

ΘΕΜΑ: Κατάρτιση σχεδίου του προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων του Δήμου έτους 2018 και ενσωμάτωσή του στην Ηλεκτρονική Βάση Δεδομένων σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ.5 του άρθρου 77 του Ν. 4172/2013 κατόπιν σύνταξης προσχεδίου από την εκτελεστική Επιτροπή.

Α Π Ο Φ Α Σ Η Νο : 111

ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ : 9 ΑΠΟΝΤΑ ΜΕΛΗ : 0

Στη Δάφνη σήμερα την **5^η Σεπτεμβρίου 2017**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **10:00 π.μ.** συνήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Δάφνης Υμηττού, εντός του Δημοτικού Καταστήματος κατόπιν της αριθμ. πρωτ: 12498/1-9-2017 πρόσκλησης του κ. Δημάρχου – Προέδρου της Επιτροπής, παρόντων των κ.κ. Δημοτικών Συμβούλων – Μελών ως ακολούθως:

Α/Α	ΕΠΩΝΥΜΟ	ΟΝΟΜΑ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ	ΠΑΡΩΝ/ ΠΑΡΟΥΣΑ
ΤΑΚΤΙΚΑ ΜΕΛΗ				
1	ΣΤΑΥΡΙΑΝΟΥΔΑΚΗΣ	ΜΙΧΑΗΛ	ΔΗΜΑΡΧΟΣ-ΠΡΟΕΔΡΟΣ	ΝΑΙ
2	ΜΑΛΑΚΗ	ΚΛΕΙΩ	ΑΝΤ/ΔΡΟΣ –ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΟΧΙ
3	ΛΙΟΥΤΑΣ	ΚΩΝ/ΝΟΣ	ΔΗΜ. Σ/ΛΟΣ – ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΝΑΙ
4	ΜΠΙΝΙΣΚΟΣ	ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ	ΔΗΜ. Σ/ΛΟΣ – ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΝΑΙ
5	ΛΙΑΚΟΠΟΥΛΟΣ	ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	ΔΗΜ. Σ/ΛΟΣ – ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΝΑΙ
6	ΖΗΣΗΣ	ΙΩΑΝΝΗΣ	ΔΗΜ. Σ/ΛΟΣ – ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΝΑΙ
7	ΚΑΛΔΙΡΗΣ	ΓΕΩΡΓΙΟΣ	ΔΗΜ. Σ/ΛΟΣ – ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΟΧΙ
8	ΜΑΡΓΑΡΙΤΗΣ	ΗΛΙΑΣ-ΕΡΡΙΚΟΣ	ΔΗΜ. Σ/ΛΟΣ –ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΝΑΙ
9	ΤΟΛΙΑ-ΚΗΠΟΥΡΟΥ	ΝΑΥΣΙΚΑ	ΔΗΜ. Σ/ΛΟΣ –ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΝΑΙ
ΑΝΑΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΑ ΜΕΛΗ				
10	ΧΑΡΙΣΗΣ	ΚΩΝ/ΝΟΣ	ΔΗΜ. Σ/ΛΟΣ –ΑΝΑΠ/ΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΝΑΙ
11	ΒΕΡΥΚΙΟΣ	ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	ΔΗΜ. Σ/ΛΟΣ –ΑΝΑΠ/ΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΟΧΙ
12	ΚΑΡΑΚΩΝΗΣ	ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	ΔΗΜ. Σ/ΛΟΣ –ΑΝΑΠ/ΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΝΑΙ
13	ΤΑΣΣΟΠΟΥΛΟΥ	ΓΕΩΡΓΙΑ	ΔΗΜ. Σ/ΛΟΣ –ΑΝΑΠ/ΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΟΧΙ
14	ΚΑΣΣΗ	ΙΩΑΝΝΑ	ΔΗΜ. Σ/ΛΟΣ –ΑΝΑΠ/ΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΟΧΙ

συνεδρίαση αυτή, στην οποία είχαν κληθεί νόμιμα και εμπρόθεσμα όλα τα μέλη, πραγματοποιήθηκε δε υπό την προεδρία του Δημάρχου – Προέδρου κ. Μιχ. Σταυριανουδάκη, παρίσταντο δε τα παραπάνω τακτικά και αναπληρωματικά μέλη.

Αφού ο κ. Δήμαρχος – Πρόεδρος διαπίστωσε απαρτία, καθόσον επί συνόλου 9 μελών παρίστανται 9 τακτικά και αναπληρωματικά μέλη, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το 9^ο θέμα ημερήσιας όπως αυτό αναφέρεται στην ανωτέρω πρόσκληση, και έθεσε υπόψη της Επιτροπής την αριθμ. 8/2017 εισήγηση της Εκτελεστικής Επιτροπής που αφορά στην σύνταξη του προσχεδίου του προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2018 , σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 63 του Ν.3852/2010, το οποίο υποβάλλεται στην Οικονομική Επιτροπή για την κατάρτιση του σχεδίου του προϋπολογισμού και για τις περαιτέρω ενέργειες σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 77 του Ν. 4172/2013 όπως ισχύει.

Ο κ. Δήμαρχος στην εισήγησή του ανέφερε μεταξύ άλλων ότι κατά την σύνταξη του προσχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2018 λαμβάνονται υπόψιν, ο διαρκής έλεγχος νομιμότητας ως προς την υλοποίηση και τις αποκλίσεις του, το γεγονός της παρακολούθησης των οικονομικών του μεγεθών από το Υπουργείο Οικονομικών μέσω του Κόμβου Διαλειτουργικότητας, και οι αυστηρές οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών, δεδομένα τα οποία επιβάλλουν την κατάρτιση ενός ρεαλιστικού και ισοσκελισμένου προϋπολογισμού παρόλο που η κεντρική Διοίκηση δεν αποδίδει θεσμοθετημένους πόρους. Αν διαπιστωθεί ότι έχουν αναληφθεί υποχρεώσεις και πραγματοποιηθεί δαπάνες καθ' υπέρβαση των εγγεγραμμένων πιστώσεων του προϋπολογισμού, τα ποσά που αναλογούν στο ύψος αυτών, καταλογίζονται σε βάρος οργάνων που ενέκριναν ή συνέπραξαν στην εκτέλεση της δαπάνης (άρθ.66 του Ν.4270/2014 και 21 του Ν. 2362/1995 και Π.Δ. 80/2016). Σε περίπτωση οποιασδήποτε απόκλισης προβλέπεται παρέμβαση του Τμήματος Παρακολούθησης και Επεξεργασίας Οικονομικών Στοιχείων Τ.Α. του ΥΠ.ΕΣ., καθώς θα πρέπει να είναι απόλυτα αιτιολογημένη και να οδηγεί σε υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού.

Η σύνταξη του προσχεδίου του προϋπολογισμού έτους 2018 θα πρέπει να πραγματοποιηθεί σύμφωνα με την Κ.Υ.Α. 25595/2017 των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών, ενώ θα πρέπει να ληφθούν υπόψη όλες οι αποφάσεις του Δ.Σ. που αφορούν στην επιβολή φόρων, τελών, δικαιωμάτων και εισφορών και το τεχνικό πρόγραμμα του έτους 2018 στο οποίο έχουν συμπεριληφθεί μόνο τα έργα για τα οποία υπάρχει αντίστοιχη εγγραφή χρηματοδότησής τους, στο ποσό που αναμένεται να αποδοθεί στο δήμο εντός του οικονομικού έτους, στο σκέλος των εσόδων.

Επίσης συντάχθηκε και η από 5-9-2017 αιτιολογική εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας προς την Οικονομική Επιτροπή για το εκτιμώμενο ύψος εσόδων και ιδίως των ιδίων εσόδων σύμφωνα με τις οδηγίες της Κ.Υ.Α. 25595/2017 των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών.

