



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

Αριθμ. Απόφασης 62/2023

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ 20/2023

Τακτικής Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Πλατανιά.

Θέμα: Έγκριση εισηγητικής έκθεσης Α' τριμήνου έτους 2023, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Στο Γεράνι σήμερα τη 02^η του μηνός Μαΐου του έτους 2023 ημέρα Τρίτη και ώρα 13.30 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Πλατανιά, με Πρόεδρο τον κ. Μαλανδράκη Ιωάννη, Δήμαρχο Δήμου Πλατανιά, ύστερα από την με αριθμ. πρωτ.: 6062/28-04-2023 πρόσκλησή του, η οποία επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη της, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75. Ν. 3852/2010 ΦΕΚ Α' 87/7-6-2010, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 77 του Ν. 4555/2018.

Σύνθεση Οικονομικής Επιτροπής:

Πρόεδρος: Μαλανδράκης Ιωάννης (Δήμαρχος Πλατανιά)

Τακτικά μέλη

1. Μαραγκουδάκη - Πλοκαμάκη Χρυσάνθη (Αντιπρόεδρος)
2. Δημητρογιαννάκης Στυλιανός
3. Αρχοντάκης Χρήστος
4. Βουλγαράκης Μανούσος
5. Μπομπολάκης Χαρίτος
6. Ντουντουλάκης Εμμανουήλ

Παρόντες

1. Μαλανδράκης Ιωάννης (Πρόεδρος-Δήμαρχος)
2. Μαραγκουδάκη - Πλοκαμάκη Χρυσάνθη
3. Αρχοντάκης Χρήστος
4. Μπομπολάκης Χαρίτων
5. Ντουντουλάκης Εμμανουήλ

Αναπληρωματικά μέλη

1. Σταματάκης Ιωάννης
2. Δαράκης Ιωάννης
3. Μαρινάκης Πέτρος
4. Δασκαλάκης Εμμανουήλ

Απόντα τακτικά μέλη

1. Δημητρογιαννάκης Στυλιανός
2. Βουλγαράκης Μανούσος

Τα Αναπληρωματικά Μέλη προσκλήθηκαν νόμιμα με την ως άνω πρόσκληση.

Στη συνεδρίαση παρίστατο και ο επικεφαλής της ελάσσονος αντιπολίτευσης κος Ανθούσης Δημήτριος χωρίς δικαίωμα ψήφου.

Τα Πρακτικά της συνεδρίασης συντάχθηκαν από τον υπάλληλο Σολανάκη Ιωάννη.

Δεδομένου ότι στην έναρξη της συνεδρίασης συμμετείχαν τέσσερα (4) τακτικά μέλη και ο Πρόεδρος, από συνολικά επτά (7) μέλη, διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία.

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

Εισάγεται το 1^ο εκ της ημερήσιας διάταξης θέμα.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη τα ανωτέρω καθώς επίσης:

1. Τις διατάξεις των άρθρων 72 και 75 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν,
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. Την υπ' 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' αριθμ. 118/2022 (ΑΔΑ: ΨΛ3ΤΩΞ5-ΝΞΩ) και 119/2022 (ΑΔΑ: ΨΑ1ΛΩΞ5-Κ10) αποφάσεις του

Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου με τις οποίες ψηφίστηκαν ο προϋπολογισμός και το ΟΠΔ αντίστοιχα του έτους 2022, καθώς και τις με αριθμ. πρωτ. 24/16.02.2023 (ΑΔΑ: ΨΟΣΙΟΡ1Θ-9Σ3) και με αριθμ. πρωτ. 23/16.02.2023 (ΑΔΑ: ΩΖΚΥΟΡ1Θ-ΒΞΦ) αποφάσεις έλεγχου νομιμότητας του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης επί των ανωτέρω αποφάσεων,

6. Την υπ' αριθ. 47/2023 απόφαση υποχρεωτικής αναμόρφωσης Π/Υ 2023 και την υπ' αριθμ. πρωτ. 5440/18.04.2023 εισήγηση της υπηρεσίας μας περί αντίστοιχης αναθεώρησης ΟΠΔ του Δήμου,
7. Τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Πλατανιά,
8. Το υπ' αριθμ. πρωτ. 5658/24-04-2023 εισηγητικό έγγραφο της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών,
9. Την καταψήφιση του θέματος από το τακτικό μέλος κ. Ντουντουλάκη Εμμανουήλ, ο οποίος καταψήφισε δεδομένου ότι η παράταξη της μείζονος μειοψηφίας -της οποίας είναι επικεφαλής- είχε καταψηφίσει τον προϋπολογισμό του αντίστοιχου οικονομικού έτους,
10. Τη διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών, σύμφωνα με τα πρακτικά,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Καταρτίζει την επισυναπτόμενη εισηγητική έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού Α' τριμήνου 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 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 Πλατανιά.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι συνημμένοι της παρούσας πίνακες:

Πίνακας 1:

Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου του έτους 2023

Πίνακας 2:

Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου του έτους 2023

Πίνακας 3:

Στοιχεία ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2023

β. Σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, στον προϋπολογισμό δεν παρουσιάστηκαν υπερεκτιμημένα έσοδα ή έξοδα καθώς και αποκλίσεις που δύναται να θέσουν σε κίνδυνο να καταστεί ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Αποκλίσεις από την αρχική στοχοθεσία παρατηρούνται στην ομάδα 1 (Εκτακτα Έσοδα) η οποία έχει πετύχει σε σχέση με τον τριμηνιαίο στόχο χαμηλή αποτελεσματικότητα κυρίως λόγω των αποδόσεων που καταγράφει ο ανωτεροβάθμιος ΚΑ 13 Επιχορηγήσεις για Επενδυτικές Δαπάνες. Η εν λόγω αστοχία δεν είναι αποτέλεσμα εσφαλμένης προεκτίμησης των υπηρεσιών του Δήμου αλλά οφείλεται σε ζητήματα που άπτονται της ομαλότητας ροής χρηματοδοτήσεων από τους κατά περίπτωση φορείς χρηματοδότησης και χρηματοδοτικά προγράμματα. Επισημαίνουμε ότι ο χρονοπρογραμματισμός εισροών –εκροών της συγκεκριμένης κατηγορίας εσόδων ανάγεται στον συνολικό σχεδιασμό χρηματοδότησης επενδυτικών δαπανών της Κυβέρνησης.

Επίσης ελαφρά απόκλιση άνω του 10% σημειώνεται και στα ίδια Έσοδα του 1ου τριμήνου η οποία ωστόσο αποκαθίσταται με την επικείμενη λήψη απόφασης του Δημοτικού Συμβουλίου για την αναθεώρηση του ΟΠΔ βάσει της υποχρεωτικής αναμόρφωσης προϋπολογισμού.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 62/2023

Η Οικονομική Επιτροπή:

Ο Πρόεδρος

Τα συμμετέχοντα μέλη

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΝΙΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΠΛΑΤΑΝΙΑ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 – 31/3/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	7.655.007,47	1.044.652,71	13,65%	1.044.436,95	13,64%	99,98%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	206.000,00	5.608,75	2,72%	5.392,99	2,62%	96,15%
2	Ίρόσοδοι από κινητή περιουσία	90.000,00	126.391,15	140,43%	126.391,15	140,43%	100,00%
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.260.000,00	64.372,84	1,97%	64.372,84	1,97%	100,00%
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	463.630,00	6.828,82	1,47%	6.828,82	1,47%	100,00%
5	Φόροι και εισφορές	218.139,69	1.318,35	0,60%	1.318,35	0,60%	100,00%
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	3.369.737,78	839.682,80	24,92%	839.682,80	24,92%	100,00%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	47.500,00	450,00	0,95%	450,00	0,95%	100,00%
1	Εκτακτα έσοδα	27.907.948,98	579.056,70	2,07%	579.056,70	2,07%	100,00%
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	91.327,51	156.886,33	171,78%	156.886,33	171,78%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	27.684.921,47	404.792,06	1,46%	404.792,06	1,46%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	41.700,00	15.439,13	37,02%	15.439,13	37,02%	100,00%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	90.000,00	1.939,18	2,15%	1.939,18	2,15%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.378.316,15	528.049,19	38,31%	528.264,95	38,33%	100,04%
21	Τακτικά έσοδα	1.350.816,15	527.860,89	39,08%	528.076,65	39,09%	100,04%
22	Έκτακτα έσοδα	27.500,00	188,30	0,68%	188,30	0,68%	100,00%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.370.797,20	942.511,23	39,76%	75.368,98	3,18%	8,00%
31	Εισπράξεις από δάνεια	1.456.877,10	41.155,00	2,82%	41.155,00	2,82%	100,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	913.920,10	901.356,23	98,63%	34.213,98	3,74%	3,80%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4.314.864,44	409.297,33	9,49%	409.297,33	9,49%	100,00%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημósιου	1.455.550,00	328.773,71	22,59%	328.773,71	22,59%	100,00%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	75.000,00	72,78	0,10%	72,78	0,10%	100,00%
43	Εσοδα προς απόδοση σε τρίτους	2.784.314,44	80.450,84	2,89%	80.450,84	2,89%	100,00%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	6.859.449,77	6.859.449,77	100,00%	6.859.449,77	100,00%	100,00%
	Σύνολα εσόδων	50.486.384,01	10.363.016,93	20,53%	9.495.874,68	18,81%	91,63%

