

Αριθ.Αποφ 17/2012

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό 6/2012 της συνεδρίασης της Οικονομικής επιτροπής του Δήμου Σκύδρας

ΘΕΜΑ: Έλεγχος Α΄ τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού δήμου Σκύδρας οικονομικού έτους 2012 και υποβολή της στο Δημοτικό Συμβούλιο

Σήμερα, ημέρα Τρίτη, 10/4/2012 και ώρα 13.00 μμ, στο γραφείο συσκέψεων Δημάρχου στο Δημοτικό κατάστημα Σκύδρας, συνεδρίασε η Οικονομική Επιτροπή Σκύδρας, ύστερα από έγγραφη πρόσκληση αριθμ. 7047/5-4-2012 του προέδρου της, που είχε επιδοθεί στα τακτικά μέλη αυτής και είχε δημοσιευθεί στο Δημοτικό Κατάστημα Σκύδρας και στην ιστοσελίδα του Δήμου, για να συζητήσει και να πάρει απόφαση στο παραπάνω θέμα της ημερήσιας διάταξης. Στη συνεδρίαση υπήρχε νόμιμη απαρτία, γιατί σε σύνολο επτά (7) μελών της Οικονομικής Επιτροπής ήταν πέντε (5) παρόντα.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. ΧΟΙΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
2. ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΥ ΜΑΡΙΑ
3. ΜΙΜΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
4. ΘΕΟΔΩΡΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
5. ΠΕΝΤΕΡΙΔΗΣ ΑΛΕΞΙΟΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. ΞΑΝΘΟΠΟΥΛΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
2. ΜΗΝΑΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την Βαΐδου Σοφία, δημοτικό υπάλληλο της οικονομικής υπηρεσίας.

Μετά τη διαπίστωση ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, ο Πρόεδρος κάνει έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το ανωτέρω θέμα της ημερήσιας διάταξης, είπε τα εξής:

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 είσπραξης 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 αριθ. **18/2012** απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2012 και εγκρίθηκε με την αριθ. πρωτ. **1988/21-2-2012** απόφαση του του Γ.Γ. ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ – ΘΡΑΚΗΣ.

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 **Α' τριμήνου του έτους 2012**.

Σας καλώ όπως προβούμε στον έλεγχο και κατάρτιση της έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α τριμήνου του έτους 2012.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση, αφού άκουσε τον Πρόεδρο και 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, 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», την αριθ. **18/2012** απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2012 και εγκρίθηκε με την αριθ. πρωτ. 1988/21-2-2012 απόφαση του του Γ.Γ. ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ–ΘΡΑΚΗΣ, την εισηγητική έκθεση του προϊστάμενου της οικονομικής υπηρεσίας.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ομόφωνα

Α. Ελέγχει, καταρτίζει και υποβάλλει την παρακάτω έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού στο Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Σκύδρας που έχει ως εξής:

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΠΙΝΑΚΑΣ 1 - ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2012

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντ α	%	Εισπραθθέν τα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	7.204.962,53	1.017.102,84	0,14	991.117,40	0,14	0,97
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	422.000,00	29.721,60	0,07	3.736,16	0,01	0,13
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.451.000,00	84.299,69	0,06	84.299,69	0,06	1,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	275.000,00	2.207,30	0,01	2.207,30	0,01	1,00
05	Φόροι και εισφορές	259.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	4.668.423,09	862.509,25	0,18	862.509,25	0,18	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	109.539,44	38.365,00	0,35	38.365,00	0,35	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	2.156.470,87	602.899,61	0,28	602.899,61	0,28	1,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	640.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	141.983,20	13.729,36	0,10	13.729,36	0,10	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.109.487,67	546.028,91	0,49	546.028,91	0,49	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	225.000,00	21.242,17	0,09	21.242,17	0,09	1,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	40.000,00	21.899,17	0,55	21.899,17	0,55	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	789.700,00	153.427,26	0,19	153.427,26	0,19	1,00
21	Τακτικά έσοδα	789.700,00	153.427,26	0,19	153.427,26	0,19	1,00
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00		0,00		
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	3.389.937,68	3.393.598,12	1,00	23.062,59	0,01	0,01
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.389.937,68	3.393.598,12	1,00	23.062,59	0,01	0,01
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.709.858,56	224.236,01	0,13	224.236,01	0,13	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.603.718,65	224.224,59	0,14	224.224,59	0,14	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	106.139,91	11,42	0,00	11,42	0,00	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	82.263,06	82.263,06	1,00	82.263,06	1,00	1,00
F SUM	Σύνολα εσόδων	15.236.813,00	5.473.526,90	0,36	2.077.005,93	0,14	0,38

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΠΙΝΑΚΑΣ 2 - ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2012

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολο- γηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρω- θέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	8.281.510,48	4.575.535,24	1,81	1.093.388,91	0,13	1.061.539,37	904.233,50	0,11	0,83
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.003.042,63	2.621.829,48	1,15	633.683,75	0,21	633.497,64	506.186,72	0,17	0,80
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	506.544,84	421.451,28	1,20	128.013,60	0,25	128.013,60	105.399,88	0,21	0,82
62	Παροχές τρίτων	1.258.815,58	52.262,52	24,09	10.526,73	0,01	3.993,02	3.993,02	0,00	0,38
63	Φόροι - τέλη	9.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	692.871,73	15.120,60	45,82	12.062,94	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	558.000,00	118.829,92	4,70	118.829,92	0,21	118.829,92	118.829,92	0,21	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.172.850,00	639.286,02	1,83	32.516,55	0,03	19.449,77	12.068,54	0,01	0,37
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.070.385,70	706.215,21	1,52	157.215,21	0,15	157.215,21	157.215,21	0,15	1,00
68	Λοιπά Έξοδα	10.000,00	540,21	18,51	540,21	0,05	540,21	540,21	0,05	1,00
7	Επενδύσεις	3.012.791,62	282.213,87	10,68	97.615,04	0,03	26.307,06	21.307,06	0,01	0,22
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	641.651,50	28.383,35	22,61	16.438,82	0,03	16.438,82	11.438,82	0,02	0,70
73	Έργα	2.155.679,68	253.830,52	8,49	81.176,22	0,04	9.868,24	9.868,24	0,00	0,12
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	213.390,44	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	2.070,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.933.161,79	875.277,60	4,49	258.893,03	0,07	831.697,97	785.035,74	0,20	3,03
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.309.443,14	650.749,65	3,55	258.893,03	0,11	607.170,02	560.507,79	0,24	2,17
82	Αποδόσεις	1.623.718,65	224.527,95	7,23	0,00	0,00	224.527,95	224.527,95	0,14	
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
9	Αποθεματικό	91.612,17	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FSUM	Σύνολα δαπανών	15.319.076,06	5.733.026,71	2,67	1.449.896,98	0,09	1.919.544,40	1.710.576,33	0,11	1,18

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΠΙΝΑΚΑΣ 3 - ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2012

	τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμεν ο τρίμηνο	Α' Τρίμηνο 2012.	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3\2
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.470.297,26	0,00	3.463.477,97	#ΔΙΑΙΠ/0!
Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	3.402.225,71	0,00	3.395.406,42	#ΔΙΑΙΠ/0!
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
3. Λοιπές απαιτήσεις	68.071,55	0,00	68.071,55	#ΔΙΑΙΠ/0!
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	82.263,06	0,00	361.656,91	#ΔΙΑΙΠ/0!
1. Ταμείο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	82.263,06	0,00	361.656,91	#ΔΙΑΙΠ/0!
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3\2
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	2.432.964,39	0,00	2.350.794,27	#ΔΙΑΙΠ/0!
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.432.964,39	0,00	2.350.794,27	#ΔΙΑΙΠ/0!
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.643.081,26	0,00	2.279.756,81	#ΔΙΑΙΠ/0!
1. Προμηθευτές	2.469.178,17	0,00	2.080.441,29	#ΔΙΑΙΠ/0!
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	20.255,92	0,00	28.575,89	#ΔΙΑΙΠ/0!
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	78.814,65	0,00	95.907,11	#ΔΙΑΙΠ/0!
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	74.832,52	0,00	74.832,52	#ΔΙΑΙΠ/0!
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	80.883,42	0,00	80.883,42	#ΔΙΑΙΠ/0!
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	80.883,42	0,00	80.883,42	#ΔΙΑΙΠ/0!
2. Έσοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!

B. Η γνώμη της μειοψηφίας έχει ως εξής:

Ο Κύριος Μίμης Δημήτριος ψήφισε την έκθεση Α' τριμήνου 2012 όπως παραπάνω, ωστόσο παρατήρησε ότι παρουσιάζεται υστέρηση στα έσοδα του δήμου, και με αυτόν τον ρυθμό δεν μπορεί να εκτελεστεί ο προϋπολογισμός του έτους 2012.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό **17/2012**.

Αφού συντάχθηκε και διαβάστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως εξής:
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακολουθούν υπογραφές

Ακριβές απόσπασμα
Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής

ΧΟΙΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