



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
 ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
 ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ  
 ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΤΟΥ ΠΟΛΙΤΗ  
 & ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ  
 ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ  
 Πληροφορίες: Ε. Πατσού  
 Τηλέφωνο: 213-2004-616  
 E-mail: [dimotiko.symboulio@agiaparaskevi.gr](mailto:dimotiko.symboulio@agiaparaskevi.gr)

**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ**

Αγία Παρασκευή, 21.09.2020  
 Αρ. Πρωτ.: - 20102 -

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από τα πρακτικά της **25 / 2020** Συνεδρίασης

**Αριθμ. Αποφ. 118 / 2020**

**ΠΕΡΙΛΗΨΗ**

*Έγκριση ή μη εισηγητικής έκθεσης Α' τριμήνου 2020 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού του Δήμου*

Στην Αγία Παρασκευή σήμερα την **16.09.2020** ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **18:00** διεξήχθη μέσω τηλεδιάσκεψης σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 74 του Ν. 4555/18 και της παρ.1 του άρθρου 10 της Π.Ν.Π. (ΦΕΚ 55/11.03.2020 τεύχος Α') **Τακτική Συνεδρίαση του Δημοτικού Συμβουλίου** ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **19452/11.09.2020** έγγραφη πρόσκληση της **Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου** που επιδόθηκε σε καθέναν από τους Δημοτικούς Συμβούλους. Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία δεδομένου ότι από το σύνολο των - 33 - μελών βρέθηκαν παρόντα τα - 28 - αρχίζει η συνεδρίαση. Κληθείς νόμιμα παρίσταται ο κ. Δήμαρχος.

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

1. **Καψοκεφάλου** Ευτρέπεια
2. **Σάρκουλας** Βασίλειος
3. **Δάβαρη** Ελένη
4. **Μαλάμος** Νικόλαος
5. **Αργυρός** Ιωάννης
6. **Κωβαίος-Ντούσκος** Νικόλαος
7. **Παναγόπουλος** Νικόλαος
8. **Λέκκας** Διονύσιος
9. **Δερματάς** Ιωάννης
10. **Κωστόπουλος** Τιμολέων
11. **Σταθόπουλος** Ιωάννης
12. **Γκόνης** Παναγιώτης
13. **Κονταξής** Δημήτριος
14. **Παπαμιχαήλ** Σωτήριος
15. **Αϊδίνη-Παπασιδέρη** Σοφία
16. **Οικονόμου** Γεώργιος
17. **Μουχτούρη** Γερασιμιά
18. **Νικολακοπούλου-Νούλη** Βασιλική
19. **Μυλωνάκης** Ιωάννης
20. **Κρητικίδης** Κωνσταντίνος
21. **Λογοθέτης** Ιωάννης
22. **Διακογιάννης** Πέτρος
23. **Γάκη** Άννα
24. **Μουστόγιαννης** Αλέξανδρος
25. **Ζόμπολας** Νικόλαος
26. **Τσιμπουκάκης** Γεώργιος
27. **Γκιζιώτης** Ανδρέας
28. **Ρέγας** Δημήτριος

**ΑΠΟΝΤΕΣ**

1. **Κοντοπούλου** Μαρία
2. **Φωτεινού** Ζωή
3. **Γκίοκα** Τερψιχόρη
4. **Αλεφαντή** Μελίνα
5. **Δημητρίου-Καβρουδάκη** Μαργαρίτα

**ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ – ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ**

1. Παρίσταται ο Γ.Γ. του Δήμου Δρ. Μ. Κύρκος, η Πρόεδρος του Ν.Π.Δ.Δ. ΠΑΙ.Σ.Δ.Α.Π. κα Ηλ. Αντωνοπούλου-Πανάγου, ο Νομικός Σύμβουλος του Δήμου κ. Γ. Λαζουράς και η Πρόεδρος της Ένωσης Γονέων κα Μ. Ξυνογαλά.
2. Ερωτήσεις – Τοποθετήσεις - Ανακοινώσεις.
3. Πριν την ψηφοφορία για το 1<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα αποχώρησε ο κ. Κονταξής Δ.
4. Το 3<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα αποσύρεται.
5. Προτάσσεται ομόφωνα το 6<sup>ο</sup>, 7<sup>ο</sup> και 8<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα.
6. Πριν την ψηφοφορία για το 6<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα επανήλθε ο κ. Κονταξής Δ.
7. Πριν την ψηφοφορία για το 4<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα προσήλθε η κα Γκιόκα Τ. και η κα Φωτεινού Ζ.
8. Πριν την ψηφοφορία για το 4<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα αποχώρησε η κα Φωτεινού Ζ. και ο κ. Τσιμπουκάκης Γ.
9. Το 5<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα αποσύρεται.

**Επί του 1<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος**

**ΠΡΟΕΔΡΟΣ:** Σας θέτω υπόψη σας το θέμα που αφορά στην «Έγκριση ή μη εισηγητικής έκθεσης Α΄ τριμήνου 2020 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού του Δήμου» και παρακαλώ τον Αντιδήμαρχο κ. Τ. Κωστόπουλο να το εισηγηθεί.

**ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ:** Στα πλαίσια του ελέγχου της υλοποίησης του προϋπολογισμού του Δήμου οικ. έτους 2020 και έχοντας υπόψη:

1. Την παρ. 1β του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α΄/7-6-2010) σύμφωνα με την οποία ορίζεται: *«Η οικονομική επιτροπή είναι συλλογικό όργανο, αρμόδιο για τον έλεγχο και την παρακολούθηση της οικονομικής λειτουργίας του δήμου. Ειδικότερα, έχει τις ακόλουθες αποφασιστικές, ελεγκτικές και γνωμοδοτικές αρμοδιότητες: β) Ελέγχει την πρόοδο υλοποίησης 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.»*
2. Τις διατάξεις των παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/07-06-2010 Τεύχος Α΄) όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 (ΦΕΚ 138/16-06-2011 Τεύχος Α΄) και αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014 (ΦΕΚ 93/14-04-2014 Τεύχος Α΄) ορίζεται ότι: *«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.»

3. Τις διατάξεις του της παρ. 4.α. του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 (ΦΕΚ 138/Α΄/16-6-2011) που συμπληρώνουν τις διατάξεις των παρ. 9 και 10 των άρθρων 266 και 268 αντίστοιχα του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α΄/7-6-2010).
4. Την υπ' αριθ. 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/Β΄/9-9-2011) απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών με θέμα «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», σύμφωνα με την οποία «1.Καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό ή περιφερειακό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπεύθυνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου ή της οικείας περιφέρειας, αντίστοιχα. 2. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως 3, που επισυνάπτονται στην παρούσα απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής».

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

- ✓ την αριθ. 387/2019 (ΑΔΑ: ΩΨ1ΤΩ6Υ-Τ3Ξ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου την οποία επικαιροποίησε με την 21/20 απόφασή του (ΑΔΑ: 6ΘΨΧΩ6Υ-ΒΕΨ) και επικυρώθηκε με την αριθ. 11842/2962/13.02.2020 απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής
- ✓ τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου

εισηγήθηκε προς την Οικονομική Επιτροπή την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων, εξόδων και στοιχεία ισολογισμού του Δήμου για το Α΄ τρίμηνο του Ο.Ε. 2020, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα και συγκεκριμένα:

α. 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, καθώς και στοιχεία ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2020 όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου.

Συγκεκριμένα διαβιβάστηκαν στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

**ΠΙΝΑΚΑΣ I:** Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου του έτους 2020.

**ΠΙΝΑΚΑΣ II:** Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου του έτους 2020.

## ΠΙΝΑΚΑΣ Ι:

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020 (ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 31/03/2020)

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>14.640.089,52</b>	<b>2.427.063,95</b>	<b>16,58%</b>	<b>2.406.324,92</b>	<b>16,44%</b>	<b>99,15%</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	119.100,00	20.826,24	<b>17,49%</b>	8.469,06	<b>7,11%</b>	<b>40,67%</b>
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	170.000,00	8.160,95	<b>4,80%</b>	8.160,95	<b>4,80%</b>	<b>100,00%</b>
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.469.000,00	345.541,76	<b>7,73%</b>	344.653,43	<b>7,71%</b>	<b>99,74%</b>
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.479.310,00	204.446,38	<b>13,82%</b>	197.177,98	<b>13,33%</b>	<b>96,44%</b>
5	Φόροι και εισφορές	1.300.000,00	112.794,66	<b>8,68%</b>	112.569,54	<b>8,66%</b>	<b>99,80%</b>
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	7.088.679,52	1.729.658,43	<b>24,40%</b>	1.729.658,43	<b>24,40%</b>	<b>100,00%</b>
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	14.000,00	5.635,53	<b>40,25%</b>	5.635,53	<b>40,25%</b>	<b>100,00%</b>
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>4.574.472,59</b>	<b>475.019,60</b>	<b>10,38%</b>	<b>472.596,04</b>	<b>10,33%</b>	<b>99,49%</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	30.000,00	1.110,40	<b>3,70%</b>	1.110,40	<b>3,70%</b>	<b>100,00%</b>
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	508.644,00	60.000,00	<b>11,80%</b>	60.000,00	<b>11,80%</b>	<b>100,00%</b>
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3.398.828,59	234.000,00	<b>6,88%</b>	234.000,00	<b>6,88%</b>	<b>100,00%</b>
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαναξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	607.000,00	179.909,20	<b>29,64%</b>	177.485,64	<b>29,24%</b>	<b>98,65%</b>
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	30.000,00	0,00	<b>0,00%</b>	0,00	<b>0,00%</b>	
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>1.365.000,00</b>	<b>1.300.950,09</b>	<b>95,31%</b>	<b>1.297.741,36</b>	<b>95,07%</b>	<b>99,75%</b>
21	Τακτικά έσοδα	1.365.000,00	1.300.950,09	<b>95,31%</b>	1.297.741,36	<b>95,07%</b>	<b>99,75%</b>
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00		0,00		
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>6.614.046,17</b>	<b>6.614.046,17</b>	<b>100,00%</b>	<b>55.424,33</b>	<b>0,84%</b>	<b>0,84%</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	6.614.046,17	6.614.046,17	<b>100,00%</b>	55.424,33	<b>0,84%</b>	<b>0,84%</b>
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>3.445.880,00</b>	<b>941.711,26</b>	<b>27,33%</b>	<b>810.969,31</b>	<b>23,53%</b>	<b>86,12%</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	3.046.000,00	711.676,51	<b>23,36%</b>	711.485,23	<b>23,36%</b>	<b>99,97%</b>
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	26.000,00	137.064,75	<b>527,17%</b>	6.514,08	<b>25,05%</b>	<b>4,75%</b>
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	373.880,00	92.970,00	<b>24,87%</b>	92.970,00	<b>24,87%</b>	<b>100,00%</b>
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>7.834.094,57</b>					
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>38.473.582,85</b>	<b>11.758.791,07</b>		<b>5.043.055,96</b>		

## ΠΙΝΑΚΑΣ ΙΙ:

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020 (ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 31/03/2020)

