



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΚΕΡΑΤΣΙΝΙΟΥ –ΔΡΑΠΕΤΣΩΝΑΣ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ  
ΤΜΗΜΑ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

## **ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από τα Πρακτικά της 50<sup>ης</sup>/2020 τακτικής συνεδρίασης της 18-11-2020  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 329/2020

**ΘΕΜΑ: «ΠΡΟΕΛΕΓΧΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ, ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ, ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ) ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2019 ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΕΡΑΤΣΙΝΙΟΥ-ΔΡΑΠΕΤΣΩΝΑΣ»**

Στο Δήμο Κερατσινίου-Δραπετσώνας, σήμερα 18 του μηνός Νοεμβρίου 2020, ημέρα Τετάρτη και ώρα 13:30 συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση στο γραφείο Δημάρχου η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από τη με αριθ. πρωτ: 37007/13-11-2020 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, η οποία επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 παρ.6 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 77 του Ν. 4555/2018.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο εννιά (9) μελών προσήλθαν και ήταν παρόντα στη συνεδρίαση πέντε (5) μέλη και ονομαστικά οι:

### **ΠΑΡΟΝΤΕΣ:**

1)Χρήστος Βρεττάκος (Πρόεδρος-Δήμαρχος) 2) Στυλιανή Μιχάλογλου (τακτικό μέλος), 3) Ευγενία Διακάκη (τακτικό μέλος), 4) Βασίλειος Τσίγγερης και 5) Αλεξίου Κωνσταντίνος (τακτικό μέλος)

### **ΑΠΟΝΤΕΣ:**

1) Γεώργιος Καφετάκης (τακτικό μέλος), 2) Τσοτσάνη-Δριτσάκου Σταματούλα (τακτικό μέλος) 3) Φίλιππος Καμπούρης (τακτικό μέλος) και 4) Γεώργιος Καλαμαράς (τακτικό μέλος)

Μετά τη διαπίστωση της απαρτίας ο Δήμαρχος - Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Χρήστος Βρεττάκος, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Στη συνέχεια εισηγούμενος 1<sup>ο</sup> ημερήσιας διάταξης θέμα αναφέρθηκε στο υπ' αριθμ. 36637/11-11-2020 έγγραφο της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών, το οποίο έχει ως εξής:

«Σας διαβιβάζουμε τις οικονομικές καταστάσεις χρήσης **2019** για προέλεγχο, σύμφωνα με το άρθρο **163 του Δ.Κ.Κ. (Ν.3463/06)** και παρακαλούμε αφού τις προελέξετε και προβείτε στην κατάρτιση της σχετικής **έκθεσης**, να τις υποβάλλετε στο **Δημοτικό Συμβούλιο** για την έγκριση του Ισολογισμού χρήσης **2019**

*(σύμφωνα με το άρθρο 163 του Δ.Κ.Κ (Ν.3463/06) παρακαλούμε την έγκριση αυτών σε ειδική συνεδρίαση του Δημοτικού Συμβουλίου με μοναδικό θέμα)»*

Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο – Δήμαρχο της Οικονομικής Επιτροπής κ. Χρήστο Βρεττάκο και έλαβε υπόψη:

- 1.Το προαναφερθέν έγγραφο
2. Τις διατάξεις του άρθρου 163 του Δ.Κ.Κ (Ν.3463/06)

3. Τις οικονομικές καταστάσεις χρήσης 2019 (Ισολογισμός, αποτελέσματα χρήσεως, προσάρτημα)

και μετά από διαλογική συζήτηση, ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Χρήστος Βρεττάκος έθεσε το ημερήσιας διάταξης θέμα προς ψήφιση.

Κατόπιν τούτου το Σώμα:

### ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

**A)** Καταρτίζει την έκθεση Οικονομικής Επιτροπής, κατόπιν ελέγχου των οικονομικών καταστάσεων χρήσης 2019, ως παρατίθεται κάτωθι:

### ΕΚΘΕΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

#### 1. ΓΕΝΙΚΑ

Η διαχειριστική περίοδος από **01.01.2019** έως **31.12.2019** ήταν η **δέκατη ένατη** από την εγκατάσταση του διπλογραφικού συστήματος και η **ένατη** από την εφαρμογή του Ν. 3852/2010, «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης»,.

Τα βασικά **οικονομικά** στοιχεία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν.

#### 2. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Τα συνολικά **οργανικά έσοδα** του Δήμου Κερατσινίου – Δραπετσώνας της χρήσεως **2019** ανήλθαν στο ποσό των **26.588.170,84** ευρώ.

Τα **έκτακτα έσοδα** του Δήμου της χρήσεως **2019** ανήλθαν στο ποσό των **5.364.592,95** ευρώ, τα οποία αναλύονται στα ακόλουθα κονδύλια: έκτακτα και ανόργανα έσοδα € **2.609.768,97**, έσοδα προηγούμενων χρήσεων € **2.186.541,76** και έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων € **568.282,22**.

Τα **συνολικά έσοδα** του Δήμου Κερατσινίου – Δραπετσώνας την χρήση **2019** ανέρχονται στο ποσό των € **31.952.763,79** (οργανικά έσοδα € **26.588.170,84** έκτακτα ανόργανα και έσοδα προηγούμενων χρήσεων € **5.364.592,95**).

#### 3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η **ανάλυση** των εσόδων της χρήσεως **2019** έχει ως εξής :

α/α	Περιγραφή	ευρώ.	<u>2019</u>
72	Έσοδα από φόρους – εισφορές - πρόστιμα – προσαυξήσεις	ευρώ.	<b>793.072,45</b>
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα, μισθώματα και παροχή υπηρεσιών.	«	<b>11.554.721,52</b>
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	«	<b>13.932.397,34</b>
75	Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες και από δωρεές	«	<b>207.681,07</b>
76	Έσοδα κεφαλαίων	«	<b>100.298,46</b>
	<b>Σύνολο Οργανικών εσόδων (Α)</b>	«	<b><u>26.588.170,84</u></b>

81.01	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	ευρώ.	<b>2.609.768,96</b>
81.03	Έκτακτα κέρδη	«	<b>0,01</b>
82.01	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	«	<b>1.971.377,60</b>
82.07	Έσοδα από επιστροφές (αχρεωστήτως) καταβληθέντων	«	<b>26.435,63</b>
82.96	Έσοδα από επιχορηγήσεις προηγούμενων ετών.	«	<b>188.728,53</b>
84.00	Έσοδα από αχρησιμοποίητες προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	«	<b>537.188,66</b>
84.91	Έσοδα από χρησιμοποιημένες προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	«	<b>31.093,56</b>
	<b>Σύνολο Ανόργανων εσόδων (Β)</b>	«	<b><u>5.364.592,95</u></b>
	<b>Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + Β)</b>		<b><u>31.952.763,79</u></b>

#### 4. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών ανήλθε στο ποσό των **€ 20.637.178,61**. Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου ανήλθαν στο ποσό των **€ 12.964.215,76**, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των **€ 624,91**, τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **€ 504.883,79** και τα έκτακτα έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **€ 773.680,84**.

Κατόπιν των ανωτέρω **τα συνολικά έξοδα** του Δήμου Κερατσινίου – Δραπετσώνας την χρήση **2019** ανέρχονται στο ποσό των **€ 34.880.583,91** (κόστος αναλώσεων **€ 446.471,09**, οργανικά έξοδα **€ 33.660.431,98** και έκτακτα ανόργανα και έξοδα προηγούμενων χρήσεων **€ 773.680,84**).

