

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Αριθ.αποφ. **291/2019** Περί έγκριση της έκθεσης αποτελεσμάτων
εκτέλεσης του πρ/σμού του Δήμου Μεγαρέων
Γ' τριμήνου 2019.

Διαπιστωθείσης νομίμου απαρτίας δεδομένου ότι επί συνόλου 33 Δημοτικών Συμβούλων ευρέθησαν παρόντες 31 ήτοι:

<u>ΠΑΡΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ</u>		<u>ΑΠΟΝΤΕΣ</u>
Καράμπελας Κων/νος-ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Παρασκευάς Παναγιώτης	Ρήγα Ιωάννα
Φυλακτός Κων/νος	Μπερδελής Γεώργιος	Λουκά Αικατερίνη
Κορώσης Σπυρίδων	Μαργέτης Παναγιώτης	
Ρήγα Ελένη	Μήτσος Θεόδωρος	
Φωτίου Σταύρος του Κων.	Φρυγανάς Στυλιανός	
Καλιπόζης Ιωάννης	Γεωργακής Δημήτριος	
Φωτίου Σταύρος του Νικ	Πομώνης Ιωάννης	
Πολυχρόνης Ιερόθεος	Βαρελάς Κλεάνθης	
Δήμας Ιωάννης	Δάλλας Δημήτριος	
Τσιούνης Σπυρίδων	Λέλης Μελέτιος	
Μαρινάκης Ιωάννης	Νικολάου Σπυριδων	
Κουμπέτσος Γεώργιος	Μπαμπαλού Αικατερίνη	
Κεφαλόπουλος Θωμάς	Μακρυγιάννης Άγγελος	
Στρατούρης Γεώργιος	Γκίνης Χρήστος	
Καλλιás Αναστάσιος	Χοροζάνης Αντώνιος	
Κοροβέση Αδαμαντία		

Προσκληθείς δεν παρίστανται ο Δήμαρχος Μεγαρέων κ. Σταμούλης Γρηγόριος και η Πρόεδρος του Συμβουλίου της Κοινότητας Μεγαρέων κα Γκοσδή Χρυσή.

Το Δημοτικό Συμβούλιο ομοφώνως εγκρίνει όπως το 9^ο θέμα της ημερησίας Δ/ξεως, συζητηθεί ως 1^ο.

Στην αρχή της υπ' αριθ. 291/2019 αποφάσεως απεχώρησε ο Δημοτικός Σύμβουλος κ. Χοροζάνης Αντώνιος.

Ακολουθώντας η κα Πρόεδρος εισηγείται το 3^ο θέμα της ημερησίας Δ/ξεως περί του εν περιλήψει αντικειμένου και θέτει υπ' όψη του Δημοτικού Συμβουλίου την υπ' αριθ. 171/2019 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής περί: «Περί έγκρισης της έκθεσης των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του πρ/σμού του Δήμου Μεγαρέων Γ' τριμήνου 2019», η οποία έχει ως εξής:

Στο σημείο αυτό απεχώρησε ο Δημοτικός Σύμβουλος κ. Χοροζάνης Αντώνιος.

«Συνεχιζομένης της συνεδριάσεως και μετά από διαπίστωση της απαρτίας, ο Πρόεδρος και Δήμαρχος Μεγαρέων κ. Σταμούλης Γρηγόριος, εισηγείται το 5^ο θέμα της ημερησίας Δ/ξεως περί του εν περιλήψει αντικειμένου, και θέτει υπ' όψιν των μελών, την υπ' αριθ. Πρωτ. 14143/10-7-2019 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, τμήμα πρ/σμού- Λογιστηρίου, που αναφέρει τα εξής:

ΘΕΜΑ Έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Μεγαρέων Β' τριμήνου 2019.

Με τη υπ' αριθμό πρωτοκόλλου 118299/37277/28-01-2019 απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής, εγκρίθηκε ο Προϋπολογισμός του Δήμου μας οικονομικού έτους 2019, ο οποίος ψηφίσθηκε με την υπ' αριθμό 405/2018 απόφαση του δημοτικού συμβουλίου (ΑΔΑ : 7ΖΦΜΩΚΠ-ΚΨ1).

Με την παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014 και ορίζονται τα εξής:

«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 Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών οικ. 40038/2011 (ΦΕΚ 2007 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 υπεύθυνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η Τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1, 2 και 3 που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

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

1. την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν.3852/10
2. το άρθρο 39 του Ν.4257/2014 με το οποίο αντικαταστάθηκε η παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010,
3. την υπ' αριθμό οικ. 40038/09-09-2011 (ΦΕΚ 2007 Β') απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών με τίτλο «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», σύμφωνα με την οποία, ορίζονται τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή
4. τα πραγματοποιηθέντα έσοδα & έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου μας την 30/6/2019 και εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσης διαβιβάζει στην οικονομική επιτροπή τους παρακάτω πίνακες :

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων β' τριμήνου έτους 2019,

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών β' τριμήνου έτους 2019 και

Πίνακας 3: Τα στοιχεία του ισολογισμού (ενεργητικού και παθητικού) του β' τριμήνου έτους 2019

ανά τεταρτοβάθμιο κωδικό τάξεως, οι οποίοι περιλαμβάνουν : α) έσοδα, οι βεβαιώσεις και εισπράξεις, β) τα έξοδα, οι δεσμεύσεις, τα τιμολογημένα, τα ενταλθέντα και οι πληρωμές με τα προϋπολογισθέντα και τα στοιχεία του ισοζυγίου του β' τριμήνου 2019.

Η πορεία των εσόδων, όπως αυτή εμφανίζεται στον πίνακα Ι, της τριμηνιαίας έκθεσης των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων του β' τριμήνου 2019, ως προς τα ποσοστά βεβαίωσης και εισπραξης αυτών, παρουσιάζει τις παρακάτω μεγάλες αποκλίσεις :

1. στον Κ.Α. 13 «Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες» όπου παρατηρείται απόκλιση των βεβαιωθέντων προς τα προϋπολογισθέντα (2/1), ποσοστού 86,84%. Για την διασφάλιση της ορθής εκτέλεσης του προϋπολογισμού, προτείνουμε τον επανυπολογισμό της εξέλιξης των χρηματοδοτούμενων έργων, υπηρεσιών και προμηθειών και την αναμόρφωση του αυτού ώστε ν' απεικονισθούν τα πραγματικά μεγέθη της απορρόφησης των χρηματοδοτήσεων κατά το τρέχον οικονομικό έτος.
2. στον Κ.Α. 42 «Επιστροφές χρημάτων» όπου παρατηρείται απόκλιση των βεβαιωθέντων προς τα προϋπολογισθέντα (2/1), ποσοστού 99,03%. Για την διασφάλιση της ορθής εκτέλεσης του προϋπολογισμού, προτείνουμε την έναρξη της διαδικασίας εισπραξης των οφειλόμενων ποσών της ΔΕΥΑΜ προς το Δήμο μας συνολικού ποσού 5.552.948 €, τα οποία αναλύονται ως εξής :

Κωδικός	Περιγραφή	Τρ. Προϋπ.
4218.0001	Επιστροφή χρημάτων από τη ΔΕΥΑΜ από ποσά που παρακρατήθηκαν αυτής από το ΤΠΔ για εξόφληση δανείου	2.515.796,90
4218.0002	Επιστροφή χρημάτων από τη ΔΕΥΑΜ από ποσά που παρακρατά το ΤΠΔ δοθείσες εγγυήσεις (αρ. 1 Ν. 4093/12)	2.764.355,38
4218.0003	Επιστροφή ποσών από τη ΔΕΥΑΜ από την αναδοχή χρέους προς τρίτου	272.795,68

Τα παραπάνω ποσά αναφέρονται σε παρακρατήσεις που θα διενεργήσει το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων σε βάρος των ΚΑΠ ου Δήμου μας, έως την 31^η Δεκεμβρίου 2019 (Κ.Α. 01 & 02) καθώς και στην αναδοχή χρέους της ΔΕΥΑΜ προς τη ΔΕΗ σύμφωνα με την υπ' αριθμό 306/2017 απόφαση του δημοτικού συμβουλίου (ΑΔΑ Ω7ΚΓΩΚΠ-ΦΙΡ).

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Προϋπ/σμος	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	8.473.151,79	5.928.601,13	69,97	5.798.540,87	68,43	97,81
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	67.800,00	52.242,77	77,05	33.019,55	48,70	63,20
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	25.000,00	15.002,84	60,01	15.002,84	60,01	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.295.200,00	2.156.300,60	65,44	2.110.415,67	64,05	97,87
04	Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	551.000,00	351.304,36	63,76	303.766,20	55,13	86,47
05	Φόροι και εισφορές	581.000,00	381.636,90	65,69	364.222,95	62,69	95,44
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	3.913.151,79	2.955.951,73	75,54	2.955.951,73	75,54	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	40.000,00	16.161,93	40,40	16.161,93	40,40	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	16.226.367,67	4.643.617,19	28,62	4.638.150,60	28,58	99,88
11	Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	2.333.824,18	1.247.209,99	53,44	1.247.209,99	53,44	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	13.541.243,49	3.277.872,69	24,21	3.277.872,69	24,21	100,00
14	Δωρεές-κληρονομίες-κληροδοσίες	1.300,00	1.300,00	100,00	1.300,00	100,00	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	300.000,00	112.948,07	37,65	107.481,48	35,83	95,16
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	50.000,00	4.286,44	8,57	4.286,44	8,57	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.521.100,00	1.153.708,77	75,85	1.008.762,39	66,32	87,44
21	Τακτικά έσοδα	1.295.900,00	1.123.076,75	86,66	997.903,16	77,00	88,85
22	Έκτακτα έσοδα	225.200,00	30.632,02	13,60	10.859,23	4,82	35,45
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	8.816.657,46	8.793.912,36	99,74	251.743,69	2,86	2,86
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	8.816.657,46	8.793.912,36	99,74	251.743,69	2,86	2,86
4	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων	9.249.057,96	2.130.303,47	23,03	2.123.033,82	22,95	99,66
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	3.223.670,00	1.841.542,36	57,13	1.834.272,71	56,90	99,61
42	Επιστροφές χρημάτων	5.613.947,96	48.853,86	0,87	48.853,86	0,87	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3.046.011,63	3.046.011,63	100,00	3.046.011,63	100,00	100,00
	Σύνολα Εσόδων	47.332.346,51	25.696.154,55	54,29	16.866.243,00	35,63	65,64

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Προϋπ/σμος	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Εξοδα	17.702.628,79	16.362.821,85	92,43	11.136.458,49	62,91	10.648.498,53	9.886.106,98	55,85	88,77
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.319.618,98	6.261.038,98	99,07	4.092.977,93	64,77	4.092.677,95	4.089.637,95	64,71	99,92
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	740.187,00	525.230,97	70,96	351.855,10	47,54	285.459,10	243.204,86	32,86	69,12
62	Παροχές τρίτων	2.176.665,47	1.911.964,62	87,84	1.400.917,01	64,36	1.335.292,98	1.181.646,53	54,29	84,35
63	Φόροι, τέλη	119.100,00	93.574,51	78,57	51.434,34	43,19	51.304,34	51.108,34	42,91	99,37
64	Λοιπά γενικά έξοδα	448.183,00	211.701,30	47,24	101.410,41	22,63	80.594,42	40.185,22	8,97	39,63
65	Πληρωμές για εξυπηρέτηση δημόσιας πίστωσης	407.100,00	407.100,00	100,00	264.623,27	65,00	264.603,27	264.603,27	65,00	99,99
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	1.745.737,79	1.265.054,73	72,47	578.536,20	33,14	526.618,51	402.978,80	23,08	69,65
67	Πληρωμές μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.550.240,87	4.532.540,87	99,61	3.313.076,85	72,81	3.313.076,85	2.920.548,95	64,18	88,15
68	Λοιπά έξοδα	1.195.795,68	1.154.615,87	96,56	981.627,38	82,09	698.871,11	692.193,06	57,89	70,51
7	Επενδύσεις	14.646.696,80	12.954.643,98	88,45	3.284.723,57	22,43	3.212.599,28	2.012.573,65	13,74	61,27
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.179.985,11	1.812.507,70	83,14	140.396,15	6,44	95.898,15	19.572,78	0,90	13,94
73	Έργα	11.834.869,97	10.659.691,66	90,07	3.040.690,23	25,69	3.026.294,63	1.929.134,27	16,30	63,44
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κ.λ.π.	631.841,72	482.444,62	76,36	103.637,19	16,40	90.406,50	63.866,60	10,11	61,63
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις και προβλέψεις	14.492.369,41	5.605.556,98	38,68	4.626.755,32	31,93	2.943.762,03	2.525.370,09	17,43	54,58
81	Πληρωμές ΠΟΕ	2.828.557,00	2.361.597,00	83,49	2.782.704,00	98,38	1.094.350,71	686.345,43	24,26	24,66
82	Αποδόσεις	3.264.670,00	3.243.959,98	99,37	1.844.051,32	56,49	1.849.411,32	1.839.024,66	56,33	99,73
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	8.399.142,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	490.651,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	47.332.346,51	34.923.022,81	73,78	19.047.937,38	40,24	16.804.859,84	14.424.050,72	30,47	75,73

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		Τέλος προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Τρίμηνο Αναφοράς	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	17.488.115,94	17.651.970,71	17.878.197,28	101,28%
1.	Απαιτήσεις από φόρους τέλη κλπ.	8.820.607,81	8.815.543,45	8.837.263,01	100,25%
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιπές απαιτήσεις	8.667.508,13	8.836.427,26	9.040.934,27	102,31%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	3.187.965,51	2.294.308,90	2.407.596,82	104,94%
1.	Ταμείο	21.075,24	43.087,75	45.684,94	106,03%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.166.890,27	2.251.221,15	2.361.911,88	104,92%
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	8.633.583,22	114.868,18	114.868,18	
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	5.642,76	0,00	0,00	0,00%
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	8.627.940,46	114.868,18	114.868,18	0,00%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	3	3	3/2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	2.644.934,95	2.502.395,34	2.463.926,60	98,46%
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.255.976,33	2.255.976,33	2.255.976,33	100,00%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	388.958,62	246.419,01	207.950,27	84,39%
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	8.836.893,69	9.108.346,30	9.863.359,91	108,29%
1.	Προμηθευτές	3.001.797,17	3.895.804,69	4.714.701,83	121,02%
2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	451.522,23	130.908,88	54.156,57	41,37%
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	101.128,86	31.823,27	15.302,22	48,09%
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	5.282.445,43	5.049.809,46	5.079.199,29	100,58%
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	250.965,65	19,74	33,86	171,53%
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα (πληρωτέα)	250.965,65	19,74	33,86	171,53%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη τα ανωτέρω , και συζήτησε & αντάλλαξε απόψεις,
Αφού είδε & τις Δ/ξεις του άρθρου 77 του Ν.4555/2018 & του άρθρου 3 του Ν.4623/2019

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Α) Με έξι (6) θετικές ψήφους έναντι μιας (1) αρνητικής, εγκρίνει την Τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1, 2 και 3 που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

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

1. την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν.3852/10
2. το άρθρο 39 του Ν.4257/2014 με το οποίο αντικαταστάθηκε η παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010,
3. την υπ' αριθμό οικ. 40038/09-09-2011 (ΦΕΚ 2007 Β') απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών με τίτλο «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», σύμφωνα με την οποία, ορίζονται τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή
4. τα πραγματοποιηθέντα έσοδα & έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου μας την 30/9/2019 και εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσης διαβιβάζει στην οικονομική επιτροπή τους παρακάτω πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων γ' τριμήνου έτους 2019,

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών γ' τριμήνου έτους 2019 και

Πίνακας 3: Τα στοιχεία του ισολογισμού (ενεργητικού και παθητικού) του γ' τριμήνου έτους 2019

ανά τεταρτοβάθμιο κωδικό τάξεως, οι οποίοι περιλαμβάνουν : α) έσοδα, οι βεβαιώσεις και εισπράξεις , β) τα έξοδα, οι δεσμεύσεις, τα τιμολογημένα, τα ενταλθέντα και οι πληρωμές με τα προϋπολογισθέντα και τα στοιχεία του ισοζυγίου του γ' τριμήνου 2019.

Η πορεία των εσόδων, όπως αυτή εμφανίζεται στον πίνακα Ι, της τριμηνιαίας έκθεσης των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων του γ' τριμήνου 2019, ως προς τα ποσοστά βεβαίωσης και είσπραξης αυτών, παρουσιάζει τις παρακάτω μεγάλες αποκλίσεις :

3. στον Κ.Α. 13 «Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες» όπου παρατηρείται απόκλιση των βεβαιωθέντων προς τα προϋπολογισθέντα (2/1), ποσοστού 75,79%. Για την διασφάλιση της ορθής εκτέλεσης του προϋπολογισμού, προτείνουμε τον επανυπολογισμό της εξέλιξης των χρηματοδοτούμενων έργων, υπηρεσιών και προμηθειών και την αναμόρφωση αυτού ώστε ν' απεικονισθούν τα πραγματικά μεγέθη της απορρόφησης των χρηματοδοτήσεων κατά το τρέχον οικονομικό έτος.
4. στον Κ.Α. 42 «Επιστροφές χρημάτων» όπου παρατηρείται απόκλιση των βεβαιωθέντων προς τα προϋπολογισθέντα (2/1), ποσοστού 99,13%. Για την διασφάλιση της ορθής εκτέλεσης του προϋπολογισμού, προτείνουμε την έναρξη της διαδικασίας βεβαίωσης και είσπραξης των οφειλόμενων ποσών της ΔΕΥΑΜ προς το Δήμο μας συνολικού ποσού 5.552.948 €, τα οποία αναλύονται ως εξής :

Κωδικός	Περιγραφή	Τρ. Προϋ
4218.0001	Επιστροφή χρημάτων από τη ΔΕΥΑΜ από ποσά που παρακρατήθηκαν υ αυτής από το ΤΠΔ για εξόφληση δανείου	2.515.796
4218.0002	Επιστροφή χρημάτων από τη ΔΕΥΑΜ από ποσά που παρακρατά το ΤΠΔ δοθείσες εγγυήσεις (αρ. 1 Ν. 4093/12)	2.764.359
4218.0003	Επιστροφή ποσών από τη ΔΕΥΑΜ από την αναδοχή χρέους προς τρίτου	272.791

Τα παραπάνω ποσά αναφέρονται σε παρακρατήσεις που θα διενεργήσει το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων σε βάρος των ΚΑΠ ου Δήμου μας, έως την 31^η Δεκεμβρίου 2019 (Κ.Α. 01 & 02) καθώς και στην αναδοχή χρέους της ΔΕΥΑΜ προς τη ΔΕΗ σύμφωνα με την υπ' αριθμό 306/2017 απόφαση του δημοτικού συμβουλίου (ΑΔΑ : Ω7ΚΓΩΚΠ-ΦΙΡ).

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Προϋπ/σμος	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	8.473.151,79	5.928.601,13	69,97	5.798.540,87	68,43	97,81
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	67.800,00	52.242,77	77,05	33.019,55	48,70	63,20
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	25.000,00	15.002,84	60,01	15.002,84	60,01	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.295.200,00	2.156.300,60	65,44	2.110.415,67	64,05	97,87
04	Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	551.000,00	351.304,36	63,76	303.766,20	55,13	86,47
05	Φόροι και εισφορές	581.000,00	381.636,90	65,69	364.222,95	62,69	95,44
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	3.913.151,79	2.955.951,73	75,54	2.955.951,73	75,54	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	40.000,00	16.161,93	40,40	16.161,93	40,40	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	16.226.367,67	4.643.617,19	28,62	4.638.150,60	28,58	99,88
11	Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	2.333.824,18	1.247.209,99	53,44	1.247.209,99	53,44	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	13.541.243,49	3.277.872,69	24,21	3.277.872,69	24,21	100,00
14	Δωρεές-κληρονομίες-κληροδοσίες	1.300,00	1.300,00	100,00	1.300,00	100,00	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	300.000,00	112.948,07	37,65	107.481,48	35,83	95,16
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	50.000,00	4.286,44	8,57	4.286,44	8,57	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.521.100,00	1.153.708,77	75,85	1.008.762,39	66,32	87,44
21	Τακτικά έσοδα	1.295.900,00	1.123.076,75	86,66	997.903,16	77,00	88,85
22	Έκτακτα έσοδα	225.200,00	30.632,02	13,60	10.859,23	4,82	35,45
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	8.816.657,46	8.793.912,36	99,74	251.743,69	2,86	2,86
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	8.816.657,46	8.793.912,36	99,74	251.743,69	2,86	2,86
4	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων	9.249.057,96	2.130.303,47	23,03	2.123.033,82	22,95	99,66
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	3.223.670,00	1.841.542,36	57,13	1.834.272,71	56,90	99,61
42	Επιστροφές χρημάτων	5.613.947,96	48.853,86	0,87	48.853,86	0,87	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3.046.011,63	3.046.011,63	100,00	3.046.011,63	100,00	100,00
	Σύνολα Εσόδων	47.332.346,51	25.696.154,55	54,29	16.866.243,00	35,63	65,64

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Προϋπ/σμος	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	17.702.628,79	16.362.821,85	92,43	11.136.458,49	62,91	10.648.498,53	9.886.106,98	55,85	88,77
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.319.618,98	6.261.038,98	99,07	4.092.977,93	64,77	4.092.677,95	4.089.637,95	64,71	99,92
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	740.187,00	525.230,97	70,96	351.855,10	47,54	285.459,10	243.204,86	32,86	69,12
62	Παροχές τρίτων	2.176.665,47	1.911.964,62	87,84	1.400.917,01	64,36	1.335.292,98	1.181.646,53	54,29	84,35
63	Φόροι, τέλη	119.100,00	93.574,51	78,57	51.434,34	43,19	51.304,34	51.108,34	42,91	99,37
64	Λοιπά γενικά έξοδα	448.183,00	211.701,30	47,24	101.410,41	22,63	80.594,42	40.185,22	8,97	39,63
65	Πληρωμές για εξυπηρέτηση δημόσιας πίστωσης	407.100,00	407.100,00	100,00	264.623,27	65,00	264.603,27	264.603,27	65,00	99,99
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	1.745.737,79	1.265.054,73	72,47	578.536,20	33,14	526.618,51	402.978,80	23,08	69,65
67	Πληρωμές μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.550.240,87	4.532.540,87	99,61	3.313.076,85	72,81	3.313.076,85	2.920.548,95	64,18	88,15
68	Λοιπά έξοδα	1.195.795,68	1.154.615,87	96,56	981.627,38	82,09	698.871,11	692.193,06	57,89	70,51
7	Επενδύσεις	14.646.696,80	12.954.643,98	88,45	3.284.723,57	22,43	3.212.599,28	2.012.573,65	13,74	61,27
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.179.985,11	1.812.507,70	83,14	140.396,15	6,44	95.898,15	19.572,78	0,90	13,94
73	Έργα	11.834.869,97	10.659.691,66	90,07	3.040.690,23	25,69	3.026.294,63	1.929.134,27	16,30	63,44
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κ.λ.π.	631.841,72	482.444,62	76,36	103.637,19	16,40	90.406,50	63.866,60	10,11	61,63
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις και προβλέψεις	14.492.369,41	5.605.556,98	38,68	4.626.755,32	31,93	2.943.762,03	2.525.370,09	17,43	54,58
81	Πληρωμές ΠΟΕ	2.828.557,00	2.361.597,00	83,49	2.782.704,00	98,38	1.094.350,71	686.345,43	24,26	24,66
82	Αποδόσεις	3.264.670,00	3.243.959,98	99,37	1.844.051,32	56,49	1.849.411,32	1.839.024,66	56,33	99,73
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	8.399.142,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	490.651,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	47.332.346,51	34.923.022,81	73,78	19.047.937,38	40,24	16.804.859,84	14.424.050,72	30,47	75,73

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		Τέλος προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Τρίμηνο Αναφοράς	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	17.488.115,94	17.651.970,71	17.878.197,28	101,28%
1.	Απαιτήσεις από φόρους τέλη κλπ.	8.820.607,81	8.815.543,45	8.837.263,01	100,25%
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιπές απαιτήσεις	8.667.508,13	8.836.427,26	9.040.934,27	102,31%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	3.187.965,51	2.294.308,90	2.407.596,82	104,94%
1.	Ταμείο	21.075,24	43.087,75	45.684,94	106,03%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.166.890,27	2.251.221,15	2.361.911,88	104,92%
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	8.633.583,22	114.868,18	114.868,18	
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	5.642,76	0,00	0,00	0,00%
2.	Έσοδα χρήσεως ισπρακτέα	8.627.940,46	114.868,18	114.868,18	0,00%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	3	3	3/2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	2.644.934,95	2.502.395,34	2.463.926,60	98,46%
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.255.976,33	2.255.976,33	2.255.976,33	100,00%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	388.958,62	246.419,01	207.950,27	84,39%
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	8.836.893,69	9.108.346,30	9.863.359,91	108,29%
1.	Προμηθευτές	3.001.797,17	3.895.804,69	4.714.701,83	121,02%
2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	451.522,23	130.908,88	54.156,57	41,37%
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	101.128,86	31.823,27	15.302,22	48,09%
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	5.282.445,43	5.049.809,46	5.079.199,29	100,58%
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	250.965,65	19,74	33,86	171,53%
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα (πληρωτέα)	250.965,65	19,74	33,86	171,53%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%

- Ο Δ.Σ/λος κ. Δημήτριος Γεωργακής μειοψηφεί
 Β) Εισηγείται στο Δ.Σ/λιο την λήψη απόφασης
 Γ) Εξουσιοδοτεί τον κ. Δήμαρχο για τα περαιτέρω.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξ. αριθμό 171/2019

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού έλαβε υπ' όψη την υπ' αριθμ. 171/2019 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής και συζήτησε και αντάλλαξε απόψεις.

Αφού είδε και τις Δ/ξεις του άρθρου 65 και της παρ. 9 του άρθρ. 266 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014 και της παρ. 1Β του άρθρ. 72 του Ν. 3852/2010.

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι
ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΕΙΚΟΣΙ (20) ΕΠΙ ΠΑΡΟΝΤΩΝ ΤΡΙΑΝΤΑ (30)
ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ

Α) Δεν Εγκρίνει την έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προ/σμού του Δήμου Μεγαρέων Γ' τριμήνου έτους 2019, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 171/2019 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου μας.

Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Καράμπελας Κων/νος, Δήμας Ιωάννης, Φυλακτός Κων/νος, Καλιπόζης Ιωάννης, Φωτίου Σταύρος του Νικ., Τσιούνης Σπυρίδων, Κορώσης Σπυρίδων, Σταύρος Φωτίου του Κων., Ρήγα Ελένη και Πολυχρόνης Ιερόθεος, μειοψηφούν και εγκρίνουν.

Β) Εξουσιοδοτεί τον κ. Δήμαρχο για τα περαιτέρω.

Η απόφαση αυτή έλαβε αυξ. Αριθμό **291/2019**.

Συντάχθηκε το πρακτικό αυτό & υπογράφεται ως ακολούθως:

<u>Ο Πρόεδρος</u>	<u>Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι</u>	
Καράμπελας Κων/νος	Φυλακτός Κων/νος	Παρασκευάς Παναγιώτης
	Κορώσης Σπυρίδων	Μπερδελής Γεώργιος
<u>Ο Γραμματέας</u>	Ρήγα Ελένη	Μαργέτης Παναγιώτης
Λέλης Μελέτιος	Φωτίου Σταύρος του Κων.	Μήτσος Θεόδωρος
	Καλιπόζης Ιωάννης	Φρυγανάς Στυλιανός
	Φωτίου Σταύρος του Νικ	Γεωργακής Δημήτριος
<u>Ο Πρόεδρος της</u>	Πολυχρόνης Ιερόθεος	Πομώνης Ιωάννης
<u>Κοινότητας Ν.Περάμου</u>	Δήμας Ιωάννης	Βαρελάς Κλεάνθης
Σεβαστής Ιωάννης	Τσιούνης Σπυρίδων	Δάλλας Δημήτριος
	Μαρινάκης Ιωάννης	Νικολάου Σπυριδων
<u>Η Πρόεδρος της</u>	Κουμπέτσος Γεώργιος	Μπαμπαλού Αικατερίνη
<u>Κοινότητας Κινέττας</u>	Κεφαλόπουλος Θωμάς	Μακρυγιάννης Άγγελος
Μπαλτσιώτη Αλεξάνδρα	Στρατούρης Γεώργιος	Γκίνης Χρήστος
	Καλλιός Αναστάσιος	Χοροζάνης Αντώνιος
	Κοροβέση Αδαμαντία	

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
 Μέγαρο.....

Ο

Δήμαρχος Μεγαρέων

Σταμούλης Ι. Γρηγόριος