

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

**Από το πρακτικό της 26^{ης}
Τακτικής Συνεδρίασης
Δημοτικού Συμβουλίου
Δήμου Ναυπακτίας, έτους 2023**

Αριθμός Απόφασης 274 / 2023

ΠΕΡΙ: Εισηγητική έκθεση Β΄ τριμήνου του έτους 2023 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Στη Ναύπακτο σήμερα 11-08-2023, ημέρα Παρασκευή και ώρα 15:30 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.:18582/07-08-2023 **3^η έγγραφη πρόσκληση** του προέδρου (**1^ο πρακτικό ματαίωσης** συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Ναυπακτίας στις 31-07-2023 με ΑΔΑ: 61ΣΣΩΚΓ-ΟΛΖ, & **2^ο πρακτικό ματαίωσης** συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Ναυπακτίας στις 05-08-2023 με ΑΔΑ: 9ΡΛΛΩΚΓ-84Χ επειδή δεν υπήρξε απαρτία) η οποία επιδόθηκε σε όλα τα μέλη του συμβουλίου και στον κ. Δήμαρχο σύμφωνα με τις διατάξεις των υπ'αρ.375/02-06-2022 & 131/26-01-2023 εγκυκλίων 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. Λουκόπουλος Παναγιώτης του Σπυρίδωνος	
8. Σιαμαντάς Γεώργιος του Ιωάννη	
9. Κονίδας Παναγιώτης του Γεωργίου	<i>Αποχώρησε από τη συνεδρίαση πριν την συζήτηση των θεμάτων</i>
10. Δημητρόπουλος Νικόλαος του Κων/νου	
11. Σκαρλάτος Γρηγόριος του Νικολάου	<i>Αποχώρησε από τη συνεδρίαση πριν την συζήτηση των θεμάτων</i>
12. Μπουλές Γιάννης του Βασιλείου	<i>Αποχώρησε από τη συνεδρίαση μετά την συζήτηση του 1^{ου} θέματος ημερήσιας διάταξης</i>
13. Τσέλιος Σπυρίδων του Αντωνίου	<i>Αποχώρησε από τη συνεδρίαση πριν την συζήτηση των θεμάτων</i>
14. Κοτρώνης Γεώργιος του Κωνσταντίνου	
15. Μουχτούρης Ηρακλής του Παναγιώτη	
16. Καραδήμας Χαράλαμπος του Ιωάννη	
17. Τσουκαλάς Κων/νος του Δημητρίου	

18. Ζορμπάς Κωνσταντίνος του Αποστόλου	
19. Τραχύλης Σπυρίδων του Σταύρου	
20. Κοτσανάς Ανδρέας του Ιωάννη	<i>Αποχώρησε από τη συνεδρίαση πριν την συζήτηση των θεμάτων</i>
21. Γούλας Γεώργιος του Σπυρίδωνα	<i>Αποχώρησε από τη συνεδρίαση κατά την διάρκεια της συζήτησης του <u>1^{ου}</u> θέματος ημερησίας διάταξης</i>
22. Ασημακόπουλος Γεώργιος του Κων/νου	<i>Αποχώρησε από τη συνεδρίαση πριν την συζήτηση των θεμάτων</i>
23. Νταουσάνης Ιωάννης του Αθανασίου	<i>Αποχώρησε από τη συνεδρίαση πριν την συζήτηση των θεμάτων</i>

ΑΠΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

1. Χρυσανθόπουλος Λάμπρος του Ιωάννη	
2. Κιούσης Αθανάσιος του Φωτίου	
3. Ασημακόπουλος Νικόλαος του Σπυρίδωνα	
4. Καλαβρουζιώτη Παναγιώτα του Φωτίου	

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

Στη συνεδρίαση παρούσα ήταν και η κ. Σταυρούλα-Μαρία Χωραφά η προϊστάμενη του τμήματος Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων η οποία τήρησε τα πρακτικά της συνεδρίασης.

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

Ο πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Γεώργιος Σιμάκης διαπίστωσε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία στην αρχή της συνεδρίασης με την παρουσία 23 Δημοτικών Συμβούλων από το σύνολο των 27 και ανέγνωσε το 29ο θέμα ημερησίας διάταξης στο οποίο συμμετείχαν 15 δημοτικοί σύμβουλοι : «Εισηγητική έκθεση Β΄ τριμήνου του έτους 2023 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού ».

Στη συνέχεια ο πρόεδρος έδωσε το λόγο στον αντιδήμαρχο Παπαβασιλείου, ο οποίος έθεσε υπόψη των μελών του δημοτικού συμβουλίου την υπ'αρ.181/31-07-2023 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής με ΑΔΑ: Ψ0ΩΓΩΚΓ-ΜΡΠΠ, η οποία έχει ως εξής:

Θέμα: «Εισηγητική έκθεση Β΄ τριμήνου του έτους 2023 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 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 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. 285/2022 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2023 και επικυρώθηκε με το αριθ. 1822285/2022-30-1-2023, 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
- Την τριμηνιαία ανάλυση ελέγχου απόκλισης εκτέλεσης του προϋπολογισμού έτους 2023 έναντι της στοχοθεσίας που αφορά στο Β' τρίμηνο έτους 2023 η οποία κυμαίνεται στο 9,54 % και είναι εντός των ορίων που προβλέπει η ΚΥΑ 34574/5-7-2018.

- **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 Β' τριμήνου του έτους 2023

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β' τριμήνου του έτους 2023

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Β' τριμήνου του έτους 2023.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 30/6/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	10.184.543,75	4.587.538,52	0,45044124	4.438.063,84	0,43576462	0,967417237
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	320.000,00	36.000,08	0,11250025	32.658,20	0,102056875	0,907170206
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	82.600,00	389,94	0,004720823	389,94	0,004720823	1
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.247.268,98	1.090.567,01	0,485285482	1.090.567,01	0,485285482	1
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	792.500,00	343.870,49	0,433905981	197.737,69	0,249511281	0,575035357
5	Φόροι και εισφορές	14.700,00	12.435,00	0,845918367	12.435,00	0,845918367	1
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	6.639.774,77	3.094.744,50	0,466091789	3.094.744,50	0,466091789	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	87.700,00	9.531,50	0,10868301	9.531,50	0,10868301	1
1	Έκτακτα έσοδα	14.560.407,00	1.924.116,82	0,132147187	1.896.832,52	0,130273317	0,985819832
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	436.118,27	186.622,90	0,427918097	186.622,90	0,427918097	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	13.707.148,76	1.644.808,35	0,119996389	1.644.808,35	0,119996389	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	295.139,97	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	119.000,00	90.595,58	0,761307395	63.311,28	0,532027563	0,698834093
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	3.000,00	2.089,99	0,696663333	2.089,99	0,696663333	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.450.396,57	1.056.509,34	0,728427909	1.013.971,48	0,699099475	0,959737355
21	Τακτικά έσοδα	1.103.959,51	842.811,56	0,763444268	800.428,58	0,72505248	0,949712389
22	Έκτακτα έσοδα	346.437,06	213.697,78	0,616844457	213.542,90	0,616397391	0,999275238
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις	5.060.979,19	4.029.322,20	0,796154667	99.959,83	0,019751085	0,0248081

	από Π.Ο.Ε.						
31	Εισπράξεις από δάνεια	1.093.938,87	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.967.040,32	4.029.322,20	1,015699835	99.959,83	0,025197584	0,0248081
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.853.872,15	1.885.119,26	0,489149403	1.885.119,26	0,489149403	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.514.710,00	1.105.567,84	0,439640293	1.105.567,84	0,439640293	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	239.200,00	89.939,74	0,376002258	89.939,74	0,376002258	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	1.099.962,15	689.611,68	0,626941282	689.611,68	0,626941282	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	5.820.520,29	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
	Σύνολα εσόδων	40.930.718,95	13.482.606,14		9.333.946,93		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 30/6/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	14498446,08	13072545,4	0,901651	5805897	0,4004496	5241325,13	5030697,82	0,3469819	0,8664807
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6383427,19	6319225,22	0,989942	2748605,05	0,4305845	2723454,5	2706196,46	0,423941	0,9845709
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	1026573,67	928756,6	0,904715	315300,73	0,3071389	246405,57	242815,77	0,2365303	0,7701085
62	Παροχές τρίτων	3449451,12	2944839,98	0,853713	1204785,04	0,3492686	1060692,36	1010465,5	0,2929352	0,8387102
63	Φόροι - τέλη	82400	81700	0,991505	17743,28	0,2153311	17786,28	17786,28	0,2158529	1,0024235
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	560680,31	296700,2	0,529179	131954,15	0,2353465	100413,07	90666,96	0,1617088	0,6871096
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίων πιστώσεων	98232,97	15000	0,152698	6129,32	0,0623958	6129,32	6129,32	0,0623958	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1110538,15	1024070,65	0,922139	357719,46	0,3221136	196662	191684,86	0,1726054	0,5358525
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1694396,03	1372006,06	0,809732	933453,03	0,5509061	799575,09	674745,73	0,398222	0,7228492
68	Λοιπά Έξοδα	92746,64	90246,64	0,973045	90206,94	0,9726168	90206,94	90206,94	0,9726168	1
7	Επενδύσεις	17569452,81	13212386,2	0,752009	2752319,19	0,1566537	2113567,14	2070914,63	0,1178702	0,7524253
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3419963,6	2982757,92	0,872161	704965,11	0,2061323	112866,02	108672,63	0,031776	0,1541532
73	Έργα	12346968,85	9809145,98	0,794458	2019856,27	0,1635913	1973203,31	1954766	0,1583195	0,9677748
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1795044,36	413006,32	0,230081	20021,81	0,0111539	20021,81	0	0	0
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	7476	7476	1	7476	1	7476	7476	1	1
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	8795263,18	4896420,56	0,556711	3394429,95	0,3859384	3299851,93	3229541,02	0,3671909	0,9514237
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2241326,38	2235310,56	0,997316	2158026,54	0,9628346	2088465,69	2018357,93	0,9005194	0,9352795
82	Αποδόσεις	2673489,14	2661110	0,99537	1236403,41	0,4624681	1211386,24	1211183,09	0,4530346	0,9796019
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη εισπραξιμής	3880447,66	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	67556,88								
	Σύνολα δαπανών	40930718,95	31181352,1		11952646,14		10654744,2	10331153,47		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Α/ο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

		τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2022	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-31/3/2023	2ο Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.247.538,67	4.199.418,16	4.388.721,88	1,05
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.723.250,73	2.757.930,82	2.840.542,36	1,03
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.524.287,94	1.441.487,34	1.548.179,52	1,07
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	5.704.262,39	5.917.245,63	4.803.613,71	0,81
1.	Ταμείο	1.671,92	5.227,28	4.388,36	0,84
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	5.702.590,47	5.912.018,35	4.799.225,35	0,81
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.128.237,63	272.946,82	63.237,47	0,23
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.099.360,36	244.069,55	31.291,93	0,13
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	28.877,27	28.877,27	31.945,54	1,11
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	328.209,74	328.209,74	328.209,74	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	155.236,30	155.236,30	155.236,30	1,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.677.503,22	1.095.260,15	1.548.506,09	1,41
1.	Προμηθευτές	1.624.873,54	1.056.683,21	1.516.542,50	1,44
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	48.498,38	36.462,50	30.136,07	0,83
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	4.131,30	2.114,44	1.827,52	0,86
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	110.720,45	35.403,78	70.443,46	1,99
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.856.743,18	1.332.388,70	1.323.019,86	0,99
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	1.208.708,11	1.208.708,11	1.205.021,30	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλεμένα (πληρωτέα)	586.013,53	61.659,05	55.977,02	0,91
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	62.021,54	62.021,54	62.021,54	1,00

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

ΕΠΙΣΗΜΑΙΝΟΥΜΕ ΟΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2022 ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Στη συνέχεια ο κ. Παπαβασιλείου, πρότεινε προς τα μέλη του Δ.Σ την έγκριση της ανωτέρω εισήγησης

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 2023 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού, όπως έχει 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, σύμφωνα με τους κάτωθι τρεις (3) πίνακες:

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 30/6/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	10.184.543,75	4.587.538,52	0,45044124	4.438.063,84	0,43576462	0,967417237
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	320.000,00	36.000,08	0,11250025	32.658,20	0,102056875	0,907170206
2	Ίρσοδοι από κινητή περιουσία	82.600,00	389,94	0,004720823	389,94	0,004720823	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.247.268,98	1.090.567,01	0,485285482	1.090.567,01	0,485285482	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	792.500,00	343.870,49	0,433905981	197.737,69	0,249511281	0,575035357
5	Φόροι και εισφορές	14.700,00	12.435,00	0,845918367	12.435,00	0,845918367	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	6.639.774,77	3.094.744,50	0,466091789	3.094.744,50	0,466091789	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	87.700,00	9.531,50	0,10868301	9.531,50	0,10868301	1
1	Έκτακτα έσοδα	14.560.407,00	1.924.116,82	0,132147187	1.896.832,52	0,130273317	0,985819832
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	436.118,27	186.622,90	0,427918097	186.622,90	0,427918097	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	13.707.148,76	1.644.808,35	0,119996389	1.644.808,35	0,119996389	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	295.139,97	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	119.000,00	90.595,58	0,761307395	63.311,28	0,532027563	0,698834093
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	3.000,00	2.089,99	0,696663333	2.089,99	0,696663333	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.450.396,57	1.056.509,34	0,728427909	1.013.971,48	0,699099475	0,959737355
21	Τακτικά έσοδα	1.103.959,51	842.811,56	0,763444268	800.428,58	0,72505248	0,949712389
22	Έκτακτα έσοδα	346.437,06	213.697,78	0,616844457	213.542,90	0,616397391	0,999275238
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.060.979,19	4.029.322,20	0,796154667	99.959,83	0,019751085	0,0248081
31	Εισπράξεις από δάνεια	1.093.938,87	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.967.040,32	4.029.322,20	1,015699835	99.959,83	0,025197584	0,0248081
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.853.872,15	1.885.119,26	0,489149403	1.885.119,26	0,489149403	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.514.710,00	1.105.567,84	0,439640293	1.105.567,84	0,439640293	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	239.200,00	89.939,74	0,376002258	89.939,74	0,376002258	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	1.099.962,15	689.611,68	0,626941282	689.611,68	0,626941282	1

5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	5.820.520,29	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
	Σύνολα εσόδων	40.930.718,95	13.482.606,14		9.333.946,93		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 30/6/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	14498446,08	13072545,4	0,901651	5805897	0,4004496	5241325,13	5030697,82	0,3469819	0,8664807
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6383427,19	6319225,22	0,989942	2748605,05	0,4305845	2723454,5	2706196,46	0,423941	0,9845709
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1026573,67	928756,6	0,904715	315300,73	0,3071389	246405,57	242815,77	0,2365303	0,7701085
62	Παροχές τρίτων	3449451,12	2944839,98	0,853713	1204785,04	0,3492686	1060692,36	1010465,5	0,2929352	0,8387102
63	Φόροι - τέλη	82400	81700	0,991505	17743,28	0,2153311	17786,28	17786,28	0,2158529	1,0024235
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	560680,31	296700,2	0,529179	131954,15	0,2353465	100413,07	90666,96	0,1617088	0,6871096
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίων πιστεως	98232,97	15000	0,152698	6129,32	0,0623958	6129,32	6129,32	0,0623958	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1110538,15	1024070,65	0,922139	357719,46	0,3221136	196662	191684,86	0,1726054	0,5358525
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1694396,03	1372006,06	0,809732	933453,03	0,5509061	799575,09	674745,73	0,398222	0,7228492
68	Λοιπά Έξοδα	92746,64	90246,64	0,973045	90206,94	0,9726168	90206,94	90206,94	0,9726168	1
7	Επενδύσεις	17569452,81	13212386,2	0,752009	2752319,19	0,1566537	2113567,14	2070914,63	0,1178702	0,7524253
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3419963,6	2982757,92	0,872161	704965,11	0,2061323	112866,02	108672,63	0,031776	0,1541532
73	Έργα	12346968,85	9809145,98	0,794458	2019856,27	0,1635913	1973203,31	1954766	0,1583195	0,9677748
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1795044,36	413006,32	0,230081	20021,81	0,0111539	20021,81	0	0	0
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	7476	7476	1	7476	1	7476	7476	1	1
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	8795263,18	4896420,56	0,556711	3394429,95	0,3859384	3299851,93	3229541,02	0,3671909	0,9514237
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2241326,38	2235310,56	0,997316	2158026,54	0,9628346	2088465,69	2018357,93	0,9005194	0,9352795
82	Αποδόσεις	2673489,14	2661110	0,99537	1236403,41	0,4624681	1211386,24	1211183,09	0,4530346	0,9796019
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη εισπραξής	3880447,66	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	67556,88								
	Σύνολα δαπανών	40930718,95	31181352,1		11952646,14		10654744,2	10331153,47		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Α/ο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

		τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2022	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-31/3/2023	2ο Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.247.538,67	4.199.418,16	4.388.721,88	1,05
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.723.250,73	2.757.930,82	2.840.542,36	1,03
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.524.287,94	1.441.487,34	1.548.179,52	1,07
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	5.704.262,39	5.917.245,63	4.803.613,71	0,81
1.	Ταμείο	1.671,92	5.227,28	4.388,36	0,84
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	5.702.590,47	5.912.018,35	4.799.225,35	0,81
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.128.237,63	272.946,82	63.237,47	0,23
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.099.360,36	244.069,55	31.291,93	0,13
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	28.877,27	28.877,27	31.945,54	1,11
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	328.209,74	328.209,74	328.209,74	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	155.236,30	155.236,30	155.236,30	1,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.677.503,22	1.095.260,15	1.548.506,09	1,41
1.	Προμηθευτές	1.624.873,54	1.056.683,21	1.516.542,50	1,44
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	48.498,38	36.462,50	30.136,07	0,83
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	4.131,30	2.114,44	1.827,52	0,86
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	110.720,45	35.403,78	70.443,46	1,99
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.856.743,18	1.332.388,70	1.323.019,86	0,99
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	1.208.708,11	1.208.708,11	1.205.021,30	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	586.013,53	61.659,05	55.977,02	0,91
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	62.021,54	62.021,54	62.021,54	1,00

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

ΕΠΙΣΗΜΑΙΝΟΥΜΕ ΟΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2022 ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Η Απόφαση αυτή έλαβε αριθμό 274 / 2023.

Οπότε συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται όπως πιο κάτω:

Ο Πρόεδρος
Υπογραφή

Ο Γραμματέας
Υπογραφή

Τα μέλη
Υπογραφές

Ακριβές αντίγραφο
Ναύπακτος 14-08-2023

Η Προϊσταμένη του ΤΥΠΟ
Πρακτικογράφος Δ.Σ.

Σταυρούλα-Μαρία Χωραφά