

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

**Από το πρακτικό της 13^{ης}
Τακτικής Συνεδρίασης
του Δημοτικού Συμβουλίου
Δήμου Ναυπακτίας, έτους 2024**

Αριθμός Απόφασης 137/ 2024

ΠΕΡΙ: Εισηγητική έκθεση Α΄ τριμήνου του έτους 2024 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Στη Ναύπακτο σήμερα 22-05-2024, ημέρα Τετάρτη και ώρα 18:05 συνήλθε σε Τακτική συνεδρίαση το Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου μας, στο Δημοτικό κτήριο της Αιτωλικής Αναπτυξιακής (δυτική αίθουσα), κόμβος περιφερειακού – Παλαιοπαναγιά Ναυπάκτου, ύστερα από την υπ' αρ.πρωτ.:10635/17-05-2024 έγγραφη πρόσκληση του προέδρου, η οποία γνωστοποιήθηκε στον δήμαρχο και σε καθέναν από τους δημοτικούς συμβούλους με το από 17-05-2024 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. Τσουκαλάς Κωνσταντίνος του Δημητρίου	
3. Τσέλιος Σπυρίδων του Αντωνίου	
4. Σταυρόπουλος Άγγελος του Αθανασίου	
5. Ρισβά-Πατακοπούλου Μαρίνα του Ανδρέα	
6. Σμπούκη-Πελέκη Αγγελική του Ιωάννη	
7. Σιμάκης Γεώργιος του Αναστασίου	
8. Ζορμπάς Κων/νος του Αποστόλου	
9. Παπαβασιλείου Σωκράτης του Ιωάννη	
10. Κούκουνας Αθανάσιος του Ανδρέα	

11. Ραυτόπουλος Νικόλαος του Αποστόλου	
12. Μουχτούρης Ηρακλής του Παναγιώτη	
13. Παπαϊωαννίδης Ιωάννης του Πολυκάρπου	
14. Δελημάρης Γρηγόριος του Χρήστου	
15. Καραδήμας Χαράλαμπος του Ιωάννη	
16. Σιαμαντάς Γεώργιος του Ιωάννη	
17. Γούλας Γεώργιος του Σπυρίδωνα	
18. Ασημακόπουλος Γεώργιος του Κωνσταντίνου	
19. Γουρζής Σπυρίδων του Ξενοφώντος	
20. Καλαβριζιώτης Ανδρέας του Γεωργίου	
21. Κωνσταντόπουλος Ανδρέας του Χρήστου	
22. Κεχαγιάς Παναγιώτης του Κωνσταντίνου	
23. Κοτσανάς Ανδρέας του Ιωάννη	<i>Αποχώρησε από την συνεδρίαση μετά την συζήτηση του 9^{ου} θέματος ημερήσιας διάταξης</i>
24. Σαλαμούρας Χρήστος του Ιωάννη	<i>Αποχώρησε από την συνεδρίαση μετά την συζήτηση του 9^{ου} θέματος ημερήσιας διάταξης</i>

ΑΠΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

1. Χρυσανθόπουλος Λάμπρος 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 απών 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 4^ο θέμα ημερησίας διάταξης «Εισηγητική έκθεση Α΄ 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 αρ. 154/2024 με (ΑΔΑ: ΨΧΚΞΩΚΓ-ΝΘ6) απόφαση της δημοτικής επιτροπής , η οποία έχει ως εξής:

Θέμα: «Εισηγητική έκθεση Α΄ 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 2023 και επικυρώθηκε με το 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 2023
- 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 Α' τριμήνου του έτους 2024

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' 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 Α' 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 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 31/3/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	11.053.247,74	2.220.740,45	0,20091294	2.216.118,29	0,2004948	0,99791864
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	327.000,00	24.869,91	0,07605477	20.247,75	0,0619197	0,81414649
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	85.500,00	8.267,96	0,09670129	8.267,96	0,0967013	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.600.000,00	360.271,03	0,13856578	360.271,03	0,1385658	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	614.840,00	18.739,55	0,03047874	18.739,55	0,0304787	1
5	Φόροι και εισφορές	17.900,00	5.285,00	0,2952514	5.285,00	0,2952514	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	7.307.307,74	1.798.180,78	0,24607979	1.798.180,78	0,2460798	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	100.700,00	5.126,22	0,05090586	5.126,22	0,0509059	1
1	Εκτακτα έσοδα	14.439.472,33	1.126.519,15	0,07801664	1.126.519,15	0,0780166	1

11	Εσοδα 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	179.782,00	0,24440444	179.782,00	0,2444044	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	13.304.064,42	907.638,50	0,06822265	907.638,50	0,0682226	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	230.199,12	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	155.000,00	39.098,46	0,25224813	39.098,46	0,2522481	1
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	14.616,60	0,19	1,2999E-05	0,19	1,3E-05	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.502.972,59	625.429,07	0,41612806	586.381,58	0,3901479	0,93756688
21	Τακτικά έσοδα	1.290.878,96	581.069,01	0,45013439	571.766,52	0,4429281	0,98399073
22	Έκτακτα έσοδα	212.093,63	44.360,06	0,20915319	14.615,06	0,0689085	0,32946439
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.219.246,28	4.010.908,32	0,7684842	37.053,38	0,0070994	0,00923815
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	4.010.908,32	0,97083904	37.053,38	0,0089688	0,00923815
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.394.584,50	825.896,03	0,24329812	825.783,89	0,2432651	0,99986422
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.590.760,00	608.077,05	0,23470991	607.964,91	0,2346666	0,99981558
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	86.372,00	3.415,57	0,03954488	3.415,57	0,0395449	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	717.452,50	214.403,41	0,29883987	214.403,41	0,2988399	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3.421.227,03	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
	Σύνολα εσόδων	39.030.750,47	8.809.493,02		4.791.856,29		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑ-
ΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡ-
ΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 31/3/2024

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέ- ντα	%	Τιμολογηθέ- ντα	%	Ενταλθέ- ντα	Πληρωθέ- ντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	15519435,49	13744560,2 2	0,8856353	2776117,91	0,1788800 8	2482416,2 9	2331161,18	0,1502091 5	0,8397198

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7424197,24	6997296,11	0,9424987	1559888,31	0,2101086 8	1551688,8	1550110,19	0,2087916 2	0,9937315 3
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	954451,32	831799,59	0,871495	110107,38	0,1153619 7	97962,67	97621,67	0,1022804 1	0,8866042 4
62	Παροχές τρίτων	3575652,61	3096419,58	0,8659733	604218,78	0,1689814	469738,14	327794,3	0,0916739 8	0,5425092 9
63	Φόροι - τέλη	123862,26	120462,26	0,9725502	33558,67	0,2709353 9	33558,67	33483,67	0,2703298 8	0,9977651 1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	485803,8	249106,43	0,5127717	71475,89	0,1471291 3	37208,54	29891,88	0,0615307 7	0,4182092 7
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίων πίστωσης	236637,56	235637,56	0,9957741	33766,95	0,1426948	33766,95	33766,95	0,1426948	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1005739,88	769447,99	0,7650567	159921,26	0,1590085 7	95405,39	95405,39	0,0948609	0,5965772 8
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1619790,82	1354090,7	0,8359664	172823,79	0,1066951 3	132730,25	132730,25	0,0819428 3	0,7680091 4
68	Λοιπά Έξοδα	93300	90300	0,9678457	30356,88	0,3253684 9	30356,88	30356,88	0,3253684 9	1
7	Επενδύσεις	14320349,11	7366685,5	0,5144208	907140,63	0,0633462 7	798383,91	723104,2	0,0504948 7	0,7971247
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	5324409,83	1672641,62	0,3141459	67741,2	0,0127227 6	0	0	0	0
73	Έργα	7160106,46	5193912,2	0,7253959	722535,66	0,1009113	681520,14	606240,43	0,0846691 9	0,8390456 9
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1835832,82	500131,68	0,2724277	116863,77	0,0636570 9	116863,77	116863,77	0,0636570 9	1
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙ- ΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	9143004,13	4927944,95	0,5389853	2901989,59	0,3174000 1	2299740,9	1919658,39	0,2099592 6	0,6614973 4

81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2528616	2325534,95	0,9196869	2241352,83	0,8863951	1657078,79	1280076,77	0,50623613	0,57111792
82	Αποδόσεις	2669332	2602410	0,9749293	660636,76	0,24749142	642662,11	639581,62	0,23960362	0,96812902
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙ-ΑΙΡ./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	47961,74								
	Σύνολα δαπανών	39030750,47	26039190,67		6585248,13		5580541,1	4973923,77		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

		τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2023	Προηγούμενο τρίμηνο 1/10-31/12/2023	1ο Τρίμηνο 2024	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.249.120,11	4.249.120,11	4.175.081,95	0,98
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.750.463,46	2.750.463,46	2.753.255,28	1,00
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.498.656,65	1.498.656,65	1.421.826,67	0,95
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	3.309.634,62	3.309.634,62	3.240.133,95	0,98
1.	Ταμείο	493,42	493,42	2.321,22	4,70
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.309.141,20	3.309.141,20	3.237.812,73	0,98

Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑ- ΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.323.401,19	1.323.401,19	548.308,86	0,41
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.221.342,28	1.221.342,28	448.905,55	0,37
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαρια- σμοί ενεργητικού	102.058,91	102.058,91	99.403,31	0,97
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑ- ΝΕΙΑ	483.446,04	483.446,04	461.890,30	0,96
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώ- σεις σε τράπεζες	328.209,74	328.209,74	328.209,74	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώ- σεις σε τράπεζες	155.236,30	155.236,30	133.680,56	0,86
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.977.851,37	1.977.851,37	1.587.178,35	0,80
1.	Προμηθευτές	1.907.862,68	1.907.862,68	1.558.696,15	0,82
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	52.278,18	52.278,18	22.384,94	0,43
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	17.710,51	17.710,51	6.097,26	0,34
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υπο- χρεώσεις	60.369,68	60.369,68	25.798,48	0,43
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑ- ΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	396.957,17	396.957,17	92.040,63	0,23
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	11.639,48	11.639,48	11.639,48	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	323.207,83	323.207,83	18.291,29	0,06
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαρια- σμοί παθητικού	62.109,86	62.109,86	62.109,86	1,00

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

ΕΠΙΣΗΜΑΙΝΟΥΜΕ ΌΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2023 ΔΕΝ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟ-
ΛΟΓΙΣΜΟΥ

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 Α΄ τριμήνου του έτους 2024 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού όπως συντάχθηκε από την Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου μας σύμφωνα με τους παρακάτω πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α΄ τριμήνου του έτους 2024

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α΄ 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 Α΄ 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 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 31/3/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	11.053.247,74	2.220.740,45	0,20091294	2.216.118,29	0,2004948	0,99791864
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	327.000,00	24.869,91	0,07605477	20.247,75	0,0619197	0,81414649
2	Έσοδοι από κινητή περιουσία	85.500,00	8.267,96	0,09670129	8.267,96	0,0967013	1
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.600.000,00	360.271,03	0,13856578	360.271,03	0,1385658	1
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	614.840,00	18.739,55	0,03047874	18.739,55	0,0304787	1
5	Φόροι και εισφορές	17.900,00	5.285,00	0,2952514	5.285,00	0,2952514	1
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	7.307.307,74	1.798.180,78	0,24607979	1.798.180,78	0,2460798	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	100.700,00	5.126,22	0,05090586	5.126,22	0,0509059	1
1	Έκτακτα έσοδα	14.439.472,33	1.126.519,15	0,07801664	1.126.519,15	0,0780166	1
11	Έσοδα 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	735.592,19	179.782,00	0,24440444	179.782,00	0,2444044	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	13.304.064,42	907.638,50	0,06822265	907.638,50	0,0682226	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	230.199,12	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	155.000,00	39.098,46	0,25224813	39.098,46	0,2522481	1
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	14.616,60	0,19	1,2999E-05	0,19	1,3E-05	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.502.972,59	625.429,07	0,41612806	586.381,58	0,3901479	0,93756688
21	Τακτικά έσοδα	1.290.878,96	581.069,01	0,45013439	571.766,52	0,4429281	0,98399073
22	Έκτακτα έσοδα	212.093,63	44.360,06	0,20915319	14.615,06	0,0689085	0,32946439
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.219.246,28	4.010.908,32	0,7684842	37.053,38	0,0070994	0,00923815
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	4.010.908,32	0,97083904	37.053,38	0,0089688	0,00923815
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.394.584,50	825.896,03	0,24329812	825.783,89	0,2432651	0,99986422
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.590.760,00	608.077,05	0,23470991	607.964,91	0,2346666	0,99981558
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	86.372,00	3.415,57	0,03954488	3.415,57	0,0395449	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	717.452,50	214.403,41	0,29883987	214.403,41	0,2988399	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3.421.227,03	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
	Σύνολα εσόδων	39.030.750,47	8.809.493,02		4.791.856,29		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 31/3/2024

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέ- ντα	%	Τιμολογηθέ- ντα	%	Ενταλθέ- ντα	Πληρωθέ- ντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	15519435,49	13744560,2 2	0,8856353	2776117,91	0,1788800 8	2482416,2 9	2331161,18	0,1502091 5	0,8397198
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7424197,24	6997296,11	0,9424987	1559888,31	0,2101086 8	1551688,8	1550110,19	0,2087916 2	0,9937315 3
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	954451,32	831799,59	0,871495	110107,38	0,1153619 7	97962,67	97621,67	0,1022804 1	0,8866042 4
62	Παροχές τρίτων	3575652,61	3096419,58	0,8659733	604218,78	0,1689814	469738,14	327794,3	0,0916739 8	0,5425092 9
63	Φόροι - τέλη	123862,26	120462,26	0,9725502	33558,67	0,2709353 9	33558,67	33483,67	0,2703298 8	0,9977651 1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	485803,8	249106,43	0,5127717	71475,89	0,1471291 3	37208,54	29891,88	0,0615307 7	0,4182092 7
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσί- ας πίστεως	236637,56	235637,56	0,9957741	33766,95	0,1426948	33766,95	33766,95	0,1426948	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1005739,88	769447,99	0,7650567	159921,26	0,1590085 7	95405,39	95405,39	0,0948609	0,5965772 8
67	Πληρωμές - Μεταβι- βάσεις σε τρίτους	1619790,82	1354090,7	0,8359664	172823,79	0,1066951 3	132730,25	132730,25	0,0819428 3	0,7680091 4
68	Λοιπά Έξοδα	93300	90300	0,9678457	30356,88	0,3253684 9	30356,88	30356,88	0,3253684 9	1
7	Επενδύσεις	14320349,11	7366685,5	0,5144208	907140,63	0,0633462 7	798383,91	723104,2	0,0504948 7	0,7971247
71	Αγορές κτιρίων, τε- χνικών έργων και	5324409,83	1672641,62	0,3141459	67741,2	0,0127227 6	0	0	0	0

	προμήθειες παγίων									
73	Έργα	7160106,46	5193912,2	0,7253959	722535,66	0,1009113	681520,14	606240,43	0,0846691 9	0,8390456 9
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1835832,82	500131,68	0,2724277	116863,77	0,0636570 9	116863,77	116863,77	0,0636570 9	1
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙ- ΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	9143004,13	4927944,95	0,5389853	2901989,59	0,3174000 1	2299740,9	1919658,39	0,2099592 6	0,6614973 4
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2528616	2325534,95	0,9196869	2241352,83	0,8863951	1657078,7 9	1280076,77	0,5062361 3	0,5711179 2
82	Αποδόσεις	2669332	2602410	0,9749293	660636,76	0,2474914 2	642662,11	639581,62	0,2396036 2	0,9681290 2
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙ- ΑΙΡ./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	47961,74								
	Σύνολα δαπανών	39030750,47	26039190,6 7		6585248,13		5580541,1	4973923,77		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

	τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2023	Προηγούμενο τρίμηνο 1/10-31/12/2023	1ο Τρίμηνο 2024	Μεταβολή %
--	--	--	-----------------	---------------

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.249.120,11	4.249.120,11	4.175.081,95	0,98
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.750.463,46	2.750.463,46	2.753.255,28	1,00
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.498.656,65	1.498.656,65	1.421.826,67	0,95
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	3.309.634,62	3.309.634,62	3.240.133,95	0,98
1.	Ταμείο	493,42	493,42	2.321,22	4,70
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.309.141,20	3.309.141,20	3.237.812,73	0,98
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.323.401,19	1.323.401,19	548.308,86	0,41
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.221.342,28	1.221.342,28	448.905,55	0,37
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	102.058,91	102.058,91	99.403,31	0,97
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	483.446,04	483.446,04	461.890,30	0,96
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	328.209,74	328.209,74	328.209,74	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	155.236,30	155.236,30	133.680,56	0,86
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.977.851,37	1.977.851,37	1.587.178,35	0,80
1.	Προμηθευτές	1.907.862,68	1.907.862,68	1.558.696,15	0,82
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	52.278,18	52.278,18	22.384,94	0,43
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	17.710,51	17.710,51	6.097,26	0,34
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	60.369,68	60.369,68	25.798,48	0,43
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑ-	396.957,17	396.957,17	92.040,63	0,23

	ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	11.639,48	11.639,48	11.639,48	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	323.207,83	323.207,83	18.291,29	0,06
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	62.109,86	62.109,86	62.109,86	1,00

Η Απόφαση αυτή έλαβε αριθμό 137 / 2024.

Οπότε συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται όπως πιο κάτω:

Ο Πρόεδρος
Υπογραφή

Ο Γραμματέας
Υπογραφή

Τα μέλη
Υπογραφές

Ακριβές αντίγραφο
Ναύπακτος 23-05-2024

Η Προϊσταμένη του ΤΥΠΟ
Πρακτικογράφος Δ.Σ.

Σταυρούλα-Μαρία Χωραφά