



Ελληνική Δημοκρατία
Νομός Δωδεκανήσου
Δήμος Κω

Απόφαση Νο 41

Που έχει καταχωρηθεί στο 6ο Πρακτικό της από 21-3-2022 τακτικής (με τηλεδιάσκεψη) συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Κω, απόσπασμα του οποίου παρατίθεται, ως ακολούθως:

Σήμερα στις είκοσι μία (21) Μαρτίου του έτους 2022, ημέρα Δευτέρα και ώρα 18:00 το Δημοτικό Συμβούλιο Κω, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση (με τηλεδιάσκεψη), σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης» (ΦΕΚ 87/7-6-2010, Τεύχος Πρώτο), όπως τροποποιήθηκε με τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 4555/2018 «Μεταρρύθμιση του θεσμικού πλαισίου της Τοπικής Αυτοδιοίκησης - Πρόγραμμα «Κλεισθένης Ι»» (ΦΕΚ 133 /19-7-2018, Τεύχος Πρώτο), του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε με τις διατάξεις του άρθρου 74 του Ν. 4555/2018 και του άρθρου 69 του Ν. 3852/2010 και όσα αναφέρονται στην με αριθμό 643/2021 Εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. με θέμα «Σύγκληση και λειτουργία των συλλογικών οργάνων των δήμων κατά το διάστημα εφαρμογής των μέτρων για την αντιμετώπιση της πανδημίας» (με αριθμό πρωτ. 69472/24-9-2021 και ΑΔΑ ΨΕ3846ΜΤΛ6-0Ρ5), ύστερα από την με αριθμό πρωτ. 5993/15-3-2022 ορθή επανάληψη της με αριθμό πρωτ. 5983/15-3-2022 πρόσκλησης για συνεδρίαση, που εκδόθηκε από τον Πρόεδρο και επιδόθηκε με αποδεικτικό στους Δημοτικούς Συμβούλους & τον Δήμαρχο αυθημερόν, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 284 του Ν. 3463/2006 «Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων» (ΦΕΚ 114/8-6-2006, Τεύχος Πρώτο) για συζήτηση και λήψη αποφάσεων στα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Στη συνεδρίαση συνδέθηκε η δημοτική υπάλληλος κα Σούλη Στυλιανή, για την ορθή τήρηση των πρακτικών, όπως προβλέπεται στις διατάξεις του άρθρου 97 του Ν. 3463/2006 (Κώδικας Δήμων και Κοινοτήτων).

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης, ο γραμματέας, κ. Δουδούς Σοφοκλής, διαπίστωσε ότι από τα τριάντα τρία (33) μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1) Τελλή – Τιμισίρη Διονυσία (πρόεδρος)
- 2) Παρισίδη Σμαράγδη (αντιπρόεδρος)
- 3) Δουδούς Σοφοκλής (γραμματέας)
- 4) Αβρίθης Παναγιώτης
- 5) Βλάχου Σεβαστή
- 6) Ζαχαρός Κωνσταντίνος
- 7) Καλλούδης Ιωάννης
- 8) Μανιάς Βασίλειος
- 9) Μήτρου Εμμανουήλ
- 10) Καμπουράκης Σταμάτιος
- 11) Κασσιώτη Γεωργία
- 12) Χατζηνικολάου Νικόλαος
- 13) Χατζηχριστοφής Παναγιώτης
- 14) Χόνδρος Κωνσταντίνος
- 15) Χρυσόπουλος Αλέξανδρος
- 16) Πης Σταμάτιος
- 17) Κυρίσης Γεώργιος
- 18) Γερασκλής Δαυίδ
- 19) Ζερβός Εμμανουήλ
- 20) Κιάρης Μηνάς
- 21) Κρητικός Αντώνιος
- 22) Παπαχρήστου – Ψύρη Ευτέρπη
- 23) Πη Βασιλεία
- 24) Χατζηκαλύμνιος Μιχαήλ
- 25) Ρούφα Ιωάννα
- 26) Κάννη Καλλιόπη
- 27) Σαΐτης Ιωσήφ
- 28)
- 29)
- 30)
- 31)
- 32)
- 33)

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1) Σιφάκης Ηλίας
- 2) Μαραγκός Σεβαστιανός
- 3) Μουζουράκης Θεόφιλος
- 4) Φραγκούλης Ιωάννης
οι οποίοι κλήθηκαν νόμιμα και αιτιολογημένα δεν προσήλθαν
- 5) Πασσανικολάκης Γεώργιος
- 6) Μακρή Κυριακή
οι οποίοι κλήθηκαν νόμιμα και αιτιολογημένα δεν προσήλθαν.

ΠΡΟΕΔΡΟΙ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ

- 1) Κοκαλάκης Γεώργιος, (Κέφαλος)
- 2) Φραζής Νικόλαος, (Αντιμάχεια)

ΘΕΜΑ 5ο : Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

Ο Δήμαρχος, κ. Νικηταράς Θεοδόσης, προσκλήθηκε και συμμετέχει στη συνεδρίαση.

Η **Πρόεδρος, κα Τελλή – Τσιμισίρη Διονυσία**, μετά τη διαπίστωση της απαρτίας, έθεσε υπόψη του Δημοτικού Συμβουλίου την με αριθμό πρωτ. 2/2022 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής και στη συνέχεια έδωσε το λόγο στον Αντιδήμαρχο κ. Χρυσόπουλο Αλέξανδρο, για να εισηγηθεί το θέμα.

Ο **Αντιδήμαρχος, κ. Χρυσόπουλος Αλέξανδρος** πήρε στη συνέχεια το λόγο και ανέφερε τα εξής:

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ. 9 Ν. 3852/2010 όπως ισχύει (άρθρο 39 του Ν. 4257/2014), ο Προϊστάμενος Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου εισηγείται προς την Οικονομική Επιτροπή, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων και δαπανών, διαμορφώνοντας πίνακες αποτελεσμάτων αυτού όπως αυτοί καθορίστηκαν με την υπ' αριθμ. 40038/9-9-2011(ΦΕΚ 2007/9-9-2011) Απόφαση Υπουργείου Εσωτερικών και στην οποία περιλαμβάνονται στοιχεία ανά ομάδα κωδικών σε επίπεδο ως προς τα έσοδα προϋπολογισθέντα-βεβαιωθέντα-εισπραχθέντα και ως προς τα έξοδα προϋπολογισθέντα-δεσμευθέντα-τιμολογηθέντα-ενταλθέντα-πληρωθέντα.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού ελέγξει, σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ.1 περ. β του Ν.3852/10, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, η οποία αφορά χρονική περίοδο από την αρχή του έτους έως το συγκεκριμένο τρίμηνο, υποβάλλει προς το Δημοτικό Συμβούλιο έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, εντός προθεσμίας τριάντα ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου. Στην έκθεση επισυνάπτονται και η εισήγηση του Προϊστάμενου Οικονομικών Υπηρεσιών και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Στην περίπτωση που η Οικονομική Επιτροπή διαπιστώσει, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, 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 έσοδα που εμφανίζουν αποκλίσεις, και αντιστοίχως περικόπτοντας δαπάνες, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Ειδική αναφορά γίνεται και στις

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

αποκλίσεις που εμφανίζονται σε σχέση με τους στόχους που τέθηκαν στον πίνακα στοχοθεσίας ακολουθώντας τις οδηγίες που ορίζονται στην ΚΥΑ 34574/18 σε συνδυασμό με τα έγγραφα 44485/18, 65270/18 και 61528/2020. 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 ανωτέρω.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας (προς τον Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Ν 3861/2010 (πρόγραμμα Διαύγεια). Οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) γνωστοποιούνται στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην υπηρεσία Επιτρόπου του Ελεγκτικού Συνεδρίου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του Ν 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από τον Προϊστάμενο των Οικονομικών Υπηρεσιών με την συνδρομή της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα-έξοδα και τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία του Δήμου μας.

Συγκεκριμένα, διαβιβάζουμε προς την Οικονομική Επιτροπή τους κάτωθι συνημμένους πίνακες, όπου εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό τα έσοδα και οι δαπάνες με τα προϋπολογισθέντα και τα απολογιστικά ποσά όπως έχουν διαμορφωθεί στο τέλος του Γ' τριμήνου, προς έλεγχο και υποβολή αυτών προς το Δημοτικό Συμβούλιο:

Πίνακας 1 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων.

Πίνακας 2 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών.

Πίνακας 3 : Στοιχεία ισολογισμού.

Έγγραφο της Οικονομικής Υπηρεσίας σχετικά με τις αποκλίσεις στοχοθεσίας

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

ΠΙΝΑΚΑΣ 1

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	17.221.213,40	11.904.264,70	69,13	11.490.181,56	66,72	96,52
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	1.261.885,08	871.468,31	69,06	457.385,17	36,25	52,48
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	350.000,00	283.197,13	80,91	283.197,13	80,91	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	5.378.175,92	3.510.586,71	65,27	3.510.586,71	65,27	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή	2.959.200,00	1.457.218,10	49,24	1.457.218,10	49,24	100,00
05	Φόροι και εισφορές	642.174,36	372.607,24	58,02	372.607,24	58,02	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	6.481.418,04	5.381.868,92	83,04	5.381.868,92	83,04	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	148.360,00	27.318,29	18,41	27.318,29	18,41	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	11.039.841,73	3.538.712,68	32,05	3.538.191,91	32,05	99,99
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.450.289,57	1.369.134,12	94,40	1.369.134,12	94,40	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	8.527.518,03	1.576.774,51	18,49	1.576.774,51	18,49	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	33.034,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	482.000,00	172.110,07	35,71	171.589,30	35,60	99,70
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	546.500,00	420.693,98	76,98	420.693,98	76,98	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.447.363,10	1.295.127,47	89,48	1.189.063,03	82,15	91,81
21	Τακτικά έσοδα	1.334.363,10	1.235.094,68	92,56	1.187.190,39	88,97	96,12
22	Έκτακτα έσοδα	113.000,00	60.032,79	53,13	1.872,64	1,66	3,12
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	19.277.556,00	16.977.556,00	88,07	374.109,33	1,94	2,20
31	Εισπράξεις από δάνεια	2.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών	16.977.556,00	16.977.556,00	100,00	374.109,33	2,20	2,20
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	5.071.642,00	2.270.914,19	44,78	2.245.589,63	44,28	98,88
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	4.486.922,00	1.924.806,83	42,90	1.902.775,12	42,41	98,86
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	178.000,00	24.116,58	13,55	20.823,73	11,70	86,35
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	23.544.138,95	23.544.138,95	100,00	23.544.138,95	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	77.601.755,18	59.530.713,99	76,71	42.381.274,41	54,61	71,19

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

ΠΙΝΑΚΑΣ 2										
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021										
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	25.408.851,19	21.747.809,64	85,59	10.625.141,73	41,82	10.412.650,13	9.178.974,09	36,13	86,39
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	10.999.433,64	10.845.613,64	98,60	4.699.902,93	42,73	4.664.405,44	3.844.521,11	34,95	81,80
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	2.128.473,56	1.251.331,26	58,79	432.844,47	20,34	365.052,52	244.010,30	11,46	56,37
62	Παροχές τρίτων	3.801.285,10	3.266.580,33	85,93	1.761.730,98	46,35	1.708.023,54	1.671.687,13	43,98	94,89
63	Φόροι - Τέλη	469.300,00	441.805,17	94,14	12.467,39	2,66	13.339,64	10.939,14	2,33	87,74
64	Λοιπά γενικά έξοδα	1.280.796,28	642.454,20	50,16	274.246,29	21,41	273.451,03	223.660,50	17,46	81,55
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	2.000,00	2.000,00	100,00	809,77	40,49	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.467.030,60	2.036.893,03	82,56	623.282,87	25,26	570.440,14	502.945,74	20,39	80,69
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.165.032,01	3.165.632,01	76,00	2.747.039,10	65,95	2.745.257,14	2.608.535,61	62,63	94,96
68	Λοιπά Έξοδα	95.500,00	95.500,00	100,00	72.817,93	76,25	72.680,68	72.674,56	76,10	99,80
7	Επενδύσεις	30.366.379,20	20.481.596,32	67,45	2.999.451,52	9,88	2.891.554,31	2.806.209,41	9,24	93,56
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες	11.034.925,02	8.038.348,64	72,84	1.472.868,31	13,35	1.384.658,02	1.300.115,75	11,78	88,27
73	Έργα	16.957.763,73	11.535.174,06	68,02	1.142.093,21	6,73	1.122.406,29	1.121.603,66	6,61	98,21
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.789.200,45	523.583,62	29,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε	584.490,00	384.490,00	65,78	384.490,00	65,78	384.490,00	384.490,00	65,78	100,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	21.789.452,60	6.054.660,13	27,79	3.493.619,46	16,03	3.130.387,91	3.054.814,21	14,02	87,44
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.459.738,13	1.459.738,13	100,00	1.459.738,13	100,00	1.228.677,34	1.179.434,47	80,80	80,80
82	Αποδόσεις	4.596.922,00	4.594.922,00	99,96	2.033.881,33	44,24	1.901.710,57	1.875.379,74	40,80	92,21
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	15.732.792,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	37.072,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Σύνολα δαπανών</i>	77.601.755,18	48.284.066,09	62,22	17.118.212,71	22,06	16.434.592,35	15.039.997,71	19,38	87,86

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

Στοιχεία ισολογισμού

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

		Τέλος Πρ/νου έτους 2020	Προηγούμενο τρίμηνο Β 2021	Γ Τρίμηνο 2021	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	19.236.214,86	19.786.576,34	19.408.642,39	1,9%
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	16.977.556,00	17.527.917,48	17.149.439,58	2,2%
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	254.443,31	254.797,60	254.987,26	0,1%
3.	Λοιπές απαιτήσεις	2.004.215,55	2.003.861,26	2.004.215,55	0,0%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	23.544.138,96	23.137.459,00	27.341.276,71	18,2%
1.	Ταμείο	733.612,68	1.139.998,75	3.557.676,60	212,1%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	22.810.526,28	21.997.460,25	23.783.600,11	8,1%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	383.591,79	183.591,79	183.591,79	100,0%
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00		0,0%
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	383.591,79	183.591,79	183.591,79	100,0%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,0%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	112.748,91	112.748,91	112.748,91	0,0%
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	88.943,89	88.943,89	88.943,89	0,0%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	23.805,02	23.805,02	23.805,02	0,0%
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.005.671,37	2.663.254,71	2.494.442,76	6,3%
1.	Προμηθευτές	598.328,06	1.707.833,84	1.029.730,87	39,7%
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	174.249,41	258.374,90	340.296,12	31,7%
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	238.475,00	100.148,69	100.148,69	0,0%
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	994.618,90	596.897,28	1.024.267,08	71,6%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,0%
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.	Έσοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	0,0%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,0%

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

Λαμβάνοντας υπόψη τους ανωτέρω πίνακες, διαπιστώνουμε ότι από το σύνολο των εσόδων του προϋπολογισμού έχει εκτελεστεί το 54,61 % (εισπραχθέντα ύψους 42.381.274,41 ευρώ) και από το σύνολο των δαπανών το 19,38 % (πληρωθέντα ύψους 15.039.997,71 ευρώ) . Στο αντίστοιχο τρίμηνο του 2020 είχε εκτελεστεί ως προς το σκέλος των εσόδων το 56,67 % (εισπραχθέντα ύψους 38.020.403,90 ευρώ) και ως προς το σκέλος των δαπανών το 21,72 % (πληρωθέντα ύψους 14.573.292,02 ευρώ).

Ως προς το σκέλος των ιδίων εσόδων του Δήμου μας ανέρχονται σε 7.889.658,95 €, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 7.571.050,00 €, εμφανίζεται θετική απόκλιση ύψους 318.608,95 € (ποσοστό ύψους 4,21 %). Ενώ τα έσοδα που εισπράχθηκαν από απαιτήσεις ΠΟΕ (32-85) ανέρχονται σε 374.109,33 €, ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 523.921,00 €, και εμφανίζεται αρνητική απόκλιση ύψους 149.811,67 € (ποσοστό ύψους -28,59 %). Η συνολική απόκλιση ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ είναι θετική και ανέρχεται σε ποσοστό ύψους 2,09 %.

Ως προς το σκέλος των εσόδων, στο οποίο προβλέπεται ο τύπος «Εκτέλεση μείον Στόχος» για τον εντοπισμό των αποκλίσεων, το σύνολο των εσόδων (χωρίς το χρηματικό υπόλοιπο) ανέρχεται σε 18.837.135,46 € και τα διαθέσιμα της 31/12/2020 σε 23.544.138,95 € και συνολικά τα έσοδα πλέον διαθέσιμα σε 42.381.274,41 € ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 43.944.813,02 €, εμφανίζεται αρνητική απόκλιση ύψους 1.563.538,61 (3,56 %).

Ως προς το σκέλος των δαπανών που ισχύει ο τύπος «Εκτέλεση μείον Στόχος», ο στόχος είχε τεθεί για 23.105.861,52 ευρώ και η εκτέλεση ανήλθε σε 15.039.997,71 ευρώ, παρουσιάζοντας αρνητική απόκλιση ποσοστού 34,91 %.

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Γ' τριμήνου, βάσει στοιχείων από το μητρώο δεσμεύσεων ανέρχονται σε 671.009,78 ευρώ ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 1.500.000,00 ευρώ.

Το ταμειακό αποτέλεσμα του τριμήνου που προκύπτει από την διαφορά των αποκλίσεων επί των συνολικών εσόδων και εξόδων ανέρχεται σε 6.502.325,20 ευρώ.

Το οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ, το οποίο προκύπτει από τη διαφορά των αποκλίσεων επί του στόχου του ταμειακού αποτελέσματος και των απλήρωτων υποχρεώσεων, ανέρχεται σε 7.331.315,42 ευρώ και η αναγωγή του σε ποσοστό (απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος δια στόχος συνολικών εσόδων) ανέρχεται σε 16,68 %

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

Έπειτα ο **Αντιδήμαρχος** έθεσε στη διάθεση των μελών και το υπ' αριθ. 29885/25.11.2021 έγγραφο της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου Κω, το οποίο αφορά την αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Κω Γ' τριμήνου 2021 σωρευτικά και το οποίο αναλυτικά αναφέρει τα εξής:

«Ο πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων αποτυπώνει σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσης του, βάσει των εκτιμήσεων που θέτει ο Δήμος για την χρονική πορεία πραγματοποίησης των ετήσιων στόχων ως προς το ύψος των εσόδων και των δαπανών σε ταμειακή βάση, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους και ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος του μήνα.

Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υπο-ομάδες, οι οποίες αποτελούν ομαδοποιήσεις συγκεκριμένων Κωδικών Αριθμών (ΚΑ) του προϋπολογισμού. Η διαφορά των στόχων εσόδων και εξόδων καθορίζει το στόχο ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ της εξεταζόμενης περιόδου και ακολούθως το στόχο για το ύψος των συνολικών ταμειακών διαθεσίμων στο τέλος αυτής. Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου. Κατά τη λήξη του οικονομικού έτος, ο στόχος του οικονομικού αποτελέσματος διαμορφώνεται σε μηδέν, τιμή που εκφράζει την πλήρη χρήση των πόρων του Δήμου μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. Αντίστοιχα εάν έχει εγγραφεί αποθεματικό τότε κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος θα πρέπει να εκτιμηθεί σε ποσό ίσο με αυτό του αποθεματικού. Στις περιπτώσεις που το χρηματικό υπόλοιπο δεν ισούται με τα διαθέσιμα της προηγούμενης χρήσης, η ενδεχόμενη διαφορά ανάμεσα στα δύο μεγέθη μεταβάλλει ισόποσα και αντίστροφα και τον στόχο του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ.

Κατά την διάρκεια του έτους, ελέγχεται ο βαθμός επίτευξης των στόχων αυτών από το Παρατηρητήριο, το οποίο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων και εξόδων και σε περίπτωση που διαπιστωθεί απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ άνω του 10%, ενημερώνει, εντός ενός μηνός από τη λήξη του τριμήνου, τον φορέα, την αρμόδια για

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

την εποπτεία Αρχή και το Υπουργείο Εσωτερικών, παρέχοντας οδηγίες και εισηγούμενο μεθόδους για τη διόρθωση της απόκλισης.

Επίσης θα πρέπει να σημειωθεί ότι οι στόχοι συνολικά των υποομάδων «Ίδια έσοδα» και «Έσοδα ΠΟΕ» ελέγχονται διακριτά καθώς η συγκεκριμένη κατηγορία εσόδων ενισχύει σε σημαντικό βαθμό την οικονομική αυτοτέλεια του ΟΤΑ παρέχοντας του τη δυνατότητα χρηματοδότησης τόσο λειτουργικών όσο και επενδυτικών δαπανών.

Για την κατάρτιση του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων, λήφθηκαν υπόψη οι οδηγίες της ΚΥΑ 34574/20-7-2018 του Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών, του εγγράφων 44485/6-8-2018, 65270/19-11-18 και 61528/28-9-2020 του Υπουργείου Εσωτερικών και η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους καθώς και η εποχικότητα των εσόδων-εξόδων σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο, το οποίο μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Επίσης το πρόγραμμα καταρτίστηκε με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων, περιλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου.

Με βάση τα ανωτέρω, ο Δήμος Κω προέβη στην κατάρτιση του πίνακα στοχοθεσίας όπως αυτός προβλέπεται στην ΚΥΑ 34574/2018, ο οποίος εγκρίθηκε από το Δημοτικό Συμβούλιο με την υπ' αρ. 294/23-12-2020 απόφαση και ελέγχθηκε από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση με την αρ. πρωτ. 7027/15-2-2021 Απόφαση.

Στους παρακάτω πίνακες καταγράφονται οι στόχοι, τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού και οι αποκλίσεις που σημειώνονται για το Γ' Τρίμηνο του οικονομικού έτους 2021 συνοπτικά.

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

Α/Α στήλες	1	2	3	4
Στοιχεία	Γραμμή ΟΠΔ "Ίδια έσοδα" (γραμμή 3α, 3β,4)	Γραμμή ΟΠΔ " Σύνολο εσόδων" (γραμμή Α.1+ διαθέσιμα)	Γραμμή ΟΠΔ " Σύνολο εξόδων"(γραμμή β.1)	Γραμμή ΟΠΔ " Απλήρωτες υποχρεώσεις"(γραμμή γ.2)
1. Στόχοι τριμήνου 2021(€)	8.094.971,00	43.944.813,02	23.105.861,52	1.500.000,00
2. Εκτέλεση Π/Υ τριμήνου 2021 (€)	8.263.768,28	42.381.274,41	15.039.997,71	671.009,78
3. Ποσό απόκλισης εκτέλεσης από στόχους τριμήνου 2021 (€)	168.797,28	1.563.538,61	8.065.863,81	-828.990,22
4. Ποσοστό απόκλισης εκτέλεσης από στόχους τριμήνου 2021 (€)	2,09%	-4%	-35%	-55%

ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ	
Απόκλιση Εσόδων	-1.563.538,61
Απόκλιση Εξόδων	-8.065.863,81
Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος (1)	6.502.325,20

ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Στόχος	1.500.000,00
Εκτέλεση	671.009,78
Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων (Εκτέλεση μείον Στόχος) (2)	-828.990,22

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ	
Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος (1)	6.502.325,20
Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων (2)	-828.990,22
Διαφορά (1) - (2)	7.331.315,42
Απόκλιση	16,68%

Θα πρέπει να διευκρινιστεί ότι για τον εντοπισμό των αποκλίσεων ισχύει:

- ως προς το σκέλος των εσόδων, η σχέση «Εκτέλεση μείον Στόχος»,
- ως προς το σκέλος των δαπανών, η σχέση «Εκτέλεση μείον Στόχος»,
- ως προς το ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ, η σχέση «Απόκλιση Εσόδων μείον Απόκλιση Εξόδων»,

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

- ως προς τις απλήρωτες υποχρεώσεις υπολογίζεται σωρευτικά η απόκλιση των απλήρωτων υποχρεώσεων από το μητρώο δεσμεύσεων στο τέλος κάθε τριμήνου έναντι των αντίστοιχων στόχων απλήρωτων υποχρεώσεων από την γραμμή Γ2,

- ως προς το οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ, η σχέση «Απόκλιση ταμειακού αποτελέσματος μείον Απόκλιση απλήρωτων υποχρεώσεων.

Από την επεξεργασία που κάναμε, προκύπτουν τα εξής:

1) Τα ίδια έσοδα του Δήμου μας ανέρχονται σε 7.889.658,95 €, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 7.571.050,00 €, εμφανίζεται θετική απόκλιση ύψους 318.608,95 € (ποσοστό ύψους 4,21 %). Ενώ τα έσοδα που εισπράχθηκαν από απαιτήσεις ΠΟΕ (32-85) ανέρχονται σε 374.109,33 €, ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 523.921,00 €, και εμφανίζεται αρνητική απόκλιση ύψους - 149.811,67 € (ποσοστό ύψους -28,59 %). Η συνολική απόκλιση ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ είναι θετική και ανέρχεται σε ποσοστό ύψους 2,09 %.

2) Το σύνολο των εσόδων (χωρίς το χρηματικό υπόλοιπο) ανέρχεται σε 18.837.135,46 € και τα διαθέσιμα της 31/12/2020 σε 23.544.138,95 € και συνολικά τα έσοδα πλέον διαθέσιμα σε 42.381.274,41 € ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 43.944.813,02 €, εμφανίζεται αρνητική απόκλιση ύψους - 1.563.538,61 € (3,56 %).

3) Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Γ' τριμήνου, βάσει στοιχείων από το μητρώο δεσμεύσεων ανέρχονται σε 671.009,78 € ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 1.500.000,00 €.

4) Το σύνολο των εξόδων ανέρχεται σε 15.039.997,71 €, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 23.105.861,52 €, εμφανίζεται αρνητική απόκλιση ύψους - 8.065.863,81 € (ποσοστό ύψους 34,91 %).

5) Το ταμειακό αποτέλεσμα του τριμήνου που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται ανέρχεται σε 6.502.325,20 €.

6) Το οικονομικό αποτέλεσμα του τριμήνου που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται, ανέρχεται σε 7.331.315,42 € και η αναγωγή του σε ποσοστό πραγματοποιείται με τον τύπο (Απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ/Στόχος συνολικών Εσόδων) και είναι 16,68 %».

Κατόπιν των ανωτέρω, ζητείται η έγκριση της έκθεσης του τρίτου Τριμήνου 2021 και του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του ίδιου τριμήνου, σωρευτικά.

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

Καθώς δεν υπήρχαν ερωτήσεις, η Πρόεδρος στη συνέχεια έδωσε το λόγο στους **επικεφαλής των παρατάξεων του δημοτικού συμβουλίου** και εν συνεχεία στους παριστάμενους δημοτικούς συμβούλους, προκειμένου να κάνουν τοποθέτηση. (Γίνεται μνεία ότι, για εξοικονόμηση χρόνου τόσο ο ειδικός αγορητής της μείζονος μειοψηφίας κ. Γερασκλής Δαυίδ, όσο και η επικεφαλής της α' ελάσσονος μειοψηφίας κα Ρούφα Ιωάννα, επεσήμαναν πως θα καταψηφίσουν το θέμα και θα τοποθετηθούν στο επόμενο συναφές θέμα που αφορά στην έγκριση της Α' τριμηνιαίας έκθεσης Π/Υ οικον. έτους 2022).

Κλείνοντας η Πρόεδρος πήρε το λόγο και αφού κήρυξε την περαίωση της πιο πάνω διαδικασίας, κάλεσε το Δημοτικό Συμβούλιο ν' αποφασίσει επί της ανωτέρω προτάσεως.

ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Μετά το πέρας της ανωτέρω διαδικασίας, της συζήτησης, της ανταλλαγής γνώμών και αφού έλαβε υπόψη του:

1. Τις διατάξεις του αρθρ. 65 του Ν. 3852/2010 (Φ.Ε.Κ. Α' 87/07-06-2010) της Νέας Αρχιτεκτονικής της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης όπως αντικαταστάθηκε με τις διατάξεις του αρθρ. 72 του Ν. 4555/2018 (Φ.Ε.Κ. Α' 133/19-07-2018).
2. Τις διατάξεις του αρθρ. 49 του Ν. 4483/2017, (ΦΕΚ Α' 107/31.07.2017).
3. Τις διατάξεις του αρθρ. 161 & 208 του Ν. 3463/2006 Δ.Κ.Κ. όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 49 Ν. 4483/2017 (Φ.Ε.Κ. Α' 107/31-07-2017).
4. Τις διατάξεις του αρθρ. 8 παρ. 4 του β. δ/τος 17-5/15-6-59 «περί λογιστικού των Δήμων & Κοινοτήτων (ΦΕΚ. 114-Α/1959)», όπως αντικαταστάθηκε με τις διατάξεις του Π.Δ/τος 315/99 «περί εφαρμογής του Διπλογραφικού Λογιστικού Συστήματος Ο.Τ.Α.».
5. Το υπ' αριθμ. έγγραφο 4155/28-1-2021 της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου αναφορικά με την επικύρωση της υπ' αριθμ. απόφασης 293/2020 του Δημοτικού Συμβουλίου, περί ψήφισης Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2021.
6. Την υπ' αριθμ. 2/2022 (ΑΔΑ: 9ΓΞΚΩΛΕ-ΠΜΓ) σχετική εισηγητική Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Κω.
7. Τις εισηγήσεις του Προέδρου & Αντιδημάρχου κ. Χρυσόπουλου Αλέξανδρου.
8. Τις τοποθετήσεις των Μελών του.

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

9. Το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την οποία προέκυψε ότι επί είκοσι πέντε (25) συμμετεχόντων συνδεδεμένων Μελών, ΥΠΕΡ¹ της προτάσεως εψήφισαν δεκαπέντε (15) συμμετέχοντα συνδεδεμένα Μέλη, μειοψηφούντων των 1) Κυρίτση Γεώργιου, 2) Γερασκλή Δαυίδ, 3) Κιάρη Μηνά, 4) Κρητικού Αντώνιου, 5) Παπαχρήστου – Ψύρη Ευτέρπης, 6) Παρισίδη Σμαραγδής, 7) Πη Βασιλείας, 8) Χατζηκαλύμνιου Μιχαήλ, 9) Ρούφα Ιωάννας και 10) Κάννη Καλλιόπης.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει την Έκθεση Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων τρίτου Τριμήνου 2022 και αξιολόγησης των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Κω τρίτου τριμήνου 2022 του Δήμου Κω, σωρευτικά, όπως συντάχθηκε και υποβλήθηκε στο Δημοτικό Συμβούλιο, με την υπ' αριθμ. **2/2022 (ΑΔΑ: 9ΓΞΚΩΛΕ-ΠΜΓ)** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ. 9 του Ν. 3852/2010.

¹ Γίνεται μνεία ότι

Εμφανίσεις: Κατά τη διάρκεια της συζήτησης του 2^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης εμφανίστηκε ο δημοτικός σύμβουλος 1) κ. Κρητικός Αντώνιος. Ενώ κατά τη διάρκεια της συζήτησης του 3^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης εμφανίστηκε ο δημοτικός σύμβουλος κ. Κιάρης Μηνάς.

Αποχές: Κατά τη διάρκεια της ψηφοφορίας **παρόντος θέματος** της ημερήσιας διάταξης ήταν εκτός σύνδεσης και δεν συμμετείχε σε αυτήν ο δημοτικός σύμβουλος.

Αποχωρήσεις:

Κατά τη διάρκεια της συζήτησης του 3^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης αποσυνδέθηκε ο δημοτικός σύμβουλος 2) κ. Ζερβός Εμμανουήλ.

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

ΠΙΝΑΚΑΣ 1							
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	17.221.213,40	11.904.264,70	69,13	11.490.181,56	66,72	96,52
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	1.261.885,08	871.468,31	69,06	457.385,17	36,25	52,48
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	350.000,00	283.197,13	80,91	283.197,13	80,91	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	5.378.175,92	3.510.586,71	65,27	3.510.586,71	65,27	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή	2.959.200,00	1.457.218,10	49,24	1.457.218,10	49,24	100,00
05	Φόροι και εισφορές	642.174,36	372.607,24	58,02	372.607,24	58,02	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	6.481.418,04	5.381.868,92	83,04	5.381.868,92	83,04	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	148.360,00	27.318,29	18,41	27.318,29	18,41	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	11.039.841,73	3.538.712,68	32,05	3.538.191,91	32,05	99,99
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.450.289,57	1.369.134,12	94,40	1.369.134,12	94,40	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	8.527.518,03	1.576.774,51	18,49	1.576.774,51	18,49	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	33.034,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	482.000,00	172.110,07	35,71	171.589,30	35,60	99,70
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	546.500,00	420.693,98	76,98	420.693,98	76,98	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.447.363,10	1.295.127,47	89,48	1.189.063,03	82,15	91,81
21	Τακτικά έσοδα	1.334.363,10	1.235.094,68	92,56	1.187.190,39	88,97	96,12
22	Έκτακτα έσοδα	113.000,00	60.032,79	53,13	1.872,64	1,66	3,12
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	19.277.556,00	16.977.556,00	88,07	374.109,33	1,94	2,20
31	Εισπράξεις από δάνεια	2.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών	16.977.556,00	16.977.556,00	100,00	374.109,33	2,20	2,20
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	5.071.642,00	2.270.914,19	44,78	2.245.589,63	44,28	98,88
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	4.486.922,00	1.924.806,83	42,90	1.902.775,12	42,41	98,86
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	178.000,00	24.116,58	13,55	20.823,73	11,70	86,35
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	23.544.138,95	23.544.138,95	100,00	23.544.138,95	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	77.601.755,18	59.530.713,99	76,71	42.381.274,41	54,61	71,19

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

ΠΙΝΑΚΑΣ 2										
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021										
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	25.408.851,19	21.747.809,64	85,59	10.625.141,73	41,82	10.412.650,13	9.178.974,09	36,13	86,39
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	10.999.433,64	10.845.613,64	98,60	4.699.902,93	42,73	4.664.405,44	3.844.521,11	34,95	81,80
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	2.128.473,56	1.251.331,26	58,79	432.844,47	20,34	365.052,52	244.010,30	11,46	56,37
62	Παροχές τρίτων	3.801.285,10	3.266.580,33	85,93	1.761.730,98	46,35	1.708.023,54	1.671.687,13	43,98	94,89
63	Φόροι - Τέλη	469.300,00	441.805,17	94,14	12.467,39	2,66	13.339,64	10.939,14	2,33	87,74
64	Λοιπά γενικά έξοδα	1.280.796,28	642.454,20	50,16	274.246,29	21,41	273.451,03	223.660,50	17,46	81,55
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	2.000,00	2.000,00	100,00	809,77	40,49	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.467.030,60	2.036.893,03	82,56	623.282,87	25,26	570.440,14	502.945,74	20,39	80,69
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.165.032,01	3.165.632,01	76,00	2.747.039,10	65,95	2.745.257,14	2.608.535,61	62,63	94,96
68	Λοιπά Έξοδα	95.500,00	95.500,00	100,00	72.817,93	76,25	72.680,68	72.674,56	76,10	99,80
7	Επενδύσεις	30.366.379,20	20.481.596,32	67,45	2.999.451,52	9,88	2.891.554,31	2.806.209,41	9,24	93,56
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες	11.034.925,02	8.038.348,64	72,84	1.472.868,31	13,35	1.384.658,02	1.300.115,75	11,78	88,27
73	Έργα	16.957.763,73	11.535.174,06	68,02	1.142.093,21	6,73	1.122.406,29	1.121.603,66	6,61	98,21
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.789.200,45	523.583,62	29,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε	584.490,00	384.490,00	65,78	384.490,00	65,78	384.490,00	384.490,00	65,78	100,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	21.789.452,60	6.054.660,13	27,79	3.493.619,46	16,03	3.130.387,91	3.054.814,21	14,02	87,44
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.459.738,13	1.459.738,13	100,00	1.459.738,13	100,00	1.228.677,34	1.179.434,47	80,80	80,80
82	Αποδόσεις	4.596.922,00	4.594.922,00	99,96	2.033.881,33	44,24	1.901.710,57	1.875.379,74	40,80	92,21
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	15.732.792,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	37.072,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολα δαπανών		77.601.755,18	48.284.066,09	62,22	17.118.212,71	22,06	16.434.592,35	15.039.997,71	19,38	87,86

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

Στοιχεία ισολογισμού

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

		Τέλος Πρ/νου έτους 2020	Προηγούμενο τρίμηνο Β 2021	Γ Τρίμηνο 2021	Μεταβολή %
		1	2	3	3\2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	19.236.214,86	19.786.576,34	19.408.642,39	1,9%
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	16.977.556,00	17.527.917,48	17.149.439,58	2,2%
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	254.443,31	254.797,60	254.987,26	0,1%
3.	Λοιπές απαιτήσεις	2.004.215,55	2.003.861,26	2.004.215,55	0,0%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	23.544.138,96	23.137.459,00	27.341.276,71	18,2%
1.	Ταμείο	733.612,68	1.139.998,75	3.557.676,60	212,1%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	22.810.526,28	21.997.460,25	23.783.600,11	8,1%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	383.591,79	183.591,79	183.591,79	100,0%
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00		0,0%
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	383.591,79	183.591,79	183.591,79	100,0%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,0%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	112.748,91	112.748,91	112.748,91	0,0%
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	88.943,89	88.943,89	88.943,89	0,0%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	23.805,02	23.805,02	23.805,02	0,0%
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.005.671,37	2.663.254,71	2.494.442,76	6,3%
1.	Προμηθευτές	598.328,06	1.707.833,84	1.029.730,87	39,7%
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	174.249,41	258.374,90	340.296,12	31,7%
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	238.475,00	100.148,69	100.148,69	0,0%
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	994.618,90	596.897,28	1.024.267,08	71,6%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,0%
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.	Έσοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	0,0%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,0%

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

Α/Α στήλες	1	2	3	4
Στοιχεία	Γραμμή ΟΠΔ "Ίδια έσοδα" (γραμμή 3α, 3β,4)	Γραμμή ΟΠΔ " Σύνολο εσόδων" (γραμμή Α.1+ διαθέσιμα)	Γραμμή ΟΠΔ " Σύνολο εξόδων"(γραμμή β.1)	Γραμμή ΟΠΔ " Απλήρωτες υποχρεώσεις"(γραμμή γ.2)
1. Στόχοι τριμήνου 2021(€)	8.094.971,00	43.944.813,02	23.105.861,52	1.500.000,00
2. Εκτέλεση Π/Υ τριμήνου 2021 (€)	8.263.768,28	42.381.274,41	15.039.997,71	671.009,78
3. Ποσό απόκλισης εκτέλεσης από στόχους τριμήνου 2021 (€)	168.797,28	1.563.538,61	8.065.863,81	-828.990,22
4. Ποσοστό απόκλισης εκτέλεσης από στόχους τριμήνου 2021 (€)	2,09%	-4%	-35%	-55%

ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ	
Απόκλιση Εσόδων	-1.563.538,61
Απόκλιση Εξόδων	-8.065.863,81
Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος (1)	6.502.325,20

ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Στόχος	1.500.000,00
Εκτέλεση	671.009,78
Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων (Εκτέλεση μείον Στόχος) (2)	-828.990,22

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ	
Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος (1)	6.502.325,20
Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων (2)	-828.990,22
Διαφορά (1) - (2)	7.331.315,42
Απόκλιση	16,68%

Έγκριση τρίτης τριμηνιαίας έκθεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων Δήμου Κω οικον. έτους 2021 και αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων τρίτου τριμήνου 2021.

Αφού συντάχθηκε & αναγνώστηκε η απόφαση αυτή, η οποία έχει καταχωρηθεί στο 6ο πρακτικό της από 21-3-2022 τακτικής (με τηλεδιάσκεψη) συνεδρίασης υπογράφεται ως εξής:

Η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου
Τελλή – Τιμισίρη Διονυσία

Ο Δήμαρχος Κω
Νικηταράς Θεοδόσιος

Τα Μέλη
Παρισίδη Σμαράγδη
Δουδούς Σοφοκλής
Αβρίθης Παναγιώτης
Βλάχου Σεβαστή
Ζαχαρός Κωνσταντίνος
Καλλούδης Ιωάννης
Μανιάς Βασίλειος
Μήτρου Εμμανουήλ
Καμπουράκης Σταμάτιος
Κασσιώτη Γεωργία
Χατζηνικολάου Νικόλαος
Χατζηχριστοφής Παναγιώτης
Χόνδρος Κωνσταντίνος
Χρυσόπουλος Αλέξανδρος
Πης Σταμάτιος
Κυρίτσης Γεώργιος
Γερασκλής Δαυίδ
Κιάρης Μηνάς
Κρητικός Αντώνιος
Παπαχρήστου – Ψύρη Ευτέρπη
Πη Βασιλεία
Χατζηκαλύμνιος Μιχαήλ
Ρούφα Ιωάννα
Κάννη Καλλιόπη