



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΒΟΛΒΗΣ**

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α
από τα πρακτικά της 15^{ης}/2019
συνεδρίασης της Οικονομικής
Επιτροπής του Δήμου Βόλβης

Αριθμός Απόφασης: 257/2019

ΘΕΜΑ : Τριμηνιαία έκθεση εκτέλεσης προϋπολογισμού Β' τριμήνου 2019

Στον Δήμο Βόλβης και στο δημοτικό κατάστημα Σταυρού σήμερα στις 16 του μηνός Ιουλίου του έτους 2019 ημέρα της εβδομάδας Τρίτη και ώρα 11:00 π.μ. συνήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Βόλβης, ύστερα από την αρ. 14388/12-07-2019 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που δόθηκε στον κάθε σύμβουλο σύμφωνα με το αρ. 75 του Ν. 3852/10.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία (παρ. 1, αρ. 75 του Ν. 3852/2010), δεδομένου ότι σε σύνολο 7 μελών ήταν :

Παρόντες	Απόντες
1. Λιάμας Διαμαντής, πρόεδρος Ο.Ε. 2. Μπουρλής Γεώργιος 3. Καρακίτσος Απόστολος 4. Γαβριηλίδης Ανδρέας 5. Γούτας Ιωάννης 6. Παντσάκη Σουλτάνα	1. Βακουφάρης Τηλέμαχος

Ώρα έναρξης συνεδρίασης: 11:00.

Ώρα λήξης συνεδρίασης: 12:10.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε η δημοτική υπάλληλος Παπαδάκη Αλεξάνδρα για την τήρηση των πρακτικών.

Τα με αρ. 1 έως και 6 θέματα, με αρ. απόφ. 251 έως και 256, δεν αναγράφονταν στην ημερήσια διάταξη, αλλά συζητήθηκαν κατόπιν της 250/2019 ομόφωνης απόφασης των παρόντων μελών της Ο.Ε. ως επείγοντα, για λόγους τήρησης προθεσμιών, για λόγους Δημοτικού συμφέροντος και για την ομαλή και εύρυθμη λειτουργία του Δήμου.

Ο Πρόεδρος της Ο.Ε. κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασεως και εισηγήθηκε το 1ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, που αφορά στην Τριμηνιαία έκθεση εκτέλεσης προϋπολογισμού Β' τριμήνου 2019.

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

Με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011 και αντικαταστάθηκε από τον Ν. 4257/2014 (ΦΕΚ Α'93/14-4-2014), ορίζονται τα εξής:

«9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου. Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο. Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.»

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

Με την αριθ. 21/2019 (ΑΔΑ: ΨΨΤΡΩ9Ω-Ψ5Ρ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός και το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης του έτους 2019 και επικυρώθηκε με το αριθ. πρωτ. 3479+1853/23-01-2019 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης.

Στις 04-03-2019, με την αρ. 73/2019 απόφαση Δ.Σ. (Αναμόρφωση των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του ΟΠΔ Δήμου έτους 2019, μετά την 1η αναμόρφωση Π/Υ η οποία εμπεριείχε υποχρεωτικές αναμορφώσεις) με ΑΔΑ: 67ΗΨΩ9Ω-4Κ8 προβήκαμε σε αναμόρφωση της στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2019 σύμφωνα με τα οριζόμενα στην ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β') «Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ - θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ».

Η αντίστοιχη έκθεση εκτέλεσης προϋπολογισμού Α' τριμήνου 2019 εγκρίθηκε από το Δημοτικό Συμβούλιο με την υπ' αρ. 96/2019 απόφασή του και έλαβε ΑΔΑ: ΨΨΩΩΩ9Ω-ΟΚΜ.

Με βάση τα παραπάνω η προϊσταμένη της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου με το 13925/10-07-2019 έγγραφό της, κοινοποίησε στην οικονομική επιτροπή την εισήγηση με τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:
Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης Π/Υ εσόδων Β' τριμήνου του έτους 2019.
Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης Π/Υ δαπανών Β' τριμήνου του έτους 2019.
Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Β' τριμήνου του έτους 2019.

