ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΗ ΔΙΑΥΓΕΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΒΟΙΩΤΙΑΣ **ΑΔΑ: 6Θ2ΤΩΡΜ-05Β**

ΔΗΜΟΣ ΘΗΒΑΙΩΝ

ΓΡΑΦΕΙΟ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΡΙΘ. ΑΠΟΦΑΣΗΣ: **286/ 2016**

Απόσπασμα από το υπ' αριθ. 19ο / 02- 09-2016

Πρακτικό Συνεδρίασης της

Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Θηβαίων

Θέμα:

«Κατάρτιση σχεδίου προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017»

Στη Θήβα σήμερα **02-09-2016** ημέρα **Παρασκευή** και ώρα **13:30** συνήλθε σε συνεδρίαση στο Δημαρχείο η Οικονομική Επιτροπή μετά από την με αριθμό **18159/2016**πρόσκληση του Προέδρου αυτής και Αντιδημάρχου Θηβαίων κ. Σπυρίδωνα Κίτσου, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα πέντε (5):

1. Ιωάννης Παπαδημητρίου (πρόεδρος)

2. Παναγιώτης Τσαραμπάρης

3. Δημήτριος Κουτσοδήμος (αναπλ. Γ.Γεωργακόπουλου)

4. Κωνσταντίνος Χαρέμης

5. Αλέκος Στάϊκος

Απόντες

1. Ιωάννης Κόρδατζης

2. Θωμάς Κιούσης

3. Κων/νος Βενιζέλος

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την Δημοτική Υπάλληλο κ. Ευγενία Μπάκα.

Λόγω απουσίας του Προέδρου κου Σπυρίδωνα Κίτσου και του Αντιπροέδρου κου Θωμά Κιούση στη συνεδρίαση προεδρεύει ο πρώτος πλειοψηφών Δημ Συμ/λος κ. Ιωάννης Παπαδημητρίου.

Ο πρόεδρος εισηγούμενος το **1ο**θέμα ημερήσιας διάταξης είπε τα εξής:

«Σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ. α του Ν.3852/2010 ορίζεται ότι μία από τις αρμοδιότητες της οικονομικής επιτροπής είναι η σύνταξη του προϋπολογισμού του δήμου. Σύμφωνα με το άρθρο 77 του ν. 4172/2013 και ιδίως στην παράγραφο 5, η οικονομική επιτροπή έως την 5η Σεπτεμβρίου, εξετάζει το προσχέδιο που της παραδίδει η εκτελεστική επιτροπή, και ειδικότερα

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 25 του Ν. 4270/2014

2. Τις διατάξεις του άρθρου 64 του ν.4270/2014 (Α΄ 143) «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».

3. Τις διατάξεις της παρ. 2 του άρθρου 155 του ν.3463/2006 (Α΄ 114).

4. Τις διατάξεις των περιπτ. δ και ε του άρθρου 63 καθώς και των παρ. 1 του άρθρου 72, 1-3 του άρθρου 86, 1, 2, 4, 6 και 7 του άρθρου 266 του ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης − Πρόγραμμα Καλλικράτης» (Α΄ 87).

5. Τα οριζόμενα στην υπ' αριθμ. 7028/3-2-2004 (Β΄ 253) ΚΥΑ περί καθορισμού του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων, όπως αυτή τροποποιήθηκε με τις υπ' αριθμ. 64871/2007 (Β΄ 225370560/2009 (Β΄2394), 50698/2011 (Β΄ 2832), 47490/2012 (Β΄ 3390), 30842/2013 (Β΄ 1896) και 29530/2014 (Β΄ 2059) και 29645/31-07-2015 (ΦΕΚ 1621/Β'/31-07-2015) , όμοιες και ισχύει.

6. Την αριθ. 23976/22-07-2016 (ΑΔΑ: ωχδα465φθε-364) ΚΥΑ περί " Παροχής οδηγιών για την κατάρτιση του Π/Υ των Δήμων οικονομικού έτους 2017 – τροποποίηση της υπ' αριθ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης.

7. Το με αριθ. Πρωτ.18456/2807-2015 έγγραφο της Διεύθυνσης Οικ. Υπηρεσιών προς όλες τις εμπλεκόμενες Υπηρεσίες με θέμα " Υποβολή προτάσεων για σχέδιο Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017

8. Τον πίνακα Τεχνικού Προγράμματος κατανομής των Επενδυτικών Δαπανών 2017 του Τμήματος Προγραμματισμού του Δήμου

9. Την με αριθ. Πρωτ. ΔΥ/26-08-2016 Εισήγηση επί του Π/Υ του Δήμου Οικ. Έτους 2016 της Προϊσταμένης του Τμήματος Π/Υ- Λογιστηρίου – Ταμείου

10. Την από 04-01-2016 Βεβαίωση του Δημοτικού Ταμία του Δήμου μας σχετικά με τα τακτικά έσοδα του 2015

Το Σχέδιο του Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017 συντάχθηκε σύμφωνα με την Την αριθ. 23976/22-07-2016 (ΑΔΑ: ωχδα465φθε-364) ΚΥΑ περί " Παροχής οδηγιών για την κατάρτιση του Π/Υ των Δήμων οικονομικού έτους 2017 – τροποποίηση της υπ' αριθ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης.

- Το Σχέδιο του Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016 καταρτίστηκε και υποβάλλεται βάση των αρχών του: α) ισοσκελισμού β) της ετήσιας διάρκειας γ) της ενότητας και της καθολικότητας δ) της ειδίκευσης του προϋπ-σμού και της ειδικότητας των πιστώσεων και ε) της ειλικρίνειας και της ακρίβειας.

- Το σύνολο των δαπανών μη συμπεριλαμβανομένων των χρεολυσίων δεν μπορεί να είναι μεγαλύτερο από το σύνολο των εσόδων.

- Στο Σχέδιο του προϋπολογισμού εγγράφονται όλες οι δαπάνες και τα έσοδα του Δήμου, τα οποία αναμένεται να πληρωθούν και αντίστοιχα να εισπραχθούν κατά τη διάρκεια του οικ. Έτους 2017.

- Εγγράφηκαν επιπλέον οι προβλέψεις μη είσπραξης οφειλομένων του Δήμου κατά τα παρελθόντα έτη.

- Η υπερεκτίμηση των εσόδων ή η εγγραφή εσόδων που δεν πρόκειται να εισπραχθούν οδηγεί στην παράβαση της αρχής της ισοσκέλισης, καθιστώντας τον προϋπολογισμό ελλειμματικό.

- Στο Σχέδιο του προϋπολογισμού εγγράφηκαν κατά προτεραιότητα οι υποχρεωτικές δαπάνες, που καθορίζονται με την παρ. 1 του άρθρου 158 του Κώδικα Δήμων και κοινοτήτων.(Αμοιβές αιρετών, κάθε είδους αποδοχές και παροχές εργαζομένων, γραφική ύλη, δαπάνη κατανάλωσης ηλεκτρικής ενέργειας και ύδρευσης, επικοινωνίες, καύσιμα ελαιολιπαντικά, μισθώματα, ασφάλειες οχημάτων, χρεωλύσια δανείων, εισφορές συνδέσμων, επιχορηγήσεις Ν.Π.Δ.Δ.και Ν.Π.Ι.Δ., δαπάνες τελεσίδικων δικαστικών αποφάσεων).

- Η ανταποδοτική υπηρεσία Καθαριότητας – Ηλεκτροφωτισμού από τα έσοδα ανταποδοτικών τελών και δικαιωμάτων καλύπτει τις δαπάνες της.

