

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το υπ'αριθ. 17/2011 πρακτικό συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Βέροιας

Αρ.απόφ. 180/2011

Π ε ρ ί λ η ψ η
Προέλεγχος οικονομικών στοιχείων
διαχείρισης οικ. έτους 2010, της Δ.Ε. Απ.
Παύλου.

Σήμερα στις 6 Ιουνίου του έτους 2011, ημέρα της εβδομάδας Δευτέρα και ώρα 12:30 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή στο γραφείο της κ. Προέδρου, ύστερα από την με ημερομηνία 02-06-2011 γραπτή πρόσκληση της Προέδρου που δόθηκε σε όλα τα μέλη σύμφωνα με τα άρθρο 75 του Ν. 3852/2010 «**Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης**».

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία και επί συνόλου 9 μελών βρέθηκαν παρόντα 7 μέλη και απόντα 2 μέλη.

Παρόντες

1. Ελισάβετ Αρχοντάκη-Γεωργίου
Πρόεδρος
2. Κωνσταντίνος Βοργιαζίδης
3. Δημήτριος Δάσκαλος
4. Κυριάκος Παναγιωτίδης
5. Παύλος Παυλίδης
6. Απόστολος Νεστορόπουλος
7. Σταύρος Κουμτσίδης (Αναπλ. Χρ. Τσιούντα)

Απόντες

1. Νικόλαος Τσιαμήτρος
2. Νικόλαος Μουσιιάδης

Σημ.: Ο κ. Π. Παυλίδης προσήλθε κατά τη συζήτηση της υπ'αριθμ. 181 απόφασης.

Στη συνέχεια η πρόεδρος εισηγούμενη το 6^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη της επιτροπής τον οικονομικό απολογισμό του έτους 2010 του Δήμου Απ. Παύλου, προκειμένου αυτή να προελέγξει αυτόν σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87 Α').

Ο απολογισμός αυτός έχει συνταχθεί με βάση τα στοιχεία διαχείρισης του ειδικού ταμείου Απ. Παύλου, όπως ειδικότερα αναφέρονται στον οικείο απολογιστικό πίνακα, που έχει ως εξής:

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 163 του Ν. 3463/06 (ΦΕΚ 114 Α') [νέος Δ.Κ.Κ.] και την Κ.Υ.Α. 7028/3-2-2004 σας υποβάλουμε τα παρακάτω οικονομικά στοιχεία διαχείρισης έτους 2010:

1. Συνοπτική οικονομική κατάσταση προϋπολογισμού/απολογισμού εσόδων-εξόδων που αναλύεται ως εξής:

**ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ/ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ**

ΑΠΟΣΤΟΛΟΥ ΠΑΥΛΟΥ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ: 2010

ΚΩΔ.ΑΡ.	ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
0	Τακτικά έσοδα	3.609.742,42	2.132.806,71
1(πλην 13)	Έκτακτα έσοδα (πλην επιχορηγήσεις για επενδύσεις)	2.186.788,99	260.870,18
2	Έσοδα παρελθόντων ετών	223.867,31	29.401,71
31	Εισπράξεις από Δάνεια	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά παρελθόντα έτη	754.222,10	46.826,63
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου, Ασφ. Φορέων και Τρίτων	551.500,00	323.673,07
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγ.έτους	384.394,09	378.309,09
13	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	1.995.117,61	663.910,41
	Σύνολο πόρων	9.705.632,52	3.835.797,80

ΚΩΔ.ΑΡ.	ΕΞΟΔΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΩΜΕΣ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.162.480,00	945.321,84
61,62	Αμοιβές και παροχές τρίτων	424.549,26	178.284,03
63,64	Φόροι, Τέλη, Λοιπά γενικά έξοδα	29.700,00	12.829,23
651	Τοκοχρεολύσια δανείων	1.500,00	81,60
66	Προμήθειες-Αναλώσεις υλικών	223.500,00	127.361,94
67,68	Μεταβιβάσεις σε τρίτους, Λοιπά έξοδα	508.712,89	298.748,48
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	1.314.404,59	593.219,10
82,85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	2.265.423,39	325.861,34
	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ		
71	Αγορές	225.000,00	115.840,34
73	Έργα	2.458.664,86	717.383,52
74	Μελέτες	410.260,41	89.529,06
75	Συμμετοχή σε επιχειρήσεις	400.000,00	115.450,04
652	Τοκοχρεολύσια δανείων επενδύσεων	69.437,12	87.909,94
9111	Αποθεματικό	212.000,00	
	Σύνολο εξόδων και πληρωμών	9.705.632,52	3.607.820,46

2. Γενική ανακεφαλαίωση εσόδων-εξόδων, ως εξής:

ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	ΠΑΡΑΓΡΑΦΕΣ ΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΕΚΠΤΩΣΕΙΣ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ

ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΝΕΙΔΙΚΕΥΤΑ	1.858.992,50	0,00	151.364,50	1.707.628,39
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΑ	1.078.039,54	0,00	1.034.967,95	43.071,59
ΤΑΚΤΙΚΑ	2.819.488,70	255.824,04	2.328.863,62	234.801,04
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	0,00	0,00	0,00	0,00
ΧΩΡΙΣ ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	344.069,57	0,00	320.601,73	23.467,84
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	6.100.590,31	255.824,04	3.835.797,80	2.008.968,86

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ

	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ	ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ
ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΝΕΙΔΙΚΕΥΤΑ	6.900,00	70.050,00	-63.150,00
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΑ	879.278,70	938.944,76	-59.666,06
ΤΑΚΤΙΚΑ	2.435.938,77	2.313.122,71	122.816,06
ΧΩΡΙΣ ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	285.702,99	285.702,99	0,00
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	3.607.820,46	3.607.820,46	0,00

ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΧΡΗΣΗΣ: 227.977,34

3. Κατάσταση χρηματικού υπολοίπου ανά ταμειακή κατηγορία, ως εξής:

ΠΑΡΟΥΣΑ ΠΕΡΙΟΔΟΣ			ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΓΕΝΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ
	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ		
ΑΝΕΥ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑΣ	320.601,73	-285.702,99	34.898,74	34.898,74
ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΝΕΙΔΙΚΕΥΤΑ	151.364,50	-6.900,00	144.464,50	144.464,50
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΑ	1.034.967,95	-879.278,70	155.689,25	155.689,25
ΤΑΚΤΙΚΑ	2.328.863,62	-2.435.938,77	-107.075,15	-107.075,15
ΣΥΝΟΛΟ	3.835.797,80	-3.607.820,46	227.977,34	227.977,34

4. Πρωτόκολλο κλεισίματος, ως εξής:

Στο Μακροχώρι στις 31/12/2010 σύμφωνα με το υπ' αριθ.1007954/5772/πολ1020/21-01-2008

έγγραφο του Υπουργείου Οικονομίας και Οικονομικών « Περί κλεισίματος των βιβλίων των Υπολόγων Διαχειριστών του Δημοσίου οικ.έτους 2010 κλείστηκαν όλα τα βιβλία διαχείρισης του ταμείου, εξήχθησαν τα υπόλοιπα των λογαριασμών που βρίσκονται στις τράπεζες και θεωρήθηκαν τα στελέχη των γραμματίων είσπραξης και τα χρηματικά εντάλματα πληρωμής.

Υστερα από τα παραπάνω η κατάσταση του ταμείου εμφανίζεται ως εξής.

1. Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους **2009 404.437,86 ευρώ.**

	χρέωση	πίστωση	υπόλοιπο
2. Τακτικά έσοδα	2.328.863,62	2.313.122,71	15.740,91
Έκτακτα γενικά	151.364,50	70.050,00	81.314,50
Έκτακτα ειδικευμένα	1.034.967,95	938.944,76	96.023,19
Άνευ κατηγορίας	320.601,73	285.702,99	34.898,74

Χρηματικό

υπόλοιπο.....227.977,34

3. Υπόλοιπο σε ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ

227.977,34

4. Κλείστηκαν 3 (τρία) βιβλία δηλαδή

α) ΤΡΕΧΟΥΜΕΝΩΝ ΛΟΓ/ΣΜΩΝ

β) ΚΑΘΟΛΙΚΟ ΕΣΟΔΩΝ (βεβαιωθέντα-εισπραχθέντα)

γ) ΚΑΘΟΛΙΚΟ ΕΞΟΔΩΝ (πληρωθέντα)

5. Εκδόθηκαν **407** γραμμάρια είσπραξης

α) γραμ.είσπραξης όψεως από Νο 1 έως 82

β) γραμ.είσπραξης μετρητών από Νο 1M έως 193M

γ) γραμ.είσπραξης κρατήσεων από Νο 1Γ έως 129Γ

δ) γραμ.είσπραξης χρηματικού υπολοίπου από Νο 1X έως 3X

6. Εκδόθηκαν **1.234** Χ.Ε.Π.

α) εντάλματα προληπτικού από Νο 1Α έως 791^A

β) εντάλματα κρατήσεων από Νο 1Γ έως 133Γ

γ) εντάλματα προμήθειας από 1B έως 57B

δ) εντάλματα οίκοθεν από 1Δ έως 41Δ

ε) εντάλματα πληρωμής από 1 έως 174

στ) ακυρωτικά εντάλματα από 1AK έως 38AK

ξοφλήθηκαν 1.196 Χ.Ε.Π. , επιστράφηκαν στο λογιστήριο 23 Χ.Ε.Π.

απλήρωτα, ενώ

τα υπόλοιπα 15 Χ.Ε.Π. εκ του συνόλου των εκδοθέντων δεν παραδόθηκαν

στο ταμείο

από τη λογιστική υπηρεσία.

Και κάλεσε την επιτροπή ν' αποφασίσει σχετικά.

Πρόεδρος: Έσοδα δεν είχε καθόλου και ήταν ελλεμματικά.

Νεστορόπουλος: Εισπράξαμε ό,τι ήταν δυνατόν να εισπράξουμε.

Η Ο. Ε. μετά από διαλογική συζήτηση αφού εξέτασε προσεκτικά τα οικεία στοιχεία του απολογισμού οικονομικού έτους 2010 του Δήμου Απ. Παύλου.

Αποφασίζει Ομόφωνα

Διαπιστώνει ότι :

α) Επί των εσόδων

Το χρηματικό υπόλοιπο της διαχείρισης του δημοτικού ταμείου Απ. Παύλου οικονομικής χρήσης έτους 2009 που κατά τη λήψη αυτής ήταν 378.309,09 ευρώ, εισήχθηκε στην οικονομική χρήση έτους 2010 σε χρέωση του ταμείου Δήμου Απ. Παύλου και ότι γενικά τα έσοδα του Δήμου Απ. Παύλου της υπό έλεγχο οικονομικής χρήσης (2010) εισπράχθηκαν με τα αναγραφόμενα στον αναλυτικό πίνακα του ειδικού ταμείου του Δήμου Απ. Παύλου, γραμμάρια είσπραξης που περιλαμβάνονται σε ειδικό φάκελο, έχουν δε ως εξής :

Βεβαιωθέντα Έσοδα 6.100.590,70 €, Εισπραχθέντα έσοδα 3.835.797,80 €, Χρηματικό υπόλοιπο 2009 378.309,09 €, Σύνολο εσόδων 2010 3.835.797,80 €.

β) Επί των εξόδων

Τα ενταλθέντα και πληρωθέντα έξοδα γενικά κατά την εν λόγω χρήση με βάση τα εξοφληθέντα χρηματικά εντάλματα που εκδόθηκαν σε βάρος των προϋπολογιζομένων και εγκεκριμένων πιστώσεων του προϋπολογισμού χρήσης 2010 όπως διαμορφώθηκαν με τις σχετικές τροποποιήσεις και τις συνημμένες στα εντάλματα εξοφλητικές αποδείξεις, όπως αυτά αναγράφονται στον αναλυτικό πίνακα εξόδων του ειδικού ταμείου Απ. Παύλου ανέρχονται συνολικά σε 3.607.820,46 €.

Το υπόλοιπο της παραπάνω χρήσης που προκύπτει είναι 227.977,34 ευρώ, όπως μεταφέρθηκε στη χρήση του 2011.

Εξίσωση εσόδων & εξόδων

Έσοδα 3.835.797,80

Έξοδα 3.607.820,46

Χρηματικό υπόλοιπο 227.977,34

γ) Εξουσιοδοτεί την Δήμαρχο να υποβάλει τον απολογισμό με όλα τα σχετικά δικαιολογητικά στο Δημοτικό Συμβούλιο Βέροιας για τις σχετικές ενέργειες.

Η απόφαση έλαβε αυξ. αριθμό **180/2011**

Αφού εξαντλήθηκαν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης λύθηκε η συνεδρίαση συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε ως εξής:

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΕΛΙΣΑΒΕΤ ΑΡΧΟΝΤΑΚΗ - ΓΕΩΡΓΙΟΥ

ΤΑ ΜΕΛΗ

1. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΟΡΓΙΑΖΙΔΗΣ
2. ΚΥΡΙΑΚΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΙΔΗΣ
3. ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΝΕΣΤΟΡΟΠΟΥΛΟΣ
4. ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΜΟΥΣΙΑΔΗΣ
5. ΠΑΥΛΟΣ ΠΑΥΛΙΔΗΣ
6. ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΔΑΣΚΑΛΟΣ
7. ΣΤΑΥΡΟΣ ΚΟΥΜΤΣΙΔΗΣ

Ακριβές απόσπασμα

Βέροια 15-09-2011

Η Δήμαρχος

ΧΑΡΙΚΛΕΙΑ

ΟΥΣΟΥΛΤΖΟΓΛΟΥ - ΓΕΩΡΓΙΑΔΗ