

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ****Από το πρακτικό 20/2020 της συνεδρίασης της Οικονομικής επιτροπής  
του Δήμου Πολυγύρου**

Στον Πολύγυρο σήμερα την δέκατη έκτη (16<sup>η</sup>) Σεπτεμβρίου 2020, ημέρα Τετάρτη και ώρα 12:00 στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Πολυγύρου, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, μετά από την υπ' αριθ. 12624/11-9-2020 πρόσκληση του Προέδρου.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι από τα επτά μέλη της Οικονομικής Επιτροπής ήταν:

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ:** 1. Αστέριος Ζωγράφος, Πρόεδρος Ο.Ε., 2.Χρήστος Βορδός, 3. Δημήτριος Ζαγγίλας, 4. Παπακωνσταντίνου Νίκος, 5. Παναγιώτης Δήμητσας 6.Τσινάς Αργύριος, & 7. Δημήτριος Κυργιαφίνης, τακτικά μέλη.

**ΑΠΟΝΤΕΣ:** -

**Αριθμός θέματος:6<sup>ο</sup>** Έγκριση απολογισμού οικ. Έτους 2019 του Ν.Π.Δ.Δ. «ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ»

**Αριθμός Απόφασης: 230**

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και η υπάλληλος του Δήμου Κωνσταντία Ψαθά, για την τήρηση των πρακτικών.

Το θέμα εισηγήθηκε ο Πρόεδρος της Ο.Ε. κ. Αστέριος Ζωγράφος, ο οποίος και τόνισε ότι με την υπ' αριθ. 26/20-8-2020 απόφαση του Μορφωτικού, Πολιτιστικού, Αθλητικού και Κοινωνικού Νομικού Προσώπου του Δήμου Πολυγύρου «ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ» καλείται το Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει τον απολογισμό χρήσεως 2019, καθώς έχει όλα τα παραστατικά στοιχεία (γραμμάτια είσπραξης των εσόδων, χρηματικά εντάλματα πληρωμής των εξόδων κλπ) και με τους αντίστοιχους αναλυτικούς πίνακες αυτών, τους οποίους έθεσε υπόψη του Συμβουλίου προκειμένου να αποφασίσει σχετικά.

Στο σημείο αυτό τόσο η μείζονα όσο και η ελάσσονα μειοψηφία δήλωσαν ότι, επειδή δεν ψήφισαν τον Προϋπολογισμό του συγκεκριμένου Νομικού Προσώπου, δεν θα ψηφίσουν και τον απολογισμό του.

Στη συνέχεια η Πρόεδρος κάλεσε το Σώμα να αποφασίσει σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού άκουσε την εισήγηση, έλαβε υπόψη τις διατάξεις του Π.Δ.410/1995 (Δ.Κ.Κ.) την υπ' αριθ. 26/20-8-2020 απόφαση του Ν.Π.Δ.Δ. “ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ” και μετά από διαλογική συζήτηση,

**Αποφασίζει Ομόφωνα**

Εγκρίνει τον απολογισμό εσόδων και εξόδων του Μορφωτικού Πολιτιστικού Αθλητικού και κοινωνικού Νομικού Προσώπου του Δήμου Πολυγύρου «ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ», οικονομικού έτους 2019, ο οποίος σύμφωνα με τους απολογιστικούς πίνακες εμφανίζει:

**ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΤΟΥΣ 2019»****Συγκεντρωτικά****Ε Σ Ο Δ Α**ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ: **1.384.639,25€**ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ: **1.384.639,25€****ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ:** **1.384.639,25€****Ε Ξ Ο Δ Α**ΕΞΟΔΑ ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ: **1.296.221,23€**ΧΡΗΜ. ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ: **88.418,02€****ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ:** **1.296.221,23€****Κατηγορίες εσόδων -εξόδων****ΕΣΟΔΑ**

<b>Κωδικός Εσόδων- Αιτιολογία</b>	<b>Βεβαιωθέντα</b>	<b>Εισπραχθέντα</b>
<b>06. ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>1.384.639,25</b>	<b>1.384.639,25</b>
06.00.0 Τακτικά έσοδα	860.291,01	860.291,01
06.00.01 Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	2.810,00	2.810,00
06.00.05 Φόροι και εισφορές	6.449,17	6.449,17
06.00.06 Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	28,83	28,83
06.00.07 Λοιπά τακτικά έσοδα	851.003,01	851.003,01
06.00.1 Έκτακτα έσοδα	168.268,99	168.268,99
06.00.12 Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών	168.268,99	168.268,99
06.00.4 Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων	269.483,22	269.483,22
06.00.41 Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων	269.363,77	269.363,77
06.00.42 Επιστροφές χρημάτων	119,45	119,45
06.00.5 Χρηματικό υπόλοιπο	86.596,03	86.596,03
06.00.51 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα	86.596,03	86.596,03

**• ΕΞΟΔΑ**

<b>Κωδικός Εξόδων- Αιτιολογία</b>	<b>Ενταλθέντα</b>	<b>Πληρωθέντα</b>
<b>Κ.Α. 02. ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>1.296.221,23</b>	<b>1.296.221,23</b>
02.00 Γενικές Υπηρεσίες	316.057,17	316.057,17
02.10 Οικονομικές και διοικητικές υπηρεσίες	980.164,06	980.164,06
02.90 Αποθεματικό	0,00	0,00

## Ανάλυση του Χρηματικού Υπολοίπου

- Το Ταμείο έκλεισε με 31-12-2019 με Χρηματικό Υπόλοιπο 88.418,02 € (ογδόντα οκτώ χιλιάδες τετρακόσια δέκα οκτώ ευρώ και δύο λεπτά). Τα έσοδα αυτά, όπως φαίνεται και πιο πάνω, είναι όλα τακτικά.
- Στον Τραπεζικό Λογαριασμό που διατηρεί το Μορφωτικό, Πολιτιστικό, Αθλητικό & Κοινωνικό Νομικό Πρόσωπο του Δήμου Πολυγύρου «Ο ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ» στην Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε. (Αριθμός λογαριασμού IBAN: GR11 0171 2330 0062 3303 0022 153), στις 31-12-2019 υπάρχει το ποσό των 58.438,00 € (πενήντα οκτώ χιλιάδες τετρακόσια τριάντα οκτώ ευρώ). Συνημμένα υπάρχει εκτύπωση της κινήσεως του λογαριασμού από την Τράπεζα.
- Πέρα από τον κεντρικό λογαριασμό, υπάρχει και ο λογαριασμός της Μισθοδοσίας Ε.Α.Π. του Νομικού Προσώπου (Αριθμός λογαριασμού IBAN: GR52 0171 2330 0062 3303 0022 676) και στις 31-12-2019 υπάρχει το ποσό των 52.054,59 € (πενήντα δύο χιλιάδες πενήντα τέσσερα ευρώ και πενήντα εννέα λεπτά). Συνημμένα υπάρχει εκτύπωση της κινήσεως του λογαριασμού από την Τράπεζα.
- Μέσα στο οικονομικό έτος 2019 άνοιξε νέος λογαριασμός για το Ν.Π., ως λογαριασμός Ταμειακής Διαχείρισης, στην Τράπεζα της Ελλάδος (Αριθμός Λογαριασμού IBAN GR73 010 2324 00000000 2621 2399). Στις 31-12-2019 υπάρχει το ποσό των 6.553,20 € (έξι χιλιάδες πεντακόσια πενήντα τρία ευρώ και είκοσι λεπτά). Συνημμένα υπάρχει εκτύπωση της κινήσεως του λογαριασμού από την Τράπεζα
- Στο Ταμείο του Δήμου Πολυγύρου στις 31-12-2018 υπάρχουν μετρητά 93,89 € (ενενήντα τρία ευρώ και ογδόντα εννέα λεπτά). [ΑΝΑΛΥΤΙΚΑ: (1 X 50= 50,00) +(2 X 20 = 40,00 €) + (3 X 1 = 3,00) + (1 X 0,50 = 0,50 €) + (1 X 0,20 = 0,20 €) + (1 X 0,10= 0,10 €) + (9 X 0,01 = 0,09 €)].
- Το σύνολο των τραπεζικών λογαριασμών μαζί με τα μετρητά είναι 117.139,68 € (εκατόν δέκα επτά χιλιάδες τριάντα εννέα ευρώ και εξήντα οκτώ λεπτά) όπως φαίνεται και από την εκτύπωση του Ισοζυγίου Λογιστικής στο λογαριασμό 38.
- Υπάρχει μία ανεξόφλητη επιταγή από τον Κεντρικό Λογαριασμό του Ν.Π. Τράπεζας Πειραιώς 6233 0300 22- 153: Αριθ. Επιταγής 21060553-9, ΑΡΧΟΝΤΙΚΟ ΜΙΑΤΙΑΔΗ ΑΝΤΩΝΙΟΥ & ΣΙΑ Ο.Ε., ποσού 464,32 € (Χ.Ε.Π. 254/2019).
- Υπάρχουν ανεξόφλητα αξιόγραφα που αφορούν μισθοδοσίες του Ν.Π. «Ο ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ», Τράπεζα Πειραιώς 6233 0300 22- 676, που πληρώνονται μέσα στον μήνα Ιανουάριο 2020 (Χ.Ε.Π. 75B, 76B, 77B, 78B, 79B, 80B, 81B και 82B/2018). Το σύνολο των απλήρωτων αξιόγραφων είναι 28.257,34 € (είκοσι οκτώ χιλιάδες διακόσια πενήντα επτά ευρώ και τριάντα τέσσερα λεπτά).
- ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 2019: (€ 58.438,00 - € 464,32) + (€ 52.054,59 - € 28.257,34) + € 6.553,20 + € 93,89 = € 88.418,02.

