

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

από το πρακτικό της 17^{ης} /2013 τακτικής συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Προσοτσάνης

Στην Προσοτσάνη στις 11 Οκτωβρίου 2013 ημέρα Παρασκευή και ώρα 14:00 μμ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Προσοτσάνης συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Προσοτσάνης ύστερα από την υπ' αριθμ. 20989/7-10-2013 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 Ναλμπάντη Ελένη, ΔΕ1 Διοικητικού

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

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

ΑΠΟΝΤΕΣ

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

ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ-ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ

Αποχώρησε ο κ.Τσελεγκίδης Αντώνιος μετά την λήξη της συζήτησης του 10^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης

Αριθ.Απόφ: 144/2013

ΘΕΜΑ: Εισηγητική έκθεση Γ' τριμήνου έτους 2013 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού

Ο Πρόεδρος της Ο.Ε. εισηγούμενος το 4ο 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 Γ' 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 με το από 7-10-2013 έγγραφό του, διαβίβασε στην οικονομική επιτροπή τους πίνακες όπου εμφανίζεται η πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου για το Γ' τρίμηνο και εφιστά την προσοχή στα εξής:

Ως προς τα Έσοδα (Πίνακας 1)

Αποκλίσεις Εισπραχθέντων πέρα του 10% από τα προϋπολογισθέντα στους ΚΑ.01-Πρόσοδοι από Ακίνητη Περιουσία (36,04%) –Πιθανή Απόκλιση 25-30.000 ευρώ λόγω μείωσης μισθωμάτων σε καταστήματα του Δήμου α.λόγω κρίσης και β.μετά από νέες δημοπρασίες)

ΚΑ.03 – Έσοδα από Ανταποδοτικά Τέλη (50,80%) –Πιθανή Απόκλιση 150-200.000 ευρώ (λόγω α.μειωμένης δυνατότητας πληρωμής δημοτών και β.τάση δημοτών για μείωση εξοδών όπως κατάργηση υδρομέτρων, μείωση τιμ στη ΔΕΗ και

ΚΑ. 21 Τακτικά Έσοδα (αφορά τη χρέωση κατανάλωσης ύδρευσης) (49,04%)-Πιθανή Απόκλιση 50-100.000ευρώ (λόγω μειωμένης δυνατότητας πληρωμής δημοτών)

Τα ανωτέρω σύμφωνα με τη νομοθεσία επιφέρουν υποχρεωτικά αναμόρφωση του προϋπολογισμού τρέχοντος έτους σε επόμενη συνεδρίαση της ΟΕ, έτσι ώστε να μην καταστεί ελλειμματικός.

Ως προς τα στοιχεία Ισολογισμού (Πίνακας 3)

Οι απαιτήσεις από φόρους-τέλη έχουν διαμορφωθεί στο τέλος του γ' τριμήνου σε 2.502.499,60 ευρώ. Γενικά αυξητική τάση, αύξηση σε σύγκριση με το β' τρίμηνο κατά 3% και από αρχές του έτους κατά 8% (190.000 ευρώ επιπλέον)

Αναλυτικότερα:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Γ τριμήνου έτους 2013

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Γ τριμήνου έτους 2013

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Γ' τριμήνου έτους 2013

Μετά από τα παραπάνω καλείται η ΟΕ να υποβάλλει εισήγηση προς το Δημοτικό Συμβούλιο την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου κατά το Γ' 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 από 7-10-2013 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ :

ΕΙΣΗΓΕΙΤΑΙ ΣΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ την έκθεση απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Γ' τριμήνου του Δήμου, έτους 2013 , όπως παρακάτω:

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	4.673.770,00	3.400.258,41	72,75	3.220.506,30	68,91	94,71
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	118.000,00	69.792,73	59,15	42.527,87	36,04	60,93
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	33.500,00	35.015,85	104,52	35.015,85	104,52	0,00
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.560.900,00	924.304,52	59,22	792.924,53	50,80	85,79
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	174.000,00	141.411,06	81,27	120.303,80	69,14	85,07
5	Φόροι και εισφορές	13.000,00	17.712,88	136,25	17.712,88	136,25	100,00
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	2.621.070,00	2.100.723,78	80,15	2.100.723,78	80,15	100,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	153.300,00	111.297,59	72,60	111.297,59	72,60	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	13.350.851,93	2.764.993,65	20,71	1.563.967,75	11,71	56,56
11	Εσοδα 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	97.775,43	59,25	97.775,43	59,25	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	11.846.900,50	1.368.012,80	11,55	1.368.012,80	11,55	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	1.298.436,01	97,27	97.410,11	7,30	7,50
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	2.000,00	769,41	38,47	769,41	38,47	0,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	413.000,00	361.181,85	87,45	202.548,91	49,04	56,08
21	Τακτικά έσοδα	413.000,00	361.181,85	87,45	202.548,91	49,04	56,08
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	1.049.538,71	98,70	156.790,42	14,74	14,94
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	1.049.538,71	98,70	156.790,42	14,74	14,94
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.221.400,00	701.918,20	57,47	631.577,84	51,71	89,98
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	1.196.400,00	689.817,89	57,66	619.477,53	51,78	89,80
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	25.000,00	12.100,31	48,40	12.100,31	48,40	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	22.258.748,60	9.810.426,05		7.307.926,45		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2013 -30/9/2013

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	5.834.344,57	5.671.446,72	97,21	3.905.463,38	66,94	3.862.543,02	3.582.301,65	61,40	91,73
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.801.026,00	1.761.446,40	97,80	1.331.851,86	73,95	1.331.158,28	1.297.606,86	72,05	97,43
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	420.790,00	380.137,48	90,34	199.904,33	47,51	195.629,32	180.523,01	42,90	90,30
62	Παροχές τρίτων	1.446.850,00	1.430.757,00	98,89	863.014,44	59,65	857.894,34	840.336,52	58,08	97,37
63	Φόροι - τέλη	14.030,00	13.593,70	96,89	5.730,49	40,84	5.730,49	5.730,49	40,84	100,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	246.544,68	228.908,25	92,85	97.265,00	39,45	88.439,72	88.036,77	35,71	90,51
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	466.540,00	454.540,00	97,43	282.550,19	60,56	258.543,80	226.906,40	48,64	80,31
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.361.563,89	1.326.563,89	97,43	1.051.842,08	77,25	1.051.842,08	869.856,61	63,89	82,70
68	Λοιπά Έξοδα	77.000,00	75.500,00	98,05	73.304,99	95,20	73.304,99	73.304,99	95,20	100,00
7	Επενδύσεις	12.709.482,70	11.603.126,96	91,30	1.582.796,99	12,45	1.414.069,35	1.223.201,02	9,62	77,28
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	962.823,23	937.823,18	97,40	275.994,74	28,67	119.867,10	109.311,48	11,35	39,61
73	Έργα	11.259.448,83	10.248.650,96	91,02	1.191.244,62	10,58	1.178.644,62	1.040.297,34	9,24	87,33
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	481.810,64	411.252,82	85,36	114.957,63	23,86	114.957,63	72.992,20	15,15	63,49
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	5.400,00	5.400,00	100,00	600,00	11,11	600,00	600,00	11,11	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.712.833,60	1.558.190,98	41,97	848.657,11	22,86	840.455,24	828.374,60	22,31	97,61
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	374.122,56	313.721,72	83,86	312.215,50	83,45	311.638,82	299.645,04	80,09	95,97
82	Αποδόσεις	1.244.469,26	1.244.469,26	100,00	536.441,61	43,11	528.816,42	528.729,56	42,49	98,56
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	2.087,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο δαπανών	22.258.748,60	18.832.764,66		6.336.917,48		6.117.067,61	5.633.877,27		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο Τρίμηνο	3ο Τρίμηνο 2013	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.312.467,73	2.433.255,67	2.502.499,60	3,00%
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.095.535,95	1.232.229,77	1.301.473,70	
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	2.015.755,68	1.674.049,18	- 20,00 %
1.	Ταμείο	6.712,67	5.807,29	11.671,52	
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.529.610,03	2.009.948,39	1.662.377,66	
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	503.395,12	578.858,54	15,00 %
1.	Προμηθευτές	412.491,27	433.245,27	510.419,52	
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	20.935,98	8.084,53	21.159,31	
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	1.631,42	16.200,72	11.515,73	
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	51.675,00	45.864,60	35.763,98	
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	

Τα ανωτέρω σύμφωνα με τη νομοθεσία επιφέρουν υποχρεωτικά αναμόρφωση του προϋπολογισμού τρέχοντος έτους σε επόμενη συνεδρίαση της ΟΕ ,

Η απόφαση αυτή έλαβε αυξ. αριθ. 144 /2013.

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