

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της αριθμ.2024-34ης ΤΑΚΤΙΚΗΣ Συνεδρίασης –
του Δημοτικού Συμβουλίου Λεβαδέων

Αριθμός απόφασης 219

**ΘΕΜΑ : Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού Γ' τριμήνου έτους 2024.
(Απόφαση 390/2024 Δημοτικής Επιτροπής Δήμου Λεβαδέων)**

Στη Λιβαδειά σήμερα την 4^η Νοεμβρίου 2024, ημέρα Δευτέρα και ώρα 20:00 , συνήλθε δια ζώσης σε **τακτική** συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου, μετά από την 22012/31-10-2024 έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου του Δημοτικού Συμβούλου κας.Χέβα Αθανασίας (Νάνσυ), 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) και του άρθρου 6 του Ν. 5056/ 2023 «Αναμόρφωση του συστήματος διακυβέρνησης ΟΤΑ α΄ και β΄ βαθμού,και λοιπές διατάξεις του Υπουργείου Εσωτερικών» καθώς και αυτές της εγκ. 98/2024 του ΥΠ.ΕΣ (9ΝΚ846ΜΤΛ6-Π6Λ) Μέρος 2.

Η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, επειδή σε σύνολο 25 συμβούλων ήταν παρόντες οι παρακάτω αναφερόμενοι 16 δημοτικοί σύμβουλοι :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ		ΑΠΟΝΤΕΣ	
1.	ΑΓΝΙΑΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ (ΝΟΤΗΣ)	1	ΠΛΙΑΚΟΣΤΑΜΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ
2.	ΓΚΩΝΙΑΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	2	ΤΑΓΚΑΛΕΓΚΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
3.	ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	3	ΜΗΤΑΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ
4.	ΚΑΛΛΙΑΝΤΑΣΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	4	ΔΗΜΟΥ ΙΩΑΝΝΗΣ
5.	ΚΑΤΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ	5	ΚΑΛΟΓΡΗΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
6.	ΚΑΦΡΙΤΣΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	6	ΜΕΡΤΖΑΝΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ
7.	ΛΙΑΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	7	ΜΙΧΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

- | | | | |
|-----|---|---|----------------------------|
| 8. | ΠΑΠΑΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ | 8 | ΣΑΓΙΑΝΝΗΣ ΜΙΧΑΗΛ |
| 9. | ΠΟΛΥΤΑΡΧΟΥ ΛΟΥΚΑΣ | | Οι οποίοι δεν παραβρέθηκαν |
| 10. | ΤΖΑΘΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ (προσήλθε στο 2 ^ο ΘΗΔ) | | αν και κλήθηκαν νόμιμα |
| 11. | ΤΖΟΥΒΑΡΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ | | |
| 12. | ΤΟΛΙΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ | | |
| 13. | ΤΟΥΜΑΡΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ | | |
| 14. | ΧΕΒΑ ΑΘΑΝΑΣΙΑ (ΝΑΝΣΥ) | | |
| 15. | ΓΕΡΟΝΙΚΟΛΟΥ ΛΑΜΠΡΙΝΗ | | |
| 16. | ΑΡΚΟΥΜΑΝΗΣ ΠΕΤΡΟΣ | | |
| 17. | ΚΟΤΡΟΓΙΑΝΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ (Απών 3 ^ο -5 ^ο ΘΗΔ) | | |

Στη συνεδρίαση παρευρέθηκε ο προσκληθείς δήμαρχος κ. Δημήτριος Καραμάνης .

Στη συνεδρίαση δεν παρέστησαν οι Πρόεδροι των Δημοτικών Κοινοτήτων , αν και κλήθηκαν νόμιμα με την αριθμ. πρωτ. 22012/31-10-2024 πρόσκληση της Προέδρου.

Η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου εισηγούμενη το 2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης της υπ' αριθμ. 22012/31-10-2024 Πρόσκλησης της συνεδρίασης , έδωσε το λόγο στο Προϊστάμενο των Οικονομικών Υπηρεσιών κ. Καλλιαντάση Γεώργιο , ο οποίος εξέθεσε τα κατωτέρω :

Έχοντας 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 δημοτική 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 υπτ' αριθμ. οικ 63726/2023 Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2024 (ΦΕΚ Β' 4795/28-7-2023) ».

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 προϋπολογισμού 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 Β') 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».

Κατόπιν των ανωτέρω σας υποβάλλουμε την έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου μέχρι 30/9/2024 σύμφωνα με τα στοιχεία που προβλέπονται στην υπουργική απόφαση

Με βάση τα παραπάνω με το αριθ. 21641-25-10-2024 Έγγραφό μου, κοινοποίησα στην Δημοτική Επιτροπή την εισήγηση σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Γ' τριμήνου του έτους 2024

Η Δημοτική Επιτροπή με την αριθμ. 390/2024 (ΑΔΑ:96ΝΧΩΛΗ-6ΗΑ) απόφασή της συνέταξε την τριμηνιαία έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Γ' τριμήνου του έτους 2024 και καλείσθε να προβείτε στην έγκριση της Έκθεσης Αποτελεσμάτων Εκτέλεσης Προϋπολογισμού Γ' τριμήνου 2024 σύμφωνα με τους πίνακες 1,2 και 3 οι οποίοι θα αποτελέσουν αναπόσπαστο μέρος της απόφασής σας :

A. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Γ' τριμήνου του έτους 2024, εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 1.

B. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Γ' τριμήνου του έτους 2024 εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 2.

Γ. Τα στοιχεία ισολογισμού Γ' τριμήνου του έτους 2024 εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα

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

- Η επικεφαλής της παράταξης «ΛΑΪΚΗ ΣΥΣΠΕΙΡΩΣΗ» κα. Γερονικολού Λαμπρινή τόνισε ότι πάγια τακτική της παράταξής της είναι η καταψήφιση του προϋπολογισμού και ότι είναι σχετικό με αυτόν. Επεσήμανε ότι υπάρχει μεγάλη έλλειψη προσωπικού στο Δήμο . Οι απευθείας αναθέσεις έργων , μελετών κ.λ.π γενικεύονται και αυτό είναι μεγάλο ζήτημα γιατί προκύπτουν προβληματισμοί και αμφισβητήσεις και καλό είναι να περιοριστούν .Επιπλέον τόνισε ότι ένα επιπλέον ζήτημα που προκύπτει είναι το πως το κεντρικό κράτος αντιμετωπίζει την επένδυση στην ενέργεια και τον τρόπο με τον οποίο αυτό τελικά το ρεύμα παράγεται, αν αποδίδεται και πώς αποδίδεται το τέλος ανταποδοτικότητας από τις ΑΠΕ . Τέλος δήλωσε ότι η παράταξής της θα καταψηφίσει το θέμα

- Απαντώντας ο κ. Δήμαρχος τόνισε ότι συνεχίζουμε να έχουμε ένα ισορροπημένο και διαχειρίσιμο προϋπολογισμό. Σαν Δήμος είμαστε υγιής και προσπαθούμε να καλύπτουμε τις ανάγκες των υπηρεσιών έστω και με προσωπικό ΙΔΟΧ αλλά και μέσω του προγράμματος 55 plus . Πιστεύω ότι θα έχουμε περαιτέρω αύξηση εσόδων στο τέλος του έτους είτε μέσω της

ΣΑΤΑΒ, είτε μέσω των εσόδων του παζαριού ,είτε από τους Καπ που θα δοθεί συμπληρωματική δόση, αλλά και από άλλες δραστηριότητες όπως από κλήσεις της τροχαίας ειδικά για αυτές που θα καταγράφονται στην Κοινότητα Χαιρώνειας και αφορούν την ταχύτητα των οχημάτων. Τέλος δήλωσε ότι το πρόγραμμα «ΑΠΟΛΛΩΝ» στο οποίο πιστεύουμε ότι θα ενταχθεί ο Δήμος μας θα προσφέρει και αυτό σε ότι αφορά το ρεύμα κάποια ανακούφιση με την ένταξή μας στις Ενεργειακές Κοινότητες.

Κατόπιν ο Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου να ψηφίσουν σχετικά .

- ΥΠΕΡ ψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι κ.κ. 1) Αγνιάδης Παναγιώτης, 2)Γκώνιας Κων/νος 3)Ιωαννίδης Βασίλειος,4)Καλλιαντάσης Χρήστος 5) Κατής Χαράλαμπος 6) Καφρίτσας Δημήτριος 7)Λιανός Γεώργιος, 8) Παπαβασιλείου Αικατερίνη, 9) Πολυτάρχου Λουκάς, 10)Τζουβάρας Νικόλαος 11) Τζάθας Γεώργιος 12) Τόλιας Δημήτριος 13) Τουμαράς Βασίλειος 14)Χέβα Αθανασία .
- ΚΑΤΑ ψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι.κ. 1) Γερονικολού Λαμπρινή 2) Αρκουμάνης Πέτρος 3) Κοτρόγιαννος Γεώργιος.

Το Δημοτικό Συμβούλιο μετά διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη του:

- Την υπ' αριθμ. οικ 63726/2023 Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2024 (ΦΕΚ Β' 4795/28-7-2023) ».
- την παρ. 9 του άρθρου 266 του ν. 3852/2010 » , 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
- την αριθμ. αριθμ. οικ. 40038/9.9.2011 (ΦΕΚ 2007/Β/9.9.2011) “Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών”
- 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)
- Τις διατάξεις της αρ. 34574/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942 και 3635 Β') Κ.Υ.Α. των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών
- Το με αρ. πρωτ. 44485/6-8-2018 έγγραφο του Υπ. Εσωτερικών

- τις διατάξεις των άρθρων 72 & 74 του Ν. 4555/2018 (αντικατάσταση του άρθρου 65, 67 του Ν. 3852/2010) ,
- Τις διατάξεις των υπ' αριθμ 375/2022 (ΑΔΑ: Ψ42Π46ΜΤΛ6-4ΙΓ) και 98/2024 (9ΝΚ846ΜΤΛ6-Π6Λ) εγκυκλίων του ΥΠ.ΕΣ. με τίτλο «Λειτουργία Δημοτικού Συμβουλίου»
- τις διατάξεις του άρθρου 5 του Ν. 5056/2023 (τροποποίηση του άρθρου 67 του ν. 3852/2010
- Τον προϋπολογισμό του Δήμου, έτους 2024, που ψηφίσθηκε με την 286/2023 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και επικυρώθηκε από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση Θεσσαλίας- Στερεάς Ελλάδας με την αριθ. πρωτ. 6696/24-1-2024 απόφασής της.
- Το ΟΠΔ του Δήμου, έτους 2024, το οποίο ψηφίσθηκε με την 287/2023 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και επικυρώθηκε από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση Θεσσαλίας- Στερεάς Ελλάδας με την αριθ. πρωτ. 6698/24-1-2024 απόφασή της
- Την υπ' αριθ. πρωτ. 21641/25-10-2024 έκθεση του Προϊσταμένου της Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών
- Την υπ αριθμ . 390/2024 (ΑΔΑ:96ΝΧΩΛΗ-6ΗΑ) Απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής , με την οποία συντάχθηκε η έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού Γ' τριμήνου του έτους 2024 σύμφωνα με τους πίνακες 1 έως και 3 οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της Απόφασης της Δ.Ε , η οποία είχε αποσταλεί εγγράφως και ηλεκτρονικά στα email όλων των δημοτικών συμβούλων
- Την ψήφο όλων των μελών του Δημοτικού Συμβουλίου , όπως αυτή διατυπώθηκε και δηλώθηκε δια ζώσης στην συνεδρίαση
- Την μεταξύ των μελών του συζήτηση σύμφωνα με τα πρακτικά.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει την Έκθεση Αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού Γ' τριμήνου μέχρι την 30-09-2024 ως ακολούθως:

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' 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	10.517.472,91	7.067.063,09	67,19%	6.987.873,65	66,44%	98,88%
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	323.450,00	159.524,11	49,32%	84.718,94	26,19%	53,11%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	111.050,00	79.612,43	71,69%	79.612,43	71,69%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.092.500,00	1.312.516,35	62,72%	1.312.516,35	62,72%	100,00%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	528.620,00	190.115,64	35,96%	190.115,64	35,96%	100,00%
05	Φόροι και εισφορές	257.877,00	177.611,09	68,87%	177.611,09	68,87%	100,00%
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	7.126.395,91	5.138.474,20	72,10%	5.138.474,20	72,10%	100,00%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	77.580,00	9.209,27	11,87%	4.825,00	6,22%	52,39%
1	Έκτακτα έσοδα	14.055.113,53	3.411.778,91	24,27%	3.357.476,56	23,89%	98,41%
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.403.007,54	1.113.624,02	79,37%	1.113.624,02	79,37%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	12.313.160,59	2.126.618,97	17,27%	2.126.618,97	17,27%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	101.050,00	162.241,97	160,56%	108.746,12	107,62%	67,03%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	237.895,40	9.293,95	3,91%	8.487,45	3,57%	91,32%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	834.834,00	766.458,75	91,81%	694.647,58	83,21%	90,63%
21	Τακτικά έσοδα	787.200,00	757.693,07	96,25%	690.136,90	87,67%	91,08%
22	Έκτακτα έσοδα	47.634,00	8.765,68	18,40%	4.510,68	9,47%	51,46%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	8.961.296,45	5.740.359,52	64,06%	1.373.534,65	15,33%	23,93%
31	Εισπράξεις από δάνεια	4.192.155,38	973.680,97	23,23%	973.680,97	23,23%	
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	4.769.141,07	4.766.678,55	99,95%	399.853,68	8,38%	8,39%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.967.662,00	2.577.652,03	64,97%	2.573.095,04	64,85%	99,82%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.170.000,00	2.199.968,71	69,40%	2.195.411,72	69,26%	69,26%
42	Επιστροφές χρημάτων	311.500,00	60.707,08	19,49%	60.707,08	19,49%	19,49%
43	Εσοδα προς απόδοση σε τρίτους (Φυσικά ή Νομικά Πρόσωπα)	486.162,00	316.976,24	65,20%	316.976,24	65,20%	65,20%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	5.690.529,35	5.693.529,35	100,05%	5.693.529,35	100,05%	100,00%
	Σύνολα εσόδων	44.026.908,24	25.256.841,65	57,37%	20.680.156,83	46,97%	81,88%

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' 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	15.588.162,16	14.018.398,38	89,93%	8.488.496,38	54,45%	8.191.583,25	8.077.986,47	51,82%	95,16%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.484.505,75	7.394.027,14	98,79%	5.076.309,13	67,82%	4.872.370,77	4.872.370,77	65,10%	95,98%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.511.000,91	1.097.708,16	72,65%	418.316,74	27,68%	400.071,73	394.842,65	26,13%	94,39%
62	Παροχές τρίτων	3.203.786,38	2.774.689,21	86,61%	1.594.734,23	49,78%	1.559.888,84	1.512.399,22	47,21%	94,84%
63	Φόροι - τέλη	82.950,00	10.340,30	12,47%	8.955,79	10,80%	8.955,79	8.955,79	10,80%	100,00%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	687.378,89	577.619,99	84,03%	244.164,39	35,52%	232.019,02	216.675,11	31,52%	88,74%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	110.709,16	17.650,40	15,94%	9.344,24	8,44%	9.344,24	9.343,84	8,44%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.269.146,60	1.038.680,51	81,84%	364.380,89	28,71%	336.641,89	292.608,12	23,06%	80,30%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.201.684,47	1.106.682,67	92,09%	772.290,97	64,27%	772.290,97	770.790,97	64,14%	99,81%
68	Λοιπά Έξοδα	37.000,00	1.000,00	2,70%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	
7.	Επενδύσεις	18.501.123,39	15.984.575,97	86,40%	3.332.820,60	18,01%	3.141.545,39	2.615.525,70	14,14%	78,48%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	4.169.832,99	3.084.700,28	73,98%	405.222,93	9,72%	345.464,85	148.292,45	3,56%	36,60%
73	Έργα	13.693.823,54	12.564.500,54	91,75%	2.786.270,34	20,35%	2.654.753,21	2.325.905,92	16,99%	83,48%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	637.466,86	335.375,15	52,61%	141.327,33	22,17%	141.327,33	141.327,33	22,17%	100,00%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
8.	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	9.621.741,70	5.238.265,61	54,44%	4.650.746,44	48,34%	4.587.571,82	4.526.071,94	47,04%	97,32%
81.	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.188.710,65	2.188.710,65	100,00%	2.159.633,50	98,67%	2.096.458,88	2.051.959,00	93,75%	95,01%
82.	Αποδόσεις	3.311.770,00	3.049.554,96	92,08%	2.491.112,94	75,22%	2.491.112,94	2.474.112,94	74,71%	99,32%
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές Π.Ο.Ε.	0,00	0,00				0,00	0,00		
85.	Προβλέψεις μη εισπραχής	4.121.261,05	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00%	
9	Αποθεματικό	117.752,33				0,00%			0,00%	
	Σύνολα δαπανών	43.828.779,58	35.241.239,96	80,41%	16.472.063,42	37,58%	15.920.700,46	15.219.584,11	34,73%	92,40%

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Γ' Τρίμηνο 2024	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	<u>4.825.064,33</u>	<u>4.749.350,47</u>	<u>4.674.071,01</u>	<u>-1,59%</u>
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	4.769.101,07	4.652.355,90	4.576.576,44	-1,63%
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	40,00	108,38	108,38	0,00%
3.	Λοιπές απαιτήσεις	55.923,26	96.886,19	97.386,19	0,52%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	<u>5.320.433,44</u>	<u>5.741.640,05</u>	<u>5.457.572,72</u>	<u>-4,95%</u>
1.	Ταμείο	75,55	149,57	149,57	0,00%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	5.320.357,89	5.741.490,48	5.457.423,15	-4,95%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>239.113,65</u>	<u>239.113,65</u>	<u>239.113,65</u>	<u>-</u>
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	239.113,65	239.113,65	239.113,65	0,00%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	<u>5.133.879,46</u>	<u>5.832.122,06</u>	<u>5.946.852,91</u>	<u>1,97%</u>
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	4.989.059,31	5.809.621,86	5.962.740,28	2,64%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	144.820,15	22.500,20	-15.887,37	-170,61%
B.	ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	<u>2.273.980,79</u>	<u>1.287.201,51</u>	<u>1.137.879,37</u>	<u>-11,60%</u>
1.	Προμηθευτές	1.950.067,97	917.738,88	791.291,93	-13,78%
2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	72.856,59	115.455,40	92.926,81	-19,51%
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	115.114,48	86.314,90	88.274,03	2,27%
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	135.941,75	167.692,33	165.386,60	-1,37%
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-</u>

Πίνακας 4.1. Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων Γ' τριμήνου 2024

Γραμ	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	Τρέχουσα Στοχοθεσία	Ιούλ.	Αυγ.	Σεπτ.	Γ' τρίμηνο	9μηνο
1	Επιχορηγήσεις από τακτικό προϋπολογισμό	7.476.120	600.000	600.000	750.000	1.950.000	5.561.629
2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από προγράμματα Ε.Ε.	17.655.454	810.000	450.000	1.550.000	2.810.000	6.582.657
3 ^α	Ίδια Εσοδα	3.522.027	400.000	300.000	150.000	850.000	1.973.243
3β	Ίδια Εσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	802.200	38.000	5.000	20.000	63.000	753.730
4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε.	650.000	30.000	40.000	30.000	100.000	485.180
5	Λοιπά Εσοδα	3.257.000	250.000	230.000	250.000	730.000	2.115.552
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5	33.362.801	2.128.000	1.625.000	2.750.000	6.503.000	17.471.991
6	Διαθέσιμα	5.688.409					
7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5.688.409					
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)	39.051.210					

Γραμ	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	Τρέχουσα Στοχοθεσία	Ιούλ.	Αυγ.	Σεπτ.	Γ' τρίμηνο	9μηνο
1	Κόστος προσωπικού	7.335.256	610.000	610.000	610.000	1.830.000	5.027.116
2	Λοιπά έξοδα χρήσης	8.048.445	400.000	400.000	750.000	1.550.000	3.255.864
3	Δαπάνες για επενδύσεις	19.388.760	600.000	400.000	600.000	1.600.000	4.860.848
4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	731.042	50.000	30.000	30.000	110.000	690.000
5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.029.010	240.000	220.000	240.000	700.000	2.256.932
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1-5)	38.532.513	1.900.000	1.660.000	2.230.000	5.790.000	16.090.759
6	Αποθεματικό	402.018					
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1-6)	38.934.531					
Γ.1	Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	2.189.718					
Γ.2	Μηνιαίοι Στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		1.200.000	1.100.000	640.000	640.000	640.000
Δ	Ταμειακό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)		6.584.641	6.549.641	7.069.641	7.069.641	7.069.641
Ε	Οικονομικό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)		5.384.641	5.449.641	6.429.641	6.429.641	6.429.641

Πίνακας 4.2. Συνοπτική εκτέλεση προϋπολογισμού του δήμου μέχρι 30/9/2024

Γραμ	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	Τρέχουσα Στοχοθεσία	Ιούλ.	Αυγ.	Σεπτ.	Γ' τρίμηνο	9μηνο
1	Επιχορηγήσεις από τακτικό προϋπολογισμό		768.402	488.961	559.411	1.816.773	5.478.450
2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από προγράμματα Ε.Ε.		125.300	208.767	474.361	808.428	4.190.924
3α	Ιδια Εσοδα		348.860	245.558	283.023	877.440	1.966.633
3β	Ιδια Εσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά		30.185	2.132	4.811	37.127	694.648
4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε.		29.743	19.702	17.573	67.019	399.854
5	Λοιπά Εσοδα		315.705	218.440	280.714	814.859	2.256.119
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5	0	1.618.194	1.183.560	1.619.893	4.421.647	14.986.627
6	Διαθέσιμα	5.691.409					
7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5.691.409					
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)	5.691.409					

Γραμ	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	Τρέχουσα Στοχοθεσία	Ιούλ.	Αυγ.	Σεπτ.	Γ' τρίμηνο	9μηνο
1	Κόστος προσωπικού		612.227	579.437	591.162	1.782.826	4.908.634
2	Λοιπά έξοδα χρήσης		455.541	259.129	419.875	1.134.545	3.205.616
3	Δαπάνες για επενδύσεις		256.481	49.732	495.700	801.913	3.983.842
4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.		28.005	4.849	80.499	113.353	647.379
5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων		397.632	222.550	252.896	873.078	2.474.113
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1-5)	0	1.749.885	1.115.698	1.840.131	4.705.714	15.219.584
6	Αποθεματικό	402.018					
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1-6)	402.018					
Γ.1	Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	2.189.718					
Γ.2	Μηνιαίοι Στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		1.192.397	1.337.432	1.248.556	1.248.556	1.248.556
Δ	Ταμειακό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)		5.607.829	5.675.691	5.455.452	5.455.452	5.455.452
Ε	Οικονομικό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)		4.415.432	4.338.259	4.206.896	4.206.896	4.206.896

Από τα στοιχεία των πινάκων 4.1. και 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)	<u>3.212.153</u>	<u>3.061.134</u>	<u>-151.019</u>
Σύνολο εσόδων (Α.1)	<u>17.471.991</u>	<u>14.986.627</u>	Δεν υπολογίζεται
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	<u>23.160.400</u>	<u>20.678.037</u>	<u>-2.482.364</u>
Σύνολο εξόδων (Β.1)	<u>16.090.759</u>	<u>15.219.584</u>	<u>-871.175</u>
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α.1) + (6) - (Β.1)	<u>7.069.641</u>	<u>5.455.452</u>	<u>-1.614.189</u>
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	<u>640.000</u>	<u>1.248.556</u>	<u>608.556</u>
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε) = (Δ) - (Γ.2)	<u>6.429.641</u>	<u>4.206.896</u>	<u>-2.222.745</u>

Συνεπώς, η **ποσοστιαία απόκλιση του οικονομικού αποτελέσματος** ΟΠΔ 3ου τριμήνου του 2024 ανέρχεται σε - 9,60%.

Ποσοστιαία απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος Γ' τριμήνου 2024	Απόκλιση οικονομ. Αποτελέσματος ΟΠΔ	X 100	-2.222.745	-9,60%
	Στόχος συνόλου εσόδων και διαθεσίμων έναρξης		23.160.400	

Η αντίστοιχη ποσοστιαία **απόκλιση των ιδίων εσόδων και των εσόδων ΠΟΕ** ανέρχεται σε - 4,70%

Ποσοστιαία απόκλιση ιδίων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ Γ' τριμήνου 2024	Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ	X 100	-151.019	-4,70%
	Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ		3.212.153	

Οι αποκλίσεις από τον στόχο του ΟΠΔ για το 9μηνο του 2024, εμφανίζονται στους κατωτέρω δείκτες:

Ποσοστιαία απόκλιση επιχορηγήσεων από τακτικό προϋπ/σμό Γ' τριμήνου 2024	Απόκλιση επιχορηγήσεων από τακτικό προϋπ/σμό	X 100	-83.179	-1,50%
	Στόχος Επιχορηγήσεων από τακτικό προϋπ/σμό		5.561.629	

Ποσοστιαία απόκλιση επιχορηγήσεων από ΠΔΕ και Ε.Ε. Γ' τριμήνου 2024	Απόκλιση επιχορηγήσεων από ΠΔΕ και Ε.Ε	X 100	-2.391.733	-36,33%
	Στόχος Επιχορηγήσεων από ΠΔΕ και Ε.Ε		6.582.657	

Ποσοστιαία απόκλιση Κόστους Προσωπικού Γ' τριμήνου 2024	Απόκλιση Κόστους Προσωπικού	X 100	-118.482	-2,36%
	Στόχος Κόστους Προσωπικού		5.027.116	

Ποσοστιαία απόκλιση Λοιπών Εξόδων Χρήσης Γ' τριμήνου 2024	Απόκλιση Λοιπών Εξόδων Χρήσης	X 100	-50.248	-1,54%
	Στόχος Λοιπών Εξόδων Χρήσης		3.255.864	

Ποσοστιαία απόκλιση επενδύσεων Γ' τριμήνου 2024	Απόκλιση Δαπανών για επενδύσεις	X 100	-877.005	-18,04%
	Στόχος Δαπανών για Επενδύσεις		4.860.848	

Ποσοστιαία απόκλιση Πληρωμών ΠΟ.Ε. Γ' τριμήνου 2024	Απόκλιση Πληρωμών ΠΟ.Ε.	X 100	-42.621	-6,18%
	Στόχος Πληρωμών ΠΟ.Ε.		690.000	

Ποσοστιαία απόκλιση Συνόλου Εξόδων Γ' τριμήνου 2024	Απόκλιση Συνόλου Εξόδων X 100	-871.175	-5,41%
	Στόχος Συνόλου Εξόδων	16.090.759	

- ΚΑΤΑ ψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι.κ. 1) Γερονικολού Λαμπρινή 2) Αρκουμάνης Πέτρος 3) Κοτρόγιαννος Γεώργιος

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 219

Η Πρόεδρος του Δ.Σ.

ΧΕΒΑ ΑΘΑΝΑΣΙΑ (ΝΑΝΣΥ)

ΤΑ ΜΕΛΗ

- | | | |
|-----|-------------------------------|------------------------|
| 1. | ΑΓΝΙΑΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ (ΝΟΤΗΣ) | ΠΙΣΤΟ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ |
| 2. | ΓΚΩΝΙΑΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ | Λιβαδειά αυθημερόν |
| 3. | ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ | Ο Δήμαρχος Λεβαδέων |
| 4. | ΚΑΛΛΙΑΝΤΑΣΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ | |
| 5. | ΚΑΤΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ | ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Κ. ΚΑΡΑΜΑΝΗΣ |
| 6. | ΚΑΦΡΙΤΣΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ | |
| 7. | ΛΙΑΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ | |
| 8. | ΠΑΠΑΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ | |
| 9. | ΠΟΛΥΤΑΡΧΟΥ ΛΟΥΚΑΣ | |
| 10. | ΤΖΑΘΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ | |
| 11. | ΤΖΟΥΒΑΡΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ | |
| 12. | ΤΟΛΙΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ | |
| 13. | ΤΟΥΜΑΡΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ | |
| 14. | ΓΕΡΟΝΙΚΟΛΟΥ ΛΑΜΠΡΙΝΗ | |
| 15. | ΑΡΚΟΥΜΑΝΗΣ ΠΕΤΡΟΣ | |
| 16. | ΚΟΤΡΟΓΙΑΝΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ | |