ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
Π.Ε. ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΤΕΜΠΩΝ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθ. **14/2023** πρακτικό συνεδρίασης Δ.Σ. Δήμου Τεμπών

Σήμερα στις **06** του μήνα **Σεπτεμβρίου** του έτους **2023** ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **20:00'** το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Τεμπών συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση (*διά ζώσης & με τηλεδιάσκεψη*), ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 6762/31-08-2023 πρόσκληση του Προέδρου του Δ. Σ. που δημοσιεύθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 6 παρ. 3 του Ν.4071/2012 και στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων της έδρας του Δήμου και επιδόθηκε στους Δημοτικούς Συμβούλους, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρο 67 του Ν. 3852/2010 και του άρθρου 77 παρ. 6 του Ν. 4172/2013.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης αυτής ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι σε σύνολο ΕΙΚΟΣΙ ΕΠΤΑ (27) Δημοτικών Συμβούλων ήταν:

Π Α Ρ Ο Ν Τ Ε Σ (26)

1. Μαϊμάρης Δημ.		14. Ντόντος Γεωργ.
2. Σίμος Βασ.		15. Κολλάτος Κων/νος
3. Μητσογιάννης Νικ.		16. Κοντογιάννης Ιωα.
4. Γκανάτσιος Ζήσης		17. Τσεργάς Κων/νος
5. Ζαρδούκας Κων.*		18. Ανδρέου Νικ.
6. Κυρίτσης Γεώργιος		19. Διψάνας Αχιλλεύς
7. Γκατζόγιας Παναγιώτης		20. Αργυρίου Ιωάννης
8. Κακαγιάννης Χρ.		21. Σαΐτης Αστέριος
9. Καραναστάσης Αθανάσιος		22. Νταναβάρα Αργυρή *
10. Νικολάου Γεώργιος		23. Καρατέγος Μιχάλης*
11. Τόπη - Σαΐτη Ζωή*		24. Ζησάκη Ξανθή*
12. Βλάχος Αθαν.		25. Κωστή Μαρία
13. Κρικώνης Χρ.*		26. Χαδουλός Κων.

Α Π Ο Ν Τ Ε Σ (1)

1. Τσούγιας Χρήστος		Αν και νόμιμα κληθέντες

Στην συνεδρίαση προσκλήθηκε και παρέστη ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ κ. Μανώλης Γεώργιος.

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

Προσκλήθηκαν όλοι οι Πρόεδροι των Τοπικών Κοινοτήτων, εκ των οποίων παραβρέθηκαν οι κ. Μήτσιου Ιωάννης (Κρανιάς), Ζάρρας Ιωαν. (Ελάτειας), Καραπάνου-Μαγαλιού Άννα (Μακρυχωρίου).

Ο Πρόεδρος του δημοτικού συμβουλίου ύστερα από την διαπίστωση ύπαρξης απαρτίας και αφού πρώτα ομόφωνα συμφώνησαν για την συζήτηση των Εκτός Ημερήσιας Διάταξης θεμάτων, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης εισάγοντας το θέμα της ημερήσιας διάταξης για συζήτηση.

ΘΕΜΑ (3ο). «Έγκριση Εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων Β' τριμήνου 2023»
Αριθμός Απόφασης (113)

Το θέμα εισηγήθηκε ο Αντιδήμαρχος Βασίλειος Σίμος.

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.

Στην εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας, αναλύονται τα απολογιστικά στοιχεία του **Β' τρίμηνου του έτους 2023.**

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.

Κατόπιν των ανωτέρω καλείστε να προβείτε στην έγκριση των **εκθέσεων οικονομικών καταστάσεων,** των εσόδων και εξόδων του Δήμου Τεμπών του **Β' Τριμήνου έτους 2023 .**

Και κάλεσε το Δ.Σ. ν' αποφασίσει σχετικά

Το Δ.Σ. λαμβάνοντας υπόψη τις διατάξεις του άρθρου 65, 72 & 266 του Ν.3852/2010, του άρθρου 208 του Ν 3463/2006, την αριθ. 79/2023 [ΑΔΑ: 673ΟΩΗ7-Ε0Ω] απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, τους σχετικούς οικονομικούς Πίνακες που εισηγήθηκε η Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου και μετά από διαλογική συζήτηση και ψηφοφορία.

[Μειοψήφησαν Κολλάτος, Κοντογιάννης, Τσεργάς, Αργυρίου, Σαΐτης, Διψάνας, Ανδρέου, Καρατέγος, Ζησάκη, Νταναβάρα, Κωστή & Χαδουλός, οι οποίοι ψήφισαν ΑΡΝΗΤΙΚΑ.

Α π ο φ α σ ί ζ ε ι Κ α τ ά Π λ ε ι ο ψ η φ ί α

Την έγκριση των Εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων του **Β' τριμήνου** οικονομικού έτους **2023**, των εσόδων και εξόδων του Δήμου Τεμπών, η οποία εμφανίζεται ως εξής:

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β΄ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023-30/06/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	**Τακτικά έσοδα**	**4.384.219,22**	**1.862.904,52**	**42,49%**	**1.862.904,52**	**42,49%**	**100,00%**
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	54.400,00	39.326,77	**72,29%**	39.326,77	**72,29%**	**100,00%**
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	12.500,00	20.434,29	**163,47%**	20.434,29	**163,47%**	**100,00%**
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.360.000,00	480.573,83	**35,34%**	480.573,83	**35,34%**	**100,00%**
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	124.261,91	78.475,42	**63,15%**	78.475,42	**63,15%**	**100,00%**
05	Φόροι και εισφορές	15.000,00	7.344,82	**0,00%**	7.344,82	**0,00%**	**100,00%**
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.787.217,31	1.236.074,39	**44,35%**	1.236.074,39	**44,35%**	**100,00%**
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	30.840,00	675,00	**2,19%**	675,00	**2,19%**	**100,00%**

1	**Έκτακτα έσοδα**	**5.030.801,59**	**823.078,19**	**16,36%**	**799.416,26**	**15,89%**	**97,13%**
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	**0,00%**	0,00	**0,00%**	**#ΔΙΑΙΡ./0!**
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	175.182,46	119.959,30	**68,48%**	119.959,30	**68,48%**	**100,00%**
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4.694.119,13	574.736,33	**12,24%**	574.736,33	**12,24%**	**100,00%**
14	Δωρεές - κληρονομιές - κληροδοσίες	0,00	0,00	**#ΔΙΑΙΡ./0!**	0,00	**#ΔΙΑΙΡ./0!**	**#ΔΙΑΙΡ./0!**
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	141.000,00	108.841,66	**77,19%**	85.179,73	**60,41%**	**78,26%**
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	20.500,00	19.540,90	**95,32%**	19.540,90	**95,32%**	**100,00%**
2	**Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά**	**495.500,00**	**850.603,62**	**171,67%**	**248.403,62**	**50,13%**	**29,20%**
21	Τακτικά έσοδα Π.Ο.Ε	449.000,00	823.019,17	**183,30%**	223.019,17	**49,67%**	**27,10%**
22	Έκτακτα έσοδα Π.Ο.Ε	46.500,00	27.584,45	**59,32%**	25.384,45	**54,59%**	**92,02%**
3	**Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.**	**3.211.071,85**	**2.901.389,28**	**90,36%**	**337.287,90**	**10,50%**	**11,63%**
31	Εισπράξεις από δάνεια	458.382,73	150.746,43	**32,89%**	150.746,43	**32,89%**	**100,00%**
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.752.689,12	2.750.642,85	**99,93%**	186.541,47	**6,78%**	**6,78%**
4	**Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων**	**1.572.650,00**	**552.324,67**	**35,12%**	**552.324,67**	**35,12%**	**100,00%**
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.202.500,00	422.118,89	**35,10%**	422.118,89	**35,10%**	**100,00%**
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	44.000,00	3.537,30	**8,04%**	3.537,30	**8,04%**	**100,00%**
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	326.150,00	126.668,48	**38,84%**	126.668,48	**38,84%**	**100,00%**
5	**Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους**	**2.474.080,61**	**2.474.080,61**	**100,00%**	**2.474.080,61**	**100,00%**	**100,00%**
	Σύνολα εσόδων	**17.168.323,27**	**9.464.380,89**	**55,13%**	**6.274.417,58**	**36,55%**	**66,30%**

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β΄ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023-30/06/2023

Κ.Α.	**ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ**	**Προϋπ/σμός**	**Δεσμευθέντα**	**%**	**Τιμολ/ντα**	**%**	**Ενταλθέντα**	**Πληρωθέντα**	**%**	**%**
		1	**2**	**2/1**	**3**	**3/1**	**4**	**5**	**5/1**	**5/3**

6	**Έξοδα**	**6.639.716,39**	**5.093.697,18**	**76,72%**	**2.186.036,16**	**32,92%**	**2.099.481,29**	**2.077.186,72**	**31,28%**	**95,02%**
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.526.856,00	2.339.973,88	92,60%	906.148,37	35,86%	903.761,19	903.761,19	35,77%	99,74%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	684.799,00	599.643,62	87,56%	155.910,12	22,77%	146.629,78	143.511,18	20,96%	92,05%
62	Παροχές τρίτων	2.023.633,77	1.221.881,53	60,38%	603.928,57	29,84%	562.125,59	547.579,75	27,06%	90,67%
63	Φόροι - τέλη	52.820,00	38.267,75	72,45%	33.072,24	62,61%	33.007,24	33.007,24	62,49%	99,80%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	151.974,45	81.364,11	53,54%	20.143,10	13,25%	13.519,88	12.919,88	8,50%	64,14%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως	121.597,92	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	585.367,47	343.728,51	58,72%	167.721,56	28,65%	141.325,41	138.295,28	23,63%	82,46%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	492.667,78	468.837,78	95,16%	299.112,20	60,71%	299.112,20	298.112,20	60,51%	99,67%
68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
7	**Επενδύσεις**	**5.892.208,79**	**3.337.156,33**	**56,64%**	**711.433,63**	**12,07%**	**619.521,94**	**609.180,98**	**10,34%**	**85,63%**
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	581.344,35	241.824,45	41,60%	61.356,81	10,55%	60.431,81	55.914,43	9,62%	91,13%
73	Έργα	5.274.524,44	3.091.231,88	58,61%	645.976,82	12,25%	554.990,13	549.166,55	10,41%	85,01%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	35.740,00	3.500,00	9,79%	3.500,00	9,79%	3.500,00	3.500,00	9,79%	100,00%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	600,00	600,00	100,00%	600,00	100,00%	600,00	600,00	100,00%	100,00%
8	**Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις**	**4.395.478,20**	**1.926.410,37**	**43,83%**	**1.103.903,58**	**25,11%**	**1.103.705,18**	**1.097.566,53**	**24,97%**	**99,43%**
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	629.844,11	629.815,94	100,00%	629.813,94	100,00%	629.615,54	629.615,54	99,96%	99,97%
82	Αποδόσεις	1.302.000,00	1.296.594,43	99,58%	474.089,64	36,41%	474.089,64	467.950,99	35,94%	98,71%
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.463.634,09	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	**Αποθεματικό**	**240.919,89**	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**	#ΔΙΑΙΡ./0!
	Σύνολα δαπανών	**17.168.323,27**	**10.357.263,88**	**60,33%**	**4.001.373,37**	**23,31%**	**3.822.708,41**	**3.783.934,23**	**22,04%**	**94,57%**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β΄ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Α ΤΡΙΜΗΝΟ 2023	Β ΤΡΙΜΗΝΟ 2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		**1**	**2**	**3**	**3\2**
Α.	**ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ**	**2.763.068,05**	**3.285.252,72**	**3.200.342,24**	**-2,58%**
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.448.272,58	1.424.142,32	1.428.730,04	**0,32%**
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	**0,00%**
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.314.795,47	1.861.110,40	1.771.612,20	**-4,81%**
Β.	**ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ**	**2.474.080,61**	**2.615.582,65**	**2.484.281,68**	**-5,02%**

1.	Ταμείο	2.528,07	2.083,23	6.118,27	**193,69%**
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.471.552,54	2.613.499,42	2.478.163,41	**-5,18%**
Γ	**ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**	**2.936,21**	**249,71**	**581,44**	**132,85%**
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	2.936,21	249,71	581,44	**132,85%**
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	**0,00%**
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	**0,00%**
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		**1**	**2**	**3**	**3\2**
Α.	**ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΌ ΔΑΝΕΙΑ**	**1.962.870,65**	**2.003.093,18**	**2.003.093,18**	**0,00%**
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.962.870,65	2.003.093,18	2.003.093,18	**0,00%**
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	**0,00%**
Β.	**ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**	**582.157,18**	**135.826,35**	**252.731,10**	**86,07%**
1.	Προμηθευτές	491.394,39	72.590,50	188.835,48	**160,14%**
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	44.200,85	19.600,67	30.142,25	**53,78%**
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	34.331,66	23.582,14	10.563,56	**-55,21%**
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	12.230,28	20.053,04	23.189,81	**15,64%**
Γ	**ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	**0,00%**
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	**0,00%**
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	**0,00%**

ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01-30/06/2023

Έχοντας υπόψη μας :

Α) το αναμορφωμένο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης 2023 όπως ψηφίσθηκε με την αριθμό 2/2023 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Τεμπών και εγκρίθηκε με την αριθμό 9906/09-02-2023 Απόφαση Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας .

Β) τα στοιχεία εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων περιόδου 01/01-30/06/2023 όπως επισυνάφθηκαν παραπάνω .

Έχουμε τα εξής Αποτελέσματα :

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ - Β' ΤΡΙΜΗΝΟ 2023					
				ΠΙΝΑΚΑΣ 1	**ΠΙΝΑΚΑΣ 2**
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ: 2023		**Α/Α Στήλης :**	**1**	**5**	**9**
Α	**ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ**	**ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ**	**ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ**	**6μηνο ΣΤΟΧΟΣ**	**6μηνο 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	**2.972.677**	**1.004.000**	1.335.674
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 «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	**4.945.379**	**1.022.984**	845.442
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) _Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληρονομιές - κληροδοσίες(+) (15) _Προσαυξήσεις πρόστιμα παράβολα(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα	**1.530.822**	**303.746**	731.551
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	**495.500**	**241.646**	248.404
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (32) _Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511) _Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	**289.055**	**73.827**	186.541
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,	**1.339.100**	**601.268**	452.725

		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			
Α.1	**ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5**		**11.572.532**	**3.247.472**	**3.800.337**
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	**2.474.081**		
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	**2.474.081**		
Α.2	**ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)**		**14.046.613**		

Β	**ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ**	**ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ**	**ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ**	**6μηνο**	**6μηνο**
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	**2.663.784**	**1.146.817**	975.681
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	**3.858.152**	**1.174.594**	1.172.030
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	**6.010.751**	**874.282**	957.761
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.)	**209.332**	**209.332**	209.116
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	**1.299.500**	**607.479**	467.951
Β.1	**ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)**		**14.041.519**	**4.012.505**	**3.782.539**
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	**5.094**		
Β.2	**ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)**		**14.046.613**		
Γ.1	**Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους**		**629.844**		
Γ.2	**Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας**			50.000	121.680
Δ	**Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)**			1.709.048	2.491.879
Ε	**Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)**			1.659.048	2.370.199
Ζ	**Διαφορά για συμφωνία Π/Υ**	*(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ*	**2.463.634**		
Η.1	**Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ**	*"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)*	**16.510.247**		

Η.2	**Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ**	*"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)*	**16.510.247**

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)	**619.219**	**1.166.496**	**547.276**	
Σύνολα εσόδων (Α.1)	**3.247.472**	**3.800.337**	**-**	Δεν υπολογίζεται
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	**5.721.553**	**6.274.418**	**552.865**	
Σύνολο εξόδων (Β.1)	**4.012.505**	**3.782.539**	**-229.966**	
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=(Α.1)+(6)-(Β.1)	**1.709.048**	**2.491.879**	**782.831**	
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ.2)	**50.000**	**121.680**	**71.680**	
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ) - (Γ.2)	**1.659.048**	**2.370.199**	**711.151**	

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%) = Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ / Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων Έναρξης X 100 = 711.151 / 5.721.553 X 100 = **12,43 %**

Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) = Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ X 100 = 547.276 X 100 = **88,38 %**

Από τον παραπάνω πίνακα προκύπτει ότι υπάρχει θετική απόκλιση από τον στόχο του συνολικού Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ κατά **+12,43 %**, ενώ η απόκλιση των Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ είναι επίσης θετική κατά **+88,38 %** λόγω της είσπραξης βεβαιωμένων οφειλών ΠΟΕ της ΔΕΥΑΤ και της απόδοσης δημοτικών τελών από τους άλλους παρόχους ηλεκτρικού ρεύματος χρήσης 2022.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 θα εντείνει η μεταφορά της Υπηρεσίας Άρδευσης στον Δήμο, ενώ υπάρχουν και δικαστικές υποχρεώσεις του Δήμου ύψους πάνω από 1.500.000,00 € (σε ΔΕΗ και προμηθευτές) οι οποίες παραμένουν εκκρεμείς και πρέπει να τακτοποιηθούν άμεσα.

Η παρούσα απόφαση έλαβε τον αριθμό **113/2023**

……

Εξαντληθέντων των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης λύεται η συνεδρίαση.

Έτσι συντάχθηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται από όλα τα παρόντα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου ως παρακάτω:

Ο Πρόεδρος (υπογραφή)

Τα Μέλη (υπογραφές)

Πιστό αντίγραφο
Ο Πρόεδρος Δ.Σ.

Μαϊμάρης Δημήτριος