

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθμ. **28/2016** πρακτικό συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Βέροιας

Αριθμός Απόφασης: **518 / 2016**.

Π ε ρ ί λ η ψ η

Υποβολή στο Δ.Σ. της Έκθεσης Εσόδων – Εξόδων & Ισολογισμού του Δήμου για το χρονικό διάστημα από 01/01/2016 έως 30/09/2016 (**Γ΄ Τριμήνου 2016**) και εισήγηση στο Δ.Σ. της **17^{ης}** αναμόρφωσης προϋπ/σμού και Ε.Π.Δ. έτους 2016.

Στη Βέροια, σήμερα στις **08 Νοεμβρίου** του έτους **2016**, ημέρα της εβδομάδας **Τρίτη** και ώρα **11:00**, στο Δημοτικό Κατάστημα Βέροιας, συνήλθε σε Τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από την με ημερομηνία **08-11-2016** γραπτή πρόσκληση του Προέδρου που δόθηκε σε όλα τα μέλη σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης».

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία και επί συνόλου **9** μελών βρέθηκαν παρόντα **6** μέλη.

Παρόντες

1. Στ.Ασλάνογλου, Πρόεδρος
2. Θ. Κορωνάς
3. Α. Λαζαρίδης
4. Θ. Αγγελίνας
5. Β. Παπαδόπουλος
6. Α. Αποστολόπουλος

Απόντες

1. Α. Σιδηρόπουλος
2. Γ. Μελιόπουλος
3. Λ. Ακριβόπουλος

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 4^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη της Επιτροπής το από 26-10-2016 εισηγητικό του σημείωμα του Δ/ντή Οικονομικού του Δήμου Πέτρου Δαούλα, που έχει ως εξής:

«Σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 9 του άρθρου 266 και παρ.10 του άρθρου 268 του Ν.3852/2010, όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 39 και 40 του Ν.4257/2014 αντίστοιχα, η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου μετά τη λήξη κάθε τριμήνου και εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών, έπειτα από εισήγηση των Οικονομικών Υπηρεσιών υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος συγκεκριμένου τριμήνου.

Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτήν η εισήγηση του προϊσταμένου των οικονομικών υπηρεσιών καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή 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 κατάλληλη αναμόρφωση αυτού που λαμβάνεται εντός δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Η εκτέλεση και η πορεία εν γένει του προϋπολογισμού του Δήμου παρακολουθείται από το εγκεκριμένο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ).

Οι διαδικασίες και τα κριτήρια βάσει των οποίων παρακολουθείται το ΟΠΔ καθορίζονται με την αριθμ. 7261/13 ΚΥΑ, ενώ παράλληλα στις σχετικές διατάξεις της αριθμ.47490/2012 ΚΥΑ ορίζεται ότι, στην περίπτωση που με την έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού

έτους, διαπιστωθεί ότι το σύνολο εγγεγραμμένων εσόδων και δαπανών, που αναφέρονται στην παρ.4 του άρθρου 5 της εν λόγω ΚΥΑ (δηλαδή η ομάδα των ιδίων εσόδων (Γραμμή 4) και των εσόδων ΠΟΕ- ΚΑΕ 32 μείον ΚΑΕ 85 (Γραμμή 5) του Πίνακα 5Α Στοχοθεσία Οικονομικών Αποτελεσμάτων Δήμων) είναι μικρότερο από τους στόχους που έχουν τεθεί από το Δήμο για την περίοδο που αντιστοιχεί μέχρι την λήξη του αντίστοιχου τριμήνου κατά περισσότερο από 10%, το Δημοτικό Συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός της παραπάνω προθεσμίας μειώνοντας στο πραγματικό τους ύψος τους επιμέρους κωδικούς και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σύμφωνα με τα απολογιστικά στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, για το Εννιάμηνο του 2016, η ως κατωτέρω ομάδα λογαριασμών Ιδίων Εσόδων (Γραμμή 4 πίνακας 5Α στοχοθεσίας) κινήθηκε, ως εξής:

Ε Τ Ο Σ 2 0 1 6

| ΚΩΔΙΚΟΙ Π/Υ | ΠΟΣΑ |
|---|---------------------|
| Σύνολο ιδίων εσόδων (α) Εννιαμήνου 2016 - Γραμμή 4 | 5.441.612,00 |
| Ετήσιος Π/Υ όπως αποτυπώνεται το μήνα Σεπτέμβριο 2016 (β) | 7.761.978,00 |
| Ποσοστό εκτέλεσης Π/Υ (α/β) | 70.11% |

Σύμφωνα με το Ο.Π.Δ. τρέχοντος έτους και την στοχοθεσία του Εννιαμήνου του 2016, η κατάσταση στην ανωτέρω ομάδα λογαριασμών θα έπρεπε να είναι η εξής:

| ΚΩΔΙΚΟΙ Π/Υ | ΠΟΣΑ |
|--|---------------------|
| Σύνολο ιδίων εσόδων Εννιαμήνου 2016 - Γραμμή 4 | 5.876.901,00 |

Δηλαδή ανάγοντας τα δεδομένα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Εννιαμήνου 2016 σε αυτά της στοχοθεσίας, που περιλαμβάνονται στο ΟΠΔ για το ίδιο χρονικό διάστημα, τα απολογιστικά στοιχεία υπολείπονται των στοιχείων της στοχοθεσίας κατά το ποσό των -435.289,00€. (5.441.612,00€ -5.876.901,00€ = **-435.289,00€**).

Η μεταβολή που παρατηρείται σε σχέση με την στοχοθεσία στα Ίδια Έσοδα της γραμμής 4, ανέρχεται σε ποσοστό **-7.41%**, το οποίο δεν υπερβαίνει το ελάχιστο ποσοστό του -10% που προβλέπεται από τις σχετικές ΚΥΑ, για να προβούμε σε υποχρεωτική αναμόρφωση.

Περαιτέρω, η γραμμή 5 Έσοδα ΠΟΕ προηγούμενων ετών (32-85) για το Εννιάμηνο 2016, παρουσιάζει την εξής κατάσταση:

Ε Τ Ο Σ 2 0 1 6

| ΚΩΔΙΚΟΙ Π/Υ (32-85) | ΠΟΣΑ |
|---|-------------------|
| Εκτέλεση Π/Υ Εννιαμήνου 2016 (α) | 159.611,00 |
| Ετήσιος Π/Υ όπως αποτυπώνεται το μήνα Σεπτέμβριο 2016 (β) | 204.113,00 |
| Ποσοστό εκτέλεσης Π/Υ (α/β) | 78.20% |

Σύμφωνα δε και με το Ο.Π.Δ. τρέχοντος έτους και τη στοχοθεσία του Εννιαμήνου 2016, η κατάσταση στην ανωτέρω ομάδα λογαριασμών, θα έπρεπε να είναι η εξής:

| Ο.Π.Δ. 2016 | |
|-------------|------------|
| ΚΩΔΙΚΟΙ Π/Υ | ΠΟΣΑ |
| (32-85) | 150.000,00 |

Δηλαδή ανάγοντας τα δεδομένα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Εννιαμήνου 2016 σε αυτά της στοχοθεσίας, που περιλαμβάνονται στο ΟΠΔ για το ίδιο χρονικό διάστημα, τα απολογιστικά στοιχεία υπερκαλύπτουν τα στοιχεία της στοχοθεσίας κατά το ποσό των 9.611,00€ (159.611,00€ - 150.000,00€ = **9.611,00€**).

Η μεταβολή που παρατηρείται σε σχέση με τη στοχοθεσία στα Ίδια Έσοδα της γραμμής 5, ανέρχεται σε ποσοστό **6.41%**.

Σύμφωνα με τα απολογιστικά στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το Εννιάμηνο 2016, τα Έσοδα, κινήθηκαν ως εξής:

| ΚΩΔΙΚΟΙ Π/Υ | ΠΟΣΑ |
|---|----------------------|
| Σύνολο εσόδων (α) Εννιαμήνου 2016 | 28.288.135.50 |
| Ετήσιος Π/Υ όπως αποτυπώνεται το μήνα Σεπτέμβριο 2016 (β) | 49.459.353.60 |
| Ποσοστό εκτέλεσης Π/Υ (α/β) | 57.19% |

Αντίστοιχα τα Έξοδα, κινήθηκαν ως εξής:

| ΚΩΔΙΚΟΙ Π/Υ | ΠΟΣΑ |
|---|----------------------|
| Σύνολο εξόδων (α) Εννιαμήνου 2016 | 22.061.542.91 |
| Ετήσιος Π/Υ όπως αποτυπώνεται το μήνα Σεπτέμβριο 2016 (β) | 49.459.353.60 |
| Ποσοστό εκτέλεσης Π/Υ (α/β) | 47.00% |

Το Χρηματικό Υπόλοιπο στις 30/09/2016 ανήλθε στο ποσό των **5.226.592.59€**

Από την εκτέλεση και πορεία του τρέχοντος προϋπολογισμού του Δήμου προκύπτει ότι διάφορα έσοδα τα οποία είναι εγγεγραμμένα στον προϋπολογισμό, δεν θα εισπραχθούν μέχρι την λήξη της διαχειριστικής περιόδου, με αποτέλεσμα να απαιτείται η αναμόρφωση του προϋπολογισμού με αντίστοιχη μείωση των Εσόδων και Εξόδων, ώστε αυτός να καταστεί ρεαλιστικός.

Ύστερα από τα ανωτέρω, σε εφαρμογή των διατάξεων των παρ.9 του άρθρου 266 και παρ.10 του άρθρου 268 του Ν.3852/2010, όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 39 και 40 του Ν.4257/2014 αντίστοιχα, σας υποβάλουμε έκθεση Εσόδων – Εξόδων και Ισολογισμού του Δήμου για την περίοδο 01/01/2016 – 30/09/2016 και παρακαλούμε αφού ελεγχθεί να υποβληθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο **για έγκριση** και να εισηγηθεί προς το Δημοτικό Συμβούλιο την **17^η αναμόρφωση** του προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2016, ως εξής:

A) Στο σκέλος των Εσόδων μειώνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:0125.001 «Δικαίωμα βοσκής (άρθρο 5 ΒΔ 24/9-20/10/1958, άρθρο 16 Ν.2130/93)» με ποσό 3.000,00€.
2. ΚΑ:0468.001 «Τέλος αδειών οικοδομών (άρθρο 23 ΒΔ 24/9-20/10/1958)» με ποσό 2.000,00€.
3. ΚΑ:0523.001 «Εισφορά 40% ή 75% του ΚΗ/1947 Ψηφίσματος (άρθρο 34 Ν.1337/83)» με ποσό 3.000.00€.
4. ΚΑ:0711.001 «Έσοδα από μισθώματα δημόσιων λατομείων (άρθρο 21 Ν.2115/93)» με ποσό 8.000,00€.
5. ΚΑ:0713.001 «Παράβολα για την έκδοση των αδειών ίδρυσης και λειτουργίας επιχειρήσεων υγειονομικού ενδιαφέροντος (άρθρο 80 ΔΚΚ)» με ποσό 15.000,00€.
6. ΚΑ:01328.001 «Επιχορήγηση ΕΣΠΑ για το έργο "Ανέγερση 1^{ου} Φιλιππειου γυμνασίου και 2^{ου} ΓΕΛ στο Ο.Τ. 631 στην περιοχή Γιοτζαλίκια Βέροιας"» με ποσό 85.000,00€.
7. ΚΑ:1328.002 «Επιχορήγηση ΕΣΠΑ για το έργο "Ολοκληρωμένο σχέδιο αναβάθμισης αστικού τοπίου στη Βέροια (1^ο Υπόεργο)"» με ποσό 150.000,00€.
8. ΚΑ:1329.002 «Προϊόν δωρεών Αφών Κούσιου» με ποσό 1.000.000,00€.
9. ΚΑ:1512.001 «Πρόστιμα του ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν.2130/93)» με ποσό 100.000,00€.
10. ΚΑ:1514.001 «Πρόστιμα ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων κατασκευών (άρθρο 12 Ν 1647/86)» με ποσό 20.000,00€.
11. ΚΑ:1625.001 «Αποζημίωση καταβληθείσα για λογαριασμό των υπόχρεων λόγω προσκύρωσης ή ρυμοτόμησης ακινήτων» με ποσό 20.000,00€.
12. ΚΑ:1699.001 «Λοιπά έκτακτα έσοδα που δεν μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω τάξεις» με ποσό 18.000,00€.
13. ΚΑ:4218.001 «Επιστροφή παρακράτησης δανείου ΔΕΥΑΒ» με ποσό 200.000,00€.

B) Στο σκέλος των Εξόδων μειώνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

1. ΚΑ:25.7411.001 «Καταγραφή και μελέτη επέκτασης δικτύων άρδευσης Παλατισιών» με ποσό 15.000,00€.

2. ΚΑ:25.7411.003 «Αγωγός σύνδεσης Α/Σ με δεξαμενή στα Παλατίτσια (Τοπογραφική μελέτη)» με ποσό 13.000,00€.
3. ΚΑ:25.7411.004 «Αγωγός σύνδεσης Α/Σ με δεξαμενή στα Παλατίτσια (Υδραυλική μελέτη)» με ποσό 15.000,00€.
4. ΚΑ:25.7411.005 «Αγωγός σύνδεσης πηγών με δεξαμενή στην Σφηκιά (Τοπογραφική μελέτη)» με ποσό 14.000,00€.
5. ΚΑ:25.7411.006 «Αγωγός σύνδεσης πηγών με δεξαμενή στην Σφηκιά (Υδραυλική μελέτη)» με ποσό 15.000,00€.
6. ΚΑ:25.7411.007 «Τοπογραφικές εργασίες ενημέρωσης αρδευτικού Δασκίου» με ποσό 17.000,00€.
7. ΚΑ:25.7411.009 «Αρδευτικό δίκτυο Τοπικής Κοινότητας Αγίας Βαρβάρας Δήμου Βέροιας» με ποσό 5.000,00€.
8. ΚΑ:30.7321.001 «Αποκατάσταση ακινήτου από δωρεά Κορνηλίας χήρας Ευθ. Καραναστάση» με ποσό 190.000,00€.
9. ΚΑ:30.7323.001 «Κατασκευή γέφυρας Αφών Κούσιου» με ποσό 1.000.000,00€.
10. ΚΑ:40.7413.005 «Πράξη Εφαρμογής στην Δ.Ε. Απ.Παύλου» με ποσό 40.000,00€.
11. ΚΑ:40.7413.007 «Μελέτη κτηματογράφησης Βεργίνας» με ποσό 15.000,00€.
12. ΚΑ:40.7421.002 «Απαλλοτρίωση οδού Ακροπόλεως για ρυμοτομούμενες εκτάσεις και επικείμενα» με ποσό 50.000,00€.
13. ΚΑ:64.7341.001 «Ανέγερση 1^{ου} Φιλιππειου γυμνασίου και 2^{ου} ΓΕΛ στο Ο.Τ 631 στην περιοχή Γιοτζαλίκια Βέροιας» με ποσό 85.000,00€.
14. ΚΑ:64.7341.002 «Ολοκληρωμένο σχέδιο αναβάθμισης αστικού τοπίου στη Βέροια (1ο Υποέργο)» με ποσό 150.000,00€.

Γ) Τροποποιεί το Ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης (Ε.Π.Δ.) έτους 2016.»

Και κάλεσε την Επιτροπή ν' αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση, αφού έλαβε υπόψη :

1. Το από 26-10-2016 εισηγητικό σημείωμα του Δ/ντή Οικονομικού του Δήμου Πέτρου Δαούλα.
2. Την Τριμηνιαία Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων, εξόδων και Ισολογισμού του Δήμου για το χρονικό διάστημα από 01/01/2016 έως 30/09/2016 (Γ' Τριμήνου 2016) της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου.
3. Την ανάγκη Αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού και του Τεχνικού Προγράμματος Δήμου Βέροιας, έτους 2016.
4. Τις διατάξεις της παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 43 παρ. 4α του Ν.3979/2011 καθώς και αυτές του άρθρου 72 του Ν.3852/2010.

Αποφασίζει Ομόφωνα

Ι) Υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο Βέροιας την Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων και Ισολογισμού του Δήμου, για το χρονικό διάστημα από 01/01/2016 έως 30/09/2016 (Γ' Τριμήνου 2016), η οποία έχει ως εξής:

| ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ | | | | | | | |
|---|--|---------------|---------------|----------|---------------|--------|--------|
| ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016 | | | | | | | |
| ΚΑ | ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ | Προϋπ/σμός | Βεβαιωθέντα | % | Εισπραχθέντα | % | % |
| | | 1 | 2 | 2/1 | 3 | 3/1 | 3/2 |
| 0 | Τακτικά έσοδα | 25.950.757,36 | 18.687.079,20 | 72,01 | 18.614.732,23 | 71,73 | 99,61 |
| 01 | Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία | 339.700,00 | 437.280,39 | 128,73 | 371.622,07 | 109,40 | 84,98 |
| 02 | Πρόσοδοι από κινητή περιουσία | 20.200,00 | 12.267,13 | 60,73 | 12.267,13 | 60,73 | 100,00 |
| 03 | Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα | 4.314.000,00 | 2.976.658,32 | 69,00 | 2.972.718,63 | 68,91 | 99,87 |
| 04 | Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών | 742.300,00 | 511.769,59 | 68,94 | 509.418,83 | 68,63 | 99,54 |
| 05 | Φόροι και εισφορές | 236.000,00 | 151.393,06 | 64,15 | 151.254,86 | 64,09 | 99,91 |
| 06 | Έσοδα από επιχορηγήσεις | 20.129.357,36 | 14.564.514,37 | 72,35 | 14.564.514,37 | 72,35 | 100,00 |
| 07 | Λοιπά τακτικά έσοδα | 169.200,00 | 33.196,34 | 19,62 | 32.936,34 | 19,47 | 99,22 |
| 1 | Έκτακτα έσοδα | 4.698.432,71 | 1.438.463,56 | 30,62 | 1.500.532,28 | 31,94 | 104,31 |
| 11 | Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας | 6.000,00 | 166.944,38 | 2.782,41 | 166.937,18 | | 100,00 |

| | | | | | | | |
|-------------|---|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|--------------|
| 12 | Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών | 99.907,17 | 79.827,08 | 79,90 | 101.972,80 | 102,07 | 127,74 |
| 13 | Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες | 3.915.884,51 | 890.659,46 | 22,74 | 937.946,17 | 23,95 | 105,31 |
| 14 | Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | |
| 15 | Προσαναγήσεις - πρόστιμα - παράβολα | 538.500,00 | 263.253,29 | 48,89 | 254.573,14 | 47,27 | 96,70 |
| 16 | Λοιπά έκτακτα έσοδα | 138.141,03 | 37.779,35 | 27,35 | 39.102,99 | 28,31 | 103,50 |
| 2 | Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών | 1.257.937,00 | 1.377.759,48 | 109,53 | 930.780,97 | 73,99 | 67,56 |
| 21 | Τακτικά έσοδα | 1.137.937,00 | 1.277.988,26 | 112,31 | 844.419,45 | 74,21 | 66,07 |
| 22 | Έκτακτα έσοδα | 120.000,00 | 99.771,22 | 83,14 | 86.361,52 | 71,97 | 86,56 |
| 3 | Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε. | 9.170.876,70 | 9.161.464,60 | 99,90 | 159.610,93 | 1,74 | 1,74 |
| 31 | Εισπράξεις από δάνεια | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | |
| 32 | Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών | 9.170.876,70 | 9.161.464,60 | 99,90 | 159.610,93 | 1,74 | 1,74 |
| 4 | Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων | 3.401.499,77 | 2.315.553,38 | 68,07 | 2.102.629,03 | 61,81 | 90,80 |
| 41 | Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου | 3.035.000,00 | 2.024.909,86 | 66,72 | 2.009.640,23 | 66,22 | 99,25 |
| 42 | Εισπράξεις υπέρ τρίτων | 366.499,77 | 290.643,52 | 79,30 | 92.988,80 | 25,37 | 31,99 |
| 5 | Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους | 4.979.850,06 | 4.979.850,06 | 100,00 | 4.979.850,06 | 100,00 | 100,00 |
| FSUM | Σύνολα εσόδων | 49.459.353,60 | 37.960.170,28 | 76,75 | 28.288.135,50 | 57,19 | 74,52 |

| ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ | | | | | | | | | | |
|---|--|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------|-------------|
| ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016 | | | | | | | | | | |
| ΚΑ | ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ | Προϋπ/σμός | Δεσμευθέντα | % | Τιμολ/ντα | % | Ενταλθέντα | Πληρωθέντα | % | % |
| | | 1 | 2 | 2/1 | 3 | 3/1 | 4 | 5 | 5/1 | 5/3 |
| 6 | Έσοδα | 26.506.505,87 | 25.924.263,67 | 0,98 | 18.998.924,05 | 0,72 | 11.630.776,33 | 18.720.379,79 | 0,71 | 0,99 |
| 60 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | 6.624.242,41 | 6.432.550,00 | 0,97 | 4.653.838,13 | 0,70 | 4.957.223,36 | 4.898.470,76 | 0,74 | 1,05 |
| 61 | Αμοιβές αρετών και τρίτων | 511.578,15 | 510.523,15 | 1,00 | 331.222,05 | 0,65 | 326.209,10 | 316.735,34 | 0,62 | 0,96 |
| 62 | Παροχές τρίτων | 3.448.601,72 | 3.392.738,50 | 0,98 | 2.509.568,69 | 0,73 | 2.319.557,94 | 2.316.573,85 | 0,67 | 0,92 |
| 63 | Φόροι - τέλη | 64.000,00 | 62.015,00 | 0,97 | 41.721,10 | 0,65 | 40.426,10 | 40.426,10 | 0,63 | 0,97 |
| 64 | Λοιπά Γενικά έσοδα | 593.897,00 | 480.022,45 | 0,81 | 261.928,74 | 0,44 | 231.705,39 | 238.459,22 | 0,40 | 0,91 |
| 65 | Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης | 1.015.000,00 | 1.015.000,00 | 1,00 | 551.607,16 | 0,54 | 551.607,16 | 551.607,16 | 0,54 | 1,00 |
| 66 | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων | 1.009.610,00 | 945.710,68 | 0,94 | 554.005,99 | 0,55 | 419.831,86 | 408.221,17 | 0,40 | 0,74 |
| 67 | Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους | 13.228.408,55 | 13.074.535,85 | 0,99 | 10.086.752,34 | 0,76 | 2.776.013,57 | 9.941.684,34 | 0,75 | 0,99 |
| 68 | Λοιπά Έξοδα | 11.168,04 | 11.168,04 | 1,00 | 8.279,85 | 0,74 | 8.201,85 | 8.201,85 | 0,73 | 0,99 |
| 7 | Επενδύσεις | 7.596.148,02 | 5.882.399,35 | 0,77 | 1.345.236,59 | 0,18 | 1.169.156,61 | 1.145.235,74 | 0,15 | 0,85 |
| 71 | Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων | 836.548,70 | 678.296,03 | 0,81 | 175.639,12 | 0,21 | 104.306,18 | 88.902,48 | 0,11 | 0,51 |
| 73 | Έργα | 5.576.926,73 | 4.731.570,38 | 0,85 | 993.807,39 | 0,18 | 889.060,35 | 889.671,38 | 0,16 | 0,90 |
| 74 | Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ | 1.032.672,59 | 322.532,94 | 0,31 | 89.790,08 | 0,09 | 89.790,08 | 80.661,88 | 0,08 | 0,90 |
| 75 | Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις) | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 86.000,00 | 0,57 | 86.000,00 | 86.000,00 | 0,57 | 1,00 |
| 8 | Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις | 15.059.081,65 | 4.547.733,02 | 0,30 | 1.410.497,80 | 0,09 | 3.234.384,33 | 3.195.927,38 | 0,21 | 2,27 |
| 81 | Πληρωμές Π.Ο.Ε. | 2.892.787,28 | 1.378.682,96 | 0,48 | 1.316.136,87 | 0,45 | 1.078.675,03 | 1.052.228,44 | 0,36 | 0,80 |
| 82 | Αποδόσεις | 3.199.530,67 | 3.169.050,06 | 0,99 | 94.360,93 | 0,03 | 2.155.709,30 | 2.143.698,94 | 0,67 | 22,72 |
| 83 | Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | |
| 85 | Προβλέψεις μη εισπραχθέντων | 8.966.763,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9 | Αποθεματικό | 297.618,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| FSUM | Σύνολα δαπανών | 49.459.353,60 | 36.354.396,04 | 0,74 | 21.754.658,44 | 0,44 | 16.034.317,27 | 23.061.542,91 | 0,47 | 1,06 |

| ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016 | | | | | |
| | | Τέλος Προηγ. έτους | Προηγούμενο τρίμηνο | Τρέχον Τρίμηνο έτους | Μεταβολή % |
| | | 1 | 2 | 3 | 3/2 |
| Ε | ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 15.824.866,09 | 15.776.734,71 | 16.143.554,97 | 2,33 |
| ΕΑ | ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ | 10.029.924,94 | 10.383.875,93 | 9.781.770,81 | -5,80 |
| ΕΑ1 | Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ | 8.251.708,22 | 8.348.524,88 | 7.748.969,35 | -7,18 |
| ΕΑ2 | Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο | 71.880,03 | 329.014,36 | 326.464,77 | -0,77 |
| ΕΑ3 | Λοιπές απαιτήσεις | 1.706.336,69 | 1.706.336,69 | 1.706.336,69 | 0,00 |
| ΕΒ | ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ | 4.843.226,46 | 4.433.401,23 | 5.409.569,70 | 22,02 |
| ΕΒ1 | Ταμείο | 63.029,61 | 28.907,49 | 20.261,85 | -29,91 |

| | | | | | |
|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| ΕΒ2 | Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας | 4.780.196,85 | 4.404.493,74 | 5.389.307,85 | 22,36 |
| ΕΓ | ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 739.454,31 | 739.454,31 | 739.454,31 | 0,00 |
| ΕΓ1 | Δάνεια προς τρίτους | 212.260,38 | 220.003,24 | 212.760,15 | -3,29 |
| ΕΓ2 | Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| ΕΓ3 | α) Δάνεια εσωτερικού | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Π | ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | 7.254.202,45 | 6.149.603,91 | 6.440.421,10 | 4,73 |
| ΠΑ | ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ | 4.822.168,29 | 4.434.285,95 | 4.397.280,43 | -0,83 |
| ΠΑ1 | Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 4.822.168,29 | 4.434.285,95 | 4.397.280,43 | -0,83 |
| ΠΑ2 | Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| ΠΒ | ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | 2.432.034,16 | 1.715.317,96 | 2.043.140,67 | 19,11 |
| ΠΒ1 | Προμηθευτές | 2.168.023,02 | 1.485.761,21 | 1.976.475,34 | 33,03 |
| ΠΒ3 | Υποχρεώσεις από φόρους τέλη | 144.012,34 | 107.696,26 | 41.404,10 | -61,55 |
| ΠΒ4 | Ασφαλιστικοί οργανισμοί | 119.998,80 | 121.860,49 | 25.261,23 | -79,27 |
| ΠΒ5 | Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| ΠΓ | ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | 6.931,05 | 6.931,05 | 6.931,05 | 0,00 |
| ΠΓ1 | Έσοδα επόμενων χρήσεων | 6.931,05 | 6.931,05 | 6.931,05 | 0,00 |
| ΠΓ2 | Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| ΠΓ3 | Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Π) Εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο Βέροιας :

Α) Την Αναμόρφωση (17^η) του Προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2016, ως εξής :

α) Στο σκέλος των Εσόδων μειώνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

- 1) ΚΑ:0125.001 «Δικαίωμα βοσκής (άρθρο 5 ΒΔ 24/9-20/10/1958, άρθρο 16 Ν.2130/93)» με ποσό 3.000,00€.
- 2) ΚΑ:0468.001 «Τέλος αδειών οικοδομών (άρθρο 23 ΒΔ 24/9-20/10/1958)» με ποσό 2.000,00€.
- 3) ΚΑ:0523.001 «Εισφορά 40% ή 75% του ΚΗ/1947 Ψηφίσματος (άρθρο 34 Ν.1337/83)» με ποσό 3.000.00€.
- 4) ΚΑ:0711.001 «Έσοδα από μισθώματα δημόσιων λατομείων (άρθρο 21 Ν.2115/93)» με ποσό 8.000,00€.
- 5) ΚΑ:0713.001 «Παράβολα για την έκδοση των αδειών ίδρυσης και λειτουργίας επιχειρήσεων υγειονομικού ενδιαφέροντος (άρθρο 80 ΔΚΚ)» με ποσό 15.000,00€.
- 6) ΚΑ:01328.001 «Επιχορήγηση ΕΣΠΑ για το έργο "Ανέγερση 1^{ου} Φιλίππειου γυμνασίου και 2^{ου} ΓΕΛ στο Ο.Τ. 631 στην περιοχή Γιοτζαλίκια Βέροιας"» με ποσό 85.000,00€.
- 7) ΚΑ:1328.002 «Επιχορήγηση ΕΣΠΑ για το έργο "Ολοκληρωμένο σχέδιο αναβάθμισης αστικού τοπίου στη Βέροια (1^ο Υπόεργο)"» με ποσό 150.000,00€.
- 8) ΚΑ:1329.002 «Προϊόν δωρεών Αφών Κούσιου» με ποσό 1.000.000,00€.
- 9) ΚΑ:1512.001 «Πρόστιμα του ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν.2130/93)» με ποσό 100.000,00€.
- 10) ΚΑ:1514.001 «Πρόστιμα ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων κατασκευών (άρθρο 12 Ν 1647/86)» με ποσό 20.000,00€.
- 11) ΚΑ:1625.001 «Αποζημίωση καταβληθείσα για λογαριασμό των υπόχρεων λόγω προσκύρωσης ή ρυμοτόμησης ακινήτων» με ποσό 20.000,00€.
- 12) ΚΑ:1699.001 «Λοιπά έκτακτα έσοδα που δεν μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω τάξεις» με ποσό 18.000,00€.
- 13) ΚΑ:4218.001 «Επιστροφή παρακράτησης δανείου ΔΕΥΑΒ» με ποσό 200.000,00€.

