

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
Π.Ε. ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΤΕΜΠΩΝ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθ. **8/2025** πρακτικό συνεδρίασης

Σήμερα στις **29** του μήνα **Απριλίου** του έτους **2025**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **14:00'** το Διοικητικό Συμβούλιο της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Τεμπών, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση (με τηλεδιάσκεψη), ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 5608/25-04-2025 πρόσκληση του Προέδρου αυτής (άρθρο 75 του Ν. 3852/2010) που δημοσιεύθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 6 παρ. 3 του Ν.4071/2012.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης αυτής ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι σε σύνολο ΕΠΤΑ (7) Δημοτικών Συμβούλων ήταν παρόντες οι ΕΞΙ (6):

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Μητσογιάννης Νικ.
2. Γκατζόγιας Παν..
3. Σίμος Βασίλειος
4. Σολωμός Γεώργιος
5. Κοντογιάννης Ιωάν.
6. Αναγνωστόπουλος Μιχ
7. --

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Ζαρδούκας Κων.

Αν και νόμιμα κληθέντες

Στη συνεδρίαση ορίσθηκε ειδικός γραμματέας η Κοντογιάννη Παρασκευή υπάλληλος του Δήμου για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Πρόεδρος, ύστερα από την διαπίστωση ύπαρξης απαρτίας, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης εισάγοντας το θέμα της ημερήσιας διάταξης για συζήτηση.

ΘΕΜΑ (3^ο) «Έγκριση Εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων Α' τριμήνου 2025»
Αριθμός Απόφασης (90)

Το θέμα εισηγήθηκε ο πρόεδρος της Επιτροπής.

Μετά την ψήφιση του προϋπολογισμού και 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 στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Σύμφωνα με το Άρθρο 9 του Ν. 5056/2023 μετά από το άρθρο 74 του ν. 3852/2010 (Α' 87) προστίθεται άρθρο 74Α ως εξής: «Άρθρο 74Α Αρμοδιότητες δημοτικής επιτροπής

1. Από την αυτοδιοικητική περίοδο που αρχεται την 1η.1.2024, όπου στην κείμενη νομοθεσία γίνεται αναφορά ή παραπομπή στη οικονομική επιτροπή, την επιτροπή ποιότητας ζωής και την εκτελεστική επιτροπή των δήμων, καθώς και στις αρμοδιότητες αυτών, εφεξής νοείται η δημοτική επιτροπή, η οποία ασκεί τις αρμοδιότητες αυτές.....»

Στην εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας, αναλύονται τα απολογιστικά στοιχεία του Α' τριμήνου του έτους 2025.

Για την κατάρτιση της ενδιάμεσης έκθεσης επιλέχθηκε το πρότυπο της συνοπτικής κατάστασης προϋπολογισμού- απολογισμού εσόδων –εξόδων της ΚΥΑ 7028/03.02.2004

(ΦΕΚ 253/09.02.2004 τεύχος Β') Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων.

Στους κάτωθι πίνακες εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό

Α. τα Έσοδα και Εισπράξεις και τα

Β. Έξοδα και Πληρωμές

με τα προϋπολογισθέντα και τα τελικά απολογιστικά διαμορφωμένα ποσά στο τέλος του τριμήνου.

Και κάλεσε τη Δ.Ε. ν' αποφασίσει σχετικά.

Η Δημοτική Επιτροπή έχοντας υπόψη, τις διατάξεις του άρθρου 72 του ν. 3852/10, τις οικ. καταστάσεις Α' Τριμήνου 2025 και μετά από διαλογική συζήτηση.

[Μειοψήφισαν Κοντογιάννης & Αναγνωστόπουλος, οι οποίοι ψήφισαν ΑΡΝΗΤΙΚΑ]

Αποφασίζει Κατά Πλειοψηφία

Την έγκριση και υποβολή στο Δημοτικό συμβούλιο της έκθεσης του Α' τριμήνου του οικονομικού έτους 2025 των εσόδων και εξόδων του Δήμου Τεμπών μετά τον έλεγχο που πραγματοποίησε για την υλοποίηση του προϋπολογισμού, η οποία εμφανίζεται ως εξής:

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ								
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2025								
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2025 - 31/3/2025								
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα		%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2		2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά Έσοδα	<u>6.074.845,82</u>	<u>1.233.680,14</u>		<u>20,31</u>	<u>1.231.760,14</u>	<u>20,28</u>	<u>99,84</u>
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	80.000,00	10.744,90		13,43	8.824,90	11,03	82,13
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	90.000,00	56.217,56		62,46	56.217,56	62,46	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	1.500.700,00	11.104,55		0,74	11.104,55	0,74	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	90.760,00	61.841,94		68,14	61.841,94	68,14	100,00
05	Φόροι και εισφορές	10.000,00	216,00		2,16	216,00	2,16	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	4.263.871,44	1.093.405,19		25,64	1.093.405,19	25,64	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	39.514,38	150,00		0,38	150,00	0,38	100,00
1	Έκτακτα Έσοδα	<u>4.522.098,74</u>	<u>250.216,25</u>		<u>5,53</u>	<u>237.396,71</u>	<u>5,25</u>	<u>94,88</u>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00			0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	214.182,66	54.342,23		25,37	54.342,23	25,37	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4.136.916,08	126.965,14		3,07	126.965,14	3,07	100,00

14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00			0,00				
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	115.000,00	47.849,73		41,61	47.249,73	41,09		98,75	
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	56.000,00	21.059,15		37,61	8.839,61	15,79		41,98	
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	<u>265.500,00</u>	<u>176.104,60</u>		<u>66,33</u>	<u>147.434,60</u>	<u>55,53</u>		<u>83,72</u>	
21	Τακτικά έσοδα	240.500,00	124.839,05		51,91	124.839,05	51,91		100,00	
22	Έκτακτα έσοδα	25.000,00	51.265,55		205,06	22.595,55	90,38		44,08	
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	<u>3.974.824,69</u>	<u>3.806.829,41</u>		<u>95,77</u>	<u>287.547,03</u>	<u>7,23</u>		<u>7,55</u>	
31	Εισπράξεις από δάνεια	270.161,29	102.258,01		37,85	102.258,01	37,85		100,00	
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.704.663,40	3.704.571,40		100,00	185.289,02	5,00		5,00	
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	<u>1.573.900,00</u>	<u>288.915,03</u>		<u>18,36</u>	<u>288.915,03</u>	<u>18,36</u>		<u>100,00</u>	
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	1.551.900,00	288.915,03		18,62	288.915,03	18,62		100,00	
42	Επιστροφές χρημάτων	20.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00			
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	2.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00			
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	<u>3.495.327,82</u>	<u>3.495.327,82</u>		<u>100,00</u>	<u>3.495.327,82</u>	<u>100,00</u>		<u>100,00</u>	
	Σύνολα εσόδων	<u>19.906.497,07</u>	<u>9.251.073,25</u>			<u>5.688.381,33</u>				

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ										
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2025										
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2025 - 31/3/2025										
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Δεσμευθέντα 2	% 2/1	Τιμολ/ντα 3	% 3/1	Ενταλθέντα 4	Πληρωθέντα 5	% 5/1	% 5/3
6	Έξοδα	<u>8.683.262,38</u>	<u>5.340.924,91</u>	<u>61,51</u>	<u>943.808,21</u>	<u>10,87</u>	<u>824.337,36</u>	<u>815.001,73</u>	<u>9,39</u>	<u>86,35</u>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.274.878,00	3.206.528,00	97,91	550.415,86	16,81	550.415,86	550.415,86	16,81	100,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	844.280,00	608.961,45	72,13	62.028,86	7,35	57.871,52	57.871,52	6,85	93,30
62	Παροχές τρίτων	2.164.147,37	525.285,94	24,27	66.375,30	3,07	14.025,83	14.025,83	0,65	21,13
63	Φόροι - τέλη	75.000,00	43.865,00	58,49	20.199,93	26,93	20.134,93	20.134,93	26,85	99,68
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	412.311,45	113.158,60	27,44	27.056,50	6,56	465,00	465,00	0,11	1,72
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	420.749,04	107.905,95	25,65	57.341,92	13,63	57.341,92	57.341,92	13,63	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας	918.926,87	406.967,19	44,29	80.813,98	8,79	57.018,65	47.683,02	5,19	59,00

	αναλώσιμων									
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	562.969,65	328.252,78	58,31	79.575,86	14,14	67.063,65	67.063,65	11,91	84,28
68	Λοιπά Έξοδα	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Επενδύσεις	4.945.401,67	3.484.314,52	70,46	168.661,30	3,41	102.258,01	102.258,01	2,07	60,63
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	472.872,31	69.938,25	14,79	60.481,00	12,79	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Έργα	4.037.296,13	3.408.776,27	84,43	108.180,30	2,68	102.258,01	102.258,01	2,53	94,53
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	427.633,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	7.600,00	5.600,00	73,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	6.271.609,41	2.835.289,27	45,21	1.575.863,27	25,13	1.046.829,49	1.046.741,89	16,69	66,42
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.287.898,48	1.286.749,07	99,91	1.286.743,18	99,91	757.709,40	757.709,40	58,83	58,89
82	Αποδόσεις	1.576.400,00	1.548.540,20	98,23	289.120,09	18,34	289.120,09	289.032,49	18,33	99,97
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3.407.310,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	6.223,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Σύνολα δαπανών	19.906.497,07	11.660.528,70		2.688.332,78		1.973.424,86	1.964.001,63		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2025									
		Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Α' Τρίμηνο 2025		Μεταβολή %			
		1	2	3		3/2			
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3		3/2			
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)	2.921.479,42		2.782.377,35					
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	2.917.652,35		2.775.680,87					
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00		0,00					
3.	Λοιπές απαιτήσεις (33)	3.827,07		6.696,48					
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)	3.495.327,82		3.721.510,29					
1.	Ταμείο (38.00)	8.975,66		3.662,09					
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	3.486.352,16		3.717.848,20					
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)	228.868,04		228.868,04					
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	46.637,19		46.637,19					
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	182.230,85		182.230,85					
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	0,00		0,00					
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3		3/2			
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)	1.989.701,95		2.044.680,38					
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	1.693.833,90		1.796.091,91					
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	295.868,05		248.588,47					
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)	1.388.226,86		772.116,55					
1.	Προμηθευτές (50)	1.135.262,71		631.438,65					
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	59.113,22		60.432,54					
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	49.471,22		14.326,58					

5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	144.379,71		65.918,78	
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)	0,00		0,00	
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	0,00		0,00	
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	0,00		0,00	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	0,00		0,00	

ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01-31/03/2025

Έχοντας υπόψη μας :

Α) το αναμορφωμένο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης 2025 όπως ψηφίσθηκε με την αριθμό 8/2025 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Τεμπών και εγκρίθηκε με την αριθμό 12470/12-03-2025 Απόφαση Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας .

Β) τα στοιχεία εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων περιόδου 01/01-31/03/2025 όπως επισυνάφθηκαν παραπάνω .

Έχουμε τα εξής Αποτελέσματα :

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ - Α' ΤΡΙΜΗΝΟ 2025					
				ΠΙΝΑΚΑΣ 1	ΠΙΝΑΚΑΣ 2
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ: 2025		Α/Α Στήλης :	1	5	9
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	3μηνο ΣΤΟΧΟΣ	3μηνο ΕΚΤΕΛΕΣΗ
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) (06) _ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ(+) (1211) _Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1327) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (4311) _ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(+) (4312) _Έσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές(+) (4313) _Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	4.263.871	750.000	1.093.405
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές	(+) (121) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(-) (1211) _Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(-) (1215) _Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (131) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ(+) (132) _ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ(-) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(-) (1327) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα	4.317.785	111.000	283.565

		«Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κυα υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)](+) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)](+) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)](+) (3129) _Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα(-) ([60-69]-ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ			
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(+) (01) _Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) _Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φόροι και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) _Προσαυξήσεις πρόστιμα παράβολα(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα	1.981.974	25.000	194.444
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) _Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	265.500	15.000	147.435
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (32) _Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511) _Προβλέψεις μη εισπραχτης εισπρακτέων υπολοίπων	297.352	20.000	185.289
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(+) (31) _Εισπράξεις από δάνεια(-) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κυα υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)](-) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)](-) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)](-) (3129) _Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα(+) (41) _Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+) (4319) _Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	1.573.900	300.000	288.915
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		12.700.383	1.221.000	2.193.054
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	3.495.328		
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχτης εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχτης εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	3.495.328		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		16.195.711		

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	3μηνο	3μηνο
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	3.374.657	730.951	650.029
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(+) (6) _Έξοδα Χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(-) (ΥΠΗΡ.60-69 _ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	5.386.261	322.461	264.586
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	5.211.929	150.000	260.389
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(-) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	611.317	214.244	499.966
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) (82) _α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	1.571.900	389.988	289.032
Β.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		16.156.064	1.807.644	1.964.002
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	39.648		
Β.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		16.195.711		
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		1.287.898		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			750.000	722.135
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			2.908.684	3.724.380
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			2.158.684	3.002.245
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	3.407.311		
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	19.603.022		
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	19.603.022		

Σύνοψη υπολογισμών	Από Πίνακα 1	Από Πίνακα 2	Εκτέλεση μείον στόχος	
Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στόχος	Εκτέλεση	Αποκλίσεις	Υπολογισμός
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	60.000	527.168	467.168	
Σύνολα εσόδων (Α.1)	1.221.000	2.193.054	-	Δεν υπολογίζεται
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	4.716.328	5.688.381	972.054	
Σύνολο εξόδων (Β.1)	1.807.644	1.964.002	156.358	
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=(Α.1)+(6)-(Β.1)	2.908.684	3.724.380	815.695	

Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ.2)	750.000	722.135	-27.865	
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ) - (Γ.2)	2.158.684	3.002.245	843.560	

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%) =	Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων Έναρξης	X 100 =	843.560 4.716.328	X 100 =	17,89 %
Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) =	Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ	X 100 =	467.168 60.000	X 100 =	778,61 %

Από τον παραπάνω πίνακα προκύπτει ότι υπάρχει θετική απόκλιση από τον στόχο του συνολικού Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ κατά **17,89 %**, ενώ η απόκλιση των Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ είναι θετική κατά **778,61 %** λόγω της είσπραξης βεβαιωμένων οφειλών ΠΟΕ μέσω των ρυθμίσεων και της απόδοσης δημοτικών τελών από τους παρόχους ηλεκτρικού ρεύματος χρήσης 2023 και 2024. Παρόλα αυτά όμως, θα πρέπει να είμαστε σε εγρήγορση διότι το ισοζύγιο με την ΔΕΗ είναι αρνητικό πλέον λόγω των αυξημένων τιμών ρεύματος, κάτι το οποίο έχει εντείνει η μεταφορά της Υπηρεσίας Άρδευσης στον Δήμο.

Η παρούσα απόφαση έλαβε τον αριθμό **90/2025**

Εξαντληθέντων των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης λύεται η συνεδρίαση
Έτσι συντάχθηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται από όλα τα παρόντα μέλη ως παρακάτω:

Ο Πρόεδρος
(υπογραφή)

Τα Μέλη
(υπογραφές)

Πιστό αντίγραφο
Ο Πρόεδρος Δ.Ε.

Μητσογιάννης Νικόλαος