

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ



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

Νέα Φιλαδέλφεια 5/9/2018

Αριθ. Πρωτ. : **22696**

Δ/νση Διοικητικών Υπηρεσιών
Τμήμα Υποστήριξης
Πολιτικών Οργάνων

Γραφείο Οικ. Επιτροπής

Ταχ. Δ/ση: 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. **37/2018** τακτικής Συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Νέας Φιλαδέλφειας-Νέας Χαλκηδόνας

Αριθ. Απόφασης : **231/2018**

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 2018, 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 5 του μήνα Σεπτεμβρίου του έτους 2018, ημέρα Τετάρτη και ώρα 9 π.μ. συνήλθε σε Συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Νέας Φιλαδέλφειας-Νέας Χαλκηδόνας μετά την υπ' αριθ. πρωτ. 22233/37/31-8-2018 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) Καλαμπόκης Ιωάννης
- 4) Ανανιάδης Νικόλαος και
- 5) Γαλαζούλα Αλίκη, μέλη.

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1) Λάλος-Αναγνώστου Μιχαήλ
- 2) Πρελορέντζος Αρσένιος-Γεώργιος
- 3) Γεωργαμλής Λύσανδρος και
- 4) Πλάτανος Ελευθέριος, οι οποίοι δεν προσήλθαν, αν και νόμιμα κλητεύθηκαν.

Ο κ. Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής και εισηγούμενος το 6^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης είπε :

Κυρίες και Κύριοι Συνάδελφοι,

Θέτω υπόψη σας την αριθ. πρωτ. 22185/30-8-2018 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών επί του θέματος :

Θέμα: Εισηγητική έκθεση Β' τριμήνου του έτους 2018 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. 275/29-11-2017 (ΑΔΑ:ΩΑΓΠ46ΜΩ0Ι-1Α5) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2017 και επικυρώθηκε από τον Γενικό Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής με το υπ'αριθμ' 104551/36781/09-01-2018 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. 275/2017 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2018 και επικυρώθηκε από τον Γενικό Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής με το υπαριθμ'104551/36781/09-01-2018 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 Φιλαδέλφειας-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 είσπραξης των εσόδων, στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί έσοδα τα οποία στο σκέλος των ίδιων εσόδων ομάδα Ι έχουν μειωθεί σε σχέση με το αντίστοιχο χρονικό διάστημα του προηγούμενου έτους κατά 3% ποσοστό που βρίσκεται μέσα στα όρια της αποδεκτής απόκλισης η οποία είναι κυρίως στο σκέλος των ανταποδοτικών και η οποία μπορεί να οφείλεται στη μη έγκαιρη απόδοση από τους παρόχους των τελών. Σε κάθε περίπτωση με το κλείσιμο του εξαμήνου θα ελεγχθεί η πορεία της ανωτέρω ομάδας και εφόσον συνεχίζει η απόκλιση θα υπάρξουν διορθωτικές κινήσεις στον προϋπολογισμό. Η ομάδα ΙΙ (εισπρακτέα υπόλοιπα) παρουσιάζει αύξηση της τάξης του 65%.Οι χρηματοδοτήσεις υστερούν γιατί δεν αποδόθηκε στο Δήμο καμία δόση ΣΑΤΑ και μέρος των έργων που χρηματοδοτούνται από την περιφέρεια δεν εκτελέστηκε ακόμη.

Συνημμένη υποβάλλεται η έκθεση επίτευξης των στόχων για το Α' εξάμηνο του 2018 με βάση το ΟΠΔ του Δήμου για το 2018 όπως αυτό εγκρίθηκε με την υπαριθμ'276/17 (ΑΔΑ 6ΙΗ646ΜΩ0Ι-9ΝΩ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου το οποίο έχει εγκριθεί από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση Αττικής. Στην ανωτέρω έκθεση και με βάση τους στόχους που τίθενται από το θεσμικό πλαίσιο ο Δήμος παρουσιάζεται θετικός οπότε δεν προκύπτει ανάγκη αναμόρφωσης του προϋπολογισμού

Έχοντας υπόψη τα ανωτέρω σας υποβάλλουμε τους πίνακες του Β΄ τριμήνου 2018

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β΄ τριμήνου του έτους 2018

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β΄ τριμήνου του έτους 2018

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Β΄ τριμήνου του έτους 2018

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. **37/2018** 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, την συνημμένη στην εισήγηση της παρούσας Έκθεση Δράσεων Επίτευξης Στόχων Α΄ εξαμήνου 2018 της Προϊσταμένης Δ/σης Οικ. Υπηρεσιών του Δήμου 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 τους υποβαλλόμενους λογαριασμούς Οικονομικής Διαχείρισης τις Χρονικής Περιόδου **Β΄ Τριμήνου 2018 (01/04/2018 – 30/06/2018)** του Δήμου Νέας Φιλαδέλφειας-Νέας Χαλκηδόνας, που αφορούν τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, ως έχουν και όπως παρατίθενται στους 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 της σχετικής πράξης του Ελεγκτικού Συνεδρίου (ΕΣ Ι τμ. 862/2007).
- Επισημαίνεται επίσης ότι, σύμφωνα με την πορεία είσπραξης των εσόδων, στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί έσοδα τα οποία στο σκέλος των ιδίων εσόδων (ομάδα Ι) έχουν μειωθεί σε σχέση με το αντίστοιχο χρονικό διάστημα του προηγούμενου έτους κατά 3%, ποσοστό που βρίσκεται μέσα στα όρια της αποδεκτής απόκλισης, η οποία είναι κυρίως στο σκέλος των ανταποδοτικών και η οποία μπορεί

να οφείλεται στη μη έγκαιρη απόδοση από τους παρόχους των τελών. Σε κάθε περίπτωση με το κλείσιμο του εξαμήνου θα ελεγχθεί η πορεία της ανωτέρω ομάδας και εφόσον συνεχίζει η απόκλιση θα υπάρξουν διορθωτικές κινήσεις στον προϋπολογισμό. Η ομάδα ΙΙ (εισπρακτέα υπόλοιπα) παρουσιάζει αύξηση της τάξης του 65%. Οι χρηματοδοτήσεις υστερούν γιατί δεν αποδόθηκε στο Δήμο καμία δόση ΣΑΤΑ και μέρος των έργων που χρηματοδοτούνται από την Περιφέρεια δεν εκτελέστηκε ακόμη.

- Επισημαίνεται, τέλος, ότι σύμφωνα με την συνημμένα υποβληθείσα έκθεση επίτευξης των στόχων για το Α΄ εξάμηνο του 2018, με βάση το ΟΠΔ του Δήμου για το 2018, όπως αυτό ψηφίσθηκε με την υπαριθμ΄276/17 (ΑΔΑ 6ΙΗ646ΜΩ0Ι-9ΝΩ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και εγκρίθηκε από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση Αττικής, και με βάση τους στόχους που τίθενται από το θεσμικό πλαίσιο ο Δήμος παρουσιάζεται θετικός, οπότε δεν προκύπτει ανάγκη αναμόρφωσης του προϋπολογισμού του.
- 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 *απέιχε* από την διεξαχθείσα ψηφοφορία, επιφυλασσόμενος να τοποθετηθεί επί του θέματος κατά την προσεχή Συνεδρίαση του Δ.Σ..

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **231/2018**
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*

Λεβαντή Εμμανολία

Συνημμένα :

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β΄ τριμήνου του έτους 2018

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β΄ τριμήνου του έτους 2018

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Β΄ τριμήνου του έτους 2018

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

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

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

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018 - 30/06/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	13992023,3	6420738,52	0,458886	6262368,14	0,447567	0,9753346
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	512100,29	562984,31	1,099363	407466,97	0,7956781	0,7237626
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	128000	78713,99	0,614953	78713,99	0,614953	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3491622,03	1185346,5	0,339483	1184808,74	0,339329	0,9995463
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2402036,73	1100006,4	0,457947	1097691,12	0,4569835	0,9978952
5	Φόροι και εισφορές	449000	160583,98	0,357648	160583,98	0,3576481	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	6995700,15	3328351,23	0,475771	3328351,23	0,475771	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	13564,1	4752,11	0,350345	4752,11	0,3503447	1
1	Έκτακτα έσοδα	7033067,13	994092,94	0,141346	983634,21	0,1398585	0,9894791
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	10200	0	0	0	0	#DIV/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	676388,22	440057,08	0,650598	440057,08	0,6505984	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6200477,91	457579,8	0,073798	457579,8	0,0737975	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	#DIV/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	125900	77820,34	0,618112	67361,61	0,5350406	0,8656042
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	20101	18635,72	0,927104	18635,72	0,9271041	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1075000	1002765,46	0,932805	952390,57	0,8859447	0,949764
21	Τακτικά έσοδα	1031000	950485,95	0,921907	923784,69	0,8960084	0,9719078
22	Έκτακτα έσοδα	44000	52279,51	1,188171	28605,88	0,6501336	0,5471719
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5217667,64	5210354,26	0,998598	79691,69	0,0152734	0,0152949
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5217667,64	5210354,26	0,998598	79691,69	0,0152734	0,0152949
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2820750,73	1436370,79	0,509216	1430658,04	0,5071905	0,9960228
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2774250,73	1424367,47	0,513424	1418654,72	0,511365	0,9959893
42	Επιστροφές χρημάτων	46500	12003,32	0,258136	12003,32	0,2581359	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	7189704,74					
	Σύνολα εσόδων	37328213,54	15064321,97		9708742,65		

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 Ν.ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ - Ν.ΧΑΛΚΗΔΟΝΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β΄ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2018 - 30/06/2018

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	19962908,47	18244714,3	1,0941749	6831677,97	0,34221857	6532181,88	6492990,83	0,32525275	0,95042402
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	8551269,63	8534773,09	1,0019329	3429249,53	0,40102227	3411628,86	3398661,37	0,39744524	0,99108022
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1029048,23	774056,15	1,3294232	274391,92	0,26664632	243685,13	234644,97	0,22802135	0,85514533
62	Παροχές τρίτων	3381564,26	2706158,65	1,2495809	531081,66	0,15705207	453338,15	443338,15	0,13110446	0,83478339
63	Φόροι - τέλη	179550	34029	5,2763819	9245,45	0,05149234	12195,45	9195,45	0,05121387	0,99459193
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	546383,2	473150,4	1,154777	151539,5	0,27735022	58022,51	53839,11	0,09853727	0,35528103
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	310536,91	310536,91	1	167709,72	0,54006372	167709,72	167709,72	0,54006372	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1305968,69	827395,78	1,5784087	161533,76	0,12368885	78019,91	78019,91	0,05974103	0,48299445
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4602691,44	4541618,02	1,0134475	2058995,72	0,44734603	2065551,25	2065551,25	0,44877031	1,00318385
68	Λοιπά Έξοδα	55896,11	42996,3	1,3000214	47930,71	0,85749634	42030,9	42030,9	0,75194678	0,87690961
7	Επενδύσεις	7590944,28	2334586,17	3,251516	459772,53	0,06056856	321813,23	321813,23	0,04239436	0,6999401
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	4268029,12	403747,66	10,571031	137959,3	0,03232389	0	0	0	0
73	Έργα	3109822,31	1783284,08	1,7438738	321813,23	0,10348284	321813,23	321813,23	0,10348284	1
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	213092,85	147554,43	1,4441644	0	0	0	0	0	#DIV/0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	9774004,9	4557496,17	2,1445997	1816899,29	0,18589097	2679608,16	2609459,4	0,26697955	1,43621576
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1742004,33	1680503,22	1,0365968	1712139,2	0,98285588	1144847,79	1119166,09	0,64245885	0,65366536
82	Αποδόσεις	2792310,58	2787696,53	1,0016551	15463,67	0,00553795	1447669,93	1435759,08	0,51418316	92,84724
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων ΠΟΕ	89296,42	89296,42	1	89296,42	1	87090,44	54534,23	0,61071015	0,61071015
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	5150393,57	0	#DIV/0!	0	0	0	0	0	#DIV/0!
9	Αποθεματικό	355,89								
	Σύνολα δαπανών	37328213,54	25136796,64		9108349,79		9533603,27	9424263,46		

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΓΙΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 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 Ν.ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ - Ν.ΧΑΛΚΗΔΟΝΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

		τέλος Προηγούμενου έτους 2017	Α' Τρίμηνο 2018	Β' Τρίμηνο 2018	Γ' Τρίμηνο 2018	Δ' Τρίμηνο 2018	Μεταβολή
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	4	5	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	6.263.733,84	6.430.612,48	6.397.292,15	0,00	0,00	0,99
1.	Απαιτήσεις από ιδιώτες	2.142.560,71	2.301.433,65	2.277.530,91	0,00	0,00	0,99
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	80.725,56	88.731,26	80.725,56	0,00	0,00	0,91
4.	Λοιπές απαιτήσεις	845.478,44	845.478,44	845.478,44	0,00	0,00	1,00
5.	Χρεώστες διάφοροι	1.318.408,25	1.318.408,25	1.316.996,36	0,00	0,00	1,00
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	7.317.011,17	7.686.824,43	7.461.123,72	0,00	0,00	0,97
1.	Ταμείο	15.261,31	4.767,09	490,00	0,00	0,00	0,10
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	7.301.749,86	7.682.057,34	7.460.633,72	0,00	0,00	0,97
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	19.158,47	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	19.158,47	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	3.251.560,01	3.205.907,69	3.160.110,77	0,00	0,00	0,99
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	3.084.023,49	3.084.023,49	3.084.023,49	0,00	0,00	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	167.536,52	121.884,20	76.087,28	0,00	0,00	0,62
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.852.430,26	2.071.009,97	1.094.297,90	0,00	0,00	0,53
1.	Προμηθευτές	1.751.249,95	1.923.433,91	1.083.608,06	0,00	0,00	0,56
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	21.716,27	17.693,07	3.788,69	0,00	0,00	0,21
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	79.464,04	129.882,99	6.901,15	0,00	0,00	0,05
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	287.477,97	204.476,63	213.720,92	0,00	0,00	1,05
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	948.686,91	947.492,47	946.275,14	0,00	0,00	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	3.041,00	1.823,67	0,00	0,00	0,60
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	925.745,97	921.510,63	921.510,63	0,00	0,00	1,00

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

1) Στις πραγματικές απαιτήσεις από ιδιώτες κατά την 31/06/2018 ποσού 2.277.530,91 ευρώ εμπεριέχεται α) ποσό 250.000,00 ευρώ περίπου από πρόστιμα ανέγερσης διατήρησης αυθαιρέτων που πρωτοβεβαιώθηκαν τον ΜΑΙΟ, ΙΟΥΝΙΟ και ΔΕΚΕΜΒΡΙΟ του 2015 και είναι αμφιβόλου εισπραξής, 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 80.725,56 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 82.965,07 που αφορά προκαταβολή φόρου εισοδήματος 2016 και αφαιρετικά γ) ποσό 4.222,66 αφορά λογ/μο της ΕΤΕ ως εγγύηση κατασκευαστών μαρμάρινων τάφων στο νεκροταφείο.

4) Στο ποσό 1.316.996,36 (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

- 4445/2016
ΑΔΑ: 614Γ46ΜΩ01-ΚΒ4
- 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 155.000,00 € περίπου κατά έτος από τον ΠΡΥΠ/ΜΟ του έως το 2024.
- 6) Το ποσό 3.084.023,49 ευρώ (στοιχεία παθ. Α1) αφορά τα μακ/θεσμα δάνεια του Δήμου και θα αποληρωθούν από το 2019 έως το 2033.
- 7) Το ποσό 76.087,28 (στοιχεία παθητικού Α2) αφορά τις υπόλοιπες βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις των δανείων του Δήμου έως το τέλος του 2018
- 8) Στο ποσό 921.510,63 (στοιχεία παθ.Γ3) συμπεριλαμβάνεται ποσό 76.032,19 το οποίο αφορά ρύθμιση ΕΥΔΑΠ που συνάφθηκε την 26/09/2013 ΚΥΑ 38560 και ξεκίνησε η αποπληρωμή της τον ΙΑΝΟΥΑΡΙΟ του 2015 μέσω ταμείου παρακαταθηκών και δανείων.