Ministry of Digital Governance, Hellenic Republic
Digitally signed by Ministry of Digital Governance, Hellenic Republic
Date: 2023.03.29 14:19:51 EEST
Reason:
Location: Athens

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**
**ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ**
**Π.Ε. ΛΑΡΙΣΑΣ**
**ΔΗΜΟΣ ΤΕΜΠΩΝ**

**Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α**

Από το αριθ. **5/2023** πρακτικό συνεδρίασης Δ.Σ. Δήμου Τεμπών

Σήμερα στις **28** του μήνα **Μαρτίου** του έτους **2023** ημέρα **Τρίτη** και ώρα **20:00'** το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Τεμπών συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση, ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 2542/24-03-2023 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 Σ/λων ήταν:

**Π Α Ρ Ο Ν Τ Ε Σ ( 21 )**

| | | |
|---|---|---|
| 1. Μαϊμάρης Δημ. | | 12. Βλάχος Αθαν. |
| 2. Σίμος Βασ. | | 13. Κολλάτος Κων/νος |
| 3. Μητσογιάννης Νικ. | | 14. Τσεργάς Κων/νος |
| 4. Γκανάτσιος Ζήσης | | 15. Κοντογιάννης Ιωα. |
| 5. Ζαρδούκας Κων. | | 16. Διψάνας Αχιλλεύς |
| 6. Κρικώνης Χρ. | | 17. Ανδρέου Νικ. |
| 7. Γκατζόγιας Παναγιώτης | | 18. Σαΐτης Αστέριος |
| 8. Κακαγιάννης Χρ. | | 19. Αργυρίου Ιωάννης |
| 9. Καραναστάσης Αθανάσιος | | 20. Κωστή Μαρία |
| 10. Κυρίτσης Γεώργιος | | 21. Χαδουλός Κων. |
| 11. Νικολάου Γεώργιος | | |

**Α Π Ο Ν Τ Ε Σ ( 6 )**

| | | |
|---|---|---|
| 1. Ντόντος Γεωργ. | | 4. Καρατέγος Μιχάλης |
| 2. Τόπη - Σαΐτη Ζωή | | 5. Τσούγιας Χρήστος |
| 3. Ζησάκη Ξανθή | | 6. Νταναβάρα Αργυρή<br>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 Ζήλος Δημ. (Ραψάνης), Μήτσιου Ιωάννης (Κρανιάς) & Γκουντής Μιχ. (Συκουρίου).

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

**ΘΕΜΑ (2ο). «Έγκριση Οικονομικών Καταστάσεων Δ' τριμήνου 2022»**
**Αριθμός Απόφασης ( 48)**

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 **Δ' τρίμηνου του έτους 2022.**

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 **Δ' Τριμήνου έτους 2022 .**

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. 20/2023 [ΑΔΑ: ΨΓΠΛΩΗ7-Η8Β] 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, Ανδρέου, Διψάνας, Κωστή & Χαδουλός, οι οποίοι ψήφισαν ΑΡΝΗΤΙΚΑ.*

**Αποφασίζει Κατά Πλειοψηφία**

Την έγκριση των Εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων του **Δ' τριμήνου** οικονομικού έτους **2022**, των εσόδων και εξόδων του Δήμου Τεμπών, η οποία εμφανίζεται ως εξής:

**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022**

**ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022-31/12/2022**

| Κ.Α. | ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ | Προϋπ/σμός | Βεβαιωθέντα | % | Εισπραχθέντα | % | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 2/1 | 3 | 3/1 | 3/2 |
| **0** | **Τακτικά έσοδα** | **3.527.467,68** | **3.765.200,11** | **106,74%** | **3.558.344,45** | **100,88%** | **94,51%** |
| 01 | Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία | 53.400,00 | 108.568,53 | **203,31%** | 71.557,33 | **134,00%** | **65,91%** |
| 02 | Πρόσοδοι από κινητή περιουσία | 12.500,00 | 24.866,24 | **198,93%** | 24.866,24 | **198,93%** | **100,00%** |
| 03 | Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα | 950.000,00 | 1.205.457,36 | **126,89%** | 1.035.612,90 | **109,01%** | **85,91%** |
| 04 | Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών | 147.875,36 | 194.934,16 | **131,82%** | 194.934,16 | **131,82%** | **100,00%** |
| 05 | Φόροι και εισφορές | 15.000,00 | 14.695,11 | **0,00%** | 14.695,11 | **0,00%** | **100,00%** |
| 06 | Έσοδα από επιχορηγήσεις | 2.316.592,32 | 2.171.797,32 | **93,75%** | 2.171.797,32 | **93,75%** | **100,00%** |
| 07 | Λοιπά τακτικά έσοδα | 32.100,00 | 44.881,39 | **139,82%** | 44.881,39 | **139,82%** | **100,00%** |
| **1** | **Έκτακτα έσοδα** | **7.047.297,59** | **1.696.046,60** | **24,07%** | **1.643.918,39** | **23,33%** | **96,93%** |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 517.641,23 | 492.474,57 | **95,14%** | 492.474,57 | **95,14%** | **100,00%** |
| 13 | Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες | 6.450.156,36 | 939.039,39 | **14,56%** | 939.039,39 | **14,56%** | **100,00%** |
| 14 | Δωρεές - κληρονομιές - κληροδοσίες | 0,00 | 0,00 | **#ΔΙΑΙΡ./0!** | 0,00 | **#ΔΙΑΙΡ./0!** | **#ΔΙΑΙΡ./0!** |
| 15 | Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα | 61.000,00 | 240.763,60 | **394,69%** | 189.458,25 | **310,59%** | **78,69%** |
| 16 | Λοιπά έκτακτα έσοδα | 18.500,00 | 23.769,04 | **128,48%** | 22.946,18 | **124,03%** | **96,54%** |
| **2** | **Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά** | **375.500,00** | **721.109,65** | **192,04%** | **582.075,48** | **155,01%** | **80,72%** |
| 21 | Τακτικά έσοδα Π.Ο.Ε | 349.000,00 | 695.743,29 | **199,35%** | 558.709,12 | **160,09%** | **80,30%** |
| 22 | Έκτακτα έσοδα Π.Ο.Ε | 26.500,00 | 25.366,36 | **95,72%** | 23.366,36 | **88,17%** | **92,12%** |
| **3** | **Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.** | **3.464.659,22** | **2.973.835,31** | **85,83%** | **622.224,23** | **17,96%** | **20,92%** |
| 31 | Εισπράξεις από δάνεια | 855.511,01 | 366.707,55 | **42,86%** | 366.707,55 | **42,86%** | **100,00%** |
| 32 | Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών | 2.609.148,21 | 2.607.127,76 | **99,92%** | 255.516,68 | **9,79%** | **9,80%** |
| **4** | **Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων** | **1.492.465,00** | **1.181.481,99** | **79,16%** | **1.178.421,99** | **78,96%** | **99,74%** |
| 41 | Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου | 1.067.600,00 | 900.407,01 | **84,34%** | 900.407,01 | **84,34%** | **100,00%** |
| 42 | Εισπράξεις υπέρ τρίτων | 44.000,00 | 6.129,95 | **13,93%** | 6.129,95 | **13,93%** | **100,00%** |
| 43 | Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους | 380.865,00 | 274.945,03 | **72,19%** | 271.885,03 | **71,39%** | **98,89%** |
| **5** | **Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους** | **2.059.497,83** | **2.059.497,83** | **100,00%** | **2.059.497,83** | **100,00%** | **100,00%** |
| | **Σύνολα εσόδων** | **17.966.887,32** | **12.397.171,49** | **69,00%** | **9.644.482,37** | **53,68%** | **77,80%** |

**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022**

**ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022-31/12/2022**

| 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** | **6.175.586,20** | **4.872.845,17** | **78,90%** | **4.872.845,17** | **78,90%** | **4.591.609,13** | **4.591.609,13** | **74,35%** | **94,23%** |
| 60 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | 2.511.192,28 | 1.967.978,18 | 78,37% | 1.967.978,18 | 78,37% | 1.896.058,38 | 1.896.058,38 | 75,50% | 96,35% |
| 61 | Αμοιβές αιρετών και τρίτων | 757.564,00 | 622.757,51 | 82,21% | 622.757,51 | 82,21% | 561.380,23 | 561.380,23 | 74,10% | 90,14% |
| 62 | Παροχές τρίτων | 1.507.261,46 | 1.255.717,22 | 83,31% | 1.255.717,22 | 83,31% | 1.159.886,73 | 1.159.886,73 | 76,95% | 92,37% |
| 63 | Φόροι - τέλη | 51.420,00 | 39.784,50 | 77,37% | 39.784,50 | 77,37% | 39.784,50 | 39.784,50 | 77,37% | 100,00% |
| 64 | Λοιπά Γενικά έξοδα | 124.433,66 | 56.441,79 | 45,36% | 56.441,79 | 45,36% | 52.082,02 | 52.082,02 | 41,86% | 92,28% |
| 65 | Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως | 271.761,62 | 127.962,64 | 47,09% | 127.962,64 | 47,09% | 127.962,64 | 127.962,64 | 47,09% | 100,00% |
| 66 | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων | 495.435,40 | 370.215,29 | 74,73% | 370.215,29 | 74,73% | 322.466,59 | 322.466,59 | 65,09% | 87,10% |
| 67 | Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους | 431.517,78 | 409.972,04 | 95,01% | 409.972,04 | 95,01% | 409.972,04 | 409.972,04 | 95,01% | 100,00% |
| 68 | Λοιπά Έξοδα | 25.000,00 | 22.016,00 | 88,06% | 22.016,00 | 88,06% | 22.016,00 | 22.016,00 | 88,06% | 100,00% |
| **7** | **Επενδύσεις** | **7.819.082,00** | **1.502.513,89** | **19,22%** | **1.502.513,89** | **19,22%** | **1.153.933,99** | **1.153.933,99** | **14,76%** | **76,80%** |
| 71 | Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων | 533.426,09 | 143.874,72 | 26,97% | 143.874,72 | 26,97% | 108.264,74 | 108.264,74 | 20,30% | 75,25% |
| 73 | Έργα | 7.247.855,91 | 1.358.039,17 | 18,74% | 1.358.039,17 | 18,74% | 1.045.069,25 | 1.045.069,25 | 14,42% | 76,95% |
| 74 | Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ | 37.200,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | #ΔΙΑΙΡ./0! |
| 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** | **3.971.120,94** | **1.424.858,64** | **35,88%** | **1.424.858,64** | **35,88%** | **1.424.858,64** | **1.424.858,64** | **35,88%** | **100,00%** |
| 81 | Πληρωμές Π.Ο.Ε. | 487.827,76 | 487.695,77 | 99,97% | 487.695,77 | 99,97% | 487.695,77 | 487.695,77 | 99,97% | 100,00% |
| 82 | Αποδόσεις | 1.163.200,00 | 937.162,87 | 80,57% | 937.162,87 | 80,57% | 937.162,87 | 937.162,87 | 80,57% | 100,00% |
| 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 | 2.320.093,18 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | #ΔΙΑΙΡ./0! |
| **9** | **Αποθεματικό** | **1.098,18** | **0,00** | **0,00%** | **0,00** | **0,00%** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | #ΔΙΑΙΡ./0! |
| | **Σύνολα δαπανών** | **17.966.887,32** | **7.800.217,70** | **43,41%** | **7.800.217,70** | **43,41%** | **7.170.401,76** | **7.170.401,76** | **39,91%** | **91,93%** |

