

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

από το πρακτικό της **17 /2017 τακτικής συνεδρίασης**
της **Οικονομικής Επιτροπής** του Δήμου Προσοτσάνης

Στην Προσοτσάνη σήμερα στις 22 Αυγούστου 2017 ημέρα Τρίτη και ώρα 12:00 μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Προσοτσάνης συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Προσοτσάνης ύστερα από την αριθμ. 10619/18-8-2017 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 από τα επτά (7) μέλη της Οικονομικής Επιτροπής ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
1.- Λύσσελης Αγγελος (Πρόεδρος)	1.- Αναστασιάδης Ηλίας (Αντιπρόεδρος)
2.- Ηλιάδης Μιχαήλ (Τακτ.Μέλος)	2.- Μεσονύχτης Κυριάκος (Τακτ.Μέλος)
3.- Ντεμίρης Αθανάσιος (Τακτ.Μέλος)	3.- Τερνεκτσής Ιωάννης (Τακτ.Μέλος)
4.- Χ΄ Κυριακίδης Σαράντης (Τακτ.Μέλος)	
	οι οποίοι δεν ήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την δημοτική υπάλληλος κ.Ναλμπάντη Ελένη

Αριθ.Απόφ: 110/2017

**ΘΕΜΑ: Εισηγητική Έκθεση για την υλοποίηση του προϋπολογισμού
Β' τριμήνου 2017**

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 3ο θέμα της ημερήσιας διάταξης αναφορικά με την υποβολή της τριμηνιαίας εισηγητικής έκθεσης ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το Β' τρίμηνο 2017 προς το Δημοτικό Συμβούλιο 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 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.258/2016 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός οικ. έτους 2017 και επικυρώθηκε με το αριθ.142/10-1-2017 έγγραφο του Γ.Γ. Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας-Θράκης

Στη συνέχεια παρουσιάζει στα μέλη την από 16-8-2017 εισήγηση του Αναπλ.Προϊσταμένου της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου στην οποία εμφανίζονται τα οικονομικά δεδομένα :

ΕΣΟΔΑ:

Στα Τακτικά Έσοδα (Κ.Α.0) έχει εισπραχθεί ποσό 1.902.807 ευρώ ποσοστό 40,53% των προϋπολογισθέντων (αντίστοιχο ποσοστό πέρσι 43,5%-1.874.500€). Παρουσιάζει ελαφριά αύξηση η κατηγορία αυτή. Επισημαίνουμε ότι μέχρι το τέλος Ιουνίου έχουν βεβαιωθεί έξι (6) Χρηματικοί Κατάλογοι Τελών Υδρευσης-Αποχέτευσης Τοπικών Κοινοτήτων (Ανθοχώρι-Γραμμένη-Καλλιθέα-Κ.Βρύση-Πετρούσα-Πύργοι) από τους δεκαοκτώ συνολικά, γεγονός που επηρεάζει τους Κ.Α.03-04-21 (πέρυσι αντίστοιχα είχαν βεβαιωθεί επίσης 6 κατάλογοι).

-Ακόμα υπάρχει μεγάλη απόκλιση στον Κ.Α.13, όπου το ποσοστό είσπραξης (5,53%) είναι πολύ χαμηλό, λόγω της εγγραφής του συνόλου της προϋπολογισθείσας δαπάνης για την εκτέλεση μεγάλων χρηματοδοτούμενων έργων (αντίστοιχα ποσά όμως έχουν εγγραφεί και στο σκέλος των εξόδων και δεν δημιουργείται έλλειμμα στον προϋπ/σμο).

Σημ.: Από την χρηματοδότηση ΚΑΠ επενδύσεων έ.2017 (ΣΑΤΑ) ο Δήμος δεν έχει λάβει καμία μία δόση μέχρι 30/6/2017.

-Στην κατηγορία εσόδων Κ.Α.32 – Εισπρακτικά υπόλοιπα ΠΟΕ, τα εισπραχθέντα ανέρχονται στο ποσό 129.877 € (5,09%). Αντίστοιχες εισπράξεις περσινής περιόδου 122.879 €.

Ο στόχος του ετήσιου προϋπολογισμού που έχει τεθεί είναι 260 χιλιάδες ευρώ και η μέχρι τώρα πορεία είναι ικανοποιητική.

Συνολικά τα έσοδα ανήλθαν σε 4.653.611 ευρώ (αυξημένα κατά 254.721 ευρώ συγκριτικά με πέρσι).

ΕΞΟΔΑ:

Τα έξοδα της περιόδου ανήλθαν σε 3.151.499 ευρώ και είναι λιγότερα συγκριτικά με το αντίστοιχο περσινό διάστημα κατά 352 χιλιάδες ευρώ, επειδή την προηγούμενη χρονιά είχαμε καταβάλει στην ΔΕΗ έναντι οφειλής έτους 2015, 300 χιλιάδες ευρώ.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ:

Οι Απαιτήσεις έχουν αυξηθεί ελαφρώς συγκριτικά με το προηγούμενο τρίμηνο, λόγω νέων βεβαιώσεων, και παραμένουν σε υψηλά επίπεδα (ποσό 1.488.974 € από δημότες).

Τα Διαθέσιμα ανήλθαν με 30/6 σε 1.502.113 € είναι αυξημένα συγκριτικά με το προηγούμενο τρίμηνο κατά 79.500 € ποσό 738.787 € είναι ειδικευμένα.

Επίσης διαβιβάστηκαν από την Οικονομική Υπηρεσία και οι πίνακες από τους οποίους φαίνεται η πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το Β' τρίμηνο 2017 και οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της απόφασης

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β' τριμήνου έτους 2017

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β' τριμήνου έτους 2017

Πίνακας 3: Τριμηνιαία έκθεση (Στοιχεία Ισολογισμού)

- **Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ** έλαβε υπόψη
- 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 2017
- τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στην εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας
- το άρθρο 72 του Ν.3852/10

Μετά από διαλογική συζήτηση

ΕΙΣΗΓΕΙΤΑΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Α.-Στο Δημοτικό Συμβούλιο ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση εσόδων-εξόδων του προϋπολογισμού με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης αυτού κατά το **Β' τρίμηνο οικ.έτους 2017**

Επισυνάπτονται :

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β' τριμήνου έτους 2017

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β' τριμήνου έτους 2017

Πίνακας 3: Τριμηνιαία έκθεση (Στοιχεία Ισολογισμού)

οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της απόφασης αυτής.

Β.-Παραπέμπει την παρούσα στο Δημοτικό Συμβούλιο για τη λήψη σχετικής απόφασης.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξ.αριθ. 110/2017

Γί 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