

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΜΑΛΕΒΙΖΙΟΥ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ
ΓΡΑΦΕΙΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

ΑΡΙΘΜ. ΑΠΟΦ.: 399/2016

ΑΔΑ : 6ΤΥΞΩΛΣ-0ΚΚ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΑΡΙΘΜΟΥ 19/2016

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ 29-8-2016

Σήμερα την 29^η του μηνός **Αυγούστου** του έτους **2016** ημέρα **Δευτέρα** και ώρα **13.30** το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Μαλεβιζίου συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση στο Δημοτικό Κατάστημα ύστερα από την με αριθμό πρωτ.:15154/25-8-2016 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του, που δημοσιεύτηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δήμου και επιδόθηκε εμπρόθεσμα στα μέλη του, προκειμένου να γίνει συζήτηση και να ληφθούν αποφάσεις στα παρακάτω θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Στη συνεδρίαση που παραβρέθηκε και ο Δήμαρχος Μαμουλάκης Κωνσταντίνος έλαβαν μέρος οι παρακάτω σύμβουλοι.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

Κύρκος Αθανάσιος, Βαλτζάκης Γεώργιος, Σαλούστρος Αριστομένης, Σαββάκης Φίλιππος, Αντωνογιαννάκης Εμμανουήλ, Τζεδάκης Δημήτριος, Κουτσογιάννης Χαράλαμπος, Μανιούδης Ματθαίος, Αεράκης Γεώργιος, Λιαδάκης Αναστάσιος, Σαριδάκης Στυλιανός, Μαρής Δράκος, Λυδάκης Δημήτριος, Παπαδομανωλάκης Εμμανουήλ, Τριγώνης Κωνσταντίνος, Ντουλάκης Ιωάννης, Παγωμένος Χαράλαμπος, Αποστολάκη Ευαγγελία, Παρασύρης Ευάγγελος, Παπάζογλου Αγάπη-Ελένη, Γενναράκης Εμμανουήλ, Χουστουλάκης Μιχαήλ.

ΑΠΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

Σαμόλης Εμμανουήλ, Μαρκατάτος Γεώργιος, Ανδρουλάκης Δημήτριος, Μανιαδής Αντώνιος, Μανιούδης Εμμανουήλ.

Επομένως διαπιστώνεται απαρτία αφού σε σύνολο είκοσι επτά (27) μελών του Δ.Σ. είναι παρόντα τα είκοσι δύο (22) και ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κηρύσσει την έναρξη της συνεδρίασης.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε η υπάλληλος του Δήμου Μαρία Κρητσωτάκη για την τήρηση των πρακτικών.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκαν ο Πρόεδρος Τοπικής Κοινότητας Ροδιάς Ιωάννης Στρατάκης και ο Εκπρόσωπος της Τοπικής Κοινότητας Μονής Ιωάννης Πατραμάνης .

ΘΕΜΑ 3^ο : Έγκριση κατάστασης εσόδων - εξόδων Β' Τριμήνου οικονομικού έτους 2016.

Ο Αντιδήμαρχος Οικονομικών Υπηρεσιών Αθανάσιος Κύρκος έλαβε το λόγο και σχετικά με το παραπάνω θέμα έθεσε υπόψη του Δ.Σ. , την με αριθμό **230/2016** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, με την οποία υποβάλλεται στο Δημοτικό Συμβούλιο προς έγκριση η έκθεση των εσόδων - εξόδων Β' τριμήνου οικονομικού έτους **2016** του Δήμου Μαλεβιζίου με τα παρακάτω στοιχεία όπως εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό στους κάτωθι πίνακες.

Σύμφωνα με την ΚΥΑ 7028/03.02.2004 (ΦΕΚ 253/09.02.2004 τεύχος Β') Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων, ορίζονται τα εξής:

1. Ο Προϋπολογισμός των δήμων και κοινοτήτων διακρίνεται σε προϋπολογισμό εσόδων και προϋπολογισμό δαπανών

A. Τα έσοδα διακρίνονται σε:

- τακτικά έσοδα
- έκτακτα έσοδα
- έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά
- εισπράξεις Δανείων και απαιτήσεων από Π.Ο.Ε. (Παρελθόντα Οικονομικά Έτη)
- εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων
- χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης.

B. Οι δαπάνες διακρίνονται σε:

- λειτουργικές δαπάνες χρήσης
- επενδύσεις
- πληρωμές Π.Ο.Ε., λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις
- αποθεματικό.

2. Το κάθε είδος εσόδου ή εξόδου του προϋπολογισμού χαρακτηρίζεται από ένα κωδικό αριθμό, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία.

Η κωδικοποίηση των κονδυλίων του Προϋπολογισμού των εσόδων και εξόδων των Δήμων ακολουθεί το ακόλουθο σύστημα:

Τα έσοδα διακρίνονται σε ομάδες με χαρακτηριστικά στοιχεία (αριθμούς) για κάθε ομάδα ως ακολούθως:

- τακτικά έσοδα με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 0,
- έκτακτα έσοδα με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 1,
- έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 2,
- εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από παρελθόντα έτη με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 3,
- εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 4. Στο τελευταίο αυτό χαρακτηριστικό στοιχείο, τον αριθμό 4, εντάσσονται και οι επιστροφές χρημάτων,
- χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 5.

Κάθε ομάδα εσόδων, διαιρείται σε κατηγορίες με την παράθεση, παραπλεύρως του χαρακτηριστικού αριθμού της ομάδας των εσόδων, ενός αριθμού από 0-9. Κάθε κατηγορία αναλύεται σε υποκατηγορίες, με την περαιτέρω παράθεση ενός ακόμη αριθμού από 0-9. Κάθε υποκατηγορία εσόδου περιλαμβάνει το είδος κάθε εσόδου, με την παράθεση ενός ακόμη αριθμού 0-9. Έτσι, η ομάδα των εσόδων χαρακτηρίζεται από ένα μονοψήφιο αριθμό, η κατηγορία εσόδων με διψήφιο αριθμό, η υποκατηγορία με τριψήφιο αριθμό και το είδος του εσόδου με τετραψήφιο αριθμό. Τα έξοδα διακρίνονται σε:

- Λειτουργικές δαπάνες της χρήσεως, με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 6,
- Επενδύσεις (αγορές και κατασκευές πάγιου εξοπλισμού, έργα κλπ) με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 7,
- πληρωμές από υποχρεώσεις Π.Ο.Ε. και λοιπές δαπάνες και αποδόσεις με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 8,
- Το αποθεματικό χαρακτηρίζεται με τον αριθμό 9.

Και για τα έξοδα ισχύει η ίδια ως άνω μεθοδολογία υποδιαίρεσης των προαναφερθέντων ομάδων εξόδων και πληρωμών σε κατηγορίες, υποκατηγορίες και είδος εξόδου. Με την παράθεση, παραπλεύρως της ομάδας, ενός χαρακτηριστικού αριθμού 0-9 για να οριστεί η κατηγορία, την περαιτέρω παράθεση ενός αριθμού 0-9 για την υποκατηγορία και την προσθήκη ακόμη ενός αριθμού 0-9 που χαρακτηρίζει το είδος του εξόδου ή της πληρωμής.

3. Όλες οι εγγραφές του Προϋπολογισμού γίνονται στο αναλυτικότερο επίπεδο δηλαδή στον τετραψήφιο κωδικό ή περαιτέρω όπου απαιτείται όπως π.χ. στα έργα.

4. Απέναντι σε κάθε κωδικό αριθμό αναγράφονται:

Α. ο τίτλος του εσόδου ή δαπάνης κατά κεφάλαιο.

Β. τα ποσά των προϋπολογισθέντων όπως τελικά διαμορφώθηκαν εσόδων και ενταλθέντων δαπανών του προηγούμενου έτους, όπως αυτά προκύπτουν από τα λογιστικά βιβλία του δήμου ή της κοινότητας, κατά το χρόνο της κατάρτισης του προϋπολογισμού.

Γ. τα ποσά των ψηφισθέντων από το δημοτικό ή κοινοτικό συμβούλιο εσόδων και δαπανών, του έτους το οποίο αφορά ο προϋπολογισμός.

Δ. τα ποσά των εγκριθέντων από την οικεία Περιφέρεια εσόδων και δαπανών, του έτους το οποίο αφορά ο προϋπολογισμός.

Ε. σε ειδική στήλη, καταχωρούνται τα έσοδα και οι δαπάνες όπως διαμορφώθηκαν μετά από κάθε αναμόρφωση.

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 αριθ. 536/2015 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2016 και εγκρίθηκε με την αριθ. 2992/16 11/03/2016 εγκριτική απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.

Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού καταρτίστηκε σύμφωνα με την 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.

32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.180.738,85	-8.292,35	-0,26	101.036,20	3,18	- 1.218, 43
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.974.800,00	524.131,04	26,54	523.740,08	26,52	99,93
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	1.871.800,00	523.122,32	27,95	522.731,36	27,93	99,93
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	103.000,00	1.008,72	0,98	1.008,72	0,98	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3.304.851,45	3.304.851,45	100,00	3.304.851, 45	100,00	100,00
	<i>Σύνολα εσόδων</i>	18.753.950,6 1	7.501.546,60	40,00	7.595.523, 29	40,50	101,25

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ

2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2016-30/06/2016

		Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	
ΚΑ	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	8.643.837,59	7.338.122,30	84,89	3.299.843,37	38,18	3.095.779,91	2.958.557,34	34,23	89,66
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.113.277,04	2.884.214,54	92,64	1.224.002,32	39,32	1.224.002,32	1.214.427,31	39,01	99,22
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.148.939,88	1.099.187,28	95,67	494.123,39	43,01	372.191,91	352.958,39	30,72	71,43
62	Παροχές τρίτων	1.525.640,41	1.325.056,26	86,85	474.762,46	31,12	432.401,64	380.582,85	24,95	80,16
63	Φόροι - Τέλη	73.050,00	56.750,00	77,69	3.664,47	5,02	3.664,47	3.664,47	5,02	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	605.199,19	219.097,97	36,20	176.359,44	29,14	168.708,64	166.939,11	27,58	94,66
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	657.400,00	656.000,00	99,79	318.049,19	48,38	318.049,19	318.049,19	48,38	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	583.833,73	418.964,83	71,76	168.141,03	28,80	136.020,67	81.194,95	13,91	48,29
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	936.497,34	678.851,42	72,49	440.741,07	47,06	440.741,07	440.741,07	47,06	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	4.586.645,07	3.193.614,68	69,63	726.283,37	15,83	739.768,16	688.774,16	15,02	94,84
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	770.486,60	414.784,76	53,83	20.948,97	2,72	20.948,97	11.702,84	1,52	55,86
73	Έργα	2.960.937,35	2.420.945,30	81,76	505.335,13	17,07	528.267,23	505.668,24	17,08	100,07
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	840.217,40	342.880,90	40,81	184.995,55	22,02	175.548,24	171.403,08	20,40	92,65
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης	15.003,72	15.003	100,00	15.003	100,00	15.003	0,00	0,00	0,00

	(συμμετοχές σε επιχειρήσεις		,72		,72		,72		0	0
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	5.508.211,12	2.956. 223,64	53,67	1.428. 190,71	25,93	1.030. 279,26	1.021. 495,69	18, 54	71, 52
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.060.120,07	1.060. 120,07	100,00	876.81 5,92	82,71	460.35 5,82	460.35 5,82	43, 42	52, 50
82	Αποδόσεις	1.952.800,00	1.896. 103,57	97,10	551.37 4,79	28,24	569.92 3,44	561.13 9,87	28, 74	101 ,77
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 0	0,0 0
85	Προβλέψεις μη εισπραξης	2.495.291,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 0	0,0 0
9	Αποθεματικό	15.256,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 0	0,0 0
	<i>Σύνολα δαπανών</i>	18.753.950,6 1	13.487 .960,6 2	71,92	5.454. 317,45	29,08	4.865. 827,33	4.668. 827,19	24, 90	85, 60

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016	τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	2ο Τρίμηνο 2016	Μεταβολή
				%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3\2
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.347.738,85	3.166.348,49	3.087.701,29	-2,48%
Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	3.347.738,85	3.166.348,49	3.087.701,29	-2,48%
Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0	0	0	
Λοιπές απαιτήσεις	0	0	0	
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	3.304.851,45	3.486.217,30	2.926.696,10	-16,05%
Ταμείο	4.892,72	4.785,42	4.165,71	-12,95%
Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.299.958,73	3.481.431,88	2.922.530,39	-16,05%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	4.578.718,28	4.476.221,71	4.373.391,92	-2,30%
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	4.180.919,90	4.176.337,56	4.176.337,56	0,00%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	397.798,38	299.884,15	197.054,36	-34,29%
ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	665.688,06	1.132.177,86	822.261,23	-27,37%
Προμηθευτές	640.970,64	1.048.787,37	797.935,66	-23,92%
Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	22.924,88	7.320,09	9.714,31	32,71%
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	1.792,54	33.024,66	2.364,39	-92,84%
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	43.045,74	12.246,87	-71,55%

Από τους ανωτέρω πίνακες προκύπτει ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, συνεπώς απαιτείται αναμόρφωση του (άρθρο 266 Ν. 3852/2010).

Η αναμόρφωση του προϋπολογισμού θα πραγματοποιηθεί με εισήγηση της Οικονομικής Επιτροπής.

Έπειτα από τα παραπάνω καλείται το Δ.Σ. να εγκρίνει την έκθεση - κατάσταση εσόδων - εξόδων Β' τριμήνου οικονομικού έτους 2016, σύμφωνα με την **230/2016** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής,

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού άκουσε την εισήγηση του Αντιδημάρχου και μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη, την **230/2016** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, τις διατάξεις των άρθρων 72 παρ.1, εδ.β' και 266 παρ.9 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗΣ», του άρθρου 159 του Ν. 3463/2006, την

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

19 ΥΠΕΡ - 3 ΚΑΤΑ

ΚΑΤΑ, ψήφισαν οι Δημοτικοί Σύμβουλοι Χουστουλάκης Μιχαήλ, Γενναράκης Εμμανουήλ, Παπάζογλου Αγάπη - Ελένη, λέγοντας ότι καταψηφίζουν το θέμα ως κομμάτι του συνολικού προϋπολογισμού.

Α) Εγκρίνει την έκθεση - κατάσταση εσόδων - εξόδων Β' τριμήνου οικονομικού έτους 2016 του Δήμου Μαλεβιζίου, όπως ακριβώς αναφέρεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας και σύμφωνα με την 230/2016 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής.

Β) Η αναμόρφωση του προϋπολογισμού που εισηγείται η Ο.Ε. με την 230/2016 απόφασή της, έγινε με την 219/2016 απόφαση της Ο.Ε. και την 342/2016 απόφαση του Δ.Σ. αντίστοιχα.

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό **399/2016**

Αφού συντάχθηκε το παρόν υπογράφεται ως κατωτέρω.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Τα Μέλη

Ακριβές Απόσπασμα

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΕΜΜ.ΑΝΤΩΝΟΓΙΑΝΝΑΚΗΣ

