

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ
(ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ)**

Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου: 644/2016

ΘΕΜΑ: «Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού Γ' τριμήνου 2016».

**Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α
Από το Πρακτικό 20/2016 Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου.**

Σήμερα την 28/11/2016, ημέρα Δευτέρα και ώρα 19.00 το Δημοτικό Συμβούλιο συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση στο Δημοτικό Κατάστημα, (αίθουσα συνεδριάσεων «Αθανάσιος Τσακάλωφ»), ύστερα από την Αριθμ. Πρωτ. οικ. 78097/6915/24-11-2016 πρόσκληση του Προέδρου του, που δημοσιεύθηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δήμου και επιδόθηκε με αποδεικτικό στους Συμβούλους αυτού, (Άρθρα 65 & 67 του Ν. 3852/2010 - ΦΕΚ 87/07-06-2010 τεύχος Α', άρθρα 95 & 96 του Ν. 3463/2006 - ΦΕΚ Α' 114/08-06-2006 και άρθρα 3 & 6 του Κανονισμού Λειτουργίας του Δ.Σ.), για τη συζήτηση και λήψη αποφάσεων στα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Ο κ. Δήμαρχος είναι παρών.

Πριν από τη συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι σε σύνολο σαράντα πέντε (45) Δημοτικών Συμβούλων, ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Παπαδιώτης Γεώργιος	Πρόεδρος	20. Βακαλοπούλου Αλεξάνδρα
2. Βλέτσας Βασίλειος	Αντιπρόεδρος	21. Λαόσογλου Κωνσταντίνος
3. Μπαρτζώκας Αριστείδης	Γραμματέας	22. Μπακόλα Ντίνα
4. Βίνης Γεώργιος	Αντιδήμαρχος	23. Γιώτη Γεωργία
5. Γκόλας Νικόλαος	»	24. Καλούδης Βασίλειος
6. Μανταλόβας Αθανάσιος	»	25. Γκέκας Κωνσταντίνος
7. Κολόκας Παντελής	»	26. Γκόντας Νικόλαος
8. Κατηρτσίδης Δημήτριος	»	27. Κοσμάς Βασίλειος
9. Λιόντος Ιωάννης	»	28. Κωνσταντόπουλος Σπυρίδων
10. Γιωτίτσας Θωμάς	»	29. Τσόλης Νικόλαος
11. Νάστος Δημήτριος	Δημοτικός Σύμβουλος	30. Μακόπουλος Νικόλαος
12. Αρλέτος Ηλίας	»	31. Λισγάρας Γεώργιος
13. Τσουμάνης Φίλιππος	»	32. Τζίμας Λάμπρος
14. Τσίλη Παρασκευή	»	33. Καραμπίνας Ευάγγελος
15. Χρυσοστόμου Ευθύμιος	»	34. Παππάς Δημήτριος
16. Γκόγκος Κωνσταντίνος	»	35. Κυριαζής Κωνσταντίνος
17. Δοβανάς Ελευθέριος	»	36. Τασιούλας Δημήτριος
18. Τσαμπαλάς Βασίλειος	»	37. Μαλάμος Σωτήριος
19. Βασιλείου Ελένη	»	

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Βαρτζιώτη Ειρήνη	2. Μέγα Βασιλική	3. Μπρέχας Χαράλαμπος
4. Σαρακατσάνος Νικόλαος	5. Γκίκας Γρηγόριος	6. Μάντζιος Στέφανος
7. Εμμανουηλίδης Ιωάννης	8. Νάτσης Λάζαρος	

Στη συνεδρίαση παρευρέθηκε και ο Χρήστος Βαγγελής, υπάλληλος του Δήμου για την τήρηση των πρακτικών.

Μετά την έναρξη της συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου και τη διαπίστωση της απαρτίας, κατά τη συζήτηση του ανωτέρω θέματος της ημερήσιας διάταξης είχαν προσέλθει στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Βαρτζιώτη Ειρήνη, Σαρακατσάνος Νικόλαος και Μέγα Βασιλική.

Πριν από τη συζήτηση του ανωτέρω θέματος της ημερήσιας διάταξης είχε αποχωρήσει από την αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου ο Δημοτικός Σύμβουλος κ. Τασιούλας Δημήτριος και πριν από τη συζήτηση του ανωτέρω θέματος αποχώρησε από την αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου ο Δημοτικός Σύμβουλος κ. Βίνης Γεώργιος.

Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Γεώργιος Παπαδιώτης στο θέμα της ημερήσιας διάταξης με τίτλο: **«Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού Γ' τριμήνου 2016»** δίνει το λόγο στον Αντιδήμαρχο κ. Θωμά Γιωτίτσα, ο οποίος εισηγείται το θέμα και μεταξύ άλλων λέει: Κύριοι Σύμβουλοι, θέτω υπόψη του σώματος την υπ' αριθμ. 708/2016 (ΑΔΑ: ΩΟ8ΡΩΕΩ-Ω5Φ) απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου, η οποία σας διανεμήθηκε προκειμένου να λάβετε γνώση και έχει ως κατωτέρω:

«ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό με αριθ. 24/2016
Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής

ΘΕΜΑ: «Τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού Γ' τριμήνου 2016».

Αριθμός Απόφασης: 708/2016

Στα Ιωάννινα, σήμερα την 04-11-2016, ημέρα Παρασκευή και ώρα 13:00 συνήλθε η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ιωαννιτών σε τακτική συνεδρίαση στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου «Αθανάσιος Τσακάλωφ», ύστερα από την αριθ.πρωτ.72479/6319/31-10-2016 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν.3852/2010, για συζήτηση και λήψη αποφάσεων στα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι σε σύνολο 9 μελών βρέθηκαν παρόντα 6 μέλη, ήτοι:

Παρόντα μέλη	Απόντα μέλη
1. Γιωτίτσας Θωμάς	1. Κολόκας Παντελής
2. Κατηρτσίδης Δημήτριος	2. Νάστος Δημήτριος
3. Γιώτη Γεωργία	3. Τζίμας Λάμπρος
4. Λιόντος Ιωάννης	
5. Μάντζιος Στέφανος	
6. Κοσμάς Βασίλειος	

Στην συνεδρίαση παραβρέθηκε και ο υπάλληλος του Δήμου Σκαμνέλος Βασίλειος για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Γιωτίτσας Θωμάς, εισηγούμενος το ανωτέρω θέμα της ημερήσιας, έθεσε υπόψη της επιτροπής γραπτή εισήγηση του προϊσταμένου της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου Ιωαννιτών κ. Σωτήρη Σπυριδάκη, η οποία έχει ως εξής: Κύριοι Σύμβουλοι, 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, και το άρθρο 39 του ν. 4257/2014, ορίζονται τα εξής:

«9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου.

Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έξοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών».

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.

Η εικόνα εκτέλεσης του Προϋπολογισμού έως 30/09/2016, ως προς την βεβαίωση και την είσπραξη των εσόδων καθώς και την ενταλματοποίηση και πληρωμή των δαπανών, εμφανίζεται στον κατωτέρω πίνακα:

ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ 1-1-2016 ΈΩΣ 30-9-2016

Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα	Εισπρακτέα Υπόλοιπα
119.729.561,72 € *	9.062.924,62 €	086.462,69 €	40.976.461,93 €

* Στο σύνολο εσόδων πρέπει να λάβουμε υπόψη ότι συμπεριλαμβάνεται και η πρόβλεψη μη είσπραξης ποσού 40.392.185,12 €.

ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ ΑΠΟ 1-1-2016 ΈΩΣ 30-9-2016

Προϋπολογισθέντα	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	Ταμειακό Υπόλοιπο

119.729.561,72 € *	38.465.957,55 €	36.885.023,68 €	21.201.439,01 €
--------------------	-----------------	-----------------	-----------------

* Στο σύνολο εξόδων πρέπει να λάβουμε υπόψη ότι συμπεριλαμβάνεται και η πρόβλεψη μη είσπραξης ποσού 40.392.185,12 €.

* Στο σύνολο εξόδων δεν συμπεριλαμβάνεται χρηματικό ένταλμα προπληρωμής ποσού 3.300,00 .Το ποσό θα απεικονιστεί στον απολογισμό εξόδων με την απόδοση των δικαιολογητικών από τον υπόλογο και το κλείσιμο του εντάλματος προπληρωμής .

Περαιτέρω το σύνολο των Προϋπολογισθέντων - Βεβαιωθέντων και εισπραχθέντων Εσόδων Γ' Τριμήνου 2016 αναλύεται ως εξής:

Λογαριασμός	Προυπ/σθέντα	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα	Εισπρακτέα Υπόλοιπα
ΤΑΚΤΙΚΑ	63.273.230,90	51.882.991,58	31.735.710,62	20.147.280,96
ΕΚΤΑΚΤΑ	30.179.310,01	24.043.150,83	3.401.858,95	20.641.291,88
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ & ΤΡΙΤΩΝ & ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	7.507.714,70	4.367.476,10	4.179.587,01	187.889,09
ΧΡΗΜΑΤΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	18.769.306,11	18.769.306,11	18.769.306,11	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	119.729.561,72 *	99.062.924,62	58.086.462,69	40.976.461,93

* Στο σύνολο εσόδων πρέπει να λάβουμε υπόψη ότι συμπεριλαμβάνεται και η πρόβλεψη μη είσπραξης ποσού 40.392.185,12 €.

