



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΕΑΣ ΙΩΝΙΑΣ
ΓΡΑΦΕΙΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
ΑΠΟ ΤΑ ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΤΗΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

Π Ρ Α Ξ Η με αριθ. 48

του Δημοτικού Συμβουλίου της με αριθμό 11^η Συνεδρίαση από 11-3-2024 αυτού, που έγινε με την αριθ.11^η/7333/7-3-2024 πρόσκληση του Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Χρήστου Αναμουρλόγλου.

ΘΕΜΑ

« Τριμηνιαία Έκθεση Αποτελεσμάτων Εκτέλεσης Προϋπολογισμού Εσόδων-Δαπανών 4^{ου} Τριμήνου, έτους 2023.»

Π Α Ρ Ο Ν Τ Ε Σ

ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΜΑΝΟΥΡΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΑΝΑΜΟΥΡΛΟΓΛΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ

ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΕΞΑΔΑΚΤΥΛΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

Μ Ε Λ Η

Καναβός Μιλτιάδης, Λαζαρίδης Ιωάννης, Κοντοστέργιος Στέργιος- Ελευθέριος, Τσομπάνογλου Φώτιος, Παπαμαργαρίτης Ευθύμιος, Κλάρα Αναστασία, Δακουτρός Νικόλαος, Σκευοφύλαξ Σωτήριος, Καρακώστας Γεώργιος, Τσομπανίδου Γεωργία, Αργυρόπουλος Νικόλαος, Βλαχαντώνη Φρειδερίκη, Χατζηκωνσταντίνου Σάββας, Γεωργιάδου Ελισσάβητ, Στέφας Γεώργιος, Καρβουνιάρης Δημήτριος, Κουλουριώτη Μαρία- Ελισάβητ, Τερζάκης Αλέξανδρος, Τσιακαλάκης Γεώργιος, Θωμαΐδου Δέσποινα, Σακκαλόγλου Αγγελική, Αποστολόπουλος Αθανάσιος, Σπηλιωτόπουλος Βασίλειος, Καρβουνιάρης Αντώνιος, Χριστοδούλου Βασίλης, Πούτσης Ρεζάρτ, Λόλας Λεωνίδας, Χαμαλίδης Θεόδωρος, Κανλής Χρήστος, Αθυμαρίτου Φιλίππα.

Στη συνεδρίαση δεν προσήλθαν ο κ. Κατιμερτζόγλου Κωνσταντίνος.

Αφού υπήρξε νόμιμη απαρτία (επί συνόλου 35 μελών – παρόντες 28).

Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Χρήστος Αναμουρλόγλου κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, στην οποία κλήθηκε και ήταν παρών ο Δήμαρχος κ. Παναγιώτης Μανούρης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/10.

Ο Πρόεδρος εισάγει το 3^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης με Α.Π.: 5643/22-2-2024 τμήματος Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων.

Από τη Δ/ση Οικονομικών κατετέθη η υπ' αριθμ.: 4920/15-2-2024 εισήγηση, στην οποία αναφέρονται τα 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.

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 εισπραχθέντων 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, 61528/2020και 55671/24.8.2022. 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 4ου τριμήνου 2023, 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.

Πίνακας 1

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023							
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2023-31/12/2023							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα		%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	18.490.995,85	19.430.858,67	105,08	18.571.746,79	100,44	95,58
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	222.921,87	286.131,59	128,36	184.906,78	82,95	64,62
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	120.000,00	118.259,80	98,55	118.259,80	98,55	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	5.671.164,44	6.423.561,21	113,27	5.784.938,44	102,01	90,06
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.104.140,00	1.346.049,48	121,91	1.282.145,31	116,12	95,25
05	Φόροι και εισφορές	807.352,06	979.202,31	121,29	923.842,18	114,43	94,35
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	10.405.937,48	10.074.927,47	96,82	10.074.927,47	96,82	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	159.480,00	202.726,81	127,12	202.726,81	127,12	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	6.695.519,13	1.417.604,70	21,17	1.397.351,47	20,87	98,57
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	271.158,76	287.494,00	106,02	287.494,00	106,02	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.233.775,37	919.545,70	14,75	919.545,70	14,75	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	93.100,00	111.241,66	119,49	90.988,43	97,73	81,79
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	96.485,00	99.323,34	102,94	99.323,34	102,94	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.336.620,00	2.192.745,55	93,84	2.148.381,65	91,94	97,98
21	Τακτικά έσοδα	2.324.620,00	2.179.783,74	93,77	2.144.405,38	92,25	98,38
22	Έκτακτα έσοδα	12.000,00	12.961,81	108,02	3.976,27	33,14	30,68
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.917.315,00	4.914.555,43	62,07	137.265,81	1,73	2,79
31	Εισπράξεις από δάνεια	2.998.381,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	4.918.933,19	4.914.555,43	99,91	137.265,81	2,79	2,79
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	6.018.707,43	4.978.870,03	82,72	4.974.101,77	82,64	99,90
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	4.997.160,00	4.110.810,52	82,26	4.106.999,75	82,19	99,91
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	52.990,38	29.687,52	56,02	28.730,03	54,22	96,77
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	6.680.826,39	6.680.826,39	100,00	6.680.826,39	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	48.139.983,80	39.615.460,77	82,29	33.909.673,88	70,44	85,60

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ										
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023										
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2023-31/12/2023										
Κ.Α.		Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	24.617.858,46	23.569.590,77	95,74	21.998.426,55	89,36	21.632.196,44	21.632.196,44	87,87	98,34
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	11.683.818,53	11.655.138,26	99,75	11.248.214,60	96,27	11.240.434,09	11.240.434,09	96,21	99,93
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.386.014,52	692.435,87	49,96	598.622,69	43,19	535.254,72	535.254,72	38,62	89,41
62	Παροχές τρίτων	2.742.926,68	2.662.600,13	97,07	2.500.190,58	91,15	2.410.395,01	2.410.395,01	87,88	96,41
63	Φόροι - Τέλη	77.872,87	77.872,87	100,00	71.095,56	91,30	71.095,56	71.095,56	91,30	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	978.521,77	953.168,40	97,41	785.230,59	80,25	661.912,11	661.912,11	67,64	84,30
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	165.966,63	165.966,63	100,00	162.919,20	98,16	162.910,95	162.910,95	98,16	99,99
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.756.453,76	1.653.271,58	94,13	1.373.563,81	78,20	1.292.051,73	1.292.051,73	73,56	94,07
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	5.818.183,70	5.703.535,02	98,03	5.253.737,35	90,30	5.253.290,10	5.253.290,10	90,29	99,99
68	Λοιπά Έξοδα	8.100,00	5.602,01	69,16	4.852,17	59,90	4.852,17	4.852,17	59,90	100,00
7	Επενδύσεις	12.456.490,14	6.314.353,86	50,69	1.839.745,89	14,77	1.533.112,56	1.533.112,56	12,31	83,33
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	6.559.534,95	1.977.919,55	30,15	571.531,07	8,71	549.848,37	549.848,37	8,38	96,21
73	Έργα	4.925.861,45	4.242.764,86	86,13	1.227.594,82	24,92	942.644,19	942.644,19	19,14	76,79
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	960.093,74	87.669,45	9,13	34.720,00	3,62	34.720,00	34.720,00	3,62	100,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	11.000,00	6.000,00	54,55	5.900,00	53,64	5.900,00	5.900,00	53,64	100,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	10.705.399,02	5.895.596,95	55,07	5.035.799,51	47,04	4.827.944,52	4.827.944,52	45,10	95,87
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	886.541,43	886.541,43	100,00	880.364,99	99,30	705.898,62	705.898,62	79,62	80,18
82	Αποδόσεις	5.016.135,92	5.009.055,52	99,86	4.155.434,52	82,84	4.122.045,90	4.122.045,90	82,18	99,20
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 εισπραχης	4.802.721,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	360.236,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	48.139.983,80	35.779.541,58	74,32	28.873.971,95	59,98	27.993.253,52	27.993.253,52	58,15	96,95

Πίνακας 3

ΠΙΝΑΚΑΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023					
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	τέλος προηγούμενου έτους 31.12.2022	Προηγούμενο 3ο τρίμηνο 2023	4ο τρίμηνο 2023	Μεταβολή %	
	1	2	3	3/2	
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	6.468.683,40	6.471.301,11	7.217.183,43	111,53%	
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	121,60	288,93	0,00%	
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	31.082,21	31.082,21	31.082,21	100,00%	
3. Λοιπές απαιτήσεις	6.437.601,19	6.440.097,30	7.185.812,29	111,58%	
Β. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	6.592.357,94	6.077.866,87	5.908.361,24	97,21%	
1. Ταμείο	6.648,48	4.105,94	6.736,68	164,07%	
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	6.585.709,46	6.073.760,93	5.901.624,56	97,17%	
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	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%	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					3/2
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.001.965,98	908.266,35	770.021,20	84,78%	
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	887.444,18	887.444,18	770.021,20	86,77%	
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	114.521,80	20.822,17	0,00	0,00%	
Β. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.354.119,18	760.704,47	1.209.595,82	159,01%	
1. Προμηθευτές	854.617,53	648.557,73	852.041,48	131,37%	
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	96.323,23	32.376,78	40.111,38	123,89%	
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	149.888,56	23.347,78	24.459,63	104,76%	
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	253.289,86	56.422,18	58.137,37	103,04%	
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00%	
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	0,00%	
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 **70,44 %** (εισπραχθέντα ύψους **33.909.673,88 €** και από το σύνολο των δαπανών το **58,15 %** (πληρωθέντα ύψους **27.993.253,52 €**). Στο αντίστοιχο τρίμηνο του 2022 είχε εκτελεστεί ως προς το σκέλος των εσόδων το **72,29 %** (εισπραχθέντα ύψους

34.448.466,24 € και ως προς το σκέλος των δαπανών το **58,27 %** (πληρωθέντα ύψους **27.767.639,85 €**).

Ως προς το σκέλος των ιδίων εσόδων του Δήμου μας ανέρχονται σε **10.835.512,74 €**, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **10.612.263,00 €**, εμφανίζεται **θετική απόκλιση** ύψους **223.249,74 €** (ποσοστό ύψους **2,10%**).

Ενώ τα έσοδα που εισπράχθηκαν από απαιτήσεις ΠΟΕ (32-85) ανέρχονται σε **137.265,81 €**, ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **116.212,00 €**, και εμφανίζεται **θετική απόκλιση** ύψους **21.053,81 €** (ποσοστό ύψους **18,12 %**). Η συνολική απόκλιση ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ είναι **θετική** ύψους **244.303,55** (ποσοστό ύψους **2,28 %**).

Ως προς το σκέλος των εσόδων, στο οποίο προβλέπεται ο τύπος «Εκτέλεση μείον Στόχος» για τον εντοπισμό των αποκλίσεων, το σύνολο των εσόδων (χωρίς το χρηματικό υπόλοιπο) ανέρχεται σε **27.228.847,49 €** και τα διαθέσιμα της 31/12/2022 σε **6.592.357,94 €** και τα συνολικά έσοδα πλέον διαθέσιμα σε **33.821.205,43 €** ενώ ο στόχος είχε τεθεί για **41.896.258,94 €**, παρουσιάζοντας **αρνητική απόκλιση** ύψους **-8.075.053,51€** (ποσοστό ύψους **-19,27 %**).

Ως προς το σκέλος των δαπανών που ισχύει ο τύπος «Εκτέλεση μείον Στόχος», ο στόχος είχε τεθεί για **41.954.310,00 €** και η εκτέλεση ανήλθε σε **27.993.253,52 €**, παρουσιάζοντας **αρνητική απόκλιση** ποσού **-13.961.056,48 €** (ποσοστό ύψους **-33,28 %**).

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του δ' τριμήνου, βάσει στοιχείων από το μητρώο δεσμεύσεων ανέρχονται σε **934.182,51 €**, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **0,00 €**.

Το ταμειακό αποτέλεσμα του τριμήνου που προκύπτει από την διαφορά των αποκλίσεων επί των συνολικών εσόδων και εξόδων ανέρχεται σε **5.886.002,97 €**.

Το οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ, το οποίο προκύπτει από τη διαφορά των αποκλίσεων επί του στόχου του ταμειακού αποτελέσματος και των απλήρωτων υποχρεώσεων, παρουσιάζει θετική απόκλιση η οποία ανέρχεται σε ποσό ύψους **4.951.820,46 €** και η αναγωγή του σε ποσοστό (απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος δια στόχος συνολικών εσόδων) ανέρχεται σε **11,82 %**.

Η Δημοτική Επιτροπή μετά από συζήτηση που έγινε κατά την 7η συνεδρίασή της, η οποία πραγματοποιήθηκε στις 20/2/2024, (σχετική η υπ' αριθμ. 71/2024 πράξη), επί παρόντων –8– μελών και υπαρχούσης πραγματικής απαρτίας

Εισηγείται -ΟΜΟΦΩΝΑ (Επί των καταμετρηθέντων) με ψήφους ΕΠΤΑ (7) ΥΠΕΡ Και ΕΝΑ (1) ΛΕΥΚΟ (ο Δημοτικός Σύμβουλος κ. Χριστοδούλου Βασίλης)- στο Δημοτικό Συμβούλιο την τριμηνιαία έκθεση του Δ' τριμήνου οικονομικού έτους 2023.

Με βάση τα παραπάνω καλούμε το δημοτικό συμβούλιο της Ν. Ιωνίας να αποφασίσει:

ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

- Αφού έλαβε υπ' όψιν την εισήγηση με Α.Π.: 5643/22-2-2024 του Τμήματος Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων.
- Αφού έλαβε υπ' όψιν από τη Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών κατετέθη η με αρ πρωτ. 4920/15-2-2024 εισήγηση.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

(επί παρόντων 33 Δημοτικών Συμβούλων και υπάρχουσας πραγματικής απαρτίας μετά και την αποχώρηση του κ. Χαμαλίδη θεόδωρου)

Με 26 ψήφους, ΥΠΕΡ

Οι κ.κ Καναβός Μιλτιάδης, Λαζαρίδης Ιωάννης, Κοντοστέργιος Στέργιος- Ελευθέριος, Τσομπάνογλου Φώτιος, Παπαμαργαρίτης Ευθύμιος, Κλάρα Αναστασία, Δακουτρός Νικόλαος, Σκευοφύλαξ Σωτήριος, Καρακώστας Γεώργιος, Τσομπανίδου Γεωργία, Αργυρόπουλος Νικόλαος, Βλαχαντώνη Φρειδερίκη, Χατζηκωνσταντίνου Σάββας, Γεωργιάδου Ελισσάβετ, Ναισίδου Σοφία, Στέφας Γεώργιος, Καρβουνιάρης Δημήτριος, Κουλουριώτη Μαρία- Ελισσάβετ, Τερζάκης Αλέξανδρος, Τσιακαλάκης Γεώργιος, Αναμουρλόγλου Χρήστος, Θωμαΐδου Δέσποινα, Σακκαλόγλου Αγγελική, Αποστολόπουλος Αθανάσιος, Σπηλιωτόπουλος Βασίλειος, Καρβουνιάρης Αντώνιος.

Με 3 ψήφους ΚΑΤΑ

Οι κ., Αλέπης Πέτρος. Κανλής Χρήστος, Αθυμαρίτου Φιλίππα.

Με 4 ψήφους ΛΕΥΚΑ

Οι κ.κ Χριστοδούλου Βασίλης, Εξαδάκτυλος Κωνσταντίνος, Πούτση Ρεζάρτ, Λόλας Λεωνίδα.

Εγκρίνει:

την τριμηνιαία έκθεση του Δ' τριμήνου οικονομικού έτους 2023, ως κατωτέρω:

Πίνακας 1

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023							
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2023-31/12/2023							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα		%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	18.490.995,85	19.430.858,67	105,08	18.571.746,79	100,44	95,58
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	222.921,87	286.131,59	128,36	184.906,78	82,95	64,62
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	120.000,00	118.259,80	98,55	118.259,80	98,55	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	5.671.164,44	6.423.561,21	113,27	5.784.938,44	102,01	90,06
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.104.140,00	1.346.049,48	121,91	1.282.145,31	116,12	95,25
05	Φόροι και εισφορές	807.352,06	979.202,31	121,29	923.842,18	114,43	94,35
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	10.405.937,48	10.074.927,47	96,82	10.074.927,47	96,82	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	159.480,00	202.726,81	127,12	202.726,81	127,12	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	6.695.519,13	1.417.604,70	21,17	1.397.351,47	20,87	98,57
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	271.158,76	287.494,00	106,02	287.494,00	106,02	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.233.775,37	919.545,70	14,75	919.545,70	14,75	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	93.100,00	111.241,66	119,49	90.988,43	97,73	81,79
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	96.485,00	99.323,34	102,94	99.323,34	102,94	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.336.620,00	2.192.745,55	93,84	2.148.381,65	91,94	97,98
21	Τακτικά έσοδα	2.324.620,00	2.179.783,74	93,77	2.144.405,38	92,25	98,38
22	Έκτακτα έσοδα	12.000,00	12.961,81	108,02	3.976,27	33,14	30,68
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.917.315,00	4.914.555,43	62,07	137.265,81	1,73	2,79
31	Εισπράξεις από δάνεια	2.998.381,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	4.918.933,19	4.914.555,43	99,91	137.265,81	2,79	2,79
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	6.018.707,43	4.978.870,03	82,72	4.974.101,77	82,64	99,90
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	4.997.160,00	4.110.810,52	82,26	4.106.999,75	82,19	99,91
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	52.990,38	29.687,52	56,02	28.730,03	54,22	96,77
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	6.680.826,39	6.680.826,39	100,00	6.680.826,39	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	48.139.983,80	39.615.460,77	82,29	33.909.673,88	70,44	85,60

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ										
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023										
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2023-31/12/2023										
Κ.Α.		Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	24.617.858,46	23.569.590,77	95,74	21.998.426,55	89,36	21.632.196,44	21.632.196,44	87,87	98,34
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	11.683.818,53	11.655.138,26	99,75	11.248.214,60	96,27	11.240.434,09	11.240.434,09	96,21	99,93
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.386.014,52	692.435,87	49,96	598.622,69	43,19	535.254,72	535.254,72	38,62	89,41
62	Παροχές τρίτων	2.742.926,68	2.662.600,13	97,07	2.500.190,58	91,15	2.410.395,01	2.410.395,01	87,88	96,41
63	Φόροι - Τέλη	77.872,87	77.872,87	100,00	71.095,56	91,30	71.095,56	71.095,56	91,30	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	978.521,77	953.168,40	97,41	785.230,59	80,25	661.912,11	661.912,11	67,64	84,30
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	165.966,63	165.966,63	100,00	162.919,20	98,16	162.910,95	162.910,95	98,16	99,99
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.756.453,76	1.653.271,58	94,13	1.373.563,81	78,20	1.292.051,73	1.292.051,73	73,56	94,07
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	5.818.183,70	5.703.535,02	98,03	5.253.737,35	90,30	5.253.290,10	5.253.290,10	90,29	99,99
68	Λοιπά Έξοδα	8.100,00	5.602,01	69,16	4.852,17	59,90	4.852,17	4.852,17	59,90	100,00
7	Επενδύσεις	12.456.490,14	6.314.353,86	50,69	1.839.745,89	14,77	1.533.112,56	1.533.112,56	12,31	83,33
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	6.559.534,95	1.977.919,55	30,15	571.531,07	8,71	549.848,37	549.848,37	8,38	96,21
73	Έργα	4.925.861,45	4.242.764,86	86,13	1.227.594,82	24,92	942.644,19	942.644,19	19,14	76,79
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	960.093,74	87.669,45	9,13	34.720,00	3,62	34.720,00	34.720,00	3,62	100,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	11.000,00	6.000,00	54,55	5.900,00	53,64	5.900,00	5.900,00	53,64	100,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	10.705.399,02	5.895.596,95	55,07	5.035.799,51	47,04	4.827.944,52	4.827.944,52	45,10	95,87
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	886.541,43	886.541,43	100,00	880.364,99	99,30	705.898,62	705.898,62	79,62	80,18
82	Αποδόσεις	5.016.135,92	5.009.055,52	99,86	4.155.434,52	82,84	4.122.045,90	4.122.045,90	82,18	99,20
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 εισπραχης	4.802.721,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	360.236,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	48.139.983,80	35.779.541,58	74,32	28.873.971,95	59,98	27.993.253,52	27.993.253,52	58,15	96,95

Πίνακας 3

ΠΙΝΑΚΑΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023					
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		τέλος προηγούμενου έτους 31.12.2022	Προηγούμενο 3ο τρίμηνο 2023	4ο τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	6.468.683,40	6.471.301,11	7.217.183,43	111,53%
	1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	121,60	288,93	0,00%
	2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	31.082,21	31.082,21	31.082,21	100,00%
	3. Λοιπές απαιτήσεις	6.437.601,19	6.440.097,30	7.185.812,29	111,58%
	Β. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	6.592.357,94	6.077.866,87	5.908.361,24	97,21%
	1. Ταμείο	6.648,48	4.105,94	6.736,68	164,07%
	2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	6.585.709,46	6.073.760,93	5.901.624,56	97,17%
	Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00%
	1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	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%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					3/2
	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.001.965,98	908.266,35	770.021,20	84,78%
	1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	887.444,18	887.444,18	770.021,20	86,77%
	2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	114.521,80	20.822,17	0,00	0,00%
	Β. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.354.119,18	760.704,47	1.209.595,82	159,01%
	1. Προμηθευτές	854.617,53	648.557,73	852.041,48	131,37%
	3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	96.323,23	32.376,78	40.111,38	123,89%
	4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	149.888,56	23.347,78	24.459,63	104,76%
	5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	253.289,86	56.422,18	58.137,37	103,04%
	Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00%
	1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	0,00%
	3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%

Λαμβάνοντας υπόψη τους ανωτέρω πίνακες, διαπιστώνετε ότι από το σύνολο των εσόδων του προϋπολογισμού έχει εκτελεστεί το **70,44 %** (εισπραχθέντα ύψους **33.909.673,88 €** και από το σύνολο των δαπανών το **58,15 %** (πληρωθέντα ύψους **27.993.253,52 €**). Στο αντίστοιχο τρίμηνο του 2022 είχε εκτελεστεί ως προς το σκέλος των εσόδων το **72,29 %** (εισπραχθέντα ύψους **34.448.466,24 €**) και ως προς το σκέλος των δαπανών το **58,27 %** (πληρωθέντα ύψους **27.767.639,85 €**).

Ως προς το σκέλος των ιδίων εσόδων του Δήμου μας ανέρχονται σε **10.835.512,74 €**, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **10.612.263,00 €**, εμφανίζεται **θετική απόκλιση** ύψους **223.249,74 €** (ποσοστό ύψους **2,10%**).

Ενώ τα έσοδα που εισπράχθηκαν από απαιτήσεις ΠΟΕ (32-85) ανέρχονται σε **137.265,81 €**, ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **116.212,00 €**, και εμφανίζεται **θετική απόκλιση** ύψους **21.053,81 €** (ποσοστό ύψους **18,12 %**). Η συνολική απόκλιση ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ είναι **θετική** ύψους **244.303,55** (ποσοστό ύψους **2,28 %**).

Ως προς το σκέλος των εσόδων, στο οποίο προβλέπεται ο τύπος «Εκτέλεση μείον Στόχος» για τον εντοπισμό των αποκλίσεων, το σύνολο των εσόδων (χωρίς το χρηματικό υπόλοιπο) ανέρχεται σε **27.228.847,49 €** και τα διαθέσιμα της 31/12/2022 σε **6.592.357,94 €** και τα συνολικά έσοδα πλέον διαθέσιμα σε **33.821.205,43 €** ενώ ο στόχος είχε τεθεί για **41.896.258,94 €**, παρουσιάζοντας **αρνητική απόκλιση** ύψους **-8.075.053,51€** (ποσοστό ύψους **-19,27 %**).

Ως προς το σκέλος των δαπανών που ισχύει ο τύπος «Εκτέλεση μείον Στόχος», ο στόχος είχε τεθεί για **41.954.310,00 €** και η εκτέλεση ανήλθε σε **27.993.253,52 €**, παρουσιάζοντας **αρνητική απόκλιση** ποσού **-13.961.056,48 €** (ποσοστό ύψους **-33,28 %**).

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του δ' τριμήνου, βάσει στοιχείων από το μητρώο δεσμεύσεων ανέρχονται σε **934.182,51 €**, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **0,00 €**.

Το ταμειακό αποτέλεσμα του τριμήνου που προκύπτει από την διαφορά των αποκλίσεων επί των συνολικών εσόδων και εξόδων ανέρχεται σε **5.886.002,97 €**.

Το οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ, το οποίο προκύπτει από τη διαφορά των αποκλίσεων επί του στόχου του ταμειακού αποτελέσματος και των απλήρωτων υποχρεώσεων, παρουσιάζει θετική απόκλιση η οποία ανέρχεται σε ποσό ύψους **4.951.820,46 €** και η αναγωγή του σε ποσοστό (απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος δια στόχος συνολικών εσόδων) ανέρχεται σε **11,82 %**.

<p><u>Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ</u> ΑΝΑΜΟΥΡΛΟΓΛΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ</p> <p><u>Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ</u> ΕΞΑΔΑΚΤΥΛΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ</p>	<p>ΤΑ ΜΕΛΗ</p> <p>Καναβός Μιλτιάδης, Λαζαρίδης Ιωάννης, Κοντοστέργιος Στέργιος – Ελευθέριος, Τσομπάνογλου Φώτιος, Παπαμαργαρίτης Ευθύμιος, Κλάρα Αναστασία, Δακουτρός Νικόλαος, Σκευοφύλαξ Σωτήριος , Καρακώστας Γεώργιος, Τσομπανίδου Γεωργία, Αργυρόπουλος Νικόλαος, Βλαχαντώνη Φρειδερίκη, Χατζηκωνσταντίνου Σάββας, Γεωργιάδου Ελισσάβητ, Ναισιΐδου Σοφία, Στέφας Γεώργιος, Καρβουνιάρης Δημήτριος, Κουλουριώτη Μαρία – Ελισάβητ, Τερζάκης Αλέξανδρος, Τσιακαλάκης Γεώργιος, Θωμαΐδου Δέσποινα, Σακκαλόγλου Αγγελική, Αποστολόπουλος Αθανάσιος, Σπηλιωτόπουλος Βασίλειος, Καρβουνιάρης Αντώνιος, Αλέπη Πέτρος, Κανλής Χρήστος, Αθυμαρίτου Φιλίππα.</p>
--	---

Έγινε, αποφασίσθηκε και εκδόθηκε στη Νέα Ιωνία την ίδια ημέρα.

Ακριβές Αντίγραφο
από τα πρακτικά

Νέα Ιωνία

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΑΝΑΜΟΥΡΛΟΓΛΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