

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Από το πρακτικό της αρ. 35ης/18 Συνεδρίασης
ΤΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΛΕΥΚΑΔΑΣ
ΑΡ.ΑΠΟΦ. 513/2018

Στη Λευκάδα σήμερα στις 3 του μηνός Δεκεμβρίου του έτους 2018, ημέρα Δευτέρα και ώρα 17:00 ήρθε σε Ειδική 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. **24573/29-11-2018** 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 | Γκογκάκης Γρηγόριος (Πρόεδρος) |
| 2 | Νικητάκης Μάρκος |
| 3 | Περδικάρης Αθανάσιος |
| 4 | Χαλικιάς Ευάγγελος |
| 5 | Κούρτης Φίλιππος |
| 6 | Σέρβος Κων/νος |
| 7 | Αρβανίτης Σπυρίδων |
| 8 | Κατηφόρης Χρήστος |
| 9 | Φίλιππας Γεώργιος |
| 10 | Θερμός Ευάγγελος |
| 11 | Βλάχος Ευστάθιος |
| 12 | Τριλίβας Χρήστος |
| 13 | Καρφάκη Μαριάννα |
| 14 | Βικέντιος Νικόλαος |
| 15 | Ζουριδάκης Ευύχιος |
| 16 | Σκληρός Φίλιππος |
| 17 | Καββαδάς Θωμάς |
| 18 | Γληγόρης Κων/νος |
| 19 | Σκλαβενίτης Ευάγγελος |
| 20 | Μήτσουρας Πέτρος |
| 21 | |
| 22 | |
| 23 | |
| 24 | |
| 25 | |
| 26 | |
| 27 | |
| 28 | |
| 29 | |
| 30 | |
| 31 | |
| 32 | |
| 33 | |

Απουσίαζαν

- | | |
|----|---------------------------------------------|
| 1 | Γαρύφαλλος Δημήτριος |
| 2 | Παπαδόπουλος Ανδρέας |
| 3 | Γιαννιώτης Οδυσσεάς |
| 4 | Γρηγόρη Ασπασία |
| 5 | Αραβανής Βασίλειος |
| 6 | Σκιαδά - Πετούση Ζωΐσα |
| 7 | Φρεμεντίτης Χριστόφορος |
| 8 | Κοντομίχης Ευάγγελος |
| 9 | Βλάχος Κων/νος |
| 10 | Πολίτης Σπυρίδων |
| 11 | Κακλαμάνη Αναστασία |
| 12 | Κατωπόδη Ευανθία |
| 13 | Σκληρός Παναγιώτης |
| 14 | |
| 15 | |
| 16 | |
| 17 | Η πρόσκληση δόθηκε στον Δήμαρχο |
| 18 | κ. Κων/νο Δρακονταειδή, που ήταν απών. |
| 19 | Χρέη Δημάρχου εκτελεί ο αναπληρωτής |
| 20 | Δημάρχου κ. Μάρκος Νικητάκης, Αντιδήμαρχος. |
| 21 | |
| 22 | |
| 23 | |
| 24 | |
| 25 | |
| 26 | |
| 27 | |
| 28 | |
| 29 | |
| 30 | |
| 31 | |
| 32 | |
| 33 | |

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο τριάντα τριών (33) μελών βρέθηκαν παρόντα είκοσι (20) μέλη, άρχισε η Συνεδρίαση.

ΘΕΜΑ μοναδικό της Ημερήσιας Διάταξης της αρ. 35ης/2018 Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου:

Απόφαση Δ.Σ. για ψήφιση Προϋπολογισμού και Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου Λευκάδας, οικονομικού έτους 2019.

Εισηγητές: Μάρκος Νικητάκης, Αντιδήμαρχος
 Δελλαπόρτας Σπυρίδων, Αναπλ. Πρ/νος Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών

Ο Αντιδήμαρχος κ. Μάρκος Νικητάκης, εισηγούμενος το θέμα, διάβασε στο Δ.Σ. την αρ. 376/2018 απόφαση της Ο.Ε. που αφορά στην: Διαμόρφωση Σχεδίου Προϋπολογισμού του Δήμου Λευκάδας οικονομικού έτους 2019, μετά τη γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. και κατάρτιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) οικ. έτους 2019 η οποία έχει ως εξής:

«ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της με αριθ. 52ης/2018 Συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής
του Δήμου Λευκάδας
Αριθ. Απόφ.:376/2018

Στην Λευκάδα και στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου, σήμερα στις 27 του μήνα Νοεμβρίου του έτους 2018, ημέρα Τρίτη και ώρα 13:00, ήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου μετά την αριθ. πρωτ: 24069/23-11-2018 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, η οποία επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με τις δ/ξεις 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 εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω πέντε (5) μέλη, άρχισε η Συνεδρίαση.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
1. Νικητάκης Μάρκος (Πρόεδρος)	1. Σκλαβενίτης Ευάγγελος
2. Σέρβος Κων/νος	2. Καρφάκη Μαριάννα
3. Χαλικιάς Ευάγγελος	3. Ζουριδάκης Ευτύχιος
4. Περδικάρης Αθανάσιος	4. Καββαδάς Θωμάς
5. Βλάχος Κων/νος (αναπλ.)	5.
6.	6.
7.	7.
8.	8.
9.	9.

Τα ανωτέρω απόντα μέλη απουσίαζαν, αν και κλήθηκαν νόμιμα.

Ο κ. Βλάχος Κων/νος, αναπληρωματικό μέλος της δημοτικής παράταξης της πλειοψηφίας, αναπληρώνει το τακτικό μέλος της ίδιας παράταξης, κ. Γιαννιώτη Οδυσσέα, που απουσίαζε.

Συζητήθηκε ένα (1) θέμα εκτός ημερήσιας διάταξης.

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

ΘΕΜΑ 1^ο της ημερήσιας διάταξης: Διαμόρφωση Σχεδίου Προϋπολογισμού του Δήμου Λευκάδας οικονομικού έτους 2019, μετά τη γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. και κατάρτιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) οικ. έτους 2019.

Εισηγητής: Μάρκος Νικητάκης, Πρόεδρος Ο.Ε.

