



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΙΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΨΑΡΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό της με αριθμ **2/2014**
συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ψαρών.

ΘΕΜΑ: *Σύνταξη 4^{ης} τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού έτους 2014.*

Αρ. Απόφασης : **10/2015**

Στα Ψαρά σήμερα την **9η** του μήνα **Φεβρουαρίου** του έτους **2015** ημέρα της εβδομάδος **Δευτέρα** και ώρα **11:00** η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ψαρών συνήλθε σε τακτική δημόσια συνεδρίαση στο δημοτικό κατάστημα, ύστερα από την με αριθμό Πρωτ. **132/5-2-2015** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, η οποία επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 παρ. 4 και 75 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ Α'87) όπως ισχύουν.

Διαπιστώθηκε πως υπάρχει νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι σε σύνολο επτά (7) μελών παραβρέθηκαν στη συνεδρίαση τέσσερα (4) και ονομαστικά οι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1) Βρατσάνος Κων/νος (Πρόεδρος)
- 2) Δημητρέλης Νικόλαος (μέλος)
- 3) Κουτσοδόντη Καλλιόπη (μέλος)
- 4) Μπεναρδής Γεώργιος (αναπλ. μέλος)

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1) Θυριανός Μιχαήλ (μέλος)
 - 2) Χατζησκουλίδης Χρήστος (μέλος)
 - 3) Φρατζέσκου Αθηνά (μέλος)
- (Οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και προσκλήθηκαν νόμιμα).

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την Γιάννη Αρχόντισσα, υπάλληλο του Δήμου.

Μετά τη διαπίστωση της απαρτίας ο πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και πρότεινε να συζητηθεί και το εξής εκτός ημερήσιας διάταξης θέμα;

1. *Έγκριση δαπάνης και ψήφιση πίστωσης για την παροχή υπηρεσίας ασφάλισης οχημάτων Δήμου Ψαρών*

Αφού έγινε αποδεκτή ομόφωνα η πρόταση του Προέδρου εισηγούμενος το 9^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη των μελών του συμβουλίου την εισήγηση του αρμόδιου υπαλλήλου

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το δημοτικό συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του δήμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

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 εισπραχθέντων 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.»

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η Αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Με την αριθ. 107/2013 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 και εγκρίθηκε με την αριθ. 76211/2577/30-12-2013 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου.

Σας καλώ όπως προβούμε στη σύνταξη της έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 4^{ου} τριμήνου του έτους 2014.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της:

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως ισχύει
- η Αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
- την αριθ. 107/2013 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 και εγκρίθηκε με την αριθ. 76211/2577/30-12-2013 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Ψαρών

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Καταρτίζει την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του **4ου τριμήνου του έτους 2014**, ως ακολούθως:

A. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 4^{ου} τριμήνου του έτους 2014, εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 1.

B. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών 4^{ου} τριμήνου του έτους 2014 εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 2.

Γ. Τα στοιχεία ισολογισμού 4^{ου} τριμήνου του έτους 2014 εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 3.

Οι ανωτέρω πίνακες αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

Ε. Η παρούσα να υποβληθεί στο οικείο δημοτικό συμβούλιο.

Αυτή η Απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό **10/2014**

Γι αυτό συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο Πρόεδρος

Ακριβές Απόσπασμα

Τα Μέλη

Ο Πρόεδρος

Υπογραφή

Υπογραφές

Κωνσταντίνος Βρατσάνος

ΠΙΝΑΚΑΣ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΙΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΨΑΡΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 31/12/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	494725,45	461193,96	0,932222	461193,96	0,932222	1
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	6000	4795,05	0,799175	4795,05	0,799175	1
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	25000	18070,16	0,722806	18070,16	0,722806	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4000	2634,33	0,658583	2634,33	0,658583	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	5000	4256,27	0,851254	4256,27	0,851254	1
5	Φόροι και εισφορές	492	170	0,345528	170	0,345528	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	453525,05	430308,15	0,948808	430308,15	0,948808	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	708,4	960	1,355167	960	1,355167	1
1	Εκτακτα έσοδα	128571,35	70445,94	0,547913	70445,94	0,547913	1
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	18000	6237,46	0,346526	6237,46	0,346526	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	110071,35	63898,85	0,580522	63898,85	0,580522	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	500	309,63	0,61926	309,63	0,61926	1
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
2	Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	31626,05	32798,35	1,037068	21132,15	0,668188	0,644305
21	Τακτικά έσοδα	31626,05	32798,35	1,037068	21132,15	0,668188	0,644305
22	Εκτακτα έσοδα	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	35058,64	33037,72	0,942356	19793,61	0,564586	0,599122
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	35058,64	33037,72	0,942356	19793,61	0,564586	0,599122
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	59411,78	20316,79	0,341966	18974,65	0,319375	0,933939
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	46000	16549,81	0,359778	15207,67	0,330602	0,918903
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	13411,78	3766,98	0,280871	3766,98	0,280871	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	2497698,57					
	Σύνολα εσόδων	3247091,84	617792,76		591540,31		

ΠΙΝΑΚΑΣ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΙΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΨΑΡΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 31/12/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	1392127,94	427363,68	0,306986	437363,68	0,3141692	427363,68	427363,68	0,3069859	0,9771357
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	291579,52	182698,57	0,626582	182698,57	0,6265823	182698,57	182698,57	0,6265823	1
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	207700	70055,35	0,337291	80055,35	0,3854374	70055,35	70055,35	0,337291	0,8750864
62	Παροχές τρίτων	489010,09	94541,57	0,193333	94541,57	0,1933326	94541,57	94541,57	0,1933326	1
63	Φόροι - τέλη	27793,33	11770,4	0,423497	11770,4	0,4234973	11770,4	11770,4	0,4234973	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	140100	23366,31	0,166783	23366,31	0,1667831	23366,31	23366,31	0,1667831	1
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1000	50	0,05	50	0,05	50	50	0,05	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	185000	23055,51	0,124624	23055,51	0,1246244	23055,51	23055,51	0,1246244	1
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	48945	21770,63	0,444798	21770,63	0,4447978	21770,63	21770,63	0,4447978	1
68	Λοιπά Έξοδα	1000	55,34	0,05534	55,34	0,05534	55,34	55,34	0,05534	1
7	Επενδύσεις	1730089,34	274058,33	0,158407	274058,32	0,158407	274058,33	274058,33	0,158407	1
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	471042,3	54180,45	0,115022	54180,44	0,1150225	54180,45	54180,45	0,1150225	1,0000002
73	Έργα	1011380,37	219877,88	0,217404	219877,88	0,2174037	219877,88	219877,88	0,2174037	1
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	247666,67	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	78976,61	19088,5	0,241698	23150,83	0,2931353	19088,5	19088,5	0,2416981	0,8245277
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	5076,92	2741,8	0,540052	2741,8	0,5400518	2741,8	2741,8	0,5400518	1
82	Αποδόσεις	55623	16346,7	0,293884	20409,03	0,3669171	16346,7	16346,7	0,2938838	0,8009543
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	18276,69	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
9	Αποθεματικό	45897,95								
	Σύνολα δαπανών	3247091,84	720510,51		734572,83		720510,51	720510,51		

ΠΙΝΑΚΑΣ 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΙΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΨΑΡΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	4ο Τρίμηνο 2014	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	35.058,64	16.644,75	26.252,45	1,58
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	35.058,64	16.644,75	26.252,45	1,58
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.497.698,57	921.843,62	869.380,72	0,94
1.	Ταμείο	185,00	2.861,50	29.852,40	10,43
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.497.513,57	918.982,12	839.528,32	0,91
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	10.469,52	9.486,90	15.918,34	1,68
1.	Προμηθευτές	2.741,80	9.958,05	9.999,99	1,00
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	7.727,72	-400,05	6.159,94	-15,40
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	-71,10	-241,59	3,40
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	103,36	188,09	-350,69	-1,86
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	15.378,57	127.132,82	127.132,82	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	15.378,57	127.132,82	127.132,82	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!