ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ – ΜΕΝΕΜΕΝΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Απόσπασμα από το πρακτικό της 24/08/2016 συνεδρίασης της Ο.Ε.

Αριθ. Απόφασης: **148/2016**

ΘΕΜΑ: Εισηγητική έκθεση Β΄ τριμήνου του έτους 2016 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Στους Αμπελόκηπους και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **24η του μήνα Αυγούστου του έτους 2016** ημέρα της εβδομάδος **Τετάρτη και ώρα 13:00** συνήλθε η Οικονομική Επιτροπή σε τακτική συνεδρίαση μετά από την 10447 /19-08-2016 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) Μεζίκης Βασίλειος (Πρόεδρος), 2) Αποστολίδου Μαρία (μέλος), 3) Κατζικάς Γιώργος (μέλος),
4) Ζωναρέλη - Λαζαρίδου Κυριακή (μέλος), 5) Ράπτου Όλγα (μέλος), 6) Κωνσταντίνου Κυριάκος (αναπληρωματικό μέλος) 7) Καζαντζίδης Γεώργιος (μέλος), 8) Σιδηρόπουλος Σάββας (μέλος), 9) Ναλμπαντίδου Αφροδίτη (αναπληρωματικό μέλος).
Απόντες: Ουδείς.

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την Δημοτική υπάλληλο κα Φουρκιώτη Μαρία.

Ο πρόεδρος εισηγήθηκε το **2ο 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.353/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2016.

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. 358/2015 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του δήμου Αμπελοκήπων – Μενεμένης με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2016
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Αμπελοκήπων - Μενεμένης.

εισηγούμαστε 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 Β΄ τριμήνου του έτους 2016

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β΄ τριμήνου του έτους 2016

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Β΄ τριμήνου του έτους 2016.

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ-ΜΕΝΕΜΕΝΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/04/2016 - 30/06/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	**Τακτικά έσοδα**	**11.349.152,06**	**2.757.372,27**	**24,30%**	**2.797.665,84**	**24,65%**	**101,46%**
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιούσια	200.000,00	401,72	**0,20%**	40.743,37	**20,37%**	**10142,23%**
2	Πρόσοδοι από κινητή περιούσια	30.000,00	14.749,24	**49,16%**	14.749,24	**49,16%**	**100,00%**
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.677.915,00	1.122.026,24	**30,51%**	1.121.060,31	**30,48%**	**99,91%**
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	491.000,00	137.044,64	**27,91%**	136.774,34	**27,86%**	**99,80%**
5	Φόροι και εισφορές	271.000,00	238,40	**0,09%**	1.426,55	**0,53%**	**598,39%**
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	6.654.237,06	1.478.082,03	**22,21%**	1.478.082,03	**22,21%**	**100,00%**
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	25.000,00	4.830,00	**19,32%**	4.830,00	**19,32%**	**100,00%**
1	**Έκτακτα έσοδα**	**2.103.603,71**	**417.400,26**	**19,84%**	**413.692,04**	**19,67%**	**99,11%**
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιούσιας	7.000,00	0,00	**0,00%**	0,00	**0,00%**	
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	157.156,42	37.689,59	**23,98%**	37.689,59	**23,98%**	**100,00%**
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.296.059,56	41.886,49	**3,23%**	41.886,49	**3,23%**	**100,00%**
14	Δωρεές - κληρονομιές - κληροδοσίες	297.387,73	297.387,73	**100,00%**	297.387,73	**100,00%**	**100,00%**
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	333.500,00	39.266,45	**11,77%**	35.558,23	**10,66%**	**90,56%**
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	12.500,00	1.170,00	**9,36%**	1.170,00	**9,36%**	**100,00%**
2	**Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών**	**960.000,00**	**41.712,81**	**4,35%**	**17.483,61**	**1,82%**	**41,91%**
21	Τακτικά έσοδα	950.000,00	40.512,81	**4,26%**	17.360,12	**1,83%**	**42,85%**
22	Έκτακτα έσοδα	10.000,00	1.200,00	**12,00%**	123,49	**1,23%**	**10,29%**
3	**Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.**	**2.233.624,57**	**-11,96**	**0,00%**	**33.242,33**	**1,49%**	**-277945,90%**
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		

32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.233.624,57	-11,96	**0,00%**	33.242,33	**1,49%**	**-277945,90%**
4	**Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων**	**2.618.000,00**	**557.297,48**	**21,29%**	**558.814,29**	**21,35%**	**100,27%**
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.552.000,00	552.734,05	**21,66%**	554.250,86	**21,72%**	**100,27%**
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	66.000,00	4.563,43	**6,91%**	4.563,43	**6,91%**	**100,00%**
5	**Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους**	**2.422.114,55**					
	Σύνολα εσόδων	**21.686.494,89**	**3.773.770,86**		**3.820.898,11**		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ-ΜΕΝΕΜΕΝΗΣ

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/04/2016 - 30/06/2016

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**	**13.496.594,23**	**11.859.249,04**	**113,81%**	**3.074.804,45**	**22,78%**	**3.211.224,32**	**3.030.405,44**	**22,45%**	**98,56%**
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	5.653.077,81	5.270.835,80	**107,25%**	1.336.207,88	**23,64%**	1.326.285,46	1.329.731,42	**23,52%**	**99,52%**
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	505.251,29	395.159,27	**127,86%**	96.545,80	**19,11%**	96.577,57	88.007,19	**17,42%**	**91,16%**
62	Παροχές τρίτων	2.027.046,38	1.586.698,45	**127,75%**	523.128,80	**25,81%**	580.603,45	558.294,38	**27,54%**	**106,72%**
63	Φόροι - τέλη	67.500,00	45.740,00	**147,57%**	4.200,00	**6,22%**	4.200,00	4.200,00	**6,22%**	**100,00%**
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	442.186,79	317.746,72	**139,16%**	67.842,36	**15,34%**	59.480,95	43.033,68	**9,73%**	**63,43%**
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως	627.730,78	627.730,60	**100,00%**	136.887,32	**21,81%**	175.946,17	175.946,17	**28,03%**	**128,53%**
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	980.869,64	755.994,39	**129,75%**	173.496,09	**17,69%**	147.265,75	109.095,83	**11,12%**	**62,88%**
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	3.185.931,54	2.859.343,81	**111,42%**	736.496,20	**23,12%**	820.864,97	722.096,77	**22,67%**	**98,04%**
68	Λοιπά Έξοδα	7.000,00	0,00		0,00	**0,00%**	0,00	0,00	**0,00%**	
7	**Επενδύσεις**	**1.955.760,44**	**1.435.210,62**	**136,27%**	**191.964,92**	**9,82%**	**190.529,14**	**149.457,33**	**7,64%**	**77,86%**
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	306.100,80	165.452,34	**185,01%**	14.138,85	**4,62%**	14.138,85	17.318,40	**5,66%**	**122,49%**
73	Έργα	1.495.005,18	1.187.591,82	**125,89%**	173.090,47	**11,58%**	171.654,69	127.403,33	**8,52%**	**73,61%**
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	154.654,46	82.166,46	**188,22%**	4.735,60	**3,06%**	4.735,60	4.735,60	**3,06%**	**100,00%**
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**	**6.210.784,86**	**2.394.080,49**	**259,42%**	**575.372,06**	**9,26%**	**578.433,02**	**609.196,95**	**9,81%**	**105,88%**
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.262.950,04	1.214.449,07	**103,99%**	5.364,23	**0,42%**	8.425,19	39.186,12	**3,10%**	**730,51%**

82	Αποδόσεις	2.883.436,40	1.179.631,42	**244,44%**	570.007,83	**19,77%**	570.007,83	570.010,83	**19,77%**	**100,00%**
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.064.398,42	0,00		0,00	**0,00%**	0,00	0,00	**0,00%**	
9	**Αποθεματικό**	**23.355,36**								
	Σύνολα δαπανών	**21.686.494,89**	**15.688.540,15**		**3.842.141,43**		**3.980.186,48**	**3.789.059,72**		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Λ/ο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ-ΜΕΝΕΜΕΝΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

		τέλος Προηγούμενου έτους	**Προηγούμενο τρίμηνο (Α 2016)**	**Β Τρίμηνο 2016**	**Μεταβολή %**
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		**1**	**2**	**3**	**3\2**
Α.	**ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ**	**2.351.028,13**	**2.460.168,55**	**2.391.369,48**	**97,20%**
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.235.439,57	2.419.187,64	2.350.388,57	**97,16%**
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιπές απαιτήσεις	115.588,56	40.980,91	40.980,91	**100,00%**
Β.	**ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ**	**2.321.347,69**	**2.409.973,94**	**2.441.812,33**	**101,32%**
1.	Ταμείο	13.858,61	15.055,40	10.286,77	**68,33%**
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.307.489,08	2.394.918,54	2.431.525,56	**101,53%**
Γ	**ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**	**952.941,23**	**952.941,23**	**952.941,23**	**100,00%**
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	952.941,23	952.941,23	952.941,23	**100,00%**
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		**1**	**2**	**3**	**3\2**
Α.	**ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΌ ΔΑΝΕΙΑ**	**2.466.961,51**	**2.267.543,12**	**2.167.185,73**	**95,57%**
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.968.024,70	1.968.024,70	1.968.024,70	**100,00%**
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	498.936,81	299.518,42	199.161,03	**66,49%**
Β.	**ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**	**1.468.639,74**	**998.749,15**	**1.034.738,60**	**103,60%**

1.	Προμηθευτές	1.063.398,42	944.642,95	996.999,02	**105,54%**
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	46.251,18	38.017,29	27.708,00	**72,88%**
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	3.385,14	3.956,75	2.574,49	**65,07%**
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	355.605,00	12.132,16	7.457,09	**61,47%**
Γ	**ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ**	**208.694,81**	**208.694,81**	**208.694,81**	**100,00%**
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	6.500,00	6.500,00	6.500,00	**100,00%**
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	202.194,81	202.194,81	202.194,81	**100,00%**
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	

Η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από διαλογική συζήτηση, αφού έλαβε υπόψη 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 Β΄ τρίμηνο έτους 2016.

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 148/2016.**

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

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές Απόσπασμα, Αμπελόκηποι 25/08/2016

Ο Πρόεδρος

Μεζίκης Βασίλειος