



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΖΙΤΣΑΣ
 Έδρα: Ελεούσα
 Αρ. Αποφ.: 34/2017

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό Αρ. 4/08-02-2017
 συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου του
 Δήμου Ζίτσας.

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

Έγκριση έκθεσης εσόδων – εξόδων 4^{ου}
 τριμήνου 2016 της Οικονομικής Επιτροπής
 για τον έλεγχο υλοποίησης του
 προϋπολογισμού έτους 2016.

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 08 του μήνα Φεβρουαρίου του έτους 2017, ημέρα της εβδομάδας Τετάρτη και ώρα 19.00 συνήλθε σε τακτική δημόσια συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Ζίτσας, ύστερα από την αριθ. 1305/03-02-2017 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 είκοσι ένας (21), δηλαδή:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- | | |
|-------------------------|------------------------------|
| 1. Λιάκος Παναγιώτης | 12. Λάμπρου Δημήτριος |
| 2. Σταλίκας Γεώργιος | 13. Παπαγιαννόπουλος Χρήστος |
| 3. Βότσικας Αλκιβιάδης | 14. Γκουγιάννος Ευάγγελος |
| 4. Σφήκας Νικόλαος | 15. Γαρδίκος Βασίλειος |
| 5. Γεωργούλη Γιαννούλα | 16. Τσακανίκας Δημήτριος |
| 6. Ράρρας Φώτιος | 17. Γκαραλέας Δημήτριος |
| 7. Καρατασίτσας Ανέστης | 18. Καλογήρου Ιωάννα |
| 8. Γρίβας Περικλής | 19. Βούζας Χρυσόστομος |
| 9. Μάστακας Θωμάς | 20. Τζίμας Δημήτριος |
| 10. Μιχάλης Στέφανος | 21. Ματσάγκας Εμμανουήλ |
| 11. Μπότσιου Δήμητρα | |

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Μαλισσόβας Παναγιώτης
2. Παπαδημητρίου - Θεμελή Χριστίνα
3. Λεοντίου Κων/νος
4. Χανδόλιας Απόστολος
5. Καλόγηρος Δημήτριος
6. Στέφος Θεόδωρος

οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα.

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. Μαλισσόβας Παναγιώτης και Λεοντίου Κων/νος προσήλθαν στην συνεδρίαση κατά το στάδιο της ενημέρωσης.

Ύστερα από πρόταση του Προέδρου το Δημοτικό Συμβούλιο ομόφωνα, πριν από την έναρξη της συνεδρίασης αποφάσισε την συζήτηση με την διαδικασία του κατεπείγοντος του παρακάτω θέματος:

1.-Έγκριση 1^{ου} Α.Π.Ε. του έργου: «Περίφραξη περιοχής υδρομαστεύσεων στην Τ.Κ. Δεσποτικού», αναδόχου Ε.Δ.Ε. κ. Μάρκου Βασιλείου.

Επί του 27^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης :

Ο Πρόεδρος αφού κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, αναφερόμενος στο παραπάνω θέμα έδωσε το λόγο στον Αντιδήμαρχο κ. Λάμπρου Δημήτριο, ο οποίος έθεσε υπόψη των μελών του Δημοτικού Συμβουλίου την έκθεση με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 4^{ου} τριμήνου 2016, που έχει συνταχθεί και κατατεθεί από την Οικονομική Επιτροπή του Δήμου με την υπ' αριθ. 40/2017 Απόφασή της, ύστερα από εισήγηση της υπεύθυνου προϊσταμένης Δ/σης Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου, η οποία κατατέθηκε προκειμένου να εγγραφεί στα πρακτικά και έχει ως 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, καθώς και το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014 την ΚΥΑ 7261/2013 υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών 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 τριάντα (30) 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 εισπραξης 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. Προστίθεται η υποχρέωση αναμόρφωσης του προϋπολογισμού και έπειτα από την υποβολή στο συμβούλιο της έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του τρίτου τριμήνου. 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 έκθεση του τέταρτου τριμήνου 2016 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	5.715.624,12	5.676.592,70	0,99	5.122.595,75	0,90	0,90
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	236.259,10	295.002,19	1,25	245.679,11	1,04	0,83
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	48.000,00	46.710,10	0,97	46.710,10	0,97	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.095.539,38	1.843.595,33	0,88	1.352.381,79	0,65	0,73
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	92.503,59	216.679,68	2,34	212.205,52	2,29	0,98
05	Φόροι και εισφορές	5.000,00	34.551,54	6,91	25.565,37	5,11	0,74
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	3.201.912,05	3.200.574,25	1,00	3.200.574,25	1,00	1,00

