



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΣΕΡΡΩΝ

ΔΗΜΟΣ ΣΕΡΡΩΝ

Δ/ΝΣΗ Δ/ΚΟΥ-ΟΙΚΟΝ/ΚΟΥ

ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤ. ΣΥΛΛΟΓΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΟ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Π Ρ Α Κ Τ Ι Κ Ο 17^ο έτους 2015

=====

Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Σερρών (Συνεδρίαση 17^η)

Στις Σέρρες, σήμερα **12 Μαΐου**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **13:00** συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 72 και 75 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87 ΤΑ) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης», ύστερα από έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, με χρονολογία: **17 / 7-5-2015**.

Από τα εννέα μέλη παρόντες ήταν οι:

1. Γαλάνης Στέργιος, Αντιδήμαρχος και Πρόεδρος της Οικον. Επιτροπής, 2. Ιλανίδου-Βίλλιου Δέσποινα, Αντιπρόεδρος, 3. Δούκας Γεώργιος, 4. Καλώτα Παναγιώτα, 5. Τερζής Βασίλειος, 6. Τσαλίκουλου Δημήτριος, 7. Χαρίτος Χρήστος, 8. Χρυσανθίδης Βασίλειος.

ΑΠΟΝΤΕΣ: 1. Χράπας Παντελής, Μέλος

Μετά την διαπίστωση απαρτίας, ο κ. Αντιδήμαρχος ως Πρόεδρος της Οικον. Επιτροπής, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και αμέσως άρχισε η συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Α Π Ο Φ Α Σ Η 297 / 2015

ΠΕΡΙΛΗΨΗ: Έκθεση εσόδων – εξόδων Α' τριμήνου 2015 για τον έλεγχο υλοποίησης – εκτέλεσης του προϋπολογισμού έτους 2015.

Στην παραπάνω συνεδρίαση, στο 43^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, ο κ. Αντιδήμαρχος ως Πρόεδρος της Οικον. Επιτροπής, έθεσε υπόψη των μελών της την υπ' αριθμ. 20579/7-5-2015 Εισήγηση του Τμήματος Λογιστηρίου του Δήμου, που έχει ως εξής:

« κ. Πρόεδρε,

Σύμφωνα με τις υπ' αριθμ. ΥΑ 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011/τ.Β') και ΚΥΑ 7028/03.02.2004 (ΦΕΚ 253/09.02.2004/τ.Β'), το ν.3852/2010 (άρθρο 72, παρ. 1, περίπτωση β' και

άρθρο 266, παρ. 9 -όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 43, παρ. 4 του ν.3979/2011 και το άρθρο 39 του ν.4257/2014), σας υποβάλλουμε συνημμένα την Έκθεση εσόδων-εξόδων Α' τριμήνου 2015 για τον έλεγχο υλοποίησης-εκτέλεσης του προϋπολογισμού έτους 2015 και παρακαλούμε να τα θέσετε υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής προκειμένου να τα προελέγξει και μαζί με την σχετική έκθεση της, να τα υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο προς έγκριση με τυχόν διατύπωση παρατηρήσεων.

Με την υπ' αριθ.738/2014 Απόφαση του Δημοτικού μας Συμβουλίου ψηφίστηκε ο εγκεκριμένος προϋπολογισμός του Δήμου μας οικονομικού έτους 2015 και εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 25008/31-12-2014 Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης, Γεν. Δ/ση Εσωτερικής Λειτουργίας, Δ/ση Διοίκησης, Τμήμα Διοικητικό – Οικονομικό Ν. Σερρών.

Με βάση τα παραπάνω

η Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της:

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/2010,
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 43, παρ. 4 του ν. 3979/2011 και το άρθρο 39 του ν.4257/2014,
- τις υπ' αριθμ. υπουργικές αποφάσεις 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011/τ.Β') και 7028/03.02.2004 (ΦΕΚ 253/09.02.2004/τ.Β'),
- την υπ' αριθ.738/2014 Απόφαση του Δημοτικού μας Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο εγκεκριμένος προϋπολογισμός του Δήμου μας οικονομικού έτους 2015 και εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 25008/31-12-2014 Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης, Γεν. Δ/ση Εσωτερικής Λειτουργίας, Δ/ση Διοίκησης, Τμήμα Διοικητικό – Οικονομικό Ν. Σερρών,
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Σερρών, ως και των Ν.Π. του Δήμου Σερρών (ΟΠΑΚΠΑ, ΚΕΔΗΣ, ΔΗΠΕΘΕ),

Εισηγούμαστε προς την Οικονομική Επιτροπή

α. Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση Α' τριμήνου του έτους 2015, 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 Σερρών, ως και των Ν.Π. του Δήμου Σερρών (ΟΠΑΚΠΑ, ΚΕΔΗΣ, ΔΗΠΕΘΕ).

