

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της αριθ.32/2016
συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Κατερίνης.

Αριθμός απόφασης 306/2016

ΠΕΡΙΛΗΨΗ: Υποβολή στο δημοτικό συμβούλιο της εισηγητικής έκθεσης εσόδων – εξόδων Β' τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού 2016

Στην Κατερίνη και στην αίθουσα συνεδριάσεων Δ.Σ., σήμερα στις 26 του μήνα Ιουλίου 2016, ημέρα Τρίτη και ώρα 10.00 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Κατερίνης, ύστερα από την αριθ.πρωτ. 32840/22-07-2016 έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου, που δόθηκε στον κάθε Σύμβουλο χωριστά, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, γιατί από το σύνολο των (9) μελών παραβρέθηκαν συνολικά επτά (7) τακτικά μέλη δηλαδή:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Τζουμέρκα Καλλιόπη- Πρόεδρος
2. Κυριακίδης Γεώργιος – Αντιπρόεδρος
3. Γιουμίδης Αλέξανδρος – μέλος
4. Ελευθεριάδου Ροδή – μέλος
5. Ίτσιος Γεώργιος – μέλος
6. Λιανός Χρήστος - μέλος
7. Χαϊλατζίδου Θεοδοσία – μέλος

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Ντούρος Δημήτριος - μέλος
2. Παυλίδης Θεόδωρος – μέλος

Η πρόεδρος -κα Καλλιόπη Τζουμέρκα – κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και ζήτησε συζήτηση και λήψη απόφασης για το θέμα «Υποβολή στο δημοτικό συμβούλιο της εισηγητικής έκθεσης εσόδων – εξόδων Β' τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού 2016» πριν την ημερήσια διάταξη, ως κατεπείγον διότι πρέπει η έκθεση να υποβληθεί στο Δ.Σ. εντός προθεσμίας τριάντα ημερών από τη λήξη του τριμήνου. Τα μέλη της Ο.Ε. δέχθηκαν ομόφωνα το κατεπείγον του θέματος και στη συνέχεια η πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών την υπηρεσιακή αναφορά της υπαλλήλου της Οικονομικής Υπηρεσίας κας Νατάσας Βασιλείου, που έχει ως εξής:

Σύμφωνα με την παράγραφο 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/10, όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, το οποίο αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν.4257/2014 (ΦΕΚ α 93/14-04-2014) ως εξής:

«9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των 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 περιπτώσεις 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.»

Με την αριθ. 661 της 15 Νοεμβρίου έτους 2015 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2016 και εγκρίθηκε με την αριθ. 11361/15 της 30/12/2015 εγκριτική απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας-Θράκης.

Στην παρούσα εισήγηση της οικονομολόγου, υπαλλήλου του τμήματος Προϋπολογισμού και οικονομικής πληροφόρησης της οικονομικής υπηρεσίας, αναλύονται τα απολογιστικά στοιχεία του Β' τριμήνου του έτους 2016.

Για την κατάρτιση της παρούσας, επιλέχθηκαν τα στοιχεία σύμφωνα με την αριθ. οικ. 40038 της 09-09-2011 (ΦΕΚ 2007/9-9-2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και περιφερειών».

Στους κάτωθι πίνακες της ενδιάμεσης έκθεσης εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό Α. τα Έσοδα και Εισπράξεις και τα Β. Έξοδα και Πληρωμές με τα προϋπολογισθέντα και τα τελικά απολογιστικά διαμορφωμένα ποσά στο τέλος του τριμήνου.

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΗΜΟΥ ΚΑΤΕΡΙΝΗΣ ΠΙΝΑΚΑΣ Α Ι. ΕΣΟΔΑ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/04/2016 - 30/06/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	29.494.725,84	13.048.251,15	0,44	13.047.576,15	0,44	1,00
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	206.500,00	35.668,31	0,17	35.668,31	0,17	1,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	27.000,00	26.170,68	0,97	26.170,68	0,97	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	5.265.000,00	2.005.263,77	0,38	2.005.263,77	0,38	1,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.478.000,00	587.228,67	0,40	586.553,67	0,40	1,00
05	Φόροι και εισφορές	296.000,00	194.876,31	0,66	194.876,31	0,66	1,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	21.941.225,84	10.177.284,46	0,46	10.177.284,46	0,46	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	281.000,00	21.758,95	0,08	21.758,95	0,08	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	16.314.882,67	848.865,51	0,05	848.848,71	0,05	1,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	667.667,31	349.591,20	0,52	349.591,20	0,52	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	15.106.215,36	231.763,48	0,02	231.763,48	0,02	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		

15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	494.500,00	266.267,32	0,54	266.250,52	0,54	1,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	21.500,00	1.243,51	0,06	1.243,51	0,06	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.964.000,00	2.440.247,32	1,24	1.771.470,51	0,90	0,73
21	Τακτικά έσοδα	1.882.000,00	2.007.787,43	1,07	1.732.932,03	0,92	0,86
22	Έκτακτα έσοδα	82.000,00	432.459,89	5,27	38.538,48	0,47	0,09
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	13.914.947,71	13.830.297,06	0,99	486.343,17	0,03	0,04
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	13.914.947,71	13.830.297,06	0,99	486.343,17	0,03	0,04
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	10.955.345,01	1.818.770,93	0,17	1.818.760,02	0,17	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	4.172.000,00	1.766.421,14	0,42	1.766.410,23	0,42	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	6.783.345,01	52.349,79	0,01	52.349,79	0,01	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	10.201.778,49	10.201.778,49	1,00	10.201.778,49	1,00	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	82.845.679,72	42.188.210,46	0,51	28.174.777,05	0,34	0,67

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΗΜΟΥ ΚΑΤΕΡΙΝΗΣ ΠΙΝΑΚΑΣ Α ΙΙ.
ΕΞΟΔΑ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ
2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/04/2016 - 30/06/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣ Η ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθ	%	Τιμολ/ντ	%	Ενταλθέντ	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/ 1	3	3/1	4	5	5/ 1	5/ 3
6	Έξοδα	35.189.783,87	30.926.215,59	0,88	16.243.826,59	0,46	10.477.550,27	14.476.003,04	0,41	0,89
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	10.797.607,46	10.647.442,05	0,99	5.161.038,09	0,48	4.883.411,79	4.552.863,48	0,42	0,88
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.216.920,65	1.161.018,14	0,95	515.557,18	0,42	365.461,42	333.687,34	0,27	0,65
62	Παροχές τρίτων	5.282.168,51	5.018.791,15	0,95	2.375.801,82	0,45	1.819.396,96	1.796.162,17	0,34	0,76
63	Φόροι - τέλη	245.000,00	245.000,00	1,00	12.816,87	0,05	7.849,60	7.849,60	0,03	0,61
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	580.316,72	525.738,82	0,91	134.994,67	0,23	61.340,77	54.828,48	0,09	0,41
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.720.126,00	1.720.126,00	1,00	866.317,11	0,50	866.191,11	866.191,11	0,50	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.269.112,18	1.079.625,62	0,85	437.049,52	0,34	256.584,77	225.718,03	0,18	0,52
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	12.923.286,03	9.389.600,18	0,73	6.004.724,57	0,46	1.503.748,73	5.925.137,71	0,46	0,99

68	Λοιπά Έξοδα	1.155.246,3 2	1.138.873 ,63	0,9 9	735.526,7 6	0,64	713.565,12	713.565,12	0,6 2	0,9 7
7	Επενδύσεις	22.893.214, 67	12.271.11 3,86	0,5 4	1.903.391 ,18	0,08	854.614,36	791.053,79	0,0 3	0,4 2
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.216.669,6 1	899.999,0 2	0,7 4	128.065,5 7	0,11	128.065,57	121.211,40	0,1 0	0,9 5
73	Έργα	18.863.222, 50	10.288.65 3,30	0,5 5	1.146.068 ,38	0,06	723.548,79	669.842,39	0,0 4	0,5 8
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	2.807.722,5 6	1.082.461 ,54	0,3 9	629.257,2 3	0,22	3.000,00	0,00	0,0 0	0,0 0
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	5.600,00	0,00	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 0	
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	24.745.663, 80	11.491.28 8,98	0,4 6	5.382.537 ,07	0,22	2.976.799, 59	2.924.391,44	0,1 2	0,5 4
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	5.495.039,6 6	4.951.449 ,66	0,9 0	4.868.702 ,14	0,89	1.066.742, 57	1.014.378,43	0,1 8	0,2 1
82	Αποδόσεις	6.539.839,3 2	6.539.839 ,32	1,0 0	513.834,9 3	0,08	1.910.057, 02	1.910.013,01	0,2 9	3,7 2
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	12.710.784, 82	0,00	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 0	
9	Αποθεματικό	17.017,38	0,00	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 0	
FSUM	Σύνολα δαπανών	82.845.679, 72	54.688.61 8,43	0,6 6	23.529.75 4,84	0,28	14.308.964 ,22	18.191.448,2 7	0,2 2	0,7 7

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΗΜΟΥ ΚΑΤΕΡΙΝΗΣ ΠΙΝΑΚΑΣ Β ΙΙΙ.ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

		Τέλος Προηγ. Έτους 2015	Προηγούμενο Α' τρίμηνο 2016	Τρέχον Β' Τρίμηνο έτους 2016	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
E	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	
ΕΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	19.583.485,25	20.966.710,74	20.989.876,76	1,00
ΕΑ1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	13.884.662,92	14.097.808,94	13.981.676,38	0,99
ΕΑ2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	30.284,79	30.284,79	30.284,79	1,00
ΕΑ3	Λοιπές απαιτήσεις	5.668.537,54	6.838.617,01	6.977.915,59	1,02
ΕΒ	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	10.191.443,68	10.191.442,68	10.469.715,16	1,03
ΕΒ1	Ταμείο	0,00	1,37	4,55	3,32
ΕΒ2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	10.191.443,68	10.469.715,16	9.473.126,46	0,90
ΕΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	
ΕΓ1	Δάνεια προς τρίτους	0,00	0,00	0,00	
ΕΓ2	Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς				

ΕΓ3	α) Δάνεια εσωτερικού				
Π	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	
ΠΑ	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	12.892.208,61	12.892.208,61	12.574.690,06	0,98
ΠΑ1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	12.892.208,61	12.574.690,06	12.255.431,33	0,97
ΠΑ2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
ΠΒ	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	5.277.082,60	5.277.082,60	5.988.090,51	1,13
ΠΒ1	Προμηθευτές	3.148.823,89	3.377.017,46	3.682.666,10	1,09
ΠΒ3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	66.709,87	324.836,61	309.633,34	0,95
ΠΒ4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	103.041,04	224.728,57	250.147,73	1,11
ΠΒ5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.958.507,80	2.101.507,87	2.875.516,28	1,37
ΠΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	
ΠΓ1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
ΠΓ2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	
ΠΓ3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	

Στη συνέχεια η πρόεδρος κάλεσε την Ο.Ε. να αποφασίσει σχετικά. Ακολούθησε διαλογική συζήτηση, τέθηκαν ερωτήματα και η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη τα παραπάνω και τις διατάξεις των άρθρων 72 και 75 του Ν.3852/2010

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο προς έγκριση την Β' τριμηνιαία έκθεση προϋπολογισμού Δήμου Κατερίνης οικονομικού έτους 2016, όπως αυτή αναφέρεται στο ιστορικό μέρος της παρούσας.

Παρόντων των μελών: Γεωργίου Κυριακίδη, Χρήστου Λιανού και Θεοδοσίας Χαϊλατζίδου.

Εξουσιοδοτεί τον κ. Δήμαρχο για τα περαιτέρω.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό **306/2016**

Αφού συντάχθηκε και διαβάστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως εξής:

Η Πρόεδρος Τα Μέλη
Ακολουθούν υπογραφές

Ακριβές απόσπασμα
Κατερίνη 29-07-2016
Με Ειδική Εντολή Δημάρχου
Η Προϊσταμένη Τμήματος
Υποστήριξης Αιρετών Οργάνων
Α.Α.

Κατερίνα Σιούμη

Κ.Σ.