

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ****ΔΗΜΟΣ Ι Λ Ι Ο Υ****30^η Τακτική Συνεδρίαση Οικονομικής Επιτροπής****την 23.07.2020**

Η Οικονομική Επιτροπή Ιλίου συνήλθε στο Δημαρχιακό Μέγαρο σήμερα την 23^η Ιουλίου 2020, ημέρα Πέμπτη και ώρα 10.00 π.μ., ύστερα από την υπ. αριθμ. 48958/17.07.2020 πρόσκληση του Δημάρχου ως Προέδρου της Ο.Ε. κ. Νίκου Ζενέτου, η οποία επιδόθηκε νόμιμα και εμπρόθεσμα σε όλα τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής στις 17.07.2020 και πραγματοποιήθηκε με τηλεδιάσκεψη σύμφωνα με την Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 55/11.03.2020) και την υπ' αριθμ. 429/12.03.2020 Κοινή Υπουργική Απόφαση των Υπουργών Οικονομικών, Εσωτερικών & Επικρατείας (Β' 850/13.03.2020).

Η Οικονομική Επιτροπή αποτελείται από εννέα (9) μέλη.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

ΖΕΝΕΤΟΣ ΝΙΚΟΣ

Δήμαρχος ως Πρόεδρος Ο.Ε.

1. ΑΛΕΒΙΖΟΥ ΑΝΔΡΙΑΝΑ, ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ

Αντιπρόεδρος της Ο.Ε.

2. ΚΟΥΚΟΥΒΙΝΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ, Δ.Σ.

« «

3. ΜΑΡΚΟΠΟΥΛΟΣ ΦΩΤΙΟΣ, Δ.Σ

« «

4. ΒΕΡΓΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ, Δ.Σ.

« «

5. ΦΕΓΓΕΡΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ, Δ.Σ.

« «

6. ΓΑΛΟΥΝΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ. Δ.Σ.

Αν. Μέλος της Ο.Ε.

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ, ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ

Μέλος της Ο.Ε.

2. ΚΑΒΟΥΡΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ, Δ.Σ

« «

3. ΡΗΓΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ, Δ.Σ.

« «

ΑΠΟΦΑΣΗ –223–

Ο Δήμαρχος κ. Ζενέτος Νίκος ως Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, εισάγει για συζήτηση το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, που αφορά τη σύνταξη έκθεσης και κατάρτιση του απολογισμού, ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσης έτους 2019.

Αφού θέτει υπ' όψιν της Επιτροπής το υπ' αριθμ. 35975/29.05.2020 έγγραφο της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου, στο οποίο αναφέρεται ότι:

«Έχοντας υπόψη:

- το άρθρο 163 του Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα (Ν.3463/06)
- την παρ. 1γ του άρθρου 72 του Ν. 3852/10
- τα άρθρα 40-44 του ΒΔ 17/5-15-6/1959
- τον προϋπολογισμό του Δήμου έτους 2019 όπως τροποποιήθηκε ανάλογα με τις ανάγκες του Δήμου και τις σχετικές διατάξεις του κώδικα

σας υποβάλλουμε

1. Ταμειακό απολογιστικό πίνακα οικονομικού έτους 2019.

2. Το υπ' αριθμό 1 Γραμμάτιο Είσπραξης που εκδόθηκε για τη μεταφορά του χρηματικού υπολοίπου οικονομικού έτους 2018 και έχει ως ακολούθως:

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	ΠΟΣΟ
5111	Τακτικά	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	507.186,19
5113	Τακτικά	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	521.133,64
5119	Τακτικά	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	462.092,26
5121	Έκτακτα Ειδικευμένα	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	106.048,77
5122	Έκτακτα Ειδικευμένα	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα (εκτός ΠΔΕ) για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	3.413.444,40
5124	Έκτακτα Ειδικευμένα	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από το ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ)	141.578,80
ΣΥΝΟΛΟ			5.151.484,06

3. Καταστάσεις εσόδων όπου αναγράφονται κατ' αύξοντα αριθμό και ποσό τα εκδοθέντα γραμμάτια εισπραξης και τα διπλότυπα αποδεικτικά παραλαβής σύμφωνα με τα οποία:

ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ		
ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟ	ΠΛΗΘΟΣ	ΠΟΣΟ
ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ	1	5.151.484,06
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΑΠΟ ΕΙΣΠΡΑΚΤΟΡΕΣ	455	1.164.442,72
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ	33	5.044.959,17
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΩΝ	464	21.658.386,12
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΤΑΚΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ	13	284,16
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΥΠΟΛΟΓΩΝ	2	6.063,12
ΣΥΝΟΛΑ	968	33.025.619,35

Για τα εισπραχθέντα ποσά από εισπράκτορες εκδόθηκαν συνολικά **11.898** διπλότυπα εισπραξης συνολικού ύψους **1.164.442,72 ευρώ** και συγκεκριμένα:

ΔΙΠΛΟΤΥΠΑ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ				
ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟ	ΠΛΗΘΟΣ	ΠΟΣΟ	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ	ΣΥΝΟΛΟ
ΔΙΠΛΟΤΥΠΑ ΣΥΝΟΛΙΚΑ	11.840	1.140.067,61	31.977,29	1.172.044,90
ΔΙΠΛΟΤΥΠΑ Α	8.860	722.904,97	21.351,59	744.256,56
ΔΙΠΛΟΤΥΠΑ Β	2.039	364.937,84	5.226,04	370.163,88
ΔΙΠΛΟΤΥΠΑ ΔΙΑΣ	941	52.224,80	5.399,66	57.624,46

ΑΚΥΡΩΤΙΚΑ	58	-6.821,14	-781,04	-7.602,18
ΣΥΝΟΛΟ	11.898	1.133.246,47	31.196,25	1.164.442,72

Κατηγορία	Οικοθεν	Βεβαιωθέντα	Σύνολο
Έκτακτα Ανειδίκευτα	122.231,49	115.698,99	237.930,48
Τακτικά	725.859,61	200.652,63	926.512,24
ΣΥΝΟΛΑ	848.091,10	316.351,62	1.164.442,72

4. Πίνακα των εσόδων που έχουν διαγραφεί και συγκεκριμένα

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΕΣΟΔΟΥ	ΠΟΣΟ ΔΙΑΓΡΑΦΗΣ
Τακτικά Έσοδα	2.855,50
Έκτακτα & Λοιπά Έσοδα	583.309,37
ΣΥΝΟΛΟ	586.164,87

5. **Αναλυτική κατάσταση εξόδων** με καταχωρημένα κατ' αύξοντα αριθμό και ποσό τα εξοφληθέντα χρηματικά εντάλματα. Συγκεκριμένα εξοφλήθηκαν

Για τις πληρωθείσες δαπάνες εξοφλήθηκαν συνολικά **3065** χρηματικά εντάλματα συνολικού ύψους **27.472.683,48 ευρώ** και συγκεκριμένα:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΔΑΠΑΝΗΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΤΑΛΜΑΤΟΣ €
ΤΑΚΤΙΚΑ	25.266.324,15
ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΝΕΙΔΙΚΕΥΤΑ	429.255,35
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΑ	1.777.103,98
ΣΥΝΟΛΟ	27.472.683,48

Από το σύνολο των ενταλμάτων τα 354 αφορούν σε απόδοση κρατήσεων και συγκεκριμένα:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	ΠΛΗΘΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΤΑΛΜΑΤΟΣ €
ΠΛΗΡΩΜΗ ΔΑΠΑΝΗΣ	2.711	22.406.171,74
ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ	354	5.066.511,74
ΣΥΝΟΛΟ	3.065	27.472.683,48

6. Βεβαίωση πιστωτικών ιδρυμάτων για τα χρηματικά υπόλοιπα την 31-12-2019 και κινήσεις λογαριασμών extrait με τα υπόλοιπα κατά την 31-12-2019

7. Βεβαίωση του ταμιά για το χρηματικό διαθέσιμο σε μετρητά του ταμείου την 31-12-2019

8. Ισολογισμό του Δήμου έτους 2019

9. Προσχέδιο της έκθεσης της οικονομικής επιτροπής

Από τα παραπάνω προκύπτουν τα ακόλουθα:

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2019
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01-01-2019 ΕΩΣ 31-12-2019

Κ.Α.	Περιγραφή	Προϋπολογισθέντα		Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα		%
		1	2			3	3/1	
0	Τακτικά έσοδα	17.607.110,51	18.578.576,02	105,52	104,79	18.450.348,90	104,79	99,31
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	71.900,00	65.840,12	91,57	78,09	56.147,84	78,09	85,28
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	96.000,00	89.843,97	93,59	93,59	89.843,97	93,59	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	6.567.000,00	6.844.527,16	104,23	102,97	6.762.176,47	102,97	98,80
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.253.000,00	1.252.047,41	99,92	98,15	1.229.798,40	98,15	98,22
05	Φόροι και εισφορές	771.500,00	817.793,26	106,00	104,19	803.858,12	104,19	98,30
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	8.828.210,51	9.305.504,10	105,41	105,41	9.305.504,10	105,41	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	19.500,00	203.020,00	1.041,13	1.041,13	203.020,00	1.041,13	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	5.484.958,46	3.374.630,88	61,53	52,32	2.869.634,10	52,32	85,04
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	1.000,00	3.763,60	376,36	376,36	3.763,60	376,36	100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.205.181,88	1.049.102,11	87,05	87,05	1.049.102,11	87,05	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4.043.276,58	1.659.867,56	41,05	41,05	1.659.867,56	41,05	100,00
14	Δωρές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	199.000,00	105.634,58	53,08	47,83	95.188,82	47,83	90,11
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	36.500,00	556.263,03	1.524,01	169,07	61.712,01	169,07	11,09
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	224.500,00	402.952,18	179,49	82,79	185.856,87	82,79	46,12
21	Τακτικά έσοδα	170.500,00	347.416,85	203,76	97,44	166.138,42	97,44	47,82
22	Έκτακτα έσοδα	54.000,00	55.535,33	102,84	36,52	19.718,45	36,52	35,51
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.388.555,70	3.569.898,04	48,32	3,29	242.724,56	3,29	6,80
31	Εισπράξεις από δάνεια	3.247.941,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	4.140.614,40	3.569.898,04	86,22	5,86	242.724,56	5,86	6,80
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	6.504.840,00	6.127.212,85	94,19	94,17	6.125.570,86	94,17	99,97
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	5.309.000,00	5.044.959,17	95,03	95,03	5.044.959,17	95,03	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	257.000,00	204.838,68	79,70	79,06	203.196,69	79,06	99,20
43	Έσοδα προς Απόδοση σε Τρίτους (Νομικά ή Φυσικά Πρόσωπα)	938.840,00	877.415,00	93,00	93,00	877.415,00	93,00	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	5.151.484,06	5.151.484,06	100,00	100,00	5.151.484,06	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	42.361.448,73	37.204.754,03	87,83	77,96	33.025.619,35	77,96	88,77

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2019
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01-01-2019 ΕΩΣ 31-12-2019

Κ.Α.	Περιγραφή	Προϋπολογισθέντα		Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα		%	Ενταλθέντα		%
		1	2			3	3/1		4	5	
6	Έξοδα	24.432.158,22	23.846.845,66	97,60	21.882.019,59	89,56	21.211.082,03	86,82	21.211.082,03	86,82	96,93
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	12.939.757,91	12.916.799,56	99,82	12.472.097,87	96,39	12.402.384,18	95,85	12.402.384,18	95,85	99,44
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	1.337.269,27	1.292.635,85	96,66	1.065.774,95	79,70	1.013.455,96	75,79	1.013.455,96	75,79	95,09
62	Παροχές τρίτων	3.784.406,48	3.616.311,21	95,56	3.041.381,20	80,37	2.835.267,50	74,92	2.835.267,50	74,92	93,22
63	Φόροι - Τέλη	63.830,00	63.321,88	99,20	57.242,69	89,68	57.242,69	89,68	57.242,69	89,68	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	1.344.044,52	1.284.608,18	95,58	995.808,41	74,09	764.391,06	56,87	764.391,06	56,87	76,76
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	755.400,00	744.900,00	98,61	743.442,47	98,42	743.442,47	98,42	743.442,47	98,42	100,00
66	Δαπάνες προμηθειών αναλωσίμων	1.435.806,04	1.229.762,40	85,65	838.262,44	58,38	726.888,61	50,63	726.888,61	50,63	86,71
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2.770.644,00	2.697.783,39	97,37	2.667.286,37	96,27	2.667.286,37	96,27	2.667.286,37	96,27	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	1.000,00	723,19	72,32	723,19	72,32	723,19	72,32	723,19	72,32	100,00
7	Επενδύσεις	8.174.078,32	6.326.520,97	77,40	1.076.587,03	13,17	824.752,47	10,09	824.752,47	10,09	76,61
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμηθειών παγίων	5.514.599,75	4.435.742,76	80,44	662.977,38	12,02	436.506,52	7,92	436.506,52	7,92	65,84
73	Έργα	2.219.078,57	1.672.213,19	75,36	406.679,33	18,33	388.245,95	17,50	388.245,95	17,50	95,47
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	440.400,00	218.565,02	49,63	6.930,32	1,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	9.754.712,39	5.834.666,62	59,81	5.580.930,53	57,21	5.436.848,98	55,74	5.436.848,98	55,74	97,42
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	523.969,32	517.597,04	98,78	517.597,04	98,78	417.871,98	79,75	417.871,98	79,75	80,73
82	Αποδόσεις	5.353.000,00	5.317.069,58	99,33	5.063.333,49	94,59	5.018.977,00	93,76	5.018.977,00	93,76	99,12
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3.877.743,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	499,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο δαπανών	42.361.448,73	36.008.033,25	85,00	28.539.537,15	67,37	27.472.683,48	64,85	27.472.683,48	64,85	96,26

ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

ΕΣΟΔΑ

	Προϋπολογισθέντα	Αναμορφώσεις κατά την διάρκεια του οικονομικού έτους 2019	Προϋπολογισθέντα όπως αυτά διαμορφώθηκαν	Βεβαιωθέντα	Διαγραφθέντα	Εισπραχθέντα	Εισπρακτέα Υπόλοιπα
Τακτικά Εσοδα	19.755.153,42	179.398,03	19.934.551,45	21.084.353,95	2.855,50	18.774.867,33	2.306.631,12
Εκτάκτα & Λοιπά Εσοδα	14.706.501,58	2.568.911,64	17.275.413,22	11.555.080,89	583.309,37	9.099.267,96	1.872.503,56
Χρηματικό Υπόλοιπο	4.300.000,00	851.484,06	5.151.484,06	5.151.484,06	0,00	5.151.484,06	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	38.761.655,00	3.599.793,73	42.361.448,73	37.790.918,90	586.164,87	33.025.619,35	4.179.134,68

ΕΞΟΔΑ

	Προϋπολογισθέντα	Προϋπολ/ντα όπως αυτά διαμορφώθηκαν	Δεσμευθέντα	Υποχρεώσεις προς Τρίτους	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	Πληρωτέα Υπόλοιπα	Αδιάθετες Πιστώσεις	Υπερβάσεις
Έξοδα	38.761.655,00	42.361.448,73	36.008.033,2	28.539.537,15	27.472.683,48	27.472.683,4	0,00	14.888.765,25	0,00
Αποθεματικό	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.552.935,87	0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	38.761.655,00	42.361.448,73	36.008.033,2	28.539.537,15	27.472.683,48	33.025.619,3	0,00	14.888.765,25	0,00

Όλα τα στοιχεία με τα εισπραχθέντα έσοδα (παραστατικά καταθέσεων) και τα πραγματοποιηθέντα έξοδα (χρηματικά εντάλματα - δικαιολογητικά-αποφάσεις Δημοτικού Συμβουλίου και Οικονομικής Επιτροπής), τα οποία, όπου προβλέπεται, έχουν ελεγχθεί προληπτικά από την Υπηρεσία Επιτρόπου του Ελεγκτικού Συνεδρίου, βρίσκονται στο Αρχείο της Ταμειακής Υπηρεσίας της Οικονομικής Διεύθυνσης.

Παρακαλούμε όπως καταρτίσετε:

Α. Την έκθεση της Οικονομικής Επιτροπής

Β. Τον απολογισμό, ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως, και εξουσιοδοτήσετε τον Πρόεδρο της Επιτροπής για την προώθησή τους για την απαραίτητη έγκριση από το Δημοτικό Συμβούλιο.»
προτείνει την λήψη σχετικής απόφασης.

Η Οικονομική Επιτροπή

Έχοντας υπόψη τα ανωτέρω,

Αποφασίζει Ομόφωνα

1. Καταρτίζει:

Α. Τον απολογισμό – ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως του Δήμου οικονομικού έτους 2019

Β. Την έκθεση Οικονομικής Επιτροπής που αφορά τον ισολογισμό και αποτελέσματα χρήσεως οικονομικού έτους 2019, σύμφωνα τις διατάξεις του άρθρου 163 του Ν. 3463/2006 & την § 1γ του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 με τα στοιχεία που αναλυτικά ανωτέρω αναφέρονται.

2. Εισηγείται το θέμα στο Δημοτικό Συμβούλιο να εξετάσει λεπτομερώς τα εν λόγω στοιχεία, να διατυπώσει την κρίση του επ' αυτών και να εγκρίνει τον απολογισμό, τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως του Δήμου οικονομικού έτους 2019 και σύμφωνα με την Έκθεση της Οικονομικής Επιτροπής που έχει ως κατωτέρω:

ΕΚΘΕΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

Επί του Ισολογισμού της χρήσεως 01.01-31.12.2019
Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου ΙΛΙΟΥ

Κύριε Δήμαρχε,

Κυρίες & Κύριοι Δημοτικοί Σύμβουλοι,

Έχουμε την τιμή να σας υποβάλουμε την έκθεση πεπραγμένων του Δήμου για την διαχειριστική περίοδο από 01/01/2019 έως 31/12/2019.

Ο Ισολογισμός και τα Αποτελέσματα της Χρήσεως που καταχωρήθηκαν στα βιβλία του Δήμου συντάχθηκαν σύμφωνα με το Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο των Δήμων και Κοινοτήτων που προβλέπεται από το Π.Δ. 315/1999. Προέκυψαν δε από την απογραφή έναρξης και από τη λογιστικοποίηση των παραστατικών της



χρήσεως τα οποία εκδόθηκαν για την υλοποίηση του προϋπολογισμού.

Ο Δήμος μας συντάσσει Ισολογισμό και Αποτελέσματα Χρήσεως για δέκατη όγδοη συνεχή χρονιά με το διπλογραφικό σύστημα με βάση το οποίο παρέχεται η δυνατότητα να παρακολουθεί καλύτερα την οικονομική του πορεία.

Οι εκδοθείσες οικονομικές καταστάσεις και οι αναλύσεις των διάφορων οικονομικών μεγεθών που επιπεριέχονται σε αυτές συμπληρώνουν την παρακάτω έκθεση.

ΑΝΑΛΥΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΕΓΕΘΩΝ

ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	2019	%	2018	%
	Ποσά σε Ευρώ	Ενεργητικού	Ποσά σε Ευρώ	Ενεργητικού
Έξοδα Εγκαταστάσεως (αν απ/στη αξία)	0,13	0,00%	0,13	0,00%
Ασώματες ακινητοποιήσεις (αν απ/στη αξία)	140.071,42	0,33%	113.538,80	0,27%
Ενσώματες Ακινήσεις (αν απ/στη αξία)	31.845.867,79	75,54%	32.519.485,24	75,94%
Συμμετοχές	1.667.612,83	3,96%	1.724.594,45	4,03%
Αποθέματα	520.865,84	1,24%	611.952,83	1,43%
Απαιτήσεις	1.121.605,28	2,66%	1.293.319,32	3,02%
Διαθέσιμα	5.332.235,70	12,65%	4.925.701,40	11,50%
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού	1.531.244,80	3,63%	1.634.957,78	3,82%
Σύνολο Ενεργητικού	42.159.503,79	100,00%	42.823.549,95	100,00%

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	2019	%	2018	%
	Ποσά σε Ευρώ	Παθητικού	Ποσά σε Ευρώ	Παθητικού
Ίδια Κεφάλαια	37.209.938,43	88,26%	38.171.673,84	89,14%
Προβλέψεις για κινδύνους & έξοδα	2.073.084,01	4,92%	2.428.545,56	5,67%
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	137.849,17	0,33%	248.490,98	0,58%
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	1.821.524,58	4,32%	1.502.539,33	3,51%
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού	917.107,60	2,18%	472.300,24	1,10%
Σύνολο Παθητικού	42.159.503,79	100,00%	42.823.549,95	100,00%

Από τον παραπάνω πίνακα φαίνεται η ποσοστιαία συμμετοχή των στοιχείων που συνθέτουν το Ενεργητικό και Παθητικό του Ισολογισμού του Δήμου για τα έτη 2019 και 2018.

Οι μεταβολές των στοιχείων του Ενεργητικού και των στοιχείων του Παθητικού στην κλειόμενη χρήση ανέρχονται σε **€ 171.698,79**.

Αναλυτικά οι λογαριασμοί που μεταβλήθηκαν στη χρήση και οι αντίστοιχες πηγές χρηματοδότησης έχουν ως εξής :

ΑΥΞΗΣΕΙΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ - ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
Αυξήσεις Εξόδων Εγκαταστάσεως	0,00
Αυξήσεις Ασμάτων Ακινήσεων	73.768,32
Αυξήσεις Ενσώματων Ακινήσεων	626.056,56
Μειώσεις Μακροπρόθεσμων Χρηματοοικονομικών Απαιτήσεων	(56.981,62)
Μειώσεις Αποθεμάτων	(91.086,99)
Μειώσεις Απαιτήσεων	(171.714,04)
Μειώσεις Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων	110.641,81
Αυξήσεις Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων	(318.985,25)
ΣΥΝΟΛΟ	171.698,79



ΠΟΡΟΙ Ή ΠΗΓΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ	ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
Αποσβέσεις Εξόδων Εγκαταστάσεως	0,00
Αποσβέσεις Ασωμάτων Ακινητοποιήσεων	47.235,70
Αποσβέσεις Εν σωμαίων Ακινητοποιήσεων	1.299.674,01
Αυξήσεις Διαθεσίμων	(406.534,30)
Μειώσεις Μεταβατικών Λογαριασμών Ενεργητικού	103.712,98
Μειώσεις Ιδίων Κεφαλαίων	(961.735,41)
Μειώσεις Προβλέψεων για κινδύνους και έξοδα	(355.461,55)
Αυξήσεις Μεταβατικών Λογαριασμών Παθητικού	444.807,36
ΣΥΝΟΛΟ	171.698,79

Τα στοιχεία του Ενεργητικού και των πηγών χρηματοδότησης διαμορφώθηκαν ως εξής :

Ασώματες ακινητοποιήσεις

Πρόκειται για δαπάνες πολυετούς απόσβεσης και αφορούν:

- ♦ ποσό € 2.482,00 για ανανέωση και αναβάθμιση λογισμικών και προγραμμάτων του Δήμου
- ♦ ποσό € 6.930,32 για τοπογραφικές και κτηματολογικές μελέτες
- ♦ ποσό € 64.356,00 για προσωρινές εγκαταστάσεις για την στέγαση του 18^{ου} Νηπιαγωγείου του Δήμου

Ενσώματες Ακινητοποιήσεις

Οι αγορές παγίων στοιχείων που πραγματοποιήθηκαν στη χρήση, η ολοκλήρωση έργων πάγιων εγκαταστάσεων κοινής χρήσεως, οι απαλλοτριώσεις και τα έργα υπό εκτέλεση αυξήθηκαν κατά € 626.056,56.

Τίτλοι πάγιας επένδυσης και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις

Πρόκειται για συμμετοχή του Δήμου Ιλίου στις κάτωθι εταιρείες: ΑΕΡΙΟ ΠΟΛΗΣ, ΔΕΚΤΕ ΙΛΙΟΥ ΑΕ ΟΤΑ. Επίσης, ο λογαριασμός περιλαμβάνει και μέρος απαιτήσεων από οφειλότες που έχει υπαχθεί σε ρύθμιση και είναι απαιτητό μετά το τέλος της επόμενης χρήσης.

Αποθέματα

Τα αποθέματα αυξήθηκαν από τις αγορές της χρήσεως του Δήμου κατά € 553.329,87, και μειώθηκαν με τις αναλώσεις κατά € 644.416,86.

Απαιτήσεις

Οι συνολικές απαιτήσεις του Δήμου αναλύονται σε:

- απαιτήσεις οι οποίες αφορούν ανοιχτά υπόλοιπα δημοτών και επιχειρήσεων ποσού € 3.435.003,05. Για τις ως άνω απαιτήσεις έχουν σχηματιστεί προβλέψεις απομείωσης, συνολικού ποσού € 2.606.775,85
- προκαταβολές για αμοιβές προσωπικού α' 15νθήμερου Ιανουαρίου 2020, ποσού € 232.025,05
- προκαταβολή φόρου εισοδήματος φορολογικού έτους 2019, ποσού € 17.658,98
- απαίτηση από το ελληνικό Δημόσιο ποσού € 2.227,97 λόγω αχρεωστήτως καταβληθέντος φόρου εισοδήματος
- απαιτήσεις από σχολικές επιτροπές για εξόφληση της ΔΕΗ μέσω του Δήμου, ποσού € 29.713,00
- απαίτηση από σχολικούς φύλακες για ασφαλιστικές εισφορές που τους αναλογούν και είχαν αποδοθεί στο ΙΚΑ για λογαριασμό τους από το Δήμο, ποσού € 4.148,84
- απαίτηση από ΟΑΕΔ για ασφαλιστικές εισφορές ωφελουμένων του προγράμματος απασχόλησης κοινωφελούς χαρακτήρα, ποσού € 7.604,24

Διαθέσιμα



Το σύνολο των διαθεσίμων ανέρχεται την 31/12/2019 σε € 5.332.235,70. Αποτελείται από καταθέσεις στο Ταμείο Παρακαταθηκών & Δανείων, στην Τράπεζα Πειραιώς, στην ALPHA BANK, στην EUROBANK, στην Τράπεζα της Ελλάδος και στην Εθνική τράπεζα της Ελλάδος, καθώς και από μετρητά στο ταμείο του Δήμου Ιλίου ποσού € 500,00.

Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού

Το υπόλοιπο του λογαριασμού της χρήσεως αφορά έσοδα χρήσης εισπρακτέα από αυτοτελείς δημοτικούς φόρους και τέλη, τα έσοδα των εκκαθαρίσεων της ΔΕΗ και λοιπών παρόχων ηλεκτρικής ενέργειας καθώς και έσοδα από μισθώματα. Επίσης, περιλαμβάνονται και τα έξοδα επομένων χρήσεων που αφορούν δαπάνες ασφαλιστρών μεταφορικών μέσων και ακίνητης περιουσίας.

Ίδια Κεφάλαια

Τα Ίδια Κεφάλαια του Δήμου μειώθηκαν στην εξεταζόμενη χρήση κατά € 961.735,41 και η μεταβολή αυτή οφείλεται σε:

- ♦ υποτίμηση της συμμετοχής στην ΔΕΚΤΕ ΙΛΙΟΥΥ Α.Ε. ΟΤΑ ποσού € 21.775,62
- ♦ λήψη επιχορηγήσεων για την χρηματοδότηση των αναγκών του δήμου ποσού € 1.323.982,76
- ♦ αποσβέσεις επιχορηγήσεων για την χρηματοδότηση των αναγκών του δήμου ποσού € 2.255.869,77
- ♦ ζημίες τρέχουσας διαχειριστικής χρήσεως 1/1-31/12/2019 μετά φόρου εισοδήματος κατά € 6.872,04
- ♦ αποσβέσεις δωρεάν παραχώρησης ακινήτων ποσού € 1.200,74

Υποχρεώσεις

Οι συνολικές υποχρεώσεις του Δήμου αυξήθηκαν στη χρήση κατά € 208.343,44. Οι μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις μειώθηκαν κατά € 110.641,81 λόγω καταβολής δώρων και επιδομάτων σε απασχολούμενους ως σχολικοί φύλακες με συμβάσεις εργασίας ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου βάσει τελεσίδικων δικαστικών αποφάσεων.

Παράλληλα, σημειώθηκε αύξηση των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων κατά € 318.985,25 που οφείλεται αφενός στη αύξηση των υποχρεώσεων προς τους προμηθευτές του Δήμου, αφετέρου στην αύξηση της υποχρέωσης προς τον ΕΦΚΑ λόγω ασφάλισης των σχολικών φυλάκων κατόπιν τελεσίδικων δικαστικών αποφάσεων.



ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019 (01/01-31/12/2019)

	Ποσά κλεισμένης χρήσεως 2019	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2018
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		
1. Έσοδα από πώληση υπηρεσιών	8.305.920,86	8.410.722,12
2. Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις	936.272,61	958.001,82
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από Κρατικό Προϋπολογισμό	12.274.012,57	11.985.991,83
Μείον: Κόστος πωλήσεων	21.516.206,04	21.354.715,77
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	17.219.756,33	17.466.208,25
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	4.296.449,71	3.888.507,52
Σύνολο	31.944,30	41.751,21
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	5.739.918,90	5.822.069,47
3. Έξοδα δημοσίων σχέσεων	0,00	427,80
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	89.843,97	112.687,85
ΠΛΕΟΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	26.957,08	88.970,11
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	26.957,08	88.970,11
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	26.957,08	88.970,11
II. Έκτακτα αποτελέσματα	(1.348.638,00)	23.717,74
ΜΕΙΟΝ: 1. Έκτακτα & αν όργανα έσοδα	1.345.876,13	1.159.981,56
2. Έκτακτα κέρδη	0,00	2.046,00
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	390.302,18	307.253,26
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	118.492,47	0,00
Μείον: 1. Έκτακτα & αν όργανα έξοδα	1.854.670,78	1.469.280,82
2. Έκτακτες ζημιές	723,26	700,62
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	2,35
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	481.045,99	14.595,56
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	481.045,99	15.298,53
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	1.346.909,71	1.423.886,07
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	1.346.909,71	1.423.886,07
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) χρήσεως ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	0,00	0,00
	24.263,53	(414.538,51)

Από τον παραπάνω πίνακα των αποτελεσμάτων προκύπτει ότι τα συνολικά έσοδα του Δήμου στη χρήση 2019 ανήλθαν στο ποσό των € 23.492.665,09 έναντι ποσού € 22.978.435,65 της προηγούμενης χρήσης και αναλύονται κατά Κωδικό Αριθμό ως εξής:

Κ.Α.	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	2019	2018	ΔΙΑΦΟΡΑ
72	Έσοδα από φόρους - εισφορές - πρόστιμα - πρόστιμα - προσαυξήσεις	936.272,61	958.001,82	-21.729,21
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα, μισθώματα και παροχή υπηρεσιών	8.305.920,86	8.410.722,12	-104.801,26
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	12.274.012,57	11.985.991,83	288.020,74
75	Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες και από δωρεές	31.944,30	41.751,21	-9.806,91
76	Έσοδα Κεφαλαίων (έσοδα από κινητή περιουσία)	89.843,97	112.687,85	-22.843,88
Σύνολο Οργανικών Εσόδων		21.637.994,31	21.509.154,83	128.839,48
81.01	Έκτακτα και Ανόργανα έσοδα	1.345.876,13	1.159.981,56	185.894,57
81.03	Έκτακτα κέρδη	0,00	2.046,00	-2.046,00
82.01	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	390.302,18	307.253,26	83.048,92
84.00	Έσοδα από αχρησιμοποίητες προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	118.492,47	0,00	118.492,47
Σύνολο Ανόργανων Εσόδων		1.854.670,78	1.469.280,82	385.389,96
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ		23.492.665,09	22.978.435,65	514.229,44

Τα έσοδα της χρήσεως τόσο τα οργανικά όσο και τα ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των € 23.468.401,56 έναντι της προηγούμενης χρήσης ποσού € 23.392.974,16 και αναλύονται κατά Κωδικό Αριθμό ως εξής :

Κ.Α.	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	2019	2018	ΔΙΑΦΟΡΑ
25-26	Αν αλώσεως Αν αλώσιμων Υλικών	644.416,86	629.966,11	14.450,75
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	12.467.137,87	11.979.952,61	487.185,26
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	769.353,80	776.665,73	-7.311,93
62	Παροχές τρίτων	3.415.721,86	3.310.370,40	105.351,46
63	Φόροι - τέλη	16.274,22	16.616,62	-342,40
64	Διάφορα έξοδα	3.070.881,17	3.273.064,56	-202.183,39
65	Τόκοι και έξοδα χρηματοδότησης	26.957,08	88.970,11	-62.013,03
66	Αποσβέσεις παγίων στοιχείων ενσωματωμένων στο λει/κό κόστος	1.346.909,71	1.423.886,07	-76.976,36
67	Παροχές - χορηγίες - επιχορηγήσεις - επιδοτήσεις και δωρεές	909.029,39	787.656,72	121.372,67
68	Προβλέψεις εκμετάλλευσης	319.950,35	1.090.526,70	-770.576,35
	Σύνολο Οργανικών Εξόδων	22.986.632,31	23.377.675,63	-391.043,32
81.00	Έκτακτα και αν όργανα έξοδα	723,26	700,62	22,64
82.00	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	481.045,99	2,35	481.043,64
81.02	Έκτακτες Ζημιές	0,00	14.595,56	-14.595,56
	Σύνολο Ανόργανων Εξόδων	481.769,25	15.298,53	466.470,72
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	23.468.401,56	23.392.974,16	75.427,40

Από τον πίνακα Αποτελεσμάτων Χρήσεως προκύπτει ότι την τρέχουσα χρήση ο Δήμος κατέγραψε κέρδη € 24.263,53. Οι διαφορές των εσόδων και εξόδων από την προηγούμενη χρήση εμφανίζονται στις προαναφερθείσες αναλύσεις εσόδων και εξόδων.

Σας γνωρίζω ότι από τη λήξη της χρήσης έως και σήμερα δεν έχει συμβεί κάποιο σημαντικό γεγονός που να επηρεάζει την Οικονομική Θέση του Δήμου και να χρήζει γνωστοποίησης.

Έπειτα από τα ως ανωτέρω αναφερόμενα, σας παρακαλούμε να εγκρίνετε τον Ισολογισμό και τον λογαριασμό των Αποτελεσμάτων της Χρήσεως της περιόδου 01/01/2019 – 31/12/2019, όπως αυτά έχουν καταχωρηθεί στα βιβλία του Δήμου.

Ο κ. Φεγγερός Β., Δημοτικός Σύμβουλος της παράταξης **Δημοκρατική Ισοπολιτεία** απέχει.

Στη συνέχεια υπογράφεται από τα παρόντα στη Συνεδρίαση Μέλη

Ο Δήμαρχος ως Πρόεδρος της Ο.Ε.

ΖΕΝΕΤΟΣ ΝΙΚΟΣ

Τα Μέλη

**Αλεβίζου Α., Κουκουβίνος Δ.,
Μαρκόπουλος Φ., Βέργος Ι.,
Φεγγερός Β., Γαλούνης Δ.**