



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΣΕΡΡΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΣΕΡΡΩΝ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΟ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Δ/ΝΣΗ Δ/ΚΟΥ-ΟΙΚΟΝ/ΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤ. ΣΥΛΛΟΓΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ

Π Ρ Α Κ Τ Ι Κ Ο 31^ο έτους 2017

=====

Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Σερρών (Συνεδρίαση 31η)

Στις Σέρρες, σήμερα **07 Νοεμβρίου**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **12.00 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: **31 / 02-11-2017**.

Από τα εννέα μέλη παρόντες ήταν οι:

1. Χαρίτος Χρήστος, Αντιδήμαρχος και Πρόεδρος της Οικον. Επιτροπής, 2. Γρηγοριάδης Χρήστος, 3. Δούκας Γεώργιος, 4. Ιλανίδου - Βίλλιου Δέσποινα, 5. Καδής Γεώργιος, 6. Καλώτα Παναγιώτα, 7. Χράπας Παντελής.

ΑΠΟΝΤΕΣ: 1. Χρυσανθίδης Βασίλειος, Αντιπρόεδρος, 2. Κυρτάσογλου Δημήτριος, Μέλος.

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 622 / 2017

ΠΕΡΙΛΗΨΗ: Έγκριση σχεδίου Προϋπολογισμού του Δήμου Σερρών και ΟΠΔ έτους 2018.

Στην παραπάνω συνεδρίαση, στο 20^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, ο κ. Αντιδήμαρχος ως Πρόεδρος της Οικον. Επιτροπής, έθεσε υπόψη των μελών της την υπ' αριθμ. 47476/2-11-2017 Εισήγηση του Τμήματος Λογιστηρίου του Δήμου, που έχει ως εξής:

« κ. Πρόεδρε,

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. 4270/2014 (ΦΕΚ 143/28.06.2014 τεύχος Α') (όπως ισχύει) "Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και

άλλες διατάξεις”.

4. Την υπ’ αριθμ. οικ. 25595/26.7.2017 Κοινή Υπ. Απόφαση των Υπ. Εσωτερικών & Οικονομικών περί Παροχής οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2018 (ΦΕΚ τ.Β’ 2658/28.7.2017).
5. Τα υπ’ αρ. πρωτ. 22274/29.5.2017 και 22257/29.5.2017 έγγραφα προς τις Υπηρεσίες του Δήμου Σερρών για την υποβολή εισηγήσεων για το μέρος του προϋπολογισμού έτους 2018 που τους αφορά.
6. Τις τελικές Εισηγήσεις Υπηρεσιών του Δήμου Σερρών για τον προϋπολογισμό έτους 2018 προς την Οικονομική Υπηρεσία-Τμήμα Λογιστηρίου και συγκεκριμένα τις υπ’ αρ. πρωτ.:
 - Δ.Υ./30.6.2017 του Τμήματος Προγραμματισμού Ανάπτυξης, Ποιότητας και Αποδοτ.,
 - Δ.Υ./16.6.2017 του Αυτοτελούς Τμήματος Μηχανογράφησης Τεχνολογιών Πληροφορικής & Επικοινωνιών,
 - 27715/27.6.2017 της Διεύθυνσης ΚΕΠ,
 - 33835/11.8.2017 του Γραφείου Τύπου και Δημοσίων Σχέσεων,
 - 24576/8.6.2017 της Δ/σης Ανάπτυξης & Αγροτικής Οικονομίας,
 - 27933/28.6.2017 του Αυτοτελούς Τμήματος Υπηρεσίας Δόμησης
 - 33669/10.8.2017 του Τμήματος Προσωπικού,
 - 31325/24.7.2017, 32773/3.8.2017 και 32147/31.7.2017 του Τμήματος Προμηθειών,
 - 30770/19.7.2017 της Δ/σης Κοιν. Προστασίας, Υγείας, Παιδείας & Πολιτισμού
 - Δ.Υ./2.8.2017 της Δ/σης Τεχνικών Υπηρεσιών,
 - Δ.Υ./2.8.2017 της Διεύθυνσης Καθαριότητας,
 - 34925/22.8.2017 του Τμήματος Τουρισμού.
7. Λοιπά στοιχεία οικονομικής διαχείρισης του Δήμου Σερρών σε σχέση με τον προϋπολογισμό έτους 2016 και 2017.
8. Την αριθ. Πρωτ. 36630/31-8-2017 εισήγηση του Τμήματος Λογιστηρίου με θέμα «Προϋπολογισμός Δήμου Σερρών έτους 2018» προς την Εκτελεστική Επιτροπή του Δήμου Σερρών.
9. Την αριθ. 4/2017 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής του Δήμου Σερρών με θέμα «Σύνταξη Προσχεδίου Προϋπολογισμού και Τεχνικού Προγράμματος για το έτος 2018 του Δήμου Σερρών».
10. Την υπ’ αρ. 9/2017 Απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής Διαβούλευσης περί Γνωμοδότησης σχετικά με Προσχέδιο Προϋπολογισμού και Τεχνικού Προγράμματος οικονομικού έτους 2018.
11. Την υπ’ αρ. 11/2017 Απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής Διαβούλευσης περί έγκρισης Τεχνικού Προγράμματος οικονομικού έτους 2018.
12. Την αριθ. 5/2017 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής του Δήμου Σερρών με θέμα «Έγκριση Τεχνικού Προγράμματος για το έτος 2018 του Δήμου Σερρών».
13. Την υπ’ αρ. 446/2017 Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής περί σύνταξης του προσχεδίου Προϋπολογισμού και Τεχνικού προγράμματος Δήμου Σερρών έτους 2018.
14. Το υπ’ αρ. ΔΥ/24-10-2017 έγγραφό μας για «Έγκριση διαγραφής υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών ετών Δήμου Σερρών».
15. Την αριθ. 814/2017 ΑΔΣ περί «Έγκριση διαγραφής υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών ετών Δήμου Σερρών».
16. Το υπ’ αρ. πρωτ. 44711/17.10.2017 έγγραφό μας για «Τροποποίηση Σχεδίου Προϋπολογισμού».
17. Τις αριθ. Πρωτ. 44222/13-10-2017 και 46862/30-10-2017 εντολές Δημάρχου για «Τροποποίηση σχεδίου προϋπολογισμού Δήμου Σερρών έτους 2018».
18. Την υπ’ αρ. 729/2017 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου περί έγκρισης Τεχνικού Προγράμματος έτους 2018, μετά των σχετικών αλλαγών/έργων που συμπεριλαμβάνονται σε αυτό.
19. Το αριθ. πρωτ. 921/9-10-2017 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. (αρθρ. 4 ν.4111/2013, αρθρ. 17 περ. θ’ ν.4270/2014) – Υπουργείο Εσωτερικών & Δ.Α. με θέμα: «Γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. επί του σχεδίου

