



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ  
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΤΟΥ ΠΟΛΙΤΗ  
& ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ  
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ  
Πληροφορίες: Ε. Πατσού  
ΤΗΛΕΦΩΝΟ: 213-2004-616

## ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ

Αγία Παρασκευή, 24-05-2017  
Αρ. Πρωτ.: 16547

## ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της **11 / 2017** Συνεδρίασης

**Αριθμ. Αποφ. 153 / 2017**

## ΠΕΡΙΛΗΨΗ

*Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων  
Προϋπολογισμού Α' τριμήνου οικ. έτους 2017  
του Δήμου Αγίας Παρασκευής*

Στην Αγία Παρασκευή και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **18.05.2017** ημέρα **Πέμπτη** και ώρα **4.00μ.μ.** συνήλθε σε **Τακτική Συνεδρίαση** το **Δημοτικό Συμβούλιο** Αγίας Παρασκευής ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **14922/12.05.2017** έγγραφη πρόσκληση του **Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου** που επιδόθηκε σε καθέναν από τους Δημοτικούς Συμβούλους σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ Α' /87/7-6-10). Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία δεδομένου ότι από το σύνολο των -33- μελών βρέθηκαν παρόντα τα -19- αρχίζει η συνεδρίαση. Κληθείς νόμιμα, παρίσταται ο κ. Δήμαρχος.

## ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Βλάχος Γεράσιμος - Πρόεδρος Δ.Σ
2. Γιώτσας Σπυρίδων
3. Βοσταντζόγλου Ιωάννης
4. Παπαμιχαήλ Σωτήριος
5. Ψύλλα Στυλιανή
6. Δημητρίου-Καβρουδάκη Μαργαρίτα
7. Γκόνης Παναγιώτης
8. Κοντοπούλου Μαρία
9. Σταθουλοπούλου Βασιλική
10. Μυλωνάκης Ιωάννης
11. Γκιζιώτης Ανδρέας
12. Κολώνια Χρύσα
13. Ζορμπάς Βασίλειος
14. Τσιαμπάς Κωνσταντίνος
15. Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία
16. Πετσατώδη Ελισάβετ
17. Γιαννακόπουλος Βασίλειος
18. Κονταξής Δημήτριος
19. Σιδέρης Ιωάννης

## ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Φωτεινού Ζωή
2. Ρεμπούτσικα Μαρία
3. Χατζηανδρέου Κωνσταντίνος
4. Γκιόκα Τερψιχόρη
5. Παπαγεωργίου Σπυρίδων
6. Καποκεφάλου Ευπρέπεια
7. Ησαΐας Σωτήριος
8. Λέκκας Διονύσιος
9. Μπαλτόπουλος Ιωάννης
10. Παπασταθάκης Αθανάσιος
11. Λογοθέτης Ιωάννης
12. Κρητικίδης Κωνσταντίνος
13. Μουστόγιαννης Αλέξανδρος
14. Ανδρίτσος Αθανάσιος

**ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ –ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ – ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ**

1. Ανακοινώσεις.
2. Κατά τη διάρκεια των ανακοινώσεων προσήλθε ο κ. Λογοθέτης Ι.
3. Πριν την ψηφοφορία για το 1<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα προσήλθαν οι κ.κ. Μουστόγιαννης Α., Ησαΐας Σ., Καψοκεφάλου Ε. και Ρεμπούτσικα Μ.
4. Πριν την ψηφοφορία για το 1<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα αποχώρησαν ο κ. Γιαννακόπουλος Β. και η κα. Καψοκεφάλου Ε.
5. Η συνεδρίαση διακόπτεται και συνεχίζεται στις 19-05-2017 και ώρα 4.00μ.μ.
6. Πριν την ψηφοφορία για το 2<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα αποχώρησαν οι κ.κ. Ησαΐας Σ., Λογοθέτης Ι., Βοσταντζόγλου Ι., Μυλωνάκης Ι., Ζορμπάς Β., Παπαμιχαήλ Σ., Κολώνια Χ., Σταθουλοπούλου Β., Ρεμπούτσικα Μ. και Κοντοπούλου Μ.
7. Χρέη Γραμματέα εκτελεί ομόφωνα η κα. Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σ.
8. Πριν την ψηφοφορία για το 2<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα προσήλθε ο κ. Λέκκας Δ.
9. Πριν την ψηφοφορία για το 2<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα επανήλθε ο κ. Βοσταντζόγλου Ι.
10. Πριν την ψηφοφορία για το 3<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα επανήλθε ο κ. Παπαμιχαήλ Σ.
11. Πριν την ψηφοφορία για το 3<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα αποχώρησε ο κ. Λέκκας Δ.
12. Προτάσσεται ομόφωνα το 7<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα του 5<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος.
13. Πριν την ψηφοφορία για το 7<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα επανήλθε η κα. Ρεμπούτσικα Μ.
14. Πριν την ψηφοφορία για το 5<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα αποχώρησε ο κ. Σιδέρης Ι.
15. Το 6<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα αποσύρεται.
16. Πριν την ψηφοφορία για το 8<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα αποχώρησαν ο κ. Τσιαμπάς Κ. και ο κ. Μουστόγιαννης Α.
17. Το 10<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα αποσύρεται.

**Επί του 4<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος**

**ΠΡΟΕΔΡΟΣ:** Σας θέτω υπόψη σας το θέμα που αφορά στην «Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων Προϋπολογισμού Α' τριμήνου οικ. έτους 2017 του Δήμου Αγίας Παρασκευής» και παρακαλώ τον Γενικό Γραμματέα κ. Σ. Κασαπίδη να το εισηγηθεί.

**ΓΕΝ. ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ:** Στα πλαίσια του ελέγχου της υλοποίησης του προϋπολογισμού του Δήμου οικ. έτους 2017 και έχοντας υπόψη:

1. Την παρ. 1β του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α'7-6-2010) σύμφωνα με την οποία «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».
2. Τις διατάξεις των παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α'7-6-2010) όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 39 και 40 του Ν.4257/2014 (ΦΕΚ93/Α'14-4-2014).
3. Τις διατάξεις του της παρ. 4.α. του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 (ΦΕΚ 138/Α'16-6-2011) που συμπληρώνουν τις διατάξεις των παρ. 9 και 10 των άρθρων 266 και 268 αντίστοιχα του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α'7-6-2010).
4. Τις διατάξεις των άρθρων 39 και 40 του Ν.4257/2014 (ΦΕΚ93/Α'14-4-2014) σύμφωνα με τις οποίες «Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπεύθυνου 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 δευτέρου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση εισπραξης 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 στον 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».

5. Την υπ' αριθ. 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/Β'9-9-2011) απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών με θέμα «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και περιφερειών», σύμφωνα με την οποία «1.Καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό ή περιφερειακό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπεύθυνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου ή της οικείας περιφέρειας, αντίστοιχα. 2. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως 3, που επισυνάπτονται στην παρούσα απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής».

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της:

- ✓ την αριθ. 382/16 (ΑΔΑ ΨΨΞΤΩ6Υ-ΟΝΓ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός και η στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του έτους 2017 και επικυρώθηκε από την Αποκεντρωμένη Διοίκησης Αττικής με την υπ' αριθ 1727/575/14-2-17

✓ τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου

α. Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου του έτους 2017.

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου του έτους 2017.

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2017.

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ

## ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017 (ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/3/2017)

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>32.457.340,50</b>	<b>8.522.525,12</b>	<b>26,26%</b>	<b>8.477.352,76</b>	<b>26,12%</b>	<b>99,47%</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	58.800,00	57.201,43	<b>97,28%</b>	12.559,07	<b>21,36%</b>	<b>21,96%</b>
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	150.000,00	44.167,23	<b>29,44%</b>	44.167,23	<b>29,44%</b>	<b>100,00%</b>
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.591.000,00	639.745,10	<b>13,93%</b>	639.745,10	<b>13,93%</b>	<b>100,00%</b>
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.560.700,00	212.787,99	<b>13,63%</b>	212.257,99	<b>13,60%</b>	<b>99,75%</b>
5	Φόροι και εισφορές	1.180.700,00	131.667,05	<b>11,15%</b>	131.667,05	<b>11,15%</b>	<b>100,00%</b>
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	24.763.140,50	7.427.415,89	<b>29,99%</b>	7.427.415,89	<b>29,99%</b>	<b>100,00%</b>
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	153.000,00	9.540,43	<b>6,24%</b>	9.540,43	<b>6,24%</b>	<b>100,00%</b>
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>1.699.520,00</b>	<b>171.350,61</b>	<b>10,08%</b>	<b>167.210,35</b>	<b>9,84%</b>	<b>97,58%</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	251,20		251,20		<b>100,00%</b>
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	242.800,00	0,00	<b>0,00%</b>	0,00	<b>0,00%</b>	
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.069.320,00	726,24	<b>0,07%</b>	726,24	<b>0,07%</b>	<b>100,00%</b>
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	2.400,00	4.200,00	<b>175,00%</b>	2.400,00	<b>100,00%</b>	<b>57,14%</b>
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	381.000,00	160.203,17	<b>42,05%</b>	157.862,91	<b>41,43%</b>	<b>98,54%</b>
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	4.000,00	5.970,00	<b>149,25%</b>	5.970,00	<b>149,25%</b>	<b>100,00%</b>
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>1.500.500,00</b>	<b>1.288.240,71</b>	<b>85,85%</b>	<b>1.288.240,71</b>	<b>85,85%</b>	<b>100,00%</b>
21	Τακτικά έσοδα	1.492.000,00	1.217.137,94	<b>81,58%</b>	1.217.137,94	<b>81,58%</b>	<b>100,00%</b>
22	Έκτακτα έσοδα	8.500,00	71.102,77	<b>836,50%</b>	71.102,77	<b>836,50%</b>	<b>100,00%</b>
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>7.194.848,56</b>	<b>7.160.090,24</b>	<b>99,52%</b>	<b>160.031,46</b>	<b>2,22%</b>	<b>2,24%</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	7.194.848,56	7.160.090,24	<b>99,52%</b>	160.031,46	<b>2,22%</b>	<b>2,24%</b>
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>2.995.000,00</b>	<b>742.178,78</b>	<b>24,78%</b>	<b>673.059,59</b>	<b>22,47%</b>	<b>90,69%</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.969.000,00	641.865,49	<b>21,62%</b>	641.321,14	<b>21,60%</b>	<b>99,92%</b>
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	26.000,00	100.313,29	<b>385,82%</b>	31.738,45	<b>122,07%</b>	<b>31,64%</b>
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>8.758.186,36</b>					
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>54.605.395,42</b>	<b>17.884.385,46</b>		<b>10.765.894,87</b>		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 31/03/2017

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	36.417.703,53	34.207.472,78	106,46%	9.897.849,91	27,18%	9.775.662,31	8.853.980,29	24,31%	89,45%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.477.603,44	6.918.720,00	108,08%	1.770.052,42	23,67%	1.766.256,98	1.337.781,07	17,89%	75,58%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.117.210,25	771.561,75	144,80%	174.378,33	15,61%	137.625,12	119.588,53	10,70%	68,58%
62	Παροχές τρίτων	2.095.167,80	1.802.197,59	116,26%	386.682,39	18,46%	361.491,74	353.407,38	16,87%	91,39%
63	Φόροι - τέλη	100.000,00	100.000,00	100,00%	7.825,10	7,83%	7.825,10	7.625,10	7,63%	97,44%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	645.293,96	179.333,81	359,83%	33.210,88	5,15%	19.653,96	19.653,96	3,05%	59,18%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	437.467,71	437.467,71	100,00%	119.309,37	27,27%	119.309,37	119.309,37	27,27%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	999.327,17	587.108,40	170,21%	89.865,93	8,99%	46.974,55	34.960,48	3,50%	38,90%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	23.513.915,20	23.411.083,52	100,44%	7.316.525,49	31,12%	7.316.525,49	6.861.654,40	29,18%	93,78%
68	Λοιπά Έξοδα	31.718,00	0,00		0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	
7	Επενδύσεις	6.390.622,73	1.501.254,91	425,69%	91.419,48	1,43%	91.419,48	34.215,48	0,54%	37,43%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.913.637,28	570.790,86	510,46%	15.320,20	0,53%	15.320,20	607,60	0,02%	3,97%
73	Έργα	3.190.871,62	870.505,64	366,55%	52.979,23	1,66%	52.979,23	33.607,88	1,05%	63,44%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	286.113,83	59.958,41	477,19%	23.120,05	8,08%	23.120,05	0,00	0,00%	0,00%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0		0		0	0		
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	10.853.589,45	1.819.966,26	596,36%	1.819.459,94	16,76%	1.132.962,39	1.085.453,35	10,00%	59,66%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.133.589,45	1.133.589,45	100,00%	1.133.083,13	99,96%	446.585,58	399.076,54	35,20%	35,22%
82	Αποδόσεις	2.995.000,00	686.376,81	436,35%	686.376,81	22,92%	686.376,81	686.376,81	22,92%	100,00%
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	6.725.000,00	0		0		0	0		
9	Αποθεματικό	943.479,71								
	Σύνολα δαπανών	54.605.395,42	37.528.693,95		11.808.729,33		11.000.044,18	9.973.649,12		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

		τέλος Προηγούμενου έτους (31/12/2016)	Προηγούμενο τρίμηνο	Α' Τρίμηνο 2017 (01/01/2017-31/03/2017)	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
<b>A.</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>7.253.191,77</b>	<b>0,00</b>	<b>7.152.627,92</b>	
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο		0,00	0,00	
3.	Λοιπές απαιτήσεις	7.253.191,77	0,00	7.152.627,92	
<b>B.</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>8.676.332,78</b>	<b>0,00</b>	<b>9.550.432,11</b>	
1.	Ταμείο	16.700,24	0,00	14.269,53	
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	8.659.632,54	0,00	9.536.162,58	
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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		1	2	3	3\2
<b>A.</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>2.974.288,45</b>	<b>0,00</b>	<b>2.974.288,45</b>	
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.974.288,45	0,00	2.974.288,45	
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
<b>B.</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>2.974.153,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.548.372,32</b>	
1.	Προμηθευτές	941.842,60	0,00	1.413.900,20	
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	121.027,71	0,00	109.246,78	
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	82.333,19	0,00	109.926,61	
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.828.949,50	0,00	1.915.298,73	
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	

Γενικά και με βάση τους πίνακες Α και Β, και όσον αφορά το **σκέλος των εσόδων**, το Α' τρίμηνο του 2017, εισπράχθηκαν 10.765.895 €, πλέον του χρηματικού υπολοίπου 2016 ποσού 8.758.186 €, έναντι στόχου με βάση τον πίνακα στοχοθεσίας, το αντίστοιχο διάστημα 18.635.026 €, που σημαίνει ότι έχει καλυφθεί ο στόχος στο σκέλος των εσόδων κατά 889.056 € ποσοστό 4,77 %.

Ειδικότερα το συνολικό άθροισμα των εισπραχθέντων ιδίων εσόδων που αφορά τις κατηγορίες 01 έως 05, 07, 11, 14 έως 16, 21, 22 ανέρχεται στο ποσό των 2.504.662 €, το οποίο πλεονάζει κατά 218.784 € (9,57%) σε σχέση με τους οικονομικούς στόχους, όπως αυτοί έχουν τεθεί για το Α' τρίμηνο του 2017, και για το αντίστοιχο διάστημα ανέρχονται στο ποσό των 2.285.878 €.

Κ.Α.	Περιγραφή	Εισπράξεις Α Τριμήνου	Στόχος Α Τριμήνου	Εκτέλεση - Στόχος	Εκτέλεση - Στόχος %
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	12.559	14.700	-2.141	-14,56%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	44.167	37.500	6.667	17,78%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	639.745	460.400	179.345	38,95%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	212.258	208.400	3.858	1,85%
05	Φόροι και εισφορές	131.667	116.550	15.117	12,97%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	9.540	7.851	1.689	21,52%
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	251	0,00	251	0,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες – κληροδοσίες	2.400	600	1.800	300,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα – παράβολα	157.863	97.101	60.762	62,58%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	5.970	0,00	5.970	0,00%
21	Τακτικά έσοδα	1.217.138	1.341.900	-124.762	-9,30%
22	Έκτακτα έσοδα	71.103	876	70.227	8016,75%
	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>2.504.661</b>	<b>2.285.878</b>	<b>218.783</b>	<b>9,57%*</b>

\* Η διαφορά προκύπτει από την παράλειψη των δεκαδικών.

Στην κατηγορία εσόδων 06 έσοδα από επιχορηγήσεις έχει εισπραχθεί ποσό 7.427.416 € από τα οποία ποσό 5.612.857 € αφορά επιχορήγηση για προνοιακά επιδόματα, για το οποία έχει τεθεί στόχος 5.716.600 €. Το ποσό δε που προορίζεται για τον Δήμο από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους ανέρχεται στα 1.814.558 € έναντι αντίστοιχης πρόβλεψης 1.821.300 € [απόκλιση -6.742 € (-3,37%)].

Όσον αφορά τα έκτακτα έσοδα, από επιχορηγήσεις (Κ.Α. 12 και Κ.Α. 13), ο κύριος όγκος αυτών είναι οι επιχορηγήσεις για την εκτέλεση χρηματοδοτούμενων έργων τα οποία είναι ενταγμένα σε συγκεκριμένα χρηματοδοτικά προγράμματα, η χρηματοδότηση τους είναι εξασφαλισμένη και εξαρτάται από την πορεία εκτέλεσης των έργων.



Συγκεκριμένα στα έσοδα από επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (Κ.Α.12), που αφορούν εισπράξεις για δαπάνες πυροπροστασίας και Βοήθεια στο Σπίτι, παρατηρείται υστέρηση 70.000 €, που αντιστοιχεί σε ποσό που αφορούσε χορηγούμενες πιστώσεις για το Βοήθεια στο Σπίτι από το 2016 οι οποίες όμως έχουν εισπραχθεί στην κατηγορία εσόδων 22, πράγμα που μετριάξει το πλεόνασμα στα ίδια έσοδά μας από 9,57% σε 6,46% € και εκμηδενίζει την απόκλιση που αναφέρεται στο παρών εδάφιο.

Στα έσοδα από επιχορηγήσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (Κ.Α.13), έχουν εισπραχθεί 726 € επί στόχου 82.560 €, ο οποίος αντιστοιχεί σε έσοδα από ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών (πρώην ΣΑΤΑ). Είναι προφανές ότι παρουσιάζεται απόκλιση στην είσπραξη της ΣΑΤΑ που οφείλεται στη μη απόδοση τριών δόσεων συνολικού ύψους 82.560,00 €.

Επιπλέον εγγράφονται οι επιχορηγήσεις για έργα. Στην συγκεκριμένη κατηγορία έχει τεθεί μηδενικός στόχος για το Α' τρίμηνο προβλέποντας ότι δεν θα έχουν ολοκληρωθεί οι διαδικασίες των προγραμματικών συμβάσεων που προβλέπονται στο Τεχνικό Πρόγραμμα του Δήμου για το 2017. Οι συγκεκριμένες επιχορηγήσεις υπενθυμίζεται ότι είναι συνδεδεμένες βέβαια, με την πορεία εκτέλεσης των έργων που χρηματοδοτούν. Σε κάθε περίπτωση δεν επηρεάζονται τα ίδια έσοδα,.

Σχετικά με τα εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών (Κ.Α. 32) το Α' τρίμηνο του 2017 έχουν εισπραχθεί 160.031 € έναντι στόχου για αντίστοιχο διάστημα τα 109.710 €, που αντιστοιχεί σε υπερκάλυψη του στόχου κατά 50.321 €, (45,87%).

Τέλος, στην κατηγορία εσόδων 4 που προβλέπονται οι εισπράξεις υπέρ δημοσίου, έχουν εισπραχθεί 673.060 € έναντι τιθέμενου στόχου 749.450 €, που αφορά κυρίως ποσά κρατήσεων από μισθωτούς, προμηθευτές και τρίτους με τους οποίους συναλλάσσεται ο Δήμος. Η χρήση των λογαριασμών αυτών πραγματοποιείται επειδή ο Δήμος διαχειρίζεται τις κρατήσεις του ενδοπροϋπολογιστικά.

Επιπλέον περιλαμβάνονται όλες οι επιστροφές χρημάτων προς το Δήμο, εν είδει εσόδων, οι οποίες είτε έρχονται αφαιρετικά στα έξοδα (επιστροφή αχρεωστήτων καταβληθέντων), είτε τακτοποιούν λογαριασμούς χρεωστών (επιστροφές χρημάτων υπολόγων και διαχειριστών). Συνολικά οι συγκεκριμένες εισπράξεις δεν επηρεάζουν την ουσία των πραγματικών (ιδίων εσόδων) του Δήμου αφού αντίστοιχα με την πρόβλεψη στο σκέλος των δαπανών δημιουργούν μηδενικό αποτέλεσμα και συνήθως, δεν απαιτείται οποιαδήποτε διορθωτική κίνηση στον προϋπολογισμό για την παραπάνω κατηγορία εσόδων.

Ανακεφαλαιώνοντας παρατίθεται πίνακας ανά προέλευση εσόδου συγκρίνοντας τις αποκλίσεις δεδομένου του αρχικού προϋπολογισμού – στοχοθεσίας και των τελικώς διαμορφωθέντων ποσών το 2017.

**ΕΣΟΔΑ 1/1 - 31/3/2017 ΑΝΑ ΠΗΓΗ ΠΡΟΕΛΕΥΣΗΣ σε €**

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΕΣΟΔΟΥ	ΔΙΑΜ/ΘΕΙΣ Π/Υ (1)	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ 1/1-31/3/17 (2)	ΣΤΟΧΟΣ 1/1-31/3/17 (3)	ΑΠΟΚΛΙΣ Η (2) - (3)	ΑΠΟΚΛΙΣ Η (2) - (3) %
ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ:	9.582.100	2.504.662	2.285.878	<b>218.784</b>	<b>9,57%</b>
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ Π.Ο.Ε.*	7.194.849	160.031	109.710	<b>50.321</b>	<b>45,87%</b>
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ Κ.Α.Π.	7.613.741	1.814.558	1.821.300	<b>-6.742</b>	<b>-0,37%</b>
ΠΡΟΝΟΙΑΚΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ	17.149.400	5.612.857	5.716.600	<b>-103.743</b>	<b>-1,81%</b>
ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	242.800	0	70.000	<b>-70.000</b>	
ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	1.069.320	726	82.560	<b>-81.834</b>	<b>-99,12%</b>
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	2.969.000	641.321	742.850	<b>-101.529</b>	<b>-13,67%</b>
ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	26.000	31.738	6.600	<b>25.138</b>	<b>380,88%</b>
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗ Σ ΧΡΗΣΗΣ	8.758.186	8.758.186	7.799.528	<b>958.659</b>	<b>12,29%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΑ :</b>	<b>54.605.395</b>	<b>19.524.082</b>	<b>18.635.026</b>	<b>889.054</b>	<b>4,77%</b>

\* Σημειώνεται ότι στα εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών προβλέπονται στον προϋπολογισμό εσόδων (Κ.Α. 32) 7.194.849 € και αντίστοιχα στον σκέλος των εξόδων στον Κ.Α. 85 έχουν εγγραφεί «Προβλέψεις μη εισπραξης» ποσού 6.725.000 €. Συνεπώς η εκτιμώμενη διαφορά (32 – 85) που ανέρχεται στο ύψος των 469.007 € είναι το ποσό που εκτιμάται ότι θα εισπραχθεί το 2017.

Για την εκτέλεση του προϋπολογισμού στο **σκέλος των εξόδων**, όπως φαίνεται από τον πίνακα Β', από 1/1 – 31/3/17, δεσμεύτηκαν πιστώσεις 37.528.694 € έναντι διαμορφωθέντων 46.936.916 € (δεν συμπεριλαμβάνονται οι «προβλέψεις μη είσπραξης» 6.725.000 € και το Αποθεματικό 943.480 €) ποσοστό δέσμευσης 79,96%. Συνολικά και ανά κατηγορία εξόδου έχουν τιμολογηθεί δαπάνες ύψους 11.808.729 € από τις οποίες έχουν πληρωθεί 9.973.649 € (ποσοστό πληρωθέντων/ τιμολογημένων 84,46%).

Τα προνοιακά επιδόματα ανήλθαν στο ύψος των 5.802.182 € που αντιστοιχεί στο 49,13% επί συνόλου τιμολογημένων. Η καθαρή συνολική δαπάνη του Δήμου που τιμολογήθηκε ανέρχεται στα 6.006.548 €. Αναλυτικότερα έχουν τιμολογηθεί για:

- δαπάνη μισθοδοσίας ποσό 1.770.052 € (29, 48% επί συνόλου τιμολογημένων)
- δαπάνη για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης (δάνεια) ποσό 119.309 € (1,99%) .
- δαπάνη για επιχορηγήσεις στα Νομικά Πρόσωπα – Σχολικές Επιτροπές του Δήμου καθώς και για επιχορηγήσεις σε οικονομικά αδυνάτους – Πολιτιστικούς Συλλόγους και Αθλητικά σωματεία ποσό 1.514.344 € (25,21%).
- δαπάνη για λοιπές λειτουργικές δαπάνες ποσό 691.963 € (11,52%).
- επενδύσεις ποσό 91.419 € (1,52%).
- δαπάνες Π.Ο.Ε. ποσό 1.133.083 € (18,86%) και
- οι αποδόσεις υπέρ Δημοσίου και σε τρίτους ποσό 686.377 (11,43%)€
- οι απλήρωτες υποχρεώσεις 31/3/2017 ανήλθαν στα 1.835.080 €, έναντι στόχου την 31/3/2017 τα 1.630.000 € [απόκλιση -205.080 € (-12,58%)].

Ειδικότερα ανά κατηγορία δαπάνης και όσον αφορά, τα αποτελέσματα του τριμήνου σχετικά με το ύψος των τιμολογημένων δαπανών την αντίστοιχη ενταλματοποίηση αυτών, την πληρωμή τους αλλά και την σχέση των πληρωθέντων και των στόχων που έχουν τεθεί για το τρίμηνο στον πίνακα στοχοθεσίας, αποτυπώνονται στον παρακάτω πίνακα :

Κ.Α.	Ανακεφαλαίωση εξόδων	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	Εντ/θέντα	Τιμολ/θέντα	Πληρωθέντα	Στόχος	Στόχος- Πληρωμές	Στόχος- Πληρωμές %	Απλήρωτες Υποχρεώσεις
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.477.603,44	6.918.720,00	1.766.256,98	1.770.052,42	1.337.781,07	1.841.400,00	-503.618,93	-27,35%	432.271,35
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως	437.467,71	437.467,71	119.309,37	119.309,37	119.309,37	109.500,00	2.580,36	2,36%	0,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.117.210,25	771.561,75	137.625,12	174.378,33	119.588,53				54.789,80
62	Παροχές τρίτων	2.095.167,80	1.802.197,59	361.491,74	386.682,39	353.407,38				33.275,01
63	Φόροι - τέλη	100.000,00	100.000,00	7.825,10	7.825,10	7.625,10				200,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	645.293,96	179.333,81	19.653,96	33.210,88	19.653,96				13.556,92
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	999.327,17	587.108,40	46.974,55	89.865,93	34.960,48				54.905,45
68	Λοιπά Έξοδα	31.718,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
	<b>Σύνολο Λειτουργικών Δαπανών</b>	<b>4.988.717,18</b>	<b>3.440.201,55</b>	<b>573.570,47</b>	<b>691.962,63</b>	<b>535.235,45</b>	<b>1.196.400,00</b>	<b>-661.164,55</b>	<b>-55,26%</b>	<b>156.727,18</b>
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	6.364.515,20	6.261.683,52	1.514.343,66	1.514.343,66	1.059.472,57	1.587.585,87	-528.113,30	-33,27	454.871,09
674	Προνοιακά	17.149.400,00	17.149.400,00	5.802.181,83	5.802.181,83	5.802.181,83	5.716.600,00	85.581,83	1,50%	0,00
67	Μεταβιβάσεις σε τρίτους εκτός προνοιακών	23.513.915,20	23.411.083,52	7.316.525,49	7.316.525,49	6.861.654,40	7.304.185,87	-442.531,47	-6,06%	454.871,09
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.913.637,28	570.790,86	15.320,20	15.320,20	607,60				14.712,60
73	Έργα	3.190.871,62	870.505,64	52.979,23	52.979,23	33.607,88				19.371,35
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	286.113,83	59.958,41	23.120,05	23.120,05	0,00				23.120,05
7	<b>Σύνολο Επενδύσεων</b>	<b>6.390.622,73</b>	<b>1.501.254,91</b>	<b>91.419,48</b>	<b>91.419,48</b>	<b>34.215,48</b>	<b>0,00</b>	<b>34.215,48</b>		<b>57.204,00</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.133.589,45	1.133.589,45	446.585,58	1.133.083,13	399.076,54	196.000,00	203.076,54	103,61%	734.006,59
82	Αποδόσεις	2.995.000,00	686.376,81	686.376,81	686.376,81	686.376,81	750.000,00	-63.623,19	-8,48%	0,00
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>46.936.915,71</b>	<b>37.528.693,95</b>	<b>11.000.044,18</b>	<b>11.808.729,33</b>	<b>9.973.649,12</b>	<b>11.397.485,87</b>	<b>-1.423.836,75</b>	<b>-12,49%</b>	<b>1.835.080,21</b>

Σύμφωνα με τον ανωτέρω πίνακα, η απόκλιση των -1.423.836,75 € (-12,49%), μεταξύ στόχου και πληρωμών (συγκράτηση δαπανών), οφείλεται κατά κύριο λόγο στην πορεία εκτέλεσης δαπανών στις κατηγορίες που αφορούν:

Ανακεφαλαίωση εξόδων	Τιμολ/θέντα	Πληρωθέντα	Στόχος	Στόχος-Πληρωμές	Στόχος-Πληρωμές %
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.770.052,42	1.337.781,07	1.841.400,00	-503.618,93	-27,35%
Σύνολο Λειτουργικών Δαπανών	691.962,63	535.235,45	1.196.400,00	-661.164,55	-55,26%
Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους εκτός προνοιακών	1.514.343,66	1.059.472,57	1.587.585,87	-528.113,30	-33,27

Επιπλέον το ίδιο χρονικό διάστημα οι απλήρωτες υποχρεώσεις παρουσιάζουν αύξηση, σε σχέση με αυτές που έχουν τεθεί ως στόχος την 31/3/17 κατά 205.080 € και διαμορφώθηκαν τελικά στο ποσό των 1.835.080 €. (Στόχος 31/3/2017: 1.630.000 €, Απλήρωτες 31/3/17: Τιμολογημένα: 11.808.729 – Πληρωθέντα 9.973.649 = 1.835.080 €). Αναλυτικά και ανά κατηγορία δαπάνης οι απλήρωτες υποχρεώσεις έχουν ως εξής:

Κ.Α.	Ανακεφαλαίωση εξόδων	Τιμολ/θέντα	Πληρωθέντα	Απλήρωτες Υποχρεώσεις
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.770.052,42	1.337.781,07	432.271,35
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	119.309,37	119.309,37	0,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	174.378,33	119.588,53	54.789,80
62	Παροχές τρίτων	386.682,39	353.407,38	33.275,01
63	Φόροι - τέλη	7.825,10	7.625,10	200,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	33.210,88	19.653,96	13.556,92
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	89.865,93	34.960,48	54.905,45
68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00	0,00
	<b>Σύνολο Λειτουργικών Δαπανών</b>	<b>691.962,63</b>	<b>535.235,45</b>	<b>156.727,18</b>
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.514.343,66	1.059.472,57	454.871,09
674	<b>Προνοιακά</b>	5.802.181,83	5.802.181,83	0,00
67	<b>Μεταβιβάσεις σε τρίτους εκτός προνοιακών</b>	<b>7.316.525,49</b>	<b>6.861.654,40</b>	<b>454.871,09</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	15.320,20	607,60	14.712,60
73	Έργα	52.979,23	33.607,88	19.371,35
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	23.120,05	0,00	23.120,05
7	<b>Σύνολο Επενδύσεων</b>	<b>91.419,48</b>	<b>34.215,48</b>	<b>57.204,00</b>
81	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε.</b>	<b>1.133.083,13</b>	<b>399.076,54</b>	<b>734.006,59</b>
82	<b>Αποδόσεις</b>	<b>686.376,81</b>	<b>686.376,81</b>	<b>0,00</b>
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>11.808.729,33</b>	<b>9.973.649,12</b>	<b>1.835.080,21</b>

Με δεδομένα τα όσα έχουν περιγραφεί τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και στο σκέλος των εξόδων για την περίοδο «Ιανουάριος – Μάρτιος 2017» με βάση την στοχοθεσία και τη εκτέλεση του προϋπολογισμού το αντίστοιχο διάστημα, προκύπτει ο γενικός δείκτης επίτευξης στοχοθεσίας (κριτήριο αρθ. 2 ΚΥΑ 7261/13 ΦΕΚ Β 450/13).

Έλεγχος αποτελεσμάτων για την περίοδο «Ιανουάριος – Μάρτιος 2017»						
Α/Α Στήλης	1	2	3	4	5	6
ΣΤΟΙΧΕΙΑ	ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΑ «ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ»	ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΑ «ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ»	ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΑ «ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ»	ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΑ «ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ»	ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΑ «ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ»	Κριτήριο αρθ.2 ΚΥΑ 7261/13 (3+4+5)
Στόχος ΙΑΝ-MAP 2017	943.102	1.485.838	18.635.026	11.397.486	1.630.000	
Εκτέλεση Π/Υ ΙΑΝ-MAP 2017	1.216.421	1.448.272	19.524.081	9.973.649	1.835.080	
Ποσό απόκλισης εκτέλεσης από <del>στόχο</del> ΙΑΝ-MAP 2017	273.319	-37.566	889.056	1.423.837	-205.080	2.107.812
Ποσοστό απόκλισης εκτέλεσης από στόχο ΙΑΝ-MAP 2017	28,98%	-2,53%	4,77%	12,49%	-12,58%	11,31%

Ο δείκτης επίτευξης στοχοθεσίας, ο οποίος είναι θετικός (11,31 %) όπως φαίνεται και από τον πίνακα ελέγχου αποτελεσμάτων του Α' τριμήνου 2017. Κατά τα δεδομένα της στοχοθεσίας όμως, παρατηρείται πλεόνασμα στα ίδια έσοδα κατά 11,23% που αντιστοιχεί στο ποσό των 269.105 €.

Επιπρόσθετα στους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους υπάρχει απόκλιση της τάξεως των -81.834 €, στα έσοδα από ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών (πρώην ΣΑΤΑ) όπου υπολείπονται τρεις δόσεις, βάση στοχοθεσίας.

Συμπερασματικά με δεδομένα όσα αναφέρονται στα προηγούμενά εδάφια δεν είναι απαραίτητη στην παρούσα φάση η αναμόρφωση του προϋπολογισμού κάτι που θα εξεταστεί εκ νέου στο κλείσιμο του τρίτου τριμήνου με δεδομένη την υστέρηση στους ΚΑΠ.

Η ταμειακή υπηρεσία και το τμήμα εσόδων του Δήμου έχουν προβεί σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις, α) στην ενημέρωση των οφειλετών ανεξαρτήτως ποσού, β) στις προβλεπόμενες ενέργειες στην ΔΟΥ για οφειλές άνω των 293,47 €, και γ) σε αναγκαστικά μέτρα, εντείνοντας έτσι τις προσπάθειες είσπραξης των ιδίων εσόδων του δήμου για να είμαστε εντός των στόχων στο κλείσιμο του έτους.

Παρακαλούμε το Δημοτικό Συμβούλιο όπως αποφασίσει για την έγκριση ή μη της τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων Προϋπολογισμού Α' τριμήνου οικ. έτους 2017 του Δήμου Αγίας Παρασκευής.

### Το Δημοτικό Συμβούλιο

Λαμβάνοντας υπόψη:

- (1) Την παρ. 1β του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α'7-6-2010)
- (2) Τις διατάξεις των παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α'7-6-2010) όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 39 και 40 του Ν.4257/2014 (ΦΕΚ93/Α'14-4-2014)
- (3) Τις διατάξεις του της παρ. 4.α. του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 (ΦΕΚ 138/Α'16-6-2011) που συμπληρώνουν τις διατάξεις των παρ. 9 και 10 των άρθρων 266 και 268 αντίστοιχα του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α'7-6-2010)
- (4) Τις διατάξεις των άρθρων 39 και 40 του Ν.4257/2014 (ΦΕΚ93/Α'14-4-2014)
- (5) Την υπ' αριθ. 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/Β'9-9-2011) απόφαση
- (6) Την υπ' αριθ. 382/2016 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου
- (7) Την υπ' αριθμ. 178/2017 κατά πλειοψηφία ληφθείσα απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου

Μειοψηφούντων των κ.κ. Τσιαμπά Κ. και Γκιζιώτη Α., οι οποίοι ψήφισαν αρνητικά και του κ. Μουστόγιαννη Α., ο οποίος ψήφισε «Λευκό»

**κατά πλειοψηφία**

### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ**

Εγκρίνει την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων Προϋπολογισμού Α' τριμήνου οικ. έτους 2017 του Δήμου Αγίας Παρασκευής, όπως αυτή αναφέρεται στην παρούσα απόφαση.

*Η παρούσα απόφαση πήρε τον αριθμό **153 / 2017***

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**Τα Μέλη**

**Γεράσιμος Βλάχος**

**Πετσατώδη Ελισάβετ, Σιδέρης Ιωάννης,  
Κονταξής Δημήτριος, Γκόνης Παναγιώτης,  
Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία, Ψύλλα Στυλιανή,  
Δημητρίου-Καβρουδάκη Μαργαρίτα,  
Γιώτσας Σπυρίδων, Βοσταντζόγλου Ιωάννης,  
Παπαμιχαήλ Σωτήριος, Τσιαμπάς Κωνσταντίνος,  
Μουστόγιαννης Αλέξανδρος, Γκιζιώτης Ανδρέας**