



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΜΟΝΕΜΒΑΣΙΑΣ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
ΔΗΜΟΥ ΜΟΝΕΜΒΑΣΙΑΣ
Νο 01/16-01-2014**

Αριθ.Αποφ. 2/2014

ΘΕΜΑ: Προέλεγχος ισολογισμού οικ. έτους 2012 Δήμου Μονεμβασίας.

Στους Μολάους, σήμερα, την 16-01-2014 ημέρα Πέμπτη και ώρα 10:30 π.μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Μονεμβασίας, ύστερα από την αριθ. πρωτ. 477/16-01-2014 πρόσκληση του Προέδρου, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο επτά (7) μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1.Τριχείλης Ηρακλής (Πρόεδρος)
- 2.Χριστάκος Σταύρος (Αντιπρόεδρος)
3. Ιατρόπουλος Δημήτριος
4. Μαυρομιχάλης Κων/νος
5. Λύρας Χαράλαμπος
6. Χαραμής Αντώνης

ΑΠΟΝΤΕΣ

Μαρούσης Χαράλαμπος

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από τον υπάλληλο του Δήμου κ. Δελήγιαννη Νικόλαο.

Τα τακτικά μέλη με την πρόσκληση που είχαν λάβει όφειλαν σε περίπτωση απουσίας τους να ενημερώσουν τα αναπληρωματικά μέλη για τη νόμιμη αναπλήρωσή τους.

Ο κ. Πρόεδρος της Ο.Ε εισηγούμενος το ανωτέρω θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής:

Η Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου μας παρέδωσε τον ισολογισμό και τις οικονομικές καταστάσεις οικονομικού έτους 2012 για τον προέλεγχο αυτών.

Τα ανωτέρω στοιχεία θέτω υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής και παρακαλώ να προβείτε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010, στον προέλεγχο αυτών και στην σύνταξη διαχειριστικής έκθεσης .

Ο Αντιπρόεδρος της Ο.Ε κ. Χριστάκος Σταύρος ανέφερε τα εξής:

Τα έσοδα από φόρους –πρόστιμα – προσαυξήσεις σε σχέση με το 2011 ήταν μειωμένα 198.966,00€ το 2012 αντί 287.000,00€ , τα έσοδα από **τέλη και δικαιώματα αυξήθηκαν** 3.787.393,00€ το 2012 έναντι 3.377.654,00€ το 2011 , τα έσοδα από επιχορηγήσεις που αφορούν κυρίως την τακτική οικονομική ενίσχυση για

λειτουργικές δαπάνες και ΣΑΤΑ για επενδύσεις παρουσίασαν μείωση 4.378.085,00€ το 2012 αντί 5.408.972,00€ , συνέπεια της γενικότερης οικονομικής κατάστασης της χώρας . Τα έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες παρουσίασαν μεγάλη μείωση 24.710,00€ το 2012 αντί 289.570,00€ το 2011 συνέπεια κυρίως της μη εισφοράς του Δήμου προς το σύνδεσμο στερεών αποβλήτων , τα έσοδα από προηγούμενες χρήσεις παρουσίασαν μείωση 678.740,00€ το 2012 έναντι 721.299,00€ το έτος 2011 γεγονός που δείχνει ότι οι απαιτήσεις του δήμου μειώθηκαν , ανάλογα μειώθηκαν και τα ανείσπρακτα ποσά του Δήμου .

Όσον αφορά τα έξοδα για την χρήση του έτους 2012 :

Οι αμοιβές και τα έξοδα προσωπικού παρουσίασαν μείωση 2.566.963,00€ το 2012 έναντι 3.249.641,00€ το 2011 συνέπεια της μείωσης των μισθών του προσωπικού γενικά στον δημόσιο τομέα , οι αποσβέσεις παγίων παρουσίασαν αύξηση συνέπεια κυρίως της μη καταγραφής σημαντικού αριθμού ακινήτων του Δήμου (η εργασία απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα)

Γενικά συμπεράσματα

Οι απαιτήσεις του Δήμου μειώθηκαν , οι υποχρεώσεις μειώθηκαν , τα έσοδα από τόκους αυξήθηκαν , οι επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες μειώθηκαν , οι έκτακτες επιχορηγήσεις αυξήθηκαν , το διαθέσιμο πλεόνασμα του Δήμου αυξήθηκε , οι καταθέσεις όψεως και προθεσμίας αυξήθηκαν . Από τα παραπάνω προκύπτει ότι ο Δήμος κράτησε τα έσοδα από ίδιους πόρους , πραγματοποίησε δαπάνες με έκτακτα έσοδα . Μια σύγκριση του Δήμου με ισολογισμούς άλλων δήμων δείχνει μειωμένα έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποτέλεσμα των αποφάσεων του δημοτικού συμβουλίου για μειωμένη επιβάρυνση των δημοτών .

Κατόπιν των ανωτέρω η Ο.Ε. αφού μελέτησε και ήλεγξε προσεκτικά το συνταχθέντα ισολογισμό , τον πίνακα μεταβολών παγίων από την αρμόδια υπάλληλο του Δήμου μας και όλα τα διαχειριστικά στοιχεία αυτού, τις απόψεις του Αντιπροέδρου κ. Χριστάκου

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσης οικονομικού έτους 2012 του Δήμου Μονεμβασίας και συντάσσει την ακόλουθη έκθεση για το ΔΣ.

ΕΚΘΕΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

1. ΓΕΝΙΚΑ

Το 2012 ήταν η δεύτερη χρονιά λειτουργίας του Καλλικρατικού Δήμου Μονεμβασίας που προέκυψε από την συνένωση των Δήμων Μολάων ,Βοιών ,Μονεμβασίας ,Ασωπού και Ζάρακα.

Πέραν από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται παρακάτω, θα πρέπει να αναφέρουμε ότι η εφαρμογή του Διπλογραφικού Λογιστικού Συστήματος ,συμβάλλει στην σωστή αποτύπωση της οικονομικής κατάστασης και διάρθρωσης του Δήμου ,καθώς και στην διαχρονική παρακολούθηση της πορείας των οικονομικών του στοιχείων.

Επίσης ο έλεγχος των οικονομικών καταστάσεων από ανεξάρτητο Ορκωτό Ελεγκτή –Λογιστή και η δημοσίευση τους στον ημερήσιο τύπο συμβάλλουν σημαντικά στην εδραίωση της διαφάνειας και αξιοπιστίας όσον αφορά τα οικονομικά πεπραγμένα του Δήμου .

2. ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ

Τα οργανικά έσοδα του Δήμου της χρήσεως 2012 ανήλθαν συνολικά στο ποσόν των ευρώ **8.726.757,19**. Στο ποσόν αυτό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα συνολικού ύψους ευρώ **2.903.495,16** και τα έσοδα προηγούμενων

χρήσεων ποσού ευρώ **712.355,43** προκύπτουν τα συνολικά έσοδα του Δήμου (οργανικά & ανόργανα) ποσού ευρώ **12.342.607,78**.

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2012 έχει ως εξής :

(Ποσά σε ευρώ)

72	Έσοδα από φόρους – πρόστιμα – προσαυξήσεις	198.986,07
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	3.787.393,99
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις	4.378.085,63
75	Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες	24.710,19
76	Έσοδα κεφαλαίων	337.581,31
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	8.726.757,19
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	2.903.495,16
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	678.740,43
84	Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	33.615,00
	Σύνολο Εκτάκτων & εσόδων προηγ. Χρήσεων	3.615.850,59
	Γενικό Σύνολο	12.342.607,78

3. ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2012 έχει ως εξής:
(Ποσά σε ευρώ)

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.566.163,92
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	1.039.301,07
62	Παροχές τρίτων	2.542.664,03
63	Φόροι-τέλη	47.057,86
64	Διάφορα έξοδα	641.708,93
65	Τόκοι και συναφή έξοδα	50.884,86
66	Αποσβέσεις παγίων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	4.206.523,23
67	Παροχές – χορηγίες –Επιχορηγήσεις -Επιδότησεις- Δωρεές	623.223,81
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	3.307,55
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	11.720.835,26
81	Έκτακτα και Ανόργανα Έξοδα και έκτακτες ζημιές	196.055,05
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	60.417,52
83	Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	
	Σύνολο Εκτάκτων & εξόδων προηγ. Χρήσεων	256.472,57
	Γενικό Σύνολο	11.977.307,83

4. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών ανήλθε στο ποσόν των ευρώ **9.735.309,74**.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου ανήλθαν στο ποσόν των ευρώ **1.733.315,71**, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων στο ποσόν των ευρώ **198.017,40**. Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων, χρηματοοικονομικών, προβλέψεων, εκτάκτων και ανόργανων εξόδων, ανήλθε στο ποσόν των ευρώ **11.977.307,83**. Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2012, ποσού ευρώ **12.342.607,78** και των συνολικών εξόδων της χρήσεως, ποσού ευρώ **11.977.307,83** αποτελεί το αποτέλεσμα (πλεόνασμα) της χρήσεως 2012, το οποίο ανέρχεται σε ευρώ **365.299,95**.

Οι συνολικές πληρωμές του Δήμου στη χρήση 2012 ανήλθαν στο ποσόν των ευρώ **11.933.366,95**.

Αν στο σύνολο των εισπράξεων του Δήμου, ποσού ευρώ **13.700.707,61** προστεθούν τα χρηματικά διαθέσιμα ενάρξεως της χρήσεως ποσού ευρώ **5.805.626,39** και αφαιρεθούν οι πληρωμές του Δήμου κατά το έτος 2012, ποσού ευρώ **11.933.366,95**, προκύπτει το χρηματικό υπόλοιπο του Δήμου κατά το τέλος της χρήσεως, ποσού ευρώ **7.572.967,05**. Αν στο ποσό αυτό προστεθούν **995,81 €** που αφορούν πληρωμές του 2012, για τις οποίες οι αντίστοιχες επιταγές αναλήφθηκαν από τους δικαιούχους εντός της χρήσης 2013, προκύπτουν τα χρηματικά διαθέσιμα ποσού **7.573.962,86 €** τα οποία στο διπλογραφικό λογιστικό σύστημα αναλύονται ως εξής:

- 1) Δεσμευμένοι Λογαριασμοί Καταθέσεων ποσού ευρώ **361.730,44**. (Αφορά δεσμεύσεις ποσών σε λογαριασμούς του Δήμου από εργολάβους σε συνέχεια εκδοθέντων διαταγών πληρωμής.
- 2) Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας ποσού ευρώ **7.212.232,42**.

5. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου της 31.12.2012 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσόν των ευρώ **71.578.940,32** και αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού ευρώ **26.045.744,86**, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσόν των ευρώ **45.533.195,46**.

6. ΔΑΝΕΙΑ

Τα δάνεια του Δήμου αποτελούνται από έντοκα δάνεια χορηγηθέντα από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων συνολικού ποσού ευρώ **545.498,13**, εκ των οποίων ποσό ευρώ **94.264,36** είναι πληρωτέο στην επόμενη χρήση (2013).

7. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Οι απαιτήσεις από πωλήσεις υπηρεσιών του Δήμου μετά την αφαίρεση των προβλέψεων ανέρχονται συνολικά στο ποσό των ευρώ **827.257,89**.

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (εκτός των χρεολυσίων) του Δήμου ανέρχεται στο ποσόν των ευρώ **1.312.440,78**.

Μετά από τα παραπάνω που αναλυτικά σας εκθέσαμε, παρακαλούμε να εγκρίνετε τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2012 του Δήμου.

Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το Πρακτικό αυτό υπογράφεται όπως πιο κάτω.

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΡΙΧΕΙΛΗΣ ΗΡΑΚΛΗΣ**

ΤΑ ΜΕΛΗ
1)ΧΡΙΣΤΑΚΟΣ ΣΤΑΥΡΟΣ
2)ΙΑΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
3)ΜΑΥΡΟΜΙΧΑΛΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ
4)ΛΥΡΑΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ
5)ΧΑΡΑΜΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ

**Ακριβές Αντίγραφο
Ο Γραμματέας Ο.Ε.**

Δελήγιαννης Νικόλαος