



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΣΕΡΡΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΣΕΡΡΩΝ
 Δ/ΝΣΗ Δ/ΚΟΥ-ΟΙΚΟΝ/ΚΟΥ
 ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤ. ΣΥΛΛΟΓΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΟ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Π Ρ Α Κ Τ Ι Κ Ο 36^ο έτους 2014

=====

Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Σερρών (Συνεδρίαση 36^η)

Στις Σέρρες, σήμερα **5 Νοεμβρίου**, ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **12:00** π.μ. συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 72 και 75 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87 ΤΑ) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης», ύστερα από έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, με χρονολογία: **36 / 30-10-2014**.

Από τα εννέα μέλη παρόντες ήταν οι:

1. Γαλάνης Στέργιος Αντιδήμαρχος και Πρόεδρος της Οικον. Επιτροπής, 2. Ιλιανίδου-Βίλλιου Δέσποινα Αντιπρόεδρος, 3. Δούκας Γεώργιος, 4. Τερζής Βασίλειος, 5. Τσαλίκουλου Δημήτριος, 6. Χαρίτος Χρήστος, Μέλη, 7. Χράπας Παντελής (ως αναπληρωματικό μέλος του κ. Μεγαλομούστακα Αναστάσιου)

ΑΠΟΝΤΕΣ: 1. Καλώτα Παναγιώτα, 2. Χρυσανθίδης Βασίλειος, Μέλη.

Μετά την διαπίστωση απαρτίας, ο κ. Αντιδήμαρχος ως Πρόεδρος της Οικον. Επιτροπής, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και αμέσως άρχισε η συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Α Π Ο Φ Α Σ Η 597 / 2014

ΠΕΡΙΛΗΨΗ: Έγκριση σχεδίου Προϋπολογισμού του Δήμου Σερρών και ΟΠΔ έτους 2015.

Στην παραπάνω συνεδρίαση, στο 3^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, ο κ. Αντιδήμαρχος ως Πρόεδρος της Οικον. Επιτροπής, έθεσε υπόψη των μελών της την υπ' αριθμ. 58513/30-10-2014 Εισήγηση του Τμήματος Λογιστηρίου και με το υπ αριθ 58729/31-10-2014 εισήγηση του Τμήματος Προγραμματισμού Ανάπτυξης Ποιότητας και Αποδοτικότητας του Δήμου, που έχει ως εξής:

«κ. Πρόεδρε,

Α.

Έχοντας υπόψη:

1. Το Β.Δ. 17.5-15.6.1959 (όπως ισχύει) σχετικά με την Οικονομική Διοίκηση και Λογιστικό Δήμων και Κοινοτήτων.

2. Το Ν. 3463/2006 (όπως ισχύει) «Κώδικας Δήμων και Κοινοτήτων», Μέρος 5^ο, Κεφάλαιο Α' (άρθρα 155-162): Προϋπολογισμοί Δήμων και Κοινοτήτων.
3. Το Ν. 2362/1995 (όπως ισχύει) περί Δημοσίου Λογιστικού, ελέγχου των δαπανών του Κράτους και άλλες διατάξεις.
4. Την υπ' αριθμ. οικ. 29530/29.7.2014 Κοινή Υπ. Απόφαση του Υπ. Οικονομικών & Εσωτερικών περί Παροχής οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2015 - τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/3.2.2004 (ΦΕΚ Β' 253) απόφασης «Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων» (ΦΕΚ Β' 2059/29.7.2014).
5. Τα υπ' αρ. πρωτ. 34082/17.6.2014, 34084/17.6.2014, 40958/22.7.2014, 41181/23.7.2014 έγγραφα προς τις Υπηρεσίες του Δήμου Σερρών για την υποβολή εισηγήσεων για το μέρος του προϋπολογισμού έτους 2015 που τους αφορά.
6. Τις τελικές Εισηγήσεις Υπηρεσιών του Δήμου Σερρών για τον προϋπολογισμό έτους 2015 προς την Οικονομική Υπηρεσία-Τμήμα Λογιστηρίου και συγκεκριμένα τις υπ' αρ. πρωτ.:
 - 41918/19.9.2014 της Διεύθυνσης Καθαριότητας,
 - 50433/17.9.2014 της Διεύθυνσης Κοινωνικής Προστασίας, Υγείας, Παιδείας και Πολιτισμού,
 - 41824/25.7.2014 της Διεύθυνσης Ανάπτυξης και Αγροτικής Οικονομίας,
 - 41355/23.7.2014 του Τμήματος Προμηθειών,
 - 44585/11.8.2014 του Τμήματος Τουρισμού,
 - 42344/29.7.2014 του Τμήματος Δημοτικών Κοιμητηρίων,
 - 34082/19.6.2014 του Τμήματος Προσωπικού,
 - 41729/25.7.2014 του Τμήματος Μηχανογράφησης, Τεχνολογιών Πληροφορικής και Επικοινωνιών,
 - 43230/1.8.2014 του Τμήματος Πολιτικής Προστασίας,
 - Δ.Υ./28.7.2014 του Τμήματος Προσόδων και Δημόσιας Περιουσίας,
 - Δ.Υ./14.8.2014 του Τμήματος Προγραμματισμού Ανάπτυξης, Ποιότητας και Αποδοτ.
 - 43175/31.7.2014 του Τμήματος Υπηρεσίας Δόμησης,
 - 38542/9.7.2014 του Γραφείου Τύπου και Δημοσίων Σχέσεων,
 - 43192/31.7.2014 της Κ.Ε.ΔΗ.Σ.
7. Την υπ' αρ. 1/2014 Απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής του Δήμου Σερρών, περί αποδοχής της συνημμένης εισήγησης του Προέδρου, όσον αφορά την Σύνταξη προσχεδίου του Προϋπολογισμού και Τεχνικού Προγράμματος έτους 2015 του Δήμου Σερρών.
8. Την υπ' αρ. 3/2014 Απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής Διαβούλευσης με θέμα: «Γνωμοδότηση σχετικά με το Προσχέδιο Προϋπολογισμού και Τεχνικού Προγράμματος έτους 2015 του Δήμου Σερρών».
9. Την υπ' αρ. 528/2014 Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής με θέμα: «Σύνταξη Προσχεδίου Προϋπολογισμού και Τεχνικού Προγράμματος έτους 2015 του Δήμου Σερρών»
10. Την υπ' αρ. 736/2014 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου περί έγκρισης Αναπροσαρμογής τελών στην υπηρεσία καθαριότητας και φωτισμού.
11. Την υπ' αρ. 725/2014 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου περί έγκρισης Τεχνικού Προγράμματος έτους 2015, μετά των σχετικών αλλαγών/έργων που συμπεριλαμβάνονται σε αυτό.
12. Λοιπά στοιχεία οικονομικής διαχείρισης του Δήμου Σερρών σε σχέση με τον προϋπολογισμό έτους 2014 και 2015.
13. Το γεγονός ότι απεστάλησαν τα εξής έγγραφα σχετικά με Σχέδιο Προϋπολογισμού Δήμου Σερρών έτους 2015:

- Το υπ' αρ. πρωτ. 58480/30.10.2014 έγγραφο της Διεύθυνσης Καθαριότητας, απ' όπου προκύπτει ανάγκη ενσωμάτωσης οφειλής Π.Ο.Ε. ύψους 53.689,50€ στον προϋπολογισμό του Δήμου (Προτείνεται από την Υπηρεσία μας για να καλυφθεί η δαπάνη στον ΚΑΕ 20.6162.034 «Υπηρεσίες οργάνωσης και διαχείρισης της λειτουργίας του ΧΥΤΑ και του αποκατεστημένου ΧΔΑ Δήμου Σερρών» να γίνει μεταφορά πίστωσης του εν λόγω ποσού από τον ΚΑΕ 20.6671.004 «Προμήθεια Ανταλλακτικών», μέχρι να μπορούν να λογιστικοποιηθούν από την Υπηρεσία Καθαριότητας τυχόν εκπτώσεις που θα προκύψουν από τους διαγωνισμούς συλλογής και μεταφοράς απορριμμάτων).
 - Το υπ' αρ. πρωτ. Δ.Υ./30.10.2014 έγγραφο του κ. Δημάρχου Σερρών, όπου αναφέρει ότι για την καλύτερη λειτουργία του Δήμου και της Διεύθυνσης Κοινωνικής Προστασίας, Υγείας, Παιδείας και Πολιτισμού να γίνει μεταφορά πιστώσεων από τους ΚΑΕ: α)70.6681.002 «Προμήθεια φαρμάκων για το κυνοκομείο» ποσό 10.000,00€, β)70.6699.007 «Προμήθεια ζωοτροφών» ποσό 10.000,00€, γ)15.6471.001 «Εξοδα πολιτιστικών-κοιν.-αθλητ.-κλπ. δραστηριοτήτων» ποσό 7.000,00€, στον ΚΑΕ: 15.6473.004 «Κοινωνική κουζίνα του Δήμου Σερρών» ποσό 27.000,00€.
 - Το υπ' αρ. πρωτ. 56855/21.10.2014 (δικό μας) έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. (αρθρ. 4 ν.4111/2013, αρθρ. 17 περ. θ' και 149 ν.4270/2014) – Υπουργείο Εσωτερικών με θέμα: «Γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2015 του Δήμου Σερρών» (όπως επισυνάπτεται) με τις παρακάτω επισημάνσεις-παρατηρήσεις ως σημεία μη συμμόρφωσης με την υπ' αριθμ. οικ. 29530/29.7.2014 Κ.Υ.Α. προς διόρθωση (με τις αντίστοιχες επισημάνσεις-διορθώσεις της Υπηρεσίας μας):
 - α) Κριτήριο 6α & 6β: τα προνοιακά επιδόματα πρέπει να είναι στο σκέλος των εσόδων και εξόδων στο ποσό των 9.565.938,15€ αντί 10.300.004,00€ (ο ΚΑ 0621.01 μεταβάλλεται ως άνω και ο ΚΑ 00.6741.01 μειώνεται με τη σχετική διαφορά και είναι πλέον στο ποσό των 4.148.938,15€ για να ισοσκελιστούν ο ΚΑ 0621.01 με τους 00.6741.00-15, ενώ ο ΚΑ 00.6741.17 αφορά δαπάνη με ίδια έσοδα).
 - β) Κριτήριο 10: η ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων (ΣΑΤΑ 2015) είναι 862.680,00€ (στον ΚΑ 1311.01 «ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων (ΣΑΤΑ 2015)» υπάρχει το ποσό των 862.680,00€ και στον ΚΑ 1311.02 «ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων (ΣΑΤΑ 2014)» υπάρχει ποσό 202.941,00€, που ενσωματώθηκε στον Π-Υ 2015, γιατί δεν συμπεριλήφθηκε στον Π-Υ 2014, ούτε στο ταμειακό υπόλοιπο (ομάδα 5) ούτε σε έργα του. Προτείνεται από την Υπηρεσία μας να γίνει αλλαγή αποτύπωσης του εν λόγω εσόδου πλέον στον ΚΑ 1699.02 «Υπόλοιπο από ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των δήμων (ΣΑΤΑ 2014)» που αναμένεται να εισπραχθεί εντός του έτους 2015, εφόσον αφορά ΣΑΤΑ που αποδίδεται για τους τελευταίους μήνες του έτους 2014, για να υπάρχει ισοσκελίση του Π-Υ 2015 (καθώς ως έσοδο δεν έχει συμπεριληφθεί στο ταμειακό υπόλοιπο (ομάδα 5), ενώ η αντίστοιχη δαπάνη για αυτό έχει συμπεριληφθεί, μετά τη έγκριση του Τεχνικού Προγράμματος από το Δ.Σ. με έργα στο σκέλος των εξόδων του Δήμου).
- 14.** Την ανάγκη κατάρτισης, έγκρισης και υλοποίησης προϋπολογισμού έτους 2015 για το Δήμο Σερρών.
- 15.** Το γεγονός ότι ο προϋπολογισμός μετά την αναμόρφωση παραμένει ισοσκελισμένος.

Παρακαλούμε την Οικονομική Επιτροπή του Δήμου για την έγκριση της τροποποίησης του Σχεδίου Προϋπολογισμού Δήμου Σερρών έτους 2015 με βάση τις ανωτέρω αλλαγές επ' αυτού.

Τέλος, σας αναφέρεται ότι τα διάφορα μεγέθη εσόδων – εξόδων θα επικαιροποιηθούν με ημερομηνία 31.12.2014 (κι ενδεχομένως να αλλάξουν), όπως ορίζεται σχετικά στην την υπ'

αριθμ. οικ. 29530/29.7.2014 Κ.Υ.Α.: «...Υποχρεωτική αναμόρφωση του Π/Υ. Με τη λήξη του οικονομικού έτους 2014, ο Π/Υ αναμορφώνεται υποχρεωτικά, προκειμένου να αποτυπωθούν σε αυτόν τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα του δήμου και να καταστεί έτσι ρεαλιστικός. ...».

Β.

Σας ενημερώνουμε ότι:

- Με τον Ν. **4011/2013** (ΦΕΚ 18 Α/25-1-2013) οι Δήμοι υποχρεούνται στη σύνταξη του **Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης**, το οποίο συνοψίζει το επιχειρησιακό τους πρόγραμμα, το ετήσιο πρόγραμμα δράσης και τον ετήσιο προϋπολογισμό.
- Με τη **7261/22-02-2013** Κοινή Υπουργική Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών καθορίστηκαν οι διαδικασίες και τα κριτήρια για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης
- Με τη αριθμό **5** Εγκυκλίου του Υπουργείου Εσωτερικών (αριθμ. Πρωτ. 14065/9-4-2013) δόθηκαν οδηγίες και διευκρινήσεις επί της παραπάνω Κοινής Απόφασης
- Με την **41273/15-10-2013** Κοινή Υπουργική Απόφαση των Υπουργών Οικονομικών & Εσωτερικών τροποποιήθηκε η υπ'αριθμ. 7261/22-2-2013 Κοινή Υπουργική Απόφαση των Υπουργών Οικονομικών & Εσωτερικών «Καθορισμός κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης» (ΟΠΔ) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του Ν. 4011/2013» (ΦΕΚ Β' 450/26-2-2013), όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει». Σύμφωνα με την Απόφαση αυτή, για την κατάρτιση του ΟΠΔ καταργούνται τα εδάφια τα οποία αναφέρονται στην υποβολή του Επιχειρησιακού Προγράμματος και του Ετησίου Προγράμματος Δράσης.
- Με το με αριθμό **41308/31.10.2013** έγγραφο της Γενικής Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών/ Τμήματος Παρακολούθησης & Επεξεργασίας Οικονομικών Στοιχείων Τοπικής Αυτοδιοίκησης του Υπουργείου Εσωτερικών, επιβεβαιώνεται το γεγονός ότι το ΟΠΔ συνοψίζει πλέον μόνο τον ετήσιο προϋπολογισμό και τη στοχοθεσία του φορέα.
- Με τη με αριθμό **528/2014** Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής εγκρίθηκε το Προσχέδιο του Προϋπολογισμού και του Τεχνικού Προγράμματος έτους 2015
- Με τη με αριθμό **196/2014** Απόφαση Διοικητικού Συμβουλίου του ΟΠΑΚΠΑ εγκρίνεται ο Προϋπολογισμός έτους 2015, στον οποίο συμπεριλαμβάνεται και η Στοχοθεσία Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2015 (Πίνακας 5^Α)
- Με τη με αριθμό **45/2014** Απόφαση Διοικητικού Συμβουλίου της ΔΗ.Κ.Ε.ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ Σερρών εγκρίθηκε ο Προϋπολογισμός έτους 2015 ενώ με τη **46/2014** εγκρίθηκε η Στοχοθεσία Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2015 (Πίνακας 5^Γ)
- Με τη με αριθμό **170/2014** Απόφαση Διοικητικού Συμβουλίου της Κ.Ε.ΔΗ.Σ. εγκρίθηκε ο Προϋπολογισμός έτους 2015 καθώς και η Στοχοθεσία Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2013 (Πίνακας 5^Γ)

Μετά από όλα τα παραπάνω, σας υποβάλλουμε τον Προϋπολογισμό και τη Στοχοθεσία του Δήμου Σερρών και των Νομικών του Προσώπων (που είναι ενταγμένα στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ)) και παρακαλούμε για την έγκρισή του ΟΠΔ του Δήμου Σερρών έτους 2015. Στη συνέχεια θα υποβληθεί από την Οικονομική Επιτροπή προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Στην συνέχεια η Οικον. Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της και τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010, και σχετική συζήτηση έχοντας υπόψη και το υπ' αριθ.1705/16-10-2014 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. του Υπουργείου Εσωτερικών.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

- A.** Εγκρίνει το Σχέδιο Προϋπολογισμού του Δήμου Σερρών, έτους 2015, με τις ως άνω προταθείσες τροποποιήσεις, το οποίο θα υποβληθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Σερρών.
- B.**
- 1) Εγκρίνει την ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ του Δήμου Σερρών για το έτος 2015, η οποία θα υποβληθεί προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Σερρών. Η ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ για το έτος 2015 αποτυπώνεται στην συνημμένη κατάσταση και έχει συνταχθεί σύμφωνα με τον προϋπολογισμό του έτους 2015 αφού έλαβε υπόψη του τα οικονομικά δεδομένα του Δήμου Σερρών έτους 2014.
 - 2) Εγκρίνει την Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων της ΔΗ.Κ.Ε. "ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ." Σερρών για το έτος 2015, η οποία αποτυπώνεται στον συνημμένο Πίνακα 5Γ' «ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΠΙΔ ΟΤΑ» η οποία θα υποβληθεί προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Σερρών.
 - 3) Εγκρίνει την Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του Ν.Π.Δ.Δ. "ΟΠΑΚΠΑ" για το έτος 2015, η οποία αποτυπώνεται στον συνημμένο Πίνακα 5Α «ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΠΙΔ ΟΤΑ» η οποία θα υποβληθεί προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Σερρών.
 - 4) Εγκρίνει την Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων της Κοινωφελούς Επιχείρησης "Κ.Ε.ΔΗ.Σ." για το έτος 2015, η οποία αποτυπώνεται στον συνημμένο Πίνακα 5Γ' «ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΕΔΗΣ» η οποία θα υποβληθεί προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Σερρών.

Η Δημοτική Σύμβουλος κ. Ιλανίδου-Βίλλιου Δέσποινα μειοψήφησε λέγοντας **ναι** στις ανελαστικές δαπάνες (μισθοδοσία κ.λ.π.), όχι στα υπόλοιπα, οι παρατηρήσεις της θα αναφερθούν από την παράταξη της στην συζήτηση του θέματος στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Αναθέτει στον κ. Δήμαρχο τις παραπέρα ενέργειες.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ Ο.Ε.

ΣΤΕΡΓΙΟΣ ΓΑΛΑΝΗΣ
ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΔΙΟΙΚ/ΚΩΝ-
ΟΙΚΟΝ/ΚΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΩΝ –
ΗΛΕΚΤΡ. ΔΙΑΚΥΒ.
& ΔΙΑΦΑΝΕΙΑΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

- 1) Ιλανίδου-Βίλλιου Δέσποινα
- 2) Τσαλίκογλου Δημήτριος
- 3) Δούκας Γεώργιος
- 4) Τερζής Βασίλειος
- 5) Χαρίτος Χρήστος
- 6) Χράπας Παντελής

Σέρρες 6 - 11 - 2014

Πιστό Αντίγραφο

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΣΕΡΡΩΝ

ΠΕΤΡΟΣ ΑΓΓΕΛΙΔΗΣ

Μ. Ε. Δ.

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΗΣ Ο.Ε.

ΒΕΪΖΑΔΕ ΣΟΦΙΑ