



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
Π.Ε. ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΤΕΜΠΩΝ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθ. **16/2024** πρακτικό συνεδρίασης Δ.Σ. Δήμου Τεμπών

Σήμερα στις **08** του μήνα **Αυγούστου** του έτους **2024** ημέρα **Πέμπτη** και ώρα **20:00'** το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Τεμπών συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στην αίθουσα συνεδριάσεων «Αντλιοστάσιο», ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 6563/02-08-2024 πρόσκληση του Προέδρου του Δ. Σ. που δημοσιεύθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 6 του Ν.5056/2023.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης αυτής ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι σε σύνολο **ΕΙΚΟΣΙ ΠΕΝΤΕ (25)** Δημοτικών Συμβούλων ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ (18)

1. Λίταινας Μιχ.	10. Σολωμός Γεώργιος
2. Σίμος Βασ	11. Νικολάου Γεώργιος
3. Μητσογιάννης Νικ.	12. Βλάχος Αθαν.
4. Ζαρδούκας Κων.	13. Σαραντοπούλου Ζωή*ήρθε στο 7ο θέμα
5. Γκατζόγιας Παναγιώτης	14. Κοντογιάννης Ιωα.
6. Γκανάτσιος Ζήσης	15. Αργυρίου Ιωάννης
7. Αβέλλας Μιχάλης	16. Αναγνωστόπουλος Μιχ.
8. Κακαγιάννης Χρ.	17. Μήλιου Στέλλα
9. Καραναστάσης Αθανάσιος	18. Νταφούλης Νικ.

Α Π Ο Ν Τ Ε Σ (7)

1. Κρικώνης Χρ.	5. Δελητζάνης Βασ
2. Ντόντος Γεωργ.	6. Μπάτζιος Γεώργιος
3. Κωστή Μαρία	7. Ζάρρας Λάμπρος
4. Κολλάτος Κων.	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 Κοινοτήτων, εκ των οποίων παραβρέθηκε ο Μοσχοβίτης Μιχ. (Πουρναρίου).

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

ΘΕΜΑ (1º). «Έγκριση Εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων Β' τριμήνου 2024»
Αριθμός Απόφασης (132)

Το θέμα εισηγήθηκε ο Αντιδήμαρχος Μητσογιάννης Νικόλαος.

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' 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

A. τα Έσοδα και Εισπράξεις και τα

B. 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 2024**.

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. 139/2024 [ΑΔΑ: ΨΦΤ8ΩΗ7-Χ2Θ] απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής, τους σχετικούς οικονομικούς Πίνακες που εισηγήθηκε η Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου και μετά από διαλογική συζήτηση και ψηφοφορία.

[Μειοψήφησαν οι Κοντογιάννης, Αναγνωστόπουλος, Αργυρίου, Μήλιου & Νταφούλης, οι οποίοι ψήφισαν ΑΡΝΗΤΙΚΑ.

Αποφασίζει Κατά Πλειοψηφία

Την έγκριση των Εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων του **Β' τριμήνου** οικονομικού έτους **2024**, των εσόδων και εξόδων του Δήμου Τεμπών, η οποία εμφανίζεται ως εξής:

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024							
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 30/6/2024							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά Έσοδα	5.422.218,39	2.437.480,37	44,95	2.437.480,37	44,95	100,00
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	55.400,00	46.050,90	83,12	46.050,90	83,12	100,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	12.500,00	44.333,70	354,67	44.333,70	354,67	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	1.340.000,00	319.934,93	23,88	319.934,93	23,88	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	128.010,00	12.838,31	10,03	12.838,31	10,03	100,00
05	Φόροι και εισφορές	14.190,00	0,34	0,00	0,34	0,00	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	3.839.018,39	2.010.433,07	52,37	2.010.433,07	52,37	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	33.100,00	3.889,12	11,75	3.889,12	11,75	100,00
1	Έκτακτα Έσοδα	4.636.574,28	1.073.095,70	23,14	1.052.952,34	22,71	98,12
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	326.430,58	249.685,99	76,49	249.685,99	76,49	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4.100.643,70	716.460,45	17,47	716.460,45	17,47	100,00

14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00			
15	Προσαυζήσεις - πρόστιμα - παράβολα	181.000,00	87.939,29	48,59	72.259,99	39,92	82,17	
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	28.500,00	19.009,97	66,70	14.545,91	51,04	76,52	
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	318.300,00	164.443,40	51,66	147.027,97	46,19	89,41	
21	Τακτικά έσοδα	292.800,00	151.763,40	51,83	146.347,97	49,98	96,43	
22	Έκτακτα έσοδα	25.500,00	12.680,00	49,73	680,00	2,67	5,36	
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	4.029.150,88	3.679.665,60	91,33	146.061,21	3,63	3,97	
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	3.679.665,60	99,98	146.061,21	3,97	3,97	
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.500.461,00	609.408,02	40,61	609.574,32	40,63	100,03	
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	1.202.500,00	528.795,23	43,97	528.961,53	43,99	100,03	
42	Επιστροφές χρημάτων	44.000,00	1.741,97	3,96	1.741,97	3,96	100,00	
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	253.961,00	78.870,82	31,06	78.870,82	31,06	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		18.345.097,04	10.402.485,58		6.831.488,70			

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 30/6/2024

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	7.926.917,89	6.528.809,89	82,36	4.006.045,02	50,54	2.045.386,14	2.015.023,24	25,42	50,30
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.993.374,00	2.906.512,98	97,10	1.179.237,93	39,39	1.179.237,93	1.179.237,93	39,39	100,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	704.819,04	635.054,47	90,10	194.264,50	27,56	180.106,10	164.690,10	23,37	84,78
62	Παροχές τρίτων	2.169.005,82	1.537.572,00	70,89	301.997,88	13,92	213.392,56	205.872,45	9,49	68,17
63	Φόροι - τέλη	52.820,00	21.797,62	41,27	19.525,24	36,97	19.460,24	19.460,24	36,84	99,67
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	326.379,11	134.127,39	41,10	1.830.108,65	560,73	42.982,38	40.890,81	12,53	2,23
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	447.487,82	325.714,02	72,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	718.362,67	464.361,98	64,64	249.577,96	34,74	178.874,07	173.538,85	24,16	69,53
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	479.669,43	468.669,43	97,71	208.636,78	43,50	208.636,78	208.636,78	43,50	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	35.000,00	35.000,00	100,00	22.696,08	64,85	22.696,08	22.696,08	64,85	100,00
7	Επενδύσεις	5.061.403,89	3.566.879,86	70,47	1.089.491,78	21,53	755.974,49	626.761,07	12,38	57,53
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	731.736,99	291.129,50	39,79	172.170,28	23,53	39.636,21	36.908,21	5,04	21,44
73	Έργα	4.243.946,90	3.250.350,36	76,59	917.321,50	21,61	716.338,28	589.852,86	13,90	64,30
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	83.120,00	24.800,00	29,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε	2.600,00	600,00	23,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

	επιχειρήσεις)									
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	5.204.599,91	1.811.662,89	34,81	1.141.124,18	21,93	1.141.124,18	1.141.124,18	21,93	100,00
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	606.757,43	605.613,29	99,81	605.613,29	99,81	605.613,29	605.613,29	99,81	100,00
82	Αποδόσεις	1.214.900,00	1.206.049,60	99,27	535.510,89	44,08	535.510,89	535.510,89	44,08	100,00
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00					
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3.382.942,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	152.175,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Σύνολα δαπανών	18.345.097,04	11.907.352,64		6.236.660,98		3.942.484,81	3.782.908,49		

ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01-30/06/2024

Έχοντας υπόψη μας :

Α) 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 01/01-30/06/2024 όπως επισυνάφθηκαν παραπάνω .

Έχουμε τα εξής Αποτελέσματα :

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ - Β' ΤΡΙΜΗΝΟ 2024					
				ΠΙΝΑΚΑΣ 1	ΠΙΝΑΚΑΣ 2
	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ: 2024		A/A Στήλης :	5	9
A	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) _Εσοδο 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) _Εσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές(+) (4313) _Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	3.887.493	1.500.000	2.088.873
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) _Εσοδο 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	3.879.146	861.000	966.146

		<p>έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(-) (1327)</p> <p>_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)](+)</p> <p>(3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)(+)</p> <p>(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)</p> <p>_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ</p>			
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	<p>(+) (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</p>	1.792.700	265.000	513.853
Γραμμή 3.β	Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	<p>(+) (2) _Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά</p>	318.300	85.000	147.028
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	<p>(+) (32) _Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511) _Προβλέψεις μη εισπραχθείς εισπρακτέων υπολοίπων</p>	297.352	80.000	146.061
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	<p>(+) (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)](-)</p> <p>(3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)(-)</p> <p>(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</p>	1.251.500	600.000	531.134
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		11.426.492	3.391.000	4.393.096
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 εισπραχθείς εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	2.421.103		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		13.847.595		

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	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	1.350.000	1.264.549
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	1.020.000	835.785
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	4.900.776	1.000.000	793.743
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	348.178	353.320
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	600.000	535.511
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		13.208.397	4.318.178	3.782.908
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	639.199		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		13.847.596		
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		600.817		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			100.000	2.449.094
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.493.925	3.031.291
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.393.925	582.197
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείσας βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	3.382.942		
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	17.230.538		
H.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)	430.000	806.942	376.942	
Σύνολα εσόδων (Α.1)	3.391.000	4.393.096	-	Δεν υπολογίζεται
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	5.812.103	6.814.199	1.002.096	
Σύνολο εξόδων (Β.1)	4.318.178	3.782.908	-535.270	
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=(Α.1)+(6)-(Β.1)	1.493.925	3.031.291	1.537.366	
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ.2)	100.000	2.449.094	2.349.094	
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ) - (Γ.2)	1.393.925	582.197	-811.728	

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%) =	<u>Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ</u> Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων Έναρξης	X 100 =	<u>-811.728</u> 5.812.102	X 100 = -	13,97 %
Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) =	<u>Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ</u> Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ	X 100 =	<u>376.942</u> 430.000	X 100 = 87,66	87,66 %

Από τον παραπάνω πίνακα προκύπτει ότι υπάρχει αρνητική απόκλιση από τον στόχο του συνολικού Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ κατά **-13,97 %**, ενώ η απόκλιση των Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ είναι θετική κατά **+87,66 %** 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. 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) για τις οποίες έχει γίνει αίτηση χρηματοδότησής τους από το πρόγραμμα επιχορήγησης οφειλών από δικαστικές αποφάσεις του Υπουργείου Εσωτερικών που βρίσκεται σε εξέλιξη. Το μεγαλύτερο πρόβλημα που αντιμετωπίζει ο Δήμος αφορά στην ισοσκέλιση της ανταποδοτικότητας της Υπηρεσίας Καθαριότητας λόγω του αυξημένου κόστους του ρεύματος και των ανείσπρακτων οφειλών της ΔΕΥΑΤ και το οποίο πρέπει να αντιμετωπιστεί άμεσα ώστε να μην αντιμετωπίσει πρόβλημα η λειτουργία της Υπηρεσίας Καθαριότητας

Η παρούσα απόφαση έλαβε τον αριθμό **132/2024**

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.

Λίταινας Μιχάλης