

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

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθ. **7/2023** πρακτικό συνεδρίασης

Σήμερα στις **03** του μήνα **Μαΐου** του έτους **2023**, ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **14:00'** το Διοικητικό Συμβούλιο της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Τεμπών, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση (), ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 3378/26-04-2023 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, 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 ΤΕΣΣΕΡΙΣ (4):

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Σίμος Βασίλειος
2. Κυρίτης Γεώργιος
3. Βλάχος Αθαν.
4. Κολλάτος Κων.
5. --
6. --
7. --

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Κρικώνης Χρήστος
2. Ζαρδούκας Κων.
3. Κοντογιάννης Ιωάν.

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 Ημερησίας διάταξης θεμάτων, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης εισάγοντας το θέμα της ημερησίας διάταξης για συζήτηση.

ΘΕΜΑ (5º) «Έγκριση Εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων Α' τριμήνου 2023»
Αριθμός Απόφασης (42)

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 Α' τριμήνου του έτους 2023.

Για την κατάρτιση της ενδιαμέσης 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.

Κολλάτος: ... εγγραφές καθαρά για να επιτυγχάνονται οι στόχοι... το θέμα είναι τι θα γίνει με τη ΔΕΗ & την Άρδευση...

Η Οικον. Επιτροπή έχοντας υπόψη, τις διατάξεις του άρθρου 72 του ν. 3852/10, τις οικ. καταστάσεις Α' 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 Α' τριμήνου του οικονομικού έτους 2023 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 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023-31/03/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	3.985.717,31	793.554,67	19,91%	745.791,67	18,71%	93,98%
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	54.400,00	12.478,38	22,94%	12.478,38	22,94%	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	1.000.000,00	15.482,53	1,55%	15.482,53	1,55%	100,00%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	88.160,00	1.728,06	1,96%	1.728,06	1,96%	100,00%
05	Φόροι και εισφορές	15.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.784.817,31	742.981,41	26,68%	695.218,41	24,96%	93,57%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	30.840,00	450,00	1,46%	450,00	1,46%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	4.931.515,76	370.462,41	7,51%	370.462,41	7,51%	100,00%
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	120.824,00	47.025,20	38,92%	47.025,20	38,92%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4.649.191,76	282.658,49	6,08%	282.658,49	6,08%	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	39.826,36	28,25%	39.826,36	28,25%	100,00%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	20.500,00	952,36	4,65%	952,36	4,65%	100,00%

2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	495.500,00	784.107,53	158,25%	184.107,53	37,16%	23,48%
21	Τακτικά έσοδα Π.Ο.Ε	449.000,00	758.723,08	168,98%	158.723,08	35,35%	20,92%
22	Έκτακτα έσοδα Π.Ο.Ε	46.500,00	25.384,45	54,59%	25.384,45	54,59%	100,00%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	3.211.071,85	2.903.435,55	90,42%	276.324,76	8,61%	9,52%
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	2.752.689,12	100,00%	125.578,33	4,56%	4,56%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.572.650,00	291.440,45	18,53%	291.440,45	18,53%	100,00%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.202.500,00	215.107,41	17,89%	215.107,41	17,89%	100,00%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	44.000,00	2.649,24	6,02%	2.649,24	6,02%	100,00%
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	326.150,00	73.683,80	22,59%	73.683,80	22,59%	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	16.670.535,53	7.617.081,22	45,69%	4.342.207,43	26,05%	57,01%

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023-31/03/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣ Η ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	6.486.904,97	4.763.960,15	73,44%	748.742,89	11,54%	695.424,34	676.642,52	10,43%	90,37%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.549.856,00	2.351.973,88	92,24%	420.093,15	16,48%	417.390,19	417.390,19	16,37%	99,36%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	672.087,00	559.654,53	83,27%	55.316,85	8,23%	42.682,57	42.132,07	6,27%	76,16%
62	Παροχές τρίτων	1.722.633,77	1.114.696,17	64,71%	88.541,92	5,14%	64.391,18	62.927,98	3,65%	71,07%
63	Φόροι - τέλη	52.820,00	2.867,00	5,43%	337,70	0,64%	272,70	272,70	0,52%	80,75%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	151.974,45	48.037,13	31,61%	7.367,85	4,85%	6.604,94	4.126,56	2,72%	56,01%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	341.498,50	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0 !
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	529.367,47	284.893,66	53,82%	64.753,46	12,23%	51.750,80	37.461,06	7,08%	57,85%

67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	466.667,78	401.837,78	86,11%	112.331,96	24,07%	112.331,96	112.331,96	24,07%	100,00%
68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./Ο!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./Ο!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./Ο!	#ΔΙΑΙΡ./Ο!
7	Επενδύσεις	5.780.698,32	2.887.004,91	49,94%	291.484,15	5,04%	229.146,72	196.405,09	3,40%	67,38%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	538.804,35	180.722,69	33,54%	40.498,78	7,52%	36.779,40	32.221,40	5,98%	79,56%
73	Έργα	5.205.553,97	2.702.182,22	51,91%	250.985,37	4,82%	192.367,32	164.183,69	3,15%	65,42%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	35.740,00	3.500,00	9,79%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./Ο!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	600,00	600,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./Ο!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	4.392.978,20	1.921.415,94	43,74%	874.927,87	19,92%	874.729,47	854.329,88	19,45%	97,65%
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	1.299.500,00	1.291.600,00	99,39%	245.113,93	18,86%	245.113,93	224.714,34	17,29%	91,68%
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./Ο!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./Ο!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./Ο!	#ΔΙΑΙΡ./Ο!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.463.634,09	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./Ο!
9	Αποθεματικό	9.954,04	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./Ο!
	Σύνολα δαπανών	16.670.535,53	9.572.381,00	57,42%	1.915.154,91	11,49%	1.799.300,53	1.727.377,49	10,36%	90,20%

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Δ ΤΡΙΜΗΝΟ 2022	Α ΤΡΙΜΗΝΟ 2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.763.068,05	2.763.068,05	3.285.252,72	18,90%
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.448.272,58	1.448.272,58	1.424.142,32	-1,67%
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.314.795,47	1.314.795,47	1.861.110,40	41,55%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.474.080,61	2.474.080,61	2.615.582,65	5,72%
1.	Ταμείο	2.528,07	2.528,07	2.083,23	-17,60%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.471.552,54	2.471.552,54	2.613.499,42	5,74%
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	2.936,21	2.936,21	249,71	-91,50%
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	2.936,21	2.936,21	249,71	-91,50%
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	1.962.870,65	2.003.093,18	2,05%

1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.962.870,65	1.962.870,65	2.003.093,18	2,05%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00%
Β.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	582.157,18	582.157,18	135.826,35	-76,67%
1.	Προμηθευτές	491.394,39	491.394,39	72.590,50	-85,23%
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	44.200,85	44.200,85	19.600,67	-55,66%
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	34.331,66	34.331,66	23.582,14	-31,31%
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	12.230,28	12.230,28	20.053,04	63,96%
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 01/01-31/03/2023

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 01/01-31/03/2023 όπως επισυνάφθηκαν παραπάνω .

Έχουμε τα εξής Αποτελέσματα :

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ - Α' ΤΡΙΜΗΝΟ 2023					
				ΠΙΝΑΚΑΣ 1	ΠΙΝΑΚΑΣ 2
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ: 2023		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	2.972.677	497.000	754.978

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	141.399	480.430
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	23.051	91.352
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	12.475	184.108
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (32) _Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511) _Προβλέψεις μη εισπραχθείς εισπρακτέων υπολοίπων	289.055	17.713	125.578
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.	1.339.100	292.482	231.680

		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			
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		11.572.532	984.121	1.868.127
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 ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	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)	2.663.784	456.698	489.310
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	418.292	259.252
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	6.010.751	209.184	544.985
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	207.735	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	301.936	224.714
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		14.041.519	1.593.846	1.727.377
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			300.000	180.500
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.864.356	2.614.830
E	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.564.356	2.434.330
Z	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)	53.239	401.038	347.799	
Σύνολα εσόδων (Α.1)	984.121	1.868.127	-	Δεν υπολογίζεται
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	3.458.202	4.342.208	884.006	
Σύνολο εξόδων (Β.1)	1.593.846	1.727.377	133.531	
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=(Α.1)+(6)-(Β.1)	1.864.356	2.614.830	750.474	
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ.2)	300.000	180.500	-119.500	
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ) - (Γ.2)	1.564.356	2.434.330	869.974	

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ		<u>869.974</u>		
Αποτέλεσμα ΟΠΔ (%) =	Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων Έναρξης	X 100 = 3.458.202	X 100 =	25,16 %
Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ		<u>347.799</u>		
Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) =	Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ	X 100 = 53.239	X 100 =	653,27 %

Από τον παραπάνω πίνακα προκύπτει ότι υπάρχει θετική απόκλιση από τον στόχο του συνολικού Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ κατά **+25,16 %**, ενώ η απόκλιση των Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ είναι επίσης θετική κατά **+653,27 %** 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 πρέπει να τακτοποιηθούν άμεσα.

Η παρούσα απόφαση έλαβε τον αριθμό **42/2023**

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