



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΠΕΛΛΑΣ

ΔΗΜΟΣ ΑΛΜΩΠΙΑΣ

ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ

ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ

ΓΡΑΦΕΙΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΑΠΟ ΤΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΡΙΘΜ. 07/2016 ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΑΛΜΩΠΙΑΣ

Αριθμ.Απόφ. 124/2016

ΘΕΜΑ : Έγκριση έκθεσης εσόδων – εξόδων Γ΄ και Δ΄ τριμήνου του Δήμου Αλμωπίας για το έτος 2015.

Στην Αριδαία και στο Δημοτικό Κατάστημα, σήμερα **27 Ιουλίου 2016**, ημέρα **Τετάρτη** και ώρα 20.00΄ (8.00 μ.μ.) συνεδρίασε τακτικά το Δημοτικό Συμβούλιο Αλμωπίας, ύστερα από έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου με αριθμό 18190/19-7-2016, που δόθηκε στον καθένα δημοτικό σύμβουλο και σε Προέδρους Τοπικών Διαμερισμάτων χωριστά, σύμφωνα με τα άρθρα 67 του Ν.3852/2010 και του άρθρ. 95 του Ν.3463/2006 (Κ.Δ.Κ).

Παρόντος και του Δημάρχου κ. Μπίνου Δημητρίου, διαπιστώθηκε από τον Πρόεδρο του Δ.Σ., πως υπήρχε νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο είκοσι επτά (27) μελών παραβρέθηκαν παρόντα εικοσιτέσσερα (24) μέλη και ονομαστικά οι:

ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ

- 1- Σωτηριάδης Συμεών - Πρόεδρος Δημοτικού Συμβουλίου
- 2- Ουργαντζόγλου Απόστολος
- 3- Αβραμίκας Στέφανος
- 4- Κετικίδης Ιωάννης
- 5- Χουρσόγλου Χρήστος
- 6- Μπάτσης Χρήστος
- 7- Γούδης Γεώργιος
- 8- Σαββίδης Γεώργιος
- 9- Τσιμτσιρίδης Γεώργιος
- 10- Βέσκος Δημήτριος
- 11- Χατζηγιαννίδης Γεώργιος
- 12- Δόντσος Χρήστος
- 13- Γεωργίου Χρήστος
- 14- Ρώσσης Ιωάννης
- 15- Ζαχαριάδης Κων/νος
- 16- Πασόης Δημήτριος
- 17- Παρούτογλου Νικόλαος
- 18- Νικολαΐδης Κωνσταντίνος
- 19- Θεοδωρίδης Αναστάσιος
- 20- Ιωαννίδης Ιωάννης
- 21- Μπαγκκή Αικατέρνη

22- Ασβεστόπουλος Δημήτριος

23- Αμπάρη Γεωργία

24- Κόγιος Ανδρέας

ΑΠΟΝΤΑ ΜΕΛΗ

1- Ζιάκα – Βαλιανάτου Μαρία-Κωνσταντίνα

2- Καλδερεμτζή Δέσποινα

3- Μπογδάνης Μιχαήλ

ΠΑΡΟΝΤΕΣ ΠΡΟΕΔΡΟΙ ΤΟΠΙΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ

1. Ταρασίδης Γρηγόριος – Δημοτικής Κοινότητας Αριδαίας
2. Ματζηρίδης Βασίλειος-Τοπικής Κοινότητας Βορεινού
3. Καμαριέρης Κρυστάλλης – Τοπικής Κοινότητας Δωροθέας
4. Χατζηανδρέου Νικόλαος-Τοπικής Κοινότητας Εξαπλατάνου
5. Ουργαντζόγλου Ιωάννης- Τοπικής Κοινότητας Θηριόπετρας
6. Βένου Ιωάννης – Τοπικής Κοινότητας Ίδας
7. Μποτσαφνης Ιωάννης – Τοπικής Κοινότητας Λουτρακίου
8. Αλεξίου Σοφία-Τοπικής Κοινότητας Λυκοστόμου
9. Αντωνίου Ιωάννης-Τοπικής Κοινότητας Μεγαπλατάνου
10. Μπαρμπαγιάννης Ιωάννης-Τοπικής Κοινότητας Πιπεριάς
11. Γιουρούκη Μαρία-Τοπικής Κοινότητας Προμάχων
12. Μήντσης Νικόλαος- Τοπικής Κοινότητας Σωσάνδρας

ΑΠΟΝΤΕΣ ΠΡΟΕΔΡΟΙ ΤΟΠΙΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ, δεκαοκτώ (18),

οι οποίοι προσκλήθηκαν νόμιμα σύμφωνα με την παρ.8 του άρθρ. 67 του Ν.3852/2010.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε η δημοτική υπάλληλος Θεοδωρίδου Κ. Μεταμόρφη, για την τήρηση των πρακτικών.

Τα έξι (6) θέματα εκτός ημερήσιας διάταξης, ομόφωνα αποφασίστηκε να συζητηθούν πριν τα θέματα ημερήσιας διάταξης.

Παρόντες στην συνεδρίαση ήταν και οι Ειδικοί Συνεργάτες του Δημάρχου, κα Χατζηπαντελιάδου Ειρήνη, κ. Μπίνος Αναστάσιος και κ. Μπελιοβάνης Πολυχρόνης.

Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι, κα Καλδερεμτζή Δέσποινα και κ. Μπογδάνης Μιχαήλ, απουσίαζαν δικαιολογημένα από τη συνεδρίαση.

Οι κ.κ. Κόγιος Ανδρέας, Νικολαΐδης Κων/νος, Θεοδωρίδης Αναστάσιος και Χουρσόγλου Χρήστος αποχώρησαν από την συνεδρίαση κατά την συζήτηση των προ ημερησίας διάταξης θεμάτων

Μετά την ψήφιση του 14^{ου} θέματος ημερήσιας διάταξης αποχώρησε ο κ. Ιωαννίδης Ιωάννης.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου εισηγούμενος το **06^ο** θέμα ημερήσιας διάταξης, έδωσε το λόγο στον κ. Τσιμισιρίδη Γεώργιο, Αντιδήμαρχο Οικονομικών Υπηρεσιών, ο οποίος έθεσε υπόψη των μελών του Δημοτικού Συμβουλίου την αριθμ.161/2016 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, με την οποία υποβάλλει, την έκθεση της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου που αφορά στην οικονομική διαχείριση Γ' και Δ' τριμήνου οικ. Έτους 2015.

Σχετικές είναι και οι αριθμ.πρωτ.:18947/27-07-2016 και 18948/27-07-2016 εισηγήσεις του Τμήματος Οικονομικών Υπηρεσιών, οι οποίες επιδόθηκαν στα μέλη του Δ.Σ. και έχουν ως εξής:

1.Αριθμ.πρωτ.:18947/27-07-2016

«ΘΕΜΑ: Εισηγητική έκθεση Γ' τριμήνου του έτους 2015 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.»

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/2010, 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, ορίζονται τα εξής: «η οικονομική επιτροπή μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας. Η έκθεση υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας είκοσι ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση εισπραχθέντων εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών, τροποποιώντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Η απόφαση αυτή υποβάλλεται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης».

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η αριθ. 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», 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 με αριθ.230/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2015 και εγκρίθηκε με την με αριθ.18864/23-12-2014 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. 3852/10
- Την με αριθ. οικ 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης το προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
- Την αριθ.230/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 και εγκρίθηκε με την με αριθ.18864/23-12-2014 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης.
- Τα έσοδα-έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Αλμωπίας.

Εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή:

α. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλονται 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 Αλμωπίας.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

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

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

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Γ' τριμήνου του έτους 2015.

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	7.156.057,68	4.245.911,99	0,59	4.185.172,07	0,58	0,99
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	82.402,82	68.660,98	0,83	30.406,21	0,37	0,44
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	35.500,00	16.866,33	0,48	16.866,33	0,48	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.383.456,07	506.047,25	0,37	499.482,22	0,36	0,99
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	227.305,48	79.828,79	0,35	63.908,67	0,28	0,80
05	Φόροι και εισφορές	28.589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	5.257.890,91	3.541.870,04	0,67	3.541.870,04	0,67	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	140.913,40	32.638,60	0,23	32.638,60	0,23	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	10.793.855,09	387.864,67	0,04	375.064,00	0,03	0,97
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	546.734,00	54.400,00	0,10	54.400,00	0,10	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	10.175.753,96	252.645,70	0,02	252.645,70	0,02	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	64.185,71	75.389,24	1,17	62.588,57	0,98	0,83
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	7.181,42	5.429,73	0,76	5.429,73	0,76	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	668.603,84	731.195,88	1,09	514.460,31	0,77	0,70
21	Τακτικά έσοδα	668.603,84	731.195,88	1,09	514.460,31	0,77	0,70
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.028.809,65	2.357.900,56	1,16	256.713,12	0,13	0,11
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.028.809,65	2.357.900,56	1,16	256.713,12	0,13	0,11
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.739.100,00	1.343.204,36	0,77	806.988,29	0,46	0,60
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.725.100,00	804.760,12	0,47	804.760,12	0,47	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	14.000,00	538.444,24	38,46	2.228,17	0,16	0,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	2.258.414,64	2.258.414,64	1,00	2.258.414,64	1,00	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	24.644.840,90	11.324.492,10	0,46	8.396.812,43	0,34	0,74

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙ ΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρ/ντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Εξοδα	7.785.005,41	6.870.339,55	0,88	4.568.973,3 4	0,59	4.416.236,12	4.162.057,3 2	0,53	0,91
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.996.287,00	2.981.783,80	1,00	2.208.678,9 5	0,74	2.208.678,95	2.075.928,7 3	0,69	0,94
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	627.744,43	511.270,49	0,81	280.190,40	0,45	257.634,37	234.043,58	0,37	0,84
62	Παροχές τρίτων	1.129.333,72	1.010.378,98	0,89	612.065,77	0,54	592.263,26	589.525,47	0,52	0,96
63	Φόροι - τέλη	46.658,71	19.158,71	0,41	5.763,62	0,12	5.630,62	5.630,62	0,12	0,98
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	889.819,65	476.195,75	0,54	284.768,07	0,32	213.676,67	184.576,67	0,21	0,65
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	107.742,36	107.742,36	1,00	87.675,78	0,81	87.423,59	87.423,59	0,81	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	472.465,99	369.625,21	0,78	160.824,63	0,34	131.922,54	131.922,54	0,28	0,82
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.510.953,55	1.394.184,25	0,92	929.006,12	0,61	919.006,12	853.006,12	0,56	0,92
68	Λοιπά Έξοδα	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	10.894.659,33	3.844.098,11	0,35	108.350,65	0,01	84.279,70	64.587,20	0,01	0,60
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	490.775,56	195.295,98	0,40	32.592,33	0,07	12.909,36	12.909,36	0,03	0,40
73	Έργα	10.209.329,81	3.643.772,78	0,36	75.758,32	0,01	71.370,34	51.677,84	0,01	0,68
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	194.553,96	5.029,35	0,03	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	5.906.622,09	3.335.403,44	0,56	1.065.144,8 5	0,18	1.729.087,42	1.710.877,7 2	0,29	1,61
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.964.925,20	1.553.234,51	0,79	1.030.188,1 7	0,52	892.427,59	875.590,91	0,45	0,85
82	Αποδόσεις	2.087.046,34	1.782.168,93	0,85	34.956,68	0,02	836.659,83	835.286,81	0,40	23,8 9
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	1.854.650,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	58.554,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FS UM	Σύνολα δαπανών	24.644.840,90	14.049.841,10	0,57	5.742.468,8 4	0,23	6.229.603,24	5.937.522,2 4	0,24	1,03
----------	----------------	---------------	---------------	------	------------------	------	--------------	------------------	------	------

Πίν.1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εξόδων Γ' τριμήνου του έτους 2015.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015.

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο Τρίμηνο 201..	Μεταβολή
					%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.152.495,30	3.081.581,26	3.412.723,10	110,75
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.775.100,92	2.734.274,70	2.781.243,91	101,72
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	377.394,38	342.258,66	122.477,81	35,79
3.	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	5.047,90	509.001,38	10.083,43
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.108.318,56	2.308.375,53	2.047.135,83	88,68
1.	Ταμείο	961,46	7.770,98	655,22	8,43
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.107.357,10	2.300.604,55	2.046.480,61	88,95
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.715.129,88	1.715.129,88	1.715.129,88	100,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.715.129,88	1.715.129,88	1.715.129,88	100,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.266.006,56	1.265.463,76	1.263.511,64	99,85
1.	Προμηθευτές	1.129.816,65	1.256.020,99	1.261.007,64	100,40
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	55.950,42	6.919,87	0,00	0,00
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	80.239,49	2.522,90	2.504,00	99,25
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	23.141,34	0,00	273.805,14	
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	342.650,56	282.650,56	203.329,00	71,94
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	298.130,13	238.130,13	29.719,30	12,48
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	44.520,43	44.520,43	173.609,70	389,96
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	

»

2..Αριθμ.πρωτ.:18948/27-07-2016**«ΘΕΜΑ: Εισηγητική έκθεση Δ' τριμήνου του έτους 2015 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.**

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/2010, 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, ορίζονται τα εξής: «η οικονομική επιτροπή μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας. Η έκθεση υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας είκοσι ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών, τροποποιώντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Η απόφαση αυτή υποβάλλεται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης».

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η αριθ. 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», 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 με αριθ.230/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2015 και εγκρίθηκε με την με αριθ.18864/23-12-2014 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. 3852/10
- Την με αριθ. οικ 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης το προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
- Την αριθ.230/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 και εγκρίθηκε με την με αριθ.18864/23-12-2014 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης.
- Τα έσοδα-έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Αλμωπίας.

Εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή:

α. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλονται 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 Αλμωπίας.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

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

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εξόδων Δ' τριμήνου του έτους 2015.

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Δ' τριμήνου του έτους 2015.

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋ/σμός	Βεβ/ντα	%	Εισπρ/ντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	7.171.411,55	6.966.950,40	0,97	6.903.725,46	0,96	0,99
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	82.402,82	76.768,13	0,93	41.478,27	0,50	0,54
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	35.500,00	35.222,51	0,99	35.222,51	0,99	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.383.456,07	1.128.518,94	0,82	1.117.832,50	0,81	0,99
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	227.305,48	234.040,83	1,03	216.792,19	0,95	0,93
05	Φόροι και εισφορές	28.589,00	557,08	0,02	557,08	0,02	1,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	5.273.244,78	5.390.950,46	1,02	5.390.950,46	1,02	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	140.913,40	100.892,45	0,72	100.892,45	0,72	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	10.858.854,22	1.645.260,06	0,15	1.610.803,75	0,15	0,98
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	611.733,13	306.746,31	0,50	306.746,31	0,50	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	10.175.753,96	1.211.734,80	0,12	1.210.689,69	0,12	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσωζήσεις - πρόστιμα - παράβολα	64.185,71	119.589,22	1,86	86.178,02	1,34	0,72
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	7.181,42	7.189,73	1,00	7.189,73	1,00	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	668.603,84	829.887,80	1,24	595.612,36	0,89	0,72
21	Τακτικά έσοδα	668.603,84	829.887,80	1,24	595.612,36	0,89	0,72
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.028.809,65	2.359.707,35	1,16	305.188,53	0,15	0,13
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.028.809,65	2.359.707,35	1,16	305.188,53	0,15	0,13
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.742.600,00	1.656.490,65	0,95	1.120.274,58	0,64	0,68
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.728.600,00	1.114.837,17	0,64	1.114.837,17	0,64	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	14.000,00	541.653,48	38,69	5.437,41	0,39	0,01
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	2.258.414,64	2.258.414,64	1,00	2.258.414,64	1,00	1,00
FSUM	Σύνολο εσόδων	24.728.693,90	15.716.710,90	0,64	12.794.019,32	0,52	0,81

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμ/ντα	%	Τμολ/ντα	%	Εντ/ντα	Πληρ/ντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	8.067.710,91	6.396.631,50	0,79	6.578.216,61	0,82	6.457.041,66	6.459.041,83	0,80	0,98
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.971.896,55	2.731.849,40	0,92	2.854.950,61	0,96	2.845.611,90	2.845.611,90	0,96	1,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	630.323,43	397.521,28	0,63	409.369,50	0,65	393.521,83	393.521,83	0,62	0,96
62	Παροχές τρίτων	1.252.138,12	1.052.394,73	0,84	1.098.390,50	0,88	1.052.268,13	1.054.268,30	0,84	0,96
63	Φόροι - τέλη	46.658,71	19.704,38	0,42	19.704,38	0,42	19.704,38	19.704,38	0,42	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	952.633,65	487.590,72	0,51	487.827,79	0,51	470.460,50	470.460,50	0,49	0,96
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	107.742,36	107.304,99	1,00	107.304,99	1,00	106.883,10	106.883,10	0,99	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	452.660,67	264.753,75	0,58	265.156,59	0,59	233.079,57	233.079,57	0,51	0,88
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.649.657,42	1.335.512,25	0,81	1.335.512,25	0,81	1.335.512,25	1.335.512,25	0,81	1,00
68	Λοιπά Έξοδα	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	10.792.892,44	834.352,24	0,08	825.852,24	0,08	696.001,20	696.001,20	0,06	0,84
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	462.358,67	124.155,46	0,27	124.155,46	0,27	121.748,35	121.748,35	0,26	0,98
73	Έργα	10.209.329,81	710.196,78	0,07	701.696,78	0,07	574.252,85	574.252,85	0,06	0,82
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	121.203,96	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	5.811.503,95	2.659.434,49	0,46	1.543.747,04	0,27	2.647.944,50	2.647.944,50	0,46	1,72
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.865.274,10	1.482.942,34	0,80	1.478.702,53	0,79	1.471.452,35	1.471.452,35	0,79	1,00
82	Αποδόσεις	2.091.579,30	1.176.492,15	0,56	65.044,51	0,03	1.176.492,15	1.176.492,15	0,56	18,09
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	1.854.650,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	56.586,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSUM	Σύνολα δαπανών	24.728.693,90	9.890.418,23	0,40	8.947.815,89	0,36	9.800.987,36	9.802.987,53	0,40	1,10

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015.

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο Τρίμηνο 201..	Μεταβολή
					%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.152.495,30	3.412.723,10	3.290.162,42	96,41
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.775.100,92	2.781.243,91	2.776.255,82	99,82
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	377.394,38	122.477,81	122.477,81	100,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	509.001,38	391.428,79	76,90
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.108.318,56	2.047.135,83	2.776.539,70	135,63
1.	Ταμείο	961,46	655,22	270,75	41,32
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.107.357,10	2.046.480,61	2.776.268,95	135,66
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	369.964,89	
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	369.964,89	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.715.129,88	1.715.129,88	1.715.129,88	100,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.715.129,88	1.715.129,88	1.577.005,15	91,95
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	138.124,73	
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.266.006,56	1.263.511,64	1.051.309,62	83,21
1.	Προμηθευτές	1.129.816,65	1.261.007,64	1.048.805,62	83,17
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	55.950,42	0,00	0,00	
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	80.239,49	2.504,00	2.504,00	100,00
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	23.141,34	273.805,14	201.779,03	73,69
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	342.650,56	203.329,00	0,00	0,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	298.130,13	29.719,30		0,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	44.520,43	173.609,70		0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	

Παρακαλούμε την Επιτροπή όπως αποφασίσει σχετικά.....»

Ακολούθησε αναλυτική διαλογική συζήτηση μεταξύ των κ.κ. Δημοτικών Συμβούλων, όπως φαίνεται στο απομαγνητοφωνημένο Πρακτικό της με αριθμό 07/2016 συνεδρίασης στις 27-07-2016. Κατά την διαλογική συζήτηση, κατέθεσαν τις απόψεις και τις προτάσεις τους και δόθηκαν συνέχεια οι απαιτούμενες διευκρινήσεις από τον εισηγητή.

Κατόπιν ο Πρόεδρος κάλεσε το Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Το Δ.Σ. μετά από διαλογική συζήτηση και λαμβάνοντας υπόψη:

1. Την εισήγηση του Αντιδημάρχου, κ. Τσιμτσιρίδη Γεώργιο,

2. Την σύνταξη της έκθεσης του Προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων, Γ' και Δ' τριμήνου του Δήμου Αλμωπίας για το έτος 2015, ως σχέδιο που κατατέθηκε από την Οικονομική Υπηρεσία, με τις αριθ. πρωτ.:18947/27-07-2016 και 18948/27-07-2016 εισηγήσεις της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου Αλμωπίας.
3. Την αριθμ.161/2016 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Αλμωπίας
4. Τις διατάξεις του άρθρου 65,72 και 266 του ν. 3852/2010
5. Τις διατάξεις του άρθρου 48 του Λογιστικού Δήμων και Κοινοτήτων
6. Την ΚΥΑ 7028/03-02-2004 (ΦΕΚ253/09-02-2004 τεύχος Β)
7. Τους αναλυτικούς πίνακες εσόδων - εξόδων.

Αποφασίζει ομόφωνα

Α) Την έγκριση της έκθεσης εσόδων – εξόδων Γ' και Δ' τριμήνου του Δήμου Αλμωπίας για το έτος 2015, όπως ακριβώς αναφέρεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας και σύμφωνα με τις αριθμ.πρωτ.:18947/27-07-2016 και 18948/27-07-2016 εισηγήσεις της Οικονομικής Υπηρεσίας και την αριθμ.161/2016 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής.

Η παρούσα απόφαση έλαβε αριθμό **124/2016**

Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

(υπογραφή)

Ακριβές Απόσπασμα

Αριδαία **27-7-2016**

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΤΑ ΜΕΛΗ

(υπογραφές)

ΣΩΤΗΡΙΑΔΗΣ ΣΥΜΕΩΝ