



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΑΧΑΡΝΩΝ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

Απόσπασμα από το 36ο Πρακτικό

Αριθμ. Αποφ. 386

Αριθμ. Θέματος εκτός ημερ. Διάταξης 1<sup>ο</sup>

Συνεδρίαση της 18.10.2023

Αριθμ. Πρωτ. & ημερ. που δόθηκε η πρόσκληση 104026/13-10-2023

Στις Αχαρνές σήμερα την 18η του μηνός Οκτωβρίου του έτους 2023, ημέρα Τετάρτη και ώρα 10:00π.μ. στο Δημοτικό Κατάστημα (2ος όροφος, αίθουσα συνεδριάσεων Δημοτικού Σ/λίου) συνήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή Αχαρνών κατόπιν της με αριθμό πρωτ. 104026/13-10-2023 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της που επιδόθηκε και δημοσιεύτηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 παρ.4 72 και 75 παρ. 6,10 του Ν. 3852/2010, όπως ισχύουν, και κατ' εφαρμογή του άρθρου 78 του Ν. 4954/2022, καθώς και των τροποποιήσεων του άρθρου 31 του Ν. 5013/2023 (ΦΕΚ 12/19-1-2023 τεύχος Α).

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία (9μελής επιτροπή) και απόντος του Προέδρου κηρύχθηκε από τον Αντιπρόεδρο η έναρξη της συνεδρίασης.

<b>ΠΑΡΟΝΤΕΣ</b>	<b>ΑΠΟΝΤΕΣ</b>
1. Βρεττός Μιχαήλ-Αντιπρόεδρος	1. Βρεττός Σπυρίδων – Πρόεδρος
2. Αβραμίδης Ιωάννης	2. Κατσανδρή Χρηστίνα
3. Αραμπαντζής Ευάγγελος	3. Τσιμπογιάννης Δημήτριος
4. Πετάκος Γεώργιος-Αναπλ/κό μέλος	4. Φωτιάδης Γεώργιος- Αλέξανδρος
5. Δαμάσκος Νικόλαος	
6. Παυλίδου Όλγα	

ΘΕΜΑ : «Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Γ' τριμήνου οικονομικού έτους 2023»

Ο Αντιπρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, φέρνει για συζήτηση το 1<sup>ο</sup> εκτός ημερήσιας διάταξης θέμα, της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών στην οποία αναφέρονται τα εξής:

Σύμφωνα με το άρθρο 39 Ν. 4257/2014 ΦΕΚ 93/Α/2014 «Επείγουσες ρυθμίσεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών», 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.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού καθορίστηκαν με την 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/9-9-2011) απόφαση Υπουργείου Εσωτερικών.

Συγκεντρωτικά οι καταστάσεις των εισπράξεων (εσόδων) και των δαπανών (εξόδων) για το Γ' τρίμηνο Οικονομικού έτους 2023 έχουν ως εξής:

## ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΑΧΑΡΝΩΝ

## ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 30/9/2023

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>26.843.455,61</b>	<b>19.154.882,93</b>	<b>0,7135774</b>	<b>19.152.285,63</b>	<b>0,7134806</b>	<b>0,9998644</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	310.000,00	81.524,72	<b>0,262983</b>	81.524,72	<b>0,262983</b>	<b>1</b>
2	Έρσοδοι από κινητή περιουσία	90.000,00	54.715,37	<b>0,6079486</b>	54.715,37	<b>0,6079486</b>	<b>1</b>
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	10.453.000,00	6.668.490,58	<b>0,6379499</b>	6.668.490,58	<b>0,6379499</b>	<b>1</b>
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2.113.352,31	1.693.550,06	<b>0,8013572</b>	1.690.952,76	<b>0,8001282</b>	<b>0,9984664</b>
5	Φόροι και εισφορές	275.000,00	154.439,70	<b>0,5615989</b>	154.439,70	<b>0,5615989</b>	<b>1</b>
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	13.339.283,30	10.468.994,97	<b>0,7848244</b>	10.468.994,97	<b>0,7848244</b>	<b>1</b>
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	262.820,00	33.167,53	<b>0,1261987</b>	33.167,53	<b>0,1261987</b>	<b>1</b>
<b>1</b>	<b>Εκτακτα έσοδα</b>	<b>49.426.763,70</b>	<b>9.705.855,85</b>	<b>0,1963684</b>	<b>9.672.556,06</b>	<b>0,1956947</b>	<b>0,9965691</b>

11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	15.000,00	11.569,11	<b>0,771274</b>	11.569,11	<b>0,771274</b>	<b>1</b>
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	3.160.669,88	745.611,20	<b>0,2359029</b>	745.611,20	<b>0,2359029</b>	<b>1</b>
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	27.852.678,69	3.254.660,48	<b>0,1168527</b>	3.254.660,48	<b>0,1168527</b>	<b>1</b>
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1.000,00	0,00	<b>0</b>	0,00	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	255.000,00	372.684,30	<b>1,4615071</b>	339.384,51	<b>1,3309196</b>	<b>0,9106488</b>
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	18.142.415,13	5.321.330,76	<b>0,2933088</b>	5.321.330,76	<b>0,2933088</b>	<b>1</b>
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>9.648.044,30</b>	<b>10.239.235,93</b>	<b>1,0612758</b>	<b>10.235.571,80</b>	<b>1,060896</b>	<b>0,9996421</b>
21	Τακτικά έσοδα	9.571.340,30	10.165.800,24	<b>1,0621083</b>	10.162.136,11	<b>1,0617255</b>	<b>0,9996396</b>
22	Έκτακτα έσοδα	76.704,00	73.435,69	<b>0,9573906</b>	73.435,69	<b>0,9573906</b>	<b>1</b>
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>35.976.901,80</b>	<b>15.858.187,78</b>	<b>0,440788</b>	<b>162.981,01</b>	<b>0,0045302</b>	<b>0,0102774</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	20.163.640,00	0,00	<b>0</b>	0,00	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	15.813.261,80	15.858.187,78	<b>1,002841</b>	162.981,01	<b>0,0103066</b>	<b>0,0102774</b>
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>11.189.300,00</b>	<b>6.274.166,19</b>	<b>0,5607291</b>	<b>6.274.166,19</b>	<b>0,5607291</b>	<b>1</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	10.174.500,00	5.354.078,33	<b>0,5262252</b>	5.354.078,33	<b>0,5262252</b>	<b>1</b>
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	20.000,00	16.147,86	<b>0,807393</b>	16.147,86	<b>0,807393</b>	<b>1</b>
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	994.800,00	903.940,00	<b>0,9086651</b>	903.940,00	<b>0,9086651</b>	<b>1</b>
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>17.781.690,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>150.866.155,87</b>	<b>61.232.328,68</b>		<b>45.497.560,69</b>		

## ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΑΧΑΡΝΩΝ

## ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 30/9/2023

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	57883749,42	51461096,9	0,889042	32923697,15	0,56879	29101799	26657080,21	0,4605279	0,8096624
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	20706765,49	20453060,7	0,987748	13121262,64	0,6336703	13056346,1	13046937,06	0,6300809	0,9943355
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	4954809,37	4477981	0,903765	2885797,2	0,5824235	2275675,53	2104094,05	0,4246569	0,7291206
62	Παροχές τρίτων	5463477,75	4941895,72	0,904533	3280119,93	0,6003722	3120816,92	3018057,77	0,552406	0,9201059
63	Φόροι - τέλη	98311,44	47687,2	0,485063	27050,31	0,2751492	27050,31	27050,31	0,2751492	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	6013389,86	4626081,1	0,769297	2941195,88	0,4891078	2504156,95	814082,85	0,1353784	0,2767863
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	2225101,43	596575,03	0,268111	21633,15	0,0097223	21633,15	21633,15	0,0097223	1

66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	4031387,42	3630106,48	<b>0,900461</b>	1825650,41	<b>0,4528591</b>	1497819,23	1370149,58	<b>0,3398705</b>	<b>0,7504994</b>
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	14071596,66	12406932	<b>0,8817</b>	8541808,18	<b>0,6070248</b>	6319121,36	6159371,36	<b>0,4377166</b>	<b>0,7210852</b>
68	Λοιπά Έξοδα	318910	280777,63	<b>0,880429</b>	279179,45	<b>0,8754177</b>	279179,45	95704,08	<b>0,3000975</b>	<b>0,3428049</b>
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>52115799,69</b>	<b>47263527,7</b>	<b>0,906894</b>	<b>6784278,12</b>	<b>0,130177</b>	<b>6016401,35</b>	<b>5085371,67</b>	<b>0,0975783</b>	<b>0,7495818</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	16933016,72	16598373	<b>0,980237</b>	3873839,76	<b>0,2287743</b>	3222958,66	2291928,98	<b>0,1353527</b>	<b>0,5916427</b>
73	Έργα	34204375,22	30252864,2	<b>0,884474</b>	2752558,04	<b>0,0804739</b>	2642367,49	2642367,49	<b>0,0772523</b>	<b>0,9599679</b>
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	978407,75	412290,48	<b>0,421389</b>	157880,32	<b>0,1613645</b>	151075,2	151075,2	<b>0,1544092</b>	<b>0,956897</b>
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>	0	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>40866606,76</b>	<b>17627263,6</b>	<b>0,431337</b>	<b>14655148,64</b>	<b>0,3586094</b>	<b>11404503,2</b>	<b>10876696,95</b>	<b>0,2661512</b>	<b>0,7421758</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	7441536,37	7441536,37	<b>1</b>	8014160,49	<b>1,0769497</b>	5613747,32	5085941,11	<b>0,6834531</b>	<b>0,6346193</b>
82	Αποδόσεις	10236500	10185727,2	<b>0,99504</b>	6640988,15	<b>0,6487557</b>	5790755,84	5790755,84	<b>0,5656969</b>	<b>0,871972</b>
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>	0	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>

85	Προβλέψεις μη είσπραξης	23188570,39	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	0								
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>150866155,9</b>	<b>116351888</b>		<b>54363123,91</b>		<b>46522703,5</b>	<b>42619148,83</b>		

Μελετώντας τον ανωτέρω πίνακα του απολογισμού του Γ' Τριμήνου 2023 των εσόδων , διαπιστώνουμε :

- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Τακτικών Εσόδων για το έτος 2023, ποσού 26.843.455,61 €, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 19.154.882,93€ , ήτοι το 71,36% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 99,99% που αντιστοιχεί σε ποσό ύψους 19.152.285,63€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Έκτακτων Εσόδων για το έτος 2023, ποσού 49.426.763,70€, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 9.705.855,85€ , ήτοι το 19,64% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε 99,66% που αντιστοιχεί σε ποσό ύψους 9.672.556,06€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Εσόδων παρελθόντων οικονομικών ετών για το έτος 2023, ποσού 9.648.044,30€, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 10.239.235,93€, ήτοι το 106,13% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 99,96% που αντιστοιχεί σε ποσό ύψους 10.235.571,80€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων εσόδων από Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε. για το έτος 2023, ποσού 35.976.901,80€, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 15.858.187,78€, ήτοι το 44,08% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 1,03% που αντιστοιχεί σε ποσό ύψους 162.981,01€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων εσόδων από Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων για το έτος 2023, ποσού 11.189.300,00€, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 6.274.166,19€ ήτοι το 56,07% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 100% που αντιστοιχεί σε ποσό ύψους 6.274.166,19€.
- Το Χρηματικό υπόλοιπο του προηγούμενου έτους ανέρχεται σε ποσό ύψους 17.781.690,46€ με αποτέλεσμα το συνολικό ύψος του προϋπολογισμού κατά το Γ' τρίμηνο 2023, να διαμορφώνεται στο ποσό των 150.866.155,87€

Μελετώντας το πίνακα του απολογισμού του Γ' Τριμήνου 2023 των εξόδων , διαπιστώνουμε :

- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Εξόδων χρήσης για το έτος 2023, ποσού 57.883.749,42€, τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 32.923.697,15€, ήτοι το 56,88% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 80,97%, που αντιστοιχεί στο ποσό των 26.657.080,21€, καθώς μέσα στο τρίμηνο εντάλθηκαν έξοδα ύψους 29.101.799,00€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Επενδύσεων για το έτος 2023, ποσού 52.115.799,69€, τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 6.784.278,12€ ήτοι 13,02% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων

εξόδων πληρώθηκε το 74,96%, που αντιστοιχεί στο ποσό των 5.085.371,67€, καθώς μέσα στο τρίμηνο εντάλθηκαν έξοδα ύψους 6.016.401,35€.

- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων εξόδων που αφορούν σε Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις για το έτος 2023, ποσού 40.866.606,76€ τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους , 14.655.148,64€, ήτοι το 35,86% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 74,22%, που αντιστοιχεί στο ποσό των 10.876.696,95€, καθώς μέσα στο τρίμηνο εντάλθηκαν έξοδα ύψους 11.404.503,20€.
- Το συνολικό ύψος του προϋπολογισμού εξόδων κατά το Γ' τρίμηνο 2023 διαμορφώνεται στο ποσό των 150.866.155,87€.

### Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Αφού έλαβε υπόψη το έκτακτο του θέματος, την εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, το άρθρο 39 Ν. 4257/2014 ΦΕΚ 93/Α/2014, την υπ' αριθ. 40038/9-9-2011( ΦΕΚ 2007/9-9-2011) απόφαση του ΥΠΕΣ

### ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

**A.** Αποδέχεται το έκτακτο του θέματος

**B.** Την υποβολή της έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων του Γ' τριμήνου οικονομικού έτους 2023, στο Δημοτικό Συμβούλιο, προς έγκριση.

**Γ.** Η παρούσα απόφαση θα υποβληθεί για τον απαιτούμενο έλεγχο νομιμότητας.

**Η πιο πάνω απόφαση πήρε τον αριθμό 386/2023.**

ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΜΙΧΑΗΛ ΒΡΕΤΤΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

1. Αβραμίδης Ιωάννης
2. Αραμπαντζής Ευάγγελος
3. Δαμάσκος Νικόλαος
4. Πετάκος Γεώργιος
5. Παυλίδου Όλγα

**Ακριβές Απόσπασμα**

**Αχαρνές Αυθημερόν  
Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ  
ΒΡΕΤΤΟΣ ΜΙΧΑΗΛ**