



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ

ΑΡΙΘΜ. ΑΠΟΦ. : 459 /2020

Απόσπασμα από το πρακτικό της 43^{ης} συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής.

Θ Ε Μ Α : Έγκριση έκθεσης εκτέλεσης προϋπολογισμού του Δήμου έως και το 3^ο τρίμηνο έτους 2020.

Σήμερα την **27η** του μήνα **Οκτωβρίου** του έτους **2020**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **12:00** η Οικονομική Επιτροπή συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στο Δημοτικό κατάστημα Φλέμινγκ & Ερυθρού Σταυρού 8, ύστερα από την αριθμ. **42726-23/10/2020** πρόσκληση του Προέδρου, που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε με αποδεικτικό στα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν. 3852/2010.

Λόγω απουσίας του Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής και Δημάρχου, της συνεδρίασης προεδρεύει ο εκλεγείς Αντιπρόεδρος κ. Σωτήριος Κουτσοβέλης

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

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
1) Σωτήριος Κουτσοβέλης (Αντ/ρος)	1) Ευθύμιος Καραϊσκος (Πρόεδρος)
2) Δημήτριος Μπεσλεμές (Μέλος)	
3) Δημήτριος Τζούφλας (Μέλος)	
4) Δημήτριος Αργυρίου (Μέλος)	
5) Δημήτριος Κυρίτσης (Μέλος)	
6) Ιωάννης Ρούλιας (Μέλος)	
7) Θεόδωρος Αρναούτογλου (Μέλος)	
8) Γεώργιος Παπανικολάου (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 8 μέλη, ο Αντιπρόεδρος 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 3^ο τρίμηνο του έτους 2020, έχουμε να σημειώσουμε τα εξής:

Κ.Α. 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΤΑΚΤΙΚΑ

Σημαντική απόκλιση των εισπραχθέντων από τα προϋπολογισθέντα έσοδα επιχορηγήσεων για εκτέλεση έργων (ΕΣΠΑ – ΣΑΤΑ) όπως αναφέρεται στον κωδικό 13 με προϋπολογισμό ποσού 18.374.219,08 και εισπραχθέντων μέχρι το 3ο τρίμηνο του 2020 ποσού 1.513.255,15 ευρώ.

Κ.Α. 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ

Μεγάλο μέρος της βεβαίωσης για πρώτη φορά των εσόδων χρήσης, παρελθόντων οικονομικών ετών ολοκληρώθηκε. Παρατηρείται στο τελικό ποσό βεβαίωσης ποσού (κωδ. 2) ποσό 446.500,00 ενώ οι εισπράξεις μέχρι και το 3ο τρίμηνο 2020 ανήλθαν σε 50.081,58 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 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 .

ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2020-30/9/2020

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντ	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2

0	Τακτικά έσοδα	17.098.234,20	12.907.194,30	75,49	12.786.935,03	74,79	99,07
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	198.000,00	127.038,57	64,16	48.026,34	24,26	37,80
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	320.000,00	67.514,76	21,10	67.514,76	21,10	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	5.502.500,00	4.417.262,39	80,28	4.417.262,39	80,28	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.197.600,00	900.403,03	75,18	859.155,99	71,74	95,42
05	Φόροι και εισφορές	469.000,00	412.843,64	88,03	412.843,64	88,03	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	9.213.064,20	6.970.843,91	75,66	6.970.843,91	75,66	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	198.070,00	11.288,00	5,70	11.288,00	5,70	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	19.500.334,13	3.285.106,90	16,85	3.285.106,90	16,85	100,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	109.000,00	918.935,51	843,06	918.935,51	843,06	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	18.374.219,08	1.513.255,15	8,24	1.513.255,15	8,24	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	220.915,05	4.087,99	1,85	4.087,99	1,85	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	576.100,00	615.406,37	106,82	615.406,37	106,82	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	220.000,00	233.421,88	106,10	233.421,88	106,10	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	446.500,00	97.821,97	21,91	50.081,58	11,22	51,20
21	Τακτικά έσοδα	306.500,00	94.376,97	30,79	46.636,58	15,22	49,42
22	Έκτακτα έσοδα	140.000,00	3.445,00	2,46	3.445,00	2,46	100,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	13.413.680,98	9.605.434,26	71,61	372.394,68	2,78	3,88
31	Εισπράξεις από δάνεια	513.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	12.900.180,98	9.605.434,26	74,46	372.394,68	2,89	3,88
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	5.574.523,20	3.216.801,02	57,71	3.216.801,02	57,71	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	3.936.000,00	2.448.707,65	62,21	2.448.707,65	62,21	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	89.000,00	27.178,61	30,54	27.178,61	30,54	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	18.459.070,96	18.459.070,96	100,00	18.459.070,96	100,00	100,00
Σύνολα εσόδων		74.492.343,47	47.571.429,41	63,86	38.170.390,17	51,24	80,24

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2020-30/9/2020

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντ	%	Τιμολογηθέντ	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντ	%	
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3

6	Έξοδα	30.116.939,03	24.096.526,08	80,01	14.513.371,46	48,19	13.869.540,5₁	13.348.352,25	44,3₂	91,97
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	8.736.132,82	8.490.285,46	97,19	5.980.784,04	68,46	5.980.784,04	5.607.901,68	64,1 ₉	93,77
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	2.453.144,34	1.737.815,28	70,84	889.367,70	36,25	801.105,95	727.461,69	29,6 ₅	81,80
62	Παροχές τρίτων	5.495.437,06	4.531.005,48	82,45	3.014.862,08	54,86	2.959.937,27	2.941.034,52	53,5 ₂	97,55
63	Φόροι - Τέλη	218.500,00	44.917,62	20,56	14.208,06	6,50	13.708,06	13.708,06	6,27	96,48
64	Λοιπά γενικά έξοδα	5.063.486,44	3.152.051,92	62,25	668.917,44	13,21	334.705,78	324.382,82	6,41	48,49
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.013.906,00	1.008.906,00	99,51	656.003,66	64,70	656.003,66	654.802,46	64,5 ₈	99,82
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	3.853.643,65	2.665.235,31	69,16	1.244.512,10	32,29	1.079.604,55	1.044.369,82	27,1 ₀	83,92
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	3.282.688,72	2.466.309,01	75,13	2.044.716,38	62,29	2.043.691,20	2.034.691,20	61,9 ₈	99,51
68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	26.925.694,88	14.864.997,42	55,21	1.985.848,38	7,38	2.127.789,06	2.044.061,00	7,59	102,9₃
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.519.888,00	1.944.854,32	55,25	373.623,24	10,61	347.462,41	336.149,40	9,55	89,97
73	Έργα	21.744.523,91	12.805.770,53	58,89	1.587.329,52	7,30	1.755.431,03	1.683.015,98	7,74	106,0 ₃
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.191.182,97	114.372,57	9,60	24.895,62	2,09	24.895,62	24.895,62	2,09	100,0 ₀
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	470.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	17.425.851,70	4.856.418,02	27,87	3.505.656,93	20,12	2.907.754,73	2.906.054,73	16,6₈	82,90
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	833.941,68	833.345,72	99,93	830.503,69	99,59	652.547,67	650.847,67	78,0 ₄	78,37
82	Αποδόσεις	4.040.000,00	4.023.072,30	99,58	2.675.153,24	66,22	2.255.207,06	2.255.207,06	55,8 ₂	84,30
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	12.551.910,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	23.857,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολα δαπανών		74.492.343,47	43.817.941,52	58,82	20.004.876,77	26,85	18.905.084,3₀	18.298.467,98	24,5₆	91,47

ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	3ο Τρίμηνο2020	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	10.318.661,96	10.367.825,95	10.046.497,53	-3,10
1	Απαιτήσεις από φόρους,τέλη κλπ	9.866.907,05	9.534.061,92	9.441.485,71	-0,97
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Λοιπές απαιτήσεις	451.754,91	833.764,03	605.011,82	-27,44
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	18.348.070,61	19.024.516,04	19.694.364,71	3,52
1	Ταμείο	12.545,20	10.192,86	30.509,76	199,32
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	18.335.525,41	19.014.323,18	19.663.854,95	3,42
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.503.461,71	1.503.461,71	1.503.461,71	0,00
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	13.407,70	13.407,70	13.407,70	0,00
2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.490.054,01	1.490.054,01	1.490.054,01	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	6.042.401,96	5.672.770,15	5.414.606,41	-4,55
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	6.042.401,96	5.672.770,15	5.414.606,41	-4,55
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.543.402,53	3.487.271,76	3.168.577,67	-9,14
1	Προμηθευτές	1.181.927,65	1.350.866,64	998.137,97	-26,11
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	4.979,01	42.856,63	80.824,94	88,59
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	4.653,97	185.251,93	401.899,36	116,95
4	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.351.841,90	1.908.296,56	1.687.715,40	-11,56
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	649.034,34	649.034,34	649.034,34	0,00

1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	649.034,34	649.034,34	649.034,34	0,00
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε την εισήγηση του Αντιπροέδρου,

Μετά από διαλογική συζήτηση

Αποφασίζει ομόφωνα :

Υποβάλλει δια της παρούσας στο Δημοτικό Συμβούλιο την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου έως και το 3^ο τρίμηνο οικονομικού έτος 2020 για τη σχετική έγκρισή της όπως αυτή αναλυτικά αναφέρεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας.

Για το θέμα αυτό συντάχθηκε το παρόν και υπογράφεται :

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

(ΑΚΟΛΟΥΘΟΥΝ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ)

Ακριβές απόσπασμα πρακτικών

Λαμία 29 Οκτωβρίου 2020

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΕΥΘΥΜΙΟΣ Κ. ΚΑΡΑΪΣΚΟΣ

ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