07	Λοιπά τακτικά έσοδα	36.410,00	39.479,61	1,08	39.479,61	1,08	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	2.742.804,85	774.440,03	0,28	759.485,53	0,28	0,98
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	10.491,00		10.491,00		1,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	50.900,00	50.900,00	1,00	50.900,00	1,00	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	2.635.295,85	467.472,99	0,18	467.472,99	0,18	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1.400,00	1.400,00	1,00	1.400,00	1,00	1,00
15	Προσανυζήσεις - πρόστιμα - παράβολα	54.709,00	244.176,04	4,46	229.221,54	4,19	0,94
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	0,00	748.908,83		520.806,24		0,70
21	Τακτικά έσοδα	0,00	748.908,83		520.806,24		0,70
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00		0,00		
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.887.301,37	2.095.856,45	1,11	365.629,57	0,19	0,17
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.887.301,37	2.095.856,45	1,11	365.629,57	0,19	0,17
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.662.444,00	935.276,76	0,56	935.276,76	0,56	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.631.444,00	916.307,04	0,56	916.307,04	0,56	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	31.000,00	18.969,72	0,61	18.969,72	0,61	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	2.280.774,01	2.646.628,15	1,16	2.646.628,15	1,16	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	14.288.948,35	12.877.702,92	0,90	10.350.422,00	0,72	0,80

ΕΞΟΔΑ.

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙ ΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμ	Δεσμευθέντ	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέ	Πληρωθέν	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	6.729.653,41	5.763.220,24	0,86	5.763.220,24	0,86	5.295.920,25	5.295.920,25	0,79	0,92
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.022.708,13	1.874.283,87	0,93	1.874.283,87	0,93	1.868.540,84	1.868.540,84	0,92	1,00
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	631.689,40	531.765,91	0,84	531.765,91	0,84	482.797,69	482.797,69	0,76	0,91
62	Παροχές τρίτων	1.829.055,62	1.576.010,03	0,86	1.576.010,03	0,86	1.348.008,28	1.348.008,28	0,74	0,86
63	Φόροι - τέλη	104.225,45	91.738,22	0,88	91.738,22	0,88	91.738,22	91.738,22	0,88	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	283.982,00	236.378,79	0,83	236.378,79	0,83	206.697,42	206.697,42	0,73	0,87
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	77.645,36	75.934,18	0,98	75.934,18	0,98	75.707,63	75.707,63	0,98	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	739.211,11	455.144,77	0,62	455.144,77	0,62	362.919,15	362.919,15	0,49	0,80
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.037.636,34	921.452,47	0,89	921.452,47	0,89	858.999,02	858.999,02	0,83	0,93
68	Λοιπά Έξοδα	3.500,00	512,00	0,15	512,00	0,15	512,00	512,00	0,15	1,00
7	Επενδύσεις	3.825.959,80	770.086,19	0,20	770.086,19	0,20	694.878,41	694.878,41	0,18	0,90
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	367.327,80	67.566,29	0,18	67.566,29	0,18	44.972,59	44.972,59	0,12	0,67
73	Έργα	3.267.280,45	655.417,53	0,20	655.417,53	0,20	630.301,07	630.301,07	0,19	0,96

74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	191.351,55	47.102,37	0,25	47.102,37	0,25	19.604,75	19.604,75	0,10	0,42
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	3.733.335,14	1.536.791,11	0,41	681.985,56	0,18	1.475.168,21	1.475.168,21	0,40	2,16
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	653.184,80	649.081,24	0,99	649.081,24	0,99	587.458,34	587.458,34	0,90	0,91
82	Αποδόσεις	1.654.444,00	887.709,87	0,54	32.904,32	0,02	887.709,87	887.709,87	0,54	26,98
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1.425.706,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
FSUM	Σύνολα δαπανών	14.288.948,35	8.070.097,54	0,56	7.215.291,99	0,50	7.465.966,87	7.465.966,87	0,52	1,03

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ.

ΤΕΤΑΡΤΟ ΤΡΙΜΗΝΟ 2016					
		Τέλος Προηγ. έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Τρέχον Τρίμηνο έτους	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
Ε	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	5.897.453,11	5.349.250,18	5.967.223,55	
ΕΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.695.259,88	2.809.816,59	3.081.401,48	1,10
ΕΑ1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.096.467,72	2.216.245,47	2.524.733,89	1,14
ΕΑ2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
ΕΑ3	Λοιπές απαιτήσεις	598.792,16	593.571,12	556.667,59	0,94
ΕΒ	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.739.709,05	2.538.181,43	2.885.822,07	1,14
ΕΒ1	Ταμείο	2.948,36	6.336,31	6.186,61	0,98
ΕΒ2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.736.760,69	2.531.845,12	2.879.635,46	1,14
ΕΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	462.484,18	1.252,16	0,00	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	1.184.351,68	1.000.163,16	807.753,01	
ΠΑ	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	247.465,15	206.687,13	193.841,39	0,94
ΠΑ1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	193.841,39	193.841,39	135.986,96	0,70

ΠΑ2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	53.623,76	12.845,74	57.854,43	4,50
ΠΒ	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	761.882,77	788.507,33	605.928,69	0,77
ΠΒ1	Προμηθευτές	562.691,73	671.010,27	581.609,10	0,87
ΠΒ3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	20.327,73	13.252,90	0,00	0,00
ΠΒ4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	24.143,61	0,00	0,00
ΠΒ5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	178.863,31	80.100,55	24.319,59	0,30
ΠΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	175.003,76	4.968,70	7.982,93	1,61
ΠΓ1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	15.711,62	2.547,80	2.547,80	1,00
ΠΓ2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	159.292,14	2.420,90	0,00	0,00
ΠΓ3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	5.435,13	

Η οικονομική υπηρεσία λαμβάνοντας υπόψη τους παραπάνω πίνακες της έκθεσης του τέταρτου τριμήνου 2016 (από 01/01/2016 έως 31/12/2016), όπως αυτοί έχουν διαμορφωθεί διαπίστωσε τα παρακάτω.

Πίνακας εσόδων:

Τα έσοδα του Δήμου τα οποία προϋπολογισθήκαν και διαμορφώθηκαν κατόπιν των οδηγιών του Υπουργείου Εσωτερικών σύμφωνα με την εγκύκλιο αρ. πρ. 26945/31-07-2015 παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων και το αρ. πρ. 477/23-06-2016 Έλεγχος πορείας εκτέλεσης προϋπολογισμού για την περίοδο Ιανουαρίου – Μαρτίου οικονομικού έτους 2016 (Α' τρίμηνο 2016) του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α, καθώς και των αναμορφώσεων που πραγματοποιήθηκαν στο 2^ο τρίμηνο του 2016 με την ΑΔΣ:231/2016 έγκριση έκθεσης εσόδων εξόδων 2^{ου} τριμήνου 2016 της Οικονομικής Επιτροπής για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού έτους 2016, επίσης και στο 3^ο τρίμηνο του 2016 με την ΑΔΣ:287/2016 έγκριση έκθεσης εσόδων εξόδων 3^{ου} τριμήνου 2016 της Οικονομικής Επιτροπής για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού έτους 2016 η οποίες περιέχουν αναμόρφωση των εσόδων και εξόδων του προϋπολογισμού με μείωση των εσόδων, της ομάδας εσόδων Ι και ΙΙ.

Στο τέταρτο τρίμηνο του 2016 διαμορφώθηκαν τα συνολικά έσοδα του Δήμου τα οποία προϋπολογισθήκαν σε 14.288.948,35 €. Τα ποσά των εσόδων του προϋπολογισμού όπως έχουν διαμορφωθεί την 31/12/2016 είναι 14.288.948,35 €, Ανά κατηγορία εσόδων έχουν ως εξής:

Α. 00 Τακτικά έσοδα 5.715.624,12 €.

Β. 01 Έκτακτα έσοδα 2.742.804,85 €.

Γ. 03 Έσοδα προηγούμενων Οικονομικών Ετών από απαιτήσεις 1.887.301,37 € (με προβλέψεις ανείσπρακτων υπολοίπων προηγούμενων ετών 1.425.706,34 €.)

Δ. 04 Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων 1.662.444,00 €.

Ε. 05 Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους 2.280.774,01 €.

Τα συνολικά εισπραχθέντα έσοδα του δήμου κατά το τέταρτο τρίμηνο του 2016 είναι 10.350.422,00 € (με το ταμειακό υπόλοιπο του προηγούμενου έτους ποσό

2.646.628,15 €), είναι ποσοστό 72% των συνολικών προϋπολογισθέντων και διαμορφωθέντων εσόδων την 31/12/2016.

Ανά κατηγορία τα εισπραχθέντα έσοδα έχουν αντίστοιχα όπως παρακάτω:

Α. 00 Τακτικά έσοδα 5.122.595,75 € ποσοστό 90% των εσόδων που έχουν προϋπολογισθεί και διαμορφωθεί την 31/12/2016.

Β. 01 Έκτακτα έσοδα 759.485.53 € ποσοστό 28% των προϋπολογισθέντων και διαμορφωθέντων εσόδων την 31/12/2016.

Γ. 02 Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που πρώτο βεβαιώνονται για πρώτη φορά 520.806,24 €.

Δ. 03 Έσοδα προηγούμενων Οικονομικών Ετών από απαιτήσεις ανείσπρακτων υπολοίπων 365.629,57 € ποσοστό 79,21% μετά την αφαίρεση των προβλέψεων μη είσπραξης ανείσπρακτων υπολοίπων προηγούμενων ετών.

Ε. 04 Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων 935.276,76 €.

Ζ. 05 Χρηματικό υπόλοιπο 2.646.628,15 € (με καταθέσεις της Τράπεζας Ελλάδος 2.867,75 €).

Ως προς τα ίδια έσοδα του Δήμου, τα οποία έχουν προϋπολογισθεί και διαμορφωθεί την 31/12/2016 ανέρχονται στο ποσό των 2.570.321,07 €. Αυτά αποτελούν την ομάδα εσόδων Ι του προϋπολογισμού σύμφωνα με την ΚΥΑ αρ.29530/25-07-2014 ΦΕΚ 2059/29 Ιουλίου 2014 τεύχος Δεύτερο,:

ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι (ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ) Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016				
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Εισπραχθέντα	%
		1	3	3/1
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	236.259,10	245.679,11	1,040
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	48.000,00	46.710,10	0,973
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.095.539,38	1.352.381,79	0,645
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	92.503,59	212.205,52	2,294
05	Φόροι και εισφορές	5.000,00	25.565,37	5,113
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	36.410,00	39.479,61	1,084
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	10.491,00	

14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1.400,00	1.400,00	1,000
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	54.709,00	229.221,54	4,190
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	500,00	0,00	0,000
21	Τακτικά έσοδα	0,00	520.806,24	
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	
FSUM	Σύνολα εσόδων	2.570.321,07	2.683.940,28	1,044

Από τον παραπάνω πίνακα της ομάδας εσόδων I παρατηρούμε πως τα εισπραχθέντα για το τέταρτο τρίμηνο του 2016 έχουν διαμορφωθεί στο ποσό των 2.683.940,28 € και ως ποσοστό των προϋπολογισθέντων και διαμορφωθέντων εσόδων της ομάδας I του προϋπολογισμού ανέρχονται στο 104,4%.

Παρατηρούμε πως η ομάδα εσόδων I στο δωδεκάμηνο εκτέλεσης του προϋπολογισμού 2016 δεν παρουσιάζει απόκλιση.

Ως προς τα έσοδα ΠΟΕ. Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ (32-85 Εκτίμηση εισπράξεων) ομάδα εσόδων II του προϋπολογισμού σύμφωνα με την ΚΥΑ αρ.29530/25-07-2014 ΦΕΚ 2059/29 Ιουλίου 2014 τεύχος Δεύτερο, και τις αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου 287-231 έχει προϋπολογισθεί ποσό εισπραξης 461.595,03 €.

Το συνολικό ποσό εισπραχθέντων εσόδων από Π.Ο.Ε που έχει εισπραχθεί έως 31/12/2016 είναι 365.629,57 €, το ποσοστό επί των προϋπολογισθέντων – διαμορφωθέντων την 31/12/2016 είναι 79,21%.

Παρατηρούμε πως η ομάδα εσόδων II ως προς την εκτέλεση του προϋπολογισμού 2016 παρουσιάζει απόκλιση μεγαλύτερη του 10%.

Στο σημείο αυτό πρέπει να επισημάνουμε την συνεχή προσπάθεια που πρέπει να καταβάλετε ώστε ο Δήμος Ζίτσας να έχει ρεαλιστικούς και υλοποιήσιμους προϋπολογισμούς. Ιδιαίτερη προσπάθεια πρέπει να καταβάλλεται στην βεβαίωση και είσπραξη των εσόδων. Η πορεία είσπραξης των εσόδων επηρεάζει ανάλογα και την κατάρτιση των προϋπολογισμών, ως προς το ύψος των ποσών που εγγράφονται στον προϋπολογισμό και ειδικότερα των ομάδων εσόδων I και II.

Στα λειτουργικά έξοδα, ο Δήμος τιμολόγησε 5.763.220,24 €, είναι το 86% των προϋπολογισθέντων εξόδων. Εξόφλησε δαπάνες 5.295.920,25 €, είναι το 79% των προϋπολογισθέντων εξόδων και το 92% των τιμολογιθέντων.

Ως προς τις επενδύσεις τιμολογήθηκαν 770.086,19 €, είναι το 20 % των προϋπολογισθέντων. Εξόφλησε 694.878,41 €, το 18% των προϋπολογισθέντων δαπανών για έργα, και το 90% των τιμολογημένων έργων.

Όσον αφορά, τις επενδυτικές δαπάνες η πορεία είσπραξης τους εξαρτάται από την πορεία εκτέλεσης των έργων παράλληλα με την απρόσκοπτη ροή χρηματοδοτήσεων. Οι δε αναλήψεις υποχρεώσεων πρέπει να διαμορφώνονται στο ύψος των συμβάσεων των έργων, όπως και για κάθε προμήθεια μετά από δημοπρασία.

Στις υποχρεώσεις από παρελθόντα έτη ο Δήμος το 2016 εξόφλησε δαπάνες οφειλών 587.458,34 €, ποσοστό 91% των τιμολογιθέντων.

Πρέπει να επισημάνουμε πως οι ανεξόφλητες υποχρεώσεις (οφειλές τρέχουσες και Π.Ο.Ε) του προϋπολογισμού καθώς και η ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι και ΙΙ του προϋπολογισμού είναι οι λογαριασμοί που παρακολουθεί το Παρατηρητήριο και ασκεί τον έλεγχο στην εκτέλεση του προϋπολογισμού, παρεμβαίνοντας με εισηγήσεις διόρθωσης με μείωση των εσόδων αναγκαστικά.

Από τα στοιχεία του Ισολογισμού παρατηρούμε ότι οι απαιτήσεις έχουν αυξηθεί κατά 14% σε σχέση με το προηγούμενο τρίμηνο από φόρους και τέλη κ.λ.π.

Τα ταμιακά διαθέσιμα του Δήμου είναι 14% αυξημένα σε σχέση με το προηγούμενο τρίμηνο.

Οι δανειακές υποχρεώσεις του Δήμου είναι μειωμένες, η εξυπηρέτηση των δανείων γίνεται κανονικά.

Οι υποχρεώσεις (οφειλές) του Δήμου είναι μειωμένες, στο 77% σε σχέση με τις υποχρεώσεις από το προηγούμενο τρίμηνο. Είναι επίσης μειωμένες με τις υποχρεώσεις του προηγούμενου έτους.

Οι παραπάνω πίνακες απεικονίζουν την εκτέλεση του προϋπολογισμού του Δήμου Ζίτσας για το 2016».

Στη συνέχεια και αφού ο εισηγητής του θέματος πρότεινε την έγκριση της έκθεσης εσόδων - εξόδων, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 4ου τριμήνου 2016, σύμφωνα με την εισήγηση της υπεύθυνου προϊσταμένης Δ/σης Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου Ζίτσας και την υπ' αριθ. 40/2017 Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου και των σχετικών παρατηρήσεων που διατύπωσε αυτή, ο Πρόεδρος κάλεσε το Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά, το οποίο αφού έλαβε υπόψη του την παραπάνω εισήγηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει την έκθεση εσόδων – εξόδων 4^{ου} τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού οικ. έτους 2016, η οποία έχει συνταχθεί και κατατεθεί από την Οικονομική Επιτροπή του Δήμου με την υπ' αριθ. 40/2017 Απόφασή της και έχει εγγραφεί στο εισηγητικό σκέλος της παρούσας απόφασης.

Η Απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 34/2017

Συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως ακολούθως:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ Δ.Σ.

Τ.Υ.

ΛΙΑΚΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ

Ακριβές Απόσπασμα

Μ.Ε.Δ.

ΔΡΟΣΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

Υπηρεσιακός Γραμματέας Δ.Σ.