



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΖΙΤΣΑΣ
ΕΔΡΑ: ΕΛΕΟΥΣΑ

ΑΡ. ΑΠΟΦ. 190/2011

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό Αρ. 20/13-10-2011
συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής
του Δήμου Ζίτσας.

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

«Προέγκριση της απογραφής έναρξης του
Δήμου Ζίτσας και καταχώρηση στα
βιβλία του Δήμου».

Στην Ελεούσα και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα στις 13 του μήνα Οκτώβρη του έτους 2011, ημέρα της εβδομάδας Πέμπτη και ώρα 14.00 μ.μ., συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ζίτσας, ύστερα από την αρ. 24657/7-10-2011 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. Παπαγγέλης Σπυρίδων
4. Γκαραλέας Δημήτριος
5. Αλεξούδη – Γκαβρέση Παρασκευή
6. Βλέτσας Αθανάσιος
7. Βούζας Χρυσόστομος

ΑΠΟΝΤΕΣ

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 5^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής τα εξής:

Σύμφωνα με την παρ. 7 του άρθρο 267 του Ν. 3852/2010 ορίζεται ότι μέχρι την 28/2/2011 ολοκληρώνεται η απογραφή των πάσης φύσεως περιουσιακών στοιχείων, απαιτήσεων και υποχρεώσεων του νέου Δήμου, καθώς και των διαθέσιμων χρηματικών μέσων. Η διαδικασία, ο τρόπος και η αποτύπωση της απογραφής θα καθορισθούν με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης. Κατ' εξουσιοδότηση της παραπάνω διάταξης εκδόθηκε η υπ' αριθμ. 74445/29/12/2010 (Φ.Ε.Κ. 2029/27/12/2010 τεύχος Β') απόφαση ΥΠ.ΕΣ.Α.&Η.Δ.

Με το άρθρο 4 της υπ' αριθμ. 7445/29/12/2010 (Φ.Ε.Κ. 2029/27/12/2010 Β') απόφασης ΥΠ. ΕΣ. Α & Η.Δ.ορίζονται τα εξής:

Η Επιτροπή Απογραφής ολοκληρώνει το έργο της έως την 28/2/2011 και παραδίδει αντίγραφο της έκθεσης απογραφής στο Δήμαρχο και στον Πρόεδρο της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου. Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής συγκαλεί την Επιτροπή αμέσως και εντός της προβλεπόμενης από την κείμενη νομοθεσία προθεσμίας. Η Οικονομική Επιτροπή αποφασίζει για την καταχώρηση της απογραφής έναρξης στο βιβλίο απογραφών και ισολογισμών του Δήμου, καθώς και για τον

ορισμό ορκωτού ελεγκτή – λογιστή και του αναπληρωτή του, για τον έλεγχο της απογραφής έναρξης.

Η Οικονομική Επιτροπή με την αριθ. 26/2011 απόφασή της έχει ορίσει ως Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή την κ. Ελένη Παππά με (Α.Μ. ΣΟΕΛ: 22731) της ελεγκτικής εταιρείας «Σ.Ο.Λ. Α.Ε.», με αναπληρωτή της τον κ. Νικόλαο Καλέ με (Α.Μ. ΣΟΕΛ: 15901) της ίδιας ελεγκτικής εταιρείας, για τον έλεγχο της απογραφής έναρξης του Δήμου Ζίτσας.

Μετά την έκδοση του πιστοποιητικού ελέγχου της έκθεσης απογραφής από τον ορκωτό ελεγκτή – λογιστή, συγκαλείται, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία το Δημοτικό Συμβούλιο για να συζητήσει σε ειδική για το σκοπό αυτό συνεδρίαση την «Απογραφή περιουσίας Δήμου – Ισολογισμό Έναρξης 01-01-2011» και να αποφασίσει για την έγκριση αυτής. Στη συνεδρίαση αυτή καλείται ο ορκωτός ελεγκτής – λογιστής, που εξέδωσε το σχετικό πιστοποιητικό και η Επιτροπή Απογραφής για να δώσουν τις απαραίτητες πληροφορίες – διευκρινήσεις επί του θέματος αυτού.

Η Επιτροπή απογραφής του Δήμου Ζίτσας, η οποία συγκροτήθηκε με την αριθμ. 7/2011 απόφαση Δημάρχου, συνέταξε την αριθμ. 24879/11-10-2011 Έκθεση Απογραφής έναρξης των πάσης φύσεως περιουσιακών στοιχείων, απαιτήσεων και υποχρεώσεων του νέου Δήμου, καθώς και των διαθέσιμων χρηματικών μέσων αφού προηγουμένως είχαν ολοκληρωθεί επαρκώς όλες οι φάσεις που προβλέπονται στην σχετική Υπουργική απόφαση.

Οποιοσδήποτε διαφορές στις ποσότητες και αξίες της απογραφής προκύπτουν από μεταγενέστερο έλεγχο αυτής, ποσοτικά και κατ' αξία, εγκρίνονται και καταχωρούνται στους οικείους λογαριασμούς κατόπιν απόφασης του Δ.Σ.

Στη συνέχεια κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη την εισήγηση του Προέδρου, τις διατάξεις του άρθρου 267 παρ.7 του Ν. 3852/2010, την υπ' αριθμ. 74445/29/12/2010 (Φ.Ε.Κ. 2029/27/12/2010 τεύχος Β') Απόφαση ΥΠ.ΕΣ.Α&Η.Δ. καθώς και την από 11/10/2011 έκθεση απογραφής έναρξης της Επιτροπής Απογραφής,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Την Προέγκριση και καταχώρηση της απογραφής έναρξης στο βιβλίο απογραφών και ισολογισμού του Δήμου Ζίτσας, σύμφωνα με την έκθεση απογραφής έναρξης της Επιτροπής Απογραφής και του ισολογισμού έναρξης της 1^{ης} Ιανουαρίου 2011, τα οποία αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 190/2011

Συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως ακολούθως:

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

ΡΟΓΚΟΤΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

Φρειδ. Κέγκου

Ακολ.Υπογραφές

ΔΗΜΟΣ ΖΙΤΣΑΣ

ΑΠΟΓΡΑΦΗ ΚΑΙ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΤΩΝ ΠΑΣΗΣ ΦΥΣΕΩΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΤΩΝ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΕΝΟΤΗΤΩΝ ΠΑΣΣΑΡΩΝΟΣ ΕΚΑΛΗΣ ΕΥΡΥΜΕΝΩΝ ΖΙΤΣΑΣ ΚΑΙ ΜΟΛΟΣΣΩΝ την 01/01/2011.

Έχοντας υπόψη,

1. Τις διατάξεις των άρθρων 1, 58 παρ. 1, περ. δ, 95 παρ. 2, και 7, 266 παρ. 10, και 267 παρ. 7, του ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87^Α) Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης.
2. Τις διατάξεις του π.δ/τος 315/1999 (ΦΕΚ 302 Α). Κλαδικό Λογιστικό σχέδιο των ΟΤΑ α΄ βαθμού. Όπως αυτό έχει τροποποιηθεί με την αρ. πρ. 4604/01-02-2005 ΚΥΑ Εσωτερικών Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης και Οικονομίας και Οικονομικών.
3. Την αρ. 74445 (ΦΕΚ 2029 τεύχος δεύτερο 27-12-2010) απόφαση υπουργού Εσωτερικών Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης.
4. Την απόφαση αρ. 7/2011 Δημάρχου Ζίτσας Ν. Ιωαννίνων περί συγκρότησης επιτροπής απογραφής.
5. Την απόφαση αρ. 8/2011 Δημάρχου Ζίτσας περί σύστασης ομάδων απογραφής με αντικείμενα απογραφής ανά δημοτική ενότητα.

Συντάσσουμε την έκθεση απογραφής έναρξης του Δήμου Ζίτσας της 01/01/2011 η οποία αποτελείται από τα παρακάτω περιουσιακά στοιχεία τις απαιτήσεις και τις υποχρεώσεις.

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Έξοδα εγκατάστασης. 694.504,11 €.

Πρόκειται για το αναπόσβεστο ποσό εξόδων όπως έχει διαμορφωθεί την 01/01/2011. Περιλαμβάνονται τα έξοδα εκείνα που πραγματοποιήθηκαν για την ίδρυση και αρχική οργάνωση των Δημοτικών ενοτήτων, την απόκτηση διαρκών μέσων εκμετάλλευσης καθώς και για την επέκταση και αναδιοργάνωση τους.

Πάγιο Ενεργητικό 99.264.818,29 € (Ενσώματες ακινητοποιήσεις πλην ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές).

Πρόκειται για τα αναπόσβεστα πάγια περιουσιακά στοιχεία την 01/01/2011 των Δημοτικών ενοτήτων, όπως αυτά έχουν απογραφεί και αποτιμηθεί από τις ομάδες απογραφής, και έχουν καταχωρηθεί στο μητρώο παγίων, όπου η τήρησή του προβλεπόταν από την εφαρμογή του Διπλογραφικού συστήματος με την εφαρμογή του Προεδρικού διατάγματος 315/99 όπως ισχύει, μαζί με τις αναλογούσες αποσβέσεις σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.

Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές. 4.419.344,46 €

Πρόκειται για έργα τα οποία δεν είχαν ολοκληρωθεί την 01/01/2011 και το παραπάνω ποσό αντιστοιχεί στο κόστος του έργου που έχει εκτελεστεί μέχρι την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τον έλεγχο που έχει πραγματοποιηθεί από τις ομάδες απογραφής, τον προϋπολογισμό του έργου (ως υπόλοιπα συνεχιζόμενων έργων), τις

συμβάσεις ανάθεσης από τις Δημαρχιακές επιτροπές των Δημοτικών Ενοτήτων, καθώς και το αναλυτικό καθολικό, όπου για αυτό υπήρχε υποχρέωση τήρησης του από το παραπάνω αναφερθέν Π.Δ.

Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις συνολικού ποσού 2.450.438,60 €.

Τίτλοι πάγιας επένδυσης. 8.093,03 €

Πρόκειται για τίτλους συμμετοχής στην Συν/κή Τράπεζα Ηπείρου και την Ήπειρος Α.Ε όπως αυτές έχουν αποτιμηθεί την 01/01/2011 σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.

Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις (Δημοτικές). 1.647.811,49 €

Πρόκειται για την συμμετοχή των Δημοτικών ενοτήτων του Δήμου Ζίτσας στο κεφάλαιο την 01/01/2011 των Κοινοφελών επιχειρήσεων που είχαν ιδρύσει σύμφωνα με τον Ν.3463/2006 το οποίο είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο από αυτές.

Δοσμένες εγγυήσεις. 955,00 €

Πρόκειται για εγγυήσεις σε Δημόσιο οργανισμό την ΔΕΗ για ηλεκτροδοτήσεις δημοτικών ακινήτων την 01/01/2011.

Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις. 793.579,08 €.

Πρόκειται για απαιτήσεις την 01/01/2011 οι οποίες είναι απαιτητές πέραν της επόμενης χρήσης 2011 και εξοφλούνται σε βάθος εξαετίας. Προέρχονται από την πράξη εφαρμογής Ελεούσας 1/2006.

Αποθέματα. Πρώτες και βοηθητικές ύλες Αναλώσιμα υλικά ανταλλακτικά και είδη συσκευασίας. 67.699,99 €.

Πρόκειται για αναλώσιμα υλικά των Δημοτικών ενοτήτων, στα οποία έγινε απογραφή την 01/01/2011 και αποτιμήθηκαν με την μέθοδο αποτίμησης FIFO (πρώτο εισαχθέν πρώτο εξαγχθέν).

Περιλαμβάνονται Ηλεκτρολογικά αναλώσιμα υλικά ποσού 7.482,76 €.

Λαμπτήρες ποσού 2.662,70 €, αναλώσιμα υδραυλικά υλικά ποσού 55.307,65 € και εργαλεία ποσού 2.246,88 €.

Απαιτήσεις συνολικού ποσού 1.288.951,07 € οι οποίες αναλυτικά έχουν.

Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών. 746.834,22 €.

Πρόκειται για το σύνολο των απαιτήσεων του Δήμου από την παροχή υπηρεσιών και δικαιώματα φόρων, τελών, εισφορών κ.λπ. που είχαν βεβαιωθεί μέχρι 01/01/2011, όπως αυτές αναλυτικά καταγράφονται στο αναλυτικό καθολικό της Δημοτικής Ενότητας Πασσαρώνος και την απογραφή των ανείσπρακτων υπολοίπων των Βεβαιωτικών καταλόγων των άλλων Δημοτικών Ενοτήτων του Δήμου Ζίτσας.

Απαιτήσεις από κοινωνικούς πόρους – επιχορηγήσεις. (Ελληνικό Δημόσιο) 541.571,13 €.

Πρόκειται για απαιτήσεις από το Ελληνικό Δημόσιο την 01/01/2011 των Δημοτικών ενοτήτων του Δήμου Ζίτσας για επιχορηγήσεις τεχνικών έργων τα οποία έχουν τιμολογηθεί και τα οποία είναι ενταγμένα σε προγράμματα επιχορηγήσεων όπως αυτά έχουν καταγραφεί από τις ομάδες απογραφής.

Επισφαλείς Επίδικες απαιτήσεις και χρεώστες συνολικού ποσού 292.206,86 €.

Πρόκειται για απαιτήσεις των Δημοτικών ενοτήτων του Δήμου Ζίτσας οι οποίες είναι άνω των πέντε ετών και δεν έχουν εισπραχθεί, όπως αυτές εμφανίζονται στους βεβαιωτικούς καταλόγους της απογραφής .

Προβλέψεις. 292.206,86 €.

Πρόκειται για πρόβλεψη επισφαλών απαιτήσεων των Δημοτικών ενοτήτων όπως αυτές έχουν διαμορφωθεί την 01/01/2011 και καταγράφηκαν από τις ομάδες απογραφής.

Χρεώστες Διάφοροι 545,72 €.

Πρόκειται για λοιπές απαιτήσεις των Δημοτικών ενοτήτων, οι οποίες καταγράφηκαν από τις ομάδες απογραφής την 01/01/2011.

Διαθέσιμα με συνολικό ποσό 2.846.455,61 €

Ταμείο 14.478,60 €

Πρόκειται για τα μετρητά των Δημοτικών ενοτήτων την 31/12/2010 τα οποία καταμετρήθηκαν και συντάχθηκαν πρωτόκολλα παράδοσης παραλαβής από τους ταμίες των Δημοτικών ενοτήτων.

Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας 2.831.977,01 €

Πρόκειται για τις καταθέσεις όψεως στις τράπεζες για τις οποίες έχει συμφωνηθεί το υπόλοιπο με τα *extrait* των τραπεζών την 31/12/2010 και έχει συνταχθεί πρωτόκολλο παράδοσης παραλαβής.

Μεταβατικοί λογ/μοι Ενεργητικού. Έσοδα χρήσης εισπρακτέα. 444.010,75 €.

Πρόκειται για δεδουλευμένα έσοδα της προηγούμενης χρήσης (01/01/2010 έως 31/12/2010) εισπρακτέα στην επόμενη χρήση, από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού ποσό 80.588,63 €, έσοδα από ΤΑΠ 2.235,27 € από τέλη ύδρευσης 179.002,85 € από ειδικό τέλος λατομικών προϊόντων ποσό 182.184,00 €.

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 111.476.222,88 €

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Επιχορηγήσεις επενδύσεων. 14.762.015,48 €.

Πρόκειται για τις επιχορηγήσεις που έχουν λάβει οι Δημοτικές Ενότητες έως την 31/12/2010 από διάφορα προγράμματα για την εκτέλεση έργων. Οι ανωτέρω επιχορηγήσεις είναι μειωμένες κατά το ποσό των αναλογουσών αποσβέσεων των επιχορηγούμενων έργων μέχρι 31/12/2010, όπως αυτές προκύπτουν από το Μητρώο Παγίων της Δημοτικής Ενότητας Πασσαρώνος και όπως αυτές καταγράφηκαν από τις ομάδες απογραφής για τις λοιπές Δημοτικές Ενότητες που δεν είχαν την παραπάνω υποχρέωση τήρησης του Μητρώου Παγίων.

Ειδικά αποθεματικά 11.374.851,88

Πρόκειται για αποθεματικά τα οποία σχηματίστηκαν από την απογραφή και αποτίμηση (αναπροσαρμογή) σε αντικειμενικές αξίες ορισμένων ακινήτων (κτιρίων) των Δημοτικών Ενοτήτων πλην της Δημοτικής Ενότητας Πασσαρώνος (η οποία τηρούσε Μητρώο παγίων).

Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις 674.907,44

Πρόκειται για δάνεια τα οποία έχει συνάψει η Δημοτική ενότητα Πασσαρώνος και οι πρώην Κοινότητες που συγχωνεύθηκαν στο Δήμο Πασσαρώνος. Το ύψος των δανείων έχει συμφωνηθεί την 31/12/2010 με το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων καθώς και με την Συνεταιριστική τράπεζα Ήπειρος με τους τοκοχρεολυτικούς πίνακες των παραπάνω τραπεζών. Το ανωτέρω ποσό είναι απαιτητό πέραν της επόμενης χρήσεως. Τα ποσά ανά τράπεζα όπως αυτά

εμφανίζονται στο αναλυτικό καθολικό του Δήμου Πασσαρώνος είναι Ταμείο παρακαταθηκών και δανείων ποσό 395.598,64 € και Συνεταιριστική Τράπεζα Ηπείρου ποσό 279.308,80€. Για τις άλλες Δημοτικές ενότητες του Δήμου Ζίτσας δεν υπάρχουν υποχρεώσεις από δάνεια.

Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις με συνολικό ποσό 2.605.846,62 €.

Προμηθευτές. 2.393.418,05 €

Πρόκειται για υποχρεώσεις οι οποίες δημιουργήθηκαν για τις ανάγκες και τους σκοπούς των Δημοτικών ενοτήτων από προμήθειες, υπηρεσίες, τιμολόγια έργων και λοιπά, οι οποίες κατά την απογραφή την 01/01/2011 δεν έχουν είχαν εξοφληθεί.

Επιταγές πληρωτέες ποσό 28.729,36 €

Πρόκειται για επιταγές πληρωτέες οι οποίες καταγράφηκαν στα πρωτόκολλα παράδοσης παραλαβής από τους δημοτικούς ταμίες και οι οποίες την 01/01/2011 δεν είχαν εισπραχθεί από τους δικαιούχους αυτών.

Πιστωτές Διάφοροι 88.550,84 €

Πρόκειται για οφειλές που καταγράφηκαν από τις ομάδες απογραφής την 01/01/2011 και αφορούν οφειλές των Δημοτικών ενοτήτων σε έκτακτο προσωπικό ποσό 19.282,84 €, σε έξοδα παράστασης και λοιπά έξοδα αιρετών 69.182,67 € και σε λοιπές κρατήσεις προς απόδοση 85,33 €.

Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση (δάνεια) ποσό 93.846,88 €

Πρόκειται για τις δόσεις των δανείων οι οποίες είναι πληρωτέες (απαιτητές) στην επόμενη χρήση (2011) με ποσό 93.846,88 €.

Υποχρεώσεις από φόρους τέλη 1.301,49 €.

Πρόκειται για χαρτόσημο ποσό 1.084,58 € και ΟΓΑ χαρτοσήμου ποσό 216,91 € από μισθώματα της Δημοτικής ενότητας Πασσαρώνος τα οποία αποδίδονται με την υποβολή της δήλωσης φόρου εισοδήματος της Δημοτικής ενότητας Πασσαρώνος στο Ελληνικό Δημόσιο.

Μεταβατικοί λογ/μοι Παθητικού 819.388,16 €.

Πρόκειται για έσοδα επόμενων χρήσεων από την εισφορά πράξη εφαρμογής Ελεούσας 1/2006 τα οποία εισπράττονται σε βάθος εξαετίας ποσό 793.579,08 €. Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα (πληρωτέα) στην επόμενη χρήση ποσό 25.809,08 €, όπως αυτά αναλυτικά παρουσιάζονται στο αναλυτικό καθολικό της Δημοτικής ενότητας Πασσαρώνος.

Σύνολο Επιχορηγήσεων – αποθεματικών	26.136.867,36 €
Σύνολο Παθητικού (Υποχρεώσεων)	3.280.754,06 €
Σύνολο Μεταβατικών Λογ/μων Παθητικού	<u>819.388,16 €</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	<u>30.237.009,58 €</u>

Κεφάλαιο. 81.239.213,30 €

Ύστερα από τα ανωτέρω αναλυτικώς εκτεθέντα προκύπτει ότι το σύνολο του Ενεργητικού του Καλλικρατικού Δήμου Ζίτσας στις 01/01/2011 ανέρχεται στο συνολικό ποσό των **111.476.222,88 €**, το σύνολο του Παθητικού πλην Κεφαλαίου στο ποσό των **30.237.009,58 €** και το υπό διαμόρφωση Κεφάλαιο του νέου Δήμου Ζίτσας κατά την 01/01/2011 σε **81.239.213,30 €**.

Ελεούσα 10/08/2011
Η επιτροπή απογραφής του Δήμου Ζίτσας.

Παΐκας Σπυρίδων

Αλεξούδη Παρασκευή

Κολιός Παναγιώτης

Τσάμος Γρηγόριος

Καραμούτσιου Αικατερίνη

Γκανιάτσα Μαριγούλα

Τσίλου Ανδρομάχη

Ζιάκα Σοφία

Βλέτσα Μάνθα

Ζαίμη Γεωργία

Παύλου Καλλιρόη

Γαλατάς Ζώης

Κώτσης Δημήτριος

Καρατζάς Ιωάννης.

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ			ΔΗΜΟΣ ΖΙΤΣΑΣ		
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΝΔΕΞΗΣ ΤΗΣ 1ης ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2011 (Ποσά σε Ευρώ)					
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
	Αξία κτήσεως	Αποβλίκως	Αναπόβλητα		
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ					
4. Άλλα έξοδα εγκαταστάσεως	1.444.950,74	750.446,63	694.504,11		
	<u>1.444.950,74</u>	<u>750.446,63</u>	<u>694.504,11</u>		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
II. Ενσώματα, ανηρτητοποιήσιμα:					
1. Γήραδα - οικοπέδα	9.610.264,36	0,00	9.610.264,36		
1α Πλάτες Πάρκινγκ Παύδοσοποι κων. χρήσεως	1.438.912,41	1.100.378,47	338.533,94		
1β Οδοί-Οδοστρώματα κων. χρήσεως	7.071.454,01	5.566.695,97	1.504.758,04		
1γ Πεζοδρόμια κων. χρήσεως	397.897,41	241.929,45	155.967,96		
2. Ορυχεία-Μεταλλεία-Αυτομαίσι-Άγροφ-Δάση	66.285.730,84	0,00	66.285.730,84		
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	27.293.910,20	7.123.659,91	20.170.250,29		
3β Έργα στις ηλεκτροδοτούμε κων. χρήσεως	439.045,01	190.491,75	248.553,26		
3γ Άλλα έργα κων. χρήσεως	2.830.030,61	2.239.539,16	590.491,45		
4. Μηχανήματα-Τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπές μηχανολογικές εξοπλιστικές	217.198,96	116.991,62	100.207,34		
5. Μεταφορικά μέσα	1.713.787,33	1.653.556,94	60.230,39		279.308,80
6. Επίπλη και λοιπές εξοπλιστικές	642.532,04	442.701,62	199.830,42		395.598,64
7. Δανειοδοτήσεις υπό εκτέλεση και προκειμενικές	4.419.344,46	0,00	4.419.344,46		674.907,44
	<u>122.360.107,64</u>	<u>18.675.944,89</u>	<u>103.684.162,75</u>		
Σύνολο ακινητοποιήσεων	<u>122.360.107,64</u>	<u>18.675.944,89</u>	<u>103.684.162,75</u>		
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις					
1. Τίτλοι κτήσεως επίδοσης		8.093,03			
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις (Δημοτικές)		1.647.811,49	1.633.904,52		
3. Διαφορές εργασιών		955,00			
4. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		793.579,08	794.534,08		
		<u>2.450.438,60</u>			
Σύνολο πάγια ενεργητικά (ΓII + ΓIII)		<u>106.134.601,35</u>			
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
I. Αποθέματα					
4. Πόσιμα και διαθεσίματες αξίες Ανάλογα με τίτλο, Ανταλλάξιμα και επίδοσης			67.699,99		
			<u>67.699,99</u>		
II. Απαιτήσεις					
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών			746.834,22		
2. " από κοινωνικούς παροχές-επιχορηγήσεις			541.571,13		
4. Επικρατέστες-Εξισοζυγιστικές απαιτήσεις και χρεώσεις		292.206,86			
Μείων: Προβλέψεις (44.1.1)		<u>292.206,86</u>	0,00		
5. Χρεώσεις Δείκτους			545,72		
			<u>1.288.951,87</u>		
IV. Διαθέσιμα					
1. Ταμείο			14.478,60		
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίες			2.831.977,01		
			<u>2.846.455,61</u>		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI + ΔII + ΔIV)			<u>4.203.106,67</u>		
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτικά			444.010,75		
			<u>444.010,75</u>		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			<u>111.476.222,88</u>		
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ					
I. Κεφάλαιο					
				81.239.213,30	
II. Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγήσεις					
Επενδύσεων					
4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων				14.762.015,48	
				<u>14.762.015,48</u>	
III. Αποθρησκωτά Κεφάλαια					
3. Εξόδα αποθρησκωτά				11.374.851,88	
				<u>11.374.851,88</u>	
IV. Αποτίμηση αχρηστών					
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI + ΑII + ΑIII + ΑIV)				<u>107.376.080,66</u>	
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις					
2. Δάνεια Τραπεζών				279.308,80	
3. Δάνεια Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων				395.598,64	
				<u>674.907,44</u>	
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις					
1. Προμηθευτές				2.393.418,05	
2α. Επιταγές πληρωτέες				28.729,36	
5. Υποχρεώσεις από φόρους & Τέλη				1.301,49	
7. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση				93.846,88	
8. Ποσότητες δόκτους				88.550,84	
				<u>2.605.846,62</u>	
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓI + ΓII)				<u>3.280.754,06</u>	
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
1. Έσοδα επίδοσης χρήσεως				793.579,08	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτικά				25.809,08	
				<u>819.388,16</u>	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				<u>111.476.222,88</u>	

Σημειώσεις: 1) Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 1 του Ν. 3852/2010 (Φ.Ε.Κ 87 Α') «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης» συστάθηκε ο Δήμος Ζίτσας Νομού Ιωαννίνων, με έδρα την Ελεούσα, αποτελούμενος από τις Δημοτικές Ενότητες των προην Δήμων Πασσαρώνος, Μολοσσών, Ζίτσας, Ειρωμενών και Εκκλήης, οι οποίοι καταργήθηκαν. 2) Ο Δήμος βασίζεται στις σχετικές διατάξεις της υπ' αριθμ. 74445/29.12.2010 απόφασης του Υπουργού Εσωτερικών Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης, πρόκειται να τακτοποιήσει λογιστικά οποιαδήποτε διαφορές και παραλήψεις προκύψουν από μεταγενέστερο έλεγχο που θα διενεργήσει επί της ως άνω απογραφής. 3) Επί ακινήτου ιδιοκτησίας του Δήμου έχει εγγραφεί προσημείωση ποσού 550.000,00 ευρώ προς εξασφάλιση Τραπεζικού Δανείου, του οποίου το ανυπόβλητο υπόλοιπο, κατά την 1/1/2011, ανερχόταν σε 306.419,04 ευρώ.

Ελεούσα, 10 Αυγούστου 2011			
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ	Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ	Η ΔΑΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ - ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ
ΡΟΓΚΟΤΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΕ 275899	ΠΑΪΚΑΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ Α.Δ.Τ. Χ 733313	ΖΕΡΒΑ ΒΑΣΙΛΙΚΗ Α.Δ.Τ. Ξ 680439	ΣΤΑΜΟΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ Α.Δ.Τ. Ξ 682869 ΑΡ. ΜΗΤΡΩΟΥ ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. 2075 Α' ΤΑΞΕΩΣ