

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το 3^ο πρακτικό της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Ξάνθης, της
6^{ης} Φεβρουαρίου 2017

Αριθ. απόφασης **31**

Περίληψη

Εισηγητική έκθεση 4^{ου} τριμήνου
(δωδεκαμήνου) του έτους 2016 προς το
Δημοτικό Συμβούλιο για την εκτέλεση του
προϋπολογισμού.

Στην Ξάνθη και στο Δημαρχιακό Κατάστημα σήμερα 6 Φεβρουαρίου 2017 ημέρα Δευτέρα και ώρα 14:00 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ξάνθης, ύστερα από την αριθμ. πρωτ. 4247/02-02-2017 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, κ. Κυριάκου Παπαδόπουλου (Αντιδημάρχου 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 οκτώ (8) μέλη δηλαδή:

Παρόντες

1. Παπαδόπουλος Κυριάκος (Πρόεδρος)
2. Βασιλούδης Ηλίας
3. Γκιρτζίκη Αλεξία
4. Κίρατζη Ερκάν
5. Μπαντάκ Σιαμπάν
6. Τριανταφυλλίδης Κων/νος
7. Φανουράκης Εμμανουήλ
8. Χατζηευφραιμίδης Ιορδάνης

Απόντες

1. Αγκόρτζας Απόστολος

Στη συνεδρίαση προσήλθαν και παρέστησαν νόμιμα καλεσμένοι οι παρακάτω:

1. Αργύριος Ζολώτας, Προϊστάμενος Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών.
2. Αθανάσιος Βαρελτζίδης, Πρόεδρος Επιτροπής Διαγωνισμού.
3. Κυριάκος Πεπονίδης, Πρόεδρος Επιτροπής Διαγωνισμού.
4. Ελευθέριος Αποστολίδης, Πρόεδρος Επιτροπής Διαγωνισμού.

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

Πριν την έναρξη της συνεδρίασης ο πρόεδρος έδωσε το λόγο στον κ. Δήμαρχο ο οποίος ενημέρωσε τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής σχετικά με την πρόταση που κατατέθηκε από την παράταξη «Κοινωνία των Δημοτών» για την κατασκευή κολυμβητικής δεξαμενής.

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 επιτροπής την υπ' αριθμ. 2856/24-01-2017 εισήγηση της Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών η οποία έχει ως εξής: Θέμα: Εισηγητική έκθεση 4^{ου} τριμήνου (δωδεκαμήνου) 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:

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως ισχύει
- 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.
- 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 δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) του έτους 2016

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) του έτους 2016

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) του έτους 2016

Σύμφωνα με τους πίνακες στα έσοδα δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) , παρατηρούμε τα εξής :

Το σύνολο των εισπραχθέντων τακτικών εσόδων Κ.Α 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 102% επί των προϋπολογισθέντων του έτους και ποσοστό 99% επί των βεβαιωθέντων

Το σύνολο των εισπραχθέντων εκτάκτων εσόδων Κ.Α 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 36% επί των ετήσια προϋπολογισθέντων και 97% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων παρελθόντων ετών Κ.Α. 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚ ΕΤΩΝ είναι ποσοστό 102% επί των προϋπολογισθέντων και 31% επί των βεβαιωθέντων εσόδων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ είναι ποσοστό 158,77% επί των προϋπολογισθέντων (Κ.Α 32-Κ.Α 85) και 9% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ οικ. έτους 2016 είναι ποσοστό 113% επί των προϋπολογισθέντων και 100% 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 83% του προϋπολογισμού του οποίου το ύψος μετά και την αναμόρφωσή του ανέρχεται στο ποσό των 51.263.212,38€ και το 88% των βεβαιωθέντων εσόδων.

Σημαντική απόκλιση υπάρχει στους Κ.Α. 12 των εκτάκτων εσόδων που αφορά επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών και στον Κ.Α. 13 των εκτάκτων εσόδων που αφορά επιχορηγήσεις για επενδύσεις , αφού εισπράχθηκαν μόνο το 11% και το 59% αντίστοιχα των προϋπολογισθέντων , καθώς δεν αποδόθηκαν εξ ολοκλήρου τα ποσά των χρηματοδοτήσεων για δράσεις του Δήμου και έργα του τεχνικού προγράμματος .

Ως προς τις δαπάνες του δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) 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 24.850.253,97 € και πληρώθηκαν 24.850.253,97 € δηλαδή ποσοστό 100% και ποσοστό 78% 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 1.233.318,05 € και πληρώθηκε ποσό 1.233.318,05 € δηλαδή ποσοστό 100% και ποσοστό 12% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις και προβλέψεις μη είσπραξης, ενταλματοποιήθηκε ποσό 4.395.168,91 € και πληρώθηκε ποσό 4.395.168,91 € δηλ ποσοστό 100% και ποσοστό 47% επί των προϋπολογισθέντων , ενώ στον Κ.Α. 81 για πληρωμές Π.Ο.Ε. (χρέη) πληρώθηκε το ποσό των 1.419.149,33 € , το οποίο αποτελεί ποσοστό 82% επί των προϋπολογισθέντων .

Στον Κ.Α 9 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ το ποσό των 150.285,48€ προκύπτει μετά τις αναμορφώσεις του προϋπολογισμού 2016 .

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Δήμου στις 31/12/2016 ανέρχονται σε 733.425,41 ευρώ έναντι του ποσού του 864.415,45 € στις 31/12/2015 , σημειώθηκε δηλαδή μείωση κατά 130.990,04 € .

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

Έσοδα

Εκτέλεση 42.568.598,10 – στόχος 35.742.259,00 = 6.826.339,10 €

Έξοδα

Στόχος 35.742.260 – εκτέλεση 30.478.740,93 = 5.263.519,07 €

Άθροισμα εσόδων εξόδων 6.826.339,10 + 5.263.519,07 = 12.089.858,17 / 35.742.259 = 33,82%

ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ

Ο Στόχος δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) στη γραμμή 4 [ίδια έσοδα] είναι 6.442.650
Η εκτέλεση 7.678.931,71

Διαφορά= εκτέλεση 7.678.931,71 - στόχος 6.442.650 =
1.236.281,71/6.442.650 = 19,18%

Εσοδα ΠΟΕ

Στόχος δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) 316.656,00

Εκτέλεση 502.761,55

Διαφορά = εκτέλεση 502.761,55 - στόχος 316.656,00=186.105,55/316.656,00 =
58,77%

Επισυνάπτονται οι αντίστοιχοι πίνακες του δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) του οικ.έτους 2016.

Τέλος ο πρόεδρος κάλεσε τα μέλη να αποφασίσουν σχετικά.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ύστερα από διαλογική 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 , όπως ισχύει
- 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 2015 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.
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Ξάνθης
- Την υπ' αριθ. 2856/24-01-2017 εισήγηση της υπηρεσίας.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Ελέγχει και υποβάλει προς το Δημοτικό Συμβούλιο έκθεση με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το 4^ο τρίμηνο του 2016 όπως αναλυτικά αναφέρεται παρακάτω:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) του έτους 2016

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) του έτους 2016

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) του έτους 2016

Σύμφωνα με τους πίνακες στα έσοδα δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) , παρατηρούμε τα εξής :

Το σύνολο των εισπραχθέντων τακτικών εσόδων Κ.Α 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 102% επί των προϋπολογισθέντων του έτους και ποσοστό 99% επί των βεβαιωθέντων

Το σύνολο των εισπραχθέντων εκτάκτων εσόδων Κ.Α 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 36% επί των ετήσια προϋπολογισθέντων και 97% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων παρελθόντων ετών Κ.Α. 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚ ΕΤΩΝ είναι ποσοστό 102% επί των προϋπολογισθέντων και 31% επί των βεβαιωθέντων εσόδων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ είναι ποσοστό 158,77% επί των προϋπολογισθέντων (Κ.Α 32-Κ.Α 85) και 9% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ οικ. έτους 2016 είναι ποσοστό 113% επί των προϋπολογισθέντων και 100% 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 83% του προϋπολογισμού του οποίου το ύψος μετά και την αναμόρφωσή του ανέρχεται στο ποσό των 51.263.212,38€ και το 88% των βεβαιωθέντων εσόδων.

Σημαντική απόκλιση υπάρχει στους Κ.Α. 12 των εκτάκτων εσόδων που αφορά επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών και στον Κ.Α. 13 των εκτάκτων εσόδων που αφορά επιχορηγήσεις για επενδύσεις , αφού εισπράχθηκαν μόνο το 11% και το 59% αντίστοιχα των προϋπολογισθέντων , καθώς δεν αποδόθηκαν εξ ολοκλήρου τα ποσά των χρηματοδοτήσεων για δράσεις του Δήμου και έργα του τεχνικού προγράμματος .