Ο Πρόεδρος της Ο.Ε. κ. Μάρκος Νικητάκης, εισηγούμενος το θέμα, διάβασε την εισήγηση της υπηρεσίας, η οποία έχει ως εξής:

«Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 351/2018 (ΑΔΑ: 6Σ41ΩΛΙ-5ΘΜ) απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου μας, καταρτίστηκε σχέδιο προϋπολογισμού για το οικονομικό έτος 2019, 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. Σύμφωνα με το άρθρο 4 του Ν. 4111/2013 (Α'18) όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 197 του Ν. 4555/2018 (Α' 133) και υπό την αυτονόητη προϋπόθεση ότι δεν παραβιάζονται οι οδηγίες της υπ' αριθμ. 38347/25.07.2018 (ΦΕΚ 3086 Β'/27-07-2018) 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 Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. με το υπ' αριθμ. πρωτ. 947/09-11-2018 έγγραφό του, μας γνωρίζει ότι άντλησε τα οικονομικά στοιχεία από τη βάση δεδομένων του ΥΠ.ΕΣ., την Παρασκευή 09 Νοεμβρίου 2018 και παρέχει οδηγίες για την ορθή εγγραφή των ποσών στο σχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου μας, προσδιορίζοντας τα ανώτατα επιτρεπτά όρια.

Σας παραθέτουμε αιτιολογική έκθεση για την απόλυτη συμμόρφωση σύνταξης του σχεδίου προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019, σύμφωνα με τις οδηγίες του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α.

Συγκεκριμένα:

Κατά τη σύνταξη του Σχεδίου του Προϋπολογισμού 2019 εκ παραδρομής δεν εγγράφηκαν αναλυτικά οι εγγραφές:

A.
Του Κ.Α.Ε. 0691.001 με τίτλο: «Έσοδα για πληρωμή ενοικίου ΚΕΠ», ποσού 10.200,00 ευρώ που αντιστοιχεί στην εγγραφή 0619α με τίτλο: ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς (παρακρατηθέντες πόροι άρθρου 27 του Ν. 3756/2009)» του σχεδίου του προϋπολογισμού έτους 2019 και

B.
Του Κ.Α.Ε. 0619.004 με τίτλο: «Έσοδα για σίτιση μαθητών Μουσικού Σχολείου Λευκάδας» ποσού 63.244,79 ευρώ που αντιστοιχεί στην εγγραφή 0619δ με τίτλο: «Πιστώσεις για την κάλυψη δαπάνης για τη σίτιση μαθητών μουσικών και καλλιτεχνικών γυμνασίων και λυκείων» του σχεδίου του προϋπολογισμού έτους 2019.

Επίσης διορθώθηκε η διαφορά των 69,36 ευρώ που παρουσίαζε το σχέδιο του προϋπολογισμού όσον αφορά τα κριτήρια αξιολόγησης στην Ομάδα Εσόδων Ι (ΚΑΕ 32 μείον ΚΑΕ 85), σύμφωνα με το άρθρο 3, Β1 και Β2 της ΚΥΑ 38347/2018.

Κατά τα λοιπά, το σχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου εναρμονίζεται πλήρως με τις οδηγίες και τα κριτήρια του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α.

Κατόπιν των παραπάνω εισηγούμαστε την αναπροσαρμογή του προϋπολογισμού του Δήμου για το οικ. έτος 2019 σύμφωνα με τις υποδείξεις του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α.

Για τη σύνταξη του σχεδίου του προϋπολογισμού οικ. έτους 2019 ελήφθησαν υπόψη:

- την περίπτωση α' της παρ. 1 του άρθρου 72 του Νόμου 3852/2010,
- το άρθρο 77 του Νόμου 4172/2013,
- το άρθρο 266 του Νόμου 3852/2010, όπως ισχύει,
- την παρ. 3 του άρθρου 76 και τις περιπτ. δ' και ε' του άρθρου 63 του Νόμου 3852/2010,
- η ΚΥΑ 38347/25-07-2018: «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2019 – τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης»
- τα οικονομικά στοιχεία του Δήμου μέχρι 31-08-2018 (ήτοι μήνας αναφοράς ο Αύγουστος οικ. έτους 2018),
- το τεχνικό πρόγραμμα του Δήμου,
- οι υπ' αριθμ. 349/2018 και 434/2018 αποφάσεις της Οικονομικής Επιτροπής και του Δημοτικού Συμβουλίου αντίστοιχα περί αναπροσαρμογής τελών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού για το έτος 2019,
- η υπ' αριθμ. 5/2018 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής περί κατάρτισης του προσχεδίου του Τεχνικού Προγράμματος οικ. έτους 2019,
- η υπ' αριθμ. 435/2018 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου περί έγκρισης προσχεδίου Τεχνικού Προγράμματος οικ. έτους 2019,
- η υπ' αριθμ. 6/2018 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής περί σύνταξης του προσχεδίου του Προϋπολογισμού οικ. έτους 2019,
- η υπ' αριθμ. 351/2018 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής περί κατάρτισης του σχεδίου του Προϋπολογισμού οικ. έτους 2019,
- το υπ' αρ. πρωτ. 947/09-11-2018μ γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019 του Δήμου Λευκάδας,
- η υπ' αριθμ. 8/2018 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής περί κατάρτισης σχεδίου Προϋπολογισμού και κατάρτιση τεχνικού προγράμματος έτους 2019.

Την πληρωμή που πραγματοποιήθηκε στο μεσοδιάστημα μεταξύ της αποστολής του Σχεδίου του Προϋπολογισμού 2019 στο Παρατηρητήριο μέχρι την κατάρτιση του Σχεδίου του Προϋπολογισμού 2019 στην Οικονομική Επιτροπή και αφορά χρηματοδότηση έργου μειώνοντας ισόποσα τον Κ.Α. Εσόδου 1219.007 με τίτλο «Επιχορήγηση για "πρόγραμμα πρόληψης και αντιμετώπισης ζημιών και καταστροφών που προκαλούνται από θεομηνίες ΟΤΑ» κατά το ποσό των 1.088,10 ευρώ και τον Κ.Α. Εξόδου 30-7333.048 με τίτλο «Άρση καταπτώσεων και εργασίες καθαρισμού οδών από κατολισθήσεις λόγω σεισμού Δ.Ε. Απολλωνίων» κατά το ποσό των 1.088,10 ευρώ.

Τα έσοδα και έξοδα του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019, μετά τις ανωτέρω περιγραφόμενες αναπροσαρμογές, διαμορφώνονται σύμφωνα με τα παρακάτω συνοπτικά στοιχεία ως εξής:

Κ.Α.	ΕΣΟΔΑ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2018			ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31-08-2018	Βεβαιωθέντα μέχρι 31-08-2018	Εκτίμηση εισπραχθέντων μέχρι 31-12-2018	ΟΙΚ. ΕΤΟΥΣ 2019
0	Τακτικά έσοδα	11.561.008,70	6.840.669,07	10.556.164,05	9.476.898,80
1	Έκτακτα έσοδα	36.221.040,96	2.694.782,23	6.045.682,75	34.281.604,02
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	1.256.214,77	1.536.606,06	1.038.532,00	1.359.223,20
3	Εισπράξεις από δάνεια και	7.499.853,60	7.392.934,82	1.551.452,64	6.371.269,05

	απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.				
4	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων	2.907.935,59	1.443.062,29	1.775.692,50	3.924.695,59
5	Χρηματικό υπόλοιπο	6.304.003,45	6.304.003,45	6.304.003,45	6.200.000,00
	Σύνολο εσόδων	65.750.057,07	26.212.057,92	27.271.527,39	61.613.690,66

Κ.Α.	ΕΞΟΔΑ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2018			ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ ΟΙΚ. ΕΤΟΥΣ 2019
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31-08-2018	Ενταλθέντα μέχρι 31-08-2018	Εκτίμηση πληρωθέντων μέχρι 31-12-2018	Ψηφισθέντα
6	Έξοδα χρήσης	16.005.193,31	8.265.482,16	11.304.007,46	14.974.663,23
7	Επενδύσεις	36.992.976,51	2.252.011,55	5.018.038,48	35.125.319,01
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε. και λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	12.715.161,57	2.890.691,53	3.342.646,34	11.119.987,00
9	Αποθεματικό	36.725,68	0,00	0,00	393.721,42
	Σύνολο εξόδων	65.750.057,07	13.408.185,24	14.651.672,18	61.613.690,66

Γ.

Έχοντας υπόψη:

1) Τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7261/22.2.2013 Κοινής Απόφασης των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «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» (ΦΕΚ Β' 450/26.2.2013), όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

Με τη δημοσίευση της Απόφασης επέρχονται τροποποιήσεις ως προς τα άρθρα 1, 6 και 7 της υπ' αριθμ. 7261/2013 ΚΥΑ.

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 υπ' αριθμ. πρωτ. 65720/19-11-2018 έγγραφο του ΥΠΕΣ με θέμα «Πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2019 και παροχή διευκρινίσεων επί του στόχου του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ»

5) 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 2019. 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 έτους 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, σύμφωνα με την αρ. 34574/05-07-2018 ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομίας.

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 εισηγούμαστε την **κατάρτιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.)** για το οικ. έτος 2019, το οποίο αποτελείται από τους πίνακες Στοχοθεσίας Εσόδων και Στοχοθεσίας Εξόδων, του Δήμου Λευκάδας σύμφωνα με το συνημμένο πίνακα, ο οποίος στη συνέχεια θα υποβληθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο για την τελική έγκρισή του, σύμφωνα με το άρθρο 8 της αριθμ. 7261/22-2-2013 Κοινής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών.»

Μετά από διαλογική συζήτηση, η Ο.Ε. αφού άκουσε τον Πρόεδρό της και έλαβε υπόψη της:

- Το άρθρο 72 του Ν.3852/10.

- Την παραπάνω εισήγηση, ομόφωνα αποφασίζει:

1. Την διαμόρφωση του Σχεδίου του Προϋπολογισμού του Δήμου Λευκάδας οικονομικού έτους 2019, μετά την γνώμη του Παρατηρητηρίου, όπως αναλυτικά αναφέρεται στην ανωτέρω εισήγηση και την υποβολή του στο Δημοτικό Συμβούλιο προς έγκριση.

Τα έσοδα και έξοδα του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019, μετά τις ανωτέρω περιγραφόμενες αναπροσαρμογές, διαμορφώνονται σύμφωνα με τα παρακάτω συνοπτικά στοιχεία ως εξής:

Κ.Α.	ΕΣΟΔΑ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2018			ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31-08-2018	Βεβαιωθέντα μέχρι 31-08-2018	Εκτίμηση εισπραχθέντων μέχρι 31-12-2018	ΟΙΚ. ΕΤΟΥΣ 2019
					Ψηφισθέντα
0	Τακτικά έσοδα	11.561.008,70	6.840.669,07	10.556.164,05	9.476.898,80
1	Έκτακτα έσοδα	36.221.040,96	2.694.782,23	6.045.682,75	34.281.604,02
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	1.256.214,77	1.536.606,06	1.038.532,00	1.359.223,20
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.499.853,60	7.392.934,82	1.551.452,64	6.371.269,05
4	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων	2.907.935,59	1.443.062,29	1.775.692,50	3.924.695,59
5	Χρηματικό υπόλοιπο	6.304.003,45	6.304.003,45	6.304.003,45	6.200.000,00
	Σύνολο εσόδων	65.750.057,07	26.212.057,92	27.271.527,39	61.613.690,66

Κ.Α.	ΕΞΟΔΑ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2018			ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31-08-2018	Ενταλθέντα μέχρι 31-08-2018	Εκτίμηση πληρωθέντων μέχρι 31-12-2018	ΟΙΚ. ΕΤΟΥΣ 2019
					Ψηφισθέντα
6	Έξοδα χρήσης	16.005.193,31	8.265.482,16	11.304.007,46	14.974.663,23
7	Επενδύσεις	36.992.976,51	2.252.011,55	5.018.038,48	35.125.319,01
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε. και λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	12.715.161,57	2.890.691,53	3.342.646,34	11.119.987,00
9	Αποθεματικό	36.725,68	0,00	0,00	393.721,42
	Σύνολο εξόδων	65.750.057,07	13.408.185,24	14.651.672,18	61.613.690,66

2. Την κατάρτιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) για το οικ. έτος 2019, το οποίο αποτελείται από τους πίνακες Στοχοθεσίας Εσόδων και Στοχοθεσίας Εξόδων, του Δήμου Λευκάδας σύμφωνα με το συνημμένο πίνακα, ο οποίος στη συνέχεια θα υποβληθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο για την τελική έγκρισή του, σύμφωνα με το άρθρο 8 της αριθμ. 7261/22-2-2013 Κοινής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών.
Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό: 376/2018.»

