



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ  
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Αριθμός απόφασης  
142/2011

## ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της 17<sup>ης</sup>/ 3-11-2011  
τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής

**Θέμα 1<sup>ο</sup> .- Σύνταξη έκθεσης εσόδων – εξόδων Γ΄ Τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού έτους 2011.**

Στο Δημαρχείο Αγίας, σήμερα **Πέμπτη 3 Νοεμβρίου 2011** και ώρα **09:00**, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η **Οικονομική Επιτροπή**, μετά από την **17174-31/10/2011** 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 **τέσσερα (4)** μέλη:

### ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Γκουντάρας Αντώνης - Πρόεδρος
2. Βατζιάς Αντίγονος - Μέλος
3. Μπελιάς Αντώνιος - Μέλος
4. Συρακούλης Γεώργιος – Μέλος

### ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Πατσάς Κυριάκος - Αντιπρόεδρος
2. Βόγιας Δημήτριος- Μέλος
3. Μαυρογιάννης Αντώνιος - Μέλος  
που δεν προσήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα

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 κος Σπανός Ιωάννης.

**Θέμα 1<sup>ο</sup> .- Σύνταξη έκθεσης εσόδων – εξόδων Γ΄ Τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού έτους 2011.**

### Αριθμός Απόφασης 142/2011

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το **1<sup>ο</sup> θέμα** της ημερήσιας διάταξης είπε τα εξής:

*«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 **Γ 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 με το υπ' αριθ. **18-10-2011** έγγραφο, κοινοποίησε στην οικονομική επιτροπή την εισήγηση σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Γ' τριμήνου του έτους 2011. Λόγω των συνεχόμενων απεργιακών κινητοποιήσεων στους Δήμους η έκθεση δεν συζητήθηκε εντός 20 ημερών από τη λήξη του τριμήνου όπως προβλέπεται. Σύμφωνα με τα παραπάνω σας καλώ να προβούμε στη σύνταξη της έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Γ' 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 **18/10/2011** έγγραφο του προϊστάμενου της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Γ' τριμήνου του έτους 2011

### Αποφασίζει ομόφωνα

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

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

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντ α	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2

<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>6.942.496,65</b>	<b>1.244.291,83</b>	<b>0,18</b>	<b>1.116.096,64</b>	<b>0,16</b>	<b>0,90</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	599.500,00	145.030,46	<b>0,24</b>	98.452,12	<b>0,16</b>	<b>0,68</b>
2	Έσοδοι από κινητή περιουσία	12.000,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.238.496,65	210.869,40	<b>0,17</b>	132.694,18	<b>0,11</b>	<b>0,63</b>
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	547.000,00	97.180,10	<b>0,18</b>	93.228,47	<b>0,17</b>	<b>0,96</b>
5	Φόροι και εισφορές	195.700,00	16.241,00	<b>0,08</b>	16.241,00	<b>0,08</b>	<b>1,00</b>
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	4.208.800,00	763.800,87	<b>0,18</b>	763.800,87	<b>0,18</b>	<b>1,00</b>
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	141.000,00	11.170,00	<b>0,08</b>	11.680,00	<b>0,08</b>	<b>1,05</b>
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>3.355.730,44</b>	<b>249.825,23</b>	<b>0,07</b>	<b>250.660,80</b>	<b>0,07</b>	<b>1,00</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	535.350,00	110.615,00	<b>0,21</b>	110.615,00	<b>0,21</b>	<b>1,00</b>
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	929.880,44	116.637,00	<b>0,13</b>	116.637,00	<b>0,13</b>	<b>1,00</b>
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
15	Προσωζήσεις - πρόστιμα - παράβολα	1.808.000,00	14.494,13	<b>0,01</b>	15.229,70	<b>0,01</b>	<b>1,05</b>
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	82.500,00	8.079,10	<b>0,10</b>	8.179,10	<b>0,10</b>	<b>1,01</b>
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>406.000,00</b>	<b>182.920,72</b>	<b>0,45</b>	<b>134.339,87</b>	<b>0,33</b>	<b>0,73</b>
21	Τακτικά έσοδα	406.000,00	182.920,72	<b>0,45</b>	134.339,87	<b>0,33</b>	<b>0,73</b>
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>6.751.542,14</b>	<b>301,20</b>	<b>0,00</b>	<b>65.130,45</b>	<b>0,01</b>	<b>216,24</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	5.526.120,82	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.225.421,32	301,20	<b>0,00</b>	65.130,45	<b>0,05</b>	<b>216,24</b>
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>918.000,00</b>	<b>161.386,08</b>	<b>0,18</b>	<b>161.386,08</b>	<b>0,18</b>	<b>1,00</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	788.000,00	161.356,38	<b>0,20</b>	161.356,38	<b>0,20</b>	<b>1,00</b>
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	130.000,00	29,70	<b>0,00</b>	29,70	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>79.587,68</b>					
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>18.453.356,91</b>	<b>1.838.725,06</b>		<b>1.727.613,84</b>		

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

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>7.479.897,19</b>	<b>2.403.232,56</b>	<b>3,11</b>	<b>1.323.153,67</b>	<b>0,18</b>	<b>1.254.078,41</b>	<b>1.141.677,71</b>	<b>0,15</b>	<b>0,86</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.800.693,32	970.457,15	<b>2,89</b>	772.025,65	<b>0,28</b>	774.992,45	753.118,50	<b>0,27</b>	<b>0,98</b>
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	969.143,14	272.674,12	<b>3,55</b>	90.654,55	<b>0,09</b>	43.988,07	30.664,35	<b>0,03</b>	<b>0,34</b>
62	Παροχές τρίτων	1.115.823,00	334.014,10	<b>3,34</b>	59.504,47	<b>0,05</b>	52.855,06	51.385,94	<b>0,05</b>	<b>0,86</b>
63	Φόροι - τέλη	7.500,00	7.500,00	<b>1,00</b>	6.983,70	<b>0,93</b>	6.466,58	6.366,58	<b>0,85</b>	<b>0,91</b>
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	430.300,00	307.497,40	<b>1,40</b>	34.638,00	<b>0,08</b>	38.341,16	14.849,83	<b>0,03</b>	<b>0,43</b>
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	845.312,72	10.000,00	<b>84,53</b>	200.701,33	<b>0,24</b>	200.701,33	200.701,33	<b>0,24</b>	<b>1,00</b>
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	804.075,00	421.089,79	<b>1,91</b>	76.802,47	<b>0,10</b>	54.890,26	5.970,11	<b>0,01</b>	<b>0,08</b>
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	502.050,01	80.000,00	<b>6,28</b>	81.843,50	<b>0,16</b>	81.843,50	78.621,07	<b>0,16</b>	<b>0,96</b>
68	Λοιπά Έξοδα	5.000,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>4.637.337,30</b>	<b>780.622,74</b>	<b>5,94</b>	<b>165.540,58</b>	<b>0,04</b>	<b>137.059,89</b>	<b>64.300,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,39</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	511.040,00	129.512,98	<b>3,95</b>	38.890,64	<b>0,08</b>	10.409,95	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

73	Έργα	2.842.974,00	402.961,76	7,06	101.649,94	0,04	101.649,94	39.300,00	0,01	0,39
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.123.323,30	88.148,00	12,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	160.000,00	160.000,00	1,00	25.000,00	0,16	25.000,00	25.000,00	0,16	1,00
8	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>6.336.121,82</b>	<b>882.088,34</b>	<b>7,18</b>	<b>179.236,56</b>	<b>0,03</b>	<b>740.748,97</b>	<b>815.931,71</b>	<b>0,13</b>	<b>4,55</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	5.526.121,82	720.731,96	7,67	17.880,18	0,00	579.392,59	654.575,33	0,12	36,61
82	Αποδόσεις	810.000,00	161.356,38	5,02	161.356,38	0,20	161.356,38	161.356,38	0,20	1,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	<b>Αποθεματικό</b>									
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>18.453.356,31</b>	<b>4.065.943,64</b>		<b>1.667.930,81</b>		<b>2.131.887,27</b>	<b>2.021.909,42</b>		

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

	τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Γ Τρίμηνο 2011	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3\2
<b>A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>1.225.421,32</b>	<b>1.193.086,75</b>	<b>1.339.360,34</b>	<b>1,12</b>
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	1.339.360,34	1,12
<b>B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>79.076,72</b>	<b>326.721,70</b>	<b>375.006,90</b>	<b>1,15</b>
1. Ταμείο	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	79.076,72	326.721,70	375.006,90	1,15
<b>Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3\2</b>
<b>A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>3.059.273,21</b>	<b>2.861.273,21</b>	<b>2.768.273,21</b>	<b>0,97</b>
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	3.059.273,21	2.861.273,21	2.768.273,21	0,97
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>5.750.834,69</b>	<b>5.280.247,58</b>	<b>5.288.633,10</b>	<b>1,00</b>

1.	Προμηθευτές	5.095.685,88	4.579.169,71	4.640.075,12	<b>1,01</b>
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	206.842,60	222.454,98	228.556,88	<b>1,03</b>
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	448.306,21	478.622,89	420.001,10	<b>0,88</b>
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	629.792,67	436.313,91	436.313,91	<b>1,00</b>
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>

Δ. Οι ανωτέρω πίνακες αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **142/2011**.  
Αποφασίσθηκε, αναγνώσθηκε και υπογράφεται.

**Η Οικονομική Επιτροπή**

Ο Πρόεδρος

Τα παρόντα μέλη

Ακριβές απόσπασμα

Ο Πρόεδρος

της Οικονομικής Επιτροπής

Αντώνης Ν. Γκουντάρας