

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
από το πρακτικό της 26/2024 τακτικής συνεδρίασης
της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Προσοτσάνης

Στην Προσοτσάνη σήμερα στις 16-07-2024 ημέρα Τρίτη και ώρα 10:00π.μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Προσοτσάνης συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Προσοτσάνης ύστερα από την αριθ. 11470/12-07-2024 πρόσκληση του Προέδρου που επιδόθηκε και γνωστοποιήθηκε στα μέλη σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.
Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο πρόεδρος διαπίστωσε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία αφού σε σύνολο επτά (7) μελών της Δημοτικής Επιτροπής βρέθηκαν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ <i>Δεν ήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα</i>
1. Αθανασιάδης Θεόδωρος (Πρόεδρος)	1. Βουγιουκλής Γεώργιος (τακτικό μέλος)
2. Ουρούμης Αθανάσιος (Αντιδήμαρχος - τακτικό μέλος)	2. Γρηγοριάδης Νικόλαος (Αντιδήμαρχος – τακτικό μέλος)
3. Κιλατζίδης Ελευθέριος (Αντιδήμαρχος - τακτικό μέλος)	
4. Ηλιάδης Μιχαήλ (τακτικό μέλος)	
5. Τσαουσίδης Ιωάννης (τακτικό μέλος)	
6. Τσολακίδης Δημήτριος (αναπληρωματικό μέλος)	

Τα πρακτικά τήρησε η υπάλληλος του Δήμου κ. Ζιαμπάρη Αικατερίνη

Αριθμός Απόφασης: 195/2024

ΘΕΜΑ: Εισηγητική Έκθεση για την υλοποίηση του προϋπολογισμού Β' τριμήνου 2024.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης προσκόμισε την αριθ. πρωτ. 11317/10-07-2024 εισήγηση του Αναπλ. Προϊσταμένου Δ/σης των Οικ. Υπηρεσιών σχετικά με την υποβολή προς το Δημοτικό Συμβούλιο, της τριμηνιαίας εισηγητικής έκθεσης για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το Β' τρίμηνο 2024, στην οποία αναφέρονται τα παρακάτω:

Με το Ν.4257/2014 άρθρο 39 αντικαταστάθηκε η παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 ως εξής: Έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του Δήμου, με τη λήξη κάθε τριμήνου η οικονομική επιτροπή συντάσσει έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού, για το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους μέχρι το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Η έκθεση υποβάλλεται στο Δημοτικό Συμβούλιο εντός τριάντα (30) ημερών από τη λήξη του κάθε τριμήνου.

Εάν με την ανωτέρω έκθεση του 2ου και του 3ου Τριμήνου διαπιστωθεί από την Ο.Ε. σύμφωνα με την πορεία είσπραξης των εσόδων, ότι έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν θα εισπραχθούν ως το τέλος του έτους, το Δ.Σ. προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση του προϋπ/σμου, τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και των δαπανών, ώστε να μην καταστεί ελλειμματικός ο προϋπ/σμός.

ΕΣΟΔΑ:

Στα Τακτικά Έσοδα (Κ.Α.0) έχει εισπραχθεί ποσό 2.881.951,72€ ευρώ ποσοστό 49,6% των προϋπολογισθέντων, το οποίο κρίνεται ικανοποιητικό για το Β' τρίμηνο.

Οι ΚΑ 15 «Προσαυξήσεις» και 32 «Εισπρακτέα υπόλοιπα ΠΟΕ» εμφανίζουν μεγάλη αύξηση (70%) συγκριτικά με τα προηγούμενα έτη λόγω των αναγκαστικών μέτρων είσπραξης που εφαρμόστηκαν (εισπράχθησαν 104 χιλιάδες ευρώ). Στις υπόλοιπες κατηγορίες εσόδων δεν υπάρχει κάτι αξιοσημείωτο για την χρονική περίοδο.

Σύνολο Εσόδων (με Χρηματικό Υπόλοιπο) **7.750.953€**.

ΕΞΟΔΑ:

Τα Λειτουργικά Έξοδα -6- ανήλθαν σε **3.218.579** ευρώ ποσοστό **42%** των προϋπολογισθέντων. Σύνολο Εξόδων **6.008.148€**.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ:

Οι Απαιτήσεις έχουν αυξηθεί λίγο (**-3%**) λόγω βεβαίωσης νέων χρηματικών καταλόγων κατά το χρονικό διάστημα αυτό (ποσό 2.154.636€ από δημότες –συγκριτικά προηγούμενο τρίμηνο 2.051.069 ευρώ).

-Τα Διαθέσιμα ανέρχονται σε **1.742.805€** (Ποσό 233.397 ευρώ από αυτά είναι έκτακτα ειδικευμένα- χρηματοδοτήσεις για έργα κ.α.).

-Οι πραγματικές Υποχρεώσεις είναι 885 χιλιάδες ευρώ.

Ένα τμήμα αφορά Έργα-Δράσεις και αναμένει τις εκταμιεύσεις χρηματοδοτήσεων από Υπουργεία για την αποπληρωμή τους (57 χιλιάδες περίπου), ένα τμήμα αφορά οφειλή στην ΔΕΗ Α.Ε. για κατανάλωση ηλεκτρικού ρεύματος (περίπου 300χιλ.€) και το υπόλοιπο 528 χιλιάδες περίπου) σε Προμηθευτές και Λοιπούς.

-Επίσης εμφανίζονται τα εκταμιευμένα ποσά (3.390.238€) των Δανείων του Ταμείου Παρακαταθηκών με τα οποία υλοποιούνται τα Έργα του Προγ/τος Α.ΤΡΙΤΣΗΣ/ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ως Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις προς Τράπεζες.

Σύμφωνα με την περ.β) της παρ.1 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, η Οικονομική Επιτροπή «Συντάσσει και εισηγείται το σχέδιο του προϋπολογισμού και ελέγχει την πρόοδο υλοποίησής του. Έχει την ευθύνη για την πιστή εκτέλεση 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».

Σύμφωνα με το άρθρο 74^Α παρ.1 του Ν.3852/2010 όπως προστέθηκε από το άρθρο 9 του Ν.5056/2023, οι αρμοδιότητες της οικονομικής επιτροπής από 1-1-2024 μεταβιβάζονται στη δημοτική επιτροπή.

Η ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ αφού έλαβε υπόψη:

1. τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στην εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας
2. 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»
3. το άρθρο 39 του Ν.4257/2014
4. τον προϋπολογισμό του Δήμου οικ. έτους 2024
5. τις διατάξεις των άρθρων 72 , 73,74 και 74^Α του Ν.3852/2010 όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν

Μετά από διαλογική συζήτηση κατά την οποία ο κ. Ηλιάδης τόνισε ότι «οι απαιτήσεις είναι αυξημένες και το ποσό προς τρίτους είναι αρκετά μεγάλο. Για το λόγο αυτό καταψηφίζω το θέμα. Με την άποψη του κ. Ηλιάδη συμφώνησε και ο κ. Τσαουσίδης, ο οποίος και κατέθεσε αρνητική ψήφο.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Α.-Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση εσόδων - εξόδων του προϋπολογισμού με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης αυτού, κατά το **Β' τρίμηνο οικ. έτους 2024**.

Επισυνάπτονται:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β' τριμήνου έτους 2024

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β' τριμήνου έτους 2024

Πίνακας 3: Τριμηνιαία έκθεση (Στοιχεία Ισολογισμού)

οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της απόφασης αυτής.

Β.-Η παρούσα να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Δήμου.

Μειοψηφούντων των κ.κ. Ηλιάδη Μιχαήλ και Τσαουσίδα Ιωάννη, για τους λόγους που αναφέρονται στο σκεπτικό της παρούσας απόφασης.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξ. αριθ. 195/2024

Γι' αυτό έχει συνταχθεί το πρακτικό αυτό το οποίο και υπογράφεται όπως ακολουθεί

Ο Πρόεδρος

Ο Γραμματέας

Τα Μέλη

Ο Δήμαρχος
Ως πρόεδρος της ΔΕ
ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ 2^{ΟΥ} ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-30/06/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	5.813.582,00	3.006.828,87	51,7	2.881.951,72	49,6	95,9
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	60.000,00	93.023,13	155,0	48.137,13	80,2	51,8
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	18.000,00	16.740,45	93,0	16.740,45	93,0	100,0
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.496.700,00	764.227,62	51,1	694.978,68	46,4	90,9
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	294.010,00	134.261,59	45,7	123.519,38	42,0	92,0
5	Φόροι και εισφορές	6.000,00	19.732,55	328,9	19.732,55	328,9	100,0
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	3.596.672,00	1.833.850,89	51,0	1.833.850,89	51,0	100,0
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	342.200,00	144.992,64	42,4	144.992,64	42,4	100,0
1	Έκτακτα έσοδα	6.600.934,70	776.884,99	11,8	776.884,99	11,8	100,0
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας						
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	241.785,00	145.522,80	60,2	145.522,80	60,2	100,0
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.292.109,70	534.402,42	8,5	534.402,42	8,5	100,0
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	67.000,00	96.959,77	144,7	96.959,77	144,7	100,0
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	40,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,0
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	401.500,00	237.926,47	59,3	142.168,22	35,4	59,8
21	Τακτικά έσοδα	401.500,00	237.831,47	59,2	142.073,22	35,4	59,7
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	95,00	0,0	95,00	0,0	100,0
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.763.177,50	3.606.698,75	46,5	673.317,80	8,7	18,7
31	Εισπράξεις από δάνεια	4.527.957,10	469.179,72	10,4	469.179,72	10,4	100,0
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.235.220,40	3.137.519,03	97,0	204.138,08	6,3	6,5
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.218.790,00	1.211.435,18	54,6	1.009.794,35	45,5	83,4
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.709.390,00	995.681,51	58,3	794.040,68	46,5	79,8
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	14.000,00	327,66	2,3	327,66	2,3	100,0
43	Έσοδα προς Απόδοση σε Τρίτους	495.400,00	215.426,01	43,5	215.426,01	43,5	100,0
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1.527.255,45	2.266.836,43	148,4	2.266.836,43	148,4	100,0
	Σύνολα Εσόδων	24.325.239,65	11.106.610,69		7.750.953,51		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΞΟΔΩΝ 2^{ΟΥ} ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-30/06/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	4/1	5/3
6	Έξοδα	7.585.504,94	6.834.822,31	90,1	3.592.945,36	47,4	3.428.749,20	3.218.579,37	42,4	89,6
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.802.030,00	3.582.915,19	94,2	1.845.624,62	48,5	1.842.086,43	1.681.882,26	44,2	91,1
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	561.370,28	491.885,26	87,6	198.656,38	35,4	168.120,94	146.609,23	26,1	73,8
62	Παροχές τρίτων	1.685.967,31	1.608.845,12	95,4	1.060.469,14	62,9	1.012.832,62	1.007.072,33	59,7	94,9
63	Φόροι - τέλη	37.800,00	27.381,05	72,4	26.208,47	69,0	25.882,61	25.882,61	68,5	98,8
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	194.209,22	58.979,38	30,4	35.060,30	18,0	25.492,13	25.492,13	13,1	72,7
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δη- μοσίας πίστωσης	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	756.286,60	615.146,23	81,3	243.953,53	32,3	172.601,55	149.907,89	19,8	61,5
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	536.841,53	448.902,53	83,6	182.205,37	33,9	180.965,37	180.965,37	33,7	99,3
68	Λοιπά Έξοδα	11.000,00	767,55	6,9	767,55	7,0	767,55	767,55	6,9	100,0
7	Επενδύσεις	10.870.896,94	9.069.381,13	83,4	1.244.405,20	11,5	1.158.899,19	1.154.807,19	10,6	92,8
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.045.765,64	1.941.141,75	94,9	41.099,57	2,0	27111,59	23019,59	1,1	56,0
73	Έργα	8.142.357,05	6.467.041,98	79,4	1.199.305,63	14,7	1.131.787,60	1.131.787,60	13,9	94,3
74	Έργα	678.724,25	657.197,40	96,8	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις	4050,00	4000,00	98,7	4000,00	98,7	0,00	0,00	0,0	0,0
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	5.868.758,37	2.629.424,71	44,8	1.695.724,97	28,9	1.641.487,94	1.634.761,44	27,9	96,4
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.012.447,97	896.334,71	88,5	896.334,70	88,5	842.097,67	839.121,67	82,9	93,6
82	Αποδόσεις	1.846.090,00	1.733.090,00	93,9	799.390,27	43,3	799.390,27	795.639,77	43,1	99,5
83	Πληρωμές Ληξιπροθέσμων ΠΟΕ	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3.010.220,40	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
9	Αποθεματικό	79,40	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	Σύνολα Δαπανών	24.325.239,65	18.533.628,15		6.533.075,53		6.229.136,33	6.008.148,00		

ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-30/06/2024

		Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο Τρίμηνο	Τρέχων Τρίμηνο	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.342.811,78	3.252.090,39	3.355.657,18	3,09
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.141.791,38	2.051.069,99	2.154.636,78	
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.201.020,40	1.201.020,40	1.201.020,40	
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.027.258,69	1.578.622,14	1.742.805,51	9,40
1.	Ταμείο	749,40	1.072,08	12.124,69	
2.	Καταθέσεις Όψεως και προθεσμίας	2.026.509,29	1.577.550,06	1.730.680,82	
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	2.921.058,23	3.225.780,43	3.390.237,95	4,85
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.921.058,23	3.225.780,43	3.390.237,95	
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.228.993,55	1.745.529,37	1.511.156,85	-14,50
1.	Προμηθευτές	1.403.281,39	902.897,72	585.016,27	
2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	17.283,19	7.439,05	11.724,14	
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	0,00	48.952,01	
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	808.428,97	835.192,60	865.464,43	
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.060,63	1.060,63	1.060,63	
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έσοδα χρήσεως δεδουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	1.060,63	1.060,63	1.060,63	

