



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.: 3814/27-4-2015

Αριθμός Απόφασης
65/2015

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

από το πρακτικό της **8^{ης}/24-4-2015 τακτικής**
συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής

Θέμα 6^ο : Σύνταξη έκθεσης Α' τριμήνου έτους 2015, για την εκτέλεση του δημοτικού προϋπολογισμού.

Στο Δημαρχείο Αγιά, σήμερα **Παρασκευή 24/4/2015**, ώρα **18:00 μ.μ.**, συνήλθε σε δημόσια **τακτική** συνεδρίαση η **Οικονομική Επιτροπή** του Δήμου Αγιάς, μετά από την με αριθμό πρωτοκόλλου **3466/20-4-2015** 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. Καλαγιάς Γρηγόριος, Αντιπρόεδρος |
| 3. Γιαννουλέα Χριστίνα Αναπληρωματικό Μέλος | 4. Ζιούλη Αναστασία, Μέλος |
| 5. Μάρκου Σωτήριος, Μέλος | 6. Σμυρλής Βασίλειος, Μέλος |
| 7. Τριανταφύλλου Αθανάσιος, Μέλος | |

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

Στη συνεδρίαση κλήθηκαν και παραβρέθηκαν ο Προϊστάμενος του Τμήματος Οικονομικών Υπηρεσιών κ. Ιωάννης Σπανός και ο Προϊστάμενος του Τμήματος Προϊστάμενος Τμήματος Κοινωνικής Προστασίας, Παιδείας και Πολιτισμού κ. Γκασδράνης Θεόδωρος.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε ο επικεφαλής της παράταξης ελάσσονος μειοψηφίας: «*Λαϊκή Συσπείρωση Δήμου Αγιάς*» κ. Ιωάννης Κασίδης.

Στη συνέχεια η Οικονομική Επιτροπή προχώρησε στη συζήτηση των θεμάτων:

Θέμα 6^ο : Σύνταξη έκθεσης Α' τριμήνου έτους 2015, για την εκτέλεση του δημοτικού προϋπολογισμού.

Το ανωτέρω θέμα εισηγήθηκε ο Προϊστάμενος του Τμήματος Οικονομικών Υπηρεσιών, κ. Ιωάννης Σπανός, 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 είσπραξης 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. 206/2014 (ΑΔΑ: 6ΘΠΦΩ6Ι-8Σ6) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Αγιάς εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2015 και επικυρώθηκε με την υπ' αριθμ. 22837/252526/8-1-2015 (ΑΔΑ: ΩΓΣΤΟΡ10-ΖΔΕ) απόφαση της Γενικής Γραμματέως Περιφέρειας Θεσσαλία - Στερεάς Ελλάδας.

Με τις υπ' αριθμ. 36/2015 (ΑΔΑ: 73Φ9Ω6Ι-Ι5Δ) και 48/2015 (ΑΔΑ:9ΦΓΠΩ6Ι-ΚΟΓ) 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 3285/9-12-2015 εισήγηση σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α' τριμήνου του έτους 2015.

Λαμβάνοντας υπόψη όλα τα παραπάνω σας καλώ να προβούμε στη σύνταξη της έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α' τριμήνου του έτους 2015».

Ακολούθησαν ερωτήσεις και τοποθετήσεις.

Τα μέλη της μειοψηφίας κ.κ. Καλαγιάς Γρηγόριος και Τριανταφύλλου Αθανάσιος δήλωσαν τα εξής: *«Καταψηφίσαμε τον προϋπολογισμό στο σύνολό του. Διαφωνήσαμε στις διαδικασίες πληρωμών των Π.Ο.Ε. που υπεισέρχονται και στην τριμηνιαία έκθεση. Διατηρούμε τις επιφυλάξεις μας, εφόσον δεν μπορούμε να ελέγξουμε την αλήθεια των αριθμών, και καταψηφίζουμε».*

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη

- την εισήγηση του Προϊσταμένου του Τμήματος Οικονομικών Υπηρεσιών,
- την με αριθμό πρωτοκόλλου **3285/9-12-2015** εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α' τριμήνου του έτους **2015**,
- 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. 206/2014 (ΑΔΑ: 6ΘΠΦΩ6Ι-8Σ6) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Αγιάς εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2015 και επικυρώθηκε με την υπ' αριθμ. 22837/252526/8-1-2015 (ΑΔΑ: ΩΓΣΤΟΡ10-ΖΔΕ) απόφαση της Γενικής Γραμματέως Περιφέρειας Θεσσαλία - Στερεάς Ελλάδας,
- τις υπ' αριθμ. 36/2015 (ΑΔΑ: 73Φ9Ω6Ι-Ι5Δ) και 48/2015 (ΑΔΑ:9ΦΓΠΩ6Ι-ΚΟΓ) αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου με τις οποίες αναμορφώθηκε ο προϋπολογισμός οικονομικού έτους του Δήμο Αγιάς,
- την παρατήρηση των μελών της Επιτροπής κ.κ. Καλαγιά Γρηγόριου και Τριανταφύλλου Αθανάσιου,

και μετά από συζήτηση

Αποφασίζει κατά πλειοψηφία

Α. Καταρτίζει την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α' τριμήνου του οικονομικού έτους **2015** σύμφωνα με τους παρακάτω συνημμένους πίνακες:

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 ΕΩΣ 31/3/2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	4305584,95	1026205,17	0,2383428	909746,56	0,211294533	0,886515276
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	188317,06	145067,31	0,7703355	31238,6	0,165883006	0,215338659
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	9743,59	0	0	0	0	0
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1837419,18	460039,98	0,2503729	459410,08	0,250030088	0,998630771
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	159127,97	4217,1	0,0265013	2517,1	0,015818087	0,596879372
5	Φόροι και εισφορές	14976	0	0	0	0	0
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2075539,42	415165,78	0,2000279	415165,78	0,200027894	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	20461,73	1715	0,083815	1415	0,069153488	0,825072886
1	Έκτακτα έσοδα	1442576,03	146906,09	0,1018359	144771,61	0,100356312	0,985470446
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	0	0	0	0	0
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	153315	16000	0,1043603	16000	0,104360304	0
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1153518,21	117598,95	0,1019481	117598,95	0,101948065	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	6000	0	0	0	0	0
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	93103,4	13022,14	0,1398675	10887,66	0,116941594	0,836088385
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	36639,42	285	0,0077785	285	0,007778507	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	61020,73	13276,34	0,217571	1701,06	0,027876756	0,12812718
21	Τακτικά έσοδα	61020,73	13276,34	0,217571	1701,06	0,027876756	0,12812718
22	Έκτακτα έσοδα	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1709047,94	1710051,66	1,0005873	72186,79	0,042238014	0
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1709047,94	1710051,66	1,0005873	72186,79	0,042238014	0
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	779480	128361,88	0,1646763	128361,88	0,164676297	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	748980	128361,88	0,1713823	128361,88	0,171382253	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	30500	0	0	0	0	0
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	591457,35	307606,3	0,520082	307606,3	0,520081964	0
	Σύνολα εσόδων	8889167	3332404,44		1564374,2		

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 ΕΩΣ 31/3/2015

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	4375812,46	3139020,94	1,39400 6	850701,92	0,194410 1	829941,76	825293,46	0,188603 5	0,970132358
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1305844,08	1270467,08	0	305502,69	0,233950 4	304229,27	304229,27	0,232975 2	0,995831722
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	676307,88	469247,06	1,44126 2	75540,15	0,111694 9	73317,54	73225,29	0,108272 1	0,969355899
62	Παροχές τρίτων	1265452,82	540733,28	2,34025 3	262891,58	0,207745 1	261100,22	256710,22	0,202860 4	0,976487037
63	Φόροι - τέλη	11389,31	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	83020	73570	1,12844 9	18496,23	0,222792 5	14976,77	14976,77	0,180399 5	0,809720143
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	227223,32	202916,04	0	57292,8	0,252143 1	57292,8	57292,8	0,252143 1	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	414670	331106	1,25237 8	30713,48	0,074067 3	18760,17	18594,12	0,044840 8	0,605405835
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	388905,05	248481,28	1,56512 8	97785,29	0,251437 4	97785,29	97785,29	0,251437 4	1
68	Λοιπά Έξοδα	3000	2500	0	2479,7	0,826566 7	2479,7	2479,7	0,826566 7	0
7	Επενδύσεις	1190817,1	331275,03	3,59464 8	5552,13	0,004662 5	0	0	0	0
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	27220	15000	1,81466 7	0	0	0	0	0	0
73	Έργα	1008392,1	312275,03	0	5552,13	0,005505 9	0	0	0	0
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	155205	4000	38,8012 5	0	0	0	0	0	0
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3320937,44	1192604,06	2,78461	1005111,59	0,302659	394684,76	348083,53	0,104814 8	0,346313318
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1049242,18	1049242,18	1	992736,89	0,946146 6	253948,18	220257,84	0,209920 9	0,221869301
82	Αποδόσεις	775480	143361,88	5,40924 8	12374,7	0,015957 5	140736,58	127825,69	0,164834 3	0
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές Π,Ο,Ε,	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1496215,26	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Αποθεματικό	1600	0	0	0	0	0	0	0	0
	Σύνολα δαπανών	8889167	4662900,3		1861365,64		1224626,52	1173376,99		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 ΕΩΣ 31/3/2015

		τέλος έτους	Προηγούμενου	Δ ΤΡΙΜΗΝΟ 2014	Α ΤΡΙΜΗΝΟ 2015	Μεταβολή %
		1		3	3	3\2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.606.669,44		1.899.034,21	1.931.023,92	1,02
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.606.669,44		1.709.048,94	1.741.038,65	1,02
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00		0,00		0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	0,00		189.985,27	189.985,27	0,00
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	738.081,73		304.307,49	393.356,57	1,29
1.	Ταμείο	18.798,62		33.049,23	33.049,23	0,00
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	719.283,11		271.258,26	360.307,34	1,33
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						
		1		3	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	2.563.811,17		2.546.561,98	2.535.315,43	1,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.093.000,00		2.093.000,00	2.093.000,00	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	470.811,17		453.561,98	442.315,43	0,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.234.073,73		1.897.371,81	1.735.409,46	0,91
1.	Προμηθευτές	1.323.642,51		913.028,72	971.184,51	1,06
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	279.533,74		437.755,68	428.795,78	0,98
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	346.574,41		345.779,14	335.429,17	0,97
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	284.323,07		197.808,27	0,00	0,00
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00		0,00	0,00	0,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00		0,00	0,00	0,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00		0,00	0,00	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00		0,00	0,00	0,00

Β. Μειοψήφισαν τα μέλη της Επιτροπής κ.κ. Καλαγιάς Γρηγόριος και Τριανταφύλλου Αθανάσιος διατυπώνοντας τις παρατηρήσεις που αναφέρονται στο εισηγητικό κομμάτι της παρούσας.

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

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **65/2015**.

Αποφασίσθηκε, αναγνώσθηκε και υπογράφεται.

Η Οικονομική Επιτροπή

Ο Πρόεδρος

Τα παρόντα μέλη

Ο Πρόεδρος
της Οικονομικής Επιτροπής

Αντώνης Ν. Γκουντάρας