

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΑΡΙΘ. 22/2015

Της από 16/10/2015 Συνεδρίασεως της Οικονομικής
Επιτροπής του Δήμου Δοξάτου

Στο Καλαμπάκι και στο Δημοτικό κατάστημα σήμερα την 16η του μηνός Οκτωβρίου του έτους 2015 ημέρα της εβδομάδος Παρασκευή και ώρα 18:00 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Δοξάτου υπό την προεδρία του Αντιπροέδρου της κ. Χατζηλαζάρου Αναστάσιου, λόγω απουσίας του Προέδρου και Δημάρχου κ. Δαλακάκη Δημητρίου, και μετά από την αριθ. 16574/12-10-2015 γραπτή πρόσκληση του που δόθηκε σε καθένα από τους Δημοτικούς Συμβούλους που είναι μέλη Οικονομικής Επιτροπής σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν.3852/10.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι σε σύνολο 7 μελών βρέθηκαν παρόντες:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Χατζηλαζάρου Αναστάσιος	Αντιπρόεδρος
Ζεκερίδης Χαράλαμπος	Μέλος
Παπαδόπουλος Παρασκευάς	»
Βόϊτσος Κων/νος	»
Τίρλας Δημήτριος	

»

ΑΠΟΝΤΕΣ

Δαλακάκης Δημήτριος	Πρόεδρος
Γιαπαύλος Νικόλαος	Μέλος

Παρουσία και της Γραμματέα αυτής, Αντωνιάδου Βασιλικής υπαλλήλου του Δήμου Δοξάτου ο κ. Αντιπρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης για συζήτηση και λήψη αποφάσεων στα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Οι υπ' αριθ. 159 έως και 165/2015 αποφάσεις της Οικονομικής Επιτροπής, αφού συμφώνησε ομόφωνα το σώμα, σύμφωνα με την υπ' αριθ. 158/2015 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, συζητήθηκαν εκτός ημερησίας διάταξης.

Αριθμός Απόφασης : 161/2015**ΘΕΜΑ: Υποβολή της έκθεσης εκτέλεσης προϋπολογισμού Γ' τριμήνου 2015**

Ο Αντιπρόεδρος εισηγούμενος το 3ο θέμα, εκτός της ημερησίας διάταξης θέτει υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής το υπ' αριθμ. 16708/13-10-2015 έγγραφο της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου Δοξάτου το οποίο αναφέρει τα εξής:

Στην [παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010](#), όπως τροποποιήθηκε από την [παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011](#), και το [άρθρο 39 του ν. 4257/2014](#), ορίζονται τα εξής:

«9. 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 οικονομικού 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 των 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 οικονομική επιτροπή, 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 προϋπολογισμού, 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.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.».

Σε εφαρμογή των ανωτέρω διατάξεων σας υποβάλλουμε για έγκριση **τα αποτελέσματα της πορείας εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων Γ' τριμήνου 2015** τα οποία αναλυτικά εμφανίζονται στους παρακάτω πίνακες :

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Βεβαιωθέντα 2	% 2/1	Εισπραχθέντα 3	% 3/1	% 3/2
0	Τακτικά έσοδα	4.489.032,85 €	2.113.714,19 €	47,08%	1.895.712,64 €	42,23	89,69
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	128.400,00 €	108.280,47 €	84,33%	55.164,97 €	42,96	50,95
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	15.000,00 €	6.892,19 €	45,94%	6.892,19 €	45,95	100
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.359.296,43 €	207.995,94 €	15,30%	139.446,31 €	10,26	67,04
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	191.530,00 €	166.423,12 €	86,89%	94.523,34 €	49,35	56,8
5	Φόροι και εισφορές	31.574,00 €	29.378,79 €	93,05%	4.942,15 €	15,65	16,82
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.644.232,42 €	1.591.518,68 €	60,19%	1.591.518,68 €	60,19	100
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	119.000,00 €	3.225,00 €	27,10%	3.225,00 €	2,71	100
1	Έκτακτα έσοδα	3.150.019,76 €	781.609,57 €	24,81%	747.783,78 €	23,74	95,67
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0	0
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	8.450,00 €	8.450,00 €	100,00%	8.450,00 €	100	100
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3.056.569,76 €	689.241,93 €	22,55%	689.241,93 €	22,55	100
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0	0
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	70.000,00 €	78.563,93 €	11,22%	44.738,14 €	63,91	56,94
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	15.000,00 €	5.353,71 €	35,69%	5.353,71 €	35,69	100
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	106.468,95 €	43.973,25 €	41,30%	25.110,35 €	23,58	57,1
21	Τακτικά έσοδα	104.858,72 €	42.363,02 €	40,40%	23.500,12 €	22,41	55,47
22	Έκτακτα έσοδα	1.610,23 €	1.610,23 €	100,00%	1.610,23 €	100	100
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.513.200,00 €	2.303.669,19 €	91,66%	297.544,35 €	11,84	12,92
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0	0
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.513.200,00 €	2.303.669,19 €	91,66%	297.544,35 €	11,84	12,92
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.244.363,52 €	687.154,94 €	55,22%	593.305,69 €	47,68	86,34
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.236.363,52 €	684.406,68 €	55,36%	590.557,43 €	47,77	86,29
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	8.000,00 €	2.748,26 €	34,35%	2.748,26 €	34,35	100
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	974.647,46 €	948.030,13 €	97,27%	948.030,13 €	97,27	100

