

**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ**

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΕΑΣ ΙΩΝΙΑΣ
ΓΡΑΦΕΙΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
ΑΠΟ ΤΑ ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΤΗΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

Π Ρ Α Ξ Η με αριθ. 297

του Δημοτικού Συμβουλίου της με αριθμό 16^η από 1-8-2016 συνεδρίασης αυτού, που έγινε με την αριθ. 16^η/20632/28-7-2016 πρόσκληση του Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου κ. **Χρήστου Αναμουρλόγλου**.

ΓΙΑ

«Τριμηνιαία Έκθεση Αποτελεσμάτων Εκτέλεσης Προϋπολογισμού Εσόδων – Δαπανών 2^{ου} Τριμήνου, έτους 2016».

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ
ΔΗΜΑΡΧΟΣ
ΗΡΑΚΛΗΣ ΓΚΟΤΣΗΣ**

**ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΧΡΗΣΤΟΣ ΑΝΑΜΟΥΡΛΟΓΛΟΥ**

**ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΤΣΟΠΑΝΙΔΗΣ**

Μ Ε Λ Η

Φ. Τσομπάνογλου, Ο. Κατημερτζή, Σ. Βανδώρος, Ν. Μπράτιμος, Κ. Εξαδάκτυλος, Α. Καλογερόπουλος, Σ. Χατζηκωνσταντίνου, Α. Καρβουνιάρης, Ξ. Κυριακόπουλος, Ι. Κολμανιώτης, Φ. Αθυμαρίτου, Π. Ατταλίδου, Πρ. Αβακουμίδης, Χ. Χατζηϊωάννου, Α. Κωνσταντινίδου, Σ. Αμανατίδης, Α. Δημητσάνου, Π. Μανούρης, Ι. Λαζαρίδης, Ε. Παπαμαργαρίτης, Β. Χριστοδούλου, Δ. Θωμαΐδου, Ε. Γεωργιάδου, Π. Τσουκαλάς, Θ. Χαμαλίδης, Α. Χατζησαββίδης, Κ. Κουλούρης.

Δεν προσήλθαν στην συνεδρίαση, παρά το γεγονός ότι κλήθηκαν νόμιμα και εμπρόθεσμα, όπως φαίνεται από τα σχετικά αποδεικτικά επίδοσης, οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Π. Συμεωνίδης, Ο. Ακιανίδου, Χ. Κανλής, Π. Κωστάκης, Γ. Καρυπίδης, Α. Βουδούρης, Η. Γκαραβέλας, Μ. Καναβός, Χ. Βλάχος, Σ. Μαλαγάρη, Π. Βλασσάς, Α. Βάσιλα.

Αφού υπήρξε νόμιμη απαρτία, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 96 του Ν. 3463/06 "περί Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα", κηρύσσεται η έναρξη της συνεδρίασης, παρόντος του **Δημάρχου κ. Ηρ. Γκότση**, από τον Πρόεδρο του Δημοτικού Συμβουλίου **κ. Χ. Αναμουρλόγλου** σύμφωνα με το άρθρο 69 του Ν. 3852/10.

Κατά τη συζήτηση του θέματος αυτού αποχώρησαν οι δημοτικοί σύμβουλοι κ.κ. Β. Καλογερόπουλος & Α. Καρβουνιάρης

Ο Πρόεδρος εισάγει το 10ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, με την αρ. πρ. 19933/21-7-2016 εισήγηση του Γραφείου Οικονομικής Επιτροπής του Τμήματος Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων της Διεύθυνσης Διοικητικών Υπηρεσιών, η οποία αναφέρει τα εξής:

Από τη Δ/ση Οικονομικών κατετέθη η υπ' αριθμ. υπ' αριθμ 19454/15-7-2016 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών, στην οποία αναφέρονται τα εξής:

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ. 9 Ν. 3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν 4257/2014, ο Προϊστάμενος Οικονομικών υπηρεσιών του Δήμου εισηγείται προς την Οικονομική επιτροπή, πίνακες σχετικά με την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, όπως αυτοί καθορίστηκαν στην υπ' αριθμ. 40038/9-9-2011(ΦΕΚ 2007/9-9-2011) Απόφαση Υπουργείου Εσωτερικών και στην οποία περιλαμβάνονται στοιχεία ανά ομάδα κωδικών σε επίπεδο ως προς τα έσοδα προϋπολογισθέντα-βεβαιωθέντα-εισπραχθέντα και ως προς τα έξοδα προϋπολογισθέντα-δεσμευθέντα-τιμολογηθέντα-ενταλθέντα-πληρωθέντα.

Η Οικονομική επιτροπή αφού ελέγξει, σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ.1 περ.β του Ν.3852/10, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, η οποία αφορά χρονική περίοδο από την αρχή του έτους έως το συγκεκριμένο τρίμηνο, υποβάλλει προς το Δημοτικό συμβούλιο έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, εντός αποκλειστικής προθεσμίας τριάντα ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου.

Στην έκθεση επισυνάπτονται και η εισήγηση του προϊστάμενου οικονομικών υπηρεσιών και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Στην περίπτωση που η οικονομική επιτροπή διαπιστώσει, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση εισπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα 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 έσοδα που εμφανίζουν αποκλίσεις, 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 ανωτέρω.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας (προς το παρόν στον Γ.Γ. της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του Δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Ν 3861/2010 (Πρόγραμμα διαύγεια), Οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) γνωστοποιούνται στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην υπηρεσία Επιτρόπου του Ελεγκτικού συνεδρίου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του Ν 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από τον Προϊστάμενο των οικονομικών υπηρεσιών με την συνδρομή της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα-έξοδα και τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία του Δήμου μας.

Συγκεκριμένα, διαβιβάζουμε προς την Οικονομική επιτροπή τους κάτωθι συνημμένους πίνακες, όπου εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό τα έσοδα και οι δαπάνες με τα προϋπολογισθέντα και τα απολογιστικά ποσά όπως έχουν διαμορφωθεί στο τέλος του δευτέρου τριμήνου, προς έλεγχο και υποβολή αυτών προς το Δημοτικό συμβούλιο :

Πίνακας 1 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων β' τριμήνου του έτους 2016.

Πίνακας 2 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών β' τριμήνου του έτους 2016.

Πίνακας 3 : Στοιχεία ισολογισμού β' τριμήνου του έτους 2016.

Πίνακας 1

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2016-30/06/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	19.837.793,80	9.121.049,36	45,98	9.095.116,39	45,85	99,72
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	262.000,00	82.378,62	31,44	56.445,65	21,54	68,52
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	137.004,01	39.691,98	28,97	39691,98	28,97	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	7.766.293,80	3.764.103,96	48,47	3.764.103,96	48,47	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.116.635,44	571.185,89	51,15	571.185,89	51,15	100,00
05	Φόροι και εισφορές	836.540,00	528.750,57	63,21	528.750,57	63,21	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	9.544.630,55	4.119.237,26	43,16	4.119.237,26	43,16	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	174.690,00	15.701,08	8,99	15.701,08	8,99	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	3.053.282,09	303.099,64	9,93	303.099,64	9,93	100,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	344.253,56	87.327,31	25,37	87.327,31	25,37	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	2.456.932,78	33.812,50	1,38	33.812,50	1,38	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	198.345,75	140.579,21	70,88	140.579,21	70,88	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	51.750,00	41.380,62	79,96	41.380,62	79,96	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	116.659,63	337.133,77	288,99	101.319,89	86,85	30,05
21	Τακτικά έσοδα	76.063,90	189.720,55	249,42	60.379,66	79,38	31,83
22	Έκτακτα έσοδα	40.595,73	147.413,22	363,12	40.940,23	100,85	27,77
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.525.305,72	2.523.815,72	99,94	90.275,45	3,57	3,58
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.525.305,72	2.523.815,72	99,94	90.275,45	3,57	3,58
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4.010.815,06	1.823.217,15	45,46	1.817.884,95	45,32	99,71
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	3.984.315,06	1.808.451,36	45,39	1.803.119,16	45,26	99,71
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	26.500,00	14.765,79	55,72	14.765,79	55,72	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	6.673.061,76	6.673.061,86	100,00	6.673.061,76	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	36.216.918,06	20.781.377,50	57,38	18.080.758,18	49,92	87,00

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2015-30/6/2015

	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%	
Κ.Α.	1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3	
6	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ									
	Έξοδα	21.951.315,87	20.367.583,04	92,79	9.179.338,60	41,82	8.961.544,48	8.750.800,80	39,86	95,33
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	10.614.867,14	10.398.137,05	97,96	4.526.169,71	42,64	4.496.746,59	4.452.655,14	41,95	98,38
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	661.269,16	571.435,58	86,41	212.176,11	32,09	209.168,81	207.704,76	31,41	97,89
62	Παροχές τρίτων	2.614.845,17	2.289.318,73	87,55	1.161.324,23	44,41	1.107.002,96	1.088.815,83	41,64	93,76
63	Φόροι - Τέλη	195.888,31	43.411,88	22,16	6.231,88	3,18	6.231,88	6.231,88	3,18	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	797.338,33	478.687,63	60,04	251.302,20	31,52	231.157,25	170.653,15	21,40	67,91
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστewς	938.626,69	938.626,69	100,00	472.536,41	50,34	472.536,41	472.536,41	50,34	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.420.499,48	1.074.777,99	75,66	303.608,40	21,37	195.519,54	126.858,12	8,93	41,78
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.685.881,59	4.565.516,49	97,43	2.239.903,66	47,80	2.237.095,04	2.224.913,51	47,48	99,33
68	Λοιπά Έξοδα	22.100,00	7.671,00	34,71	6.086,00	27,54	6.086,00	432,00	1,95	7,10
7	Επενδύσεις	6.988.008,59	3.280.472,65	46,94	929.218,25	13,30	927.430,74	399.399,00	5,72	42,98
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες	2.927.631,43	932.958,22	31,87	576.906,56	19,71	575.119,05	47.087,31	1,61	8,16
73	Έργα	3.862.760,72	2.205.388,47	57,09	339.075,95	8,78	339.075,95	339.075,95	8,78	100,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	186.416,44	130.925,96	70,23	12.335,74	6,62	12.335,74	12.335,74	6,62	100,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε	11.200,00	11.200,00	100,00	900,00	8,04	900,00	900,00	8,04	100,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	7.247.566,42	4.828.361,12	66,62	2.655.376,32	36,64	2.486.347,44	2.440.482,00	33,67	91,91
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	804.065,39	804.065,39	100,00	804.065,39	100,00	645.928,11	644.895,03	80,20	80,20
82	Αποδόσεις	4.038.336,49	4.024.295,73	99,41	1.851.310,93	45,73	1.840.419,33	1.795.586,97	44,35	96,99
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη εισπραξής	2.395.164,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	30.027,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	36.216.918,06	28.476.416,81	78,63	12.763.933,17	35,24	12.375.322,66	11.590.681,80	32,00	90,81

Πίνακας 3

ΠΙΝΑΚΑΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	τέλος προηγούμενου έτους (2015)	Προηγούμενο τρίμηνο (1ο τρίμηνο)	2ο τρίμηνο 2016	Μεταβολή %
	1	2	3	3/2
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.611.418,83	2.786.463,60	2.771.057,27	99,45%
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	63.762,42	63.762,42	63.762,42	0,00%
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	1.865,78	1.865,78	1.865,78	0,00%
3. Λοιπές απαιτήσεις	2.545.790,63	2.720.835,40	2.705.429,07	99,43%
Β. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	6.637.335,53	7.165.864,91	6.455.820,81	90,09%
1. Ταμείο	810,80	11.308,03	3.212,49	28,41%
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	6.636.524,73	7.154.556,88	6.452.608,32	90,19%
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	2.115.913,37	0,00	0,00	0,00%
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	163.967,80	0,00	0,00	0,00%
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.951.945,57	0,00	0,00	0,00%
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	4.048.857,52	4.039.939,81	3.603.802,76	89,20%
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	3.158.247,95	3.158.247,95	3.158.247,95	100,00%
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	890.609,57	881.691,86	445.554,81	50,53%
Β. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.165.647,70	1.110.708,13	1.253.088,82	112,82%
1. Προμηθευτές	751.196,15	918.386,38	1.079.178,08	117,51%
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	23.474,64	25.917,38	30.435,51	117,43%
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	84.274,93	12.995,62	15.886,32	122,24%
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	306.701,98	153.408,75	127.588,91	83,17%
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	851.145,55	0,00	0,00	0,00%
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	2.210,97	0,00	0,00	0,00%
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	848.934,58	0,00	0,00	0,00%
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00%	0,00	0,00	0,00%

Λαμβάνοντας υπόψη τους ανωτέρω πίνακες, διαπιστώνουμε ότι από το σύνολο των εσόδων του προϋπολογισμού έχει εκτελεστεί το **49,92 %** (εισπραχθέντα ύψους **18.080.758,18** ευρώ και από το σύνολο των δαπανών το **32,00 %** (πληρωθέντα ύψους **11.590.681,80** ευρώ). Στο αντίστοιχο τρίμηνο του 2015 είχε εκτελεστεί ως προς το σκέλος των εσόδων το **47,92 %** (εισπραχθέντα ύψους **16.629.863,14** ευρώ) και ως προς το σκέλος των δαπανών το **32,78%** (πληρωθέντα ύψους **11.377.850,01** ευρώ). Παρατηρείται μια αύξηση στο σκέλος της εκτέλεσης των εσόδων ύψους **1.450.895,04** ευρώ, η οποία οφείλεται κυρίως στο χρηματικό υπόλοιπο που μεταφέρθηκε από τη χρήση 2015, ενώ αξίζει να σημειωθεί ότι έχουμε εισπράξει μόνο μία δόση από τους ΚΑΠ για υλοποίηση έργων και επενδυτικών δραστηριοτήτων(πρώην ΣΑΤΑ) ποσού **33.812,50 ευρώ**, ενώ δεν έχουμε εισπράξει ακόμη μέρος της δόσης που αφορά έσοδα για την εξόφληση οφειλών του Ελληνικού δημοσίου του άρ.7 Ν.3756/09 ύψους **87.855,97** ευρώ μηνιαίως.

Τέλος, αξιολογώντας τον βαθμό επίτευξης των στόχων που έχουν τεθεί στον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου για το έτος 2016 σε σχέση με την πορεία εισπράξης των εσόδων και την πληρωμή δαπανών του προϋπολογισμού για το 2^ο τρίμηνο και συγκρίνοντας αυτά, προκύπτει στο σύνολο **θετική** απόκλιση ύψους **19,10 %**.

Ως προς το σκέλος των εσόδων, στο οποίο προβλέπεται ο τύπος «Εκτέλεση μείον Στόχος» για τον εντοπισμό των αποκλίσεων, η εκτέλεση ανήλθε σε **18.080.758,18** ευρώ, ενώ ο στόχος είχε τεθεί για **17.219.904,00** ευρώ, παρουσιάζοντας **θετική απόκλιση** ύψους **5,00 %**, καθώς επίσης και στην ομάδα των ιδίων εσόδων του Δήμου παρουσιάζουμε **θετική** απόκλιση ύψους **4,10%**. Επιπροσθέτως αξίζει να σημειωθεί ότι στην ομάδα εσόδων II 32-85 «εισπρακτέων υπολοίπων προηγούμενων οικονομικών ετών» η εκτέλεση ανήλθε σε **90.275,45** ενώ ο στόχος είχε τεθεί για **67.095,00**, παρουσιάζοντας **θετική απόκλιση** ύψους **34,55%**.

Ως προς το σκέλος των δαπανών που ισχύει ο τύπος «Στόχος μείον Εκτέλεση», ο στόχος είχε τεθεί για **14.387.790,00** ευρώ και η εκτέλεση ανήλθε σε **11.590.681,80** ευρώ, παρουσιάζοντας **θετική απόκλιση** ύψους **24,13%**.

Βάσει των ανωτέρω παρατηρούμε ότι δεν υφίσταται υπερεκτίμηση των εσόδων, καθώς και αρνητικές αποκλίσεις για το 2^ο τρίμηνο έτους 2016.

