

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΩΝ ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ-ΚΑΜΑΤΕΡΟΥ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

ΑΡΙΘ. ΑΠΟΦ: 290/2018

Απόσπασμα από το πρακτικό της 16^{ης} (τακτικής) συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου, έτους 2018

Θέμα: Τριμηνιαία έκθεση εσόδων – εξόδων προϋπολογισμού Δήμου - Β' τριμήνου 2018

Στους Αγίους Αναργύρους, σήμερα την 11η του μηνός Σεπτεμβρίου έτους 2018, ημέρα Τρίτη και ώρα 17:00 το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου ΑΓΙΩΝ ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ-ΚΑΜΑΤΕΡΟΥ συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου, ύστερα από την με αριθμό πρωτ. 16735/7-9-2018 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου, κατά τις διατάξεις των άρθρων 64 και 74 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87), η οποία επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 65 και 67 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87).

Παρουσία του Δημάρχου κ. Νικολάου Σαράντη και παρούσης της υπαλλήλου του Δήμου Αικατερίνης Πατρελάκη, διαπιστώθηκε από τον κ. Πρόεδρο πως υπήρχε νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο σαράντα ένα (41) μελών παραβρέθηκαν είκοσι εννέα (29) μέλη και απόντα δώδεκα (12), ονομαστικά οι :

| ΠΑΡΟΝΤΕΣ | ΑΠΟΝΤΕΣ |
|---|--|
| 1. ΚΑΤΣΙΜΑΡΔΟΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ (Πρόεδρος Δ.Σ.) | 1. ΚΑΜΑΡΙΝΟΠΟΥΛΟΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ |
| 2. ΡΕΠΠΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ | 2. ΤΣΙΡΜΠΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ-ΣΤΑΥΡΟΣ |
| 3. ΕΛΑΙΟΤΡΙΒΑΡΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ | 3. ΚΑΤΣΑΡΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ |
| 4. ΜΑΞΟΥΡΑΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ | 4. ΣΠΑΘΑΡΙΩΤΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ |
| 5. ΠΟΤΣΗΣ ΖΗΣΗΣ | 5. ΨΑΡΡΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ |
| 6. ΠΑΝΤΕΛΙΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ | 6. ΚΑΡΑΛΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ |
| 7. ΣΤΑΘΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ | 7. ΣΤΙΓΚΑ ΜΑΡΙΑ |
| 8. ΚΟΥΤΕΛΙΕΡΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ | 8. ΠΑΠΑΔΗΜΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ |
| 9. ΣΤΑΦΥΛΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ | 9. ΓΚΟΛΦΙΝΟΠΟΥΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ |
| 10. ΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΗ ΜΑΡΙΑ | 10. ΑΘΑΝΑΣΑΚΗ ΑΝΕΖΟΥΛΑ |
| 11. ΔΗΜΑΚΟΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ | 11. ΖΑΧΑΡΗ ΒΑΣΙΛΙΚΗ |
| 12. ΖΑΖΟΠΟΥΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ | 12. ΠΑΪΣΟΠΟΥΛΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ |
| 13. ΖΑΛΑΚΟΥΔΗ-ΞΥΔΗ ΕΥΓΕΝΙΑ | |
| 14. ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ ΠΕΡΙΚΛΗΣ | |
| 15. ΚΑΡΚΑΛΕΤΣΗ-ΓΕΝΤΕΚΟΥ ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ | |
| 16. ΜΑΛΤΕΖΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ | |
| 17. ΤΣΕΛΕΚΑΣ ΠΟΛΥΔΩΡΟΣ | |
| 18. ΣΤΑΥΡΟΥΛΑΚΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ | |
| 19. ΚΛΙΝΑΚΗ ΔΗΜΗΤΡΑ | Οι οποίοι δεν προσήλθαν, αν και κλήθηκαν νόμιμα |
| 20. ΡΕΝΤΟΥΜΗ ΕΛΕΝΗ | |
| 21. ΚΟΜΜΑΤΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ | |
| 22. ΝΙΚΗΤΟΠΟΥΛΟΣ ΣΤΑΥΡΟΣ | ΠΑΡΟΝΤΟΣ ΤΟΥ ΔΗΜΑΡΧΟΥ κ. ΝΙΚΟΥ ΣΑΡΑΝΤΗ |
| 23. ΚΑΛΑΡΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ | |
| 24. ΜΠΙΖΑ ΑΦΡΟΔΙΤΗ | |

| | |
|--|--|
| 25. ΚΑΤΣΑΝΤΩΝΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ | |
| 26. ΣΚΟΛΑΡΙΚΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ | |
| 27. ΝΤΑΗΛΑΚΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ | |
| 28. ΑΜΑΝΑΤΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ (Γραμματέας Δ.Σ.) | |
| 29. ΝΙΚΑ ΓΕΩΡΓΙΑ | |
| <p>Παρών στη συνεδρίαση ήταν και ο Πρόεδρος της Δημ.Κοινότητας Αγίων Αναργύρων κ. Παπακώστας Ευθύμιος, ενώ απύουσα ήταν η Πρόεδρος της Δημ. Κοινότητας Καματερού κ. Ζάγκα Ελένη. Μετά το 9ο θέμα της Η.Δ. αποχώρησε ο Δ.Σ. κ. Νικητόπουλος Σταύρος. Μετά το 12ο θέμα της Η.Δ. προσήλθε ο Δ.Σ. κ. Σπαθαριώτης Εμμανουήλ Μετά το 14ο θέμα της Η.Δ. αποχώρησε ο Δ.Σ. κ. Νταηλάκης Νικόλαος</p> | |

Ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της 16ης (τακτικής) συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Αγίων Αναργύρων – Καματερού έτους 2018, και εισηγήθηκε τη συζήτηση του με αρ. 5 θέματος της ημερήσιας διάταξης, που αφορά: **Τριμηνιαία έκθεση εσόδων – εξόδων προϋπολογισμού Δήμου - Β' τριμήνου 2018.**

Ο κ. Πρόεδρος ανέγνωσε τη με αρ. 235/2018 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου μας, με την οποία η Επιτροπή εισηγείται στο Σώμα την έγκριση έκθεσης εσόδων – εξόδων β' τριμήνου του προϋπολογισμού του Δήμου μας, έτους 2018.

Για την απόφαση αυτή, ελήφθη υπόψη η εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου, η οποία αναγράφει τα εξής :

Σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 39 και 40 του ν. 4257/2014 αντίστοιχα, η οικονομική επιτροπή εκάστου δήμου/περιφέρειας, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου και εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών έπειτα από εισήγηση του προϊστάμενου των οικονομικών υπηρεσιών υποβάλλει στο δημοτικό/περιφερειακό 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 αυτήν η εισήγηση του προϊστάμενου οικονομικών υπηρεσιών καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό/περιφερειακό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε κατάλληλη αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Στις περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του

προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό/περιφερειακό συμβούλιο, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας. Παρέχεται δε η δυνατότητα στο οικείο συμβούλιο να προβεί σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο, ανεξάρτητα από τις διαπιστώσεις που περιλαμβάνει η έκθεση.

Από τις επισυναπτόμενα Τρίμηνα οικονομικά στοιχεία με τα αποτελέσματα του Δήμου για το Β' Τρίμηνο έτους 2018, προκύπτει ότι τα Εισπραχθέντα Έσοδα του Δήμου για το διάστημα από 1/1/2018 έως 30/6/2018 ανήλθαν στο ποσό των 17.152.324,98€, ήτοι το 35,25% των προϋπολογισθέντων και το 62,79% των βεβαιωθέντων.

Αναλύοντας τις πηγές εσόδων του 2ου Τριμήνου 2018, στα Τακτικά Έσοδα που μας ενδιαφέρει περισσότερο, έχει εισπραχθεί το 34,92% των προϋπολογισθέντων και το 97,44% των βεβαιωθέντων, ενώ υστέρηση διαπιστώνεται στα έκτακτα έσοδα τα οποία είναι το 23.63% των προϋπολογισθέντων και αφορούν κυρίως τις επιχορηγήσεις. Εδώ θα πρέπει να επισημάνουμε ότι στα τακτικά έσοδα είναι εγγεγραμμένες και οι πιστώσεις για τα προνοιακά επιδόματα, (τα οποία δεν εισπράχθηκαν), με αποτέλεσμα να μειώνει το γενικό ποσοστό των εισπραχθέντων των τακτικών εσόδων (έχοντας υπόψη ότι στο Β' τρίμηνο αντιστοιχεί το 50% του συνόλου των προϋπολογισθέντων).

Από τα αντίστοιχα αποτελέσματα δαπανών από 1/1/2018 έως 30/6/2018 προκύπτει ότι το σύνολο των πληρωμών ανήλθε στο ποσό των 9.627.974,03€, ήτοι ποσοστό 19,79% επί του συνόλου των προϋπολογισθέντων, λιγότερα κατά 56,13% σε σχέση με τα έσοδα, ενώ ιδιαίτερα σημαντικό είναι ότι πληρώθηκε το 70,79% των τιμολογημένων.

Από τα στοιχεία ισολογισμού προκύπτει ότι τα Ταμιακά διαθέσιμα του Δήμου στις 30/6/2018 ήταν 7.514.896,63€, αυξημένα κατά 1,06% σε σχέση με το προηγούμενο τρίμηνο και σημαντικά αυξημένα σε σχέση με το τέλος του προηγούμενου έτους (+807.044,95€).

Οι συνολικές υποχρεώσεις του Δήμου παρουσιάζονται ανέρχονται στο ποσό των 3.821.627,49€, μειωμένες κατά 3,30% , σε σχέση με το προηγούμενο τρίμηνο .

Οι απαιτήσεις του Δήμου από οφειλέτες και δημόσιο είναι 10.180.325,02€, σχεδόν ίδιες (+.1,20%) σε σχέση με το προηγούμενο τρίμηνο .

Οι δανειακές υποχρεώσεις του Δήμου παραμένουν σχεδόν σταθερές (ποσό 8.129.927,05€) προς το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων.

Από τα παραπάνω προκύπτει σαφώς ότι στο Β' τρίμηνο του έτους η είσπραξη των τακτικών εσόδων είναι ικανοποιητική παρότι εμφανίζεται συνολική υστέρηση εσόδων σε σχέση με τα ετήσια προϋπολογισθέντα, η οποία όμως αφορά κυρίως τις επιχορηγήσεις, είναι δε σε αντιστοιχία με τις δαπάνες, ενώ τα ταμιακά διαθέσιμα παρουσιάζουν αύξηση 1,06% σε σχέση με το προηγούμενο τρίμηνο.

Με τα δεδομένα αυτά, θεωρούμε ότι η εκτέλεση του προϋπολογισμού του Δήμου του

έτους 2018 παρουσιάζει ισορροπία εσόδων-εξόδων και αύξηση Ταμιακών διαθεσίμων.

Σας υποβάλλουμε έκθεση εκτέλεσης του Β' τριμήνου του προϋπολογισμού του οικονομικού Έτους 2018.

Στους συνημμένους πίνακες εμφανίζονται ανά κωδικό

A. τα Έσοδα, οι βεβαιώσεις και οι εισπράξεις.

B. Έξοδα, πληρωμές και δεσμεύσεις.

Γ. Στοιχεία Ισολογισμού

με τα προϋπολογισθέντα και τα τελικά απολογιστικά διαμορφωμένα ποσά στο τέλος του Β' τριμήνου χρήσης 2018.

| | Τέλος Προηγούμενο υ έτους | Προηγούμεν ο τρίμηνο | 2ο Τρίμηνο 2018 | Μεταβ ολή % |
|--|---------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 3/2 |
| ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ | 9.902.164,14 | 10.060.052,70 | 10.180.325,02 | 1,20 |
| Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ | 9.898.530,14 | 10.046.878,11 | 10.162.155,22 | 1,15 |
| Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Λοιπές απαιτήσεις | 3.634,00 | 13.174,59 | 18.169,80 | 37,92 |
| ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ | 6.707.851,68 | 7.436.029,70 | 7.514.896,63 | 1,06 |
| Ταμείο | 4.018,13 | 318,97 | 318,97 | 0,00 |
| Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας | 6.703.833,55 | 7.435.710,73 | 7.514.577,66 | 1,06 |
| ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 1.164.319,49 | 1.083.909,77 | 1.083.909,77 | 0,00 |
| Έξοδα επόμενων χρήσεων | 80.409,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα | 1.083.909,77 | 1.083.909,77 | 1.083.909,77 | 0,00 |
| Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | 1 | 2 | 3 | 3/2 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ | 8.238.666,43 | 8.184.296,74 | 8.129.927,05 | -0,66 |
| Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 8.021.797,71 | 7.967.428,02 | 7.913.058,33 | -0,68 |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 216.868,72 | 216.868,72 | 216.868,72 | 0,00 |
| ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | 2.238.981,02 | 3.953.230,92 | 3.822.726,05 | -3,30 |
| Προμηθευτές | 1.260.028,67 | 2.512.640,99 | 2.296.097,95 | -8,62 |
| Υποχρεώσεις από φόρους τέλη | 93.446,67 | 64.155,05 | 145.432,91 | 126,69 |
| Ασφαλιστικοί οργανισμοί | 165.277,53 | 93.623,55 | 345.968,10 | 269,53 |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 720.228,15 | 1.282.811,33 | 1.035.227,09 | -19,30 |
| ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | 2.648.038,34 | 2.601.438,38 | 2.601.438,38 | 0,00 |
| Έσοδα επόμενων χρήσεων | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Έξοδα χρήσεως δουλεμένα (πληρωτέα) | 139.077,48 | 139.077,48 | 139.077,48 | 0,00 |
| Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού | 2.508.960,86 | 2.462.360,90 | 2.462.360,90 | 0,00 |

Στη συνέχεια ο κ. Πρόεδρος, πρότεινε τη λήψη απόφασης, για το παραπάνω θέμα.

Αφού άκουσε τον Πρόεδρό του, αφού έλαβε υπόψη του την εισήγηση της αρμόδιας υπηρεσίας, την αρ. 135/2018 απόφαση της Οικονομικής μας Επιτροπής, τις δ/ξεις του Ν. 3852/10 και μετά από διαλογική συζήτηση

Αποφάσισε ομόφωνα

Εγκρίνει την τριμηνιαία έκθεση εσόδων – εξόδων του Β΄ τριμήνου 2018 του προϋπολογισμού του Δήμου, σύμφωνα με τον πίνακα του σκεπτικού της παρούσας απόφασης, και σύμφωνα με τη αρ. 135/18 απόφαση της Οικονομικής μας Επιτροπής.

Στον κ. Δήμαρχο αναθέτει τις περαιτέρω ενέργειες.

Η απόφαση αυτή έλαβε αριθμό **290/2018**.

Συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΚΑΤΣΙΜΑΡΔΟΣ