

^{26η} Συνεδρία της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Κέας, 20ης Δεκεμβρίου 2013



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΚΕΑΣ

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΘΕΜΑΤΩΝ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΤΟΥ
ΔΗΜΟΥ ΚΕΑΣ ΣΤΙΣ 20/12/2013 ΠΟΥ ΕΠΙΣΥΝΑΠΤΕΤΑΙ
ΣΤΗ ΜΕ ΑΡ. ΠΡΩΤ. 6955/17-12-2013 ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ
(ΑΡΘΡΟ 67 Ν.3852/2010)**

ΘΕΜΑ 1^ο : Έγκριση ισολογισμού έναρξης χρήσης 2011.

Εισηγητής : Αντιδήμαρχος – Πρόεδρος Οικονομικής Επιτροπής κ. Βασιλάκης Στυλιανός



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΚΕΑΣ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της υπ' αριθ. 26^{ης}/20-12-2013
συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής.

Στην Κέα και στο γραφείο του Τοπικού Συμβουλίου στην Κορησία, σήμερα στις 20/12/2013, ημέρα Παρασκευή και ώρα 20:00 μ.μ συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Κέας, ύστερα από την 6955/17-12-2013 πρόσκληση του Προέδρου, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο 7 μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω 4 μέλη :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Βασιλάκης Στυλιανός
2. Βελισσαροπούλου Ειρήνη
3. Μαρούλης Φίλιππος
4. Μορφωνιός Ιωάννης

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Μωραΐτου - Πουλάκη Μαρία
2. Λέπουρας Στυλιανός
3. Ευαγγέλου Ιωάννης

(αν και προσκλήθηκαν νόμιμα)

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την κα Βασιλική Πετρή

ΘΕΜΑ 1^ο: Έγκριση απογραφής και κατάρτιση ισολογισμού έναρξης χρήσης 2011.

Ο πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, εισηγούμενος το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής :

Υποβάλλει την έκθεση προς το Δημοτικό Συμβούλιο που αφορά την έγκριση απογραφής και κατάρτισης του ισολογισμού έναρξης του Δήμου Κέας με ημερομηνία 1/1/2011 όπως έχει καταρτιστεί από την Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου σύμφωνα με τον Ν. 3852/2010.

ΕΓΚΡΙΣΗ ΑΠΟΓΡΑΦΗΣ & ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΝΑΡΞΗΣ ΔΗΜΟΥ ΚΕΑΣ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟΝ Ν.3852/2010

Προς το Δημοτικό Συμβούλιο Κέας

ΓΕΝΙΚΑ

Ο Ν.3852 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης» προβλέπει την υποχρεωτική εφαρμογή του διπλογραφικού συστήματος σε όλους τους δήμους της χώρας ανεξαρτήτως πληθυσμού. Στα πλαίσια των διατάξεων του ανωτέρω νόμου ορίστηκε η επιτροπή απογραφής με την υπ' αριθμ 160/2013 απόφαση Δημάρχου. Η επιτροπή απογραφής κατέγραψε τα περιουσιακά στοιχεία του Δήμου, δηλαδή τα ενσώματα και ασώματα πάγια στοιχεία, τα χρηματικά διαθέσιμα, τις απαιτήσεις και υποχρεώσεις καθώς και τις επιχορηγήσεις των επενδύσεων με ημερομηνία 1/1/2011. Βάσει αυτής της καταγραφής συντάχθηκε το πρακτικό απογραφής από το οποίο προέκυψε ο ισολογισμός έναρξης της χρήσης 2011 ο οποίος επισυνάπτεται στην παρούσα απόφαση και αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα αυτής.

2. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Τα χρηματικά διαθέσιμα του Δήμου ανέρχονται στο ποσό των € **156.764,66** από τα οποία τα € **21.897,34** είναι μετρητά στο ταμείο του Δήμου και τα € **134.867,32** είναι κατατεθειμένα στον λογαριασμό που τηρεί ο Δήμος στην Τράπεζα Πειραιώς.

3. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από την απογραφή τα ενσώματα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των € **11.183.999,14** και αφαιρουμένων των σωρευμένων αποσβέσεων ποσού € **1.255.973,71**, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται την 1.1.2011 στο ποσό των € **9.928.025,43**.

Σημειώνεται ότι η αντικειμενική αξία της Μακρονήσου είναι € **47.157.500,00** επί της οποίας έχει γίνει πρόβλεψη απαξίωσης ποσού € **47.057.500,00** καθόσον έχει χαρακτηριστεί ως ιστορικός τόπος με την ΥΠΠΟ/ΔΙΛΑΠ/Γ/1285/24225 (ΦΕΚ 436Β/5-6-1989), και με το 30-8 ΠΔ «Περί καθορισμού χρήσεων γης, όρων και περιορισμών δόμησης της Μακρονήσου» προσδιορίζονται ως επιτρεπτές χρήσεις γης και παρεμβάσεις, αυτές που εξυπηρετούν τους σκοπούς συντήρησης των υφισταμένων ιστορικών υποδομών. Ως εκ τούτου δεν επιτρέπεται η οποιαδήποτε άλλη εκμετάλλευση του νησιού.

4.ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

Για την αγορά – κτήση ορισμένων από τα ανωτέρω πάγια εισπράχθηκαν από το Ελληνικό Δημόσιο σχετικές επιχορηγήσεις. Το ποσό των επιχορηγήσεων αυτών την 1.1.2011 ανερχόταν στο ποσό των **€ 1.575.928,31**

5. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις του Δήμου ανέρχονται στο ποσό των **€ 246.977,43** και αφορούν κατά το ποσό των **€ 194.946,64** βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε προμηθευτές, ποσό **€ 18.895,79** υποχρεώσεις από φόρους και τέλη, ποσό **€ 32.431,34** υποχρεώσεις από εισφορές σε ασφαλιστικά ταμεία και ποσό **€ 803,66** αφορά υποχρεώσεις σε διάφορους πιστωτές.

Οι αντίστοιχες βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις ανέρχονται στο ποσό των **€ 260.865,22**. Σχετικά με τις απαιτήσεις αυτές έχει γίνει πρόβλεψη μη είσπραξης ποσού **€ 15.829,94**.

6. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Τα εισπρακτέα έσοδα χρήσεως ανέρχονται στο ποσό των **€ 314.869,34** εκ του οποίου ποσό **€ 32.578,90** αφορά έσοδα από τέλη καθαριότητας και φωτισμού των περιόδων Νοεμβρίου – Δεκεμβρίου 2010 και ποσό **€ 282.290,44** αφορά πρόβλεψη εσόδων από ύδρευση για το χρονικό διάστημα από 1/4/2010 έως 31/12/2010.

7. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ Λ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

Τα δεδουλευμένα έξοδα χρήσεως ανέρχονται στο ποσό των **€ 20.262,65** το οποίο αφορά το αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για την περίοδο Νοεμβρίου – Δεκεμβρίου 2011.

8. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΑΔΑ :

ΔΗΜΟΣ ΚΕΑΣ				
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΓΡΑΦΗΣ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) ΕΝΑΡΞΗΣ ΤΗΣ 1ης ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2011				
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΣ	Ποσά σε ευρώ			ΠΑΘΗΤΙΚΟ
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόβ. αξία	
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
I. Ανώματες ακινητοποιήσεις				
5	Λοιπές ανώματες ακινητοποιήσεις	7.686,04	7.686,03	0,01
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις				
1	Γήπεδα - οικόπεδα	1.227.805,91		1.227.805,91
1α	Πλατείες-Πάρκα -Παιδότοποι κοινής χρήσεως	42.002,94	12.660,26	29.342,68
1β	Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	2.046.431,98	355.376,74	1.691.055,24
1γ	Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	118.802,63	17.577,16	101.225,47
2	Αγροί	49.492.687,80		
	Μείον: Προβλέψεις αποζημιώσεων και υποτιμήσεων			2.435.187,80
		<u>47.057.500,00</u>		
3	Κτίρια και τεχνικά έργα	3.080.677,14	400.929,18	2.679.747,96
3α	Κτιριακές εγκαταστάσεις κοινής χρήσης	13.332,50	337,72	12.994,78
3β	Εγκαταστάσεις ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσης	85.847,05	19.102,94	66.744,11
3γ	Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	62.904,08	252,44	62.651,64
4	Μηχανήματα-Τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	424.745,89	130.553,76	294.192,13
5	Μεταφορικά μέσα	380.571,07	110.110,47	270.460,60
6	Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	431.770,94	209.073,04	222.697,90
7	Ακτινοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολέ	833.919,21	0,00	833.919,21
		<u>11.183.999,14</u>	<u>1.255.973,71</u>	<u>9.928.025,43</u>
	Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ+Π)	<u>11.191.685,18</u>	<u>1.263.659,74</u>	<u>9.928.025,44</u>
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις				
1	Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις			12.239,60
	Σύνολο παγίου ενεργητικού (Γ+Π+ΠΙ)			<u>9.940.265,04</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
II. Απαιτήσεις				
1	Πελάτες		260.865,22	
	Μείον: Προβλέψεις		15.629,94	245.035,28
IV. Διαθέσιμα				
1	Ταμείο			21.897,34
3	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			134.867,32
				<u>156.764,66</u>
	Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			<u>401.799,94</u>
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
2	Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα		314.869,34	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ+Ε)				
			<u>10.656.934,32</u>	
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ				
2	Χρεωστικοί Λογμοί προϋπολογισμού		8.120.260,16	
3	Χρεωστικοί Λογμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών		161.883,50	
			<u>8.282.143,66</u>	
Επιμειώσεις:				
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
I.	1	Κεφάλαιο		8.613.765,93
III. Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγήσεις Επενδύσεων				
	3	Επιχορηγήσεις επενδύσεων παγίου ενεργητικού		1.575.928,31
		Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑIII+ΑV)		<u>10.389.694,24</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
	1	Προμηθευτές		194.846,64
	5	Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη		18.895,79
	6	Ασφαλιστικοί Οργανισμοί		32.431,34
	11	Πιστωτές διάφοροι		803,66
		Σύνολο υποχρεώσεων (Π)		<u>246.977,43</u>
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
	2	Έξοδα χρήσεως δουλεμμένα		20.262,65
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)				
				<u>10.656.934,32</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ				
	2	Πιστωτικοί Λογμοί προϋπολογισμού		8.120.260,16
	3	Πιστωτικοί Λογμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών		161.883,50
				<u>8.282.143,66</u>

ΚΕΑ, 20 Δεκεμβρίου 2013

Η Οικονομική Επιτροπή

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

Η Οικονομική Επιτροπή, αφού έλαβε υπόψη την εισήγηση του προέδρου :

^{26η} Συνεδρία της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Κέας, 20ης Δεκεμβρίου 2013

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Την εισήγηση της έκθεσης προς το Δημοτικό Συμβούλιο που αφορά την έγκριση απογραφής και κατάρτισης του ισολογισμού έναρξης του Δήμου Κέας με ημερομηνία 1/1/2011 όπως έχει καταρτιστεί από την Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου σύμφωνα με τον Ν. 3852/2010.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό : 288/2013

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

Βασιλάκης Στυλιανός

Βελισσαροπούλου Ειρήνη

Μαρούλης Φίλιππος

Μορφωνιός Ιωάννης
