

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΔΗΜΟΣ ΗΛΙΟΥΠΟΛΗΣ**

Απόσπασμα  
 από το πρακτικό της 2<sup>ης</sup> συνεδρίασης  
 του Δημοτικού Συμβουλίου Ηλιούπολης

Σήμερα 31 Ιανουαρίου 2019, ημέρα Πέμπτη και ώρα 16:30 στο Δημοτικό Κατάστημα συνεδρίασε το Δημοτικό Συμβούλιο Ηλιούπολης, σύμφωνα με την οικ.1495/25.1.2019 πρόσκληση του κ. Προέδρου, που δόθηκε σε κάθε Σύμβουλο, σύμφωνα με τα άρθρα 65, 67 του Ν. 3852/2010.

Μετά τη διαπίστωση ότι το Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία αφού σε σύνολο μελών σαράντα ένα είναι παρόντα τριάντα ένα, δηλ. οι κ.κ. 1. Πανταζόπουλος Ηλίας, Πρόεδρος, 2. Κορμά – Γκουτζιάνα Δήμητρα, Γραμματέας, 3. Γιαννάκης Χρήστος, 4. Παπαδόπουλος Κων/νος, 5. Μαρκουλάκη Αικατερίνη, 6. Ψυρρόπουλος Ευστάθιος, 7. Σερέτη Χριστίνα, 8. Καλαρρύτες Χρήστος, 9. Ζαννιά Ευφημία, 10. Γιαννόπουλος Θεμιστοκλής, 11. Δημητρόπουλος Άγγελος, 12. Καλούδης Κων/νος, 13. Μπασούρης Μαρίνος, 14. Κούρτης Ανδρέας, 15. Κουρή Μαρία, 16. Νικηφόρος Ιωάννης, 17. Γρηγορέας Ιωάννης, 18. Κοκοτίνης Χρήστος, 19. Καλαντίδης Δημήτριος, 20. Ασβεστάς Δημήτριος, 21. Αντύπας Γεώργιος, 22. Δουβή Αγγελική, 23. Τσατσούλη Αναστασία, 24. Χιωτέλης Ιωάννης, 25. Κουρής Μιχαήλ, 26. Πανταζόπουλος Δημήτριος, 27. Πούλος Ιωάννης, 28. Σεφτελής Κων/νος, 29. Χατζηδάκης Γεώργιος, 30. Αντζινάς Ιωάννης, 31. Βιδάλης Παναγιώτης, ότι οι κ.κ. 1. Χρυσουλάκης Φώτιος, Αντιπρόεδρος, 2. Γεωργίου Δημήτριος, 3. Καπίρη Ελένη, 4. Αναγνώστου Ιωάννης, 5. Αγαδάκος Γεώργιος, 6. Ευσταθίου Αναστάσιος, 7. Πίκουλα Αργυρώ, 8. Σόφης Γεώργιος, 9. Χωματά Αικατερίνη, 10. Παναγιώταρης Αναστάσιος, δεν προσήλθαν αν και προσκλήθηκαν νόμιμα, ότι ο Δήμαρχος κ. Βασίλειος Βαλασόπουλος, είναι παρών, ο κ. Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης. Παρόντες στη συνεδρίαση είναι ο Γενικός Γραμματέας του Δήμου κ. Αναστόπουλος, ο Νομικός Σύμβουλος του Δήμου κ. Μανταδάκης, ο Ειδικός Σύμβουλος του Δήμαρχου κ. Παπαγεωργίου, ο Συμπαραστάτης του Δημότη κ. Αραμπατζής, ο κ. Κοντονίκας, ο Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών κ. Κατσάρης και ο Προϊστάμενος του Τμήματος Επισκευών κ. Κακάτσιος.

Τα πρακτικά της συνεδρίασης τηρεί η μόνιμη υπάλληλος του Δήμου, Καλπουζάνη Αμαλία.

**ΑΡ. ΑΠΟΦ.:** 3/2019

**ΠΕΡΙΛΗΨΗ:** Αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Ν.Π.Δ.Δ. «ΠΑΟΔΗΛ», 4ου τριμήνου σφωρευτικά.

Ο Πρόεδρος του Συμβουλίου, κ. Ηλίας Πανταζόπουλος, κάλεσε το Σώμα να αποφασίσει για την ανάγκη να συζητηθεί το θέμα που αφορά Αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Ν.Π.Δ.Δ. «Π.Α.Ο.Δ.Η.Λ» 4ου τριμήνου σφωρευτικά, εκτός ημερησίας διατάξεως.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. του Ν.Π.Δ.Δ. «Π.Α.Ο.Δ.Η.Λ», κ. Κοντονίκας, που εισηγήθηκε την εκτός ημερησίας διάταξης συζήτηση του θέματος, έθεσε υπόψη του Σώματος το υπ' αριθ. πρωτ. 1967/2019 έγγραφο του, το οποίο έχει ως εξής:

Σας κοινοποιούμε την 2/2019 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Ν.Π.Δ.Δ. «Π.Α.Ο.Δ.Η.Λ» που αφορά στην έγκριση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Δ' τριμήνου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2018 και παρακαλούμε για τις δικές σας ενέργειες.

Το Δημοτικό Συμβούλιο

αφού είδε τις διατάξεις των άρθρων 73, 74 και 75 του Ν. 3852/2010, του Ν. 3463/2006 (Δ.Κ.Κ.)

### I. Ομόφωνα αποφασίζει

Εγκρίνει την εκτός ημερήσιας διάταξης συζήτηση του θέματος

### II. Αποφασίζει κατά πλειοψηφία

(δηλώνοντας λευκό οι κ.κ. Τσατσούλη, Χιωτέλης και Κουρής)

1. Εκφράζει τη σύμφωνη γνώμη του ως προς την 2/2019 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Ν.Π.Δ.Δ. «Π.Α.Ο.Δ.Η.Λ» που αφορά στην έγκριση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Δ' τριμήνου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2018 και που έχει ως εξής:

Στοιχεία	Γραμμή ΟΠΑ 3 <sup>α</sup> +3 <sup>β</sup> «Ίδια έσοδα»	Γραμμή ΟΠΑ 4«Έσοδα ΠΟΕ (32)»	Γραμμή ΟΠΑ «Σύνολο Εσόδων+Διαθέσιμα»	Γραμμή ΟΠΑ Β1 «Σύνολο Εξόδων»	Απλήρωτες Υποχρεώσεις
1. Εκτέλεση Π/Υ	1.442.123,14	22.402,45	2.012.166,13	1.920.748,18	11.466,25
2. Στόχος	1.479.037,00	20.753,80	2.029.937,00	2.029.937,00	0,00
3. Ποσό απόκλισης εκτέλεσης από στόχο	-36.913,86	1648,65	-17.770,87	-109.188,52	85.440,66
4.Ποσοστό απόκλισης εκτέλεσης από στόχο	-2 %	8 %	-1 %		

Στοιχεία	TAMEΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΑ
1. Αποκλίσεις Εσόδων	-17.770,87
2. Αποκλίσεις Εξόδων	-109.188,82
3. Ποσό απόκλισης	91.417,95

Στοιχεία	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΑ
1. Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος	91.417,25
2. Απόκλιση Απλήρωτων υποχρεώσεων	11.466,25
3. Ποσό απόκλισης	79.951,70
4.Ποσοστό απόκλισης	3.94%

Θα πρέπει να διευκρινιστεί ότι για τον εντοπισμό των αποκλίσεων ισχύει :

- ως προς το σκέλος των εσόδων, η σχέση «Εκτέλεση μείον Στόχος»,
- ως προς το σκέλος των δαπανών, η σχέση «Εκτέλεση μείον Στόχος» ,
- ως προς το ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ, η σχέση «Απόκλιση Εσόδων μείον Απόκλιση Εξόδων».
- ως προς τις απλήρωτες υποχρεώσεις υπολογίζεται σωρευτικά η απόκλιση των απλήρωτων υποχρεώσεων από το μητρώο δεσμεύσεων στο τέλος κάθε τριμήνου έναντι των αντίστοιχων στόχων απλήρωτων υποχρεώσεων
- ως προς το οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ , η σχέση «Απόκλιση ταμειακού αποτελέσματος μείον Απόκλιση απλήρωτων υποχρεώσεων».

Από την επεξεργασία που κάναμε, προκύπτουν τα εξής:

- 1) Τα ίδια έσοδα του νομικού προσώπου ανέρχονται σε 1.442.123,14 €, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 1.479.037,00 €, εμφανίζεται αρνητική απόκλιση ύψους 36.913,86 € (-2%), η οποία οφείλεται αποκλειστικά στη μη εισπραξη των μισθωμάτων που διαθέτει προς μίσθωση το νομικό πρόσωπο σε ιδιώτες.
- 2) Τα έσοδα που εισέπραξε το νομικό πρόσωπο από απαιτήσεις ΠΟΕ (32-85), ανέρχονται σε 22.402,45 €, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 20.753,80 €, εμφανίζεται θετική απόκλιση ύψους 1.648,65 € (8%), κάτι που σημαίνει πως εισέπραξε ποσό μεγαλύτερο από αυτό που είχε προϋπολογισθεί.
- 3) Το σύνολο των εσόδων (χωρίς το χρηματικό υπόλοιπο) ανέρχεται σε 1.871.465,64 και τα διαθέσιμα της 31/12/2017 σε 140.700 €. Συνολικά, τα έσοδα πλέον διαθέσιμα σε 2.012.166,13 €, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 2.029.937,00 €, εμφανίζεται αρνητική απόκλιση ύψους 17.770,87 € (-1%) . Η απόκλιση αυτή , οφείλεται κατά κύριο λόγο σε μη ορθή πρόβλεψη των εισπράξεων από συνδρομές των μελών του κολυμβητηρίου.
- 4) Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του δ' τριμήνου, βάσει στοιχείων από το μητρώο δεσμεύσεων ανέρχονται σε 11.466,25 €. Εδώ, παρατηρείται πως στο πεδίο των απλήρωτων υποχρεώσεων δεν έχει τεθεί μηνιαίος στόχος στη στοχοθεσία που καταρτίστηκε προς έγκριση και αποτελεί σφάλμα που πρέπει να διορθωθεί εγκαίρως.
- 5) Το σύνολο των εξόδων ανέρχεται σε 1.920.748,18 , ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 2.029.937,00 € , εμφανίζεται αρνητική απόκλιση ύψους 109.188,82 € .
- 6) Το ταμειακό αποτέλεσμα του τριμήνου που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται ανέρχεται σε 91.417,95 €.
- 7) Το οικονομικό αποτέλεσμα του τριμήνου που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται ανέρχεται σε 79.951,70 € και η αναγωγή του σε ποσοστό πραγματοποιείται με τον τύπο (Απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ/Στόχος συνολικών Εσόδων ) και είναι 3,94 %.

Από τα ανωτέρω στοιχεία που παρατίθενται διαπιστώνεται ότι, σύμφωνα με τις ενέργειες στις οποίες έχει προβεί το ΝΠΔΔ για την εισπραξη των εσόδων όπως αυτή προκύπτει από την εκτέλεση του προϋπολογισμού, καθώς και την απόδοση των επιχορηγήσεων από τον κρατικό προϋπολογισμό, δεν υφίσταται υπερεκτίμηση των εσόδων. Επίσης ο προγραμματισμός εκτέλεσης των εξόδων έχει

πραγματοποιηθεί σύμφωνα με τους στόχους που έχουν τεθεί και αυτό έχει ως αποτέλεσμα να μην προκύπτει απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΑ άνω του 10% για το δ' τρίμηνο έτους 2018.

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018**

		Τέλος 2017	3ο Τρίμηνο 2018	4ο Τρίμηνο 2018	Μεταβολή %
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3\2</b>
<b>A.</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>4.329,21</b>	<b>16.477,07</b>	<b>5.262,15</b>	<b>0,32</b>
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	16.357,31	686,14	0,04
<b>2.</b>	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	119,76	270,51	2,26
<b>3.</b>	Λοιπές απαιτήσεις	4.329,21	0,00	4.305,50	0,00
<b>B.</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>136.402,72</b>	<b>295.269,01</b>	<b>295.269,01</b>	<b>1,00</b>
<b>1.</b>	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	136.402,72	295.269,01	295.269,01	1,00
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.</b>	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3\2</b>
<b>A.</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.</b>	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>9.810,39</b>	<b>109.140,68</b>	<b>8.812,95</b>	<b>0,08</b>
<b>1.</b>	Προμηθευτές	2.502,70	86.343,53	1.730,51	0,02
<b>3.</b>	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	6.194,03	18.440,38	5.976,41	0,32
<b>4.</b>	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	365,64	0,00	337,51	0,00
<b>5.</b>	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	748,02	4.356,77	768,52	0,18
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.</b>	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

**Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό 3/2019 και είναι αναρτητέα στο διαδίκτυο.**

Μετά τη σύνταξη του το πρακτικό υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΠΑΝΤΑΖΟΠΟΥΛΟΣ ΗΛΙΑΣ

Δ.ΚΟΡΜΑ-ΓΚΟΥΤΖΙΑΝΑ

Χ.Γιαννάκης, Κ.Παπαδόπουλος, Α.Μαρκουλάκη, Ε.Ψυρρόπουλος,

ΠΙΣΤΟ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Χ.Σερέτη, Χ.Καλαρρύτης, Ε.Ζαννιά, Θ.Γιαννόπουλος, Κ.Καλούδης,

ΗΛΙΟΥΠΟΛΗ 5.2.2019

Α.Δημητρόπουλος, Μ.Μπασούρης, Α.Κούρτης, Μ.Κουρή,

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ι.Νικηφόρος, Ι.Γρηγορέας, Χ.Κοκοτίνης, Δ.Καλαντιδης, Δ.Ασβεστάς,

ΠΑΝΤΑΖΟΠΟΥΛΟΣ ΗΛΙΑΣ

Γ.Αντύπας, Α.Δουβή, Α.Τσατσούλη, Ι.Χιωτέλης, Μ.Κουρής,

Δ.Πανταζόπουλος, Ι.Πούλος, Κ.Σεφετελής, Γ.Χατζηδάκης, Ι.Αντζινάς

Π.Βιδάλης