

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το 19^ο πρακτικό της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Ξάνθης, της 30ης Νοεμβρίου 2012

Αριθ. απόφασης 303

Περίληψη

Εισήγηση στο Δημοτικό Συμβούλιο σχετικά με την έκθεση τρίτου τριμήνου του έτους 2012 για την εκτέλεση προϋπολογισμού

Στην Ξάνθη και στο Δημαρχιακό Κατάστημα σήμερα 30 Νοεμβρίου 2012 ημέρα Παρασκευή και ώρα 13.00 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ξάνθης, ύστερα από την έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, Μπένη Δημητρίου (Αντιδημάρχου Ξάνθης), αριθ.πρωτ. 64295/19-11-12, όπου επιδόθηκε κανονικά στο καθένα από τα μέλη της Επιτροπής σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν. 3852/10, προκειμένου να συζητηθούν τα ακόλουθα θέματα της ημερήσιας διάταξης και να παρθούν σχετικές αποφάσεις.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, γιατί σε σύνολο εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα επτά (7) μέλη δηλαδή:

Παρόντες

1. Μπένης Δημήτριος (Πρόεδρος)
2. Πούλιος Χρίστος
3. Παπασταματίου Γεώργιος
4. Κυριακίδης Αλέξανδρος
5. Τσεγγελίδης Ιωάννης
6. Μπεκτές Σαμπρή
7. Δρεμισίζης Ιωάννης

Απόντες

1. Καλογερός Κρίτων
2. Βασιλούδης Ηλίας

Γίνεται μνεία ότι ο δημοτικός σύμβουλος Δρεμισίζης Ιωάννης αποχώρησε οριστικά από την συνεδρίαση από την συζήτηση του όγδοου θέματος.

Ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής και αφού εισηγήθηκε το (4^ο) θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη της Επιτροπής την αριθ. πρωτ. 58682/10-10-2012 εισήγηση του τμήματος Οικονομικών Υπηρεσιών, του υπαλλήλου Χατζηβασιλείου Βασίλειο, η οποία έχει ως 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 την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, ορίζονται τα εξής:

«Η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας. Η έκθεση υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Η απόφαση αυτή υποβάλλεται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης».

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, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της:

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010
- 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»
- την αριθ. 615/22-12-2011 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2012 και εγκρίθηκε με την αριθ. 13112/10-1-2012 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοικ. Μακ. Θράκης.
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Ξάνθης.

ενημερώνουμε την οικονομική επιτροπή

α. Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Ξάνθης.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων τρίτου τριμήνου του έτους 2012

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών τρίτου τριμήνου του έτους 2012

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού τρίτου τριμήνου του έτους 2012

β. Διαπιστώνουμε ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης. Για τον λόγο αυτό θεωρούμε ότι πρέπει να υπάρξει περιστολή των κάθε είδους δαπανών προκειμένου να αντιμετωπισθούν οι ανελαστικές και ληξιπρόθεσμες οφειλές.

Τέλος ο Πρόεδρος κάλεσε την Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ύστερα από διαλογική συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων, έχοντας υπόψη την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, 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», την αριθ. 615/22-12-2011 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2012 και εγκρίθηκε με την αριθ. 13112/10-1-2012 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοικ. Μακ. Θράκης και τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Ξάνθης.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Μειοψηφούντων του δ.σ. Πούλιου Χρίστου, ο οποίος όπως δήλωσε τα ποσά αυτά ανήκουν σε ένα προϋπολογισμό που ήδη έχει καταψηφίσει.

(Α) Καταρτίζει έκθεση με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το γ' τρίμηνο του 2012 ως εξής:

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2012

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/7/2012 - 30/9/2012

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	33673373,04	5292168,79	0,154365	5235092,21	0,152701	0,989215
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	485000	119346,73	0,246076	79296,02	0,163497	0,664417
2	Έσοδοι από κινητή περιουσία	14500	24866,55	1,714934	24866,55	1,714934	1
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3858200	1015360,34	0,263169	1010292,97	0,261856	0,995009
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1448750	319229,91	0,211586	316545,73	0,209807	0,991592
5	Φόροι και εισφορές	918000	231465,41	0,252141	231503,09	0,252182	1,000163
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	26724923,04	3564043,7	0,130671	3554731,7	0,13033	0,997387
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	224000	17856,15	0,079715	17856,15	0,079715	1
1	Έκτακτα έσοδα	9666549,46	887529,52	0,079982	799873,9	0,072083	0,901236
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	14500	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	310000	14159,56	0,045676	14159,56	0,045676	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	7881753,89	545192,5	0,058549	545192,5	0,058549	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	15925	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	689500	149677,23	0,217081	62021,61	0,089952	0,414369
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	754870,57	178500,23	0,236465	178500,23	0,236465	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	302500	312595,53	1,033374	66375,07	0,219422	0,212335
21	Τακτικά έσοδα	252500	190714,06	0,755303	53072,47	0,210188	0,278283
22	Έκτακτα έσοδα	50000	121881,47	2,437629	13302,6	0,266052	0,109144
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1014000	-144127,24	-0,14214	48974,72	0,048299	-0,3398
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1014000	-144127,24	-0,14214	48974,72	0,048299	-0,3398
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3425776,84	816147,9	0,238237	815638,82	0,238089	0,999376
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3228776,84	773971,16	0,23971	773971,16	0,23971	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	197000	42176,74	0,214095	41667,66	0,211511	0,98793
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1990670,33					
	Σύνολα εσόδων	50072869,67	7164314,5		6965954,72		

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2012**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/7/2012 - 30/9/2012

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	34914120,55	270603,28	131,2775	6056864,75	0,1705001	4908754,01	6372576,39	0,1793873	1,0521246
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9592200	27067,77	356,5938	1794404,95	0,1859063	1823778,49	1842676,88	0,1909074	1,0269014
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	793900	2569,94	308,9177	99697,95	0,12558	101152,45	120625,26	0,1519401	1,2099071
62	Παροχές τρίτων	1642100	20000	82,105	353601,02	0,2153346	356823,35	375224,48	0,2285028	1,0611521
63	Φόροι - τέλη	45700	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	122,88	0,0026888	1165,61	1165,61	0,0255057	9,4857585
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	1669946,83	23990	80,03113	46385,72	0,0241599	132256,89	119758	0,0623757	2,5817859
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1218000	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	324067,66	0,2660654	324067,66	324067,66	0,2660654	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	752700	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	85679,32	0,1138293	104796,38	74905,87	0,0995162	0,8742585
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	18463703,15	196975,57	95,25904	3243260,14	0,1728476	1955068,07	3404507,52	0,1814411	1,0497177
68	Λοιπά Έξοδα	735870,57	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	109645,11	0,1490005	109645,11	109645,11	0,1490005	1
7	Επενδύσεις	9018446,72	486067,28	21,49589	699928,93	0,0669888	708388,91	608608,16	0,0582487	0,8695285
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1193919,87	27983,73	42,66479	26270,67	0,0220037	25904,05	0	0	0
73	Έργα	7039130,69	348135,68	24,38455	653658,26	0,0769994	682484,86	608608,16	0,0716926	0,93108
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	778695,16	109947,87	6,900499	20000	0,026361	0	0	0	0
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	6701	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	6127489,24	762995	8,030838	22107,6	0,0036079	918877,26	1105982,16	0,1804952	50,027238
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2244712,4	1967,04	1141,163	22107,6	0,0098487	152533,42	212792,54	0,0947972	9,6253117
82	Αποδόσεις	3472776,84	761027,96	4,563271	0	0	766343,84	893189,62	0,2571975	#ΔΙΑΙΠ/0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	410000	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
9	Αποθεματικό	12813,16								
	Σύνολα δαπανών	50072869,67	1519665,56		6778901,28		6536020,18	8087166,71		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2012

	Τέλος προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο 2012	Γ Τρίμηνο 2012	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3202515	4199457	4507389	7,33
1 Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2850423	3287058	3486796	6,08
2 Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	9845	9926	8475	-14,62
3 Λοιπές απαιτήσεις	342247	902473	1012118	12,15
B ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2183473	2137195	2407265	12,64
1 Ταμείο	46450	62222	43058	-30,80
2 Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2137023	2074973	2364207	13,94
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0	0	0	
1 Έξοδα επόμενων χρήσεων	0	0	0	
2 Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0	0	0	
3 Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0	0	0	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	9120305	8682234	8030943	-7,50
1 Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	5836751	5836751	5836751	0,00
2 Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	703870	406781	234213	-42,42
B ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2579684	2438702	1959979	-19,63
1 Προμηθευτές	2072878	2305014	1929144	-16,31
3 Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	92570	48024	30212	-37,09
4 Ασφαλιστικοί οργανισμοί	414236	85664	623	-99,27
5 Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Γ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0	0	0	
1 Έσοδα επόμενων χρήσεων	0	0	0	
2 Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0	0	0	
3 Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0	0	0	

.....
Συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε όπως ακολουθεί.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο Πρόεδρος
Μπένης Δημήτριος

Τα μέλη
(Ακολουθούν υπογραφές)

Ακριβές απόσπασμα
Ξάνθη 10-12-2012
Ο Πρόεδρος

Μπένης Δημήτριος