

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
 ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της 4^{ης}
 Τακτικής Συνεδρίασης
 Δημοτικού Συμβουλίου
 Δήμου Ναυπακτίας, έτους 2023

Αριθμός Απόφασης 38 / 2023

ΠΕΡΙ: Εισηγητική έκθεση Δ' τριμήνου του έτους 2022 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού

Στη Ναύπακτο σήμερα 30-01-2023, ημέρα Δευτέρα και ώρα 18:05 συνήλθε σε Τακτική συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Ναυπακτίας στο κτήριο της Αιτωλικής Αναπτυξιακής (δυτική αίθουσα), κόμβος περιφερειακού – Παλαιοπαναγιά Ναυπάκτου, ύστερα από την υπ' αρ.πρωτ.1727/26-01-2023 έγγραφη πρόσκληση του προέδρου, η οποία επιδόθηκε σε όλα τα μέλη του συμβουλίου και στον κ. Δήμαρχο, σύμφωνα με τις διατάξεις της υπ'αρ.375/02-06-2022 εγκυκλίου ΥΠ.ΕΣ., του Ν.5013/2023 (ΦΕΚ 12/Α/19-1-2023) και του άρθρου 67 του Ν.3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 74 του Ν.4555/2018.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ
1. Κοτρωνιάς Θωμάς του Παναγιώτη	
2. Παπαβασιλείου Σωκράτης του Ιωάννη	
3. Σιμάκης Γεώργιος του Αναστασίου	
4. Χοχτούλας Ζαχαρίας του Δημητρίου	
5. Παπαϊωαννίδης Ιωάννης του Πολυκάρπου	
6. Σιαμαντάς Γεώργιος του Ιωάννη	
7. Κονίδας Παναγιώτης του Γεωργίου	
8. Δημητρόπουλος Νικόλαος του Κων/νου	
9. Σκαρλάτος Γρηγόριος του Νικολάου	
10. Μπουλές Γιάννης του Βασιλείου	Αποχώρησε από την συνεδρίαση μετά την συζή-

	<i>τηση του 22^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης</i>
11. Κοτρώνης Γεώργιος του Κωνσταντίνου	
12. Τσέλιος Σπυρίδων του Αντωνίου	
13. Μουχτούρης Ηρακλής του Παναγιώτη	
14. Καραδήμας Χαράλαμπος του Ιωάννη	
15. Τσουκαλάς Κων/νος του Δημητρίου	
16. Ζορμπάς Κωνσταντίνος του Αποστόλου	
17. Τραχύλης Σπυρίδων του Σταύρου	
18. Κοτσανάς Ανδρέας του Ιωάννη	<i>Αποχώρησε από την συνεδρίαση μετά την συζήτηση του 22^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης</i>
19. Γούλας Γεώργιος του Σπυρίδωνα	
20. Νταουσάνης Ιωάννης του Αθανασίου	

ΑΠΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

1. Κούκουνας Αθανάσιος του Ανδρέα	
2. Λουκόπουλος Παναγιώτης του Σπυρίδωνος	
3. Χρυσανθόπουλος Λάμπρος του Ιωάννη	
4. Κιούσης Αθανάσιος του Φωτίου	
5. Ασημακόπουλος Νικόλαος του Σπυρίδωνα	
6. Καλαβρουζιώτη Παναγιώτα του Φωτίου	
7. Ασημακόπουλος Γεώργιος του Κων/νου	

Στη συνεδρίαση παρών ήταν ο Δήμαρχος κ. Βασίλειος Γκίζας ο οποίος κλήθηκε νόμιμα.

Στη συνεδρίαση παρούσα ήταν και η κ. Σταυρούλα-Μαρία Χωραφά η προϊστάμενη του τμήματος Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων η οποία τήρησε τα πρακτικά της συνεδρίασης.

Στη συνεδρίαση απύσα ήταν η πρόεδρος της κοινότητας Ναυπάκτου κ. Μυρτώ Κιμινουλάκη - Πλούμη, η οποία κλήθηκε νόμιμα.

Ο πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Γεώργιος Σιμάκης διαπίστωσε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία στην αρχή της συνεδρίασης με την παρουσία 20 Δημοτικών Συμβούλων από το σύνολο των 27 και ανέγνωσε το 17^ο θέμα της ημερησίας διάταξης «Εισηγητική έκθεση Δ' τριμήνου του έτους 2022 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού» και έδωσε το λόγο στον αντιδήμαρχο κ. Παπαβασιλείου, ο οποίος έθεσε υπόψη των μελών του δημοτικού συμβουλίου την από 18/1/2023 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, η οποία έχει ως ακολούθως:

Θέμα: «Εισηγητική έκθεση Δ' τριμήνου του έτους 2022 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού»

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το δημοτικό συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του δήμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Από 1.1.2011 σύμφωνα με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011 και το άρθρο 39 του ν. 4257/2014, ορίζονται τα εξής:

«9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για 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 και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών 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 στο προηγούμενο εδάφιο.

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 οικείου 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 αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Με την αριθ. 285/2021 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2022 και επικυρώθηκε με το αριθ. 230802/2021 14-01-2022, έγγραφο του Γ.Γ. Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας & Ιονίου

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της:

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010
- η Αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
- τον προϋπολογισμό οικον. έτους 2022
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Ναυπακτίας

Εισηγούμαστε:

Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, και εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Ναυπακτίας.

Συγκεκριμένα θέτουμε υπόψη της οικονομικής επιτροπής τους κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Δ' τριμήνου του έτους 2022
 Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Δ' τριμήνου του έτους 2022
 Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Δ' τριμήνου του έτους 2022.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
 ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
 ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022 - 31/12/2022

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	8.465.710,41	9.154.050,64	1,081309	9.083.142,02	1,072933	0,992254
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	135.883,40	322.704,91	2,374866	322.244,91	2,371481	0,998575
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	40.150,00	83.803,06	2,087249	83.803,06	2,087249	1
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.153.617,14	2.333.641,66	1,083592	2.333.641,66	1,083592	1
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	504.528,98	850.252,95	1,685241	782.255,58	1,550467	0,920027
5	Φόροι και εισφορές	11.489,19	18.557,50	1,615214	16.106,25	1,401861	0,867911
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	5.589.224,78	5.438.871,44	0,973099	5.438.871,44	0,973099	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	30.816,92	106.219,12	3,446779	106.219,12	3,446779	1
1	Έκτακτα έσοδα	36.351.323,25	4.809.725,24	0,132312	4.725.707,71	0,130001	0,982532
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.497.445,93	1.268.888,07	0,847368	1.268.888,07	0,847368	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	34.780.300,25	3.326.050,06	0,09563	3.326.050,06	0,09563	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	73.577,07	214.787,11	2,919213	130.769,58	1,777314	0,608833
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####

2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.433.698,38	1.674.051,32	1,167645	1.476.374,59	1,029767	0,881917
21	Τακτικά έσοδα	1.255.115,33	1.487.575,32	1,18521	1.296.473,59	1,032952	0,871535
22	Έκτακτα έσοδα	178.583,05	186.476,00	1,044198	179.901,00	1,00738	0,964741
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	3.751.278,88	3.783.811,71	1,008672	105.047,01	0,028003	0,027762
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.751.278,88	3.783.811,71	1,008672	105.047,01	0,028003	0,027762
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.797.024,70	3.121.123,83	0,821992	3.121.123,83	0,821992	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.667.410,00	2.354.121,20	0,882549	2.354.121,20	0,882549	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	284.017,70	86.749,84	0,305438	86.749,84	0,305438	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	845.597,00	680.252,79	0,804465	680.252,79	0,804465	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	6.166.853,33	0,00	0	0,00	0	#####
	Σύνολα εσόδων	59.965.888,95	22.542.762,74		18.511.395,16		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙ-
ΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022 - 31/12/2022

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	14531869,71	10951533,34	0,7536218	11804785,38	0,81233768	11112140,27	10951533,34	0,75362177	0,92771982
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6012047,05	5371549,86	0,8934644	5403743,27	0,89881919	5371549,86	5371549,86	0,89346438	0,99404239
61	Αμοιβές αρετών και τρί-	1150590,16	879683,44	0,7645498	951698,23	0,8271392	879683,44	879683,44	0,76454977	0,92433023

	των									
62	Παροχές τρίτων	4198587,98	2448006,62	0,5830547	2876859,03	0,6851968	2523927,82	2448006,62	0,58305474	0,85093034
63	Φόροι - τέλη	82700	60604,67	0,7328255	60549,67	0,73216046	60604,67	60604,67	0,73282551	1,00090835
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	526003,19	331218,86	0,6296898	383885,01	0,72981498	337739,06	331218,86	0,62968983	0,86280748
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	36915,51	14976,97	0,4057094	14976,97	0,40570942	14976,97	14976,97	0,40570942	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1104881,2	601434,18	0,5443428	756350,89	0,68455404	601434,18	601434,18	0,54434285	0,79517878
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1322197,62	1153983,08	0,8727766	1266646,65	0,95798588	1232148,61	1153983,08	0,87277655	0,91105367
68	Λοιπά Έξοδα	97947	90075,66	0,9196367	90075,66	0,91963674	90075,66	90075,66	0,91963674	1
7	Επενδύσεις	36902481,77	3681768,07	0,0997702	4564611,44	0,12369389	4117457,62	3681768,07	0,0997702	0,80658959
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2494316,51	396193,46	0,1588385	772534,75	0,30971801	719667,67	396193,46	0,15883849	0,51284872
73	Έργα	18616903,53	3247734,07	0,1744508	3740984,07	0,20094556	3346697,33	3247734,07	0,17445082	0,86814967
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	15771785,73	25840,54	0,0016384	39092,62	0,00247864	39092,62	25840,54	0,0016384	0,66100814
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	19476	12000	0,6161429	12000	0,61614295	12000	12000	0,61614295	1
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	8511494,08	4244126,83	0,4986348	4372128,88	0,51367349	4261746,04	4244126,83	0,49863476	0,97072318
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1875479,26	1773041,53	0,9453805	1857131,07	0,9902168	1789093,01	1773041,53	0,94538051	0,95472073
82	Αποδόσεις	2976557,69	2471085,3	0,8301822	2514997,81	0,84493501	2472653,03	2471085,3	0,83018223	0,98253974
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3659457,13	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	20043,39								
	Σύνολο δαπανών	59965888,95	18877428,24		20741525,7		19491343,93	18877428,24		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Λ/ο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

		τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2017	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-30/9/18	4ο Τρίμηνο 2022	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.066.075,72	4.257.971,67	4.247.538,67	1,00
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέ- λη κλπ	2.441.058,17	2.628.042,46	2.723.250,73	1,04
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.625.017,55	1.629.929,21	1.524.287,94	0,94
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	6.070.609,56	5.770.778,11	5.704.262,39	0,99
1.	Ταμείο	880,27	2.364,47	1.671,92	0,71
2.	Καταθέσεις όψεως και προ- θεσμίας	6.069.729,29	5.768.413,64	5.702.590,47	0,99
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑ- ΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙ- ΚΟΥ	1.381.113,58	42.472,91	1.063.435,29	25,04
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.337.201,31	13.595,64	1.034.558,02	76,09
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογα- ριασμοί ενεργητικού	43.912,27	28.877,27	28.877,27	1,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	483.446,04	483.446,04	483.446,04	1,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώ-	383.299,09	383.299,09	383.299,09	1,00

	σεις σε τράπεζες				
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	100.146,95	100.146,95	100.146,95	1,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.500.678,62	1.465.138,29	1.677.305,48	1,14
1.	Προμηθευτές	1.467.355,09	1.412.291,90	1.624.675,80	1,15
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	29.405,15	51.080,75	48.498,38	0,95
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	3.918,38	1.765,64	4.131,30	2,34
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	25.834,12	95.844,13	110.746,01	1,16
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.689.524,94	1.363.592,82	380.729,02	0,28
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	1.294.271,28	1.294.271,28	11.639,48	0,01
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	333.232,12	7.300,00	307.068,00	42,06
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	62.021,54	62.021,54	62.021,54	1,00

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

ΕΠΙΣΗΜΑΙΝΟΥΜΕ ΟΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2018 ΔΕΝ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΙΟΤΙ ΕΙΜΑΣΤΕ ΑΚΟΜΗ ΣΕ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΣΤΑΥΡΩΣΗΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ.

Την τριμηνιαία ανάλυση ελέγχου απόκλισης εκτέλεσης του προϋπολογισμού έτους 2022 έναντι της στοχοθεσίας που αφορά στο 4ο 3/μηνο έτους 2022 η οποία κυμαίνεται εντός των ορίων που προβλέπει η ΚΥΑ 34574/5-7-2018 αφού εμφανίζει θετικό αποτέλεσμα στο ύψος 7,47% .

Στη συνέχεια ο κ. Παπαβασιλείου, πρότεινε προς τα μέλη του Δ.Σ την έγκριση της ανωτέρω εισήγησης

Τέλος ο Πρόεδρος του Δ.Σ έθεσε σε ψηφοφορία την εισήγηση του κ. Παπαβασιλείου , την οποία ΟΜΟΦΩΝΑ ενέκρινε το Δημοτικό Συμβούλιο.

Η αναλυτική συζήτηση για το θέμα αυτό περιλαμβάνεται στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της απόφασης αυτής.

Οπότε το συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη του όλα τα παραπάνω,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει την Εισηγητική έκθεση Δ' τριμήνου του έτους 2022 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού όπως συντάχθηκε από την Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου μας σύμφωνα με τους παρακάτω πίνακες.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022 - 31/12/2022

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	8.465.710,41	9.154.050,64	1,081309	9.083.142,02	1,072933	0,992254
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	135.883,40	322.704,91	2,374866	322.244,91	2,371481	0,998575
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	40.150,00	83.803,06	2,087249	83.803,06	2,087249	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.153.617,14	2.333.641,66	1,083592	2.333.641,66	1,083592	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	504.528,98	850.252,95	1,685241	782.255,58	1,550467	0,920027
5	Φόροι και εισφορές	11.489,19	18.557,50	1,615214	16.106,25	1,401861	0,867911
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	5.589.224,78	5.438.871,44	0,973099	5.438.871,44	0,973099	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	30.816,92	106.219,12	3,446779	106.219,12	3,446779	1
1	Εκτακτα έσοδα	36.351.323,25	4.809.725,24	0,132312	4.725.707,71	0,130001	0,982532
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.497.445,93	1.268.888,07	0,847368	1.268.888,07	0,847368	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	34.780.300,25	3.326.050,06	0,09563	3.326.050,06	0,09563	1

14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	73.577,07	214.787,11	2,919213	130.769,58	1,777314	0,608833
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.433.698,38	1.674.051,32	1,167645	1.476.374,59	1,029767	0,881917
21	Τακτικά έσοδα	1.255.115,33	1.487.575,32	1,18521	1.296.473,59	1,032952	0,871535
22	Έκτακτα έσοδα	178.583,05	186.476,00	1,044198	179.901,00	1,00738	0,964741
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	3.751.278,88	3.783.811,71	1,008672	105.047,01	0,028003	0,027762
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.751.278,88	3.783.811,71	1,008672	105.047,01	0,028003	0,027762
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.797.024,70	3.121.123,83	0,821992	3.121.123,83	0,821992	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.667.410,00	2.354.121,20	0,882549	2.354.121,20	0,882549	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	284.017,70	86.749,84	0,305438	86.749,84	0,305438	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	845.597,00	680.252,79	0,804465	680.252,79	0,804465	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	6.166.853,33	0,00	0	0,00	0	#####
	Σύνολα εσόδων	59.965.888,95	22.542.762,74		18.511.395,16		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022 - 31/12/2022

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέ- ντα	%	Τιμολογη- θέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέ- ντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	14531869,71	10951533,34	0,7536218	11804785,38	0,81233768	11112140,27	10951533,34	0,75362177	0,92771982
60	Αμοιβές και έξοδα προ- σωπικού	6012047,05	5371549,86	0,8934644	5403743,27	0,89881919	5371549,86	5371549,86	0,89346438	0,99404239
61	Αμοιβές αιρετών και τρί- των	1150590,16	879683,44	0,7645498	951698,23	0,8271392	879683,44	879683,44	0,76454977	0,92433023

62	Παροχές τρίτων	4198587,98	2448006,62	0,5830547	2876859,03	0,6851968	2523927,82	2448006,62	0,58305474	0,85093034
63	Φόροι - τέλη	82700	60604,67	0,7328255	60549,67	0,73216046	60604,67	60604,67	0,73282551	1,00090835
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	526003,19	331218,86	0,6296898	383885,01	0,72981498	337739,06	331218,86	0,62968983	0,86280748
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	36915,51	14976,97	0,4057094	14976,97	0,40570942	14976,97	14976,97	0,40570942	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1104881,2	601434,18	0,5443428	756350,89	0,68455404	601434,18	601434,18	0,54434285	0,79517878
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1322197,62	1153983,08	0,8727766	1266646,65	0,95798588	1232148,61	1153983,08	0,87277655	0,91105367
68	Λοιπά Έξοδα	97947	90075,66	0,9196367	90075,66	0,91963674	90075,66	90075,66	0,91963674	1
7	Επενδύσεις	36902481,77	3681768,07	0,0997702	4564611,44	0,12369389	4117457,62	3681768,07	0,0997702	0,80658959
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2494316,51	396193,46	0,1588385	772534,75	0,30971801	719667,67	396193,46	0,15883849	0,51284872
73	Έργα	18616903,53	3247734,07	0,1744508	3740984,07	0,20094556	3346697,33	3247734,07	0,17445082	0,86814967
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	15771785,73	25840,54	0,0016384	39092,62	0,00247864	39092,62	25840,54	0,0016384	0,66100814
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	19476	12000	0,6161429	12000	0,61614295	12000	12000	0,61614295	1
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	8511494,08	4244126,83	0,4986348	4372128,88	0,51367349	4261746,04	4244126,83	0,49863476	0,97072318
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1875479,26	1773041,53	0,9453805	1857131,07	0,9902168	1789093,01	1773041,53	0,94538051	0,95472073
82	Αποδόσεις	2976557,69	2471085,3	0,8301822	2514997,81	0,84493501	2472653,03	2471085,3	0,83018223	0,98253974
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3659457,13	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	20043,39								
	Σύνολα δαπανών	59965888,95	18877428,24		20741525,7		19491343,93	18877428,24		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Α/ο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

		τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2017	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-30/9/18	4ο Τρίμηνο 2022	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.066.075,72	4.257.971,67	4.247.538,67	1,00
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.441.058,17	2.628.042,46	2.723.250,73	1,04
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.625.017,55	1.629.929,21	1.524.287,94	0,94
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	6.070.609,56	5.770.778,11	5.704.262,39	0,99
1.	Ταμείο	880,27	2.364,47	1.671,92	0,71
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	6.069.729,29	5.768.413,64	5.702.590,47	0,99
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.381.113,58	42.472,91	1.063.435,29	25,04
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.337.201,31	13.595,64	1.034.558,02	76,09
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	43.912,27	28.877,27	28.877,27	1,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	483.446,04	483.446,04	483.446,04	1,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	383.299,09	383.299,09	383.299,09	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	100.146,95	100.146,95	100.146,95	1,00
B.	ΛΟΠΙΣΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.500.678,62	1.465.138,29	1.677.305,48	1,14
1.	Προμηθευτές	1.467.355,09	1.412.291,90	1.624.675,80	1,15

3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	29.405,15	51.080,75	48.498,38	0,95
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	3.918,38	1.765,64	4.131,30	2,34
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	25.834,12	95.844,13	110.746,01	1,16
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.689.524,94	1.363.592,82	380.729,02	0,28
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	1.294.271,28	1.294.271,28	11.639,48	0,01
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	333.232,12	7.300,00	307.068,00	42,06
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	62.021,54	62.021,54	62.021,54	1,00

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

ΕΠΙΣΗΜΑΙΝΟΥΜΕ ΟΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2018 ΔΕΝ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΙΟΤΙ ΕΙΜΑΣΤΕ ΑΚΟΜΗ ΣΕ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΣΤΑΥΡΩΣΗΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ.

Η Απόφαση αυτή έλαβε αριθμό 38 / 2023.

Οπότε συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται όπως πιο κάτω:

Ο Πρόεδρος
Υπογραφή

Ο Γραμματέας
Υπογραφή

Τα μέλη
Υπογραφές

Ακριβές αντίγραφο
Ναύπακτος 31-01-2023
Η Προϊσταμένη του ΤΥΠΟ
Πρακτικογράφος Δ.Σ.

Σταυρούλα-Μαρία Χωραφά