



ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ 34/2024

Τακτικής Συνεδρίασης της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Πλατανιά.

Θέμα: Εισηγητική έκθεση Β' τριμήνου έτους 2024, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Στο Γεράνι σήμερα την 30^η του μηνός Ιουλίου του έτους 2024, ημέρα Τρίτη και ώρα 13:30 συνήλθε σε διαζώσης 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.: 12863/26-07-2024 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

Παρόντες

1. Μαλανδράκης Ιωάννης (Πρόεδρος-Δήμαρχος)
2. Αρχοντάκης Χρήστος
3. Καλαϊτζάκης Γεώργιος
4. Κασσελάκης Ιωάννης
5. Ανθούσης Δημήτριος

Αναπληρωματικά μέλη

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

Απόντα τακτικά μέλη

1. Βουρδουμπάς Κωνσταντίνος
2. Δημητρογιαννάκης Στυλιανός
3. 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 τρία (3) τακτικά μέλη, ένα (1) 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 1^ο θέμα ημερήσιας διάταξης.

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

1. Τις διατάξεις του άρθρου 74Α του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/07.06.2010 τεύχος Α') το οποίο προστέθηκε με τις διατάξεις του άρθρου 9 του Ν. 5056/2023 (ΦΕΚ 163/06.10.2023 τεύχος Α'),
2. Τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 55 του Ν. 5083/2024,
3. Την υπ' αριθμ. 303/30971/02.04.2024 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ.,
4. την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10
5. την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως ισχύει
6. 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»

7. τις υπ' αριθ. 66/2024 (ΑΔΑ: 9Ε7ΥΩΞ5-ΡΜΖ) και 67/2024 (ΑΔΑ: 669ΖΩΞ5-ΡΜΕ) αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου με τις οποίες ψηφίστηκαν ο προϋπολογισμός και το ΟΠΔ αντίστοιχα του έτους 2024, καθώς και τις με αριθμ. πρωτ. 605/08.04.2024 (ΑΔΑ: ΨΦ6ΨΟΡ1Θ-ΕΙΛ) και με αριθμ. πρωτ. 606/09.04.2024 (ΑΔΑ: Ψ497ΟΡ1Θ-ΘΡ2) αποφάσεις έλεγχου νομιμότητας του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης επί των ανωτέρω αποφάσεων.
8. τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Πλατανιά,
9. Το υπ' αριθμ. πρωτ. 12640/24-07-2024 εισηγητικό έγγραφο της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών,
10. Την τοποθέτηση του αναπληρωματικού μέλους κ. Ανθούση Δημήτριου, ο οποίος καταψήφισε το αναφερόμενο θέμα, δεδομένου ότι η παράταξη της ελάσσονος μειοψηφίας -της οποίας είναι επικεφαλής- καταψήφισε και τον προϋπολογισμό του Δήμου Πλατανιά οικονομικού έτους 2024,
11. Τη διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών, σύμφωνα με τα Πρακτικά,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Καταρτίζει την επισυναπτόμενη εισηγητική έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού Α' τριμήνου έτους 2024, και εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο την έγκρισή της ως κάτωθι:

1. Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από τη Δημοτική 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 στο Δημοτικό Συμβούλιο οι κάτωθι συνημμένοι της παρούσας πίνακες:

Πίνακας 1:

Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β' τριμήνου του έτους 2024

Πίνακας 2:

Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β' τριμήνου του έτους 2024

Πίνακας 3:

Στοιχεία ισολογισμού Β' τριμήνου του έτους 2024

2. 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 απόκλιση άνω του 10% σημειώνεται στην ομάδα 0 και στην γραμμή 3 Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα, απόκλιση η οποία ωστόσο οφείλεται στην καθυστέρηση ολίγων ημερών απόδοσης δημοτικών τελών παρόχων ηλεκτρικής ενέργειας (ΔΕΗ) μηνός Απριλίου 2024 τα οποία τέλη (έκαστου μηνός Απριλίου) κατά τα παρελθόντα έτη και την συνήθη πρακτική αποδίδονταν προ της λήξης του 2ου τριμήνου. Σε κάθε περίπτωση η απόκλιση δεν θέτει κίνδυνο να καταστεί ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 196/2024

Η Δημοτική Επιτροπή:

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 – 30/6/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	10.494.081,50	3.610.903,32	34,41%	3.606.896,87	34,37%	99,89%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	248.745,88	16.483,11	6,63%	15.384,76	6,18%	93,34%
2	Ίρόσοδοι από κινητή περιουσία	90.000,00	60.080,57	66,76%	60.080,57	66,76%	100,00%
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.136.497,82	966.639,00	23,37%	966.639,00	23,37%	100,00%
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	873.190,00	32.970,25	3,78%	32.334,15	3,70%	98,07%
5	Φόροι και εισφορές	227.548,56	19.599,41	8,61%	17.477,41	7,68%	89,17%
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	4.861.443,99	2.505.581,26	51,54%	2.505.581,26	51,54%	100,00%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	56.655,25	9.549,72	16,86%	9.399,72	16,59%	98,43%
1	Έκτακτα έσοδα	20.518.032,01	1.562.633,93	7,62%	1.559.043,43	7,60%	99,77%
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	676.113,04	480.603,01	71,08%	480.603,01	71,08%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	19.603.418,97	882.955,67	4,50%	882.955,67	4,50%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	48.500,00	37.471,23	77,26%	33.880,73	69,86%	90,42%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	190.000,00	161.604,02	85,05%	161.604,02	85,05%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.373.363,14	725.895,86	52,86%	704.969,29	51,33%	97,12%
21	Τακτικά έσοδα	1.362.863,14	705.834,19	51,79%	695.123,75	51,00%	98,48%
22	Έκτακτα έσοδα	10.500,00	20.061,67	191,06%	9.845,54	93,77%	49,08%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.419.127,15	1.086.594,93	76,57%	367.550,25	25,90%	33,83%
31	Εισπράξεις από δάνεια	624.325,83	324.702,86	52,01%	324.702,86	52,01%	100,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	794.801,32	761.892,07	95,86%	42.847,39	5,39%	5,62%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4.854.948,89	951.515,86	19,60%	951.438,86	19,60%	99,99%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	1.623.220,00	846.354,06	52,14%	846.277,06	52,14%	99,99%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	74.198,09	9.697,72	13,07%	9.697,72	13,07%	100,00%
43	Εσοδα προς απόδοση σε τρίτους	3.157.530,80	95.464,08	3,02%	95.464,08	3,02%	100,00%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	7.240.671,05	7.240.671,05	100,00%	7.240.671,05	100,00%	100,00%
	Σύνολα εσόδων	45.900.223,74	15.178.214,95	33,07%	14.430.569,75	31,44%	95,07%

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 – 30/6/2024

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	15.711.565,03	9.507.525,77	60,51%	4.033.721,10	25,67%	3.863.775,07	3.847.289,34	24,49%	95,38%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	5.528.342,75	3.762.480,16	68,06%	1.737.083,72	31,42%	1.726.715,71	1.726.715,71	31,23%	99,40%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	2.032.929,34	1.375.501,13	67,66%	271.963,21	13,38%	243.376,32	243.376,32	11,97%	89,49%
62	Παροχές τρίτων	3.679.547,03	1.810.018,66	49,19%	877.770,88	23,86%	792.238,32	792.100,33	21,53%	90,24%
63	Φόροι - τέλη	213.300,00	104.439,09	48,96%	104.639,09	49,06%	104.639,09	104.639,09	49,06%	100,00%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	625.763,26	171.385,54	27,39%	56.079,90	8,96%	40.620,33	38.880,13	6,21%	69,33%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	176.491,41	176.411,41	99,95%	132.252,97	74,93%	132.252,97	132.252,97	74,93%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.135.458,41	610.610,92	53,78%	100.535,66	8,85%	70.536,66	55.929,12	4,93%	55,63%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2.311.972,15	1.496.356,37	64,72%	753.073,18	32,57%	753.073,18	753.073,18	32,57%	100,00%
68	Λοιπά Έξοδα	7.760,68	322,49	4,16%	322,49	4,16%	322,49	322,49	4,16%	100,00%
7	Επενδύσεις	24.603.623,20	17.382.895,68	70,65%	1.008.486,90	4,10%	1.005.804,78	1.001.743,62	4,07%	99,33%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.236.002,82	879.235,27	27,17%	203.481,44	6,29%	200.799,32	200.799,32	6,21%	98,68%
73	Έργα	19.401.798,83	14.869.436,17	76,64%	805.005,46	4,15%	805.005,46	800.944,30	4,13%	99,50%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.961.821,55	1.634.224,24	83,30%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	4.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	5.179.074,06	3.548.356,97	68,51%	2.095.887,05	40,47%	2.764.559,13	2.755.879,13	53,21%	131,49%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.142.986,79	2.049.990,17	95,66%	2.059.555,57	96,11%	1.917.509,14	1.908.829,14	89,07%	92,68%
82	Αποδόσεις	2.346.927,31	1.498.366,80	63,84%	36.331,48	1,55%	847.049,99	847.049,99	36,09%	2331,45%
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	689.159,96	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	405.961,45	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα δαπανών	45.900.223,74	30.438.778,42	66,32%	7.138.095,05	15,55%	7.634.138,98	7.604.912,09	16,57%	106,54%

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Β Τρίμηνο 2024	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	751.896,65	796.401,50	759.268,68	-4,66
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ				0,00
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο				0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	751.896,65	796.401,50	759.268,68	-4,66
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	6.996.611,76	6.958.641,43	6.825.657,66	-1,91
1.	Ταμείο				0,00
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	6.996.611,76	6.958.641,43	6.825.657,66	-1,91
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	786.176,34	786.176,34	210.414,09	-73,24
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων				0,00
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	786.176,34	786.176,34	210.414,09	-73,24
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού				
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΌ ΔΑΝΕΙΑ	1.195.725,89	1.107.797,10	1.263.864,34	14,09
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.029.702,71	941.773,92	1.092.497,18	16,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	166.023,18	166.023,18	171.367,16	3,22
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.074.186,34	763.422,27	554.009,04	-27,43
1.	Προμηθευτές	1.812.248,21	614.413,44	363.740,55	-40,80
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	63.573,42	86.329,88	44.729,37	-48,19
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	55.612,94	12.439,41	12.439,41	0,00
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	142.751,77	50.239,54	133.099,71	164,93
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	560.316,13	560.316,13	684.817,11	22,22
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	560.316,13	560.316,13	684.817,11	22,22
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)				
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού				