

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της αριθμ. 14 /2014 Συνεδρίασης Οικονομικής Επιτροπής
Δήμου Κ. Νευροκοπίου

ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΡΙΘΜ.: 124 /2014

ΠΕΡΙΛΗΨΗ: Σύνταξη έκθεσης για την πορεία εκτέλεσης του Προϋπολογισμού έτους 2014 και εισήγηση για την Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού.

Στο Κ. Νευροκόπι σήμερα την 17^η Ιουλίου έτους δύο χιλιάδες δέκα τέσσερα (2014), ημέρα της εβδομάδας Πέμπτη και ώρα 12.00' π.μ. συνήλθε σε Συνεδρίαση στην αίθουσα συνεδριάσεων του Νέου Δημοτικού Μεγάρου Κ. Νευροκοπίου η Οικονομική Επιτροπή Κ. Νευροκοπίου, ύστερα από την αριθμ. 9715/27-06-2014 πρόσκληση του Προέδρου της, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87) .

Αφού διαπιστώθηκε από τον Πρόεδρο ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία , δεδομένου ότι από τα επτά (7) μέλη της παρόντα ήταν και τα πέντε (5) δηλαδή :

	<u>ΠΑΡΟΝΤΕΣ</u>		<u>ΑΠΟΝΤΕΣ</u>
1.	Νικολαΐδης Νικόλαος του Σάββα	1.	Λάμπρου Πασχάλης του Αθανας
2.	Σίγγος Δημήτριος του Ηλία	2.	Βενιζέλος Χρήστος του Νικολάου
3.	Γαλόπουλος Συμεών του Χρήστου		
4.	Ταμπουρίδης Ελευθέριος του Δημητρίου		
5.	Τεβεκίδης Γεώργιος του Κων/νος		

Ο κ. Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της Συνεδρίασης με πρακτικογράφο τον υπάλληλο του Δήμου Παπαϊγνατίου Κωνσταντίνο και εισηγούμενος το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης «Σύνταξη έκθεσης για την πορεία εκτέλεσης του Προϋπολογισμού έτους 2014 και εισήγηση για την Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού», έθεσε υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής τα εξής:

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.

Από 1.1.2011 σύμφωνα με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011 και το άρθρο 39 του ν. 4257/2014, ορίζονται τα εξής:

«9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου.

Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης

των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.»

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.

Η οικονομική υπηρεσία του Δήμου με την από 07-07-2014 εισήγησή της, μας αναφέρει τα εξής :
Σας υποβάλλουμε συνημμένα, πίνακες με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του 2^{ου} τριμήνου 2014 όπως αυτά έχουν καθοριστεί με την [υπ' αριθ. 40038/2011 απόφαση](#) του Υπουργού Εσωτερικών.

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Βεβαιωθέντα 2	% 2/1	Εισπραχθέντα 3	% 3/1	% 3/2
0	Τακτικά έσοδα	3.479.404,79	2.170.182,33	62,37	2.170.182,33	62,37	100,00
	Πρόσοδοι από ακίνητη						
1	περιουσία	44.696,73	12.098,77	27,07	12.098,77	27,07	100,00
	Πρόσοδοι από κινητή						
2	περιουσία	16.627,50	22.809,68	137,18	22.809,68	137,18	100,00
	Εσοδα από ανταποδοτικά						
3	τέλη και δικαιώματα	636.038,43	180.178,43	28,33	180.178,43	28,33	100,00
	Εσοδα από λοιπά τέλη -						
	δικαιώματα και παροχή						
4	υπηρεσιών	241.465,19	2.889,28	1,20	2.889,28	1,20	100,00
5	Φόροι και εισφορές	6.027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	1.577.096,52	825.749,14	52,36	825.749,14	52,36	100,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	957.453,42	1.126.457,03	117,65	1.126.457,03	117,65	100,00
1	Εκτακτα έσοδα	5.406.205,43	491.265,67	9,09	491.265,67	9,09	100,00
11	Εσοδα από την εκποίηση	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	κινητής και ακίνητης						

12	περιουσίας Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	199.036,99	126.108,99	63,36	126.108,99	63,36	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	5.140.823,34	342.886,72	6,67	342.886,72	6,67	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	26.456,00	22.209,96	83,95	22.209,96	83,95	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	39.889,10	60,00	0,15	60,00	0,15	100,00
2	Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	241.294,89	281.622,46	116,71	149.048,35	61,77	52,92
21	Τακτικά έσοδα	194.154,89	234.482,46	120,77	101.908,35	52,49	43,46
22	Έκτακτα έσοδα	47.140,00	47.140,00	100,00	47.140,00	100,00	100,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	537.282,26	529.482,69	98,55	33.606,67	6,25	6,35
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	537.282,26	529.482,69	98,55	33.606,67	6,25	6,35
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	618.317,73	300.523,78	48,60	266.451,36	43,09	88,66
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	615.471,54	291.140,46	47,30	259.385,06	42,14	89,09
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	2.846,19	9.383,32	329,68	7.066,30	248,27	75,31
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1.479.735,55	1.479.735,55	100,00	1.479.735,55	100,00	100,00
	Σύνολα Εσόδων	11.762.240,65	5.252.812,48		4.590.289,93		

ΚΑ

ΗΕ

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Δεσμευθέντα 2	% 1/2	Τιμολογηθέντα 3	% 3/1	Ενταλθέντα 4	Πληρωθέντα 5	% 5/1	% 5/3
6	Εξοδα	4.044.305,47	3.380.703,98	83,59	1.647.954,68	40,75	1.549.151,93	1.479.917,93	36,59	89,80
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.182.197,40	1.092.254,00	92,39	552.757,87	46,76	497.037,52	496.990,78	42,04	89,91
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	412.000,74	225.816,81	54,81	86.267,47	20,94	70.753,90	70.753,90	17,17	82,02
62	Παροχές τρίτων	703.599,76	588.159,82	83,59	300.135,77	42,66	281.671,28	266.810,20	37,92	88,90
63	Φόροι - τέλη	14.359,82	11.859,82	82,59	730,00	5,08	650,00	650,00	4,53	89,04
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	100.000,00	33.065,91	33,07	20.995,05	21,00	17.662,37	15.570,10	15,57	74,16
65	Πληρωμές για την εκυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	12.999,06	12.999,06	100,00	6.797,33	52,29	6.797,33	6.797,33	52,29	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	579.571,67	438.070,41	75,59	196.227,40	33,86	190.535,74	158.510,73	27,35	80,78
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.039.577,02	978.478,15	94,12	484.043,79	46,56	484.043,79	463.834,89	44,62	95,82
68	Λοιπά Εξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	5.775.490,94	2.356.899,50	40,81	176.680,66	3,06	131.423,00	92.679,59	1,60	52,46
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	163.115,25	23.712,78	14,54	18.915,48	11,60	4.654,49	3.239,99	1,99	17,13
73	Εργα	5.483.232,97	2.248.587,29	41,01	144.265,18	2,63	113.268,51	86.539,60	1,58	59,99
74	Εργα	128.542,72	83.999,43	65,35	12.900,00	10,04	12.900,00	2.900,00	2,26	22,48
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	600,00	600,00	100,00	600,00	100,00	600,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	1.820.744,52	1.231.487,76	67,64	819.755,53	45,02	716.993,97	707.691,94	38,87	86,33
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	523.591,91	523.591,91	100,00	477.685,73	91,23	375.713,82	375.713,82	71,76	78,65
82	Αποδόσεις	736.406,03	607.921,54	82,55	242.095,49	32,88	241.305,84	232.003,81	31,50	95,83
83	Πληρωμές Ληξιπροθέσμων ΠΟΕ	99.974,31	99.974,31	100,00	99.974,31	100,00	99.974,31	99.974,31	100,00	100,00
85	Ποβλέψεις μη εισπραχτης	460.772,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	121.699,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα Δαπανών	11.762.240,65	6.969.091,24		2.644.390,87		2.397.568,90	2.280.289,46		

	Τέλος Προηγούμενου Ετους 1	Προηγούμενο Τρίμηνο 2	2ο Τρίμηνο 2014 3	Μεταβολή % 3/2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				0,00
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	553.502,01	674.516,56	662.542,18	-1,80
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	553.502,01	674.516,56	662.542,18	-1,80
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.465.894,67	2.193.084,29	2.310.000,47	5,06
1. Ταμείο	2.984,27	11.316,97	8.744,57	-29,41
2. Καταθέσεις Όψεως και προθεσμίας ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	1.462.910,40	2.181.767,32	2.301.255,90	5,19
Γ. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	253.333,68	103.680,12	103.680,12	0,00
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	253.333,68	103.680,12	103.680,12	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				0,00
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	25.438,19	23.493,23	21.548,27	-9,02
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	17.439,98	17.439,98	17.439,98	0,00
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	7.998,21	6.053,25	4.108,29	-47,33
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	393.719,32	314.169,45	213.512,22	-47,13
1. Προμηθευτές	544.176,48	382.627,54	283.133,79	-35,13
2. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	-151.162,06	-130.229,51	-135.124,53	3,62
3. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	436,98	24.718,76	29.298,89	15,63
4. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	267,92	37.052,66	36.204,07	-2,33
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	67.442,06	0,00	0,00	0,00
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	67.442,06	0,00	0,00	0,00
2. Έσοδα χρήσεως δεδουλευμένα (πληρωτέα)	67.442,06	0,00	0,00	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

Από τους πίνακες που παρατίθενται προκύπτει η μεγάλη υστέρηση στην είσπραξη των χρηματοδοτήσεων για επενδυτικές δαπάνες με συνέπεια την καθυστέρηση στην εκτέλεση και αποπληρωμή των έργων καθώς επίσης και η υστέρηση στην είσπραξη των βεβαιωμένων ΠΟΕ οφειλών. Η είσπραξη όμως του 62,37% των τακτικών εσόδων και η συγκράτηση των λειτουργικών δαπανών σε ποσοστό 36,6% των προϋπολογισθέντων αντισταθμίζει την αρνητική αυτή απόκλιση και δίνει την βεβαιότητα της εκτέλεσης του Προϋπολογισμού μέσα στους τιθέμενους στόχους.

Παρατίθενται επίσης πίνακες με την πορεία εκτέλεσης του Προϋπολογισμού στο πρώτο εξάμηνο του 2014 σε σχέση με τους μηνιαίους και τριμηνιαίους στόχους που έχουν τεθεί.

ΠΙΝΑΚΑΣ Α.1

Περίοδος	Γραμμή 4 ίδια έσοδα	Γραμμή 5 Έσοδα ΠΟΕ	Σύνολο εσόδων	Σύνολο εξόδων	Απλήρωτες υποχρεώσεις	Κριτήριο άρθρου 2 ΚΥΑ 7261/2013
Στόχοι περιόδου Απρ - Ιούνιος 2014	337.403,00	15.545,00	2.503.346,00	2.447.815,00	624.062,20	
Εκτέλεση Π/Υ Απρ - Ιούνιος 2014	345.100,00	13.038,00	1.506.265,00	1.179.270,00	356.282,00	
Ποσό απόκλισης από τον στόχο Απρ - Ιούνιος 2014	7.697,00	-2.507,00	-997.081,00	1.268.545,00	267.780,20	271.464,00
Ποσοστό απόκλισης από τον στόχο Απρ - Ιούνιος 2014	2,28%	-16,13%	-39,83%	51,82%	42,91%	10,84%

Στον πίνακα Α.1 απεικονίζονται οι στόχοι, τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού και οι αποκλίσεις που σημειώνονται για την περίοδο Απριλίου - Ιουνίου 2014 σύμφωνα με τα άρθρα 2 και 3 της υπ' αριθμ. 7261/2013 ΚΥΑ. Οι δείκτες απόκλισης της εκτέλεσης του προϋπολογισμού εμφανίζονται θετικοί λόγω της μη απόδοσης χρηματοδοτήσεων για έργα και άρα της μείωσης των εξόδων στο σκέλος των επενδύσεων, της συγκράτησης των λειτουργικών δαπανών και την μείωση των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά την 30 Ιουνίου σε σχέση με αυτές κατά την 31 Δεκεμβρίου 2013. Οι εισπράξεις των ιδίων εσόδων και των εσόδων ΠΟΕ κυμάνθηκαν στα επίπεδα των στόχων χωρίς σημαντικές αποκλίσεις.