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

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	4.601.019,65	4.459.740,47	96,93	2.675.596,55	58,15	2.486.687,05	2.351.182,17	51,1	87,88
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.965.740 €	1.973.125 €	100,38	1.469.416 €	74,75	1.459.664 €	1.379.780 €	70,19	93,9
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	218.485 €	179.241 €	82,04	101.156 €	46,3	85.010 €	85.010 €	38,91	84,04
62	Παροχές τρίτων	518.753 €	495.440 €	95,51	180.036 €	34,71	118.626 €	118.005 €	22,75	65,54
63	Φόροι - τέλη	57.724 €	57.724 €	100	18.401 €	31,88	18.401 €	18.401 €	31,88	100
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	64.318 €	56.970 €	88,58	11.218 €	17,44	6.401 €	6.401 €	9,95	57,06
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	37.419 €	37.500 €	100,22	28.411 €	75,93	28.326 €	28.326 €	75,7	99,7
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	480.712 €	407.433 €	84,76	134.416 €	27,96	67.718 €	67.718 €	14,09	50,38
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.249.369 €	1.243.809 €	99,56	727.574 €	58,24	697.574 €	642.574 €	51,43	88,32
68	Λοιπά Έξοδα	8.500 €	8.500 €	100	4.967 €	58,44	4.967 €	4.967 €	58,44	100
7	Επενδύσεις	3.626.061 €	2.463.139 €	67,93	728.457 €	20,09	634.490 €	454.305 €	12,53	62,37
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	54.500 €	31.865 €	58,47	6.889 €	12,64	569 €	569,49	1,04	8,27
73	Έργα	3.336.640 €	2.333.157 €	69,93	689.699 €	20,67	602.051 €	423.366 €	12,69	61,38
74	Έργα	234.921 €	98.117 €	41,77	31.869 €	13,57	31.869 €	30.369 €	12,93	95,29
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0 €	0 €	0	0 €	0	0 €	0 €	0	0
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	4.223.734 €	1.607.258 €	38,05	1.104.306 €	26,15	685.913 €	669.987 €	15,86	60,67
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	529.617 €	530.489 €	100,16	521.562 €	98,48	109.489 €	95.939 €	18,11	18,39
82	Αποδόσεις	1.566.393 €	1.076.768 €	68,74	582.744 €	37,2	576.425 €	574.047 €	36,65	98,51
83	Πληρωμές Ληξιπροθέσμων ΠΟΕ	0 €	0 €	0	0 €	0	0 €	0 €	0	0
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.127.723 €	0 €	0	0 €	0	0 €	0 €	0	0
9	Αποθεματικό	26.918 €	0 €	0	0 €	0	0 €	0 €	0	0

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Γ' Τρίμηνο 2015	Μεταβολή %
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ				
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2246144,94	2127085,27	2190089,3	2,88
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	1043660,41	1068062,43	1026717,64	-4,03
3.	Λοιπές απαιτήσεις	740594,96	744094,96	744094,96	0
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	948030,13	1163043,75	1032013,02	-12,7
1.	Ταμείο	10691,73	24463,47	22945,95	-6,61
2.	Καταθέσεις Όψεως και προθεσμίας	937338,4	1138580,28	1009067,07	-12,83
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	14582,35	0	0	0
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0	0	0	0
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	14582,35	0	0	0
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0	0	0	0
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					0
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	108018,05	94529,69	87785,51	-7,68
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	83289,36	83289,36	83289,36	0
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	24728,69	11240,33	4496,15	-150
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	665485,8	974798,74	1024565,13	4,86
1.	Προμηθευτές	560903,28	778784,12	923505,61	15,67
2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	60748,51	67164,05	11932,29	-462,88
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	37950,37	95150,98	50123,37	-89,83
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	5883,64	33699,59	39003,86	13,6
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1574,5	0	0	0
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0	0	0	0
2.	Έσοδα χρήσεως δεδουλευμένα (πληρωτέα)	1574,5	0	0	0
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0	0	0	0

Το χρηματικό υπόλοιπο του δήμου στις 30-09-2015 ανέρχεται στο ποσό των 1.032.013,02 €(εκ των οποίων 22.945,95€ μετρητά στο ταμείο και τα υπόλοιπα βρίσκονται κατατεθειμένα σε διάφορους τραπεζικούς λογαριασμούς του δήμου).

Το παραπάνω χρηματικό υπόλοιπο αναλύεται σε :

Τακτικά 7.711,22 €

έκτακτα γενικά 365.262,76 €

Έκτακτα ειδικευμένα 659.039,04 €

Από τα παραπάνω στοιχεία προκύπτει ότι υπάρχει μεγάλη υστέρηση στην πορεία είσπραξης των :

Α) **Έκτακτα έσοδα Κ.Α. 13** Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες» με προϋπολογισμό 3.150.019,76€ από τα οποία εισπράχθηκαν 747.783,78€ (ποσοστό 23%).

Στον ανωτέρω δευτεροβάθμιο Κ.Α. έχουν ενταχθεί τα παρακάτω έσοδα με χρηματοδότηση από το ΕΣΠΑ 2007-2013:

Κ.Α. 1322.2	Ολοκληρωμένο σχέδιο εξοικονόμησης ενέργειας με ποσό	423.783,96€
Κ.Α. 1323.14	Ανάπλαση Ο.Τ. 111 Δ.Κ. Καλαμπακίου με ποσό	445.554,71€
Κ.Α. 1328.16	Διαχείριση αιτημάτων καθημερινότητας του πολίτη με ποσό	61.500,00€

Για τα ανωτέρω έργα έχουν εκδοθεί αποφάσεις ανάκλησης των πράξεων ένταξης τους και κατά συνέπεια πρέπει να απενταχθούν και από το πρόγραμμα εκτελεστέων έργων του δήμου Δοξάτου , ώστε να αποτυπώνεται πιο ρεαλιστικά ο προϋπολογισμός του δήμου.

Οι αντίστοιχοι Κ.Α. των εξόδων είναι οι εξής :

Κ.Α. 10/7341.01	Οριζόντιος επιστημονικός σύμβουλος υποστήριξης για την παρακολούθηση της πράξης εξοικονόμησης ενέργειας	9.495,81€
Κ.Α. 10/7341.02	Εξωτερική αξιολόγηση της επίτευξης των στόχων του ΣΧΥ-πιστοποιητικό ενεργειακής Επιθεώρησης	2.000,00€
Κ.Α. 10/7341.03	Μελέτη κλιματισμού δημοτικού καταστήματος Δοξάτου	4.500,00€
Κ.Α. 10/7341.04	Παρεμβάσεις εξοικονόμησης ενέργειας σε επιλεγμένα κτήρια του δήμου Δοξάτου	246.954,99€
Κ.Α. 10/7341.05	Ολοκληρωμένο σχέδιο ενημέρωσης και ευαισθητοποίησης στα πλαίσια του προγράμματος εξοικονομώ	17.600,00€
Κ.Α. 20/7341.01	Προμήθεια σύνθετου ηλεκτρονικού συστήματος τηλε-διαχείρισης δικτύων ηλεκτροφωτισμού	143.233,16€
Κ.Α. 10/7341.06	Διαχείριση αιτημάτων καθημερινότητας του πολίτη	61.500,00€
Κ.Α. 70/7341.03	Ανάπλαση Ο.Τ. 111 Δ.Κ. Καλαμπακίου	445.554,71€

Παρακαλούμε για την υποβολή της έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το Γ' τρίμηνο έτους 2015, μαζί με τα σχετικά δικαιολογητικά, στο Δ.Σ.

Στη συνέχεια ο Αντιπρόεδρος καλεί τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής να αποφασίσουν σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων, είδε όλα τα οικονομικά στοιχεία, που υποβλήθηκαν από την Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου Δοξάτου, τις διατάξεις της ΚΥΑ 7028/3-2-2004(ΦΕΚ 253/9-2-2004) και τις διατάξεις του άρθρου 72 του

Ν.3852/2010 και τους παραπάνω συνοπτικούς πίνακες προϋπολογισμού απολογισμού

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

- **ΣΥΝΤΑΣΣΕΙ** την έκθεση εκτέλεσης προϋπολογισμού Γ'τριμήνου 2015, όπως ακριβώς κατατέθηκε από την Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου Δοξάτου.
- **ΥΠΟΒΑΛΛΕΙ** την έκθεση εκτέλεσης προϋπολογισμού Γ'τριμήνου 2015, μαζί με τα σχετικά δικαιολογητικά, σε συνεδρίαση του Δημοτικού Συμβουλίου.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 161/2015.

Σε απόδειξη συντάσσεται και υπογράφεται το πρακτικό όπως παρακάτω:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές Απόσπασμα
Ο Αντιπρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής

Χατζηλαζάρου Αναστάσιος