

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

από το πρακτικό της 17ης/2023 τακτικής δια περιφοράς συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Προσοτσάνης

Στην Προσοτσάνη στις 25-04-2023 ημέρα Τρίτη και από ώρα 8.00 πμ έως 12.00 πμ, πραγματοποιήθηκε η τακτική δια περιφοράς συνεδρίαση της Οικονομικής Επιτροπής, ύστερα από την αριθ. 8460/21-04-2023 πρόσκληση του Προέδρου η οποία επιδόθηκε και γνωστοποιήθηκε στα μέλη όπως ορίζουν οι διατάξεις του άρθρου 75 του Ν.3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 77 του Ν.4555/18 και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 78 του Ν.4954/2022 περί «λήψης αποφάσεων συλλογικών οργάνων ΟΤΑ α' και β' βαθμού και διοικητικών συμβουλίων εποπτευόμενων νομικών τους προσώπων κατά το διάστημα ισχύος των μέτρων αποφυγής της διάδοσης του κορωνοϊού COVID 19».

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

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ Δεν ψήφισαν αν και κλήθηκαν νόμιμα
1. Αθανασιάδης Θεόδωρος (Πρόεδρος)	1. Τσαουσίδης Ιωάννης (τακτικό μέλος)
2. Σμολοκτός Νικόλαος Αντιδ-Αντιπρ/ος (τακτικό μέλος)	
3. Βουγιουκλή Ελένη (τακτικό μέλος)	
4. Κότιος Άγγελος Αντιδήμαρχος (τακτικό μέλος)	
5. Χατζηγεωργίου Γεώργιος Αντιδήμαρχος (τακτ. μέλος)	
6. Ηλιάδης Μιχαήλ (τακτικό μέλος)	

Αριθμός Απόφασης: 72/2023

ΘΕΜΑ: Εισηγητική Έκθεση για την υλοποίηση του προϋπολογισμού Α' τριμήνου 2023.

Ο Πρόεδρος με την πρόσκληση για τη δια περιφοράς συνεδρίαση έστειλε στα μέλη και την εισήγηση του 2^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης και πιο συγκεκριμένα την αριθ. πρωτ. 8260/19-04-2023 εισήγηση του Αναπλ. Προϊσταμένου Δ/νσης 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 2023, στην οποία αναφέρονται τα παρακάτω:

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) ημερών από τη λήξη του κάθε τριμήνου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του 2ου και του 3ου 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.Ο**) έχει εισπραχθεί ποσό **1.245.125,95€** ευρώ ποσοστό **22,20%** 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) 4.466.001€.

ΕΞΟΔΑ:

Τα Λειτουργικά Έξοδα -6- ανήλθαν σε **1.618.454** ευρώ ποσοστό **23%** των προϋπολογισθέντων.

Σύνολο Εξόδων 2.946.727€.

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 2.054.336€ από δημότες).

-Τα Διαθέσιμα ανέρχονται σε 1.519.274€ (Ποσό 831.906 ευρώ από αυτά είναι έκτακτα ειδικευμένα- χρηματοδοτήσεις για έργα κ.α.).

-Οι Υποχρεώσεις ξεπερνούν το 1,4 εκατομμύριο ευρώ.

Ένα τμήμα αφορά Έργα και αναμένει τις εκταμιεύσεις χρηματοδοτήσεων από Υπουργεία για την αποπληρωμή τους (600 χιλιάδες περίπου), ένα τμήμα αφορά οφειλή στην ΔΕΗ Α.Ε. για κατανάλωση ηλεκτρικού ρεύματος (554.578€) και το υπόλοιπο (300 χιλιάδες περίπου) σε Προμηθευτές και Λοιπούς.

-Επίσης εμφανίζονται τα εκταμιευμένα ποσά (1.515.749€) των Δανείων του Ταμείου Παρακαταθηκών με τα οποία υλοποιούνται τα Έργα του Προγ/τος Α.ΤΡΙΤΗΣΣ/ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ως Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις προς Τράπεζες.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ αφού έλαβε υπόψη :

1. τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στην εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας
2. 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»
3. το άρθρο 39 του Ν.4257/2014
4. τον προϋπολογισμό του Δήμου οικ. έτους 2023
5. τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει
6. τις διατάξεις του άρθρου 78 του Ν.4954/2022 περί «λήψης αποφάσεων συλλογικών οργάνων ΟΤΑ α' και β' βαθμού και διοικητικών συμβουλίων εποπτευόμενων νομικών τους προσώπων κατά το διάστημα ισχύος των μέτρων αποφυγής της διάδοσης του κορωνοϊού COVID 19».
7. Την κατάθεση των απόψεων των μελών (ηλεκτρονικά ή εγγράφως) και τη διαπίστωση ότι όλα τα παρόντα μέλη κατέθεσαν θετική ψήφο επί της εισήγησης, ενώ ο κ. Ηλιάδης ψήφισε αρνητικά

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 2023.**

Επισυνάπτονται :

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου έτους 2023

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου έτους 2023

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 Μιχαήλ.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξ. αριθ. 72/2023

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

ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-31/03/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	5.609.252,04	1.273.822,20	22,71	1.245.125,95	22,20	97,75
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	64.000,00	67.066,83	104,79	38.370,58	59,95	57,21
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	15.000,00	10.387,54	69,25	10.387,54	69,25	100,00
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.558.700,00	346.412,09	22,22	346.412,09	22,22	100,00
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	184.380,00	25.370,68	13,76	25.370,68	13,76	100,00
5	Φόροι και εισφορές	3.000,00	650,69	21,69	650,69	21,69	100,00
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	3.143.792,04	799.350,13	25,43	799.350,13	25,43	100,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	640.380,00	24.584,24	3,84	24.584,24	3,84	100,00
1	Εκτακτα έσοδα	5.077.587,90	561.171,71	11,05	561.171,71	11,05	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4.992.347,90	544.644,72	10,91	544.644,72	10,91	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	85.200,00	16.526,99	19,40	16.526,99	19,40	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	406.500,00	56.712,62	13,95	56.712,62	13,95	100,00
21	Τακτικά έσοδα	406.500,00	56.712,62	13,95	56.712,62	13,95	100,00
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.	6.895.888,78	3.407.112,11	49,41	376.859,19	5,46	11,06
31	Εισπράξεις από δάνεια	3.743.668,38	308.361,43	8,24	308.361,43	8,24	100,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.152.220,40	3.098.750,68	98,30	68.497,76	2,17	2,21
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.611.150,00	540.950,28	33,58	364.377,28	22,62	67,36
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.193.330,00	411.759,85	34,51	235.186,85	19,71	57,12
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	11.500,00	457,11	3,97	457,11	3,97	100,00
43	Εσοδα προς Απόδοση σε Τρίτους	406.320,00	128.733,32	31,68	128.733,32	31,68	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Ετους	1.793.382,24	1.861.754,89	103,81	1.861.754,89	103,81	100,00
	Σύνολα Εσόδων	21.393.760,96	7.701.523,81		4.466.001,64		

ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΞΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-31/03/2023

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	6.971.376,40	6.174.118,08	88,56	2.084.438,69	29,90	1.688.726,21	1.618.454,87	23,22	77,64
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.496.651,00	2.377.846,67	95,24	552.607,91	22,13	552.412,24	499.958,97	20,03	90,47
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	505.726,25	354.841,35	70,16	103.267,65	20,42	99.198,94	81.741,67	16,16	79,16
62	Παροχές τρίτων	1.873.100,00	1.680.868,50	89,74	964.716,19	51,50	634.191,63	634.191,63	33,86	65,74
63	Φόροι - τέλη	45.880,00	2.320,00	5,06	40,00	0,09	40,00	40,00	0,09	100,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	92.336,84	30.159,91	32,66	10.846,98	11,75	6.503,20	6.453,20	6,99	59,49
65	Πληρωμές για την εκυπηρέτηση δημοσί- ας πίστωσης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	524.636,60	402.344,01	76,69	126.448,85	24,10	69.869,09	69.558,29	13,26	55,01
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.374.745,71	1.284.531,71	93,44	325.305,18	23,66	325.305,18	325.305,18	23,66	100,00
68	Λοιπά Εξοδα	58.300,00	41.205,93	70,68	1.205,93	2,07	1.205,93	1.205,93	2,07	100,00
7	Επενδύσεις	9.310.246,81	5.318.191,21	57,12	1.141.617,68	12,26	485.920,49	485.920,49	5,22	42,56
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.703.697,65	558.490,93	32,78	257.422,08	15,11	21.216,40	21.216,40	1,25	8,24
73	Εργα	7.060.698,00	4.647.661,58	65,82	869.440,43	12,31	452.428,92	452.428,92	6,41	52,04
74	Εργα	545.801,16	112.038,70	20,53	14.755,17	2,70	12.275,17	12.275,17	2,25	83,19
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προ- βλέψεις	5.111.876,71	2.047.322,80	40,05	1.128.739,94	22,08	848.023,00	842.351,72	16,48	74,63
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	973.626,31	955.292,80	98,12	904.684,04	92,92	623.967,10	623.937,10	64,08	68,97
82	Αποδόσεις	1.205.030,00	1.092.030,00	90,62	224.055,90	18,59	224.055,90	218.414,62	18,13	97,48
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	2.933.220,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	261,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα Δαπανών	21.393.760,96	13.539.632,09		4.354.796,31		3.022.669,70	2.946.727,08		

ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-31/03/2023

		Τέλος Προηγούμε- νου Ετους	Προηγούμενο Τρίμηνο	Τρέχων Τρίμη- νο	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.285.380,42	3.285.380,42	3.255.357,25	-0,90
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.084.360,02	2.084.360,02	2.054.336,85	
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.201.020,40	1.201.020,40	1.201.020,40	
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.814.610,50	1.814.610,50	1.519.274,56	-16,30
1.	Ταμείο	3.062,85	3.062,85	470,25	
2.	Καταθέσεις Οψεως και προθεσμίας	1.811.547,65	1.811.547,65	1.518.804,31	
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				
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.207.388,02	1.207.388,02	1.515.749,45	25,50
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.207.388,02	1.207.388,02	1.515.749,45	
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.232.018,71	2.232.018,71	2.207.732,95	1,10
1.	Προμηθευτές	1.418.259,94	1.418.259,94	1.334.680,56	
2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	20.718,09	20.718,09	11.178,60	
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	0,00	16.469,38	
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	793.040,68	793.040,68	845.404,41	
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.060,63	1.060,63	1.060,63	
1.	Εσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Εσοδα χρήσεως δεδουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	1.060,63	1.060,63	1.060,63	

