



ΔΗΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ  
Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ  
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ

## Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το υπ αριθμ. 19/06-05-2020 πρακτικό συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Θέρμης

Αριθμ.Αποφ 148/2020

ΘΕΜΑ: Έγκριση της υπ'αριθμ. 33/2020 απόφασης ΔΣ του ΝΠΔΔ περί έγκρισης έκθεσης υλοποίησης προϋπολογισμού Α' τριμήνου 2020 του ΝΠΔΔ

Στη Θέρμη, σήμερα την 06η-05-2020 ημέρα Τετάρτη και ώρα 9.00 π.μ. συνεδρίασε η Οικονομική Επιτροπή Θέρμης μετά από την υπ'αριθ. 14193/30-4-2020 πρόσκληση συνεδρίασης του Προέδρου και σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 76 και 77 του Ν.4555/2018 (Φ.Ε.Κ. 133/τεύχος Α'/2018) περί «Μεταρρύθμιση του θεσμικού πλαισίου της Τοπικής Αυτοδιοίκησης - Εμβάθυνση της Δημοκρατίας - Ενίσχυση της Συμμετοχής - Βελτίωση της οικονομικής και αναπτυξιακής λειτουργίας των Ο.Τ.Α. [Πρόγραμμα «ΚΛΕΙΣΘΕΝΗΣ Ι»] και του άρθρου 2 του Ν. 4623/2019 (Φ.Ε.Κ. 134/τεύχος Α'/2019) περί «Ρυθμίσεις του Υπουργείου Εσωτερικών, διατάξεις για την ψηφιακή διακυβέρνηση, συνταξιοδοτικές ρυθμίσεις και άλλα επείγοντα ζητήματα» με τα οποία αντικαταστάθηκαν τα άρθρα 74 και 75 του Ν.3852/2010 (Φ.Ε.Κ. 87/τεύχος Α'/2010) περί «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πρόγραμμα Καλλικράτης». Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία γιατί σε σύνολο 9 μελών βρέθηκαν παρόντα τα 8 μέλη, δηλαδή:

### ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Τσολάκης Απόστολος, Πρόεδρος
2. Βογιατζής Δημήτριος
3. Αποστόλου Στυλιανός
4. Καρκατζίνας Νικόλαος
5. Λιάντας Δημήτριος
6. Φωτιάδης Σάββας
7. Αγοραστούδη Ευγενία
8. Ζελιλίδης Δαμιανός

### ΑΠΟΝΤΕΣ

1.Μπίκος Νικόλαος

κηρύχθηκε από τον Πρόεδρο η έναρξη της συνεδρίασης

Η Συνεδρίαση της Οικονομικής Επιτροπής έλαβε χώρα δια περιφοράς μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 10 της από 11-3-2020 πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 55/Α/11-3-2020) και την με ΑΠ 20930/31-3-2020 εγκύκλιο 40 του Υπουργείου Εσωτερικών (ΑΔΑ:6ΩΠΥ46ΜΤΛ6-50Ψ)

Πρακτικά τηρήθηκαν από την υπάλληλο του Δήμου Θέρμης Νικολαΐδου Ευθυμία

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 2ο της ημερήσιας διάταξης θέμα είπε ότι στην παρ.1κ περ. νί του άρθρου 3 του Ν.4623/19 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με το άρθρ. 177 παρ. 1δ του Ν. 4635/2019, ορίζεται ότι μία από τις αρμοδιότητες της οικονομικής επιτροπής είναι η έγκριση των προϋπολογισμών των ισολογισμών και απολογισμών, των ετησίων προγραμμάτων δράσης και των εκθέσεων πεπραγμένων των νομικών προσώπων και επιχειρήσεων του δήμου.

Επίσης, σύμφωνα με το άρθρο 266 παρ. 9 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 και αντικαταστάθηκε από το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014, έπειτα από εισήγηση του υπεύθυνου των Οικονομικών Υπηρεσιών του ΝΠΔΔ, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου, υποβάλλεται προς έγκριση, έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του κάθε τριμήνου. Στην έκθεση επισυνάπτεται η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών.

