



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΔΗΜΟΣ ΦΙΛΟΘΕΗΣ – ΨΥΧΙΚΟΥ**  
**ΓΡΑΦΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**  
**Μαραθωνοδρόμου 95**  
**ΨΥΧΙΚΟ, Τ.Κ. 154 52**  
**τηλ.: 210 6794000**  
**fax: 210 6726081**  
**email: epitropesds@0177.syzefxis.gov.gr**

**ΑΔΑ:**  
**350/6-12-2013**  
**Αριθμ. – χρον. – Απόφασης**  
**Αριθμ. Πρωτ.: 26552/9-12-2013**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΑΠΟ ΤΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ 28<sup>ης</sup> ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ  
 ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

Στο Ψυχικό σήμερα την 6<sup>ην</sup> του μηνός **Δεκεμβρίου** του έτους 2013, ημέρα Παρασκευή και ώρα 13:30', ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **25280/22-11-2013** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής που περιείχε τα θέματα της Η.Δ. και επιδόθηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010 σε όλα τα μέλη και δημοσιεύθηκε στον πίνακα ανακοινώσεων του Δήμου.

Η Οικονομική Επιτροπή αποτελούμενη από τους:

1. Ξυριδάκη Παντελή, ως Πρόεδρο,
1. Γάτο Γεώργιο-Αλκιβιάδη, ως Αντ/δρο,
2. Δουνδουλάκη Ελένη,
3. Λάβδα Ελένη,
4. Βακιρτζή Τιτίκα, απούσα, αναπληρούμενη από την κ. Κούμπα – Κομνηνού Άννα,
5. Μαζαράκη Γεράσιμο – Αλέξανδρο,
6. Χανακούλα Αθανάσιο, ως μέλη,

συνήλθε σε συνεδρίαση στο δημοτικό κατάστημα προκειμένου να συζητήσει και να λάβει αποφάσεις επί των κατωτέρω θεμάτων Η.Δ. και Ε.Η.Δ.

Στην συνεδρίαση παραβρέθηκε για την τήρηση των πρακτικών και ο υπάλληλος του Δήμου Γεώργιος Μούτσιος.

Ο Πρόεδρος, αφού διαπίστωσε νόμιμη απαρτία των μελών της Οικονομικής Επιτροπής, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγήθηκε ως κατωτέρω το θέμα:

**ΘΕΜΑ 1<sup>ο</sup> Η.Δ.**

**Κατάρτιση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2014, προσαρμοσμένου σύμφωνα με τη γνώμη του Παρατηρητηρίου Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α και του Ολοκληρωμένου πλαισίου δράσης (Ο.Π.Δ) του Δήμου και των Νομικών Προσώπων αυτού κατά τα προβλεπόμενα της 7261/2013 ΚΥΑ.**

Εισηγούμενος το ανωτέρω θέμα ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής είπε:

Σύμφωνα με το άρθρο 63 του Ν.3852/10 (Πρόγραμμα Καλλικράτης), η Εκτελεστική Επιτροπή αφού έλαβε υπ όψιν τις προτάσεις των Διευθύνσεων του Δήμου, καθώς και τη διατύπωση γνώμης επί των προτάσεων του προϋπολογισμού της Δημοτικής Επιτροπής Διαβούλευσης, επεξεργάστηκε τα στοιχεία για την κατάρτιση του προϋπολογισμού και τα υπέβαλε σε προσχέδιο στην Οικονομική Επιτροπή.

Ο προϋπολογισμός του Δήμου συντάχθηκε σύμφωνα με τις προβλέψεις του νέου θεσμικού πλαισίου προσαρμοσμένου σύμφωνα με τη γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α, όσον αφορά την απεικόνιση των εσόδων και των δαπανών και έρχεται να χρηματοδοτήσει τη λειτουργία και το χρηματοδοτικό πρόγραμμα του Δήμου. Το νέο σχέδιο του προϋπολογισμού συντάχθηκε με ρεαλισμό και αντικειμενικότητα, ώστε οι προβλέψεις μας να συμβάλλουν στην απρόσκοπτη εκτέλεση προγραμματισμένων δραστηριοτήτων και γενικά στην εύρυθμη λειτουργία των υπηρεσιών, όπως επισημαίνεται και στις οδηγίες της υπ' αριθ. 30842/31-7-2013 Κοινής Υπουργικής Απόφασης

Σύμφωνα με το άρθρο 72 του Ν.3852/10 (Πρόγραμμα Καλλικράτης), η Οικονομική Επιτροπή συντάσσει το σχέδιο του Προϋπολογισμού των εσόδων και εξόδων του Δήμου και το υποβάλλει, αιτιολογώντας κάθε εγγραφή στο δημοτικό συμβούλιο για συζήτηση και λήψη απόφασης.

Στον προϋπολογισμό εγγράφονται κατά προτεραιότητα οι υποχρεωτικές δαπάνες, οι οποίες καθορίζονται με την παρ.1 του άρθρου 158 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων (Ν.3463/2006).

Για τον προσδιορισμό του ύψους των εσόδων και των εξόδων, ελήφθησαν υπ όψιν τα διαχειριστικά αποτελέσματα μέχρι 30/09/2013 και ειδικότερα για μεν τα έσοδα τα ποσά που βεβαιώθηκαν, για δε τα έξοδα τα ποσά που έχουν ενταλθεί.

Για τον προσδιορισμό του ύψους των εσόδων και των αντίστοιχων εξόδων της υπηρεσίας καθαριότητας και φωτισμού αυτά υπολογίστηκαν σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 313/13-11-2013 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, βάσει των καθορισθέντων συντελεστών καθαριότητας και φωτισμού για τις οικίες και τα καταστήματα καθώς και την εκτίμηση των τετραγωνικών μέτρων.

Η εκτίμηση των εσόδων από φόρους, εισφορές, δικαιώματα, τέλη κλπ έγινε με βάση τις αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου, χωρίς να γίνεται υπερεκτίμηση ή υποεκτίμηση της απόδοσης αυτών.

Στον προϋπολογισμό του Δήμου έχει συμπεριληφθεί όλο το Τεχνικό Πρόγραμμα που ψηφίστηκε από το Δημοτικό Συμβούλιο καθώς και τα έξοδα που θα απαιτηθούν για κάθε μια υπηρεσία χωριστά.

Το χρηματικό υπόλοιπο προσδιορίστηκε με βάση τις προβλεπόμενες εισπράξεις και πληρωμές μέχρι το τέλος της χρήσης, το δε αποθεματικό δεν υπερβαίνει σε ποσοστό 5% των τακτικών εσόδων.

Επίσης, προβλέφθηκαν οι οφειλές παρελθόντων οικονομικών ετών καθώς και οι λοιπές αποδόσεις σε τρίτους (Δημόσιο, ασφαλιστικά ταμεία κλπ) των παρακρατηθέντων φόρων και εισφορών.

Η Οικονομική Επιτροπή, συνέταξε σε σχέδιο τον προϋπολογισμό του Δήμου ώστε τα έσοδα να ανταποκρίνονται στα πραγματοποιούμενα και από την άλλη πλευρά καταβλήθηκε προσπάθεια συμπίεσης και ένταξης των δαπανών στις περισσότερο επείγουσες ανάγκες προσπαθώντας να προβλέψει με σχετική ακρίβεια το όλο σκέλος των εξόδων.

Ο προϋπολογισμός διαιρείται σε δύο μέρη : Το μέρος Ι, που περιλαμβάνει τα έσοδα και το μέρος ΙΙ, που περιλαμβάνει τις δαπάνες συμπεριλαμβανομένου και του αποθεματικού.

A. Τα έσοδα διακρίνονται σε :

- Τακτικά έσοδα
- Έκτακτα έσοδα
- Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά
- Εισπράξεις δανείων και απαιτήσεων από Π.Ο.Ε (παρελθόντα οικονομικά έτη)
- Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και Τρίτων και επιστροφές χρημάτων
- Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης

B. Οι δαπάνες διακρίνονται σε :

- Λειτουργικές δαπάνες χρήσης
- Επενδύσεις
- Πληρωμές Π.Ο.Ε (λοιπές αποδόσεις)
- Αποθεματικό

Ο Προϋπολογισμός του Δήμου για το οικονομικό έτος 2014 ανέρχεται στο ποσό των 35.369.231,44€ και είναι ισοσκελισμένος ως προς τα έσοδα και τα έξοδα. Μειωμένος δε κατά 4.932.383,56€, σε σχέση με το 2013.

Τα τακτικά έσοδα ανέρχονται σε 16.186.524,10 €, είναι μειωμένα κατά 2.445.160,90 € σε σχέση με το 2013 και αποτελούν το 45,76 % των συνολικών εσόδων του προϋπολογισμού.

Τα έκτακτα έσοδα ανέρχονται σε 4.822.658,48 € είναι μειωμένα κατά 3.124.416,52 € σε σχέση με το 2013 και αποτελούν το 13,64% των συνολικών εσόδων του προϋπολογισμού.

Τα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά, ανέρχονται σε 428.000,00 €, μειωμένα κατά 157.100,00 € σε σχέση με το 2013 και αποτελούν το 1,20% των συνολικών εσόδων του προϋπολογισμού.

Οι απαιτήσεις από Π.Ο.Ε (παρελθόντα οικονομικά έτη) ανέρχονται σε 1.277.048,86€, αυξημένες κατά 335.548€ ευρώ σε σχέση με το 2013 και αποτελούν το 3,62% των συνολικών εσόδων του προϋπολογισμού.

- Οι εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων ανέρχονται σε 2.955.000,00 € μειωμένες κατά 244.000 €, σε σχέση με το 2013 και αποτελούν το 8,37% των συνολικών εσόδων του προϋπολογισμού. Η κατηγορία αυτή στην ουσία δεν αποτελεί έσοδο του Δήμου, αλλά είναι ποσά τα οποία εισπράττει ο Δήμος και αποδίδονται σε αυτούς.

- Το χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης ανέρχεται σε 9.700.000 € και αναλύεται:

Α) Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα : 6.483.000 € από τα οποία ποσό 1.583.000 € για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών και 4.900.000 € για κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε , πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις.

Β) Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα : 3.217.000€, από τα οποία ποσό 350.00 € για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντα ετών και 2.867.000€ για κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε. , ή πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις.

Τα έξοδα του Δήμου ανέρχονται σε 35.369.231,44€ τα οποία αναλύονται :

Α) Λειτουργικές δαπάνες χρήσης οποίες ανέρχονται σε 17.498.641€ , μειωμένες κατά 1.060.859€ σε σχέση με το 2013 και αποτελούν το 49,47% των συνολικών εξόδων του προϋπολογισμού.

Β) Επενδύσεις ανέρχονται σε 11.464.017 €, μειωμένες κατά 3.196.591€ σε σχέση με το 2013 και αποτελούν το 32,41% των συνολικών εξόδων του προϋπολογισμού

Γ) Πληρωμές υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) ανέρχονται σε 1.933.000€ μειωμένες κατά 199.555€ και αποτελούν το 5,46% των συνολικών εξόδων του προϋπολογισμού.

Δ) Λοιπές αποδόσεις σε 2.962.000€ και αποτελούν το 8,37% των συνολικών εξόδων του προϋπολογισμού.

