



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ**  
**ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ-ΤΑΥΡΟΥ**  
**ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**  
 ΣΥΝΘΕΣΗ: ΕΝΝΕΑ (9) ΜΕΛΗ

**Απόσπασμα από το 8<sup>ο</sup> Πρακτικό 2019**  
**Αριθμός Απόφασης: 34**  
**Συνεδρίαση: 19 Μαρτίου 2019**

Στο Μοσχάτο και στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δήμου σήμερα **19 Μαρτίου 2019** ημέρα **Τρίτη** και ώρα **12:00** συνήλθε σε **τακτική** συνεδρίαση, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **5450** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής κ. Ανδρέα Γ. Ευθυμίου, Δημάρχου Μοσχάτου-Ταύρου, η οποία και επιδόθηκε νομότυπα σε όλα τα μέλη της στις 15 Μαρτίου 2019. Πρακτικά της Οικονομικής Επιτροπής τήρησε η υπάλληλος του Δήμου Γρηγοράτου Ελένη.

#### ΤΑ ΜΕΛΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

##### ΠΑΡΟΝΤΕΣ

##### ΑΠΟΝΤΕΣ

<b>1. ΑΝΔΡΕΑΣ Γ. ΕΥΘΥΜΙΟΥ (ΠΡΟΕΔΡΟΣ)</b>	<b>1. ΤΣΕΛΙΟΥ ΜΑΡΙΑ</b>
<b>2. ΦΕΛΛΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ</b>	<b>2. ΜΕΛΕΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ</b>
<b>3. ΓΡΟΥΜΠΑΣ ΒΑΣΙΛΗΣ</b>	<b>3. ΚΥΡΙΑΖΙΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ</b>
<b>4. ΔΑΜΗΛΑΚΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ</b>	<b>4. ΒΑΛΑΒΑΝΗ ΣΤΥΛΙΑΝΗ</b>
<b>5. ΚΟΤΖΑΜΠΑΣΑΚΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ</b>	
<b>6. ΚΑΡΑΒΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΗ (ΑΝΑΠΛ/ΚΟ ΜΕΛΟΣ)</b>	

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία με παρόντα τα πιο πάνω έξι (6) μέλη, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

**ΘΕΜΑ 6ο: Έλεγχος αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2018 (Γ' & Δ' ΤΡΙΜΗΝΟ)**

Ο Πρόεδρος υποβάλλει στα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, η οποία έχει ως εξής:

Κύριε Πρόεδρε,

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ. 9 Ν. 3852/2010 όπως ισχύει (άρθρο 39 του Ν. 4257/2014), ο Προϊστάμενος Οικονομικών υπηρεσιών του Δήμου εισηγείται προς την Οικονομική επιτροπή, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων και δαπανών, διαμορφώνοντας πίνακες αποτελεσμάτων αυτού όπως αυτοί καθορίστηκαν με την υπ' αριθμ. 40038/9-9-2011(ΦΕΚ 2007/9-9-2011) Απόφαση Υπουργείου Εσωτερικών και στην οποία περιλαμβάνονται στοιχεία ανά ομάδα κωδικών σε επίπεδο ως προς τα έσοδα προϋπολογισθέντα-βεβαιωθέντα-εισπραχθέντα και ως προς τα έξοδα προϋπολογισθέντα-δεσμευθέντα-τιμολογηθέντα-ενταλθέντα-πληρωθέντα.

Η Οικονομική επιτροπή αφού ελέγξει, σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ.1 περ.β του Ν.3852/10, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, η οποία αφορά χρονική περίοδο από την αρχή του έτους έως το συγκεκριμένο τρίμηνο, υποβάλλει προς το Δημοτικό συμβούλιο έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, εντός προθεσμίας τριάντα ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου. Στην έκθεση επισυνάπτονται και η εισήγηση του προϊστάμενου οικονομικών υπηρεσιών και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Στην περίπτωση που η οικονομική επιτροπή διαπιστώσει, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το Δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα έσοδα που εμφανίζουν αποκλίσεις, και αντιστοίχως περικόποντας δαπάνες, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Ειδική αναφορά γίνεται και στις αποκλίσεις που εμφανίζονται σε σχέση με τους στόχους που τέθηκαν στον πίνακα στοχοθεσίας ακολουθώντας τις οδηγίες που ορίζονται στην ΚΥΑ 34574/18 σε συνδυασμό με το έγγραφο 44485/18 και το έγγραφο 65270/18. Σε 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, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται ανωτέρω.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας (προς τον Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του Δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Ν 3861/2010 (Πρόγραμμα διαύγεια), Οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) γνωστοποιούνται στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην υπηρεσία Επιτρόπου του Ελεγκτικού συνεδρίου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του Ν 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από τον Προϊστάμενο των οικονομικών υπηρεσιών με την συνδρομή της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα-έξοδα και τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία του Δήμου μας.

