



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΦΛΩΡΙΝΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΜΥΝΤΑΙΟΥ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό συνεδριάσεων **07/2019** του
Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Αμυνταίου

Θέμα: Υποχρεωτική αναμόρφωση στοχοθεσίας 2019.

Αριθ. Απόφασης: 68/2019

Στο Αμύνταιο, σήμερα 25 του μηνός Φεβρουαρίου του έτους 2019, ημέρα Δευτέρα και ώρα 18:00 το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου Αμυνταίου, ύστερα από την με αριθμό πρωτοκόλλου 2836/20-02-2019 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου, που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε με αποδεικτικό, σε καθένα χωριστά.

Διαπιστώθηκε από τον Πρόεδρο, πως υπήρχε νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο 27 μελών παραβρέθηκαν παρόντα 22 μέλη.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Θεοδώρου Απόστολος
Μουσιάδης Κωνσταντίνος
Χαριτίδης Ευθύμιος
Καραγιαννίδης Σάββας
Ταμήλιας Αλέξανδρος
Ιωάννου Χρήστος
Δεληγιαννίδης Ευστάθιος
Χατζητιμοθέου Ιωάννης
Ιωαννίδου – Τζίτζιου Ελένη
Κουρρή Άννα
Αβραμίδης Ιωάννης
Νάτσης Ιωάννης
Γοράντη Ειρήνη
Παπαχρήστου Νικόλαος
Βολιώτης Αργύριος

ΑΠΟΝΤΕΣ

Ρακόπουλος Άγγελος
Λάζης Δημήτριος
Γεώργου Τρύφων
Καραούλη Αφροδίτη
Παπαθανασίου Κωνσταντίνος

Τσαχειρίδης Σπύρος
Μπάντης Ιορδάνης
Βεράνη Φωτεινή
Μπούτσκου Λεμονιά
Ταπακαράκης Βασίλειος
Γιαννιτσοπούλου Συμέλα
Ακριτίδης Βαγγέλης

Παρών ο Δήμαρχος κ. Θεοδωρίδης Κων/νος που κλήθηκε νόμιμα.

Παρούσα στην συνεδρίαση η υπάλληλος του Δήμου κ. Γιοβαννίτσα Ελένη για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης εισηγούμενος το 11^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, και αφού έθεσε υπόψη των μελών του Δημοτικού Συμβουλίου την εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας η οποία έχει ως εξής: Με την υπ' αριθμ. 368/01-11-2018 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, ψηφίστηκε ο Προϋπολογισμός και το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Αμυνταίου για το έτος 2019.

Λαμβάνοντας υπόψη:

Α. Τις διατάξεις των παραγράφων 1 & 2 του άρθρου 3 της υπ' αριθμ. 34574/18 Κ.Υ.Α. (ΦΕΚ 2942 Β/20-7-2018-Διορθ.σφαλμ. Στο ΦΕΚ 3635 Β/27-8-18): «Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των Ο.Τ.Α. και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. - θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α.» στις οποίες αναφέρεται ότι:

«1. **Οι στόχοι εσόδων, εξόδων και απλήρωτων υποχρεώσεων των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του ΟΠΑ αναμορφώνονται υποχρεωτικά κατά το χρόνο υποχρεωτικής αναμόρφωσης του προϋπολογισμού και έως το τέλος Φεβρουαρίου του έτους που αφορά η στοχοθεσία.** Για την αναμόρφωση αυτή λαμβάνονται υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31.12 του έτους που προηγείται της στοχοθεσίας (συμπεριλαμβανομένων των στοιχείων διαθεσίμων και απλήρωτων υποχρεώσεων). Κατά την υποχρεωτική αναμόρφωση, δύναται να τροποποιηθεί η χρονική κατανομή των στόχων τηρώντας τις αρχές και τις οδηγίες κατάρτισης της στοχοθεσίας που περιγράφονται στα άρθρα 1 και 2 της παρούσας.

2. Μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΑ, οι στόχοι δύνανται να αναμορφωθούν μία φορά, έως το τέλος Ιουνίου, του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Περαιτέρω, οι στόχοι δεν τροποποιούνται, ανεξαρτήτως εάν απαιτείται ή πραγματοποιείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του έτους.» και

Β. Τις διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου 5 της υπ' αριθμ. 38347/18 (ΦΕΚ 3086 Β/27-7-2018): «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2019 - τροποποίηση της αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης.» στις οποίες αναφέρεται ότι:

«1. **Μετά τη λήξη της χρήσης 2018 και έως το τέλος Φεβρουαρίου του 2019, οι δήμοι και τα νομικά πρόσωπα υποχρεούνται να επανελέγξουν τις παραδοχές με βάση τις οποίες κατήρτισαν τον Π/Υ του 2019 και να προχωρήσουν σε αναμόρφωση του,** με την επιφύλαξη των οριζόμενων στις ειδικές παρατηρήσεις επί του άρθρου 3, λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα και μεγέθη τους, όπως αυτά θα έχουν διαμορφωθεί την 31.12.2018, προκειμένου αυτός να καταστεί ρεαλιστικός.»

θα πρέπει να προβούμε στην υποχρεωτική αναμόρφωση των πινάκων της στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων του Ο.Π.Δ. έτους 2019 μέχρι το τέλος του μηνός Φεβρουαρίου 2019, δεδομένου ότι με την υπ' αριθμ. 10/16-01-2019 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, αναμορφώσαμε υποχρεωτικά και τον Προϋπολογισμό του έτους 2019.

Ακολούθησε διαλογική συζήτηση στη διάρκεια της οποίας ακούσθηκαν διάφορες απόψεις των Δημοτικών Συμβούλων, όπως αυτές αναλυτικότερα αναγράφονται στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.

Ο πρόεδρος κάλεσε το δημοτικό συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο, αφού σκέφθηκε νόμιμα και έλαβε υπόψη:

✓ την εισήγηση του Προέδρου.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει την αναμόρφωση των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων οικον. έτους 2019 σύμφωνα με τους παρακάτω πίνακες.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΑΜΥΝΤΑΙΟΥ																			
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ :2019			Α/Α Στήλης		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημην	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημην	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημην	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημην	Τμή = 0 => Τελική Στοιχιστική αν IVY	ΠΡΟΕΞΟΝΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΤΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ			
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06) _Στοιδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικούς δαπάνες(+) (1211) _Στατικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για προεπιστολικά από προϋπολογισμούς για λειτουργικούς δαπάνες(+) (131) _Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για λειτουργικούς δαπάνες(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους (μέσω έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)(+) (1327) _Λοιπές επιχορηγήσεις για λειτουργικές και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1219) _Στοιδα από επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών(+) (1311) _ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(-) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ (άρθρο 69 του ν. 4509/2017)	4.240.483	247.820	331.650	247.820	827.291	251.780,76	331.650	439.415	1.850.137	247.820	251.781	473.468	2.823.206	395.890	595.589	425.798	4.240.483	0	4.240.483			
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από επιχειρηματοδότηση προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ (άρθρο 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) _Λοιπές επιχορηγήσεις για λειτουργικές και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) _Λοιπές επιχορηγήσεις για λειτουργικές και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) _Λοιπές επιχορηγήσεις για λειτουργικές και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Ανάπτυξης (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262) _Επιχορηγήσεις χρημάτων λόγω ανάκλησης καταστηρίων χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323) _Λοιπές επιχορηγήσεις για λειτουργικές και έργα: Χρηματοδοτήσεις (έργων από Ε.Ε. εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324) _Λοιπές επιχορηγήσεις για λειτουργικές και έργα: Χρηματοδοτήσεις (έργων από διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	2.782.666	0	0	300.000	300.000	241.764	242.429	153.907	938.100	228.379	210.353	241.764	1.618.595	308.024	458.024	398.023	2.782.666	0	2.786.287			
Γραμμή 3α	Ίδια Στοιδα	(01) _Προσδοκία από ακινητή περιουσία(+) (02) _Στοιδα από κινητή περιουσία(+) (03) _Στοιδα από ανταποδοτικό τίμημα και δικαιώματα(+) (04) _Στοιδα από λοιπά τίμημα δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φέρει και εισαγεί(+) (07) _Λοιπά τακτικά (συντάξ)(+) (11) _Στοιδα από ακινητή κινητή και ακινητή περιουσία(+) (14) _Διεξέλες-ελεγχόμενες - ελεγχόμενες(+) (15) _Προσδοκία πρότυπα παραβόλων(+) (16) _Λοιπά έκτακτα (συντάξ)(+) (1213) _Στοιδα από προγραμματιστές συμβάσεων για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) _Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326) _Στοιδα από προγραμματιστές συμβάσεων για κάλυψη λειτουργικών δαπανών(+) (1329) _Λοιπές επιχορηγήσεις για λειτουργικές και έργα	4.379.529	13.000	13.000	241.747	267.747	13.000	13.000	292.917	586.664	584.250	610.950	535.250	2.317.114	760.805	620.805	680.805	4.379.529	0	4.399.699			
Γραμμή 3β	Ίδια Στοιδα που βεβαιώνονται και πιστοποιούνται για πρώτη φορά	(+) (2) _Στοιδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	402.626	15.000	5.000	12.000	32.000	15.000	18.000	15.626	80.626	24.500	59.500	59.500	224.126	59.500	79.500	39.500	402.626	0	357.000			
Γραμμή 3γ	Στοιδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από αναπλήσεις ΠΔΕ	(32) _Εισπρακτικά αποτελέσματα από βεβαιωμένα (στοιδα κατά τα παρελθόντα έτη) (85) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτικών αποτελεσμάτων ΠΔΕ εντός του οικονομικού έτους	280.600	26.867	26.867	26.867	80.600	22.000	22.200	22.500	147.300	22.100	22.000	22.500	213.900	22.100	22.500	22.100	280.600	0	280.600			
Γραμμή 3δ	Λοιπά Στοιδα	(41) _Εισπρακτικά από δασοποιία και τρίτων(+) (42) _Εισπρακτικές χρηματον(+) (01) _Εισπρακτικά από άλλα	1.228.516	80.000	95.000	89.000	264.000	107.168	107.168	107.168	383.305	107.168	107.168	107.168	807.010	107.168	107.168	107.168	1.228.516	0	1.228.516			
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		13.314.421	382.687	471.517	917.434	1.771.638	650.713	734.448	1.031.534	4.188.332	1.214.218	1.261.752	1.439.650	8.101.952	1.653.487	1.883.586	1.673.395	13.314.420	0	13.242.584			
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	3.335.608																					
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	3.335.608																		3.609.117			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ	Σύνολο Γραμμών 1-6)	16.650.028																		13.242.584			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημην	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημην	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημην	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημην	Τέλος κύρισης Π/Υ και Στοιχισμός (01 ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΝΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΕΞΟΝΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΤΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΞΟΝΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ			
Γραμμή 1	Κίνηση προσωπικού	(60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	2.397.385	199.233	199.233	199.233	597.098	199.233	199.233	202.233	1.198.397	199.233	199.233	202.233	1.799.095	199.233	199.233	199.824	2.397.385	0	2.980.793			
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(60) _Έξοδα χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	5.163.543	77.340	259.833	418.000	755.173	393.327	523.627	512.984	2.185.111	465.332	428.108	535.643	3.614.193	516.450	616.450	416.450	5.163.543	0	4.997.397			
Γραμμή 3	Δαπάνες για λειτουργίες	(+) (7) _Λειτουργίες	7.519.985	150.000	209.985	380.000	739.985	400.000	520.000	580.000	2.239.985	620.000	870.000	900.000	4.629.985	980.000	990.000	920.000	7.519.985	0	7.985.921			
Γραμμή 4	Παράνομοι ΠΟΕ	(81) _Παράνομες εισπρακσιώνων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγήσεις για πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	115.505	62.000	118.000	19.074	99.074	16.431	0	0	115.505	0	0	0	115.505	0	0	0	115.505	0	44.074			
Γραμμή 5	Αποδοχές εορδών υπέρ δημοσίου και τρίτων	(82) α) Αποδοχές εορδών υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (8262) _Επιχορηγήσεις χρημάτων λόγω ανάκλησης καταστηρίων χρηματοδότησης ΠΔΕ	1.324.283	88.000	95.000	98.000	281.000	106.835	106.835	150.000	644.670	106.835	106.835	146.000	1.034.340	105.800	106.835	107.308	1.324.283	0	1.233.516			
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		16.520.701	576.573	782.051	1.114.307	2.472.931	1.115.823	1.349.695	1.445.217	6.383.667	1.391.400	1.604.175	1.783.876	11.163.118	1.801.483	1.912.518	1.643.582	16.520.701	0	16.651.701			
Γραμμή 6	Αποθεματικό		129.327																		200.000			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		16.650.028																		16.851.701			
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		117.238																					
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχευσιότητας			259.000	260.000	265.000	265.000	270.000	260.000	280.000	280.000	310.000	410.000	270.000	270.000	110.000	50.000	0	0					
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			3.141.722	2.831.188	2.634.315	2.634.315	2.169.203	1.533.956	1.140.273	1.140.273	963.091	620.668	276.442	276.442	128.446	99.515	129.327	129.327					
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			2.882.722	2.571.188	2.369.315	2.369.315	1.899.203	1.293.956	860.273	860.273	653.091	210.668	6.442	6.442	18.446	49.515	129.327	129.327					
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέν βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	3.008.047																					
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	Σύνολο Εξόδων 1-5* + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	19.658.075																					
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6* + ΚΑΕ (85)	19.658.075																					

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **68/2019**.

ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές αντίγραφο

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΚΩΝ/ΝΟΣ ΜΩΥΣΙΑΔΗΣ