



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΠΩΓΩΝΙΟΥ**

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΚΤΥΟ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

**ΑΠΟ ΤΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟ 25/19-12-2017, ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΔΗΜΟΥ ΠΩΓΩΝΙΟΥ**

ΑΠΟΦΑΣΗ 192/2017

ΘΕΜΑ: Σύνταξη σχεδίου προϋπολογισμού & Ο.Π.Δ. του Δήμου Πωγωνίου για το οικον. έτος 2018.

Στο Καλπάκι και στο Δημοτικό Κατάστημα Πωγωνίου, σήμερα την **19^η Δεκεμβρίου 2017**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **10.00** π.μ., συνεδρίασε η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Πωγωνίου, μετά από γραπτή πρόσκληση του Προέδρου της, με αριθ. πρωτ. **11784/14-12-2017**, που επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από τα **[7]** μέλη της Ο.Ε., βρέθηκαν παρόντα τα **[6]**, ήτοι:

	ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΜΕΛΩΝ	ΤΙΤΛΟΣ	ΠΑΡΟΝ
1	ΚΑΨΑΛΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	ΠΡΟΕΔΡΟΣ	ΝΑΙ
2	ΓΙΟΥΝΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ	ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΝΑΙ
3	ΚΑΚΟΣ ΕΥΘΥΜΙΟΣ	ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΟΧΙ
4	ΠΟΤΣΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΟΧΙ
5	ΦΩΤΙΟΥ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΝΑΙ
6	ΤΟΠΟΥΛΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΟΧΙ
7	ΤΣΩΝΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	ΤΑΚΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΝΑΙ
8	ΓΑΛΙΤΣΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	ΑΝΑΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΝΑΙ
9	ΝΤΟΤΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	ΑΝΑΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΝΑΙ

Στη συνεδρίαση παρευρίσκεται και η Διοικ. Υπάλληλος του Δήμου Μπόνια Αθανασία ως ειδικός Γραμματέας της ΟΙΚ.ΕΠ. [τήρηση πρακτικών].

Ο Πρόεδρος κήρυξε την συνεδρίαση και εισηγούμενος το **1^ο** θέμα της ημερήσιας διάταξης είπε τα εξής: Στην περίπτ. α' της παρ.1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010 ορίζεται ότι μία από τις αρμοδιότητες της οικονομικής επιτροπής είναι η σύνταξη του προϋπολογισμού του Δήμου. Σύμφωνα με τις παρ.1-8 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010:

«1. Για το μεσοπρόθεσμο Προγραμματισμό των Δήμων εκπονείται πενταετές Επιχειρησιακό Πρόγραμμα, το οποίο εξειδικεύεται κατ' έτος σε ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης και Ετήσιο Προϋπολογισμό. Το Τεχνικό Πρόγραμμα καταρτίζεται μαζί με το Ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης, το οποίο αποτελεί μέρος του και επισυνάπτεται, σε αυτό, ως παράρτημα.

2. Σε ειδικό παράρτημα του προϋπολογισμού αναφέρονται οι δράσεις που αφορούν στις τοπικές και δημοτικές κοινότητες, συμπεριλαμβανομένων των έργων και των υπηρεσιών τους.

3. Με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης, μετά από γνώμη της Κεντρικής Ένωσης Δήμων Ελλάδας, καθορίζονται τα ποσοστά κατανομής των πόρων που αφορούν στις δημοτικές ενότητες. Σε περίπτωση που δημοτική ενότητα έχει ενταχθεί στο πρόγραμμα εξυγίανσης, ο προϋπολογισμός του συντάσσεται με βάση αυτό.

4. Η Εκτελεστική Επιτροπή συγκεντρώνει και αξιολογεί τις προτάσεις των υπηρεσιών του δήμου για το Ε.Π.Δ. και τον προϋπολογισμό και εισηγείται το προσχέδιο του Ε.Π.Δ. και του προϋπολογισμού στην οικονομική επιτροπή, προκειμένου η τελευταία να προβεί στην κατάρτιση αυτών και την υποβολή τους στο δημοτικό συμβούλιο.

5. Έως τις 30 Σεπτεμβρίου κάθε έτους ολοκληρώνονται οι διαδικασίες για τη σύνταξη προσχεδίου του Ε.Π.Δ. και του προϋπολογισμού, καθώς και οι διαδικασίες διαβούλευσης.

6. Συνοπτική οικονομική κατάσταση του προϋπολογισμού, όπως τελικώς ψηφίσθηκε από το δημοτικό συμβούλιο αναρτάται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου και δημοσιεύεται σε μία (1) τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική εφημερίδα ή, εάν τέτοια δεν υπάρχει, σε εφημερίδα που εκδίδεται στα όρια του νομού που εδρεύει ο οικείος δήμος. Η παράλειψη της ανωτέρω δημοσίευσης δεν επηρεάζει το κύρος της απόφασης του δημοτικού συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός.

7. Ο προϋπολογισμός, το ετήσιο πρόγραμμα δράσης, η εισηγητική έκθεση της οικονομικής επιτροπής και οι αποφάσεις του δημοτικού συμβουλίου που αφορούν την επιβολή των φόρων, τελών, δικαιωμάτων και εισφορών υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Αν διαπιστωθεί κατά τον έλεγχο, ότι δεν έχουν εγγραφεί στον προϋπολογισμό οι υποχρεωτικές δαπάνες ή έσοδα που επιβάλλονται από το νόμο ή ότι έχουν εγγραφεί έσοδα ή έξοδα, τα οποία δεν προβλέπονται από το νόμο, ή ότι το ύψος των εσόδων υπερβαίνει αναπαιτούμενα τις αποδόσεις του προηγούμενου οικονομικού έτους, ο Ελεγκτής Νομιμότητας καλεί το δημοτικό συμβούλιο να αναμορφώσει κατάλληλα τον προϋπολογισμό μέσα σε προθεσμία δεκαπέντε (15) ημερών.

8. Στις τοπικές και δημοτικές κοινότητες συνιστάται πάγια προκαταβολή σε βάρος του σχετικού κωδικού αριθμού του προϋπολογισμού του οικείου δήμου. Με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης, μετά από γνώμη της Κεντρικής Ένωσης Δήμων Ελλάδας, καθορίζονται ανά δημοτική και τοπική κοινότητα, οι δαπάνες που καλύπτονται από την πάγια προκαταβολή, καθώς και το ύψος αυτής με βάση τον πληθυσμό. Υπόλογος για τη διαχείριση της πάγιας προκαταβολής είναι ο πρόεδρος του συμβουλίου της δημοτικής κοινότητας ή ο πρόεδρος της τοπικής κοινότητας.»

Κατ' εξουσιοδότηση της παρ.3 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 εκδόθηκε η υπ' αριθ. 74452/29.12.2010 (ΦΕΚ 2044/30.12.2010 τεύχος Β') απόφαση του ΥΠ.ΕΣ.Α&Η.Δ. ενώ η σύσταση πάγιας προκαταβολής στις δημοτικές και τοπικές κοινότητες ορίζεται με την 74449/29.12.2010 (ΦΕΚ 2044/30.12.2010 τεύχος Β') απόφαση του ΥΠ.ΕΣ.Α&Η.Δ. κατ' εξουσιοδότηση της παρ.8 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010.

Σύμφωνα με την παρ.2 του άρθρου 3 της ΚΥΑ οικ. 3966/24.01.2011 (ΦΕΚ 141/09.02.2011 τεύχος Β') εφόσον έχουν μεταβιβασθεί σε δημοτικές ή τοπικές κοινότητες συγκεκριμένες, αποφασιστικού χαρακτήρα, αρμοδιότητες, κατ' εφαρμογή των άρθρων 83 παρ. 9 και 84 παρ. 6 του Ν 3852/2010, πριν την έναρξη των παραπάνω διαδικασιών ακολουθούνται οι διαδικασίες του άρθρου 86 του Ν. 3852 /2010. **Συνεπώς εφόσον, όπως στην περίπτωση του Δήμου μας δεν μεταβιβάστηκαν τέτοιες αρμοδιότητες δεν απαιτούνται οι διαδικασίες του άρθρου 86 του ν. 3852/10.**

Σύμφωνα με τις περιπτ. δ' και ε' του άρθρου 63 του Ν.3852/2010 η Εκτελεστική Επιτροπή:

δ) Συγκεντρώνει και αξιολογεί τις προτάσεις των υπηρεσιών του δήμου στο πλαίσιο της προετοιμασίας για την κατάρτιση του προϋπολογισμού και εισηγείται το προσχέδιο του προϋπολογισμού προς την οικονομική επιτροπή.

ε) Έχει την ευθύνη για την πιστή εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Λαμβάνοντας υπόψη τα παραπάνω η **Εκτελεστική Επιτροπή** έλαβε την υπ' αριθ. **2/17** απόφαση για το προσχέδιο του προϋπολογισμού το οποίο και εισηγείται στην Οικονομική Επιτροπή.

Σύμφωνα με την παρ.3 του άρθρου 4 της ΚΥΑ οικ. 3966/24.01.2011 (ΦΕΚ 141/09.02.2011 τεύχος Β')

«3.Για τον προσδιορισμό του ύψους των εσόδων και των εξόδων λαμβάνονται υπ' όψη τα διαχειριστικά αποτελέσματα του προηγούμενου οικονομικού έτους και ειδικότερα, για μεν τα έσοδα τα ποσά που βεβαιώθηκαν, για δε τα έξοδα τα ποσά που έχουν ενταλθεί.»

Στη συνέχεια έθεσε υπόψη της Ο.Ε. και την κάτωθι εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου Πωγωνίου ήτοι:

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ

ΔΗΜΟΣ ΠΩΓΩΝΙΟΥ

ΤΜΗΜΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΕΙΣΗΓΗΣΗ ΣΧΕΔΙΟΥ ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΠΩΓΩΝΙΟΥ ΕΤΟΥΣ 2018

Για τη σύνταξη του σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2018 ελήφθησαν υπόψη:

- Η ΚΥΑ αρ. 25595/26-7-2017 των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών, αναφορικά με την παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων οικ. Έτους 2018.
- Το Τεχνικό Πρόγραμμα Έργων 2018 του Δήμου όπως ψηφίστηκε από το Δ.Σ.

- Οι αποφάσεις καθορισμού & επιβολής τελών έτους 2018 όπως ορίστηκαν με τις σχετικές αποφάσεις Δ.Σ.

Για την τελική διαμόρφωση του ύψους των εσόδων – εξόδων ελήφθησαν υπόψη:

1. Οι λειτουργικές δαπάνες,
2. Οι υποχρεωτικές εισφορές,
3. Οι δαπάνες μισθοδοσίας,
4. Οι οφειλές και λοιπές υποχρεώσεις του Δήμου προς τους Προμηθευτές &
5. Τα οικονομικά μεγέθη προηγούμενων ετών καθώς και το ύψος που διαμορφώθηκαν τα έσοδα και τα έξοδα έως και το μήνα Οκτώβριο του τρέχοντος έτους.
6. Η γενικότερη οικονομική κατάσταση που επικρατεί στη χώρα μας.

Η κατάρτιση του σχεδίου προϋπολογισμού έτους 2018 έγινε με πραγματικά στοιχεία, στα πλαίσια της αρχής της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης.

Υποβάλλεται ισοσκελισμένος στο ποσό των 9.587.779,89 ευρώ , αυξανόμενος κατά 1.903.339,26 ευρώ σε σχέση με τον προϋπολογισμό του 2017 (για πρώτη φορά αυξανόμενος μετά από επτά (7) συνεχόμενα έτη!).

Όσον αφορά τις προβλέψεις των εσόδων αυτές προσδιορίζονται ως εξής:

	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	3.282.842,45
1	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	638.741,77
2	ΕΣΟΔΑ ΑΠ'Ο ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	25.000,00
3	ΕΣΟΔΑ ΑΠ'Ο ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	611.120,00
4	ΕΣΟΔΑ ΑΠ'Ο ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	55.550,00
5	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0,00
6	ΕΣΟΔΑ ΑΠ'Ο ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	1.950.030,68
7	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	2.400,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.420.622,98
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠ'Ο ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	0,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	1.305.622,98
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	115.000,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	00,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	207.000,00
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	207.000,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	0
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠ'Ο ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠ'Ο Π.Ο.Ε.	2.385.609,70
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠ'Ο ΔΑΝΕΙΑ	0
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠ'Ο ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ	2.385.609,70
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡ	599.000,00
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	592.500,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	6.500,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	1.692.704,76
511	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα	670.932,83
512	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα	1.021.771,93
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	9.587.779,89

Για το σκέλος των εξόδων οι εκτιμήσεις αναλύονται ως εξής:

6	Έξοδα	3.785.924,73
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.083.000,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	573.601,30
62	Παροχές τρίτων	1.009.738,80
63	Φόροι τέλη	10.500,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	84.000,00
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστewας	158.005,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	344.400,00
67	Πληρωμές Μεταβιβάσεις σε τρίτους	519.879,63
68	Λοιπά έξοδα	2.800,00
7	Επενδύσεις	2.184.084,75
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	126.350,36
73	Έργα	1.506.361,95
74	Μελέτες Έρευνες πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	551.372,44
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε. Αποδόσεις και προβλέψεις	3.458.690,23
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	574.021,32
82	Αποδόσεις	599.000,00
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.285.668,91
9	Αποθεματικό	159.080,18
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ		9.587.779,89

Καλπάκι 19/12/2017

**Ο Αναπλ. Προϊστάμενος
Τμήματος Οικον. Υπηρεσιών
Τσιμογιάννης Βασίλειος**

Επίσης έθεσε υπόψη της Ο.Ε. και τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του ετήσιου προϋπολογισμού **2018** Δήμου Πωγωνίου (ΟΠΔ) ως προς την αποτύπωση του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του , όπως έχει συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου .

Λαμβάνοντας υπόψη όλα τα παραπάνω πρέπει να προβούμε στη σύνταξη του σχεδίου προϋπολογισμού του Δήμου Πωγωνίου για το έτος **2018** και στη συνέχεια να το υποβάλλουμε στο Δημοτικό Συμβούλιο προς ψήφιση.

Στη συνέχεια τον λόγο πήραν οι δημοτικοί σύμβουλοι κ. Ντότης Δημήτριος και κ. Τσώνης Γεώργιος

Η Οικονομική επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έλαβε υπόψη της

- την περίπτ. α' της παρ.1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010

- τις παρ. 1-8 του άρθρου 266 και τις παρ.1-2 του άρθρου 267 του Ν.3852/2010

- την παρ.3 του άρθρου 76 και τις περιπτ. δ' και ε' του άρθρου 63 του Ν.3852/2010

- τις παρ.1-3 του άρθρου 86 του Ν.3852/2010,

- την ΚΥΑ οικ. 3966/24.01.2011 (ΦΕΚ 141/09.02.2011 τεύχος Β')

- την υπ' αριθ. 74452/29.12.2010 (ΦΕΚ 2044/30.12.2010 τεύχος Β') απόφαση του ΥΠ.ΕΣ.Α&Η.Δ. περί του καθορισμού των ποσοστών κατανομής των πόρων στις Δημοτικές Ενότητες

- την Αποφ. ΥΠΕΣΑΗΔ 5694/3.2.2011

-Την αρ. **260/17** απόφαση Δ.Σ. σχετικά με Τεχνικό Πρόγραμμα **2018**.

- την ΚΥΑ οικ. 26057/31-7-17 με την οποία παρέχονται οδηγίες για τη σύνταξη του προϋπολογισμού

- Την υπ' αριθ. **2/17** απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής με την οποία εισηγήθηκε το προσχέδιο του προϋπολογισμού στην Οικονομική Επιτροπή

-Την ανωτέρω εισήγηση σχεδίου της Οικονομικής Υπηρεσίας, τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του ετήσιου προϋπολογισμού 2018 Δήμου Πωγωνίου (ΟΠΔ) καθώς και τις προφορικές διευκρινήσεις που δόθηκαν στην Ο.Ε. από τον Προϊστάμενο του Τμήματος Οικονομικού του Δήμου κ. Τσιμογιάννη Βασίλη.

Κατά πλειοψηφία , με ψήφους 5 υπέρ και 2 κατά του κ. Ντότη Δημητρίου και του κ. Τσώνη Γεωργίου

Αποφάσεις:

Α. Τη σύνταξη του σχεδίου προϋπολογισμού του Δήμου Πωγωνίου για το έτος 2018 όπως εμφανίζεται στο συνημμένο σχέδιο το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης και την υποβολή αυτού, με πλήρη αιτιολόγηση κάθε εγγραφής, στο Δημοτικό Συμβούλιο για τη σχετική ψήφιση του, ήτοι ισοσκελισμένος συνολικά :

	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	3.282.842,45
1	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	638.741,77
2	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	25.000,00
3	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	611.120,00
4	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	55.550,00
5	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0,00
6	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	1.950.030,68
7	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	2.400,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.420.622,98
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	0,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	1.305.622,98
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	115.000,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	00,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	207.000,00
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	207.000,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	0
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	2.385.609,70
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ	2.385.609,70
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡ	599.000,00
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	592.500,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	6.500,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	1.692.704,76
511	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα	670.932,83
512	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα	1.021.771,93
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	9.587.779,89

6	Έξοδα	3.785.924,73
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.083.000,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	573.601,30
62	Παροχές τρίτων	1.009.738,80
63	Φόροι τέλη	10.500,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	84.000,00
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστωσης	158.005,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	344.400,00
67	Πληρωμές Μεταβιβάσεις σε τρίτους	519.879,63
68	Λοιπά έξοδα	2.800,00
7	Επενδύσεις	2.184.084,75
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	126.350,36
73	Έργα	1.506.361,95
74	Μελέτες Έρευνες πειραματικές εργασίες και ειδικές	551.372,44

	δαπάνες	
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε. Αποδόσεις και προβλέψεις	3.458.690,23
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	574.021,32
82	Αποδόσεις	599.000,00
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.285.668,91
9	Αποθεματικό	159.080,18
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	9.587.779,89

Β. Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει τον συνημμένο πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του ετήσιου προϋπολογισμού **2018** Δήμου Πωγωνίου **-ΟΠΔ-** (ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσης) ως προς την αποτύπωση του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του , όπως έχει συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου , με βάση τις εκτιμήσεις εσόδων – εξόδων του αντίστοιχου οικονομικού έτους .

Η παρούσα απόφαση θα υποβληθεί για τον απαιτούμενο έλεγχο νομιμότητας.
Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **192/2017**.
Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΚΩΝ/ΝΟΣ ΚΑΨΑΛΗΣ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ
Υπογραφές**

**ΠΙΣΤΟ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

ΚΩΝ/ΝΟΣ ΚΑΨΑΛΗΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ 5.Α. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. (Συμπεριλαμβάνονται μόνο τα μη εκκαισμένα πεδία με την ένδειξη '0' / ποσό σε ευρώ)		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :				ΔΗΜΟΣ Π	
--	--	---------------	--	--	--	---------	--

Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	Α/Α Στάθης:					
			1	2	3	4	5	6
			ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014) - Ετήσιος Στόχος	ΠΡΟΔΕΔΙΧΘΕΝΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2013)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α' Τρίμηνο
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις για Αιτουρηγίες Δομάνες	(12) Εκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (+) (06) Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (-)(μειον) (0621) Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπανών των προνοιακών επιδομάτων	1.950.031	0	156.002	156.002	165.753	477.758
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις για Προνοιακά Επιδόματα	(0621) Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 3	Επιχορηγήσεις για επιδόσεις	(13) Έκτακτες επιχορηγήσεις για επιδόσεις	1.305.623	0	14.009	92.921	26.530	133.461
Γραμμή 4	Ίδια Έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισφορές, πρόσκαιρα, πρόσδοα από περιουσία)	(01) Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02) Πρόσοδοι από την κίνητη περιουσία (+) (03) Έσοδα από εκπαιδευτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04) Έσοδα από λοιπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05) Φόροι και Εισφορές (+) (07) Λοισιά τυκτωδ έσοδα (+) (11) Έσοδα από εκποίηση κινήτης και ακίνητης περιουσίας (+) (14) Δαρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες (+) (15) Προσοδοίγιας, προσημα, παράβολα (+) (16) Λοισιά τακτωα έσοδα (21) Τακτωα έσοδα ΠΟΕ (+) (22) Έκτωα έσοδα ΠΟΕ	1.417.812	0	45.490	19.890	81.628	147.011
		Σύνολο Γραμμής 4	1.654.812	0	46.295	22.387	88.287	158.970
Γραμμή 5	Έσοδα που περιβάλλονται να εισπραχθούν από υπαίτιους ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκπίμωρη εισπράξεων)	99.941	0	5.660	6.724	7.961	20.345
Γραμμή 6	Λοισιά Έσοδα	(11) Εισπράξεες υπέρ του Δημωσίου και τρίτων (+) (12) Εισπράξεες χρημάτων (+) (31) Εισπράξεες από δάντωα	599.000	0	42.367	55.336	59.690	157.393
Γραμμή 7	Χρηματοκό υπόλοιπο	(9) Χρηματοκό υπόλοιπο	1.692.705	0	1.692.705	1.692.705	1.692.705	1.692.705
A	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)		7.302.111	0	1.957.039	2.026.075	2.040.926	2.638.631

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	Α/Α Στάθης:					
			1	2	3	4	5	6
			ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014) - Ετήσιος Στόχος	ΠΡΟΔΕΔΙΧΘΕΝΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2013)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α' Τρίμηνο
Γραμμή 1	Κόστωα προσωπικό	(60) Άροισές και έξοδα προσωπικό	1.083.000	0	78.008	91.763	92.217	261.989
Γραμμή 2	Προνοιακά επιδόματα	(674) Προνοιακά επιδόματα	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 3	Δαπάνες για την εξουπηρέτηση δημόσιας κώατης	(65) Πληρωμές για την εξουπηρέτηση δημόσιας κώατης	158.005	0	12.348	12.187	5.197	29.732
Γραμμή 4	Δαπάνες για επιδόσεις	(7) Επισδόσεις	2.184.083	0	0	0	194.358	194.558
Γραμμή 5	Πληρωμές ΠΟΕ	(81) Πληρωμές υποχρωώσεων Π.Ο.Ε. (+) (83) Επιχορηγώμενες Πληρωμές Υποχρωώσεων Π.Ο.Ε.	574.021	0	4.759	36.290	71.408	112.457
Γραμμή 6	Μεταβίβατες σε τρίτους	(67) Πληρωμές για μεταβίβατες σε τρίτους (-) μτωιας (674) Προνοιακά επιδόματα	519.880	0	20.795	34.874	31.869	87.537
		Σύνολο Γραμμής 6	519.880	0	20.795	34.874	31.869	87.537
Γραμμή 7	Λοισιά λειτουργικές δαπάνες	(61) Άροισές υπέρ των και τρίτων (+) (62) Πληρωμές τρίτων (+) (63) Φόροι - τέλη (+) (64) Λοισιά γενικά έξοδα (+) (66) Δαπάνες προμήθωιας εν αλωσίμων (+) (68) Λοισιά έξοδα	2.025.040	0	7.331	89.790	141.388	238.509
Γραμμή 8	Αποδοσεις τοδών υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82) Λοισιά αποδοσεις	599.000	0	42.367	55.336	59.690	157.393
Γραμμή 9	Αποδοματικό	(9) Αποδοματικό	159.080	0				
B	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 9)		7.302.111	0	165.608	330.239	596.328	1.082.175
Γ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ		2.385.669	0				
Δ1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α - Σύνολο Εσόδων + Γραμμή Γ)		9.587.780					
Δ2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α - Σύνολο Εξόδων + Γραμμή Γ)		9.587.780					
E	ΠΟΣΚΕΛΕΙΤΗ Π/Υ (Άρθρο 1, παρ. β3) = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (B)		0	0	1.791.431	1.705.837	1.444.598	1.556.456

ΣΤ	Απλήρωτες Υποχρωώσεις	Σύνολο Απλήρωτων Υποχρωώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτωα (π.χ 2013)	574.021					
		Μηγαλαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρωώσεων οικ. έτωα Π/Υ (π.χ 2014)		569.263	542.973	461.565		
Z	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	Η περίοδος της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες/ τρίμηνα) συμπεριλαμβάνεται με τη συμπλήρωση του αριθμού 1 στα διπλωτά πεδία						

ΩΙΩΝΙΟΥ

7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Αριθμός	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6μηνος	Ιούλιος	Αύγουστος	Επταμήνιος	Γ' Τρίμηνο	9μηνος	Οκτώβριος	Νοβέμβριος	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12μηνος	Έλεγχος ταύτισης των εγγραφών στις στήλες 1, και 21 (ΠΥ - 12μηνος) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ ΊΣΗ ΜΕ 0*
156.002	156.002	165.753	477.758	955.515	156.002	136.002	165.753	477.758	1433.273	156.002	156.002	204.753	516.758	1990.031	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38.216	85.296	78.337	201.849	335.310	182.617	22.209	32.001	236.827	572.137	309.185	18.810	405.461	733.486	1.305.623	0
110.338	64.920	91.241	266.499	413.510	123.165	144.335	136.283	408.983	817.492	195.078	193.210	242.031	630.319	1.447.812	0
16.521	14.842	18.050	49.413	59.372	22.161	22.364	20.841	65.566	121.738	25.351	24.403	32.507	82.262	207.000	0
126.858	79.762	109.292	315.912	472.881	145.327	166.899	157.123	469.349	942.231	220.429	217.614	274.538	712.581	1.654.812	0
5.893	7.325	5.066	18.281	38.626	6.725	8.164	8.068	22.997	61.584	8.687	14.679	14.991	38.357	99.941	0
49.323	30.657	49.507	149.690	307.083	30.514	42.200	47.734	140.448	447.531	44.324	43.132	63.794	151.469	599.000	0
1.692.705	1.692.705	1.692.705	1.692.705	1.692.705	1.692.705	1.692.705	1.692.705	1.692.705	1.692.705	1.692.705	1.692.705	1.692.705	1.692.705	1.692.705	0
2.069.199	2.071.745	2.100.660	2.856.195	3.802.121	2.233.890	2.088.179	2.103.384	3.040.044	5.149.459	2.434.532	2.142.992	2.686.242	3.845.396	7.302.311	0

Αριθμός	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6μηνος	Ιούλιος	Αύγουστος	Επταμήνιος	Γ' Τρίμηνο	9μηνος	Οκτώβριος	Νοβέμβριος	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12μηνος	Έλεγχος ταύτισης των εγγραφών στις στήλες 1, και 21 (ΠΥ - 12μηνος) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ ΊΣΗ
90.311	87.723	97.167	275.201	537.190	90.701	85.589	94.784	271.075	808.265	88.481	97.080	89.174	274.735	1.083.000	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.717	13.992	13.287	33.595	63.327	11.493	16.496	15.862	43.851	107.178	16.197	23.570	11.060	50.827	158.005	0
274.802	197.223	134.780	606.804	801.363	229.657	133.841	136.090	499.588	1.500.950	228.818	245.295	408.992	883.135	2.184.085	0
58.326	57.735	63.998	180.039	292.516	85.644	86.901	33.299	205.844	498.360	29.298	28.701	17.663	75.662	574.021	0
29.212	26.355	35.024	90.792	178.329	55.767	21.856	60.093	137.716	316.045	68.146	54.234	81.455	203.834	519.880	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29.212	26.355	35.024	90.792	178.329	55.767	21.856	60.093	137.716	316.045	68.146	54.234	81.455	203.834	519.880	0
108.967	114.415	200.580	423.962	662.472	133.518	121.988	212.184	487.690	1.150.162	258.577	249.463	366.836	874.878	2.025.040	0
49.323	30.657	49.507	149.690	307.083	30.514	42.200	47.734	140.448	447.531	44.324	43.132	63.794	151.469	599.000	0
ΤΟ ΠΕΔΙΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ														159.080	0
617.861	547.900	594.343	1.760.104	2.842.279	677.294	508.871	600.046	1.786.212	4.628.490	734.072	741.496	1.038.973	2.514.541	7.302.311	0

ΤΟ ΠΕΔΙΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ														2.285.669
----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------

1.451.338	1.523.845	1.506.317	1.096.091	959.842	1.556.596	1.579.308	1.503.338	1.253.832	520.969	1.697.460	1.404.496	1.617.269	1.330.816	0
-----------	-----------	-----------	-----------	---------	-----------	-----------	-----------	-----------	---------	-----------	-----------	-----------	-----------	---

441.758	405.503	404.506			380.862	414.678	422.859			429.301	415.081	462.717		

