# **ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**

## NOMOΣ ΒΟΙΩΤΙΑΣ

## ΔΗΜΟΣ ΛΕΒΑΔΕΩΝ

## ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΥΓΕΙΑ

**ΑΡΙΘΜ.ΠΡΩΤ: 13292**

**Λιβαδειά 28/7/2022**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από το πρακτικό της αριθμ.2022-16ης ΜΕΙΚΤΗΣ Συνεδρίασης

του Δημοτικού Συμβουλίου Λεβαδέων

Αριθμός απόφασης  **82**

**ΘΕΜΑ : Έγκριση Έκθεσης Αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού Β΄τριμήνου 2022(Η 212/2022 Απόφαση της Ο.Ε)**

Στη Λιβαδειά σήμερα την 27η Ιουλίου 2022, ημέρα Τετάρτη και ώρα 19:00 μ.μ , συνήλθε σε  **μεικτή** συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Λεβαδέων  **σύμφωνα με τις** διατάξεις του άρθρου 78 του Ν.4954/22 « Λήψης αποφάσεων των συλλογικών οργάνων Ο.Τ.Α. και των διοικητικών συμβουλίων των εποπτευόμενων νομικών προσώπων τους – κατά το διάστημα ισχύος των μέτρων αποφυγής της διάδοσης του κορωνοϊού COVID -19» και ύστερα από την από  **12908/22-7-2022**   έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου του Δημοτικού Συμβούλου κας. Καράβα Χρυσοβαλάντου Βασιλικής (Βάλιας), η οποία επιδόθηκε σε κάθε Σύμβουλο και στον κ. Δήμαρχο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 74 του Ν.4555/2019 << Μεταρρύθμιση του θεσμικού πλαισίου της Τοπικής Αυτοδιοίκησης - Εμβάθυνση της Δημοκρατίας - Ενίσχυση της Συμμετοχής – Βελτίωση της οικονομικής και αναπτυξιακής λειτουργίας των Ο.Τ.Α. [Πρόγραμμα «ΚΛΕΙΣΘΕΝΗΣ Ι»] - >>, (αντικατάσταση του άρθρου  67 του Ν.3852/2010) .

Η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, επειδή σε σύνολο 33 συμβούλων ήταν παρόντες οι παρακάτω αναφερόμενοι 26 δημοτικοί σύμβουλοι :

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ ΑΠΟΝΤΕΣ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Καλογρηάς Αθανάσιος | 1 | Φορτώσης  Αθανάσιος |
|  | Μητάς Αλέξανδρος | 2 | Αρκουμάνης Πέτρος |
|  | Τσεσμετζής Εμμανουήλ | 3 | Γερονικολού Λαμπρινή |
|  | Δήμου Ιωάννης | 4 | Μπαρμπέρης Νικόλαος |
|  | Αποστόλου Ιωάννης | 5 | Αλεξίου Λουκάς |
|  | Σάκκος Μάριος | 6 | Τουμαράς Βασίλειος |
|  | Νταντούμη Ιωάννα | 7 | Σπυρόπουλος Δημοσθένης |
|  | Καράβα Χρυσοβαλάντου Βασιλική (Βάλια) |  | Οι οποίοι δεν προσήλθαν |
|  | Μερτζάνης Κων/νος |  | αν και κλήθηκαν νόμιμα |
|  | Γιαννακόπουλος Βρασίδας |  |  |
|  | Σαγιάννης Μιχαήλ |  |  |
|  | Πούλου Γιώτα (Απούσα στο 1,2,3 Θ.Η.Δ) |  |  |
|  | Καπλάνης Κων/νος |  |  |
|  | Τόλιας Δημήτριος |  |  |
|  | Γαλανός Κων/νος |  |  |
|  | Καράλης Χρήστος (Απών στο 1,2,3 Θ.Η.Δ) |  |  |
|  | Τζουβάρας Νικόλαος (Απών στο 1,2,3 Θ.Η.Δ) |  |  |
|  | Πούλος Ευάγγελος |  |  |
|  | Κοτσικώνας Επαμεινώνδας |  |  |
|  | Μπράλιος Νικόλαος |  |  |
|  | Τσιφής Δημήτριος |  |  |
|  | Καραμάνης Δημήτριος (Απών στο 2,3 Θ.Η.Δ) |  |  |
|  | Πλιακοστάμος Κων/νος (Απών στο 1,2,3 Θ.Η.Δ) |  |  |
|  | Χέβα Αθανασία (Νάνσυ) |  |  |
|  | Κατής Χαράλαμπος |  |  |
|  | Παπαϊωάννου Λουκάς |  |  |

Στην συνεδρίαση ήταν παρών ο προσκληθείς Δήμαρχος κ. Ταγκαλέγκας Ιωάννης.

Στην συνεδρίαση παρευρέθηκε για την τήρηση των πρακτικών και η υπάλληλος του τμήματος Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων Μπαλάσκα Αγγελική.

Εισηγούμενη το πρώτο θέμα της ημερήσιας διάταξης*,* η κ. Πρόεδρος έδωσε το λόγο στο Προϊστάμενο των Οικονομικών Υπηρεσιών κ. Καλλιαντάση , ο οποίος εξέθεσε τα κατωτέρω :

* Εχοντας υπόψη:
* α) Τις διατάξεις της παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης» , όπως τροποποιήθηκε «και συμπληρώθηκε με την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011, που αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν. 4257/14 «Επείγουσες ρυθμίσεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών» (ΦΕΚ 93/Α/14-4-2014) σύμφωνα με τις οποίες: «**Η οικονομική επιτροπή,** έπειτα από εισήγηση του υ­πευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, μετά την 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 την λήξη κάθε τριμήνου.
* 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 στον 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»
* β) Την υττ' αριθμ. οικ 55040/2021 Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2022 (ΦΕΚ Β΄ 3170/1-8-2020) ».
* γ) Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η τριμηνιαία έκθεση, καθορίζονται με την 40038/9-9-2011 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋττολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.
* δ) Τις διατάξεις του Ν. 4270/2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 143/Α/28-6-2014) και ιδίως το άρθρο 25 περί αρμοδιοτήτων των προισταμένων οικονομικών υπηρεσιών λοιπών φορέων της Γενικής Κυβέρνησης, το άρθρο 26 περί υποχρεώσεων των προισταμένων οικονομικών υπηρεσιών Υπουργείων και λοιπών φορέων της Γενικής Κυβέρνησης
* ε) Τις διατάξεις της αρ. 34574/05-07-2018 ( ΦΕΚ 2942 και 3635 B΄) Κ.Υ.Α. των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων και διαδικασίας παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.-Θέματα Λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ»
* στ) Το με αρ. πρωτ. 44485/6-8-2018 έγγραφο του Υπ. Εσωτερικών «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ».
* 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 βάση τα παραπάνω με το αριθ.12391/15-7-2022 έγγραφό μου, κοινοποίησα στην οικονομικήεπιτροπή την εισήγηση σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Β΄ τριμήνου του έτους 2022.
* Η οικονομική Επιτροπή με την αριθμ. 212/2022 (ΑΔΑ:ΩΧ93ΩΛΗ-67Ρ) απόφασή της συνέταξε την τριμηνιαία έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Β΄ τριμήνου του έτους 2022 και καλείσθε να προβείτε στην έγκριση της Έκθεσης Αποτελεσμάτων Εκτέλεσης Προϋπολογισμού Β΄τριμήνου 2022 σύμφωνα με τους πίνακες 1,2 και 3 οι οποίοι θα αποτελέσουν αναπόσπαστο μέρος της απόφασής σας :
* **Α**. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β’ τριμήνου του έτους 2022, εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 1.
* **Β**. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β’ τριμήνου του έτους 2022 εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 2.
* **Γ**. Τα στοιχεία ισολογισμού Β’ τριμήνου του έτους 2022 εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα

Στη συνέχεια η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου ζήτησε από τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου να τοποθετηθούν σχετικά.

-Το λόγο έλαβε ο δημοτικός σύμβουλος της παράταξης «ΔΥΝΑΜΙΚΗ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ», κ. Καπλάνης ο οποίος τόνισε ότι λόγω της αύξησης των τιμολογίων της ΔΕΗ αλλά και της επερχόμενης νέας αύξησής τους ο Δήμος θα βρεθεί αντιμέτωπος με μια δύσκολη κατάσταση όσον αφορά την εκτέλεση του προϋπολογισμού. Προέτρεψε την δημοτική αρχή να βρει τρόπο για επενδύσεις με ενεργειακές κοινότητες έτσι ώστε να μικρύνει το κόστος των υπηρεσιών και να ελαχιστοποιηθούν τα έξοδά τους και βέβαια να κάνει κάθε προσπάθεια για την διεκδίκηση των οφειλομένων από τις εταιρείες εσόδων τα οποία έχουν εισπράξει και δεν έχουν αποδώσει στους Δήμους.

* Λαμβάνοντας το λόγοο επικεφαλής της δημοτικής παράταξης « Λαϊκή Συσπείρωση Λιβαδειάς» κ.Κοτσικώνας Επαμεινώνδας είπε ότι η παράταξή του θα καταψηφίσει διότι το θέμα έχει άμεση σχέση με τον προϋπολογισμό τον οποίον έχουν καταψηφίσει, ως αντιλαϊκό . Επιπλέον υπάρχει ζήτημα με την υλοποίηση του προϋπολογισμού και αυτό προκύπτει από την ανάγκη συνεχών αναμορφώσεών του προκειμένου να καλύπτονται ανάγκες του Δήμου, όπως οι ανάγκες από τις τεράστιες αυξήσεις των εξόδων που αφορούν την ενέργεια και τα καύσιμα και οι οποίες θα επιβαρυνθούν περαιτέρω από τις αυξήσεις στις τιμές του ρεύματος από τον Αύγουστο και μετά . Από την αύξηση αυτή των εξόδων και αν υπολογίσουμε και το νέο κόστος των ανταποδοτικών τελών καταλαβαίνουμε που οδηγεί όλο αυτό τους δημότες αλλά και τον ίδιο το Δήμο. Τέλος για το θέμα της μη απόδοσης των εσόδων από τους παρόχους τόνισε ότι αυτό θα πρέπει να λυθεί άμεσα από το Κράτος με άμεσο έλεγχο και με ασφάλεια έτσι ώστε να διασφαλίζεται η απόδοση των οφειλών προς τους Δήμους.

**-Ο**δημοτικός σύμβουλος κ. Καραμάνης, επικεφαλής της δημοτικής παράταξης «Αλλάζουμε Σελίδα» τόνισε ότι έχει διαπιστωθεί ότι ο μεγαλύτερος οφειλέτης των Δήμων είναι το ίδιο το Κράτος γιατί και τα παρακρατηθέντα δεν αποδίδει αλλά και ο Δήμος επιβαρύνεται με επιπλέον αρμοδιότητες χωρίς τις αναγκαίες πιστώσεις για το σκοπό αυτό . Εχει επέλθει ένας στραγγαλισμός εξ αιτίας των περικοπών των χρηματοδοτήσεών όλων των Δήμων από τον κρατικό προϋπολογισμό και προσπαθεί με τα πενιχρά έσοδά του να ανταποκριθεί στοιχειωδώς στις υποχρεώσεις του .Στόχος μας θα πρέπει να είναι η διεκδίκηση γενναίας επιχορήγησης από το πρόγραμμα Ανάκαμψης καθώς και η σωστή διαχείριση των οικονομικών του Δήμου προς όφελος των δημοτών του . Τέλος κάλεσε τη δημοτική αρχή να προβεί σε εκστρατεία ενημέρωσης κυρίως των παιδιών σε ότι αφορά την εξοικονόμηση του ηλεκτρικού ρεύματος.

* **Απαντώντας ο κ. Δήμαρχος αφού ευχαρίστησε τον Π.Ο.Υ για την εμπεριστατωμένη εισήγησή του αλλά και τις υπηρεσίες για τις προσπάθειες που καταβάλουν , δήλωσε ότι ο προϋπολογισμός είναι πρόβλεψη και για το λόγο αυτό οι αναμορφώσεις είναι αναγκαίες. Όσον αφορά τις επενδύσεις αλλά και τις πληρωμές δήλωσε ευχαριστημένος γιατί ο Δήμος είναι πολύ κοντά στο στόχο. Τόνισε ότι όπως είναι γνωστό στον προϋπολογισμό εγγράφονται έργα που δεν θα υλοποιηθούν στον παρόντα χρόνο ή οι πιστώσεις που θα δαπανηθούν για αυτά το τρέχον έτος είναι κατά πολύ λιγότερες από αυτές που είναι ήδη εγγεγραμμένες στον προϋπολογισμό και αυτό πολλές φορές οδηγεί στην αναγκαιότητα αναμορφώσεών του. Όσον αφορά τα ανταποδοτικά αυτά θα καθορισθούν με νέα δεδομένα λόγω της ενεργειακής κρίσης. Για τα παρακρατηθέντα είπε ότι είναι μια πονεμένη ιστορία γιατί παρότι όλοι οι Δήμοι τα διεκδικούν, οι κυβερνήσεις δεν είναι διατεθειμένες να τα αποδώσουν σε αυτούς. Δήλωσε σε ότι αφορά την μη απόδοση από τους παρόχους των οφειλών τους, ο Δήμος έχει προβεί σε εξώδικη διαμαρτυρία προς αυτούς και φυσικά θα ακολουθηθεί όποια οδός κρίνει και προτείνει η νομική υπηρεσία του Δήμου για την διεκδίκησή τους. Είμαστε θετικοί και μελετάμε την ανάπτυξη ενεργειακών κοινοτήτων και θα δούμε όλες τις επιλογές που υπάρχουν και φυσικά τις όποιες ευκαιρίες για χρηματοδοτήσεις τέτοιων έργων από διάφορες πηγές προς όφελος του Δήμου και των δημοτών του.**

Ακολούθως η Πρόεδρος κάλεσε τους δημοτικούς συμβούλους να ψηφίσουν

ΥΠΕΡ ψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι κ.κ. 1 ) Μητάς Αλέξανδρος 2) Καλογρηάς Αθανάσιος 3)Τσεσμετζής Εμμαν. 4) Δήμου Ιωάν. 5) Αποστόλου Ιωάν. 6) Σάκκος Μάριος 7)Νταντούμη Ιωάν. 8) Καράβα Βάλια 9) Μερτζάνης Κων.10) Γιαννακόπουλος Βρ.11) Σαγιάννης Μιχ. 12) Γαλανός Κων. 13) Πούλος Ευάγγελος. 14) Καπλάνης Κων/νος 15) Τόλιας Δημήτριος 16) Καραμάνης Δημ 17) Κατής Χαρ. 18)Παπαϊωάννου Λουκάς

ΚΑΤΑ ψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι κ.κ. 1) Κοτσικώνας Επαμεινώνδας, 2) Μπράλιος Νικόλαος 3)Τσιφής Δημήτριος.

Το Δημοτικό Συμβούλιο μετά από τη διενεργηθείσα ψηφοφορία και αφού έλαβε υπόψη του :

* Τις διατάξεις της υπ΄αριθμ 375/2022 εγκυκλίου του ΥΠ.ΕΣ. (ΑΔΑ: Ψ42Π46ΜΤΛ6-4ΙΓ) «Λειτουργία Δημοτικού Συμβουλίου»
* Τις διατάξεις της υπ΄αριθμ 380/2022 εγκυκλίου του ΥΠ.ΕΣ. (ΑΔΑ: ΩΖ2Χ46ΜΤΛ6-97Χ) «Κατάργηση των διατάξεων του άρθρου 67 του ν. 4830/ 2021 (Α’ 169) αναφορικά με τους τρόπους λήψης αποφάσεων των συλλογικών οργάνων των δήμων και των διοικητικών συμβουλίων των εποπτευόμενων νομικών τους προσώπων.»
* Τις διατάξεις του άρθρου 78 του Ν. 4954/2022
* τις διατάξεις των άρθρων 65,67,238 του Ν.3852/10, όπως τροποποιήθηκαν με το άρθρο 72 και 74 του Ν. 4555/2018
* Την υπ’ αριθμόν 127/2021 (ΑΔΑ: 6ΖΓΧΩΛΗ-ΔΝΥ) Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Λεβαδέων με την οποία ψηφίσθηκε και εγκρίθηκε ο Προϋπολογισμός του Δήμου Λεβαδέων έτους 2022 και επικυρώθηκε με την υπ’ αριθμό πρωτ.: 3021/07-01-2022 (ΑΔΑ: Ψ4Σ9ΟΡ10-ΝΟ7) απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας - Στερεάς Ελλάδας
* Τις διατάξεις το άρθρο 25 του Ν. 4270/2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 143/Α/28-6-2014)
* Τις διατάξεις της αρ. 34574/05-07-2018 ( ΦΕΚ 2942 και 3635 B΄) Κ.Υ.Α. των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων και διαδικασίας παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.-Θέματα Λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ»
* Το με αρ. πρωτ. 44485/6-8-2018 έγγραφο του Υπ. Εσωτερικών «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ».
* Την υττ' αριθμ. οικ 55040/2021 Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2022 ».
* Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η τριμηνιαία έκθεση, καθορίζονται με την 40038/9-9-2011 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.
* την υπ αριθμ.212/2022 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής (ΑΔΑ: ΩΧ93ΩΛΗ-67Ρ) η οποία είχε διανεμηθεί
* Την ψήφο όλων των μελών του Δημοτικού Συμβουλίου , όπως αυτή διατυπώθηκε και δηλώθηκε δια ζώσης στην τηλεδιάσκεψη
* Την μεταξύ των μελών του συζήτηση σύμφωνα με τα πρακτικά.

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**

**Α)** **Εγκρίνει την Έκθεση Αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Β΄τριμήνου 2022 μέχρι την 30-6-2022, ως ακολούθως :**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤA ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  | *ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022 - 30./6/2022.* | | |
| **Κ.Α.** | **ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ** | **Προϋπ/σμός** | **Βεβαιωθέντα** | **%** | **Εισπραχθέντα** | **%** | |
| 1 | 2 | 2/1 | 3 | 3/1 | 3/2 |
| **0** | **Τακτικά έσοδα** | **6.918.231,95** | **3.767.576,82** | **54,46%** | **3.175.199,34** | **45,90%** | **84,28%** |
| 01 | Πρόσοδοι από ακίνητη περιούσια | 273.000,00 | 147.661,35 | 54,09% | 33.694,94 | 12,34% | 22,82% |
| 02 | Πρόσοδοι από κινητή περιούσια | 60.400,00 | 513,26 | 0,85% | 513,26 | 0,85% | 100,00% |
| 03 | Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα | 1.396.625,83 | 568.893,92 | 40,73% | 183.874,94 | 13,17% | 32,32% |
| 04 | Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών | 278.930,00 | 202.389,36 | 72,56% | 163.951,59 | 58,78% | 81,01% |
| 05 | Φόροι και εισφορές | 164.000,00 | 82.099,76 | 50,06% | 39.145,44 | 23,87% | 47,68% |
| 06 | Έσοδα από επιχορηγήσεις | 4.732.076,12 | 2.741.427,26 | 57,93% | 2.741.427,26 | 57,93% | 100,00% |
| 07 | Λοιπά τακτικά έσοδα | 13.200,00 | 24.591,91 | 186,30% | 12.591,91 | 95,39% | 51,20% |
| **1** | **Έκτακτα έσοδα** | **8.795.162,03** | **1.711.818,97** | **19,46%** | **1.705.228,26** | **19,39%** | **99,61%** |
| 11 | Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιούσιας | 0,00 |  |  | 0,00 |  |  |
| 12 | Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών | 703.204,53 | 528.507,59 | 75,16% | 528.507,59 | 75,16% | 100,00% |
| 13 | Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες | 7.980.507,50 | 1.142.569,35 | 14,32% | 1.142.569,35 | 14,32% | 100,00% |
| 14 | Δωρεές - κληρονομιές – κληροδοσίες | 0,00 |  |  | 0,00 |  |  |
| 15 | Προσαυξήσεις - πρόστιμα – παράβολα | 77.050,00 | 40.237,31 | 52,22% | 33.646,60 | 43,67% | 83,62% |
| 16 | Λοιπά έκτακτα έσοδα | 34.400,00 | 504,72 | 1,47% | 504,72 | 1,47% | 100,00% |
| **2** | **Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών** | **758.400,00** | **755.676,97** | **99,64%** | **721.122,00** | **95,08%** | **95,43%** |
| 21 | Τακτικά έσοδα | 741.400,00 | 727.298,48 | 98,10% | 709.723,51 | 95,73% | 97,58% |
| 22 | Έκτακτα έσοδα | 17.000,00 | 28.378,49 | 166,93% | 11.398,49 | 67,05% | 40,17% |
| **3** | **Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.** | **8.188.884,57** | **5.382.602,87** | **65,73%** | **887.019,95** | **10,83%** | **16,48%** |
| 31 | Εισπράξεις από δάνεια | 2.800.391,03 |  | 0,00% | 0,00 | 0,00% |  |
| 32 | Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών | 5.388.493,54 | 5.382.602,87 | 99,89% | 887.019,95 | 16,46% | 16,48% |
| **4** | **Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων** | **3.319.076,58** | **1.573.462,82** | **47,41%** | **1.568.400,84** | **47,25%** | **99,68%** |
| 41 | Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου | 2.762.400,00 | 1.300.211,28 | 47,07% | 1.295.149,30 | 46,88% | 46,88% |
| 42 | Επιστροφές χρημάτων | 176.000,00 | 34.574,96 | 19,64% | 34.574,96 | 19,64% | 19,64% |
| 43 | Εσοδα προς απόδοση σε τρίτους (Φυσικά ή Νομικά Πρόσωπα) | 380.676,58 | 238.676,58 | 62,70% | 238.676,58 | 62,70% | 62,70% |
| **5** | **Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους** | **5.585.199,94** | **5.585.199,94** | **100,00%** | **5.585.199,94** | **100,00%** | **100,00%** |
|  | **Σύνολα εσόδων** | **33.564.955,07** | **18.776.338,39** | **55,94%** | **13.642.170,33** | **40,64%** | **72,66%** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤA ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022** | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | *ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022- 30./6/2022* | | | |
| **Κ.Α.** | **ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ** | **Προϋπ/σμός** | **Δεσμευθέντα** | **%** | **Τιμολογηθέντα** | **%** | **Ενταλθέντα** | **Πληρωθέντα** | **%** | **%** |
| 1 | 2 | 2/1 | 3 | 3/1 | 4 | 5 | 5/1 | 5/3 |
| **6.** | **Έξοδα** | **11.631.869,41** | **9.819.667,32** | **84,42%** | **4.249.563,64** | **36,53%** | **4.201.378,90** | **4.125.840,65** | **35,47%** | **97,09%** |
| 60 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | 5.940.759,02 | 5.745.257,16 | 96,71% | 2.609.168,66 | 43,92% | 2.609.168,66 | 2.609.168,66 | 43,92% | 100,00% |
| 61 | Αμοιβές αιρετών και τρίτων | 809.214,51 | 629.106,87 | 77,74% | 219.040,79 | 27,07% | 218.945,73 | 169.469,73 | 20,94% | 77,37% |
| 62 | Παροχές τρίτων | 2.284.339,14 | 1.734.641,74 | 75,94% | 682.911,98 | 29,90% | 676.016,64 | 656.441,39 | 28,74% | 96,12% |
| 63 | Φόροι - τέλη | 105.350,00 | 6.243,71 | 5,93% | 1.165,73 | 1,11% | 1.165,73 | 1.165,73 | 1,11% | 100,00% |
| 64 | Λοιπά Γενικά έξοδα | 455.704,85 | 211.628,17 | 46,44% | 75.500,61 | 16,57% | 56.579,81 | 50.092,81 | 10,99% | 66,35% |
| 65 | Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως | 85.839,88 | 1.000,00 | 1,16% | 964,95 | 1,12% | 964,95 | 964,95 | 1,12% | 100,00% |
| 66 | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων | 784.841,95 | 613.960,24 | 78,23% | 213.000,97 | 27,14% | 190.727,43 | 190.727,43 | 24,30% | 89,54% |
| 67 | Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους | 1.144.820,06 | 876.417,15 | 76,56% | 447.217,67 | 39,06% | 447.217,67 | 447.217,67 | 39,06% | 100,00% |
| 68 | Λοιπά Έξοδα | 21.000,00 | 1.412,28 | 6,73% | 592,28 | 2,82% | 592,28 | 592,28 | 2,82% | 100,00% |
| **7.** | **Επενδύσεις** | **13.626.190,35** | **9.233.424,39** | **67,76%** | **1.905.506,34** | **13,98%** | **1.626.115,82** | **1.514.872,41** | **11,12%** | **79,50%** |
| 71 | Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων | 3.126.391,84 | 497.240,04 | 15,90% | 266.843,12 | 8,54% | 44.263,12 | 44.263,12 | 1,42% | 16,59% |
| 73 | Έργα | 9.971.281,41 | 8.243.667,25 | 82,67% | 1.638.663,22 | 16,43% | 1.581.852,70 | 1.470.609,29 | 14,75% | 89,74% |
| 74 | Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ | 528.517,10 | 492.517,10 | 93,19% |  | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% |  |
| 75 | Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις) | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **8.** | **Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις** | **7.906.235,40** | **3.616.011,40** | **45,74%** | **2.217.827,84** | **28,05%** | **2.217.693,84** | **2.217.693,84** | **28,05%** | **99,99%** |
| 81. | Πληρωμές Π.Ο.Ε. | 864.451,95 | 814.611,40 | 94,23% | 796.133,20 | 92,10% | 795.999,20 | 795.999,20 | 92,08% | 99,98% |
| 82. | Αποδόσεις | 2.824.148,03 | 2.801.400,00 | 99,19% | 1.421.694,64 | 50,34% | 1.421.694,64 | 1.421.694,64 | 50,34% | 100,00% |
| 83 | Επιχορηγούμενες πληρωμές Π.Ο.Ε. | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |
| 85. | Προβλέψεις μη είσπραξης | 4.217.635,42 | 0,00 | 0,00% |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00% |  |
| **9** | **Αποθεματικό** | **400.659,91** |  |  |  | 0,00% |  |  | 0,00% |  |
|  | **Σύνολα δαπανών** | **33.564.955,07** | **22.669.103,11** | **67,54%** | **8.372.897,82** | **24,95%** | **8.045.188,56** | **7.858.406,90** | **23,41%** | **93,86%** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022** | | | | | |
|  | | **τέλος Προηγούμενου έτους** | **Προηγούμενο τρίμηνο** | **Β΄ Τρίμηνο 2022** | **Μεταβολή %** |
| **ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ** | | 1 | 2 | 3 | 3/2 |
| **Α.** | **ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ** | **5.435.352,43** | **5.302.890,28** | **5.221.382,85** | **-1,54%** |
| 1. | Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ | 5.387.796,90 | 5.215.935,89 | 5.134.128,06 | -1,57% |
| 2. | Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο | 40,00 | 40,00 | 40,00 | 0,00% |
| 3. | Λοιπές απαιτήσεις | 47.515,53 | 86.914,39 | 87.214,79 | 0,35% |
| **Β.** | **ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ** | **5.585.199,94** | **5.292.858,16** | **5.783.763,43** | **9,27%** |
| 1. | Ταμείο | 1.707,39 | 1.707,39 | 1.707,39 | 0,00% |
| 2. | Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας | 5.583.492,55 | 5.291.150,77 | 5.782.056,04 | 9,28% |
| **Γ** | **ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ** | **247.785,80** | **247.785,80** | **247.785,80** |  |
| 1. | Έξοδα επόμενων χρήσεων | 247.785,80 | 247.785,80 | 247.785,80 | 0,00% |
| 2. | Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 3. | Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ** | | 1 | 2 | 3 | 3/2 |
| **Α.** | **ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ** | **4.963.824,78** | **4.957.471,38** | **4.951.117,98** | **-0,13%** |
| 1. | Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 4.728.458,77 | 4.728.458,77 | 4.728.458,77 | 0,00% |
| 2. | Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 235.366,01 | 229.012,61 | 222.659,21 | -2,77% |
| **Β.** | **ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ** | **1.244.948,28** | **492.401,17** | **483.656,09** | **-1,78%** |
| 1. | Προμηθευτές | 1.056.414,27 | 398.345,69 | 422.699,64 | 6,11% |
| 2. | Υποχρεώσεις από φόρους τέλη | 60.485,73 | 69.311,75 | 58.293,51 | -15,90% |
| 3. | Ασφαλιστικοί οργανισμοί | 65.674,94 | 1.767,22 | 846,21 | -52,12% |
| 4. | Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 62.373,34 | 22.976,51 | 1.816,73 | -92,09% |
| **Γ.** | **ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |

* **Πίνακας 4.1. Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Γραμ** | **ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ** | **Τρέχουσα Στοχοθεσία** | **Απρ.** | **Μάιος** | **Ιούν** | **Β' τρίμηνο** | **6μηνο** |
| **1** | Επιχορηγήσεις από τακτικό προυπολογισμό | 5.954.499 | 465.000 | 564.000 | 368.000 | 1.397.000 | 2.811.987 |
| 2 | Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από προγράμματα Ε.Ε. | 7.654.644 | 350.000 | 400.000 | 500.000 | 1.250.000 | 2.065.562 |
| 3α | Ιδια Εσοδα | 2.297.606 | 130.000 | 108.000 | 170.000 | 408.000 | 464.346 |
| 3β | Ιδια Εσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά | 758.400 | 96.000 | 190.000 | 140.000 | 426.000 | 714.762 |
| 4 | Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε. | 1.172.978 | 160.000 | 110.000 | 35.000 | 305.000 | 989.910 |
| 5 | Λοιπά Εσοδα | 3.738.400 | 285.000 | 380.000 | 275.000 | 940.000 | 1.484.282 |
| **Α.1** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5** | **21.576.527** | **1.486.000** | **1.752.000** | **1.488.000** | **4.726.000** | **8.530.850** |
| **6** | Διαθέσιμα | **5.583.080** |  |  |  |  |  |
| **7** | Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο | 5.583.080 |  |  |  |  |  |
| **Α.2** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)** | **27.159.607** |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Γραμ** | **ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ** | **Τρέχουσα Στοχοθεσία** | **Απρ.** | **Μάιος** | **Ιούν** | **Β' τρίμηνο** | **6μηνο** |
| **1** | Κόστος προσωπικού | 5.954.630 | 480.000 | 503.000 | 520.000 | 1.503.000 | 2.718.586 |
| 2 | Λοιπά έξοδα χρήσης | 5.633.794 | 420.000 | 455.000 | 460.000 | 1.335.000 | 1.794.217 |
| 3 | Δαπάνες για επενδύσεις | 11.457.736 | 560.000 | 570.000 | 650.000 | 1.780.000 | 2.567.191 |
| **4** | Πληρωμές Π.Ο.Ε. | 815.281 | 200.000 | 130.000 | 80.000 | 410.000 | 741.442 |
| 5 | Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων | 2.822.710 | 224.000 | 205.000 | 248.000 | 677.000 | 1.331.094 |
| **Β.1** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1-5)** | **26.684.151** | **1.884.000** | **1.863.000** | **1.958.000** | **5.705.000** | **9.152.531** |
| **6** | Αποθεματικό | 475.456 |  |  |  |  |  |
| **Β.2** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1-6)** | **27.159.607** |  |  |  |  |  |
| **Γ.1** | **Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους** | 864.452 |  |  |  |  |  |
| **Γ.2** | **Μηνιαίοι Στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας** |  | 590.000 | 560.000 | 540.000 | 540.000 | 540.000 |
| **Δ** | **Ταμειακό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)** |  | 5.185.080 | 5.472.080 | 5.113.080 | 5.113.080 | 5.113.080 |
| **Ε** | **Οικονομικό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)** |  | **4.595.080** | **4.912.080** | **4.573.080** | **4.573.080** | **4.573.080** |

**Πίνακας 4.2. Συνοπτική εκτέλεση προυπολογισμού του δήμου μέχρι 30/6/2022**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Γραμ** | **ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ** | **Τρέχουσα Στοχοθεσία** | **Απρ.** | **Μάιος** | **Ιούν** | **Β' τρίμηνο** | **6μηνο** |
| **1** | Επιχορηγήσεις από τακτικό προυπολογισμό |  | 992.945 | 681.754 | 392.120 | 2.066.819 | 3.260.801 |
| 2 | Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από προγράμματα Ε.Ε. |  | 314.183 | 197.793 | 232.421 | 744.398 | 1.389.904 |
| 3α | Ιδια Εσοδα |  | 56.631 | 249.522 | 109.650 | 415.804 | 467.924 |
| 3β | Ιδια Εσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά |  | 147.391 | 255.239 | 39.645 | 442.275 | 721.122 |
| 4 | Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε. |  | 89.310 | 35.150 | 43.547 | 168.007 | 887.020 |
| 5 | Λοιπά Εσοδα |  | 253.908 | 218.532 | 235.971 | 708.411 | 1.330.201 |
| **Α.1** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5** | **0** | **1.854.368** | **1.637.989** | **1.053.355** | **4.545.712** | **8.056.970** |
| **6** | Διαθέσιμα | **5.583.080** |  |  |  |  |  |
| **7** | Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο | 5.583.080 |  |  |  |  |  |
| **Α.2** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)** | **5.583.080** |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Γραμ** | **ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ** | **Τρέχουσα Στοχοθεσία** | **Απρ.** | **Μάιος** | **Ιούν** | **Β' τρίμηνο** | **6μηνο** |
| **1** | Κόστος προσωπικού |  | 482.039 | 472.183 | 489.402 | 1.443.624 | 2.655.138 |
| 2 | Λοιπά έξοδα χρήσης |  | 241.151 | 290.412 | 357.480 | 889.043 | 1.516.672 |
| 3 | Δαπάνες για επενδύσεις |  | 281.534 | 296.497 | 349.002 | 927.033 | 1.514.872 |
| **4** | Πληρωμές Π.Ο.Ε. |  | 33.991 | 6.166 | 31.783 | 71.940 | 750.031 |
| 5 | Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων |  | 267.914 | 221.959 | 233.282 | 723.155 | 1.421.548 |
| **Β.1** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1-5)** | **0** | **1.306.629** | **1.287.217** | **1.460.949** | **4.054.795** | **7.858.261** |
| **6** | Αποθεματικό | 475.456 |  |  |  |  |  |
| **Β.2** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1-6)** | **475.456** |  |  |  |  |  |
| **Γ.1** | **Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους** | 864.452 |  |  |  |  |  |
| **Γ.2** | **Μηνιαίοι Στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας** |  | 249.659 | 464.674 | 514.236 | 514.236 | 514.236 |
| **Δ** | **Ταμειακό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)** |  | 5.838.611 | 6.189.384 | 5.781.790 | 5.781.790 | 5.781.790 |
| **Ε** | **Οικονομικό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)** |  | **5.588.952** | **5.724.710** | **5.267.554** | **5.267.554** | **5.267.554** |

Από τα στοιχεία των πινάκων 4.1. 4.2. προκύπτουν τα εξής δεδομένα:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Σύνοψη υπολογισμών** | **Από πίνακα 4.1** | **Από πίνακα 4.2** | **Εκτέλεση μείον Στόχος** |
| **Κατηγορίες Στοχοθεσίας** | **Στόχος** | **Εκτέλεση** | **Αποκλίσεις** |
| Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α+3Β+4) | 2.169.018 | 2.076.066 | -92.953 |
| Σύνολο εσόδων (Α.1) | 8.530.850 | 8.056.970 | Δεν υπολογίζεται |
| Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6) | 14.113.930 | 13.640.050 | -473.879 |
| Σύνολο εξόδων (Β.1) | 9.152.531 | 7.858.261 | -1.294.270 |
| Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α.1) + (6) - (Β.1) | 5.113.080 | 5.781.790 | 668.710 |
| Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2) | 540.000 | 514.236 | -25.764 |
| Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε) = (Δ) - (Γ.2) | 4.573.080 | 5.267.554 | 694.474 |

Συνεπώς, η **ποσοστιαία απόκλιση του οικονομικού αποτελέσματος** ΟΠΔ 2ου τριμήνου του 2022 ανέρχεται σε + 4,92%.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ποσοστιαία απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος Β' τριμήνου 2022 | Απόκλιση οικονομ. Αποτελέσματος ΟΠΔ | Χ 100 | 694.474 | **4,92%** |
| Στόχος συνόλου εσόδων και διαθεσίμων έναρξης |  | 14.113.930 |

Η αντίστοιχη ποσοστιαία **απόκλιση των ιδίων εσόδων και των εσόδων ΠΟΕ** ανέρχεται σε -4,29%

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ποσοστιαία απόκλιση ιδίων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ | Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ | Χ 100 | -92.953 | **-4,29%** |
| Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ |  | 2.169.018 |

Οι αποκλίσεις από τον στόχο του ΟΠΔ για το 6μηνο του 2022, διαμορφώνονται ως κατωτέρω:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ποσοστιαία απόκλιση επιχορηγήσεων από τακτικό προυπ/σμό | Απόκλιση επιχορηγήσεων από τακτικό προυπ/σμό | Χ 100 | 448.814 | **15,96%** |
| Στόχος Επιχορηγήσεων από τακτικό προυπ/σμό |  | 2.811.987 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ποσοστιαία απόκλιση επιχορηγήσεων από ΠΔΕ και Ε.Ε | Απόκλιση επιχορηγήσεων από ΠΔΕ και Ε.Ε | Χ 100 | -675.658 | **-32,71%** |
| Στόχος Επιχορηγήσεων από ΠΔΕ και Ε.Ε |  | 2.065.562 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ποσοστιαία απόκλιση Κόστους Προσωπικού | Απόκλιση Κόστους Προσωπικού | Χ 100 | -63.448 | **-2,33%** |
| Στόχος Κόστους Προσωπικού |  | 2.718.586 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ποσοστιαία απόκλιση Λοιπών Εξόδων Χρήσης | Απόκλιση Λοιπών Εξόδων Χρήσης | Χ 100 | -277.545 | **-15,47%** |
| Στόχος Λοιπών Εξόδων Χρήσης |  | 1.794.217 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ποσοστιαία απόκλιση επενδύσεων | Απόκλιση Δαπανών για επενδύσεις | Χ 100 | -1.052.319 | **-40,99%** |
| Στόχος Δαπανών για Επενδύσεις |  | 2.567.191 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ποσοστιαία απόκλιση Πληρωμών ΠΟ.Ε. | Απόκλιση Πληρωμών ΠΟ.Ε. | Χ 100 | 8.589 | **1,16%** |
| Στόχος Πληρωμών ΠΟ.Ε. |  | 741.442 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ποσοστιαία απόκλιση Συνόλου Εξόδων | Απόκλιση Συνόλου Εξόδων | Χ 100 | -1.294.270 | **-14,14%** |
| Στόχος Συνόλου Εξόδων |  | 9.152.531 |

**Β)** Η αναμόρφωση του προϋπολογισμού μετά τα αποτελέσματα εκτέλεσής του σύμφωνα με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010 να γίνει στο επόμενο τρίμηνο αφού θα υπάρχουν σχετικές εισηγήσεις των αρμοδίων υπηρεσιών και καλύτερη εικόνα του προϋπολογισμού .

**Κατά** ψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι 1) Κοτσικώνας Επαμεινώνδας, 2) Μπράλιος Νικόλαος 3)Τσιφής Δημήτριος , για τους λόγους που αναφέρονται στο εισηγητικό της παρούσης.

**Το Δ.Σ. εξουσιοδοτεί τον Δήμαρχο να υποβάλλει στον Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας επικυρωμένο αντίγραφο της απόφασης αυτής.**

. **Η απόφαση πήρε τον αριθμό 82**

**Η Πρόεδρος του Δ.Σ.**

Καράβα Χρυσοβαλάντου Βασιλική (Βάλια)

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | |  | | ΠΙΣΤΟ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ | | |
| 1 |  | Μητάς Αλέξανδρος | | Λιβαδειά αυθημερόν | | |
| 2 |  | Καλογρηάς Αθανάσιος | | Ο Δήμαρχος Λεβαδέων | | |
| 3 |  | Τσεσμετζής Εμμανουήλ | |  | | |
| 4 |  | Δήμου Ιωάννης | | ΙΩΑΝΝΗΣ .Δ. ΤΑΓΚΑΛΕΓΚΑΣ | | |
| 5 |  | Αποστόλου Ιωάννης | |  | | |
| 6 |  | Σάκκος Μάριος | |  | | |
| 7 |  | Νταντούμη Ιωάννα | | | |  | | |
| 8 |  | Μερτζάνης Κων/νος | | | |  | | |
| 9 |  | Γιαννακόπουλος Βρασίδας | | | |  | | |
| 10 |  | Σαγιάννης Μιχαήλ | | | |  | | |
| 11 |  | Τσεσμετζής Εμμανουήλ | | | |  | | |
| 12 |  | Καπλάνης Κων/νος | | | |  | | |
| 13 |  | Γαλανός Κων/νος | |  | | |
| 14 |  | Τόλιας Δημήτριος | |  | | |
| 15 |  | Πούλος Ευάγγελος | |  | | |
| 16 |  | Κοτσικώνας Επαμεινώνδας | |  | | |
| 17 |  | Μπράλιος Νικόλαος | |  | | |
| 18 |  | Τσιφής Δημήτριος | |  | | |
| 19 |  | Καραμάνης Δημήτριος | |  | | |
| 20 |  | Κατής Χαράλαμπος | |  | | |
| 21 |  | | Παπαϊωάννου Λουκάς | |  | | |
|  |  | |  | |  | | |
|  |  | |  | |  | | |
|  |  | |  | |  | | |
|  |  | |  | |  | | |
|  |  | |  | |  | | |
|  |  | |  | |  | | |
|  |  | |  | |  | | |
|  |  | |  | |  | | |
|  |  | |  | |  | | |
|  |  | |  | |  | | |
|  |  | |  | |  | | |
|  |  | |  | |  | | |
|  |  | |  | |  | | |
|  |  | |  | |  | | |