



ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό Αρ. 8/19-08-2014
 συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου του
 Δήμου Ζίτσας.

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΖΙΤΣΑΣ
 Έδρα: Ελεούσα
 Αρ.Αποφ.: 228/2014

Έγκριση έκθεσης εσόδων – εξόδων 2ου
 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^α, σήμερα στις 19 του μήνα Αυγούστου του έτους 2014, ημέρα της εβδομάδας Τρίτη και ώρα 20.00 συνήλθε σε τακτική δημόσια συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Ζίτσας, ύστερα από την αριθμ. 16380/19-08-2014 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 σχετικής απόφασης.

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 δέκα εννιά (19), δηλαδή:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ Δ. Σ.

- | | |
|--------------------------------|-------------------------|
| 1. Παππάς Παναγιώτης | 13. Μπούτσικος Νικόλαος |
| 2. Σιώζιος Κωνσταντίνος | 14. Δήμος Δημήτριος |
| 3. Χανδόλιας Απόστολος | 15. Κούργιας Φώτιος |
| 4. Γιαννόπουλος Κων/νος | 16. Καραμπίνας Κων/νος |
| 5. Μαρκούλας Αθανάσιος | 17. Τζίμας Δημήτριος |
| 6. Κολιούσης Ευάγγελος | 18. Αγόρος Κων/νος |
| 7. Πάικας Σπυρίδων | 19. Ράρρας Φώτιος |
| 8. Γκαραλέας Δημήτριος | |
| 9. Αλεξούδη-Γκαβρέση Παρασκευή | |
| 10. Στουγιάννος Νικόλαος | |
| 11. Παπαγγέλης Σπυρίδων | |
| 12. Βλέτσας Αθανάσιος | |

ΑΠΟΝΤΕΣ Δ. Σ.

1. Γαρδίκος Βασίλειος
2. Μπαλτά Σταυρούλα
3. Παπαδημητρίου Γεώργιος
4. Βούζας Χρυσόστομος
5. Κολιός Παναγιώτης
6. Παππάς Μάνθος
7. Μάντζιος Σπυρίδωνας
8. Σταλίκας Γεώργιος

οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα.

Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Γαρδίκος Βασίλειος και Σταλίκας Γεώργιος προσήλθαν στην συνεδρίαση κατά το στάδιο της ενημέρωσης και πριν από την συζήτηση των θεμάτων αυτής.

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.

Μετά από την διαπίστωση της απαρτίας ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη αυτής και ζήτησε από τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου να εγκρίνουν την εκτός ημερήσιας διάταξης συζήτηση, με την διαδικασία του κατεπείγοντος, του παρακάτω θέματος, κάτι το οποίο και έγινε αφού τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου το έκαναν δεκτό ομόφωνα:

1. Αποδοχή πίστωσης 44.093,24 ευρώ η οποία προέρχεται από επιχορήγηση του Υπουργείου Εσωτερικών, έναντι της δόσης έτους 2014, στο πλαίσιο εξόφλησης των πάσης φύσεως οφειλών του Ελληνικού Δημοσίου, σύμφωνα με το άρθρο 27 του Ν. 3756/2009.

Επί του 1^{ου} 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, 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 2ου τριμήνου 2014 έχει εγκριθεί και υποβληθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο, προς έγκριση, η τριμηνιαία έκθεση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου, με την αριθ. 156/2014 Απόφασή της, η οποία 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	6.124.241,08	2.305.803,14	0,38	1.994.935,15	0,33	0,87
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	92.000,00	86.874,07	0,94	43.653,68	0,47	0,50

02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	51.985,00	36.129,45	0,69	36.129,45	0,69	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.517.597,40	548.829,17	0,22	284.570,22	0,11	0,52
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	38.000,00	64.401,57	1,69	64.101,57	1,69	1,00
05	Φόροι και εισφορές	40.000,00	7.149,84	0,18	4.061,19	0,10	0,57
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	3.358.658,68	1.557.712,00	0,46	1.557.712,00	0,46	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	26.000,00	4.707,04	0,18	4.707,04	0,18	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	8.588.237,79	1.187.774,35	0,14	1.165.944,35	0,14	0,98
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	2.400,00	8.134,80	3,39	8.134,80	3,39	1,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	57.665,08	33.966,08	0,59	33.966,08	0,59	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	8.497.065,11	1.077.993,11	0,13	1.077.993,11	0,13	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	30.957,60	67.560,36	2,18	45.730,36	1,48	0,68
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	150,00	120,00	0,80	120,00	0,80	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	0,00	605.422,73		516.563,79		0,85
21	Τακτικά έσοδα	0,00	605.422,73		516.563,79		0,85
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00		0,00		
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.893.647,87	2.273.602,63	1,20	217.279,35	0,11	0,10
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.893.647,87	2.273.602,63	1,20	217.279,35	0,11	0,10
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.828.497,00	549.062,85	0,30	549.062,85	0,30	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.818.497,00	537.237,15	0,30	537.237,15	0,30	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	10.000,00	11.825,70	1,18	11.825,70	1,18	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	21.123.306,74	9.287.062,33	0,44	6.809.182,12	0,32	0,73

ΕΞΟΔΑ.

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙ ΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέν τα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντ α	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	7.620.209,90	6.410.185,17	1,19	2.869.534,13	0,38	2.614.537,80	2.474.994,51	0,32	0,86
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.348.264,37	2.245.823,28	1,05	1.076.564,11	0,46	1.024.266,30	1.024.266,30	0,44	0,95
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	607.525,00	445.304,08	1,36	197.324,19	0,32	124.148,05	124.148,05	0,20	0,63
62	Παροχές τρίτων	2.232.746,40	1.853.234,37	1,20	746.050,49	0,33	663.727,70	596.297,55	0,27	0,80
63	Φόροι – τέλη	75.181,00	62.420,21	1,20	23.236,76	0,31	23.236,76	14.678,74	0,20	0,63
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	262.700,00	200.469,31	1,31	63.977,02	0,24	57.348,17	48.003,17	0,18	0,75
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	145.475,84	142.475,84	1,02	75.359,05	0,52	75.359,05	75.359,05	0,52	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	791.480,00	602.531,62	1,31	261.057,42	0,33	220.486,68	220.486,68	0,28	0,84
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.148.837,29	857.926,46	1,34	425.965,09	0,37	425.965,09	371.754,97	0,32	0,87

68	Λοιπά Έξοδα	8.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Επενδύσεις	9.045.132,79	6.289.637,87	1,44	919.488,26	0,10	899.131,31	888.251,96	0,10	0,97
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	192.100,00	63.843,71	3,01	41.090,91	0,21	31.841,31	31.841,31	0,17	0,77
73	Έργα	8.702.080,81	6.162.134,96	1,41	858.639,35	0,10	847.532,00	836.652,65	0,10	0,97
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	150.951,98	63.659,20	2,37	19.758,00	0,13	19.758,00	19.758,00	0,13	1,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	4.386.243,36	1.164.068,05	3,77	236.159,14	0,05	1.077.900,31	1.077.607,71	0,25	4,56
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	813.609,37	645.222,62	1,26	191.875,03	0,24	559.055,51	558.762,91	0,69	2,91
82	Αποδόσεις	2.004.638,12	518.845,43	3,86	44.284,11	0,02	518.844,80	518.844,80	0,26	11,72
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1.567.995,87	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	71.720,69	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FSU M	Σύνολα δαπανών	21.123.306,74	13.863.891,09	1,52	4.025.181,53	0,19	4.591.569,42	4.440.854,18	0,21	1,10

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	2.444.640,74	2.484.902,92	2.798.223,57	1,13
ΕΑ1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.972.925,26	1.976.422,62	2.238.776,63	1,13
ΕΑ2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	471.715,48	508.480,30	558.398,50	1,10
ΕΑ3	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	1.048,44	0,00
ΕΒ	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.391.188,96	2.362.553,80	2.381.694,26	1,01
ΕΒ1	Ταμείο	6.845,39	16.769,71	18.510,28	1,10
ΕΒ2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.384.343,57	2.345.784,09	2.363.183,98	1,01
ΕΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	566.884,67	93.000,00	93.000,00	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	438.926,80	410.882,50	0,94
ΠΑ1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	466.797,79	438.926,80	410.882,50	0,94
ΠΑ2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
ΠΒ	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	443.818,84	582.080,99	559.926,81	0,96
ΠΒ1	Προμηθευτές	286.645,76	467.619,20	434.977,20	0,93
ΠΒ3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	13.819,17	25.146,44	11.369,81	0,45
ΠΒ4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	745,93	1.163,38	1,56
ΠΒ5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	143.353,91	88.569,42	112.416,42	1,27
ΠΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	490.308,54	328.936,11	185.943,46	0,57
ΠΓ1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	271.955,58	274.764,98	131.772,33	0,48
ΠΓ2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	218.352,96	54.171,13	54.171,13	1,00
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 δεύτερου τριμήνου 2014, παρατήρησε πως η εκτέλεση του προϋπολογισμού του πρώτου εξαμήνου 2014 παρουσιάζει τα παρακάτω.

Στα συνολικά έσοδα του προϋπολογισμού του πρώτου εξαμήνου του 2014 τα εισπραχθέντα έσοδα σε σχέση με τα προϋπολογισθέντα έσοδα του έτους είναι σε ετήσια αναγωγή στο 64%-65% των προϋπολογισθέντων.

Τα έκτακτα έσοδα (στα οποία ουσιαστικά περιλαμβάνονται τα έσοδα για επενδυτικά προγράμματα) παρατήρησε πως τα εισπραχθέντα του πρώτου εξαμήνου σε σχέση με τα προϋπολογισθέντα, σε ετήσια αναγωγή είναι στο 27,15% των προϋπολογισθέντων. Η βελτίωση της εισπραξιμότητας των εκτάκτων εσόδων και

κυρίως των εσόδων εκείνων που αφορούν επενδυτικές δαπάνες εξαρτάται από εξωγενείς παράγοντες και ο Δήμος μικρή δυνατότητα παρέμβασης μπορεί να έχει.

Δεδομένου ότι σύμφωνα με την Κ.Υ.Α με αρ. πρ 30842/31-07-2013 κατάρτισης του προϋπολογισμού του 2014 τα έργα που έχουν εγγραφεί στον προϋπολογισμό είναι αυτά και μόνον τα οποία χρηματοδοτούνται από τους ΚΑΠ (ΣΑΤΑ) και το ΕΣΠΑ και οι πιστώσεις που έχουν εγγραφεί στον προϋπολογισμό είναι στο ύψος των εγκεκριμένων χρηματοδοτήσεων – επιχορηγήσεων, αυτών και μόνον.

Τα εισπραχθέντα υπόλοιπα (οφειλές δημοτών κ.λ.π) από Π.Ο.Ε είναι σε ποσοστό των προϋπολογισθέντων εσόδων Π.Ο.Ε στο 11,47% για το πρώτο εξάμηνο του 2014, στον απολογισμό του 2013 ήταν στο σύνολο της χρονιάς στο 15,04%. Αυτό είναι θετικό ως προς την βελτίωση της ρευστότητας του Δήμου και την ικανότητα είσπραξης των οφειλών του, για το 2014 ο δείκτης αυτός σύμφωνα με τα στοιχεία θα βελτιωθεί σημαντικά ως το τέλος του χρόνου.

Τα τακτικά έσοδα του Δήμου αθροιζόμενα και με τα προτοβεβαιωμένα έσοδα Π.Ο.Ε (πρόκειται περί τακτικών εσόδων ανταποδοτικών τελών) όπως αυτά προκύπτουν για το πρώτο εξάμηνο του 2014 από τους παραπάνω πίνακες το ποσοστό τους είναι στο 41% των εισπραχθέντων εσόδων με τα προϋπολογισθέντα έσοδα. Σε αναγωγή σε ετήσια βάση τα τακτικά έσοδα τα εισπραχθέντα σε σχέση με τα προϋπολογισθέντα έσοδα θα κυμανθούν περίπου στο 86%. Ποσοστό το οποίο δεν είναι επαρκές για την επίτευξη του στόχου της εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 2014 είτε λόγω του ότι έχουν εγγραφεί σε αυτόν υπερεκτιμημένα έσοδα η έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν.

Από τα παραπάνω προκύπτει ότι πρέπει να ενταθεί η προσπάθεια είσπραξης των βεβαιωθέντων εσόδων των τακτικών εσόδων, (των ανταποδοτικών τελών, των εσόδων από ακίνητη περιουσία και τις εισφορές) διότι θα βελτιώσει τα αποτελέσματα του Δήμου και την ρευστότητα του. 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 ουσιαστικά.

Παρατηρώντας επιμέρους κωδικούς εσόδων όπως ο Κ.Α 03 «Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα» παρατηρούμε απόκλιση μεγαλύτερη των συνολικών μεγεθών των εσόδων. Εδώ θα πρέπει να δοθεί ιδιαίτερη προσοχή τόσο στην μείωση των δαπανών των ανταποδοτικών υπηρεσιών που θα μειώσει παράλληλα και τα έσοδα που προϋπολογίζουμε όσο και στην αύξηση των τελών των ανταποδοτικών υπηρεσιών και την βεβαίωση αυτών όπου χρειάζεται.

Πρέπει επίσης να δοθεί ιδιαίτερη βαρύτητα στο χρόνο που βεβαιώνονται τα έσοδα.

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

Εάν ο Δείκτης των ανταποδοτικών διορθωθεί τότε η εκτέλεση του προϋπολογισμού (χωρίς τις επενδυτικές δαπάνες) θα είναι εντός του στόχου των αποκλίσεων.

Προτείνεται επίσης να γίνει μείωση των προϋπολογισθέντων εσόδων στο σύνολο των εσόδων, οπότε οι δείκτες θα βελτιωθούν σημαντικά και εφόσον δίνεται πλέον η δυνατότητα και στο τρίτο τρίμηνο του 2014 όταν συνεχίζουν να υπάρχουν αποκλίσεις στην εκτέλεση του προϋπολογισμού πέραν του 10% απόκλιση να γίνει νέα μείωση των εσόδων (με αναμόρφωση) σύμφωνα με τα άρθρα 39 & 40 του Ν. 4257/2014 ΦΕΚ93Α/14-04-2014.

Κ.Α.Ε. Εσόδων και ποσά που πρέπει να μειωθούν για βελτίωση των δεικτών.
(Αναμόρφωση προϋπολογισμού)

00.0619.005	Έσοδα του άρθρου 27 Ν. 3756/2009 περί εξόφλησης οφειλών Ελληνικού Δημοσίου προς ΟΤΑ Α Βαθμού	31.023,56
00.0122	Τέλη και δικαιώματα από εμποροπανηγύρεις παζάρια και λαϊκές αγορές	20.000,00

00.0441	Τέλος ακίνητης περιουσίας (άρθρο 24 Ν. 2130/93)	8.150,00
00.0521	Εισφορά σε χρήμα λόγω ένταξης η επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	5.000,00
00.0611	ΚΑΠ για την κάλυψη γενικών αναγκών	208.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ	272.173,56
00.1314.001	Πρόγραμμα Θησέας 35% Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα Θησέας	40.000,00
00.1314.002	Πρόγραμμα Θησέας 45% Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα Θησέας	60.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ	100.000,00
00.4122.005	ΦΠΑ Ύδρευσης αποχέτευσης 13%	100.000,00
00.4122.006	ΦΠΑ Ύδρευσης αποχέτευσης 23%	100.000,00
00.4123.009	Φόρος εργολάβων 3%	110.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ	310.000,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	682.173,56

Οι αντίστοιχες δαπάνες των εξόδων που πρέπει να μειωθούν ώστε να υπάρχει ισοσκελισμός του προϋπολογισμού είναι.

00.6117	Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία	8.000,40
10.6162	Λοιπά έξοδα τρίτων	4.175,00
15.6112.001	Αμοιβές κτηνιάτρων για αντιμετώπιση ασθενειών σήμανση αδέσποτων ζώων	4.500,00
15.6276	Δαπάνες εκκένωσης βόθρων	1.800,00
30.6162.001	Λοιπά έξοδα τρίτων	9.399,60
30.6262.006	Εργασίες σήμανσης οδών και διαγραμμίσεις οδοστρωμάτων	24.600,00
30.6275.001	Δαπάνες καθαρισμού σε χάνδακες αυλάκια ρέματα για ελεύθερη ροή	24.600,00
30.6276	Δαπάνες εκκένωσης βόθρων	1.500,00
35.6041.003	Τακτικές αποδοχές (εκτάκτων άρθρο 2010 Ν. 3584/07)	30.000,00
35.6162	Λοιπά έξοδα τρίτων	5.000,00
80.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	60.000,00
80.8122	Έργα	40.000,00
80.8261	Λοιπές επιστροφές	158.598,56
	ΣΥΝΟΛΟ	372.173,56
80.8222.005	Απόδοση ΦΠΑ Ύδρευσης αποχέτευσης 13%	100.000,00
80.8222.006	Απόδοση ΦΠΑ Ύδρευσης αποχέτευσης 13%	100.000,00
80.8223.009	Απόδοση φόρου εργολάβων 3%	110.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ	310.000,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	682.173,56

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. 306/2013 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014.
- 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, αποφάσισε ομόφωνα με την ανωτέρω απόφασή της και ενέκρινε την κατάσταση εσόδων - εξόδων 2ου τριμήνου 2014 του Δήμου Ζίτσας, όπως ακριβώς αναφέρεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας και υπέβαλε αυτή για λήψη σχετικής απόφασης στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Ακολούθησε τοποθέτηση του επικεφαλής της παράταξης «ΛΑΪΚΗ ΣΥΣΠΕΙΡΩΣΗ ΔΗΜΟΥ ΖΙΤΣΑΣ» κ. Τζίμα Δημητρίου ο οποίος είπε ότι σαν παράταξη, καταψηφίζουν την εισήγηση καθώς θεωρούν ότι ο νόμος υποχρεώνει ο συγκεκριμένος έλεγχος να γίνεται με ιδιωτικοοικονομικά κριτήρια, κάτι με το οποίο διαφωνούν πολιτικά.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε το Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά, το οποίο αφού έλαβε υπόψη του την παραπάνω εισήγηση, την σχετική τοποθέτηση και την υπ' αριθ.156/2014 Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει την έκθεση εσόδων – εξόδων 2^{ου} 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. 156/2014 Απόφασή της και έχει εγγραφεί στο εισηγητικό σκέλος της παρούσας απόφασης.

Επίσης εγκρίνει τις παρατηρήσεις που διατύπωσε η Οικονομική Επιτροπή, οι οποίες επίσης έχουν εγγραφεί στο εισηγητικό σκέλος της παρούσας απόφασης, σχετικά με αναμόρφωση του προϋπολογισμού, και μείωση των εσόδων και αντιστοίχως των δαπανών για τον ισοσκελισμό του προϋπολογισμού, καθώς έχει 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.

Μειοψηφούντων των Δημοτικών Συμβούλων της παράταξης «ΛΑΙΚΗ ΣΥΣΠΕΙΡΩΣΗ ΔΗΜΟΥ ΖΙΤΣΑΣ» κ. Τζίμα Δημητρίου και Αγόρου Κων/νου.

Η Απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 228/2014.

Συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως ακολούθως:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ Δ.Σ.

Τ.Υ.

ΠΑΠΠΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ

Ακριβές Απόσπασμα
Μ.Ε.Δ

ΔΡΟΣΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
Υπηρεσιακός Γραμματέας
Δημοτικού Συμβουλίου