



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
ΑΡΙΘΜ. ΠΡΩΤ.: οικ. 19959/05-10-2022

Α.Δ.Α.:

Ημερομηνία επίδοσης της οικ. 19675/30-09-2022
 πρόσκλησης σε όλα τα μέλη της Ο.Ε είναι η 30-09-2022

Απόσπασμα 34^{ου} ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ
Συνεδρίαση της 04-10-2022
Αριθμός Απόφασης: 212^η
Αριθμός Θέματος: 2^ο

Έχοντας υπόψη τις διατάξεις:

-Τις Δ/ξεις των άρθρων 72,74,75 του Ν.3852/2010 όπως αυτά αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 76, 77 του Ν. 4555/2018 και με το άρθρο 3 του Ν. 4623/2019.

-Το υπ' αριθμ. πρωτ. 46731/13-07-2022 έγγραφο του Υπ. Εσωτ. το οποίο γνωστοποιεί τις διατάξεις του άρθρου 78 του Ν. 4954/2022 (Α' 136) με το οποίο καταργούνται οι διατάξεις του άρθρου 48 του Ν.4940/2022 (Α' 112) στο οποίο περιλαμβάνονται ρυθμίσεις αναφορικά με τον τρόπο σύγκλισης και λήψης αποφάσεων των συλλογικών οργάνων των ΟΤΑ, κατά το διάστημα ισχύος των μέτρων αποφυγής της διάδοσης του κορωνοϊού COVID-19, η λήψη των αποφάσεων των πάσης φύσεως συλλογικών οργάνων των Ο.Τ.Α. α' και β' βαθμού και των διοικητικών συμβουλίων των εποπτευόμενων νομικών τους προσώπων, μπορεί να λαμβάνει χώρα: α) είτε διά περιφοράς, κατά τις προβλέψεις της παρ. 5 του άρθρου 67 και της παρ. 1 του άρθρου 167 του ν. 3852/2010 (Α' 87), β) είτε με τηλεδιάσκεψη με κάθε πρόσφορο μέσο ηλεκτρονικών επικοινωνιών, γ) είτε δια ζώσης και δ) είτε δια ζώσης και με τηλεδιάσκεψη. Στην περίπτωση της δια ζώσης σύγκλισης των συλλογικών οργάνων και των διοικητικών συμβουλίων της περ. γ', οι συνεδριάσεις πραγματοποιούνται σύμφωνα με τα ισχύοντα υγειονομικά μέτρα.

Η τακτική μεικτή συνεδρίαση της Οικονομικής Επιτροπής διεξήχθη **ΔΙΑ ΖΩΣΗΣ και ΜΕ ΤΗΛΕΔΙΑΣΚΕΨΗ** στις **04/10/2022 ημέρα ΤΡΙΤΗ και ώρα 12:00**, ύστερα από την υπ' αριθμόν πρωτ.: **19675/30-09-2022** έγγραφη (**34^η**) πρόσκληση της Προέδρου, η οποία εστάλη ηλεκτρονικά σε καθέναν από τους Δημοτικούς Συμβούλους, σύμφωνα με τις Δ/ξεις των άρθρων 72, 74, 75 του Ν.3852/2010 όπως αυτά αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 76, 77 του ν. 4555/2018 και με το άρθρο 3 του Ν. 4623/2019 και της υπ' αριθμ. 2^{ης}/09.01.2022 απόφασης Δ.Σ. εκλογής μελών Οικονομικής Επιτροπής καθώς επίσης και της υπ' αριθμ. πρωτ. 8621/21.01.2022 απόφασης της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής περί ελέγχου νομιμότητας αυτής, (1^ο/09.01.2022 Πρακτικό Ειδικής Συνεδρίασης Δημοτικού Συμβουλίου - Δημαιορείσεις) με θέματα Ημερήσιας Διάταξης τα εξής:

ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ

Κ. Γεωργοπούλου-Ξηρού (Πρόεδρος Ο.Ε - Αντ/χος)
Μ. Ιγγλέζη (Αντιδήμαρχος)
Μ. Ζούρου (Αντιδήμαρχος)
Γ. Πέτρου
Α. Παναγιωτακοπούλου-Γαβριέλη
Α. Μήνας

ΑΠΟΝΤΑ ΜΕΛΗ

Ε. Κανλή
Ι. Φίλανδρος
Α. Τζίβα

- Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι σε σύνολο (9) εννέα μελών βρέθηκαν παρόντα (6) μέλη.

ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ

ΘΕΜΑ: «Εισηγητική έκθεση Β' τριμήνου έτους 2022 ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2022».

Μετά την εκφώνηση του θέματος, το λόγο πήρε η Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Κ. Γεωργοπούλου-Ξηρού, η οποία είπε τα εξής:

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 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 εκδόθηκαν αφενός 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 και αφετέρου η εγκύκλιος αρ.43 με

αριθμ.πρωτ.26124/29-6-2012 του Υπουργείου Εσωτερικών, Δ/ση Οικονομικών ΟΤΑ με θέμα «Ίσοσκέλιση του Προϋπολογισμού των δήμων και περιφερειών». 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.

Ο προϋπολογισμός του 2022 συντάχθηκε σύμφωνα με τη ΚΥΑ 55040/29-7-2021 ΦΕΚ 3291/26-7-2021 τ.Β' για Π/Υ 2022.

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 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»
- την υπ' αριθ. 156/15-12-2021 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός έτους 2022 και εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 7982/20-01-2022 απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής,
- την με αριθμό 17/23-02-2022 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 1^η Υποχρεωτική Αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2022,
- την με αριθμό 31/23-3-2022 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, με την οποία εγκρίθηκε η αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Ηρακλείου Αττικής,
- την υπ' αριθ. 73/25-05-2022 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Ηρακλείου Αττικής, της Δημοτικής Επιχείρησης Ραδιοφωνίας και του Οργανισμού Προσχολικής Αγωγής και Κοινωνικής Μέριμνας Ηρακλείου Αττικής (Ο.Π.Α.Κ.Μ.) Ν.Π.Δ.Δ., οικονομικού έτους 2022, βάσει των με αριθμό 34/08-03-2022 και 84/04-05-2022 αποφάσεων της Οικονομικής Επιτροπής, με ενσωμάτωση τους στην απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου,
- τα έσοδα-έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Ηρακλείου Αττικής.

Εισηγούμεστε προς την οικονομική επιτροπή την έκθεση Β' τριμήνου έτους 2022 ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού Β' τριμήνου οικονομικού έτους 2022

και θέτουμε υπ' όψιν σας, τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλονται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, όπως εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες και 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 και συγκεκριμένα:

Β' ΤΡΙΜΗΝΟ 2022

-Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 2^{ου} τριμήνου 2022

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022 - 30/6/2022

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	12.381.361,47	5.343.294,34	0,4315595	5.341.836,42	0,431442	0,9997271
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	70.500,00	31.983,20	0,4536624	31.983,20	0,453662	1
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	100.000,00	46.466,45	0,4646645	46.466,45	0,464665	1
3	Εσοδα από αναποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.667.120,18	1.359.112,70	0,3706213	1.359.037,06	0,370601	0,9999443
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	939.905,25	427.956,34	0,4553186	427.874,06	0,455231	0,9998077
5	Φόροι και εισφορές	1.890.399,32	658.955,79	0,3485802	657.655,79	0,347893	0,9980272
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	5.601.966,72	2.814.749,86	0,5024574	2.814.749,86	0,502457	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	111.470,00	4.070,00	0,0365121	4.070,00	0,036512	1
1	Έκτακτα έσοδα	8.335.709,49	1.604.341,34	0,1924661	1.604.341,34	0,192466	1
11	Εσοδα 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	962.303,52	717.433,53	0,7455377	717.433,53	0,745538	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	7.089.896,29	836.841,81	0,118033	836.841,81	0,118033	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	223.109,68	15.000,00	0,0672315	15.000,00	0,067232	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	50.575,00	29.560,96	0,5844975	29.560,96	0,584497	1
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	9.825,00	5.505,04	0,5603094	5.505,04	0,560309	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.065.425,49	2.444.567,96	1,1835663	2.095.353,93	1,01449	0,8571469
21	Τακτικά έσοδα	2.017.825,49	2.384.668,39	1,1818011	2.079.902,08	1,030764	0,8721976
22	Έκτακτα έσοδα	47.600,00	59.899,57	1,2583943	15.451,85	0,324619	0,2579626
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	16.975.095,19	4.867.003,49	0,2867144	91.634,72	0,005398	0,0188277
31	Εισπράξεις από δάνεια	12.086.733,37	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	4.888.361,82	4.867.003,49	0,9956308	91.634,72	0,018745	0,0188277
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4.385.910,29	1.709.560,74	0,3897847	1.709.560,74	0,389785	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.903.500,00	1.471.446,09	0,3769556	1.471.446,09	0,376956	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	73.135,29	10.739,65	0,1468463	10.739,65	0,146846	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	409.275,00	227.375,00	0,5555556	227.375,00	0,555556	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	8.443.676,24	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
	Σύνολα εσόδων	52.587.178,17	15.968.767,87		10.842.727,15		

Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εξόδων 2^{ου} τριμήνου 2022

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	20393427,89	17680213,4	0,866956	8635280,53	0,4234345	8424447,45	7920063,33	0,3883635	0,917175
60	Αμοιβές και έξοδα π.ρωσ.π.κ.ο.	8822532,1	8698886,06	0,985985	4338121,87	0,4917094	4333795,74	3915344,21	0,4437892	0,9025436
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1279540,24	1055941,71	0,825251	474095,45	0,3705202	392982,52	333016,1	0,2602623	0,7024242
62	Παροχές τρίτων	2369263,12	1947935,74	0,822169	877181,52	0,3702339	831562,15	806735,23	0,3405005	0,9196902
63	Φόροι - τέλη	48900	3452,4	0,070601	2952,4	0,0603763	2952,4	2952,4	0,0603763	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	1091341,1	252567,01	0,231428	115494,62	0,1058282	87665,58	87665,58	0,0803283	0,7590447
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1285327,49	723980,83	0,563266	92843,46	0,0722333	92843,46	92843,46	0,0722333	1
66	Δαπάνες π.ρωμ.θ.ε. αναλωσίμων	952501,34	602404,21	0,632444	311362,33	0,3268891	259416,72	258277,47	0,2711571	0,8295078
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4340522,5	4241845,97	0,977266	2270029,39	0,5229853	2270029,39	2270029,39	0,5229853	1
68	Λοιπά Έξοδα	203500	153199,49	0,752823	153199,49	0,752823	153199,49	153199,49	0,752823	1
7	Επενδύσεις	22411578,17	6285706,96	0,280467	1196266,55	0,0533772	894741,04	836289,49	0,0373151	0,6990829
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και π.ρωμ.θ.ε. π.α.γ.ών	13283165,18	663197,49	0,049928	459654,85	0,0346043	266304,52	251399,72	0,0189262	0,5469315
73	Έργα	7807948,85	4454786,8	0,570545	693064,95	0,088764	584889,77	584889,77	0,0749095	0,8439177
74	Μελέτες, έρευνες, π.ειραματικές εργασίες κ.λπ.	1260464,14	1167722,67	0,926423	43546,75	0,0345482	43546,75	0	0	0
75	Τίτλοι π.α.γ.ε. επ.ένδ.σης (συμμετοχές σε επ.ι.χ.ι.ρ.ή.σ.ε.ι.ς)	60000	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	9697676,14	5039264,22	0,519636	2612715,37	0,2694166	2592881,29	2566889,33	0,2646912	0,9824604
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	400726,9	400726,9	1	399265,54	0,9963532	396785,54	385785,54	0,9627144	0,966238
82	Αποδόσεις	4690672,61	4638537,32	0,988885	2213449,83	0,4718832	2196095,75	2181103,79	0,4649874	0,9853866
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!	0	#ΔΙΑΙΠ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
85	Προβλέψεις μη εισπραχθείσας	4606276,63	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
9	Αποθεματικό	84495,97								
	Σύνολα δαπανών	52587178,17	29005184,6		12444262,45		11912069,8	11323242,15		

Πίνακας στοιχείων Ισολογισμού 2^{ου} τριμήνου 2022

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ					
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ					
ΔΗΜΟΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ					
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ					
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022					
		τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2021	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-31/3/2022	2ο Τρίμηνο 2022	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3 2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	4.918.232,04	4.895.826,41	5.155.911,00	1,05
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	3.556.541,36	3.534.135,73	3.794.220,32	1,07
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	41.074,39	41.074,39	41.074,39	1,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.320.616,29	1.320.616,29	1.320.616,29	1,00
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	8.298.415,96	8.319.240,08	7.963.161,24	0,96
1.	Ταμείο	6.982,51	13.651,24	8.148,55	0,60
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	8.291.433,45	8.305.588,84	7.955.012,69	0,96
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	30,00	30,00	30,00	1,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΠ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	30,00	30,00	30,00	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΠ./0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	7.246.894,36	7.297.637,64	6.867.612,68	0,94
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	7.246.894,36	7.297.637,64	6.867.612,68	0,94
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΠ./0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.931.448,36	1.426.406,74	1.263.921,04	0,89
1.	Προμηθευτές	1.798.606,84	1.320.759,34	1.091.959,57	0,83
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	54.171,63	0,00	86.473,94	#ΔΙΑΠ./0!
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	78.669,89	105.647,40	85.487,53	0,81
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΠ./0!
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	2.027.428,81	2.027.428,81	2.027.428,81	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	1.794.480,00	1.794.480,00	1.794.480,00	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	232.948,81	232.948,81	232.948,81	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΠ./0!
ΣΗΜΕΙΩΣΗ					

Πίνακας Ελέγχου ικανοποίησης των κριτηρίων της ΚΥΑ 34574/ 05-07-2018 όπως ισχύει

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2022 ΒΑΣΕΙ ΤΗΣ ΚΥΑ 34574/5-7-2018**2ο Τρίμηνο 2022**

Περίοδος 01/01 - 30/6

Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στόχος (ποσά σε €)	Εκτέλεση (ποσά σε €)	Αποκλίσεις	Ποσοστό
Ίδια έσοδα και έσοδα Π.Ο.Ε. (3α+3Β+4)	4.887.200,00	5.198.167,71	310.967,71	106,36%
Σύνολο Εσόδων (Α.1)	17.551.264,00	10.842.727,15	-	-
Σύνολο Εσόδων (Α.1) και διαθέσιμων έναρξης (6)	25.994.940,00	19.286.403,15	-	74,19%
Σύνολο Εξόδων (Β.1)	15.603.528,00	11.323.242,15	-	72,57%
Ταμειακό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α.1) + (6) - (Β.1)	10.391.412,00	7.963.161,00	-	76,63%
Απλήρωτες Υποχρεώσεις (Γ2)	375.000,00	574.185,12	199.185,12	153,12%
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε) = (Δ) - (Γ.2)	10.016.412,00	7.388.975,88	-	73,77%
Έλεγχος κριτηρίου Κ.Υ.Α. Οικονομικού Αποτελέσματος				-13,62%
Έλεγχος κριτηρίου Κ.Υ.Α. Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και εσόδων ΠΟΕ				6,36%

Σύμφωνα με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 2ου τριμήνου του οικονομικού έτους 2022, όπως διατυπώνονται στις ανωτέρω καταστάσεις και λαμβάνοντας υπόψη την εκτίμηση εισπραξης των εσόδων (στοχοθεσία) για το Β' τρίμηνο του έτους όπως αυτή καταρτίστηκε με την Απόφ. Δ.Σ. 157/15-12-2021 «Έγκριση Δημοτικού Προϋπολογισμού και Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης οικονομικού έτους 2022» και αναμορφώθηκε με την Απόφ. Δ.Σ 73/25-5-2022 «Επικαιροποίηση της Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων (Ο.Π.Δ.) Δήμου Ηρακλείου Αττικής (Πίνακας) Οικονομικού έτους 2022 μετά την Α' Υποχρεωτική Αναμόρφωση» με τις οποίες βλέπουμε ότι τα κριτήρια του της ΚΥΑ 44485 της 06/08/2018 ικανοποιούνται ως προς τα ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (6,36%) αλλά όχι ως προς το οικονομικό αποτέλεσμα (-13,62%).

Αυτό οφείλεται σε μια σημαντική υστέρηση ως προς την εισπραξη των εσόδων από χρηματοδοτήσεις της 30/06/2022 σε σχέση με αυτό που είχε προβλεφθεί στη στοχοθεσία.

Με βάση τα ανωτέρω, παρακαλούμε όπως προβείτε στην έγκριση της έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού Β' τριμήνου του οικονομικού έτους 2022 ως έχει και την υποβολή της στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Αφού άκουσε την εισήγηση της υπηρεσίας, κατόπιν διαλογικής συζήτησης, θεωρώντας τα όσα αναφέρονται ορθά, νόμιμα και σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις

ΑΠΟΦΑΣΙΣΕ ΚΑΙ

Ενέκρινε κατά πλειοψηφία παρόντος του κ. Α. Μήνα, την έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού Β' τριμήνου του οικονομικού έτους 2022 ως έχει και την υποβολή της στο Δημοτικό Συμβούλιο.

ΣΥΝΤΑΧΘΗΚΕ ΚΑΙ ΥΠΟΓΡΑΦΕΤΑΙ

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ Ο.Ε

Κ. ΓΕΩΡΓΟΠΟΥΛΟΥ-ΞΗΡΟΥ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Μ. ΙΓΓΛΕΖΗ

Μ. ΖΟΥΡΟΥ

Γ. ΠΕΤΡΟΥ

Α. ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΟΠΟΥΛΟΥ-ΓΑΒΡΙΕΛΗ

Α. ΜΗΝΑΣ