

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

από το πρακτικό της 10ης /2014 τακτικής συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Προσοτσάνης

Στην Προσοτσάνη στις 12 Μαΐου 2014 ημέρα Δευτέρα και ώρα 13:00 μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Προσοτσάνης συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Προσοτσάνης ύστερα από την υπ' αριθμ. 8751/8-5-2014 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

Αριθ.Απόφ: 60 /2014

**ΘΕΜΑ: Έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου
κατά το Α' τρίμηνο 2014**

Ο Πρόεδρος της Ο.Ε. εισηγούμενος το 1ο θέμα της ημερήσιας διάταξης που αφορά στην υποβολή προς το Δημοτικό Συμβούλιο της τριμηνιαίας εισηγητικής έκθεσης, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το Α' τρίμηνο 2014 αναφέρει τα παρακάτω:

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 το άρθρο 39 του Ν.4257/2014 (το οποίο αντικατέστησε την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 όπως είχε αντικατασταθεί από το άρθρο 43 του Ν.3979/2011), ορίζεται ότι «Η οικονομική επιτροπή έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού , κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικον. έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά την συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου.

Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή , σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού , με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την

υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την ΟΕ, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋ/σμού, αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο.

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.227/2013 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός οικ.έτους 2014 και επικυρώθηκε με το αριθ. 19501/17-12-2013 έγγραφο του Γ.Γ.Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας-Θράκης

Στη συνέχεια παρουσιάζει στα μέλη την από 16-4-2014 εισήγηση του Προϊσταμένου της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου στην οποία αναφέρονται τα εξής:

ΕΣΟΔΑ: Εκτός από την μείωση της ΚΑΠ (από Γενάρη 2014) κατά 13.000,00 ευρώ περίπου μηνιαίως δεν παρατηρείται κάποια άλλη αξιοσημείωτη μεταβολή στην πορεία είσπραξης.

Ελήφθη σχετική Απόφαση Δ.Σ. 55/2014 με την οποία αναμορφώθηκε (μειώθηκε) το έσοδο της ΚΑΠ Κ.Α.0611 κατά 111.000,00 ευρώ.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ:

Οι Απαιτήσεις, παρόλο που έχουν μειωθεί ελαφρώς (5%) λόγω βεβαίωσης ελάχιστων χρηματικών καταλόγων κατά το χρονικό διάστημα αυτό, όπως συμβαίνει κάθε έτος, παραμένουν σε υψηλά επίπεδα (ποσό 1.126.292€ από δημότες).

Τα Διαθέσιμα βρίσκονται στα ίδια επίπεδα με το προηγούμενο τρίμηνο (1.446.992€).

Ποσό 1.059.699 ευρώ από αυτά είναι έκτακτα ειδικευμένα (χρηματοδοτήσεις για έργα κ.α.)

Οι Υποχρεώσεις δεν παρουσιάζουν κάτι αξιοσημείωτο

Στη συνέχεια παρουσιάζονται από την υπηρεσία, οι παρακάτω πίνακες από τους οποίους φαίνεται η πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου για το Α' τρίμηνο 2014:

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-31/3/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Βεβαιωθέντα 2	% 2/1	Εισπραχθέντα 3	% 3/1	% 3/2
0	Τακτικά έσοδα	4.201.807,40	1.023.726,91	24,36	999.359,97	23,78	97,62
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	82.000,00	52.017,20	63,44	27.650,26	33,72	53,16
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	45.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.261.200,00	313.467,15	24,85	313.467,15	24,85	100,00
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	150.300,00	33.075,65	22,01	33.075,65	22,01	100,00
5	Φόροι και εισφορές	13.500,00	278,84	2,07	278,84	2,07	100,00
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	2.507.507,40	575.918,23	22,97	575.918,23	22,97	100,00
7	Λοιπά τακτικά έ-	141.800,00	48.969,84	34,53	48.969,84	34,53	100,00

