

(ΣΧΕΔΙΟ)
ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ Ο.Ε. 2012

Με τις διατάξεις της παραγράφου δ) του άρθρου 63 του Νόμου 3852/2010 η Εκτελεστική Επιτροπή συγκεντρώνει και αξιολογεί τις προτάσεις των υπηρεσιών του δήμου για το Ε.Π.Δ. και τον προϋπολογισμό και εισηγείται το προσχέδιο του Ε.Π.Δ. και του προϋπολογισμού στην οικονομική επιτροπή, προκειμένου η τελευταία να προβεί στην κατάρτιση αυτών και την υποβολή τους στο δημοτικό συμβούλιο

Με τις διατάξεις της παραγράφου 1.α του άρθρου 72 του Νόμου 3852/2010 «Η οικονομική επιτροπή είναι όργανο παρακολούθησης και ελέγχου της οικονομικής λειτουργίας του Δήμου. Ειδικότερα έχει τις ακόλουθες αρμοδιότητες: α) συντάσσει τον προϋπολογισμό του Δήμου»

Ο προϋπολογισμός, το ετήσιο πρόγραμμα δράσης, η εισηγητική έκθεση της οικονομικής επιτροπής και οι αποφάσεις του δημοτικού συμβουλίου που αφορούν την επιβολή των φόρων, τελών, δικαιωμάτων και εισφορών υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Αν διαπιστωθεί κατά τον έλεγχο, ότι δεν έχουν εγγραφεί στον προϋπολογισμό οι υποχρεωτικές δαπάνες ή έσοδα που επιβάλλονται από το νόμο ή ότι έχουν εγγραφεί έσοδα ή έξοδα, τα οποία δεν προβλέπονται από το νόμο, ή ότι το ύψος των εσόδων υπερβαίνει ανατιολόγητα τις αποδόσεις του προηγούμενου οικονομικού έτους, ο Ελεγκτής Νομιμότητας καλεί το δημοτικό συμβούλιο να αναμορφώσει κατάλληλα τον προϋπολογισμό μέσα σε προθεσμία δεκαπέντε (15) ημερών.

Ο προϋπολογισμός είναι το μέσον για την πραγματοποίηση των στόχων του Δήμου και προσδιορίζεται η οικονομική του δραστηριότητα.

Με αυτόν προσδιορίζονται τα έσοδα και τα έξοδα (δαπάνες) του Δήμου για κάθε οικονομικό έτος. Το οικονομικό έτος αρχίζει την 1^η Ιανουαρίου και λήγει την 31^η Δεκεμβρίου του έτους.

Ο προϋπολογισμός είναι πράξη πρόβλεψης για τα έσοδα και καθορίζει τα όρια των εξόδων του Δήμου και πράξη εξουσιοδότησης προς τη διοίκηση για την είσπραξη των προβλεπόμενων σ' αυτόν εσόδων και την πραγματοποίηση των προβλεπόμενων σ' αυτόν εξόδων.

Ο προϋπολογισμός του 2012 έχει τα παρακάτω χαρακτηριστικά:

Στον προϋπολογισμό εγγράφηκαν μόνο νομοθετημένα έσοδα και το ύψος τους προσδιορίστηκε με βάση πραγματικά στοιχεία.

Τα έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα που εγγράφηκαν καλύπτουν υποχρεωτικά το σύνολο των δαπανών των αντίστοιχων υπηρεσιών, ώστε να μην δημιουργούνται ελλείμματα στις υπηρεσίες αυτές.

Με το άρθρο 277 του Νόμου 3852/2010 ο αρμόδιος για τον προληπτικό έλεγχο των δαπανών Επίτροπος, κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους παρακολουθεί την κανονική είσπραξη των εσόδων των ΟΤΑ και των Νομικών του Προσώπων και ασκεί τον έλεγχο για την είσπραξη των νομίμως βεβαιωθέντων χρεών, οφειλών ή προστίμων σε βάρος τρίτων.

Στον προϋπολογισμό έγινε πρόβλεψη πιστώσεων για τη δαπάνη μισθοδοσίας του πάσης φύσεως προσωπικού, (τακτικού, έκτακτου, μερικής απασχόλησης κλπ), σύμφωνα με τις καταστάσεις δαπανών μισθοδοσίας που συντάχθηκαν από τη Διεύθυνση Διοικητικών Υπηρεσιών – Τμήμα Ανθρώπινου Δυναμικού, εγγράφηκαν οι τοκοχρεωλυτικές δόσεις των δανείων, οι λοιπές υποχρεωτικές δαπάνες του άρθρου 158 του Νόμου 3463/2006 και οι υποχρεωτικές εισφορές σύμφωνα με την αριθ. 55327/1989 απόφαση του ΥΠΕΣΔΕΑ.

Ο προϋπολογισμός υλοποιεί το τεχνικό πρόγραμμα του Δήμου και το Ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης ο.ε. 2012 εγγράφοντας τα έργα και τις δράσεις που έχουν περιληφθεί σ' αυτά, με την εκτέλεση των οποίων θα αντιμετωπιστούν και λυθούν στο μέτρο που είναι εφικτό τα επείγοντα και μεγάλα προβλήματα του Δήμου και θα εκτελεστούν έργα υποδομής.

Επίσης, περιλαμβάνει έργα που άρχισαν τις προηγούμενες χρονιές, έργα που συνεχίζουν να κατασκευάζονται, κάποια άλλα που έχουν αποπερατωθεί ως κατασκευή και έχουν υπόλοιπο προς πληρωμή.

Έγινε προσπάθεια απεικόνισης με τη μεγαλύτερη δυνατή ακρίβεια των πραγματικών μεγεθών τόσο των εσόδων όσο και των δαπανών.

Τέλος, ελήφθησαν σοβαρά υπόψη η δύσκολη οικονομική συγκυρία που βιώνει η Χώρα μας, η οποία έχει σοβαρό αντίκτυπο τόσο στην κοινωνία, όσο και στους ΟΤΑ και στον ευρύτερο Δημόσιο Τομέα.

Ο προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2012 συντάχθηκε (καταρτίστηκε) λαμβάνοντας υπόψη:

- 1) Τις διατάξεις της παρ. δ) του άρθρου 63, της παρ. 1 του άρθρου 72 και των παραγράφων 1 – 7 του άρθρου 266 του Νόμου 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης (ΦΕΚ 87 Α΄).
- 2) Τις διατάξεις των άρθρων 155 έως 160 του Νόμου 3463/2006.
- 3) Τις σχετικές διατάξεις του Β.Δ. 17/5-15/6/1959 «Περί οικονομικής διοικήσεως και λογιστικού των Δήμων και Κοινοτήτων».
- 4) Την αριθ. οικ. 50698/2-12-2011 ΚΥΑ Υπουργών Εσωτερικών, Αποκ/σης & Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης – Οικονομικών «Οδηγίες για την κατάρτιση προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2012 – τροποποίηση της υπ' αριθ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ 253 Β΄) απόφασης «Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των Δήμων και Κοινοτήτων».
- 5) Την Κατάσταση Δανείων Δήμου με τις αντίστοιχες τοκοχρεωλυτικές δόσεις.
- 6) Τις Καταστάσεις Δαπανών Μισθοδοσίας πάσης φύσεως προσωπικού (τακτικού, έκτακτου, μερικής απασχόλησης κλπ).
- 7) Τις ανεξόφλητες οφειλές παρελθόντων οικονομικών ετών.

Ο προϋπολογισμός του Δήμου ο.ε. 2012, παρουσιάζει:

ΕΣΟΔΑ:

Τα συνολικά έσοδα του έτους 2012 προβλέπεται ότι θα ανέλθουν στο ποσό των **(72.214.992,18) €**, τα οποία διακρίνονται στις ακόλουθες ομάδες:

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΡΟΥΠ/ΝΤΑ ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΕΩΣ 30/11/2011	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΩΣ 30/11/2011	ΠΡΟΥΠ/ΝΤΑ 2012
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	18.217.690,89	13.668.210,54	17.352.850,57
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	19.328.219,55	3.304.987,14	30.022.959,10
2	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε	4.791.218,84	4.223.852,63	5.205.000,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ	2.038.597,58	1.973.473,91	2.468.482,51

	ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ			
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜ.	2.556.500,00	1.664.870,12	4.165.700,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	10.980.156,99	10.980.156,99	13.000.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	57.912.383,85	35.815.551,33	72.214.992,18

ΕΞΟΔΑ:

Τα συνολικά έξοδα του έτους 2012 προβλέπεται ότι θα ανέλθουν στο ποσό των **(72.214.992,18) €**, τα οποία διακρίνονται:

- **Ανά Υπηρεσία:**

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΥΠΗΡΕΣΙΑ	ΠΡΟΥΠ/ΝΤΑ 2012
00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	6.882.960,11
10	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	3.492.619,72
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	1.890.373,57
20	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	7.897.787,82
25	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΡΔΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	31.377.788,12
30	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	6.725.204,95
35	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	1.291.839,56
45	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ	256.754,87
50	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ	326.609,96
70	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	2.580.080,13
80	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	8.955.861,79
90	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	537.111,58
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ		72.214.992,18

- Και ανά κωδικό εξόδου:

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΕΞΟΔΟΥ	ΠΡΟΥΠ/ΝΤΑ 2012
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	22.726.046,09
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.866.018,69
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.456.077,20
62	Παροχές τρίτων	5.811.472,01
63	Φόροι – Τέλη	110.500,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	568.524,15
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης	714.582,82
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.056.732,11
67	Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδοτήσεις - Δωρεές)	4.133.139,11
68	Λοιπά έξοδα	9.000,00
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	39.995.972,72
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.338.032,85
73	Έργα	34.740.417,36
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	1.917.522,51
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	8.955.861,79
81	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	4.795.161,79
82	Λοιπές αποδόσεις	4.160.700,00
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	537.111,58
91	Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό	537.111,58
	ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ	72.214.992,18

Αναλυτική αιτιολογία για κάθε έσοδο και έξοδο που εγγράφηκε στον προϋπολογισμό του Δήμου ο.ε. 2012 υπάρχει στα συνημμένα έντυπα Εισηγητικής Έκθεσης Εσόδων και Εξόδων, που αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας.

Αγιος Στέφανος/..../2011

ΣΥΝΤΑΧΘΗΚΕ

.....

ΓΙΑ ΤΗΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΠΕΠΠΑΣ

Αντιδήμαρχος Οικονομικών – Αναπτ/ξης
Διαφάνειας & Ηλεκτρ/κής Διακυβέρνησης

ΤΑ ΜΕΛΗ:

1) ΚΑΡΑΣΑΡΛΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ

2) ΜΑΓΓΙΝΑ ΣΤΕΛΛΑ ΣΟΦΙΑ

3) ΠΟΤΙΔΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ

4) ΣΑΚΕΛΛΑΡΙΟΥ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ

5) ΛΙΤΣΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ

6) ΠΑΣΙΠΟΥΛΑΡΙΔΗΣ ΑΒΡΑΑΜ

7) ΖΑΜΑΝΗΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ

8) ΜΠΙΤΑΚΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