

**ΕΚΘΕΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΠΙ ΤΟΥ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ, ΤΟΥ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2017 ΤΟΥ
ΔΗΜΟΥ ΑΡΓΙΘΕΑΣ, ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΗΣ ΠΑΡ 2 ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ
163 ΤΟΥ Ν. 3463/06**

Σύμφωνα με το άρθρο 163 του Ν. 3463/2006, η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου προελέγχει και υποβάλλει τον απολογισμό, τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως, μαζί με έκθεσή της στο Δημοτικό Συμβούλιο.

A. Επί του Απολογισμού του έτους 2017.

Ο ταμειακός απολογισμός του έτους 2017, συνοπτικά, έχει ως κατωτέρω:

1. ΕΣΟΔΑ				
Περιγραφή	Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα	Υπόλοιπα εισπρακτέα
Τακτικά έσοδα	1.549.005,32	1.510.752,64	1.369.049,57	141.703,07
Έκτακτα έσοδα	1.236.941,96	440.318,74	440.251,75	66,99
Σύνολο	2.785.947,28	1.951.071,38	1.809.301,32	141.770,06

2. ΕΞΟΔΑ				
Περιγραφή	Προϋπολογισθέντα	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα έξοδα	Υπόλοιπα πληρωτέα
Σύνολο εξόδων	5.183.330,90	1.276.796,64	1.276.796,64	0,00

3. ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ			
Περιγραφή	Τακτικά	Έκτακτα ειδικευμένα και ανειδίκευτα	Σύνολα
Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	1.437.893,19	972.388,26	2.410.281,45
Εισπράξεις 2017	1.369.049,57	440.251,75	1.809.301,32
Πληρωμές 2017	1.087.526,50	189.270,14	1.276.796,64
Χρηματικό υπόλοιπο 31/12/2017	1.719.416,26	1.223.369,87	2.942.786,13

Β. Επί του Ισολογισμού και Αποτελεσμάτων χρήσεως του έτους 2017.

1. Ο Ισολογισμός της χρήσεως 2017, συνοπτικά, έχει ως κατωτέρω:

<u>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</u>	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ/στη αξία
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	137.706,67	54.750,89	82.955,78
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις	50.467.128,11	12.203.663,48	38.263.464,63
III.Τίτλοι πάγιας επένδυσης και άλλες μακρ/σμες χρημ/κές απαιτήσεις			44.205,19
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
II.Απαιτήσεις			273.983,27
IV.Διαθέσιμα			2.945.330,20
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			61.887,76
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			41.671.826,83

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			
I.Κεφάλαιο			31.886.478,74
II.Διαφορές αναπρ/γής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων-δωρεές παγίων			6.737.288,60
IV.Αποτελέσματα εις νέο			1.508.946,91
Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
I.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			1.041.081,91
II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			430.220,34
Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			67.810,33
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)			41.671.826,83

Σχετικά με τους ως άνω λογαριασμούς του Ισολογισμού:

Στο λογαριασμό «Έξοδα εγκαταστάσεως», περιλαμβάνονται τα λογισμικά προγράμματα και διάφορες μελέτες.

Στα κονδύλια των παγίων περιουσιακών στοιχείων περιλαμβάνονται τα πάγια που καταγράφηκαν κατά την απογραφή έναρξης 1.1.2011 καθώς και όσα αποκτήθηκαν από το Δήμο κατά τα έτη 2011 έως και 2017. Η αναπόσβεστη αξία των παγίων κατά την 31.12.2017 ανέρχονταν σε 38.263.464,63.

Ο Δήμος κατέχει τίτλους πάγιας επένδυσης στις παρακάτω επιχειρήσεις:

Επωνυμία	Ποσοστό συμμετοχής (%)	Ποσά σε € (αξία κτήσεως)
ΑΝΑΓΚΑΣΤΙΚΟΣ ΣΥΝΑΙΤΕΡΙΣΜΟΣ ΔΑΣΟΥΣ ΚΑΤΟΥΝΑΣ	100%	0,01
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΑΡΓΙΘΕΑΣ	100%	18.000,00
ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΤΡΙΚΑΛΩΝ - ΚΕΝΑΚΑΠ Α.Ε.	0,0085%	58,68

ΑΝ. ΚΑ Α.Ε.	2,8872%	22.266,00
ΔΙΚΤΥΟ ΔΗΜΩΝ ΠΕΡΙΟΧΗΣ ΠΙΝΔΟΥ		3.000,00
Π.Α.ΔΥ.Θ.	0,1987%	880,50
Σύνολο		44.205,19

Οι βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις του Δήμου, ανέρχονται την 31.12.2017 σε 273.983,27 ευρώ.

	Αξία σε €
Απαιτήσεις από Δημότες	141.770,06
Μείον: προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων	-98.825,26
Προκαταβολή φόρου εισοδήματος χρήσης 2017	8839,48
Απαίτηση από ΔΕΗ (εισπρακτέα δημοτικά τέλη)	85.997,03
Χρεωστικό υπόλοιπο ΦΠΑ	136.201,96
Σύνολο	273.983,27

Τα ταμειακά διαθέσιμα ανέρχονται στο ποσό των 2.945.330,20 ευρώ.

Οι μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού ανέρχονται στο ποσό των 61.887,76 ευρώ και αφορά χαρτόσημο που θα βεβαιωθεί και θα εισπραχθεί στην επόμενη χρήση καθώς και έσοδα της χρήσης (τέλη καθαριότητας και φωτισμού, τέλη ακίνητης περιουσίας, πιστωτικοί τόκοι, κλπ.) εισπρακτέα στην επόμενη χρήση.

Το Κεφάλαιο του Δήμου, στην κλειόμενη χρήση αυξήθηκε κατά € 880,50, λόγω της αποτύπωσης της συμμετοχής του Δήμου στην ΠΑΔΥΘ και ανέρχονταν την 31.12.2017 σε 31.886.478,74 ευρώ.

Το υπόλοιπο του λογαριασμού «επιχορηγήσεις επενδύσεων» ευρώ 6.737.288,60 αφορά στο αναπόσβεστο μέρος των επιχορηγήσεων για πάγιες επενδύσεις. Στη χρήση 2017 λήφθηκαν από το Δήμο επιχορηγήσεις συνολικού ποσού ευρώ 355.426,87 ως κατωτέρω:

<u>Είδος επιχορήγησης</u>	<u>Αξία σε €</u>
ΣΑΤΑ 2017	162.990,00
ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗ «ΒΕΛΤΙΩΣΗ ΑΝΑΠΛΑΣΗ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΑΡΓΙΘΕΑΣ»	192.436,87
Σύνολο	355.426,87

Τα αποτελέσματα του Δήμου διαμορφώθηκαν ως κατωτέρω:

	Χρήση 2017	Χρήση 2016
Έσοδα	2.061.019,61	2.081.415,90
μείον:		
Έξοδα	1.814.237,97	1.915.960,95
Αποτέλεσμα	246.781,64	165.454,95

Το σύνολο των υποχρεώσεων του Δήμου, κατά την 31.12.2017, αναλύονται:

	<u>Αξία σε €</u>
Δάνεια Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων	1.041.081,91
Προμηθευτές	261.804,69
Υποχρεώσεις από φόρους & Τέλη	20.888,60
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	70.460,56
Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	2.578,71
Πιστωτές διάφοροι	74.487,78
Σύνολο	1.471.302,25

Οι μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού ανέρχονται την 31.12.2017 σε ευρώ 67.810,33 και αναλύονται ως κατωτέρω:

	<u>Αξία σε €</u>
Έσοδα επόμενων χρήσεων	14.166,69
Αμοιβές και Έξοδα προσωπικού χρήσεως δεδουλευμένα	16.872,11
Έξοδα συντήρηση σχολείων χρήσεως δεδουλευμένα	2.000,00
Φόροι τόκων δεδουλευμένοι	6.339,89
Έξοδα χρήσεως προς απόδοση σε σχολικές επιτροπές	28.431,64
Σύνολο	67.810,33

2. Τα αποτελέσματα της χρήσεως 2017 έχουν ως κατωτέρω:

A. Έσοδα

	<u>Αξία σε €</u>
Λογ. 72 - Έσοδα από φόρους - εισφορές - πρόστιμα - προσαυξήσεις	115.700,24
Λογ. 73 - Έσοδα από τέλη και δικαιώματα -μισθώματα και παροχή υπηρεσιών	370.518,50
Λογ. 74.00 - Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	847.102,60
Λογ. 74.01 - Επιχορηγήσεις έκτακτες για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	109.850,72
Λογ. 75 - Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	3.301,76
Λογ. 76 - Έσοδα κεφαλαίων (έσοδα από κινητή περιουσία)	56.985,06
Λογ. 81.01 - Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	524.346,38
Λογ. 82.01 - Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	33.173,49
Λογ. 82.07 - Έσοδα από επιστροφές αχρεωστήτως καταβληθέντων	40,86
Σύνολο εσόδων	2.061.019,61

B. Δαπάνες

Λογ. 24 - Υλικά κατασκευής και επισκευής τεχνικών έργων	5.487,68
Λογ. 25 - Αναλώσιμα υλικά	103.692,46
Λογ. 26 - Ανταλλακτικά παγίων στοιχείων	30.688,19
Λογ. 60 - Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	332.643,04
Λογ. 61 - Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	190.499,40
Λογ. 62 - Παροχές τρίτων	187.588,75
Λογ. 63 - Φόροι - τέλη	7.351,76
Λογ. 64 - Διάφορα έξοδα	38.506,98
Λογ. 65 - Τόκοι & συναφή έξοδα χρηματοδοτήσεως	77.154,74
Λογ. 66 - Αποσβέσεις παγίων στοιχείων	717.748,27
Λογ. 67 - Παροχές - Χορηγίες - Επιδοτήσεις - Επιχορηγήσεις	5.000,00
Λογ. 68 - Προβλέψεις	98.825,26
Λογ. 81.00 - Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	4.506,93

Λογ. 82.00 - Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	14.544,51
Σύνολο δαπανών	1.814.237,97
Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως (πλεόνασμα)	246.781,64

Μετά τα παραπάνω που αναλυτικά σας εκθέσαμε παρακαλούμε να εγκρίνεται τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2017.

Αθηρό, 28 Ιουνίου 2018

Ακριβές αντίγραφο από το βιβλίο πρακτικών της Οικονομικής Επιτροπής

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής
Τσιβόλας Λάμπρος