

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Από το πρακτικό της 7^{ης}
δια ζώσης συνεδρίαση της
Οικονομικής Επιτροπής
του Δήμου Ναυπακτίας έτους 2022**

Αριθ. Απόφασης 45 / 2022

ΠΕΡΙ: Εισηγητική έκθεση Δ' τριμήνου του έτους 2021 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Στη Ναύπακτο σήμερα την 08-02-2022 ημέρα Τρίτη και ώρα 14:15 συνήλθε σε **δια ζώσης συνεδρίαση** η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ναυπακτίας, ύστερα από την με αριθ.πρωτ.:2427/ 4-2-2022 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν.4830/2021 (Α'169), με το οποίο τροποποιήθηκε η παρ.1 του άρθρου 10 της υπ'αριθμ.55/11-3-2020 ΦΕΚ-ΠΝΠ όπως κυρώθηκε νομοθετικά με το άρθρο 2 του Ν.4682/2020 (Α'76), τις διατάξεις των υπ'αρ.429/13-3-2020, 426/13-11-2020 & 643/24-9-2021 εγκυκλίων ΥΠ.ΕΣ, και τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν.4555/18.

ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

1. Γκίζας Βασίλειος, Πρόεδρος Επιτροπής
2. Παπαβασιλείου Σωκράτης, Αντιπρόεδρος Επιτροπής
3. Παπαϊωαννίδης Ιωάννης
4. Κούκουνας Αθανάσιος
5. Κοτρώνης Γεώργιος
6. Τσουκαλάς Κων/νος
7. Δημητρόπουλος Νικόλαος

ΑΠΟΝΤΑ ΜΕΛΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

Στη συνεδρίαση παρούσα ήταν επίσης και η κ. Σπυριδούλα Παυλοχρήστου υπάλληλος του Δήμου για την τήρηση των πρακτικών της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία με την παρουσία 7 μελών σε σύνολο 7 μελών της Οικονομικής Επιτροπής, εισηγήθηκε το 3^ο θέμα εκτός ημερήσιας διάταξης «Εισηγητική έκθεση Δ' τριμήνου του έτους 2021 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού» και είπε ότι το θέμα είναι κατεπείγον και πρέπει να συζητηθεί άμεσα λόγω προθεσμιών.

Τα μέλη της επιτροπής ΟΜΟΦΩΝΑ ενέκριναν το κατεπείγον του θέματος.

Στη συνέχεια έθεσε υπόψη των μελών της επιτροπής την από 31/1/2022 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών, η οποία έχει ως ακολούθως:

«Θέμα: Εισηγητική έκθεση Δ' τριμήνου του έτους 2021 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν.4623/19, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την πρόοδο υλοποίησης 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.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.»

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. 491/2019 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2020 και εγκρίθηκε με την αριθ. 290665/2019 & 289581/2019 6Ιαν. 2020, απόφαση της 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, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν.4623/19
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως ισχύει
- 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»
- την αριθ. 491/2019 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2020 και εγκρίθηκε με την αριθ. 290665/2019 & 289581/2019 6Ιαν. 2020, απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου _ Δυτικής Ελλάδας & Ιον
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Ναυπακτίας,

εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή

Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, 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 διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Δ τριμήνου του έτους 2021

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Δ τριμήνου του έτους 2021

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Δ' τριμήνου του έτους 2021

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2021 - 31/12/2021

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	8.513.987,77	8.250.717,88	0,969078	8.185.051,26	0,961365	0,992041
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	188.089,69	54.884,99	0,291802	54.884,99	0,291802	1
2	Έρσοδοι από κινητή περιουσία	60.150,00	86.845,09	1,443809	86.845,09	1,443809	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.318.059,45	1.974.253,11	0,851684	1.974.253,11	0,851684	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	446.091,73	600.097,00	1,345232	535.116,08	1,199565	0,891716
5	Φόροι και εισφορές	32.977,50	8.610,41	0,2611	8.610,41	0,2611	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	5.442.420,17	5.442.990,21	1,000105	5.442.990,21	1,000105	1

ΑΔΑ: 6ΘΤΓΩΚΓ-6Ω4

7	Λοιπά τακτικά έσοδα	26.199,23	83.037,07	3,169447	82.351,37	3,143274	0,991742
1	Έκτακτα έσοδα	47.484.959,83	3.994.819,02	0,084128	3.829.621,25	0,080649	0,958647
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.973.959,31	1.361.969,31	0,689968	1.361.969,31	0,689968	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	45.356.524,51	2.313.300,80	0,051003	2.313.300,80	0,051003	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	1.315,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	1.315,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	154.176,01	290.810,15	1,886222	153.036,14	0,992607	0,526241
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	300,00	27.423,76	91,41253	0,00	0	0
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.011.142,71	1.189.505,73	1,176397	997.449,00	0,986457	0,838541
21	Τακτικά έσοδα	988.142,71	1.120.142,80	1,133584	973.767,82	0,985453	0,869325
22	Έκτακτα έσοδα	23.000,00	69.362,93	3,01578	23.681,18	1,029617	0,34141
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	3.342.287,92	3.434.430,42	1,027569	78.615,12	0,023521	0,02289
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.342.287,92	3.434.430,42	1,027569	78.615,12	0,023521	0,02289
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.715.437,50	2.566.907,01	0,690876	2.559.768,34	0,688955	0,997219
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.026.160,00	2.233.594,14	0,738095	2.233.594,14	0,738095	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	383.000,00	27.195,37	0,071006	20.056,70	0,052367	0,737504
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	306.277,50	306.117,50	0,999478	306.117,50	0,999478	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	5.757.925,66	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
	Σύνολα εσόδων	69.825.741,39	19.436.380,06		15.650.504,97		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2021 - 31/12/2021

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντ α	%	Ενταλθέντ α	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	14599358,78	9987944,78	0,684136	10694364,41	0,7325229	9987944,78	9987944,78	0,6841359	0,9339447
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6022138,76	5292309,26	0,878809	5319119,19	0,8832608	5292309,26	5292309,26	0,8788089	0,9949597
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1267522,96	769666,82	0,607221	931581,67	0,7349624	769666,82	769666,82	0,6072212	0,8261936

ΑΔΑ: 6ΘΤΓΩΚΓ-6Ω4

62	Παροχές τρίτων	4248214,7	1798208	0,423286	2082265,56	0,4901507	1798208	1798208	0,4232856	0,8635825
63	Φόροι - τέλη	80650	55166,22	0,68402	55085,22	0,6830157	55166,22	55166,22	0,6840201	1,0014704
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	413261,77	188659,6	0,456514	258204,38	0,6247962	188659,6	188659,6	0,4565136	0,73066
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	98203,99	42105,75	0,428758	42733,49	0,4351502	42105,75	42105,75	0,428758	0,9853104
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	925927,23	465711,02	0,502967	607486,46	0,6560845	465711,02	465711,02	0,5029672	0,7666196
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1450692,73	1286547,71	0,886851	1308318,04	0,9018574	1286547,71	1286547,71	0,8868506	0,9833601
68	Λοιπά Έξοδα	92746,64	89570,4	0,965754	89570,4	0,9657536	89570,4	89570,4	0,9657536	1
7	Επενδύσεις	47394590,36	1842009,09	0,038865	2643214,74	0,0557704	1842009,09	1842009,09	0,0388654	0,6968821
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3749478,56	409660,09	0,109258	1123597,51	0,2996677	409660,09	409660,09	0,1092579	0,3645968
73	Έργα	27091632,16	1413349	0,052169	1500617,23	0,0553904	1413349	1413349	0,0521692	0,9418451
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	16546003,64	19000	0,001148	19000	0,0011483	19000	19000	0,0011483	1
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	7476	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	7784909,55	3411623,43	0,438235	3463143	0,4448533	3411623,43	3411623,43	0,4382355	0,9851235
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1122170,44	1042509,29	0,929012	1063502,08	0,9477189	1042509,29	1042509,29	0,9290115	0,9802607
82	Αποδόσεις	3447848	2369114,14	0,687128	2399640,92	0,6959822	2369114,14	2369114,14	0,6871284	0,9872786
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3214891,11	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
9	Αποθεματικό	47642,7								
Σύνολα δαπανών		69826501,39	15241577,3		16800722,15		15241577,3	15241577,3		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

		τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2019	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-31/3/20	4ο Τρίμηνο 2021	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.570.867,40	3.730.340,42	4.066.072,77	1,09

ΑΔΑ: 6ΘΤΓΩΚΓ-6Ω4

1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.200.320,01	2.366.371,59	2.441.058,17	1,03
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.370.547,39	1.363.968,83	1.625.014,60	1,19
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	5.655.648,95	6.106.080,28	6.070.609,56	0,99
1.	Ταμείο	326,33	1.228,10	880,27	0,72
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	5.655.322,62	6.104.852,18	6.069.729,29	0,99
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.014.858,77	201.160,10	35.984,29	0,18
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	988.096,38	12.003,99	4.362,68	0,36
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	26.762,39	189.156,11	31.621,61	0,17
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	3/2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	501.308,56	483.446,04	483.446,04	1,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	452.186,60	452.186,60	452.186,60	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	49.121,96	31.259,44	31.259,44	1,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	828.162,38	748.491,46	1.523.638,81	2,04
1.	Προμηθευτές	769.356,39	719.712,50	1.467.049,47	2,04
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	20.901,96	13.154,30	26.876,84	2,04
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	4.429,45	585,04	3.918,38	6,70
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	33.474,58	15.039,62	25.794,12	1,72
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.072.852,58	36.499,46	36.499,46	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	807.972,99	11.639,48	11.639,48	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	199.810,63	2.800,00	2.800,00	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	65.068,96	22.059,98	22.059,98	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 Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της τα παραπάνω,

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ
ΟΜΟΦΩΝΑ**

1. Εγκρίνει το κατεπείγον του θέματος
2. Εγκρίνει και υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο την έκθεση Δ' τριμήνου του έτους 2021 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 2021**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2021 - 31/12/2021

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	8.513.987,77	8.250.717,88	0,969078	8.185.051,26	0,961365	0,992041
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	188.089,69	54.884,99	0,291802	54.884,99	0,291802	1
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	60.150,00	86.845,09	1,443809	86.845,09	1,443809	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.318.059,45	1.974.253,11	0,851684	1.974.253,11	0,851684	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	446.091,73	600.097,00	1,345232	535.116,08	1,199565	0,891716
5	Φόροι και εισφορές	32.977,50	8.610,41	0,2611	8.610,41	0,2611	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	5.442.420,17	5.442.990,21	1,000105	5.442.990,21	1,000105	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	26.199,23	83.037,07	3,169447	82.351,37	3,143274	0,991742
1	Έκτακτα έσοδα	47.484.959,83	3.994.819,02	0,084128	3.829.621,25	0,080649	0,958647
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.973.959,31	1.361.969,31	0,689968	1.361.969,31	0,689968	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	45.356.524,51	2.313.300,80	0,051003	2.313.300,80	0,051003	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	1.315,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	1.315,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	154.176,01	290.810,15	1,886222	153.036,14	0,992607	0,526241
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	300,00	27.423,76	91,41253	0,00	0	0
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.011.142,71	1.189.505,73	1,176397	997.449,00	0,986457	0,838541
21	Τακτικά έσοδα	988.142,71	1.120.142,80	1,133584	973.767,82	0,985453	0,869325
22	Έκτακτα έσοδα	23.000,00	69.362,93	3,01578	23.681,18	1,029617	0,34141

ΑΔΑ: 6ΘΤΓΩΚΓ-6Ω4

3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	3.342.287,92	3.434.430,42	1,027569	78.615,12	0,023521	0,02289
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.342.287,92	3.434.430,42	1,027569	78.615,12	0,023521	0,02289
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.715.437,50	2.566.907,01	0,690876	2.559.768,34	0,688955	0,997219
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.026.160,00	2.233.594,14	0,738095	2.233.594,14	0,738095	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	383.000,00	27.195,37	0,071006	20.056,70	0,052367	0,737504
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	306.277,50	306.117,50	0,999478	306.117,50	0,999478	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	5.757.925,66	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
	Σύνολα εσόδων	69.825.741,39	19.436.380,06		15.650.504,97		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2021 - 31/12/2021

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	14599358,78	9987944,78	0,684136	10694364,41	0,7325229	9987944,78	9987944,78	0,6841359	0,9339447
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6022138,76	5292309,26	0,878809	5319119,19	0,8832608	5292309,26	5292309,26	0,8788089	0,9949597
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1267522,96	769666,82	0,607221	931581,67	0,7349624	769666,82	769666,82	0,6072212	0,8261936
62	Παροχές τρίτων	4248214,7	1798208	0,423286	2082265,56	0,4901507	1798208	1798208	0,4232856	0,8635825
63	Φόροι - τέλη	80650	55166,22	0,68402	55085,22	0,6830157	55166,22	55166,22	0,6840201	1,0014704
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	413261,77	188659,6	0,456514	258204,38	0,6247962	188659,6	188659,6	0,4565136	0,73066
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	98203,99	42105,75	0,428758	42733,49	0,4351502	42105,75	42105,75	0,428758	0,9853104
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	925927,23	465711,02	0,502967	607486,46	0,6560845	465711,02	465711,02	0,5029672	0,7666196
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1450692,73	1286547,71	0,886851	1308318,04	0,9018574	1286547,71	1286547,71	0,8868506	0,9833601
68	Λοιπά Έξοδα	92746,64	89570,4	0,965754	89570,4	0,9657536	89570,4	89570,4	0,9657536	1
7	Επενδύσεις	47394590,36	1842009,09	0,038865	2643214,74	0,0557704	1842009,09	1842009,09	0,0388654	0,6968821
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3749478,56	409660,09	0,109258	1123597,51	0,2996677	409660,09	409660,09	0,1092579	0,3645968
73	Έργα	27091632,16	1413349	0,052169	1500617,23	0,0553904	1413349	1413349	0,0521692	0,9418451

ΑΔΑ: 6ΘΤΓΩΚΓ-6Ω4

74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	16546003,64	19000	0,001148	19000	0,0011483	19000	19000	0,0011483	1
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	7476	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	7784909,55	3411623,43	0,438235	3463143	0,4448533	3411623,43	3411623,43	0,4382355	0,9851235
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1122170,44	1042509,29	0,929012	1063502,08	0,9477189	1042509,29	1042509,29	0,9290115	0,9802607
82	Αποδόσεις	3447848	2369114,14	0,687128	2399640,92	0,6959822	2369114,14	2369114,14	0,6871284	0,9872786
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3214891,11	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
9	Αποθεματικό	47642,7								
	Σύνολα δαπανών	69826501,39	15241577,3		16800722,15		15241577,3	15241577,3		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

		τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2019	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-31/3/20	4ο Τρίμηνο 2021	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.570.867,40	3.730.340,42	4.066.072,77	1,09
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.200.320,01	2.366.371,59	2.441.058,17	1,03
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.370.547,39	1.363.968,83	1.625.014,60	1,19
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	5.655.648,95	6.106.080,28	6.070.609,56	0,99
1.	Ταμείο	326,33	1.228,10	880,27	0,72
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	5.655.322,62	6.104.852,18	6.069.729,29	0,99
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.014.858,77	201.160,10	35.984,29	0,18
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	988.096,38	12.003,99	4.362,68	0,36

ΑΔΑ: 6ΘΤΓΩΚΓ-6Ω4

3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	26.762,39	189.156,11	31.621,61	0,17
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	312
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	501.308,56	483.446,04	483.446,04	1,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	452.186,60	452.186,60	452.186,60	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	49.121,96	31.259,44	31.259,44	1,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	828.162,38	748.491,46	1.523.638,81	2,04
1.	Προμηθευτές	769.356,39	719.712,50	1.467.049,47	2,04
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	20.901,96	13.154,30	26.876,84	2,04
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	4.429,45	585,04	3.918,38	6,70
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	33.474,58	15.039,62	25.794,12	1,72
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.072.852,58	36.499,46	36.499,46	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	807.972,99	11.639,48	11.639,48	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	199.810,63	2.800,00	2.800,00	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	65.068,96	22.059,98	22.059,98	1,00

Η απόφαση αυτή έλαβε αριθμό 45 / 2022.

Οπότε συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται όπως πιο κάτω:

Ο Πρόεδρος
Υπογραφή

Η γραμματέας
Υπογραφή

Τα μέλη
Υπογραφές

Ακριβές αντίγραφο
Ναύπακτος 9-2-2022

Η Προϊσταμένη ΤΥΠΟ

Η Γραμματέας της Οικ. Επιτροπής

Σταυρούλα – Μαρία Χωραφά

Σπυριδούλα Παυλοχρήστου