INFORMATICS DEVELOPMENT AGENCY
Digitally signed by INFORMATICS DEVELOPMENT AGENCY
Date: 2016.11.07 11:17:05 EET
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 39ο πρακτικό της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ιστιαίας – Αιδηψού που έγινε την 27η Οκτωβρίου 2016.

Αριθμός Απόφασης : 219/2016
ΘΕΜΑ:«Σύνταξη έκθεσης εσόδων-εξόδων Δήμου 3ου τριμήνου 2016».

Στην Ιστιαία και στο Δημαρχιακό Κατάστημα την 27η του μηνός Οκτωβρίου του έτους 2016 ημέρα Πέμπτη και ώρα 08.30, συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ιστιαίας - Αιδηψού, μετά από την υπ' αριθμό 13809/21.10.2016 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 έξι (6), ήτοι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	**ΑΠΟΝΤΕΣ**
Ευσταθίου Ελένη-Δήμαρχος-Πρόεδρος	Καψοράχης Χρήστος
Σελίμης Κωνσταντίνος-τ.μέλος	
Τσάντζαλος Αθανάσιος-τ.μέλος	
Βογιατζής Κυριάκος-α.μέλος	ο οποίος δεν προσήλθε
Ζουπανιώτης Δημήτριος-τ.μέλος	αν και κλήθηκε νόμιμα
Χριστοφάκης Εμμανουήλ-τ.μέλος	

Το α.μέλος κ. Βογιατζής Κυριάκος αντικατέστησε την κ. Παπαϊωάννου Μαρία-Μυρτώ.

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 3ο 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 01.07.2016 έως 30.09.2016, 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 01.07.2016 έως 30.09.2016.

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 3ου τριμήνου 2016, από 01.07.2016 έως 30.09.2016, 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 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 14/10/2016 εισήγηση του προϊσταμένου της οικονομικής υπηρεσίας, αναλύονται τα απολογιστικά στοιχεία του 3ου 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 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 30/9/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1,00	2,00	2/1	3,00	3/1	3/2
0	**Τακτικά έσοδα**	**5.608.897,50**	**3850225,40**	**0,69**	**3.660.487,62**	**0,65**	**0,95**
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιούσια	181.500,00	171355,05	**0,94**	171.355,05	**0,94**	**1,00**
2	Ιρόσοδοι από κινητή περιούσια	29.000,00	23319,58	**0,80**	23.319,58	**0,80**	**1,00**
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.687.000,00	1133167,00	**0,67**	943.832,74	**0,56**	**0,83**
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	274.000,00	325454,90	**1,19**	325.051,38	**1,19**	**1,00**
5	Φόροι και εισφορές	700,00	79,24	**0,11**	79,24	**0,11**	**1,00**
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	3.376.687,50	2190749,91	**0,65**	2.190.749,91	**0,65**	**1,00**
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	60.010,00	6099,72	**0,10**	6.099,72	**0,10**	**1,00**
1	**Εκτακτα έσοδα**	**22.161.462,07**	**467800,15**	**0,02**	**467.800,15**	**0,02**	**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	95.400,00	93400,00	**0,98**	93.400,00	**0,98**	**1,00**

13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	21.983.562,07	277040,00	**0,01**	277.040,00	**0,01**	**1,00**
14	Δωρεές - κληρονομιές - κληροδοσίες	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	77.500,00	92327,07	**1,19**	92.327,07	**1,19**	**1,00**
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	5.000,00	5033,08	**1,01**	5.033,08	**1,01**	**1,00**
2	**Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών**	**661.000,00**	**839698,00**	**1,27**	**634.442,18**	**0,96**	**0,76**
21	Τακτικά έσοδα	656.000,00	839698,00	**1,28**	634.442,18	**0,97**	**0,76**
22	Έκτακτα έσοδα	5.000,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**
3	**Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.**	**5.388.725,17**	**5359184,40**	**0,99**	**377.536,39**	**0,07**	**0,07**
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5.388.725,17	5359184,40	**0,99**	377.536,39	**0,07**	**0,07**
4	**Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων**	**2.190.000,00**	**1049862,31**	**0,48**	**848.778,81**	**0,39**	**0,81**
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.171.000,00	1048631,89	**0,48**	847.548,39	**0,39**	**0,81**
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	19.000,00	1230,42	**0,06**	1.230,42	**0,06**	**1,00**
5	**Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους**	**3.250.321,54**					
	Σύνολα εσόδων	**39.260.406,28**	**11566770,26**		**5.989.045,15**		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 30/9/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1,00	2,00	2/1	3	3/1	4,00	5,00	5/1	5/3
6	**Έξοδα**	**7.600.828,21**	**6.246.260,90**	**0,82**	**4337287,84**	**0,57**	**4.034.937,83**	**3.861.558,66**	**0,51**	**0,89**
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.504.616,24	2.431.537,05	**0,97**	1797789,19	**0,72**	1.787.559,47	1.787.559,47	**0,71**	**0,99**
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	822.099,40	421.384,91	**0,51**	282786,98	**0,34**	262.058,68	246.375,99	**0,30**	**0,87**
62	Παροχές τρίτων	1.937.600,00	1.519.870,91	**0,78**	1053560,88	**0,54**	983.344,41	931.953,77	**0,48**	**0,88**
63	Φόροι - τέλη	129.300,00	78.825,00	**0,61**	57781,92	**0,45**	57.781,92	57.781,92	**0,45**	**1,00**
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	150.000,00	48.159,91	**0,32**	19329,33	**0,13**	14.727,52	13.497,52	**0,09**	**0,70**
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως	346.500,00	345.500,00	**1,00**	267014,22	**0,77**	267.014,22	267.014,22	**0,77**	**1,00**
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	697.000,00	512.088,48	**0,73**	331451,18	**0,48**	247.741,38	204.107,51	**0,29**	**0,62**
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	959.712,57	888.684,64	**0,93**	527369,34	**0,55**	414.505,43	353.063,46	**0,37**	**0,67**
68	Λοιπά Έξοδα	54.000,00	210,00	**0,00**	204,8	**0,00**	204,80	204,80	**0,00**	**1,00**
7	**Επενδύσεις**	**22.442.459,99**	**454.684,78**	**0,02**	**356016,73**	**0,02**	**328.554,89**	**313.609,89**	**0,01**	**0,88**
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	317.688,00	63.670,50	**0,20**	58967,75	**0,19**	31.505,91	16.560,91	**0,05**	**0,28**
73	Έργα	21.694.095,50	357.731,73	**0,02**	297048,98	**0,01**	297.048,98	297.048,98	**0,01**	**1,00**
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	425.676,49	33.282,55	**0,08**	0	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	5.000,00	0,00	**0,00**	0	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
8	**Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις**	**9.216.645,95**	**2.821.727,87**	**0,31**	**2893329,64**	**0,31**	**1.194.360,00**	**1.188.982,87**	**0,13**	**0,41**
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.132.915,94	650.652,87	**0,31**	2094459,68	**0,98**	410.673,53	405.296,40	**0,19**	**0,19**
82	Αποδόσεις	2.215.701,79	2.171.075,00	**0,98**	798869,96	**0,36**	783.686,47	783.686,47	**0,35**	**0,98**
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	**0,00**	0	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	4.868.028,22	0,00	**0,00**	0	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
9	**Αποθεματικό**	**472,13**								
	Σύνολα δαπανών	**39.260.406,28**	**9.522.673,55**		**7586634,21**		**5.557.852,72**	**5.364.151,42**		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	3ο Τρίμηνο 2016	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		**1,00**	**2,00**	**3,00**	**3\2**
Α.	**ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ**	**6.125.114,97**	**6.009.812,95**	**5.861.736,69**	**0,98**
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	3.647.170,54	3.776.892,59	3.644.836,16	**0,97**
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3.	Λοιπές απαιτήσεις	2.477.944,43	2.232.920,36	2.216.900,53	**0,99**
Β.	**ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ**	**3.209.087,74**	**3.281.146,63**	**3.875.215,27**	**1,18**
1.	Ταμείο	3.003,73	2.641,92	3.386,29	**1,28**
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.206.084,01	3.278.504,71	3.871.828,98	**1,18**
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	**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		**1,00**	**2,00**	**3,00**	**3\2**
Α.	**ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΌ ΔΑΝΕΙΑ**	**4.040.133,43**	**3.941.445,20**	**3.941.445,20**	**1,00**
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	4.040.133,43	3.941.445,20	3.941.445,20	**1,00**
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Β.	**ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**	**2.132.915,94**	**2.268.682,10**	**2.235.310,55**	**1,00**
1.	Προμηθευτές	2.019.903,55	2.169.440,37	2.175.559,50	**1,00**
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	34.891,59	18.641,13	19.396,10	**1,04**
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	12.451,88	17.065,36	4.600,68	**0,27**
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	65.668,92	63.535,24	35.754,27	**0,56**
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 3ο τρίμηνο 2016 βάσει :
Α) Των μηνιαίων στόχων που έχουν τεθεί με το ΟΠΔ 2016 του Δήμου
Β) των τριμηνιαίων καταστάσεων του 3ου 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 3ο τρίμηνο 2016 (άρθρο 2 της υπ' αριθμ.7261/2013 ΚΥΑ).

ΠΟΡΕΙΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ για το 3ο τριμηνο 2016

ΠΙΝΑΚΑΣ Α			ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΔ	ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΔ	ΓΡΑΜΜΗ 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 Ιανουάριος-Σεπτέμβριος 2016	2.137.293,00	515.008,00	10.502.500,00	8.008.962,00	575.541,00	
Εκτέλεση περιόδου Ιανουαρίος -Σεπτέμβριος έτους 2016	2.201.540,04	377.536,39	9.239.366,69	5.364.151,42	674.308,71	
	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 -Σεπτέμβριος έτους 2016	64.247,04	-137.471,61	-1.263.133,31	2.644.810,58	-98.767,71	1.282.909,56
Ποσοστό απόκλισης περιόδου Ιανουάριος -Σεπτέμβριος ετους 2016	3,01	-26,69	-12,03	33,02		12,22

Η απόκλιση της συνολικής στοχοθεσίας για το 3ο τριμηνο 2016, βάσει του κριτηρίου του άρθρου 2 της ΚΥΑ 7261/2013 είναι θετική 12.22%

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 221/2016.

Συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως κατωτέρω.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ-ΔΗΜΑΡΧΟΣ

Ευσταθίου Ελένη

Ακριβές αντίγραφο

Ιστιαία 27 - 10 - 2016

Η Πρόεδρος της

Οικονομικής Επιτροπής

Ιστιαίας-Αιδηψού

Ευσταθίου Ελένη

ΤΑ ΜΕΛΗ

Σελίμης Κωνσταντίνος

Τσάντζαλος Αθανάσιος

Βογιατζής Κυριάκος

Ζουπανιώτης Δημήτριος

Χριστοφάκης Εμμανουήλ