Στο επίπεδο των δαπανών καθώς και στα στοιχεία του πίνακα του ισολογισμού, διαφαίνεται ότι η εκτέλεση των δαπανών συνάδουν με την πορεία είσπραξης των εσόδων και κινούνται σε συγκρατημένο επίπεδο, ενώ αξίζει να σημειωθεί ότι οι απλήρωτες υποχρεώσεις από το μητρώο δεσμεύσεων την 30/06/2016 ανήλθαν σε **1.146.908,22** έναντι **804.065,39** ευρώ την 31/12/2015 παρουσιάζοντας **αρνητική απόκλιση** ύψους **42,64%**, κι αυτό οφείλεται κυρίως στη δαπάνη αγοράς δύο απορριμματοφόρων και ενός γερανοφόρου φορτηγού συνολικού ποσού 526.440,00 που τιμολογήθηκαν στο τέλος του β' τριμήνου και εξοφλήθηκαν 07/07/2016.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διεξοδική συζήτηση που έγινε κατά τη συνεδρίασή της στις 19/07/2016, (σχετική η υπ' αριθμ. 262/19-7-2016 πράξη ΑΔΑ 64Δ7ΩΚΥ-ΙΡΞ), εισηγείται, ΟΜΟΦΩΝΑ (επί παρόντων ΕΞΙ (6) μελών - λόγω αποχώρησης του Δημοτικού Συμβούλου κ. Τσοπανίδη Γεώργιου, παρόντες οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Φ. Τσομπάνογλου, Μπράτιμος Νικόλαος, Αμανατίδης Σπύρος, Κυριακόπουλος Ξενοφών, Πρόδρομος Αβακουμίδης τακτικά μέλη και Καρυπίδης Γεώργιος, αναπληρωματικό μέλος -και υπαρχούσης πραγματικής απαρτίας στο Δημοτικό Συμβούλιο τα ακόλουθα:

Μετά τον έλεγχο της υλοποίησης του προϋπολογισμού – απολογισμού εσόδων – εξόδων για το Β' τρίμηνο του 2016, υποβάλλει την τριμηνιαία έκθεση του Β' τριμήνου προς το Δημοτικό Συμβούλιο, μετά από εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου, στην οποία παρουσιάζεται κατάσταση εσόδων και εξόδων του δήμου ως κατωτέρω:

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2016-30/06/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	19.837.793,80	9.121.049,36	45,98	9.095.116,39	45,85	99,72
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	262.000,00	82.378,62	31,44	56.445,65	21,54	68,52
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	137.004,01	39.691,98	28,97	39691,98	28,97	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	7.766.293,80	3.764.103,96	48,47	3.764.103,96	48,47	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.116.635,44	571.185,89	51,15	571.185,89	51,15	100,00
05	Φόροι και εισφορές	836.540,00	528.750,57	63,21	528.750,57	63,21	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	9.544.630,55	4.119.237,26	43,16	4.119.237,26	43,16	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	174.690,00	15.701,08	8,99	15.701,08	8,99	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	3.053.282,09	303.099,64	9,93	303.099,64	9,93	100,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	344.253,56	87.327,31	25,37	87.327,31	25,37	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	2.456.932,78	33.812,50	1,38	33.812,50	1,38	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	198.345,75	140.579,21	70,88	140.579,21	70,88	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	51.750,00	41.380,62	79,96	41.380,62	79,96	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	116.659,63	337.133,77	288,99	101.319,89	86,85	30,05
21	Τακτικά έσοδα	76.063,90	189.720,55	249,42	60.379,66	79,38	31,83
22	Έκτακτα έσοδα	40.595,73	147.413,22	363,12	40.940,23	100,85	27,77
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.525.305,72	2.523.815,72	99,94	90.275,45	3,57	3,58
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.525.305,72	2.523.815,72	99,94	90.275,45	3,57	3,58
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4.010.815,06	1.823.217,15	45,46	1.817.884,95	45,32	99,71
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	3.984.315,06	1.808.451,36	45,39	1.803.119,16	45,26	99,71
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	26.500,00	14.765,79	55,72	14.765,79	55,72	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	6.673.061,76	6.673.061,86	100,00	6.673.061,76	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	36.216.918,06	20.781.377,50	57,38	18.080.758,18	49,92	87,00

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2015-30/6/2015

	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%	
Κ.Α.	1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3	
6	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ									
	Έξοδα	21.951.315,87	20.367.583,04	92,79	9.179.338,60	41,82	8.961.544,48	8.750.800,80	39,86	95,33
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	10.614.867,14	10.398.137,05	97,96	4.526.169,71	42,64	4.496.746,59	4.452.655,14	41,95	98,38
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	661.269,16	571.435,58	86,41	212.176,11	32,09	209.168,81	207.704,76	31,41	97,89
62	Παροχές τρίτων	2.614.845,17	2.289.318,73	87,55	1.161.324,23	44,41	1.107.002,96	1.088.815,83	41,64	93,76
63	Φόροι - Τέλη	195.888,31	43.411,88	22,16	6.231,88	3,18	6.231,88	6.231,88	3,18	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	797.338,33	478.687,63	60,04	251.302,20	31,52	231.157,25	170.653,15	21,40	67,91
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστewς	938.626,69	938.626,69	100,00	472.536,41	50,34	472.536,41	472.536,41	50,34	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.420.499,48	1.074.777,99	75,66	303.608,40	21,37	195.519,54	126.858,12	8,93	41,78
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.685.881,59	4.565.516,49	97,43	2.239.903,66	47,80	2.237.095,04	2.224.913,51	47,48	99,33
68	Λοιπά Έξοδα	22.100,00	7.671,00	34,71	6.086,00	27,54	6.086,00	432,00	1,95	7,10
7	Επενδύσεις	6.988.008,59	3.280.472,65	46,94	929.218,25	13,30	927.430,74	399.399,00	5,72	42,98
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες	2.927.631,43	932.958,22	31,87	576.906,56	19,71	575.119,05	47.087,31	1,61	8,16
73	Έργα	3.862.760,72	2.205.388,47	57,09	339.075,95	8,78	339.075,95	339.075,95	8,78	100,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	186.416,44	130.925,96	70,23	12.335,74	6,62	12.335,74	12.335,74	6,62	100,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε	11.200,00	11.200,00	100,00	900,00	8,04	900,00	900,00	8,04	100,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	7.247.566,42	4.828.361,12	66,62	2.655.376,32	36,64	2.486.347,44	2.440.482,00	33,67	91,91
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	804.065,39	804.065,39	100,00	804.065,39	100,00	645.928,11	644.895,03	80,20	80,20
82	Αποδόσεις	4.038.336,49	4.024.295,73	99,41	1.851.310,93	45,73	1.840.419,33	1.795.586,97	44,35	96,99
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη εισπραξής	2.395.164,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	30.027,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	36.216.918,06	28.476.416,81	78,63	12.763.933,17	35,24	12.375.322,66	11.590.681,80	32,00	90,81

Πίνακας 3

ΠΙΝΑΚΑΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	τέλος προηγούμενου έτους (2015)	Προηγούμενο τρίμηνο (1ο τρίμηνο)	2ο τρίμηνο 2016	Μεταβολή %
	1	2	3	3/2
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.611.418,83	2.786.463,60	2.771.057,27	99,45%
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	63.762,42	63.762,42	63.762,42	0,00%
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	1.865,78	1.865,78	1.865,78	0,00%
3. Λοιπές απαιτήσεις	2.545.790,63	2.720.835,40	2.705.429,07	99,43%
Β. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	6.637.335,53	7.165.864,91	6.455.820,81	90,09%
1. Ταμείο	810,80	11.308,03	3.212,49	28,41%
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	6.636.524,73	7.154.556,88	6.452.608,32	90,19%
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	2.115.913,37	0,00	0,00	0,00%
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	163.967,80	0,00	0,00	0,00%
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.951.945,57	0,00	0,00	0,00%
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	4.048.857,52	4.039.939,81	3.603.802,76	89,20%
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	3.158.247,95	3.158.247,95	3.158.247,95	100,00%
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	890.609,57	881.691,86	445.554,81	50,53%
Β. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.165.647,70	1.110.708,13	1.253.088,82	112,82%
1. Προμηθευτές	751.196,15	918.386,38	1.079.178,08	117,51%
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	23.474,64	25.917,38	30.435,51	117,43%
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	84.274,93	12.995,62	15.886,32	122,24%
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	306.701,98	153.408,75	127.588,91	83,17%
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	851.145,55	0,00	0,00	0,00%
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	2.210,97	0,00	0,00	0,00%
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	848.934,58	0,00	0,00	0,00%
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00%	0,00	0,00	0,00%

Λαμβάνοντας υπόψη τους ανωτέρω πίνακες, διαπιστώνετε ότι από το σύνολο των εσόδων του προϋπολογισμού έχει εκτελεστεί το **49,92 %** (εισπραχθέντα ύψους **18.080.758,18** ευρώ και από το σύνολο των δαπανών το **32,00 %** (πληρωθέντα ύψους **11.590.681,80** ευρώ). Στο αντίστοιχο τρίμηνο του 2015 είχε εκτελεστεί ως προς το σκέλος των εσόδων το **47,92 %** (εισπραχθέντα ύψους **16.629.863,14** ευρώ) και ως προς το σκέλος των δαπανών το **32,78%** (πληρωθέντα ύψους **11.377.850,01** ευρώ). Παρατηρείται μια αύξηση στο σκέλος της εκτέλεσης των εσόδων ύψους **1.450.895,04** ευρώ, η οποία οφείλεται κυρίως στο χρηματικό υπόλοιπο που μεταφέρθηκε από τη χρήση 2015, ενώ αξίζει να σημειωθεί ότι έχει εισπραχθεί μόνο μία δόση από τους ΚΑΠ για υλοποίηση έργων και επενδυτικών δραστηριοτήτων(πρώην ΣΑΤΑ) ποσού **33.812,50 ευρώ**, ενώ δεν έχει εισπραχθεί ακόμη μέρος της δόσης που αφορά έσοδα για την εξόφληση οφειλών του Ελληνικού δημοσίου του άρ.7 Ν.3756/09 ύψους **87.855,97** ευρώ μηνιαίως.

Τέλος, αξιολογώντας τον βαθμό επίτευξης των στόχων που έχουν τεθεί στον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου για το έτος 2016 σε σχέση με την πορεία εισπραξης των εσόδων και την πληρωμή δαπανών του προϋπολογισμού για το 2^ο τρίμηνο και συγκρίνοντας αυτά, προκύπτει στο σύνολο **θετική** απόκλιση ύψους **19,10 %**.

Ως προς το σκέλος των εσόδων, στο οποίο προβλέπεται ο τύπος «Εκτέλεση μείον Στόχος» για τον εντοπισμό των αποκλίσεων, η εκτέλεση ανήλθε σε **18.080.758,18** ευρώ, ενώ ο στόχος είχε τεθεί για **17.219.904,00** ευρώ, παρουσιάζοντας **θετική απόκλιση** ύψους **5,00 %**, καθώς επίσης και στην ομάδα των ιδίων εσόδων του Δήμου παρουσιάζουμε **θετική** απόκλιση ύψους **4,10%**. Επιπροσθέτως αξίζει να σημειωθεί ότι στην ομάδα εσόδων II 32-85 «εισπρακτέων υπολοίπων προηγούμενων οικονομικών ετών» η εκτέλεση ανήλθε σε **90.275,45** ενώ ο στόχος είχε τεθεί για **67.095,00**, παρουσιάζοντας **θετική απόκλιση** ύψους **34,55%**.

Ως προς το σκέλος των δαπανών που ισχύει ο τύπος «Στόχος μείον Εκτέλεση», ο στόχος είχε τεθεί για **14.387.790,00** ευρώ και η εκτέλεση ανήλθε σε **11.590.681,80** ευρώ, παρουσιάζοντας **θετική απόκλιση** ύψους **24,13%**.

Βάσει των ανωτέρω παρατηρείται ότι δεν υφίσταται υπερεκτίμηση των εσόδων, καθώς και αρνητικές αποκλίσεις για το 2^ο τρίμηνο έτους 2016.

Στο επίπεδο των δαπανών καθώς και στα στοιχεία του πίνακα του ισολογισμού, διαφαίνεται ότι η εκτέλεση των δαπανών συνάδουν με την πορεία είσπραξης των εσόδων και κινούνται σε συγκρατημένο επίπεδο, ενώ αξίζει να σημειωθεί ότι οι απλήρωτες υποχρεώσεις από το μητρώο δεσμεύσεων την 30/06/2016 ανήλθαν σε **1.146.908,22** έναντι **804.065,39** ευρώ την 31/12/2015 παρουσιάζοντας **αρνητική απόκλιση** ύψους **42,64%**, κι αυτό οφείλεται κυρίως στη δαπάνη αγοράς δύο απορριμματοφόρων και ενός γερανοφόρου φορτηγού συνολικού ποσού 526.440,00 που τιμολογήθηκαν στο τέλος του β' τριμήνου και εξοφλήθηκαν 07/07/2016.

Στη συνέχεια διεξάγονται συζητήσεις και εκφράζονται απόψεις, όπως αυτές καταγράφονται στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.

Τέλος ο Πρόεδρος καλεί το Σώμα να αποφασίσει σχετικά.

ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Αφού άκουσε τον Πρόεδρο και τους λοιπούς ομιλητές.

Αφού έλαβε υπόψη:

- την υπ' αριθμ. 19933/21-7-2016 εισήγηση του Γραφείου Οικονομικής Επιτροπής του Τμήματος Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων της Διεύθυνσης Διοικητικών Υπηρεσιών,
- την υπ' αριθ. 19454/15-7-2016 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών
- Άρθρο 266 παρ.9 του Ν. 3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν.4257/2014,
- Την υπ' αριθμ. 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/9-9-2011),
- Άρθρο 72 παρ. 1 περ. β του Ν. 3852/2010,
- Τις διατάξεις 277 του Ν. 3852/2010,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

(επί παρόντων 26 Δημοτικών Συμβούλων - μετά την αποχώρηση των δημοτικών συμβούλων κ.κ. Β. Καλογερόπουλου και Α. Καρβουνιάρη - και υπαρχούσης πραγματικής απαρτίας)

Με 15 ΥΠΕΡ 5 ΚΑΤΑ (οι δημοτικοί σύμβουλοι κ.κ. Π. Τσουκαλάς, Θ. Χαμαλίδης, Γ. Τσοπανίδης, Α. Χατζησαββίδης, Κ. Κουλούρης) και 6 ΛΕΥΚΑ (οι δημοτικοί σύμβουλοι κ.κ. Π. Μανούρης, Ι. Λαζαρίδης, Ε. Παπαμαργαρίτης, Β. Χριστοδούλου, Δ. Θωμαΐδου, Ε. Γεωργιάδου).

Την έγκριση της τριμηνιαίας έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου, που αφορά στο 2^ο τρίμηνο του έτους 2016, όπως αυτή περιγράφεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας πράξης.

Έγινε, αποφασίσθηκε και εκδόθηκε στη Νέα Ιωνία την ίδια ημέρα.

<p><u>Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.</u> Χ.ΑΝΑΜΟΥΡΛΟΓΛΟΥ</p> <p><u>Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ Δ.Σ.</u> Γ. ΤΣΟΠΑΝΙΔΗΣ</p>	<p>ΤΑ ΜΕΛΗ</p> <p>Φ. Τσομπάνογλου, Ο. Κατημερτζή, Σ. Βανδώρος, Ν. Μπράτιμος, Κ. Εξαδάκτυλος, Σ. Χατζηκωνσταντίνου, Ξ. Κυριακόπουλος, Ι. Κολμανιώτης, Φ. Αθυμαρίτου, Π. Αβακουμίδης, Χ. Χατζηγιάννου, Α. Κωνσταντινίδου, Σ. Αμανατίδης, Α. Δημητσάνου, Π. Μανούρης, Ι. Λαζαρίδης, Ε. Παπαμαργαρίτης, Β. Χριστοδούλου, Δ. Θωμαΐδου, Ε. Γεωργιάδου, Π. Τσουκαλάς, Θ. Χαμαλίδης, Α. Χατζησαββίδης, Κ. Κουλούρης</p>
---	--

**Ακριβές Αντίγραφο
από τα πρακτικά
Νέα Ιωνία αυθημερόν
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.**

Χρήστος Αναμουρλόγλου