



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, **16/01/2015**
 Αρ. Πρωτ.:1441

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της **01 / 2015** Συνεδρίασης

Αριθμ. Αποφ. 02 / 2015

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων Προϋπολογισμού γ' τριμήνου οικ. έτους 2014 του Δήμου Αγίας Παρασκευής.(290/2014 Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής).

Στην Αγία Παρασκευή και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **13-01-2015** ημέρα **Τρίτη** και ώρα **8.30 μ.μ.** συνήλθε σε **Τακτική Συνεδρίαση** το **Δημοτικό Συμβούλιο** Αγίας Παρασκευής ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **611 / 09-01-2015** 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 -23- αρχίζει η συνεδρίαση. Κληθείς νόμιμα παρίσταται και ο κ. Δήμαρχος.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. **Βλάχος** Γεράσιμος - Πρόεδρος Δ.Σ
2. **Φωτεινού** Ζωή
3. **Χατζηανδρέου** Κωνσταντίνος
4. **Πετσατώδη** Ελισάβετ
5. **Σιδέρης** Ιωάννης
6. **Παπαγεωργίου** Σπυρίδων
7. **Παπαμιχαήλ** Σωτήριος
8. **Κονταξής** Δημήτριος
9. **Ψύλλα** Στυλιανή
10. **Γκιόκα** Τερψιχόρη
11. **Κοντοπούλου** Μαρία
12. **Λογοθέτης** Ιωάννης
13. **Γκόνης** Παναγιώτης
14. **Δημητρίου-Καβρουδάκη** Μαργαρίτα

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. **Ρεμπούτσικα** Μαρία
2. **Βοσαντζόγλου** Ιωάννης
3. **Παπασταθάκης** Αθανάσιος
4. **Ησαΐας** Σωτήριος
5. **Καψοκεφάλου** Ευπρέπεια
6. **Λέκκας** Διονύσιος
7. **Κρητικίδης** Κωνσταντίνος
8. **Γιαννακόπουλος** Βασίλειος
9. **Αλεξίου** Σπυρίδων
10. **Μπαλτόπουλος** Ιωάννης

- 15. Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία
- 16. Σταθουλοπούλου Βασιλική
- 17. Γιώτσας Σπυρίδων
- 18. Κολώνια Χρύσα
- 19. Ζορμπάς Βασίλειος
- 20. Τσιαμπάς Κωνσταντίνος
- 21. Μουστόγιαννης Αλέξανδρος
- 22. Γκιζιώτης Ανδρέας
- 23. Μυλωνάκης Ιωάννης

ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ –ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ – ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ

1. Αμέσως μετά την κήρυξη της έναρξης της Συνεδρίασης προσήλθαν οι κ.κ. Αλεξίου Σ. και Κρητικίδης Κ.
2. Κατά τη διάρκεια των ερωτήσεων-ανακοινώσεων- τοποθετήσεων προσήλθαν η κ. Καψοκεφάλου Ε., η κ. Ρεμπούτσικα Μ. και ο κ. Λέκκας Δ.
3. Ομόφωνα προτάσσεται το 3^ο Η.Δ. θέμα του 1^{ου} Η.Δ. θέματος.
4. Ομόφωνα προτάσσεται το 2^ο Η.Δ. θέμα του 1^{ου} Η.Δ. θέματος
5. Κατά τη διάρκεια της ψηφοφορίας του 2^{ου} Η.Δ. θέματος απουσίαζαν από την αίθουσα του Δημοτικού Συμβουλίου οι κ. κ Γκόνης Π. και Τσιαμπάς Κ.
6. Πριν την ψηφοφορία του 1^{ου} Η.Δ. θέματος αποχώρησαν οι κ.κ. Τσιαμπάς Κ., Κρητικίδης Κ. και Παπαμιχαήλ Σ.
7. Πριν την ψηφοφορία του 5^{ου} Η.Δ. θέματος αποχώρησαν οι κ.κ Μουστόγιαννης Α. και Αλεξίου Σ.
8. Πριν την ψηφοφορία του 6^{ου} Η.Δ. θέματος αποχώρησαν οι κ.κ Σταθουλοπούλου Β., Δημητρίου-Καβρουδάκη Μ., Κολώνια Χ. και ο κ. Λογοθέτης Ι.

Επί του 2^{ου} Η.Δ. θέματος

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Σας θέτω υπόψη σας το θέμα που αφορά « Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων Προϋπολογισμού γ' τριμήνου οικ. έτους 2014 του Δήμου Αγίας Παρασκευής.(290/2014 Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής)» και παρακαλώ τον Αντιδήμαρχο κ. Σ. Παπαγεωργίου να εισηγηθεί το θέμα.

ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ: 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)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 συνημένων 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. 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 απόφαση του Γεν Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής
 - ✓ τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου
εισηγούμεστε 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 γ' τριμήνου του έτους 2014.

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

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

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 30/09/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	44.796.908,34	36.410.274,04	81,28%	36.038.847,46	80,45%	98,98%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	45.300,00	45.721,71	100,93%	36.479,58	80,53%	79,79%
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	135.100,00	92.869,99	68,74%	92.869,99	68,74%	100,00%
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	5.517.100,00	3.424.318,86	62,07%	3.423.632,86	62,05%	99,98%
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.943.700,00	1.355.960,48	69,76%	1.207.520,05	62,12%	89,05%
5	Φόροι και εισφορές	1.185.300,00	934.221,52	78,82%	721.163,50	60,84%	77,19%
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	35.793.267,34	30.409.937,76	84,96%	30.409.937,76	84,96%	100,00%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	177.141,00	147.243,72	83,12%	147.243,72	83,12%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	7.295.599,92	2.445.706,81	33,52%	2.433.155,27	33,35%	99,49%
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	20.000,00	28.801,16	144,01%	16.249,62	81,25%	56,42%
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	195.689,00	99.179,25	50,68%	99.179,25	50,68%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.016.210,92	2.039.499,24	33,90%	2.039.499,24	33,90%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες – κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα – παράβολα	274.700,00	252.425,68	91,89%	252.425,68	91,89%	100,00%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	789.000,00	25.801,48	3,27%	25.801,48	3,27%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.226.954,26	2.569.095,59	115,36%	1.941.385,03	87,18%	75,57%
21	Τακτικά έσοδα	1.495.954,26	1.924.502,05	128,65%	1.789.753,02	119,64%	93,00%
22	Έκτακτα έσοδα	731.000,00	644.593,54	88,18%	151.632,01	20,74%	23,52%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.118.001,56	6.820.688,65	95,82%	289.555,42	4,07%	4,25%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	7.118.001,56	6.820.688,65	95,82%	289.555,42	4,07%	4,25%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.976.800,00	2.280.575,65	57,35%	2.217.057,19	55,75%	97,21%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.863.400,00	2.042.576,25	52,87%	2.042.576,25	52,87%	100,00%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	113.400,00	237.999,40	209,88%	174.480,94	153,86%	73,31%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	4.922.200,12					
	Σύνολα εσόδων	70.336.464,20	50.526.340,74		42.920.000,37		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 30/09/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Δεσμευθέντα 2	% 1/2	Τιμολογηθέντα 3	% 3/1	Ενταλθέντα 4	Πληρωθέντα 5	% 5/1	% 5/3
6	Έξοδα	47.688.535,89	43.074.703,91	110,71%	37.885.299,48	79,44%	37.666.892,61	37.189.947,82	77,99%	98,16%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.894.628,47	6.476.903,37	106,45%	4.850.763,91	70,36%	4.850.763,91	4.597.459,01	66,68%	94,78%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	697.553,05	609.824,04	114,39%	385.224,30	55,23%	361.290,96	346.718,55	49,70%	90,00%
62	Παροχές τρίτων	2.469.899,63	2.207.080,57	111,91%	1.592.707,08	64,48%	1.557.657,94	1.451.242,27	58,76%	91,12%
63	Φόροι - τέλη	19.500,00	14.500,00	134,48%	7.781,92	39,91%	7.781,92	7.781,92	39,91%	100,00%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	785.517,50	736.459,49	106,66%	536.210,78	68,26%	401.449,70	334.605,90	42,60%	62,40%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	503.861,04	503.861,04	100,00%	410.919,47	81,55%	410.919,47	410.919,47	81,55%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.046.485,18	906.066,19	115,50%	446.272,25	42,64%	421.608,94	404.176,77	38,62%	90,57%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	34.842.406,74	31.211.759,24	111,63%	29.253.151,49	83,96%	29.253.151,49	29.243.326,31	83,93%	99,97%
68	Λοιπά Έξοδα	428.684,28	408.249,97	105,01%	402.268,28	93,84%	402.268,28	393.717,62	91,84%	97,87%
7	Επενδύσεις	10.552.247,14	7.867.227,76	134,13%	2.932.236,93	27,79%	2.897.771,64	2.897.382,94	27,46%	98,81%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.605.253,81	2.041.714,48	127,60%	710.952,92	27,29%	710.952,92	710.952,92	27,29%	100,00%
73	Έργα	7.378.558,86	5.373.294,67	137,32%	2.073.656,08	28,10%	2.039.190,79	2.039.190,79	27,64%	98,34%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	568.434,47	452.218,61	125,70%	147.627,93	25,97%	147.627,93	147.239,23	25,90%	99,74%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	12.084.740,33	3.535.325,81	341,83%	3.533.114,52	29,24%	2.719.429,22	2.653.868,88	21,96%	75,11%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.457.410,06	1.457.410,06	100,00%	1.455.198,77	99,85%	641.513,47	584.055,36	40,07%	40,14%
82	Αποδόσεις	3.946.900,00	2.077.915,75	189,95%	2.077.915,75	52,65%	2.077.915,75	2.069.813,52	52,44%	99,61%
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	6.680.430,27	0,00		0,00		0,00	0,00		
9	Αποθεματικό	10.940,87								
	Σύνολα δαπανών	70.336.464,23	54.477.257,48		44.350.650,93		43.284.093,47	42.741.199,64		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Γ' Τρίμηνο 2014	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.146.912,70	4.693.129,69	9.712.090,11	206,94%
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιπές απαιτήσεις	4.146.912,70	4.693.129,69	9.712.090,11	206,94%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	5.151.094,31	5.299.261,64	5.101.000,85	96,26%
1.	Ταμείο	29.430,41	42.844,93	19.996,16	46,67%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	5.121.663,90	5.256.416,71	5.081.004,69	96,66%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.634.776,33	1.634.776,33	83.893,27	5,13%
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	27.237,10	27.237,10	0,00	0,00%
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.607.539,23	1.607.539,23	83.893,27	5,22%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΌ ΔΑΝΕΙΑ	3.956.434,56	3.817.997,04	3.748.778,28	98,19%
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	3.702.632,24	3.702.632,24	3.702.632,24	100,00%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	253.802,32	115.364,80	46.146,04	40,00%
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	3.659.624,01	4.544.357,09	3.157.535,77	69,48%
1.	Προμηθευτές	1.253.350,87	2.322.480,24	1.398.327,42	60,21%
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	45.396,34	56.656,74	43.996,60	77,65%
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	441.329,99	456.606,12	66.016,51	14,46%
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.919.546,81	1.708.613,99	1.649.195,24	96,52%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	690.157,67	690.157,67	89.985,68	13,04%
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	690.157,67	690.157,67	89.985,68	13,04%
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 εννεάμηνο του 2014, εισπράχθηκαν 42.920.000 €, πλέον του χρηματικού υπολοίπου 2013 ποσού 4.922.200 €, εισπράχθηκαν συνολικά 47.842.200 €, έναντι προϋπολογισθέντων 70.336.464 €, ποσοστό είσπραξης 68,02 %. Με βάση τον πίνακα στοχοθεσίας, το αντίστοιχο διάστημα προβλέπεται είσπραξη 50.912.804 €, που σημαίνει ότι υπάρχει υστέρηση στο σκέλος των εσόδων κατά 3.070.603 € ποσοστό - 6,03%.

Ειδικότερα για το εννεάμηνο το συνολικό άθροισμα των ιδίων εσόδων που αφορά τις κατηγορίες 01 έως 05, 07, 11, 14 έως 16, 21, 22 ανέρχεται στο ποσό των 7.864.771 €, το οποίο αποκλίνει κατά 980.583 € (-11,09%) σε σχέση με τους οικονομικούς στόχους, όπως αυτοί έχουν τεθεί για το 2014, και για το αντίστοιχο διάστημα ανέρχονται στο ποσό των 8.845.355 €.

Κ.Α.	Περιγραφή	Εισπράξεις Εννεάμηνου	Στόχος Εννεάμηνου	Εκτέλεση - Στόχος	Εκτέλεση -Στόχος %
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	36.479,58	33.975,00	2.504,58	7,37%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	92.869,99	101.325,00	-8.455,01	-8,34%
03	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.423.632,86	3.861.970,00	-438.337,14	-11,35%
04	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.207.520,05	1.398.775,00	-191.254,95	-13,67%
05	Φόροι και εισφορές	721.163,50	837.975,00	-116.811,50	-13,94%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	147.243,72	132.855,75	14.387,97	10,83%
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	16.249,62	15.000,00	1.249,62	8,33%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	252.425,68	206.025,00	46.400,68	22,52%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	25.801,48	222.000,00	-196.198,52	-88,38%
21	Τακτικά έσοδα	1.789.753,02	1.487.204,26	302.548,76	20,34%
22	Έκτακτα έσοδα	151.632,01	548.250,00	-396.617,99	-72,34%
	Τακτικά έσοδα	7.864.771,51	8.845.355,01	-980.583,50	-11,09%

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 284.600 € αλλά παρουσιάζει βελτίωση σε σχέση με τα αποτελέσματα του β' τριμήνου. Συγκεκριμένα στα έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (Κ.Α.03) εμφανίζεται υστέρηση αφού εισπράχθηκαν 3.404.726 € έναντι ετήσιου προϋπολογισθέντος 5.440.000,00 €. Στο ποσό αυτό συνυπολογίζονται οι εισπράξεις από τέλη καθαριότητας & φωτισμού των μηνών Νοεμβρίου – Δεκεμβρίου 2013 ύψους 1.282.439 € που καταχωρήθηκαν στον (Κ.Α.21) έναντι προϋπολογισθέντος στο εννεάμηνο 981.000 €. Τα προϋπολογισθέντα για τα τρία τρίμηνα αναφορικά με τα τέλη καθαριότητας & φωτισμού ανέρχονται στα 4.789.000 €, με τις σχετικές εισπράξεις να ανέρχονται στα 4.687.165 €, γεγονός που αποδεικνύει ότι υπάρχει μια υστέρηση γ-της τάξεως των 101.834 € (-2,31 %).

Αντίστοιχες αποκλίσεις έχουμε στον Φόρο Η.Χ. 116.379 € (-13,02%) και στο Τ.Α.Π. 66.387,17 € (-6,32%) 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 540.601 €, έχουν εισπραχθεί μόλις 73.403 € αντί των 450.000 € που έχουν τεθεί ως στόχος (υστέρηση 376.596 € δηλ. - 83,69%)
- ✓ Στην μηδενική είσπραξη που αφορά στον Κ.Α. 1625.01 δηλαδή στην ειδική εισφορά για την δημιουργία κοινόχρηστων χώρων του άρθρου 33 του Ν. 4067/2012 όπου και έχουν προϋπολογισθεί για το εννεάμηνο 260.000 €, η ροή όμως του συγκεκριμένου εσόδου είναι συνδεδεμένη με την πορεία των απαλλοτριώσεων, στο σκέλος των εξόδων, η προβλεπόμενη διαδικασία όσον αφορά την ολοκλήρωσή τους όμως, δεν πρόκειται να ολοκληρωθεί το 2015 .

Στην κατηγορία εσόδων 06 έσοδα από επιχορηγήσεις έχει εισπραχθεί ποσό 30.409.937 € από τα οποία ποσό 24.594.509 € αφορά επιχορήγηση για

προνοιακά επιδόματα. Το καθαρό ποσό που προορίζεται για τον Δήμο ανέρχεται στα 5.815.428 €

- ✓ έναντι ετήσιας πρόβλεψης 7.610.127 € (ποσοστό είσπραξης 76,42 %) και
- ✓ στόχου εννεάμηνου 5.707.595 € δηλαδή υπέρβαση ποσού 107.832 € (+1,89%).

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, έχουν εισπραχθεί 99.179 € επί προϋπολογισθέντων 195.689 όπως διαμορφώθηκαν €. Η υστέρηση αναμένεται ότι θα καλυφθεί μέχρι το τέλος της χρονιάς αφού στο αναμένεται να εισπραχθούν 53.620,75 € για Βοήθεια στο Σπίτι, 19.089 € για εκλογική αποζημίωση. Εν τέλει οι εν λόγω πιστώσεις είναι συνδεδεμένες με αντίστοιχα έξοδα των οποίων η εκτέλεση εξαρτάται από την ροή των σχετικών εσόδων.

Στα έσοδα από επιχορηγήσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (Κ.Α.13), έχουν εισπραχθεί 2.039.499,24 €. 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 αυξητικά. Συγκεκριμένα όσον αφορά την ΣΑΤΑ παρουσιάζεται αύξηση των πιστώσεων 41,67% που οφείλεται καταρχήν στην απόδοση μέσα στο 2014 πιστώσεων του 2013 ύψους 42.500 €, καθώς και στην αύξηση της μηνιαίας δόσης από 18.071 € σε 23.490. Σχετικά με την ΣΑΤΑ σχολείων, που αποδίδεται σε μία δόση, εισπράχθηκαν 83.800 € έναντι προϋπολογισθέντος ποσού 80.900 € (+3,58%). 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, είναι απαραίτητη η τακτοποίηση των εν λόγω Κ.Α. τόσο σκέλος των εσόδων όσο και στο σκέλος των εξόδων στο ύψος του ανεκτέλεστου έργου.

Σχετικά με τα εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών προβλέπονται στον προϋπολογισμό εσόδων (Κ.Α. 32) 7.118.001 € και αντίστοιχα στον σκέλος των εξόδων στον Κ.Α. 85 έχουν εγγραφεί «Προβλέψεις μη είσπραξης» ποσού 6.680.430 €. Συνεπώς η εκτιμώμενη διαφορά (32 – 85) που ανέρχεται στο ύψος των 437.571 € είναι το ποσό που εκτιμάται ότι θα εισπραχθεί το 2014. Το εννεάμηνο εισπράχτηκαν 289.555 € έναντι στόχου 328.178 €, ποσοστό υστέρησης --11,77% % το οποίο εκτιμάται ότι θα καλυφθεί στα επόμενα τρίμηνα.

Τέλος, στην κατηγορία εσόδων 4 που προβλέπονται οι εισπράξεις υπέρ δημοσίου, έχουν εισπραχτεί 2.042.576 €, 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 εννεάμηνο του 2014, έχουν δεσμευτεί πιστώσεις 54.629.851 € έναντι προϋπολογισθέντων 63.646.598 € (δεν περιλαμβάνονται οι «προβλέψεις μη είσπραξης» 6.680.430 € και το Αποθεματικό 9.435 €) ποσοστό δέσμευσης 85,83 %. Συνολικά και ανά κατηγορία εξόδου έχουν τιμολογηθεί δαπάνες ύψους 44.359.224 € από τις οποίες έχουν ενταλματοποιηθεί 43.284.693 € (ποσοστό ενταλματοποιηθέντων/ τιμολογηθέντων 97,58% %) και έχουν πληρωθεί 42.741.199 € (ποσοστό πληρωθέντων/ ενταλματοποιηθέντων 98,74%). Για το ίδιο διάστημα ο διαμορφωθέν στόχος πληρωμής δαπανών σε δωδεκατημόρια σε σχέση με τον αρχικό αναμορφώνεται στο ύψος των 44.270.763 €, που σημαίνει ότι υπάρχει απόκλιση της εκτέλεσης προϋπολογισμού από τον στόχο, ποσού 1.529.563 € (ποσοστό απόκλισης 3,46%).

Κ.Α.	Ανακεφαλαίωση εξόδων	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	Εντ/θέντα	Τιμολ/θέντα	Πληρωθέντα	Στόχος	Στόχος-Πληρωμές	Στόχος-Πληρωμές %
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.894.628,47	6.476.903,37	4.850.763,91	4.850.763,91	4.597.459,01	5.030.239,96	-432.780,95	-8,60%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	503.861,04	503.861,04	410.919,47	410.919,47	410.919,47	414.000,00	2.580,36	0,62%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	697.553,05	609.824,04	361.290,96	385.224,30	346.718,55			
62	Παροχές τρίτων	2.469.899,63	2.207.080,57	1.557.657,94	1.592.707,08	1.451.242,27			
63	Φόροι – τέλη	19.500,00	14.500,00	7.781,92	7.781,92	7.781,92			
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	785.517,50	736.459,49	401.449,70	536.210,78	334.605,90			
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.046.485,18	906.066,19	421.608,94	446.272,25	404.176,77			
68	Λοιπά Έξοδα	428.684,28	408.249,97	402.268,28	402.268,28	393.717,62			
	Σύνολο Λειτουργικών Δαπανών	5.447.639,64	4.882.180,26	3.152.057,74	3.370.464,61	2.938.243,03	3.976.932,28	-1.038.689,25	-26,12%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους εκτός προνοιακών	6.650.419,20	6.527.011,46	4.568.403,71	4.568.403,71	4.558.578,53			
674	Προνοιακά	28.191.987,54	24.684.747,78	24.684.747,78	24.684.747,78	24.684.747,78	18.800.000,00	5.884.747,78	31,30%
67	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	34.842.406,74	31.211.759,24	29.253.151,49	29.253.151,49	29.243.326,31	23.525.000,00	5.718.326,31	24,31%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.605.253,81	2.041.714,48	710.952,92	710.952,92	710.952,92			
73	Έργα	7.378.558,86	5.373.294,67	2.039.190,79	2.073.656,08	2.039.190,79			
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	568.434,47	452.218,61	147.627,93	147.627,93	147.239,23			
7	Σύνολο Επενδύσεων	10.552.247,14	7.867.227,76	2.897.771,64	2.932.236,93	2.897.382,94	7.364.591,00	-4.467.208,06	-60,66%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.457.410,06	1.457.410,06	641.513,47	1.455.198,77	584.055,36	1.000.000,00	-415.944,64	-41,59%
82	Αποδόσεις	3.946.900,00	2.077.915,75	2.077.915,75	2.077.915,75	2.069.813,52	2.960.000,00	-890.186,48	-30,07%
	Σύνολα δαπανών	63.645.093,09	54.477.257,48	43.284.093,47	44.350.650,93	42.741.199,64	44.270.763,24	-1.529.563,60	-3,46%

Σύμφωνα με τον ανωτέρω πίνακα, η απόκλιση των 1.529.563 (-3,46%) € μεταξύ στόχου και πληρωμών κατά το Α' εννεάμηνο του 2014, οφείλεται κατά κύριο λόγο στην πορεία εκτέλεσης δαπανών στις κατηγορίες που αφορούν:

- ✓ την απόδοση των προνοιακών επιδομάτων, η οποία διαφοροποιείται σε σχέση με την αντίστοιχη του 2013, σύμφωνα με την οποία είχε γίνει η σχετική πρόβλεψη, με αποτέλεσμα την αύξηση των πληρωμών κατά 31,30% ποσό 24.684.747 € σε σχέση με τον στόχο των 18.800.000, €
- ✓ τις επενδύσεις (Στόχος: 7.364.591, € - δεσμευθέντα: 7.867.227 € - τιμολογημένα: 2.932.236 € - Πληρωμές: 2.897.382 €)
- ✓ το σύνολο των λειτουργικών δαπανών (Στόχος: 3.976.932 € - δεσμευθέντα: 4.882.180 € - τιμολογημένα: 3.370.464 € - Πληρωμές: 2.938.243 €) και
- ✓ τις αποδόσεις (Στόχος: 2.960.000 € - δεσμευθέντα: 2.077.915 € - τιμολογημένα: 2.069.813, € - Πληρωμές: 2.069.813, €)

Επιπλέον το ίδιο χρονικό διάστημα αυξήθηκαν οι απλήρωτες υποχρεώσεις, σε σχέση με αυτές την 31/12/13 κατά 152.041 € και διαμορφώθηκαν τελικά στο ποσό των 1.609.451 €. (Απλήρωτες 31/12/13: 1.457.410 €, Απλήρωτες 30/9/14:

Τιμολογημένα: 44.350.650 – Πληρωθέντα 42.741.199 = 1.609.451 €). 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	4.850.763,91	4.597.459,01	253.304,90
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	410.919,47	410.919,47	0,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	385.224,30	346.718,55	38.505,75
62	Παροχές τρίτων	1.592.707,08	1.451.242,27	141.464,81
63	Φόροι - τέλη	7.781,92	7.781,92	0,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	536.210,78	334.605,90	201.604,88
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	446.272,25	404.176,77	42.095,48
68	Λοιπά Έξοδα	402.268,28	393.717,62	8.550,66
	Σύνολο Λειτουργικών Δαπανών	3.370.464,61	2.938.243,03	432.221,58
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.568.403,71	4.558.578,53	9.825,18
674	Προνοιακά	24.684.747,78	24.684.747,78	0,00
67	Μεταβιβάσεις σε τρίτους εκτός προνοιακών	29.253.151,49	29.243.326,31	9.825,18
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	710.952,92	710.952,92	0,00
73	Έργα	2.073.656,08	2.039.190,79	34.465,29
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	147.627,93	147.239,23	388,70

7	Σύνολο Επενδύσεων	2.932.236,93	2.897.382,94	34.853,99
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.455.198,77	584.055,36	871.143,41
82	Αποδόσεις	2.077.915,75	2.069.813,52	8.102,23
	Σύνολα δαπανών	44.350.650,93	42.741.199,64	1.609.451,29

Με δεδομένα τα όσα έχουν περιγραφεί τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και στο σκέλος των εξόδων για την περίοδο «Ιανουάριος – Σεπτέμβριος 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 – Σεπτέμβριος 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 «ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ»	Κριτήριο αρθ.2 ΚΥΑ 7261/13 (3+4+5)
Στόχος ΙΑΝ-ΣΕΠ 2014	6.809.900	2.035.454	50.933.024	44.270.763	1.457.410	
Εκτέλεση Π/Υ ΙΑΝ-ΣΕΠ 2014	5.923.386	1.941.385	47.842.200	42.741.199	1.609.451	
Ποσό απόκλισης εκτέλεσης από στόχο ΙΑΝ-ΙΟΥΝ 2014	-886.514	-94.069,23	-3.090.824	1.529.564	-152.041	-1.713.301
Ποσοστό απόκλισης εκτέλεσης από στόχο ΙΑΝ- ΙΟΥΝ 2014	-13,02%	-4,62%	-6,07%	3,46%	-10,43%	-3,36%

Συμπερασματικά και κατά τα δεδομένα της στοχοθεσίας, παρατηρείται σημαντική απόκλιση στα ίδια έσοδα κατά -11,11%, που αντιστοιχεί στο ποσό των 1.019.206 €, γεγονός που οφείλεται στην εισπραξιμότητα των βεβαιωμένων εσόδων, που συνολικά ανέρχεται στο ποσό των 8.876.460 €, με αντίστοιχο στόχο τα 8.845.355 €. 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 -2.492.879 € (Εισπραχθέντα: 2.039.499 € - Στόχος: 4.532.378,69 €) ποσοστό -55,00 %, 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 5.707.595 €, δεν υπάρχει απόκλιση, αφού τα εισπραχθέντα που ανήλθαν στα 5.815.428€ (+1,89%).

Σύμφωνα με τον δείκτη επίτευξης στοχοθεσίας, ο οποίος είναι αρνητικός (-3,36 %) όπως φαίνεται και από τον πίνακα ελέγχου αποτελεσμάτων Α' εννεάμηνου δεν είναι απαραίτητη η αναμόρφωση του προϋπολογισμού.

Το γεγονός όμως ότι η υστέρηση των ιδίων εσόδων ανέρχεται στο -11,11% ποσοστό βελτιωμένο σε σχέση με αποτελέσματα του β' τριμήνου καθιστά αναγκαία την συγκράτηση των δαπανών, ώστε να αποφευχθεί η εκτέλεση ελλειμματικού προϋπολογισμού στο κλείσιμο του έτους.

Το Δημοτικό Συμβούλιο

λαμβάνοντας υπόψη την 290/2014 κατά πλειοψηφία απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής

μειοψηφούντων των κ.κ. Κρητικίδη Κ., Μουστόγιαννη Α., Αλεξίου Σ. και Γκιζιώτη Α. που δήλωσαν « λευκό»

κατά πλειοψηφία

ΑΠΟΦΑΣΙΖ

Εγκρίνει την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων Προϋπολογισμού γ' τριμήνου οικ. έτους 2014 του Δήμου Αγίας Παρασκευής, σύμφωνα με το σκεπτικό της ανωτέρω εισήγησης.

Η παρούσα απόφαση πήρε τον αριθμό 2 / 2015.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Γεράσιμος Βλάχος

Τα Μέλη

**Φωτεινού Ζωή, Χατζηανδρέου Κωνσταντίνος,
Πετσατώδη Ελισάβετ, Σιδέρης Ιωάννης,
Παπαγεωργίου Σπυρίδων, Κονταξής Δημήτριος,
Ψύλλα Στυλιανή, Γκίόκα Τερψιχόρη,
Κοντοπούλου Μαρία, Λογοθέτης Ιωάννης,
Ζορμπάς Βασίλειος, Δημητρίου-Καβρουδάκη Μαργαρίτα,
Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία, Σταθουλοπούλου Βασιλική,
Γιώτσας Σπυρίδων, Κολώνια Χρύσα,
Μουστόγιαννης Αλέξανδρος, Γκιζιώτης Ανδρέας,
Μυλωνάκης Ιωάννης, Αλεξίου Σπυρίδων,
Καποκεφάλου Ευπρέπεια, Λέκκας Διονύσιος,
Κρητικίδης Κωνσταντίνος, Παπαμιχαήλ Σωτήριος.
Ρεμπούτσικα Μαρία**