

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΕΣΒΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΛΕΣΒΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Αριθμός απόφασης : 464/2018

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

**Από το Πρακτικό της 37/14-06-2018 έκτακτης συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής**

ΘΕΜΑ : Προέλεγχος και έγκριση Ταμειακού Απολογισμού Δήμου Λέσβου οικον. έτους 2017.

Στη Μυτιλήνη και στο Δημοτικό Κατάστημα, σήμερα Πέμπτη 14 Ιουνίου 2018 και ώρα 09:30 π.μ, συνήλθε σε έκτακτη συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Λέσβου, μετά από την υπ' αριθμ. 26873/13-06-2018 πρόσκληση του Προέδρου της, που επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη της, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν. 3852/10, με τη διαδικασία του κατεπείγοντος του άρθρου 95 παρ. 4 του Ν. 3463/2006.

Ο Πρόεδρος αφού διαπίστωσε τη νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από τα εννιά (9) μέλη της παρόντα ήταν έξι (6) τακτικά, ήτοι :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
1.- Τσουπής Παναγιώτης, Πρόεδρος 2.- Κατσαρός Κωνσταντίνος, τακτικό μέλος 3.- Ιωσηφέλλη Αθηνά, τακτικό μέλος 4.- Κατσαβέλλης Παναγιώτης, τακτικό μέλος 5.- Αστυρακάκης Κωνσταντίνος, τακτικό μέλος 6.- Στεργίου Θεόδωρος, τακτικό μέλος.	1.- Κυρατζής-Χρυσοστόμου Ευστράτιος, Αντιπρόεδρος, 2.- Καραγεωργίου Ευστράτιος, τακτικό μέλος, 3.- Κουμαράς Αντώνιος, τακτικό μέλος.

κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, τα πρακτικά της οποίας τήρησε η δημοτική υπάλληλος Σαββίνου Ελένη.

Καταρχήν η Οικονομική Επιτροπή ομόφωνα αποφάνθηκε υπέρ του κατεπείγοντος χαρακτήρα του θέματος, λόγω του ότι χρήζει έγκρισης προ της επόμενης τακτικής συνεδρίασης του Οργάνου, προκειμένου να δρομολογηθεί άμεσα η επόμενη φάση του ζητήματος στο οποίο αφορά.

Σχετικά με το 1ο και μοναδικό θέμα ημερήσιας διάταξης, ο Πρόεδρος– Αντιδήμαρχος Οικονομικών, Καταγραφής και Διερεύνησης Αξιοποίησης Περιουσίας θέτει υπόψη του Σώματος το υπ' αριθμ. πρωτ. 26341/11-06-2018 Υπηρεσιακό Σημείωμα της Ταμειακής Υπηρεσίας του Δήμου Λέσβου προς την Οικονομική Επιτροπή, με το οποίο υποβάλλονται για έλεγχο τα οικονομικά στοιχεία του Ταμειακού Απολογισμού του Δήμου Λέσβου οικον. έτους 2017.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε το Σώμα να αποφασίσει σχετικά.

Μετά από διαλογική συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων,

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Αφού έλαβε υπ' όψη της:

- α) τις διατάξεις των άρθρων 72 και 75 του Ν. 3852/2010 σχετικά με τις αρμοδιότητες και τη λειτουργία της Οικονομικής Επιτροπής, καθώς και τις διατάξεις του άρθρου 95 παρ. 4 του Ν. 3463/2006 για τη διαδικασία της κατεπείγουσας συνεδρίασης,
- β) το άρθρο 163 του Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα (Ν.3463/06),
- γ) την παρ.1γ του άρθρου 72 του Ν.3852/10,
- δ) το υπ' αριθμ. πρωτ. 26341/11-06-2018 Υπηρεσιακό Σημείωμα της Ταμειακής Υπηρεσίας του Δήμου Λέσβου προς την Οικονομική Επιτροπή «Οικονομικά στοιχεία Ταμειακού Απολογισμού του Δήμου Λέσβου οικον. έτους 2017», αντίγραφο της οποίας επισυνάπτεται στο παρόν απόσπασμα,

