



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

Αριθμός απόφασης
9/2012

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

**Από το πρακτικό της 2^{ης}/ 30-1-2012
τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής**

Θέμα 2^ο: Σύνταξη έκθεσης εσόδων – εξόδων Δ' Τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού έτους 2011.

Στο Δημαρχείο Αγίας, σήμερα Δευτέρα 30 Ιανουαρίου 2012, ώρα 10:00πμ., συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η **Οικονομική Επιτροπή**, μετά από την **1223/27/1/2012** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη της, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.

Ο Πρόεδρος αφού διαπίστωσε τη νόμιμη απαρτία, καθώς σε σύνολο **επτά (7)** μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω **έξι (6)** μέλη:

Παρόντες

1. Γκουντάρας Αντώνης - Πρόεδρος
2. Πατσάς Κυριάκος - Αντιπρόεδρος
3. Βατζιάς Αντίγονος - Μέλος
4. Λέτσιος Βασίλειος - Αναπληρωματικό Μέλος
5. Μαυρογιάννης Αντώνιος - Μέλος
6. Μπελιάς Αντώνιος - Μέλος

Απόντες

1. Συρακούλης Γεώργιος - Μέλος

κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, τα πρακτικά της οποίας τήρησε ο δημοτικός υπάλληλος Μπουρνάκας Γιάννης.

Στη συνεδρίαση προσκλήθηκε και παραβρέθηκε ο Ταμίας του Δήμου κ. Γώγος Γρηγόριος.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 2^ο θέμα της **ημερήσιας διάταξης** έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής τα παρακάτω:

*«Από 1.1.2011 σύμφωνα με την **παρ. 9 του αρθρ. 266 του Ν.3852/10** ισχύουν τα εξής: Η οικονομική επιτροπή 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 στο δημοτικό συμβούλιο και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση καθορίζονται με το προεδρικό διάταγμα της **παρ. του αρθ.175 του Κ.Δ.Κ.***

Με την παράγραφο 2 του άρθρου 175 του Κ.Δ.Κ ορίζεται ότι με Π.Δ. που εκδίδεται ύστερα από πρόταση των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομίας ρυθμίζονται θέματα σχετικά με την κατάρτιση & τροποποίηση του προϋπολογισμού, τον τρόπο διάθεσης των πιστώσεων, την ανάληψη υποχρεώσεων, την εκκαθάριση δαπανών, τα προς δημοσίευση στοιχεία του προϋπολογισμού και του απολογισμού και γενικά την οικονομική διοίκηση και το λογιστικό των δήμων & κοινοτήτων.

Με την υπαριθμ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών καθορίστηκαν τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση ,ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού , που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το Δ' ΤΡΙΜΗΝΟ ΤΟΥ 2011 συντάχθηκε σύμφωνα με τα υποδείγματα 1 έως 3 της ανωτέρω απόφασης του υπουργού εσωτερικών και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Με την υπ' αριθμ. 2/2011 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2011 και εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 7858 /46119/17-5-2011 απόφαση της Γενική Γραμματέας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας.

Με βάση τα παραπάνω ο προϊστάμενος της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου, κοινοποίησε στην οικονομική επιτροπή την εισήγηση σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δ' τριμήνου του έτους 2011.

Σύμφωνα με τα παραπάνω σας καλώ να προβούμε στη σύνταξη της έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δ' τριμήνου του έτους 2011».

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της

- ✓ την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10,
- ✓ την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010,
- ✓ την υπ' αριθμ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών αναφορικά με: «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»,
- ✓ την υπ' αριθμ.2/2011 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2011 και εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. 7858-46119/17/5/2011 απόφαση της Γενική Γραμματέας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας και
- ✓ το από 25/1/2011 έγγραφο του προϊστάμενου της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δ' τριμήνου του έτους 2011

Αποφασίζει ομόφωνα

Καταρτίζει την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δ' τριμήνου του έτους 2011, ως ακολούθως:

Α. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Δ' τριμήνου του έτους 2011, εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 1.

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	7.771.997,25	2.379.654,37	0,31	2.305.274,18	0,30	0,97
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	599.500,00	65.415,14	0,11	77.714,47	0,13	1,19
2	Τρόσοδοι από κινητή περιουσία	12.000,00	9.564,99	0,80	9.564,99	0,80	1,00
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.047.997,25	1.291.522,84	0,63	1.239.519,32	0,61	0,96
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	567.000,00	94.360,09	0,17	58.664,09	0,10	0,62
5	Φόροι και εισφορές	195.700,00	3.840,00	0,02	3.840,00	0,02	1,00

6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	4.208.800,00	909.601,31	0,22	909.601,31	0,22	1,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	141.000,00	5.350,00	0,04	6.370,00	0,05	1,19
1	Εκτακτα έσοδα	3.355.729,44	380.187,70	0,11	383.673,27	0,11	1,01
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	535.350,00	245.667,00	0,46	245.667,00	0,46	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	929.879,44	125.176,80	0,13	125.176,80	0,13	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	1.808.000,00	8.708,90	0,00	12.119,47	0,01	1,39
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	82.500,00	635,00	0,01	710,00	0,01	1,12
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	421.000,00	22.471,48	0,05	20.360,06	0,05	0,91
21	Τακτικά έσοδα	421.000,00	22.471,48	0,05	20.360,06	0,05	0,91
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.	6.858.590,25	105.271,03	0,02	19.955,08	0,00	0,19
31	Εισπράξεις από δάνεια	5.526.121,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.332.468,43	105.271,03	0,08	19.955,08	0,01	0,19
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.270.031,43	592.663,30	0,47	592.663,30	0,47	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	1.140.031,43	592.650,83	0,52	592.650,83	0,52	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	130.000,00	12,47	0,00	12,47	0,00	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	79.587,68	50.874,80	0,64	50.874,80	0,64	1,00
	Σύνολα εσόδων	19.756.936,05	3.531.122,68		3.372.800,69		

Β. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Δ' τριμήνου του έτους 2011, εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 2.

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Λεσμ/θέντα	%	Τιμολ/θέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	9.001.110,50	1.905.914,37	4,72	3.031.947,99	0,34	2.456.762,78	2.690.505,79	0,30	0,89
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.960.479,52	172.350,00	17,18	780.489,15	0,26	726.185,91	841.929,36	0,28	1,08
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	1.039.343,14	400.516,90	2,60	337.061,89	0,32	80.455,23	102.411,30	0,10	0,30
62	Παροχές τρίτων	2.395.566,57	1.296.200,22	1,85	1.427.444,92	0,60	1.284.893,00	1.288.487,12	0,54	0,90
63	Φόροι - τέλη	16.500,00	9.000,00	1,83	8.740,00	0,53	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	408.135,16	9.961,85	40,97	21.392,88	0,05	18.579,60	42.070,93	0,10	1,97
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	845.312,72	0,00	0,00	149.148,57	0,18	149.148,57	149.148,57	0,18	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	828.723,38	17.885,40	46,34	171.177,84	0,21	61.007,73	114.076,67	0,14	0,67
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	502.050,01	0,00	0,00	136.492,74	0,27	136.492,74	152.381,84	0,30	1,12
68	Λοιπά Έξοδα	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	4.067.672,30	193.241,85	21,05	516.656,43	0,13	60.391,41	79.229,20	0,02	0,15
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	520.375,00	60.185,00	8,65	151.079,23	0,29	9.384,36	19.794,31		0,13
73	Έργα	2.258.974,00	114.010,85	19,81	316.913,35	0,14	26.961,05	35.388,89	0,02	0,11
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.128.323,30	19.046,00	59,24	33.663,85	0,03	9.046,00	9.046,00	0,01	0,27
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	160.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,09	15.000,00	15.000,00	0,09	1,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	6.688.153,25	562.936,94	11,88	432.366,75	0,06	478.911,33	511.537,59	0,08	1,18
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	5.526.121,82	531.891,57	10,39	432.366,75	0,08	447.865,96	480.492,22	0,09	1,11
82	Αποδόσεις	1.162.031,43	31.045,37	37,43	0,00	0,00	31.045,37	31.045,37	0,03	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Σύνολα δαπανών	19.756.936,05	2.662.093,16		3.980.971,17		2.996.065,52	3.281.272,58		

Γ. Τα στοιχεία ισολογισμού Δ' τριμήνου του έτους 2011, εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 3.

	τέλος Προηγούμενο υ έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ Τρίμηνο 2011	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.225.421,32	1.193.086,75	1.525.460,44	1,28
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	1.225.421,32	1.193.086,75	1.525.460,44	1,28
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	79.241,29	326.721,70	395.037,69	1,21
1. Ταμείο	2.803,36	0,00	0,00	0,00
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	76.437,93	326.721,70	395.037,69	1,21
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	68.660,33	0,00	218.000,00	0,00
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	68.660,33	0,00	218.000,00	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	3.232.780,56	2.861.273,21	2.516.379,31	0,88
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.708.439,15	2.861.273,21	2.102.345,21	0,73
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	524.341,41	0,00	414.034,10	0,00
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	5.163.839,09	5.280.247,58	5.344.039,16	1,01
1. Προμηθευτές	4.433.376,65	4.579.169,71	4.313.538,69	0,94
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	247.164,13	222.454,98	219.253,96	0,99
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	483.298,31	478.622,89	811.246,51	1,69
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	590.910,64	436.313,91	528.658,45	1,21
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	51.459,62	0,00	0,00	0,00
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Έξοδα χρήσεως δουλεμένα (πληρωτέα)	51.459,62	0,00	0,00	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

Δ. Οι ανωτέρω πίνακες αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **9/2012**.
Αποφασίσθηκε, αναγνώσθηκε και υπογράφεται.

Η Οικονομική Επιτροπή

Ο Πρόεδρος

Τα παρόντα μέλη

Ακριβές απόσπασμα

Ο Πρόεδρος

της Οικονομικής Επιτροπής

Αντώνης Ν. Γκουντάρας