ΠΙΝΑΚΑΣ Α.2

Περίοδος	Γραμμή 4 ίδια έσοδα	Γραμμή 5 Έσοδα ΠΟΕ	Σύνολο εσόδων	Σύνολο εξόδων	Απλήρωτες υποχρεώσεις	Κριτήριο άρθρου 2 ΚΥΑ 7261/2013
Στόχοι περιόδου Ιαν - Ιούνιος 2014	541.356,00	37.201,00	3.642.268,00	3.879.190,00	624.062,20	
Εκτέλεση Π/Υ Ιαν - Ιούνιος 2014	1.366.703,00	33.607,00	3.320.633,00	2.280.289,00	356.282,00	
Ποσό απόκλισης από τον στόχο Ιαν - Ιούνιος 2014	825.347,00	-3.594,00	-321.635,00	1.598.901,00	267.780,20	1.277.266,00
Ποσοστό απόκλισης από τον στόχο Ιαν - Ιούνιος 2014	152,46%	-9,66%	-8,83%	41,22%	42,91%	35,07%

Στον πίνακα Α.2 απεικονίζονται οι στόχοι, τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού και οι αποκλίσεις που σημειώνονται για την περίοδο Ιανουαρίου-Ιουνίου 2014 σύμφωνα με τα άρθρα 2 και 3 της υπ' αριθμ. 7261/2013 ΚΥΑ. Οι δείκτες απόκλισης της εκτέλεσης του προϋπολογισμού εμφανίζονται υπέρμετρα θετικοί, εξαιτίας της εισπραξης στο πρώτο τρίμηνο του έτους του συνόλου των μισθωμάτων δημοσίων λατομείων, της μη απόδοσης χρηματοδοτήσεων για έργα και άρα της μείωσης των εξόδων στο σκέλος των επενδύσεων, της συγκράτησης των λειτουργικών δαπανών και την μείωση των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά την 30 Ιουνίου σε σχέση με αυτές κατά την 31 Δεκεμβρίου 2013. Οι εισπράξεις των εσόδων ΠΟΕ κυμάνθηκαν στα επίπεδα των στόχων με μικρή αρνητική απόκλιση.

ΠΙΝΑΚΑΣ Β

Περίοδος	Ομάδα Ι Ίδια έσοδα	Ομάδα ΙΙ Έσοδα ΠΟΕ	Σύνολο εσόδων
Ετήσιος Π/Υ 2014	1.525.836,50	72.275,70	9.384.082,10
Εκτέλεση Π/Υ 2013	1.389.153,00	174.448,05	9.567.698,00
Σύγκριση Π/Υ 2014 με εκτέλεση Π/Υ 2013	9,8%	-58,6%	-1,9%
Εκτέλεση Π/Υ Ιαν-Ιούνιος 2014	1.366.703,15	149.048,35	4.590.289,93
Εκτέλεση Π/Υ Ιαν-Ιούνιος 2013	389.762,56	140.156,02	4.835.315,95
Σύγκριση Π/Υ 2014 με εκτέλεση Π/Υ 2013	250,65	6,34	-5,07
Υπόλοιπο προς εκτέλεση Ιούλιος-Δεκ 2014	159.133,35	-76.772,65	4.793.792,17

		ΚΑ	ΗΕ
Εκτέλεση Π/Υ περιόδου Ιούλιος-Δεκ 2013	999.390,44	34.292,03	4.732.382,05
Σύγκριση υπολοίπου προς εκτέλεση Ιούλιος-Δεκ 2014 έναντι εκτέλεσης Ιούλιος-Δεκ 2013	-840.257,09	-111.064,68	61.410,12
Σύγκριση υπολοίπου προς εκτέλεση Ιούλιος-Δεκ 2014 έναντι εκτέλεσης Ιούλιος-Δεκ 2013	-84,1%	-323,9%	1,3%

Στον πίνακα αυτό συγκρίνονται τα έσοδα του δήμου κατά το τρίμηνο Ιανουαρίου – Ιουνίου 2014 σε σχέση με την ίδια περίοδο 2013 και αντιστοίχα καταγράφονται τα ποσά που στοχεύει ο δήμος να εισπράξει κατά την περίοδο που απομένει μέχρι το κλείσιμο του τρέχοντος έτους (Ιούλιος – Δεκέμβριος 2014), συγκρινόμενα αυτά με τα έσοδα του κατά την ίδια περίοδο του έτους 2013 (Ιούλιος – Δεκέμβριος 2013). Από την ανάλυση των στοιχείων του πίνακα διαφαίνεται η ρεαλιστικότητα της στοχοθεσίας εσόδων που τέθηκε από το δήμο για το έτος 2014, η δυνατότητα επίτευξης των στόχων και ο μηδενικός βαθμός επικινδυνότητας καταγραφής αρνητικών αποκλίσεων σε ποσοστό άνω του 10%, προκειμένου αυτά να ληφθούν υπόψη κατά την εξέταση του ζητήματος αναμόρφωσης των ετήσιων στόχων και ανάλογης αναμόρφωσης του προϋπολογισμού.

ΔΗΜΟΣ ΚΑΤΩ ΝΕΥΡΟΚΟΠΙΟΥ				
ΠΙΝΑΚΑΣ Δ	ΑΠΡΙΛΙΟΣ	ΜΑΪΟΣ	ΙΟΥΝΙΟΣ	Β ΤΡΙΜΗΝΟ
Στόχος 2014 Έσοδα -Γρ.1 Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	110.346,52	112.980,07	121.042,28	344.368,87
Εκτέλεση 2013 Έσοδα -Γρ.1 Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	103.680,00	106.155,00	113.730,00	220.863,00
Σύγκριση Στόχου 2014 με Εκτέλεση 2013 (% μεταβολής) Έσοδα -Γρ.1 Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	6,43	6,43	6,43	55,92
Στόχος 2014 Έσοδα -Γρ.2 Επιχορηγήσεις για Προνοιακά Επιδόματα	0,00	0,00	0,00	0,00
Εκτέλεση 2013 Έσοδα -Γρ.2 Επιχορηγήσεις για Προνοιακά Επιδόματα	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύγκριση Στόχου 2014 με Εκτέλεση 2013 (% μεταβολής) Έσοδα -Γρ.2 Επιχορηγήσεις για Προνοιακά Επιδόματα	0,00	0,00	0,00	0,00
Στόχος 2014 Έσοδα -Γρ.3 Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	421.357,00	563.978,00	468.333,00	1.453.668,00
Εκτέλεση 2013 Έσοδα -Γρ.3 Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	69.060,00	257.298,00	552.660,00	879.018,00
Σύγκριση Στόχου 2014 με Εκτέλεση 2013 (% μεταβολής) Έσοδα -Γρ.3 Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	510,13	119,19	-15,26	65,37
Στόχος 2014 Έσοδα -Γρ.4 Ίδια Έσοδα	82.887,00	112.457,00	142.059,16	337.403,16
Εκτέλεση 2013 Έσοδα -Γρ.4 Ίδια Έσοδα	46.527,00	45.264,00	92.038,00	286.528,00
Σύγκριση Στόχου 2014 με Εκτέλεση 2013 (% μεταβολής) Έσοδα -Γρ.4 Ίδια Έσοδα	78,15	148,45	54,35	17,76
Στόχος 2014 Έσοδα -Γρ.5 Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	3.944,96	6.156,00	5.443,53	15.544,49
Εκτέλεση 2013 Έσοδα -Γρ.5 Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	3.694,00	2.956,00	5.098,00	11.748,00
Σύγκριση Στόχου 2014 με Εκτέλεση 2013 (% μεταβολής) Έσοδα -Γρ.5 Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	6,79	108,25	6,78	32,32
Στόχος 2014 Έσοδα -Γρ.6 Λοιπά Έσοδα	49.404,00	37.565,64	55.312,91	142.282,55

			ΚΑ	ΗΕ
Εκτέλεση 2013 Έσοδα -Γρ.6 Λοιπά Έσοδα	51.660,00	31.018,00	45.671,00	128.349,00
Σύγκριση Στόχου 2014 με Εκτέλεση 2013 (% μεταβολής) Έσοδα -Γρ.6 Λοιπά Έσοδα	-4,37	21,11	21,11	10,86
Στόχος 2014 Έσοδα -Γρ.7 Χρηματικό Υπόλοιπο	210.078,54	210.078,54	210.078,54	210.078,54
Εκτέλεση 2013 Έσοδα -Γρ.7 Χρηματικό Υπόλοιπο	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύγκριση Στόχου 2014 με Εκτέλεση 2013 (% μεταβολής) Έσοδα -Γρ.7 Χρηματικό Υπόλοιπο	100,00	100,00	100,00	100,00
Στόχος 2014 Α. Σύνολο Εσόδων με Χρηματικό Υπόλοιπο (Σύνολο Γραμμών 1-7)	878.018,02	1.043.215,25	1.002.269,42	2.503.345,61
Εκτέλεση 2013 Α. Σύνολο Εσόδων με Χρηματικό Υπόλοιπο (Σύνολο Γραμμών 1-7)	274.621,00	442.691,00	809.197,00	1.526.506,00
Σύγκριση Στόχου 2014 με Εκτέλεση 2013 (% μεταβολής) Α. Σύνολο Εσόδων με Χρηματικό Υπόλοιπο (Σύνολο Γραμμών 1-7)	219,72	135,65	23,86	63,99
Στόχος 2014 Έξοδα -Γρ.1 Κόστος προσωπικού	105.011,00	102.871,85	101.024,00	308.906,85
Εκτέλεση 2013 Έξοδα -Γρ.1 Κόστος προσωπικού	79.307,00	70.936,00	97.245,00	247.488,00
Σύγκριση Στόχου 2014 με Εκτέλεση 2013 (% μεταβολής) Έξοδα -Γρ.1 Κόστος προσωπικού	32,41	45,02	3,89	24,82
Στόχος 2014 Έξοδα -Γρ.2 Προνοιακά επιδόματα	0,00	0,00	0,00	0,00
Εκτέλεση 2013 Έξοδα -Γρ.2 Προνοιακά επιδόματα	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύγκριση Στόχου 2014 με Εκτέλεση 2013 (% μεταβολής) Έξοδα -Γρ.2 Προνοιακά επιδόματα	0,00	0,00	0,00	0,00
Στόχος 2014 Έξοδα -Γρ.3 Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	1.083,00	1.083,00	1.083,00	3.249,00
Εκτέλεση 2013 Έξοδα -Γρ.3 Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	1.061,00	1.186,00	1.034,00	3.281,00
Σύγκριση Στόχου 2014 με Εκτέλεση 2013 (% μεταβολής) Έξοδα -Γρ.3 Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	2,07	-8,68	4,74	-0,98
Στόχος 2014 Έξοδα -Γρ.4 Δαπάνες για επενδύσεις	397.915,00	411.596,00	441.594,00	1.251.105,00
Εκτέλεση 2013 Έξοδα -Γρ.4 Δαπάνες για επενδύσεις	239.913,00	101.953,00	523.551,00	865.414,00
Σύγκριση Στόχου 2014 με Εκτέλεση 2013 (% μεταβολής) Έξοδα -Γρ.4 Δαπάνες για επενδύσεις	65,86	303,71	-15,65	44,57
Στόχος 2014 Έξοδα -Γρ.5 Πληρωμές ΠΟΕ	0,00	0,00	0,00	0,00
Εκτέλεση 2013 Έξοδα -Γρ.5 Πληρωμές ΠΟΕ	8.517,00	0,00	8.104,00	16.620,00
Σύγκριση Στόχου 2014 με Εκτέλεση 2013 (% μεταβολής) Έξοδα -Γρ.5 Πληρωμές ΠΟΕ	-100,00	0,00	-100,00	-100,00
Στόχος 2014 Έξοδα -Γρ.6 Μεταβιβάσεις σε τρίτους	45.654,91	108.950,00	59.064,40	213.669,31
Εκτέλεση 2013 Έξοδα -Γρ.6 Μεταβιβάσεις σε τρίτους	46.628,00	157.226,00	49.829,00	253.682,00
Σύγκριση Στόχου 2014 με Εκτέλεση 2013	-2,09	-30,70	18,53	-15,77

