INFORMATICS DEVELOPMENT AGENCY
Digitally signed by INFORMATICS DEVELOPMENT AGENCY
Date: 2015.10.20 11:03:25 EEST
Reason:
Location: Athens



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΕΥΒΟΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΙΣΤΙΑΙΑΣ-ΑΙΔΗΨΟΥ
ΙΣΤΙΑΙΑ 34200

ΤΗΛ: 2226350050
.Fax: 2226053540
E-mail:voulavasiliou@gmail.com

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το 40ο πρακτικό της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ιστιαίας – Αιδηψού που έγινε στις 19 Οκτωβρίου 2015.

Αριθμός Απόφασης : 218/2015

ΘΕΜΑ:«Σύνταξη έκθεσης εσόδων-εξόδων Δήμου 3ου τριμήνου 2015».

Στην Ιστιαία και στο Δημαρχιακό Κατάστημα στις 19 του μηνός Οκτωβρίου του έτους 2015 ημέρα Δευτέρα και ώρα 08.00, συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ιστιαίας - Αιδηψού, μετά από την υπ' αριθμό 16033/15.07.2015 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	**ΑΠΟΝΤΕΣ**
Ευσταθίου Ελένη-Πρόεδρος	Καψοράχης Χρήστος,
Ζουπανιώτης Δημήτριος	Χριστοφάκης Εμμανουήλ
Σελίμης Κων/νος	
Παπαϊωάννου Μαρία-Μυρτώ	οι οποίοι δεν προσήλθαν
Πετσής Ηλίας	αν και κλήθηκαν νόμιμα.

Ο κ. Πετσής Ηλίας αποχώρησε αμέσως μετά και την ψήφιση του 9ου θέματος της ημερήσιας διάταξης.

Στην συνεδρίαση ήταν παρών ως Ειδικός Γραμματέας, η υπάλληλος του Δήμου Κα Σταυρούλα Βασιλείου, για την τήρηση των πρακτικών της συνεδρίασης.

Η Πρόεδρος εισηγούμενη το 2ο 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 υποβάλει 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 01.07.2015 έως 30.09.2015, 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 01.07.2015 έως 30.09.2015.

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 3ου τριμήνου 2015, από 01.07.2015 έως 30.09.2015, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και των εξόδων του Δήμου, ως εξής :

ΕΚΘΕΣΗ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ
ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΛΕΓΧΟ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2015

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. 236/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2015 και εγκρίθηκε με την αριθ. 4219/206715/29-12-2014 εγκριτική απόφαση της αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας –Στερεάς Ελλάδας

Στην από 13/10/2015 εισήγηση του προϊσταμένου της οικονομικής υπηρεσίας, αναλύονται τα απολογιστικά στοιχεία του 3ου τριμήνου του έτους 2015.

Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προυπολογισμού 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.

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 - 30/9/2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	**Τακτικά έσοδα**	**5836985,34**	**3627164,85**	**0,62**	**3488724,83**	**0,60**	**0,96**
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιούσια	210500	142888,23	**0,68**	142888,23	**0,68**	**1,00**
2	Ίρόσοδοι από κινητή περιούσια	30000	15502,58	**0,52**	15502,58	**0,52**	**1,00**
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1900000	1261559,89	**0,66**	1126283,22	**0,59**	**0,89**
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	328000	235776,85	**0,72**	232613,5	**0,71**	**0,99**
5	Φόροι και εισφορές	38000	79,24	**0,00**	79,24	**0,00**	**1,00**
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	3283485,34	1962505,75	**0,60**	1962505,75	**0,60**	**1,00**
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	47000	8852,31	**0,19**	8852,31	**0,19**	**1,00**

1	**Εκτακτα έσοδα**	**25044764,62**	**530293,4**	**0,02**	**530293,4**	**0,02**	**1,00**
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιούσιας	0	0		0		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	104710	104710	**1,00**	104710	**1,00**	**1,00**
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	24803054,62	355369,18	**0,01**	355369,18	**0,01**	**1,00**
14	Δωρεές - κληρονομιές - κληροδοσίες	0	0		0		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	133000	57499,44	**0,43**	57499,44	**0,43**	**1,00**
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	4000	12714,78	**3,18**	12714,78	**3,18**	**1,00**
2	**Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών**	**735000**	**952648,33**	**1,30**	**613786,18**	**0,84**	**0,64**
21	Τακτικά έσοδα	725000	919503,33	**1,27**	613486,18	**0,85**	**0,67**
22	Έκτακτα έσοδα	10000	33145	**3,31**	300	**0,03**	**0,01**
3	**Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.**	**5293713,23**	**5135529,6**	**0,97**	**489446,74**	**0,09**	**0,10**
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0		0		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5293713,23	5135529,6	**0,97**	489446,74	**0,09**	**0,10**
4	**Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων**	**2352000**	**1023910,01**	**0,44**	**868339,18**	**0,37**	**0,85**
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2338000	1019582,08	**0,44**	864011,25	**0,37**	**0,85**
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	14000	4327,93	**0,31**	4327,93	**0,31**	**1,00**
5	**Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους**	**2344408,38**					
	Σύνολα εσόδων	**41606871,57**	**11269546,19**		**5990590,33**		

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 - 30/9/2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	**Έξοδα**	**7742195,58**	**7149910,45**	**0,92**	**4477697,57**	**0,58**	**4208631,57**	**4116139,19**	**0,53**	**0,92**
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2858717	2851921,3	**1,00**	1855185,41	**0,65**	1827477,03	1791018,55	**0,63**	**0,97**
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	452860	416738,32	**0,92**	290933,33	**0,64**	275069,6	259525,95	**0,57**	**0,89**
62	Παροχές τρίτων	2024600	1812093,57	**0,90**	1080419,87	**0,53**	1023105,66	999099,66	**0,49**	**0,92**
63	Φόροι - τέλη	115500	72927,17	**0,63**	36764,11	**0,32**	36764,11	36764,11	**0,32**	**1,00**
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	224800	168423,51	**0,75**	153333,7	**0,68**	141711,8	132561,33	**0,59**	**0,86**
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως	244000	244000	**1,00**	194854,79	**0,80**	194604,33	194604,33	**0,80**	**1,00**
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	849100	710618,63	**0,84**	258356,98	**0,30**	191321,78	189889,14	**0,22**	**0,73**
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	877618,58	795156,95	**0,91**	536487,84	**0,61**	458981,52	454931,52	**0,52**	**0,85**
68	Λοιπά Έξοδα	95000	78031	**0,82**	71361,54	**0,75**	59595,74	57744,6	**0,61**	**0,81**
7	**Επενδύσεις**	**25566114,39**	**362976,54**	**0,01**	**163344,59**	**0,01**	**155467,3**	**110021,51**	**0,00**	**0,67**
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	187929,8	93436,78	**0,50**	44557,48	**0,24**	36680,19	24060,39	**0,13**	**0,54**
73	Έργα	24569086,74	75629,12	**0,00**	75629,12	**0,00**	75629,12	75629,12	**0,00**	**1,00**
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	809097,85	193910,64	**0,24**	43157,99	**0,05**	43157,99	10332	**0,01**	**0,24**
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0		0		0	0		
8	**Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις**	**8297561,2**	**3536187,73**	**0,43**	**3256399,86**	**0,39**	**1600515,49**	**1586581,15**	**0,19**	**0,49**
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1193191,04	1193191,04	**1,00**	2453326,49	**2,06**	808009,34	794075	**0,67**	**0,32**

82	Αποδόσεις	2387000	2342996,69	**0,98**	803073,37	**0,34**	792506,15	792506,15	**0,33**	**0,99**
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0		0		0	0		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	4717370,16	0	**0,00**	0	**0,00**	0	0	**0,00**	
9	**Αποθεματικό**	**1000,4**								
	Σύνολα δαπανών	**41606871,57**	**11049074,72**		**7897442,02**		**5964614,36**	**5812741,85**		

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

		τέλος Προηγούμενου έτους	**Προηγούμενο τρίμηνο**	**3ο Τρίμηνο 2015**	**Μεταβολή %**
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		**1**	**2**	**3**	**3\2**
Α.	**ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ**	**5.851.899,89**	**5.773.483,98**	**5.631.186,48**	**0,98**
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	3.518.898,49	3.460.599,24	3.346.066,91	**0,97**
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιπές απαιτήσεις	2.333.001,40	2.312.884,74	2.285.119,57	**0,99**
Β.	**ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ**	**2.310.480,07**	**2.343.155,41**	**2.522.256,86**	**1,08**
1.	Ταμείο	16.444,27	7.109,96	1.979,17	**0,28**
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.294.035,80	2.336.045,45	2.520.277,69	**1,08**
Γ	**ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**	**757.677,61**	**398.740,87**	**398.740,87**	**1,00**
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	40.408,47	0,00	0,00	
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	717.269,14	398.740,87	398.740,87	**1,00**
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		**1**	**2**	**3**	**3\2**
Α.	**ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΌ ΔΑΝΕΙΑ**	**4.052.028,71**	**4.042.277,93**	**4.039.027,67**	**1,00**
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	4.052.028,71	4.042.277,93	4.039.027,67	**1,00**
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
Β.	**ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**	**2.632.034,24**	**2.179.853,64**	**2.051.266,95**	**0,94**
1.	Προμηθευτές	2.301.005,79	1.996.482,58	1.913.464,44	**0,96**
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	32.938,88	23.135,15	14.570,20	**0,63**
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	41.359,48	4.894,94	15.140,04	**3,09**
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	256.730,09	155.340,97	108.092,27	**0,70**
Γ	**ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ**	**1.133.525,20**	**935.337,95**	**935.337,95**	**1,00**
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	273.333,88	263.333,88	263.333,88	**1,00**
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	188.187,25	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 προυπολογισμού για το 3ο τρίμηνο 2015 βάσει :
Α) Των μηνιαίων στόχων που έχουν τεθεί με το ΟΠΔ 2015 του Δήμου
Β) των τριμηνιαίων καταστάσεων του 3ου τριμήνου 2015
παρουσιάζουμε πίνακα με τα αποτελέσματα της αξιολόγησης στον οποίο απεικονίζονται οι στόχοι , τα στοιχεία εκτέλεσης του προυπολογισμού και οι αποκλίσεις που σημειώνονται για το 3ο τρίμηνο 2015 (άρθρο 2 της υπ' αριθμ.7261/2013 ΚΥΑ).

ΠΟΡΕΙΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ για το 3ο τρίμηνο 2015

ΠΙΝΑΚΑΣ Α			ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΔ	ΓΡΑΜΜΗ	ΓΡΑΜΜΗ	

				ΟΠΔ	ΟΠΔ	
Περίοδος	Γραμμή 4 Ιδια έσοδα 01+02+03+04+05+ 07+11+14+15+16+ 21+22	Γραμμή 5 Εσοδα ΠΟΕ προηγ.ετών (32-85)	Σύνολο Εσόδων (Με ταμειακό υπολ)	Σύνολο Εξόδων	Απλήρωτες Υποχρεώσεις	Κριτήριο του άρθρ.2 της ΚΥΑ 7261/2013 (Εσοδα -εξοδα-απλήρωτες υποχρεώσεις)
Στόχοι περιόδου Ιανουαρ-Σεπτέμβριος 2015	2.340.358,00	469.587,00	10.354.377,00	8.569.237,00	2.632.208,00	
Εκτέλεση περιόδου Ιανουάριος -Σεπτέμβριος έτους 2015	2.210.219,48	489.446,74	8.334.998,71	5.812.741,85	2.051.266,95	
	ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΜΕΙΟΝ ΣΤΟΧΟΣ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΜΕΙΟΝ ΣΤΟΧΟΣ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΜΕΙΟΝ ΣΤΟΧΟΣ	ΣΤΟΧΟΣ ΜΕΙΟΝ ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΠΟΣΟ 31/12/14 ΜΕΙΟΝ ΠΟΣΟ ΜΗΝΑ	ΑΘΡΟΙΣΜΑ απόκλισης εσόδων,εξόδων και απλήρωτων υποχρεώσεων(όταν είναι αρνητική)
ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΛΗΡ.ΥΠΟΧΡ					580.941,05	
Ποσό απόκλισης περιόδου Ιανουάριος-Σεπτεμβριος έτους 2015	-130.138,52	19.859,74	-2.019.378,29	2.756.495,15	0,00	737.116,86
Ποσοστό απόκλισης περιόδου Ιανουάριος-Σεπτέμβριος ετους 2015	-5,56	4,23	-19,50	32,17		7,12
						(737.116,86/10.354.377*100)

Η απόκλιση για το 3ο τριμηνο 2015, βάσει του κριτηρίου του άρθρου 2 της ΚΥΑ 7261/2013 είναι θετικό 7,12 %

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 218/2015.

Συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως κατωτέρω.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ-ΔΗΜΑΡΧΟΣ
Ελένη Ευσταθίου

ΤΑ ΜΕΛΗ
Σελίμης Κων/νος
Ζουπανιώτης Δημήτριος
Παπαϊωάννου Μαρία-Μυρτώ
Πετσής Ηλίας

Ακριβές αντίγραφο
Ιστιαία 19 - 10 - 2015

Η Πρόεδρος της
Οικονομικής Επιτροπής
Δήμαρχος Ιστιαίας-Αιδηψού

Ελένη Ευσταθίου