

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

από το πρακτικό της 2ης /2015 τακτικής συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Προσοτσάνης

Στην Προσοτσάνη σήμερα στις 2 Φεβρουαρίου 2015 ημέρα Δευτέρα και ώρα 12:00μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Προσοτσάνης συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Προσοτσάνης ύστερα από την υπ' αριθμ.1262 /29-1-2015 πρόσκληση του Προέδρου που επιδόθηκε και γνωστοποιήθηκε στα μέλη σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.

Διαπιστώθηκε απαρτία αφού σε σύνολο επτά (7) μελών παραβρέθηκαν οι παρακάτω παρόντες:
Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την υπάλληλο του Δήμου κ.Ναλμπάντη Ελένη

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1.-Παπαδόπουλος Αλέξανδρος (Τακτ.Μέλος)
- 2.-Παπαμιχαήλ Γεώργιος (Τακτ.Μέλος)
- 3.- Μιχαηλίδης Κωνσταντίνος (Τακτ.Μέλος)
- 4.- Τερνεκτσής Ιωάννης (Τακτ.Μέλος)

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1.-Λύσσελης Αγγελος (Πρόεδρος)
- 2.- Βουγιουκλής Ηλίας (Αντιπρόεδρος)
- 3.-Χατζηκυριακίδης Σαράντης (Τακτ.Μέλος)

Λόγω απουσίας του Προέδρου και Αντιπροέδρου της Επιτροπής, σύμφωνα με την παρ.2 του άρθρου 75 του Ν.3852/2010 καθήκοντα προέδρου ασκεί το μέλος της πλειοψηφίας το οποίο έχει εκλεγεί με τις περισσότερες ψήφους δηλαδή ο ΔΣ και μέλος της επιτροπής κ.Παπαδόπουλος Αλέξανδρος

Αριθ.Απόφ: 17 / 2015

ΘΕΜΑ: Εισηγητική Έκθεση για την υλοποίηση του προϋπολογισμού του Δήμου κατά το Δ' τρίμηνο 2014

Ο προεδρεύων δημοτικός σύμβουλος εισηγούμενος το 2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης αναφορικά με την υποβολή της τριμηνιαίας εισηγητικής έκθεσης ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το Δ' τρίμηνο 2014 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.227/2013 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός οικ. έτους 2014 και επικυρώθηκε με το αριθ. 19501/17-12-2013 έγγραφο του Γ.Γ. Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας-Θράκης

Στη συνέχεια παρουσιάζει στα μέλη την από 19-1-2015 εισήγηση του Προϊσταμένου της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου στην οποία εμφανίζονται τα έσοδα - έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα :

ΕΣΟΔΑ:

-Στα Τακτικά Έσοδα κ Έσοδα ΠΟΕ -Κ.Α.0+2 έχει εισπραχθεί το 96% και 98 % περίπου αντίστοιχα από τα προϋπολογισθέντα με το τέλος του δ' τριμήνου. Στο κομμάτι αυτό είμαστε απολύτως εντός στόχων προϋπολογισμού και εντός οδηγιών του Υπουργείου.

-Στα Έκτακτα Έσοδα- Κ.Α.1 το ποσοστό είσπραξης είναι πολύ χαμηλό -ανέρχεται σε 27% περίπου λόγω του Κ.Α.13-Επιχορηγήσεις Επενδυτικών δαπανών που παρουσιάζει χαμηλό ποσοστό είσπραξης (24,62%), και αυτό γίνεται λόγω της υποχρέωσης της εγγραφής του συνόλου της προϋπολογισθείσας δαπάνης για την εκτέλεση μεγάλων χρηματοδοτούμενων έργων (όπως ο νέος Βιολογικός), αλλά και της εγγραφής νέων έργων ΕΣΠΑ κλπ.(αντίστοιχα ποσά όμως έχουν εγγραφεί στο σκέλος των εξόδων και δεν δημιουργείται έλλειμμα στον προϋ/σμο).

-Στον Κ.Α.3- Εισπράξεις από απαιτήσεις ΠΟΕ ο Δήμος έχει υπερβεί τον στόχο του αρχικού προϋπολογισμού, που ήταν 173 χιλιάδες ευρώ, εισπράττοντας 269 χιλιάδες ευρώ.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ:

-Οι Απαιτήσεις από δημότες έχουν κλείσει στο ποσό των 1.297.804,58€ και είναι σε πολύ υψηλά επίπεδα, συγκριτικά με το κλείσιμο του έτους 2013 είναι αυξημένο κατά 124.000,00 ευρώ.

-Τα Διαθέσιμα με 31/12 ανήλθαν σε 1.267.193 ευρώ.

Ποσό 847 χιλιάδες ευρώ από αυτά είναι έκτακτα ειδικευμένα (χρηματοδοτήσεις για έργα κ.α.).

-Και οι Υποχρεώσεις (βάσει παραστατικών) είναι σε καλά επίπεδα, μάλιστα θα ήταν αρκετά χαμηλότερες εάν δεν υπήρχαν δυο τιμολόγια που εκκρεμούν στο Ελεγκτικό Συνέδριο συνολικού ποσού 85.489€.

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ Ο.Υ.

Συγκεκριμένα διαβιβάστηκαν από την Οικονομική Υπηρεσία οι παρακάτω πίνακες από τους οποίους φαίνεται η πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το Δ' τρίμηνο 2014 :

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Δ' τριμήνου έτους 2014

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Δ' τριμήνου έτους 2014

Πίνακας 3: Τριμηνιαία έκθεση (Στοιχεία Ισολογισμού)

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της

- το άρθρο 72 του Ν. 3852/10
- 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 2014
- τα έσοδα - έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στην εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας

Ακολουθεί διαλογική συζήτηση και αφού διαπιστώνεται ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού η Οικονομική Επιτροπή

ΕΙΣΗΓΕΙΤΑΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Στο Δημοτικό Συμβούλιο ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης αυτού **Δ' τριμήνου οικ.έτους 2014**

Επισυνάπτονται :

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Δ' τριμήνου έτους 2014

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Δ' τριμήνου έτους 2014

Πίνακας 3: Τριμηνιαία έκθεση (Στοιχεία Ισολογισμού)

οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της απόφασης

Η απόφαση αυτή έλαβε αυξ. αριθ. 17/2015

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

ΑΓΓΕΛΟΣ ΛΥΣΣΕΛΗΣ