



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΟΡΙΝΘΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΛΟΥΤΡΑΚΙΟΥ -
ΠΕΡΑΧΩΡΑΣ - ΑΓ. ΘΕΟΔΩΡΩΝ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου αριθμ. 4
της 17^{ης} Φεβρουαρίου 2021

Αριθμός Απόφασης 19

Θ Ε Μ Α 10^ο: Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης εσόδων - εξόδων δημοτικού
προϋπολογισμού έτους 2020 (Δ' τρίμηνο).

Το Δημοτικό Συμβούλιο σήμερα την 17^η του μηνός Φεβρουαρίου, του έτους 2021, ημέρα της εβδομάδος Τετάρτη και ώρα 18:30 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη, σύμφωνα με την από 11-03-2020 Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου (κατεπείγοντα μέτρα κατά του κορωνοϊού), ύστερα από την υπ' αριθμ. 2034/12-02-2021 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 παρών, 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 Δημοτικού Συμβουλίου βρέθηκαν παρόντα είκοσι δύο (22), ο κ. Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Π α ρ ό ν τ ε ς: 1.Θυμής Φίλιππας – Πρόεδρος, 2.Σακελλαρίου Αναστάσιος, 3.Παντελέου Κων/νος, 4.Παπαθανασίου Αθανάσιος, 5.Πέρρας Σωτήριος, 6.Ράτης Σπυρίδων, 7.Δήμου Κων/νος, 8.Κορδαλή Σωτηρία, 9.Πρωτονοτάριος Δημήτριος, 10.Πρωτοπαππά Μαρία, 11.Σακελλαρίου Ευθύμιος, 12.Πέτρου Παναγιώτης, 13.Κοντός Γεώργιος, 14.Λογοθέτης Κων/νος, 15.Μουζάκης Αθανάσιος, 16.Καραπανάγος Ιωάννης, 17.Γλυκοφρύδης Ιωάννης, 18.Ζερβός Κων/νος, 19.Δρίτσας Αλκιβιάδης, 20.Βασιλείου Δημήτριος, 21.Βασιλείου Βασίλειος, 22.Ασημακόπουλος Χρήστος.

Στην παρούσα συνεδρίαση συμμετείχαν και οι πρόεδροι των Συμβουλίων των Κοινοτήτων Λουτρακίου - Περαχώρας, Ισθμίας, Αγίων Θεοδώρων & Πισίων, ήτοι οι κ.κ. Σακέλλης Μάριος, Γκεζερλής Γεώργιος, Κωνσταντής – Σκουλικαρίτης Αριστείδης & Λάμπρου Δημήτριος, αντίστοιχα.

Α π ό ν τ ε ς: 1.Γεωργίου Αθανάσιος, 2.Δέδες Δημήτριος 3.Νικολάου Σωτήριος, 4.Πέτρου Θεόδωρος, 5.Σταυρόπουλος Κων/νος, αν και κλήθηκαν νόμιμα.

Μετά την έναρξη της συνεδρίασης και πριν την συζήτηση οποιουδήποτε θέματος δήλωσαν συμμετοχή οι δημοτικοί σύμβουλοι Γεωργίου Αθανάσιος και Σταυρόπουλος Κων/νος.

Κατά την διάρκεια συζήτησης του 7^{ου} θέματος αποχώρησαν οι κ.κ. Βασιλείου Βασίλειος και Σταυρόπουλος Κων/νος.

Πριν την συζήτηση του 8^{ου} θέματος αποχώρησαν οι κ.κ. Μουζάκης Αθανάσιος και Γλυκοφρύδης Ιωάννης, ενώ κατά την διάρκεια συζήτησης αυτού και πριν την λήψη απόφασης αποχώρησαν οι κ.κ. Γεωργίου Αθανάσιος και Σακελλαρίου Ευθύμιος.

Επί του 10^{ου} πλέον θέματος της συνεδρίασης (ύστερα από την συζήτηση τριών έκτακτων και την πρόταξη δύο θεμάτων), ο κ. Πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών του Σώματος τον οικείο φάκελο, στον οποίο περιλαμβάνονται τα εξής:

1. Οι διατάξεις του άρθρου 266 παρ.9 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, ορίζονται τα εξής: «Η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου 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» .

Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

2. Η από 01-02-2021 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών με την οποία υποβάλλονται τα οικονομικά στοιχεία ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 4^{ου} τριμήνου του οικονομικού έτους 2020 και συγκεκριμένα :

- Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 4^{ου} τριμήνου 2020 (Υπόδειγμα 1)
- Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών 4^{ου} τριμήνου 2020 (Υπόδειγμα 2)
- Στοιχεία Ισολογισμού 4^{ου} τριμήνου 2020 (Υπόδειγμα 3)
- Γενική ανακεφαλαίωση απολογισμού εσόδων και εξόδων 01/01/2020-31/12/2020 με κατάσταση ταμειακού υπολοίπου την 31-12-2020.
- Πίνακα υπολογισμού κριτηρίων αποκλίσεων στοχοθεσίας και απολογισμού την 31-12-2020.

3. Η υπ' αριθ. 26/2021 Απόφαση Οικονομικής Επιτροπής περί έγκρισης της τριμηνιαίας έκθεσης εσόδων – εξόδων (Δ' τρίμηνο).

Το Δημοτικό Συμβούλιο, αφού έλαβε υπόψη του τα ανωτέρω καθώς και τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε με αυτές του Ν. 4555/2018, μετά από διαλογική συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων μεταξύ των μελών του, απεχόντων των κ.κ. Ασημακόπουλου, Βασιλείου Δημ., Πέτρου Παν., Ζερβού, Δρίτσα, Λογοθέτη, Καραπανάγου, Κοντού και Πρωτοπαππά Μαρίας

Αποφασίζει Ομόφωνα

Συντάσσει, την τριμηνιαία έκθεση εσόδων - εξόδων δημοτικού προϋπολογισμού (Δ' τρίμηνο 2020), η οποία έχει ως εξής:

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΟΡΙΝΘΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΛΟΥΤΡΑΚΙΟΥ-ΠΕΡΑΧΩΡΑΣ-ΑΓ. ΘΕΟΔΩΡΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπρ
		1	2	2/1	
0	Τακτικά έσοδα	8.676.571,54	7.891.378,21	0,909504	7.80
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	145.359,72	49.584,53	0,341116	2
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	58.000,00	51.259,26	0,88378	5
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.600.620,00	3.781.879,36	1,050341	3.78
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.730.693,90	639.784,13	0,369669	57
5	Φόροι και εισφορές	670.000,00	729.094,48	1,088201	72
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.401.572,12	2.559.022,93	1,065562	2.55
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	70.325,80	80.753,52	1,148277	8
1	Έκτακτα έσοδα	9.539.979,56	4.714.866,51	0,494222	4.67
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	1.000,00	0,00	0	
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	849.047,56	1.015.571,44	1,19613	1.01
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	8.356.303,58	3.287.276,79	0,393389	3.28
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	18.328,42	8.207,30	0,447791	
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	277.750,00	335.042,53	1,206274	33
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	37.550,00	68.768,45	1,831383	2
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.092.736,10	511.073,36	0,467701	30
21	Τακτικά έσοδα	1.068.936,10	299.322,55	0,280019	27
22	Έκτακτα έσοδα	23.800,00	211.750,81	8,897093	2
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	10.235.720,85	9.984.544,40	0,975461	29
31	Εισπράξεις από δάνεια	50.000,00	0,00	0	
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	10.185.720,85	9.984.544,40	0,980249	29
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.957.980,00	2.223.045,28	0,751542	2.22
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.690.800,00	1.965.851,23	0,730582	1.96
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	31.500,00	21.514,05	0,682986	2
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	235.680,00	235.680,00	1	23
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	5.693.422,61	0,00	0	
	Σύνολα εσόδων	38.196.410,66	25.324.907,76		15.30

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΟΡΙΝΘΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΛΟΥΤΡΑΚΙΟΥ-ΠΕΡΑΧΩΡΑΣ-ΑΓ. ΘΕΟΔΩΡΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντ α	%	Τιμολογηθέντ α	%	Ε
		1	2	2/1	3	3/1	
6	Έξοδα	12608540,43	9809706,49	0,778021	9993735,99	0,7926164	
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	4662439,52	4099478,02	0,879256	4109873,61	0,8814857	
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1355011,21	881585,05	0,650611	919995,94	0,6789582	
62	Παροχές τρίτων	3179139,71	2361550,05	0,742827	2399602,27	0,7547961	
63	Φόροι - τέλη	60150	36405,13	0,605239	36078,13	0,5998027	
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	587561,06	246443,23	0,419434	295576,4	0,5030565	
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	123348,54	79177,48	0,6419	79177,48	0,6419004	
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1321409,07	992293,89	0,750936	1007934,25	0,7627723	
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1227603,25	1092649,08	0,890067	1109888,05	0,9041097	
68	Λοιπά Έξοδα	91878,07	20124,56	0,219036	35609,86	0,3875774	
7	Επενδύσεις	12065827,4	3506802,41	0,290639	3573736,14	0,2961866	
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2636121	571744,54	0,216889	577515,5	0,2190778	

73	Έργα	8663808,77	2859162,39	0,330012	2920325,16	0,3370717
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	765897,63	75895,48	0,099094	75895,48	0,0990935
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	13169798,84	2356039,27	0,178897	2504964,36	0,1902052
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	562998,84	463935,69	0,824044	486720,88	0,8645149
82	Αποδόσεις	2856800	1892103,58	0,662316	2018243,48	0,70647
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
85	Προβλέψεις μη εισπραχής	9750000	0	0	0	0
9	Αποθεματικό	352243,99				
Σύνολα δαπανών		38196410,66	15672548,2		16072436,49	

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΟΡΙΝΘΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΛΟΥΤΡΑΚΙΟΥ-ΠΕΡΑΧΩΡΑΣ-ΑΓ. ΘΕΟΔΩΡΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

		τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2019	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1- 30/09/20
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2
A.	10.194.278,68	10.144.476,87	10.034.135,06
1.	10.185.720,85	10.132.817,83	10.020.836,32
2.	8.557,83	11.659,04	13.298,74
3.	0,00	0,00	0,00
B.	5.636.871,48	5.756.237,23	5.433.092,01
1.	3.172,36	1.555,90	887,22
2.	5.633.699,12	5.754.681,33	5.432.204,79
Γ	633.466,79	59.313,82	59.313,82
1.	55.761,51	55.761,51	55.761,51
2.	577.705,28	3.552,31	3.552,31
3.	0,00	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	997.091,68	832.022,31
1.	Μακροπρόθ. υποχρεώσεις σε τράπεζες & χρηματοδ.μισθώσεις	997.091,68	832.022,31
2.	Βραχυπρ. υποχρεώσεις σε τράπεζες & χρηματοδ.μισθώσεις	0,00	0,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	485.946,91	666.378,67
1.	Προμηθευτές	446.308,00	631.710,48
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	38.352,34	14.678,60
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	1.286,57	19.989,59
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	54.451,36	88.954,45
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	212.807,27	4.674,25
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	590,74	333,89
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	212.216,53	4.340,36
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00

ΣΗΜΕΙΩΣΗ:

(ΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 31/12/2020 ΔΕΝ ΕΙΝΑΙ ΤΑ ΟΡΙΣΤΙΚΑ ΔΙΟΤΙ ΕΙΜΑΣΤΕ ΣΕ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ)

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΚΟΡΙΝΘΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΛΟΥΤΡΑΚΙΟΥ-ΠΕΡΑΧΩΡΑΣ-ΑΓ. ΘΕΟΔΩΡΩΝ

ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ (1/1/2020-31/12/2020)

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ Υπόλοιπα	Τελικά Προϋπ/σθέντα με Αναμ/σεις	Τελικά Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα Εισπρακτέα
I. ΕΣΟΔΑ			
Τακτικά (Κ.Α. 0 +Κ.Α. 21) 106.736,84	9.745.507,64	8.190.700,76	8.083.963,92
Εκτακτα (Κ.Α. 1 +Κ.Α. 22) 226.614,03	9.563.779,56	4.926.617,32	4.700.003,29
Εισπράξεις από ΔΑΝΕΙΑ+ΠΟΕ 9.687.485,45	10.235.720,85	9.984.544,40	297.058,95
Εισπράξεις ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ και Τρίτων 0,00	2.957.980,00	2.223.045,28	2.223.045,28
Χρηματικό Υπόλοιπο 0,00	5.693.422,61	5.693.422,61	5.693.422,61
Σύνολο Εσόδων 10.020.836,32	38.196.410,66	31.018.330,37	20.997.494,05

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ Υπόλοιπα Αναμ.	Προϋπ/σθέντα με Αδιάθετες Πιστώσεις Πληρωτέα	Ενταλθέντα Υπερβάσεις	Πληρωθέντα μέχρι
II. ΕΞΟΔΑ			
Σύνολο Εξόδων 0,00	37.844.166,67 22.171.618,50	15.672.548,17 0,00	15.672.548,17
Αποθεματικό 0,00	352.243,99 352.243,99	0,00 0,00	0,00
Σύνολο Εξόδων 0,00	38.196.410,66 22.523.862,49	15.672.548,17 0,00	15.672.548,17

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ

ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ

Γενικός Λογαριασμός Ταμειακό Υπόλοιπο	Υπόλοιπο Έναρξης	Σύν. Εισπράξεων	Σύν. Πληρωμών
ΤΑΚΤΙΚΑ 1.853.188,02	3.393.422,61	8.567.702,84	10.107.937,43
ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΝΕΙΔΙΚΕΥΤΑ 332.866,46	0,00	459.869,03	127.002,57
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΑ 3.138.891,40	2.300.000,00	6.276.499,57	5.437.608,17
	5.693.422,61	15.304.071,44	
15.672.548,17	5.324.945		

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 4^{ου} τριμήνου του οικονομικού έτους 2020 ,όπως διατυπώνονται στις ανωτέρω καταστάσεις και λαμβάνοντας υπόψη την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων (στοχοθεσία) για το 4ο τρίμηνο του έτους 2020 όπως αυτή καταρτίστηκε με την ΑΔΣ 1/3-1-2020 του Δημοτικού Συμβουλίου Λουτρακίου-Περαχώρας -Αγίων Θεοδώρων και εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ.πρωτ. 31473,7087/20-02-2020

Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου Δυτ. Ελλάδα & Ιονίου -Δ/ση Διοίκησης Ν. Κορινθίας, καθώς και την ΑΔΣ 42/2020 σε ορθή επανάληψη του Δημοτικού Συμβουλίου Λουτρακίου-Περαχώρας -Αγίων Θεοδώρων για την 1^η υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2020 που εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ.πρωτ. 69252/27-5-2020 Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου Δυτ. Ελλάδα & Ιονίου -Δ/ση Διοίκησης Ν. Κορινθίας :

- Ο Προϋπολογισμός είναι ισοσκελισμένος .

- Τα ίδια έσοδα (ΚΑ 01+02+03+04+05+07+11+14+15+16+21+22) που εισπράχτηκαν την 31-12-2020 ανήλθαν σε ποσό 5.913.889 ευρώ έναντι στόχου 7.877.788 παρουσιάζοντας αρνητική απόκλιση που ανέρχεται σε -24,93 % .

- Τα συνολικά έσοδα που εισπράχτηκαν (περιλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου έναρξης) ανήλθαν την 31-12-2020 σε ποσό 20.997.494 ευρώ έναντι του στόχου 26.577.455, παρουσιάζοντας μείωση -21,00 % .

- Τα έσοδα εισπράξεων ΠΟΕ ανήλθαν την 31-12-2020 σε 297.059 έναντι του στόχου 435.721 παρουσιάζοντας μείωση -31,82 % .

- Τα συνολικά έξοδα την 31-12-2020 ανήλθαν σε 15.672.548 ευρώ έναντι στόχου 26.367.801 ευρώ παρουσιάζοντας μείωση - 40,56 % .

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 4ο τρίμηνο), παρουσιάζει θετική απόκλιση κατά 19,87% και κυμαίνεται εντός των προβλεπομένων από το άρθρο 2 της ΚΥΑ υπ' αριθμ. 7261/2013 (Β' 450).

Παρατίθεται ο πίνακας υπολογισμού ,κριτηρίων αποκλίσεων στοχοθεσίας και απολογισμού την 31-12-2020.

Περίοδος	Γραμμή 3α+3β Ίδια έσοδα (01+02+03+04+ 05+07+11+14+ 15+16+21+22)	Γραμμή 5 Έσοδα ΠΟΕ προηγούμε νων ετών (32-85)	Σύνολο Εσόδων**	Σύνολο Εξόδων	Απλήρωτες Υποχρεώσεις	Κριτήριο του άρθρ.2 της ΚΥΑ 7261/2013
Στόχοι περιόδου Ιαν.-Δεκέμβριος έτους 2020**	7.877.788	435.721	26.577.455	26.367.801	544.042	
Εκτέλεση περιόδου Ιαν. -Δεκέμβριος έτους 2020	5.913.889	297.059	20.997.494	15.672.548	378.687	
Ποσό απόκλισης περιόδου Ιαν.- Δεκέμβριος έτους 2020	-1.963.899	-138.662	-5.579.961	10.695.253	165.355	5.280.647
Ποσοστό απόκλισης περιόδου Ιαν.- Δεκέμβριος έτους 2020	-24,93%	-31,82%	-21,00%	-40,56%	-30,39%	+19,87%

** ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ
ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΚΑ 511

Σύμφωνα με τα ανωτέρω, παρά τις πολύ σημαντικές δυσκολίες στην εκτέλεση του προϋπολογισμού και των ειδικών συνθηκών που έχουν διαμορφωθεί λόγω του ιού covid-19, 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 01-02-2021 εισήγηση του Οικονομικού Τμήματος του Δήμου μας, καθώς και την υπ' αριθ. 26/2021 Απόφαση Οικονομικής Επιτροπής.

Η παρούσα Απόφαση πήρε αύξοντα αριθμό **19/2021**.

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

(Έπονται υπογραφές)
Ακριβές Αντίγραφο
Λουτράκι 03 Μαρτίου 2021
Ο Πρόεδρος Δ.Σ.