

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΣΠΑΤΩΝ – ΑΡΤΕΜΙΔΟΣ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από τα πρακτικά της με αριθμό 19^{ης} Τακτικής Συνεδρίασης της
05 Σεπτεμβρίου 2023

ΑΡΙΘΜ. ΑΠΟΦ.227/2023Π Ε Ρ Ι Λ Η Ψ Η

Λήψη απόφασης περί έγκρισης της 2^{ης} Τριμηνιαίας Έκθεσης 2023, αποτελέσματα εκτέλεσης Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων – Ισολογισμού (αρ.απόφ.Ο.Ε.206/2023).

Στα Σπάτα σήμερα 05 του μηνός Σεπτεμβρίου του έτους 2023, ημέρα Τρίτη & ώρα 6:30 μ.μ. το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Σπάτων – Αρτέμιδος συνήλθε σε Τακτική Συνεδρίαση, στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου Σπάτων – Αρτέμιδος το οποίο συγκλήθηκε ύστερα από την με αριθμό πρωτ.26593/01-09-2023 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου κ. Πέτρου Κατσούλη του Βασιλείου, η οποία επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87).

Παρόντος και του Δημάρχου κ. Δημητρίου Μάρκου του Σπυρίδωνος, διαπιστώθηκε από τον Πρόεδρο του Δημοτικού Συμβουλίου πως υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο 33 μελών παραβρέθηκαν παρόντα αρχικά 24 μέλη και ονομαστικά οι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Σερέτης Χρήστος του Γεωργίου
2. Τούντας Αντώνιος του Κωνσταντίνου
3. Παραχεράκης Ιωάννης του Μιχαήλ
4. Φράγκος Διονύσιος του Ιωάννη
5. Μπασινάς Ιωάννης του Στεφάνου
6. Κατσούλης Πέτρος του Βασιλείου
7. Λάμπρου Παναγιώτης του Ηλία
8. Πάσχος Γεώργιος του Χρήστου
9. Φύτρος Αντώνιος του Παρασκευά
10. Γκέλιας Δονάτος του Ηλία
11. Ραφτοπούλου Άννα του Ιωάννη
12. Δούρος Σωτήριος του Χρήστου
13. Φράγκου Ελένη του Γεωργίου
14. Μποτζίολης Δημήτριος του Σπυρίδωνος
15. Αργυρός Γεώργιος του Βασιλείου
16. Κρόκος Νικόλαος του Δημητρίου
17. Τσάκαλη Ελένη του Ηλία
18. Μάρκου Ιωάννης του Αντωνίου
19. Κατής Στέφανος του Δημητρίου
20. Δάρδαλης Νικόλαος του Αποστόλου
21. Κουτρομπίνης Βασίλειος του Νικολάου
22. Στρατικής Χαράλαμπος του Αντωνίου
23. Τσέπας Ευάγγελος του Βασιλείου
24. Λύτρα Αθηνά του Ιωάννη

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Νομικός Αντώνιος του Ηρακλείου
2. Μπέκας Γεώργιος του Σπυρίδωνος
3. Πανούσης Ευάγγελος του Νικολάου
4. Ιωαννίδου Σπυριδούλα του Ιωάννη
5. Σκιαδαρέσης Γεράσιμος του Γεωργίου
6. Πιτσιγαυδάκη Ειρήνη του Εμμανουήλ
7. Αργυρός Φίλιππος του Χρήστου
8. Αναγνωστοπούλου Δήμητρα του Ιωάννη
9. Πουλάκης Πέτρος του Ιωάννη

ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ: Κατά την έναρξη της Συνεδρίασης και κατά την διάρκεια της διαδικασίας των ερωτήσεων – τοποθετήσεων - απαντήσεων προσήλθαν οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Αναγνωστοπούλου Δήμητρα, Αργυρός Φίλιππος, Πανούσης Ευάγγελος & Πουλάκης Πέτρος.

Μετά την ψηφοφορία του 2^{ου} Θέματος της Ημερήσιας Διάταξης προσήλθε ο Δημοτικός Σύμβουλος κ. Σκιαδαρέσης Γεράσιμος.

Στη Συνεδρίαση παραβρέθηκε και η κα Μπότσαρη Χρυσάνθη υπάλληλος του Δήμου, για την τήρηση των πρακτικών.

Στη Συνεδρίαση παραβρέθηκε επίσης ο Γενικός Γραμματέας του Δήμου κ. Τούντας Αθανάσιος.

Στη Συνεδρίαση παραβρέθηκε και ο Πρόεδρος του Συμβουλίου της Κοινότητας Αρτέμιδος (Λούτσας) κ. Μπαϊρακτάρης Γεώργιος.

Εισηγήθηκε το 1^ο Θέμα της Ημερήσιας Διάταξης ο υπάλληλος του Τμήματος Προϋπολογισμού & Λογιστηρίου του Δήμου κ. Δημοσθένης Καλογερόπουλος.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ. 9 Ν. 3852/2010 όπως ισχύει (άρθρο 39 του Ν. 4257/2014), ο Προϊστάμενος Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου εισηγείται προς την Οικονομική Επιτροπή, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων και δαπανών, διαμορφώνοντας πίνακες αποτελεσμάτων αυτού όπως αυτοί καθορίστηκαν με την υπ' αριθμ. 40038/9-9-2011(ΦΕΚ 2007/9-9-2011) Απόφαση Υπουργείου Εσωτερικών και στην οποία περιλαμβάνονται στοιχεία ανά ομάδα κωδικών σε επίπεδο ως προς τα έσοδα προϋπολογισθέντα-βεβαιωθέντα-εισπραχθέντα και ως προς τα έξοδα προϋπολογισθέντα-δεσμευθέντα-τιμολογηθέντα-ενταλθέντα-πληρωθέντα.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού ελέγξει, σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ.1 περ.β του Ν.3852/10, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, η οποία αφορά χρονική περίοδο από την αρχή του έτους έως το συγκεκριμένο τρίμηνο, υποβάλλει προς το Δημοτικό Συμβούλιο έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, εντός προθεσμίας τριάντα ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου. Στην έκθεση επισυνάπτονται και η εισήγηση του Προϊστάμενου Οικονομικών Υπηρεσιών και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Στην περίπτωση που η Οικονομική Επιτροπή διαπιστώσει, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το Δημοτικό Συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα έσοδα που εμφανίζουν αποκλίσεις, και αντιστοίχως περικόπτοντας δαπάνες, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Ειδική αναφορά γίνεται και στις αποκλίσεις που εμφανίζονται σε σχέση με τους στόχους που τέθηκαν στον πίνακα στοχοθεσίας ακολουθώντας τις οδηγίες που ορίζονται στην ΚΥΑ 34574/18 σε συνδυασμό με τα έγγραφα 44485/18, 65270/18, 61528/2020 και 80438/3-11-2021. Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το Δημοτικό Συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται ανωτέρω.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας (προς τον Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Ν 3861/2010 (πρόγραμμα Διαύγεια). Οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) γνωστοποιούνται στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην υπηρεσία Επιτρόπου του Ελεγκτικού Συνεδρίου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του Ν 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από τον Προϊστάμενο των Οικονομικών Υπηρεσιών με την συνδρομή της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα-έξοδα και τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία του Δήμου μας.

Συγκεκριμένα, διαβιβάζουμε προς την Οικονομική Επιτροπή τους κάτωθι συνημμένους πίνακες, όπου εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό τα έσοδα και οι δαπάνες με τα προϋπολογισθέντα και τα απολογιστικά ποσά όπως έχουν διαμορφωθεί στο τέλος του β' τριμήνου, προς έλεγχο και υποβολή αυτών προς το Δημοτικό Συμβούλιο:

1. Πίνακας 1 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων.
2. Πίνακας 2 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών.
3. Πίνακας 3 : Στοιχεία ισολογισμού.
4. Πίνακας 4: Στοιχεία αποκλίσεων στοχοθεσίας

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

19^Η ΤΑΚΤΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΡΙΣΗ 2023

05 Σεπτεμβρίου 2023

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 30/6/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	14.376.517,62	6.127.349,47	42,6%	6.121.733,22	42,6%	99,9%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	55.000,00	13.909,04	25,3%	13.909,04	25,3%	100,0%
2	Ίρόσοδοι από κινητή περιουσία	70.000,00	20.961,98	29,9%	20.961,98	29,9%	100,0%
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.438.627,60	1.642.914,22	37,0%	1.641.808,25	37,0%	99,9%
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.488.857,10	579.207,60	38,9%	574.698,31	38,6%	99,2%
5	Φόροι και εισφορές	4.137.267,18	2.019.576,08	48,8%	2.019.575,09	48,8%	100,0%
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	4.087.245,74	1.829.664,59	44,8%	1.829.664,59	44,8%	100,0%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	99.520,00	21.115,96	21,2%	21.115,96	21,2%	100,0%
1	Έκτακτα έσοδα	16.479.659,31	1.381.947,22	8,4%	1.284.755,47	7,8%	93,0%
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	3.000,00	2.973,00	99,1%	1.018,40	33,9%	34,3%
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	614.488,54	259.395,57	42,2%	259.395,57	42,2%	100,0%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	15.636.075,77	788.961,43	5,0%	788.961,43	5,0%	100,0%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	225.095,00	330.617,12	146,9%	235.379,97	104,6%	71,2%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	1.000,00	0,10	0,0%	0,10	0,0%	100,0%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	5.376.540,00	3.964.812,91	73,7%	3.067.710,22	57,1%	77,4%
21	Τακτικά έσοδα	5.236.500,00	3.932.141,99	75,1%	3.035.039,30	58,0%	77,2%
22	Έκτακτα έσοδα	140.040,00	32.670,92	23,3%	32.670,92	23,3%	100,0%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	39.102.124,98	25.318.106,16	64,7%	2.270.478,98	5,8%	9,0%
31	Εισπράξεις από δάνεια	15.082.140,70	1.387.318,14	9,2%	1.387.318,14	9,2%	100,0%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	24.019.984,28	23.930.788,02	99,6%	883.160,84	3,7%	3,7%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	6.704.180,00	2.048.972,42	30,6%	1.961.072,22	29,3%	95,7%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	5.656.100,00	1.768.394,44	31,3%	1.680.494,24	29,7%	95,0%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	108.000,00	4.240,50	3,9%	4.240,50	3,9%	100,0%
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	940.080,00	276.337,48	29,4%	276.337,48	29,4%	100,0%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	9.751.274,65	0,00	0	0,00	0	
	Σύνολα εσόδων	91.790.296,56	38.841.188,18		14.705.750,11		

19^Η ΤΑΚΤΙΚΗ ΣΥΝΕΛΡΙΣΗ 2023

05 Σεπτεμβρίου 2023

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 30/6/2023

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	29.012.345,73	25.782.603,77	88,87	10.467.243,92	36,08	9.934.461,78	9.917.245,01	34,18	94,75
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9.923.984,21	9.603.578,33	96,77	3.928.840,71	39,59	3.928.840,71	3.928.840,71	39,59	100,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	3.401.767,87	2.929.808,15	86,13	828.085,49	24,34	725.719,62	725.719,62	21,33	87,64
62	Παροχές τρίτων	6.746.764,41	5.692.061,98	84,37	2.563.608,90	38,00	2.391.028,38	2.391.028,38	35,44	93,27
63	Φόροι - τέλη	71.610,00	34.742,00	48,52	2.106,73	2,94	1.875,73	1.875,73	2,62	89,04
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	945.358,40	620.945,31	65,68	221.028,09	23,38	212.351,81	206.235,04	21,82	93,31
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.866.522,66	1.856.522,66	99,46	12.446,53	0,67	12.446,53	12.446,53	0,67	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	1.677.600,50	1.150.209,06	68,56	446.930,86	26,64	382.734,23	382.734,23	22,81	85,64
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.301.737,68	3.842.903,45	89,33	2.412.363,78	56,08	2.227.631,94	2.216.531,94	51,53	91,88
68	Λοιπά Έξοδα	77.000,00	51.832,83	67,32	51.832,83	67,32	51.832,83	51.832,83	67,32	100,00
7	Επενδύσεις	33.585.441,05	26.812.836,51	79,83	2.616.408,80	7,79	2.589.090,47	2.589.090,47	7,71	98,96
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	8.593.067,19	6.879.736,47	80,06	325.578,35	3,79	313.302,35	313.302,35	3,65	96,23
73	Έργα	22.876.839,78	18.155.968,93	79,36	2.281.568,13	9,97	2.266.525,80	2.266.525,80	9,91	99,34
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	2.115.534,08	1.777.131,11	84,00	9.262,32	0,44	9.262,32	9.262,32	0,44	100,00
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	29.192.006,00	5.774.309,40	19,78	2.278.850,78	7,81	2.097.365,17	2.051.482,99	7,03	90,02
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	577.452,72	577.403,12	99,99	577.403,12	99,99	397.033,26	395.328,52	68,46	68,47
82	Αποδόσεις	6.140.284,53	5.196.906,28	84,64	1.701.447,66	27,71	1.700.331,91	1.656.154,47	26,97	97,34
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	22.474.268,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	503,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Σύνολα δαπανών	91.790.296,56	58.369.749,68		15.362.503,50		14.620.917,42	14.557.818,47		

19^Η ΤΑΚΤΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΡΙΣΗ 2023

05 Σεπτεμβρίου 2023

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Β' Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)	24.824.085,01	24.157.350,01	24.570.147,33	1,71
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	24.019.984,28	23.729.114,72	24.135.438,07	1,71
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00	0,00	0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	804.100,73	428.235,29	434.709,26	1,51
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)	9.743.362,58	9.996.814,17	9.904.413,85	-0,92
1. Ταμείο (38.00)	400,00	14.384,55	33.075,65	129,94
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	9.742.962,58	9.982.429,62	9.871.338,20	-1,11
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)	8.053.119,25	8.053.119,25	8.053.119,25	0,00
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	0,00	0,00	0,00	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	8.008.744,05	8.008.744,05	8.008.744,05	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	44.375,20	44.375,20	44.375,20	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)	7.510.582,54	7.518.055,42	7.774.298,00	3,41
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	7.510.582,54	7.518.055,42	7.774.298,00	3,41
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	0,00	0,00	0,00	
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)	1.113.267,39	741.839,98	931.073,58	25,51
1. Προμηθευτές (50)	691.300,94	727.944,71	834.982,18	14,70
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	43.178,59	-392.525,51	-333.589,42	-15,01
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	504,25	53,49	53,49	0,00
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	378.283,61	406.367,29	429.627,33	5,72
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)	1.104.875,55	1.121.014,38	1.128.553,91	0,67
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	0,00	0,00	0,00	
2. Έσοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	752.824,57	752.824,57	752.824,57	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	352.050,98	368.189,81	375.729,34	2,05

Σημειώνεται ότι τα στοιχεία του Πίνακα 3, στοιχεία Ισολογισμού, **δεν αποτελούν τα οριστικά στοιχεία του Ισολογισμού.**

Λαμβάνοντας υπόψη τους ανωτέρω πίνακες, διαπιστώνουμε ότι από το σύνολο των εσόδων του προϋπολογισμού έχει εκτελεστεί 17,92% (εισπραχθέντα ύψους 14.705.750,11€) και από το σύνολο των δαπανών το 15,86% (πληρωθέντα ύψους **14.557.818,47€**). Στο αντίστοιχο τρίμηνο του 2022 είχε εκτελεστεί ως προς το σκέλος των εσόδων το 17,46% (εισπραχθέντα ύψους 14.662.808,11€) και ως προς το σκέλος των δαπανών το **13,86%** (πληρωθέντα ύψους 12.816.108,61€).

Αναφορικά με τις αποκλίσεις στοχοθεσίας β' τριμήνου έτους 2023 αναφέρουμε τα εξής:

Α/Α στήλες	1	2	3	4
Στοιχεία	Γραμμή ΟΠΔ "Ίδια έσοδα" (γραμμή 3α, 3β,4)	Γραμμή ΟΠΔ " Σύνολο εσόδων" (γραμμή Α.1+ διαθέσιμα)	Γραμμή ΟΠΔ " Σύνολο εξόδων"(γραμμή β.1)	Γραμμή ΟΠΔ " Απλήρωτες υποχρεώσεις"(γραμμή γ.2)
1. Στόχοι β' τριμήνου 2023(€)	7.647.970,00	38.445.252,65	31.089.860,00	1.250.000,00
2. Εκτέλεση Π/Υ β' τριμήνου 2023(€)	8.479.338,16	24.457.024,76	14.557.818,47	803.680,03
3. Ποσό απόκλισης εκτέλεσης από στόχους β' τριμήνου 2023(€)	831.368,16	-13.988.227,89	-16.532.041,53	-446.319,97
4. Ποσοστό απόκλισης εκτέλεσης από στόχους β' τριμήνου 2023(€)	10,87%	-36%	-53%	-36%

ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ	
Απόκλιση Εσόδων	-13.988.227,89
Απόκλιση Εξόδων	-16.532.041,53
Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος (1)	2.543.813,64

ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Στόχος	1.250.000,00
Εκτέλεση	803.680,03
Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων (Εκτέλεση μείον Στόχος) (2)	-446.319,97

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ	
Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος (1)	2.543.813,64
Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων (2)	-446.319,97
Διαφορά (1) - (2)	2.990.133,61
Απόκλιση	7,78%

Τα ίδια έσοδα του Δήμου μας ανέρχονται σε 7.596.177,32€, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 6.844.198€, εμφανίζεται **θετική απόκλιση** ύψους 751.979,32€ (ποσοστό ύψους 10,99%). Ενώ τα έσοδα που εισπράχθηκαν από απαιτήσεις ΠΟΕ (32-85) ανέρχονται σε 883.160,84€, ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 803.772€, και εμφανίζεται **θετική απόκλιση** ύψους 79.388,84€ (ποσοστό ύψους 9,88%). Η συνολική απόκλιση ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ είναι **θετική** και ανέρχεται σε ποσοστό ύψους 10,87 %.

Το σύνολο των εσόδων (χωρίς το χρηματικό υπόλοιπο) ανέρχεται σε 14.705.750,11€ και τα διαθέσιμα της 31/12/2022 σε 9.751.275€ και συνολικά τα έσοδα πλέον διαθέσιμα σε 24.457.024,76€ ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 38.445.252,65€, εμφανίζεται **αρνητική απόκλιση** ύψους -13.988.227,89€ (-36,38%).

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Β' τριμήνου, βάσει στοιχείων από το μητρώο δεσμεύσεων ανέρχονται σε 803.680,03€ ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 1.250.000,00€.

Το σύνολο των εξόδων ανέρχεται σε 14.557.818,47€, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 31.089.860€, εμφανίζεται **αρνητική απόκλιση** ύψους -16.532.041,53€ (ποσοστό ύψους -53,18%).

Το ταμειακό αποτέλεσμα του τριμήνου που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται ανέρχεται σε 2.543.813,64€.

Το οικονομικό αποτέλεσμα του τριμήνου που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται, ανέρχεται σε 2.990.133,61€ και η αναγωγή του σε ποσοστό πραγματοποιείται με τον τύπο (Απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ/Στόχος συνολικών Εσόδων) και είναι 7,78%.

Παρακαλούμε για λήψη σχετικής απόφασης.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της τ' ανωτέρω και ύστερα από διαλογική συζήτηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Υποβάλει προς το Δημοτικό Συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων – ισολογισμού 2^{ου} τριμήνου 2023, σύμφωνα με το εισηγητικό μέρος της παρούσας απόφασης.

Ψήφισαν «λευκό» τα μέλη της επιτροπής κ.κ.: Αργυρός Γεώργιος & Φράγκου Ελένη.

Η παρούσα απόφαση έλαβε αριθμό 206/2023.

ΔΙΑΛΟΓΙΚΗ ΣΥΖΗΤΗΣΗ

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού άκουσε τα ανωτέρω και έλαβε υπόψη τις προαναφερθείσες διατάξεις,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει την 2^η Τριμηνιαία Έκθεση 2023, αποτελέσματα εκτέλεσης Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων – Ισολογισμού (αρ.απόφ.Ο.Ε.206/2023), όπως αναφέρεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας απόφασης και στους συνημμένους αναπόσπαστους πίνακες αυτής.

Μειοψήφησαν οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Αργυρός Φίλιππος & Κατής Στέφανος, για τους λόγους που αναφέρονται στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της Συνεδρίασης.

Ψήφισαν «λευκό» οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Ραφτοπούλου Άννα, Δούρος Σωτήριος, Φράγκου Ελένη, Μποτζίολής Δημήτριος, Αργυρός Γεώργιος, Κρόκος Νικόλαος, Τσάκαλη Ελένη, Μάρκου Ιωάννης, Δάρδαλης Νικόλαος, Κουτρομπίνης Βασίλειος & Στρατίκης Χαράλαμπος.

Η παρούσα απόφαση έλαβε αριθμό 227/2023.

Συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Κατσούλης Πέτρος του Βασιλείου

ΤΑ ΜΕΛΗ

Σερέτης Χρήστος του Γεωργίου
 Τούντας Αντώνιος του Κωνσταντίνου
 Παραχεράκης Ιωάννης του Μιχαήλ
 Φράγκος Διονύσιος του Ιωάννη
 Μπασινάς Ιωάννης του Στεφάνου
 Πανούσης Ευάγγελος του Νικολάου
 Λάμπρου Παναγιώτης του Ηλία
 Πάσχος Γεώργιος του Χρήστου
 Φύτρος Αντώνιος του Παρασκευά
 Γκέλιας Δονάτος του Ηλία
 Ραφτοπούλου Άννα του Ιωάννη
 Δούρος Σωτήριος του Χρήστου
 Φράγκου Ελένη του Γεωργίου
 Μποτζίολής Δημήτριος του Σπυρίδωνος
 Αργυρός Γεώργιος του Βασιλείου
 Κρόκος Νικόλαος του Δημητρίου
 Τσάκαλη Ελένη του Ηλία
 Μάρκου Ιωάννης του Αντωνίου
 Αργυρός Φίλιππος του Χρήστου
 Κατής Στέφανος του Δημητρίου
 Δάρδαλης Νικόλαος του Αποστόλου
 Κουτρομπίνης Βασίλειος του Νικολάου
 Στρατίκης Χαράλαμπος του Αντωνίου
 Τσέπας Ευάγγελος του Βασιλείου
 Αναγνωστοπούλου Δήμητρα του Ιωάννη
 Λύτρα Αθηνά του Ιωάννη
 Πουλάκης Πέτρος του Ιωάννη

Ακριβές Απόσπασμα

Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου

Κατσούλης Πέτρος του Βασιλείου