

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ 14/2018 ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
ΔΗΜΟΥ ΞΥΛΟΚΑΣΤΡΟΥ - ΕΥΡΩΣΤΙΝΗΣ

Στο Ξυλόκαστρο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **21^η** του μηνός **ΜΑΡΤΙΟΥ 2018** ημέρα Τετάρτη και ώρα 13:30 συνήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από την αριθ. 2858/16-3-2018 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 δημοτικός 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/Κάσσιος Δημήτριος 3/Καλύβας Παναγιώτης 4/ Αλογογιάννης Εμμανουήλ 5/Τσιώτος Βλάσιος.

ΑΠΟΝΤΕΣ: 1/Κεκερής Νικόλαος, 2/Φίλης Χαράλαμπος, αν και προσκλήθηκαν νόμιμα.

Αριθμός απόφασης 102/2018

ΘΕΜΑ: Σύνταξη έκθεσης προϋπολογισμού δ' τριμήνου 2017 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 δ'τριμήνου 2017 και υποβολή της στο Δ.Σ., έθεσε υπόψη των μελών την από 5-2-2018 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας 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 2017 ψηφίσθηκε με την αρ. 347/2016 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και νομιμοποιήθηκε με την αρ. 41415/28-2-2017 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 Δ' τριμήνου του έτους 2017.
- 2.Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Δ' τριμήνου του έτους 2017
- 3.Στοιχεία ισολογισμού Δ' τριμήνου του έτους 2017.

Σημειώνεται ότι μετά το κλείσιμο του Ισολογισμού οικονομικού έτους 2016, στον τρίτο πίνακα ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ, έχει διορθωθεί η στήλη «Τέλος προηγούμενου έτους».

Σχετικά με την είσπραξη εσόδων σε συνάρτηση με την πραγματοποίηση δαπανών κατά τη διάρκεια του έτους 2017, 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 113,48%, πλήρης επίτευξη των στόχων που είχαν τεθεί. Η εισπραξιμότητα του Κ.Α. 06 έσοδα από επιχορηγήσεις είναι 100%.

Δεν υπήρξε το ίδιο ικανοποιητική η εισπραξιμότητα της Ομάδας 2: ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ, που ανήλθε σε ποσοστό 35,53%.

Ο Κ.Α. 14 ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ εμφανίζει ποσοστό εισπραξιμότητας μόνο 0,71% γεγονός που οφείλεται στο ότι "απεικονίζει" τα έσοδα του προϋπολογισμού των «κεφαλαίων αυτοτελούς διαχείρισης» (2.290.898€) 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 είσπραξης (32-85) 147.177,13€, παρουσιάζει μικρή υστέρηση αφού έχουν εισπραχθεί 114.778,77€, ποσοστό 77,99%.

Σημαντική υστέρηση παρατηρήθηκε στην εισπραξιμότητα της Ομάδας ΕΚΤΑΚΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (Κ.Α. 13), έσοδα για εκτέλεση έργων με ποσοστό 26,67%.

Δεδομένου ότι το σύνολο των υποχρεώσεων στο τέλος του οικονομικού έτους 2017 ανέρχεται σε 413.694,83€ και ότι το χρηματικό υπόλοιπο στο τέλος της χρήσης ανέρχεται σε 2.425.275,49€ είναι σαφές ότι το αποτέλεσμα εκτέλεσης του προϋπολογισμού οικον. έτους 2017, είναι απολύτως ικανοποιητικό».

Εν συνεχεία, το λόγο έλαβε ο αρχηγός της μειοψηφίας κ. Βλάσιος Τσιώτος, ο οποίος είπε τα εξής: «Υπάρχει μία συνεχής αύξηση του λειτουργικού κόστους, υπερδιπλάσια από την αντίστοιχη αύξηση των τακτικών εσόδων. Το λειτουργικό κόστος είναι της τάξης περίπου του 98% των τακτικών εσόδων, με αποτέλεσμα να μην περισσεύει τίποτα για επενδυτικές δαπάνες. Παρατηρείται μία συνεχής αύξηση των απαιτήσεων από περασμένα έτη, του Δήμου από τρίτους. Αν δεν μπορέσουμε να ελέγξουμε την αύξηση αυτή, είναι αδύνατον να δημιουργήσουμε τις απαραίτητες προϋποθέσεις χρηματοδότησης αναπτυξιακών έργων, έστω και μικρών. Για τους λόγους αυτούς θα καταψηφίσω το θέμα».

Τέλος ο Πρόεδρος κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να προβεί στη σύνταξη της έκθεσης του προϋπολογισμού δ' τριμήνου 2017 σύμφωνα με τις εκθέσεις και την σχετική εισήγηση από 5-2-2018 της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου και να την υποβάλλει στο Δ.Σ.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της την έκθεση δ' τριμήνου 2017 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/Καλύβα Παναγιώτη 3/Κάσσιου Δημητρίου και 4/ Αλογογιάννη Εμμανουήλ:

Συντάσσει έκθεση προϋπολογισμού δ' τριμήνου του 2017, βάσει της από 5-2-2018 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 δ' τρίμηνο έτους 2017 και την υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Έναντι μίας (1) ψήφου του κ. Τσιώτου Βλασίου ο οποίος καταψήφισε το θέμα για τους λόγους που ανέφερε στην εισήγηση του.

Η απόφαση αυτή έλαβε αριθμό **102/2018**

Το παρόν υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
Υπογραφή

ΤΑ ΜΕΛΗ
Υπογραφές

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

ΗΛΙΑΣ ΑΝΔΡΙΚΟΠΟΥΛΟΣ