β) Στο σκέλος των Εξόδων μειώνει τις πιστώσεις με Κ.Α.:

- 1) ΚΑ:25.7411.001 «Καταγραφή και μελέτη επέκτασης δικτύων άρδευσης Παλατισιών» με ποσό 15.000,00€.
- 2) ΚΑ:25.7411.003 «Αγωγός σύνδεσης Α/Σ με δεξαμενή στα Παλατίσια (Τοπογραφική μελέτη)» με ποσό 13.000,00€.
- 3) ΚΑ:25.7411.004 «Αγωγός σύνδεσης Α/Σ με δεξαμενή στα Παλατίσια (Υδραυλική μελέτη)» με ποσό 15.000,00€.
- 4) ΚΑ:25.7411.005 «Αγωγός σύνδεσης πηγών με δεξαμενή στην Σφηκιά (Τοπογραφική μελέτη)» με ποσό 14.000,00€.
- 5) ΚΑ:25.7411.006 «Αγωγός σύνδεσης πηγών με δεξαμενή στην Σφηκιά (Υδραυλική μελέτη)» με ποσό 15.000,00€.

- 6) ΚΑ:25.7411.007 «Τοπογραφικές εργασίες ενημέρωσης αρδευτικού Δασκίου» με ποσό 17.000,00€.
- 7) ΚΑ:25.7411.009 «Αρδευτικό δίκτυο Τοπικής Κοινότητας Αγίας Βαρβάρας Δήμου Βέροιας» με ποσό 5.000,00€.
- 8) ΚΑ:30.7321.001«Αποκατάσταση ακινήτου από δωρεά Κορνηλίας χήρας Ευθ. Καραναστάση» με ποσό 190.000.00€.
- 9) ΚΑ:30.7323.001 «Κατασκευή γέφυρας Αφών Κούσιου» με ποσό 1.000.000,00€.
- 10) ΚΑ:40.7413.005 «Πράξη Εφαρμογής στην Δ.Ε. Απ.Παύλου» με ποσό 40.000,00€.
- 11) ΚΑ:40.7413.007 «Μελέτη κτηματογράφησης Βεργίνας» με ποσό 15.000,00€.
- 12) ΚΑ:40.7421.002 «Απαλλοτρίωση οδού Ακροπόλεως για ρυμοτομούμενες εκτάσεις και επικείμενα» με ποσό 50.000,00€.
- 13) ΚΑ:64.7341.001 «Ανέγερση 1^{ου} Φιλίππειου γυμνασίου και 2^{ου} ΓΕΛ στο Ο.Τ 631 στην περιοχή Γιοτζαλίκια Βέροιας» με ποσό 85.000,00€.
- 14) ΚΑ:64.7341.002 «Ολοκληρωμένο σχέδιο αναβάθμισης αστικού τοπίου στη Βέροια (1^ο Υπόέργο)» με ποσό 150.000,00€.

Β) Τροποποιεί το Ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης (Ε.Π.Δ.) έτους 2016.

Η απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό **518 / 2016.**

Αφού εξαντλήθηκαν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης λύθηκε η συνεδρίαση, συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ ΑΣΛΑΝΟΓΛΟΥ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΘΕΟΦΙΛΟΣ ΚΟΡΩΝΑΣ

ΑΡΙΣΤΟΜΕΝΗΣ ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ

ΘΩΜΑΣ ΑΓΓΕΛΙΝΑΣ

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΠΟΥΛΟΣ

Ακριβές Απόσπασμα

Βέροια 09-11-2016

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΟΡΓΙΑΖΙΔΗΣ