#### 5. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η **ανάλυση** των εξόδων της χρήσεως **2019** έχει ως εξής:

α/α	Περιγραφή	ευρώ.	2019
	Κόστος αναλώσεων	ευρώ.	<b>446.471,09</b>
	<b>Σύνολο Κόστος αναλώσεων (Α)</b>	«	<b><u>446.471,09</u></b>

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	ευρώ.	<b>17.368.986,06</b>
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	«	<b>810.196,02</b>
62	Παροχές τρίτων	«	<b>3.878.151,94</b>
63	Φόροι-τέλη	«	<b>31.681,88</b>
64	Διάφορα έξοδα	«	<b>5.007.409,17</b>
65	Τόκοι και συναφή έξοδα	«	<b>514.883,79</b>
66	Αποσβέσεις παγίων στοιχείων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	«	<b>4.975.098,65</b>

67	Παροχές – χορηγίες – Επιχορηγήσεις –Επιδοτήσεις και Δωρεές	«	<b>893.780,00</b>
68	Προβλέψεις εκμετάλλευσης	«	<b>180.244,47</b>
	<b>Σύνολο Οργανικών εξόδων (Β)</b>	«	<b><u>33.660.431,98</u></b>

81.00	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	«	<b>45.648,86</b>
82.00	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	«	<b>728.031,98</b>
	<b>Σύνολο Εκτάκτων εξόδων (Γ)</b>	«	<b><u>773.680,84</u></b>

	<b>Γενικό Σύνολο Εξόδων (Α + Β + Γ)</b>	«	<b><u>34.880.583,91</u></b>
--	---	---	-----------------------------

## 6. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Τα συνολικά διαθέσιμα (ταμείο-καταθέσεις όψεως και προθεσμίας) του Δήμου κατά την **31.12.2019** ανήλθαν στο ποσό των € **4.953.986,38**.

## 7. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου τα **πάγια** στοιχεία (Γ.Ι + Γ.ΙΙ) ανέρχονται στο ποσό των **195.783.280,71** ευρώ και αφαιρούμενων των **αποσβέσεων** ποσού **86.508.914,11** ευρώ, η **αναπόσβεστη** αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **109.274.366,60** ευρώ.

## 8. ΔΑΝΕΙΑ

Οι **μακροπρόθεσμες** υποχρεώσεις από **δάνεια** του Δήμου σε € έχουν ως εξής:

45.10.01	Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων	<b><u>7.561.738,53</u></b>
	<b>Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων</b>	<b><u>7.561.738,53</u></b>

Οι **βραχυπρόθεσμες** υποχρεώσεις από **δάνεια** του Δήμου σε € έχουν ως εξής:

53.17.99	Τ.Π.Δ. - Χρεολύσιο επόμενης χρήσης	<b><u>715.913,93</u></b>
	<b>Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων</b>	<b><u>715.913,93</u></b>

Με βάση την απόφαση Δ.Σ. 422/17.12.2012 του Δήμου Κερατσινίου - Δραπετσώνας και τις διατάξεις του εδαφ. 1 της υποπαραγράφου Γ.5. του Ν 4093/2012, όπως τροποποιήθηκαν με τις διατάξεις του άρθρου 20 του Ν. 4147/2013 και κατόπιν υποβολής σχετικού αιτήματος, ο Δήμος Κερατσινίου – Δραπετσώνας υπήχθη στις ευνοϊκές ρυθμίσεις, οι οποίες προβλέπονται από τις ανωτέρω διατάξεις.

Συνέπεια των προαναφερθέντων είναι η διάρκεια αποπληρωμής των χορηγηθέντων δανείων προς τον Δήμο μας από το Τ.Π. & Δανείων να επιμηκυνθεί άπαξ για οκτώ (8) έτη, περιλαμβανομένης στο χρόνο της επιμήκυνσης περιόδου χάριτος διάρκειας τριών (3) ετών, κατά την οποία καταβάλλονται μόνο τόκοι, αρχής γενομένης από 01.01.2013.

Στις 22.10.2019 συνάφθηκε με το ταμείο παρακαταθηκών και Δανείων δανειακή σύμβαση με αριθμό 1.125, που αφορά τοκοχρεολυτικό Δάνειο από πόρους της Ευρωπαϊκής τράπεζας επενδύσεων (ΕΡΕΠ) και του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων, συνολικού ποσού ευρώ **2.091.680,36**. Μέρος του ποσού **1.083.612,44** εκταμιεύτηκε εντός της κλειόμενης χρήσης και το υπόλοιπο την επόμενη χρήση.

## 9. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το **σύνολο** των **απαιτήσεων** ανέρχεται στο ποσό των **1.762.944,38** ευρώ.

Οι βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά την **31.12.2019** ανέρχονται στο ποσό των € **1.762.944,38**

Οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις του Δήμου κατά την **31.12.2019** ανέρχονται στο ποσό των € **5.620.721.25**.

## 10. ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το κεφάλαιο του Δήμου Κερατσινίου – Δραπετσώνας, μεταβλήθηκε κατά € **7.340,12**, λόγω ληφθείσας επιχορήγησης ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων έτους **2019**. Κατά την **31.12.2019** ανέρχεται σε € **87.639.395,81**.

## 11. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Η χρήση του **2019** παρουσιάζει αρνητικό αποτέλεσμα χρήσης ποσού € **2.927.820,12** έναντι αρνητικού αποτελέσματος της προηγούμενης χρήσης € **4.153.863,16**. Το αποτέλεσμα της κλειόμενης χρήσης προκύπτει από την αλγεβρική διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων που ανήλθαν σε € **31.952.763,79** και των συνολικών εξόδων που ανήλθαν σε € **34.880.583,91**.

Ο Δήμος συντήρησε και λειτούργησε:

- Κοινωνικές δομές, όπως το Κοινωνικό Συσσίτιο, Κοινωνικό Παντοπωλείο, Κέντρο Κοινότητας, ΚΑΠΗ και λοιπές κοινωνικές δομές και παροχές.
- Κοινωνικό φαρμακείο με δωρεάν φάρμακα σε 200 περίπου ανασφάλιστους και άστεγους που βιώνουν καθημερινά τον κοινωνικό αποκλεισμό.
- Ενίσχυσε τους παιδικούς σταθμούς, με προσωπικό, το οποίο αμείβεται αποκλειστικά από το Δήμο και συντηρήθηκαν όλοι οι παιδικοί σταθμοί (βαψίματα, μονώσεις, αύλιοι χώροι κ.λ.π).
- Στον Πολιτισμό λειτούργησαν και ενισχύθηκαν με προσωπικό τα καλλιτεχνικά τμήματα λόγω της αυξημένης προσέλευσης ωφελομένων (3.000 περίπου). Λειτούργησαν τρεις θερινοί και ένας χειμερινός κινηματογράφος. Ο χώρος των Λιπασμάτων λειτούργησε, επιτηρήθηκε και φυλάχθηκε με δαπάνες του Δήμου. Πραγματοποιήθηκαν πλείστες εκδηλώσεις σε συνεργασία με τους πολιτιστικούς και αθλητικούς συλλόγους του Δήμου.
- Στον Αθλητισμό επισκευάστηκαν και συντηρήθηκαν οι αθλητικοί χώροι.
- Επισκευάστηκαν και συντηρήθηκαν τα σχολεία και καλύφθηκαν με γενναίες έκτακτες επιχορηγήσεις οι ανάγκες των σχολείων μέσω των σχολικών επιτροπών. Πραγματοποιήθηκαν εκπαιδευτικές και πολιτιστικές εκδηλώσεις σε συνεργασία με τα σχολεία και τις δημοτικές βιβλιοθήκες.
- Έγινε επισκευή, συντήρηση και πιστοποίηση στις περισσότερες παιδικές χαρές του Δήμου.

**Β) Υποβάλλει συνημμένα τις οικονομικές καταστάσεις** χρήσεως 2019, οι οποίες αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης, **(Ισολογισμός, αποτελέσματα χρήσεως, προσάρτημα)** στο Δημοτικό Συμβούλιο (σε ειδική συνεδρίαση με μοναδικό θέμα σύμφωνα με το άρθρο 163 του Δ.Κ.Κ (Ν.3463/06), προκειμένου να πάρει απόφαση για την έγκριση του Ισολογισμού χρήσεως 2019 του Δήμου Κερατσινίου-Δραπετσώνας.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό (329)

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ  
Κερατσίνι 19-11-2020  
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ-ΠΡΟΕΔΡΟΣ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΧΡΗΣΤΟΣ ΒΡΕΤΤΑΚΟΣ