



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 14^ο έτους 2020

Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Σερρών (Συνεδρίαση 14η)

Στις Σέρρες, σήμερα **15 Μαΐου 2020**, ημέρα **Παρασκευή** και ώρα **12.00' μ.**, ύστερα από την αριθμ. **14/11-05-2020** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής, που εστάλη ηλεκτρονικά σε όλα τα μέλη της, πραγματοποιήθηκε **διά περιφοράς τακτική συνεδρίαση** της Οικονομικής Επιτροπής, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν.4555/2018 και της παρ. 1 του άρθρου 10 της Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (Κατεπείγοντα μέτρα αντιμετώπισης των αρνητικών συνεπειών της εμφάνισης του Κορονοϊού COVID-19 και της ανάγκης περιορισμού της διάδωσής του), (ΦΕΚ Α' 55/11-03-2020).

Από τα εννέα μέλη παρόντες ήταν οι:

1. Μισιρλής Σπυρίδων, Αντιδήμαρχος και Πρόεδρος της Οικον. Επιτροπής, 2. Σιαμάγκας Δημήτριος, Αντιπρόεδρος, 3. Δεσποτίδης Ιωάννης, 4. Καρακολίδης Παναγιώτης, 5. Μητλιάγκα Βαρβάρα, 6. Νυχτοπάτης Γεώργιος, 7. Χατζηδημητρίου Ιωάννης, 8. Χράπας Παντελής, 9. Χρυσανθίδης Βασίλειος.

ΑΠΟΝΤΕΣ: Κανείς.

Μετά την διαπίστωση απαρτίας, ο κ. Αντιδήμαρχος ως Πρόεδρος της Οικον. Επιτροπής, που ορίστηκε με την υπ' αριθμό 601/3-9-2019 απόφαση Δημάρχου Σερρών κ. Χρυσάφη Αλέξανδρου, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Α Π Ο Φ Α Σ Η 166 / 2020

ΠΕΡΙΛΗΨΗ: Έκθεση εσόδων - εξόδων Α' τριμήνου 2020, για τον έλεγχο υλοποίησης – εκτέλεσης του προϋπολογισμού, έτους 2020.

Στην παραπάνω συνεδρίαση, στο 9^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, ο κ. Αντιδήμαρχος ως Πρόεδρος της Οικον. Επιτροπής, έθεσε υπόψη των μελών της την υπ' αριθμ. 11365/07-05-2020 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών 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) και την ΚΥΑ 7261/22.2.2013, με την ΚΥΑ38347/05-07-2018(ΦΕΚ 2942), την ΚΥΑ 34574 καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας(ΦΕΚ2942/20-8-2018) σας υποβάλλουμε συνημμένα την Έκθεση εσόδων-εξόδων Α' τριμήνου 2020 του Δήμου Σερρών και των Ν.Π του (ΚΕΔΗΣ-ΔΗΠΕΘΕ-ΔΑΕΚΑΣ-)για τον έλεγχο υλοποίησης-εκτέλεσης του προϋπολογισμού έτους 2020 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. 734/2019 Απόφαση του Δημοτικού μας Συμβουλίου ψηφίστηκε ο εγκεκριμένος προϋπολογισμός του Δήμου μας οικονομικού έτους 2020 και εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 24898+23062/8-1-2020 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 ΚΥΑ 38347/05-07-2018(ΦΕΚ 2942)
 - την υπ' αριθ. 734/2019 Απόφαση του Δημοτικού μας Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο εγκεκριμένος προϋπολογισμός του Δήμου μας οικονομικού έτους 2020 και εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 24898+23062/8-1-2020 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.

Εισηγούμαστε προς την Οικονομική Επιτροπή

α. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση Α' τριμήνου του έτους 2020, 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.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή τα κάτωθι έγγραφα / πίνακες:

- Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου του έτους 2020 (σχ. ΥΑ 40038/09.09.2011 - ΦΕΚ 2007/09.09.2011/τ.Β'),
- Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου του έτους 2020 (σχ. ΥΑ 40038/09.09.2011 - ΦΕΚ 2007/09.09.2011/τ.Β'),
- Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού-απολογισμού εσόδων-εξόδων Α' τριμήνου του έτους 2020 κατά το πρότυπο της συνοπτικής κατάστασης (σχ. ΚΥΑ 7028/03.02.2004 - ΦΕΚ 253/09.02.2004/τ.Β'),

β. Αναφορικά με τον Δήμο Σερρών σύμφωνα με την νέα μεθοδολογία:

- Η απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ του Α' Τριμήνου ήταν αρνητική κατά 0,22%. Οσον αφορά τα ίδια έσοδα η εκτέλεση υπολείπεται του στόχου κατά 128.713,00€. Η απόκλιση

ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ ήταν επίσης αρνητική κατά 7,75%.

-Στις δαπάνες του Α' Τριμήνου η στοχοθεσία ήταν 7.948.656,00€ € και η εκτέλεση 4.267.177,00€ θετική διαφορά 3.681.479,00€

Ο στόχος των απλήρωτων υποχρεώσεων για τις 31/3/2020 ήταν 1.500.000,00€ και ανήλθαν στις ποσό των 1.352.011,00€

γ. Όσον αφορά τα Ν.Π. του Δήμου Σερρών:

α) Η ΔΑΕΚΑΣ η οποία βρίσκεται σε στάδιο εκκαθάρισης δεν κατέθεσε απολογιστικά τα έσοδα του Α' Τριμήνου 2020.

β) Όσον αφορά τα έσοδα η ΚΕΔΗΣ σύμφωνα με το 1132/22-4-2020 έγγραφο της:

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος (ΟΠΔ) %:

Κατά την κατάρτιση του ΟΠΔ, η ΚΕΔΗΣ είχε θέσει ως στόχο, στις 31.3.2020 το ύψος των διαθέσιμων του να επαρκεί για τη χρηματοδότηση των απλήρωτων υποχρεώσεων. Από την εκτέλεση του προϋπολογισμού προέκυψε απόκλιση από τον αρχικό στόχο είναι θετική, η οποία αντιστοιχεί στο 67,63% του στόχου των ταμειακών εισροών (σύνολο εσόδων και διαθέσιμα έναρξης) που έχει τεθεί στο ΟΠΔ.

Απόκλιση ιδίων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ και εξόδων:

Κατά την κατάρτιση του ΟΠΔ, η ΚΕΔΗΣ είχε θέσει στόχο να εισπράξει έως το τέλος του Α' τριμήνου έτους 2020 το ποσό των 77.000,00€ από ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ και εισέπραξε το ποσό των 16.449,76€. Συνεπώς, το έλλειμμα επί του αρχικού στόχου ανέρχεται σε 60.550,24€.

Στο σύνολο των εσόδων ο στόχος ήταν 364.200,00€ και εισέπραξε 443.305,77€ με πλεόνασμα επί του αρχικού στόχου 79.105,77€

Στο δε σύνολο των εξόδων στοχοθετήθηκαν έξοδα ύψους 797.800,00€ και πραγματοποιήθηκαν έξοδα ύψους 583.648,93€

γ) Όσον αφορά το ΔΗΠΕΘΕ σύμφωνα με 463/21-4-2020 διαβιβαστικό και του συνημμένους πίνακες:

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος (ΟΠΔ) %:

Η απόκλιση από τον αρχικό στόχο αντιστοιχεί στο 17,81% του στόχου των ταμειακών εισροών (σύνολο εσόδων και διαθέσιμα έναρξης) που έχει τεθεί στο ΟΠΔ.

Απόκλιση ιδίων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ:

Κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού η υστέρηση επί του αρχικού στόχου ανέρχεται σε -72,13% του στόχου που έχει τεθεί στο ΟΠΔ.

Στη συνέχεια η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της:

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 3 του Ν.4623/2019,
- 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 ΚΥΑ 38347/05-07-2018(ΦΕΚ 2942)
- την υπ' αριθ. 886/2018 Απόφαση του Δημοτικού μας Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο εγκεκριμένος προϋπολογισμός του Δήμου μας οικονομικού έτους 2019 και εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 21304/31-12-2018 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.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

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 Α΄ Τριμήνου έτους 2020 στο Δημοτικό Συμβούλιο προς έγκριση με τυχόν διατύπωση παρατηρήσεων.

Σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 184 του Ν. 4635/2019, η ως άνω απόφαση θα ανακοινωθεί από τον Πρόεδρο της Επιτροπής, στην πρώτη, μετά την λήψη της απόφασης τακτική συνεδρίαση.

Αναθέτει στον κ. Δήμαρχο τις παραπέρα ενέργειες.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ Ο.Ε.

ΜΙΣΙΡΛΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ
ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ-
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΩΝ -
ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ-
ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ - ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ -
ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ
& ΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

- 1) Σιαμάγκας Δημήτριος
- 2) Δεσποτίδης Ιωάννης
- 3) Καρακολίδης Παναγιώτης
- 4) Μητλιάγκα Βαρβάρα
- 5) Νυχτοπάτης Γεώργιος
- 6) Χατζηδημητρίου Ιωάννης
- 7) Χράπας Παντελής
- 8) Χρυσανθίδης Βασίλειος

Σέρρες 19 - 05 - 2020

Πιστό Αντίγραφο

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΣΕΡΡΩΝ

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΧΡΥΣΑΦΗΣ

Μ. Ε. Δ.

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΗΣ Ο.Ε.

Κ.Α.Α.

ΒΑΪΑ ΔΕΛΙΤΣΙΚΟΥ