



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΣΙΘΙΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΥ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΥ
No 05/5-03-2024

Αριθμ. Αποφ. 44/2024

ΘΕΜΑ: Δ΄ Τριμήνου (Δωδεκαμήνου) έκθεση εκτέλεσης προϋπολογισμού έτους 2023

Στον Άγιο Νικόλαο σήμερα, την 5^η του μηνός Μαρτίου 2024, ημέρα Τρίτη και ώρα 10:00 π.μ., συνήλθε σε δια ζώσης συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Αγίου Νικολάου, ύστερα από έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου με αριθμό πρωτοκόλλου: 3436/1-03-2024, η οποία επιδόθηκε νόμιμα την 1-03-2024 μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου στα μέλη της επιτροπής, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10 όπως ισχύει.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι επί συνόλου **ε π τ ά (7)** μελών συμμετείχαν **πέντε (5)** τακτικά μέλη και **δύο (2)** αναπληρωματικά μέλη, δηλαδή:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1) Μενεγάκης Εμμανουήλ (Πρόεδρος)
- 2) Ατσαλάκης Στερεός
- 3) Μπελούκας Γεώργιος Αναπλ. μέλος του Ν. Καμινογιαννάκη
- 4) Πεδιαδίτης Μανούσος
- 5) Ρουκουνάκης Ιωάννης
- 6) Καστελλιανάκης Κωνσταντίνος
- 7) Αλεξάκης Χαρίλαος Αναπλ.μέλος του Θ. Χαριτάκη

ΑΠΟΝΤΕΣ

Κανείς

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την υπάλληλο του Δήμου Παπαδοπούλου Ραχήλ.

Ο κ. Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Εισηγούμενος το 5^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ο κ. Πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών της επιτροπής τις διατάξεις του άρθρου 9 του Ν.5056/23 (άρθρο 74Α παρ.1 Ν.3852/10) σύμφωνα με τις οποίες από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, όπου στην κείμενη νομοθεσία γίνεται αναφορά ή παραπομπή στη οικονομική επιτροπή, την επιτροπή ποιότητας ζωής και την εκτελεστική επιτροπή των δήμων, καθώς και στις αρμοδιότητες αυτών, εφεξής νοείται η δημοτική επιτροπή, η οποία ασκεί τις αρμοδιότητες αυτές (ΥΠ.ΕΣ. εγκ.1237/94548/06.11.2023) και στην από 31-12-2023 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού Δ΄ Τριμήνου (Δωδεκαμήνου) του έτους 2023 (από 01/01 έως 31/12/2023), η οποία έχει ως εξής:

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, όπως αυτή αντικαταστάθηκε από την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 3 του Ν. 4623/2019, 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.

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.

Σύμφωνα, με το Ν. 4257/2014, άρθρο 39 <<Η παρ. 9 του άρθρου 266 του ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/ 2011, αντικαθίσταται ως 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.»

Διευκρινίζουμε, ότι ο προϋπολογισμός έτους 2024, έχει ψηφισθεί με την υπ. Αριθμ: 418 / 27-12-23 Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου και έχει εγκριθεί με την υπ. Αριθμ: 62/2023- 7/2/24 Απόφαση Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.

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 39 του Ν.4257/2014

--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»

-- Την υπ. Αριθμ: **418 / 27-12-2023** Αποφάσεις Δημοτικού Συμβουλίου Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίσθηκε ο προϋπολογισμός έτους 2024, και εγκρίθηκε με την υπ. Αριθμ: **62/2023 - 7/2/23** εγκριτική Αποκ. Διοίκησης Κρήτης.

--Τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Αγ. Νικολάου.

--Δεδομένου, ότι τα πραγματοποιηθέντα έσοδα – έξοδα και ειδικά τα οικονομικά στοιχεία που αφορούν το **Δ' Τρίμηνο (Δωδεκαμήνου), έτους 2023, χρον. διάστημα από: 1^η Ιανουαρίου 2023 έως και 31^η Δεκεμβρίου 2023, εξυπηρετούν την πληρέστερη παρακολούθηση της πορείας εκτέλεσης του προϋπολογισμού & καλύτερη ενημέρωση των μελών της Οικονομικής Επιτροπής και του Δημοτικού Συμβουλίου.**

εισηγούμαστε προς την Οικονομική Επιτροπή

α. Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση **Δ' Τριμήνου (Δωδεκαμήνου), έτους 2023 και συγκεκριμένα στα απολογιστικά στοιχεία: για χρον. διάστημα: από: 01/01/2023 έως και 31/12/2023**, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, 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 Αγ. Νικολάου.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Δ' Τριμήνου του έτους 2023 (Από 1 / 1 έως 31 / 12 / 2023)

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Δ' Τριμήνου του έτους 2023 (Από 1 / 1 έως 31 / 12 / 2023)

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Δ' Τριμήνου του έτους 2023 (Από 1 / 1 έως 31 / 12 / 2023)

Συγκεκριμένα:

***Αναφορικά με τα Έσοδα από 1η Ιαν. Έως 31η Δεκεμβρίου 2023 :**

Η κατηγορία 0: Τακτικά Έσοδα, παρουσιάζει βεβαίωση : 11.853.145,29 ποσοστό: 99,49 % και είσπραξη: 11.594.830,23 , ποσοστό: 97,33 % επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και 97,82 % επί των βεβαιωθέντων.

Αφορά: Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία και κινητή, Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα, έσοδα από λοιπά τέλη-δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών, Φόρους και εισφορές, έσοδα από επιχορηγήσεις και λοιπά τακτικά έσοδα.

Η κατηγορία 1 : Έκτακτα Έσοδα, παρουσιάζει βεβαίωση: **3.335.996,63** ποσοστό: **25,48 %** και είσπραξη: **2.896.634,62** ποσοστό: **22,13 %** επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και **86,83 %** επί των βεβαιωθέντων.

Αφορά : Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών και επενδυτικές δαπάνες, Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα και λοιπά έκτακτα έσοδα.

Η κατηγορία 2 : Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών, παρουσιάζει βεβαίωση: **1.766.892,99** ποσοστό: **99,01 %** και είσπραξη: **1.670.158,53** ποσοστό: **93,59 %** επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και **94,53 %** επί των βεβαιωθέντων .

Αφορά: τα τακτικά και έκτακτα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών.

Η κατηγορία 3 : Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ παρουσιάζει Βεβαίωση: **6.118.370,10** ποσοστό: **90,99 %** και είσπραξη: **534.768,56** ποσοστό: **7,95 %** επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και **8,74 %** επί των βεβαιωθέντων .

Αφορά: τα εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών.

Η κατηγορία 4 : Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και Τρίτων, παρουσιάζει βεβαίωση **2.934.681,36** ποσοστό: **73,55 %** και είσπραξη: **2.933.803,94** ποσοστό: **73,52 %** επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και **99,97 %** επί των βεβαιωθέντων .

Αφορά τις εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων

Η κατηγορία 5 : Χρηματικό Υπόλοιπο προηγούμενου έτους, παρουσιάζει βεβαίωση: **10.040.159,41** ποσοστό: **100%** και ισόποση είσπραξη: **10.040.159,41** ποσοστό **100%** επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και **100%** επί των βεβαιωθέντων .

Αφορά το χρηματικό υπόλοιπο, όπως είχε διαμορφωθεί στις 31 Δεκεμβρίου του έτους 2023.

***Αναφορικά με τα Έξοδα από 1η Ιανουαρίου έως 31η Δεκεμβρίου 2023**

Η κατηγορία 6 : Έξοδα, παρουσιάζει δέσμευση: **16.645.869,98** ποσοστό: **80,62 %**, τιμολόγηση: **13.506.909,98** ποσοστό: **65,42 %** επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και ενταλματοποιηθέντα: **12.303.002,75** και πληρωθέντα: **12.303.002,75** ποσοστό: **59,59 %** επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και **91,09 %** επί των τιμολογηθέντων.

Αφορά: Αμοιβές και Έξοδα προσωπικού, Αμοιβές αιρετών και τρίτων, παροχές τρίτων, Φόροι-τέλη, λοιπά γενικά έξοδα, Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως, δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, Πληρωμές-Μεταβιβάσεις σε τρίτους και λοιπά έξοδα.

Η κατηγορία 7: Επενδύσεις, παρουσιάζει δέσμευση: **7.697.160,21** ποσοστό: **48,40 %**, τιμολόγηση: **4.541.821,35** ποσοστό: **28,56 %** επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και ενταλματοποιηθέντα: **4.044.813,12** & πληρωθέντα: **4.044.813,12** ποσοστό: **25,44 %** επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και **89,06 %** επί των τιμολογηθέντων.

Αφορά: Τις αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων, Έργα, μελέτες, έρευνες πειραματικές εργασίες κ.λ.π .

Η κατηγορία 8 : Πληρωμές Π.Ο.Ε. αποδόσεις και προβλέψεις, παρουσιάζει δέσμευση: **5.167.563,44** ποσοστό: **49,39 %**, τιμολόγηση: **4.087.100,42** ποσοστό: **39,07 %** επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού, και ενταλματοποιηθέντα: **3.828.575,83** πληρωθέντα: **3.828.575,83** ποσοστό: **36,60 %** επί του διαμορφωμένου ετήσιου προϋπολογισμού και **93,67 %** επί των τιμολογηθέντων.

Αφορά: Πληρωμές Π.Ο.Ε., Αποδόσεις και προβλέψεις μη είσπραξης.

Η κατηγορία 9 : Αφορά το αποθεματικό όπως διαμορφώθηκε στις 31 Δεκεμβρίου του έτους 2023, στα **532.462,12** ευρώ.

Η έκθεση υλοποίησης του προϋπολογισμού Εσόδων –Εξόδων Δήμου Αγ. Νικολάου, Δ΄ Τριμήνου (Δωδεκαμήνου) 2023 , ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού (την κατάσταση εσόδων και εξόδων) από 1/1/2023 έως 31/12/2023, ανακεφαλαιωτικά εμφανίζει τον Προϋπολογισμό να διαμορφώνεται στις 31/12/2023, στα : 47.543.019,16 ευρώ, τις εισπράξεις να ανέρχονται στα : 29.670.355,29 ευρώ και τις πληρωμές στα : 20.176.391,70 ευρώ.

Το χρηματικό υπόλοιπο του Δήμου Αγ. Νικολάου, ανέρχεται στις 31/12/2023 στα: 9.493.963,59 ευρώ σύμφωνα με την από 31/12/2023 υποβολή λογαριασμού εσόδων –εξόδων του Ειδικού Ταμεία του Δ. Αγίου Νικολάου, και ισόποσο είναι και το ταμειακό υπόλοιπο.

Διευκρινίζουμε, ότι, με την ανωτέρω έκθεση του τέταρτου τριμήνου (Δωδεκαμήνου), οικονομικού έτους 2023, δεν διαπιστώθηκε από την Οικονομική Επιτροπή, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση εισπράξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, δεδομένου ότι το Δημοτικό Συμβούλιο:

Α)Με την υπ. αριθμ: 255 / 24-7-23 (ΑΔΑ: ΨΛΟΞΩΚΨ-0Β9) προηγούμενη Απόφαση του, προέβη σε μείωση εσόδων του κατά: 40.000,00 ευρώ, σε ΚΑΕ, που είχαν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. (Τέλος Καθαριότητας, από οίκοθεν κ.λ.π.)

Β) Με την υπ. αριθμ: 285/28-8-23 προηγούμενη Απόφαση του (ΑΔΑ: ΨΔΓΘΩΚΨ-ΒΣΦ) προέβη σε περαιτέρω μείωση εσόδων κατά: 94.000,00 ευρώ, σε ΚΑΕ, που είχαν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. (Μισθώματα, τόκους, ΤΑΠ, Φόρο ηλεκτροδοτούμενων χώρων, κ.λ.π)

Γ) Με την υπ. αριθμ: 347/1-11-23 προηγούμενη Απόφαση του (ΑΔΑ: 6ΗΞΘΩΚΨ-7ΜΗ) προέβη σε περαιτέρω μείωση εσόδων κατά : 60.000,00 ευρώ, σε ΚΑΕ, που είχαν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. (Εισφορά σε χρήμα λόγω επέκτασης ξενοδοχειακών μονάδων κ.λ.π.).

Δ). Με την υπ. αριθμ: 420/27-12-23 προηγούμενη Απόφαση του (ΑΔΑ: 9Χ3ΝΩΚΨ-ΥΡ3) προέβη σε περαιτέρω μείωση εσόδων κατά: 40.000,00 ευρώ, σε ΚΑΕ, που είχαν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. (Εισφορά σε χρήμα λόγω επέκτασης ξενοδοχειακών μονάδων κ.λ.π.).

Συνεπώς , μετά τις παραπάνω μειώσεις σε ΚΑ Εσόδων, συνολικά κατά: 234.000,00 ευρώ, και τις αντίστοιχες στο σκέλος δαπανών , το Δημοτικό Συμβούλιο δεν θα προβεί σε περαιτέρω υποχρεωτική αναμόρφωση ΚΑ Εσόδων του, δεδομένου ότι εκτιμά ότι τα διαμορφωμένα έσοδα δεν είναι υπερεκτιμημένα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης.

Στη συνέχεια ο κ. Πρόεδρος κάλεσε την επιτροπή να αποφασίσει σχετικά .

Η Δημοτική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη:

- 1) τις διατάξεις του άρθρου 72 Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει
- 2) τις διατάξεις του άρθρου 9 του Ν.5056/23
- 3) την αρ. 40038/09.09.2011 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών (ΦΕΚ 2007/09.02.2004 τεύχος Β΄) αναφορικά με τον καθορισμό των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Τριμήνου

4) την από 31-12-2023 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας

Αποφασίζει ομόφωνα

Εγκρίνει την κατάσταση εσόδων-εξόδων Δ' Τριμήνου (Δωδεκαμήνου) οικονομικού έτους 2023 του Δήμου Αγίου Νικολάου, όπως ακριβώς αναφέρεται στο εισηγητικό της παρούσας και σύμφωνα πάντα με τους συνημμένους πίνακες από 1 έως και 3 και υποβάλλει τα στοιχεία αυτά στο Δημοτικό Συμβούλιο για λήψη σχετικής απόφασης.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **44/2024**.

Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο Πρόεδρος	Τα Μέλη
	Σ. Ατσαλάκης
	Γ. Μπελούκας
Εμμανουήλ Μενεγάκης	Μ. Πεδιαδίτης
	Ι. Ρουκουνάκης
	Κ. Καστελλιανάκης
	Χ. Αλεξάκης



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΣΙΘΙΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 31/12/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά Έσοδα	11.913.489,22	11.853.145,29	99,49	11.594.830,23	97,33	97,82
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	87.487,17	95.854,26	109,56	57.898,29	66,18	60,40
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	112.186,69	112.186,69	100,00	112.186,69	100,00	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	3.234.079,32	3.197.680,44	98,87	3.008.906,56	93,04	94,10
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2.135.070,40	2.122.723,84	99,42	2.091.138,63	97,94	98,51
05	Φόροι και εισφορές	415.876,17	401.400,59	96,52	401.400,59	96,52	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	5.818.084,77	5.818.084,77	100,00	5.818.084,77	100,00	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	110.704,70	105.214,70	95,04	105.214,70	95,04	100,00
1	Έκτακτα Έσοδα	13.090.204,81	3.335.996,63	25,48	2.896.634,62	22,13	86,83
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	687.035,94	370.650,98	53,95	370.650,98	53,95	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	11.457.813,99	1.819.662,14	15,88	1.637.236,14	14,29	89,97
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	643.150,07	857.509,60	133,33	601.919,08	93,59	70,19
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	294.704,81	288.173,91	97,78	286.828,42	97,33	99,53
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.784.542,71	1.766.892,99	99,01	1.670.158,53	93,59	94,53
21	Τακτικά έσοδα	1.763.001,32	1.749.576,60	99,24	1.659.942,95	94,15	94,88
22	Έκτακτα έσοδα	21.541,39	17.316,39	80,39	10.215,58	47,42	58,99
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	6.724.336,78	6.118.370,10	90,99	534.768,56	7,95	8,74
31	Εισπράξεις από δάνεια	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	6.224.336,78	6.118.370,10	98,30	534.768,56	8,59	8,74
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.990.286,23	2.934.681,36	73,55	2.933.803,94	73,52	99,97
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	3.183.550,00	2.322.832,15	72,96	2.322.272,66	72,95	99,98
42	Επιστροφές χρημάτων	247.361,23	132.561,18	53,59	132.243,25	53,46	99,76
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	559.375,00	479.288,03	85,68	479.288,03	85,68	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	10.040.159,41	10.040.159,41	100,00	10.040.159,41	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	47.543.019,16	36.049.245,78	0,76	29.670.355,29	0,62	0,82



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΣΙΘΙΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 31/12/2023

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	<u>20.646.851,82</u>	<u>16.645.869,98</u>	<u>80,62</u>	<u>13.506.909,98</u>	<u>65,42</u>	<u>12.303.002,75</u>	<u>12.303.002,75</u>	<u>59,59</u>	<u>91,09</u>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.760.810,42	6.524.246,99	96,50	5.640.776,37	83,43	5.392.259,05	5.392.259,05	79,76	95,59
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.478.267,14	908.022,53	61,42	798.306,78	54,00	697.653,27	697.653,27	47,19	87,39
62	Παροχές τρίτων	5.163.729,67	3.638.308,20	70,46	2.326.924,20	45,06	1.904.704,85	1.904.704,85	36,89	81,86
63	Φόροι - τέλη	103.185,00	96.881,60	93,89	69.063,50	66,93	65.883,50	65.883,50	63,85	95,40
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	1.080.276,46	637.724,32	59,03	492.024,38	45,55	360.132,64	360.132,64	33,34	73,19
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	557.842,40	554.842,40	99,46	536.012,58	96,09	498.656,95	498.656,95	89,39	93,03
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	1.415.270,19	1.168.832,81	82,59	936.082,42	66,14	730.705,17	730.705,17	51,63	78,06
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.071.462,27	3.112.002,86	76,43	2.703.702,64	66,41	2.648.990,21	2.648.990,21	65,06	97,98
68	Λοιπά Έξοδα	16.008,27	5.008,27	31,29	4.017,11	25,09	4.017,11	4.017,11	25,09	100,00
7	Επενδύσεις	<u>15.901.698,17</u>	<u>7.697.160,21</u>	<u>48,40</u>	<u>4.541.821,35</u>	<u>28,56</u>	<u>4.044.813,12</u>	<u>4.044.813,12</u>	<u>25,44</u>	<u>89,06</u>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.535.070,49	1.645.635,98	64,91	1.340.166,89	52,87	1.201.494,79	1.201.494,79	47,39	89,65
73	Έργα	12.390.072,10	5.949.771,92	48,02	3.142.816,06	25,37	2.784.479,93	2.784.479,93	22,47	88,60
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	966.455,58	101.652,31	10,52	58.838,40	6,09	58.838,40	58.838,40	6,09	100,00
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	10.100,00	100,00	0,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	<u>10.462.007,05</u>	<u>5.167.563,44</u>	<u>49,39</u>	<u>4.087.100,42</u>	<u>39,07</u>	<u>3.828.575,83</u>	<u>3.828.575,83</u>	<u>36,60</u>	<u>93,67</u>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.517.764,48	1.517.670,08	99,99	1.432.224,21	94,36	1.173.909,94	1.173.909,94	77,34	81,96
82	Αποδόσεις	3.691.836,88	3.649.893,36	98,86	2.654.876,21	71,91	2.654.665,89	2.654.665,89	71,91	99,99
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.									
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	5.252.405,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	<u>532.462,12</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Σύνολα δαπανών	<u>47.543.019,16</u>	<u>29.510.593,63</u>	<u>0,62</u>	<u>22.135.831,75</u>	<u>0,47</u>	<u>20.176.391,70</u>	<u>20.176.391,70</u>	<u>0,42</u>	<u>0,91</u>



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΣΙΘΙΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ' Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
	1	2	3	3/2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)	6.360.192,02	6.103.364,30	6.406.676,59	4,97
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	4.465.405,69	4.324.866,90	4.539.690,30	4,97
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	1.752.868,88	1.752.868,88	1.752.868,88	0,00
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	141.917,45	25.628,52	114.117,41	345,28
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)	9.957.703,61	11.109.017,19	9.405.474,70	-15,33
1. Ταμείο (38.00)	2.858,68	5.362,91	1.934,34	-63,93
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	9.954.844,93	11.103.654,28	9.403.540,36	-15,31
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)	1.722.976,33	0,00	0,00	
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	5.981,49	0,00	0,00	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	1.716.994,84	0,00	0,00	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
	1	2	3	3/2
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)	2.282.995,99	2.009.565,32	1.891.635,30	-5,87
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	2.282.995,99	2.282.995,99	2.282.995,99	0,00
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	0,00	-273.430,67	-391.360,69	43,13
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)	2.260.150,10	2.843.792,46	2.136.374,56	-24,88
1. Προμηθευτές (50)	1.412.392,90	2.011.224,55	1.405.570,97	-30,11
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	89.797,62	32.871,54	44.842,90	36,42
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	70.435,13	112.978,62	21.034,47	-81,38
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	687.524,45	686.717,75	664.926,22	-3,17
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)	587.175,83	354.404,63	354.404,63	0,00
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	354.404,63	354.404,63	354.404,63	0,00
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	232.771,20	0,00	0,00	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	0,00	0,00	0,00	