



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΦΘΙΩΤΙΔΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΜΑΚΡΑΚΩΜΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό **1/2012** της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Μακρακώμης.

Στη Σπερχειάδα σήμερα την **17^η Ιανουαρίου 2012** ημέρα **Τρίτη** και ώρα **13.00** ' συνήλθε σε συνεδρίαση η **Οικονομική Επιτροπή- Δήμου Μακρακώμης**, στο Δημοτικό Κατάστημα (Ταχ. Διεύθυνση: Πάππα 2- Σπερχειάδα), ύστερα από την αριθ. **412/10. 01. 2012** πρόσκληση του Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής, που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε με αποδεικτικό στα μέλη της, σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 75 του Ν.3852/10, για την συζήτηση και λήψη αποφάσεων στα θέματα της ημερήσιας διάταξης:

Η συνεδρίαση άρχισε με καθυστέρηση ενός τετάρτου της ώρας λόγω κωλύματος του Δημάρχου με υπηρεσιακούς φορείς.

Από το σύνολο των επτά (7) μελών της Οικονομικής Επιτροπής ήταν :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ		ΑΠΟΝΤΕΣ	
Παπαευθυμίου Ευθύμιος	Πρόεδρος	Κοντογεώργος Παναγιώτης	Μέλος
Τσώνος Ανδρέας	Αντ/δρος	Γιαννακόπουλος Γεώργιος	Μέλος
Κυριαζής Γεώργιος	Μέλος	που κλήθηκαν νόμιμα	
Κανέλλος Βασίλειος	Μέλος		
Μπότσης Βασίλειος	Μέλος		

Στη συνεδρίαση αυτή παραβρέθηκε και ο Μπήτος Ηλίας, Υπάλληλος του Δήμου Μακρακώμης για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής μετά την διαπίστωση απαρτίας κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγήθηκε ως κατωτέρω τα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

ΘΕΜΑ:	ΕΛΕΓΧΟΣ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΑΙ ΣΥΝΤΑΞΗ ΕΚΘΕΣΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΔΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΓΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗ ΣΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ
--------------	---

ΘΕΜΑ : 2^ο

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ

2 / 2012

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 1^ο 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.

Επίσης σύμφωνα με την παρ. 9 του άρθρ. 266 του παραπάνω νόμου, όπως τροποποιήθηκε με τις δ/ξεις των παρ. 4α & 4β του άρ. 43 του Ν.3979/2011 (ΦΕΚ 138/16-6-2011), η οικονομική Επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπεύθυνου οικονομικών υπηρεσιών του Δήμου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο. 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 δέκα πέντε (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 Α & ΗΔ.

Με την αριθ. 115/2011 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2011 και εγκρίθηκε με την αριθ. 22666/4834/26-5-2011 απόφαση της Γ.Γ. Αποκ/νης Δ/σης Θεσσαλίας-Στ.Ελλάδας

Για την κατάρτιση της ενδιάμεσης τριμηνιαίας έκθεσης, εκδόθηκε η αριθ. 40038/9-9-11 (ΦΕΚ 2007/11 τ. Β') Υπουργική Απόφαση, (η παρούσα αφορά το γ' τρίμηνο) για τον καθορισμό των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋ/σμού των Δήμων, όπως και στους συνημμένους παρακάτω πίνακες εμφανίζονται ανά δευτεροβάθμιο κωδικό:

A. τα Έσοδα με τα Προϋπολογισθέντα – Βεβαιωθέντα - Εισπραχθέντα και

B. τα Έξοδα με τα Προϋπολογισθέντα – Δεσμευθέντα – Τιμολογηθέντα – Ενταλθέντα- Πληρωθέντα, διαμορφωμένα ποσά, στο τέλος του γ' τριμήνου, με τα αντίστοιχα ποσοστά εκτέλεσης του Προϋ/σμού.

Σημειωτέον ότι στην πρώτη στήλη Προϋπολογισμός, τα ποσά είναι τα προϋπολογισθέντα με τις τυχόν αναμορφώσεις που έχουν ψηφισθεί από το Δημοτικό Συμβούλιο μέχρι 31. 12. 2011.

Το Ταμιακό υπόλοιπο, όπως προκύπτει από τους πίνακες, την 31. 12. 2011 ήταν :

€ 1.024.734,42

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2011-31/12/2011

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	6.632.815,73	5.156.756,26	77,75	5.035.363,79	75,92	97,65
Ο1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	267.331,51	137.228,08	51,33	92.199,70	34,49	67,19
Ο2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	37.000,00	25.464,35	68,82	25.464,35	68,82	100,00
Ο3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.737.697,00	943.219,40	54,28	867.067,31	49,90	91,93
Ο4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	327.200,00	197.081,62	60,23	196.869,62	60,17	99,89
Ο5	Φόροι και εισφορές	76.000,00	32.925,00	43,32	32.925,00	43,32	100,00
Ο6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	4.033.587,22	3.755.488,66	93,11	3.755.488,66	93,11	100,00
Ο7	Λοιπά τακτικά έσοδα	154.000,00	65.349,15	42,43	65.349,15	42,43	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	3.237.355,87	1.316.368,70	40,66	1.309.826,13	40,46	99,50
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	348.600,00	297.984,08	85,48	297.984,08	85,48	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	2.827.475,87	988.737,53	34,97	988.737,53	34,97	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	21.630,00	24.117,96	111,50	19.047,96	88,06	78,98
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	39.650,00	5.529,13	13,94	4.056,56	10,23	73,37
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	126.257,35	141.038,18	111,71	109.919,76	87,06	77,94
21	Τακτικά έσοδα	124.157,35	136.595,73	110,02	108.297,31	87,23	79,28
22	Έκτακτα έσοδα	2.100,00	4.442,45	211,55	1.622,45	77,26	36,52
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.179.005,74	657.045,97	55,73	246.527,03	20,91	37,52
31	Εισπράξεις από δάνεια	399.742,65	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	779.263,09	657.045,97	84,32	246.527,03	31,64	37,52
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.115.090,40	653.724,56	58,63	653.724,56	58,63	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	1.055.876,73	590.604,25	55,93	590.604,25	55,93	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	59.213,67	63.120,31	106,60	63.120,31	106,60	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	580.465,59	580.465,59	100,00	580.465,59	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	12.870.990,68	8.505.399,26	66,08	7.935.826,86	61,66	93,30

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2011- 31/12/2011

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα χρήσης	6.383.532,29	4.917.283,90	77,03	4.673.124,91	73,21	4.566.828,02	4.566.828,02	71,54	97,73
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.348.021,41	2.002.274,18	85,27	1.992.559,28	84,86	1.972.141,56	1.972.141,56	83,99	98,98
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	788.550,45	635.719,52	80,62	611.495,07	77,55	611.495,07	611.495,07	77,55	100,00
62	Παροχές τρίτων	1.248.725,06	1.007.386,02	80,67	927.069,04	74,24	926.326,48	926.326,48	74,18	99,92
63	Φόροι - τέλη	7.091,95	6.091,95	85,90	5.856,43	82,58	5.856,43	5.856,43	82,58	100,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	121.159,06	85.523,62	70,59	97.888,85	80,79	63.606,78	63.606,78	52,50	64,98
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	213.000,00	199.564,04	93,69	199.564,04	93,69	199.564,04	199.564,04	93,69	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.008.758,37	722.331,72	71,61	603.999,35	59,88	553.144,81	553.144,81	54,83	91,58
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	648.225,99	258.392,85	39,86	234.692,85	36,21	234.692,85	234.692,85	36,21	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
7	Επενδύσεις	4.391.237,93	1.130.475,63	25,74	992.401,92	22,60	985.401,92	985.401,92	22,44	99,29
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	654.889,64	193.775,22	29,59	154.585,53	23,60	154.585,53	154.585,53	23,60	100,00
73	Έργα	3.163.578,29	820.769,91	25,94	721.886,15	22,82	714.886,15	714.886,15	22,60	99,03
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	552.770,00	115.930,50	20,97	115.930,24	20,97	115.930,24	115.930,24	20,97	100,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	2.076.224,12	1.388.300,32	66,87	1.380.872,14	66,51	1.358.862,50	1.358.862,50	65,45	98,41
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	882.312,60	748.377,00	84,82	740.855,95	83,97	718.951,00	718.951,00	81,48	97,04
82	Αποδόσεις	1.129.504,80	639.923,32	56,66	640.016,19	56,66	639.911,50	639.911,50	56,65	99,98
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	64.406,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	19.996,34		0,00		0,00			0,00	
	Σύνολα δαπανών	12.870.990,68	7.436.059,85	57,77	7.046.398,97	54,75	6.911.092,44	6.911.092,44	53,70	98,08

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ		-ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011			
		τέλος Πρ/μενου έτους	Πρ/μενο τρίμηνο	Γ' Τρίμηνο 2011	Μεταβολή
					%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	312
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	677.812,51	568.559,97	561.862,61	0,99
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	677.812,51	568.559,97	561.862,61	0,99
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	555.902,53	1.287.625,99	1.299.915,06	1,01
1.	Ταμείο	5.925,45	-13.040,72	-40.594,75	3,11
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	549.977,08	1.300.666,71	1.340.509,81	1,03
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	10.397,82	10.397,82	10.397,82	1,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	10.397,82	10.397,82	10.397,82	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	312
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.118.958,55	978.996,71	926.465,32	0,95
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	999.519,49	999.519,49	964.498,57	0,96
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	119.439,06	-20.522,78	-38.033,25	1,85
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	423.057,08	382.737,15	-9.938,36	-0,03
1.	Προμηθευτές	422.161,42	246.674,27	-38.491,97	-0,16
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	895,66	38.247,67	14.104,16	0,37
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	97.815,21	14.449,45	0,15
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	32.674,41	146.206,79	316.253,78	2,16
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	399.742,65	399.742,65	399.742,65	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	399.742,65	399.742,65	399.742,65	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	

Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές Απόσπασμα
Ο Δήμαρχος

ΠΑΠΑΕΥΘΥΜΙΟΥ ΘΥΜΙΟΣ