



## ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό Αρ. 6/12-06-2014  
 συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου του  
 Δήμου Ζίτσας.

### ΠΕΡΙΛΗΨΗ

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ**  
**ΔΗΜΟΣ ΖΙΤΣΑΣ**  
 Έδρα: Ελεούσα  
 Αρ.Αποφ.: 154/2014

Έγκριση έκθεσης εσόδων – εξόδων 1ου  
 τριμήνου 2014 της Οικονομικής Επιτροπής  
 για τον έλεγχο υλοποίησης του  
 προϋπολογισμού έτους 2014.

Στην Δημοτική Κοινότητα Ελεούσας και στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου που βρίσκεται στο παλαιό Δημοτικό Κατάστημα επί της οδού Λασκαρίνας 3<sup>α</sup>, σήμερα στις 12 του μήνα Ιουνίου του έτους 2014, ημέρα της εβδομάδας Πέμπτη και ώρα 19.30 συνήλθε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 3852/2010, σε δημόσια συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Ζίτσας, ύστερα από την αριθμ. 11121/06-06-2014 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του Δ.Σ., η οποία δημοσιεύτηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δημαρχείου και στην ιστοσελίδα του Δήμου και επιδόθηκε με αποδεικτικό ή γνωστοποιήθηκε στον κ. Δήμαρχο, στους κ.κ. Δημοτικούς Συμβούλους, στον Πρόεδρο της Δημοτικής Κοινότητας Ελεούσας και στους Προέδρους ή εκπροσώπους των Τοπικών Κοινοτήτων σύμφωνα με το άρθρο 67 του Ν. 3852/2010, για συζήτηση και λήψη σχετικών αποφάσεων.

Η πρόσκληση επίσης κοινοποιήθηκε ή γνωστοποιήθηκε στους Προέδρους των Τοπικών Συμβουλίων Νέων των Δημοτικών Ενοτήτων Πασσαρώνος, Εκάλης και Μολοσσών.

Στην συνεδρίαση του Δημοτικού Συμβουλίου σε σύνολο είκοσι επτά (27) Δημοτικών Συμβούλων βρέθηκαν παρόντες κατά την έναρξη της συνεδρίασης οι είκοσι τρεις (23) και συγκεκριμένα οι:

### ΠΑΡΟΝΤΕΣ Δ. Σ.

- |                                    |                         |
|------------------------------------|-------------------------|
| 1. Παππάς Παναγιώτης               | 13. Βλέτσας Αθανάσιος   |
| 2. Σιώζιος Κωνσταντίνος            | 14. Μπούτσικος Νικόλαος |
| 3. Χανδόλιας Απόστολος             | 15. Δήμος Δημήτριος     |
| 4. Μπαλτά Σταυρούλα                | 16. Κούργιας Φώτιος     |
| 5. Γιαννόπουλος Κων/νος            | 17. Βούζας Χρυσόστομος  |
| 6. Κολιούσης Ευάγγελος             | 18. Καραμπίνας Κων/νος  |
| 7. Γαρδίκος Βασίλειος              | 19. Τζίμας Δημήτριος    |
| 8. Πάικας Σπυρίδων                 | 20. Αγόρος Κων/νος      |
| 9. Γκαραλέας Δημήτριος             | 21. Ράρρας Φώτιος       |
| 10. Αλεξούδη-Γκαβρέση<br>Παρασκευή | 22. Μάντζιος Σπυρίδωνας |
| 11. Στουγιάννος Νικόλαος           | 23. Σταλίκας Γεώργιος   |
| 12. Παπαγγέλης Σπυρίδων            |                         |

### ΑΠΟΝΤΕΣ Δ. Σ.

1. Μαρκούλας Αθανάσιος
2. Παπαδημητρίου Γεώργιος
3. Παππάς Μάνθος
4. Κολιός Παναγιώτης

οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα.

Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Γιαννόπουλος Κων/νος και Στουγιάννος Νικόλαος αποχώρησαν από την συνεδρίαση κατά την συζήτηση του 12<sup>ου</sup> θέματος της ημερήσιας διάταξης ενώ ο Δημοτικός Σύμβουλος κ. Πάικας Σπυρίδωνας αποχώρησε προσωρινά κατά την συζήτηση του 10<sup>ου</sup> θέματος στο οποίο δε συμμετείχε λόγω κωλύματος, επανήλθε κατά την συζήτηση του 11<sup>ου</sup> θέματος και αποχώρησε οριστικά κατά την συζήτηση του 13<sup>ου</sup> θέματος της ημερήσιας διάταξης.

**Στη συνεδρίαση παρέστησαν:**

- Ο Δήμαρχος κ. Ρογκότης Δημήτριος.
- Πρόεδροι και Εκπρόσωποι Τοπικών Κοινοτήτων.
- Η Πρόεδρος του Τοπικού Συμβουλίου Νέων του πρώην Δήμου Πασσαρώνος
- Ο υπηρεσιακός Γραμματέας κ. Δρόσος Ιωάννης για την τήρηση των πρακτικών του Δημοτικού Συμβουλίου.

