



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΟΖΑΝΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΒΕΛΒΕΝΤΟΥ**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της **13ης/10-06-2020** συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Βελβεντού.

Αριθ. απόφασης: **61/2020**

ΘΕΜΑ:	Έγκριση έκθεσης εκτέλεσης προϋπολογισμού 1^{ου} τριμήνου 2020
--------------	--

Στο Βελβεντό, στις **10 Ιουνίου 2020**, ημέρα **Τετάρτη**, και ώρα **20:00**, τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου Βελβεντού, συμμετείχαν σε **δια περιφοράς συνεδρίαση (μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)**, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 10 της Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 55/11-03-2020/τ.Α') «Κατεπείγοντα μέτρα αντιμετώπισης των αρνητικών συνεπειών της εμφάνισης του κορωνοϊού COVID-19» σε συνδυασμό με την αριθμ. 18318/13-03-2020 Εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών, ύστερα από την αριθμ. πρωτ. **1482/05-06-2020** πρόσκληση της Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου κας Μαλλού Βάϊας.

Στη συνεδρίαση, με τη συμμετοχή και του Δημάρχου κ. Στεργίου Εμμανουήλ, διαπιστώθηκε από την Πρόεδρο η νόμιμη απαρτία δεδομένου, ότι σε σύνολο - 17 - μελών δήλωσαν συμμετοχή -17- μέλη και ονομαστικά οι:

Παρόντες		Απόντες	
1	Μαλλού Βάϊα, Πρόεδρος		
2	Κουρτέλης Κωνσταντίνος		
3	Αγγέλης Δημήτριος		
4	Τσιτσιόκας Νικόλαος		
5	Γκίκας Ιωάννης		
6	Εμμανουήλ Δημήτριος		
7	Τράντα Ιωάννα		
8	Καμκούτης Θωμάς		
9	Αχίλλας Γεώργιος		
10	Ζορζοβίλης Ζήνων		
11	Κουκόλη Σοφία		
12	Τσέγκος Νικόλαος		
13	Τέτος Νικόλαος		
14	Παπαδημητρίου Ζήνων		
15	Μανώλας Αριστείδης		
16	Θεοχαροπούλου Ελευθερία		
17	Γκαμπράνη Ειρήνη		

Από τους Κοινοτικούς Συμβούλους Βελβεντού, δήλωσαν συμμετοχή οι:

Παρόντες		Απόντες	
1	Αθανασόπουλος Αθανάσιος,		
2	Κουκάλης Ζήνων		
3	Μύρος Δημήτριος		
4	Ζυγανιτίδου Ειρήνη		
5	Τζάτσου Βάϊα		
6	Παπανδρίτσα Μαρία		
7	Μυλωνά Κατίνα		

Από τους Προέδρους Κοινοτήτων Βελβεντού, δήλωσαν συμμετοχή οι:

Παρόντες		Απόντες	
1	Πούλιος Αθανάσιος-Καταφυγίου		
2	Βρακόπουλος Αντώνιος-Πολυφύτου		
3	Ζουζώς Δημήτριος-Αγίας Κυριακής		

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από τον κ. Κανταρτζή Νεκτάριο, υπάλληλο του Δήμου Βελβεντού, Κλάδου ΔΕ Διοικητικού – Λογιστικού.

Στο 6ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, η εισήγηση του Δημάρχου, η οποία είχε αποσταλεί ηλεκτρονικά στα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου, ανέφερε τα εξής:

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ. 1 του άρθρου 3 του Ν.4623/2019, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την πρόοδο υλοποίησης του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το Δημοτικό Συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση εσόδων και εξόδων του δήμου. Η έκθεση αυτή με την οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Στην παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 και αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014, αναφέρονται ως 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.»

Με την αριθμ. οικ. 0038/09-09-2011 (ΦΕΚ 2007/09-09-2011/τ.Β΄) Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», καθορίστηκαν 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 Δήμου.

Με την αριθμ. 19/2020 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2020 του Δήμου Βελβεντού και επικυρώθηκε με την αριθ. 38520/01-04-2020 εγκριτική απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Ηπείρου – Δυτικής Μακεδονίας.

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου Βελβεντού, κοινοποίησε στην οικονομική επιτροπή, τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 1^{ου} τριμήνου 2020, τα οποία αποτυπώνονται στους παρακάτω πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 1^{ου} τριμήνου έτους 2020.

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών 1^{ου} τριμήνου έτους 2020.

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού 1^{ου} τριμήνου έτους 2020.

Η Οικονομική Επιτροπή με την αριθμ. 32/2020 απόφασή της συνέταξε την τριμηνιαία έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού 1ου τριμήνου έτους 2020, την οποία υποβάλλει για έγκριση, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 1β του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010.

Το Δημοτικό Συμβούλιο λαμβάνοντας υπόψη του την εισήγηση και τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87) όπως τροποποιήθηκε και ισχύει και αφού έθεσε τις απόψεις και τις προτάσεις του στο συζητούμενο θέμα, μέσω της αποστολής μηνυμάτων ηλεκτρονικού ταχυδρομείου,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει την έκθεση εκτέλεσης προϋπολογισμού 1^{ου} τριμήνου 2020, όπως αποτυπώνονται στους παρακάτω πίνακες, οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

Η απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό **61/2020**.

Αφού συντάχθηκε και αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

Η Πρόεδρος
(σφραγίδα – υπογραφή)

Τα Μέλη
(υπογραφές)

Ακριβές απόσπασμα
Βελβεντό, 11 Ιουνίου 2020
Η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου Βελβεντού

Βάια Μαλλού

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

Πίνακας 1

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	1,216,152.28	490,202.21	0.40	490,202.21	0.40	1.00
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	27,007.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	1,600.00	237.07	0.15	237.07	0.15	1.00
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	358,000.00	49,219.27	0.14	49,219.27	0.14	1.00
4	Έσοδα από λουτά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	35,220.00	2,003.29	0.06	2,003.29	0.06	1.00
5	Φόροι και εισφορές	17,954.00	3,797.74	0.21	3,797.74	0.21	1.00
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	752,351.28	434,944.84	0.58	434,944.84	0.58	1.00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	24,020.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Έκτακτα έσοδα	2,286,399.29	1,244.79	0.00	1,244.79	0.00	1.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	761,767.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1,520,131.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	4,500.00	1,244.79	0.28	1,244.79	0.28	1.00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	321,500.00	700.95	0.00	700.95	0.00	1.00
21	Τακτικά έσοδα	321,500.00	700.95	0.00	700.95	0.00	1.00
22	Έκτακτα έσοδα	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	273,641.23	273,641.23	1.00	12,274.01	0.04	0.04
31	Εισπράξεις από δάνεια	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	273,641.23	273,641.23	1.00	12,274.01	0.04	0.04
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	320,410.00	83,561.06	0.26	56,673.70	0.18	0.68
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	307,140.00	70,291.06	0.23	43,403.70	0.14	0.62
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
43	Έσοδα προς Απόδοση σε Τρίτους	13,270.00	13,270.00	1.00	13,270.00	1.00	1.00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	328,203.06					
	Σύνολα εσόδων	4,746,305.86	849,350.24		561,095.66		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020
Πίνακας 2.

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	3.324.591,32	630.839,38	5,27	249.032,77	0,07	206.704,95	184.872,68	0,06	0,74
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	608.820,00	175.400,00	3,47	91.348,35	0,15	91.348,35	91.348,35	0,15	1,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	211.860,00	73.581,32	2,88	27.314,90	0,13	16.284,90	16.284,90	0,08	0,60
62	Παροχές τρίτων	252.800,00	88.437,11	2,86	39.739,16	0,16	31.839,92	31.839,92	0,13	0,80
63	Φόροι - τέλη	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	88.500,00	13.402,00	6,60	914,50	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	24.200,00	600,00	40,33	571,81	0,02	568,28	568,28	0,02	0,99
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	181.200,00	28.031,99	6,46	7.146,49	0,04	6.471,45	4.639,18	0,03	0,65
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.935.711,32	251.080,00	7,71	81.690,60	0,04	59.885,09	39.885,09	0,02	0,49
68	Λοιπά Έξοδα	3.500,00	306,96	11,40	306,96	0,09	306,96	306,96	0,09	1,00
7	Επενδύσεις	862.975,90	297.739,04	2,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	355.938,75	274.000,00	1,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Έργα	397.898,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	105.639,04	23.739,04	4,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	541.221,66	93.679,60	5,78	92.211,01	0,17	68.964,61	67.791,18	0,13	0,74
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	38.551,66	30.351,66	1,27	28.891,18	0,75	5.644,78	4.550,03	0,12	0,16
82	Αποδόσεις	307.670,00	63.327,94	4,86	63.319,83	0,21	63.319,83	63.241,15	0,21	1,00
83	Πληρωμές Π.Ο.Ε. και λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη εισπραξης	195.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	60.326,98								
	Σύνολα δαπανών	4.789.115,86	1.022.258,02		341.243,78		275.669,56	252.663,86		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

Πίνακας 3.

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	1ο Τρίμηνο 2020	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	970.164,33	970.164,33	627.693,05	0,65
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	970.164,33	970.164,33	627.693,05	0,65
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	328.023,06	328.023,06	636.634,86	1,94
1.	Ταμείο	13.794,74	13.794,74	0,00	0,00
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	314.228,32	314.228,32	636.634,86	2,03
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	3/2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	112.874,77	112.874,77	112.874,77	1,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	112.874,77	112.874,77	112.874,77	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	323.827,96	1.094.916,15	1.134.716,08	1,04
1.	Προμηθευτές	0,00	771.088,19	810.878,30	1,05
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	323.827,96	323.827,96	323.837,78	1,00
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