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>19.537.640,30</b>	<b>16.910.570,94</b>	<b>115,54%</b>	<b>3.862.434,90</b>	<b>19,77%</b>	<b>3.815.895,95</b>	<b>3.749.632,25</b>	<b>19,19%</b>	<b>97,08%</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.780.625,81	7.270.920,51	<b>107,01%</b>	1.621.021,96	<b>20,83%</b>	1.621.021,96	1.614.074,26	<b>20,74%</b>	<b>99,57%</b>
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.256.467,45	799.387,08	<b>157,18%</b>	93.883,85	<b>7,47%</b>	93.883,85	93.883,85	<b>7,47%</b>	<b>100,00%</b>
62	Παροχές τρίτων	2.063.782,88	1.732.462,52	<b>119,12%</b>	314.467,81	<b>15,24%</b>	291.486,89	237.133,89	<b>11,49%</b>	<b>75,41%</b>
63	Φόροι - τέλη	87.611,00	99.611,00	<b>87,95%</b>	1.838,54	<b>2,10%</b>	1.838,54	1.838,54	<b>2,10%</b>	<b>100,00%</b>
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	672.810,74	390.621,27	<b>172,24%</b>	48.214,60	<b>7,17%</b>	26.714,80	21.751,80	<b>3,23%</b>	<b>45,11%</b>
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	431.378,88	431.378,88	<b>100,00%</b>	117.648,80	<b>27,27%</b>	117.648,80	117.648,80	<b>27,27%</b>	<b>100,00%</b>
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	926.951,02	507.387,16	<b>182,69%</b>	29.440,82	<b>3,18%</b>	27.382,59	27.382,59	<b>2,95%</b>	<b>93,01%</b>
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	6.278.012,52	5.678.802,52	<b>110,55%</b>	1.635.918,52	<b>26,06%</b>	1.635.918,52	1.635.918,52	<b>26,06%</b>	<b>100,00%</b>
68	Λοιπά Έξοδα	40.000,00	0,00		0,00	<b>0,00%</b>	0,00	0,00	<b>0,00%</b>	
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>8.346.513,65</b>	<b>3.536.730,32</b>	<b>236,00%</b>	<b>599.107,84</b>	<b>7,18%</b>	<b>503.173,60</b>	<b>15.673,60</b>	<b>0,19%</b>	<b>2,62%</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.153.555,66	726.513,66	<b>434,07%</b>	527.564,40	<b>16,73%</b>	503.173,60	15.673,60	<b>0,50%</b>	<b>2,97%</b>
73	Έργα	4.582.247,99	2.747.468,16	<b>166,78%</b>	71.543,44	<b>1,56%</b>	0,00	0,00	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	610.710,00	62.748,50	<b>973,27%</b>	0,00	<b>0,00%</b>	0,00	0,00	<b>0,00%</b>	
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0		0		0	0		
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>10.477.606,52</b>	<b>1.844.288,13</b>	<b>568,11%</b>	<b>1.823.717,75</b>	<b>17,41%</b>	<b>1.727.808,25</b>	<b>1.611.554,66</b>	<b>15,38%</b>	<b>88,37%</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.208.606,52	1.099.221,72	<b>109,95%</b>	1.078.651,34	<b>89,25%</b>	982.741,84	914.094,48	<b>75,63%</b>	<b>84,74%</b>
82	Αποδόσεις	3.055.000,00	745.066,41	<b>410,03%</b>	745.066,41	<b>24,39%</b>	745.066,41	697.460,18	<b>22,83%</b>	<b>93,61%</b>
85	Προβλέψεις μη εισπραχής	6.214.000,00	0		0	<b>0,00%</b>	0	0	<b>0,00%</b>	
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>111.822,38</b>								
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>38.473.582,85</b>	<b>22.291.589,39</b>		<b>6.285.260,49</b>		<b>6.046.877,80</b>	<b>5.376.860,51</b>		

Γενικά και με βάση τους πίνακες Α και Β, και όσον αφορά το **σκέλος των εσόδων**, το Α' τρίμηνο του 2020, εισπράχθηκαν 5.043.056,00€, πλέον του χρηματικού υπολοίπου 2019 ποσού 7.834.094,00€, έναντι στόχου με βάση τον πίνακα στοχοθεσίας, το αντίστοιχο διάστημα 12.634.256,00 €, που σημαίνει ότι υπάρχει αύξηση στο σκέλος των εσόδων κατά 242.895,00 € ποσοστό 1,92 %.

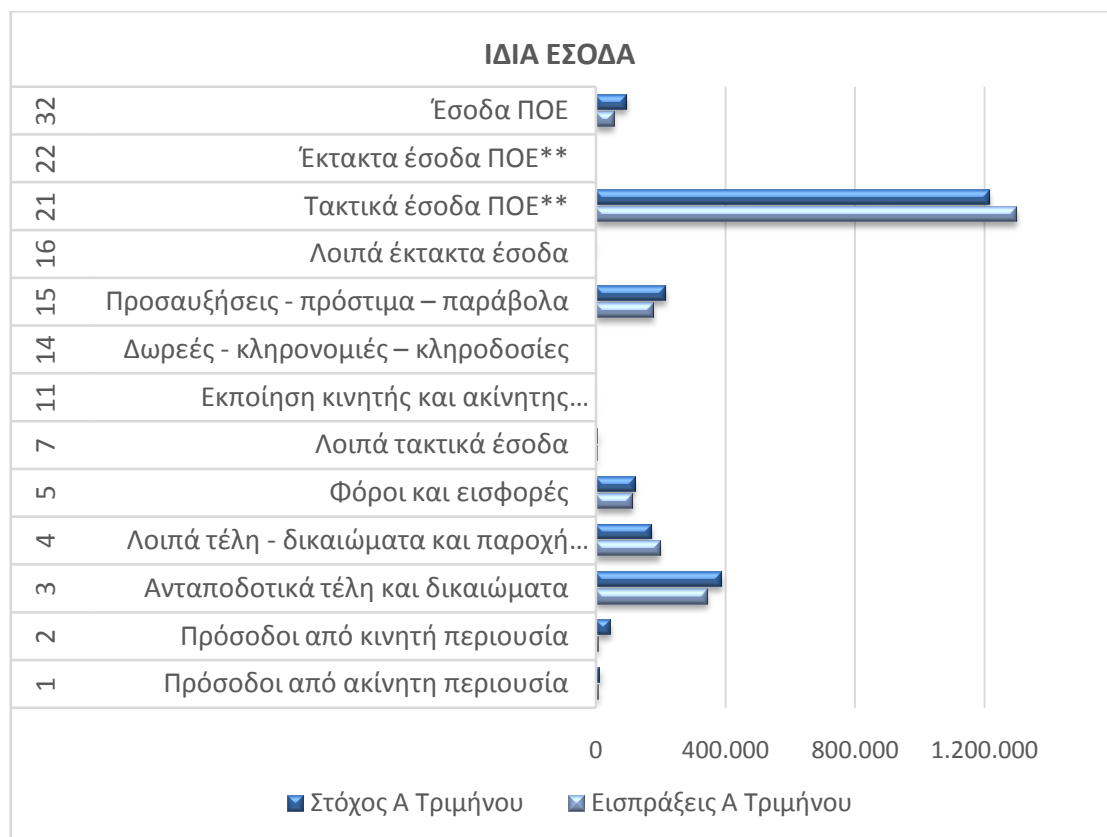
Ειδικότερα το συνολικό άθροισμα των εισπραχθέντων ιδίων εσόδων που αφορά τις κατηγορίες 01 έως 05, 07, 11, 14 έως 16, 21, 22 ανέρχεται στο ποσό των 2.153.004,00 €, το οποίο υστερεί κατά -24.668,00€ ήτοι -1,13%, σε σχέση με τους οικονομικούς στόχους, όπως αυτοί έχουν τεθεί για το Α' τρίμηνο του 2020, και για το αντίστοιχο διάστημα ανέρχονται στο ποσό των 2.177.672,00 €.

Κ.Α.	Περιγραφή	Εισπράξεις Α Τριμήνου	Στόχος Α Τριμήνου	Εκτέλεση -Στόχος	Εκτέλεση - Στόχος %
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	8.469	12.631	-4.162	-32,95%
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	8.161	44.299	-36.138	-81,58%
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	344.653	388.598	-43.945	-11,31%
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	197.178	170.362	26.816	15,74%
5	Φόροι και εισφορές	112.570	120.730	-8.160	-6,76%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	5.636	6.799	-1.163	-17,11%
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	1110	818	292	35,70%
14	Δωρεές - κληρονομίες – κληροδοσίες	0	0	0	0,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα – παράβολα	177.486	215.727	-38.241	-17,73%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0	1.382	-1.382	-100,00%
21	Τακτικά έσοδα ΠΟΕ**	1.297.741	1.216.327	81.414	6,69%
22	Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ**	0	0	0	0,00%
	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>2.153.004</b>	<b>2.177.673</b>	<b>-24.669</b>	<b>-1,13%*</b>

\* Η διαφορά προκύπτει από την παράλειψη των δεκαδικών.

\*\* Έσοδα ΠΟΕ που βεβαιώνονται για πρώτη φορά

Σχετικά με τα εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών (Κ.Α. 32) το Α' τρίμηνο του 2020 έχουν εισπραχθεί 55.424,00 € έναντι στόχου για αντίστοιχο διάστημα τα 94.98 €, που αντιστοιχεί σε υστέρηση κατά -39.559€, (-41,65%).



Στην κατηγορία εσόδων 06 έσοδα από επιχορηγήσεις έχει εισπραχθεί ποσό 1.729.658 (1.738.623) € [υστέρηση 8.964 € (0,52%)]. Τα προαναφερόμενα έσοδα προέρχονται κυρίως από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (εισπράχθηκαν 1.729.658).

Όσον αφορά τα έκτακτα έσοδα, από επιχορηγήσεις (Κ.Α. 12 και Κ.Α. 13), ο κύριος όγκος αυτών είναι οι επιχορηγήσεις για την εκτέλεση χρηματοδοτούμενων έργων τα οποία είναι ενταγμένα σε συγκεκριμένα χρηματοδοτικά προγράμματα, η χρηματοδότηση τους είναι εξασφαλισμένη και εξαρτάται από την πορεία εκτέλεσης των έργων.

Συγκεκριμένα στα έσοδα από επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (Κ.Α.12), που αφορούν εισπράξεις για δαπάνες πυροπροστασίας, Βοήθεια στο Σπίτι και Κοινωνικών Δομών (Δομή Παροχής Αγαθών και Κέντρο Κοινότητας) αλλά και την Επιχορήγηση για την κάλυψη αναγκών για την αποφυγή της διάδοσης του κορονοϊού COVID-19 έχουν εισπραχθεί 60.000€. Το εισπραχθέν ποσό αναφέρεται εξ ολοκλήρου στον COVID-19. Δεν έχει εισπραχθεί κάποιο ποσό από τις άλλες κατηγορίες ενώ είχαν στοχοθετηθεί 35.000 €.

Στα έσοδα από επιχορηγήσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (Κ.Α.13), έχουν εισπραχθεί 234.000€, τα οποία αντιστοιχούν εξ ολοκλήρου σε έσοδα από τον ΦΙΛΟΔΗΜΟ II για την Προμήθεια αστικού εξοπλισμού κοινόχρηστων χώρων. Στην συγκεκριμένη κατηγορία δεν είχε προβλεφθεί η εισπράξη κάποιου ποσού στο Α' τρίμηνο.



Για τα έσοδα που αφορούν σε ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευση έχουν εισπραχθεί 92.970,00 €, έναντι στόχου 93.470 €.

Τέλος, στις κατηγορίες εσόδων 41 & 42 που προβλέπονται οι εισπράξεις υπέρ δημοσίου, έχουν εισπραχθεί 717.999 € έναντι τιθέμενου στόχου 694.508 €, που αφορά κυρίως ποσά κρατήσεων από μισθωτούς, προμηθευτές και τρίτους με τους οποίους συναλλάσσεται ο Δήμος. Η χρήση των λογαριασμών αυτών πραγματοποιείται επειδή ο Δήμος διαχειρίζεται τις κρατήσεις του ενδοπροϋπολογιστικά.

Επιπλέον περιλαμβάνονται όλες οι επιστροφές χρημάτων προς το Δήμο, εν είδει εσόδων, οι οποίες είτε έρχονται αφαιρετικά στα έξοδα (επιστροφή αχρεωστήτων καταβληθέντων), είτε τακτοποιούν λογαριασμούς χρεωστών (επιστροφές χρημάτων υπολόγων και διαχειριστών). Συνολικά οι συγκεκριμένες εισπράξεις δεν επηρεάζουν την ουσία των πραγματικών (ιδίων εσόδων) του Δήμου αφού αντίστοιχα με την πρόβλεψη στο σκέλος των δαπανών δημιουργούν μηδενικό αποτέλεσμα και συνήθως, δεν απαιτείται οποιαδήποτε διορθωτική κίνηση στον προϋπολογισμό για την παραπάνω κατηγορία εσόδων.

Ανακεφαλαιώνοντας παρατίθεται πίνακας ανά προέλευση εσόδου συγκρίνοντας τις αποκλίσεις δεδομένου του αρχικού προϋπολογισμού – στοχοθεσίας και των τελικώς διαμορφωθέντων ποσών το 2020.

#### ΕΣΟΔΑ 1/1 -31/3/2020 ΑΝΑ ΠΗΓΗ ΠΡΟΕΛΕΥΣΗΣ σε €

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΕΣΟΔΟΥ	ΔΙΑΜ/ΘΕΙΣ Π/Υ (1)	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ 1/1-31/3/20 (2)	ΣΤΟΧΟΣ 1/1-31/3/20 (3)	ΑΠΟΚΛΙΣΗ (2) - (3)	ΑΠΟΚΛΙΣΗ (2) - (3) %
ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ:	9.583.410	2.153.004	2.177.672	-24.668	-1,13%
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ Π.Ο.Ε.*	6.614.046	55.424	94.984	-39.559	-41,65%
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ Κ.Α.Π.	7.088.680	1.729.658	1.738.623	-8.964	-0,52%
ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	508.644	60.000	35.000	25.000	71,43%
ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	3.398.829	234.000	0	234.000	
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	3.046.000	711.485	689.691	21.795	3,16%
ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	26.000	6.514	4.817	1.697	35,23%
ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ (ΝΟΜΙΚΑ Ή	373.880	92.970	93.470	-500	-0,53%

ΦΥΣΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ)**					
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	7.834.095	7.834.095	7.800.000	<b>34.095</b>	<b>0,44%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΑ :</b>	<b>38.473.583</b>	<b>12.877.151</b>	<b>12.634.256</b>	<b>242.895</b>	<b>1,92%</b>

\*Σημειώνεται ότι στα εισπρακτέα υπόλοιπα ΠΟΕ προβλέπονται στον προϋπολογισμό εσόδων (Κ.Α. 32) 6.614.046 € και αντίστοιχα στον σκέλος των εξόδων στον Κ.Α. 85 έχουν εγγραφεί «Προβλέψεις μη είσπραξης» ποσού 6.214.000,00 €. Συνεπώς η εκτιμώμενη διαφορά (32 – 85) που ανέρχεται στο ύψος των 400.046 € είναι το ποσό που εκτιμάται ότι θα εισπραχθεί το 2020.

\*\*Η συγκεκριμένη κατηγορία εσόδων αφορά ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 ν. 1946/1991)

Για την εκτέλεση του προϋπολογισμού στο **σκέλος των εξόδων**, όπως φαίνεται από τον πίνακα Β', από 1/1 – 31/3/20, δεσμεύτηκαν πιστώσεις 22.291.589 € έναντι διαμορφωθέντων 32.259.583€ (δεν συμπεριλαμβάνονται οι «προβλέψεις μη είσπραξης» 6.214.000€ και το Αποθεματικό 111.822 €) ποσοστό δέσμευσης 69,10%. Συνολικά και ανά κατηγορία εξόδου έχουν τιμολογηθεί δαπάνες ύψους 6.285.260€ από τις οποίες έχουν ενταλματοποιηθεί 6.046.878 (ποσοστό ενταλματοποιημένων / τιμολογημένων 96,21%) και έχουν πληρωθεί 5.376.861 € (ποσοστό πληρωθέντων / τιμολογημένων 85,55%).

