

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το αριθμ. **12 / 2021** πρακτικό συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Βέροιας

Αριθμός Απόφασης: **154 / 2021.**

Π ε ρ ί λ η ψ η

Υποβολή στο Δ.Σ. της Έκθεσης Εσόδων-Εξόδων &
Ισολογισμού του Δήμου Α΄ Τριμήνου 2021.

Στη Βέροια, σήμερα στις **18 Μαΐου** του έτους **2021**, ημέρα της εβδομάδας **Τρίτη** και ώρες **από 10:00 έως 11:00**, η Οικονομική Επιτροπή Δήμου Βέροιας συνήλθε σε Τακτική συνεδρίαση δια περιφοράς, ύστερα από την με ημερομηνία **13-05-2021** 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» και του άρθρου 10 της από 11/03/2020 Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ Α΄55/11-03-2020).

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία αφού επί συνόλου **9** μελών βρέθηκαν παρόντα **8** μέλη.

Παρόντες

1. Στ. Ασλάνογλου Πρόεδρος
2. Β. Παπαδόπουλος
3. Α. Τσαχουρίδης
4. Στ. Διαμάντης
5. Α. Δέλλας
6. Γ. Γουλτίδης
7. Α. Λαζαρίδης
8. Δ. Πυρινός

Απόντες

1. Κ.Τροχόπουλος (δήλωσε κώλυμα)
2. Σ.Στουγιάννος (αναπλ/κό μέλος-δήλωσε κώλυμα)

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη της Επιτροπής το από 20-04-2021 εισηγητικό σημείωμα του αναπληρωτή Δ/ντή Οικονομικού του Δήμου Δημητρίου Σαζακλίδη, που έχει ως εξής:

«ΘΕΜΑ: Έκθεση Εσόδων-Εξόδων και Ισολογισμού του Δήμου Α΄ Τριμήνου 2021.

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. 61/2021 απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Βέροιας ψηφίστηκε το Ο.Π.Δ. του Δήμου Βέροιας έτους 2021.

Τα αποτελέσματα στόχου και εκτέλεσης προϋπολογισμού Α΄ τριμήνου 2021 αναγράφονται στον πίνακα που ακολουθεί:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	ΣΤΟΧΟΣ 3μήνου	ΕΚΤΕΛΕΣΗ 3μήνου	ΑΠΟΚΛΙΣΕΙΣ (ΕΚΤΕΛΕΣΗ- ΣΤΟΧΟΣ)
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	1.738.600,00	1.305.103,00	-433.497
Σύνολο εσόδων Α.1	1.900.00,00	1.750.688,33	-149.312
Σύνολο εσόδων Α.1 και διαθεσίμων έναρξης (6)	11.564.430,00	11.415.118,00	-149.312
Σύνολο εξόδων Β.1	2.100.000,00	2.252.625,00	152.625
Ταμ. Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=(Α.1)+(6)-(Β.1)	9.464.430,00	9.162.493,00	-301.937
Απλήρωτες υποχρεώσεις Γ.2	1.620.000,00	1.620.000,00	0
Οικονομικό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ)-(Γ.2)	7.844.430,00	7.542.493,00	-301.937
Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ %			-2,61
Ποσοστιαία Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ			-24,93

Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος = Απόκλιση οικ. Αποτελέσματος ΟΠΔ X 100 : Στόχος συνολικών εσόδων και διαθεσίμων έναρξης= $-301.937 \times 100 : 11.564.430,00 = -2,61\%$.

Απόκλιση συν. εσόδων και διαθεσίμων έναρξης = -2,61%.

Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος Ιδίων εσόδων= Απόκλιση ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ X 100 : Στόχος ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ= $-433.497 \times 100 : 1.738.600,00 = -24,93\%$.

Απόκλιση ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ = -24,93%.

Η μεταβολή που παρατηρείται σε σχέση με την στοχοθεσία των Ιδίων Εσόδων και των Εσόδων ΠΟΕ, ανέρχεται σε ποσοστό 24,93% το οποίο υπερβαίνει το ελάχιστο ποσοστό του 10% που προβλέπεται από τις σχετικές ΚΥΑ.

Σημειώνεται ότι η ως άνω μεταβολή παρακολουθείται και ήδη λαμβάνονται σχετικά μέτρα (όπως αποστολή ειδοποιητηρίων οφειλών) προκειμένου κατά το Β΄ τρίμηνο του οικονομικού έτους 2021 να επιταχυνθεί ο ρυθμός είσπραξης των εσόδων.

Η γενεσιουργός αιτία της μεταβολής αυτής οφείλεται κυρίως στον περιορισμό της δυνατότητας των οφειλετών να τακτοποιήσουν τις οφειλές τους λόγω COVID-19 και στην αναμενόμενη εφαρμογή του σχετικού Νόμου:4764/2020 που αφορά ρυθμίσεις οφειλών προς ΟΤΑ Α βαθμού και είχε ανασταλτικό χαρακτήρα ως προς την είσπραξη των οφειλών Π.Ο.Ε.

Περαιτέρω και σύμφωνα με τα απολογιστικά στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, για το Α΄ Τρίμηνο 2021,

Τα Έσοδα κινήθηκαν ως εξής:

ΚΩΔΙΚΟΙ Π/Υ	ΠΟΣΑ €
Σύνολο εσόδων (α) Α' Τριμήνου 2021	13.401.377,95
Ετήσιος Π/Υ όπως αποτυπώνεται τον μήνα Μάρτιο 2021 (β)	54.149.628,93
Ποσοστό εκτέλεσης Π/Υ (α/β)	24,75%

Τα Έξοδα κινήθηκαν ως εξής:

ΚΩΔΙΚΟΙ Π/Υ	ΠΟΣΑ €
Σύνολο εξόδων (α) Α' Τριμήνου 2021	4.055.430,81
Ετήσιος Π/Υ όπως αποτυπώνεται τον μήνα Μάρτιο 2021 (β)	54.149.628,93
Ποσοστό εκτέλεσης Π/Υ (α/β)	7,49%

Το Χρηματικό Υπόλοιπο της 31/03/2021 ανήλθε στο ποσό των 9.586.530,50€.

Υστερα 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 υποβάλουμε έκθεση Εσόδων-Εξόδων και Ισολογισμού του Δήμου για την περίοδο 01/01/2021–31/03/2021 και παρακαλούμε αφού ελεγχθεί να υποβληθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο για έγκριση.»

Και κάλεσε την Επιτροπή ν' αποφασίσει σχετικά.

Ο Γ.Γουλτίδης έδωσε αρνητική ψήφο.

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

1. Το από 20-04-2021 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 31/03/2021 (Α' Τριμήνου 2021) της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου.
3. Το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας.
4. 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 και της παρ.1β του άρθρου 72 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

Αποφασίζει κατά Πλειοψηφία

Υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο Βέροιας την Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων και Ισολογισμού του Δήμου, για το χρονικό διάστημα από 01/01/2021 έως 31/03/2021 (**Α' Τριμήνου 2021**), η οποία έχει ως εξής:

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	15.048.467,25	1.678.241,47	0,11	1.479.167,33	0,10	0,88
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	407.900,00	169.205,27	0,41	20.583,37	0,05	0,12
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	108.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.678.881,85	47.366,05	0,01	22.384,87	0,00	0,47
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.063.830,00	49.897,73	0,05	47.392,93	0,04	0,95
05	Φόροι και εισφορές	246.500,00	4.859,36	0,02	3.799,20	0,02	0,78
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	8.511.155,40	1.404.068,06	0,16	1.382.161,96	0,16	0,98
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	31.500,00	2.845,00	0,09	2.845,00	0,09	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	15.291.106,03	434.774,22	0,03	429.708,48	0,03	0,99
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	349.300,00	151.110,00	0,43	150.883,33	0,43	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	14.587.006,03	255.025,60	0,02	255.025,60	0,02	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15	Προσανυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	307.500,00	24.532,80	0,08	23.525,83	0,08	0,96
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	42.500,00	4.105,82	0,10	273,72	0,01	0,07
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.003.574,26	605.967,23	0,60	1.136.600,40	1,13	1,88
21	Τακτικά έσοδα	937.374,26	350.718,86	0,37	1.111.507,83	1,19	3,17
22	Έκτακτα έσοδα	66.200,00	255.248,37	3,86	25.092,57	0,38	0,10
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	10.474.411,96	10.268.010,78	0,98	47.697,47	0,00	0,00
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	10.474.411,96	10.268.010,78	0,98	47.697,47	0,00	0,00
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4.506.500,00	1.155.448,98	0,26	721.673,77	0,16	0,62
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	3.170.500,00	517.628,04	0,16	498.129,51	0,16	0,96
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	379.000,00	419.850,94	1,11	5.901,22	0,02	0,01
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	7.825.569,43	9.586.530,50	1,23	9.586.530,50	1,23	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	54.149.628,93	23.728.973,18	0,44	13.401.377,95	0,25	0,56

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ										
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021										
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Δεσμευθέντα 2	% 2/1	Τιμολ/ντα 3	% 3/1	Ενταλθέντα 4	Πληρωθέντα 5	% 5/1	% 5/3
6	Έξοδα	19.566.786,81	15.751.425,28	0,81	3.886.834,81	0,20	3.090.438,14	3.022.753,08	0,15	0,78
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	8.672.671,77	8.203.626,12	0,95	2.308.109,32	0,27	2.302.147,11	2.252.625,48	0,26	0,98
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	674.298,00	509.031,08	0,75	103.407,21	0,15	103.407,21	91.733,20	0,14	0,89
62	Παροχές τρίτων	3.924.336,00	2.804.633,62	0,71	406.594,58	0,10	360.597,17	359.185,37	0,09	0,88
63	Φόροι - τέλη	155.500,00	152.500,00	0,98	17.766,04	0,11	17.766,04	17.156,04	0,11	0,97
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	556.681,92	133.492,07	0,24	27.998,79	0,05	22.803,15	19.195,17	0,03	0,69
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	285.500,00	284.800,00	1,00	3.991,27	0,01	3.991,27	3.991,27	0,01	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.453.924,42	828.942,39	0,57	336.867,60	0,23	144.626,19	143.766,55	0,10	0,43
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	3.837.374,70	2.827.900,00	0,74	682.100,00	0,18	135.100,00	135.100,00	0,04	0,20
68	Λοιπά Έξοδα	6.500,00	6.500,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	19.117.849,76	5.622.525,92	0,29	698.195,22	0,04	491.443,10	491.443,10	0,03	0,70
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	3.518.309,76	1.431.019,58	0,41	645.152,78	0,18	442.667,60	442.667,60	0,13	0,69
73	Έργα	13.845.069,03	4.191.506,34	0,30	53.042,44	0,00	48.775,50	48.775,50	0,00	0,92
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.745.470,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	15.214.992,36	3.428.800,00	0,23	16.130,53	0,00	542.151,63	541.234,63	0,04	33,55
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.620.000,00	172.300,00	0,11	121,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Αποδόσεις	3.347.937,40	3.256.500,00	0,97	16.008,96	0,00	542.151,63	541.234,63	0,16	33,81
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	10.247.054,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSUM	Σύνολα δαπανών	54.149.628,93	24.802.751,20	0,46	4.601.160,56	0,08	4.124.032,87	4.055.430,81	0,07	0,88

ΙΣΟΖΥΓΙΟ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

Κ.Α.	Περιγραφή	Χρέωση	Πίστωση	
30	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΑΓΑΘΩΝ, ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΆΛΛΑ ΕΣΟΔΑ (ΛΟΓ. 70-75)	11.482.909,18	0,00	

30.00	Απαιτήσεις από ιδιώτες	9.474.781,58	0,00	EA1
30.10	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	31.393,47	0,00	EA2
30.11	Απαιτήσεις από Ν.Π.Δ.Δ. εκτός ΟΤΑ	267.298,64	0,00	EA2
30.12	Απαιτήσεις από Δημόσιες Επιχειρήσεις	2.818,80	0,00	EA2
30.13	Απαιτήσεις από ΟΤΑ	2.634,40	0,00	EA3
30.97	Επισφαλείς απαιτήσεις	1.703.982,29	0,00	
34	ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	5.003,20	0,00	
34.00	Μετοχές εισηγμένες στο Χρηματιστήριο εσωτερικού	5.003,20	0,00	
35	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΙ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ	10.984,14	0,00	EA3
35.03	Πάγιες προκαταβολές	6.000,00	0,00	
35.05	Αποδόσεις από εισπράξεις	4.984,14	0,00	
36	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	950.351,21	0,00	ΠΓ3
36.00	Έξοδα επομένων χρήσεων	23.782,14	0,00	ΕΓ1
36.01	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	926.569,07	0,00	ΕΓ2
38	ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	9.901.878,99	0,00	
38.00	Ταμείο	0,00	13.141,19	EB1
38.01	Διάμεσος λογαριασμός ελέγχου διακινήσεως μετρητών	0,00	0,00	
38.03	Καταθέσεις όψεως	9.915.020,18	0,00	EB2
40	ΚΕΦΑΛΑΙΟ	0,00	89.064.084,23	
40.10	Καταβεβλημένο Κεφάλαιο Ν.Π.Δ.Δ.	0,00	89.064.084,23	
41	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ-ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗΣ	0,00	2.976.149,00	
41.04	Ειδικά Αποθεματικά	0,00	1.473.916,88	
41.06	Διαφορές από Αναπροσαρμογή αξίας Τίτλων	0,00	11.741,75	
41.12	Διαφορά αποτίμησης τίτλων στην τρέχουσα αξία τους	0,00	1.463,20	
41.15	Αποθεματικό από δωρεάν παραχώρηση ακινήτων και λοιπών πάγιων στοιχείων	0,00	1.489.027,17	
42	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟΝ	0,00	1.871.688,21	
42.00	Πλεονάσματα εις νέον	0,00	4.312.130,21	
42.01	Έλλειμα χρήσεως εις νέον	2.440.442,00	0,00	
43	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	0,00	47.133.314,93	
43.00	Επιχορηγήσεις μέσω Τακτικού Κρατικού Προϋπολογισμού	0,00	563.864,34	
43.01	Επιχορ/σεις μέσω προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων	0,00	11.235.167,29	
43.02	Επιχορηγήσεις άλλων ΟΤΑ, Οργαν.ή ειδ.λογαριασμών	0,00	368.537,69	
43.05	Επιχ/σεις Δημ.Επενδύσ.απ'το προγρ.Σχολ.	0,00	366.789,81	
43.18	Επιχ/σεις διαφόρων Υπουργείων για ειδικ	0,00	2.918.843,36	
43.20	Επιχ/σεις απ'το περιφερειακό πρόγρ.Δ.Ε.	0,00	245.363,76	
43.21	Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδύσεις	0,00	943.183,16	
43.90	Επιχορηγήσεις λοιπές για επενδύσεις και έργα	0,00	27.689.919,28	
43.99	Επιχ/σεις επενδύσεων που δεν απορροφήθηκ	0,00	2.801.646,24	
44	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	0,00	3.836.749,03	
44.00	Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την Υπηρεσία	0,00	458.410,64	
44.11	Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις και δάνεια	0,00	3.378.338,39	
45	ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	0,00	1.531.852,09	ΠΑ1
45.10	Τράπεζες-λογ/σμός Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων σε δρχ.	0,00	1.397.635,56	
45.15	ΔΑΝΕΙΑ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	0,00	134.216,53	
50	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	0,00	2.217.953,23	ΠΒ1
50.00	Προμηθευτές εσωτερικού	0,00	1.516.314,07	
50.02	Ελληνικό Δημόσιο	0,00	14.204,41	
50.03	Ν.Π.Δ.Δ. και Δημόσιες επιχειρήσεις	0,00	686.591,55	
50.04	Ο.Τ.Α	0,00	843,20	
53	ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	0,00	1.043.350,13	ΠΒ1
53.00	Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες	0,00	24.072,88	
53.06	Οφειλόμενες δόσεις Τίτλων πάγιας επένδυσης	0,00	330.000,31	
53.08	Δικαιούχοι αμοιβών	0,00	672.551,21	
53.20	Υποχρεώσεις από εισπράξεις για λογαριασμό Δημοσίου και τρίτων	0,00	16.725,73	
53.90	Δικαιούχοι μη εμφανισθεισών επιταγών	0,00	0,00	
54	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	0,00	111.405,28	ΠΒ3
54.00	Φ.Π.Α.	0,00	121,20	
54.03	Φόροι-τέλη αμοιβών προσωπικού	0,00	58.297,94	
54.04	Φόροι - τέλη αμοιβών τρίτων	0,00	130,40	
54.09	Λοιποί φόροι - τέλη	0,00	52.855,74	
55	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	0,00	456.686,58	ΠΒ4
55.00	Φορείς Κύριας ασφάλισης	0,00	364.529,30	

55.01	Φορείς Επικουρικής ασφάλισης	0,00	41.039,23	
55.02	Μετοχικά Ταμεία	0,00	2.558,03	
55.03	Φορείς Πρόνοιας	0,00	48.560,02	
56	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	335.130,61	
56.00	Εσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	6.931,05	ΠΓ1
56.01	Εξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	328.199,56	ΠΓ2
..	Σύνολα 1 βαθμού	22.351.126,72	150.578.363,32	
..	Σύνολα 2 βαθμού	24.804.709,91	153.031.946,51	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	ΣΤΟΧΟΣ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΑΠΟΚΛΙΣΕΙΣ (ΕΚΤΕΛΕΣΗ-ΣΤΟΧΟΣ)
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	1.738.600	1.305.103	-433.497
Σύνολο εσόδων Α.1	1.900.000	1.750.688,33	-149.312
Σύνολο εσόδων Α.1 και διαθεσίμων έναρξης (6)	11.564.430	11.415.118	-149.312
Σύνολο εξόδων Β.1	2.100.000	2.252.625	152.625
Ταμ. Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=(Α.1)+(6)-(Β.1)	9.464.430	9.162.493	-301.937
Απλήρωτες υποχρεώσεις Γ.2	1.620.000	1.620.000	0
Οικονομικό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ)-(Γ.2)	7.844.430	7.542.493	-301.937
Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ %			-2,61
Ποσοστιαία Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ			-24,93

Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος= Απόκλιση οικ. Αποτελέσματος ΟΠΔ Χ 100 : Στόχος συνολ. εσόδων και διαθεσίμων έναρξης= -301.937Χ100 : 11.564.430,00 = **-2,61%**.

Απόκλιση συν. εσόδων και διαθεσίμων έναρξης = -2,61%.

Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος Ιδίων εσόδων= Απόκλιση ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ Χ 100 : Στόχος ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ= -433.497Χ100 : 1.738.600,00= **-24,93%**.

Απόκλιση ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ = -24,93%.

Η απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό **154 / 2021.**

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

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ ΑΣΛΑΝΟΓΛΟΥ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΤΣΑΧΟΥΡΙΔΗΣ
ΣΤΕΡΓΙΟΣ ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ
ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΔΕΛΛΑΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΟΥΛΤΙΔΗΣ
ΑΡΙΣΤΟΜΕΝΗΣ ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΥΡΙΝΟΣ

Ακριβές Απόσπασμα
Βέροια 25-05-2021
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΟΡΓΙΑΖΙΔΗΣ



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 -2021

Αριθμ.Πρωτ.: Δ.Υ.

ΠΡΟΣ:

ΘΕΜΑ: Αποστολή της αριθμ. **154/2021** Απόφασης Οικονομικής Επιτροπής.

ΣΧΕΤ.:

Περίληψη απόφασης

Υποβολή στο Δ.Σ. της Έκθεσης Εσόδων-Εξόδων & Ισολογισμού του Δήμου Α' Τριμήνου 2021.

Σας κοινοποιούμε την αριθμ. **154/2021** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής για να λάβετε γνώση και ανάλογη εφαρμογή.

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΟΡΓΙΑΖΙΔΗΣ

Κοινοποίηση

A/1α

B/2α

B/2γ