



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 **03/10/2014**  
 Αρ. Πρωτ.: 37709

## ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της **25 / 2014** Συνεδρίασης

**Αριθμ. Αποφ. 337 / 2014**

## ΠΕΡΙΛΗΨΗ

«Έγκριση έκθεσης αποτελεσμάτων Προϋπολογισμού Β' τριμήνου οικονομικού έτους 2014 του Δήμου Αγίας Παρασκευής.»

Στην Αγία Παρασκευή και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **24-09-2014** ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **7.30** συνήλθε σε **Τακτική Συνεδρίαση** το **Δημοτικό Συμβούλιο** Αγίας Παρασκευής ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **36074/19-09-2014** έγγραφη πρόσκληση της **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 -21- αρχίζει η συνεδρίαση. Κληθείς νόμιμα παρίσταται και ο κ. Δήμαρχος.

## ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. **Βλάχος** Γεράσιμος - Πρόεδρος Δ.Σ.
2. **Πετσατώδη** Ελισάβετ
3. **Χατζηανδρέου** Κωνσταντίνος
4. **Σιδέρης** Ιωάννης
5. **Παπαγεωργίου** Σπυρίδων
6. **Παπαμιχαήλ** Σωτήριος
7. **Κονταξής** Δημήτριος
8. **Ψύλλα** Στυλιανή
9. **Γκιοκά** Τερψιχόρη
10. **Γκόνης** Παναγιώτης
11. **Ρεμπούτσικα** Μαρία
12. **Βοσαντζόγλου** Ιωάννης
13. **Δημητρίου-Καβρουδάκη** Μαργαρίτα
14. **Γιώτσας** Σπυρίδων
15. **Κολώνια** Χρύσα
16. **Ζορμπάς** Βασίλειος
17. **Τσιαμπάς** Κωνσταντίνος
18. **Κρητικίδης** Κωνσταντίνος

## ΑΠΟΝΤΕΣ

1. **Φωτεινού** Ζωή
2. **Κοντοπούλου** Μαρία
3. **Αϊδίνη-Παπασιδέρη** Σοφία
4. **Σταθουλοπούλου** Βασιλική
5. **Λέκκας** Διονύσιος
6. **Καψοκεφάλου** Ευπρέπεια
7. **Ησαΐας** Σωτήριος
8. **Μουστόγιαννης** Αλέξανδρος
9. **Γκιζιώτης** Ανδρέας
10. **Μπαλτόπουλος** Ιωάννης
11. **Παπασταθάκης** Αθανάσιος
12. **Λογοθέτης** Ιωάννης

**19. Γιαννακόπουλος Βασίλειος**

**20. Αλεξίου Σπυρίδων**

**21. Μυλωνάκης Ιωάννης**

### **ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ – ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ**

1. Κατά τη διάρκεια των ερωτήσεων-ανακοινώσεων-τοποθετήσεων προσήλθε η κ. Σταθουλοπούλου Β.
2. Πριν την ψηφοφορία του 1<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος προσήλθε ο κ. Λέκκας Δ.
3. Πριν την ψηφοφορία του 2<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος προσήλθαν η κ. Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σ. και ο κ. Γκιζιώτης Α.
4. Κατά την ψηφοφορία του 2<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος απουσίαζαν από την αίθουσα του Δημοτικού Συμβουλίου η κ. Κολώνια Χ. και ο κ. Τσιαμπάς Κ.
5. Πριν την ψηφοφορία του 3<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος προσήλθαν η κ. Καψοκεφάλου Ε. και ο κ. Λογοθέτης Ι.
6. Πριν την ψηφοφορία του 4<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος προσήλθαν οι κ.κ. Μουστόγιαννης Α. και Παπασταθάκης Α.
7. Πριν την ψηφοφορία του 4<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος αποχώρησε ο κ. Γιαννακόπουλος Β.
8. Κατά την ψηφοφορία του 4<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος απουσίαζε από την αίθουσα του Δημοτικού Συμβουλίου ο κ. Κρητικίδης Κ.
9. Πριν την ψηφοφορία του 5<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος αποχώρησε ο κ. Μουστόγιαννης Α.
10. Κατά την ψηφοφορία του 5<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος απουσίαζε από την αίθουσα του Δημοτικού Συμβουλίου ο κ. Μυλωνάκης Ι.
11. Πριν την ψηφοφορία του 6<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος προσήλθαν οι κ. κ. Μουστόγιαννης Α. και Ησαΐας Σ.
12. Πριν την ψηφοφορία του 6<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος αποχώρησε ο κ. Κρητικίδης Κ.
13. Κατά την ψηφοφορία του 7<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος αποχώρησε από την αίθουσα του Δημοτικού Συμβουλίου ο κ. Τσιαμπάς Κ. σε ένδειξη διαμαρτυρίας.
14. Πριν την ψηφοφορία του 9<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος αποχώρησε ο κ. Τσιαμπάς Κ.
15. Πριν την ψηφοφορία του 11<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος αποχώρησε ο κ. Αλεξίου Σ.

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

**ΠΡΟΕΔΡΟΣ:** Σας θέτω υπόψη σας το θέμα που αφορά «Έγκριση έκθεσης αποτελεσμάτων Προϋπολογισμού Β' τριμήνου οικονομικού έτους 2014 του Δήμου Αγίας Παρασκευής» και παρακαλώ τον Αντιδήμαρχο Οικονομικών κ. Σ. Παπαγεωργίου να εισηγηθεί το θέμα.

**Σ. ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ:** Στα πλαίσια του ελέγχου της υλοποίησης του προϋπολογισμού του Δήμου οικ. έτους 2014 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 (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 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 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. 370/13 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 και εγκρίθηκε με την αριθ. 68722/55885/21-1-14 απόφαση του Γεν Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής
- ✓ τα έσοδα - έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου.

εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή τα εξής:

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 β' τριμήνου του έτους 2014.

Πίνακας 2:Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών β'τριμήνου του έτους 2014.

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού β' τριμήνου του έτους 2014.

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 30/06/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	1/2	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>44.671.394,06</b>	<b>21.163.787,27</b>	<b>0,473766</b>	<b>20.984.453,63</b>	<b>0,469751</b>	<b>0,991526</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	45.300,00	37.053,08	<b>0,817949</b>	17.862,50	<b>0,394316</b>	<b>0,482079</b>
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	135.100,00	64.754,67	<b>0,479309</b>	64.754,67	<b>0,479309</b>	<b>1</b>
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	5.517.100,00	1.802.582,28	<b>0,326726</b>	1.796.162,26	<b>0,325563</b>	<b>0,996438</b>
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.943.700,00	781.017,22	<b>0,40182</b>	690.157,22	<b>0,355074</b>	<b>0,883665</b>
5	Φόροι και εισφορές	1.185.300,00	456.439,49	<b>0,385084</b>	393.576,45	<b>0,332048</b>	<b>0,862275</b>
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	35.667.753,06	17.977.101,11	<b>0,504016</b>	17.977.101,11	<b>0,504016</b>	<b>1</b>
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	177.141,00	44.839,42	<b>0,253128</b>	44.839,42	<b>0,253128</b>	<b>1</b>
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>6.566.566,92</b>	<b>1.745.946,10</b>	<b>0,265884</b>	<b>1.743.196,10</b>	<b>0,265465</b>	<b>0,998425</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	20.000,00	8.466,75	<b>0,423338</b>	5.716,75	<b>0,285838</b>	<b>0,6752</b>
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	152.600,00	24.800,00	<b>0,162516</b>	24.800,00	<b>0,162516</b>	<b>1</b>
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	5.330.266,92	1.500.679,50	<b>0,281539</b>	1.500.679,50	<b>0,281539</b>	<b>1</b>
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	0		0		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	274.700,00	187.628,37	<b>0,68303</b>	187.628,37	<b>0,68303</b>	<b>1</b>
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	789.000,00	24.371,48	<b>0,030889</b>	24.371,48	<b>0,030889</b>	<b>1</b>
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>2.152.000,00</b>	<b>2.456.858,18</b>	<b>1,141663</b>	<b>1.859.136,07</b>	<b>0,863911</b>	<b>0,756713</b>
21	Τακτικά έσοδα	1.421.000,00	1.822.558,75	<b>1,282589</b>	1.755.033,60	<b>1,235069</b>	<b>0,96295</b>
22	Έκτακτα έσοδα	731.000,00	634.299,43	<b>0,867715</b>	104.102,47	<b>0,142411</b>	<b>0,164122</b>
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>5.823.571,34</b>	<b>7.118.001,59</b>	<b>1,222274</b>	<b>201.012,17</b>	<b>0,034517</b>	<b>0,02824</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0		0		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5.823.571,34	7.118.001,59	<b>1,222274</b>	201.012,17	<b>0,034517</b>	<b>0,02824</b>
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>3.933.400,00</b>	<b>1.481.107,10</b>	<b>0,376546</b>	<b>1.434.572,64</b>	<b>0,364716</b>	<b>0,968581</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.820.000,00	1.316.001,11	<b>0,344503</b>	1.316.001,11	<b>0,344503</b>	<b>1</b>
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	113.400,00	165.105,99	<b>1,455961</b>	118.571,53	<b>1,045604</b>	<b>0,718154</b>
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>4.922.200,12</b>					
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>68.069.132,44</b>	<b>33.965.700,24</b>		<b>26.222.370,61</b>		

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>46.810.027,46</b>	<b>37.217.962,77</b>	<b>1,257727</b>	<b>23.250.559,63</b>	<b>0,4967004</b>	<b>23.052.043,30</b>	<b>22.328.426,76</b>	<b>0,4770009</b>	<b>0,9603393</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.719.036,47	6.530.400,37	<b>1,028886</b>	3.390.999,89	<b>0,5046854</b>	3.390.999,89	3.029.245,93	<b>0,4508453</b>	<b>0,8933194</b>
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	647.235,51	554.795,94	<b>1,166619</b>	236.873,65	<b>0,3659775</b>	229.634,75	192.022,67	<b>0,2966813</b>	<b>0,8106544</b>
62	Παροχές τρίτων	2.339.828,81	2.039.448,46	<b>1,147285</b>	978.810,13	<b>0,4183255</b>	897.688,61	732.149,55	<b>0,3129073</b>	<b>0,7479996</b>
63	Φόροι - τέλη	18.500,00	13.000,00	<b>1,423077</b>	3.000,00	<b>0,1621622</b>	3.000,00	3.000,00	<b>0,1621622</b>	<b>1</b>
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	780.483,20	701.880,73	<b>1,111988</b>	221.108,25	<b>0,2832966</b>	165.241,31	116.483,53	<b>0,1492454</b>	<b>0,5268168</b>
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	503.861,04	503.861,04	<b>1</b>	273.419,64	<b>0,5426489</b>	273.419,64	273.419,64	<b>0,5426489</b>	<b>1</b>
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.090.535,47	952.830,59	<b>1,144522</b>	325.337,20	<b>0,2983279</b>	271.048,23	258.281,66	<b>0,2368393</b>	<b>0,7938891</b>
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	34.639.546,96	25.920.745,64	<b>1,336364</b>	17.821.010,87	<b>0,5144701</b>	17.821.010,87	17.723.823,78	<b>0,5116644</b>	<b>0,9945465</b>
68	Λοιπά Έξοδα	71.000,00	1.000,00	<b>71</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>10.305.019,12</b>	<b>6.791.233,46</b>	<b>1,5174</b>	<b>2.456.719,59</b>	<b>0,2384003</b>	<b>1.817.568,96</b>	<b>1.658.801,96</b>	<b>0,1609703</b>	<b>0,6752101</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.889.725,79	1.408.382,11	<b>2,051805</b>	697.398,19	<b>0,2413372</b>	224.331,55	67.492,55	<b>0,023356</b>	<b>0,0967776</b>
73	Έργα	6.828.558,86	4.939.426,74	<b>1,38246</b>	1.616.084,96	<b>0,2366656</b>	1.450.000,97	1.450.000,97	<b>0,2123436</b>	<b>0,8972307</b>
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	586.734,47	443.424,61	<b>1,323189</b>	143.236,44	<b>0,2441248</b>	143.236,44	141.308,44	<b>0,2408388</b>	<b>0,9865397</b>
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0		0		0	0		
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>10.750.910,06</b>	<b>2.798.453,15</b>	<b>3,841733</b>	<b>2.798.440,26</b>	<b>0,260298</b>	<b>1.942.015,45</b>	<b>1.858.080,37</b>	<b>0,1728301</b>	<b>0,66397</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.457.410,06	1.457.410,06	<b>1</b>	1.457.397,17	<b>0,9999912</b>	600.972,36	531.454,95	<b>0,3646571</b>	<b>0,3646603</b>
82	Αποδόσεις	3.907.500,00	1.341.043,09	<b>2,913777</b>	1.341.043,09	<b>0,3431972</b>	1.341.043,09	1.326.625,42	<b>0,3395075</b>	<b>0,9892489</b>
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	5.386.000,00	0		0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>203.175,80</b>								
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>68.069.132,44</b>	<b>46.807.649,38</b>		<b>28.505.719,48</b>		<b>26.811.627,71</b>	<b>25.845.309,09</b>		

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ**  
**ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ**

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014**

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Β' Τρίμηνο 2014	Μεταβολή %
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3\2</b>
<b>A.</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>4.146.912,70</b>	<b>14.422.288,66</b>	<b>4.693.129,69</b>	<b>0,33</b>
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	
<b>2.</b>	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
<b>3.</b>	Λοιπές απαιτήσεις	4.146.912,70	14.422.288,66	4.693.129,69	<b>0,33</b>
<b>B.</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>5.151.094,31</b>	<b>5.402.396,45</b>	<b>5.299.261,64</b>	<b>0,98</b>
<b>1.</b>	Ταμείο	29.430,41	37.262,07	42.844,93	<b>1,15</b>
<b>2.</b>	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	5.121.663,90	5.365.134,38	5.256.416,71	<b>0,98</b>
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>1.634.776,33</b>	<b>1.634.776,33</b>	<b>1.634.776,33</b>	<b>1,00</b>
<b>1.</b>	Έξοδα επόμενων χρήσεων	27.237,10	27.237,10	27.237,10	<b>1,00</b>
<b>2.</b>	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.607.539,23	1.607.539,23	1.607.539,23	<b>1,00</b>
<b>3.</b>	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3\2</b>
<b>A.</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>3.956.434,56</b>	<b>3.887.215,80</b>	<b>3.817.997,04</b>	<b>0,98</b>
<b>1.</b>	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	3.702.632,24	3.702.632,24	3.702.632,24	<b>1,00</b>
<b>2.</b>	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	253.802,32	184.583,56	115.364,80	<b>0,63</b>
<b>B.</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>3.659.624,01</b>	<b>3.704.188,32</b>	<b>4.544.357,09</b>	<b>1,23</b>
<b>1.</b>	Προμηθευτές	1.253.350,87	1.623.694,73	2.322.480,24	<b>1,43</b>
<b>3.</b>	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	45.396,34	30.578,16	56.656,74	<b>1,85</b>
<b>4.</b>	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	441.329,99	423.041,90	456.606,12	<b>1,08</b>
<b>5.</b>	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.919.546,81	1.626.873,53	1.708.613,99	<b>1,05</b>
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>690.157,67</b>	<b>690.157,67</b>	<b>690.157,67</b>	<b>1,00</b>
<b>1.</b>	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
<b>2.</b>	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	690.157,67	690.157,67	690.157,67	<b>1,00</b>
<b>3.</b>	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 1<sup>ο</sup> εξάμηνο του 2014, εισπράχθηκαν 26.222.370 €, πλέον του χρηματικού υπολοίπου 2013 ποσού 4.922.200 €, εισπράχθηκαν συνολικά 31.144.000 €, έναντι προϋπολογισθέντων 68.069.132 €, ποσοστό είσπραξης 45,75 %. Με βάση τον πίνακα στοχοθεσίας, το αντίστοιχο διάστημα προβλέπεται είσπραξη 34.017.881 €, που σημαίνει ότι υπάρχει υστέρηση στο σκέλος των εσόδων κατά 2.873.310 € ποσοστό – 8,45%.

Ειδικότερα για το πρώτο εξάμηνο το άθροισμα των ιδίων εσόδων που αφορά τις κατηγορίες 01 έως 05, 07, 11, 14 έως 16, 21, 22 ανέρχεται στο ποσό των 5.084.205 €, το οποίο αποκλίνει κατά 777.795 € (-13,27%) σε σχέση με τους οικονομικούς στόχους, που ανέρχονται στο ποσό των 5.862.000 €.

ΚΑΕ	Περιγραφή	Στόχος Α'6μήνου	Εισπράξεις Α'6μήνου	Εκτέλεση - Στόχος	Εκτέλεση – Στόχος %
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	23.000,00	17.862,50	-5.137,50	-22,34%
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	67.500,00	64.754,67	-2.745,33	-4,07%
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	2.240.000,00	1.796.162,26	-443.837,74	-19,81%
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	1.020.000,00	690.157,22	-329.842,78	-32,34%
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	620.000,00	393.576,45	-226.423,55	-36,52%
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	110.000,00	44.839,42	-65.160,58	-59,24%
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	10.000,00	5.716,75	-4.283,25	-42,83%
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00	
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ- ΠΑΡΑΒΟΛΑ	160.000,00	187.628,37	27.628,37	17,27%
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	22.500,00	24.371,48	1.871,48	8,32%
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	1.339.000,00	1.755.033,60	416.033,60	31,07%
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	250.000,00	104.102,47	-145.897,53	-58,36%
		5.862.000,00	5.084.205,19	-777.794,81	--13,27%

Η παραπάνω απόκλιση και με δεδομένο ότι οι εκτιμήσεις των στόχων έγιναν με την αντίστοιχη ροή εσόδων του 2013, εκτιμάται ότι οφείλεται κατά κύριο λόγο :

- ✓ στην αύξηση των ανείσπρακτων εσόδων από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού, φόρου ηλεκτροδοτούμενων χώρων και Τ.Α.Π. η οποία υπολογίζεται ότι ανέρχεται στο ποσό των 350.000,00 €.



Συγκεκριμένα στα έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (Κ.Α.03) εμφανίζεται υστέρηση αφού εισπράχθηκαν 1.782.813 € έναντι ετήσιου προϋπολογισθέντος 5.440.000,00 €. Στο ποσό αυτό συνυπολογίζονται οι εισπράξεις από τέλη καθαριότητας & φωτισμού των μηνών Νοεμβρίου – Δεκεμβρίου 2013 ύψους 1.280.188 € που καταχωρήθηκαν στον (Κ.Α.21). Ο μέσος όρος είσπραξης των τελών καθαριότητας & φωτισμού είναι μηνιαίως 510.500 € περίπου (Νοέμβριος 2013 έως Απρίλιος 2014: 3.063.000 €), γεγονός που αποδεικνύει ότι υπάρχει μια υστέρηση γύρω στα 150.000 € σε σχέση με τα προϋπολογισθέντα του πρώτου εξαμήνου (Εισπραχθέντα 3.063.000 € Προϋπολογισθέντα 3.210.000 €).

Αντίστοιχες αποκλίσεις έχουμε στον Φόρο Η.Χ. (υστέρηση: -110.383 € - στόχος: 588.000 € - εισπραχθέντα: 477.617 €) και στο Τ.Α.Π. (υστέρηση: - 87.399 € - στόχος: 697.000 € - εισπραχθέντα: 609.601 €), αφού η είσπραξή τους είναι συνδεδεμένη με την πορεία των εσόδων από τέλη.

- ✓ στο χαμηλό ποσοστό είσπραξης από πρόστιμα Κ.Ο.Κ. που ενώ έχουν βεβαιωθεί 580.000 €, έχουν εισπραχθεί μόλις 70.000 € αντί των 250.000 € που είχαν τεθεί ως στόχος.

Στην κατηγορία εσόδων 06, έσοδα από επιχορηγήσεις, έχει εισπραχθεί ποσό 17.977.101 €, από τα οποία ποσό 14.524.529 € αφορά επιχορήγηση για προνοιακά επιδόματα. Το καθαρό ποσό που προορίζεται για τον Δήμο ανέρχεται στα 3.452.572 € έναντι ετήσιας πρόβλεψης 7.484.614 € (ποσοστό είσπραξης 46,13 %) απόκλιση η οποία οφείλεται, στην παρακράτηση από τους αποδιδόμενους ΚΑΠ στο Δήμο σύμφωνα με το αρθ. 27 του ν 3756/09, ποσού 267.730,01 €, το οποίο θα εμφανιστεί στα αποτελέσματα του τρίτου τριμήνου καλύπτοντας την υστέρηση.

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 πολιτικής προστασίας και Βοήθεια στο Σπίτι, έχουν εισπραχθεί 24.800 € επί προϋπολογισθέντων 152.600 €. Η υστέρηση αναμένεται ότι θα καλυφθεί μέχρι το τέλος της χρονιάς αφού στο τρίτο τρίμηνο θα εισπραχθούν 74.379 € για Βοήθεια στο Σπίτι μέχρι 30/9/14 και αναμένεται η β' δόση για πολιτική προστασία.

Στα έσοδα από επιχορηγήσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (Κ.Α.13), έχουν εισπραχθεί 1.500.679 €. Στην κατηγορία εσόδων αυτή περιλαμβάνονται τα έσοδα από ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών (πρώην ΣΑΤΑ) και πιστώσεις για την κάλυψη δαπανών επισκευών και συντηρήσεων σχολείων η είσπραξη των οποίων βαίνει ομαλά. Επιπλέον εγγράφονται οι επιχορηγήσεις για έργα. Στην

συγκεκριμένη κατηγορία υπάρχει υστέρηση στην είσπραξη, η οποία είναι συνδεδεμένη βέβαια, με την πορεία εκτέλεσης αυτών. Σε κάθε περίπτωση δεν επηρεάζονται τα ίδια έσοδα ενώ αναμένεται η απορροφητικότητα των κονδυλίων, να αυξηθεί στο Γ' και Δ' τρίμηνο του έτους, λόγω ομαλής εκτέλεσης και ολοκλήρωσης του ΕΣΠΑ μέχρι την 31/12/15.

Σχετικά με τα εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών προβλέπονται στον προϋπολογισμό εσόδων (Κ.Α. 32) 5.823.571 € και αντίστοιχα στον σκέλος των εξόδων στον Κ.Α. 85 έχουν εγγραφεί «Προβλέψεις μη είσπραξης» ποσού 5.386.000 €. Συνεπώς η εκτιμώμενη διαφορά (32 – 85) που ανέρχεται στο ύψος των 437.571 € είναι το ποσό που εκτιμάται ότι θα εισπραχθεί το 2014. Το Α' εξάμηνο εισπράχτηκαν 201.012 € έναντι στόχου 208.000 €, ποσοστό υστέρησης -3,36 % το οποίο εκτιμάται ότι θα καλυφθεί στα επόμενα τρίμηνα.

Τέλος, στην κατηγορία εσόδων 4 που προβλέπονται οι εισπράξεις υπέρ δημοσίου, έχουν εισπραχτεί 1.434.572 €, που αφορά 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 εσωπροϋπολογιστικά.

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 και συνήθως, δεν απαιτείται οποιαδήποτε διορθωτική κίνηση στον προϋπολογισμό για την παραπάνω κατηγορία εσόδων.

Για την εκτέλεση του προϋπολογισμού στο **σκέλος των εξόδων**, όπως φαίνεται από τον πίνακα Β', για το Α' εξάμηνο του 2014, έχουν δεσμευτεί πιστώσεις 46.807.649 € έναντι προϋπολογισθέντων 62.479.956 € (δεν περιλαμβάνονται οι «προβλέψεις μη είσπραξης» 5.386.000 € και το Αποθεματικό 203.175 €) ποσοστό δέσμευσης 74,92 %. Συνολικά και ανά κατηγορία εξόδου έχουν τιμολογηθεί δαπάνες ύψους 28.505.719 € από τις οποίες έχουν ενταλματοποιηθεί 26.811.627 € (ποσοστό ενταλματοποιηθέντων/ τιμολογηθέντων 94,06 %) και έχουν πληρωθεί 25.845.309 € (ποσοστό πληρωθέντων/ ενταλματοποιηθέντων 96,40 %). Για το ίδιο διάστημα τέθηκε στόχος πληρωμής δαπανών, της τάξεως των 31.013.791 €, που σημαίνει ότι υπάρχει απόκλιση της εκτέλεσης προϋπολογισμού από τον στόχο, ποσού 5.168.482 € (ποσοστό απόκλισης 16,67%).

Κ.Α.	Ανακεφαλαίωση εξόδων	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	Τιμολ/θέντα	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	Στόχος	Στόχος- Πληρωμές	Στόχος- Πληρωμές %
<b>60</b>	<b>ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ</b>	<b>6.719.036,47</b>	<b>6.530.400,37</b>	<b>3.390.999,89</b>	<b>3.390.999,89</b>	<b>3.029.245,93</b>	<b>3.342.000,00</b>	<b>312.754,07</b>	<b>9,36%</b>
<b>65</b>	<b>ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ</b>	<b>503.861,04</b>	<b>503.861,04</b>	<b>273.419,64</b>	<b>273.419,64</b>	<b>273.419,64</b>	<b>276.000,00</b>	<b>2.580,36</b>	<b>0,93%</b>
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	647.235,51	554.795,94	236.873,65	229.634,75	192.022,67			
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	2.339.828,81	2.039.448,46	978.810,13	897.688,61	732.149,55			
63	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	18.500,00	13.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00			
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	780.483,20	701.880,73	221.108,25	165.241,31	116.483,53			
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	1.090.535,47	952.830,59	325.337,20	271.048,23	258.281,66			
68	ΛΟΙΠΑ ΈΞΟΔΑ	71.000,00	1.000,00	0	0	0			
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ</b>	<b>4.947.582,99</b>	<b>4.262.955,72</b>	<b>1.765.129,23</b>	<b>1.566.612,90</b>	<b>1.301.937,41</b>	<b>2.040.000,00</b>	<b>738.062,59</b>	<b>36,18%</b>
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ - ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	34.639.546,96	25.920.745,64	17.821.010,87	17.821.010,87	17.723.823,78			
<b>674</b>	<b>ΠΡΟΝΟΙΑΚΑ</b>	<b>28.183.139,50</b>	<b>19.649.634,18</b>	<b>14.615.861,38</b>	<b>14.615.861,38</b>	<b>14.615.861,38</b>	<b>14.100.000,00</b>	<b>-515.861,38</b>	<b>-3,66%</b>
<b>67</b>	<b>ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΕΚΤΟΣ ΠΡΟΝΟΙΑΚΩΝ</b>	<b>6.456.407,46</b>	<b>6.271.111,46</b>	<b>3.205.149,49</b>	<b>3.205.149,49</b>	<b>3.107.962,40</b>	<b>3.150.000,00</b>	<b>42.037,60</b>	<b>1,33%</b>
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ, ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	2.889.725,79	1.408.382,11	697.398,19	224.331,55	67.492,55			
73	ΈΡΓΑ	6.828.558,86	4.939.426,74	1.616.084,96	1.450.000,97	1.450.000,97			
74	ΜΕΛΕΤΕΣ, ΕΡΕΥΝΕΣ, ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΛΠ	586.734,47	443.424,61	143.236,44	143.236,44	141.308,44			
<b>7</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>	<b>10.305.019,12</b>	<b>6.791.233,46</b>	<b>2.456.719,59</b>	<b>1.817.568,96</b>	<b>1.658.801,96</b>	<b>5.415.791,00</b>	<b>3.756.989,04</b>	<b>69,37%</b>
<b>81</b>	<b>ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε.</b>	<b>1.457.410,06</b>	<b>1.457.410,06</b>	<b>1.457.397,17</b>	<b>600.972,36</b>	<b>531.454,95</b>	<b>760.000,00</b>	<b>228.545,05</b>	<b>30,07%</b>
<b>82</b>	<b>ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ</b>	<b>3.907.500,00</b>	<b>1.341.043,09</b>	<b>1.341.043,09</b>	<b>1.341.043,09</b>	<b>1.326.625,42</b>	<b>1.930.000,00</b>	<b>603.374,58</b>	<b>31,26%</b>
	<b>ΣΥΝΟΛΑ ΔΑΠΑΝΩΝ</b>	<b>62.479.956,64</b>	<b>46.807.649,38</b>	<b>28.505.719,48</b>	<b>26.811.627,71</b>	<b>25.845.309,09</b>	<b>31.013.791,00</b>	<b>5.168.481,91</b>	<b>16,67%</b>

Σύμφωνα με τον ανωτέρω πίνακα, η απόκλιση των 5.168.482 € μεταξύ στόχου και πληρωμών κατά το Α' εξάμηνο του 2014, οφείλεται κατά κύριο λόγο στην πορεία εκτέλεσης δαπανών στις κατηγορίες που αφορούν:

- ✓ τις επενδύσεις (Στόχος: 5.415.791 € - δεσμευθέντα: 6.791.233 € - τιμολογημένα: 2.456.719 € - Πληρωμές: 1.658.801 €)
- ✓ το σύνολο των λειτουργικών δαπανών (Στόχος: 2.040.000 € - δεσμευθέντα: 4.262.955 € - τιμολογημένα: 1.765.129 € - Πληρωμές: 1.301.937 €) και
- ✓ τις αποδόσεις (Στόχος: 1.930.000 € - δεσμευθέντα: 1.341.043 € - τιμολογημένα: 1.341.043 € - Πληρωμές: 1.326.625 €)

Επιπλέον το ίδιο χρονικό διάστημα αυξήθηκαν οι απλήρωτες υποχρεώσεις, σε σχέση με αυτές την 31/12/2013 κατά 1.171.229 € (Απλήρωτες 31/12/2013: 1.457.410 €, Απλήρωτες 30/6/2014: Τιμολογημένα: 28.505.719 – Πληρωθέντα 25.845.309 = 2.660.410 €).

Κ.Α.	Ανακεφαλαίωση εξόδων	Τιμολ/θέντα	Πληρωθέντα	Στόχος- Πληρωμές
<b>60</b>	<b>ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ</b>	<b>3.390.999,89</b>	<b>3.029.245,93</b>	<b>361.754</b>
<b>65</b>	<b>ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ</b>	<b>273.419,64</b>	<b>273.419,64</b>	<b>0,00</b>
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	236.873,65	192.022,67	
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	978.810,13	732.149,55	
63	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	3.000,00	3.000,00	
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	221.108,25	116.483,53	
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	325.337,20	258.281,66	
68	ΛΟΙΠΑ ΈΞΟΔΑ	0	0	
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ</b>	<b>1.765.129,23</b>	<b>1.301.937,41</b>	<b>463.192</b>
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ - ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	17.821.010,87	17.723.823,78	
<b>674</b>	<b>ΠΡΟΝΟΙΑΚΑ</b>	<b>14.615.861,38</b>	<b>14.615.861,38</b>	<b>0,00</b>
<b>67</b>	<b>ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΕΚΤΟΣ ΠΡΟΝΟΙΑΚΩΝ</b>	<b>3.205.149,49</b>	<b>3.107.962,40</b>	<b>97.187</b>
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ, ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	697.398,19	67.492,55	
73	ΈΡΓΑ	1.616.084,96	1.450.000,97	
74	ΜΕΛΕΤΕΣ, ΕΡΕΥΝΕΣ, ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΛΠ	143.236,44	141.308,44	
<b>7</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>	<b>2.456.719,59</b>	<b>1.658.801,96</b>	<b>797.917,63</b>
<b>81</b>	<b>ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε.</b>	<b>1.457.397,17</b>	<b>531.454,95</b>	<b>925.942</b>
<b>82</b>	<b>ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ</b>	<b>1.341.043,09</b>	<b>1.326.625,42</b>	<b>14.418</b>
	<b>ΣΥΝΟΛΑ ΔΑΠΑΝΩΝ</b>	<b>28.505.719,48</b>	<b>25.845.309,09</b>	<b>2.660.411</b>

Με δεδομένα τα όσα έχουν περιγραφεί τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και στο σκέλος των εξόδων για την περίοδο «Ιανουάριος – Ιούνιος 2014» 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 – Ιούνιος 2014)						
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 «ΑΠΑΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ»	Κριτήριο αρθ.2 ΚΥΑ 7261/13 (3+4+5)
Στόχος ΙΑΝ-ΙΟΥΝ 2014	4.273.000	1.589.000	34.017.881	31.013.791	1.457.410	
Εκτέλεση Π/Υ ΙΑΝ-ΙΟΥΝ 2014	3.225.068	1.859.136	31.144.571	25.845.309	2.660.410	
Ποσό απόκλισης εκτέλεσης από στόχο ΙΑΝ-ΙΟΥΝ 2014	-1.047.932	270.136	-2.873.310	5.168.482	-1.203.000	1.092.172
Ποσοστό απόκλισης εκτέλεσης από στόχο ΙΑΝ- ΙΟΥΝ 2014	-24,52%	17,00%	-8,45%	16,67%	-82,54%	3,21%

Συμπερασματικά και κατά τα δεδομένα της στοχοθεσίας, παρατηρείται σημαντική απόκλιση στα ίδια έσοδα κατά -13,27%, γεγονός που οφείλεται στην εισπραξιμότητα των βεβαιωμένων εσόδων, που για την εν λόγω κατηγορία ανέρχεται στο ποσό των 5.864.010 €, με αντίστοιχο στόχο τα 5.862.000 €.

Η ταμειακή υπηρεσία και το τμήμα εσόδων του Δήμου έχουν προβεί στην ενημέρωση των οφειλετών ανεξαρτήτως ποσού, ενώ έχουν προχωρήσει και στις προβλεπόμενες ενέργειες στην ΔΟΥ για οφειλές άνω των 293,47 €, εντείνοντας έτσι τις προσπάθειες είσπραξης των ιδίων εσόδων του δήμου για να είμαστε ενός των στόχων στο κλείσιμο του έτους.

Σημαντική υστέρηση μεταξύ εισπραχθέντων – στόχου παρατηρείται και στις Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες της τάξεως των -1.334.881 € (Εισπραχθέντα: 1.500.679 € - Στόχος: 2.835.560 €) ποσοστό -47,08 %, η οποία οφείλεται αποκλειστικά στην απορρόφηση κονδυλίων για τα χρηματοδοτούμενα έργα, γεγονός όμως που δεν επηρεάζει ουσιαστικά την πορεία των ιδίων εσόδων, από την στιγμή που τα έσοδα από ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών (πρώην ΣΑΤΑ) και για την κάλυψη δαπανών επισκευών και συντηρήσεων σχολείων βαίνουν ομαλά.

Τέλος στις επιχορηγήσεις από τους Κεντρικούς Αυτοτελής Πόρους με τον στόχο εξαμήνου στα 3.788.396 €, υπάρχει απόκλιση -335.824 €, με βάση τα εισπραχθέντα που ανήλθαν στα 3.452.572 €, η οποία όμως απόκλιση όπως έχουμε ήδη αναφέρει, θα εμφανιστεί στην εκτέλεση του Γ' τριμήνου καλύπτοντας την υστέρηση.

Σύμφωνα με τον δείκτη επίτευξης στοχοθεσίας, ο οποίος είναι θετικός (3,21%) όπως φαίνεται και από τον πίνακα ελέγχου αποτελεσμάτων Α' εξαμήνου δεν είναι απαραίτητη στην παρούσα φάση η αναμόρφωση του προϋπολογισμού.

Το γεγονός όμως ότι η υστέρηση των ιδίων εσόδων ανέρχεται στο -13,27 % 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.

Παρακαλούμε για την λήψη σχετικής απόφασης

### **Το Δημοτικό Συμβούλιο**

λαμβάνοντας υπόψη την αρ. 207/14 (ΑΔΑ:ΩΨ12Ω6Υ-4ΤΦ)

ομόφωνη απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής και

μειοψηφούντων των κ. κ Γκιζιώτη Α. και Αλεξίου Σ. που ψήφισαν αρνητικά

**κατά πλειοψηφία**

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ**

Εγκρίνει την έκθεση αποτελεσμάτων Προϋπολογισμού Β' τριμήνου οικ. έτους 2014 του Δήμου Αγίας Παρασκευής.

*Η παρούσα απόφαση πήρε τον αριθμό 337 / 2014.*

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**Τα Μέλη**

**Γεράσιμος Βλάχος**

**Πετσατώδη Ελισάβετ, Χατζηανδρέου Κωνσταντίνος  
Σιδέρης Ιωάννης, Παπαγεωργίου Σπυρίδων  
Παπαμιχαήλ Σωτήριος, Κονταξής Δημήτριος  
Ψύλλα Στυλιανή, Γκιόκα Τερψιχόρη,  
Γκόνης Παναγιώτης, Δημητρίου-Καβρουδάκη Μαργαρίτα,  
Ρεμπούτσικα Μαρία, Βοσταντζόγλου Ιωάννης,  
Γιώτσας Σπυρίδων, Κολώνια Χρύσα,  
Ζορμπάς Βασίλειος, Τσιαμπάς Κωνσταντίνος,  
Αλεξίου Σπυρίδων, Μυλωνάκης Ιωάννης,  
Σταθουλοπούλου Βασιλική, Λέκκας Διονύσιος,  
Παπασιδέρη-Αϊδίνη Σοφία, Γκιζιώτης Ανδρέας,  
Καψοκεφάλου Ευπρέπεια, Λογοθέτης Ιωάννης,  
Μουστόγιαννης Αλέξανδρος, Παπασταθάκης Αθανάσιος**