



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΗΛΕΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΗΛΙΔΑΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

ΑΝΑΡΤΗΤΕΟ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Αριθμός Απόφασης 348/2018

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό 35/25-10-2018 της τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ήλιδας.

ΘΕΜΑ: «Έλεγχος προϋπολογισμού και υποβολή τριμηνιαίας έκθεσης Γ' τριμήνου 2018 για τη κατάσταση των εσόδων και εξόδων του Δήμου».

Στην Αμαλιάδα, σήμερα 25-10-2018, ημέρα Πέμπτη και ώρα 12:30π.μ., στο Λαζαράκειο Δημοτικό Μέγαρο και στην αίθουσα συνεδριάσεων της Οικονομικής Επιτροπής, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από τη με αριθμό 24312/35/19-10-2018 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που εκδόθηκε και επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη της, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.

Στη συνεδρίαση αυτή ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Χριστοδουλόπουλος Χρήστος – Πρόεδρος.
2. Αθανασόπουλος Ιωάννης – Μέλος.
3. Δούλος Παντελής – Μέλος.
4. Παπαγιαννόπουλος Γεράσιμος – Μέλος.
5. Τζουλέκης Σπυρίδων – Μέλος.
6. Ευσταθόπουλος Ηλίας – Μέλος.

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Ζαχαρόπουλος Βασίλειος – Αν/δρος.
2. Χριστοφόρου Ευάγγελος – Μέλος.
3. Μπιλίρης Νικόλαος – Μέλος.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα έξι (6) μέλη και απόντα τρία (3) μέλη, ο Πρόεδρος κ. Χριστοδουλόπουλος Χρήστος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης. Τα πρακτικά τηρήθηκαν από το δημοτικό υπάλληλο κ. Ρούτση Χρήστο.

Στη συνέχεια της συνεδρίασης ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής:

Θέτω υπόψη σας την αρ. πρωτ. 24023/17-10-2018 εισήγηση της Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου μας με την οποία υποβάλλεται η έκθεση εκτέλεσης Γ' τριμήνου 2018 του προϋπολογισμού του οικονομικού έτους 2018 και στην οποία αναφέρονται τα εξής:

«Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το δημοτικό συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του δήμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Από 1.1.2011 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, ορίζονται τα εξής:

«9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών

υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου.

Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.»

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η Αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Με την αριθ. 477/2017 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2018 και εγκρίθηκε με την αριθ. 322751/ 2017+2532/16-01-2018 απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας & Ιονίων.

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της:

☐ την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10

☐ την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως ισχύει

☐ η Αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»

☐ την αριθ. 477/2017 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2018 και εγκρίθηκε με την αριθ. 322751/ 2017+2532/16-01-2018 απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας & Ιονίων.

☐ τα έσοδα - έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Ήλιδας.

Εισηγούμεστε προς την οικονομική επιτροπή

Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Ήλιδας.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι συνημμένοι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Γ τριμήνου του έτους 2018

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Γ τριμήνου του έτους 2018

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Γ τριμήνου του έτους 2018».

Η οικονομική επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της: την περιπτ. δ της παρ 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, την εισήγηση της Δ/νση Οικονομικών Υπηρεσιών, μετά από διαλογική συζήτηση,

αποφασίζει ομόφωνα

Α). Υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο την τριμηνιαία έκθεση Γ' τριμήνου 2018, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού για τη κατάσταση των εσόδων και εξόδων του δήμου, τα οποία έχουν ως εξής:

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/07/2018 ΕΩΣ 30/09/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	8.636.149,96	2.074.429,32	24,02%	1.912.195,75	22,14%	92,18%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	22.839,32	15.092,13	66,08%	5.018,60	21,97%	33,25%
2	Ίσσοδοι από κινητή περιουσία	247,43	1.229,77	497,02%	1.229,77	497,02%	100,00%
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.801.866,72	875.944,29	48,61%	727.059,69	40,35%	83,00%
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	102.933,53	43.060,49	41,83%	39.785,05	38,65%	92,39%
5	Φόροι και εισφορές	33.894,77	854,84	2,52%	854,84	2,52%	100,00%
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	6.662.230,04	1.129.624,76	16,96%	1.129.624,76	16,96%	100,00%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	12.138,15	8.623,04	71,04%	8.623,04	71,04%	100,00%
1	Εκτακτα έσοδα	52.588.459,11	1.942.800,98	3,69%	1.684.635,64	3,20%	86,71%
11	Εσοδα 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	5.128.882,55	165.222,67	3,22%	165.222,67	3,22%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	47.190.851,15	1.422.239,68	3,01%	1.422.239,68	3,01%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	254.169,05	344.085,67	135,38%	86.647,29	34,09%	25,18%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	14.556,36	11.252,96	77,31%	10.526,00	72,31%	93,54%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.194.090,71	251.021,22	21,02%	83.905,86	7,03%	33,43%
21	Τακτικά έσοδα	1.179.251,60	251.021,22	21,29%	83.905,86	7,12%	33,43%
22	Έκτακτα έσοδα	14.839,11	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	9.024.253,55	-749,18	-0,01%	208.357,58	2,31%	27811,42%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	9.024.253,55	-749,18	-0,01%	208.357,58	2,31%	27811,42%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.564.543,06	1.075.572,77	41,94%	1.014.549,68	39,56%	94,33%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.520.543,06	1.070.514,54	42,47%	1.009.491,45	40,05%	94,30%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	44.000,00	5.058,23	11,50%	5.058,23	11,50%	100,00%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3.597.900,98	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα εσόδων	77.605.397,37	5.343.075,11		4.903.644,51		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/7/2018 ΕΩΣ
30/09/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	15.822.733,70	12.679.694,02	124,79%	2.322.940,30	14,68%	2.164.013,81	1.972.145,85	12,46%	84,90%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	4.102.892,12	4.061.932,32	101,01%	920.332,67	22,43%	930.597,41	913.005,09	22,25%	99,20%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	829.172,12	730.023,96	113,58%	167.641,30	20,22%	152.284,05	158.458,68	19,11%	94,52%

62	Παροχές τρίτων	2.198.065,72	1.937.646,61	113,44%	492.018,66	22,38%	393.600,30	239.445,45	10,89%	48,67%
63	Φόροι - τέλη	60.850,00	60.850,00	100,00%	23.070,00	37,91%	20.310,00	20.310,00	33,38%	88,04%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	338.386,84	275.470,94	122,84%	129.539,30	38,28%	67.827,35	91.757,22	27,12%	70,83%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	334.382,38	334.382,38	100,00%	82.310,58	24,62%	82.310,58	82.063,08	24,54%	99,70%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	666.677,04	429.227,22	155,32%	99.382,95	14,91%	103.422,61	44.962,23	6,74%	45,24%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	7.181.307,48	4.821.419,36	148,95%	395.880,30	5,51%	412.470,70	406.885,42	5,67%	102,78%
68	Λοιπά Έξοδα	111.000,00	28.741,23	386,20%	12.764,54	11,50%	1.190,81	15.258,68	13,75%	119,54%
7	Επενδύσεις	47.088.719,01	16.226.216,31	290,20%	369.755,44	0,79%	1.670.735,24	1.952.157,15	4,15%	527,96%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	578.945,78	75.006,84	771,86%	56.829,05	9,82%	55.550,39	13.367,99	2,31%	23,52%
73	Έργα	45.537.216,84	16.127.812,14	282,35%	312.926,39	0,69%	1.610.184,85	1.933.789,16	4,25%	617,97%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	949.159,06	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	23.397,33	23.397,33	100,00%	0,00	0,00%	5.000,00	5.000,00	21,37%	0,00%
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	14.670.174,84	5.729.303,79	256,06%	971.668,99	6,62%	1.022.853,91	567.744,25	3,87%	58,43%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	3.724.232,03	3.724.231,51	100,00%	0,00	0,00%	51.173,36	137.251,71	3,69%	100,00%
82	Αποδόσεις	2.553.976,03	2.005.072,28	127,38%	971.668,99	38,05%	971.680,55	430.492,54	16,86%	44,30%
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	8.391.966,78	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	23.769,82								
	Σύνολα δαπανών	77.605.397,37	34.635.214,12		3.664.364,73		4.857.602,96	4.492.047,25		

Β). Η παρούσα απόφαση θα υποβληθεί για τον απαιτούμενο έλεγχο νομιμότητας.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 348/2018

Μετά την εξάντληση των θεμάτων λύθηκε η σημερινή συνεδρίαση.
Κατόπιν συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε όπως παρακάτω:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ
Αμαλιάδα 25-10-2018
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Χριστοδουλόπουλος Χρήστος