

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

από το πρακτικό της 42/2024 τακτικής συνεδρίασης
της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Προσοτσάνης

Στην Προσοτσάνη σήμερα στις 21 Οκτωβρίου 2024 ημέρα Δευτέρα και ώρα 9.15 π.μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Προσοτσάνης συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Προσοτσάνης ύστερα από την αριθ. 16301/17-10-2024 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 (τακτ.μέλος)
2.Κιλατζίδης Ελευθέριος (Αντιδήμαρχ.τακτ.μέλος)	2. Ουρούμης Αθανάσιος (Αντιδήμαρχος-τακτ. μέλος)
3. Γρηγοριάδης Νικόλαος (Αντιδήμς τακτ.μέλος)	3. Ηλιάδης Μιχαήλ (τακτ. μέλος)
4.Σύρτας Γεώργιος (Αντιδήμαρχ. αναπλ.μέλος)	
5.ΤσαουσίδηςΙωάννης (τακτ. μέλος)	

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΠΡΟΕΔΡΟΙ	ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ	ΑΠΟΝΤΕΣ
ΚΑΝΕΙΣ			18 ΠΡΟΕΔΡΟΙ

Τα πρακτικά τήρησε η υπάλληλος του Δήμου κ. Ναλμπάντη Ελένη

Αριθμός Απόφασης: 268/2024

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

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 3^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε ότι 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 και προσκόμισε την αριθ. πρωτ. 16103/15-10-2024 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 Γ' 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 2^{ου} και του 3^{ου} 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.Ο) έχει εισπραχθεί έως το Γ' τρίμηνο ποσό 4.307.550,55€ ευρώ ποσοστό 73,84% των προϋπολογισθέντων, το οποίο είναι εντός επιτρεπτής απόκλισης (-10%). Επιμέρους όμως στους Κ.Α.Ε. 071 και 21 υπάρχει υστέρηση που απορροφάται από το σύνολο των εισπραχθέντων.

Οι ΚΑ 15 «Προσαυξήσεις» και 32 «Εισπρακτέα υπόλοιπα ΠΟΕ» εμφανίζουν μεγάλη αύξηση συγκριτικά με τα προηγούμενα έτη λόγω των αναγκαστικών μέτρων είσπραξης που εφαρμόστηκαν (εισπράχθησαν συνολικά 202 χιλιάδες ευρώ). Στις υπόλοιπες κατηγορίες εσόδων δεν υπάρχει κάτι αξιοσημείωτο για την χρονική περίοδο.

Σύνολο Εσόδων (με Χρηματικό Υπόλοιπο) **10.326.403€.**

ΕΞΟΔΑ:

Τα τιμολογηθέντα Λειτουργικά Έξοδα -6- ανήλθαν σε 5.458.283 ευρώ ποσοστό 70% των προϋπολογισθέντων. Σύνολο Εξόδων 8.817.643€.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ:

Οι Απαιτήσεις έχουν μειωθεί λίγο (-3,3%) κατά το τρίμηνο αυτό (ποσό 2.043.643€ από δημότες –συγκριτικά προηγούμενο τρίμηνο 2.154.636 ευρώ).

-Τα Διαθέσιμα ανέρχονται σε 1.508.759€ (Ποσό 241.653 ευρώ από αυτά είναι έκτακτα ειδικευμένα- χρηματοδοτήσεις για έργα κ.α.).

-Οι πραγματικές Υποχρεώσεις υπερβαίνουν το 1,6 εκατομμύριο ευρώ.

Ένα τμήμα αφορά Έργα-Δράσεις και αναμένει τις εκταμιεύσεις χρηματοδοτήσεων από Υπουργεία για την αποπληρωμή τους (472 χιλιάδες περίπου), ένα τμήμα αφορά οφειλή στην ΔΕΗ Α.Ε. για κατανάλωση ηλεκτρικού ρεύματος (περίπου 545 χιλ.€) και το υπόλοιπο 620 χιλιάδες περίπου) σε Προμηθευτές και Λοιπούς.

-Επίσης εμφανίζονται τα εκταμιευμένα ποσά (3.575.423€) των Δανείων του Ταμείου Παρακαταθηκών με τα οποία υλοποιούνται τα Έργα του Προγ/τος Α.ΤΡΙΤΗΣΗΣ/ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ως Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις προς Τράπεζες.

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 ο κ. Τσαουσίδης είπε ότι καταψηφίζει το θέμα, ενώ τη διαφωνία του θα την καταθέσει κατά την συζήτηση του θέματος στο δημοτικό συμβούλιο.

Οι κ.κ.Αθανασιάδης,Γρηγοριάδης,Σύρτας, Κιλατζίδης συμφώνησαν με την εισήγηση και κατέθεσαν θετική 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 **Γ' 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.

Μειοψηφούντος του κ. Τσαουσίδη Ιωάννη

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξ. αριθ. 268/2024

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

ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-30/09/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	5.833.582,00	4.420.168,57	75,77	4.307.550,55	73,84	97,45
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	60.000,00	104.076,77	173,46	62.801,02	104,67	60,34
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	18.000,00	34.698,59	192,77	34.698,59	192,77	100,00
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.496.700,00	1.180.591,12	78,88	1.119.409,54	74,79	94,82
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	294.010,00	220.989,45	75,16	210.828,76	71,71	95,40
5	Φόροι και εισφορές	6.000,00	21.573,01	359,55	21.573,01	359,55	100,00
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	3.616.672,00	2.678.915,43	74,07	2.678.915,43	74,07	100,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	342.200,00	179.324,20	52,40	179.324,20	52,40	100,00
1	Εκτακτα έσοδα	7.123.488,63	1.073.925,47	15,08	1.073.925,47	15,08	100,00
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	0	0	0	0	0
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	269.855,00	214.780,36	79,59	214.780,36	79,59	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.786.593,63	704.927,92	10,39	704.927,92	10,39	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	0	0	0	0	0
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	67.000,00	154.217,19	230,17	154.217,19	230,17	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	40,00	0	0	0	0	0
2	Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	401.500,00	311.879,70	77,68	232.035,23	57,79	74,40
21	Τακτικά έσοδα	401.500,00	311.784,70	77,66	231.940,23	57,77	74,39
22	Εκτακτα έσοδα	0	95,00	0	95,00	0	100,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.763.177,50	3.791.884,47	48,84	928.264,41	11,96	24,48
31	Εισπράξεις από δάνεια	4.527.957,10	654.365,44	14,45	654.365,44	14,45	100,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.235.220,40	3.137.519,03	96,98	273.898,97	8,47	8,73
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.218.790,00	1.706.373,06	76,91	1.517.791,46	68,41	88,95
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.709.390,00	1.404.501,29	82,16	1.215.919,69	71,13	86,57
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	14.000,00	825,76	5,90	825,76	5,90	100,00

43	Εσοδα προς Απόδοση σε Τρίτους	495.400,00	301.046,01	60,77	301.046,01	60,77	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Ετους	1.678.637,53	2.266.836,43	135,04	2.266.836,43	135,04	100,00
	Σύνολα Εσόδων	25.019.175,66	13.571.067,70		10.326.403,55		

ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΞΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-30/09/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	4/1	5/3
6	Εξοδα	7.793.994,65	7.320.021,93	93,92	5.458.283,75	70,03	5.324.049,31	5.172.086,48	66,4	94,76
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.894.469,71	3.814.483,11	97,95	2.761.736,40	70,91	2.759.005,26	2.633.188,51	67,6	95,35
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	569.770,28	510.125,34	89,53	295.364,37	51,84	284.441,54	261.300,99	45,9	88,47
62	Παροχές τρίτων	1.810.267,31	1.721.041,20	95,07	1.566.518,81	86,54	1.545.544,61	1.544.874,11	85,3	98,62
63	Φόροι - τέλη	52.550,00	44.704,55	85,07	44.071,05	83,87	44.071,05	44.071,05	83,9	100,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	181.709,22	145.820,86	80,25	106.898,71	58,83	77.181,78	74.881,78	41,2	70,05
65	Πληρωμές για την εκυπηρέτηση δημοσί- ας πίστεως	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	849.036,60	663.485,14	78,15	436.974,12	51,47	367.084,78	367.049,75	43,2	84,00
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	419.191,53	413.659,33	98,68	240.355,56	57,34	240.355,56	240.355,56	57,3	100,00
68	Λοιπά Εξοδα	17.000,00	6.702,40	39,43	6.364,73	37,44	6.364,73	6.364,73	37,4	100,00
7	Επενδύσεις	11.410.441,16	9.262.534,26	81,18	2.187.654,10	19,17	1.631.762,43	1.631.762,43	14,3	75,05
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.073.925,93	1.953.202,82	94,18	137.639,40	6,64	86.592,28	86.592,28	4,2	62,91
73	Εργα	8.616.540,98	6.635.734,04	77,01	2.039.814,70	23,52	1.545.170,15	1.545.170,15	17,9	76,25

74	Εργα	715.924,25	669.597,40	93,53	6.200,00	0,87	0	0	0	0
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις	4.050,00	4.000,00	98,77	4.000,00	98,77	0	0	0	0
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	5.810.108,37	2.630.956,46	45,28	2.305.488,86	39,68	2.027.312,80	2.013.794,92	34,7	96,83
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.012.447,97	896.334,71	88,53	1.122.014,70	#####	843.838,64	840.862,64	83,1	93,81
82	Αποδόσεις	1.862.440,00	1.734.621,75	93,14	1.183.474,16	63,54	1.183.474,16	1.172.932,28	63,0	99,11
83	Πληρωμές Ληξιπροθέσμων ΠΟΕ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	Ποβλέψεις μη είσπραξης	2.935.220,40	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Αποθεματικό	4.631,48	0	0	0	0	0	0	0	0
	Σύνολα Δαπανών	25.019.175,66	19.213.512,65		9.951.426,71		8.983.124,54	8.817.643,83		

ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ		ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ				
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024					
	ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-30/09/2024					
		Τέλος Προηγούμενου Ετους	Προηγούμενο Τρί- μηνο	Τρέχων Τρίμηνο	Μεταβολή %	
		1	2	3	3/2	
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.342.811,78	3.355.657,18	3.244.664,15	-3,30	
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.141.791,38	2.154.636,78	2.043.643,75		
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	1.742.805,51	1.508.759,72	-13,50	
1.	Ταμείο	749,40	12.124,69	10.981,02		
2.	Καταθέσεις Οψεως και προθεσμίας	2.026.509,29	1.730.680,82	1.497.778,70		
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00		
1.	Εξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00		
2.	Εσοδα 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	3.390.237,95	3.575.423,67	4,85	
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.921.058,23	3.390.237,95	3.575.423,67		
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00		
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.228.993,55	1.511.156,85	1.122.613,42	-25,80	
1.	Προμηθευτές	1.403.281,39	585.016,27	980.690,75		
2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	17.283,19	11.724,14	18.369,02		
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	48.952,01	38.836,30		
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	808.428,97	865.464,43	84.717,35		
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.060,63	1.060,63	1.060,63		
1.	Εσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00		
2.	Εσοδα χρήσεως δεδουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00		
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	1.060,63	1.060,63	1.060,63		