

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

από το πρακτικό της 3^{ης} /2014 τακτικής συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Προσοτσάνης

Στην Προσοτσάνη στις 29 Ιανουαρίου 2014 ημέρα Τετάρτη και ώρα 14:00 μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Προσοτσάνης συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Προσοτσάνης ύστερα από την υπ' αριθμ. 1581/24-1-2014 πρόσκληση του Προέδρου που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10. Διαπιστώθηκε απαρτία, αφού σε σύνολο επτά (7) μελών παραβρέθηκαν οι παρακάτω παρόντες :

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την υπάλληλο του Δήμου κ. Ναλμπάντη Ελένη

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1.-Λύσσελης Αγγελος
- 2.-Ντεμίρης Αθανάσιος
- 3.-Παυλίδης Πέτρος
- 4.-Καραγιαννίδης Αναστάσιος
- 5.-Τσελεγκίδης Αντώνιος

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1.-Αθανασιάδης Θεόδωρος
- 2.-Βουγιουκλής Ηλίας

οι οποίοι δεν ήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα

Ο πρόεδρος της Ο.Ε. εισηγούμενος το έκτακτο του θέματος είπε ότι μετά την έκδοση της πρόσκλησης για την παρούσα συνεδρίαση της Ο.Ε , δόθηκε από τον Προϊστάμενο Οικ/κών Υπηρεσιών εισήγηση σχετικά με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού Δ'τρίμήνου 2013

Προκειμένου η απόφαση της ΟΕ ν' αποσταλεί για έγκριση στο ΔΣ , για την επόμενη συνεδρίασή του, προτείνεται η συζήτηση του θέματος με την διαδικασία του επείγοντος και εκτός της ημερησίας διατάξεως.

Η Ο.Ε. αφού άκουσε την εισήγηση του Προέδρου για το έκτακτο του θέματος

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Να συζητηθεί το θέμα με την διαδικασία του επείγοντος και εκτός της ημερησίας διατάξεως.

Αριθ.Απόφ: 26/2014

ΘΕΜΑ: Εισηγητική έκθεση για την εκτέλεση του προϋπολογισμού του Δήμου κατά το Δ' τρίμηνο 2013

Ο Πρόεδρος της Ο.Ε. εισηγούμενος το 3^ο έκτακτο θέμα που αφορά στην υποβολή προς το Δημοτικό Συμβούλιο της τριμηνιαίας εισηγητικής έκθεσης, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το Δ' τρίμηνο 2013 αναφέρει τα εξής:

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση 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.

Με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, ορίζονται τα εξής:

«Η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας. Η έκθεση υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου.

Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Η απόφαση αυτή υποβάλλεται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης».

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η 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», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3 όπως καθορίζονται από την ανωτέρω απόφαση.

Με την αριθ.11/2013 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός οικ.έτους 2013 και επικυρώθηκε με το αριθ.809/11-2-2013 έγγραφο του Γ.Γ.Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας-Θράκης

Με βάση τα παραπάνω ο προϊστάμενος της οικονομικής υπηρεσίας διαβίβασε στην ΟΕ τους πίνακες τους από τους οποίους φαίνεται η πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου για το Δ' τρίμηνο 2013 .

Αναλυτικότερα:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Δ τριμήνου έτους 2013

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Δ τριμήνου έτους 2013

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Δ' τριμήνου έτους 2013

Μετά από τα παραπάνω καλείται η ΟΕ να εισηγηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου κατά το Δ' τρίμηνο του έτους 2013.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της

- τα άρθρα 72,266 και 268 του ν. 3852/10
- 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»
- τον προϋπολογισμό του Δήμου οικ.έτους 2013
- τα έσοδα - έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στην εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ :

ΕΙΣΗΓΕΙΤΑΙ ΣΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ την έκθεση απολογιστικών οικονομικών στοιχείων **Δ' τριμήνου έτους 2013** , όπως παρακάτω:

	Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο Τρίμηνο	3ο Τρίμηνο 2013	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.312.467,73	2.502.499,60	2.374.161,32	-5,00%
Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.095.535,95	1.301.473,70	1.173.135,42	
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις	1.216.931,78	1.201.025,90	1.201.025,90	
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.536.322,70	1.674.049,18	1.567.604,38	-6,00%
1. Ταμείο	6.712,67	11.671,52	15.161,73	
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.529.610,03	1.662.377,66	1.552.442,65	
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	228.068,47	0,00	0,00	
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	228.068,47	0,00	0,00	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	3	2	
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	486.733,67	578.858,54	224.706,40	-39,00%
1. Προμηθευτές	412.491,27	510.419,52	176.021,82	
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	20.935,98	21.159,31	35.885,07	
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	1.631,42	11.515,73	1.284,69	
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	51.675,00	35.763,98	11.514,82	
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	18.612,02	1.853,67	1.853,67	
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	13.907,02	0,00	0,00	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	4.705,00	1.853,67	1.853,67	

ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2013 -31/12/2013

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	4.518.179,26	4.709.296,97	104,23	4.542.657,77	100,54	96,46
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	92.000,00	89.778,99	97,59	61.874,71	67,26	68,92
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	33.500,00	61.801,45	184,48	61.801,45	184,48	0,00
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.400.900,00	1.297.025,13	92,59	1.173.578,03	83,77	90,48
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	174.000,00	190.782,89	109,65	175.495,07	100,86	91,99
5	Φόροι και εισφορές	13.000,00	26.482,41	203,71	26.482,41	203,71	100,00
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.651.479,26	2.802.279,21	105,69	2.802.279,21	105,69	100,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	153.300,00	241.146,89	157,30	241.146,89	157,30	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	13.604.981,93	4.233.219,51	31,12	3.032.193,61	22,29	71,63
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	165.019,65	168.211,91	101,93	168.211,91	101,93	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	12.101.030,50	2.725.834,46	22,53	2.725.834,46	22,53	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	1.334.931,78	1.338.403,73	100,26	137.377,83	10,29	10,26
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	2.000,00	769,41	38,47	769,41	38,47	0,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	353.000,00	432.312,03	122,47	291.824,88	82,67	67,50
21	Τακτικά έσοδα	353.000,00	432.312,03	122,47	291.824,88	82,67	67,50
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.063.404,44	1.043.857,29	98,16	234.677,00	22,07	22,48
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.063.404,44	1.043.857,29	98,16	234.677,00	22,07	22,48

4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.221.400,00	942.117,55	77,13	885.288,77	72,48	93,97
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	1.196.400,00	926.811,00	77,47	869.982,22	72,72	93,87
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	25.000,00	15.306,55	61,23	15.306,55	61,23	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1.536.322,23	1.532.535,23	99,75	1.532.535,23	99,75	100,00
	Σύνολα εσόδων	22.297.287,86	12.893.338,58	57,82	10.519.177,26	47,18	

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2013 -31/12/2013

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	5.677.583,94	5.123.868,48	90,25	5.229.135,19	92,10	5.123.868,48	5.123.868,48	90,25	97,99
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.764.846,40	1.714.256,87	97,13	1.721.276,65	97,53	1.714.256,87	1.714.256,87	97,13	99,59
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	415.783,10	286.680,62	68,95	303.168,61	72,92	286.680,62	286.680,62	68,95	94,56
62	Παροχές τρίτων	1.417.444,59	1.300.542,61	91,75	1.323.072,52	93,34	1.300.542,61	1.300.542,61	91,75	98,30
63	Φόροι - τέλη	14.030,00	10.190,49	72,63	10.190,49	72,63	10.190,49	10.190,49	72,63	100,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	228.144,68	194.907,21	85,43	198.454,76	86,99	194.907,21	194.907,21	85,43	98,21
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	449.840,00	320.598,02	71,27	376.279,50	83,65	320.598,02	320.598,02	71,27	85,20
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.313.488,15	1.222.685,64	93,09	1.222.685,64	93,09	1.222.685,64	1.222.685,64	93,09	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	74.007,02	74.007,02	100,00	74.007,02	100,00	74.007,02	74.007,02	100,00	100,00
7	Επενδύσεις	12.887.998,39	2.740.364,50	21,26	2.774.539,98	21,53	2.740.364,50	2.740.364,50	21,26	98,77
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.425.266,84	465.885,40	32,69	500.060,88	35,09	465.885,40	465.885,40	32,69	93,17
73	Έργα	10.996.252,32	2.121.571,47	19,29	2.121.571,47	19,29	2.121.571,47	2.121.571,47	19,29	100,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	461.079,23	152.307,63	33,03	152.307,63	33,03	152.307,63	152.307,63	33,03	100,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	5.400,00	600,00	11,11	600,00	11,11	600,00	600,00	11,11	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.712.833,60	1.087.339,90	29,29	1.087.999,82	29,30	1.087.339,90	1.087.339,90	29,29	99,94
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	374.122,56	311.638,82	83,30	312.215,50	83,45	311.638,82	311.638,82	83,30	99,82
82	Αποδόσεις	1.244.469,26	775.701,08	62,33	775.784,32	62,34	775.701,08	775.701,08	62,33	99,99
83	Πληρωμές Ληξιπρόθεσμων ΠΟΕ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.094.241,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	18.871,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	22.297.287,86	8.951.572,88		9.091.674,99		8.951.572,88	8.951.572,88		

Η απόφαση αυτή έλαβε αυξ. αριθ. 26/2014

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

Ο Γραμματέας
Ο Δήμαρχος
Ως πρόεδρος της ΟΕ

ΑΓΓΕΛΟΣ ΛΥΣΣΕΛΗΣ