Σύμφωνα επίσης με τις οδηγίες η ψήφιση και εκτέλεση του Προϋπολογισμού έχει απεμπλακει από το Πενταετές Επιχειρησιακό Πρόγραμμα και το Ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης που έχει εκπονήσει ο Δήμος και ως νέο δεδομένο εισάγεται η σύνταξη και η ψήφιση του Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης (Ο.Π.Δ.) έτους 2014.

Ως προς το Ολοκληρωμένο Πρόγραμμα Δράσης του Δήμου και των Νομικών Προσώπων αυτού τα οικονομικά αποτελέσματα αποτυπώνονται στους συνημμένους πίνακες στοχοθεσίας 5α, όπου τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού επιμερίζονται σε μηνιαίους, τριμηνιαίους και εξαμηνιαίους στόχους των οποίων τα αποτελέσματα της εκτέλεσης ελέγχονται από το Παρατηρητήριο καθ' όλη τη διάρκεια του έτους.

Δηλαδή, στον πίνακα αυτό αποτυπώνονται σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του προϋπολογισμού του Ο.Τ.Α. τα οποία συνιστούν τις εκτιμήσεις του ως προς τα έσοδα και τα έξοδα του οικονομικού έτους 2014.

Το πρόγραμμα καταρτίστηκε σύμφωνα με τα απολογισθέντα ανά στόχο αποτελέσματα του 2012 – 2013 με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του Προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται κατά την εκτέλεση να υπερβεί το σύνολο των εσόδων.

Παρακαλώ τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής να αποφασίσουν σχετικά.

#### **Η Οικονομική Επιτροπή** έχοντας υπόψη:

1. Την εισήγηση του Προέδρου,
2. Τις διατάξεις των άρθρων 72 παρ. 1 και 266 των παρ. 1-8 του Ν. 3852/2010,
3. Την σχετική απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής με την οποία εισηγήθηκε το προσχέδιο του Προϋπολογισμού και το ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης, μετά από διαλογική συζήτηση,

#### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**

##### Καταρτίζει

Α. Το σχέδιο του Προϋπολογισμού του Δήμου Φιλοθέης-Ψυχικού για το οικονομικό έτος 2014, ο οποίος ανέρχεται στο ποσό 35.369.231,44€ ισοσκελισμένος ως προς τα έσοδα και έξοδα και τον υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο, αρμόδιο κατά τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ. 4 του Ν. 3852/2010 για τη ψήφισή του και ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

Β. Το Ολοκληρωμένο Πρόγραμμα Δράσης του Δήμου και των Νομικών Προσώπων αυτού, τα οικονομικά αποτελέσματα των οποίων αποτυπώνονται στους συνημμένους πίνακες στοχοθεσίας 5α, όπου τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού επιμερίζονται σε μηνιαίους, τριμηνιαίους και εξαμηνιαίους στόχους των οποίων τα αποτελέσματα της εκτέλεσης ελέγχονται από το Παρατηρητήριο καθ' όλη τη διάρκεια του έτους.

Τα ως άνω υποβάλλονται στο Δημοτικό Συμβούλιο για έγκριση.

Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Γάτος Γεώργιος – Αλκιβιάδης και Χανακούλας Αθανάσιος απέχουν.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό **350/2013**

Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το παρόν πρακτικό υπογράφεται ως κατωτέρω:

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΠΑΝΤΕΛΗΣ ΞΥΡΙΔΑΚΗΣ**

**Ακριβές Απόσπασμα**

Από το πρακτικό της **28ης** Συνεδρίασης της  
Οικονομικής Επιτροπής την 6<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2013.  
Ψυχικό, **9-12-2013**

**Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ**

**ΠΑΝΤΕΛΗΣ ΞΥΡΙΔΑΚΗΣ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

**Γάτος Γεώργιος – Αλκιβιάδης**

**Λάβδα Ελένη**

**Δουνδουλάκη Ελένη**

**Μαζαράκης Γεράσιμος-Αλέξανδρος**

**Χανακούλας Αθανάσιος**

**Κούμπα-Κομνηνού Άννα**