**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ΄ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022**

| | | Τέλος Προηγούμενου έτους | Γ ΤΡΙΜΗΝΟ 2022 | Δ ΤΡΙΜΗΝΟ 2022 | Μεταβολή % |
|---|---|---|---|---|---|
| **ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ** | | **1** | **2** | **3** | **3\2** |
| **Α.** | **ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ** | **2.619.639,64** | **2.859.259,45** | **2.763.068,05** | **-3,36%** |
| **1.** | Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ | 1.391.071,78 | 1.459.013,01 | 1.448.272,58 | **-0,74%** |
| **2.** | Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00%** |
| **3.** | Λοιπές απαιτήσεις | 1.228.567,86 | 1.400.246,44 | 1.314.795,47 | **-6,10%** |
| **Β.** | **ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ** | **2.057.519,13** | **2.571.102,86** | **2.474.080,61** | **-3,77%** |
| **1.** | Ταμείο | 2.115,37 | 2.778,60 | 2.528,07 | **-9,02%** |
| **2.** | Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας | 2.055.403,76 | 2.568.324,26 | 2.471.552,54 | **-3,77%** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Γ** | **ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ** | **2.715,92** | **1.033,45** | **2.936,21** | **184,12%** |
| **1.** | Έξοδα επόμενων χρήσεων | 2.715,92 | 1.033,45 | 2.936,21 | **184,12%** |
| **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** | **1.596.163,10** | **1.876.297,14** | **1.852.346,75** | **-1,28%** |
| **1.** | Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 1.596.163,10 | 1.876.297,14 | 1.852.346,75 | **-1,28%** |
| **2.** | Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00%** |
| **Β.** | **ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ** | **335.404,96** | **470.593,96** | **622.642,18** | **32,31%** |
| **1.** | Προμηθευτές | 208.694,49 | 400.192,19 | 491.394,39 | **22,79%** |
| **3.** | Υποχρεώσεις από φόρους τέλη | 45.350,00 | 40.143,62 | 44.200,85 | **10,11%** |
| **4.** | Ασφαλιστικοί οργανισμοί | 36.170,11 | 9.788,10 | 34.331,66 | **250,75%** |
| **5.** | Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 45.190,36 | 20.470,05 | 52.715,28 | **157,52%** |
| **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 01/01-31/12/2022**

Έχοντας υπόψη μας :

Α) το αναμορφωμένο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης 2022 όπως ψηφίσθηκε με την αριθμό 7/2022 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Τεμπών και εγκρίθηκε με την αριθμό 21959/07-02-2022 Απόφαση Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας .

Β) τα στοιχεία εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων περιόδου 01/01-31/12/2022 όπως επισυνάφθηκαν παραπάνω .

Έχουμε τα εξής Αποτελέσματα :

| **ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ - Δ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2022** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | **ΠΙΝΑΚΑΣ 1** | **ΠΙΝΑΚΑΣ 2** |
| **ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ: 2022** | | **Α/Α Στήλης :** | **1** | **5** | **9** |
| **Α** | **ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ** | **ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ** | **ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ** | **12μηνο ΣΤΟΧΟΣ** | **12μηνο ΕΚΤΕΛΕΣΗ** |
| Γραμμή 1 | Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό | (06)_Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές | **2.655.449** | **2.655.449** | 3.042.050 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Γραμμή 2 | Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε. | (1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) _Λοιπές επιχο | **5.117.340** | **5.117.340** | 768.186 |
| 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) _Εσο | **1.194.500** | **1.194.500** | 1.598.952 |
| 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 | **375.500** | **375.500** | 582.075 |
| Γραμμή 4 | Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ | (32)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85) _Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους | **289.055** | **289.055** | 255.517 |
| Γραμμή 5 | Λοιπά Έσοδα | (41)_Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+) (31) _Εισπράξεις από δάνεια | **2.129.711** | **2.129.711** | 1.338.205 |
| **Α.1** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5** | | **11.761.555** | **11.761.555** | **7.584.985** |
| Γραμμή 6 | Διαθέσιμα | Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους | **2.057.519** | | |
| Γραμμή 7 | Χρηματικό Υπόλοιπο | 5_Χρηματικό υπόλοιπο | **2.057.519** | | |
| **Α.2** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)** | | **13.819.074** | | |

| **Β** | **ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ** | **ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ** | **ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ** | **12μηνο ΣΤΟΧΟΣ** | **12μηνο ΕΚΤΕΛΕΣΗ** |
|---|---|---|---|---|---|
| Γραμμή 1 | Κόστος προσωπικού | (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ) | **2.601.285** | **2.601.285** | 1.964.598 |
| Γραμμή 2 | Λοιπά έξοδα χρήσης | (6)_Έξοδα Χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | **2.921.131** | **2.921.131** | 2.691.160 |
| Γραμμή 3 | Δαπάνες για επενδύσεις | (+) (7) _Επενδύσεις | **6.702.553** | **6.702.553** | 1.153.934 |
| Γραμμή 4 | Πληρωμές ΠΟΕ | (81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) | **419.274** | **419.274** | 419.156 |
| Γραμμή 5 | Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων | (82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ | **1.161.200** | **1.161.200** | 937.163 |
| **Β.1** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)** | | **13.805.443** | **13.805.443** | **7.166.011** |
| Γραμμή 6 | Αποθεματικό | | **13.631** | | |
| **Β.2** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)** | | **13.819.074** | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Γ.1** | **Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους** | | **487.828** | | |
| **Γ.2** | **Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας** | | | 0 | 629.844 |
| **Δ** | **Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)** | | | 13.631 | 2.476.492 |
| **Ε** | **Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)** | | | 13.631 | 1.846.648 |
| **Ζ** | **Διαφορά για συμφωνία Π/Υ** | *(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ* | **2.320.093** | | |
| **Η.1** | **Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ** | *"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)* | **16.139.168** | | |
| **Η.2** | **Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ** | *"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)* | **16.139.168** | | |

| **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) | **1.859.055** | **2.436.544** | **577.489** | |
| Σύνολα εσόδων (Α.1) | **11.761.555** | **7.584.985** | - | Δεν υπολογίζεται |
| Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6) | **13.819.074** | **9.642.504** | **-4.176.571** | |
| Σύνολο εξόδων (Β.1) | **13.805.443** | **7.166.011** | **-6.639.432** | |
| Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=(Α.1)+(6)-(Β.1) | **13.631** | **2.476.492** | **2.462.861** | |
| Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ.2) | **0** | **629.844** | **629.844** | |
| Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ) - (Γ.2) | **13.631** | **1.846.648** | **1.833.017** | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%) = | Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ / Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων Έναρξης | X 100 = | 1.833.017 / 13.819.074 | X 100 = | **13,26** | **%** |
| Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) = | Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ / Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ | X 100 = | 577.489 / 1.859.055 | X 100 = | **31,06** | **%** |

Από τον παραπάνω πίνακα προκύπτει ότι η χρήση ολοκληρώθηκε με θετική απόκλιση από τον στόχο του συνολικού Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ κατά **+13,26 %** λόγω και των συμπληρωματικών ΚΑΠ και παρά το γεγονός ότι δεν έχουν αποδοθεί κάποιες χρηματοδοτήσεις από το ΠΔΕ και έτσι εμφανίζονται μεγαλύτερες υποχρεώσεις, ενώ και η απόκλιση των Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ είναι επίσης θετική κατά **+31,06 %** λόγω κυρίως της είσπραξης βεβαιωμένων οφειλών ΠΟΕ της ΔΕΥΑΤ, της ταμειακής τακτοποίησης της ΔΕΗ έτους 2021 και της απόδοσης δημοτικών τελών από τους άλλους παρόχους ηλεκτρικού ρεύματος χρήσης 2021.

Η παρούσα απόφαση έλαβε τον αριθμό **48/2023**

**……**

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