



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ**  
**ΔΗΜΟΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ**  
**ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**  
**ΑΡΙΘΜ. ΠΡΩΤ: 14485/13-07-2023**  
**Α.Δ.Α.:**

Ημερομηνία επίδοσης της **14148/07-07-2023**  
 πρόσκλησης σε όλα τα μέλη του Δ.Σ. είναι η **07-07-2023**

### **Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α**

Από το **16<sup>ο</sup>** Πρακτικό του Δημοτικού Συμβουλίου  
 Συνεδρίαση της **11-07-2023**  
 Αριθμός Απόφασης **126**  
 Αριθμός Θέματος **5**

#### **ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ**

Γ. ΠΕΤΡΟΥ (Πρόεδρος Δ.Σ.)  
 Α. ΑΣΗΜΑΚΟΠΟΥΛΟΥ (Γραμματέας Δ.Σ.)  
 Δ. ΔΗΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ  
 Δ. ΑΪΒΑΤΖΙΔΟΥ-ΠΟΡΙΩΤΟΥ  
 Μ. ΖΟΥΡΟΥ  
 Μ. ΙΓΓΛΕΖΗ  
 Α. ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΟΠΟΥΛΟΥ –ΓΑΒΡΙΕΛΗ  
 Ε. ΒΑΒΟΥΡΑΚΗΣ  
 Κ. ΓΕΩΡΓΟΠΟΥΛΟΥ-ΞΗΡΟΥ  
 Χ. ΑΓΓΕΛΟΠΟΥΛΟΥ  
 Ν. ΣΠΥΡΟΠΟΥΛΟΣ  
 Ε. ΚΑΝΛΗ  
 Κ. ΜΑΝΩΛΑΚΗΣ  
 Γ. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ  
 Α. ΜΗΝΑΣ  
 Δ. ΤΣΑΠΡΑΖΛΗΣ  
 Κ. ΚΟΥΤΡΟΥΛΗΣ  
 Η. ΜΠΑΡΜΠΑΣ  
 Χ. ΤΣΟΥΛΟΥΧΑΣ

#### **ΑΠΟΝΤΑ ΜΕΛΗ**

Η. ΜΟΣΧΟΝΑΣ  
 Δ. ΤΣΕΚΟΥΡΑΣ  
 Μ. ΒΑΦΕΙΑΔΑΚΗΣ  
 Π. ΒΛΑΣΣΟΠΟΥΛΟΣ  
 Γ. ΜΑΣΤΟΡΑΚΟΣ  
 Μ. ΓΑΛΑΚΤΟΠΟΥΛΟΥ-ΣΠΕΤΣΙΩΤΗ  
 Ι. ΚΕΣΚΙΝΙΔΗΣ  
 Ι. ΦΙΛΑΝΔΡΟΣ  
 Α. ΤΖΙΒΑ  
 Γ. ΓΡΗΓΟΡΙΑΔΗΣ  
 Φ. ΒΕΛΛΙΔΟΥ  
 Γ. ΖΑΧΑΡΟΣ  
 Ε. ΒΛΑΝΤΗ  
 Ν. ΜΠΑΡΜΠΟΥΝΗΣ

- Διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο (33) Δημοτικών Συμβούλων βρέθηκαν παρόντες (17) Δημοτικοί Σύμβουλοι.
- Ακολούθησαν ανακοινώσεις
- Κατά την διάρκεια των ανακοινώσεων προσήλθαν οι κ.κ. Χ. Αγγελοπούλου, Ε. Βαβουράκης
- Εγκρίθηκε ομόφωνα η εισαγωγή και ψήφιση ενός επείγοντος θέματος το οποίο συζητήθηκε και επί της ουσίας (δηλ. πρώτο)
- Στην αρχή συζήτησης του 9<sup>ου</sup> αποχώρησε ο κ. Κ. Κουτρούλης
- Στην αρχή συζήτησης του 25<sup>ου</sup> αποχώρησε ο κ. Γ. Παπαδημητρίου
- Στην αρχή συζήτησης του 27<sup>ου</sup> αποχώρησε ο κ. Δ. Τσαπραζλής
- Στην αρχή του 30<sup>ου</sup> αποχώρησε ο κ. Α. Μήνας

**Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΝΟΜΙΜΑ ΚΑΛΕΣΜΕΝΟΣ ΠΑΡΑΒΡΕΘΗΚΕ**

## ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ

**ΘΕΜΑ:** «Λήψη απόφασης επί της εισηγήσεως της Οικονομικής Επιτροπής, της με αρ. αποφ. 104/13-06-2023 (Α.Δ.Α. 6ΝΝ1ΩΡ3-7Λ4), σχετικά με την εισηγητική έκθεση Α' τριμήνου έτους 2023 ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023».

Μετά την εκφώνηση του θέματος η Γραμματέας του Δημοτικού Συμβουλίου διάβασε την εισήγηση της υπηρεσίας, η οποία έχει ως εξής:

Θέτω υπόψη σας την υπ' αριθμόν **104/13-06-2023** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής που αφορά στην εισηγητική έκθεση Α' τριμήνου έτους 2023 ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023 και παρακαλώ το Συμβούλιό σας για την λήψη απόφασης.



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**

**ΔΗΜΟΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ ΑΤΤΙΚΗΣ**

**ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**ΑΡΙΘΜ.ΠΡΩΤ.: 12457/15-06-2023**

**Α.Δ.Α.: 6ΝΝ1ΩΡ3-7Λ4**

Ημερομηνία επίδοσης της **11918/09-06-2023**

πρόσκλησης σε όλα τα μέλη της Ο.Ε είναι η **09-06-2023**

**Απόσπασμα 22<sup>ου</sup> ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ**

**Συνεδρίαση της 13-06-2023**

**Αριθμός Απόφασης: 104<sup>η</sup>**

**Αριθμός Θέματος: 4<sup>ο</sup>**

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 , άρθρο 3 του ν. 4623/2019, το υπ' αριθ. Πρωτ. 39135/30.05.2022 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών με αριθμό εγκυκλίου 374 θέμα «ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΚΑΙ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΠΟΙΟΤΗΤΑΣ ΖΩΗΣ» ΑΔΑ: ΨΜΓΓ46ΜΤΛ6-Φ75, και το ΦΕΚ 1954/26.03.2023 τεύχος Β', καθώς επίσης το άρθρο 11 του ν. 5043/2023 (Α'91) «ΤΡΟΠΟΙ ΣΥΓΚΛΗΣΗΣ ΤΩΝ ΣΥΛΛΟΓΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ» με αριθμό εγκυκλίου 488 ΑΔΑ: 6ΖΟΞ46ΜΤΛ6-6ΡΨ, ο οποίος αναφέρει τα εξής: τα συλλογικά όργανα των δήμων μπορούν να συνεδριάζουν ή α) δια ζώσης στο κατάστημα της έδρας του Δήμου, ή β) μέσω τηλεδιάσκεψης, με κάθε πρόσφορο μέσο ηλεκτρονικών επικοινωνιών, ή γ) με μεικτό τρόπο, δηλαδή δια ζώσης και ταυτόχρονα με τηλεδιάσκεψη. Η συνεδρίαση της Οικονομικής Επιτροπής με έναν από τους δύο τελευταίους τρόπους ( είτε μέσω τηλεδιάσκεψης είτε με μεικτό τρόπο) μπορεί να λάβει χώρα μόνο μία (1) φορά τον μήνα.

**Η ΤΑΚΤΙΚΗ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ της Οικονομικής Επιτροπής** πραγματοποιήθηκε στις **13/06/2023 ημέρα ΤΡΙΤΗ και ώρα 12:30 ΔΙΑ ΖΩΣΗΣ** στην αίθουσα των Συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **11918/09-06-2023** έγγραφη πρόσκληση (**22<sup>η</sup>**) της Προέδρου η οποία εστάλη ηλεκτρονικά σε καθέναν από τους Δημοτικούς Συμβούλους, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 2<sup>ης</sup>/09.01.2022 απόφαση Δ.Σ. εκλογής μελών Οικονομικής Επιτροπής καθώς επίσης και της υπ' αριθμ. πρωτ. 8621/21.01.2022 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής περί ελέγχου νομιμότητας αυτής, (1<sup>ο</sup>/09.01.2022 Πρακτικό Ειδικής Συνεδρίασης Δημοτικού Συμβουλίου - Δημαιρεσίες) **για συζήτηση και λήψη απόφασης επί των κατωτέρω θεμάτων της Η.Δ.**

**ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ****Κ. Γεωργοπούλου-Ξηρού (Πρόεδρος Ο.Ε - Αντ/χος)**

Μ. Ιγγλέζη

Μ. Ζούρου (Αντιδήμαρχος)

Ε. Κανλή

Α. Παναγιωτακοπούλου-Γαβριέλη

Ν. Σπυρόπουλος (αναπλ.μέλος)

Φ. Βελλίδου (αναπλ. μέλος)

**ΑΠΟΝΤΑ ΜΕΛΗ**

Γ. Πέτρου

Ι. Φίλανδρος

Α. Μήνας

Α. Τζίβα

- **Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι σε σύνολο (9) εννέα μελών βρέθηκαν παρόντα (7) μέλη.**

**ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ**

**ΘΕΜΑ: «Εισηγητική έκθεση Α' τριμήνου έτους 2023 ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023».**

Μετά την εκφώνηση του θέματος, το λόγο πήρε η Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Κ. Γεωργοπούλου, 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/νση Οικονομικών ΟΤΑ με θέμα «Ισοσκέλιση 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 2023 συντάχθηκε σύμφωνα με τη ΚΥΑ 49039/26-7-2022 ΦΕΚ 3976/26-7-2022 τ.Β' για Π/Υ 2023.

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. 221/21-12-2022(ΑΔΑ:6597ΩΡ3-Η5Χ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός έτους 2023 και εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 5206/19-01-2023 απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής,
- την υπ' αριθ. 222/21-12-2022(ΑΔΑ:ΨΝΗ9ΩΡ3-ΘΦ1) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε το 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 2023, βάσει των με αριθμό 322/20-12-2022 (ΑΔΑ:ΨΠ75ΩΡ3-ΛΝΡ) και 323/20-12-2022(ΑΔΑ:62ΥΠΩΡ3-Β0Κ)

αποφάσεων της Οικονομικής Επιτροπής, με ενσωμάτωση τους στην απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου,

- την με αριθμό 15/22-02-2023(ΑΔΑ:ΩΖ6ΧΩΡ3-ΦΚΘ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 1<sup>η</sup> Υποχρεωτική Αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2023,
- την με αριθμό 16/22-2-2023(ΑΔΑ:98ΒΥΩΡ3-ΕΗΜ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, με την οποία εγκρίθηκε η αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Ηρακλείου Αττικής,
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Ηρακλείου Αττικής.

**Εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή την έκθεση Α' τριμήνου έτους 2023 ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού Α' τριμήνου οικονομικού έτους 2023**

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:

### Α' ΤΡΙΜΗΝΟ 2023

-Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 1<sup>ου</sup> τριμήνου 2023

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ							
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ							
ΔΗΜΟΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ							
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου 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
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>13.759.202,55</b>	<b>1.959.030,19</b>	<b>0,1423796</b>	<b>1.959.030,19</b>	<b>0,1423796</b>	<b>1</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	39.500,00	14.842,38	0,3757565	14.842,38	0,3757565	1
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	96.850,61	5.922,72	0,0611532	5.922,72	0,0611532	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.758.000,00	57.584,28	0,0153231	57.584,28	0,0153231	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.186.880,00	67.994,93	0,0572888	67.994,93	0,0572888	1
5	Φόροι και εισφορές	1.661.600,00	21.072,31	0,0126819	21.072,31	0,0126819	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	6.911.901,94	1.790.133,57	0,2589929	1.790.133,57	0,2589929	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	104.470,00	1.480,00	0,0141667	1.480,00	0,0141667	1
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>6.553.021,35</b>	<b>550.295,51</b>	<b>0,0839758</b>	<b>550.295,51</b>	<b>0,0839758</b>	<b>1</b>
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	362.500,00	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.119.568,98	526.162,78	0,0859804	526.162,78	0,0859804	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1.000,00	2.000,00	2	2.000,00	2	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	67.327,37	21.497,73	0,3193015	21.497,73	0,3193015	1
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	2.625,00	635,00	0,2419048	635,00	0,2419048	1
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>2.336.390,24</b>	<b>2.086.218,72</b>	<b>0,8929239</b>	<b>1.713.614,60</b>	<b>0,7334454</b>	<b>0,8213974</b>
21	Τακτικά έσοδα	2.310.490,24	2.074.494,41	0,897859	1.703.595,41	0,7373307	0,8212099
22	Έκτακτα έσοδα	25.900,00	11.724,31	0,4526761	10.019,19	0,3868413	0,8545654
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>12.448.417,02</b>	<b>5.370.287,28</b>	<b>0,4314032</b>	<b>35.824,98</b>	<b>0,0028779</b>	<b>0,006671</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	7.077.780,08	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5.370.636,94	5.370.287,28	0,9999349	35.824,98	0,0066705	0,006671
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>4.604.190,71</b>	<b>844.360,07</b>	<b>0,1833895</b>	<b>844.360,07</b>	<b>0,1833895</b>	<b>1</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	3.898.200,00	684.108,87	0,1754935	684.108,87	0,1754935	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	96.330,71	6.636,20	0,0688898	6.636,20	0,0688898	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	609.660,00	153.615,00	0,2519683	153.615,00	0,2519683	1
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>7.706.230,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>47.407.452,84</b>	<b>10.810.191,77</b>		<b>5.103.125,35</b>		

Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εξόδων 1<sup>ου</sup> τριμήνου 2023

## ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ										
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ										
ΔΗΜΟΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ										
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ										
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023										
							ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 31/3/2023			
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>21128984,22</b>	<b>16731967,4</b>	<b>0,791896</b>	<b>4418295,11</b>	<b>0,2091106</b>	<b>4106480,57</b>	<b>3749026,78</b>	<b>0,1774353</b>	<b>0,8485234</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9366867,84	8675528,32	0,926193	2340242,72	0,2498426	2339042,72	2017535,25	0,2153906	0,8621051
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1244524,54	1019998,92	0,819589	220903,16	0,1775	91822,1	91822,1	0,0737809	0,4156668
62	Παροχές τρίτων	2303739,98	1767621,84	0,767284	385514,39	0,1673428	332707,44	306143,52	0,1328898	0,794117
63	Φόροι - τέλη	23900	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	1094736	333273,73	0,304433	76795,66	0,0701499	40803,82	40803,82	0,0372727	0,5313298
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1684535,18	801471,76	0,475782	189812,41	0,1126794	189332,11	189115,11	0,1122655	0,9963264
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	971578,57	631986,48	0,650474	181899,01	0,1872201	90544,62	86379,22	0,0889061	0,4748746
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4393102,11	3502086,38	0,797178	1023127,76	0,2328941	1022227,76	1017227,76	0,2315511	0,9942334
68	Λοιπά Έξοδα	46000	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>15695909,92</b>	<b>11405019,7</b>	<b>0,726624</b>	<b>661467,67</b>	<b>0,0421427</b>	<b>600194,44</b>	<b>600194,44</b>	<b>0,0382389</b>	<b>0,9073678</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	9303020,66	5293098,41	0,568966	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
73	Έργα	5624133,49	5423165,49	0,964267	643758,42	0,1144636	600194,44	600194,44	0,1067177	0,9323287
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	703755,77	688755,77	0,978686	17709,25	0,0251639	0	0	0	0
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	65000	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>10535524,42</b>	<b>4573220,62</b>	<b>0,434076</b>	<b>1402880,81</b>	<b>0,1331572</b>	<b>1220206,85</b>	<b>1120345,43</b>	<b>0,1063398</b>	<b>0,7986034</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1306497,62	675020,62	0,516664	674797,35	0,5164934	513989,52	419676,14	0,3212223	0,6219291
82	Αποδόσεις	3994530,71	3898200	0,975884	728083,46	0,1822701	706217,33	700669,29	0,1754072	0,9623475
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!	0	#ΔΙΑΙΠ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	5234496,09	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>47034,28</b>								
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>47407452,84</b>	<b>32710207,7</b>		<b>6482643,59</b>		<b>5926881,86</b>	<b>5469566,65</b>		

Πίνακας στοιχείων Ισολογισμού 1<sup>ου</sup> τριμήνου 2023

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ				
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ				
ΔΗΜΟΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ				
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ				
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023				
	τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2022	Προηγούμενο τρίμηνο 1/10/22- 31/12/22	1ο Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
	1	2	3	3/2
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>				
<b>A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>5.370.380,37</b>	<b>5.370.380,37</b>	<b>5.706.809,85</b>	<b>1,06</b>
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	5.238.318,74	5.238.318,74	5.574.748,22	1,06
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο			0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3. Λοιπές απαιτήσεις	132.061,63	132.061,63	132.061,63	1,00
<b>B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>7.558.005,01</b>	<b>7.558.005,01</b>	<b>7.340.368,35</b>	<b>0,97</b>
1. Ταμείο	8.078,78	8.078,78	27,60	0,00
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	7.549.926,23	7.549.926,23	7.340.340,75	0,97
<b>Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>				
<b>A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>12.320.392,97</b>	<b>12.320.392,97</b>	<b>12.216.229,51</b>	<b>0,99</b>
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	12.320.392,97	12.320.392,97	12.216.229,51	0,99
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
<b>B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>739.062,82</b>	<b>739.062,82</b>	<b>899.832,03</b>	<b>1,22</b>
1. Προμηθευτές	658.790,67	658.790,67	792.636,44	1,20
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	61.373,41	61.373,41	79.781,42	1,30
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	18.898,74	18.898,74	27.414,17	1,45
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
<b>Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>1.946.591,35</b>	<b>1.946.591,35</b>	<b>1.946.591,35</b>	<b>1,00</b>
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	1.946.591,35	1.946.591,35	1.946.591,35	1,00
2. Έσοδα χρήσεως δουλεμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
ΣΗΜΕΙΩΣΗ				
ΕΠΙΣΗΜΑΙΝΟΥΜΕ ΟΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2022 ΔΕΝ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΙΟΤΙ ΕΙΜΑΣΤΕ ΑΚΟΜΗ ΣΕ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΣΤΑΥΡΩΣΗΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ.				

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

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2023 ΒΑΣΕΙ ΤΗΣ ΚΥΑ 34574/5-7-2018**

**1ο Τρίμηνο 2023**

Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στοχοθεσία	Εκτέλεση	Αποκλίσεις	Ποσοστό
Ιδία Έσοδα και Έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	1.594.841,00	1.942.468,93	347.627,93	121,80%
Σύνολο εσόδων (Α.1)	4.637.830,00	5.103.125,35	-	-
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	12.344.060,97	12.809.356,32	465.295,35	103,77%
Σύνολο εξόδων (Β.1)	5.583.561,00	5.469.566,65	-113.994,35	97,96%
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Δ) = (Α.1)+(6)-(Β.1)	11.398.329,97	12.442.915,02	1.044.585,05	109,16%
Απλήρωτες Υποχρεώσεις (Γ2)	1.250.000	792.636,44	-457.636,56	63,41%
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Ε)=(Δ)-(Γ.2)	10.148.329,97	11.650.278,58	1.501.948,61	114,80%
Έλεγχος κριτηρίου Κ.ΥΑ. Οικονομικού Αποτελέσματος				12,17%
Έλεγχος κριτηρίου Κ.ΥΑ. Απόκλιση Ιδίων Έσοδων και Εσόδων ΠΟΕ				21,80%

Σύμφωνα με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του 1ου τριμήνου του οικονομικού έτους 2023, όπως διατυπώνονται στις ανωτέρω καταστάσεις και λαμβάνοντας υπόψη την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων (στοχοθεσία) για το Α' τρίμηνο του έτους όπως αυτή αναμορφώθηκε με την με αριθμό 16/22-02-2023 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, με την οποία εγκρίθηκε η αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Ηρακλείου Αττικής, Έγκριση Δημοτικού Προϋπολογισμού και Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης οικονομικού έτους 2023 βλέπουμε ότι τα κριτήρια του της ΚΥΑ 44485 της 06/08/2018 ικανοποιούνται πλήρως.

Με βάση τα ανωτέρω, παρακαλούμε όπως προβείτε στην έγκριση της έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού Α' τριμήνου του οικονομικού έτους 2023 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, παρούσης της κ. Φ. Βελλίδου, την έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού Α' τριμήνου του οικονομικού έτους 2023 ως έχει και την υποβολή της στο Δημοτικό Συμβούλιο.**

#### **ΣΥΝΤΑΧΘΗΚΕ ΚΑΙ ΥΠΟΓΡΑΦΕΤΑΙ**

##### **Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ Ο.Ε**

**Κ. ΓΕΩΡΓΟΠΟΥΛΟΥ**

##### **ΤΑ ΜΕΛΗ**

**Μ. ΙΓΓΛΕΖΗ**

**Μ. ΖΟΥΡΟΥ**

**Ε. ΚΑΝΛΗ**

**Α. ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΟΠΟΥΛΟΥ**

**Ν. ΣΠΥΡΟΠΟΥΛΟΣ**

**Φ. ΒΕΛΛΙΔΟΥ**

#### **ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

Αφού άκουσε την εισήγηση της οικονομικής επιτροπής, την οποία βρήκε ορθή, νόμιμη και σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις,



**ΑΠΟΦΑΣΙΣΕ ΚΑΙ**

**Ενέκρινε κατά πλειοψηφία, παρόντων των κ.κ. Γ. Παπαδημητρίου, Α. Μήνα, Δ. Τσαπραζλή, Κ. Κουτρούλη και Α. Ασημακοπούλου, την έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού Α' τριμήνου του οικονομικού έτους 2023 ως έχει, σύμφωνα με την αρ. αποφ. 104/13-06-2023 της Οικονομικής Επιτροπής.**

**ΣΥΝΤΑΧΘΗΚΕ ΚΑΙ ΥΠΟΓΡΑΦΕΤΑΙ****Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ****Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ****ΤΑ ΜΕΛΗ****Γ. ΠΕΤΡΟΥ****Α. ΑΣΗΜΑΚΟΠΟΥΛΟΥ****Δ. ΔΗΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ  
Δ. ΑΪΒΑΤΖΙΔΟΥ  
Μ. ΖΟΥΡΟΥ  
Μ. ΙΓΓΛΕΖΗ  
Α. ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΟΠΟΥΛΟΥ  
Ε. ΒΑΒΟΥΡΑΚΗΣ  
Κ. ΓΕΩΡΓΟΠΟΥΛΟΥ  
Χ. ΑΓΓΕΛΟΠΟΥΛΟΥ  
Ν. ΣΠΥΡΟΠΟΥΛΟΣ  
Ε. ΚΑΝΛΗ  
Κ. ΜΑΝΩΛΑΚΗΣ  
Γ. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ  
Α. ΜΗΝΑΣ  
Δ. ΤΣΑΠΡΑΖΛΗΣ  
Κ. ΚΟΥΤΡΟΥΛΗΣ  
Η. ΜΠΑΡΜΠΑΣ  
Χ. ΤΣΟΥΛΟΥΧΑΣ**