



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΜΕΓΑΡΕΩΝ
ΓΡΑΦΕΙΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Εκ του υπ' αριθ. 21/11-9-2018 πρακτικού τακτικής συνεδριάσεως του Δημοτικού Σ/λίου Δήμου Μεγάρων.

Αριθ.αποφ. **253/2018** Έγκριση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (στοχοθεσία) Β' τριμήνου 2018.

Στο Δημαρχιακό Κατάστημα του Δήμου Μεγαρέων σήμερα 11 Σεπτεμβρίου 2018 ημέρα Τρίτη & ώρα 20:30 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Μεγαρέων κατόπιν της υπ' αριθ. 16749/7-9-2018 εγγράφου προσκλήσεως της Προέδρου αυτού κας Μαυροειδή Βασιλικής που επιδόθηκε σε κάθε ένα εκ των μελών αυτού ιδιαιτέρως, όπως φαίνεται από τα σχετικά αποδεικτικά επιδόσεως, σύμφωνα με τις Δ/ξεις των άρθρων 67 και 69 του Ν.3852/2010.

Διαπιστωθείσης νομίμου απαρτίας δεδομένου ότι επί συνόλου 33 Δημοτικών Συμβούλων ευρέθησαν παρόντες 25 ήτοι:

<u>ΠΑΡΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ</u>		<u>ΑΠΟΝΤΕΣ</u>
Ζάλης Αθανάσιος - Αντιπρόεδρος	Πολυχρόνης Ιερόθεος	Μαυροειδή Βασιλική - Πρόεδρος
Φωτίου Σταύρος του Νικ.	Σωτηρίου Γεώργιος	Βογιατζή Εμμανουέλα
Μιχάλαρος Γεώργιος	Δρυμούσης Κων/νος	Σταμούλης Ιωάννης
Κοσμόπουλος Ελευθεριος	Ρήγα Ελένη	Πιλίλης Σωτήριος
Δήμας Ιωάννης	Κολάτας Ιωάννης	Παπαλευθέρης Ελευθ.
Κορώσης Σπυρίδων	Μαρινάκης Ιωάννης	Κόττας Βασίλειος
Λέλης Μελέτιος	Φωτίου Σταύρος του Κων.	Γρίβα Παναγιώτα
Καράμπελας Κων/νος	Βαρελάς Κλεάνθης	Μιχάλαρος Ιωάννης
Παπανίκος Δημήτριος	Δρένης Αθανάσιος	-----
Ρήγα Ιωάννα	Μπερδελής Γεώργιος	Μουσταίρας Ηλίας - Πρόεδρος
Φυλακτός Κων/νος	Μαργέτης Παναγιώτης	Δημοτ. Κοινότητας Μεγαρέων
Καστάνη Αικατερίνη	Χοροζάνης Αντώνιος	-----
Παπαπανούσης Νικόλαος		Λιώτας Δημοσθ. - Πρόεδρος
		Δημοτ. Κοινότητας Ν. Περάμου

Λόγω απουσίας της Προέδρου κας Μαυροειδή Βασιλικής, ο Αντιπρόεδρος κ. Ζάλης Αθανάσιος εκήρυξε την έναρξη της συνεδριάσεως.

Προσκληθείς παρίστανται και ο Δήμαρχος Μεγαρέων κ. Σταμούλης Γρηγόριος.

Ακολούθως ο κ. Αντιπρόεδρος εισηγείται το 3^ο θέμα της ημερησίας Δ/ξεως περί του εν περιλήψει αντικειμένου και θέτει υπ' όψη του Δημοτικού Συμβουλίου την υπ' αριθ. 337/2018 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής περί: «Ολοκληρωμένου Πλαισίου δράσης (ΟΠΔ) (Στοχοθεσία) Β' τριμήνου 2018» η οποία έχει ως εξής:

«Συνεχιζομένης της συνεδριάσεως και μετά από διαπίστωση της απαρτίας, ο Πρόεδρος και Δήμαρχος Μεγαρέων κ. Σταμούλης Γρηγόριος, εισηγείται το 2^ο θέμα της ημερησίας Δ/ξεως περί του εν περιλήψει αντικειμένου, και θέτει υπ' όψιν την υπ' αριθ. Πρωτ. 13048/16-7-2018 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, Τμήμα πρ/σμού-Λογιστηρίου, στην οποία αναφέρει τα εξής:

ΘΕΜΑ :«Ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης (ΟΠΔ) (στοχοθεσία) β' τριμήνου 2018»

Με το Ν. 4111/2013 (ΦΕΚ 18 Α') καθορίσθηκαν δημοσιονομικοί και πρακτικές για την ορθή εκτέλεση των προϋπολογισμών των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης. Στο πλαίσιο εφαρμογής του Νόμου αυτού συστάθηκε στο Υπουργείο Εσωτερικών Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ, με σκοπό την παρακολούθηση, σε μηνιαία βάση, της εκτέλεσης του προϋπολογισμού των ΟΤΑ και όσων εκ των νομικών τους προσώπων εντάσσονται στο Μητρώο των Φορέων Γενικής Κυβέρνησης. Με την αριθμό 7261/22.2.2013 (ΦΕΚ 450 Β') Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών, που εκδόθηκε κατ' εξουσιοδότηση της παρ. 7 του άρθρου 4 του παραπάνω νόμου, ρυθμίζονται ζητήματα αναγκαία για την εφαρμογή των διατάξεων του ως άνω άρθρου. Ειδικότερα, καθορίζονται το περιεχόμενο του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (ΟΠΔ) που αποστέλλεται στο «Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ», τα κριτήρια επίτευξης και η διαδικασία παρακολούθησης και αναμόρφωσης των οικονομικών στόχων του ΟΠΔ, η διαδικασία υπαγωγής των ΟΤΑ στο Πρόγραμμα Εξυγίανσης, καθώς και η διαδικασία κατάρτισης και έγκρισης του ΟΠΔ. Μετά τις τροποποιήσεις του άρθρου 4 του ν. 4111/2013 (ΦΕΚ 18Α') με το άρθρο 76 του Ν.4172/2013 (ΦΕΚ 167 Α'), εκδόθηκε η ΚΥΑ 41273/15.10.2013 (ΦΕΚ 2676 Β') με την οποία τροποποιούνται οι διατάξεις της ΚΥΑ 7261/22.02.2013 (ΦΕΚ 450 Β'): «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν. 4111/2013».

Σε εφαρμογή των παραπάνω διατάξεων, ψηφίσθηκε το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης του Δήμου, οικονομικού έτους 2018, με την υπ' αριθμό 341/19-12-2017 απόφαση του δημοτικού συμβουλίου (ΑΔΑ : ΨΒΥΧΩΚΠ-1ΡΨ), η οποία κρίθηκε νόμιμη με την υπ' αριθμό 1639/671/8-2-18 απόφαση του συντονιστή της αποκεντρωμένης διοίκησης Αττικής.

Σύμφωνα με την παράγραφο Β.3 του άρθρου 1, της παραπάνω ΚΥΑ, ο Δήμος μας έθεσε στόχους, καθορίζοντας μηνιαίο πρόγραμμα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του και αποτυπώνοντας δια αυτού τη χρονική πορεία εκπλήρωσης των ετήσιων εκτιμήσεων του εσόδων και δαπανών, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους (Ιαν.-Μάρτιος, Ιαν.-Ιούνιος, Ιαν.-Σεπτ. και Ιαν.-Δεκ.).

Κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού του Δήμου μας το 2^ο τρίμηνο τρέχοντος οικονομικού έτους, σε συνάρτηση με τον εγκεκριμένο πίνακα στοχοθεσίας (Ο.Π.Δ.) της αντίστοιχης περιόδου εξάγονται τα παρακάτω συμπεράσματα:

	1	2	3	4	5	6
Στοιχεία	Γραμμή ΟΠΔ «Ίδια έσοδα» (4)	Γραμμή ΟΠΔ «Έσοδα ΠΟΕ» (5)	Γραμμή ΟΠΔ «Σύνολο Εσόδων»	Γραμμή ΟΠΔ «Σύνολο Εξόδων»	Γραμμή ΟΠΔ «Απλήρωτες Υποχρεώσεις»	Κριτήριο του άρθρου 2 της ΚΥΑ 7261/2013 (Έσοδα-έξοδα-απλήρωτες υποχρεώσεις)
1. Στόχος	2.885.000	185.000	10.898.076	12.696.366	3.156.607	
2. Εκτέλεση Π/Υ	2.679.000	270.783	12.935.418	9.896.039	4.121.897	
3. Ποσό απόκλισης εκτέλεσης από στόχο Β'Τριμήνου 2018 (€)	-206.000	85.783	2.037.342	2.800.327	-965.290	3.872.379

4. Ποσοστό (%) απόκλισης εκτέλεσης από στόχο	-7,1	46,4	18,7	22,1		35,5
---	------	------	------	------	--	------

Σύμφωνα με το 2^ο κριτήριο του άρθρου 2 της ΚΥΑ 7261/2013 «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ.) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν. 4111/2013.» (ΦΕΚ 450 Β') και τα παραπάνω τιθέμενα στοιχεία :

1. Τα έσοδα, περιλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου, συγκρίνονται με τους αντίστοιχα τιθέμενους στόχους (Εκτέλεση μείον Στόχος) = $(12.935.418 - 10.898.076) = 2.037.342$ (θετική απόκλιση).
2. Τα έξοδα που τέθηκαν ως στόχοι συγκρίνονται με τις δαπάνες που πληρώνονται εντός της περιόδου (Στόχος μείον Εκτέλεση) = $(12.696.366 - 9.896.039) = 2.800.327$ (θετική απόκλιση).
3. Το ποσό των απλήρωτων υποχρεώσεων που καταγράφηκε την 31/12 του προηγούμενου έτους, έναντι αυτού στο τέλος του τριμήνου αναφοράς 30/6/2018 $(3.156.607 - 4.121.897) = -965.290$ (αύξηση).
4. Για τον υπολογισμό του βαθμού της απόκλισης και την αναγωγή της σε ποσοστό (%) έναντι των τιθέμενων στόχων, αθροίζονται οι ανωτέρω διαφορές των ποσών εσόδων και εξόδων και στην περίπτωση που υπάρχει αύξηση των απλήρωτων υποχρεώσεων, και το ποσό της αντίστοιχης διαφοράς (σε περίπτωση που αυτές εμφανίζουν μείωση, η διαφορά δε λαμβάνεται υπόψη) . Το συνολικό ποσό που προκύπτει από το άθροισμα των ανωτέρω συγκρίνεται με το στόχο εσόδων και συνιστά το ποσοστό (%) της απόκλισης που προκύπτει από την εκτέλεση του προϋπολογισμού (διαίρεση αθροίσματος ποσών με στόχο εσόδων) = $(2.037.342 + 2.800.327 - 965.290) = 3.872.379 / 10.898.076 = 35,5 \%$.

Συνεπώς το αποτέλεσμα του ελέγχου της πορείας εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου μας για το Β' τρίμηνο οικονομικού έτους 2018, σε σχέση με τους στόχους που είχαν τεθεί παρουσιάζει ποσοστιαία θετική απόκλιση κατά 35,5 %, επιβεβαιώνοντας την εντός των στόχων εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη τα ανωτέρω και συζήτησε & αντάλλαξε απόψεις

Αφού είδε & τις Δ/ξεις των άρθρων 72 και 75 του Ν.3852/2010 ΦΕΚ 87 τ.Α/7-6-2010, τα οποία αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 76 και 77 του Ν.4555/2018 (ΦΕΚ 133/19-7-2018) τεύχος Α'

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΩΣ

Α) Εγκρίνει το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) (Στοχοθεσία) Β' τριμήνου 2018, σε σχέση με τους στόχους που είχαν τεθεί, και παρουσιάζει ποσοστιαία θετική απόκλιση κατά 35,5 %, επιβεβαιώνοντας την εντός των στόχων εκτέλεση του προϋπολογισμού, όπως ακριβώς αναφέρει στο ιστορικό της ως άνω εισήγησης της αρμόδιας υπηρεσίας, με τον εγκεκριμένο πίνακα στοχοθεσίας (Ο.Π.Δ.) της αντίστοιχης περιόδου εξάγονται τα παρακάτω συμπεράσματα:

	1	2	3	4	5	6
Στοιχεία	Γραμμή ΟΠΔ «Ίδια έσοδα» (4)	Γραμμή ΟΠΔ «Έσοδα ΠΟΕ» (5)	Γραμμή ΟΠΔ «Σύνολο Εσόδων»	Γραμμή ΟΠΔ «Σύνολο Εξόδων»	Γραμμή ΟΠΔ «Απλήρωτες Υποχρεώσεις»	Κριτήριο του άρθρου 2 της ΚΥΑ 7261/2013 (Έσοδα-έξοδα-απλήρωτες υποχρεώσεις)
1. Στόχος	2.885.000	185.000	10.898.076	12.696.366	3.156.607	
2. Εκτέλεση Π/Υ	2.679.000	270.783	12.935.418	9.896.039	4.121.897	

3. Ποσό απόκλισης εκτέλεσης από στόχο Β' Τριμήνου 2018 (€)	-206.000	85.783	2.037.342	2.800.327	-965.290	3.872.379
4. Ποσοστό (%) απόκλισης εκτέλεσης από στόχο	-7,1	46,4	18,7	22,1		35,5

Β) Εισηγείται στο Δ.Σ./λιο την λήψη απόφασης

Γ) Εξουσιοδοτεί τον κ. Δήμαρχο για τα περαιτέρω.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξ. αριθμό 337/2018

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού έλαβε υπ' όψη την υπ' αριθ. 337/2018 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής και συζήτησε και αντάλλαξε απόψεις. Αφού είδε και του Ν. 4111/2013, καθώς και τις Δ/ξεις του Ν.3852/2010.

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι

ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΕΙΚΟΣΙ ΔΥΟ (21) ΕΠΙ ΠΑΡΟΝΤΩΝ ΕΙΚΟΣΙ ΠΕΝΤΕ (25) ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ

Α) Εγκρίνει τον έλεγχο εκτέλεσης Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (στοχοθεσίας) Β' τριμήνου 2018, όπως έχει συνταχθεί με την υπ' αριθ 337/2018 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου μας.

Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Μαρινάκης Ιωάννης, Ζάλης Αθανάσιος, Χοροζάνης Αντώνιος και Λέλης Μελέτιος, μειοψηφούν.

Β) Εξουσιοδοτεί τον κ. Δήμαρχο για τα περαιτέρω.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξ. αριθμό **253/2018**.

.....
Συντάχθηκε το πρακτικό αυτό & υπογράφεται ως ακολούθως:

<u>Ο Αντιπρόεδρος</u>	<u>Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι</u>
Ζάλης Αθανάσιος	Φωτίου Σταύρος του Νικ.
	Ρήγα Ελένη
	Δήμας Ιωάννης
	Δρυμούσης Κων/νος
	Μιχάλαρος Γεώργιος
	Σωτηρίου Γεώργιος
	Κοσμόπουλος Ελευθεριος
	Πολυχρόνης Ιερόθεος
	Κορώσης Σπυρίδων
	Παπαπανούσης Νικόλαος
	Λέλης Μελέτιος
	Μαρινάκης Ιωάννης
	Καράμπελας Κων/νος
	Φωτίου Σταύρος του Κων
	Παπανίκος Δημήτριος
	Βαρελάς Κλεάνθης
	Ρήγα Ιωάννα
	Δρένης Αθανάσιος
	Φυλακτός Κων/νος
	Μπερδελής Γεώργιος
	Καστάνη Αικατερίνη
	Μαργέτης Παναγιώτης
	Κολάτας Ιωάννης
	Χοροζάνης Αντώνιος

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Μέγαρο.....

Ο

Δήμαρχος Μεγαρέων

Σταμούλης Ι. Γρηγόριος