



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣΚΑΒΑΛΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΕΣΤΟΥ
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ-ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ**

Χρυσούπολη, 14/07/2022

Προς: Οικονομική Επιτροπή

Θέμα: Εισηγητική έκθεση Β' τριμήνου του έτους 2022 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση 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.

Με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, ορίζονται τα εξής:

«Η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας. Η έκθεση υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του **δεύτερου τριμήνου** κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο συμβούλιο προβαίνει **υποχρεωτικά** σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Η απόφαση αυτή υποβάλλεται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης».

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 αριθ. 159/2021 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2022 και εγκρίθηκε με την αριθ. πρωτ.: 323335/24-12-2021 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας – Θράκης.

ΔΙΕΥΚΡΙΝΗΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΑΠΟΛΕΣΜΑΤΩΝ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΤΑ ΤΟ Β' ΤΡΙΜΗΝΟ 2022

A. ΕΣΟΔΑ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022

- Στον Κ.Α. 13 «Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες» έχει προϋπολογισθεί ποσό 17.764.179,40 €, έχουν βεβαιωθεί και εισπραχθεί 729.712,89 € (Διαφορά 17.034.466,51 €).

Η διαφορά αυτή οφείλεται στο γεγονός ότι έχουν προϋπολογισθεί και εγγραφεί έσοδα για δράσεις και έργα (τα οποία αντίστοιχα έχουν εγγραφεί στα έξοδα) ύψους 17.034.466,51€ τα οποία εκτελούνται ή θα εκτελεστούν στο επόμενο έτος και για τα οποία ενώ υπήρχε η απόφαση έναρξης και χρηματοδότησης δεν έχει εκταμιευθεί ακόμη το σύνολο του ποσού ούτως ώστε να βεβαιωθεί και να εισπραχθεί.

Αναλυτικά:

- 1) «Κεντρικοί αυτοτελείς πόροι από το πρόγραμμα Δημοσίων επενδύσεων (ΣΑΤΑ)» 352.687,50€.
- 2) «Αναβάθμιση συστήματος φωτισμού με την προμήθεια και εγκατάσταση φωτιστικών σωμάτων τύπου LED και προμήθεια λαμπτήρων τύπου LED εξοικονόμησης ενέργειας στο δημοτικό φωτισμό» 2.501.464,40€.
- 3) «Επισκευή – Συντήρηση Σχολικών Κτιρίων» 61.800,00€.
- 4) «Τοπικό πολεοδομικό σχέδιο (Τ.Π.Σ.) Δήμου Νέστου (ΕΤΠΑ/ΕΘΝΙΚΟΙ ΠΟΡΟΙ)» 300.000,00€.
- 5) «Έργα αντιπλημμυρικής προστασίας-αποχέτευσης ομβρίων Χρυσούπολης» 1.923.272,40€.
- 6) Επιχορήγηση για «Έργα οδοποιίας Δημοτικής Ενότητας Ορεινού ασφαλτοστρώσεις, τσιμεντοστρώσεις κλπ.» 1.335,09€.
- 7) Προμήθεια απορριμματοφόρων οχημάτων και μηχανημάτων έργου ή και συνοδευτικού εξοπλισμού (ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ΙΙ) 220.057,84€.
- 8) Παρεμβάσεις ενεργειακής αναβάθμισης δημόσιων κτιρίων Δήμου Νέστου (ΕΣΠΑ) 2.441.000,00€.

- 9) Δημιουργία καταφυγίου αδέσποτων ζώων συντροφιάς ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ΙΙ 372.000,00€.
- 10) Κατασκευή, επισκευή και συντήρηση αθλητικών εγκαταστάσεων στο Δημοτικό Αθλητικό Κέντρο Χρυσούπολης (Π.Δ.Ε.) 600.000,00€.
- 11) Εκπόνηση μελετών και υλοποίηση μέτρων και μέσων πυροπροστασίας στις σχολικές μονάδες του Δήμου Νέστου 125.240,00€.
- 12) Αισθητική και λειτουργική αναβάθμιση πεζοδρομίων του Δήμου Νέστου με πρόνοια και για εμποδιζόμενα άτομα λαμβάνοντας υπόψη τις αρχές του βιοκλιματικού σχεδιασμού 177.975,20€.
- 13) Σχέδιο φόρτισης ηλεκτρικών οχημάτων (Σ.Φ.Η.Ο.) «ΔΡΑΣΕΙΣ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΟΥ ΙΣΟΖΥΓΙΟΥ» 38.812,00€.
- 14) Προμήθεια και τοποθέτηση στεγάστρων, για την αναβάθμιση των στάσεων του επιβατικού κοινού ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ΙΙ 49.350,60€.
- 15) Ανάπτυξη ρης υπαίθρου – αγροτική οδοποιία Δήμου Νέστου Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» 4.981.623,60€
- 16) Επιχορήγηση για την αποκατάσταση ζημιών και καταστροφών που προκλήθηκαν από τις πλημμύρες της 26^{ης} , 27^{ης} και 28^{ης} Ιουνίου 2018 στο οδικό δίκτυο 72.376,64€.
- 17) Αναβάθμιση, διεύρυνση, ανακατασκευή πεζοδρομίων και επιμέρους υποδομών τους με τις αρχές του βιοκλιματικού σχεδιασμού στην περιοχή της Πλατείας Μακεδονίας Δήμου Νέστου «Δράσεις Περιβαλλοντικού Ισοζυγίου 2021» 152.075,78€
- 18) Επιχειρησιακό σχέδιο για την εξασφάλιση κοινόχρηστων και κοινωφελών χώρων - Ε.Σ.Ε.Κ.Κ., Άξονας προτεραιότητας 2, Αστική αναζωογόνηση & λοιπές δράσεις περιβαλλοντικού ισοζυγίου ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ 39.680,00€
- 19) «e-Social Health Care (e-Κοινωνική Φροντίδα Υγείας), του INTERREG Y-A «Ελλάδα – Βουλγαρία 2014-2020» ΕΠΕΚΤΑΣΗ ΑΡΧΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ 799.242,43€.
- 20) Επιχορήγηση για το έργο «Βελτίωση βατότητας αγροτικών δρόμων Δ.Ε. Χρυσούπολης» 113.390,07€.
- 21) Ανάπλαση της κεντρικής πλατείας Ηρώων εντός του οικισμού Χρυσούπολης CLLD LEADER 480.500.00€.
- 22) Ίδρυση κέντρου πληροφόρησης και διαμόρφωσης περιβάλλοντος χώρου στη θέση Δρυμούσα παραποτάμιου δάσους Νέστου CLLD LEADER 299.248,84€.
- 23) Κατασκευή γηπέδου 5X5 και διαμόρφωση περιβάλλοντος χώρου στη Τ.Κ. Γραβούνας Δήμου Νέστου CLLD LEADER 209.335,60€.
- 24) Κατασκευή γηπέδου 5X5 και διαμόρφωση περιβάλλοντος χώρου στη Τ.Κ. Χρυσχωρίου Δήμου Νέστου CLLD LEADER 260.977,00€.
- 25) Γέφυρες Εμπορίου – Brigdes of Trade Black Sea Programme 2014-2020 417.414.36€.
- 26) Nexogenesis Horizon 2020 European Union αρ. Έργου 10003881 19.356,00€.
- 27) Επιχορήγηση αποδοχών προσωπικού Δομής Σίτισης Δήμου Νέστου (ΕΣΠΑ) 24.251,36€

- Η διαφορά μεταξύ της στήλης Βεβαιωθέντα (9.629.446,67€) και Εισπραχθέντα (7.306.071,04€) ύψους 2.323.375,63€ οφείλεται κυρίως στον Κ.Α.: 3 «Εισπράξεις από Δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ» που ανέρχονται στο ποσό των 2.053.258,94€ γιατί αρχή του έτους γίνεται επαναβεβαίωση όλων των υπολοίπων ΠΟΕ τα οποία όμως εκταμιεύονται μέχρι τέλους της τρέχουσας χρήσης.
- Υπάρχει υστέρηση εισπραξης από τα ΠΟΕ παρά τα μέτρα που έχουν ληφθεί μέχρι σήμερα η οποία οφείλεται αφενός μεν στην δύσκολη οικονομική συγκυρία που βιώνουμε και αφετέρου στις ρυθμίσεις των Ν.4321/2015, Ν.4483/2017, Ν.4611/2019 και Ν.4646/2019 (24 Δόσεις) στις οποίες έχουν υπαχθεί οι οφειλέτες και ποσό περίπου 770.000,00€, θα εισπραχθεί σύμφωνα με το δοσολόγιο στα επόμενα τρίμηνα και επόμενα έτη.

B. ΕΞΟΔΑ

ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ

- Η διαφορά μεταξύ της στήλης 2 «Δεσμευθέντα» και των στηλών 3 «Τιμολογηθέντα» και 4 «Ενταλθέντα» οφείλεται στο γεγονός ότι για δαπάνες υποχρεωτικές (όπως είναι η μισθοδοσία – ενοίκια – αποδόσεις κρατήσεων – έργα – δαπάνες ΠΟΕ) γίνεται δέσμευση στο σύνολο των πιστώσεων του προϋπολογισμού από την αρχή του έτους, ενώ η αποπληρωμή (τιμολόγηση – πληρωθέντα) γίνεται σταδιακά μέχρι τέλους του χρόνου.
- Η διαφορά μεταξύ της στήλης 1 (προϋπολογισμός) 31.106.578.44€ και της στήλης 2 (δεσμευθέντα) 26.611.917.29€ η οποία ανέρχεται σε **4.494.661,15€** οφείλεται κυρίως:
- α) Στο γεγονός ότι στον Κ.Α.: 6 «Εξοδα» ενώ έχουν εγγραφεί στον προϋπολογισμό να γίνουν 8.600.927.55€ δεσμεύθηκαν 8.215.745.19€ (Διαφορά **385.182,36€**)
- β) Στον Κ.Α.: 73 «Έργα» έχει προϋπολογισθεί και εγγραφεί ποσό 14.201.067.56€ ενώ αντίστοιχα μέχρι το 2^ο τρίμηνο έχει δεσμευθεί ποσό 12.451.998.60€ (Διαφορά **1.749.068,96€**)
- γ) Στον Κ.Α.: 74 «Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ.» έχει προϋπολογισθεί και εγγραφεί ποσό 613.795.04€ ενώ αντίστοιχα μέχρι το 2^ο τρίμηνο έχει δεσμευθεί ποσό 206.240.00€ (Διαφορά **407.555,04€**) και
- δ) Στον Κ.Α.: 85 «Προβλέψεις μη εισπραξης» προϋπολογίσθηκαν και γράφτηκαν **1.299.734,00€** σε εφαρμογή εγκυκλίων του Υπουργείου προς ισοσκέλιση του προϋπολογισμού και για αποφυγή εικονικότητας αυτού.

(Το σύνολο των ανωτέρω είναι **385.182,36€+1.749.068,96€+407.555,04€+1.299.734,00€= 3.841.540,36€**)

Η οικονομική υπηρεσία του Δήμου έλαβε υπόψη της:

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010

- η Αριθμ. οικ. 40038/09.09.2 011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
- την αριθ. 159/2021 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2022 και εγκρίθηκε με την αριθ. πρωτ.: 323335/24-12-2021 απόφαση του Γ.Γ. Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας - Θράκης.
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Νέστου.

Στο σημείο αυτό πρέπει να επαναλάβουμε αυτό που αναφέρεται και παραπάνω:

Με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, ορίζονται τα εξής:

«Η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας. Η έκθεση υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του **δεύτερου τριμήνου** κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση εισπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Η απόφαση αυτή υποβάλλεται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης».

Η υπηρεσία μας την **17^η Ιουνίου 2022** απευθύνθηκε μέσω ηλεκτρονικού μηνύματος, συνοδευόμενο από σχετικό απολογιστικό πίνακα χρηματοδοτούμενων έργων με 30/6/2022, στη Δ/ση Τεχνικών Υπηρεσιών και Δόμησης, παρακαλώντας να μας γνωρίσει ποιες κατά την **εκτίμησή της**, από τις χρηματοδοτήσεις έργων **δεν θα υλοποιηθούν, ή θα υλοποιηθούν μερικώς και σε ποιό βαθμό, μέχρι τέλους του τρέχοντος έτους**, ώστε να προβούμε σε εισήγηση τροποποίησης του προϋπολογισμού, όπως αυτό προβλέπεται στην παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του αρ. 43 του Ν.3979/2011.

Μέχρι και σήμερα καμία απολύτως απάντηση δεν λάβαμε στο αίτημά μας αυτό.

Συνεπώς, λόγω έλλειψης στοιχείων και ενημέρωσης, αδυνατούμε να εισηγηθούμε οποιαδήποτε μεταβολή του προϋπολογισμού του Δήμου Νέστου έτους 2022, όπως αυτή προβλέπεται από την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011,

Εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή

Την μη τροποποίηση των οικονομικών στοιχείων του προϋπολογισμού Β' τριμήνου 2022.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β' τριμήνου του έτους 2022

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

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Β' τριμήνου του έτους 2022

Καλείται η Οικονομική Επιτροπή όπως προβεί στη σύνταξη της έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Β' τριμήνου του έτους 2022 και την υποβολή αυτής στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Ο Αν. Προϊστάμενος του Τμήματος

Τολιαρίδης Γεώργιος

Συνημμένα:

- 3 πίνακες
- Ηλεκτρονικό μήνυμα της 17^{ης} Ιουνίου 2022 προς την Δ/ση Τεχνικών Υπηρεσιών και Δόμησης.

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΑΒΑΛΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΕΣΤΟΥ

ΠΙΝΑΚΑΣ 1

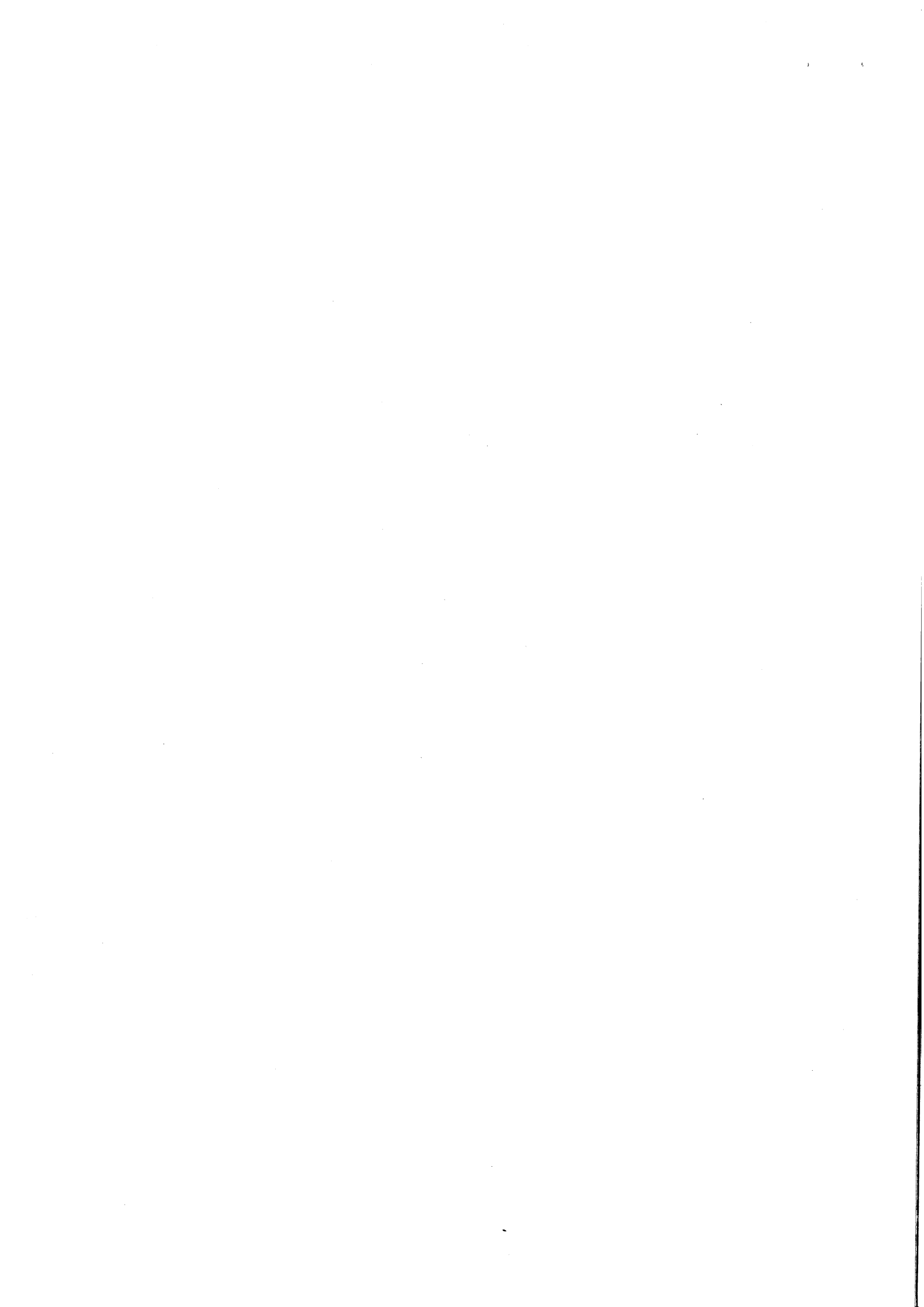
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2022

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022 - 30/6/2022

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ			ΕΚΤΕΛΕΣΗ			ΠΡΟΣΟΦΕΡΑ		
		1	2	% 2/1	3	% 3/1	% 3/2			
0	Τακτικά έσοδα	6.250.723,33	3.180.808,60	0,5089	3.169.340,92	0,5070	0,9964			
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	88.417,00	8.771,27	0,0992	8.771,27	0,0992	1,0000			
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	5.304,00	107,66	0,0203	107,66	0,0203	1,0000			
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.197.435,00	1.091.991,83	0,4969	1.086.317,47	0,4944	0,9948			
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	306.720,00	124.503,47	0,4059	119.012,62	0,3880	0,9559			
5	Φόροι και εισφορές	70.500,00	35.207,03	0,4994	34.904,56	0,4951	0,9914			
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	3.305.235,33	1.849.275,72	0,5595	1.849.275,72	0,5595	1,0000			
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	277.112,00	70.951,62	0,2560	70.951,62	0,2560	1,0000			
1	Εκτακτα έσοδα	18.934.299,04	1.383.779,13	0,0731	1.238.981,44	0,0654	0,8954			
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,0000			
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	703.552,64	273.833,59	0,3892	273.833,59	0,3892	1,0000			
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	17.764.179,40	729.712,89	0,0411	729.712,89	0,0411	1,0000			
14	Δωρές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,0000			
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	96.127,00	56.471,33	0,5875	50.567,34	0,5260	0,8955			
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	370.440,00	323.761,32	0,8740	184.867,62	0,4990	0,5710			
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	514.232,00	424.336,94	0,8252	329.355,62	0,6405	0,7762			
21	Τακτικά έσοδα	415.832,00	325.995,00	0,7840	253.826,13	0,6104	0,7786			
22	Έκτακτα έσοδα	98.400,00	98.341,94	0,9994	75.529,49	0,7676	0,7680			
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.462.270,83	2.462.036,21	0,9999	408.777,27	0,1660	0,1660			
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,0000			
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.462.270,83	2.462.036,21	0,9999	408.777,27	0,1660	0,1660			
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.668.994,56	902.427,11	1,9778	883.557,11	1,2160	0,9791			
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	1.347.424,56	714.237,26	0,5301	714.237,26	0,5301	1,0000			
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	24.770,00	21.989,85	0,8878	3.119,85	0,1260	0,1419			
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	296.800,00	166.200,00	0,5600	166.200,00	0,5600	1,0000			
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1.276.058,68	1.276.058,68	1,00	1.276.058,68	1,00	1,00			
	Σύνολα εσόδων	31.106.578,44	9.629.446,67		7.306.071,04					

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2022

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022 - 30/6/2022									
		1	2	% 1/2	3	% 3/1	4	% 5/1	5	% 5/3	
		Προϋπίσμιός	Δεσμευθέντα		Τιμολογηθέντα		Ενταλθέντα		Πληρωθέντα		
6	Εξόδα	8.600.927,55	8.215.745,19	1,0469	4.202.973,00	0,4887	3.822.526,65	0,4422	3.545.661,66	0,4122	0,9436
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.179.111,68	3.176.523,68	1,0008	1.568.184,43	0,4933	1.416.842,53	0,4445	1.412.985,20	0,4445	0,9010
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	766.626,27	765.151,83	1,0019	299.321,87	0,3904	259.340,62	0,3264	250.259,82	0,3264	0,8361
62	Παροχές τρίτων	1.687.821,30	1.672.035,68	1,0094	1.038.826,44	0,6155	1.038.627,13	0,5830	983.978,59	0,5830	0,9472
63	Φόροι - τέλη	115.800,00	113.063,27	1,0242	27.381,92	0,2365	27.381,92	0,1922	22.251,20	0,1922	0,8126
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	262.943,27	260.543,27	1,0092	86.005,55	0,3271	81.186,84	0,1882	49.482,98	0,1882	0,5753
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	16.350,00	16.350,00	1,0000	5.891,59	0,3603	5.891,59	0,2988	4.884,82	0,2988	0,8291
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.054.117,93	700.920,36	1,5039	362.811,91	0,3442	315.808,27	0,1370	144.371,30	0,1370	0,3979
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.293.757,10	1.286.757,10	1,0054	645.281,93	0,4988	508.180,39	0,3928	508.180,39	0,3928	0,7875
68	Λοιπά Έξοδα	224.400,00	224.400,00	1,0000	169.267,36	0,7543	169.267,36	0,7543	169.267,36	0,7543	1,0000
7	Επενδύσεις	16.532.635,39	14.371.011,37	1,1504	1.675.572,35	0,1013	340.651,05	0,0146	240.791,52	0,0146	0,1437
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες π	1.657.772,79	1.652.772,77	1,0030	1.351.992,60	0,8155	94.787,52	0,0530	87.868,32	0,0530	0,0650
73	Έργα	14.201.067,56	12.451.998,60	1,1405	323.579,75	0,0228	245.863,53	0,0108	152.923,20	0,0108	0,4726
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	613.795,04	206.240,00	2,9761	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,0000
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρή	60.000,00	60.000,00	1,0000	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,0000
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	5.970.747,18	4.025.160,73	1,4834	3.812.528,97	0,6385	2.844.505,97	0,4574	2.731.253,18	0,4574	0,7164
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	3.179.888,54	3.179.888,53	1,0000	3.037.796,49	0,9553	2.069.773,49	0,6212	1.975.336,94	0,6212	0,6503
82	Αποδόσεις	1.491.124,64	845.272,20	1,7641	774.732,48	0,5196	774.732,48	0,5069	755.916,24	0,5069	0,9757
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1.299.734,00	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,0000
9	Αποθεματικό	2.268,32									
	Σύνολο δαπανών	31.106.578,44	26.611.917,29		9.691.074,32		7.007.683,67		6.517.706,36		



ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2022

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	Προηγούμενου έτους			Μεταβολή %
	1	2	3	
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.487.466,99	2.395.837,96	2.347.359,37	0,98
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.463.582,68	2.371.856,44	2.323.375,63	0,98
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	23.884,31	23.981,52	23.983,74	1,00
3. Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.276.058,68	786.873,88	788.364,68	1,00
1. Ταμείο	1.134,44	6.373,17	12.627,07	1,98
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.274.924,24	780.500,71	775.737,61	0,99
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	3.047.654,90	3.757.980,46	3.310.462,74	0,88
1. Προμηθειές	2.697.655,02	3.406.578,50	2.994.141,64	0,88
2. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	51.198,77	46.931,19	22.598,21	0,48
3. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	65.942,36	67.867,29	62.608,83	0,92
4. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	232.858,75	236.603,48	231.114,06	0,98
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00



ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΔΗΜΟΥ ΝΕΣΤΟΥ

Από: ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΔΗΜΟΥ ΝΕΣΤΟΥ [dhikonom@otenet.gr]
Αποστολή: Παρασκευή, 17 Ιουνίου 2022 3:52 μμ
Προς: ΛΟΒΟΥΛΟΥ ΚΥΡΙΑΚΗ (lovouloukiriaki@0937.syzefxis.gov.gr)
Κοινοποίηση: karageorghismini@0937.syzefxis.gov.gr
Θέμα: ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΕΡΓΑ ΜΕ 30/6/2022 - ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗΣ
Συνημμένα: ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΩΝ ΕΡΓΩΝ ΜΕ 30_6_2022.xls

ΔΗΜΟΣ ΝΕΣΤΟΥ

Δ/ση Οικον. Υπηρεσιών
Τμήμα Προϋπολογισμού-Λογιστηρίου
2591 350122

ΠΡΟΣ

Δ/ΝΣΗ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΔΟΜΗΣΗΣ

Υπόψη Προϊσταμένης Δ/σης
κας Λόβουλου Κυριακής

Καλησπέρα

Σας στέλνω συνημμένα σε xls μορφή, πίνακα χρηματοδοτήσεων για έργα που προβλέπονται στον προϋπολογισμό έτους 2022 με 30/6/2022.

Παρακαλώ πολύ γνωρίστε μας κατά την εκτίμησή σας, ποιες από τις χρηματοδοτήσεις αυτές δεν θα υλοποιηθούν, ή θα υλοποιηθούν μερικώς και σε ποιό βαθμό, μέχρι τέλους του τρέχοντος έτους, ώστε να προβούμε σε εισήγηση τροποποίησης του προϋπολογισμού, όπως αυτό προβλέπεται στην παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του αρ. 43 του Ν.3979/2011.

Παρακαλούμε θερμά όπως την γραπτή σας αυτή εκτίμηση μας γνωστοποιήσετε έως Παρασκευή 01/07/2022, ώστε να υποβληθεί εμπρόθεσμα στην αμέσως επόμενη συνεδρίαση της Οικονομικής Επιτροπής.

Με εκτίμηση
Τολιαρίδης Γιώργος
Αν. Προϊστάμενος
του Τμήματος
2591 350122



ΔΗΜΟΣ ΝΕΣΤΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΣΟΔΩΝ 2022 (Ιανουάριος - Ιούνιος)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Εγκεκριμένος ΠΥ	Διαμορφωμένος ΠΥ	Βεβαιωθέντα	Διαγραφές - παραγραφές	Εισπραχθέντα
1311.0002	Αναβάθμιση συστήματος φωτισμού με την προμήθεια και εγκατάσταση φωτιστικών σωμάτων τύπου LED και προμήθεια λαμπτήρων τύπου LED εξοικονόμησης ενέργειας στο δημοτικό φωτισμό	0,00	2.501.464,40	0,00	0,00	0
1312.0005	Επισκευή - Συντήρηση Σχολικών Κτιρίων	61.800,00	61.800,00	0,00	0,00	0
1321.0001	Τοπικό πολεοδομικό σχέδιο (Τ.Π.Σ.) Δήμου Νέστου (ΕΤΠΑ / ΕΘΝΙΚΟΙ ΠΟΡΟΙ)	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0
1321.0010	Έργα αντισλημμυρικής προστασίας - αποχέτευσης ομβρίων Χρυσούπολης ΠΔΕ 2018-ΣΑΕΠ - 831	3.500.000,00	1.944.433,74	21.161,34	0,00	21161,34
1322.0002	Προμήθεια τριαξονικού φορτηγού με ανατρεπόμενη κιβωτοαμαξα και προμήθεια καινούργιου μικρού ερπυστριοφόρου εκσκαφέα	51.832,00	51.832,00	51.832,00	0,00	51832
1322.0008	Επιχορήγηση για "Έργα οδοποιίας Δημοτικής Ενότητας Ορεινού ασφαλτοστρώσεις, τσιμεντοστρώσεις κλπ"	103.899,07	1.335,09	0,00	0,00	0
1322.0013	Προμήθεια απορριμματοφόρων οχημάτων και μηχανημάτων έργου ή και συνοδευτικού εξοπλισμού (ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ II)	220.057,84	220.057,84	0,00	0,00	0
1322.0014	Παρεμβάσεις ενεργειακής αναβάθμισης δημόσιων κτιρίων Δήμου Νέστου (ΕΣΠΑ)	2.430.000,00	2.441.000,00	0,00	0,00	0
1322.0015	Δημιουργία καταφυγίου αδέσποτων ζώων συντροφιάς ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ II	372.000,00	372.000,00	0,00	0,00	0
1322.0016	Κατασκευή, επισκευή και συντήρηση αθλητικών εγκαταστάσεων στο Δημοτικό Αθλητικό Κέντρο Χρυσούπολης (ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ)	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0
1322.0017	Εκπόνηση μελετών και υλοποίηση μέτρων και μέσων πυροπροστασίας στις σχολικές μονάδες του Δήμου Νέστου	125.240,00	125.240,00	0,00	0,00	0
1322.0018	Αισθητική και λειτουργική αναβάθμιση πεζοδρομίων του Δήμου Νέστου με πρόνοια και για εμποδιζόμενα άτομα λαμβάνοντας υπόψη τις αχές του βιοκλιματικού σχεδιασμού	177.975,20	177.975,20	25.899,42	0,00	25899,42
1322.0020	Σχέδιο φόρτισης ηλεκτρικών οχημάτων (Σ.Φ.Η.Ο.) «ΔΡΑΣΕΙΣ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΟΥ ΙΣΟΖΥΓΙΟΥ» 2020 ΑΞΟΝΑΣ ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΑΣ 4 ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ (Α.Π. 4) ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ	39.680,00	38.812,00	0,00	0,00	0
1322.0021	Προμήθεια και τοποθέτηση στεγάστρων, για την αναβάθμιση των στάσεων του επιβατικού κοινού ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ II	49.350,60	49.350,60	0,00	0,00	0
1322.0022	Ανάπτυξη της υπαίθρου - αγροτική οδοποιία Δήμου Νέστου Πρόγραμμα "Αντώνης Τρίτσης"	4.981.623,60	4.981.623,60	0,00	0,00	0

1322.0023	Επιχορήγηση για την αποκατάσταση ζημιών και καταστροφών που προκλήθηκαν από τις πλημμύρες της 26ης, 27ης και 28ης Ιουνίου 2018 στο οδικό δίκτυο	166.274,26	166.274,26	93.897,62	0,00	93897,62
1322.0024	Αναβάθμιση, διεύρυνση, ανακατασκευή πεζοδρομίων και επιμέρους υποδομών τους με τις αρχές του βιοκλιματικού σχεδιασμού στην περιοχή της Πλατείας Μακεδονίας Δήμου Νέστου "Δράσεις Περιβαλλοντικού Ισοζυγίου 2021" Πρόσκληση Π.Ι.2021 στον άξονα προτεραιότητας 2	177.975,00	177.975,00	0,00	0,00	0
1322.0025	Επιχειρησιακό σχέδιο για την εξασφάλιση κοινόχρηστων και κοινωφελών χώρων - Ε.Σ.Ε.Κ.Κ., Άξονας προτεραιότητας 2, Αστική αναζωογόνηση & λυτές δράσεις περιβαλλοντικού ισοζυγίου ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ	0,00	39.680,00	0,00	0,00	0
1323.0009	e-Social Health Care (e-Κοινωνική Φροντίδα Υγείας) του INTERREG Y-A "Ελλάδα - Βουλγαρία 2014-2020" ΕΠΕΚΤΑΣΗ ΑΡΧΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ	302.981,05	1.013.366,83	209.100,00	0,00	209100
1323.0010	Επιχορήγηση για το έργο "Βελτίωση βατότητας αγροτικών δρόμων Δ.Ε. Χρυσούπολης"	148.649,46	148.649,46	35.259,39	0,00	35259,39
1323.0011	Ανάπλαση της κεντρικής πλατείας Ηρώων εντός του οικισμού Χρυσούπολης CLLD LEADER	480.500,00	480.500,00	0,00	0,00	0
1323.0012	Ίδρυση κέντρου πληροφόρησης και διαμόρφωση περιβάλλοντος χώρου στη θέση Δρυμούσα παραποτάμιου δάσους Νέστου CLLD LEADER	299.248,84	299.248,84	0,00	0,00	0
1323.0013	Κατασκευή γηπέδου 5Χ5 και διαμόρφωση περιβάλλοντος χώρου στην Τ.Κ. Γραβούνας Δήμου Νέστου CLLD LEADER	209.335,60	209.335,60	0,00	0,00	0
1323.0014	Κατασκευή γηπέδου 5Χ5 και διαμόρφωση περιβάλλοντος χώρου στην Τ.Κ. Χρυσχωρίου Δήμου Νέστου CLLD LEADER	260.977,00	260.977,00	0,00	0,00	0
		15.059.399,52	16.662.931,46	437.149,77	0,00	437.149,77