Εάν με την ανωτέρω έκθεση διαπιστωθεί από το διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση εισπραξίας των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το διοικητικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντίστοιχα το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο με απόφασή του (πλέον από την Οικονομική Επιτροπή).

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση και η απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (πλέον Οικονομικής Επιτροπής) αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου ΝΠΔΔ και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), και οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) γνωστοποιούνται στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010.

Με τις με αριθ. 121/2018 με θέμα «Κατάρτιση σχεδίου προϋπολογισμού οικ. έτους 2019 του ΝΠΔΔ Θέρμης» και 164/2018 με θέμα «Τροποποίηση, σύνταξη και έγκριση εκ νέου σχεδίου προϋπολογισμού οικ. έτους 2019 του ΝΠΔΔ, ύστερα από τη γνώμη του παρατηρητηρίου» αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ Θέρμης, ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2019, εγκρίθηκε με την αριθ. 444/2018 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Θέρμης και με το με αριθ. 74582/3-1-2019 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας - Θράκης.

Στη συνέχεια ο πρόεδρος έθεσε υπόψη της Επιτροπής την υπ αριθμ. 33/2020 (ΑΔΑ: 6ΘΟ8ΟΚ76-3Μ4) απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Δημοτικού Νομικού Προσώπου με την επωνυμία «Κέντρα Κοινωνικής Πρόνοιας – Φροντίδας και Προσχολικής Αγωγής Δήμου Θέρμης» με την οποία υποβλήθηκαν στο Δημοτικό Συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση που παρουσιάζει τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του ΝΠΔΔ με την επωνυμία «Κέντρα Κοινωνικής Πρόνοιας-Φροντίδας και Προσχολικής Αγωγής Δήμου Θέρμης», κατά το Α' τρίμηνο του οικονομικού έτους 2020

Σύμφωνα με τα ανωτέρω και λαμβάνοντας υπόψη τα οικονομικά στοιχεία του ΝΠΔΔ έως και 31 Μαρτίου 2020, υποβλήθηκαν συνημμένα οι παρακάτω πίνακες:

- 1.Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 1ου τριμήνου 2020
- 2.Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εξόδων 1ου τριμήνου 2020
- 3.Στοιχεία ισολογισμού 1ου τριμήνου 2020
- 4.Έλεγχος εκτέλεσης προϋπολογισμού 1ου τριμήνου 2020

## Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου του έτους 2020,

## I. ΕΣΟΔΑ

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	1.657.500,00	739.504,00	0,45	728.480,24	0,44	0,99
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	15.000,00	9.520,00	0,63	476,24	0,03	0,05
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Φόροι και εισφορές	189.000,00	29.984,00	0,16	28.004,00	0,15	0,93
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	1.450.000,00	700.000,00	0,48	700.000,00	0,48	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	2.557.039,00	276.400,53	0,11	276.400,53	0,11	1,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	2.326.039,00	276.349,97	0,12	276.349,97	0,12	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	3.000,00	50,56	0,02	50,56	0,02	1,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	227.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	281.664,16	269.507,54	0,96	259.485,94	0,92	0,96
21	Τακτικά έσοδα	20.000,00	23.843,38	1,19	13.821,78	0,69	0,58
22	Έκτακτα έσοδα	261.664,16	245.664,16	0,94	245.664,16	0,94	1,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.224.500,00	180.835,64	0,15	180.835,64	0,15	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.189.500,00	178.833,51	0,15	178.833,51	0,15	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	35.000,00	2.002,13	0,06	2.002,13	0,06	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	89.264,73	89.264,73	1,00	89.264,73	1,00	1,00
	Σύνολα εσόδων	5.809.967,89	1.555.512,44	0,27	1.534.467,08	0,26	0,99

## Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου του έτους 2020

## II. ΕΞΟΔΑ

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩ ΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμ	Δεσμευθέν	%	Τιμολ/ντ	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		ός	τα	2/1	α	3/1	4	5	5/1	5/3
		1	2		3					
6	Έξοδα	4.151.056,00	3.767.308,03	0,91	887.158,34	0,21	705.342,77	674.254,12	0,16	0,76
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.130.181,00	3.015.397,05	0,96	728.943,48	0,23	560.596,39	558.686,88	0,18	0,77
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	163.070,00	84.659,69	0,52	15.754,48	0,10	13.274,10	13.018,35	0,08	0,83
62	Παροχές τρίτων	341.800,00	287.764,24	0,84	64.468,35	0,19	58.237,21	44.748,20	0,13	0,69
63	Φόροι - τέλη	4.300,00	1.457,50	0,34	157,50	0,04	157,50	157,50	0,04	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	199.065,00	146.026,47	0,73	15.234,07	0,08	14.534,36	10.658,43	0,05	0,70
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.000,00	1.000,00	1,00	135,70	0,14	135,70	108,70	0,11	0,80
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	198.600,00	118.463,08	0,60	33.704,94	0,17	29.647,69	18.116,24	0,09	0,54
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Λοιπά Έξοδα	113.040,00	112.540,00	1,00	28.759,82	0,25	28.759,82	28.759,82	0,25	1,00
7	Επενδύσεις	27.500,00	9.999,29	0,36	554,65	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	27.500,00	9.999,29	0,36	554,65	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Έργα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	0,00	0,00	0,00	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	1.559.088,38	521.662,49	0,33	338.588,38	0,22	521.662,49	506.688,70	0,32	1,50
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	334.588,38	334.588,38	1,00	334.588,38	1,00	334.588,38	319.614,59	0,96	0,96
82	Αποδόσεις	1.224.500,00	187.074,11	0,15	4.000,00	0,00	187.074,11	187.074,11	0,15	46,77
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	72.323,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSUM	Σύνολα δαπανών	5.809.967,89	4.298.969,81	0,74	1.226.301,37	0,21	1.227.005,26	1.180.942,82	0,20	0,96

Στοιχεία ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2020

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

			Τέλος Προηγ. Έτους (2019)	Τρέχον τρίμηνο έτους
			1	2
	<b>Ε</b>	<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>603.414,92</b>	<b>489.847,92</b>
	<b>ΕΑ</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>119.661,01</b>	<b>21.651,36</b>
<b>30.00</b>	<b>ΕΑ1</b>	<b>Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ</b>	<b>119.412,48</b>	<b>21.651,36</b>
	<b>ΕΑ2</b>	<b>Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>33.00</b>	<b>ΕΑ3</b>	<b>Λοιπές απαιτήσεις</b>	<b>248,53</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΕΒ</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>287.956,96</b>	<b>468.196,56</b>
	<b>ΕΒ1</b>	<b>Ταμείο</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38.00</b>	<b>ΕΒ2</b>	<b>Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας</b>	<b>92.160,01</b>	<b>468.196,56</b>
<b>36.00</b>	<b>ΕΓ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>195.796,95</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΕΓ1</b>	<b>Δάνεια προς τρίτους</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΕΓ2</b>	<b>Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΕΓ3</b>	<b>α) Δάνεια εσωτερικού</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Π</b>	<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>351.959,21</b>	<b>376.354,69</b>
	<b>ΠΑ</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>45</b>	<b>ΠΑ1</b>	<b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΠΑ2</b>	<b>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΠΒ</b>	<b>ΛΟΠΙΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>340.637,29</b>	<b>376.354,69</b>
<b>50.00</b>	<b>ΠΒ1</b>	<b>Προμηθευτές</b>	<b>160.988,84</b>	<b>81.487,15</b>
<b>54</b>	<b>ΠΒ3</b>	<b>Υποχρεώσεις από φόρους τέλη</b>	<b>9.404,95</b>	<b>20.210,30</b>
<b>55</b>	<b>ΠΒ4</b>	<b>Ασφαλιστικοί οργανισμοί</b>	<b>58.373,43</b>	<b>156.566,77</b>
<b>53</b>	<b>ΠΒ5</b>	<b>Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>	<b>111.870,07</b>	<b>118.090,47</b>
	<b>ΠΓ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>11.321,92</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΠΓ1</b>	<b>Έσοδα επόμενων χρήσεων</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΠΓ2</b>	<b>Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα (πληρωτέα)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>56</b>	<b>ΠΓ3</b>	<b>Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού</b>	<b>11.321,92</b>	<b>0,00</b>

**Β.** Σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, στον προϋπολογισμό δεν έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης.

Έλεγχος εκτέλεσης προϋπολογισμού Α' τριμήνου 2020			
	Στόχος (ΑΠΟ ΠΙΝΑΚΑ 1)	Εκτέλεση (ΑΠΟ ΠΙΝΑΚΑ 2)	Εκτέλεση μείον στόχος
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	956.937,77 €	988.016,74 €	31.078,97 €
Σύνολο εσόδων (Α1)	1.572.268,10 €	1.445.202,35 €	- 127.065,75 €
Σύνολο εσόδων (Α1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	1.661.532,83 €	1.534.467,08 €	- 127.065,75 €
Σύνολο Εξόδων (Β1)	1.447.076,43 €	1.177.714,98 €	- 269.361,45 €
Ταμιακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α1) + (6) – (Β1)	214.456,40 €	356.752,10 €	142.295,70 €
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	236.409,29 €	228.448,53 €	- 7.960,76 €
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε) = (Δ) – (Γ2)	- 111.217,62 €	39.038,84 €	150.256,46 €
<b>Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος %, Α' τριμήνου 2020:</b>		<b>9,04%</b>	
<b>Απόκλιση των Ιδίων Εσόδων και των Εσόδων ΠΟΕ %, Α' τριμήνου 2020:</b>		<b>3,25%</b>	

Με βάση τα ανωτέρω στοιχεία, η εκτέλεση του 1ου τριμήνου του προϋπολογισμού του 2020, παρουσιάζει θετική απόκλιση 9,04% από τους στόχους του 1ου τριμήνου με βάση την εγκεκριμένη στοχοθεσία έτους 2020 και η απόκλιση μεταξύ στόχου και εκτέλεσης των ιδίων εσόδων και των εσόδων ΠΟΕ στο 3,25%.

Ύστερα από τα παραπάνω ο Πρόεδρος κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη του την εισήγηση του προέδρου, την υπ αριθμ. 33/2020 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Δημοτικού Νομικού Προσώπου με την επωνυμία «Κέντρα Κοινωνικής Πρόνοιας – Φροντίδας και Προσχολικής Αγωγής Δήμου Θέρμης», τα υποβληθέντα απολογιστικά στοιχεία και όπως διατάξεις του Ν. 3463/2006 (Α.Κ.Κ.), του Ν. 4257/2014 του Ν. 3852/2010, του Ν.4555/2018, του Ν.4623/2019 και του Ν.4635/2019

**Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι** ομόφωνα

Εγκρίνει την τριμηνιαία έκθεση που παρουσιάζει τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του ΝΠΔΔ με την επωνυμία «Κέντρα Κοινωνικής Πρόνοιας-Φροντίδας και Προσχολικής Αγωγής Δήμου Θέρμης», κατά το Α' τρίμηνο του οικονομικού έτους 2020 ως εξής:

## Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου του έτους 2020,

## I. ΕΣΟΔΑ

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	1.657.500,00	739.504,00	0,45	728.480,24	0,44	0,99
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	15.000,00	9.520,00	0,63	476,24	0,03	0,05
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Φόροι και εισφορές	189.000,00	29.984,00	0,16	28.004,00	0,15	0,93
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	1.450.000,00	700.000,00	0,48	700.000,00	0,48	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	2.557.039,00	276.400,53	0,11	276.400,53	0,11	1,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	2.326.039,00	276.349,97	0,12	276.349,97	0,12	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	3.000,00	50,56	0,02	50,56	0,02	1,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	227.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	281.664,16	269.507,54	0,96	259.485,94	0,92	0,96
21	Τακτικά έσοδα	20.000,00	23.843,38	1,19	13.821,78	0,69	0,58
22	Έκτακτα έσοδα	261.664,16	245.664,16	0,94	245.664,16	0,94	1,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.224.500,00	180.835,64	0,15	180.835,64	0,15	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.189.500,00	178.833,51	0,15	178.833,51	0,15	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	35.000,00	2.002,13	0,06	2.002,13	0,06	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	89.264,73	89.264,73	1,00	89.264,73	1,00	1,00
	Σύνολα εσόδων	5.809.967,89	1.555.512,44	0,27	1.534.467,08	0,26	0,99

## Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου του έτους 2020

## II. ΕΞΟΔΑ

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩ ΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμ	Δεσμευθέν	%	Τιμολ/ντ	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		ός	τα	2/1	α	3/1	4	5	5/1	5/3
		1	2		3					
6	Έξοδα	4.151.056,00	3.767.308,03	0,91	887.158,34	0,21	705.342,77	674.254,12	0,16	0,76
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.130.181,00	3.015.397,05	0,96	728.943,48	0,23	560.596,39	558.686,88	0,18	0,77
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	163.070,00	84.659,69	0,52	15.754,48	0,10	13.274,10	13.018,35	0,08	0,83
62	Παροχές τρίτων	341.800,00	287.764,24	0,84	64.468,35	0,19	58.237,21	44.748,20	0,13	0,69
63	Φόροι - τέλη	4.300,00	1.457,50	0,34	157,50	0,04	157,50	157,50	0,04	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	199.065,00	146.026,47	0,73	15.234,07	0,08	14.534,36	10.658,43	0,05	0,70
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.000,00	1.000,00	1,00	135,70	0,14	135,70	108,70	0,11	0,80
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	198.600,00	118.463,08	0,60	33.704,94	0,17	29.647,69	18.116,24	0,09	0,54
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Λοιπά Έξοδα	113.040,00	112.540,00	1,00	28.759,82	0,25	28.759,82	28.759,82	0,25	1,00
7	Επενδύσεις	27.500,00	9.999,29	0,36	554,65	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	27.500,00	9.999,29	0,36	554,65	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Έργα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	0,00	0,00	0,00	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	1.559.088,38	521.662,49	0,33	338.588,38	0,22	521.662,49	506.688,70	0,32	1,50
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	334.588,38	334.588,38	1,00	334.588,38	1,00	334.588,38	319.614,59	0,96	0,96
82	Αποδόσεις	1.224.500,00	187.074,11	0,15	4.000,00	0,00	187.074,11	187.074,11	0,15	46,77
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	72.323,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSUM	Σύνολα δαπανών	5.809.967,89	4.298.969,81	0,74	1.226.301,37	0,21	1.227.005,26	1.180.942,82	0,20	0,96



Στοιχεία ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2020

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

			Τέλος Προηγ. Έτους (2019)	Τρέχον τρίμηνο έτους
			1	2
	<b>E</b>	<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>603.414,92</b>	<b>489.847,92</b>
	<b>ΕΑ</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>119.661,01</b>	<b>21.651,36</b>
<b>30.00</b>	<b>ΕΑ1</b>	<b>Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ</b>	<b>119.412,48</b>	<b>21.651,36</b>
	<b>ΕΑ2</b>	<b>Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>33.00</b>	<b>ΕΑ3</b>	<b>Λοιπές απαιτήσεις</b>	<b>248,53</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΕΒ</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>287.956,96</b>	<b>468.196,56</b>
	<b>ΕΒ1</b>	<b>Ταμείο</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38.00</b>	<b>ΕΒ2</b>	<b>Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας</b>	<b>92.160,01</b>	<b>468.196,56</b>
<b>36.00</b>	<b>ΕΓ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>195.796,95</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΕΓ1</b>	<b>Δάνεια προς τρίτους</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΕΓ2</b>	<b>Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΕΓ3</b>	<b>α) Δάνεια εσωτερικού</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Π</b>	<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>351.959,21</b>	<b>376.354,69</b>
	<b>ΠΑ</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>45</b>	<b>ΠΑ1</b>	<b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΠΑ2</b>	<b>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΠΒ</b>	<b>ΛΟΠΙΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>340.637,29</b>	<b>376.354,69</b>
<b>50.00</b>	<b>ΠΒ1</b>	<b>Προμηθευτές</b>	<b>160.988,84</b>	<b>81.487,15</b>
<b>54</b>	<b>ΠΒ3</b>	<b>Υποχρεώσεις από φόρους τέλη</b>	<b>9.404,95</b>	<b>20.210,30</b>
<b>55</b>	<b>ΠΒ4</b>	<b>Ασφαλιστικοί οργανισμοί</b>	<b>58.373,43</b>	<b>156.566,77</b>
<b>53</b>	<b>ΠΒ5</b>	<b>Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>	<b>111.870,07</b>	<b>118.090,47</b>
	<b>ΠΓ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>11.321,92</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΠΓ1</b>	<b>Έσοδα επόμενων χρήσεων</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ΠΓ2</b>	<b>Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα (πληρωτέα)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>56</b>	<b>ΠΓ3</b>	<b>Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού</b>	<b>11.321,92</b>	<b>0,00</b>

**Β.** Σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, στον προϋπολογισμό δεν έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης.

Έλεγχος εκτέλεσης προϋπολογισμού Α' τριμήνου 2020			
	Στόχος (ΑΠΟ ΠΙΝΑΚΑ 1)	Εκτέλεση (ΑΠΟ ΠΙΝΑΚΑ 2)	Εκτέλεση μείον στόχος
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	956.937,77 €	988.016,74 €	31.078,97 €
Σύνολο εσόδων (Α1)	1.572.268,10 €	1.445.202,35 €	- 127.065,75 €
Σύνολο εσόδων (Α1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	1.661.532,83 €	1.534.467,08 €	- 127.065,75 €
Σύνολο Εξόδων (Β1)	1.447.076,43 €	1.177.714,98 €	- 269.361,45 €
Ταμιακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α1) + (6) – (Β1)	214.456,40 €	356.752,10 €	142.295,70 €
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	236.409,29 €	228.448,53 €	- 7.960,76 €
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε) = (Δ) – (Γ2)	- 111.217,62 €	39.038,84 €	150.256,46 €
<b>Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος %, Α' τριμήνου 2020:</b>		<b>9,04%</b>	
<b>Απόκλιση των Ιδίων Εσόδων και των Εσόδων ΠΟΕ %, Α' τριμήνου 2020:</b>		<b>3,25%</b>	

Με βάση τα ανωτέρω στοιχεία, η εκτέλεση του 1ου τριμήνου του προϋπολογισμού του 2020, παρουσιάζει θετική απόκλιση 9,04% από τους στόχους του 1ου τριμήνου με βάση την εγκεκριμένη στοχοθεσία έτους 2020 και η απόκλιση μεταξύ στόχου και εκτέλεσης των ιδίων εσόδων και των εσόδων ΠΟΕ στο 3,25%.

Η Δ.Σ. Αγοραστούδη Ευγενία τοποθετήθηκε με λευκό καθώς έχουν καταψηφίσει τον προϋπολογισμό.

Ο Δ.Σ. Φωτιάδης Σάββας τοποθετείται με λευκό.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 148/2020

Αφού τελείωσαν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, λύνεται η συνεδρίαση.  
Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως εξής:

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΑ ΜΕΛΗ  
ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ**

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ  
Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ**

**ΤΣΟΛΑΚΗΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ**