

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της με αριθ. 35/2014 Συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Λευκάδας.

Αριθ. Απόφ: 256/2014

Στην Λευκάδα και στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου σήμερα την **22η** του μήνα **Οκτωβρίου** του έτους **2014**, ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **12:30**, ήλθε σε **τακτική** συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου μετά την αριθ. πρωτ. **27455/17.10.2014** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, η οποία επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με τις όξεις του άρθρου 75 παρ.6 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης».

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο εννιά (9) μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω έξι (6) μέλη, άρχισε η Συνεδρίαση.

Παρόντες

1. Νικητάκης Μάρκος (Πρόεδρος)
2. Βλάχος Κων/νος
3. Σταματέλου Δήμητρα
4. Γκογκάκης Γρηγόριος
5. Καρφάκη Μαριάννα
6. Σέρβος Κων/νος
- 7.
- 8.
- 9.

Απόντες

1. Ζουριδάκης Ευτύχιος
2. Κοντογεώργης Ηλίας
3. Κούρτης Γεώργιος
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την Γραμματέα της Οικονομικής Επιτροπής, Αιμιλία Χαλκιοπούλου, υπάλληλο του Δήμου Λευκάδας.

ΘΕΜΑ 1^ο εκτός ημερήσιας διάταξης:

«Υποβολή έκθεσης εσόδων - εξόδων Γ' τριμήνου 2014 για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού».

Εισηγητές: Νικητάκης Μάρκος, Πρόεδρος Ο.Ε.

Αθανίτης Αντώνιος, Πρ/μενος Τμήματος Πρ/σμού,
Λογιστηρίου & Προμηθειών

Ο Πρόεδρος της Ο.Ε. κ. Μάρκος Νικητάκης, έθεσε το ανωτέρω θέμα, εκτός ημερήσιας διάταξης, γιατί υπάρχει αποκλειστική προθεσμία για τον έλεγχο εσόδων-εξόδων του Γ' τριμήνου, και η έκθεση πρέπει να αποσταλεί για έγκριση στο Δημ. Συμβούλιο.

Η Ο.Ε. ομόφωνα αποφασίζει την συζήτηση εκτός ημερήσιας διάταξης του θέματος.

Στη συνέχεια το λόγο πήρε ο Πρόεδρος της Ο.Ε. ο οποίος διάβασε την εισήγηση της υπηρεσίας, η οποία έχει ως εξής:

«Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το δημοτικό συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του δήμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Με την παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011 και το άρθρο 39 του Ν.4257/2014, ορίζονται τα εξής:

«Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της

υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου. Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση εισπράξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.»

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') απόφαση ΥΠ.ΕΣ. «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου.

Με την αριθμ. 373/2013 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Λευκάδας ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 και με την αριθμ. 450/2013 απόφασή του ενέκρινε το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Λευκάδας για το έτος 2014.

Οι ανωτέρω αποφάσεις ελέγχθηκαν και βρέθηκαν νόμιμες με την αριθμ. πρωτ. 154/20/16-01-2014 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου-Δυτικής Ελλάδας & Ιονίου.

Κατόπιν των ανωτέρω σας υποβάλουμε την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Γ' τριμήνου του έτους 2014, σύμφωνα με τις διατάξεις της αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') απόφασης ΥΠ. ΕΣ. «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών» και παρακαλούμε για τις δικές σας ενέργειες.»

Στη συνέχεια παρουσιάστηκαν για έλεγχο οι παρακάτω πίνακες και δόθηκαν διευκρινήσεις από τους πρ/μένους των τμημάτων εσόδων και εξόδων της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΛΕΥΚΑΔΑΣ
 ΔΗΜΟΣ ΛΕΥΚΑΔΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 30/9/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	9830700	7731741,37	0,786489	6926442,47	0,704573	0,895845
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	73227	66721,38	0,911158	66721,38	0,911158	1
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	106920	21395,03	0,200103	21395,03	0,200103	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2080157	1722095,93	0,827868	1555425,68	0,747744	0,903217
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	320766	362681,87	1,130674	181681,87	0,5664	0,50094
5	Φόροι και εισφορές	126540	95830,15	0,757311	95830,15	0,757311	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	6095920	4544148,07	0,745441	4544148,07	0,745441	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	1027170	918868,94	0,894564	461240,29	0,44904	0,501965
1	Έκτακτα έσοδα	21446514,81	3326285,96	0,155097	3170945,82	0,147854	0,953299
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	0	0	0	0	0
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	43339,32	40478,68	0,933994	40478,68	0,933994	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	21042625,49	2890173,6	0,137349	2890173,6	0,137349	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	57000	41000	0,719298	41000	0,719298	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	108634	333855,96	3,073218	178515,82	1,643278	0,534709
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	194916	20777,72	0,106598	20777,72	0,106598	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1204930,75	1762022,34	1,462343	912829,96	0,757579	0,518058
21	Τακτικά έσοδα	1204930,75	1762022,34	1,462343	912829,96	0,757579	0,518058
22	Έκτακτα έσοδα	0	0	0	0	0	0
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	10251620,78	7865774,27	0,767271	2498707,46	0,243738	0,317668
31	Εισπράξεις από δάνεια	3242062	990049,07	0,305376	990049,07	0,305376	1
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	7009558,78	6875725,2	0,980907	1508658,39	0,215229	0,219418
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3343000	1549028,35	0,463365	1418237,05	0,424241	0,915566
41	Εισπράξεις υπέρ του δήμου	3298000	1542011,7	0,46756	1411220,4	0,427902	0,915181
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	45000	7016,65	0,155926	7016,65	0,155926	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	2706211,93					
	Σύνολα εσόδων	48782978,27	22234852,29		14927162,76		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΕΥΚΑΔΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΛΕΥΚΑΔΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

										ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 30/9/2014
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	12710773,9	11805566,8	0,928784	8339188,2	0,6560724	8004534,32	7936350,05	0,6243798	0,9516934
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	4665805	4661885	0,99916	3223677,26	0,6909156	3195080,26	3195080,26	0,6847865	0,9911291
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	599600	543000	0,905604	340290,02	0,5675284	335637,37	334885,24	0,5585144	0,9841171
62	Παροχές τρίτων	2011247	1846180,13	0,917928	1323376,45	0,657988	1317621,94	1298978,46	0,6458573	0,9815638
63	Φόροι - τέλη	20500	20500	1	5741,39	0,2800678	5741,39	5741,39	0,2800678	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	436687,32	240856,29	0,551553	151458,68	0,3468355	139269,06	120610,78	0,2761948	0,7963279
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	935000	925000	0,989305	681030,17	0,7283745	681030,17	681030,17	0,7283745	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1247385,72	855028,36	0,685456	605433,68	0,485362	558267,3	529236,92	0,4242769	0,8741452
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2794548,86	2713117	0,97086	2008180,55	0,7186063	1771886,83	1770786,83	0,6336575	0,8817867
68	Λοιπά Έξοδα	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Επενδύσεις	22871923,47	14416973,2	0,630335	2699150,17	0,1180115	2697279,89	2552075,55	0,1115812	0,9455108
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	362382,03	198228,04	0,547014	139950,44	0,3861959	138626,1	92878,96	0,2563012	0,6636561
73	Έργα	21772934,43	13672881,9	0,627976	2316390,42	0,1063885	2316390,42	2239460,82	0,1028553	0,966789
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	715816,11	525072,36	0,73353	222018,41	0,3101612	221472,47	198944,87	0,2779273	0,8960738
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	20790,9	20790,9	1	20790,9	1	20790,9	20790,9	1	1
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε, αποδόσεις και προβλέψεις	13008388,27	7387116,5	0,567873	4508334,5	0,3465713	2722946,3	2722202,68	0,2092652	0,6038156
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε	4447116,5	4439116,5	0,998201	3170611,31	0,7129589	1549047,09	1548303,47	0,348159	0,4883296
82	Αποδόσεις	3048000	2948000	0,967192	1337723,19	0,4388856	1173899,21	1173899,21	0,3851375	0,8775352
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	Προβλέψεις μη εισπραχής	5513271,77	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Αποθεματικό	191892,63								
	Σύνολα δαπανών	48782978,27	33609656,5		15546672,87		13424760,5	13210628,28		

Η κα Σταματέλου Δήμητρα στη συνέχεια τόνισε ότι τα μισά έσοδα του Δήμου, προέρχονται από φορολόγηση των δημοτών. Είναι πολύ μεγάλο το ποσό σε σχέση με τους Κ.Α.Π.

Με αφορμή την επερχόμενη συζήτηση για τον προ/σμό του Δήμου, να δούμε αυτό το ζήτημα, με σκοπό την μείωση των αναταποδοτικών τελών.

Η Επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρό της και έλαβε υπόψη της:

- Το άρθρο 72 του Ν.3852/10

- Την παραπάνω εισήγηση, ομόφωνα αποφασίζει:

Εγκρίνει την έκθεση εσόδων-εξόδων Γ' τριμήνου 2014 , για τον έλεγχο υλοποίησης προϋπολογισμού Δήμου Λευκάδας έτους 2014, σύμφωνα με την παραπάνω εισήγηση της Υπηρεσίας και τους ανωτέρω πίνακες, και διαβιβάζει την απόφαση αυτή στο Δ.Σ.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό: 256/2014.

Συντάχθηκε το πρακτικό και υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

ΝΙΚΗΤΑΚΗΣ ΜΑΡΚΟΣ