



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της υπ' αριθμ. 2^{ης}/06-02-2018
συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής

Σήμερα, ημέρα Τρίτη 6 Φεβρουαρίου 2018 και ώρα 10:30 συνήλθε σε τακτική δημόσια συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Κέας, στο γραφείο Δημάρχου του Δήμου Κέας στην Ιουλίδα, ύστερα από την αριθμ.πρωτ. 371/02.02.2018 πρόσκληση του Προέδρου, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο 7 μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω 7 μέλη :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Ιωάννης Ευαγγέλου
2. Μαρία Ξυδοπούλου - Κορασίδη
3. Ελευθερία Στ. Μορφωνιού
4. Αντώνιος Παούρης
5. Δημήτριος Καβαλιέρος
6. Ειρήνη Βελισσαροπούλου
7. Ελευθέριος Τζουβάρας

ΑΠΟΝΤΕΣ

ΟΥΔΕΙΣ

Στη συνεδρίαση παρίσταται και η δημοτική υπάλληλος κα Βασιλική Πετρή για την τήρηση των πρακτικών.

ΘΕΜΑ 1ο : Λήψη απόφασης για την έγκριση των δαπανών πολυετών υποχρεώσεων (συμπληρωματική) και την διάθεση των αντίστοιχων πιστώσεων κατά το μέρος που αφορούν στην δαπάνη που θα πραγματοποιηθεί εντός του 2018.

Ο πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής εισηγούμενος το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής :

Στις 28 Νοεμβρίου του 2017 εκδόθηκε η υπ' αριθμόν πρωτ. 2/86708/0026 –εγκύκλιος του Υπουργείου Οικονομικών με θέμα : «Ανατροπές και αναλήψεις υποχρεώσεων» (ΑΔΑ: 7ΘΕΚΗ-ΛΝ9), όπου στις παραγράφους 1α Β' ενότητας της ανωτέρω εγκυκλίου αναφέρεται ότι με την έναρξη του οικονομικού έτους 2018, πρέπει να εκδοθούν και να καταχωρηθούν αμέσως και κατ' απόλυτη προτεραιότητα, οι αποφάσεις ανάληψης των πολυετών υποχρεώσεων, κατά το μέρος που αφορούν στη δαπάνη που θα πραγματοποιηθεί εντός του 2018 και στην Γ' ενότητα αναφέρεται ρητά ότι : «επισημαίνεται η υποχρέωση πιστής και αυστηρής τήρησης των περί αναλήψεως υποχρεώσεων διατάξεων, προς αποφυγή της ακυρότητας των σχετικών πράξεων και ενόψει των ευθυνών των αρμοδίων οργάνων, που προβλέπονται από τις διατάξεις των άρθρων 24 και 25 του ν. 4270/2014 και των άρθρων 11 και 12 του ΠΔ. 80/2016».

Δεδομένου ότι ο προϋπολογισμός του έτους 2018 δεν έχει ελεγχθεί και εγκριθεί ακόμα από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση Αιγαίου, κάνουμε χρήση του άρθρου 160 του Ν. 3463/2006 (Κώδικας Δήμων και Κοινοτήτων). Στο άρθρο 160 αναφέρεται:

«Όπου να αρχίσει να ισχύει ο νέος προϋπολογισμός, και πάντως όχι αργότερα από το τέλος Μαρτίου του επόμενου οικονομικού έτους, ισχύει ο προϋπολογισμός του έτους που έχει λήξει, κατά παρέκκλιση κάθε άλλης γενικής ή ειδικής διάταξης, για την είσπραξη κάθε είδους εσόδου και για τη διενέργεια και την πληρωμή μόνον:...»

α) Των υποχρεωτικών δαπανών που αναφέρονται στην παρ. 1 του άρθρου 158.

β) Των δαπανών που γίνονται για ειδικούς σκοπούς, βάσει διάταξης νόμου, κατόπιν αποφάσεων χρηματοδότησης από την Κρατική Διοίκηση, καθώς και αυτών που γίνονται στο πλαίσιο της υλοποίησης εγκεκριμένων έργων ή δράσεων, τα οποία συγχρηματοδοτούνται από πόρους της Ευρωπαϊκής Ένωσης.»

Στο άρθρο 158 παρ.1 εδάφιο ιστ, αναφέρεται:

«Άρθρο 158

Δαπάνες

✓ Οι δαπάνες είναι υποχρεωτικές και προαιρετικές.

Υποχρεωτικές δαπάνες είναι:

ιστ) Οι δαπάνες που απορρέουν από συμβάσεις ανάθεσης εκτέλεσης έργων, εργασιών, προμηθειών, υπηρεσιών και μελετών.»

Στο πλαίσιο της χρήσης του άρθρου 160 είμαστε σε θέση να προχωρήσουμε στην διάθεση των παρακάτω πιστώσεων:

Κωδικός	Περιγραφή	ΔΕΣΜΕΥΣΗ
25.6262.0026	Παροχή υπηρεσίας για την εύρυθμη λειτουργία των βιολογικών καθαρισμών 2017-18	20.777,56 €
35.6112.0004	Τεχνικός σύμβουλος πρασίνου	2.480,00 €
ΣΥΝΟΛΟ		23.257,56 €

^{2η} Συνεδρία της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Κέας, της 6ης Φεβρουαρίου 2018

Η οικονομική επιτροπή λαμβάνοντας υπόψη τις ανωτέρω διατάξεις, την εισήγηση της Προϊσταμένης της Οικονομικής Υπηρεσίας και την εισήγηση του Προέδρου

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Την έγκριση των δαπανών πολυετών υποχρεώσεων (συμπληρωματική) και την διάθεση των αντίστοιχων πιστώσεων κατά το μέρος που αφορούν στην δαπάνη που θα πραγματοποιηθεί εντός του 2018, όπως αναλυτικά αναφέρονται στον κατωτέρω πίνακα :

Κωδικός	Περιγραφή	ΔΕΣΜΕΥΣΗ
25.6262.0026	Παροχή υπηρεσίας για την εύρυθμη λειτουργία των βιολογικών καθαρισμών 2017-18	20.777,56 €
35.6112.0004	Τεχνικός σύμβουλος πρασίνου	2.480,00 €
ΣΥΝΟΛΟ		23.257,56 €

Η παρούσα απόφαση πήρε αύξοντα αριθμό : 12/2018

ΘΕΜΑ 2ο : Λήψη απόφασης για την έγκριση των δαπανών που αφορούν ανεκτέλεστο μέρος συμβατικών υποχρεώσεων (συμπληρωματική) και την διάθεση των αντίστοιχων πιστώσεων που έχουν εγγραφεί στον προϋπολογισμό οικ.έτους 2018.

Ο πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής εισηγούμενος το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής :

Στην παρ. 3 του άρθρου 4 του Π.Δ 80/2016 αναφέρεται ότι με την έναρξη κάθε οικονομικού έτους και πριν από την ανάληψη οποιασδήποτε νέας υποχρέωσης, δεσμεύονται στον προϋπολογισμό του οικείου φορέα άμεσα και κατ' απόλυτη προτεραιότητα οι δαπάνες που αφορούν στο ανεκτέλεστο μέρος συμβατικών υποχρεώσεων.

Στις 26 Νοεμβρίου του 2017 εκδόθηκε η υπ' αριθμόν πρωτ. 2/86708/0026 –εγκύκλιος του Υπουργείου Οικονομικών με θέμα : «Ανατροπές και αναλήψεις υποχρεώσεων» (ΑΔΑ: 7ΘΕΚΗ-ΛΝ9), όπου στην Β' ενότητα στην παρ. 1α αναφέρεται ρητά ότι : «Με την έναρξη του οικονομικού έτους 2018, πρέπει να εκδοθούν και να καταχωρηθούν αμέσως και κατ' απόλυτη προτεραιότητα, οι αποφάσεις ανάληψης των πολυετών υποχρεώσεων, κατά το μέρος που αφορούν στη δαπάνη που θα πραγματοποιηθεί εντός του 2018».

Βάσει των ανωτέρω, και λαμβάνοντας υπόψη ότι ο προϋπολογισμός του έτους 2018 δεν έχει ελεγχθεί και εγκριθεί ακόμα από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση Αιγαίου, κάνουμε χρήση του άρθρου 160 του Ν. 3463/2006 (Κώδικας Δήμων και Κοινοτήτων).

Στο άρθρο 160 αναφέρεται:

«Ωσπου να αρχίσει να ισχύει ο νέος προϋπολογισμός, και πάντως όχι αργότερα από το τέλος Μαρτίου του επόμενου οικονομικού έτους, ισχύει ο προϋπολογισμός του έτους που έχει λήξει, κατά παρέκκλιση κάθε άλλης γενικής ή ειδικής διάταξης, για την είσπραξη κάθε είδους εσόδου και για τη διενέργεια και την πληρωμή μόνον:...»

α) Των υποχρεωτικών δαπανών που αναφέρονται στην παρ. 1 του άρθρου 158.

β) Των δαπανών που γίνονται για ειδικούς σκοπούς, βάσει διάταξης νόμου, κατόπιν αποφάσεων χρηματοδότησης από την Κρατική Διοίκηση, καθώς και αυτών που γίνονται στο πλαίσιο της υλοποίησης εγκεκριμένων έργων ή δράσεων, τα οποία συγχρηματοδοτούνται από πόρους της Ευρωπαϊκής Ένωσης.»

Λαμβάνοντας υπόψη όσα εκτέθηκαν ανωτέρω, εισηγούμαι την διάθεση της πίστωσης για τις δαπάνες που αφορούν ανεκτέλεστο μέρος συμβατικών υποχρεώσεων (αρθ 4 ΠΔ 80/16) που εμπεριέχονται στις υποχρεωτικές δαπάνες (αρθ 158 περ 1στ Ν.3463/06).

Κωδικός	Περιγραφή	Ανάδοχος	Ποσό	Απόφαση έγκρισης παράτασης
25.6112.0004	Σύμβουλος Τεχνικής Υποστήριξης για την προέγκριση δημοπράτησης του έργου «Δίκτυα αποχέτευσης και Εγκαταστάσεις επεξεργασίας και διάθεσης λυμάτων»	ΕΡΑΣΜΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΕΠΕ	13.490,89 €	32/2018 Απόφαση Δ.Σ
70.7311.0004	Κατασκευή χώρου σταβλισμού Δημοτικών Σφαγείων	ΜΕΤΡΟΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	20.139,92 €	26/2018 Απόφαση Δ.Σ.

64.6262.0001	Αποκατάσταση και σηματοδότηση περιηγητικών διαδρομών - μονοπατιών νήσου Κέας	ΔΕΔΕΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ & ΣΙΑ ΕΕ	17.641,73 €	21/2018 Απόφαση Δ.Σ.
70.6414.0002	Μεταφορά και διαχείριση Ζ.ΥΠ. σφαγείων (συνεχ 2016)	Fargeco Hellas -Συλλογή – Επεξεργασία απορριμάτων Ε.Π.Ε.	7.440,00 €	31/2018 Απόφαση Δ.Σ.

Η οικονομική επιτροπή λαμβάνοντας υπόψη τις ανωτέρω διατάξεις, την εισήγηση της Προϊσταμένης της Οικονομικής Υπηρεσίας και την εισήγηση του Προέδρου

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Την έγκριση των δαπανών που αφορούν **ανεκτέλεστο μέρος συμβατικών υποχρεώσεων (συμπληρωματική)** και την διάθεση των αντίστοιχων πιστώσεων που έχουν εγγραφεί στον προϋπολογισμό δαπανών οικονομικού έτους 2018, όπως αναλυτικά αναφέρονται στον κατωτέρω πίνακα :

Κωδικός	Περιγραφή	Ανάδοχος	Ποσό	Απόφαση έγκρισης παράτασης
25.6112.0004	Σύμβουλος Τεχνικής Υποστήριξης για την προέγκριση δημοπράτησης του έργου «Δίκτυα αποχέτευσης και Εγκαταστάσεις επεξεργασίας και διάθεσης λυμάτων»	ΕΡΑΣΜΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΕΠΕ	13.490,89 €	32/2018 Απόφαση Δ.Σ
70.7311.0004	Κατασκευή χώρου σταβλισμού Δημοτικών Σφαγείων	ΜΕΤΡΟΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	20.139,92 €	26/2018 Απόφαση Δ.Σ.
64.6262.0001	Αποκατάσταση και σηματοδότηση περιηγητικών διαδρομών - μονοπατιών νήσου Κέας	ΔΕΔΕΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ & ΣΙΑ ΕΕ	17.641,73 €	21/2018 Απόφαση Δ.Σ.
70.6414.0002	Μεταφορά και διαχείριση Ζ.ΥΠ. σφαγείων (συνεχ 2016)	Fargeco Hellas -Συλλογή – Επεξεργασία απορριμάτων Ε.Π.Ε.	7.440,00 €	31/2018 Απόφαση Δ.Σ.

Η παρούσα απόφαση πήρε αύξοντα αριθμό : 13/2018

ΘΕΜΑ 3ο : Λήψη απόφασης για την έγκριση δαπάνης μεταφοράς υλικών και συσκευασιών ανακύκλωσης του Δήμου Κέας και διάθεση πίστωσης.

Ο πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής εισηγούμενος το 3^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής :

Σύμφωνα με την περίπτωση δ της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010 η Οικονομική Επιτροπή αποφασίζει για την έγκριση των δαπανών και τη διάθεση των πιστώσεων του προϋπολογισμού, εκτός από εκείνες που σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις αποφασίζει το δημοτικό συμβούλιο.

Ο Πρόεδρος αιτείται τη διάθεση (ψήφιση) πίστωσης συνολικού ποσού **143,62 € (συμπ.ΦΠΑ)**, προκειμένου να καλυφθούν οι δαπάνες των εισιτηρίων του πλοίου, για τη μεταφορά υλικών και συσκευασιών ανακύκλωσης, την Πέμπτη 08/02/2018 με επιστροφή, στο χώρο εναπόθεσής τους στο Κορωπί Αττικής, με το υπ' αριθμ. ΚΗΗ4672 απορριμματοφόρο όχημα του Δήμου. Η εν λόγω δαπάνη θα βαρύνει τον Κ.Α. 20.6412.0001 του προϋπολογισμού οικ.έτους 2018. Η μετάβαση του υπαλλήλου του Δήμου κ.Κορασίδη Νικολάου θα εγκριθεί με εντολή του Δημάρχου.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από συζήτηση, αφού έλαβε υπόψη της :

- ✓Την εντολή μετακίνησης του Δημάρχου
- ✓Την ανάγκη μεταφοράς υλικών και συσκευασιών ανακύκλωσης

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Διαθέτει πίστωση **143,62 € (συμπ.ΦΠΑ)**, προκειμένου να καλυφθούν οι δαπάνες των εισιτηρίων του πλοίου, για τη μεταφορά υλικών και συσκευασιών ανακύκλωσης, την Πέμπτη 08/02/2018 με επιστροφή, στο χώρο εναπόθεσής τους στο Κορωπί Αττικής, με το υπ' αριθμ. ΚΗΗ4672 απορριμματοφόρο όχημα του Δήμου. Η εν λόγω δαπάνη θα βαρύνει τον Κ.Α. 20.6412.0001 του προϋπολογισμού οικ.έτους 2018. Η μετάβαση του υπαλλήλου του Δήμου κ.Κορασίδη Νικολάου θα εγκριθεί με εντολή του Δημάρχου.

Η παρούσα απόφαση πήρε άξοντα αριθμό : 14/2018

ΘΕΜΑ 4^ο : Έγκριση της δαπάνης και διάθεση πίστωσης για πληρωμή λογαριασμού κατανάλωσης ηλεκτρικού ρεύματος ακινήτου του Δήμου.

Ο πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, εισηγούμενος το 4^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής:

Σύμφωνα με την περίπτωση δ της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010 η Οικονομική Επιτροπή αποφασίζει για την έγκριση των δαπανών και τη διάθεση των πιστώσεων του προϋπολογισμού, εκτός από εκείνες που σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις αποφασίζει το δημοτικό συμβούλιο.

Ο Πρόεδρος αιτείται την διάθεση (ψήφιση) πίστωσης ποσού ευρώ δεκαπέντε (15,00 €) για την κάλυψη της υπηρεσιακής ανάγκης που αφορά εξόφληση λογαριασμού της ΔΕΗ με αρ. παροχής 5 50006797-01 5 και περίοδο κατανάλωσης από 16/11/2017 έως 16/01/2018 (έναντι), για το δωρηθέν ακίνητο Κυριακούλας Μυκονιάτη προς το Δήμο Κέας.

Η εν λόγω δαπάνη θα βαρύνει τον ΚΑ 15.6279.0002 προϋπολογισμού οικ. έτους 2018 στον οποίο έχει εγγραφεί πίστωση ευρώ πεντακόσια (500,00 €).

Η Οικονομική Επιτροπή, αφού έλαβε υπόψη :

1. Τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/2010 περίπτωση δ της παραγράφου 1
2. Την ύπαρξη εξειδικευμένης πίστωσης στον προϋπολογισμό του οικ. έτους 2018 και στον ΚΑ 15.6279.0002
3. Τον λογαριασμό της ΔΕΗ
4. Την εισήγηση του προέδρου

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Διαθέτει πίστωση ποσού ευρώ δεκαπέντε (15,00 €) για την κάλυψη της υπηρεσιακής ανάγκης που αφορά εξόφληση λογαριασμού της ΔΕΗ με αρ. παροχής 5 50006797-01 5 και περίοδο κατανάλωσης από 16/11/2017 έως 16/01/2018 (έναντι), για το δωρηθέν ακίνητο Κυριακούλας Μυκονιάτη προς το Δήμο Κέας.

Η εν λόγω δαπάνη θα βαρύνει τον ΚΑ 15.6279.0002 προϋπολογισμού οικ. έτους 2018 στον οποίο έχει εγγραφεί πίστωση ευρώ πεντακόσια (500,00 €).

Η παρούσα απόφαση πήρε αύξοντα αριθμό: 15/2018

ΘΕΜΑ 5ο : Έγκριση πρακτικού της επιτροπής διενέργειας διαγωνισμών και αξιολόγησης υποβαλλόμενων προσφορών για την ανάδειξη προσωρινού ανάδοχου του συνοπτικού μειοδοτικού διαγωνισμού για την επιλογή αναδόχου για το έργο **“ΑΝΑΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΓΗΠΕΔΟΥ 5Χ5 ΣΤΗΝ ΙΟΥΛΙΑΔΑ, Ν. ΚΕΑΣ”**.

Ο πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής εισηγούμενος το 5^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής:

Σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ. 1 ε του Ν.3852/2010, η Οικονομική Επιτροπή «Με την επιφύλαξη της παραγράφου 4 του παρόντος, καταρτίζει τους όρους, συντάσσει τη διακήρυξη, διεξάγει και κατακυρώνει όλες τις δημοπρασίες σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία. Για τη διεξαγωγή των δημοπρασιών και την αξιολόγηση των προσφορών μπορεί να συγκροτεί επιτροπές, από μέλη της, δημοτικούς ή δημόσιους υπαλλήλους ή ειδικούς επιστήμονες»

Βάσει της υπ’ αριθμ. 434/2017 (**ΑΔΑ:** 7Ε0ΩΩΕΔ-1Τ9) αποφάσεως της Οικονομικής Επιτροπής, με την οποία εγκρίθηκαν οι τεχνικές προδιαγραφές και καθορίστηκαν οι όροι της διακήρυξης του συνοπτικού διαγωνισμού για το έργο **“ΑΝΑΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΓΗΠΕΔΟΥ 5Χ5 ΣΤΗΝ ΙΟΥΛΙΑΔΑ, Ν. ΚΕΑΣ”** εκδόθηκε από το Δήμαρχο η με Αριθμ.Πρωτ. 5415/29-12-2017 διακήρυξη του διαγωνισμού, η οποία αναρτήθηκε στο ΚΗΜΔΗΣ (**ΑΔΑΜ:** 17PROC002511607).

Συνολικά έλαβαν μέρος στο διαγωνισμό τέσσερις (4) συμμετέχοντες, εκ των οποίων ο πρώτος κ. Παναγιώτης Μοσχοβίτης του Κοσμά – Μηχανικός δομικών έργων απερρίφθη λόγω μη υποβολής φακέλου οικονομικής προσφοράς, αλλά συμφερότερη εκ των τριών (3) ήταν η προσφορά της εταιρείας **ΓΑΙΟΣΤΑΤ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΕ**, για τους λόγους που αναφέρονται στο **από 16-01-2018** πρακτικό δημοπρασίας της επιτροπής διενέργειας του διαγωνισμού, ήτοι ποσοστό προσφερόμενης έκπτωσης 19,00 %.

Η επιτροπή διενέργειας διαγωνισμού, που ορίστηκε με την υπ’ αριθμ. **8/2018 (ΑΔΑ:** ΩΨΙ6ΩΕΔ-87Η) απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Κέας, γνωμοδότησε με το **από 16-01-2018** **πρακτικό** αξιολόγησης προς την οικονομική επιτροπή για την ανάδειξη της εταιρείας **ΓΑΙΟΣΤΑΤ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΕ** με ΑΦΜ 998731143 και έδρα στην Αργυρούπολη Αττικής, οδός Κυψέλης 22, ΤΚ 164 52, ως προσωρινού αναδόχου του διαγωνισμού διότι η προσφορά που υπέβαλε κρίθηκε πλήρης, σύμφωνη με τους όρους της διακήρυξης και τις τεχνικές προδιαγραφές και προσέφερε τη χαμηλότερη τιμή.

Υστερα από τα ανωτέρω και σύμφωνα με τις ανωτέρω διατάξεις, η Οικονομική Επιτροπή καλείται να εγκρίνει το ανωτέρω πρακτικό της επιτροπής διαγωνισμού.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη:

- 1) τις διατάξεις του Ν.4412/2016
- 2) τους όρους της με αριθμ.πρωτ. 5415/29-12-2017 διακήρυξη του διαγωνισμού, η οποία αναρτήθηκε στο ΚΗΜΔΗΣ (ΑΔΑΜ: 17PROC002511607)
- 3) το **από 16-01-2018** πρακτικό δημοπρασίας της επιτροπής διαγωνισμού
- 4) τα στοιχεία του φακέλου

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

1. Την έγκριση του **από 16-01-2018** πρακτικού δημοπρασίας της επιτροπής διαγωνισμού
2. Την κατακύρωση του συνοπτικού διαγωνισμού για το έργο “**ΑΝΑΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΓΗΠΕΔΟΥ 5Χ5 ΣΤΗΝ ΙΟΥΛΙΑΔΑ, Ν. ΚΕΑΣ**” στην εταιρεία **ΓΑΙΟΣΤΑΤ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΕ** με ΑΦΜ 998731143 και έδρα στην Αργυρούπολη Αττικής, οδός Κυψέλης 22, ΤΚ 164 52 και την ανάδειξή της ως προσωρινού αναδόχου, έναντι του ποσού των **56.700,00 € (συμπεριλαμβανομένου ΦΠΑ 24%)** (προσφερόμενη έκπτωση 19,00 %).

Η παρούσα απόφαση πήρε αύξοντα αριθμό: 16/2018

ΘΕΜΑ 6ο : Έκθεση εκτέλεσης προϋπολογισμού Δ΄ Τριμήνου 2017.

Ο πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, εισηγούμενος το 6^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής :

Σύμφωνα με τα άρθρα 72 παρ.1 περ.β και 266 παρ. 9 Ν. 3852/2010 "Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗΣ", όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν 4257/2014, η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς 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.

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 ανωτέρω.

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), 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.

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η υπ' αριθμ. 40038/9-9-2011(ΦΕΚ 2007/9-9-2011) Απόφαση Υπουργείου Εσωτερικών, στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού.

Τα ανωτέρω στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία 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 δεύτερου τριμήνου :

1. Πίνακας 1 : Συνοπτικός ταμιακός απολογιστικός πίνακας εσόδων δ΄ τριμήνου του έτους 2017.
2. Πίνακας 2 : Συνοπτικός ταμιακός απολογιστικός πίνακας δαπανών δ΄ τριμήνου του έτους 2017.
3. Πίνακας 3: Πίνακας στόχων εκτέλεσης προϋπολογισμού του έτους 2017.

Κατά συνέπεια των ανωτέρω, μετά από έλεγχο που έγινε από την υπηρεσία μας στην πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, διαπιστώθηκαν τα ακόλουθα:

ΕΛΕΓΧΟΣ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ
A. ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΑΕ	ΕΓΚΕΚΡΙΜΜΕΝΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΣΩΦΡΕΥΤΙΚΟΣ ΣΤΟΧΟΣ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ 01/01/2017-31/12/2017
01	ΕΣΟΔΑ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	10.440,00	520.497,00	8.847,23
02	ΕΣΟΔΑ ΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	26.000,00		24.201,74
03	ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ	314.786,70		323.406,61
04	ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ	105.090,00		101.493,22
05	ΦΟΡΟΙ - ΕΙΣΦΟΡΕΣ	96.100,00		96.100,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	104.580,00		100.095,00
11	ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00		0,00
14	ΔΩΡΕΕΣ	2.000,00		8.000,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ – ΠΡΟΣΤΙΜΑ	40.000,00		41.466,83
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	29.000,00		21.955,79
21	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ	220.100,00		172.000,00
22	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ	1.500,00	2.150,32	
ΣΥΝΟΛΑ		949.596,70	692.497,00	955.360,98

Εξετάζοντας τον πίνακα των ιδίων εσόδων διαπιστώνεται ότι οι εισπράξεις στο δ' τρίμηνο έχουν υπερκαλύψει τον στόχο κατά 262.863,000€. Το ύψος της απόκλισης οφείλεται κυρίως στην εισπραξη της έκτακτης επιχορήγησης των μικρών δήμων από τα έσοδα του Φόρου Ζύθου και του Τέλους Διαφήμισης, ύψους 192.200,00€ (Κωδικοί 05 & 07).

Όμως, αν δεν λάβουμε υπόψη μας την επιχορήγηση, η οποία ενσωματώθηκε στον Π/Υ με αναμόρφωση, διαπιστώνουμε ότι τα προϋπολογισθέντα θα ανέρχονταν σε 757.396,00€ και οι εισπράξεις σε 763.160,00€. Οι εισπράξεις των ιδίων εσόδων, δηλαδή, θα είχαν ξεπεράσει όχι μόνο τον στόχο αλλά και τον προϋπολογισμό τους κατά 5.764,00€.

Επομένως συμπεραίνεται ότι η απόκλιση των ιδίων εσόδων για το έτος 2017 είναι θετική και υπολογίζεται στο 38% του στόχου. Αν δεν υπήρχε η έκτακτη επιχορήγηση, η απόκλιση θα υπολογιζόταν στο 10,20 % του στόχου.

Β. ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΑΕ	ΕΓΚΕΚΡΙΜΜΕΝΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΣΤΟΧΟΣ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ 01/01/2017-31/12/2017
32-85	ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ	193.693,75	193.694,00	124.812,28
85	ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ	379.166,47		
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ	572.860,22		

Οι εισπράξεις υπολοίπων είναι μικρότερες του στόχου κατά 68.881,72€ σε ποσοστό -35,5%. Η πορεία εισπράξης των υπολοίπων στο δ' τρίμηνο δεν ήταν η αναμενόμενη. Κατά το τελευταίο τρίμηνο εισπράχτηκαν συνολικά 19.000,00€ από βεβαιωμένα κατά το παρελθόν έσοδα. Όσον αφορά στις ρυθμίσεις, κατά το δ' τρίμηνο, 48 οφειλέτες ρύθμισαν οφειλές ύψους 48.500,00€ περίπου και ελήφθησαν μέτρα αναγκαστικής εισπράξης, όπως κατασχέσεις εις χείρας τραπεζών και τρίτων, ύψους 18.570,00€ σε 27 οφειλέτες.

Γ. ΣΥΝΟΛΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ

ΕΓΚΕΚΡΙΜΜΕΝΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΣΤΟΧΟΣ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ 01/01/2017-31/12/2017
4.941.797,71	4.282.027,00	4.183.127,87

ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ	
ΕΚΤΕΛΕΣΗ	4.183.127,87
ΣΤΟΧΟΣ	-4.282.027,00
ΑΠΟΚΛΙΣΗ	-98.899,13

Στο σύνολο του προϋπολογισμού, όπου περιλαμβάνονται και οι κρατικές επιχορηγήσεις για λειτουργικές και επενδυτικές δαπάνες, οι εισπράξεις υπέρ τρίτων (παρακράτηση φόρων και εισφορών) καθώς και το χρηματικό υπόλοιπο, οι εισπράξεις του δ' τριμήνου έχουν υστερούν του στόχου κατά 98.899,00€ και ποσοστό -2,31%.

2^η Συνεδρία της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Κέας, της 6ης Φεβρουαρίου 2018

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ	ΣΤΟΧΟΣ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ	ΑΠΟΚΛΙΣΗ (εκτέλεση – στόχος)
12,06 ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	716.196,59	812.154,00	-95.957,41
13 ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	274.315,62	633.502,00	-359.186,38
01 – 22 ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ	955.360,98	692.497,00	262.863,98
32, ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ	124.812,28	193.694,00	-68.881,72
41,42 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΡΙΤΩΝ	310.031,76	350.000,00	-39.968,24
51 ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	1.802.410,64	1.600.180,00	202.230,64
ΣΥΝΟΛΟ	4.183.127,87	4.282.027,00	-98.899,13

ΕΛΕΓΧΟΣ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ ΔΑΠΑΝΩΝ

Α. ΔΑΠΑΝΕΣ

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΕΓΚΕΚΡΙΜΜΕΝΟΣ	ΣΤΟΧΟΣ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ	ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ 01/01/2017 έως 31/12/2017	
60	623.168,04	599.337,00	504.505,03	
7	1.458.844,48	1.525.107,00	384.450,26	
81	121.680,42	166.169,00	112.100,57	
67	176.739,88	230.512,00	131.253,96	
61	289.306,05	1.396.436,00	179.162,13	
62	927.097,14		643.524,53	
63	26.355,00		22.507,38	
64	172.786,00		102.846,61	
66	352.798,18		190.289,81	
68	2.500,00		223,17	
ΣΥΝΟΛΑ	4.151.275,19		3.917.561,00	2.270.863,45

Οι πληρωμές δαπανών κατά το δ' τρίμηνο του 2017 έχουν καλύψει το 58% του στόχου και δεν διαπιστώνεται αρνητική απόκλιση.

Β. ΣΥΝΟΛΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΔΑΠΑΝΩΝ

ΕΓΚΕΚΡΙΜΜΕΝΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΣΤΟΧΟΣ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ 01/01/2017-31/12/2017
4.941.797,71	4.282.027,00	2.539.110,37

ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ	
ΣΤΟΧΟΣ	4.282.027,00
ΕΚΤΕΛΕΣΗ	-2.539.110,37
ΑΠΟΚΛΙΣΗ	1.742.916,63

Στο σύνολο του προϋπολογισμού, όπου περιλαμβάνονται και οι επιχορηγούμενες δαπάνες, η απόδοση των παρακρατούμενων φόρων και εισφορών, η πρόβλεψη μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων καθώς και το αποθεματικό η απόκλιση από τον στόχο είναι θετική.

ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Στο άρθρο 2 της ΚΥΑ 7261/22-2-2013 «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν. 4111/2013» αναφέρονται τα εξής:

«Α. Για τον έλεγχο του βαθμού επίτευξης των στόχων, τον εντοπισμό αποκλίσεων αρνητικού χαρακτήρα και την αξιολόγηση της πορείας εκτέλεσης του προϋπολογισμού λαμβάνονται υπόψη οι εξής παράμετροι :

- η μεταβολή των απλήρωτων υποχρεώσεων του ΟΤΑ έναντι της 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους, στην περίπτωση που σημειώνεται αύξηση.»

ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΛΗΡΩΤΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ
30/12/2016	121.680,42
31/12/2017	-173.115,68
Διαφορά	-51.435,26

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις στο τέλος του 8 τριμήνου 2017 είναι περισσότερες από τις αντίστοιχες στο τέλος του 2016 κατά 51.435,26€ Η αρνητική απόκλιση που δημιουργείται σε σχέση με το τέλος του 2016 θα ληφθεί υπόψη στον υπολογισμό της συνολικής απόκλισης όπως αναφέρεται στην ΚΥΑ 7261.

ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

Στο άρθρο 2 της ΚΥΑ 7261/22-2-2013 αναφέρονται τα εξής:

«Για τον υπολογισμό του βαθμού της αρνητικής απόκλισης και την αναγωγή της σε ποσοστό (%) έναντι των τιθέμενων στόχων, αθροίζονται οι ανωτέρω διαφορές των ποσών εσόδων και εξόδων και στην περίπτωση που υπάρχει αύξηση των απλήρωτων υποχρεώσεων, και το ποσό της αντίστοιχης διαφοράς (σε περίπτωση που αυτές εμφανίζουν μείωση, η διαφορά δε λαμβάνεται υπόψη) . Το συνολικό ποσό που προκύπτει από το άθροισμα των ανωτέρω συγκρίνεται με το στόχο εσόδων και συνιστά το ποσοστό (%) της αρνητικής απόκλισης που προκύπτει από την εκτέλεση του προϋπολογισμού (διαίρεση αθροίσματος ποσών με στόχο εσόδων).»

ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ	
ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	-98.899,13
ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	1.742.916,63
ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ	-51.435,26
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	1.592.582,24
ΔΙΑΙΡΟΥΜΕΝΟ ΜΕ ΣΤΟΧΟ ΕΣΟΔΩΝ	4.282.027,00
	0,371922512
ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ	37,19

Σύμφωνα με όσα αναλύθηκαν παραπάνω, το Δ' τρίμηνο του 2017 έκλεισε με θετική απόκλιση από τον στόχο σε ποσοστό 37,19%.

Η Οικονομική Επιτροπή, αφού έλαβε υπόψη :

1. Το άρθρο 72 παρ.1 περ.β' του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗΣ» όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν 4257/2014
2. Το άρθρο 266 παρ. 9 του Ν. 3852/10 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗΣ» όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν 4257/2014
3. Την ΚΥΑ 7261/22-2-2013 υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών όπως τροποποιήθηκε με την ΚΥΑ 41273/13 και την ΚΥΑ 41308/13
4. Την με αριθ.πρωτ. 295/29.01.2018 εισήγηση της προϊσταμένης των Οικονομικών & Διοικητικών Υπηρεσιών

^{2η} Συνεδρία της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Κέας, της 6ης Φεβρουαρίου 2018

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

**(Τα μέλη της μειοψηφίας κ.Ειρήνη Βελισσαροπούλου & κ.Ελευθέριος Τζουβάρας
ψηφίζουν ΠΑΡΟΝ)**

Την έγκριση έκθεσης εκτέλεσης προϋπολογισμού Δ' Τριμήνου 2017 και την υποβολή εισήγησης προς το Δημοτικό Συμβούλιο για τη σχετική ψήφισή της.

Η παρούσα απόφαση πήρε αύξοντα αριθμό : 17/2018

ΘΕΜΑ 7ο : Λήψη απόφασης για την υποβολή προς το Δημοτικό Συμβούλιο για έγκριση του ισολογισμού και του προσαρτήματος της χρήσης 2014.

Ο πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής εισηγούμενος το 7ο θέμα ημερήσιας διάταξης :

Υποβάλλει την έκθεση προς το Δημοτικό Συμβούλιο που αφορά την έγκριση ισολογισμού και προσαρτήματος χρήσης 2014 και όπως έχει καταρτιστεί από την Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου σύμφωνα με τον Ν.3852/2010. Συνημμένα υποβάλλονται ο ισολογισμός και το προσάρτημα της χρήσης 2014.

ΕΚΘΕΣΗ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΠΟΥ ΣΥΝΟΛΕΥΕΙ ΤΟΝ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟ ΤΗΣ 31/12/2014

ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΕΑΣ

Προς το **ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

Κύριοι,

Έχουμε την τιμή να σας υποβάλλουμε τον 4ο Ισολογισμό του Δήμου μας, ο οποίος αφορά την χρήση 2014.

Η εξέλιξη των εσόδων του Δήμου ήταν θετική, ενώ οι λειτουργικές του δαπάνες συγκρατήθηκαν στους προκαθορισμένους στόχους που είχαν τεθεί.

Η πιστοληπτική ικανότητα του Δήμου διατηρήθηκε σε ικανοποιητικά επίπεδα αντανακλώντας τη θετική εικόνα των οικονομικών του.

Ο Δήμος, στη χρήση 2014, ανταποκρίθηκε στις ανάγκες του μόνο με τα ταμειακά του διαθέσιμα.

Παρ' ότι στις οικονομικές καταστάσεις αναφέρονται με σαφήνεια τα Ενεργητικά και Παθητικά στοιχεία του Δήμου, κρίνουμε σκόπιμο να παραθέσουμε τις παρακάτω αναλύσεις ως προς την συγκρότηση της περιουσίας του και την σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων.

A. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ.

α) Πάγιο Ενεργητικό

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου της **31.12.2014** τα ενσώματα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **€12.134.403,90** και αφαιρουμένων των σωρευμένων αποσβέσεων ποσού **€3.519.494,50** η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται την **31.12.2014** στο ποσό των **€8.614.909,40**.

1) Τα κονδύλια του Πάγιου Ενεργητικού εμφανίζονται αυξημένα με τις προσθήκες και βελτιώσεις της χρήσεως όπως αναλυτικά εμφανίζονται στον πίνακα μεταβολών παγίων στοιχείων στο «ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ».

Οι προσθήκες παγίων ανά κατηγορία έχουν ως εξής:

	Μηχανήματα – Τεχνικές Εγκαταστάσεις – Λοιπός		
12	Μηχανολογικός εξοπλισμός	€	3.220,00
14	Έπιπλα και Λοιπός Εξοπλισμός	€	10.752,94
15	Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση.	€	273.961,64
	Γενικό Σύνολο	€	<u>287.934,58</u>

Την 31/12/2014 τα υπό εκτέλεση έργα ανέρχονται στο ποσόν των 1.517.555,86€ και αφορούν κυρίως: α) την επέκταση και εκσυγχρονισμό των δημοτικών σφαγείων ποσού 973.671,35€ β) βελτίωση και επέκταση δικτύου ύδρευσης Ιουλίδας 230.337,41€ και γ) διάφορες μελέτες ποσού 313.547,10€.

2) Στην χρήση έχουν διενεργηθεί οι νόμιμες αποσβέσεις βάσει των συντελεστών που προβλέπονται από την ελληνική νομοθεσία και τον Ν. 4172/2014.

β) Απαιτήσεις

Οι απαιτήσεις του Δήμου την 31/12/2014 από βεβαιωμένα τέλη, εισφορές, πρόστιμα και προσαυξήσεις ανέρχονταν στο ποσό των 694.612,84€ έναντι απαιτήσεων της προηγούμενης χρήσεως ποσού 633.287,79€. Επί των απαιτήσεων έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού 98.564,73€ η οποία θεωρούμε ότι είναι επαρκής.

γ) Διαθέσιμα

Τα διαθέσιμα του Δήμου την 31/12/2014 ανέρχονταν σε 1.792.518,77€, έναντι ποσού 1.444.256,77 € σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Την ευθύνη της διαχείρισης των ταμειακών διαθεσίμων την έχει η ταμειακή υπηρεσία του Δήμου και διενεργείται μέσω Τραπεζικών λογαριασμών καθώς και εντόκου προθεσμιακού λογαριασμού που τηρείται στην Τράπεζα Πειραιώς.

δ) Μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού

Στην παρούσα χρήση έχει σχηματισθεί πρόβλεψη για εισπραχθέντα έσοδα από ύδρευση, αποχέτευση, σφαγεία και δημοτικά τέλη ποσού 212.838,79€ τα οποία βεβαιώθηκαν την επόμενη χρήση.

ε) Ίδια Κεφάλαια

Τα Ίδια Κεφάλαια του Δήμου την 31/12/2014 ανέρχονται σε 11.143.679,01 € και αναλύονται ως εξής:

Λογαριασμοί	Υπόλοιπο 31/12/2013	Κίνηση Χρήσεως 2014		Υπόλοιπο 31/12/2014
		Χρεώσεις	Πιστώσεις	
Αποτέλεσμα εις νέον	-706.739,35	0,00	14.791,34	-691.948,01
Επιχορηγήσεις Επενδύσεων	2.786.578,62	172.099,79	407.382,26	3.021.861,09
Κεφάλαιο	8.813.765,93	0,00	0,00	8.813.765,93
Σύνολο	10.893.605,20	172.099,79	422.173,60	11.143.679,01

στ) Προβλέψεις

Οι προβλέψεις του Δήμου κατά την 31.12.2014 αφορούν την υποχρέωση αποζημίωσης λόγω συνταξιοδότησης που δικαιούνται οι δύο (2) υπάλληλοι αορίστου χρόνου με βάση τις διατάξεις του Αρθρου 204 του Ν. 3584/2007, ΦΕΚ 143_28/6/2007, η οποία υπολογίζεται και καταχωρείται σταδιακά με βάση τα έτη προϋπηρεσίας τους στον Δήμο.

ζ) Υποχρεώσεις

Οι υποχρεώσεις του Δήμου την 31/12/2014 ανέρχονται σε 114.796,49€ έναντι υποχρεώσεων ποσού 88.270,07€ της προηγούμενης χρήσεως και αναλύονται ως εξής.

1	Προμηθευτές	€	98.426,30
2	Υποχρεώσεις από φόρους και τέλη	€	8.344,92
3	Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	€	3.661,48
4	Πιστωτές Διάφοροι	€	<u>4.363,79</u>
	Σύνολο	€	114.796,49

η) Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού

Ο λογαριασμός περιλαμβάνει το ποσό των 17.279,60€ που αφορά δαπάνες (ΔΕΗ) πληρωτέες το 2015.

Συγκρότηση του Ισολογισμού

Τα αθροίσματα του Ισολογισμού της 31/12/2014 έχουν ως εξής:

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

B	Πάγιο ενεργητικό	€	8.629.825,55
Δ	Κυκλοφορούν ενεργητικό	€	2.449.814,20
E	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	€	<u>212.838,79</u>
	Σύνολο Ενεργητικού	€	11.292.478,54

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

A	Ίδια Κεφάλαια	€	11.143.679,01
B	Προβλέψεις	€	16.723,44
Γ	Υποχρεώσεις	€	114.796,49
Δ	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	€	<u>17.279,60</u>
	Σύνολο Παθητικού	€	11.292.478,54

B. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ

Ο Δήμος σαν οργανισμός πρέπει να φροντίζει ώστε οι κοινωνικές και οικονομικές παροχές προς τους δημότες να μην είναι δυσανάλογες των εσόδων του και δια τούτο δεν μπορεί να έχει σαν στόχο του την επίτευξη οικονομικών πλεονασμάτων. Στην χρήση που κλείσαμε το αποτέλεσμα είναι πλεονασματικό στο ποσόν των 14.791,34€ έναντι ελλείμματος ποσού 344.491,03 € της χρήσεως 2013. Η διαφορά του αποτελέσματος κατά κύριον λόγο οφείλεται στην αλλαγή του νομικού πλαισίου στον υπολογισμό των αποσβέσεων σύμφωνα με τον Ν 4172/2014.

ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	€	729.438,23
Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις	€	35.231,48
Τακτικές επιχορηγήσεις από Κρατικό Προϋπολογισμό	€	<u>828.536,16</u>
Σύνολο Τακτικών Εσόδων	€	1.593.205,87
Μείον Κόστος αγαθών και υπηρεσιών	€	<u>1.099.835,03</u>
Μικτά αποτελέσματα (Πλεόνασμα)εκμεταλλεύσεως	€	493.370,84
Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	€	<u>133,28</u>
Σύνολο	€	493.504,12
Μείον		
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	€	641.570,44
Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων	€	<u>91.652,92</u>
Μερικά αποτελέσματα (Έλλειμμα) εκμετάλλευσης	€	-239.719,24
Πλέον		
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	€	<u>19.691,67</u>
Ολικά αποτελέσματα (Έλλειμμα) εκμετάλλευσης	€	-220.027,57
Πλέον		
Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	€	173.425,87
Έσοδα προηγούμενων περιόδων	€	38523,83
Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων περιόδων	€	57927,83
Μείον		
Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	€	8.972,68
Έξοδα προηγούμενων περιόδων	€	24.236,49
Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	€	1.849,45
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ	€	<u>14.791,34</u>

α) Ανάλυση και Εξέλιξη των Εσόδων .

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2014 και η σύγκριση τους με την χρήση 2013 έχουν ως εξής:

		Χρήση 2014	Χρήση 2013
Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	€	729.438,23	582.751,37
Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις	€	35.231,48	44.587,34
Τακτικές επιχορηγήσεις από Κρατικό Προϋπολογισμό	€	<u>828.536,16</u>	<u>852.054,82</u>
Σύνολο Οργανικών εσόδων Α	€	1.593.205,87	1.479.393,53
Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	€	133,28	2.607,62
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	€	19.691,67	14.656,58
Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	€	173.425,87	209.410,77
Έσοδα προηγούμενων περιόδων	€	38.523,83	42.643,04
Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων περιόδων	€	57.927,83	0,00

Σύνολο Ανόργανων εσόδων Β	€	<u>289.702,48</u>	<u>269.318,01</u>
Γενικό Σύνολο (Α+Β)	€	<u>1.882.908,35</u>	<u>1.748.711,54</u>

Τα συνολικά Έσοδα του Δήμου χρήσεως 2014 ανήλθαν στο ποσό των 1.882.908,35€ έναντι 1.748.711,54€ της χρήσεως 2013. Η αύξηση των εσόδων οφείλεται στην αύξηση των Εσόδων από πώληση αγαθών και υπηρεσιών καθώς και στην μείωση προβλέψεων επισφαλών απαιτήσεων καθ' όσον πολλοί χρεώστες προέβησαν σε ρύθμιση των οφειλών τους.

β) Ανάλυση και Εξέλιξη των Εξόδων.

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2014 και η σύγκριση τους με την χρήση 2013 έχουν ως εξής:

		Χρήση 2014	Χρήση 2013
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	€	523.035,13	469.248,61
Αμοιβές και έξοδα αιρετών και τρίτων	€	110.966,29	125.466,52
Παροχές υπηρεσιών τρίτων	€	637.266,65	657.336,45
Φόροι-τέλη	€	33.390,10	7.263,88
Διάφορα έξοδα	€	176.530,92	175.862,63
Αποσβέσεις περιουσιακών στοιχείων	€	321.553,37	606.912,55
Επιχορηγήσεις και εισφορές σε ΝΠΔΔ και οργανισμούς του Δήμου	€	30.315,93	30.058,60
Προβλέψεις αποζημιώσεων προσωπικού	€	1.849,45	2.415,70
Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έξοδα	€	33.209,17	18.637,62
Σύνολο εξόδων και αναλώσεων	€	<u>1.868.117,01</u>	<u>2.093.202,56</u>

γ) Κατανομή των εξόδων στις υπηρεσίες του Δήμου

Όπως παρατηρούμε υπάρχει μείωση των εξόδων στην χρήση 2014 σε σχέση με την χρήση 2013 κατά 225.085,55€. Η μείωση αυτή κατά κύριο λόγο οφείλεται στην μείωση του ποσού των αποσβέσεων. Στην εν λόγω χρήση υπήρξε αλλαγή του νομικού πλαισίου στον υπολογισμό των συντελεστών αποσβέσεων σύμφωνα με τον Ν 4172/2014.

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών ανήλθε στο ποσό των €1.099.835,03. Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου ανήλθαν στο ποσό των €641.570,44. Τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των €91.652,92.

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών ανήλθε στο ποσό των €1.833.058,39
Τα έκτακτα έξοδα και τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ανήλθαν σε €33.209,17 και οι προβλέψεις ανήλθαν σε €1.849,45.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2014 ποσού €1.882.908,35 και των συνολικών εξόδων της χρήσεως 2014 ποσού €1.868.117,01 αποτελεί το πλεόνασμα της χρήσεως 2014 στο ποσό των €14.791,34.

δ) Λογιστικές αρχές

Οι λογιστικές αρχές που ακολούθησε ο Δήμος για την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2014 είναι οι ίδιες που ακολουθήθηκαν την προηγούμενη χρήση και οι οποίες προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία και είναι σύμφωνες με τις γενικά παραδεκτές λογιστικές αρχές.

ε) Συμπέρασμα

Η οικονομική πορεία του Δήμου Κέας όπως προκύπτει από τις Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσεως 2014 και την παραπάνω ανάλυση είναι ικανοποιητική.

Τα αποτελέσματα είναι καρποί της προσπάθειας, της συνεργασίας και της δουλειάς του Δημοτικού Συμβουλίου, του Δημάρχου, της Οικονομικής Επιτροπής και του προσωπικού του Δήμου, καθώς επίσης και των σωστών σχέσεων που έχουν αναπτυχθεί μεταξύ του προσωπικού και της Διοίκησης του Δήμου.

ΚΕΑ, 6 Φεβρουαρίου 2018

Η Οικονομική Επιτροπή

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

^{2η} Συνεδρία της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Κέας, της 6ης Φεβρουαρίου 2018

Καλείται η Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά

Η Οικονομική Επιτροπή, μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη τα ανωτέρω

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Την υποβολή προς το Δημοτικό Συμβούλιο του ισολογισμού και του προσαρτήματος της χρήσης 2014 για τη σχετική ψήφισή του.

Η παρούσα απόφαση πήρε αύξοντα αριθμό : 18/2018

^{2η} Συνεδρία της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Κέας, της 6ης Φεβρουαρίου 2018

Ο πρόεδρος της Ο. Ε. - Δήμαρχος Κέας

Τα μέλη

Ιωάννης Ευαγγέλου

Ελευθερία Στ. Μορφωνιού

Αντώνιος Παούρης

Μαρία Ξυδοπούλου - Κορασίδα

Δημήτριος Καβαλιέρος

Ειρήνη Βελισσαροπούλου

Ελευθέριος Τζουβάρας