



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
 ΔΗΜΟΣ ΠΑΡΟΥ
 ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
 ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ
 ΓΡΑΦΕΙΟ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΩΝ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ
 Αρ.Πρωτ.: 5224/06-05-2015
 Απόσπασμα από το
 8/2015 πρακτικό συνεδρίασης της
 Οικονομικής Επιτροπής

Απόφαση 41/2015

Θέμα: Τριμηνιαία έκθεση εκτέλεσης προϋπολογισμού Δήμου Πάρου Α τριμήνου οικονομικού έτους 2015.

Στην Πάρο την 4^η Μαΐου 2015 ημέρα Δευτέρα και ώρα 13:00 στο Δημοτικό Κατάστημα στην Παροικία συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή κατόπιν της με αρ.πρωτ.:4828/29-04-2015 έγγραφης πρόσκλησης του Προέδρου της σύμφωνα με το άρθρο 75 του ν. 3852/2010 για συζήτηση και λήψη απόφασης στα θέματα που έχουν περιληφθεί στην ημερήσια διάταξη.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος της Επιτροπής διαπίστωσε ότι σε σύνολο επτά μελών ήταν παρόντα τέσσερα μέλη:

Παρόντες

Κωβαίος Μάρκος
 Βλαχογιάννης Χρήστος
 Πετρόπουλος Ιωάννης

Λεοντής Μικές

Πρόεδρος
 Μέλος
 Μέλος

Μέλος

Απόντες

Ρούσσος Βατίστας
 Χριστόφορος Χρήστος
 Γκόκας Αλέξιος
 (προσήλθε κατά την έναρξη της συζήτησης του 2^{ου} θέματος
 Η.Δ.)

Μέλος
 Μέλος
 Μέλος

Διαπιστωμένης νόμιμης απαρτίας ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής εισηγήθηκε το **4ο θέμα** ημερήσιας διάταξης που αφορά την τριμηνιαία έκθεση εκτέλεσης προϋπολογισμού του Δήμου Πάρου για το Α τρίμηνο έτους 2015 κατά τη συζήτηση του οποίου παραβρέθηκε η κα Κ. Φαρούπου από το Τμήμα Λογιστικού και Επιμελητείας.

Υπόψη του Σώματος, τέθηκε η με αρ.4143/16-04-2015 εισήγηση της Διεύθυνσης οικονομικών υπηρεσιών η οποία έχει ως εξής:

ΘΕΜΑ: «Εισήγηση ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού Δήμου Πάρου για το Α τρίμηνο οικονομικού έτους 2015».

ΣΧΕΤ: Άρθρο 39 του Ν. 4257/2014 (ΦΕΚ 93/14.04.2014 τεύχος Α): Επείγουσες ρυθμίσεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών.

Σύμφωνα με το παραπάνω σχετικό άρθρο ορίζεται:

Η παρ. 9 του άρθρου 266 του ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/ 2011, αντικαθίσταται ως 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.» Με την υπ' αριθμ. 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/Β/9-9-2011), απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών έχουν καθοριστεί τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων.]

Σύμφωνα με τις προαναφερόμενες διατάξεις, σας παραθέτουμε τους επισυναπτόμενους πίνακες, που αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσης εισήγησης και αφορούν τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού του Δήμου Πάρου, για το Α' τρίμηνο οικονομικού έτους 2015:

- α) αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου έτους 2015,
- β) αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου έτους 2015,
- γ) στοιχείων ισολογισμού Α' τριμήνου έτους 2015.

Οι παραπάνω πίνακες συντάχθηκαν σύμφωνα με τα όσα ορίζονται από την ισχύουσα νομοθεσία. Τα έσοδα, τα έξοδα και τα λοιπά οικονομικά δεδομένα είναι αποτυπωμένα στα λογιστικά βιβλία και στοιχεία του Δήμου.

Επιπροσθέτως σας αναφέρουμε τις ακόλουθες επισημάνσεις αναφορικά με τα στοιχεία των πινάκων:

Στην κατηγορία στο σκέλος των εξόδων Α τριμήνου 2015 αποτυπώνονται οι δεσμεύσεις με βάσει το ΠΔ113/2010 και της εγκυκλίου 2/97612/0026/22-12-2014.

Οι συγκεκριμένες δεσμεύσεις αναλαμβάνονται αρχές του χρόνου, τίθενται σε προτεραιότητα και συγκεκριμένα αφορούν πολυετείς δαπάνες, δαπάνες που αφορούν παρελθόντα έτη και τέλος σταθερές δαπάνες, δαπάνες πάγιου χαρακτήρα και δαπάνες μισθωμάτων.

Σας τονίζουμε ότι μετά από την έγκριση του Προϋπολογισμού Δήμου Πάρου (με την αρ. Απόφαση 8262/05-02-2015 του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Ν. Αιγαίου) αναληφθήκανε οι δαπάνες με τη σειρά που αναφέρονται ανωτέρω.

Συγκεκριμένα α) η ανάληψη των πιστώσεων που αφορούν πολυετείς δαπάνες έγινε με την απόφαση Οικονομικής αρ.13/20-02-2015 β) η ανάληψη των ΠΟΕ τιμολογίων έγινε με την απόφαση Οικονομικής αρ. 20/17-03-2015 και γ) οι δαπάνες πάγιου χαρακτήρα με την απόφαση Οικονομικής αρ 21/17-03-2015.

Αναλυτικά με βάση τον πίνακα παρατηρούμε ότι οι δαπάνες στο σύνολο τους αφορούν τις ανωτέρω αναλήψεις οι οποίες αναλαμβάνονται με το ποσό που υπάρχει στον Προϋπολογισμό. Οι αποκλίσεις οφείλονται στην αναμόρφωση που έχει γίνει βάσει της αρ 60/2015 απόφασης του Δημοτικού Συμβουλίου και οι δεσμεύσεις θα ολοκληρωθούν στο σύνολό τους στον β τρίμηνο 2015. Χαρακτηριστικό είναι ότι όσον αφορά στις πληρωμές υπάρχουν αποκλίσεις αλλά είναι λογικό δεδομένου ότι στο α τρίμηνο γινόταν το αρχικό στάδιο που είναι η διαδικασία ανάληψης.

Η εκτέλεση του Προϋπολογισμού με βάση του ΟΠΔ θα διαφαίνεται στο β τρίμηνο 2015 και στο γ τρίμηνο 2015 που θα γίνει αναλυτική παρουσίαση και εάν χρειαστεί εισηγήσεις των υπηρεσιών έτσι ώστε να έχουμε μία ολοκληρωμένη εικόνα στο εάν θα πρέπει να αναμορφωθεί ή όχι ο Προϋπολογισμός.

Στην κατηγορία στο σκέλος των εσόδων Α τριμήνου 2015 αναλύουμε τα ακόλουθα:

Κωδικός 4 αφορά έσοδα από ασφαλιστικά ταμεία τα οποία εισπράττονται και αποδίδονται κάθε τέλος του μήνα ή κάθε δύο μήνες και είναι σταθερά ποσά και δεν επηρεάζουν τον Προϋπολογισμό του Δήμου.

Κωδικός 3 αφορά βεβαιωτικούς καταλόγους εσόδων έτους 2014 που μεταφέρονται στην επόμενη χρήση και είναι σταθερό ποσό, η διαφορά θα σας έρθει προσεχώς σε άλλη συνεδρίαση για αναμόρφωση .

Αυτό προκύπτει διότι ο Προϋπολογισμός συντάχθηκε ως σχέδιο, το μήνα Αύγουστο και ο 32 υπολογίστηκε με εκτίμηση και τώρα έχοντας εικόνα του πραγματικού υπολοίπου 31/12/2014 που μεταφέρθηκε θα αναμορφωθεί με τη διαφορά.

Κωδικός 2 Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών παρατηρείται μια εισπραξιμότητα της τάξης 91%, ικανοποιητικό ποσοστό για α τρίμηνο και συγκριτικά με τον Προϋπολογισμό σε ποσοστό 45%, λογικό και εκτελεστέο ποσοστό στο σύνολο του έτους και των στόχων της Υπηρεσίας. Σας αναφέρουμε ενδεικτικά ότι το τμήμα Εσόδων έχει εστιαστεί στη διεκδίκηση εσόδων όσων αφορά ΠΟΕ εισπρακτέων εσόδων γιατί αφενός είναι υποχρέωση και αφετέρου για την αποφυγή παραγραφής των εσόδων του Δήμου.

Κωδικός 1 Έκτακτα έσοδα θα αναφερθούμε συγκεκριμένα για τις έκτακτες επιχορηγήσεις για έργα. Εδώ θα επισημάνουμε ότι οι επιχορηγήσεις για ΚΑΠ που αφορούν επενδύσεις εισπράττονται σε προγραμματισμένες και καθιερωμένες δόσεις από το Υπουργείο.

Οι πιστώσεις από ΕΣΠΑ γίνονται με βάση το χρονοδιάγραμμα των έργων και γενικά θα έχουμε εικόνα στο β και γ τρίμηνο. Τονίζουμε ότι η Τεχνική Υπηρεσία κατά την περίοδο αυτή πρέπει να συμβάλει στην χρονική εκτίμηση αποπληρωμής των πιστώσεων που αφορούν την τρέχουσα χρήση, και όπου απαιτείται να εισηγείται για αναμόρφωση ανάλογα.

Επίσης, κάθε έργο που επιχορηγείται από ΕΣΠΑ ή Επιχειρησιακό Πρόγραμμα την περίοδο που πιστοποιείται και συνακόλουθα είναι στο προτελευταίο στάδιο της πληρωμής, τότε στον Προϋπολογισμό στο σκέλος των εσόδων του Δήμου διαφαίνεται.

Κωδικός 0 αφορά τα τακτικά έσοδα του Δήμου Πάρου. Εδώ αξίζει να αναφερθεί η υποκατηγορία 6 που αφορά σε έσοδα που πιστώνονται σε προγραμματισμένες και καθιερωμένες δόσεις από το Υπουργείο.

Υποκατηγορία 5 αφορά ως επί των πλείστων έσοδα που κινούνται κατά τη θερινή περίοδο και επομένως από το επόμενο τρίμηνο θα υπάρχει αύξηση του ποσοστού εισπραξιμότητας και εκτελεσιμότητας του κωδικού αυτού.

Στην κατηγορία στοιχεία Ισολογισμού Α τριμήνου 2015

Τα στοιχεία στήλης 31/12/2014 δεν αποτελούν τελικά αποτελέσματα του Ισολογισμού. Ο Ισολογισμός ολοκληρώνεται στις 31 Μαΐου εκάστου έτους μετά από μια χρονοβόρα διαδικασία ελέγχων, η οποία για να ολοκληρωθεί χρειάζεται διασταύρωση στοιχείων με άλλες Υπηρεσιών.

Παρακαλούμε για τις περαιτέρω, σύμφωνα με τις παραπάνω διατάξεις, ενέργειες σας και παραμένουμε στη διάθεσή σας για οποιαδήποτε ενημέρωση.

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΡΟΥ

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 - 31/3/2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	5.736.390,17	854.866,84	0,15	786.408,16	0,14	0,92
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	45.696,62	62.665,83	1,37	12.499,48	0,27	0,20
2	Ύροσοδοι από κινητή περιουσία	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.100.000,00	253.651,66	0,12	253.651,66	0,12	1,00
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.117.970,43	85.787,44	0,08	85.787,44	0,08	1,00
5	Φόροι και εισφορές	110.463,00	9.158,89	0,08	9.158,89	0,08	1,00
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.124.918,42	422.125,69	0,20	422.125,69	0,20	1,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	147.341,70	21.477,33	0,15	3.185,00	0,02	0,15
1	Έκτακτα έσοδα	3.994.614,17	64.945,54	0,02	64.945,54	0,02	1,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	36.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3.887.092,89	54.670,00	0,01	54.670,00	0,01	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	15.209,40	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	56.111,88	10.275,54	0,18	10.275,54	0,18	1,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	779.863,54	386.324,97	0,50	350.737,06	0,45	0,91
21	Τακτικά έσοδα	683.300,00	343.317,94	0,50	343.529,61	0,50	1,00
22	Έκτακτα έσοδα	96.563,54	43.007,03	0,45	7.207,45	0,07	0,17
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.589.381,83	1.581.144,69	0,99	28.773,46	0,02	0,02
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.589.381,83	1.581.144,69	0,99	28.773,46	0,02	0,02
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.544.300,00	304.432,67	0,20	304.432,67	0,20	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	1.523.300,00	295.490,44	0,19	295.490,44	0,19	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	21.000,00	8.942,23	0,43	8.942,23	0,43	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3.769.511,50	3.769.511,50	1,00	3.769.511,50	1,00	1,00
	Σύνολα εσόδων	17.414.061,21	6.961.226,21		5.304.808,39		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΡΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 - 31/3/2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	7543637,34	5849577,78	0,775432	1270112,13	0,1683687	1127729,68	979596,01	0,1298573	0,7712673
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3014659	2801256,15	0,929212	816721,37	0,2709167	812559,73	679782,42	0,2254923	0,8323309
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	284586,48	192414	0,676118	35666,54	0,1253276	35579,21	27659,5	0,0971919	0,7755028
62	Παροχές τρίτων	1516847,8	1201819,14	0,792314	176763,35	0,1165333	60808,37	53373,65	0,0351872	0,3019498
63	Φόροι - τέλη	31650	26550	0,838863	55,73	0,0017608	55,73	55,73	0,0017608	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	559077,18	337375	0,60345	188950,29	0,3379682	182546,06	182546,06	0,3265132	0,9661063
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	80823,48	80823,48	1	20827,56	0,2576919	20714,08	20712,15	0,256264	0,9944588
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	384036,58	182200	0,474434	15660,79	0,0407794	0	0	0	0
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1665956,82	1025330,01	0,61546	15466,5	0,0092839	15466,5	15466,5	0,0092839	1
68	Λοιπά Έξοδα	6000	1810	0,301667	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
7	Επενδύσεις	6046399,87	1487870,66	0,246075	51468,13	0,0085122	47840,98	0	0	0
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	886165,88	5950,8	0,006715	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
73	Έργα	4701245,58	1265332,86	0,269148	51468,13	0,0109478	47840,98	0	0	0
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	458988,41	216587	0,471879	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3757198,02	2324161,65	0,618589	1235096,1	0,328728	614964,19	398056,76	0,1059451	0,3222881
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	928615,69	919861,65	0,990573	919833,39	0,9905426	327004,27	110096,84	0,1185602	0,1196922
82	Αποδόσεις	1538300	1404300	0,912891	315262,71	0,2049423	287959,92	287959,92	0,1871936	0,9133967
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1290282,33	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
9	Αποθεματικό	66825,98								
	Σύνολα δαπανών	17414061,21	9661610,09		2556676,36		1790534,85	1377652,77		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΡΟΥ

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 3

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

		τέλος Προηγούμενου έτους 31/12/14	Προηγούμενο τρίμηνο 01/01- 31/12/14	1ο Τρίμηνο 2015 01/01-31/03/15	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.931.436,93	1.931.436,93	2.022.947,97	1,05
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	17.475,75	17.475,75	17.475,75	1,00
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	45.476,75	45.476,75	45.476,75	1,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.868.484,43	1.868.484,43	1.959.995,47	1,05
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	3.769.511,50	3.769.511,50	3.927.155,62	1,04
1.	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.769.511,50	3.769.511,50	3.927.155,62	1,04
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.130.228,68	1.130.228,68	1.071.112,44	0,95
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.130.228,68	1.130.228,68	1.071.112,44	0,95
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	338.269,46	338.269,46	338.276,81	1,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	284.621,31	284.621,31	284.621,31	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	53.648,15	53.648,15	53.655,50	1,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	883.848,34	883.848,34	1.021.622,81	1,16
1.	Προμηθευτές	858.234,75	858.234,75	924.298,79	1,08
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	21.458,59	21.458,59	29.238,55	1,36
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	4.155,00	4.155,00	68.085,47	16,39
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	77.007,29	77.007,29	213.772,11	2,78
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	65.209,43	65.209,43	65.209,43	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	65.209,43	65.209,43	65.209,43	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

ΘΑ ΘΕΛΑΜΕ ΝΑ ΕΠΙΣΗΜΑΝΟΥΜΕ ΟΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2014 ΔΕΝ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ.

Ο ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΛΟΚΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΤΗΝ 31^η ΜΑΙΟΥ ΕΚΑΣΤΟΥ ΕΤΟΥΣ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΜΙΑ ΧΡΟΝΟΒΟΡΑ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΕΛΕΓΧΩΝ Η ΟΠΟΙΑ ΓΙΑ ΝΑ ΟΛΟΚΛΗΡΩΘΕΙ ΧΡΕΙΑΖΕΤΑΙ ΔΙΑΣΤΑΥΡΩΣΗ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΜΕ ΑΛΛΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ.

Η Οικονομική Επιτροπή

αφού άκουσε την εισήγηση του Προέδρου, έλαβε υπόψη το άρθρο 103 του ν.3463/2006 (ΦΕΚ Α 114), τις διατάξεις των άρθρων 72 και 266 παρ.9 του ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α 87), όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του άρθρου 43 του ν.3979/2011 και αντικαταστάθηκε από το άρθρο 39 του ν.4257/2014, τη με αρ. 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/Β/9-9-2011) απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών με την οποία έχουν καθοριστεί τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων, τη με αρ. πρωτ.: 4143/16-04-2015 εισήγηση της Διεύθυνσης οικονομικών υπηρεσιών, τις διευκρινήσεις που δόθηκαν, από την κα Κ. Φαρούπου του Τμήματος Λογιστικού και Επιμελητείας, σε σχετικά ερωτήματα των μελών του Σώματος και μετά από διαλογική συζήτηση

Αποφασίζει κατά πλειοψηφία**1) Εγκρίνει :**

Α. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού **εσόδων Α** τριμήνου 2015.

Β. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού **δαπανών Α** τριμήνου 2015 και

Γ. Τα στοιχεία **ισολογισμού Α** τριμήνου 2015

του Δήμου Πάρου όπως εμφανίζονται στους παρακάτω πίνακες:

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΡΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 - 31/3/2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	5.736.390,17	854.866,84	0,15	786.408,16	0,14	0,92
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	45.696,62	62.665,83	1,37	12.499,48	0,27	0,20
2	Ύρσοδοι από κινητή περιουσία	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.100.000,00	253.651,66	0,12	253.651,66	0,12	1,00
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.117.970,43	85.787,44	0,08	85.787,44	0,08	1,00
5	Φόροι και εισφορές	110.463,00	9.158,89	0,08	9.158,89	0,08	1,00
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	2.124.918,42	422.125,69	0,20	422.125,69	0,20	1,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	147.341,70	21.477,33	0,15	3.185,00	0,02	0,15
1	Έκτακτα έσοδα	3.994.614,17	64.945,54	0,02	64.945,54	0,02	1,00
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	36.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3.887.092,89	54.670,00	0,01	54.670,00	0,01	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	15.209,40	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	56.111,88	10.275,54	0,18	10.275,54	0,18	1,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	779.863,54	386.324,97	0,50	350.737,06	0,45	0,91
21	Τακτικά έσοδα	683.300,00	343.317,94	0,50	343.529,61	0,50	1,00
22	Έκτακτα έσοδα	96.563,54	43.007,03	0,45	7.207,45	0,07	0,17
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.589.381,83	1.581.144,69	0,99	28.773,46	0,02	0,02
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.589.381,83	1.581.144,69	0,99	28.773,46	0,02	0,02
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.544.300,00	304.432,67	0,20	304.432,67	0,20	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	1.523.300,00	295.490,44	0,19	295.490,44	0,19	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	21.000,00	8.942,23	0,43	8.942,23	0,43	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3.769.511,50	3.769.511,50	1,00	3.769.511,50	1,00	1,00
	Σύνολα εσόδων	17.414.061,21	6.961.226,21		5.304.808,39		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΡΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 - 31/3/2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	7543637,34	5849577,78	0,775432	1270112,13	0,1683687	1127729,68	979596,01	0,1298573	0,7712673
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3014659	2801256,15	0,929212	816721,37	0,2709167	812559,73	679782,42	0,2254923	0,8323309
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	284586,48	192414	0,676118	35666,54	0,1253276	35579,21	27659,5	0,0971919	0,7755028
62	Παροχές τρίτων	1516847,8	1201819,14	0,792314	176763,35	0,1165333	60808,37	53373,65	0,0351872	0,3019498
63	Φόροι - τέλη	31650	26550	0,838863	55,73	0,0017608	55,73	55,73	0,0017608	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	559077,18	337375	0,60345	188950,29	0,3379682	182546,06	182546,06	0,3265132	0,9661063
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	80823,48	80823,48	1	20827,56	0,2576919	20714,08	20712,15	0,256264	0,9944588
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	384036,58	182200	0,474434	15660,79	0,0407794	0	0	0	0
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1665956,82	1025330,01	0,61546	15466,5	0,0092839	15466,5	15466,5	0,0092839	1
68	Λοιπά Έξοδα	6000	1810	0,301667	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
7	Επενδύσεις	6046399,87	1487870,66	0,246075	51468,13	0,0085122	47840,98	0	0	0
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	886165,88	5950,8	0,006715	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
73	Έργα	4701245,58	1265332,86	0,269148	51468,13	0,0109478	47840,98	0	0	0
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	458988,41	216587	0,471879	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	3757198,02	2324161,65	0,618589	1235096,1	0,328728	614964,19	398056,76	0,1059451	0,3222881
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	928615,69	919861,65	0,990573	919833,39	0,9905426	327004,27	110096,84	0,1185602	0,1196922
82	Αποδόσεις	1538300	1404300	0,912891	315262,71	0,2049423	287959,92	287959,92	0,1871936	0,9133967
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1290282,33	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
9	Αποθεματικό	66825,98								
	Σύνολα δαπανών	17414061,21	9661610,09		2556676,36		1790534,85	1377652,77		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΡΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

