



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΜΕΤΑΜΟΡΦΩΣΗΣ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ
ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της 37^{ης} Τακτικής Συνεδρίασης Έτους 2022 του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου
Μεταμόρφωσης Αττικής

Αριθμός Απόφασης 207/2022

Θέμα

Υποβολή τριμηνιαίας έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού Εσόδων – Δαπανών έτους 2022 για το τρίτο τρίμηνο

Στη Μεταμόρφωση Αττικής, σήμερα 19 Δεκεμβρίου 2022, ημέρα Δευτέρα και ώρα 11:00 το Δημοτικό Συμβούλιο συνήλθε σε δια περιφοράς Τακτική Συνεδρίαση εφαρμόζοντας το άρθρο 78 του Ν.4954/22, καθώς και τα οριζόμενα του άρθρου 67 παρ. 5¹ του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 74 του Ν. 4555/18, και του άρθρου 184 παρ. 1 του Ν. 4635/2019, ύστερα από πρόσκληση της Προέδρου, που κοινοποιήθηκε νόμιμα στις 28/9/2022.

Η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου διαπίστωσε ότι τα ονόματα παρόντων στη δια περιφοράς συνεδρίαση έχουν ως εξής:

Παρόντες: Αδαμίδης Αδάμ, Αναστασόπουλος Δημήτριος, Αντωνοπούλου Χριστίνα, Βάγγερ Χρήστος, Γαρούφος Ευάγγελος, Γεροστάθης Νεκτάριος, Ζυγούνας Νικόλαος, Ηλιόπουλος Γεώργιος, Καλαντζή Αγγελική, Καραβάκος Βασίλειος, Κολοβός Κωνσταντίνος, Λουσιδής Παναγιώτης, Μακρίδης Παναγιώτης, Μολύβας Γρηγόριος, Μπάλτας Ιωάννης, Νάνος Σάββας, Νικολοπούλου Χαρίκλεια, Παπαδόπουλος Φώτης, Πατέλη Νικολέττα, Πεπαρίδης Δημήτριος, Πετρόπουλος Γεώργιος, Σαριδάκης Στυλιανός, Σκοπελίτη Δήμητρα, Σφυρής Θεόδωρος, Τσεβά Δήμητρα, Τσίκνας Δημήτριος, Χρονόπουλος Γεώργιος.

Απόντες: Ουδείς

Η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου μετά τη διαπίστωση της νόμιμης απαρτίας, δεδομένου ότι επί συνόλου 27 μελών, βρέθηκαν παρόντες 27, κηρύσσει την έναρξη της συνεδρίασης.

Το Δημοτικό Συμβούλιο εισέρχεται σε συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Στη συνεδρίαση παρίσταται ο Δήμαρχος κ. Ευστράτιος Αντ. Σαραούδας, μετά από πρόσκληση καθώς και η υπάλληλος του Δήμου Άννα-Μαρία Γεωργία Καρανίκα, για την τήρηση των πρακτικών.

Η Πρόεδρος εισάγει για συζήτηση το 1^ο θέμα ημερήσιας διάταξης περί «**Υποβολής τριμηνιαίας έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού Εσόδων – Δαπανών έτους 2022 για το τρίτο τρίμηνο**» και αναφέρει στο σώμα την υπ' αριθμ. 365/2022 Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής που έχει ως εξής:

Σύμφωνα με τα άρθρα 72 παρ.1 περ.β και 266 παρ. 9 Ν. 3852/2010 "Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗΣ", όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν 4257/2014, η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας. Η έκθεση υποβάλλεται στο Δημοτικό Συμβούλιο εντός αποκλειστικής προθεσμίας τριάντα ημερών (30) από τη λήξη κάθε τριμήνου .

Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, 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 παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

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 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), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του Ν 3852/2010.

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η υπ' αριθμ. 40038/9-9-2011(ΦΕΚ 2007/9-9-2011) Απόφαση Υπουργείου Εσωτερικών, στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού.

Τα ανωτέρω στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία 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 τρίτου τριμήνου :

1. Πίνακας 1 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού
2. Πίνακας 2 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών
3. Πίνακας 3 : Στοιχεία ισολογισμού
4. Πίνακας 4 : Πίνακας Ελέγχου Στοχοθεσίας

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ						
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022						
				ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2022-30/9/2022		
ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
	1	2	2/1	3	3/1	3/2
Τακτικά έσοδα	10.208.981,61	7.434.777,71	72,83	7.434.777,71	72,83	100,00
Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	75.995,00	52.647,09	69,28	52.647,09	69,28	100,00
Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	145.250,00	65.954,41	45,41	65.954,41	45,41	100,00
Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	5.614.967,20	3.991.437,12	71,09	3.991.437,12	71,09	100,00
Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	941.960,05	698.692,62	74,17	698.692,62	74,17	100,00
Φόροι και εισφορές	350.000,00	234.504,09	67,00	234.504,09	67,00	100,00
Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.947.824,66	2.384.672,38	80,90	2.384.672,38	80,90	100,00
Λοιπά τακτικά έσοδα	132.984,70	6.870,00	5,17	6.870,00	5,17	100,00
Έκτακτα έσοδα	6.675.661,77	2.678.277,60	40,12	2.677.651,15	40,11	99,98
Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	1.155,00	1.155,00	100,00	1.155,00	100,00	100,00
Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.670.159,40	1.426.937,51	85,44	1.426.937,51	85,44	100,00
Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4.827.198,10	1.106.584,13	22,92	1.106.584,13	22,92	100,00
Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1.500,00	1.500,00	100,00	1.500,00	100,00	100,00
Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	167.118,27	135.654,95	81,17	135.028,50	80,80	99,54
Λοιπά έκτακτα έσοδα	8.531,00	6.446,01	75,56	6.446,01	75,56	100,00
Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.867.806,66	2.867.448,14	99,99	2.867.448,14	99,99	100,00
Τακτικά έσοδα	2.820.695,85	2.820.544,12	99,99	2.820.544,12	99,99	100,00
Έκτακτα έσοδα	47.110,81	46.904,02	99,56	46.904,02	99,56	100,00
Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	11.482.753,42	11.755.751,62	102,38	268.263,55	2,34	2,28
Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	11.482.753,42	11.755.751,62	102,38	268.263,55	2,34	2,28
Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.785.610,00	2.510.347,35	66,31	2.510.347,35	66,31	100,00
Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	3.467.500,00	2.226.855,15	64,22	2.226.855,15	64,22	100,00
Εισπράξεις υπέρ τρίτων	42.000,00	7.382,20	17,58	7.382,20	17,58	100,00
Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	10.943.210,77	10.943.210,77	100,00	10.943.210,77	100,00	100,00
Σύνολα εσόδων	45.964.024,23	38.189.813,19	83,09	26.701.698,67	58,09	69,92

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022										
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2022-30/9/2022										
Κ.Α.	Προϋπολογισμός ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Δεσμευθέντα 1	% 2	Τιμολογηθέντα 2/1	% 3	Ενταλθέντα 3/1	Πληρωθέντα 4	% 5	5/1	5/3
6	Έξοδα	17.894.899,81	15.485.888,79	86,54	10.215.544,48	57,09	10.148.718,47	10.124.882,22	56,58	99,11
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9.183.811,65	8.912.201,57	97,04	5.618.339,75	61,18	5.615.639,77	5.612.751,04	61,12	99,90
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.581.577,45	1.155.791,05	73,08	705.627,41	44,62	678.757,68	674.488,32	42,65	95,59
62	Παροχές τρίτων	2.280.573,81	1.694.892,38	74,32	1.206.463,26	52,90	1.214.702,64	1.211.302,32	53,11	100,40
63	Φόροι - Τέλη	65.865,83	59.865,83	90,89	32.881,38	49,92	32.881,38	32.881,38	49,92	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	635.996,00	441.376,58	69,40	190.338,16	29,93	182.968,14	178.870,73	28,12	93,98
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	511.307,12	511.307,12	100,00	224.876,17	43,98	224.876,17	224.875,57	43,98	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.444.905,95	821.211,35	56,83	501.803,61	34,73	463.677,95	454.498,12	31,46	90,57
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2.186.862,00	1.888.412,91	86,35	1.734.434,74	79,31	1.734.434,74	1.734.434,74	79,31	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	4.000,00	830,00	20,75	780,00	19,50	780,00	780,00	19,50	100,00
7	Επενδύσεις	12.921.556,37	9.867.006,35	76,36	3.689.068,53	28,55	3.678.049,89	3.549.681,61	27,47	96,22
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	6.242.084,64	3.920.970,24	62,82	2.504.931,25	40,13	2.493.912,61	2.473.302,19	39,62	98,74
73	Έργα	5.760.028,20	5.260.570,99	91,33	1.149.222,38	19,95	1.149.222,38	1.041.464,52	18,08	90,62
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	919.443,53	685.465,12	74,55	34.914,90	3,80	34.914,90	34.914,90	3,80	100,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	15.120.726,00	3.933.817,42	26,02	2.718.345,63	17,98	2.681.630,79	2.675.308,79	17,69	98,42
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	448.488,17	448.488,17	100,00	476.224,81	106,18	437.319,30	432.803,95	96,50	90,88
82	Αποδόσεις	3.511.500,00	3.485.329,25	99,25	2.242.120,82	63,85	2.244.311,49	2.242.504,84	63,86	100,02
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	11.160.737,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	26.842,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	45.964.024,23	29.286.712,56	63,72	16.622.958,64	36,17	16.508.399,15	16.349.872,62	35,57	98,36

Στοιχεία Ενεργητικού	Περιγραφή	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο Τρίμηνο	Δ ΤΡΙΜΗΝΟ 2021	Μεταβολή %
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	14.529.583,67	14.137.972,00	14.529.583,67	2,70%
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κ.λ.π.	14.371.177,73	14.098.844,71	14.371.177,73	1,89%
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00%
3	Λοιπές απαιτήσεις	158.405,94	39.127,29	158.405,94	75,30%
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	10.862.683,62	10.392.950,82	10.862.683,62	4,32%
1	Ταμείο	230,64	384,26	230,64	-66,61%
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	10.862.452,98	10.392.566,56	10.862.452,98	4,33%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	15.304,30	5.408,00	0,00	0,00%
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	15.304,30	5.408,00	0,00	0,00%
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%
Στοιχεία Παθητικού	Περιγραφή	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο Τρίμηνο	Δ ΤΡΙΜΗΝΟ 2021	Μεταβολή %
A	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	2.387.426,45	2.276.085,82	1.146.162,64	-98,58%
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε Τράπεζες	2.164.641,43	2.164.641,43	1.146.162,64	-88,86%
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε Τράπεζες	222.785,02	111.444,39	0,00	0,00%
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	689.698,84	301.212,71	689.698,84	56,33%
1	Προμηθευτές	459.329,82	236.839,81	459.329,82	48,44%
3	Υποχρεώσεις από Φόρους- Τέλη	56.763,99	0,00	43.093,10	100,00%
4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	1.256,64	13.670,89	90,81%
5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	173.605,03	63.116,26	173.605,03	63,64%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	43.809,50	43.882,32	43.809,50	-0,17%
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	43.809,50	43.882,32	43.809,50	-0,17%
2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	0,00	0,00	0,00	0,00%
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί Παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%

Περίοδος 01/01/2022 - 30/09/2022				
Κατηγορίες Στοιχοθεσίας	Στόχος (ποσά σε €)	Εκτέλεση (ποσά σε €)	Αποκλίσεις	Ποσοστό
Ίδια έσοδα και έσοδα Π.Ο.Ε. (3α+3β+4)	7.503.599,00	8.894.326,07	1.390.727,07	118,53%
Σύνολο Εσόδων (Α.1)	14.273.390,00	15.758.487,90	-	-
Σύνολο Εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	25.216.601,00	26.701.698,90	1.485.097,90	105,89%
Σύνολο Εξόδων (Β.1)	16.804.024,00	16.349.872,62	-454.151,38	97,30%
Ταμειακό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α.1) + (6) - (Β.1)	8.412.577,00	10.351.826,28	1.939.249,28	123,05%
Απλήρωτες Υποχρεώσεις (Γ2)	600.000,00	301.212,71	-298.787,29	50,20%
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε) = (Δ) - (Γ.2)	7.812.577,00	10.050.613,57	2.238.036,57	128,65%
Έλεγχος κριτηρίου Κ.Υ.Α. Οικονομικού Αποτελέσματος				8,38%
Έλεγχος κριτηρίου Κ.Υ.Α. Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και εσόδων ΠΟΕ				18,53%

(6) διαθέσιμα έναρξης

10.943.211	10.943.211
------------	------------

Από τον ανωτέρω πίνακα υπερκαλύπτεται το κριτήριο της ΚΥΑ 34574/05-7-2018 καθώς ο Δήμος για το τρίτο τρίμηνο του 2022 έχει επιτύχει θετικό πρόσημο στο έλεγχο του κριτηρίου Οικονομικού Αποτελέσματος 8,38% και θετικό πρόσημο στην απόκλιση ιδίων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ ύψους 18,53% αντίστοιχα.

Τέλος σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/10, σας εισηγούμεστε την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων του τρίτου τριμήνου του 2022 για έλεγχο και παρακαλώ όπως την υποβάλλετε προς το Δημοτικό Συμβούλιο.

Το Δημοτικό Συμβούλιο

αφού άκουσε την Πρόεδρό του και λαμβάνοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 74 του Ν. 4555/18.
2. Τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 72 του Ν. 4555/18.
3. Την εισήγηση του Τμήματος Ταμείου της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών.
4. Τα στοιχεία του φακέλου.
5. Την προφορική εισήγηση του Δημάρχου.
6. Τις τοποθετήσεις των επικεφαλής των παρατάξεων, των δημοτικών συμβούλων, τη διαλογική συζήτηση και ανάγνωση εγγράφων κατά τα αναλυτικώς αναφερόμενα στα μαγνητοσκοπημένα πρακτικά.

Αποφασίζει Κατά Πλειοψηφία (με 21 ψήφους υπέρ & 5 ψήφους κατά)

Εγκρίνει την έκθεση αποτελεσμάτων Εκτέλεσης Προϋπολογισμού του Δήμου για το τρίτο τρίμηνο έτους 2022, όπως αυτή αναλυτικά εμφανίζεται στους παρακάτω πίνακες:

Πίνακας 1 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού

Πίνακας 2 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών

Πίνακας 3 : Στοιχεία ισολογισμού

Πίνακας 4 : Πίνακας Ελέγχου Στοχοθεσίας

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ						
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022						
				ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2022-30/9/2022		
ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
	1	2	2/1	3	3/1	3/2
Τακτικά έσοδα	10.208.981,61	7.434.777,71	72,83	7.434.777,71	72,83	100,00
Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	75.995,00	52.647,09	69,28	52.647,09	69,28	100,00
Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	145.250,00	65.954,41	45,41	65.954,41	45,41	100,00
Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	5.614.967,20	3.991.437,12	71,09	3.991.437,12	71,09	100,00
Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	941.960,05	698.692,62	74,17	698.692,62	74,17	100,00
Φόροι και εισφορές	350.000,00	234.504,09	67,00	234.504,09	67,00	100,00
Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.947.824,66	2.384.672,38	80,90	2.384.672,38	80,90	100,00
Λοιπά τακτικά έσοδα	132.984,70	6.870,00	5,17	6.870,00	5,17	100,00
Έκτακτα έσοδα	6.675.661,77	2.678.277,60	40,12	2.677.651,15	40,11	99,98
Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	1.155,00	1.155,00	100,00	1.155,00	100,00	100,00
Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.670.159,40	1.426.937,51	85,44	1.426.937,51	85,44	100,00
Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4.827.198,10	1.106.584,13	22,92	1.106.584,13	22,92	100,00
Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1.500,00	1.500,00	100,00	1.500,00	100,00	100,00
Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	167.118,27	135.654,95	81,17	135.028,50	80,80	99,54
Λοιπά έκτακτα έσοδα	8.531,00	6.446,01	75,56	6.446,01	75,56	100,00
Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.867.806,66	2.867.448,14	99,99	2.867.448,14	99,99	100,00
Τακτικά έσοδα	2.820.695,85	2.820.544,12	99,99	2.820.544,12	99,99	100,00
Έκτακτα έσοδα	47.110,81	46.904,02	99,56	46.904,02	99,56	100,00
Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	11.482.753,42	11.755.751,62	102,38	268.263,55	2,34	2,28
Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	11.482.753,42	11.755.751,62	102,38	268.263,55	2,34	2,28
Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.785.610,00	2.510.347,35	66,31	2.510.347,35	66,31	100,00
Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	3.467.500,00	2.226.855,15	64,22	2.226.855,15	64,22	100,00
Εισπράξεις υπέρ τρίτων	42.000,00	7.382,20	17,58	7.382,20	17,58	100,00
Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	10.943.210,77	10.943.210,77	100,00	10.943.210,77	100,00	100,00
Σύνολα εσόδων	45.964.024,23	38.189.813,19	83,09	26.701.698,67	58,09	69,92

	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022									
						ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2022-30/9/2022				
	Προϋπολογισμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%		
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	17.894.899,81	15.485.888,79	86,54	10.215.544,48	57,09	10.148.718,47	10.124.882,22	56,58	99,11
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9.183.811,65	8.912.201,57	97,04	5.618.339,75	61,18	5.615.639,77	5.612.751,04	61,12	99,90
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.581.577,45	1.155.791,05	73,08	705.627,41	44,62	678.757,68	674.488,32	42,65	95,59
62	Παροχές τρίτων	2.280.573,81	1.694.892,38	74,32	1.206.463,26	52,90	1.214.702,64	1.211.302,32	53,11	100,40
63	Φόροι - Τέλη	65.865,83	59.865,83	90,89	32.881,38	49,92	32.881,38	32.881,38	49,92	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	635.996,00	441.376,58	69,40	190.338,16	29,93	182.968,14	178.870,73	28,12	93,98
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	511.307,12	511.307,12	100,00	224.876,17	43,98	224.876,17	224.875,57	43,98	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.444.905,95	821.211,35	56,83	501.803,61	34,73	463.677,95	454.498,12	31,46	90,57
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2.186.862,00	1.888.412,91	86,35	1.734.434,74	79,31	1.734.434,74	1.734.434,74	79,31	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	4.000,00	830,00	20,75	780,00	19,50	780,00	780,00	19,50	100,00
7	Επενδύσεις	12.921.556,37	9.867.006,35	76,36	3.689.068,53	28,55	3.678.049,89	3.549.681,61	27,47	96,22
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	6.242.084,64	3.920.970,24	62,82	2.504.931,25	40,13	2.493.912,61	2.473.302,19	39,62	98,74
73	Έργα	5.760.028,20	5.260.570,99	91,33	1.149.222,38	19,95	1.149.222,38	1.041.464,52	18,08	90,62
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	919.443,53	685.465,12	74,55	34.914,90	3,80	34.914,90	34.914,90	3,80	100,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	15.120.726,00	3.933.817,42	26,02	2.718.345,63	17,98	2.681.630,79	2.675.308,79	17,69	98,42
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	448.488,17	448.488,17	100,00	476.224,81	106,18	437.319,30	432.803,95	96,50	90,88
82	Αποδόσεις	3.511.500,00	3.485.329,25	99,25	2.242.120,82	63,85	2.244.311,49	2.242.504,84	63,86	100,02
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	11.160.737,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	26.842,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	45.964.024,23	29.286.712,56	63,72	16.622.958,64	36,17	16.508.399,15	16.349.872,62	35,57	98,36

Στοιχεία Ενεργητικού	Περιγραφή	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο Τρίμηνο	Δ ΤΡΙΜΗΝΟ 2021	Μεταβολή %
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	14.529.583,67	14.137.972,00	14.529.583,67	2,70%
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κ.λ.π.	14.371.177,73	14.098.844,71	14.371.177,73	1,89%
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00%
3	Λοιπές απαιτήσεις	158.405,94	39.127,29	158.405,94	75,30%
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	10.862.683,62	10.392.950,82	10.862.683,62	4,32%
1	Ταμείο	230,64	384,26	230,64	-66,61%
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	10.862.452,98	10.392.566,56	10.862.452,98	4,33%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	15.304,30	5.408,00	0,00	0,00%
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	15.304,30	5.408,00	0,00	0,00%
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%
Στοιχεία Παθητικού	Περιγραφή	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο Τρίμηνο	Δ ΤΡΙΜΗΝΟ 2021	Μεταβολή %
A	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	2.387.426,45	2.276.085,82	1.146.162,64	-98,58%
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε Τράπεζες	2.164.641,43	2.164.641,43	1.146.162,64	-88,86%
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε Τράπεζες	222.785,02	111.444,39	0,00	0,00%
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	689.698,84	301.212,71	689.698,84	56,33%
1	Προμηθευτές	459.329,82	236.839,81	459.329,82	48,44%
3	Υποχρεώσεις από Φόρους- Τέλη	56.763,99	0,00	43.093,10	100,00%
4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	1.256,64	13.670,89	90,81%
5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	173.605,03	63.116,26	173.605,03	63,64%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	43.809,50	43.882,32	43.809,50	-0,17%
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	43.809,50	43.882,32	43.809,50	-0,17%
2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	0,00	0,00	0,00	0,00%
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί Παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%

Περίοδος 01/01/2022 - 30/09/2022				
Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στόχος (ποσά σε €)	Εκτέλεση (ποσά σε €)	Αποκλίσεις	Ποσοστό
Ίδια έσοδα και έσοδα Π.Ο.Ε. (3α+3β+4)	7.503.599,00	8.894.326,07	1.390.727,07	118,53%
Σύνολο Εσόδων (Α.1)	14.273.390,00	15.758.487,90	-	-
Σύνολο Εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	25.216.601,00	26.701.698,90	1.485.097,90	105,89%
Σύνολο Εξόδων (Β.1)	16.804.024,00	16.349.872,62	-454.151,38	97,30%
Ταμειακό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α.1) + (6) - (Β.1)	8.412.577,00	10.351.826,28	1.939.249,28	123,05%
Απλήρωτες Υποχρεώσεις (Γ2)	600.000,00	301.212,71	-298.787,29	50,20%
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε) = (Δ) - (Γ.2)	7.812.577,00	10.050.613,57	2.238.036,57	128,65%
Έλεγχος κριτηρίου Κ.Υ.Α. Οικονομικού Αποτελέσματος				8,38%
Έλεγχος κριτηρίου Κ.Υ.Α. Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και εσόδων ΠΟΕ				18,53%

(6) διαθέσιμα έναρξης

10.943.211	10.943.211
------------	------------

Από τον ανωτέρω πίνακα υπερκαλύπτεται το κριτήριο της ΚΥΑ 34574/05-7-2018 καθώς ο Δήμος για το τρίτο τρίμηνο του 2022 έχει επιτύχει θετικό πρόσημο στο έλεγχο του κριτηρίου Οικονομικού Αποτελέσματος 8,38% και θετικό πρόσημο στην απόκλιση ιδίων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ ύψους 18,53% αντίστοιχα.

Κατά ψήφισαν οι κ.κ. Βάγγερ Χρήστος, Γεροστάθης Νεκτάριος, Μακρίδης Παναγιώτης, Μολύβας Γρηγόριος, Νάνος Σάββας.

Λευκό ψήφισε ο κ. Δημήτριος Πεπαρίδης.

Η παρούσα απόφαση πήρε αριθμό 207

Για τον σκοπό αυτό συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως έπεται:

Η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου
Δήμητρα Σκοπελίτη

Τα μέλη

Αδαμίδης Αδάμ
Αναστασόπουλος Δημήτριος
Αντωνοπούλου Χριστίνα
Βάγγερ Χρήστος
Γαρούφος Ευάγγελος
Γεροστάθης Νεκτάριος
Ζυγούνας Νικόλαος
Ηλιόπουλος Γεώργιος
Καλαντζή Αγγελική
Καραβάκος Βασίλειος
Κολοβός Κωνσταντίνος
Λουσιδής Παναγιώτης
Μακρίδης Παναγιώτης
Μολύβας Γρηγόριος
Μπάλτας Ιωάννης
Νάνος Σάββας
Νικολοπούλου Χαρίκλεια
Παπαδόπουλος Φώτης
Πατέλη Νικολέττα
Πετρόπουλος Γεώργιος
Σαριδάκης Στυλιανός
Σφυρής Θεόδωρος
Τσεβά Δήμητρα
Τσίκνας Δημήτριος
Χρονόπουλος Γεώργιος