



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

**Αρ. Απόφ. 31 /2019**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από το πρακτικό της **6ης /26-2-2019** τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ωραιοκάστρου

**ΘΕΜΑ: Έγκριση εκθέσεων ελέγχου (Εσόδων - Δαπανών- Στοιχείων Ισολογισμού) Δ' τριμήνου έτους 2018.**

Στο Ωραιοκάστρο, σήμερα την **Τρίτη, 26 Φεβρουαρίου 2019** και ώρα **10:00**, στο Δημοτικό Κατάστημα, συνήλθε σε **τακτική συνεδρίαση** σύμφωνα με το άρθρο 75 παρ 6 εδ. γ' του Ν.3852/2010, η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ωραιοκάστρου, ύστερα από την 4264/22-2-2019 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου. Διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από τα εννιά (9) μέλη, παραβρέθηκαν τα πέντε (5), δηλαδή:

**Παρόντες**

1. Κοϊτσίδης Παναγιώτης
2. Ζιακούλης Ηλίας
3. Καραστερίου Ευάγγελος
4. Χατζηαντωνίου Ευάγγελος
5. Λοκοβίτης Νικόλαος

**Απόντες**

1. Αταμιάν Μπέδρος - Εσαή
2. Λαζαρίδης Γεώργιος
3. Καρασαββίδης Δημήτριος
4. Παπακωνσταντίνου Γεώργιος

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από τον υπάλληλο του Δήμου Ωραιοκάστρου κ. Νικόλαο Νάσση.

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

Ο κ. Πρόεδρος, εισηγούμενος το **1ο θέμα, της ημερήσιας διάταξης**, είπε τα εξής:

Σας καλώ, να εγκρίνουμε τις εκθέσεις ελέγχου (Εσόδων – Δαπανών – Στοιχείων Ισολογισμού) Δ' τριμήνου έτους 2018, 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, όπου αναφέρεται ότι η Οικονομική Επιτροπή εκάστου δήμου μετά τη λήξη κάθε τριμήνου και εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών έπεται 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.

Σε εφαρμογή των παραπάνω, το Τμήμα Προϋπολογισμού, Λογιστηρίου και Προμηθειών μας προσκόμισε την έκθεση ελέγχου (εσόδων-δαπανών- στοιχείων ισολογισμού) του Δ' Τριμήνου 2018 η οποία επισυνάπτεται και παρουσιάζει την εξής εικόνα:

Ως προς τα έσοδα:

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ
37.113.779,80	25.463.767,91	22.034.335,93

Ως προς τα έξοδα:

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΔΕΣΜΕΥΘΕΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ
37.113.779,80	15.563.705,31	14.516.720,61	14.516.720,71

Πιο αναλυτικά:

**ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018 ΕΓΚ.40038/2011**

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>9.921.618,11</b>	<b>10.265.405,05</b>	<b>103,47%</b>	<b>10.223.055,79</b>	<b>103,04%</b>	<b>99,59%</b>
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	349.769,28	335.392,54	95,89%	328.933,02	94,04%	98,07%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	80.849,78	101.674,85	125,76%	101.674,85	125,76%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.041.443,67	4.220.773,73	104,44%	4.214.638,45	104,29%	99,85%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	618.755,49	714.816,70	115,52%	713.864,71	115,37%	99,87%
05	Φόροι και εισφορές	709.014,57	767.476,18	108,25%	738.673,71	104,18%	96,25%
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	4.060.657,92	4.056.662,72	99,90%	4.056.662,72	99,90%	100,00%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	61.127,40	68.608,33	112,24%	68.608,33	112,24%	100,00%
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>13.216.297,36</b>	<b>1.654.856,67</b>	<b>12,52%</b>	<b>1.498.305,74</b>	<b>11,34%</b>	<b>90,54%</b>

11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	3.914,92	3.814,92	97,45%	3.814,92	97,45%	100,00%
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	3.626.294,34	529.114,43	14,59%	524.010,59	14,45%	99,04%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	9.367.194,60	758.075,82	8,09%	758.075,82	8,09%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	6.000,00	6.000,00	100,00%	6.000,00	100,00%	100,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	163.434,65	309.803,65	189,56%	158.356,56	96,89%	51,12%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	49.458,85	48.047,85	97,15%	48.047,85	97,15%	100,00%
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>2.135.235,16</b>	<b>2.701.571,14</b>	<b>126,52%</b>	<b>2.158.622,32</b>	<b>101,10%</b>	<b>79,90%</b>
21	Τακτικά έσοδα	2.050.871,57	2.598.483,36	126,70%	2.074.073,61	101,13%	79,82%
22	Έκτακτα έσοδα	84.363,59	103.087,78	122,19%	84.548,71	100,22%	82,02%
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>3.426.334,45</b>	<b>2.838.416,18</b>	<b>82,84%</b>	<b>236.824,29</b>	<b>6,91%</b>	<b>8,34%</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	553.350,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.872.984,45	2.838.416,18	98,80%	236.824,29	8,24%	8,34%
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>2.385.850,00</b>	<b>1.975.074,15</b>	<b>82,78%</b>	<b>1.889.083,07</b>	<b>79,18%</b>	<b>95,65%</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	2.354.850,00	1.882.903,53	79,96%	1.882.903,53	79,96%	100,00%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	31.000,00	92.170,62	297,32%	6.179,54	19,93%	6,70%
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους</b>	<b>6.028.444,72</b>	<b>6.028.444,72</b>	<b>100,00%</b>	<b>6.028.444,72</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>FSUM</b>	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>37.113.779,80</b>	<b>25.463.767,91</b>	<b>68,61%</b>	<b>22.034.335,93</b>	<b>59,37%</b>	<b>86,53%</b>

<b>ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018 ΕΓΚ.40038/2011</b>										
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>14.159.727,56</b>	<b>11.447.669,34</b>	<b>80,85%</b>	<b>11.600.794,12</b>	<b>81,93%</b>	<b>10.763.184,40</b>	<b>10.763.184,50</b>	<b>76,01%</b>	<b>92,78%</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	4.946.268,44	4.238.709,48	85,70%	4.377.116,14	88,49%	4.208.514,65	4.208.514,65	85,08%	96,15%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.168.612,58	596.864,72	51,07%	596.864,72	51,07%	512.325,81	512.325,81	43,84%	85,84%
62	Παροχές τρίτων	2.871.969,41	2.263.524,01	78,81%	2.263.524,01	78,81%	2.087.796,74	2.087.796,74	72,70%	92,24%
63	Φόροι - τέλη	147.767,35	129.693,16	87,77%	129.693,16	87,77%	129.693,16	129.693,16	87,77%	100,00%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	945.971,09	710.453,04	75,10%	725.171,16	76,66%	478.360,08	478.360,08	50,57%	65,97%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	684.146,57	657.958,46	96,17%	657.958,46	96,17%	645.918,47	645.918,57	94,41%	98,17%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	826.163,37	410.809,58	49,72%	410.809,58	49,72%	262.268,00	262.268,00	31,75%	63,84%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2.531.828,75	2.431.972,64	96,06%	2.431.972,64	96,06%	2.431.822,81	2.431.822,81	96,05%	99,99%
68	Λοιπά Έξοδα	37.000,00	7.684,25	20,77%	7.684,25	20,77%	6.484,68	6.484,68	17,53%	84,39%
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>16.809.822,54</b>	<b>1.301.455,50</b>	<b>7,74%</b>	<b>1.301.455,50</b>	<b>7,74%</b>	<b>1.057.550,80</b>	<b>1.057.550,80</b>	<b>6,29%</b>	<b>81,26%</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.215.010,26	266.654,71	21,95%	266.654,71	21,95%	100.915,33	100.915,33	8,31%	37,84%
73	Έργα	13.251.684,64	569.096,56	4,29%	569.096,56	4,29%	558.761,98	558.761,98	4,22%	98,18%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	2.337.927,64	462.504,23	19,78%	462.504,23	19,78%	394.673,49	394.673,49	16,88%	85,33%

75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	5.200,00	3.200,00	61,54%	3.200,00	61,54%	3.200,00	3.200,00	61,54%	100,00%
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>6.007.517,88</b>	<b>2.814.580,47</b>	<b>46,85%</b>	<b>967.751,11</b>	<b>16,11%</b>	<b>2.695.985,41</b>	<b>2.695.985,41</b>	<b>44,88%</b>	<b>278,58%</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	881.609,82	855.655,63	97,06%	858.510,87	97,38%	737.086,47	737.086,47	83,61%	85,86%
82	Αποδόσεις	2.402.757,85	1.958.924,84	81,53%	109.240,24	4,55%	1.958.898,94	1.958.898,94	81,53%	1793,20%
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	2.723.150,21	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>136.711,82</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>FSUM</b>	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>37.113.779,80</b>	<b>15.563.705,31</b>	<b>41,94%</b>	<b>13.870.000,73</b>	<b>37,37%</b>	<b>14.516.720,61</b>	<b>14.516.720,71</b>	<b>39,11%</b>	<b>104,66%</b>

## ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2018

		Τέλος Προηγ. Έτους 2017	Προηγούμενο τρίμηνο 30/09/2018	Τρέχον Τρίμηνο έτους 31/12/2018	Μεταβολή
					%
		1	2	3	3/2
<b>Ε</b>	<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>10.003.373,62</b>	<b>12.460.112,40</b>	<b>12.041.191,30</b>	96,64%
ΕΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.106.392,83	3.826.810,66	3.662.765,63	95,71%
ΕΑ1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.873.035,18	3.361.328,88	3.429.407,98	102,03%
ΕΑ2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	233.357,65	233.357,65	233.357,65	100,00%
ΕΑ3	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	232.124,13	0,00	0,00%
ΕΒ	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	6.036.170,35	7.772.491,30	7.517.615,23	96,72%
ΕΒ1	Ταμείο	400,00	400,00	400,00	100,00%
ΕΒ2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	6.035.770,35	7.772.091,30	7.517.215,23	96,72%
ΕΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	860.810,44	860.810,44	860.810,44	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%
<b>Π</b>	<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>3.350.085,33</b>	<b>3.427.394,32</b>	<b>3.079.777,33</b>	89,86%
<b>ΠΑ</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>1.894.683,27</b>	<b>1.429.326,09</b>	<b>1.274.937,75</b>	89,20%
ΠΑ1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.894.683,27	1.429.326,08	1.274.937,74	89,20%
ΠΑ2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,01	0,01	100,00%
<b>ΠΒ</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>1.076.741,78</b>	<b>1.670.759,53</b>	<b>1.426.179,30</b>	85,36%
ΠΒ1	Προμηθευτές	604.504,16	1.141.629,66	1.006.304,47	88,15%
ΠΒ3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	184.549,86	22.779,79	177.842,75	780,70%
ΠΒ4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	108.580,26	81.107,23	88.826,71	109,52%
ΠΒ5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	179.107,50	425.242,85	153.205,37	36,03%
<b>ΠΓ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>378.660,28</b>	<b>327.308,70</b>	<b>378.660,28</b>	115,69%
ΠΓ1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00%
ΠΓ2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	378.660,28	327.308,70	378.660,28	115,69%
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. 44/19-2-2019 εισήγηση του Τμήματος Προϋπολογισμού - Προμηθειών & Λογιστηρίου
4. Τις εκθέσεις ελέγχου (εσόδων – δαπανών – στοιχείων ισολογισμού) Δ' Τριμήνου 2018

και μετά από διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών,

### **Αποφασίζει Ομόφωνα**

**Καταρτίζει** την έκθεση ελέγχου (εσόδων - δαπανών - στοιχείων Ισολογισμού) του **Δ' Τριμήνου 2018**, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού Δήμου, ως εξής:

#### Ως προς τα έσοδα:

<b>ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ</b>	<b>ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ</b>
37.113.779,80	25.463.767,91	22.034.335,93

#### Ως προς τα έξοδα:

<b>ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ</b>	<b>ΔΕΣΜΕΥΘΕΝΤΑ</b>	<b>ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ</b>	<b>ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ</b>
37.113.779,80	15.563.705,31	14.516.720,61	14.516.720,71

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό: **31/2019**

Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

<b>Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ</b>	<b>ΤΑ ΜΕΛΗ</b>
-------------------	----------------

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

**ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΚΟΪΤΣΙΔΗΣ**