

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ 45/2017 ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
ΔΗΜΟΥ ΞΥΛΟΚΑΣΤΡΟΥ – ΕΥΡΩΣΤΙΝΗΣ
Ταχ. Διεύθυνση: Λυκούργου Φραντζή 2 – Ξυλόκαστρο
Τ.Κ. 204 00
Τηλ.: 2743 360244
Fax: 27430 28261
E-mail: info@xylokastro.gov.gr

Στο Ξυλόκαστρο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **18^η** του μηνός **ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017** ημέρα Δευτέρα και ώρα 13:00 συνήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από την αριθ. 19202/14-12-2017 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 5.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ: 1/Ανδρικόπουλος Ηλίας 2/Καλύβας Παναγιώτης 3/Κάσσιος Δημήτριος 4/Κεκερής Νικόλαος 5/Κουσουλός Κωνσταντίνος.

ΑΠΟΝΤΕΣ: 1/Τσιώτος Βλάσιος 2/Φίλης Χαράλαμπος αν και προσκλήθηκαν νόμιμα.

Αριθμός απόφασης 734/2017

ΘΕΜΑ: Σύνταξη τελικού σχεδίου προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων οικ. έτους 2018.

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής εισηγούμενος το θέμα της ημερήσιας διάταξης περί σύνταξης τελικού σχεδίου προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων οικ. έτους 2018 του Δήμου Ξυλοκάστρου-Ευρωστίνης, έδωσε το λόγο στον Αντιδήμαρχο Οικονομικών και μέλος της Ο.Ε. κ. Δ. Κάσσιο, ο οποίος είπε ότι με βάση το άρθρο 72 παρ. 1 περίπτωση α στις αρμοδιότητες της Οικονομικής Επιτροπής συμπεριλαμβάνεται η σύνταξη του προϋπολογισμού του δήμου. Σύμφωνα με το άρθρο 4 παρ. 1,2 και 3 Ν. 4111/2013 (Α'18), όπως ισχύει μετά την τροποποίησή του με τα άρθρα 76, 77 Ν. 4172/2013 (Α'167), 27 και 64 Ν. 4270/2014 (Α'143), σε συνδυασμό με την 25595/26-7-2017 (Β'/2658) κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση των προϋπολογισμού των δήμων οικονομικού έτους 2018», το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ παρέχει τη γνώμη του επί του σχεδίου του π/υ του Δήμου που ενσωματώνεται στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο ΥΠΕΣΔΑ. Στη γνώμη καταγράφονται και τα ποσά που η Ο.Ε. κάθε Δήμου είναι αναγκαίο να εγγράψει σε επιμέρους κωδικούς ή ομάδες κωδικών αριθμών του σχεδίου του προϋπολογισμού του, ώστε αυτός να καταστεί ρεαλιστικός.

Με την αριθ. 601/2017 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής έγινε η σύνταξη του σχεδίου του προϋπολογισμού του Δήμου. Κατόπιν ενσωματώθηκε το σχέδιο του

προϋπολογισμού στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών, προκειμένου το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας ΟΤΑ του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013, να παράσχει τη γνώμη του επί του σχεδίου του προϋπολογισμού του Δήμου.

Το Παρατηρητήριο διατύπωσε τις παρατηρήσεις του στο με αριθμό πρωτοκόλλου 1800/8-12-2017 έγγραφό του. Το Υπουργείο Εσωτερικών στο με αριθ. πρωτ. 42068/8-12-2017 έγγραφό του μας καλεί να προσαρμόσουμε ανάλογα το σχέδιο του προϋπολογισμού. Κατόπιν η Οικονομική Επιτροπή υποχρεούται, αφού συμμορφωθεί με τις οδηγίες του Παρατηρητηρίου, στη συνέχεια να το υποβάλει προς ψήφιση στο Δ.Σ., επισυνάπτοντας τη γνώμη του Παρατηρητηρίου, το έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών καθώς και αιτιολογική έκθεση στην οποία θα παρουσιάζονται οι προσαρμογές που επήλθαν στο αρχικό σχέδιο του προϋπολογισμού.

Το Παρατηρητήριο όσο αφορά στον έλεγχο της ΟΜΑΔΑΣ ΕΣΟΔΩΝ Ι αξιολογεί ότι δεν έχουμε συμμορφωθεί με την 25595/26-7-2017 (Β'/2658) ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών περί «παροχής οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων οικονομικού έτους 2018», γιατί έχουμε ξεπεράσει το ποσό (3.297.066,43€) που σύμφωνα με την ανωτέρω ΚΥΑ έπρεπε να εγγραφεί ως συνολικό άθροισμα της Ομάδας Ι, κατά 1.944.768,57€. Τα Κεφάλαια Αυτοτελούς Διαχείρισης αυτού έχουν δικό τους προϋπολογισμό εσόδων – εξόδων, απολογισμό και ισολογισμό. Ουσιαστικά λοιπόν η Ομάδα Εσόδων 1421 απλώς «απεικονίζει» τα έσοδα του προϋπολογισμού τους (αντίστοιχα και η ομάδα εξόδων 00.6739), χωρίς στην πραγματικότητα να εισπράττονται έσοδα από το Δήμο ούτε να πραγματοποιούνται δαπάνες. Η αρμόδια Υπηρεσία του ΥΠΕΣ με την οποία επικοινωνήσαμε, θεώρησε αναγκαίες τις ανωτέρω εγγραφές εντός των Π/Υ των Δήμων και όχι ως παράρτημα αυτών. Στον ΚΑΕ 1421 της ΟΜΑΔΑΣ ΕΣΟΔΩΝ Ι, «απεικονίζονται» τα έσοδα του προϋπολογισμού των Κεφαλαίων Αυτοτελούς Διαχείρισης και αντίστοιχα στον ΚΑΕ εξόδων 00.6739 ισόποσα τα έξοδα του προϋπολογισμού τους (2.328.821,00€) χωρίς στην πραγματικότητα να εισπράττονται έσοδα από το Δήμο ούτε να πραγματοποιούνται δαπάνες, δεδομένου ότι τα Κεφάλαια Αυτοτελούς Διαχείρισης έχουν δικό τους προϋπολογισμό εσόδων – εξόδων, απολογισμό και ισολογισμό. Επομένως από την ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι πρέπει να αφαιρεθεί ποσό 2.328.821,00€, οπότε το συνολικό άθροισμα της ΟΜΑΔΑΣ ανέρχεται σε 2.913.014,00€ (5.241.835-2.328.821) ποσό αρκετά μικρότερο από το ανώτατο ποσό (3.297.066,43€) που σύμφωνα με την ΚΥΑ 25595/26-7-2017 μπορεί να εγγραφεί στον Π/Υ.

Συνεχίζοντας την εισήγησή του ο κ. Κάσσιος, ανέφερε ότι στο αρχικό σχέδιο του προϋπολογισμού έτους 2018, πρέπει να προστεθούν κάποιοι ΚΑΕ, δεδομένου ότι η δημοπράτηση για την προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών έτους 2018, δεν έχει

ακόμη ολοκληρωθεί, οπότε θα κάνουμε χρήση των υπόλοιπων ποσοτήτων από τη σύμβαση του έτους 2017, όπως προβλέπεται από τους όρους της με αριθ. πρωτ. 6576/16-5-2017 σύμβασης, ως κατωτέρω:

1. ΚΑΕ 20.6641.02 «Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων 2017-2018 συνεχ.» με πίστωση 5.000,00€. Αντίστοιχα μείωση του ΚΑΕ 20.6635.04 «Προμήθεια σάκων απορριμμάτων» κατά 5.000,00€, διαμορφώνοντας την πίστωση σε 20.000,00€.

2. ΚΑΕ 30.6641.02 «Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων 2017-2018 συνεχ.» με πίστωση 19.000,00€.

3. ΚΑΕ 35.6644.02 «Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για λοιπές ανάγκες 2017-2018 συνεχ.» με πίστωση 400,00€.

Αντίστοιχα μείωση του Αποθεματικού κεφαλαίου κατά 19.400,00€ διαμορφώνοντας την πίστωση σε 158.367,24€.

Ακολούθως κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να προβεί στη σύνταξη του τελικού σχεδίου του προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων 2018 κατά τ' ανωτέρω και να το υποβάλει στο Δ.Σ. προς ψήφιση.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της τις διατάξεις του άρθρου 72 Ν. 3852/2010, την αιτιολογική έκθεση, το με αριθ. πρωτ. 1800/8-12-2017 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας ΟΤΑ, το με αριθ. πρωτ. 42068/8-12-2017 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών, την αριθ. 601/2017 Α.Ο.Ε. και μετά από διαλογική συζήτηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Συντάσσει το σχέδιο του προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων οικονομικού έτους 2018 του Δήμου Ξυλοκάστρου - Ευρωστίνης, που εμφανίζει:

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός
		(ποσά σε €)
0	Τακτικά έσοδα	5.447.087,04
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	128.500,00
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	20.000,00
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.969.445,00
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	337.000,00
5	Φόροι και εισφορές	225.000,00
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.762.142,04
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	5.000,00
1	Έκτακτα έσοδα	3.632.382,81
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	60.275,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.127.786,81
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	2.348.821,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	85.000,00

16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	10.500,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	112.569,22
21	Τακτικά έσοδα	43.555,00
22	Έκτακτα έσοδα	69.014,22
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.381.892,62
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.381.892,62
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.531.166,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	1.480.796,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	50.370,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	2.192.112,19
	Σύνολα εσόδων	15.297.209,88

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός
		(ποσά σε €)
6	Έξοδα	9.164.908,31
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.718.947,09
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	470.279,62
62	Παροχές τρίτων	1.397.211,92
63	Φόροι - τέλη	79.000,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	174.975,43
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	634.320,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	459.945,00
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	3.191.129,25
68	Λοιπά Έξοδα	39.000,00
7	Επενδύσεις	1.932.124,21
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	307.451,62
73	Έργα	1.548.166,25
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	76.306,34
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	200,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	4.061.310,12
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	304.798,63
82	Αποδόσεις	1.521.796,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.234.715,49
9	Αποθεματικό	138.967,24
	Σύνολα δαπανών	15.297.209,88

Η απόφαση αυτή έλαβε αριθμό 734/2017

Το παρόν υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Υπογραφή

ΤΑ ΜΕΛΗ

Υπογραφές

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

ΗΛΙΑΣ ΑΝΔΡΙΚΟΠΟΥΛΟΣ