



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ

Οικονομική Επιτροπή

Διεύθυνση: Καλυψώς Αλεξούλη 27
Τ.Κ. 40003, Αγιά

Πληροφορίες: Μπουρνάκας Ιωάννης

Τηλέφωνο: 2494350315

Τηλεομοιοτυπία: 2494350320

Email: i.mpournakas@0559.syzefxis.gov.gr

Αριθμ.πρωτ.: 9631/15-7-2014

Αριθμός Απόφασης
131/2014

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

από το πρακτικό της **12^{ης}/14-7-2014 τακτικής**
συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής

Θέμα 1^ο: Σύνταξη έκθεσης **Β'** τριμήνου έτους **2014**, για την εκτέλεση του δημοτικού προϋπολογισμού.

Στο Δημαρχείο Αγιάς, σήμερα **Δευτέρα 14/7/2014**, ώρα **10:00 π.μ.**, συνήλθε σε δημόσια **τακτική** συνεδρίαση η **Οικονομική Επιτροπή** του Δήμου Αγιάς, μετά από την με αριθμό πρωτοκόλλου **9506/10-7-2014** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, που δημοσιεύθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου και γνωστοποιήθηκε στα μέλη της σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 6 του άρθρου 75 του Ν.3852/2010.

Ο Πρόεδρος αφού διαπίστωσε τη νόμιμη απαρτία, καθώς σε σύνολο **επτά (7)** μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω **επτά (7)** μέλη:

Παρόντες

- | | |
|---------------------------------------|----------------------------------|
| 1. Γκουντάρας Αντώνης, Πρόεδρος | 2. Πατσάς Κυριάκος, Αντιπρόεδρος |
| 3. Λέτσιος Βασίλειος, Αναπλ/κο Μέλος | 4. Μαυρογιάννης Αντώνιος, Μέλος |
| 5. Μπελιάς Αντώνιος, Μέλος | 6. Στάθης Νικόλαος, Μέλος |
| 7. Σουλιώτης Θεόδωρος, Αναπλ/κο Μέλος | |

κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης τα πρακτικά της οποίας τήρησε ο δημοτικός υπάλληλος Μπουρνάκας Ιωάννης.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκαν οι υπηρεσιακοί παράγοντες Σπανός Ιωάννης και Γκασδράνης Θεόδωρος.

Στη συνέχεια η Οικονομική Επιτροπή προχώρησε στη συζήτηση των θεμάτων:

Θέμα 1^ο: Σύνταξη έκθεσης **Β'** τριμήνου έτους **2014**, για την εκτέλεση του δημοτικού προϋπολογισμού.

Το ανωτέρω θέμα εισηγήθηκε ο Προϊστάμενος του Τμήματος Οικονομικών Υπηρεσιών, κ. Σπανός Ιωάννης, που έθεσε υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής, τα εξής:

«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 παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, ορίζονται 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 είκοσι (20) 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 εισπραχθείς των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα 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. 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».

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η Αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Με την υπ' αριθμ. 255/2013 (ΑΔΑ: ΒΙ63Ω6Ι-ΗΧ9) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Αγιάς εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός του Δήμου Αγιάς για το οικονομικό έτος 2014 και επικυρώθηκε με την υπ' αριθμ. 599/5411/16-1-2014 (ΑΔΑ: ΒΙΨ4ΟΡ10-ΜΝ7) απόφαση της Γενικής Γραμματέως Περιφέρειας Θεσσαλία - Στερεάς Ελλάδας.

Με τις υπ' αριθμ. 29/2013 (ΑΔΑ: ΒΙΡΔΩ6Ι-ΧΙΒ), 48/2014 (ΑΔΑ: ΒΙΚΥΩ6Ι-Ε0Ψ), 78/2014 (ΑΔΑ: ΒΙΗ0Ω6Ι-8ΚΤ), 95/2014 (ΑΔΑ: ΒΙ04Ω6Ι-ΤΥ7) και 110/2014 (ΑΔΑ: 7Η3ΟΩ6Ι-ΡΛΟ) αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου αναμορφώθηκε ο προϋπολογισμός του τρέχοντος οικονομικού έτους.

Με βάση τα παραπάνω ο προϊστάμενος της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου, κοινοποίησε στην οικονομική επιτροπή την με αριθμό πρωτοκόλλου **9531/11-7-2014** εισήγηση σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του **Β'** τριμήνου του έτους **2014**.

Λαμβάνοντας υπόψη όλα τα παραπάνω σας καλώ να προβούμε στη σύνταξη της έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Β' τριμήνου του έτους 2014».

Στη συνέχεια τα μέλη της μειοψηφίας κ.κ Πατσάς Κυριάκος και Στάθης Νικόλαος δήλωσαν ότι καταψηφίζουν διότι έχουν καταψηφίσει και τον προϋπολογισμό του Δήμου.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε :

- την εισήγηση του Προϊσταμένου του Τμήματος Οικονομικών Υπηρεσιών,
- την με αριθμό πρωτοκόλλου **9531/11-7-2014** εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Β' τριμήνου του έτους **2014**,
- τις διατάξεις της περ. β' της παρ. 1 του άρθρου 72 του Ν. 3852/10,
- τις διατάξεις της παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010,
- την υπ' αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') **«Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»**,
- τον προϋπολογισμό του Δήμου Αγιάς που ψηφίσθηκε με την υπ' αριθμ.255/2013 (ΑΔΑ: ΒΙ63Ω6Ι-ΗΧ9) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Αγιάς και επικυρώθηκε με την υπ' αριθμ. 599/5411/16-1-2014 (ΑΔΑ: ΒΙΨ4ΟΡ10-ΜΝ7) απόφαση της Γενικής Γραμματέως Περιφέρειας Θεσσαλία - Στερεάς Ελλάδας,
- τις υπ' αριθμ. 29/2013 (ΑΔΑ: ΒΙΡΔΩ6Ι-Χ1Β), 48/2014 (ΑΔΑ: ΒΙΚΥΩ6Ι-Ε0Ψ), 78/2014 (ΑΔΑ: ΒΙΗ0Ω6Ι-8ΚΤ), 95/2014 (ΑΔΑ: ΒΙ04Ω6Ι-ΤΥ7) και 110/2014 (ΑΔΑ: 7Η3ΟΩ6Ι-ΡΛΟ) αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου με τις οποίες αναμορφώθηκε ο προϋπολογισμός οικονομικού έτους του Δήμο Αγιάς,
- τη δήλωση των κ.κ. Πατσά Κυριάκου και Στάθης Νικόλαος ότι καταψηφίζουν **και μετά από συζήτηση**

Αποφασίζει κατά πλειοψηφία

Α. Καταρτίζει την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Β' τριμήνου του οικονομικού έτους **2014** :

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/4/2014 ΕΩΣ 30/6/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	4196847,6	2237353,8	0,5331034	2108757,33	0,502462212	0,942522962
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	325453,03	177975,26	0,5468539	70601,7	0,216933608	0,3966939
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	1000	4127,06	4,12706	4127,06	4,12706	0
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1601332,47	1012493,61	0,6322819	1004099,05	0,627039711	0,991709024
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	152828,05	55879,83	0,3656386	44806,48	0,293182305	0,801836369
5	Φόροι και εισφορές	14408,26	0	0	0	0	0
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2092457,93	981418,04	0,4690264	981418,04	0,469026414	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	9367,86	5460	0,5828439	3705	0,395501214	0,678571429
1	Έκτακτα έσοδα	2229097,36	751884,06	0,3373043	750465,89	0,336668063	0,998113845
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	127563,85	0	127563,85	0	0
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	810207,03	437405,21	0,5398684	437405,21	0,539868446	0
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1144893,95	138700	0,1211466	138700	0,121146592	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	6000	0	0	0	0	0
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	84356,81	37779,84	0,4478576	36626,7	0,434187827	0,969477372
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	183639,57	10435,16	0,0568241	10170,13	0,055380929	0,97460221
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	110133,1	9236,28	0,0838647	3610,58	0,032783786	0,390912792
21	Τακτικά έσοδα	77993,1	9236,28	0,1184243	3610,58	0,046293582	0,390912792
22	Έκτακτα έσοδα	32140	0	0	0	0	0
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1610664,12	1610664,12	1	78001,31	0,048428042	0
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	0	0	0	0
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1610664,12	1610664,12	1	78001,31	0,048428042	0
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	977900	282860,86	0,2892534	282860,86	0,289253359	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	891500	282860,86	0,3172864	282860,86	0,317286439	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	86400	0	0	0	0	0
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	624923,36	624929,36	1,0000096	624929,36	1,000009601	0
	Σύνολα εσόδων	9749565,54	5516928,48		3848625,33		

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/4/2014 ΩΣ 30/6//2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντ α	%	Τιμολογηθέντ α	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	4267641,16	3596612,47	1,18657 2	1723964,69	0,403962	1711210,46	1686408,23	0,395161 7	0,978215064
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1455596,84	1389257,65	0	682610,22	0,468955 6	682330,22	682330,22	0,468763 2	0,99958981
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	593794,81	565784,81	1,04950 6	133662,17	0,225098 2	130117,27	120290,8	0,202579 7	0,899961448
62	Παροχές τρίτων	1104049,24	822684,68	1,34200 8	503276,19	0,455845 8	500699,49	498700,09	0,451700 9	0,990907378
63	Φόροι - τέλη	10389,31	7000	0	292,5	0,028153 9	292,5	0	0	0
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	90900	27660,5	3,28627 5	19401,53	0,213438 2	17558,37	17558,37	0,193161 4	0,904999245
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	307100	227265,18	0	117284,14	0,381908 6	117284,14	117269,14	0,381859 8	0,999872105
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	334550,74	247217	1,35326 8	37287,98	0,111456 9	32778,51	32183,69	0,096199 7	0,863111652
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	368260,22	306742,65	1,20055 1	229287,68	0,622624 1	229287,68	217213,64	0,589837 4	0,947341087
68	Λοιπά Έξοδα	3000	3000	0	862,28	0,287426 7	862,28	862,28	0,287426 7	0
7	Επενδύσεις	1293583,16	1140423,16	1,13430 1	159375,51	0,123204 7	158377,24	6640,7	0,005133 6	0,041667004
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	195253,17	167763,17	1,16386 2	141218,27	0,723257 2	140220	2460	0,012599	0
73	Έργα	992442,75	935502,75	0	0	0	0	0	0	0
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	105887,24	37157,24	2,84970 7	0	0	18157,24	4180,7	0,039482 6	0
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	0	18157,24	0	0	0	0	0
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	4187973,78	1877443,11	2,23067 9	1303772,4	0,311313 4	1621090,64	1420597,91	0,339208 9	1,089605755
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1413638,63	1125080,82	1,25647 7	840224,42	0,59437	874681,8	722285,75	0,510940 9	0,859634322
82	Αποδόσεις	916000	295860,26	3,09605 6	111999,99	0,122270 7	294860,85	294860,85	0,321900 5	0
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές Π,Ο,Ε,	456502,03	456502,03	1	451547,99	0,989147	451547,99	403451,31	0,883788	

						8			6	
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1401833,12	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Αποθεματικό	367,44	0	0	0	0	0	0	0	0
	Σύνολα δαπανών	9749565,54	6614478,74		3187112,4		3490678,34	3113646,84		

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟ 2014

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο Α 2014	Β ΤΡΙΜΗΝΟ 2014	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.784.559,64	1.784.559,64	1.615.121,26	0,91
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.616.756,20	1.687.953,06	1.615.121,26	0,96
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	167.803,44	0,00	0,00	0,00
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	516.686,67	516.686,67	722.681,93	1,40
1.	Ταμείο	0,00	41.218,13	41.218,13	0,00
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	516.686,67	496.203,77	681.463,80	1,37
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	5.470.610,35	5.470.610,35	5.439.610,36	0,99
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	4.952.950,00	4.952.950,00	4.952.950,00	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	517.660,36	517.660,36	486.660,36	0,94
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	5.380.179,58	2.446.476,15	2.026.914,56	0,83
1.	Προμηθευτές	3.619.584,14	1.356.331,63	1.230.518,89	0,91
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	534.391,47	360.907,66	256.786,99	0,71
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	598.040,88	448.154,54	345.779,14	0,77
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	628.163,09	281.082,32	193.829,54	0,68
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	305.028,39	0,00	0,00	0,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	223.995,47	0,00	0,00	0,00

2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	81.032,92	0,00	0,00	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

Β. Σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, στον προϋπολογισμό δεν έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης. Ως εκ τούτου δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού για το σκοπό αυτό.

Γ. Μειοψήφισαν οι κ.κ. Πατσάς Κυριάκος και Στάθης Νικόλαος για τους λόγους που αναφέρονται στο εισηγητικό κομμάτι της παρούσας.

Δ. Η παρούσα να υποβληθεί για τη σχετική έγκριση στο δημοτικό συμβούλιο.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **131/2014**.
Αποφασίσθηκε, αναγνώσθηκε και υπογράφεται.

Η Οικονομική Επιτροπή

Ο Πρόεδρος

Τα παρόντα μέλη

Ακριβές απόσπασμα
Ο Πρόεδρος
της Οικονομικής Επιτροπής

Αντώνης Ν. Γκουντάρας