

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

από το πρακτικό της 4/2025 τακτικής συνεδρίασης
της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Προσοτσάνης

Στην Προσοτσάνη σήμερα στις 27 Ιανουαρίου 2025 ημέρα Δευτέρα και ώρα 9.15 π.μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Προσοτσάνης συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Προσοτσάνης ύστερα από την αριθ. 1025/23-1-2025 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 υπάρχει η νόμιμη απαρτία αφού σε σύνολο επτά (7) μελών της Δημοτικής Επιτροπής βρέθηκαν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ <i>Δεν ήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα</i>
1. Αθανασιάδης Θεόδωρος (Πρόεδρος)	1. Γρηγοριάδης Νικόλαος (Αντιδήμ. τακτ. μέλος)
2. Ουρούμης Αθανάσιος (Αντιδήμαρχος-τακτ. μέλος)	2. Βουγιουκλής Γεώργιος (τακτ. μέλος)
3. Κιλατζίδης Ελευθέριος (Αντιδήμαρχ. τακτ. μέλος)	
4. Ηλιάδης Μιχαήλ (Αντιπρόεδρος- τακτ. μέλος)	
5. Τσαουσίδης Ιωάννης (τακτ. μέλος)	

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΠΡΟΕΔΡΟΙ	ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ	ΑΠΟΝΤΕΣ
ΚΑΝΕΙΣ			18 ΠΡΟΕΔΡΟΙ

Τα πρακτικά τήρησε η υπάλληλος του Δήμου κ. Ναλμπάντη Ελένη

Αριθ. Απόφ.: 18/2025

ΘΕΜΑ: Εισηγητική Έκθεση για την υλοποίηση του προϋπολογισμού Δ' τριμήνου 2024.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε ότι σύμφωνα με το άρθρο 74^Α παρ.1 του Ν.3852/2010 όπως προστέθηκε από το άρθρο 9 του Ν.5056/2023, οι αρμοδιότητες της οικονομικής επιτροπής από 1-1-2024 μεταβιβάζονται στη δημοτική επιτροπή και προσκόμισε την αριθ. πρωτ. 650/16-1-2025 εισήγηση του Αναπλ. Προϊσταμένου Δ/νσης Οικ. Υπηρεσιών σχετικά με την υποβολή προς το Δημοτικό Συμβούλιο, της τριμηνιαίας εισηγητικής έκθεσης για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το Δ' τρίμηνο 2024, 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.

ΕΣΟΔΑ:

Στα Τακτικά Έσοδα (Κ.Α.0) έχει εισπραχθεί έως και το Δ' τρίμηνο ποσό 6.027.119,99€ ευρώ ποσοστό 101% των προϋπολογισθέντων και στα Έσοδα ΠΟΕ που βεβαιώνονται για πρώτη φορά (Κ.Α.2) έχει εισπραχθεί ποσό 372.965,09 ευρώ (92,9%). Όπως πάντα υπάρχει απόκλιση στα Έκτακτα Έσοδα (Κ.Α.1) κυρίως στον Κ.Α.13-Υλοποίηση Έργων, όπου το ποσοστό είσπραξης είναι χαμηλό-23,99%- τα ποσά όμως έχουν εγγραφεί και στο σκέλος των εξόδων και δεν δημιουργείται έλλειμμα στον προϋπ/σμό. Ο Κ.Α.32 – Εισπρακτέα υπόλοιπα ΠΟΕ ανήλθε σε 341.039€ (που είναι το μεγαλύτερο ποσό που έχει εισπραχθεί όλων των ετών).

Συνολικά τα έσοδα ανήλθαν σε 14.216.988,94€.

ΕΞΟΔΑ:

Τα Λειτουργικά Έξοδα -6- ανήλθαν σε 7.176.261 ευρώ ποσοστό 89% των προϋπολογισθέντων.

Σύνολο Εξόδων 12.587.028€.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ:

Οι Απαιτήσεις έχουν μειωθεί ελάχιστα **(-0,01%)** ποσό 2.132.604€ από δημότες συγκριτικά με 31.12.2023 και είναι ιστορικό το ότι για πρώτη φορά ο Καθυστερηματικός Οφειλών έτους 2025 είναι χαμηλότερος από το προηγούμενο έτος, έστω και κατ' ελάχιστο.

-Τα Διαθέσιμα ανέρχονται σε **1.629.960€** (Ποσό 139.185 ευρώ από αυτά είναι έκτακτα ειδικευμένα για έργα κ.α.).

-Οι Υποχρεώσεις υπερβαίνουν το 1,2 εκατομμύριο ευρώ.

Ένα τμήμα αφορά Έργα-Δράσεις που αναμένουν τις εκταμιεύσεις χρηματοδοτήσεων από Υπουργεία για την αποπληρωμή τους (261 χιλιάδες περίπου), ένα τμήμα αφορά οφειλή στην ΔΕΗ Α.Ε. για κατανάλωση ηλεκτρικού ρεύματος (περίπου 615 χιλ.€) και το υπόλοιπο 369 χιλιάδες περίπου σε Προμηθευτές και Λοιπούς.

-Επίσης εμφανίζονται τα εκταμιευμένα ποσά (3.728.540€) των Δανείων του Ταμείου Παρακαταθηκών με τα οποία υλοποιούνται τα Έργα του Προγ/τος Α.ΤΡΙΤΣΗΣ/ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ως Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις προς Τράπεζες.

Η ΔΗΜΟΤΙΚΗ 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 2024
5. τις διατάξεις των άρθρων 72 , 73,74 και 74^Α του Ν.3852/2010 όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν

Κατά τη διαλογική συζήτηση ο κ. Ηλιάδης είπε ότι «οι υποχρεώσεις είναι πάνω από 2.000.000 ευρώ παρά τις κατασχέσεις των λογ/σμών των οφειλετών δημοτών , το χρέος του Δήμου προς τη ΔΕΗ είναι 615.000 ευρώ, οι οφειλές του Δήμου προς του προμηθευτές ανέρχονται σε 369.000 ευρώ και οι μακροχρόνιες υποχρεώσεις –οφειλές προς τις τράπεζες είναι 3.728.540 ευρώ. Φοβόμαστε μην αναγκαστεί ο Δήμος να πληρώσει τις τόκους που αναλογούν.»

Με την άποψη του κ.Ηλιάδης συμφώνησε και ο κ.Τσαουσίδης.

Σε απάντηση των ανωτέρω ο Πρόεδρος είπε ότι «η κατάσταση δεν είναι αυτή και ενεργούμε σύμφωνα με τους οικονομικούς κανόνες των ΟΤΑ»

Μετά από τ'ανωτέρω οι κ.κ.Ηλιάδης και Τσαουσίδης κατέθεσαν αρνητική, επί της εισήγησης, ψήφο ενώ οι κ.κ.Αθανασιάδης, Ουρούμης και Κιλατζίδης συμφώνησαν με την εισήγηση και ψήφισαν θετικά

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Α.-Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση εσόδων - εξόδων του προϋπολογισμού με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης αυτού, κατά το **Δ' τρίμηνο οικ. έτους 2024.**

Επισυνάπτονται:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Δ' τριμήνου έτους 2024

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Δ' τριμήνου έτους 2024

Πίνακας 3: Τριμηνιαία έκθεση (Στοιχεία Ισολογισμού)

οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της απόφασης αυτής.

Β.-Η παρούσα να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Δήμου.

Μειοψηφούντος των κ κ. Τσαουσίδα και Ηλιάδη για τους λόγους που αναγράφονται στο ιστορικό

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξ. αριθ. 18/2025

Γι' αυτό έχει συνταχθεί το πρακτικό αυτό το οποίο και υπογράφεται όπως ακολουθεί

Ο Πρόεδρος

Ο Γραμματέας

Τα Μέλη

Ο Δήμαρχος

Ως πρόεδρος της ΔΕ

ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-31/12/2024

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
	1	2	2/1	3	3/1	3/2
Τακτικά έσοδα	5.962.899,28	6.198.494,09	103,95	6.027.119,99	101,08	97,24
Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	60.000,00	107.723,75	179,54	82.192,90	136,99	76,30
Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	18.000,00	34.741,48	193,01	34.741,48	193,01	100,00
Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.496.700,00	1.608.815,05	107,49	1.484.413,93	99,18	92,27
Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	294.010,00	345.493,97	117,51	324.051,84	110,22	93,79
Φόροι και εισφορές	6.000,00	23.933,01	398,88	23.933,01	398,88	100,00
Εσοδα από επιχορηγήσεις	3.745.989,28	3.777.677,19	100,85	3.777.677,19	100,85	100,00
Λοιπά τακτικά έσοδα	342.200,00	300.109,64	87,70	300.109,64	87,70	100,00
Εκτακτα έσοδα	7.326.185,71	2.298.823,08	31,38	2.298.523,08	31,38	99,99
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	426.327,39	418.715,00	98,21	418.715,00	98,21	100,00
Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.832.818,32	1.639.238,50	23,99	1.639.238,50	23,99	100,00
Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	67.000,00	187.248,99	279,48	186.948,99	279,03	99,84
Λοιπά έκτακτα έσοδα	40,00	53.620,59	134.051,48	53.620,59	134.051,48	100,00
Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	401.500,00	544.434,41	135,60	372.965,09	92,89	68,50
Τακτικά έσοδα	401.500,00	522.161,91	130,05	369.026,18	91,91	70,67
Εκτακτα έσοδα	0,00	22.272,50	0,00	3.938,91	0,00	17,69
Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.798.284,35	3.942.312,65	50,55	1.148.522,36	14,73	29,13
Εισπράξεις από δάνεια	4.563.063,95	807.482,47	17,70	807.482,47	17,70	100,00
Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.235.220,40	3.134.830,18	96,90	341.039,89	10,54	10,88
Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.296.790,00	2.299.712,95	100,13	2.103.021,99	91,56	91,45
Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.787.390,00	1.918.925,01	107,36	1.722.234,05	96,35	89,75
Εισπράξεις υπέρ τρίτων	14.000,00	4.021,93	28,73	4.021,93	28,73	100,00
Εσοδα προς Απόδοση σε Τρίτους	495.400,00	376.766,01	76,05	376.766,01	76,05	100,00
Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Ετους	1.678.637,53	2.266.836,43	135,04	2.266.836,43	135,04	100,00
Σύνολα Εσόδων	25.464.296,87	17.550.613,61		14.216.988,94		

ΤΡΙΜΗΝΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΞΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-31/12/2024

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
	1	2	2/1	3	3/1	4	5	4/1	5/3
Εξοδα	8.098.243,89	7.823.135,84	96,60	7.227.569,74	89,25	7.176.261,66	7.176.261,66	88,6	99,31
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.915.169,71	3.908.802,55	99,84	3.661.898,65	93,53	3.658.256,49	3.658.256,49	93,44	99,90
Αμοιβές αιρετών και τρίτων	574.219,52	534.905,98	93,15	462.386,78	80,52	446.930,29	446.930,29	77,83	96,98
Παροχές τρίτων	2.062.767,31	1.972.473,27	95,62	1.916.755,49	92,92	1.912.118,56	1.912.118,56	92,70	99,76
Φόροι - τέλη	52.550,00	49.822,35	94,81	49.265,85	93,75	49.265,85	49.265,85	93,75	100,00
Λοιπά Γενικά έξοδα	180.909,22	160.725,38	88,84	150.855,57	83,39	144.317,04	144.317,04	79,77	95,67
Πληρωμές για την εκυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	876.436,60	768.307,86	87,66	630.178,23	71,90	609.144,26	609.144,26	69,50	96,66
Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	419.191,53	413.659,33	98,68	349.864,44	83,46	349.864,44	349.864,44	83,46	100,00
Λοιπά Εξοδα	17.000,00	14.439,12	84,94	6.364,73	37,44	6.364,73	6.364,73	37,44	100,00
Επενδύσεις	11.477.879,41	9.482.379,41	82,61	3.115.917,42	27,15	2.900.530,55	2.900.530,55	25,27	93,09
Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.023.525,93	1.988.423,20	98,27	173.737,30	8,59	173.737,30	173.737,30	8,59	100,00
Εργα	8.734.379,23	6.783.158,81	77,66	2.851.256,12	32,64	2.716.593,25	2.716.593,25	31,10	95,28
Εργα	715.924,25	706.797,40	98,73	86.924,00	12,14	6.200,00	6.200,00	0,87	7,13
Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	4.050,00	4.000,00	98,77	4.000,00	98,77	4.000,00	4.000,00	98,77	100,00
Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	5.888.108,37	2.708.997,60	46,01	2.582.635,77	43,86	2.510.236,73	2.510.236,73	42,63	97,20

Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.012.447,97	896.334,71	88,53	896.334,70	88,53	843.838,64	843.838,64	83,35	94,14
Αποδόσεις	1.940.440,00	1.812.662,89	93,42	1.686.301,07	86,90	1.666.398,09	1.666.398,09	85,88	98,82
Πληρωμές Ληξιπροθέσμων ΠΟΕ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Προβλέψεις μη εισπραξης	2.935.220,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποθεματικό	65,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολα Δαπανών	25.464.296,87	20.014.512,85		12.924.597,43		12.587.028,94	12.587.028,94		

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024						
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1-31/12/2024						
		Τέλος Προηγούμενου Ετους	Προηγούμενο Τρίμηνο	Τρέχων Τρίμηνο	Μεταβολή %	
		1	2	3	3/2	
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.342.811,78	3.244.664,15	3.333.624,67		
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.141.791,38	2.043.643,75	2.132.604,27	-0,01	
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	2.027.258,69	1.508.759,72	1.629.960,00	9,80	
1.	Ταμείο	749,40	10.981,02	13.628,30		
2.	Καταθέσεις Οψεως και προθεσμίας	2.026.509,29	1.497.778,70	1.616.331,70		
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	2.921.058,23	3.575.423,67	3.728.540,70	9,00	
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.921.058,23	3.575.423,67	3.728.540,70		
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00		
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.228.993,55	1.122.613,42	1.245.451,42	11,00	
1.	Προμηθευτές	1.403.281,39	980.690,75	1.215.325,93		

2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	17.283,19	18.369,02	24.043,97		
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	38.836,30	0,00		
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	808.428,97	84.717,35	6.081,52		
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.060,63	1.060,63	1.060,63	0,00	
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		