

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΖΙΤΣΑΣ
ΕΔΡΑ: ΕΛΕΟΥΣΑ

ΑΡ. ΑΠΟΦ. 142/2015

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό Αρ. 22/26-06-2015
συνεδρίασης της Οικονομικής
Επιτροπής του Δήμου Ζίτσας.

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

«Έκθεση εσόδων-εξόδων 1^{ου} τριμήνου
για τον έλεγχο υλοποίησης του
προϋπολογισμού οικον.έτους 2015».

Στην Ελεούσα και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα στις 26 του μήνα Ιουνίου του έτους 2015, ημέρα της εβδομάδας Παρασκευή και ώρα 13.00 μ.μ., συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ζίτσας, ύστερα από την 10407/22-06-2015 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, η οποία δημοσιεύτηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου & στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δήμου και επιδόθηκε ή γνωστοποιήθηκε στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν. 3852/10, για να συζητήσει και αποφασίσει στα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης διαπιστώθηκε η ύπαρξη νόμιμης απαρτίας, αφού σε σύνολο επτά (7) μελών βρέθηκαν παρόντα έξη (6) μέλη και συγκεκριμένα:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Πλιάκος Μιχαήλ:Πρόεδρος
2. Σταλίκας Γεώργιος
3. Σφήκας Νικόλαος
4. Παπαδημητρίου Χριστίνα
5. Γαρδίκος Βασίλειος
6. Γκαραλέας Δημήτριος

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1.Μαλισσόβας Παναγιώτης

Επίσης παρευρέθηκε και η υπάλληλος του Δήμου κ. Σταύρου Αγγελική για την τήρηση των πρακτικών της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 4ο ημερήσιας διάταξης θέμα, έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής την εισήγηση του προϊσταμένου Προϋπολογισμού - Λογιστηρίου & Προμηθειών του Δήμου κ.Γαλατά Ζώη, στην οποία αναφέρονται τα εξής:

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](#), ισχύουν τα εξής: "Η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας. Η έκθεση υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Η απόφαση αυτή υποβάλλεται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. **Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης**".

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.

Η έκθεση του πρώτου τριμήνου 2015 παρουσιάζεται στους παρακάτω πίνακες.

ΕΣΟΔΑ.

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	6.559.600,59	986.791,82	0,15	957.685,99	0,15	0,97
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	170.804,06	50.090,79	0,29	20.984,96	0,12	0,42
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	72.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.810.391,02	254.868,45	0,09	254.868,45	0,09	1,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	117.371,38	12.862,78	0,11	12.862,78	0,11	1,00
05	Φόροι και εισφορές	34.888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	3.305.643,13	668.198,30	0,20	668.198,30	0,20	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	48.243,00	771,50	0,02	771,50	0,02	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	6.676.405,21	225.052,58	0,03	218.902,58	0,03	0,97
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	71.950,00	6.045,00	0,08	6.045,00	0,08	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.507.289,67	180.349,96	0,03	180.349,96	0,03	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	87.045,54	38.177,62	0,44	32.027,62	0,37	0,84
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	120,00	480,00	4,00	480,00	4,00	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	0,00	367.388,22		149.687,16		0,41
21	Τακτικά έσοδα	0,00	367.388,22		149.687,16		0,41
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00		0,00		

3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.787.915,53	1.910.679,07	1,07	96.505,02	0,05	0,05
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.787.915,53	1.910.679,07	1,07	96.505,02	0,05	0,05
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.486.900,00	224.383,36	0,15	224.383,36	0,15	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.456.900,00	216.017,36	0,15	216.017,36	0,15	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	30.000,00	8.366,00	0,28	8.366,00	0,28	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	2.394.223,78	2.403.223,16	1,00	2.403.223,16	1,00	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	18.905.045,11	6.117.518,21	0,32	4.050.387,27	0,21	0,66

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντ α	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθ έντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	7.483.639,95	5.891.256,45	1,27	1.321.114,91	0,18	1.198.4 12,68	924.349,39	0,12	0,70
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.277.168,76	2.133.235,87	1,07	517.755,41	0,23	479.83 6,09	477.987,91	0,21	0,92
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	520.920,00	467.157,42	1,12	109.242,94	0,21	96.184, 41	49.089,16	0,09	0,45
62	Παροχές τρίτων	2.273.660,02	1.951.383,57	1,17	415.998,50	0,18	393.70 8,45	274.426,28	0,12	0,66
63	Φόροι - τέλη	98.300,00	47.574,80	2,07	12.312,58	0,13	12.312, 58	12.278,58	0,12	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	268.300,00	115.701,03	2,32	34.904,56	0,13	25.999, 37	644,52	0,00	0,02
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	145.475,83	144.475,83	1,01	37.531,01	0,26	37.531, 01	37.531,01	0,26	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	801.236,56	511.157,71	1,57	70.684,69	0,09	36.755, 55	6.306,71	0,01	0,09

67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.096.578,78	520.570,22	2,11	122.685,22	0,11	116.085,22	66.085,22	0,06	0,54
68	Λοιπά Έξοδα	2.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Επενδύσεις	7.367.283,60	3.539.189,18	2,08	243.173,11	0,03	226.602,58	208.197,72	0,03	0,86
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	169.580,00	18.767,27	9,04	2.990,45	0,02	2.119,92	2.090,92	0,01	0,70
73	Έργα	7.028.173,36	3.442.891,67	2,04	224.750,26	0,03	209.050,26	194.468,80	0,03	0,87
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	169.530,24	77.530,24	2,19	15.432,40	0,09	15.432,40	11.638,00	0,07	0,75
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.816.346,14	1.017.894,70	3,75	805.844,89	0,21	594.001,56	545.081,11	0,14	0,68
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	884.671,87	810.143,00	1,09	805.208,28	0,91	386.249,86	337.329,41	0,38	0,42
82	Αποδόσεις	1.471.900,00	207.751,70	7,08	636,61	0,00	207.751,70	207.751,70	0,14	####
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1.459.774,27	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	237.775,42	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FSUM	Σύνολα δαπανών	18.905.045,11	10.448.340,33	1,81	2.370.132,91	0,13	2.019.016,82	1.677.628,22	0,09	0,71

ΠΡΩΤΟ ΤΡΙΜΗΝΟ 2015					
		Τέλος Προηγ. έτους	Προηγούμεν ο τρίμηνο	Τρέχον Τρίμηνο έτους	Μεταβολ %
		1	2	3	3/
Ε	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	5.609.146,60	5.609.146,60	5.594.202,18	
Ε	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.564.164,06	2.564.164,06	2.686.992,95	1,05
Ε	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.915.943,24	1.915.943,24	2.065.997,55	1,08
Ε Δ	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δουλάσιο	2.823,65	2.823,65	2.823,65	1,00
Ε	Λοιπές απαιτήσεις	645.397,17	645.397,17	618.171,75	0,96
Ε	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.512.648,55	2.512.648,55	2.374.875,24	0,95
Ε	Ταμείο	1.767,13	1.767,13	3.882,00	2,20
Ε Ρ	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.510.881,42	2.510.881,42	2.370.993,24	0,94
Ε Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	532.333,99	532.333,99	532.333,99	1,00
Ε	Δάνεια προς τρίτους	0,00	0,00	0,00	0,00
Ε Γ	Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς	0,00	0,00	0,00	0,00
Ε	α) Δάνεια εσωτερικού	0,00	0,00	0,00	0,00
Π	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.695.159,06	1.695.159,06	1.695.159,06	
Π	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ	360.750,89	360.750,89	360.750,89	0,92
Π Δ	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	247.465,15	247.465,15	247.465,15	1,00
Π Δ	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	113.285,74	113.285,74	113.285,74	0,74
Π	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	968.261,65	968.261,65	968.261,65	1,04
Π	Προμηθευτές	779.447,93	779.447,93	779.447,93	1,09
Π Ρ	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	5.384,91	5.384,91	5.384,91	4,00
Π	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	0,00	0,00	
Π Ρ	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	183.428,81	183.428,81	183.428,81	0,74
	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	366.146,52	366.146,52	366.146,52	1,00

Από τους πίνακες εσόδων - εξόδων προκύπτει απόκλιση εκτέλεσης του προϋπολογισμού εντός των ορίων (>10%), τόσο στα έσοδα, όσο και στις τακτικές & έκτακτες χρηματοδοτήσεις λειτουργικών δαπανών. Τα έξοδά μας εκτελούνται σύμφωνα με τις ανάγκες μας, σε συνάρτηση με τα έσοδα που έχουμε, με ταυτόχρονη αποφυγή ληξιπρόθεσμων οφειλών. Σύμφωνα με το Ν.4257/2014, ΦΕΚ 93 Α'/14-04-2014 (άρθρα 39 & 40), υπερτιμημένοι η μη απαραίτητοι Κ.Α. Εσόδων, να μειώνονται με αναμόρφωση για την βελτίωση των δεικτών. Όπως, συμβάσεις έργων χρηματοδοτούμενων από το ΕΣΠΑ, καθώς και ανεκτέλεστο έργων του ΕΣΠΑ ή κρατήσεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων, με αντίστοιχη μείωση Κ.Α. Εξόδων. Πιθανή εισήγηση αναμόρφωσης και αντίστοιχη αναπροσαρμογή θα γίνει αν υπάρξουν παρατηρήσεις και επισημάνσεις από το Παρατηρητήριο, κατά την Εισήγηση Έκθεσης εσόδων - εξόδων 2ου τριμήνου 2015.

Προτείνεται η έγκριση της έκθεσης εσόδων - εξόδων, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 1ου τριμήνου 2015, σύμφωνα με την εισήγηση του υπεύθυνου προϊσταμένου του Τμήματος Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου Ζίτσας.

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

- την περίπτωση β της παρ.1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010
- την παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011
- την υπ' αριθ. οικ. 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/9-9-11 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
- την αριθ. 363/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2015.
- τα οικονομικά στοιχεία που διαβίβασε η Οικονομική Υπηρεσία,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει την κατάσταση εσόδων - εξόδων 1ου τριμήνου 2015 του Δήμου Ζίτσας, όπως ακριβώς αναφέρεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας και υποβάλλει αυτή για λήψη σχετικής απόφασης στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 142/2015

Συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως ακολούθως:

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΑ ΜΕΛΗ
ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

ΠΛΙΑΚΟΣ ΜΙΧΑΗΛ

Σταύρου Αγγελική

Ακολ.Υπογραφές