

Αρ. Πρωτ. Δήμου Ιλίου: 61298/11-11-2013

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

από το πρακτικό της υπ' αριθμ. 23^{ης} Ειδικής Συνεδρίασης
του Δημοτικού Συμβουλίου Ιλίου

Αριθ. Απόφασης 368/2013

ΘΕΜΑ

**Έγκριση του Προϋπολογισμού του Δήμου Ιλίου για το έτος
2014**

Σήμερα στις **7 Νοεμβρίου 2013** ημέρα **Πέμπτη** και ώρα 20.30 μ.μ. το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου **ΙΛΙΟΥ** συνήλθε σε **Ειδική Συνεδρίαση** στο **Δημαρχιακό Μέγαρο**, ύστερα από την υπ' αριθμ. 59496/01-11-2013 πρόσκληση του Προέδρου κ. Κουκουβίνου Δημητρίου που δημοσιεύθηκε στον ειδικό χώρο του Δήμου και επιδόθηκε με αποδεικτικό στον κ. Δήμαρχο και σε όλους τους Δημοτικούς Συμβούλους την 01-11-2013.

Το Δημοτικό Συμβούλιο απαρτίζεται από σαράντα ένα (41) Μέλη.

Π Α Ρ Ο Ν Τ Ε Σ

ΔΗΜΑΡΧΟΣ: ΖΕΝΕΤΟΣ ΝΙΚΟΣ

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: ΚΟΥΚΟΥΒΙΝΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ: ΚΑΚΟΥΡΗΣ ΑΝΤΩΝΗΣ

ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ: ΚΟΥΜΑΡΑΔΙΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ: ΒΟΜΠΙΡΑΚΗ ΝΙΚΟΛΕΤΤΑ

ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ: ΛΙΟΣΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ: ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΠΟΥΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ: ΑΥΓΟΥΛΑΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ

ΜΕΛΗ Δ.Σ.: ΔΕΥΤΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ, ΑΛΕΞΟΠΟΥΛΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ, ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ, ΜΑΡΚΟΠΟΥΛΟΣ ΦΩΤΙΟΣ, ΘΕΟΔΩΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ, ΑΘΑΝΑΣΟΠΟΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ, ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ, ΦΕΡΕΝΤΙΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ, ΑΠΟΣΤΟΛΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ, ΠΑΤΣΟΥΡΗΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ, ΜΗΛΙΩΝΗ ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ, ΑΛΕΒΙΖΟΥ ΑΝΔΡΙΑΝΑ, ΒΕΡΓΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ, ΤΣΙΤΣΟΥ ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ, ΖΟΡΜΠΙΑ ΚΑΛΟΜΟΙΡΑ, ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ, ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΒΛΑΧΟΥ ΒΑΣΙΛΙΚΗ, ΚΟΧΥΛΑ ΚΑΛΛΙΟΠΗ, ΚΑΝΕΛΛΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ, ΔΑΛΑΜΑΓΚΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ, ΓΡΕΤΣΙΣΤΑ ΕΛΕΝΗ, ΚΟΥΤΣΙΑΝΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ, ΧΡΟΝΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ & ΜΠΑΤΣΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ

Α Π Ο Ν Τ Ε Σ

Δ.Σ.: ΓΚΙΩΝΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ, ΦΕΓΓΕΡΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ, ΚΑΛΟΓΕΡΑΚΗ ΕΛΕΝΗ, ΠΑΤΕΡΕΛΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ, ΠΑΠΑΔΟΓΙΑΝΝΑΚΗ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ, ΒΕΡΝΑΔΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ, ΓΡΑΜΜΕΝΟΥ ΜΑΡΙΑ, ΜΠΑΡΜΠΑΓΙΑΝΝΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ

Ο Δ.Σ. κος Μπατσής Χρήστος απεχώρησε κατά τη συζήτηση του 1^{ου} θέματος της ημερήσιας διατάξεως

Αφού διαπιστώθηκε ότι υφίσταται νόμιμη απαρτία, ο Πρόεδρος κ. Κουκουβίνος Δημήτριος κήρυξε την έναρξη της Συνεδρίασης, και το Δημοτικό Συμβούλιο εισέρχεται αμέσως στην εξέταση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Κουκουβίνος Δημήτριος εισάγει στο Συμβούλιο για συζήτηση το **1ο** θέμα της ημερήσιας διάταξης που αφορά την έγκριση του Προϋπολογισμού του Δήμου Ιλίου για το έτος 2014.

Αφού θέτει υπόψιν του Συμβουλίου:

1. Την Εισηγητική Έκθεση επί του Προϋπολογισμού του Δήμου, οικον. έτους 2014
2. Την υπ' αριθμ. 005/2012 Απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής, σχετικά με κατάρτιση σχεδίου του προϋπολογισμού του Δήμου οικονομικού έτους 2014
3. Την υπ' αριθ. 282/2013 Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, σχετικά με τη σύνταξη τελικού σχεδίου προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2014
4. Το υπ' αριθμ 59258/31-1-2013 σχετικό έγγραφο της Οικονομικής Υπηρεσίας στο οποίο αναφέρεται ότι:

«Σας υποβάλλουμε το σχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου η κατάρτιση του οποίου αποτελεί αρμοδιότητα της Οικονομικής Επιτροπής, σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ. 1 εδάφιο α' του Ν.3852/2010.

Περαιτέρω σας γνωρίζουμε τα κάτωθι:

Με το άρθρο 77 παρ. 5 του Ν. 4172/2013 ορίζεται το χρονοδιάγραμμα και οι περαιτέρω λεπτομέρειες ψήφισης του προϋπολογισμού και συγκεκριμένα: *«Η οικονομική επιτροπή έως την 5η Σεπτεμβρίου, εξετάζει το προσχέδιο που της παραδίδει η εκτελεστική επιτροπή, καθώς και το σχέδιο του προϋπολογισμού εξόδων εκάστης κοινότητας και ειδικότερα εάν: α) οι συνολικές δαπάνες που αναγράφονται σε αυτό υπερβαίνουν το ανώτατο ποσό που έχει καθοριστεί από το δημοτικό συμβούλιο για κάθε δημοτική ή τοπική κοινότητα, β) οι δαπάνες αφορούν τις αρμοδιότητες που έχουν μεταβιβαστεί από το δημοτικό συμβούλιο στο συμβούλιο της δημοτικής κοινότητας, γ) τα έσοδα και οι δαπάνες είναι νόμιμες, δ) έχουν εγγραφεί οι υποχρεωτικές δαπάνες και τα έσοδα που επιβάλλονται υποχρεωτικά από νόμο και ε) τηρούνται οι διατάξεις της παραγράφου 2 του παρόντος και εφόσον απαιτείται το αναμορφώνει αναλόγως και καταρτίζει το σχέδιο του προϋπολογισμού.....Η οικονομική επιτροπή, έως την ίδια ημερομηνία, μεριμνά για την ενσωμάτωση του σχεδίου του προϋπολογισμού στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών, προκειμένου το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. (εφεξής Παρατηρητήριο) του άρθρου 4 του ν. 4111/2013, να παράσχει τη γνώμη του επ' αυτού, με βάση κριτήρια που καθορίζονται με απόφασή του, με σκοπό την επίτευξη ρεαλιστικών και ισοσκελισμένων προϋπολογισμών. Με τη γνώμη του Παρατηρητηρίου, η οποία κοινοποιείται στους δήμους, στις αρμόδιες για την εποπτεία τους Αρχές και στους Υπουργούς Εσωτερικών και Οικονομικών προσδιορίζονται οι δήμοι που: α) έχουν καταρτίσει μη ρεαλιστικά σχέδια προϋπολογισμών, β) έχουν παραβεί τις οδηγίες κατάρτισης*

των προϋπολογισμών που παρασχέθηκαν με την κοινή υπουργική απόφαση της παραγράφου 1 του παρόντος και γ) δεν έχουν ενσωματώσει το σχέδιο του προϋπολογισμού τους στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων του Υπουργείου Εσωτερικών εντός της προβλεπόμενης προθεσμίας. Στη γνώμη περιλαμβάνονται και τα ποσά που η οικονομική επιτροπή έκαστου δήμου είναι αναγκαίο να εγγράψει σε επιμέρους κωδικούς ή ομάδες κωδικών αριθμών του σχεδίου του προϋπολογισμού, ώστε αυτός να καταστεί ρεαλιστικός. Το Υπουργείο Εσωτερικών παρέχει οδηγίες για την **ανάλογη διαμόρφωση του σχεδίου του προϋπολογισμού, το οποίο υποβάλλεται από την οικονομική επιτροπή στο δημοτικό συμβούλιο προς συζήτηση και ψήφιση το αργότερο έως το τέλος Οκτωβρίου και υποχρεωτικά συνοδεύεται από τη γνώμη του Παρατηρητηρίου, τις οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών, καθώς και από αιτιολογική έκθεση, στην οποία παρουσιάζονται οι τυχόν προσαρμογές που επήλθαν στο σχέδιο του προϋπολογισμού. Εάν το σχέδιο προϋπολογισμού του δήμου δεν καταρτιστεί, καταρτίζεται κατά παρέκκλιση των ανωτέρω ή δεν υποβληθεί εμπρόθεσμα στο δημοτικό συμβούλιο, το ίδιο το δημοτικό συμβούλιο καταρτίζει και ψηφίζει τον προϋπολογισμό έως την προθεσμία της επόμενης παραγράφου, με βάση το τελευταίο διαμορφωμένο σχέδιο, λαμβάνοντας υπόψη τη γνώμη του Παρατηρητηρίου και τις οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών».**

Εν προκειμένω, το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας με το υπ. αρ. 335/20.9.13 έγγραφό του, επεσήμανε τις κάτωθι προσαρμογές, ούτως ώστε το τελικό σχέδιο προϋπολογισμού να εναρμονίζεται με τις διατάξεις της υπ' αρ. 30842/31.7.13 Κ.Υ.Α:

- Κ.Α 0611 «**ΚΑΠ για την κάλυψη γενικών αναγκών (άρθρο 25 Ν.1828/89)**» το ποσό που προϋπολογίστηκε στο σχέδιο του Π/Υ του Δήμου ήταν 8.539.000,00€, ενώ το ποσό που προκύπτει, σύμφωνα με την ΚΥΑ, είναι 8.539.168,00€ , **αυξάνεται** δηλαδή ο Κ.Α 0611 με το ποσό των **168,00€**.
- Κ.Α 1311 «**ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών των Δήμων**» το ποσό που προϋπολογίστηκε στο σχέδιο του Π/Υ του Δήμου ήταν 501.700,00€, ενώ το ποσό που προκύπτει, σύμφωνα με την ΚΥΑ, είναι 501.622,00€, **μειώνεται** δηλαδή ο Κ.Α 1311 με το ποσό των **78,00€**.
- Κ.Α 0614 «**ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν.1946/91)**» το ποσό που προϋπολογίστηκε στο σχέδιο του Π/Υ του Δήμου ήταν 596.000,00€, ενώ το ποσό που προκύπτει, σύμφωνα με την ΚΥΑ, είναι 624.709,00€ , **αυξάνεται** δηλαδή ο Κ.Α 0614 με το ποσό των **28.709,00€**. Η μεταβολή, όμως, του Κ.Α 0614 προκαλεί ισόποση αύξηση του Κ.Α εξόδων 00.6711 με τίτλο «Απόδοση σε σχολικές επιτροπές» από 596.000,00€ σε 624.709,00€.

Σχετικά με τις ως άνω προσαρμογές, οι οποίες προτάθηκαν από το Παρατηρητήριο επιθυμούμε να επισημάνουμε τα κάτωθι:

- Το Παρατηρητήριο για τον έλεγχο των αποκλίσεων έλαβε ως ποσόν αναφοράς αυτό των 50,00€, παρά το γεγονός ότι ουδεμία μνεία επ' αυτού υπήρχε στη σχετική ΚΥΑ σύνταξης του προϋπολογισμού. Οι ως άνω αναφερόμενες αποκλίσεις, όσον αφορά τους **Κ.Α 0611 και 1311, ήταν 168,00 και 78,00** ευρώ αντίστοιχα και καθίσταται σαφές ότι οφείλονται αποκλειστικά και μόνο σε στρογγυλοποίηση, που γίνεται σε όλους τους Κ.Α του προϋπολογισμού.
- Όσον αφορά δε τον Κ.Α 0614, η ΚΥΑ σύνταξης του προϋπολογισμού αναφέρει: «*Το ποσό που πρέπει να εγγραφεί για τις δαπάνες αυτές υπολογίζεται στο ύψος του ποσού που προκύπτει ως γινόμενο της τελευταίας τακτικής κατανομής που αποδόθηκε στο Δήμο πριν τη στιγμή κατάρτισης του Π/Υ επί τέσσερα. Τυχόν διαφορά που θα προκύψει από τους ΚΑΠ του έτους 2014 θα εισαχθεί στον προϋπολογισμό με αναμόρφωση*». Ο Δήμος μας, με τα υπ. αρ. 8/7.1.13 και 44/11.3.13 γραμμάρια, εισέπραξε την α' και β' δόση ποσού **149.077,39€**. Με βάση αυτό το ποσόν έγινε ο σχετικός υπολογισμός στο σχέδιο του προϋπολογισμού, ήτοι: $149.077,39 \times 4 = 596.309,00€$ και δια την στρογγυλοποίηση **596.000,00€**, όπως ετέθη στο σχέδιο. **Στις 4.9.13**, όμως, ο Δήμος εισέπραξε την γ' δόση ποσού **156.177,19€**, καθότι ενσωματώθηκαν στην επιχορήγηση των σχολικών επιτροπών και οι αμοιβές των σχολικών τροχονόμων, γεγονός που ανέτρεψε τον ανωτέρω υπολογισμό, ως εξής: $156.177,19 \times 4 = 624.709,00€$. Η αύξηση αυτή προκαλεί και ισόποση αύξηση του Κ.Α εξόδων 00.6711. Επισημαίνεται ότι η εισπραξη της γ' δόσης και μάλιστα αυξημένης με τις αμοιβές των σχολικών τροχονόμων δεν ήταν δυνατόν να προβλεφθεί και κυρίως να περιληφθεί στην εισήγηση της Υπηρεσίας μία (1) ημέρα πριν τη συζήτηση του θέματος, κατά πρώτον διότι ουδεμία ενημέρωση περί τούτου υπήρχε και κατά δεύτερον τα θέματα της ημερήσιας διάταξης επιδίδονται στα μέλη του συλλογικού οργάνου τρεις (3) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

Έχοντας υπόψη τα αναφερόμενα, το σχέδιο του προϋπολογισμού έτους 2014 του Δήμου

Ιλίου διαμορφώνεται, ως εξής:

1. ΕΣΟΔΑ

Περιγραφή	Αρχικό σχέδιο Π/Υ	Κ.Α 0611	Κ.Α 0614	Κ.Α 1311	Τελικό σχέδιο Π/Υ
Τακτικά έσοδα	19.392.500,00	168,00	28.709,00		19.421.377,00
Έκτακτα έσοδα	2.922.687,34			-78,00	2.922.609,34
Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	181.062,00				181.062,00
Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ	2.521.923,59				2.521.923,59

Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων	4.304.000,00				4.304.000,00
Χρηματικό υπόλοιπο	6.000.000,00				6.000.000,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	35.322.172,93				35.350.971,93

2. ΕΞΟΔΑ

Περιγραφή	Αρχικό σχέδιο Π/Υ	Κ.Α 00.6711	Κ.Α 90.9111	Τελικό σχέδιο Π/Υ
Έξοδα χρήσης	22.785.079,00	28.709,00		22.813.788,00
Επενδύσεις	5.253.777,06			5.253.777,06
Προβλέψεις	7.256.423,59			7.256.423,59
Αποθεματικό	26.893,28		90,00	26.983,28
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	35.322.172,93			35.350.971,93

Επισυνάπτονται:

- Το με αρ. πρωτ.37661/20.9.13 έγγραφο του Υπ. Εσωτερικών.
- Το με αρ. πρωτ. 335/20.9.13 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας.
- Αιτιολογική έκθεση

Κατόπιν των ανωτέρω, παρακαλούμε να προχωρήσετε στη έγκριση του προϋπολογισμού του Δήμου Ιλίου για το έτος 2014.»

προτείνει την λήψη σχετικής απόφασης

ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Έχοντας υπόψιν το άρθρο 266 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης»

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει τον προϋπολογισμό έτους 2014 του Δήμου Ιλίου που διαμορφώνεται, ως εξής:

1. ΕΣΟΔΑ

Περιγραφή	Αρχικό σχέδιο Π/Υ	Κ.Α 0611	Κ.Α 0614	Κ.Α 1311	Τελικό σχέδιο Π/Υ
Τακτικά έσοδα	19.392.500,00	168,00	28.709,00		19.421.377,00
Έκτακτα έσοδα	2.922.687,34			-78,00	2.922.609,34
Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	181.062,00				181.062,00
Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ	2.521.923,59				2.521.923,59
Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων	4.304.000,00				4.304.000,00
Χρηματικό υπόλοιπο	6.000.000,00				6.000.000,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	35.322.172,93				35.350.971,93

2. ΕΞΟΔΑ

Περιγραφή	Αρχικό σχέδιο Π/Υ	Κ.Α 00.6711	Κ.Α 90.9111	Τελικό σχέδιο Π/Υ
Έξοδα χρήσης	22.785.079,00	28.709,00		22.813.788,00
Επενδύσεις	5.253.777,06			5.253.777,06
Προβλέψεις	7.256.423,59			7.256.423,59
Αποθεματικό	26.893,28		90,00	26.983,28
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	35.322.172,93			35.350.971,93

Οι Δ.Σ. κ.κ. Τσίτσου Σ., Ζορμπά Κ., Σταματόπουλος Γ., Βλάχου Β., Τριανταφύλλου Ν., Κοχυλά Κ., Κακούρης Α., Κανελλόπουλος Γ., Δαλαμάγκας Δ., Γρετσίστα Ε., Κουτσιανάς Π., Χρόνης Γ. & Αντωνοπούλου Γ. έδωσαν αρνητική ψήφο

Στη συνέχεια υπογράφεται από τα παρόντα στη συνεδρίαση Μέλη.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΚΟΥΚΟΥΒΙΝΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