

Από το 11<sup>ο</sup> πρακτικό της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Ξάνθης, της 31<sup>ης</sup> Ιουλίου 2013

Αριθ. απόφασης 197

### Περίληψη

Εισηγητική έκθεση 2<sup>ου</sup> τριμήνου 2013 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού

Στην Ξάνθη και στο Δημαρχιακό Κατάστημα σήμερα 31η Ιουλίου 2013 ημέρα Τετάρτη και ώρα 13.00 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ξάνθης, ύστερα από την αριθμ. πρωτ. 42633/25-07-13 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, Μπένη Δημητρίου (Αντιδημάρχου Ξάνθης), 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 έξι (6) μέλη δηλαδή:

#### Παρόντες

- 1) Μπένης Δημήτριος (Πρόεδρος)
- 2) Σπυριδόπουλος Νικόλαος
- 3) Παπασταματίου Γεώργιος
- 4) Βορίδης Δημήτριος
- 5) Παπαδόπουλος Κυριάκος
- 6) Τσεγγελίδης Ιωάννης

#### Απόντες

1. Πούλιος Χρήστος
2. Καλογεράκης Κρίτων
3. Δρεμισίλης Ιωάννης

Ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής και αφού εισηγήθηκε το 1<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη της Επιτροπής την αριθ. πρωτ. 38733/08-07-2013 εισηγητική έκθεση 2<sup>ου</sup> τριμήνου έτους 2013 εκτέλεσης προϋπολογισμού, της προϊσταμένης του Τμήματος Οικονομικών Υπηρεσιών η οποία έχει ως εξής :

**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 β' τριμήνου του έτους 2013

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών β' τριμήνου του έτους 2013

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού β' τριμήνου του έτους 2013

Σύμφωνα με τους πίνακες στα έσοδα του β' τριμήνου παρατηρούμε τα εξής

Το σύνολο των εισπραχθέντων τακτικών εσόδων Κ.Α 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ

είναι ποσοστό 22% επι των προϋπολογισθέντων του έτους και ποσοστό 99,92% επι των βεβαιωθέντων του τριμήνου

Το σύνολο των εισπραχθέντων εκτάκτων εσόδων Κ.Α 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 16% επί των ετήσια προϋπολογισθέντων και 96% επί των βεβαιωθέντων του τριμήνου

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων παρελθόντων ετών Κ.Α 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚ ΕΤΩΝ είναι ποσοστό 7% επί των προϋπολογισθέντων και 14% επί των βεβαιωθέντων εσόδων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ είναι ποσοστό 2% επί των προϋπολογισθέντων και στα βεβαιωθέντα παρουσιάζεται το ποσό των – 97.682,72 € το οποίο προέκυψε από διαγραφές χρηματικών καταλόγων

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ οικ. έτους 2013 είναι ποσοστό 25% επί των προϋπολογισθέντων και 100% των βεβαιωθέντων

Το χρηματικό υπόλοιπο του οικ. έτους 2012 συμπεριελήφθη στο α' τρίμηνο του 2013.

Στο σύνολό τους τα έσοδα που εισπράχθηκαν το β τρίμηνο

προσεγγίζουν το 18% του προϋπολογισμού του οποίου το ύψος μετά και την αναμόρφωσή του ανέρχεται στο ποσό των 47.214.898,93 € .

Αποκλίσεις μεταξύ των εσόδων που βεβαιώθηκαν και εισπράχθηκαν και αυτών που προϋπολογίσθηκαν παρουσιάζονται στους προσόδους από ακίνητη περιουσία στον οποίο συμπεριλαμβάνονται μισθώματα που δεν κατέβαλαν οι οφειλέτες μας.

Σημαντική επίσης είναι η απόκλιση στον κωδικό αριθμό 2 των εσόδων παρελθόντων οικ.ετών (εισπράχθηκε μόνο το 7% των βεβαιωθέντων)

Στον κωδικό αριθμό 32 των εισπρακτέων υπολοίπων των προηγούμενων οικ.ετών στον οποίο στα βεβαιωθέντα του β' τριμήνου παρουσιάζεται το ποσό των -97682,72 €, το οποίο προέρχεται από διαγραφή χρηματικών καταλόγων, λόγω απώλειας της ρύθμισης στην οποία εντάχθηκαν ορισμένοι από τους οφειλέτες μας αλλά δεν τήρησαν τους όρους της.

Στον συγκεκριμένο κωδικό τα εισπραχθέντα του τριμήνου αυτού είναι μόλις το 12,34 % των προϋπολογισθέντων {βεβαιωθέντα – προβλέψεις μη εισπραχθέντων}

Ως προς τις δαπάνες του β' τριμήνου στον Κ.Α 6 ΕΞΟΔΑ στα οποία συμπεριλαμβάνονται οι αμοιβές και τα έξοδα προσωπικού, οι αμοιβές αιρετών και τρίτων, παροχές τρίτων, φόροι-τέλη, λοιπά γενικά έξοδα, πληρωμές για την εξυπηρέτηση της δημόσιας πίστης, δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, πληρωμές μεταβιβάσεις σε τρίτους και λοιπά έξοδα , εντάλθηκαν 6.120.119,69 € και πληρώθηκαν 6.612.928,59 € δηλαδή ποσοστό 24% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται έργα, μελέτες έρευνες πειραματικές εργασίες κλπ και τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις) εντάλθηκε ποσό 1.121.654,25 € και πληρώθηκε ποσό 1.275.048,65 € δηλαδή ποσοστό 12% των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις και προβλέψεις μη εισπραχθείσες, ενταλματοποιήθηκε ποσό 893.643,81 € και πληρώθηκε ποσό 1.057.006,01 € δηλ το 13% των προϋπολογισθέντων

Στον Κ.Α 9 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ το ποσό των 5.178,78 € προκύπτει από τις αναμορφώσεις του προϋπολογισμού του β' τριμήνου.

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Δήμου στις 30/6/2013 ανέρχονται σε 993.771,93 €.

**Στη συνέχεια διαβιβάστηκε στην Οικονομική Επιτροπή η έκθεση δράσεων επίτευξης στόχου α΄ εξαμήνου 2013 όπως ορίζεται από την αριθμ. 7261/22-2-2013 ΚΥΑ (ΦΕΚ 450/26-2-2013), η οποία θα συνοβληθεί μαζί με σχετική εισήγηση του Τμήματος Οικονομικών προς το Δημοτικό Συμβούλιο για αναμόρφωση προϋπολογισμού, οικ. έτους 2013 και έχει ως εξής:**

Σας γνωρίζουμε ότι, σύμφωνα με την με αριθμ.7261/22-2-2013 ΚΥΑ [ΦΕΚ 450/26-2-2013}, καταρτίστηκε από την Οικονομική επιτροπή το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης του Δήμου μας με την αριθ . 145/2013 απόφαση της και ψηφίστηκε από το Δημοτικό Συμβούλιο με την αριθ.198/2013, όμοια.

Στον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου μας, αποτυπώνονται σύμφωνα με την προαναφερόμενη ΚΥΑ σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού ,τα οποία συνιστούν τις εκτιμήσεις ως προς τα έσοδα και έξοδα του αντίστοιχου οικ. έτους..Οι εκτιμήσεις αυτές αποτελούν τους ετήσιους στόχους εσόδων και δαπανών που έθεσε ο Δήμος μας με την κατάρτιση του προϋπολογισμού του, ο βαθμός επίτευξης των οποίων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση τα αποτελέσματα που προκύπτουν από την εκτέλεσή του.

Ο Δήμος θέτει στόχους καθορίζοντας μηνιαίο πρόγραμμα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του και αποτυπώνοντας δια αυτού τη χρονική πορεία εκπλήρωσης των ετήσιων εκτιμήσεων του εσόδων και δαπανών, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους (Ιαν.-Μάρτιος, Ιαν.-Ιούνιος, Ιαν.-Σεπτ. και Ιαν.-Δεκ.). Για την κατάρτιση του προγράμματος αυτού λαμβάνεται υπόψη η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο που μπορεί να αξιοποιηθεί , προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο.

Το πρόγραμμα καταρτίζεται με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων, περιλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου. Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υπο-ομάδες, οι οποίες αποτελούν αθροίσματα συγκεκριμένων επιμέρους Κωδικών Αριθμών (Κ.Α), η απόδοση των οποίων ελέγχεται κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού ώστε να εντοπίζονται και να αξιολογούνται αναλόγως οι πηγές τυχόν αποκλίσεων από τους συνολικά τιθέμενους στόχους.

Η εξέλιξη των απλήρωτων υποχρεώσεων του Δήμου σε σχέση με την 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους λαμβάνεται επίσης υπόψη κατά την αξιολόγηση του προγράμματος εκτέλεσης του προϋπολογισμού του και επίτευξης των στόχων, με γνώμονα το βαθμό συμβολής του στους αντίστοιχους δημοσιονομικούς στόχους που έχουν τεθεί για την Τοπική Αυτοδιοίκηση, σύμφωνα με το ν. 4093/12.

Για το σκοπό αυτό, ο ΟΤΑ αποτυπώνει στον πίνακα στοχοθεσίας το επίπεδο των υποχρεώσεων του κατά την 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους και θέτει ως στόχο το μέσο επίπεδο αυτών που προκύπτει κάθε τρίμηνο (μέσος όρος μηνιαίων υποχρεώσεων) να εμφανίζεται μειωμένο έναντι του επιπέδου τους κατά την 31/12.

Σε κάθε περίπτωση πάντως, το πρόγραμμα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του ΟΤΑ πρέπει να διασφαλίζει την ισοσκελίση του προϋπολογισμού και να συμβάλλει στην επίτευξη των δημοσιονομικών στόχων που έχουν τεθεί για την Τοπική Αυτοδιοίκηση, τόσο σε σχέση με τη διαφορά εσόδων και δαπανών όσο και ως προς τη μεταβολή των απλήρωτων υποχρεώσεων σε σχέση με την 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους.

Κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού στο α΄ τρίμηνο προέκυψαν τα εξής στοιχεία:

ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΧΟΥ ΕΣΟΔΩΝ	15.488.809,12 €
ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ	- 12.337.867,61 €
ΣΥΝΟΛΟ	-3.150.941,50 €

ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΧΟΥ ΕΞΟΔΩΝ	7.612.193,13 €
ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΞΟΔΩΝ	-7.316.933,50 €
ΣΥΝΟΛΟ	+295.259,63 €
ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ 30/3/2013	1.503.538,49 €
ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ 31/12/2012	- 1.279.950,19 €
ΣΥΝΟΛΟ	- 223.588,30 €

Από τα ανωτέρω προκύπτει απόκλιση κατά την εκτέλεση του α τριμήνου 19,88%, η οποία δεν ανταποκρίνεται στην πραγματικότητα διότι

A]Το σύνολο στόχου των εσόδων ανέρχεται στο ποσό των 15.488.809,12€

Στα έσοδα περιλαμβάνονται επιχορηγήσεις για προνοιακά επιδόματα κατά τους μήνες Ιανουάριο και Μάρτιο ύψους 1.936.742,22 και 1.947.797,66 αντίστοιχα

Λαμβάνοντας υπόψη ότι ο δήμος επιχορηγήθηκε για καταβολή προνοιακών επιδομάτων μόνο τον μήνα Φεβρουάριο, με το ποσό του 1.384.261,00 €, το σύνολο στόχου των εσόδων διαμορφώνεται στο ποσό των 12.978.530,24 €

Το σύνολο εκτέλεσης εσόδων ανέρχεται στο ποσό των 12.337.867,61 €

Στο σκέλος των εσόδων μεταξύ εκτέλεσης και στόχου παρουσιάζεται διαφορά - 640.662,63 €

B]Το σύνολο στόχου των εξόδων ανέρχεται στο ποσό των 7.612.193,13 € και το σύνολο εκτέλεσης των εξόδων στο ποσό των 7.316.933,35 €

Η διαφορά μεταξύ στόχου και εκτέλεσης στο σκέλος των εξόδων ανέρχεται σε 295.259,78 €

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις στις 31/12/2012 ανερχόταν στο ποσό του 1.279.950,19 € [στο ποσό αυτό συμπεριλαμβάνεται μισθοδοσία προσωπικού ύψους 840 €] και στις 31/3/2013 οι απλήρωτες υποχρεώσεις ανήλθαν στο ποσό του 1.503.358,49 €

Στο ποσό όμως των απλήρωτων υποχρεώσεων στις 31/3/2013 συμπεριλαμβάνεται μισθοδοσία προσωπικού ύψους 502.393,51 €

Μη συμπεριλαμβανομένων επομένως των αποδοχών του προσωπικού, οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Δήμου κατά το πρώτο τρίμηνο παρουσιάζονται μειωμένες κατά 278.145,21.

Από τα ανωτέρω, προκύπτει με βάση την ΚΥΑ 7261/2013, ότι η απόκλιση στα ΕΣΟΔΑ [εκτέλεση μείον στόχος] ανέρχεται στο ποσό των -640.662,63 € και στα ΕΞΟΔΑ [στόχος μείον εκτέλεση] στο ποσό των 295.259,78 €

Όσον αφορά τις απλήρωτες υποχρεώσεις όταν σημειώνεται αύξηση αυτών, το ποσό λαμβάνει αρνητικό πρόσημο και στην περίπτωση που δεν σημειώνεται αύξηση οι σχετικές διαφορές δεν λαμβάνονται υπόψη.

Επομένως κατά το α' τρίμηνο η συνολική [πραγματική] απόκλιση του προϋπολογισμού ανέρχεται σε - 2,6613%.

Κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού του β τριμήνου προέκυψαν τα εξής

ΕΣΟΔΑ [εκτέλεση μείον στόχος] 8.632.470,03 €-8.105.210,79€= 527.259,24 €

Σημειώνεται ότι στον πίνακα στοχοθεσίας στην εκτέλεση των εσόδων εμφανίζεται ποσό 8.701.862,84 €, το οποίο προκύπτει από το άθροισμα εις διπλούν , λόγω προβλήματος της εφαρμογής, ποσού 69.392,81 € που αφορά εισπρακτέα υπόλοιπα παρελθόντων ετών.

Επομένως το ποσό που απομένει είναι  $8.701.862,84 - 69.392,81 = 8.632.470,03 \text{ €}$

ΕΞΟΔΑ [στόχος μείον εκτέλεση]  $7.826.411,93 - 8.944.983,25 = -1.118.571,32 \text{ €}$

Σημειώνεται ότι στον πίνακα στοχοθεσίας στην εκτέλεση των εξόδων εμφανίζεται το ποσό των 7.613.464,52 € στο οποίο και πάλι εξ αιτίας προβλήματος της εφαρμογής δεν αθροίζεται το ποσό του 1.331.518,73 € το οποίο αφορά προνοιακά επιδόματα των οποίων η πληρωμή μεταφέρθηκε από τον Κ.Α 00 στον Κ.Α 15

ΔΙΑΦΟΡΑ  $527.259,24 - 1.118.571,32 = -591.312,08 \text{ €} / 8.105.210,79 = -7,29\%$  η απόκλιση του β εξαμήνου 2013.

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις στις 30/6/2013 ανέρχονται στο ποσό του 1.007.721,77€ και σ αυτές συμπεριλαμβάνεται μισθοδοσία προσωπικού ύψους 23.085,66 €. Εμφανίζονται μειωμένες και ως εκ τούτου δεν λαμβάνονται υπόψη για τον υπολογισμό της απόκλισης του προϋπολογισμού.

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω η εκτέλεση του προϋπολογισμού κατά το πρώτο εξάμηνο παρουσιάζει έσοδα ύψους 20.970.337,64€

Ο συνολικός προϋπολογισμός όμως στις 30/6/2013 ανέρχεται στο ποσό των 47.214.898,93€

Επομένως κρίνεται αναγκαία η αναμόρφωση του προϋπολογισμού με αντίστοιχες μειώσεις κωδικών αριθμών εσόδων εξόδων σύμφωνα με τα αποτελέσματα που προκύπτουν από την εκτέλεση του κατά το α εξάμηνο και με την εκτίμηση ότι αντίστοιχη θα είναι και η εκτέλεση κατά το β εξάμηνο. [σύνολο προϋπολογισμού 41.940.675,28€]

Ηδη με την αριθ. 226/2013 απόφαση του Δημ Σ/λίου μειώθηκαν Κ.Α εσόδων και εξόδων αντίστοιχα κατά το ποσό των 2.969.662,14€ και ο προϋπολογισμός διαμορφώθηκε σε 44.245.236,79 €

Αντίστοιχα από τη Δ/ση τεχνικών Υπηρεσιών προτείνεται η μείωση των πιστώσεων των παρακάτω έργων συνολικού ποσού 999.170,42€

Κωδικός Αριθμός	Περιγραφή	ΠΡΟΤΑΣΗ	Προτεινόμενος	Τροποποιήσεις	Ανάληψη υποχρέωσης	Λογαριασμοί
02.30.7135.06	Ολοκληρωμένη ενεργειακή αναβάθμιση σχολικού κτιρίου 14ου Δημοτικού Σχολείου Ξάνθης & εγκατάσταση επιδεικτικού Φ/Β συστήματος ηλεκτροπαραγωγής απο ΑΠΕ (ΥΠΕΚΑ)	300.000,00	300.000,00		300.000,00	
02.30.7311.07	Αποκατάσταση διατηρητέου κτιρίου δημαρχείου Ξάνθης & αλλαγή χρήσης σε χώρο συνάθροισης κοινού & γραφεία-προσθήκη ανελκυστήρα ΑΜΕΑ (ΟΣΑΑ)	300.000,00	1.000.000,00		1.000.000,00	
02.30.7322.09	Αξιοποίηση περιοχής Λιμνίου (ΟΣΑΑ)	300.000,00	900.000,00		900.000,00	

02.30.7322.11	Βελτίωση & ανάδειξη προαύλιου χώρου κολυμβητηρίου (ΟΣΑΑ)	312.000,00	312.000,00		312.000,00	1.234,17
						44.250,05
02.30.7323.02	Εργα βελτίωσης οδικού δικτύου Δ.Ε.Σταυρούπολης (Ε.Π.Περ.Αν.Μακ-Θράκης)	390.000,00	1,00	440.000,00	440.000,00	
02.30.7323.13	Βελτίωση των οδών σύνδεσης οικισμών της Δ.Ε.Σταυρούπολης Δ.Ξάνθης με την Αρ.14 Εθνική Οδό (Αγρ.Αν)	500.000,00	500.000,00		500.000,00	35.000,00
						49.700,00
						107.900,00
						43.000,00
02.30.7323.22	Διαμόρφωση τμήματος της οδού Μ.Καραολή (ΟΣΣΑ)	140.000,00	140.000,00		140.000,00	35.400,00
						65.721,00
02.30.7323.28	Επέκταση οδού Σάρδεων από την οδό Περικλέους έως την οδό Εθ.Αιμοδότη (Ε.Π.Περ.Αν.Μακ.Θρ)	1.510.000,00	1.510.000,00		1.510.000,00	46.800,00
						64.190,00
						78.250,00
						125.250,00
						19.075,00
						161.765,00
						19.185,00
	ΔΙΚΤΥΑ ΟΚΩ					5.185,53
	ΔΙΚΤΥΑ ΟΚΩ					11.126,72
02.30.7324.04	Δημιουργία ποδηλατοδρομίου μεταξύ των δυο (2) γεφυρών του Κόσυνθου (ΟΣΣΑ)	50.000,00	110.000,00		110.000,00	13.864,04
						9.585,18
	ΔΙΚΤΥΑ ΔΕΗ					3.305,45
02.30.7331.04	Ανακατασκευή - Συντήρηση 4ου Δημοτικού Σχολείου Ξάνθης (Ε.Π.Περ.Αν.Μακ.Θράκης)	133.000,00	133.000,00		133.000,00	78.522,01
						42.009,56
02.30.7411.04	Εξοικονόμηση Ενέργειας Ξάνθης (Ε. Π. Ανταγωνιστικότητα & Επιχειρηματικότητα ΥΠΕΚΑ)	410.000,00	410.000,00		410.000,00	

02.30.7412.08	Τεχνική βοήθεια του Δ.Ξάνθης (Επ.Πρ.ΜΟΔ Α.Ε.)	50.000,00	50.000,00		50.000,00	
02.30.7413.05	Μελέτη-έρευνα αναβάθμισης,αξιοποίησης χώρων μεταβατικής ζώνης (ΟΣΑΑ)	25.830,58	55.000,00		25.830,58	
02.30.7413.07	Μελέτη-έρευνα & δημιουργία πρότυπης λυόμενης κατασκευής για εκθέτες παζαριού (ΟΣΑΑ)	12.685,00	12.685,00		12.685,00	

ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 5.432.686,00 €

ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑ ΤΙΣ ΠΡΟΤΑΣΕΙΣ ΜΕΙΩΣΗΣ 4.433.515,58 €

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΙΩΣΕΩΝ 999.170,42 €

Μετά και τις ανωτέρω μειώσεις το ύψος του προϋπολογισμού θα ανέλθει σε 43.246.066,37 €

Υπάρχει επομένως μια διαφορά μεταξύ του προϋπολογισμού -στόχου και αυτού που διαμορφώθηκε με τα προαναφερόμενα, ύψους 1.305.391,09 €, η οποία κατά ένα μέρος οφείλεται στο γεγονός ότι για να δημοπρατηθούν έργα απαιτείται να υπάρχει εγγεγραμμένη πίστωση του συνολικού ποσού του έργου ανεξάρτητα από την αναμενόμενη εισροή του τρέχοντος έτους .

Οι παραπάνω δράσεις επίτευξης των στόχων θα εισαχθούν στον προϋπολογισμό με ανάλογη εισήγηση της υπηρεσίας προς το Δημοτικό Συμβούλιο για αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικ.έτους 2013.

### Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ύστερα από συζήτηση και 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.386/12 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2013 και εγκρίθηκε με την αριθ.πρωτ.255/10-01-2013 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης
- την με αριθ.πρωτ.7261/22-2-2013 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ) και την εφαρμογή του προγράμματος εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013»
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Ξάνθης
- την εισηγητική έκθεση του τμήματος Οικονομικών Υπηρεσιών Δήμου Ξάνθης
- την έκθεση δράσεων επίτευξης στόχων

### ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Μειοψηφούντος του δημοτικού συμβούλου κ. Βορίδη Δημητρίου, διότι τα δεδομένα αυτά αποτελούν στοιχεία του προϋπολογισμού 2013 τον οποίο έχει ήδη καταψηφίσει.

(Α) Ελέγχει και υποβάλλει προς το Δημοτικό Συμβούλιο έκθεση με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το 2ο τρίμηνο του 2013 όπως αναλυτικά αναφέρεται παρακάτω:

ΠΙΝΑΚΑΣ Α – Τρίμηνο αναφοράς : Απρίλιος - Ιούνιος

I. ΕΣΟΔΑ ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣ Η ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Βεβαιωθέντα 2	% 2/1	Εισπραχθέντα 3	% 3/1	% 3/2
0	Τακτικά έσοδα	27.509.902,80	6.155.214,28	0,22	6.150.690,41	0,22	1,00
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	337.000,00	119.407,51	0,35	123.912,10	0,37	1,04
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	19.500,00	,00	0,00	,00	0,00	
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.679.400,00	703.398,42	0,19	705.402,52	0,19	1,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.290.500,00	291.324,18	0,23	279.951,36	0,22	0,96
05	Φόροι και εισφορές	991.300,00	285.132,83	0,29	285.473,09	0,29	1,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	21.018.702,80	4.743.891,98	0,23	4.743.891,98	0,23	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	173.500,00	12.059,36	0,07	12.059,36	0,07	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	10.112.594,20	1.649.915,74	0,16	1.586.974,19	0,16	0,96
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	4.000,00	,00	0,00	,00	0,00	
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	178.630,00	21.552,08	0,12	,21.552,08	0,12	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	9.403.439,20	1.499.457,67	0,16	1.499.457,67	0,16	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες -	15.925,00	,00	,00	,00	,00	
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα -	238.000,00	125.380,26	0,53	62.438,71	0,26	0,50
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	272.600,00	3.525,73	0,01	3.525,73	0,01	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	200.300,00	96.454,72	0,48	13.718,98	0,07	0,14
21	Τακτικά έσοδα	160.300,00	91.855,72	0,57	7.607,25	0,05	0,08
22	Έκτακτα έσοδα	40.000,00	4.499,00	0,11	6.111,73	0,15	1,33
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	3.483.750,00	-97.682,72	-0,03	69.394,81	0,02	-0,71
31	Εισπράξεις από δάνεια	,00	,00		,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.483.750,00	-97.682,72	-0,03	69.394,81	0,02	-0,71
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.188.442,00	811.691,64	0,25	811.691,64	0,25	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	3.043.442,00	791.526,16	0,26	791.526,16	0,26	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	145.000,00	20.165,48	0,14	20.165,48	0,14	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	2.719.909,93	,00	,00	,00	,00	
FSUM	Σύνολα εσόδων	47.214.898,93	8.615.593,66	0,18	8.632.470,03	0,18	1,00

II. ΕΞΟΔΑ : Τρίμηνο αναφοράς : Απρίλιος - Ιούνιος



ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ.	Δεσμ/ντα	%	Τιμολ/ντ α	%	Ενταλθ.	Πληρωθ.	%	%
6	Εξοδα	27.961.322,77	373.709,89	74,82	6.228.811,86	0,22	6.120.119,69	6.612.928,59	0,24	1,06
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	8.179.526,11	-133.317,28	61,36	1.502.745,04	0,18	1.508.056,08	1.903.514,85	0,23	1,27
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	711.450,00	69.000,00	10,31	198.733,17	0,28	96.897,90	152.326,74	0,21	0,77
62	Παροχές τρίτων	1.667.200,00	34.539,15	48,27	337.611,39	0,20	355.930,00	349.640,10	0,21	1,04
63	Φόροι - τέλη	31.750,00	,00		11.422,13	0,36	9.584,79	11.886,65	0,37	1,04
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	386.731,00	38.700,00	9,99	24.383,75	0,06	28.288,00	20.500,15	0,05	0,84
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	365.559,40	,00		88.697,24	0,24	88.697,24	88.626,29	0,24	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	606.300,00	93.000,00	6,52	60.190,23	0,10	88.895,44	52.313,57	0,09	0,87
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	15.483.306,26	271.788,02	56,97	3.778.313,52	0,24	3.717.054,85	3.807.404,85	0,25	1,01
68	Λοιπά Έξοδα	529.500,00	,00		226.715,39	0,43	226.715,39	226.716,39	0,43	1,00
7	Επενδύσεις	10.884.743,45	578.040,31	18,83	1.113.994,51	0,10	1.121.654,25	1.275.048,65	0,12	1,14
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	959.064,14	55.767,83	17,20	9.887,63	0,01	13.464,36	124.531,35	0,13	12,59
73	Έργα	8.091.166,24	445.578,48	18,16	1.025.556,54	0,13	1.048.829,55	1.085.626,30	0,13	1,06
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.834.513,07	76.694,00	23,92	78.550,34	0,04	59.360,34	64.891,00	0,04	0,83
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	,00	,00		,00		0,00	0,00		
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	8.363.653,93	791.401,07	10,57	28.048,53	0,00	893.643,81	1.057.006,01	0,13	37,68
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.131.196,93	,00		22.605,54	0,01	102.242,74	243.545,71	0,11	10,77
82	Αποδόσεις	3.310.907,00	791.401,07	4,18	5.442,99	0,00	791.401,07	813.460,30	0,25	49,45
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.921.550,00	,00		,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	5.178,78	,00		,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FSUM	Σύνολα δαπανών	47.214.898,93	1.743.151,27	27,09	7.370.854,90	0,16	8.135.417,75	8.944.938,25	0,19	1,21

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**

**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β  
ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013**

	<b>Τέλος προηγού μενου έτους</b>	<b>Προηγο υμενο τρίμηνο 2012</b>	<b>Α Τρίμηνο 2013</b>	<b>Μεταβολ ή %</b>
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3\2</b>
<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>4431563</b>	<b>4877928</b>	<b>5087950</b>	<b>4,31</b>
Απαιτήσεις από φόρους,τέλη κλπ	3470388	3781737	3765044	-0,44
Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	9533	9533	9533	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	951642	1086658	1313373	20,86
<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>4254582</b>	<b>5030579</b>	<b>4755970</b>	<b>-5,46</b>
Ταμείο	37938	49569	35181	-29,03
Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	4216644	4981010	4720789	-5,22
<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Έξοδα επόμενων χρήσεων	0	0	0	
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0	0	0	
Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0	0	0	
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3\2</b>
<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>5817864</b>	<b>5817864</b>	<b>5817864</b>	<b>0,00</b>
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	5797432	5797432	5797432	0,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	20432	20432	20432	0,00
<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>1406294</b>	<b>1367109</b>	<b>1139714</b>	<b>-16,63</b>
Προμηθευτές	1162621	637751	794316	24,55
Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	58456	29021	12571	-56,68

Ασφαλιστικοί οργανισμοί	5632	4233	277	<b>-93,46</b>
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	179585	696104	332550	<b>-52,23</b>
<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Έσοδα επόμενων χρήσεων	0	0	0	
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0	0	0	
Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0	0	0	

.....

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **197/2013**.

Ύστερα συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε ως εξής:

#### Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο Πρόεδρος

Μπένης Δημήτριος

(Υπογραφή)

υπογραφές

μελών)

Ακριβές απόσπασμα

Ξάνθη 31-07-2013

Με εντολή

Η Γραμματέας της Οικον. Επιτροπής

Τα Μέλη

(Ακολουθούν

των παρόντων

Μαυρομάτη Αικατερίνη