

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Από το πρακτικό της 20^{ης}
Τακτικής συνεδρίασης της
Δημοτικής Επιτροπής
του Δήμου Ναυπακτίας έτους 2024**

Αριθμός Απόφασης 154 / 2024

ΠΕΡΙ: Εισηγητική έκθεση Α' τριμήνου του έτους 2024 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Στη Ναύπακτο σήμερα την 30-04-2024 ημέρα Τρίτη και ώρα 13:30 συνήλθε σε Τακτική συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Ναυπακτίας, στο δημοτικό κατάστημα επί της οδού Ιλάρχου Τζαβέλα 37, ύστερα από ύστερα από την υπ' αρ.πρωτ.:9128/26-04-2024 έγγραφη πρόσκληση του προέδρου (Δημάρχου) η οποία γνωστοποιήθηκε σε καθέναν από τους δημοτικούς συμβούλους με το από 26-04-2024 ηλεκτρονικό μήνυμα, σύμφωνα με το άρθρο 74 παρ.1 του Ν.3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε από τα άρθρα 8 & 9 του Ν.5056/2023 (ΦΕΚ Α/163/06-10-2023).

ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

1. Γκίζας Βασίλειος
2. Παπαβασιλείου Σωκράτης
3. Τσουκαλάς Κων/νος
4. Κωνσταντόπουλος Ανδρέας

ΑΠΟΝΤΑ ΜΕΛΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

1. Παπαϊωαννίδης Ιωάννης
2. Κούκουνας Αθανάσιος

3. Γούλας Γεώργιος

Στη συνεδρίαση παρούσα ήταν και η κ. Σταυρούλα-Μαρία Χωραφά προϊσταμένη του ΤΥΠΟ η οποία τήρησε τα πρακτικά της συνεδρίασης.

Ο πρόεδρος διαπίστωσε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία στην αρχή της συνεδρίασης με την παρουσία 4 μελών σε σύνολο 7 μελών της Δημοτικής Επιτροπής, και εισηγήθηκε το 1^ο θέμα ημερήσιας διάταξης «Εισηγητική έκθεση Α' τριμήνου του έτους 2024 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού» και έθεσε υπόψη των μελών της Δ.Ε. την από 25/04/2024 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών, η οποία έχει ως εξής:

Θέμα: «Εισηγητική έκθεση Α' τριμήνου του έτους 2024 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού»

Σύμφωνα με το άρθρο 26 του ν.5056/23 (ΦΕΚ 163/06.10.2023 τεύχος Α'): "1.Από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, η **οικονομική επιτροπή, η επιτροπή ποιότητας ζωής και η εκτελεστική επιτροπή των δήμων καταργούνται** και τις αρμοδιότητές τους ασκεί η **δημοτική επιτροπή** που συγκροτείται και εκλέγεται με βάση το άρθρο 8. Σε δήμους με πληθυσμό κάτω των δέκα χιλιάδων (10.000) κατοίκων, στους οποίους οι αρμοδιότητες της επιτροπής ποιότητας ζωής ασκούνται από το δημοτικό συμβούλιο, από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, ασκούνται από τη δημοτική επιτροπή.

3.Από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1. 2024, όπου στο Ένατο Μέρος του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων [ν. 3463/2006 (Α' 114)] γίνεται αναφορά ή παραπομπή στη δημοτική επιτροπή ή στο άρθρο 104 του ίδιου νόμου, εφεξής νοούνται η δημοτική επιτροπή και το άρθρο 8 του παρόντος, αντίστοιχα.

Σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 54 του ν.5056/23 (ΦΕΚ 163/06.10.2023 τεύχος Α'): "2.Η ισχύς του Μέρους Β' αρχίζει την 1η.1.2024".

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή (ΠΛΕΟΝ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ) 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 (ΠΛΕΟΝ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ), 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 εισπραξής 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. 433/2023 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2023 και επικυρώθηκε με το αριθ. πρωτ. 3384/11-1-2024, 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 2023
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Ναυπακτίας

Εισηγούμαστε:

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 Α' τριμήνου του έτους 2024

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου του έτους 2024

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2024.

Την τριμηνιαία ανάλυση ελέγχου απόκλισης εκτέλεσης του προϋπολογισμού έτους 2024 έναντι της στοχοθεσίας που αφορά στο Α' τρίμηνο έτους 2024 η οποία 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 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 31/3/2024

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντ α	%	Εισπραχθέντ α	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	11.053.247,7 4	2.220.740,4 5	0,2009129 4	2.216.118,29	0,2004948	0,9979186 4
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιούσια	327.000,00	24.869,91	0,0760547 7	20.247,75	0,0619197	0,8141464 9
2	Ίρόσοδοι από κινητή περιούσια	85.500,00	8.267,96	0,0967012 9	8.267,96	0,0967013	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.600.000,00	360.271,03	0,1385657 8	360.271,03	0,1385658	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	614.840,00	18.739,55	0,0304787 4	18.739,55	0,0304787	1
5	Φόροι και εισφορές	17.900,00	5.285,00	0,2952514	5.285,00	0,2952514	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	7.307.307,74	1.798.180,7 8	0,2460797 9	1.798.180,78	0,2460798	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	100.700,00	5.126,22	0,0509058 6	5.126,22	0,0509059	1
1	Εκτακτα έσοδα	14.439.472,3 3	1.126.519,1 5	0,0780166 4	1.126.519,15	0,0780166	1
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιούσιας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0! !	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0! !	#ΔΙΑΙΡ./0! !
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	735.592,19	179.782,00	0,2444044 4	179.782,00	0,2444044	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	13.304.064,4	907.638,50	0,0682226	907.638,50	0,0682226	1

		2		5			
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	230.199,12	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
15	Προσανζήσεις - πρόστιμα - παράβολα	155.000,00	39.098,46	0,2522481 3	39.098,46	0,2522481	1
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	14.616,60	0,19	1,2999E- 05	0,19	1,3E-05	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.502.972,59	625.429,07	0,4161280 6	586.381,58	0,3901479	0,9375668 8
21	Τακτικά έσοδα	1.290.878,96	581.069,01	0,4501343 9	571.766,52	0,4429281	0,9839907 3
22	Έκτακτα έσοδα	212.093,63	44.360,06	0,2091531 9	14.615,06	0,0689085	0,3294643 9
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.219.246,28	4.010.908,3 2	0,7684842	37.053,38	0,0070994	0,0092381 5
31	Εισπράξεις από δάνεια	1.087.862,87	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	4.131.383,41	4.010.908,3 2	0,9708390 4	37.053,38	0,0089688	0,0092381 5
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.394.584,50	825.896,03	0,2432981 2	825.783,89	0,2432651	0,9998642 2
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.590.760,00	608.077,05	0,2347099 1	607.964,91	0,2346666	0,9998155 8
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	86.372,00	3.415,57	0,0395448 8	3.415,57	0,0395449	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	717.452,50	214.403,41	0,2988398 7	214.403,41	0,2988399	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3.421.227,03	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
	Σύνολα εσόδων	39.030.750,4 7	8.809.493,0 2		4.791.856,29		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 -
31/3/2024

Κ. Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμ ός	Δεσμευθέ ντα	%	Τιμολογηθέν τα	%	Ενταλθέν τα	Πληρωθέ ντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	15519435,49	13744560,22	0,8856353	2776117,91	0,17888008	2482416,29	2331161,18	0,15020915	0,8397198
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7424197,24	6997296,11	0,9424987	1559888,31	0,21010868	1551688,8	1550110,19	0,20879162	0,99373153
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	954451,32	831799,59	0,871495	110107,38	0,11536197	97962,67	97621,67	0,10228041	0,88660424
62	Παροχές τρίτων	3575652,61	3096419,58	0,8659733	604218,78	0,1689814	469738,14	327794,3	0,09167398	0,54250929
63	Φόροι - τέλη	123862,26	120462,26	0,9725502	33558,67	0,27093539	33558,67	33483,67	0,27032988	0,99776511
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	485803,8	249106,43	0,5127717	71475,89	0,14712913	37208,54	29891,88	0,06153077	0,41820927
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστewς	236637,56	235637,56	0,9957741	33766,95	0,1426948	33766,95	33766,95	0,1426948	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1005739,88	769447,99	0,7650567	159921,26	0,15900857	95405,39	95405,39	0,0948609	0,59657728
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε	1619790,8	1354090,	0,83596	172823,79	0,1066	132730,2	132730,2	0,08194	0,76800

	τρίτους	2	7	64		9513	5	5	283	914
68	Λοιπά Έξοδα	93300	90300	0,96784 57	30356,88	0,3253 6849	30356,88	30356,88	0,32536 849	1
7	Επενδύσεις	14320349, 11	7366685, 5	0,51442 08	907140,63	0,0633 4627	798383,9 1	723104,2	0,05049 487	0,79712 47
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	5324409,8 3	1672641, 62	0,31414 59	67741,2	0,0127 2276	0	0	0	0
73	Έργα	7160106,4 6	5193912, 2	0,72539 59	722535,66	0,1009 113	681520,1 4	606240,4 3	0,08466 919	0,83904 569
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1835832,8 2	500131,6 8	0,27242 77	116863,77	0,0636 5709	116863,7 7	116863,7 7	0,06365 709	1
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΙΡ./ 0!	0	#ΔΙΑΙ Ρ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./ 0!	#ΔΙΑΙΡ./ 0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	9143004,1 3	4927944, 95	0,53898 53	2901989,59	0,3174 0001	2299740, 9	1919658, 39	0,20995 926	0,66149 734
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2528616	2325534, 95	0,91968 69	2241352,83	0,8863 951	1657078, 79	1280076, 77	0,50623 613	0,57111 792
82	Αποδόσεις	2669332	2602410	0,97492 93	660636,76	0,2474 9142	642662,1 1	639581,6 2	0,23960 362	0,96812 902
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./ 0!	0	#ΔΙΑΙ Ρ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./ 0!	#ΔΙΑΙΡ./ 0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	3945056,1 3	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./ 0!
9	Αποθεματικό	47961,74								
	Σύνολα δαπανών	39030750, 47	26039190 ,67		6585248,13		5580541, 1	4973923, 77		

ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

		τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2023	Προηγούμενο τρίμηνο 1/10- 31/12/2023	1ο Τρίμηνο 2024	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.249.120,11	4.249.120,11	4.175.081,95	0,98
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.750.463,46	2.750.463,46	2.753.255,28	1,00
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.498.656,65	1.498.656,65	1.421.826,67	0,95
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	3.309.634,62	3.309.634,62	3.240.133,95	0,98
1.	Ταμείο	493,42	493,42	2.321,22	4,70
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.309.141,20	3.309.141,20	3.237.812,73	0,98
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.323.401,19	1.323.401,19	548.308,86	0,41
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.221.342,28	1.221.342,28	448.905,55	0,37
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	102.058,91	102.058,91	99.403,31	0,97
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	483.446,04	483.446,04	461.890,30	0,96
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	328.209,74	328.209,74	328.209,74	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	155.236,30	155.236,30	133.680,56	0,86

B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.977.851,37	1.977.851,37	1.587.178,35	0,80
1.	Προμηθευτές	1.907.862,68	1.907.862,68	1.558.696,15	0,82
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	52.278,18	52.278,18	22.384,94	0,43
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	17.710,51	17.710,51	6.097,26	0,34
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	60.369,68	60.369,68	25.798,48	0,43
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	396.957,17	396.957,17	92.040,63	0,23
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	11.639,48	11.639,48	11.639,48	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	323.207,83	323.207,83	18.291,29	0,06
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	62.109,86	62.109,86	62.109,86	1,00

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

ΕΠΙΣΗΜΑΙΝΟΥΜΕ ΟΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2023 ΔΕΝ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Η Δημοτική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της τα παραπάνω,

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ
ΟΜΟΦΩΝΑ**

Εισηγείται και υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο την εισηγητική έκθεση Α' τριμήνου του έτους 2024 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 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 31/3/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντ α	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	11.053.247,74	2.220.740,45	0,20091294	2.216.118,29	0,2004948	0,9979186 4
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιούσια	327.000,00	24.869,91	0,07605477	20.247,75	0,0619197	0,8141464 9
2	Έρσοδοι από κινητή περιούσια	85.500,00	8.267,96	0,09670129	8.267,96	0,0967013	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.600.000,00	360.271,03	0,13856578	360.271,03	0,1385658	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	614.840,00	18.739,55	0,03047874	18.739,55	0,0304787	1
5	Φόροι και εισφορές	17.900,00	5.285,00	0,2952514	5.285,00	0,2952514	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	7.307.307,74	1.798.180,78	0,24607979	1.798.180,78	0,2460798	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	100.700,00	5.126,22	0,05090586	5.126,22	0,0509059	1
1	Εκτακτα έσοδα	14.439.472,33	1.126.519,15	0,07801664	1.126.519,15	0,0780166	1
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιούσιας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0! !	#ΔΙΑΙΡ./0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	735.592,19	179.782,00	0,24440444	179.782,00	0,2444044	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	13.304.064,42	907.638,50	0,06822265	907.638,50	0,0682226	1

14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	230.199,12	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	155.000,00	39.098,46	0,25224813	39.098,46	0,2522481	1
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	14.616,60	0,19	1,2999E-05	0,19	1,3E-05	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.502.972,59	625.429,07	0,41612806	586.381,58	0,3901479	0,9375668 8
21	Τακτικά έσοδα	1.290.878,96	581.069,01	0,45013439	571.766,52	0,4429281	0,9839907 3
22	Έκτακτα έσοδα	212.093,63	44.360,06	0,20915319	14.615,06	0,0689085	0,3294643 9
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.219.246,28	4.010.908,32	0,7684842	37.053,38	0,0070994	0,0092381 5
31	Εισπράξεις από δάνεια	1.087.862,87	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	4.131.383,41	4.010.908,32	0,97083904	37.053,38	0,0089688	0,0092381 5
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.394.584,50	825.896,03	0,24329812	825.783,89	0,2432651	0,9998642 2
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.590.760,00	608.077,05	0,23470991	607.964,91	0,2346666	0,9998155 8
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	86.372,00	3.415,57	0,03954488	3.415,57	0,0395449	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	717.452,50	214.403,41	0,29883987	214.403,41	0,2988399	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3.421.227,03	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
	Σύνολα εσόδων	39.030.750,47	8.809.493,02		4.791.856,29		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ
ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ
ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 31/3/2024

Κ.Α .	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩ ΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέν τα	%	Τιμολογηθέν τα	%	Ενταλθέντ α	Πληρωθέν τα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	15519435,4 9	13744560,2 2	0,885635 3	2776117,91	0,178880 08	2482416,2 9	2331161,1 8	0,150209 15	0,839719 8
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7424197,24	6997296,11	0,942498 7	1559888,31	0,210108 68	1551688,8	1550110,1 9	0,208791 62	0,993731 53
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	954451,32	831799,59	0,871495	110107,38	0,115361 97	97962,67	97621,67	0,102280 41	0,886604 24
62	Παροχές τρίτων	3575652,61	3096419,58	0,865973 3	604218,78	0,168981 4	469738,14	327794,3	0,091673 98	0,542509 29
63	Φόροι - τέλη	123862,26	120462,26	0,972550 2	33558,67	0,270935 39	33558,67	33483,67	0,270329 88	0,997765 11
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	485803,8	249106,43	0,512771 7	71475,89	0,147129 13	37208,54	29891,88	0,061530 77	0,418209 27
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως	236637,56	235637,56	0,995774 1	33766,95	0,142694 8	33766,95	33766,95	0,142694 8	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1005739,88	769447,99	0,765056 7	159921,26	0,159008 57	95405,39	95405,39	0,094860 9	0,596577 28
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε	1619790,82	1354090,7	0,835966 4	172823,79	0,106695 13	132730,25	132730,25	0,081942 83	0,768009 14

	είσπραξης								!
9	Αποθεματικό	47961,74							
	Σύνολα δαπανών	39030750,4 7	26039190,6 7		6585248,13		5580541,1	4973923,7 7	

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ
ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

	τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2023	Προηγούμενο τρίμηνο 1/10- 31/12/2023	1ο Τρίμηνο 2024	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3\2
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.249.120,11	4.249.120,11	4.175.081,95	0,98
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.750.463,46	2.750.463,46	2.753.255,28	1,00
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3. Λοιπές απαιτήσεις	1.498.656,65	1.498.656,65	1.421.826,67	0,95
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	3.309.634,62	3.309.634,62	3.240.133,95	0,98
1. Ταμείο	493,42	493,42	2.321,22	4,70
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.309.141,20	3.309.141,20	3.237.812,73	0,98
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.323.401,19	1.323.401,19	548.308,86	0,41

1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.221.342,28	1.221.342,28	448.905,55	0,37
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	102.058,91	102.058,91	99.403,31	0,97
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	483.446,04	483.446,04	461.890,30	0,96
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	328.209,74	328.209,74	328.209,74	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	155.236,30	155.236,30	133.680,56	0,86
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.977.851,37	1.977.851,37	1.587.178,35	0,80
1.	Προμηθευτές	1.907.862,68	1.907.862,68	1.558.696,15	0,82
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	52.278,18	52.278,18	22.384,94	0,43
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	17.710,51	17.710,51	6.097,26	0,34
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	60.369,68	60.369,68	25.798,48	0,43
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	396.957,17	396.957,17	92.040,63	0,23
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	11.639,48	11.639,48	11.639,48	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	323.207,83	323.207,83	18.291,29	0,06

3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	62.109,86	62.109,86	62.109,86	1,00
----	---	-----------	-----------	-----------	------

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

ΕΠΙΣΗΜΑΙΝΟΥΜΕ ΌΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2023 ΔΕΝ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Η απόφαση αυτή έλαβε αριθμό 154 / 2024.

Οπότε συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται όπως πιο κάτω:

Ο Πρόεδρος
Υπογραφή

Η γραμματέας
Υπογραφή

Τα μέλη
Υπογραφές

Ακριβές αντίγραφο
Ναύπακτος 01-05-2024
Η Προϊσταμένη του ΤΥΠΟ

Σταυρούλα-Μαρία Χωραφά