



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ

ΑΡΙΘΜ. ΑΠΟΦ. : 528 /2021

Απόσπασμα από το πρακτικό της 28^{ης} συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής.

Θ Ε Μ Α : Έγκριση έκθεσης εκτέλεσης προϋπολογισμού του Δήμου έως και το 2^ο τρίμηνο οικονομικού έτους 2021-Εισήγηση στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Σήμερα την 27^η του μηνός **Ιουλίου** του έτους **2021**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **12:00** η Οικονομική Επιτροπή συνήλθε σε **τακτική συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη** σύμφωνα με το άρθρο 10 της Π.Ν.Π. «Κατεπείγοντα μέτρα αντιμετώπισης των αρνητικών συνεπειών της εμφάνισης του κορωνοϊού COVID-19 και της ανάγκης περιορισμού της διάδοσής του» [ΦΕΚ Α'55/ 11-03-2020], της **ΚΥΑ Δια οικ.44779/15-7-2021, ΦΕΚ 3113/16-7-2021 τεύχος Β'** και κατόπιν της με αριθ. πρωτ: **30419/23-07-2021** πρόσκλησης του Προέδρου, που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε με αποδεικτικό στα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν. 3852/2010.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι από τα εννέα (9) μέλη της Οικονομικής Επιτροπής ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
1) Ευθύμιος Καραϊσκος (Πρόεδρος)	1) Ιωάννης Ρούλιας (Μέλος)
2) Σωτήριος Κουτσοβέλης (Αντ/ρος)	2) Θεόδωρος Αρναούτογλου (Μέλος)
3) Δημήτριος Τζούφλας (Μέλος)	
4) Δημήτριος Αργυρίου (Μέλος)	
5) Δημήτριος Κυρίτσης (Μέλος)	
6) Γεώργιος Παπανικολάου (Μέλος)	
7) Κωνσταντίνος Αναστασίου (Μέλος)	

Στη συνεδρίαση παρευρίσκεται και η Αλεξάνδρα Παναγιωτοπούλου, υπάλληλος του Δήμου για την τήρηση των πρακτικών.

Αφού διαπιστώθηκε απαρτία – καθώς από το σύνολο 9 μελών ήταν παρόντα 7 μέλη, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής τα εξής :

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 και το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014

Σ χ ε τ ι κ ά,

με την εκτέλεση του προϋπολογισμού του Δήμου Λαμιέων έως και το 2^ο τρίμηνο του έτους 2021, έχουμε να σημειώσουμε τα εξής:

Κ.Α. 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ

Σημαντική απόκλιση των εισπραχθέντων από τα προϋπολογισθέντα έσοδα επιχορηγήσεων για επενδυτικές δαπάνες όπως αναφέρεται στον κωδικό 13 με προϋπολογισμό ποσού 22.196.267,44 και εισπραχθέντων μέχρι το 2ο τρίμηνο του 2021 ποσού 1.636.316,71 ευρώ.

Κ.Α. 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ

Βεβαιώθηκε το μεγαλύτερο μέρος των εσόδων χρήσης παρελθόντων οικονομικών ετών. Παρατηρείται στο τελικό ποσό βεβαίωσης ποσό 226.250.48 (κωδ. 2) ενώ οι εισπράξεις μέχρι και το 2ο τρίμηνο 2021 ανήλθαν σε 87.778,35 ευρώ.

Κ.Α. 3 ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ

Τα εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα προηγούμενων οικονομικών ετών (κωδ. 32) παρουσιάζουν μικρό ποσοστό εισπράξεων σε σχέση με τις αντίστοιχες βεβαιώσεις. Η από 14-04-2014 ρύθμιση του Ν. 4257/2014 η οποία παρατάθηκε με τις διατάξεις του άρθρου 24 του Ν. 4304/14 έως 30/10/2014 και τον Ν.4321/2015 έως 30/6/2015 καθώς και με την διευκόλυνση τμηματικής καταβολής χρεών Ν.4152/2013 δεν αύξησε σημαντικά τα ποσοστά είσπραξης λόγω της μικρής αλλά σταθερής εισροής εσόδων που οφείλεται στη ρύθμιση των χρεών. Συνεχίζεται η εισροή εσόδων από παλιές ρυθμίσεις Ν.4257/2014 & 4321/15 καθώς και του Ν.4483/2017 ενώ εξακολουθεί να ισχύει η διευκόλυνση τμηματικής καταβολής χρεών Ν.4152/2013.Επιπλέον με το Ν.4611/2019 δόθηκε η δυνατότητα στους οφειλέτες για νέα ρύθμιση των χρεών τους έως 100 (εκατό) δόσεις .Παράλληλα με Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου Αρ.φύλλου 145 30-09-2019 τεύχος Α παρατάθηκε η ισχύς του Ν.4611/2019 έως 31-12-2019.Σήμερα είναι σε ισχύ η πάγια ρύθμιση του Ν.4646/2019.

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ

Συνεχίζεται η αποστολή ατομικών ειδοποιήσεων και η κοινοποίηση οφειλετών στις Δ.Ο.Υ.

Τίθεται υπόψη σας η σχετική τριμηνιαία έκθεση, και παρακαλούμε για την έγκρισή της .

Στη συνέχεια κλήθηκαν τα μέλη να αποφασίσουν σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε την εισήγηση του Προέδρου, μελέτησε την έκθεση του 2^{ου} τριμήνου του προϋπολογισμού του Δήμου τρέχοντος έτους και έλαβε υπόψη της, τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 όπως ισχύουν,

Μετά από διαλογική συζήτηση

Αποφασίζει ομόφωνα:

Εισηγείται με την παρούσα στο Δημοτικό Συμβούλιο την έγκριση έκθεσης εκτέλεσης προϋπολογισμού του Δήμου έως και το 2^ο τρίμηνο οικονομικού έτους 2021 η οποία έχει ως εξής :

	ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ									
			ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
			ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021							
							ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2021- 30/6/2021			
Κ · Α ·	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σ μός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθ έντα	%				
		1	2	2/1	3	3/1	3/2			
0	Τακτικά έσοδα	16.203.5 83,00	8.638.788,50	53,31	8.558.82 6,05	52,82	99,07			
0 1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	215.824, 00	71.658,95	33,20	35.017,2 7	16,22	48,87			
0 2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	170.000, 00	47.982,14	28,22	47.982,1 4	28,22	100,00			
0	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	5.502.50 0,00	3.116.587,65	56,64	3.116.58 7,65	56,64	100,00			

3										
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.140.400,00	616.536,84	54,06	573.216,07	50,26	92,97			
05	Φόροι και εισφορές	465.500,00	302.082,80	64,89	302.082,80	64,89	100,00			
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	8.522.769,00	4.475.741,67	52,52	4.475.741,67	52,52	100,00			
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	186.590,00	8.198,45	4,39	8.198,45	4,39	100,00			
1	Έκτακτα έσοδα	24.594.301,75	2.607.900,23	10,60	2.588.955,18	10,53	99,27			
11	Έσοδα 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	1.314.040,00	498.680,00	37,95	498.680,00	37,95	100,00			
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	22.196.267,44	1.636.316,71	7,37	1.636.316,71	7,37	100,00			
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	220.874,31	19.702,74	8,92	19.702,74	8,92	100,00			
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	630.500,00	315.594,08	50,05	299.987,03	47,58	95,05			
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	232.620,00	137.606,70	59,16	134.268,70	57,72	97,57			
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	185.500,00	226.250,48	121,97	87.778,35	47,32	38,80			
21	Τακτικά έσοδα	168.500,00	152.335,39	90,41	83.612,29	49,62	54,89			
22	Έκτακτα έσοδα	17.000,00	73.915,09	434,79	4.166,06	24,51	5,64			
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	9.968.117,13	9.342.690,06	93,73	172.810,11	1,73	1,85			
31	Εισπράξεις από δάνεια	513.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

3 2	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	9.454.617,13	9.342.690,06	98,82	172.810,11	1,83	1,85			
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	5.882.043,20	2.589.212,64	44,02	2.589.212,64	44,02	100,00			
4 1	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	3.726.000,00	1.887.463,41	50,66	1.887.463,41	50,66	100,00			
4 2	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	91.000,00	10.649,89	11,70	10.649,89	11,70	100,00			
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	18.130.135,21	18.130.135,21	100,00	18.130.135,21	100,00	100,00			
	Σύνολα εσόδων	74.963.680,29	41.534.977,12	55,41	32.127.717,54	42,86	77,35			
			ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
			ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021							
									ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2021- 30/6/2021	
		Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	
Κ · Α ·	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	31.498.751,40	25.483.627,59	80,90	11.094.809,08	35,22	10.474.366,88	9.865.604,78	31,32	88,92
6 0	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9.970.729,12	9.536.571,33	95,65	5.051.976,04	50,67	5.044.307,56	4.625.065,02	46,39	91,55
6 1	Αμοιβές αφρετών και τρίτων	2.373.077,31	1.556.385,01	65,59	547.149,29	23,06	469.638,61	422.000,25	17,78	77,13
6 2	Παροχές τρίτων	5.255.029,73	4.482.440,40	85,30	2.245.843,28	42,74	1.962.035,57	1.909.741,89	36,34	85,03

63	Φόροι - Τέλη	180.500,00	50.600,00	28,03	28.012,80	15,52	28.012,80	27.992,80	15,51	99,93
64	Λοιπά γενικά έξοδα	4.046.876,83	2.813.720,16	69,53	165.383,98	4,09	130.789,63	126.545,28	3,13	76,52
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.052.801,24	1.007.000,00	95,65	405.873,91	38,55	405.873,91	405.873,91	38,55	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	3.878.052,31	3.110.836,63	80,22	996.754,43	25,70	780.634,05	759.544,24	19,59	76,20
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.741.684,86	2.926.074,06	61,71	1.653.815,35	34,88	1.653.074,75	1.588.841,39	33,51	96,07
68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	29.572.390,59	18.904.923,45	63,93	2.691.669,55	9,10	2.700.796,82	2.317.793,62	7,84	86,11
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	4.453.803,72	3.425.959,82	76,92	800.729,38	17,98	663.895,93	281.703,39	6,33	35,18
73	Έργα	23.913.159,64	14.813.361,84	61,95	1.461.874,82	6,11	1.607.835,54	1.607.024,88	6,72	109,93
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	733.827,23	243.601,79	33,20	29.065,35	3,96	29.065,35	29.065,35	3,96	100,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	471.600,00	422.000,00	89,48	400.000,00	84,82	400.000,00	400.000,00	84,82	100,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	13.868.515,87	4.875.997,42	35,16	3.277.629,49	23,63	3.083.167,15	3.064.083,95	22,09	93,48
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.078.990,02	1.064.507,65	98,66	991.786,41	91,92	991.270,94	976.922,94	90,54	98,50
82	Αποδόσεις	3.817.000,00	3.811.489,77	99,86	2.285.843,08	59,89	2.091.896,21	2.087.161,01	54,68	91,31
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8 5	Προβλέψεις μη είσπραξης	8.972.52 5,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	24.022,4 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Σύνολα δαπανών</i>	74.963.6 80,29	49.264.548,46	65,72	17.064.1 08,12	22,76	16.258.330,8 5	15.24 7.482, 35	20,34	89,35

	ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ				
	ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ				
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021				
		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	2ο Τρίμηνο 2021	Μεταβολή %
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	10.052.875,78	10.163.639,65	9.970.324,36	-1,90
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	9.866.907,05	9.908.582,42	9.819.549,50	-0,90
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Λοιπές απαιτήσεις	185.968,73	255.057,23	150.774,86	-40,89
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	18.013.887,33	18.268.303,88	16.918.252,74	-7,39
1	Ταμείο	9.292,66	4.941,47	6.136,55	24,18
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	18.004.594,67	18.263.362,41	16.912.116,19	-7,40
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00

2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	5.870.610,14	5.774.564,96	5.479.336,89	-5,11
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	5.870.610,14	5.774.564,96	5.479.336,89	-5,11
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.514.174,77	1.753.668,33	2.212.800,18	26,18
1	Προμηθευτές	1.250.180,09	1.388.443,85	1.794.324,36	29,23
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	153.345,22	59.162,32	62.042,51	4,87
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	358,66	188.990,21	205.069,69	8,51
4	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	110.290,80	117.071,95	151.363,62	29,29
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

Κατά τη λήψη της ανωτέρω απόφασης λευκή ψήφο έδωσε το μέλος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Γεώργιος Παπανικολάου, η οποία δεν υπολογίζεται στην καταμέτρηση θετικών και αρνητικών ψήφων (άρθρο 75 παρ.10 Ν. 3852/2010 όπως ισχύει).

Για το θέμα αυτό συντάχθηκε το παρόν και υπογράφεται :

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

(ΑΚΟΛΟΥΘΟΥΝ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ)

Ακριβές απόσπασμα πρακτικών
Λαμία 27 Ιουλίου 2021

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΕΥΘΥΜΙΟΣ Κ. ΚΑΡΑΪΣΚΟΣ
ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