



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ**

ΑΡΙΘΜ. ΑΠΟΦ. : 677 /2021

Απόσπασμα από το πρακτικό της 39^{ης} συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής.

Θ Ε Μ Α : «ΕΓΚΡΙΣΗ ΕΚΘΕΣΗΣ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΩΣ ΚΑΙ ΤΟ 3ο ΤΡΙΜΗΝΟ ΕΤΟΥΣ 2021».

Σήμερα την **19η** του μήνα **Οκτωβρίου** του έτους **2021**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **12:00** η Οικονομική Επιτροπή συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στην αίθουσα πολλαπλών χρήσεων του 2^{ου} ορόφου του Δημαρχείου (Φλέμινγκ & Ερυθρού Σταυρού), ύστερα από την αριθμ. **42327-15/10/2021** πρόσκληση του Προέδρου, που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε με αποδεικτικό στα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν. 3852/2010.

Η συνεδρίαση πραγματοποιήθηκε **με φυσική παρουσία** [άρθρο 10 παρ.1 της Π.Ν.Π. 11-03-2020 (ΦΕΚ-τ.Α΄/55), η οποία κυρώθηκε με το άρθρο 2 του Ν.4682/2020 (Α΄76) & αντικαταστάθηκε με το άρθρο 67 του Ν.4830/2021 (ΦΕΚ-169/τ.Α΄/18-09-2021), **αποκλειστικά για πλήρως εμβολιασμένους** [πλήρως εμβολιασμένοι θεωρούνται όσοι έχουν ολοκληρώσει προ τουλάχιστον δεκατεσσάρων (14) ημερών τον εμβολιασμό για κορωνοϊό COVID-19], και για **νοσήσαντες το τελευταίο εξάμηνο**, τηρουμένων των υγειονομικών μέτρων [απόσταση ενάμισι (1,5) μέτρου μεταξύ των παρευρισκομένων, αναλογία του ενός (1) ατόμου ανά πέντε (5) τ.μ., χρήση μάσκας και αντισηπτικού], ως ορίζουν οι Δ1α/ΓΠ.οικ.50907/13-08-2021 [ΦΕΚ Β΄ 3793], ΚΥΑ Δ1α/ΓΠ.οικ 55732/13-09-2021 (ΦΕΚ Β΄4214/13-09-2021) και Δ1α/Γ.Π.οικ.61910/07-10-2021(ΦΕΚ-4674/τ.Β/08-10-2021) Κ.Υ.Α. «Έκτακτα μέτρα προστασίας της δημόσιας υγείας από τον κίνδυνο περαιτέρω διασποράς του κορωνοϊού COVID-19 στο σύνολο της Επικράτειας για το διάστημα από την Σάββατο 09 Οκτωβρίου 2021 μέχρι και σήμερα, και των εκδοθειςών, αντίστοιχα, δυνάμει αυτών, υπ.αριθ. 54 /ΔΙΔΑΔ/Φ.69/174/οικ.15591/02-08-2021 [ΑΔΑ: 60ΨΥ46 ΜΤΛ6-ΛΞΡ], 55/ΔΙΔΑΔ /Φ.69 /175/οικ.15910/09-08-2021 [ΑΔΑ:ΨΥΣ946ΜΤΛ6-6ΑΟ] , 56/ΔΙΔΑΔ/Φ.69/176/ οικ. 16259 /16-08-2021 [ΑΔΑ: 94Η846ΜΤΛ6-Γ4Τ] και 57/ΔΙΔΑΔ/Φ.69/177/οικ.16474/23-08-2021[ΑΔΑ:6Γ7Ν46ΜΤΛ6-6ΣΘ] 60/ΔΙΔΑΔ/Φ.69/180/οικ.17530/13-09-2021 [ΑΔΑ:

ΩΚΦΥ46ΜΤΛ6-Ι2Ε] και 63/ ΔΙΔΑΔ/Φ.69/184/οικ.19515/12.10.2021 [ΑΔΑ: 9ΝΙΖ46ΜΤΛ6-ΑΚ6] εγκυκλίων του Υπουργείου Εσωτερικών.

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 Μπεσλεμές (Μέλος)	
4) Δημήτριος Τζούφλας (Μέλος)	
5) Δημήτριος Αργυρίου (Μέλος)	
6) Δημήτριος Κυρίτσης (Μέλος)	
7) Γεώργιος Παπανικολάου (Μέλος)	

Στη συνεδρίαση παρευρίσκεται και η Ελένη Τζαμαλή, 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 3ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής τα εξής :

Του προϊσταμένου της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών 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 3ο 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 23.403.382,57 και εισπραχθέντων μέχρι το 3ο τρίμηνο του 2021 ποσού 3.055.148,71 ευρώ.

Κ.Α. 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ

Βεβαιώθηκε το μεγαλύτερο μέρος των εσόδων χρήσης παρελθόντων οικονομικών ετών. Παρατηρείται στο τελικό ποσό βεβαίωσης ποσό 296.090,59 (κωδ. 2) ενώ οι εισπράξεις μέχρι και το 3ο τρίμηνο 2021 ανήλθαν σε 158.977,13 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 εισπραξης 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 οφειλότες 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

Από την ανωτέρω έκθεση δεν προκύπτει ότι απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού 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.

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 .

Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε την εισήγηση του Προέδρου,

Μετά από διαλογική συζήτηση

Αποφασίζει ομόφωνα :

Εισηγείται με την παρούσα στο Δημοτικό Συμβούλιο την έγκριση έκθεσης εκτέλεσης προϋπολογισμού του Δήμου έως και το 3^ο τρίμηνο οικονομικού έτους 2021 η οποία έχει ως εξής :

ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ
ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ
ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ
ΕΣΟΔΩΝ 3ου
ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

ΠΕΡΙΟΔΟΣ
1/1/2021-
30/9/2021

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	16.704.583,00	13.071.044,13	78,25	12.953.187,07	77,54	99,10
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	215.824,00	106.327,25	49,27	42.970,52	19,91	40,41
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	170.000,00	126.733,83	74,55	126.733,83	74,55	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	5.502.500,00	4.486.360,56	81,53	4.486.360,56	81,53	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.140.400,00	872.089,32	76,47	817.588,99	71,69	93,75
05	Φόροι και εισφορές	465.500,00	436.194,98	93,70	436.194,98	93,70	100,00

06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	9.023.769,00	7.026.341,88	77,86	7.026.341,88	77,86	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	186.590,00	16.996,31	9,11	16.996,31	9,11	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	26.003.936,88	4.340.766,87	16,69	4.322.475,77	16,62	99,58
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	1.516.560,00	520.831,15	34,34	520.831,15	34,34	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	23.403.382,57	3.055.148,71	13,05	3.055.148,71	13,05	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	220.874,31	20.052,74	9,08	20.052,74	9,08	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	630.500,00	548.370,97	86,97	532.582,47	84,47	97,12
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	232.620,00	196.363,30	84,41	193.860,70	83,34	98,73
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	185.500,00	296.090,59	159,62	158.977,13	85,70	53,69
21	Τακτικά έσοδα	168.500,00	191.548,90	113,68	124.329,34	73,79	64,91
22	Έκτακτα έσοδα	17.000,00	104.541,69	614,95	34.647,79	203,81	33,14
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	9.968.117,13	9.175.934,79	92,05	270.771,94	2,72	2,95
31	Εισπράξεις από δάνεια	513.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	9.454.617,13	9.175.934,79	97,05	270.771,94	2,86	2,95
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	5.931.543,20	3.949.843,76	66,59	3.949.843,76	66,59	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	3.726.000,00	2.943.295,29	78,99	2.943.295,29	78,99	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	91.000,00	14.464,93	15,90	14.464,93	15,90	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	76.923.815,42	48.963.815,35	63,65	39.785.390,88	51,72	81,25

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ
ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ
ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ
ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου
ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021**

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2021- 30/9/2021								
		Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	31.823.201,95	27.169.381,09	85,38	16.713.349,40	52,52	16.313.299,94	15.557.054,32	48,89	93,08
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	10.427.524,00	9.870.005,28	94,65	7.363.688,88	70,62	7.350.971,89	6.974.143,29	66,88	94,71
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	2.451.990,98	1.801.498,59	73,47	902.934,76	36,82	816.244,78	759.131,63	30,96	84,07
62	Παροχές τρίτων	5.357.057,73	4.858.220,90	90,69	3.722.162,22	69,48	3.599.323,36	3.379.950,68	63,09	90,81
63	Φόροι - Τέλη	175.500,00	115.440,61	65,78	45.431,62	25,89	45.431,62	45.431,62	25,89	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	4.136.876,83	2.981.104,64	72,06	335.840,85	8,12	279.150,84	274.099,92	6,63	81,62
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.052.801,24	1.007.000,00	95,65	593.864,49	56,41	593.864,49	593.859,99	56,41	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	3.825.052,31	3.365.203,17	87,98	1.624.957,72	42,48	1.503.844,10	1.432.062,58	37,44	88,13
67	Πληρωμές -	4.396.398,86	3.170.907,90	72,13	2.124.468,86	48,32	2.124.468,86	2.098.374,61	47,73	98,77

	Μεταβιβάσεις σε τρίτους									
68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	30.641.760,13	20.134.010,67	65,71	4.081.297,44	13,32	4.174.611,87	3.865.304,49	12,61	94,71
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	5.582.916,85	3.526.198,39	63,16	1.005.931,06	18,02	976.027,09	974.487,09	17,45	96,87
73	Έργα	23.853.416,05	15.912.669,91	66,71	2.633.977,84	11,04	2.767.519,43	2.459.752,05	10,31	93,39
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	733.827,23	273.142,37	37,22	39.388,54	5,37	29.065,35	29.065,35	3,96	73,79
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις	471.600,00	422.000,00	89,48	402.000,00	85,24	402.000,00	402.000,00	85,24	100,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	14.453.457,87	4.876.705,27	33,74	4.318.450,32	29,88	4.117.176,38	4.104.511,76	28,40	95,05
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.078.990,02	1.064.507,65	98,66	991.786,41	91,92	991.270,94	978.622,94	90,70	98,67
82	Αποδόσεις	4.401.942,00	3.812.197,62	86,60	3.326.663,91	75,57	3.125.905,44	3.125.888,82	71,01	93,96
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
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	8.972.525,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	5.395,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	76.923.815,42	52.180.097,03	67,83	25.113.097,16	32,65	24.605.088,19	23.526.870,57	30,58	93,68

ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου
ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	3ο Τρίμηνο 2021	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	10.052.875,78	9.970.324,36	9.737.376,15	-2,34
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	9.866.907,05	9.819.549,50	9.590.714,39	-2,33
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Λοιπές απαιτήσεις	185.968,73	150.774,86	146.661,76	-2,73
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	18.013.887,33	16.918.252,74	16.253.604,85	-3,93
1	Ταμείο	9.292,66	6.136,55	5.055,92	-17,61
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	18.004.594,67	16.912.116,19	16.248.548,93	-3,92
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	5.479.336,89	5.296.102,66	-3,34
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	5.870.610,14	5.479.336,89	5.296.102,66	-3,34
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.514.174,77	2.224.544,44	1.951.479,26	-12,28
1	Προμηθευτές	1.250.180,09	1.806.068,62	1.572.171,59	-12,95
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	153.345,22	62.042,51	84.302,19	35,88
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	358,66	205.069,69	191.482,58	-6,63
4	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	110.290,80	151.363,62	103.522,90	-31,61
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 20 Οκτωβρίου 2021

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΕΥΘΥΜΙΟΣ Κ. ΚΑΡΑΪΣΚΟΣ

ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