



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

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ

Αγία Παρασκευή, **24/06/2015**
 Αρ. Πρωτ.:21170

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της **10 / 2015** Συνεδρίασης

Αριθμ. Αποφ. 163 / 2015

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

Έγκριση έκθεσης αποτελεσμάτων προϋπολογισμού Α' τριμήνου οικ. έτους 2015 των Παιδικών Σταθμών Δήμου Αγίας Παρασκευής» (απόφαση 70/2015 του Δ.Σ. του Ν.Π.Δ.Δ. των ΠΑΙ.Σ.Δ.Α.Π.)

Στην Αγία Παρασκευή και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **17-06-2015** ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **7.30 μ.μ.** συνήλθε σε **Τακτική Συνεδρίαση** το **Δημοτικό Συμβούλιο** Αγίας Παρασκευής ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **19399 / 12-06-2015** 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 και ο κ. Δήμαρχος.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. **Βλάχος** Γεράσιμος - Πρόεδρος Δ.Σ
2. **Χατζηανδρέου** Κωνσταντίνος
3. **Πετσατώδη** Ελισάβετ
4. **Σιδέρης** Ιωάννης
5. **Παπαγεωργίου** Σπυρίδων
6. **Κονταξής** Δημήτριος
7. **Ψύλλα** Στυλιανή
8. **Γκόνης** Παναγιώτης
9. **Δημητρίου-Καβρουδάκη** Μαργαρίτα
10. **Σταθουλοπούλου** Βασιλική
11. **Γιώτσας** Σπυρίδων
12. **Κολώνια** Χρύσα
13. **Ζορμπάς** Βασίλειος
14. **Τσιαμπάς** Κωνσταντίνος
15. **Ησαΐας** Σωτήριος
16. **Κρητικίδης** Κωνσταντίνος
17. **Γιαννακόπουλος** Βασίλειος
18. **Αλεξίου** Σπυρίδων
19. **Μπαλτόπουλος** Ιωάννης

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. **Φωτεινού** Ζωή
2. **Παπαμιχαήλ** Σωτήριος
3. **Γκιοκά** Τερψιχόρη
4. **Κοντοπούλου** Μαρία
5. **Λογοθέτης** Ιωάννης
6. **Ρεμπούτσικα** Μαρία
7. **Αϊδίνη-Παπασιδέρη** Σοφία
8. **Βοσταντζόγλου** Ιωάννης
9. **Παπασταθάκης** Αθανάσιος
10. **Καψοκεφάλου** Ευπρέπεια
11. **Λέκκας** Διονύσιος
12. **Μουστόγιαννης** Αλέξανδρος
13. **Γκιζιώτης** Ανδρέας
14. **Μυλωνάκης** Ιωάννης

ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ – ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ

1. Χρέη γραμματέα εκτελεί ομόφωνα η κ. Κολώνια Χ. λόγω απουσίας του κ. Μυλωνάκη Ι.
2. Κατά τη διάρκεια των ερωτήσεων-ανακοινώσεων-τοποθετήσεων προσήλθαν οι κ.κ. Καψοκεφάλου Ε., Φωτεινού Ζ., Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σ., Γκιόκα Τ., Ρεμπούτσικα Μ. και οι κ. κ. Λογοθέτης Ι., Γκιζιώτης Α., Μυλωνάκης Ι., Παπαμιχαήλ Σ. και Λέκκας Δ.
3. Πριν την ψηφοφορία του 1^{ου} Η.Δ. θέματος αποχώρησε ο κ. Κρητικίδης Κ.
4. Μετά την ψηφοφορία του 1^{ου} Η.Δ. θέματος αποχώρησε ο κ. Γιώτσας Σ.
5. Κατά την ψηφοφορία του 1^{ου} Η.Δ. θέματος απουσίαζαν από την αίθουσα του Δημοτικού Συμβουλίου οι κ. κ. Αλεξίου Σ. και Τσιαμπάς Κ.
6. Κατά την ψηφοφορία του 2^{ου} Η.Δ. θέματος απουσίαζαν από την αίθουσα του Δημοτικού Συμβουλίου η κ. Πετσατώδη Ε. και ο κ. Γκόννης Π.
7. Πριν την ψηφοφορία του 4^{ου} Η.Δ. θέματος προσήλθαν οι κ.κ. Κρητικίδης Κ. και Παπασταθάκης Α.
8. Πριν την ψηφοφορία του 4^{ου} Η.Δ. αποχώρησε η κ. Κολώνια Χ.
9. Μετά την ψηφοφορία του 4^{ου} Η.Δ. αποχώρησαν οι κ.κ. Γιαννακόπουλος Β., Κρητικίδης Κ. και Μπαλτόπουλος Ι.
10. Κατά την ψηφοφορία του 5^{ου} Η.Δ. θέματος απουσίαζαν από την αίθουσα του Δημοτικού Συμβουλίου οι κ.κ. Ησαΐας Σ. και Τσιαμπάς Κ.
11. Κατά την ψηφοφορία του 6^{ου} Η.Δ. θέματος απουσίαζε από την αίθουσα του Δημοτικού Συμβουλίου ο κ. Ησαΐας Σ.
12. Το 7^ο Η.Δ. θέμα αποσύρεται.
13. Πριν την ψηφοφορία του 9^{ου} Η.Δ. θέματος αποχώρησαν οι κ. κ. Γκιόκα Τ., Ρεμπούτσικα Μ., Δημητρίου-Καβρουδάκη Μ. και Σταθουλοπούλου Β.
14. Πριν την ψηφοφορία του 10^{ου} Η.Δ. θέματος αποχώρησε ο κ. Αλεξίου Σ.
15. Το 11^ο Η.Δ. θέμα αποσύρεται.
16. Πριν την ψηφοφορία του 13^{ου} Η.Δ. θέματος αποχώρησαν οι κ.κ. Τσιαμπάς Κ. και Παπασταθάκης Α.

Επί του 2^{ου} Η.Δ. θέματος

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Σας θέτω υπόψη σας το θέμα που αφορά *Έγκριση έκθεσης αποτελεσμάτων προϋπολογισμού Α' τριμήνου οικ. έτους 2015 των Παιδικών Σταθμών Δήμου Αγίας Παρασκευής»* (απόφαση 70/2015 του Δ.Σ. του Ν.Π.Δ.Δ. των ΠΑΙ.Σ.Δ.Α.Π.) και παρακαλώ την Πρόεδρο του Δ.Σ. του Ν.Π.Δ.Δ. των ΠΑΙ.Σ.Δ.Α.Π. κ. Δημητρίου-Καβρουδάκη Μ. να εισηγηθεί το θέμα.

Μ.ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ-ΚΑΒΡΟΥΔΑΚΗ: Στα πλαίσια του ελέγχου της υλοποίησης του προϋπολογισμού των ΠΑΙ.Σ.Δ.Α.Π οικ. έτους 2015 και έχοντας 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 (ΦΕΚ 93/Α'14-4-2014)
3. Τις διατάξεις 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 (ΦΕΚ 93/Α'14-4-2014) σύμφωνα με τις οποίες, η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου 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.

Η έκθεση υποβάλλεται στο Διοικητικό Συμβούλιο εντός αποκλειστικής προθεσμίας τριάντα ημερών (30) από τη λήξη κάθε τριμήνου .

Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, 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 Διοικητικό Συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα 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 Διοικητικό Συμβούλιο με απόφασή του, η οποία λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας.

Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του 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 περιλαμβάνει η έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού καθορίστηκαν με την **40038/9-9-2011(ΦΕΚ 2007/Β΄9-9-2011)** Απόφαση Υπουργού Εσωτερικών.

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία των ΠΑΙ.Σ.Δ.Α.Π αφού έλαβε υπόψη:

- την αριθμ. 97/2014 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2015 και εγκρίθηκε με την αριθμ. 398/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και επικυρώθηκε με την αριθμ. 83638/54915/2014 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής
- την αριθμ. 100/2014 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίνεται το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης των Παιδικών Σταθμών Δήμου Αγίας Παρασκευής
καταθέτει στο Διοικητικό Συμβούλιο τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, τα οποία εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Ν.Π.Δ.Δ, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα-έξοδα και τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Ν.Π.Δ.Δ. μας.
Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στο Διοικητικό Συμβούλιο οι κάτωθι πίνακες:
Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων α΄ τριμήνου του έτους 2015.
Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών α΄ τριμήνου του έτους 2015.
Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού α΄ τριμήνου του έτους 2015.

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 -31/03/2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	3.368.000	600.764		600.764		
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	0	0		0		
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	18.000	218	1,21	218	1,21	100,00
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0	0		0		
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	0	0		0		
5	Φόροι και εισφορές	650.000	150.546	23,16	150.546	23,16	100,00
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.700.000	450.000	16,67	450.000	16,67	100,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	0	0		0		
1	Έκτακτα έσοδα	445.000	0		0		
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	0		0		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	445.000	0	0,00	0	0,00	
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	0	0		0		
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	0		0		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	0	0		0		
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0	0		0		
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	76.586	18.737		18.737		
21	Τακτικά έσοδα	35.000	18.737	53,53	18.737	53,53	100,00
22	Έκτακτα έσοδα	41.586	0	0,00	0	0,00	
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	0	0		0		
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0		0		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	0	0		0		
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.322.284	251.447		251.447		
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	1.266.284	250.479	19,78	250.479	19,78	100,00
42	Επιστροφές χρημάτων	56.000	968	1,73	968	1,73	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	520.498	520.498	100,00	520.498	100,00	1,00
	Σύνολα εσόδων	5.732.368	1.391.445		1.391.445		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
 ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
 ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 -31/03/2015

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	4.128.569	2.028.428	49,13	1.529.925	37,06	1.511.849	1.454.892	35,24	95,10
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.200.455	1.231.420	38,48	1.230.500	38,45	1.230.420	1.196.265	37,38	97,22
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	111.700	56.743	50,80	24.211	21,68	24.211	24.211	21,68	100,00
62	Παροχές τρίτων	318.100	281.897	88,62	136.258	42,83	133.980	133.868	42,08	98,25
63	Φόροι - τέλη	28.100	27.100	96,44	4.593	16,35	2.698	2.698	9,60	58,75
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	272.347	255.953	93,98	105.361	38,69	93.928	72.639	26,67	68,94
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως	1.500	1.000	66,67	182	12,13	0	0	0,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	196.367	174.316	88,77	28.820	14,68	26.611	25.210	12,84	87,47
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	0	0		0		0	0		
68	Λοιπά Έξοδα	0	0		0		0	0		
7	Επενδύσεις	42.000	16.094	38,32	8.281		5.132	5.132		
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	42.000	16.094	38,32	8.281	19,72	5.132	5.132	12,22	61,97
73	Έργα	0	0		0		0	0		
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	0	0		0		0	0		
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0		0		0	0		
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	1.796.326	897.619	49,97	897.521		871.272	864.910		
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	364.542	335.840	92,13	335.742	92,10	309.493	303.483	83,25	90,39
82	Αποδόσεις	1.431.784	561.779	39,24	561.779	39,24	561.779	561.428	39,21	99,94
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0		0		0	0		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	0	0		0		0	0		
9	Αποθεματικό	30								
	Σύνολα δαπανών	5.966.925	2.942.141		2.435.726		2.388.252	2.324.934		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	1ο Τρίμηνο 2015	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	0	0	0	
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0	0	0	
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0	0	0	
3.	Λοιπές απαιτήσεις	0	0	0	
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	543.374	543.374	348.263	64,09
1.	Ταμείο	0	0	0	
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	543.374	543.374	348.263	64,09
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0	0	0	
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0	0	0	
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0	0	0	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0	0	0	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0	0	0	
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0	0	0	
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0	0	0	
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	145.954	145.954	137.250	94,04
1.	Προμηθευτές	140.391	140.391	134.951	96,13
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	5.151	5.151	2.145	41,65
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	413	413	154	37,25
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0	0	0	
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0	0	0	
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0	0	0	

2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0	0	0	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0	0	0	

Με βάση τον πίνακα Α, στο σκέλος των εσόδων, το 1^ο τρίμηνο του 2015 εισπράχθηκαν 619.283,00€, έναντι 1.002.329,00€ που με βάση τον πίνακα στοχοθεσίας (αποφ. ΔΣ 100/15) προβλεπόταν για το αντίστοιχο διάστημα, που σημαίνει ότι υπάρχει υστέρηση στο σκέλος των εσόδων 383.046,00€, ποσοστό - 38,22%.

ΓΡΑΜΜΗ	ΣΤΟΧΟΣ	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ - ΣΤΟΧΟΣ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ- ΣΤΟΧΟΣ %		
1	803.709,00	450.000,00	-353.709,00	-44,01%	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	
4α	177.636,00	150.546,00	-27.090,00	-15,25%	ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	
4β	20.984,00	18.737,00	-2.247,00	-10,71%	ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ	
	1.002.329,00	619.283,00	-383.046,00	-38,22%		
6	309.647,00	251.447,00	-58.200,00	-18,80%	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ	
7	570.000,00	520.497,78	-49.502,22	-8,68%	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	
ΣΥΝΟΛΟ:	1.881.976,00	1.391.227,78	-490.748,22	-65,70%		
ΓΡΑΜΜΗ 1 : ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗ ΔΗΜΟΥ & ΕΣΠΑ						
	675.000,00	450.000,00	-225.000,00	-33,33%	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗ ΔΗΜΟΥ	
	128.709,00	0,00	-128.709,00	-100,00%	ΕΣΠΑ	
	803.709,00	450.000,00	-353.709,00	-44,01%		

Η παραπάνω απόκλιση σε σχέση με τις εκτιμήσεις των στόχων οφείλεται:

- Στη Γραμμή 1: Στη μη καταβολή από το Δήμο της δόσης του μηνός Ιανουαρίου 2015 ποσού 225.000,00€.
- Στη Γραμμή 1: Στη μη καταβολή δόσης από το πρόγραμμα ΕΣΠΑ ποσού 128.709,00, η οποία καταβλήθηκε τον μήνα Απρίλιο 2015.
- Στη Γραμμή 4^α: Στα ανείσπρακτα έσοδα από τροφεία και σχολικό λεωφορείο και στην αύξηση των παιδιών, τα οποία φιλοξενούνται ατελώς λόγω μεταβολής της κλίμακας τροφείων από 1/2/2015 (απόφαση ΔΣ 1/2015).

- Στη Γραμμή 4β: Στη μειωμένη εισπραξιμότητα των τροφείων κεκλεισμένων χρήσεων.
- Στη Γραμμή 6: Έχουν εισπραχθεί 251.447,00€ έναντι τιθέμενου στόχου 309.647,00€, που αφορά κυρίως ποσά κρατήσεων από μισθωτούς, προμηθευτές και τρίτους με τους οποίους συναλλάσσεται το Ν.Π.Δ.Δ. Η χρήση των λογαριασμών αυτών πραγματοποιείται επειδή το Ν.Π.Δ.Δ διαχειρίζεται τις κρατήσεις του ενδοπροϋπολογιστικά. Επιπλέον περιλαμβάνονται όλες οι επιστροφές χρημάτων προς το Ν.Π.Δ.Δ, εν είδει εσόδων, οι οποίες είτε έρχονται αφαιρετικά στα έξοδα (επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων), είτε τακτοποιούν λογαριασμούς χρεωστών (επιστροφές χρημάτων υπολόγων και διαχειριστών). Συνολικά οι συγκεκριμένες εισπράξεις δεν επηρεάζουν την ουσία των πραγματικών (ιδίων εσόδων) του Ν.Π.Δ.Δ και συνήθως, δεν απαιτείται οποιαδήποτε διορθωτική κίνηση στον προϋπολογισμό για αυτή την κατηγορία εσόδων.

Με βάση τον πίνακα Β, στο σκέλος των εξόδων, το 1^ο τρίμηνο του 2015 παρατηρείται σημαντική μείωση στην πορεία εκτέλεσης των δαπανών σε όλες τις κατηγορίες εξόδων (όπως φαίνεται στον παρακάτω πίνακα), ώστε να ακολουθούν την πορεία των εσόδων και να μην καθίσταται ο προϋπολογισμός ελλειμματικός.

	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ		ΣΤΟΧΟΣ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ - ΣΤΟΧΟΣ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ - ΣΤΟΧΟΣ %
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού		550.819	485.027,00	65.792,00	11,94%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων			5.280,00		
62	Παροχές τρίτων			66.232,00		
63	Φόροι - τέλη			0,00		
64	Λοιπά Γενικά έξοδα			5.132,00		
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων			8.076,00		
68	Λοιπά Έξοδα			0,00		
	Σύνολο Λειτουργικών Δαπανών		225.182,00	84.720,00	140.462,00	62,38%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους					
674	Προνοιακά					
67	Μεταβιβάσεις σε τρίτους εκτός προνοιακών					

71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων					
73	Έργα					
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ					
7	Σύνολο Επενδύσεων		27.500,00	0,00	27.500,00	100,00%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.		480.000,00	242.794,00	237.206,00	49,42%
82	Αποδόσεις		330.739,00	254.634,00	76.105,00	23,01%
	Σύνολα δαπανών		1.614.240,00	1.067.175,00	547.065,00	33,89%
	Απλήρωτες Υποχρεώσεις (τιμολογηθέντα-πληρωθέντα)		544.500,00	211.238,00	333.262,00	61,21%

Με δεδομένα τα όσα έχουν περιγραφεί τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και στο σκέλος των εξόδων για την περίοδο «Ιανουάριος-Μάρτιος 2015» με βάση τη στοχοθεσία και την εκτέλεση του προϋπολογισμού το αντίστοιχο διάστημα, προκύπτει ο γενικός δείκτης επίτευξης στοχοθεσίας (κριτήριο άρθρου 2 ΚΥΑ 7261/13 ΦΕΚ Β΄ 450/13). Ο δείκτης αυτός προκύπτει από το άθροισμα της (ΕΚΤΕΛΕΣΗ – ΣΤΟΧΟΣ) της Γραμμής 1 (-353.709,00) συν(+) (ΕΚΤΕΛΕΣΗ – ΣΤΟΧΟΣ) του συνόλου των δαπανών (547.065,00) συν(+) (ΕΚΤΕΛΕΣΗ – ΣΤΟΧΟΣ) των απλήρωτων υποχρεώσεων (333.262,00) = 526.618,00 διαιρούμενο (/) με το σύνολο των εσόδων του πίνακα στοχοθεσίας (1.881.976,00) = 0,2798 επί της % = 27,98%.

Σύμφωνα λοιπόν με το δείκτη επίτευξης στοχοθεσίας, ο οποίος είναι θετικός 27,98%, δεν είναι απαραίτητη στην παρούσα φάση η αναμόρφωση του προϋπολογισμού. Το γεγονός όμως ότι η υστέρηση των ιδίων εσόδων ανέρχεται στο -15,25% καθιστά αναγκαία την επανεκτίμηση της πορείας είσπραξης κυρίως των ιδίων εσόδων καθώς και της ανάγκης αναμόρφωσης του προϋπολογισμού μετά την έκθεση των αποτελεσμάτων του τρίτου τριμήνου, ώστε να αποφευχθεί η εκτέλεση ελλειμματικού προϋπολογισμού στο κλείσιμο του έτους.

Παρακαλείται το ΔΣ να εγκρίνει την έκθεση αποτελεσμάτων προϋπολογισμού Α΄ τριμήνου οικ. έτους 2015 των Παιδικών Σταθμών Δήμου Αγίας Παρασκευής.

Το Δημοτικό Συμβούλιο

λαμβάνοντας υπόψη την κατά πλειοψηφία 70/15 απόφαση του Δ.Σ. του Ν.Π.Δ.Δ.

Παιδικοί Σταθμοί Δήμου Αγίας Παρασκευής (ΠΑΙ.Σ.Δ.Α.Π.).

μειοψηφούντων των κ.κ. Γιαννακόπουλου Β., Μυλωνάκη Ι. που δήλωσαν «λευκό»
και των κ.κ. Καψοκεφάλου Ε., Ζορμπά Β., Λέκκα Δ., Μπαλτόπουλου Ι., Ησαΐα Σ.
Γκιζιώτη Α. και Αλεξίου Σ. που ψήφισαν αρνητικά

κατά πλειοψηφία

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Εγκρίνει την έκθεση αποτελεσμάτων προϋπολογισμού Α' τριμήνου οικ. έτους 2015 των Παιδικών Σταθμών Δήμου Αγίας Παρασκευής» (απόφαση 70/2015 του Δ.Σ. του Ν.Π.Δ.Δ. των ΠΑΙ.Σ.Δ.Α.Π.) , σύμφωνα με το σκεπτικό της ανωτέρω εισήγησης.

Η παρούσα απόφαση πήρε τον αριθμό 163 / 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Γεράσιμος Βλάχος

Τα Μέλη

**Χατζηανδρέου Κωνσταντίνος, Παπαμιχαήλ Σωτήριος,
Σιδέρης Ιωάννης, Παπαγεωργίου Σπυρίδων,
Κονταξής Δημήτριος, Ψύλλα Στυλιανή,
Δημητρίου-Καβρουδάκη Μαργαρίτα, Σταθουλοπούλου Βασιλική,
Κολώνια Χρύσα, Ζορμπάς Βασίλειος,
Ησαΐας Σωτήριος, Γιαννακόπουλος Βασίλειος,
Μπαλτόπουλος Ιωάννης, Λέκκας Διονύσιος,
Καψοκεφάλου Ευπρέπεια, Φωτεινού Ζωή,
Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία, Γκίοκα Τερψιχόρη,
Ρεμπούτσικα Μαρία, Λογοθέτης Ιωάννης,
Γκιζιώτης Ανδρέας, Μυλωνάκης Ιωάννης,
Αλεξίου Σπυρίδων, Τσιαμπάς Κωνσταντίνος.**