



Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της συνεδρίασης με αριθμό **10/2015** του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Ανωγείων, της 15^{ης} του μηνός Σεπτεμβρίου του έτους 2015.

Αριθμός Απόφασης: **97/2015**

Περίληψη:

Περί έγκρισης της **Έκθεσης Εσόδων - Εξόδων Β' Τριμήνου** για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2015, **αναμόρφωση του προϋπολογισμού σε έσοδα και δαπάνες** με παράλληλη αναμόρφωση της **Στοχοθεσίας**.

Στ' Ανώγεια σήμερα την **15/09/2015** ημέρα **Τρίτη** και ώρα **5:00 μ.μ.** το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Ανωγείων, συνήλθε σε τακτική δημόσια συνεδρίαση στο Δημοτικό Κατάστημα Ανωγείων ύστερα από την με αριθμό πρωτοκόλλου 4085/09-09-2015 πρόσκληση του Προέδρου του, που επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Νόμου 3852/2010 (ΦΕΚ Α' /87).

Διαπιστώθηκε πως υπάρχει νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι σε σύνολο 17 μελών παραβρέθηκαν στην συνεδρίαση 14 και ονομαστικά οι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Δραμουντάνη Μαρία
2. Κονιός Δημήτριος
3. Μπαγκέρη - Σταυρακάκη Μαρία
4. Ξυλούρης Γεώργιος
5. Πασπαράκης Δημήτριος
6. Σκουλάς Ιωάννης
7. Σμπώκος Βασίλειος
8. Σουλτάτος Ζαχαρίας
9. Χαιρέτης Αναστάσιος
10. Κεφαλογιάννης Σωκράτης
11. Κοντογιάννης Εμμανουήλ
12. Σπαχής Οδυσσεύς
13. Φασουλός Βασίλειος
14. Ρούλιος Αντώνιος

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Αεράκης Ιωάννης
2. Μανουράς Μιχαήλ
3. Χαιρέτης Εμμανουήλ
οι οποίοι αν και κλήθηκαν νόμιμα δεν προσήλθαν.

Στη συνεδρίαση παρόντες ήταν επίσης ο Δήμαρχος **κος Εμμανουήλ Καλλέργης** και η δημοτική υπάλληλος κα Όλγα Σκουλά για την τήρηση των πρακτικών της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος ύστερα από την διαπίστωση απαρτίας, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε 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.

Με την αριθ. 141/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2015 και εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 1271/2014 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.

Με βάση τα παραπάνω η Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου κοινοποίησε στην οικονομική επιτροπή την εισήγηση σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του β' τριμήνου του έτους 2015 όπως παρακάτω:

«Έχοντας υπόψη

1. Την με αρ. πρωτ. 47490/18-12-2012 ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών, με θέμα: «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων οικονομικού έτους 2015»
2. Την με αρ. πρωτ. 7261/22-2-2013 ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών με θέμα «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ)
3. Το αρ. 4 του Ν.4111/2013 «Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης
4. την εγκύκλιο 5/9-4-2013 με αρ. πρωτ. 4065 του ΥΠ.ΕΣ.

κατά το κλείσιμο του α' εξαμήνου 2015 υπάρχουν μεγάλες αποκλίσεις μεταξύ απολογιστικών στοιχείων και στόχων .

Σύμφωνα με τα στοιχεία της Οικονομικής Υπηρεσίας παρουσιάζεται μεγάλη απόκλιση με αποτέλεσμα την ανάγκη υποχρεωτικής αναμόρφωσης των στόχων, μειώνοντας σε ρεαλιστικό ύψος τα έσοδα με ισόποσες μειώσεις επί των δαπανών.

Παράλληλα διαπιστώνεται η ανάγκη και για μείωση των εσόδων του Προϋπολογισμού καθώς κατά το κλείσιμο του Β τριμήνου το ποσοστό είσπραξης δεν ήταν το αναμενόμενο. Σε κάποιους Κωδικούς βέβαια, αναμένονται πάντα οι εισπράξεις το δεύτερο εξάμηνο , λόγω και της φύσης των εσόδων και της βεβαίωσης αυτών ιστορικά .

Το χαμηλό ποσοστό εισπράξεων οφείλεται και στα προβλήματα που υπήρξαν πανελληνίως λόγω των ρυθμίσεων που άλλαξαν τη ροή της εισπραξιμότητας αλλά και των capital controls και της τραπεζικής αργίας .

Θεωρούμε ότι το δεύτερο εξάμηνο θα πάει πολύ καλύτερα και οι υπηρεσίες μαζί με τη διοίκηση κινούνται προς αυτόν το στόχο.

Προτείνουμε αναμόρφωση εσόδων ύψους 52.424,41 Ευρώ, αντίστοιχα και των δαπανών, έχοντας περιορίσει τις δαπάνες στις απολύτως υποχρεωτικές για την επιβίωση των δομών του Δήμου μας.

Παρακαλώ την Οικονομική Επιτροπή για την ψήφιση της τροποποίησης του ΟΠΔ (Στοχοθεσία) με παράλληλη αναμόρφωση του Προϋπολογισμού, όπως παρουσιάζεται με τους συνημμένους πίνακες».

Η Έκθεση Εσόδων - Εξόδων Β' Τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2015 και η πρόταση αναμόρφωσης του προϋπολογισμού σε έσοδα και δαπάνες με παράλληλη αναμόρφωση της Στοχοθεσίας έχουν ως εξής:



ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 - 30/6/2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός			Εισπραχθέντα		
		1	2	%	3	%	%
0	Τακτικά Έσοδα	<u>935.089,68</u>	<u>363.000,74</u>	<u>38,82</u>	<u>359.492,48</u>	<u>38,44</u>	<u>99,03</u>
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	29.500,00	16.590,20	56,24	13.081,94	44,35	78,85
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	9.300,00	2.539,48	27,31	2.539,48	27,31	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	126.227,00	30.128,57	23,87	30.128,57	23,87	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	13.500,00	778,21	5,76	778,21	5,76	100,00
05	Φόροι και εισφορές	23.444,00	6.529,98	27,85	6.529,98	27,85	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	722.487,78	306.284,30	42,39	306.284,30	42,39	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	10.630,90	150,00	1,41	150,00	1,41	100,00
1	Έκτακτα Έσοδα	<u>2.753.320,39</u>	<u>627.906,01</u>	<u>22,81</u>	<u>627.906,01</u>	<u>22,81</u>	<u>100,00</u>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	77.021,46	15.810,00	20,53	15.810,00	20,53	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	2.591.898,93	590.133,29	22,77	590.133,29	22,77	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	77.500,00	20.012,67	25,82	20.012,67	25,82	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	6.900,00	1.950,05	28,26	1.950,05	28,26	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	<u>72.949,78</u>	<u>48.189,78</u>	<u>66,06</u>	<u>34.710,08</u>	<u>47,58</u>	<u>72,03</u>
21	Τακτικά έσοδα	38.300,00	13.540,00	35,35	60,30	0,16	0,45
22	Έκτακτα έσοδα	34.649,78	34.649,78	100,00	34.649,78	100,00	100,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	<u>1.220.259,39</u>	<u>1.219.969,39</u>	<u>99,98</u>	<u>101.534,38</u>	<u>8,32</u>	<u>8,32</u>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.220.259,39	1.219.969,39	99,98	101.534,38	8,32	8,32
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	<u>486.500,00</u>	<u>112.918,57</u>	<u>23,21</u>	<u>112.918,57</u>	<u>23,21</u>	<u>100,00</u>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	486.500,00	112.622,07	23,15	112.622,07	23,15	100,00
42	Επιστροφές χρημάτων	0,00	296,50		296,50		100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	<u>538.275,42</u>	<u>538.275,42</u>	<u>100,00</u>	<u>538.275,42</u>	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>
	Σύνολα εσόδων	6.006.394,66	2.910.259,91		1.774.836,94		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 - 30/6/2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	<u>1.462.855,19</u>	<u>1.299.608,69</u>	<u>88,84</u>	<u>486.149,34</u>	<u>33,23</u>	<u>470.094,18</u>	<u>444.999,57</u>	<u>30,42</u>	<u>91,54</u>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	566.454,69	554.954,69	97,97	244.078,19	43,09	244.078,19	244.078,19	43,09	100,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	140.420,00	133.570,00	95,12	32.936,38	23,46	32.936,38	31.451,21	22,40	95,49
62	Παροχές τρίτων	332.964,36	311.697,41	93,61	120.604,83	36,22	109.197,88	91.547,12	27,49	75,91
63	Φόροι - τέλη	26.570,00	8.400,00	31,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	80.463,06	41.868,06	52,03	17.799,48	22,12	16.463,92	15.980,31	19,86	89,78
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.500,00	1.500,00	100,00	742,30	49,49	728,52	728,52	48,57	98,14
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	236.668,89	223.718,89	94,53	51.405,73	21,72	48.106,86	42.631,79	18,01	82,93
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	76.014,19	22.099,64	29,07	18.299,78	24,07	18.299,78	18.299,78	24,07	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	1.800,00	1.800,00	100,00	282,65	15,70	282,65	282,65	15,70	100,00
7	Επενδύσεις	<u>2.626.760,70</u>	<u>2.366.074,66</u>	<u>90,08</u>	<u>439.967,15</u>	<u>16,75</u>	<u>370.705,67</u>	<u>367.152,95</u>	<u>13,98</u>	<u>83,45</u>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	248.129,54	68.029,54	27,42	7.116,98	2,87	7.116,98	3.564,26	1,44	50,08
73	Έργα	1.855.186,74	1.781.100,70	96,01	260.776,77	14,06	191.515,29	191.515,29	10,32	73,44
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	520.444,42	516.944,42	99,33	172.073,40	33,06	172.073,40	172.073,40	33,06	100,00
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	<u>1.889.570,32</u>	<u>895.180,12</u>	<u>47,37</u>	<u>519.065,71</u>	<u>27,47</u>	<u>305.908,42</u>	<u>305.908,42</u>	<u>16,19</u>	<u>58,93</u>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	408.680,12	408.680,12	100,00	408.597,12	99,98	195.439,83	195.439,83	47,82	47,83
82	Αποδόσεις	486.500,00	486.500,00	100,00	110.468,59	22,71	110.468,59	110.468,59	22,71	100,00
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	994.390,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	<u>27.208,45</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Σύνολα δαπανών	6.006.394,66	4.560.863,47		1.445.182,20		1.146.708,27	1.118.060,94		

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015**

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Β' Τρίμηνο 2015	Μεταβολή %
	1	2	3	3/2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)	<u>1.237.135,81</u>	<u>1.241.472,43</u>	<u>1.197.270,35</u>	<u>-3,56</u>
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	7.922,66	-1.205.269,40	-1.204.979,40	-0,02
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00	0,00	0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	1.229.213,15	2.446.741,83	2.402.249,75	-1,82
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)	<u>538.275,42</u>	<u>744.757,33</u>	<u>656.776,00</u>	<u>-11,81</u>
1. Ταμείο (38.00)	3.295,85	7.185,67	33.713,13	369,17
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	534.979,57	737.571,66	623.062,87	-15,53
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)	<u>19.287,10</u>	<u>19.287,10</u>	<u>19.287,10</u>	<u>0,00</u>
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	0,00	0,00	0,00	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	19.287,10	19.287,10	19.287,10	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	0,00	0,00	0,00	
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	0,00	0,00	0,00	
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)	<u>158.608,16</u>	<u>334.798,84</u>	<u>134.489,63</u>	<u>-59,83</u>
1. Προμηθευτές (50)	327.163,13	452.033,96	295.355,58	-34,66
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	-217.123,66	-207.102,43	-207.921,67	0,40
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	8.787,78	20.599,62	8.761,37	-57,47
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	39.780,91	69.267,69	38.294,35	-44,72
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)	<u>379.432,90</u>	<u>379.432,90</u>	<u>379.432,90</u>	<u>0,00</u>
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	360.145,80	360.145,80	360.145,80	0,00
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	19.287,10	19.287,10	19.287,10	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	0,00	0,00	0,00	

		1.ΟΠΟΙΑΔΗΠΟΤΕ ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ ΣΤΗ ΜΟΡΦΗ ΤΩΝ ΠΙΝΑΚΩΝ Η ΣΤΑ ΣΚΙΑΣΜΕΝΑ ΠΕΔΙΑ ΑΥΤΩΝ ΣΥΝΙΣΤΑ ΑΛΛΟΙΩΣΗ ΤΟΥ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΤΟΥ ΟΠΔ ΠΟΥ ΟΡΙΖΕΤΑΙ ΜΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ, ΚΑΘΙΣΤΩΝΤΑΣ ΑΥΤΟ ΑΥΤΟΔΙΚΑΙΑ ΑΚΥΡΟ.
		2. Τα σκιασμένα πεδία με την ένδειξη "0" υπολογίζουν ή ελέγχουν αυτόματα ορισμένα πεδία εγγραφών του πίνακα που υποβάλλεται σε ηλεκτρονική μορφή.
		3. Στο τμήμα των Εσόδων, το Χρηματικό Υπόλοιπο πρέπει να συμπληρωθεί μία φορά στη στήλη 1 (Τρέχουσα Στοχοθεσία) και με τη συμπλήρωσή του ενημερώνεται αυτόματα η γραμμή Α "Σύνολο Εσόδων (με χρηματικό υπόλοιπο), αθροίζοντας το σχετικό ποσό στη μηνιαία στοχοθεσία.
		4. Στο τμήμα των εξόδων ο κωδ.: 674_Προνοιακά επιδόματα πρέπει να συμπληρωθεί μόνο μία φορά στη Γραμμή 2 "Προνοιακά επιδόματα" και με τη συμπλήρωσή του αυτόματα ενημερώνεται η Γραμμή 6"Μεταβιβάσεις σε Τρίτους".
	Οδηγίες συμπλήρωσης του Πίνακα 5.Α	5. Στο τμήμα των εξόδων η Γραμμή 9 "Αποθεματικό" πρέπει να συμπληρωθεί μόνο στη στήλη 1 "Τρέχουσα στοχοθεσία έτους" και αυτόματα ενημερώνεται η στήλη του 12μήνου με το ίδιο ποσό. Το ποσό του αποθεματικού αθροίζεται μόνο στα ετήσια σύνολα των στηλών 1 και 21 και δεν περιλαμβάνεται στα μηνιαία Σύνολα Εξόδων.
		6. Η Γραμμή Γ. "Διαφορά για συμφωνία Π/Υ ", η οποία πρέπει να συμπληρωθεί με το ποσό του ΚΑΕ 85_ "Προβλέψεις μη Είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ", αποσκοπεί στον έλεγχο της ταύτισης των ποσών της ετήσιας στοχοθεσίας εσόδων και εξόδων με τα αντίστοιχα σύνολα του Π/Υ. Τα σχετικά ποσά αποτυπώνονται στις Γραμμές Δ.1 και Δ.2..
		7. Στη στήλη 22 ελέγχεται η ταύτιση των εγγραφών των στηλών 1 και 21 και η τιμή που καταδεικνύει ορθή κατάρτιση του ΟΠΔ είναι το μηδέν (0).
		8. Στην περίπτωση αναμόρφωσης των στόχων εντός του έτους, συμπληρώνεται ο αριθμός 1 στα πεδία της γραμμής Ζ. των στηλών που αντιστοιχούν στην περίοδο της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα / σωρευτική περίοδος μηνών). Στους προηγούμενους μήνες αναγράφονται ως στόχοι τα στοιχεία εκτέλεσης του π/υ κατά την περίοδο αυτή (στοιχεία που ενσωματώθηκαν στη βάση δεδομένων που τηρείται στο ΥΠΕΣ).

ΔΗΜΟΣ ΑΝΩΓΕΙΩΝ
ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 30/6/2015

Κ.Α. ΠΡΟΫΠ.	ΤΙΤΛΟΣ ΕΣΟΔΩΝ	ΤΕΛΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ	ΤΕΛΙΚΑ ΒΕΒ/ΘΕΝΤΑ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	% Εισπραξιμότητας	Προς αναμόρφωση
0111	Μισθώματα από αστικά ακίνητα (αρθ 192 ΚΔΚ)	5.500,00	5.837,00	2.328,74	3.508,26	42,34%	-4000
0125	Δικαίωμα βοσκής (άρθρο 5 ΒΔ 24/9-20/10/1958, άρθρο 16 Ν. 2130/93)	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-3000
0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες ή πιστωτικά ιδρύματα (άρθρο 28 παρ. 1 Ν. 3202/03)	9.300,00	2.539,48	2.539,48	0,00	27,31%	-2000
0321	Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το δίκτυο ύδρευσης	1.500,00	361,50	361,50	0,00	24,10%	-500
0322	Τέλος ύδρευσης	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-3000
0324.001	Δικαίωμα Υδρευσης Ζώων	4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-2000
0324.002	Αντικατάσταση - επισκευή υδρομέτρων	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-1000
0411.001	Δικαίωμα από διάθεση οικογεν/κών τάφων Δημοτικών Νεκροταφείων Ανωγείων (οικόπεδο)	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-1924,41

1511	Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6 ΝΔ 356/74, άρθρο 16 Ν 2130/93)	75.000,00	19.106,40	19.106,40	0,00	25,48%	-35000
1699.003	Λοιπά έσοδα από δαπάνες πραγματοποιηθείσες για λογαριασμό τρίτων	5.400,00	1.950,05	1.950,05	0,00	36,11%	-1000
2119.006	ΕΝΟΙΚΙΑ ΑΣΤΙΚΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ	0,00	13.540,00	60,30	13.479,70	0,45%	1000
	Σύνολα	140.500,00	43.334,43	26.346,47	16.987,96	18,75%	-52.424,41
				Σύνολο αναμόρφωσης δαπανών			-52.424,41

ΔΗΜΟΣ ΑΝΩΓΕΙΩΝ
ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ

Κ.Α. ΠΡΟΫΠ.	ΤΙΤΛΟΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	ΑΡΧΙΚΑ ΠΡΟΫΠ/ΝΤΑ	ΑΝΑΜΟΡ- ΦΩΣΕΙΣ	ΤΕΛΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ	ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ
00-6073	Δαπάνες επιμόρφωσης προσωπικού και συμμετοχής σε συνέδρια και σεμινάρια	1.500,00	0,00	1.500,00	-500,00
00-6111.001	Αμοιβές νομικών (ανά υπόθεση)	2.500,00	0,00	2.500,00	-1.000,00
00-6111.002	Αμοιβές συμβολαιογράφων	3.500,00	0,00	3.500,00	-1.500,00
00-6142.003	Αμοιβές νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου	1.500,00	0,00	1.500,00	-500,00
00-6221	Ταχυδρομικά τέλη	2.500,00	0,00	2.500,00	-500,00
00-6224	Λοιπες Επικοινωνίες (εταιρείες ταχυμεταφορών - courier)	2.000,00	0,00	2.000,00	-500,00
00-6312.001	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ	0,00	4.400,00	4.400,00	-3.534,71
00-6312.002	ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ	0,00	2.420,00	2.420,00	-1.944,09
00-6331.001	Λοιποί φόροι και τέλη	1.500,00	0,00	1.500,00	-500,00
00-6331.003	ΕΙΔΙΚΟ ΤΕΛΟΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ	1.300,00	0,00	1.300,00	-500,00
00-6441.003	ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΚΔΗΛΩΣΗΣ ΠΡΩΤΟΜΑΓΙΑΣ 2015	0,00	1.000,00	1.000,00	-143,65
00-6463.001	Εξοδα δημοσιεύσεων διακηρύξεων διαγωνισμών	5.000,00	0,00	5.000,00	-1.000,00
00-6492.001	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων	1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
00-6822	Προσαυξήσεις Ασφαλιστικών ταμείων χρήσης	1.500,00	0,00	1.500,00	-1.000,00
10-6117	Λοιπές αμοιβές εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες	1.000,00	0,00	1.000,00	-500,00
10-6273	Φωτισμός και κίνηση (με ηλεκτρισμό ή φωταέριο) για δικές τους υπηρεσίες	8.000,00	0,00	8.000,00	-2.000,00
10-6461	Έξοδα δημοσίευσης οικονομικών καταστάσεων	1.300,00	0,00	1.300,00	-300,00

10-6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	3.000,00	0,00	3.000,00	-800,00
10-6613	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	3.500,00	1.148,50	4.648,50	-500,00
10-6614	Λοιπές προμήθειες ειδών γραφείου	1.600,00	0,00	1.600,00	-600,00
10-6641.001	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων 2014	1.000,00	328,43	1.328,43	-588,35
10-6643.001	Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση και φωτισμό 2014	2.260,00	1.559,64	3.819,64	-30,64
10-6644.001	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΥΣΙΜΩΝ ΓΕΝΝΗΤΡΙΑΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΜΕΓΑΡΟΥ 2014	0,00	661,45	661,45	-1,51
10-6654.002	Προμήθεια σφραγιδών, ταμπόν κλπ.	200,00	0,00	200,00	-200,00
10-6682	Λοιπά υλικά άμεσης ανάλωσης	1.000,00	0,00	1.000,00	-500,00
10-6699	Λοιπές προμήθειες αναλωσίμων	1.000,00	1.000,00	2.000,00	-500,00
15-6012.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας & λοιπές πρόσθετες αμοιβές	1.500,00	0,00	1.500,00	-500,00
15-6063.001	Προμήθεια ειδών ατομικής προστασίας (γάντια κλπ)	500,00	0,00	500,00	-500,00
15-6273	Φωτισμός και κίνηση (με ηλεκτρισμό ή φωταέριο) για δικές τους υπηρεσίες	7.000,00	0,00	7.000,00	-1.000,00
15-6614	Λοιπές προμήθειες ειδών γραφείου	1.000,00	0,00	1.000,00	-500,00
15-6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	1.500,00	3.300,00	4.800,00	-4.800,00
15-6641.001	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων 2014	2.350,00	203,95	2.553,95	-1.657,11
15-6644.001	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΥΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΛΙΠΑΝΤΙΚΩΝ ΓΙΑ ΛΟΙΠΕΣ ΑΝΑΓΚΕΣ 2014	0,00	339,10	339,10	-134,98
15-6652	Προμήθεια φωτογραφικού υλικού	500,00	0,00	500,00	-500,00
15-6692	Προμήθεια σπόρων, φυτών, δένδρουλλίων και έτοιμου χλοοτάπητα	1.000,00	0,00	1.000,00	-500,00
15-6693	Προμήθεια φυτοπαθολογικού υλικού, λιπασμάτων και βελτιωτικών εδάφους	800,00	0,00	800,00	-500,00

15-6699.001	Προμήθεια αθλητικού υλικού A&B εκπαίδευσης	1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
15-6699.004	Προμήθεια παιδαγωγικού υλικού Παιδικού Σταθμού Ανωγείων	1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
20-6273	Φωτισμός και κίνηση (με ηλεκτρισμό ή φωταέριο) για δικές τους υπηρεσίες	15.000,00	0,00	15.000,00	-1.000,00
20-6641.001	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων 2014	4.200,00	-1.775,13	2.424,87	-344,17
20-6699.002	Προμήθεια φωτιστικών σωμάτων	1.500,00	0,00	1.500,00	-500,00
20-7135.003	Προμήθεια καλαθιών απορριμμάτων	1.000,00	0,00	1.000,00	-500,00
25-6063.001	Προμήθεια ειδών ατομικής προστασίας (γάντια, γιλέκα κλπ)	1.000,00	0,00	1.000,00	-500,00
25-6211.001	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος παραγωγικής διαδικασίας	56.000,00	0,00	56.000,00	-3.000,00
25-6641.003	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση 2014	1.750,00	-545,00	1.205,00	-136,81
25-6641.004	Προμήθεια καυσίμων για μεταφορά νερού ύδρευσης ζώων 2014	1.100,00	513,16	1.613,16	-23,69
25-6644.002	Προμήθεια καυσίμων γεννήτριας ταχυδιυλιστηρίου 2014	0,00	471,00	471,00	-84,38
25-7134.001	Προμήθεια computer χειρός για μέτρηση υδρομέτρων	2.700,00	0,00	2.700,00	-2.301,00
30-6061	Παροχές ένδυσης (ένδυση εργατοτεχνικού και ένστολου προσωπικού)	1.000,00	0,00	1.000,00	-500,00
30-6273	Φωτισμός και κίνηση (με ηλεκτρισμό ή φωταέριο) για δικές τους υπηρεσίες	8.000,00	0,00	8.000,00	-1.000,00
30-6644.004	Προμήθεια καυσίμων & λιπαντικών μηχανημάτων οδοποιίας 2014	9.800,00	-3.222,30	6.577,70	-79,65
30-6692	Προμήθεια σπόρων, φυτών, δενδρυλλίων και έτοιμου χλοοτάπητα	1.000,00	0,00	1.000,00	-500,00
35-6061	Παροχές ένδυσης σε είδος	500,00	0,00	500,00	-500,00
35-6063.001	Προμήθεια ειδών ατομικής προστασίας (γάντια, γιλέκα)	500,00	0,00	500,00	-500,00

35-6641.001	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων 2014	950,00	663,85	1.613,85	-1.119,67
35-6692	Προμήθεια σπόρων, φυτών, δενδρυλλίων και έτοιμου χλοοτάπητα	1.000,00	1.000,00	2.000,00	-1.000,00
35-6699	Λοιπές προμήθειες αναλωσίμων (γλαστρών, ζαρτινιερών κλπ.)	500,00	0,00	500,00	-300,00
45-6692	Προμήθεια σπόρων, φυτών, δενδρυλλίων και έτοιμου χλοοτάπητα	500,00	0,00	500,00	-300,00
45-6693	Προμήθεια φυτοπαθολογικού υλικού, λιπασμάτων και βελτιωτικών εδάφους	500,00	0,00	500,00	-300,00
45-6699.003	Λοιπές προμήθειες αναλωσίμων	1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
70-6277.006	Καθαρισμός & απολύμανση κτιριακών εγκαταστάσεων λοιπών υπηρεσιών	1.000,00	0,00	1.000,00	-500,00
70-6613	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	500,00	0,00	500,00	-500,00
70-6644.001	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση 2014	1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
70-7131.002	Προμήθεια πλυστικού μηχανήματος	1.200,00	0,00	1.200,00	-1.200,00
70-7135.002	Λοιπές Προμήθειες	1.000,00	0,00	1.000,00	-500,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	180.010,00	13.466,65	193.476,65	-52.424,41

Η οικονομική επιτροπή του Δήμου Ανωγείων με την αριθμ. 173/2015 απόφασή της ενέκρινε την έκθεση εσόδων – εξόδων Β' τριμήνου οικονομικού έτους 2015 του Δήμου Ανωγείων την πρόταση **αναμόρφωσης του προϋπολογισμού σε έσοδα και δαπάνες** με παράλληλη αναμόρφωση της **Στοχοθεσίας** και την υποβάλλει προς λήψη σχετικής απόφασης στο Δημοτικό Συμβούλιο σύμφωνα με άρθρο 72 παρ.1β του ν. 3852/10, 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.

Το Δημοτικό Συμβούλιο ύστερα από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη του:

- 1ο.Την εισήγηση του Προέδρου
- 2ο.Τις διατάξεις του άρθρου 65 του Νόμου 3852/2010
- 3ο.Τις διατάξεις του άρθρου 72 παρ.1β του ν. 3852/10, 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
- 4ο.Την αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών
- 5ο.Την αριθμ. 173/2015 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής,

Αποφασίζει κατά πλειοψηφία

1. **Εγκρίνει** την **έκθεση εσόδων – εξόδων Β' τριμήνου οικονομικού έτους 2015** του Δήμου Ανωγείων όπως ακριβώς αναφέρεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας.
2. **Αναμορφώνει** τον **προϋπολογισμό του Δήμου Ανωγείων σε έσοδα και δαπάνες** με παράλληλη αναμόρφωση της **Στοχοθεσίας** όπως ακριβώς αναφέρεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας.

Ο κ. Ρούλιος Αντώνιος εκπρόσωπος της ελάσσονος μειοψηφίας ανέφερε τα παρακάτω:

Καταψηφίζω τον απολογισμό του Β τριμήνου 2015 και την **αναμόρφωση** του **προϋπολογισμού του Δήμου Ανωγείων σε έσοδα και δαπάνες** με παράλληλη αναμόρφωση της **Στοχοθεσίας** γιατί:

- Με τα στοιχεία του απολογισμού για το Β τρίμηνο 2015 που μας παρουσίασε η Δημοτική Αρχή επιβεβαιώνεται η αντιλαϊκότητα και η αντιδραστική του κατεύθυνση του προϋπολογισμού του Δήμου. Αποδεικνύεται ακόμη ότι με την εφαρμογή των μνημονίων και των εφαρμοστικών νόμων, κατευθύνουν την Δημοτική αρχή σε δυσβάστακτα εισπρακτικού χαρακτήρα μέτρα για τους δημότες.
- Η υπακοή και ευθυγράμμιση σε αντιλαϊκές πολιτικές, οργάνων όπως το Δημοτικό Συμβούλιο , δεν συμβάλει και δεν βοηθά τους εργαζόμενους. Αντίθετα με την συναίνεση αυτή ουσιαστικά, δηλώνουν συμμετοχή στα άδικο μέτρα που έχουν επιβληθεί σε βάρος του λαού.
- Ακόμη όμως και από μια απλή ανάγνωση των επιμέρους στοιχείων του Απολογισμού ,δείχνει την γύμνια και την εξαθλίωση που οδηγείται ο λαός και κατ' επέκταση ο Δήμος. Η απόκλιση των εσόδων και των δαπανών είναι σε τραγική κατάσταση . Επόμενο είναι ότι η υστέρηση εσόδων κύρια από το κράτος , επιβάλλει αναγκαστικά στον Δήμο να μην μπορεί να υλοποιήσει τις δαπάνες που είναι αναγκαίες για την ανακούφιση των Δημοτών. Αναγκάζεται έμμεσα η Δημοτική αρχή να αναζητήσει έσοδα από άλλες πηγές πχ από τους δημότες ώστε να καλύψει τις άμεσες υποχρεώσεις που έχει.

Θα πρέπει επομένως να δώσουν απαντήσεις στους δημότες, όσοι ψήφισαν τον προϋπολογισμό ,όσοι συναίνεσαν στον Νόμο του ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗ και όσοι τελικά ακολούθησαν αυτήν την πολιτική, για το που οδήγησε και οδηγεί αυτή η στάση τους.

Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως κατωτέρω.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
Δημήτριος Κονιός

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ
Έπονται υπογραφές

**Πιστό Αντίγραφο
Ο Δήμαρχος Ανωγείων**

Εμμανουήλ Ν. Καλλέργης