



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΚΟΡΙΝΘΙΑΣ
 Δ Η Μ Ο Σ
 ΛΟΥΤΡΑΚΙΟΥ - ΠΕΡΑΧΩΡΑΣ -
 ΑΓΙΩΝ ΘΕΟΔΩΡΩΝ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου αριθ. 14
 της 18^{ης} Ιουνίου 2021

Αριθμός Απόφασης 63

ΘΕΜΑ 2^ο: Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης εσόδων - εξόδων δημοτικού
 προϋπολογισμού έτους 2021 (Α' τρίμηνο).

Το Δημοτικό Συμβούλιο σήμερα την 18^η του μηνός Ιουνίου, του έτους 2021, ημέρα της εβδομάδος Παρασκευή και ώρα 17:00 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη, κατόπιν ματαίωσης της από 11/06/2021 τακτικής συνεδρίασης, σύμφωνα με την από 11-03-2020 Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου (κατεπείγοντα μέτρα κατά του κορωνοϊού), ύστερα από την υπ' αριθμ. 9389/14-06-2021 πρόσκληση του Προέδρου κ. Θυμή Φίλιππα, η οποία νόμιμα και εμπρόθεσμα επιδόθηκε, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 74 του ν. 4555/2018 (Φ.Ε.Κ. 133/19-07-2018), "Πρόγραμμα Κλεισθένης", σε καθέναν δημοτικό σύμβουλο, στους προέδρους Συμβουλίων των Κοινοτήτων Λουτρακίου - Περαχώρας, Ισθμίας, Αγ. Θεοδώρων, και Πισίων και στον Δήμαρχο κ. ΓΚΙΩΝΗ Αλκ. Γεώργιο, ο οποίος ήταν απόν, προκειμένου να συζητήσει και να αποφασίσει στα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι επί συνόλου είκοσι επτά (27) μελών του Συμβουλίου βρέθηκαν παρόντα δέκα έξι (16), ο κ. Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Π α ρ ό ν τ ε ς: 1.Θυμής Φίλιππας – Πρόεδρος, 2.Ασημακόπουλος Χρήστος, 3.Βασιλείου Βασίλειος, 4.Βασιλείου Δημήτρης, 5.Γλυκοφρύδης Ιωάννης, 6.Δήμου Κων/νος, 7.Καραπανάγος Ιωάννης, 8.Λογοθέτης Κων/νος, 9.Μουζάκης Αθανάσιος, 10.Παντελέου Κων/νος, 11.Παπαθανασίου Αθανάσιος, 12.Πέρρας Σωτήριος, 13.Πρωτονοτάριος Δημήτριος, 14.Ράτης Σπυρίδων, 15.Σακελλαρίου Αναστάσιος, 16.Σταυρόπουλος Κων/νος.

Στη συνεδρίαση παρίστανται και οι Πρόεδροι των Συμβουλίων των Κοινοτήτων Λουτρακίου - Περαχώρας, Ισθμίας, Αγίων Θεοδώρων και Πισίων, ήτοι οι κ.κ. Σακέλλης Μάριος, Γκεζεργής, Γεώργιος Κωνσταντής - Σκουλικαρίτης Αριστείδης και Λάμπρου Δημήτριος, αντίστοιχα.

Α π ό ν τ ε ς: 1.Γεωργίου Αθανάσιος, 2.Δέδες Δημήτριος, 3.Δρίτσας Αλκιβιάδης, 4.Ζερβός Κων/νος, 5.Κοντός Γεώργιος, 6.Κορδαλή Σωτηρία, 7.Νικολάου

Σωτήριος, 8.Πέτρου Θεόδωρος, 9.Πέτρου Παναγιώτης, 10.Πρωτοπαππά Μαρία, 11.Σακελλαρίου Ευθύμιος, οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα.

Κατά την συζήτηση προημερησίας θεμάτων συνδέθηκαν στην συνεδρίαση ο Δήμαρχος κ. Γκιώνης Γεώργιος και οι δημοτικοί σύμβουλοι κα Πρωτοπαππά Μαρία και κ. Πέτρου Παναγιώτης.

Συζητουμένων προημερησίας θεμάτων αποχώρησαν οι δημοτικοί σύμβουλοι κ.κ. Βασιλείου Δημήτριος, Λογοθέτης Κων/νος και Μουζάκης Αθανάσιος.