Στη συνέχεια διάβασε την αρ. 383/2018 απόφαση της Ο.Ε. που αφορά στην συμπλήρωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Λευκάδας οικονομικού έτους 2019, με τους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των Ν.Π.Δ.Δ. «Πνευματικό Κέντρο Δήμου Λευκάδας» και «Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Λευκάδας», η οποία έχει ως εξής:

«ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της με αριθ. 53ης/2018 Συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής
του Δήμου Λευκάδας
Αριθ. Απόφ:383/2018

Στην Λευκάδα και στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου, σήμερα στις 3 του μήνα Δεκεμβρίου του έτους 2018, ημέρα Δευτέρα και ώρα 11:00, ήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου μετά την αριθ. πρωτ: 24642/29-11-2018 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, η οποία επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με τις δ/ξεις 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 εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω πέντε (5) μέλη, άρχισε η Συνεδρίαση.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Νικητάκης Μάρκος (Πρόεδρος)	1. Χαλικιάς Ευάγγελος
2. Γιαννιώτης Οδυσσεά	2. Καρφάκη Μαριάννα
3. Περδικάρης Αθανάσιος	3. Ζουριδάκης Ευτύχιος
4. Σκλαβενίτης Ευάγγελος	4. Καββαδάς Θωμάς
5. Σέρβος Κων/νος	5.
6.	6.
7.	7.
8.	8.
9.	9.

Τα ανωτέρω απόντα μέλη απουσίαζαν, αν και κλήθηκαν νόμιμα.

Συζητήθηκε ένα (1) θέμα εκτός ημερήσιας διάταξης.

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

ΘΕΜΑ 1^ο της ημερήσιας διάταξης: Απόφαση Ο.Ε. για συμπλήρωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Λευκάδας οικονομικού έτους 2019, με τους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των Ν.Π.Δ.Δ. «Πνευματικό Κέντρο Δήμου Λευκάδας» και «Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Λευκάδας.»

Εισηγητής: Μάρκος Νικητάκης, Πρόεδρος Ο.Ε.

Ο Πρόεδρος της Ο.Ε. κ. Μάρκος Νικητάκης, εισηγούμενος το θέμα, διάβασε την εισήγηση της υπηρεσίας, η οποία έχει ως εξής:

«Α.

Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 351/2018 (ΑΔΑ: 6Σ41ΩΛΙ-5ΘΜ) απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου μας, καταρτίστηκε σχέδιο προϋπολογισμού για το οικονομικό έτος 2019, 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. Σύμφωνα με το άρθρο 4 του Ν. 4111/2013 (Α'18) όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 197 του Ν. 4555/2018 (Α' 133) και υπό την αυτονόητη προϋπόθεση ότι δεν παραβιάζονται οι οδηγίες της υπ' αριθμ. 38347/25.07.2018 (ΦΕΚ 3086 Β'/27-07-2018) 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 των περιεχομένων 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 Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. με το υπ' αριθμ. πρωτ. 947/09-11-2018 έγγραφό του, μας γνωρίζει ότι άντλησε τα οικονομικά στοιχεία από τη βάση δεδομένων του ΥΠ.ΕΣ., την Παρασκευή 09 Νοεμβρίου 2018 και παρέχει οδηγίες για την ορθή εγγραφή των ποσών στο σχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου μας, προσδιορίζοντας τα ανώτατα επιτρεπτά όρια.

Σας παραθέτουμε αιτιολογική έκθεση για την απόλυτη συμμόρφωση σύνταξης του σχεδίου προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019, σύμφωνα με τις οδηγίες του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α.

Συγκεκριμένα:

Κατά τη σύνταξη του Σχεδίου του Προϋπολογισμού 2019 εκ παραδρομής δεν εγγράφηκαν αναλυτικά οι εγγραφές:

A.

Του Κ.Α.Ε. 0691.001 με τίτλο: «Έσοδα για πληρωμή ενοικίου ΚΕΠ», ποσού 10.200,00 ευρώ που αντιστοιχεί στην εγγραφή 0619α με τίτλο: ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς (παρακρατηθέντες πόροι άρθρου 27 του Ν. 3756/2009)» του σχεδίου του προϋπολογισμού έτους 2019 και

B.

Του Κ.Α.Ε. 0619.004 με τίτλο: «Έσοδα για σίτιση μαθητών Μουσικού Σχολείου Λευκάδας» ποσού 63.244,79 ευρώ που αντιστοιχεί στην εγγραφή 0619δ με τίτλο: «Πιστώσεις για την κάλυψη δαπάνης για τη σίτιση μαθητών μουσικών και καλλιτεχνικών γυμνασίων και λυκείων» του σχεδίου του προϋπολογισμού έτους 2019.

Επίσης διορθώθηκε η διαφορά των 69,36 ευρώ που παρουσίαζε το σχέδιο του προϋπολογισμού όσον αφορά τα κριτήρια αξιολόγησης στην Ομάδα Εσόδων Ι (ΚΑΕ 32 μείον ΚΑΕ 85), σύμφωνα με το άρθρο 3, Β1 και Β2 της ΚΥΑ 38347/2018.

Κατά τα λοιπά, το σχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου εναρμονίζεται πλήρως με τις οδηγίες και τα κριτήρια του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α.

Κατόπιν των παραπάνω εισηγούμεσας την αναπροσαρμογή του προϋπολογισμού του Δήμου για το οικ. έτος 2019 σύμφωνα με τις υποδείξεις του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α.

Για τη σύνταξη του σχεδίου του προϋπολογισμού οικ. έτους 2019 ελήφθησαν υπόψη:

- την περίπτωση α' της παρ. 1 του άρθρου 72 του Νόμου 3852/2010,

- το άρθρο 77 του Νόμου 4172/2013,
- το άρθρο 266 του Νόμου 3852/2010, όπως ισχύει,
- την παρ. 3 του άρθρου 76 και τις περιπτ. δ' και ε' του άρθρου 63 του Νόμου 3852/2010,
- η ΚΥΑ 38347/25-07-2018: «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2019 – τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης»
- τα οικονομικά στοιχεία του Δήμου μέχρι 31-08-2018 (ήτοι μήνας αναφοράς ο Αύγουστος οικ. έτους 2018),
- το τεχνικό πρόγραμμα του Δήμου,
- οι υπ' αριθμ. 349/2018 και 434/2018 αποφάσεις της Οικονομικής Επιτροπής και του Δημοτικού Συμβουλίου αντίστοιχα περί αναπροσαρμογής τελών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού για το έτος 2019,
- η υπ' αριθμ. 5/2018 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής περί κατάρτισης του προσχεδίου του Τεχνικού Προγράμματος οικ. έτους 2019,
- η υπ' αριθμ. 435/2018 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου περί έγκρισης προσχεδίου Τεχνικού Προγράμματος οικ. έτους 2019,
- η υπ' αριθμ. 6/2018 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής περί σύνταξης του προσχεδίου του Προϋπολογισμού οικ. έτους 2019,
- η υπ' αριθμ. 351/2018 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής περί κατάρτισης του σχεδίου του Προϋπολογισμού οικ. έτους 2019,
- το υπ' αρ. πρωτ. 947/09-11-2018μ γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019 του Δήμου Λευκάδας,
- η υπ' αριθμ. 8/2018 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής περί κατάρτισης σχεδίου Προϋπολογισμού και κατάρτιση τεχνικού προγράμματος έτους 2019.

Την πληρωμή που πραγματοποιήθηκε στο μεσοδιάστημα μεταξύ της αποστολής του Σχεδίου του Προϋπολογισμού 2019 στο Παρατηρητήριο μέχρι την κατάρτιση του Σχεδίου του Προϋπολογισμού 2019 στην Οικονομική Επιτροπή και αφορά χρηματοδότηση έργου μειώνοντας ισόποσα τον Κ.Α. Εσόδου 1219.007 με τίτλο «Επιχορήγηση για "πρόγραμμα πρόληψης και αντιμετώπισης ζημιών και καταστροφών που προκαλούνται από θεομηνίες ΟΤΑ» κατά το ποσό των 1.088,10 ευρώ και τον Κ.Α. Εξόδου 30-7333.048 με τίτλο «Άρση καταπτώσεων και εργασίες καθαρισμού οδών από κατολισθήσεις λόγω σεισμού Δ.Ε. Απολλωνίων» κατά το ποσό των 1.088,10 ευρώ.

Τα έσοδα και έξοδα του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019, μετά τις ανωτέρω περιγραφόμενες αναπροσαρμογές, διαμορφώνονται σύμφωνα με τα παρακάτω συνοπτικά στοιχεία ως εξής:

Κ.Α.	ΕΣΟΔΑ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2018			ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31-08-2018	Βεβαιωθέντα μέχρι 31-08-2018	Εκτίμηση εισπραχθέντων μέχρι 31-12-2018	ΟΙΚ. ΕΤΟΥΣ 2019 Ψηφισθέντα
0	Τακτικά έσοδα	11.561.008,70	6.840.669,07	10.556.164,05	9.476.898,80
1	Έκτακτα έσοδα	36.221.040,96	2.694.782,23	6.045.682,75	34.281.604,02
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	1.256.214,77	1.536.606,06	1.038.532,00	1.359.223,20
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.499.853,60	7.392.934,82	1.551.452,64	6.371.269,05
4	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων	2.907.935,59	1.443.062,29	1.775.692,50	3.924.695,59
5	Χρηματικό υπόλοιπο	6.304.003,45	6.304.003,45	6.304.003,45	6.200.000,00
	Σύνολο εσόδων	65.750.057,07	26.212.057,92	27.271.527,39	61.613.690,66

Κ.Α.	ΕΞΟΔΑ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2018			ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31-08-2018	Ενταλθέντα μέχρι 31-08-2018	Εκτίμηση πληρωθέντων μέχρι 31-12-2018	ΟΙΚ. ΕΤΟΥΣ 2019 Ψηφισθέντα
6	Έξοδα χρήσης	16.005.193,31	8.265.482,16	11.304.007,46	14.974.663,23
7	Επενδύσεις	36.992.976,51	2.252.011,55	5.018.038,48	35.125.319,01
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε. και λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	12.715.161,57	2.890.691,53	3.342.646,34	11.119.987,00
9	Αποθεματικό	36.725,68	0,00	0,00	393.721,42
	Σύνολο εξόδων	65.750.057,07	13.408.185,24	14.651.672,18	61.613.690,66

Γ.

Έχοντας υπόψη:

1) Τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7261/22.2.2013 Κοινής Απόφασης των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «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» (ΦΕΚ Β' 450/26.2.2013), όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

Με τη δημοσίευση της Απόφασης επέρχονται τροποποιήσεις ως προς τα άρθρα 1, 6 και 7 της υπ' αριθμ. 7261/2013 ΚΥΑ.

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 υπ' αριθμ. πρωτ. 65720/19-11-2018 έγγραφο του ΥΠΕΣ με θέμα «Πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2019 και παροχή διευκρινίσεων επί του στόχου του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ»

5) 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 2019. 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 έτους 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, σύμφωνα με την αρ. 34574/05-07-2018 ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομίας.

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 πολιτική αλλά και διοικητική ηγεσία του Δήμου από απρόβλεπτες εξελίξεις αλλά και ως προς την ορθότητα των αποφάσεων τους.

6) Την υπ' αριθμ. 135/2018 απόφαση (ΑΔΑ: 7Ν28ΟΕ4Ξ-ΘΣΤ) του Δ.Σ. του ΝΠΔΔ «Πνευματικό Κέντρο Δήμου Λευκάδας» περί έγκρισης στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων οικ. έτους 2019, σύμφωνα με το συνημμένο πίνακα.

7) Την υπ' αριθμ. 221/2018 απόφαση (ΑΔΑ: 6ΦΘΝΟΡΛΠ-5ΩΠ) του Δ.Σ. του ΝΠΔΔ «Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Λευκάδας» περί έγκρισης στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων οικ. έτους 2019, σύμφωνα με το συνημμένο πίνακα.

8) Την αρ. 376/2018 απόφαση (ΑΔΑ: ΩΦΖ4ΩΛΙ-6ΑΓ) της Ο.Ε. περί διαμόρφωσης του Σχεδίου του Προϋπολογισμού του Δήμου Λευκάδας οικονομικού έτους 2019, μετά τη γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. και κατάρτιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) οικ. έτους 2019.

9) Την στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων οικ. έτους 2019 του Δήμου Λευκάδας, σύμφωνα με το συνημμένο πίνακα.

Κατόπιν των ανωτέρω εισηγούμαστε την **κατάρτιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.)** για το οικ. έτος 2019, το οποίο αποτελείται από τους πίνακες Στοχοθεσίας Εσόδων και Στοχοθεσίας Εξόδων, του Δήμου Λευκάδας και των ΝΠΔΔ «Πνευματικό Κέντρο Δήμου Λευκάδας» και το «Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Λευκάδας» σύμφωνα με τους συνημμένους πίνακες, 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.»

Μετά από διαλογική συζήτηση, η Ο.Ε. αφού άκουσε τον Πρόεδρό της και έλαβε υπόψη της:

- Το άρθρο 72 του Ν.3852/10.

- Την παραπάνω εισήγηση, ομόφωνα αποφασίζει:

Την συμπλήρωση της αρ. 376/2018 απόφαση της Ο.Ε. με τους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των Ν.Π.Δ.Δ. «Πνευματικό Κέντρο Δήμου Λευκάδας» και «Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Λευκάδας, σύμφωνα με τους συνημμένους στην απόφαση πίνακες για την κατάρτιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Λευκάδας, οικ. έτους 2019.

Στη συνέχεια οι πίνακες Στοχοθεσίας Εσόδων και Στοχοθεσίας Εξόδων, του Δήμου Λευκάδας και των ΝΠΔΔ «Πνευματικό Κέντρο Δήμου Λευκάδας» και «Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Λευκάδας» 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.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό: 383/2018.

Συντάχθηκε το πρακτικό και υπογράφεται ως ακολούθως.»

Κατόπιν, ο εισηγητής πρόσθεσε τις παρακάτω συμπληρώσεις και ζήτησε την έγκρισή τους από το Δημ. Συμβούλιο.

Α. Αυξομείωση Κ.Α. Εξόδων Υπηρεσίας Καθαριότητας & Ηλεκτροφωτισμού

- Διαγράφεται ο Κ.Α.Ε. 20-6721 με τίτλο «Εισφορά υπέρ συνδέσμων» κατά το ποσό των 20.000,00 ευρώ και
- Μειώνεται Ο Κ.Α.Ε. 20-7135.005 με τίτλο «Προμήθεια κάδων απορριμμάτων» κατά το ποσό των 4.800,00 ευρώ και

- Δημιουργείται νέος Κ.Α.Ε. 20-7336.002 με τίτλο «Εργασίες διαμόρφωσης ΧΑΔΑ Λευκάδας» με το ποσό των 24.800,00 €, διότι εκ παραδρομής δεν συμπεριλήφθηκε κατά την κατάρτιση του προσχεδίου του Προϋπολογισμού έτους 2019, προκειμένου να αντιμετωπιστεί η καθημερινότητα της διαχείρισης των στερεών αποβλήτων του ΧΑΔΑ στο Δήμο Λευκάδας.

B. Εγγραφή χρηματοδοτήσεων έργων ΠΔΕ

Λαμβάνοντας υπόψη:

1^ο) την υπ' αρ. πρωτ. 96086/14-09-2018 με ΑΔΑ: 6Ω5Ω465ΧΙ8-Σ53, απόφαση του Υπουργείου Οικονομίας και Ανάπτυξης που αφορά την ένταξη του έργου με τίτλο «Βελτίωση αθλητικών εγκαταστάσεων Δήμου Λευκάδας, Νομού Λευκάδας» του Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων (Π.Δ.Ε. 2018) στη ΣΑΕ-016 συνολικής δαπάνης 270.000,00 ευρώ.

2^ο) την υπ' αρ. πρωτ. ΔΟΥ/5392/12-11-2018 με ΑΔΑ: ΩΕΠΗ465ΧΘΞ-Ω1Δ, απόφαση του Υπουργείου Υποδομών και Μεταφορών που αφορά την ένταξη του έργου με τίτλο «Κατασκευή μόνιμης παράκαμψης δημοτικής οδού στη Τ.Κ. Απόλλαινας λόγω κατολισθήσεων» του Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων (Π.Δ.Ε.) στη ΣΑΕ-571 συνολικής δαπάνης 600.000,00 ευρώ.

θα πρέπει να εγγραφούν στο προϋπολογισμό του έτους 2019 ανάλογες εγγραφές στους Κ.Α. Εσόδων και Εξόδων, ως εξής:

- Δημιουργείται νέος Κ.Α. Εσόδων 1322.031 με τίτλο «Βελτίωση αθλητικών εγκαταστάσεων Δήμου Λευκάδας, Ν. Λευκάδας με κωδ. έργου:2018ΣΕ01600085 του ΠΔΕ» με το ποσό των 270.000,00 €
- Δημιουργείται νέος Κ.Α. Εσόδων 1322.032 με τίτλο «Χρηματοδότηση του έργου "Κατασκευή μόνιμης παράκαμψης δημοτικής οδού στην Τ.Κ. Απόλλαινας λόγω κατολισθήσεων" με κωδικό έργου: 2014ΣΕ57100004 της ΣΑΕ 571 του ΠΔΕ» με το ποσό των 600.000,00 €

Μεταφορά από το αποθεματικό (Κ.Α.Ε. 9111) για την δημιουργία των νέων ΚΑΕ των παρακάτω Κ.Α. Εξόδων:

- Δημιουργείται νέος Κ.Α.Ε. 30-7326.127 με τίτλο, «Βελτίωση αθλητικών εγκαταστάσεων Δήμου Λευκάδας, Ν. Λευκάδας» με το ποσό των 270.000,00 ευρώ, προκειμένου να αποκατασταθούν οι αθλητικές εγκαταστάσεις του Δήμου.
- Δημιουργείται νέος Κ.Α.Ε. 30-7333.112 με τίτλο «Κατασκευή μόνιμης παράκαμψης δημοτικής οδού στην Τ.Κ. Απόλλαινας λόγω κατολισθήσεων», με το ποσό των 600.000,00 ευρώ, προκειμένου να ξεκινήσουν οι απαιτούμενες εργασίες για την αποκατάσταση του δημοτικού δικτύου και έργων προστασίας από βραχοπτώσεις.

Γ. Υπηρεσίες Πολιτισμού – Αθλητισμού – Κοινωνικής Πολιτικής

- Ο Κ.Α.Ε 15-6495.005 με τίτλο «Δημιουργία λογοτύπου για το Μουσείο Αγγ. Σικελιανού» με το ποσό των 2.500,00 ευρώ αλλάζει τίτλο σε «Εφαρμογές εταιρικής ταυτότητας μουσείου Άγγελου Σικελιανού» με το ποσό των 2.500,00 ευρώ, προκειμένου να πραγματοποιηθούν συμπληρωματικές εφαρμογές εταιρικής ταυτότητας (του λογοτύπου).

Δ. Υπηρεσίες Πρασίνου

- Δημιουργείται νέος Κ.Α.Ε. 35-6262.001 με τίτλο «Συντηρήσεις χλοοτάπητα γηπέδων Δήμου Λευκάδας», με το ποσό των 20.000,00 ευρώ, προκειμένου να ξεκινήσουν οι απαιτούμενες εργασίες αποκατάστασης των γηπέδων με χόρτο.

Ε. Λοιπές Υπηρεσίες

- Διαγράφεται ο Κ.Α.Ε. 70-7131.002 με τίτλο «Προμήθεια και τοποθέτηση πυροσβεστικών κρουνών» με το ποσό των 50.000,00 ευρώ και
- Δημιουργείται ο Κ.Α.Ε. 70-7425.026 με τίτλο «Τοποθέτηση πυροσβεστικών κρουνών» με το ποσό των 50.000,00 ευρώ, προκειμένου να ξεκινήσουν οι διαδικασίες δημοπράτησης του έργου λόγω των περιορισμένων προθεσμιών που θέτει το νομοθετικό πλαίσιο λόγω της προκήρυξης των εκλογών.

Τα έσοδα και τα έξοδα του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019, μετά τις ανωτέρω περιγραφόμενες αναπροσαρμογές, διαμορφώνονται σύμφωνα με τα παρακάτω συνοπτικά στοιχεία ως εξής:

Κ.Α.	ΕΣΟΔΑ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2018			ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31-08-2018	Βεβαιωθέντα μέχρι 31-08-2018	Εκτίμηση εισπραχθέντων μέχρι 31-12-2018	ΟΙΚ. ΕΤΟΥΣ 2019
0	Τακτικά έσοδα	11.561.008,70	6.840.669,07	10.556.164,05	Ψηφισθέντα 9.476.898,80

1	Έκτακτα έσοδα	36.221.040,96	2.694.782,23	6.045.682,75	35.151.604,02
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	1.256.214,77	1.536.606,06	1.038.532,00	1.359.223,20
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.499.853,60	7.392.934,82	1.551.452,64	6.371.269,05
4	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων	2.907.935,59	1.443.062,29	1.775.692,50	3.924.695,59
5	Χρηματικό υπόλοιπο	6.304.003,45	6.304.003,45	6.304.003,45	6.200.000,00
	Σύνολο εσόδων	65.750.057,07	26.212.057,92	27.271.527,39	62.483.690,66

Κ.Α.	ΕΞΟΔΑ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2018			ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ ΟΙΚ. ΕΤΟΥΣ 2019
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31-08-2018	Ενταλθέντα μέχρι 31-08-2018	Εκτίμηση πληρωθέντων μέχρι 31-12-2018	Ψηφισθέντα
6	Έξοδα χρήσης	16.005.193,31	8.265.482,16	11.304.007,46	14.974.663,23
7	Επενδύσεις	36.992.976,51	2.252.011,55	5.018.038,48	36.015.319,01
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε. και λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	12.715.161,57	2.890.691,53	3.342.646,34	11.119.987,00
9	Αποθεματικό	36.725,68	0,00	0,00	373.721,42
	Σύνολο εξόδων	65.750.057,07	13.408.185,24	14.651.672,18	62.483.690,66

Κατόπιν των ανωτέρω μεταβολών στους Κ.Α. Εσόδων – Εξόδων του προϋπολογισμού του Δήμου Λευκάδας έτους 2019, το αποθεματικό (Κ.Α.Ε. 9111) διαμορφώνεται στο ποσό των **373.721,42 ευρώ**.

Το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) μεταβάλλεται σύμφωνα με τον νέο επισυναπτόμενο πίνακα.

Ακολούθησε συζήτηση με ομιλίες και τοποθετήσεις των μελών του Δημοτικού Συμβουλίου.

Η κα Καρφάκη Μαριάννα είπε τα εξής: Ο πρ/σμός δεν είναι ρεαλιστικός. Τρανό παράδειγμα είναι τα απορρίμματα. Δεν υπάρχει θεσμικό πλαίσιο, δεν μπορούμε να αντιδράσουμε. Θεωρώ πολύ λίγο αυτό που προσφέρουμε στις ευαίσθητες κοινωνικές ομάδες με τα κοινωνικά τιμολόγια. Στις πολύτεχνες οικογένειες θα μπορούσαμε να δώσουμε περισσότερα.

Ο κ. Ζουριδάκης Ευτύχιος είπε: Θεωρώ ότι πάμε καλά σαν Δήμος τόσο στα έσοδα όσο και στα έξοδα. Για λόγους αρχής θα ψηφίσουμε παρών.

Ο κ. Καββαδάς Θωμάς είπε: Εμείς είμαστε αντίθετοι σε αυτούς τους πρ/σμούς που αυξάνουν τα έσοδα και μειώνουν τα έξοδα. Εμείς θα καταψηφίσουμε τον πρ/σμό γιατί είναι ενταγμένος στο αντιδραστικό σχέδιο του Καλλικράτη που επεκτείνεται με τον Κλεισθένη. Οι περικοπές φτάνουν στο 65% της Κρατικής Χρηματοδότησης. Το 70% των εσόδων είναι φόροι. Η ανταποδοτικότητα έχει αγκαλιάσει τα πάντα. Δεν μπορούμε να ψηφίσουμε ένα πρ/σμό που λειτουργεί με βάση το κέρδος.

Ο κ. Γληγόρης Κων/νος είπε: Στα έσοδα βλέπουμε τεράστια υστέρηση στα ανταποδοτικά της ύδρευσης. Στα μισθώματα από αστικά ακίνητα επίσης υπάρχει μεγάλη υστέρηση.

Ο κ. Μήτσουρας Πέτρος είπε: Ο Δήμος σήμερα αδυνατεί να εισπράξει τα έσοδά του.

Στη συνέχεια ακολούθησε ψηφοφορία

Υπέρ της εισήγησης, όπως συμπληρώθηκε από τον εισηγητή ψήφισαν δεκατρείς (13) δημοτικοί σύμβουλοι.

Κατά ψήφισαν πέντε (5) οι κ.κ. Καββαδάς Θωμάς, Γληγόρης Κων/νος, Μήτσουρας Πέτρος, Καρφάκη Μαριάννα και Βικέντιος Νικόλαος.

Παρών ψήφισαν δύο (2), οι κ.κ. Ζουριδάκης Ευτύχιος και Σκληρός Φίλιππος.

Μετά τα παραπάνω, το Δημ. Συμβούλιο κατά πλειοψηφία αποφασίζει:

1. Εγκρίνει τον πρ/σμό του Δήμου Λευκάδας, οικονομικού έτους 2019, όπως διαμορφώθηκε με την αρ. 376/2018 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, μετά τη γνώμη του παρατηρητηρίου, η οποία συμπληρώθηκε με την αρ. 383/2018 απόφαση της Ο.Ε. με τους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των Ν.Π.Δ.Δ. «Πνευματικό Κέντρο Δήμου Λευκάδας» και «Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Λευκάδας» και την ανωτέρω συμπληρωματική εισηγητική έκθεση και εμφανίζει συνοπτικά τα παρακάτω στοιχεία:

Τα έσοδα και τα έξοδα του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019, μετά τις ανωτέρω περιγραφόμενες αναπροσαρμογές, διαμορφώνονται σύμφωνα με τα παρακάτω συνοπτικά στοιχεία ως εξής:

Κ.Α.	ΕΣΟΔΑ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2018			ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31-08-2018	Βεβαιωθέντα μέχρι 31-08-2018	Εκτίμηση εισπραχθέντων μέχρι 31-12-2018	ΟΙΚ. ΕΤΟΥΣ 2019
0	Τακτικά έσοδα	11.561.008,70	6.840.669,07	10.556.164,05	9.476.898,80
1	Έκτακτα έσοδα	36.221.040,96	2.694.782,23	6.045.682,75	35.151.604,02
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	1.256.214,77	1.536.606,06	1.038.532,00	1.359.223,20
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.499.853,60	7.392.934,82	1.551.452,64	6.371.269,05
4	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων	2.907.935,59	1.443.062,29	1.775.692,50	3.924.695,59
5	Χρηματικό υπόλοιπο	6.304.003,45	6.304.003,45	6.304.003,45	6.200.000,00
	Σύνολο εσόδων	65.750.057,07	26.212.057,92	27.271.527,39	62.483.690,66

Κ.Α.	ΕΞΟΔΑ	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚ. ΕΤΟΣ 2018			ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31-08-2018	Ενταλθέντα μέχρι 31-08-2018	Εκτίμηση πληρωθέντων μέχρι 31-12-2018	ΟΙΚ. ΕΤΟΥΣ 2019
6	Έξοδα χρήσης	16.005.193,31	8.265.482,16	11.304.007,46	14.974.663,23
7	Επενδύσεις	36.992.976,51	2.252.011,55	5.018.038,48	36.015.319,01
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε. και λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	12.715.161,57	2.890.691,53	3.342.646,34	11.119.987,00
9	Αποθεματικό	36.725,68	0,00	0,00	373.721,42
	Σύνολο εξόδων	65.750.057,07	13.408.185,24	14.651.672,18	62.483.690,66

Κατόπιν των ανωτέρω μεταβολών στους Κ.Α. Εσόδων – Εξόδων του προϋπολογισμού του Δήμου Λευκάδας έτους 2019, το αποθεματικό (Κ.Α.Ε. 9111) διαμορφώνεται στο ποσό των **373.721,42 ευρώ**.

Το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) μεταβάλλεται σύμφωνα με τον νέο επισυναπτόμενο πίνακα.

2. Εγκρίνει το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.) για το οικ. έτος 2019, όπως επισυνάπτεται στην υπ' αριθ. 376/2018 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, η οποία συμπληρώθηκε με την αρ. 383/2018 απόφαση της Ο.Ε. με τους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των Ν.Π.Δ.Δ. «Πνευματικό Κέντρο Δήμου Λευκάδας» και «Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Λευκάδας», ως αναπόσπαστο τμήμα αυτής, και διαμορφώθηκε με την ανωτέρω συμπληρωματική εισηγητική έκθεση, το οποίο αποτελείται από τους πίνακες Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων, του Δήμου Λευκάδας και των Ν.Π.Δ.Δ. «Πνευματικό Κέντρο Δήμου Λευκάδας» και «Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Λευκάδας», σύμφωνα με τους συνημμένους πίνακες.

Η απόφαση αυτή πήρε αρ. 513/2018.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Τα παρόντα μέλη

ΓΚΟΓΚΑΚΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