Συγκεκριμένα, διαβιβάζουμε προς την Οικονομική επιτροπή τους κάτωθι συνημμένους πίνακες, όπου εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό τα έσοδα και οι δαπάνες με τα προϋπολογισθέντα και τα απολογιστικά ποσά όπως έχουν διαμορφωθεί στο τέλος των γ' και δ' τριμήνων, προς έλεγχο και υποβολή αυτών προς το Δημοτικό συμβούλιο :

1. Πίνακας 1 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων
2. Πίνακας 2 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών
3. Πίνακας 3 : Στοιχεία ισολογισμού.

**Α) Ως προς τα έσοδα**

Η είσπραξη των τακτικών εσόδων (κατηγορία 0) κατά το **γ' τρίμηνο** ανέρχεται σε ποσοστό **72,68 %**, ενώ **κατά το δ' τρίμηνο σε ποσοστό 99,73 %**, το οποίο σημαίνει ότι ο προϋπολογισμός όσον αφορά στην είσπραξη των τακτικών εσόδων εκτελέστηκε στο μεγαλύτερο μέρος του. Ενδεικτικά αναφέρεται ότι όσον αφορά στην είσπραξη των εσόδων από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (κατηγορία 03), αυτή ανέρχεται σε ποσοστό **98,97 %**. Οι πρόσδοδοι από ακίνητη περιουσία (κατηγορία 01) εισπράχθηκαν σε ποσοστό 105,66 % κατά το γ' τρίμηνο **και σε ποσοστό 122,96 % κατά το δ' τρίμηνο**, τα έσοδα από λοιπά τέλη-δικαιώματα (κατηγορία 04) σε ποσοστό 112,58 % κατά τη λήξη του έτους, ενώ τα έσοδα από επιχορηγήσεις (κατηγορία 06) σε ποσοστό 98,55%.

Η είσπραξη των έκτακτων εσόδων (κατηγορία 1) ανέρχεται σε ποσοστό 7% περίπου κατά το γ' τρίμηνο και 13% περίπου κατά το δ' τρίμηνο. Ειδικότερα, η είσπραξη επιχορηγήσεων για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών (κατηγορία 12) ανήλθε σε

ποσοστό 83,22% κατά τη λήξη του έτους, ενώ η είσπραξη επιχορηγήσεων για επενδυτικές δαπάνες (κατηγορία 13) σε ποσοστό 8 % .

Η είσπραξη εσόδων παρελθόντων οικονομικών ετών (κατηγορία 2) ανέρχεται σε ποσοστό **73% περίπου κατά το γ' τρίμηνο και σε 83% κατά το δ' τρίμηνο**. Η εισπραξιμότητα των τακτικών εσόδων παρελθόντων ετών (κατηγορία 21) ανέρχεται σε ποσοστό 98,74 %.

Η είσπραξη στην κατηγορία 3 των εσόδων (εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών) ανέρχεται σε ποσοστό 4% κατά τη λήξη του έτους. Το μεγαλύτερο μέρος έχει υπολογιστεί σε αντίστοιχο κωδικό εξόδου (85) και σαν πρόβλεψη επισφάλειας.

Η συνολική είσπραξη των εσόδων μαζί με το χρηματικό υπόλοιπο ανέρχεται στο ποσό των 27.955.175,61 €, δηλαδή ποσοστό 70% περίπου, ενώ η αντίστοιχη είσπραξη σε σχέση με τα βεβαιωθέντα ανήλθε σε ποσοστό 83,00 % περίπου. Το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους το συνολικό ποσό ανερχόταν σε 27.346.983,22 €, **αυξήθηκε** δηλαδή εντός του 2018 κατά 608.192,39 €.

Συμπερασματικά διαπιστώνεται ότι η πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού των εσόδων γ' και δ' τριμήνου 2018 υπήρξε πολύ ικανοποιητική και αναδεικνύει την κατάρτιση ενός προϋπολογισμού επαρκούς και ρεαλιστικού.

## **Β) Ως προς τα έξοδα**

Οι πληρωμές δαπανών χρήσης (κατηγορία 6) σε σχέση με τις προϋπολογισθείσες ανέρχονται σε ποσοστό 62% περίπου κατά το γ' τρίμηνο και σε 85%, περίπου κατά το δ' τρίμηνο, ποσοστά ιδιαίτερα ικανοποιητικά για το συγκεκριμένο χρονικό διάστημα. Οι αμοιβές προσωπικού (κατηγορία 60) και οι πληρωμές δανείων (κατηγορία 65) ανέρχονται σε ποσοστό 92 % και 98% αντίστοιχα.

Οι πληρωμές για τις επενδύσεις (κατηγορία 7) ανέρχονται σε ποσοστό 5,30%, ενώ οι τιμολογηθείσες οφειλές αποπληρώθηκαν σε ποσοστό 92,42 %.

Οι πληρωμές οφειλών παρελθόντων ετών (κατηγορία 81) ανέρχονται σε ποσοστό 81,23 κατά το γ' τρίμηνο και σε ποσοστό 82,56 % κατά το δ' τρίμηνο.

Ως προς τα Στοιχεία Ισολογισμού, οι μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις μας σε δάνεια ανέρχονται στο ποσό των 3.647.026,39 κατά τη λήξη του έτους, ενώ το αντίστοιχο διάστημα του 2017 ανέρχονταν σε 4.606.771,72 €. Επίσης, τα χρηματικά διαθέσιμα στις 31-12-2018 ανέρχονται στο ποσό των 6.275.533,17 €, ενώ το αντίστοιχο διάστημα του 2017 ανέρχονταν σε 5.809.953,10 €. Οι υποχρεώσεις προς προμηθευτές ανέρχονται στο ποσό των 768.515,70. Τέλος συνδέοντας την εκτέλεση του προϋπολογισμού μηνών Ιανουαρίου –Δεκεμβρίου 2018 με την εικόνα της στοχοθεσίας, παρατηρούμε ότι το ποσοστό απόκλισης είναι θετικό (+14,95 %), δηλαδή υπερκαλύπτεται το περιθώριο απόκλισης (ποσοστό -10%) που δίνεται από το νόμο.

Η Δ/ΝΤΡΙΑ ΟΙΚ/ΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΔΕΣΠΟΙΝΑ ΕΥΣΤ. ΧΑΛΚΙΟΠΟΥΛΟΥ

**Ακολουθούν πίνακες εσόδων – εξόδων Γ' Τριμήνου.**

## ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ - ΤΑΥΡΟΥ

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2018**

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2018-30/9/2018			
		1	2	2/1	%
0	Τακτικά έσοδα	15.683.300,24	11.406.767,25	72,73	3/1
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	66.287,71	70.042,00	105,66	3/2
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	170.000,00	146.785,54	86,34	99,93
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	6.747.415,47	4.536.123,82	67,23	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	664.485,06	446.326,48	67,17	99,94
05	Φόροι και εισφορές	536.036,58	392.826,45	73,28	98,77
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	7.478.875,42	5.809.075,96	77,67	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	20.200,00	5.577,00	27,61	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	6.921.085,91	485.211,44	7,01	99,37
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	2.550,00	1.717,87	67,37	67,37
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	111.306,30	60.943,46	54,75	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.613.248,37	340.500,00	5,15	100,00
14	Διαφορές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόσχημα - παρόβολα	135.200,00	67.634,01	50,03	95,47
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	58.781,24	14.416,10	24,53	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.738.298,92	2.107.405,40	76,96	94,72
21	Τακτικά έσοδα	2.132.435,24	2.025.840,25	94,99	92,75
22	Έκτακτα έσοδα	605.863,68	81.765,15	13,50	22,51
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.285.192,35	5.261.617,83	99,55	3,07
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτά υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5.285.192,35	5.261.617,83	99,55	3,07
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.271.800,00	2.221.927,54	67,91	99,75
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	3.246.800,00	2.200.917,43	67,79	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	25.000,00	21.010,11	84,04	73,31
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	5.785.139,12	5.785.139,12	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	39.684.816,54	27.268.058,58	68,71	80,83



## ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ - ΤΑΥΡΟΥ

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2018**

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπίσμιος 1	Δεσμευθέντα 2	%	Τιμολογηθέντα 3	%	Ενταλθέντα 4	ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018-30/9/2018		
								Πληρωθέντα 5	5/1	5/3
6	Έξοδα	20.455.641,46	19.429.496,25	105,28	13.532.421,54	66,15	13.070.005,16	12.726.435,22	82,21	94,04
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	8.136.651,26	7.982.017,24	101,94	5.606.704,78	68,91	5.590.140,46	5.461.514,61	67,12	97,41
61	Αμοιβές αρχών και τρίτων	1.142.397,20	928.301,73	122,93	485.821,96	42,53	456.087,17	430.042,41	37,64	88,52
62	Παροχές τρίτων	1.826.107,52	1.542.057,77	118,42	1.040.754,33	56,99	964.200,80	841.732,69	46,09	80,88
63	Φόροι - Τέλη	120.000,00	115.500,00	103,90	45.372,21	37,81	46.872,21	46.872,21	39,06	103,31
64	Λοιπά γενικά έξοδα	532.441,97	403.621,62	114,84	504.381,94	94,73	275.446,31	262.951,85	49,39	52,13
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίων πίστωσης	1.140.000,00	1.140.000,00	100,00	859.538,93	75,40	859.538,93	859.538,93	75,40	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.211.442,79	1.138.327,25	106,42	410.053,78	33,85	297.925,67	294.999,27	24,35	71,94
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	6.295.600,72	6.068.670,64	103,74	4.539.907,04	72,11	4.539.907,04	4.488.697,88	71,30	98,88
68	Λοιπά Έξοδα	51.000,00	50.000,00	102,00	39.886,57	78,21	39.886,57	39.886,57	78,21	100,00
7	Επενδύσεις	10.247.432,16	2.374.546,62	431,55	280.947,87	2,74	93.631,88	62.770,51	0,51	22,34
71	Αγαρές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.855.179,17	504.746,06	565,67	245.160,06	8,59	63.696,57	33.207,20	1,16	13,55
73	Έργα	7.140.052,95	1.772.400,56	402,85	35.787,78	0,50	28.935,31	29.563,31	0,41	82,61
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	252.200,04	97.400,00	258,93	0,00	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
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	8.936.952,10	3.761.783,80	237,57	2.748.319,50	30,75	2.610.516,62	2.604.156,36	29,14	94,75
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	469.276,10	469.276,10	100,21	464.391,55	98,96	384.326,71	381.201,71	81,23	82,09
82	Αποδόσεις	3.299.507,70	3.293.507,70	100,18	2.283.927,95	69,22	2.226.189,91	2.222.954,67	67,37	97,33
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 εισπραχθείσας	5.166.168,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	44.790,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>39.684.816,54</b>	<b>25.565.826,67</b>	<b>155,23</b>	<b>16.561.666,91</b>	<b>41,73</b>	<b>15.774.153,66</b>	<b>15.393.363,11</b>	<b>38,79</b>	<b>92,95</b>

## ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ-ΤΑΥΡΟΥ

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	3ο Τρίμηνο 2018	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
<b>A</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>5.405.754,94</b>	<b>5.428.852,67</b>	<b>5.362.411,85</b>	<b>-1,22</b>
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	5.285.192,35	5.293.757,31	5.228.523,74	-1,23
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Λοιπές απαιτήσεις	120.562,59	135.095,36	133.888,11	-0,89
<b>B</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>5.809.953,11</b>	<b>6.264.419,24</b>	<b>6.645.493,22</b>	<b>6,08</b>
1	Ταμεία	300,00	300,00	300,00	0,00
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	5.809.653,11	6.264.119,24	6.645.193,22	6,08
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>2.697.916,32</b>	<b>0,00</b>	<b>4.513,24</b>	<b>0,00</b>
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	127.636,39	0,00	4.513,24	0,00
2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	2.570.279,93	0,00	0,00	0,00
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
<b>A</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>5.552.983,31</b>	<b>5.073.174,53</b>	<b>4.832.972,48</b>	<b>-4,73</b>
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	4.606.771,72	4.606.771,72	4.606.771,72	0,00
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	946.211,59	466.402,81	226.200,76	-51,50
<b>B</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>880.841,45</b>	<b>892.060,98</b>	<b>1.269.382,22</b>	<b>42,30</b>
1	Προμηθευτές	416.595,62	548.335,81	980.677,54	78,85
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	101.325,96	86.915,14	68.120,91	-21,62
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	8.953,72	11.960,88	33,59
4	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	362.919,87	247.856,31	208.622,89	-15,83
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>1.118.160,49</b>	<b>189.873,01</b>	<b>188.463,04</b>	<b>-0,74</b>
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	16.919,87	14.099,93	12.689,96	-10,00
2	Έξοδα χρήσεως διευλεμένα (πληρωτέα)	1.101.240,62	175.773,08	175.773,08	0,00
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00



## Ακολουθούν πίνακες εσόδων – εξόδων Δ' Τριμήνου.

ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ - ΤΑΥΡΟΥ

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018**

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπίστος 1	Βεβαιωθέντα 2	%	Εισπραχθέντα		%
					3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	15.850.267,86	15.900.883,98	100,32	15.807.601,80	99,73	99,41
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	91.785,28	112.837,68	122,98	112.837,68	122,96	100,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	170.000,00	147.821,41	86,95	147.821,41	86,95	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	6.753.045,47	6.686.032,10	99,01	6.683.216,00	98,97	99,96
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	667.070,82	841.468,09	126,14	751.002,01	112,58	89,25
05	Φόροι και εισφορές	609.310,87	579.338,34	95,08	579.338,34	95,08	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	7.538.875,42	7.429.419,36	98,55	7.429.419,36	98,55	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	20.200,00	103.967,00	514,69	103.967,00	514,69	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	7.208.963,12	948.931,49	13,16	943.080,95	13,08	99,38
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	4.267,87	3.187,59	74,69	3.187,59	74,69	100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	300.198,26	249.835,42	83,22	249.835,42	83,22	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.707.638,82	537.337,33	8,01	537.337,33	8,01	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	137.315,32	142.507,94	103,78	136.557,40	98,52	96,89
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	59.542,85	16.063,21	26,98	16.063,21	26,98	100,00
2	Έσοδα περιβλήντων οικονομικών ετών	2.626.736,50	2.320.318,79	88,33	2.191.530,05	83,43	94,45
21	Τακτικά έσοδα	2.176.208,40	2.219.279,01	101,98	2.146.885,30	98,74	96,83
22	Έκτακτα έσοδα	450.528,10	101.039,78	22,43	42.644,75	9,47	42,21
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.285.192,35	5.254.504,06	99,42	211.494,06	4,00	4,03
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτικά υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5.285.192,35	5.254.504,06	99,42	211.494,06	4,00	4,03
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.318.800,00	3.020.684,63	91,02	3.016.329,63	90,89	99,86
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	3.283.800,00	2.991.009,24	90,81	2.991.009,24	90,81	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	25.000,00	29.675,39	118,70	25.320,39	101,26	85,32
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	5.785.139,12	5.785.139,12	100,00	5.785.139,12	100,00	100,00
	<b>Σύνολο εσόδων</b>	<b>40.075.098,95</b>	<b>33.230.462,07</b>	<b>82,92</b>	<b>27.955.175,61</b>	<b>69,76</b>	<b>84,13</b>

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018-31/12/2018

- ΜΟΣΧΑΤΟΥ - ΤΑΥΡΟΥ

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2018**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2018-31/12/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Δεσμευθέντα 2	%	1/2	Τιμολογ.θέντα 3	%	3/1	Εντολ.θέντα 4	Πληρωθέντα 5	%	
											5/1	5/3
6	Έξοδα	20.786.768,83	19.849.340,61	104,77	18.077.270,49	86,92		17.591.237,60	17.591.237,60	84,59	97,31	
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	8.010.301,28	7.855.504,70	101,97	7.395.368,94	92,32		7.367.737,42	7.367.737,42	91,96	99,63	
61	Αμοιβές σφετών και τρίτων	1.261.014,16	935.166,90	134,84	719.286,60	57,04		611.507,32	611.507,32	48,49	85,02	
62	Παραχές τρίτων	1.951.107,52	1.652.399,32	118,08	1.410.993,44	72,32		1.322.965,92	1.322.965,92	67,81	93,76	
63	Φόροι - Τέλη	132.000,00	127.500,00	103,53	105.599,86	80,00		105.599,86	105.599,86	80,00	100,00	
64	Λοιπά γενικά έξοδα	555.831,98	515.221,90	107,88	396.776,13	71,38		343.848,98	343.848,98	61,86	86,66	
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίων πιστώσεως	1.142.000,00	1.142.000,00	100,00	1.122.581,50	98,30		1.121.480,87	1.121.480,87	98,20	99,90	
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.214.442,79	1.154.208,75	105,22	728.825,34	59,85		527.300,55	527.300,55	43,42	72,55	
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	6.479.071,12	6.417.341,04	100,96	6.158.684,27	95,06		6.149.642,27	6.149.642,27	94,92	99,85	
68	Λοιπά Έξοδα	51.000,00	50.000,00	102,00	41.154,41	80,69		41.154,41	41.154,41	80,69	100,00	
7	Επενδύσεις	10.099.605,65	3.395.249,18	287,46	749.046,42	7,42		534.946,15	534.946,15	5,30	71,42	
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.989.179,17	621.781,93	480,74	355.598,92	11,90		344.411,21	344.411,21	11,52	96,85	
73	Έργα	6.949.443,40	2.702.284,21	257,17	393.447,50	5,66		190.534,94	190.534,94	2,74	48,43	
74	Μελέτες, έρευνες, παραματικές εργασίες κλπ	190.983,08	71.183,04	226,15	0,00	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	
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	9.159.844,06	3.984.575,76	229,88	3.688.976,19	40,27		3.591.549,46	3.591.549,46	39,21	97,36	
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	469.276,10	469.276,10	100,21	457.737,16	97,54		387.432,21	387.432,21	82,58	84,84	
82	Αποδόσεις	3.333.507,70	3.327.507,70	100,18	3.042.347,07	91,27		3.015.225,29	3.015.225,29	90,45	99,11	
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	188.891,96	188.891,96	100,00	188.891,96	100,00		188.891,96	188.891,96	100,00	100,00	
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	5.168.166,30	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	18.890,41	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>40.075.096,95</b>	<b>27.229.265,55</b>	<b>147,18</b>	<b>22.515.293,10</b>	<b>56,18</b>		<b>21.717.733,21</b>	<b>21.717.733,21</b>	<b>54,19</b>	<b>96,45</b>	



ΔΕ ΜΟΧΛΑΤΟΥ-ΤΑΥΡΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	4ο Τρίμηνο 2018	Μεταβολή %
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1	2	3	3/2
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	5.405.754,94	5.362.411,85	5.342.925,54	-0,36
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	5.285.192,35	5.228.523,74	5.275.370,62	0,90
3	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00
		120.562,59	133.888,11	67.554,92	-49,54
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	5.809.953,11	6.645.493,22	6.275.533,17	-5,57
1	Ταμείο	300,00	300,00	300,00	0,00
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	5.809.653,11	6.645.193,22	6.275.233,17	-5,57
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	2.697.916,32	4.513,24	1.330.194,95	29,373,17
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	127.636,39	4.513,24	122.966,01	2,624,56
2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	2.570.279,93	0,00	1.207.228,94	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	5.552.983,31	4.832.972,48	4.604.806,08	-4,72
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	4.606.771,72	4.606.771,72	3.647.026,39	-20,83
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	946.211,59	226.200,76	957.779,69	323,42
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	880.841,45	1.269.382,22	922.884,22	-27,30
1	Προμηθευτές	416.595,62	980.677,54	768.515,70	-21,63
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	101.325,96	68.120,91	43.682,54	-35,87
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	11.960,88	49,13	-99,59
4	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	362.919,87	208.622,89	110.636,85	-46,97
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.118.160,49	188.463,04	316.450,62	67,91
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	16.919,87	12.689,96	11.379,99	-10,32
2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	1.101.240,62	175.773,08	305.070,63	73,56
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

---

Τέλος ο Πρόεδρος κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της, τις ισχύουσες διατάξεις, τα υποβληθέντα στοιχεία και την προαναφερόμενη εισήγηση

#### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

**A) Εγκρίνει τα αποτελέσματα** εκτέλεσης του προϋπολογισμού σύμφωνα με τις καταστάσεις εσόδων και εξόδων **γ' και δ' τριμήνου του Δήμου**, οικονομικού έτους 2018, όπως συντάχθηκαν από τις οικονομικές υπηρεσίες με βάση τα στοιχεία που τηρούνται στο τμήμα λογιστηρίου και ελέγχου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ.9 του Ν. 3852/2010, (όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του ν. 4257/2014) και

**B)** Παραπέμπει την απόφαση στο Δημοτικό Συμβούλιο για λήψη οριστικής απόφασης.

#### **Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

**ΑΝΔΡΕΑΣ Γ. ΕΥΘΥΜΙΟΥ**