



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΚΗΦΙΣΙΑΣ  
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ  
Κηφισιά, 6 Δεκεμβρίου 2016  
Αρ. Πρωτ.: 55163

Αρ. Αποφ. 618/2016

Συνεδρίαση 25<sup>η</sup>

ΘΕΜΑ 2<sup>ο</sup>: Υποβολή Γ' Τριμηνιαίας Έκθεσης (Ιανουαρίου – Σεπτεμβρίου) αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016, (παρ. 9, άρθρου 266 του Ν. 3852/2010 & την υπ' αριθ. 40038/2011 απόφασης ΥΠ.ΕΣ.).

Στην Κηφισιά σήμερα, την 23<sup>η</sup> του μηνός Νοεμβρίου έτους 2016, ημέρα Τετάρτη και ώρα 19.00μ.μ. και στο Δημοτικό Κατάστημα (αίθουσα «Β. Γκατσόπουλος» του Πολιτιστικού Κέντρου), μετά από έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του, που έγινε κατά τους ορισμούς των άρθρων 95 του Ν.3463/2006 (Νέου Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων) και 67 του Ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης» και κοινοποιήθηκε με κάθε πρόσφορο μέσο, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Κηφισιάς κατά τις διατάξεις των άρθρων 92-102 του Ν. 3463/2006 και 64-71 του Ν. 3852/2010.

#### ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: ΜΩΡΑΚΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ  
ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ: ΞΥΠΟΛΥΤΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ  
ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ: ΚΑΝΑΚΑΚΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ

ΜΕΛΗ: Ε. ΑΥΛΗΤΗΣ, Α. ΚΑΣΙΟΥΡΑΣ, Γ. ΤΣΟΥΛΟΣ, Χ. ΚΑΛΟΣ, Κ. ΧΑΤΖΟΠΟΥΛΟΥ, Κ. ΚΑΡΑΛΗ, Γ. ΠΑΝΤΕΛΕΑΚΗΣ, Μ. ΚΑΥΓΑΛΑΚΗΣ, Σ. ΖΑΠΑΝΤΗΣ, Π. ΑΣΤΕΡΙΟΥ, Δ. ΛΙΑΝΟΣ, Δ. ΑΓΑΠΑΚΗ, Α. ΚΟΥΡΕΠΗΣ, Α. ΠΑΠΑΣΠΥΡΟΥ, Π. ΠΑΠΑΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΣ, Τ. ΧΑΡΙΤΟΠΟΥΛΟΥ, Ν. ΚΟΚΚΑΛΗΣ, Ε. ΠΑΠΑΔΗΜΑ, Κ. ΠΑΤΡΙΝΟΥ - ΝΤΕΛ ΤΟΡΟ, Ε. ΚΟΥΤΣΗ, Γ. ΚΑΣΙΜΑΤΗ, Μ. ΤΣΙΑΜΑ, Γ. ΚΟΜΙΑΝΟΣ, Δ. ΜΩΡΑΚΗΣ, Ν. ΧΙΩΤΑΚΗΣ, Β. ΒΑΡΣΟΣ, Ε. ΚΥΡΛΟΣ, Α. ΚΟΡΟΓΙΑΝΝΑΚΗ, Α. ΜΠΙΤΣΑΝΗΣ, Κ. ΤΣΙΛΙΓΚΙΡΗΣ, Μ. ΚΕΦΑΛΑ – ΣΑΛΜΑΤΑΝΗ, Β. ΞΥΠΟΛΥΤΑΣ, Γ. ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ, Β. ΣΠΗΛΙΩΤΟΠΟΥΛΟΥ, Π. ΚΑΝΑΚΑΚΗΣ, Γ. ΣΚΟΡΔΙΛΗΣ, Ι. ΤΣΑΓΚΑΡΗΣ, Ι. ΚΑΠΑΤΣΟΣ, Α. ΜΗΛΑΣ, Π. ΡΑΥΤΟΠΟΥΛΟΣ, Κ. ΠΑΣΤΡΑ - ΜΑΓΕΡ.

Οι απουσιάζοντες Δ.Σ. προσκλήθηκαν νόμιμα, με την από 18-11-2016 πρόσκληση, που γνωστοποιήθηκε νομίμως σε αυτούς δια αποστολής και επιδόσεως, τρεις πλήρεις ημέρες πριν από την ορισθείσα ημερομηνία συνεδρίασης κατά τις διατάξεις του άρθρου 95 παρ. 3 Ν. 3463/2006 και 67 παρ. 4 του Ν. 3852/2010 και είναι κατά την εκφώνηση του καταλόγου οι κ.κ. Κασιούρας, Καλός, Ζαπάντης, Αγαπάκη, Χαριτοπούλου, Παπαδήμα, Τσιάμα, Κομιανός, Χιωτάκης, Βάρσος, Τσιλιγκίρης, Σπηλιωτοπούλου, Σκορδίλης, Μήλας.

Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Κύρλος, Κορογιαννάκη, Μπισσάνης, Κεφαλά, Ξυπολυτάς απέχουν από τα καθήκοντα του Δημοτικού Συμβούλου για 15 ημέρες, σε εκτέλεση της ποινής αργίας που τους είχε επιβληθεί το 2014, με αποφάσεις του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης και ύστερα από την υπ' αρ. 1647/2016 απόφαση του Συμβουλίου της Επικρατείας (αρ. πρωτ.: 44573/10-10-2016).

Οι παρόντες Δ.Σ. κατά την εκφώνηση του καταλόγου είναι οι κ.κ. Αυλήτης, Τσούλος, Χατζοπούλου, Καραλή, Παντελεάκης, Καυγαλάκης, Αστερίου, Λιανός, Κουρένης, Παπασπύρου, Παπανικολόπουλος, Κόκκαλης, Πατρινού - Ντέλ Τόρο, Κούτση, Κασιμάτη, Μωράκης, Παπαδόπουλος, Κανακάκης, Τσαγκάρης, Καπάτσος, Ραυτόπουλος, Πάστρα.

Διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, κατά τις διατάξεις του άρθρου 96 παρ. 2 του Ν. 3463/2006 επειδή επί συνόλου μελών 41 παρίστανται 22.

Προσήλθε πριν τη συζήτηση του 2<sup>ου</sup> θέματος, η Πρόεδρος της Δημοτικής Ενότητας Εκάλης κ. Δραγώνα.

Προσήλθαν πριν τη συζήτηση του 2<sup>ου</sup> θέματος, οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Κασιούρας, Καλός, Αγαπάκη, Χαριτοπούλου, Τσιάμα.

Αποχώρησε πριν τη συζήτηση του 2<sup>ου</sup> θέματος, ο Δημοτικός Σύμβουλος κ. Καπάτσος.

Ο Δήμαρχος προσκλήθηκε νόμιμα κατά τις διατάξεις του άρθρου 95 παρ. 5 του Ν. 3463/2006 και 67 παρ. 6 του Ν. 3852/2010 και παρευρίσκεται στη συζήτηση του 2<sup>ου</sup> θέματος.

Το συμβούλιο εισέρχεται στη συζήτηση του 2<sup>ου</sup> θέματος, το οποίο περιέχει και η ημερήσια διάταξη που κοινοποιήθηκε νόμιμα.

Ο Πρόεδρος εισηγείται το 2<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης και θέτει υπόψη του Σώματος την υπ' αριθμ. 655/2016 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, η οποία σύμφωνα με:

1. Τις διατάξεις των άρθρων 72, 74 & 75 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/ 7.6.2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης».
2. Την παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014.
3. Η 40038/11 ΚΥΑ (ΦΕΚ 2007/τ. Β/9-9-2011) (ΦΕΚ:2007/τ.Β/9-9-2011) Έλεγχος επίτευξης στόχων (άρθρο 2 της 7261/2013 ΚΥΑ (ΦΕΚ 450/Β/26-02-2013).

4. Την από 27/10/2016 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, η οποία αναφέρει ότι «σε εφαρμογή των ανωτέρω διατάξεων, με το παρόν υποβάλλεται η τρίτη (3<sup>η</sup>) τριμηνιαία έκθεση (Ιανουαρίου – Σεπτεμβρίου 2016) για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων, η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου (Ιανουαρίου – Ιουνίου 2016), καθώς και η αντίστοιχη τρίτη (3<sup>η</sup>) τριμηνιαία έκθεση, Ιανουαρίου - Σεπτεμβρίου, οικ. έτους 2015. Η έκθεση έχει συνταχθεί σύμφωνα με τα επισυναπτόμενα στην ως άνω απόφαση υποδείγματα.

**A.** Ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του Π/Υ εσόδων και τις αποκλίσεις του εννεάμηνου σε σχέση με τους τιθέμενους στόχους επισημαίνονται τα κάτωθι:

**1.** Τα ίδια έσοδα σωρευτικά (Ιανουαρίου - Σεπτεμβρίου 2016) διαμορφώθηκαν στο ύψος των **22.179.498,09 €.**

**α.** Σε σχέση με την έκθεση της αντίστοιχης περιόδου (Ιανουαρίου - Σεπτεμβρίου 2015), όπου είχαν διαμορφωθεί στο ύψος των 20.224.093,45 €, **τα ίδια έσοδα εμφανίζουν αύξηση κατά 1.955.404,64 €.**

**β.** Σε σχέση με τους τιθέμενους στόχους Ιανουαρίου – Σεπτεμβρίου, ύψους 22.053.796,00 € (πίνακες στοχοθεσίας), προκύπτει θετική απόκλιση σε απόλυτους αριθμούς κατά 125.702,09 € και ποσοστιαία κατά 0,57%, ήτοι:

**ΕΚΤΕΛΕΣΗ Π/Υ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ: 22.179.498,09**  
**ΣΤΟΧΟΣ ΕΝΝΕΑΜΗΝΟΥ: 22.053.796,00**  
**ΑΠΟΚΛΙΣΗ: + 125.702,09**  
**(ποσοστιαία απόκλιση 0,57%)**

**Κύριες πηγές ιδίων εσόδων:**

**1. Εισπράττομενα μέσω της ΔΕΗ, Εναλλακτικών παρόχων και οικοθεν:**

(Τα ανεισπρακτα μέσω της ΔΕΗ, μέχρι 30-08-2016 ανέρχονται σε 5.885.597,49€ από τα οποία Δ.Τ. 3.964.265,85 €, Δ.Φ. 1.094.078,84 € & ΤΑΠ 827.252,80 €).

**2. Οι εισπράξεις (έσοδα) ΠΟΕ** σωρευτικά για την ίδια περίοδο (Ιανουαρίου-Σεπτεμβρίου) διαμορφώθηκαν στο ύψους 825.920,35 € :

**α.** Σε σχέση με την έκθεση της αντίστοιχης περιόδου (Ιανουαρίου -Σεπτεμβρίου 2015), τα οποία είχαν διαμορφωθεί στο ύψος των 898.289,20 €, **τα έσοδα ΠΟΕ εμφανίζουν μείωση κατά - 72.368,65 €**

**β.** Σε σχέση με τους τιθέμενους στόχους Ιανουαρίου – Σεπτεμβρίου 2016, ύψους 898.289,00 € (πίνακες στοχοθεσίας), προκύπτει ΑΡΝΗΤΙΚΗ απόκλιση, σε απόλυτους αριθμούς κατά -72.368,65 € και ποσοστιαία **κατά - 8,06%, έναντι αρνητικής απόκλισης -204.542,20 σε απόλυτους αριθμούς και ποσοστιαία 26,74% του πρώτου εξαμήνου (κλείσιμο ψαλίδας), ήτοι:**

**ΕΚΤΕΛΕΣΗ: 825.920,35 €**  
**ΣΤΟΧΟΣ ΕΝΝΕΑΜΗΝΟΥ: 898.289,00 €**  
**ΑΠΟΚΛΙΣΗ - 72.368,65 €**

3. Τα πραγματοποιηθέντα συνολικά έσοδα του Δήμου για την περίοδο Ιανουαρίου – Σεπτεμβρίου 2016 ανήλθαν στο ύψος των 44.856.807,90 € (συμπεριλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου της 31/12/2015, ύψους 9.561.356,88 €, και των εισπράξεων υπέρ του δημοσίου & τρίτων, ύψους 5.469.247,51 €, οι οποίες δεν συνιστούν πραγματικό οικονομικό μέγεθος).

α. Σε σχέση με την έκθεση της αντίστοιχης περιόδου (Ιανουαρίου -Σεπτεμβρίου 2015), όπου τα πραγματοποιηθέντα συνολικά έσοδα ανήλθαν στο ύψος των 38.819.016,71 €, **τα πραγματοποιηθέντα συνολικά έσοδα εμφανίζουν ΑΥΞΗΣΗ κατά 6.037.791,19 €.**

β. Σε σχέση με τους τιθέμενους στόχους Ιανουαρίου – Σεπτεμβρίου 2016, ύψους **55.741.013,00 €** (πίνακες στοχοθεσίας), προκύπτει ΑΡΝΗΤΙΚΗ απόκλιση, σε απόλυτους αριθμούς κατά -10.884.205,10 € και ποσοστιαία κατά -19,53% , ήτοι:

**ΕΚΤΕΛΕΣΗ: 44.856.807,90 €**  
**ΣΤΟΧΟΣ Α΄ ΕΞΑΜΗΝΟΥ: 55.741.013,00 €**  
**ΑΠΟΚΛΙΣΗ - 10.884.205,10 €**

Β. Ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του Π/Υ εξόδων και τις αποκλίσεις του εννεάμηνου σε σχέση με τους τιθέμενους στόχους επισημαίνονται τα κάτωθι:

**ΤΙΘΕΜΕΝΟΣ ΣΤΟΧΟΣ ΕΝΝΕΑΜΗΝΟΥ: 54.120.722,00 €**  
**ΕΚΤΕΛΕΣΗ Π/Υ ΕΞΟΔΩΝ: - 31.363,885,19 €**  
**ΑΠΟΚΛΙΣΗ 22.756.836,81 €**  
**(ποσοστιαία απόκλιση 72,56%)**

Γ. Ως προς τις απλήρωτες υποχρεώσεις (όπως προκύπτουν από το Μητρώο Δεσμεύσεων), εμφανίζεται η παρακάτω εικόνα:

**ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (ΜΗΤΡΩΟ ΔΕΣΜΕΥΣΕΩΝ)**

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	ΑΠΛΗΡΩΤΑ
30/09/2016	<b>2.336.443,33</b>
31/12/2015	<b>1.036.004,33</b>

<b>ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ</b>	
ΑΠΛΗΡΩΤΑ 31/12/2015	1.036.004,33
ΑΠΛΗΡΩΤΑ 30/06/2016	-2.336.443,33
<b>ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ</b>	<b>-1.300.439,00</b>
ΠΟΣΟΣΤΟ	

**Δ.** Τα οικονομικά αποτελέσματα του Δήμου για το εννεάμηνο 2016 σε σχέση με τους τιθέμενους στόχους, οι οποίοι ελέγχονται από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ, εμφανίζουν την παρακάτω εικόνα:

<b>ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ</b>	
ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	-10.884.205,10
ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	22.756.836,81
ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ	- 1.300.439,00
<b>ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ</b>	<b>10.572.192,71</b>
ΔΙΑΙΡΟΥΜΕΝΟ ΜΕ ΣΤΟΧΟ ΕΣΟΔΩΝ	55.741.013,00
	0,189666318
<b>ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ ΕΝΝΕΑΜΗΝΟΥ</b>	<b>18,97</b>

**Κατόπιν των ανωτέρω και λαμβάνοντας υπόψη:**

1. Τον έλεγχο της έκθεσης αποτελεσμάτων από την Οικονομική Επιτροπή και την υποβολή αυτής στο Δημοτικό Συμβούλιο μαζί με τις παρατηρήσεις της μειοψηφίας, που τυχόν θα διατυπωθούν.
2. Τα κριτήρια του άρθρου 2 της ΚΥΑ 7261/2013 «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου πλαισίου Δράσης»(ΟΠΔ)» για τον έλεγχο του βαθμού επίτευξης στόχων , τον εντοπισμό αποκλίσεων αρνητικού χαρακτήρα και την αξιολόγησης της πορείας εκτέλεσης του προϋπολογισμού.
3. Την αρμοδιότητα του Δ.Σ. να αποφασίσει σχετικά με την Αναμόρφωση του Π/Υ.

**Εισηγείται:**

**Η Αναμόρφωση, η οποία θα γίνει, να αναπροσαρμόσει τα μεγέθη εσόδων και δαπανών, ρεαλιστικά, με μοναδικό μέλημα να μην καταστεί ελλειμματικός ο Π/Υ, δηλ. τα συνολικά ετήσια έξοδα να είναι μικρότερα ή ίσα των εσόδων (ισοσκελισμένος Π/Υ).**

Σύμφωνα με τα ανωτέρω η Οικονομική Επιτροπή υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο την Γ' τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού περιόδου Ιανουαρίου – Σεπτεμβρίου οικ. έτους 2016, το οποίο είναι το εκ του νόμου αρμόδιο όργανο να αποφασίσει επ' αυτής της έκθεσης.

Το Δημοτικό Συμβούλιο, αφού έλαβε υπόψη του τα ανωτέρω, ως έχον αρμοδιότητα σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν.3852/2010 και μετά από διαλογική συζήτηση,

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

Εγκρίνει την υπ' αρ. 655/2016 ελεγχθείσα απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής και υποβληθείσα στο Δημοτικό Συμβούλιο, Γ' Τριμηνιαία Έκθεση (Ιανουαρίου – Σεπτεμβρίου) αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016,

σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014 και την 40038/2011 ΚΥΑ (ΦΕΚ:2007/τ.Β' /9-9-2011), έλεγχος επίτευξης στόχων (άρθρο 2 της 7261/2013 ΚΥΑ (ΦΕΚ 450/Β/26-02-2013), όπως αυτές εμφανίζονται στις συνημμένες καταστάσεις (υποδείγματα εσόδων – εξόδων) και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσης.

Η απόφαση αυτή, πήρε τον αριθμό 618/2016 και υπογράφεται από τον Πρόεδρο και τα μέλη του Δ.Σ., που πήραν μέρος στη συνεδρίαση.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΔΗΜΗΤΡΗΣ ΜΩΡΑΚΗΣ Ε. ΑΥΛΗΤΗΣ, Α. ΚΑΣΙΟΥΡΑΣ, Γ. ΤΣΟΥΛΟΣ,  
Χ. ΚΑΛΟΣ, Κ. ΧΑΤΖΟΠΟΥΛΟΥ, Κ. ΚΑΡΑΛΗ,  
Γ. ΠΑΝΤΕΛΕΑΚΗΣ, Μ. ΚΑΥΓΑΛΑΚΗΣ,  
Π. ΑΣΤΕΡΙΟΥ, Δ. ΛΙΑΝΟΣ, Δ. ΑΓΑΠΑΚΗ,  
Α. ΚΟΥΡΕΠΗΣ, Α. ΠΑΠΑΣΠΥΡΟΥ,  
Π. ΠΑΠΑΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΣ, Τ. ΧΑΡΙΤΟΠΟΥΛΟΥ,  
Ν. ΚΟΚΚΑΛΗΣ, Κ. ΠΑΤΡΙΝΟΥ – ΝΤΕΛ ΤΟΡΟ,  
Ε. ΚΟΥΤΣΗ, Γ. ΚΑΣΙΜΑΤΗ, Μ. ΤΣΙΑΜΑ,  
Γ. ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ, Π. ΚΑΝΑΚΑΚΗΣ,  
Ι. ΤΣΑΓΚΑΡΗΣ, Π. ΡΑΥΤΟΠΟΥΛΟΣ, Κ. ΠΑΣΤΡΑ.