

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΛΑΚΩΝΙΑΣ  
ΔΗΜΟΣ ΕΛΑΦΟΝΗΣΟΥ.**

**ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**ΠΡΑΚΤΙΚΟ 2/12-ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2013**

Στην Ελαφόνησο σήμερα την 12<sup>η</sup> του μηνός **Φεβρουαρίου** έτους **2013**, ημέρα **ΤΡΙΤΗ** και ώρα **11:00'** η Οικονομική επιτροπή συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση στην αίθουσα συνεδριάσεων, ύστερα από τη με αριθμό **267/8-2-2013** πρόσκληση του Προέδρου της Οικονομικής επιτροπής, που δημοσιεύτηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δήμου και επιδόθηκε με αποδεικτικό στους συμβούλους που συμμετέχουν σε αυτήν, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν. 3852/2010, για συζήτηση και λήψη απόφασης στα θέματα της ημερήσιας διάταξης:

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι από τα προσκληθέντα 7 μέλη της Οικονομικής επιτροπής ήταν:

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

1. ΨΑΡΟΜΜΑΤΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
2. ΑΝΟΜΙΤΡΗΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ
3. ΜΕΛΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
4. ΑΡΩΝΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ
5. ΑΡΩΝΗ ΠΗΝΕΛΟΠΗ
6. ΡΟΥΜΑΝΗ ΙΩΑΝΝΗ

**ΑΠΟΝΤΕΣ**

ΛΙΑΡΟΥ-ΜΕΝΤΗ ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ

Ο Πρόεδρος μετά την διαπίστωση απαρτίας κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το 2ο θέμα είπε:

**ΘΕΜΑ 1° : Κατάρτιση προϋπολογισμού ΔΗΜΟΥ ΕΛΑΦΟΝΗΣΟΥ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2013  
Απόφ.9/2013**

τα ακόλουθα:

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ.1, περ. α' του άρθρου 72 του Ν.3852/2010, μία από τις αρμοδιότητες της Οικονομικής Επιτροπής είναι η σύνταξη του προϋπολογισμού του Δήμου.

Στις διατάξεις των παρ.1-8 του άρθρου 266 του ίδιου νόμου ορίζονται τα ακόλουθα:

1. «Για τον μεσοπρόθεσμο προγραμματισμό των δήμων εκπονείται πενταετές Επιχειρησιακό Πρόγραμμα, το οποίο εξειδικεύεται κατ' έτος σε ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης & Ετήσιο Προϋπολογισμό. Το Τεχνικό Πρόγραμμα καταρτίζεται μαζί με το Ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης, το οποίο αποτελεί μέρος του και επισυνάπτεται σε αυτό, ως παράρτημα.

2. Κατά την κατάρτισή του αξιολογήθηκαν οι προτάσεις των υπηρεσιών του δήμου για το Ε.Π.Δ. και τον προϋπολογισμό, διαμορφώθηκε το προσχέδιο του Ε.Π.Δ. και του προϋπολογισμού και θα πρέπει η οικονομική επιτροπή να προβεί στην κατάρτιση

αυτών και την υποβολή τους στο δημοτικό συμβούλιο.

3. Έως τις 30 Σεπτεμβρίου κάθε έτους ολοκληρώνονται οι διαδικασίες για τη σύνταξη προσχεδίου του Ε.Π.Δ. και του προϋπολογισμού, καθώς και οι διαδικασίες διαβούλευσης.

3. Συνοπτική οικονομική κατάσταση του προϋπολογισμού, όπως τελικώς ψηφίσθηκε από το δημοτικό συμβούλιο αναρτάται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου και δημοσιεύεται σε μία (1) τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική εφημερίδα ή, εάν τέτοια δεν υπάρχει, σε εφημερίδα που εκδίδεται στα όρια του νομού που εδρεύει ο οικείος δήμος.

Η απόφαση του δημοτικού Συμβουλίου πρέπει να αναρτηθεί στο διαδίκτυο όπως προβλέπεται στην παρ.4 του άρθρου 2 του ν.3861/2010 «Πρόγραμμα Διαύγεια», διαφορετικά δεν εκτελείται.

7. Ο προϋπολογισμός, το ετήσιο πρόγραμμα δράσης, η εισηγητική έκθεση της οικονομικής επιτροπής και οι αποφάσεις του δημοτικού συμβουλίου που αφορούν την επιβολή των φόρων, τελών, δικαιωμάτων και εισφορών υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Αν διαπιστωθεί κατά τον έλεγχο, ότι δεν έχουν εγγραφεί στον προϋπολογισμό οι υποχρεωτικές δαπάνες ή έσοδα που επιβάλλονται από το νόμο ή ότι έχουν εγγραφεί έσοδα ή έξοδα, τα οποία δεν προβλέπονται από το νόμο, ή ότι το ύψος των εσόδων υπερβαίνει αναπαισιολόγητα τις αποδόσεις του προηγούμενου οικονομικού έτους, ο Ελεγκτής Νομιμότητας καλεί το δημοτικό συμβούλιο να αναμορφώσει κατάλληλα τον προϋπολογισμό μέσα σε προθεσμία δεκαπέντε (15) ημερών.

Ακολούθως, ο κος Πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής ότι για την κατάρτιση του προϋπολογισμού του Δήμου Ελαφονήσου για το οικονομικό έτος 2013 έχουν ληφθεί υπόψη επακριβώς οι οδηγίες της ΚΥΑ 47490/18.12.2012 των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών.

Αφού ελήφθησαν υπόψη όλα τα ανωτέρω, θέτω υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής, το προσχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου Ελαφονήσου οικονομικού έτους 2013.

Για την κατάρτιση του προϋπολογισμού έχει ληφθεί υπόψη το Ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης του Δήμου, καθώς και το Τεχνικό Πρόγραμμα. Και τα δύο αυτά αποτελούν εξειδίκευση του Επιχειρησιακού Προγράμματος.

Ο προϋπολογισμός του οικονομικού έτους 2013 στηρίχθηκε στα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού 2012 ήτοι 01.01.2012 έως 31.12.2012 και έχουν ενταχθεί όλες οι υποχρεωτικές δαπάνες που προβλέπει ο Κώδικας, ήτοι μισθοδοτικά, ασφαλιστικά, καύσιμα και λοιπά.

Στόχος του Δήμου για το έτος 2013 είναι η εντατικοποίηση είσπραξης των ιδίων εσόδων

και κυρίως των οφειλών ΠΟΕ (απαιτήσεων). Ως προς τις δαπάνες έχουν ληφθεί υπόψη, όχι μόνο τα ενταλθέντα, αλλά και τα μη ενταλματοποιημένα παραστατικά δαπανών, για τα οποία έχουν γίνει δεσμεύσεις κατά το ΠΔ 113/2010.

(Στο σημείο αυτό διαβάζεται η εισηγητική έκθεση αναλυόμενη κατά κωδικό )

Στη συνέχεια ακολούθησε συζήτηση για τον κάθε ΚΑ του προϋπολογισμού του δήμου οικονομικού έτους 2013.

Κατόπιν ο κος Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής να αποφασίσουν σχετικά.

### **Η Οικονομική Επιτροπή**

αφού άκουσε την εισήγηση του κ. Προέδρου, έλαβε υπόψη:

τις σχετικές διατάξεις του Ν.3852/2010,

την ΚΥΑ 47490/18.12.2012 των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών.

και έπειτα από διαλογική συζήτηση

### **Αποφασίζει ΟΜΟΦΩΝΑ**

**A - Καταρτίζει τον προϋπολογισμό του Δήμου Ελαφονήσου**

οικονομικού έτους 2013, ο οποίος εμφανίζεται συνοπτικά:

#### **ΕΣΟΔΑ**

<b>ΚΑ 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>435.837,24</b>
<b>ΚΑ 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>83.700,00</b>
<b>ΚΑ 2 ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ ΠΟΥ ΠΡΩΤΟΒΕΒΑΙΩΘΗΚΑΝ:</b>	<b>57.630,79</b>
<b>ΚΑ 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ &amp; ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ</b>	<b>55.000,00</b>
<b>ΚΑ 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ &amp; ΤΡΙΤΩΝ – ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ</b>	<b>206.100,00</b>
<b>ΚΑ 511 ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>463.000,00</b>
<b>ΚΑ 512 ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ:</b>	<b>163.731,97</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>1.465.000,00</b>

#### **ΕΞΟΔΑ**

<b>ΚΑ 00 ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>	<b>307.033,95</b>
<b>ΚΑ 10 ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ – ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>	<b>201.100,00</b>

<b>ΚΑ 15</b> ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ – ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ – ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ:	13.600,00
<b>ΚΑ 20</b> ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	117.500,00
<b>ΚΑ 25</b> ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ – ΑΡΔΕΥΣΗΣ – ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	58.300,00
<b>ΚΑ 30</b> ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	461.250,00
<b>ΚΑ 35</b> ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	0
<b>ΚΑ 45</b> ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ	100,00
<b>ΚΑ 70</b> ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	0
<b>ΚΑ 80</b> ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟ ΔΟΣΕΙΣ & ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	285.426,33
<b>ΚΑ 9</b> ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	20.689,72
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>1.465.000,00</b>

1. Για την κατάρτιση του προϋπολογισμού λήφθηκε επιπλέον υπόψη η τακτική κατανομή ενίσχυση (0611) και υπολογίστηκε με βάση τη χρηματοδότηση του μηνός Νοεμβρίου 2012 X 12 X 1,24.
2. Η ΣΑΤΑ υπολογίστηκε βάσει της επιχορήγησης (κατά το μέρος που αφορά το οικονομικό έτος 2012).
3. Τα ίδια έσοδα υπολογίστηκαν με βάση τα εισπραχθέντα έσοδα και όχι τα βεβαιωθέντα όπως μέχρι πρότινος. Για τον υπολογισμό τους χρησιμοποιήθηκαν τα έσοδα από 01.01.2012 – 31.12.2012, σύμφωνα με τη χρήση του σχετικού τύπου της ΚΥΑ 47490/2012 και τη σχετική προσαύξηση αυτών σε ποσοστό μέχρι 30%.
4. Ληξιπρόθεσμες οφειλές δεν υπάρχουν, καθώς επίσης δεν υπολογίζεται κόστος μεταφοράς μαθητών, γιατί δεν συντρέχει λόγος.
5. Η χρηματοδότηση για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών των σχολείων ΚΑ 0615 προϋπολογίστηκαν σύμφωνα με τις εκταμιεύσεις του έτους 2012.
6. Τα εντεταγμένα κατά τα προηγούμενα οικονομικά έτη έργα ή επενδύσεις, σε χρηματοδοτικά σχήματα (ΚΑ 13) προϋπολογίστηκαν με βάση το υπόλοιπο ποσό της αρχικής ένταξης μείον οι εκταμιεύσεις κατά το 2012 και διενεργήθηκαν οι αντίστοιχες εγγραφές στις δαπάνες.
7. Οι πραγματικές οφειλές ΠΟΕ προκύπτουν από το άθροισμα των ανεξόφλητων ΧΕΠ, των αθεωρήτων από το Ελεγκτικό Συνέδριο ΧΕΠ, των μη ενταλματοποιημένων παραστατικών και των παραστατικών προς εκκαθάριση και προκύπτουν από το άθροισμα των ΚΑ 80 – 81.
8. Η μισθοδοσία του πάσης φύσεως προσωπικού υπολογίστηκε με βάση την απόδοση του

Δεκεμβρίου 2012.

**9.** Κάθε πιθανή επιπλέον χρηματοδότηση θα ενταχθεί στον προϋπολογισμό με αναμόρφωση.

**10.** Η αντιμισθία των αιρετών οργάνων υπολογίσθηκε σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Ν.4093/2012. Δεν υπολογίστηκε καμία δαπάνη για συμμετοχή στα συλλογικά όργανα του Δήμου σύμφωνα με τις διατάξεις του ίδιου νόμου (Δημοτικό Συμβούλιο, Οικονομική Επιτροπή,).

**11.** Έχουν εγγραφεί όλες οι υποχρεωτικές εισφορές και όλες οι υποχρεωτικές δαπάνες.

**13.** Οι επιχορηγήσεις του άρθρου 202 του Ν.3463/06 δεν υπερβαίνουν το 1,5% των τακτικών εσόδων.

**14.** Το αποθεματικό (ΚΑ 9111) δεν υπερβαίνει το 5% των τακτικών εσόδων.

**15.** Το χρηματικό υπόλοιπο αφορά το κλείσιμο της χρήσης 31.12.2012.

**16.** Ο ΚΑ 82 των δαπανών ισούται με τον ΚΑ 4 των εσόδων, όπως ορίζει ο νόμος.

**17.** Οι πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης προϋπολογίσθηκαν με βάση τη ρύθμιση της υποπαραγράφου Γ.5-1 του Ν.4093/2012 και με την αριθμ.228/2012 απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου.

**18.** Ο ΚΑ 80-8511 έχει υπολογιστεί σύμφωνα με την ΚΥΑ 47490/18.12.2012.

**Β** - Υποβάλει το αναπόσπαστο στη παρούσα απόφαση σχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου Ελαφονήσου οικονομικού έτους 2013, προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Η απόφαση αυτή του ΔΣ έλαβε α.α. **9/2013** .

Αφού ολοκληρώθηκε η συζήτηση επί του ετήσιου προγράμματος δράσης και της κατάρτισης προϋπολογισμού έτους 2013 συντάχθηκε το πρακτικό 2/13 ΦΕΒΡ. 2013 , και αφού **διαβάστηκε ,υπογράφεται ως εξής:**

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΠΑΝ.ΨΑΡΟΜΜΑΤΗΣ

ΑΝΟΜΙΤΡΗΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ

ΑΡΩΝΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ

ΑΡΩΝΗ ΠΗΝΕΛΟΠΗ

ΜΕΛΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

ΡΟΥΜΑΝΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

