



## ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

## ΝΟΜΟΣ ΧΙΟΥ

## ΔΗΜΟΣ ΟΙΝΟΥΣΣΩΝ

ΑΡΙΘΜ. ΑΠΟΦ: 35/2023

**Απόσπασμα από το πρακτικό της 10<sup>ης</sup> συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου.**

**Θέμα: Έγκριση της 1<sup>ης</sup> τριμηνιαίας έκθεσης του προϋπολογισμού έτους 2023.**

Στις Οινούσες, σήμερα 19η του μηνός Ιουνίου, του έτους 2023, ημέρα Δευτέρα και ώρα 11.30 π.μ., πραγματοποιήθηκε τακτική συνεδρίαση του Δημοτικού Συμβουλίου Οινουσσών, στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου «Μαρίας Π. Λαιμού», **δια ζώσης**, ύστερα από την με αριθμό πρωτ.1626/13-6-2023 έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στους δημοτικούς συμβούλους σύμφωνα με το άρθρο 67 του ν.3852/2010 όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 11 του Ν. 5043/23 (ΦΕΚ 91τ.Α'/2023).

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης η Πρόεδρος διαπίστωσε ότι από τα 13 μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου ήταν παρόντα :

## ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Σκούφης Λάμπρος του Παναγιώτη
2. Χαλκιά Ευγενία του Γεωργίου
3. Λυγνός Ιωάννης του Γεωργίου
4. Λεοντής Κωνσταντίνος του Μιχαήλ
5. Καββάδα Αικατερίνη του Νικολάου
6. Χατζησταύρου Σταύρος του Διονυσίου
7. Κωνσταντινίδη Μαρία του Μιχαήλ
8. Μούντουλας Χρήστος του Ευαγγέλου

## ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Φουρνάρης Γεώργιος του Ισιδώρου
2. Θεοδωράκης Κυριάκος του Μιχαήλ
3. Χρήστου Στέφανος του Κωνσταντίνου
4. Ταουσάνης Γεώργιος του Αντωνίου
5. Μαστροπέτρος Πέτρος του Παντελή

Οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και νόμιμα εκλήθηκαν

επί παρουσίας του Δημάρχου κ. Γεωργίου Δανιήλ και της εκτελούσης χρέη ειδικού Γραμματέως κ. Ηλιοπούλου Μαριάννας, η Πρόεδρος του Δ.Σ. αφού διαπίστωσε ότι υπάρχει απαρτία είπε τα εξής:

Σύμφωνα με το άρθρο 72 του Ν.3852/10 περί αρμοδιοτήτων της Οικονομικής Επιτροπής και συγκεκριμένα με την παρ. 1β ορίζεται ότι: «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».

Επίσης, σύμφωνα με το άρθρο 266 του Ν.3852/10 περί «Προγραμματισμού, προϋπολογισμού και θεμάτων οικονομικής διαχείρισης των νέων δήμων» ορίζεται

ότι: Η Οικονομική Επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο.

Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας.

Η έκθεση υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση καθορίζονται με το προεδρικό διάταγμα της παραγράφου 2 του άρθρου 175 του Κ.Δ.Κ.

Επειδή μέχρι σήμερα δεν έχει εκδοθεί το προβλεπόμενο Π.Δ., επιλέχθηκε το πρότυπο της συνοπτικής κατάστασης προϋπολογισμού- απολογισμού εσόδων – εξόδων της ΚΥΑ 7028/03.02.2004 (ΦΕΚ 253/09.02.2004 τεύχος Β') Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων.

Η Οικονομική Επιτροπή με την αριθ.38/2023 απόφασή της έλεγξε την υλοποίηση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023 για το **Α' τρίμηνο** και υποβάλλει τη σχετική έκθεση προς το Δ.Σ. ως εμφανίζεται κατωτέρω:

### ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

#### ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

| ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 31/3/2023 |                                                         |              |              |        |              |        |        |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------|--------------|--------|--------|
| Κ.Α.                          | ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ                                    | Προϋπ/σμός   | Βεβαιωθέντα  | %      | Εισπραχθέντα | %      | %      |
|                               |                                                         | 1            | 2            | 2/1    | 3            | 3/1    | 3/2    |
| 0                             | Τακτικά Έσοδα                                           | 858.021,74   | 342.939,83   | 39,97  | 342.939,83   | 39,97  | 100,00 |
| 01                            | Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία                          | 25.500,00    | 5.311,40     | 20,83  | 5.311,40     | 20,83  | 100,00 |
| 02                            | Πρόσοδοι από κινητή περιουσία                           | 0,00         | 0,00         |        | 0,00         |        |        |
| 03                            | Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα         | 33.398,61    | 298,95       | 0,90   | 298,95       | 0,90   | 100,00 |
| 04                            | Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών  | 4.660,00     | 1,81         | 0,04   | 1,81         | 0,04   | 100,00 |
| 05                            | Φόροι και εισφορές                                      | 5.000,00     | 0,00         | 0,00   | 0,00         | 0,00   |        |
| 06                            | Έσοδα από επιχορηγήσεις                                 | 787.413,13   | 337.327,67   | 42,84  | 337.327,67   | 42,84  | 100,00 |
| 07                            | Λοιπά τακτικά έσοδα                                     | 2.050,00     | 0,00         | 0,00   | 0,00         | 0,00   |        |
| 1                             | Έκτακτα Έσοδα                                           | 1.608.268,71 | 128.693,80   | 8,00   | 128.693,80   | 8,00   | 100,00 |
| 11                            | Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας  | 0,00         | 0,00         |        | 0,00         |        |        |
| 12                            | Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών           | 80.968,00    | 0,00         | 0,00   | 0,00         | 0,00   |        |
| 13                            | Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες                   | 1.527.000,71 | 128.693,80   | 8,43   | 128.693,80   | 8,43   | 100,00 |
| 14                            | Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες                      | 0,00         | 0,00         |        | 0,00         |        |        |
| 15                            | Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα                      | 300,00       | 0,00         | 0,00   | 0,00         | 0,00   |        |
| 16                            | Λοιπά έκτακτα έσοδα                                     | 0,00         | 0,00         |        | 0,00         |        |        |
| 2                             | Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών                      | 146.091,39   | 178.389,02   | 122,11 | 178.389,02   | 122,11 | 100,00 |
| 21                            | Τακτικά έσοδα                                           | 122.585,39   | 154.883,02   | 126,35 | 154.883,02   | 126,35 | 100,00 |
| 22                            | Έκτακτα έσοδα                                           | 23.506,00    | 23.506,00    | 100,00 | 23.506,00    | 100,00 | 100,00 |
| 3                             | Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.         | 3.382.965,74 | 211.469,38   | 6,25   | 211.469,38   | 6,25   | 100,00 |
| 31                            | Εισπράξεις από δάνεια                                   | 3.382.965,74 | 211.469,38   | 6,25   | 211.469,38   | 6,25   | 100,00 |
| 32                            | Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών       | 0,00         | 0,00         |        | 0,00         |        |        |
| 4                             | Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων                     | 687.280,00   | 125.495,26   | 18,26  | 125.495,26   | 18,26  | 100,00 |
| 41                            | Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων                 | 650.000,00   | 32.058,13    | 4,93   | 32.058,13    | 4,93   | 100,00 |
| 42                            | Επιστροφές χρημάτων                                     | 1.000,00     | 0,00         | 0,00   | 0,00         | 0,00   |        |
| 43                            | Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα) | 36.280,00    | 93.437,13    | 257,54 | 93.437,13    | 257,54 | 100,00 |
| 5                             | Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους                   | 1.123.740,82 | 1.123.740,82 | 100,00 | 1.123.740,82 | 100,00 | 100,00 |
|                               | Σύνολα εσόδων                                           | 7.806.368,40 | 2.110.728,11 |        | 2.110.728,11 |        |        |

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 31/3/2023

| Κ.Α. | ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ                                 | Προϋπ/σμός          | Δεσμευθέντα         | %      | Τιμολ/ντα           | %      | Ενταλθέντα        | Πληρωθέντα        | %     | %      |
|------|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------|---------------------|--------|-------------------|-------------------|-------|--------|
|      |                                                      | 1                   | 2                   | 2/1    | 3                   | 3/1    | 4                 | 5                 | 5/1   | 5/3    |
| 6    | Έξοδα                                                | 1.748.440,17        | 902.010,79          | 51,59  | 179.923,84          | 10,29  | 112.697,00        | 112.697,00        | 6,45  | 62,64  |
| 60   | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού                         | 823.818,56          | 582.734,76          | 70,74  | 77.054,41           | 9,35   | 77.054,41         | 77.054,41         | 9,35  | 100,00 |
| 61   | Αμοιβές αιρετών και τρίτων                           | 309.187,22          | 186.486,52          | 60,32  | 12.392,96           | 4,01   | 12.217,96         | 12.217,96         | 3,95  | 98,59  |
| 62   | Παροχές τρίτων                                       | 294.882,68          | 90.369,00           | 30,65  | 70.159,00           | 23,79  | 14.657,42         | 14.657,42         | 4,97  | 20,89  |
| 63   | Φόροι - τέλη                                         | 17.920,87           | 0,00                | 0,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00              | 0,00              | 0,00  |        |
| 64   | Λοιπά Γενικά Έξοδα                                   | 93.399,69           | 29.619,76           | 31,71  | 11.550,26           | 12,37  | 0,00              | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 65   | Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης       | 11.366,87           | 2.500,00            | 21,99  | 776,46              | 6,83   | 776,46            | 776,46            | 6,83  | 100,00 |
| 66   | Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων                        | 103.800,00          | 2.310,00            | 2,23   | 0,00                | 0,00   | 0,00              | 0,00              | 0,00  |        |
| 67   | Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους                   | 85.262,41           | 0,00                | 0,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00              | 0,00              | 0,00  |        |
| 68   | Λοιπά Έξοδα                                          | 8.801,87            | 7.990,75            | 90,78  | 7.990,75            | 90,78  | 7.990,75          | 7.990,75          | 90,78 | 100,00 |
| 7    | Επενδύσεις                                           | 5.390.027,80        | 4.381.078,96        | 81,28  | 829.735,35          | 15,39  | 0,00              | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 71   | Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων | 2.268.376,44        | 2.100.400,44        | 92,59  | 469.991,40          | 20,72  | 0,00              | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 73   | Έργα                                                 | 3.076.263,36        | 2.280.678,52        | 74,14  | 359.743,95          | 11,69  | 0,00              | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 74   | Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ          | 42.888,00           | 0,00                | 0,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00              | 0,00              | 0,00  |        |
| 75   | Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις) | 2.500,00            | 0,00                | 0,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00              | 0,00              | 0,00  |        |
| 8    | Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις            | 667.900,43          | 652.910,43          | 97,76  | 82.499,02           | 12,35  | 64.598,59         | 64.598,59         | 9,67  | 78,30  |
| 81   | Πληρωμές Π.Ο.Ε.                                      | 17.900,43           | 2.910,43            | 16,26  | 17.900,43           | 100,00 | 0,00              | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 82   | Αποδόσεις                                            | 650.000,00          | 650.000,00          | 100,00 | 64.598,59           | 9,94   | 64.598,59         | 64.598,59         | 9,94  | 100,00 |
| 83   | Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.          | 0,00                | 0,00                |        | 0,00                |        | 0,00              | 0,00              |       |        |
| 85   | Προβλέψεις μη είσπραξης                              | 0,00                | 0,00                |        | 0,00                |        | 0,00              | 0,00              |       |        |
| 9    | Αποθεματικό                                          | 0,00                | 0,00                |        | 0,00                |        | 0,00              | 0,00              |       |        |
|      | <b>Σύνολα δαπανών</b>                                | <b>7.806.368,40</b> | <b>5.936.000,18</b> |        | <b>1.092.158,21</b> |        | <b>177.295,59</b> | <b>177.295,59</b> |       |        |

Σύμφωνα με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 1<sup>ου</sup> τριμήνου του οικονομικού έτους 2023, όπως διατυπώνονται στις ανωτέρω καταστάσεις και λαμβάνοντας υπόψη την εκτίμηση είσπραξης των Εσόδων (στοχοθεσία) για το Α' τρίμηνο του έτους όπως αυτή καταρτίστηκε με την ΑΔΣ 28/2022 «Ψήφιση του Προϋπολογισμού του Δήμου και του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) οικονομικού έτους 2023» και νομιμοποιήθηκε με την υπ' αριθμ.1340/19-1-2023 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου βλέπουμε ότι το κριτήριο του άρθρου 2 της ΚΥΑ 7261/2013 ικανοποιείται πλήρως.

| Περίοδος 01/01 - 31/03                                        |                    |                      |            |         |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|------------|---------|
| Κατηγορίες Στοχοθεσίας                                        | Στόχος (ποσά σε €) | Εκτέλεση (ποσά σε €) | Αποκλίσεις | Ποσοστό |
| Ίδια έσοδα και έσοδα Π.Ο.Ε. (3α+3β+4)                         | 146.591,00         | 184.001,18           | 37.410,18  | 25,52%  |
| Σύνολο Εσόδων (Α.1)                                           | 237.691,00         | 986.987,29           | -          | -       |
| Σύνολο Εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)                | 1.361.431,82       | 2.110.728,11         | 749.296,29 | 55,04%  |
| Σύνολο Εξόδων (Β.1)                                           | 248.100,00         | 220.588,82           | -27.511,18 | -11,09% |
| Ταμειακό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α.1) + (6) - (Β.1)             | 1.113.331,82       | 1.890.139,29         | 776.807,47 | 69,77%  |
| Απλήρωτες Υποχρεώσεις (Γ2)                                    | 800.000,00         | 914.862,62           | 114.862,62 | -       |
| Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε) = (Δ) - (Γ.2)                   | 313.331,82         | 975.276,67           | 661.944,85 | 211,26% |
| Έλεγχος κριτηρίου Κ.Υ.Α. Οικονομικού Αποτελέσματος            |                    |                      |            | 48,62%  |
| Έλεγχος κριτηρίου Κ.Υ.Α. Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και εσόδων ΠΟΕ |                    |                      |            | 25,52%  |

Στη συνέχεια ζήτησε από τα μέλη του Δ.Σ. ν' αποφασίσουν σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο κατόπιν διαλογικής συζήτησης και λαμβάνοντας υπόψη:

1. τις διατάξεις των άρθρων 72 παρ. 1, εδ. β' και 266 παρ. 9 του Ν. 3852/2010
2. τις διατάξεις του άρθρου 159 του Ν. 3463/2006
3. την απόφαση ΥΠΕΣΑΗΔ με αριθ. πρωτ. 47490/18-12-2012
4. την υπ. αριθ. 38/2023 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ομόφωνα**

Εγκρίνει την τριμηνιαία έκθεση 1ου τριμήνου ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023 του Δήμου Οινουσσών, όπως ακριβώς αναφέρεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας.

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη

Υπογραφή

Υπογραφές

Ακριβές αντίγραφο

Ο Δήμαρχος

Γεώργιος Σταμ. Δανιήλ