



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΩΡΑΙΟΚΑΣΤΡΟΥ
Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

ΟΡΘΗ ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ

Αρ. Απόφ. 24 /2018

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της **3/22-1-2018 ΤΑΚΤΙΚΗΣ** συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ωραιοκάστρου

ΘΕΜΑ: Έγκριση εκθέσεων ελέγχου (Εσόδων - Δαπανών Στοιχείων Ισολογισμού) Δ' Τριμήνου 2017.

Στο Ωραιόκαστρο, σήμερα την **Δευτέρα, 22 Ιανουαρίου 2018** και ώρα **13:30** του έτους 2018 στο Δημοτικό Κατάστημα, συνήλθε σε **ΤΑΚΤΙΚΗ** συνεδρίαση σύμφωνα με το άρθρο 75 παρ 6 εδ. γ' του Ν.3852/2010, η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ωραιοκάστρου, ύστερα από την 1348/18-1-2018 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου. Διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από τα εννιά (9) μέλη, παραβρέθηκαν τα έξι (6), δηλαδή:

Παρόντες

1. Αταμιάν Μπέδρος - Εσαη
2. Ζιακούλης Ηλίας
3. Καραστερίου Ευάγγελος
4. Χατζηαντωνίου Ευάγγελος
5. Καρασαββίδης Δημήτριος
6. Παπακωνσταντίνου Γεώργιος
(Προσήλθε στο 8^ο θέμα Η.Δ.)

Απόντες

1. Κοϊτσίδης Παναγιώτης
2. Λοκοβίτης Νικόλαος
3. Σαραμάντος Δημήτριος

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από τον υπάλληλο του Δήμου Ωραιοκάστρου κ. Ζαχαριάδη Πραξιτέλη.

Στη συνεδρίαση προήδρευσε ο Αντιπρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κος Καρασαββίδης Δημήτριος.

Ο Προεδρεύων ζήτησε από τα μέλη τη συζήτηση **τριών (3) θεμάτων εκτός ημερήσιας διάταξης**, λόγω των χρονικών περιορισμών και τα μέλη δέχτηκαν ομόφωνα την συζήτηση των θεμάτων.

Ο κ. Προεδρεύων, εισηγούμενος το **3ο θέμα, της ημερήσιας διάταξης, είπε τα εξής:**

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.4257/2010 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.

Έχοντας υπόψη τις παραπάνω διατάξεις, η Οικονομική Υπηρεσία μας προσκόμισε την έκθεση ελέγχου (εσόδων-δαπανών-στοιχείων ισολογισμού) του Δ' Τριμήνου 2017 η οποία παρουσιάζει την εξής εικόνα:

Ως προς τα έσοδα :

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ
28.591.406,15	22.686.343,55	19.813.284,37

Ως προς τα έξοδα:

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΔΕΣΜΕΥΘΕΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ
28.591.406,15	14.537.207,67	13.765.502,49	13.784.839,65

Αναλυτικότερα:

ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017 ΕΓΚ.40038/2011							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	11.126.099,01	9.740.695,81	87,55%	9.713.621,74	87,30%	99,72%
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	399.199,45	497.375,47	124,59%	490.837,78	122,96%	98,69%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	95.000,00	36.843,92	38,78%	36.843,92	38,78%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.658.278,72	3.693.032,82	100,95%	3.682.861,42	100,67%	99,72%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	734.631,18	731.619,79	99,59%	722.118,03	98,30%	98,70%
05	Φόροι και εισφορές	663.482,11	763.705,60	115,11%	762.842,38	114,98%	99,89%
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	5.524.147,10	4.000.557,92	72,42%	4.000.557,92	72,42%	100,00%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	51.360,45	17.560,29	34,19%	17.560,29	34,19%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	5.683.929,49	1.100.947,83	19,37%	1.056.583,53	18,59%	95,97%
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	11,20	11,20	100,00%	11,20	100,00%	100,00%
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	3.988.360,38	576.257,79	14,45%	576.257,79	14,45%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.602.107,91	371.664,81	23,20%	371.664,81	23,20%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	2.250,00	2.250,00	100,00%	2.250,00	100,00%	100,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	86.000,00	146.112,30	169,90%	101.748,00	118,31%	69,64%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	5.200,00	4.651,73	89,46%	4.651,73	89,46%	100,00%

2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.665.403,16	2.119.674,19	127,28%	1.591.664,19	95,57%	75,09%
21	Τακτικά έσοδα	1.640.434,16	1.983.277,07	120,90%	1.498.299,37	91,34%	75,55%
22	Έκτακτα έσοδα	24.969,00	136.397,12	546,27%	93.364,82	373,92%	68,45%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.490.565,06	2.406.250,19	96,61%	133.388,18	5,36%	5,54%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.490.565,06	2.406.250,19	96,61%	133.388,18	5,36%	5,54%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.290.693,97	1.984.060,07	86,61%	1.983.311,27	86,58%	0,00%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	2.261.592,20	1.978.786,99	87,50%	1.978.786,99	87,50%	100,00%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	29.101,77	5.273,08	18,12%	4.524,28	15,55%	85,80%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	5.334.715,46	5.334.715,46	1,00	5.334.715,46	100,00%	100,00%
FSUM	Σύνολα εσόδων	28.591.406,15	22.686.343,55	79,35%	19.813.284,37	69,30%	87,34%

ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017 ΕΓΚ.40038/2011

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	15.072.791,69	10.502.955,01	69,68%	11.048.359,32	73,30%	10.495.055,70	10.503.367,17	69,68%	95,07%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	5.019.093,28	4.236.927,68	84,42%	4.475.732,36	89,17%	4.237.339,84	4.237.339,84	84,42%	94,67%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.024.591,17	436.977,43	42,65%	491.027,69	47,92%	436.977,43	436.977,43	42,65%	88,99%

62	Παροχές τρίτων	2.604.416,61	2.026.650,93	77,82%	2.098.057,06	80,56%	2.019.124,17	2.026.650,93	77,82%	96,60%
63	Φόροι - τέλη	588.520,98	520.596,33	88,46%	520.596,33	88,46%	520.596,33	520.596,33	88,46%	100,00%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	553.249,85	147.682,33	26,69%	207.317,84	37,47%	146.907,22	147.682,33	26,69%	71,23%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	747.220,00	712.620,90	95,37%	724.803,99	97,00%	712.611,30	712.620,90	95,37%	98,32%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	815.941,06	318.145,93	38,99%	396.854,21	48,64%	318.145,93	318.145,93	38,99%	80,17%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	3.687.758,74	2.093.933,62	56,78%	2.119.899,62	57,48%	2.093.933,62	2.093.933,62	56,78%	98,78%
68	Λοιπά Έξοδα	32.000,00	9.419,86	29,44%	14.070,22	43,97%	9.419,86	9.419,86	29,44%	66,95%
7	Επενδύσεις	7.944.007,05	607.244,13	7,64%	712.990,42	8,98%	597.508,28	608.533,97	7,66%	85,35%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.377.759,80	258.075,98	18,73%	324.871,06	23,58%	247.050,29	258.075,98	18,73%	79,44%
73	Έργα	4.090.146,48	234.428,43	5,73%	253.174,68	6,19%	234.428,43	234.428,43	5,73%	92,60%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	2.465.859,79	114.739,72	4,65%	124.703,70	5,06%	114.739,72	114.739,72	4,65%	92,01%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	10.240,98	0,00	0,00%	10.240,98	100,00%	1.289,84	1.289,84	12,59%	12,59%
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	5.572.765,54	2.672.938,51	47,96%	1.074.440,82	19,28%	2.672.938,51	2.672.938,51	47,96%	248,77%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.039.779,62	759.875,61	73,08%	989.666,00	95,18%	759.875,61	759.875,61	73,08%	76,78%
82	Αποδόσεις	2.192.255,10	1.913.062,90	87,26%	84.774,82	3,87%	1.913.062,90	1.913.062,90	87,26%	2256,64%

83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.340.730,82	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	1.841,87	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00
FSUM	Σύνολα δαπανών	28.591.406,15	13.783.137,65	48,21%	12.835.790,56	44,89%	13.765.502,49	13.784.839,65	48,21%	107,39%

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2017					
		Τέλος Προηγ. Έτους 2016	Προηγούμενο τρίμηνο 30/09/2017	Τρέχον Τρίμηνο έτους 31/12/2017	Μεταβολή
					%
		1	2	3	3/2
Ε	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	8.834.364,64	10.659.400,13	9.918.020,46	93,04%
ΕΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.843.669,24	3.306.935,91	3.225.870,17	97,55%
ΕΑ1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.490.565,06	2.954.258,53	2.873.192,79	97,26%
ΕΑ2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	353.104,18	353.104,18	353.104,18	100,00%
ΕΑ3	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	-426,80	-426,80	100,00%
ΕΒ	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	5.334.715,46	6.696.484,28	6.036.170,35	90,14%
ΕΒ1	Ταμείο	400,00	400,00	400,00	100,00%
ΕΒ2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	5.334.315,46	6.696.084,28	6.035.770,35	90,14%
ΕΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	655.979,94	655.979,94	655.979,94	100,00%
ΕΓ1	Δάνεια προς τρίτους	0,00	0,00	0,00	0,00%
ΕΓ2	Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς	0,00	0,00	0,00	0,00%
ΕΓ3	α) Δάνεια εσωτερικού	0,00	0,00	0,00	0,00%
Π	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	5.021.630,87	4.375.865,09	3.416.418,29	78,07%
ΠΑ	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	2.566.004,38	2.048.900,38	1.894.602,43	92,47%
ΠΑ1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.894.602,43	1.894.602,43	1.894.602,43	100,00%
ΠΑ2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	671.401,95	154.297,95	0,00	0,00%
ΠΒ	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.129.465,13	2.000.803,35	1.195.654,50	59,76%
ΠΒ1	Προμηθευτές	1.097.296,34	708.878,40	751.998,87	106,08%
ΠΒ3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	519.831,36	430.603,22	40.052,32	9,30%
ΠΒ4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	99.016,12	207.630,20	108.612,93	52,31%
ΠΒ5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	413.321,31	653.691,53	294.990,38	45,13%
ΠΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	326.161,36	326.161,36	326.161,36	100,00%
ΠΓ1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00%
ΠΓ2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	326.161,36	326.161,36	326.161,36	100,00%
ΠΓ3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%

Με βάση τα παραπάνω σας καλώ να ψηφίσουμε σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έλαβε υπόψη της:

1. Τις διατάξεις του αρθρ. 72 του Ν. 3852/2010

2. 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.4257/2010
3. Την υπ' αριθ. 14/17-1-2018 εισήγηση του τμήματος Προϋπολογισμού - Προμηθειών & Λογιστηρίου
4. Τις εκθέσεις ελέγχου (εσόδων – δαπανών – στοιχείων ισολογισμού) Δ' Τριμήνου 2017

και μετά από διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών,

Αποφασίζει Ομόφωνα

1. **Καταρτίζει** την έκθεση στοιχείων Ισολογισμού του Δ' Τριμήνου 2017 ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού Δήμου, σύμφωνα με τον επισυναπτόμενο πίνακα ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.

2. **Καταρτίζει** και επισυνάπτει στην παρούσα απόφαση, τις εκθέσεις Εσόδων – Εξόδων Δ' Τριμήνου 2017 ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού Δήμου.

Και παρουσιάζει την εξής εικόνα:

Ως προς τα έσοδα :

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ
28.591.406,15	22.686.343,55	19.813.284,37

Ως προς τα έξοδα:

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΔΕΣΜΕΥΘΕΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ
28.591.406,15	14.537.207,67	13.765.502,49	13.784.839,65

3. **Διαβιβάζει** την παρούσα απόφαση στο Δημοτικό Συμβούλιο για λήψη σχετικής απόφασης.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμ. **24/2018**

Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	ΤΑ ΜΕΛΗ
-------------------	----------------

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

**Ο ΠΡΟΕΔΡΕΥΩΝ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ**

ΚΑΡΑΣΑΒΒΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