



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ : ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ
Ταχ. Δ/ση : Λ. Λίμνης Μαραθώνος 29
& Αθ. Διάκου
Τ.Κ. 145 65, Άγιος Στέφανος
Πληροφορίες : Χαράλαμπος Μυλωνάς
Τηλ: 213 2030623- Fax : 2132030630
e-mail : milonas@dionysos.gr

Άγιος Στέφανος, 21/02/2020
Αριθ. Πρωτ: 5101

ΠΡΟΣ
τον Πρόεδρο της Οικονομικής Επιτροπής

Θέμα : Υποβολή τριμηνιαίας έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού Εσόδων – Δαπανών έτους 2019 για το Δ΄ τρίμηνο.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ. 9 Ν. 3852/2010 όπως ισχύει (άρθρο 39 του Ν. 4257/2014), ο Προϊστάμενος Οικονομικών υπηρεσιών του Δήμου εισηγείται προς την Οικονομική επιτροπή, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων και δαπανών, διαμορφώνοντας πίνακες αποτελεσμάτων αυτού όπως αυτοί καθορίστηκαν με την υπ' αριθμ. 40038/9-9-2011(ΦΕΚ 2007/9-9-2011) Απόφαση Υπουργείου Εσωτερικών και στην οποία περιλαμβάνονται στοιχεία ανά ομάδα κωδικών σε επίπεδο ως προς τα έσοδα προϋπολογισθέντα-βεβαιωθέντα-εισπραχθέντα και ως προς τα έξοδα προϋπολογισθέντα-δεσμευθέντα-τιμολογηθέντα-ενταλθέντα-πληρωθέντα.

Η Οικονομική επιτροπή αφού ελέγξει, σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ.1 περ.β του Ν.3852/10, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, η οποία αφορά χρονική περίοδο από την αρχή του έτους έως το συγκεκριμένο τρίμηνο, υποβάλλει προς το Δημοτικό συμβούλιο έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, εντός προθεσμίας τριάντα ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου. Στην έκθεση επισυνάπτονται και η εισήγηση του προϊστάμενου οικονομικών υπηρεσιών και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Στην περίπτωση που η οικονομική επιτροπή διαπιστώσει, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, 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 έσοδα που εμφανίζουν αποκλίσεις, και αντιστοίχως περικόπτοντας δαπάνες, 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 ανωτέρω.

15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	427.780,29	840.949,90	196,58	483.204,14	112,96	57,46
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	47.119,71	27.863,78	59,13	27.863,78	59,13	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.981.558,15	4.720.800,77	158,33	2.958.264,07	99,22	62,66
21	Τακτικά έσοδα	2.936.558,15	4.598.901,67	156,61	2.947.658,69	100,38	64,09
22	Έκτακτα έσοδα	45.000,00	121.899,10	270,89	10.605,38	23,57	8,70
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	8.895.933,41	8.647.654,21	97,21	2.420.185,10	27,21	27,99
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	8.895.933,41	8.647.654,21	97,21	2.420.185,10	27,21	27,99
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	5.094.268,66	4.429.514,43	86,95	3.657.839,31	71,80	82,58
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	4.558.300,00	3.984.019,03	87,40	3.412.364,01	74,86	85,65
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	250.358,66	222.415,40	88,84	22.395,30	8,95	10,07
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	14.631.222,42	14.631.222,42	100,00	14.631.222,42	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	69.191.653,27	50.120.727,75	72,44	39.600.374,13	57,23	79,01

Επεξήγηση Στηλών Προϋπολογισμός = Προϋπολογισμός + Αναμορφώσεις
Βεβαιωθέντα = Βεβαιωθέντα - Οριστ. Διαγραφές Παραγραφές

8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	14.447.022,94	7.043.641,62	48,75	5.643.794,62	39,07	5.337.619,63	5.337.619,63	36,95	94,58
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.633.390,15	1.445.058,65	88,47	1.632.707,43	99,96	1.364.279,82	1.364.279,82	83,52	83,56
82	Αποδόσεις	5.223.548,40	5.112.386,43	97,87	3.524.890,65	67,48	3.487.143,27	3.487.143,27	66,76	98,93
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	486.196,54	486.196,54	100,00	486.196,54	100,00	486.196,54	486.196,54	100,00	100,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	7.103.887,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	208.566,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	69.191.653,27	56.320.952,33	81,40	29.840.289,09	43,13	28.244.890,90	28.244.890,90	40,82	94,65

Επεξήγηση Στηλών Προϋπολογισμός = Προϋπολογισμός + Αναμορφώσεις
 Δεσμευθέντα = ΠΑΥ + Αποδεσμεύσεις με Ημ. Αποδ/σης

Λαμβάνοντας υπόψη τους ανωτέρω πίνακες, διαπιστώνουμε ότι

1. από το σύνολο των εσόδων του προϋπολογισμού ήτοι **69.191.653,27 €** έχει εκτελεστεί το 57,23 % ως προς τα προϋπολογισθέντα μετά τις αναμορφώσεις και το 79,01 % ως προς τα βεβαιωθέντα. Από τον ανωτέρω Πίνακα 1 προκύπτει ότι η μεγαλύτερη απόκλιση παρατηρείται στην **Ομάδα 13: Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες**, με τη διάφορα μεταξύ προϋπολογισμού και εισπραχθέντων να διαμορφώνεται στο ύψος των **19.714.756,05 €** ήτοι ποσοστού **- 82,25%** ακολουθούμενη από την **Ομάδα 32: Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών** με τη διάφορα μεταξύ προϋπολογισμού και εισπραχθέντων να διαμορφώνεται στο ύψος των **6.475.748,31€** ήτοι ποσοστού **- 72,79%**.
2. από το σύνολο των δαπανών του προϋπολογισμού ήτοι **69.191.653,27 €** έχει εκτελεστεί το 40,82 % ως προς τα προϋπολογισθέντα μετά τις αναμορφώσεις και το 94,65% ως προς τα τιμολογηθέντα. Από τον ανωτέρω Πίνακα 1 προκύπτει ότι η μεγαλύτερη απόκλιση παρατηρείται στην **Ομάδα 73: Έργα**, με τη διάφορα μεταξύ προϋπολογισμού και εισπραχθέντων να διαμορφώνεται στο ύψος των **15.904.397,23 €** ήτοι ποσοστού **-77,12%** ακολουθούμενη από την **Ομάδα 71: Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων** με τη διάφορα μεταξύ προϋπολογισμού και εισπραχθέντων να διαμορφώνεται στο ύψος των **7.089.549,65 €** ήτοι ποσοστού **-89,19%**.

Παρακαλούμε να ληφθεί σχετική απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής για την κατάρτιση και την υποβολή στο Δημοτικό Συμβούλιο της έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δ' τριμήνου του έτους 2019, ως ακολούθως:

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Δ' τριμήνου του έτους 2019, εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 1.

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Δ' τριμήνου του έτους 2019, εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 2.

Στοιχεία ισολογισμού δεν παρουσιάζονται, διότι δεν έχουν οριστικοποιηθεί τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού στο Κόμβο Λειτουργικότητας της ΕΕΤΑΑ. 2017.

Ο Αντιδήμαρχος
Οικονομικών & Διοικητικών
Υπηρεσιών

Ιωάννης Τσουδερός