του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2018 του Δήμου Σερρών» (όπως επισυνάπτεται) με τις παρακάτω επισημάνσεις-παρατηρήσεις ως σημεία μη συμμόρφωσης με την υπ' αριθμ. οικ. 25595/26.7.2017 Κ.Υ.Α. προς διόρθωση (με τις αντίστοιχες επισημάνσεις-διορθώσεις της Υπηρεσίας μας):

Κριτήριο 6: Η άποψη της Υπηρεσίας μας είναι ότι στους ΚΑ εξόδων 00.6741.00-15 όντως εγγράφηκε ποσό 10.313.586,82€ ενώ τα προνοιακά επιδόματα πρέπει να είναι στο σκέλος των εξόδων στο ποσό των 10.138.586,92€ και για το σκοπό αυτό:

- α) ο ΚΑΕ εξόδων 00.6741.01 "ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΑΤΟΜΩΝ ΜΕ ΑΝΑΓΚΕΣ ΒΑΡΙΑΣ ΑΝΑΠΗΡΙΑΣ" με ποσό 4.900.000,00€ απομειώνεται με το ποσό των 174.999,90€,
- β) ο ΚΑΕ εξόδων 00.6741.16 που αντικρίζεται με το ταμειακό υπόλοιπο για έκτακτα προνοιακά επιδόματα, με ποσό 20.000,00 €, ενισχύεται με το ποσό των 79.157,88 € και
- γ) ο ΚΑΕ εξόδων 9111 «ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ» ενισχύεται με το ποσό των 95.842,02 €

Κριτήριο 15: Το ποσό της Ομάδας εσόδων Ι δύναται να αυξηθεί κατά το ποσό των: $8.126.155,33 - 7.976.968,00 = 149.187,33$. Ως εκ τούτου, αυξάνουμε την Ομάδα εσόδων Ι κατά 145.000€ κι ως εξής:

- 1) ο ΚΑ εσόδων 1699.01 "Λοιπά έκτακτα έσοδα που δεν μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω κατηγορίες" με ποσό 15.000,00 € αυξάνεται κατά το ποσόν των 145.000,00€ και
- 2) στον ΚΑΕ εξόδων 30.6279.002 «ΔΑΠΑΝΕΣ ΓΙΑ ΤΑ ΠΣΕΑ» εγγράφεται το ποσό των 9.000,00 €.
- 3) ο ΚΑΕ εξόδων 10.6614.001 «Προμήθεια εντύπων και υλικών και μηχ/σης και πολλαπλών εκτυπώσεων» αυξάνεται κατά το ποσό των 186,00 €.
- 4) στον ΚΑΕ εξόδων 00.6162.025 «ΣΥΜΒΑΣΗ ΜΙΣΘΩΣΗΣ ΕΡΓΟΥ ΓΙΑ "ΕΛΕΓΧΟ ΚΑΤ' ΟΙΚΟΝ ΑΣΘΕΝΟΥΝΤΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ"» εγγράφεται το ποσό των 6.000,00 €.
- 5) ο ΚΑΕ εξόδων 9111 «Αποθεματικό» αυξάνεται ισόποσα με την εναπομείνουσα διαφορά κατά το ποσό των 129.814,00€.

Κριτήριο 16: Το ποσό της Ομάδας εσόδων ΙΙ απομειώνεται κατά το ποσό των 37.452,99€ κι ως εξής:

- 1) ο ΚΑ εξόδων 8511 " Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων " με ποσό 5.030.228,00 € αυξάνεται κατά το ποσόν των 37.452,99 € και
- 2) ο ΚΑΕ εξόδων 9111 «ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ» με ποσό 195.842,02 € απομειώνεται ισόποσα με το ποσό των 37.452,99€.

20. Την ανάγκη κατάρτισης, έγκρισης και υλοποίησης προϋπολογισμού έτους 2018 για το Δήμο Σερρών.

21. Το γεγονός ότι ο προϋπολογισμός μετά τις τροποποιήσεις παραμένει ισοσκελισμένος.

Παρακαλούμε την Οικονομική Επιτροπή του Δήμου για την έγκριση της τροποποίησης του Σχεδίου Προϋπολογισμού Δήμου Σερρών έτους 2018 με βάση τις ανωτέρω αλλαγές επ' αυτού.

Τέλος, σας αναφέρεται ότι τα διάφορα μεγέθη εσόδων-εξόδων θα επικαιροποιηθούν με ημερομηνία 31.12.2017 (κι ενδεχομένως να αλλάξουν), όπως ορίζεται σχετικά στο άρθρο 4 της υπ' αριθμ. οικ. 25595/26.7.2017 Κ.Υ.Α. Κ.Υ.Α.: «Υποχρεωτικές αναμορφώσεις του Π/Υ»: Μετά τη λήξη της χρήσης 2017 και έως το τέλος Φεβρουαρίου του 2018, οι δήμοι και τα νομικά πρόσωπα υποχρεούνται να επανελέγξουν τις παραδοχές με βάση τις οποίες κατήρτισαν τον Π/Υ του 2018 και να προχωρήσουν σε αναμόρφωση του, με την επιφύλαξη των οριζόμενων στις ειδικές παρατηρήσεις επί του άρθρου 3, λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα και μεγέθη τους, όπως αυτά θα έχουν διαμορφωθεί την 31.12.2017, προκειμένου αυτός να καταστεί ρεαλιστικός.

Β) Έχοντας υπόψη:

1. την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της ΔΗ.Κ.Ε.ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ Σερρών, με τις οποίες εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός έτους 2018 και η Στοχοθεσία Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2018.

2. την με αριθμό πρωτ. 47557/3-11-2017 (56/31-10-2017) απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Δ.Α.Ε.Κ.Α.Σ. Σερρών με την οποία εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός έτους 2018 και η Στοχοθεσία Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2018.
3. την με αριθμό πρωτ. 4730/1-11-2017 (2757/1-11-2017) στοχοθεσία της Κ.Ε.ΔΗ.Σ

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' αριθμ. 921/9-10-2017 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

A) Εγκρίνει το Σχέδιο Προϋπολογισμού του Δήμου Σερρών, έτους 2018, με τις ως άνω προταθείσες τροποποιήσεις, το οποίο θα υποβληθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Σερρών.

B)

- 1) Εγκρίνει τη στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του **Δήμου Σερρών**, για το έτος 2018, η οποία θα υποβληθεί προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Σερρών.
- 2) Εγκρίνει τη Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων της **ΔΗ.Κ.Ε. "ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ."** Σερρών για το έτος 2018, η οποία αποτυπώνεται στον συνημμένο Πίνακα «ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΠΙΔ ΟΤΑ», η οποία θα υποβληθεί προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Σερρών.
- 3) Εγκρίνει τη Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων της **Δ.Α.Ε.Κ.Α.Σ** για το έτος 2018, η οποία θα υποβληθεί προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Σερρών.
- 4) Εγκρίνει τη Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων της Κοινοφελούς Επιχείρησης "**Κ.Ε.-ΔΗ.Σ.**" για το έτος 2018, η οποία θα υποβληθεί προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Σερρών.

Στην απόφαση αυτή μειοψήφησε η κ. Ιλανίδου-Βίλλιου Δέσποινα, και η κ. Καλώτα Παναγιώτα λέγοντας ότι τις παρατηρήσεις της επί του θέματος θα τις καταθέσει κατά την συζήτησή του στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Αναθέτει στον κ. Δήμαρχο τις παραπάνω ενέργειες.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ Ο.Ε.

ΧΑΡΙΤΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΔΙΟΙΚ/ΚΩΝ-
ΟΙΚΟΝ/ΚΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΩΝ –
ΗΛΕΚΤΡ. ΔΙΑΚΥΒ.- ΔΙΑΦΑΝΕΙΑΣ
& ΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

- 1) Γρηγοριάδης Χρήστος
- 2) Δούκας Γεώργιος
- 3) Ιλανίδου – Βίλλιου Δέσποινα
- 4) Καδής Γεώργιος
- 5) Καλώτα Παναγιώτα
- 6) Χράπας Παντελής

Σέρρες 10 - 11 - 2017

Πιστό Αντίγραφο

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΣΕΡΡΩΝ

ΠΕΤΡΟΣ ΑΓΓΕΛΙΔΗΣ

Μ. Ε. Δ.

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΗΣ Ο.Ε.

ΒΕΪΖΑΔΕ ΣΟΦΙΑ