

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της αρ. 26/14 Συνεδρίασης

ΤΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΛΕΥΚΑΔΑΣ

ΑΡ.ΑΠΟΦ. 363

Στη Λευκάδα σήμερα στις 21 του μηνός Νοεμβρίου του έτους 2014, ημέρα Παρασκευή και ώρα 19:30 ήρθε σε συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο Λευκάδας, στην αίθουσα πολλαπλών χρήσεων του Διοικητηρίου Λευκάδας (Ταχ. Δ/ση: Αντ. Τζεβελέκη & Υποσμ. Κατωπόδη), ύστερα από την με αρ. πρωτ. 29426/17-11-2014 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του, η οποία επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α'87).

Παραβρέθηκαν

1. Γεωργάκης Γεώργιος
2. Νικητάκης Μάρκος
3. Περδικάρης Αθανάσιος
4. Χαλικιάς Ευάγγελος
5. Λώλη Γεωργία
6. Κούρτης Φίλιππος
7. Σέρβος Κων/νος
8. Πολίτης Σπυρίδων
9. Βλάχος Κων/νος
10. Αρβανίτης Σπυρίδων
11. Κατηφόρης Χρήστος
12. Γαζής Πάνος
13. Φίλιππας Γεώργιος
14. Θερμός Ευάγγελος
15. Γκογκάκης Γρηγόριος
16. Κοντογεώργης Ηλίας
17. Βλάχος Ευστάθιος
18. Κούρτης Γεώργιος
19. Γιαννιώτης Οδυσσέας
20. Τριλίβας χρήστος
21. Μαργέλης Σπυροπάνος
22. Κατωπόδη Ευανθία
23. Καρφάκη Μαριάννα
24. Βικέντιος Νικόλαος
25. Σκληρός Παναγιώτης
26. Γαζή-Παρασκευά Σωτηρία
27. Αραβανής Βασίλειος
28. Καββαδάς Αθανάσιος
29. Ζουριδάκης Ευτύχιος
30. Σκληρός Φίλιππος
31. Σταματέλου Δήμητρα
32. Γληγόρης Κων/νος
- 33.

Απουσίαζαν

1. Γράψας Αθανάσιος
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.
- 11.
- 12.
- 13.
- 14.
- 15.
- 16.
- 17.
- 18.
- 19.
- 20.
- 21.
- 22.
- 23.
- 24.
- 25.
- 26.
- 27.
- 28.
- 29.
- 30.
- 31.
- 32.
- 33.

Η πρόσκληση δόθηκε στον Δήμαρχο κ.Κων/νο Δρακονταειδή, που ήταν παρών.

Στην έναρξη της Συνεδρίασης βρέθηκαν παρόντα (33) μέλη.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία, ο Πρόεδρος άρχισε την συνεδρίαση.

ΘΕΜΑ 1^ο της ημερήσιας διάταξης της αρ. 26/14 Συνεδρίασης του Δημ. Συμβουλίου.
Απόφαση Δ.Σ. για ψήφιση προϋπολογισμού και Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης
Δήμου Λευκάδας, οικονομικού έτους 2015.

Εισηγητής: Μάρκος Νικητάκης, Αντιδήμαρχος

Ο Αντιδήμαρχος, κ. Μάρκος Νικητάκης, εισηγούμενος το θέμα, είπε στο Δημ. Συμβούλιο: «Με την αρ. 282/2014 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, διαμορφώθηκε το σχέδιο του πρ/σμού του Δήμου, οικονομικού έτους 2015, μετά τη γνώμη του παρατηρητηρίου και καταρτίστηκαν οι πίνακες Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων (Ο.Π.Δ.). Η απόφαση της Ο.Ε. έχει ως εξής:

«Α.Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 205/2014 (ΑΔΑ: Ω1ΕΣΩΛΙ-8ΕΝ) απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου μας, καταρτίστηκε σχέδιο προϋπολογισμού για το οικονομικό έτος 2015, το οποίο ενσωματώθηκε στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών, προκειμένου το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. να παράσχει τη γνώμη του επ' αυτού, με βάση κριτήρια που καθορίζονται με απόφασή του, με σκοπό την επίτευξη ρεαλιστικών και ισοσκελισμένων προϋπολογισμών.

Με τη γνώμη του Παρατηρητηρίου, η οποία κοινοποιείται στους δήμους και στις αρμόδιες για την εποπτεία τους Αρχές και στους Υπουργούς Εσωτερικών και Οικονομικών προσδιορίζονται οι δήμοι που α) έχουν καταρτίσει μη ρεαλιστικά σχέδια προϋπολογισμών β) έχουν παραβεί τις οδηγίες κατάρτισης των προϋπολογισμών που παρέχονται με τη σχετική ΚΥΑ και γ) δεν ενσωμάτωσαν το σχέδιο του προϋπολογισμού τους στην προαναφερθείσα βάση δεδομένων εντός της προβλεπόμενης προθεσμίας.

Περαιτέρω, στη γνώμη περιλαμβάνονται και τα ποσά που η οικονομική επιτροπή έκαστου δήμου είναι αναγκαίο να εγγράψει σε επιμέρους κωδικούς ή ομάδες κωδικών αριθμών του σχεδίου του προϋπολογισμού, ώστε αυτός να καταστεί ρεαλιστικός. Το Υπουργείο Εσωτερικών παρέχει οδηγίες για την ανάλογη διαμόρφωση του σχεδίου του προϋπολογισμού, το οποίο υποβάλλεται από την οικονομική επιτροπή στο δημοτικό συμβούλιο προς συζήτηση και ψήφιση και υποχρεωτικά συνοδεύεται από τη Γνώμη του Παρατηρητηρίου, τις οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών, καθώς και από αιτιολογική έκθεση, στην οποία παρουσιάζονται οι τυχόν προσαρμογές που επήλθαν στο σχέδιο του προϋπολογισμού.

Επισημαίνεται ότι το περιεχόμενο της διατυπωθείσας γνώμης του Παρατηρητηρίου, όπως άλλωστε ρητώς αναφέρεται στις σχετικές διατάξεις (άρθρα 77 παρ. 5 και 78 παρ. 4 ν.4172/2013) δεν είναι δεσμευτικό για το οικείο (δημοτικό ή περιφερειακό ή διοικητικό) συμβούλιο καθότι πρόκειται για απλή και όχι σύμφωνη γνώμη κατά τη γραμματική διατύπωση του νόμου και ως εκ τούτου είναι δυνατή η ψήφιση και επικύρωση προϋπολογισμού, στον οποίο εγγράφονται ποσά διάφορα αυτών που αναφέρονται στη γνώμη, υπό την αυτονόητη προϋπόθεση ότι δεν παραβιάζονται οι οδηγίες της υπ' αριθμ. 29530/25-07-2014 Κ.Υ.Α. και αιτιολογούνται οι τυχόν προσαρμογές που επήλθαν στο σχέδιο του προϋπολογισμού από την οικονομική επιτροπή ή το συμβούλιο είτε λόγω του χρόνου υποβολής του στο τελευταίο, είτε λόγω του περιεχομένου της γνώμης και των οδηγιών του ΥΠ.ΕΣ. ή για οποιοδήποτε άλλο λόγο που στοιχειοθετείται επαρκώς. Η γνώμη υποχρεωτικά κατά νόμο συνοδεύει τον προϋπολογισμό κατά τη ψήφισή του, προκειμένου το περιεχόμενο της να γνωστοποιείται και να αξιολογείται από όλα τα μέλη του συμβουλίου. Οι υπηρεσίες του ελέγχου νομιμότητας προβαίνουν στο σχετικό έλεγχο κατά την υποβολή του ψηφισθέντος προϋπολογισμού και σε περίπτωση που διαπιστώσουν ότι δεν τηρήθηκε η ως άνω τυπική διαδικασία, τότε ο προϋπολογισμός πρέπει να αναπεμφθεί για την τήρηση της διαδικασίας αυτής.

Το Παρατηρητήριο, με το υπ' αριθμ. 40160/16-10-2014 έγγραφό του, εξέφρασε τη γνώμη του σχετικά με το σχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου μας και στη συνέχεια το Υπουργείο Εσωτερικών, με το υπ' αριθμ. 40160/17-10-2014 έγγραφό του, την αποδέχτηκε και παρείχε οδηγίες για τις αναγκαίες προσαρμογές.

Σας παραθέτουμε αιτιολογική έκθεση για την απόλυτη συμμόρφωση, σύμφωνα με τις οδηγίες του Παρατηρητηρίου.

Ειδικότερα, το Παρατηρητήριο διαπίστωσε ότι το σχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου Λευκάδας για το έτος 2015 είναι ισοσκελισμένο και διαπίστωσε απόκλιση από τις οδηγίες της υπ' αριθμ. 29530/25-07-2014 Κ.Υ.Α. στα κριτήρια 6α, 6β και 7.

Συγκεκριμένα:

- στο υπ' αριθμ. 6.α κριτήριο ΚΑΕ 0621 «Κάλυψη δαπάνης προνοιακών επιδομάτων» εγγράφηκε πίστωση 1.499.293,00 € αντί για 1.485.181,31 €. Η υπερβάλλουσα διαφορά οφείλεται στο ότι εκ παραδρομής υπολογίστηκε ποσό πέραν των προνοιακών επιδομάτων και συγκεκριμένα δαπάνη για κάλυψη «άμεσων βιοτικών αναγκών και οικοσυσκευής» και ως εκ τούτου αναπροσαρμόζουμε τον προϋπολογισμό σύμφωνα με τις υποδείξεις του Παρατηρητηρίου.

