



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ

ΑΡΙΘΜ. ΑΠΟΦ. : 314 /2021

Απόσπασμα από το πρακτικό της 16^{ης} συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής.

Θ Ε Μ Α : Έγκριση έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου έως και το 1ο τρίμηνο οικονομικού έτους 2021- Εισήγηση στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Σήμερα την **27η** του μήνα **Απριλίου** 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], των α) ΚΥΑ Δ1α/ΓΠ οικ.24489 /16-4-2021, ΦΕΚ1558/17-4-2021 τεύχος Β', και β) ΚΥΑ Δ1α/ΓΠ οικ.26380/23-4-202, ΦΕΚ 1682/24-4-2021 τεύχος Β' και κατόπιν της αριθ. πρωτ. **16307/23-4-2021** πρόσκλησης 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)	2) Ιωάννης Ρούλιας (Μέλος)
3) Δημήτριος Τζούφλας (Μέλος)	3) Θεόδωρος Αρναούτογλου (Μέλος)
4) Δημήτριος Αργυρίου (Μέλος)	
5) Δημήτριος Κυρίτσης (Μέλος)	
6) 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 6 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 1ο 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 21.352.539,72 και εισπραχθέντων μέχρι το 1ο τρίμηνο του 2021 ποσού 687.593,66 ευρώ.

Κ.Α. 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ

Βεβαιώθηκε το μεγαλύτερο μέρος των εσόδων χρήσης παρελθόντων οικονομικών ετών. Παρατηρείται στο τελικό ποσό βεβαίωσης ποσό 177.747,78 (κωδ. 2) ενώ οι εισπράξεις μέχρι και το 1ο τρίμηνο 2021 ανήλθαν σε 55.341,79 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, η οποία έχει ως εξής:

ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2021-31/3/2021

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

0	Τακτικά έσοδα	16.199.583,00	4.173.681,51	25,76	4.163.085,18	25,70	99,75
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	215.824,00	27.133,67	12,57	27.133,67	12,57	100,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	170.000,00	28.044,11	16,50	28.044,11	16,50	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	5.502.500,00	1.573.470,75	28,60	1.573.470,75	28,60	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.140.400,00	272.986,74	23,94	262.390,41	23,01	96,12
05	Φόροι και εισφορές	465.500,00	152.241,09	32,70	152.241,09	32,70	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	8.518.769,00	2.118.064,15	24,86	2.118.064,15	24,86	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	186.590,00	1.741,00	0,93	1.741,00	0,93	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	23.750.574,03	1.127.628,31	4,75	1.127.204,81	4,75	99,96
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	199.340,00	15,17	199.340,00	15,17	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	21.352.539,72	687.593,66	3,22	687.593,66	3,22	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	220.874,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	630.500,00	170.857,09	27,10	170.433,59	27,03	99,75
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	232.620,00	69.837,56	30,02	69.837,56	30,02	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	185.500,00	177.747,78	95,82	55.341,79	29,83	31,14
21	Τακτικά έσοδα	168.500,00	110.452,35	65,55	55.256,36	32,79	50,03
22	Έκτακτα έσοδα	17.000,00	67.295,43	395,86	85,43	0,50	0,13
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	9.968.117,13	9.452.687,38	94,83	89.820,70	0,90	0,95
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	9.452.687,38	99,98	89.820,70	0,95	0,95
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	5.880.043,20	1.212.546,92	20,62	1.212.546,92	20,62	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	3.726.000,00	829.563,12	22,26	829.563,12	22,26	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	89.000,00	3.908,08	4,39	3.908,08	4,39	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		74.113.952,57	34.274.427,11	46,25	24.778.134,61	33,43	72,29

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2021-31/3/2021

Κ.Α .	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπ/σμός ς	Δεσμευθέντ α	%	Τιμολογηθέντ α	%	Ενταλθέντ α	Πληρωθέντ α	%
----------	-----------------------	-----------------	-----------------	---	-------------------	---	----------------	----------------	---

		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	30.979.735,78	23.288.097,55	75,17	5.020.530,22	16,21	4.812.929,51	4.057.644,81	13,10	80,82
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9.700.869,12	9.446.045,91	97,37	2.543.909,92	26,22	2.534.878,71	2.148.312,93	22,15	84,45
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	2.309.157,31	1.099.601,68	47,62	180.364,88	7,81	160.959,44	115.789,42	5,01	64,20
62	Παροχές τρίτων	5.360.379,73	4.277.058,62	79,79	1.020.472,23	19,04	974.175,98	702.267,64	13,10	68,82
63	Φόροι - Τέλη	180.500,00	40.496,00	22,44	17.702,76	9,81	17.702,76	17.702,76	9,81	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	4.280.276,83	2.749.963,33	64,25	61.972,54	1,45	51.292,94	18.053,75	0,42	29,13
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.052.801,24	1.007.000,00	95,65	104.620,11	9,94	104.620,11	104.620,11	9,94	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	3.864.776,69	2.784.391,65	72,05	334.861,24	8,66	212.673,03	194.271,66	5,03	58,02
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.230.974,86	1.883.540,36	44,52	756.626,54	17,88	756.626,54	756.626,54	17,88	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	29.270.825,55	14.403.191,81	49,21	547.710,71	1,87	592.774,81	570.033,90	1,95	104,08
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	4.680.468,40	2.368.100,54	50,60	176.637,68	3,77	68.702,00	46.502,00	0,99	26,33
73	Έργα	23.213.884,64	11.427.335,20	49,23	369.891,03	1,59	522.890,81	522.349,90	2,25	141,22
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	904.872,51	185.756,07	20,53	1.182,00	0,13	1.182,00	1.182,00	0,13	100,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις	471.600,00	422.000,00	89,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	13.853.682,11	4.867.486,01	35,13	2.268.829,99	16,38	1.840.724,54	1.782.204,09	12,86	78,55
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.078.690,02	1.062.431,44	98,49	1.064.537,87	98,69	811.604,72	753.084,27	69,81	70,74
82	Αποδόσεις	3.815.000,00	3.805.054,57	99,74	1.204.292,12	31,57	1.029.119,82	1.029.119,82	26,98	85,45
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	8.959.992,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	9.709,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολα δαπανών		74.113.952,57	42.558.775,37	57,42	7.837.070,92	10,57	7.246.428,86	6.409.882,80	8,65	81,79

ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	1ο Τρίμηνο 2021	Μεταβολή %
			1	2	3/2
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	10.052.875,78	10.052.875,78	10.163.639,65	1,10
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	9.866.907,05	9.866.907,05	9.908.582,42	0,42
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Λοιπές απαιτήσεις	185.968,73	185.968,73	255.057,23	37,15
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	18.013.887,33	18.013.887,33	18.268.303,88	1,41
1	Ταμείο	9.292,66	9.292,66	4.941,47	-46,82
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	18.004.594,67	18.004.594,67	18.263.362,41	1,44
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
A	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	5.870.610,14	5.870.610,14	5.774.564,96	-1,64
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	5.870.610,14	5.870.610,14	5.774.564,96	-1,64
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.514.174,77	1.514.174,77	1.741.004,15	14,98
1	Προμηθευτές	1.250.180,09	1.250.180,09	1.375.779,67	10,05
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	153.345,22	153.345,22	59.162,32	-61,42
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	358,66	358,66	188.990,21	52.593,42
4	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	110.290,80	110.290,80	117.071,95	6,15
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

Στη συνέχεια κλήθηκαν τα μέλη να αποφασίσουν σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε την εισήγηση του Αντιπροέδρου και έλαβε υπόψη της, τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 όπως ισχύουν,

Μετά από διαλογική συζήτηση

Αποφασίζει ομόφωνα :

1. Ελέγχει και αποδέχεται την εγκυρότητα των υποβληθέντων οικονομικών στοιχείων, στα πλαίσια της παρακολούθησης της προόδου υλοποίησης εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που περιλαμβάνονται στην έκθεση 1^{ου} τριμήνου οικον. έτους 2021 κατά τις διατάξεις του άρθρου 72 παρ. β του Ν. 3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε και ισχύει.

2. Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο την έγκρισή της ανωτέρω έκθεσης 1^{ου} τριμήνου του προϋπολογισμού του Δήμου οικον. έτους 2021 , όπως ακριβώς αναφέρεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας. (παραγ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παραγ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 και το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014).

Για το θέμα αυτό συντάχθηκε το παρόν και υπογράφεται :

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

(ΑΚΟΛΟΥΘΟΥΝ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ)

Ακριβές απόσπασμα πρακτικών

Λαμία 27 Απριλίου 2021

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΕΥΘΥΜΙΟΣ Κ. ΚΑΡΑΪΣΚΟΣ

ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