



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΖΙΤΣΑΣ
ΕΔΡΑ: ΕΛΕΟΥΣΑ

ΑΡ. ΑΠΟΦ. 113/2013

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό Αρ. 11/26-04-2013
συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής
του Δήμου Ζίτσας.

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

«Έκθεση εσόδων - εξόδων 1^{ου} Τριμήνου,
για τον έλεγχο υλοποίησης του
προϋπολογισμού οικον. έτους 2013».

Στην Ελεούσα και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα στις 26 του μήνα Απρίλη του έτους 2013, ημέρα της εβδομάδας Παρασκευή και ώρα 14.00 μ.μ., συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ζίτσας, ύστερα από την αριθ. 6759/22-04-2013 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 στο παραπάνω θέμα 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. Πάϊκας Σπυρίδων
4. Μάντζιος Σπυρίδων
5. Παπαδημητρίου Γεώργιος
6. Βλέτσας Αθανάσιος
7. Σταλίκας Γεώργιος

ΑΠΟΝΤΕΣ

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

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 3ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής 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 τριμηνιαία έκθεση παρουσιάζεται στους παρακάτω πίνακες:

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1							
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ							
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ							
ΔΗΜΟΣ ΖΙΤΣΑΣ							
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013							
				ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2013 -31/03/2013			
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	7550391,04	1047578,54	0,138745	1020627,66	0,135175	0,974273
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	360500	41293,43	0,114545	14797,77	0,041048	0,358357
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	104500	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3306920,47	2385,36	0,000721	1947,36	0,000589	0,81638
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	92000	15989,52	0,173799	15989,52	0,173799	1
5	Φόροι και εισφορές	215000	7888	0,036688	7888	0,036688	1
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	3412870,57	965805,98	0,282989	965805,98	0,282989	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	58600	14216,25	0,242598	14199,03	0,242304	0,998789
1	Έκτακτα έσοδα	19801782,51	329698,48	0,01665	314928,48	0,015904	0,955201
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	168000	6298,4	0,03749	6298,4	0,03749	1
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	176371,46	17267,78	0,097906	17267,78	0,097906	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	19175311,05	273481,72	0,014262	273481,72	0,014262	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	3100	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
15	Προσαυξήσεις – πρόστιμα - παράβολα	270500	31440,58	0,116231	16670,58	0,061629	0,530225
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	8500	1210	0,142353	1210	0,142353	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	663700	867794	1,307509	476985,08	0,718676	0,549652
21	Τακτικά έσοδα	663700	867794	1,307509	476985,08	0,718676	0,549652
22	Έκτακτα έσοδα	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	969563,94	2113031,3	2,179363	130266,99	0,134356	0,061649
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	969563,94	2113031,3	2,179363	130266,99	0,134356	0,061649
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1902437	226776,51	0,119203	226776,51	0,119203	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	1844437	221147,95	0,1199	221147,95	0,1199	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	58000	5628,56	0,097044	5628,56	0,097044	1

5 Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	2040802,17								
Σύνολα εσόδων	32928676,66	4584878,83				2169584,72			

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2										
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ										
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ										
ΔΗΜΟΣ ΖΙΤΣΑΣ										
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ										
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013										
										ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2013 -31/03/2013
Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	8465821,76	7054605,13	1,200042	1687321,55	0,1993098	1430951,79	1258169,00	0,1486100	0,7456666
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2719034,28	2535793	1,072262	670052,19	0,2464302	630496,64	512059,1	0,1883239	0,7642078
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	933870,28	758520,47	1,231173	206232,39	0,2208362	49781,44	33524,29	0,0358982	0,1625559
62	Παροχές τρίτων	2373077,84	1879170	1,262833	379704,29	0,160005	388259,37	384232,45	0,1619131	1,0119255
63	Φόροι – τέλη	70846	66786,85	1,060778	151	0,0021314	151	151	0,0021314	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	275300	133394	2,063811	55361,84	0,2010964	17655,68	9683,00	0,0351733	0,1749000
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	154760,67	148750	1,040408	31771,63	0,2052952	31545,55	31545,55	0,2038344	0,9928842
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	894750,82	682740,56	1,310528	85821,81	0,095917	54835,71	45989,2	0,0513989	0,5358684
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1041181,87	849450,25	1,225713	258226,4	0,2480128	258226,4	240984,52	0,2314529	0,9332296
68	Λοιπά Έξοδα	3000	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
7	Επενδύσεις	20803999,74	9875155,83	2,106701	177116,65	0,0085136	177316,63	116502,28	0,0056	0,6577715
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	603711,52	434111,52	1,390683	11777,83	0,019509	11470,33	10743,93	0,0177965	0,9122164
73	Έργα	19598883,38	9290576,76	2,109544	149058,67	0,0076055	149058,67	95250,87	0,00486	0,639016
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	601404,84	150467,55	3,996907	16280,15	0,0270702	16787,63	10507,48	0,0174716	0,6454167

75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3482835,06	1694219,5	2,055717	267799,69	0,0768913	759921,11	603823,39	0,1733712	2,2547576
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1565390,06	1463589,01	1,069556	42922,18	0,0274195	534888,35	378790,63	0,2419784	8,8250557
82	Αποδόσεις	1917445	230630,49	8,313927	224877,51	0,1172798	225032,76	225032,76	0,1173607	1,0006904
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
9	Αποθεματικό	176020,1								
	Σύνολα δαπανών	32928676,66	18623980,5		2132237,89		2368189,53	1978066,35		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ				
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ				
ΔΗΜΟΣ ΖΙΤΣΑΣ				
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ				
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013				
	τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	1ο Τρίμηνο 2013	Μεταβολή
				%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3\2
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.185.910,07	2.185.910,07	2.481.977,98	1,14
Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.830.304,03	1.830.304,03	2.121.466,51	1,16
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	6.579,62	6.579,62	6.063,15	0,92
3. Λοιπές απαιτήσεις	349.026,42	349.026,42	354.448,32	1,02
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.848.703,82	2.848.703,82	3.024.503,67	1,06
1. Ταμείο	9.222,36	9.222,36	27.214,65	2,95
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.839.481,46	2.839.481,46	2.997.289,02	1,06
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	694.162,57	694.162,57	694.162,57	1,00
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!

2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	694.162,57	694.162,57	694.162,57	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	1,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	312
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	574.376,41	574.376,41	552.882,93	0,96
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	466.797,79	466.797,79	466.797,79	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	107.578,62	107.578,62	86.085,14	0,80
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.412.895,44	1.412.895,44	1.607.441,14	1,13
1.	Προμηθευτές	1.397.546,95	1.397.546,95	1.306.171,39	0,93
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	14.532,71	14.532,71	40.280,56	2,77
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	815,78	815,78	0,00	0,00
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	109.312,12	109.312,12	260.989,19	2,39
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	808.532,90	808.532,90	812.524,10	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	429.386,34	429.386,34	433.377,54	1,01
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	379.146,56	379.146,56	379.146,56	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!

Η οικονομική υπηρεσία λαμβάνοντας υπόψιν τους παραπάνω πίνακες της έκθεσης του πρώτου τριμήνου 2013 (από 01/01/2013 έως 31/03/2013), όπως αυτοί έχουν διαμορφωθεί με τις βεβαιώσεις των εσόδων τις εισπράξεις αυτών, καθώς και τα έξοδα τα οποία τιμολογήθηκαν για την παραπάνω περίοδο παρατηρεί τα παρακάτω.

Υπάρχουν αποκλίσεις από τα προϋπολογισθέντα έσοδα με τα βεβαιωθέντα και εισπραχθέντα. Εφόσον οι αποκλίσεις αυτές παρουσιασθούν και στο επόμενο τρίμηνο τότε υποχρεωτικά πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού ώστε τυχόν έσοδα τα οποία υπάρχει η εκτίμηση ότι δεν θα εισπραχθούν η θα εισπραχθούν σε μικρότερο βαθμό από αυτά τα οποία έχουμε εγγράψει 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 ισοσκέλιση του προϋπολογισμού (Άρθρο 5 παρ. 20 του με αρ.πρ. οικ.:47490 18-Δεκεμβρίου 2012 Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων.)

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
- 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 1ου 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 113/2013

Συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως ακολούθως:

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

ΡΟΓΚΟΤΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

Φρειδ. Κέγκου

Ακολ.Υπογραφές