



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΛΕΡΟΥ**

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

**Απόσπασμα από το 21^ο πρακτικό της από 30-07-2019 συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Λέρου.**

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

«Εισήγηση για την έγκριση της εισηγητικής έκθεσης ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το Β' τρίμηνο έτους 2019»

Σήμερα στις 30 Ιουλίου 2019, ημέρα Τρίτη και ώρα 13.00 μ.μ., η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Λέρου, συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση στο Δημοτικό Κατάστημα, ύστερα από την υπ' αριθ. πρωτ. 4273/26-07-2019 πρόσκληση, που εκδόθηκε από τον Πρόεδρο, και επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη της, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 72, 74 και 75 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α'/07-06-2010) – «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης».

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης, ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι στο σύνολο των επτά (7) μελών ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:	ΑΠΟΝΤΕΣ:
1. Κόλιας Μιχαήλ (Πρόεδρος)	1. Κοντραφούρης Μιχαήλ-Αντιπρόεδρος
2. Μπίλλης Νεκτάριος -(Μέλος Πλειοψηφίας)	2. Μαυρουδής Αντώνιος- Μιχαήλ-(Μέλος Μειοψηφίας)
3. Μεραμπελιώτης Βασίλειος-(Μέλος Πλειοψηφίας)	3. Κοντραφούρης Αντώνιος (Μέλος Πλειοψηφίας)
4. Μπαλαμπάνης Ευάγγελος-(Μέλος Πλειοψηφίας)	4.
5.	<i>Οι οποίοι κλήθηκαν και δεν προσήλθαν</i>
6.	
7.	

Στη συνεδρίαση παρευρέθηκε, υπάλληλος του Δήμου Λέρου, για την ορθή τήρηση των πρακτικών, όπως προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν.3852/2010.

Ο Πρόεδρος ύστερα από τη διαπίστωση απαρτίας, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και αμέσως άρχισε η συζήτηση των θεμάτων.

ΑΡ. ΑΠΟΦ.: 103

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος στο σώμα το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης με τίτλο «Εισήγηση για την έγκριση της εισηγητικής έκθεσης ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το Β' τρίμηνο έτους 2019», ανέφερε ότι σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ. 1β και 266 παρ.9 του Ν.3852/2010, η Οικονομική Επιτροπή, μετά από εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας, υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και των εξόδων.

Γι' αυτό θέτει υπόψη του σώματος το με **Α.Π.: 4137/22-07-2019** έγγραφο της Διεύθυνσης Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου μας με θέμα «Εισηγητική έκθεση Β' τριμήνου του έτους 2019, προς την Οικονομική Επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού», ως κατωτέρω:

« Η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της:

- Την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3853/10
- Την παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/10
- Την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011
- Η αριθ. οικ. 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/9-9-2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
- Την αριθ. 171/2018 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2019 και εγκρίθηκε με το αριθ. πρωτ. 76664/19-12-2018 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου.

Εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή

Τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλονται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή. Τα στοιχεία αυτά εμφανίζονται στους συνημμένους

πίνακες, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα – έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου μας.

Οι παρατηρήσεις της οικονομικής υπηρεσίας είναι οι εξής:

Με βάση τα αποτελέσματα κινηθήκαμε στα εξής αριθμητικά δεδομένα στα έσοδα:

α. Στη σχέση βεβαιωθέντα και προϋπολογισθέντα το ποσοστό φτάνει στο 58,42%.

β. Στη σχέση εισπραχθέντα και προϋπολογισθέντα το ποσοστό φτάνει στο 38,98%.

γ. Στη σχέση εισπραχθέντα και βεβαιωθέντα το ποσοστό φτάνει στο 66,72%.

Τα παραπάνω ποσοστά διαμορφώνονται ως εξής όταν πρόκειται για τα τακτικά έσοδα:

α. ποσοστό 48,00%

β. ποσοστό 42,46%

γ. ποσοστό 88,46%

Στα έξοδα έχουμε τα εξής δεδομένα:

Α. Στη σχέση δεσμευθέντα και προϋπολογισθέντα το ποσοστό φτάνει στο 68,67%.

Β. Στη σχέση τιμολογηθέντα και προϋπολογισθέντα το ποσοστό φτάνει στο 27,10%.

Γ. Στη σχέση πληρωθέντα και προϋπολογισθέντα το ποσοστό φτάνει στο 23,82%.

Δ. Στη σχέση πληρωθέντα και τιμολογηθέντα το ποσοστό φτάνει στο 87,88%.

Από τα στοιχεία που φαίνονται στον απολογισμό εσόδων, η υπηρεσία δεν θα προβεί σε αναμόρφωση κωδικών, διότι θεωρεί ότι βαίνουν καλώς με τα μέχρι στιγμής δεδομένα.

Στο Α' τρίμηνο υπήρχε απόκλιση άνω του 10% στην κατηγορία ίδια έσοδα και στην κατηγορία του οικονομικού αποτελέσματος που έφτανε στο 19,11%.

Υπήρχε και έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας στο οποίο είχαμε απαντήσει και αναφέραμε ότι στο Β' τρίμηνο δεν θα υπάρχει απόκλιση άνω του 10% με βάση τις προσδοκίες μας.

Τα αποτελέσματα του Β' τριμήνου μας δικαιώνουν και πλέον δεν υφίσταται απόκλιση.

Στην οικονομική επιτροπή διαβιβάζονται οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 2ου τριμήνου του έτους 2019.

Κ. Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	%	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	3.791.002,52	1.819.552,75	48,00	1.609.494,28	42,46	88,46
1	Έκτακτα έσοδα	2.767.832,75	607.470,42	21,95	606.781,10	21,92	99,89
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	7.000,00	12.486,03	178,37	6.568,98	93,84	52,61
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	1.186.122,64	1.185.456,13	99,94	262.814,24	22,16	22,17
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	2.247.999,71	1.612.149,26	71,71	524.393,19	23,33	32,53
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΕΤΟΥΣ	1.454.570,06	1.454.570,06	100,00	1.454.570,06	100,00	100,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	11.454.527,68	6.691.684,65	58,42	4.464.621,85	38,98	66,72

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών 2^{ου} τριμήνου του έτους 2019.

Κ. Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ	ΔΕΣΜΕΥΘΕΝΤΑ	%	ΤΙΜΟΛΟΓΗΘΕΝΤΑ	%
		1	2	2/1	3	3/1
1	ΕΣΟΔΑ	4.770.992,14	3.977.391,76	83,37	1.835.501,97	38,47

2	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ		3.196.308,69	2.262.855,69	70,80	215.228,14	6,73
3	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	Π.Ο.Ε. ΚΑΙ	3.457.681,68	1.625.152,00	47,00	1.053.792,31	30,48
4	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ		29.545,17	0,00	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ		11.454.527,68	7.865.399,45	68,67	3.104.522,42	27,10

Κ.Α.	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ	%	%
	4	5	5/1	5/3
1	1.803.433,78	1.665.678,27	34,91	90,75
2	167.745,93	122.919,18	3,85	57,11
3	948.575,96	939.774,85	27,18	89,18
4	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ	2.919.755,67	2.728.372,30	23,82	87,88

Επίσης επισυνάπτονται μηνιαίος απολογισμός εσόδων έως 6^ο 2019, στοιχεία ισολογισμού 2^{ου} τριμήνου, αναλυτικός πίνακας στοχοθεσίας για κάθε μήνα ξεχωριστά Απρ. Μαΐος Ιούν., συγκεντρωτικός πίνακας στοχοθεσίας για κάθε μήνα ξεχωριστά Απρ. Μαΐος Ιούν., συγκεντρωτικός πίνακας στοχοθεσίας Β' τριμήνου και ανάλυση ανά μήνα.»

Κατόπιν των ανωτέρω, ο Πρόεδρος πρότεινε τη σύνταξη της έκθεσης του Προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων 2^{ου} τριμήνου του Δήμου Λέρου για το έτος 2019, ως το σχέδιο που κατατέθηκε από την Οικονομική Υπηρεσία και την υποβολή αυτής στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Ακολούθησε διαλογική συζήτηση κατά τη διάρκεια της οποίας διατυπώθηκαν διάφορες απόψεις επί του θέματος.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση, ανταλλαγή θέσεων και απόψεων και αφού έλαβε υπόψη:

1. Την εισήγηση του Προέδρου
2. Τις διατάξεις των άρθρων 72 και 75 του Ν. 3852/2010
3. Το άρθρο 266 παρ. 9 του Ν. 3852/2010
4. Την αριθ. οικ. 40038.9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/9-9-2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
5. Την υπ' αριθ. 171/2018 με ΑΔΑ:ΩΒΜΞΩΛΓ-7ΨΧ απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και εγκρίθηκε με την αριθ. 76664/19-12-2018 με ΑΔΑ:Ω1ΜΨΟΡ11-ΥΘΑ απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου.
6. Το με Α.Π:4137/22-07-2019 έγγραφο της Διεύθυνσης Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Β' τριμήνου του έτους 2019
7. Τη συζήτηση που ακολούθησε και τις απόψεις που διατυπώθηκαν

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Α. Καταρτίζει την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Β' τριμήνου 2019 του Δήμου Λέρου, όπως εμφανίζεται συνοπτικά στους ανωτέρω πίνακες στο κυρίως σώμα της απόφασης.

Β. Την υποβολή της έκθεσης στο Δημοτικό Συμβούλιο, ως αυτό προβλέπεται στο άρθρο 266 παρ.9 του Ν. 3852/2010.

.....
Αφού συντάχθηκε και αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται ως κατωτέρω.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΚΟΛΙΑΣ ΜΙΧΑΗΛ

- α) Μπίλλης Νεκτάριος (υπ/φή)
- β) Μεραμπελιώτης Βασίλειος (υπ/φή)
- γ) Μπαλαμπάνης Ευάγγελος (υπ/φή)