

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΑΠΟ ΤΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ 37ης/ 20-09-2024 ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΔΙΑ ΖΩΣΗΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ  
ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΔΗΜΟΥ ΝΑΥΠΛΙΕΩΝ**

Το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Ναυπλιέων συνήλθε σήμερα **Παρασκευή 20 Σεπτεμβρίου 2024** σε **τακτική δια ζώσης συνεδρίαση** στην αίθουσα πολλαπλών χρήσεων της Περιφερειακής Ενότητας Αργολίδας (παρ. οδός Ναυπλίου – Ν.Κίου) στις 19:00 ύστερα από την με αρ. πρ. **23390/ 16-09-2024** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Ευαγγέλου Λαμπρόπουλου, η οποία κοινοποιήθηκε μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου στον Δήμαρχο κ. Δημήτριο Ορφανό, στους κ.κ Δημ. Συμβούλους και στους Πρόεδρους των Δημ.Κοινοτήτων του Δήμου και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε εκ νέου με το Ν.5056/2023 και ισχύει.

Παρών στη συνεδρίαση ήταν ο Δήμαρχος κ. Δημήτριος Ι. Ορφανός.

Διαπιστώθηκε απαρτία και ο κ.Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, αφού σε σύνολο είκοσι εννέα (29) μελών ήταν παρόντες είκοσι έξι (26) Δημ.Σύμβουλοι και δικαιολογημένα απόντες οι κάτωθι τρεις (3) Δημ. Σύμβουλοι :

<b>ΠΑΡΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ</b>	<b>ΑΠΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ</b>
1. Λαμπρόπουλος Ευάγγελος, <b>Πρόεδρος</b>	1. Πανουτσόπουλος Αθανάσιος
2.Κυριακόπουλος Δημήτριος, <b>Αντιπρόεδρος</b>	2. Μανώλης Ιωάννης
3. Ρετσινάς Γεώργιος, <b>Γραμματέας</b>	3. Χρόνης Νικόλαος
4. Καραγιάννη Κωνσταντίνα	
5. Ξύδη Σοφία	
6. Φραγκιουδάκης Γεώργιος	
7. Δικαίος Δημήτριος	
8. Καράπαυλος Κωνσταντίνος	
9. Γκούμας Χρήστος	
10. Παναγιωτακοπούλου Αγγελική	
11. Διαλιάτσης Δημήτριος	
12. Καρμανιόλας Γεώργιος	
13. Γαβρήλος Σταύρος	
14. Μαντζαβράκος Ηλίας	
15. Δωρής Σωκράτης	
16. Τζαρίμας Ιωάννης	

17. Τριανταφύλλου Ραφαήλ	
18. Κωστούρος Δημήτριος	
19. Αναστασίου -Σμυρναίου Κωνσταντίνα	
20. Καχριμάνης Γεώργιος	
21. Ράλλη-Πιτσάκη Μαρία	
22. Μάκαρης Κωνσταντίνος	
23. Βασιλόπουλος Βασίλειος	
24. Νικολάου Κωνσταντίνος	
25. Παπαδημόπουλος Δημήτριος	
26. Αγγέλαινας Δημήτριος	

Εκ των Προέδρων των Δημ.Κοινοτήτων ήταν παρόντες οι κ.κ : Ειρήνη Μελισσινού-Πρόεδρος της Δ.Κ Ναυπλιέων, Νικολαΐδης Δαυίδ- Πρόεδρος της ΔΚ Ν.Τίρυνθας, Σγουρός Παναγιώτης -Πρόεδρος της ΔΚ Τολού, Σερασκέρης Μιχαήλ- Πρόεδρος της ΔΚ Ανυφίου, Τόσκας Ιωάννης -Πρόεδρος ΔΚ Αραχναίου, Χριστόπουλος Αντώνιος- Πρόεδρος της ΔΚ Παναρίτη, Τράκας Γεώργιος-Πρόεδρος ΔΚ Πυργιωτικών και Παναγής Παναγιώτης- Πρόεδρος της ΔΚ Πουλακίδας.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και ο Γεν.Γραμματέας του Δήμου κ. Παναγιώτης Αναγνωσταράς.

Πρακτικό τηρήθηκε από τη δημ. υπάλληλο κα. Κατερίνα Χρηστάκου.

Μετά τη διαπίστωση απαρτίας ο κ Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το **7<sup>ο</sup> θέμα ημερήσιας διάταξης** περί « **έγκρισης εισηγητικής έκθεσης τριμηνιαίας εκτέλεσης προϋπολογισμού Β΄ Τριμήνου έτους 2024 του Δήμου Ναυπλιέων** » κι έδωσε τον λόγο στον Αντιδήμαρχο Οικονομικών κ.Γεώργιο Φραγκιουδάκη, ο οποίος έθεσε υπόψη του Σώματος την αρ.179/2024 (ΑΔΑ: 650ΖΩΚΦ-834) απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής με την οποία συντάχθηκε έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού Β΄ Τριμήνου 2024 με τα προϋπολογισθέντα και τα απολογιστικά διαμορφωθέντα ποσά ως οι συνημμένοι πίνακες, οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της εν λόγω απόφασης η οποία ελήφθη έχοντας υπόψη τα διαλαμβανόμενα στην με αρ.πρ. 22344/04-09-2024 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών , η οποία έχει ως εξής:

**ΘΕΜΑ:** «Τριμηνιαία στοιχεία περιόδου 01/01/2024 έως 30/6/2024 (Β΄ Τρίμηνο 2024) προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024».

Με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, ορίζονται τα εξής: «Το Διοικητικό Συμβούλιο, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο Δημοτικό συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας. Η έκθεση υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου Ν.Π. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί, σύμφωνα με

την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν προκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Η απόφαση αυτή υποβάλλεται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης).

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης, εκδόθηκαν αφενός η υπ' αριθμ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') *Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών «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 και αφετέρου η εγκύκλιος αρ.43 με αριθμ.πρωτ.26124/29-6-2012 του Υπουργείου Εσωτερικών ,Δ/νση Οικονομικών ΟΤΑ με θέμα «Ισοσκέλιση του Προϋπολογισμού των δήμων και περιφερειών» .

Σε συνέχεια των ανωτέρω εκδόθηκαν η υπ' αριθμ. 7261/26.02.2013 (ΦΕΚ Β' 450-26.02.2013) Απόφαση των Υπουργών Οικονομικών – Εσωτερικών «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν.4111/2013», στην οποία καθορίζονται τα κριτήρια επίτευξης των οικονομικών στόχων (άρθρο 2) καθώς η υπ' αριθμ. οικ 34574/20.07.2018 (ΦΕΚ Β' 2942-20.07.2018) Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών - Οικονομικών «Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ - θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.». Ο έλεγχος επίτευξης των οικονομικών στόχων ελέγχεται με τον πίνακα ελέγχου ικανοποίησης κριτηρίων των Κοινών Υπουργικών Αποφάσεων 7261/26.2.2013 και 34574/20.07.2018, ο οποίος διαμορφώνεται σύμφωνα με τις ανωτέρω αποφάσεις.

Σύμφωνα με τα παραπάνω σας υποβάλλουμε τα οικονομικά στοιχεία ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 2ου τριμήνου του οικονομικού έτους 2024 και συγκεκριμένα :

-Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 2ου τριμήνου 2024(Υπόδειγμα 1)

-Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών 2ου τριμήνου 2024 (Υπόδειγμα 2)

-Στοιχεία ισολογισμού (Υπόδειγμα 3)

-Πίνακας Ελέγχου ικανοποίησης των κριτηρίων των Κοινών Υπουργικών Αποφάσεων 7261/26.2.2013 και 34574/20.07.2018

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024							
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 30/6/2024							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>13.831.102,20</b>	<b>5.500.286,12</b>	<b>39,77%</b>	<b>5.445.910,07</b>	<b>39,37%</b>	<b>99,01%</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	271.410,00	162.929,88	60,03%	143.974,51	53,05%	88,37%
2	Ίσόσοδοι από κινητή περιουσία	23.000,00	33,77	0,15%	33,77	0,15%	100,00%
3	Έσοδα από αναπαδοτικά τέλη και δικαιώματα	5.600.000,00	1.756.002,32	31,36%	1.754.318,76	31,33%	99,90%
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.032.692,00	411.936,70	39,89%	405.921,89	39,31%	98,54%
5	Φόροι και εισφορές	6.500,00	14.240,46	219,08%	13.968,15	214,89%	98,09%
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	6.787.820,20	3.113.955,49	45,88%	3.113.955,49	45,88%	100,00%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	109.680,00	41.187,50	37,55%	13.737,50	12,53%	33,35%
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>11.901.350,37</b>	<b>4.619.693,72</b>	<b>38,82%</b>	<b>4.533.964,14</b>	<b>38,10%</b>	<b>98,14%</b>
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	1.251.056,85	483.293,33	38,63%	483.293,33	38,63%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	10.191.867,45	3.804.368,06	37,33%	3.804.368,06	37,33%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	280.700,00	236.733,16	84,34%	164.015,42	58,43%	69,28%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	177.726,07	95.299,17	53,62%	82.287,33	46,30%	86,35%
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>2.454.400,00</b>	<b>2.024.357,36</b>	<b>82,48%</b>	<b>1.664.938,00</b>	<b>67,83%</b>	<b>82,25%</b>
21	Τακτικά έσοδα	2.417.400,00	1.974.459,92	81,68%	1.647.282,12	68,14%	83,43%
22	Έκτακτα έσοδα	37.000,00	49.897,44	134,86%	17.655,88	47,72%	35,38%
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>16.813.724,70</b>	<b>4.785.975,49</b>	<b>28,46%</b>	<b>159.345,85</b>	<b>0,95%</b>	<b>3,33%</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	7.943.608,17	0,00	0,00%	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	8.870.116,53	4.785.975,49	53,96%	159.345,85	1,80%	3,33%
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>4.040.207,77</b>	<b>1.752.689,88</b>	<b>43,38%</b>	<b>1.752.689,88</b>	<b>43,38%</b>	<b>100,00%</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.114.724,00	1.545.630,69	49,62%	1.545.630,69	49,62%	100,00%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	413.893,17	2.713,04	0,66%	2.713,04	0,66%	100,00%
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	511.590,60	204.346,15	39,94%	204.346,15	39,94%	100,00%
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>2.446.129,69</b>	<b>2.446.129,69</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.446.129,69</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>51.486.914,73</b>	<b>21.129.132,26</b>	<b>41,04%</b>	<b>16.002.977,63</b>	<b>31,08%</b>	<b>75,74%</b>

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024**

		ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 30/6/2024								
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>18.642.536,18</b>	<b>14.304.676,32</b>	<b>76,73%</b>	<b>6.880.489,62</b>	<b>36,91%</b>	<b>5.237.407,24</b>	<b>5.224.696,68</b>	<b>28,03%</b>	<b>75,93%</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.630.531,84	7.090.612,82	92,92%	3.691.340,20	48,38%	3.599.166,41	3.599.166,41	47,17%	97,50%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	2.647.265,68	983.425,68	37,15%	492.682,85	18,61%	221.733,10	213.233,10	8,05%	43,28%
62	Παροχές τρίτων	5.040.345,62	4.538.291,40	90,04%	1.925.577,62	38,20%	753.943,78	749.733,22	14,87%	38,94%
63	Φόροι - τέλη	41.852,00	7.123,77	17,02%	7.028,91	16,79%	7.028,91	7.028,91	16,79%	100,00%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	1.061.997,18	269.212,11	25,35%	33.614,04	3,17%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	649.559,00	639.559,00	98,46%	383.436,10	59,03%	332.963,83	332.963,83	51,26%	86,84%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	844.674,94	379.056,57	44,88%	100.687,99	11,92%	76.449,30	76.449,30	9,05%	75,93%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	716.309,92	387.892,15	54,15%	236.619,09	33,03%	236.619,09	236.619,09	33,03%	100,00%
68	Λοιπά Έξοδα	10.000,00	9.502,82	95,03%	9.502,82	95,03%	9.502,82	9.502,82	95,03%	100,00%
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>11.307.859,87</b>	<b>7.147.774,77</b>	<b>63,21%</b>	<b>3.175.692,44</b>	<b>28,08%</b>	<b>2.731.997,22</b>	<b>2.731.997,22</b>	<b>24,16%</b>	<b>86,03%</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.092.910,50	626.950,20	29,96%	391.102,50	18,69%	285.702,50	285.702,50	13,65%	73,05%
73	Έργα	8.935.009,37	6.518.824,57	72,96%	2.782.589,94	31,14%	2.446.294,72	2.446.294,72	27,38%	87,91%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	277.140,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ/0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	2.800,00	2.000,00	71,43%	2.000,00	71,43%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε, αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>21.512.643,51</b>	<b>12.507.684,51</b>	<b>58,14%</b>	<b>13.957.557,39</b>	<b>64,88%</b>	<b>4.617.652,21</b>	<b>4.348.200,68</b>	<b>20,21%</b>	<b>31,15%</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε	8.712.843,48	8.636.595,71	99,12%	11.793.183,87	135,35%	2.582.314,28	2.471.074,28	28,36%	20,95%
82	Αποδόσεις	3.993.024,00	3.871.088,80	96,95%	2.164.373,52	54,20%	2.035.337,93	1.877.126,40	47,01%	86,73%
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	8.806.776,03	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ/0!
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>23.875,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>51.486.914,73</b>	<b>33.960.135,60</b>	<b>65,96%</b>	<b>24.013.739,45</b>	<b>46,64%</b>	<b>12.587.056,67</b>	<b>12.304.894,58</b>	<b>23,90%</b>	<b>51,24%</b>

## ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ

		Τέλος Προηγούμενου Έτους 2023	Προηγούμενο τρίμηνο (1ο τρίμηνο 2024)	2ο Τρίμηνο 2024	Μεταβολή %
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>312</b>
<b>A</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>3.755.567,37</b>	<b>4.823.969,73</b>	<b>5.126.154,63</b>	<b>1,06</b>
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	-
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	-
3	Λοιπές απαιτήσεις	3.755.567,37	4.823.969,73	5.126.154,63	1,06
<b>B</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>2.318.674,48</b>	<b>2.743.232,76</b>	<b>3.698.083,05</b>	<b>1,35</b>
1	Ταμείο	0,00	0,00		-
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.318.674,48	2.743.232,76	3.698.083,05	1,35
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΙ</b>	<b>2.239.354,61</b>	<b>2.239.354,61</b>	<b>2.239.354,61</b>	<b>1,00</b>
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	86.701,01	86.701,01	86.701,01	1,00
2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	2.152.653,60	2.152.653,60	2.152.653,60	1,00
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	-
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		<b>1</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>312</b>
<b>A</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>2.442.775,53</b>	<b>2.442.775,53</b>	<b>2.442.775,53</b>	<b>1,00</b>
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.442.775,53	2.442.775,53	2.442.775,53	1,00
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	-
<b>B</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>11.158.620,28</b>	<b>10.867.189,89</b>	<b>11.708.844,87</b>	<b>1,08</b>
1	Προμηθευτές	10.598.512,92	9.851.694,57	10.050.210,00	1,02
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	125.000,00	714.846,84	785.500,00	1,10
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	80.107,36	125.850,00	145.050,00	1,15
4	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	355.000,00	174.798,48	728.084,87	4,17
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΙ</b>	<b>1.294.527,56</b>	<b>1.294.527,56</b>	<b>1.294.527,56</b>	<b>1,00</b>
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	-
2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	1.294.527,56	1.294.527,56	1.294.527,56	1,00
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	-

## ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΙΚΑΝΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΡΙΤΗΡΙΩΝ

Περίοδος 01/01 - 30/6				
Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στόχος (ποσά σε €)	Εκτέλεση (ποσά σε €)	Αποκλίσεις	Ποσοστό
Ίδια έσοδα και έσοδα Π.Ο.Ε. (3α+3β+4)	4.167.564,49	4.402.541,50	234.977,01	5,64%
Σύνολο Εσόδων (Α.1)	13.971.503,03	13.556.847,94	-	-
Σύνολο Εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	16.290.177,51	16.002.977,63	-287.199,88	-1,76%
Σύνολο Εξόδων (Β.1)	13.319.967,25	12.304.894,58	-1.015.072,67	-7,62%
Ταμειακό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α.1) + (6) - (Β.1)	2.970.210,26	3.698.083,05	727.872,79	24,51%
Απλήρωτες Υποχρεώσεις (Γ2)	2.970.000,00	11.708.844,87	8.738.844,87	294,24%
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε) = (Δ) - (Γ.2)	210,26	-8.010.761,82	-8.010.972,08	-3810031,43%
<b>Έλεγχος κριτηρίου Κ.Υ.Α. Οικονομικού Αποτελέσματος</b>				<b>-49,18%</b>
<b>Έλεγχος κριτηρίου Κ.Υ.Α. Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και εσόδων ΠΟΕ</b>				<b>5,64%</b>

Σύμφωνα με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 2ου τριμήνου του οικονομικού έτους 2024, όπως διατυπώνονται στις ανωτέρω καταστάσεις και λαμβάνοντας υπόψη την εκτίμηση είσπραξης των Εσόδων (στοχοθεσία) για το Β' τρίμηνο του έτους όπως αυτή καταρτίστηκε με την ΑΔΣ 170/2024 «Ψήφιση του Προϋπολογισμού του Δήμου και του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) οικονομικού έτους 2024» βλέπουμε ότι τα κριτήρια των Κοινών Υπουργικών Αποφάσεων 7261/26.2.2013 και 34574/20.07.2018 δεν ικανοποιούνται πλήρως καθώς η απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος είναι -49,18% ,ποσοστό το οποίο είναι πάνω από το επιτρεπόμενο (-10%).

Η εν λόγω αρνητική απόκλιση οφείλεται στο μεγάλο ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων (μέρος των οποίων θα καλυφθεί από το δάνειο που έχει συνάψει ο φορέας) για αυτό το λόγο προτείνεται να μην προβούμε σε κάποια διορθωτική ενέργεια λαμβάνοντας υπόψη και το γεγονός ότι το κριτήριο ελέγχου απόκλισης ιδίων εσόδων είναι 5,64%.

Με βάση τα ανωτέρω, παρακαλούμε όπως προβείτε στην έγκριση της έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού Β' τριμήνου του οικονομικού έτους 2024 ως έχει και την υποβολή της στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Η αν Προϊσταμένη της Δ./σης Οικονομικών  
Καλογήρου Ελένη

Κατόπιν των ανωτέρω , η Δημ.Επιτροπή με την αρ. 179/2024 απόφασή της :

1. **Συντάσσει την έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού Β' Τριμήνου 2024** με τα προϋπολογισθέντα και τα απολογιστικά διαμορφωθέντα ποσά ως οι συνημμένοι πίνακες, οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.
2. **Υποβάλλει** στο Δημοτικό Συμβούλιο την παραπάνω έκθεση.
3. **Εισηγείται** στο Δημοτικό Συμβούλιο την έγκριση της παρούσης έκθεσης ως έχει, διότι η αρνητική απόκλιση οφείλεται στο μεγάλο ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων (μέρος των οποίων θα καλυφθεί από το δάνειο που έχει συνάψει ο φορέας) .

Καλείται το Σώμα να αποφασίσει σχετικά.

*Το Δημ. Συμβούλιο λαμβάνοντας υπόψη την αρ. 179/2024(ΑΔΑ:650ΖΩΚΦ-834) απόφαση Δημοτικής Επιτροπής Δήμου, τους πίνακες των οικονομικών στοιχείων του Β' Τριμήνου 2024, με την υπ' αριθ. 170 /2024 (ΑΔΑ: 9ΥΤ6ΩΚΦ-ΤΧΒ ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός του Δήμου οικ. έτους 2024 , την ισχύουσα νομοθεσία (τις διατάξεις του άρθρου 65 και 67 του Ν.3852/10, όπως ισχύει, το άρθρο 39 του Ν.4257/2014 ) και μετά από διαλογική συζήτηση όπως καταγράφηκε στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά*

**Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι Ομόφωνα**

**Αριθμός Απόφασης 239/2024**

Εγκρίνει την υπ' αριθ. 179/2024(ΑΔΑ: 650ΖΩΚΦ-834) απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής, με την οποία υποβλήθηκε στο Δημοτικό Συμβούλιο η έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Β' τριμήνου του έτους 2024 , όπως αναλυτικά αναφέρεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας απόφασης.

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ  
ΝΑΥΠΛΙΟ, 23-09-2024**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΗΜ.ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

**ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΛΑΜΠΡΟΠΟΥΛΟΣ**