

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το 13^ο πρακτικό της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Ξάνθης, της **28^{ης} Ιουλίου 2015**

Αριθ. απόφασης **147**

Περίληψη

Εισηγητική έκθεση 2^{ου} Τριμήνου του έτους 2015 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού 2015.

Στην Ξάνθη και στο Δημαρχιακό Κατάστημα σήμερα 28 Ιουλίου 2015 ημέρα Παρασκευή και ώρα 14:00 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ξάνθης, ύστερα από την αριθμ. πρωτ. 33102/23-07-2015 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. Χαράλαμπος Δημαρχόπουλος (Πρόεδρος)
2. Ιορδάνης Χατζηευφραιμίδης
3. Κων/νος Τριανταφυλλίδης
4. Αλεξία Γκιρτζίκη
5. Απόστολος Αγκόρτζας
6. Γεώργιος Κολλάρος (αναπληρωματικό μέλος)

Απόντες

1. Τοπ Ισμέτ
2. Αθανάσιος Ξυνίδης
3. Σιαμπάν Μπαντάκ
4. Ερκάν Κίρατζη

Στη θέση του τακτικού μέλους Τοπ Ισμέτ που δήλωσε ότι θα απουσιάζει κλήθηκε και παρίστατο το αναπληρωματικό μέλος Γεώργιος Κολλάρος.

Ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής και αφού εισηγήθηκε το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης , έθεσε υπόψη των μελών της την υπ' αριθ. 31431/15-07-2015 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών 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 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.344/14 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2015 και εγκρίθηκε με την αριθ.16762/22-12-14 απόφαση του Γενικού Γραμματέα αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης

Με βάση τα παραπάνω 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 β' τριμήνου (εξαμήνου) του έτους 2015.

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών β' τριμήνου (εξαμήνου) του έτους 2015.

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού β' τριμήνου (εξαμήνου) του έτους 2015.

Σύμφωνα με τους πίνακες στα έσοδα β' τριμήνου (εξαμήνου) , παρατηρούμε τα εξής :

Το σύνολο των εισπραχθέντων τακτικών εσόδων Κ.Α 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 53% επί των προϋπολογισθέντων του έτους και ποσοστό 99% επί των βεβαιωθέντων

Το σύνολο των εισπραχθέντων εκτάκτων εσόδων Κ.Α 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 16% επί των ετήσια προϋπολογισθέντων και 94% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων παρελθόντων ετών Κ.Α. 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚ ΕΤΩΝ είναι ποσοστό 203% επί των προϋπολογισθέντων και 11% επί των βεβαιωθέντων εσόδων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ είναι ποσοστό 41% επί των προϋπολογισθέντων (Κ.Α 32-Κ.Α 85) και 4% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ οικ. έτους 2015 είναι ποσοστό 40% επί των προϋπολογισθέντων και 100% των βεβαιωθέντων

Το χρηματικό υπόλοιπο του οικ. έτους 2015 ανέρχεται στο ποσό των 5.454.888,96 € .

Στο σύνολό τους τα έσοδα που εισπράχθηκαν , συμπεριλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου , προσεγγίζουν το 48% του προϋπολογισμού του οποίου το ύψος μετά και την αναμόρφωσή του ανέρχεται στο ποσό των 41.409.329,80€ και το 78% των βεβαιωθέντων εσόδων.

Σημαντική απόκλιση υπάρχει στον Κ.Α. 13 των εκτάκτων εσόδων που αφορά επιχορηγήσεις για επενδύσεις , αφού εισπράχθηκε μόνο το 10% των προϋπολογισθέντων , καθώς δεν αποδόθηκαν τα ποσά των χρηματοδοτήσεων για διάφορα έργα του τεχνικού προγράμματος .

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 11.979.905,58 € και πληρώθηκαν 11.221.272,04 € δηλαδή ποσοστό 93,7% και ποσοστό 49% 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 459.436,31 € και πληρώθηκε ποσό 416.764,70 € δηλαδή ποσοστό 90,7% και ποσοστό 4 % επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις και προβλέψεις μη είσπραξης, ενταλματοποιήθηκε ποσό 1.490.092,87 € και πληρώθηκε ποσό 1.438.808,37 € δηλ ποσοστό 96,55% και ποσοστό 22% επί των προϋπολογισθέντων , ενώ στον Κ.Α. 81 για πληρωμές Π.Ο.Ε. (χρέη) πληρώθηκε το ποσό των 220.355,33 € .

Στον Κ.Α 9 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ το ποσό των 88.950,45€ προκύπτει μετά τις αναμορφώσεις του προϋπολογισμού 2015 .

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Δήμου στις 30/6/2015 ανέρχονται σε 1.042.853,11 ευρώ έναντι του ποσού του 485.947,14 € στις 31/12/2014 , σημειώθηκε δηλαδή αύξηση κατά 556.905,97 και αυτό οφείλεται στο γεγονός ότι στο δεύτερο δεκαπενθήμερο του Ιουνίου τιμολογήθηκαν και ενταλματοποιήθηκαν δαπάνες οι οποίες δεν πληρώθηκαν έως 30/6/2015 , 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 19.839.213,67 – στόχος 16.656.950 = 3.182.263,67 €

Έξοδα

Στόχος 15.639.629 – εκτέλεση 13.076.845,11 = 2.562.783,89 €

Άθροισμα εσόδων εξόδων 3.182.263,67 + 2.562.783,89 = 5.745.047,56 – 556.905,97 = 5.188.141,59 / 16.656.950 = 31,14%

ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ

Ο Στόχος β' τριμήνου στη γραμμή 4 [ίδια έσοδα] είναι 2.964.990

Η εκτέλεση 3.153.031,25

Διαφορά= εκτέλεση 3.153.031,25 - στόχος 2.964.990 =

188.041,25/2.964.990 = 6,34%

Εσοδα ΠΟΕ

Στόχος β' τριμήνου 196.213,00

Εκτέλεση 158.593,88

Διαφορά = εκτέλεση 158.593,88 - στόχος 196.213,00= -37.619,12/196.213,00 = - 19,17 %

Η απόκλιση αυτή στα έσοδα ΠΟΕ οφείλεται στο γεγονός ότι δεν καταβλήθηκαν έσοδα , τα οποία αφορούσαν καταβολή δόσεων από οφειλές προς τον Δήμο , οι οποίες είχαν υπαχθεί σε ρύθμιση και δεν καταβλήθηκαν εμπρόθεσμα .

Τέλος ο Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη να αποφασίσουν σχετικά.

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ύστερα από συζήτηση, 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 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.344/14 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου , με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 και η οποία εγκρίθηκε με την αριθ.πρωτ.16762/22-12-2014 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.
- 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 2^ο τρίμηνο του 2015 όπως αναλυτικά αναφέρεται παρακάτω:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων β' τριμήνου του έτους 2015

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών β' τριμήνου του έτους 2015

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού β' τριμήνου του έτους 2015

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

Το σύνολο των εισπραχθέντων τακτικών εσόδων Κ.Α 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 53% επί των προϋπολογισθέντων του έτους και ποσοστό 99% επί των βεβαιωθέντων

Το σύνολο των εισπραχθέντων εκτάκτων εσόδων Κ.Α 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 16% επί των ετήσια προϋπολογισθέντων και 94% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων παρελθόντων ετών Κ.Α. 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚ ΕΤΩΝ είναι ποσοστό 203% επί των προϋπολογισθέντων και 11% επί των βεβαιωθέντων εσόδων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ είναι ποσοστό 41% επί των προϋπολογισθέντων (Κ.Α 32-Κ.Α 85) και 4% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ οικ. έτους 2015 είναι ποσοστό 40% επί των προϋπολογισθέντων και 100% των βεβαιωθέντων

Το χρηματικό υπόλοιπο του οικ. έτους 2015 ανέρχεται στο ποσό των 5.454.888,96 € .

Στο σύνολό τους τα έσοδα που εισπράχθηκαν , συμπεριλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου , προσεγγίζουν το 48% του προϋπολογισμού του οποίου το ύψος μετά και την αναμόρφωσή του ανέρχεται στο ποσό των 41.409.329,80€ και το 78% των βεβαιωθέντων εσόδων.

Σημαντική απόκλιση υπάρχει στον Κ.Α. 13 των εκτάκτων εσόδων που αφορά επιχορηγήσεις για επενδύσεις , αφού εισπράχθηκε μόνο το 10% των προϋπολογισθέντων , καθώς δεν αποδόθηκαν τα ποσά των χρηματοδοτήσεων για διάφορα έργα του τεχνικού προγράμματος .

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 11.979.905,58 € και πληρώθηκαν 11.221.272,04 € δηλαδή ποσοστό 93,7% και ποσοστό 49% 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 459.436,31 € και πληρώθηκε ποσό 416.764,70 € δηλαδή ποσοστό 90,7% και ποσοστό 4 % επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις και προβλέψεις μη είσπραξης, ενταλματοποιήθηκε ποσό 1.490.092,87 € και πληρώθηκε ποσό 1.438.808,37 € δηλ ποσοστό 96,55% και ποσοστό 22% επί των προϋπολογισθέντων , ενώ στον Κ.Α. 81 για πληρωμές Π.Ο.Ε. (χρέη) πληρώθηκε το ποσό των 220.355,33 € .

Στον Κ.Α 9 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ το ποσό των 88.950,45€ προκύπτει μετά τις αναμορφώσεις του προϋπολογισμού 2015 .

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Δήμου στις 30/6/2015 ανέρχονται σε 1.042.853,11 ευρώ έναντι του ποσού του 485.947,14 € στις 31/12/2014 , σημειώθηκε δηλαδή αύξηση κατά 556.905,97 και αυτό οφείλεται στο γεγονός ότι στο δεύτερο δεκαπενθήμερο του Ιουνίου τιμολογήθηκαν και ενταλματοποιήθηκαν δαπάνες οι οποίες δεν πληρώθηκαν έως 30/6/2015 , 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 19.839.213,67 – στόχος 16.656.950 = 3.182.263,67 €

Έξοδα

Στόχος 15.639.629 – εκτέλεση 13.076.845,11 = 2.562.783,89 €

Άθροισμα εσόδων εξόδων 3.182.263,67 + 2.562.783,89 = 5.745.047,56 – 556.905,97 = 5.188.141,59 / 16.656.950 = 31,14%

ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ

Ο Στόχος β' τριμήνου στη γραμμή 4 [ίδια έσοδα] είναι 2.964.990

Η εκτέλεση 3.153.031,25

Διαφορά= εκτέλεση 3.153.031,25 - στόχος 2.964.990 =

188.041,25/2.964.990 = 6,34%

Έσοδα ΠΟΕ

Στόχος β' τριμήνου 196.213,00

Εκτέλεση 158.593,88

Διαφορά = εκτέλεση 158.593,88 - στόχος 196.213,00= -37.619,12/196.213,00 = - 19,17 %

Η απόκλιση αυτή στα έσοδα ΠΟΕ οφείλεται στο γεγονός ότι δεν καταβλήθηκαν έσοδα , τα οποία αφορούσαν καταβολή δόσεων από οφειλές προς τον Δήμο , οι οποίες είχαν υπαχθεί σε ρύθμιση και δεν καταβλήθηκαν εμπρόθεσμα .

Επισυνάπτονται οι αντίστοιχοι πίνακες του β' τριμήνου του οικ. έτους 2015.

Εποπτεύον Υπουργείο : ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΣΗΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ							
Επωνυμία Φορέα: ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ							
Έτος: 2015							
Εξάμηνο Αναφοράς: Α'		Α.Φ.Μ.:	997654473				
ΠΙΝΑΚΑΣ Α							
Ι. ΕΣΟΔΑ					ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)		
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	21.884.837,20	11.726.231,35	0,54	11.580.901,26	0,53	0,99
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	332.100,00	279.786,21	0,84	176.941,19	0,53	0,63
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.522.729,00	1.599.077,87	0,45	1.596.071,72	0,45	1,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή	988.350,00	481.258,47	0,49	475.421,15	0,48	0,99

	υπηρεσιών						
05	Φόροι και εισφορές	834.500,00	396.396,08	0,48	362.754,48	0,43	0,92
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	16.023.158,20	8.942.586,21	0,56	8.942.586,21	0,56	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	164.000,00	27.126,51	0,17	27.126,51	0,17	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	7.443.459,51	1.252.984,66	0,17	1.177.212,57	0,16	0,94
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	543.428,24	245.317,40	0,45	245.317,40	0,45	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.565.581,27	624.181,22	0,10	624.181,22	0,10	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	212.450,00	222.715,20	1,05	146.943,11	0,69	0,66
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	121.000,00	160.770,84	1,33	160.770,84	1,33	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	102.000,00	1.897.748,77	18,61	207.002,25	2,03	0,11
21	Τακτικά έσοδα	81.000,00	61.709,62	0,76	15.756,47	0,19	0,26
22	Έκτακτα έσοδα	21.000,00	1.836.039,15	87,43	191.245,78	9,11	0,10
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	3.437.088,00	3.836.316,49	1,12	158.593,88	0,05	0,04
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.437.088,00	3.836.316,49	1,12	158.593,88	0,05	0,04
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.164.893,00	1.260.614,75	0,40	1.260.614,75	0,40	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	2.950.523,00	1.189.667,09	0,40	1.189.667,09	0,40	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	214.370,00	70.947,66	0,33	70.947,66	0,33	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	5.377.052,09	5.454.888,96	1,01	5.454.888,96	1,01	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	41.409.329,80	25.428.784,98	0,61	19.839.213,67	0,48	0,78

Εποπτεύον Υπουργείο : ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ										
ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΣΗΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ										
Επωνυμία										
Φορέα: ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ										
Έτος: 2015										
Εξάμηνο										
Αναφοράς: Α'										
Α.Φ.Μ.: 997654473										
II. ΕΞΟΔΑ										
ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)										
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	23.061.448,63	22.455.249,9	1,03	12.004.761,20	0,52	11.979.905,58	11.221.272,04	0,49	0,94

			6							
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.640.308,34	6.558.172,34	1,01	3.164.347,80	0,47	3.157.763,16	3.134.414,93	0,47	0,99
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	526.050,23	509.168,22	1,03	236.031,10	0,45	235.920,40	219.889,67	0,42	0,93
62	Παροχές τρίτων	2.141.626,44	2.060.924,73	1,04	1.117.072,85	0,52	1.112.229,56	1.081.074,49	0,50	0,97
63	Φόροι - τέλη	90.500,00	90.100,00	1,00	2.311,86	0,03	4.692,66	4.492,66	0,05	1,94
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	806.961,92	683.623,64	1,18	248.705,66	0,31	247.691,30	55.906,17	0,07	0,22
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	366.200,00	366.200,00	1,00	177.543,68	0,48	176.984,64	176.984,64	0,48	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	653.603,28	576.115,10	1,13	114.369,54	0,16	101.695,15	98.827,05	0,15	0,94
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	11.657.828,42	11.434.575,93	1,02	6.926.128,60	0,59	6.924.678,60	6.431.432,32	0,55	0,93
68	Λοιπά Έξοδα	178.370,00	176.370,00	1,01	18.250,11	0,10	18.250,11	18.250,11	0,10	1,00
7	Επενδύσεις	11.735.400,15	8.318.399,91	1,41	446.280,22	0,04	459.436,31	416.764,70	0,04	0,93
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.713.946,40	1.078.713,53	1,59	31.364,90	0,02	33.902,39	31.364,90	0,02	1,00
73	Έργα	8.599.700,55	6.480.883,18	1,33	360.675,88	0,04	371.294,48	331.160,36	0,04	0,92
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.421.753,20	758.803,20	1,87	54.239,44	0,04	54.239,44	54.239,44	0,04	1,00
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	6.523.530,57	1.731.976,46	3,77	462.343,14	0,06	1.490.092,87	1.438.808,37	0,22	3,82
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	500.572,45	500.572,45	1,00	455.776,89	0,74	258.688,86	220.355,33	0,44	0,60
82	Αποδόσεις	2.968.523,00	1.231.404,01	2,41	6.566,25	0,00	1.231.404,01	1.218.453,04	0,41	185,56
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη εισπραξής	3.054.435,12	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	88.950,45	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FSUM	Σύνολα δαπανών	41.409.329,80	32.505.626,33	1,27	12.913.384,56	0,31	13.929.434,76	13.076.845,11	0,32	1,02

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ
 ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

					Τέλος προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο 2015	Β Τρίμηνο 2015	Μεταβολή %
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				1	2	3	3\2
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ				5693833	5827203	5601705	-3,87
	1	Απαιτήσεις από φόρους,τέλη κλπ			3866637	3928822	3938722	0,25
	2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο			9533	9533	9533	0,00
	3	Λοιπές απαιτήσεις			1817663	1888848	1653450	-12,46
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ				5457122	5872711	6764209	15,18
	1	Ταμείο			30147	37729	34654	-8,15
	2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			5426975	5834982	6729555	15,33
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				5775593	5775593	5775593	0,00
	1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες			5751352	5751352	5751352	0,00
	2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες			24241	24241	24241	0,00
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				553622	664490	1131782	70,32
	1	Προμηθευτές			380230	558376	948273	69,83
	3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη			31434	12775	7894	-38,21
	4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί			590	416	6218	1394,71
	5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			141368	92923	169397	82,30
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΑΓΑΡΙΑΣΜΟΙ 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	

Ο κ.Γεώργιος Κολλάρος ψήφισε λευκό διότι δεν ψήφισε τον προϋπολογισμό του έτους 2015.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **147/2015**.

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, 3 Αυγούστου 2015
Με εντολή
Η Γραμματέας της Οικονομικής Επιτροπής
Στυλιανή Μόσχου