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 –
31/3/2023

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	12.965.028,79	6.144.100,48	47,39%	1.513.497,71	11,67%	1.462.178,27	1.449.289,51	11,18%	95,76%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.833.788,55	2.740.118,96	71,47%	611.284,01	15,94%	604.088,79	604.088,79	15,76%	98,82%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.905.052,27	711.589,66	37,35%	83.781,83	4,40%	76.289,84	76.289,84	4,00%	91,06%
62	Παροχές τρίτων	3.632.003,42	1.452.017,03	39,98%	356.642,80	9,82%	339.605,07	339.605,07	9,35%	95,22%
63	Φόροι - τέλη	159.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	406.408,35	64.584,72	15,89%	7.501,39	1,85%	4.971,63	4.927,98	1,21%	65,69%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	113.327,00	112.827,00	99,56%	54.736,07	48,30%	54.678,42	54.678,42	48,25%	99,89%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	937.636,13	593.015,12	63,25%	42.044,80	4,48%	25.037,71	12.192,60	1,30%	29,00%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.898.408,57	438.986,19	23,12%	334.285,46	17,61%	334.285,46	334.285,46	17,61%	100,00%
68	Λοιπά Έξοδα	79.404,50	30.961,80	38,99%	23.221,35	29,24%	23.221,35	23.221,35	29,24%	100,00%
7	Επενδύσεις	33.655.263,71	13.384.491,44	39,77%	539.889,45	1,60%	413.152,64	413.152,64	1,23%	76,53%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.130.739,06	1.454.542,72	46,46%	158.596,00	5,07%	158.596,00	158.596,00	5,07%	100,00%
73	Έργα	28.220.373,77	10.764.196,80	38,14%	381.293,45	1,35%	254.556,64	254.556,64	0,90%	66,76%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	2.304.150,88	1.165.751,92	50,59%	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		
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.855.788,98	2.248.616,86	58,32%	752.864,75	19,53%	898.616,10	863.634,20	22,40%	114,71%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	765.096,80	731.831,90	95,65%	731.831,53	95,65%	570.479,64	535.497,74	69,99%	73,17%
82	Αποδόσεις	2.203.772,35	1.516.784,96	68,83%	21.033,22	0,95%	328.136,46	328.136,46	14,89%	1560,09%
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	886.919,83	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	10.302,53	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα δαπανών	50.486.384,01	21.777.208,78	43,13%	2.806.251,91	5,56%	2.773.947,01	2.726.076,35	5,40%	97,14%

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Α Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	913.920,10	913.920,10	867.142,25	-5,12
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ				0,00
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο				0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	913.920,10	913.920,10	867.142,25	-5,12
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	6.859.827,36	6.859.827,36	6.769.800,98	-1,31
1.	Ταμείο				0,00
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	6.859.827,36	6.859.827,36	6.769.800,98	-1,31
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	786.176,34	786.176,34	786.176,34	0,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων				0,00
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	786.176,34	786.176,34	786.176,34	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού				
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.000.504,68	1.000.504,68	947.341,50	-5,31
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	891.293,27	891.293,27	838.130,09	-5,96
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	109.211,41	109.211,41	109.211,41	0,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	774.787,88	774.787,88	451.929,14	-41,67
1.	Προμηθευτές	523.107,37	523.107,37	394.511,97	-24,58
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	82.476,04	82.476,04	39.678,32	-51,89
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	62.192,05	62.192,05	12.044,94	-80,63
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	107.012,42	107.012,42	5.693,91	-94,68
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	560.316,13	560.316,13	560.316,13	0,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	560.316,13	560.316,13	560.316,13	0,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)				
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού				