

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το 2^ο πρακτικό της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Ξάνθης, της 6ης Φεβρουαρίου 2013

Αριθ. απόφασης 25

Περίληψη

Εισήγηση στο Δημοτικό Συμβούλιο σχετικά με την έκθεση 4^ο τριμήνου του έτους 2012 για την εκτέλεση προϋπολογισμού.

Στην Ξάνθη και στο Δημαρχιακό Κατάστημα σήμερα 6 Φεβρουαρίου 2013 ημέρα Τετάρτη και ώρα 13.30 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ξάνθης, ύστερα από την έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, Μπένη Δημητρίου (Αντιδημάρχου Ξάνθης), αριθ.πρωτ. 5220/1-2-13, όπου επιδόθηκε κανονικά στον 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 εννέα (8) μέλη δηλαδή:

Παρόντες

1. Μπένης Δημήτριος (Πρόεδρος)
2. Βορίδης Δημήτριος
3. Δρεμισίτζης Ιωάννης
4. Καλογεράκης Κρίτων
5. Παπαδόπουλος Κυριάκος
6. Παπασταματίου Γεώργιος
7. Πούλιος Χρίστος
8. Σπυριδόπουλος Νικόλαος

Απόντες

1. Τσεγγελίδης Ιωάννης

Ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής και αφού εισηγήθηκε το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη της Επιτροπής την αριθ. πρωτ. 2783/18-1-2013 εισήγηση του τμήματος Οικονομικών Υπηρεσιών, και συγκεκριμένα της Προϊσταμένης Τμημ. Οικονομικών Υπηρεσιών Ταρará Χρυσούλας 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 την αριθ. 615/11 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2012 και εγκρίθηκε με την αρ. 13112/11 απόφαση του Γενικού Γραμματέα αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης.

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. 615/11 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2012 και εγκρίθηκε με την αριθ. 13112/2012 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακ. Θράκης.
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Ξάνθης.

Εισηγούμαστε προς 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 Δ τριμήνου του έτους 2012

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

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Δ τριμήνου του έτους 2012

Σύμφωνα με τους πίνακες παρατηρείται κατά το δ τρίμηνο ικανοποιητική είσπραξη των βεβαιωθέντων εσόδων πλην αυτών που αφορούν τα παρελθόντα έτη δηλαδή των Κ.Α.21 και του 32.

Στον Κ.Α.32 αποτυπώνονται στα βεβαιωθέντα έσοδα οι ρυθμίσεις σύμφωνα με το Ν.4038 με αρνητικό πρόσημο λόγω της διαγραφής μέρους των προστίμων και προσαυξήσεων ανάλογα με τις δόσεις της ρύθμισης.

Στο σκέλος των δαπανών στην στήλη των δεσμευθέντων παρουσιάζονται με αρνητικό πρόσημο οι δαπάνες για τις οποίες έγινε ανατροπή των προτάσεων ανάληψης υποχρεώσεων

Στη στήλη των πληρωθέντων εμφανίζονται δαπάνες που είχαν τιμολογηθεί και ενταλθεί και κατά τα προηγούμενα τρίμηνα και στον Κ.Α 85 «Προβλέψεις μη είσπραξης» έχει ενταλματοποιηθεί και πληρωθεί ποσό 240.000 που αφορά στην κατάθεση εγγυητικής επιστολής στο ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων σύμφωνα με την 373/12 απόφαση του δημοτικού σ/λίου « Εξουσιοδότηση της ειδικής ταμίας του Δήμου Ξάνθης για τη δημιουργία λογαριασμού και τη μεταφορά ποσού στο όνομα του δήμου Ξάνθης στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων και ορισμός Αντιδημάρχου για την υπογραφή των σχετικών εγγράφων» 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 των δ.σ. Πούλιου Χρίστου, Καλογερή Κρίτων και Βορίδη Δημητρίου, διότι αυτά είναι χρήματα και δαπάνες του προϋπολογισμού 2012 τον οποίο έχουν ήδη καταψηφίσει.

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

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ
ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 20112

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/10/2012 - 31/12/2012

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	34022880,06	7417652,4	0,21802	7306276,55	0,214746	0,984985
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	485000	121348,72	0,250204	127744,89	0,263392	1,052709
2	Έρσοδοι από κινήτη περιουσία	14500	13907,18	0,959116	13907,18	0,959116	1
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3858200	1185274,97	0,307209	1073704,27	0,278292	0,905869
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1448750	319489,28	0,220528	312947,7	0,216012	0,979525
5	Φόροι και εισφορές	918000	207001,02	0,225491	207341,28	0,225862	1,001644
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	27074430,06	5452494,51	0,201389	5452494,51	0,201389	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	224000	118136,72	0,527396	118136,72	0,527396	1
1	Έκτακτα έσοδα	9698393,13	4045011,57	0,417081	3995486,3	0,411974	0,987756
11	Έσοδα από την εκποίηση κινήτης και ακινήτης περιουσίας	14500	1922,74	0,132603	1922,74	0,132603	1
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	341843,67	16795,2	0,049131	16795,2	0,049131	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	7881753,89	3882114,3	0,492544	3882114,3	0,492544	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	15925	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	689500	96329,44	0,139709	46804,17	0,067881	0,485876
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	754870,57	47849,89	0,063388	47849,89	0,063388	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	302500	288679,14	0,954311	106279,84	0,351338	0,368159
21	Τακτικά έσοδα	252500	273063,9	1,081441	94902,42	0,375851	0,347547
22	Έκτακτα έσοδα	50000	15615,24	0,312305	11377,42	0,227548	0,72861
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1014000	-228817,59	-0,22566	39053,08	0,038514	-0,17067
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1014000	-228817,59	-0,22566	39053,08	0,038514	-0,17067
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3737976,84	1038679,55	0,277872	1029046,87	0,275295	0,990726
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3540976,84	926756,13	0,261723	917123,45	0,259003	0,989606
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	197000	111923,42	0,568139	111923,42	0,568139	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1990670,33					
	Σύνολα εσόδων	50766420,36	12561205,07		12476142,64		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2012

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/10/2012 - 31/12/2012

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	35011777,56	-391767,69	89,36872	7158476,52	0,2044591	7156980,57	7682851,57	0,2194362	1,0732523
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9630043,67	10343,67	931,0084	1676243,93	0,174064	1678868,77	2055136,76	0,2134089	1,2260368
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	800900	8484,34	94,39744	146918,13	0,1834413	135168,63	136418,63	0,1703317	0,928535
62	Παροχές τρίτων	1824071	285658,84	6,385488	468470,58	0,2568269	421861,43	403690,86	0,2213131	0,8617208
63	Φόροι - τέλη	45700	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	18351	0,4015536	18351	18351	0,4015536	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	1699946,83	-238796,92	7,118797	183394,24	0,1078823	142093,19	158628,62	0,0933139	0,8649597
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1218000	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	291922,61	0,2396737	290455,04	290455,04	0,2384688	0,9949727
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	791100	38400	20,60156	71021,03	0,089775	97160,31	139433,33	0,1762525	1,9632682
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	18266145,49	-496857,62	36,76334	4299160	0,2353622	4369660	4477375,13	0,2451188	1,0414535
68	Λοιπά Έξοδα	735870,57	1000	735,8706	2995	0,00407	3362,2	3362,2	0,004569	1,1226043
7	Επενδύσεις	9030446,72	-990288,87	9,119003	1579478,49	0,1749059	1519589,65	1526485,19	0,1690376	0,9664489
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1155330,15	7974	144,8872	74026,12	0,0640736	70958,13	37537,3	0,0324905	0,5070818
73	Έργα	7051130,69	-1099786,09	6,411366	1308581,88	0,1855847	1329384,83	1377981,56	0,195427	1,0530343
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	817284,88	101523,22	8,050226	196870,49	0,2408836	119246,69	110966,33	0,1357744	0,5636514
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	6662437,43	1358103,6	4,905692	255006,58	0,0382753	1290245,68	1436517,08	0,2156143	5,633255
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2467460,59	222748,19	11,07735	1258,23	0,0005099	163378,55	307289,89	0,1245369	244,22394
82	Αποδόσεις	3784976,84	875355,41	4,323932	13748,35	0,0036323	886867,13	889227,19	0,234936	64,67883
85	Προβλέψεις μη εισπραχης	410000	260000	1,576923	240000	0,5853659	240000	240000	0,5853659	1
9	Αποθεματικό	61758,65								
	Σύνολα δαπανών	50766420,36	-23952,96		8992961,59		9966815,9	10645853,84		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2012

	Τέλος προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο 2012	Δ Τρίμηνο 2012	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3202515	4507389	4593373	1,91
1 Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2850423	3486796	3568693	2,35
2 Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	9845	8475	9628	13,60
3 Λοιπές απαιτήσεις	342247	1012118	1015052	0,29
B ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2183473	2407265	4254582	76,74
1 Ταμείο	46450	43058	37938	-11,89
2 Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2137023	2364207	4216644	78,35
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	8030943	7371942	-8,21
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	5836751	5836751	5836751	0,00
2 Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	703870	234213	43258	-81,53
B ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2579684	1959979	1491933	-23,88
1 Προμηθευτές	2072878	1929144	1418109	-26,49
3 Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	92570	30212	68192	125,71
4 Ασφαλιστικοί οργανισμοί	414236	623	5632	804,01
5 Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ 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 21-2-2012
Ο Πρόεδρος

Μπένης Δημήτριος