



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ**  
**ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ-ΤΑΥΡΟΥ**  
**ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**  
ΣΥΝΘΕΣΗ: ΕΠΤΑ (7) ΜΕΛΗ

**Απόσπασμα από το 20<sup>ο</sup> Πρακτικό 2024**  
**Αριθμός Απόφασης:196**  
**Συνεδρίαση: 26 Ιουλίου 2024**

Στο Μοσχάτο σήμερα **26 Ιουλίου 2024** ημέρα **Παρασκευή** με ώρα έναρξης **9:00π.μ.** συνήλθε σε **τακτική μεικτή συνεδρίαση** η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου, που έλαβε χώρα **μέσω τηλεδιάσκεψης** και **δια ζώσης**, στο Δημαρχείο (Κοραή 36), σύμφωνα με το άρθρο 75 παρ. 6 του Ν. 3852/2010 και την υπ' αριθμ. 303/30971/2-4-2024 εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **14347** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της κ. Ανδρέα Γ. Ευθυμίου, Δημάρχου Μοσχάτου-Ταύρου, η οποία και επιδόθηκε νομότυπα σε όλα τα μέλη στις **22 Ιουλίου 2024**. Πρακτικά της Δημοτικής Επιτροπής τήρησε η υπάλληλος του Δήμου Δάβου Ελευθερία.

#### **ΤΑ ΜΕΛΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

<b>ΠΑΡΟΝΤΕΣ</b>	<b>ΑΠΟΝΤΕΣ</b>
<b>1.ΑΝΔΡΕΑΣ Γ. ΕΥΘΥΜΙΟΥ (ΠΡΟΕΔΡΟΣ) – ΔΙΑ ΖΩΣΗΣ</b>	<b>1. ΒΑΛΑΒΑΝΗ ΣΤΥΛΙΑΝΗ</b>
<b>2.ΚΡΕΜΜΥΔΑΣ ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ (ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ) – ΔΙΑ ΖΩΣΗΣ</b>	<b>2. ΒΙΔΑΛΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ</b>
<b>3.ΓΡΟΥΜΠΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ – ΔΙΑ ΖΩΣΗΣ</b>	
<b>4.ΣΑΛΤΕΡΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ – ΔΙΑ ΖΩΣΗΣ</b>	
<b>5.ΝΤΕΡΕΚΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ – ΔΙΑ ΖΩΣΗΣ</b>	
<b>6.ΧΑΛΚΙΔΗΣ ΣΥΜΕΩΝ (ΑΝΑ/ΚΟ ΜΕΛΟΣ) – ΜΕΣΩ ΤΗΛΕΔΙΑΣΚΕΨΗΣ</b>	

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία με παρόντα τα πιο πάνω έξι (6) μέλη ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Στη συνέχεια ο κ. Πρόεδρος πριν την έναρξη συζήτησης των θεμάτων που είναι γραμμένα στην ημερήσια διάταξη, αναφέρει στα μέλη της Δημοτικής Επιτροπής ότι υπάρχουν θέματα που πρέπει να συζητηθούν ως κατεπείγοντα εκτός ημερήσιας διάταξης και έχουν τίτλο:

- **Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης διάθεσης πίστωσης ποσού 800,00 € για την καταβολή εξόδων κηδείας άπορου.**
- **Λήψη απόφασης για α) την έγκριση της παροχής υπηρεσίας πραγματοποίησης πολιτιστικών εκδηλώσεων για τον Πολιτιστικό Σεπτέμβρη ,με τη διαδικασία της προσφυγής με διαπραγμάτευση χωρίς προηγούμενη δημοσίευση, όπως αυτή ορίζεται στο άρθρο 32 παρ.2 περ. β, υποπερίπτωσης αα ,του Ν.4412/16, β) την έγκριση των σχετικών τεχνικών προδιαγραφών και γ) τη συγκρότηση τριμελούς επιτροπής διαπραγμάτευσης.**
- **Υποβολή τριμηνιαίας έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού Εσόδων – Δαπανών Β' τριμήνου 2024.**

Συνεχίζοντας ο κ. Πρόεδρος λέει ότι η Δημοτική Επιτροπή, κατ' άρθρο 75 παρ. 3 του Ν. 3852/2010, έχει δικαίωμα να αποφασίσει με την απόλυτη πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των μελών της, ότι θέματα που δεν είναι γραμμένα στην ημερήσια διάταξη είναι κατεπείγοντα και να συζητηθούν και να πάρει απόφαση γι' αυτά τα θέματα με την ίδια πλειοψηφία. Συνεπώς για να κριθούν ως κατεπείγοντα τα θέματα πρέπει να ψηφίσουν υπέρ 4 μέλη, καθόσον η Δημοτική Επιτροπή είναι 7 μελής. Καταλήγοντας ο κ. Πρόεδρος καλεί τα μέλη της Δημοτικής Επιτροπής να αποφασίσουν, για τα κατεπείγοντα των θεμάτων προκειμένου, εφόσον ψηφιστούν να συζητηθούν εκτός ημερήσιας διάταξης. Η Δημοτική Επιτροπή, αφού άκουσε τον κ. Πρόεδρο, **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ** ότι τα προβλεπόμενα θέματα:

- **Λήψη απόφασης για έγκριση δαπάνης διάθεσης πίστωσης ποσού 800,00 € για την καταβολή εξόδων κηδείας άπορου.**
- **Λήψη απόφασης για α) την έγκριση της παροχής υπηρεσίας πραγματοποίησης πολιτιστικών εκδηλώσεων για τον Πολιτιστικό Σεπτέμβρη ,με τη διαδικασία της προσφυγής με διαπραγμάτευση χωρίς προηγούμενη δημοσίευση, όπως αυτή ορίζεται στο άρθρο 32 παρ.2 περ. β, υποπερίπτωσης αα ,του Ν.4412/16, β) την έγκριση των σχετικών τεχνικών προδιαγραφών και γ) τη συγκρότηση τριμελούς επιτροπής διαπραγμάτευσης.**
- **Υποβολή τριμηνιαίας έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού Εσόδων – Δαπανών Β' τριμήνου 2024.**

είναι κατεπείγοντα και πρέπει να συζητηθούν στην παρούσα συνεδρίαση αν και δεν είναι γραμμένα στην ημερήσια διάταξη των προς συζήτηση θεμάτων της Δημοτικής Επιτροπής, αφού λάβουν τους αριθμούς 1, 2 & 3 εκτός ημερήσιας θέματα.

**ΘΕΜΑ 3<sup>ο</sup> ΕΚΤΟΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ: Υποβολή τριμηνιαίας έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού Εσόδων – Δαπανών Β' τριμήνου 2024.**

Ο κ. Πρόεδρος υποβάλλει στα μέλη της Δημοτικής Επιτροπής Δήμου Μοσχάτου-Ταύρου την εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, η οποία έχει ως εξής :

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.

Βάσει της παρ. 1 του άρθρου 74Α του Ν.3852/10 (Αρμοδιότητες Δημοτικής Επιτροπής) ορίζεται ότι: «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 περίπτωση που η Δημοτική Επιτροπή διαπιστώσει, με την ανωτέρω έκθεση του α' 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 και 61528/2020, 80438/21, 55767/22. 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 Δημοτική 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. Έγγραφο της Οικονομικής Υπηρεσίας σχετικά με τις αποκλίσεις στοχοθεσίας.

**Ο Δ/ντης Οικονομικών Υπηρεσιών**

**Κωνσταντίνος Μπαλντούνης**

# ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024**

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2024-30/6/2024					
		Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>15.354.233,97</b>	<b>6.528.520,49</b>	<b>42,52</b>	<b>6.490.533,42</b>	<b>42,27</b>	<b>99,42</b>
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	176.760,00	52.145,63	29,50	52.145,63	29,50	100,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	109.900,00	85.859,42	78,13	85.859,42	78,13	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	7.093.222,36	2.520.769,12	35,54	2.515.230,92	35,46	99,78
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.088.697,55	414.152,79	38,04	395.678,29	36,34	95,54
05	Φόροι και εισφορές	1.011.442,53	509.873,39	50,41	495.899,02	49,03	97,26
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	5.779.831,53	2.940.191,04	50,87	2.940.191,04	50,87	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	94.380,00	5.529,10	5,86	5.529,10	5,86	100,00
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>8.185.762,69</b>	<b>2.285.393,70</b>	<b>27,92</b>	<b>2.273.813,70</b>	<b>27,78</b>	<b>99,49</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	2.229,00	8.362,00	375,15	8.362,00	375,15	100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	2.648.959,46	695.992,69	26,27	695.992,69	26,27	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	5.409.290,08	1.457.192,82	26,94	1.457.192,82	26,94	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	86.874,81	97.764,02	112,53	86.184,02	99,20	88,16
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	38.309,34	26.082,17	68,08	26.082,17	68,08	100,00
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>2.878.538,53</b>	<b>2.384.541,88</b>	<b>82,84</b>	<b>2.165.199,68</b>	<b>75,22</b>	<b>90,80</b>
21	Τακτικά έσοδα	2.871.648,53	2.378.436,58	82,82	2.164.129,54	75,36	90,99
22	Έκτακτα έσοδα	6.890,00	6.105,30	88,61	1.070,14	15,53	17,53
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>10.632.937,59</b>	<b>4.108.672,38</b>	<b>38,64</b>	<b>81.405,42</b>	<b>0,77</b>	<b>1,98</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	6.538.594,42	25.849,58	0,40	25.849,58	0,40	100,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	4.094.343,17	4.082.822,80	99,72	55.555,84	1,36	1,36
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>6.079.511,32</b>	<b>2.436.464,60</b>	<b>40,08</b>	<b>2.436.464,60</b>	<b>40,08</b>	<b>100,00</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	5.172.400,00	2.130.224,22	41,18	2.130.224,22	41,18	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	58.000,00	1.918,12	3,31	1.918,12	3,31	100,00
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>8.336.911,84</b>	<b>8.336.911,84</b>	<b>100,00</b>	<b>8.336.911,84</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>51.467.895,94</b>	<b>26.080.504,89</b>	<b>50,67</b>	<b>21.784.328,66</b>	<b>42,33</b>	<b>83,53</b>

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

		ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2024-30/6/2024								
Κ.Α.	Προϋπ/σμός ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Δεσμευθέντα	%	Ιολογηθέν	%	Ένταλθέντα	Πληρωθέντα	%	5/1	5/3
		1	2	1/2	3	3/1	4	5		
6	Έξοδα	25.174.936,37	20.987.763,31	119,95	9.262.114,06	36,79	8.855.180,91	8.644.027,85	34,34	93,33
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	11.974.570,07	11.488.881,99	104,23	5.328.522,70	44,50	5.325.190,58	5.250.999,91	43,85	98,55
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	3.436.975,61	1.711.146,21	200,86	691.986,37	20,13	658.187,77	589.754,70	17,16	85,23
62	Παροχές τρίτων	3.459.377,35	2.567.277,72	134,75	1.144.050,26	33,07	894.911,48	859.663,32	24,85	75,14
63	Φόροι - Τέλη	108.506,60	74.720,03	145,22	41.336,91	38,10	42.036,91	41.336,91	38,10	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	1.074.701,71	775.303,72	138,62	246.921,55	22,98	197.154,29	175.906,80	16,37	71,24
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	457.312,89	451.940,13	101,19	228.943,63	50,06	228.943,63	228.943,63	50,06	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.232.589,84	1.899.226,63	117,55	515.333,61	23,08	444.528,22	433.194,55	19,40	84,06
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2.328.402,30	2.016.189,70	115,49	1.064.392,96	45,71	1.063.601,96	1.063.601,96	45,68	99,93
68	Λοιπά Έξοδα	102.500,00	3.077,18	3.330,97	626,07	0,61	626,07	626,07	0,61	100,00
7	Επενδύσεις	15.799.750,58	12.370.388,65	127,72	1.941.787,69	12,29	1.693.589,78	1.565.876,21	9,91	80,64
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	9.413.504,69	7.709.535,44	122,10	655.992,08	6,97	558.615,11	550.512,95	5,85	83,92
73	Έργα	6.262.745,87	4.660.853,21	134,37	1.285.795,61	20,53	1.134.974,67	1.015.363,26	16,21	78,97
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	123.500,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	10.485.472,52	6.539.844,98	160,33	3.322.079,48	31,68	2.850.327,14	2.719.093,66	25,93	81,85
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.036.261,89	1.036.261,89	100,00	1.027.013,72	99,11	549.261,38	433.568,20	41,84	42,22
82	Αποδόσεις	5.516.400,00	5.503.583,09	100,23	2.295.065,76	41,60	2.301.065,76	2.285.525,46	41,43	99,58
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	3.932.810,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	7.736,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολα δαπανών		51.467.895,94	39.897.996,94	129,00	14.525.981,23	28,22	13.399.097,83	12.928.997,72	25,12	89,01

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	2ο Τρίμηνο2024	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.110.620,86	4.110.620,86	4.318.128,15	5,05
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	4.094.343,17	4.094.343,17	4.296.176,23	4,93
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Λοιπές απαιτήσεις	16.277,69	16.277,69	21.951,92	34,86
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	8.446.839,48	8.446.839,48	8.866.429,19	4,97
1	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	8.446.839,48	8.446.839,48	8.866.429,19	4,97
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.076.986,55	1.076.986,55	-1.653.914,37	-253,57
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	123.180,24	123.180,24	-336,92	-100,27
2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	953.806,31	953.806,31	-1.653.577,45	-273,37
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	6.558.156,13	6.558.156,13	6.424.518,41	-2,04
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	6.246.425,51	6.246.425,51	6.272.275,09	0,41
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	311.730,62	311.730,62	152.243,32	-51,16
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.552.908,06	1.552.908,06	1.926.847,02	24,08
1	Προμηθευτές	1.130.113,05	1.130.113,05	1.663.016,39	47,15
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	96.426,85	96.426,85	31.088,42	-67,76
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,56	0,56	0,56	0,00
4	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	326.367,60	326.367,60	232.741,65	-28,69
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	629.570,13	629.570,13	-253.286,69	-140,23
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	167.160,23	167.160,23	380,23	-99,77
2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	462.409,90	462.409,90	-253.666,92	-154,86
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00



Λαμβάνοντας υπόψη τους ανωτέρω πίνακες, διαπιστώνουμε ότι από το σύνολο των εσόδων του προϋπολογισμού έχει εκτελεστεί το 42,33% (εισπραχθέντα ύψους 21.784.328,66€) και από το σύνολο των δαπανών το 25,12% (πληρωθέντα ύψους 12.928.997,72€). Στο αντίστοιχο τρίμηνο του 2023 είχε εκτελεστεί ως από το σύνολο των εσόδων του προϋπολογισμού έχει εκτελεστεί το 39,87 % (εισπραχθέντα ύψους 20.498.176,57 €) και από το σύνολο των δαπανών το 22,01 % (πληρωθέντα ύψους 11.314.650,94 €).

Από τον έλεγχο των αποκλίσεων στοχοθεσίας, προκύπτουν τα κάτωθι δεδομένα:

1) Τα ίδια έσοδα του Δήμου μας ανέρχονται σε 5.836.170,25 €, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 6.589.458,00 € και εμφανίζεται αρνητική απόκλιση ύψους -753.287,75€ (ποσοστό ύψους 11,43%). Ενώ τα έσοδα που εισπράχθηκαν από απαιτήσεις ΠΟΕ (32-85) ανέρχονται σε 55.555,84 €, ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 62.310,44€ και εμφανίζει αρνητική απόκλιση ύψους -6.754,60€ (ποσοστό -10,84%). **Η συνολική αρνητική απόκλιση των εσόδων ομάδας Ι καθώς και της ομάδας εσόδων ΙΙ ανέρχεται σε ποσό ύψους - 760.042,35€ (ποσοστό ύψους -11,43).**

2) Το σύνολο των εσόδων (χωρίς το χρηματικό υπόλοιπο) ανέρχεται σε 13.447.416,82€ και τα διαθέσιμα της 31/12/2023 σε 8.446.943€ και συνολικά τα έσοδα πλέον διαθέσιμα σε 21.894.359,79€ ενώ ο στόχος συνολικά που είχε τεθεί ήταν 25.981.819,89€ και εμφανίζεται αρνητική απόκλιση ύψους -4.087.460,10€ (ποσοστό ύψους -15,73%).

3) Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του β' τριμήνου, βάσει στοιχείων από το μητρώο δεσμεύσεων ανέρχονται σε 1.602.983,51€ ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 2.087.000,00€.

4) Το σύνολο των εξόδων ανέρχεται σε 13.399.097,83€, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 18.462.120,47 € και εμφανίζεται αρνητική απόκλιση ύψους -5.063.022,64€ (ποσοστό ύψους -27,42%). .

5) Το ταμειακό αποτέλεσμα του τριμήνου που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται ανέρχεται σε 975.562,54€.

6) Το οικονομικό αποτέλεσμα του τριμήνου που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται, ανέρχεται σε 1.459.579,03€ και η αναγωγή του σε ποσοστό πραγματοποιείται με τον τύπο (Απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ/Στόχος συνολικών Εσόδων ) και είναι 5,62%.

**Ο Δ/ντης Οικονομικών Υπηρεσιών**

**Κωνσταντίνος Μπαλντούνης**

Ακολουθούν τοποθετήσεις των Δημοτικών Συμβούλων οι οποίες αναγράφονται στα επίσημα πρακτικά. Τέλος, ο Πρόεδρος κάλεσε την Δημοτική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά. Η Δημοτική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της, τις σχετικές διατάξεις, την ισχύουσα νομοθεσία, την προαναφερόμενη εισήγηση και τα υποβληθέντα σε αυτή στοιχεία

### ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

**Α)Εγκρίνει** τα αποτελέσματα της έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων και δαπανών Β' τριμήνου 2024 (1/1/2024 – 31/6/2024), όπως συντάχθηκαν από τις οικονομικές υπηρεσίες με βάση τα στοιχεία που τηρούνται στο τμήμα λογιστηρίου και ελέγχου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ.9 του Ν. 3852/2010, (όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του ν. 4257/2014) και

**Β) Παραπέμπει για έγκριση** στο Δημοτικό Συμβούλιο την ανωτέρω απόφαση.

### Η ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΝΔΡΕΑΣ Γ. ΕΥΘΥΜΙΟΥ