

Αριθ.Αποφ.439/2024

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό 38/2024 της συνεδρίασης της Δημοτικής Επιτροπής
του Δήμου Πρέβεζας

Θέμα: «Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού (Β' τριμήνου 2024)»

Στην Πρέβεζα, σήμερα **Δευτέρα 23 Σεπτεμβρίου 2024** και ώρα 14:00, στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου συνήλθε σε τακτική διαζώσης συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή Δήμου Πρέβεζας, ύστερα από την αρ. πρωτ. 16907/19-09-2024 πρόσκληση του Προέδρου, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 του ν.3852/10, όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 77 του Ν. 4555/18 (ΦΕΚ 133/19.07.2018 τεύχος Α'), έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο επτά (7) μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω επτά (7) μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
1. Γεωργάκος Νικόλαος Πρόεδρος	
2. Αργυρός Λεωνίδας - Τακτικό μέλος	
3. Ματέρης Κωνσταντίνος- Τακτικό μέλος	
4. Σαριάνογλου Γεώργιος - Τακτικό μέλος	
5. Τσούτσας Ιωάννης - Αναπληρωματικό μέλος	
6. Δράκος Θεόδωρος- Αναπληρωματικό μέλος	
7. Κύρλας Κωνσταντίνος - Τακτικό μέλος	

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την κ. Μ. Κιτσαντά δημοτική υπάλληλο.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το **6^ο θέμα ημερήσιας διάταξης** παρουσίασε την εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας, του Δήμου Πρέβεζας (αρμ.υπάλ. Κ.Φούντογλου), που έχει ως εξής:

«..Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ. 9 Ν. 3852/2010 όπως ισχύει (άρθρο 39 του Ν. 4257/2014), ο Προϊστάμενος Οικονομικών υπηρεσιών του Δήμου εισηγείται προς την Οικονομική επιτροπή, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων και δαπανών, διαμορφώνοντας πίνακες αποτελεσμάτων αυτού όπως αυτοί καθορίστηκαν με την υπ' αριθμ. 40038/9-9-2011(ΦΕΚ 2007/9-9-2011) Απόφαση Υπουργείου Εσωτερικών και στην οποία περιλαμβάνονται στοιχεία ανά ομάδα κωδικών σε επίπεδο ως προς τα έσοδα προϋπολογισθέντα-βεβαιωθέντα-εισπραχθέντα και ως προς τα έξοδα προϋπολογισθέντα-δεσμευθέντα-τιμολογηθέντα-ενταλθέντα-πληρωθέντα.

Η Οικονομική επιτροπή αφού ελέγξει, σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ.1 περ.β του Ν.3852/10, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, η οποία αφορά χρονική περίοδο από την αρχή του έτους έως το

συγκεκριμένο τρίμηνο, υποβάλλει προς το Δημοτικό συμβούλιο έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, εντός προθεσμίας τριάντα ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου. Στην έκθεση επισυνάπτονται και η εισήγηση του προϊστάμενου οικονομικών υπηρεσιών και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Στην περίπτωση που η οικονομική επιτροπή διαπιστώσει, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση εισπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το Δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα έσοδα που εμφανίζουν αποκλίσεις, και αντιστοίχως περικόπτοντας δαπάνες, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Ειδική αναφορά γίνεται και στις αποκλίσεις που εμφανίζονται σε σχέση με τους στόχους που τέθηκαν στον πίνακα στοχοθεσίας ακολουθώντας τις οδηγίες που ορίζονται στην ΚΥΑ 34574/18 σε συνδυασμό με το έγγραφο 44485/18, 65270/18 και 61528/20. 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 ανωτέρω.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας (προς τον Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του Δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Ν 3861/2010 (Πρόγραμμα διαύγεια), Οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) γνωστοποιούνται στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην υπηρεσία Επιτρόπου του Ελεγκτικού συνεδρίου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του Ν 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από τον Προϊστάμενο των οικονομικών υπηρεσιών με την συνδρομή της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα-έξοδα και τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία του Δήμου μας.

Συγκεκριμένα, διαβιβάζουμε προς την Δημοτική επιτροπή τους κάτωθι συνημμένους πίνακες, όπου εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό τα έσοδα και οι δαπάνες με τα προϋπολογισθέντα και τα απολογιστικά ποσά όπως έχουν διαμορφωθεί στο τέλος του Β' τριμήνου, προς έλεγχο και υποβολή αυτών προς το Δημοτικό συμβούλιο :

1. Πίνακας 1 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων

2. Πίνακας 2 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών

Σας αποστέλλουμε το Β τρίμηνο (περίοδος 1/4/2024 έως 30/06/2024) που αφορά τα αποτελέσματα της εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του έτους 2024.

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΠΡΕΒΕΖΑΣ

ΔΗΜΟΣ ΠΡΕΒΕΖΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ – ΕΣΟΔΩΝ Β.. ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/4/2024 – 30/6/2024

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β.. ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός		Βεβαιωθέντα %		Εισπραχθέντα %		%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2	
0	Τακτικά έσοδα	12.164.758,94	5.816.663,99	0,48	5.580.462,26	0,46	0,96	
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	323.243,00	371.768,18	1,15	137.736,60	0,43	0,37	
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	29.000,00	14.820,01	0,51	14.820,01	0,51	1,00	
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.907.000,00	1.650.977,77	0,42	1.650.675,01	0,42	1,00	
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	676.590,00	200.940,04	0,30	199.269,24	0,29	0,99	
05	Φόροι και εισφορές	226.000,00	37.567,28	0,17	37.370,69	0,17	0,99	
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	6.981.925,94	3.536.775,71	0,51	3.536.775,71	0,51	1,00	
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	21.000,00	3.815,00	0,18	3.815,00	0,18	1,00	
1	Έκτακτα έσοδα	13.493.247,56	1.449.337,19	0,11	1.390.161,89	0,10	0,96	
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	938.542,78	585.440,69	0,62	585.440,69	0,62	1,00	
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	12.244.260,46	599.102,78	0,05	599.102,78	0,05	1,00	
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	300,00	30,00	0,10	30,00	0,10	1,00	

15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	175.382,17	136.938,35	0,78	90.438,05	0,52	0,66
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	125.762,15	127.825,37	1,02	115.150,37	0,92	0,90
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	392.000,00	254.274,89	0,65	95.540,55	0,24	0,38
21	Τακτικά έσοδα	384.000,00	249.539,89	0,65	90.805,55	0,24	0,36
22	Έκτακτα έσοδα	8.000,00	4.735,00	0,59	4.735,00	0,59	1,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	6.988.806,51	6.908.922,28	0,99	298.262,33	0,04	0,04
31	Εισπράξεις από δάνεια	21.504,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	6.967.301,83	6.908.922,28	0,99	298.262,33	0,04	0,04
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4.753.105,30	2.124.289,19	0,45	2.029.588,29	0,43	0,96
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	3.880.200,00	1.754.606,78	0,45	1.754.606,78	0,45	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	63.000,00	20.368,41	0,32	21.907,51	0,35	1,08
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	1.679.137,44	1.709.523,44	1,02	1.709.523,44	1,02	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	39.471.055,7	18.263.010,9	0,46	11.103.538,7	0,28	0,61
		5	8		6		

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Β.. ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	13.715.594,75	13.029.698,29	0,95	6.423.020,43	0,47	5.468.920,27	5.468.056,98	0,40	0,85
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.217.601,00	7.181.108,03	0,99	4.091.348,94	0,57	4.080.845,02	4.082.245,02	0,57	1,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.144.767,31	1.011.566,91	0,88	219.317,30	0,19	200.835,74	200.835,74	0,18	0,92
62	Παροχές τρίτων	1.885.123,00	1.801.282,92	0,96	670.326,88	0,36	451.728,44	453.252,62	0,24	0,68
63	Φόροι - τέλη	64.800,00	62.945,00	0,97	50.021,36	0,77	49.540,36	50.117,36	0,77	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	796.214,10	543.060,28	0,68	310.569,44	0,39	145.954,60	141.590,13	0,18	0,46
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	145.000,00	145.000,00	1,00	86.146,55	0,59	86.146,55	86.146,55	0,59	1,00

66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	706.542,53	650.350,27	0,92	229.951,43	0,33	161.131,79	161.131,79	0,23	0,70
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.749.546,81	1.634.384,88	0,93	765.338,53	0,44	292.737,77	292.737,77	0,17	0,38
68	Λοιπά Έξοδα	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	14.470.706,54	13.769.559,14	0,95	1.222.610,08	0,08	870.795,72	870.795,72	0,06	0,71
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.139.683,60	2.021.672,26	0,94	347.456,71	0,16	231.309,00	231.309,00	0,11	0,67
73	Έργα	12.133.997,44	11.698.617,65	0,96	866.153,37	0,07	630.486,72	630.486,72	0,05	0,73
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	182.625,50	40.269,23	0,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	14.400,00	0,00	0,00	9.000,00	0,63	9.000,00	9.000,00	0,63	1,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	11.208.605,26	5.089.040,59	0,45	1.111.548,13	0,10	2.579.364,61	2.567.615,06	0,23	2,31
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.201.103,43	1.198.840,59	1,00	1.111.021,99	0,93	940.337,31	928.674,54	0,77	0,84
82	Αποδόσεις	3.940.200,00	3.890.200,00	0,99	526,14	0,00	1.639.027,30	1.638.940,52	0,42	
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	6.067.301,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	76.149,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSUM	Σύνολα δαπανών	39.471.055,75	31.888.298,02	0,81	8.757.178,64	0,22	8.919.080,60	8.906.467,76	0,23	1,02

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος καλεί τα μέλη της Δημοτικής επιτροπής να αποφασίσουν σχετικά.
 Η Δημοτική Επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έλαβε υπόψη της,

- την εισήγηση της υπηρεσίας,
- τις διατάξεις των άρθρων και 72,75 του Ν. 3852/2010,
- την εγκύκλιο με αριθμ. 303/30971/02-04-2024 του ΥΠΕΣ,
- τις διατάξεις των άρθρων 8 και 9 του Ν.5056/2023
- την υπ' αριθμ.1237/94548/6-11-2023 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ (ΟΜΟΦΩΝΑ)

Καταρτίζει την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Β' τριμήνου του έτους 2024 ως ακολούθως:

Α. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β' τριμήνου του έτους 2024, εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 1 (έσοδα).

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β' τριμήνου του έτους 2024, εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 1 (έξοδα).

Β. Η παρούσα να υποβληθεί στο οικείο Δημοτικό Συμβούλιο.

Οι κ. Δράκος και κ. Κύρλας δήλωσαν παρών.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **439/2024**.
Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	ΤΑ ΜΕΛΗ
------------	---------

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΣ
ΔΗΜΑΡΧΟΣ