Ως προς τις δαπάνες του δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) 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 24.850.253,97 € και πληρώθηκαν 24.850.253,97 € δηλαδή ποσοστό 100% και ποσοστό 78% 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 1.233.318,05 € και πληρώθηκε ποσό 1.233.318,05 € δηλαδή ποσοστό 100% και ποσοστό 12% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις και προβλέψεις μη είσπραξης, ενταλματοποιήθηκε ποσό 4.395.168,91 € και πληρώθηκε ποσό 4.395.168,91 € δηλ ποσοστό 100% και ποσοστό 47% επί των προϋπολογισθέντων , ενώ στον Κ.Α. 81 για πληρωμές Π.Ο.Ε. (χρέη) πληρώθηκε το ποσό των 1.419.149,33 € , το οποίο αποτελεί ποσοστό 82% επί των προϋπολογισθέντων .

Στον Κ.Α 9 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ το ποσό των 150.285,48€ προκύπτει μετά τις αναμορφώσεις του προϋπολογισμού 2016 .

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Δήμου στις 31/12/2016 ανέρχονται σε 733.425,41 ευρώ έναντι του ποσού του 864.415,45 € στις 31/12/2015 , σημειώθηκε δηλαδή μείωση κατά 130.990,04 € .

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

Έσοδα

Εκτέλεση 42.568.598,10 – στόχος 35.742.259,00 = 6.826.339,10 €

Έξοδα

Στόχος 35.742.260 – εκτέλεση 30.478.740,93 = 5.263.519,07 €

Άθροισμα εσόδων εξόδων 6.826.339,10 + 5.263.519,07 = 12.089.858,17 / 35.742.259 = 33,82%

ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ

Ο Στόχος δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) στη γραμμή 4 [ίδια έσοδα] είναι 6.442.650

Η εκτέλεση 7.678.931,71

Διαφορά= εκτέλεση 7.678.931,71 - στόχος 6.442.650 =

1.236.281,71/6.442.650 = 19,18%

Εσοδα ΠΟΕ

Στόχος δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) 316.656,00

Εκτέλεση 502.761,55

Διαφορά = εκτέλεση 502.761,55 - στόχος 316.656,00=186.105,55/316.656,00 = 58,77%

Επισυνάπτονται οι αντίστοιχοι πίνακες του δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) του οικ.έτους 2016.

ΠΙΝΑΚΑΣ Α

ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)

Ι. ΕΣΟΔΑ

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	26.088.390,09	26.830.591,83	1,03	26.621.956,38	1,02	0,99
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	403.100,00	483.092,97	1,20	318.050,57	0,79	0,66
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	45.000,00	111.372,13	2,47	111.372,13	2,47	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.820.900,32	4.175.608,86	1,09	4.149.939,68	1,09	0,99
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.047.850,00	1.190.012,06	1,14	1.172.360,11	1,12	0,99
05	Φόροι και εισφορές	838.115,89	955.982,51	1,14	955.710,59	1,14	1,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	19.758.995,12	19.718.286,57	1,00	19.718.286,57	1,00	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	174.428,76	196.236,73	1,13	196.236,73	1,13	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	7.952.064,32	2.929.871,73	0,37	2.832.907,47	0,36	0,97
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	1.000,00	9.000,00	9,00	9.000,00	9,00	1,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	4.596.760,71	527.752,22	0,11	527.752,22	0,11	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	2.887.003,61	1.709.116,14	0,59	1.709.116,14	0,59	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	40.000,00	28.496,42	0,71	28.496,42	0,71	1,00
15	Προσαναζήσεις - πρόστιμα - παράβολα	276.300,00	558.316,62	2,02	461.352,36	1,67	0,83
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	151.000,00	97.190,33	0,64	97.190,33	0,64	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	176.000,00	570.771,27	3,24	179.222,79	1,02	0,31
21	Τακτικά έσοδα	151.000,00	352.421,86	2,33	136.719,97	0,91	0,39
22	Έκτακτα έσοδα	25.000,00	218.349,41	8,73	42.502,82	1,70	0,19
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.350.391,52	5.744.114,00	1,07	502.761,55	0,09	0,09
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5.350.391,52	5.744.114,00	1,07	502.761,55	0,09	0,09
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.703.788,00	3.065.356,41	1,13	3.052.351,31	1,13	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	2.635.788,00	2.977.632,60	1,13	2.971.792,77	1,13	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	68.000,00	87.723,81	1,29	80.558,54	1,18	0,92
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	8.992.578,45	9.379.398,60	1,04	9.379.398,60	1,04	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	51.263.212,38	48.520.103,84	0,95	42.568.598,10	0,83	0,88

Εποπτεύον Υπουργείο :
ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ
 Επωνυμία Φορέα:
ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ
 Έτος: 2016

ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΣΗΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗΣ

12ΜΗΝΟ 2016

Α.Φ.Μ.: 9976544
 73

ΠΙΝΑΚΑΣ Β

II.
ΕΞΟ
ΔΑ

ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Λεσμευθέντ α	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	31.737.993,06	25.000.778,90	0,79	24.998.733,75	0,79	24.850.253,97	24.850.253,97	0,78	0,99
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.351.207,42	7.051.578,53	0,96	7.051.483,82	0,96	7.044.848,19	7.044.848,19	0,96	1,00
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	507.200,00	475.570,28	0,94	475.570,28	0,94	458.545,54	458.545,54	0,90	0,96
62	Παροχές τρίτων	3.202.570,00	2.201.642,53	0,69	2.201.520,35	0,69	2.140.691,83	2.140.691,83	0,67	0,97
63	Φόροι - τέλη	173.400,00	83.795,47	0,48	82.149,82	0,47	83.545,47	83.795,47	0,48	1,02
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	4.887.617,03	299.897,45	0,06	299.714,84	0,06	283.894,12	283.644,12	0,06	0,95
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως	749.000,00	744.859,56	0,99	744.859,56	0,99	743.615,28	743.615,28	0,99	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	726.200,00	296.126,85	0,41	296.126,85	0,41	248.805,31	248.805,31	0,34	0,84
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	14.138.798,61	13.847.308,23	0,98	13.847.308,23	0,98	13.846.308,23	13.846.308,23	0,98	1,00
68	Λοιπά Έξοδα	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	9.956.813,58	1.597.959,47	0,16	1.595.182,84	0,16	1.233.318,05	1.233.318,05	0,12	0,77
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.916.933,26	515.730,51	0,27	513.195,89	0,27	185.024,43	185.024,43	0,10	0,36
73	Έργα	6.220.227,74	936.904,03	0,15	936.662,02	0,15	902.968,69	902.968,69	0,15	0,96
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.819.652,58	145.324,93	0,08	145.324,93	0,08	145.324,93	145.324,93	0,08	1,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	9.418.120,26	4.454.689,36	0,47	1.494.895,69	0,16	4.395.168,91	4.395.168,91	0,47	2,94
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.732.596,81	1.478.669,78	0,85	1.478.669,78	0,85	1.419.149,33	1.419.149,33	0,82	0,96
82	Αποδόσεις	2.651.788,00	2.976.019,58	1,12	16.225,91	0,01	2.976.019,58	2.976.019,58	1,12	183,41
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	5.033.735,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	150.285,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSUM	Σύνολα δαπανών	51.263.212,38	31.053.427,73	0,61	28.088.812,28	0,55	30.478.740,93	30.478.740,93	0,59	1,09

ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ					ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ			
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016								
					Τέλος προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο 2016	Δ Τρίμηνο 2016	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					1	2	3	3\2
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ					5812051	6010928	6012021	0,02
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ				4135950	4424403	4477880	1,21
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο				34770	54120	56932	5,20
3	Λοιπές απαιτήσεις				1641331	1532405	1477209	-3,60
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ					9380299	10079631	12082164	19,87
1	Ταμείο				31655	37562	25042	-33,33
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας				9348644	10042069	12057122	20,07
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
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ					5751294	5468700	5374088	-1,73
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες				5751294	5314187	4996318	-5,98
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες				0	154513	377770	0,00
ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					674596	461681	808597	75,14
1	Προμηθευτές				663284	211098	589482	179,25
3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη				11312	4128	-9363	-326,82
4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί				0	0	0	0,00
5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				0	246455	228478	-7,29
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	

Λευκό ψήφισαν οι Βασιλούδης Ηλίας, Εμμανουήλ Φανουράκης και Σιαμπάν Μπαντάκ διότι καταψήφισαν τον προϋπολογισμό.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **31/2017**.

Ύστερα συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε ως εξής:

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο Πρόεδρος

Κυριάκος Γ. Παπαδόπουλος
(υπογραφή)

Τα μέλη

(Ακολουθούν υπογραφές
των παρόντων μελών)

Ακριβές απόσπασμα
Ξάνθη, 13 Φεβρουαρίου 2017
Με εντολή Δημάρχου
Η Γραμματέας της Οικονομικής Επιτροπής

Στυλιανή Μόσχου