

Εισηγητική έκθεση Β' τριμήνου του έτους 2020 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ Από το πρακτικό της 37ης διαζώσης συνεδρίασης της
Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ναυπακτίας έτους 2020
Αριθ. Απόφασης 213/ 2020

ΠΕΡΙ: Εισηγητική έκθεση Β' τριμήνου του έτους 2020 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Στη Ναύπακτο σήμερα την 14-7-2020 ημέρα Τρίτη και ώρα 14:15 συνήλθε σε διαζώσης κεκλεισμένων των θυρών συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ναυπακτίας, ύστερα από την με αριθ.πρωτ.:11596/3-7-2020 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, η οποία επιδόθηκε σε όλα τα μέλη της Επιτροπής σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 163/29-5-2020 εγκυκλίου ΥΠ.ΕΣ. και του άρθρου 77 του Ν.4555/18.

ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

1. Παπαβασιλείου Σωκράτης, Αντιπρόεδρος Επιτροπής
2. Παπαϊωαννίδης Ιωάννης
3. Δημητρόπουλος Νικόλαος
4. Τσουκαλάς Κων/νος

ΑΠΟΝΤΑ ΜΕΛΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

1. Γκίζας Βασίλειος, Πρόεδρος Επιτροπής
2. Μουχτούρης Ηρακλής
3. Κοτρωνιάς Θωμάς

Στη συνεδρίαση παρούσα ήταν επίσης και η κ. Παυλοχρήστου Σπυριδούλα Υπάλληλος του Δήμου για την τήρηση των πρακτικών της συνεδρίασης.

Ο Αντιπρόεδρος διαπίστωσε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία με την παρουσία 4 μελών σε σύνολο 7 μελών της Οικονομικής Επιτροπής, εισηγήθηκε το 2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης «Εισηγητική έκθεση Β' τριμήνου του έτους 2020 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού» και έθεσε υπόψη των μελών της επιτροπής την από 3/7/2020 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, η οποία έχει ως ακολούθως:

Θέμα: Εισηγητική έκθεση Β' τριμήνου του έτους 2020 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού
Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν.4623/19, η οικονομική επιτροπή 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.

Από 1.1.2011 σύμφωνα 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 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 εισπραξίας 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, δυνάμει αυτού 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. 491/2019 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2020 και εγκρίθηκε με την αριθ. 290665/2019 & 289581/2019 6Ιαν. 2020, απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου _ Δυτικής Ελλάδας & Ιονίου

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

την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν.4623/19

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

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. 491/2019 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2020 και εγκρίθηκε με την αριθ. 290665/2019 & 289581/2019 6Ιαν. 2020, απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου _ Δυτικής Ελλάδας & Ιονίου

τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Ναυπακτίας,

εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή

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, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Ναυπακτίας.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β τριμήνου του έτους 2020

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β τριμήνου του έτους 2020

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Β τριμήνου του έτους 2020

β. Σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης. Συγκεκριμένα οι κωδικοί αριθμοί στο σκέλος των εσόδων που είναι αναγκαία η αναμόρφωση είναι οι εξής:

Αριθ. ΚΑ	Τίτλος ΚΑ	Προϋπολογισθέν ποσό (€)	Προτεινόμενη αναμόρφωση (€)
0122	τέλη και δικαιώματα από εμποροπανήγυρη	294.361,00	-150.000,00
0471.002	τέλος εκκένωσης βόθρων	26.324,00	-2.225,00
0464	τέλος ελεγχόμενης στάθμευσης σε κοινόχρηστους χώρους	80.000,00	-36.000,00
			-188.225,00

Σημειώνουμε ότι μετά την προτεινόμενη αναμόρφωση των ανωτέρω κωδικών πρέπει να γίνει αντίστοιχη αναμόρφωση και στο σκέλος των δαπανών ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Οι κωδικοί αριθμοί στο σκέλος των δαπανών που προτείνουμε για αναμόρφωση, προκειμένου να μην καταστεί ελλειμματικός ο προϋπολογισμός, είναι οι εξής:

Αριθ. ΚΑ	Τίτλος ΚΑ	Προϋπολογισθέν ποσό (€)	Προτεινόμενη αναμόρφωση (€)
10-6265.007	υπηρεσία αναπτυξης πληροφοριακού συστήματος διαχείρισης και ελέγχου προμηθειών του Δ. Ναυπακτίας	5.000,00	-5.000,00
10-6265.008	ολοκληρωμένο σύστημα διαχείρισης εσωτερικών διαδικασιών του Δήμου Ναυπακτίας	5.000,00	-5.000,00
00-6331.003	τέλος κτηματογράφησης	5.000,00	-1.226,91
30-7425.002	δαπάνες λειτουργίας ελεγχόμενης σταθμευσης	5.000,00	-5.000,00
10-6273	φωτισμός και κίνηση με ηλεκτροφωτισμό	131.000,00	-71.998,09
15-6273	φωτισμός και κίνηση με ηλεκτροφωτισμό	173.000,00	-100.000,00
			-188.225,00

Η ανωτέρω αναμόρφωση περιλήφθηκε στην με αρ. ΑΔΣ 147/2020

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της τα παραπάνω,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ
ΟΜΟΦΩΝΑ

Α. Εγκρίνει και υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο την έκθεση Β' τριμήνου του έτους 2020 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού όπως συντάχθηκε από την Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου μας σύμφωνα με τους παρακάτω πίνακες.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 – 30/6/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός		Βεβαιωθέντα %		Εισπραχθέντα %	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	7.955.204,20	3.408.859,29	0,428507	3.278.636,17	0,412137	0,961799
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	360.077,16	23.790,61	0,066071	20.153,95	0,055971	0,847139
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	104.600,00	39.780,99	0,380315	39.780,99	0,380315	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.158.000,00	700.136,40	0,324438	700.136,40	0,324438	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη – δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	550.857,77	297.281,97	0,539671	170.695,51	0,309872	0,574187
5	Φόροι και εισφορές	41.913,58	6.676,71	0,159297	6.676,71	0,159297	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	4.710.702,60	2.330.292,40	0,49468	2.330.292,40	0,49468	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	29.053,09	10.900,21	0,375182	10.900,21	0,375182	1
1	Εκτακτα έσοδα	40.074.057,46	1.735.732,44	0,043313	1.735.732,44	0,043313	1
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.290.961,07	962.514,57	0,74558	962.514,57	0,74558	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	38.557.902,29	669.591,75	0,017366	669.591,75	0,017366	1
14	Δωρεές – κληρονομίες – κληροδοσίες	2.200,00	2.200,00	1	2.200,00	1	1
15	Προσαυξήσεις – πρόστιμα – παράβολα	221.227,88	101.426,12	0,458469	101.426,12	0,458469	1
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	1.766,22	0,00	0	0,00	0	#####
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	947.678,24	551.667,55	0,582125	551.095,55	0,581522	0,998963
21	Τακτικά έσοδα	907.678,24	534.623,42	0,589001	534.051,42	0,588371	0,99893
22	Έκτακτα έσοδα	40.000,00	17.044,13	0,426103	17.044,13	0,426103	1
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	3.308.222,06	3.307.482,32	0,999776	64.990,82	0,019645	0,01965
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.308.222,06	3.307.482,32	0,999776	64.990,82	0,019645	0,01965
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.424.400,00	1.263.757,51	0,369045	1.262.618,33	0,368712	0,999099
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.489.960,00	1.024.124,71	0,411302	1.022.985,53	0,410844	0,998888
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	657.400,00	95.492,80	0,145258	95.492,80	0,145258	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	277.040,00	144.140,00	0,520286	144.140,00	0,520286	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	5.322.491,61	0,00	0	0,00	0	#####
	Σύνολα εσόδων	61.032.053,57	10.267.499,11		6.893.073,31		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 – 30/6/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός		Δεσμευθέντα %		Τιμολογηθέντα %		Ενταλθέντα		Πληρωθέντα %	
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3	
6	Έξοδα	13772701,14	11474054,6	0,833101	4174347,54	0,3030885	3763347,4	3686969,16	0,2677012	0,8832444	
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	5476610,21	5320794,56	0,971549	2443536,54	0,4461768	2392363,19	2392363,19	0,4368328	0,9790577	
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1188387,8	983945,64	0,827967	269581,78	0,2268466	236899,07	214770,84	0,1807245	0,7966816	
62	Παροχές τρίτων	4066587,2	3182912,6	0,782699	677126,46	0,1665098	515052,1	490551,8	0,1206298	0,7244611	
63	Φόροι – τέλη	93605	14200	0,151701	1054	0,0112601	1153	1153	0,0123177	1,0939279	
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	579642,73	201215,54	0,347137	52453,6	0,090493	27063,67	21768,88	0,0375557	0,4150121	
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	118863,99	90703,99	0,763091	35331,4	0,2972423	35331,4	35331,4	0,2972423	1	

66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	865316,27	628029,31	0,72578	172700,3	0,1995806	103858,24	79403,32	0,0917622	0,4597752
67	Πληρωμές – Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1287241,3	958806,31	0,744854	432941,58	0,3363329	362004,85	362004,85	0,2812253	0,8361517
68	Λοιπά Έξοδα	96446,64	93446,64	0,968895	89621,88	0,929238	89621,88	89621,88	0,929238	1
7	Επενδύσεις	39103328,75	11098804,2	0,283833	357862,35	0,0091517	329435,36	294844,47	0,0075401	0,8239047
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2138046,74	1475359,94	0,69005	61963,57	0,0289814	47805,37	34584,35	0,0161757	0,55814
73	Έργα	21105172,74	9461805,47	0,448317	294969,15	0,0139762	280700,36	259330,49	0,0122875	0,8791783
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	15852633,27	161638,76	0,010196	929,63	5,864E-05	929,63	929,63	5,864E-05	1
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	7476	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	8130337,74	4135775,61	0,508684	2787390,02	0,3428382	2600124,92	2538458,47	0,3122205	0,9106937
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1825214,41	1653815,75	0,906094	1646352,06	0,9020047	1473018,76	1411352,31	0,7732529	0,8572603
82	Αποδόσεις	3145209,86	2481959,86	0,789124	1141037,96	0,362786	1127106,16	1127106,16	0,3583564	0,9877902
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3159913,47	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	25685,94								
	Σύνολα δαπανών	61032053,57	26708634,4		7319599,91		6692907,68	6520272,1		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Λ/ο 3
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

	Τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2019	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-31/3/20	2ο Τρίμηνο 2020	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3\2
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.455.615,14	3.387.458,82	3.508.028,55	1,04
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.214.917,27	2.189.354,40	2.280.071,46	1,04
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3. Λοιπές απαιτήσεις	1.240.697,87	1.198.104,42	1.227.957,09	1,02
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	5.219.192,82	5.526.505,78	5.695.542,82	1,03
1. Ταμείο	673,44	1.344,13	2.924,74	2,18
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	5.218.519,38	5.525.161,65	5.692.618,08	1,03
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	597.037,03	114.219,98	43.000,00	0,38
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	594.667,55	91.459,94	43.000,00	0,47
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	2.369,48	22.760,04	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3\2
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	530.826,44	518.880,72	514.898,81	0,99
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	484.441,21	484.441,21	484.441,21	1,00

2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	46.385,23	34.439,51	30.457,60	0,88
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.414.635,63	1.306.034,22	738.226,77	0,57
1.	Προμηθευτές	1.241.332,03	905.738,57	686.293,58	0,76
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	55.619,72	54.148,40	9.207,49	0,17
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	-5.736,06	121.660,57	-7.165,63	-0,06
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	123.419,94	224.486,68	49.891,33	0,22
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	252.153,15	59.762,91	55.914,84	0,94
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	11.639,48	11.639,48	11.639,48	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλενμένα (πληρωτέα)	196.174,44	3.826,78	0,00	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	44.339,23	44.296,65	44.275,36	1,00

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

ΕΠΙΣΗΜΑΙΝΟΥΜΕ ΌΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2019 ΔΕΝ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΙΟΤΙ ΕΙΜΑΣΤΕ ΑΚΟΜΗ ΣΕ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΣΤΑΥΡΩΣΗΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ.

β. Σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης. Συγκεκριμένα οι κωδικοί αριθμοί στο σκέλος των εσόδων που είναι αναγκαία η αναμόρφωση είναι οι εξής:

Αριθ. ΚΑ	Τίτλος ΚΑ	Προϋπολογισθέν ποσό (€)	Προτεινόμενη αναμόρφωση (€)
0122	τέλη και δικαιώματα από εμποροπανήγυρη	294.361,00	-150.000,00
0471.002	τέλος εκκένωσης βόθρων	26.324,00	-2.225,00
0464	τέλος ελεγχόμενης στάθμευσης σε κοινόχρηστους χώρους	80.000,00	-36.000,00
			-188.225,00

Σημειώνουμε ότι μετά την προτεινόμενη αναμόρφωση των ανωτέρω κωδικών πρέπει να γίνει αντίστοιχη αναμόρφωση και στο σκέλος των δαπανών ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Οι κωδικοί αριθμοί στο σκέλος των δαπανών που προτείνουμε για αναμόρφωση, προκειμένου να μην καταστεί ελλειμματικός ο προϋπολογισμός, είναι οι εξής:

Αριθ. ΚΑ	Τίτλος ΚΑ	Προϋπολογισθέν ποσό (€)	Προτεινόμενη αναμόρφωση (€)
10-6265.007	υπηρεσία αναπτυξης πληροφοριακού συστήματος διαχείρισης και ελέγχου προμηθειών του Δ. Ναυπακτίας	5.000,00	-5.000,00
10-6265.008	ολοκληρωμένο σύστημα διαχείρισης εσωτερικών διαδικασιών του Δήμου Ναυπακτίας	5.000,00	-5.000,00
00-6331.003	τέλος κτηματογράφησης	5.000,00	-1.226,91
30-7425.002	δαπάνες λειτουργίας ελεγχόμενης σταθμευσης	5.000,00	-5.000,00
10-6273	φωτισμός και κίνηση με ηλεκτροφωτισμό	131.000,00	-71.998,09
15-6273	φωτισμός και κίνηση με ηλεκτροφωτισμό	173.000,00	-100.000,00
			-188.225,00

Η ανωτέρω αναμόρφωση περιλήφθηκε στην με αρ. ΑΔΣ 147/2020

Απόφαση αυτή έλαβε αριθμό 213/ 2020.

Οπότε συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται όπως πιο κάτω:

Ο Πρόεδρος Η γραμματέας Τα μέλη
Υπογραφή Υπογραφή Υπογραφές

Ακριβές αντίγραφο
Ναύπακτος 15 -7-2020
Η Προϊσταμένη ΤΥΠΟ Η Γραμματέας της Οικ. Επιτροπής

Σταυρούλα – Μαρία Χωραφά Παυλοχρήστου Σπυριδούλα