		τέλος Προηγούμενου έτους 31/12/14	Προηγούμενο τρίμηνο 01/01- 31/12/14	1ο Τρίμηνο 2015 01/01-31/03/15	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.931.436,93	1.931.436,93	2.022.947,97	1,05
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	17.475,75	17.475,75	17.475,75	1,00
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	45.476,75	45.476,75	45.476,75	1,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.868.484,43	1.868.484,43	1.959.995,47	1,05
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	3.769.511,50	3.769.511,50	3.927.155,62	1,04
1.	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.769.511,50	3.769.511,50	3.927.155,62	1,04
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.130.228,68	1.130.228,68	1.071.112,44	0,95
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.130.228,68	1.130.228,68	1.071.112,44	0,95
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	338.269,46	338.269,46	338.276,81	1,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	284.621,31	284.621,31	284.621,31	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	53.648,15	53.648,15	53.655,50	1,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	883.848,34	883.848,34	1.021.622,81	1,16
1.	Προμηθευτές	858.234,75	858.234,75	924.298,79	1,08
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	21.458,59	21.458,59	29.238,55	1,36
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	4.155,00	4.155,00	68.085,47	16,39
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	77.007,29	77.007,29	213.772,11	2,78
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	65.209,43	65.209,43	65.209,43	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	65.209,43	65.209,43	65.209,43	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

ΘΑ ΘΕΛΑΜΕ ΝΑ ΕΠΙΣΗΜΑΝΟΥΜΕ ΟΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2014 ΔΕΝ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ.

Ο ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΛΟΚΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΤΗΝ 31^η ΜΑΙΟΥ ΕΚΑΣΤΟΥ ΕΤΟΥΣ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΜΙΑ ΧΡΟΝΟΒΟΡΑ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΕΛΕΓΧΩΝ Η ΟΠΟΙΑ ΓΙΑ ΝΑ ΟΛΟΚΛΗΡΩΘΕΙ ΧΡΕΙΑΖΕΤΑΙ ΔΙΑΣΤΑΥΡΩΣΗ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΜΕ ΑΛΛΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ.

2) Υποβάλλει την παρούσα απόφαση στο Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Πάρου, για τις δικές του ενέργειες.

Ο κος Γκόκας Αλέξιος δήλωσε Παρών.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **41/2015**.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε η υπάλληλος του Δ-Πάρου Καρούσου Ευτυχία για την τήρηση των πρακτικών.

Σε επιβεβαίωση των παραπάνω συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο Πρόεδρος

Κωβαίος Μάρκος

Τα μέλη

Βλαχογιάννης Χρήστος

Πετρόπουλος Ιωάννης

Λεοντής Μικές

Γκόκας Αλέξιος

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής

Μάρκος Ι. Κωβαίος