

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ 40/2016 ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
ΔΗΜΟΥ ΞΥΛΟΚΑΣΤΡΟΥ - ΕΥΡΩΣΤΙΝΗΣ**

Στο Ξυλόκαστρο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **21^η** του μηνός **ΝΟΕΜΒΡΙΟΥ 2016** ημέρα Δευτέρα και ώρα 13:30 συνήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από την αριθ. 15688/17-11-2016 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της που δόθηκε σε κάθε μέλος της Επιτροπής, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ87Α/7-6-2010).

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και η δημοτική υπάλληλος Σοφία Παπαδημητρίου, ως γραμματέας – πρακτικογράφος της Ο.Ε.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία, δεδομένου ότι επί συνόλου 7 μελών ευρέθησαν παρόντα τα 6.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ: 1/Ανδρικόπουλος Ηλίας 2/Κάσσιος Δημήτριος 3/Κεκερής Νικόλαος 4/ Παναγουλόπουλος Αναστάσιος 5/Τσιώτος Βλάσιος 6/Αποστολόπουλος Σπυρίδων.

ΑΠΟΝΤΕΣ: 1/Καλύβας Παναγιώτης, αν και προσκλήθηκε νόμιμα.

Αριθμός απόφασης 535/2016

ΘΕΜΑ: Σύνταξη έκθεσης προϋπολογισμού γ' τριμήνου 2016 και υποβολή της στο Δ.Σ.

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής έδωσε το λόγο στο μέλος της Ο.Ε. και Αντιδήμαρχο Οικονομικών κ. Δ. Κάσσιο, ο οποίος εισηγούμενος το θέμα της ημερήσιας διάταξης περί σύνταξης έκθεσης προϋπολογισμού γ' τριμήνου 2016 και υποβολή της στο Δ.Σ., έθεσε υπόψη των μελών την από 16-11-2016 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσία του Δήμου, η οποία έχει ως εξής:

«Από 1.1.2011 σύμφωνα με την [παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010](#), όπως τροποποιήθηκε με την [παρ 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011](#) και αντικαταστάθηκε από το άρθρο 39 του Ν. 4257/14, η Οικονομική Επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του δήμου, υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο έκθεση, για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου, τα στοιχεία της οποίας καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης. 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 είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την Οικονομική Επιτροπή, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα 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. Παρέχεται δε η δυνατότητα στο οικείο συμβούλιο να προβεί σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού για τους λόγους, ανεξάρτητα από τις διαπιστώσεις που περιλαμβάνει η έκθεση. Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης.

Ο προϋπολογισμός του Δήμου Ξυλοκάστρου-Ευρωστίνης οικονομικού έτους 2016 ψηφίσθηκε με την αρ. 331/2015 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και νομιμοποιήθηκε με την 92/3421/8-2-2016 όμοια της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελ/σου, Δυτ. Ελλάδας & Ιονίου. Με τα δεδομένα της προηγούμενης παραγράφου και βάσει της 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') απόφασης του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και περιφερειών» υποβάλλουμε έκθεση που περιλαμβάνει:

1.Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Γ' τριμήνου του έτους 2016

2.Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Γ' τριμήνου του έτους 2016

3.Στοιχεία ισολογισμού Γ' τριμήνου του έτους 2016

Σχετικά με την πορεία και την εκτίμηση εισπραξης των εσόδων σε συνάρτηση με την πραγματοποίηση δαπανών, προκύπτουν τα εξής:

Η Ομάδα του Προϋπολογισμού 0: ΤΑΚΤΙΚΑ (ΙΔΙΑ) ΕΣΟΔΑ (εκτός του 06 έσοδα από επιχορηγήσεις), έχει ποσοστό εισπραξιμότητας σε σύγκριση με τα προϋπολογισθέντα ποσά 74,70%, θεωρούμε λοιπόν ότι έως το τέλος του έτους θα επιτευχθεί ο στόχος που είχε τεθεί. Η εισπραξιμότητα του Κ.Α. 06 έσοδα από επιχορηγήσεις είναι ανάλογη 64,07%.

Η εισπραξιμότητα της Ομάδας 2: ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (28,52%) υστερεί σημαντικά λόγω μη επιστροφής από τη ΔΕΥΑ των καταβληθέντων από το Δήμο χρεολυσίων της.

Ο Κ.Α. 14 ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ που εμφανίζει λιγότερο μόνο 1,45% ποσοστό εισπραξιμότητας οφείλεται στο γεγονός ότι "απεικονίζει" τα έσοδα του προϋπολογισμού των «κεφαλαίων αυτοτελούς διαχείρισης» (2.276.716,55€) χωρίς στην πραγματικότητα να εισπράττονται έσοδα από το Δήμο ούτε να πραγματοποιούνται δαπάνες (Κ.Α. 00.6739 Εξόδων).

Η Ομάδα του Προϋπολογισμού 32: ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ Π.Ο.Ε. με ετήσιο στόχο εισπραξης (32-85) 134.295,36€ και εισπράξεις Γ' τριμήνου 90,76%, θεωρείται δεδομένο ότι μέχρι το τέλος του έτους θα ξεπερασθεί ο στόχος που είχε αρχικά τεθεί. Όσον αφορά την Ομάδα ΕΚΤΑΚΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (Κ.Α. 13) έσοδα για εκτέλεση έργων, παρατηρείται υστέρηση (46,08%) που οφείλεται σε λόγους που δεν εξαρτώνται από το Δήμο, για παράδειγμα από ΚΑΠ Επενδυτικών Δαπανών (πρώην ΣΑΤΑ) έχουν εκταμιευθεί επτά δόσεις αντί για εννέα, θεωρούμε ότι μέχρι το τέλος έτους θα εισπραχθεί το μεγαλύτερο μέρος των προϋπολογισθέντων εσόδων, αλλά σε κάθε περίπτωση δεν ανακύπτει θέμα αναμόρφωσης του προϋπολογισμού για τη εν λόγω ομάδα.

Έχοντας υπό έλεγχο τις λειτουργικές δαπάνες και δεδομένου ότι από το σύνολο των υποχρεώσεων προς προμηθευτές, ποσό περίπου 390.000,00€ θα πληρωθεί από την Ομάδα ΕΚΤΑΚΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ που είτε δεν έχουν ακόμη κατατεθεί στο Ταμείο μας, είτε εκκρεμεί η θεώρηση των ενταλμάτων πληρωμής από το Ελεγκτικό Συνέδριο, θεωρούμε ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού».

Τέλος ο Πρόεδρος κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να προβεί στη σύνταξη της έκθεσης του προϋπολογισμού γ' τριμήνου 2016 σύμφωνα με τις εκθέσεις και την σχετική εισήγηση από 16-11-2016 της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου και να την υποβάλλει στο Δ.Σ.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της την έκθεση γ' τριμήνου 2016 που συνέταξε η Ο.Υ. του δήμου, τις διατάξεις του άρθρου 72 Ν. 3852/2010, την ανωτέρω εισήγηση και μετά από διαλογική συζήτηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Με ψήφους τεσσάρων (4) των : 1/Ανδρικόπουλου Ηλία 2/Κάσσιου Δημητρίου 3/Κεκερή Νικολάου και 4/ Παναγουλόπουλου Αναστασίου:

Συντάσσει έκθεση προϋπολογισμού γ' τριμήνου του 2016, βάσει της έκθεσης της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου, που αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσης απόφασης και η οποία εμφανίζει τα προϋπολογισθέντα, βεβαιωθέντα και εισπραχθέντα έσοδα για το γ' τρίμηνο έτους 2016 **και την υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο,** χωρίς να απαιτείται τροποποίηση του προϋπολογισμού.

Έναντι δύο (2) ψήφων των : 1/Τσιώτου Βλασίου και 2/Αποστολόπουλου Σπυρίδωνος, οι οποίοι ψήφισαν «παρών».

Η απόφαση αυτή έλαβε αριθμό 535/2016

Το παρόν υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Υπογραφή

ΤΑ ΜΕΛΗ

Υπογραφές

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΗΛΙΑΣ ΑΝΔΡΙΚΟΠΟΥΛΟΣ