



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΦΑΡΣΑΛΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ
 Αριθ. Πρωτ. 7109/27-05-2016

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της 10ης/23-05-2016 συνεδρίασεως της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Φαρσάλων.

Αριθ. Απόφ. 72/2016

Περίληψη : Έλεγχος υλοποίησης του προ/γισμού και υποβολή έκθεσης Α' τριμήνου έτους 2016 στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Στα Φάρσαλα και στο Δημοτικό κατάστημα (οδός Πατρόκλου 3), στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου, σήμερα στις 23 του μήνα Μαΐου του έτους 2016, ημέρα της εβδομάδας Δευτέρα και ώρα 13:00 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική επιτροπή του Δήμου Φαρσάλων, μετά από την αριθ. πρωτ. 6520/19-05-2016 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που επιδόθηκε στον καθένα Δημοτικό σύμβουλο, μέλος της Οικονομικής Επιτροπής, σύμφωνα με το άρθρο 75 παρ. 6 του Ν. 3852/2010.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο 7 μελών, βρέθηκαν παρόντες 5 ήτοι :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Καραχάλιος Αριστομένης (Πρόεδρος)
 Τριανταφύλλου Νικόλαος
 Τασεμίρογλου Σοφία
 Αγγελακόπουλος Γεώργιος
 Κατσιαούνης Ευάγγελος

ΑΠΟΝΤΕΣ

Τσιάμπας Σπυριδών
 Γκίζας Δημήτριος

Ο Πρόεδρος αναφερόμενος στο 6^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης όπως ειδικότερα αυτό φαίνεται στην περίληψη εξέθεσε στην Οικονομική Επιτροπή ότι ελέγχουμε την υλοποίηση του προ/γισμού και υποβάλλουμε έκθεση Α' τριμήνου έτους 2016 στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Στη συνέχεια έδωσε το λόγο στον Δ/ντη Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου κ. Παπαδήμα Γεώργιο και είπε ότι 1.1.2011 σύμφωνα με την παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010 ισχύουν 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 αριθ. 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 αριθμ. αριθμ. 283/2015 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, εγκρίθηκε ο πρ/γισμος οικον. Έτους 2016 και στη συνέχεια ελέγχθηκε από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας με το αριθμ πρωτ. 819/7451/27-01-2016 έγγραφο.

Με βάση τα παραπάνω σας κοινοποιήθηκε ως οικονομική επιτροπή τη εισήγηση σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α' τριμήνου του έτους 2016.

Μετά ανέλυσε τα στοιχεία των πινάκων.

Μετά από τα παραπάνω ο Πρόεδρος κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να προβεί στη σύνταξη της έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α' τριμήνου του έτους 2016.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Αφού άκουσε την εισήγηση του Προεδρεύων και έλαβε υπόψη :

1. τις διατάξεις του άρθρου 72 (περ. β της παρ. 1) του Ν.3852/2010
2. τις διατάξεις του άρθρου 266 (περ. β της παρ. 1) του Ν.3852/2010
3. η αριθ. 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»
4. την αριθμ. 283/2015 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2016 και εγκρίθηκε με την αριθ. πρωτ. 819/7451/27-01-2016 Απόφαση της Γενικής Γραμματέας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας -Στέρας Ελλάδας και μετά από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Καταρτίζει την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α' τριμήνου του έτους 2016, ως ακολούθως:

A. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου του έτους 2016, εμφανίζονται στον πίνακα, όπως ακολουθεί :

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	4.958.039,63	874.650,03	17,64	855.056,05	17,25	97,76
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	505.000,00	18.475,24	3,66	14.415,04	2,85	78,02
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.191.000,00	179.429,70	15,07	179.429,70	15,07	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	85.000,00	22.312,71	26,25	6.778,93	7,98	30,38
05	Φόροι και εισφορές	15.000,00	2.200,62	14,67	2.200,62	14,67	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	3.117.539,63	651.116,76	20,89	651.116,76	20,89	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	24.500,00	1.115,00	4,55	1.115,00	4,55	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	913.332,40	148.436,20	16,25	148.436,20	16,25	100,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	88.500,00	19.138,94	21,63	19.138,94	21,63	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	725.832,40	81.338,15	11,21	81.338,15	11,21	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	65.500,00	43.756,57	66,80	43.756,57	66,80	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	33.500,00	2.702,54	8,07	2.702,54	8,07	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	180.000,00	65.227,55	36,24	15.254,44	8,47	23,39
21	Τακτικά έσοδα	180.000,00	65.227,55	36,24	15.254,44	8,47	23,39
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.238.336,65	2.188.406,57	97,77	102.940,99	4,60	4,70
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.238.336,65	2.188.406,57	97,77	102.940,99	4,60	4,70
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.105.000,00	174.035,88	15,75	174.035,88	15,75	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	897.000,00	171.996,04	19,17	171.996,04	19,17	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	208.000,00	2.039,84	0,98	2.039,84	0,98	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	1.298.646,85	1.298.646,85	100,00	1.298.646,85	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	10.693.355,53	4.749.403,08	44,41	2.594.370,41	24,26	54,63

Β. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου του έτους 2016, εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα, όπως ακολουθεί:

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολόγια	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	4.958.381,72	2.942.756,92	59,35	859.159,41	17,33	797.931,26	599.704,75	12,09	69,80
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.213.724,57	2.010.961,67	90,84	558.263,57	25,22	553.820,94	438.950,64	19,83	78,63
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	412.350,00	344.850,00	83,63	77.399,81	18,77	60.961,02	38.453,56	9,33	49,68
62	Παροχές τρίτων	616.500,00	88.854,43	14,41	10.670,33	1,73	6.642,16	6.642,16	1,08	62,25
63	Φόροι - τέλη	61.500,00	41.221,59	67,03	20.221,59	32,88	20.221,59	20.221,59	32,88	100,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	337.400,00	138.682,40	41,10	13.671,63	4,05	336,56	226,56	0,07	1,66
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίων πίστωσης	81.500,00	20.500,29	25,15	20.641,17	25,33	20.500,29	20.500,29	25,15	99,32
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	395.100,00	149.095,55	37,74	30.710,32	7,77	9.357,71	9.357,71	2,37	30,47
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	658.307,15	83.238,75	12,64	62.228,75	9,45	60.738,75	0,00	0,00	0,00
68	Λοιπά Έξοδα	182.000,00	65.352,24	35,91	65.352,24	35,91	65.352,24	65.352,24	35,91	100,00
7	Επενδύσεις	1.484.690,34	774.756,11	52,18	189.389,96	12,76	141.816,57	135.728,07	9,14	71,67
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	123.800,00	9.845,00	7,95	3.490,48	2,82	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Έργα	1.269.927,94	762.981,11	60,08	183.982,48	14,49	141.816,57	135.728,07	10,69	73,77
74	Μελέτες έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	88.032,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	2.930,00	1.930,00	0,00	1.917,00	65,43	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	4.043.232,23	804.799,94	19,90	494.112,19	12,22	506.755,37	373.450,26	9,24	75,58
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.138.776,62	600.529,34	52,73	489.379,10	42,97	302.484,77	169.179,66	14,86	34,57
82	Αποδόσεις	930.000,00	204.270,60	21,96	4.733,09	0,51	204.270,60	204.270,60	21,96	4.315,80
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	1.974.455,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	207.051,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	10.693.355,53	4.522.312,97	42,29	1.542.661,56	14,43	1.446.503,20	1.108.883,08	10,37	71,88

Γ. Τα στοιχεία ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2016, εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα, όπως ακολουθεί :

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Α Τρίμηνο έτους 2016	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.171.945,83	3.171.945,83	3.207.924,17	101,13
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Λοιπές απαιτήσεις	3.171.945,83	3.171.945,83	3.207.924,17	101,13
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.299.072,78	1.299.072,78	1.494.827,40	115,07
1	Ταμείο	13.187,15	13.187,15	19.310,38	146,43
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.285.885,63	1.285.885,63	1.475.517,02	114,75
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,000
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,000
2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	0,000
3	Λοιποί μεταβατικού λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,000
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		3	3	3	3/2
A	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	241.751,42	241.751,42	226.906,03	93,86
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	241.751,42	187.318,33	187.318,33	100,00
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	54.433,09	39.587,70	72,73
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.076.973,59	2.076.973,59	2.199.016,79	105,88
1	Προμηθευτές	1.128.642,24	1.128.642,24	1.177.274,64	104,31
3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	84.653,28	84.653,28	60.269,90	71,20
4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	68.046,44	68.046,44	94.765,06	139,27
5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	795.631,63	795.631,63	866.707,19	108,93
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

Δ. Η παρούσα να υποβληθεί για έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο Φαρσάλων.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό **72/2016**.

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Τ.Σ.Υ.

ΑΡΙΣΤΟΜΕΝΗΣ ΚΑΡΑΧΑΛΙΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Τ.Υ.

ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΟΥ Ν. – ΤΑΣΤΕΜΙΡΟΓΛΟΥ Σ.

ΑΓΓΕΛΑΚΟΠΟΥΛΟΣ Γ. – ΓΚΙΖΑΣ Δ.

Πιστό αντίγραφο
Φάρσαλα 27 Μαΐου 2016
Ο Πρόεδρος

Αριστομένης Καραχάλιος
Δήμαρχος Φαρσάλων