



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΝΙΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΠΛΑΤΑΝΙΑ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

Αριθμ. Απόφασης 24/2024

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ 04/2024

Τακτικής Συνεδρίασης της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Πλατανιά.

Θέμα: Εισηγητική έκθεση Δ' τριμήνου του Ν.Π.Δ.Δ έτους 2023, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Στο Γεράνι σήμερα την 13^η του μηνός Φεβρουαρίου του έτους 2024, ημέρα Τρίτη και ώρα 13:30 συνήλθε σε δια ζώσης και με τηλεδιάσκεψη συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Πλατανιά, με Πρόεδρο τον κ. Μαλανδράκη Ιωάννη, Δήμαρχο Δήμου Πλατανιά, ύστερα από την με αριθμ. πρωτ.: 2119/09-02-2024 πρόσκλησή του, η οποία επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη της, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75. Ν. 3852/2010.

Σύνθεση Δημοτικής Επιτροπής:

Πρόεδρος: Μαλανδράκης Ιωάννης (Δήμαρχος Πλατανιά)

Τακτικά μέλη

1. Κασσελάκης Ιωάννης (Αντιπρόεδρος)
2. Βουρδουμπάς Κωνσταντίνος
3. Δημητρογιαννάκης Στυλιανός
4. Αρχοντάκης Χρήστος
5. Καλαϊτζάκης Γεώργιος
6. Λαγουβάρδος Κωνσταντίνος

Αναπληρωματικά μέλη

1. Μαραγκουδάκη - Πλοκαμάκη Χρυσάνθη
2. Κουτσαυτάκης Αρτέμιος
3. Μαλακωνάκης Εμμανουήλ
4. Μαρινάκης Πέτρος
5. Ντουντουλάκης Εμμανουήλ
6. Καλογεράκης Παναγιώτης
7. Ανθούσης Δημήτριος

Παρόντες

1. Μαλανδράκης Ιωάννης (Πρόεδρος-Δήμαρχος)
2. Βουρδουμπάς Κωνσταντίνος
3. Δημητρογιαννάκης Στυλιανός
4. Αρχοντάκης Χρήστος
5. Καλαϊτζάκης Γεώργιος
6. Κασσελάκης Ιωάννης
7. Ανθούσης Δημήτριος

Απόντα τακτικά μέλη

1. Λαγουβάρδος Κωνσταντίνος

Τα Αναπληρωματικά Μέλη προσκλήθηκαν νόμιμα με την ως άνω πρόσκληση.

Τα Πρακτικά της συνεδρίασης συντάχθηκαν από τον υπάλληλο Σολανάκη Ιωάννη.

Δεδομένου ότι στην έναρξη της συνεδρίασης προσήλθαν πέντε (5) τακτικά μέλη, ένα αναπληρωματικό και ο Πρόεδρος, από συνολικά επτά (7) μέλη, διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία.

Μετά τη διαπίστωση απαρτίας, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Εισάγεται το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης.

Η Δημοτική Επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έλαβε υπόψη της,

1. Τις διατάξεις των άρθρων 74 και 75 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν και τις διατάξεις του άρθρου 9 του Ν. 5056/2023,
2. Την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10,
3. Την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως ισχύει,
4. Τη 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»,

5. Τις υπ' αριθ. 45/2022 (ΑΔΑ:6ΜΔΑΟΚ64-Λ7Γ) και 46 /2022 (ΑΔΑ:6883ΟΚ64-1ΙΝ) αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ με τις οποίες ψηφίστηκαν ο προϋπολογισμός και το ΟΠΔ αντίστοιχα του έτους 2023, καθώς και τις αποφάσεις 348/2022 της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου με την οποία εγκρίθηκε η 45/2022 απόφαση ΔΣ του ΝΠΔΔ και 117/2022 του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 46/2022 απόφαση ΔΣ του ΝΠΔΔ, ως και τις με αριθμ. πρωτ. 94/20.02.2023 (ΑΔΑ: ΨΡ2ΦΟΡ1Θ-ΔΡΦ) και 260/20.02.2023 (ΑΔΑ: 6Ψ9ΚΟΡ1Θ-8ΡΔ) αποφάσεις έλεγχου νομιμότητας του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης των ανωτέρω αποφάσεων,
6. Την 22/2023 απόφαση του Δ.Σ. έγκρισης υποχρεωτικής αναμόρφωσης π/υ 2023 (ΑΔΑ: ΨΖΧ8ΟΚ64-Μ64) η οποία εγκρίθηκε με 128/2023 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου. Καθώς και την 23/2023 απόφαση Δ.Σ. αναθεώρησης του πίνακα στοχοθεσίας (ΑΔΑ: ΨΗ22ΟΚ64-7Δ0) η οποία και εγκρίθηκε με την 129/2023 απόφαση ΔΣ του Δήμου,
7. Τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του ΝΠΔΔ του Δήμου Πλατανιά,
8. Το υπ' αριθμ. πρωτ. 1830/05-02-2024 εισηγητικό έγγραφο της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών,
9. Τη διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών, σύμφωνα με τα πρακτικά,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Καταρτίζει την επισυναπτόμενη εισηγητική έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού Δ' τριμήνου του Ν.Π.Δ.Δ έτους 2023, και εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο την έγκρισή της ως κάτωθι:

α. Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο Διοικητικό 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 ΝΠΔΔ του Δήμου Πλατανιά.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται οι κάτωθι συνημμένοι της παρούσας πίνακες:

Πίνακας 1:

Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Δ' τριμήνου του έτους 2023,

Πίνακας 2:

Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Δ' τριμήνου του έτους 2023,

Πίνακας 3:

Στοιχεία ισολογισμού Δ' τριμήνου του έτους 2023,

β. Σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, στον προϋπολογισμό δεν παρουσιάστηκαν υπερεκτιμημένα έσοδα ή έξοδα τα οποία έθεσαν σε κίνδυνο τον προϋπολογισμό.

Αξιολογώντας τα οικονομικά αποτελέσματα του 4ου τριμήνου συναρτήσει της ετήσιας στοχοθεσίας παρατηρούμε ότι οι αποκλίσεις στους κρίσιμους τομείς εισροών είναι κάτω του ανώτερου επιτρεπόμενου ορίου του 10 %.

Αναλυτικά τα αποτελέσματα του σκέλους των εσόδων καθώς και αποκλίσεις που παρατηρήθηκαν (έναντι ετησίων στόχων):

1. Η Ομάδα 0 (τακτικά έσοδα) έχει επιτύχει τον ετήσιο στόχο της με αποτελεσματικότητα 101,32% συναρτήσει του ετήσιου προϋπολογισμού.
2. Η ομάδα 1 (Εκτακτα Έσοδα) έχει πετύχει σε σχέση με τον ετήσιο στόχο αποτελεσματικότητα της τάξης του 35,36% κυρίως λόγω της φύσης της συγκεκριμένη ομάδας Εσόδων 13 (Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες) στην οποία επιδρούν εξωγενείς παράγοντες (πχ ολοκλήρωση συμβασιοποίησης, χρονική κατανομή πιστώσεων των φορέων χρηματοδότησης κλπ) .
3. Η Ομάδα 2 (Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών) έχει πετύχει σε σχέση με τον ετήσιο στόχο αποτελεσματικότητα της τάξης του 127,02%.
4. Η ομάδα 3 (Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ) αφορά εισπρακτέα υπόλοιπα ΠΟΕ ύψους 5.387,74€ τα οποία δεν εισπράχθηκαν κατά το τρέχον έτος. Το μικρό ύψος του εσόδου δεν εισήγαγε

όρους κινδύνου του τρέχοντος Π/υ καθώς μεγάλο τμήμα του εσόδου είχε καταχωρηθεί στις προβλέψεις μη είσπραξης του σκέλους των δαπανών.

5. Τέλος για την Ομάδα 4 (Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων). Στην συγκριμένη ομάδα επιτεύχθηκε είσπραξη 68,90 % έναντι του ετήσιου στόχου και των προβλέψεων του προϋπολογισμού , χωρίς ουσιώδη επίπτωση στον προϋπολογισμό δεδομένου ότι αφορά μεταβιβαστικές εισπράξεις που αποδίδονται εν συνεχεία από την ομάδα 8 του σκέλους των δαπανών.

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 24/2024

Η Δημοτική Επιτροπή:

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΝΙΩΝ
ΝΠΔΔ ΔΗΜΟΥ ΠΛΑΤΑΝΙΑ

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	314.550,00	318.705,89	101,32%	318.688,45	101,32%	99,99%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	0,00	0,00		0,00		
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	1.600,00	2.025,19	126,57%	2.025,19	126,57%	100,00%
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0,00	0,00		0,00		
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	950,00	3.655,70	384,81%	3.638,26	382,97%	99,52%
5	Φόροι και εισφορές	2.000,00	3.025,00	151,25%	3.025,00	151,25%	100,00%
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	0,00	0,00		0,00		
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	310.000,00	310.000,00	100,00%	310.000,00	100,00%	100,00%
1	Εκτακτα έσοδα	694.972,66	245.741,06	35,36%	245.741,06	35,36%	100,00%
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	254.864,50	211.418,57	82,95%	211.418,57	82,95%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	440.108,16	34.322,49	7,80%	34.322,49	7,80%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	0,00	0,00		0,00		
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00		0,00		
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.750,00	3.493,02	127,02%	3.493,02	127,02%	100,00%
21	Τακτικά έσοδα	2.750,00	3.493,02	127,02%	3.493,02	127,02%	100,00%
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00		0,00		
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.387,74	4.087,19	75,86%	0,00	0,00%	0,00%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5.387,74	4.087,19	75,86%	0,00	0,00%	0,00%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	183.870,00	126.642,77	68,88%	126.682,53	68,90%	100,03%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	179.370,00	126.575,90	70,57%	126.615,66	70,59%	100,03%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	4.500,00	66,87	1,49%	66,87	1,49%	100,00%
43	Εσοδα προς απόδοση σε τρίτους	0,00	0,00		0,00		
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	210.475,16	210.475,16	100,00%	210.475,16	100,00%	100,00%
	Σύνολα εσόδων	1.412.005,56	909.145,09	64,39%	905.080,22	64,10%	99,55%

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΝΙΩΝ
ΝΠΔΔ ΔΗΜΟΥ ΠΛΑΤΑΝΙΑ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 –
31/12/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	660.601,36	570.525,79	86,36%	499.037,45	75,54%	416.836,92	416.836,92	63,10%	83,53%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	424.080,42	376.845,80	88,86%	364.466,06	85,94%	332.183,90	332.183,90	78,33%	91,14%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	45.771,96	40.836,81	89,22%	31.016,00	67,76%	15.704,80	15.704,80	34,31%	50,63%
62	Παροχές τρίτων	85.400,00	61.844,28	72,42%	51.959,56	60,84%	32.104,14	32.104,14	37,59%	61,79%
63	Φόροι - τέλη	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	65.250,00	63.699,26	97,62%	32.528,50	49,85%	24.534,78	24.534,78	37,60%	75,43%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	200,00	200,00	100,00%	100,92	50,46%	100,92	100,92	50,46%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	39.898,98	27.099,64	67,92%	18.966,41	47,54%	12.208,38	12.208,38	30,60%	64,37%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
7	Επενδύσεις	491.162,16	483.384,39	98,42%	71.115,51	14,48%	68.555,02	68.555,02	13,96%	96,40%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	13.600,00	8.350,18	61,40%	8.350,18	61,40%	5.789,69	5.789,69	42,57%	69,34%
73	Έργα	477.562,16	475.034,21	99,47%	62.765,33	13,14%	62.765,33	62.765,33	13,14%	100,00%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00%
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	260.173,11	233.589,06	89,78%	194.398,04	74,72%	175.628,99	175.628,99	67,50%	90,35%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	71.386,73	59.469,06	83,31%	68.703,06	96,24%	49.934,01	49.934,01	69,95%	72,68%
82	Αποδόσεις	183.398,64	174.120,00	94,94%	125.694,98	68,54%	125.694,98	125.694,98	68,54%	100,00%
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	5.387,74	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	68,93	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα δαπανών	1.412.005,56	1.287.499,24	91,18%	764.551,00	54,15%	661.020,93	661.020,93	46,81%	86,46%

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΝΙΩΝ
ΝΠΔΔ ΔΗΜΟΥ ΠΛΑΤΑΝΙΑ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	5.387,74	5.387,74	4.064,87	-24,55
	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	5.387,74	5.387,74	4.064,87	-24,55
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	210.475,16	302.913,94	244.059,29	-19,43
1.	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	210.475,16	302.913,94	244.059,29	-19,43
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	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	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	65.498,85	28.194,74	104.411,08	270,32
1.	Προμηθευτές	31.078,58	17.404,93	66.009,04	279,25
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	5.343,73	3.819,47	4.239,18	10,99
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	7.573,66		8.553,14	
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	21.502,88	6.970,34	25.609,72	267,41
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00		
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	