

**ΕΚΘΕΣΗ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ Α & Β ΤΡΙΜΗΝΟΥ
ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΛΕΓΧΟ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2011**

Σύμφωνα με την ΚΥΑ 7028/03.02.2004 (ΦΕΚ 253/09.02.2004 τεύχος Β') Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων, ορίζονται τα εξής:

1. Ο Προϋπολογισμός των δήμων και κοινοτήτων διακρίνεται σε προϋπολογισμό εσόδων και προϋπολογισμό δαπανών

A. Τα έσοδα διακρίνονται σε:

- τακτικά έσοδα
- έκτακτα έσοδα
- έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά
- εισπράξεις Δανείων και απαιτήσεων από Π.Ο.Ε. (Παρελθόντα Οικονομικά Έτη)
- εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων
- χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης.

B. Οι δαπάνες διακρίνονται σε:

- λειτουργικές δαπάνες χρήσης
- επενδύσεις
- πληρωμές Π.Ο.Ε., λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις
- αποθεματικό.

2. Το κάθε είδος εσόδου ή εξόδου του προϋπολογισμού χαρακτηρίζεται από ένα κωδικό αριθμό, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία.

Η κωδικοποίηση των κονδυλίων του Προϋπολογισμού των εσόδων και εξόδων των Δήμων ακολουθεί το ακόλουθο σύστημα:

Τα έσοδα διακρίνονται σε ομάδες με χαρακτηριστικά στοιχεία (αριθμούς) για κάθε ομάδα ως ακολούθως:

- τακτικά έσοδα με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 0,
- έκτακτα έσοδα με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 1,
- έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 2,
- εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από παρελθόντα έτη με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 3,
- εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 4. Στο τελευταίο αυτό χαρακτηριστικό στοιχείο, τον αριθμό 4, εντάσσονται και οι επιστροφές χρημάτων,
- χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 5.

Κάθε ομάδα εσόδων, διαιρείται σε κατηγορίες με την παράθεση, παραπλεύρως του χαρακτηριστικού αριθμού της ομάδας των εσόδων, ενός αριθμού από 0-9. Κάθε κατηγορία αναλύεται σε υποκατηγορίες, με την περαιτέρω παράθεση ενός ακόμη αριθμού από 0-9. Κάθε υποκατηγορία εσόδου περιλαμβάνει το είδος κάθε εσόδου, με την παράθεση ενός ακόμη αριθμού 0-9. Έτσι, η ομάδα των εσόδων χαρακτηρίζεται από ένα μονοψήφιο αριθμό, η κατηγορία εσόδων με διψήφιο αριθμό, η υποκατηγορία με τριψήφιο αριθμό και το είδος του εσόδου με τετραψήφιο αριθμό. Τα έξοδα διακρίνονται σε:

- λειτουργικές δαπάνες της χρήσεως, με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 6,
- Επενδύσεις (αγορές και κατασκευές πάγιου εξοπλισμού, έργα κλπ) με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 7,
- πληρωμές από υποχρεώσεις Π.Ο.Ε. και λοιπές δαπάνες και αποδόσεις με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 8,
- Το αποθεματικό χαρακτηρίζεται με τον αριθμό 9.

Και για τα έξοδα ισχύει η ίδια ως άνω μεθοδολογία υποδιαίρεσης των προαναφερθέντων ομάδων εξόδων και πληρωμών σε κατηγορίες, υποκατηγορίες και είδος εξόδου. Με την παράθεση, παραπλεύρως της ομάδας, ενός χαρακτηριστικού αριθμού 0-9 για να οριστεί η κατηγορία, την περαιτέρω παράθεση ενός αριθμού 0-9 για την υποκατηγορία και την προσθήκη ακόμη ενός αριθμού 0-9 που χαρακτηρίζει το είδος του εξόδου ή της πληρωμής.

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 αριθ. **117/2011 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου** ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2011 και εγκρίθηκε με την αριθ. **3289/3-5-2011** εγκριτική απόφαση του Γ.Γ. ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ – ΘΡΑΚΗΣ.

Στην εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας, αναλύονται τα απολογιστικά στοιχεία του Α' & Β' τριμήνου του έτους 2011

Για την κατάρτιση της ενδιάμεσης έκθεσης επιλέχθηκε το πρότυπο της συνοπτικής κατάστασης προϋπολογισμού- απολογισμού εσόδων –εξόδων της ΚΥΑ 7028/03.02.2004 (ΦΕΚ 253/09.02.2004 τεύχος Β') Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων.

Στους κάτωθι πίνακες εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό

- A. τα Έσοδα και Εισπράξεις και τα
- B. Έξοδα και Πληρωμές

με τα προϋπολογισθέντα και τα τελικά απολογιστικά διαμορφωμένα ποσά στο τέλος του Α' τριμήνου (31/3/2011) και Β' τριμήνου (30/6/2011).

ΕΚΘΕΣΗ ΕΣΟΔΩΝ - Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011

ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ (I) ΚΑΤΑ ΠΗΓΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31/3/2011	Εισπραχθέντα Ποσά σε Ευρώ
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	8.337.357,31	878.460,00
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	460.000,00	2.738,00
02	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	20.000,00	226,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	1.420.000,00	5.999,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ - ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	471.000,00	2.549,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	380.000,00	0,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	5.291.357,31	860.094,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	295.000,00	6.855,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	2.897.465,51	119.563,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	670.000,00	0,00
12	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	234.463,99	25.325,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	1.793.001,52	63.004,00
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	170.000,00	15.174,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	30.000,00	16.060,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ	349.500,00	1.300,00
21	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	349.500,00	1.300,00
22	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	0,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	2.911.946,11	17.010,00
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ	2.911.946,11	17.010,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	1.104.050,00	446,00
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	1.081.050,00	446,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	23.000,00	0,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	240.147,74	154.977,00
511	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	240.147,74	63,00
512	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΑΠΟ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	154.915,00
	ΣΥΝΟΛΑ	15.840.466,67	1.171.756,00
ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ	ΕΣΟΔΑ & ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΕ € 31/3/2011	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΡΙΜΗΝΟΥ ΣΕ €
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	8.337.357,31	878.460,00
1 (ΠΛΗΝ 13)	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.104.463,99	56.559,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ	349.500,00	1.300,00
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ	2.911.946,11	17.010,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	1.104.050,00	446,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	240.147,74	154.977,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	1.793.001,52	63.004,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΠΟΡΩΝ	15.840.466,67	1.171.756,00

ΕΚΘΕΣΗ ΕΞΟΔΩΝ - Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011

	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ (I) ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ - ΥΠΟΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	Πληρωθέντα Ποσά σε Ευρώ	
6.	Έξοδα	818.710,00	
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	375.768,00	
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	7.818,00	
62	Παροχές τρίτων	4.827,00	
63	Φόροι - τέλη	0,00	
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	64.217,00	
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	117.799,00	
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	100.321,00	
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	147.880,00	
68	Λοιπά Έξοδα	81,00	
7.	Επενδύσεις	7.784,00	
71.	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.022,00	
73.	Έργα	4.762,00	
74.	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	0,00	
75.	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	
8.	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	1.082,00	
81.	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	637,00	
82.	Αποδόσεις	446,00	
85.	Προβλέψεις μη είσπραξης	0,00	
9.	Αποθεματικό	0,00	
	ΣΥΝΟΛΑ	827.577,00	
ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ	ΕΞΟΔΑ & ΠΛΗΡΩΜΕΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΕ € 31/3/2011	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΡΙΜΗΝΟΥ ΣΕ €
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.178.848,30	375.767,83
61,62	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.929.802,08	12.645,40
63,64	Φόροι - τέλη, Λοιπά Γενικά έξοδα	561.600,00	64.216,92
651	Τοκοχρεολύσια δανείων	0,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.159.897,92	100.320,61
67,68	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους, Λοιπά Έξοδα	1.145.870,63	147.960,54
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	2.410.706,60	637,00
82,85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	1.094.550,00	445,85
	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ		
71	Αγορές	301.500,00	3.022,49
73	Έργα	3.014.322,83	4.761,94
74	Μελέτες	233.471,14	0,00
75	Συμμετοχή σε επιχειρήσεις	172.070,00	0,00
652	Τοκοχρεολύσια δανείων επενδύσεων	601.520,00	117.798,54
9111	Αποθεματικό	36.307,11	0,00
	Σύνολο εξόδων και πληρωμών	15.840.466,61	827.577,12

ΕΚΘΕΣΗ ΕΣΟΔΩΝ – Β ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011

ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ (I) ΚΑΤΑ ΠΗΓΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 30/6/2011	Εισπραχθέντα Ποσά σε Ευρώ 30/6/2011
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	8.337.357,31	2.872.577,00
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	460.000,00	6.178,00
02	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	20.000,00	4.306,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	1.420.000,00	126.478,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ - ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	471.000,00	4.532,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	380.000,00	53,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	5.291.357,31	2.700.991,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	295.000,00	30.040,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	2.904.613,95	301.208,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	670.000,00	0,00
12	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	234.463,99	104.903,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	1.800.149,96	134.960,00
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	170.000,00	41.403,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	30.000,00	19.941,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ	349.500,00	30.564,00
21	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	349.500,00	30.564,00
22	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	0,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	2.911.946,11	40.623,00
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ	2.911.946,11	40.623,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	1.104.050,00	322.936,00
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	1.081.050,00	322.936,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	23.000,00	0,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	240.147,74	156.029,00
511	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	240.147,74	1.114,00
512	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΑΠΟ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	154.915,00
	ΣΥΝΟΛΑ	15.847.615,11	3.723.936,00
ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ	ΕΣΟΔΑ & ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΕ € 30/6/2011	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 30/6/2011 ΣΕ €
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	8.337.357,31	2.872.577,00
1 (ΠΛΗΝ 13)	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.104.463,99	166.248,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ	349.500,00	30.564,00
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ	2.911.946,11	40.623,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	1.104.050,00	322.936,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	240.147,74	156.029,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	1.800.149,96	134.960,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΠΟΡΩΝ	15.847.615,11	3.723.937,00

ΕΚΘΕΣΗ ΕΞΟΔΩΝ – Β ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011			
	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ (I) ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ - ΥΠΟΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	Πληρωθέντα Ποσά σε € έως 30/6/2011	
6.	Έξοδα	2.240.087,00	
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.256.923,00	
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	226.458,00	
62	Παροχές τρίτων	15.349,00	
63	Φόροι - τέλη	977,00	
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	180.809,00	
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	262.784,00	
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	144.554,00	
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	150.472,00	
68	Λοιπά Έξοδα	1.761,00	
7.	Επενδύσεις	75.283,00	
71.	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.022,00	
73.	Έργα	56.196,00	
74.	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	16.064,00	
75.	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	
8.	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	705.753,00	
81.	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	378.677,00	
82.	Αποδόσεις	327.075,00	
85.	Προβλέψεις μη είσπραξης	0,00	
9.	Αποθεματικό	0,00	
	ΣΥΝΟΛΑ	3.021.123,00	
ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ	ΕΞΟΔΑ & ΠΛΗΡΩΜΕΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΕ € 30/6/2011	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ Σ 30/6/2011 ΣΕ €
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.181.706,20	1.256.923,00
61,62	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.929.802,08	241.807,00
63,64	Φόροι - τέλη, Λοιπά Γενικά έξοδα	561.600,00	181.786,00
651	Τοκοχρεολύσια δανείων	0,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.159.897,92	144.554,00
67,68	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους, Λοιπά Έξοδα	1.145.870,63	152.233,00
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	2.413.310,64	378.677,00
82,85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	1.094.550,00	327.075,00
	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ		
71	Αγορές	308.648,44	3.022,00
73	Έργα	3.014.322,83	56.196,00
74	Μελέτες	233.471,14	16.064,00
75	Συμμετοχή σε επιχειρήσεις	172.070,00	0,00
652	Τοκοχρεολύσια δανείων επενδύσεων	601.520,00	262.784,03
9111	Αποθεματικό	30.845,23	0,00
	Σύνολο εξόδων και πληρωμών	15.847.615,11	3.021.121,03

Παρατηρήσεις

Μειοψήφησαν οι κύριοι Μίμης Δημήτριος και Ξανθόπουλος Χρήστος οι οποίοι καταψήφισαν τα απολογιστικά στοιχεία Α' & Β' Τριμήνου πλην αυτών της μισθοδοσίας των υπαλλήλων. Συγκεκριμένα ο κύριος Ξανθόπουλος Χρήστος είπε τα εξής:

«Πρώτα από όλα δεν υπάρχει εισήγηση-έκθεση από την οικονομική υπηρεσία που υποβάλλει τις καταστάσεις στην Οικονομική Επιτροπή για την πορεία εκτέλεσης του

προϋπολογισμού και δεν έχουν προσκομισθεί τα μηνιαία στοιχεία σχετικά με τα βεβαιωθέντα έσοδα, τις ληξιπρόθεσμες οφειλές τρίτων προς το δήμο και τα διοικητικά μέτρα στα οποία έχετε προβεί, προκειμένου να εισπραχθούν οι ληξιπρόθεσμες αυτές οφειλές (σύμφωνα με την Υ.Α. 74712/29.12.2010).

Επίσης, σύμφωνα με το άρθρο 266 παρ.9 τα απολογιστικά στοιχεία κάθε τριμήνου πρέπει να έρθουν προς ενημέρωση και ψήφιση στην οικονομική επιτροπή, το αργότερο το πρώτο δεκαήμερο του επόμενου μήνα λήξης του τριμήνου, κάτι τέτοιο δεν έχει γίνει για το Α' τρίμηνο. Αρκεστήκατε κύριε Δήμαρχε μόνο στη χορήγηση περιληπτικών οικονομικών στοιχείων εσόδων-εξόδων όπου φαίνεται ξεκάθαρα ότι τα ποσοστά εκτέλεσης του προϋπολογισμού είναι τραγικά, τόσο για τα έσοδα όσο και στις επενδύσεις (έργα). Τα έσοδα προέρχονται κατά πρώτον, από τους ΚΑΠ και ΣΑΤΑ γενικώς τις κρατικές επιχορηγήσεις (εδώ φαίνεται και η κακοδιαχείριση και η κατασπατάληση του δημοσίου χρήματος όλων των προηγούμενων ετών) και αυτό γιατί δεν δρομολογήθηκε ούτε ένα έργο που να φέρει έσοδα στο δήμο και κατά δεύτερον, στα έσοδα από την υπέρογκη φορολογία των δημοτών μας. Δεν έχει γίνει καμία προσπάθεια για την είσπραξη των εισφορών σε χρήμα από την εφαρμογή του πολεοδομικού σχεδίου της πόλης. Στον προϋπολογισμό του δήμου υπάρχει εγγραφή στα έσοδα από μισθώματα λατομείων της εταιρίας συμφερόντων Πρ. Παυλίδη, ποσού 1.800.000,00 ευρώ, όλος περιέργως δεν έγινε καμία κίνηση για την είσπραξη αυτού του ποσού και πάντως μέχρι σήμερα, δεν έχει εισπραχθεί ούτε ένα ΕΥΡΩ. Εδώ ο Δήμαρχος θα πρέπει να δώσει εξηγήσεις για ποιο λόγο τυγχάνει αυτής της μεταχείρισης ο συγκεκριμένος επιχειρηματίας, ενώ την ίδια ώρα έχει αυξήσει κάθε είδους δημοτικό τέλος φέρνοντας τους δημότες μας σε οικονομικό αδιέξοδο.

Από την άλλη μεριά δεν γίνεται ούτε ένα έργο, αυτό βέβαια εμείς το είχαμε επισημάνει τόσο κατά την ψήφιση του τεχνικού προγράμματος, όσο και του προϋπολογισμού δηλ. με πλασματικά στοιχεία και χωρίς να διεκδικείς πόρους από ευρωπαϊκά προγράμματα (ΕΣΠΑ) κλπ. δεν μπορεί να υπάρξει ανάπτυξη και μείωση φορολογίας. Οι πληρωμές των ημετέρων πάντως συνεχίζονται κανονικά. Χρήματα μπορεί να μην υπάρχουν (αν και προεκλογικά λέγατε άλλα στον κόσμο), αλλά «ΟΙ ΔΙΚΟΙ ΜΑΣ» πληρώνονται. Και εδώ θα πρέπει να δώσετε εξηγήσεις, πως γίνεται να πληρώνονται πρόσφατες δαπάνες και παλαιότερες να μην πληρώνονται. Ένα είναι σίγουρο και προκύπτει από τα στοιχεία που μας δώσατε κύριε Δήμαρχε, ότι εσείς πληρώνεστε κανονικά. Πέρασαν έξι μήνες και με το ταμειακό έλλειμμα του δήμου Μενηίδος δεν έχετε κάνει τίποτα. Το πόρισμα των ορκωτών το έχετε στα χέρια σας, αλλά καμία κίνηση μέχρι σήμερα δεν έχει γίνει. Για όλους τους παραπάνω λόγους καταψηφίζω τα απολογιστικά στοιχεία Α' και Β' Τριμήνου πλην αυτών της μισθοδοσίας των υπαλλήλων.»

Ο κύριος Πεντερίδης Αλέξιος τόνισε ότι για να λειτουργήσει ο δήμος, πρέπει να δώσουμε έμφαση σε όλα τα έσοδα και ιδιαίτερα στους Κ.Α. Εσόδων που παρουσιάζονται μηδενικοί και πρέπει να κινηθεί η οικονομική υπηρεσία προς είσπραξής τους. Επίσης, ρώτησε με ποια κριτήρια γίνεται η πληρωμή των προμηθευτών και αναδόχων έργων και πρότεινε στους Κ.Α.Εξόδων να φαίνεται και η ημερομηνία γέννησης της δαπάνης για να δίνεται προτεραιότητα στην πληρωμή των παλαιότερων δαπανών. Στη συνέχεια είπε ότι ο κύριος Ξανθόπουλος δεν μπορεί να μιλάει για «κακοδιαχείριση και κατασπατάληση του δημοσίου χρήματος όλων των προηγούμενων ετών» όταν ο ίδιος ήταν αντιδήμαρχος και δημοτικός σύμβουλος κατά την προηγούμενη τετραετία, όπως επίσης, δεν μπορεί να μην αποδέχεται όλα τα απολογιστικά στοιχεία παρά μόνο εκείνα της μισθοδοσίας, θέλοντας να «χαϊδεύει» τα αυτιά των υπαλλήλων του δήμου. Δεν είναι ουσιώδης η αντιπολίτευση που κάνει.

Στη συνέχεια πήρε το λόγο η Αντιδήμαρχος Οικονομικών, Παπαδοπούλου Μαρία, η οποία είπε πως όσον την έκθεση στην οποία αναφέρθηκε ο κύριος Ξανθόπουλος, δεν

υποχρεούται, βάσει νομοθεσίας, η οικονομική υπηρεσία να συντάξει σχετική έκθεση αλλά η ίδια η Οικονομική Επιτροπή την οποία και θα υποβάλει στο Δημοτικό Συμβούλιο. Σχετικά με τα απολογιστικά στοιχεία του Α' τριμήνου, και την έγκαιρη έκδοση και ψήφισή τους, δεν ήταν δυνατή λόγω μη εγκεκριμένου προϋπολογισμού. Επίσης, όσον αφορά στα έσοδα, η οικονομική υπηρεσία ήδη βεβαίωσε καταλόγους (ΚΟΚ, Μισθώματα, δημοτικά τέλη) και έστειλε τα σχετικά ειδοποιητήρια για τα οποία δεσμευθήκαμε. Το μεγαλύτερο μέρος των ανταποδοτικών τελών εισπράττεται μέσω της ΔΕΗ. Τα έσοδα που παρουσιάζουν μηδενική κίνηση είναι το Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων, και αυτό διότι καθυστερεί η Δ.Ο.Υ. στην αποστολή στοιχείων για την ολοκλήρωση της διαδικασίας από την οικονομική υπηρεσία του δήμου μας. Σχετικά με τα διοικητικά μέτρα, έχουν σταλεί ήδη στην εφορία οι ληξιπρόθεσμες οφειλές άνω των 300,00 ευρώ σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία.

Τέλος πήρε το λόγο ο Δήμαρχος είπε τα εξής:

«Η οικονομική υπηρεσία είναι υποχρεωμένη να προσκομίσει τριμηνιαίες καταστάσεις εσόδων εξόδων προκειμένου να συνταχθεί η έκθεση της οικονομικής επιτροπής. Δεν είναι υποχρεωμένη να δώσει και μηνιαία στοιχεία χωρίς να ζητηθούν.

Επίσης, όλα τα έργα τα οποία εκτελέστηκαν ήταν παραγωγικά και αφορούν την ανάπτυξη κυρίως του γεωργικού τομέα. Ο Δήμος δεν είναι επιχείρηση κερδοσκοπική για να κάνει κερδοσκοπικού χαρακτήρα επιχειρήσεις.

Όσον αφορά τα διοικητικά μέτρα για τις ληξιπρόθεσμες οφειλές, ο δήμος δεν προτίθεται να προχωρήσει σε κατασχέσεις δημοτών, αν αυτή είναι η πρότασή σας.

Ο Δήμος Σκύδρας είναι από τους ελάχιστους δήμους με τα λιγότερα χρέη και βάσει προγραμματισμού κάναμε τα διάφορα έργα. Την «κακοδιαχείριση» λοιπόν, αλλού να την ψάξετε.

Σχετικά με την επιχείρηση λατομείου του Πρ. Παυλίδη και την οφειλή του: 1) η οφειλή του 1.300.000,00 ευρώ από μισθώματα λατομείου 2004-2009, πήρε τη δικαστική οδό και θα αποφανθεί το δικαστήριο και 2)η επιχείρηση του έχει απαίτηση από το δήμο για φορτώσεις υλικών αξίας 365.000,00 ευρώ η οποία επίσης πήρε τη δικαστική οδό. Το τελευταίο τρίμηνο προσπαθούμε να βρούμε λύση ώστε να αποπληρωθεί το χρέος της εν λόγω εταιρίας. Σε περίπτωση μη εξεύρεσης λύσης άμεσα, θα τηρηθούν όσα ορίζει ο νόμος. Δεν είμαστε υπέρ της διάλυσης της επιχείρησης και γι' αυτό θα εξαντλήσουμε όλα τα περιθώρια αποπληρωμής του χρέους της.

Όσον αφορά στα έργα, τα είπαμε και κατά την ψήφιση του προϋπολογισμού ότι θα γίνουν μόνο συντηρήσεις και όχι έργα, διότι κόπηκε το 30% της Τακτικής Επιχορήγησης και το 70% της ΣΑΤΑ.

Όσο για τα προγράμματα ΕΣΠΑ κλπ., ήσασταν αντιδήμαρχος και υπεύθυνος παρακολούθησης έργων και δεν ξέρετε τι μελέτες έκανε ο δήμος για τα προγράμματα αυτά.

Ήδη πήραμε έγκριση για να γίνει το ΚΕΝΤΡΟ ΠΟΙΟΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΦΡΟΥΤΩΝ & ΛΑΧΑΝΙΚΩΝ & ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΡΙΟΥ, ύψους 1.270.000,00 ευρώ.

Επίσης, πήραμε τη χρηματοδότηση για α) το ΤΗΛΕΜΕΤΡΙΚΟ ΔΙΚΤΥΟ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗΣ ΑΡΔΕΥΣΗΣ ύψους 265.000,00 ευρώ και β) το κοινωνικό πρόγραμμα ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΔΙΚΤΥΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΦΡΟΝΤΙΔΑ ΑΤΟΜΩΝ ΤΡΙΤΗΣ ΗΛΙΚΙΑΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΩΝ ΟΜΑΔΩΝ ΠΛΗΘΥΣΜΟΥ ύψους 165.000,00 ευρώ και

Τέλος πήραμε έγκριση για την ένταξη του πρώην Ενιαίου Δημοτικού Παιδικού Σταθμού Σκύδρας στο πρόγραμμα της ΕΕΤΑΑ «ΕΝΑΡΜΟΝΗΣΗ ΟΙΚΟΓΕΝΕΙΑΚΗΣ ΖΩΗΣ», ύψους 80.000,00 ευρώ.

Σχετικά με τις πληρωμές πρόσφατων δαπανών, ελάχιστοι προμηθευτές/ανάδοχοι πληρώθηκαν για αναγκαστικές προμήθειες ή εργασίες που έγιναν πρόσφατα. Οι υπόλοιποι θα πληρωθούν όπως γινόταν πάντα, με Προγραμματισμό. Τέλος, σας πληροφορώ ότι ακόμα οι περσινές μισθοδοσίες μου δεν έχουν πληρωθεί ακόμα.»

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής

ΧΟΪΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

Τα μέλη της οικονομικής Επιτροπής

1.
2.
3.
4.
5.
6.