

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθμ. **14 / 2019** πρακτικό συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Βέροιας

Αριθμός Απόφασης: **132/ 2019**.

Π ε ρ ί λ η ψ η

Υποβολή στο Δ.Σ. της Έκθεσης Εσόδων–Εξόδων &
Ισολογισμού του Δήμου για το χρονικό διάστημα από
01/01/2019 έως 30/06/2019 (Β΄ Τριμήνου 2019).

Στη Βέροια, σήμερα στις **05 Αυγούστου** του έτους **2019**, ημέρα της εβδομάδας **Δευτέρα** και ώρα **11:00**, στο Δημοτικό Κατάστημα Βέροιας, συνήλθε σε Έκτακτη συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από την με ημερομηνία **02-08-2019** γραπτή πρόσκληση του Προέδρου που δόθηκε σε όλα τα μέλη σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης».

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία αφού επί συνόλου **9** μελών βρέθηκαν παρόντα **6** μέλη.

Παρόντες

1. Στ. Ασλάνογλου, Πρόεδρος
2. Λ. Ακριβόπουλος
3. Δ. Κουλουριώτης
4. Α. Λαζαρίδης
5. Α. Αποστολόπουλος
6. Γ. Σοφιανίδης (αναπλ.μέλος)

Απόντες

1. Α. Σιδηρόπουλος (δήλωσε κώλυμα)
2. Β. Παπαδόπουλος (δήλωσε κώλυμα)
3. Ι. Κυρατλίδης
4. Ν.Τσιαμήτρος (δήλωσε κώλυμα)
5. Χρ.Γαϊτάνου (αναπλ.μέλος δήλωσε κώλυμα)
6. Β.Λυκοστράτης (αναπλ.μέλος δήλωσε κώλυμα)
7. Γ.Γουλιτίδης (αναπλ.μέλος δήλωσε κώλυμα)

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη της Επιτροπής το από 31-07-2019 εισηγητικό σημείωμα του αναπληρωτή Δ/ντή Οικονομικού του Δήμου Δημητρίου Σαζακλίδη, που έχει ως εξής:

«Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010, η Οικονομική Επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το Δημοτικό Συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση εσόδων και εξόδων του δήμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του Ν.3852/2010, όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 39 και 40 του Ν.4257/2014 αντίστοιχα, η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου μετά τη λήξη κάθε τριμήνου και εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών, έπειτα από εισήγηση των Οικονομικών Υπηρεσιών υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος συγκεκριμένου τριμήνου.

Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου 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 κατάλληλη αναμόρφωση αυτού που λαμβάνεται εντός δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, 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 εκδόθηκε η αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011/ τ. 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 εκτέλεση και η πορεία εν γένει του προϋπολογισμού του Δήμου παρακολουθείται από το εγκεκριμένο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ).

Οι διαδικασίες και τα κριτήρια βάσει των οποίων παρακολουθείται το ΟΠΔ καθορίζονται με την αριθμ. 7261/22.02.2013 ΚΥΑ, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με την αριθμ. οικ. 34574/05.07.2018 ΚΥΑ.

Με την αριθμ. 958/2018 απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Βέροιας ψηφίστηκε το Ο.Π.Δ. του Δήμου Βέροιας έτους 2019 και με την αριθμ.181/2019 ψηφίστηκε η υποχρεωτική αναμόρφωσή του.

Τα αποτελέσματα στόχου και εκτέλεσης προϋπολογισμού Β' τριμήνου 2019 μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ αναγράφονται στον πίνακα που ακολουθεί:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	ΣΤΟΧΟΣ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΑΠΟΚΛΙΣΕΙΣ (ΕΚΤΕΛΕΣΗ-ΣΤΟΧΟΣ)
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	4.891.780	3.690.749	-1.201.031
Σύνολο εσόδων Α.1	13.029.277	10.802.573	-2.226.704
Σύνολο εσόδων Α.1 και διαθεσίμων έναρξης (6)	21.244.341	19.017.637	-2.226.704
Σύνολο εξόδων Β.1	15.175.604	10.453.950	-4.721.654
Ταμ. Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=(Α.1)+(6)-(Β.1)	6.068.737	8.563.687	2.494.950
Απλήρωτες υποχρεώσεις Γ.2	600.000	2.649.587	2.049.587
Οικονομικό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ)-(Γ.2)	5.468.737	5.914.100	445.363
Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ %			2,10
Ποσοστιαία Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ			-24,55

$$\begin{aligned} \text{Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος} &= \frac{\text{Απόκλιση οικ. Αποτελέσματος ΟΠΔ} \times 100}{\text{Στόχος συν. εσόδων και διαθεσίμων έναρξης}} \\ &= \frac{445.363 \times 100}{21.244.341} \end{aligned}$$

Απόκλιση συν. εσόδων και διαθεσίμων έναρξης = 2,10%

$$\begin{aligned} \text{Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος} &= \frac{\text{Απόκλιση ιδίων εσόδων \& εσόδων ΠΟΕ} \times 100}{\text{Ιδίων εσόδων}} \\ &= \frac{-1.201.031 \times 100}{4.891.780} \end{aligned}$$

Απόκλιση ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ = -24,55%

Επομένως, δεν συνιστάται τροποποίηση προϋπολογισμού έτους 2019 προς το Δημοτικό Συμβούλιο που να απορρέει από απόκλιση είσπραξης εσόδων σε σχέση με τη στοχοθεσία Β' τριμήνου 2019 του Δήμου Βέροιας εφόσον η απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος παρουσιάζει θετική απόκλιση της τάξης του 2,10%..

Σημειώνεται ότι η αρνητική απόκλιση άνω του 10% που παρουσιάζεται στην κατηγορία «Ίδια Έσοδα» και έσοδα Π.Ο.Ε. παρακολουθείται από την Υπηρεσία μας και έχουν ληφθεί σχετικά μέτρα (όπως δελτίο τύπου για το νέο νόμο που αφορά ρυθμίσεις οφειλών προς Ο.Τ.Α. α' βαθμού, αποστολή ειδοποιητηρίων οφειλών κ.α.) προκειμένου να επιταχυνθεί ο ρυθμός είσπραξης των Εσόδων Π.Ο.Ε. και Ιδίων Εσόδων και να διασφαλιστεί ο σωρευτικός στόχος του Γ' τριμήνου του οικονομικού έτους 2019.

Περαιτέρω και σύμφωνα με τα απολογιστικά στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού,

για το Β' Τρίμηνο 2019, τα Έσοδα κινήθηκαν ως εξής:

ΚΩΔΙΚΟΙ Π/Υ	ΠΟΣΑ €
Σύνολο εσόδων (α) Β' Τριμήνου 2019	19.017.637
Ετήσιος Π/Υ όπως αποτυπώνεται τον μήνα Ιούνιο 2019 (β)	48.776.423
Ποσοστό εκτέλεσης Π/Υ (α/β)	38,90%

Τα Έξοδα κινήθηκαν ως εξής:

ΚΩΔΙΚΟΙ Π/Υ	ΠΟΣΑ €
Σύνολο εξόδων (α) Β' Τριμήνου 2019	10.453.951
Ετήσιος Π/Υ όπως αποτυπώνεται τον μήνα Ιούνιο 2019 (β)	48.776.423
Ποσοστό εκτέλεσης Π/Υ (α/β)	21,43%

Το Χρηματικό Υπόλοιπο της 30/06/2019 ανήλθε στο ποσό των **8.761.840,07€**.

Ύστερα από τα ανωτέρω, σε εφαρμογή των διατάξεων των παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του ν.3852/2010, όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 39 και 40 του ν.4257/2014 αντίστοιχα, σας υποβάλλουμε έκθεση Εσόδων-Εξόδων και Ισολογισμού του Δήμου για την περίοδο 01/01/2019–30/06/2019 και παρακαλούμε αφού ελεγχθεί να υποβληθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο για έγκριση.»

Και κάλεσε την Επιτροπή ν' αποφασίσει σχετικά.

Πρόεδρος: Συμφωνείτε;

Μέλη: Ναι.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση, αφού έλαβε υπόψη :

1. Το από 31-07-2019 εισηγητικό σημείωμα του Δ/ντή Οικονομικού του Δήμου Δημητρίου Σαζακλίδη.
2. Την Τριμηνιαία Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων, εξόδων και Ισολογισμού του Δήμου για το χρονικό διάστημα από 01/01/2019 έως 30/06/2019 (Β' Τριμήνου 2019) της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου.
3. Τις διατάξεις των παρ.1β του άρθρου 72 και παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν.4257/2014.

Αποφασίζει Ομόφωνα

Υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο Βέροιας την Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων και Ισολογισμού του Δήμου, για το χρονικό διάστημα από 01/01/2019 έως 30/06/2019 (**Β' Τριμήνου 2019**), η οποία έχει ως εξής:

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	14.702.437,38	7.227.429,08	0,49	6.355.809,38	0,43	0,88
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	410.650,00	285.494,19	0,70	185.663,59	0,45	0,65
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	59.639,72	38.899,94	0,65	564,47	0,01	0,01
03	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.405.036,00	1.991.504,42	0,45	1.390.402,79	0,32	0,70
04	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	820.900,00	365.004,36	0,44	318.610,06	0,39	0,87
05	Φόροι και εισφορές	262.000,00	116.454,34	0,44	92.064,53	0,35	0,79
06	Εσοδα από επιχορηγήσεις	8.709.811,66	4.419.376,33	0,51	4.357.808,44	0,50	0,99
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	34.400,00	10.695,50	0,31	10.695,50	0,31	1,00
1	Εκτακτα έσοδα	10.226.752,85	1.246.615,19	0,12	1.238.705,09	0,12	0,99
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	3.000,00	5.266,81	1,76	303,00	0,10	0,06
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	127.399,57	150.399,57	1,18	150.385,89	1,18	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές	9.711.853,28	966.888,59	0,10	966.559,19	0,10	1,00

	δαπάνες						
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	333.500,00	116.399,49	0,35	113.796,28	0,34	0,98
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	51.000,00	7.660,73	0,15	7.660,73	0,15	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.294.789,00	753.659,93	0,58	1.216.233,35	0,94	1,61
21	Γακτικά έσοδα	1.218.789,00	277.096,85	0,23	1.173.958,23	0,96	4,24
22	Έκτακτα έσοδα	76.000,00	476.563,08	6,27	42.275,12	0,56	0,09
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	9.953.339,61	9.948.715,01	1,00	93.126,88	0,01	0,01
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	9.953.339,61	9.948.715,01	1,00	93.126,88	0,01	0,01
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4.384.040,00	2.103.928,95	0,48	1.898.698,78	0,43	0,90
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	3.090.500,00	1.393.886,34	0,45	1.376.825,22	0,45	0,99
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	358.000,00	222.322,61	0,62	34.153,56	0,10	0,15
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	8.215.063,85	8.215.063,85	1,00	8.215.063,85	1,00	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	48.776.422,69	29.495.412,01	0,60	19.017.637,33	0,39	0,64

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ										
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019										
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩ- ΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Δεσμευθέντα 2	% 2/1	Τιμολ/ντα 3	% 3/1	Ενταλθέντα 4	Πληρω-θέντα 5	% 5/1	% 5/3
6	Έξοδα	18.873.350,23	17.918.224,07	0,95	8.837.854,08	0,47	7.779.637,74	7.268.408,63	0,39	0,82
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.549.477,27	7.453.336,76	0,99	3.886.552,59	0,51	3.723.155,44	3.672.662,91	0,49	0,94
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	612.090,69	542.929,05	0,89	233.160,84	0,38	226.653,00	184.486,98	0,30	0,79
62	Παροχές τρίτων	3.994.652,12	3.719.083,34	0,93	1.740.140,92	0,44	1.336.670,71	1.005.747,55	0,25	0,58
63	Φόροι - τέλη	137.500,00	135.500,00	0,99	3.548,00	0,03	2.635,00	2.082,00	0,02	0,59
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	559.021,07	285.100,04	0,51	132.824,21	0,24	66.804,54	74.239,06	0,13	0,56
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	950.000,00	950.000,00	1,00	478.239,93	0,50	478.190,44	433.249,79	0,46	0,91
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.339.294,38	1.194.864,88	0,89	642.133,74	0,48	311.274,76	297.640,34	0,22	0,46
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	3.724.814,70	3.630.910,00	0,97	1.721.240,00	0,46	1.634.240,00	1.598.300,00	0,43	0,93
68	Λοιπά Έξοδα	6.500,00	6.500,00	1,00	13,85	0,00	13,85	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	14.753.067,08	6.955.170,49	0,47	1.156.226,70	0,08	837.767,84	674.013,91	0,05	0,58
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.803.410,17	1.422.196,34	0,79	302.041,74	0,17	104.146,33	99.208,94	0,06	0,33
73	Έργα	11.371.873,67	4.797.907,83	0,42	622.861,53	0,05	536.720,48	526.045,54	0,05	0,84
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.535.803,24	713.086,32	0,46	231.323,43	0,15	196.901,03	48.759,43	0,03	0,21
75	Γίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	41.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε.,	14.733.669,1	4.832.001,91	0,33	1.693.832,90	0,11	2.686.850,96	2.511.527,65	0,17	1,48

	αποδόσεις και προβλέψεις		8							
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.774.829,57	1.635.899,91	0,92	1.630.169,71	0,92	1.216.963,82	1.052.926,23	0,59	0,65
82	Αποδόσεις	3.248.500,00	3.196.102,00	0,98	63.663,19	0,02	1.469.887,14	1.458.601,42	0,45	22,91
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	9.710.339,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	416.336,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSUM	Σύνολα δαπανών	48.776.422,69	29.705.396,47	0,61	11.687.913,68	0,24	11.304.256,54	10.453.950,19	0,21	0,89

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ					
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019					
		Τέλος Προηγούμενου έτους (2018)	Προηγούμενο Τρίμηνο : Α' 2019	Τρέχον Τρίμηνο : Β' 2019	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
Ε	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	19.589.754,92		19.998.138,02	#ΔΙΑΙΡ/0!
EA	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	11.306.787,45	10.419.305,03	11.023.537,80	5,80
EA1	Απαιτήσεις από φόρους τέλη κ.λ.π	8.240.432,82	8.440.940,56	8.730.728,89	3,43
EA2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	886.221,14	0,00	286.394,63	#ΔΙΑΙΡ/0!
EA3	Λοιπές απαιτήσεις	2.180.133,49	2.012.858,19	2.006.414,28	-0,32
EB	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	8.070.207,32	8.827.718,76	8.761.840,07	-0,75
EB1	Ταμείο	60.209,52	7.458,49	71.551,51	859,33
EB2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	8.009.997,80	8.820.260,27	8.690.288,56	-1,47
EG	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	212.760,15	212.760,15	212.760,15	0,00
EG1	Δάνεια προς τρίτους	212.760,15	212.760,15	212.760,15	0,00
EG2	Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
EG3	Δάνεια εσωτερικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
Π	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	6.252.826,58	6.252.826,58	7.140.162,97	14,19
ΠΑ	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	2.477.398,52	2.477.398,52	2.068.197,48	-16,52
ΠΑ1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.477.398,52	2.477.398,52	2.068.197,48	-16,52
ΠΑ2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
ΠΒ	ΛΟΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.475.031,15	2.475.031,15	3.771.568,58	52,38
ΠΒ1	Προμηθευτές, πιστωτές	2.403.491,56	2.403.491,56	3.499.277,77	45,59
ΠΒ3	Υποχρεώσεις από φόρους- τέλη	64.299,74	64.299,74	92.389,87	43,69
ΠΒ4	Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	7.239,85	7.239,85	179.900,94	2.384,87
ΠΒ5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
ΠΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.300.396,91	1.300.396,91	1.300.396,91	0,00
ΠΓ1	Έσοδα επομένων χρήσεων	6.931,05	6.931,05	6.931,05	0,00
ΠΓ2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	328.199,56	328.199,56	328.199,56	0,00
ΠΓ3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί Ενεργητικού	965.266,30	965.266,30	965.266,30	0,00

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΒΕΡΟΙΑΣ																								
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΛΦΟΡΑ:	A/A Στήλης :		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19								
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ								
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06) Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (+) (1211) Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1214) Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325) Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ(+)(1327) Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+)(4311) ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(-) (1315) Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	10.800.312	233.297	1.500.000	800.000	2.533.297	860.000	1.080.000	1.020.000	5.493.297	800.000	800.000	1.080.000	8.173.297	800.000	1.080.000	747.015	10.800.312	0									
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ & από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	3.422.089	57.500	57.500	57.500	172.500	237.500	237.500	287.500	935.000	287.500	149.500	422.500	1.794.500	422.500	422.500	782.589	3.422.089	0									

		(μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν.4509/2017) (+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)																		
Γραμμή 3α	Ίδια Έσοδα	(01) Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) Φόροι και εισφορές(+) (07) Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)	8.222.810	121.400	566.000	572.000	1.259.400	767.700	840.980	767.700	3.635.780	767.700	767.700	767.700	5.938.880	767.700	767.700	748.530	8.222.810	0

		Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας (+) (14) Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες (+) (15) Προσαντήσεις πρόστιμα παράβολα(+) (16) Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (1213) Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών (+) (1219) Λοιπές επιχορηγήσεις (+) (1326) Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329) Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα																			
Γραμμή 3β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται & εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	1.294.789	125.000	900.000	27.000	1.052.000	27.000	27.000	27.000	1.133.000	27.000	27.000	27.000	1.214.000	27.000	27.000	26.789	1.294.789	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32) Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	243.000	20.000	20.000	23.000	63.000	20.000	20.000	20.000	123.000	20.000	20.000	20.000	183.000	20.000	20.000	20.000	243.000	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41) Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) Επιστροφές χρημάτων (+) (31) Εισπράξεις από δάνεια (+) (4319) Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	3.448.500	277.000	277.000	288.800	842.800	288.800	288.800	288.800	1.709.200	288.800	288.800	288.800	2.575.600	288.800	288.800	295.300	3.448.500	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		27.431.500	834.197	3.320.500	1.768.300	5.922.997	2.201.000	2.494.280	2.411.000	13.029.277	2.191.000	2.053.000	2.606.000	19.879.277	2.326.000	2.606.000	2.620.223	27.431.500	0	0
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	8.215.064																		
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	8.215.064																		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		35.646.563																		
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)	7.599.464	644.464	622.500	622.500	1.889.464	638.000	651.500	639.500	3.818.464	639.500	644.500	644.500	5.746.964	617.500	617.500	617.500	7.599.464	0	

Η απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό **132 / 2019.**

Αφού εξαντλήθηκαν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης λύθηκε η συνεδρίαση, συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ ΑΣΛΑΝΟΓΛΟΥ

ΛΕΩΝΙΔΑΣ ΑΚΡΙΒΟΠΟΥΛΟΣ
ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ ΚΟΥΛΟΥΡΙΩΤΗΣ
ΑΡΙΣΤΟΜΕΝΗΣ ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ
ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΠΟΥΛΟΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΟΦΙΑΝΙΔΗΣ

Ακριβές Απόσπασμα
Βέροια 08-08-2019
Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΔΗΜΑΡΧΟΥ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΟΦΙΑΝΙΔΗΣ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΗΜΑΘΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΒΕΡΟΙΑΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΣΥΛΛ. ΟΡΓΑΝΩΝ
ΓΡΑΦΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

Ταχ. Δ/ση : Μητροπόλεως 46

Τ.Κ. 59132 ΒΕΡΟΙΑ

Πληροφορίες : Γ. Νικόπουλος

Τηλέφωνο : 2331350568

FAX : 2331350515

e-mail : nikopoulos@veria.gr

Βέροια -2019

Αριθμ.Πρωτ.: Δ.Υ.

ΠΡΟΣ:

ΘΕΜΑ: Αποστολή της αριθμ. **132/2019** Απόφασης Οικονομικής Επιτροπής.

ΣΧΕΤ.:

Περίληψη απόφασης

Υποβολή στο Δ.Σ. της Έκθεσης Εσόδων-Εξόδων & Ισολογισμού του Δήμου για το χρονικό διάστημα από 01/01/2019 έως 30/06/2019 (Β' Τριμήνου 2019).

Σας κοινοποιούμε την αριθμ. **132/2019** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής για να λάβετε γνώση και ανάλογη εφαρμογή.

Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΔΗΜΑΡΧΟΥ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΟΦΙΑΝΙΔΗΣ

Κοινοποίηση

A/1α

B/2β