

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΔΗΜΟΣ ΘΗΒΑΙΩΝ

ΓΡΑΦΕΙΟ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ

ΑΙΡΕΤΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΗ ΔΙΑΥΓΕΙΑ

ΑΔΑ: 62Υ9ΩΡΜ-3Ρ1

ΑΡΙΘ. ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 145 / 2015

Απόσπασμα από το υπ' αριθ. 10ο / 24 - 4 -2015

Πρακτικό Συνεδρίασης της

Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Θηβαίων

Θέμα:

«Εισήγηση για την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού Α' τριμήνου οικ. Έτους 2015».

Στη Θήβα σήμερα **24-4-2015** ημέρα **Παρασκευή** και ώρα **13:30** συνήλθε σε συνεδρίαση στο Δημαρχείο η Οικονομική Επιτροπή μετά από την με αριθμό **8717/2015** πρόσκληση του Προέδρου αυτής και Αντιδημάρχου Θηβαίων κ. Σπυρίδωνα Κίτσου, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα έξι ( 6 ) :

- |               |  |
|---------------|--|
| 1. Σπυρίδων   | Κίτσος (πρόεδρος)                      |
| 2. Ιωάννης    | Παπαδημητρίου                          |
| 3. Δημήτριος  | Κουτσοδήμος (αναπλ. του κ. Α. Στάικου) |
| 4. Κων/νος    | Βενιζέλος                              |
| 5. Κων/νος    | Χαρέμη                                 |
| 6. Παναγιώτης | Τσαραμπάρης                            |

Απόντες

- |             |           |
|-------------|-----------|
| 1. Νικόλαος | Στρατέλος |
| 2. Θωμάς    | Κιούσης   |
| 3. Ιωάννης  | Κόρδατζης |

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την Δημοτική Υπάλληλο κ. Δαγδελένη Μαρία.

Έχει προσέλθει κ. Νικόλαος Στρατέλος.

Ο πρόεδρος εισηγούμενος το 1<sup>ο</sup> θέμα ημερήσιας διάταξης διαβάζει την εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου η οποία λέει ότι: «Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010, 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 των 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, και το άρθρο 39 του Ν. 4257/14 ορίζονται τα εξής:

«Η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπεύθυνου οικονομικών υπηρεσιών του 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 τριάντα(30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του Δήμου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους διαπιστωθεί, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης 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 στο σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.»

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η υπ' αριθμ. οικ. 40038/9/9/2011(ΦΕΚ 2007/9-9-2011 τεύχος Β) «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση των 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, σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3 που επισυνάπτονται.

Ο Οικονομικός Π/Υ του Δήμου μας για το Έτος 2015 που ψηφίστηκε με την αριθ. 342/2014 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και επικυρώθηκε με την αριθ. 2213/2600646/24-12-2014 Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας Στερεάς Ελλάδας.

Ο προϋπολογισμός του έτους 2015 συντάχθηκε αρχικά ως σχέδιο βάση των οικονομικών στοιχείων της 31/07/2014 και όχι τα απολογιστικά οικονομικά μεγέθη του 2014. Συνέπεια αυτού ήταν η 3η αναμόρφωση ( όπως έχει διαμορφωθεί με την Α' και Β' ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ του Π/Υ οικ. Έτους 2015, λόγω εκτάκτων και άμεσα επιβεβλημένων αναγκών) του τεχνικού προγράμματος και του προϋπολογισμού μετά από εισήγηση της υπηρεσίας, που ψηφίστηκε με την αριθ. 74/30-03-2015 Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου και απεικονίζεται στο 1ο τρίμηνο 2015.

Σας παραθέτουμε τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, όπως εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Θηβαίων.

Δεδομένου ότι ο ισολογισμός έτους 2014 είναι υπό κατάρτιση και δεν έχουν γίνει όλες οι εγγραφές ενδέχεται κάποια στοιχεία ν' αλλάξουν όσον αφορά στο υπόδειγμα 3».

Ο Κ. Κων/νος Βενιζέλος ψηφίζει κατά.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά τα ανωτέρω, μετά από διαλογική συζήτηση και έχοντας υπόψη:

α) τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/10

β) την εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας

## Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι Κ Α Τ Α Π Λ Ε Ι Ο Ψ Η Φ Ι Α Κ Α Ι Ε Ι Σ Η Γ Ε Ι Τ Α Ι Σ Τ Ο Δ Η Μ Ο Τ Ι Κ Ο Σ Υ Μ Β Ο Υ Λ Ι Ο

Εγκρίνει τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που εμφανίζονται στους κατωτέρω πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Θηβαίων.

### ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΒΟΙΩΤΙΑΣ  
ΔΗΜΟΣ ΘΗΒΑΙΩΝ

### ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015- 31/3/2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>9833410,74</b>	<b>1722192,97</b>	<b>0,175137</b>	<b>1722192,97</b>	<b>0,175137</b>	<b>1</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	287724,71	7498,2	0,02606	7498,2	0,02606	1
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	5550	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3574900	510353,09	0,14276	510353,09	0,14276	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	479716	103732,6	0,216238	103732,6	0,216238	1
5	Φόροι και εισφορές	179000	15085,1	0,084274	15085,1	0,084274	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	5240902,03	1083488,98	0,206737	1083488,98	0,206737	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	65618	2035	0,031013	2035	0,031013	1
<b>1</b>	<b>Εκτακτα έσοδα</b>	<b>6023032,15</b>	<b>221048,45</b>	<b>0,036701</b>	<b>202392,95</b>	<b>0,033603</b>	<b>0,915604</b>
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	9500	9014,12	0,948855	9014,12	0,948855	1
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	184310	32955	0,178802	32955	0,178802	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	5645222,15	112078,91	0,019854	112078,91	0,019854	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	183000	67000,42	0,366123	48344,92	0,26418	0,721561
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	1000	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
<b>2</b>	<b>Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>537700</b>	<b>28537,8</b>	<b>0,053074</b>	<b>8172,43</b>	<b>0,015199</b>	<b>0,286372</b>
21	Τακτικά έσοδα	528500	28537,8	0,053998	8172,43	0,015463	0,286372
22	Έκτακτα έσοδα	9200	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>5876236,96</b>	<b>5846235,63</b>	<b>0,994894</b>	<b>204448,23</b>	<b>0,034792</b>	<b>0,034971</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5876236,96	5846235,63	0,994894	204448,23	0,034792	0,034971
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>2351554,66</b>	<b>516364,86</b>	<b>0,219584</b>	<b>384989,49</b>	<b>0,163717</b>	<b>0,745576</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του Δήμου	2312554,66	512623,95	0,22167	381248,58	0,16486	0,74372
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	39000	3740,91	0,095921	3740,91	0,095921	1
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>6434289,65</b>					
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>31056224,16</b>	<b>8334379,71</b>		<b>2522196,07</b>		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015-31/03/2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Εξοδα	11738802,68	8595486,06	1,3656939	2181542,15	0,18584026	1764054,18	1560824,93	0,13296287	0,71546861
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	4884756,74	4258361,74	1,1470976	1001989,82	0,20512584	1001636,59	937675,54	0,19195952	0,93581344
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	871964,24	553929,4	1,5741433	80460,8	0,09227534	56847,23	50844,22	0,05830998	0,63191293
62	Παροχές τρίτων	2524039,54	1120949,59	2,2516976	212157,13	0,0840546	166736,57	149362,95	0,05917615	0,70402041
63	Φόροι - τέλη	32170	2517,03	12,780936	2517,03	0,07824153	2517,03	2517,03	0,07824153	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	738350,33	395278,96	1,8679222	134705,07	0,18244059	78661,26	9148,44	0,01239038	0,06791459
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	105103,77	105103,77	1	27482,8	0,26148253	27262,38	27262,38	0,25938537	0,99197971
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	562268,02	369139,17	1,5231871	92441,53	0,1644083	48887,15	32508,4	0,05781656	0,35166445
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2003150,04	1790206,4	1,1189492	629787,97	0,3143988	381505,97	351505,97	0,17547661	0,55813383
68	Λοιπά Έξοδα	17000	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
7	Επενδύσεις	8542608,39	2483011,9	3,4404218	161454,18	0,01889987	109208,5	109208,5	0,01278398	0,67640553
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1626697,32	10413,27	156,21388	1413,27	0,0008688	0	0	0	0
73	Έργα	6107774,35	2429796,32	2,5136981	160040,91	0,02620282	109208,5	109208,5	0,01788024	0,68237865
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	808136,72	42802,31	18,88068	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	10123977,27	1705981,33	5,934401	1298795,86	0,12828909	611514,85	472015,49	0,04662352	0,36342547
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1710999,2	1344557,74	1,2725368	1298795,86	0,75908619	250091,26	201842,06	0,11796736	0,15540707
82	Αποδόσεις	3110741,11	361423,59	8,6069122	0	0	361423,59	270173,43	0,08685179	#ΔΙΑΙΡ/0!
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	Προβλέψεις μη εισπραξης	5302236,96	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
9	Αποθεματικό	650835,82	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>31056224,16</b>	<b>12784479,29</b>		<b>3641792,19</b>		<b>2484777,53</b>	<b>2142048,92</b>		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

	τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Α Τρίμηνο 2015	Μεταβολή %
	1	2	3	3\2
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>				
<b>A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>14.090.233,38</b>	<b>0,00</b>	<b>13.834.924,60</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	5.996.466,41		5.903.919,92	#ΔΙΑΙΡ/0!
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	162.762,29			#ΔΙΑΙΡ/0!
3. Λοιπές απαιτήσεις	7.931.004,68		7.931.004,68	#ΔΙΑΙΡ/0!
<b>B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>6.625.273,19</b>	<b>0,00</b>	<b>6.814.436,80</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
1. Ταμείο	7.123,71		791,93	#ΔΙΑΙΡ/0!
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	6.618.149,48		6.813.644,87	#ΔΙΑΙΡ/0!
<b>Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>				
<b>A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>2.908.998,71</b>	<b>0,00</b>	<b>2.908.998,71</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.908.998,71		2.908.998,71	#ΔΙΑΙΡ/0!
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
<b>B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>1.799.716,46</b>	<b>0,00</b>	<b>2.063.977,66</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
1. Προμηθευτές	1.517.291,32		1.907.940,02	#ΔΙΑΙΡ/0!
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	281.437,91		29.769,24	#ΔΙΑΙΡ/0!
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	987,23		126.268,40	#ΔΙΑΙΡ/0!
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	190.983,54		23.705,71	#ΔΙΑΙΡ/0!
<b>Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!

Η απόφαση αυτή έλαβε αυξ. αριθμό **145/2015**.

Γι' αυτό συντάχθηκε το παρόν και υπογράφεται.

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

**ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

**ΣΠΥΡΙΔΩΝ ΚΙΤΣΟΣ**

*Ακριβές Απόσπασμα*

*Θήβα αυθιμερόν*

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

**ΣΠΥΡΙΔΩΝ ΚΙΤΣΟΣ**