

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΗ ΔΙΑΥΓΕΙΑ
Λιβαδειά 09/10/2018
Αριθ. Πρωτ. : 24832

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Από το πρακτικό της αριθμ. 37^{ης} /2018 Συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Λεβαδέων
Αριθμός απόφασης : 359
Περίληψη

Υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ 2018 (Στοχοθεσία) Δήμου Λεβαδέων.

Στη Λιβαδειά σήμερα 9^η Οκτωβρίου 2018 ημέρα Τρίτη , ώρα 12.00 και στο Δημοτικό Κατάστημα συνεδρίασε η Οικονομική Επιτροπή Δήμου Λεβαδέων μετά την από 24560/05-10-2018 έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου της (Δημάρχου Λεβαδέων). Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, επειδή σε σύνολο 9 μελών ήταν παρόντες 6 δηλαδή:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Γεωργαντά Ελίζα
2. Κυπραίος Χρήστος
3. Καπλάνης Κωνσταντίνος
4. Κοσμίδη Πανωραία
5. Τζουβάρας Νικόλαος
6. Ζιώγας Γεώργιος - **Αντιπρόεδρος**

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Πούλου Γιώτα - **Πρόεδρος**
2. Μητάς Αλέξανδρος
3. Μπράλιος Νικόλαος

Αν και είχαν νόμιμα προσκληθεί

Απουσίας της Προέδρου ο Αντιπρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής , εισηγούμενος το 3^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, το οποίο συζητήθηκε ως 2^ο θέμα, έθεσε υπόψη των μελών το με αριθ. πρωτ. 24578/05-10-2018 έγγραφο της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου Λεβαδέων , στο οποίο αναφέρονται τα εξής :

Μετά την έκδοση της αρ. 34574/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942 και 3635 Β΄) κοινής απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων και διαδικασίας παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.-Θέματα Λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ» με την οποία τροποποιούνται, μεταξύ άλλων, η μεθοδολογία κατάρτισης των ΟΠΔ και τα κριτήρια ελέγχου επίτευξης των στόχων οικονομικών αποτελεσμάτων. Με αυτή την αλλαγή επιδιώκεται η πλήρης εναρμόνιση της παρακολούθησης των προϋπολογισμών με τις αρχές που διέπουν την κατάρτιση αυτών και η απλοποίηση των διαδικασιών στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των στόχων.

Σε εφαρμογή του άρθρου 9 της απόφασης, οι υπόχρεοι φορείς **πρέπει να προβούν υποχρεωτικά σε άμεση αναμόρφωση των εγκεκριμένων ΟΠΔ έτους 2018 (ΟΠΔ 2018), σύμφωνα με τους Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Παραρτήματος Α΄**, ακολουθώντας την υφιστάμενη έως σήμερα διαδικασία. Μετά από την ολοκλήρωση του ελέγχου και την έγκριση του αναμορφωμένου ΟΠΔ 2018, η αρμόδια για τον έλεγχο αρχή, εν προκειμένω η οικεία Αποκεντρωμένη Διοίκηση, θα μεριμνήσει για την υποβολή του στο Παρατηρητήριο, ακολουθώντας τη συνήθη διαδικασία. Το σύνολο των ΟΠΔ 2018 θα πρέπει να έχουν αναμορφωθεί και περιέλθει στο Παρατηρητήριο το αργότερο μέχρι την 30η Σεπτεμβρίου 2018.

Κατόπιν των ανωτέρω και μετά το αρ. πρωτ. 44485/6-8-2018 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινήσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ», τροποποιήσαμε το ΟΠΔ 2018 του Δήμου Λεβαδέων, που εγκρίθηκε με την 486/2017 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και σας υποβάλλουμε τον σχετικό πίνακα για έγκριση

Ακολουθώς ο Αντιπρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής δήλωσε ότι θα ψηφίσει ΛΕΥΚΟ , για το λόγο ότι δεν έχει επιτευχθεί κανένας στόχος στον τομέα των επενδύσεων και θα τοποθετηθεί αναλυτικά στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Η Οικονομική επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της:

- Το υπ' αριθμ. 24578/5-10-2018 έγγραφο της Δ/σης Οικονομικών, που είχε διανεμηθεί
- Τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων, που είχε διανεμηθεί
- την ΚΥΑ αρ. 34574/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942 και 3635 Β΄)
- το αρ. πρωτ. 44485/6-8-2018 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών
- τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 και μετά από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ έτους 2018 (Στοχοθεσία) του Δήμου Λεβαδέων σύμφωνα με τον παρακάτω πίνακα ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΛΕΒΑΔΕΩΝ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:			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: Η/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΤ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Τμή = 0 => Έλλειψη Συγκρίσιμης και Π/Υ	ΠΡΟΕΧΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΜΕΤΕΓΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06) Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (*) (1211) Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (*) (1214) Επιχορηγήσεις για ποσοστά που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες (*) (131) Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδύσεις δαπάνες (*) (1325) Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπληρωμένων του ΚΑΠ) (*) (1327) Άοιστες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (*) (1215) Έσοδα από προνομιούχα για άλλους δελτιοφόρους	8.748.719	853.888	464.254	880.944	2.199.086	450.854	1.170.006	468.204	4.288.151	885.862	367.854	1.067.312	6.609.180	364.854	1.067.312	707.373	8.748.719	0			
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδότηση προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ) (*) (1216) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.) (*) (1321) Άοιστες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα (*) (1322) Άοιστες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.) (*) (1328) Άοιστες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Συμβατικό Πύλοιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (*) (8282) Επιχορηγήσεις λόγω συνένωσης κατοχής χρηματοδοτήσεως ΠΔΕ (*) (1217) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε. (*) (1323) Άοιστες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ) (*) (1324) Άοιστες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις έργων από Άλλους αυτοτελείς φορείς ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	1.311.940	23.503	16.767	40.270	68.827	182.221	73.124	68.827	182.221	77.578	76.882			336.681	150.000	412.629	412.630	1.311.940	0		
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(01) Προσοδοί από ακίνητη περιουσία (*) (02) Έσοδα από κίνητη περιουσία (*) (03) Άοιστα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (*) (04) Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (*) (05) Φόροι και εισφορές (*) (07) Άοιστα τακτικά έσοδα (*) (11) Έσοδα από εισοδητική κίνηση και ακίνητη περιουσία (*) (14) Άοιστες κληρονομιές κληροδοτήτες (*) (15) Προσαυξητές πρότερη παρήλαση (*) (16) Άοιστα έκτακτα έσοδα (*) (1213) Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών (*) (1219) Άοιστες επιχορηγήσεις (*) (1326) Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (*) (1329) Άοιστες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	2.849.411	16.386	26.194	38.992	81.573	115.194	77.093	107.965	381.825	366.782	270.551	437.767	1.456.924	420.000	470.000	502.487	2.849.411	0			
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(1) (2) Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	506.482	17.324	32.549	13.343	63.217	8.572	152.962	161.375	386.125	24.553	56.252	2.594	469.524	12.000	12.000	12.958	506.482	0			
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε.	(32) Επιχορηγία συνόλου από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη (*) (85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς επιχειρησιακών υπολοίπων Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	1.240.844	266.496	258.933	227.220	752.649	211.907	102.836	37.318	1.104.710	46.661	41.285	34.114	1.226.770	4.000	4.000	6.074	1.240.844	0			
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41) Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων (*) (42) Εισπράξεις χρημάτων (*) (31) Εισπράξεις από δάνεια	2.693.350	100.132	173.209	223.054	496.394	231.038	186.166	206.703	1.120.301	222.446	206.334	230.492	1.779.573	250.000	250.000	413.777	2.693.350	0			
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		17.350.746	1.254.226	978.643	1.400.320	3.633.189	1.017.563	1.762.188	1.050.391	7.463.333	1.623.882	1.019.159	1.772.279	11.878.652	1.200.854	2.215.941	2.055.299	17.350.747	-1	0		
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακό διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	4.461.756																				
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5 Χρηματικό υπόλοιπο	4.461.756																				
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		21.812.501																				
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Η/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΤ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Έλεγχος τούτισης Π/Υ και Συγκρίσιμη (Η ΠΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΙΑΙ ΜΕ	ΠΡΟΕΧΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΜΕΤΕΓΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΧΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (*) (8111) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	5.495.290	277.636	425.339	430.601	1.133.576	434.273	434.778	453.290	2.455.917	473.944	450.567	510.437	3.890.866	510.450	510.450	583.524	5.495.290	0			
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6) Έξοδα χρήσης (60) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	8.461.944	665.024	132.889	857.688	1.655.601	357.098	818.985	332.511	3.164.196	956.097	327.589	896.935	5.344.817	950.000	980.000	1.187.127	8.461.944	0			
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(4) (7) Επενδύσεις	4.570.194			166.350	166.350	105.345	71.185	45.541	388.422	35.971	30.246	116.859	571.498	600.000	750.000	2.648.696	4.570.194	0			
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	(81) Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) (8111) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (*) (83) Επιχορηγήσιμες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	675.682		63.078	191.587	254.665	77.725	11.652		344.042	73.244			417.286	60.000	60.000	138.396	675.682	0			
Γραμμή 5	Αποδοχές εοδαών υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82) Αποδοχές εοδαών υπέρ Δημοσίου και τρίτων (*) (8262) Επιχορηγία χρημάτων λόγω συνένωσης κατοχής χρηματοδότησεως ΠΔΕ	2.546.536	161.090	176.888	223.688	561.665	220.778	192.881	201.060	1.176.384	220.614	204.309	222.155	1.823.462	220.000	222.000	281.074	2.546.536	0			
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		21.749.646	1.103.750	798.194	1.869.914	3.771.858	1.195.219	1.529.481	1.032.402	7.528.961	1.759.871	1.012.711	1.746.387	12.047.929	2.340.450	2.522.450	4.838.817	21.749.646	0	0		
Γραμμή 6	Αποθεματικό		62.855																				
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		21.812.501																				
G.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		617.500																				
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			616.491	908.367	770.891	770.891	570.283	570.822	745.666	745.666	502.665	528.851	669.032	669.032	500.000	250.000	0	0				
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			4.612.232	4.792.680	4.323.086	4.323.086	4.145.432	4.378.138	4.396.127	4.396.127	4.260.139	4.266.587	4.292.479	4.292.479	3.152.883	2.846.374	62.856	62.856				
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			3.995.741	3.884.313	3.552.195	3.552.195	3.575.149	3.807.316	3.650.461	3.650.461	3.757.474	3.737.736	3.623.447	3.623.447	2.652.883	2.596.374	62.856	62.856				
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε	4.253.080																				
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	*Σύνολο Εσόδων 1-5* + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	26.065.582																				
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	*Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6* + ΚΑΕ (85)	26.065.582																				

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

Στην ανωτέρω απόφαση ψήφισε ΛΕΥΚΟ ο Δημοτικός Σύμβουλος κ. Ζιώγας Γεώργιος για τους λόγους που αναφέρονται στο εισηγητικό μέρος.

Η παρούσα απόφαση πήρε αριθμό 359/2018.

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΖΙΩΓΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

1. Γεωργαντα Ελισάβετ
2. Κυπραίος Χρήστος
3. Καπλάνης Κωνσταντίνος
4. Κοσμίδη Πανωραία
5. Τζουβάρας Νικόλαος

ΠΙΣΤΟ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Λιβαδειά 09-10-2018
Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΠΟΥΛΟΥ ΓΙΩΤΑ
ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΛΕΒΑΔΕΩΝ