**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ**

**Αριθ. Απόφασης 247 /2017**

**ΑΔΑ:** ΩΙΗΩΩΨΑ-ΦΥΥ



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**

**ΝΟΜΟΣ ΑΡΤΑΣ**

**ΔΗΜΟΣ ΑΡΤΑΙΩΝ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

**ΑΠΟ ΤΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ 21ο/2017 Της 28Ης ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2017**

**ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΑΡΤΑΙΩΝ**

**ΘΕΜΑ: ‘‘Έγκριση αποτελεσμάτων χρήσης Α΄ τριμήνου 2017 ’’**

Στην Άρτα, σήμερα, ημέρα παρασκευή 28-04-2017 και ώρα 14:00 μ.μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Αρταίων συνήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Αρταίων, ύστερα από την **14299/24-04-2017** έγγραφη πρόσκληση, του Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 παρ. 6 του Ν.3852/10.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω (7) μέλη:

|  |  |
| --- | --- |
| **ΠΑΡΟΝΤΕΣ**  **1. Τσιρογιάννης Χρήστος**  **(Πρόεδρος)**  **2. Ζέρβας Κων/νος**  **3. Σιαφάκας Χριστόφορος**  **4. Χαρακλιάς Κων/νος**  **5. Βλάχος Μιχαήλ**  **6. Λιλής Γεώργιος**  **7. Βασιλάκη-Μητρογιώργου**  **Βικτωρία** | **ΑΠΟΝΤΕΣ**  **1. Παπαϊωάννου Κων/νος**  **2. Κοσμάς Ηλίας** |

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκαν ως ειδικώς προσκεκλημένοι Ο Γενικός Γραμματέας κ. Σερβετάς Ηλίας και η Ειδική Σύμβουλος του Δημάρχου κ. Σφαλτού Χαρίκλεια

Καθήκοντα Γραμματέα Οικονομικής Επιτροπής εκτελεί ο Γεώργιος Ντεκουμές

Η επιτροπή έκανε δεκτή πρόταση του Προέδρου της να συζητηθούν ( 12 ) έκτακτa θέμα.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 13ο τακτικό θέμα**: Έγκριση αποτελεσμάτων χρήσης Α΄ τριμήνου 2017**  έθεσε υπόψη της Επιτροπής την εισήγηση της Υπηρεσίας η οποία έχει ως εξής: Στα πλαίσια ελέγχου της υλοποίησης του προϋπολογισμού Δ’ τριμήνου 2016 και έχοντας υπόψη :

* Την παρ. 1β του άρθ. 72 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α’/7-6-2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης − Πρόγραμμα Καλλικράτης»).
* Τις διατάξεις της παρ. 9 του άρθρου 266 και της παρ. 10 του άρθρου 268 του Ν. 3852/2010 , όπως αυτές αντικαταστάθηκαν από τα άρθρα 39 και 40 του Ν. 4257/2014 (ΦΕΚ 93/Α’/14-4-2014 «Επείγουσες ρυθμίσεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών»).
* Τις διατάξεις της παρ. 4α του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 (ΦΕΚ 138/Α’/16-6-2011 «Για την ηλεκτρονική διακυβέρνηση και λοιπές διατάξεις»), που συμπληρώνουν τις διατάξεις της παρ. 9 του άρθρου 266 και της παρ. 10 του άρθρου 268 του Ν. 3852/2010.
* Τις διατάξεις των άρθρων 39 και 40 του Ν. 4257/2014 , σύμφωνα με τις οποίες «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 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.»
* Την υπ’ αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β’) απόφασης του Υπουργού Εσωτερικών περί «Καθορισμού των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», που εκδόθηκε κατ’ εξουσιοδότησης της ανωτέρω διάταξης . Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα υποδείγματα, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.
* Την υπ’ αριθμ. 446/2017 και απόφαση του οικείου Δημοτικού Συμβουλίου με τις οποίες ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2017 και εγκρίθηκε με την αριθ. 6436/18-1-2016 Απόφαση του Γ.Γ. Αποκεντρωμένης Διοίκησης Ηπείρου –Δυτικής Μακεδονίας .
* Τα έσοδα , έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα , όπως αποτυπώνονται

Εισηγούμαστε προς την Οικονομική Επιτροπή τα εξής :

Α. Τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού , όπως αυτά εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, οι οποίοι διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή και αποτελούνται από :

* Τον Πίνακα 1 , που περιλαμβάνει τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού των εσόδων Α΄ τριμήνου έτους 2017
* Τον Πίνακα 2, που περιλαμβάνει τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού των δαπανών Α΄ τριμήνου έτους 2017
* Τον πίνακα 3, που περιλαμβάνει τα στοιχεία ισολογισμού Α’ τριμήνου 2017

Για τον έλεγχο του βαθμού επίτευξης των στόχων, τον εντοπισμό αποκλίσεων αρνητικού χαρακτήρα και την αξιολόγηση της πορείας εκτέλεσης του προϋπολογισμού λαμβάνεται υπόψη η ισοσκέλιση του προϋπολογισμού και της εκτέλεσής του κατά τη διάρκεια του έτους, η πορεία είσπραξης των εσόδων, σε συνδυασμό με το επίπεδο και το βαθμό προσαρμογής των εξόδων σύμφωνα με τους δημοσιονομικούς στόχους και την εξέλιξη των απλήρωτων υποχρεώσεων έναντι της 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους. Συμπερασματικά, με βάση τους πίνακες 1 και 2 , όσον αφορά στο σκέλος των εσόδων συνολικά , από 1-1-2017 έως 31-3-2017, εισπράχθηκαν 13.324.424,06€. Σύμφωνα με τον πίνακα στοχοθεσίας , το αντίστοιχο διάστημα προβλέπεται είσπραξη 13.410.855,39€ (συμπεριλαμβανομένου και του χρηματικού υπολοίπου) , γεγονός που οδηγεί στη διαπίστωση ότι υπάρχει στο σκέλος των εσόδων μικρή υστέρηση κατά 86.431,33€, δηλαδή ποσοστό απόκλισης -0,644% (κάτω του -10%). Ως προς τα ιδία έσοδα ο δείκτης θετικής απόκλισης για το Α’ τρίμηνο 2017 ήταν 61,832% γεγονός που προέκυψε, κατά κύριο λόγο, ως αποτέλεσμα εκκαθάρισης του μεγαλύτερου μέρους δημοτικών τελών καθώς και της αύξησης που επήλθε στα δημοτικά τέλη λόγω της ενσωμάτωσης στη ΔΕΗ επικαιροποιημένων αρχείων με διαφορές στα τ.μ. των ηλεκτροδοτούμενων ακινήτων που προέκυψαν από τρισδιάστατη αεροφωτογράφιση. Ως προς τα έσοδα ΠΟΕ ο δείκτης απόκλισης είναι θετικός +228,858% καθώς έχουν αποδώσει αποτελεσματικά τα αναγκαστικά μέτρα είσπραξης που έχουν ενεργοποιηθεί και η υπαγωγή ολοένα και περισσότερο οφειλετών στην πάγια ρύθμιση του Ν. 4152/2013. Παρόλα αυτά υπάρχει καθυστέρηση στην απόδοση των επιχορηγήσεων για επενδύσεις, γεγονός που επηρεάζει το συνολικό ποσοστό εκτέλεσης προϋπολογισμού στο σκέλος των εσόδων.

Αναφορικά με το σκέλος των εξόδων, η ροή κατά το Α΄ τρίμηνο 2017 εμφανίζεται αυξημένη όσον αφορά το γενικά έξοδα (μισθοδοσία υπαλλήλων, αιρετών, λειτουργικές δαπάνες κ.λ.π.) αλλά και τις πληρωμές των προμηθευτών και τις επενδύσεις που αφορούν υποχρεώσεις παρελθόντων ετών. Συγκεκριμένα από 1-01-2017 έως 31-03-2017, εξοφλήθηκαν υποχρεώσεις ύψους 4.665.779,08€. Με βάση τον πίνακα στοχοθεσίας , το αντίστοιχο διάστημα προβλέπεται εκτέλεση 5.260.500,95€, γεγονός που οδηγεί στη διαπίστωση ότι υπάρχει απόκλιση κατά 594.721,87€, δηλαδή ποσοστό +11,305% που οφείλεται α) στην καθυστέρηση απόδοσης των σχετικών επιχορηγήσεων που προορίζονται για συγκεκριμένες δαπάνες και β) στην προσπάθεια για συγκράτηση των δαπανών σε χαμηλά επίπεδα προκειμένου να υπάρχει εξισορρόπηση σε σχέση με την όποιες υστερήσεις στα έσοδα.

Με βάση τα παραπάνω δεδομένα (απόκλιση εσόδων, απόκλιση εξόδων σε συνδυασμό με την εξέλιξη των απλήρωτων υποχρεώσεων σε σχέση με το κλείσιμο του προηγούμενου έτους) προκύπτει θετικός ο γενικός δείκτης επίτευξης στοχοθεσίας (κριτήριο αρθ. 2 ΚΥΑ 7261/13 ΦΕΚ Β’ 450/13) , ήτοι + 1,377 % για το Α’ τρίμηνο 2017.

Ακολούθως θέτουμε υπόψη σας τους παρακάτω πίνακες στους οποίους εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό, α) Τα Έσοδα και Εισπράξεις, β) Τα Έξοδα και Πληρωμές με τα προϋπολογισθέντα και τα τελικά απολογιστικά διαμορφωμένα ποσά στο τέλος του εξαμήνου και γ) Τα Στοιχεία ισολογισμού (πίνακες επισυνάπτονται και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | | | | | | | | | **ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ** | |  |  |  |  |  |  | | **ΝΟΜΟΣ ΑΡΤΑΣ** | |  |  |  |  |  |  | | **ΔΗΜΟΣ ΑΡΤΑΙΩΝ** | | |  |  |  |  |  | | **ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ** | | | | | | | | | **ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017** | | | | | | | | |  |  |  |  | ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/3/2017 | | | | | **Κ.Α.** | **ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ** | **Προϋπ/σμός** | **Βεβαιωθέντα** | **%** | **Εισπραχθέντα** | **%** | | | 1 | 2 | 2/1 | 3 | 3/1 | 3/2 | | **0** | **Τακτικά έσοδα** | **15207174,23** | **3675577,96** | **0,2417** | **3566226,72** | **0,234509** | **0,970249** | | 1 | Πρόσοδοι από ακίνητη περιούσια | 105600 | 139326,69 | **1,319382** | 28239,65 | **0,267421** | **0,202687** | | 2 | Ίρόσοδοι από κινητή περιούσια | 70000 | 1218,36 | **0,017405** | 1218,36 | **0,017405** | **1** | | 3 | Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα | 2581551,5 | 197892,17 | **0,076656** | 198811,77 | **0,077013** | **1,004647** | | 4 | Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών | 212546,43 | 24606,06 | **0,115768** | 25270,96 | **0,118896** | **1,027022** | | 5 | Φόροι και εισφορές | 77600 | 3695,16 | **0,047618** | 3771,46 | **0,048601** | **1,020649** | | 6 | Εσοδα από επιχορηγήσεις | 11925416,3 | 3305729,52 | **0,2772** | 3305729,52 | **0,2772** | **1** | | 7 | Λοιπά τακτικά έσοδα | 234460 | 3110 | **0,013265** | 3185 | **0,013584** | **1,024116** | | **1** | **Εκτακτα έσοδα** | **3921456,06** | **57123,61** | **0,014567** | **47329,42** | **0,012069** | **0,828544** | | 11 | Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιούσιας | 4000 | 0 | **0** | 0 | **0** | **########** | | 12 | Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών | 1059375,8 | 13124,82 | **0,012389** | 13124,82 | **0,012389** | **1** | | 13 | Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες | 2769230,26 | 4898,72 | **0,001769** | 4898,72 | **0,001769** | **1** | | 14 | Δωρεές - κληρονομιές - κληροδοσίες | 1000 | 0 | **0** | 0 | **0** | **########** | | 15 | Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα | 87200 | 37120,07 | **0,425689** | 27325,88 | **0,31337** | **0,736148** | | 16 | Λοιπά έκτακτα έσοδα | 650 | 1980 | **3,046154** | 1980 | **3,046154** | **1** | | **2** | **Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών** | **1624106,39** | **540807,99** | **0,332988** | **503932,34** | **0,310283** | **0,931814** | | 21 | Τακτικά έσοδα | 1620106,39 | 514523,46 | **0,317586** | 489922,44 | **0,302401** | **0,952187** | | 22 | Έκτακτα έσοδα | 4000 | 26284,53 | **6,571133** | 14009,9 | **3,502475** | **0,533009** | | **3** | **Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.** | **5737791,99** | **5665600,88** | **0,987418** | **82322,35** | **0,014347** | **0,01453** | | 31 | Εισπράξεις από δάνεια | 0 | 0 | **########** | 0 | **########** | **########** | | 32 | Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών | 5737791,99 | 5665600,88 | **0,987418** | 82322,35 | **0,014347** | **0,01453** | | **4** | **Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων** | **2487800** | **538899,97** | **0,216617** | **538922,43** | **0,216626** | **1,000042** | | 41 | Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου | 2436300 | 537922,1 | **0,220795** | 537944,56 | **0,220804** | **1,000042** | | 42 | Εισπράξεις υπέρ τρίτων | 51500 | 977,87 | **0,018988** | 977,87 | **0,018988** | **1** | | **5** | **Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους** | **8585690,8** |  |  |  |  |  | |  | **Σύνολα εσόδων** | **37564019,47** | **10478010,41** |  | **4738733,26** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | **ΝΟΜΟΣ ΑΡΤΑΣ** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | **ΔΗΜΟΣ ΑΡΤΑΙΩΝ** | | |  |  |  |  |  |  |  |  | | **ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ** | | | | | | | | | | | | **ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017** | | | | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  | ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/3/2017 | | | | **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** | **19225166,13** | **16839329,9** | **0,8759** | **2375126,06** | **0,1235426** | **3703511,52** | **3670431,57** | **0,1909181** | **1,5453628** | | 60 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | 4972218,52 | 4833587,06 | **0,972119** | 1008064,98 | **0,2027395** | 1004190,35 | 1004162,29 | **0,2019546** | **0,9961285** | | 61 | Αμοιβές αιρετών και τρίτων | 861504,82 | 663423,51 | **0,770075** | 110827,4 | **0,128644** | 78772,86 | 78769,69 | **0,0914327** | **0,710742** | | 62 | Παροχές τρίτων | 3922478,71 | 3360375,71 | **0,856697** | 562621,36 | **0,1434352** | 512824,57 | 490023,47 | **0,124927** | **0,8709649** | | 63 | Φόροι - τέλη | 33800 | 28900 | **0,85503** | 0 | **0** | 0 | 0 | **0** | **#ΔΙΑΙΡ./0!** | | 64 | Λοιπά Γενικά έξοδα | 725368,76 | 510894,12 | **0,704323** | 120452,48 | **0,1660569** | 45596,18 | 38596,18 | **0,053209** | **0,3204266** | | 65 | Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως | 246000 | 245000 | **0,995935** | 23414,94 | **0,0951827** | 23414,94 | 23414,94 | **0,0951827** | **1** | | 66 | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων | 1071154,98 | 696085,58 | **0,649846** | 115886,56 | **0,1081884** | 30446,76 | 27199,14 | **0,0253923** | **0,2347049** | | 67 | Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους | 7388640,34 | 6497063,9 | **0,879331** | 433858,34 | **0,0587196** | 2008265,86 | 2008265,86 | **0,2718045** | **4,6288516** | | 68 | Λοιπά Έξοδα | 4000 | 4000 | **1** | 0 | **0** | 0 | 0 | **0** | **#ΔΙΑΙΡ./0!** | | **7** | **Επενδύσεις** | **7401267** | **3380594,71** | **0,456759** | **100369,38** | **0,0135611** | **47550,23** | **36724,53** | **0,0049619** | **0,3658938** | | 71 | Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων | 1396487,72 | 131692,68 | **0,094303** | 47744,85 | **0,0341892** | 0 | 0 | **0** | **0** | | 73 | Έργα | 4738023,06 | 2579481,54 | **0,544421** | 43544,53 | **0,0091904** | 47550,23 | 36724,53 | **0,007751** | **0,8433787** | | 74 | Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ | 1265856,22 | 668520,49 | **0,528117** | 9080 | **0,007173** | 0 | 0 | **0** | **0** | | 75 | Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις) | 900 | 900 | **1** | 0 | **0** | 0 | 0 | **0** | **#ΔΙΑΙΡ./0!** | | **8** | **Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις** | **10849691,16** | **5325606,91** | **0,490853** | **3266017,51** | **0,301024** | **1286490,26** | **958622,98** | **0,0883549** | **0,2935143** | | 81 | Πληρωμές Π.Ο.Ε. | 2755927,11 | 2753306,91 | **0,999049** | 2600308,72 | **0,9435332** | 627121,05 | 301189,45 | **0,1092879** | **0,1158283** | | 82 | Αποδόσεις | 2606300 | 2572300 | **0,986955** | 665708,79 | **0,2554229** | 659369,21 | 657433,53 | **0,2522478** | **0,9875692** | | 83 | Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. | 0 | 0 | **#ΔΙΑΙΡ./0!** | 0 | **#ΔΙΑΙΡ./0!** | 0 | 0 | **#ΔΙΑΙΡ./0!** | **#ΔΙΑΙΡ./0!** | | 85 | Προβλέψεις μη είσπραξης | 5487464,05 | 0 | **0** | 0 | **0** | 0 | 0 | **0** | **#ΔΙΑΙΡ./0!** | | **9** | **Αποθεματικό** | **87895,18** |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | **Σύνολα δαπανών** | **37564019,47** | **25545531,5** |  | **5741512,95** |  | **5037552,01** | **4665779,08** |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | | | | | | | ***ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ*** | |  |  |  |  | | ***ΝΟΜΟΣ ΑΡΤΑΣ*** | |  |  |  |  | | ***ΔΗΜΟΣ ΑΡΤΑΙΩΝ*** | |  |  |  |  | | **ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ** | | | | | | | **ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017** | | | | | | |  | | **τέλος Προηγούμενου έτους** | **Προηγούμενο τρίμηνο** | **1ο Τρίμηνο 2017** | **Μεταβολή** | | **%** | | **ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ** | | **1** | **2** | **3** | **3\2** | | **Α.** | **ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ** | **5.767.154,98** | **5.767.154,98** | **5.768.640,14** | **1,00** | |  | Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ | 5.767.154,98 | 5.767.154,98 | 5.768.640,14 | **1,00** | | **2.** | Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **#ΔΙΑΙΡ/0!** | | **3.** | Λοιπές απαιτήσεις | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **#ΔΙΑΙΡ/0!** | | **Β.** | **ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ** | **8.585.690,80** | **8.585.690,80** | **8.658.644,98** | **1,01** | | **1.** | Ταμείο | 1.022,67 | 1.022,67 | 5.049,52 | **4,94** | | **2.** | Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας | 8.584.668,13 | 8.584.668,13 | 8.653.595,46 | **1,01** | | **Γ** | **ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **#ΔΙΑΙΡ/0!** | | **1.** | Έξοδα επόμενων χρήσεων | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **#ΔΙΑΙΡ/0!** | | **2.** | Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **#ΔΙΑΙΡ/0!** | | **3.** | Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **#ΔΙΑΙΡ/0!** | |  | | | | | | | **ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ** | | **1** | **2** | **3** | **3\2** | | **Α.** | **ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΌ ΔΑΝΕΙΑ** | **1.054.121,36** | **1.054.121,36** | **1.043.084,36** | **0,99** | | **1.** | Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 1.054.121,36 | 1.054.121,36 | 1.043.084,36 | **0,99** | | **2.** | Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **#ΔΙΑΙΡ/0!** | | **Β.** | **ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ** | **2.269.486,45** | **2.269.486,45** | **2.510.589,42** | **1,11** | | **1.** | Προμηθευτές | 2.240.897,08 | 2.240.897,08 | 2.499.414,64 | **1,12** | | **3.** | Υποχρεώσεις από φόρους τέλη | 9.727,41 | 9.727,41 | 11.174,78 | **1,15** | | **4.** | Ασφαλιστικοί οργανισμοί | 18.861,96 | 18.861,96 | 0,00 | **0,00** | | **5.** | Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 60.536,96 | 60.536,96 | 0,00 | **0,00** | | **Γ** | **ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **#ΔΙΑΙΡ/0!** | | **1.** | Έσοδα επόμενων χρήσεων | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **#ΔΙΑΙΡ/0!** | | 2. | Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **#ΔΙΑΙΡ/0!** | | 3. | Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **#ΔΙΑΙΡ/0!** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Ακολούθησε διαλογική συζήτηση και στη συνέχεια η κ. Πρόεδρος κάλεσε την Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

**Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

Αφού έλαβε υπόψη διατάξεις Ν. 3463/2006 και Ν.3852/2010 και γενομένης ψηφοφορίας κατά την οποία η κ. Βασιλάκη-Μητρογιώργου ψήφισε Όχι

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**

**Α.**  Εγκρίνει την έκθεση εσόδων-εξόδων Α΄ Τριμήνου οικονομικού έτους 2017 του Δήμου Αρταίων , όπως ακριβώς αναφέρεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας.

**Β.** Την υποβολή της έκθεσης στο Δημοτικό Συμβούλιο, σύμφωνα και με το άρθρο 266 παρ.9 και την περ.β της παρ.1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010.

Γ. Αναθέτει κάθε παραπέρα ενέργεια στον κ. Δήμαρχο

**Η απόφαση αυτή έλαβε αριθμό 247 /2017**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

**ΤΣΙΡΟΓΙΑΝΝΗΣ Κ. ΧΡΗΣΤΟΣ**

***Ακριβές Αντίγραφο***

*Άρτα αυθημερόν*

*Με εντολή Δημάρχου*

*Ο Υπάλληλος*

*Γ. Ντεκουμές*