- στο υπ' αριθμ. 6.β κριτήριο ΚΑΕ 6741 «Προνοιακά επιδόματα» εγγράφηκε πίστωση 1.499.293,00 € αντί για 1.485.181,31 €. Η υπερβάλλουσα διαφορά οφείλεται στο ότι εκ παραδρομής υπολογίστηκε ποσό πέραν των προνοιακών επιδομάτων και συγκεκριμένα δαπάνη για κάλυψη «άμεσων βιοτικών αναγκών και οικοσυσκευής» και ως εκ τούτου αναπροσαρμόζουμε τον προϋπολογισμό σύμφωνα με τις υποδείξεις του Παρατηρητηρίου.
- στο υπ' αριθμ. 7 κριτήριο ΚΑΕ 0619α «ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς» εγγράφηκε πίστωση 819.380,00 € αντί για 762.640,32 €. Η υπερβάλλουσα διαφορά οφείλεται στο ότι υπολογίστηκε το ποσό των 56.740,00 ευρώ που αφορά δαπάνη που θα απαιτηθεί για τη σίτιση των μαθητών του Μουσικού Σχολείου Λευκάδας για το έτος 2015. Επειδή στο έτος 2014 δεν εγγράφηκε αντίστοιχη πίστωση, λόγω του ότι δεν διεξήχθη διαγωνισμός (νομοθετικό κενό) δεν υπήρχαν κατά τη σύνταξη του σχεδίου προϋπολογισμού οικονομικά στοιχεία για το τρέχον έτος και ως εκ τούτου δεν υπολογίστηκαν κατά την αξιολόγηση από το Παρατηρητήριο. Η δαπάνη αυτή θα εγγραφεί με αναμόρφωση εντός του έτους 2015.
Κατόπιν των παραπάνω εισηγούμαστε την αναπροσαρμογή του προϋπολογισμού σύμφωνα με τις υποδείξεις του Παρατηρητηρίου.

Επίσης επέρχονται οι παρακάτω αναμορφώσεις:

α. Σύμφωνα με τις υπ' αριθμ. 334/2014 και 335/2014 αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε η κατανομή της ΣΑΤΑ και το τεχνικό πρόγραμμα του Δήμου Λευκάδας αντίστοιχα, για το έτος 2015 και ως εκ τούτου εισηγούμαστε την ενσωμάτωση των αντίστοιχων Κ.Α.Ε. με τα ποσά αυτών, σύμφωνα με το συνημμένο σχέδιο του προϋπολογισμού.

β. Ακόμη απαιτούνται να γίνουν οι παρακάτω αναμορφώσεις στο σχέδιο του προϋπολογισμού, οι οποίες δεν περιλήφθηκαν στο αρχικό σχέδιο και θεωρούνται απαραίτητες για την απρόσκοπτη λειτουργία του Δήμου:

- Μειώνεται ο Κ.Α.Ε. 10-6115.002 «Παροχή χρηματοοικονομικών υπηρεσιών (στοχοθεσία) κατά 4.000,00 ευρώ, επειδή δεν θα απαιτηθεί η σχετική δαπάνη και μέσω του αποθεματικού μεταφέρεται στον Κ.Α.Ε. 10-6115.001 «Αμοιβή ορκωτών λογιστών για έλεγχο ισολογισμού»

- Μειώνεται ο Κ.Α.Ε. 00-6495.001 «Λοιπές δαπάνες» κατά 5.000,00 ευρώ και μεταφέρεται στον Κ.Α.Ε. 9111 «Αποθεματικό»

- Δημιουργείται νέος Κ.Α.Ε. 00-6495.020 «Υπηρεσίες τεχνικής και επιστημονικής υποστήριξης για την χρηματοδότηση του δημοτικού προγραμματισμού (ΜΟΔ Α.Ε.)» με το ποσό των 1.000,00 ευρώ με μείωση του Κ.Α.Ε. 9111 «Αποθεματικό»

- Αυξάνεται ο Κ.Α.Ε. 80-8251 «Πάγια προκαταβολή» κατά 1.000,00 ευρώ με μείωση του Κ.Α.Ε. 9111 «Αποθεματικό»

- Αυξάνεται ο Κ.Α.Ε. 00-6031 «Αμοιβή δικηγόρου με πάγια αντιμισθία» κατά 10.000,00 ευρώ με μείωση του Κ.Α.Ε. 9111 «Αποθεματικό»

Συγκεκριμένα ο Δήμος θα προβεί σε προκήρυξη για πρόσληψη ενός δικηγόρου με πάγια αντιμισθία για να καλύψει τις αυξημένες ανάγκες της νομικής υπηρεσίας. Το ποσό που εγγράφεται καλύπτει τη μισθοδοσία πέντε περίπου μηνών, επειδή οι διαδικασίες είναι χρονοβόρες προκειμένου να ολοκληρωθεί η πρόσληψή του. Το ακριβές ποσό που θα απαιτηθεί θα ενσωματωθεί με αναμόρφωση εντός του έτους 2015

- Εγγράφεται νέος Κ.Α.Ε. 50-6011 «Τακτικές αποδοχές» κατά 6.000,00 ευρώ με μείωση του Κ.Α.Ε. 9111 «Αποθεματικό»

- Εγγράφεται νέος Κ.Α.Ε. 50-6051.001 «Εργοδοτική εισφορά Τ.Α.Δ.Κ.Υ.-ΤΕΑΔΥ» κατά 200,00 ευρώ με μείωση του Κ.Α.Ε. 9111 «Αποθεματικό»

- Εγγράφεται νέος Κ.Α.Ε. 50-6051.002 «Εργοδοτική εισφορά Τ.Υ.Δ.Κ.Υ.» κατά 700,00 ευρώ με μείωση του Κ.Α.Ε. 9111 «Αποθεματικό»

Οι ανωτέρω εγγραφές αφορούν σε πληρωμή μισθοδοσίας ενός Δημοτικού Αστυνομικού ο οποίος βρίσκεται σε καθεστώς διαθεσιμότητας, έως την ανάρτηση των οριστικών πινάκων τοποθέτησης και λήξης των αιτήσεων θεραπείας επί αυτών

- Δημιουργείται νέος Κ.Α.Ε. 25-7425.001 με τίτλο «Εργασίες μέτρησης υδρομέτρων Δ.Ε. Λευκάδας» με το ποσό των 24.600,00 ευρώ

- Δημιουργείται νέος Κ.Α.Ε. 25-7425.002 με τίτλο «Εργασίες μέτρησης υδρομέτρων Δ.Ε. Απολλωνίων» με το ποσό των 20.000,00 ευρώ

- Δημιουργείται νέος Κ.Α.Ε. 25-7425.003 με τίτλο «Εργασίες μέτρησης υδρομέτρων Δ.Ε. Καρυάς-Σφακιωτών» με το ποσό των 20.000,00 ευρώ

- Δημιουργείται νέος Κ.Α.Ε. 25-7425.004 «Μικροβιολογικές και φυσικοχημικές εξετάσεις νερού» με το ποσό των 10.000,00 ευρώ

- Αυξάνεται ο Κ.Α.Ε. 25-6261 «Συντήρηση και επισκευή κτιρίων ακινήτων του Δήμου» κατά 3.000,00 ευρώ
- Μειώνεται ο Κ.Α.Ε. 25-6699.014 «Προμήθεια σωλήνων Δ.Ε. Λευκάδας» κατά 10.000,00 ευρώ
- Μειώνεται ο Κ.Α.Ε. 25-6699.015 «Προμήθεια σωλήνων Δ.Ε. Απολλωνίων» κατά 5.000,00 ευρώ
- Μειώνεται ο Κ.Α.Ε. 25-6699.016 «Προμήθεια σωλήνων Δ.Ε. Ελλομένου» κατά 5.000,00 ευρώ
- Μειώνεται ο Κ.Α.Ε. 25-6699.017 «Προμήθεια σωλήνων Δ.Ε. Σφακιωτών-Καρυάς» κατά 5.000,00 ευρώ
- Μειώνεται ο Κ.Α.Ε. 25-6699.018 «Προμήθεια σωλήνων Δ.Ε. Καλάμου-Καστού» κατά 5.000,00 ευρώ
- Μειώνεται ο Κ.Α.Ε. 25-6699.001 «Προμήθειες αναλωσίμων» κατά 10.000,00 ευρώ
- Μειώνεται ο Κ.Α.Ε. 25-6633 «Προμήθεια χημικού υλικού» κατά 5.000,00 ευρώ
- Μειώνεται ο Κ.Α.Ε. 25-6262.001 «Συντήρηση και επισκευή δεξαμενών» κατά 1.000,00 ευρώ
- Μειώνεται ο Κ.Α.Ε. 25-6262.002 «Συντήρηση και επισκευή κτισμάτων αντ/σίων ύδρευσης» κατά 3.000,00 ευρώ
- Μειώνεται ο Κ.Α.Ε. 25-6262.003 «Συντήρηση και επισκευή κτισμάτων αντ/σίων αποχ/σης» κατά 3.000,00 ευρώ
- Μειώνεται ο Κ.Α.Ε. 25-6262.004 «Συντήρηση και επισκευή εγκ/σεων βιολ. καθαρισμών» κατά 5.000,00 ευρώ
- Μειώνεται ο Κ.Α.Ε. 25-6699.012 «Προμήθεια νερού από Σύνδεσμο» κατά 15.600,00 ευρώ
- Μειώνεται ο Κ.Α.Ε. 25-66699.013 «Προμήθεια εξαρτημάτων κ.λπ. αποφρακτικών μηχ/των» κατά 5.000,00 ευρώ

Τα έσοδα και έξοδα του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2015, μετά τις ανωτέρω περιγραφόμενες αναπροσαρμογές, διαμορφώνονται σύμφωνα με τα παρακάτω συνοπτικά στοιχεία ως εξής:

ΕΣΟΔΑ

ΤΑΚΤΙΚΑ:	20.061.759,23
ΕΚΤΑΚΤΑ:	22.643.660,87
ΧΡΗΜ. ΥΠΟΛΟΙΠΟ:	<u>710.000,00</u>
ΣΥΝΟΛΟ:	43.415.420,10

ΕΞΟΔΑ

ΔΑΠΑΝΕΣ:	43.210.081,33
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ:	<u>205.338,77</u>
ΣΥΝΟΛΟ:	43.415.420,10

Β.

