



Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου αριθ. **24**
της 15^{ης} Νοεμβρίου 2017

Αριθμός Απόφασης 251

ΘΕΜΑ 4^ο: « Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης εσόδων - εξόδων δημοτικού προϋπολογισμού έτους 2017 (Γ' τρίμηνο). »

Στο Λουτράκι και στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου (Ιάσωνος & Εθν. Αντιστάσεως) σήμερα την 15^η του μηνός Νοεμβρίου του έτους 2017, ημέρα της εβδομάδος Τετάρτη και ώρα 17:30, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο, μετά την υπ' αριθ. 23834/10-11-2017 πρόσκληση του Προέδρου του κ. ΠΕΤΡΟΥ Παναγιώτη, η οποία νόμιμα και εμπρόθεσμα επιδόθηκε, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 (Φ.Ε.Κ.87/7-6-2010), περί "Νέας Αρχιτεκτονικής της Αυτοδιοίκησης & της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης", σε καθέναν Δημοτικό Σύμβουλο, στους προέδρους συμβουλίων των δημοτικών κοινοτήτων Λουτρακίου - Περαχώρας, Ισθμίας, Αγίων Θεοδώρων, στον Πρόεδρο συμβουλίου της τοπικής κοινότητας Πισίων και στον Δήμαρχο κ. ΓΚΙΩΝΗ Αλκ. Γεώργιο, ο οποίος ήταν παρών, προκειμένου να συζητήσει και να αποφασίσει στα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι επί συνόλου είκοσι επτά (27) μελών του Συμβουλίου βρέθηκαν παρόντα δεκαπέντε (15), ο κ. Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Π α ρ ό ν τ ε ς: 1.Πέτρου Παναγιώτης - Πρόεδρος, 2.Βλάσσης Ευάγγελος, 3.Θυμής Φίλιππος, 4.Κορδαλή Σωτηρία, 5.Νικολάου Σωτήριος, 6.Παντελέου Κων/νος, 7.Παπαθανασίου Αθανάσιος, 8.Πέρρας Σωτήριος, 9.Πρωτοπαππά Μαρία, 10.Ράτης Σπυρίδων, 11.Ρουμελιώτης Γεώργιος, 12.Σακελλαρίου Αναστάσιος, 13.Σπύρου Κων/νος, 14.Λογοθέτης Κων/νος, 15.Μουζάκης Αθανάσιος.

Στην παρούσα συνεδρίαση παρευρίσκοντο και οι Πρόεδροι των Συμβουλίων των Δημοτικών Κοινοτήτων Λουτρακίου - Περαχώρας, Αγίων Θεοδώρων & Ισθμίας, ήτοι κα Βενετσάνου Ελένη, κ. Κωνσταντής - Σκουλικαρίτης Αριστείδης & κ. Δήμου Κων/νος, αντίστοιχα, καθώς και ο Πρόεδρος του Συμβουλίου της Τοπικής Κοινότητας Πισίων κ. Γκίκας Ιωάννης.

Α π ό ν τ ε ς: 1.Γεωργίου Αθανάσιος, 2.Θυμής Μιχαήλ, 3.Στάμου Γεώργιος, 4.Παύλου Παύλος, 5.Πρωτονοτάριος Δημήτριος, 6.Βαρελάς Παναγιώτης, 7.Γεωργίου Χαράλαμπος, 8.Δόσχορης Κων/νος, 9.Κοφινάς Ηλίας, 10.Θεοδώρου Αγγελική, 11.Πέτρου Θεόδωρος, 12.Ασημακόπουλος Χρήστος, οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα.

Πριν την έναρξη της συζήτησης οποιουδήποτε θέματος προσήλθαν οι δημοτικοί σύμβουλοι κ.κ. Δόσχορης Κων/νος, Ασημακόπουλος Χρήστος, Θεοδώρου Αγγελική και Κοφινάς Ηλίας.

Κατά την διάρκεια της συζήτησης του 2^{ου} θέματος και πριν την λήψη Απόφασης προσήλθαν οι δημοτικού σύμβουλοι κ.κ. Θυμής Μιχάλης και Βαρελάς Παναγιώτης, οι οποίοι και παρέμειναν μέχρι την λήξη της συνεδρίασης.

Επί του 4^{ου} θέματος, ύστερα από την συζήτηση ενός έκτακτου και την πρόταση ενός θέματος της ημερήσιας διάταξης, ο κ. Πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών του Σώματος τον οικείο φάκελο στον οποίο περιλαμβάνονται τα εξής:

1. Η παράγραφος 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010 (Φ.Ε.Κ. 87/7-6-2010), περί “Νέας Αρχιτεκτονικής της Αυτοδιοίκησης & της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης”, σύμφωνα με την οποία η Οικονομική Επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπεύθυνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο.

2. Το από 07-11-2017 Υπηρεσιακό Σημείωμα του Οικονομικού Τμήματος του Δήμου, με το οποίο υποβάλλει στην Οικονομική Επιτροπή τριμηνιαία στοιχεία περιόδου από 01/01/2017 έως 30/09/2017, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017 και συγκεκριμένα:

-Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 3^{ου} τριμήνου 2017 (Υπόδειγμα 1)

-Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών 3^{ου} τριμήνου 2017 (Υπόδειγμα 2)

-Πίνακας στοιχείων Ισολογισμού 3^{ου} τριμήνου 2017 (Υπόδειγμα 3)

-Πίνακας Ελέγχου ικανοποίησης κριτηρίου του άρθρου 2 της ΚΥΑ 7261/2016 (Υπόδειγμα 4)

3. Η υπ’ αριθ. 324/2017 Απόφαση Οικονομικής Επιτροπής περί έγκρισης της τριμηνιαίας έκθεσης εσόδων – εξόδων (Γ’ τρίμηνο).

Το Δημοτικό Συμβούλιο, αφού έλαβε υπόψη του τ’ ανωτέρω, μετά από διαλογική συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων μεταξύ των μελών του

Αποφασίζει κατά πλειοψηφία
(με την λευκή ψήφο του κ. Ασημακόπουλου Χρήστου)

1. **Εγκρίνει** την τριμηνιαία έκθεση εσόδων – εξόδων δημοτικού προϋπολογισμού, Α’ τριμήνου 2017, η οποία έχει ως εξής:

Υπόδειγμα 1

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017							
		ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 30/9/2017					
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	10098790.96	6648210.05	0.658317	6585860.35	0.652143	0.990622
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	107990	134014.27	1.240988	110279.02	1.021197	0.82289
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	20000	17201.78	0.860089	17201.78	0.860089	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3871100	2700640.89	0.697642	2700640.89	0.697642	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1712075	1330979.42	0.777407	1292364.97	0.754853	0.970988
5	Φόροι και εισφορές	680000	533695.52	0.784846	533695.52	0.784846	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	3647605.96	1922059.14	0.526937	1922059.14	0.526937	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	60020	9619.03	0.160264	9619.03	0.160264	1
1	Έκτακτα έσοδα	4966640.64	3311129.01	0.666674	3172145.34	0.63869	0.958025
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	250	1	250	1	1
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	3052427.74	2463428.35	0.807039	2463428.35	0.807039	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1612662.9	517351.01	0.320805	517351.01	0.320805	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	12581.55	1	12581.55	1	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	258600	246134.39	0.951796	159912.96	0.61838	0.649698
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	42950	71383.71	1.662019	18621.47	0.433562	0.260864
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	264670	401428.7	1.516714	216381.1	0.817551	0.539027
21	Τακτικά έσοδα	184470	366974.3	1.989344	181926.7	0.986213	0.495748
22	Έκτακτα έσοδα	80200	34454.4	0.429606	34454.4	0.429606	1
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	10925515.22	10835963.39	0.991803	161734.77	0.014803	0.014926
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	0	0	0	0
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	10925515.22	10835963.39	0.991803	161734.77	0.014803	0.014926
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2799250	1245405.59	0.444907	1245399.35	0.444905	0.999995
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	2701750	1242581.6	0.459917	1242575.36	0.459915	0.999995
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	97500	2823.99	0.028964	2823.99	0.028964	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	2611762.32					
	Σύνολα εσόδων	31666629.14	22442136.74		11381520.91		

Υπόδειγμα 2

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ										
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017										
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 30/9/2017										
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	11295628.82	9074634.17	0.803376	6479263.48	0.573608	5560579.16	5354493.62	0.4740324	0.8264047
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	4025607.95	3925523.54	0.975138	2757579.07	0.6850093	2751365.38	2741618.35	0.6810445	0.9942121
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	867086.11	775111.91	0.893927	396649.41	0.457451	373466.25	366535.46	0.4227209	0.9240792
62	Παροχές τρίτων	2383930.08	1847436.63	0.774954	1301936.7	0.5461304	1274378.32	1207915.94	0.506691	0.9277839
63	Φόροι - τέλη	53900	47900	0.888683	15791.86	0.2929844	16220.86	10489.37	0.194608	0.6642264
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	365306.03	292428.81	0.800504	943256.47	2.5820994	173272.46	162627.76	0.4451822	0.172411
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	119850	118350	0.987484	96387.52	0.8042346	96395.92	85758.2	0.7155461	0.8897231
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1096647.59	880719.2	0.803101	380468.37	0.3469377	306694.98	297992.82	0.2717307	0.7832263
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2227647.22	1101510.24	0.494472	560149.1	0.2514532	541740.01	456012.74	0.204706	0.8140917
68	Λοιπά Έξοδα	155653.84	85653.84	0.550284	27044.98	0.1737508	27044.98	25542.98	0.1641012	0.9444629
7	Επενδύσεις	3085173.73	2442323	0.791632	1052535.7	0.3411593	287198.39	281841.59	0.0913536	0.2677739
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1102408.18	766607.77	0.695394	821566.32	0.7452469	56567.22	51210.42	0.0464532	0.0623327
73	Έργα	1778738.07	1588739.02	0.893183	211860.82	0.1191074	219012.21	219012.21	0.1231279	1.0337551
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	204027.48	86976.21	0.426297	19108.56	0.0936568	11618.96	11618.96	0.056948	0.60805
75	Τίτλοι πώγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε, αποδόσεις και προβλέψεις	17276014.96	6169453.77	0.357111	5327344.02	0.3083665	4239656.92	4096444.14	0.2371174	0.7689468
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε	721344.55	713176.03	0.988676	642576.85	0.8908043	661648.23	518620.45	0.7189636	0.8070948
82	Αποδόσεις	2893750	2453850	0.847983	1654305.06	0.5716821	1164580.34	1164395.34	0.4023828	0.7038577
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	3002427.74	3002427.74	1	3030462.11	1.0093372	2413428.35	2413428.35	0.8038256	0.7963895
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	10658492.67	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Αποθεματικό	9811.63								
	Σύνολα δαπανών	31666629.14	17686410.9		12859143.2		10087434.5	9732779.35		

Υπόδειγμα 3

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

Στοιχεία Ενεργητικού	Περιγραφή	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο Τρίμηνο	Γ ΤΡΙΜΗΝΟ 2017	Μεταβολή %
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	11,042,999.96	10,943,540.17	11,171,758.91	2.04%
1	Απαιτήσεις απο φόρους, τέλη κ.λ.π.	10,925,534.01	10,825,646.69	11,052,875.02	2.06%
2	Απαιτήσεις απο Ελληνικό Δημόσιο	34,750.34	34,732.82	34,732.82	0.00%
3	Λοιπές απαιτήσεις	82,715.61	83,160.66	84,151.07	1.18%
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2,630,335.32	3,635,221.42	4,268,981.92	14.85%
1	Ταμείο	1,022.64	912.51	861.95	-5.87%
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2,629,312.68	3,634,308.91	4,268,119.97	14.85%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	13,871.42	4,608.92	4,608.92	0.00%
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	13,871.42	4,608.92	4,608.92	0.00%
3	Λοιποί μεταβατικοί λογ/σμοί ενεργητικού	0.00	0.00	0.00	0.00%
Στοιχεία Παθητικού	Περιγραφή	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο Τρίμηνο	Γ ΤΡΙΜΗΝΟ 2017	Μεταβολή %
A	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	506,038.54	460,497.28	437,726.65	-5.20%
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε Τράπεζες	427,197.91	427,197.91	427,197.91	0.00%
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε Τράπεζες	78,840.63	33,299.37	10,528.74	-216.27%
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	3,811,505.40	5,023,437.61	3,153,132.72	-59.32%
1	Προμηθευτές	493,269.79	2,817,947.66	1,976,841.86	-42.55%
3	Υποχρεώσεις απο Φόρους-Τέλη	39,684.54	17,700.42	80,713.44	78.07%
4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	272,293.48	145,114.99	88,041.02	-64.83%
5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	3,006,257.59	2,042,674.54	1,007,536.40	-102.74%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	20,448.68	4,683.65	14,678.74	68.09%
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0.00	343.29	10,338.38	96.68%
2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	20,448.68	4,340.36	4,340.36	0.00%
3	Λοιποί μεταβατικοί λογ/σμοί Παθητικού	0.00	0.00	0.00	0.00%

Υπόδειγμα 4

ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ						
α/α στήλη	1	2	3	4	5	6
Περίοδος	Γραμμή 4 Ίδια έσοδα (0,1,2-06,12,13)	Γραμμή 5 Έσοδα ΠΟΕ προηγούμενων ετών (32-85)	Σύνολο Εσόδων	Σύνολο Εξόδων	Απλήρωτες Υποχρεώσεις	Κριτήριο του άρθρ. 2 της ΚΥΑ 7261/2013
Στόχοι περιόδου Ιανουάριος-Σεπτέμβριος έτους 2017	4,565,347.00	154,851.00	11,311,525.00	8,740,138.00	3,144,956.00	-573,569.00
Εκτέλεση περιόδου Ιανουάριος-Σεπτέμβριος έτους 2017	5,133,897.99	161,734.77	13,993,283.23	9,732,779.35	3,094,580.18	1,165,923.70
Ποσό απόκλισης περιόδου Ιανουάριος-Σεπτέμβριος έτους 2017	568,550.99	6,883.77	2,681,758.23	-992,641.35	50,375.82	1,638,741.06
Ποσοστό απόκλισης περιόδου Ιανουάριος-Σεπτέμβριος έτους 2017	12.45	4.45	23.71	-11.36	1.60	14.49

Σύμφωνα με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 3^{ου} τριμήνου του οικονομικού έτους 2017, όπως διατυπώνονται στις ανωτέρω καταστάσεις και λαμβάνοντας υπόψη την εκτίμηση εισπράξης των εσόδων (στοχοθεσία) για το Γ' τρίμηνο του έτους όπως αυτή επικαιροποιήθηκε με την ΑΔΣ 183/2017 «Τροποποίηση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) έτους 2017 του Δήμου», βλέπουμε ότι το κριτήριο του άρθρου 2 της ΚΥΑ 7261/2013 ικανοποιείται πλήρως.

Υπάρχει μια αρνητική απόκλιση της τάξης 11,36 % στο σύνολο των πληρωμών, η οποία αναλογεί σε ποσό πληρωμών 992.641,35 €, αλλά που αντισταθμίζεται πλήρως από τις παραπάνω εισπράξεις εσόδων.

Κατόπιν των ανωτέρω, δεν τίθεται θέμα μείωσης των πιστώσεων των εσόδων, καθώς διασφαλίζεται η ορθή εκτέλεση του Προϋπολογισμού για το έτος 2017

Σύμφωνα με το από 07-11-2017 υπηρεσιακό σημείωμα του Οικονομικού Τμήματος του Δήμου μας, καθώς και την υπ' αριθ. 324/2017 Απόφαση Οικονομικής Επιτροπής.

Η παρούσα απόφαση πήρε αύξοντα αριθμό **251/2017**.

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

(Έπονται υπογραφές)

Ακριβές Αντίγραφο
Λουτράκι 22 Νοεμβρίου 2017
Ο Πρόεδρος