Στον προϋπολογισμό θα εγγραφούν όλες οι δαπάνες και τα έσοδα του δήμου, τα οποία αναμένεται να πληρωθούν και να εισπραχθούν αντίστοιχα κατά την διάρκεια του οικονομικού έτους και οι υποχρεωτικές δαπάνες, ενώ οι προαιρετικές περιορίζονται στις απολύτως αναγκαίες.

Κατόπιν των ανωτέρω παρακαλώ όπως καταρτιστεί το σχέδιο του προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων του Δήμου έτους 2018 προκειμένου να ενσωματωθεί μέσω του στατιστικού ανταποκριτή του Δήμου, στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών και το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας ΟΤΑ να παράσχει τη γνώμη του επ' αυτού με σκοπό την επίτευξη ρεαλιστικού και ισοσκελισμένου προϋπολογισμού. Κατόπιν της παροχής οδηγιών από το Υπουργείο Εσωτερικών για την ανάλογη διαμόρφωση του σχεδίου του προϋπολογισμού αυτό θα υποβληθεί από την Οικονομική Επιτροπή στο Δημοτικό Συμβούλιο προς συζήτηση και ψήφιση του σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν. 4172/2013 όπως ισχύει.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Αφού άκουσε την εισήγηση του κ. Δήμαρχου – Προέδρου και του Δημοτικού Συμβούλου κ. Μπινίσκου Αναστάσιου άκουσε τις τοποθετήσεις και τις απόψεις των μελών της, και ειδικότερα των κ.κ Τόλια – Κηπουρού Ναυσικός και Μαργαρίτη Ηλία Ερρίκου οι οποίοι δήλωσαν ότι διαφωνούν επί της ουσίας με το σχέδιο του προϋπολογισμού, έλαβε γνώση της αριθμ. 8/2017 απόφασης της Εκτελεστικής Επιτροπής, της αριθμ. 2/11-7-2017 πρότασης της Επιτροπής διαβούλευσης, τις προτάσεις των υπηρεσιών του Δήμου, του προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2017 όπως αυτός έχει διαμορφωθεί έως σήμερα, τις αριθμ. 111,112,112Α,113,114,115, 116/2017 αποφάσεις του Δημοτικού συμβουλίου που αφορούν στον Καθορισμό: του συντελεστή τέλους ακίνητης περιουσίας (ΤΑΠ), συντελεστών Δημοτικών Τελών καθαριότητας και φωτισμού, συντελεστών Δημοτικών Τελών καθαριότητας και φωτισμού (κενών μη ηλεκτροδοτούμενων ακινήτων), συντελεστή φόρου ηλεκτροδοτούμενων Χώρων, τελών και δικαιωμάτων του Δημοτικού Κοιμητηρίου, τελών διαφημίσεως και τελών χρήσης - κατάληψης πλατειών, πεζοδρομών, πεζοδρομίων και λοιπών κοινόχρηστων χώρων για το έτος 2018 αντίστοιχα, της αριθμ. 108/2017 απόφασης του δημοτικού συμβουλίου που αφορά στην ψήφιση του Προγράμματος Εκτελεστέων έργων του Δήμου έτους 2018, της από 5-9-2017 αιτιολογικής εισήγησης της οικονομικής υπηρεσίας προς την Οικονομική Επιτροπή για το εκτιμώμενο ύψος εσόδων και ιδίως των ιδίων εσόδων σύμφωνα με τις οδηγίες της ΚΥΑ 25595/2017 καθώς και των διατάξεων:

1. της παρ. 2 του άρθρου 155 του Ν.3463/06 περί Δημοτικού και Κοινοτικού κώδικα (ΦΕΚ Α'114).
2. των περιπτώσεων δ και ε του άρθρου 63 καθώς και των παρ.1 του άρθρου 72,1-3 του άρθρου 86, 1,2,4,6 και 7 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης –Πρόγραμμα Καλλικράτης» (Α' 87)
3. του άρθρου 64 του Ν. 4270/2014 (Α'143) Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ)-δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».
4. Τα οριζόμενα στην αριθμ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ Β' 253) ΚΥΑ όπως αυτή τροποποιήθηκε με τις αριθμ. 64871/15-11-2007 (ΦΕΚ Β'2253), 70560/16-11/2009 (ΦΕΚ 2394 Β').50698/2011 (ΦΕΚ

Β'2832) και 47490/18-12-2012 (ΦΕΚ Β'3390),30842/2013 (Β'1896) 29530/2014 (Β'2059) και 26945/2015 (Β'1621) όμοιες και ισχύει.

5. Του άρθρου 77 του Ν 4172/2013 (ΦΕΚ Α'167)

6. Της αριθ.25595/2017 ΚΥΑ παροχής οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων οικονομικού έτους 2018

7. Την αριθμ.πρωτ. 28386/ εγκύκλιο 22/24-8-2017 του Υπουργείου Εσωτερικών που αφορά στην ενσωμάτωση του σχεδίου του προϋπολογισμού έτους 2018 και λοιπών δημοσιονομικών στοιχείων στη διαδικτυακή βάση Δεδομένων του Υπουργείου Εσωτερικών

μετά από διαλογική συζήτηση και αφού κάθε σύμβουλος τοποθετήθηκε σχετικά σκέφθηκε και,

ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Α) Εγκρίνει το κείμενο της αιτιολογικής Έκθεσης του προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων του Δήμου έτους **2018**, το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

Β) Καταρτίζει σχέδιο του προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων του Δήμου έτους 2018,το οποίο ανακεφαλαιωτικά έχει ως εξής :

- **σύνολο εσόδων:** 20.826.457,83 €
- **σύνολο εξόδων :** 20.594.247,79€
- **Αποθεματικό :** 232.210,04€

το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

Γ) Ενσωματώνει το σχέδιο του προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων του Δήμου έτους 2018, μέσω του στατιστικού ανταποκριτή του Δήμου, στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών, προκειμένου το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας ΟΤΑ να παράσχει τη γνώμη του επ' αυτού με σκοπό την επίτευξη ρεαλιστικού και ισοσκελισμένου προϋπολογισμού. Κατόπιν της παροχής οδηγιών από το Υπουργείο Εσωτερικών για την ανάλογη διαμόρφωση του σχεδίου του προϋπολογισμού αυτό θα υποβληθεί από την Οικονομική Επιτροπή στο Δημοτικό Συμβούλιο προς συζήτηση και ψήφιση του σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν. 4172/2013.

Στην ανωτέρω απόφαση μειοψήφησαν τα τακτικά μέλη της επιτροπής κ.κ. Τόλια-Κηπουρού Ναυσικά, και Μαργαρίτης Ηλίας Ερρίκος.

Αναθέτει την παραπέρα ενέργεια στον κ. Δήμαρχο.

Αφού συντάχθηκε η παρούσα υπογράφεται ως εξής:

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ – ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΜΙΧ. Ι. ΣΤΑΥΡΙΑΝΟΥΔΑΚΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΛΙΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ
ΜΠΙΝΙΣΚΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ
ΖΗΣΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
ΛΙΟΥΤΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
ΤΟΛΙΑ – ΚΗΠΟΥΡΟΥ ΝΑΥΣΙΚΑ
ΜΑΡΓΑΡΙΤΗΣ ΗΛΙΑΣ-ΕΡΡΙΚΟΣ
ΧΑΡΙΣΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
ΚΑΡΑΚΩΝΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

ΑΥΘΗΜΕΡΟΝ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ – ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΜΙΧ. Ι. ΣΤΑΥΡΙΑΝΟΥΔΑΚΗΣ