

**ΑΔΑ: 6Π12ΩΚΨ-ΚΓ5**

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΛΑΣΙΘΙΟΥ  
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΥ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το αριθμ.21/26-10- 2020 πρακτικό συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής  
Αγίου Νικολάου.

Αριθμ. Αποφ. 237 ΠΕΡΙΛΗΨΗ: Γ΄ Τριμηνιαία ( Εννιαμήνου ) έκθεση εκτέλεσης  
προϋπολογισμού έτους 2020 και αναμόρφωση  
προϋπολογισμού

Στον Άγιο Νικόλαο σήμερα την 26<sup>η</sup> του μηνός Οκτωβρίου 2020 ημέρα Δευτέρα και ώρα 12:00  
συνήλθε σε τακτική (με τηλεδιάσκεψη) συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή Αγίου Νικολάου, ύστερα  
από την αριθμ. 14820/21-10-2020 πρόσκληση του Προέδρου της, Δημάρχου Αγίου Νικολάου, κ.  
Αντωνίου Ζερβού που επιδόθηκε νόμιμα την 21-10-2020 σύμφωνα με το άρθρο 77 του Ν.4555/18  
και την από 11-3-2020 Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου ( ΦΕΚ 55Α /11-3-2020 ) άρθρο 10  
"κατεπείγουσες διατάξεις για την λειτουργία Δήμων και Περιφερειών κατά τη διάρκεια της λήψης  
μέτρων αποφυγής της διάδοσης του κορωνοϊού COVID -19"

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία γιατί είναι παρόντα τα μέλη της Επιτροπής, ως εξής:

#### ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Αντώνης Ζερβός, Πρόεδρος  
Ιωάννης Ανδριώτης, Αντιπρόεδρος  
Κωνσταντίνος Καστελλιανάκης, Μέλος  
Ευαγγελία Φανουράκη, Μέλος  
Θωμάς Χαριτάκης, Μέλος

#### ΑΠΟΝΤΕΣ

Αντώνης Μαυρής, Μέλος

Μαρία Βάρδα αναπληρωματικό μέλος απουσία του τακτικού μέλους κ. Κοκκίνη

Στην συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη συμμετείχε και η υπάλληλος του Δήμου κ. Κασλή Μαρία για  
την τήρηση των πρακτικών.

Ο κ. Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Εισηγούμενος το θέμα ο κ. Πρόεδρος αναφέρθηκε ως εξής:

Εισηγούμενος το 2<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης ο κ. πρόεδρος αναφέρθηκε στην από 12-10-  
2020 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του  
προϋπολογισμού Γ΄ Τριμήνου (Εννιαμήνου ) του έτους 2020 η οποία έχει ως εξής:

**Θέμα: Εισηγητική έκθεση Γ΄ Τριμήνου (Εννιαμήνου ), του έτους 2020, προς την οικονομική  
επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού & Σχέδιο Αναμόρφωσης  
Προϋπολογισμού.**

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, όπως αυτή  
αντικαταστάθηκε από την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 3 του Ν. 4623/2019, 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.

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.

Σύμφωνα, με το Ν. 4257/2014, άρθρο 39 <<Η παρ. 9 του άρθρου 266 του ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/ 2011, αντικαθίσταται ως εξής:

«9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου 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 υπευθύνου 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 και τρίτου 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 αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της 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.»

**Διευκρινίζουμε , ότι ο προϋπολογισμός έτους 2020, έχει ψηφισθεί με την υπ. Αριθμ: 418/11-12-2019 Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου και έχει εγκριθεί με την υπ. Αριθμ: 1057/2019-30-01-2020 Απόφαση Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.**

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 39 του Ν.4257/2014

--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»

-- Την υπ. Αριθμ: **418/11-12-2019** Αποφάσεις Δημοτικού Συμβουλίου Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίσθηκε ο προϋπολογισμός έτους 2020, και εγκρίθηκε με την υπ. Αριθμ: **1057/2019-30-01-2020** εγκριτική Αποκ. Διοίκησης Κρήτης.

--Τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Αγ. Νικολάου.

--Δεδομένου, ότι τα πραγματοποιηθέντα έσοδα –έξοδα και ειδικά τα οικονομικά στοιχεία που αφορούν το **Γ΄ Τρίμηνο (Εννιαμήνου) έτους 2020, χρον. διάστημα από: 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου 2020 έως και 30 Σεπτεμβρίου 2020, εξυπηρετούν την πληρέστερη παρακολούθηση της πορείας εκτέλεσης του προϋπολογισμού & καλύτερη ενημέρωση των μελών της Οικονομικής Επιτροπής και του Δημοτικού Συμβουλίου.**

### **εισηγούμαστε προς την Οικονομική Επιτροπή**

**α.** Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση **Γ΄ Τριμήνου ( Εννιαμήνου ) έτους 2020 και συγκεκριμένα στα απολογιστικά στοιχεία: για χρον. διάστημα: από: 1/01/2020 έως και 30/09/2020 )** 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 Αγ. Νικολάου.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

**Πίνακας 1:** Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων **Γ΄ Τριμήνου ( Εννιαμήνου) του έτους 2020. ( Από 1 / 1 / 2020 έως 30 / 9 / 2020 )**

**Πίνακας 2:** Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών **Γ΄ Τριμήνου (Εννιαμήνου ) του έτους 2020. (Από 1/1 /2020 έως 30/09/ 2020)**

**Πίνακας 3:** Στοιχεία Ισολογισμού **Γ΄ Τριμήνου του έτους 2020**

**Συγκεκριμένα:**

#### **\*Αναφορικά με τα Έσοδα από 1η Ιαν. Έως 30 Σεπτεμβρίου 2020 :**

**Η κατηγορία 0: Τακτικά Έσοδα**, παρουσιάζει βεβαίωση : 5.445.015,38 ποσοστό: 57,05% και είσπραξη: 5.402.932,97, ποσοστό: 56,61% επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και 99,23% επί των βεβαιωθέντων .

Αφορά: Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία και κινητή, Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα, έσοδα από λοιπά τέλη-δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών, Φόρους και εισφορές , έσοδα από επιχορηγήσεις και λοιπά τακτικά έσοδα.

**Η κατηγορία 1 : Έκτακτα Έσοδα**, παρουσιάζει βεβαίωση: 973.818,74 ποσοστό: 14,25% και είσπραξη: 971.174,70 ποσοστό: 14,21% επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και 99,73% επί των βεβαιωθέντων .

Αφορά : Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών και επενδυτικές δαπάνες, Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα και λοιπά έκτακτα έσοδα.

**Η κατηγορία 2 : Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών**, παρουσιάζει βεβαίωση: 843.298,49 ποσοστό: 73,70% και είσπραξη: 798.863,17 ποσοστό: 69,82% επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και 94,73% επί των βεβαιωθέντων .

Αφορά: τα τακτικά και έκτακτα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών.

**Η κατηγορία 3 : Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε. ,** παρουσιάζει βεβαίωση: 6.094.961,30 ποσοστό: 85,89% και είσπραξη: 288.608,68 ποσοστό: 4,07% επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και 4,74% επί των βεβαιωθέντων .

Αφορά: τα εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών.

**Η κατηγορία 4 : Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και Τρίτων ,** παρουσιάζει βεβαίωση 1.849.588,15 ποσοστό: 57,92% και είσπραξη: 1.849.350,89 ποσοστό: 57,92% επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και 99,99 % επί των βεβαιωθέντων .

Αφορά τις εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων

**Η κατηγορία 5 : Χρηματικό Υπόλοιπο προηγούμενου έτους ,** παρουσιάζει βεβαίωση: 12.150.209,18 ποσοστό: 100% και ισόποση είσπραξη, ποσοστό 100% επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και 100% επί των βεβαιωθέντων .

Αφορά το χρηματικό υπόλοιπο, όπως είχε διαμορφωθεί στις 31 Δεκεμβρίου του έτους 2019.

#### **\*Αναφορικά με τα Έξοδα από 1η Ιανουαρίου έως 30 Σεπτεμβρίου 2020 :**

**Η κατηγορία 6 : Έξοδα**, παρουσιάζει δέσμευση: 12.636.362,61 ποσοστό: 84,03% , τιμολόγηση: 7.343.300,84 ποσοστό: 48,83% επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και

ενταλματοποιηθέντα: 6.935.429,49 και πληρωθέντα: 6.710.514,20 ποσοστό: 44,62% επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και 91,38% επί των τιμολογηθέντων.

Αφορά: Αμοιβές και Έξοδα προσωπικού, Αμοιβές αιρετών και τρίτων, παροχές τρίτων, Φόροι-τέλη, λοιπά γενικά έξοδα, Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης, δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, Πληρωμές-Μεταβιβάσεις σε τρίτους και λοιπά έξοδα.

**Η κατηγορία 7: Επενδύσεις**, παρουσιάζει δέσμευση: 6.944.140,45 ποσοστό: 49,37% , τιμολόγηση: 1.353.443,12 ποσοστό: 9,62% επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και ενταλματοποιηθέντα: 1.309.605,62 & πληρωθέντα: 1.266.886,42 ποσοστό: 9,01% επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και 93,60% επί των τιμολογηθέντων.

Αφορά: Τις αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων, Έργα, μελέτες, έρευνες πειραματικές εργασίες κ.λ.π .

**Η κατηγορία 8 : Πληρωμές Π.Ο.Ε. αποδόσεις και προβλέψεις**, παρουσιάζει δέσμευση: 5.055.938,28 ποσοστό: 46,73% , τιμολόγηση: 3.475.783,89 ποσοστό: 32,12% επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού, και ενταλματοποιηθέντα: 2.873.282,60 πληρωθέντα: 2.751.418,52 ποσοστό: 25,43% επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και 79,16% επί των τιμολογηθέντων.

Αφορά: Πληρωμές Π.Ο.Ε., Αποδόσεις και προβλέψεις μη είσπραξης.

**Η κατηγορία 9 :** Αφορά το αποθεματικό όπως διαμορφώθηκε στις 30 Σεπτεμβρίου του έτους 2020, στα 35.405,16 ευρώ.

Η έκθεση υλοποίησης του προϋπολογισμού Εσόδων –Εξόδων Δήμου Αγ. Νικολάου, Γ' Τριμήνου (Εννιαμήνου) 2020 , ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού (την κατάσταση εσόδων και εξόδων) από 1/1/2020 έως 30/9/2020, ανακεφαλαιωτικά εμφανίζει τον Προϋπολογισμό να διαμορφώνεται στις 30/9/2020, στα 39.960.690,90 ευρώ, τις εισπράξεις να ανέρχονται στα 21.461.139,59 ευρώ και τις πληρωμές στα : 10.728.819,14 ευρώ.

Το χρηματικό υπόλοιπο του Δήμου Αγ. Νικολάου, ανέρχεται στις 30/9/2020 στα: 10.732.320,45 ευρώ σύμφωνα με την από 30/9/2020 υποβολή λογαριασμού εσόδων –εξόδων της Ειδικής Ταμίας του Δ. Αγίου Νικολάου, και ισόποσο είναι και το ταμειακό υπόλοιπο.

β. Μετά την επεξεργασία των απολογιστικών στοιχείων εσόδων –εξόδων, στο κλείσιμο του Γ' Τριμήνου (Εννιαμήνου 2020) και την σχετική έκθεση, που αναφέρεται στην πορεία εκτέλεσης εσόδων -εξόδων και σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης.

Συνεπώς πρέπει να προβούμε σε αναμόρφωση προϋπολογισμού μειώνοντας τα συγκ. έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών ώστε σε καμία περίπτωση να μην καταστεί ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Συγκεκριμένα οι κωδικοί αριθμοί στο σκέλος των εσόδων που είναι αναγκαία η αναμόρφωση είναι οι εξής:

A	ΚΑΕ & ΤΙΤΛΟΣ ΕΣΟΔΟΥ	Προϋπολογισθεν Ποσό (ευρώ)	Εισπράξεις εως 30/9/20	Προτεινόμενη Αναμόρφωση (Μείωση Εσόδων)
α1	ΚΑΕ: 06.00.0122 "Τέλη και δικαιώματα από εμποροπανηγύρεις, παζάρια και λαϊκές αγορές (άρθρο 19 ΒΔ 24/9-20/10/1958)"	5.000,00	,00	4.500,00
α2	ΚΑΕ: 06.00.0211 "Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες"	300.000,00	103.018,99	80.000,00
α3	ΚΑΕ: 06.00.0451.01 "Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων Δ.Δ Ελούντας- Βρουχά"	450.000,00	70.368,14	350.000,00
α4	ΚΑΕ: 06.00.0451.02 "Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων Δ.Δ Αγίου Νικολάου"	250.000,00	21.596,66	200.000,00

α5	ΚΑΕ: 06.00.0451.03 ``Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων Δ.Δ Καλού Χωριού - Κριτσάς``	120.000,00	16.874,66	90.000,00
α6	ΚΑΕ: 06.00.0451.05 ``Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων Δημοτικής Κοινότητας Βραχασίου``	190.000,00	10.956,92	160.000,00
α7	ΚΑΕ: 02.00.0452.01 ``Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων Δ.Δ Ελούντας- Βρουχά``	100.000,00	3.911,49	80.000,00
α8	ΚΑΕ: 02.00.0452.02 ``Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων Δ.Δ Αγίου Νικολάου``	100.000,00	9.004,29	75.000,00
α9	ΚΑΕ: 02.00.0452.03 ``Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων Δ.Δ Καλού Χωριού - Κριτσάς``	30.000,00	5.765,88	15.000,00
α10	ΚΑΕ: 02.00.0452.05 ``Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων Δημοτικής Κοινότητας Βραχασίου``	20.000,00	947,80	15.000,00
α11	ΚΑΕ: 02.00.0452.06 ``Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων λοιπών Δ.Δ. ``	5.000,00	736,96	3.500,00
α12	ΚΑΕ: 06.00.0461 ``Τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων (άρθρο 3 Ν 1080/80)``	70.000,00	33.135,30	20.000,00
α13	ΚΑΕ: 06.00.0471.01 ``Τέλος Τέλεσης Πολιτικών Γάμων``	25.000,00	5.297,00	15.000,00
α14	ΚΑΕ: 06.00.0511.02 ``Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων (άρθρο 10 Ν 1080/80) οικοθεν``	20.000,00	519,20	16.000,00
α15	ΚΑΕ: 06.00.1694 ``Έσοδα Δήμων από την παραχώρηση της απλής χρήσης αιγιαλού -παραλίας σε τρίτους	290.000,00	93.780,98	180.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>1.975.000,00</b>	<b>375.914,27</b>	<b>1.304.000,00</b>

Διευκρινίζουμε, ότι οι παραπάνω μειώσεις εσόδων , αφορούν Τακτικά Έσοδα του Δήμου και κυρίως: Τέλη Διαμονής Παρεπιδημούντων, Τέλη επί των ακαθαρίστων εσόδων των Κέντρων διασκέδασης, εστιατορείων και συναφών καταστημάτων Δ.Δ. καθώς και Έσοδα Δήμων από την παραχώρηση της απλής χρήσης αιγιαλού -παραλίας σε τρίτους, Έσοδα τα

οποια εκτιμούμε και σύμφωνα με τους σχετικούς απολογιστικούς πίνακες, ότι δεν θα εισπραχθούν έως τέλος της χρήσης, ως άμεση αρνητική συνέπεια από την εμφάνιση του κοροναϊού COVID-19 , η οποία προκάλεσε την γενικότερη δύσκολη οικονομική κατάσταση, ανεργία και μείωση οικονομικής ρευστότητας.

Η παραπάνω συνολική μείωση εσόδων, έως 30 Σεπτεμβρίου 2020, στους παραπάνω ΚΑΕ, ανέρχεται σε: 1.304.000,00 ευρώ.

Σημειώνουμε ότι μετά την προτεινόμενη αναμόρφωση των ανωτέρω κωδικών εσόδων πρέπει να γίνει αντίστοιχη αναμόρφωση και στο σκέλος των δαπανών ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Οι κωδικοί αριθμοί στο σκέλος των δαπανών που προτείνουμε για αναμόρφωση, προκειμένου να μην καταστεί ελλειμματικός ο προϋπολογισμός, είναι οι εξής:

B	ΚΑΕ & ΤΙΤΛΟΣ ΕΞΟΔΟΥ	Προϋπολογισθε ν Ποσό (ευρώ)	Πληρωμές εως 30/9/20	Προτεινόμενη Αναμόρφωση (Μείωση Εξόδων)
β1	ΚΑΕ: 02.30.7111.05 "Απαλλοτρίωση δρόμου εντός Οικισμού "Κρούστα Δ. Αγίου Νικολάου"	20.000,00	,00	15.000,00
β2	ΚΕΕ: 02.30.7111.07 "Απαλλοτρίωση δρόμου στην ευρύτερη περιοχή Αμμουδίου, Αγίου Νικολάου"	15.000,00	,00	10.000,00
β3	ΚΑΕ: 02.30.7112.04 "Αγορά ακινήτων για δημιουργία πλατείας στον Βρουχά"	12.540,00	,00	12.540,00
β4	ΚΑΕ: 02.30.7112.05 "Αγορά ακινήτου στον οικισμό "Μαυρικιανό" της Δ.Κ. Ελούντας , του Δήμου Αγ. Νικολάου"	25.000,00	,00	20.000,00
β5	ΚΑΕ: 02.30.7112.06 "Αγορά ακινήτου για δημιουργία υπαίθριου Ιστορικού Μουσείου στην Κριτσά"	106.000,00	,00	106.000,00
β6	ΚΑΕ: 02.30.7112.08 "Αγορά ακινήτου στο Τσιφλίκι Ελούντας (κατοικία Αγά)"	200.000,00	,00	20.000,00
β7	ΚΑΕ: 02.30.7112.12 "Αγορά οικοπεδου για δημιουργία σχολικής στέγης Δήμου"	50.000,00	,00	49.000,00
β8	ΚΑΕ: 02.30.6662.01 "Προμήθεια πινακιδων ονοματοθεσίας και αριθμοθεσίας"	5.000,00	,00	4.017,31
β9	ΚΑΕ: 02.30.7112.15 "Αγορά ακινήτου στην περιοχή Αμμούδι"	55.000,00	,00	50.000,00
β10	ΚΑΕ: 02.30.8121.05 "Απαλλοτριώσεις για τη δημιουργία χώρων κοινόχρηστων και κοινωφελών χρήσεων στην επέκταση σχεδίου πόλης, Νεάπολης "	90.000,00	,00	80.000,00
β11	ΚΑΕ: 02.30.7333.17 "Συντηρήσεις δημοτικών – αγροτικών δρόμων του Δήμου Αγίου Νικολάου 2020"	100.000,00	43.281,21	43.742,69
β12	ΚΑΕ: 02.30.7336.10 "Συντηρήσεις - αποκαταστάσεις φθορών χρήσης οδών – Κ.Χ.- Κτιριακών Εγκαταστάσεων ΔΕ Νεάπολης 2020	100.000,00	,00	99.000,00

β13	ΚΑΕ: 02.30.7336.11 ``Συντηρήσεις - αποκαταστάσεις φθορών χρήσης οδών – Κ.Χ.- Κτιριακών Εγκαταστάσεων ΔΕ Βραχασίου 2020``	50.000,00	,00	49.000,00
β14	ΚΑΕ: 02.30.7323.15 ``Ασφαλτοστρώσεις- Τσιμεντοστρώσεις- Πλακοστρώσεις δημοτικών οδών 2020 ΔΕ Αγίου Νικολάου``	50.000,00	,00	49.000,00
β15	ΚΑΕ: 02.30.7323.16 ``Ασφαλτοστρώσεις- Τσιμεντοστρώσεις- Πλακοστρώσεις δημοτικών οδών 2020 ΔΕ Νεάπολης``	50.000,00	,00	49.000,00
β16	ΚΑΕ: 02.30.7323.17 ``Ασφαλτοστρώσεις- Τσιμεντοστρώσεις- Πλακοστρώσεις δημοτικών οδών 2020 ΔΕ Βραχασίου``	50.000,00	,00	49.000,00
β17	ΚΑΕ: 02.30.7326.12 ``Ενεργειακή Αναβάθμιση και Αποκατάσταση Φθορών Κτιριακού Συγκροτήματος Γυμνασίου - Λυκείου Νεάπολης``	300.000,00	,00	299.000,00
β18	ΚΑΕ: 02.30.7424.01 ``Πράξεις Αναλογισμού Σχεδίου Πόλης Νεάπολης``	50.000,00	,00	49.000,00
β19	ΚΑΕ: 02.35.7132.02 ``Προμήθεια μικρού φορτηγού για το Τμήμα Περιβάλλοντος και Πρασίνου``	30.000,00	,00	29.000,00
β20	ΚΑΕ: 02.10.7132.01 ``Προμήθεια επιβατικού αυτ/του για τον Δήμαρχο``	35.000,00	,00	34.000,00
β21	ΚΑΕ: 02.30.7413.08 ``Επέκταση Γ.Π.Σ. και αναθεώρηση του εγκεκριμένου Ρυμοτομικού Σχεδίου Αγίου Νικολάου``	35.000,00	,00	30.000,00
β22	ΚΑΕ: 02.30.7413.14 ``Μελέτες γεωλογικής καταλληλότητας για την εκπόνηση των πολεοδομικών μελετών οικισμών Σισίου - Μιλάτου, Αμμουδάρας, Ίστρου και Πλάκας``	30.000,00	,00	30.000,00
β23	ΚΑΕ:02.30.7421.01 ``Εφαρμογή υφισταμένου Σχεδίου Πόλεως Αγίου Νικολάου (Τροποποιήσεις, Ο.Γ.)``	27.000,00	,00	26.000,00
β24	ΚΑΕ: 02.00.8112.06 ``Αποζημίωση και έξοδα κίνησης Δημοτικών Συμβούλων για τις Συνεδριάσεις, ετους 2018``	2.000,00	,00	2.000,00
β25	ΚΑΕ: 02.00.8115.01 ``Διάφορα Έξοδα ``	1.500,00	,00	900,00
β26	ΚΑΕ: 02.10.8116.02 ``Εξόφληση τιμολογίων για αναλώσιμα των Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών``	2.000,00	,00	1.900,00
β27	ΚΑΕ: 02.00.8111.01 ``Μισθοδοσία παρελθόντων ετών ``	20.000,00	16.636,07	2.000,00
β28	ΚΑΕ: 02.10.8111.01 ``Μισθοδοσία παρελθόντων ετών ``	28.000,00	24.871,96	2.500,00

β29	ΚΑΕ: 02.30.8111.01 "Μισθοδοσία παρελθόντων ετών"	12.000,00	5.320,68	5.000,00
β30	ΚΑΕ: 02.30.8113.01 "Εξόφληση τιμολογίων που" αφορούν παροχές σε τρίτους των Τεχνικών Υπηρεσιών	2.000,00	,00	1.900,00
β31	ΚΑΕ: 02.30.8116.02 "Εξόφληση τιμολογίων για αναλώσιμα των Τεχνικών Υπηρεσιών"	1.000,00	,00	900,00
β32	ΚΑΕ: 02.30.7135.10 "Προμήθεια υλικών για τις σηματοδοτήσεις – διαγραμμίσεις οδών 2020"	74.400,00	,00	49.600,00
β33	ΚΑΕ: 02.30.6662.04 "Προμήθεια υλικών για τη συντήρηση των Δημοτικών Αφοδευτηρίων της ΔΕ Βραχασίου"	5.000,00	,00	5.000,00
β34	ΚΑΕ: 02.30.6117.01 "Εργασία για την πιστοποίηση συμμόρφωσης με τις απαιτήσεις ασφάλειας των Παιδικών Χαρών"	24.800,00	,00	20.000,00
β35	ΚΑΕ: 02.30.6233.07 "Μίσθωση γερανοφόρου μηχανήματος για την ΔΕ Βραχασίου"	24.800,00	,00	10.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>1.683.040,00</b>	<b>90.109,92</b>	<b>1.304.000,00</b>

Η παραπάνω συνολική προτεινόμενη μείωση εξόδων, ανέρχεται σε: 1.304.000,00 ευρώ, είναι ισόποση με την προτεινόμενη μείωση εσόδων, και αναφέρεται σε μείωση ΚΑ Έργων, και εφόσον εκριθούν από το Δημοτικό Συμβούλιο, θα αποτυπωθούν σε σχετική Τροποποίηση Τεχνικού Προγράμματος Έργων έτους 2020.

Επίσης, αναφέρεται σε μειώσεις Εργασιών και Προμηθειών έτους 2020.

Τα παραπάνω Έργα, προμήθειες και εργασίες, εκτιμούμε ότι δεν θα υλοποιηθούν το τρέχον έτος.

Στη συνεδρίαση παρευρέθηκαν υπάλληλοι της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου, οι οποίοι απάντησαν σε ερωτήσεις των μελών της επιτροπής σχετικά με τα αναφερόμενα στην έκθεση.

Στη συνέχεια ο κ. πρόεδρος κάλεσε την επιτροπή να αποφασίσει σχετικά .

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της :

- τις διατάξεις του άρθρου 72 Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει
- Την αρ. 40038/09.09.2011 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών (ΦΕΚ 2007/09.02.2004 τεύχος Β') αναφορικά με τον καθορισμό των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Τριμήνου
- Την εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας

Αποφασίζει ομόφωνα

Εγκρίνει τις καταστάσεις εσόδων-εξόδων Γ' Τριμήνου ( Εννιαμήνου) οικονομικού έτους 2020 του Δήμου Αγίου Νικολάου, όπως ακριβώς αναφέρεται στο εισηγητικό της παρούσας και σύμφωνα πάντα με τους συνημμένους πίνακες από 1 έως και 3 καθώς και τη σύνταξη του σχεδίου



τροποποίησης του προϋπολογισμού οικ. έτους 2020 και υποβάλλει τα στοιχεία αυτά ,στο Δημοτικό Συμβούλιο για λήψη σχετικής απόφασης.

Για τούτο συντάχθηκε και υπογράφεται

**Ο Πρόεδρος**

Αντώνης Ζερβός

**Τα Μέλη**

Ι.Ανδριώτης

Ε. Φανουράκη

Κ. Καστελλιανάκης

Μ.Βάρδα

Θ. Χαριτάκης





