



ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό Αρ. 10/29-06-2015
 συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου του
 Δήμου Ζίτσας.

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΖΙΤΣΑΣ
 Έδρα: Ελεούσα
Αρ. Αποφ.: 177/2015

Έγκριση έκθεσης εσόδων – εξόδων 1ου
 τριμήνου 2015 της Οικονομικής Επιτροπής
 για τον έλεγχο υλοποίησης του
 προϋπολογισμού έτους 2015.

Στην Δημοτική Κοινότητα Ελεούσας και στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου που βρίσκεται στο παλαιό Δημοτικό Κατάστημα επί της οδού Λάσκαρινας 3^α, σήμερα στις 29 του μήνα Ιουνίου του έτους 2015, ημέρα της εβδομάδας Δευτέρα και ώρα 18.30 συνήλθε σε τακτική δημόσια συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Ζίτσας, ύστερα από την αριθμ. 10670/25-6-2015 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 δέκα εννιά (19), δηλαδή:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- | | |
|-------------------------|-----------------------------------|
| 1. Λιάκος Παναγιώτης | 13. Παπαδημητρίου-Θεμελή Χριστίνα |
| 2. Σταλίκας Γεώργιος | 14. Παπαγιαννόπουλος Χρήστος |
| 3. Βότσικας Αλκιβιάδης | 15. Γαρδίκος Βασίλειος |
| 4. Σφήκας Νικόλαος | 16. Γκαραλέας Δημήτριος |
| 5. Γεωργούλη Γιαννούλα | 17. Στέφος Θεόδωρος |
| 6. Ράρρας Φώτιος | 18. Καλόγηρος Δημήτριος |
| 7. Καρατασίτσας Ανέστης | 19. Ματσάγκας Εμμανουήλ |
| 8. Γρίβας Περικλής | |
| 9. Μάστακας Θωμάς | |
| 10. Μιχάλης Στέφανος | |
| 11. Μπότσιου Δήμητρα | |
| 12. Λάμπρου Δημήτριος | |

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Μαλισσόβας Παναγιώτης
2. Γκουγιάννος Ευάγγελος
3. Τσακανίκας Δημήτριος
4. Λεοντίου Κων/νος
5. Χανδόλιας Απόστολος
6. Καλογήρου Ιωάννα
7. Βούζας Χρυσόστομος
8. Μανούσης Σωτήριος

Στη συνεδρίαση παρέστησαν:

- Ο Δήμαρχος κ. Πλιάκος Μιχαήλ
- Πρόεδροι και Εκπρόσωποι Τοπικών Κοινοτήτων.
- Ο υπηρεσιακός Γραμματέας κ. Δρόσος Ιωάννης για την τήρηση των πρακτικών του Δημοτικού Συμβουλίου.

Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Γκουγιάννος Ευάγγελος, Τσακανίκας Δημήτριος και Χανδόλιας Απόστολος προσήλθαν στην συνεδρίαση κατά το στάδιο της ενημέρωσης και οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Μαλισσόβας Παναγιώτης και Βούζας Χρυσόστομος κατά την συζήτηση του 1^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης, ενώ οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Βούζας Χρυσόστομος, Στέφος Θεόδωρος και Καλόγηρος Δημήτριος αποχώρησαν κατά την συζήτηση του 19^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης.

Ύστερα από πρόταση του Προέδρου, το Δημοτικό Συμβούλιο, συζήτησε τα θέματα 1 έως και 27 της ημερήσιας διάταξης με την αναγραφόμενη στην πρόσκληση σειρά ενώ τα θέματα 28 έως και 56 συζητήθηκαν με την εξής σειρά: 39,40,41,52,51,56,28,29,30,31,32,33,34,35,36,38,42,43,44,45,46,47,48,49,50,53,54,55 και 37.

Επί του 40^{ου} θέματος ημερήσιας διάταξης:

Ο Πρόεδρος αφού κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, έδωσε τον λόγο στον Αντιδήμαρχο κ. Λάμπρου Δημήτριο, ο οποίος αναφέρθηκε στα κυριότερα σημεία της έγγραφης εισήγησης, που είχε δοθεί έγκαιρα στους Δημοτικούς Συμβούλους, κατατέθηκε προκειμένου να εγγραφεί στα πρακτικά και έχει ως εξής:

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.

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 01.01.2011, 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".

Η τριμηνιαία έκθεση του 1^{ου} τριμήνου 2015 παρουσιάζεται στους παρακάτω πίνακες:

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	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	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	1.198.412,68	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	479.836,09	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	393.708,45	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		
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		
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

ΔΗΜΟΣ ΖΙΤΣΙΑΣ

ΠΡΩΤΟ ΤΡΙΜΗΝΟ 2015					
		Τέλος Προηγ. έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Τρέχον Τρίμηνο έτους	Μεταβολή %
		1	2	3	3/22
E	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	5.609.146,60	5.609.146,60	5.594.202,18	
E Α	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.564.164,06	2.564.164,06	2.686.992,95	1,05
E Α	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.915.943,24	1.915.943,24	2.065.997,55	1,08
E Α	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	2.823,65	2.823,65	2.823,65	1,00
E Α	Λοιπές απαιτήσεις	645.397,17	645.397,17	618.171,75	0,96
E Α	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.512.648,55	2.512.648,55	2.374.875,24	0,95
E Α	Ταμείο	1.767,13	1.767,13	3.882,00	2,20
E B	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.510.881,42	2.510.881,42	2.370.993,24	0,94
E Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	532.333,99	532.333,99	532.333,99	1,00
E Γ	Δάνεια προς τρίτους	0,00	0,00	0,00	0,00
E Γ	Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς	0,00	0,00	0,00	0,00
E Γ	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 Α	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ	360.750,89	360.750,89	360.750,89	0,92
Π Α	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	247.465,15	247.465,15	247.465,15	1,00
Π Α	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	113.285,74	113.285,74	113.285,74	0,74
Π B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	968.261,65	968.261,65	968.261,65	1,04
Π B	Προμηθευτές	779.447,93	779.447,93	779.447,93	1,09
Π B	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	5.384,91	5.384,91	5.384,91	4,00
Π B	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	0,00	0,00	
Π B	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	183.428,81	183.428,81	183.428,81	0,74
Π Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	366.146,52	366.146,52	366.146,52	1,00
Π Γ	Εσοδα επόμενων χρήσεων	128.962,93	128.962,93	128.962,93	1,00
Π Γ	Εξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	233.096,55	233.096,55	233.096,55	1,00
Π Γ	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	4.087,04	4.087,04	4.087,04	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.

Στη συνέχεια και αφού ο αρμόδιος Αντιδήμαρχος κ. Λάμπρου Δημήτριος πρότεινε την έγκριση της ανωτέρω έκθεσης εσόδων-εξόδων, ο Πρόεδρος κάλεσε το Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά, το οποίο αφού έλαβε υπόψη του την παραπάνω εισήγηση και την 142/2015 Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει την έκθεση εσόδων - εξόδων 1^{ου} τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού οικ. έτους 2015, η οποία έχει συνταχθεί και κατατεθεί από την Οικονομική Επιτροπή του Δήμου με την υπ' αριθ. 142/2015 Απόφασή της και έχει εγγραφεί στο εισηγητικό σκέλος της παρούσας απόφασης.

Η Απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 177/2015.

Συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως ακολούθως:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΛΙΑΚΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ Δ.Σ.

Τ.Υ.

Ακριβές Απόσπασμα
Μ.Ε.Δ

ΔΡΟΣΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
Υπηρεσιακός Γραμματέας
Δημοτικού Συμβουλίου