

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΑΒΑΛΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΓΓΑΙΟΥ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθ. **17/2016** πρακτικό συνεδριάσεως της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Παγγαίου

Αριθμ. Αποφ. 100/2016

Περίληψη

Υποβολή στο Δημοτικό Συμβούλιο της Έκθεσης Εσόδων – Εξόδων Α' τριμήνου οικ. έτους 2016 για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού του Δήμου Παγγαίου

Στην Ελευθερούπολη, έδρα του Δήμου Παγγαίου και στο Δημοτικό Κατάστημα, σήμερα στις **20** του μηνός **Απριλίου** έτους **2016**, ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **08.30π.μ.** συνήλθαν σε τακτική συνεδρίαση τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Παγγαίου, ύστερα από την αριθμ. **8261/15.04.2016** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου αυτής που δόθηκε με αποδεικτικό σε κάθε μέλος, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν.3852/2010 (Φ.Ε.Κ. 87/07.06.2010 τεύχος Α')

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι επί συνόλου εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα τα **έξι (6)** μέλη ήτοι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Αναστασιάδης Φίλιππος - Πρόεδρος
2. Δημητρακούδη Αποστολία - Τακ. Μέλος
3. Τσάκαλος Κων/νος – Αναπλ. Μέλος
4. Μποσμπότης Χρήστος – Τακ. Μέλος
5. Μαλακόζης Βαρσάμης – Αντιπρόεδρος
6. Ξουλόγης Βασίλειος – Τακ. Μέλος

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Θωμάς Γεώργιος – Τακ. Μέλος
2. Παπαδόπουλος Χαρίτων – Τακ. Μέλος
3. Καλλινικίδης Ανδρέας – Τακ. Μέλος, οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και κανονικά κλήθηκαν

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και η **Ελένη Απαζίδου**, υπάλληλος του Δήμου Παγγαίου για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το **3^ο** θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη των μελών της Ο.Ε.:

- τις διατάξεις της παρ.1 περ. β' του άρθρου 72 του Ν.3852/2010, σύμφωνα με τις οποίες 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.
- τις διατάξεις της παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ.4 του άρθρου 43 του Ν.3979/2011, η οποία αντικαθίσταται ως εξής σύμφωνα με το άρθρο 39 του Ν.4257/2014: «9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου 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 Υπουργείου Εσωτερικών».

- την αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών».
- την αριθμ. 37/23362/06.06.2014 εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών «Κοινοποίηση διατάξεων του ν.4257/2014 επί οικονομικών θεμάτων των ΟΤΑ πρώτου και δεύτερου βαθμού».
- την αριθμ. 8476/15.04.2016 εισήγηση της Προϊσταμένης Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού Α' τριμήνου έτους 2016.

Μετά τα ανωτέρω ο Πρόεδρος κάλεσε το σώμα να αποφασίσει σχετικά.

Το λόγο πήρε ο επικεφαλής της αντιπολίτευσης κ. Βασίλειος Ξουλόγης, ο οποίος δήλωσε παρών, διότι το θέμα θα συζητηθεί διεξοδικά στο Δημοτικό Συμβούλιο. Με τη δήλωση αυτή συμφώνησε και το μέλος της αντιπολίτευσης κ. Βαρσάμης Μαλακόζης.

Η Οικονομική Επιτροπή, αφού έλαβε υπόψη της, τις διατάξεις των άρθρων 72 παρ.1 περ.β' & 266 παρ.9 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ.4 του άρθρου 43 του Ν.3979/2011, η οποία αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν.4257/2014, την αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, την αριθμ. 37/23362/06.06.2014 εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών, την αριθμ. 8476/15.04.2016 εισήγηση της Προϊσταμένης Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού Α' τριμήνου έτους 2016, τη μειοψηφία των Δ.Σ. της αντιπολίτευσης και μετά από διαλογική συζήτηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Α. Υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο την έκθεση εσόδων και εξόδων του Α' τριμήνου οικ. έτους 2016 (απολογισμός τριμήνου) για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού του Δήμου, η οποία έχει ως εξής :

Α : ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΕΣΟΔΩΝ**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α 'ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 31/03/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	9.000.999,66	2.207.264,95	24,52	1.927.125,76	21,41	87,31
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	136.500,00	102.922,53	75,4	15.542,94	11,39	15,1
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	15.000,00	0	0	0	0	0
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.835.000,00	927.040,10	32,7	734.280,50	25,9	79,21
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	585.600,00	77.647,63	13,26	77.647,63	13,26	100
5	Φόροι και εισφορές	245.000,00	39.409,41	16,09	39.409,41	16,09	100
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	4.935.809,66	1.057.035,28	21,42	1.057.035,28	21,42	100
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	248.090,00	3.210,00	1,29	3.210,00	1,29	100
1	Έκτακτα έσοδα	5.416.822,76	758.644,16	14,01	158.067,20	2,92	20,84
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	2.200,00	0,7	0,03	0,7	0,03	100
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	36.889,90	0	0	0	0	0
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	5.205.932,86	108.735,56	2,09	108.735,56	2,09	100
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	2.000,00	0	0	0	0	0
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	163.300,00	63.119,08	38,65	49.330,94	30,21	78,16
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	6.500,00	586.788,82	9.027,52	0	0	0
2	Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	229.583,84	247.081,12	107,62	234.460,12	102,12	94,89
21	Τακτικά έσοδα	229.583,84	247.081,12	107,62	234.460,12	102,12	94,89
22	Έκτακτα έσοδα	0	0	0	0	0	0
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.119.099,89	5.106.207,71	99,75	79.273,77	1,55	1,55
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	0	0	0	0
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5.119.099,89	5.106.207,71	99,75	79.273,77	1,55	1,55
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.705.100,00	355.231,02	13,13	355.231,02	13,13	100
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	2.622.100,00	351.440,08	13,4	351.440,08	13,4	100
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	83.000,00	3.790,94	4,57	3.790,94	4,57	100
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Ετους	1.561.444,95	1.561.444,95	100	1.561.444,95	100	100
	Σύνολα Εσόδων	24.033.051,1	10.235.873,91	42,59	4.315.602,82	17,96	42,16

Β : ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΕΞΟΔΩΝ**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 31/03/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Εξοδα	10.027.731,81	9.257.401,69	92,32	2.128.380,63	21,22	1.986.125,47	1.652.312,49	16,48	77,63
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.714.861,05	3.712.861,05	99,95	940.455,89	25,32	939.673,53	717.359,70	19,31	76,28
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	606.460,00	481.365,67	79,37	114.635,68	18,9	99.714,81	65.205,31	10,75	56,88
62	Παροχές τρίτων	3.300.116,10	2.888.415,80	87,52	431.475,40	13,07	425.076,22	410.922,94	12,45	95,24
63	Φόροι - τέλη	83.000,00	83.000,00	100	599	0,72	599	599	0,72	100
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	137.600,00	86.800,00	63,08	13.553,75	9,85	7.567,17	6.110,15	4,44	45,08
65	Πληρωμές για την εκυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	271.000,00	271.000,00	100	73.246,32	27,03	73.246,32	73.246,32	27,03	100
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.002.474,90	835.239,41	83,32	172.407,33	17,2	62.276,36	50.897,01	5,08	29,52
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	906.219,76	892.719,76	98,51	382.007,26	42,15	377.972,06	327.972,06	36,19	85,85
68	Λοιπά Εξοδα	6.000,00	6.000,00	100	0	0	0	0	0	0
7	Επενδύσεις	5.528.996,41	5.094.133,95	92,13	47.811,37	0,86	14.343,75	7.984,65	0,14	16,7
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	144.535,00	47.535,00	32,89	8.086,14	5,59	6.432,90	73,8	0,05	0,91
73	Εργα	4.793.612,29	4.548.749,83	94,89	36.168,07	0,75	4.353,69	4.353,69	0,09	12,04
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες	584.049,12	491.049,12	84,08	3.557,16	0,61	3.557,16	3.557,16	0,61	100
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	6.800,00	6.800,00	100	0	0	0	0	0	0
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	8.372.069,71	3.661.400,00	43,73	1.279.431,61	15,28	757.955,31	677.127,70	8,09	52,92
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.036.874,65	1.036.874,65	100	1.036.874,65	100	515.398,35	436.264,09	42,07	42,07
82	Αποδόσεις	2.692.100,00	2.624.525,35	97,49	242.556,96	9,01	242.556,96	240.863,61	8,95	99,3
83	Πληρωμές Ληξιπροθέσμων ΠΟΕ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	4.643.095,06	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Αποθεματικό	104.253,17	0	0	0	0	0	0	0	0
	Σύνολα Δαπανών	24.033.051,1	18.012.935,64	133,42	3.455.623,61	14,38	2.758.424,53	2.337.424,84	9,73	67,64

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016					
		Τέλος Προηγούμενου Ετους	Προηγούμενο Τρίμηνο	1ο Τρίμηνο 2016	Μεταβολή %
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	5.133.115,10	5.133.115,10	5.920.271,09	115,33%
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	5.133.115,10	5.133.115,10	5.920.271,09	115,33%
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.561.445,00	1.561.445,00	1.978.178,00	126,69%
1.	Ταμείο	8.470,00	8.470,00	9.003,00	106,29%
2.	Καταθέσεις Οψεως και προθεσμίας	1.552.975,00	1.552.975,00	1.969.175,00	126,80%
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	60.156,89	60.156,89	0,00	0,00%
1.	Εξοδα επόμενων χρήσεων	60.156,89	60.156,89	0,00	0,00%
2.	Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	2.123.149,00	2.123.149,48	2.086.061,00	98,25%
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.987.158,04	1.987.158,04	1.987.158,04	100,00%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	135.991,44	135.991,44	98.903,00	72,73%
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.036.874,65	1.036.874,65	1.118.199,00	107,84%
1.	Προμηθευτές	1.010.971,11	1.010.971,11	873.432,00	86,40%
2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	25.903,54	25.903,54	244.767,00	944,92%
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.	Εσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	Εσοδα χρήσεως δεδουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%

Β. Η παρούσα απόφαση θα αναρτηθεί στην ιστοσελίδα του Δήμου και στο Πρόγραμμα "Διάγεια".

Η απόφαση πήρε αριθμό 100/2016

Συντάχθηκε, αναγνώσθηκε και υπογράφεται ως ακολούθως:

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ
ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

ΦΙΛΙΠΠΟΣ Α. ΑΝΑΣΤΑΣΙΑΔΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

(ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ)

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Ελευθερούπολη, 20/04/2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΦΙΛΙΠΠΟΣ Α. ΑΝΑΣΤΑΣΙΑΔΗΣ

ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΠΑΓΓΑΙΟΥ