



Απόσπασμα από το 03^ο πρακτικό της από 18-02-2019 συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Λέρου.

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

«Εισήγηση για την έγκριση της εισηγητικής έκθεσης ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το Δ' τρίμηνο έτους 2018»

Σήμερα στις 18 Φεβρουαρίου 2019, ημέρα Δευτέρα και ώρα 13:00, η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Λέρου, συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση στο Δημοτικό Κατάστημα, ύστερα από την υπ' αριθ. πρωτ. 870/14-02-2019 πρόσκληση, που εκδόθηκε από τον Πρόεδρο, και επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη της, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 72, 74 και 75 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α'/07-06-2010) – «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης».

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης, ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι στο σύνολο των επτά (7) μελών ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:	ΑΠΟΝΤΕΣ:
1. Κόλιας Μιχαήλ (Πρόεδρος)	1. Κοντραφούρης Μιχαήλ-Αντιπρόεδρος
2. Μεραμπελιώτης Βασίλειος -(Μέλος Πλειοψηφίας)	2. Μαυρουδής Αντώνιος- Μιχαήλ-(Μέλος Μειοψηφίας)
3. Μπίλλης Νεκτάριος -(Μέλος Πλειοψηφίας)	3. Κοντραφούρης Αντώνιος-(Μέλος Πλειοψηφίας)
4. Μπαλαμπάνης Ευάγγελος -(Μέλος Πλειοψηφίας)	<i>Οι οποίοι κλήθηκαν και δεν προσήλθαν</i>
5.	

Στη συνεδρίαση παρευρέθηκε, υπάλληλος του Δήμου Λέρου, για την ορθή τήρηση των πρακτικών, όπως προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν.3852/2010.

Ο Πρόεδρος ύστερα από τη διαπίστωση απαρτίας, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και αμέσως άρχισε η συζήτηση των θεμάτων.

ΑΡ. ΑΠΟΦ.: 13

Πριν τη συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, ο Πρόεδρος ενημέρωσε τα μέλη λέγοντας ότι μετά την κατάρτιση της ημερήσιας διάταξης έχει προκύψει ένα ακόμη θέμα, το οποίο θεωρείται κατά την κρίση του κατεπείγον και πρέπει να συζητηθεί κατά προτεραιότητα. Το θέμα αφορά τη λήψη απόφασης για την έγκριση της εισηγητικής έκθεσης ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το Δ' τρίμηνο έτους 2018.

Με βάση τα παραπάνω σας καλώ να ψηφίσουμε σχετικά

Η Ο.Ε. αφού έλαβε υπόψη της

- την εισήγηση του προέδρου,
- την παρ.3 του άρθρου 75 του Ν. 3852/10
- το περιεχόμενο του θέματος, το οποίο αν και δεν περιλαμβάνεται στην ημερήσια διάταξη πρέπει να συζητηθεί κατά προτεραιότητα, λόγω της κατεπείγουσας φύσης του

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Την συζήτηση του θέματος που αφορά τη λήψη απόφασης για έγκριση δαπανών για την έγκριση της εισηγητικής έκθεσης ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το Δ' τρίμηνο έτους 2018.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος είπε τα εξής:

Από τη στιγμή που η Οικονομική Επιτροπή με την απόλυτη πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των μελών της αποφάσισε ότι το εν λόγω θέμα το οποίο δεν ήταν γραμμένο στην ημερήσια διάταξη είναι κατεπείγον, θα αποφασίσει επί του συγκεκριμένου θέματος επίσης με την απόλυτη πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των μελών του.

Στη συνέχεια ανέφερε ότι σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ. 1β και 266 παρ.9 του Ν.3852/2010, η Οικονομική Επιτροπή, μετά από εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας, υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και των εξόδων.

Γι' αυτό θέτει υπόψη του σώματος το με **Α.Π.: 897/14-02-2019** έγγραφο της Διεύθυνσης Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου μας με θέμα «Εισηγητική έκθεση Δ' τριμήνου του έτους 2018, προς την Οικονομική Επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού», ως κατωτέρω:

« Η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της:

- Την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3853/10
- Την παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/10
- Την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011
- Η αριθ. οικ. 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/9-9-2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
- Την αριθ. 169/2017 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2018 και εγκρίθηκε με το αριθ. πρωτ. 3206/17-01-2018 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου.

Εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή

Τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλονται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή. Τα στοιχεία αυτά εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα – έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου μας.

Με βάση τα τελικά αποτελέσματα κινηθήκαμε στα εξής αριθμητικά δεδομένα στα έσοδα:

- α. Στη σχέση βεβαιωθέντα και προϋπολογισθέντα το ποσοστό φτάνει στο 83,57%.
- β. Στη σχέση εισπραχθέντα και προϋπολογισθέντα το ποσοστό φτάνει στο 62,50%.
- γ. Στη σχέση εισπραχθέντα και βεβαιωθέντα το ποσοστό φτάνει στο 74,79%.

Τα παραπάνω ποσοστά διαμορφώνονται ως εξής όταν πρόκειται για τα τακτικά έσοδα:

- α. ποσοστό 100,00%
- β. ποσοστό 100,00%
- γ. ποσοστό 89,44%

Στα έξοδα έχουμε τα εξής δεδομένα:

- A. Στη σχέση δεσμευθέντα και προϋπολογισθέντα το ποσοστό φτάνει στο 75,14%.
- B. Στη σχέση τιμολογηθέντα και προϋπολογισθέντα το ποσοστό φτάνει στο 53,62%.
- Γ. Στη σχέση πληρωθέντα και προϋπολογισθέντα το ποσοστό φτάνει στο 49,03%.
- Δ. Στη σχέση πληρωθέντα και τιμολογηθέντα το ποσοστό φτάνει στο 91,45%.

