



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

Π Ρ Α Ξ Η με αριθ. 23

της 2^{ης} Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου που διεξήχθη δια ζώσης την **16-2-2026** και πραγματοποιήθηκε κατόπιν της με αριθ.4^η **4535/12-2-2026** πρόσκλησης του Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Χρήστου Αναμουρλόγλου.

ΘΕΜΑ

Αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Ν. Ιωνίας 4ου τριμήνου 2025 σωρευτικά.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΜΑΝΟΥΡΗΣ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΑΝΑΜΟΥΡΛΟΓΛΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΕΞΑΔΑΚΤΥΛΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

Μ Ε Λ Η

Λαζαρίδης Ιωάννης, Κοντοστέργιος Στέργιος-Ελευθέριος, Τσομπάνογλου Φώτιος, Παπαμαργαρίτης Ευθύμιος, Σκευοφύλαξ Σωτήριος, Καρακώστας Γεώργιος, Τσομπανίδου Γεωργία, Αργυρόπουλος Νικόλαος, Βλαχαντώνη Φρειδερίκη, Γεωργιάδου Ελισσάβητ, Στέφας Γεώργιος, Καρβουνιάρης Δημήτριος, Κουλουριώτη Μαρία – Ελισσάβητ, Ναισιδου Σοφία, Τερζάκης Αλέξανδρος, Βλασσόπουλος Γεράσιμος, Χατζηχααραλάμπους Σάββας, Θωμαΐδου Δέσποινα, Σακκαλόγλου Αγγελική, Σπηλιωτόπουλος Βασίλειος, Καρβουνιάρης Αντώνιος, Χριστοδούλου Βασίλης, Λόλας Λεωνίδα, Πούτσης Ρεζάρτ, Αλέπης Πέτρος, Χαμαλίδης Θεόδωρος, Κατιμερτζόγλου Κωνσταντίνος, Αθυμαρίτου Φιλίππα, Κανλής Χρήστος, Καναβός Μιλτιάδης,.

Στη συνεδρίαση δεν συμμετείχαν οι κ.κ Αποστολόπουλος Αθανάσιος, Χατζηκωνσταντίνου Σάββας, Τσιακαλάκης Γεώργιος.

Αφού υπήρξε νόμιμη απαρτία κατά την έναρξη της συνεδρίασης (επί συνόλου 35 μελών παρόντες 25).

Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Χρήστος Αναμουρλόγλου, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης στην οποία είχε κληθεί και ήταν παρών ο Δήμαρχος κ. Παναγιώτης Μανούρης,

σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/10.

Ο Πρόεδρος εισάγει το 4^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης με αρ. πρωτ. 3302/4-2-2026 Εισήγηση της Διεύθυνση Διοικητικών Υπηρεσιών.

Από τη Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών κατετέθη η υπ' αριθμ.πρωτ. 2836/30-1-2026 εισήγηση, η οποία έχει ως ακολούθως:

Ο πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων αποτυπώνει σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσης του, βάσει των εκτιμήσεων που θέτει ο Δήμος για την χρονική πορεία πραγματοποίησης των ετήσιων στόχων ως προς το ύψος των εσόδων και των δαπανών σε ταμειακή βάση, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους και ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος του μήνα.

Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υπο-ομάδες, οι οποίες αποτελούν ομαδοποιήσεις συγκεκριμένων Κωδικών Αριθμών (ΚΑ) του προϋπολογισμού. Η διαφορά των στόχων εσόδων και εξόδων καθορίζει το **στόχο ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ** της εξεταζόμενης περιόδου και ακολούθως το στόχο για το ύψος των συνολικών ταμειακών διαθεσίμων στο τέλος αυτής. Ο **στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ** προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου. Κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος του οικονομικού αποτελέσματος διαμορφώνεται σε μηδέν, τιμή που εκφράζει την πλήρη χρήση των πόρων του Δήμου μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. Αντίστοιχα εάν έχει εγγραφεί αποθεματικό τότε κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος θα πρέπει να εκτιμηθεί σε ποσό ίσο με αυτό του αποθεματικού. Στις περιπτώσεις που το χρηματικό υπόλοιπο δεν ισούται με τα διαθέσιμα της προηγούμενης χρήσης, η ενδεχόμενη διαφορά ανάμεσα στα δύο μεγέθη μεταβάλλει ισόποσα και αντίστροφα και τον στόχο του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ.

Κατά την διάρκεια του έτους, ελέγχεται ο βαθμός επίτευξης των στόχων αυτών από το Παρατηρητήριο, το οποίο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων και εξόδων και σε περίπτωση που διαπιστωθεί απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ άνω του 10%, ενημερώνει, εντός ενός μηνός από τη λήξη του τριμήνου, τον φορέα, την αρμόδια για την εποπτεία Αρχή και το Υπουργείο Εσωτερικών, παρέχοντας οδηγίες και εισηγούμενο μεθόδους για τη διόρθωση της απόκλισης.

Επίσης θα πρέπει να σημειωθεί ότι οι στόχοι συνολικά των υποομάδων «Ίδια έσοδα» και «Έσοδα ΠΟΕ» ελέγχονται διακριτά καθώς η συγκεκριμένη κατηγορία εσόδων ενισχύει σε σημαντικό βαθμό την οικονομική αυτοτέλεια του ΟΤΑ παρέχοντας του τη δυνατότητα χρηματοδότησης τόσο λειτουργικών όσο και επενδυτικών δαπανών.

Για την κατάρτιση του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων, λήφθηκαν υπόψη οι οδηγίες της ΚΥΑ 34574/20-7-2018 του Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών, του εγγράφων 44485/6-8-2018, 65270/19-11-18, 61528/28-9-2020, 55671/24.8.2022 του Υπουργείου Εσωτερικών και η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους καθώς και η εποχικότητα των εσόδων-εξόδων σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο, το οποίο μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Επίσης το πρόγραμμα καταρτίστηκε με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων, περιλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου.

Με βάση τα ανωτέρω, ο Δήμος προέβη στην κατάρτιση του πίνακα στοχοθεσίας όπως αυτός προβλέπεται στην ΚΥΑ 55671/24.8.2022, ο οποίος εγκρίθηκε από το Δημοτικό Συμβούλιο με την υπ' αρ.84-17.3.2025(ΑΔΑ:6Σ0ΟΩΚΥ-ΚΧΚ) απόφαση και αναμένεται ο έλεγχος της από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση. Λήφθηκε υπόψη ο αρχικός πίνακας στοχοθεσίας ο οποίος εγκρίθηκε από το Δημοτικό Συμβούλιο με την υπ' αρ.143-12.5.2025 (ΑΔΑ: 6ΠΘΩΚΥ-ΨΨ8) απόφαση.

Στους παρακάτω πίνακες καταγράφονται οι στόχοι, τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού και οι αποκλίσεις που σημειώνονται για το 4^ο Τρίμηνο του οικονομικού έτους 2025 συνοπτικά.

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"(γ ραμμή γ.2)
1. Στόχοι 4ου τριμήνου 2025(€)	12.178.262,00	45.278.662,00	45.266.684,00	0,00
2. Εκτέλεση Π/Υ 4ου τριμήνου 2025 (€)	11.959.379,03	41.272.123,41	35.156.945,93	1.863.856,30
3. Ποσό απόκλισης εκτέλεσης από στόχους 4ου τριμήνου 2025 (€)	-218.882,97	-4.006.538,59	10.109.738,07	1.863.856,30
4. Ποσοστό απόκλισης εκτέλεσης από στόχους 4ου τριμήνου 2025 (€)	-1,80%	-8,85%	-22,33%	

ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ	
Απόκλιση Εσόδων	-4.006.538,59
Απόκλιση Εξόδων	-
Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος (1)	6.103.199,48

ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Στόχος	0,00
Εκτέλεση	1.863.856,30
Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων (Εκτέλεση μείον Στόχος) (2)	1.863.856,30

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ	
Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος (1)	6.103.199,48
Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων (2)	1.863.856,30
Διαφορά (1) - (2)	4.239.343,18
Απόκλιση	9,36%

Θα πρέπει να διευκρινιστεί ότι για τον εντοπισμό των αποκλίσεων ισχύει:

- ως προς το σκέλος των εσόδων, η σχέση «Εκτέλεση μείον Στόχος»,

- ως προς το σκέλος των δαπανών, η σχέση «Εκτέλεση μείον Στόχος»,
- ως προς το ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ, η σχέση «Απόκλιση Εσόδων μείον Απόκλιση Εξόδων»,
- ως προς τις απλήρωτες υποχρεώσεις υπολογίζεται σωρευτικά η απόκλιση των απλήρωτων υποχρεώσεων από το μητρώο δεσμεύσεων στο τέλος κάθε τριμήνου έναντι των αντίστοιχων στόχων απλήρωτων υποχρεώσεων από την γραμμή Γ2,
- ως προς το οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ, η σχέση «Απόκλιση ταμειακού αποτελέσματος μείον Απόκλιση απλήρωτων υποχρεώσεων».

Από την επεξεργασία που κάναμε, προκύπτουν τα εξής:

- 1) Τα ίδια έσοδα του Δήμου μας ανέρχονται σε **11.655.721,79 €**, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **11.845.735,00 €** και εμφανίζεται **αρνητική απόκλιση** ύψους **-190.013,21 €** (ποσοστό ύψους **-1,60 %**). Ενώ τα έσοδα που εισπράχθηκαν από απαιτήσεις ΠΟΕ (32-85) ανέρχονται σε **303.657,24 €**, ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **332.527,00 €**, και εμφανίζεται **αρνητική απόκλιση** ύψους **-28.869,76 €** (ποσοστό ύψους **-8,68 %**). Η συνολική απόκλιση ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ είναι **αρνητική** ύψους **-218.882,97 €** (ποσοστό ύψους **-1,80 %**).
- 2) Το σύνολο των εσόδων (χωρίς το χρηματικό υπόλοιπο) ανέρχεται σε **34.049.914,41€** και τα διαθέσιμα της 31/12/2024 σε **7.222.209,00 €** και συνολικά έσοδα πλέον διαθέσιμα σε **41.272.123,41 €**, ενώ ο στόχος είχε τεθεί για **45.278.662,00 €**, παρουσιάζοντας **αρνητική απόκλιση** ύψους **-4.006.538,59 €** (ποσοστό ύψους **-8,85 %**).
- 3) Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του 4ου τριμήνου, βάσει στοιχείων από το μητρώο δεσμεύσεων ανέρχονται σε **1.863.856,30 €**
 - ποσό 216.329,84 € αφορά οφειλή σε προμηθευτή ΚΥΡΙΑΚΑΚΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ & ΣΙΑ Ε.Ε. (ΔΗΜΟΣΙΑ & ΙΔΙΩΤΙΚΑ ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ)για την Ανάπλαση κοινόχρηστων χώρων & πλατειών στην περιοχή της Καλογρέζας Ν.Ιωνίας για την οποία εκδόθηκε ΧΕ 2667 29/8/2025 και περιμένουμε την χρηματοδότηση από το Πράσινο Ταμείο .
 - ποσό 371.380,00 αφορά οφειλή σε προμηθευτή “ΑΜΚΟ ΑΒΕΕ” για την προμήθεια ηλεκτρικών ποδηλάτων για ενίσχυση της μικροκινητικότητας στο Δήμο Νέας Ιωνίας, και αναμένεται η χρηματοδότηση από ΕΣΠΑ.
 - Ποσό 138.669,13 € αφορά οφειλή σε προμηθευτή ΑΜΚΟ ΑΒΕΕ για Εξειδικευμένες δράσεις και εφαρμογή ευφυών τεχνολογιών για τον ψηφιακό μετασχηματισμό του Δήμου Νέας Ιωνίας και περιμένουμε την χρηματοδότηση από το Πρόγραμμα «ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ»
 - Ποσό 96.541,26 € αφορά οφειλή σε προμηθευτή ΔΙΟΝ ΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε. για ενίσχυση πυροπροστασίας κατοικημένων περιοχών στο Δήμο Νέας Ιωνίας και περιμένουμε την χρηματοδότηση από το ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ.
 - Ποσό 37.200, € αφορά οφειλή σε προμηθευτή ΠΑΡΚΟΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε. για Προμήθεια οργάνων παιδικών χαρών του Δήμου Νέας Ιωνίας και περιμένουμε την χρηματοδότηση από ΕΣΠΑ.

ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **0,00 €**.

4)Το σύνολο των εξόδων ανέρχεται σε **35.156.945,93€**, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **45.266.684,00 €**, εμφανίζεται **αρνητική απόκλιση** ύψους **-10.109.738,07 €** (ποσοστό ύψους **-22,33 %**).

5)Το ταμειακό αποτέλεσμα του 4^{ου} τριμήνου 2025 που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται ανέρχεται σε **6.103.199,48 €**.

6)Το οικονομικό αποτέλεσμα του 4^{ου} τριμήνου 2025 που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται, ανέρχεται σε **4.239.343,18 €** και η αναγωγή του σε ποσοστό πραγματοποιείται με τον τύπο (Απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ/Στόχος συνολικών Εσόδων) και είναι **9,36 %**.

Ακολούθως, ο κ. Πρόεδρος ενημερώνει ότι στο σημείο της εισήγησης που αναφέρεται «Ποσό 37.200, € αφορά οφειλή σε προμηθευτή ΠΑΡΚΟΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε. για Προμήθεια οργάνων παιδικών χαρών του Δήμου Νέας Ιωνίας και περιμένουμε την χρηματοδότηση από ΕΣΠΑ» θα πρέπει να αφαιρεθεί η πρόταση «και περιμένουμε την χρηματοδότηση από ΕΣΠΑ».

Η Δημοτική Επιτροπή μετά από συζήτηση που έγινε κατά την 7η συνεδρίασή της, η οποία πραγματοποιήθηκε στις 3-2-2026, (σχετική η υπ' αριθμ. 40/2026 πράξη), επί παρόντων –6– μελών και υπάρχουσας πραγματικής απαρτίας

Εισηγείται -ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ- στο Δημοτικό Συμβούλιο

τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού Δ' Τριμήνου οικονομικού έτους 2025 και των αποκλίσεων που σημειώνονται, για τη σχετική ψήφιση-έγκριση, των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Ν. Ιωνίας Δ' τριμήνου 2025 σωρευτικά, όπως καταγράφονται στους παρακάτω πίνακες:

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 4ου τριμήνου 2025(€)	12.178.262,00	45.278.662,00	45.266.684,00	0,00
2. Εκτέλεση Π/Υ 4ου τριμήνου 2025 (€)	11.959.379,03	41.272.123,41	35.156.945,93	1.863.856,30
3. Ποσό απόκλισης εκτέλεσης από στόχους 4ου τριμήνου 2025 (€)	-218.882,97	-4.006.538,59	10.109.738,07	1.863.856,30
4. Ποσοστό απόκλισης εκτέλεσης από στόχους 4ου τριμήνου 2025 (€)	-1,80%	-8,85%	-22,33%	

ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ	
Απόκλιση Εσόδων	-4.006.538,59
Απόκλιση Εξόδων	-
Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος (1)	6.103.199,48

ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Στόχος	0,00
Εκτέλεση	1.863.856,30

Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων (Εκτέλεση μείον Στόχος) (2)	1.863.856,30
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ	
Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος (1)	6.103.199,48
Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων (2)	1.863.856,30
Διαφορά (1) - (2)	4.239.343,18
Απόκλιση	9,36%

Θα πρέπει να διευκρινιστεί ότι για τον εντοπισμό των αποκλίσεων ισχύει:

- ως προς το σκέλος των εσόδων, η σχέση «Εκτέλεση μείον Στόχος»,
- ως προς το σκέλος των δαπανών, η σχέση «Εκτέλεση μείον Στόχος»,
- ως προς το ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ, η σχέση «Απόκλιση Εσόδων μείον Απόκλιση Εξόδων»,
- ως προς τις απλήρωτες υποχρεώσεις υπολογίζεται σωρευτικά η απόκλιση των απλήρωτων υποχρεώσεων από το μητρώο δεσμεύσεων στο τέλος κάθε τριμήνου έναντι των αντίστοιχων στόχων απλήρωτων υποχρεώσεων από την γραμμή Γ2,
- ως προς το οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ, η σχέση «Απόκλιση ταμειακού αποτελέσματος μείον Απόκλιση απλήρωτων υποχρεώσεων».

Από την επεξεργασία, προκύπτουν τα εξής:

- 1) Τα ίδια έσοδα του Δήμου μας ανέρχονται σε **11.655.721,79 €**, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **11.845.735,00 €** και εμφανίζεται **αρνητική απόκλιση** ύψους **-190.013,21 €** (ποσοστό ύψους **-1,60 %**). Ενώ τα έσοδα που εισπράχθηκαν από απαιτήσεις ΠΟΕ (32-85) ανέρχονται σε **303.657,24 €**, ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **332.527,00 €**, και εμφανίζεται **αρνητική απόκλιση** ύψους **-28.869,76 €** (ποσοστό ύψους **-8,68 %**). Η συνολική απόκλιση ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ είναι **αρνητική** ύψους **-218.882,97 €** (ποσοστό ύψους **-1,80 %**).
- 2) Το σύνολο των εσόδων (χωρίς το χρηματικό υπόλοιπο) ανέρχεται σε **34.049.914,41€** και τα διαθέσιμα της 31/12/2024 σε **7.222.209,00 €** και συνολικά έσοδα πλέον διαθέσιμα σε **41.272.123,41 €**, ενώ ο στόχος είχε τεθεί για **45.278.662,00 €**, παρουσιάζοντας **αρνητική απόκλιση** ύψους **-4.006.538,59 €** (ποσοστό ύψους **-8,85 %**).
- 3) Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του 4ου τριμήνου, βάσει στοιχείων από το μητρώο δεσμεύσεων ανέρχονται σε **1.863.856,30 €**
 - ποσό 216.329,84 € αφορά οφειλή σε προμηθευτή ΚΥΡΙΑΚΑΚΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ & ΣΙΑ Ε.Ε. (ΔΗΜΟΣΙΑ & ΙΔΙΩΤΙΚΑ ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ) για την Ανάπλαση κοινόχρηστων χώρων & πλατειών στην περιοχή της Καλογρέζας Ν.Ιωνίας για την οποία εκδόθηκε ΧΕ 2667 29/8/2025 και περιμένουμε την χρηματοδότηση από το Πράσινο Ταμείο .
 - ποσό 371.380,00 αφορά οφειλή σε προμηθευτή "ΑΜΚΟ ΑΒΕΕ" για την προμήθεια ηλεκτρικών ποδηλάτων για ενίσχυση της μικροκινητικότητας στο Δήμο Νέας Ιωνίας, και αναμένεται η χρηματοδότηση από ΕΣΠΑ.
 - Ποσό 138.669,13 € αφορά οφειλή σε προμηθευτή ΑΜΚΟ ΑΒΕΕ για Εξειδικευμένες δράσεις και εφαρμογή ευφυών τεχνολογιών για τον ψηφιακό μετασχηματισμό του Δήμου Νέας Ιωνίας και περιμένουμε την χρηματοδότηση από το Πρόγραμμα «ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ»
 - Ποσό 96.541,26 € αφορά οφειλή σε προμηθευτή ΔΙΟΝ ΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε. για ενίσχυση πυροπροστασίας κατοικημένων περιοχών στο Δήμο Νέας Ιωνίας και περιμένουμε την χρηματοδότηση από το ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ.
 - Ποσό 37.200, € αφορά οφειλή σε προμηθευτή ΠΑΡΚΟΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε. για Προμήθεια οργάνων παιδικών χαρών του Δήμου Νέας Ιωνίας.
ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **0,00 €**.

4)Το σύνολο των εξόδων ανέρχεται σε **35.156.945,93€**, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **45.266.684,00 €**, εμφανίζεται **αρνητική απόκλιση** ύψους **-10.109.738,07 €** (ποσοστό ύψους **-22,33 %**).

5)Το ταμειακό αποτέλεσμα του 4^{ου} τριμήνου 2025 που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται ανέρχεται σε **6.103.199,48 €**.

6)Το οικονομικό αποτέλεσμα του 4^{ου} τριμήνου 2025 που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται, ανέρχεται σε **4.239.343,18 €** και η αναγωγή του σε ποσοστό πραγματοποιείται με τον τύπο (Απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ/Στόχος συνολικών Εσόδων) και είναι **9,36 %**.

Εισηγείται -ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ- στο Δημοτικό Συμβούλιο

να εγκρίνει την τριμηνιαία έκθεση Εκτέλεσης Προϋπολογισμού Εσόδων-Δαπανών 4^{ου} Τριμήνου, οικονομικού έτους 2025.

Το Δημοτικό Συμβούλιο

Αφού έλαβε υπ' όψιν την με αρ. πρωτ. 3302/4-2-2026 Εισήγηση της Διεύθυνση Διοικητικών Υπηρεσιών.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

(επί παρόντων 27 Δημοτικών Συμβούλων και υπάρχουσας πραγματικής απαρτίας μετά και την αποχώρηση των κ.κ Θωμαΐδου Δέσποινας, Σακαλόγλου Αγγελικής, Σπηλιωτόπουλου Βασίλειου, Καρβουνιάρη Αντώνιου, Καναβού Μιλτιάδη)

ΜΕ 18 ΨΗΦΟΥΣ ΥΠΕΡ

Οι κ.κ. (οι κ.κ. Λαζαρίδης Ιωάννης, Κοντοστέργιος Στέργιος – Ελευθέριος, Τσομπάνογλου Φώτιος, Παπαμαργαρίτης Ευθύμιος, Σκευοφύλαξ Σωτήριος, Καρακώστας Γεώργιος, Τσομπανίδου γεωργία, Αργυρόπουλος Νικόλαος, Βλαχαντώνη Φρειδερίκη, Γεωργιάδου Ελισάβετ, Ναισίδου Σοφία, Στέφας Γεώργιος, Καρβουνιάρης Δημήτριος, Κουλουριώτη Μαρία – Ελισάβετ, Τερζάκης Αλέξανδρος, Αναμουρλόγλου Χρήστος, Βλασσόπουλος Γεράσιμος, Χατζηχαραλάμπους Σάββας.

ΜΕ 9 ΨΗΦΟΥΣ ΚΑΤΑ

Οι κ.κ Αλέπης Πέτρος, Χαμαλίδης Θεόδωρος, Κατιμερτζόγλου Κωνσταντίνος, Χριστοδούλου Βασίλης, Εξαδάκτυλος Κωνσταντίνος, Πούτσης Ρεζάρτ, Λόλας Λεωνίδα, Κανλής Χρήστος, Αθυμαρίτου φιλίππα.

Εγκρίνει :

Τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων Δ Τρίμηνο 2025 όπως καταγράφονται στους παρακάτω πίνακες.

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"(γ γραμμή γ.2)

1. Στόχοι 4ου τριμήνου 2025(€)	12.178.262,00	45.278.662,00	45.266.684,00	0,00
2. Εκτέλεση Π/Υ 4ου τριμήνου 2025 (€)	11.959.379,03	41.272.123,41	35.156.945,93	1.863.856,30
3. Ποσό απόκλισης εκτέλεσης από στόχους 4ου τριμήνου 2025 (€)	-218.882,97	-4.006.538,59	10.109.738,07	1.863.856,30
4. Ποσοστό απόκλισης εκτέλεσης από στόχους 4ου τριμήνου 2025 (€)	-1,80%	-8,85%	-22,33%	

ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ	
Απόκλιση Εσόδων	-4.006.538,59
Απόκλιση Εξόδων	-
Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος (1)	6.103.199,48

ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Στόχος	0,00
Εκτέλεση	1.863.856,30
Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων (Εκτέλεση μείον Στόχος) (2)	1.863.856,30
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ	
Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος (1)	6.103.199,48
Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων (2)	1.863.856,30
Διαφορά (1) - (2)	4.239.343,18
Απόκλιση	9,36%

Θα πρέπει να διευκρινιστεί ότι για τον εντοπισμό των αποκλίσεων ισχύει:

- ως προς το σκέλος των εσόδων, η σχέση «Εκτέλεση μείον Στόχος»,
- ως προς το σκέλος των δαπανών, η σχέση «Εκτέλεση μείον Στόχος»,
- ως προς το ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ, η σχέση «Απόκλιση Εσόδων μείον Απόκλιση Εξόδων»,
- ως προς τις απλήρωτες υποχρεώσεις υπολογίζεται σωρευτικά η απόκλιση των απλήρωτων υποχρεώσεων από το μητρώο δεσμεύσεων στο τέλος κάθε τριμήνου έναντι των αντίστοιχων στόχων απλήρωτων υποχρεώσεων από την γραμμή Γ2,
- ως προς το οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ, η σχέση «Απόκλιση ταμειακού αποτελέσματος μείον Απόκλιση απλήρωτων υποχρεώσεων».

Από την επεξεργασία, προκύπτουν τα εξής:

4) Τα ίδια έσοδα του Δήμου μας ανέρχονται σε **11.655.721,79 €**, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **11.845.735,00 €** και εμφανίζεται **αρνητική απόκλιση** ύψους **-190.013,21 €** (ποσοστό ύψους **-1,60 %**). Ενώ τα έσοδα που εισπράχθηκαν από απαιτήσεις ΠΟΕ (32-85) ανέρχονται σε **303.657,24 €**, ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **332.527,00 €**, και εμφανίζεται **αρνητική απόκλιση** ύψους **-28.869,76 €** (ποσοστό ύψους **-8,68 %**). Η συνολική απόκλιση ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ είναι **αρνητική** ύψους **-218.882,97 €** (ποσοστό ύψους **-1,80 %**).

5) Το σύνολο των εσόδων (χωρίς το χρηματικό υπόλοιπο) ανέρχεται σε **34.049.914,41€** και τα διαθέσιμα της 31/12/2024 σε **7.222.209,00 €** και συνολικά έσοδα πλέον διαθέσιμα σε **41.272.123,41 €**, ενώ ο στόχος είχε τεθεί για **45.278.662,00 €**, παρουσιάζοντας **αρνητική απόκλιση** ύψους **-4.006.538,59 €** (ποσοστό ύψους **-8,85 %**).

6) Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του 4ου τριμήνου, βάσει στοιχείων από το μητρώο δεσμεύσεων ανέρχονται σε **1.863.856,30 €**

- ποσό 216.329,84 € αφορά οφειλή σε προμηθευτή ΚΥΡΙΑΚΑΚΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ & ΣΙΑ Ε.Ε. (ΔΗΜΟΣΙΑ & ΙΔΙΩΤΙΚΑ ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ) για την Ανάπλαση κοινόχρηστων χώρων & πλατειών στην περιοχή της Καλογρέζας Ν.Ιωνίας για την οποία εκδόθηκε ΧΕ 2667 29/8/2025 και περιμένουμε την χρηματοδότηση από το Πράσινο Ταμείο .
- ποσό 371.380,00 αφορά οφειλή σε προμηθευτή "ΑΜΚΟ ΑΒΕΕ" για την προμήθεια ηλεκτρικών ποδηλάτων για ενίσχυση της μικροκινητικότητας στο Δήμο Νέας Ιωνίας, και αναμένεται η χρηματοδότηση από ΕΣΠΑ.
- Ποσό 138.669,13 € αφορά οφειλή σε προμηθευτή ΑΜΚΟ ΑΒΕΕ για Εξειδικευμένες δράσεις και εφαρμογή ευφυών τεχνολογιών για τον ψηφιακό μετασχηματισμό του Δήμου Νέας Ιωνίας και περιμένουμε την χρηματοδότηση από το Πρόγραμμα «ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ»
- Ποσό 96.541,26 € αφορά οφειλή σε προμηθευτή ΔΙΟΝ ΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε. για ενίσχυση πυροπροστασίας κατοικημένων περιοχών στο Δήμο Νέας Ιωνίας και περιμένουμε την χρηματοδότηση από το ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ.
- Ποσό 37.200, € αφορά οφειλή σε προμηθευτή ΠΑΡΚΟΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε. για Προμήθεια οργάνων παιδικών χαρών του Δήμου Νέας Ιωνίας.
ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **0,00 €**.

4) Το σύνολο των εξόδων ανέρχεται σε **35.156.945,93€**, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **45.266.684,00 €**, εμφανίζεται **αρνητική απόκλιση** ύψους **-10.109.738,07 €** (ποσοστό ύψους **-22,33 %**).

5) Το ταμειακό αποτέλεσμα του 4^{ου} τριμήνου 2025 που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται ανέρχεται σε **6.103.199,48 €**.

6) Το οικονομικό αποτέλεσμα του 4^{ου} τριμήνου 2025 που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται, ανέρχεται σε **4.239.343,18 €** και η αναγωγή του σε ποσοστό πραγματοποιείται με τον τύπο (Απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ/Στόχος συνολικών Εσόδων) και είναι **9,36 %**.

ΤΑ ΜΕΛΗ

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΑΝΑΜΟΥΡΛΟΓΛΟΥ
ΧΡΗΣΤΟΣ**

**Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ
ΕΞΑΔΑΚΤΥΛΟΣ
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ**

Λαζαρίδης Ιωάννης, Κοντοστέργιος Στέργιος – Ελευθέριος, Τσομπάνογλου Φώτιος, Παπαμαργαρίτης Ευθύμιος, Σκευοφύλαξ Σωτήριος, Καρακώστας Γεώργιος, Τσομπανίδου Γεωργία, Αργυρόπουλος Νικόλαος, Βλαχαντώνη Φρειδερίκη, Γεωργιάδου Ελισάβετ, Ναισιίδου Σοφία, Στέφας Γεώργιος, Καρβουνιάρης Δημήτριος, Κουλουριώτη Μαρία – Ελισάβετ, Τερζάκης Αλέξανδρος, Βλασσόπουλος Γεράσιμος, Χατζηχαραλάμπους Σάββας, Χριστοδούλου Βασίλης, Πούτσης Ρεζάρτ, Λόλας Λεωνίδα, Αλέπης Πέτρος, Χαμαλίδης Θεόδωρος, Κατιμερτζόγλου Κωνσταντίνος, Κανλής Χρήστος, Αθυμαρίτου Φιλίππα.

Έγινε, αποφασίσθηκε και εκδόθηκε στη Νέα Ιωνία την ίδια ημέρα.
Ακριβές Αντίγραφο από τα πρακτικά

Νέα Ιωνία

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΑΝΑΜΟΥΡΛΟΓΛΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ**