



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΖΙΤΣΑΣ
ΕΔΡΑ: ΕΛΕΟΥΣΑ

ΑΡ. ΑΠΟΦ. 223/2013

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό Αρ. 25/15-10-2013
συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του
Δήμου Ζίτσας.

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

«Έκθεση εσόδων - εξόδων 2^{ου} Τριμήνου, για
τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού
οικον. έτους 2013».

Στην Ελεούσα και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα στις 15 του μήνα Οκτώβρη του έτους 2013, ημέρα της εβδομάδας Τρίτη και ώρα 13.30 μ.μ., συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ζίτσας, ύστερα από την αριθ. 19677/11-10-2013 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, η οποία δημοσιεύτηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δήμου και επιδόθηκε νόμιμα 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 επτά (7) μέλη και συγκεκριμένα:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Ρογκότης Δημήτριος: Πρόεδρος
2. Στουγιάννος Νικόλαος
3. Παπαδημητρίου Γεώργιος
4. Βλέτσας Αθανάσιος
5. Δήμος Δημήτριος
6. Μάντζιος Σπυρίδων
7. Πάϊκας Σπυρίδων

ΑΠΟΝΤΕΣ

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

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 8ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας 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 εξαμηνιαία έκθεση (30/06/2013) 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	7.506.387,04	2.044.782,23	0,27	2.027.684,34	0,27	0,99
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	360.500,00	54.816,51	0,15	37.961,01	0,11	0,69
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	104.500,00	36.626,99	0,35	36.626,99	0,35	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.306.920,47	139.898,90	0,04	139.647,90	0,04	1,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	92.000,00	26.410,37	0,29	26.410,37	0,29	1,00
05	Φόροι και εισφορές	165.000,00	7.888,00	0,05	7.888,00	0,05	1,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	3.418.866,57	1.764.122,53	0,52	1.764.122,53	0,52	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	58.600,00	15.018,93	0,26	15.027,54	0,26	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	20.559.974,51	1.205.911,96	0,06	1.173.551,96	0,06	0,97
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	118.000,00	41.028,40	0,35	41.028,40	0,35	1,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	933.663,46	358.027,09	0,38	358.027,09	0,38	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	19.226.211,05	713.291,55	0,04	713.291,55	0,04	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες – κληροδοσίες	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα – παράβολα	270.500,00	92.304,92	0,34	59.944,92	0,22	0,65
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	8.500,00	1.260,00	0,15	1.260,00	0,15	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	619.477,00	924.677,21	1,49	633.601,40	1,02	0,69
21	Τακτικά έσοδα	619.477,00	924.677,21	1,49	633.601,40	1,02	0,69
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00		0,00		
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	356.494,94	2.111.612,44	5,92	207.331,72	0,58	0,10
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	356.494,94	2.111.612,44	5,92	207.331,72	0,58	0,10
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.902.437,00	184.118,38	0,10	490.884,63	0,26	2,67
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.844.437,00	182.525,65	0,10	482.411,96	0,26	2,64
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	58.000,00	1.592,73	0,03	8.472,67	0,15	5,32
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	2.040.802,17	2.833.413,34	1,39	2.833.413,34	1,39	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	32.985.572,66	9.304.515,56	0,28	7.366.467,39	0,22	0,79

ΕΞΟΔΑ.

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
	1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
Εξοδα	8.621.192,10	7.416.588,75	1,16	3.357.553,62	0,39	2.936.323,60	2.646.158,69	0,31	0,79
Προβές και έξοδα προσωπικού	2.810.004,62	2.666.804,62	1,05	1.225.770,43	0,44	1.183.330,27	1.035.147,17	0,37	0,84
Προβές αιρετών και τρίτων	939.870,28	759.504,47	1,24	339.200,95	0,36	119.600,71	105.645,36	0,11	0,31
Προβές τρίτων	2.390.777,84	1.953.810,00	1,22	940.428,71	0,39	879.449,04	827.416,37	0,35	0,88
Φόροι – τέλη	70.846,00	66.786,85	1,06	18.175,35	0,26	17.903,19	17.903,19	0,25	0,99
Ποσά Γενικά έξοδα	311.300,00	225.894,00	1,38	94.256,99	0,30	82.468,13	79.281,65	0,25	0,84
Προβές για την υπηρεσία δημοσίας	154.760,67	148.750,00	1,04	71.903,04	0,46	62.849,49	62.849,49	0,41	0,87
Προβές προμήθειας υλικών	899.450,82	707.788,56	1,27	244.908,20	0,27	196.515,82	158.708,51	0,18	0,65
Προβές - Μεταβιβάσεις τρίτου	1.041.181,87	887.250,25	1,17	422.909,95	0,41	394.206,95	359.206,95	0,34	0,85
Ποσά Έξοδα	3.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Προβές	20.789.867,40	10.261.868,87	2,03	529.693,46	0,03	496.917,03	453.519,08	0,02	0,86
Προβές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες υλικών	589.579,18	451.047,92	1,31	38.553,55	0,07	22.444,78	17.156,42	0,03	0,45
Ποσά	19.598.883,38	9.634.954,88	2,03	465.219,76	0,02	448.044,62	415.014,63	0,02	0,89
Προβές, έρευνες, παραματικές εργασίες	601.404,84	175.866,07	3,42	25.920,15	0,04	26.427,63	21.348,03	0,04	0,82
Ποσά	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
Προβές Π.Ο.Ε., προβές και προβλέψεις	3.485.955,06	1.950.441,45	1,79	338.994,72	0,10	1.717.585,10	1.544.409,94	0,44	4,56
Προβές Π.Ο.Ε.	1.568.510,06	1.463.369,01	1,07	32.666,56	0,02	1.235.980,17	1.065.656,39	0,68	32,62
Προβές	1.917.445,00	487.072,44	3,94	306.328,16	0,16	481.604,93	478.753,55	0,25	1,56
Προβές μη είσπραξης	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
Ποσά	88.558,10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ποσά δαπανών	32.985.572,66	19.628.899,07	1,68	4.226.241,80	0,13	5.150.825,73	4.644.087,71	0,14	1,10

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ.

		Τέλος Προηγ. έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Τρέχον Τρίμηνο έτους	Μεταβολή
		1	2	3	% 3/2
Ε	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
ΕΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.028.432,39	1.989.575,11	1.805.190,02	0,91
ΕΑ1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.688.283,18	1.979.552,46	1.802.366,37	

ΕΑ2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	340.132,60	4.609,85	2.823,65	
ΕΑ3	Λοιπές απαιτήσεις	16,61	5.412,80	0,00	
ΕΒ	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.848.703,82	3.024.503,67	2.722.380,00	0,90
ΕΒ1	Ταμείο	9.222,36	27.214,65	0,00	
ΕΒ2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.839481,46	2.997.289,02	2.722.380,00	
ΕΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	694.162,57	694.162,57	694.162,57	1,00
ΕΓ1	Δάνεια προς τρίτους	0,00	0,00	0,00	
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				
ΠΑ	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	574.376,41	552.882,93	524.352,04	0,94
ΠΑ1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	466.797,79	466.797,79	466.797,79	
ΠΑ2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	107.578,62	86.085,14	57.554,25	
ΠΒ	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	
ΠΒ1	Προμηθευτές	1.397.546,95	1.306.171,39	941.239,08	0,72
ΠΒ3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	14.532,71	-308.716,73	-331.338,68	
ΠΒ4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	815,78	0,00	0,00	
ΠΒ5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	102.246,8800	253.923,94	250.471,38	0,98
ΠΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	803.386,53	803.386,33	803.386,33	1,00
ΠΓ1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	424.239,97	424.239,97	424.239,97	
ΠΓ2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	379.146,56	379.146,56	379.146,36	
ΠΓ3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	

Η οικονομική υπηρεσία λαμβάνοντας υπόψιν τους παραπάνω πίνακες της έκθεσης του δεύτερου τριμήνου 2013 (από 01/01/2013 έως 30/06/2013), όπως αυτοί έχουν διαμορφωθεί σύμφωνα με τα εισπραχθέντα έσοδα καθώς και τα πληρωθέντα έξοδα για την παραπάνω περίοδο παρατηρεί τα παρακάτω.

Υπάρχουν αποκλίσεις στα εισπραχθέντα έσοδα σε σχέση με τα έσοδα που έχουν εγγραφεί στον προϋπολογισμό του 2013. Υποχρεωτικά πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού με μείωση εσόδων και παράλληλα μείωση δαπανών του προϋπολογισμού ώστε να καταστεί αυτός ισοσκελισμένος. Τυχόν έσοδα στα οποία υπάρχει η εκτίμηση ότι δεν θα εισπραχθούν ή θα εισπραχθούν σε μικρότερο βαθμό από αυτά τα οποία έχουν εγγραφεί στον προϋπολογισμό να μειωθούν (παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/201 τροποποίηση με την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011). Παράλληλα θα μειωθούν και δαπάνες του προϋπολογισμού οι οποίες έχουν εγγραφεί ώστε να υπάρχει ισοσκελίση του προϋπολογισμού (Άρθρο 5 παρ. 20 του με αρ.πρ. οικ.:47490 18-Δεκεμβρίου 2012 Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων).

Προτείνεται η μείωση των παρακάτω εσόδων που έχουν εγγραφεί στον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2013:

ΚΑ	0111	Μισθώματα από αστικά ακίνητα (άρθρο 253 ΔΚΚ)	28.000,00
ΚΑ	0112	Μισθώματα βοσκήσιμων εκτάσεων (άρθρο 5ΒΔ 24/9-20/1958, άρθρο 31 ΝΔ 4260/62)	10.000,00
ΚΑ	0117	Μισθώματα δασών και δασικών εκτάσεων (άρθρο 257 ΔΚΚ, άρθρο 39 Ν 998/79)	65.000,00
ΚΑ	0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	28.000,00
ΚΑ	0341	Δικαιώματα σύνδεσης με το αποχετευτικό δίκτυο	290.000,00
ΚΑ	0342	Τέλη χρήσεως υπονόμων	40.000,00
ΚΑ	0521	Εισφορά σε χρήμα λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων (άρθρο 24 Συντ. 1975/2001, άρθρο 9 Ν 1337/83, άρθρο 21 Ν 2508/97)	70.000,00
ΚΑ	0522	Μετατροπή σε χρήμα της εισφοράς σε γη (άρθρο 8 Ν 1337/83)	30.000,00
ΚΑ	0711	Έσοδα από μισθώματα δημοσίων λατομείων (άρθρο Ν 2115/93)	1.533,96
ΚΑ	0716	Έσοδα από παράβολα αδειών παραμονής αλλοδαπών (άρθρο 16 Ν 2946/2001)	7.000,00
ΚΑ	0718.001	Λοιπά τακτικά έσοδα (μη ειδικά προσδιοριστέα) που δεν εντάσσονται στις ανωτέρω τάξεις	4.000,00
ΚΑ	1113	Εκποίηση δημοτικών ή κοινοτικών εκτάσεων για την ίδρυση ή επέκταση βιομηχανικών ή βιοτεχνικών επιχειρήσεων και κτηνοτροφικών εκμεταλλεύσεων (άρθρα 4 και 6 ΝΔ 221/1974)	10.000,00
ΚΑ	1115	Προσκύρωση δημοτικών ή κοινοτικών εκτάσεων (άρθρα 300-309 ΚΒΠΝ, άρθρο 56 Ν 1416/84)	80.000,00
ΚΑ	1421	Έσοδα κληρονομίες, κληροδοσίες	3.100,00
ΚΑ	1512	Πρόστιμα του ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν 2130/93)	80.000,00
ΚΑ	1519	Λοιπά πρόστιμα και χρηματικές ποινές επιβαλλόμενες βάσει ειδικών διατάξεων	9.000,00
ΚΑ	1621	Δαπάνες αφαίρεσης παράνομων διαφημιστικών	500,00

- 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. 496/22-11-2012 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2013.
 - τα οικονομικά στοιχεία που διαβίβασε η Οικονομική Υπηρεσία, με την παρατήρηση του μέλους της Ο.Ε. κ. Βλέτσα Αθανασίου, ο οποίος είπε ότι συμφωνεί, ύστερα από την διαβεβαίωση του Προέδρου ότι όλα τα ανωτέρω οικονομικά στοιχεία ελέγχθηκαν πλήρως και είναι ακριβή.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει την κατάσταση εσόδων - εξόδων 2ου τριμήνου 2013 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 223/2013

Συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως ακολούθως:

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

ΡΟΓΚΟΤΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

Φρειδ. Κέγκου

Ακολ.Υπογραφές