

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΛΚΙΔΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΣΑΝΔΡΑΣ
ΑΡΙΘΜ. ΑΠΟΦ: 24**

Απόσπασμα από το πρακτικό 5 της 18.04.2022 τακτικής συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου

Θέμα: Λήψη απόφασης για την έκθεση Εσόδων-Εξόδων Α' τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2022 Δήμου Κασσάνδρας.

Στην Κασσάνδρεια, σήμερα την 18^η Απριλίου 2022, ημέρα Μεγάλη Δευτέρα και ώρα 17:30 το Δημοτικό Συμβούλιο συνήλθε σε τακτική μεικτή συνεδρίαση (δια ζώσης και ταυτόχρονα με τηλεδιάσκεψη) στο δημοτικό κατάστημα Κασσάνδρειας, ύστερα από την 7099/14-4-2022 πρόσκληση του Προέδρου του δημοτικού συμβουλίου σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 65 & 67 του Ν. 3852/2010 (Φ.Ε.Κ. Α'87/2010) όπως ισχύουν σήμερα και σύμφωνα με το άρθρο 67 του Ν. 4830/2021 (ΦΕΚ 169/τ.Α'/18- 09-2021) και το ΦΕΚ 1724/τ.Β'/9.4.2022) για τη διασφάλιση της δημόσιας υγείας.

Η σύνθεση του Δημοτικού Συμβουλίου έχει ως εξής:

Παρόντες

1. ΑΛΒΑΝΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
2. ΠΑΝΤΖΙΚΗΣ ΠΑΥΛΟΣ
3. ΛΕΙΒΑΔΙΩΤΗΣ ΗΡΑΚΛΗΣ
4. ΣΜΥΡΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
5. ΚΑΤΣΑΝΗΣ ΑΣΤΕΡΙΟΣ
6. ΜΙΖΟΓΛΟΥ ΦΩΤΕΙΝΗ
7. ΣΤΑΚΙΝΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
8. ΔΑΛΛΑ ΣΤΥΛΙΑΝΗ
9. ΜΙΤΕΛΟΥΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
10. ΛΕΜΟΝΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΑ
11. ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ
12. ΜΑΝΩΛΑΣ ΑΡΓΥΡΙΟΣ
13. ΒΑΜΒΑΚΑ ΚΡΥΣΤΑΛΛΙΑ
14. ΚΥΡΙΤΣΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
15. ΠΟΥΛΙΟΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ
16. ΦΤΙΚΑΣ ΑΛΚΙΒΙΑΔΗΣ
17. ΚΟΥΚΟΥΒΙΝΟΣ ΧΑΡΙΛΑΟΣ
18. ΚΟΧΕΙΛΑΣ ΓΑΡΥΦΑΛΛΟΣ
19. ΚΟΝΤΟΣ ΘΩΜΑΣ
20. ΚΑΤΣΑΡΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
21. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΜΑΡΙΑ
22. ΣΕΡΕΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

Απόντες

1. ΤΣΕΛΕΠΗ-ΜΑΚΡΗ ΑΝΔΡΟΝΙΚΗ
2. ΓΡΑΜΜΕΝΟΥ ΕΥΜΟΡΦΙΑ
3. ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΙΟΣ ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ
4. ΜΟΥΛΑΓΙΑΝΝΙΟΣ ΛΕΩΝΙΔΑΣ
5. ΑΝΑΝΙΔΟΥ ΕΙΡΗΝΟΥΛΑ

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από το σύνολο των είκοσι επτά (27) μελών, βρέθηκαν παρόντα (22) μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου.

Η Δήμαρχος Κασσάνδρας κ. Χαλκιά Αναστασία προσκλήθηκε και παρευρέθηκε στη συνεδρίαση.

Επίσης, στη συνεδρίαση εκλήθησαν οι Πρόεδροι των Κοινοτήτων, οι Διευθυντές του Δήμου, ο Νομικός Σύμβουλος, η Γενική Γραμματέας, εκ των οποίων παρευρέθηκαν ο Πρόεδρος Κασσάνδρειας κ. Χατζηανδρέου Παντελής, ο Πρόεδρος Καλλιθέας κ. Αβραμίδης Βασίλειος, ο Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών κ. Πρασσάς Μιχάλης, ο Διευθυντής Τεχνικών Υπηρεσιών κ. Μαντουδής Στέλιος, η Διευθύντρια Διοικητικών Υπηρεσιών κ. Κόνιαλη Ελευθερία, ο Προϊστάμενος Αυτοτελούς Γραφείου Πολιτικής Προστασίας κ. Σερέτης Χρήστος και ο δημοτικός υπάλληλος Αδάμ Αθανάσιος για την τήρηση των πρακτικών. Διαδικτυακά συμμετέχουν η Γενική Γραμματέας κ. Γκιουλετζή Κωνσταντία, η Προϊσταμένη Τμήματος Πολιτικών Οργάνων κ. Αγοραστού Πολυξένη

και ο Πρόεδρος Καλάνδρας κ. Πούλιος Αθανάσιος. Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι Κοντός Θωμάς, Βαμβακά Κρυσταλλία, Πούλιος Σπυρίδων, Λεμονή Κωνσταντία και Μίζογλου Φωτεινή συμμετείχαν στην συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη.

Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι Λεμονή Κωνσταντία και Πούλιος Σπυρίδων αποχώρησαν κατά την συζήτηση του 1^{ου} θέματος. Η Δ.Σ. Δάλλα Στυλιανή ήταν απύσασα κατά τη συζήτηση του 1^{ου} θέματος Η.Δ.

Η Δημοτική Σύμβουλος Βαμβακά Κρυσταλλία ήταν απύσασα κατά τη συζήτηση του 3^{ου}, 4^{ου} & 5^{ου} θέματος Η.Δ. και ο Δ.Σ. Κουκουβίνος Χαρίλαος ήταν απών κατά τη συζήτηση του 3^{ου} & 4^{ου} θέματος της Η.Δ.

Ο Πρόεδρος Δημοτικού Συμβουλίου κ. Αλβανός Αθανάσιος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Σχετικά με το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών κ. Πρασσάς Μιχάλης έθεσε υπόψη του δημοτικού συμβουλίου την υπ' αρ. 54/8.4.2022 εισήγηση της Οικονομικής Επιτροπής:

«1. Σύμφωνα με την το, εδάφ. β), της παρ. 1, του άρθ. 72, του Ν. 3852/10 (ΦΕΚ 87/07.06.2010 τεύχος Α'), όπως αντικαταστάθηκε από την παρ. 1 του άρθρου 3 του Ν. 4623/19 (ΦΕΚ 134/09.08.2019 τεύχος Α'), όπως αντικαταστάθηκε με τη παρ.1β του άρθρου 40 του Ν.4735/2020 : « Η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου... β) Ελέγχει την πρόοδο υλοποίησης 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.»

2. Σύμφωνα με την παρ. 9, του άρθ. 266, του Ν. 3852/10 (ΦΕΚ 87/07.06.2010 τεύχος Α') όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 (ΦΕΚ 138/16.06.2011 τεύχος Α'), αντικαταστάθηκε από το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014 (ΦΕΚ 93/14.04.2014 τεύχος Α'): « 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.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.»

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 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» τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Κασσάνδρας

εισηγούμαστε

α. την έγκριση των στοιχείων που περιλαμβάνονται στις τριμηνιαίες εκθέσεις, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, και εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Κασσάνδρας. Συγκεκριμένα

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

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

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2022

Το Ταμειακό Υπόλοιπο του Δήμου στις 31-3-2022 -όπως εμφανίζεται στη συνημμένη Κατάσταση Γενικών Λογαριασμών- ανέρχεται σε 8.921.849,54 € και αναλύεται ως εξής

Τακτικά Έσοδα	3.345.567,85 €
Έκτακτα Ανειδίκευτα Έσοδα	1.225.964,60 €
Έκτακτα Ειδικευμένα Έσοδα	4.250.317,09 €

Όσον αφορά συνολικά την εκτέλεση του Προϋπολογισμού κατά το Α' τρίμηνο, παρατηρούμε Α) Ως προς τα Έσοδα μέχρι 31-3-2022

Εισπράχθηκαν συνολικά 12.885.471 €, εκ των οποίων

-ποσό 466.019 € από ανταποδοτικά τέλη Ύδρευσης -Αποχ/σης, Καθαριότητας (ΚΑ 03)

-ποσό 44.161 € από λοιπά Τακτικά έσοδα (ΤΑΠ, παρεπιδημούντων κοινόχρηστοι χώροι αιγιαλοί) (ΚΑ 04)

-ποσό 439.534 € έσοδα από επιχορηγήσεις (Τακτικά -ΚΑ 06)

-ποσό 481.770 € επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες (Έκτακτα - ΚΑ 13)

-ποσό 2.246.025 € από Τακτικά ΠΟΕ (ΚΑ 21)

-ποσό 1.052.389 € από έσοδα Προηγ. Οικονομικών Ετών. (ΚΑ 32)

-Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους 7.248.198 Ε

Β) Ως προς τις δαπάνες μέχρι 31-3-2022

Πληρώθηκαν συνολικά 3.805.803 €, εκ των οποίων

-για αμοιβές και έξοδα προσωπικού ποσό 655.808 €

-για παροχές τρίτων της τρέχουσας χρήσης ποσό 1.032.172 €

-για πληρωμές – μεταβιβάσεις σε τρίτους 225.000 €

-για Έργα ποσό 69.041 €

-για Προμήθειες παγίων 240.200 €

-για πληρωμές ΠΟΕ 1.296.471 €

Οι ληξιπρόθεσμες οφειλές του Δήμου την 31-3-2022 ανέρχονται σε 1.943.425

€ εκ των οποίων 1.413.639 € αφορούν τις τελεσίδικες δικαστικές αποφάσεις του 2021.

Όσον αφορά την παρακολούθηση της Στοχοθεσίας Εσόδων:

Δεδομένου ότι η στοχοθεσία ελέγχεται βάσει των Πινάκων που καταρτίστηκαν με την ψήφιση Π/Υ, για το Α΄ 3μηνο -λόγω μή ψήφισης Π/Υ- δεν μπορεί να ελεγχθεί.

Εφόσον ψηφιστεί ο Π/Υ και το Ο.Π.Δ 2022 άμεσα, είναι δεδομένο ότι κατά το Α 3μηνο η στοχοθεσία θα έχει επιτευχθεί.

Ήδη κατά το Α 3μηνο 2022 υπήρξαν αυξημένα Τακτικά Έσοδα κατά 1.300.609,04 € σε σχέση με το Α΄ τρίμηνο 2021 (4.290.302,64 € έναντι 2.989.693,60 € το 2021)

Προκειμένου δε να επιτευχθούν οι στόχοι της στοχοθεσίας για το 2022 :

Α) Είναι απαραίτητο να συνεχιστεί - για όσους οφειλέτες δεν έσπευσαν να υπαχθούν σε ρύθμιση - η λήψη των αναγκαστικών μέτρων είσπραξης πλέον της δέσμευσης φορολογικής ενημερότητας όπως

-εκτεταμένες διακοπές υδροδότησης εντός του επόμενου τριμήνου με τη συνδρομή της υπηρεσίας ύδρευσης,

- εντατικοποίηση ελέγχων τόσο στην Ύδρευση όσο και στα λοιπά τέλη (αδήλωτα διαμερίσματα, κοινόχρηστοι χώροι κλπ), με την εξεύρεση προσωπικού για το σκοπό αυτό, λόγω μη ύπαρξης δημοτικής αστυνομίας

-ενώ με την ψήφιση του Π/Υ θα ξεκινήσει, με την ανάθεση σε δικαστικούς επιμελητές, η διαδικασία κατασχέσεων (προσημείωση, υποθήκη κλπ) σε βάρος των μεγαλοοφειλετών του Δήμου, για τους οποίους έχει ολοκληρωθεί η απαιτούμενη προεργασία από την υπηρεσία μας.

Επίσης, θα πρέπει να ληφθούν αποφάσεις για την καλύτερη αξιοποίηση της ακίνητης περιουσίας του Δήμου.

Β) Τέλος, η διόρθωση των δηλωμένων στο Δήμο τ.μ. των οικιών και επαγγελματικών χώρων - διαδικασία που προχωρά πλέον με ταχύτερους ρυθμούς- θα συμβάλλει στην αύξηση των εσόδων της ανταποδοτικής υπηρεσίας καθαριότητας, η οποία όμως επιβαρύνεται ήδη υπέρογκα από τις αυξήσεις στις τιμές του ηλεκτρικού ρεύματος. Για το λόγο αυτό προέχει η αναζήτηση τρόπων εξοικονόμησης ενέργειας, όπως π.χ. η αλλαγή των φωτιστικών και λαμπτήρων σε δρόμους πάρκα πλατείες και γήπεδα με σώματα led.

Η Οικονομική Επιτροπή ύστερα από διαλογική συζήτηση και λαμβάνοντας υπ' όψη τ υπ' όψη την ως άνω εισήγηση και το νομικό πλαίσιο αυτής, όπως αυτό αναφέρεται παραπάνω

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στη τριμηνιαία έκθεση Α΄ τριμήνου του έτους 2022, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα-έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Κασσάνδρας.

Παρακαλούμε για την έγκριση της υπ' αρ. 54/8.4.2022 απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής που αφορά την έκθεση εσόδων – εξόδων Α΄ τριμήνου 2022.

Ο επικεφαλής της μείζονος μειοψηφίας ψηφίζει ΠΑΡΩΝ διότι δεν έχει εγγραφεί στην έκθεση η δικαστική απόφαση του κ.Κωφίδη που αφορά ποσό ύψους 1 εκ. €.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος Δ.Σ. κάλεσε το Σώμα να ψηφίσει σχετικά.

ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Αφού έλαβε υπόψη του

- το άρθρο 72 παρ. 1 του Ν 3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει σήμερα
 - το άρθρο 266 παρ. 9 του Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει σήμερα
 - την υπ' αρ. 54/8.4.2022 εισήγηση της Οικονομικής Επιτροπής
 - την υπ' αριθμ. 6012/4.4.2022 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας
 - τους συνημμένους πίνακες
- και μετά από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

(Με δεκαεπτά -17- ψήφους ΥΠΕΡ της εισήγησης των συμβούλων Αλβανός Αθανάσιος, Παντζίκης Παύλος, Λειβαδιώτης Ηρακλής, Σμυρλής Δημήτριος, Κατσάνης Αστέριος, Μίζογλου Φωτεινή, Στακινός Βασίλειος, Μιτελούδης Ιωάννης, Βαμβακά Κρυσταλλία, Κυρίτσης Βασίλειος, Φτίκας Αλκιβιάδης, Κουκουβίνος Χαρίλαος, Κόχειλας Γαρυφαλλος, Κοντός Θωμάς, Κατσαρός Αθανάσιος, Παπαδημητρίου Μαρία, Σερέτης Ιωάννης και δύο -2- ΠΑΡΩΝ των Δ.Σ. Παπαγιάννης Κων/νος, Μανώλας Αργύριος)

Εγκρίνει την έκθεση Εσόδων-Εξόδων Α' τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2022 Δήμου Κασσάνδρας, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 54/8.4.2022 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, ως ακολούθως:

1. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου του έτους 2022, όπως αυτά εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα.
2. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου του έτους 2022, όπως αυτά εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα.
3. Τα στοιχεία Ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2022 εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα



ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022 - 31/3/2022

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ			ΠΡΟΥΠ/ΣΤΡΟΣ			ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ			% 2/1			ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ			% 3/1			% 3/2		
	1	2	3	2	2/1	3	2	2/1	3	3/1	3/2										
0	Τακτικά Έσοδα	12.388.044,46		1.040.798,82	8,40	1.003.112,45	8,40	1.003.112,45	8,10	96,38											
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	129.300,00		2.446,10	1,89	2.446,10	1,89	2.446,10	1,89	100,00											
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	30.000,00		4.299,48	14,33	4.299,48	14,33	4.299,48	14,33	100,00											
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	8.256.736,50		466.019,47	5,64	466.019,47	5,64	466.019,47	5,64	100,00											
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.367.698,13		44.160,73	3,23	44.160,73	3,23	44.160,73	3,23	100,00											
05	Φόροι και εισφορές	280.500,00		82.779,25	29,51	45.092,88	16,08	45.092,88	16,08	54,47											
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.262.509,83		439.533,79	19,43	439.533,79	19,43	439.533,79	19,43	100,00											
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	61.300,00		1.560,00	2,54	1.560,00	2,54	1.560,00	2,54	100,00											
1	Έκτακτα Έσοδα	6.522.765,08		791.586,89	12,14	791.586,89	12,14	791.586,89	12,14	100,00											
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	34.397,90		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	295.106,50		66.331,17	22,48	66.331,17	22,48	66.331,17	22,48	100,00											
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4.925.605,76		481.770,03	9,78	481.770,03	9,78	481.770,03	9,78	100,00											
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00		0,00		0,00		0,00													
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	774.545,68		212.251,58	27,40	212.251,58	27,40	212.251,58	27,40	100,00											
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	493.109,24		31.234,11	6,33	31.234,11	6,33	31.234,11	6,33	100,00											
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	4.435.862,86		2.296.089,11	51,76	2.256.463,90	50,87	2.256.463,90	50,87	98,27											
21	Τακτικά έσοδα	4.396.862,86		2.265.271,80	51,52	2.246.025,06	51,08	2.246.025,06	51,08	99,15											
22	Έκτακτα έσοδα	39.000,00		30.817,31	79,02	10.438,84	26,77	10.438,84	26,77	33,87											
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	28.429.975,20		25.709.664,19	90,43	1.052.389,05	3,70	1.052.389,05	3,70	4,09											
31	Εισπράξεις από δάνεια	2.690.237,36		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	25.739.737,84		25.709.664,19	99,88	1.052.389,05	4,09	1.052.389,05	4,09	4,09											
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.229.010,41		533.720,91	16,53	533.720,91	16,53	533.720,91	16,53	100,00											
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	2.643.631,94		432.830,91	16,37	432.830,91	16,37	432.830,91	16,37	100,00											
42	Επιστροφές χρημάτων	320.298,47		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	265.080,00		100.890,00	38,06	100.890,00	38,06	100.890,00	38,06	100,00											
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	7.248.197,98		7.248.197,98	100,00	7.248.197,98	100,00	7.248.197,98	100,00	100,00											
	Σύνολα εσόδων	62.253.855,99		37.620.057,90		12.895.471,18		12.895.471,18													



ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2022

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022 - 31/3/2022

Α.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ					ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ					%
		1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	
6	Εξοδα	21.218.719,49	2.153.373,29	2.138.470,81	2.138.470,81	10,08	2.138.470,81	10,08	2.138.470,81	1.953.283,87	9,21	91,34
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.542.238,00	838.816,42	827.572,59	827.572,59	23,36	827.572,59	23,36	827.572,59	655.808,16	18,51	79,24
61	Αμοιβές σιρτών και τρίτων	1.399.675,26	39.002,03	38.882,03	38.882,03	2,78	38.882,03	2,78	38.882,03	25.788,02	1,84	66,32
62	Παροχές τρίτων	12.170.681,02	1.035.262,53	1.032.171,72	1.032.171,72	8,48	1.032.171,72	8,48	1.032.171,72	1.032.171,72	8,48	100,00
63	Φόροι - τέλη	430.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	183.930,00	1.954,05	1.506,21	1.506,21	0,92	1.506,21	0,92	1.506,21	1.177,71	0,72	78,19
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	108.374,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	901.689,70	13.338,26	13.338,26	13.338,26	1,48	13.338,26	1,48	13.338,26	13.338,26	1,48	100,00
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2.394.653,46	225.000,00	225.000,00	225.000,00	9,40	225.000,00	9,40	225.000,00	225.000,00	9,40	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	106.827,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	11.564.115,97	312.452,00	309.241,07	309.241,07	2,67	309.241,07	2,67	309.241,07	309.241,07	2,67	100,00
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.520.384,00	240.200,40	240.200,40	240.200,40	9,53	240.200,40	9,53	240.200,40	240.200,40	9,53	100,00
73	Έργα	8.337.725,85	72.251,60	69.040,67	69.040,67	0,83	69.040,67	0,83	69.040,67	69.040,67	0,83	100,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	701.406,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι παγίως επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	4.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	28.849.747,09	1.551.555,90	3.486.702,23	3.486.702,23	5,38	3.486.702,23	12,09	1.551.532,18	1.543.277,72	5,35	44,26
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	3.239.895,41	1.304.725,36	40,27	3.239.895,41	40,27	3.239.895,41	100,00	1.304.725,36	1.296.470,90	40,02	40,02
82	Αποδόσεις	2.963.930,41	246.830,54	246.806,82	246.806,82	8,33	246.806,82	8,33	246.806,82	246.806,82	8,33	100,00
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	22.645.921,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	621.273,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	62.253.855,99	4.017.381,19	5.934.414,11	5.934.414,11		3.999.244,06		3.805.802,66			



ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

	Τέλος Προηγούμενου Έτους 1	Προηγούμενο Τρίμηνο 2	Α' Τρίμηνο 2022 3	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
Α. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)	0,00		-1.004.255,68	3/2
1. Αιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	0,00		-1.004.255,68	
2. Αιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00		0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	0,00		0,00	
Β. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)	0,00		9.079.668,52	
1. Ταμείο (38.00)	0,00		35.425,50	
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	0,00		8.941.530,93	
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)	0,00		-4.299,48	
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	0,00		0,00	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	0,00		-4.299,48	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	0,00		0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
Α. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)	0,00		0,00	
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	0,00		0,00	
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	0,00		0,00	
Β. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)	0,00		-1.051.597,26	
1. Προμηθευτές (50)	0,00		-1.293.266,19	
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	0,00		-11.833,42	
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	0,00		150.310,24	
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	0,00		103.192,11	
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)	0,00		0,00	
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	0,00		0,00	
2. Έξοδα χρήσεως δουλεμένα (πληρωτέα) (56.01)	0,00		0,00	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	0,00		0,00	

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό **24/2022**.

Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	ΤΑ ΜΕΛΗ
Υπογραφή	Υπογραφές

Ακριβές απόσπασμα

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΑΛΒΑΝΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ

ΚΟΧΕΙΛΑΣ ΓΑΡΥΦΑΛΛΟΣ