

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

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθ. **19/2023** πρακτικό συνεδρίασης

Σήμερα στις **24** του μήνα **Νοεμβρίου** του έτους **2023**, ημέρα **Παρασκευή** και ώρα **14:00'** το Διοικητικό Συμβούλιο της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Τεμπών, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση (), ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 8909/20-11-2023 πρόσκληση του Προέδρου αυτής κ. Σίμου Βασ. (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, για την συζήτηση και λήψη απόφασης στο κατωτέρω θέμα της ημερήσιας διάταξης.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης αυτής ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι σε σύνολο ΕΠΤΑ (7) Δημοτικών Συμβούλων ήταν παρόντες οι ΠΕΝΤΕ (5):

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Σίμος Βασίλειος
2. Βλάχος Αθανάσιος
3. Κρικώνης Χρήστος
4. Κολλάτος Κων/νος
5. --
6. --
7. --

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Ζαρδούκας Κων.
2. Κοντογιάννης Ιωάννης
3. Κυρίτσης Γεώργιος

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 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 (4^ο) «Έγκριση Εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων Γ' τριμήνου 2023»
Αριθμός Απόφασης (129)

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 Γ' τριμήνου 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.

Και κάλεσε τα μέλη της επιτροπής ν' αποφασίσουν σχετικά.

Η Οικον. Επιτροπή έχοντας υπόψη, τις διατάξεις του άρθρου 72 του ν. 3852/10, τις οικ. καταστάσεις Γ' τριμήνου του έτους 2023 και μετά από διαλογική συζήτηση.
[Μειοψήφισε ο κ. Κολλάτος, ο οποίος ψήφισε ΑΡΝΗΤΙΚΑ]

Αποφασίζει Κατά Πλειοψηφία

Την έγκριση και υποβολή στο Δημοτικό συμβούλιο της έκθεσης του Γ' τριμήνου του οικονομικού έτους 2023 των εσόδων και εξόδων του Δήμου Τερπών μετά τον έλεγχο που πραγματοποίησε για την υλοποίηση του προϋπολογισμού, η οποία εμφανίζεται ως εξής:

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023-30/09/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	4.384.219,22	3.124.444,43	71,27%	3.079.447,19	70,24%	98,56%
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	54.400,00	104.084,48	191,33%	59.227,24	108,87%	56,90%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	12.500,00	51.744,74	413,96%	51.744,74	413,96%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.360.000,00	719.518,40	52,91%	719.378,40	52,90%	99,98%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	124.261,91	80.612,83	64,87%	80.612,83	64,87%	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	2.155.734,35	77,34%	2.155.734,35	77,34%	100,00%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	30.840,00	5.404,81	17,53%	5.404,81	17,53%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	5.084.067,67	1.454.266,59	28,60%	1.407.028,46	27,68%	96,75%
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	226.882,46	249.872,12	110,13%	249.872,12	110,13%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4.695.685,21	973.571,57	20,73%	973.571,57	20,73%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	141.000,00	202.109,86	143,34%	155.242,53	110,10%	76,81%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	20.500,00	28.713,04	140,06%	28.342,24	138,25%	98,71%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που	495.500,00	921.474,46	185,97%	316.454,04	63,87%	34,34%

	βεβαιώνονται για πρώτη φορά						
21	Τακτικά έσοδα Π.Ο.Ε	449.000,00	891.490,01	198,55%	290.869,59	64,78%	32,63%
22	Έκτακτα έσοδα Π.Ο.Ε	46.500,00	29.984,45	64,48%	25.584,45	55,02%	85,33%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	3.211.071,85	2.966.964,84	92,40%	454.621,93	14,16%	15,32%
31	Εισπράξεις από δάνεια	458.382,73	218.626,99	47,70%	218.626,99	47,70%	100,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.752.689,12	2.748.337,85	99,84%	235.994,94	8,57%	8,59%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.572.650,00	841.913,04	53,53%	841.913,04	53,53%	100,00%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.202.500,00	650.226,80	54,07%	650.226,80	54,07%	100,00%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	44.000,00	3.727,60	8,47%	3.727,60	8,47%	100,00%
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	326.150,00	187.958,64	57,63%	187.958,64	57,63%	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	17.221.589,35	11.783.143,97	68,42%	8.573.545,27	49,78%	72,76%

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023-30/09/2023

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	6.824.016,39	5.572.920,44	81,67%	3.429.560,02	50,26%	3.219.292,07	3.129.692,55	45,86%	91,26%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.590.056,00	2.501.602,36	96,58%	1.463.842,54	56,52%	1.461.851,71	1.458.982,41	56,33%	99,67%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	692.999,00	607.838,62	87,71%	358.219,70	51,69%	320.000,80	282.862,80	40,82%	78,96%
62	Παροχές τρίτων	2.138.233,77	1.416.863,36	66,26%	832.337,69	38,93%	742.382,01	719.781,65	33,66%	86,48%
63	Φόροι - τέλη	52.820,00	38.597,75	73,07%	33.787,84	63,97%	33.732,84	33.732,84	63,86%	99,84%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	153.974,45	85.801,01	55,72%	31.904,22	20,72%	26.961,12	26.961,12	17,51%	84,51%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	121.597,92	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΠ./0!
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	581.667,47	453.379,56	77,94%	318.795,00	54,81%	243.690,56	216.698,70	37,25%	67,97%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	492.667,78	468.837,78	95,16%	390.673,03	79,30%	390.673,03	390.673,03	79,30%	100,00%
68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
7	Επενδύσεις	5.948.854,87	4.115.405,29	69,18%	1.463.299,49	24,60%	1.364.397,31	1.201.272,47	20,19%	82,09%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	584.344,35	344.486,17	58,95%	183.432,49	31,39%	131.774,49	125.233,49	21,43%	68,27%
73	Έργα	5.328.170,52	3.766.819,12	70,70%	1.275.767,00	23,94%	1.228.522,82	1.071.938,98	20,12%	84,02%
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	1.926.470,64	43,83%	1.354.237,07	30,81%	1.354.038,67	1.344.909,91	30,60%	99,31%
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	1.296.654,70	99,59%	724.423,13	55,64%	724.423,13	715.294,37	54,94%	98,74%
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	53.239,89	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
	Σύνολα δαπανών	17.221.589,35	11.614.796,37	67,44%	6.247.096,58	36,27%	5.937.728,05	5.675.874,93	32,96%	90,86%

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Β ΤΡΙΜΗΝΟ 2023	Γ ΤΡΙΜΗΝΟ 2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.763.068,05	3.200.342,24	3.219.977,63	0,61%
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.448.272,58	1.428.730,04	1.484.408,35	3,90%
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.314.795,47	1.771.612,20	1.735.569,28	-2,03%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.474.080,61	2.484.281,68	2.894.320,03	16,51%
1.	Ταμείο	2.528,07	6.118,27	4.729,23	-22,70%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.471.552,54	2.478.163,41	2.889.590,80	16,60%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	2.936,21	581,44	1.858,46	219,63%
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	2.936,21	581,44	1.858,46	219,63%
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
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.962.870,65	2.003.093,18	1.915.573,70	-4,37%
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.962.870,65	2.003.093,18	1.915.573,70	-4,37%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	582.157,18	252.731,10	641.178,57	153,70%
1.	Προμηθευτές	491.394,39	188.835,48	562.368,36	197,81%
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	44.200,85	30.142,25	44.708,09	48,32%
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	34.331,66	10.563,56	10.563,56	0,00%
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	12.230,28	23.189,81	23.538,56	1,50%

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 01/01-30/09/2023

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 01/01-30/09/2023 όπως επισυνάφθηκαν παραπάνω .

Έχουμε τα εξής Αποτελέσματα :

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ - Γ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2023					
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ: 2023		Α/Α Στήλης :	1	ΠΙΝΑΚΑΣ 1 5	ΠΙΝΑΚΑΣ 2 9
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	9μηνο ΣΤΟΧΟΣ	9μηνο 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	1.710.837	2.389.554
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	4.945.379	1.963.484	1.347.071

		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			
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	1.530.822	758.759	1.107.298
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπραττούνται για πρώτη φορά	(+) (2) _Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	495.500	327.595	316.454
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (32) _Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511) _Προβλέψεις μη εισπραχής εισπρακτέων υπολοίπων	289.055	126.473	235.995
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	1.339.100	938.815	703.093

		δάνεια από ειδικά προγράμματα(+) (41) _Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+) (4319) _Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους			
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		11.572.532	5.825.964	6.099.465
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		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		14.046.613		

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	9μηνο	9μηνο
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	2.663.784	1.880.299	1.530.902
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	2.393.220	1.670.710
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	6.010.751	2.819.243	1.549.852
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	940.626	715.294
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		14.041.519	8.242.721	5.675.875
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	5.094		
B.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			0	479.551
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			57.324	2.897.671
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			57.324	2.418.120
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	2.463.634		

H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	16.510.247
H.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)	1.212.828	1.659.747	446.919	
Σύνολα εσόδων (Α.1)	5.825.964	6.099.465	-	Δεν υπολογίζεται
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	8.300.045	8.573.546	273.500	
Σύνολο εξόδων (Β.1)	8.242.721	5.675.875	-2.566.846	
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=(Α.1)+(6)-(Β.1)	57.324	2.897.671	2.840.347	
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ.2)	0	479.551	479.551	
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ) - (Γ.2)	57.324	2.418.120	2.360.796	

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%) =	Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ	Χ 100 =	2.360.796	Χ 100 =	28,44 %
	Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων Έναρξης		8.300.045		
Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) =	Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ	Χ 100 =	446.919	Χ 100 =	36,85 %
	Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ		1.212.828		

Από τον παραπάνω πίνακα προκύπτει ότι υπάρχει θετική απόκλιση από τον στόχο του συνολικού Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ κατά **+28,44 %**, ενώ η απόκλιση των Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ είναι επίσης θετική κατά **+36,85 %** 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, 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 **129/2023**

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 Ο.Ε.

Σίμος Βασίλειος