

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό 4^ο της συνεδριάσεως του Δημοτικού Συμβουλίου Δέλτα.
Αριθ. Απόφ. 8/2022

Π Ε Ρ Ι Λ Η Ψ Η

Έγκριση Έκθεσης της Οικονομικής Επιτροπής που αφορά τα αποτελέσματα του προϋπολογισμού κατά το Δ' τρίμηνο 2021, του Δήμου Δέλτα

Στη Σίνδο και στο Συνεδριακό Κέντρο «Κωνσταντίνος Χ. Θεοφάνης», σήμερα την 23^η του μηνός Φεβρουαρίου του έτους 2022, ημέρα Τετάρτη και ώρα 20:00', συνήλθαν σε συνεδρίαση τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου ύστερα από την υπ' αριθ. 2992/18-2-2022 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του, που εστάλη σε όλα τα μέλη με e-mail, τα οποία ενημερώθηκαν και τηλεφωνικά. Επίσης η πρόσκληση δημοσιεύτηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου (άρθρο 67 του Ν.3852/2010).

Η συνεδρίαση έγινε δια ζώσης και μέσω τηλεδιάσκεψης (μεικτή συνεδρίαση) κατά τις προβλέψεις της παρ. 5 του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 4830/2021 (ΦΕΚ 169/Α'/18-9-2021).

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία γιατί σε σύνολο τριάντα τριών (33) μελών βρέθηκαν παρόντα είκοσι τέσσερα (24), ήτοι :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- | | |
|------------------------------|------------------------------|
| 1.Γεωργιάδου Χρυσούλα | 14.Καστελιάνος Πέτρος |
| 2.Αλμπάνης Θεοφάνης | 15.Χαντές Αχιλλέας |
| 3.Ελευθεριάδου Παρασκευή | 16.Αντωνιάδης Αντώνιος |
| 4.Κυριακίδης Γεώργιος | 17.Μαυρομάτης Δημήτριος |
| 5.Ναζλίδης Χρήστος | 18.Διαμαντόπουλος Αλέξανδρος |
| 6.Λουμππούτης Κωνσταντίνος | 19.Λιάκος Νικόλαος |
| 7.Χαλβατζής Ευάγγελος | 20.Τερζής Ροβέρτος |
| 8.Φωτόπουλος Ευθύμιος | 21.Σταματάκης Σπυρίδων |
| 9.Βαμβάκος Ευάγγελος | 22.Βαλάρης Θεόδωρος |
| 10.Ζάχος Γρηγόριος | 23.Χατζηκυριάκου Πασχαλίνα |
| 11.Δαρμουσλής Δημήτριος | 24.Μπενάκης Μιχαήλ |
| 12.Δουζδαμπάνης Κωνσταντίνος | |
| 13.Γλώσσης Γεώργιος | |

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Καμανάς Δημήτριος
2. Δημοπούλου Τυφλιώρη Μαριάνθη
3. Σκουλαριώτης Δημήτριος
4. Μπαλλογιάννη Ελένη
5. Παππάς Αθανάσιος
6. Κουρόγλου Τριαντάφυλλος
7. Καϊκής Κωνσταντίνος
8. Ρουσομάνη Ραφαέλλα
9. Αλεξανδρίδης Γεώργιος

Στη συνεδρίαση προσκλήθηκαν και παρέστησαν οι Πρόεδροι των Κοινοτήτων :

1. Ανατολικού : Καρκαμάνης Σπυρίδων
2. Βραχιάς : Βέρρος Αναστάσιος
3. Καλοχωρίου : Στατερούδης Πέτρος
4. Σίνδου : Γκαμανής Δημήτριος
5. Χαλάστρας : Αλεξούδη - Παπαδημητρίου Μαρία

Οι πρόεδροι των κοινοτήτων, Διαβατών, Κυμίνων, Ν. Μαγνησίας, Ν. Μαλγάρων: Τσίντου Πολυχρονία, Κατούνας Βασίλειος, Καράδαλης Θεόδωρος και Μπαξεβάνης Χρήστος, δεν παρέστησαν στην συνεδρίαση αν και νόμιμα προσκλήθηκαν.

Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι Χαντές Αχιλλέας, Λιάκος Νικόλαος και Βαλάρης Θεόδωρος αποχώρησαν από το συμβούλιο πριν την συζήτηση των θεμάτων ημερήσιας διάταξης.

Στη συνεδρίαση προσκλήθηκε επίσης και παρέστη ο Δήμαρχος κ. Ιωαννίδης Ιωάννης.

Την τήρηση των πρακτικών έκανε ο υπάλληλος του Δήμου Σπανούδης Σταύρος.

Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κος Λουμππούτης Κωνσταντίνος, εισηγούμενος το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έδωσε το λόγο στην Αντιδήμαρχο Οικονομικών και Διοικητικών Υπηρεσιών Γεωργιάδου Χρυσούλα, η οποία έθεσε υπόψη του συμβουλίου τα εξής :

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την πρόοδο υλοποίησης του προϋπολογισμού. Έχει την ευθύνη για την πιστή εκτέλεση 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.

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.»

Με την αριθ. οικ. 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ2007/Β'/09-09-2011) απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών καθορίζονται τα στοιχεία τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών. Συγκεκριμένα, η τριμηνιαία έκθεση που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, συντάσσεται σύμφωνα με τα υποδείγματα που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Σύμφωνα με τα ανωτέρω, η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου μας, αφού έλαβε υπόψη της :

- Την υπ' αριθ. 1/2021 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ: 6ΝΜΓΩ9Ι-Ρ68) με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του Δήμου Δέλτα έτους 2021 και εγκρίθηκε με το αριθ. πρωτ. 5695+4902/2021 έγγραφο της αρμόδιας Διεύθυνσης της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας - Θράκης.
- Τα έσοδα - έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Δέλτα

ενέκρινε με την υπ' αριθ. 11/2022 απόφασή της τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου Δέλτα, κατά το Δ' τρίμηνο του έτους 2021.

Στη συνέχεια και προκειμένου να ενημερωθεί το δημοτικό συμβούλιο, παρουσιάστηκαν αναλυτικά τα στοιχεία ελέγχου της Οικονομικής Επιτροπής, τα οποία έχουν ως εξής :

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Δ' Τριμήνου έτους 2021

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Έτους 2021

Πίνακας 3: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εξόδων Δ' Τριμήνου έτους 2021

Πίνακας 4: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εξόδων Έτους 2021

Πίνακας 5: Τριμηνιαία Έκθεση - Στοιχεία Ισολογισμού Δ' Τριμήνου 2021

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021
ΠΙΝΑΚΑΣ 1

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	13.047.823,02	4.923.309,09	0,38	4.407.635,72	0,34	0,90
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	339.135,94	11.334,09	0,03	43.144,95	0,13	3,81
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	300.000,00	9,72	0,00	9,72	0,00	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.300.000,00	1.355.633,63	0,32	1.355.642,35	0,32	1,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	667.754,86	317.995,58	0,48	318.267,14	0,48	1,00
05	Φόροι και εισφορές	1.819.073,27	594.714,83	0,33	595.361,80	0,33	1,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	5.554.791,52	2.640.577,74	0,48	2.090.577,74	0,38	0,79
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	67.067,43	3.043,50	0,05	4.632,02	0,07	1,52
1	Έκτακτα έσοδα	9.521.028,57	1.254.795,11	0,13	1.254.945,94	0,13	1,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	485.005,27	220.295,79	0,45	220.295,79	0,45	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	8.648.688,14	944.210,22	0,11	944.210,22	0,11	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	22.481,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	298.816,97	88.027,16	0,29	88.177,99	0,30	1,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	55.036,59	2.261,94	0,04	2.261,94	0,04	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	3.031.315,07	217.622,68	0,07	100.196,19	0,03	0,46
21	Τακτικά έσοδα	3.020.315,07	217.622,68	0,07	100.196,19	0,03	0,46
22	Έκτακτα έσοδα	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.960.096,84	93,95	0,00	49.454,40	0,01	526,39
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	7.960.096,84	93,95	0,00	49.454,40	0,01	526,39
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	6.321.797,84	1.020.045,14	0,16	1.020.045,14	0,16	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	3.491.491,52	766.263,06	0,22	766.263,06	0,22	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	1.766.506,32	3.255,52	0,00	3.255,52	0,00	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	22.301.009,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα εσόδων	62.183.070,83	7.415.865,97	0,12	6.832.277,39	0,11	0,92

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2021
ΠΙΝΑΚΑΣ 2

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	13.047.823,02	14.364.862,89	1,10	13.742.743,09	1,05	0,96
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	339.135,94	279.811,03	0,83	218.863,08	0,65	0,78
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	300.000,00	160.156,51	0,53	160.156,51	0,53	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.300.000,00	4.349.272,17	1,01	4.346.831,37	1,01	1,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	667.754,86	617.056,59	0,92	617.025,71	0,92	1,00
05	Φόροι και εισφορές	1.819.073,27	1.705.020,94	0,94	1.704.353,66	0,94	1,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	5.554.791,52	7.213.671,38	1,30	6.663.671,38	1,20	0,92
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	67.067,43	39.874,27	0,59	31.841,38	0,47	0,80
1	Έκτακτα έσοδα	9.521.028,57	2.535.528,65	0,27	2.535.036,18	0,27	1,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	11.000,00	4.002,75	0,36	4.002,75	0,36	1,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	485.005,27	595.295,79	1,23	595.295,79	1,23	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	8.648.688,14	1.728.452,83	0,20	1.728.452,83	0,20	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	22.481,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	298.816,97	197.296,37	0,66	196.803,90	0,66	1,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	55.036,59	10.480,91	0,19	10.480,91	0,19	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	3.031.315,07	2.413.627,16	0,80	2.291.603,95	0,76	0,95

21	Τακτικά έσοδα	3.020.315,07	2.413.627,16	0,80	2.291.603,95	0,76	0,95
22	Έκτακτα έσοδα	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.960.096,84	8.056.091,61	1,01	333.040,23	0,04	0,04
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	7.960.096,84	8.056.091,61	1,01	333.040,23	0,04	0,04
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	6.321.797,84	3.740.213,56	0,59	3.740.213,56	0,59	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	3.491.491,52	2.867.230,51	0,82	2.867.230,51	0,82	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	1.766.506,32	19.953,21	0,01	19.953,21	0,01	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	22.301.009,49	22.301.009,49	1,00	22.301.009,49	1,00	1,00
	Σύνολα εσόδων	62.183.070,83	53.411.333,36	0,86	44.943.646,50	0,72	0,84

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021
ΠΙΝΑΚΑΣ 3

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	30.431.167,35	966.463,90	0,03	5.615.139,38	0,18	5.206.327,81	5.827.307,24	0,19	1,04
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	12.331.444,85	258.425,67	0,02	1.835.229,73	0,15	1.833.476,98	1.939.324,89	0,16	1,06
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	3.356.774,67	24.006,74	0,01	268.633,70	0,08	188.771,27	252.778,63	0,08	0,94
62	Παροχές τρίτων	2.953.843,65	98.894,60	0,03	599.680,03	0,20	581.158,48	621.346,40	0,21	1,04
63	Φόροι - τέλη	841.164,79	260.205,47	0,31	279.771,37	0,33	279.941,88	279.941,88	0,33	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	528.280,93	26.173,48	0,05	24.515,68	0,05	8.974,16	14.693,60	0,03	0,60
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	424.027,79	0,00	0,00	163.747,83	0,39	163.189,24	179.321,77	0,42	1,10
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.964.742,26	105.813,48	0,04	289.648,33	0,10	199.347,55	315.271,23	0,11	1,09
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	6.997.813,34	192.944,46	0,03	2.153.912,71	0,31	1.951.468,25	2.224.628,84	0,32	1,03
68	Λοιπά Έξοδα	33.075,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	19.009.235,70	654.759,40	0,03	232.916,32	0,01	857.980,15	894.390,27	0,05	3,84
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	4.562.863,37	539.680,80	0,12	42.470,00	0,01	0,00	36.410,12	0,01	0,86
73	Έργα	13.538.791,87	0,00	0,00	75.367,72	0,01	742.901,55	742.901,55	0,05	9,86
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	873.223,00	115.078,60	0,13	115.078,60	0,13	115.078,60	115.078,60	0,13	1,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	34.357,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	12.296.877,24	11.479,16	0,00	13.284,76	0,00	759.346,32	759.652,34	0,06	57,18
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	927.361,71	0,00	0,00	0,00	0,00	3.103,98	3.410,00	0,00	0,00
82	Αποδόσεις	3.605.649,58	11.479,16	0,00	13.284,76	0,00	756.242,34	756.242,34	0,21	56,93
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
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	7.763.865,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	445.790,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	62.183.070,83	1.632.702,46	0,03	5.861.340,46	0,09	6.823.654,28	7.481.349,85	0,12	1,28

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2021
ΠΙΝΑΚΑΣ 4

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Δεσμευθέντα 2	% 2/1	Τιμολ/ντα 3	% 3/1	Ενταλθέντα 4	Πληρωθέντα 5	% 5/1	% 5/3
6	Έξοδα	30.431.167,35	24.694.965,91	0,81	17.358.954,53	0,57	16.605.651,13	16.711.864,99	0,55	0,96
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	12.331.444,85	11.659.973,22	0,95	7.282.245,29	0,59	7.280.200,60	7.280.200,60	0,59	1,00
61	Αμοιβές αφρετών και τρίτων	3.356.774,67	1.425.489,03	0,42	757.324,19	0,23	540.008,80	636.932,26	0,19	0,84
62	Παροχές τρίτων	2.953.843,65	2.407.038,71	0,81	2.099.443,36	0,71	2.040.549,77	2.040.549,77	0,69	0,97
63	Φόροι - τέλη	841.164,79	825.205,47	0,98	470.204,43	0,56	469.671,11	469.671,11	0,56	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	528.280,93	175.348,87	0,33	101.627,81	0,19	69.016,93	78.256,93	0,15	0,77
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	424.027,79	424.027,79	1,00	386.887,86	0,91	386.305,27	386.355,67	0,91	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.964.742,26	1.528.536,32	0,52	753.278,62	0,25	514.400,14	514.400,14	0,17	0,68
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	6.997.813,34	6.249.346,50	0,89	5.507.942,97	0,79	5.305.498,51	5.305.498,51	0,76	0,96
68	Λοιπά Έξοδα	33.075,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	19.009.235,70	8.592.807,74	0,45	2.315.618,47	0,12	2.230.910,86	2.230.910,86	0,12	0,96
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	4.562.863,37	2.407.779,53	0,53	1.232.367,99	0,27	1.189.897,99	1.189.897,99	0,26	0,97
73	Έργα	13.538.791,87	5.979.833,52	0,44	968.171,88	0,07	925.934,27	925.934,27	0,07	0,96
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	873.223,00	181.894,69	0,21	115.078,60	0,13	115.078,60	115.078,60	0,13	1,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	34.357,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	12.296.877,24	4.484.254,90	0,36	572.913,33	0,05	3.370.286,92	3.370.104,74	0,27	5,88
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	927.361,71	927.361,71	1,00	556.900,08	0,60	494.452,50	494.270,32	0,53	0,89
82	Αποδόσεις	3.605.649,58	3.556.893,19	0,99	16.013,25	0,00	2.875.834,42	2.875.834,42	0,80	179,59
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
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	7.763.865,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	445.790,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	62.183.070,83	37.772.028,55	0,61	20.247.486,33	0,33	22.206.848,91	22.312.880,59	0,36	1,10

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021
ΠΙΝΑΚΑΣ 5

		Τέλος Προηγ. Έτους 31-12- 2020	Προηγ. Τρίμηνο έτους 1-7-2021 ΩΣ 30-9-2021	Τρέχον Τρίμηνο έτους 1-10-2021 ΩΣ 31-12- 2021	Μεταβολή %
		1	2	3	
Ε	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	30.002.078,02	30.821.402,20	30.739.378,77	1,00
ΕΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	7.700.657,34	7.524.081,18	8.108.403,48	1,08
ΕΑ1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	0,00
ΕΑ2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
ΕΑ3	Λοιπές απαιτήσεις	7.700.657,34	7.524.081,18	8.108.403,48	1,08
ΕΒ	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	22.301.420,68	23.297.321,02	22.630.975,29	0,97
ΕΒ1	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	0,00
ΕΒ2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	22.301.420,68	23.297.321,02	22.630.975,29	0,97
ΕΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
ΕΓ1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
ΕΓ2	εσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	0,00
ΕΓ3	λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

Π	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	3.444.823,57	3.801.232,67	2.975.085,92	0,78
ΠΑ	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.212.796,36	1.060.787,89	924.455,74	0,87
ΠΑ1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.212.796,36	1.060.787,89	924.455,74	0,87
ΠΑ2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
ΠΒ	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.232.027,21	2.740.444,78	2.050.630,18	0,75
ΠΒ1	Προμηθευτές	765.824,09	824.244,59	842.690,45	1,02
ΠΒ3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	31.172,37	-21.545,22	-91.779,46	4,26
ΠΒ4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	14.831,08	49.964,45	-1.666,83	-0,03
ΠΒ5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.420.199,67	1.887.780,96	1.301.386,02	0,69
ΠΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
ΠΓ1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
ΠΓ2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	0,00
ΠΓ3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

Παρατηρήσεις

Στον πίνακα 1: ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021, στην προτελευταία στήλη (3/1) παρατίθενται το ποσοστό εισπραξιμότητας του έτους σε σχέση με τα ετήσια προϋπολογισθέντα της Πρώτης στήλης ενώ στην τελευταία το ποσοστό εισπραξιμότητας με βάση τα βεβαιωθέντα της δεύτερης στήλης. Το ποσοστό εισπραξιμότητας ως προς τον Προϋπολογισμό συνολικά ανέρχεται σε ποσοστό 0,11% ενώ ως προς τα βεβαιωθέντα του Δ' τριμήνου ανέρχεται σε ποσοστό 0,92%. Αντίστοιχα από τον πίνακα 2: ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2021, προκύπτει ότι για το έτος 2021 τα ποσοστά αυτά διαμορφώνονται αντίστοιχα σε 0,72% και 0,84%.

ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ

Το ποσοστό εισπραξιμότητας του συνόλου των τακτικών εσόδων της χρήσης 2021 σε σχέση με τα ετήσια προϋπολογισθέντα της πρώτης στήλης ανέρχεται στο 0,38% και σε σχέση με τα βεβαιωθέντα του Δ' τριμήνου της δεύτερης στήλης στο 0,90%, ενώ σε επίπεδο έτους στο 1,10% και 0,96% αντίστοιχα. Το ποσοστό εισπραξιμότητας του συνόλου των τακτικών εσόδων προηγούμενων χρήσεων που βεβαιώνονται στη χρήση 2021 σε σχέση με τα ετήσια προϋπολογισθέντα της πρώτης στήλης ανέρχεται στο 0,07% και σε σχέση με τα βεβαιωθέντα στο Δ' τρίμηνο της δεύτερης στήλης στο 0,46%, ενώ κατά το έτος 2021 σε 0,80% και 0,95% αντίστοιχα.

ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ

Το ποσοστό εισπραξιμότητας του συνόλου των έκτακτων εσόδων της χρήσης 2021 σε σχέση με τα ετήσια προϋπολογισθέντα της πρώτης στήλης ανέρχεται στο 0,13% και σε σχέση με τα βεβαιωθέντα στο Δ' τρίμηνο της δεύτερης στήλης 1%, ενώ κατά το έτος 2021 σε 0,27% και 1% αντίστοιχα.

Το ποσοστό εισπραξιμότητας του συνόλου των έκτακτων εσόδων προηγούμενων χρήσεων που βεβαιώνονται στη χρήση 2021 σε σχέση με τα ετήσια προϋπολογισθέντα της πρώτης στήλης είναι μηδενικό και σε σχέση με τα βεβαιωθέντα της δεύτερης στήλης επίσης μηδενικό και κατά το Δ' τρίμηνο του έτους και κατά το έτος 2021.

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.

Το ποσοστό εισπραξιμότητας των εσόδων παρελθόντων ετών σε σχέση με τα επαναβεβαιωθέντα της δεύτερης στήλης ανέρχεται στο 526,39% κατά το Δ' τρίμηνο 2021 και στο 0,04% κατά το έτος 2021. Το 526,39% αντιστοιχεί σε ποσό 49.454,40 € όπου το μεγαλύτερο μέρος οφείλεται σε εισπράξεις από τέλη καθαριότητας ηλεκτροφωτισμού, ΤΑΠ και εισπρακτέα υπόλοιπα από ακίνητα.

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ

Οι εισπράξεις της ανωτέρω κατηγορίας αφορούν κυρίως φόρους-κρατήσεις κλπ υπέρ τρίτων οι οποίες εισπράττονται-παρακρατούνται και αποδίδονται.

Στον πίνακα 3 : ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021 το σύνολο των δεσμεύσεων πιστώσεων 31/12/2021 ανέρχεται στο 1.632.702,46 €, ποσό που αποτελεί το 0,03% του συνόλου των προϋπολογισθέντων εξόδων (συμπεριλαμβανομένων και των προβλέψεων μη είσπραξης και του αποθεματικού). Από τα δεσμευθέντα ποσό 966.463,90 € αφορά δεσμεύσεις για γενικά έξοδα, ποσό 654.759,40 € αφορά δεσμεύσεις για επενδύσεις, ενώ το ποσό δεσμεύσεων για πληρωμές ΠΟΕ και το ποσό δεσμεύσεων για αποδόσεις είναι 11.479,16 €.

Στον πίνακα 4 : ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2021 το σύνολο των δεσμεύσεων πιστώσεων ανέρχεται στα 37.772.028,55 €, ποσό που αποτελεί το

0,61% του συνόλου των προϋπολογισθέντων εξόδων (συμπεριλαμβανομένων και των προβλέψεων μη είσπραξης και του αποθεματικού). Από τα δεσμευθέντα ποσό 24.694.965,91 € αφορά δεσμεύσεις για γενικά έξοδα, ποσό 8.592.807,74 € αφορά δεσμεύσεις για επενδύσεις, ποσό 927.361,71 € αφορά δεσμεύσεις για πληρωμές ΠΟΕ και ποσό 3.556.893,19 € αφορά δεσμεύσεις για αποδόσεις.

Κατά το Δ' τρίμηνο 2021 έχουν τιμολογηθεί δαπάνες ή μεταφερθεί τιμολογημένα από προηγούμενη χρήση ποσού 5.861.340,46 € ποσοστό 0,09% επί των προϋπολογισθέντων. Αντίστοιχα, κατά το έτος 2021 έχουν τιμολογηθεί δαπάνες ή μεταφερθεί τιμολογημένα από προηγούμενη χρήση ποσού 20.247.486,33 € ποσοστό 0,33% επί των προϋπολογισθέντων.

Το μεγαλύτερο ποσό των πληρωθέντων δαπανών αφορά αμοιβές και έξοδα προσωπικού, αμοιβές αιρετών και τρίτων, παροχές τρίτων, πληρωμές-μεταβιβάσεις σε τρίτους, καθώς και αποδόσεις.

Κατά το Δ' τρίμηνο 2021 η τιμολόγηση και η εξόφληση επενδύσεων ανέρχεται σε σχέση με τα προϋπολογισθέντα σε ποσοστό 0,01% και 0,05% αντίστοιχα. Κατά το έτος του 2021 σε 0,12% και 0,12% αντίστοιχα.

Τα στοιχεία στον πίνακα ισολογισμού δεν είναι οριστικά και ενδέχεται να διαφοροποιηθούν με το κλείσιμο των οικονομικών καταστάσεων του Δήμου για τη χρήση 2020 και τον έλεγχο αυτών από τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε το Δημοτικό Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη του την εισήγηση της Αντιδημάρχου Οικονομικών και την υπ' αριθ. 11/2022 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Δέλτα.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

(19 υπέρ, 2 κατά)

Εγκρίνει την έκθεση της Οικονομικής Επιτροπής που αφορά τα αποτελέσματα του προϋπολογισμού κατά το Δ' τρίμηνο του έτους 2021, του Δήμου Δέλτα, ως έχει η εισήγηση του της Αντιδημάρχου Οικονομικών και η υπ' αριθ. 11/2022 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Δέλτα.

Τα ανωτέρω δεν ψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι Χατζηκυριάκου Πασχαλίνα και Μπενάκης Μιχαήλ.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξ. αριθ. 8/2022

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται :

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΛΟΥΜΠΟΥΤΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