Ειδικότερα έχουν τιμολογηθεί για δαπάνες:

- μισθοδοσίας ποσό 1.687.2560€ 26,84% επί συνόλου τιμολογημένων)
- εξυπηρέτηση δημοσίας πίστewς (δάνεια) ποσό 117.649€ (1,87%)
- επιχορηγήσεων στα Νομικά Πρόσωπα, Σχολικές Επιτροπές του Δήμου και Πολιτιστικούς Συλλόγους και Αθλητικά σωματεία, βοηθήματα σε οικονομικά αδυνάτους, ποσό 1.635.919€ (26,03%)
- Λειτουργικές δαπάνες ποσό 487.846 € (7,76%)
- επενδύσεις ποσό 599.108€ (9,53%)
- δαπάνες Π.Ο.Ε. ποσό 1.012.414€ (16,11%) και
- αποδόσεις υπέρ Δημοσίου και σε τρίτους ποσό 745.066 € (11,85%)

## Τιμολογημένα Α' Τριμήνου



Αναλυτικά ανά κατηγορία δαπάνης και όσον αφορά, τα αποτελέσματα του τριμήνου σχετικά με το ύψος των τιμολογημένων δαπανών την αντίστοιχη ενταλματοποίηση αυτών, την πληρωμή τους αλλά και την σχέση των πληρωθέντων και των στόχων που έχουν τεθεί για το τρίμηνο στον πίνακα στοχοθεσίας, αποτυπώνονται στον παρακάτω πίνακα:

Κ.Α.	Ανακεφαλαίωση εξόδων	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	Εντ/θέντα	Τιμολ/θέντα	Πληρωθέντα	Στόχος	Στόχος- Πληρωμές	Στόχος- Πληρωμές %	Απλήρωτες Υποχρεώσεις
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού Χρήσης	7.780.625,81	7.270.920,51	1.621.021,96	1.621.021,96	1.614.074,26				
8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού ΠΟΕ	172.128,28	68.109,77	55.185,68	66.237,60	55.185,68				
<b>60 + 8111</b>	<b>Αμοιβές και έξοδα προσωπικού</b>	<b>7.952.754,09</b>	<b>7.339.030,28</b>	<b>1.676.207,64</b>	<b>1.687.259,56</b>	<b>1.669.259,94</b>	<b>1.771.910,71</b>	<b>102.650,77</b>	<b>-5,79%</b>	<b>17.999,62</b>
<b>65</b>	<b>Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης</b>	<b>431.378,88</b>	<b>431.378,88</b>	<b>117.648,80</b>	<b>117.648,80</b>	<b>117.648,80</b>				<b>0,00</b>
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.256.467,45	799.387,08	93.883,85	93.883,85	93.883,85				0,00
62	Παροχές τρίτων	2.063.782,88	1.732.462,52	291.486,89	314.467,81	237.133,89				77.333,92
63	Φόροι - τέλη	87.611,00	99.611,00	1.838,54	1.838,54	1.838,54				0,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	672.810,74	390.621,27	26.714,80	48.214,60	21.751,80				26.462,80
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	926.951,02	507.387,16	27.382,59	29.440,82	27.382,59				2.058,23
68	Λοιπά Έξοδα	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
	<i>Σύνολο Λειτουργικών Δαπανών</i>	<i>5.047.623,09</i>	<i>3.529.469,03</i>	<i>441.306,67</i>	<i>487.845,62</i>	<i>381.990,67</i>				<i>105.854,95</i>
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	6.278.012,52	5.678.802,52	1.635.918,52	1.635.918,52	1.635.918,52				0,00
	<b>Σύνολα δαπανών κατηγοριών 61 – 67</b>	<b>11.757.014,49</b>	<b>9.639.650,43</b>	<b>2.194.873,99</b>	<b>2.241.412,94</b>	<b>2.135.557,99</b>	<b>1.528.261,77</b>	<b>607.296,22</b>	<b>39,74%</b>	<b>105.854,95</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.153.555,66	726.513,66	503.173,60	527.564,40	15.673,60				511.890,80
73	Έργα	4.582.247,99	2.747.468,16	0,00	71.543,44	0,00				71.543,44
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	610.710,00	62.748,50	0,00	0,00	0,00				0,00
<b>7</b>	<b>Σύνολο Επενδύσεων</b>	<b>8.346.513,65</b>	<b>3.536.730,32</b>	<b>503.173,60</b>	<b>599.107,84</b>	<b>15.673,60</b>	<b>394.375,00</b>	<b>378.701,40</b>	<b>-96,03%</b>	<b>583.434,24</b>
<b>81</b>	<b>Π.Ο.Ε.</b>	1.208.606,52	1.099.221,72	982.741,84	1.078.651,34	914.094,48				
<b>8111</b>	<b>Μείον: Αμοιβές και έξοδα προσωπικού ΠΟΕ</b>	172.128,28	68.109,77	55.185,68	66.237,60	55.185,68				
<b>81-8111</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε.</b>	<b>1.036.478,24</b>	<b>1.031.111,95</b>	<b>927.556,16</b>	<b>1.012.413,74</b>	<b>858.908,80</b>	<b>77.196,41</b>	<b>781.712,39</b>	<b>1012,63%</b>	<b>153.504,94</b>
<b>82</b>	<b>Αποδόσεις</b>	<b>3.055.000,00</b>	<b>745.066,41</b>	<b>745.066,41</b>	<b>745.066,41</b>	<b>697.460,18</b>	<b>702.747,36</b>	<b>-5.287,18</b>	<b>-0,75%</b>	<b>47.606,23</b>
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>32.147.760,47</b>	<b>22.291.589,39</b>	<b>6.046.877,80</b>	<b>6.285.260,49</b>	<b>5.376.860,51</b>	<b>4.474.491,25</b>	<b>902.369,26</b>	<b>20,17%</b>	<b>908.399,98</b>

Σύμφωνα με τον ανωτέρω πίνακα, η απόκλιση των 902.369 € (20,17%), μεταξύ στόχου και πληρωμών (υπέρβαση στόχου πληρωθέντων δαπανών), οφείλεται κατά κύριο λόγο στην πορεία εκτέλεσης δαπανών στις κατηγορίες που αφορούν:

Ανακεφαλαίωση εξόδων	Τιμολ/θέντα	Πληρωθέντα	Στόχος	Στόχος-Πληρωμές	%
Αμοιβές αιρετών και τρίτων	93.883,85	93.883,85			
Παροχές τρίτων	314.467,81	237.133,89			
Φόροι - τέλη	1.838,54	1.838,54			
Λοιπά Γενικά έξοδα	48.214,60	21.751,80			
Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	29.440,82	27.382,59			
Σύνολο Λειτουργικών Δαπανών	487.845,62	381.990,67			
<b>Σύνολα δαπανών κατηγοριών 61 – 67</b>	<b>2.241.412,94</b>	<b>2.135.557,99</b>	<b>1.528.261,77</b>	<b>607.296,22</b>	<b>39,74%</b>
Π.Ο.Ε.	1.078.651,34	914.094,48			
Μείον: Αμοιβές και έξοδα προσωπικού ΠΟΕ	66.237,60	55.185,68			
<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε.</b>	<b>1.012.413,74</b>	<b>858.908,80</b>	<b>77.196,41</b>	<b>781.712,39</b>	<b>1012,63%</b>
<b>Αποδόσεις</b>	<b>745.066,41</b>	<b>697.460,18</b>	<b>702.747,36</b>	<b>-5.287,18</b>	<b>-0,75%</b>

Επιπλέον το ίδιο χρονικό διάστημα οι απλήρωτες υποχρεώσεις παρουσιάζουν αύξηση, σε σχέση με αυτές που έχουν τεθεί ως στόχος την 31/3/20 κατά 48.400€ και διαμορφώθηκαν τελικά στο ποσό των 908.400€. (Στόχος 30/9/2018: 860.000€, Απλήρωτες 31/3/20: Τιμολογημένα: 6.285.260 – Πληρωμένα 5.376.860 = 908.400€). Αναλυτικά και ανά κατηγορία δαπάνης οι απλήρωτες υποχρεώσεις έχουν ως εξής:

Κ.Α.	Ανακεφαλαίωση εξόδων	Τιμολ/θέντα	Πληρωθέντα	Απλήρωτες Υποχρεώσεις
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού Χρήσης	1.621.021,96	1.614.074,26	
8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού ΠΟΕ	66.237,60	55.185,68	
<b>60 + 8111</b>	<b>Αμοιβές και έξοδα προσωπικού</b>	<b>1.687.259,56</b>	<b>1.669.259,94</b>	<b>17.999,62</b>
<b>65</b>	<b>Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης</b>	<b>117.648,80</b>	<b>117.648,80</b>	<b>0,00</b>
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	93.883,85	93.883,85	0,00

62	Παροχές τρίτων	314.467,81	237.133,89	77.333,92
63	Φόροι - τέλη	1.838,54	1.838,54	0,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	48.214,60	21.751,80	26.462,80
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	29.440,82	27.382,59	2.058,23
	<b>Σύνολο Λειτουργικών Δαπανών</b>	<b>487.845,62</b>	<b>381.990,67</b>	<b>105.854,95</b>
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.635.918,52	1.635.918,52	0,00
	<b>Σύνολα δαπανών κατηγοριών 61 – 67</b>	<b>2.241.412,94</b>	<b>2.135.557,99</b>	<b>105.854,95</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	527.564,40	15.673,60	511.890,80
73	Έργα	71.543,44	0,00	71.543,44
7	<b>Σύνολο Επενδύσεων</b>	<b>599.107,84</b>	<b>15.673,60</b>	<b>583.434,24</b>
81	<b>Π.Ο.Ε.</b>	1.078.651,34	914.094,48	
8111	<b>Μείον: Αμοιβές και έξοδα προσωπικού ΠΟΕ</b>	66.237,60	55.185,68	
81-8111	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε.</b>	<b>1.012.413,74</b>	<b>858.908,80</b>	<b>153.504,94</b>
82	<b>Αποδόσεις</b>	<b>745.066,41</b>	<b>697.460,18</b>	<b>47.606,23</b>
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>6.285.260,49</b>	<b>5.376.860,51</b>	<b>908.399,98</b>

Επισημαίνεται ότι, το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων στη κατηγορία 7 (Επενδύσεις), αφορά την υποχρέωση καταβολής της δόσης για το ακίνητο Βίλα Ιόλα, της οποίας η πληρωμή έχει στοχοθετηθεί τον μήνα Απρίλιο.

Με δεδομένα τα όσα έχουν περιγραφεί τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και στο σκέλος των εξόδων για την περίοδο «Ιανουάριος – Μάρτιος 2020» με βάση την στοχοθεσία και τη εκτέλεση του προϋπολογισμού το αντίστοιχο διάστημα, προκύπτουν τα αποτελέσματα όπως περιγράφονται στον ακόλουθο πίνακα:

Έλεγχος αποτελεσμάτων για την περίοδο «Ιανουάριος – Μάρτιος 2020»				
Στοιχεία	Στόχος σε χιλ. €	Εκτέλεση σε χιλ. €	B - A	B - A (%)
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ	8.159.765	7.500.290	659.475	-8,08%
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ	7.299.765	6.591.890	707.875	-9,70%

Από τον πίνακα ελέγχου αποτελεσμάτων του Α' τριμήνου, παρατηρείται μία απόκλιση στη σχέση εκτέλεσης προϋπολογισμού και στοχοθεσίας, τόσο στο ταμειακό όσο και στο οικονομικό αποτέλεσμα, η οποία αντιστοιχεί στην εξυπηρέτηση υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών ετών Προβλέφθηκαν προς πληρωμή 77.196€ και τελικά πληρώθηκαν 781.712€ (αύξηση 1012,63%). Εκτιμάται ότι η εν λόγω διαφορά θα

απορροφηθεί στα επόμενα τρίμηνα αφού αφορά δαπάνες που είχαν προβλεφθεί ως δαπάνες χρήσης (παραδειγμα η Προμήθεια αστικού εξοπλισμού κοινόχρηστων χώρων το κόστος της οποίας 445.471€).

Συμπερασματικά με δεδομένα όσα αναφέρονται στα προηγούμενά εδάφια και λαμβάνοντας υπόψη την πορεία,

- των ιδίων εσόδων: παρουσιάζεται μία απόκλιση της τάξεως του -2,83% (Σύνολο εισπραχθέντων Ίδιων Εσόδων 2.208.428€ - Στοχοθεσία 2.272.656 – Υστέρηση - 64.227€)
- των συνολικών εσόδων: όπου παρουσιάζεται θετικό πρόσημο επί του στόχου των εισπράξεων για το διάστημα 1/1-31/3/20 κατά 1,92% (Σύνολο εισπραχθέντων 12.877.151 – Στοχοθεσία – Υπέρβαση 242.895,00€)
- την εκτίμηση ότι η αρνητική απόκλιση στη συγκράτηση των δαπανών θα αποσβεστεί κατά την εκτέλεση των επόμενων τριμήνων για τους λόγους ου προαναφέρθηκαν

κρίνεται ότι δεν είναι απαραίτητη, η αναμόρφωση του προϋπολογισμού ή η πρόταση κάποιων μέτρων, αφού δεν οδηγούμαστε σε ελλειμματικό προϋπολογισμό.

Επισημαίνεται ότι η ταμειακή υπηρεσία και το τμήμα εσόδων του Δήμου έχουν προβεί σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις, α) στην ενημέρωση των οφειλετών ανεξαρτήτως ποσού, β) στις προβλεπόμενες ενέργειες στην ΔΟΥ για οφειλές άνω των 293,47 €, και γ) σε αναγκαστικά μέτρα, εντείνοντας έτσι τις προσπάθειες είσπραξης των ιδίων εσόδων του δήμου για να είμαστε εντός των στόχων στο κλείσιμο του έτους.

Κατόπιν τα παραπάνω, με την υπ' αριθμ. 161/2020 απόφαση, η Οικονομική Επιτροπή ενέκρινε την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων Προϋπολογισμού Α' τριμήνου οικ. έτους 2020 του Δήμου Αγίας Παρασκευής, όπως αυτή αναφέρεται στην παρούσα απόφαση και καλεί το Δημοτικό Συμβούλιο για τη λήψη σχετικής απόφασης.

### **Το Δημοτικό Συμβούλιο**

*Λαμβάνοντας υπόψη:*

- Την παρ. 1β του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α' /7-6-2010)
- Τις διατάξεις των παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α' /7-6-2010) όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 39 και 40 του Ν.4257/2014 (ΦΕΚ93/Α' /14-4-2014)
- Τις διατάξεις του της παρ. 4.α. του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 (ΦΕΚ 138/Α' /16-6-2011) που συμπληρώνουν τις διατάξεις των παρ. 9 και 10 των άρθρων 266 και 268 αντίστοιχα του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α' /7-6-2010)
- Την υπ' αριθ. 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/Β' /9-9-2011) απόφαση
- Την υπ' αριθ. 387/2019 (ΑΔΑ: ΩΨ1ΤΩ6Υ-Τ3Ξ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου την οποία επικαιροποίησε με την 21/20 απόφασή του (ΑΔΑ: 6ΘΨΧΩ6Υ-ΒΕΨ) και επικυρώθηκε με την αριθ. 11842/2962/13.02.2020 απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής
- Την υπ' αριθμ. 161/2020 ομόφωνα ληφθείσα απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής

Επί είκοσι επτά (27) παρευρισκομένων μελών, οι κ.κ. Σταθόπουλος Ι., Γκόνης Π., Παπαμιχαήλ Σ., Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σ., Οικονόμου Γ., Μουχτούρη Γ. και Νικολακοπούλου-Νούλη Β., δήλωσαν «Απέχω», ο κ. Μουστόγιαννης Α. ψήφισε «Λευκό»

και επί των καταμετρούμενων οι κ. Τσιμπουκάκης Γ. και Γκιζιώτης Α. ψήφισαν αρνητικά

**κατά πλειοψηφία****ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ**

Εγκρίνει την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων Προϋπολογισμού Α΄ τριμήνου οικ. έτους 2020 του Δήμου Αγίας Παρασκευής, όπως αυτή αναφέρεται στην παρούσα απόφαση.

*Η παρούσα απόφαση πήρε τον αριθμό 118 / 2020*

**Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ****Καψοκεφάλου Ευπρέπεια****Τα Μέλη**

**Σάρκουλας Βασίλειος, Δάβαρη Ελένη,  
Μαλάμος Νικόλαος, Αργυρός Ιωάννης,  
Κωβαίος-Ντούσκος Νικόλαος,  
Παναγόπουλος Νικόλαος, Λέκκας Διονύσιος,  
Δερματάς Ιωάννης, Κωστόπουλος Τιμολέων,  
Σταθόπουλος Ιωάννης, Γκόνης Παναγιώτης,  
Παπαμιχαήλ Σωτήριος, Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία,  
Οικονόμου Γεώργιος, Μουχτούρη Γερασιμιά,  
Νικολακοπούλου-Νούλη Βασιλική,  
Μυλωνάκης Ιωάννης, Κρητικίδης Κωνσταντίνος,  
Λογοθέτης Ιωάννης, Διακογιάννης Πέτρος,  
Γάκη Άννα, Μουστόγιαννης Αλέξανδρος,  
Ζόμπολας Νικόλαος, Ρέγας Δημήτριος,  
Τσιμπουκάκης Γεώργιος, Γκιζιώτης Ανδρέας**