



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΕΥΒΟΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΙΣΤΙΑΙΑΣ-ΑΙΔΗΨΟΥ
ΙΣΤΙΑΙΑ 34200

ΤΗΛ: 2226350050
.Fax: 2226055518
E-mail: voulavasilou@gmail.com

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το 5^ο πρακτικό της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ιστιαίας – Αιδηψού που έγινε την 6^η Φεβρουαρίου 2017.

Αριθμός Απόφασης : 17/2017

ΘΕΜΑ:« Σύνταξη έκθεσης εσόδων-εξόδων Δήμου 4^{ου} τριμήνου 2016»

Στην Ιστιαία και στο Δημαρχιακό Κατάστημα στις 6 του μηνός Φεβρουαρίου του έτους 2017 ημέρα Δευτέρα και ώρα 09.00, συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ιστιαίας - Αιδηψού, μετά από την υπ' αριθμό κατεπείγουσα 970/02.02.2017 πρόσκληση των μελών της από την Πρόεδρο-Δήμαρχο Κα Ελένη Ευσταθίου , σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν. 3852/2010 και αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία γιατί σε σύνολο επτά (7) μελών της Οικονομικής Επιτροπής ήταν παρόντα πέντε (5), ήτοι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Ευσταθίου Ελένη-Πρόεδρος
Ζουπανιώτης Δημήτριος-τ.μέλος
Σελίμης Κωνσταντίνος-τ.μέλος
Τσάντζαλος Αθανάσιος-τ.μέλος
Βογιατζής Κυριάκος –τ.μέλος

ΑΠΟΝΤΕΣ

Καφοράχης Χρήστος
Χριστοφάκης Εμμανουήλ

Στην συνεδρίαση ήταν παρούσα ως Ειδική Γραμματέας, η υπάλληλος του Δήμου κ. Βασιλείου Σταυρούλα, για την τήρηση των πρακτικών της συνεδρίασης.

Η Πρόεδρος εισηγούμενη το (2) θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε ότι σύμφωνα με τις διατάξεις της § 1, του άρθρου 72, του Ν. 3852, η Οικονομική Επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει έκθεση προς το Δημοτικό Συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και των εξόδων του Δήμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του Δήμου.

Στην συνέχεια η Πρόεδρος, παρέθεσε τα οικονομικά στοιχεία του τριμήνου από 01.09.2016 έως 31.012.2016, σύμφωνα με την έκθεση της οικονομικής υπηρεσίας.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Αφού έλαβε υπ' όψη της :

Την εισήγηση της Προέδρου.

Την εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας με τα οικονομικά στοιχεία του τριμήνου από 01.09.2016 έως 31.12.2016.

Τις διατάξεις του άρθρου 72, του Ν. 3852/2010.

Μετά από ανταλλαγή απόψεων και από λεπτομερή και εμπεριστατωμένη διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Συντάσσει και **υποβάλει** προς το Δημοτικό Συμβούλιο, την έκθεση 4^{ου} τριμήνου 2016, από 01.09.2016 έως 31.12.2016, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και των εξόδων του Δήμου, ως εξής :

ΕΚΘΕΣΗ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΛΕΓΧΟ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2016

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 31/12/2016

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	5634880,5	6426764,4	1,14	5979070,81	1,06	0,93
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	181500	235746,64	1,30	211693,94	1,17	0,90
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	29000	53983,25	1,86	53983,25	1,86	1,00
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1687000	2089082,8	1,24	1713570,36	1,02	0,82
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	274000	569206,75	2,08	521078,23	1,90	0,92
5	Φόροι και εισφορές	700	27429,33	39,18	27429,33	39,18	1,00
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	3402670,5	3402870,3	1,00	3402870,33	1,00	1,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	60010	48445,37	0,81	48445,37	0,81	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	22163898	762271,23	0,03	729831,23	0,03	0,96
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	3487,26	0,00	3487,26	0,00	1,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	95400	95800	1,00	95800	1,00	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	21983562	494394,57	0,02	494394,57	0,02	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	3000	0,00	3000	0,00	1,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	77500	156785,24	2,02	124345,24	1,60	0,79
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	7436,22	8804,16	1,18	8804,16	1,18	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	661000	917939,73	1,39	660546,78	1,00	0,72
21	Τακτικά έσοδα	656000	917939,73	1,40	660546,78	1,01	0,72
22	Έκτακτα έσοδα	5000	0	0,00	0	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5388725,2	5351848,3	0,99	475335,73	0,09	0,09
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	0,00	0	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5388725,2	5351848,3	0,99	475335,73	0,09	0,09
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2193000	1391341,1	0,63	1172283,06	0,53	0,84
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2174000	1381511	0,64	1162452,97	0,53	0,84
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	19000	9830,09	0,52	9830,09	0,52	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3250321,5					
	Σύνολα εσόδων	39291826	14850165		9017067,61		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 31/12/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1,00	2,00	2/1	3,00	3/1	4,00	5,00	5/1	5/3
6	Έξοδα	7.620.622,26	5.752.199,16	0,75	6.349.916,32	0,83	5.752.199,16	5.752.199,16	0,75	0,91
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.505.039,24	2.344.239,82	0,94	2.361.639,93	0,94	2.344.239,82	2.344.239,82	0,94	0,99
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	853.099,40	381.729,80	0,45	403.399,20	0,47	381.729,80	381.729,80	0,45	0,95
62	Παροχές τρίτων	1.842.488,00	1.516.992,08	0,82	1.642.029,43	0,89	1.516.992,08	1.516.992,08	0,82	0,92
63	Φόροι - τέλη	129.300,00	117.148,91	0,91	117.148,91	0,91	117.148,91	117.148,91	0,91	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	167.000,00	75.698,59	0,45	88.674,92	0,53	75.698,59	75.698,59	0,45	0,85
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	346.500,00	294.191,61	0,85	294.482,04	0,85	294.191,61	294.191,61	0,85	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	730.500,00	451.335,40	0,62	590.652,20	0,81	451.335,40	451.335,40	0,62	0,76
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.005.695,62	567.377,32	0,56	848.404,06	0,84	567.377,32	567.377,32	0,56	0,67
68	Λοιπά Έξοδα	41.000,00	3.485,63	0,09	3.485,63	0,09	3.485,63	3.485,63	0,09	1,00
7	Επενδύσεις	22.474.926,21	432.260,95	0,02	562.373,19	0,03	432.260,95	432.260,95	0,02	0,77
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	333.768,00	60.871,15	0,18	135.508,61	0,41	60.871,15	60.871,15	0,18	0,45
73	Έργα	21.684.531,72	303.996,39	0,01	303.996,39	0,01	303.996,39	303.996,39	0,01	1,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	451.626,49	67.393,41	0,15	122.868,19	0,27	67.393,41	67.393,41	0,15	0,55
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	9.195.645,95	1.464.105,98	0,16	3.114.128,60	0,34	1.464.427,27	1.464.427,27	0,16	0,47
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.132.915,94	415.920,01	0,20	2.042.676,68	0,96	415.920,01	415.920,01	0,20	0,20
82	Αποδόσεις	2.194.701,79	1.048.185,97	0,48	1.071.451,92	0,49	1.048.507,26	1.048.507,26	0,48	0,98
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη εισπραχής	4.868.028,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	631,12								
	Σύνολα δαπανών	39.291.825,54	7.648.566,09		10.026.418,11		7.648.887,38	7.648.887,38		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

	Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	4ο Τρίμηνο 2016	Μεταβολή %
	1	2	3	3 2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	6.125.114,97	6.072.301,37	6.326.306,49	1,04
Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	3.647.170,54	3.644.836,16	3.900.208,17	1,07
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Λοιπές απαιτήσεις	2.477.944,43	2.427.465,21	2.426.098,32	1,00
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	3.209.087,74	3.875.215,27	4.569.499,24	1,18
1. Ταμείο	3.003,73	3.386,29	800,72	0,24
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.206.084,01	3.871.828,98	4.568.698,52	1,18
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	969.658,42	479.981,84	528.984,37	1,10
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	41.233,80	0,00	49.002,53	0,00
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	928.424,62	479.981,84	479.981,84	1,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	4.040.133,43	3.941.445,20	3.932.472,40	1,00
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	4.040.133,43	3.941.445,20	3.932.472,40	1,00
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00

B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.132.915,94	2.235.080,35	2.391.657,95	1,07
1.	Προμηθευτές	2.019.903,55	2.175.559,50	2.313.552,97	1,06
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	34.891,59	19.396,10	30.393,51	1,57
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	12.451,88	4.600,68	6.282,77	1,37
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	65.668,92	35.524,07	41.428,70	1,17
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.021.016,53	787.500,34	787.500,34	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	158.135,70	115.496,27	115.496,27	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	190.876,76	0,00	0,00	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	672.004,07	672.004,07	672.004,07	1,00

Αξιολογώντας την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το 4ο τρίμηνο 2016 βάσει : Α) Των μηνιαίων στόχων που έχουν τεθεί με το ΟΠΔ 2016 του Δήμου Β) των τριμηνιαίων καταστάσεων του 4ου τριμήνου 2016 παρουσιάζουμε πίνακα με τα αποτελέσματα της αξιολόγησης στον οποίο απεικονίζονται οι στόχοι , τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού και οι αποκλίσεις που σημειώνονται για το 4ο τρίμηνο 2016 (άρθρο 2 της υπ' αριθμ.7261/2013 ΚΥΑ).

ΠΟΡΕΙΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ για το 4ο τρίμηνο 2016

ΠΙΝΑΚΑΣ Α			ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΔ	ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΔ	ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΔ	
Περίοδος	Γραμμή 4 Ίδια έσοδα 01+02+03+04+05+07+11+14+15+16+21+22	Γραμμή 5 Έσοδα ΠΟΕ προηγ.ετών (32-85)	Σύνολο Εσόδων (Με ταμειακό υπολ)	Σύνολο Εξόδων	Απλήρωτες Υποχρεώσεις	Κριτήριο του άρθρ.2 της ΚΥΑ 7261/2013 (Έσοδα -εξοδα- απλήρωτες υποχρεώσεις)
Στόχοι περιόδου Ιανουάριος- Δεκέμβριος 2016	2.975.710,00	520.697,00	34.392.378,00	34.392.378,00	575.541,00	
Εκτέλεση περιόδου Ιανουάριος -Δεκέμβριος έτους 2016	3.376.383,92	475.335,73	12.267.389,15	7.648.887,38	626.865,80	
	ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΜΕΙΟΝ ΣΤΟΧΟΣ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΜΕΙΟΝ ΣΤΟΧΟΣ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΜΕΙΟΝ ΣΤΟΧΟΣ	ΣΤΟΧΟΣ ΜΕΙΟΝ ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΠΟΣΟ 31/12 ΜΕΙΟΝ ΠΟΣΟ ΜΗΝΑ	ΑΘΡΟΙΣΜΑ απόκλισης εσόδων,εξόδων και απλήρωτων υποχρεώσεων(όταν είναι αρνητική)
Ποσό απόκλισης περιόδου Ιανουάριος -Δεκέμβριος έτους 2016	400.673,92	-45.361,27	22.124.988,85	26.743.490,62	-51.324,80	4.567.176,97
Ποσοστό απόκλισης περιόδου Ιανουάριος -Δεκέμβριος έτους 2016	13,46	-8,71	-64,33	77,76		13,28

Η απόκλιση για το 4ο τρίμηνο 2016, βάσει του κριτηρίου του άρθρου 2 της ΚΥΑ 7261/2013 είναι θετική 13,28 %

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.

Με την αριθ. 316/2015 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2016 και εγκρίθηκε με την αριθ. 4335/235324/15-02-2016 εγκριτική απόφαση της αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας -Στερεάς Ελλάδας

Στην από 02/02/2017 εισήγηση του προϊσταμένου της οικονομικής υπηρεσίας, αναλύονται τα απολογιστικά στοιχεία του 4ου τριμήνου του έτους 2016.

Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1, 2 & 3 της απόφ. 40038/09-09-2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.20011 τεύχος Β') καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και περιφερειών .

Στους συνημμένους πίνακες εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό Α. τα Έσοδα (προϋπολογισθέντα , βεβαιωθέντα & εισπραχθέντα) και τα Β. Έξοδα (προϋπολογισθέντα , δεσμευθέντα , τιμολογηθέντα , ενταλθέντα και πληρωθέντα) όπως έχουν διαμορφωθεί τα ποσά στο τέλος του τριμήνου.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 17/2017.

Συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως κατωτέρω.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ευσταθίου Ελένη

Τσάντζαλος Αθανάσιος
Ζουπανιώτης Δημήτριος
Σελίμης Κωνσταντίνος
Βογιατζής Κυριάκος

Ακριβές αντίγραφο

Ιστιαία 6 - 02 - 2017

Η Πρόεδρος της
Οικονομικής Επιτροπής
Ιστιαίας-Αιδηψού

Ευσταθίου Ελένη