

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το αριθμ. 7/2016 πρακτικό συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Βέροιας

Αριθμός Απόφασης: 134 / 2016.

Π ε ρ ί λ η ψ η

Εισηγήση προς το Δημοτικό Συμβούλιο της 4^{ης}
Αναμόρφωσης Προϋπολογισμού και Ετήσιου
Προγράμματος Δράσης Δήμου Βέροιας, έτους 2016.

Στη Βέροια, σήμερα στις **08 Μαρτίου** του έτους **2016**, ημέρα της εβδομάδας **Τρίτη** και ώρα **11:00**, στο Δημοτικό Κατάστημα Βέροιας, συνήλθε σε Τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από την με ημερομηνία **04-03-2016** γραπτή πρόσκληση του Προέδρου που δόθηκε σε όλα τα μέλη σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης».

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία και επί συνόλου **9** μελών βρέθηκαν παρόντα **6** μέλη.

Παρόντες

1. Στ.Ασλάνογλου, Πρόεδρος
2. Θ. Κορωνάς
3. Α. Σιδηρόπουλος
4. Β. Παπαδόπουλος
5. Γ. Μελιόπουλος
6. Λ. Ακριβόπουλος

Απόντες

1. Α. Λαζαρίδης
2. Θ. Αγγελίνας
3. Α. Αποστολόπουλος

ΣΗΜΕΙΩΣΗ: Ο Γ.Μελιόπουλος αποχώρησε με την έναρξη της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη της Επιτροπής το από 04-03-2015 εισηγητικό του σημείωμα, που έχει ως εξής:

«Σας γνωρίζουμε ότι, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 6 της αριθμ. 26945/31-7-2015 ΚΥΑ «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων οικονομικού έτους 2016», ορίζεται ότι:

1. Μετά τη λήξη της χρήσης 2015 και εντός του 1ου τετραμήνου του 2016, οι δήμοι και τα νομικά πρόσωπα υποχρεούνται να επανελέγξουν τις παραδοχές με βάση τις οποίες κατήρτισαν τον Π/Υ του 2016 και να προχωρήσουν σε αναμόρφωσή του, λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα και μεγέθη τους, όπως αυτά θα έχουν διαμορφωθεί την 31.12.2015, προκειμένου αυτός να καταστεί ρεαλιστικός. Ειδικότερα, για τις παρακάτω κατηγορίες, θα πρέπει να γίνουν τα εξής:

Α) ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι. Οι δήμοι και τα νομικά πρόσωπα επαναυπολογίζουν το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στον Π/Υ 2016 για την ΟΜΑΔΑ Ι (συνολικό άθροισμα της ομάδας) με βάση την αρχή ότι το συνολικό ύψος των εγγεγραμμένων εσόδων της ΟΜΑΔΑΣ Ι στον Π/Υ 2016 δεν μπορεί να υπερβαίνει το μέγιστο από τις εισπράξεις που πραγματοποίησε συνολικά ο φορέας στους κωδικούς αυτής της ομάδας για τα έτη 2014 ή 2015. Στην περίπτωση που έχουν εγγραφεί, με βάση τα στοιχεία μέχρι το μήνα κατάρτισης του Π/Υ, στην ΟΜΑΔΑ Ι ποσά μεγαλύτερου ύψους από αυτό της εκτέλεσης του έτους 2014 και το έτος 2015 κλείσει τελικά με χαμηλότερη εκτέλεση, ο Π/Υ υποχρεωτικά αναμορφώνεται στο ύψος ποσού του 2014.

Β) ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ. Οι δήμοι και τα νομικά πρόσωπα εγγράφουν στην ΟΜΑΔΑ ΙΙ (ΚΑΕ 32) τα πραγματικά ποσά και, σύμφωνα με αυτά, επαναυπολογίζουν το επιτρεπόμενο ελάχιστο ποσό που πρέπει να εγγραφεί στον ΚΑΕ 85 «Προβλέψεις μη εισπραχθείσες εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» με βάση την αρχή ότι η συνολική διαφορά των εγγεγραμμένων ποσών στον Π/Υ

του 2016 για τους ΚΑΕ 32 και 85 δεν μπορεί να υπερβαίνει το μέγιστο από τις εισπράξεις που πραγματοποίησε ο φορέας στον ΚΑΕ 32 για τα έτη 2014 και 2015. Στην περίπτωση, που το εγγεγραμμένο ποσό στον ΚΑΕ 85 είναι μικρότερο του επιτρεπόμενου ελαχίστου ποσού, είναι υποχρεωτική η άμεση αναμόρφωση του προϋπολογισμού με αύξηση του προϋπολογισθέντος ποσού στον συγκεκριμένο ΚΑΕ.

Γ) ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ. Για τον υπολογισμό του οριστικού ταμειακού υπολοίπου συντάσσεται επίσημη κατάσταση συμφωνίας διαθεσίμων και ταμειακού υπολοίπου με ημερομηνία 31.12.2015 η οποία αποτελεί προσαρμογή στα βιβλία του φορέα, του υπολοίπου των καταθέσεων σε τράπεζες - όπως αυτό προκύπτει από τα αντίγραφα κίνησης (extrait) των τραπεζικών λογαριασμών - λαμβάνοντας υπόψη κυρίως τα μετρητά του ταμείου, τις εισπρακτέες ή πληρωτέες επιταγές, καθώς και μη ενταλματοποιηθείσες συναλλαγές του φορέα. Η ανωτέρω κατάσταση συνοδεύεται από τα αντίγραφα κίνησης των τραπεζικών λογαριασμών. Δ) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΟΕ. Στον ΚΑΕ 81 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΟΕ εγγράφεται το σύνολο των απλήρωτων υποχρεώσεων όπως αυτές προκύπτουν από το ισοζύγιο της Γενικής Λογιστικής (π.δ 315/99) της 31.12.2015. Στις περιπτώσεις υποχρεώσεων που έχουν ενταχθεί σε καθεστώς ρύθμισης για αποπληρωμή σε περισσότερα του ενός έτη, στον Π/Υ 2016 εγγράφεται το συνολικό ποσό που πρέπει να καταβληθεί εντός του έτους, όπως αυτό προκύπτει από τη σχετική πράξη πολυετούς ανάληψης υποχρεώσεων.

Σε εφαρμογή των ανωτέρω με την λήξη της χρήσης 2015 τα έσοδα ως προς τις ελεγχόμενες ομάδες διαμορφώθηκαν ως εξής:

Α) ΕΣΟΔΑ ΟΜΑΔΑΣ Ι:

Κ.Α.	ΕΣΟΔΑ ΟΜΑΔΑΣ Ι	ΕΤΟΣ 2014	ΕΤΟΣ 2015	ΕΤΟΣ 2016
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	293.635,70	392.449,80	339.700,00
02	ΕΣΟΔΑ ΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	10.350,37	19.683,18	20.200,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΩΝ ΤΕΛΩΝ	4.221.616,20	4.231.301,81	4.314.000,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	810.171,89	758.994,53	742.300,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	266.976,42	234.089,97	242.000,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	209.791,43	219.084,38	211.200,00
11	ΕΣΟΔΑ ΕΚΠΟΙΗΣΗΣ ΚΙΝΗΤ. ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣ.	25.762,11	988,98	26.000,00
14	ΔΩΡΕΕΣ- ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ	0,00	0,00	0,00
15	ΠΡΟΣΤΙΜΑ – ΠΡΟΣΤΙΜΑ	442.944,35	552.775,36	538.500,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	70.963,82	124.400,69	112.000,00
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	1.064.160,20	1.101.200,64	1.137.937,00
22	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ	94.032,13	86.067,48	120.000,00
ΣΥΝ. ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι		7.510.404,62	7.721.036,82	7.803.837,00

Από τον ανωτέρω πίνακα προκύπτει ότι τα τελικώς διαμορφωμένα έσοδα της Ομάδας Ι για την χρήση 2015 στις 31/12/2015 υπολείπονται των προϋπολογισθέντων για την χρήση 2016 κατά το ποσό των **82.800,18€** (7.721.036,82-7.803.837,00), που είναι το ποσό με το οποίο θα πρέπει να μειωθεί ο προϋπολογισμός του έτους 2016, με αντίστοιχες μειώσεις του σκέλους των Εσόδων και Εξόδων.

Β) ΕΣΟΔΑ ΟΜΑΔΑΣ ΙΙ:

Κ.Α.	ΕΣΟΔΑ ΟΜΑΔΑΣ ΙΙ	ΕΤΟΣ 2014	ΕΤΟΣ 2015	ΕΤΟΣ 2016
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ	200.794,48	204.114,61	207.463,00

Από τον ανωτέρω πίνακα προκύπτει ότι τα τελικώς διαμορφωμένα εισπραχθέντα έσοδα της Ομάδας ΙΙ για την χρήση 2015 στις 31/12/2015 υπολείπονται των εσόδων που προβλέφθηκαν ότι θα εισπραχθούν στην χρήση 2016 κατά το ποσό των **3.348,39€**

(204.114,61–207.463,00), που είναι το ποσό με το οποίο θα πρέπει να αυξηθεί ο Κ.Α. των Εξόδων 85 «Προβλέψεις μη εισπραχτής εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους» και αντίστοιχα να μειωθούν οι δαπάνες του προϋπολογισμού του έτους 2016.

Σε εφαρμογή των ανωτέρω προτείνεται:

Α.- Στο σκέλος των Εσόδων η μείωση ποσού 83.000,00€ από τους Κ.Α.:

1. ΚΑ:0715.001 «Τέλος διαφήμισης της κατηγορίας Δ' του άρθρου 15 του ΒΔ 24/9-20/10/1958 (άρθρο 9 Ν 2880/2001)» με ποσό 42.000,00€.
2. ΚΑ:0523.001 «Εισφορά 40% ή 75% του ΚΗ/1947 Ψηφίσματος (άρθρο 34 Ν 1337/83)» με ποσό 6.000,00€.
3. ΚΑ:1115.001 «Προσκύρωση δημοτικών ή κοινοτικών εκτάσεων (άρθρα 300-309 ΚΒΠΝ, άρθρο 56 Ν 1416/84)» με ποσό 20.000,00€.
4. ΚΑ:1629.001 «Έσοδα απόδοσης δαπάνης μισθοδοσίας αποσπασμένων υπαλλήλων του Δήμου Βέροιας σε άλλες Υπηρεσίες» με ποσό 15.000,00€.

Στο σκέλος των Εξόδων προτείνεται η μείωση του Αποθεματικού Κεφαλαίου ΚΑ:90.9111.001 με το ποσό των 83.000,00€.

Β.- Στο σκέλος των Εξόδων προτείνεται:

1. Αύξηση της πίστωσης με ΚΑ:00.8511.017 «Προβλέψεις μη εισπραχτής εισπρακτέων υπολοίπων από Πρόστιμα Κ.Ο.Κ.» με ποσό 3.350,00€.
2. Μείωση του Αποθεματικού Κεφαλαίου ΚΑ:90.9111.001 με το ποσό των 3.350,00€.

Γ.- Με τη λήξη της διαχειριστικής περιόδου 2015 και τη μεταφορά και επαναβεβαίωση των υπολοίπων των Χρηματικών Καταλόγων στην χρήση 2016 προέκυψαν ποσά τα οποία δεν προβλέφθηκαν στον προϋπολογισμό τρέχοντος έτους.

Τα ανωτέρω ποσά θα εγγραφούν ως απαιτήσεις στους Κ.Α. της Ομάδας Εσόδων 32 «Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη» και στην Ομάδα Δαπανών 85 «Προβλέψεις μη εισπραχτής εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους», ως εξής:

Στο σκέλος των Εσόδων στους Κ.Α.:

1. ΚΑ:3211.001 «Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού» προβλέφθηκαν 86.000,00€ και βεβαιώθηκαν 85.833,86€ και έχουμε μείωση -166,14€
2. ΚΑ:3213.001 «Τέλη και δικαιώματα άρδευσης» προβλέφθηκαν 130.000,00€ και βεβαιώθηκαν 159.812,07€ και έχουμε αύξηση 29.812,07€
3. ΚΑ:3215.001 «Τέλος ακίνητης περιουσίας» προβλέφθηκαν 3.700,00€ και βεβαιώθηκαν 3.739,60€ και έχουμε αύξηση 39,60€
4. ΚΑ:3217.001 «Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων» προβλέφθηκαν 100.000,00€ και βεβαιώθηκαν 107.085,51€ και έχουμε αύξηση 7.085,51€
5. ΚΑ:3218.001 «Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών» προβλέφθηκαν 990.000,00€ και βεβαιώθηκαν 1.125.197,99€ και έχουμε αύξηση 135.197,99€
6. ΚΑ:3219.001 «Μισθώματα ακινήτων» προβλέφθηκαν 215.000,00€ και βεβαιώθηκαν 281.327,69€ και έχουμε αύξηση 66.327,69€
7. ΚΑ:3219.002 «Μισθώματα Δημοτικής Αγοράς» προβλέφθηκαν 220.000,00€ και βεβαιώθηκαν 226.783,75€ και έχουμε αύξηση 6.783,75€
8. ΚΑ:3219.003 «Τέλος Διαφήμισης» προβλέφθηκαν 19.800,00€ και βεβαιώθηκαν 89.525,80€ και έχουμε μείωση -274,20€
9. ΚΑ:3219.004 «Τέλη χρήσης κοινόχρηστων χώρων» προβλέφθηκαν 280.000,00€ και βεβαιώθηκαν 334.402,31€ και έχουμε αύξηση 54.202,31€
10. ΚΑ:3219.005 «Μισθώματα λατομείων» προβλέφθηκαν 33.000,00€ και βεβαιώθηκαν 34.549,67€ και έχουμε αύξηση 1.549,67€
11. ΚΑ:3219.006 «Δικαιώματα βοσκής» προβλέφθηκαν 19.000,00€ και βεβαιώθηκαν 19.806,77€ και έχουμε αύξηση 806,77€

12. ΚΑ:3219.007 «Αυθαίρετη αγροτική καλλιέργεια» προβλέφθηκαν 5.000,00€ και βεβαιώθηκαν 5.555,02€ και έχουμε αύξηση 555,02€
13. ΚΑ:3219.008 «Λοιπά τακτικά έσοδα» προβλέφθηκαν 60.000,00€ και βεβαιώθηκαν 25.227,71€ και έχουμε μείωση -34.772,29€
14. ΚΑ:3221.001 «Έσοδα από εκποίηση ακίνητης περιουσίας» προβλέφθηκαν 44.000,00€ και βεβαιώθηκαν 43.848,07€ και έχουμε μείωση -151,93€
15. ΚΑ:3221.002 «Έσοδα από προσκύρωση δημοτικών εκτάσεων» προβλέφθηκαν 50.000,00€ και βεβαιώθηκαν 51.083,15€ και έχουμε αύξηση 1.083,15€
16. ΚΑ:3221.003 «Πρόστιμα ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων» προβλέφθηκαν 625.000,00€ και βεβαιώθηκαν 625.321,87€ και έχουμε αύξηση 321,87€
17. ΚΑ:3221.004 «Πρόστιμα Κ.Ο.Κ.» προβλέφθηκαν 1.130.000,00€ και βεβαιώθηκαν 1.136.968,42€ και έχουμε αύξηση 6.968,42€
18. ΚΑ:3221.005 «Πρόστιμα επί των τελών ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών» προβλέφθηκαν 660.000,00€ και βεβαιώθηκαν 707.606,11€ και έχουμε αύξηση 47.606,11€
19. ΚΑ:3221.009 «Λοιπά έκτακτα έσοδα» προβλέφθηκαν 1.550.000,00€ και βεβαιώθηκαν 2.447.489,37€ και έχουμε αύξηση 897.489,37€
20. ΚΑ:3221.010 «Καταλογισμός χρηματικού ελλείμματος» προβλέφθηκαν 1.730.000,00€ και βεβαιώθηκαν 1.729.911,96€ και έχουμε μείωση -88,04€.

Στο σκέλος των Εξόδων στους Κ.Α.:

1. ΚΑ:00.8511.001 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού» μείωση ποσού -166,14€
2. ΚΑ:00.8511.002 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από τέλη άρδευσης» αύξηση ποσού 29.812,07€
3. ΚΑ:00.8511.003 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από τέλος ακίνητης περιουσίας» αύξηση ποσού 39,60€
4. ΚΑ:00.8511.004 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων» αύξηση ποσού 7.085,51€
5. ΚΑ:00.8511.005 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών» αύξηση ποσού 135.197,99€
6. ΚΑ:00.8511.006 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από μισθώματα ακινήτων» αύξηση ποσού 66.327,69€
7. ΚΑ:00.8511.007 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από μισθώματα Δημοτικής Αγοράς» αύξηση ποσού 6.783,75€
8. ΚΑ:00.8511.008 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από Τέλος Διαφήμισης» μείωση ποσού -274,20€
9. ΚΑ:00.8511.009 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από Τέλη χρήσης κοινόχρηστων χώρων» αύξηση ποσού 54.202,31€
10. ΚΑ:00.8511.010 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από Μισθώματα λατομείων» αύξηση ποσού 1.549,67€
11. ΚΑ:00.8511.011 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από Δικαιώματα βοσκής» αύξηση ποσού 806,77€
12. ΚΑ:00.8511.012 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από Αυθαίρετη αγροτική καλλιέργεια» αύξηση ποσού 555,02€
13. ΚΑ:00.8511.013 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από Λοιπά τακτικά έσοδα» μείωση ποσού -34.772,29€
14. ΚΑ:00.8511.014 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από εκποίηση ακίνητης περιουσίας» μείωση ποσού -151,93€
15. ΚΑ:00.8511.015 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από προσκύρωση δημοτικών εκτάσεων» αύξηση ποσού 1.083,15€
16. ΚΑ:00.8511.016 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από Πρόστιμα ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων» αύξηση ποσού 321,87€

17. ΚΑ:00.8511.017 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Πρόστιμα Κ.Ο.Κ.» αύξηση ποσού 6.968,42€
18. ΚΑ:00.8511.018 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Πρόστιμα επί των τελών ακαθαρίστων εσόδων» αύξηση ποσού 47.606,11€
19. ΚΑ:00.8511.019 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από λοιπά έκτακτα έσοδα» αύξηση ποσού 897.489,37€
20. ΚΑ:00.8511.020 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από καταλογισμό χρηματικού ελλείμματος» μείωση ποσού -88,04€.

Δ) Σύμφωνα με την επίσημη κατάσταση συμφωνίας διαθεσίμων και ταμειακού υπολοίπου της 31/12/2015 το χρηματικό υπόλοιπο το οποίο μεταφέρθηκε στην χρήση 2016 ανήλθε στο ποσό των 4.979.850,06€, κατανεμημένο σε διάφορες κατηγορίες.

Το χρηματικό υπόλοιπο που προβλέφθηκε στον τρέχοντα προϋπολογισμό συμπεριλαμβανομένων και των αναμορφώσεων ανέρχεται στο ποσό των 3.730.000,00€. Η διαφορά η οποία ανέρχεται στο ποσό των 1.249.850,06€ (4.979.850,06-3.730.000,00) θα ενισχύσει τα Έσοδα και θα καλύψει διάφορες δαπάνες του Δήμου, ως εξής:

Στο σκέλος των Εσόδων και στους Κ.Α.:

1. ΚΑ:5111.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών» προβλέφθηκαν 500.000,00€ και βεβαιώθηκαν 863.664,43€ και έχουμε αύξηση 363.664,43€
2. ΚΑ:5112.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε. ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις» προβλέφθηκαν 350.000,00€ και βεβαιώθηκαν 850.000,00€ και έχουμε αύξηση 500.000,00€
3. ΚΑ:5113.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών» δεν προβλέφθηκαν ποσά και βεβαιώθηκαν 42.688,32€ και έχουμε αύξηση 42.688,32€
4. ΚΑ:5119.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών» δεν προβλέφθηκαν ποσά και βεβαιώθηκαν 144.782,87€ και έχουμε αύξηση 144.782,87€
5. ΚΑ:5121.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών» προβλέφθηκαν 1.700.000,00€ και βεβαιώθηκαν 1.336.335,57€ και έχουμε μείωση -363.664,43€
6. ΚΑ:5122.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε. ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις» προβλέφθηκαν 980.000,00€ και βεβαιώθηκαν 1.258.548,72€ και έχουμε αύξηση 278.548,72€
7. ΚΑ:5123.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών» προβλέφθηκαν 200.000,00€ και βεβαιώθηκαν 443.599,25€ και έχουμε αύξηση 243.599,25€
8. ΚΑ:5124.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από πρόγραμμα δημοσίων επενδύσεων (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ)» δεν προβλέφθηκαν ποσά και βεβαιώθηκαν 40.230,90€ και έχουμε αύξηση 40.230,90€

Στο σκέλος των Εξόδων μεταφέρει στο Αποθεματικό Κεφάλαιο ΚΑ:90.9111.001 ποσό 1.249.850,06€.

Ε) Με το από 12/2/2016 Υπηρεσιακό Σημείωμα του Τμήματος Αξιοποίησης Δημοτικής Περιουσίας προτείνεται η αναμόρφωση του προϋπολογισμού με την δημιουργία νέου Κ.Α. με τίτλο «Απευθείας αγορά τμήματος του 437 αγροτεμαχίου που ο Δήμος Βέροιας χρησιμοποιεί ως νεκροταφείο στον Τριπόταμο» με πίστωση 1.148,70€, σύμφωνα με το από 2/2/2016 πρακτικό εκτίμησης του άρθρου 186 του Δήμου Βέροιας.

Η πίστωση θα προέλθει από τον ΚΑ:40.7421.001 «Αποζημιώσεις λόγω ρυμοτομίας».

ΣΤ) Σύμφωνα με το από 3/3/2016 Υπηρεσιακό της Σημείωμα η Δ/ση Προγραμματισμού μας γνωρίζει ότι, στα πλαίσια της πρόσκλησης του προγράμματος

Διακρατικής Συνεργασίας Balkan-Mediterranean 2014-2020 – Interreg V-B Balkan Med, που αφορά συνεργασίες της Ελλάδας με την Κύπρο, τη Βουλγαρία, την FYROM και την Αλβανία, και χρηματοδοτεί δράσεις και πιλοτικά έργα, η Διεύθυνσή μας πρόκειται να υποβάλει δύο προτάσεις για χρηματοδότηση, που θα αφορούν δράσεις που εμπίπτουν στον άξονα 2 («Περιβάλλον») του εν λόγω Προγράμματος. Συγκεκριμένα η πρώτη πρόταση θα εμπίπτει στη θεματολογία «Προστασία του εδάφους και του υδροφόρου ορίζοντα: εφαρμογή τεχνολογιών και δράσεων φιλικών προς το περιβάλλον» και θα αφορά, ενδεικτικά, την ορθή διαχείριση των συσκευασιών των φυτοφαρμάκων. Η δεύτερη πρόταση θα εμπίπτει στη θεματολογία «Πολιτιστικός τουρισμός: ανάπτυξη μεθόδων σήμανσης και αναγνωρισιμότητας» και θα αφορά, ενδεικτικά, αξιοποίηση και προβολή του πολιτιστικού τουριστικού πλούτου του ιστορικού κέντρου της Βέροιας. Για την εξεύρεση εταίρων, το συντονισμό, και τη συνολική προετοιμασία των φακέλων των προτάσεών μας, απαιτείται η συνεργασία με εξωτερικούς συνεργάτες, δαπάνη ούτως ή άλλως επιλέξιμη από τις τεχνικές προδιαγραφές σύνταξης της πρότασης και η οποία, σε περίπτωση που ενταχθούν οι προτάσεις μας, θα πληρωθεί από το ίδιο το Πρόγραμμα.

Για το λόγο αυτό, προτείνεται η δημιουργία δύο νέων κωδικών στον τρέχοντα προϋπολογισμό και ετήσιο πρόγραμμα δράσης του δήμου, με τίτλο:

1. «Προετοιμασία φακέλου πρότασης με θέμα «Προστασία του εδάφους και του υδροφόρου ορίζοντα», στα πλαίσια του προγράμματος Διακρατικής Συνεργασίας Balkan-Mediterranean 2014-2020», με πίστωση 10.000,00 €, που θα προέλθει από ίδια έσοδα, από το αποθεματικό.
2. «Προετοιμασία φακέλου πρότασης με θέμα «Πολιτιστικός τουρισμός» στα πλαίσια του προγράμματος Διακρατικής Συνεργασίας Balkan-Mediterranean 2014-2020», με πίστωση 10.000,00 €, που θα προέλθει από ίδια έσοδα, από το αποθεματικό.

Ζ) Με το κλείσιμο της διαχειριστικής χρήσης του 2015 και στα πλαίσια υλοποίησης του προϋπολογισμού του 2016 προέκυψαν διάφορες υποχρεώσεις του Δήμου κυρίως από δικαστικές αποφάσεις που πρέπει να αντιμετωπίσουμε. Επιπλέον με την κατάργηση των ΕΣΔΑ και την σύσταση του ΦΟΔΣΑ προέκυψαν υποχρεώσεις του Δήμου μας που είχε προς τον ΕΣΔΑ και θα πρέπει να τις αποδώσει στον νέο φορέα.

Επειδή στον τρέχοντα προϋπολογισμό δεν προβλέφθηκαν σχετικές πιστώσεις θα πρέπει να προβούμε στην ενίσχυση των αντίστοιχων Κ.Α. για την εξόφληση των ανωτέρω υποχρεώσεων.

Η) Με την αριθμ 16835/8-2-2016 αναγγελία πίστωσης του Τ.Π. & Δανείων παρακρατήθηκε από την Β΄ Κατανομή των ΚΑΠ προς το Δήμο μας ποσό 499,77€ οφειλή υπέρ της ΚΕΠΑ από ληξιπρόθεσμο δάνειο.

Επειδή στον προϋπολογισμό τρέχοντος έτους δεν προβλέφθηκε σχετική πίστωση είναι ανάγκη δημιουργίας αντίστοιχων Κ.Α. για την τακτοποίηση της οφειλής.

Θ) Με το από 3/3/2016 Υπηρεσιακό Σημείωμα της Δ/σης Τεχνικών Υπηρεσιών προτείνεται η ενίσχυση των Κ.Α.:

- 1) ΚΑ:25.7135.002 «Προμήθεια υδραυλικών υλικών αρδεύσεων» με ποσό 30.000,00€.
- 2) ΚΑ:25.7336.001 «Συντήρηση δικτύων άρδευσης Δ.Ε Βεργίνας» με ποσό 5.712,00€.
- 3) ΚΑ:25.7336.002 «Συντήρηση άρδευσης Δημοτικής Ενότητας Μακεδονίδος» με ποσό 2.000,00€.
- 4) ΚΑ:25.7336.003 «Συντήρηση άρδευσης Δημοτικής Ενότητας Απ. Παύλου» με ποσό 9.000,00€.

Η ενίσχυση των ανωτέρω πιστώσεων προτείνεται για την αποκατάσταση των ζημιών που προκλήθηκαν στο δίκτυο άρδευσης, από τις απρόβλεπτες καιρικές συνθήκες.

Τα ποσά για την κάλυψη των ενισχύσεων θα προέλθουν από αδιάθετες πιστώσεις των Κ.Α.:

- 1) ΚΑ:20.7336.002 «Επισκευή κλωβών στο ενδιαίτημα (καταφύγιο) ζώων συντροφιάς» ποσό 15.000,00€.

- 2) ΚΑ:25.7411.001 «Καταγραφή και μελέτη επέκτασης δικτύων άρδευσης Παλατιτσιών» ποσό 15.000,00€.
- 3) ΚΑ:30.7326.024 «Νομιμοποίηση-έκδοση αδειών χρήσης νερού για τις ανάγκες άρδευσης του διευρυμένου Δήμου Βέροιας» ποσό 7.380,00€.
- 4) ΚΑ:90.9111.001 «Αποθεματικό» ποσό 9.332,00€.

Ι) Με την κατάρτιση του προϋπολογισμού του έτους 2016 προβλέφθηκαν πιστώσεις με Κ.Α.: 1) ΚΑ:10.6115.002 και τίτλο «Αμοιβές Ιατρού Εργασίας και Τεχνικού Ασφαλείας με σύμβαση μίσθωσης έργου» αντί του ορθού «**Αμοιβές Ιατρού Εργασίας και Τεχνικού Ασφαλείας με ανάθεση εργασίας**», 2) ΚΑ:20.7135.006 «Προμήθεια πινακίδων αριθμοδότησης στύλων φωτισμού» αντί του ορθού «Προμήθεια αριθμοδεικτών στύλων φωτισμού». Για την διευκόλυνση της ανάθεσης των ανωτέρω υπηρεσιών και προμηθειών είναι ανάγκη να προβούμε σε αλλαγή των τίτλων.

Υστερα από τα ανωτέρω και σε εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 8 του Β.Δ. 17.5/15.6.59 και του αριθμ. 28376/18-07-2012 εγγράφου του ΥΠΕΣ, παρακαλείται η Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει για την εισήγηση ή μη προς το Δημοτικό Συμβούλιο της αναμόρφωσης του προϋπολογισμού και ετησίου προγράμματος δράσης του Δήμου έτους 2016 ως εξής:

Α) Στο σκέλος των Εσόδων μειώνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:0715.001 «Τέλος διαφήμισης της κατηγορίας Δ' του άρθρου 15 του ΒΔ 24/9-20/10/1958 (άρθρο 9 Ν 2880/2001)» με ποσό 42.000,00€.
2. ΚΑ:0523.001 «Εισφορά 40% ή 75% του ΚΗ/1947 Ψηφίσματος (άρθρο 34 Ν 1337/83)» με ποσό 6.000,00€.
3. ΚΑ:1115.001 «Προσκύρωση δημοτικών ή κοινοτικών εκτάσεων (άρθρα 300-309 ΚΒΠΝ, άρθρο 56 Ν 1416/84)» με ποσό 20.000,00€.
4. ΚΑ:1629.001 «Έσοδα απόδοσης δαπάνης μισθοδοσίας αποσπασμένων υπαλλήλων του Δήμου Βέροιας σε άλλες Υπηρεσίες» με ποσό 15.000,00€.

Στο σκέλος των Εξόδων μειώνει το Αποθεματικό Κεφάλαιο ΚΑ:90.9111.001 με το ποσό των 83.000,00€.

Β) Στο σκέλος των Εξόδων: 1) Αυξάνει την πίστωση με ΚΑ:00.8511.017 «Προβλέψεις μη εισπραχής εισπρακτέων υπολοίπων από Πρόστιμα Κ.Ο.Κ.» με ποσό 3.350,00€ & 2) Μειώνει το Αποθεματικό Κεφάλαιο ΚΑ:90.9111.001 με το ποσό των 3.350,00€.

Γ) Στο σκέλος των Εσόδων:

α) Μειώνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:3211.001 «Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού» με ποσό 166,14€.
2. ΚΑ:3219.003 «Τέλος Διαφήμισης» με ποσό 274,20€.
3. ΚΑ:3219.008 «Λοιπά τακτικά έσοδα» με ποσό 34.772,29€.
4. ΚΑ:3221.001 «Έσοδα από εκποίηση ακίνητης περιουσίας» με ποσό 151,93€.
5. ΚΑ:3221.010 «Καταλογισμός χρηματικού ελλείμματος» με ποσό 88,04€.

β) Αυξάνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:3213.001 «Τέλη και δικαιώματα άρδευσης» με ποσό 29.812,07€.
2. ΚΑ:3215.001 «Τέλος ακίνητης περιουσίας» με ποσό 39,60€.
3. ΚΑ:3217.001 «Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων» με ποσό 7.085,51€.
4. ΚΑ:3218.001 «Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών» με ποσό 135.197,99€.
5. ΚΑ:3219.001 «Μισθώματα ακινήτων» με ποσό 66.327,69€.
6. ΚΑ:3219.002 «Μισθώματα Δημοτικής Αγοράς» με ποσό 6.783,75€.
7. ΚΑ:3219.004 «Τέλη χρήσης κοινόχρηστων χώρων» με ποσό 54.202,31€.
8. ΚΑ:3219.005 «Μισθώματα λατομείων» με ποσό 1.549,67€.
9. ΚΑ:3219.006 «Δικαιώματα βοσκής» με ποσό 806,77€.
10. ΚΑ:3219.007 «Αυθαίρετη αγροτική καλλιέργεια» με ποσό 555,02€.
11. ΚΑ:3221.002 «Έσοδα από προσκύρωση δημοτικών εκτάσεων» με ποσό 1.083,15€.

12. ΚΑ:3221.003 «Πρόστιμα ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων» με ποσό 321,87€.
13. ΚΑ:3221.004 «Πρόστιμα Κ.Ο.Κ.» με ποσό 6.968,42€.
14. ΚΑ:3221.005 «Πρόστιμα επί των τελών ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών» με ποσό 47.606,11€.
15. ΚΑ:3221.009 «Λοιπά έκτακτα έσοδα» με ποσό 897.489,37€.

Στο σκέλος των Εξόδων:

α) Μειώνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:00.8511.001 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από τέλη καθ/τας και ηλεκτ/σμού» με ποσό 166,14€.
2. ΚΑ:00.8511.008 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Τέλος Διαφήμισης» με ποσό 274,20€.
3. ΚΑ:00.8511.013 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Λοιπά τακτικά έσοδα» με ποσό 34.772,29€.
4. ΚΑ:00.8511.014 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από εκποίηση ακίνητης περιουσίας» με ποσό 151,93€.
5. ΚΑ:00.8511.020 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από καταλογισμό χρηματικού ελλείμματος» με ποσό 88,04€.

β) Αυξάνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:00.8511.002 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από τέλη άρδευσης» με ποσό 29.812,07€.
2. ΚΑ:00.8511.003 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από τέλος ακίνητης περιουσίας» με ποσό 39,60€.
3. ΚΑ:00.8511.004 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων» με ποσό 7.085,51€.
4. ΚΑ:00.8511.005 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών» με ποσό 135.197,99€.
5. ΚΑ:00.8511.006 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από μισθώματα ακινήτων» με ποσό 66.327,69€.
6. ΚΑ:00.8511.007 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από μισθώματα Δημοτικής Αγοράς» με ποσό 6.783,75€.
7. ΚΑ:00.8511.009 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Τέλη χρήσης κοινόχρηστων χώρων» με ποσό 54.202,31€.
8. ΚΑ:00.8511.010 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Μισθώματα λατομείων» με ποσό 1.549,67€.
9. ΚΑ:00.8511.011 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Δικαιώματα βοσκής» με ποσό 806,77€.
10. ΚΑ:00.8511.012 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Αυθαίρετη αγροτική καλλιέργεια» αύξηση ποσού 555,02€.
11. ΚΑ:00.8511.015 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από προσκύρωση δημοτικών εκτάσεων» με ποσό 1.083,15€.
12. ΚΑ:00.8511.016 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Πρόστιμα ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων» με ποσό 321,87€.
13. ΚΑ:00.8511.017 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Πρόστιμα Κ.Ο.Κ.» με ποσό 6.968,42€.
14. ΚΑ:00.8511.018 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Πρόστιμα επί των τελών ακαθαρίστων εσόδων» με ποσό 47.606,11€.
15. ΚΑ:00.8511.019 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από λοιπά έκτακτα έσοδα» με ποσό 897.489,37€.

Δ) Στο σκέλος των Εσόδων:

α) Μειώνει την πίστωση με ΚΑ:5121.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών» με ποσό 363.664,43€.

β) Αυξάνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:5111.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών» με ποσό 363.664,43€.
2. ΚΑ:5112.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε. ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις» με ποσό 500.000,00€.
3. ΚΑ:5113.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών» με ποσό 42.688,32€.
4. ΚΑ:5119.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών» με ποσό 144.782,87€.
5. ΚΑ:5122.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε. ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις» με ποσό 278.548,72€.
6. ΚΑ:5123.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών» με ποσό 243.599,25€.
7. ΚΑ:5124.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από πρόγραμμα δημοσίων επενδύσεων (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ)» με ποσό 40.230,90€.

Στο σκέλος των Εξόδων μεταφέρει στο Αποθεματικό Κεφάλαιο ΚΑ:90.9111.001 ποσό 1.249.850,06€.

Ε) Στο σκέλος των Εξόδων μεταφέρει μέσω Αποθεματικού ποσό 1.148,70€ από τον ΚΑ:40.7421.001 «Αποζημιώσεις λόγω ρυμοτομίας» και δημιουργεί νέα πίστωση με ΚΑ:40.7112.002 «Απευθείας αγορά τμήματος του 437 αγροτεμαχίου που ο Δήμος Βέροιας χρησιμοποιεί ως νεκροταφείο στον Τριπόταμο» με ποσό 1.148,70€ από Ίδια Έσοδα.

ΣΤ) Στο σκέλος των Εξόδων μεταφέρει από το Αποθεματικό Κεφάλαιο ΚΑ:90.9111.001 ποσό 20.000,00€ και δημιουργεί νέες πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:00.6434.003 ««Προετοιμασία φακέλου πρότασης με θέμα «Προστασία του εδάφους και του υδροφόρου ορίζοντα», στα πλαίσια του προγράμματος Διακρατικής Συνεργασίας Balkan-Mediterranean 2014-2020», με πίστωση 10.000,00€, που θα προέλθει από ίδια έσοδα.
2. ΚΑ:00.6434.004 «Προετοιμασία φακέλου πρότασης με θέμα «Πολιτιστικός τουρισμός» στα πλαίσια του προγράμματος Διακρατικής Συνεργασίας Balkan-Mediterranean 2014-2020», με πίστωση 10.000,00 €, που θα προέλθει από ίδια έσοδα.

Ζ) Στο σκέλος των Εξόδων μεταφέρει από το Αποθεματικό Κεφάλαιο ΚΑ:90.9111.001 ποσό 730.000,00€ και ενισχύει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:00.6492.001 «Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων» με ποσό 100.000,00€.
2. ΚΑ:00.8117.001 «Λοιπά έξοδα» με ποσό 330.000,00€.
3. ΚΑ:10.8111.001 «Αμοιβές και έξοδα προσωπικού» με ποσό 200.000,00€.
4. ΚΑ:30.8122.001 «Έργα» με ποσό 100.000,00€.

Η) Στο σκέλος των Εξόδων δημιουργεί νέα πίστωση με ΚΑ:4218.002 «Επιστροφή παρακράτησης δανείου της ΚΕΠΑ» με ποσό 499,77€.

Στο σκέλος των Εξόδων δημιουργεί νέα πίστωση με ΚΑ:00.8242.003 «Παρακράτηση δανείου Τ.Π. & Δανείων της ΚΕΠΑ» με ποσό 499,77€.

Θ) Στο σκέλος των Εξόδων:

α) Μεταφέρει στο Αποθεματικό Κεφάλαιο ΚΑ:90.9111.001 ποσό 37.380,00€ από τους Κ.Α.:

1. ΚΑ:20.7336.002 «Επισκευή κλωβών στο ενδιαίτημα (καταφύγιο) ζώων συντροφιάς» ποσό 15.000,00€.
2. ΚΑ:25.7411.001 «Καταγραφή και μελέτη επέκτασης δικτύων άρδευσης Παλατισιών» ποσό 15.000,00€.
3. ΚΑ:30.7326.024 «Νομιμοποίηση-έκδοση αδειών χρήσης νερού για τις ανάγκες άρδευσης του διευρυμένου Δήμου Βέροιας» ποσό 7.380,00€.

β) Μεταφέρει από το Αποθεματικό Κεφάλαιο ΚΑ:90.9111.001 ποσό 46.712,00€ και ενισχύει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:25.7135.002 «Προμήθεια υδραυλικών υλικών αρδεύσεων» με ποσό 30.000,00€ από Ίδια Έσοδα.
2. ΚΑ:25.7336.001 «Συντήρηση δικτύων άρδευσης Δ.Ε. Βεργίνας» με ποσό 5.712,00€ από Ίδια Έσοδα.
3. ΚΑ:25.7336.002 «Συντήρηση άρδευσης Δ.Ε. Μακεδονίδος» με ποσό 2.000,00€ από Ίδια Έσοδα.
4. ΚΑ:25.7336.003 «Συντήρηση άρδευσης Δ.Ε. Απ.Παύλου» με ποσό 9.000,00€ από Ίδια Έσοδα.

Ι) Αποφασίζει την αλλαγή του τίτλου των Κ.Α.: 1) ΚΑ:10.6115.002 από «Αμοιβές Ιατρού Εργασίας και Τεχνικού Ασφαλείας με σύμβαση μίσθωσης έργου» στο ορθό «**Αμοιβές Ιατρού Εργασίας και Τεχνικού Ασφαλείας με ανάθεση εργασίας**» & 2) ΚΑ:20.7135.006 από «Προμήθεια πινακίδων αριθμοδότησης στύλων φωτισμού» στο ορθό «**Προμήθεια αριθμοδεικτών στύλων φωτισμού**».

Τροποποιεί το Ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης έτους 2016.»

Και κάλεσε την Επιτροπή ν' αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση, αφού έλαβε υπόψη :

1. Το από 04-03-2016 εισηγητικό σημείωμα του Προέδρου.
2. Τον προϋπολογισμό του Δήμου Βέροιας, έτους 2016, ο οποίος ψηφίστηκε με την αριθμ. 689/2015 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και εγκρίθηκε με την αριθμ.πρωτ. 12364/11-12-2015 απόφαση του Γ.Γ.Α.Δ.Μ.-Θ.
3. Την ανάγκη Αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού και του Ετήσιου Προγράμματος Δράσης Δήμου Βέροιας, έτους 2016.
4. Τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/2010, του άρθρου 77 του Ν.4172/2013, της ΚΥΑ αριθμ.29530/25-7-2014, του αριθμ.28376/18-07-2012 έγγραφο του ΥΠΕΣ και του άρθρου 8 του Β.Δ.17.5/15.6.59.

Αποφασίζει Ομόφωνα

Εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο Βέροιας :

Δ) Την Αναμόρφωση (4^η) του Προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2016, ως εξής :

Α) Στο σκέλος των Εσόδων μειώνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:0715.001 «Τέλος διαφήμισης της κατηγορίας Δ' του άρθρου 15 του ΒΔ 24/9-20/10/1958 (άρθρο 9 Ν 2880/2001)» με ποσό 42.000,00€.
2. ΚΑ:0523.001 «Εισφορά 40% ή 75% του ΚΗ/1947 Ψηφίσματος (άρθρο 34 Ν 1337/83)» με ποσό 6.000,00€.
3. ΚΑ:1115.001 «Προσκύρωση δημοτικών ή κοινοτικών εκτάσεων (άρθρα 300-309 ΚΒΠΝ, άρθρο 56 Ν 1416/84)» με ποσό 20.000,00€.
4. ΚΑ:1629.001 «Έσοδα απόδοσης δαπάνης μισθοδοσίας αποσπασμένων υπαλλήλων του Δήμου Βέροιας σε άλλες Υπηρεσίες» με ποσό 15.000,00€.

Στο σκέλος των Εξόδων μειώνει το Αποθεματικό Κεφάλαιο ΚΑ:90.9111.001 με το ποσό των 83.000,00€.

Β) Στο σκέλος των Εξόδων:

1. Αυξάνει την πίστωση με ΚΑ:00.8511.017 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Πρόστιμα Κ.Ο.Κ.» με ποσό 3.350,00€.
2. Μειώνει το Αποθεματικό Κεφάλαιο ΚΑ:90.9111.001 με το ποσό των 3.350,00€.

Γ) Στο σκέλος των Εσόδων:

α) Μειώνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:3211.001 «Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού» με ποσό 166,14€.
2. ΚΑ:3219.003 «Τέλος Διαφήμισης» με ποσό 274,20€.
3. ΚΑ:3219.008 «Λοιπά τακτικά έσοδα» με ποσό 34.772,29€.
4. ΚΑ:3221.001 «Έσοδα από εκποίηση ακίνητης περιουσίας» με ποσό 151,93€.

5. ΚΑ:3221.010 «Καταλογισμός χρηματικού ελλείμματος» με ποσό 88,04€.

β) Αυξάνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:3213.001 «Τέλη και δικαιώματα άρδευσης» με ποσό 29.812,07€.
2. ΚΑ:3215.001 «Τέλος ακίνητης περιουσίας» με ποσό 39,60€.
3. ΚΑ:3217.001 «Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων» με ποσό 7.085,51€.
4. ΚΑ:3218.001 «Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών» με ποσό 135.197,99€.
5. ΚΑ:3219.001 «Μισθώματα ακινήτων» με ποσό 66.327,69€.
6. ΚΑ:3219.002 «Μισθώματα Δημοτικής Αγοράς» με ποσό 6.783,75€.
7. ΚΑ:3219.004 «Τέλη χρήσης κοινόχρηστων χώρων» με ποσό 54.202,31€.
8. ΚΑ:3219.005 «Μισθώματα λατομείων» με ποσό 1.549,67€.
9. ΚΑ:3219.006 «Δικαιώματα βοσκής» με ποσό 806,77€.
10. ΚΑ:3219.007 «Αυθαίρετη αγροτική καλλιέργεια» με ποσό 555,02€.
11. ΚΑ:3221.002 «Έσοδα από προσκύρωση δημοτικών εκτάσεων» με ποσό 1.083,15€.
12. ΚΑ:3221.003 «Πρόστιμα ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων» με ποσό 321,87€.
13. ΚΑ:3221.004 «Πρόστιμα Κ.Ο.Κ.» με ποσό 6.968,42€.
14. ΚΑ:3221.005 «Πρόστιμα επί των τελών ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών» με ποσό 47.606,11€.
15. ΚΑ:3221.009 «Λοιπά έκτακτα έσοδα» με ποσό 897.489,37€.

Στο σκέλος των Εξόδων:

α) Μειώνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:00.8511.001 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού» με ποσό 166,14€.
2. ΚΑ:00.8511.008 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Τέλος Διαφήμισης» με ποσό 274,20€.
3. ΚΑ:00.8511.013 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Λοιπά τακτικά έσοδα» με ποσό 34.772,29€.
4. ΚΑ:00.8511.014 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από εκποίηση ακίνητης περιουσίας» με ποσό 151,93€.
5. ΚΑ:00.8511.020 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από καταλογισμό χρηματικού ελλείμματος» με ποσό 88,04€.

β) Αυξάνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:00.8511.002 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από τέλη άρδευσης» με ποσό 29.812,07€.
2. ΚΑ:00.8511.003 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από τέλος ακίνητης περιουσίας» με ποσό 39,60€.
3. ΚΑ:00.8511.004 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων» με ποσό 7.085,51€.
4. ΚΑ:00.8511.005 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών» με ποσό 135.197,99€.
5. ΚΑ:00.8511.006 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από μισθώματα ακινήτων» με ποσό 66.327,69€.
6. ΚΑ:00.8511.007 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από μισθώματα Δημοτικής Αγοράς» με ποσό 6.783,75€.
7. ΚΑ:00.8511.009 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Τέλη χρήσης κοινόχρηστων χώρων» με ποσό 54.202,31€.
8. ΚΑ:00.8511.010 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Μισθώματα λατομείων» με ποσό 1.549,67€.
9. ΚΑ:00.8511.011 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Δικαιώματα βοσκής» με ποσό 806,77€.

10. ΚΑ:00.8511.012 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από Αυθαίρετη αγροτική καλλιέργεια» αύξηση ποσού 555,02€.
11. ΚΑ:00.8511.015 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από προσκύρωση δημοτικών εκτάσεων» με ποσό 1.083,15€.
12. ΚΑ:00.8511.016 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από Πρόστιμα ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων» με ποσό 321,87€.
13. ΚΑ:00.8511.017 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από Πρόστιμα Κ.Ο.Κ.» με ποσό 6.968,42€.
14. ΚΑ:00.8511.018 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από Πρόστιμα επί των τελών ακαθαρίστων εσόδων» με ποσό 47.606,11€.
15. ΚΑ:00.8511.019 «Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων από λοιπά έκτακτα έσοδα» με ποσό 897.489,37€.

Δ) Στο σκέλος των Εσόδων:

α) Μειώνει την πίστωση με ΚΑ:5121.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών» με ποσό 363.664,43€.

β) Αυξάνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:5111.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών» με ποσό 363.664,43€.
2. ΚΑ:5112.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε. ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις» με ποσό 500.000,00€.
3. ΚΑ:5113.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών» με ποσό 42.688,32€.
4. ΚΑ:5119.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών» με ποσό 144.782,87€.
5. ΚΑ:5122.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε. ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις» με ποσό 278.548,72€.
6. ΚΑ:5123.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών» με ποσό 243.599,25€.
7. ΚΑ:5124.001 «Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από πρόγραμμα δημοσίων επενδύσεων (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ)» με ποσό 40.230,90€.

Στο σκέλος των Εξόδων μεταφέρει στο Αποθεματικό Κεφάλαιο ΚΑ:90.9111.001 ποσό 1.249.850,06€.

Ε) Στο σκέλος των Εξόδων μεταφέρει μέσω Αποθεματικού ποσό 1.148,70€ από τον ΚΑ:40.7421.001 «Αποζημιώσεις λόγω ρυμοτομίας» και δημιουργεί νέα πίστωση με ΚΑ:40.7112.002 «Απευθείας αγορά τμήματος του 437 αγροτεμαχίου που ο Δήμος Βέροιας χρησιμοποιεί ως νεκροταφείο στον Τριπόταμο» με ποσό 1.148,70€ από Ίδια Έσοδα.

ΣΤ) Στο σκέλος των Εξόδων μεταφέρει από το Αποθεματικό Κεφάλαιο ΚΑ:90.9111.001 ποσό 20.000,00€ και δημιουργεί νέες πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:00.6434.003 ««Προετοιμασία φακέλου πρότασης με θέμα «Προστασία του εδάφους και του υδροφόρου ορίζοντα», στα πλαίσια του προγράμματος Διακρατικής Συνεργασίας Balkan-Mediterranean 2014-2020», με πίστωση 10.000,00€, που θα προέλθει από ίδια έσοδα.
2. ΚΑ:00.6434.004 «Προετοιμασία φακέλου πρότασης με θέμα «Πολιτιστικός τουρισμός» στα πλαίσια του προγράμματος Διακρατικής Συνεργασίας Balkan-Mediterranean 2014-2020», με πίστωση 10.000,00 €, που θα προέλθει από ίδια έσοδα.

Ζ) Στο σκέλος των Εξόδων μεταφέρει από το Αποθεματικό Κεφάλαιο ΚΑ:90.9111.001 ποσό 730.000,00€ και ενισχύει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:00.6492.001 «Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων» με ποσό 100.000,00€.
2. ΚΑ:00.8117.001 «Λοιπά έξοδα» με ποσό 330.000,00€.

3. ΚΑ:10.8111.001 «Αμοιβές και έξοδα προσωπικού» με ποσό 200.000,00€.

4. ΚΑ:30.8122.001 «Έργα» με ποσό 100.000,00€.

Η) Στο σκέλος των Εσόδων δημιουργεί νέα πίστωση με ΚΑ:4218.002 «Επιστροφή παρακράτησης δανείου της ΚΕΠΑ» με ποσό 499,77€.

Στο σκέλος των Εξόδων δημιουργεί νέα πίστωση με ΚΑ:00.8242.003 «Παρακράτηση δανείου Τ.Π. & Δανείων της ΚΕΠΑ» με ποσό 499,77€.

Θ) Στο σκέλος των Εξόδων:

α) Μεταφέρει στο Αποθεματικό Κεφάλαιο ΚΑ:90.9111.001 ποσό 37.380,00€ από τους Κ.Α.:

1. ΚΑ:20.7336.002 «Επισκευή κλωβών στο ενδιαίτημα (καταφύγιο) ζώων συντροφιάς» ποσό 15.000,00€.

2. ΚΑ:25.7411.001 «Καταγραφή και μελέτη επέκτασης δικτύων άρδευσης Παλατιτσίων» ποσό 15.000,00€.

3. ΚΑ:30.7326.024 «Νομιμοποίηση-έκδοση αδειών χρήσης νερού για τις ανάγκες άρδευσης του διευρυμένου Δήμου Βέροιας» ποσό 7.380,00€.

β) Μεταφέρει από το Αποθεματικό Κεφάλαιο ΚΑ:90.9111.001 ποσό 46.712,00€ και ενισχύει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:25.7135.002 «Προμήθεια υδραυλικών υλικών αρδεύσεων» με ποσό 30.000,00€ από Ίδια Έσοδα.

2. ΚΑ:25.7336.001 «Συντήρηση δικτύων άρδευσης Δ.Ε. Βεργίνας» με ποσό 5.712,00€ από Ίδια Έσοδα.

3. ΚΑ:25.7336.002 «Συντήρηση άρδευσης Δ.Ε. Μακεδονίδος» με ποσό 2.000,00€ από Ίδια Έσοδα.

4. ΚΑ:25.7336.003 «Συντήρηση άρδευσης Δ.Ε. Απ.Παύλου» με ποσό 9.000,00€ από Ίδια Έσοδα.

Δ) Αποφασίζει την αλλαγή του τίτλου των Κ.Α.: 1) ΚΑ:10.6115.002 από «Αμοιβές Ιατρού Εργασίας και Τεχνικού Ασφαλείας με σύμβαση μίσθωσης έργου» στο ορθό «**Αμοιβές Ιατρού Εργασίας και Τεχνικού Ασφαλείας με ανάθεση εργασίας**» & 2) ΚΑ:20.7135.006 από «Προμήθεια πινακίδων αριθμοδότησης στύλων φωτισμού» στο ορθό «**Προμήθεια αριθμοδεικτών στύλων φωτισμού**».

Π) Την τροποποίηση του Ετήσιου Προγράμματος Δράσης έτους 2016.

Η απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό **134 / 2016**.

Αφού εξαντλήθηκαν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης λύθηκε η συνεδρίαση, συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ ΑΣΛΑΝΟΓΛΟΥ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΘΕΟΦΙΛΟΣ ΚΟΡΩΝΑΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΣΙΔΗΡΟΠΟΥΛΟΣ

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΜΕΛΙΟΠΟΥΛΟΣ

ΛΕΩΝΙΔΑΣ ΑΚΡΙΒΟΠΟΥΛΟΣ

Ακριβές Απόσπασμα

Βέροια 15-03-2016

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΟΡΓΙΑΖΙΔΗΣ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΗΜΑΘΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΒΕΡΟΙΑΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΣΥΛΛ. ΟΡΓΑΝΩΝ
ΓΡΑΦΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

Ταχ. Δ/ση : Μητροπόλεως 46
Τ.Κ. 59132 ΒΕΡΟΙΑ

Πληροφορίες : Γ. Νικόπουλος

Τηλέφωνο : 2331350568

FAX : 2331350515

e-mail : nikopoulos@veria.gr

Βέροια -2016

Αριθμ.Πρωτ.: Δ.Υ.

ΠΡΟΣ:

ΘΕΜΑ : Αποστολή της αριθμ. **134/2016**
Απόφασης Οικονομικής Επιτροπής.

ΣΧΕΤ.:

Περίληψη απόφασης

Εισήγηση προς το Δημοτικό Συμβούλιο της 4 ^{ης} Αναμόρφωσης Προϋπολογισμού και Ετήσιου Προγράμματος Δράσης Δήμου Βέροιας, έτους 2016.

Σας κοινοποιούμε την αριθμ. **134/2016** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής για να λάβετε γνώση και ανάλογη εφαρμογή.

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΟΡΓΙΑΖΙΔΗΣ

Κοινοποίηση

A/1α

ΣΤ΄

B/4

B/2α

B/2β