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή τα κάτωθι έγγραφα / πίνακες:

- Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου του έτους 2015 (σχ. ΥΑ 40038/09.09.2011 - ΦΕΚ 2007/09.09.2011/τ.Β'),
- Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου του έτους 2015 (σχ. ΥΑ 40038/09.09.2011 - ΦΕΚ 2007/09.09.2011/τ.Β'),
- Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού-απολογισμού εσόδων-εξόδων Α' τριμήνου του έτους 2015 κατά το πρότυπο της συνοπτικής κατάστασης (σχ. ΚΥΑ 7028/03.02.2004 -ΦΕΚ 253/09.02.2004/τ.Β'),
- Λοιπά στοιχεία εκτέλεσης προϋπολογισμού-απολογισμού εσόδων-εξόδων εκ των Ν.Π. του Δήμου Σερρών (το από 21/04/2015 έγγραφο του ΟΠΑΚΠΑ, το από 21/04/2015 έγγραφο της ΚΕΔΗΣ και το από 17/04/2015 έγγραφο του ΔΗ.ΚΕ.ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ).

β. Σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, στο σύνολο των εσόδων η απόκλιση του Α' Τριμήνου είναι αρνητική κατά 4,43% ενώ στο σύνολο των δαπανών η απόκλιση είναι θετική κατά 15,71%.

→ στη «ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ» η απόκλιση κατά 75,82% στις «Επιχορηγήσεις για

επενδύσεις» που συνδέεται με τους κωδικούς «(13)_Εκτακτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις» (ενώ αντίστοιχη/παρόμοια απόκλιση παρουσιάζεται στη «ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ» κατά 66,38% στις «Δαπάνες για επενδύσεις» που συνδέεται με τους κωδικούς «(7)_Επενδύσεις») οφείλεται ενδεικτικά σε:

- (1) Χρονοβόρες διαδικασίες χορήγησης εγκρίσεων από τις Ειδικές Υπηρεσίες Διαχείρισης, τόσο για τα τεύχη δημοπράτησης, όσο και για την υπογραφή της σύμβασης.
- (2) Χρονοβόρες διαδικασίες ανάδειξης αναδόχων των μεγάλων έργων.
- (3) Μεγάλα ποσοστά εκπτώσεων στις οικονομικές προσφορές των υποψηφίων αναδόχων. Στον προϋπολογισμό, παρόλο που έγινε προσπάθεια να προβλεφθούν και εγγραφούν οι απορροφήσεις του 2015, υπάρχουν και εγγραφές με τον εγκεκριμένο προϋπολογισμό της ένταξης. Η τρέχουσα όμως οικονομική κατάσταση έχει επιφέρει μείωση των ιδιωτικών επενδύσεων με αποτέλεσμα, τα δημοτικά έργα να αποτελούν έναν από τους ελάχιστους τομείς που συνεχίζει να κινείται και να αποτελεί τη μόνο διέξοδο της οικονομικής δυσπραγίας. Αυτό έχει ως αποτέλεσμα την αύξηση του ανταγωνισμού μεταξύ των εργοληπτικών επιχειρήσεων και την εμφάνιση πολύ μεγάλων ποσοστών εκπτώσεων.

Στα κριτήρια 2 της ΚΥΑ7291/2013 (Πορεία Στοχοθεσίας) και ιδιαίτερα στα κρισιμότερα εξ'αυτών που είναι: Τα ίδια έσοδα -Εσοδα ΠΟΕ-Απλήρωτες υποχρεώσεις, οι δείκτες για το Α' Τρίμηνο της χρήσης 2015 έχουν:

→ στη ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ θετική απόκλιση 7,62% για τα σύνολα της γραμμής ίδια έσοδα, αρνητική απόκλιση κατά 12,83% για τα έσοδα ΠΟΕ και 4,43% για το σύνολο εσόδων.

→ στη ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ για το σύνολο των εξόδων η απόκλιση είναι θετική κατά 15,71%. στο Α' Τρίμηνο του 2015 και θετική επίσης κατά 5,45% για τις απλήρωτες υποχρεώσεις..

→ Οσον αφορά τα Ν.Π. του Δήμου Σερρών:

α) Στον ΟΠΑΚΠΑ απολογιστικά τα έσοδα ανήλθαν στα 1.368.266,42 έναντι στόχου 1.527.650,36 με αρνητική απόκλιση ποσού 159.383,94 και ποσοστού 10,43%.

Αντίστοιχα τα έξοδα ανήλθαν στα 1.061.367,54 έναντι στόχου 1.144.929,05 με θετική διαφορά ποσού 83.561,51 και ποσοστού 7,30%

β) Στην ΚΕΔΗΣ τα έσοδα απολογιστικά ανήλθαν στα 513.163,16 έναντι στόχου 324.210,61 με θετική απόκλιση ποσού 188.942,55 και ποσοστού 58,28%.

Τα έξοδα αντίστοιχα ανήλθαν στα 535.505,57 έναντι στόχου 635.275,00. Θετική απόκλιση 99.769,43 και ποσοστό θετικής απόκλισης 15,70%.

γ) Στο ΔΗΠΕΘΕ τα έσοδα του Α' τριμήνου 2015 ανήλθαν στα 3.452,00 έναντι στόχου 81.000,00. Αρνητική απόκλιση ποσού 77.548,00 που οφείλεται στην μη λήψη επιχορήγησης 74.000,00 του α' τριμήνου.

Όσον αφορά τα έξοδα ανήλθαν στα 66.514,00 έναντι στόχου 223.770 παρουσιάζοντας θετική απόκλιση ποσού 157.256,00

Στην συνέχεια η Οικον. Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της:

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/2010,
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 43, παρ. 4 του ν. 3979/2011 και το άρθρο 39 του ν.4257/2014,
- τις υπ' αριθμ. υπουργικές αποφάσεις 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011/τ.Β') και 7028/03.02.2004 (ΦΕΚ 253/09.02.2004/τ.Β'),
- την υπ' αριθ. 738/2014 Απόφαση του Δημοτικού μας Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο εγκεκριμένος προϋπολογισμός του Δήμου μας οικονομικού έτους 2015 και εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 25008/31-12-2014 Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης, Γεν. Δ/ση Εσωτερικής Λειτουργίας, Δ/ση Διοίκησης, Τμήμα Διοικητικό – Οικονομικό Ν. Σερρών,

- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Σερρών, ως και των Ν.Π. του Δήμου Σερρών (ΟΠΑΚΠΑ, ΚΕΔΗΣ, ΔΗΠΕΘΕ),
- την εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας, ως και τα λοιπά ανωτέρω στοιχεία,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Διαπιστώνεται, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό δεν έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης και δεν επιβάλλεται ανάγκη για αναμόρφωση.

Υποβάλλει συνημμένη συνοπτική κατάσταση απολογισμού του Δ' Τριμήνου έτους 2014 στο Δημοτικό Συμβούλιο προς έγκριση με τυχόν διατύπωση παρατηρήσεων.

Οι κ.κ. Ιλανίδου – Βίλλιου Δέσποινα, Καλώτα Παναγιώτα και Χρυσανθίδης Βασίλειος, μειοψήφησαν στο εν λόγω θέμα σημειώνοντας ότι τις παρατηρήσεις τους θα τις καταθέσουν κατά την συζήτησή του στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Αναθέτει στον κ. Δήμαρχο τις παραπέρα ενέργειες.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ Ο.Ε.

ΣΤΕΡΓΙΟΣ ΓΑΛΑΝΗΣ
ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΔΙΟΙΚ/ΚΩΝ-
ΟΙΚΟΝ/ΚΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΩΝ –
ΗΛΕΚΤΡ. ΔΙΑΚΥΒ.
& ΔΙΑΦΑΝΕΙΑΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

- 1) Ιλανίδου – Βίλλιου Δέσποινα
- 2) Δούκας Γεώργιος
- 3) Καλώτα Παναγιώτα
- 4) Τερζής Βασίλειος
- 5) Τσαλικογλου Δημήτριος
- 6) Χαρίτος Χρήστος
- 7) Χρυσανθίδης Βασίλειος

Σέρρες 20 - 5 - 2015

Πιστό Αντίγραφο

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΣΕΡΡΩΝ

ΠΕΤΡΟΣ ΑΓΓΕΛΙΔΗΣ

Μ. Ε. Δ.

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΗΣ Ο.Ε.

ΒΕΪΖΑΔΕ ΣΟΦΙΑ