	σοδα						
1	Εκτακτα έσοδα	7.328.458,73	276.633,04	3,77	276.633,04	3,77	100,00
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	255.975,05	17.228,66	6,73	17.228,66	6,73	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.980.483,68	217.483,12	3,12	217.483,12	3,12	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	91.000,00	41.921,26	46,07	41.921,26	46,07	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	402.000,00	48.760,16	12,13	39.522,77	9,83	81,06
21	Τακτικά έσοδα	402.000,00	48.760,16	12,13	39.522,77	9,83	81,06
22	Εκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.268.725,90	2.317.332,54	102,14	74.497,86	3,28	3,21
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.268.725,90	2.317.332,54	102,14	74.497,86	3,28	3,21
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.171.700,00	217.311,85	18,55	166.438,10	14,20	76,59
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.141.700,00	210.213,44	18,41	159.339,69	13,96	75,80
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	30.000,00	7.098,41	23,66	7.098,41	23,66	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Ετους	1.560.627,16	1.567.604,38	100,45	1.567.604,38	100,45	100,00
	Σύνολα Εσόδων	16.933.319,19	5.451.368,88		3.124.056,12		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-31/3/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Δεσμευθέντα 2	% 1/2	Τιμολογηθέντα 3	% 3/1	Ενταλθέντα 4	Πληρωθέντα 5	% 5/1	% 5/3
6	Εξοδα	5.255.660,93	4.271.365,72	81,27	1.267.300,00	24,11	1.193.024,11	1.160.771,54	22,09	91,59
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.953.994,15	1.744.794,15	89,29	404.948,95	20,72	403.880,31	383.182,17	19,61	94,62
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	359.262,84	276.412,84	76,94	70.661,17	19,67	47.831,65	38.408,75	10,69	54,36
62	Παροχές τρίτων	1.216.065,28	1.172.915,28	96,45	498.796,27	41,02	491.864,18	490.840,79	40,36	98,41
63	Φόροι - τέλη	15.730,00	13.230,00	84,11	1.020,04	6,48	1.020,04	1.020,04	6,48	100,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	61.000,00	36.800,00	60,33	12.403,48	20,33	3.378,00	3.094,47	5,07	24,95
65	Πληρωμές για την εκυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	378.500,00	293.780,00	77,62	44.430,61	11,74	24.073,45	23.248,84	6,14	52,33

67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.266.008,66	728.906,34	57,58	230.748,37	18,23	216.685,37	216.685,37	17,12	93,91
68	Λοιπά Εξοδα	5.100,00	4.527,11	88,77	4.291,11	84,14	4.291,11	4.291,11	84,14	100,00
7	Επενδύσεις	7.959.655,61	6.703.528,28	84,22	163.803,37	2,06	142.145,07	114.748,05	1,44	70,05
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	951.424,96	321.756,94	33,82	14.799,36	1,56	14.799,36	0,00	0,00	0,00
73	Εργα	6.725.985,96	6.211.846,70	92,36	149.004,01	2,22	127.345,71	114.748,05	1,71	77,01
74	Εργα	227.144,69	164.824,64	72,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	55.100,00	5.100,00	9,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.716.818,25	1.244.083,18	33,47	410.791,71	11,05	405.706,15	401.544,70	10,80	97,75
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	397.681,35	235.383,18	59,19	233.548,58	58,73	229.654,58	229.212,86	57,64	98,14
82	Αποδόσεις	1.224.195,00	1.008.700,00	82,40	177.243,13	14,48	176.051,57	172.331,84	14,08	97,23
83	Πληρωμές Ληξιπροθέσμων ΠΟΕ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Ποβλέψεις μη είσπραξης	2.094.941,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	1.184,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα Δαπανών	16.933.319,19	12.218.977,18		1.841.895,08		1.740.875,33	1.677.064,29		

ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο Τρίμηνο	1ο Τρίμηνο 2014	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.374.161,32	2.374.161,32	2.327.312,76	-5,00%
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.173.135,42	1.173.135,42	1.126.292,36	
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.201.025,90	1.201.025,90	1.201.020,40	
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.567.604,38	1.567.604,38	1.446.991,83	-6,00%
1.	Ταμείο	15.161,73	15.161,73	9.586,99	
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.552.442,65	1.552.442,65	1.437.404,84	
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		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	224.706,40	224.706,40	211.971,27	-6,00%
1.	Προμηθευτές	176.021,82	176.021,82	165.013,82	

3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	35.885,07	35.885,07	14.652,76	
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	1.284,69	1.284,69	1.922,75	
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	11.514,82	11.514,82	30.381,94	
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.853,67	1.853,67	1.853,67	
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	1.853,67	1.853,67	1.853,67	

Μετά από τα παραπάνω και αφού διαπιστώνεται από τα μέλη ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού , καλούνται τα μέλη ν'αποφασίσουν σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της

- τα άρθρα 72 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»
- το άρθρο 39 του Ν.4257/2014
- τον προϋπολογισμό του Δήμου οικ.έτους 2014
- τα έσοδα - έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στην εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας

ΕΙΣΗΓΕΙΤΑΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Στο Δημοτικό Συμβούλιο ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικ.έτους 2014 με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης του Α'τρίμήνου

Η απόφαση αυτή έλαβε αυξ. αριθ. 60/2014

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

Ο Δήμαρχος

Ως πρόεδρος της ΟΕ

ΑΓΓΕΛΟΣ ΛΥΣΣΕΛΗΣ