

ΑΝΑΡΤΗΤΕΟ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ
Κιλκίς, 13-10-2016
Αρ. Πρωτ.:1603

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΙΛΚΙΣ
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ, ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ
ΚΑΙ ΠΑΙΔΙΚΩΝ – ΒΡΕΦΟΝΗΠΙΑΚΩΝ ΣΤΑΘΜΩΝ ΔΗΜΟΥ ΚΙΛΚΙΣ**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της υπ.αριθ. 15ης/2016 συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου του Οργανισμού Αθλητισμού, Πολιτισμού, Περιβάλλοντος και Παιδικών -Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κιλκίς

**ΑΠΟΦΑΣΗ: ΠΕΡΙΛΗΨΗ
69η/2016**

«Έγκριση αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού
Εσόδων- εξόδων Γ΄ Τριμήνου 2016»

-Στο Κιλκίς και στο γραφείο του ΝΠΔΔ, σήμερα 12η Οκτωβρίου του έτους 2016, ημέρα Τετάρτη και ώρα 18.00 μ.μ., συνεδρίασε το Δ.Σ. του Οργανισμού Αθλητισμού, Πολιτισμού, Περιβάλλοντος και Παιδικών – Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κιλκίς, μετά την υπ'αριθ. 1565 /05-10-2016 Πρόσκληση της Προέδρου, που έχει επιδοθεί σε κάθε μέλος του ΔΣ σύμφωνα με τα άρθρα 81 και 95 του ΔΚΚ και τις διατάξεις των άρθρων 18 και 56 του Ν.1270/82.

-Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι επί συνόλου εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα οκτώ(8) τακτικά και ένα (1) αναπληρωματικό.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Γιαννακούλα - Ζιούτα Αικατερίνη
2. Σερασκέρης Νικόλαος
3. Τσισμαλίδου Σοφία
4. Σβέρκος Κωνσταντίνος
5. Γαϊτανίδης Αντώνιος
6. Μπαλιάσης Στυλιανός
7. Μωυσίδου Μαρία
8. Φαχουρίδης Ιωάννης
9. Ταχτσίδης Νικόλαος

Στη συνεδρίαση παρευρίσκεται και η Γεωργία Λιλίτσα, υπάλληλος του ΝΠΔΔ " Οργανισμός Αθλητισμού, Πολιτισμού, Περιβάλλοντος και Παιδικών – Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κιλκίς," για την τήρηση των πρακτικών.

ΑΠΟΝΤΕΣ

Η Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου εισηγήθηκε το 4^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης « Έγκριση αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού Εσόδων - Εξόδων Γ΄ Τριμήνου 2016 ». και ενημέρωσε το ΔΣ ότι:

Από 1.1.2011 σύμφωνα με την [παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010](#), όπως τροποποιήθηκε από την [παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011](#), και το [άρθρο 39 του ν. 4257/2014](#), ορίζονται τα εξής:

«9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου.

Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως

το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.»

Όπως προκύπτει από την έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων από 1-1-2016 έως και το τέλος του 3ου τριμήνου 2016, ήτοι 30-09-2016, δεν χρειάζεται αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του οικ. Έτους 2016.

Η απόκλιση που παρατηρείται στον κωδικό τακτικά έσοδα, αφορά στην καθυστέρηση καταβολής της τακτικής επιχορήγησης μηνός Σεπτεμβρίου 2016 από το Δήμο, η οποία και καταβλήθηκε στις αρχές του μηνός Οκτωβρίου.

Επισυνάπτεται έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων από 1-1-2016 έως και το τέλος του 3ου τριμήνου 2016 ήτοι 30-9-2016 που αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας εισήγησης.

Λαμβάνοντας υπόψη τα παραπάνω το Διοικητικό Συμβούλιο καλείται να αποφασίσει σχετικά:

A) να εγκρίνει τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Γ' τριμήνου 2016.

B) να βεβαιώσει ότι όπως προκύπτει από την έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων από 1-1-2016 έως και το τέλος του 3ου τριμήνου 2016, ήτοι 30-09-2016, δεν έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, και για το λόγο αυτό δεν απαιτείται αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του οικ. Έτους 2016.

Στη συνέχεια η Πρόεδρος κάλεσε το Διοικητικό Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά .

Το Διοικητικό Συμβούλιο

αφού άκουσε την εισήγηση της Προέδρου, είδε τις σχετικές διατάξεις ([παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010](#) , όπως τροποποιήθηκε από την [παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011](#), και το [άρθρο 39 του ν. 4257/2014](#)) και ύστερα από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

A)Εγκρίνει τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Γ' τριμήνου 2016.

B)Όπως προκύπτει από την έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων από 1-1-2016 έως και το τέλος του 3ου τριμήνου 2016, ήτοι 30-09-2016, δεν έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, και για το λόγο αυτό δεν απαιτείται αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του οικ. Έτους 2016.

Η έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων από 1-1-2016 έως και το τέλος του 3ου τριμήνου 2016, ήτοι 30-09-2016, αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσης .

-ΨΗΦΟΙ: 8 ΥΠΕΡ

1 ΚΑΤΑ (κος Φαχουρίδης Ιωάννης)

Το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κος Φαχουρίδης Ιωάννης καταψήφισε την παραπάνω απόφαση εκφράζοντας τη άποψη ότι παρά την εμπιστοσύνη απέναντι στην Πρόεδρο και τα μέλη του Δ.Σ όσον αφορά τη οικονομική διαχείριση, για λόγους πολιτικής θέσης , δεν αποδέχεται τον προϋπολογισμό εσόδων – εξόδων του ΝΠΔΔ οικ. Έτους 2016 και κατά συνέπεια και κάθε σχετική απόφαση .

-Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 69/2016
-Συντάχθηκε αυτό το πρακτικό και υπογράφηκε.

Ο Πρόεδρος
Ακριβές αντίγραφο
Η Πρόεδρος

Τα μέλη

Γιαννακούλα – Ζιούτα Αικατερίνη

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΙΛΚΙΣ
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ
ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΠΕΡΙΒ.ΠΑΙΔΙΚΩΝ &
ΒΡΕΦ. ΣΤΑΘΜΩΝ ΔΗΜΟΥ ΚΙΛΚΙΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ Γ ΤΡΙΜΗΝΟΥ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2016 ΕΩΣ 30/09/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	1440117,35	1103478,98	1,305070034	751758,47	0,52201195	751324,43	747656,63	0,51916368	0,99454367
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	951.700,04	674.425,54	1,411126927	661.647,50	0,69522693	661.501,86	661.501,86	0,6950739	0,99977988
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	43.180,00	27.536,25	1,568114758	11.193,03	0,25921792	11.193,03	9.397,28	0,21763038	0,83956534
62	Παροχές τρίτων	68.330,00	55.245,11	1,236851551	33.014,21	0,48315835	33.014,21	32.019,15	0,46859579	0,96985965
63	Φόροι - τέλη	182,40	182,40	1	182,40	1	182,40	182,40	1	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	167.267,41	164.267,41	1,018262904	14.800,71	0,08848532	14.512,31	14.512,31	0,08676113	0,98051445
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	300,00	300,00	1	40,00	0,13333333	40,00	40,00	0,13333333	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	197.580,00	169.944,77	1,162613007	30.880,62	0,15629426	30.880,62	30.003,63	0,1518556	0,97160063
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	11.577,50	11.577,50	1	0,00	0	0,00	0,00	0	#DIV/0!
68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
7	Επενδύσεις	27749,99	11202,59	2,477104848	5384,59	0,19403935	5384,59	3025,37	0,10902238	0,56185708
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	27.749,99	11.202,59	2,477104848	5.384,59	0,19403935	5.384,59	3.025,37	0,10902238	0,56185708
73	Έργα	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	2958721,79	117826,37	25,11086262	114326,37	0,03864046	50089,33	50089,33	0,01692938	0,43812578
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	109.294,04	109.294,01	1,000000274	109.294,01	0,99999973	45.056,97	45.056,97	0,41225459	0,41225471
82	Αποδόσεις	11.200,00	8.532,36	1,312649724	5.032,36	0,44931786	5.032,36	5.032,36	0,44931786	1
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.838.227,75	0,00	#DIV/0!	0,00	0	0,00	0,00	0	#DIV/0!
9	Αποθεματικό	2.697,00								
	Σύνολα δαπανών	4429286,13	1232507,94		871469,43		806798,35	800771,33		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΚΙΛΚΙΣ
 ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΑΘΛΗΤ.ΠΟΛΙΤ.ΠΕΡΙΒ.ΠΑΙΔ.ΚΑΙ ΒΡΕΦ. ΣΤΑΘΜΩΝ
 ΔΗΜΟΥ ΚΙΛΚΙΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ
 ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ - Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2016 – 30/09/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0 Τακτικά έσοδα		1315500	709374,15	0,539243	701677,86	0,5333925	0,9891506
1 Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
2 Πρόσοδοι από κινητή περιουσία		500,00	407,15	0,8143	407,15	0,8143	1
3 Εσοδα από αναπαροδοτικά τέλη και δικαιώματα		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
4 Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
5 Φόροι και εισφορές		115.000,00	65.967,00	0,5736261	58.270,71	0,5067018	0,8833312
6 Εσοδα από επιχορηγήσεις		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
7 Λοιπά τακτικά έσοδα		1.200.000,00	643.000,00	0,5358333	643.000,00	0,5358333	1
1 Έκτακτα έσοδα		9368,92	876,7	0,0935754	876,7	0,0935754	1
11 Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
12 Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
13 Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
14 Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
15 Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα		1.200,00	807,78	0,67315	807,78	0,67315	1
16 Λοιπά έκτακτα έσοδα		8.168,92	68,92	0,0084369	68,92	0,0084369	1
2 Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών		0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	#DIV/0!
21 Τακτικά έσοδα		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
22 Έκτακτα έσοδα		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
3 Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.		2844729,47	2844229,47	0,9998242	8186,44	0,0028778	0,0028783
31 Εισπράξεις από δάνεια		0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
32 Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών		2.844.729,47	2.844.229,47	0,9998242	8.186,44	0,0028778	0,0028783
4 Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων		11200	4250,18	0,3794804	4250,18	0,3794804	1
41 Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου		7.700,00	3.411,71	0,4430792	3.411,71	0,4430792	1
42 Εισπράξεις υπέρ τρίτων		3.500,00	838,47	0,2395629	838,47	0,2395629	1
5 Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους		248.487,74	248.487,74	1	248.487,74	1	1
	Σύνολα εσόδων	4429286,13	3807218,24		963478,92		