

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**Από το πρακτικό 13/2021 της συνεδρίασης της Οικονομικής επιτροπής
του Δήμου Πολυγύρου**

Στον Πολύγυρο σήμερα την ενδεκάτη (11^η) Μαΐου 2021, ημέρα Τρίτη και ώρα 12:00 στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Πολυγύρου, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, μετά την με αριθ. πρωτ. 5522/5-5-2021 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. Νικόλαος Παπακωνσταντίνου, 5. Παναγιώτης Δήμητσας, 6. Αργύριος Τσινάς & 7. Δημήτριος Κυργιαφίνης τακτικά μέλη Ο.Ε.

ΑΠΟΝΤΕΣ: -

Αριθμός θέματος: 13ο

**Έγκριση απολογισμού Ν.Π.Δ.Δ.
«ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ» οικονομικού έτους 2020**

Αριθμός Απόφασης: 138

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. 13/21-4-2021 απόφαση του Μορφωτικού, Πολιτιστικού, Αθλητικού και Κοινωνικού Νομικού Προσώπου του Δήμου Πολυγύρου «ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ» καλείται η Οικονομική Επιτροπή σύμφωνα με το άρθρο 40 του Ν. 4735/2020 (ΦΕΚ Α'/197/12.10.2020) να εγκρίνει τον απολογισμό χρήσεως 2020, καθώς έχει όλα τα παραστατικά στοιχεία (γραμμάτια εισπραξης των εσόδων, χρηματικά εντάλματα πληρωμής των εξόδων κλπ) και με τους αντίστοιχους αναλυτικούς πίνακες αυτών, τους οποίους έθεσε υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής προκειμένου να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε την εισήγηση, έλαβε υπόψη τις διατάξεις του Π.Δ.410/1995 (Δ.Κ.Κ.), το άρθρο 40 του Ν. 4735/2020 (ΦΕΚ Α'/197/12.10.2020), την υπ' αριθ. 13/21-4-2021 απόφαση του Ν.Π.Δ.Δ. "ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ" και μετά από διαλογική συζήτηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει τον απολογισμό εσόδων και εξόδων του Μορφωτικού Πολιτιστικού Αθλητικού και κοινωνικού Νομικού Προσώπου του Δήμου Πολυγύρου «ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ», οικονομικού έτους 2020, ο οποίος σύμφωνα με τους απολογιστικούς πίνακες εμφανίζει:

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΤΟΥΣ 2020»**Συγκεντρωτικά****Ε Σ Ο Δ Α**

ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ: **1.571.862,17€**
 ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ: **1.571.862,17€**

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ: **1.571.862,17€**

Ε Ξ Ο Δ Α

ΕΞΟΔΑ ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ: **1.296.221,23€**
 ΧΡΗΜ. ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ: **91.708,20€**

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ: **1.296.221,23€**

Κατηγορίες εσόδων -εξόδων**ΕΣΟΔΑ**

Κωδικός Εσόδων- Αιτιολογία	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα
06. ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	1.571.862,17	1.571.862,17
06.00.0 Τακτικά έσοδα	923.069,98	923.069,98
06.00.01 Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	630,00	630,00
06.00.02 Έσοδα από κινητή περιουσία	75,24	75,24
06.00.05 Φόροι και εισφορές	32.336,50	32.336,50
06.00.06 Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	9,65	9,65
06.00.07 Λοιπά τακτικά έσοδα	890.018,59	890.018,59
06.00.1 Έκτακτα έσοδα	226.747,80	226.747,80
06.00.12 Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών	226.747,80	226.747,80
06.00.2 Έσοδα Παρελθόντων Οικονομικών Ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	18.942,57	18.942,57
06.00.22 Έσοδα Π.Ο.Ε. Έκτακτα	18.942,57	18.942,57
06.00.4 Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων	314.683,80	314.683,80
06.00.41 Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων	314.380,39	314.380,39
06.00.42 Επιστροφές χρημάτων	303,41	303,41
06.00.5 Χρηματικό υπόλοιπο	88.418,02	88.418,02
06.00.51 Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα	88.418,02	88.418,02

ΕΞΟΔΑ

Κωδικός Εξόδων- Αιτιολογία	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα
Κ.Α. 02. ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	1.480.153,97	1.296.221,23
02.00 Γενικές Υπηρεσίες	414.403,57	316.057,17
02.10 Οικονομικές και διοικητικές υπηρεσίες	1.065.750,40	980.164,06

02.90 Αποθεματικό	0,00	0,00
-------------------	------	------

Ανάλυση του Χρηματικού Υπολοίπου

- Το Ταμείο έκλεισε με 31-12-2020 με **Χρηματικό Υπόλοιπο 91.708,20 €** (ενενήντα μία χιλιάδες επτακόσια οκτώ ευρώ και είκοσι 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 «ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ» στην Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε. (**Αριθμός λογαριασμού IBAN: GR11 0171 2330 0062 3303 0022 153**), στις 31-12-2020 υπάρχει το ποσό των **49.205,65 €** (σαράντα εννέα χιλιάδες διακόσια πέντε ευρώ και εξήντα πέντε λεπτά). 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 31-12-2020 υπάρχει το ποσό των **64.839,79 €** (εξήντα τέσσερις χιλιάδες οκτακόσια τριάντα εννέα ευρώ και εβδομήντα εννέα λεπτά). Συνημμένα υπάρχει εκτύπωση της κινήσεως του λογαριασμού από την Τράπεζα.
- Στο λογαριασμό Ταμειακής Διαχείρισης του Ν.Π. στην Τράπεζα της Ελλάδος (**Αριθμός Λογαριασμού IBAN GR73 010 2324 00000000 2621 2399**), στις 31-12-2020, υπάρχει το ποσό των **14.343,69 €** (δέκα τέσσερις χιλιάδες τριακόσια σαράντα τρία ευρώ και εξήντα εννέα λεπτά). Συνημμένα υπάρχει εκτύπωση της κινήσεως του λογαριασμού από την Τράπεζα
- Στο Ταμείο του Δήμου Πολυγύρου στις 31-12-2020 υπάρχουν **μετρητά 34,40 €** (τριάντα τέσσερα ευρώ και σαράντα λεπτά). [ΑΝΑΛΥΤΙΚΑ: (3 X 10 € = 30,00 €) + (2 X 2 € = 4,00 €) + (2 X 0,20 = 0,40 €) = 34,40 €].
- Το σύνολο των τραπεζικών λογαριασμών μαζί με τα μετρητά είναι **128.423,53 €** (εκατον είκοσι οκτώ χιλιάδες τετρακόσια είκοσι τρία ευρώ και πενήντα τρία λεπτά) όπως φαίνεται και από την εκτύπωση του Ισοζυγίου Λογιστικής στο λογαριασμό 38.
- Υπάρχουν ανεξόφλητα αξιόγραφα που αφορούν μισθοδοσίες του Ν.Π. «ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ», **Τράπεζα Πειραιώς 6233 0300 22- 676**, που πληρώνονται μέσα στον μήνα Ιανουάριο 2021 (Χ.Ε.Π. 94B, 95B, 96B, 97B, 98B, 99B, 100B, 101B, 102B και 103B/2020). Το σύνολο των **απλήρωτων αξιόγραφων** είναι **36.715,33 €** (τριάντα έξι χιλιάδες επτακόσια δέκα πέντε ευρώ και τριάντα τρία λεπτά).
- **ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 2020:**

$$€ 49.205,65 + (€ 64.839,79 - € 36.715,33) + € 14.343,69 + € 34,40 =$$
€ 91.708,20.

Παρατηρήσεις επί της χρηματικής διαχείρισης

Αναφορικά με τα **έσοδα** εισπράχθηκαν κανονικά, κατατέθηκαν στην Τράπεζα και υπάρχουν τα νόμιμα δικαιολογητικά. Μέσα στο οικονομικό έτος 2020 κόπηκαν και εισπράχθηκαν **184 (εκατόν ογδόντα τέσσερα) Γραμμάτια Είσπραξης** συνολικού ύψους **1.571.862,17 €**. 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 2020 πληρώθηκαν **408 (τετρακόσια οκτώ) Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής** συνολικού ύψους **1.480.153,97 €**. Τυπώθηκε και θεωρήθηκε το Ημερολόγιο των Πληρωμένων Ενταλμάτων.

Θωρήσεις Βιβλίων

Έγινε εκτύπωση και θεώρηση των εξής βιβλίων του οικονομικού έτους 2020:

Κατάσταση εσόδων- εξόδων στις 31-12-2020

Απολογισμός εσόδων 2020

Απολογισμός εξόδων 2020

Πίνακας απλήρωτων αξιόγραφων 2020

Ισοζύγιο 38. Από 01-12-2020 έως 31-12-2020

Ημερολόγιο γραμματίων είσπραξης 2020

Ημερολόγιο πληρωμένων ενταλμάτων 2020

ΥΠΟΛΟΓΟΙ ΚΑΤΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 2020:

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

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 138 /2021

Αφού αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

**Ακριβές Αντίγραφο
Πολύγυρος 11^η Μαΐου 2021**

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Ο.Ε.

**ΑΣΤΕΡΙΟΣ ΖΩΓΡΑΦΟΣ
ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΠΟΛΥΓΥΡΟΥ**