

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

**από το πρακτικό της 21/2022 τακτικής δια περιφοράς συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Προσοτσάνης**

Στην Προσοτσάνη σήμερα 12 Απριλίου 2022 ημέρα Τρίτη και από ώρα 8.00πμ έως 12.00 μ, πραγματοποιήθηκε η δια περιφοράς τακτική συνεδρίαση της Οικονομικής Επιτροπής, ύστερα από την αριθμ.3371/8-4-2022 πρόσκληση του Προέδρου η οποία επιδόθηκε και γνωστοποιήθηκε στα μέλη όπως ορίζουν οι σχετικές διατάξεις και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 10 της Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 55/11-03-2020 τεύχος Α') και του άρθρου 75 του Ν.3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 77 του Ν.4555/18

Η γραμματέας της επιτροπής κ. Ναλμπάντη Ελένη συγκέντρωσε τους υποβληθέντες από τα μέλη πίνακες με καταγεγραμμένη την ψήφο τους, για κάθε θέμα ξεχωριστά και διαπιστώθηκε η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι έξι (6) μέλη υπέβαλαν πίνακα με καταχωρημένη την ψήφο τους (επί συνόλου επτά (7) τακτικών και πέντε (5) αναπληρωματικών μελών).

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ Δεν υπέβαλαν πίνακα με την ψήφο τους αν και κλήθηκαν νόμιμα
1. Αθανασιάδης Θεόδωρος (Πρόεδρος)	1. Τσαουσίδης Ιωάννης (τακτικό μέλος)
2. Σμολοκτός Νικόλαος Αντιδήμαρχ-Αντιπρ/ος (τακτ. μέλος)	
3. Σύρτας Γεώργιος (Αντιδήμαρχος- τακτικό μέλος)	
4. Βουγιουκλή Ελένη (τακτικό μέλος)	
5. Γρηγοριάδης Νικόλαος (Αντιδήμαρχος -τακτ. μέλος)	
6. Ηλιάδης Μιχαήλ (τακτικό μέλος)	

Αριθ.Απόφ: 101/2022

ΘΕΜΑ: Εισηγητική Έκθεση για την υλοποίηση του προϋπολογισμού Α' τριμήνου 2022

Ο Πρόεδρος με την πρόσκληση για τη δια περιφοράς συνεδρίαση έστειλε συνημμένα και την εισήγηση του **2ου θέματος** της ημερήσιας διάταξης προσκομίζοντας την αριθ.3345/8-4-2022 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 Α' τρίμηνο 2022, η οποία έχει ως εξής:

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) ημέρων 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.0**) έχει εισπραχθεί ποσό **899.144,36** ευρώ ποσοστό **20,9%** των προϋπολογισθέντων, το οποίο κρίνεται φυσιολογικό για το Α' τρίμηνο. Στις υπόλοιπες κατηγορίες εσόδων δεν υπάρχει κάτι αξιοσημείωτο για την χρονική περίοδο.

Σύνολο Εσόδων (με Χρηματικό Υπόλοιπο) **3.689.677,33€**.

ΕΞΟΔΑ:

Τα Έξοδα Α' Τριμήνου ανήλθαν σε **2.136.550,85** ευρώ.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ:

Οι Απαιτήσεις έχουν μειωθεί ελαφρώς λόγω μη βεβαίωσης νέων χρηματικών καταλόγων -κατά το χρονικό διάστημα αυτό- **όπως συμβαίνει κάθε έτος**, όμως ετησίως αυξάνονται προοδευτικά και βρίσκονται **σε υψηλά επίπεδα** (ποσό 1.918.960€ από δημότες). Συγκριτικά με το Α' τρίμηνο 2021 είναι αυξημένα κατά 5%.

Τα Διαθέσιμα ανέρχονται σε 1.553.126 ευρώ.

Και οι Υποχρεώσεις είναι σε φυσιολογικό επίπεδο και δεν παρουσιάζουν κάτι αξιοσημείωτο.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ αφού έλαβε υπόψη :

1. 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»
2. το άρθρο 39 του Ν.4257/2014
3. τον προϋπολογισμό του Δήμου οικ. έτους 2022
4. τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στην εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας
5. τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει
6. την αριθ.18318/13-3-2020 εγκύκλιο (άρθρο 10 της από 11-3-2020 ΠΡΑΞΗΣ ΝΟΜΟΘΕΤΙΚΟΥ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ «Κατεπείγοντα μέτρα αντιμετώπισης των αρνητικών συνεπειών της εμφάνισης του κορωνοϊού COVID 19 και της ανάγκης περιορισμού της διάδοσής του» όπως τροποποιήθηκε με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν.4830/2021 και ισχύει
7. την κατάθεση των απόψεων με την καταχωρημένη ψήφο των μελών και τη διαπίστωση ότι τα πέντε από τα παρόντα μέλη κατέθεσαν θετική ψήφο ενώ ο κ.Ηλιάδης Μιχαήλ ψήφισε αρνητικά με την παρατήρηση «Οι απαιτήσεις είναι σε πολύ υψηλά επίπεδα και ούτως ή άλλως ο προϋπολογισμός είναι πλασματικός»

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Α.- Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση εσόδων-εξόδων του προϋπολογισμού με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης αυτού κατά το **Α' τρίμηνο οικ.έτους 2022**
Επισυνάπτονται :

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α'τριμήνου έτους 2022

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α'τριμήνου έτους 2022

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.Ηλιάδη Μιχαή για το λόγο που αναφέρεται στο σκεπτικό της παρούσας απόφασης.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξ.αριθ. 101/2022

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

ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-31/03/2022

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
	1	2	2/1	3	3/1	3/2
Τακτικά έσοδα	4.302.877,84	922.770,23	21,45	899.144,36	20,90	97,44
Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	54.000,00	35.330,10	65,43	11.704,23	21,67	33,13
Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	15.000,00	6.695,32	44,64	6.695,32	44,64	100,00
Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.508.700,00	363.116,66	24,07	363.116,66	24,07	100,00
Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	171.700,00	28.369,46	16,52	28.369,46	16,52	100,00
Φόροι και εισφορές	5.000,00	167,84	3,36	167,84	3,36	100,00
Εσοδα από επιχορηγήσεις	2.237.877,84	487.268,80	21,77	487.268,80	21,77	100,00
Λοιπά τακτικά έσοδα	310.600,00	1.822,05	0,59	1.822,05	0,59	100,00
Εκτακτα έσοδα	4.773.572,10	463.458,45	9,71	463.458,45	9,71	100,00
Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	233.000,00	39.528,00	16,96	39.528,00	16,96	100,00
Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4.483.372,10	404.588,49	9,02	404.588,49	9,02	100,00
Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	57.100,00	19.341,96	33,87	19.341,96	33,87	100,00
Λοιπά έκτακτα έσοδα	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	335.000,00	97.652,83	29,15	97.652,83	29,15	100,00
Τακτικά έσοδα	335.000,00	97.652,83	29,15	97.652,83	29,15	100,00
Εκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	6.300.400,40	2.997.053,14	47,57	65.653,91	1,04	2,19
Εισπράξεις από δάνεια	3.359.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.941.020,40	2.997.053,14	101,91	65.653,91	2,23	2,19
Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.663.330,00	468.430,82	28,16	303.474,89	18,25	64,79
Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.220.950,00	405.752,04	33,23	240.796,11	19,72	59,35
Εισπράξεις υπέρ τρίτων	2.500,00	476,34	19,05	476,34	19,05	100,00
Εσοδα προς Απόδοση σε Τρίτους	439.880,00	62.202,44	14,14	62.202,44	14,14	100,00
Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Ετους	1.787.286,91	1.860.292,89	104,08	1.860.292,89	104,08	100,00
Σύνολα Εσόδων	19.162.467,25	6.809.658,36		3.689.677,33		

ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΞΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-31/03/2022

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	6.643.132,69	5.908.260,69	88,94	1.546.313,96	23,28	1.509.318,32	1.417.634,48	21,34	91,68
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.715.750,00	2.507.508,15	92,33	623.991,44	22,98	622.214,03	549.607,48	20,24	88,08
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	493.478,97	402.012,95	81,47	80.094,15	16,23	67.063,38	51.543,49	10,44	64,35
62	Παροχές τρίτων	1.427.191,00	1.299.185,76	91,03	443.277,36	31,06	442.605,37	439.240,05	30,78	99,09
63	Φόροι - τέλη	45.580,00	11.315,00	24,82	369,00	0,81	369,00	369,00	0,81	100,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	64.112,00	20.011,91	31,21	6.083,11	9,49	3.127,45	2.935,37	4,58	48,25
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	506.169,00	348.555,05	68,86	63.917,43	12,63	45.357,62	45.357,62	8,96	70,96
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.341.351,72	1.319.251,72	98,35	328.161,32	24,47	328.161,32	328.161,32	24,47	100,00
68	Λοιπά Εξοδα	49.500,00	420,15	0,85	420,15	0,85	420,15	420,15	0,85	100,00
7	Επενδύσεις	8.135.179,56	6.185.395,71	76,03	423.313,36	5,20	422.405,35	375.795,35	4,62	88,77
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.141.521,65	627.276,58	54,95	221.521,13	19,41	221.326,12	175.716,12	15,39	79,32
73	Εργα	6.807.329,29	5.459.232,85	80,20	165.756,57	2,44	165.043,57	164.043,57	2,41	98,97
74	Εργα	150.242,62	62.850,62	41,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις	36.086,00	36.035,66	99,86	36.035,66	99,86	36.035,66	36.035,66	99,86	100,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	4.316.952,47	1.409.037,73	32,64	518.050,22	12,00	445.027,35	343.121,02	7,95	66,23
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	380.482,07	290.087,73	76,24	286.099,46	75,19	213.076,59	121.874,59	32,03	42,60
82	Αποδόσεις	1.222.050,00	1.118.950,00	91,56	231.950,76	18,98	231.950,76	221.246,43	18,10	95,39

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	2.714.420,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	67.202,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολα Δαπανών		19.162.467,25	13.502.694,13		2.487.677,54		2.376.751,02	2.136.550,85		

ΤΡΙΜΗΝΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022****ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-31/03/2022**

	Τέλος Προηγούμενου Ετους	Προηγούμενο Τρίμηνο	Τρέχων Τρίμηνο	Μεταβολή %
	1	2	3	3/2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.170.713,21	0,00	3.120.381,03	-1,60
Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.969.692,81	0,00	1.918.960,63	
Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
Λοιπές απαιτήσεις	1.201.020,40	0,00	1.201.420,40	
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.860.292,89	0,00	1.553.126,48	-16,50
Ταμείο	3.765,21	0,00	7.198,22	
Καταθέσεις Οψεως και προθεσμίας	1.856.527,68	0,00	1.545.928,26	
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
Εξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	
Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.068.141,34	0,00	1.107.923,65	4,00

Προμηθευτές	253.582,15	0,00	252.483,95	
Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	12.938,86	0,00	16.724,92	
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	0,00	24.615,08	
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	801.620,33	0,00	814.099,70	
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.060,63	0,00	1.060,63	0,00
Εσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
Εσοδα χρήσεως δεδουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	
Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	1.060,63	0,00	1.060,63	