			ΚΑ	ΗΕ
(% μεταβολής) Έξοδα -Γρ.6 Μεταβιβάσεις σε τρίτους				
Στόχος 2014 Έξοδα -Γρ.7 Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	241.158,00	108.815,98	140.678,25	490.652,23
Εκτέλεση 2013 Έξοδα -Γρ.7 Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	172.370,00	66.712,00	86.246,00	325.328,00
Σύγκριση Στόχου 2014 με Εκτέλεση 2013 (% μεταβολής) Έξοδα -Γρ.7 Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	39,91	63,11	63,11	50,82

Τέλος στον Πίνακα Δ καταγράφονται οι μηνιαίοι και τριμηνιαίοι στόχοι του δήμου για κάθε επιμέρους γραμμή εσόδων και εξόδων του ισχύοντος ΟΠΔ, τα αντίστοιχα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού 2013 για τις ίδιες περιόδους και η σύγκριση της επιμέρους στοχοθεσίας 2014 με τις αποδόσεις του έτους 2013. Σημαντικά ποσοστά αποκλίσεων μεταξύ στόχων και αποτελεσμάτων 2013 εκτιμούμε ότι δεν υπάρχουν πλην βεβαίως της εισπραχθείσας επιχορηγήσεων για επενδύσεις και την πληρωμή δαπανών για επενδύσεις, θέμα που έχει να κάνει με την χρονοκατανομή των χρηματοδοτήσεων των Υπουργείων και των Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων και όχι με τον προγραμματισμό του Δήμου, ώστε αυτές να αποτελέσουν αντικείμενο επαναξιολόγησης καθώς δεν καταδεικνύουν υψηλή πιθανότητα καταγραφής αρνητικών αποκλίσεων.

Παρόλα αυτά, πρέπει:

- Να προβούμε σε αναμόρφωση του Προϋπολογισμού και την εγγραφή σε αυτόν των ποσών των εσόδων που εισπράχθηκαν πέραν αυτών που είχαν προϋπολογιστεί και είναι σημαντικά για να εμφανίζει αυτός την πραγματική κατάσταση, όπως εμφανίζεται στον παρακάτω πίνακα:

Κωδ.Λογ/σμο ύ	Περιγραφή	Ψηφισθέντα	Τροποποίηση	Διαμορφωθέντα	ΦΟΡΕΑΣ
0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	16.627,50	18.372,50	35.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
0711	Εσοδα από μισθώματα δημοσίων λατομείων (άρθρο 21 Ν.2115/93)	899.724,32	233.091,11	1.132.815,43	ΤΑΚΤΙΚΑ
0713	Παράβολα για την έκδοση των αδειών ίδρυσης και λειτουργίας επιχειρήσεων υγειονομικού ενδιαφέροντος (άρθρο 25 ΔΚΚ)	1.200,00	561,78	1.761,78	ΤΑΚΤΙΚΑ
2112	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	46.481,62	11.837,25	58.318,87	ΤΑΚΤΙΚΑ
2113.04	Τέλη ηλεκτροφωτισμού δικτύου άρδευσης Ποταμών	461,23	940,99	1.402,22	ΤΑΚΤΙΚΑ
2114	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	16.767,15	4.277,21	21.044,36	ΤΑΚΤΙΚΑ
2115	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας	785,80	146,47	932,27	ΤΑΚΤΙΚΑ
2116.01	Έσοδα νεκροταφείων ΠΟΕ.	5.370,00	2.122,08	7.492,08	ΤΑΚΤΙΚΑ
2119.02	Μισθώματα καλλιεργήσιμης γης ΠΟΕ.	858,20	2.437,74	3.295,94	ΤΑΚΤΙΚΑ
2119.03	Δικαίωμα βοσκής ΠΟΕ.	2.732,40	2.388,89	5.121,29	ΤΑΚΤΙΚΑ
4213	Επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων χρηματικών ποσών (άρθρο 26 Ν.318/69, Απόφ.Υπ.Οικον.2081241/1997)	2.410,80	4.220,11	6.630,91	ΤΑΚΤΙΚΑ

993.419,02

280.396,13

1.273.815,15

Κωδ.Λογ/ομο ύ	Περιγραφή	Ψηφισθέντα	Τροποποίηση	Διαμορφωθέντα	ΦΟΡΕΑΣ
00/6443	Δαπάνες δεξιώσεων και εθνικών ή τοπικών εορτών.	18.000,00	9.540,00	27.540,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
00/6718.01	Καταβολή δεδουλευμένων αποδοχών στην Χαριζάνη Αναστασία. Απόφαση 70/2014 Μονομελούς Πρωτοδικείου Δράμας.	0,00	18.000,00	18.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
10/6273	Φωτισμός και κίνηση (με ηλεκτρισμό ή φωταέριο) για δικές τους υπηρεσίες	185.000,00	43.481,24	228.481,24	ΤΑΚΤΙΚΑ
10/6274.01	Δαπάνες καθαρισμού Δημοτικών κτιρίων των Τοπικών Κοινοτήτων.	72.500,00	22.500,00	95.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
15/7131.01	Προμήθεια χλοοκοπτικού μηχανήματος στο γήπεδο Περιθωρίου.	0,00	2.460,00	2.460,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
20/6211	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών και κοινοχρήστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	130.000,00	30.000,00	160.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
20/6662.03	Προμήθεια λαμπτήρων οδοφωτισμού και κτιριακών εγκαταστάσεων και εν γένει ηλεκτρολογικού υλικού.	20.000,00	10.000,00	30.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
20/7325.01	Επεκτάσεις-μετατοπίσεις-συνδέσεις δικτύων ηλεκτροφωτισμού Τοπικών Κοινοτήτων.	0,00	2.200,22	2.200,22	ΤΑΚΤΙΚΑ
25/6211.01	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος αντλιοστασίων ύδρευσης.	57.250,00	21.750,00	79.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
25/6211.02	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος αντλιοστασίων άρδευσης.	20.500,00	4.500,00	25.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
25/6211.03	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος Βιολογικού καθαρισμού.	2.800,00	200,00	3.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
30/6662.02	Προμήθεια αδρανών υλικών, τοιμέντων και τοιμεντοπροϊόντων συντήρησης και επισκευής κτιριακών και τεχνικών εγκαταστάσεων	31.105,85	8.894,15	40.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
70/7331.20	Εργασίες συντήρησης Γυμνασίου και Νηπιαγωγείου Κ. Νευροκοπίου.	0,00	30.000,00	30.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
70/7336.07	Ανάθεση υπηρεσιών για την αξιολόγηση της συμμόρφωσης με τις απαιτήσεις ασφαλείας - έλεγχο και πιστοποίηση - παιδικών χαρών.	0,00	24.600,00	24.600,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
9111	Αποθεματικό	121.699,72	52.270,52	173.970,24	ΤΑΚΤΙΚΑ
		658.855,57	280.396,13	939.251,70	

- Να προβούμε σε αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης και των μηνιαίων και τριμηνιαίων στόχων στη βάση του Προϋπολογισμού, όπως έχει διαμορφωθεί μετά τις τροποποιήσεις του.
- να ενταθούν οι προσπάθειες και η συνεργασία της Υπηρεσίας με την δημοτική αρχή ώστε να επιτευχθεί ο στόχος βεβαίωσης των δημοτικών τελών όλων των χρήσεων στο 2014 και να εισπραχθεί το μεγαλύτερο δυνατό ποσό από τα ανείσπραχτα των προηγούμενων χρήσεων. Η υπηρεσία στο θέμα αυτό θα εφαρμόσει αυτό που προβλέπει η σχετική νομοθεσία.

Μετά τα ανωτέρω ο Πρόεδρος κάλεσε το σώμα να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έλαβε υπόψη της:

1. Τις διατάξεις των παραγράφων 9 και 10 των άρθρων 266 και 268 του ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης» (ΦΕΚ 87 Α')
2. Τις διατάξεις του π.δ. 65/2011
3. Την υπ' αριθμ. 3907/24-1-2011 κοινή απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης και Οικονομικών «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2011» (ΦΕΚ 277 Β')
4. Τις διατάξεις του άρθρου 90 του Κώδικα Νομοθεσίας για την Κυβέρνηση και τα κυβερνητικά όργανα, που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο του π.δ. 63/2005 (ΦΕΚ 98 Α').
5. Την 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.
6. Την αριθμ. 7261/22-02-2012 ΚΥΑ
7. Την εισήγηση του Προισταμένου της Οικονομικής Υπηρεσίας και μετά από διαλογική συζήτηση που καταγράφεται λεπτομερώς στα πρακτικά, των παρόντων Δημοτικών Συμβούλων κκ. Νικολαΐδη Νικόλαο, Σίγγο Δημήτριο, Γαλόπουλο Συμρών, Ταμπουρίδη Ελευθέριο και Τεβεκιδή Γεώργιο

Αποφασίζει Ομοφωνα

1. Καταρτίζει την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 2ου τριμήνου του έτους 2014, ως ακολούθως:

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Βεβ/θέντα 2	% 2/1	Εισπρ/χγντα 3	% 3/1	% 3/2
0	Τακτικά έσοδα	3.479.404,79	2.170.182,33	62,37	2.170.182,33	62,37	100,00
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	44.696,73	12.098,77	27,07	12.098,77	27,07	100,00
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	16.627,50	22.809,68	137,18	22.809,68	137,18	100,00
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	636.038,43	180.178,43	28,33	180.178,43	28,33	100,00
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	241.465,19	2.889,28	1,20	2.889,28	1,20	100,00
5	Φόροι και εισφορές	6.027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	1.577.096,52	825.749,14	52,36	825.749,14	52,36	100,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	957.453,42	1.126.457,03	117,65	1.126.457,03	117,65	100,00

				ΚΑ	ΗΕ		
1	Έκτακτα έσοδα	5.406.205,43	491.265,67	9,09	491.265,67	9,09	100,00
	Εσοδα από την εκποίηση κινητής						
11	και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Επιχορηγήσεις για κάλυψη						
12	λειτουργικών δαπανών	199.036,99	126.108,99	63,36	126.108,99	63,36	100,00
	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές						
13	δαπάνες	5.140.823,34	342.886,72	6,67	342.886,72	6,67	100,00
	Δωρεές - κληρονομίες -						
14	κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Προσαυξήσεις - πρόστιμα -						
15	παράβολα	26.456,00	22.209,96	83,95	22.209,96	83,95	100,00
	Λοιπά έκτακτα έσοδα						
16	Εσοδα παρελθόντων οικονομικών	39.889,10	60,00	0,15	60,00	0,15	100,00
	ετών						
2	241.294,89	281.622,46	116,71	149.048,35	61,77	52,92	
21	Τακτικά έσοδα	194.154,89	234.482,46	120,77	101.908,35	52,49	43,46
	Έκτακτα έσοδα						
22	Εισπράξεις από δάνεια και	47.140,00	47.140,00	100,00	47.140,00	100,00	100,00
	απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.						
3	537.282,26	529.482,69	98,55	33.606,67	6,25	6,35	
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Εισπρακτέα υπόλοιπα						
32	προηγούμενων οικονομικών ετών	537.282,26	529.482,69	98,55	33.606,67	6,25	6,35
	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και						
4	618.317,73	300.523,78	48,60	266.451,36	43,09	88,66	
	τρίτων						
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	615.471,54	291.140,46	47,30	259.385,06	42,14	89,09
	Εισπράξεις υπέρ τρίτων						
42	Χρηματικό υπόλοιπο	2.846,19	9.383,32	329,68	7.066,30	248,27	75,31
	προηγούμενου Έτους						
5	1.479.735,55	1.479.735,55	100,00	1.479.735,55	100,00	100,00	
Σύνολα Εσόδων		11.762.240,65	5.252.812,48		4.590.289,93		

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Δεσμευθέντα 2	% 1/2	Τιμολογηθέντα 3	% 3/1	Ενταλθέντα 4	Πληρωθέντα 5	% 5/1	% 5/3
6	Εξοδα	4.044.305,47	3.380.703,98	83,59	1.647.954,68	40,75	1.549.151,93	1.479.917,93	36,59	89,80
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.182.197,40	1.092.254,00	92,39	552.757,87	46,76	497.037,52	496.990,78	42,04	89,91
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	412.000,74	225.816,81	54,81	86.267,47	20,94	70.753,90	70.753,90	17,17	82,02
62	Παροχές τρίτων	703.599,76	588.159,82	83,59	300.135,77	42,66	281.671,28	266.810,20	37,92	88,90
63	Φόροι - τέλη	14.359,82	11.859,82	82,59	730,00	5,08	650,00	650,00	4,53	89,04
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	100.000,00	33.065,91	33,07	20.995,05	21,00	17.662,37	15.570,10	15,57	74,16
65	Πληρωμές για την εκυπηρέτηση δημοσίας πίστewς	12.999,06	12.999,06	100,00	6.797,33	52,29	6.797,33	6.797,33	52,29	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	579.571,67	438.070,41	75,59	196.227,40	33,86	190.535,74	158.510,73	27,35	80,78
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.039.577,02	978.478,15	94,12	484.043,79	46,56	484.043,79	463.834,89	44,62	95,82
68	Λοιπά Εξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	5.775.490,94	2.356.899,50	40,81	176.680,66	3,06	131.423,00	92.679,59	1,60	52,46
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	163.115,25	23.712,78	14,54	18.915,48	11,60	4.654,49	3.239,99	1,99	17,13
73	Εργα	5.483.232,97	2.248.587,29	41,01	144.265,18	2,63	113.268,51	86.539,60	1,58	59,99
74	Εργα	128.542,72	83.999,43	65,35	12.900,00	10,04	12.900,00	2.900,00	2,26	22,48
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	600,00	600,00	100,00	600,00	100,00	600,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	1.820.744,52	1.231.487,76	67,64	819.755,53	45,02	716.993,97	707.691,94	38,87	86,33
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	523.591,91	523.591,91	100,00	477.685,73	91,23	375.713,82	375.713,82	71,76	78,65
82	Αποδόσεις	736.406,03	607.921,54	82,55	242.095,49	32,88	241.305,84	232.003,81	31,50	95,83
83	Πληρωμές Ληξιπροθέσμων ΠΟΕ	99.974,31	99.974,31	100,00	99.974,31	100,00	99.974,31	99.974,31	100,00	100,00
85	Ποβλέψεις μη εισπραξης	460.772,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	121.699,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα Δαπανών	11.762.240,65	6.969.091,24		2.644.390,87		2.397.568,90	2.280.289,46		

	Τέλος Προηγούμενου Ετους 1	Προηγούμενο Τρίμηνο 2	2ο Τρίμηνο 2014 3	Μεταβολή % 3/2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				0,00
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	553.502,01	674.516,56	662.542,18	-1,80
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	553.502,01	674.516,56	662.542,18	-1,80
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.465.894,67	2.193.084,29	2.310.000,47	5,06
1. Ταμείο	2.984,27	11.316,97	8.744,57	-29,41
2. Καταθέσεις Όψεως και προθεσμίας ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	1.462.910,40	2.181.767,32	2.301.255,90	5,19
Γ. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	253.333,68	103.680,12	103.680,12	0,00
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί	253.333,68	103.680,12	103.680,12	0,00
3. ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				0,00
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	25.438,19	23.493,23	21.548,27	-9,02
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε				
1. τράπεζες	17.439,98	17.439,98	17.439,98	0,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε				
2. τράπεζες	7.998,21	6.053,25	4.108,29	-47,33
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	393.719,32	314.169,45	213.512,22	-47,13
1. Προμηθευτές	544.176,48	382.627,54	283.133,79	-35,13
2. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	-151.162,06	-130.229,51	-135.124,53	3,62
3. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	436,98	24.718,76	29.298,89	15,63
4. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	267,92	37.052,66	36.204,07	-2,33
Γ. ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	67.442,06	0,00	0,00	0,00
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	67.442,06	0,00	0,00	0,00
Έσοδα χρήσεως δεδουλευμένα				
2. (πληρωτέα)	67.442,06	0,00	0,00	0,00
Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί				
3. παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο την εισήγηση για την αναμόρφωση Προϋπολογισμού και την εγγραφή σε αυτόν των ποσών των εσόδων που εισπράχθηκαν πέραν αυτών που είχαν προϋπολογιστεί και είναι σημαντικά για να εμφανίζει αυτός την πραγματική κατάσταση, όπως εμφανίζεται στον παρακάτω πίνακα:

Κωδ.Λογ	Περιγραφή	Ψηφισθέντα	Τροποποίηση	Διαμ/θέντα	ΦΟΡΕΑΣ
0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	16.627,50	18.372,50	35.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
0711	Εσοδα από μισθώματα δημοσίων λατομείων (άρθρο 21 Ν.2115/93)	899.724,32	233.091,11	1.132.815,43	ΤΑΚΤΙΚΑ
0713	Παράβολα για την έκδοση των αδειών ίδρυσης και λειτουργίας επιχειρήσεων υγειονομικού ενδιαφέροντος (άρθρο 25 ΔΚΚ)	1.200,00	561,78	1.761,78	ΤΑΚΤΙΚΑ
2112	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	46.481,62	11.837,25	58.318,87	ΤΑΚΤΙΚΑ
2113.04	Τέλη ηλεκτροφωτισμού δικτύου άρδευσης Ποταμών	461,23	940,99	1.402,22	ΤΑΚΤΙΚΑ
2114	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	16.767,15	4.277,21	21.044,36	ΤΑΚΤΙΚΑ
2115	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας	785,80	146,47	932,27	ΤΑΚΤΙΚΑ
2116.01	Έσοδα νεκροταφείων ΠΟΕ.	5.370,00	2.122,08	7.492,08	ΤΑΚΤΙΚΑ
2119.02	Μισθώματα καλλιεργήσιμης γης ΠΟΕ.	858,20	2.437,74	3.295,94	ΤΑΚΤΙΚΑ
2119.03	Δικαίωμα βοσκής ΠΟΕ.	2.732,40	2.388,89	5.121,29	ΤΑΚΤΙΚΑ
4213	Επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων χρηματικών ποσών (άρθρο 26 Ν.318/69, Απόφ.Υπ.Οικον.2081241/1997)	2.410,80	4.220,11	6.630,91	ΤΑΚΤΙΚΑ
		993.419,02	280.396,13	1.273.815,15	

Κωδ.Λογ	Περιγραφή	Ψηφισθέντα	Τροποποίηση	Διαμ/θέντα	ΦΟΡΕΑΣ
00/6443	Δαπάνες δεξιώσεων και εθνικών ή τοπικών εορτών.	18.000,00	9.540,00	27.540,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
00/6718.01	Καταβολή δεδουλευμένων αποδοχών στην Χαριζάνη Αναστασία. Απόφαση 70/2014 Μονομελούς Πρωτοδικείου Δράμας.	0,00	18.000,00	18.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
10/6273	Φωτισμός και κίνηση (με ηλεκτρισμό ή φωταέριο) για δικές τους υπηρεσίες	185.000,00	43.481,24	228.481,24	ΤΑΚΤΙΚΑ
10/6274.01	Δαπάνες καθαρισμού Δημοτικών κτιρίων των Τοπικών Κοινοτήτων.	72.500,00	22.500,00	95.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
15/7131.01	Προμήθεια χλοοκοπτικού μηχανήματος στο γήπεδο Περιθωρίου.	0,00	2.460,00	2.460,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
20/6211	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών και κοινοχρήστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	130.000,00	30.000,00	160.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
20/6662.03	Προμήθεια λαμπτήρων οδοφωτισμού και κτιριακών εγκαταστάσεων και εν γένει ηλεκτρολογικού υλικού.	20.000,00	10.000,00	30.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
20/7325.01	Επεκτάσεις-μετατοπίσεις-συνδέσεις δικτύων ηλεκτροφωτισμού Τοπικών	0,00	2.200,22	2.200,22	ΤΑΚΤΙΚΑ

Κοινοτήτων.					
25/6211.01	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος αντλιοστασίων ύδρευσης.	57.250,00	21.750,00	79.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
25/6211.02	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος αντλιοστασίων άρδευσης.	20.500,00	4.500,00	25.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
25/6211.03	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος Βιολογικού καθαρισμού.	2.800,00	200,00	3.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
30/6662.02	Προμήθεια αδρανών υλικών, τσιμέντων και τσιμεντοπροϊόντων συντήρησης και επισκευής κτιριακών και τεχνικών εγκαταστάσεων	31.105,85	8.894,15	40.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
70/7331.20	Εργασίες συντήρησης Γυμνασίου και Νηπιαγωγείου Κ. Νευροκοπίου.	0,00	30.000,00	30.000,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
70/7336.07	Ανάθεση υπηρεσιών για την αξιολόγηση της συμμόρφωσης με τις απαιτήσεις ασφαλείας - έλεγχο και πιστοποίηση - παιδικών χαρών.	0,00	24.600,00	24.600,00	ΤΑΚΤΙΚΑ
9111	Αποθεματικό	121.699,72	52.270,52	173.970,24	ΤΑΚΤΙΚΑ
		658.855,57	280.396,13	939.251,70	

3. Η παρούσα απόφαση θα αναρτηθεί στην ιστοσελίδα του Δήμου και στο Πρόγραμμα «Διαύγεια».

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό 124 /2014.

Μετά την σύνταξη και ανάγνωση του Πρακτικού αυτού ακολούθησε η υπογραφή του ως εξής :

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Τ Α Μ Ε Λ Η

Ακριβές Απόσπασμα
Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής

Νικολαΐδης Νικόλαος