**Επί του 9<sup>ου</sup> θέματος της ημερήσιας διάταξης:**

Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου, έδωσε το λόγο στην Αντιδήμαρχο κα. Αλεξούδη-Γκαβρέση Παρασκευή, η οποία έθεσε υπόψη των μελών του σώματος την εισήγηση για το παραπάνω θέμα της ημερήσιας διάταξης, που έχει ως εξής:

Όπως γνωρίζετε, ο προϋπολογισμός του Δήμου οικ. έτους 2014 ψηφίστηκε με την αριθ. 306/2013 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου.

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του Ν. 3852/10, η Οικονομική Επιτροπή ελέγχει την υλοποίησή του 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.

Σύμφωνα δε με την [παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010](#), όπως τροποποιήθηκε από την [παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011](#), από 1.1.2011 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 υπερεκτιμημένα 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".

Όσον αφορά τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου 1<sup>ου</sup> τριμήνου 2014 έχει υποβληθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο προς έγκριση, η τριμηνιαία έκθεση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου, με την αριθ. 103/2014 Απόφασή της, η οποία παρουσιάζεται στους παρακάτω πίνακες, με τις παρατηρήσεις που ακολουθούν, η οποία και προτείνεται να εγκριθεί:

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	6.124.241,08	754.709,51	0,12	746.608,88	0,12	0,99
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	92.000,00	22.234,42	0,24	14.673,35	0,16	0,66
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	51.985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.517.597,40	16.687,64	0,01	16.584,64	0,01	0,99
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	38.000,00	30.900,47	0,81	30.900,47	0,81	1,00
05	Φόροι και εισφορές	40.000,00	2.182,80	0,05	1.746,24	0,04	0,80
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	3.358.658,68	679.765,85	0,20	679.765,85	0,20	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	26.000,00	2.938,33	0,11	2.938,33	0,11	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	8.340.146,79	343.903,59	0,04	343.661,72	0,04	1,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	2.400,00	7.259,40	3,02	7.259,40	3,02	1,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	41.074,08	33.966,08	0,83	33.966,08	0,83	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	8.265.565,11	272.844,63	0,03	272.844,63	0,03	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	30.957,60	29.833,48	0,96	29.591,61	0,96	0,99
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	0,00	605.937,35		380.832,56		0,63
21	Τακτικά έσοδα	0,00	605.937,35		380.832,56		0,63
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00		0,00		
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.893.647,87	2.280.964,20	1,20	133.065,03	0,07	0,06
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.893.647,87	2.280.964,20	1,20	133.065,03	0,07	0,06
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.799.797,00	256.729,98	0,14	256.706,29	0,14	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.789.797,00	250.702,40	0,14	250.678,71	0,14	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	10.000,00	6.027,58	0,60	6.027,58	0,60	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	2.688.683,00	2.365.396,63	0,88	2.365.396,63	0,88	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	20.846.515,74	6.607.641,26	0,32	4.226.271,11	0,20	0,64

ΕΞΟΔΑ

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	7.523.773,90	5.758.952,01	1,31	1.364.399,34	0,18	1.049.131,05	1.012.044,48	0,13	
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.314.669,14	2.172.189,05	1,07	529.841,96	0,23	479.631,35	476.705,27	0,21	0,74
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	595.625,00	418.335,70	1,42	94.009,91	0,16	21.753,91	20.255,66	0,03	0,90
62	Παροχές τρίτων	2.222.446,40	1.734.897,40	1,28	439.469,18	0,20	318.802,97	311.488,72	0,14	0,22
63	Φόροι – τέλη	70.181,00	37.601,00	1,87	2.688,00	0,04	2.688,00	2.688,00	0,04	0,71
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	254.900,00	135.128,11	1,89	27.682,68	0,11	13.407,52	5.696,65	0,02	1,00
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	145.475,84	142.475,84	1,02	37.594,71	0,26	37.594,71	37.594,71	0,26	0,21
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	765.780,00	552.779,87	1,39	106.539,72	0,14	48.679,41	31.042,29	0,04	1,00
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.146.696,52	565.545,04	2,03	126.573,18	0,11	126.573,18	126.573,18	0,11	0,29
68	Λοιπά Έξοδα	8.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
7	Επενδύσεις	8.892.807,51	6.104.798,54	1,46	364.306,06	0,04	245.002,16	228.625,31	0,03	
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	182.100,00	37.917,50	4,80	3.602,71	0,02	1.812,81	442,80	0,00	0,63
73	Έργα	8.565.290,53	6.008.661,84	1,43	341.865,35	0,04	224.351,35	209.344,51	0,02	0,12
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	145.416,98	58.219,20	2,50	18.838,00	0,13	18.838,00	18.838,00	0,13	0,61
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		1,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	4.236.337,20	746.951,06	5,67	83.286,64	0,02	628.257,99	623.691,43	0,15	
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	692.403,21	523.941,46	1,32	70.593,87	0,10	405.490,29	400.923,73	0,58	7,49
82	Αποδόσεις	1.975.938,12	223.009,60	8,86	12.692,77	0,01	222.767,70	222.767,70	0,11	5,68
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		17,55
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1.567.995,87	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	193.597,13	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FS UM	Σύνολα δαπανών	20.846.515,74	12.610.701,61	1,65	1.811.992,04	0,09	1.922.391,20	1.864.361,22	0,09	1,03

**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ.**

		Τέλος Προηγ. Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Τρέχον Τρίμηνο έτους	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
Ε	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	
ΕΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.440.350,10	2.440.350,10	2.484.902,92	1,02
ΕΑ1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.958.618,01	1.958.618,01	1.976.422,62	1,01
ΕΑ2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	12.823,65	12.823,65	12.823,65	1,00
ΕΑ3	Λοιπές απαιτήσεις	468.908,44	468.908,44	495.656,65	1,06
ΕΒ	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.391.188,96	2.391.188,96	2.362.553,80	0,99
ΕΒ1	Ταμείο	6.845,39	6.845,39	16.769,71	2,45
ΕΒ2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.384.343,57	2.384.343,57	2.345.784,09	0,98
ΕΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
ΕΓ1	Δάνεια προς τρίτους	0,00	0,00	0,00	0,00
ΕΓ2	Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς	0,00	0,00	0,00	0,00
ΕΓ3	α) Δάνεια εσωτερικού	0,00	0,00	0,00	0,00
Π	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
ΠΑ	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	466.797,79	466.797,79	438.926,80	0,94
ΠΑ1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	466.797,79	466.797,79	438.926,80	0,94
ΠΑ2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
ΠΒ	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	397.185,31	397.185,31	582.080,99	1,47
ΠΒ1	Προμηθευτές	240.012,23	240.012,23	467.619,20	1,95
ΠΒ3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	13.819,17	13.819,17	25.146,44	1,82
ΠΒ4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	0,00	745,93	0,00
ΠΒ5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	143.353,91	143.353,91	88.569,42	0,62
ΠΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	547.289,07	547.289,07	328.936,11	0,60
ΠΓ1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	274.764,98	274.764,98	274.764,98	1,00
ΠΓ2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	272.524,09	272.524,09	54.171,13	0,20
ΠΓ3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

Το τμήμα προϋπολογισμού, λογιστηρίου και προμηθειών λαμβάνοντας υπόψη τους παραπάνω πίνακες της έκθεσης του πρώτου τριμήνου 2014, παρατήρησε πως η εκτελεσιμότητα του προϋπολογισμού για αυτό το τρίμηνο στα έσοδα είναι στο 20% του συνολικού προϋπολογισμού του έτους και ότι εφόσον δεν υπάρχει αύξηση στα εισπραχθέντα έσοδα του δευτέρου τριμήνου θα υπάρξουν αποκλίσεις μεγαλύτερες του 10% στην εκτελεσιμότητα του προϋπολογισμού με συνέπεια ο δήμος να κλιθεί σε αναμόρφωση των εσόδων και εξόδων του προϋπολογισμού για το 2014 στο δεύτερο τρίμηνο υποχρεωτικά.

Η εντατική προσπάθεια είσπραξης των βεβαιωθέντων εσόδων των τακτικών εσόδων, (των ανταποδοτικών τελών, των εσόδων από ακίνητη περιουσία και εισφορές) θα βελτιώσει τα αποτελέσματα του Δήμου. Στα έσοδα αυτά μπορεί ο

Δήμος με κατάλληλες ενέργειες να βελτιώσει την εισπραξιμότητα των, ενώ όσον αφορά την τακτική χρηματοδότηση την επιχορήγηση λοιπών αναγκών του Δήμου και την χρηματοδότηση των επενδύσεων εξαρτάται από την χρηματοδότηση του κράτους και την οποία δεν μπορεί να επηρεάσει άμεσα.

Το ύψος των τελών είναι αναγκαίο να το εξετάσει ο Δήμος κατά την κατάρτιση του προϋπολογισμού του επόμενου έτους.

Καλύτερη εικόνα των στοιχείων των πινάκων θα υπάρχει στα αποτελέσματα του δευτέρου τριμήνου όπου και ο Δήμος θα αποφασίσει αν θα χρειαστεί να αναμορφώσει τον προϋπολογισμό του ανάλογα, ώστε να μην καταστεί αυτός ελλειμματικός”.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε το Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά, το οποίο αφού έλαβε υπόψη του την παραπάνω εισήγηση

### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

Εγκρίνει την έκθεση εσόδων – εξόδων 1<sup>ου</sup> τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού οικ. έτους 2014, η οποία έχει συνταχθεί και κατατεθεί από την Οικονομική Επιτροπή του Δήμου με την υπ’ αριθ. 103/2014 Απόφασή της και έχει εγγραφεί στο εισηγητικό σκέλος της παρούσας απόφασης.

**Η Απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 154/2014.**

**Συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως ακολούθως:**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.**

**ΠΑΠΠΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ Δ.Σ.**

**Τ.Υ.**

Ακριβές Απόσπασμα  
Μ.Ε.Δ.

ΔΡΟΣΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ  
Υπηρεσιακός Γραμματέας  
Δημοτικού Συμβουλίου