**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ**

**Αριθ. Απόφασης 239 /2018**

**ΑΔΑ:** 6ΜΝ9ΩΨΑ-ΓΞ4



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**

**ΝΟΜΟΣ ΑΡΤΑΣ**

**ΔΗΜΟΣ ΑΡΤΑΙΩΝ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

**ΑΠΟ ΤΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ 24ο/2018 Της 7Ης ΜΑΪΟΥ 2018**

**ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΑΡΤΑΙΩΝ**

**ΘΕΜΑ: ‘‘ Έγκριση αποτελεσμάτων χρήσης Α΄ τριμήνου 2018 ’’**

Στην Άρτα, σήμερα, 07-05-2018 και ώρα 09:00 π.μ.. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Αρταίων συνήλθε σε έκτακτη συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Αρταίων, ύστερα από την **9935/03-05-2018** 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 (5) μέλη:

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

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε ως ειδικώς προσκεκλημένος Ο Γενικός Γραμματέας κ. Σερβετάς Ηλίας

Καθήκοντα Γραμματέα Οικονομικής Επιτροπής εκτελεί ο Γεώργιος Ντεκουμές

Η Οικονομική Επιτροπή ομόφωνα έκανε δεκτό το αίτημα του Προέδρου της να συζητηθούν (5) έκτακτα θέματα.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 6ο τακτικό θέμα**: Έγκριση αποτελεσμάτων χρήσης Α΄ τριμήνου 2018**  έθεσε υπόψη της Επιτροπής την εισήγηση της Υπηρεσίας η οποία έχει ως εξής:

Στα πλαίσια ελέγχου της υλοποίησης του προϋπολογισμού Α’ τριμήνου 2018 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. 661/2017 απόφαση του οικείου Δημοτικού Συμβουλίου με τις οποίες ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2018 και εγκρίθηκε με την αριθ. 19444/7-2-2018 Απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Ηπείρου – Δυτικής Μακεδονίας .
* Τα έσοδα , έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα , όπως αυτά αποτυπώνονται στους επισυναπτόμενους πίνακες

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 2018
* Τον Πίνακα 2, που περιλαμβάνει τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού των δαπανών Α΄ τριμήνου έτους 2018
* Τον πίνακα 3, που περιλαμβάνει τα στοιχεία ισολογισμού Α’ τριμήνου 20178

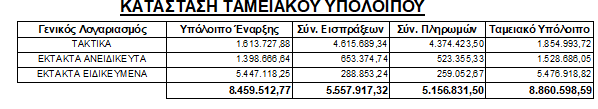
Ακολούθως θέτουμε υπόψη σας τους παρακάτω πίνακες στους οποίους εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό, α) Τα Έσοδα και Εισπράξεις, β) Τα Έξοδα και Πληρωμές με τα προϋπολογισθέντα και τα τελικά απολογιστικά διαμορφωμένα ποσά στο τέλος του εξαμήνου και γ) Τα Στοιχεία ισολογισμού (πίνακες επισυνάπτονται και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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ΠΙΝΑΚΑΣ 1** | | | | | | | |
| **ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ** | |  |  |  |  |  |  |
| **ΝΟΜΟΣ ΑΡΤΑΣ** | |  |  |  |  |  |  |
| **ΔΗΜΟΣ ΑΡΤΑΙΩΝ** | | |  |  |  |  |  |
| **ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ** | | | | | | | |
| **ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018** | | | | | | | |
|  |  |  |  | ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018 - 31/3/2018 | | | |
| **Κ.Α.** | **ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ** | **Προϋπ/σμός** | **Βεβαιωθέντα** | **%** | **Εισπραχθέντα** | **%** | |
| 1 | 2 | 2/1 | 3 | 3/1 | 3/2 |
| **0** | **Τακτικά έσοδα** | **16074934,01** | **3760156,11** | **0,233914** | **3616703,27** | **0,22499** | **0,961849** |
| 1 | Πρόσοδοι από ακίνητη περιούσια | 174300 | 181078,19 | **1,038888** | 38486,05 | **0,220803** | **0,212538** |
| 2 | Ίρόσοδοι από κινητή περιούσια | 116800 | 1001,71 | **0,008576** | 1001,71 | **0,008576** | **1** |
| 3 | Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα | 3163706,35 | 160137,35 | **0,050617** | 160137,35 | **0,050617** | **1** |
| 4 | Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών | 365600 | 24085,62 | **0,06588** | 23224,92 | **0,063525** | **0,964265** |
| 5 | Φόροι και εισφορές | 204200 | 3784,34 | **0,018533** | 3784,34 | **0,018533** | **1** |
| 6 | Εσοδα από επιχορηγήσεις | 12041327,66 | 3388803,9 | **0,281431** | 3388803,9 | **0,281431** | **1** |
| 7 | Λοιπά τακτικά έσοδα | 9000 | 1265 | **0,140556** | 1265 | **0,140556** | **1** |
| **1** | **Εκτακτα έσοδα** | **4060460,16** | **345366,05** | **0,085056** | **345366,05** | **0,085056** | **1** |
| 11 | Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιούσιας | 1100 | 0 | **0** | 0 | **0** | **########** |
| 12 | Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών | 557752,28 | 288499,63 | **0,517254** | 288499,63 | **0,517254** | **1** |
| 13 | Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες | 3378107,88 | 0 | **0** | 0 | **0** | **########** |
| 14 | Δωρεές - κληρονομιές - κληροδοσίες | 1000 | 0 | **0** | 0 | **0** | **########** |
| 15 | Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα | 116400 | 56866,42 | **0,488543** | 56866,42 | **0,488543** | **1** |
| 16 | Λοιπά έκτακτα έσοδα | 6100 | 0 | **0** | 0 | **0** | **########** |
| **2** | **Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών** | **1104589,96** | **942302,55** | **0,853079** | **938476,72** | **0,849615** | **0,99594** |
| 21 | Τακτικά έσοδα | 1068589,96 | 941187,99 | **0,880776** | 937362,16 | **0,877195** | **0,995935** |
| 22 | Έκτακτα έσοδα | 36000 | 1114,56 | **0,03096** | 1114,56 | **0,03096** | **1** |
| **3** | **Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.** | **5658516,86** | **5617434,66** | **0,99274** | **119983,27** | **0,021204** | **0,021359** |
| 31 | Εισπράξεις από δάνεια | 0 | 0 | **########** | 0 | **########** | **########** |
| 32 | Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών | 5658516,86 | 5617434,66 | **0,99274** | 119983,27 | **0,021204** | **0,021359** |
| **4** | **Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων** | **2478500** | **537388,01** | **0,21682** | **537388,01** | **0,21682** | **1** |
| 41 | Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου | 2422000 | 535234,03 | **0,220988** | 535234,03 | **0,220988** | **1** |
| 42 | Εισπράξεις υπέρ τρίτων | 56500 | 2153,98 | **0,038124** | 2153,98 | **0,038124** | **1** |
| **5** | **Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους** | **8459512,77** |  |  |  |  |  |
|  | **Σύνολα εσόδων** | **37836513,76** | **11202647,38** |  | **5557917,32** |  |  |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *ΠΙΝΑΚΑΣ 3* | |  |  |  |  |
| ***ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ*** | |  |  |  |  |
| ***ΝΟΜΟΣ ΑΡΤΑΣ*** | |  |  |  |  |
| ***ΔΗΜΟΣ ΑΡΤΑΙΩΝ*** | |  |  |  |  |
| **ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ** | |  |  |  |  |
| **ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018** | |  |  |  |  |
|  |  | **τέλος Προηγούμενου έτους** | **Προηγούμενο τρίμηνο** | **1ο Τρίμηνο 2018** | **Μεταβολή** |
|  |  |  |  |  | **%** |
| **ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ** | | **1** | **2** | **3** | **3\2** |
| **Α.** | **ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ** | **5.691.204,67** | **0,00** | **5.681.324,18** | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
|  | Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ | 5.641.826,25 |  | 5.631.945,76 | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
| **2.** | Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο |  |  |  | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
| **3.** | Λοιπές απαιτήσεις | 49.378,42 |  | 49.378,42 | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
| **Β.** | **ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ** | **8.459.512,77** | **0,00** | **8.860.598,59** | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
| **1.** | Ταμείο | 4.014,03 |  | 19.170,64 | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
| **2.** | Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας | 8.455.498,74 |  | 8.841.427,95 | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
| **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 | **#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** | **877.821,00** | **0,00** | **848.087,00** | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
| **1.** | Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 877.821,00 |  | 848.087,00 | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
| **2.** | Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
| **Β.** | **ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ** | **1.506.642,00** | **0,00** | **1.260.688,31** | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
| **1.** | Προμηθευτές | 1.506.642,00 |  | 1.260.688,31 | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
| **3.** | Υποχρεώσεις από φόρους τέλη |  |  |  | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
| **4.** | Ασφαλιστικοί οργανισμοί |  |  |  | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
| **5.** | Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις |  |  |  | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
| **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!** |

Σύμφωνα με τα παραπάνω αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού Α΄ τριμήνου έτους 2018, ο γενικός δείκτης στοχοθεσίας διαμορφώθηκε σε ποσοστό -5,4% (κάτω το -10%) , εξαιτίας επιχορηγήσεων που δεν αποδόθηκαν στο Δήμο μας στο εν λόγω διάστημα, καθώς και αυξημένων πληρωμών δαπανών, προκειμένου να αποφευχθεί η συσσώρευση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων. Η δε κατάσταση ταμειακού υπολοίπου στις 31/3/2018 διαμορφώνεται ως εξής :



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 την έκθεση αποτελεσμάτων Α΄τριμήνου 2018

|  |
| --- |
|  |

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

**Α.**  Εγκρίνει την έκθεση εσόδων-εξόδων Α΄ Τριμήνου οικονομικού έτους 2018 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 239 /2018**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

**ΤΣΙΡΟΓΙΑΝΝΗΣ Κ. ΧΡΗΣΤΟΣ**

***Ακριβές Αντίγραφο***

*Άρτα αυθημερόν*

*Με εντολή Δημάρχου*

*Ο Υπάλληλος*

*Γ. Ντεκουμές*