INFORMATICS DEVELOPMENT AGENCY
Digitally signed by INFORMATICS DEVELOPMENT AGENCY
Date: 2016.08.04 09:47:46 EEST
Reason:
Location: Athens



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΕΥΒΟΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΙΣΤΙΑΙΑΣ-ΑΙΔΗΨΟΥ
ΙΣΤΙΑΙΑ 34200

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

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το 29ο πρακτικό της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ιστιαίας – Αιδηψού που έγινε την 1η Αυγούστου 2016.

Αριθμός Απόφασης : 162/2016
ΘΕΜΑ:«Σύνταξη έκθεσης εσόδων-εξόδων Δήμου 2ου τριμήνου 2016».

Στην Ιστιαία και στο Δημαρχιακό Κατάστημα την 1η του μηνός Αυγούστου του έτους 2016 ημέρα Αυγούστου και ώρα 08.30, συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ιστιαίας - Αιδηψού, μετά από την υπ' αριθμό 9307/22.07.2016 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-Δήμαρχος-Πρόεδρος	Καψοράχης Χρήστος
Σελίμης Κωνσταντίνος-τ.μέλος	Πετσής Ηλίας
Τσάντζαλος Αθανάσιος-α.μέλος	
Ζουπανιώτης Δημήτριος-τ.μέλος	οι οποίοι δεν προσήλθαν
Χριστοφάκης Εμμανουήλ-τ.μέλος	αν και κλήθηκαν νόμιμα

Το α.μέλος κ. Τσάντζαλος Αθανάσιος αντικατέστησε την Παπαϊωάννου Μαρία-Μυρτώ.
Ο κ. Χριστοφάκης Εμμανουήλ αποχώρησε αμέσως μετά την ψήφιση του 4ου θέματος

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 5ο 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 01.04.2016 έως 30.06.2016, 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 01.04.2016 έως 30.06.2016.

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 2ου τριμήνου 2016, από 01.04.2016 έως 30.06.2016, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και των εξόδων του Δήμου, ως εξής :

ΕΚΘΕΣΗ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ
ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΛΕΓΧΟ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2016

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 11/07/2016 εισήγηση του προϊσταμένου της οικονομικής υπηρεσίας, αναλύονται τα απολογιστικά στοιχεία του 2ου τριμήνου του έτους 2016.

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 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 30/6/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	**Τακτικά έσοδα**	**5608897,50**	**2168770,24**	**0,39**	**2168366,72**	**0,39**	**1,00**
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιούσια	181500,00	49254,52	**0,27**	49254,52	**0,27**	**1,00**
2	Ιρόσοδοι από κινητή περιούσια	29000,00	23300,47	**0,80**	23300,47	**0,80**	**1,00**
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1687000,00	500116,53	**0,30**	500116,53	**0,30**	**1,00**
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	274000,00	133448,78	**0,49**	133045,26	**0,49**	**1,00**
5	Φόροι και εισφορές	700,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	3376687,50	1458899,94	**0,43**	1458899,94	**0,43**	**1,00**
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	60010,00	3750,00	**0,06**	3750,00	**0,06**	**1,00**
1	**Εκτακτα έσοδα**	**22161462,07**	**163394,88**	**0,01**	**163394,88**	**0,01**	**1,00**
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιούσιας	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**

12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	95400,00	93400,00	**0,98**	93400,00	**0,98**	**1,00**
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	21983562,07	33720,00	**0,00**	33720,00	**0,00**	**1,00**
14	Δωρεές - κληρονομιές - κληροδοσίες	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	77500,00	34896,25	**0,45**	34896,25	**0,45**	**1,00**
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	5000,00	1378,63	**0,28**	1378,63	**0,28**	**1,00**
2	**Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών**	**661000,00**	**809432,02**	**1,22**	**447800,65**	**0,68**	**0,55**
21	Τακτικά έσοδα	656000,00	809432,02	**1,23**	447800,65	**0,68**	**0,55**
22	Έκτακτα έσοδα	5000,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**
3	**Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.**	**5388725,17**	**5359184,40**	**0,99**	**222780,23**	**0,04**	**0,04**
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5388725,17	5359184,40	**0,99**	222780,23	**0,04**	**0,04**
4	**Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων**	**2190000,00**	**735080,18**	**0,34**	**523737,70**	**0,24**	**0,71**
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2171000,00	733897,06	**0,34**	522554,58	**0,24**	**0,71**
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	19000,00	1183,12	**0,06**	1183,12	**0,06**	**1,00**
5	**Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους**	**3250321,54**					
	Σύνολα εσόδων	**39260406,28**	**9235861,72**		**3526080,18**		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 30/6/2016

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**	**7694228,21**	**6293110,75**	**0,82**	**2849372,07**	**0,37**	**2517545,80**	**2434472,49**	**0,32**	**0,85**
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2555616,24	2499662,16	**0,98**	1172410,15	**0,46**	1172410,15	1154480,59	**0,45**	**0,98**
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	789299,40	421203,72	**0,53**	173902,21	**0,22**	148811,14	148571,14	**0,19**	**0,85**
62	Παροχές τρίτων	1969800,00	1555846,95	**0,79**	624031,50	**0,32**	595882,73	564267,47	**0,29**	**0,90**
63	Φόροι - τέλη	129300,00	59000,00	**0,46**	13068,88	**0,10**	13068,88	13068,88	**0,10**	**1,00**
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	180000,00	43448,21	**0,24**	15000,23	**0,08**	3672,44	3672,44	**0,02**	**0,24**
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως	346500,00	345500,00	**1,00**	228284,74	**0,66**	228284,74	228284,74	**0,66**	**1,00**
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	687000,00	446765,07	**0,65**	181602,37	**0,26**	103795,33	85506,84	**0,12**	**0,47**
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	952712,57	881684,64	**0,93**	441071,99	**0,46**	251620,39	236620,39	**0,25**	**0,54**
68	Λοιπά Έξοδα	84000,00	40000,00	**0,48**	0,00	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
7	**Επενδύσεις**	**22496059,99**	**294013,47**	**0,01**	**288358,95**	**0,01**	**254928,28**	**247932,16**	**0,01**	**0,86**
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	317688,00	48926,48	**0,15**	43368,52	**0,14**	9937,85	9937,85	**0,03**	**0,23**
73	Έργα	21694095,50	245086,99	**0,01**	244990,43	**0,01**	244990,43	237994,31	**0,01**	**0,97**
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	479276,49	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	5000,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
8	**Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις**	**9066645,95**	**2816727,87**	**0,31**	**2614326,92**	**0,29**	**912535,81**	**812850,44**	**0,09**	**0,31**
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2132915,94	650652,87	**0,31**	2094459,68	**0,98**	403567,11	303881,74	**0,14**	**0,15**
82	Αποδόσεις	2215701,79	2166075,00	**0,98**	519867,24	**0,23**	508968,70	508968,70	**0,23**	**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 είσπραξης	4718028,22	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
9	**Αποθεματικό**	**3472,13**								

	Σύνολα δαπανών	**39260406,28**	**9403852,09**		**5752057,94**		**3685009,89**	**3495255,09**		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

		τέλος Προηγούμενου έτους	**Προηγούμενο τρίμηνο**	**2ο Τρίμηνο 2016**	**Μεταβολή %**
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		**1**	**2**	**3**	**3\2**
Α.	**ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ**	**6.125.114,97**	**5.745.268,02**	**6.009.812,95**	**1,05**
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	3.647.170,54	3.473.910,75	3.776.892,59	**1,09**
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιπές απαιτήσεις	2.477.944,43	2.271.357,27	2.232.920,36	**0,98**
Β.	**ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ**	**3.209.087,74**	**3.540.346,57**	**3.281.146,63**	**0,93**
1.	Ταμείο	3.003,73	3.898,72	2.641,92	**0,68**
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.206.084,01	3.536.447,85	3.278.504,71	**0,93**
Γ	**ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**	**969.658,42**	**479.981,84**	**479.981,84**	**1,00**
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	41.233,80	0,00	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	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		**1**	**2**	**3**	**3\2**
Α.	**ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΌ ΔΑΝΕΙΑ**	**4.040.133,43**	**3.962.083,99**	**3.941.445,20**	**0,99**
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	4.040.133,43	3.962.083,99	3.941.445,20	**0,99**
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
Β.	**ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**	**2.132.915,94**	**2.189.690,15**	**2.268.682,11**	**1,04**
1.	Προμηθευτές	2.019.903,55	2.065.294,25	2.169.440,38	**1,05**
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	34.891,59	8.507,27	18.641,13	**2,19**
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	12.451,88	44.905,45	17.065,36	**0,38**
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	65.668,92	70.983,18	63.535,24	**0,90**
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	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	672.004,07	672.004,07	672.004,07	**1,00**

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

ΠΟΡΕΙΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΓΙΑ ΤΟ 2ο ΤΡΙΜΗΝΟ 2016

ΠΙΝΑΚΑΣ Α			ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΔ	ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΔ	ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΔ	
Περίοδος	Γραμμή 4 Ιδια έσοδα 01+02+03+04 +05+07+11+1 4+15+16+21+ 22	Γραμμή 5 Εσοδα ΠΟΕ προηγ.ετών (32-85)	Σύνολο Εσόδων (Με ταμειακό υπολ)	Σύνολο Εξόδων	Απλήρωτες Υποχρεώσει ς	Κριτήριο του άρθρ.2 της ΚΥΑ 7261/2013 (Εσοδα -εξοδα-απλήρωτες υποχρεώσεις)

Στόχοι περιόδου Ιανουάριος-Ιούνιος 2016	1.219.349,00	412.915,00	7.353.909,00	5.005.455,00	575.541,00	
Εκτέλεση περιόδου Ιανουάριος -Ιούνιος έτους 2016	1.193.542,31	222.780,23	6.776.401,72	3.495.255,09	706.029,56	
	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 -Ιούνιος έτους 2016	-25.806,69	-190.134,77	-577.507,28	1.510.199,91	-130.488,56	802.204,07
Ποσοστό απόκλισης περιόδου Ιανουάριος -Ιούνιος ετους 2016	-2,12	-46,05	-7,85	30,17		10,91

Τα έσοδα της κατηγορίας Εσοδα ΠΟΕ για το 2ο τριμηνο 2016, έχουν απόκλιση από τους στόχους πάνω από 10% και πρέπει να γίνει τροποποίηση του προυπολογισμού και αντίστοιχα της στοχοθεσίας του έτους 2016, μειώνοντας τα ποσά της επιμέρους ομάδας και προσαρμόζοντας αντίστοιχα το σκέλος των εξόδων.(άρθρου 2 και 3 της ΚΥΑ 7261/2013)

Η απόκλιση της συνολικής στοχοθεσίας για το 2ο τριμηνο 2016, βάσει του κριτηρίου του άρθρου 2 της ΚΥΑ 7261/2013 είναι θετική 10,91 %

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 162/2016.

Συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως κατωτέρω.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ-ΔΗΜΑΡΧΟΣ

Ευσταθίου Ελένη

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ζουπανιώτης Δημήτριος

Σελίμης Κωνσταντίνος

Τσάντζαλος Αθανάσιος

Ακριβές αντίγραφο

Ιστιαία 1 - 8 - 2016

Η Πρόεδρος της

Οικονομικής Επιτροπής

Ιστιαίας-Αιδηψού

Ευσταθίου Ελένη