

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

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθ. **7/2024** πρακτικό συνεδρίασης

Σήμερα στις **22** του μήνα **Απριλίου** του έτους **2024**, ημέρα **Δευτέρα** και ώρα **13:00'** το Διοικητικό Συμβούλιο της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Τεμπών, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση (με τηλεδιάσκεψη), ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 3316/18-04-2024 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 ΕΠΤΑ (7) :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

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

ΑΠΟΝΤΕΣ

--

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 (1^ο) «Έγκριση Εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων Α' τριμήνου 2024»
Αριθμός Απόφασης (69)

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 άρχεται 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 2024.

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 2024 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 2024 των εσόδων και εξόδων του Δήμου Τεμπών μετά τον έλεγχο που πραγματοποίησε για την υλοποίηση του προϋπολογισμού, η οποία εμφανίζεται ως εξής:

Εισηγούμαστε την τριμηνιαία έκθεση εκτέλεσης προϋπολογισμού Α' Τριμήνου Έτους 2024 :

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ										
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024										
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 31/3/2024										
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%				
		1	2	2/1	3	3/1	3/2			
0	Τακτικά Έσοδα	5.422.218,39	1.025.275,43	18,91	1.025.275,43	18,91	100,00			
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	55.400,00	10.185,68	18,39	10.185,68	18,39	100,00			
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	12.500,00	44.002,61	352,02	44.002,61	352,02	100,00			
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	1.340.000,00	8.175,20	0,61	8.175,20	0,61	100,00			
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	128.010,00	4.112,39	3,21	4.112,39	3,21	100,00			
05	Φόροι και εισφορές	14.190,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	3.839.018,39	956.132,41	24,91	956.132,41	24,91	100,00			
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	33.100,00	2.667,14	8,06	2.667,14	8,06	100,00			
1	Έκτακτα Έσοδα	3.957.847,14	401.593,09	10,15	401.593,09	10,15	100,00			
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00					
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	247.271,00	112.751,50	45,60	112.751,50	45,60	100,00			
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3.501.076,14	254.487,75	7,27	254.487,75	7,27	100,00			
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00					
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	181.000,00	31.790,59	17,56	31.790,59	17,56	100,00			
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	28.500,00	2.563,25	8,99	2.563,25	8,99	100,00			
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	318.300,00	140.347,78	44,09	134.932,35	42,39	96,14			
21	Τακτικά έσοδα	292.800,00	140.347,78	47,93	134.932,35	46,08	96,14			

22	Έκτακτα έσοδα	25.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	4.029.150,88	3.680.294,95	91,34	67.374,79	1,67	1,83	
31	Εισπράξεις από δάνεια	348.855,93	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.680.294,95	3.680.294,95	100,00	67.374,79	1,83	1,83	
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.500.461,00	300.116,55	20,00	300.116,55	20,00	100,00	
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	1.202.500,00	259.878,91	21,61	259.878,91	21,61	100,00	
42	Επιστροφές χρημάτων	44.000,00	586,82	1,33	586,82	1,33	100,00	
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	253.961,00	39.650,82	15,61	39.650,82	15,61	100,00	
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	2.438.392,49	2.438.392,49	100,00	2.438.392,49	100,00	100,00	
	Σύνολα εσόδων	17.666.369,90	7.986.020,29		4.367.684,70			

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ										
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024										
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 31/3/2024										
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%	
		2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3	
6	Έξοδα	5.352.500,89	74,74	2.658.201,73	37,12	799.348,93	775.624,83	10,83	29,18	
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.865.062,98	96,32	552.150,66	18,56	544.237,89	544.237,89	18,30	98,57	
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	478.856,78	68,43	62.233,03	8,89	46.569,77	46.569,77	6,65	74,83	
62	Παροχές τρίτων	931.455,58	60,61	55.807,79	3,63	46.766,39	46.766,39	3,04	83,80	
63	Φόροι - τέλη	2.754,00	5,21	391,96	0,74	137,96	137,96	0,26	35,20	
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	76.771,75	26,67	1.798.564,99	624,76	465,00	465,00	0,16	0,03	
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	325.714,02	72,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	267.438,85	41,31	58.591,82	9,05	30.710,44	12.986,34	2,01	22,16	
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	369.446,93	77,02	108.276,70	22,57	108.276,70	102.276,70	21,32	94,46	
68	Λοιπά Έξοδα	35.000,00	100,00	22.184,78	63,39	22.184,78	22.184,78	63,39	100,00	
7	Επενδύσεις	3.264.382,12	67,69	575.302,30	11,93	150.833,34	150.833,34	3,13	26,22	
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	249.972,75	36,38	129.872,74	18,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
73	Έργα	2.989.009,37	73,68	445.429,56	10,98	150.833,34	150.833,34	3,72	33,86	
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	24.800,00	31,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	600,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	1.809.613,29	34,77	874.112,65	16,80	874.112,65	782.830,71	15,04	89,56	
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	605.613,29	99,81	605.613,29	99,81	605.613,29	514.331,35	84,77	84,93	
82	Αποδόσεις	1.204.000,00	99,10	268.499,36	22,10	268.499,36	268.499,36	22,10	100,00	

