

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ
ΤΑΜΕΙΟ ΣΥΡΟΥ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ: 4
ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 57

Στην Ερμούπολη και στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Σύρου σήμερα 12/04/2019 ημέρα Παρασκευή και ώρα 12:30 συνήλθε σε συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Σύρου σε νόμιμη απαρτία συγκροτημένο ύστερα από την αριθ. πρωτ. 1013/8.4.2019 πρόσκληση του Προέδρου του Δημητρίου Κοσμά

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία δεδομένου ότι σε σύνολο δεκαπέντε (15) μελών βρέθηκαν παρόντα τα οκτώ (8) άρχισε η συνεδρίαση

Παρόντες

Βακόνδιος Φραγκίσκος αναπληρωματικό μέλος του Πρίντεζη Γουλιέλμου, Βαμβακούσης Ιωάννης, Βρεττός Στέφανος, Κανάκης Γεώργιος, Καρακατσάνης Γεώργιος, Κοσμάς Δημήτριος, Μηλιός Γεώργιος, Προκοπίου Φλώρα

Απουσίαζαν αν και νόμιμα εκλήθησαν οι

Βασάλος Ιωάννης, Ζουλός Νικόλαος, Λαρεντζάκης Γεώργιος, Παούρης Νικόλαος, Σκιαδά Άννα, Φίλιππα Ιωάννα, Χρυσολωράς Θεόδωρος

Πρίν την έναρξη της συνεδρίασης το Συμβούλιο αποφάσισε ομόφωνα την συζήτηση του 2^{ου} εκτός ημερησίας διατάξεως θέματος προκειμένου να προχωρήσουν οι διαδικασίες για την εύρυθμη λειτουργία της Υπηρεσίας.

ΘΕΜΑ ΕΚΤΟΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΕΩΣ: Σύνταξη έκθεσης Α! τριμήνου 2019 ως προς τα αποτελέσματα του προϋπολογισμού του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Σύρου

Ο Πρόεδρος θέτει υπόψη του Συμβουλίου την εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας στην οποία αναφέρονται τα κάτωθι :

«Θέμα: Εισηγητική έκθεση Α τριμήνου του έτους 2019 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Σύρου

Μέρος 1 –Νομοθετικό πλαίσιο Εκτέλεσης προϋπολογισμού 2019

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, 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. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου. (ΝΠΔΔ-ΔΛΤΣ)

Από 1.1.2011 σύμφωνα με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, και το άρθρο 39 του ν. 4257/2014, ορίζονται τα εξής:

«9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου.

Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης».

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η Αριθ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 2, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση

Το άρθρο 4 του Κανονισμού για τη διοίκηση διαχείριση και λειτουργία του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου <<Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι το ανώτατο όργανο του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Σύρου. Χαράσσει τις γενικές κατευθύνσεις των δραστηριοτήτων του ταμείου για την εκπλήρωση των σκοπών και αρμοδιοτήτων αυτού και αποφασίζει για κάθε θέμα σχετικό με την διοίκηση και την εν γένει λειτουργία του. Κυρίως αποφασίζει: για τον κανονισμό εργασιών του, τον ετήσιο προϋπολογισμό και απολογισμό, τον οργανισμό εσωτερικής υπηρεσίας, για την εκμετάλλευση της κινητής και ακίνητης περιουσίας του, για την κατάρτιση του Τεχνικού Προγράμματος, την έγκριση μελετών, πρακτικών δημοπρασίας, αναθέσεων, προμηθειών, συντήρηση και επισκευή υφισταμένων έργων και πραγμάτων, διάθεση πιστώσεων και οτιδήποτε άλλο εμπίπτει στους σκοπούς σύστασης του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Σύρου>>

Την παρ. 1 του άρθρου 236 του Νόμου 3463/06, σύμφωνα με την οποία: «Οι διατάξεις που ισχύουν για τους Δήμους και αφορούν τον οργανισμό της εσωτερικής υπηρεσίας, τον προϋπολογισμό, το οικονομικό έτος, τον απολογισμό, την ταμειακή υπηρεσία, τη διαχείριση, τα δάνεια και την περιουσία, εφαρμόζονται και στα ιδρύματα».

Την παρ. 2 του άρθρου 240 του Νόμου 3463/06, όπου ορίζεται ότι οι διατάξεις της παρ.1 του άρθρου 236 του Ν.3463/06 ισχύουν και για τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου

Την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10

Την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 όπως ισχύει

Την αριθ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»

Την υπ' αριθμ. απόφαση Δ.Σ Δ.Λ.Τ.Σ 319/2018 ΑΔΑ: 6ΠΧ6ΟΡΝ0-Θ2Ξ περί ψήφισης του Π/Υ οικονομικού έτους 2019 η οποία εγκρίθηκε με την αριθ. αποφ 526/28-11-2018 ΑΔΑ:ΩΝΔΩΩΗΟ-ΗΦ8 ΔΗΜΟΥ Σύρου-Ερμούπολης και επικυρώθηκε με την αριθ. πρωτ Α.Π 3433/18-1-2019 ΑΔΑ :9Ι7ΞΟΡ11-Ζ1Ζ απόφαση Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου

Τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Λιμενικού ταμείου .

Το άρθ.2 της υπ' αριθ.7261/22.02.2013 ΚΥΑ (ΦΕΚ 450/Β/26.02.2013) που αναφέρει

ότι: για τον έλεγχο του βαθμού επίτευξης των στόχων, τον εντοπισμό αποκλίσεων αρνητικού χαρακτήρα και την αξιολόγηση της πορείας εκτέλεσης του προϋπολογισμού λαμβάνονται υπόψη οι εξής παράμετροι
α) Η ισοσκελίση του προϋπολογισμού και της εκτέλεσής του κατά τη διάρκεια του έτους και ετησίως (υπό την έννοια ότι τα συνολικά ετήσια έξοδα πρέπει να είναι μικρότερα ή ίσα των εσόδων),

β) για τους δήμους, η πορεία είσπραξης των υποομάδων εσόδων των γραμμών 3, 4 και 5 του πίνακα στοχοθεσίας (Επιχορηγήσεις για Επενδύσεις, Ίδια έσοδα - Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις προηγούμενων οικονομικών ετών (ΚΑΕ 32-ΚΑΕ 85) και το επίπεδο των εξόδων των γραμμών 1, 4, 5, 6 και 7 του πίνακα (Κόστος προσωπικού, Δαπάνες για επενδύσεις, Πληρωμές ΠΟΕ, Μεταβιβάσεις σε τρίτους, Λοιπές λειτουργικές δαπάνες), την ΚΥΑ 30040/24.07.2013 (ΦΕΚ 1858/30.07.2013 τεύχος Β') Τροποποίηση της υπ' αριθ. 7261/22.2.2013 (Εγκύκλιο ΥΠ.ΕΣ. 14065/ΕΓΚ.5/9-4-13 (ΑΔΑ: ΒΕΑΘΝ-ΧΛΓ,

εγκύκλιο ΥΠ.ΕΣ. 41308/31-10-13) απόφασης των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν. 4111/2013» (ΦΕΚ Β' 450/26.2.2013) Β. Οι ομάδες εσόδων «επιχορηγήσεις για επενδύσεις» και «επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, και έσοδα από προγράμματα της Ε.Ε» που αποτυπώνονται στις γραμμές του ενοποιημένου πίνακα των δήμων και περιφερειών αντίστοιχα και αναφέρονται στην περίπτωση (β) του άρθρου 3, δεν λαμβάνονται υπόψη για την υποχρεωτική αναμόρφωση των οικονομικών στόχων που ρυθμίζεται με το άρθρο αυτό.

γ) η μεταβολή των απλήρωτων υποχρεώσεων του ΟΤΑ έναντι της 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους, στην περίπτωση που σημειώνεται αύξηση.

δ) Η αδυναμία ισοσκέλισης του ετήσιου προϋπολογισμού ή του προσωρινού απολογισμού του ΟΤΑ κατά το κλείσιμο του προηγούμενου οικονομικού έτους συνιστά αυτοδίκαια αδυναμία επίτευξης των ετήσιων στόχων του έτους που αφορά ο προϋπολογισμός και συνεπάγεται την άμεση υπαγωγή του στο Πρόγραμμα Εξυγίανσης. Το ίδιο ισχύει σε κάθε περίπτωση που αποτυπώνεται μη ισοσκελισμένη εκτέλεση του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του έτους.

Για τον εντοπισμό των αρνητικών αποκλίσεων, η πορεία είσπραξης των εσόδων εξετάζεται σε συσχετισμό με το βαθμό προσαρμογής των εξόδων για την αντιστάθμιση της πορείας αυτής σύμφωνα με τους δημοσιονομικούς στόχους καθώς και με την εξέλιξη των απλήρωτων υποχρεώσεων σε σχέση με το κλείσιμο του προηγούμενου έτους.

Ειδικότερα, τα ποσά που εισπράττονται κατά τη διάρκεια του έτους (έσοδα περιλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου για τους δήμους συγκρίνονται με τους αντίστοιχα τιθέμενους στόχους (Εκτέλεση μείον Στόχος) και τα ποσά των εξόδων που τέθηκαν ως στόχοι συγκρίνονται με τις δαπάνες που πληρώνονται εντός του έτους (Στόχος μείον Εκτέλεση). Ως απόκλιση αρνητικού χαρακτήρα λογίζεται η υστέρηση εσόδων έναντι του τιθέμενου στόχου (ποσό με αρνητικό πρόσημο : Εκτέλεση μείον Στόχος), η πραγματοποίηση δαπανών καθ' υπέρβαση του τιθέμενου στόχου (ποσό με αρνητικό πρόσημο : Στόχος μείον Εκτέλεση) και η αύξηση του ποσού των απλήρωτων υποχρεώσεων έναντι αυτού που καταγράφηκε την 31/12 του προηγούμενου έτους (ποσό με αρνητικό πρόσημο : ποσό την 31/12 μείον ποσό μήνα). Για τον υπολογισμό του βαθμού της αρνητικής απόκλισης και την αναγωγή της σε ποσοστό (%) έναντι των τιθέμενων στόχων, αθροίζονται οι ανωτέρω διαφορές των ποσών εσόδων και εξόδων και στην περίπτωση που υπάρχει αύξηση των απλήρωτων υποχρεώσεων, και το ποσό της αντίστοιχης διαφοράς (σε περίπτωση που αυτές εμφανίζουν μείωση, η διαφορά δε λαμβάνεται υπόψη) . Το συνολικό ποσό που προκύπτει από το άθροισμα των ανωτέρω συγκρίνεται με το στόχο εσόδων και συνιστά το ποσοστό (%) της αρνητικής απόκλισης που προκύπτει από την εκτέλεση του προϋπολογισμού (διαίρεση αθροίσματος ποσών με στόχο εσόδων).

Τα ανωτέρω αναφερόμενα εφαρμόζονται ανάλογα και για τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου των ΟΤΑ. Στην περίπτωση αυτή για την αναμόρφωση του προϋπολογισμού και την αναθεώρηση

της στοχοθεσίας λαμβάνεται υπόψιν η αρνητική απόκλιση που προκύπτει από το σύνολο των εσόδων.

Μέρος 2-Νομοθετικό πλαίσιο - Ολοκληρωμένο Πρόγραμμα Δράσης (ΟΠΔ) στοχοθεσία προϋπολογισμού του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Σύρου

Την με αρ. 33847 και 33848 /25.07.2018 (Β' 3086 και 3087) κοινές αποφάσεις των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών σχετικά με την παροχή οδηγιών για την κατάρτιση προϋπολογισμών έτους 2019 των Δήμων και Περιφερειών αντίστοιχα.

Την ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β') Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ - θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.

Το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ ελέγχει την ορθή εκτέλεση των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης που είναι ενταγμένα στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ, υποτομέας S.1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση»), όπως αυτοί αποτυπώνονται στο «Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης» (ΟΠΔ).

Το ΟΠΔ συνοψίζει τον ετήσιο προϋπολογισμό των υπόχρεων φορέων σε μηνιαίους και τριμηνιαίους στόχους οικονομικών αποτελεσμάτων, ήτοι σε στόχους εσόδων, εξόδων, ταμειακού αποτελέσματος, ύψους απλήρωτων υποχρεώσεων και οικονομικού αποτελέσματος, όπως αυτά τα μεγέθη ορίζονται.

Έλεγχος επίτευξης των οικονομικών στόχων

1. Για τον έλεγχο του βαθμού επίτευξης των στόχων οικονομικού αποτελέσματος και τον εντοπισμό αποκλίσεων λαμβάνονται υπόψη οι εξής παράμετροι:

α) Η πορεία είσπραξης των εσόδων του προϋπολογισμού σε σχέση με τους αντίστοιχους στόχους εσόδων κατά τη διάρκεια του έτους.

β) Η πορεία πραγματοποίησης των εξόδων του προϋπολογισμού σε σχέση με τους αντίστοιχους στόχους εξόδων κατά τη διάρκεια του έτους.

γ) Η εξέλιξη του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη διάρκεια του έτους.

2. Η συνολική εξέταση των παραπάνω παραμέτρων, κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού, διασφαλίζει σε σημαντικό βαθμό τον έγκαιρο εντοπισμό αποκλίσεων που δύνανται να οδηγήσουν σε αδυναμία ισοσκελίσης προϋπολογισμού, γεγονός που συνεπάγεται την εφαρμογή της διαδικασίας υπαγωγής του φορέα στο Πρόγραμμα Εξυγίανσης σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στο άρθρο 174 του ν. 4270/2014 (Α' 143) όπως αυτό έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

3. Για τον προσδιορισμό των αποκλίσεων από τους τριμηνιαίους στόχους οικονομικού αποτελέσματος που έχουν τεθεί στον πίνακα στοχοθεσίας, ισχύουν τα παρακάτω:

α) ΕΞΟΔΑ: Υπολογίζεται σωρευτικά η απόκλιση των συνολικών εισπραχθέντων εσόδων σε σχέση με τους αντίστοιχους στόχους εσόδων. Στα ανωτέρω ποσά αθροίζονται και τα διαθέσιμα έναρξης (Εκτέλεση μείον Στόχος).

β) ΕΞΟΔΑ: Υπολογίζεται σωρευτικά η απόκλιση των συνολικών πραγματοποιημένων πληρωμών σε σχέση με τους αντίστοιχους στόχους πληρωμών (Εκτέλεση μείον Στόχος).

γ) ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ: Η ποσοτική διαφορά των αποκλίσεων επί των συνολικών εσόδων και εξόδων αποτελεί την απόκλιση από το στόχο του ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ (Απόκλιση Εσόδων - Απόκλιση Εξόδων = Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος ΟΠΔ).

δ) ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ: Υπολογίζεται σωρευτικά η απόκλιση των απλήρωτων υποχρεώσεων έναντι των αντίστοιχων στόχων απλήρωτων υποχρεώσεων (Εκτέλεση μείον Στόχος).

ε) ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ: Η ποσοτική διαφορά των αποκλίσεων επί του στόχου ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ και των επί του στόχου των απλήρωτων υποχρεώσεων αποτελεί την απόκλιση από το στόχο του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ [Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος ΟΠΔ - Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων = Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος]. Η αναγωγή της απόκλισης σε ποσοστό πραγματοποιείται με τον τύπο [Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ/ Στόχο Συνολικών Εσόδων = Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%)].

4. Οι αναμορφώσεις του προϋπολογισμού που πραγματοποιούνται μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση των στόχων του άρθρου 3 της παρούσας και μεταβάλλουν το συνολικό ύψος του προϋπολογισμού λαμβάνονται υπόψη, κατά τον υπολογισμό της απόκλισης. Συγκεκριμένα, το ποσοστό μεταβολής μεταξύ του συνολικού ύψους του προϋπολογισμού, βάσει του οποίου έχει καταρτισθεί η στοχοθεσία, και του αναμορφωμένου προϋπολογισμού εφαρμόζεται ως συντελεστής στους στόχους συνολικών εσόδων και εξόδων προκειμένου να υπολογιστεί η οριστική απόκλιση.

5. Οι στόχοι των υποομάδων «Ίδια Έσοδα» και «Έσοδα ΠΟΕ» ελέγχονται διακριτά καθώς η συγκεκριμένη κατηγορία εσόδων ενισχύει σε σημαντικό βαθμό την οικονομική αυτοτέλεια του ΟΤΑ παρέχοντας του τη δυνατότητα χρηματοδότησης τόσο λειτουργικών όσο και επενδυτικών δαπανών. Εφαρμόζεται η μεθοδολογία υπολογισμού της Απόκλισης Εσόδων.

6. Όταν διαπιστώνεται αρνητική Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ άνω του 10%, το Παρατηρητήριο ενημερώνει, εντός ενός μηνός από τη λήξη του τριμήνου, τον φορέα, την αρμόδια για την εποπτεία του Αρχή και το Υπουργείο Εσωτερικών, παρέχοντας οδηγίες και εισηγούμενο μεθόδους για τη διόρθωση της απόκλισης. Ο φορέας υποχρεούται να ενημερώσει άμεσα το Παρατηρητήριο για τα μέτρα που ελήφθησαν ή πρόκειται να ληφθούν για τη διόρθωση της απόκλισης. Τα προαναφερόμενα εφαρμόζονται και για τη διαπίστωση αρνητικής απόκλισης στους στόχους των υποομάδων του ΟΤΑ «Ίδια Έσοδα» και «Έσοδα ΠΟΕ» συνολικά. Για τα νομικά πρόσωπα που οι πίνακες στοχοθεσίας τους έχουν ενταχθεί σε Ο.Π.Δ. δήμου ή περιφέρειας, η εκατέρωθεν ενημέρωση πραγματοποιείται μέσω του οικείου ΟΤΑ, ο οποίος φέρει και την ευθύνη της ενημέρωσης του Παρατηρητηρίου.

Επίσης στα ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά απόκλιση -100% είναι έσοδο για το οποίο δεν είναι εφικτό να κάνουμε πρόβλεψη για την πορεία εισπραξής των .

Εκτέλεση προϋπολογισμού εξόδων- Αξιολόγηση δεδομένων

Μέχρι 31/03/2019 δεσμεύθηκαν πιστώσεις 978.108,54 ευρώ, τιμολογήθηκαν δαπάνες 215.676,48 ευρώ, του προϋπολογισμού, ενταλματοποιήθηκαν 206.640,75 ευρώ και πληρώθηκαν 205.932,41

Ο προγραμματισμός των δαπανών που αναλαμβάνονται, ανταποκρίνονται στην ροή των εσόδων.

ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

α) Οι απλήρωτες υποχρεώσεις κατά την 31.12.2018 ανέρχονται στα 32.137,10

β) Οι απλήρωτες υποχρεώσεις κατά την 31.03.2019 ανέρχονται στα 16.492,75

Μέρος 4

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2019 ΒΑΣΕΙ ΤΗΣ ΚΥΑ 34574/5-7-2018 - 1ο Τρίμηνο

Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στοχοθεσία	Εκτέλεση	Αποκλίσεις
Ίδια Έσοδα και Έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	136.790,60	159.077,65	22.287,05
Σύνολο εσόδων (Α.1)	343.704,95	1.738.550,84	1.394.845,89
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	3.427.061,61	3.280.229,17	-146.832,44
Σύνολο εξόδων (Β.1)	274.219,39	205.932,41	-68.286,98
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α.1)+(6)-(Β.1)	3.152.842,22	3.074.296,76	-78.545,46
Απλήρωτες Υποχρεώσεις (Γ2)	23.000,00	16.492,75	-6.507,25
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ)-(Γ.2)	3.129.842,22	3.057.804,01	-72.038,21

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%) =	Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ	-72.038,21		
	-----x 100 =-----		x 100 =	-2,00 %
	Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων Έναρξης	3.427.061,61		

Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) =	Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ	22.287,05		
	-----x 100 =-----		x 100 =	16,00 %
	Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ	136.790,60		

Ερμηνεία αποκλίσεων Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος (ΟΠΔ) %:

Κατά την κατάρτιση του ΟΠΔ, Το ΔΛΤΣ είχε θέσει ως στόχο, για το Α τρίμηνο 2019 το ύψος των διαθεσίμων του να επαρκεί για τη χρηματοδότηση των απλήρωτων υποχρεώσεων του, και ταυτόχρονα να έχει συγκεντρωθεί ένα ποσό ύψους 3.129.842,22 € για την εξόφληση μελλοντικών υποχρεώσεων. Από την εκτέλεση του προϋπολογισμού προέκυψε έλλειμμα χρηματοδότησης των απλήρωτων υποχρεώσεων.

Συνεπώς, η απόκλιση από τον αρχικό στόχο είναι αρνητική και ανέρχεται σε 72.038,21 η οποία αντιστοιχεί στο 2% του στόχου των ταμειακών εισροών (σύνολο εσόδων και διαθέσιμα έναρξης) που έχει τεθεί στο ΟΠΔ.

Η αρνητική Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ δεν ξεπερνά το 10%, και επομένως διόρθωση της απόκλισης με αναμόρφωση των στόχων δεν είναι απαραίτητη

Απόκλιση ιδίων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ:

Κατά την κατάρτιση του ΟΠΔ, το ΔΛΤΣ είχε θέσει στόχο να εισπράξει κατά το Α τρίμηνο 2019 το ποσό των **136.790,60** € από ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ. Τελικά, κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού, συγκέντρωσε το ποσό των **159.077,65** €. Συνεπώς, η απόκλιση επί του αρχικού στόχου που έχει τεθεί στο ΟΠΔ είναι θετική και ανέρχεται στο 16% του στόχου που έχει τεθεί στο ΟΠΔ.

Κατόπιν των ανωτέρω **εισηγούμαστε προς το Διοικητικό Συμβούλιο**

A. Δεν υφίσταται ανάγκη αναμόρφωσης των στόχων εκτέλεσης προϋπολογισμού

B. Την έγκριση σύνταξης έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α τριμήνου 2019 και ελέγχου απόκλισης Ο.Π.Δ

Τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία με τα στοιχεία εσόδων και δαπανών στο επίπεδο προϋπολογισθέντων-βεβαιωθέντων-εισπραχθέντων (ως προς τα έσοδα) και προϋπολογισθέντων – αναληφθέντων - τιμολογηθέντων – ενταλθέντων - πληρωθέντων (ως προς τις δαπάνες) καθώς και στοιχεία Ενεργητικού - Παθητικού (ως προς τα στοιχεία της διπλογραφικής λογιστικής), όπως αυτά αποτυπώνονται στα βιβλία

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακες :

I. Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων του Α' τριμήνου 2019

II. Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών του Α' τριμήνου 2019

III. Στοιχεία Ισολογισμού του Α' τριμήνου 2019

ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2019**Εσοδα (Γραμμάτια Είσπραξης)****ΟΜΑΔΑ : 1 Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό****ΥΠΟΟΜΑΔΑ : (06) Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) Έκτακτες**

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Εκτέλεση :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ποσό Αποκλ :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
% Απόκλισης:	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

ΟΜΑΔΑ : 2 Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.**ΥΠΟΟΜΑΔΑ : (1212) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από**

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	178.149,47	257.010,30	435.159,77	0,00	435.159,77	158.671,79	593.831,56
Εκτέλεση :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ποσό Αποκλ :	-178.149,47	-257.010,30	-435.159,77	0,00	-435.159,77	-158.671,79	-593.831,56
% Απόκλισης:	-100,000	-100,000	-100,000	0,000	-100,000	-100,000	-100,000

ΟΜΑΔΑ : 3 Ίδια Έσοδα**ΥΠΟΟΜΑΔΑ : (01) Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) Έσοδα από**

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	130.202,53	252.147,10	382.349,63	633.461,17	1.015.810,80	311.838,20	1.327.649,00
Εκτέλεση :	149.208,13	17.248,34	166.456,47	0,00	166.456,47	0,00	166.456,47
Ποσό Αποκλ :	19.005,60	-234.898,76	-215.893,16	-633.461,17	-849.354,33	-311.838,20	-1.161.192,53
% Απόκλισης:	14,597	-93,159	-56,465	-100,000	-83,613	-100,000	-87,460

ΟΜΑΔΑ : 4 Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά**ΥΠΟΟΜΑΔΑ : (+) (2) Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά**

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	90,00	743,49	833,49	1.793,25	2.626,74	1.873,26	4.500,00
Εκτέλεση :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ποσό Αποκλ :	-90,00	-743,49	-833,49	-1.793,25	-2.626,74	-1.873,26	-4.500,00
% Απόκλισης:	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000	-100,000

ΟΜΑΔΑ : 5 Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ**ΥΠΟΟΜΑΔΑ : (32) Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85)**

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	6.498,07	12.620,17	19.118,24	12.899,54	32.017,78	22.869,22	54.887,00
Εκτέλεση :	9.869,52	483,70	10.353,22	0,00	10.353,22	0,00	10.353,22
Ποσό Αποκλ :	3.371,45	-12.136,47	-8.765,02	-12.899,54	-21.664,56	-22.869,22	-44.533,78
% Απόκλισης:	51,884	-96,167	-45,846	-100,000	-67,664	-100,000	-81,140

ΟΜΑΔΑ : 6 Λοιπά Έσοδα**ΥΠΟΟΜΑΔΑ : (41) Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) Επιστροφές χρημάτων(+) (31)**

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	28.764,88	41.348,47	70.113,35	50.242,13	120.355,48	50.315,52	170.671,00
Εκτέλεση :	29.427,43	624,01	30.051,44	0,00	30.051,44	0,00	30.051,44
Ποσό Αποκλ :	662,55	-40.724,46	-40.061,91	-50.242,13	-90.304,04	-50.315,52	-140.619,56
% Απόκλισης:	2,303	-98,491	-57,139	-100,000	-75,031	-100,000	-82,390

ΟΜΑΔΑ : 7 Διαθέσιμα**ΥΠΟΟΜΑΔΑ : Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους**

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	1.541.678,33	0,00	1.541.678,33	0,00	1.541.678,33	0,00	1.541.678,33
Εκτέλεση :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ποσό Αποκλ :	-1.541.678,33	0,00	-1.541.678,33	0,00	-1.541.678,33	0,00	-1.541.678,33
% Απόκλισης:	-100,000	0,000	-100,000	0,000	-100,000	0,000	-100,000

ΟΜΑΔΑ : 8 Χρηματικό Υπόλοιπο**ΥΠΟΟΜΑΔΑ : 5 Χρηματικό υπόλοιπο**

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Εκτέλεση :	1.550.045,76	0,00	1.550.045,76	0,00	1.550.045,76	0,00	1.550.045,76
Ποσό Αποκλ :	1.550.045,76	0,00	1.550.045,76	0,00	1.550.045,76	0,00	1.550.045,76
% Απόκλισης:	100,000	0,000	100,000	0,000	100,000	0,000	100,000

Σύνολα ΕΣΟΔΩΝ

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	1.885.383,28	563.869,53	2.449.252,81	698.396,09	3.147.648,90	545.567,99	3.693.216,89
Εκτέλεση :	1.738.550,84	18.356,05	1.756.906,89	0,00	1.756.906,89	0,00	1.756.906,89
Ποσό Αποκλ :	-146.832,44	-545.513,48	-692.345,92	-698.396,09	-1.390.742,01	-545.567,99	-1.936.310,00
% Απόκλισης:	-7,788	-96,745	-28,268	-100,000	-44,184	-100,000	-52,430

ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2019**Εξοδα (Εξοφλημένα ΧΕΠ)****ΟΜΑΔΑ : 1 Κόστος προσωπικού****ΥΠΟΟΜΑΔΑ : (60) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)**

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	62.503,21	49.927,46	112.430,67	50.104,68	162.535,35	45.973,55	208.508,90
Εκτέλεση :	57.541,87	0,00	57.541,87	0,00	57.541,87	0,00	57.541,87
Ποσό Αποκλ :	4.961,34	49.927,46	54.888,80	50.104,68	104.993,48	45.973,55	150.967,03
% Απόκλισης:	7,938	100,000	48,820	100,000	64,597	100,000	72,400

ΟΜΑΔΑ : 2 Λοιπά έξοδα χρήσης**ΥΠΟΟΜΑΔΑ : (6) Έξοδα Χρήσης(-) (60) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού**

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	141.870,18	208.485,56	350.355,74	302.981,44	653.337,18	519.220,61	1.172.557,79
Εκτέλεση :	92.010,51	708,34	92.718,85	0,00	92.718,85	0,00	92.718,85
Ποσό Αποκλ :	49.859,67	207.777,22	257.636,89	302.981,44	560.618,33	519.220,61	1.079.838,94
% Απόκλισης:	35,145	99,660	73,536	100,000	85,808	100,000	92,090

ΟΜΑΔΑ : 3 Δαπάνες για επενδύσεις**ΥΠΟΟΜΑΔΑ : (+) (7) Επενδύσεις**

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	20.400,41	467.731,58	488.131,99	449.745,95	937.877,94	381.683,01	1.319.560,95
Εκτέλεση :	4.296,86	0,00	4.296,86	0,00	4.296,86	0,00	4.296,86
Ποσό Αποκλ :	16.103,55	467.731,58	483.835,13	449.745,95	933.581,08	381.683,01	1.315.264,09
% Απόκλισης:	78,937	100,000	99,120	100,000	99,542	100,000	99,670

ΟΜΑΔΑ : 4 Πληρωμές ΠΟΕ**ΥΠΟΟΜΑΔΑ : (81) Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83)**

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	11.163,83	319.663,04	330.826,87	220.245,17	551.072,04	254.388,64	805.460,68
Εκτέλεση :	18.186,49	0,00	18.186,49	0,00	18.186,49	0,00	18.186,49
Ποσό Αποκλ :	-7.022,66	319.663,04	312.640,38	220.245,17	532.885,55	254.388,64	787.274,19
% Απόκλισης:	-62,905	100,000	94,503	100,000	96,700	100,000	97,740

ΟΜΑΔΑ : 5 Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων**ΥΠΟΟΜΑΔΑ : (82) α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) Επιστροφή χρημάτων**

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	38.281,76	31.105,55	69.387,31	46.619,68	116.006,99	55.364,01	171.371,00
Εκτέλεση :	33.896,68	0,00	33.896,68	0,00	33.896,68	0,00	33.896,68
Ποσό Αποκλ :	4.385,08	31.105,55	35.490,63	46.619,68	82.110,31	55.364,01	137.474,32
% Απόκλισης:	11,455	100,000	51,149	100,000	70,780	100,000	80,220

ΟΜΑΔΑ : 6 Αποθεματικό**ΥΠΟΟΜΑΔΑ : (9) Αποθεματικό (-) (μείον) (674) Προνοιακά επιδόματα**

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Εκτέλεση :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ποσό Αποκλ :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
% Απόκλισης:	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Σύνολα ΕΞΟΔΩΝ

	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
Στοχοθεσία :	274.219,39	1.076.913,19	1.351.132,58	1.069.696,92	2.420.829,50	1.256.629,82	3.677.459,32
Εκτέλεση :	205.932,41	708,34	206.640,75	0,00	206.640,75	0,00	206.640,75
Ποσό Αποκλ :	68.286,98	1.076.204,85	1.144.491,83	1.069.696,92	2.214.188,75	1.256.629,82	3.470.818,57
% Απόκλισης:	24,902	99,934	84,706	100,000	91,464	100,000	94,380

ΣΥΝΟΨΗ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΩΝ

Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στοχοθεσία	Εκτέλεση	Αποκλίσεις
Ιδία Έσοδα και Έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	136.790,60	159.077,65	22.287,05
Σύνολο εσόδων (Α.1)	343.704,95	1.738.550,84	1.394.845,89
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	3.427.061,61	3.280.229,17	-146.832,44
Σύνολο εξόδων (Β.1)	274.219,39	205.932,41	-68.286,98
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α.1)+(6)-(Β.1)	3.152.842,22	3.074.296,76	-78.545,46
Απλήρωτες Υποχρεώσεις (Γ2)	23.000,00	16.492,75	-6.507,25
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ)-(Γ.2)	3.129.842,22	3.057.804,01	-72.038,21
Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%) =	Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ	-72.038,21	
	Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων Έναρξης	x 100 = 3.427.061,61	x 100 = -2,00 %
Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) =	Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ	22.287,05	
	Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ	x 100 = 136.790,60	x 100 = 16,00 %

ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Δεν αθροίζεται στους παραπάνω Πίνακες)

Προϋπολογ.:	1ο Τρίμηνο	2ο Τρίμηνο	1ο Εξάμηνο	3ο Τρίμηνο	9μηνο	4ο Τρίμηνο	12μηνο
	24.125,00	24.125,00	24.125,00	24.125,00	24.125,00	24.125,00	24.125,00

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2019 - 31/3/2019

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	1211249	182221,52	0,150441008	143784,88	0,118707945	0,789066407
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	37089	26476,74	0,71387042	4874,73	0,131433309	0,184113679
2	Ίρσοδοι από κινητή περιουσία	16500	0	0	0	0	
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0	0		0		
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	147000	36435,7	0,247861905	19601,07	0,133340612	0,537963316
5	Φόροι και εισφορές	0	0		0		
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	0	0		0		
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	1010660	119309,08	0,11805066	119309,08	0,11805066	1
1	Έκτακτα έσοδα	728400	5423,25	0,007445428	5423,25	0,007445428	1
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	0		0		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	0	0		0		
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	612000	0	0	0	0	
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	0		0		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	25900	5001,63	0,193113127	5001,63	0,193113127	1
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	90500	421,62	0,004658785	421,62	0,004658785	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	4500	0	0	0	0	
21	Τακτικά έσοδα	1000	0	0	0	0	
22	Έκτακτα έσοδα	3500	0	0	0	0	
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	245303,94	244685,4	0,997478475	9869,52	0,040233842	0,040335549
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0		0		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	245303,94	244685,4	0,997478475	9869,52	0,040233842	0,040335549
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	170671	29427,43	0,17242197	29427,43	0,17242197	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	169371	29427,43	0,173745387	29427,43	0,173745387	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	1300	0	0	0	0	
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1550045,8					
	Σύνολα εσόδων	3910169,7	461757,6		188505,08		

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2019 - 31/3/2019

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	1381066,69	715365,66	0,517981	150355,66	0,1088692	150260,72	149552,38	0,1082876	0,9946575
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	208508,9	191710	0,919433	57541,87	0,2759684	57541,87	57541,87	0,2759684	1
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	193600	103694,96	0,535614	8925,36	0,0461021	8925,36	8217,02	0,0424433	0,9206374
62	Παροχές τρίτων	598871	324275,5	0,541478	80011,45	0,1336038	80011,45	80011,45	0,1336038	1
63	Φόροι - τέλη	23500	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	25200	4428,95	0,175752	1119,9	0,0444405	1049,22	1049,22	0,0416357	0,9368872
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1000	304,39	0,30439	24,26	0,02426	0	0	0	0
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	40150	5840,79	0,145474	1642,75	0,0409153	1642,75	1642,75	0,0409153	1
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	288236,79	85111,07	0,295282	1090,07	0,0037819	1090,07	1090,07	0,0037819	1
68	Λοιπά Έξοδα	2000	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
7	Επενδύσεις	1319560,95	141435,1	0,107183	4296,86	0,0032563	4296,86	4296,86	0,0032563	1
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	345200	1999,59	0,005793	1763,52	0,0051087	1763,52	1763,52	0,0051087	1
73	Έργα	845960,95	139435,51	0,164825	2533,34	0,0029946	2533,34	2533,34	0,0029946	1
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	128400	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	1185417,06	121307,78	0,102333	61023,96	0,0514789	52083,17	52083,17	0,0439366	0,8534872
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	805460,68	18186,49	0,022579	18186,49	0,022579	18186,49	18186,49	0,022579	1
82	Αποδόσεις	189539,44	103121,29	0,544062	42837,47	0,2260082	33896,68	33896,68	0,1788371	0,7912858
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	190416,94	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	24125								
	Σύνολα δαπανών	3910169,7	978108,54		215676,48		206640,75	205932,41		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	1ο Τρίμηνο 2019	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	164.855,38	164.855,38	273.693,70	1,66
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	14.504,92	14.504,92	0,00	0,00
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	188.473,91	188.473,91	-262,15	0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	-38.123,45	-38.123,45	273.955,85	-7,19
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.541.678,33	1.541.678,33	1.532.474,59	0,99
1.	Ταμείο	1.940,94	1.940,94	2.193,35	1,13
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.539.737,39	1.539.737,39	1.530.281,24	0,99
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	345,58	345,58	0,00	0,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	345,58	345,58	0,00	0,00
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	3/2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	66.060,78	66.060,78	40.516,70	0,61
1.	Προμηθευτές	32.137,10	32.137,10	32.137,10	1,00
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	33.923,68	33.923,68	3.668,64	0,11
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	0,00	4.710,96	#ΔΙΑΙΠ./0!
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	216,83	216,83	0,00	0,00
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	37.374,81	37.374,81	0,00	0,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	37.374,81	37.374,81	0,00	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!

Το Διοικητικό Συμβούλιο αφού άκουσε τα παραπάνω έχοντας υπόψη :

- 1)Τις διατάξεις του ΒΔ 14/19.1.1939 (ΦΕΚ 24 Α') «Περί κωδικοποίησης των περί Λιμενικών Ταμείων κειμένων διατάξεων» όπως έχει συμπληρωθεί αντικατασταθεί τροποποιηθεί και ισχύει
- 2)Το Π.Δ.131/6-6-01 (ΦΕΚ Α 113) «Μεταφορά αρμοδιοτήτων του Λιμενικού Ταμείου Ν. Κυκλάδων στους Δήμους Άνω Σύρου, Ερμούπολης, Κέας, Κύθνου, Ποσειδωνίας και Σεριφου»
- 3)Τον Κανονισμό εσωτερικής λειτουργίας Διοίκησης και Διαχείρισης του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Σύρου (απόφαση ΔΣ 70/30-4-2007/ έγκριση Δήμου Ερμούπολης απόφαση 165/11-6-2007)
- 4)Τις διατάξεις του Ν.3463/06 (ΦΕΚ Α!/114/2006) «Ο ΝΕΟΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΤΙΚΟΣ ΚΩΔΙΚΑΣ»
- 5)Την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 και την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης» (ΦΕΚ 87/Α!)
- 6)Την αριθ. οικ 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β!) «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
- 7)Τον προϋπολογισμό του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Σύρου ο.ε.2019 (απόφαση 319/2018 (ΑΔΑ: 6ΠΧ6ΟΡΝ0-Θ2Ξ) Διοικητικού Συμβουλίου Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Σύρου) που εγκρίθηκε με την αριθ.526/2018 (ΑΔΑ: ΩΝΔΩΩΗΟ-ΗΦ8) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Σύρου-Ερμούπολης και επικυρώθηκε με την αριθ. πρωτ. 3433/2019 (ΑΔΑ: 9Ι7ΞΟΡ1Ι-Ζ1Ζ) απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου
- 8)Τα έσοδα - έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Λιμενικού Ταμείου

Αποφασίζει ομόφωνα

Α. Εγκρίνει την συζήτηση του 1^{ου} εκτός ημερησίας διατάξεως θέματος

Β. Ότι οι εκτιμήσεις ως προς τα έσοδα και τα έξοδα του Α τριμήνου 2019 που αποτελούν τους ετήσιους στόχους εσόδων και δαπανών που έχει θέσει το ΔΛΤΣ δια της κατάρτισης του προϋπολογισμού του, ο βαθμός επίτευξης των είναι στα όρια που έχουν τεθεί με βάση τα αποτελέσματα που προκύπτουν από την εκτέλεσή του .

Γ. Εγκρίνει την σύνταξη της έκθεσης εκτέλεσης Α τριμήνου έτους 2019 του προϋπολογισμού Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Σύρου με τους συνημμένους πίνακες των αποτελεσμάτων εσόδων και δαπανών

Δ. Σύμφωνα με το άρθρο 227 του Ν.3852/2010, οποιοσδήποτε έχει έννομο συμφέρον μπορεί να προσφύγει ενώπιον του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου μέσα σε προθεσμία δεκαπέντε ημερών.

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2019 - 31/3/2019

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	1211249	182221,52	0,150441008	143784,88	0,118707945	0,789066407
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	37089	26476,74	0,71387042	4874,73	0,131433309	0,184113679
2	Έρσοδοι από κινήτη περιουσία	16500	0	0	0	0	
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0	0		0		
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	147000	36435,7	0,247861905	19601,07	0,133340612	0,537963316
5	Φόροι και εισφορές	0	0		0		
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	0	0		0		
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	1010660	119309,08	0,11805066	119309,08	0,11805066	1
1	Εκτακτα έσοδα	728400	5423,25	0,007445428	5423,25	0,007445428	1
11	Εσοδα από την εκποίηση κινήτης και ακίνητης περιουσίας	0	0		0		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	0	0		0		
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	612000	0	0	0	0	
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	0		0		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	25900	5001,63	0,193113127	5001,63	0,193113127	1
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	90500	421,62	0,004658785	421,62	0,004658785	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	4500	0	0	0	0	
21	Τακτικά έσοδα	1000	0	0	0	0	
22	Έκτακτα έσοδα	3500	0	0	0	0	
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	245303,94	244685,4	0,997478475	9869,52	0,040233842	0,040335549
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0		0		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	245303,94	244685,4	0,997478475	9869,52	0,040233842	0,040335549
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	170671	29427,43	0,17242197	29427,43	0,17242197	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	169371	29427,43	0,173745387	29427,43	0,173745387	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	1300	0	0	0	0	
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1550045,8					
	Σύνολα εσόδων	3910169,7	461757,6		188505,08		

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2019 - 31/3/2019

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	1381066,69	715365,66	0,517981	150355,66	0,1088692	150260,72	149552,38	0,1082876	0,9946575
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	208508,9	191710	0,919433	57541,87	0,2759684	57541,87	57541,87	0,2759684	1
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	193600	103694,96	0,535614	8925,36	0,0461021	8925,36	8217,02	0,0424433	0,9206374
62	Παροχές τρίτων	598871	324275,5	0,541478	80011,45	0,1336038	80011,45	80011,45	0,1336038	1
63	Φόροι - τέλη	23500	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	25200	4428,95	0,175752	1119,9	0,0444405	1049,22	1049,22	0,0416357	0,9368872
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1000	304,39	0,30439	24,26	0,02426	0	0	0	0
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	40150	5840,79	0,145474	1642,75	0,0409153	1642,75	1642,75	0,0409153	1
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	288236,79	85111,07	0,295282	1090,07	0,0037819	1090,07	1090,07	0,0037819	1
68	Λοιπά Έξοδα	2000	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
7	Επενδύσεις	1319560,95	141435,1	0,107183	4296,86	0,0032563	4296,86	4296,86	0,0032563	1
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	345200	1999,59	0,005793	1763,52	0,0051087	1763,52	1763,52	0,0051087	1
73	Έργα	845960,95	139435,51	0,164825	2533,34	0,0029946	2533,34	2533,34	0,0029946	1
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	128400	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	1185417,06	121307,78	0,102333	61023,96	0,0514789	52083,17	52083,17	0,0439366	0,8534872
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	805460,68	18186,49	0,022579	18186,49	0,022579	18186,49	18186,49	0,022579	1
82	Αποδόσεις	189539,44	103121,29	0,544062	42837,47	0,2260082	33896,68	33896,68	0,1788371	0,7912858
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	190416,94	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	24125								
	Σύνολα δαπανών	3910169,7	978108,54		215676,48		206640,75	205932,41		

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019**

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	1ο Τρίμηνο 2019	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	164.855,38	164.855,38	273.693,70	1,66
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	14.504,92	14.504,92	0,00	0,00
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	188.473,91	188.473,91	-262,15	0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	-38.123,45	-38.123,45	273.955,85	-7,19
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.541.678,33	1.541.678,33	1.532.474,59	0,99
1.	Ταμείο	1.940,94	1.940,94	2.193,35	1,13
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.539.737,39	1.539.737,39	1.530.281,24	0,99
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	345,58	345,58	0,00	0,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	345,58	345,58	0,00	0,00
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	3/2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	66.060,78	66.060,78	40.516,70	0,61
1.	Προμηθευτές	32.137,10	32.137,10	32.137,10	1,00
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	33.923,68	33.923,68	3.668,64	0,11
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	0,00	4.710,96	#ΔΙΑΙΠ./0!
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	216,83	216,83	0,00	0,00
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	37.374,81	37.374,81	0,00	0,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	37.374,81	37.374,81	0,00	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΟΣΜΑΣ

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΜΗΛΙΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Βακόνδιος Φραγκίσκος

Βαμβακούσης Ιωάννης

Βρεττός Στέφανος

Κανάκης Γεώργιος

Καρακατσάνης Γεώργιος

Προκοπίου Φλώρα