Πριν την συζήτηση του 1^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης αποχώρησε από την συνεδρίαση ο Πρόεδρος την Κοινότητας Αγίων Θεοδώρων κ. Κωνσταντής - Σκουλικαρίτης Αριστείδης.

Πριν την συζήτηση του 2^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης αποχώρησε η κα Πρωτοπαππά Μαρία.

Επί του 2^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης ο κ. Πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών του Σώματος τον οικείο φάκελο στον οποίο περιλαμβάνονται τα εξής:

1. Η παράγραφος 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010 (Φ.Ε.Κ. 87/7-6-2010), όπως τροποποιήθηκε από τις διατάξεις του άρθρου 43 παρ. 4 του Ν. 3979/2011, σύμφωνα με την οποία η Οικονομική Επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπεύθυνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας. Η έκθεση υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Η απόφαση αυτή υποβάλλεται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης».

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης, εκδόθηκαν αφενός η υπ' αριθμ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών «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 και αφετέρου η εγκύκλιος αρ.43 με αριθμ.πρωτ. 26124/29-6-2012 του Υπουργείου Εσωτερικών, Δ/ση Οικονομικών ΟΤΑ με θέμα «Ισοσκέλιση του Προϋπολογισμού των δήμων και περιφερειών» .

2. Το από 22-04-2021 Υπηρεσιακό Σημείωμα του Οικονομικού Τμήματος του Δήμου, με το οποίο υποβάλλει στην Οικονομική Επιτροπή τριμηνιαία στοιχεία περιόδου από 01/01/2021 έως 31/03/2021 (Α' τρίμηνο 2021), ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2021 και συγκεκριμένα:

Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 1^{ου} τριμήνου 2021 (Υπόδειγμα 1)

Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών 1^{ου} τριμήνου 2021 (Υπόδειγμα 2)

Στοιχεία Ισολογισμού 1^{ου} τριμήνου 2021 (Υπόδειγμα 3)

Γενική ανακεφαλαίωση απολογισμού εσόδων και εξόδων 01/01/2021-31/03/2021 με κατάσταση ταμειακού υπολοίπου την 31/03/2021.

Πίνακα υπολογισμού κριτηρίων αποκλίσεων στοχοθεσίας και απολογισμού την 31/03/2021.

3. Η υπ' αριθ. 130/2021 Απόφαση Οικονομικής Επιτροπής με την οποία συνέταξε την τριμηνιαία έκθεση εσόδων - εξόδων δημοτικού προϋπολογισμού (Α' τριμήνου 2021) και την υπέβαλε στο δημοτικό συμβούλιο προς έγκριση.

Το Δημοτικό Συμβούλιο, αφού έλαβε υπόψη του τα ανωτέρω, καθώς και τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 3852/2010, όπως έχουν τροποποιηθεί και ισχύουν, μετά από διαλογική συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων μεταξύ των μελών του, απεχόντων των κ.κ. Καραπανάγου, Γλυκοφρύδη, Σταυρόπουλου, Πέτρου Παν. και Βασιλείου Βασ.)

Α π ο φ α σ ί ζ ε ι Ο μ ό φ ω ν α

Εγκρίνει την τριμηνιαία έκθεση εσόδων - εξόδων δημοτικού προϋπολογισμού (Α' τριμήνου 2021), η οποία έχει ως εξής:

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΟΡΙΝΘΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΛΟΥΤΡΑΚΙΟΥ-ΠΕΡΑΧΩΡΑΣ-ΑΓ. ΘΕΟΔΩΡΩΝ
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2021 - 31/3/2021

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	8.550.797,64	1.442.835,59	0,168737	1.442.835,59	0,168737	1
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	138.639,72	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
2	Έρσοδοι από κινητή περιουσία	62.000,00	27.177,23	0,438342	27.177,23	0,438342	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.600.650,00	652.193,82	0,181132	652.193,82	0,181132	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.566.120,00	43.357,12	0,027684	43.357,12	0,027684	1
5	Φόροι και εισφορές	700.000,00	119.121,22	0,170173	119.121,22	0,170173	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	2.401.572,12	599.460,60	0,249612	599.460,60	0,249612	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	81.815,80	1.525,60	0,018647	1.525,60	0,018647	1
1	Έκτακτα έσοδα	7.113.239,29	440.297,42	0,061898	427.561,44	0,060108	0,971074
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	1.000,00	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	217.500,00	60.720,00	0,279172	60.720,00	0,279172	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.526.713,89	340.740,81	0,052207	340.740,81	0,052207	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	16.775,40	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	308.750,00	38.836,61	0,125787	26.100,63	0,084536	0,672063
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	42.500,00	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.187.000,00	1.135.843,73	0,956903	670.280,01	0,564684	0,590116
21	Τακτικά έσοδα	1.112.200,00	687.087,90	0,617774	635.593,68	0,571474	0,925054
22	Έκτακτα έσοδα	74.800,00	448.755,83	5,999409	34.686,33	0,463721	0,077294
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	10.781.458,27	9.986.256,77	0,926244	32.496,19	0,003014	0,003254
31	Εισπράξεις από δάνεια	842.000,00	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	9.939.458,27	9.986.256,77	1,004708	32.496,19	0,003269	0,003254
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.406.980,00	531.672,87	0,156054	531.672,87	0,156054	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	2.979.300,00	424.970,57	0,142641	424.970,57	0,142641	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	32.000,00	308,55	0,009642	308,55	0,009642	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	395.680,00	106.393,75	0,268888	106.393,75	0,268888	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	5.750.000,00	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
	Σύνολα εσόδων	36.789.475,20	13.536.906,38		3.104.846,10		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΟΡΙΝΘΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΛΟΥΤΡΑΚΙΟΥ-ΠΕΡΑΧΩΡΑΣ-ΑΓ. ΘΕΟΔΩΡΩΝ
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2021 - 31/3/2021

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	11728916,4	9421096,63	0,803237	1664004,88	0,141872	1603198,97	1501062,79	0,1279797	0,9020784
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	4877006,37	4825011,37	0,989339	1047554,37	0,2147945	1047174,37	989640,81	0,2029197	0,9447155
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1011807,4	703030,88	0,694827	105474,2	0,1042434	101227,8	85632,84	0,0846335	0,8118842
62	Παροχές τρίτων	2857345,2	1991168,92	0,69686	325426,4	0,1138912	290435	290435	0,1016451	0,8924752
63	Φόροι - τέλη	64000	9300	0,145313	87,59	0,0013686	87,59	87,59	0,0013686	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	391940	61726	0,157488	9712,52	0,0247806	8677,67	3159,89	0,0080622	0,3253419
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	124348,54	124348,54	1	11581,06	0,0931339	11561,06	11561,06	0,092973	0,998273
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1039318,7	530189,82	0,510132	98616,16	0,0948854	78567,44	56569,38	0,0544293	0,5736319
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1297272,12	1126443,03	0,868317	53996,36	0,041623	53911,82	53911,82	0,0415578	0,9984343
68	Λοιπά Έξοδα	65878,07	49878,07	0,757127	11556,22	0,1754183	11556,22	10064,4	0,1527731	0,8709076
7	Επενδύσεις	11770593,83	7570424,91	0,643164	671677,41	0,057064	483157,83	483157,83	0,0410479	0,7193302
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2860768,24	1760914,52	0,615539	260400	0,0910245	183520	183520	0,0641506	0,7047619
73	Έργα	8365619,35	5582124,15	0,66727	378750,78	0,0452747	299637,83	299637,83	0,0358178	0,7911214
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	544206,24	227386,24	0,417831	32526,63	0,0597689	0	0	0	0
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	13121157,08	3289344,78	0,25069	825234,29	0,0628934	601572,52	551222,53	0,0420102	0,6679588
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	569857,08	260044,78	0,456333	319266,92	0,5602579	196001,25	145671,06	0,2556274	0,4562673
82	Αποδόσεις	3045300	3029300	0,994746	505967,37	0,166147	405571,27	405551,47	0,1331729	0,8015368

83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	9506000	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
9	Αποθεματικό	168807,89								
	Σύνολα δαπανών	36789475,2	20280866,3		3160916,58		2687929,32	2535443,15		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΚΟΡΙΝΘΙΑΣ

ΔΗΜΟΣ ΛΟΥΤΡΑΚΙΟΥ-ΠΕΡΑΧΩΡΑΣ-ΑΓ. ΘΕΟΔΩΡΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

		τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2020	Προηγούμενο τρίμηνο 1/10-31/12/20	1ο Τρίμηνο 2021	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	10.034.135,06	10.034.135,06	10.445.446,61	1,04
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	10.020.836,32	10.020.836,32	10.432.060,28	1,04
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	13.298,74	13.298,74	13.386,33	1,01
3.	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	5.433.092,01	5.433.092,01	5.838.587,32	1,07
1.	Ταμείο	887,22	887,22	836,94	0,94
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	5.432.204,79	5.432.204,79	5.837.750,38	1,07
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	59.313,82	59.313,82	59.313,82	1,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	55.761,51	55.761,51	55.761,51	1,00
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	3.552,31	3.552,31	3.552,31	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	784.384,76	784.384,76	736.143,40	0,94
1.	Μακροπρόθ. υποχρεώσεις σε τράπεζες & χρηματοδ.μισθώσεις	784.384,76	784.384,76	736.143,40	0,94
2.	Βραχυπρόθ. υποχρεώσεις σε τράπεζες & χρηματοδ.μισθώσεις	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	349.868,52	349.868,52	530.370,40	1,52
1.	Προμηθευτές	264.628,02	264.628,02	452.323,80	1,71
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	83.646,65	83.646,65	57.002,58	0,68
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	1.593,85	1.593,85	21.044,02	13,20
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	217.482,05	217.482,05	97.661,97	0,45
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	4.340,36	4.340,36	4.340,36	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	4.340,36	4.340,36	4.340,36	1,00

3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
----	--	------	------	------	-----------

ΣΗΜΕΙΩΣΗ:

Τα παραπάνω στοιχεία 31/12/2020 δεν αποτελούν τα οριστικά καθώς είμαστε ακόμη σε διαδικασία ελέγχου & κατάρτισης του Ισολογισμού 2020.

ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ (1/1/2021-31/3/2021)

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Τελικά Προϋπ/σθέντα με Αναμ/σεις	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα	Εισπρακτέα Υπόλοιπα		
I. ΕΣΟΔΑ						
Τακτικά (Κ.Α. 0 +Κ.Α. 21)	9.662.997,64	2.129.923,49	2.078.429,27	51.494,22		
Εκτακτα (Κ.Α. 1 +Κ.Α. 22)	7.188.039,29	889.053,25	462.247,77	426.805,48		
Εισπράξεις από ΔΑΝΕΙΑ+ΠΟΕ	10.781.458,27	9.986.256,77	32.496,19	9.953.760,58		
Εισπράξεις ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ και Τρίτων	3.406.980,00	531.672,87	531.672,87	0,00		
Χρηματικό Υπόλοιπο	5.750.000,00	5.324.945,88	5.324.945,88	0,00		
Σύνολο Εσόδων	36.789.475,20	18.861.852,26	8.429.791,98	10.432.060,28		
ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ						
Αναμ.	Προϋπ/σθέντα με Αναμ.	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα μέχρι Πληρωτέα	Υπόλοιπα	Αδιάθετες Πιστώσεις	Υπερβάσεις
II. ΕΞΟΔΑ						
Σύνολο Εξόδων	36.620.667,31	2.687.929,32	2.535.443,15	152.486,17	33.932.737,99	0,00
Αποθεματικό	168.807,89	0,00	0,00	0,00	168.807,89	0,00
Σύνολο Εξόδων	36.789.475,20	2.687.929,32	2.535.443,15	152.486,17	34.101.545,88	0,00

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ

Γενικός Λογαριασμός Υπόλοιπο Έναρξης Σύν. Εισπράξεων Σύν. Πληρωμών Ταμειακό Υπόλοιπο

ΤΑΚΤΙΚΑ	1.853.188,02	2.160.943,86	1.620.542,49	2.393.589,39
ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΝΕΙΔΙΚΕΥΤΑ	0,00	69.949,47	0,00	69.949,47
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΑ	3.471.757,86	873.952,77	914.900,66	3.430.809,97
	5.324.945,88	3.104.846,10	2.535.443,15	5.894.348,83

Στην ΚΥΑ αριθμ.πρωτ.7261/22.02.2013 «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν. 4111/2013» , στο άρθρο 2 «Έλεγχος και κριτήρια επίτευξης των οικονομικών στόχων» αναφέρει «Α. Για τον έλεγχο του βαθμού επίτευξης των στόχων, τον εντοπισμό αποκλίσεων αρνητικού χαρακτήρα και την αξιολόγηση της πορείας εκτέλεσης του προϋπολογισμού λαμβάνονται υπόψη οι εξής παράμετροι :

- η ισοσκέλιση του προϋπολογισμού και της εκτέλεσής του κατά τη διάρκεια του έτους και ετησίως (υπό την έννοια ότι τα συνολικά ετήσια έξοδα πρέπει να είναι μικρότερα ή ίσα των εσόδων),
- για τους δήμους, η πορεία είσπραξης των υπο-ομάδων εσόδων των γραμμών 3, 4 και 5 του πίνακα στοχοθεσίας (Επιχορηγήσεις για Επενδύσεις, Ίδια έσοδα – Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις προηγούμενων οικονομικών ετών (ΚΑΕ 32-ΚΑΕ 85) και το επίπεδο των εξόδων των γραμμών 1, 4, 5, 6 και 7 του πίνακα (Κόστος προσωπικού, Δαπάνες για επενδύσεις, Πληρωμές ΠΟΕ, Μεταβιβάσεις σε τρίτους, Λοιπές λειτουργικές δαπάνες),

- η μεταβολή των απλήρωτων υποχρεώσεων του ΟΤΑ έναντι της 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους, στην περίπτωση που σημειώνεται αύξηση. Η αδυναμία ισοσκέλισης του ετήσιου προϋπολογισμού ή του προσωρινού απολογισμού του ΟΤΑ κατά το κλείσιμο του προηγούμενου οικονομικού έτους συνιστά αυτοδίκαια αδυναμία επίτευξης των ετήσιων στόχων του έτους που αφορά ο προϋπολογισμός και συνεπάγεται την άμεση υπαγωγή του στο Πρόγραμμα Εξυγίανσης. Το ίδιο ισχύει σε κάθε περίπτωση που αποτυπώνεται μη ισοσκελισμένη εκτέλεση του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του έτους.

Για τον εντοπισμό των αρνητικών αποκλίσεων, η πορεία είσπραξης των εσόδων εξετάζεται σε συσχετισμό με το βαθμό προσαρμογής των εξόδων για την αντιστάθμιση της πορείας αυτής σύμφωνα με τους δημοσιονομικούς στόχους καθώς και με την εξέλιξη των απλήρωτων υποχρεώσεων σε σχέση με το κλείσιμο του προηγούμενου έτους.

Ειδικότερα, τα ποσά που εισπράττονται κατά τη διάρκεια του έτους (έσοδα περιλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου για τους δήμους και έσοδα περιλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου για τις περιφέρειες) συγκρίνονται με τους αντίστοιχα τιθέμενους στόχους (Εκτέλεση μείον Στόχος) και τα ποσά των εξόδων που τέθηκαν ως στόχοι συγκρίνονται με τις δαπάνες που πληρώνονται εντός του έτους (Στόχος μείον Εκτέλεση). Ως απόκλιση αρνητικού χαρακτήρα λογίζεται η υστέρηση εσόδων έναντι του τιθέμενου στόχου (ποσό με αρνητικό πρόσημο: Εκτέλεση μείον Στόχος), η πραγματοποίηση δαπανών καθ' υπέρβαση του τιθέμενου στόχου (ποσό με αρνητικό πρόσημο: Στόχος μείον Εκτέλεση) και η αύξηση του ποσού των απλήρωτων υποχρεώσεων έναντι αυτού που καταγράφηκε την 31/12 του προηγούμενου έτους (ποσό με αρνητικό πρόσημο: ποσό την 31/12 μείον ποσό μήνα). Για τον υπολογισμό του βαθμού της αρνητικής απόκλισης και την αναγωγή της σε ποσοστό (%) έναντι των τιθέμενων στόχων, αθροίζονται οι ανωτέρω διαφορές των ποσών εσόδων και εξόδων και στην περίπτωση που υπάρχει αύξηση των απλήρωτων υποχρεώσεων, και το ποσό της αντίστοιχης διαφοράς (σε περίπτωση που αυτές εμφανίζουν μείωση, η διαφορά δε λαμβάνεται υπόψη). Το συνολικό ποσό που προκύπτει από το άθροισμα των ανωτέρω συγκρίνεται με το στόχο εσόδων και συνιστά το ποσοστό (%) της αρνητικής απόκλισης που προκύπτει από την εκτέλεση του προϋπολογισμού (διαίρεση αθροίσματος ποσών με στόχο εσόδων).

Σύμφωνα με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 1^{ου} τριμήνου του οικονομικού έτους 2021, όπως διατυπώνονται στις ανωτέρω καταστάσεις και λαμβάνοντας υπόψη την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων (στοχοθεσία) για το 1ο τρίμηνο του έτους 2021 όπως αυτή καταρτίστηκε με την ΑΔΣ 214/23-12-2021 του Δημοτικού Συμβουλίου Λουτρακίου-Περαχώρας -Αγίων Θεοδώρων και νομιμοποιήθηκε με την υπ' αριθμ. πρωτ. 7781/2-3-2021 Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου Δυτ. Ελλάδας & Ιονίου -Δ/ση Διοίκησης Ν. Κορινθίας και τροποποιήθηκε με την 1η υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2021 με την Α.Δ.Σ 46/20-4-2021:

- Ο Προϋπολογισμός είναι ισοσκελισμένος .

- Τα ίδια έσοδα (ΚΑ 01+02+03+04+05+07+11+14+15+16+21+22) που εισπράχθηκαν την 31-3-2021 ανήλθαν σε ποσό 1.539.756 ευρώ έναντι στόχου 1.696.745 παρουσιάζοντας αρνητική απόκλιση που ανέρχεται σε -9,25% και επομένως κυμαίνεται εντός του ορίου απόκλισης του -10%. - Τα συνολικά έσοδα που εισπράχθηκαν (περιλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου έναρξης)

ανήλθαν την 31-03-2021 σε ποσό 8.429.792 ευρώ έναντι στόχου 8.954.400 παρουσιάζοντας αρνητική απόκλιση -5,86% .

- Τα έσοδα εισπράξεων ΠΟΕ παρουσίασαν αρνητική απόκλιση που ανέρχεται σε -9,71% και ανήλθαν την 31-03-2021 σε 32.496 ευρώ έναντι στόχου 35.993 .

- Τα συνολικά έξοδα που πληρώθηκαν έως την 31-03-2021 ανήλθαν σε 2.535.443 ευρώ έναντι στόχου 3.295.482 ευρώ παρουσιάζοντας θετική απόκλιση ίση με 23,06% .

Ως προς το κριτήριο του άρθρου 2 παρ.5 της υπ' αριθμ. 47490/2012 (Β' 3390) ΚΥΑ (το ποσό της απόκλισης μεταξύ του ύψους του συνόλου των εσόδων , των εξόδων και των απλήρωτων υποχρεώσεων σε σχέση με τον στόχο των εσόδων για το 1ο τρίμηνο 2021), παρουσιάζει θετική απόκλιση κατά 0,43% και κυμαίνεται εντός των προβλεπομένων από το άρθρο 2 της ΚΥΑ υπ' αριθμ. 7261/2013 (Β' 450).

Ο πίνακας υπολογισμού των εν λόγω κριτηρίων έχει ως εξής την 31-03-2021:

Περίοδος	Γραμμή 4 Ίδια έσοδα (01+02+03+04+05+07+11+14+15+16+21+22)	Γραμμή 5 Έσοδα ΠΟΕ προηγούμενων ετών (32-85)	Σύνολο Εσόδων**	Σύνολο Εξόδων	Απλήρωτες Υποχρεώσεις	Κριτήριο του άρθρ.2 της ΚΥΑ 7261/2013
Στόχοι περιόδου Ιαν.-Μάρτιος έτους 2021**	1.696.745	35.993	8.954.400	3.295.482	378.687	
Εκτέλεση περιόδου Ιαν. -Μάρτιος έτους 2021	1.539.756	32.496	8.429.792	2.535.443	575.975	
Ποσό απόκλισης περιόδου Ιαν.-Μάρτιος έτους 2021	-156.989	-3.497	-524.608	760.039	-197.287	38.144
Ποσοστό απόκλισης περιόδου Ιαν.-Μάρτιος έτους 2021	-9,25%	-9,71%	-5,86%	23,06%	-52,10%	0,43%

** ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΚΑ 511

Σύμφωνα με τα ανωτέρω, η πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού κρίνεται ότι διασφαλίζει την επίτευξη των ετήσιων στόχων και δεν τίθεται θέμα αναμόρφωσης, 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, σύμφωνα με την από 22-04-2021 εισήγηση του Οικονομικού Τμήματος του Δήμου μας, καθώς και την υπ' αριθ. 130/2021 Απόφαση Οικονομικής Επιτροπής.

Η παρούσα Απόφαση πήρε αύξοντα αριθμό **63/2021**.

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

(έπονται υπογραφές)

Ακριβές Αντίγραφο
Λουτράκι 23 Ιουνίου 2021
Ο Πρόεδρος Δ.Σ.