

ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ 13**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ**

Το Δημοτικό Συμβούλιο Χανίων συνεδρίασε μέσω Τηλεδιάσκεψης σήμερα την 26η Μαΐου 2021 ημέρα Τετάρτη και ώρα 15:30, ύστερα από την υπ' αριθμ. 24560/21-5-2021 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του Σώματος, συμμετέχοντος του Δημάρχου Χανίων κ. ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ ΣΗΜΑΝΔΗΡΑΚΗ.

ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Αγγελάκη Ναυσικά, Αλόγλου Αναστάσιος (Τάσος), Αποστολάκη Νίκη, Αποστολάκης Σπυρίδων, Αρχοντάκης Γρηγόριος, Αρχοντάκης Νικόλαος, Βαλυράκης Στυλιανός, Βάμβουκας Αναστάσιος, Βαρδάκης Αντώνιος-Ιωάννης, Βλαζάκης Νικόλαος, Βουρλάκης Νικόλαος, Γεωργακάκης Γεώργιος, Γιακουμογιαννάκης Μύρων, Γιαννακάκης Ιωάννης, Γούλας Λάμπρος, Δαμιανάκης Ευτύχιος, Δρακάκης Πέτρος, Ζερβουδάκη Ελένη, Καλογριδάκης Μιχαήλ, Καραγιαννάκης Εμμανουήλ, Κεμεσίδης Εμμανουήλ, Κοκοτσάκης Πέτρος, Κουκουβιτάκης Γεώργιος, Κουρούσης Χαράλαμπος, Κουτράκης Ιωάννης, Λειψάκης Δημήτριος, Λιβάνιος Βασίλειος, Λουτσέτης Χαράλαμπος, Μαράκης Ιωάννης, Μιχαηλάκης Στυλιανός, Νικηφοράκης Ιωάννης, Ξανθουδάκης Γεώργιος, Παπαδογιάννης Αριστείδης, Πρωτοπαπαδάκης Κωνσταντίνος, Ρίζος Σεραφείμ, Σαρρής Ιωάννης, Σημαντηράκης Ιωάννης, Σπυριδάκης Ιωάννης, Σφυράκης Ιωάννης, Τελεμένης Βαίτσης (Βάνος), Τζίκας Θεόδωρος, Τσαπάκος Γεώργιος, Τσουπάκης Μιχαήλ, Φραγκάκης Εμμανουήλ (Μανώλης), Φραγκάκης Ιωάννης, Χαζιράκης Νικόλαος, Χατζάκης Ιωάννης, Χατζηδάκη - Μιχαηλάκη Χρυσή, Ψαρουδάκης Νεκτάριος.

Απουσίαζαν από την συνεδρίαση οι κ.κ. Δημοτικοί Σύμβουλοι Αγγελάκη Ναυσικά, Κεμεσίδης Εμμανουήλ, Λειψάκης Δημήτριος, Λιβάνιος Βασίλειος, Παπαδογιάννης Αριστείδης, Πρωτοπαπαδάκης Κωνσταντίνος, Σφυράκης Ιωάννης Τζίκας Θεόδωρος και Τσαπάκος Γεώργιος.

Συμτείχε και η γραμματέας - πρακτικογράφος του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Γεωργία Δρακακάκη.

Από τους Προέδρους των Κοινοτήτων, οι οποίοι είχαν όλοι κληθεί, συμμετείχαν οι κ.κ. Σοϊλεντάκης Αριστείδης Αγίας Μαρίας, Στρατουδάκη Μαρία Αρωνίου, Τσισημενάκης Κωνσταντίνος Δαράτσου, Τσιτωνάκης Εμμανουήλ Κουνουπιδιανών και Μιχαηλίδης Πέτρος Περιβολίων.

Οι παραπάνω Πρόεδροι ψήφισαν θετικά για τα θέματα που τους αφορούν, εκτός του κ. Τσιτωνάκη Εμμανουήλ Κουνουπιδιανών που καταψήφισε στην υπ' αριθμ. 123/2021 απόφαση.

Κατά τη συζήτηση της υπ' αριθμ 123/2021 απόφασης προσήλθαν οι κ.κ. Δημοτικοί Σύμβουλοι Κοκοτσάκης Πέτρος, Φραγκάκης Ιωάννης ενώ μετά τη λήψη της 123/2021 αποχώρησε ο κ. Μαράκης Ιωάννης. Μετά την 128/2021 αποχώρησε ο κ. Σαρρής Ιωάννης.

Η υπ' αριθμ. 120/2021 απόφαση συζητήθηκε ομόφωνα εκτός ημερήσιας διάταξης.

ΑΡΙΘΜ. ΑΠΟΦ. 121

Στη συνέχεια εισάγεται και ανακοινώνεται προς το Σώμα το ακόλουθο υπ' αριθμ. 20768/11-5-2021 έγγραφο της Οικονομικής Επιτροπής, που αφορά **Εισηγητική Έκθεση Αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού Α' τριμήνου 2021 Δήμου Χανίων** και έχει ως εξής:

Σας διαβιβάζουμε την υπ' αριθμ. **296/2021** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής με θέμα: **«Εισηγητική Έκθεση Αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού Α' τριμήνου 2021 Δήμου Χανίων»** και σας παρακαλούμε για τη λήψη σχετικής απόφασης από το Συμβούλιο σας.

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ

της 25^{ης} τακτικής με τηλεδιάσκεψη συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Χανίων

ΘΕΜΑ: ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021 ΔΗΜΟΥ ΧΑΝΙΩΝ

Στα Χανιά, σήμερα την 11^η Μαΐου 2021, ημέρα Τρίτη και ώρα 9:00 π.μ., διεξήχθη τακτική με τηλεδιάσκεψη συνεδρίαση της Οικονομικής Επιτροπής μέσω της υπηρεσίας epresence.gov.gr (σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 10 της ΠΝΠ ΦΕΚ 55Α'/11-03-2020 η οποία κυρώθηκε με το άρθρο 2 του Ν. 4682/2020, της ΚΥΑ 429/12.03.2020 ΦΕΚ 850Β'/13.03.2020 όπως τροποποιήθηκε με την όμοια αριθ. ΔΙΔΑΔ/Φ.37 Α.1/27/οικ.9413/06.05.2020 Β' 1704 και της υπ' αρ. 1822/16.03.2020 Εγκυκλίου Υπ. Ψηφιακής Διακυβέρνησης), ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **21789/7-05-2021** πρόσκληση που δημοσιεύτηκε και επιδόθηκε με αποδεικτικό στους δημοτικούς συμβούλους σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 77 του Ν. 4555/2018 και τροποποιήθηκε με την παρ. 3 του άρθρου 2 του Ν. 4623/2019.

Αρ. Απόφασης: 121

Ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι από τα έντεκα (11) μέλη της Οικονομικής Επιτροπής ήταν:

ΣΥΜΜΕΤΕΧΟΝΤΕΣ

1. Αλόγλου Αναστάσιος, Πρόεδρος
2. Ζερβουδάκη Ελένη
3. Καλογριδάκης Μιχαήλ
4. Μιχαηλάκης Στυλιανός
5. Νικηφοράκης Ιωάννης
6. Ξανθουδάκης Γεώργιος
7. Πρωτοπαπαδάκης Κωνσταντίνος
8. Σπυριδάκης Ιωάννης

ΜΗ ΣΥΜΜΕΤΕΧΟΝΤΕΣ

1. Αποστολάκης Σπυριδών
2. Δρακάκης Πέτρος
3. Γιακουμογιαννάκης Μύρων

Στη συνεδρίαση συμμετείχε και η Γραμματέας της Επιτροπής Τσουκαλά Ουρανία, υπάλληλος του Δήμου, για την τήρηση των πρακτικών.

Από τους Προέδρους των Κοινοτήτων, οι οποίοι είχαν όλοι κληθεί, δεν συμμετείχε κανείς.

Αφού διαπιστώθηκε η απαρτία καθώς από το σύνολο των έντεκα (11) μελών συμμετείχαν οκτώ (8) μέλη, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Μετά τη λήψη της υπ' αριθμ. 297/2021 απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής συνδέθηκε και συμμετείχε την με τηλεδιάσκεψη συνεδρίαση **ο κ. Αποστολάκης Σπυριδών**.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος έθεσε υπόψη της επιτροπής την, εντός ημερήσιας διάταξης, υπ' αριθμ. 20768/28-04-2021 εισήγηση του Τμήματος Προϋπολογισμού και Λογιστικής Παρακολούθησης της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, η οποία έχει ως εξής:

Από 1.1.2011 σύμφωνα 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:

«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, δυνάμει αυτού 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.

Αρ. Απόφασης: 121

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.»

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», όπου αναφέρεται ότι «2.Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3».....

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.

Με την τροποποίηση της παρ 9 του άρθρου 266 του ν. 3852/2010 από το άρθρο 37 του ν. 4257/2014, γίνονται οι κάτωθι μεταβολές:

1. Η προθεσμία υποβολής της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή στο δημοτικό/περιφερειακό συμβούλιο επιμηκύνεται κατά δέκα (10) ημέρες, ώστε να παρέχεται επαρκής χρόνος για τη σύνταξη της.
2. Προστίθεται η υποχρέωση αναμόρφωσης του προϋπολογισμού και έπειτα από την υποβολή στο συμβούλιο της έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης και του προϋπολογισμού του τρίτου τριμήνου - και όχι μόνο του δεύτερου, όπως ορίζεται από τις ήδη ισχύουσες διατάξεις.
3. Επίσης, προβλέπεται ρητά ότι ακόμα και σε περιπτώσεις όπου δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, σύμφωνα με τα δεδομένα της προαναφερόμενης έκθεσης, αυτό θα πρέπει να διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο, το οποίο δύναται τελικώς να αποφασίσει την αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο άρθρο, δηλαδή λόγω εγγραφής σε αυτόν υπερεκτιμημένων εσόδων ή εσόδων που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν.
4. Παράλληλα προβλέπεται η γνωστοποίηση στον Ελεγκτή Νομιμότητας των αριθμών διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) που λαμβάνουν οι εκθέσεις και οι αποφάσεις των συμβουλίων, γεγονός που καθιστά ευχερέστερη την παρακολούθηση από αυτόν της εφαρμογής από τους ΟΤΑ των σχετικών διαδικασιών.
5. Επιπλέον προβλέπεται η γνωστοποίηση του ΑΔΑ στην οικεία υπηρεσία επιτρόπου (στο πλαίσιο του ελέγχου είσπραξης των εσόδων του άρθρου 277 του ν.3852/2010).

Συνεπώς τα βήματα που απαιτούνται μετά την έκδοση της απόφασης του Υπουργού Εσωτερικών:

1. Εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών
2. Απόφαση οικονομικής επιτροπής για τη σύνταξη τριμηνιαίας έκθεσης ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο
3. Υποβολή της έκθεσης στο Δημοτικό Συμβούλιο εντός αποκλειστικής προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου
4. Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου για την αναμόρφωση προϋπολογισμού έπειτα από διαπίστωση υπερεκτίμησης των εσόδων (παρ 4 άρθρο 43 ν. 3979/2011) (μόνο σε περίπτωση που με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και του τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.
5. Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο.
6. 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»),
7. Γνωστοποιούνται 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.

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της: την αριθ. 565/2020 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2021 και εγκρίθηκε με την αριθ. πρωτ. 1423/2021 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης

Αρ. Απόφασης: 121

Κρήτης σχετ. ΑΔΑ: 6ΦΠΗΟΡ1Θ-Κ17 καθώς & τα έσοδα - έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Χανίων, Αποστέλλει στην οικονομική επιτροπή

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το Α' τρίμηνο 2021, και που στη συνέχεια πρέπει να υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο, τα οποία εμφανίζονται στους κάτωθι πίνακες:

Α

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός + αναμορ/σεις	Βεβαιωθέντα 1/1-31/3/2021	%	Εισπραχθέντα 1/1-31/3/2021	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	26.486.550,34	4.156.621,29	15,69	3.863.602,52	14,59	92,95
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	437.300,00	311.155,19	71,15	22.617,73	5,17	7,27
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	350.000,00	232,84	0,07	232,84	0,07	0,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	10.215.000,00	452.219,96	4,43	452.144,89	4,43	99,98
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2.407.340,00	184.625,83	7,67	180.221,74	7,49	97,61
05	Φόροι και εισφορές	433.100,00	29.675,48	6,85	29.673,33	6,85	99,99
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	12.601.810,34	3.171.562,92	25,17	3.171.562,92	25,17	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	42.000,00	7.149,07	17,02	7.149,07	17,02	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	15.150.758,96	592.946,70	3,91	485.428,48	3,20	81,87
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	12.000,00	93,50	0,78	93,50	0,78	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	115.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	14.140.158,96	136.424,65	0,96	136.424,65	0,96	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	2.000,00	1.690,00	84,50	1.690,00	84,50	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	778.500,00	311.958,68	40,07	273.246,99	35,10	87,59
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	102.500,00	142.779,87	139,30	73.973,34	72,17	51,81
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	3.841.780,24	4.046.489,71	105,33	2.540.608,78	66,13	62,79
21	Τακτικά έσοδα	3.719.780,24	3.126.959,31	84,06	2.497.302,25	67,14	79,86
22	Έκτακτα έσοδα	122.000,00	919.530,40	753,71	43.306,53	35,50	4,71
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	42.030.537,59	39.367.619,18	93,66	223.351,69	0,53	0,57
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	42.030.537,59	39.367.619,18	93,66	223.351,69	0,53	0,57
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	9.086.831,70	2.930.556,03	32,25	1.987.720,86	21,87	67,83
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	5.925.271,50	1.513.947,62	25,55	1.448.322,15	24,44	95,67
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	301.620,91	192.213,06	63,73	2.235,26	0,74	1,16
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (Νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	2.859.939,29	1.224.395,35	42,81	537.163,45	18,78	43,87
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	22.060.475,47	21.543.661,50	97,66	21.543.661,50	97,66	100,00
-	Σύνολο εσόδων	118.656.934,30	72.637.894,41	61,22	30.644.373,83	25,83	42,19

Στην προτελευταία στήλη του πίνακα εσόδων (3/1) παρατίθενται το ποσοστό εισπραξιμότητας του έτους σε σχέση με τα ετήσια προϋπολογισθέντα της Πρώτης στήλης ενώ στην τελευταία το ποσοστό εισπραξιμότητας με βάση τα βεβαιωθέντα της δεύτερης στήλης. Το ποσοστό εισπραξιμότητας ως προς τον Προϋπολογισμό συνολικά ανέρχεται σε ποσοστό 25,83 % ενώ ως προς τα βεβαιωθέντα του Α τριμήνου ανέρχεται σε ποσοστό 42,19 %.

ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ

Αρ. Απόφασης: 121

8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	50.586.536,81	8.212.029,76	16,23	1.354.365,69	2,68	2.680.839,07	2.494.273,69	4,93	184,17
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.680.652,52	1.349.346,03	80,29	1.062.836,19	63,24	947.115,50	761.430,74	45,31	71,64
82	Αποδόσεις	7.969.134,29	6.862.683,73	86,12	291.529,50	3,66	1.733.723,57	1.732.842,95	21,74	594,40
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	40.936.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	476.507,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Σύνολα δαπανών	118.656.934,30	50.817.910,24	42,83	8.474.388,08	7,14	9.441.178,59	9.059.423,79	7,63	106,90

Το σύνολο των δεσμευμένων πιστώσεων 31/03/2021 ανέρχεται στα 50.817.910,24 €, ποσό που αποτελεί το 42,83% του συνόλου των προϋπολογισθέντων εξόδων (συμπεριλαμβανομένων και των προβλέψεων μη εισπραξης και του αποθεματικού). Από τα δεσμευθέντα ποσό 32.859.683,87 € αφορά δεσμεύσεις για γενικά έξοδα, ποσό 9.746.196,61 € αφορά δεσμεύσεις για επενδύσεις, ποσά 1.349.346,03 € αφορούν δεσμεύσεις για πληρωμές ΠΟΕ και ποσό 6.862.683,73 € αφορά δεσμεύσεις για αποδόσεις.

Στις 31/03/2021 έχουν τιμολογηθεί δαπάνες ή μεταφερθεί τιμολογημένα από προηγούμενη χρήση ποσό 8.474.388,08 € ποσοστό 7,14 % επί των προϋπολογισθέντων. Από τα τιμολογηθέντα 7.617.229,72 € έχουν εξοφληθεί, ποσοστό 89,89 % επί των τιμολογηθέντων. (Στον Κ.Α. 82 Αποδόσεις: έχουν αποδοθεί κρατήσεις-φόροι των οποίων η απόδοση δεν δημιουργεί παραστατικό και δεν εμφανίζεται ποσό στα τιμολογηθέντα ίσες με 1.442.194,07 €).

Το μεγαλύτερο ποσό των πληρωθέντων δαπανών αφορά αμοιβές και έξοδα προσωπικού, αμοιβές αιρετών και τρίτων, παροχές τρίτων, πληρωμές-μεταβιβάσεις σε τρίτους, καθώς και αποδόσεις.

Η τιμολόγηση & η εξόφληση επενδύσεων ανέρχεται σε σχέση με τα προϋπολογισθέντα σε ποσοστό 2,42 % και 1,38 % αντίστοιχα.

(Στους ανωτέρω πίνακες 1 & 2 συμπεριλαμβάνονται στα ποσά της στήλης του προϋπολογισμού και οι αναμορφώσεις έως 31/03/2021. Μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση στον ΚΑ 81 πληρωμές ΠΟΕ τα ποσά θα αυξηθούν).

Γ

1ο τρίμηνο 2021 Στοιχεία Ισολογισμού		Τέλος Προηγ. έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Τρέχον Τρίμηνο έτους	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
Ε	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	62.911.043,66	62.911.043,66	64.609.764,19	1,03
ΕΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	41.148.493,63	41.148.493,63	42.831.294,70	1,04
ΕΑ1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	39.544.860,39	39.544.860,39	41.148.399,30	1,04
ΕΑ2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
ΕΑ3	Λοιπές απαιτήσεις	1.603.633,24	1.603.633,24	1.682.895,40	1,05
ΕΒ	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	21.546.568,13	21.546.568,13	21.582.890,90	1,00
ΕΒ1	Ταμείο	966,79	966,79	21.566,74	22,31
ΕΒ2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	21.545.601,34	21.545.601,34	21.561.324,16	1,00
ΕΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	215.981,90	215.981,90	195.578,59	0,91
ΕΓ1	Έξοδα επόμενης χρήσεων	13.346,77	13.346,77	13.346,77	1,00
ΕΓ2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	30.976,80	30.976,80	10.573,49	0,34
ΕΓ3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	171.658,33	171.658,33	171.658,33	1,00
Π	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	12.969.759,14	12.969.759,14	13.251.083,21	1,02
ΠΑ	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	3.032.474,92	3.032.474,92	3.012.848,88	0,99
ΠΑ1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.957.207,24	2.957.207,24	2.957.207,24	1,00
ΠΑ2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	75.267,68	75.267,68	55.641,64	0,74
ΠΒ	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	3.208.998,72	3.208.998,72	3.020.132,27	0,94
ΠΒ1	Προμηθευτές	661.370,48	661.370,48	828.426,66	1,25
ΠΒ3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	175.762,44	175.762,44	119.143,59	0,68
ΠΒ4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	27.263,26	27.263,26	26.690,68	0,98

Αρ. Απόφασης: 121

ΠΒ5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.344.602,54	2.344.602,54	2.045.871,34	0,87
ΠΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	6.728.285,50	6.728.285,50	7.218.102,06	1,07
ΠΓ1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	351.668,48	351.668,48	351.668,48	1,00
ΠΓ2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)		0,00	0,00	
ΠΓ3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	6.376.617,02	6.376.617,02	6.866.433,58	1,08

Τα στοιχεία στον πίνακα ισολογισμού δεν είναι οριστικά και ενδέχεται να διαφοροποιηθούν με το κλείσιμο των οικονομικών καταστάσεων του Δήμου για τη χρήση 2019 – 2020 και τον έλεγχο αυτών από τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή.

Ακολουθούν πίνακας ελέγχου επίτευξης στόχου του α΄ τριμήνου 2021.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΙΚΑΝΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΡΙΤΗΡΙΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 2 ΤΗΣ ΚΥΑ 7261/2013 (ΦΕΚ Β΄450- 26-2-2013)

Αναφορά Επίτευξης Στόχων			
Από 01/01/2021 Εώς 31/3/2021 ως στοχοθεσία Προϋπολογισμού 2021			
Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στόχος	Εκτέλεση	Αποκλίσεις
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α) +(3β) + (4)	3.024.827,00	3.805.003,90	780.176,90
Σύνολο εσόδων (Α.1)	8.694.871,00	9.100.712,33	
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	30.755.346,00	30.644.373,83	-110.972,17
Σύνολο εξόδων (Β.1)	15.228.088,00	9.059.423,79	-6.168.664,21
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α.1) + (6) - (Β.1)	15.527.258,00	21.584.950,04	6.057.692,04
Απλήρωτες υπ.οχρεώσεις (Γ2)	2.500.000,00	2.376.304,67	-123.695,33
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε) = (Δ) - (Γ.2)	13.027.258,00	19.208.645,37	6.181.387,37
			0,00
Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%)			
(Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (Ε) / Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6))*100			20,10%
Απόκλιση Ίδιων Εσόδων & Εσόδων ΠΟΕ (%)			
(Απόκλιση Ίδιων Εσόδων & Εσόδων ΠΟΕ (3α)+(3β)+(4)/Στόχος Ίδιων Εσόδων & Εσόδων ΠΟΕ (3α) +(3β) + (4))*100			25,79%

Κατά την κατάρτιση του ΟΠΔ ο Δήμος είχε θέσει ως στόχο στις 31/03/2021 :

Α) Ως προς το οικονομικό αποτέλεσμα:

Στόχος: το ύψος των διαθεσίμων να επαρκεί για τη χρηματοδότηση των απλήρωτων υποχρεώσεων του και ταυτόχρονα να έχει συγκεντρώσει υπόλοιπο ύψους 13.027.258,00 € για εξόφληση μελλοντικών του υποχρεώσεων.

Από την εκτέλεση προέκυψε πλεόνασμα χρηματοδότησης κατά το ποσό των 19.208.645,37 €.

Συνεπώς η απόκλιση από τον αρχικό στόχο είναι θετική κατά 6.181.387,37 €, η οποία αντιστοιχεί σε ποσοστό 25,79 % του στόχου των ταμειακών εισροών που είχε τεθεί στο ΟΠΔ.

Β) Ως προς τα ίδια κεφάλαια και τα έσοδα ΠΟΕ: Οι εισπράξεις του 12μήνου από ίδια κεφάλαια και έσοδα ΠΟΕ στόχος ήταν να ανέρχονται στο ποσό των 3.024.827,00 €.

Κατά την εκτέλεση του Προϋπολογισμού συγκέντρωσε ποσό 3.805.003,90 €, δηλαδή επιπλέον από τον αρχικό στόχο ποσό

780.176,90 € ή 25,79 % επί του στόχου που είχε τεθεί.

Αρ. Απόφασης: 121

Μετά από διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών και αφού δεν υπήρξε αντίρρηση

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Αφού έλαβε υπόψη της τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/10, όπως αντικαταστάθηκε από τις διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 40 του Ν. 4735/2020 (ΦΕΚ 197/Α'/12-10-2020)

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ
ΚΑΙ ΕΙΣΗΓΕΙΤΑΙ ΣΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

Τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού που υποβάλλονται στο Δημοτικό Συμβούλιο, τα οποία εμφανίζονται στους ανωτέρω πίνακες, 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 Χανίων.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό **296/2021**

Επακολούθει διαλογική συζήτηση και τέλος αφού δεν υπήρξε αντίρρηση

ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Αφού άκουσε τα παραπάνω έχοντας υπόψη τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Μειοψηφούντων των κ.κ. Δημοτικών Συμβούλων Βουρλάκη Νικόλαου, Λουτσέτη Χαράλαμπου και Ρίζου Σεραφείμ.

Απεχόντων από τη ψηφοφορία των κ.κ. Αποστολάκη Νίκης, Αποστολάκη Σπυριδών, Αρχοντάκη Γρηγόριου, Αρχοντάκη Νικόλαου, Γούλα Λάμπρου, Δρακάκη Πέτρου, Καραγιαννάκη Εμμανουήλ, Φραγκάκη Εμμανουήλ, Κουκουβιτάκη Γεώργιου, Τελεμένη Βαϊτση, Κουρούση Χαράλαμπου και Σαρρή Ιωάννη.

Εξετάζοντας τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην παραπάνω τριμηνιαία έκθεση, διαπιστώνει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2020.

Αναθέτει στον κ. Δήμαρχο τις παραπέρα ενέργειες σύμφωνα με το νόμο.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΔΑΜΙΑΝΑΚΗΣ ΕΥΤΥΧΙΟΣ

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΓΙΑΚΟΥΜΟΓΙΑΝΝΑΚΗΣ ΜΥΡΩΝ

ΤΑ ΜΕΛΗ

1. ΑΓΓΕΛΑΚΗ ΝΑΥΣΙΚΑ
2. ΑΛΟΓΛΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ
3. ΑΠΟΣΤΟΛΑΚΗ ΝΙΚΗ
4. ΑΠΟΣΤΟΛΑΚΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ
5. ΑΡΧΟΝΤΑΚΗΣ ΓΡΗΓΟΡΗΣ
6. ΑΡΧΟΝΤΑΚΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
7. ΒΑΛΥΡΑΚΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ
8. ΒΑΜΒΟΥΚΑΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ
9. ΒΑΡΔΑΚΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ-ΙΩΑΝΝΗΣ
10. ΒΛΑΖΑΚΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
11. ΒΟΥΡΛΑΚΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
12. ΓΕΩΡΓΑΚΚΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
13. ΓΙΑΝΝΑΚΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
14. ΓΟΥΛΑΣ ΛΑΜΠΡΟΣ
15. ΔΡΑΚΑΚΗΣ ΠΕΤΡΟΣ
16. ΖΕΡΒΟΥΔΑΚΗ ΕΛΕΝΗ

17. ΚΑΛΟΓΡΙΔΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ
18. ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΑΚΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ
19. ΚΕΜΕΣΙΔΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ
20. ΚΟΚΟΤΣΑΚΗΣ ΠΕΤΡΟΣ
21. ΚΟΥΚΟΥΒΙΤΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
22. ΚΟΥΡΟΥΣΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ
23. ΚΟΥΤΡΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
24. ΛΕΙΨΑΚΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
25. ΛΙΒΑΝΙΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
26. ΛΟΥΤΣΕΤΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ
27. ΜΑΡΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
28. ΜΙΧΑΗΛΑΚΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ
29. ΝΙΚΗΦΟΡΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
30. ΞΑΝΘΟΥΔΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
31. ΠΑΠΑΔΟΓΙΑΝΝΗΣ ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ
32. ΠΡΩΤΟΠΑΠΑΔΑΚΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

33. ΡΙΖΟΣ ΣΕΡΑΦΕΙΜ
34. ΣΑΡΡΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
35. ΣΗΜΑΝΤΗΡΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
36. ΣΠΥΡΙΔΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
37. ΣΦΥΡΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
38. ΤΕΛΕΜΕΝΗΣ ΒΑΙΤΣΗΣ
39. ΤΖΙΚΑΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ
40. ΤΣΑΠΑΚΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
41. ΤΣΟΥΠΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ
42. ΦΡΑΓΚΑΚΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ
43. ΦΡΑΓΚΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
44. ΧΑΖΙΡΑΚΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
45. ΧΑΤΖΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
46. ΧΑΤΖΗΔΑΚΗ-ΜΙΧΑΗΛΑΚΗ ΧΡΥΣΗ
47. ΨΑΡΟΥΔΑΚΗΣ ΝΕΚΤΑΡΙΟΣ

**Ακριβές αντίγραφο
Η Γραμματέας**

Δρακακάκη Γεωργία