

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ ΑΑπό το Πρακτικό της υπ' αριθ. 2/18-02-2019 Συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Σπάτων – ΑρτέμιδοςΑριθμός Απόφασης **038/2019****Περίληψη****Λήψη απόφασης περί έγκρισης τριμηνιαίας έκθεσης, αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων – ισολογισμού 4^{ου} τριμήνου 2018.**

Στα Σπάτα σήμερα 18 Φεβρουαρίου 2019, ημέρα Δευτέρα και ώρα 09.00 στο Δημοτικό Κατάστημα, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Σπάτων – Αρτέμιδος, ύστερα από την υπ' αριθ. πρωτ.: 5260/14-02-2019 πρόσκληση του Δημάρχου – Προέδρου, κ. Δημητρίου Σπ. Μάρκου, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με τις δ/ξεις του άρθρου 75, Ν.3852/2010.

Ο Δήμαρχος - Πρόεδρος κ. Μάρκου Σπ. Δημήτριος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι από το σύνολο εννέα (9) μελών, βρέθηκαν αρχικά παρόντα πέντε (5) μέλη, ήτοι:

Παρόντες

κ. Μάρκου Δημήτριος του Σπυρίδωνος	Δήμαρχος – Πρόεδρος
κ. Μπέκας Γεώργιος του Σπυρίδωνα	Δημοτικός Σύμβουλος ως μέλος της Επιτροπής
κ. Μπασινάς Ιωάννης του Στέφανου	Αντιδήμαρχος ως μέλος της Επιτροπής
κ. Νομικός Αντώνιος του Ηρακλείου	Αντιδήμαρχος ως μέλος της Επιτροπής
κ. Σερέτης Χρήστος του Γεωργίου	Δημοτικός Σύμβουλος ως μέλος της Επιτροπής

Απόντες

κ. Λάμπρου Παναγιώτης του Ηλία	Δημοτικός Σύμβουλος ως μέλος της Επιτροπής
κ. Στάμου Δημήτριος του Γεωργίου	Δημοτικός Σύμβουλος ως μέλος της Επιτροπής
κ. Μάρκου Χρήστος του Αντωνίου	Δημοτικός Σύμβουλος ως μέλος της Επιτροπής
κα. Ραφτοπούλου Άννα του Ιωάννη	Δημοτική Σύμβουλος ως μέλος της Επιτροπής

Προσελεύσεις – Αποχωρήσεις

Προσήλθε στην έναρξης συζήτησης του 1^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης ο Δημοτικός Σύμβουλος & μέλος της Επιτροπής κ. Λάμπρου Παναγιώτης.

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την υπάλληλο του Δήμου κα. Γιαμβριά Παναγιώτα.

Ο Δήμαρχος - Πρόεδρος εισηγούμενος το 22^ο θέμα ημερήσιας διάταξης είπε τα εξής:

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ. 9 Ν. 3852/2010 όπως ισχύει (άρθρο 39 του Ν. 4257/2014), ο Προϊστάμενος Οικονομικών υπηρεσιών του Δήμου εισηγείται προς την Οικονομική επιτροπή, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων και δαπανών, διαμορφώνοντας πίνακες αποτελεσμάτων αυτού όπως αυτοί καθορίστηκαν με την υπ' αριθμ. 40038/9-9-2011(ΦΕΚ 2007/9-9-2011) Απόφαση Υπουργείου Εσωτερικών και στην οποία περιλαμβάνονται στοιχεία ανά ομάδα κωδικών σε επίπεδο ως προς τα έσοδα προϋπολογισθέντα-βεβαιωθέντα-εισπραχθέντα και ως προς τα έξοδα προϋπολογισθέντα-δεσμευθέντα-τιμολογηθέντα-ενταλθέντα-πληρωθέντα.

Η Οικονομική επιτροπή αφού ελέγξει, σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ.1 περ. β του Ν.3852/10, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, η οποία αφορά χρονική περίοδο από την αρχή του έτους έως το συγκεκριμένο τρίμηνο, υποβάλλει προς το Δημοτικό συμβούλιο έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, εντός προθεσμίας τριάντα ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου. Στην έκθεση επισυνάπτονται και η εισήγηση του προϊστάμενου οικονομικών υπηρεσιών και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Στην περίπτωση που η οικονομική επιτροπή διαπιστώσει, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, 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 έσοδα που εμφανίζουν αποκλίσεις και αντιστοίχως περικόπτοντας

δαπάνες, 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 ανωτέρω.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας (προς τον Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του Δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Ν 3861/2010 (Πρόγραμμα διαύγεια), Οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) γνωστοποιούνται στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην υπηρεσία Επιτρόπου του Ελεγκτικού συνεδρίου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του Ν 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από τον Προϊστάμενο των οικονομικών υπηρεσιών με την συνδρομή της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα-έξοδα και τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία του Δήμου μας.

Συγκεκριμένα, διαβιβάζουμε προς την Οικονομική επιτροπή τους κάτωθι συνημμένους πίνακες, όπου εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό τα έσοδα και οι δαπάνες με τα προϋπολογισθέντα και τα απολογιστικά ποσά όπως έχουν διαμορφωθεί στο τέλος του 4^{ου} τριμήνου, προς έλεγχο και υποβολή αυτών προς το Δημοτικό συμβούλιο :

1. Πίνακας 1 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων
2. Πίνακας 2 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών
3. Πίνακας 3 : Στοιχεία ισολογισμού.

ΠΙΝΑΚΑΣ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΣΠΑΤΩΝ ΑΡΤΕΜΙΔΟΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018 - 31/12/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	12.444.947,51	14.421.034,09	116%	13.361.413,85	107%	93%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	55.000,00	63.468,91	115%	55.944,91	102%	88%
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	100.000,00	216.173,11	216%	216.173,11	216%	100%
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.596.442,06	4.162.427,02	91%	4.158.661,21	90%	100%
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	665.260,00	1.111.122,97	167%	1.083.518,48	163%	98%
5	Φόροι και εισφορές	3.525.000,00	5.334.906,33	151%	4.315.950,41	122%	81%
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	3.350.795,45	3.381.830,76	101%	3.381.830,76	101%	100%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	152.450,00	151.104,99	99%	149.334,97	98%	99%
1	Έκτακτα έσοδα	20.289.498,85	2.801.653,27	14%	2.792.433,27	14%	100%
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	6.500,00	6.030,00	93%	6.030,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.975.969,00	1.886.616,26	95%	1.886.616,26	95%	100%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	17.893.029,85	377.093,45	2%	377.093,45	2%	100%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	384.000,00	515.618,53	134%	506.398,53	132%	98%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	30.000,00	16.295,03	54%	16.295,03	54%	100%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	5.155.550,00	4.755.861,18	92%	3.671.024,27	71%	77%
21	Τακτικά έσοδα	5.020.000,00	4.725.720,16	94%	3.657.964,02	73%	77%
22	Έκτακτα έσοδα	135.550,00	30.141,02	22%	13.060,25	10%	43%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	20.758.106,96	20.610.069,03	99%	1.137.810,75	5%	6%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	20.758.106,96	20.610.069,03	99%	1.137.810,75	5%	6%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4.862.700,00	3.152.435,53	65%	3.010.107,64	62%	95%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	4.810.700,00	3.136.395,20	65%	2.994.067,31	62%	95%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	52.000,00	16.040,33	31%	16.040,33	31%	100%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	11.624.036,94					
	Σύνολα εσόδων	75.134.840,26	45.741.053,10		23.972.789,78		

ΠΙΝΑΚΑΣ 2
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΣΠΑΤΩΝ ΑΡΤΕΜΙΔΟΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018 - 31/12/2018

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	24.108.233,41	16.711.021,40	69%	17.643.339,81	73%	16.711.021,40	16.711.021,40	69%	95%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	8.414.116,53	6.808.909,33	81%	6.837.884,48	81%	6.808.909,33	6.808.909,33	81%	100%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.866.025,28	985.264,88	53%	1.093.522,87	59%	985.264,88	985.264,88	53%	90%
62	Παροχές τρίτων	7.432.911,45	4.563.878,27	61%	5.187.163,20	70%	4.563.878,27	4.563.878,27	61%	88%
63	Φόροι - τέλη	110.100,00	49.601,45	45%	50.070,45	45%	49.601,45	49.601,45	45%	99%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	657.848,68	201.896,99	31%	250.416,49	38%	201.896,99	201.896,99	31%	81%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστewς	709.472,32	672.405,84	95%	675.724,36	95%	672.405,84	672.405,84	95%	100%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.151.753,82	894.431,54	42%	1.013.924,86	47%	894.431,54	894.431,54	42%	88%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2.704.005,33	2.497.676,80	92%	2.497.676,80	92%	2.497.676,80	2.497.676,80	92%	100%
68	Λοιπά Έξοδα	62.000,00	36.956,30	60%	36.956,30	60%	36.956,30	36.956,30	60%	100%
7	Επενδύσεις	24.017.890,66	2.851.472,92	12%	3.058.557,69	13%	2.851.472,92	2.851.472,92	12%	93%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	4.719.085,43	2.344.677,91	50%	2.544.376,69	54%	2.344.677,91	2.344.677,91	50%	92%
73	Έργα	14.045.038,21	447.508,08	3%	454.894,07	3%	447.508,08	447.508,08	3%	98%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	5.253.767,02	59.286,93	1%	59.286,93	1%	59.286,93	59.286,93	1%	0%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	26.997.360,83	4.380.627,84	16%	4.921.684,25	18%	4.380.627,84	4.380.627,84	16%	89%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.591.762,83	972.003,54	61%	1.344.027,66	84%	972.003,54	972.003,54	61%	72%
82	Αποδόσεις	5.252.500,30	2.935.431,28	56%	2.980.847,29	57%	2.935.431,28	2.935.431,28	56%	98%
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	596.809,30	473.193,02		596.809,30		473.193,02	473.193,02		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	19.556.288,40	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0,00	0%	
9	Αποθεματικό	11.355,36								
	Σύνολα δαπανών	75.134.840,26	23.943.122,16		25.623.581,75		23.943.122,16	23.943.122,16		

ΠΙΝΑΚΑΣ 3
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΣΠΑΤΩΝ ΑΡΤΕΜΙΔΟΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	4ο Τρίμηνο 2018	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3 2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	20.758.106,96	21.479.740,91	21.768.263,32	1,01
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	20.758.106,96	21.479.740,91	21.768.263,32	1,01
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	11.517.747,39	12.724.909,88	11.653.704,56	0,92
1.	Ταμείο	6.823,22	12.921,16	15.745,74	1,22
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	11.510.924,17	12.711.988,72	11.637.958,82	0,92
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	6.356.739,00	6.356.739,00	6.356.739,00	1,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	6.312.363,80	6.312.363,80	6.312.363,80	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	44.375,20	44.375,20	44.375,20	1,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3 2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	4.657.689,45	4.657.689,45	4.657.689,45	1,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	4.657.689,45	4.657.689,45	4.657.689,45	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.060.281,76	1.080.828,61	1.342.708,16	1,24
1.	Προμηθευτές	1.020.613,90	1.275.021,24	1.298.754,12	1,02
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	35.744,50	-213.557,50	40.726,76	-0,19
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	3.923,36	19.364,87	3.227,28	0,17
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.863.243,24	1.958.188,05	545.445,12	0,28
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	831.833,04	842.342,58	831.833,04	0,99
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	479.782,06	479.782,06	479.782,06	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	352.050,98	362.560,52	352.050,98	0,97

Σημειώνεται ότι τα στοιχεία του Πίνακα 3, στοιχεία Ισολογισμού , **δεν αποτελούν τα οριστικά στοιχεία του Ισολογισμού.**

Βάσει των επισυναπτόμενων πινάκων και τον έλεγχο που έγινε από την υπηρεσία μας, στην πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 4^{ου} **τριμήνου έτους 2018 (01/01-31/12/2018)** ταυτόχρονα λαμβάνοντας υπόψη, τις γενικότερες οδηγίες ότι στον προϋπολογισμό πρέπει να εγγράφονται έσοδα σύμφωνα με τις πραγματικές αποδόσεις τους και τις εκτιμήσεις ως προς την είσπραξη των εσόδων για την εναπομένουσα περίοδο, επισημαίνεται ότι δεν έχουν εγγραφεί στον προϋπολογισμό υπερεκτιμημένα έσοδα καθώς και ότι οι δαπάνες εκτελέσθηκαν ικανοποιητικά κατά το 4^ο τρίμηνο του έτους 2018(01/01-31/12/2018).

Παρακαλούμε για λήψη σχετικής απόφασης.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της τ' ανωτέρω και ύστερα από διαλογική συζήτηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Υποβάλλει προς το Δημοτικό Συμβούλιο την Τριμηνιαία Έκθεση, αποτελέσματα εκτέλεσης Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων – Ισολογισμού **4ου Τριμήνου 2018**, όπως ακριβώς αναφέρεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας απόφασης.

Μειοψήφησε ο Δημοτικός Σύμβουλος & μέλος της Επιτροπής κ. Σερέτης Χρήστος, ο οποίος δήλωσε «παρών», για τους λόγους που ανέφερε στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της συνεδρίασης.

Η παρούσα απόφαση έλαβε αριθμό **038/2019.**

Για την επιβεβαίωση των ανωτέρω συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως κατωτέρω.

**Ο Δήμαρχος & Πρόεδρος
της Οικονομικής Επιτροπής**

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΣΠ. ΜΑΡΚΟΥ

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ & ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΣΠ. ΜΑΡΚΟΥ

ΤΑ ΜΕΛΗ

1. Μπέκας Γεώργιος του Σπυρίδωνος
2. Λάμπρου Παναγιώτης του Ηλία
3. Μπασινάς Ιωάννης του Στέφανου
4. Νομικός Αντώνιος του Ηρακλείου
5. Σερέτης Χρήστος του Γεωργίου