

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το 7^ο πρακτικό της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Ξάνθης, της
19^{ης} Απριλίου 2016
Αριθ. απόφασης 87

Περίληψη

Εισηγητική έκθεση 1^{ου} τριμήνου του έτους 2016
προς την Οικονομική Επιτροπή για την εκτέλεση
του προϋπολογισμού.

Στην Ξάνθη και στο Δημαρχιακό Κατάστημα, σήμερα 19 Απριλίου 2016 ημέρα Τρίτη και ώρα 15:00 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ξάνθης, ύστερα από την αριθμ. πρωτ. 13177/14-04-2016 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, κ.Χαράλαμπου Δημαρχόπουλου (Δήμαρχος Ξάνθης), η οποία επιδόθηκε κανονικά στο καθένα από τα μέλη της Επιτροπής σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν. 3852/10 παρ. 6, προκειμένου να συζητηθούν τα ακόλουθα θέματα της ημερήσιας διάταξης και να ληφθούν σχετικές αποφάσεις.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, γιατί σε σύνολο εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα έξι (6) μέλη δηλαδή:

Παρόντες

1. Δημαρχόπουλος Χαράλαμπος (Πρόεδρος)
2. Βασιλούδης Ηλίας
3. Γκιρτζίκη Αλεξία
4. Κίρατζη Ερκάν
5. Φανουράκης Εμμανουήλ
6. Χατζευφραιμίδης Ιορδάνης

Απόντες

1. Αγκόρτζας Απόστολος
2. Μπαντάκ Σιαμπάν
3. Τριανταφυλλίδης Κων/νος

Στη συνεδρίαση προσήλθαν και παρέστησαν νόμιμα καλεσμένοι οι παρακάτω:

- 1.** Αργύριος Ζολώτας Προϊστάμενος Δ/σης Οικονομικών.
- 2.** Χριστίνα Ράλλη Προϊσταμένη Τμήματος Λογιστηρίου και Προμηθειών.
- 3.** Αθανάσιος Βαρελτζίδης μέλος επιτροπής εξέτασης ενστάσεων.

Στη συνεδρίαση προσήλθε και παρέστη ως γραμματέας της Επιτροπής η Στυλιανή Μόσχου υπάλληλος του Δήμου Ξάνθης.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής και αφού εισηγήθηκε το 17^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη των μελών της την υπ' αριθ. 13112/13-04-2016 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών η οποία έχει ως εξής: **Θέμα: Εισηγητική έκθεση 1^{ου} τριμήνου του έτους 2016 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού**

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 και το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014 , ορίζονται τα εξής:

«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 περίπτωση 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 Υπουργού Εσωτερικών.».

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η ΚΥΑ με αριθ. 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.366/15 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2016 και εγκρίθηκε με την αριθ.15055/22-12-15 απόφαση του Γενικού Γραμματέα αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης

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

1. την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10
2. την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως ισχύει
3. την ΚΥΑ 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.366/15 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου , με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2016 και η οποία εγκρίθηκε με την αριθ.πρωτ.15055/22-12-2015 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» όπως αυτή τροποποιήθηκε με την με αριθ.41273/15-10-2013, όμοια.
4. τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Ξάνθης

εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή

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 α' τριμήνου του έτους 2016

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών α' τριμήνου του έτους 2016

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού α' τριμήνου του έτους 2016

Σύμφωνα με τους πίνακες στα έσοδα α' τριμήνου, παρατηρούμε τα εξής :

Το σύνολο των εισπραχθέντων τακτικών εσόδων Κ.Α 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 27% επί των προϋπολογισθέντων του έτους και ποσοστό 99% επί των βεβαιωθέντων

Το σύνολο των εισπραχθέντων εκτάκτων εσόδων Κ.Α 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 12% επί των ετήσια προϋπολογισθέντων και 96% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων παρελθόντων ετών Κ.Α. 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚ ΕΤΩΝ είναι ποσοστό 18% 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 23,75% επί των προϋπολογισθέντων (Κ.Α 32-Κ.Α 85) και 1% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ οικ. έτους 2016 είναι ποσοστό 26% επί των προϋπολογισθέντων και 99% των βεβαιωθέντων

Το χρηματικό υπόλοιπο του οικ. έτους 2016 ανέρχεται στο ποσό των 9.379.398,60 € .

Στο σύνολό τους τα έσοδα που εισπράχθηκαν, συμπεριλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου, προσεγγίζουν το 39% του προϋπολογισμού του οποίου το ύψος μετά και την αναμόρφωσή του ανέρχεται στο ποσό των 45.544.336,04€ και το 74% των βεβαιωθέντων εσόδων.

Σημαντική απόκλιση υπάρχει στον Κ.Α. 13 των εκτάκτων εσόδων που αφορά επιχορηγήσεις για επενδύσεις, αφού εισπράχθηκε μόνο το 8% των προϋπολογισθέντων, καθώς δεν αποδόθηκαν τα ποσά των χρηματοδοτήσεων για διάφορα έργα του τεχνικού προγράμματος.

Ως προς τις δαπάνες του α' 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 6.949.449,66 € και πληρώθηκαν 6.889.517,26 € δηλαδή ποσοστό 99,13% και ποσοστό 26% 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 290.084,29 € και πληρώθηκε ποσό 262.121,77 € δηλαδή ποσοστό 90,36% και ποσοστό 3% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις και προβλέψεις μη είσπραξης, ενταλματοποιήθηκε ποσό 1.130.911,98 € και πληρώθηκε ποσό 971.720,87 € δηλ ποσοστό 85,92% και ποσοστό 11% επί των προϋπολογισθέντων, ενώ στον Κ.Α. 81 για

πληρωμές Π.Ο.Ε. (χρέη) πληρώθηκε το ποσό των 305.379,07 € , το οποίο αποτελεί ποσοστό 32% επί των προϋπολογισθέντων .

Στον Κ.Α 9 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ το ποσό των 1.251.325,30€ προκύπτει μετά τις αναμορφώσεις του προϋπολογισμού 2016 .

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Δήμου στις 31/3/2016 ανέρχονται σε 1.103.227,18 ευρώ έναντι του ποσού του 864.415,45 € στις 31/12/2015 , σημειώθηκε δηλαδή αύξηση κατά 238.811,73 € και αυτό οφείλεται στο γεγονός ότι κατά το μήνα Μάρτιο τιμολογήθηκαν και ενταλματοποιήθηκαν δαπάνες οι οποίες δεν πληρώθηκαν έως 31/3/2016 , οπότε η διαφορά αυτή στις απλήρωτες υποχρεώσεις λαμβάνεται υπόψη στον υπολογισμό τυχόν αποκλίσεων κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού σε σχέση με την ισχύουσα στοχοθεσία .

Από τα παραπάνω και με βάση τον πίνακα στοχοθεσίας του προϋπολογισμού προκύπτουν τα εξής :

Έσοδα

Εκτέλεση 17.584.941,78 - στόχος 12.875.937 = 4.709.004,78 €

Έξοδα

Στόχος 8.940.866 - εκτέλεση 8.123.359,90 = 817.506,10 €

Άθροισμα εσόδων εξόδων 4.709.004,78 + 817.506,10 = 5.526.510,88 - 238.811,73 = 5.287.699,15 / 12.875.937 = 41,06%

ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ

Ο Στόχος α' τριμήνου στη γραμμή 4 [ίδια έσοδα] είναι 1.496.314

Η εκτέλεση 1.788.951,41

Διαφορά= εκτέλεση 1.788.951,92 - στόχος 1.496.314 =

292.637,41/1.496.314 = 19,55%

Εσοδα ΠΟΕ

Στόχος α' τριμήνου 77.987,00

Εκτέλεση 75.232,16

Διαφορά = εκτέλεση 75.232,16 - στόχος 77.987,00= -2.754,84/77.987,00 = - 3,53 %

Επισυνάπτονται οι αντίστοιχοι πίνακες του α' τριμήνου του οικ.έτους 2016.

Τέλος ο Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη να αποφασίσουν σχετικά.

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ύστερα από συζήτηση, έχοντας υπόψη :

1. την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10
2. την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως ισχύει
3. την ΚΥΑ 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»
4. την αριθ.366/15 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου , με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2016 και η οποία εγκρίθηκε με την αριθ.πρωτ.15055/22-12-2015 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης
5. 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» όπως αυτή τροποποιήθηκε με την με αριθ.41273/15-10-2013, όμοια.
6. τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Ξάνθης

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Ελέγχει και υποβάλει προς το Δημοτικό Συμβούλιο έκθεση με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το 1^ο τρίμηνο του 2016 όπως αναλυτικά αναφέρεται παρακάτω:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων α' τριμήνου του έτους 2016

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών α' τριμήνου του έτους 2016

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού α' τριμήνου του έτους 2016

Σύμφωνα με τους πίνακες στα έσοδα α' τριμήνου , παρατηρούμε τα εξής :

Το σύνολο των εισπραχθέντων τακτικών εσόδων Κ.Α 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 27% επί των προϋπολογισθέντων του έτους και ποσοστό 99% επί των βεβαιωθέντων

Το σύνολο των εισπραχθέντων εκτάκτων εσόδων Κ.Α 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 12% επί των ετήσια προϋπολογισθέντων και 96% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων παρελθόντων ετών Κ.Α. 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚ ΕΤΩΝ είναι ποσοστό 18% 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 23,75% επί των προϋπολογισθέντων (Κ.Α 32-Κ.Α 85) και 1% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ οικ. έτους 2016 είναι ποσοστό 26% επί των προϋπολογισθέντων και 99% των βεβαιωθέντων

Το χρηματικό υπόλοιπο του οικ. έτους 2016 ανέρχεται στο ποσό των 9.379.398,60 € .

Στο σύνολό τους τα έσοδα που εισπράχθηκαν , συμπεριλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου , προσεγγίζουν το 39% του προϋπολογισμού του οποίου το ύψος μετά και την αναμόρφωσή του ανέρχεται στο ποσό των 45.544.336,04€ και το 74% των βεβαιωθέντων εσόδων.

Σημαντική απόκλιση υπάρχει στον Κ.Α. 13 των εκτάκτων εσόδων που αφορά επιχορηγήσεις για επενδύσεις , αφού εισπράχθηκε μόνο το 8% των προϋπολογισθέντων , καθώς δεν αποδόθηκαν τα ποσά των χρηματοδοτήσεων για διάφορα έργα του τεχνικού προγράμματος .

Ως προς τις δαπάνες του α' 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 6.949.449,66 € και πληρώθηκαν 6.889.517,26 € δηλαδή ποσοστό 99,13% και ποσοστό 26% 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 290.084,29 € και πληρώθηκε ποσό 262.121,77 € δηλαδή ποσοστό 90,36% και ποσοστό 3% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις και προβλέψεις μη είσπραξης, ενταλματοποιήθηκε ποσό 1.130.911,98 € και πληρώθηκε ποσό 971.720,87 € δηλ ποσοστό 85,92% και ποσοστό 11% επί των προϋπολογισθέντων , ενώ στον Κ.Α. 81 για πληρωμές Π.Ο.Ε. (χρέη) πληρώθηκε το ποσό των 305.379,07 € , το οποίο αποτελεί ποσοστό 32% επί των προϋπολογισθέντων .

Στον Κ.Α 9 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ το ποσό των 1.251.325,30€ προκύπτει μετά τις αναμορφώσεις του προϋπολογισμού 2016 .

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Δήμου στις 31/3/2016 ανέρχονται σε 1.103.227,18 ευρώ έναντι του ποσού του 864.415,45 € στις 31/12/2015 , σημειώθηκε δηλαδή αύξηση κατά 238.811,73 € και αυτό οφείλεται στο γεγονός ότι κατά το μήνα Μάρτιο τιμολογήθηκαν και ενταλματοποιήθηκαν δαπάνες οι οποίες δεν πληρώθηκαν έως 31/3/2016 , οπότε η διαφορά αυτή στις απλήρωτες υποχρεώσεις λαμβάνεται υπόψη στον υπολογισμό τυχόν αποκλίσεων κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού σε σχέση με την ισχύουσα στοχοθεσία .

Από τα παραπάνω και με βάση τον πίνακα στοχοθεσίας του προϋπολογισμού προκύπτουν τα εξής :

Έσοδα

Εκτέλεση 17.584.941,78 – στόχος 12.875.937 = 4.709.004,78 €

Έξοδα

Στόχος 8.940.866 – εκτέλεση 8.123.359,90 = 817.506,10 €

Άθροισμα εσόδων εξόδων 4.709.004,78 + 817.506,10 = 5.526.510,88 – 238.811,73
= 5.287.699,15 / 12.875.937 = 41,06%

ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ

Ο Στόχος α' τριμήνου στη γραμμή 4 [ίδια έσοδα] είναι 1.496.314

Η εκτέλεση 1.788.951,41

Διαφορά= εκτέλεση 1.788.951,92 - στόχος 1.496.314 =

292.637,41/1.496.314 = 19,55%

Εσοδα ΠΟΕ

Στόχος α' τριμήνου 77.987,00

Εκτέλεση 75.232,16

Διαφορά = εκτέλεση 75.232,16 - στόχος 77.987,00= -2.754,84/77.987,00 = - 3,53 %

Επισυνάπτονται οι αντίστοιχοι πίνακες του α' τριμήνου του οικ.έτους 2016.

Εποπτεύον Υπουργείο : **ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΣΗΣ
& ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ**

Επωνυμία Φορέα:
ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ

Έτος: **2016**

ΤΡΙΜΗΝΟ 2016

Α.Φ.Μ.: 997654473

ΠΙΝΑΚΑΣ Α

Ι.

ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)

ΕΣΟΔΑ

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	25.559.345,44	7.069.211,06	0,28	6.969.305,73	0,27	0,99
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	403.100,00	166.053,74	0,41	80.413,31	0,20	0,48
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.380.900,32	1.030.994,53	0,30	1.025.984,28	0,30	1,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.047.850,00	250.577,76	0,24	242.173,76	0,23	0,97
05	Φόροι και εισφορές	755.500,00	245.126,68	0,32	244.276,03	0,32	1,00

06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	19.758.995,12	5.366.488,11	0,27	5.366.488,11	0,27	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	168.000,00	9.970,24	0,06	9.970,24	0,06	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	3.547.529,44	452.432,89	0,13	432.962,97	0,12	0,96
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	374.936,64	49.929,91	0,13	49.929,91	0,13	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	2.704.292,80	228.067,00	0,08	228.067,00	0,08	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	276.300,00	112.359,97	0,41	92.890,05	0,34	0,83
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	151.000,00	62.076,01	0,41	62.076,01	0,41	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	176.000,00	215.338,89	1,22	31.167,73	0,18	0,14
21	Τακτικά έσοδα	151.000,00	87.004,48	0,58	16.797,73	0,11	0,19
22	Έκτακτα έσοδα	25.000,00	128.334,41	5,13	14.370,00	0,57	0,11
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.350.391,52	5.775.085,78	1,08	75.232,16	0,01	0,01
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5.350.391,52	5.775.085,78	1,08	75.232,16	0,01	0,01
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.702.988,00	703.757,59	0,26	696.874,59	0,26	0,99
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	2.634.988,00	655.739,94	0,25	655.739,94	0,25	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	68.000,00	48.017,65	0,71	41.134,65	0,60	0,86
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	8.208.081,64	9.579.398,60	1,17	9.379.398,60	1,14	0,98
FSUM	Σύνολο εσόδων	45.544.336,04	23.795.224,81	0,52	17.584.941,78	0,39	0,74

Εποπτεύον Υπουργείο : **ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΣΗΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ**

Επωνυμία Φορέα: **ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ**

Έτος:

2016

ΤΡΙΜΗΝΟ

Α.Φ.Μ 99765447

2016

∴ 3

**II.
ΕΞΟΔ
Α**

ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑ ΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Λεσμευθέντ α	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέν τα	Πληρωθέν τα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	26.801.040,62	26.148.460,70	0,98	7.172.879,84	0,27	6.949.449,66	6.889.517,26	0,26	0,96

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.114.777,42	7.114.777,42	1,00	1.770.005,61	0,25	1.769.705,61	1.759.077,08	0,25	0,99
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	498.400,00	488.400,00	0,98	115.756,98	0,23	115.756,98	110.252,28	0,22	0,95
62	Παροχές τρίτων	2.983.780,00	2.819.209,44	0,94	574.793,89	0,19	559.123,65	526.733,82	0,18	0,92
63	Φόροι - τέλη	173.400,00	35.980,71	0,21	7.580,04	0,04	11.080,04	7.580,04	0,04	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	470.836,64	309.084,25	0,66	36.865,62	0,08	35.897,46	31.153,19	0,07	0,85
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	749.000,00	749.000,00	1,00	192.206,39	0,26	192.206,39	192.206,39	0,26	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	706.200,00	557.362,32	0,79	51.619,50	0,07	50.479,78	49.714,71	0,07	0,96
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	14.102.646,56	14.074.646,56	1,00	4.424.051,81	0,31	4.215.199,75	4.212.799,75	0,30	0,95
68	Λοιπά Έξοδα	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Επενδύσεις	8.838.355,49	3.818.978,30	0,43	286.036,04	0,03	290.084,29	262.121,77	0,03	0,92
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.149.933,26	766.726,89	0,36	24.156,28	0,01	27.962,52	0,00	0,00	0,00
73	Έργα	5.414.076,22	2.625.162,65	0,48	261.879,76	0,05	262.121,77	262.121,77	0,05	1,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.274.346,01	427.088,76	0,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	8.653.614,63	1.656.663,59	0,19	701.693,86	0,08	1.130.911,98	971.720,87	0,11	1,38
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	968.891,18	968.891,18	1,00	694.193,86	0,72	443.139,57	305.379,07	0,32	0,44
82	Αποδόσεις	2.650.988,00	687.772,41	0,26	7.500,00	0,00	687.772,41	666.341,80	0,25	88,85
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη εισπραχής	5.033.735,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	1.251.325,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FSUM	Σύνολα δαπανών	45.544.336,04	31.624.102,59	0,69	8.160.609,74	0,18	8.370.445,93	8.123.359,90	0,18	1,01

		ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ					ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ			
							ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016			
							Τέλος προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο 2015	Α Τρίμηνο 2016	Μεταβολή %
		ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					1	2	3	3\2
A		ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ					5777925	5777925	6010156	4,02
	1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ					4135950	4135950	4368141	5,61
	2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο					644	644	684	6,21
	3	Λοιπές απαιτήσεις					1641331	1641331	1641331	0,00
B		ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ					9380299	9380299	9457595	0,82
	1	Ταμείο					31655	31655	47616	50,42
	2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας					9348644	9348644	9409979	0,66
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					5751294	5751294	5687328	-1,11
	1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες					5751294	5751294	5339811	-7,15
	2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες					0	0	347517	0,00

B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ							674596	674596	679754	0,76
1	Προμηθευτές							663284	663284	520364	-21,55
3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη							11312	11312	11046	-2,35
4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί							0	0	0	0,00
5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις							0	0	148344	100,00
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ							0	0	0	
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων							0	0	0	
2	Έσοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)							0	0	0	
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού							0	0	0	

Λευκό ψήφισαν οι Βασιλούδης Ηλίας και Φανουράκης Εμμανουήλ.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **86/2016**.

Ύστερα συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε ως εξής:

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο Πρόεδρος

Χαράλαμπος Αθ. Δημαρχόπουλος
(υπογραφή)

Τα μέλη

(Ακολουθούν υπογραφές
των παρόντων μελών)

Ακριβές απόσπασμα
Ξάνθη, 25 Απριλίου 2016
Με εντολή Δημάρχου
Η Γραμματέας της Οικονομικής Επιτροπής

Στυλιανή Μόσχου