

Από το πρακτικό της 18^{ης}
Τακτικής Συνεδρίασης
του Δημοτικού Συμβουλίου
Δήμου Ναυπακτίας, έτους 2024

Αριθμός Απόφασης 186 / 2024

ΠΕΡΙ: Εισηγητική έκθεση Β' τριμήνου του έτους 2024 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού

Στη Ναύπακτο σήμερα 29-07-2024, ημέρα Δευτέρα και ώρα 18:00 συνήλθε σε Τακτική συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου μας, στο Δημοτικό κτήριο της Αιτωλικής Αναπτυξιακής (δυτική αίθουσα), κόμβος περιφερειακού – Παλαιοπαναγιά Ναυπάκτου, ύστερα από την υπ' αρ.πρωτ.:16154/25-07-2024 έγγραφη πρόσκληση του προέδρου, η οποία γνωστοποιήθηκε στον δήμαρχο και σε καθέναν από τους δημοτικούς συμβούλους με το από 25-07-2024 ηλεκτρονικό μήνυμα, σύμφωνα με το άρθρο 67 παρ.1 του Ν.3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 6 του Ν.5056/2023(ΦΕΚ Α/163/06-10-2023).

ΠΑΡΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

1. Κοτρωνιάς Θωμάς του Παναγιώτη	
2. Παπαβασιλείου Σωκράτης του Ιωάννη	
3. Τσέλιος Σπυρίδων του Αντωνίου	<i>Αποχώρησε από την συνεδρίαση μετά την συζήτηση του 14^{ου} θέματος ημερήσιας διάταξης</i>
4. Σταυρόπουλος Άγγελος του Αθανασίου	
5. Παπαϊωαννίδης Ιωάννης του Πολυκάρπου	
6. Ρισβά-Πατακοπούλου Μαρίνα του Ανδρέα	
7. Σμπούκη-Πελέκη Αγγελική του Ιωάννη	
8. Σιμάκης Γεώργιος του Αναστασίου	
9. Ζορμπάς Κων/νος του Αποστόλου	

10. Κούκουνας Αθανάσιος του Ανδρέα	
11. Ραυτόπουλος Νικόλαος του Αποστόλου	
12. Μουχτούρης Ηρακλής του Παναγιώτη	
13. Τσουκαλάς Κωνσταντίνος του Δημητρίου	
14. Δελημάρης Γρηγόριος του Χρήστου	
15. Καραδήμας Χαράλαμπος του Ιωάννη	
16. Σιαμαντάς Γεώργιος του Ιωάννη	
17. Γούλας Γεώργιος του Σπυρίδωνα	
18. Γουρζής Σπυρίδων του Ξενοφώντος	
19. Καλαβριζιώτης Ανδρέας του Γεωργίου	
20. Χρυσανθόπουλος Λάμπρος του Ιωάννη	<i>Αποχώρησε από την συνεδρίαση πριν την συζήτηση του 1^{ου} θέματος εκτός ημερήσιας διάταξης</i>
21. Κωνσταντόπουλος Ανδρέας του Χρήστου	
22. Κεχαγιάς Παναγιώτης του Κων/νου	
23. Κοτσανάς Ανδρέας του Ιωάννη	<i>Αποχώρησε από την συνεδρίαση μετά την συζήτηση του 1^{ου} θέματος εκτός ημερήσιας διάταξης</i>

ΑΠΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

1. Ασημακόπουλος Γεώργιος του Κων/νου	
2. Σαλαμούρας Χρήστος του Ιωάννη	

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 παρών ήταν ο πρόεδρος της δημοτικής κοινότητας Ναυπάκτου κ. Σταυρόπουλος Κωνσταντίνος ο οποίος κλήθηκε νόμιμα.

Ο πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Άγγελος Σταυρόπουλος διαπίστωσε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία στην αρχή της συνεδρίασης με την παρουσία 23 Δημοτικών Συμβούλων από το σύνολο των 25 και ανέγνωσε το 5^ο θέμα ημερήσιας διάταξης, στο οποίο συμμετείχαν 21

δημοτικοί σύμβουλοι « Εισηγητική έκθεση Β΄ τριμήνου του έτους 2024 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού ».

Στη συνέχεια ο πρόεδρος έδωσε το λόγο στον αντιδήμαρχο κ. Παπαβασιλείου , ο οποίος έθεσε υπόψη των μελών του δημοτικού συμβουλίου την υπ'αρ.πρ.282/2024 απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής με ΑΔΑ: Ψ6ΚΗΩΚΓ-ZB2, η οποία έχει ως εξής:

Θέμα: «Εισηγητική έκθεση Β΄ τριμήνου του έτους 2024 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού»

*Σύμφωνα με το άρθρο 26 του ν.5056/23 (ΦΕΚ 163/06.10.2023 τεύχος Α΄): "1.Από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, η **οικονομική επιτροπή, η επιτροπή ποιότητας ζωής και η εκτελεστική επιτροπή των δήμων καταργούνται** και τις αρμοδιότητές τους ασκεί η **δημοτική επιτροπή** που συγκροτείται και εκλέγεται με βάση το [άρθρο 8](#). Σε δήμους με πληθυσμό κάτω των δέκα χιλιάδων (10.000) κατοίκων, στους οποίους οι αρμοδιότητες της επιτροπής ποιότητας ζωής ασκούνται από το δημοτικό συμβούλιο, από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, ασκούνται από τη δημοτική επιτροπή.*

3.Από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1. 2024, όπου στο Ένατο Μέρος του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων [[ν. 3463/2006 \(Α΄ 114\)](#)] γίνεται αναφορά ή παραπομπή στη δημορχιακή επιτροπή ή στο [άρθρο 104](#) του ίδιου νόμου, εφεξής νοούνται η δημοτική επιτροπή και το [άρθρο 8](#) του παρόντος, αντίστοιχα.

Σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 54 του ν.5056/23 (ΦΕΚ 163/06.10.2023 τεύχος Α΄): "2.Η ισχύς του Μέρους Β΄ αρχίζει την 1η.1.2024".

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή (ΠΛΕΟΝ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ) 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 (ΠΛΕΟΝ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ), 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 εισπραχθέντων 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. 433/2023 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2024 και επικυρώθηκε με το αριθ. αριθ. πρωτ. 3384/11-1-2024, 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 2024
- 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 Δημοτικής Επιτροπής τους κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β' τριμήνου του έτους 2024

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β' τριμήνου του έτους 2024

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2024.

Την τριμηνιαία ανάλυση ελέγχου απόκλισης εκτέλεσης του προϋπολογισμού έτους 2024 έναντι της στοχοθεσίας που αφορά στο Β' τρίμηνο έτους 2024 η οποία είναι εντός των ορίων που προβλέπει η ΚΥΑ 34574/5-7-2018.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
 ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ
 ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
 ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 30/6/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	11.053.947,74	5.169.018,78	0,46761744	5.035.245,80	0,4555156	0,97412024
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	327.000,00	32.921,75	0,10067813	29.789,15	0,0910983	0,9048471

2	Έσοδα από κινητή περιουσία	85.500,00	8.277,83	0,09681673	8.277,83	0,0968167	1
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.600.000,00	931.433,41	0,35824362	931.433,41	0,3582436	1
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	614.840,00	360.881,99	0,58695269	230.241,61	0,374474	0,63799695
5	Φόροι και εισφορές	17.900,00	10.977,50	0,61326816	10.977,50	0,6132682	1
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	7.308.007,74	3.812.638,19	0,52170692	3.812.638,19	0,5217069	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	100.700,00	11.888,11	0,11805472	11.888,11	0,1180547	1
1	Έκτακτα έσοδα	14.514.829,14	1.602.857,20	0,11042894	1.602.557,20	0,1104083	0,99981283
11	Έσοδα 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	735.592,19	306.623,56	0,41683906	306.623,56	0,4168391	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	13.379.421,23	1.184.432,49	0,08852644	1.184.432,49	0,0885264	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	230.199,12	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	155.000,00	97.002,70	0,62582387	96.702,70	0,6238884	0,9969073
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	14.616,60	14.798,45	1,01244133	14.798,45	1,0124413	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.502.972,59	654.463,78	0,43544625	619.263,12	0,4120256	0,9462145
21	Τακτικά έσοδα	1.290.878,96	609.655,77	0,47227958	600.688,88	0,4653332	0,98529188
22	Έκτακτα έσοδα	212.093,63	44.808,01	0,21126523	18.574,24	0,0875757	0,41452946
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.219.246,28	4.007.136,17	0,76776146	94.024,00	0,0180149	0,02346414
31	Εισπράξεις από δάνεια	1.087.862,87	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	4.131.383,41	4.007.136,17	0,969926	94.024,00	0,0227585	0,02346414
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.411.584,50	1.654.548,63	0,48497952	1.654.438,38	0,4849472	0,99993337
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.603.260,00	1.264.730,58	0,48582569	1.264.620,33	0,4857833	0,99991283
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	86.324,50	24.501,76	0,28367712	24.501,76	0,2836771	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	721.952,50	365.316,29	0,50601153	365.316,29	0,5060115	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3.421.227,03	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
	Σύνολα εσόδων	39.123.807,28	13.088.024,56		9.005.528,50		

ΥΠΟΛΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
 ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ
 ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 -
 30/6/2024

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	16690287,66	15574256,88	0,9331329	5797038,81	0,34733007	5375114,97	5082621,91	0,30452572	0,87676175
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7447499,41	7335412,11	0,9849497	3216469,73	0,43188587	3196455,67	3181465,61	0,42718575	0,98911722
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	993151,32	894209,51	0,9003759	318286,54	0,32048141	255934,85	255761,25	0,25752496	0,8035566
62	Παροχές τρίτων	3627252,61	3278888,33	0,9039592	1111658,35	0,30647393	889970,46	670278,86	0,18478968	0,60295401
63	Φόροι - τέλη	123862,26	121662,26	0,9822383	47466,39	0,38321915	47466,39	45582,84	0,36801234	0,96031824
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	496303,8	337517,11	0,6800615	167015,74	0,33651916	122895,81	103817,25	0,20918085	0,62160159
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	149637,56	148637,56	0,9933172	71348,32	0,47680756	71348,32	71348,32	0,47680756	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1041489,88	896039,31	0,8603438	284895,6	0,2735462	211145,33	184169,64	0,17683287	0,64644607
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2717790,82	2468590,69	0,9083078	488827,5	0,17986208	488827,5	479127,5	0,176293	0,9801566
68	Λοιπά Έξοδα	93300	93300	1	91070,64	0,97610547	91070,64	91070,64	0,97610547	1
7	Επενδύσεις	13275132,17	7731982,05	0,5824411	1726357,52	0,13004447	1453911,08	1394149,26	0,10501961	0,80756694
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	5316381,75	1736966,76	0,3267197	121797,94	0,02290993	0	0	0	0
73	Έργα	7222917,6	5494883,61	0,7607568	1479635,81	0,20485293	1328987,31	1277285,49	0,17683789	0,86324316
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	735832,82	500131,68	0,6796811	124923,77	0,16977195	124923,77	116863,77	0,15881837	0,93548065
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	9158234,13	5070489,85	0,5536537	3693219,69	0,40326766	3224039,84	2883302,75	0,31483174	0,78070166
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2531346	2454207,85	0,9695268	2371325,69	0,9367845	1918348,09	1578824,41	0,62370945	0,66579821
82	Αποδόσεις	2681832	2616282	0,9755578	1321894	0,49290709	1305691,75	1304478,34	0,48641315	0,98682522
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3945056,13	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!

9	Αποθεματικό	153,32							
	Σύνολα δαπανών	39123807,28	28376728,78		11216616,02		10053065,89	9360073,92	

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Λ/ο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

		τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2023	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-31/3/2024	2ο Τρίμηνο 2024	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.375.962,98	4.301.924,63	4.413.338,41	1,03
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.736.722,98	2.739.514,80	2.804.374,13	1,02
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.639.240,00	1.562.409,83	1.608.964,28	1,03
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	3.309.634,62	3.240.133,95	3.066.681,61	0,95
1.	Ταμείο	493,42	2.321,22	895,09	0,39
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.309.141,20	3.237.812,73	3.065.786,52	0,95
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.367.418,99	611.412,40	506.577,53	0,83
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.237.329,78	460.393,05	357.943,78	0,78
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	130.089,21	151.019,35	148.633,75	0,98
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	483.446,04	461.890,30	437.512,09	0,95
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	394.059,17	394.059,17	394.059,17	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	89.386,87	67.831,13	43.452,92	0,64
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.977.785,49	1.608.312,61	1.871.789,11	1,16

1.	Προμηθευτές	1.907.796,80	1.579.830,41	1.845.446,14	1,17
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	52.278,18	22.384,94	20.920,41	0,93
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	17.710,51	6.097,26	5.422,56	0,89
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	88.415,86	53.844,66	21.993,29	0,41
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.619.356,19	1.314.439,65	174.148,13	0,13
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	1.042.786,38	1.042.786,38	0,00	0,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	419.760,94	114.844,40	17.339,26	0,15
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	156.808,87	156.808,87	156.808,87	1,00

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

ΕΠΙΣΗΜΑΙΝΟΥΜΕ ΟΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2023 ΔΕΝ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

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 Β' τριμήνου του έτους 2024 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού ως εξής:

ΥΠΟΛΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
 ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ
 ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
 ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 30/6/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	11.053.947,74	5.169.018,78	0,46761744	5.035.245,80	0,4555156	0,97412024
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιούσια	327.000,00	32.921,75	0,10067813	29.789,15	0,0910983	0,9048471
2	Έσοδοι από κινητή περιούσια	85.500,00	8.277,83	0,09681673	8.277,83	0,0968167	1
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.600.000,00	931.433,41	0,35824362	931.433,41	0,3582436	1
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	614.840,00	360.881,99	0,58695269	230.241,61	0,374474	0,63799695
5	Φόροι και εισφορές	17.900,00	10.977,50	0,61326816	10.977,50	0,6132682	1
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	7.308.007,74	3.812.638,19	0,52170692	3.812.638,19	0,5217069	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	100.700,00	11.888,11	0,11805472	11.888,11	0,1180547	1
1	Έκτακτα έσοδα	14.514.829,14	1.602.857,20	0,11042894	1.602.557,20	0,1104083	0,99981283
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιούσιας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	735.592,19	306.623,56	0,41683906	306.623,56	0,4168391	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	13.379.421,23	1.184.432,49	0,08852644	1.184.432,49	0,0885264	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	230.199,12	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	155.000,00	97.002,70	0,62582387	96.702,70	0,6238884	0,9969073
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	14.616,60	14.798,45	1,01244133	14.798,45	1,0124413	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.502.972,59	654.463,78	0,43544625	619.263,12	0,4120256	0,9462145
21	Τακτικά έσοδα	1.290.878,96	609.655,77	0,47227958	600.688,88	0,4653332	0,98529188

22	Έκτακτα έσοδα	212.093,63	44.808,01	0,21126523	18.574,24	0,0875757	0,41452946
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.219.246,28	4.007.136,17	0,76776146	94.024,00	0,0180149	0,02346414
31	Εισπράξεις από δάνεια	1.087.862,87	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	4.131.383,41	4.007.136,17	0,969926	94.024,00	0,0227585	0,02346414
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.411.584,50	1.654.548,63	0,48497952	1.654.438,38	0,4849472	0,99993337
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.603.260,00	1.264.730,58	0,48582569	1.264.620,33	0,4857833	0,99991283
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	86.372,00	24.501,76	0,28367712	24.501,76	0,2836771	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	721.952,50	365.316,29	0,50601153	365.316,29	0,5060115	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3.421.227,03	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
	Σύνολα εσόδων	39.123.807,28	13.088.024,56		9.005.528,50		

ΥΠΟΛΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
 ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ
 ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 -
 30/6/2024

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	16690287,66	15574256,88	0,9331329	5797038,81	0,34733007	5375114,97	5082621,91	0,30452572	0,87676175
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7447499,41	7335412,11	0,9849497	3216469,73	0,43188587	3196455,67	3181465,61	0,42718575	0,98911722
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	993151,32	894209,51	0,9003759	318286,54	0,32048141	255934,85	255761,25	0,25752496	0,8035566
62	Παροχές τρίτων	3627252,61	3278888,33	0,9039592	1111658,35	0,30647393	889970,46	670278,86	0,18478968	0,60295401
63	Φόροι - τέλη	123862,26	121662,26	0,9822383	47466,39	0,38321915	47466,39	45582,84	0,36801234	0,96031824
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	496303,8	337517,11	0,6800615	167015,74	0,33651916	122895,81	103817,25	0,20918085	0,62160159
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	149637,56	148637,56	0,9933172	71348,32	0,47680756	71348,32	71348,32	0,47680756	1

66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1041489,88	896039,31	0,8603438	284895,6	0,2735462	211145,33	184169,64	0,17683287	0,64644607
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2717790,82	2468590,69	0,9083078	488827,5	0,17986208	488827,5	479127,5	0,176293	0,9801566
68	Λοιπά Έξοδα	93300	93300	1	91070,64	0,97610547	91070,64	91070,64	0,97610547	1
7	Επενδύσεις	13275132,17	7731982,05	0,5824411	1726357,52	0,13004447	1453911,08	1394149,26	0,10501961	0,80756694
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	5316381,75	1736966,76	0,3267197	121797,94	0,02290993	0	0	0	0
73	Έργα	7222917,6	5494883,61	0,7607568	1479635,81	0,20485293	1328987,31	1277285,49	0,17683789	0,86324316
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	735832,82	500131,68	0,6796811	124923,77	0,16977195	124923,77	116863,77	0,15881837	0,93548065
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	9158234,13	5070489,85	0,5536537	3693219,69	0,40326766	3224039,84	2883302,75	0,31483174	0,78070166
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2531346	2454207,85	0,9695268	2371325,69	0,9367845	1918348,09	1578824,41	0,62370945	0,66579821
82	Αποδόσεις	2681832	2616282	0,9755578	1321894	0,49290709	1305691,75	1304478,34	0,48641315	0,98682522
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3945056,13	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	153,32								
	Σύνολα δαπανών	39123807,28	28376728,78		11216616,02		10053065,89	9360073,92		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Λ/ο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

	τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2023	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-31/3/2024	2ο Τρίμηνο 2024	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3 2
Α. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.375.962,98	4.301.924,63	4.413.338,41	1,03

1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.736.722,98	2.739.514,80	2.804.374,13	1,02
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.639.240,00	1.562.409,83	1.608.964,28	1,03
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	3.309.634,62	3.240.133,95	3.066.681,61	0,95
1.	Ταμείο	493,42	2.321,22	895,09	0,39
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.309.141,20	3.237.812,73	3.065.786,52	0,95
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.367.418,99	611.412,40	506.577,53	0,83
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.237.329,78	460.393,05	357.943,78	0,78
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	130.089,21	151.019,35	148.633,75	0,98
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	3 2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	483.446,04	461.890,30	437.512,09	0,95
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	394.059,17	394.059,17	394.059,17	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	89.386,87	67.831,13	43.452,92	0,64
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.977.785,49	1.608.312,61	1.871.789,11	1,16
1.	Προμηθευτές	1.907.796,80	1.579.830,41	1.845.446,14	1,17
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	52.278,18	22.384,94	20.920,41	0,93
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	17.710,51	6.097,26	5.422,56	0,89
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	88.415,86	53.844,66	21.993,29	0,41
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.619.356,19	1.314.439,65	174.148,13	0,13
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	1.042.786,38	1.042.786,38	0,00	0,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	419.760,94	114.844,40	17.339,26	0,15
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	156.808,87	156.808,87	156.808,87	1,00

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

ΕΠΙΣΗΜΑΙΝΟΥΜΕ ΟΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2023 ΔΕΝ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Η Απόφαση αυτή έλαβε αριθμό 186 / 2024.

Οπότε συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται όπως πιο κάτω:

Ο Πρόεδρος
Υπογραφή

Ο Γραμματέας
Υπογραφή

Τα μέλη
Υπογραφές

Ακριβές αντίγραφο
Ναύπακτος 29-07-2024

Η Προϊσταμένη του ΤΥΠΟ
Πρακτικογράφος Δ.Σ.

Σταυρούλα-Μαρία Χωραφά