

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της 28^{ης}
Τακτικής Συνεδρίασης
του Δημοτικού Συμβουλίου
Δήμου Ναυπακτίας, έτους 2024

Αριθμός Απόφασης 235 / 2024

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

Στη Ναύπακτο σήμερα 25-11-2024, ημέρα Δευτέρα και ώρα 17:30 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.:24226/21-11-2024 έγγραφη πρόσκληση του προέδρου, η οποία γνωστοποιήθηκε στον δήμαρχο και σε καθέναν από τους δημοτικούς συμβούλους με το από 21-11-2024 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	
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. Καραδήμας Χαράλαμπος του Ιωάννη	
15. Σιαμαντάς Γεώργιος του Ιωάννη	
16. Γουρζής Σπυρίδων του Ξενοφώντος	
17. Καλαβριζιώτης Ανδρέας του Γεωργίου	
18. Γούλας Γεώργιος του Σπυρίδωνα	
19. Ασημακόπουλος Γεώργιος του Κων/νου	
20. Κωνσταντόπουλος Ανδρέας του Χρήστου	
21. Κεχαγιάς Παναγιώτης του Κων/νου	
22. Κοτσανάς Ανδρέας του Ιωάννη	
23. Χρυσανθόπουλος Λάμπρος του Ιωάννη	
24. Σαλαμούρας Χρήστος του Ιωάννη	

ΑΠΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

1. Δελημάρης Γρηγόριος του Χρήστου	
------------------------------------	--

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 24 Δημοτικών Συμβούλων από το σύνολο των 25 και ανέγνωσε το 7^ο θέμα ημερησίας διάταξης «Εισηγητική έκθεση Γ' 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 Δ.Σ την 421/2024 απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής με ΑΔΑ: ΨΕΜ7ΩΚΓ-Ι9Κ, η οποία έχει ως εξής:

Θέμα: «Εισηγητική έκθεση Γ' 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 δημαρχιακή 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 είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα ει-

σπραχθούν 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 Γ' τριμήνου του έτους 2024

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

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

Την τριμηνιαία ανάλυση ελέγχου απόκλισης εκτέλεσης του προϋπολογισμού έτους 2024 έναντι της στοχοθεσίας που αφορά στο Γ' τρίμηνο έτους 2024 η οποία είναι εντός των ορίων που προβλέπει η ΚΥΑ 34574/5-7-2018 ενώ από την αποτύπωση στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Ναυπακτίας, προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 30/9/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	11.053.947,74	7.915.419,21	0,71607171	7.821.316,67	0,7075587	0,98811149
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	327.000,00	126.500,43	0,38685147	124.580,91	0,3809814	0,98482598
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	85.500,00	59.976,81	0,70148316	59.976,81	0,7014832	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.600.000,00	1.712.275,88	0,65856765	1.702.127,43	0,6546644	0,99407312
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	614.840,00	423.987,56	0,68959007	341.952,99	0,5561658	0,80651656
5	Φόροι και εισφορές	17.900,00	14.992,50	0,83756983	14.992,50	0,8375698	1

6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	7.308.007,74	5.556.537,26	0,76033544	5.556.537,26	0,7603354	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	100.700,00	21.148,77	0,21001758	21.148,77	0,2100176	1
1	Έκτακτα έσοδα	14.667.985,30	2.224.193,51	0,15163592	2.155.963,51	0,1469843	0,96932371
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	771.242,19	670.993,56	0,87001667	670.993,56	0,8700167	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	13.482.047,39	1.284.612,43	0,09528319	1.284.612,43	0,0952832	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	245.079,12	14.880,00	0,06071509	14.880,00	0,0607151	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	155.000,00	227.090,77	1,46510174	158.860,77	1,0249082	0,69954745
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	14.616,60	26.616,75	1,82099462	26.616,75	1,8209946	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.502.972,59	704.705,79	0,46887468	665.554,30	0,4428253	0,94444279
21	Τακτικά έσοδα	1.290.878,96	659.777,78	0,51110739	645.430,98	0,4999934	0,9782551
22	Έκτακτα έσοδα	212.093,63	44.928,01	0,21183102	20.123,32	0,0948794	0,44790143
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.219.246,28	4.001.133,61	0,76661138	133.531,73	0,0255845	0,03337347
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	4.001.133,61	0,96847308	133.531,73	0,0323213	0,03337347
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.436.775,98	2.486.006,55	0,72335426	2.485.901,97	0,7233238	0,99995793
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.607.451,48	1.925.429,13	0,73843335	1.925.324,55	0,7383932	0,99994568
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	107.372,00	25.434,37	0,23688084	25.434,37	0,2368808	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	721.952,50	535.143,05	0,74124413	535.143,05	0,7412441	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3.421.227,03	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
	Σύνολα εσόδων	39.302.154,92	17.331.458,67		13.262.268,18		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 30/9/2024

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	16680618,62	15889381,2	0,952565	9257192,98	0,554967	8709299,27	8381469,51	0,5024675	0,9054008
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7494649,41	7378262,11	0,984471	4941846,33	0,6593833	4933979,34	4896840,57	0,6533782	0,9908929
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	946691,32	921726,03	0,973629	548209,15	0,5790791	485482,81	481916,26	0,5090532	0,8790737
62	Παροχές τρίτων	3706378,77	3439165,37	0,927904	1821107,67	0,4913442	1632763,2	1356765,52	0,3660623	0,7450221
63	Φόροι - τέλη	122862,26	121662,26	0,990233	82777,47	0,673742	82885,47	82885,47	0,6746211	1,0013047
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	506903,48	477251,09	0,941503	256708,99	0,5064258	179980,89	174046,33	0,343352	0,6779908
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	148980,36	148637,56	0,997699	110489,98	0,7416412	110489,98	108697,78	0,7296115	0,9837795
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1088071,88	980195,81	0,900856	439433,91	0,4038648	339897,13	339897,13	0,3123848	0,7734886
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2572781,14	2329181,01	0,905316	965548,84	0,3752938	852749,81	849349,81	0,3301291	0,8796549
68	Λοιπά Έξοδα	93300	93300	1	91070,64	0,9761055	91070,64	91070,64	0,9761055	1
7	Επενδύσεις	13507227,06	8742564,09	0,647251	2220050,55	0,1643602	2067801,92	1914623,3	0,1417481	0,8624233
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	5330111,75	1906810,96	0,357743	183245,89	0,0343794	79648,31	76108,47	0,014279	0,4153352
73	Έργα	7404582,49	6291939,02	0,849736	1911880,89	0,2582024	1863229,84	1713591,06	0,231423	0,8962855
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	772532,82	543814,11	0,703937	124923,77	0,1617067	124923,77	124923,77	0,1617067	1
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	9114155,92	5071621,33	0,556455	4357143,87	0,4780633	3886878,66	3561020,05	0,3907131	0,8172831
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2462076,31	2451147,85	0,995561	2373861,62	0,9641706	1991836,13	1666350,55	0,676807	0,7019577
82	Αποδόσεις	2707023,48	2620473,48	0,968028	1983282,25	0,7326432	1895042,53	1894669,5	0,6999088	0,9553202
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη εισπραχης	3945056,13	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	153,32								
	Σύνολα δαπανών	39302154,92	29703566,7		15834387,4		14663979,9	13857112,86		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

	τέλος Προηγούμενου έτους 31-	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-	3ο Τρίμηνο 2024	Μεταβολή
--	------------------------------	--------------------------	-----------------	----------

		12-2023	30/6/2023		%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.375.982,16	4.413.357,59	4.374.916,80	0,99
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.736.722,98	2.804.374,13	2.791.068,56	1,00
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.639.259,18	1.608.983,46	1.583.848,24	0,98
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	3.309.634,62	3.066.681,61	2.826.382,35	0,92
1.	Ταμείο	493,42	895,09	3.357,85	3,75
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.309.141,20	3.065.786,52	2.823.024,50	0,92
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.394.547,21	512.775,61	463.879,03	0,90
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.264.458,00	385.072,00	334.529,99	0,87
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	130.089,21	127.703,61	129.349,04	1,01
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	483.446,04	437.512,09	413.133,86	0,94
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	394.059,17	394.059,17	394.059,17	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	89.386,87	43.452,92	19.074,69	0,44
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.068.878,85	1.875.516,76	1.994.463,85	1,06
1.	Προμηθευτές	1.882.940,09	1.824.516,00	1.855.034,69	1,02
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	51.956,39	20.920,41	16.947,39	0,81
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	7.400,37	5.422,56	90.001,64	16,60
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	126.582,00	24.657,79	32.480,13	1,32
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.339.356,19	174.148,13	173.716,49	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	762.786,38	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	419.760,94	17.339,26	16.907,62	0,98
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 τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, 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.

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

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

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

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 30/9/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	11.053.947,74	7.915.419,21	0,71607171	7.821.316,67	0,7075587	0,98811149
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	327.000,00	126.500,43	0,38685147	124.580,91	0,3809814	0,98482598
2	Έρσοδοι από κινητή περιουσία	85.500,00	59.976,81	0,70148316	59.976,81	0,7014832	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.600.000,00	1.712.275,88	0,65856765	1.702.127,43	0,6546644	0,99407312
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	614.840,00	423.987,56	0,68959007	341.952,99	0,5561658	0,80651656
5	Φόροι και εισφορές	17.900,00	14.992,50	0,83756983	14.992,50	0,8375698	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	7.308.007,74	5.556.537,26	0,76033544	5.556.537,26	0,7603354	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	100.700,00	21.148,77	0,21001758	21.148,77	0,2100176	1
1	Έκτακτα έσοδα	14.667.985,30	2.224.193,51	0,15163592	2.155.963,51	0,1469843	0,96932371
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	771.242,19	670.993,56	0,87001667	670.993,56	0,8700167	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	13.482.047,39	1.284.612,43	0,09528319	1.284.612,43	0,0952832	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	245.079,12	14.880,00	0,06071509	14.880,00	0,0607151	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	155.000,00	227.090,77	1,46510174	158.860,77	1,0249082	0,69954745
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	14.616,60	26.616,75	1,82099462	26.616,75	1,8209946	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.502.972,59	704.705,79	0,46887468	665.554,30	0,4428253	0,94444279
21	Τακτικά έσοδα	1.290.878,96	659.777,78	0,51110739	645.430,98	0,4999934	0,9782551
22	Έκτακτα έσοδα	212.093,63	44.928,01	0,21183102	20.123,32	0,0948794	0,44790143
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.219.246,28	4.001.133,61	0,76661138	133.531,73	0,0255845	0,03337347
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	4.001.133,61	0,96847308	133.531,73	0,0323213	0,03337347
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.436.775,98	2.486.006,55	0,72335426	2.485.901,97	0,7233238	0,99995793
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.607.451,48	1.925.429,13	0,73843335	1.925.324,55	0,7383932	0,99994568
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	107.372,00	25.434,37	0,23688084	25.434,37	0,2368808	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	721.952,50	535.143,05	0,74124413	535.143,05	0,7412441	1

5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3.421.227,03	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
	Σύνολα εσόδων	39.302.154,92	17.331.458,67		13.262.268,18		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 30/9/2024

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	16680618,62	15889381,2	0,952565	9257192,98	0,554967	8709299,27	8381469,51	0,5024675	0,9054008
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7494649,41	7378262,11	0,984471	4941846,33	0,6593833	4933979,34	4896840,57	0,6533782	0,9908929
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	946691,32	921726,03	0,973629	548209,15	0,5790791	485482,81	481916,26	0,5090532	0,8790737
62	Παροχές τρίτων	3706378,77	3439165,37	0,927904	1821107,67	0,4913442	1632763,2	1356765,52	0,3660623	0,7450221
63	Φόροι - τέλη	122862,26	121662,26	0,990233	82777,47	0,673742	82885,47	82885,47	0,6746211	1,0013047
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	506903,48	477251,09	0,941503	256708,99	0,5064258	179980,89	174046,33	0,343352	0,6779908
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	148980,36	148637,56	0,997699	110489,98	0,7416412	110489,98	108697,78	0,7296115	0,9837795
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1088071,88	980195,81	0,900856	439433,91	0,4038648	339897,13	339897,13	0,3123848	0,7734886
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2572781,14	2329181,01	0,905316	965548,84	0,3752938	852749,81	849349,81	0,3301291	0,8796549
68	Λοιπά Έξοδα	93300	93300	1	91070,64	0,9761055	91070,64	91070,64	0,9761055	1
7	Επενδύσεις	13507227,06	8742564,09	0,647251	2220050,55	0,1643602	2067801,92	1914623,3	0,1417481	0,8624233
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	5330111,75	1906810,96	0,357743	183245,89	0,0343794	79648,31	76108,47	0,014279	0,4153352
73	Έργα	7404582,49	6291939,02	0,849736	1911880,89	0,2582024	1863229,84	1713591,06	0,231423	0,8962855
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	772532,82	543814,11	0,703937	124923,77	0,1617067	124923,77	124923,77	0,1617067	1
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	9114155,92	5071621,33	0,556455	4357143,87	0,4780633	3886878,66	3561020,05	0,3907131	0,8172831
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2462076,31	2451147,85	0,995561	2373861,62	0,9641706	1991836,13	1666350,55	0,676807	0,7019577

82	Αποδόσεις	2707023,48	2620473,48	0,968028	1983282,25	0,7326432	1895042,53	1894669,5	0,6999088	0,9553202
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη εισπραχής	3945056,13	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	153,32								
Σύνολα δαπανών		39302154,92	29703566,7		15834387,4		14663979,9	13857112,86		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

		τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2023	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-30/6/2023	3ο Τρίμηνο 2024	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.375.982,16	4.413.357,59	4.374.916,80	0,99
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.736.722,98	2.804.374,13	2.791.068,56	1,00
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.639.259,18	1.608.983,46	1.583.848,24	0,98
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	3.309.634,62	3.066.681,61	2.826.382,35	0,92
1.	Ταμείο	493,42	895,09	3.357,85	3,75
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.309.141,20	3.065.786,52	2.823.024,50	0,92
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.394.547,21	512.775,61	463.879,03	0,90
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.264.458,00	385.072,00	334.529,99	0,87
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	130.089,21	127.703,61	129.349,04	1,01
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	483.446,04	437.512,09	413.133,86	0,94
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	394.059,17	394.059,17	394.059,17	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	89.386,87	43.452,92	19.074,69	0,44

Β.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.068.878,85	1.875.516,76	1.994.463,85	1,06
1.	Προμηθευτές	1.882.940,09	1.824.516,00	1.855.034,69	1,02
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	51.956,39	20.920,41	16.947,39	0,81
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	7.400,37	5.422,56	90.001,64	16,60
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	126.582,00	24.657,79	32.480,13	1,32
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.339.356,19	174.148,13	173.716,49	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	762.786,38	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλεμένα (πληρωτέα)	419.760,94	17.339,26	16.907,62	0,98
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 235 / 2024.

Οπότε συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται όπως πιο κάτω:

Ο Πρόεδρος
Υπογραφή

Ο Γραμματέας
Υπογραφή

Τα μέλη
Υπογραφές

Ακριβές αντίγραφο
Ναύπακτος 26-11-2024
Η Προϊσταμένη του ΤΥΠΟ
Πρακτικογράφος Δ.Σ.

Σταυρούλα-Μαρία Χωραφά