Στη συνέχεια ο Δήμαρχος είπε ότι από τον σχετικό έλεγχο της Οικονομικής Υπηρεσίας στην πορεία είσπραξης των εσόδων μετά το πέρας του Β' τριμήνου, σύμφωνα με τα κριτήρια της ΚΥΑ οικ.34574 /2018 (ΦΕΚ 2942/20-7-2018), του με αρ. πρωτ. 44485/06-08-2018 εγγράφου του Υπουργείου Εσωτερικών με θέμα «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω του ΟΠΔ» και των οδηγιών του Παραρτήματος Β' «Παραδείγματα υπολογισμού αποκλίσεων» εισηγούμαστε ότι **δεν υπάρχουν ενδείξεις ότι ο προϋπολογισμός θα καταστεί μη ρεαλιστικός και άρα δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού.**

Προς επίρρωση των ανωτέρω παρατίθεται ο σχετικός υπολογισμός κατά τα οριζόμενα στο σχετικό Παράρτημα Β:

Πίνακας 1. Πίνακας ενδεικτικής στοχοθεσίας

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ						
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ: 2018		1	2	3	4	5
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	3.422.054	232.840	296.670	199.916	1.362.556
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	2.422.983	0	83.792	41.858	759.389
Γραμμή 3α	Ίδια Έσοδα	4.406.679	341.260	217.817	362.562	1.676.349
Γραμμή 3β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	95.000	4.672	5.456	17.233	38.548
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	300.000	22.874	24.652	32.751	143.154
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	2.352.619	210.312	157.790	153.162	948.502
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5	12.999.336	811.957	786.177	807.482	4.928.498
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	2.330.260				
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	2.275.374				

A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)	15.329.596				
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	2.945.623,32	251.534	218.792	219.127	1.262.188
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	5.869.019,24	332.621	325.023	350.271	1.659.410
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	4.188.850,46	109.940	357.405	274.781	836.233
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	604.983,25	106.955	61.406	15.775	495.834
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.654.690,00	146.782	126.374	110.700	796.238
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)	15.263.166,27	947.833	1.089.000	970.653	5.049.903
Γραμμή 6	Αποθεματικό	11.543				
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)	15.274.710				
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12/2018	596.384,04				

Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		177.732	116.325	100.550	100.550
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)		2.674.848	2.372.025	2.208.855	2.208.855
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)		2.497.117	2.255.700	2.108.304	2.108.304

Πίνακας 2. Πίνακας ενδεικτικής εκτέλεσης προϋπολογισμού

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗΣ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ: 2018

		1	2	3	4	5
Α	ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΕΣΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό					1.791.103
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.					413.975
Γραμμή 3α	Ίδια Έσοδα					1.961.061
Γραμμή 3β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά					51.610
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ					165.533
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα					983.795

A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5	0				5.367.078
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	2.330.260				
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο					
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)	7.697.338				
B	ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΕΞΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού					1.243.947
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης					1.755.909
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις					232.554
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ					459.516
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων					726.298
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)	0				4.418.224
Γραμμή 6	Αποθεματικό	4.182				

B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)	0				
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12/2017					
Γ.2	Απλήρωτες υποχρεώσεις στο τέλος του μήνα					896.331
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Εκτέλεση)					3.279.114
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Εκτέλεση)					2.382.783

Σύνοψη υπολογισμών	Από Πίνακα 1		Από πίνακα 2		Εκτέλεση μείον στόχος	
	Στόχος	(Υπολογισμός)	Εκτέλεση	(Υπολογισμός)	Αποκλίσεις	(Υπολογισμός)
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	1.858.051	1676349,12+38547,88+143154,27	2.178.204	1961060,78+51610,09+165532,93	320.153	
Σύνολο εσόδων (Α.1)	4.928.498		5.367.078		-	Δεν υπολογίζεται
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	7.258.758	4928497,74+2330260,41	7.697.338	5367077,61+2330260,41	438.580	
Σύνολο εξόδων (Β.1)	5.049.903		4.418.224		-631.680	
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)= (Α.1)+(6)-(Β.1)	2.208.855		3.279.114			

Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	100.550		896.331		795.781	
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ)-(Γ.2)	2.108.3 04		2.382.7 83		274.479	

Άρα η ποσοστιαία απόκλιση
του τριμήνου

Απόκλιση Οικονομικού

Αποτελέσματος ΟΠΔ

x 100 =

274.479

x 100 =

3,78

Στόχος συνόλου εσόδων και
διαθεσίμων έναρξης

7.258.758

και η απόκλιση Ιδίων εσόδων
και εσόδων ΠΟΕ

Απόκλιση Ιδίων εσόδων και

εσόδων ΠΟΕ

x100 =

320.153

x100=

17,23

Στόχος Ιδίων εσόδων και
εσόδων ΠΟΕ

1.858.051

Καλούμαστε λοιπόν να υποβάλουμε στο Δημοτικό Συμβούλιο την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου κατά το Β' τρίμηνο του έτους 2019.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010
- η αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
- την αριθ. 21/2019 (ΑΔΑ: ΨΨΤΡΩ9Ω-Ψ5Ρ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός και το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης του έτους 2019 και επικυρώθηκε με το αριθ. πρωτ. 3479+1853/23-01-2019 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης.
- την ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β') «Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ - θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ»
- την αρ. 73/2019 απόφαση Δ.Σ. (Αναμόρφωση των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του ΟΠΔ Δήμου έτους 2019, μετά την 1η αναμόρφωση Π/Υ η οποία εμπεριείχε υποχρεωτικές αναμορφώσεις) με ΑΔΑ: 67ΗΨΩ9Ω-4Κ8.
- την υπ' αρ. 96/2019 απόφ. Δ.Σ. με ΑΔΑ: ΨΨΩΩΩ9Ω-ΟΚΜ «Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης εκτέλεσης προϋπολογισμού Δήμου Βόλβης Α' τριμήνου 2019»
- τα έσοδα - έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Βόλβης
- την εισήγηση της προϊσταμένης της Οικονομικής Υπηρεσίας

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Αφού έλεγξε την πορεία υλοποίησης του προϋπολογισμού κατά το Β' τρίμηνο, δεν διαπίστωσε την ύπαρξη υπερεκτιμημένων εσόδων ή εσόδων που δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης. Δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού.

Υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο την τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου κατά το Β' τρίμηνο του έτους 2019 συνοδευόμενη από την εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και την έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Τα στοιχεία που διαβιβάζονται στο Δημοτικό Συμβούλιο και που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, εμφανίζονται στους ακόλουθους πίνακες οι οποίοι επισυνάπτονται και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β' τριμήνου του έτους 2019.

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β' τριμήνου του έτους 2019.

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Β' τριμήνου του έτους 2019.

Η παρούσα να υποβληθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο και να δημοσιευτεί στην ιστοσελίδα του δήμου.

Η απόφαση αυτή έλαβε α/α 257/2019

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως εξής:

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

ΛΙΑΜΑΣ ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ
Μπουρλής Γεώργιος
Καρακίτσος Απόστολος
Γαβριηλίδης Ανδρέας
Γούτας Ιωάννης
Παντσάκη Σουλτάνα

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΙ ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΛΙΑΜΑΣ ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΒΟΛΒΗΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ 1

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/04/2019 - 30/06/2019

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	6.409.349,59	3.251.572,33	0,51	3.064.993,84	0,48	0,94
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	173.000,00	166.065,02	0,96	18.824,58	0,11	0,11
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	35.000,00	13.880,48	0,40	13.880,48	0,40	1,00
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.609.788,43	1.207.248,67	0,46	1.207.168,66	0,46	1,00
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	341.054,20	137.016,04	0,40	136.816,04	0,40	1,00
5	Φόροι και εισφορές	612.450,62	381.554,26	0,62	342.496,22	0,56	0,90
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	2.627.856,34	1.343.402,86	0,51	1.343.402,86	0,51	1,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	10.200,00	2.405,00	0,24	2.405,00	0,24	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	4.107.061,12	1.210.884,88	0,29	975.925,28	0,24	0,81
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	55.000,00	38.727,12	0,70	37.397,90	0,68	0,97
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	596.540,36	123.083,53	0,21	123.083,53	0,21	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3.135.010,76	663.455,48	0,21	663.455,48	0,21	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	203.510,00	296.058,58	1,45	62.428,20	0,31	0,21
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	117.000,00	89.560,17	0,77	89.560,17	0,77	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	95.000,00	64.500,00	0,68	51.610,09	0,54	0,80
21	Τακτικά έσοδα	85.000,00	57.720,00	0,68	51.225,09	0,60	0,89
22	Έκτακτα έσοδα	10.000,00	6.780,00	0,68	385,00	0,04	0,06
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	4.152.402,91	3.454.542,91	0,83	165.532,93	0,04	0,05
31	Εισπράξεις από δάνεια	697.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.454.542,91	3.454.542,91	1,00	165.532,93	0,05	0,05
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.193.070,99	1.118.587,77	0,51	1.109.015,47	0,51	0,99
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	1.598.935,52	685.264,32	0,43	683.391,53	0,43	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	41.569,00	10.011,46	0,24	530,14	0,01	0,05
43	Εσοδα προς απόδοση σε τρίτους	552.566,47	423.311,99	0,77	425.093,80	0,77	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	2.275.373,95	2.275.373,95	1,00	2.275.373,95	1,00	1,00
	Σύνολα εσόδων	19.232.258,56	9.100.087,89		5.367.077,61		

(Σύνολα εσόδων συμπ/νου του χρηματικού υπολοίπου)

11.375.461,84

7.642.451,56

ΠΙΝΑΚΑΣ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΒΟΛΒΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/04/2019 -
30/06/2019

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	9.411.279,16	7.907.754,87	1,19	3.518.245,28	0,37	3.262.162,32	2.987.396,87	0,32	0,85
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.117.582,70	2.845.532,88	1,10	1.413.659,18	0,45	1.412.550,12	1.231.487,99	0,40	0,87
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	924.265,18	751.104,80	1,23	331.056,52	0,36	271.158,35	237.392,55	0,26	0,72
62	Παροχές τρίτων	1.905.319,41	1.382.102,19	1,38	532.265,54	0,28	444.100,99	398.369,79	0,21	0,75
63	Φόροι - τέλη	29.000,00	19.000,00	1,53	2.442,07	0,08	2.442,07	2.442,07	0,08	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	305.800,00	209.601,17	1,46	63.879,98	0,21	49.277,37	48.727,37	0,16	0,76
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	344.609,64	292.400,00	1,18	143.778,39	0,42	143.772,98	142.371,96	0,41	0,99
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.385.775,69	1.039.410,50	1,33	318.796,10	0,23	229.492,94	224.115,64	0,16	0,70
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.298.426,54	1.268.603,33	1,02	698.225,71	0,54	695.225,71	688.347,71	0,53	0,99
68	Λοιπά Έξοδα	100.500,00	100.000,00	1,01	14.141,79	0,14	14.141,79	14.141,79	0,14	1,00
7	Επενδύσεις	4.361.350,46	3.219.555,55	1,35	482.383,91	0,11	351.177,71	232.553,50	0,05	0,48
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.172.147,69	1.672.502,65	1,30	404.913,14	0,19	290.223,34	176.000,56	0,08	0,43
73	Έργα	1.710.365,45	1.217.345,64	1,40	18.993,63	0,01	2.477,23	302,80	0,00	0,02
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	478.837,32	329.707,26	1,45	58.477,14	0,12	58.477,14	56.250,14	0,12	0,96
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	5.455.447,24	2.265.115,30	2,41	765.647,07	0,14	1.307.712,25	1.198.273,24	0,22	1,57
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	646.214,32	640.526,70	1,01	635.696,22	0,98	526.473,84	471.975,31	0,73	0,74
82	Αποδόσεις	1.654.690,00	1.624.588,60	1,02	129.950,85	0,08	781.238,41	726.297,93	0,44	5,59
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3.154.542,92	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	4.181,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	19.232.258,56	13.392.425,72		4.766.276,26		4.921.052,28	4.418.223,61		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΒΟΛΒΗΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ 3

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Β Τρίμηνο 2019	Μεταβολή %
		1	2	3	3\2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.856.745,45	2.952.260,23	2.884.911,84	0,98
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ				#ΔΙΑΙΡ/0!
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	4.380,47	4.380,47	4.380,47	1,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	2.852.364,98	2.947.879,76	2.880.531,37	0,98
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.330.260,41	2.564.128,44	3.199.400,75	1,25
1.	Ταμείο	111,55	111,55	111,55	1,00
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.330.148,86	2.564.016,89	3.199.289,20	1,25
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού				#ΔΙΑΙΡ/0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.387.558,36	1.329.964,22	1.273.279,88	0,96
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.384.266,39	1.384.266,39	1.384.266,39	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	3.291,97	-54.302,17	-110.986,51	2,04
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.154.020,94	1.120.326,17	1.384.342,73	1,24
1.	Προμηθευτές	459.796,04	412.634,81	623.308,08	1,51
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	383.112,12	351.565,05	337.717,07	0,96
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	45.365,11	91.543,40	144.452,50	1,58
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	265.747,67	264.582,91	278.865,08	1,05
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	242.837,98	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	100.644,25	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	142.193,73	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού				#ΔΙΑΙΡ/0!