

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της 15^{ης} Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Εορδαίας.

Στην Πτολεμαΐδα **σήμερα 21-6-2023 ημέρα Τετάρτη** και ώρα 16:00 μ.μ. στο Δημοτικό Κατάστημα συνήλθε το Δημοτικό Συμβούλιο μετά την υπ. αριθμ. **15048/16-6-2023** πρόσκληση του Προέδρου κ. Ιωάννη Χαρακσή , κατ' εφαρμογή τις διατάξεις του **άρθρου 74 του Ν. 4555/2018** (ΦΕΚ 133/19-7-2018 τ.Α) , Πρόγραμμα «ΚΛΕΙΣΘΕΝΗΣ Ι» και του αρθ. 67, παρ.5 & 167, παρ.1 του Ν 3852/2010, όπως έχουν τροποποιηθεί με τις διατάξεις του αρθ. 184, παρ. 1 και παρ.2 του Ν 4635/2019 και την ΚΥΑ Δ1α/ΓΠ οικ. 23983/30-4-22 (ΦΕΚ 2137/22) που επιδόθηκε νόμιμα στον καθένα από τους συμβούλους χωριστά επίσης και στον κ. Δήμαρχο, σύμφωνα με τις διατάξεις του **άρθρου 67 του Ν. 3852/2010** στην οποία πρόσκληση περιεχόταν το παρακάτω θέμα:

Έγκριση εκτέλεσης του προ/σμού Α Τριμήνου Οικονομικού έτους 2023

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Χαρακσής Ιωάννης
2. Ορφανίδης Δημήτρης
3. Καϊδου Άννα
4. Καρακασίδης Δημήτρης
5. Λόφτσαλης Αναστάσιος
6. Κεσκερίδης Χρήστος
7. Αντωνιάδου Μαρία
8. Τσεχελίδης Δημήτρης
9. Σιδηρόπουλος Κοσμάς
10. Πράπα Αναστασία
11. Φουρκιώτης Νικόλαος
12. Μίχος Κωνσταντίνος
13. Ταιρίδης Χρυσάνθος
14. Τσάγια Ειρήνη
15. Τραχανάς Δημήτρης
16. Δίκας Ιωάννης
17. Μπίγγας Στέφανος
18. Κοκκινίδης Ευστάθιος
19. Σολαχίδου Βασιλική
20. Καραβασίλης Ιωάννης
21. Σπόντης Δημήτρης
22. Σεβαστού Ζαφειρούλα
23. Χόλμπα Αντωνία

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Τερζοπούλου Αθηνά
2. Κάλφας Παναγιώτης
3. Αντωνιάδης Κυριάκος
4. Σίσσιος Μιχάλης
5. Κωτσίδης Στέφανος
6. Μαυρίδου Μάρθα
7. Τουρτούρη Αθανάσιο
8. Μωυσιάδης Στυλιανός
9. Παπαχρήστου Αναστάσι
10. Ανδρονικίδου Ιωάννα

Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Ο Δήμαρχος κ. Παναγιώτης Πλακεντάς ήταν παρών

Στη συνέχεια ο κ. Πρόεδρος το λόγο έδωσε στον Αντιδήμαρχο κ. Δημήτρη Ορφανίδη ο οποίος εισηγούμενος το παραπάνω θέμα ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη του συμβουλίου την 122/2023 Απόφαση Οικονομικής επιτροπής με την οποία εγκρίθηκε η έκθεση εσόδων - εξόδων του Α τριμήνου του προ/σμού του Δήμου μας οικ.

έτους 2023 όπως παρατίθεται σε αυτήν και υποβάλλει την ανωτέρω έκθεση στο Δημοτικό Συμβούλιο για λήψη σχετικής απόφασης.

Έπειτα από τα παραπάνω καλείται το συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Αριθμ. απόφ. 147/2023

Το ΔΣ αφού έλαβε υπόψη του τις τοποθετήσεις των ΔΣ όπως αυτές είναι καταγεγραμμένες στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της παρούσας συνεδρίασης, την εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας καθώς και την 122/23 ΑΟΕ

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι

Εγκρίνει την έκθεση εσόδων - εξόδων του Α τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης προϋπολογισμού του Δήμου Εορδαίας οικονομικού έτους 2023 όπως αυτή υποβλήθηκε από την οικονομική επιτροπή του Δήμου και έχει ως εξής :

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 31/03/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	11.239.345,92	2.838.214,52	25,25%	2.712.397,94	24,13%	95,57%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	180.300,00	123.471,54	68,48%	24.950,84	13,84%	20,21%
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	70.000,00	5.654,40	8,08%	5.654,40	8,08%	100,00%
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.355.590,00	489.594,79	20,78%	489.594,79	20,78%	100,00%
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	168.480,00	16.624,41	9,87%	16.624,41	9,87%	100,00%
5	Φόροι και εισφορές	37.000,00	29.678,64	80,21%	2.382,76	6,44%	8,03%
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	8.325.215,92	2.171.155,22	26,08%	2.171.155,22	26,08%	100,00%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	102.760,00	2.035,52	1,98%	2.035,52	1,98%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	34.306.723,39	762.869,51	2,22%	762.869,51	2,22%	100,00%
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	1.500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	307.975,00	17.374,94	5,64%	17.374,94	5,64%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	33.679.038,39	459.361,78	1,36%	459.361,78	1,36%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	182.910,00	227.500,00	124,38%	227.500,00	124,38%	100,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	115.100,00	58.161,59	50,53%	58.161,59	50,53%	100,00%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	20.200,00	471,20	2,33%	471,20	2,33%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.403.019,50	1.033.351,89	43,00%	998.892,30	41,57%	96,67%
21	Τακτικά έσοδα	2.337.019,50	377.749,79	16,16%	358.359,52	15,33%	94,87%
22	Έκτακτα έσοδα	66.000,00	655.602,10	993,34%	640.532,78	970,50%	97,70%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	16.044.920,15	9.741.824,45	60,72%	32.279,27	0,20%	0,33%
31	Εισπράξεις από δάνεια	6.287.600,00	6.200,00	0,10%	6.200,00	0,10%	100,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	9.757.320,15	9.735.624,45	99,78%	26.079,27	0,27%	0,27%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	8.403.387,00	1.069.192,30	12,72%	1.063.642,06	12,66%	99,48%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	6.138.800,00	765.015,36	12,46%	759.465,12	12,37%	99,27%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	1.210.427,00	2.347,44	0,19%	2.347,44	0,19%	100,00%
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (Νομικά ή Φυσικά πρόσωπα)	1.054.160,00	301.829,50	28,63%	301.829,50	28,63%	100,00%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	13.221.941,43	13.221.941,43	100,00%	13.221.941,43	100,00%	100,00%
	Σύνολα εσόδων	85.619.337,39	28.667.394,10	33,48%	18.792.022,51	21,95%	65,55%

Πίνακας 2

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 31/04/2023

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	27.808.284,06	21.182.023,16	76,17%	4.199.973,63	15,10%	3.712.135,88	3.705.469,40	13,33%	88,23%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9.965.173,00	9.137.714,03	91,70%	1.890.275,42	18,97%	1.890.275,42	1.890.275,42	18,97%	100,00%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	4.464.084,61	1.349.232,91	30,22%	145.702,89	3,26%	140.774,08	140.621,50	3,15%	96,51%
62	Παροχές τρίτων	5.701.673,16	4.560.179,93	79,98%	1.023.533,90	17,95%	545.325,16	544.788,83	9,55%	53,23%
63	Φόροι - τέλη	136.400,00	112.538,96	82,51%	240,00	0,18%	240,00	240,00	0,18%	100,00%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	788.375,95	530.970,70	67,35%	87.189,12	11,06%	84.239,78	82.046,10	10,41%	94,10%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.114.467,26	1.337.296,24	63,25%	155.881,62	7,37%	154.130,76	150.346,87	7,11%	96,45%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	3.503.684,08	3.047.664,39	86,98%	854.626,83	24,39%	854.626,83	854.626,83	24,39%	100,00%
68	Λοιπά Έξοδα	1.134.426,00	1.106.426,00	97,53%	42.523,85	3,75%	42.523,85	42.523,85	3,75%	100,00%
7	Επενδύσεις	41.219.135,00	22.925.714,54	55,62%	963.048,64	2,34%	444.757,52	425.840,45	1,03%	44,22%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	6.593.866,28	5.012.854,26	76,02%	479.757,66	7,28%	25.868,06	25.868,06	0,39%	5,39%
73	Έργα	33.330.680,70	16.963.731,77	50,90%	426.567,55	1,28%	375.438,99	375.438,99	1,13%	88,01%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.286.088,02	949.128,51	73,80%	56.723,43	4,41%	43.450,47	24.533,40	1,91%	43,25%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	8.500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	16.401.364,15	1.518.491,10	9,26%	1.064.041,15	6,49%	1.048.300,01	1.048.300,01	6,39%	98,52%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	582.743,00	113.044,81	19,40%	107.660,24	18,47%	91.919,10	91.919,10	15,77%	85,38%
82	Αποδόσεις	6.361.301,00	1.405.446,29	22,09%	956.380,91	15,03%	956.380,91	956.380,91	15,03%	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%
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	9.457.320,15	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	190.554,18								
	Σύνολα δαπανών	85.619.337,39	45.626.228,80	53,29%	6.227.063,42	7,27%	5.205.193,41	5.179.609,86	6,05%	83,18%

Πίνακας 3

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	9.757.320,15	9.757.320,15	9.875.371,59	101,21%
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιπές απαιτήσεις	9.757.320,15	9.757.320,15	9.875.371,59	101,21%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	13.221.941,43	13.221.941,43	13.612.412,65	102,95%
1.	Ταμείο	1.712,44	1.712,44	1.149,67	67,14%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	13.220.228,99	13.220.228,99	13.611.262,98	102,96%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	448.411,13	448.411,13	1.249.505,90	278,65%
1.	Προμηθευτές	106.385,91	106.385,91	1.103.635,00	1037,39%
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	18.571,66	18.571,66	28.374,89	152,79%
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	108.231,15	108.231,15	110.138,44	101,76%
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	215.222,41	215.222,41	7.357,57	3,42%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%

Ύστερα από τα παραπάνω και λαμβάνοντας υπόψη τον κάτωθι πίνακα 4: «Έλεγχος οικονομικών αποτελεσμάτων για την περίοδο «Ιανουάριος – Μάρτιος 2023» με βάση το ΟΠΔ» παρατηρούμε τα εξής:

ΠΙΝΑΚΑΣ 4 : Έλεγχος οικονομικών αποτελεσμάτων για την περίοδο "Ιανουάριος-Μάρτιος" με βάση το ΟΠΔ

Στοιχεία	Γραμμή 3.α "Ίδια έσοδα"	Γραμμή 3.β "Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά"	Γραμμή 4 Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	Σύνολο Γραμμών 3.α+3.β+4	Γραμμή Α1+6 "Σύνολο Εσόδων 1-5"+Ταμειακό 31-12 προηγ. Έτους	Γραμμή Β.1 "Σύνολο Εξόδων 1-5"	Γραμμή Γ.2 "Απλήρωτες Υποχρεώσεις"	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=(Α1+6-Β1)	Οικονομικό αποτέλεσμα Ε(Στόχος)=Δ-Γ.2
1. Στόχος Ιαν.-Μαρτ.	150.000	800.000	15.000	965.000	16.271.941	4.123.441	398.418	12.148.500	11.750.082
2.Εκτέλεση Π/Υ Ιαν.-Μαρτ.	827.375	998.893	26.080	1.852.348	18.792.023	5.179.610	1.249.506	13.612.413	12.362.907
3. Ποσό απόκλισης (Εκτέλεση μείον στόχος) Ιαν.-Μαρτ.	677.375	198.893	11.080	887.348	2.520.082	1.056.169	851.088	1.463.913	612.825
4. Ποσοστό(%) απόκλισης εκτέλεσης από στόχο Ιαν.-Μαρτ.	451,58%	24,86%	73,87%	91,95%	15,49%	25,61%	213,62%	12,05%	3,77%

Από τον Πίνακα 4 φαίνεται ότι έχουμε επιτύχει τον στόχο που θέσαμε στην ομάδα 3.α «Ίδια έσοδα», 3.β «Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά» και 4 «Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ. Στον πίνακα 1 παρατηρείτε απόκλιση στο ποσό των εισπράξεων από επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες (1,36%) και γενικά τις εισπράξεις των έκτακτων εσόδων (2,22%). Οι οφειλές του Δήμου παρουσιάζουν αύξηση σε σχέση με αυτές του Δεκεμβρίου 2022:

- είτε λόγω έλλειψης – καθυστερήσεις δικαιολογητικών [πχ τιμολόγια που προσήλθαν στην υπηρεσία τέλος του τριμήνου (467.162,56 €), τιμολόγια δημοσιεύσεων (17.905,60 €), μη προσκόμιση πρωτόκολλου παραλαβής κλπ (40.202,23 €)],
- είτε λόγω καθυστέρησης είσπραξης ανταποδοτικών τελών (461.047,26 €)
- είτε λόγω μη προσκόμισης δικαιολογητικών από τους δικαιούχους (10.926,33 €),
- είτε μη ολοκλήρωσης των διαδικασιών χρηματοδότησης (18.917,07 ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ)

Τα παραπάνω σε συνδυασμό με τις πληρωμές οι οποίες είναι ανάλογες του ύψους των συνολικών εισπράξεων καθορίζουν το οικονομικό αποτέλεσμα της υπ' αρ. 34574/5-7-2018 (ΦΕΚ 2942 και 3635 Β') κοινής απόφασης των υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών στο ύψος του 3,77 %.

Κατά συνέπεια η πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το Α' τρίμηνο του 2023 κρίνεται ικανοποιητική οπότε δεν απαιτείται κάποια ενέργεια από την υπηρεσία.

Η ΔΣ Αντωνία Χόλμπα ψήφησε αρνητικά για πολιτικούς λόγους.

Οι ΔΣ Στέφανος Μπίγγας, Κων/νος Μίχος, Χρύσανθος Ταιρίδης, Ιωάννης Δίκας, Ειρήνη Τσάγια, και Δημήτρης Τραχανάς δήλωσαν παρών

Οι ΔΣ Ευστάθιος Κοκκινίδης & Βασιλική Σολαχίδου ψήφησαν λευκό

Η απόφαση αυτή πήρε αυξ. Αριθμ.147/2023

.....

Επ' αυτού συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται

Ο Δήμαρχος
Παναγιώτης Πλακεντάς

Τα Μέλη

Χαρακτής Ιωάννης
Ορφανίδης Δημήτρης
Καϊδου Άννα

Πτολεμαΐδα
Ο Πρόεδρος
Δημοτικού Συμβουλίου

Χαρακτσής Ιωάννης

Καρακασίδης Δημήτρης
Λόφτσαλης Αναστάσιος
Κεσκερίδης Χρήστος
Αντωνιάδου Μαρία
Τσεχελίδης Δημήτρης
Σιδηρόπουλος Κοσμάς
Πράπα Αναστασία
Φουρκιώτης Νικόλαος
Μίχος Κων/νος
Ταιρίδης Χρύσανθος
Δίκας Ιωάννης
Τσάγια Ειρήνη
Τραχανάς Δημήτρης
Μπίγγας Στέφανος
Κοκκινίδης Ευστάθιος
Σολαχίδου Βσιλική
Καραβασίλης Ιωάννης
Σεβαστού Ζαφειρούλα
Σπόντης Δημήτριος
Χόλμπα Αντωνία