

## Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό 8<sup>ο</sup> της συνεδριάσεως της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Δέλτα.  
Αριθ. Απόφ. 48/2021

## Π Ε Ρ Ι Λ Η Ψ Η

Εισηγητική έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το Δ' τρίμηνο 2020.

Στη Σύνοδο σήμερα την 2η του μηνός Μαρτίου του έτους 2021, ημέρα Τρίτη και ώρα 12.00' συνήλθαν σε συνεδρίαση τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής ύστερα από την υπ' αριθ. 30727/26-2-2021 έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου της, που εστάλη με e-mail σε όλα τα μέλη τα οποία ενημερώθηκαν επίσης και τηλεφωνικά. Η συνεδρίαση έγινε μέσω τηλεδιάσκεψης, σύμφωνα με τις διατάξεις της Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου «Κατεπείγοντα μέτρα αντιμετώπισης των αρνητικών συνεπειών της εμφάνισης του κορωνοϊού COVID-19 και της ανάγκης περιορισμού της διάδοσής του» (ΦΕΚ Α' /55/11-3-2020).

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία γιατί σε σύνολο 9 μελών βρέθηκαν παρόντα 5, ήτοι:

## ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Γεωργιάδου Χρυσούλα
2. Ναζλίδης Χρήστος
3. Διαμαντόπουλος Αλέξανδρος
4. Αλμπάνης Θεοφάνης
5. Ελευθεριάδου Παρασκευή

## ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Γλώσσης Γεώργιος
2. Σκουλαριώτης Δημήτριος
3. Βαμβάκος Ευάγγελος
4. Χαντές Αχιλλέας

Την τήρηση των πρακτικών έκανε ο υπάλληλος του Δήμου Γκιδίνης Κων/νος.

Η Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κα Γεωργιάδου Χρυσούλα, εισηγούμενη το 1<sup>ο</sup> θέμα της ημερησίας διάταξης, έθεσε υπόψη της επιτροπής τα εξής:

Με την υπ' αριθ. 3115/18-2-2021 εισήγησή της, η Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου μας, μας ενημερώνει :

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 έκθεσης στο 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 αρ.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.» Με την αριθ. οικ.40038/9-9-2011 (ΦΕΚ2007/Β'/09-09-2011) απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών καθορίζονται τα στοιχεία τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών. Συγκεκριμένα, η τριμηνιαία έκθεση που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, συντάσσεται σύμφωνα με τα υποδείγματα που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

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

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/2010

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

- την αριθ. 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».

- Τις υπ' αριθ. 222/2019 αποφάσεις Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ: 6ΨΙ0Ω9Ι-ΙΔ2) με τις οποίες ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του Δήμου Δέλτα έτους 2020 και εγκρίθηκε με το αριθ. πρωτ. 1719+69237/2020 έγγραφο της αρμόδιας Διεύθυνσης της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας - Θράκης, από το οποίο προκύπτει ο κατά νόμο έλεγχος νομιμότητας αυτής.

- τα έσοδα - έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Δέλτα

εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή

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, 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 Δέλτα.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι συνημμένοι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Δ' Τριμήνου έτους 2020.

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων ΕΤΟΥΣ 2020.

Πίνακας 3 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εξόδων Δ Τριμήνου έτους 2020.

Πίνακας 3 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εξόδων ΕΤΟΥΣ 2020.

Πίνακας 3: Τριμηνιαία Έκθεση – Στοιχεία Ισολογισμού Δ' τριμήνου 2020.

#### ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

##### ΠΙΝΑΚΑΣ 1

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	11.832.651,98	4.562.023,68	0,39	4.508.835,11	0,38	0,99
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	240.700,00	0,00	0,00	23.019,48	0,10	0,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	300.000,00	189,29	0,00	189,29	0,00	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.000.000,00	1.648.330,44	0,41	1.592.171,08	0,40	0,97
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	383.000,00	207.324,42	0,54	202.887,37	0,53	0,98
05	Φόροι και εισφορές	1.489.000,00	636.130,94	0,43	618.035,34	0,42	0,97
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	5.382.182,94	1.964.547,81	0,37	1.964.547,81	0,37	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	37.769,04	105.500,78	2,79	107.984,74	2,86	1,02

1	Έκτακτα έσοδα	7.898.718,61	548.574,67	0,07	548.815,08	0,07	1,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	283.280,00	60.585,00	0,21	60.585,00	0,21	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	7.134.957,01	437.947,29	0,06	437.947,29	0,06	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	22.481,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	366.000,00	47.075,58	0,13	47.311,19	0,13	1,01
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	81.000,00	2.966,80	0,04	2.971,60	0,04	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.486.552,76	61.900,11	0,02	64.062,31	0,03	1,03
21	Τακτικά έσοδα	2.445.552,76	61.900,11	0,03	64.062,31	0,03	1,03
22	Έκτακτα έσοδα	41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	8.187.202,52	-416,98	0,00	49.604,30	0,01	- 118,96
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	8.187.202,52	-416,98	0,00	49.604,30	0,01	- 118,96
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	6.075.202,58	802.084,79	0,13	802.084,79	0,13	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	3.398.900,00	659.249,70	0,19	659.249,70	0,19	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	1.693.900,35	1.885,09	0,00	1.885,09	0,00	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	19.424.002,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	55.904.331,16	5.974.166,27	0,11	5.973.401,59	0,11	1,00

**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2020**  
**ΠΙΝΑΚΑΣ 2**

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	11.832.651,98	14.541.419,27	1,23	14.419.934,27	1,22	0,99
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	240.700,00	290.503,89	1,21	251.350,78	1,04	0,87
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	300.000,00	303.230,67	1,01	303.230,67	1,01	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.000.000,00	5.195.573,91	1,30	5.139.414,55	1,28	0,99
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	383.000,00	617.233,14	1,61	612.631,65	1,60	0,99
05	Φόροι και εισφορές	1.489.000,00	1.914.743,31	1,29	1.896.246,05	1,27	0,99
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	5.382.182,94	6.095.532,87	1,13	6.095.532,87	1,13	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	37.769,04	124.601,48	3,30	121.527,70	3,22	0,98
1	Έκτακτα έσοδα	7.898.718,61	1.418.813,64	0,18	1.418.219,62	0,18	1,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	11.000,00	2.754,13	0,25	2.754,13	0,25	1,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	283.280,00	288.832,58	1,02	288.832,58	1,02	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	7.134.957,01	941.956,95	0,13	941.956,95	0,13	1,00

14	Δωρεές - κληρονομιές - κληροδοσίες	22.481,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαντήσεις - πρόστιμα - παράβολα	366.000,00	170.425,11	0,47	169.825,11	0,46	1,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	81.000,00	14.844,87	0,18	14.850,85	0,18	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.486.552,76	3.295.940,00	1,33	3.295.940,00	1,33	1,00
21	Τακτικά έσοδα	2.445.552,76	3.295.940,00	1,35	3.295.940,00	1,35	1,00
22	Έκτακτα έσοδα	41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	8.187.202,52	8.321.199,36	1,02	522.816,45	0,06	0,06
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	8.187.202,52	8.321.199,36	1,02	522.816,45	0,06	0,06
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	6.075.202,58	3.081.523,05	0,51	3.081.523,05	0,51	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	3.398.900,00	2.512.537,59	0,74	2.512.537,59	0,74	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	1.693.900,35	5.185,46	0,00	5.185,46	0,00	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	19.424.002,71	19.424.002,71	1,00	19.424.002,71	1,00	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	55.904.331,16	50.082.898,03	0,90	42.162.436,10	0,75	0,84

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

## ΠΙΝΑΚΑΣ 3

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	24.924.155,69	288.921,20	0,01	4.485.559,92	0,18	5.134.242,63	5.271.827,96	0,21	1,18
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9.665.957,66	-213.162,00	-0,02	1.481.098,99	0,15	1.465.623,42	1.576.784,54	0,16	1,06
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	2.235.488,64	108.769,06	0,05	168.299,58	0,08	183.649,75	183.949,75	0,08	1,09
62	Παροχές τρίτων	3.223.169,97	94.916,23	0,03	541.098,26	0,17	633.467,24	659.404,47	0,20	1,22
63	Φόροι - τέλη	421.800,00	0,00	0,00	168.594,24	0,40	210.350,47	210.350,47	0,50	1,25
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	650.844,40	40.696,65	0,06	20.296,82	0,03	19.056,17	19.238,35	0,03	0,95
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	338.100,00	3.000,00	0,01	77.722,67	0,23	77.211,36	77.216,16	0,23	0,99
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.935.624,03	46.506,67	0,02	235.091,25	0,08	198.318,63	198.318,63	0,07	0,84
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	5.350.095,92	200.000,00	0,04	1.785.163,52	0,33	2.338.371,00	2.338.371,00	0,44	1,31
68	Λοιπά Έξοδα	103.075,07	8.194,59	0,08	8.194,59	0,08	8.194,59	8.194,59	0,08	1,00
7	Επενδύσεις	17.911.584,75	318.266,69	0,02	553.641,82	0,03	558.307,45	558.307,45	0,03	1,01
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.352.364,10	0,00	0,00	272.831,14	0,08	126.087,56	126.087,56	0,04	0,46
73	Έργα	13.722.235,75	349.735,69	0,03	280.810,68	0,02	432.219,89	432.219,89	0,03	1,54

74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	813.684,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	23.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	12.402.685,05	0,00	0,00	0,00	0,00	690.416,17	690.722,19	0,06	0,00
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.069.774,71	0,00	0,00	0,00	0,00	38.561,75	38.867,77	0,04	0,00
82	Αποδόσεις	3.522.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651.854,42	651.854,42	0,19	0,00
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	7.810.010,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	149.679,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο δαπανών	55.388.104,52	607.187,89	0,01	5.039.201,74	0,09	6.382.966,25	6.520.857,60	0,12	1,29

**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2020**  
**ΠΙΝΑΚΑΣ 4**

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	24.924.155,69	21.022.486,17	0,84	15.346.088,92	0,62	15.030.127,11	15.058.327,27	0,60	0,98
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9.665.957,66	9.150.693,66	0,95	5.855.999,20	0,61	5.819.615,11	5.819.615,11	0,60	0,99
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	2.235.488,64	1.243.221,53	0,56	718.838,83	0,32	610.090,13	630.601,89	0,28	0,88
62	Παροχές τρίτων	3.223.169,97	2.363.461,36	0,73	1.926.619,79	0,60	1.899.048,35	1.899.048,35	0,59	0,99
63	Φόροι - τέλη	421.800,00	419.800,00	1,00	253.415,88	0,60	253.415,88	253.415,88	0,60	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	650.844,40	310.982,73	0,48	237.523,09	0,36	222.935,64	230.615,64	0,35	0,97
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	338.100,00	338.100,00	1,00	289.451,58	0,86	288.937,87	288.946,27	0,85	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.935.624,03	2.039.588,18	0,69	978.664,26	0,33	850.507,84	850.507,84	0,29	0,87
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	5.350.095,92	5.148.265,46	0,96	5.077.203,04	0,95	5.077.203,04	5.077.203,04	0,95	1,00
68	Λοιπά Έξοδα	103.075,07	8.373,25	0,08	8.373,25	0,08	8.373,25	8.373,25	0,08	1,00
7	Επενδύσεις	17.911.584,75	9.466.311,33	0,53	1.460.930,51	0,08	1.266.706,83	1.266.706,83	0,07	0,87
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.352.364,10	1.918.984,52	0,57	431.605,21	0,13	237.381,53	237.381,53	0,07	0,55
73	Έργα	13.722.235,75	7.457.210,72	0,54	1.009.225,30	0,07	1.009.225,30	1.009.225,30	0,07	1,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	813.684,90	66.816,09	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	23.300,00	0,00	0,00	20.100,00	0,86	20.100,00	20.100,00	0,86	1,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	12.402.685,05	4.530.408,01	0,37	1.072.532,89	0,09	3.166.144,56	3.166.144,56	0,26	2,95
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.069.774,71	1.069.774,71	1,00	1.069.745,69	1,00	647.853,68	647.853,68	0,61	0,61
82	Αποδόσεις	3.522.900,00	3.460.633,30	0,98	2.787,20	0,00	2.518.290,88	2.518.290,88	0,71	####
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	7.810.010,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	149.679,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	55.388.104,52	35.019.205,51	0,63	17.879.552,32	0,32	19.462.978,50	19.491.178,66	0,35	1,09

## ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΙΝΑΚΑΣ 5

		Τέλος Προηγ. Έτους 31-12-2019	Προηγούμενο Τρίμηνο έτους 1- 7-2020 ΩΣ 30-09- 2020	Τρέχον Τρίμηνο έτους 1-10-2020 ΩΣ 31-10-2020	Μεταβολή %
		1	2	3,00	
<b>E</b>	<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>27.545.231,11</b>	<b>29.759.847,81</b>	<b>30.002.078,02</b>	<b>1,05</b>
<b>ΕΑ</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>8.121.133,34</b>	<b>7.695.216,91</b>	<b>7.700.657,34</b>	<b>0,97</b>
ΕΑ1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00		
ΕΑ2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο				0
ΕΑ3	Λοιπές απαιτήσεις	8.121.133,34	7.695.216,91	7.700.657,34	0,97
<b>ΕΒ</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>19.424.097,77</b>	<b>22.064.630,90</b>	<b>22.301.420,68</b>	<b>1,01</b>
ΕΒ1	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	0
ΕΒ2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	19.424.097,77	22.064.630,90	22.301.420,68	1,09
<b>ΕΓ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>				<b>0</b>
ΕΓ1	Εξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0
ΕΓ2	εσοδα χρήσεως εισπρακτέα				0
ΕΓ3	λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού				0
<b>Π</b>	<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>4.088.646,97</b>	<b>3.531.885,51</b>	<b>3.444.823,57</b>	<b>1,04</b>
<b>ΠΑ</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>				<b>0,95</b>
ΠΑ1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.473.750,70	1.268.579,89	1.212.796,36	0,95
ΠΑ2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
<b>ΠΒ</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>2.614.896,27</b>	<b>2.263.305,62</b>	<b>2.232.027,21</b>	<b>1,08</b>
ΠΒ1	Προμηθευτές	915.807,44	572.922,73	765.824,09	1,19

ΠΒ3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	27.227,54	23.634,90	31.172,37	0,94
ΠΒ4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	5.866,50	90.382,28	14.831,08	10,1
ΠΒ5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.665.994,79	1.576.365,71	1.420.199,67	0,99
<b>ΠΓ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
ΠΓ1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0
ΠΓ2	Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	0
ΠΓ3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0

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, 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 Δέλτα.

Παρατηρήσεις :

Από τα κατατεθειμένα στοιχεία συγκριτικά με το αντίστοιχο τρίμηνο του 2019 διαπιστώθηκε ότι:

1. Ως προς τα **Έσοδα** παρατηρείται ότι υπάρχει αύξηση των εισπραχθέντων κατά το ποσό των 2.456.846,91 ευρώ .
2. Ως προς τα **Έξοδα** παρατηρείται ότι:
  - Α) οι υποχρεώσεις μας σε δάνεια στις 31/12/2020 ανέρχονται στο ποσό των 1.212.796,36 ευρώ.
  - Β) οι υποχρεώσεις μας σε προμηθευτές και πιστωτές ανέρχονται στο ποσό των 765.824,09 ευρώ.
  - Γ) οι υποχρεώσεις μας σε φόρους-τέλη ανέρχονται στο ποσό των 31.172,37 ευρώ και
  - Δ) οι υποχρεώσεις μας σε ασφαλιστικούς οργανισμούς ανέρχονται στο ποσό των 14.831,08 ευρώ. Οι οφειλές του Δήμου παρουσιάζουν μείωση σε σχέση με αυτές του προηγούμενου έτους οπότε η πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το Δ τρίμηνο του 2020 κρίνεται ικανοποιητική.

Κατόπιν των ανωτέρω, προτείνεται προς την Οικονομική Επιτροπή όπως καταρτίσει την έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δ' τριμήνου του έτους 2020 και να αποσταλεί για ενημέρωση προς το Δημοτικό Συμβούλιο.

Στη συνέχεια η Πρόεδρος κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της την εισήγηση της Προέδρου της, την υπ. αριθ. 3115/18-2-2021 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου, τις διατάξεις της παρ. 9 του άρθρου 266 του ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε με την παρ.4 του άρθρ.43 του ν.3979/2011 και το άρθρο 39 του ν.4257/2014, την αριθ. Οικ.40038/9-9-2011 (ΦΕΚ2007/Β/09-09-2011), τις υπ' αριθ. 222&223/2019 αποφάσεις Δημοτικού Συμβουλίου, το αριθ. 1719+69237/23-1-2020 έγγραφο της αρμόδιας Διεύθυνσης της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας – Θράκης

#### ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

- Α. Καταρτίζει την έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δ' τριμήνου του έτους 2020 του Δήμου Δέλτα, σύμφωνα με όσα αναγράφονται στην εισήγηση για τον έλεγχο υλοποίησης του και υποβάλλει αυτή προς ενημέρωση του Δημοτικού Συμβουλίου.
- Β. Δεν απαιτείται αναμόρφωση εσόδων – εξόδων του προϋπολογισμού με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης αυτού κατά το Δ' τρίμηνο του οικονομικού έτους 2020.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξ. αριθ. 48/2021.

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται :

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ ΧΡΥΣΟΥΛΑ