

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

**Από το πρακτικό της 25^{ης}
Τακτικής Συνεδρίασης
Δημοτικού Συμβουλίου
Δήμου Ναυπακτίας, έτους 2022**

Αριθμός Απόφασης 196/ 2022

ΠΕΡΙ: Εισηγητική έκθεση Β' τριμήνου έτους 2022 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού

Στη Ναύπακτο σήμερα 12-09-2022, ημέρα Δευτέρα και ώρα 18:00 συνήλθε σε Τακτική συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Ναυπακτίας στο κτήριο της Αιτωλικής Αναπτυξιακής (δυτική αίθουσα), κόμβος περιφερειακού – Παλαιοπαναγιά Ναυπάκτου, ύστερα από την υπ' αρ.πρωτ.18362/8-9-2022 έγγραφη πρόσκληση του προέδρου, η οποία επιδόθηκε σε όλα τα μέλη του συμβουλίου και στον κ. Δήμαρχο, σύμφωνα με τις διατάξεις της υπ'αρ.375/02-06-2022 εγκυκλίου ΥΠ.ΕΣ., και του άρθρου 67 του Ν.3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 74 του Ν.4555/2018.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ
1. Κοτρωνιάς Θωμάς του Παναγιώτη	
2. Παπαβασιλείου Σωκράτης του Ιωάννη	
3. Σιμάκης Γεώργιος του Αναστασίου	
4. Χοχτούλας Ζαχαρίας του Δημητρίου	
5. Παπαϊωαννίδης Ιωάννης του Πολυκάρπου	
6. Κούκουνας Αθανάσιος του Ανδρέα	
7. Σιαμαντάς Γεώργιος του Ιωάννη	
8. Κονίδας Παναγιώτης του Γεωργίου	
9. Δημητρόπουλος Νικόλαος του Κων/νου	<i>Αποχώρησε από τη συνεδρίαση μετά τη συζήτηση του 1^{ου} θέματος ημερήσιας διάταξης, το οποίο συζητήθηκε ως 5^ο θέμα ημερήσιας διάταξης</i>
10. Μπουλές Γιάννης του Βασιλείου	<i>Αποχώρησε από τη συνεδρίαση μετά τη συζήτηση του 1^{ου} θέματος ημερήσιας διάταξης, το οποίο συζητήθηκε ως 5^ο θέμα ημερήσιας διάταξης</i>

11. Κοτρώνης Γεώργιος του Κωνσταντίνου	<i>Αποχώρησε από τη συνεδρίαση μετά τη συζήτηση του 16^{ου} θέματος ημερήσιας διάταξης, το οποίο συζητήθηκε ως 1^ο θέμα ημερήσιας διάταξης</i>
12. Τσέλιος Σπυρίδων του Αντωνίου	
13. Μουχτούρης Ηρακλής του Παναγιώτη	
14. Καραδήμας Χαράλαμπος του Ιωάννη	
15. Τσουκαλάς Κων/νος του Δημητρίου	
16. Ζορμπάς Κωνσταντίνος του Αποστόλου	
17. Τραχύλης Σπυρίδων του Σταύρου	
18. Κοτσανάς Ανδρέας του Ιωάννη	
19. Γούλας Γεώργιος του Σπυρίδωνα	<i>Αποχώρησε από τη συνεδρίαση μετά τη συζήτηση του 1^{ου} θέματος ημερήσιας διάταξης, το οποίο συζητήθηκε ως 5^ο θέμα ημερήσιας διάταξης</i>
20. Ασημακόπουλος Γεώργιος του Κων/νου	<i>Αποχώρησε από τη συνεδρίαση μετά τη συζήτηση του 1^{ου} θέματος ημερήσιας διάταξης, το οποίο συζητήθηκε ως 5^ο θέμα ημερήσιας διάταξης</i>
21. Νταουσάνης Ιωάννης του Αθανασίου	

ΑΠΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ
1. Λουκόπουλος Παναγιώτης του Σπυρίδωνος	
2. Χρυσανθόπουλος Λάμπρος του Ιωάννη	
3. Σκαρλάτος Γρηγόριος του Νικολάου	
4. Κιούσης Αθανάσιος του Φωτίου	
5. Ασημακόπουλος Νικόλαος του Σπυρίδωνος	
6. Καλαβρουζιώτη Παναγιώτα του Φωτίου	

Στη συνεδρίαση παρών ήταν ο Δήμαρχος κ. Βασίλειος Γκίζας ο οποίος κλήθηκε νόμιμα.

Συμμετείχε επίσης και η ειδική γραμματέας του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Βασιλική Νταουσάνη.

Στη συνεδρίαση απύσα ήταν η πρόεδρος της κοινότητας Ναυπάκτου κ. Μυρτώ Κιμινουλάκη - Πλούμη, η οποία κλήθηκε νόμιμα.

Ο πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Γεώργιος Σιμάκης διαπίστωσε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία με την παρουσία 16 Δημοτικών Συμβούλων από το σύνολο των 27 και ανέγνωσε το 12^ο θέμα της ημερησίας διάταξης το οποίο συζητήθηκε 16^ο θέμα της ημερησίας διάταξης «Εισηγητική έκθεση Β' τριμήνου έτους 2022 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού» και έδωσε το λόγο στον αντιδήμαρχο κ. Παπαβασιλείου, ο οποίος έθεσε υπόψη των μελών του δημοτικού συμβουλίου την από 18/7/2022 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, η οποία έχει ως ακολούθως:

«Θέμα: «Εισηγητική έκθεση Β' τριμήνου του έτους 2022 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού»

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή 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. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Από 1.1.2011 σύμφωνα με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011 και το άρθρο 39 του ν. 4257/2014, ορίζονται τα εξής:

«9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη 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 τη λήξη κάθε τριμήνου.

Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης 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 παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

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 στο προηγούμενο εδάφιο.

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 στο 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.

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 την αριθ. 285/2021 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2022 και επικυρώθηκε με το αριθ. 230802/2021 14-01-2022, έγγραφο του Γ.Γ. Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας & Ιονίου

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της:

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010
- 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»
- τον προϋπολογισμό οικον. έτους 2022
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Ναυπακτίας

Εισηγούμεστε:

Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, και εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Ναυπακτίας.

Συγκεκριμένα θέτουμε υπόψη της οικονομικής επιτροπής τους κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β' τριμήνου του έτους 2022

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β' τριμήνου του έτους 2022

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Β' τριμήνου του έτους 2022.

Την τριμηνιαία ανάλυση ελέγχου απόκλισης εκτέλεσης του προϋπολογισμού έτους 2022 έναντι της στοχοθεσίας που αφορά στο 2^ο 3/μηνο έτους 2022 η οποία κυμαίνεται στο **-0,87%** και είναι εντός των ορίων που προβλέπει η ΚΥΑ 34574/5-7-2018»

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ**

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου 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	8.326.704,74	4.200.558,43	0,504468	4.083.448,51	0,490404	0,97212
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	181.004,00	27.381,23	0,151274	22.362,03	0,123544	0,816692
2	Έσοδοι από κινητή περιουσία	40.150,00	3,02	7,52E-05	3,02	7,52E-05	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.306.355,00	882.154,86	0,382489	882.154,86	0,382489	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	362.100,22	437.987,49	1,209575	325.896,77	0,900018	0,744078
5	Φόροι και εισφορές	14.000,00	9.778,75	0,698482	9.778,75	0,698482	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	5.413.095,52	2.832.158,44	0,523205	2.832.158,44	0,523205	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	10.000,00	11.094,64	1,109464	11.094,64	1,109464	1
1	Έκτακτα έσοδα	34.696.281,90	1.905.453,76	0,054918	1.862.841,97	0,05369	0,977637
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.104.879,61	707.393,39	0,640245	707.393,39	0,640245	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	33.499.402,29	1.109.760,06	0,033128	1.109.760,06	0,033128	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	92.000,00	88.300,31	0,959786	45.688,52	0,496614	0,517422
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####

2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.231.491,16	1.322.111,10	1,073586	1.266.398,98	1,028346	0,957861
21	Τακτικά έσοδα	1.058.973,46	1.302.982,29	1,23042	1.253.905,17	1,184076	0,962335
22	Έκτακτα έσοδα	172.517,70	19.128,81	0,11088	12.493,81	0,07242	0,653141
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	3.751.278,88	3.784.825,09	1,008943	34.200,97	0,009117	0,009036
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.751.278,88	3.784.825,09	1,008943	34.200,97	0,009117	0,009036
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.510.249,70	1.439.737,84	0,410153	1.439.737,84	0,410153	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.472.410,00	1.091.555,21	0,441494	1.091.555,21	0,441494	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	229.017,70	18.262,01	0,079741	18.262,01	0,079741	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	808.822,00	329.920,62	0,407903	329.920,62	0,407903	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	6.166.853,33	0,00	0	0,00	0	#####
	Σύνολα εσόδων	57.682.859,71	12.652.686,22		8.686.628,27		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022 - 30/6/2022

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέ- ντα	Πληρωθέ- ντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	13710382,23	12003554,92	0,8755084	5101601,74	0,3720977	4767976,01	4516425,22	0,32941643	0,88529553
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	5990290,65	5867314,86	0,9794708	2655943,34	0,4433747	2651080,49	2627742,77	0,43866699	0,98938209
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1097958,81	922673,52	0,8403535	396808,49	0,36140563	322301,41	278809,49	0,25393438	0,70262985
62	Παροχές τρίτων	3799308,29	3095508,78	0,8147559	1059984,06	0,27899396	929603,46	810841,23	0,21341812	0,76495606
63	Φόροι - τέλη	80700	45736,98	0,5667532	17308,28	0,21447683	17373,28	16250,98	0,20137522	0,93891363
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	472954,8	183229,75	0,3874149	83628,98	0,17682235	42318,59	27083,94	0,05726539	0,32385831
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	125961,51	15000	0,119084	7498,12	0,05952707	7498,12	7498,12	0,05952707	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1060851,2	945352,03	0,8911259	276408,98	0,26055396	193779,17	148177,2	0,13967765	0,53607954

67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	984409,97	833292	0,8464888	513945,83	0,52208515	513945,83	509945,83	0,51802181	0,99221708
68	Λοιπά Έξοδα	97947	95447	0,974476	90075,66	0,91963674	90075,66	90075,66	0,91963674	1
7	Επενδύσεις	35642339,43	16730363,92	0,4693958	1068763,12	0,02998577	1005508,69	809795,94	0,02272006	0,7576945
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2415358,23	1604960,22	0,6644812	61161,1	0,02532175	28304,82	11343,36	0,00469635	0,18546691
73	Έργα	17459833,84	14897334,82	0,8532346	990023,47	0,05670291	959625,32	794126,11	0,04548303	0,80212857
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	15755147,36	228068,88	0,0144758	17578,55	0,00111573	17578,55	4326,47	0,00027461	0,24612212
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	12000	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	8225039,09	4544169,91	0,55248	3001796,3	0,3649583	2899389,09	2810197,64	0,34166374	0,936172
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1869654,26	1865442,21	0,9977472	1852427	0,99078586	1768084,61	1688639,52	0,90318277	0,91158222
82	Αποδόσεις	2695927,7	2678727,7	0,99362	1149369,3	0,42633536	1131304,48	1121558,12	0,41601936	0,97580309
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3659457,13	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	105098,96								
	Σύνολα δαπανών	57682859,71	33278088,75		9172161,16		8672873,79	8136418,8		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Λ/ο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

		τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2019	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-31/3/20	2ο Τρίμηνο 2022	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.066.075,72	3.994.499,36	4.240.743,56	1,06
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.441.058,17	2.464.463,61	2.621.241,03	1,06

2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.625.017,55	1.530.035,75	1.619.502,53	1,06
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	6.070.609,56	5.852.623,90	6.717.062,80	1,15
1.	Ταμείο	880,27	1.113,85	6.656,78	5,98
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	6.069.729,29	5.851.510,05	6.710.406,02	1,15
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.381.113,58	535.048,05	52.009,15	0,10
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.337.201,31	506.170,78	23.131,88	0,05
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	43.912,27	28.877,27	28.877,27	1,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	483.446,04	483.446,04	483.446,04	1,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	452.186,60	452.186,60	452.186,60	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	31.259,44	31.259,44	31.259,44	1,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.529.119,17	867.355,72	951.646,32	1,10
1.	Προμηθευτές	1.467.049,47	798.556,27	893.590,83	1,12
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	32.317,20	51.861,14	25.875,88	0,50
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	3.918,38	1.298,20	2.069,33	1,59
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	25.834,12	15.640,11	30.110,28	1,93
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	406.893,14	89.133,39	80.961,02	0,91
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	11.639,48	11.639,48	11.639,48	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	333.232,12	15.472,37	7.300,00	0,47
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	62.021,54	62.021,54	62.021,54	1,00

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

ΕΠΙΣΗΜΑΙΝΟΥΜΕ ΟΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2018 ΔΕΝ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΙΟΤΙ ΕΙΜΑΣΤΕ ΑΚΟΜΗ ΣΕ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΣΤΑΥΡΩΣΗΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ.

Τέλος ο Πρόεδρος του Δ.Σ έθεσε σε ψηφοφορία την εισήγηση του κ. Παπαβασιλείου, την οποία ΟΜΟΦΩΝΑ ενέκρινε το Δημοτικό Συμβούλιο.

Η αναλυτική συζήτηση για το θέμα αυτό περιλαμβάνεται στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της απόφασης αυτής.

Οπότε το συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη του όλα τα παραπάνω,

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ
ΟΜΟΦΩΝΑ**

Εγκρίνει την Εισηγητική έκθεση Β' τριμήνου του έτους 2022 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού όπως συντάχθηκε από την Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου μας σύμφωνα με τους παρακάτω πίνακες.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ**

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου 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	8.326.704,74	4.200.558,43	0,504468	4.083.448,51	0,490404	0,97212
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	181.004,00	27.381,23	0,151274	22.362,03	0,123544	0,816692
2	Έρσοδοι από κινητή περιουσία	40.150,00	3,02	7,52E-05	3,02	7,52E-05	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.306.355,00	882.154,86	0,382489	882.154,86	0,382489	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	362.100,22	437.987,49	1,209575	325.896,77	0,900018	0,744078
5	Φόροι και εισφορές	14.000,00	9.778,75	0,698482	9.778,75	0,698482	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	5.413.095,52	2.832.158,44	0,523205	2.832.158,44	0,523205	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	10.000,00	11.094,64	1,109464	11.094,64	1,109464	1
1	Εκτακτα έσοδα	34.696.281,90	1.905.453,76	0,054918	1.862.841,97	0,05369	0,977637
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.104.879,61	707.393,39	0,640245	707.393,39	0,640245	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	33.499.402,29	1.109.760,06	0,033128	1.109.760,06	0,033128	1

14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	92.000,00	88.300,31	0,959786	45.688,52	0,496614	0,517422
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.231.491,16	1.322.111,10	1,073586	1.266.398,98	1,028346	0,957861
21	Τακτικά έσοδα	1.058.973,46	1.302.982,29	1,23042	1.253.905,17	1,184076	0,962335
22	Έκτακτα έσοδα	172.517,70	19.128,81	0,11088	12.493,81	0,07242	0,653141
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	3.751.278,88	3.784.825,09	1,008943	34.200,97	0,009117	0,009036
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#####	0,00	#####	#####
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.751.278,88	3.784.825,09	1,008943	34.200,97	0,009117	0,009036
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.510.249,70	1.439.737,84	0,410153	1.439.737,84	0,410153	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.472.410,00	1.091.555,21	0,441494	1.091.555,21	0,441494	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	229.017,70	18.262,01	0,079741	18.262,01	0,079741	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	808.822,00	329.920,62	0,407903	329.920,62	0,407903	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	6.166.853,33	0,00	0	0,00	0	#####
	Σύνολα εσόδων	57.682.859,71	12.652.686,22		8.686.628,27		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022 - 30/6/2022

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέ- ντα	Πληρωθέ- ντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	13710382,23	12003554,92	0,8755084	5101601,74	0,3720977	4767976,01	4516425,22	0,32941643	0,88529553
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	5990290,65	5867314,86	0,9794708	2655943,34	0,4433747	2651080,49	2627742,77	0,43866699	0,98938209
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1097958,81	922673,52	0,8403535	396808,49	0,36140563	322301,41	278809,49	0,25393438	0,70262985
62	Παροχές τρίτων	3799308,29	3095508,78	0,8147559	1059984,06	0,27899396	929603,46	810841,23	0,21341812	0,76495606
63	Φόροι - τέλη	80700	45736,98	0,5667532	17308,28	0,21447683	17373,28	16250,98	0,20137522	0,93891363

64	Λοιπά Γενικά έξοδα	472954,8	183229,75	0,3874149	83628,98	0,17682235	42318,59	27083,94	0,05726539	0,32385831
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	125961,51	15000	0,119084	7498,12	0,05952707	7498,12	7498,12	0,05952707	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1060851,2	945352,03	0,8911259	276408,98	0,26055396	193779,17	148177,2	0,13967765	0,53607954
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	984409,97	833292	0,8464888	513945,83	0,52208515	513945,83	509945,83	0,51802181	0,99221708
68	Λοιπά Έξοδα	97947	95447	0,974476	90075,66	0,91963674	90075,66	90075,66	0,91963674	1
7	Επενδύσεις	35642339,43	16730363,92	0,4693958	1068763,12	0,02998577	1005508,69	809795,94	0,02272006	0,7576945
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2415358,23	1604960,22	0,6644812	61161,1	0,02532175	28304,82	11343,36	0,00469635	0,18546691
73	Έργα	17459833,84	14897334,82	0,8532346	990023,47	0,05670291	959625,32	794126,11	0,04548303	0,80212857
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	15755147,36	228068,88	0,0144758	17578,55	0,00111573	17578,55	4326,47	0,00027461	0,24612212
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	12000	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	8225039,09	4544169,91	0,55248	3001796,3	0,3649583	2899389,09	2810197,64	0,34166374	0,936172
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1869654,26	1865442,21	0,9977472	1852427	0,99078586	1768084,61	1688639,52	0,90318277	0,91158222
82	Αποδόσεις	2695927,7	2678727,7	0,99362	1149369,3	0,42633536	1131304,48	1121558,12	0,41601936	0,97580309
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!	0	#ΔΙΑΙΠ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
85	Προβλέψεις μη εισπραξης	3659457,13	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
9	Αποθεματικό	105098,96								
	Σύνολα δαπανών	57682859,71	33278088,75		9172161,16		8672873,79	8136418,8		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Λ/ο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

	τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2019	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-31/3/20	2ο Τρίμηνο 2022	Μεταβολή
--	-------------------------------------	---------------------------------	-----------------	----------

					%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.066.075,72	3.994.499,36	4.240.743,56	1,06
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.441.058,17	2.464.463,61	2.621.241,03	1,06
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.625.017,55	1.530.035,75	1.619.502,53	1,06
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	6.070.609,56	5.852.623,90	6.717.062,80	1,15
1.	Ταμείο	880,27	1.113,85	6.656,78	5,98
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	6.069.729,29	5.851.510,05	6.710.406,02	1,15
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.381.113,58	535.048,05	52.009,15	0,10
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.337.201,31	506.170,78	23.131,88	0,05
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	43.912,27	28.877,27	28.877,27	1,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	483.446,04	483.446,04	483.446,04	1,00
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	452.186,60	452.186,60	452.186,60	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	31.259,44	31.259,44	31.259,44	1,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.529.119,17	867.355,72	951.646,32	1,10
1.	Προμηθευτές	1.467.049,47	798.556,27	893.590,83	1,12
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	32.317,20	51.861,14	25.875,88	0,50
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	3.918,38	1.298,20	2.069,33	1,59
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	25.834,12	15.640,11	30.110,28	1,93
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	406.893,14	89.133,39	80.961,02	0,91
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	11.639,48	11.639,48	11.639,48	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	333.232,12	15.472,37	7.300,00	0,47
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	62.021,54	62.021,54	62.021,54	1,00

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

ΕΠΙΣΗΜΑΙΝΟΥΜΕ ΟΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2018 ΔΕΝ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

ΔΙΟΤΙ ΕΙΜΑΣΤΕ ΑΚΟΜΗ ΣΕ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΣΤΑΥΡΩΣΗΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ.

Η Απόφαση αυτή έλαβε αριθμό 196 / 2022.

Οπότε συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται όπως πιο κάτω:

Ο Πρόεδρος
Υπογραφή

Ο Γραμματέας
Υπογραφή

Τα μέλη
Υπογραφές

Ακριβές αντίγραφο
Ναύπακτος 13-9-2022
Η ειδική γραμματέας
του Δημοτικού Συμβουλίου

Βασιλική Νταουσάνη