



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΦΑΡΣΑΛΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ
Αριθ. Πρωτ. 7303/19.05.2017

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της 10ης/18.05.2017 συνεδριάσεως της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Φαρσάλων.

Αριθ. Απόφ. 82/2017

Περίληψη : Έλεγχος υλοποίησης του προ/γισμού και υποβολή έκθεσης Α' τριμήνου έτους 2017 στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Στα Φάρσαλα και στο Δημοτικό κατάστημα (οδός Πατρόκλου 3), στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου, σήμερα στις 18 του μήνα Μαΐου του έτους 2017, ημέρα της εβδομάδας Πέμπτη και ώρα 13:00 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική επιτροπή του Δήμου Φαρσάλων, μετά από την αριθ. πρωτ. 6400/11.05.2017 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
Αγγελακόπουλος Γεώργιος
Ταστεμίρογλου Σοφία
Κατσιαούνης Ευάγγελος
Γκατζόγιας Νικόλαος

ΑΠΟΝΤΕΣ

Τσιάμπας Σπυρίδων
Τριανταφύλλου Νικόλαος

Ο Πρόεδρος αναφερόμενος στο 2^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 Προϊστάμενο Διεύθυνσης 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 με την αριθμ. 327/2016 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, εγκρίθηκε ο προ/γισμος οικον. Έτους 2017 και στη συνέχεια ελέγχθηκε από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας με το αριθμ πρωτ. 270/2962/30.01.2017 έγγραφο.

Με βάση τα παραπάνω σας κοινοποιήθηκε ως οικονομική επιτροπή τη εισήγηση σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α' τριμήνου του έτους 2017.

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 2017.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Αφού άκουσε την εισήγηση του Προέδρου και έλαβε υπόψη :

- τις διατάξεις του άρθρου 72 (περ. β της παρ. 1) του Ν.3852/2010
- τις διατάξεις του άρθρου 266 (περ. β της παρ. 1) του Ν.3852/2010
- 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»
- την εισήγηση του Προϊσταμένου Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου μας και μετά από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Καταρτίζει την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α' τριμήνου του έτους 2017, ως ακολούθως:

Α. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου του έτους 2017, 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	4.723.958,03	960.786,15	20,34	950.279,65	20,12	98,91
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	500.000,00	200.439,68	40,09	191.061,18	38,21	95,32
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.359.300,00	60.825,08	4,47	60.825,08	4,47	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	167.000,00	31.571,58	18,91	30.443,58	18,23	96,43
05	Φόροι και εισφορές	35.000,00	16.213,05	46,32	16.213,05	46,32	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.604.467,04	651.116,76	25,00	651.116,76	25,00	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	41.690,99	620,00	1,49	620,00	1,49	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	613.169,88	34.409,48	5,61	27.806,74	4,53	80,81
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	43.441,50	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	400.028,38	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	133.500,00	30.886,53	23,14	24.283,79	18,19	78,62
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	36.200,00	3.522,95	9,73	3.522,95	9,73	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	511.500,00	291.370,21	56,96	287.914,86	56,29	98,81
21	Τακτικά έσοδα	511.500,00	291.370,21	56,96	287.914,86	56,29	98,81
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	2.134.662,55	1.924.695,84	90,16	131.213,60	6,15	6,82
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.134.662,55	1.924.695,84	90,16	131.213,60	6,15	6,82
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.284.000,00	195.406,86	15,22	195.406,86	15,22	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.115.000,00	195.406,86	17,53	195.406,86	17,53	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	169.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	1.680.557,81	1.680.557,81	100,00	1.680.557,81	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	10.947.848,27	5.087.226,35	46,47	3.273.179,52	29,90	64,34

Β. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου του έτους 2017, εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα, όπως ακολουθεί:

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντ	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντ	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	5.381.420,73	3.350.812,73	62,27	1.012.003,44	18,81	862.592,83	761.064,56	14,14	75,20
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.336.807,47	2.198.595,65	94,09	544.130,04	23,29	530.975,92	456.022,09	19,51	83,81
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	480.850,00	396.255,57	82,41	51.561,82	10,72	46.805,84	45.651,40	9,49	88,54
62	Παρακές τρίτων	909.335,26	184.781,60	20,32	118.600,65	13,04	109.001,25	109.001,25	11,99	91,91
63	Φόροι - τέλη	183.500,00	12.171,74	6,63	12.171,74	6,63	12.171,74	12.171,74	6,63	100,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	276.058,00	218.770,69	79,25	66.197,57	23,98	27.561,90	2.141,90	0,78	3,24
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	78.500,00	20.387,89	25,97	20.387,89	25,97	20.387,89	20.387,89	25,97	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	372.850,00	139.183,48	37,33	59.287,62	15,90	26.022,18	26.022,18	6,98	43,89
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	577.320,00	153.738,75	26,63	112.738,75	19,53	62.738,75	62.738,75	10,87	55,65
68	Λοιπά Έξοδα	166.200,00	26.927,36	16,20	26.927,36	16,20	26.927,36	26.927,36	16,20	100,00
7	Επενδύσεις	1.872.821,12	544.685,73	29,08	67.999,13	3,63	33.077,76	0,00	0,00	0,00
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	211.092,16	17.668,40	8,37	17.638,01	8,36	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Έργα	1.549.836,37	527.017,33	34,00	50.361,12	3,25	33.077,76	0,00	0,00	0,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	111.892,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβήψεις	3.666.340,79	868.376,67	23,69	573.101,02	15,63	334.697,86	318.651,70	8,69	55,60
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε	662.423,36	653.369,26	98,63	568.967,93	85,89	120.057,36	104.144,29	15,72	18,30
82	Αποδόσεις	1.120.000,00	215.007,41	19,20	4.133,09	0,37	214.640,50	214.507,41	19,15	5.190,00
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές Υποκρέωσεων Π.Ο.Ε	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβήψεις μη είσπραξης	1.883.917,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	27.265,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	10.947.848,27	4.763.875,13	43,51	1.653.103,59	15,10	1.230.368,45	1.079.716,26	9,86	65,31

Γ. Τα στοιχεία ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2017, εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα, όπως ακολουθεί :

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Α' Τρίμηνο έτους 2017	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.389.628,92	3.389.628,92	3.242.031,01	95,65
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	3.389.628,92	3.389.628,92	3.242.031,01	95,65
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.680.983,74	1.680.983,74	2.204.875,19	131,17
1	Ταμείο	7.735,49	7.735,49	15.936,94	206,02
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.673.248,25	1.673.248,25	2.188.938,25	130,82
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 λογαριασμού ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,000
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		3	3	3	3/2
A	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	187.318,33	187.318,33	171.430,80	91,52
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	187.318,33	187.318,33	129.064,04	68,90
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	42.366,76	#ΔΙΑΙΡ/0!
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.703.671,20	1.703.671,20	1.744.687,55	102,41
1	Προμηθευτές	928.886,92	928.886,92	986.814,97	106,24
3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	64.688,00	64.688,00	64.491,85	99,70
4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	57.245,57	57.245,57	39.176,46	68,44
5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	652.850,71	652.850,71	654.204,27	100,21
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 **82/2017**.

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. – ΑΓΓΕΛΑΚΟΠΟΥΛΟΣ Γ.
ΚΑΤΣΙΑΟΥΝΗΣ Ε. - ΓΚΑΤΖΟΓΙΑΣ Ν.

Πιστό αντίγραφο
Φάρσαλα 19 Μαΐου 2017
Ο Πρόεδρος

Αριστομένης Καραχάλιος
Δήμαρχος Φαρσάλων