83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Σύνολα δαπανών	10.426.496,30		4.107.616,68		1.824.294,92	1.709.288,88		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ									
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024									
				Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Α' Τρίμηνο 2024		Μεταβολή %	
				1	2	3		3/2	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)			3.690.673,88	3.690.673,88	3.629.341,93		-1,66%	
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)			3.686.020,74	3.686.020,74	3.623.801,94		-1,69%	
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)			0,00	0,00	0,00		0,00%	
3.	Λοιπές απαιτήσεις (33)			4.653,14	4.653,14	5.539,99		19,06%	
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)			2.421.103,41	2.421.103,41	2.657.508,97		9,76%	
1.	Ταμείο (38.00)			2.526,97	2.526,97	4.203,32		66,34%	
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)			2.418.576,44	2.418.576,44	2.653.305,65		9,71%	
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)			2.818,32	2.818,32	2.950,97		4,71%	
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)			2.818,32	2.818,32	2.950,97		4,71%	
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)			0,00	0,00	0,00		0,00%	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)			0,00	0,00	0,00		0,00%	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ									
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)			1.837.757,12	1.837.757,12	1.993.157,16		8,46%	
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)			1.837.757,12	1.837.757,12	1.993.157,16		8,46%	
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)			0,00	0,00	0,00		0,00%	
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)			589.252,76	589.252,76	2.813.581,11		377,48%	
1.	Προμηθευτές (50)			498.327,13	498.327,13	2.792.581,58		460,39%	
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)			48.390,69	48.390,69	35.579,07		-26,48%	
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)			23.662,18	23.662,18	-4.441,09		-	
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)			18.872,76	18.872,76	-10.138,45		-	
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)			0,00	0,00	0,00		0,00%	
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)			0,00	0,00	0,00		0,00%	
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)			0,00	0,00	0,00		0,00%	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)			0,00	0,00	0,00		0,00%	

ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01-31/03/2024

Έχοντας υπόψη μας :

A) το αναμορφωμένο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης 2024 όπως ψηφίσθηκε με την αριθμό 5/2024 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Τεμπών και εγκρίθηκε με την αριθμό 8505/01-02-2024 Απόφαση Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας .

Β) τα στοιχεία εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων περιόδου 01/01-31/03/2024 όπως επισυνάφθηκαν παραπάνω .

Έχουμε τα εξής Αποτελέσματα :

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ - Α' ΤΡΙΜΗΝΟ 2024					
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ: 2024			A/A Στήλης :	ΠΙΝΑΚΑΣ 1	ΠΙΝΑΚΑΣ 2
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	1	5	9
			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	3.887.493	750.000	995.352
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λουιτές 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	3.879.146	111.000	367.239
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 λουιτά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+)(05) _Φόροι και εισφορές(+)(07) _Λουιτά τακτικά έσοδα(+)(11) _Έσοδα από	1.792.700	25.000	103.497
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	318.300	15.000	134.932
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	297.352	20.000	67.375
Γραμμή 5	Λουιτά 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.	1.251.500	300.000	260.897
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		11.426.492	1.221.000	1.929.292
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	2.421.103		
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	2.421.103		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		13.847.595		
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	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)	2.999.660	630.000	629.549
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	3.744.883	270.000	231.387
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	4.900.776	150.000	241.551
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.)	348.178	202.000	338.303
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	1.214.900	300.000	268.499
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		13.208.397	1.552.000	1.709.289
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	639.199		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		13.847.596		
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		600.817		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			250.000	2.398.327
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			2.090.103	2.641.106
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.840.103	242.779
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	3.382.942		
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	17.230.538		
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	17.230.538		

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	305.804	245.804	
Σύνολο εσόδων (Α.1)	1.221.000	1.929.292	-	Δεν υπολογίζεται
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	3.642.103	4.350.395	708.292	
Σύνολο εξόδων (Β.1)	1.552.000	1.709.289	157.289	
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=(Α.1)+(6)-(Β.1)	2.090.103	2.641.106	551.003	
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ.2)	250.000	2.398.327	2.148.327	
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ) - (Γ.2)	1.840.103	242.779	-1.597.324	

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%) = $\frac{\text{Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ}}{\text{Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων Έναρξης}} \times 100 = \frac{-1.597.324}{3.642.103} \times 100 = -43,86 \%$

Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) = $\frac{\text{Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ}}{\text{Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων Έναρξης}} \times 100 = \frac{245.804}{3.642.103} \times 100 = 6,75 \%$

Από τον παραπάνω πίνακα προκύπτει ότι υπάρχει αρνητική απόκλιση από τον στόχο του συνολικού Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ κατά **-43,86 %**, ενώ η απόκλιση των Ιδίων Εσόδων και Εσόδων

ΠΟΕ είναι θετική κατά **+409,67 %** λόγω της είσπραξης βεβαιωμένων οφειλών ΠΟΕ της ΔΕΥΑΤ και της απόδοσης δημοτικών τελών από τους άλλους παρόχους ηλεκτρικού ρεύματος χρήσης 2023. 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 αρνητική απόκλιση του Οικονομικού Αποτελέσματος οφείλεται στις οφειλές από δικαστικές αποφάσεις κατά του Δήμου (ύψους 1.417.000,00 € σε ΔΕΗ και 364.145,00 σε εργολάβο) οι οποίες καταγράφηκαν για πρώτη φορά στον προϋπολογισμό ώστε να επιδιωχθεί η χρηματοδότησή τους από το πρόγραμμα επιχορήγησης οφειλών από δικαστικές αποφάσεις του Υπουργείου Εσωτερικών.

Η παρούσα απόφαση έλαβε τον αριθμό **69/2024**

.....
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