



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΦΑΡΣΑΛΩΝ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΟΡΘΗ ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ
ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ
 Αριθμ. Πρωτ. 7615/17.06.2022

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της 11ης/16-06-2022 Τακτικής συνεδρίασης
 του Δημοτικού Συμβουλίου Φαρσάλων.

Αριθμ. Απόφασης 47/2022

Περίληψη: Έγκριση της έκθεσης εσόδων - εξόδων Α' τριμήνου ελέγχου υλοποίησης του προϋπολογισμού του Δήμου, οικονομικού έτους 2022.

Στα Φάρσαλα και στο Δημοτικό Κατάστημα (οδός Πατρόκλου 3 στο 2^ο όροφο), σήμερα 16 Ιουνίου 2022, ημέρα της εβδομάδας Πέμπτη και ώρα 20:30 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο Φαρσάλων, μετά από την αριθ. πρωτ. 7263/08.06.2022 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που επιδόθηκε στον καθένα Δημοτικό σύμβουλο, σύμφωνα με το άρθρο 67 παρ. 5 του Ν. 3852/2010 (όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 74 του Ν. 4555/2018 και συμπληρώθηκε με την παρ. 1 του άρθρου 184 του Ν. 4635/2019), για συζήτηση και λήψη αποφάσεων στα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Αφού διαπιστώθηκε ότι: υπάρχει η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από τα είκοσι επτά (27) μέλη, βρέθηκαν παρόντες δέκα οκτώ (18), ήτοι :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Δαμιανός Κων/νος (Πρόεδρος)
2. Χατζηπλή Σοφία
3. Γούσιος Δημήτριος
4. Μπαλατσός Κων/νος
5. Χαμορούσου Ευαγγελία
6. Γκατζόγιας Νικόλαος
7. Αρσενούπουλου Βάια
8. Μπρόζος Κων/νος
9. Αγγελακόπουλος Γεώργιος
10. Παπαγεωργίου Χριστόδουλος
11. Μπένου Κωνσταντία
12. Ίφου Μαρία
13. Λελεντζής Ιωάννης
14. Κατσιασούνης Ευάγγελος
15. Αγγελακοπούλου Ιουλία
16. Γκέβρος Ιωάννης
17. Δημητρακόπουλος Ευάγγελος
18. Τριάντης Ιωάννης

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Κουκουλιός Σταύρος
2. Συροπούλου Δέσποινα
3. Μπασαγιάννης Χρήστος
4. Καραχάλιος Αριστομένης
5. Μπαμπανίκας Δημήτριος
6. Παναγιωτοπούλου Κυριακή
7. Πατσιούρας Βασίλειος
8. Γκρήτζαλης Δημήτριος
9. Αναγνώστου Απόστολος

Ότι στη συνεδρίαση παραστάθηκε ο Δήμαρχος κ. Ιορδάνης Εσκίογλου, που νόμιμα προσκλήθηκε, καθώς επίσης και ο Προϊστάμενος του Τμήματος Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων του Δήμου, Καλογερόπουλος Δημήτριος για την τήρηση των πρακτικών, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος, παρουσία του κ. Δημάρχου και των προαναφερομένων παρόντων μελών, αναφερόμενος στο 2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, όπως ειδικότερα αυτό φαίνεται στην περίληψη

(η πρόσκληση με το θέμα της ημερήσιας διάταξης, διανεμήθηκε ηλεκτρονικά με email, σε όλα τα μέλη της Επιτροπής) είπε ότι η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Φαρσάλων με την αριθ. 148/2022 απόφαση της, εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο τον έλεγχο υλοποίησης του προ/γισμού και υποβολή έκθεσης Β' τριμήνου έτους 2022 και αμέσως μετά έδωσε τον λόγο στην Προϊσταμένη της Δ/σης Προγραμματισμού και Ανάπτυξης η οποία ανέλυσε την αριθ. πρωτ. 6789/30.05.2022 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών ως εξής:

α. Τα στοιχεία που πρέπει να 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 μας κατά το Α' τρίμηνο 2022.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου έτους 2022.

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου έτους 2022.

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2022.

Πίνακας στοχοθεσίας Οικονομικών αποτελεσμάτων από 1/1/2022 μέχρι 31/03/2022.

Πίνακας συνοπτικής εκτέλεσης προϋπολογισμού από 1/1/2021 μέχρι 31/03/2022 και

Πίνακας ποσοστών απόκλισης από 1/1/2021 μέχρι 31/03/2022.

β. Από τα στοιχεία των πινάκων 1, 2 και 3 προκύπτει ότι για την περίοδο 1/1/2021 μέχρι 31/03/2022 εισπράχθηκε ποσό **1.781.751,99€** που μαζί με το χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους ποσού **3.816.996,64€**, έχουμε σύνολο **5.598.748.63€**.

Εντάλλθηκε ποσό **1.762.866,21€** και πληρώθηκε ποσό **1.542.358,43€**.

Οι απαιτήσεις ανέρχονται στο ποσό των **4.363.198,16€**, οι υποχρεώσεις στο ποσό των **1.596.655,48€**, τα δε χρηματικά διαθέσιμα την 31-12-2021 ήταν **4.082.798.69€**. Επίσης έχουμε την είσπραξη, ποσού **358.685,60€**, το οποίο αφορά μέρος του Επενδυτικού δανείου από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (συνολικού ποσού 556.688,00€) για το έργο Αγροτική Οδοποιία Δημοτικής Ενότητας Πολυδαμάντα στη θέση "Βλαχόστρατα" του Δήμου Φαρσάλων (αρ. 69 του ν. 4509/2017).

γ. Από τα στοιχεία των πινάκων στοχοθεσίας, εκτέλεσης προϋπολογισμού και απόκλισης προκύπτουν τα εξής δεδομένα:

1. Η ποσοστιαία απόκλιση του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ Α' τριμήνου 2022 είναι θετική και ανέρχεται σε **7,10%**.

Κατά την κατάρτιση του ΟΠΔ, ο Δήμος είχε θέσει ως στόχο, στις 31-3-2022 το ύψος των διαθεσίμων του (συμπεριλαμβάνονται σε σύνολο όλες οι χρηματοδοτήσεις) να επαρκεί για την χρηματοδότηση των απλήρωτων υποχρεώσεων.

Από την εκτέλεση του προϋπολογισμού προκύπτει ότι το ύψος των διαθεσίμων καλύπτει τις απλήρωτες υποχρεώσεις και να έχει συγκεντρωθεί ένα ποσό ύψους **2.873.924,38€**.

Συνεπώς η απόκλιση από τον αρχικό στόχο είναι θετική κατά **386.350,74€** και αντιστοιχεί στο **7,10%** του στόχου των ταμειακών εισροών (σύνολο εσόδων και διαθέσιμα έναρξης) που έχει τεθεί στο ΟΠΔ.

2. Η αντίστοιχη ποσοστιαία απόκλιση των ιδίων εσόδων και των εσόδων ΠΟΕ είναι θετική και ανέρχεται σε **63,69%**.

Κατά την κατάρτιση του ΟΠΔ, ο Δήμος είχε θέσει στόχο να εισπράξει στο Α' τρίμηνο 2022 το ποσό των **270.000,00€** από ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ. Τελικά, κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού, εισέπραξε το ποσό των **441.960,35€** αυξημένο κατά **171.960,35€**. Συνεπώς, η απόκλιση επί του αρχικού στόχου που είχε τεθεί στο ΟΠΔ ανέρχεται σε **63,69%**.

Σύμφωνα με το άρθρο 3 της 7261/22.2.2013 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ) το επιτρεπτό ετήσιο όριο αρνητικής απόκλισης των ιδίων εσόδων είναι έως -10,00%.

Η Οικονομική Επιτροπή Δήμου Φαρσάλων με την αριθ. 148/2022 απόφαση της κατέρτησε την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Α' τριμήνου του έτους 2022, περιόδου 01.01.2022 – 31.03.2022 ως ακολούθως:

Α. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' τριμήνου του έτους 2021, περιόδου 01.01.2021 – 31.03.2021 εμφανίζονται στον πίνακα, όπως ακολουθεί :

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	4.494.402,04	820.488,36	18,26	807.310,82	17,96	98,39
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	520.150,00	19.539,48	3,76	6.361,94	1,22	32,56
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	23.500,00	15.240,86	64,85	15.240,86	64,85	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.339.300,00	185.085,94	13,82	185.085,94	13,82	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	157.200,00	9.503,44	6,05	9.503,44	6,05	100,00
05	Φόροι και εισφορές	49.000,00	4.278,18	8,73	4.278,18	8,73	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.361.512,04	586.624,46	24,84	586.624,46	24,84	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	43.740,00	216,00	0,49	216,00	0,49	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	10.214.880,39	1.753.312,46	17,16	1.753.256,51	17,16	100,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	3.021.566,28	1.580.600,16	52,31	1.580.600,16	52,31	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	7.121.814,11	150.519,54	2,11	150.519,54	2,11	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	3.000,00	500,00	16,67	500,00	16,67	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	60.500,00	11.635,62	19,23	11.579,67	19,14	99,52
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	8.000,00	10.057,14	125,71	10.057,14	125,71	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	354.350,00	133.720,38	37,74	121.268,07	34,22	90,69
21	Τακτικά έσοδα	354.000,00	133.720,38	37,77	121.268,07	34,26	90,69
22	Έκτακτα έσοδα	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	4.751.692,17	2.851.902,15	60,02	99.658,25	2,10	3,49
31	Εισπράξεις από δάνεια	1.899.790,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.851.902,15	2.851.902,15	100,00	99.658,25	3,49	3,49
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.428.360,00	316.648,26	22,17	316.648,26	22,17	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	990.000,00	210.401,54	21,25	210.401,54	21,25	100,00
42+43	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	438.360,00	106.246,72	24,24	106.246,72	24,24	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	2.815.878,78	2.815.878,78	100,00	2.815.878,78	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	24.059.563,38	8.691.950,39	36,13	5.914.020,69	24,58	68,04

Β. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Α' τριμήνου του έτους 2021, περιόδου 01.01.2021 – 31.03.2021 εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα, όπως ακολουθεί :

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	6.397.956,86	3.928.892,27	61,41	1.258.551,18	19,67	1.119.154,99	1.007.161,82	15,74	80,03
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.657.463,06	2.417.439,06	90,97	561.609,89	21,13	556.777,16	527.759,14	19,86	93,97
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	768.810,13	460.382,72	59,88	110.741,05	14,40	51.877,23	34.584,82	4,50	31,23
62	Παροχές τρίτων	898.333,00	188.990,64	21,04	22.502,49	2,50	4.606,84	3.742,06	0,42	16,63
63	Φόροι - τέλη	97.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	186.040,00	48.435,24	26,03	6.615,86	3,56	85,00	85,00	0,05	1,28
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	53.500,00	705,60	1,32	705,60	1,32	705,60	705,60	1,32	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	513.814,33	294.326,52	57,28	61.198,06	11,91	10.544,92	5.477,20	1,07	8,95
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.177.846,34	518.612,49	44,03	495.178,23	42,04	494.558,24	434.808,00	36,92	87,81
68	Λοιπά Έξοδα	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
7	Επενδύσεις	13.009.989,42	7.966.130,25	61,23	516.551,43	3,97	318.345,78	34.332,57	0,26	6,65
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.878.391,44	1.473.489,52	78,44	148,80	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Έργα	10.709.533,49	6.208.640,73	57,97	261.635,33	2,44	148.794,38	34.332,57	0,32	13,12
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	422.064,49	284.000,00	67,29	254.767,30	60,36	169.551,40	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	4.581.352,15	1.319.671,00	28,81	980.184,84	21,40	1.079.379,33	669.397,68	14,61	68,29
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.089.887,76	1.089.887,76	100,00	980.184,84	89,93	849.596,09	439.614,44	40,34	44,85
82	Αποδόσεις	994.000,00	229.783,24	23,12	0,00	0,00	229.783,24	229.783,24	23,12	#ΔΙΑΙΠ/0!
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές Υποχρεώσεων ΠΟΕ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.497.464,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	70.264,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	24.059.563,38	13.214.693,52	54,92	2.755.287,45	11,45	2.516.880,10	1.710.892,07	7,11	62,09

Γ. Τα στοιχεία ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2021, περιόδου 01.01.2021 – 31.03.2021 εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα, όπως ακολουθεί :

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Α' Τρίμηνο έτους 2021	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.431.515,31	4.431.515,31	4.356.803,69	98,31
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	22.339,74	22.339,74	22.339,74	0,00
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Λοιπές απαιτήσεις	4.409.175,57	4.409.175,57	4.334.463,95	98,31
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.816.304,71	2.816.304,71	4.219.725,18	149,83
1	Ταμείο	4.652,83	4.652,83	29.527,33	634,61
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.811.651,88	2.811.651,88	4.190.197,85	149,03
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,000
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,000
2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	0,000
3	Λοιποί μεταβατικού λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,000
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
A	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	116.075,42	116.075,42	116.075,42	100,00
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	116.075,42	116.075,42	116.075,42	100,00
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.448.801,17	1.448.801,17	1.718.322,16	118,60
1	Προμηθευτές	1.261.608,31	1.261.608,31	1.502.593,38	119,10
3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	96.569,31	96.569,31	102.704,62	106,35
4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	9.470,80	9.470,80	14.144,68	149,35
5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	81.152,75	81.152,75	98.879,48	121,84
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,000
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,000
2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	0,000
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,000

Δ. Στοχοθεσία από 01.01.2021 – 31.03.2021 με τα στοιχεία απόκλισης :

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΦΑΡΣΑΛΩΝ ΠΙΝΑΚΑΣ1

A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ (ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ 31-3-2021)	ΣΤΟΧΟΣ 3ΜΗΝΟΥ
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	3.110.668,32	653.077,00
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	9.633.584,11	500.000,00
Γραμμή 3α	Ίδια Έσοδα	2.204.390,00	190.000,00
Γραμμή 3β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	354.350,00	30.000,00
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπονται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	354.437,76	50.000,00
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	3.088.790,02	205.000,00
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ (1-5)	18.746.220,21	1.628.077,00
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	2.815.878,78	
Γραμμή 7	Χρηματικό υπόλοιπο	2.815.878,78	
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ Σύνολο Γραμμών (1-6)	21.562.098,99	

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ (ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ 31-3-2021)	ΣΤΟΧΟΣ 3ΜΗΝΟΥ
Γραμμή 1	Κόστος Προσωπικού	2.720.857,85	675.000,00
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	3.740.493,80	600.000,00
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	13.009.989,42	300.000,00
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	1.026.492,97	250.000,00
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	994.000,00	247.500,00
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ (1-5)	21.491.834,04	2.072.500,00
Γραμμή 6	Αποθεματικό	70.264,95	
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1-6)	21.562.098,99	
Γ.1	Ύψος απλήρωτων υποχρεώσεων κατά την 31-12 προηγούμενου οικ. έτους	1.013.261,80	
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		700.000,00
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)		1.831.132,00
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)		1.131.132,00

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗΣ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΦΑΡΣΑΛΩΝ ΠΙΝΑΚΑΣ 2

A	ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΕΣΟΔΩΝ	31.12 ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΕΤΟΥΣ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ 3ΜΗΝΟΥ
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό		689.449,99
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.		1.688.044,41
Γραμμή 3α	Ίδια Έσοδα		242.823,17
Γραμμή 3β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά		121.268,07
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπονται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ		99.658,25
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα		256.898,02
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ (1-5)	0,00	3.098.141,91
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	2.815.878,78	
Γραμμή 7	Χρηματικό υπόλοιπο		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ Σύνολο Γραμμών (1-6)	2.815.878,78	

B	ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΕΞΟΔΩΝ	31.12 ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΕΤΟΥΣ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ 3ΜΗΝΟΥ
Γραμμή 1	Κόστος Προσωπικού		561.509,73
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης		479.402,68
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις		34.332,57
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ		405.863,85
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων		229.783,24
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ (1-5)	0,00	1.710.892,07
Γραμμή 6	Αποθεματικό		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1-6)	0,00	
Γ.1	Ύψος απλήρωτων υποχρεώσεων κατά την 31-12 προηγούμενου οικ. έτους	1.013.261,80	
Γ.2	Απλήρωτες υποχρεώσεις στο τέλος του μήνα		1.210.904,58

Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Εκτέλεση)		4.203.128,62
----------	------------------------------------	--	--------------

Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Εκτέλεση)		2.992.224,04
----------	---	--	---------------------

	ΑΠΟ ΠΙΝΑΚΑ 1	ΑΠΟ ΠΙΝΑΚΑ 2	ΕΚΤΕΛΕΣΗ μείον ΣΤΟΧΟΣ
ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	ΣΤΟΧΟΣ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΑΠΟΚΛΙΣΕΙΣ
ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ (3α+3β+4)	270.000,00	463.749,49	193.749,49
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α.1)	1.628.077,00	3.098.141,91	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α.1) ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΎΝΑΡΞΗΣ (6)	4.443.955,78	5.914.020,69	1.470.064,91
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Β.1)	2.072.500,00	1.710.892,07	-361.607,93
ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ (Δ) = (Α.1)+(6)-(Β.1)	2.371.455,78	4.203.128,62	1.831.672,84
ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (Γ.2)	700.000,00	1.210.904,58	510.904,58
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ (Ε) = (Δ) - (Γ.2)	1.671.455,78	2.992.224,04	1.320.768,26

ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΟΣ ΟΠΔ	100 =	Χ	1.320.768,26	x100=	29,72%
ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΟΣ ΟΠΔ (%) =	ΣΤΟΧΟΣ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΎΝΑΡΞΗΣ		4.443.955,78		

ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ	100 =	Χ	193.749,49	x100=	71,76%
ΚΑΙ ΕΣΟΔΩΝ ΠΟΕ (%) =	ΣΤΟΧΟΣ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΕΣΟΔΩΝ ΠΟΕ		270.000,00		

Μετά από την παραπάνω ανάλυση, ο Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη του Συμβουλίου, να απευθύνουν τυχόν ερωτήσεις και αμέσως μετά να εκφράσουν τη γνώμη τους.

Το λόγο πήρε ο Παπαγεωργίου Χριστόδουλος και είπε ότι καταψηφίζει την οικονομική πολιτική του Δήμου.

Με την άποψη του Παπαγεωργίου Χριστόδουλου συμφωνήσαν και οι Δημοτικοί Σύμβουλοι Αγγελακόπουλος Γεώργιος & Μπένου Κων/ντια.

Όλοι οι άλλοι παρόντες σύμβουλοι συντάχθηκαν θετικά με την απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής και ενέκριναν την εν λόγω υποβληθείσα έκθεση Α' τριμήνου έτους 2022.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε τους παρόντες δημοτικούς συμβούλους του σώματος να αποφασίσουν σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο

Αφού άκουσε την εισήγηση του Προέδρου και έλαβε υπόψη :

- Τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν
- Την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως ισχύει
- Την υπ' αριθ.80438/3-11-2021 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών, τμήμα παρακολούθησης και επεξεργασίας οικονομικών στοιχείων τοπικής αυτοδιοίκησης με θέμα πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2022
- Την αριθ. 1/2022 (ΑΔΑ: 96Φ0ΩΗ0-5ΑΚ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Φαρσάλων έγκρισης του προϋπολογισμού έτους 2022 που επικυρώθηκε με την αριθ.19097/02-02-2022 (ΑΔΑ: 6ΑΨ2ΟΡ10-ΚΑΑ) απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας.
- Την αριθ. 2/2022 (ΑΔΑ: ΨΘ0ΔΩΡΟ-Μ1Δ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου έγκρισης του ολοκληρωμένου πλαισίου δράσης (Ο.Π.Δ.) έτους 2022 που επικυρώθηκε με την αριθ. 22607/7-2-2022 (ΑΔΑ: 6Π8ΑΟΡ10-60Ξ) απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας.
- Την αριθ. 10/2022 (ΑΔΑ:Ψ3ΠΟΩΗ0-ΚΜ1) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου έγκρισης 1ης Υποχρεωτικής αναμόρφωσης προϋπολογισμού έτους 2022, που επικυρώθηκε με την αριθ. 54930/28-3-2022 (ΑΔΑ: ΩΜ2ΖΟΡ10-Κ56) απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας.

- Την αριθ. 25/2022 (ΑΔΑ: 69Δ6ΩΗ0-ΠΑΝ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου έγκρισης - τροποποίησης του ολοκληρωμένου πλαισίου δράσης (Ο.Π.Δ.) της 1ης υποχρεωτικής αναμόρφωσης έτους 2022 που επικυρώθηκε με την αριθ. 62504/6-4-2022 (ΑΔΑ: 6ΤΒΤΟΡ10-8Υ5) απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας.
- Την αριθ. 39/2022 (ορθή επανάληψη – διόρθωση της 25/2022) (ΑΔΑ: 6ΚΣΩΩΗ0-ΝΤΕ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου έγκρισης - τροποποίησης του ολοκληρωμένου πλαισίου δράσης (Ο.Π.Δ.) της 1ης υποχρεωτικής αναμόρφωσης έτους 2022, που επικυρώθηκε με την αριθ. 106930/08.06.2022 (ΑΔΑ: 9ΩΥ2ΟΡ10-ΡΙΩ) απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας.
- Την αριθ. 148/2022 απόφαση Ο.Ε. (ΑΔΑ: 9ΜΚΡΩΗ0-ΗΨΡ)
- Την αριθ. πρωτ. 6789/30.05.2022 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών και μετά από διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ
(15 ψήφους υπέρ και 3 κατά)**

Εγκρίνει την υπ' αριθμ. 148/2022 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής και την έκθεση εσόδων - εξόδων Α' τριμήνου ελέγχου υλοποίησης του προϋπολογισμού του Δήμου οικον. έτους 2022.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό **47/2022**

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Τ.Σ.Υ.

ΔΑΜΙΑΝΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

(Υπογραφές Δ.Σ.)

ΧΑΤΖΗΠΛΗ Σ. - ΓΟΥΣΙΑΣ Δ.
ΜΠΑΛΑΤΣΟΣ Κ. - ΧΑΜΟΡΟΥΣΟΥ Ε.
ΓΚΑΤΖΟΓΙΑΣ Ν. - ΑΡΣΕΝΟΠΟΛΟΥ Β.
ΜΠΡΟΖΟΣ Κ. - ΑΓΓΕΛΑΚΟΠΟΥΛΟΣ Γ.
ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ ΧΡ. - ΜΠΕΝΟΥ Κ.
ΛΕΛΕΝΤΖΗΣ Ι. - ΚΑΤΣΙΑΟΥΝΗΣ Ε.
ΑΓΓΕΛΑΚΟΠΟΥΛΟΥ Ι. - ΓΚΕΒΡΟΣ Ι.
ΔΗΜΗΤΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ Ε. - ΤΡΙΑΝΤΗΣ Ι.

Πιστό αντίγραφο
Φάρσαλα 17 Ιουνίου 2022
Ο Πρόεδρος Δ.Σ.

Κων/νος Δαμιανός