

## ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

### Από το πρακτικό της με αριθ. 26/2014 Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Λευκάδας.

Αριθ. Απόφ: 196/2014

Στην Λευκάδα και στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου σήμερα την **30η** του μήνα **Ιουλίου** του έτους **2014**, ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **12:00 μ.μ.**, ήλθε σε **κατεπείγουσα** συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου μετά την αριθ. πρωτ. **20852/30.7.2014** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, η οποία επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με τις όξεις του άρθρου 75 παρ.6 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης».

Συνεδρίαση κρίνεται κατεπείγουσα γιατί:

1. Για το 1<sup>ο</sup> θέμα: Ενσωματώνονται νέα έργα, μελέτες κ.λπ. που είτε εκ παραδρομής δεν είχαν συμπεριληφθεί στο αρχικό τεχνικό πρόγραμμα είτε επειδή έχουν προκύψει νέες ανάγκες που πρέπει να αντιμετωπισθούν άμεσα για την απρόσκοπτη λειτουργία του Δήμου.

2. Για το 2<sup>ο</sup> θέμα: Τακτοποιούνται λανθασμένες εγγραφές σε ότι αφορά Κ.Α. Εσόδων-Εξόδων καθώς και ελλείψεις στις μέχρι σήμερα αναμορφώσεις του προϋπολογισμού, σύμφωνα με τα υπ' αριθμ. πρωτ. 54630/5192/05-05-2014 και 56540/5379/08-05-2014 έγγραφα της Αποκ/νης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτ. Ελλάδας και Ιονίου.

Επίσης αντιμετωπίζονται νέες ανάγκες που έχουν προκύψει για την απρόσκοπτη λειτουργία των υπηρεσιών του Δήμου.

3. Για το 3<sup>ο</sup> θέμα: Από 1.1.2011 σύμφωνα με την [παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010](#), όπως τροποποιήθηκε από την [παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011](#) και το [άρθρο 39 του ν. 4257/2014](#), ορίζονται τα εξής:

Η Οικονομική Επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των Οικονομικών Υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου 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. Η έκθεση μετά των συνημμένων της, υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο εννιά (9) μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω πέντε (5) μέλη, άρχισε η Συνεδρίαση.

#### Παρόντες

1. Ρόκκος Στυλιανός (Πρόεδρος)
2. Αραβανής Ανδρέας
3. Καρτάνος Ιωάννης
4. Γεωργάκης Βασίλειος (αναπληρωμ.)
5. Σκιαδά-Πετούση Ζωίτσα (αναπληρωμ.)

#### Απόντες

1. Σάντα-Μακρή Αικατερίνη
2. Γαβρίλης Δημήτριος
3. Μαργέλης Γεώργιος
4. Μπραντζουκάκης Νικόλαος

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

**ΘΕΜΑ 3<sup>ο</sup> Η.Δ.** : Απόφαση Ο.Ε. για έγκριση της έκθεσης εσόδων-εξόδων Β' τριμήνου 2014 για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού.

**Εισηγητής: Στυλιανός Ρόκκος, Αντιδήμαρχος**

Ο Αντιδήμαρχος κ. Στυλιανός Ρόκκος, εισηγούμενος το θέμα, διάβασε στην Ο.Ε. την εισήγηση της υπηρεσίας, η οποία έχει ως εξής:

«Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το δημοτικό συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του δήμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Με την παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, ορίζονται τα εξής:

«Η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας. Η έκθεση υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί, 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, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Η απόφαση αυτή υποβάλλεται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης».

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα υποδείγματα, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Με την αριθμ. 373/2013 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Λευκάδας ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2013 και με την αριθμ. 450/2013 απόφασή του ενέκρινε το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Λευκάδας για το έτος 2014.

Οι ανωτέρω αποφάσεις ελέγχθηκαν και βρέθηκαν νόμιμες με την αριθμ. πρωτ. 154/20/16-01-2014 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου-Δυτικής Ελλάδας & Ιονίου.

Κατόπιν των ανωτέρω σας υποβάλουμε την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Β' τριμήνου του έτους 2014, σύμφωνα με τις διατάξεις της αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') απόφασης ΥΠ. ΕΣ. «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών» και παρακαλούμε για τις δικές σας ενέργειες.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΛΕΥΚΑΔΑΣ  
ΔΗΜΟΣ ΛΕΥΚΑΔΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 30/6/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>9830700</b>	<b>4568092,07</b>	<b>0,464676</b>	<b>3787607,9</b>	<b>0,385284</b>	<b>0,829144</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	73227	45374,33	0,619639	45374,33	0,619639	1
2	Ίρσοδοι από κινητή περιουσία	106920	962,88	0,009006	962,88	0,009006	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2080157	676384,71	0,32516	646219,09	0,310659	0,955402
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	320766	73589,42	0,229418	73589,42	0,229418	1
5	Φόροι και εισφορές	126540	26127,44	0,206476	26127,44	0,206476	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	6095920	2906946,7	0,476868	2906946,7	0,476868	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	1027170	838706,59	0,816522	88388,04	0,08605	0,105386
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>20553480,64</b>	<b>2373277,54</b>	<b>0,115468</b>	<b>2368777,54</b>	<b>0,115249</b>	<b>0,998104</b>
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	0	0	0	0	0
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	43339,32	37548,48	0,866384	37548,48	0,866384	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	20214591,32	2189764,52	0,108326	2189764,52	0,108326	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	98000	41000	0,418367	41000	0,418367	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	108634	100861,82	0,928455	96361,82	0,887032	0,955385
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	88916	4102,72	0,046142	4102,72	0,046142	1
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>1204930,75</b>	<b>1210545,23</b>	<b>1,00466</b>	<b>578720,72</b>	<b>0,480294</b>	<b>0,478066</b>
21	Τακτικά έσοδα	1204930,75	1210545,23	1,00466	578720,72	0,480294	0,478066
22	Έκτακτα έσοδα	0	0	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>8292129</b>	<b>7940024,98</b>	<b>0,957538</b>	<b>2180554,98</b>	<b>0,262967</b>	<b>0,274628</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	3242062	990049,07	0,305376	990049,07	0,305376	1
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5050067	6949975,91	1,376215	1190505,91	0,235741	0,171296
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>3343000</b>	<b>984944,4</b>	<b>0,294629</b>	<b>890092,17</b>	<b>0,266256</b>	<b>0,903698</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3298000	981906,14	0,297728	887053,91	0,268967	0,9034
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	45000	3038,26	0,067517	3038,26	0,067517	1
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>1768988,63</b>					
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>44993229,02</b>	<b>17076884,22</b>		<b>9805753,31</b>		

**ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2**

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΛΕΥΚΑΔΑΣ**  
**ΔΗΜΟΣ ΛΕΥΚΑΔΑΣ**

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**

**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 30/6/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>12183813,9</b>	<b>10955904,1</b>	<b>0,899218</b>	<b>4966560,13</b>	<b>0,4076359</b>	<b>4921716,13</b>	<b>4743069,63</b>	<b>0,3892927</b>	<b>0,9550009</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	4513445	4507825	<b>0,998755</b>	2077190,7	<b>0,4602229</b>	2077190,7	2066544,04	<b>0,457864</b>	<b>0,9948745</b>
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	552600	503000	<b>0,910242</b>	197447,3	<b>0,357306</b>	197419,01	196705,87	<b>0,3559643</b>	<b>0,9962449</b>
62	Παροχές τρίτων	1953647	1773781,33	<b>0,907933</b>	659991,74	<b>0,3378255</b>	653822,79	647801,38	<b>0,3315857</b>	<b>0,9815295</b>
63	Φόροι - τέλη	20500	20500	<b>1</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	432687,32	193844,99	<b>0,448002</b>	87239,49	<b>0,2016225</b>	81927,23	62474,27	<b>0,1443866</b>	<b>0,7161237</b>
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	810000	800000	<b>0,987654</b>	445568,85	<b>0,550085</b>	445568,85	445568,85	<b>0,550085</b>	<b>1</b>
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1246385,72	563835,75	<b>0,452377</b>	234223,88	<b>0,1879225</b>	202289,38	121977,05	<b>0,0978646</b>	<b>0,5207712</b>
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2654548,86	2593117	<b>0,976858</b>	1264898,17	<b>0,4765021</b>	1263498,17	1201998,17	<b>0,4528069</b>	<b>0,9502727</b>
68	Λοιπά Έξοδα	0	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>21761169,63</b>	<b>13500573,4</b>	<b>0,620397</b>	<b>2031885,91</b>	<b>0,0933721</b>	<b>2013202,21</b>	<b>1949203,25</b>	<b>0,0895725</b>	<b>0,9593074</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	614542,03	370460,66	<b>0,602824</b>	54578,7	<b>0,088812</b>	35895	24898,8	<b>0,040516</b>	<b>0,4561999</b>
73	Έργα	20484620,59	12699624,7	<b>0,619959</b>	1875209,67	<b>0,0915423</b>	1875209,67	1832851,41	<b>0,0894745</b>	<b>0,9774115</b>
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	641216,11	409697,15	<b>0,638938</b>	81306,64	<b>0,1268007</b>	81306,64	70662,14	<b>0,1102002</b>	<b>0,869082</b>
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	20790,9	20790,9	<b>1</b>	20790,9	<b>1</b>	20790,9	20790,9	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε, αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>11037450,5</b>	<b>7007116,5</b>	<b>0,634849</b>	<b>4023289,51</b>	<b>0,3645126</b>	<b>2010791,14</b>	<b>1984094,4</b>	<b>0,1797602</b>	<b>0,4931523</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε	4067116,5	4059116,5	<b>0,998033</b>	3169280,9	<b>0,7792452</b>	1326730,4	1300033,66	<b>0,3196451</b>	<b>0,4101983</b>
82	Αποδόσεις	3048000	2948000	<b>0,967192</b>	854008,61	<b>0,2801866</b>	684060,74	684060,74	<b>0,2244294</b>	<b>0,8009998</b>
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3922334	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>10794,99</b>								
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>44993229,02</b>	<b>31463594</b>		<b>11021735,55</b>		<b>8945709,48</b>	<b>8676367,28</b>		

**Η Επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρό της και έλαβε υπόψη της:**

**- Το άρθρο 72 του Ν.3852/10**

**- Την παραπάνω εισήγηση, ομόφωνα αποφασίζει:**

Εγκρίνει την έκθεση εσόδων-εξόδων Β' τριμήνου 2014 , για τον έλεγχο υλοποίησης προϋπολογισμού Δήμου Λευκάδας έτους 2014, σύμφωνα με την παραπάνω εισήγηση της Υπηρεσίας και διαβιβάζει την απόφαση αυτή στο Δ.Σ.

**Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό: 196/2014  
Συντάχθηκε το πρακτικό και υπογράφεται ως ακολούθως.**

**Ο Πρόεδρος**

**Τα Μέλη**

**ΡΟΚΚΟΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ**