



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΙΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΨΑΡΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό της με αριθμ 7/2014
συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ψαρών.

ΘΕΜΑ: *Σύνταξη 2^{ης} τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού έτους 2015.*

Αρ. Απόφασης : **52/2015**

Στα Ψαρά σήμερα την **17η** του μήνα **Αυγούστου** του έτους **2015** ημέρα της εβδομάδος **Δευτέρα** και ώρα **11:00 π.μ.** η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ψαρών συνήλθε σε τακτική δημόσια συνεδρίαση στο δημοτικό κατάστημα, ύστερα από την με αριθμό Πρωτ. **1090/13-8-2015** 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 πέντε (5) και ονομαστικά οι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1) Βρατσάνος Κων/νος (Πρόεδρος)
- 2) Παπαμιχάλης Ιωάννης (μέλος)
- 3) Κουτσοδόνη Καλλιόπη(μέλος)
- 4) Φρατζέσκου Αθηνά (μέλος)
- 5) Μπεναρδής Γεώργιος (αναπλ. μέλος)

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1) Δημητρέλης Νικόλαος (μέλος)
- 2) Θυριανός Μιχαήλ (μέλος)
- 3) Χατζησκουλίδης Χρήστος (Αντιπρόεδρος)
(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 εισηγούμενος το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη των μελών του συμβουλίου τα εξής:

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 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.»

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. 118/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2015 και εγκρίθηκε με την αριθ. 5998/28-1-2015 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου.

Σας καλώ όπως προβούμε στη σύνταξη της έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 2^{ου} τριμήνου του έτους 2015.

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. 118/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2015 και εγκρίθηκε με την αριθ. 5998/28-1-2015 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 2ου τριμήνου του έτους 2015, ως ακολούθως:

A. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 2^ο τριμήνου του έτους 2015, εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 1.

B. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών 2^ο τριμήνου του έτους 2015 εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 2.

Γ. Τα στοιχεία ισολογισμού 2^ο τριμήνου του έτους 2015 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 **52/2015**

Γι αυτό συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο Πρόεδρος

Ακριβές Απόσπασμα

Τα Μέλη

Υπογραφή

Ο Πρόεδρος

Υπογραφές

Κωνσταντίνος Βρατσάνος

ΠΙΝΑΚΑΣ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΙΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΨΑΡΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 - 30/06/2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	541047,23	242950,46	0,449037	242950,46	0,449037	1
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	13350	7934,55	0,594348	7934,55	0,594348	1
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	40000	44713,17	1,117829	44713,17	1,117829	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	37000	7544,11	0,203895	7544,11	0,203895	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	10700	1817,03	0,169816	1817,03	0,169816	1
5	Φόροι και εισφορές	750	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	438097,23	180941,6	0,413017	180941,6	0,413017	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	1150	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
1	Εκτακτα έσοδα	60720	33996,49	0,559889	33996,49	0,559889	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	4000	4000	1	4000	1	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	55720	29910	0,536791	29910	0,536791	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	1000	86,49	0,08649	86,49	0,08649	1
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
2	Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	3000	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
21	Τακτικά έσοδα	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
22	Εκτακτα έσοδα	3000	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	26252,45	25852,45	0,984763	4082,78	0,15552	0,157926
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	26252,45	25852,45	0,984763	4082,78	0,15552	0,157926
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	87000	7987,03	0,091805	7987,03	0,091805	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	83000	7479,27	0,090112	7479,27	0,090112	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	4000	507,76	0,12694	507,76	0,12694	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	2368728,37					
	Σύνολα εσόδων	3086748,05	310786,43		289016,76		

ΠΙΝΑΚΑΣ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΙΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΨΑΡΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 - 30/06/2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Εξοδα	1076738,7	481382,68	0,447075	171065,84	0,1588741	152998,92	145410,31	0,135047	0,8500254
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	250398,66	184307,38	0,736056	104781,49	0,4184587	91491,2	91491,2	0,3653821	0,8731619
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	120894,44	91002,28	0,752742	33831,92	0,2798468	29055,29	29055,29	0,240336	0,8588129
62	Παροχές τρίτων	393512,56	125503,79	0,318932	6423,75	0,0163241	6423,75	6378,37	0,0162088	0,9929356
63	Φόροι - τέλη	2000	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	104200	24460,8	0,234749	5268,14	0,050558	5268,14	2946,28	0,0282752	0,5592638
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	2000	300	0,15	151	0,0755	151	151	0,0755	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	147000	50487,15	0,34345	17049	0,1159796	17049	14488,17	0,098559	0,8497959
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	37733,04	5321,28	0,141024	3560,54	0,0943613	3560,54	900	0,0238518	0,2527706
68	Λοιπά Έξοδα	1000	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
7	Επενδύσεις	1849282,4	482310,06	0,260809	4317,5	0,0023347	4317,5	0	0	0
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	467000	158327,66	0,339031	4317,5	0,0092452	4317,5	0	0	0
73	Έργα	1149267,62	195967,62	0,170515	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	233014,78	128014,78	0,549385	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	143252,45	92096,86	0,642899	22154,93	0,1546566	21952,89	20754,21	0,1448786	0,9367761
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	25000	15373,88	0,614955	10613,33	0,4245332	10613,33	10613,33	0,4245332	1
82	Αποδόσεις	92000	76722,98	0,833945	11541,6	0,1254522	11339,56	10140,88	0,110227	0,8786373
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	26252,45	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
9	Αποθεματικό	17474,5								
	Σύνολα δαπανών	3086748,05	1055789,6		197538,27		179269,31	166164,52		

ΠΙΝΑΚΑΣ 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΙΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΨΑΡΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο trίμηνο	2ο Trίμηνο 2015	Μεταβολή %
		1	2	3	3\2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	26.252,45	23.493,75	21.769,67	-7,34%
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	26.252,45	23.493,75	21.769,67	
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.369.903,23	2.451.809,65	2.491.580,60	1,62%
1.	Ταμείο	725,71	1.469,74	1.355,60	
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.369.177,52	2.450.339,91	2.490.225,00	
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	10.000,00	10.000,00	31.322,63	213,23
1.	Προμηθευτές	10.000,00	10.000,00	11.906,11	
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	0,00	0,00	2.251,04	
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	0,00	3.422,15	
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00	13.743,33	
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	