



ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
 ΔΗΜΟΣ ΑΣΠΡΟΠΥΡΓΟΥ
 Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
 ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ
 ΟΡΓΑΝΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ
 ΓΡΑΦΕΙΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από τα πρακτικά της με αριθμ. 7^{ης}/2019 συνεδρίασης
 του Δημοτικού Συμβουλίου.

Αρ. απόφ.:203

ΘΕΜΑ: Έγκριση Έκθεσης Εσόδων - Εξόδων Δ' Τριμήνου για τον Έλεγχο υλοποίησης του Προϋπολογισμού έτους 2018, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 72/2019 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής.

Στον Ασπρόπυργο και στο Δημοτικό Κατάστημα, σήμερα την **26η Μαρτίου 2019**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **19.00 μ.μ.**, συνήλθε σε τακτική δημόσια συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο Ασπροπύργου, ύστερα από την υπ' αριθμ. **6834/21-03-2019** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, **κ. Αντώνιου Νικ. Καραμπούλα**, η οποία δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε με αποδεικτικό, σε όλα τα μέλη του Συμβουλίου, και στον Δήμαρχο, **κ. Νικόλαο Ι. Μελετίου**, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67, του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87 Α').

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι, από τα **33** μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου, παρόντα ήταν **25**, απόντα τα **8**, και ονομαστικά:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- | | |
|----------------------------|----------------------------|
| 1) ΚΑΡΑΜΠΟΥΛΑΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ | 14) ΚΟΣΜΙΔΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ |
| 2) ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ | 15) ΜΑΛΑΜΑΤΑΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ |
| 3) ΣΑΒΒΙΔΗΣ ΠΑΝΤΕΛΗΣ | 16) ΚΟΝΑΞΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ |
| 4) ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΙΔΗΣ ΑΒΡΑΑΜ | 17) ΝΤΙΝΙΕΡΑΚΗΣ ΣΤΑΜΑΤΙΟΣ |
| 5) ΦΙΛΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ | 18) ΗΛΙΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ |
| 6) ΤΣΙΓΚΟΣ ΙΣΙΔΩΡΟΣ | 19) ΜΥΛΩΝΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ |
| 7) ΤΣΟΛΕΡΙΔΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ | 20) ΚΟΥΚΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ |
| 8) ΚΑΤΣΑΡΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ | 21) ΜΑΜΑΣ ΜΑΡΚΟΣ |
| 9) ΤΣΙΓΚΟΣ ΘΕΜΙΣΤΟΚΛΗΣ | 22) ΜΑΥΡΑΚΗ-ΤΣΙΓΚΟΥ ΕΛΕΝΗ |
| 10) ΜΑΥΡΙΔΗ ΣΟΦΙΑ | 23) ΤΣΟΚΑΝΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ |
| 11) ΨΩΜΙΑΔΗΣ ΜΙΧΑΗΛ | 24) ΠΑΠΑΝΙΚΟΛΑΟΥ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ |
| 12) ΠΕΧΛΙΒΑΝΙΔΗ ΣΟΥΛΑ | 25) ΓΚΟΛΕΜΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ |
| 13) ΚΑΓΙΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ | |

ΑΠΟΝΤΕΣ

- | | |
|---------------------------|---------------------------------|
| 1) ΜΠΟΥΡΑΝΤΑΣ ΜΕΛΕΤΙΟΣ | 5) ΤΣΙΓΚΟΥ ΑΙΜΙΛΙΑ |
| 2) ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ | 6) ΚΕΡΑΤΖΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ |
| 3) ΛΙΒΑΣΙΔΟΥ ΚΥΡΙΑΚΗ | 7) ΤΣΙΓΚΟΣ - ΚΩΝΣΤΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ |
| 4) ΝΙΚΟΠΟΛΙΔΟΥ ΚΥΡΙΑΚΗ | 8) ΜΠΑΚΑΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ |

Ο Δήμαρχος, **κ. Νικόλαος Ι. Μελετίου**, παρίσταται στη συνεδρίαση.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και η κα **Μαρία Καμπόλη**, υπάλληλος του Δήμου, για την τήρηση των πρακτικών.

Μετά τη διαπίστωση της νόμιμης απαρτίας, ο Πρόεδρος, **κ. Αντώνιος Ν. Καραμπούλας**, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, εισηγούμενος το 2^ο θέμα της Ημερήσιας Διάταξης με τίτλο: «**Έγκριση Έκθεσης Εσόδων – Εξόδων Δ' Τριμήνου για τον Έλεγχο υλοποίησης του Προϋπολογισμού έτους 2018, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 72/2019 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής**», έθεσε υπόψη των μελών του Δημοτικού Συμβουλίου την υπ' αριθμ. . 72/2019 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, η οποία έχει ως εξής:

«Ο κ. Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το 2^ο **Θέμα** της Ημερήσιας διάταξης:

Θέτει υπόψη των μελών:

Έχοντας υπόψη:

1. Την Κ.Υ.Α. 7028/03.02.2004 (ΦΕΚ 253/09.02.2004 τεύχος Β') «Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των Δήμων και Κοινοτήτων»
2. Τις διατάξεις της παρ.2 του άρθρου 155 του Ν.3463/2006 (ΦΕΚ 114 Α')
3. Τις διατάξεις των περιπτώσεων δ και ε του άρθρου 63, της παρ.1 του άρθρου 72, των παρ.1-3 του άρθρου 86, των παρ.1,2,4,6 και 7 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010(ΦΕΚ 87 Α)
4. Την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011, και το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014
5. Την Κ.Υ.Α. οικ. 50698/14.12.2011 του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης & Υφυπουργού Οικονομικών «Οδηγίες για την κατάρτιση προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2012» (τροποποίηση της Κ.Υ.Α. υπ'αριθμ. 7028/3-2-2004)
6. Την εγκύκλιο 43/26124/29-6-2012 του Υπουργείου Εσωτερικών «Ισοσκέλιση προϋπολογισμού Δήμων και Περιφερειών».
7. Την Κ.Υ.Α. 47490/18-12-2012 «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων οικονομικού έτους 2013 - τροποποίηση της Κ.Υ.Α. υπ'αριθμ. 7028/3-2-2004, «Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των Δήμων και Κοινοτήτων».
8. Τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν.4172/2013 (ΦΕΚ 167 Α')
9. Τις Κ.Υ.Α. 30842/01-08-2013 και 29530/29-07-2014 «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων οικονομικού έτους 2014 και 2015 αντίστοιχα - τροποποίηση της Κ.Υ.Α. υπ'αριθμ. 7028/3-2-2004, «Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των Δήμων και Κοινοτήτων»:
10. Την Κ.Υ.Α. 26945/31-7-2015 και την Κ.Υ.Α. 23976/22-7-2016 «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων οικονομικού έτους 2016 και 2017 αντίστοιχα - τροποποίηση της Κ.Υ.Α. υπ'αριθμ. 7028/3-2-2004
11. Την Κ.Υ.Α. 25595/28-07-2017 «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων οικονομικού έτους 2018

1. Ο Προϋπολογισμός των δήμων και κοινοτήτων διακρίνεται σε προϋπολογισμό εσόδων και προϋπολογισμό δαπανών

Α. Τα έσοδα διακρίνονται σε:

- τακτικά έσοδα
- έκτακτα έσοδα
- έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά
- εισπράξεις Δανείων και απαιτήσεων από Π.Ο.Ε. (Παρελθόντα Οικονομικά Έτη)
- εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων
- χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης.

Β. Οι δαπάνες διακρίνονται σε:

- λειτουργικές δαπάνες χρήσης
- επενδύσεις
- πληρωμές Π.Ο.Ε., λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις
- αποθεματικό.

2. Το κάθε είδος εσόδου ή εξόδου του προϋπολογισμού χαρακτηρίζεται από ένα κωδικό αριθμό, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία.

Η κωδικοποίηση των κονδυλίων του Προϋπολογισμού των εσόδων και εξόδων των Δήμων ακολουθεί το ακόλουθο σύστημα:

Τα έσοδα διακρίνονται σε ομάδες με χαρακτηριστικά στοιχεία (αριθμούς) για κάθε ομάδα ως ακολούθως:

- τακτικά έσοδα με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 0,
- έκτακτα έσοδα με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 1,
- έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 2,
- εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από παρελθόντα έτη με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 3,
- εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 4. Στο τελευταίο αυτό χαρακτηριστικό στοιχείο, τον αριθμό 4, εντάσσονται και οι επιστροφές χρημάτων,
- χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 5.

Κάθε ομάδα εσόδων, διαιρείται σε κατηγορίες με την παράθεση, παραπλεύρως του χαρακτηριστικού αριθμού της ομάδας των εσόδων, ενός αριθμού από 0-9. Κάθε κατηγορία αναλύεται σε υποκατηγορίες, με την περαιτέρω παράθεση ενός ακόμη αριθμού από 0-9. Κάθε υποκατηγορία εσόδου περιλαμβάνει το είδος κάθε εσόδου, με την παράθεση ενός ακόμη αριθμού 0-9. Έτσι, η ομάδα των εσόδων χαρακτηρίζεται από ένα μονοψήφιο αριθμό, η κατηγορία εσόδων με διψήφιο αριθμό, η υποκατηγορία με τριψήφιο αριθμό και το είδος του εσόδου με τετραψήφιο αριθμό.

Τα έξοδα διακρίνονται σε:

- λειτουργικές δαπάνες της χρήσεως, με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 6,
- Επενδύσεις (αγορές και κατασκευές πάγιου εξοπλισμού, έργα κλπ) με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 7,

- πληρωμές από υποχρεώσεις Π.Ο.Ε., λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 8,
- Το αποθεματικό χαρακτηρίζεται με τον αριθμό 9.

Και για τα έξοδα ισχύει η ίδια ως άνω μεθοδολογία υποδιαίρεσης των προαναφερθέντων ομάδων εξόδων και πληρωμών σε κατηγορίες, υποκατηγορίες και είδος εξόδου. Με την παράθεση, παραπλεύρως της ομάδας, ενός χαρακτηριστικού αριθμού 0-9 για να οριστεί η κατηγορία, την περαιτέρω παράθεση ενός αριθμού 0-9 για την υποκατηγορία και την προσθήκη ακόμη ενός αριθμού 0-9 που χαρακτηρίζει το είδος του εξόδου ή της πληρωμής.

3. Όλες οι εγγραφές του Προϋπολογισμού γίνονται στο αναλυτικότερο επίπεδο δηλαδή στον τετραψήφιο κωδικό ή περαιτέρω όπου απαιτείται όπως π.χ. στα έργα

4. Απέναντι σε κάθε κωδικό αριθμό αναγράφονται:

A. Ο τίτλος του εσόδου ή δαπάνης κατά κεφάλαιο.

B. Τα ποσά των προϋπολογισθέντων όπως τελικά διαμορφώθηκαν εσόδων και ενταλθέντων δαπανών του προηγούμενου έτους, όπως αυτά προκύπτουν από τα λογιστικά βιβλία του Δήμου, κατά το χρόνο της κατάρτισης του προϋπολογισμού.

Γ. Τα ποσά των ψηφισθέντων από το Δημοτικό συμβούλιο εσόδων και δαπανών, του έτους το οποίο αφορά ο προϋπολογισμός.

Δ. Τα ποσά των εγκριθέντων από την οικεία Περιφέρεια εσόδων και δαπανών, του έτους το οποίο αφορά ο προϋπολογισμός.

Ε. Σε ειδική στήλη, καταχωρούνται τα έσοδα και οι δαπάνες όπως διαμορφώθηκαν μετά από κάθε αναμόρφωση.

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η Οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το Δημοτικό Συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του Δήμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Με την υπ' αριθ. 634/07-12-2017 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2018.

Με το υπ' αριθμ. πρωτ. 109219/38460/18-01-2018 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2018.

Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού συντάσσεται σύμφωνα με τα υποδείγματα της υπ' αριθμ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') απόφασης του Υπουργού Εσωτερικών περί "Καθορισμού των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών".

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018 - 31/12/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	24.016.476,92	26.095.668,28	108,66	25.072.746,20	104,40	96,08

1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	40.400,00	71.630,31	177,30	45.110,79	111,66	62,98
2	Έρσοδοι από κινητή περιουσία	173.000,00	193.887,83	112,07	193.887,83	112,07	100,00
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	11.124.286,32	13.246.181,44	119,07	12.321.908,04	110,77	93,02
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	660.500,00	572.932,67	86,74	508.169,83	76,94	88,70
5	Φόροι και εισφορές	5.010.000,00	4.891.497,73	97,63	4.884.131,41	97,49	99,85
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	6.975.690,60	7.039.517,30	100,91	7.039.517,30	100,91	100,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	32.600,00	80.021,00	245,46	80.021,00	245,46	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	8.622.822,61	4.918.104,17	57,04	4.906.176,49	56,90	99,76
11	Έσοδα από την εκποίηση κινήτης και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	785.131,59	879.755,02	112,05	879.755,02	112,05	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4.711.691,02	575.769,04	12,22	575.769,04	12,22	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	27.800,00		27.800,00		100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	565.000,00	515.801,19	91,29	513.139,22	90,82	99,48
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	2.561.000,00	2.918.978,92	113,98	2.909.713,21	113,62	99,68
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.183.213,68	1.611.612,95	73,82	856.674,01	39,24	53,16
21	Τακτικά έσοδα	1.883.213,68	1.577.912,95	83,79	851.671,26	45,22	53,97
22	Έκτακτα έσοδα	300.000,00	33.700,00	11,23	5.002,75	1,67	14,84
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	28.320.597,21	28.062.025,39	99,09	568.942,70	2,01	2,03
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	28.320.597,21	28.062.025,39	99,09	568.942,70	2,01	2,03
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	5.293.000,00	4.245.366,31	80,21	4.241.089,63	80,13	99,90
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	5.072.000,00	4.216.227,99	83,13	4.215.556,27	83,11	99,98
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	221.000,00	29.138,32	13,18	25.533,36	11,55	87,63
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	13.025.425,62	13.025.425,62	100,00	13.025.425,62	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	81.461.536,04	77.958.202,72	95,70	48.671.054,65	59,75	62,43

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018 - 31/12/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	30.730.365,04	25.318.103,19	121,38	25.566.085,07	83,194863	25.318.103,19	25.318.103,19	82,39	99,03
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	10.633.055,78	9.505.174,76	111,87	9.507.282,19	89,412511	9.505.174,76	9.505.174,76	89,39	99,98
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.505.533,78	1.146.876,15	131,27	1.156.742,42	76,832711	1.146.876,15	1.146.876,15	76,18	99,15
62	Παροχές τρίτων	4.709.029,91	2.690.686,33	175,01	2.762.694,47	58,668017	2.690.686,33	2.690.686,33	57,14	97,39
63	Φόροι - τέλη	131.633,23	120.741,10	109,02	120.741,10	91,725395	120.741,10	120.741,10	91,73	100,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	1.223.803,42	890.845,89	137,38	1.020.288,38	83,370283	890.845,89	890.845,89	72,79	87,31
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως	1.276.291,49	1.129.692,11	112,98	1.131.188,19	88,630865	1.129.692,11	1.129.692,11	88,51	99,87
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.629.506,84	1.314.352,75	123,98	1.343.914,22	82,473678	1.314.352,75	1.314.352,75	80,66	97,80
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	9.426.510,59	8.491.945,44	111,01	8.495.445,44	90,122908	8.491.945,44	8.491.945,44	90,09	99,96
68	Λοιπά Έξοδα	195.000,00	27.788,66	701,73	27.788,66	14,250595	27.788,66	27.788,66	14,25	100,00
7	Επενδύσεις	17.738.485,55	7.200.411,77	246,35	7.513.533,38	42,357243	7.200.411,77	7.200.411,77	40,59	95,83
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.014.145,07	1.144.645,14	263,33	1.205.892,41	40,007776	1.144.645,14	1.144.645,14	37,98	94,92
73	Έργα	13.377.571,39	5.566.696,96	240,31	5.727.103,80	42,811237	5.566.696,96	5.566.696,96	41,61	97,20
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.346.769,09	489.069,67	275,37	580.537,17	43,105917	489.069,67	489.069,67	36,31	84,24
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις	32.971.804,14	4.425.446,90	745,05	4.618.182,57	14,00646	4.425.446,90	4.425.446,90	13,42	95,83

	και προβλέψεις									
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	457.174,88	251.344,64	181,89	323.515,66	70,764094	251.344,64	251.344,64	54,98	77,69
82	Αποδόσεις	5.113.000,00	4.174.102,26	122,49	4.294.666,91	83,99505	4.174.102,26	4.174.102,26	81,64	97,19
85	Προβλέψεις μη εισπραξης	27.401.629,26	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	20.881,31								
	Σύνολα δαπανών	81.461.536,04	36.943.961,86	220,50	37.697.801,02	46,276811	36.943.961,86	36.943.961,86	45,35	98,00

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ Τρίμηνο 2018	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	29.938.554,18	30.764.820,06	30.581.990,46	99,41
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	18.952.319,88	19.777.769,16	19.650.230,30	99,36
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	363.568,54	375.110,27	384.834,71	102,59
3.	Λοιπές απαιτήσεις	10.622.665,76	10.611.940,63	10.546.925,45	99,39
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	13.025.425,62	15.771.437,44	11.727.092,79	74,36
1.	Ταμείο	275.323,35	46,51	198,43	426,64
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	12.750.102,27	15.771.390,93	11.726.894,36	74,36
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3.042.025,54	0,00	3.234.623,18	0,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	74.976,00	0,00	74.126,00	0,00
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	2.967.049,54	0,00	3.160.497,18	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	22.437.515,57	22.285.233,59	22.234.473,00	99,77
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	22.100.820,24	22.234.473,00	21.934.263,85	98,65
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	336.695,33	50.760,59	300.209,15	591,42
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	495.280,19	635.222,15	889.026,22	139,96

1.	Προμηθευτές	385.553,86	422.967,82	692.066,88	163,62
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	35.704,54	85.374,34	86.660,41	101,51
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	184,15	281,21	18,00	6,40
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	73.837,64	126.598,78	110.280,93	87,11
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	678.622,42	0,00	618.320,50	0,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Έξοδα χρήσεως δονλευμένα (πληρωτέα)	593.832,63	0,00	618.320,50	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	84.789,79	0,00	0,00	0,00

Κύριε Πρόεδρε,

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω παρακαλώ όπως εισηγηθείτε στα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής για να αποφασίσουν επί τούτου.

Στη συνέχεια ο κ. Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη να αποφασίσουν.

Τα μέλη άκουσαν τον κ. Πρόεδρο και αφού έλαβαν υπόψη:

1. Την υπό ημερ. **93/2019 Εισηγήση.**
2. Τις διατάξεις του άρθρου 72 παρ. 1.β. του Ν.3852/2010
3. Τις διατάξεις της § 2 του άρθρου 155 του Ν.3463/2006
4. Την υπ. αριθ. Κ.Υ.Α. 7028/03-02-2004 (ΦΕΚ 253/2004)
5. Την υπ. αριθ. Κ.Υ.Α.50698/14-12-2011 Υπ. Εσωτερ. Αποκ. & Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης & Υφυπουργού Οικονομικών
6. Την υπ. αριθ. 43/26124/29-6-2012 εγκύκλιο του Υπ. Εσωτερικών
7. Την υπ. αριθ. Κ.Υ.Α. 47490/18-12-2012
8. Την υπ' αριθ. ΚΥΑ 30842/1-8-13 Υπ. Οικονομικών – Εσωτερικών.
9. Την υπ' αριθ. ΚΥΑ 23976/22-07-2016
10. Την υπ' αριθ. ΚΥΑ. 26945/31-7-2015
11. Την υπ' αριθ. ΚΥΑ. 25595/28-07-2018

αποφασίζουν

ΟΜΟΦΩΝΑ εγκρίνουν την «Έκθεση Εσόδων – Εξόδων Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού έτους 2018», σύμφωνα με την υπ' αρ. πρωτ. 93/13-03-2019 Εισηγήση του Διευθυντή της Οικονομικής Υπηρεσίας ως έχει ανωτέρω και υποβάλλουν αυτή προς το Δημοτικό Συμβούλιο.

Αφού συντάχθηκε και αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως κατωτέρω, πήρε δε αύξοντα αριθμό **72»**.

Κατόπιν ο Πρόεδρος κάλεσε το Δημοτικό Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο, μετά την προαναφερόμενη διαδικασία και αφού έλαβε υπόψη :

- την υπ' αριθμ. 72/ 2019 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής,
- την εισήγηση του Προέδρου, κου Αντωνίου Καραμπούλα,

πέρασε σε ψηφοφορία, στην οποία ΥΠΕΡ της Έγκρισης Έκθεσης Εσόδων - Εξόδων Δ' Τριμήνου για τον Έλεγχο υλοποίησης του Προϋπολογισμού έτους 2018, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 72/2019 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, τάχθηκαν δεκαοχτώ (18) μέλη του συμβουλίου, και ονομαστικά οι κ.κ.:

- | | |
|----------------------------|---------------------------|
| 1) ΚΑΡΑΜΠΟΥΛΑΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ | 10) ΤΣΙΓΚΟΣ ΘΕΜΙΣΤΟΚΛΗΣ |
| 2) ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ | 11) ΜΑΥΡΙΔΗ ΣΟΦΙΑ |
| 3) ΣΑΒΒΙΔΗΣ ΠΑΝΤΕΛΗΣ | 12) ΨΩΜΙΑΔΗΣ ΜΙΧΑΗΛ |
| 4) ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΙΔΗΣ ΑΒΡΑΑΜ | 13) ΠΕΧΛΙΒΑΝΙΔΗ ΣΟΥΛΑ |
| 5) ΦΙΛΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ | 14) ΚΑΓΙΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ |
| 6) ΜΠΟΥΡΑΝΤΑΣ ΜΕΛΕΤΙΟΣ | 15) ΚΟΣΜΙΔΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ |
| 7) ΤΣΙΓΚΟΣ ΙΣΙΔΩΡΟΣ | 16) ΜΑΛΑΜΑΤΑΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ |
| 8) ΤΣΟΛΕΡΙΔΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ | 17) ΚΟΝΑΞΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ |
| 9) ΚΑΤΣΑΡΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ | 18) ΝΤΙΝΙΕΡΑΚΗΣ ΣΤΑΜΑΤΙΟΣ |

Κατά, τάχθηκαν οχτώ (8) μέλη του συμβουλίου, και ονομαστικά οι κ.κ.:

- | | |
|-------------------------|---------------------------|
| 1) ΗΛΙΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ | 5) ΜΑΥΡΑΚΗ-ΤΣΙΓΚΟΥ ΕΛΕΝΗ |
| 2) ΜΥΛΩΝΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ | 6) ΤΣΟΚΑΝΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ |
| 3) ΚΟΥΚΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ | 7) ΠΑΠΑΝΙΚΟΛΑΟΥ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ |
| 4) ΜΑΜΑΣ ΜΑΡΚΟΣ | 8) ΓΚΟΛΕΜΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ |

και

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει την Έκθεση Εσόδων - Εξόδων Δ' Τριμήνου για τον Έλεγχο υλοποίησης του Προϋπολογισμού έτους 2018, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 72/2019 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, ως κατωτέρω:

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018 - 31/12/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	24.016.476,92	26.095.668,28	108,66	25.072.746,20	104,40	96,08
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	40.400,00	71.630,31	177,30	45.110,79	111,66	62,98
2	Έρσοδοι από κινητή περιουσία	173.000,00	193.887,83	112,07	193.887,83	112,07	100,00
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	11.124.286,32	13.246.181,44	119,07	12.321.908,04	110,77	93,02
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	660.500,00	572.932,67	86,74	508.169,83	76,94	88,70
5	Φόροι και εισφορές	5.010.000,00	4.891.497,73	97,63	4.884.131,41	97,49	99,85
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	6.975.690,60	7.039.517,30	100,91	7.039.517,30	100,91	100,00

7	Λοιπά τακτικά έσοδα	32.600,00	80.021,00	245,46	80.021,00	245,46	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	8.622.822,61	4.918.104,17	57,04	4.906.176,49	56,90	99,76
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	785.131,59	879.755,02	112,05	879.755,02	112,05	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4.711.691,02	575.769,04	12,22	575.769,04	12,22	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	27.800,00		27.800,00		100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	565.000,00	515.801,19	91,29	513.139,22	90,82	99,48
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	2.561.000,00	2.918.978,92	113,98	2.909.713,21	113,62	99,68
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.183.213,68	1.611.612,95	73,82	856.674,01	39,24	53,16
21	Τακτικά έσοδα	1.883.213,68	1.577.912,95	83,79	851.671,26	45,22	53,97
22	Έκτακτα έσοδα	300.000,00	33.700,00	11,23	5.002,75	1,67	14,84
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	28.320.597,21	28.062.025,39	99,09	568.942,70	2,01	2,03
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	28.320.597,21	28.062.025,39	99,09	568.942,70	2,01	2,03
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	5.293.000,00	4.245.366,31	80,21	4.241.089,63	80,13	99,90
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	5.072.000,00	4.216.227,99	83,13	4.215.556,27	83,11	99,98
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	221.000,00	29.138,32	13,18	25.533,36	11,55	87,63
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	13.025.425,62	13.025.425,62	100,00	13.025.425,62	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	81.461.536,04	77.958.202,72	95,70	48.671.054,65	59,75	62,43

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018 -
31/12/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	30.730.365,04	25.318.103,19	121,38	25.566.085,07	83,194863	25.318.103,19	25.318.103,19	82,39	99,03
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	10.633.055,78	9.505.174,76	111,87	9.507.282,19	89,412511	9.505.174,76	9.505.174,76	89,39	99,98
61	Αμοιβές αιρετών και	1.505.533,78	1.146.876,15	131,27	1.156.742,42	76,832711	1.146.876,15	1.146.876,15	76,18	99,15

	τρίτων									
62	Παροχές τρίτων	4.709.029,91	2.690.686,33	175,01	2.762.694,47	58,668017	2.690.686,33	2.690.686,33	57,14	97,39
63	Φόροι - τέλη	131.633,23	120.741,10	109,02	120.741,10	91,725395	120.741,10	120.741,10	91,73	100,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	1.223.803,42	890.845,89	137,38	1.020.288,38	83,370283	890.845,89	890.845,89	72,79	87,31
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πιστεως	1.276.291,49	1.129.692,11	112,98	1.131.188,19	88,630865	1.129.692,11	1.129.692,11	88,51	99,87
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.629.506,84	1.314.352,75	123,98	1.343.914,22	82,473678	1.314.352,75	1.314.352,75	80,66	97,80
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	9.426.510,59	8.491.945,44	111,01	8.495.445,44	90,122908	8.491.945,44	8.491.945,44	90,09	99,96
68	Λοιπά Έξοδα	195.000,00	27.788,66	701,73	27.788,66	14,250595	27.788,66	27.788,66	14,25	100,00
7	Επενδύσεις	17.738.485,55	7.200.411,77	246,35	7.513.533,38	42,357243	7.200.411,77	7.200.411,77	40,59	95,83
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.014.145,07	1.144.645,14	263,33	1.205.892,41	40,007776	1.144.645,14	1.144.645,14	37,98	94,92
73	Έργα	13.377.571,39	5.566.696,96	240,31	5.727.103,80	42,811237	5.566.696,96	5.566.696,96	41,61	97,20
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.346.769,09	489.069,67	275,37	580.537,17	43,105917	489.069,67	489.069,67	36,31	84,24
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	32.971.804,14	4.425.446,90	745,05	4.618.182,57	14,00646	4.425.446,90	4.425.446,90	13,42	95,83
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	457.174,88	251.344,64	181,89	323.515,66	70,764094	251.344,64	251.344,64	54,98	77,69
82	Αποδόσεις	5.113.000,00	4.174.102,26	122,49	4.294.666,91	83,99505	4.174.102,26	4.174.102,26	81,64	97,19
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	27.401.629,26	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

9	Αποθεματικό	20.881,31								
	Σύνολα δαπανών	81.461.536,04	36.943.961,86	220,50	37.697.801,02	46,276811	36.943.961,86	36.943.961,86	45,35	98,00

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ Τρίμηνο 2018	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	29.938.554,18	30.764.820,06	30.581.990,46	99,41
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	18.952.319,88	19.777.769,16	19.650.230,30	99,36
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	363.568,54	375.110,27	384.834,71	102,59
3.	Λοιπές απαιτήσεις	10.622.665,76	10.611.940,63	10.546.925,45	99,39
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	13.025.425,62	15.771.437,44	11.727.092,79	74,36
1.	Ταμείο	275.323,35	46,51	198,43	426,64
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	12.750.102,27	15.771.390,93	11.726.894,36	74,36
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3.042.025,54	0,00	3.234.623,18	0,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	74.976,00	0,00	74.126,00	0,00
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	2.967.049,54	0,00	3.160.497,18	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	22.437.515,57	22.285.233,59	22.234.473,00	99,77
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	22.100.820,24	22.234.473,00	21.934.263,85	98,65
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	336.695,33	50.760,59	300.209,15	591,42
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	495.280,19	635.222,15	889.026,22	139,96
1.	Προμηθευτές	385.553,86	422.967,82	692.066,88	163,62
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	35.704,54	85.374,34	86.660,41	101,51
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	184,15	281,21	18,00	6,40
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	73.837,64	126.598,78	110.280,93	87,11

Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	678.622,42	0,00	618.320,50	0,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	593.832,63	0,00	618.320,50	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	84.789,79	0,00	0,00	0,00

Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται ως κατωτέρω, πήρε δε αύξοντα αριθμό 203.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Πιστό Αντίγραφο

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΑΝΤΩΝΙΟΣ Ν. ΚΑΡΑΜΠΟΥΛΑΣ