- Κάθε πρόβλεψη εσόδων & εξόδων, που περιέχεται στον σχέδιο του προϋπολογισμού, πρέπει να είναι ακριβής και ειλικρινής στο μέτρο του εφικτού και σύμφωνη με τις λοιπές εκτιμήσεις της Κυβέρνησης (Προϋπολογισμός του κράτους – Μεσοπρόθεσμο 2016-2019

Στο πλαίσιο της αποτύπωσης των δημοσιονομικών ορίων και των δεσμεύσεων που αναλαμβάνονται για την επόμενη περίοδο, των βασικών πολιτικών κατευθύνσεων, καθώς και των προτεραιοτήτων της οικονομικής και κοινωνικής πολιτικής, ο νόμος 4270/2014(ΦΕΚ143Α') για τις αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας προβλέπει την υποχρέωση κατάρτισης Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής (ΜΠΔΣ). Το ΜΠΔΣ θέτει συγκεκριμένους στόχους, χρονοδιαγράμματα και δείκτες υλοποίησης στην προσπάθεια εξορθολογισμού και ελέγχου των δαπανών και επίτευξης των εκάστοτε δημοσιονομικών στόχων. Παράλληλα, θέτει τα ανώτατα όρια δαπανών για όλη την περίοδο για τα Υπουργεία, καθώς και τους στόχους ισοζυγίου για τους λοιπούς φορείς της Γενικής Κυβέρνησης. Ειδικότερα για την Τοπική Αυτοδιοίκηση επισημαίνεται ότι, βάσει του άρθρου 43 του ν.4270/2014, το ΜΠΔΣ περιλαμβάνει τους στόχους ισοζυγίου των ενοποιημένων προϋπολογισμών της Τοπικής Αυτοδιοίκησης και των λοιπών φορέων της Γενικής Κυβέρνησης, για κυλιόμενη περίοδο των επομένων από τη σύνταξη του Μ.Π.Δ.Σ. τεσσάρων ετών, κάθε φορά, εκ των οποίων τα δύο πρώτα χρόνια είναι δεσμευτικά Εγκ. ΥΠ.ΕΣ. 27154/31-07-2015).

- Υποχρεούμαστε στην κατάρτιση ισοσκελισμένου και ρεαλιστικού προϋπολογισμού, με εγγραφή σ΄ αυτόν μόνο δαπανών που μπορούν να χρηματοδοτηθούν από τα έσοδα που αναμένεται να εισπραχθούν και με δεδομένη τη γενική οικονομική κατάσταση

- Το τεχνικό πρόγραμμα του Δήμου, συμπεριλαμβάνεται στον προϋπολογισμό οικονομικού έτους 2017

- Δεν έχει γίνει αύξηση τελών και δικαιωμάτων ούτε στα δημοτικά τέλη, φόρο και ΤΑΠ που πληρώνουν οι δημότες ούτε στα τιμολόγια της ύδρευσης.

- Η ανταποδοτική υπηρεσία ύδρευσης θα πρέπει να καλύπτει τις δαπάνες της από τα έσοδα.

- Η ανταποδοτική υπηρεσία ύδρευσης των Δημοτικών Ενοτήτων, εγγράφηκε διότι μέχρι σήμερα δεν έχει ληφθεί η απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου όπως προβλέπεται από το άρθρο 45 του Ν. 4315/2014. Ελήφθει η αριθ. 192/2016 απόφαση του Δ.Σ. σύμφωνα με την οποία εγκρίθηκε η με αριθ. 73/2016 απόφαση του Δ.Σ. της ΔΕΥΑΘ Α.Ε., με θέμα την υποβολή αιτήματος στο ΥΠ.ΕΣ. για παράταση προθεσμίας επέκτασης της χωρικής αρμοδιότητας της ΔΕΥΑΘ Α.Ε. έως 31/12/2017.

- Νέα έργα, χρηματοδοτούμενα από ίδια έσοδα, εγγράφονται μόνο εφόσον στοιχειοθετείται από τις αντίστοιχες εγγραφές εσόδων η χρηματοδότησή τους.

-- Καθίσταται υποχρέωσή μας η κατάρτιση ισοσκελισμένου και ρεαλιστικού προϋπολογισμού, με εγγραφή σ΄ αυτόν μόνο δαπανών που μπορούν να χρηματοδοτηθούν από τα έσοδα που αναμένεται να εισπραχθούν και με δεδομένη τη γενική οικονομική κατάσταση

- Τονίζεται ιδιαίτερα η υποχρέωση τήρησης περιοριστικής πολιτικής στις δαπάνες γενικότερα, με υποχρέωση συγκράτησης αυτών στα χαμηλότερα δυνατά επίπεδα.

- Προβλέφθηκε η επιχορήγηση του ΔΟΘ και της ΔΗΚΕΘ, που κατά το έτος 2017 και μέχρι σήμερα, ανέρχεται στα ποσά των 520.000,00 € και 450.000,00 € αντίστοιχα.

- Η Μισθοδοσία του προσωπικού έχει προβλεφθεί σύμφωνα με το νέο μισθολόγιο Ν. 4354/15 ως εξής : α) Για το μόνιμο προσωπικό σύμφωνα με την μισθοδοσία Αυγούστου 2016 και β) για το προσωπικό Ι.Δ.Α.Χ. σύμφωνα με την μισθοδοσία Ιουλίου 2016.

- Σύμφωνα με το έγγραφο με αριθ. Πρωτ. 16638/01/08/2016 του Αυτοτελούς Τμήματος Κοιν. Προστασίας Παιδείας, Πολιτισμού @ Αθλητισμού προβλέφθηκε πίστωση ύψους 2.154.546,48 € τόσο στο σκέλος των εσόδων και αντίστοιχα των εξόδων (Επιχορήγηση ΥΠ.ΕΣ.) για την καταβολή των προνοιακών επιδομάτων ΑμεΑ από 1-1-2017.

- Το έτος 2017 προβλέφθηκε η τοκοχρεολυτική δόση των δανείων του Δήμου

Οι επενδυτικές δαπάνες εμφανίζονται στον πίνακα του τεχνικού προγράμματος και αφορούν μόνο στην κατανομή της ΣΑΤΑ του 2017 , σε ένα ποσό ιδίων εσόδων και ΑΠΕ. Η σύνταξη του προσχεδίου του τεχνικού προγράμματος βασίστηκε στη θεώρηση ότι τα έργα οι προμήθειες και τα πάγια του τεχνικού προγράμματος έτους 2016 όπως ισχύει, θα ολοκληρωθούν στο έτος 2016.

Τηρουμένων όλων τ' ανωτέρω το σχέδιο του Προϋπολογισμού Οικ. Ετους 2017 του Δήμου μας τίθεται στην Οικονομική Επιτροπή με λεπτομέρεια και κατά κωδικό , συνολικού ποσού 26.292189,68 € συμπεριλαμβανομένου του Χρηματικού Υπολοίπου και του Αποθεματικού, σύμφωνα με τους συνημμένους πίνακες εσόδων και εξόδων .»

Η Οικονομική επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο, έλαβε υπόψη της τις σχετικές διατάξεις, καθώς και:
1. Την υπ' αριθ. /2016 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής με την οποία εισηγήθηκε το προσχέδιο του προϋπολογισμού στην Οικονομική Επιτροπή

2. Την υπ΄ αριθ. 23976/22-07-2016 (ΑΔΑ: ωχδα465φθε-364) ΚΥΑ περί " Παροχής οδηγιών για την κατάρτιση του Π/Υ των Δήμων οικονομικού έτους 2017

3. Τους πίνακες του προτεινόμενου προϋπολογισμού 2017που συντάχθηκαν από την οικονομική υπηρεσία, λαμβάνοντας μήνα αναφοράς τον Ιούλιο του 2016

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι Ο Μ Ο Φ Ω Ν Α

Καταρτίζει το σχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου Θηβαίων για το έτος 2017, όπως εμφανίζεται στους συνημμένους πίνακες οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης και την υποβολή αυτού, με πλήρη αιτιολόγηση κάθε εγγραφής, στο Δημοτικό Συμβούλιο για τη σχετική ψήφιση του.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΣΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2017

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΞΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2017

Η απόφαση αυτή έλαβε αυξ. αριθμό **286/ 2016.**

Γι' αυτό συντάχθηκε το παρόν και υπογράφεται.

Ο ΠΡΟΕΔΡΕΥΩΝ **ΤΑ ΜΕΛΗ**

ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

Ακριβές Απόσπασμα

Θήβα αυθημερόν

Ο ΠΡΟΕΔΡΕΥΩΝ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