



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΟΥ ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

Γραφείο: Δημοτικού Συμβουλίου

### ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό της με αριθμό **18/2019**  
Τακτικής Συνεδρίασης του  
Δημοτικού Συμβουλίου  
**ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 396/2019**  
**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ**

### ΠΕΡΙΛΗΨΗ

**Λήψη απόφασης για τον έλεγχο απολογιστικών στοιχείων γ' τριμήνου προϋπολογισμού έτους 2019.**

Στον Άγιο Δημήτριο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα, **στις 20 του μήνα Νοεμβρίου του έτους 2019, ημέρα της εβδομάδας Τετάρτη και ώρα 18.00** συνήλθε σε Τακτική Συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο Αγίου Δημητρίου, ύστερα από την με αριθμό πρωτοκόλλου **37042/70/13-11-2019** έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου του. Η πρόσκληση επιδόθηκε νόμιμα σε κάθε ένα Δημοτικό Σύμβουλο σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/7-6-2010 (ΦΕΚ Α' 87) με τίτλο: «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης» όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 74 του Ν. 4555/2018 – «Πρόγραμμα Κλεισθένης Ι» και δημοσιεύθηκε αυθημερόν στην ιστοσελίδα του Δήμου σύμφωνα με την παρ. 4 του ίδιου άρθρου.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο **41** μελών παρέστησαν στη συνεδρίαση 40 μέλη:

### ΠΑΡΟΝΤΑ

### ΑΠΟΝΤΑ

|    |                         |    |                  |   |                |
|----|-------------------------|----|------------------|---|----------------|
| 1  | ΑΔΑΜΟΠΟΥΛΟΣ Α.          | 21 | ΒΑΖΑΙΟΣ Μ.       | 1 | ΠΑΠΑΔΑΚΑΚΗΣ ΕΛ |
| 2  | ΑΛΕΞΙΟΥ Β.              | 22 | ΒΡΕΤΤΟΣ Ν.       |   |                |
| 3  | ΑΣΗΜΑΚΟΠΟΥΛΟΥ Α.        | 23 | ΓΡΙΛΛΙΑΣ Π.      |   |                |
| 4  | ΒΑΜΒΑΚΟΥΣΗΣ ΣΤ.         | 24 | ΚΟΚΟΤΣΑΚΗΣ Γ.    |   |                |
| 5  | ΓΑΒΑΛΑΣ Α.              | 25 | ΜΑΛΛΑΘΟΥΝΗΣ Ε.   |   |                |
| 6  | ΔΙΑΒΟΛΙΤΣΗΣ Σπ.         | 26 | ΜΠΑΝΤΟΣ Μ. - Ι.  |   |                |
| 7  | ΘΑΝΟΥ Μ.                | 27 | ΤΑΜΠΑΚΟΠΟΥΛΟΣ Γ. |   |                |
| 8  | ΚΑΝΤΖΕΛΗ Ε.             | 28 | ΧΑΛΑΡΗ Α.        |   |                |
| 9  | ΚΟΥΤΣΑΝΔΡΕΑΣ Β.         | 29 | ΔΗΜΟΥ Π.         |   |                |
| 10 | ΜΠΑΝΤΟΥΝΑΣ Π.           | 30 | ΑΒΡΑΜΙΔΟΥ Α.     |   |                |
| 11 | ΜΠΑΖΙΩΝΗΣ Χ.            | 31 | ΓΙΑΝΝΕΖΟΣ Α.     |   |                |
| 12 | ΜΠΕΛΛΟΣ Χ.              | 32 | ΣΚΙΑΔΙΩΤΗ Ε.     |   |                |
| 13 | ΠΑΝΑΓΟΠΟΥΛΟΣ Ι.         | 33 | ΛΑΣΚΑΡΙΔΗΣ Π.    |   |                |
| 14 | ΣΙΟΥΜΠΑΛΑ Ο.            | 34 | ΔΟΥΡΟΥ ΑΝ.       |   |                |
| 15 | ΣΟΦΙΑΝΟΠΟΥΛΟΣ Α.        | 35 | ΚΟΥΤΣΟΒΑΣΙΛΗΣ Γ. |   |                |
| 16 | ΣΥΡΡΑΚΟΣ Ν.             | 36 | ΑΝΤΙΜΙΣΑΡΗ Α.    |   |                |
| 17 | ΧΑΤΖΗΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Ε.       | 37 | ΣΤΑΜΑΤΑΚΗΣ Θ.    |   |                |
| 18 | ΠΡΕΚΕΤΕΣ Χ              | 38 | ΑΡΒΑΝΙΤΑΚΗΣ Α.   |   |                |
| 19 | ΑΔΑΜΟΠΟΥΛΟΥ - ΠΟΥΛΟΥ Α. | 39 | ΒΑΖΑΙΟΥ Β.       |   |                |
| 20 | ΑΧΟΥΛΙΑ Μ.              | 40 | ΚΟΤΣΟΠΟΥΛΟΣ Δ    |   |                |

Χρέη πρακτικογράφου εκτελεί η μόνιμη υπάλληλος του Δήμου κα Μαγγιώρου Αικατερίνη.

Στη συνεδρίαση παρίσταται η Δήμαρχος κα Ανδρούτσου Μαρία, η οποία κλήθηκε νόμιμα με την πιο πάνω πρόσκληση της Προέδρου

Η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου εισηγούμενη το **3ο θέμα της ημερήσιας διάταξης** σχετικό με την περίληψη έθεσε υπόψη των μελών του Σώματος την υπ' αριθμ. 244/2019 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, που έχει ως εξής:

<< ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΑΓ. ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

Γραφείο : Οικονομικής Επιτροπής

### ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της με αριθμό **40/2019**  
Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής  
**ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 244/2019**  
**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ**

### ΠΕΡΙΛΗΨΗ

**Λήψη απόφασης για τον έλεγχο απολογιστικών στοιχείων Γ' τριμήνου προϋπολογισμού έτους 2019.**

Στον Άγιο Δημήτριο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα, **στις 05 του μήνα Νοεμβρίου έτους 2019, ημέρα της εβδομάδας Τρίτη και ώρα 14.00** συνήλθε σε Τακτική Συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Αγίου Δημητρίου, ύστερα από την αριθμό πρωτοκόλλου **35690/68/01-11-2019** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου αυτής. Η πρόσκληση επιδόθηκε σε κάθε ένα μέλος της Οικονομικής Επιτροπής σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/7-6-10 τεύχος Α') με τίτλο : «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης» όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 77 του Ν. 4555/2018 – «Πρόγραμμα Κλεισθένης Ι» και συμπληρώθηκε με το άρθρο 2 παρ.3 του Ν.4623/2019 και δημοσιεύθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 77 του Ν. 4555/2018.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο 9 μελών παρέστησαν στη συνεδρίαση 9 μέλη:

#### ΠΑΡΟΝΤΑ

#### ΑΠΟΝΤΑ

|   |                                  |  |  |
|---|----------------------------------|--|--|
| 1 | Μ. Ανδρούτσου, Δήμαρχος-Πρόεδρος |  |  |
| 2 | Α. Γαβαλάς, Αντιδήμαρχος         |  |  |
| 3 | Α. Σοφιανόπουλος, Αντιδήμαρχος   |  |  |
| 4 | Β. Κουτσανδρέας, Τακτικό μέλος   |  |  |
| 5 | Χ. Μπέλλος, Τακτικό μέλος        |  |  |
| 6 | Ι. Παναγόπουλος, Τακτικό μέλος   |  |  |
| 7 | Ν. Βρεττός, Αναπληρωματικό μέλος |  |  |
| 8 | Μ. Αχουλιά, Τακτικό μέλος        |  |  |
| 9 | Α. Γιαννέζος, Τακτικό μέλος      |  |  |

Η Δήμαρχος – Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κα Μαρία Ανδρούτσου, εισηγούμενη το **2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης** σχετικό με την περίληψη, αρχικά ενημέρωσε το Σώμα για την ανάγκη διόρθωσης του τίτλου από «...β' τριμήνου...» στο ορθό «... γ' τριμήνου...» και στην συνέχεια έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής την με αρ. Πρωτ. 35542/31-10-2019 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών – Τμήματος Λογιστικού η οποία έχει εξής:

**<< Θέμα: Εισηγητική έκθεση Γ' τριμήνου έτους 2019 προς την Οικονομική Επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.**

Σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 39 και 40 του ν. 4257/2014 αντίστοιχα, η Οικονομική Επιτροπή εκάστου δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου και εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών έπειτα από εισήγηση του προϊσταμένου των Οικονομικών Υπηρεσιών υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο έκθεση για 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 και επισυνάπτεται σε αυτήν η εισήγηση του προϊσταμένου Οικονομικών Υπηρεσιών καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Στις 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. Παρέχεται δε η δυνατότητα στο οικείο συμβούλιο να προβεί σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο, ανεξάρτητα από τις διαπιστώσεις που περιλαμβάνει η έκθεση.

Στο πλαίσιο αυτό σας υποβάλλουμε την τριμηνιαία έκθεση για έγκριση και έλεγχο ως προς την εκτέλεση του προϋπολογισμού 2019 (ΑΠΟΦΑΣΗ Δ.Σ 407/15-11-2018 ΓΙΑ ΨΗΦΙΣΗ Π/Υ 2019, ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΠΙΚΥΡΩΣΗΣ Π/Υ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΑΤΤΙΚΗΣ ΠΡΩΤ 108993/34717/13-12-2018).

Ειδικότερα, σας γνωρίζουμε ότι οι ενσωματωμένοι πίνακες, στην παρούσα εισήγηση, αφορούν την πορεία υλοποίησης των εσόδων και των δαπανών του Γ' τριμήνου οικονομικού έτους 2019, ήτοι μέχρι και την 30/09/2019.

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλονται στο Δημοτικό Συμβούλιο από την Οικονομική Επιτροπή, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αυτά αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου.

Σε συνέχεια των ανωτέρω διαβιβάζονται στην Οικονομική Επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού Εσόδων Γ' τριμήνου του έτους 2019

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού Δαπανών Γ' τριμήνου του έτους 2019

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Γ' τριμήνου του έτους 2019

Ακολουθεί η παράθεση των αντίστοιχων πινάκων :

#### ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2019- 30/9/2019

| Κ.Α.     | ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ                                   | Προϋπ/σμός        | Βεβαιωθέντα       | %             | Εισπραχθέντα      | %             |               |
|----------|--|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|
|          |  | 1                 | 2                 | 2/1           | 3                 | 3/1           | 3/2           |
| <b>0</b> | <b>Τακτικά έσοδα</b>                                   | <b>14.811.685</b> | <b>11.234.303</b> | <b>75,85</b>  | <b>11.073.774</b> | <b>74,76</b>  | <b>98,57</b>  |
| 1        | Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία                         | 102.441           | 129.548           | <b>126,46</b> | 80.028            | <b>78,12</b>  | <b>61,77</b>  |
| 2        | Πρόσοδοι από κινητή περιουσία                          | 200.000           | 56.655            | <b>28,33</b>  | 56.655            | <b>28,33</b>  | <b>100,00</b> |
| 3        | Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα             | 5.833.143         | 4.465.385         | <b>76,55</b>  | 4.459.723         | <b>76,45</b>  | <b>99,87</b>  |
| 4        | Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών | 1.328.500         | 844.671           | <b>63,58</b>  | 839.394           | <b>63,18</b>  | <b>99,38</b>  |
| 5        | Φόροι και εισφορές                                     | 532.059           | 697.307           | <b>131,06</b> | 597.238           | <b>112,25</b> | <b>85,65</b>  |
| 6        | Έσοδα από επιχορηγήσεις                                | 6.709.543         | 5.031.056         | <b>74,98</b>  | 5.031.056         | <b>74,98</b>  | <b>100,00</b> |
| 7        | Λοιπά τακτικά έσοδα                                    | 106.000           | 9.680             | <b>9,13</b>   | 9.680             | <b>9,13</b>   | <b>100,00</b> |
| <b>1</b> | <b>Έκτακτα έσοδα</b>                                   | <b>6.960.834</b>  | <b>1.831.652</b>  | <b>26,31</b>  | <b>1.711.003</b>  | <b>24,58</b>  | <b>93,41</b>  |

|          |  |                   |                   |               |                   |               |              |
|----------|--|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|--------------|
| 11       | Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας   | 12.639            | 11.506            | 91,03         | 10.990            | 86,95         | 95,51        |
| 12       | Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών            | 1.109.426         | 663.263           | 59,78         | 663.263           | 59,78         | 100,00       |
| 13       | Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες                    | 5.637.869         | 864.460           | 15,33         | 864.460           | 15,33         | 100,00       |
| 14       | Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες                       | 1.000             | 0                 | 0,00          | 0                 | 0,00          | 0,00         |
| 15       | Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα                       | 170.706           | 273.920           | 160,46        | 155.826           | 91,28         | 56,89        |
| 16       | Λοιπά έκτακτα έσοδα                                      | 29.194            | 18.502            | 63,38         | 16.464            | 56,40         | 88,98        |
| <b>2</b> | <b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>                | <b>360.813</b>    | <b>550.617</b>    | <b>152,60</b> | <b>354.556</b>    | <b>98,27</b>  | <b>64,39</b> |
| 21       | Τακτικά έσοδα  | 352.913           | 540.334           | 153,11        | 352.528           | 99,89         | 65,24        |
| 22       | Έκτακτα έσοδα  | 7.900             | 10.283            | 130,16        | 2.028             | 25,67         | 19,72        |
| <b>3</b> | <b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>   | <b>4.013.769</b>  | <b>3.946.462</b>  | <b>98,32</b>  | <b>265.234</b>    | <b>6,61</b>   | <b>6,72</b>  |
| 31       | Εισπράξεις από δάνεια                                    | 94.455            | 33.216            | 35,17         | 33.216            | 35,17         | 100,00       |
| 32       | Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών        | 3.919.314         | 3.913.246         | 99,85         | 232.018           | 5,92          | 5,93         |
| <b>4</b> | <b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>               | <b>3.650.462</b>  | <b>2.853.801</b>  | <b>78,18</b>  | <b>2.728.052</b>  | <b>74,73</b>  | <b>95,59</b> |
| 41       | Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου                             | 3.091.500         | 2.328.207         | 75,31         | 2.283.228         | 73,86         | 98,07        |
| 42       | Εισπράξεις υπέρ τρίτων                                   | 54.282            | 140.894           | 259,56        | 60.124            | 110,76        | 42,67        |
| 43       | ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων | 504.680           | 384.700           | 76,23         | 384.700           | 76,23         | 100,00       |
| <b>5</b> | <b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>             | <b>5.495.630</b>  | <b>5.495.630</b>  | <b>100,00</b> | <b>5.495.630</b>  | <b>100,00</b> | <b>0,00</b>  |
|          | <b>Σύνολα εσόδων</b>                                     | <b>35.293.194</b> | <b>20.416.834</b> | <b>57,85</b>  | <b>16.132.618</b> | <b>45,71</b>  | <b>79,02</b> |
|          | <b>Σύνολα εσόδων με χρηματικό υπόλοιπο</b>               | <b>35.293.194</b> | <b>25.912.464</b> | <b>66,53</b>  | <b>21.628.248</b> | <b>61,28</b>  | <b>83,47</b> |

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2019 - 30/9/2019

| Κ.Α.     | ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ                                 | Προϋπ/σμός        | Δεσμευθέντα       | %            | Τιμολογηθέντα     | %            | Ενταλθέντα        | Πληρωθέντα        | %            | %            |
|----------|--|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|
|          |  | 1                 | 2                 | 2/1          | 3                 | 3/1          | 4                 | 5                 | 5/1          | 5/3          |
| <b>6</b> | <b>Έξοδα</b>   | <b>20.230.198</b> | <b>18.703.943</b> | <b>92,46</b> | <b>13.071.233</b> | <b>64,61</b> | <b>12.501.358</b> | <b>12.269.077</b> | <b>60,65</b> | <b>93,86</b> |
| 60       | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού                         | 8.587.269         | 8.259.870         | 96,19        | 6.077.336         | 70,77        | 5.969.644         | 5.956.977         | 69,37        | 98,02        |
| 61       | Αμοιβές αιρετών και τρίτων                           | 946.267           | 749.533           | 79,21        | 490.547           | 51,84        | 457.460           | 421.636           | 44,56        | 85,95        |
| 62       | Παροχές τρίτων                                       | 2.570.746         | 2.293.356         | 89,21        | 1.379.646         | 53,67        | 1.300.788         | 1.263.827         | 49,16        | 91,61        |
| 63       | Φόροι - τέλη   | 129.350           | 100.377           | 77,60        | 98.381            | 76,06        | 96.726            | 96.726            | 74,78        | 98,32        |
| 64       | Λοιπά Γενικά έξοδα                                   | 705.154           | 612.382           | 86,84        | 374.419           | 53,10        | 356.449           | 354.501           | 50,27        | 94,68        |
| 65       | Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης       | 820.607           | 768.000           | 93,59        | 577.778           | 70,41        | 577.778           | 513.784           | 62,61        | 88,92        |
| 66       | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων                        | 1.844.394         | 1.422.401         | 77,12        | 632.068           | 34,27        | 477.140           | 410.639           | 22,26        | 64,97        |
| 67       | Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους                   | 4.597.601         | 4.479.458         | 97,43        | 3.440.801         | 74,84        | 3.265.118         | 3.250.732         | 70,70        | 94,48        |
| 68       | Λοιπά Έξοδα  | 28.810            | 18.566            | 64,44        | 256               | 0,89         | 256               | 256               | 0,89         | 100,00       |
| <b>7</b> | <b>Επενδύσεις</b>                                    | <b>7.453.580</b>  | <b>6.828.161</b>  | <b>91,61</b> | <b>948.484</b>    | <b>12,73</b> | <b>832.559</b>    | <b>704.661</b>    | <b>9,45</b>  | <b>74,29</b> |
| 71       | Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων | 1.148.953         | 771.907           | 67,18        | 108.014           | 9,40         | 92.894            | 82.061            | 7,14         | 75,97        |
| 73       | Έργα   | 6.054.369         | 5.836.676         | 96,40        | 823.331           | 13,60        | 722.525           | 605.460           | 10,00        | 73,54        |

|    |  |                   |                   |              |                   |              |                   |                   |              |              |
|----|--|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|
| 74 | Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ          | 239.659           | 211.656           | 88,32        | 10.118            | 4,22         | 10.118            | 10.118            | 4,22         | 100,00       |
| 75 | Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις) | 10.600            | 7.922             | 74,74        | 7.022             | 66,25        | 7.022             | 7.022             | 66,25        | 100,00       |
| 8  | <b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>     | <b>7.608.793</b>  | <b>3.289.208</b>  | <b>43,23</b> | <b>3.249.707</b>  | <b>42,71</b> | <b>3.051.273</b>  | <b>2.871.669</b>  | <b>37,74</b> | <b>88,37</b> |
| 81 | Πληρωμές Π.Ο.Ε.                                      | 966.043           | 962.353           | 99,62        | 959.294           | 99,30        | 760.860           | 722.514           | 74,79        | 75,32        |
| 82 | Αποδόσεις  | 3.102.500         | 2.326.855         | 75,00        | 2.290.413         | 73,82        | 2.290.413         | 2.149.155         | 69,27        | 93,83        |
| 85 | Προβλέψεις μη είσπραξης                              | 3.540.250         | 0                 | 0,00         | 0                 | 0,00         | 0                 | 0                 | 0,00         | 0,00         |
| 9  | <b>Αποθεματικό</b>                                   | <b>622</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
|    | <b>Σύνολα δαπανών</b>                                | <b>35.293.194</b> | <b>28.821.312</b> | <b>81,66</b> | <b>17.269.423</b> | <b>48,93</b> | <b>16.385.190</b> | <b>15.845.408</b> | <b>44,90</b> | <b>91,75</b> |

## ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

|                      |  | τέλος Προηγούμενου έτους | Προηγούμενο τρίμηνο | Γ Τρίμηνο 2019.     | Μεταβολή %  |
|----------------------|--|--------------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ |  | 1                        | 2                   | 3                   | 3\2         |
| <b>A.</b>            | <b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>                          | <b>3.962.656</b>         | <b>4.210.003</b>    | <b>4.284.216,00</b> | <b>1,02</b> |
|                      | Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ            | 0                        |                     |                     |             |
| <b>2.</b>            | Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο            | 0                        |                     |                     |             |
| <b>3.</b>            | Λοιπές απαιτήσεις                          | 3.962.656                | 4.210.003           | 4.284.216,00        | 1,02        |
| <b>B.</b>            | <b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>                           | <b>5.495.630</b>         | <b>6.165.878</b>    | <b>5.782.840</b>    | <b>0,94</b> |
| <b>1.</b>            | Ταμείο                                     | 160.862                  | 285.404             | 409.067,55          | 1,43        |
| <b>2.</b>            | Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας            | 5.334.769                | 5.880.474           | 5.373.772,55        | 0,91        |
| <b>Γ</b>             | <b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b> | <b>0</b>                 |                     |                     | <b>0,00</b> |
| <b>1.</b>            | Έξοδα επόμενων χρήσεων                     | 0                        |                     |                     |             |
| <b>2.</b>            | Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα                   | 0                        |                     |                     |             |
| <b>3.</b>            | Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού | 0                        |                     |                     |             |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ   |  | 1                        | 3                   | 3                   | 3           |
| <b>A.</b>            | <b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>              | <b>4.018.132</b>         | <b>5.356.502</b>    | <b>5.222.320,76</b> | <b>0,97</b> |
| <b>1.</b>            | Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες     | 4.018.132                | 5.356.502           | 5.222.320,76        | 0,97        |
| <b>2.</b>            | Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες     | 0                        |                     |                     |             |
| <b>B.</b>            | <b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>                  | <b>892.812</b>           | <b>1.189.119</b>    | <b>1.379.336,72</b> | <b>1,16</b> |
| <b>1.</b>            | Προμηθευτές                                | 892.812                  | 1.189.119           | 1.379.336,72        | 1,16        |
| <b>3.</b>            | Υποχρεώσεις από φόρους τέλη                | 0                        |                     |                     |             |
| <b>4.</b>            | Ασφαλιστικοί οργανισμοί                    | 0                        |                     |                     |             |
| <b>5.</b>            | Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις          | 0                        |                     |                     |             |
| <b>Γ</b>             | <b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>   | <b>0</b>                 |                     |                     |             |
| <b>1.</b>            | Έσοδα επόμενων χρήσεων                     | 0                        |                     |                     |             |
| <b>2.</b>            | Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)        | 0                        |                     |                     |             |
| <b>3.</b>            | Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού   | 0                        |                     |                     |             |
| <b>3.</b>            | Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού   | 0                        |                     |                     |             |

Το Χρηματικό Υπόλοιπο Γ' τριμήνου ( Εισπράξεις – Πληρωμές 3μηνου) έτους 2019 ανέρχεται στο ύψος των **287.210,00 €**.

- Το Συνολικό Χρηματικό Υπόλοιπο του Δήμου κατά το τέλος του Γ' τριμήνου έτους 2019 διαμορφώνεται ως εξής :

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Χρηματικό υπόλοιπο 2018 | 5.495.630 |
|-------------------------|-----------|

|  |                  |
|--|------------------|
| Χρηματικό υπόλοιπο Γ' τριμήνου 2019        | 287.210          |
| Σύνολο χρηματικού υπολοίπου έως 30/09/2019 | <b>5.782.840</b> |

Το ύψος του προϋπολογισμού διαμορφώθηκε στο ποσό των **35.293.194,00 €**

- Η εκτέλεση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019 ως προς το σκέλος των εσόδων αυτού αναγόμενη σε ποσοστά έχει ως εξής:

#### **ΕΣΟΔΑ:**

Εκτέλεση προϋπολογισμού ως προς τα βεβαιωθέντα: 66,53 %

Εκτέλεση προϋπολογισμού ως προς τις εισπράξεις : 61,28 %

Από τα ποσοστά των τακτικών εσόδων (ομάδα 0) καταδεικνύεται **η πραγματικότητα και ο ρεαλισμός του προϋπολογισμού**

- η Εκτέλεση προϋπολογισμού ως προς τα βεβαιωθέντα στα τακτικά έσοδα ανέρχεται στο 75,85% και ως προς τις εισπράξεις στο 74,76% (0,24% απόκλιση)
- Στην ομάδα των εκτάκτων εσόδων (ομάδα 1) που κυρίως αφορά χρηματοδοτούμενα έργα και επενδύσεις υπάρχει στέρξη εσόδων, και κυρίως στην κατηγορία: Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες, λόγω της καθυστέρησης εισροής των χρηματοδοτήσεων σε συνάρτηση με την πορεία εκτέλεσης των επενδυτικών δαπανών.
- Τα αντίστοιχα ποσοστά στην ομάδα 2 εμφανίζονται αυξημένα λόγω της τακτοποίησης των τελών και φόρων ,εν όψει του Ν.4611/2019 για ρύθμιση οφειλών προς του ΟΤΑ Α' βαθμού.
- Η απόκλιση στην ομάδα 3 οφείλεται στην μειωμένη είσπραξη των εισπρακτέων υπολοίπων προηγούμενων ετών παρά το γεγονός ότι η υπηρεσία έχει προχωρήσει σε ενέργειες για την είσπραξή τους.
- Η εκτέλεση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019 ως προς το σκέλος των εξόδων αυτού αναγόμενη σε ποσοστά έχει ως εξής:

#### **ΕΞΟΔΑ:**

Εκτέλεση προϋπολογισμού ως προς τις διαθέσεις : 81,66 %

Εκτέλεση προϋπολογισμού ως προς τις πληρωμές : 44,90 %

Εκτέλεση τιμολογηθέντων ως προς τις πληρωμές : 91,75 %

Ως προς τα έξοδα οι διαθέσεις πιστώσεων ανέρχονται στο ποσό των **28.821.312,00 €**, ποσοστό 81,66%. Από τις ανεκτέλεστες διαθέσεις στην ομάδα 7 το ποσό των 5.013.345,00 € αφορά χρηματοδοτούμενα έργα. Η δέσμευση έχει πραγματοποιηθεί σχεδόν στο σύνολο της προϋπολογισθείσας δαπάνης για το τρέχον έτος ενώ η αντίστοιχη πληρωμή ακολουθεί την πρόοδο είσπραξης των χρηματοδοτήσεων.

Το μεταφερόμενο χρηματικό υπόλοιπο στο οικονομικό έτος 2019 ανέρχεται στο ποσό των : **5.495.630,00**

Παρακαλούμε να εξετάσετε και να εκφέρετε τυχόν παρατηρήσεις σας για τα προσκομιζόμενα οικονομικά στοιχεία.

Εν συνεχεία δε, να διαβιβάσετε την παρούσα εισήγηση με τις τυχόν παρατηρήσεις σας επ' αυτής στο Δημοτικό Συμβούλιο για έγκριση.

Στη διάθεση σας για κάθε περαιτέρω διευκρίνιση και συνεργασία.

Η Δ/τρια Οικονομικών Υπηρεσιών

Μαρία Μαγγέλη>>

Ακολούθως έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής τα σχετικά δικαιολογητικά και παραστατικά των εσόδων και εξόδων που πραγματοποιήθηκαν κατά το χρονικό διάστημα του τρίτου τριμήνου του έτους.

Στη συνέχεια η Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής να αποφασίσουν σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή έχοντας υπόψη της τα ανωτέρω καθώς και τις σχετικές διατάξεις των παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 39 και 40 του ν. 4257/2014 αντίστοιχα, μετά από συζήτηση :

### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**

Με ψήφους **6 υπέρ και 1 κατά** (κ. Γιαννέζος διότι δεν έχει ψηφίσει ούτε τον προϋπολογισμό και δεν συμφωνεί με την φιλοσοφία του)

Εγκρίνει την υλοποίηση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019 τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και στο σκέλος των εξόδων, ήτοι τα απολογιστικά στοιχεία του Γ' Τριμήνου έτσι όπως αυτά παραθέτονται αναλυτικά από την Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου και είναι αναπόσπαστο μέρος του εισηγητικού της παρούσης απόφασης και υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο την τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου για το γ' τρίμηνο έτους 2019 (ήτοι την κατάσταση εσόδων και εξόδων) συνοδευόμενη από την εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών καθώς και την έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.  
Η παρούσα απόφαση να δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα του Δήμου .

Κατά τη διάρκεια λήψης της σχετικής απόφασης απουσίαζαν οι κ.κ. Κουτσανδρέας, Βρεττός.

Η παρούσα απόφαση αφού διαβάστηκε στα μέλη της Ο.Ε. , πήρε αύξοντα αριθμό **244/05-11-2019** και υπογράφεται ως εξής:

#### **Η Πρόεδρος**

Ανδρούτσου Μαρία Δήμαρχος – Πρόεδρος

#### **Τα Μέλη**

Α. Γαβαλάς  
Α. Σοφιανόπουλος  
Β. Κουτσανδρέας  
Χ. Μπέλλος  
Ι. Παναγόπουλος  
Ν. Βρεττός  
Μ. Αχουλιά  
Α. Γιαννέζος

*Ακριβές απόσπασμα*

*Η Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής*

**ΜΑΡΙΑ ΑΝΔΡΟΥΤΣΟΥ>>**

Στη συνέχεια η Πρόεδρος έδωσε το λόγο στους κ.κ. Δημοτικούς Συμβούλους οι οποίοι τοποθετήθηκαν σχετικά με το θέμα. Οι απόψεις αυτών και οι όποιες τυχόν αντιρρήσεις των, κατεγράφησαν αναλυτικά στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.

Ακολούθως η Πρόεδρος κάλεσε το Δημοτικό Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο λαμβάνοντας υπόψη του την ανωτέρω απόφαση της Οικονομικής

Επιτροπής, την με αρ. πρωτ. 35542/31-10-2019 εισηγητική έκθεση γ' τριμήνου 2019, καθώς και τις ισχύουσες νομικές διατάξεις, μετά από συζήτηση έτσι όπως αυτή καταγράφεται στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά:

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**

Με ψήφους **30 υπέρ και 5 κατά** (κ.κ. Γιαννέζος, Αβραμίδου, Σκιαδιώτη, Λασκαρίδης, Δούρου) για τους λόγους που αναγράφονται στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.

Εγκρίνει την υλοποίηση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019 τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και στο σκέλος των εξόδων, ήτοι τα απολογιστικά στοιχεία του γ' Τριμήνου 2019, καθώς και την εκτέλεση του προϋπολογισμού χωρίς αναμόρφωση, έτσι όπως αυτά παραθέτονται αναλυτικά από την Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου και είναι αναπόσπαστο μέρος του εισηγητικού της παρούσης απόφασης.

Κατά τη διάρκεια λήψης της σχετικής απόφασης απουσίαζαν οι κ.κ. Κουτσανδρέας, Βαζαίου, Δήμου, Κοτσόπουλος, Αλεξίου

Η παρούσα απόφαση πήρε αύξοντα αριθμό **396/20-11-2019**.

Μετά από αυτά συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως εξής :

**Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΤΑ ΠΑΡΟΝΤΑ**

**Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ**

**ΜΕΛΗ**

**ΚΑΝΤΖΕΛΗ ΕΛΕΝΗ**

**ΣΙΟΥΜΠΑΛΑ ΟΛΓΑ**

**Ακριβές απόσπασμα**

**Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.**

**ΚΑΝΤΖΕΛΗ ΕΛΕΝΗ**