

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της αριθμ. 11 /2019 Συνεδρίασης Οικονομικής Επιτροπής
Δήμου Κ. Νευροκοπίου

ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΡΙΘΜ.: 46 /2019

ΠΕΡΙΛΗΨΗ: Έκθεση για την πορεία
εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του
Δήμου του 2^{ου} τριμήνου έτους 2019.

Στο Κ. Νευροκόπι σήμερα την 22^η Ιουλίου έτους δύο χιλιάδες δέκα εννιά (2019), ημέρα της εβδομάδας Δευτέρα και ώρα 12.00'π.μ. συνήλθε σε Συνεδρίαση στην αίθουσα συνεδριάσεων του Νέου Δημοτικού Μεγάρου Κ. Νευροκοπίου η Οικονομική Επιτροπή Κ. Νευροκοπίου, ύστερα από την αριθμ. 5333 /18-07-2019 πρόσκληση του Προέδρου της, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87) .

Σύμφωνα με το άρθρο 75 «Λειτουργία της Οικονομικής Επιτροπής και της Επιτροπής Ποιότητας Ζωής», παρ. 2 «Αν απουσιάζει ή κωλύεται ο πρόεδρος της επιτροπής, προεδρεύει ο αντιπρόεδρος και σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματος του αντιπροέδρου το μέλος της πλειοψηφίας το οποίο έχει εκλεγεί με της περισσότερες ψήφους. Αν απουσιάζουν ή κωλύονται τακτικά μέλη, καλούνται τα αναπληρωματικά με τη σειρά της εκλογής της», ο Δημοτικός Σύμβουλος (μειζονος μειοψηφίας) και Αντιπρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Σίγγος Δημήτριος του Ηλία, τηλεφωνικά ενημέρωσε τον Πρόεδρο της Οικονομικής Επιτροπής για την απουσία του από την συνεδρίαση, λόγο αναλυμένων επαγγελματικών υποχρεώσεων του,

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής με πρόσκληση του κάλεσε τον Δημοτικό Σύμβουλο κ. Γαλόπουλο Συμεών του Χρήστου Αναπληρωματικό μέλος (μειζονος μειοψηφίας) της Οικονομικής Επιτροπής της όπως αυτό έχει εκλεγεί σύμφωνα με την 51/2017 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου .

Αφού διαπιστώθηκε από τον Πρόεδρο της Οικονομικής Επιτροπής κ. Σαββίδη Γεώργιο ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από τα επτά (7) μέλη της παρόντα ήταν τα τέσσερα (4) δηλαδή :

	<u>ΠΑΡΟΝΤΕΣ</u>		<u>ΑΠΟΝΤΕΣ</u>
1.	Σαββίδης Γεώργιος του Ιωάννη	1.	Πίσσας Ιωάννης του Βασιλείου
2.	Ταμπουρίδης Ελευθέριος του Δημητρ	2.	Καστίδου Μαρία του Γεωργίου
3.	Τσεπνίδης Ανδρέας του Σταύρου	3.	Σίγγος Δημήτριος του Ηλία
4.	Γαλόπουλος Συμεών του Χρήστου	5.	Κυριακίδης Γιάννης του Κυριάκου

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Σαββίδης Γεώργιος, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης με πρακτικογράφο τον υπάλληλο του Δήμου Παπαϊγνατίου Κωνσταντίνο και εισηγούμενος το 5^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης «Έκθεση για την πορεία εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του Δήμου του 2^{ου} τριμήνου έτους 2019», έθεσε υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής τα εξής:

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το δημοτικό συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του δήμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Από 1.1.2011 σύμφωνα με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011 και το άρθρο 39 του ν. 4257/2014, ορίζονται τα εξής:

«9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου.

Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως 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 που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.»

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η Αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Η οικονομική υπηρεσία του Δήμου με την από 17-07-2019 εισήγησή της, μας αναφέρει τα εξής :
Σας υποβάλλουμε συνημμένα, πίνακες με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του 2^{ου} τριμήνου 2019 όπως αυτά έχουν καθοριστεί με την υπ' αριθ. 40038/2011 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	3.332.105,18	2.298.570,64	68,98	2.298.570,64	68,98	100,00
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	28.302,02	13.295,61	46,98	13.295,61	46,98	100,00
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	41.824,15	44.394,27	106,15	44.394,27	106,15	100,00
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	536.079,00	219.436,47	40,93	219.436,47	40,93	100,00
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	6.409,10	3.098,67	48,35	3.098,67	48,35	100,00
5	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	1.683.000,95	978.369,83	58,13	978.369,83	58,13	100,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	1.036.489,96	1.039.975,79	100,34	1.039.975,79	100,34	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	2.121.054,57	489.131,67	23,06	489.131,67	23,06	100,00
11	Εσοδα 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	26.000,00	27.127,50	104,34	27.127,50	104,34	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	2.062.554,57	443.170,00	21,49	443.170,00	21,49	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	32.500,00	17.990,35	55,35	17.990,35	55,35	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	843,82	0,00	843,82	0,00	100,00
2	Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	156.881,69	59.206,10	37,74	33.487,93	21,35	56,56
21	Τακτικά έσοδα	144.357,66	46.682,07	32,34	20.963,90	14,52	44,91
22	Έκτακτα έσοδα	12.524,03	12.524,03	100,00	12.524,03	100,00	100,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	658.776,37	658.776,37	100,00	48.512,10	7,36	7,36
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	658.776,37	658.776,37	100,00	48.512,10	7,36	7,36
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	835.961,50	434.175,57	51,94	372.488,06	44,56	85,79
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	712.981,50	369.932,09	51,89	308.244,58	43,23	83,32
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	0,00	123,48	0,00	123,48	0,00	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	7.279.296,33	7.279.296,33	100,00	7.279.296,33	100,00	100,00
	Σύνολα Εσόδων	14.384.075,64	11.219.156,68		10.521.486,73		

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	
6	Εξοδα	4.609.882,91	3.533.282,18	76,65	1.757.300,71	38,12	1.649.286,95	1.549.003,24	33,60	
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.449.549,00	1.392.318,30	96,05	671.897,63	46,35	664.505,03	623.638,56	43,02	
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	319.088,06	262.107,10	82,14	84.329,64	26,43	71.979,19	71.272,83	22,34	
62	Παροχές τρίτων	862.346,74	653.960,18	75,83	349.868,11	40,57	287.156,36	272.000,45	31,54	
63	Φόροι - τέλη	36.600,00	36.100,00	98,63	24.309,76	66,42	24.309,76	24.309,76	66,42	
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	216.846,00	71.305,80	32,88	66.949,68	30,87	56.470,65	46.664,64	21,52	
65	Πληρωμές για την εκυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	3.500,00	3.500,00	100,00	1.617,52	46,21	1.617,52	1.617,52	46,21	
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	521.162,00	368.523,68	70,71	176.055,41	33,78	161.002,62	157.437,66	30,21	
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.200.291,11	745.439,17	62,10	382.245,01	31,85	382.217,87	352.033,87	29,33	
68	Λοιπά Εξοδα	500,00	27,95	5,59	27,95	5,59	27,95	27,95	5,59	
7	Επενδύσεις	8.050.034,59	1.608.271,13	19,98	352.889,59	4,38	330.739,16	131.585,05	1,63	
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.815.608,91	632.577,96	34,84	195.509,76	10,77	193.734,95	37.132,54	2,05	
73	Εργα	5.098.822,75	963.763,67	18,90	154.879,83	3,04	137.004,21	94.452,51	1,85	
74	Εργα	1.125.502,93	10.829,50	0,96	2.000,00	0,18	0,00	0,00	0,00	
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	10.100,00	1.100,00	10,89	500,00	4,95	0,00	0,00	0,00	
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	1.704.662,03	940.749,53	55,19	522.808,32	30,67	410.897,07	403.088,01	23,65	
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	423.000,57	226.531,51	53,55	222.901,87	52,70	112.826,66	108.209,66	25,58	
82	Αποδόσεις	717.801,51	714.218,02	99,50	299.906,45	41,78	298.070,41	294.878,35	41,08	
83	Πληρωμές Ληξιπροθέσμων ΠΟΕ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85	Ποβλέψεις μη εισπραξης	563.859,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	19.496,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Σύνολα Δαπανών	14.384.075,64	6.082.302,84		2.632.998,62		2.390.923,18	2.083.676,30		

		Τέλος Προηγούμενου Τριμήνου	Προηγούμενο Τέλος	2ο Τρίμηνο 2019	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				0,00
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	742.836,40	729.159,18	717.750,68	-1,59
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	722.840,08	709.162,86	697.754,36	-1,64
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	19.996,32	19.996,32	19.996,32	0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	7.261.024,81	8.057.672,94	8.419.538,91	4,30
1.	Ταμείο	12.487,25	31.155,72	24.922,99	-25,01
2.	Καταθέσεις Οψεως και προθεσμίας	7.248.537,56	8.026.517,22	8.394.615,92	4,38
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	88.503,63	75.979,60	75.979,60	0,00
1.	Εξοδα επόμενων χρήσεων	4.849,50	4.849,50	4.849,50	0,00
2.	Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα	83.654,13	71.130,10	71.130,10	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				0,00
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	239.819,49	375.656,24	545.218,32	31,10
1.	Προμηθευτές	179.134,13	307.503,02	497.296,70	38,17
2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	34.906,33	26.944,13	8.224,65	-227,60
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	14.759,36	18.006,76	17.445,28	-3,22
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	13.282,87	25.653,09	24.702,45	-3,85
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	71.130,10	71.130,10	71.130,10	0,00
1.	Εσοδα επόμενων χρήσεων	71.130,10	71.130,10	71.130,10	0,00
2.	Εσοδα χρήσεως δεδουλευμένα (πληρωτέα)	71.130,10	71.130,10	71.130,10	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

Από τους πίνακες που παρατίθενται προκύπτει ότι κατά το πρώτο εξάμηνο εισπράχτηκε το 68,98% των τακτικών εσόδων και μόλις το 23,06% των έκτακτων. Υπάρχει επίσης μεγάλη υστέρηση στην βεβαίωση (62%) και την είσπραξη (78%) των τακτικών εσόδων από τέλη και δικαιώματα. Τέλος στην είσπραξη των βεβαιωμένων ΠΟΕ οφειλών εισπράχτηκε το 7,36% των βεβαιωμένων οφειλών αλλά το 52,00% του στόχου είσπραξης για το 2019. Η είσπραξη λοιπόν του 68,98% των τακτικών εσόδων και η συγκράτηση των λειτουργικών δαπανών σε ποσοστό 33,60% των προϋπολογισθέντων δίνει την βεβαιότητα της εκτέλεσης του Προϋπολογισμού μέσα στους τιθέμενους στόχους.

Παρόλα αυτά, πρέπει να ενταθούν οι προσπάθειες και η συνεργασία της Υπηρεσίας με την δημοτική αρχή ώστε να επιτευχθεί ο στόχος βεβαίωσης των δημοτικών τελών όλων των χρήσεων στο 2018 και να εισπραχθεί το μεγαλύτερο δυνατό ποσό από τα ανείσπραχτα των προηγούμενων χρήσεων. Η υπηρεσία στο θέμα αυτό θα εφαρμόσει αυτό που προβλέπει η σχετική νομοθεσία.

Μετά τα ανωτέρω ο Πρόεδρος κάλεσε το σώμα να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έλαβε υπόψη της:

- 1. Τις διατάξεις των παραγράφων 9 και 10 των άρθρων 266 και 268 του ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης» (ΦΕΚ 87 Α')**

2. Τις διατάξεις του π.δ. 65/2011
3. Την υπ' αριθμ. 3907/24-1-2011 κοινή απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης και Οικονομικών «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2011» (ΦΕΚ 277 Β')
4. Τις διατάξεις του άρθρου 90 του Κώδικα Νομοθεσίας για την Κυβέρνηση και τα κυβερνητικά όργανα, που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο του π.δ. 63/2005 (ΦΕΚ 98 Α').
5. Την αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και περιφερειών.
6. Την αριθμ. 7261/22-02-2012 ΚΥΑ
7. Την εισήγηση της Προϊσταμένης της Οικονομικής Υπηρεσίας και μετά από διαλογική συζήτηση που καταγράφεται λεπτομερώς στα πρακτικά, των παρόντων Δημοτικών Συμβούλων

Αποφασίζει ομόφωνα

1. Καταρτίζει την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 2ου τριμήνου του έτους 2019, όπως αυτός έχει καθοριστεί σύμφωνα με την υπ' αριθ. 40038/2011 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών και έχει ως εξής:

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	3.332.105,18	2.298.570,64	68,98	2.298.570,64	68,98	100,00
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	28.302,02	13.295,61	46,98	13.295,61	46,98	100,00
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	41.824,15	44.394,27	106,15	44.394,27	106,15	100,00
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	536.079,00	219.436,47	40,93	219.436,47	40,93	100,00
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	6.409,10	3.098,67	48,35	3.098,67	48,35	100,00
5	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	1.683.000,95	978.369,83	58,13	978.369,83	58,13	100,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	1.036.489,96	1.039.975,79	100,34	1.039.975,79	100,34	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	2.121.054,57	489.131,67	23,06	489.131,67	23,06	100,00
11	Εσοδα 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	26.000,00	27.127,50	104,34	27.127,50	104,34	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	2.062.554,57	443.170,00	21,49	443.170,00	21,49	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	32.500,00	17.990,35	55,35	17.990,35	55,35	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	843,82	0,00	843,82	0,00	100,00
2	Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	156.881,69	59.206,10	37,74	33.487,93	21,35	56,56
21	Τακτικά έσοδα	144.357,66	46.682,07	32,34	20.963,90	14,52	44,91
22	Έκτακτα έσοδα	12.524,03	12.524,03	100,00	12.524,03	100,00	100,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	658.776,37	658.776,37	100,00	48.512,10	7,36	7,36
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	658.776,37	658.776,37	100,00	48.512,10	7,36	7,36
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	835.961,50	434.175,57	51,94	372.488,06	44,56	85,79
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	712.981,50	369.932,09	51,89	308.244,58	43,23	83,32
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	0,00	123,48	0,00	123,48	0,00	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	7.279.296,33	7.279.296,33	100,00	7.279.296,33	100,00	100,00
	Σύνολα Εσόδων	14.384.075,64	11.219.156,68		10.521.486,73		

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	
6	Εξοδα	4.609.882,91	3.533.282,18	76,65	1.757.300,71	38,12	1.649.286,95	1.549.003,24	33,60	
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.449.549,00	1.392.318,30	96,05	671.897,63	46,35	664.505,03	623.638,56	43,02	
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	319.088,06	262.107,10	82,14	84.329,64	26,43	71.979,19	71.272,83	22,34	
62	Παροχές τρίτων	862.346,74	653.960,18	75,83	349.868,11	40,57	287.156,36	272.000,45	31,54	
63	Φόροι - τέλη	36.600,00	36.100,00	98,63	24.309,76	66,42	24.309,76	24.309,76	66,42	
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	216.846,00	71.305,80	32,88	66.949,68	30,87	56.470,65	46.664,64	21,52	
65	Πληρωμές για την εκυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	3.500,00	3.500,00	100,00	1.617,52	46,21	1.617,52	1.617,52	46,21	
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	521.162,00	368.523,68	70,71	176.055,41	33,78	161.002,62	157.437,66	30,21	
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.200.291,11	745.439,17	62,10	382.245,01	31,85	382.217,87	352.033,87	29,33	
68	Λοιπά Εξοδα	500,00	27,95	5,59	27,95	5,59	27,95	27,95	5,59	
7	Επενδύσεις	8.050.034,59	1.608.271,13	19,98	352.889,59	4,38	330.739,16	131.585,05	1,63	
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.815.608,91	632.577,96	34,84	195.509,76	10,77	193.734,95	37.132,54	2,05	
73	Εργα	5.098.822,75	963.763,67	18,90	154.879,83	3,04	137.004,21	94.452,51	1,85	
74	Εργα	1.125.502,93	10.829,50	0,96	2.000,00	0,18	0,00	0,00	0,00	
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις	10.100,00	1.100,00	10,89	500,00	4,95	0,00	0,00	0,00	
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	1.704.662,03	940.749,53	55,19	522.808,32	30,67	410.897,07	403.088,01	23,65	
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	423.000,57	226.531,51	53,55	222.901,87	52,70	112.826,66	108.209,66	25,58	
82	Αποδόσεις	717.801,51	714.218,02	99,50	299.906,45	41,78	298.070,41	294.878,35	41,08	
83	Πληρωμές Ληξιπροθέσμων ΠΟΕ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85	Ποβλέψεις μη είσπραξης	563.859,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	19.496,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Σύνολα Δαπανών	14.384.075,64	6.082.302,84		2.632.998,62		2.390.923,18	2.083.676,30		

		Τέλος Προηγούμενου 1	Προηγούμενο Τέλος 2	2ο Τρίμηνο 2019 3	Μεταβολή 3/2
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				0,00
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	742.836,40	729.159,18	717.750,68	-1,59
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	722.840,08	709.162,86	697.754,36	-1,64
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	19.996,32	19.996,32	19.996,32	0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	7.261.024,81	8.057.672,94	8.419.538,91	4,30
1.	Ταμείο	12.487,25	31.155,72	24.922,99	-25,01
2.	Καταθέσεις Οψεως και προθεσμίας	7.248.537,56	8.026.517,22	8.394.615,92	4,38
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	88.503,63	75.979,60	75.979,60	0,00
1.	Εξοδα επόμενων χρήσεων	4.849,50	4.849,50	4.849,50	0,00
2.	Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα	83.654,13	71.130,10	71.130,10	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				0,00
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	239.819,49	375.656,24	545.218,32	31,10
1.	Προμηθευτές	179.134,13	307.503,02	497.296,70	38,17
2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	34.906,33	26.944,13	8.224,65	-227,60
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	14.759,36	18.006,76	17.445,28	-3,22
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	13.282,87	25.653,09	24.702,45	-3,85
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	71.130,10	71.130,10	71.130,10	0,00
1.	Εσοδα επόμενων χρήσεων	71.130,10	71.130,10	71.130,10	0,00
2.	Εσοδα χρήσεως δεδουλευμένα (πληρωτέα)	71.130,10	71.130,10	71.130,10	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

Από τους πίνακες που παρατίθενται προκύπτει ότι κατά το πρώτο εξάμηνο εισπράχτηκε το 68,98% των τακτικών εσόδων και μόλις το 23,06% των έκτακτων. Υπάρχει επίσης μεγάλη υστέρηση στην βεβαίωση (62%) και την είσπραξη (78%) των τακτικών εσόδων από τέλη και δικαιώματα. Τέλος στην είσπραξη των βεβαιωμένων ΠΟΕ οφειλών εισπράχτηκε το 7,36% των βεβαιωμένων οφειλών αλλά το 52,00% του στόχου είσπραξης για το 2019. Η είσπραξη λοιπόν του 68,98% των τακτικών εσόδων και η συγκράτηση των λειτουργικών δαπανών σε ποσοστό 33,60% των προϋπολογισθέντων δίνει την βεβαιότητα της εκτέλεσης του Προϋπολογισμού μέσα στους τιθέμενους στόχους.

Παρόλα αυτά, πρέπει να ενταθούν οι προσπάθειες και η συνεργασία της Υπηρεσίας με την δημοτική αρχή ώστε να επιτευχθεί ο στόχος βεβαίωσης των δημοτικών τελών όλων των χρήσεων στο 2018 και να εισπραχθεί το μεγαλύτερο δυνατό ποσό από τα ανείσπραχτα των προηγούμενων χρήσεων. Η υπηρεσία στο θέμα αυτό θα εφαρμόσει αυτό που προβλέπει η σχετική νομοθεσία.

2. Η παρούσα απόφαση θα αναρτηθεί στην ιστοσελίδα του Δήμου και στο Πρόγραμμα «Διαύγεια».

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό 46/2019.

Μετά την σύνταξη και ανάγνωση του Πρακτικού αυτού ακολούθησε η υπογραφή του ως
εξής :

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Τ Α Μ Ε Λ Η

Ακριβές Απόσπασμα
Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής

Σαββίδης Γεώργιος