

**ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ 5****Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α Π Ρ Α Κ Τ Ι Κ Ο Υ**

Το Δημοτικό Συμβούλιο Χανίων συνεδρίασε σε ειδική συνεδρίαση στο Δημοτικό Κατάστημα Χανίων σήμερα την 24η Ιανουαρίου 2012 ημέρα Τρίτη και ώρα 6.00 μ.μ. ύστερα από την υπ' αριθμ. 3581/18-1-2012 έγγραφη πρόσκληση του κ. Προέδρου του Σώματος παρόντος του Δημάρχου Χανίων κ. ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΣΚΟΥΛΑΚΗ

**ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

Αγγελάκη Ναυσικά, Αλεξανδράκης Νεκτάριος, Αμπαδιωτάκης Ελευθέριος, Αποστολάκη Νίκη, Αρχοντάκης Γεώργιος, Αρχοντάκης Γρηγόριος, Αρχοντάκης Κωνσταντίνος, Βάμβουκας Αναστάσιος, Βιρβιδάκης Κυριάκος, Βλαζάκης Νικόλαος, Βογιατζόγλου Χαράλαμπος, Γεωργακάκης Γεώργιος, Γούλας Λάμπρος, Δαμιανάκης Γεώργιος, Καραμπινάκης Νικόλαος, Καραγιαννάκης Εμμανουήλ, Καστρινάκης Βασίλειος, Κεμεσιδής Εμμανουήλ, Κοκκινάκη Μαρία, Κοκοτσάκης Πέτρος, Κοτσαμιχάλης Μιχαήλ, Κουρούσης Χαράλαμπος (Μπάμπης), Κουτράκης Ιωάννης, Κυνηγός Μιχαήλ, Λειψάκης Δημήτριος, Λιονάκης Μανούσος, Μαυρεδάκης Εμμανουήλ, Μυλωνάκη Θεοχαρούλα, Ξανθουδάκης Γεώργιος, Ξυνίδης Νικόλαος, Παπαδάκης Δημήτριος, Παπαδογιάννης Αριστείδης, Παπαντωνάκης Νικόλαος, Πουλιδάκης Γεώργιος, Πρωτοπαπαδάκης Κωνσταντίνος, Σταματάκης Εμμανουήλ, Τσαπάκος Γεώργιος, Φραγγεδάκης Γεώργιος, Φραγκάκης Εμμανουήλ, Φραγκογιάννη-Τσάφαρη Χριστίνη, Χάμπας Βασίλειος, Χαριτάκη-Μακράκη Χρυσάνθη, Χατζάκης Ιωάννης, Χατζηδάκη -Μιχαηλάκη Χρυσή, Ψαρουδακης Ανδρέας.

Απουσίαζαν ενώ κλήθηκαν οι κ.κ. Αλεξανδράκης Νεκτάριος, Αρχοντάκης Γεώργιος, Αρχοντάκης Γρηγόριος, Αρχοντάκης Κων/νος, Βιρβιδάκης Κυριάκος και Ξυνίδης Νικόλαος. Παραβρέθηκαν οι υπηρεσιακοί παράγοντες Βανδουλάκη Δέσποινα και Καρύδη Μαρία, η νομική σύμβουλος του Δήμου Χανίων Ελβίρα Στασίνου και η γραμματέας - πρακτικογράφος του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Γεωργία Δρακακάκη.

Ήταν παρόντες οι κ.κ. Πρόεδροι των Δημοτικών Κοινοτήτων Αρωνίου Δημήτριος Αναστασάκης. Επίσης ήταν παρόντες οι κ.κ. Πρόεδροι – Εκπρόσωποι των Τοπικών Κοινοτήτων Αγίας Ιωάννης Πετραντωνάκης, Βαμβακόπουλου Μιχαήλ Κοκολάκης, Κοντόπουλων Μαραβελάκης Εμμανουήλ, Χορδακίου Καλιτσάκης Ιωάννης, Θερίσου Αθανάσιος Φουτουράκης και Κάμπων Γαρμπιδάκης Αντώνιος.

**ΑΡΙΘΜ. ΑΠΟΦ. 49**

Στη συνέχεια εισάγεται και ανακοινώνεται προς το Σώμα το ακόλουθο υπ' αριθμ. 3756/23-1-2012 έγγραφο της Οικονομικής Επιτροπής, που περιέχει την υπ' αριθμ. 24/2012 απόφασή της και αφορά την σύνταξη σχεδίου του προϋπολογισμού του Δήμου Χανίων έτους 2012, που έχει ως εξής:

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ**

της 3<sup>ης</sup> συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Χανίων

ΘΕΜΑ: ΣΥΝΤΑΞΗ ΣΧΕΔΙΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΧΑΝΙΩΝ, ΕΤΟΥΣ 2012.

Στα Χανιά, σήμερα την 20 Ιανουαρίου 2012, ημέρα Παρασκευή και ώρα 08.30 η Οικονομική Επιτροπή συνήλθε σε συνεδρίαση στο Δημαρχιακό Κατάστημα, ύστερα από την υπ' αριθμ. 2713/16-1-2012 πρόσκληση του προέδρου που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε με αποδεικτικό στους δημοτικούς συμβούλους σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010.

**Αρ. Απόφασης: 49**

Αφού διαπιστώθηκε η νόμιμη απαρτία δηλαδή σε σύνολο εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα οκτώ (8) μέλη, απόντων των κ.κ. Μιχ. Κυνηγού και Αναστ. Βάμβουκα και παρόντος του κ. Νικ. Παπαντωνάκη, ως παρακάτω, ο πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

1. Κων/νος Πρωτοπαπαδάκης
2. Νίκη Αποστολάκη
3. Εμμανουήλ Μαυρεδάκης
4. Γεώργιος Αρχοντάκης
5. Μαρία Κοκκινάκη
6. Ιωάννης Χατζάκης
7. Λάμπρος Γούλας
8. Νικ. Παπαντωνάκης

**ΑΠΟΝΤΕΣ**

- Μιχ. Κυνηγός  
Αναστ. Βάμβουκας

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την κ. Αννα Ζερβουδάκη υπάλληλο του Δήμου Χανίων.

Ο Πρόεδρος έθεσε υπόψη της επιτροπής:

1) Το υπ' αριθμ. 3756/19-1-12 έγγραφο της Εκτελεστικής Επιτροπής του Δήμου Χανίων που έχει ως εξής:

«Σας στέλνουμε απόσπασμα του πρακτικού συνεδρίασης 2 της Εκτελεστικής Επιτροπής του Δήμου Χανίων που περιέχει την 4 απόφαση με θέμα «Εισήγηση στην Οικονομική Επιτροπή για το προσχέδιο του προϋπολογισμού Δήμου Χανίων Οικονομικού έτους 2012 (άρθρο 63δ & άρθρο 266 ν. 3852/2010) και παρακαλούμε για τις ενέργειες της αρμοδιότητάς σας.»

2) Την από 18-1-2012 εισήγηση της ομάδας σύνταξης προϋπολογισμού για το προϋπολογισμό του έτους 2012 που έχει ως εξής:

Σύμφωνα με τον Δημοτικό και Κοινοτικό Κώδικα, για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων, όπως διαμορφώθηκαν μετά την έναρξη ισχύος των διατάξεων του Ν 3463/2006, καθώς και εφαρμογής του νέου τύπου του προϋπολογισμού αυτών, όπως καθορίστηκε με την αριθμ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ 253/Β) την 64871 /15-11-2007 Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης και Οικονομίας και Οικονομικών, και την 50698 /2-12-2011 Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών η Οικονομική Επιτροπή καταθέτει για ψήφιση στο Δημοτικό Συμβούλιο τον προϋπολογισμό του έτους 2012 του Δήμου Χανίων.

Στο σημείο αυτό κρίνουμε σκόπιμο να παρουσιάσουμε συνοπτικά τη δομή του , προκειμένου να διευκολυνθούν τα μέλη του ΔΣ στην κατανόηση & έλεγχο του προτεινόμενου σχεδίου.

**Παρουσίαση του σχεδίου προϋπολογισμού****1. Διάρθρωση του προϋπολογισμού.**

Ο προϋπολογισμός διαιρείται σε δύο μέρη. Το Μέρος Ι περιλαμβάνει τα έσοδα και το Μέρος ΙΙ τις δαπάνες, συμπεριλαμβανομένου του Αποθεματικού.

**Διάκριση των εσόδων και των εξόδων.**

Τα έσοδα του προϋπολογισμού διακρίνονται στις ακόλουθες ομάδες:

- Τακτικά έσοδα (0)
- Έκτακτα έσοδα (1)

**Αρ. Απόφασης: 49**

- Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά. (2)
- Εισπράξεις δανείων και απαιτήσεων από Π.Ο.Ε. (3)
- Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων και επιστροφές χρημάτων (4)
- Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης. (5)

**Οι δαπάνες** του προϋπολογισμού διακρίνονται στις ακόλουθες ομάδες:

- Λειτουργικές δαπάνες χρήσης ( 6 )
- Επενδύσεις ( 7 )
- Πληρωμές Π.Ο.Ε., λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις ( 8 )
- Αποθεματικό ( 9 )

Οι παραπάνω ομάδες στο κείμενο του προϋπολογισμού αναφέρονται ως <<Κεφάλαια>>. Έτσι, στο Κεφάλαιο Α' περιλαμβάνονται οι λειτουργικές δαπάνες , στο Κεφάλαιο Β' οι Επενδύσεις , στο Κεφάλαιο Γ' οι πληρωμές παρελθόντων οικονομικών ετών, λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις και στο Κεφάλαιο Δ' το αποθεματικό.

Όπως αναφέρθηκε, οι δαπάνες παρακολουθούνται τόσο κατά είδος όσο και κατά υπηρεσία. Για το λόγο αυτό, οι κωδικοί αριθμοί των Κεφαλαίων Α' (Λειτουργικές δαπάνες) και Β' (Επενδύσεις) επαναλαμβάνονται σε κάθε μία από τις Υπηρεσίες, οι οποίες κατονομάζονται στον προϋπολογισμό.

Οι Υπηρεσίες στις οποίες κατανέμονται οι δαπάνες του προϋπολογισμού χαρακτηρίζονται με ένα διψήφιο κωδικό αριθμό ως εξής:

- 00 ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ
- 10 ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ
- 15 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ
- 20 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ
- 25 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ, ΑΡΔΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ
- 30 ΥΠΗΡΕΣΙΑΤΕΧΝΙΚΩΝΕΡΓΩΝ
- 35 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ
- 40 ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ
- 45 ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ
- 50 ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ

**70 ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ**

Η υπηρεσία ΚΑ 45: <<Υπηρεσίες νεκροταφείων>> δεν ανοίχθηκε στο παρόν σχέδιο γιατί χρησιμοποιεί Κ.Α μόνο έργων, γιαυτό και εντάχθηκε στην υπηρεσία Τεχνικών Έργων. Επίσης τα έσοδα είναι ελάχιστα και προέρχονται από τις Δ.Ε. Ελ.Βενιζέλου, Θερίσου και Σούδας.

Οι υπηρεσίες ΚΑ 25: <<Υπηρεσίες ύδρευσης , άρδευσης και αποχέτευσης >> παραδώθηκαν μέσα στο 2011 στην ΔΕΥΑΧ (απόφ. Δ.Σ. Χανίων 973/2011) γιαυτό εγγράφονται έσοδα μόνο επαναβεβαιωμένα - απαιτήσεων από Π.Ο.Ε. Όσον αφορά τα συνεχιζόμενα έργα εντάχθηκαν στην υπηρεσία Τεχνικών Έργων και προβλέπεται να εξοφληθούν, όσα δεν είναι επιχορηγούμενα, από τα προβλεπόμενα έσοδα Π.Ο.Ε. ύδρευσης , άρδευσης και αποχέτευσης.

Αρ. Απόφασης: 49

Στις Γενικές Υπηρεσίες εντάσσονται οι δαπάνες των συγκεκριμένων κωδικών αριθμών που απαριθμούνται στην κοινή υπουργική απόφαση. Στις υπόλοιπες Υπηρεσίες εντάσσονται οι αντίστοιχες δαπάνες που τις βαρύνουν.

**Ανάλυση κωδικού αριθμού**

Κάθε Κ.Α (ανωτεροβάθμιοι) αναλύεται σε χαμηλότερο επίπεδο (κατωτεροβάθμιοι), εκτός του τελευταίου που είναι και ο Κ.Α ,ο οποίος έχει και το ποσό που αφορά τη συγκεκριμένη δαπάνη και μπορεί να κινηθεί .

Όλοι οι ανωτεροβάθμιοι έχουν το άθροισμα των Κ.Α στους οποίους αναλύονται

Παράδειγμα Κ.Α. εξόδων :

02.20	Υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	13.756.818,71	ανωτεροβάθμιος (το ποσό αφορά το σύνολο των Κ.Α στους οποίους αναλύεται)
02.20.6	Εξοδα χρήσης	13.099.242,00	ανωτεροβάθμιος (το ποσό αφορά το σύνολο των Κ.Α στους οποίους αναλύεται)
02.20.61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	4.985.000,00	ανωτεροβάθμιος (το ποσό αφορά το σύνολο των Κ.Α στους οποίους αναλύεται)
02.20.614	Αμοιβές τρίτων με την ιδιότητα νομικού προσώπου	2.655.000,00	ανωτεροβάθμιος (το ποσό αφορά το σύνολο των Κ.Α στους οποίους αναλύεται)
02.20.6142	Αμοιβές νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου	2.640.000,00	ανωτεροβάθμιος (το ποσό αφορά το σύνολο των Κ.Α στους οποίους αναλύεται)
02.20.6142.01	Αμοιβή ΔΕΔΙΣΑ (τελική διάθεση-επεξεργασία σρ.αστ.αποβλ.)	2.640.000,00	πραγματικό ποσό του προϋπολογισμού

**Συμπλήρωση των κωδικών αριθμών.**

**Μέρος Ι. Έσοδα**

Στο πρώτο μέρος του προϋπολογισμού καταγράφονται όλες οι προβλεπόμενες πηγές εσόδων των ΟΤΑ, ενώ στους περισσότερους τίτλους των τριψήφιων ή τετραψήφιων κωδικών αριθμών αναφέρονται παρενθετικά και οι νομοθετικές διατάξεις, από τις οποίες προβλέπεται κάθε υποκατηγορία ή είδος εσόδου. Διευκρινίζουμε ότι η κατάταξη των διαφόρων εσόδων των ΟΤΑ στις δύο βασικές ομάδες (τακτικά - έκτακτα) συνιστά παράλληλα δεσμευτικό χαρακτηρισμό του κάθε εσόδου ως τακτικού ή εκτάκτου.

**Κ.Α.4 Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων**

Κ.Α. 41 Καταχωρούνται τα ποσά που παρακρατούνται από κάθε είδους αποδοχές υπαλλήλων για φόρους ή ασφαλιστικές εισφορές καθώς και οι συνταξιοδοτικές εισφορές αιρετών και υπαλλήλων και οι λοιπές εισπράξεις υπέρ τρίτων.

Κ.Α. 42 Επιστροφές χρημάτων

**Κ.Α.51 Χρηματικό υπόλοιπο**

Αρ. Απόφασης: 49

Διαχωρίζεται το χρηματικό υπόλοιπο σε αυτό που προέρχεται από τακτικά έσοδα (ΚΑ 511...) και σε αυτό που προέρχεται από έκτακτα έσοδα (ΚΑ 512...), έτσι ώστε να παρακολουθείται και να διασφαλίζεται ο νόμιμος προορισμός όσων ειδικευμένων εσόδων περιλαμβάνονται στο χρηματικό υπόλοιπο.

**Μέρος : ΙΙ. Έξοδα****ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α :Λειτουργικές δαπάνες χρήσης (6)**

Στους λογαριασμούς της ομάδας αυτής εγγράφονται όλα τα λειτουργικά έξοδα του Δήμου, που το ύψος τους συνήθως προσδιορίζεται από το ύψος των δαπανών του προηγούμενου έτους αλλά και από επιμέρους εκτιμήσεις.

**ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β: Επενδύσεις (7)**

Στους λογαριασμούς της ομάδας αυτής εγγράφεται το επενδυτικό πρόγραμμα του Δήμου, το Τεχνικό Πρόγραμμα του Δήμου για το 2012 , όπως αυτό ψηφίστηκε με απόφαση του Δ.Σ. . Οι δαπάνες των επενδύσεων κατανέμονται ανά υπηρεσία. Κάθε έργο έχει αυτοτελή κωδικό.

**ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ: Πληρωμές Π.Ο.Ε.- Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις****ΚΩΔΙΚΟΣ 81. Πληρωμές που αφορούν υποχρεώσεις από παρελθόντα οικονομικά έτη**

Στους Κ.Α. των υποκατηγοριών **8111, 8112, 8113, 8114, 8115, 8116, 8117, 8121, 8122, 8123** αποτυπώνονται οι υποχρεώσεις για δαπάνες και πάγια που έγιναν τα προηγούμενα οικονομικά έτη και οι οποίες δεν πληρώθηκαν ως το τέλος του έτους 2011.

**ΚΩΔΙΚΟΣ 82. Λοιπές αποδόσεις**

Στους Κ.Α. των υποκατηγοριών **8211, 8212, 8221, 8222, 8223, 8224, 8231, 8241, 8251, 8261** αποτυπώνονται οι αποδόσεις για φόρους και λοιπών επιβαρύνσεων, συνταξιοδοτικών και ασφαλιστικές εισφορές, λοιπές εισπράξεις υπέρ τρίτων, πάγιες προκαταβολές και λοιπές επιστροφές.

**ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ - Αποθεματικό**

Η ομάδα εξόδων 9 αποτελείται από ένα μόνο κωδικό με το ποσό που προβλέπεται για την ενίσχυση πιστώσεων που αποδεικνύονται ανεπαρκείς ή και για την εγγραφή νέων πιστώσεων που δεν είχαν προβλεφθεί κατά την κατάρτιση του Προϋπολογισμού. Το αποθεματικό έχει τον περιορισμό προβλέπεται από τον ΔΚΚ (σήμερα ανέρχεται σε ποσοστό έως 5% των τακτικών εσόδων που εγγράφονται στον προϋπολογισμό).

Στο Μέρος Ι (Έσοδα) υπάρχουν δύο **πίνακες ανακεφαλαίωσης** των εσόδων. Στον πρώτο πίνακα με τον τίτλο Ανακεφαλαίωση Εσόδων (I) τα έσοδα ταξινομούνται όπως και προηγουμένως, με κριτήριο την προέλευσή τους. Στο δεύτερο πίνακα με τον τίτλο Ανακεφαλαίωση Εσόδων (II) περιλαμβάνονται μόνο τα έσοδα εκείνα, τα οποία προορίζονται από το νόμο να διατεθούν για επενδύσεις ή, αν και δεν υπάρχει τέτοια δέσμευση στο νόμο, αποφασίζεται να διατεθούν για επενδυτικούς σκοπούς.

Με τον τρόπο αυτό και ο νόμιμος προορισμός των εσόδων διασφαλίζεται και η ακριβής απεικόνιση των επενδυτικών δυνατοτήτων του προϋπολογισμού επιτυγχάνεται.

Στο Μέρος ΙΙ (Δαπάνες) υπάρχουν επίσης δύο πίνακες ανακεφαλαίωσης των εξόδων. Στον πίνακα 1 οι δαπάνες ταξινομούνται κατά είδος (οριζόντια διαίρεση). Στον πίνακα 2 οι δαπάνες κατατάσσονται κατά Υπηρεσία (κάθετη διαίρεση).

Αρ. Απόφασης: 49

Χρήσιμα συμπεράσματα εξάγονται και από τους δύο πίνακες ανακεφαλαίωσης των δαπανών, όπως είναι όμως ευνόητο, η οικονομική ευρωστία και η διαχειριστική αποτελεσματικότητα του κάθε οργανισμού συνάγονται από τα δεδομένα του πρώτου πίνακα, όπου διακρίνονται ευχερώς οι δαπάνες για επενδύσεις από τα λοιπά έξοδα του δήμου .

## Σχετικές διατάξεις

Ο προϋπολογισμός συζητείται σε ειδική συνεδρίαση του δημοτικού συμβουλίου, δηλαδή σε αποκλειστική συνεδρίαση με μοναδικό θέμα ημερήσιας διάταξης την ψήφιση του προϋπολογισμού. Με τον τρόπο αυτό δίνεται η δυνατότητα στα μέλη του συμβουλίου να επεξεργασθούν λεπτομερώς και να συζητήσουν σε βάθος το προτεινόμενο από την οικονομική επιτροπή σχέδιο, έτσι ώστε ο προϋπολογισμός που θα ψηφισθεί να απεικονίζει πράγματι το ετήσιο πρόγραμμα δράσης του δήμου και να μην αποτελεί μια απλή καταγραφή πρόχειρων προβλέψεων, οι οποίες κατά τη διάρκεια του έτους υπόκεινται σε συνεχείς αναθεωρήσεις. Συνοπτική κατάσταση του ψηφισθέντος προϋπολογισμού δημοσιεύεται σε μια ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική εφημερίδα .

**Παρουσίαση - Ανάλυση προϋπολογισμού 2012**

Στην κατάρτιση του προϋπολογισμού προσπαθήσαμε αφενός **να εφαρμόσουμε και να ενσωματώσουμε τις νομοθετικές ρυθμίσεις** και αφετέρου **οι προβλέψεις να είναι πραγματικές και αντικειμενικές** ώστε να συμβάλλουν στην απρόσκοπτη εκτέλεση των προγραμματισμένων δραστηριοτήτων και γενικώς στην ομαλή και εύρυθμη λειτουργία των υπηρεσιών του Δήμου.

Ο ρεαλισμός, η αντικειμενικότητα και η σωστή ιεράρχηση των αναγκών του Δήμου μας είναι βασικά στοιχεία του προϋπολογισμού.

Πριν από τη σύνταξη των προϋπολογισμού, λήφθησαν από το δημοτικό συμβούλιο, όπου συντρέχει περίπτωση, οι αποφάσεις για την επιβολή, **τελών, δικαιωμάτων και εισφορών**, όπως επίσης και οι αποφάσεις κατάρτισης του **προγράμματος εκτελεστέων έργων, έτους 2012**.

Στον προϋπολογισμό γράφθηκαν κατά προτεραιότητα οι υποχρεωτικές δαπάνες.

Για τον προσδιορισμό του ύψους των εσόδων και των εξόδων λαμβάνονται υπ' όψη τα διαχειριστικά αποτελέσματα του προηγούμενου οικονομικού έτους και ειδικότερα, για μεν τα έσοδα τα ποσά που βεβαιώθηκαν, για δε τα έξοδα τα ποσά που έχουν ενταλθεί ή τιμολογηθεί.

**Τα έσοδα από ανταποδοτικά τέλη** και δικαιώματα, πρέπει να καλύπτουν υποχρεωτικά τις δαπάνες των αντίστοιχων υπηρεσιών, χωρίς να υπερβαίνουν το ύψος των δαπανών αυτών γεγονός που αποτελεί τη βάση για την εύρυθμη και αποδοτική λειτουργία των υπηρεσιών που εξυπηρετούν.

Συγκεκριμένα το κόστος της **υπηρεσίας Ύδρευσης- Αποχέτευσης** είναι 1.468.331,75 € , τα οποία χωρίζονται για Π.Ο.Ε. 823.302,67 € (Κ.Α. 8111.002- 8113.001- 8113.402- 8113.403- 8115.401- 8115.609- 8116.603- 8122.001- 8123.801- 8123.802 και 8123.803) και για επενδύσεις (έργα και μελέτες Κ.Α 30-7312.202, 30-7312.205, 30-7312.701, 30-7323.208, 30-7333.802, 30-7411.037, 30-7412.501, 30-7412.502, 30-7412.503, 30-7413.405, 30-7311.026 και 30-7323.012 ) 645.029,08 € , σύμφωνα με το τεχνικό πρόγραμμα 2012.

Αρ. Απόφασης: 49

Το ανωτέρω ποσά θα καλυφθούν από τα προβλεπόμενα έσοδα των Κ.Α. 3212 «Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης ΠΟΕ», 3213 «Τέλη και δικαιώματα Άδρευσης ΠΟΕ» και 3214 ««Τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης» ποσό 1.468.669,81€.

Στην υπηρεσία Καθαριότητας & Ηλεκτροφωτισμού: τα έσοδα (σχετ.απόφαση τελών Δ.Σ. Χανίων 8/2012) ανέρχονται στα 14.435.236,75 € (Κ.Α. 00.031: 11.496.500,00 - 0451: 75.000,00 (50%) - 0452: 75.000,00 (50%) - 0718.002: 150.000,00 - 2111: 2.250.000,00 - 2118.001 157.500,00 (50%) - 2118.002 95.000,00 (50%) - 2119.009 20.250,00 - 3211.001 33.861,75 - 3211.101 33.000,00 - 3211.401 2.625,00 & 3211.601 46.500,00 € ).

Τα έξοδα ανέρχονται στα 14.434.923.79 € (Κ.Α. Υπηρεσίας 20 : 13.767.818,71 , Κ.Α. 8111.003 : 72.140,55 , Κ.Α. 8112.003 : 336.541,03 , Κ.Α. 8113.003 : 92.477,23 , Κ.Α. 8116.004 : 103.042,24 , Κ.Α.8121.002 : 18.531,33 , Κ.Α. 8113.404 : 44.372,70 € )

Στην αιτιολογική έκθεση που συνοδεύει το σχέδιο του προϋπολογισμού, δικαιολογείται με συγκεκριμένα στοιχεία, η πηγή προέλευσης της πίστωσης, το ύψος και οι λόγοι που υπαγόρευσαν τις τυχόν αυξομειώσεις.

Ειδικότερα, οι προβλέψεις για τις αποδοχές του πάσης φύσεως προσωπικού (περιλαμβανομένης και της πρόβλεψης για αυξήσεις του τακτικού και του επί συμβάσει προσωπικού) συνοδεύονται από λεπτομερείς καταστάσεις και πλήρη ανάλυση των πιστώσεων που είναι γραμμένες για τους σκοπούς αυτούς.

Οι πάσης φύσεως προαιρετικές δαπάνες (επιχορηγήσεις Ν.Π.Δ.Δ., Αθλητικών και Πολιτιστικών Συλλόγων, βοηθήματα σε οικονομικά αδύνατους κ.λπ.), περιορίστηκαν στις απολύτως αναγκαίες και επιβεβλημένες, κινούμενοι στα προβλεπόμενα όρια του νόμου.

Τονίζεται ιδιαίτερα η ανάγκη άσκησης περιοριστικής πολιτικής στις δαπάνες, σε όσο το δυνατόν χαμηλότερα επίπεδα.

Στον προϋπολογισμό αναγράφονται, οι τοκοχρεωλυτικές δόσεις των δανείων που έχουν συναφθεί από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων .

Οι πίστώσεις που έχουν εγγραφεί στον προϋπολογισμό για τα έσοδα από : Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (Κ.Α. 0611) είναι μειωμένοι κατά 15% ενώ πιστώσεις για ΣΑΤΑ , για τις λειτουργικές δαπάνες των σχολείων, για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών κ.λ.π.είναι ίση με αυτή που πήρε ο Δήμος το έτος 2011. Η διαφορά που θα προκύψει το 2012 θα εγγραφεί στον προϋπολογισμό με αναμόρφωση.

Επιπλέον, για τις υποχρεωτικές εισφορές που πρέπει οι ΟΤΑ να εγγράψουν στους προϋπολογισμούς τους, ισχύει η αριθμ. 55327/1989 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης.

Στους Κ.Α. των υποκατηγοριών **811, 812, 813** αποτυπώνονται οι υποχρεώσεις για δαπάνες που έγιναν τα προηγούμενα οικονομικά έτη και οι οποίες δεν πληρώθηκαν ως το τέλος του έτους 2011 .

Ο Προϋπολογισμός επιβάλλει την καταχώρηση μόνο των εισπρακτέων υπολοίπων που μεταφέρονται από τα προηγούμενα οικονομικά έτη, γιατί έχουν εγγραφεί στους Κ.Α. 32.. των εσόδων μέρος των βεβαιωμένων καταλόγων κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη. Τα συγκεκριμένα ποσά εγγράφηκαν στον προϋπολογισμό κατ'έκτιμηση βάση της εισπραξιμότητας των προηγούμενων ετών.

Στη συνέχεια επισυνάπτεται αναλυτικό σχέδιο προϋπολογισμού με σχετική εισήγηση ανά κωδικό όπου αυτό κρίνεται σκόπιμο και συγκεντρωτικούς πίνακες στο τέλος αυτού.

Μετά από διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών κατά την οποία ο κ. Λάμπρος Γούλας δήλωσε ότι θα τοποθετηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο και ο κ. Νικ. Παπαντωνάκης εξέφρασε κατ' αρχήν τις αντιρρήσεις του και δήλωσε ότι θα τοποθετηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο

### Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Αφού έλαβε υπόψη τις διατάξεις το άρθρο 72 του Ν. 3852/10 και την συν/νη απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής με το προσχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου Χανίων έτους 2012

### ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Τη σύνταξη του σχεδίου προϋπολογισμού του Δήμου Χανίων για το έτος 2012, όπως εμφανίζεται στο συνημμένο σχέδιο το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης και την υποβολή αυτού, με πλήρη αιτιολόγηση κάθε εγγραφής, στο Δημοτικό Συμβούλιο για τη σχετική ψήφισή του.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 24/2012

**Επακολουθεί μικρή συζήτηση στην οποία ο Αντιδήμαρχος και εισηγητής του προϋπολογισμού κ. Κων/νος Πρωτοπαπαδάκης είπε ότι τα ανταποδοτικά της υπηρεσίας καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού είναι σύμφωνα με το συνημμένο πίνακα τον οποίο και παρουσίασε και ως εκ τούτου ο προϋπολογισμός πρέπει να τροποποιηθεί και εισηγείται το τελικό σχέδιο αυτού το οποίο θέτει και για ψήφιση στο Σώμα και τέλος**

### ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Αφού άκουσε τα παραπάνω έχοντας υπόψη τις διατάξεις του άρθρου 63 του Ν. 3852/2010 περί Δ.Κ.Κ.

### ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Μειοψηφούντων των κ.κ. Δημοτικών Συμβούλων Γεωργίου Τσαπάκου, Μιχαήλ Κυνηγού, Εμμανουήλ Σταματάκη, Εμμανουήλ Καραγιαννάκη, Ιωάννη Κουτράκη, Πέτρου Κοκοτσάκη, Εμμανουήλ Φραγκάκη και Ανδρέα Ψαρουδάκη, οι οποίοι ζήτησαν να αναβληθεί το θέμα, διότι δεν υλοποιείται το άρθρο 266 του Καλλικράτη, που προβλέπει τα παραρτήματα των Δημοτικών Ενοτήτων. Επίσης μειοψηφούντων των κ.κ. Αριστείδη Παπαδογιάννη, Λάμπρου Γούλα, Θεοχαρούλας Μυλωνάκη, οι οποίοι πιστεύουν ότι ο προϋπολογισμός δεν είναι αναπτυξιακός αλλά είναι διαχειριστικός και Νικολάου Παπαντωνάκη. Επίσης απεχόντων από την ψηφοφορία των κ.κ. Αναστάσιου Βάμβουκα και Χαράλαμπου Κουρούση.

Εγκρίνει τον προϋπολογισμό του Δήμου Χανίων για το έτος 2012, όπως εμφανίζεται στο συνημμένο σχέδιο, το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

Αναθέτει στον κ. Δήμαρχο τις παραπέρα ενέργειες σύμφωνα με το νόμο.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΧΡΙΣΤΙΝΗ ΦΡΑΓΚΟΓΙΑΝΝΗ - ΤΣΑΦΑΡΗ

ΘΕΟΧΑΡΟΥΛΑ ΜΥΛΩΝΑΚΗ

### ΤΑ ΜΕΛΗ

1. ΝΑΥΣΙΚΑ ΑΓΓΕΛΑΚΗ

16. ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΑΚΗΣ

31. ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ ΠΑΠΑΔΟΓΙΑΝΝΗΣ

2. ΝΕΚΤΑΡΙΟΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΑΚΗΣ

17. ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΚΑΣΤΡΙΝΑΚΗΣ

32. ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΠΑΠΑΝΤΩΝΑΚΗΣ

3. ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ ΑΜΠΑΔΙΩΤΑΚΗΣ

18. ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΚΕΜΕΣΙΔΗΣ

33. ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΟΥΛΙΔΑΚΗΣ

4. ΝΙΚΗ ΑΠΟΣΤΟΛΑΚΗ

19. ΜΑΡΙΑ ΚΟΚΚΙΝΑΚΗ

34. ΚΩΝ/ΝΟΣ ΠΡΩΤΟΠΑΠΑΔΑΚΗΣ

5. ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΡΧΟΝΤΑΚΗΣ

20. ΠΕΤΡΟΣ ΚΟΚΟΤΣΑΚΗΣ

35. ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΣΤΑΜΑΤΑΚΗΣ

6. ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ ΑΡΧΟΝΤΑΚΗΣ

21. ΜΙΧΑΗΛ ΚΟΤΖΑΜΙΧΑΛΗΣ

36. ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΤΣΑΠΑΚΟΣ



- |                             |                          |                                 |
|-----------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| 7. ΚΩΝ/ΝΟΣ ΑΡΧΟΝΤΑΚΗΣ       | 22. ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ ΚΟΥΡΟΥΣΗΣ | 37. ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΦΡΑΓΓΕΔΑΚΗΣ        |
| 8. ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ ΒΑΜΒΟΥΚΑΣ     | 23. ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΟΥΤΡΑΚΗΣ    | 38. ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΦΡΑΓΚΑΚΗΣ         |
| 9. ΚΥΡΙΑΚΟΣ ΒΙΡΒΙΔΑΚΗΣ      | 24. ΜΙΧΑΗΛ ΚΥΝΗΓΟΣ       | 39. ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΧΑΜΠΑΣ            |
| 10. ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΒΛΑΖΑΚΗΣ       | 25. ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΛΕΙΨΑΚΗΣ   | 40. ΧΡΥΣΑΝΘΗ ΧΑΡΙΤΑΚΗ - ΜΑΚΡΑΚΗ |
| 11. ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ ΒΟΓΙΑΤΖΟΓΛΟΥ | 26. ΜΑΝΟΥΣΟΣ ΛΙΟΝΑΚΗΣ    | 41. ΙΩΑΝΝΗΣ ΧΑΤΖΑΚΗΣ            |
| 12. ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΑΚΗΣ    | 27. ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΜΑΥΡΕΔΑΚΗΣ | 42. ΧΡΥΣΗ ΧΑΤΖΗΔΑΚΗ - ΜΙΧΑΗΛΑΚΗ |
| 13. ΛΑΜΠΡΟΣ ΓΟΥΛΑΣ          | 28. ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΞΑΝΘΟΥΔΑΚΗΣ | 43. ΑΝΔΡΕΑΣ ΨΑΡΟΥΔΑΚΗΣ          |
| 14. ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΔΑΜΙΑΝΑΚΗΣ     | 29. ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΞΥΝΙΔΗΣ     |                                 |
| 15. ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΑΡΑΜΠΙΝΑΚΗΣ   | 30. ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΑΠΑΔΑΚΗΣ  |                                 |

**Ακριβές αντίγραφο  
Η Γραμματέας**

**Γεωργία Δρακακάκη**