Αποφασίζει ομόφωνα

Α) Προελέγχει και εγκρίνει τον Ταμειακό Απολογισμό του Δήμου Λέσβου οικον. έτους 2017, σύμφωνα με τα κάτωθι οικονομικά στοιχεία που κατέθεσε η Ταμειακή Υπηρεσία του Δήμου :

1) ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 2016 :

A. Τακτικά Έσοδα (5.111) παρελθόντων ετών	4.200.000,00
B. Τακτικά (5.113) ειδικ. Δαπανών ΚΛΗΡ. ΚΑΤΣΟΥΛΗ	6.841,70
Γ. Τακτικά (5.119) εν γένει δαπανών	8.864.778,51
Δ. Έκτακτα Ειδικευμένα (5.121) υποχρ. Παρελθόντων ετών	1.609.327,89
Ε. Έκτακτα Ειδικευμένα (5.122) για επενδυτικές δαπάνες	5.577.702,04
ΣΤ. Έκτακτα Ειδικευμένα (5.123) ειδ.δαπάνες ΠΡΟΣΦΥΓΕΣ	251.387,87
Ζ. Έκτακτα Ειδικευμένα (5.129) εν γένει δαπανών διάφ. δαπάνες	1.500.000,00

ΣΥΝΟΛΟ : 22.010.038,01

ΕΣΟΔΑ 2017

A. Τακτικά Έσοδα	30.647.510,19
B. Έκτακτα Έσοδα	11.145.527,93
Γ. Χρημ. Υπόλ. 2016	22.010.038,01

2) ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ 2017: 63.803.076,13 €

Εξήντα τρία εκατομμύρια οχτακόσιες τρεις χιλιάδες εβδομήντα έξι

ευρώ και δέκα τρία λεπτά.

Οι εισπράξεις που πραγματοποιήθηκαν στο Ταμείο του Δήμου Λέσβου για όλες τις Δημοτικές Ενότητες ανέρχονται στο ποσό των **3.978.270,31** Ευρώ (βεβαιωμένα έσοδα εισπράχθηκαν **2.641.629,11** Ευρώ).

3) ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ 2017 :

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΩΝ : 42.443.474,71

ΣΥΝΟΛΟ ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΩΝ : 42.443.474,71

Σαράντα δύο εκατομμύρια τετρακόσιες σαράντα τρεις χιλιάδες τετρακόσια εβδομήντα τέσσερα ευρώ και εβδομήντα ένα λεπτά (42.443.474,71).

Χρηματικά εντάλματα εκδόθηκαν συνολικού ποσού **42.810.618,93** ευρώ, και ακυρώθηκαν για διαφόρους λόγους (από επίτροπο κ.λ.π), και δεν πληρώθηκαν **36** ΧΕ ποσού **367.144,22** ευρώ. (Αρα τα ΧΕ που ξοφλήθηκαν είναι συνολικού ποσού **42.443.474,71** ευρώ)

ΣΗΜΕΙΩΣΗ: Οι κρατήσεις των εξοφλημένων Χρημ. Ενταλμάτων που εισπράχθηκαν από 1/1/2017 μέχρι 31/12/2017, ανέρχονται στο ποσό των **4.463.709,95** ευρώ. Το ποσό αυτό είναι το σύνολο των κρατήσεων όλων των εξοφλημένων χρηματικών ενταλμάτων. Εντός της χρήσης 2017 αποδόθηκε στα ασφαλιστικά ταμεία και την ΔΟΥ το ποσό των **4.331.643,98** ευρώ.

Δεν αποδόθηκε το ποσό των **132.065,97** ευρώ (μέρος κρατήσεων Δεκεμβρίου 2017), το οποίο αποδόθηκε στις 27/2/2018 με τα αριθμ. 104,105,106,107,108,109,111,112,110,113,114,115,116 και 117/18 ΧΕΠ. Επίσης δεν αποδόθηκαν τα ποσά **3.363,79** ευρώ (κρατήσεις απεργίας) και **346,38** ευρώ (Κατάσχεση μισθού), γιατί είναι έσοδα του Δήμου και δεν αποδίδονται σε κανένα φορέα.

Τα πρωτότυπα παραστατικά των πληρωμένων κρατήσεων που αναφέρονται πιο πάνω **χρήσης 2017**, βρίσκονται τοποθετημένα στα εξοφλημένα σχετικά χρηματικά εντάλματα κρατήσεων.

ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 2017 ΤΟ ΟΠΟΙΟ

ΜΕΤΑΦΕΡΕΤΑΙ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ 2018:

A) ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ : (Κ.Α 5.111) 2.467.115,65

(ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ)

B) ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ Κ.Α 5.113) 7.675,51

(ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ -ΚΑΤΣΟΥΛΗ)

Γ) ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ : (Κ.Α 5.119) 10.636.841,26

(ΚΑΛΥΨΗ ΕΝ ΓΕΝΕΙ ΔΑΠΑΝΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ)

Δ) ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΑ : (Κ.Α 5.121) 1.064.469,31

(ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ)

Ε) ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΑ : (Κ.Α 5.123) 258.086,98

(ΚΑΛΥΨΗ ΕΙΔΙΚ. ΔΑΠΑΝΩΝ-ΠΡΟΣΦΥΓΕΣ)

ΣΤ) ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ) (Κ.Α 5.122) 6.307.758,71

(ΕΚΤΟΣ ΠΔΕ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ)

Ζ) ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΑ : (Κ.Α 5.129) 617.654,00

(ΚΑΛΥΨΗ ΕΝ ΓΕΝΕΙ ΔΑΠΑΝΩΝ)

ΣΥΝΟΛΟ: 21.359.601,42**ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ:****Α. ΣΤΑ ΕΞΟΔΑ**

1) Από τα Χρηματικά εντάλματα Πάγια Προκαταβολής που εκδόθηκαν, για όλες τις Δημοτικές Ενότητες συνολικού ποσού 96.000,00 εισπράχθηκε από τους Προέδρους Δημοτικών Ενοτήτων συνολικό ποσό 85.000,00 ευρώ. Απόδοση λογαριασμού – κλείσιμο ΧΕ Πάγια Προκαταβολής στις 31/12/2017 έγινε για τις 85.000,00. Δύο Πρόεδροι Δημοτικών Κοινοτήτων (Κλειού και Φίλια), δεν απέδωσαν λογαριασμό και συντάχθηκε σε βάρος τους βεβαιωτικός κατάλογος. Επίσης οι Πρόεδροι των Δημοτικών Κοινοτήτων Στύψης, Υψηλομέτωπο, Χίδηρα, Μυτιλήνης, Πολιχνίτου και Αλυφαντών δεν εισέπραξαν την Πάγια Προκαταβολή, ενώ τα χρηματικά εντάλματα εκδόθηκαν.

2) Από τα χρηματικά εντάλματα Προπληρωμής που εκδόθηκαν σε υπολόγους υπαλλήλους του Δήμου Λέσβου, συνολικού ποσού 173.692,35 ευρώ απόδοση λογαριασμού έγινε για 173.692,35 ευρώ.

3) Οι καταχωρημένες απαιτήσεις τρίτων (ανεξόφλητα τιμολόγια που μεταφέρθηκαν στη νέα χρήση 2018 ως Π.Ο.Ε., ανέρχονται στο ποσό των 3.531.584,96 και το ποσό αυτό μαζί με τα υπόλοιπα δανείων που ανέρχονται στο συνολικό ποσό των 1.715.184,42 ευρώ, δηλαδή 3.531.584,96 + 1.715.184,42 = 5.246.769,38 Ευρώ αποτελούν το επίσημο χρέος του Δήμου Λέσβου.

ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΝΕΙΩΝ (ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΣΤΙΣ 31/12/2017)

ΠΡΩΗΝ ΕΜΠΟΡΙΚΗ – ALPHA (OVERDRAFT)	=	149.739,87
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ (700.000,00)	=	372.706,22
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ (650.000,00)	=	363.310,53
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ (300.000,00)	=	159.731,28
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ (220.000,00)	=	73.333,30
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ (ΔΑΝΕΙΟ ΜΗΘΥΜΝΑΣ)	=	157.037,43
Τ.Π.Κ.Δ. (ΟΛΕΣ ΟΙ ΔΗΜΟΤΙΚΕΣ ΕΝΟΤΗΤΕΣ)	=	439.325,79

ΣΥΝΟΛΟ 1.715.184,42

Το ανωτέρω συνολικό χρηματικό υπόλοιπο 2017, Ευρώ **21.359.601,42**

ΕΥΡΩ μεταφέρεται στη νέα χρήση οικονομικού έτους 2018 με το αριθμ. 1/2018 Γραμμάτιο Είσπραξης Χρηματικού Υπολοίπου του Δήμου Λέσβου.

Β. ΣΤΑ ΕΣΟΔΑ

1) Οι εισπράξεις όλων των εσόδων (εκτός των επιχορηγήσεων) που πραγματοποιήθηκαν στο Κεντρικό Δημοτικό Ταμείο και στα Ταμεία των Δημοτικών Ενοτήτων ανέρχονται σε 3.978.270,31 ευρώ.

**Αναλυτικά σε κάθε
Δημοτική Ενότητα:**

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΝΟΤΗΤΑ	ΔΙΠΛΟΤΥΠΑ	ΟΙΚΟΘΕΝ	ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΑ	ΣΥΝΟΛΟ
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ	1-726	23.463,79	75.449,00	98.912,79
ΑΓΙΑ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ	1-202	9.620,09	20.774,74	30.394,83
ΑΓΙΑΣΟΣ	1-354	21.561,18	10.101,78	31.662,96
ΓΕΡΑ	1-1328	29.345,11	51.623,04	80.968,15
ΕΡΕΣΟΥ-ΑΝΤΙΣΣΗΣ	1-1162	90.704,42	50.703,01	141.407,43
ΕΥΕΡΓΕΤΟΥΛΑΣ	1-440	11.680,80	11.911,52	23.592,32
ΚΑΛΛΟΝΗ	1-1786	74.215,19	76.910,54	151.125,73
ΛΟΥΤΡΟΠΟΛΗ ΘΕΡΜΗΣ	1-261	7.080,28	6.814,28	13.894,56
ΜΑΝΤΑΜΑΔΟΣ	1-240	18.417,72	5.891,94	24.309,66
ΜΗΘΥΜΝΑ	1-524	52.445,55	16.886,51	69.332,06
ΜΥΤΙΛΗΝΗ	1-9592	817.157,01	2.167.129,61	2.974.286,62
ΠΕΤΡΑ	1-817	62.451,64	44.819,51	107.271,15
ΠΛΩΜΑΡΙ	1-1577	79.166,12	87.794,64	166.960,76
ΠΟΛΙΧΝΙΤΟΣ	1-838	39.332,30	24.818,99	64.151,29
ΣΥΝΟΛΟ		1.336.641,20	2.641.629,11	3.978.270,31

2) Ακυρώθηκαν από τους Δημοτικούς Εισπράκτορες 50 διπλότυπα είσπραξης συνολικού ποσού 28.212,67 ευρώ και όλα τα ακυρωθέντα διπλότυπα συνοδεύονται με επαρκή αιτιολογία.

Β) Εξουσιοδοτεί τον Πρόεδρό της για την υποβολή του παρόντος Απολογισμού στο Δημοτικό Συμβούλιο Λέσβου για την απαραίτητη έγκριση.

Συντάχθηκε και υπογράφεται ως εξής :

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

(Υπογραφές)