Η κίνηση των κωδικών στα έσοδα κυμάνθηκε στα επίπεδα του προϋπολογισμού και δεν είχαμε μεγάλες αποκλίσεις. Επιπροσθέτως μερικοί κωδικοί στο τέλος Δεκεμβρίου ξεπέρασαν το ποσό του προϋπολογισμού (μεγαλύτερη εισπραξιμότητα).

Πρέπει να τονιστεί ότι εξακολουθεί να υφίσταται η στοχοθεσία για κάθε μήνα που περνάει. Ενδεικτικά αναφέρουμε ότι η απόκλιση δεν μπορεί να είναι άνω του 10%, που πρακτικά αυτό είναι πολύ δύσκολο να επιτευχθεί, διότι θα πρέπει να έχουμε την ακριβή πληροφορία της είσπραξης των εσόδων (που είναι και το πιο σημαντικό κομμάτι) καθώς και την πληρωμή των εξόδων, όταν συντάσσεται ο προϋπολογισμός.

Παρά ταύτα όπως φαίνεται και από τα στοιχεία η απόκλιση του Α' τριμήνου κυμάνθηκε στο 2,52%, του Β' τριμήνου στο 2,84%, του Γ' τριμήνου στο 1,53% και του Δ' τριμήνου στο 11,12%.

Στην οικονομική επιτροπή διαβιβάζονται οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 4ου τριμήνου του έτους 2018.

Κ. Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	%	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	3.584.697,90	4.082.224,50	113,88	3.651.053,90	101,85	89,44
1	Έκτακτα έσοδα	2.722.552,13	663.201,44	24,36	663.201,44	24,36	100,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	39.991,37	37.533,46	93,85	29.838,47	74,61	79,50
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	1.119.449,92	1.113.992,18	99,51	366.741,57	32,76	32,92
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	2.147.383,50	1.943.086,44	90,49	855.330,37	39,83	44,02
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΕΤΟΥΣ	1.181.471,82	1.181.471,82	100,00	1.181.471,82	100,00	100,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	10.795.546,64	9.021.509,84	83,57	6.747.637,57	62,50	74,79

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών 4^{ου} τριμήνου του έτους 2018.

Κ. Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ	ΔΕΣΜΕΥΘΕΝΤΑ	%	ΤΙΜΟΛΟΓΗΘΕΝΤΑ	%
		1	2	2/1	3	3/1
1	ΕΞΟΔΑ	4.764.43,66	4.370.434,05	91,73	3.874.427,55	81,32
2	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	2.349.762,87	2.122.439,11	90,33	507.479,87	21,60
3	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ Π.Ο.Ε. ΚΑΙ	3.622.566,48	1.618.849,51	44,69	1.406.261,35	38,82
4	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	58.784,63	0,00	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ	10.795.546,64	8.111.722,67	75,14	5.788.168,77	53,62

Κ.Α.	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ	%	%
	4	5	5/1	5/3
1	3.673.135,01	3.673.135,01	77,09	94,80
2	303.332,36	303.332,36	12,91	59,77
3	1.316.600,14	1.316.600,14	36,34	93,62
4	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ	5.293.067,51	5.293.067,51	49,03	91,45

Επίσης επισυνάπτονται μηνιαίος απολογισμός εσόδων έως 12^ο 2018, στοιχεία ισολογισμού 4^{ου} τριμήνου, συγκεντρωτικός πίνακας στοχοθεσίας Δ' τριμήνου και ανάλυση ανά μήνα.

Κατόπιν των ανωτέρω, ο Πρόεδρος πρότεινε τη σύνταξη της έκθεσης του Προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων 4^{ου} τριμήνου του Δήμου Λέρου για το έτος 2018, ως το σχέδιο που κατατέθηκε από την Οικονομική Υπηρεσία και την υποβολή αυτής στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Ακολούθησε διαλογική συζήτηση κατά τη διάρκεια της οποίας διατυπώθηκαν διάφορες απόψεις επί του θέματος.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση, ανταλλαγή θέσεων και απόψεων και αφού έλαβε υπόψη:

1. Την εισήγηση του Προέδρου
2. Τις διατάξεις των άρθρων 72 και 75 του Ν. 3852/2010

3. Το άρθρο 266 παρ. 9 του Ν. 3852/2010
4. Την αριθ. οικ. 40038.9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/9-9-2011 τεύχος Β΄) «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
5. Την υπ' αριθ. **169/2017 με ΑΔΑ: ΩΕΡΩΩΛΓ-4ΡΡ** απόφαση του Δημοτικού μας Συμβουλίου που επικυρώθηκε με την αριθ. πρωτ. **3206/17-01-2018 με ΑΔΑ:Ψ2ΩΒΟΡ11-Η16** απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου.
6. Το με **Α.Π:897/14-02-2019** έγγραφο της Διεύθυνσης Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δ΄ τριμήνου του έτους 2018
7. Τη συζήτηση που ακολούθησε και τις απόψεις που διατυπώθηκαν

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Α. Καταρτίζει την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δ΄ τριμήνου 2018 του Δήμου Λέρου, όπως εμφανίζεται συνοπτικά στους ανωτέρω πίνακες στο κυρίως σώμα της απόφασης.

Β. Την υποβολή της έκθεσης στο Δημοτικό Συμβούλιο, ως αυτό προβλέπεται στο άρθρο 266 παρ.9 του Ν. 3852/2010.

.....
Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται ως κατωτέρω.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΚΟΛΙΑΣ ΜΙΧΑΗΛ

- α) Μεραμπελιώτης Βασίλειος (υπ/φή)
- β) Μπίλλης Νεκτάριος (υπ/φή)
- γ) Μπαλαμπάνης Ευάγγελος (υπ/φή)