



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ – ΜΕΝΕΜΕΝΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Απόσπασμα από το πρακτικό της
18.4.2018 συνεδρίασης της Ο.Ε.

Αριθ. Απόφασης: 087/2018

ΘΕΜΑ: Εισηγητική έκθεση Α' τριμήνου του έτους 2018 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Στους Αμπελόκηπους και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την 18η του μήνα Απρίλη, του έτους 2018, ημέρα της εβδομάδος Τετάρτη και ώρα 11:00 συνήλθε η Οικονομική Επιτροπή σε τακτική συνεδρίαση, μετά από την 8143/13.4.2018 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου που δόθηκε στον καθένα από τους Συμβούλους, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 παρ. 5 και 6 του Ν. 3852/10.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από το σύνολο των 9 μελών παρόντες ήταν: 1) Παναγιωτίδης Γαβριήλ (Πρόεδρος) 2) Κωνσταντίνου Κυριάκος (μέλος) (3) Σιδηρόπουλος Σάββας (μέλος) 4) Λαδάς Παράσχος (μέλος) 5) Πεχλιβανίδης Νικόλαος (μέλος) 6) Σουσιλόγλου Νικόλαος (μέλος) 7) Αβραμίδης Κυριάκος (μέλος) 8) Πουρσανίδης Τριαντάφυλλος (μέλος) 9) Λαϊνάκου Αφροδίτη (μέλος).
Απόντες: Ουδείς.

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την Δημοτική υπάλληλο κα Φουρκιώτη Μαρία, κλάδου ΠΕ Διοικητικού.

Ο πρόεδρος, εισηγήθηκε το 2^ο Έκτακτο θέμα, το οποίο ομόφωνα αποφασίστηκε να συζητηθεί ως θέμα της ημερήσιας διάταξης και έθεσε υπόψη των μελών ότι:

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, 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 (20) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου 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, μειώνοντας 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 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», 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.322/2017 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2018.

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
- την αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 απόφ.ΥΠ.ΕΣ (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β')
- την αριθ. 322/2017 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του δήμου Αμπελοκήπων – Μενεμένης με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2018
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Αμπελοκήπων - Μενεμένης

εισηγούμεστε προς την οικονομική επιτροπή

τα στοιχεία που πρέπει να 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 μας και από τα στοιχεία αυτά δεν προκύπτει ανάγκη αναμόρφωσης του προϋπολογισμού.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι συνημμένοι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου του έτους 2018

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου του έτους 2018

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2018.

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ-ΜΕΝΕΜΕΝΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/01/2018 - 31/03/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2

0	Τακτικά έσοδα	16.752.981,30	2.215.918,37	13,23%	2.048.210,19	12,23%	92,43%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	309.500,00	204.478,67	66,07%	42.714,11	13,80%	20,89%
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	30.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.710.000,00	458.494,76	12,36%	458.494,76	12,36%	100,00%
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	647.000,00	98.809,32	15,27%	98.809,32	15,27%	100,00%
5	Φόροι και εισφορές	144.000,00	9.094,81	6,32%	3.151,19	2,19%	34,65%
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	11.886.981,30	1.441.805,81	12,13%	1.441.805,81	12,13%	100,00%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	25.500,00	3.235,00	12,69%	3.235,00	12,69%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	2.615.244,43	391.545,23	14,97%	382.783,75	14,64%	97,76%
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	7.000,00	290,00	4,14%	290,00	4,14%	100,00%
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.043.150,03	289.795,38	27,78%	289.795,38	27,78%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.116.606,16	21.104,16	1,89%	21.104,16	1,89%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	11.488,24	1.488,24	12,95%	1.488,24	12,95%	100,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	389.000,00	71.817,80	18,46%	63.506,32	16,33%	88,43%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	48.000,00	7.049,65	14,69%	6.599,65	13,75%	93,62%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.254.000,00	1.188.707,14	94,79%	1.093.846,17	87,23%	92,02%
21	Τακτικά έσοδα	1.209.000,00	1.100.105,16	90,99%	1.084.921,87	89,74%	98,62%
22	Έκτακτα έσοδα	45.000,00	88.601,98	196,89%	8.924,30	19,83%	10,07%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.764.037,03	2.758.499,18	99,80%	50.528,64	1,83%	1,83%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.764.037,03	2.758.499,18	99,80%	50.528,64	1,83%	1,83%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.060.000,00	810.439,24	26,48%	774.264,39	25,30%	95,54%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	3.037.000,00	777.857,26	25,61%	771.762,19	25,41%	99,22%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	23.000,00	32.581,98	141,66%	2.502,20	10,88%	7,68%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	4.292.966,08					
	Σύνολα εσόδων	30.739.228,84	7.365.109,16		4.349.633,14		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ-ΜΕΝΕΜΕΝΗΣ

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2018 -
31/03/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	21.872.898,84	13.763.448,01	158,92%	3.074.494,40	14,06%	2.987.833,06	2.681.106,37	12,26%	87,20%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.013.277,41	6.930.650,62	101,19%	1.650.759,93	23,54%	1.634.630,07	1.585.001,56	22,60%	96,02%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	827.552,46	585.105,43	141,44%	89.462,28	10,81%	86.262,75	79.188,56	9,57%	88,52%
62	Παροχές τρίτων	1.750.921,92	1.404.787,85	124,64%	368.535,76	21,05%	350.887,91	343.888,22	19,64%	93,31%
63	Φόροι - τέλη	61.000,00	37.320,00	163,45%	1.585,00	2,60%	1.585,00	1.585,00	2,60%	100,00%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	641.542,44	367.419,99	174,61%	70.100,94	10,93%	65.114,85	53.805,51	8,39%	76,75%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	253.856,75	253.856,75	100,00%	66.044,96	26,02%	66.044,96	66.044,96	26,02%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.012.182,37	747.437,53	135,42%	123.355,84	12,19%	82.157,83	70.251,79	6,94%	56,95%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	10.312.565,49	3.436.869,84	300,06%	704.649,69	6,83%	701.149,69	481.340,77	4,67%	68,31%
68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
7	Επενδύσεις	2.040.081,20	896.982,57	227,44%	104.049,99	5,10%	88.620,84	87.720,84	4,30%	84,31%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	437.135,36	82.708,34	528,53%	16.488,00	3,77%	1.058,85	1.058,85	0,24%	6,42%
73	Έργα	1.319.023,10	691.777,95	190,67%	62.364,34	4,73%	62.364,34	62.364,34	4,73%	100,00%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	274.146,74	112.720,28	243,21%	24.297,65	8,86%	24.297,65	24.297,65	8,86%	100,00%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	9.776,00	9.776,00	100,00%	900,00	9,21%	900,00	0,00	0,00%	0,00%
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	6.526.119,18	1.580.553,89	412,90%	1.371.129,27	21,01%	1.337.054,52	1.260.478,85	19,31%	91,93%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	760.795,56	760.653,01	100,02%	569.276,22	74,83%	535.201,47	473.093,26	62,18%	83,10%
82	Αποδόσεις	3.173.000,00	819.900,88	387,00%	801.853,05	25,27%	801.853,05	787.385,59	24,82%	98,20%
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.592.323,62	0,00		0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	
9	Αποθεματικό	300.129,62								
	Σύνολα δαπανών	30.739.228,84	16.240.984,47		4.549.673,66		4.413.508,42	4.029.306,06		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ-ΜΕΝΕΜΕΝΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

		Τέλος Προηγούμενου έτους 2017	Προηγούμενο τρίμηνο (Δ' 2017)	Α Τρίμηνο 2018	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.963.213,26	2.963.213,26	3.063.684,99	103,39%
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.764.037,03	2.764.037,03	3.015.431,83	109,10%
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιπές απαιτήσεις	199.176,23	199.176,23	48.253,16	24,23%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	4.153.473,68	4.153.473,68	4.580.396,95	110,28%
1.	Ταμείο	13.445,22	13.445,22	21.152,47	157,32%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	4.140.028,46	4.140.028,46	4.559.244,48	110,13%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.053.768,81	1.053.768,81	1.053.768,81	100,00%
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.053.768,81	1.053.768,81	1.053.768,81	100,00%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.762.805,71	1.762.805,71	1.722.641,69	97,72%
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.610.684,03	1.610.684,03	1.610.684,03	100,00%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	152.121,68	152.121,68	111.957,66	73,60%
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	685.796,38	685.796,38	580.081,74	84,59%
1.	Προμηθευτές	416.436,47	416.436,47	449.704,79	107,99%
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	30.885,63	30.885,63	32.956,10	106,70%
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	11.056,44	11.056,44	2.085,14	18,86%
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	227.417,84	227.417,84	95.335,71	41,92%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	159.844,59	159.844,59	159.844,59	100,00%
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	159.844,59	159.844,59	159.844,59	100,00%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	

Η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από διαλογική συζήτηση, αφού έλαβε υπ' όψιν της την ανωτέρω εισήγηση του προέδρου

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Α) Αποδέχεται την εγκυρότητα των υποβληθέντων από την υπηρεσία στοιχείων που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, τα οποία υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο (ως οι ανωτέρω υποβληθέντες πίνακες), όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, για το Α' τρίμηνο έτους 2018.

Η ανωτέρω απόφαση θα υποβληθεί στα πλαίσια της προβλεπόμενης διαδικασίας στο Δημοτικό Συμβούλιο, για τη λήψη της σχετικής απόφασης.

Β)Αναθέτει στον Δήμαρχο την εκτέλεση της παρούσας.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό 087/2018.

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ακριβές Απόσπασμα, Αμπελόκηποι 19.4.2018

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ο Πρόεδρος

Γαβριήλ Παναγιωτίδης