

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΚΩΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΕΛΑΦΟΝΗΣΟΥ.**

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ 1/ 8 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014

Από το πρακτικό 1/8-1-2014 της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Ελαφονήσου.

Στην Ελαφονήσο σήμερα την **8η** του μηνός **Ιανουαρίου** έτους **2014**, ημέρα ΤΕΤΑΡΤΗ και ώρα **10:00'** η Οικονομική επιτροπή συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση στην αίθουσα συνεδριάσεων, ύστερα από τη με αριθμό **4/3-1-2014** πρόσκληση του Προέδρου της Οικονομικής επιτροπής, που δημοσιεύτηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δήμου και επιδόθηκε με αποδεικτικό στους συμβούλους που συμμετέχουν σε αυτήν, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν. 3852/2010, για συζήτηση και λήψη απόφασης στα θέματα της ημερήσιας διάταξης:
Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι από τα προσκληθέντα 7 μέλη της Δημοκρατικής επιτροπής ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. ΨΑΡΟΜΜΑΤΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
2. ΜΕΛΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
3. ΑΡΩΝΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ
4. ΑΡΩΝΗ ΠΗΝΕΛΟΠΗ
5. ΛΙΑΡΟΥ-MENTH ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ

ΑΠΟΝΤΕΣ

ΑΝΟΜΙΤΡΗΣ ΔΙΟΥΝΥΣΙΟΣ
ΡΟΥΜΑΝΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

Ο Πρόεδρος μετά την διαπίστωση απαρτίας κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης

Αριθ. Απόφ.3/2014 Θέμα 2° ΠΡΟΕΛΕΓΧΟΣ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ ΠΙΝΑΚΑ ΚΑΙ ΕΤΗΣΙΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2012

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 2° θέμα είπε:

Με τις παρ.1, 2 και 3 του άρθρου 163 του Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα (ν.3463/2006) ορίζονται τα εξής:

«1. Έως το τέλος Μαΐου, εκείνος που ενεργεί την ταμειακή υπηρεσία του Δήμου υποβάλλει δια μέσου του δημάρχου στη δημοκρατική επιτροπή λογαριασμό της διαχείρισης του οικονομικού έτους που έληξε. Τα στοιχεία που περιλαμβάνει ο λογαριασμός της διαχείρισης ορίζονται με το προεδρικό διάταγμα της παρ. 2 του άρθρου 175. Ο λογαριασμός υποβάλλεται ενιαίος, ανεξάρτητα από τις μεταβολές που έχουν τυχόν γίνει, ως προς τα πρόσωπα εκείνων που ενεργούν την ταμειακή υπηρεσία.

2. Μέσα σε δύο (2) μήνες αφότου παρέλαβε τα ανωτέρω στοιχεία, η δημοκρατική επιτροπή τα προελέγχει και, το αργότερο πέντε (5) ημέρες μετά τη λήξη του διμήνου, υποβάλλει τον απολογισμό και, προκειμένου για Δήμους που εφαρμόζουν το κλαδικό λογιστικό σχέδιο Δήμων και Κοινοτήτων, τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως, μαζί με έκθεσή της στο δημοτικό συμβούλιο.

3. Ο ισολογισμός και τα αποτελέσματα χρήσεως, πριν την υποβολή τους στο δημοτικό συμβούλιο, ελέγχονται από έναν ορκωτό ελεγκτή - λογιστή.

Οι Δήμοι που εφαρμόζουν το κλαδικό λογιστικό σχέδιο υποχρεούνται, για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων κάθε οικονομικού έτους, να ορίζουν τον ορκωτό ελεγκτή - λογιστή και τον αναπληρωτή του μέχρι το τέλος Οκτωβρίου του έτους αυτού.

Ο ορκωτός ελεγκτής - λογιστής, για τον έλεγχο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων (ισολογισμού, λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως, πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και προσαρτήματος) του Δήμου, εφαρμόζει τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών, οι οποίες συμφωνούν με τις βασικές

αρχές των διεθνών ελεγκτικών προτύπων. Στο χορηγούμενο πιστοποιητικό ελέγχου του, ο ορκωτός ελεγκτής - λογιστής αναφέρει εάν ο Δήμος εφάρμοσε ορθά το κλαδικό λογιστικό σχέδιο Δήμων και Κοινοτήτων και εάν τηρήθηκαν οι διατάξεις του Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα και των αντίστοιχων κανονιστικών ρυθμίσεων οι οποίες αφορούν το οικονομικό, λογιστικό και διαχειριστικό σύστημα των Δήμων. Περιλαμβάνει επίσης και όλες τις παρατηρήσεις που αφορούν σε σημαντικές ανεπάρκειες που έχουν ουσιώδη επίδραση στην ακρίβεια ή ορθότητα κονδυλίων του ισολογισμού ή των αποτελεσμάτων χρήσεως.

Εκτός από το πιστοποιητικό ελέγχου, ο ορκωτός ελεγκτής - λογιστής υποχρεούται να καταρτίζει και έκθεση ελέγχου, στην οποία θα περιλαμβάνει τα όσα προέκυψαν από τον έλεγχό του, παραθέτοντας, επιπροσθέτως και τις αναγκαίες υποδείξεις του για κάθε θέμα. Η έκθεση ελέγχου υποβάλλεται από τον ορκωτό ελεγκτή - λογιστή στο δημοτικό συμβούλιο και στον Γενικό Γραμματέα της οικείας Περιφέρειας.»

Σύμφωνα με την παρ.1γ του άρθρου 72 του Ν.3852/10, η Οικονομική Επιτροπή προελέγχει τον απολογισμό.

Ο Ταμίας απέστειλε τον απολογισμό εσόδων -εξόδων οικονομικού έτους 2012 ο οποίος εμφανίζει τα εξής:

Α΄ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ

1)Τακτικά	424.588,02ευρώ
2)Εκτακτα	240.166,33 ευρώ
3) Χρημ. Υπολ 2011	609.260,96 ευρώ
ΣΥΝΟΛΟ	1.274.015,31 ευρώ

Β΄ ΕΞΟΔΑ

α) Πληρωθέντα	647.146,02 ευρώ
β)Χρημ Υπόλοιπο	626.869,29ευρώ
ΣΥΝΟΛΟ	1.274.015,31 ΕΥΡΩ

Η εταιρεία «Σ. Καραγιάννης μ. Ε.Π.Ε.» (που ορίστηκε με την 960/2013 απόφαση Δημάρχου για την παροχή υπηρεσίας υποστήριξης για την σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων χρήσης 2012) μας παρέδωσε τον ισολογισμό της 31/12/2012 και τις λοιπές καταστάσεις για το έτος 2012 για περαιτέρω ενέργειες .

Παρακαλώ να προβείτε στον έλεγχο των συνημμένων στοιχείων επί του Ισολογισμού και απολογισμού της διαχειριστικής χρήσεως 2012 του Δήμου μας και στη σύνταξη της σχετικής έκθεσης σύμφωνα με τις παρακάτω διατάξεις .

Η Οικονομική επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έλαβε υπόψη της:

Το άρθρο 163 του Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα (Ν.3463/06)

την παρ.1γ του άρθρου 72 του Ν.3852/10,

τα απολογιστικά στοιχεία ,

το σχέδιο του ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσης και μετά από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Α. Καταρτίζει την έκθεση της Οικονομικής επιτροπής με τα κάτωθι στοιχεία έπειτα από τον σχετικό έλεγχο ως εξής:

1. ΓΕΝΙΚΑ

Το 2012 ήταν μία πολύ σημαντική χρονιά για την εξέλιξη των οικονομικών του Δήμου Ελαφονήσου μιας και με τον Ν.3852/10 «Νέα αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης» επήλθαν μεταβολές στις υποδομές του Δήμου με τις πρόσθετες αρμοδιότητες που του ανατέθηκαν να ασκήσει.

Αξιοσημείωτο είναι το γεγονός ότι έχουν γίνει βήματα προόδου στο σύστημα εσωτερικού ελέγχου αλλά οι ανάγκες που καλείται να αντιμετωπίσει η οικονομική υπηρεσία είναι συνεχώς αυξανόμενες γεγονός που επιτάσσει ολόένα και αρτιότερη οργάνωση και ευελιξία.

Πέρα από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν, η χρονιά που πέρασε ήταν η δεύτερη χρονιά από την εγκατάσταση του Διπλογραφικού Λογιστικού Συστήματος στο Δήμο, επιτρέποντας τη σωστή παρακολούθηση της πορείας των οικονομικών στοιχείων του Δήμου.

2. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Τα συνολικά οργανικά έσοδα του Δήμου της χρήσεως 2012 ανήλθαν στο ποσό των **497.805,27** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν και τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού **131.895,40** Ευρώ και τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **49.884,29** Ευρώ, τα συνολικά έσοδα του Δήμου οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **679.584,96** Ευρώ.

Στα παραπάνω έσοδα δεν συμπεριλαμβάνονται ποσά ύψους **50.705,79** Ευρώ τα οποία αποτελούν επιχορηγήσεις επενδύσεων του Δημοσίου προς τον Δήμο για κατασκευή ή απόκτηση παγίων περιουσιακών στοιχείων και απεικονίζονται στο παθητικό των οικονομικών καταστάσεων.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2012 έχει ως εξής :

72	Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα- προσαυξήσεις	»	2.574,13
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	»	120.698,02
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	»	316.681,72
75	Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες και από δωρεές	»	50.911,81
76	Έσοδα κεφαλαίων	»	6.939,59
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	»	497.805,27
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	»	131.895,40
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	»	49.884,29
	Σύνολο Έκτακτων και ανόργανων εσόδων		181.779,69
	Γενικό Σύνολο	»	679.584,96

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2012 έχει ως εξής

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	Ευρώ	134.099,79
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	»	123.970,05
62	Παροχές τρίτων	»	137.502,77
63	Φόροι-τέλη	»	287,48
64	Διάφορα έξοδα	»	44.812,24
65	Τόκοι και έξοδα χρηματοδοτήσεως	»	575,41
66	Αποσβέσεις παγίων	»	273.738,38
67	Παροχές – χορηγίες – Επιχορηγήσεις – Επιδοτήσεις – Δωρεές	»	7.727,39
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως		1.020,23
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	»	723.733,74
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	»	186,34
	Σύνολο Έκτακτων και ανόργανων εξόδων	»	186,34

	Γενικό Σύνολο	»	723.920,08
--	---------------	---	-------------------

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους Δημότες ανήλθε στο ποσό των **410.258,26** Ευρώ.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου (αφορά έξοδα λειτουργίας οικονομικών – διοικητικών υπηρεσιών και διοίκησης του Δήμου) ανήλθαν στο ποσό των **309.556,28** Ευρώ, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των **3.343,79** Ευρώ και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **575,41** Ευρώ (αφορά προμήθειες τραπεζών).

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **723.733,74** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **186,34** Ευρώ, τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2012 ανήλθαν στο ποσό των **723.920,08** Ευρώ.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2012 ποσού **679.584,96** Ευρώ μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2012 ποσού **723.920,08** Ευρώ αποτελεί το έλλειμμα της χρήσεως 2012 το οποίο ανέρχεται σε **44.335,12** Ευρώ.

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου της 31.12.2012 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **3.483.272,30** Ευρώ και αφαιρουμένων των σωρευμένων αποσβέσεων ποσού **1.312.646,73** Ευρώ, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **2.170.625,57** Ευρώ.

7. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του Δήμου ανέρχεται στο ποσό των **70.431,55** Ευρώ, ενώ οι αντίστοιχες απαιτήσεις, ποσού **86.563,70** Ευρώ μείον των επισφαλών απαιτήσεων ποσού **2.439,63** Ευρώ, ανέρχονται σε **84.124,07** Ευρώ.

8. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Τα διαθέσιμα του Δήμου 31/12/2012 αναλύονται σε καταθέσεις όψεως στην ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ποσό 626.869,29 Ευρώ.

9. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ

Όπως προκύπτει από τις οικονομικές καταστάσεις του Δήμου, κατά τη 2^η διαχειριστική χρήση (1 Ιανουαρίου 2012 - 31 Δεκεμβρίου 2012) η οικονομική κατάσταση του Δήμου διαμορφώθηκε στα εξής : Τα συνολικά οργανικά έσοδα της χρήσης 2012 ανήλθαν σε **497.805,27 €** έναντι **617.479,32 €** της χρήσης 2011 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **19,38%**. Αντίστοιχα τα οργανικά έξοδα της χρήσης 2012 ανήλθαν σε **723.733,74 €** έναντι **726.330,15 €** στη χρήση 2011 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **0,36%**. Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα στη χρήση 2012 ανήλθαν σε **181.779,69 €** έναντι **105.824,62 €** της χρήσης 2011 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **71,77%**. Αντίστοιχα τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα της χρήσης 2012 ανήλθαν σε **186,34 €** έναντι **0,00 €** στη χρήση 2011.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι το πάγιο ενεργητικό ανήλθε σε **2.176.424,04 €** ενώ οι συνολικές υποχρεώσεις του Δήμου ανήλθαν σε **70.431,55 €**.

10. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΤΗΣ ΑΠΟΓΡΑΦΗΣ ΕΝΑΡΞΗΣ

Σύμφωνα με τις διατάξεις του Π.Δ. 315/99 παρ. 1.1.108 τυχόν λάθη ή παραλήψεις στην απογραφή έναρξης του Δήμου είναι δυνατόν να ενσωματωθούν εντός τριών διαχειριστικών χρήσεων.

Μετά την απογραφή έναρξης στη περιουσία του Δήμου που αφορούν το χρονικό διάστημα κατά την

ημερομηνία του ισολογισμού έναρξης, διαπιστώθηκαν οι εξής διαφορές:

Μείωση κεφαλαίου ποσού 13.761,97 Ευρώ, λόγω εγγραφής διόρθωσης κεφαλαίου με τις αντικειμενικές αξίες των οικοπέδων που έχουν περιέλθει στο Δήμο Ελαφονήσου κατόπιν δωρεών.

Αύξηση κεφαλαίου ποσού 17.159,97 Ευρώ, λόγω εμφάνισης του ΦΠΑ που αφορά την δήλωση μετάταξης 5ετίας.

Κατόπιν των ανωτέρω μεταβολών ύψους 3.398,00 Ευρώ, το κεφάλαιο του Δήμου διαμορφώθηκε στο ποσό των 1.720.051,68 Ευρώ.

Τέλος αναφέρουμε ότι στο προσάρτημα, το οποίο επίσης σας έχει διανεμηθεί μαζί με τον Ισολογισμό περιλαμβάνονται όλες οι πληροφορίες για την κατανόηση των οικονομικών καταστάσεων.

Β. Καταρτίζει τον απολογισμό, ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως όπως εμφανίζονται στις συνημμένες καταστάσεις και εξουσιοδοτεί τον πρόεδρο της επιτροπής για την προώθησή τους για την απαραίτητη έγκρισή από το Δημοτικό Συμβούλιο.

Η απόφαση έλαβε α.α. **3 /2014** και αποτελεί ακριβές απόσπασμα από το πρακτικό **1/8 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014** που αφού συντάχθηκε, διαβάστηκε και υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΠΑΝ.ΨΑΡΟΜΜΑΤΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ
ΜΕΛΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ -ΑΡΩΝΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ
ΑΡΩΝΗ ΠΗΝΕΛΟΠΗ, ΛΙΑΡΟΥ -ΜΕΝΤΗ ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ

Ακριβές Αντίγραφο

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ / ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ
ΔΗΜΟΥ: ΔΗΜΟΣ ΕΛΑΦΟΝΗΣΟΥ για το έτος: 2012

Κωδικοί αριθμοί	Έσοδα και Εισπράξεις	Απολογισμός
0	Τακτικά Έσοδα	423.207,38
1(πλην 13)	Έκτακτα έσοδα (πλην επιχορηγήσεις για επενδύσεις)	59.792,65
2	Έσοδα παρελθόντων ετών	809,64
31	Εισπράξεις από Δάνεια	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	571,00
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου, Ασφ. Φορέων και Τρίτων	83.312,45
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγ. έτους	609.260,96
13	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	97.061,23
Σύνολο Πόρων		1.274.015,31

Κωδικοί αριθμοί	Έξοδα και Πληρωμές	Απολογισμός
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	132.500,82
61,62	Αμοιβές και παροχές τρίτων	261.057,87
63,64	Φόροι - τέλη, λοιπά γενικά έξοδα	4.555,98
651	Τοκοχρεωλύσια δανείων	0,00
66	Προμήθειες-Αναλώσεις υλικών	28.541,27
67,68	Μεταβιβάσεις σε τρίτους, λοιπά έξοδα	9.811,48
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	38.036,37
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00
82,85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	90.978,43
Επενδύσεις		
71	Αγορές	17.020,00
73	Έργα	10.559,00
74	Μελέτες	54.084,80
75	Συμμετοχή σε επιχειρήσεις	0,00
652	Τοκοχρεωλύσια δανείων επενδύσεων	0,00
9111	Αποθεματικό	0,00
Σύνολο εξόδων και πληρωμών		647.146,02

ΔΗΜΟΣ ΕΛΑΦΟΝΗΣΟΥ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

2η ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)
(ποσά σε ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	105.299,10	105.298,98	0,12	56.267,72	56.267,62	0,10	<i>I. Κεφάλαιο</i>	1.720.051,68	1.716.653,68
	105.299,10	105.298,98	0,12	56.267,72	56.267,62	0,10			
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							<i>II. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων-Δωρεές παγίων</i>		
<i>II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις</i>							3. Δωρεές παγίων	35.803,95	22.041,98
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	50.842,25	0,00	50.842,25	50.842,25	0,00	50.842,25	4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	1.126.480,70	1.211.059,05
1α. Πλατείες-Πάρκα -Παιδοτόποι κοινής χρήσεως	34.211,29	18.936,05	15.275,24	27.711,29	16.492,34	11.218,95		1.162.284,65	1.233.101,03
1β. Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	1.193.896,99	570.509,65	623.387,34	1.193.896,99	471.058,05	722.838,94			
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	9.751,17	2.978,33	6.772,84	9.751,17	2.166,06	7.585,11			
2. Ορυχεία Μεταλλεία,Λατομεία,Αγροί,Φυτείες,Δάση	9.585,54	0,00	9.585,54	9.585,54	0,00	9.585,54	<i>IV. Αποτελέσματα εις νέο</i>		
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	1.244.445,41	181.002,35	1.063.443,06	1.237.945,41	132.100,32	1.105.845,09	Υπόλοιπο ελλείμματος εις νέο	-47.361,33	-3.026,21
3β. Εγκαταστάσεις Ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως	535.350,94	172.099,30	363.251,64	535.350,94	127.504,56	407.846,38	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΥ)	2.834.975,00	2.946.728,50
3γ. Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	60.191,45	48.148,31	12.043,14	60.191,45	43.134,37	17.057,08			
4. Μηχανήματα - Τεχνικές εγκαταστάσεις & Λοιπός Μηχανολογικός Εξοπλισμός	129.409,82	122.188,90	7.220,92	122.384,82	120.407,51	1.977,31	Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
5. Μεταφορικά μέσα	140.329,75	130.906,98	9.422,77	140.329,75	124.955,78	15.373,97	1.Προβλέψεις για αποζημίωση προσ/κού	10.850,23	9.830,00
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	75.257,69	65.876,86	9.380,83	58.237,69	50.120,72	8.116,97			
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	3.483.272,30	1.312.646,73	2.170.625,57	3.446.227,30	1.087.939,71	2.358.287,59			
<i>III. Τίτλοι πάγιας επένδυσης και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</i>							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1. Τίτλοι πάγιας επένδυσης			5.798,47			5.798,47	<i>II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			2.176.424,04			2.364.086,06	1. Προμηθευτές	55.272,86	82.567,07
							5. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	7.472,35	5.427,55
							6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	4.640,46	3.822,29
							8. Πιστωτές διάφοροι	3.045,88	2.454,49
							Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	70.431,55	94.271,40
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
<i>II. Απαιτήσεις</i>									
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		65.266,45			11.521,63				
Μειον: Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις		2.439,63	62.826,82		2.439,63	9.082,00			
11. Χρεώστες διάφοροι			21.297,25			0,00			
			84.124,07			9.082,00			
<i>IV. Διαθέσιμα</i>									
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			626.869,29			609.260,96			
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙΙ+ΔΙΥ)			710.993,36			618.342,96			
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			1.074,47			0,00			
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			32.683,25			71.329,58	2. Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα	4.918,46	2.928,80
			33.757,72			71.329,58			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			2.921.175,24			3.053.758,70	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	2.921.175,24	3.053.758,70

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	<u>Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012</u>		<u>Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011</u>			<u>Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012</u>	<u>Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011</u>
I.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως							
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	120.698,02		130.333,75		Καθαρά αποτελέσματα (έλλειμμα) χρήσεως	-44.335,12	-3.026,21
2. Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόσπιμα-προσαυξήσεις	2.574,13		3.612,79		(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (έλλειμμα)		
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό	258.903,59	382.175,74	364.205,78	498.152,32	προηγούμενης χρήσεως	-3.026,21	0,00
Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών		410.258,26		449.379,36	Υπόλοιπο ελλείμματος εις νέο	-47.361,33	-3.026,21
Μικτά αποτελέσματα (έλλειμμα/πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως		-28.082,52		48.772,96			
Πλέον: Άλλα έσοδα		108.689,94		113.091,99			
Σύνολο		80.607,42		161.864,95			
Μείον : 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	309.556,28		272.984,48		ΕΛΑΦΟΝΗΣΟΣ, 27/12/2013		
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων	3.343,79	312.900,07	3.368,61	276.353,09			
Μερικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως		-232.292,65		-114.488,14	Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ		
Πλέον :							
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	6.939,59		6.235,01				
Μείον:							
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	575,41	6.364,18	597,70	5.637,31	ΨΑΡΟΜΜΑΤΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ		
Ολικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως		-225.928,47		-108.850,83			
II ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα							
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	131.895,40		101.555,51				
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	49.884,29		4.269,11				
	181.779,69		105.824,62				
Μείον:					Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ		
1. Έκτακτα & Ανόργανα έξοδα	186,34	181.593,35	0,00	105.824,62			
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (έλλειμμα)		-44.335,12		-3.026,21			
Μείον :							
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	273.738,38		238.517,91				
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	273.738,38	0,00	238.517,91	0,00	ΚΑΡΑΓΙΑΝΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (έλλειμμα) ΧΡΗΣΕΩΣ		-44.335,12		-3.026,21	Α.Τ Σ 271781		