Έχοντας υπόψη:

1) Την αριθμ. 7261/22-2-2013 ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών με θέμα «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ.) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013» και συγκεκριμένα στο άρθρο 1, παρ. Β3 προβλέπεται σύνταξη «Πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των ΟΤΑ» (συνοπτική αποτύπωση του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του).

Στον πίνακα αυτό αποτυπώνονται σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού του ΟΤΑ, τα οποία συνιστούν τις εκτιμήσεις του ως προς τα έσοδα και τα έξοδα του αντίστοιχου οικονομικού έτους. Οι εκτιμήσεις αυτές αποτελούν τους ετήσιους στόχους εσόδων και δαπανών που θέτει ο ΟΤΑ δια της κατάρτισης του προϋπολογισμού του, ο βαθμός επίτευξης των οποίων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση τα αποτελέσματα που προκύπτουν από την εκτέλεσή του και με γνώμονα το επίπεδο συμβολής του στην επίτευξη των δημοσιονομικών στόχων που τίθενται για το σύνολο των ΟΤΑ της χώρας, σύμφωνα με το ν. 4093/12 («Έγκριση Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013–2016 – Επείγοντα Μέτρα Εφαρμογής του ν. 4064/2012 και του Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013–2016»).

2) Την αριθμ. 5 εγκύκλιο Υπ. Εσωτερικών (αριθμ. πρωτ. 14065/9-4-2013) με θέμα «Παροχή οδηγιών και διευκρινίσεων επί της αριθμ. 7261/22-2-2013 (ΦΕΚ Β΄ 450/26-2-2013) Κοινής

Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (ΟΠΔ) και την εφαρμογή του προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013».

3) Την αριθμ. 41273/15-10-2013 ΚΥΑ, όπου τροποποιεί την υπ' αριθμ. 7261/22-02-2013 ΚΥΑ «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ) και την εφαρμογή του προγράμματος εξυγίανσης από το παρατηρητήριο του άρθρου 4 του Ν.4111/2013, ως προς τους πίνακες στοχοθεσίας αλλά και τα σχέδια δράσης και το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα».

4) Το γεγονός ότι ο Πίνακας της στοχοθεσίας είναι μια προσπάθεια να προβλέψει και να στοχοθετήσει ο Δήμος Λευκάδας την πορεία εξέλιξης του προϋπολογισμού εσόδων-εξόδων στη διάρκεια του έτους 2015. Η στοχοθεσία των οικονομικών μεγεθών γίνεται με βάση τους κωδικούς εσόδων-εξόδων, όπως αυτοί ορίζονται από το Δημόσιο Λογιστικό σχέδιο που διέπει τη λειτουργία των Ο.Τ.Α. και έγκειται στην πρόβλεψη των μηνιαίων εισπράξεων όσον αφορά τα έσοδα αλλά και των μηνιαίων πληρωμών όσον αφορά τις δαπάνες στη διάρκεια της οικονομικής χρήσης. Πρόκειται δηλαδή για ένα προϋπολογισμό μήνα για τον οποίο ο Δήμος ελέγχεται ανά τρίμηνο ως προς την εκτέλεσή του από ένα νέο θεσμό, το Παρατηρητήριο των Ο.Τ.Α.

Η στοχοθεσία του Δήμου αφορά τον καθορισμό από τον φορέα μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσης του προϋπολογισμού. Στο πρόγραμμα αυτό αποτυπώνεται η χρονική πορεία εκπλήρωσης των ετήσιων εκτιμήσεων του φορέα ως προς το ύψος των εσόδων και δαπανών, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους.

Η εξασφάλιση της λειτουργικότητας του Δήμου μέσω της οικονομικής ευημερίας του σε περιβάλλον οικονομικής κρίσης, έχει σαν αφετηρία την κατάρτιση ενός σωστού και πλήρους ρεαλιστικού προϋπολογισμού κάτι που αποτελεί τη βάση πάνω στην οποία θα στηριχθεί η δραστηριότητα του Δήμου για τη νέα χρονιά. Η επίτευξη του προϋπολογισμού καθώς και των οικονομικών στόχων στη διάρκεια του έτους μέσω της στοχοθεσίας εξασφαλίζει ακριβώς την τήρηση αυτού του πλάνου την νέα χρονιά και σε συνδυασμό με τη λήψη στρατηγικών αποφάσεων εξασφαλίζει την πολιτειακή αλλά και διοικητική ηγεσία του Δήμου από απρόβλεπτες εξελίξεις αλλά και ως προς την ορθότητα των αποφάσεων τους.

Κατόπιν των ανωτέρω εισηγούμεστε την κατάρτιση των πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Λευκάδας για το έτος 2015, σύμφωνα με το συνημμένο σχέδιο, οι οποίοι στη συνέχεια θα υποβληθούν στο Δημοτικό Συμβούλιο για την τελική έγκρισή τους, σύμφωνα με το άρθρο 8 της αριθμ. 7261/22-2-2013 Κοινής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών.»

Στην ίδια απόφαση ο κ. Νικητάκης, τοποθετούμενος επί του πρ/σμού είπε τα εξής:

«Ο προϋπολογισμός του Δήμου αποτελεί εργαλείο πολιτικής βούλησης της Δημοτικής αρχής προκειμένου να εφαρμόσει το πρόγραμμά της, σύμφωνα με τις προεκλογικές δεσμεύσεις που έχει αναλάβει έναντι των πολιτών.

Με οδηγό τον προϋπολογισμό κινείται η Δημοτική μηχανή για μια ολόκληρη χρονιά.

Σε αυτόν αποτυπώνονται οι κατευθύνσεις της Διοίκησης του δήμου, δίνοντας το στίγμα και την πορεία που θέλει να ακολουθήσει.

Είναι προφανές ότι φέτος αυτό δεν είναι εφικτό γιατί με τον νόμο 4172/2013 (άρθρο 77) η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου οφείλει μέχρι 5 Σεπτεμβρίου να έχει λάβει απόφαση επί του σχεδίου προϋπολογισμού του επομένου έτους, το οποίο έχει λάβει από την Εκτελεστική Επιτροπή. Στη συνέχεια οφείλει να ενσωματώσει το σχέδιο προϋπολογισμού στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων του Υπουργείου Εσωτερικών, προκειμένου το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ (άρθρο 4 ν. 4113/2013) να παράσχει τη γνώμη του επ' αυτού με βάση τα κριτήρια που έχει ορίσει το ΥΠΕΣ.

Μετά τις όποιες παρατηρήσεις ή τη σύμφωνη γνώμη του Παρατηρητηρίου, η Οικονομική Επιτροπή, με νεότερη απόφασή της, διαβιβάζει τον προϋπολογισμό στο Δημοτικό Συμβούλιο για ψήφιση.

Δεδομένου ότι οι νέες Δημοτικές Αρχές εγκαταστάθηκαν από 1 Σεπτεμβρίου, προκύπτει από τα παραπάνω ότι τον προϋπολογισμό της σημερινής Δημοτικής Αρχής έχει ετοιμάσει η προηγούμενη Δημοτική Αρχή!

Το νέο Δημοτικό Συμβούλιο επί της ουσίας τυπικά θα εγκρίνει τον προϋπολογισμό, αφού έχει μεσολαβήσει η καθοριστική γνώμη του Οικονομικού Παρατηρητηρίου του Υπουργείου Εσωτερικών, με βάση το σχέδιο προϋπολογισμού.

Εφόσον το προσχέδιο, όπως έχει υποβληθεί, εγκριθεί από το Παρατηρητήριο, ουσιαστικά θεωρείται εγκεκριμένος και δεσμευτικός προϋπολογισμός.

Συμπεριλαμβάνει τις πιστώσεις για το ύψος των δημοτικών τελών και δικαιωμάτων, τις πιστώσεις για τα έργα του Τεχνικού Προγράμματος, στο οποίο εξέφρασαν γνώμη οι προηγούμενες διοικήσεις των Δημοτικών και Τοπικών Κοινοτήτων και η προηγούμενη Επιτροπή Διαβούλευσης!

Ο ρόλος του Παρατηρητηρίου, με το οποίο είμαστε κατηγορηματικά αντίθετοι, είναι δεσμευτικός και αποτελεί «στενό κορσέ» για τους Ο.Τ.Α.

Παρακολουθεί στενά την εκτέλεση του προϋπολογισμού και, εφόσον παρουσιάζει για δύο συνεχή τρίμηνα απόκλιση από τους στόχους, με βάση τη μηνιαία στοχοθεσία που ο δήμος είναι υποχρεωμένος να συντάξει και να καταθέσει, υπάγει τον Ο.Τ.Α σε πρόγραμμα εξυγίανσης, με αναγκαστικά μέτρα όπως: αναστολή προσλήψεων, υποχρεωτικές μετατάξεις προσωπικού, αύξηση των ιδίων εσόδων από φόρους, τέλη, δικαιώματα και εισφορές, αύξηση του ΤΑΠ, περιορισμό των δαπανών μόνο στις ανελαστικές δαπάνες κ.α. (άρθρο 1 της με αρ. 7261/22.02.2013 ΚΥΑ)

Η δυνατότητα αναμόρφωσης του σχεδίου του προϋπολογισμού που επικαλείται με εγκύκλιο του το ΥΠΕΣ (24823/19-6-2014) δεν «χρυσώνει το χάπι» γιατί δεν έχει πολιτική παρά μόνον λογιστική αξία!

Θεωρούμε ότι δεν είναι δεοντολογικά και θεσμικά σωστό οι απελθούσες αρχές να δεσμεύουν τις σημερινές Δημοτικές Αρχές.

Δεν είναι δυνατόν η σημερινή διοίκηση του Δήμου να μην μπορεί να χαράξει από την αρχή της θητείας της τη στρατηγική της!

Με αυτά οι δημοτικές αρχές γίνονται υπηρεσιακές διοικήσεις και δεν υπάρχει σεβασμός στη λαϊκή βούληση και στο θεσμό της Αυτοδιοίκησης!

Τονίζουμε πως τα παραπάνω είναι ενημερωτικά και μόνο και δεν θέλουμε να αποτελέσουν άλλοθι.

Την περίοδο του καλοκαιριού επισκεφτήκαμε όλες σχεδόν τις Τοπικές Κοινότητες, συζητήσαμε με τους κατοίκους τα προβλήματα που αντιμετωπίζουν και προσπαθήσαμε, τον Αύγουστο που ετοιμαζόταν το προσχέδιο του προϋπολογισμού, να παρέμβουμε κατά το δυνατόν και να εντάξουμε σε αυτό κάποιες παρεμβάσεις από το δικό μας πρόγραμμα.

Στη δίμηνη θητεία μας, ως νέα Δημοτική Αρχή, και στα πλαίσια της προεκλογικής δέσμευσής μας για συμμετοχικό προϋπολογισμό:

1. Παραβρεθήκαμε, δήμαρχος και αντιδήμαρχοι, σε 10 περίπου λαϊκές συνελεύσεις Τοπικών Κοινοτήτων ή σε ειδικές συγκεντρώσεις που προκαλέσαμε, προκειμένου να ακούσουμε τα προβλήματα των δημοτών και να αναπτύξουμε τις απόψεις μας.
2. Ζητήσαμε από τους Προέδρους των Δημοτικών και Τοπικών Κοινοτήτων εγγράφως τις απόψεις των συμβουλίων τους.
3. Για την κατανομή της ΣΑΤΑ του 2015 συζητήσαμε, μέσω των αντιδημάρχων και των Δημοτικών Συμβούλων κάθε Δ.Ε ή απ' ευθείας, με όλους σχεδόν τους προέδρους ή εκπροσώπους των Δημοτικών και Τοπικών Κοινοτήτων, προκειμένου να έχουμε τις απόψεις τους για έργα στην περιοχή τους.
4. Σχεδιάζουμε, στα πλαίσια του επιχειρησιακού προγράμματος, να δώσουμε την κατεύθυνση του Δήμου την επόμενη πενταετία και να κάνουμε συμμετοχούς σε αυτό πολίτες και φορείς.

Ως Δήμος θα διεκδικήσουμε με κάθε τρόπο τους θεσμοθετημένους πόρους που παράνομα έχουν κοπεί από την Τ. Α και θα πιέσουμε με όλες μας τις δυνάμεις την Κ.Ε.Δ.Ε , η οποία οφείλει και πρέπει να πρωτοστατήσει σε αυτό. Παράλληλα θα επιδιώξουμε με κάθε τρόπο, και ήδη το πραγματοποιούμε, να εισπράξουμε τα οφειλόμενα, από μεγαλοοφειλέτες κυρίως, και **εισάγουμε το κοινωνικό τιμολόγιο στην ύδρευση**, βοηθώντας μια σημαντική μερίδα συμπολιτών μας.

Σε κάθε περίπτωση, όποιες και να είναι οι δυσκολίες από την οικονομική πραγματικότητα που βιώνουμε, δεν θα περιορίσουμε το όραμά μας. Θα το απλώσουμε και θα κάνουμε κάθε δυνατή προσπάθεια, με τη βοήθεια και τη συμμετοχή των πολιτών, να το κάνουμε πράξη! Είμαστε αποφασισμένοι και ... αμετανόητοι!»

Στη συνέχεια ο κ. Δήμαρχος κατέθεσε τον κατωτέρω πίνακα με τα οικονομικά στοιχεία του Δήμου.

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΗΜΟΥ

ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΡΑΠΕΖΩΝ

ΤΡΑΠΕΖΕΣ	Έως 31/8/2014	Έως 13/11/2014
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ	ΤΑΚΤΙΚΑ (ΚΑΠ, κ.λπ.): 2.169.760,16 ΕΚΤΑΚΤΑ (χρηματοδοτήσεις έργων, ΣΑΤΑ, κ.λπ.): 593.572,87 ΔΑΝΕΙΟ: 303.099,70 ΠΡΟΝΟΙΑ: 5.835,73 ΣΥΝΟΛΟ: 3.072.268,36	2.751.121,37 263.291,02 303.055,91 5.835,73 3.215.768,48
EUROBANK	111.323,96	111.957,92
ALPHA	ΔΑΝΕΙΟ ΑΠΟΛΛΩΝΙΩΝ: 144.585,08 ΔΑΝΕΙΟ ΚΑΡΥΑΣ: 38.622,67 ΣΥΝΟΛΟ: 183.207,75	136.112,31 38.622,67 174.734,98
ΠΕΙΡΑΙΩΣ	93.016,48	114.700,46
ΕΤΗΣΙΑ ΤΟΚΟΧΡΕΩΛΥΣΙΑ (Για αποπληρωμή δανείων)	1.074.000	
ΣΥΝΟΛΟ ΤΑΜΕΙΟΥ	2.670.490,68 (31/8/2014) 2.958.702,58 (αντίστοιχο περσινό 1/1/2013 – 13/11/2013)	3.583.210,04
ΕΙΣΠΡΑΞΗ ΕΣΟΔΩΝ ΤΑΜΕΙΟΥ	1/9/2013 – 13/11/2013 568.950,05	1/9/2014 -13/11/2014 712.719,36
ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΟΦΕΙΛΕΤΩΝ	7.414.514,81	7.676.249,47
ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΟΦΕΙΛΕΤΩΝ (ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ) ΑΠΟ ΥΔΡΕΥΣΗ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗ	5.366.587,45	6.007.216,53
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΔΡΕΥΣΗ - ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗ	1.063.430,16	1.367.141,95 Μεγαλύτερη εισπραξιμότητα

ΟΦΕΙΛΗ ΣΤΟΝ ΣΥΝΔΕΣΜΟ ΥΔΡΕΥΣΗΣ	1.107.080,00	1.182.180,00
ΑΝΕΞΟΦΛΗΤΑ ΤΙΜΟΛΟΓΙΑ – ΕΠΙΣΦΑΛΗ (Λείπουν δικαιολογητικά)	(μέχρι 31/12/2010) 388.358,10	388.358,10
ΑΝΕΞΟΦΛΗΤΑ ΤΙΜΟΛΟΓΙΑ (Συνολικά)	1.624.794,20	1.723.152,15
ΔΙΚΑΣΤΙΚΕΣ ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ	Εκκρεμούν δεκάδες	
ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ		313.613,09
ΚΑΠ ανά μήνα (μεικτά)	274.000 (μεικτά) Καθαρά λιγότερα (περίπου 210.000)	
ΚΑΠ	2.180.755,57	2.727.263,29
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ (Συνολικά με ΚΑΠ- δεν συμπεριλαμβάνονται χρηματοδοτήσεις έργων, κλ.π.)	7.961.879,31	10.765.771,65
Βεβαιωθέντα (συνολικά– εκτός επιχορηγήσεων)	15.729.686,01	18.691.068,86

Στη συνέχεια το λόγο πήραν οι επικεφαλές των δημοτικών παρατάξεων, καθώς και δημοτικοί σύμβουλοι, οι οποίοι ανέπτυξαν τις απόψεις –προτάσεις τους, οι οποίες καταγράφονται αναλυτικά στα επίσημα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.

Ακολούθησε ψηφοφορία.

Υπέρ της εισήγησης ψήφισαν είκοσι (20) δημοτικοί σύμβουλοι.

Κατά ψήφισαν δώδεκα (12) δημοτικοί σύμβουλοι, οι κ.κ. Μαργέλης Σπυροπάνος, Κατωπόδη Ευανθία, Καρφάκη Μαριάννα, Βικέντιος Νικόλαος, Σκληρός Παναγιώτης, Γαζή Σωτηρία, Αραβανής Βασίλειος, Καββαδάς Αθανάσιος, Ζουριδάκης Ευτύχιος, Σκληρός Φίλιππος, Σταματέλου Δήμητρα και Γληγόρης Κων/νος.

Ο κ. Ζουριδάκης ψηφίζει μόνο τα έσοδα και τις ανελαστικές δαπάνες του Δήμου.

Μετά την παραπάνω ψηφοφορία το Δημ. Συμβούλιο κατά πλειοψηφία αποφασίζει:

1) Εγκρίνει τον προ/σμό του Δήμου Λευκάδας, οικονομικού έτους 2015, όπως διαμορφώθηκε με την αρ. 282/2014 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, μετά τη γνώμη του παρατηρητηρίου, και εμφανίζει συνοπτικά τα παρακάτω στοιχεία:

ΕΣΟΔΑ

ΤΑΚΤΙΚΑ:	20.061.759,23
ΕΚΤΑΚΤΑ:	22.643.660,87
ΧΡΗΜ. ΥΠΟΛΟΙΠΟ:	<u>710.000,00</u>
ΣΥΝΟΛΟ:	43.415.420,10

ΕΞΟΔΑ

ΔΑΠΑΝΕΣ:	43.210.081,33
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ:	<u>205.338,77</u>
ΣΥΝΟΛΟ:	43.415.420,10

Συνημμένος, στην παρούσα απόφαση, ο αναλυτικός πρ/σμος εσόδων-εξόδων του Δήμου, έτους 2015.

2. Εγκρίνει τους πίνακες Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Λευκάδας για το έτος 2015, όπως καταρτίστηκαν με την αρ. 282/14 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής. Συνημμένοι, στην παρούσα απόφαση, οι πίνακες Στοχοθεσίας.

Η απόφαση αυτή πήρε αρ.363/2014.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Τα παρόντα μέλη

ΓΕΩΡΓΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