



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ: ΧΙΟΥ

ΔΗΜΟΣ: ΟΙΝΟΥΣΣΩΝ

Απόσπασμα

Από το πρακτικό της 6ης συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Οινουσσών.

ΑΡΙΘΜ. ΑΠΟΦ: 28/2024

Θέμα: Έγκριση της 4^{ης} τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού έτους 2023.

Στις Οινούσσεσ, σήμερα την 17η του μηνός Μαρτίου, του έτους 2024, ημέρα Κυριακή και ώρα 19.00 πραγματοποιήθηκε τακτική μεικτή συνεδρίαση του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Οινουσσών, διαζώσης και ταυτόχρονα με τηλεδιάσκεψη, ύστερα από την αριθ. πρωτ. 845/13-03-2024 πρόσκληση της Προέδρου, που επιδόθηκε νόμιμα, με αποδεικτικό στους 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 Παναγιώτου
- 2.Λεοντής Κωνσταντίνος του Μιχαήλ
3. Γιακαλή Ελένη του Γεωργίου
4. Λυγνός Ιωάννης του Γεωργίου
- 5.Ζορμπάκου Γαβριέλλα του Παναγιώτου
- 6.Κατσιάνου Βαρβάρα του Αντωνίου

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Καρατζάς Νικόλαος του Χαραλάμπους
2. Μαστροπέτρος Πέτρος του Παντελή

Και συμμετείχαν με τηλεδιάσκεψη οι κάτωθι δημοτικοί σύμβουλοι:

- 1.Χαλκιά Ευγενία του Γεωργίου
2. Χατζησταύρου Σταύρος του Διονυσίου
- 3.Ζαννίκος Σταύρος του Δημητρίου
- 4.Καλαϊτζής Ιωάννης του Παναγιώτου
- 5.Ντούσλαζης Χρυσοβαλάντης του Αναστασίου

Επί παρουσίας του Δημάρχου κ. Γεωργίου Δανιήλ και της εκτελούσης χρέη ειδικού Γραμματέως κ. Ηλιοπούλου Μαριάννας, η Πρόεδρος του Δ.Σ. κ. Γιακαλή Ελένη, έδωσε τον λόγο στον κ. Δήμαρχο ο οποίος ενημέρωσε τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου ως 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 Δημοτική Επιτροπή με την αριθ. 22/2024 απόφασή της έλεγξε την υλοποίηση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023 για το **Δ' τρίμηνο** και υποβάλλει τη σχετική έκθεση προς το Δ.Σ. ως εμφανίζεται κατωτέρω:

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 31/12/2023							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπίσμός	Βεβαιωθείντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά Έσοδα	399.785,80	977.540,65	108,64	961.310,65	106,84	98,34
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	33.159,52	39.449,52	118,97	23.219,52	70,02	58,86
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	30.000,00	14.749,57	49,17	14.749,57	49,17	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	33.368,61	73.054,95	218,74	73.054,95	218,74	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	4.959,88	4.042,47	81,50	4.042,47	81,50	100,00
05	Φόροι και εισφορές	5.000,00	4.028,62	80,57	4.028,62	80,57	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	790.821,13	837.711,37	105,93	837.711,37	105,93	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	2.446,66	4.504,15	184,09	4.504,15	184,09	100,00
1	Εκτακτά Έσοδα	2.060.072,96	840.566,13	40,80	840.566,13	40,80	100,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	359.765,97	175.097,37	48,67	175.097,37	48,67	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.700.006,99	665.466,44	39,14	665.466,44	39,14	100,00
14	Διαρκείς - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόσχημα - παραβολα	300,00	2,32	0,77	2,32	0,77	100,00
16	Λοιπά (εκτακτά) έσοδα	0,00	0,00		0,00		
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	187.140,64	190.961,21	102,04	190.961,21	102,04	100,00
21	Τακτικά έσοδα	163.634,84	167.455,21	102,33	167.455,21	102,33	100,00
22	Εκτακτά 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.	3.373.500,92	314.760,76	9,33	300.038,44	8,89	95,32
31	Εισπράξεις από δάνεια	3.373.500,92	299.710,76	8,88	299.710,76	8,88	100,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	0,00	15.050,00		327,68		2,18
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	777.377,92	368.006,68	47,34	368.006,68	47,34	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	652.010,79	254.388,67	39,02	254.388,67	39,02	100,00
42	Επιστροφές χρημάτων	1.000,00	1.230,88	123,09	1.230,88	123,09	100,00
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	124.367,13	112.387,13	90,37	112.387,13	90,37	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	8.421.619,06	3.815.576,25		3.784.623,93		

Υπόδειγμα 2

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 31/12/2023										
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπίσμος	Δεσμευθέντα	%	Τιμολώντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	2.374.920,77	1.634.361,59	68,82	1.248.610,86	52,57	1.248.069,57	1.248.069,57	52,55	99,96
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	681.647,47	588.523,48	86,34	456.855,42	67,02	456.855,42	456.855,42	67,02	100,00
61	Αμοιβές αερίων και τρίτων	326.034,22	272.119,53	83,46	248.640,79	76,26	248.640,79	248.640,79	76,26	100,00
62	Παροχές τρίτων	333.822,68	213.101,98	63,84	196.007,17	58,72	196.007,17	196.007,17	58,72	100,00
63	Φόροι - τέλη	21.920,87	14.691,11	67,02	14.691,11	67,02	14.691,11	14.691,11	67,02	100,00
64	Λοιπα Γενικά Έξοδα	125.399,69	105.204,39	83,90	93.836,96	74,83	93.295,67	93.295,67	74,40	99,42
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίων πιστώσεω	24.866,87	2.500,00	10,05	1.826,96	7,35	1.826,96	1.826,96	7,35	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	108.800,00	98.556,22	90,58	87.044,89	80,00	87.044,89	87.044,89	80,00	100,00
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	735.627,10	323.780,05	44,01	133.802,73	18,19	133.802,73	133.802,73	18,19	100,00
68	Λοιπα Έξοδα	16.801,87	15.904,83	94,68	15.904,83	94,66	15.904,83	15.904,83	94,66	100,00
7	Επενδύσεις	6.282.409,42	4.264.479,42	80,54	2.066.899,07	39,13	1.342.601,86	1.342.601,86	25,42	64,96
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειας παγιών	2.527.942,72	2.207.748,00	87,33	1.233.817,65	48,81	821.110,49	821.110,49	32,48	66,55
73	Έργα	2.697.592,07	2.027.988,85	75,18	832.935,32	30,88	521.345,27	521.345,27	19,33	62,59
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	54.374,63	18.596,47	34,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	2.500,00	146,10	5,84	146,10	5,84	146,10	146,10	5,84	100,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	755.323,36	753.312,56	99,73	376.733,09	49,88	376.733,09	376.733,09	49,88	100,00
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	17.900,43	17.900,43	100,00	17.900,43	100,00	17.900,43	17.900,43	100,00	100,00
82	Αποδόσεις	737.422,92	735.412,13	99,73	358.832,66	48,66	358.832,66	358.832,66	48,66	100,00
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη άσφαξης	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
9	Αποθεματικό	8.965,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Σύνολα δαπανών	8.421.619,06	6.642.153,57		3.692.243,02		2.967.404,52	2.967.404,52		

Υπόδειγμα 3

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ' Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
	1	2	3	3/2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)	92.625,25	106.045,25	123.577,57	16,53
1. Απατήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	14.855,30	28.275,30	44.576,74	57,65
2. Απατήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	7.268,55	7.268,55	8.499,43	16,93
3. Λοιπές απατήσεις (33)	70.501,40	70.501,40	70.501,40	0,00
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)	1.135.449,88	1.289.869,61	817.219,41	-36,54
1. Ταμείο (38.00)	0,00	-1.816.779,74	0,00	-100,00
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	1.135.449,88	3.106.649,35	817.219,41	-73,69
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)	29.428,64	29.428,64	29.428,64	0,00
1. Εξόδα επόμενων χρήσεων (36.00)	0,00	0,00	0,00	
2. Έσοδα χρήσεως εκπρακτία (36.01)	29.428,64	29.428,64	29.428,64	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
	1	2	3	3/2
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)	3.740,00	303.450,76	303.450,76	0,00
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	3.740,00	303.450,76	303.450,76	0,00
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	0,00	0,00	0,00	
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)	812.925,64	626.387,91	678.848,87	8,38
1. Προμηθευτές (50)	785.137,55	697.636,40	678.848,87	13,25
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	20.762,13	13.157,26	-6.717,37	-161,05
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	9.877,58	6.149,61	5.852,32	-4,83
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	17.148,38	9.444,65	2.869,38	-69,62
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)	0,00	0,00	0,00	
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	0,00	0,00	0,00	
2. Εξόδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωμένα) (56.01)	0,00	0,00	0,00	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	0,00	0,00	0,00	

Υπόδειγμα 4

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΙΚΑΝΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΡΙΤΗΡΙΩΝ

Περίοδος 01/01 - 31/12				
Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στόχος (ποσά σε €)	Εκτέλεση (ποσά σε €)	Αποκλίσεις	Ποσοστό
Ίδια έσοδα και έσοδα Π.Ο.Ε. (3α+3β+4)	217.000,00	314.890,49	97.890,49	45,11%
Σύνολο Εσόδων (Α.1)	6.674.760,71	2.144.729,44	-4.530.031,27	-67,87%
Σύνολο Εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	7.810.210,59	3.268.470,26	-4.541.740,33	-58,15%
Σύνολο Εξόδων (Β.1)	7.798.501,53	2.967.404,52	-4.831.097,01	-61,95%
Ταμειακό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α.1) + (6) - (Β.1)	11.709,06	301.065,74	289.356,68	2471,22%
Απλήρωτες Υποχρεώσεις (Γ2)	0,00	724.838,50	724.838,50	#ΔΙΑΙΡ/0!
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε) = (Δ) - (Γ.2)	11.709,06	-423.772,76	-435.481,82	-3719,19%
Έλεγχος κριτηρίου Κ.Υ.Α. Οικονομικού Αποτελέσματος				-5,58%
Έλεγχος κριτηρίου Κ.Υ.Α. Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και εσόδων ΠΟΕ				45,11%

Σύμφωνα με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 4^{ου} τριμήνου του οικονομικού έτους 2023, όπως διατυπώνονται στις ανωτέρω καταστάσεις και λαμβάνοντας υπόψη την εκτίμηση είσπραξης των Εσόδων (στοχοθεσία) για το Δ' τρίμηνο του έτους όπως αυτή καταρτίστηκε με τις 28/2022 και 29/2022 αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Οινουσσών, αναφορικά με την «Ψήφιση του Προϋπολογισμού του Δήμου και του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) οικονομικού έτους 2023» και νομιμοποιήθηκαν με την υπ' αριθμ. 1340/19-01-2023 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου βλέπουμε ότι τα κριτήρια της ΚΥΑ 7261/2013 ικανοποιούνται πλήρως και η αρνητική απόκλιση 5,58% είναι μικρότερη του επιτρεπόμενου ποσοστού απόκλισης.

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

Το Δημοτικό Συμβούλιο κατόπιν διαλογικής συζήτησης και λαμβάνοντας υπόψη:

- τις διατάξεις των άρθρων 72 παρ. 1, εδ. β' και 266 παρ. 9 του Ν. 3852/2010
- τις διατάξεις του άρθρου 159 του Ν. 3463/2006

3. την απόφαση ΥΠΕΣΑΗΔ με αριθ. πρωτ. 47490/18-12-2012
4. την υπ. αριθ. 22/2024 απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ομόφωνα

Εγκρίνει την τριμηνιαία έκθεση 4ου 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