

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ
Ν.ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ-
Ν.ΧΑΛΚΗΔΟΝΑΣ

Νέα Φιλαδέλφεια 30/8/2017

Αριθ. Πρωτ. : **20792**

Δ/νση Διοικητικών Υπηρεσιών
Τμήμα Υποστήριξης Πολιτικών
Οργάνων του Δήμου

Γραφείο Οικ. Επιτροπής

Ταχ. Δ/νση: Δεκελείας 97
143 41 Ν. Φιλαδέλφεια
Πληρ. : Πλέσσας Κων/νος
Τηλ. : 213-2049085-086
Fax : 213-2049006

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της αριθ. **30/2017** τακτικής Συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Νέας Φιλαδέλφειας-Νέας Χαλκηδόνας

Αριθ. Απόφασης : **190/2017**

Π Ε Ρ Ι Λ Η Ψ Η

*«Υποβολή τριμηνιαίας έκθεσης προς το Δ.Σ.
για την κατάσταση των εσόδων και εξόδων του
Δήμου για το Β΄ τρίμηνο έτους 2017, σύμφωνα
με τις διατάξεις του άρθρου 72 παρ. 1β του Ν.
3852/10».*

Στη Νέα Φιλαδέλφεια και στο Δημοτικό Κατάστημα (Δεκελείας 97-Γραφείο Δημάρχου) σήμερα στις 30 του μήνα Αυγούστου του έτους 2017, ημέρα Τετάρτη και ώρα 9 π.μ. συνήλθε σε Συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Νέας Φιλαδέλφειας-Νέας Χαλκηδόνας μετά την υπ' αριθ. πρωτ. 20579/30/25-8-2017 έγγραφη πρόσκληση του Δημάρχου και Προέδρου αυτής κ. Αριστείδη Βασιλόπουλου, που επιδόθηκε νομότυπα σε κάθε μέλος χωριστά

και δημοσιεύθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν.3852/10, παρισταμένου ως γραμματέα του τακτικού υπαλλήλου του Δήμου κ. Πλέσσα Κων/νου με βαθμό Α΄.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, γιατί από τα εννέα (9) μέλη της Οικονομικής Επιτροπής ήταν :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1) Βασιλόπουλος Αριστείδης, Δήμαρχος και Πρόεδρος
- 2) Κόντος Απόστολος, Αντιπρόεδρος
- 3) Λάλος-Αναγνώστου Μιχαήλ
- 4) Γαλαζούλα Αλίκη και
- 5) Παπακώστας Βασίλειος, αναπληρωματικό μέλος πλειοψηφίας.

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1) Καλαμπόκης Ιωάννης
- 2) Πρελορέντζος Αρσένιος-Γεώργιος
- 3) Ανασιάδης Νικόλαος
- 4) Γεωργαμλής Λύσανδρος και
- 5) Πλάτανος Ελευθέριος, οι οποίοι δεν προσήλθαν, αν και νόμιμα κλητεύθηκαν.

Ο κ. Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής και εισηγούμενος το 4^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης είπε :

Κυρίες και Κύριοι Συνάδελφοι,

Θέτω υπόψη σας την αριθ. πρωτ. 20214/17-8-2017 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών επί του θέματος :

Θέμα: Εισηγητική έκθεση Β' τριμήνου του έτους 2017 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το δημοτικό συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του δήμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Από 1/1/2011 σύμφωνα με την με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011 και το άρθρο 39 του ν.4257/2014, ορίζονται τα εξής:

«Η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της

μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπεύθυνου των οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε 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 πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο συμβούλιο *προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού*, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή της έκθεσης σε αυτό από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, 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 στο προηγούμενο εδάφιο.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του Ν.3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής 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 τεύχος 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 τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Με την αριθ. 255/30-11-2016 (ΑΔΑ:7ΜΓ8ΩΗΓ-ΔΙΞ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2017 και επικυρώθηκε από τον Γενικό Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής με το υπ'αριθμ' 104430/38043/20-12-2016 απόφασή του.

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της:

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010
- την Αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
- την αριθ. 255/2016 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2017 και επικυρώθηκε από τον Γενικό Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής με το υπαριθμ'104430/38043/20-12-2016 απόφασή του.
- Τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Νέας Φιλαδέλφειας-Νέας Χαλκηδόνας

εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή

α. Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Νέας Φιλαδέλφειας-Νέας Χαλκηδόνας .

Σημειώνεται ότι στα παραπάνω στοιχεία έχει συμπεριληφθεί το ποσό των 7.450,00€ (στα έσοδα), το οποίο εκλάπη από το Δημοτικό Κοιμητήριο στις 03/11/2011 εμφανίζοντας και το αντίστοιχο έλλειμμα στην ταμιακή διαχείριση. Το ανωτέρω έλλειμμα θα τακτοποιηθεί κατόπιν της σχετικής πράξης του Ελεγκτικού Συνεδρίου (ΕΣ Ι τμ. 862/2007).

β. Σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί έσοδα τα οποία στο σκέλος των ίδιων εσόδων ΟΜΑΔΑ Ι έχουν αυξητική τάση και πιστεύουμε ότι δεν χρειάζεται αναμόρφωση καθότι με το κλείσιμο του Ιουνίου υπάρχει αύξηση ίδιων εσόδων σε σχέση με το Ιούνιο του 2016 της τάξης του 6,12% ήτοι 246.660,97 € ,ενώ υπάρχει υστέρηση στα εισπρακτέα υπόλοιπα κατά 33.573,67 € ΟΜΑΔΑ ΙΙ οπότε και το Δημοτικό Συμβούλιο θα πρέπει να προβεί σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού ως προς αυτή την ομάδα γεγονός ήδη συντελεσμένο με την υπαριθμ' 173/2017 απόφασή του (ΑΔΑ : ΩΑΖ3ΩΗΓ-Χ06). Οι χρηματοδοτήσεις υστερούν γιατί είτε μέρος των έργων δεν εκτελέστηκε ακόμη, είτε υπήρξε καθυστέρηση στην εκταμίευση της ΣΑΤΑ από το υπουργείο.

Έχοντας υπόψη τα ανωτέρω σας υποβάλλουμε τους πίνακες του Β' τριμήνου 2017.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β΄ τριμήνου του έτους 2017

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β΄ τριμήνου του έτους 2017

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Β΄ τριμήνου του έτους 2017

Καλείσθε όπως αποφασίσετε σχετικά.

Μετά την ανωτέρω ενημέρωση ακολούθησε διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών της Ο.Ε., κατά την οποία ανταλλάχθηκαν διάφορες απόψεις που καταγράφονται στο αριθ. **30/2017** Πρακτικό της Επιτροπής. Στη συνέχεια ο κ. Πρόεδρος κάλεσε την Ο.Ε. να αποφασίσει σχετικά.

Η Ο.Ε., αφού έλαβε υπόψη της την εισήγηση του κ. Προέδρου, είδε τις διατάξεις του άρθρου 72 παρ. 1β του Ν. 3852/10, αυτές του άρθρου 48 Β.Δ. 15/6/1959 και όλα τα στοιχεία που τέθηκαν υπόψη της,

Α π ο φ α σ ί ζ ε ι κατά πλειοψηφία (4 ΥΠΕΡ-1 ΑΠΟΧΗ)

Εγκρίνει τις υποβαλλόμενους λογαριασμούς Οικονομικής Διαχείρισης τις Χρονικής Περιόδου **Β΄ Τριμήνου 2017 (01/04/2017 – 30/6/2017)** του Δήμου Νέας Φιλαδέλφειας-Νέας Χαλκηδόνας, που αφορούν τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, ως έχουν και όπως παρατίθενται τις συνημμένους στην παρούσα πίνακες, οι οποίοι έχουν συμπληρωθεί από την Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα-έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως τα τελευταία αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου.

- Επισημαίνεται ότι στα παραπάνω στοιχεία έχει συμπεριληφθεί το ποσό των 7.450,00€ (στα έσοδα), το οποίο εκλάπη από το Δημοτικό Κοιμητήριο τις 03/11/2011 εμφανίζοντας και το αντίστοιχο έλλειμμα στην ταμιακή διαχείριση. Το ανωτέρω έλλειμμα θα τακτοποιηθεί κατόπιν τις σχετικής πράξης του Ελεγκτικού Συνεδρίου (ΕΣ Ι τμ. 862/2007).
- Επισημαίνεται επίσης ότι, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί έσοδα τα οποία στο σκέλος των ίδιων εσόδων ΟΜΑΔΑ Ι έχουν αυξητική τάση και θεωρείται ότι δεν χρειάζεται αναμόρφωση καθότι με το κλείσιμο του Ιουνίου υπάρχει αύξηση ίδιων εσόδων σε σχέση με το Ιούνιο του 2016 της τάξης του 6,12%, ήτοι 246.660,97 €, ενώ υπάρχει υστέρηση στα εισπρακτέα υπόλοιπα κατά 33.573,67 € ΟΜΑΔΑ ΙΙ οπότε και το Δημοτικό Συμβούλιο θα πρέπει να προβεί σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού ως προς αυτή την ομάδα, γεγονός ήδη συντελεσμένο με την υπαριθμ' 173/2017 απόφασή του (ΑΔΑ : ΩΑΖ3ΩΗΓ-Χ06). Οι χρηματοδοτήσεις υστερούν είτε γιατί μέρος των έργων δεν εκτελέστηκε ακόμη, είτε γιατί υπήρξε καθυστέρηση στην εκταμίευση της ΣΑΤΑ από το Υπουργείο.

Η παρούσα να υποβληθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο για τελική έγκριση, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 72 παρ. 1β του Ν. 3852/10 («Καλλικράτης»).

- Κατά της ανωτέρω απόφασης τάχθηκε ο κ. Α.Κόντος, ο οποίος *απείχε* από την διεξαχθείσα ψηφοφορία, επιφυλασσόμενος να τοποθετηθεί επί του θέματος κατά την προσεχή Συνεδρίαση του Δ.Σ..

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **190/2017**
Αφού συντάχθηκε το παρόν πρακτικό υπογράφεται όπως ακολουθεί:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
(Ακολουθούν υπογραφές)
ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
ΤΑ ΜΕΛΗ

**Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΙ ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΗΣ ΟΙΚ. ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΣ

*Ακριβές Αντίγραφο
Η Υπεύθυνη της Υπηρεσίας
Διεκπ/σεως Αρχείου-Πρωτοκόλλου*

Παπαθανασίου Ζαφειρία

Συνημμένα :

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β' τριμήνου του έτους 2017

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β' τριμήνου του έτους 2017

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Β' τριμήνου του έτους 2017

Εσωτερική Διανομή :

1. Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών
2. Τμήμα Ταμείου
3. Τμήμα Προϋπολογισμού, Διπλογραφικού και Φορολογικών Υποθέσεων
4. Ιδιαίτερο Γραφείο Δημάρχου
5. Αντιδήμαρχο Οικονομικών Υπηρεσιών
6. Γραφείο Γεν. Γραμματέα
7. Τμήμα Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων του Δήμου

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ - ΧΑΛΚΗΔΟΝΟΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 30/06/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	13048161,53	6409084,32	0,491187	6291981,23	0,4822121	0,9817286
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	444463,71	530056,23	1,192575	413050,87	0,9293242	0,7792586
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	80000	40780,29	0,509754	40780,29	0,5097536	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3559343	1372027,28	0,385472	1372027,28	0,3854721	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2068617,16	1079324,94	0,521762	1079226,48	0,521714	0,9999088
5	Φόροι και εισφορές	400000	173585,23	0,433963	173585,96	0,4339649	1,0000042
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	6430087,66	3204045,28	0,49829	3204045,28	0,4982895	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	65650	9265,07	0,141128	9265,07	0,1411283	1
1	Έκτακτα έσοδα	4264513,17	337177,47	0,079066	337116,24	0,0790515	0,9998184
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	178,44	#ΔΙΑΙΠ/0!	178,44	#ΔΙΑΙΠ/0!	1
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1536039,6	255315,56	0,166217	255315,56	0,1662168	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	2507372,57	34305,44	0,013682	34305,44	0,0136818	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	209600	42978,87	0,205052	42967,64	0,2049983	0,9997387
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	11501	4399,16	0,382502	4349,16	0,3781549	0,9886342
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	934900	1228659,72	1,314215	1138337,63	1,2176036	0,9264873
21	Τακτικά έσοδα	882593,28	1145692,24	1,298098	1102677,56	1,2493609	0,9624553
22	Έκτακτα έσοδα	52306,72	82967,48	1,586172	35660,07	0,6817493	0,4298078
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5052742,58	5043180,1	0,998107	42796,03	0,0084699	0,0084859
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!		#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5052742,58	5043180,1	0,998107	42796,03	0,0084699	0,0084859
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2826922,49	1320290,8	0,467042	1316078,7	0,4655517	0,9968097
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	2691822,49	1295770,03	0,481373	1291557,93	0,479808	0,9967493
42	Επιστροφές χρημάτων	135100	24520,77	0,181501	24520,77	0,1815009	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	5495782,43					
	Σύνολα εσόδων	31623022,2	14338392,41		9126309,83		

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΓΙΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ

1) Για τη συμφωνία των απολογιστικών στοιχείων στα βεβαιωθέντα και εισπραχθέντα προσθέτετε το χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους (Κ.Α.5)

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ - ΧΑΛΚΗΔΟΝΟΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2017 - 30/06/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	17032484,6	15542130,87	1,0958912	6383830,86	0,37480327	6201783,64	6149812,2	0,36106372	0,96334197
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	8066902,63	8010155,22	1,0070844	3175626,32	0,39366117	3162984,27	3120112,23	0,38677946	0,9825187
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	793473	657418,1	1,2069534	208749,74	0,26308361	190549,54	188938,52	0,23811588	0,90509583
62	Παροχές τρίτων	1951783,16	1461824,5	1,3351693	507547,73	0,26004309	464224,03	459224,03	0,23528435	0,90478984
63	Φόροι - τέλη	119050	110925	1,0732477	3408,97	0,02863478	1984,97	1760	0,0147837	0,51628498
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	388013,59	301409,49	1,2873304	85899,2	0,22138194	11535,39	10697,59	0,02757014	0,12453655
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	317923,92	317923,91	1	218052,36	0,68586333	218052,36	218052,36	0,68586333	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1206513,76	588242,91	2,0510468	114730,15	0,09509228	81050,82	79625,21	0,06599611	0,69402167
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4088133,33	4025388,78	1,0155872	2003484,43	0,49007316	2005070,3	2005070,3	0,49046108	1,00079156
68	Λοιπά Έξοδα	100691,21	68842,96	1,4626217	66331,96	0,65876614	66331,96	66331,96	0,65876614	1
7	Επενδύσεις	5293870,28	2412133,94	2,1946834	313239,1	0,05917015	180914,88	180914,88	0,03417441	0,57756161
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1146275,44	584756,68	1,9602605	89716,9	0,07826819	0	0	0	0
73	Έργα	3865008,7	1753005,12	2,2047903	223522,2	0,05783226	180914,88	180914,88	0,0468084	0,80938216
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	282586,14	74372,14	3,7996236	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/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	9292390,39	4301500,84	2,160267	1514592,88	0,16299282	2362887,31	1739060,95	0,18714893	1,14820357
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	740672,93	740672,93	1	662927,29	0,89503378	484025,64	427077,24	0,57660706	0,64422938
82	Αποδόσεις	2730867,69	2682509,46	1,0180272	6208,49	0,00227345	1313045,26	1311983,71	0,48042742	211,320903
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων ΠΟΕ	879386,64	878318,45	1,0012162	845457,1	0,96141681	565816,41	0	0	0
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	4941463,13	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
9	Αποθεματικό	4276,93								
	Σύνολα δαπανών	31623022,2	22255765,65		8211662,84		8745585,83	8069788,03		

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΓΙΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Η διαφορά στον Κ.Α. 82 μεταξύ των τιμολογηθέντων και ενταλθέντων προκύπτει από τη μη τιμολόγηση των κρατήσεων κατά την απόδοσή τους

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ - ΧΑΛΚΗΔΟΝΟΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

		τέλος Προηγούμενου έτους 2016	Α' Τρίμηνο 2017	Β' Τρίμηνο 2017	Γ' Τρίμηνο 2017	Δ' Τρίμηνο 2017	Μεταβολή
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	4	5	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	6.308.908,39	6.405.015,63	6.467.508,60	0,00	0,00	1,01
1.	Απαιτήσεις από ιδιώτες	2.233.401,80	2.444.593,54	2.391.792,30	0,00	0,00	0,98
2.	Επισφαλείς και επίδικες απαιτήσεις	1.876.560,88	1.876.560,88	1.876.560,88	0,00	0,00	1,00
3.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	35.268,73	35.268,73	35.268,73	0,00	0,00	1,00
4.	Λοιπές απαιτήσεις	845.268,73	845.478,44	845.478,44	0,00	0,00	1,00
5.	Χρεώστες διάφοροι	1.318.408,25	1.203.114,04	1.318.408,25	0,00	0,00	1,10
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	5.517.929,35	6.072.293,69	6.542.494,98	0,00	0,00	1,08
1.	Ταμείο	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	5.517.924,35	6.072.293,69	6.542.494,98	0,00	0,00	1,08
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	4	5	3/2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	3.459.109,95	3.379.801,92	3.337.111,12	0,00	0,00	0,99
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	3.164.746,52	3.164.746,43	3.258.989,05	0,00	0,00	1,03
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	294.363,43	215.055,49	78.122,07	0,00	0,00	0,36
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.656.799,66	2.026.223,48	1.575.631,15	0,00	0,00	0,78
1.	Προμηθευτές	1.553.049,53	1.920.509,48	1.464.213,83	0,00	0,00	0,76
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	39.837,31	33.598,33	24.335,23	0,00	0,00	0,72
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	63.912,82	72.115,67	87.082,09	0,00	0,00	1,21
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	179.311,45	173.643,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.029.471,62	1.024.666,64	1.024.666,64	0,00	0,00	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	22.940,94	22.940,84	22.940,84	0,00	0,00	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	1.006.530,68	1.001.725,80	1.001.725,80	0,00	0,00	1,00

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

1) Στις πραγματικές απαιτήσεις από ιδιώτες κατά την 30/06/2016 ποσού 2.391.792,30 ευρώ εμπεριέχεται α) ποσό 750.000,00 ευρώ περίπου από πρόστιμα ανέγερσης διατήρησης αυθαιρέτων που πρωτοβεβαιώθηκαν τον ΜΑΙΟ, ΙΟΥΝΙΟ και ΔΕΚΕΜΒΡΙΟ του 2015 και είναι αμφιβόλου εισπραξης, β) ποσού 118.050,00 για τέλος χρήσης για την ΠΡΩΤΟΜΑΓΙΑ του 2011 βάσει εγγράφου του ΕΛΕΓΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΟΥ με ΑΠ : 64353/30-09-2016 και ΕΛΕΓΧΟΥ ΤΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ και γ) ποσού 491.870,32 (κεφάλαιο 281.220,00 συν προσαυξήσεις 210.650,32) ΚΑΤΑΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΠΡΑΞΗ 1/2016 ΑΠ: 77519/07-12-2016 ΤΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΕΠΙΤΡΟΠΟΥ κατόπιν ελέγχου μίσθωσης ακινήτων στο χώρο του κοιμητηρίου λόγω απώλειας ΕΓΓΥΗΤΙΚΩΝ ΕΠΙΣΤΟΛΩΝ (στοιχεία ενεργητικού Α1)

2) Οι επισφαλείς και επίδικες απαιτήσεις που έχουν δημιουργηθεί κατά τα προηγούμενα έτη ποσό 1.876.560,88 εμφανίζονται στα (στοιχεία ενεργητικού Α2)

3) Στο ποσό 35.268,73 ευρώ (στοιχεία ενεργητικού Α3) περιέχει α) ποσό 1.247,11 που αφορά απαίτηση προς το ελληνικό δημόσιο που δημιουργήθηκε κατά την 31/12/2013 από λάθος απόδοση ΟΓΑ και ΟΓΑ χαρτοσήμου, β) ποσό 38.244,28 που αφορά προκαταβολή φόρου εισοδήματος 2015 και αφαιρετικά γ) ποσό 4.222,66 αφορά λογ/μο της ΕΤΕ ως εγγύηση κατασκευαστών μαρμάρινων τάφων στο νεκροταφείο.

4) Στο ποσό 1.318.408,25 (στοιχεία ενεργητικού Α5) συμπεριλαμβάνεται ποσό 1.153.025,24 ευρώ το οποίο χρωστά ο ΗΛΙΑΣ ΚΟΥΡΗΣ και αφορά ποσό 806.518,74 ευρώ το κυλικείο του Νεκροταφείου και ποσό 346.506,50 ευρώ και αφορά το ανθοπωλείο του Νεκροταφείου

- 5) Στις 29/03/2017 ο Δήμος έκανε αναχρηματοδότηση των συναφθέντων δανείων του με το Τ.Π. και Δανείων σύμφωνα με το άρθρο 81 ΠΑΡ.1 ΚΑΙ 2 του Ν.4375/2016 όπως συμπληρώθηκε με την ΠΑΡ.2 του άρθρου 73 του Ν.4445/2016 χωρίς καμία επιπλέον επιβάρυνση και εξοικονομώντας 140.000,00 € περίπου κατά έτος από τον ΠΡΥΠ/ΜΟ του έως το 2024.
- 6) Στο ποσό 3.258.989,05 ευρώ (στοιχεία παθ. Α1) ποσό 7.429,04 ευρώ το οποίο αφορά μακ/χρόνια υποχρέωση εξόφλησης ωφειλών μέσω παρακράτησης από ΤΠΔ προς ΕΥΔΑΠ Το υπόλοιπο ποσό 3.251.560,01 ευρώ αφορά τα δάνεια του Δήμου και θα αποληρωθούν έως το 2033.
- 7) Στο ποσό 78.122,07 (στοιχεία παθητικού Α2) συμπεριλαμβάνεται ποσό 29.505,66 ευρώ το οποίο αφορά το υπόλοιπο της ετήσιας δόσης προς την ΕΥΔΑΠ μέσω παρακράτησης από το ΤΠΔ. και ποσό 48616,41 ευρώ το οποίο αφορά το υπόλοιπο των ετήσιων χρεολυσίων των ΔΑΝΕΙΩΝ που έχει συνάψει ο Δήμος με το ΤΠΔ μετά την τελευταία αναχρηματοδότηση που έγινε στις 29/03/2017 μειώνοντας για το 2017 τις υποχρεώσεις του σε τοκοχρεωλύσια κατά 155.000,00 € περίπου.
- 8) Στο ποσό 1.001.725,80 (στοιχεία παθ.Γ3) συμπεριλαμβάνεται ποσό 92.404,01 το οποίο αφορά ρύθμιση ΕΥΔΑΠ που συνάφθηκε την 23/12/2014 και θα αποπληρωθεί τα επόμενα χρόνια και ποσό 63.843,35 που αφορά προσαυξήσεις υπό αίρεση με την ΕΥΔΑΠ σε περίπτωση μη τήρησης του προηγούμενου διακανονισμού.