Η περαιτέρω ανάλυση του ανωτέρω πίνακα ανά κατηγορία εσόδων (τακτικών, εκτάκτων) εμφανίζεται περαιτέρω ως εξής:

ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

Λογαριασμοί Βαθμός 3	Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα
011 Μισθώματα	618.000,00	422.501,96	65.851,92
012 Έσοδα από εκμετάλλευση εδάφους ακίνητης περιουσίας και κοινόχρηστων χώρων	101.000,00	94.118,61	73.334,98
021 Τόκοι κεφαλαίων	200.000,00	154.595,87	154.595,87
023 Έσοδα από λοιπή κινητή περιουσία	0,00	0,00	0,00
031 Υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	8.610.000,00	6.354.745,92	6.354.745,92
041 Έσοδα νεκροταφείων (άρθρο 4 ΑΝ 582/1968.άρθρο 3 Ν 547/1977)	85.000,00	84.850,00	84.850,00
042 Έσοδα από σφαγεία	0,00	0,00	0,00
043 Έσοδα από την εκμετάλλευση έργων και την παροχή υπηρεσιών	48.000,00	16.500,00	16.500,00
044 Έσοδα από τέλος Ακίνητης περιουσίας	1.150.000,00	773.313,46	773.259,55
045 Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	167.000,00	129.114,30	122.434,45

046 Λοιπά τέλη και δικαιώματα	446.000,00	448.808,76	400.113,71
047 Δυνητικά ανταποδοτικά τέλη άρθρο 25 Ν 1828/89	0,00	0,00	0,00
051 Φόροι	1.350.000,00	1.031.693,79	1.031.693,76
052 Εισφορές	55.100,00	470.678,66	52.744,78
061 Από θεσμοθετημένους Πόρους για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	16.276.981,45	10.733.999,41	10.733.999,41
062 Από θεσμοθετημένους Πόρους για κάλυψη γενικών δαπανών	10.552.561,36	6.735.166,63	6.735.166,63
071 Λοιπά τακτικά έσοδα	320.000,00	58.265,40	58.265,40
211 Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	4.159.765,25	4.543.695,97	4.379.671,46
321 Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη τακτικά έσοδα	19.133.822,84	19.830.942,84	698.482,78
Γενικό σύνολο	63.273.230,90	51.882.991,58	31.735.710,62

ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

Λογαριασμοί Βαθμός 3	Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα
111 Έσοδα από εκποίηση ακινήτων	362.559,00	17.246,92	12.481,74
121 Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	2.347.587,01	630.674,49	630.674,49
131 Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες	1.995.970,00	1.264.257,50	1.264.257,50
132 Λοιπές Επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	4.019.282,85	904.414,02	904.414,02
141 Δωρεές	0,00	0,00	0,00
142 Κληρονομίες και Κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00
151 Προσαυξήσεις και πρόστιμα	446.000,00	443.335,55	370.036,60
152 Παράβολα	1.000,00	0,00	0,00
162 Έσοδα από δαπάνες πραγματοποιηθείσες για λογαριασμό τρίτων	34.600,00	0,00	0,00
169 Λοιπά έκτακτα έσοδα	15.000,00	15.754,86	15.474,86
221 Έκτακτα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	72.000,00	359.267,72	54.888,11
312 Δάνεια για την κάλυψη επενδυτικών δαπανών	0,00	0,00	0,00
322 Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα προηγούμενα οικονομικά έτη έκτακτα έσοδα	20.885.311,15	20.408.199,77	149.631,63
41 Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	6.810.000,00	3.876.496,21	3.876.496,21

και τρίτων			
421 Επιστροφές χρημάτων	697.714,70	490.979,89	303.090,80
Γενικό σύνολο	37.687.024,71	28.410.626,93	7.581.445,96

Η ανάλυση των εξόδων του τριμήνου ανά κωδικό δαπανών εμφανίζεται περαιτέρω ως εξής :

ΕΞΟΔΑ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2016 ΑΝΑ ΛΟΓ/ΜΟ ΔΑΠΑΝΗΣ

Υπηρεσία	Προϋπολογισθέντα	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα
6 Έξοδα	47.389.925,42	28.144.049,52	26.957.667,62
60 Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	13.557.939,18	9.733.558,72	8.927.963,74
61 Αμοιβές αιρετών και τρίτων	3.356.898,16	1.743.549,06	1.482.205,81
62 Παροχές τρίτων	4.662.246,60	2.310.682,04	2.272.098,58
63 Φόροι –Τέλη	976.200,00	329.781,05	326.481,05
64 Λοιπά Γενικά έξοδα	544.480,95	184.830,13	177.311,07
65 Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	2.941.409,08	1.787.620,38	1.787.620,38
66 Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.840.888,07	633.503,80	596.462,65
67 Πληρωμές –Μεταβιβάσεις σε τρίτους	17.405.148,68	10.699.895,34	10.667.395,34
68 Λοιπά έξοδα	1.104.714,70	720.629,00	720.129,00
7 Επενδύσεις	17.254.810,58	1.554.576,60	1.292.443,26
71 Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	2.297.907,53	71.449,53	70.667,75
73 Έργα	11.623.374,29	1.056.283,97	1.001.954,58
74 Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	3.331.228,76	424.543,10	217.520,93
75 Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	2.300,00	2.300,00	2.300,00
8 Πληρωμές Π.Ο.Ε αποδόσεις και προβλέψεις	53.419.854,57	8.767.331,43	8.634.912,80
81 Πληρωμές Π.Ο.Ε.	5.592.797,86	4.366.435,38	4.252.455,08
82 Αποδόσεις	7.434.871,59	4.400.896,05	4.382.457,72
83 Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (ΠΟΕ)	0,00	0,00	0,00
85 Προβλέψεις	40.392.185,12	0,00	0,00
90 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	1.664.971,15	0,00	0,00
Γενικό σύνολο	119.729.561,72	38.465.957,55	36.885.023,68

Σύμφωνα με το υπόδειγμα Ν° 3 της τριμηνιαίας έκθεσης προκύπτουν ότι στις 30-09-2016 οι υποχρεώσεις προς προμηθευτές και πιστωτές ανέρχονταν στο ποσό των 2.660.955,72 €, προς ασφαλιστικά ταμεία, φόρους και τέλη στο ποσό των 601.723,51€ , προς τράπεζες & ΙΚΑ (βραχυπρόθεσμες) στο ποσό των 504.930,95 € και για λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις στο ποσό των 1.012.485,40 €. Οι μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ανέρχονται στο ποσό των 23.063.356,40€.

Επίσης τα χρηματικά διαθέσιμα στις 30-09-2016, σύμφωνα με το ισοζύγιο λογιστικής αναλύεται ως εξής:

	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	ΤΑΜΕΙΟ	ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (30/09/2016)
ΤΡΑΠΕΖΕΣ	19.802.494,97 €	1.397.851,30€*	21.200.346,27 €
ΤΡΑΠΕΖΑ ΕΛΛΑΔΟΣ	574.051,53		
ΠΕΙΡΑΙΩΣ	19.222.361,46		
ΗΠΕΙΡΟΥ	6.081,98		
ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ	2.207,26		

*Στο ταμείο και συγκεκριμένα στα μετρητά εμπεριέχεται και το έλλειμμα ύψους 1.373.051,13 €, άρα τα πραγματικά μετρητά ανέρχονται στο ποσό των 24.800.17 €.

Η εκτίμηση της Διεύθυνσης των Οικονομικών Υπηρεσιών, για την πορεία εκτέλεσης του Προϋπολογισμού 2016, η οποία βασίζεται στα μέχρι 30-9-2016 αποτελέσματα εκτέλεσής του, στη χρονική πορεία εκτέλεσης του Π/Υ έτους 2015, καθώς και σε κανόνες και δεσμεύσεις που σχετίζονται με το ισχύον θεσμικό πλαίσιο, είναι ότι δεν απαιτείται υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού τη δεδομένη στιγμή, καθώς δεν υπάρχει ένδειξη υπερεκτιμημένων εσόδων στο σύνολο του προϋπολογισμού. Ειδικότερα όσον αφορά τα έσοδα της ομάδας I και II του προϋπολογισμού (στη βάση των οποίων καταρτίζεται διακριτά ο Π/Υ, προκειμένου να μην καταστεί ελλειμματικός κατά την εκτέλεσή του) η είσπραξή τους παρουσιάζεται στο σύνολο τους έως 30/09/2016 σχεδόν ίση, επιμεριζόμενη πάντα ως προς το χρονικό διάστημα υλοποίησής του (9μήνου). Υπάρχουν αποκλίσεις θετικές καθώς και αρνητικές ως προς συγκεκριμένους κωδικούς εσόδων του Π/Υ που έχουν εισπραχθεί έως 30/09/2016 και παρατηρείται ότι οι θετικές αποκλίσεις υπάρχουν κυρίως α) στους τόκους χρηματικών καταθέσεων στις τράπεζες και β) στους κωδικούς εσόδων ΠΟΕ που βεβαιώνονται για πρώτη φορά ενώ οι αρνητικές αποκλίσεις υπάρχουν κυρίως α) στην επιχορήγηση του Υπ. Εσωτερικών για κάλυψη λειτουργικών/επενδυτικών δαπανών σύμφωνα με το άρθρο 27 του Ν. 3756/2009», β) στα «Μισθώματα από αστικά ακίνητα (άρθρο 192 ΚΔΚ)», και γ) «Έσοδα από αναγκαστική απαλλοτρίωση ακινήτων» (απαλλοτρίωση που αφορά την ΙΟΝΙΑ ΟΔΟ).

Η Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου εκτιμά ότι θα εισπράξει την επιχορήγηση του Υπ. Εσωτερικών για κάλυψη λειτουργικών/επενδυτικών δαπανών (άρθρο 27 του Ν. 3756/2009) δεδομένου ότι δεν υπάρχει πληροφόρηση από το Υπουργείο ότι ο αρχικός προγραμματισμός του κρατικού προϋπολογισμού δεν θα υλοποιηθεί. Για τα μισθώματα από τα αστικά ακίνητα και τα έσοδα από αναγκαστική απαλλοτρίωση ακινήτων θα παρακολουθείται η εξέλιξή τους και ανάλογα θα υπάρξει έως τέλος του έτους αναμόρφωση, σύμφωνα με τα πλήρη στοιχεία που θα διαθέτει η υπηρεσία προκειμένου να αποτυπωθεί με τη μέγιστη πιστότητα η εκτέλεση του Π/Υ 2016, όπως πράξαμε και το 2015.

Όμως επισημαίνουμε ότι πρέπει

- ο Να γίνουν οι απαραίτητες ενέργειες για μεγαλύτερη είσπραξη του οφειλόμενου ποσού της ΔΕΥΑ Ιωαννίνων και
- ο Να ενταθεί η διαδικασία είσπραξης των οφειλόμενων ποσών.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1							
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ							
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ							
ΔΗΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΤΩΝ							
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016							
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 – 30/09/2016							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	39.979.642,81	27.508.352,77	68,81%	26.657.556,38	66,68%	96,91%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	719.000,00	516.620,57	71,85%	139.186,90	19,36%	26,94%
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	200.000,00	154.595,87	77,30%	154.595,87	77,30%	100,00%
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	8.610.000,00	6.354.745,92	73,81%	6.354.745,92	73,81%	100,00%
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.896.000,00	1.452.586,52	76,61%	1.397.157,71	73,69%	96,18%
5	Φόροι και εισφορές	1.405.100,00	1.502.372,45	106,92%	1.084.438,54	77,18%	72,18%
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	26.829.542,81	17.469.166,04	65,11%	17.469.166,04	65,11%	100,00%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	320.000,00	58.265,40	18,21%	58.265,40	18,21%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	9.221.998,86	3.275.683,34	35,52%	3.197.339,21	34,67%	97,61%
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	362.559,00	17.246,92	4,76%	12.481,74	3,44%	72,37%
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	2.347.587,01	630.674,49	26,86%	630.674,49	26,86%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.015.252,85	2.168.671,52	36,05%	2.168.671,52	36,05%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΠ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	447.000,00	443.335,55	99,18%	370.036,60	82,78%	83,47%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	49.600,00	15.754,86	31,76%	15.474,86	31,20%	98,22%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	4.231.765,25	4.902.963,69	115,86%	4.434.559,57	104,79%	90,45%
21	Τακτικά έσοδα	4.159.765,25	4.543.695,97	109,23%	4.379.671,46	105,29%	96,39%
22	Έκτακτα έσοδα	72.000,00	359.267,72	498,98%	54.888,11	76,23%	15,28%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	40.019.133,99	40.239.142,61	100,55%	848.114,41	2,12%	2,11%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	40.019.133,99	40.239.142,61	100,55%	848.114,41	2,12%	2,11%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	7.507.714,70	4.367.476,10	58,17%	4.179.587,01	55,67%	95,70%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	6.810.000,00	3.876.496,21	56,92%	3.876.496,21	56,92%	100,00%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	697.714,70	490.979,89	70,37%	303.090,80	43,44%	61,73%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	18.769.306,11	18.769.306,11	100,00%	18.769.306,11	100,00%	100,00%
	Σύνολα εσόδων	119.729.561,72	99.062.924,62		58.086.462,69		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΤΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 – 30/09/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	47.389.925,42	44.469.854,75	93,84%	28.832.415,66	60,84%	28.144.049,52	26.957.667,62	56,88%	93,50%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	13.557.939,18	12.986.498,57	95,79%	9.770.257,70	72,06%	9.733.558,72	8.927.963,74	65,85%	91,38%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	3.356.898,16	3.161.810,66	94,19%	1.969.720,86	58,68%	1.743.549,06	1.482.205,81	44,15%	75,25%
62	Παροχές τρίτων	4.662.246,60	4.162.619,55	89,28%	2.436.241,83	52,25%	2.310.682,04	2.272.098,58	48,73%	93,26%
63	Φόροι - τέλη	976.200,00	627.497,11	64,28%	325.057,05	33,30%	329.781,05	326.481,05	33,44%	100,44%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	544.480,95	444.017,10	81,55%	197.774,23	36,32%	184.830,13	177.311,07	32,57%	89,65%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	2.941.409,08	2.503.409,08	85,11%	1.787.620,38	60,77%	1.787.620,38	1.787.620,38	60,77%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.840.888,07	2.401.954,51	84,55%	699.618,31	24,63%	633.503,80	596.462,65	21,00%	85,26%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	17.405.148,68	17.197.790,02	98,81%	10.699.895,34	61,48%	10.699.895,34	10.667.395,34	61,29%	99,70%
68	Λοιπά Έξοδα	1.104.714,70	984.258,15	89,10%	946.229,96	85,65%	720.629,00	720.129,00	65,19%	76,11%
7	Επενδύσεις	17.254.810,58	9.702.232,93	56,23%	2.014.240,68	11,67%	1.554.576,60	1.292.443,26	7,49%	64,17%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες π.αγίων	2.297.907,53	1.356.850,78	59,05%	122.859,84	5,35%	71.449,53	70.667,75	3,08%	57,52%
73	Έργα	11.623.374,29	7.410.675,73	63,76%	1.064.074,64	9,15%	1.056.283,97	1.001.954,58	8,62%	94,16%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	3.331.228,76	932.406,42	27,99%	825.006,20	24,77%	424.543,10	217.520,93	6,53%	26,37%
75	Τίτλοι π.αγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	2.300,00	2.300,00	100,00%	2.300,00	100,00%	2.300,00	2.300,00	100,00%	100,00%
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε, αποδόσεις και προβλέψεις	53.419.854,57	12.400.050,64	23,21%	5.347.898,66	10,01%	8.767.331,43	8.634.912,80	16,16%	161,46%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε	5.592.797,86	5.107.980,72	91,33%	4.873.980,89	87,15%	4.366.435,38	4.252.455,08	76,03%	87,25%
82	Αποδόσεις	7.434.871,59	7.292.069,92	98,08%	473.917,77	6,37%	4.400.896,05	4.382.457,72	58,94%	924,73%
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε)	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
85	Προβλέψεις μη εισπραξής	40.392.185,12	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	1.664.971,15								
	Σύνολα δαπανών	119.729.561,72	66.572.138,32		36.194.555,00		38.465.957,55	36.885.023,68		
	Παρατηρήσεις									
	1) Η απόδοση κρατήσεων δεν δημιουργεί παραστατικό και δεν εμφανίζεται ποσό στα τιμολογηθέντα									

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Λ/ο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
 ΔΗΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Γ' Τρίμηνο 2016	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	40.869.372,93	40.867.126,11	41.163.757,56	100,73%
	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	40.869.372,93	40.867.126,11	41.163.757,56	100,73%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	18.780.992,94	19.981.145,64	21.200.346,27	106,10%
1.	Ταμείο	1.390.012,64	1.387.970,94	1.397.851,30	100,71%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	17.390.980,30	18.593.174,70	19.802.494,97	106,50%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	5.496.217,93	1.063.794,04	989.425,13	93,01%
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	189.157,15	0,00	0,00	0,00%
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	5.307.060,78	1.063.794,04	989.425,13	93,01%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	25.264.921,60	22.884.469,03	23.568.287,35	102,99%
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	23.063.356,40	22.043.436,76	23.063.356,40	104,63%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.201.565,20	841.032,27	504.930,95	100,00%
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	6.592.999,25	4.124.760,63	4.275.164,63	103,65%
1.	Προμηθευτές	3.391.632,81	2.606.528,79	2.660.955,72	102,09%
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	541.483,61	107.646,76	306.781,18	284,99%
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	134.336,29	285.200,21	294.942,33	0,00%
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.525.546,54	1.125.384,87	1.012.485,40	0,00%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	2.107.354,09	2.211.709,49	989.105,59	44,72%
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	319.803,80	5.017,50	5.017,50	0,00%
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	1.787.550,29	2.206.691,99	984.088,09	44,60%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%

Παρατηρήσεις

1)Στις υποχρεώσεις προς προμηθευτές συμπεριλαμβάνεται ποσό 202.714,51 ευρώ που αφορά οφειλές του πρώην δήμου Περάματος για το οποίο δεν υπάρχουν εγγραφές στο Δημόσιο Λογιστικό **Φερίδα 10 από 15**

2) Στις λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις περιλαμβάνεται α) ποσό 443.497,23 που αφορά οφειλόμενες δόσεις τίτλων πάγιας επένδυσ οι οποίες δεν εμφανίζονται στο Δημόσιο Λογιστικό β) επιταγές πληρωτέες ποσού 2.207,26 ευρώ .

3) Στο ταμείο εμπεριέχεται το ποσό του ελλείμματος ύψους 1.373.051,13.

Ακολούθησε διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών της Επιτροπής και ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής έθεσε σε ψηφοφορία της διατυπωθείσα εισήγηση. Από τη διεξαχθείσα ψηφοφορία προκύπτει ότι οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Στέφανος Μάντζιος και Βασίλειος Κοσμάς δήλωσαν ότι απέχουν της ψηφοφορίας και θα τοποθετηθούν επί του θέματος, όταν αυτό συζητηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 158 του Ν. 3463/2006.
2. Τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 .
3. Τις διατάξεις του Π.Δ. 113/2010.
4. Τον εγκεκριμένο προϋπολογισμό του Δήμου Οικονομικού έτους 2016 όπως τροποποιήθηκε και αναμορφώθηκε.
5. Την εισήγηση του προϊσταμένου της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου Ιωαννιτών κ. Σωτήρη Σπυριδάκη.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Την υποβολή στο Δημοτικό Συμβούλιο της Έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού Γ' Τριμήνου 2016 ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 72 παρ.1 περ. Β του Ν.3852/2010 και του άρθρου 39 του Ν.4257/2014 η οποία αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
 ΔΗΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΤΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 – 30/09/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	39.979.642,81	27.508.352,77	68,81%	26.657.556,38	66,68%	96,91%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	719.000,00	516.620,57	71,85%	139.186,90	19,36%	26,94%
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	200.000,00	154.595,87	77,30%	154.595,87	77,30%	100,00%
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	8.610.000,00	6.354.745,92	73,81%	6.354.745,92	73,81%	100,00%
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.896.000,00	1.452.586,52	76,61%	1.397.157,71	73,69%	96,18%
5	Φόροι και εισφορές	1.405.100,00	1.502.372,45	106,92%	1.084.438,54	77,18%	72,18%
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	26.829.542,81	17.469.166,04	65,11%	17.469.166,04	65,11%	100,00%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	320.000,00	58.265,40	18,21%	58.265,40	18,21%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	9.221.998,86	3.275.683,34	35,52%	3.197.339,21	34,67%	97,61%
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	362.559,00	17.246,92	4,76%	12.481,74	3,44%	72,37%
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	2.347.587,01	630.674,49	26,86%	630.674,49	26,86%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.015.252,85	2.168.671,52	36,05%	2.168.671,52	36,05%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	447.000,00	443.335,55	99,18%	370.036,60	82,78%	83,47%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	49.600,00	15.754,86	31,76%	15.474,86	31,20%	98,22%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	4.231.765,25	4.902.963,69	115,86%	4.434.559,57	104,79%	90,45%
21	Τακτικά έσοδα	4.159.765,25	4.543.695,97	109,23%	4.379.671,46	105,29%	96,39%
22	Έκτακτα έσοδα	72.000,00	359.267,72	498,98%	54.888,11	76,23%	15,28%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	40.019.133,99	40.239.142,61	100,55%	848.114,41	2,12%	2,11%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	40.019.133,99	40.239.142,61	100,55%	848.114,41	2,12%	2,11%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	7.507.714,70	4.367.476,10	58,17%	4.179.587,01	55,67%	95,70%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	6.810.000,00	3.876.496,21	56,92%	3.876.496,21	56,92%	100,00%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	697.714,70	490.979,89	70,37%	303.090,80	43,44%	61,73%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	18.769.306,11	18.769.306,11	100,00%	18.769.306,11	100,00%	100,00%
	Σύνολα εσόδων	119.729.561,72	99.062.924,62		58.086.462,69		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
 ΔΗΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΤΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 – 30/09/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	47.389.925,42	44.469.854,75	93,84%	28.832.415,66	60,84%	28.144.049,52	26.957.667,62	56,88%	93,50%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	13.557.939,18	12.986.498,57	95,79%	9.770.257,70	72,06%	9.733.558,72	8.927.963,74	65,85%	91,38%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	3.356.898,16	3.161.810,66	94,19%	1.969.720,86	58,68%	1.743.549,06	1.482.205,81	44,15%	75,25%
62	Παροχές τρίτων	4.662.246,60	4.162.619,55	89,28%	2.436.241,83	52,25%	2.310.682,04	2.272.098,58	48,73%	93,26%
63	Φόροι - τέλη	976.200,00	627.497,11	64,28%	325.057,05	33,30%	329.781,05	326.481,05	33,44%	100,44%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	544.480,95	444.017,10	81,55%	197.774,23	36,32%	184.830,13	177.311,07	32,57%	89,65%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	2.941.409,08	2.503.409,08	85,11%	1.787.620,38	60,77%	1.787.620,38	1.787.620,38	60,77%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.840.888,07	2.401.954,51	84,55%	699.618,31	24,63%	633.503,80	596.462,65	21,00%	85,26%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	17.405.148,68	17.197.790,02	98,81%	10.699.895,34	61,48%	10.699.895,34	10.667.395,34	61,29%	99,70%
68	Λοιπά Έξοδα	1.104.714,70	984.258,15	89,10%	946.229,96	85,65%	720.629,00	720.129,00	65,19%	76,11%
7	Επενδύσεις	17.254.810,58	9.702.232,93	56,23%	2.014.240,68	11,67%	1.554.576,60	1.292.443,26	7,49%	64,17%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.297.907,53	1.356.850,78	59,05%	122.859,84	5,35%	71.449,53	70.667,75	3,08%	57,52%
73	Έργα	11.623.374,29	7.410.675,73	63,76%	1.064.074,64	9,15%	1.056.283,97	1.001.954,58	8,62%	94,16%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	3.331.228,76	932.406,42	27,99%	825.006,20	24,77%	424.543,10	217.520,93	6,53%	26,37%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	2.300,00	2.300,00	100,00%	2.300,00	100,00%	2.300,00	2.300,00	100,00%	100,00%
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε, αποδόσεις και προβλέψεις	53.419.854,57	12.400.050,64	23,21%	5.347.898,66	10,01%	8.767.331,43	8.634.912,80	16,16%	161,46%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε	5.592.797,86	5.107.980,72	91,33%	4.873.980,89	87,15%	4.366.435,38	4.252.455,08	76,03%	87,25%
82	Αποδόσεις	7.434.871,59	7.292.069,92	98,08%	473.917,77	6,37%	4.400.896,05	4.382.457,72	58,94%	924,73%
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε)	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
85	Προβλέψεις μη εισπραχθείσας	40.392.185,12	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	1.664.971,15								
	Σύνολα δαπανών	119.729.561,72	66.572.138,32		36.194.555,00		38.465.957,55	36.885.023,68		
	Παρατηρήσεις									
	1) Η απόδοση κρατήσεων δεν δημιουργεί παραστατικό και δεν εμφανίζεται ποσό στα τιμολογηθέντα									

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Λ/ο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΤΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Γ' Τρίμηνο 2016	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	40.869.372,93	40.867.126,11	41.163.757,56	100,73%
	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	40.869.372,93	40.867.126,11	41.163.757,56	100,73%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	18.780.992,94	19.981.145,64	21.200.346,27	106,10%
1.	Ταμείο	1.390.012,64	1.387.970,94	1.397.851,30	100,71%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	17.390.980,30	18.593.174,70	19.802.494,97	106,50%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	5.496.217,93	1.063.794,04	989.425,13	93,01%
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	189.157,15	0,00	0,00	0,00%
2.	Έσοδα χρήσεων εισπρακτέα	5.307.060,78	1.063.794,04	989.425,13	93,01%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	25.264.921,60	22.884.469,03	23.568.287,35	102,99%
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	23.063.356,40	22.043.436,76	23.063.356,40	104,63%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.201.565,20	841.032,27	504.930,95	100,00%
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	6.592.999,25	4.124.760,63	4.275.164,63	103,65%
1.	Προμηθευτές	3.391.632,81	2.606.528,79	2.660.955,72	102,09%
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	541.483,61	107.646,76	306.781,18	284,99%
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	134.336,29	285.200,21	294.942,33	0,00%
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.525.546,54	1.125.384,87	1.012.485,40	0,00%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	2.107.354,09	2.211.709,49	989.105,59	44,72%
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	319.803,80	5.017,50	5.017,50	0,00%
2.	Έξοδα χρήσεων δουλευμένα (πληρωτέα)	1.787.550,29	2.206.691,99	984.088,09	44,60%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%

Παρατηρήσεις

1)Στις υποχρεώσεις προς προμηθευτές συμπεριλαμβάνεται ποσό 202.714,51 ευρώ που αφορά οφειλές του πρώην δήμου Περάματος για το οποίο δεν υπάρχουν εγγραφές στο Δημόσιο Λογιστικό.

2) Στις λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις περιλαμβάνεται α) ποσό 443.497,23 που αφορά οφειλόμενες δόσεις τίτλων πάγιας επένδυσης οι οποίες δεν εμφανίζονται στο Δημόσιο Λογιστικό β) επιταγές πληρωτέες ποσού 2.207,26 ευρώ .

3) Στο ταμείο εμπεριέχεται το ποσό του ελλείμματος ύψους 1.373.051,13.

Παρακαλώ το σώμα να προβεί σε έκφραση γνώμης και στη λήψη απόφασης.

Ακολούθησε διαλογική συζήτηση μεταξύ των κ.κ. Δημοτικών Συμβούλων όπως φαίνεται στο απομαγνητοφωνημένο 20 πρακτικό της 28-11-2016 συνεδρίασης από την οποία διαπιστώνεται ότι ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου έθεσε σε ψηφοφορία την διατυπωθείσα εισήγηση. Από τη διεξαχθείσα ψηφοφορία προκύπτει ότι:

• Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ.:

- | | | |
|-----------------------------|----------------------|------------------------|
| 1. Γκόντας Νικόλαος | 2. Βλέτσας Βασίλειος | 3. Κοσμάς Βασίλειος |
| 4. Κωνσταντόπουλος Σπυρίδων | 5. Τσόλης Νικόλαος | 6. Μακόπουλος Νικόλαος |
| 7. Λισγάρας Γεώργιος | 8. Τζίμας Λάμπρος | |

δήλωσαν ότι απέχουν από την ψηφοφορία του θέματος για τους λόγους που έχουν καταγραφεί στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της συνεδρίασης.

• Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ.:

- | | |
|--------------------------|--------------------------|
| 1. Μπαρτζώκας Αριστείδης | 2. Κυριαζής Κωνσταντίνος |
|--------------------------|--------------------------|

δήλωσαν ότι δίνουν λευκή ψήφο για τους λόγους που έχουν καταγραφεί στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της συνεδρίασης.

• Ο Δημοτικός Σύμβουλος κ. 1. Μαλάμος Σωτήριος δήλωσε ότι δίνει αρνητική ψήφο για τους λόγους που έχουν καταγραφεί στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της συνεδρίασης.

• Με τη διατυπωθείσα εισήγηση τάχθηκαν όλοι οι υπόλοιποι παρόντες Δημοτικοί Σύμβουλοι.

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού άκουσε τα παραπάνω και είδε τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 3852/2010,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ κατά πλειοψηφία

Εγκρίνει την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού Γ' τριμήνου 2016 του Δήμου σύμφωνα με όσα αναλυτικά αναφέρονται στο ιστορικό της παρούσας απόφασης. Η απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, με αριθμό 708/2016 (ΑΔΑ: ΩΟ8ΡΩΕΩ-Ω5Φ), με την οποία συντάχθηκε η τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου (Γ' τριμήνου 2016), παρατίθεται αυτούσια στο σκεπτικό της παρούσας απόφασης, μαζί με τους οικονομικούς πίνακες που τη συνοδεύουν και αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 644/2016.

Αφού αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ (Ακολουθούν υπογραφές)

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

Ακριβές Αντίγραφο

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΑΠΑΔΙΩΤΗΣ