



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Αριθμός απόφασης
55/2012

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της 7^{ης}/ 20-4-2012
τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής

Θέμα 6^ο: Σύνταξη έκθεσης εσόδων – εξόδων Α' Τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού έτους 2012.

Στο Δημαρχείο Αγίας, σήμερα Παρασκευή 20 Απριλίου 2012, ώρα 9:30πμ., συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από την με αριθμό πρωτοκόλλου 5342/12-4-2012 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που δημοσιεύθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου και γνωστοποιήθηκε στα μέλη της, σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου του Ν.3852/10.

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

Παρόντες

- | | |
|----------------------------------|-----------------------------------|
| 1. Γκουντάρας Αντώνης - Πρόεδρος | 2. Μπελιάς Αντώνιος - Μέλος |
| 3. Βατζιάς Αντίγονος - Μέλος | 4. Πατσάς Κυριάκος - Αντιπρόεδρος |
| 5. Βόγιας Δημήτριος - Μέλος | 6. Συρακούλης Γεώργιος - Μέλος |
| 7. Μαυρογιάννης Αντώνιος - Μέλος | |

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

Στη συνεδρίαση προσκλήθηκε και παραβρέθηκε ο Προϊστάμενος Διεύθυνσης Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών κ. Σπανός Ιωάννης.

Πριν τη συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης η Οικονομική Επιτροπή αποφάσισε ομόφωνα, μετά από εισήγηση του Προέδρου της και σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ.3 του άρθρου 75 του Ν.3852/2010, τη συζήτηση του παρακάτω θέματος εκτός ημερήσιας διάταξης: «**Απ' ευθείας ανάθεση της μελέτης με τίτλο: «Αρχιτεκτονική αποτύπωση δημοτικών καταστημάτων».**

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 6^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής τα παρακάτω:

«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, ορίζονται 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 εισπραξης 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 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.

Με την υπ' αριθμ. 3/2011 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Αγιάς, που λήφθηκε στην από 29/12/2011 ειδική συνεδρίαση, εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός του Δήμου Αγιάς για το οικονομικό έτος 2012 και επικυρώθηκε με την υπ' αριθμ.1465/15444/8-2-2012 απόφαση της Γενικής Γραμματέως Περιφέρειας Θεσσαλία - Στερεάς Ελλάδας.

Με βάση τα παραπάνω ο προϊστάμενος της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου με το υπ' αριθμ.5416/18-4-2012 έγγραφο, κοινοποίησε στην οικονομική επιτροπή την εισήγηση σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α' τριμήνου του έτους 2012.

Λαμβάνοντας υπόψη όλα τα παραπάνω σας καλώ να προβούμε στη σύνταξη της έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α' τριμήνου του έτους 2012».

Στη συνέχεια το μέλος της μειοψηφίας κ. Βατζιάς Αντίγονος δήλωσε ότι καταψηφίζει την εισήγηση.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη:

- τις διατάξεις της περ. β' της παρ. 1 του άρθρου 72 του Ν. 3852/10,
- τις διατάξεις της παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010,
- την 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»,
- την υπ' αριθμ.3/2011 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Αγιάς, που λήφθηκε στην από 29/12/2011 ειδική συνεδρίαση, με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2012 και επικυρώθηκε με την υπ' αριθμ.1465/15444/8-2-2012 απόφαση της Γενικής Γραμματέως Περιφέρειας Θεσσαλία - Στερεάς Ελλάδας και

- το υπ' αριθμ.5416/18-4-2012έγγραφο του προϊστάμενου της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α' τριμήνου του έτους **2012 και**
- τη δήλωση του κ. Βατζιά Αντίγονου ότι καταψηφίζει την εισήγηση

Αποφασίζει κατά πλειοψηφία

Καταρτίζει την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α' τριμήνου του έτους **2012**, ως ακολούθως:

Α. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου του έτους **2012**, 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	5.444.562,27	492.611,05	0,09	488.980,22	0,09	0,99
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	251.503,06	31.141,07	0,12	29.959,95	0,12	0,96
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.939.944,73	40.962,92	0,02	40.962,92	0,02	1,00
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	267.507,73	3.367,86	0,01	3.123,15	0,01	0,93
5	Φόροι και εισφορές	20.081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	2.876.855,75	402.889,20	0,14	402.889,20	0,14	1,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	76.670,00	14.250,00	0,19	12.045,00	0,16	0,85
1	Έκτακτα έσοδα	1.348.156,72	107.482,17	0,08	106.952,93	0,08	1,00
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	90.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.142.638,72	96.669,11	0,08	96.669,11	0,08	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	37.368,00	9.897,06	0,26	9.567,82	0,26	0,97
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	77.500,00	916,00	0,01	716,00	0,01	0,78
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	964.632,47	550.762,62	0,57	504.618,42	0,52	0,92
21	Τακτικά έσοδα	466.564,82	52.632,25	0,11	6.488,05	0,01	0,12
22	Έκτακτα έσοδα	498.067,65	498.130,37	1,00	498.130,37	1,00	1,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.269.911,54	1.516.643,33	0,21	29.176,28	0,00	0,02
31	Εισπράξεις από δάνεια	5.701.176,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.568.735,07	1.516.643,33	0,97	29.176,28	0,02	0,02
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	874.276,46	11.299,77	0,01	11.299,77	0,01	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	795.000,00	11.299,77	0,01	11.299,77	0,01	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	79.276,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	472.923,27	395.037,69	0,84	395.037,69	0,84	1,00
Σύνολα εσόδων		16.374.462,73	3.073.836,63		1.536.065,31		

Β. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου του έτους **2012**, εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 2.

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντ α	%	Τιμ/θέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	6.390.381,55	4.207.740,18	1,52	598.696,34	0,09	579.137,61	542.837,73	0,08	0,91
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.851.858,00	1.785.358,00	1,04	324.447,24	0,18	324.447,24	324.447,24	0,18	1,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.171.475,40	351.700,00	3,33	2.487,80	0,00	2.487,80	2.487,80	0,00	1,00
62	Παροχές τρίτων	1.809.400,00	628.432,25	2,88	76.693,61	0,04	59.284,11	47.534,36	0,03	0,62
63	Φόροι - τέλη	26.500,00	13.500,00	1,96	610,00	0,02	610,00	610,00	0,02	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	51.300,00	51.300,00	1,00	939,91	0,02	925,41	881,91	0,02	0,94
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	654.292,40	650.467,40	1,01	110.013,58	0,17	110.013,58	110.013,58	0,17	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	517.950,00	462.400,00	1,12	17.288,29	0,03	15.153,56	5.646,93	0,01	0,33
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	302.605,75	262.082,53	1,15	63.969,60	0,21	63.969,60	48.969,60	0,16	0,77
68	Λοιπά Έξοδα	5.000,00	2.500,00	2,00	2.246,31	0,45	2.246,31	2.246,31	0,45	1,00
7	Επενδύσεις	2.221.342,91	136.906,52	16,23	6.840,29	0,00	6.840,29	1.295,13	0,00	0,19
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	209.000,00	54.531,02	3,83	2.635,83	0,01	2.635,83	1.295,13	0,01	0,49

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντ α	%	Τιμ/θέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
73	Έργα	1.193.520,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	658.822,18	82.375,50	8,00	4.204,46	0,01	4.204,46	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	7.655.299,08	953.148,44	8,03	24.950,38	0,00	926.647,16	698.316,52	0,09	27,99
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	6.860.299,08	637.416,39	10,76	24.950,38	0,00	610.915,11	382.584,47	0,06	15,33
82	Αποδόσεις	795.000,00	315.732,05	2,52	0,00	0,00	315.732,05	315.732,05	0,40	0,00
85	Προβλέψεις μη εισπραχtes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	107.439,19								
	Σύνολα δαπανών	16.374.462,73	5.297.795,14		630.487,01		1.512.625,06	1.242.449,38		

Γ. Τα στοιχεία ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2012, εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 3.

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο Δ' 2011	Α' ΤΡΙΜΗΝΟ 2012	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.525.460,44	1.525.460,44	1.537.787,85	1,01
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.525.460,44	1.525.460,44	1.537.787,85	1,01
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	395.037,69	395.037,69	293.615,93	0,74
1.	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	395.037,69	395.037,69	293.615,93	0,74
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	218.000,00	218.000,00	0,00	0,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	218.000,00	218.000,00	0,00	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	2.516.379,31	2.516.379,31	2.384.305,00	0,95
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.516.379,31	2.516.379,31	2.384.305,00	0,95
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	5.872.696,47	5.872.696,47	5.869.676,52	1,00
1.	Προμηθευτές	4.842.196,00	4.842.196,00	5.155.685,00	1,06
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	219.253,96	219.253,96	217.780,01	0,99
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	811.246,51	811.246,51	496.211,51	0,61
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Μειοψήφισε το μέλος της μειοψηφίας κ. Βατζιάς Αντίγονος.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **55/2012**.
Αποφασίσθηκε, αναγνώσθηκε και υπογράφεται.

Η Οικονομική Επιτροπή
Ο Πρόεδρος Γα παρόντα μέλη

Ακριβές απόσπασμα
Ο Πρόεδρος
της Οικονομικής Επιτροπής

Αντώνης Ν. Γκουντάρας