



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΜΑΛΕΒΙΖΙΟΥ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΓΡΑΦΕΙΟ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΑΔΑ :

Αριθμός Απόφασης : 88/2024

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ 13/ 2024
ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ της 28^{ης}-5-2024

Σήμερα την 28^η Μαΐου του έτους 2024 ημέρα Τρίτη και ώρα 13.30 π.μ. συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή Δήμου Μαλεβιζίου, ύστερα από την με αριθμό πρωτ.: **7210/24-5-2024** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, Δημάρχου Μαλεβιζίου, η οποία δημοσιεύτηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δήμου και επιδόθηκε στα μέλη της Δημοτικής Επιτροπής.

Στη συνεδρίαση έλαβαν μέρος οι παρακάτω σύμβουλοι:

- 1 Μποκέας Μενέλαος, Δήμαρχος, Πρόεδρος Δημοτικής Επιτροπής
- 2 Αλμπαντάκης Μιχαήλ, τακτικό μέλος Βίστης Εμμανουήλ, τακτικό μέλος
- 3 Παρασύρης Ευάγγελος, τακτικό μέλος
- 4 Βίστης Εμμανουήλ, τακτικό μέλος
- 5 Πιτσικάκης Δημήτριος, Αντιπρόεδρος
- 6 Παπαδομανωλάκης Εμμανουήλ, τακτικό μέλος
- 7 Δέσποινα Μαρίνα Βογιατζή, αναπληρωματικό μέλος

ΑΠΟΝΤΕΣ

Ουδείς

Λόγω αδυναμίας του τακτικού μέλους της πλειοψηφούσας παράταξης Λιαδάκη Αναστάσιου να παραβρεθεί στην παρούσα συνεδρίαση, κλήθηκε και συμμετείχε στη συνεδρίαση το τρίτο σε σειρά εκλογής αναπληρωματικό μέλος της πλειοψηφίας **Δέσποινα Μαρίνα Βογιατζή** (κατόπιν αδυναμίας συμμετοχής στη συνεδρίαση του πρώτου και του δεύτερου αναπληρωματικού μέλους, Χρύσας Λυρώνη και Εμμανουήλ Πατεράκη, αντίστοιχα).

Ο Πρόεδρος διαπίστωσε απαρτία αφού σε σύνολο επτά (7) μελών της Δημοτικής Επιτροπής είναι παρόντα επτά (7).

Η τήρηση των πρακτικών πραγματοποιήθηκε από την τακτική υπάλληλο του Δήμου Μαρία Κρητσωτάκη.

ΘΕΜΑ 3^ο : Εισηγητική έκθεση α' τριμήνου του έτους 2024 προς την Δημοτική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού

Η Δ/ντρια Οικονομικών Υπηρεσιών Αθανασάκη Κλεάνθη, εισηγούμενη το παραπάνω θέμα έθεσε υπόψη της Δημοτικής Επιτροπής την εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών όπως παρακάτω:

«Σύμφωνα με την περίπτωση β' της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν.4623/19, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την πρόοδο υλοποίησης 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.

Από 01.01.2024 καταργούνται η Οικονομική Επιτροπή και η Επιτροπή Ποιότητας Ζωής και τις αρμοδιότητες τους ασκεί η Δημοτική Επιτροπή σύμφωνα με τα άρθρα 8, 9, 26 και 54 του ν. 5056/23. Από 1.1.2011 σύμφωνα με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, και το άρθρο 39 του ν. 4257/2014, ορίζονται τα 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.»

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.»

Με την αριθμό. 62/2024 απόφασης του Δημοτικού Συμβουλίου Μαλεβιζίου, αναφορικά με την ψήφιση του Προϋπολογισμού και του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου για το έτος 2024 ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2024 και εγκρίθηκε με την αριθ. 2733/01-04-2024 (ΑΔΑ: Ρ60ΥΟΡ1Θ-ΠΓΦ) απόφαση της 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, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν.4623/19
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως ισχύει
- την 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 62/2024 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Μαλεβιζίου, αναφορικά με την ψήφιση του Προϋπολογισμού και του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου για το έτος 2024 ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2024 και εγκρίθηκε με την αριθ. 2733/01-04-2024 (ΑΔΑ: Ρ60ΥΟΡ1Θ-ΠΓΦ) απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Μαλεβιζίου, σύμφωνα με τον παρακάτω πίνακα :

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2024-31/3/2024							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα		%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	11.284.671,87	2.087.593,28	18,50	2.087.829,20	18,50	100,01
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	9.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	47.800,00	31.837,59	66,61	31.837,59	66,61	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.744.100,00	747.191,73	19,96	747.191,73	19,96	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.396.200,00	35.545,44	2,55	35.545,44	2,55	100,00
05	Φόροι και εισφορές	446.250,00	15.644,71	3,51	15.880,63	3,56	101,51
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	5.573.241,87	1.256.188,81	22,54	1.256.188,81	22,54	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	67.760,00	1.185,00	1,75	1.185,00	1,75	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	19.459.055,58	731.658,47	3,76	731.778,16	3,76	100,02
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	1.000,00	2.664,00	266,40	2.664,00	266,40	100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.168.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	17.799.385,58	577.897,78	3,25	577.897,78	3,25	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	11.870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	262.400,00	78.393,75	29,88	78.393,75	29,88	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	216.000,00	72.702,94	33,66	72.822,63	33,71	100,16
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	383.500,00	11.161,72	2,91	11.161,72	2,91	100,00
21	Τακτικά έσοδα	351.500,00	11.161,72	3,18	11.161,72	3,18	100,00
22	Έκτακτα έσοδα	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε	11.827.284,26	163,70	0,00	25.638,79	0,22	15.662,06
31	Εισπράξεις από δάνεια	8.377.444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	3.449.840,26	163,70	0,00	25.638,79	0,74	15.662,06
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.177.172,30	577.859,52	18,19	577.926,07	18,19	100,01
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	2.879.700,00	511.688,79	17,77	511.755,34	17,77	100,01
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	55.000,00	3.470,73	6,31	3.470,73	6,31	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	3.447.542,46	3.447.542,46	100,00	3.447.542,46	100,00	100,00
	Σύνολο	49.579.226,47	6.855.979,15	13,83	6.881.876,40	13,88	100,38

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	
									5/3	
6	Έξοδα	16.929.322,86	5.343.676,29	31,56	1.803.749,47	10,65	1.690.418,04	1.620.479,26	9,57	89,84
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.777.445,11	1.667.324,90	24,60	1.264.311,97	18,65	1.200.960,89	1.195.303,48	17,64	94,54
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	1.488.825,42	346.088,42	23,25	112.184,06	7,54	110.584,06	98.402,00	6,61	87,71
62	Παροχές τρίτων	2.765.908,54	738.880,63	26,71	65.628,87	2,37	56.040,94	6.857,03	0,25	10,45
63	Φόροι - Τέλη	30.250,00	2.500,00	8,26	365,35	1,21	365,35	365,35	1,21	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	748.679,98	93.469,00	12,48	16.609,12	2,22	14.506,08	14.506,08	1,94	87,34
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	426.891,39	559.385,30	131,04	106.221,07	24,88	106.221,07	106.221,07	24,88	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.424.511,92	1.435.700,24	59,22	66.416,14	2,74	29.726,76	26.811,36	1,11	40,37
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2.266.810,50	500.327,80	22,07	172.012,89	7,59	172.012,89	172.012,89	7,59	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	25.110.953,85	10.492.490,88	41,78	140.787,08	0,56	140.787,08	140.787,08	0,56	100,00
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες π.αγίων	1.043.155,34	675.705,34	64,78	12.164,65	1,17	12.164,65	12.164,65	1,17	100,00
73	Έργα	23.414.476,56	9.575.600,69	40,90	128.622,43	0,55	128.622,43	128.622,43	0,55	100,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	653.321,95	241.184,85	36,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι π.αγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε, αποδόσεις και προβλέψεις	7.518.608,73	3.729.765,28	49,61	1.691.414,14	22,50	1.265.300,89	1.163.451,29	15,47	68,79
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε	1.220.701,79	1.195.065,28	97,90	1.195.056,84	97,90	778.202,78	680.650,23	55,76	56,96
82	Αποδόσεις	2.942.700,00	2.534.700,00	86,14	496.357,30	16,87	487.098,11	482.801,06	16,41	97,27
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	3.355.206,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	20.341,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο δαπανών	49.579.226,47	19.565.932,45	39,46	3.635.950,69	7,33	3.096.506,01	2.924.717,63	5,90	80,44

Στοιχεία Ισολογισμού 1ου τριμήνου 2024	τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	1ο Τρίμηνο 2024	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3 2
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.460.745,48	3.460.745,48	3.432.106,81	-0,83%
Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	3.449.840,26	3.449.840,26	3.421.201,59	-0,83%
Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	3.905,22	3.905,22	3.905,22	0,00%
Λοιπές απαιτήσεις	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	3.432.210,13	3.432.210,13	3.957.158,77	15,29%
Ταμείο	0,00	0,00	0,00	
Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	3.432.210,13	3.432.210,13	3.957.158,77	15,29%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	2.973.445,66	2.973.445,66	2.895.234,12	-2,63%
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.679.793,30	2.679.793,30	2.679.793,30	0,00%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	293.652,36	293.652,36	215.440,82	-26,63%
ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.446.257,21	1.446.257,21	968.857,36	-33,01%
Προμηθευτές	1.346.981,33	1.346.981,33	882.204,19	-34,51%
Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	31.363,26	31.363,26	9.580,23	-69,45%
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	6.421,97	6.421,97	3.796,52	-40,88%
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	61.490,65	61.490,65	73.276,42	19,17%

Δεδομένου ότι ο προϋπολογισμός εγκρίθηκε μετά την παρέλευση του α τριμήνου στην παρούσα φάση δεν απαιτείται καμία τροποποίηση του.

Καλείται η Δημοτική Επιτροπή να εγκρίνει την Εισηγητική Έκθεση Α΄ Τριμήνου οικονομικού έτους 2024 του Δήμου Μαλεβιζίου, και να υποβάλλει αυτή προς λήψη σχετικής απόφασης στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Η Δημοτική Επιτροπή, αφού έλαβε υπόψη την παραπάνω εισήγηση, τον προϋπολογισμό του Δήμου Οικονομικού έτους 2024 και κατόπιν διαλογικής συζήτησης,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει την Εισηγητική Έκθεση Α΄ Τριμήνου οικονομικού έτους 2024 του Δήμου Μαλεβιζίου, όπως ακριβώς αναφέρεται στο εισηγητικό μέρος της παρούσας και υποβάλλει αυτή προς λήψη σχετικής απόφασης στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό: **88/2024**

Τα Μέλη

**Ακριβές Απόσπασμα
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
ΜΕΝΕΛΑΟΣ ΜΠΟΚΕΑΣ**