



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΣΕΡΡΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΗΡΑΚΛΕΙΑΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ -
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΤΩΝ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ
ΟΡΓΑΝΩΝ ΚΑΙ ΠΡΩΤΟΚΟΛΛΟΥ**

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
ΑΠΟ ΤΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟ 26/25-09-2012 ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΑΣ**

Αριθ. Απόφασης: 127/2012

Θέμα 3^ο: Προέλεγχος οικονομικών καταστάσεων έτους 2011 Δήμου Ηράκλειας και σύνταξη σχετικής έκθεσης.

Σήμερα την 25^η Σεπτεμβρίου 2012, ημέρα Τρίτη και ώρα 09:30π.μ η Οικονομική Επιτροπή συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στο Γραφείο του Δημάρχου Ηράκλειας, ύστερα από την με αρ.24232/21-09-2012 πρόσκληση του Προέδρου της, που δημοσιεύθηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δήμου και επιδόθηκε με αποδεικτικό στους δημοτικούς συμβούλους, μέλη της Οικονομικής Επιτροπής, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν.3852/2010 για συζήτηση και λήψη αποφάσεων στα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης αυτής, ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου 75 του Ν.3852/2010, της παραγράφου 4 του άρθρου 55 και της παραγράφου 7 του άρθρου 74 του Ν.3852/2010, αφού σε σύνολο 7 μελών παρόντα ήταν 6:

Παρόντες οι :

Όνομα	Επώνυμο	Πατρώνυμο	Αξίωμα
1 Κλεάνθης	Κοτσακιάχιδης	Ιωάννης	Πρόεδρος
2 Γεωργία	Φραντζάκη	Πασχάλης	Αντιπρόεδρος
3 Πασχάλης	Τόσιος	Θωμάς	Μέλος
4 Ελευθέριος	Στοΐλας	Κων/νος	Μέλος
5 Ηλίας (Λιάκος)	Γέργος	Αντώνιος	Μέλος
6 Δημήτριος	Τζήκας	Νικόλαος	Μέλος

Απόντες οι:

Ονοματεπώνυμο
Ιωάννης Σαββίδης
Ο οποίος δεν προσήλθε
αν και κλήθηκε νόμιμα

Επίσης, στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και ο υπάλληλος του Δήμου κ. Καμπούρης Νικόλαος για την τήρηση των πρακτικών της συνεδρίασης.

Μετά τη διαπίστωση απαρτίας ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συν/σης.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, πριν από τη συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, ζήτησε από την Οικονομική Επιτροπή να συζητηθεί ένα(1) θέμα, το οποίο δεν γράφτηκε στην ημερήσια διάταξη και εξέθεσε τους λόγους για τους οποίους πιστεύει ότι πρέπει να συζητηθεί με τη διαδικασία του επείγοντος.

1. Καθορισμός όρων εκμίσθωσης του υπ' αρ.404 Σχολικού αγρού έκτασης 13.500,00τ.μ. της Τ.Κ. Μελενικισίου του Δήμου Ηράκλειας.

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κατά την εισήγηση του τρίτου θέματος της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη των μελών του την υπ' αρ. 23858/18-09-2012 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου η οποία έχει ως εξής:

«Έχοντας υπόψη:

- 1) Τις διατάξεις του άρθρου 163 του Ν. 3463/2006 «Κώδικας Δήμων και Κοινοτήτων.
- 2) Τις διατάξεις του Π.Δ. 315/1999

Συμπέρασμα: Παρακαλούμε να παραλάβετε τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων του Δήμου Ηρακλείας, έτους 2011 και να υποβάλετε την έκθεσή σας στο Δημοτικό Συμβούλιο».

Συνεχίζοντας ανέφερε ότι σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 163 του Ν.3463/2006 (Δ.Κ.Κ), μέσα σε δύο μήνες αφότου παραλάβει τους λογαριασμούς η Οικονομική Επιτροπή τους προελέγχει και μετά υποβάλλει τον ισολογισμό και αποτελέσματα χρήσεως μαζί με την έκθεσή της στο Δημοτικό Συμβούλιο το αργότερο πέντε ημέρες μετά τη λήξη του διμήνου. Κατόπιν τούτου σας παραθέτω τα στοιχεία των εσόδων –εξόδων του Δήμου Ηράκλειας που αφορούν το οικονομικό έτος 2011 και παρακαλώ να προβούμε στη σύνταξη σχετικής έκθεσης για την πορεία των οικονομικών για τη χρονιά που πέρασε.

Στη συνέχεια το λόγο έλαβε ο κ. Τζήκας Δημήτριος, ο οποίος παρατήρησε ότι τα έξοδα είναι περισσότερα από τα έσοδα για το έτος 2011 και τυχόν περαιτέρω παρατηρήσεις θα διατυπωθούν στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Η Οικονομική Επιτροπή, αφού άκουσε τον Πρόεδρό της, είδε τις σχετικές διατάξεις και την υπ' αρ. 23858/18-09-2012 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου και μετά από διαλογική συζήτηση

ομόφωνα αποφασίζει

1. Συντάσσει την έκθεσή της προς το Δημοτικό Συμβούλιο για την οικονομική κατάσταση του Δήμου για το έτος 2011.

**ΕΚΘΕΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
ΧΡΗΣΕΩΣ 2011**

1. ΓΕΝΙΚΑ

Για το έτος 2011 η εξέλιξη των οικονομικών του Δήμου Ηράκλειας αποτυπώνεται στους παρακάτω πίνακες ως ακολούθως.

2. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Τα συνολικά οργανικά έσοδα του Δήμου της χρήσεως 2011 ανήλθαν στο ποσό των Ευρώ **6.790.265,79** (λογ/σμοί 70+71+72+73+74+75) και με την προσθήκη των εσόδων από τόκους καταθέσεων ποσού Ευρώ **5.837,50** (λογ/σμός 76) και των εσόδων από διαφορές αποτίμησης ποσού Ευρώ **394,24** (λογ/σμός 78) ανήλθαν στο ποσό των **6.796.497,53** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό θα προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού Ευρώ **1.318.400,85** (λογ/σμός 81.01), έσοδα προηγούμενων χρήσεων **368.600,20** (λογ/σμός 82).

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ**Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2011 έχει ως εξής:**

71	Εσοδα από πωλήσεις προϊόντων	Ευρώ	3.036,05
72	Έσοδα από φόρους –εισφορές -πρόστιμα-προσαυξήσεις	«	187.455,98
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	«	1.637.787,55
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις	«	4.903.022,01
75	Έσοδα Παρεπ. Ασχολιών και Δωρεών	«	58.964,20
76	Έσοδα κεφαλαίων	«	5.837,50
78	Διαφορές αποτίμησης	«	394,24
	Σύνολο Οργανικών εσόδων Α	«	6.796.497,53
81.01	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	«	1.318.400,85
82.01	Λοιπά τακτικά έσοδα παρελθόντων ετών	«	364.327,81
82.07	Έσοδα από επιστροφές αχρ.καταβ.	«	4.272,39
	Σύνολο Ανόργανων εσόδων Β	«	1.687.001,05
	Γενικό Σύνολο (Α+Β)	«	8.483.498,58

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2011 έχει ως εξής

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	Ευρώ	2.930.760,43
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	«	455.754,44
62	Παροχές τρίτων	«	1.257.224,65
63	Φόροι - Τέλη	«	18.663,83
64	Διάφορα έξοδα	«	254.970,93
65	Τόκοι και Συναφή Έξοδα	«	36.009,81
66	Αποσβέσεις παγίων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	«	2.579.183,14
67	Παροχές –χορηγίες –Επιχορηγήσεις –Επιδότησεις – Δωρεές	«	649.449,24
68	Προβλ.για υποτιμ.τιτλων παγ.επένδυσης	«	96.437,60
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	«	8.278.454,07
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	«	83.953,68
81	Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	«	5.864,21
83	Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	«	38.811,11
	Σύνολο ανόργανων εξόδων	«	128.629,00
25	Αναλώσεις αναλωσίμων υλικών	«	516.000,32
26	Αντ/κά παγίων στοιχείων	«	135.320,26
	Σύνολο αναλώσεων	«	651.320,58
	Γενικό Σύνολο	«	9.058.403,65

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου ανήλθαν στο ποσό των Ευρώ **1.283.538,44** καθώς επίσης και τα έξοδα δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των Ευρώ **0,00**. Το συνολικό κόστος διοίκησης και δημοσίων σχέσεων ανήλθε στο ποσό των Ευρώ **1.283.538,44**.

Τα έξοδα πωλήσεων ανήλθαν στο ποσό των Ευρώ **7.610.226,40** και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των Ευρώ **36.009,81**.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2011 ποσού Ευρώ **8.483.498,58** μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2011 ποσού Ευρώ **9.058.403,65** αποτελεί το έλλειμμα της χρήσεως 2011 το οποίο ανέρχεται σε Ευρώ **574.905,07**.

Οι συνολικές πληρωμές του Δήμου στη χρήση 2011 ανήλθαν στο ποσό των Ευρώ **8.063.004,75**. Το σύνολο των εισπράξεων του Δήμου του έτους 2011 Ευρώ **8.470.198,29** πλέον τα χρηματικά διαθέσιμα αρχής της χρήσεως που ανέρχονταν στο ποσό των Ευρώ **460.185,86** ήτοι συνολικό ποσό των Ευρώ **8.930.384,15** μείον τις πληρωμές του Δήμου του έτους 2011 Ευρώ **8.063.004,27** μας δίδει τα διαθέσιμα τέλους της χρήσεως 2011 που ανέρχονται στο ποσό των Ευρώ **867.379,40** που απεικονίζουν τα πραγματικά διαθέσιμα τέλους της χρήσεως 2011.

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΑΓΙΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ – ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΑΓΙΩΝ ΠΟΣΑ ΣΕ €

Περιγραφή	Αξία Κτήσεως 01.01.2011	Μεταβολές 2011	Αξία Κτήσεως 31/12/2011	Αποσβεσθέντ α 01.01.2011	Αποσβέσεις χρήσης 2011	Αποσβεσθέντ α έως 31/12/2011	Αναπόσβεστο υπόλοιπο έως 31/12/2011
Εδαφικές εκτάσεις	8.027.713,05	480,07	8.028.193,12	0	0	0	8.028.193,12
Κτίρια – Εγκαταστάσεις Κτιρίων	18.944.905,48	-22.642,78	18.922.262,70	9.116.707,79	962.584,31	10.079.292,10	8.842.970,60
Μηχανήματα	188.761,25	-8.460,64	180.300,61	148.491,91	11.481,22	159.973,13	20.327,48
Μεταφορικά μέσα	1.483.539,30	7.031,01	1.490.570,31	1.120.115,25	108.130,68	1.228.245,93	262.324,38

Έπιπλα και σκεύη	1.649.183,24	105.496,21	1.754.679,45	1.123.937,06	174.399,35	1.298.336,41	456.343,04
Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση	2.134.703,02	-1.629.822,96	504.880,06	0	0	0	504.880,06
Ασώματες Ακίνητοποιήσεις	2.186.984,77	486.660,33	2.673.645,10	1.743.776,74	427.699,24	2.171.475,98	502.169,12
Πάγιες μόνιμες εγκατ. Κοιν. Χώρων	12.535.857,31	729.169,09	13.265.026,40	6.576.546,38	872.489,36	7.449.035,74	5.815.990,66
Σύνολα	47.151.647,42	-332.089,67	46.819.557,75	19.829.575,13	2.556.784,16	22.386.359,29	24.433.198,46

7. ΔΑΝΕΙΑ

Τα μακροπρόθεσμα δάνεια του Δήμου από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων & την Τράπεζα Πειραιώς ανέρχονται στο ποσό των Ευρώ **341.969,55**, ενώ ποσό Ευρώ **182.810,44** είναι το βραχυπρόθεσμο τμήμα και αφορά τις δόσεις δανείων που θα πληρωθούν στην επόμενη χρήση 2012.

8. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του Δήμου ανέρχεται στο ποσό των Ευρώ **1.685.045,45** οι αντίστοιχες βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις ανέρχονται στο ποσό των Ευρώ **1.027.418,15**.

9. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Το σύνολο των ταμειακών διαθεσίμων του ανέρχεται στο ποσό των Ευρώ **1.437,87** στο λογ.Ταμείου & **992.048,15** στο λογ.Όψεως.

10. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ

Όπως προκύπτει από τις Οικονομικές Καταστάσεις και τις παραπάνω αναλύσεις αυτή είναι η οικονομική πορεία του Δήμου Ηράκλειας της χρήσεως 2011 και επιβάλλεται να ενταθούν οι προσπάθειες για την έγκαιρη είσπραξη των απαιτήσεων.

Σημειώνεται ότι ο παλαιός Δήμος Ηράκλειας έπαυσε να λειτουργεί αυτοτελώς από 1.1.2011, αφού καταργήθηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.3852/2010 και συνενώθηκε με τους Δήμους Στρυμονικού και Σκοτούσσης και συστήθηκε ο νέος Δήμος Ηράκλειας.

2. Η παρούσα απόφαση να αναρτηθεί στο διαδίκτυο.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 127/2012.

Εξαντληθέντων των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης λύεται η συνεδρίαση
Συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως ακολούθως:

Ο Πρόεδρος
Της Οικονομικής Επιτροπής
Υπογραφή 1

Τα μέλη
της Οικονομικής Επιτροπής
Υπογραφές 5

Ακριβές Απόσπασμα
Ηράκλεια 25-09-2012
Ο Δήμαρχος
Ε.Δ

Ζέκος Κωνσταντίνος
Διευθυντής