## Παρατηρήσεις επί της χρηματικής διαχείρισης

Αναφορικά με τα έσοδα εισπράχθηκαν κανονικά, κατατέθηκαν στην Τράπεζα και υπάρχουν τα νόμιμα δικαιολογητικά. Μέσα στο οικονομικό έτος 2019 κόπηκαν και εισπράχθηκαν **291 (διακόσια ενενήντα ένα) Γραμμάτια Είσπραξης** συνολικού ύψους 1.384.639,25 €. Τυπώθηκε και θεωρήθηκε το Ημερολόγιο των Γραμματίων Είσπραξης.

Για τα έξοδα οι δαπάνες ήταν πραγματικές έγιναν για το σκοπό της Υπηρεσίας και υπάρχουν τα νόμιμα δικαιολογητικά. Μέσα στο οικονομικό έτος 2019 πληρώθηκαν **359 (τριακόσια πενήντα εννέα) Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής** συνολικού ύψους 1.296.221,23 €. Τυπώθηκε και θεωρήθηκε το Ημερολόγιο των Πληρωμένων Ενταλμάτων.

## **Θωρήσεις Βιβλίων**

Έγινε εκτύπωση και θεώρηση των εξής βιβλίων του οικονομικού έτους 2019:

**Κατάσταση εσόδων- εξόδων στις 31-12-2019**

**Απολογισμός εσόδων 2019**

**Απολογισμός εξόδων 2019**

**Πίνακας απλήρωτων αξιόγραφων 2019**

**Ισοζύγιο 38. Από 01-01-2019 έως 31-12-2019**

**Ημερολόγιο γραμματίων είσπραξης 2019**

**Ημερολόγιο πληρωμένων ενταλμάτων 2019**

## **ΥΠΟΛΟΓΟΙ ΚΑΤΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 2019:**

- Η Ταμίας του Δήμου Πολυγύρου **κ. Πηνελόπη Κυριακίδου**.
- Η Διευθύντρια του Μορφωτικού Πολιτιστικού Αθλητικού και Κοινωνικού Νομικού Προσώπου Δήμου Πολυγύρου «ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ» **κα. Κωνσταντία Πεζάτη**.

**Επί της απόφασης ψήφησαν ΛΕΥΚΟ τα τακτικά μέλη της Ο.Ε. οι κ.κ. Αργύριος Τσινάς και Δημήτριος Κυργιαφίνης**

**Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 230 /2020**

**Αφού αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

**Ακριβές Αντίγραφο**

**Πολύγυρος 16<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2020**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Ο.Ε.**

**ΑΣΤΕΡΙΟΣ ΖΩΓΡΑΦΟΣ  
ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΠΟΛΥΓΥΡΟΥ**