



**ΔΗΜΟΣ ΘΕΡΜΗΣ**  
**Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**  
**ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από το υπ αριθμ. 18/30-4-2025 πρακτικό συνεδρίασης της Δημοτικής Επιτροπής Δήμου Θέρμης

Αριθμ.Αποφ. 239/2025

**ΘΕΜΑ: Έλεγχος υλοποίησης προϋπολογισμού και υποβολή έκθεσης απολογιστικών Α' τριμήνου 2025 στο Δημοτικό Συμβούλιο.**

Στη Θέρμη, σήμερα την 30η-4-2025 ημέρα Τετάρτη και ώρα 9:00 π.μ. συνεδρίασε η Δημοτική Επιτροπή Δήμου Θέρμης, στην αίθουσα του Πολιτιστικού Κέντρου του Δήμου, μετά από την υπ' αριθμ. 22396/25-4-2025 πρόσκληση συνεδρίασης του Προέδρου σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010 (Φ.Ε.Κ. 87/τεύχος Α) περί «Νέας Αρχιτεκτονικής της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης, Πρόγραμμα Καλλικράτης» όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 77 του Ν. 4455/2018, και ισχύει. Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία γιατί σε σύνολο 9 μελών βρέθηκαν παρόντα 7 μέλη, δηλαδή:

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

1. Παπαδόπουλος Θεόδωρος (Πρόεδρος)
2. Γαντάς Σπυρίδωνας
3. Αγγέλου Γεώργιος (αναπλ. μέλος)
4. Γκιζάρης Στέργιος
5. Τσολάκης Απόστολος
6. Αποστόλου Στυλιανός
7. Τσιφτελίδου Άννα

**ΑΠΟΝΤΕΣ**

1. Βογιατζή Φωτεινή
2. Καρακώττας Αστέριος (Αντιπρόεδρος)

κηρύχθηκε από τον Πρόεδρο η έναρξη της συνεδρίασης

Πρακτικά τηρήθηκαν από την υπάλληλο του Δήμου, Μαρία Αθανασίου (σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 10361/9-2-2024 απόφαση Δημάρχου Θέρμης).

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 13<sup>ο</sup> της ημερησίας διατάξεως θέμα είπε ότι με το υπ' αριθμ. 22277/25-4-2025 έγγραφο της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών υποβλήθηκε προς την Επιτροπή η έκθεση ελέγχου εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων-εξόδων Α' τριμήνου 2025, σύμφωνα με την οποία:

«...με τα άρθρα 72, παρ. 1, περ. β και 266, παρ 9 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/ 2011, και αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν.4257/2014, 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 επισυνάπτεται η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών. Η έκθεση υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο.

Εάν με την ανωτέρω έκθεση 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, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντίστοιχα 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.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση 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»), και οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) γνωστοποιούνται στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010.

Σύμφωνα με τα ανωτέρω και λαμβάνοντας υπόψη τα οικονομικά στοιχεία του Δήμου έως και 31 Μαρτίου 2025, σας υποβάλλουμε συνημμένα τους παρακάτω πίνακες:

Εγκεκριμένη στοχοθεσία προϋπολογισμού 2025

Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 1<sup>ου</sup> τριμήνου 2025

Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εξόδων 1<sup>ου</sup> τριμήνου 2025

Έλεγχος εκτέλεσης προϋπολογισμού 1<sup>ου</sup> τριμήνου 2025

**Σύμφωνα με την ΚΥΑ 34574/05.07.2018 ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β' "Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ - θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ." στο άρθρο 2 προβλέπεται:**

**"1. Για τον έλεγχο του βαθμού επίτευξης των στόχων οικονομικού αποτελέσματος και τον εντοπισμό αποκλίσεων λαμβάνονται υπόψη οι εξής παράμετροι:**

**α) Η πορεία είσπραξης των εσόδων του προϋπολογισμού σε σχέση με τους αντίστοιχους στόχους εσόδων κατά τη διάρκεια του έτους.**

**β) Η πορεία πραγματοποίησης των εξόδων του προϋπολογισμού σε σχέση με τους αντίστοιχους στόχους εξόδων κατά τη διάρκεια του έτους.**

**γ) Η εξέλιξη του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη διάρκεια του έτους.**

**2. Η συνολική εξέταση των παραπάνω παραμέτρων, κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού, διασφαλίζει σε σημαντικό βαθμό τον έγκαιρο εντοπισμό αποκλίσεων που δύνανται να οδηγήσουν σε αδυναμία ισοσκέλισης προϋπολογισμού, γεγονός που συνεπάγεται την εφαρμογή της διαδικασίας υπαγωγής του φορέα στο Πρόγραμμα Εξυγίανσης σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στο άρθρο 174 του ν. 4270/2014 (Α' 143) όπως αυτό έχει τροποποιηθεί και ισχύει."**

**Επίσης στο ίδιο άρθρο προβλέπεται**

**5. Οι στόχοι των υποομάδων «Ίδια Έσοδα» και «Έσοδα ΠΟΕ» ελέγχονται διακριτά ..... Εφαρμόζεται η μεθοδολογία υπολογισμού της Απόκλισης Εσόδων."**

6. Όταν διαπιστώνεται αρνητική Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ άνω του 10%, το Παρατηρητήριο ενημερώνει, εντός ενός μηνός από τη λήξη του τριμήνου, τον φορέα, την αρμόδια για την εποπτεία του Αρχή και το Υπουργείο Εσωτερικών, παρέχοντας οδηγίες και εισηγούμενο μεθόδους για τη διόρθωση της απόκλισης. Ο φορέας υποχρεούται να ενημερώσει άμεσα το Παρατηρητήριο για τα μέτρα που ελήφθησαν ή πρόκειται να ληφθούν για τη διόρθωση της απόκλισης. Τα προαναφερόμενα εφαρμόζονται και για τη διαπίστωση αρνητικής απόκλισης στους στόχους των υποομάδων του ΟΤΑ «Ίδια Έσοδα» και «Έσοδα ΠΟΕ» συνολικά.”

Με βάση τα ανωτέρω στοιχεία, το οικονομικό αποτέλεσμα εκτέλεσης του 1ου τριμήνου του προϋπολογισμού του 2025, παρουσιάζει θετική απόκλιση 4,59% από τους στόχους του 1ου τριμήνου με βάση την εγκεκριμένη στοχοθεσία έτους 2025.

Μεταξύ του στόχου και της εκτέλεσης, των ιδίων εσόδων και των εσόδων ΠΟΕ παρουσιάζεται στο τέλος του 1ου τριμήνου θετική απόκλιση 27,90%. Τα ίδια έσοδα κατά το πρώτο τρίμηνο του 2025 παρουσιάζονται αυξημένα κατά 801.660,32€ σε σχέση με τον στόχο του 1<sup>ου</sup> τριμήνου (εισπράχθηκαν 3.674.839,56 ενώ προβλέπονταν 2.873.179,24).

Ο προϋπολογισμός του Δήμου εκτελείται καλώς σε σχέση με την στοχοθεσία του Α΄ τριμήνου 2025 και δεν υπάρχουν αποκλίσεις που να απαιτούν την λήψη διορθωτικών μέτρων.

Λαμβάνοντας υπόψη όλα τα παραπάνω ο Πρόεδρος πρότεινε να υποβληθεί η έκθεση οικονομικού απολογισμού Α΄ τριμήνου 2025 στο Δημοτικό Συμβούλιο και κάλεσε την Δημοτική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Δημοτική Σύμβουλος κ. Τσιφτελίδου Άννα, τοποθετήθηκε με λευκό, ως συνέχεια της καταψήφησης και του συνόλου του προϋπολογισμού.

Η Δημοτική επιτροπή αφού έλαβε υπόψη την εισήγηση του Προέδρου, τα στοιχεία που υποβλήθηκαν από την οικονομική υπηρεσία τα άρθρα 72, παρ. 1, περ. β και 266, παρ 9 του Ν.3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με την παρ. 4 του άρθρου 43 και Ν. 5013/2023, του Ν. 3979/ 2011, και αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν.4257/2014 του Ν.4257/2014, & του Ν. 3979/ 2011 και 5056/2023

#### ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ομόφωνα

Υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο έκθεση οικονομικού απολογισμού Α΄ τριμήνου 2025 από την οποία προκύπτει ότι το οικονομικό αποτέλεσμα εκτέλεσης του 1ου τριμήνου του προϋπολογισμού του 2025, παρουσιάζει θετική απόκλιση 4,59% από τους στόχους του 1ου τριμήνου με βάση την εγκεκριμένη στοχοθεσία έτους 2025.

Μεταξύ του στόχου και της εκτέλεσης, των ιδίων εσόδων και των εσόδων ΠΟΕ παρουσιάζεται στο τέλος του 1ου τριμήνου θετική απόκλιση 27,90%. Τα ίδια έσοδα κατά το πρώτο τρίμηνο του 2025 παρουσιάζονται αυξημένα κατά 801.660,32€ σε σχέση με τον στόχο του 1<sup>ου</sup> τριμήνου (εισπράχθηκαν 3.674.839,56 ενώ προβλέπονταν 2.873.179,24).

Ο προϋπολογισμός του Δήμου εκτελείται καλώς σε σχέση με την στοχοθεσία του Α΄ τριμήνου 2025 και δεν υπάρχουν αποκλίσεις που να απαιτούν την λήψη διορθωτικών μέτρων.

Η Δημοτική Σύμβουλος κ. Τσιφτελίδου Άννα, τοποθετήθηκε με λευκό, ως συνέχεια της

καταψήφισης και του συνόλου του προϋπολογισμού.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμ. 239/2025

Αφού τελείωσαν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, λύνεται η συνεδρίαση.

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως εξής:

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

**Υ Π Ο Γ Ρ Α Φ Ε Σ**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

**ΔΗΜΑΡΧΟΣ**

**ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ**



ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ: Α' ΤΡΙΜΗΝΟ 2025		Α/Α Στήλης	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ήμνη	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Ήμνη	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Ήμνη	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μνη	Τιμή = 0 => Τάση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	
Γραμμή 1	Επιχορήγησης από Τακτικό Προϋπολογισμό	(*) (06) _ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ(*) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (*) (1215) _Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(*) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (*) (1327) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (*) (4311) _ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91) (*) (4312) _Εσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές (*) (4313) _Επιχορήγηση από Ο.Π.Ε.Α για μακροχρόνια ενέργειες	11,721,684.45	670,292.17	1,204,115.31	1,117,059.45	2,991,466.93	0.00	0.00	0.00	2,991,466.93	0.00	0.00	0.00	2,991,466.93	0.00	0.00	0.00	2,991,466.93	8,729,617.52	
Γραμμή 2	Επιχορήγησης από Π.Δ.Ε. Ε.Ε. και λοιπές πηγές	(*) (121) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(*) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (*) (1215) _Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(*) (131) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΜΑΤΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΔΑΠΑΝΩΝ(*) (132) _ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ(*) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (*) (1327) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (*) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντιπληθτισμός» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της μετ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλάνθρωπων (αρ. 69 του ν. 4509/2017) (*) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017) (*) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019) (*) (3129) _Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (*) (60-69) ΚΑΕ 65) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΕΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του Π.Δ.Ε. 60 - 69(*) (6262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης Π.Δ.Ε.	13,866,854.34	655,114.99	157,886.71	104,962.32	917,963.93	0.00	0.00	0.00	0.00	917,963.93	0.00	0.00	0.00	917,963.93	0.00	0.00	0.00	917,963.93	12,948,890.41
Γραμμή 3α	Λοιπά Έσοδα	(01) _Προσοδοι από ακίνητη περιουσία (*) (02) _Εσοδα από κίνητη περιουσία (*) (03) _Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (*) (04) _Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (*) (05) _Φόροι και εισφορές (*) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα (*) (11) _Εσοδα από εκποίηση κινήτης και ακίνητης περιουσίας (*) (14) _Διαμείριση κληρονομιάς - κληροδοσίες (*) (15) _Προσαυξήματα πρόσταμα παροχολοι (*) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα	12,487,966.63	257,554.27	505,868.70	1,010,529.28	1,773,952.25	0.00	0.00	0.00	0.00	1,773,952.25	0.00	0.00	0.00	1,773,952.25	0.00	0.00	0.00	1,773,952.25	10,714,013.78
Γραμμή 3β	Λοιπά Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(*) (2) _Εσοδα παραδιδόμενων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	2,475,000.00	614,034.82	706,621.24	262,335.22	1,782,991.26	0.00	0.00	0.00	1,782,991.26	0.00	0.00	0.00	1,782,991.26	0.00	0.00	0.00	1,782,991.26	692,008.72	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απόσπασμα Π.Ο.Ε.	(32) _Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη (*) (8511) _Προβλεπόμενα μη εισπραχθέντα εισπρακτέα υπολοίπων	1,300,620.43	55,104.94	26,338.42	36,452.67	117,896.03	0.00	0.00	0.00	117,896.03	0.00	0.00	0.00	117,896.03	0.00	0.00	0.00	117,896.03	1,182,724.40	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(*) (31) _Επιστροφές από δάνεια (*) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντιπληθτισμός» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της μετ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλάνθρωπων (αρ. 69 του ν. 4509/2017) (*) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017) (*) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019) (*) (3129) _Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (*) (41) _Επιστροφές υπέρ δημοσίου και τρίτων (*) (42) _Επιστροφές χρημάτων (*) (4319) _Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	7,187,221.18	540,281.31	591,516.22	552,810.17	1,684,607.70	0.00	0.00	0.00	0.00	1,684,607.70	0.00	0.00	0.00	1,684,607.70	0.00	0.00	0.00	1,684,607.70	5,472,613.48
<b>A1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5</b>		49,098,746.43	2,992,332.41	3,192,346.60	3,084,149.11	9,268,878.12	0.00	0.00	0.00	9,268,878.12	0.00	0.00	0.00	9,268,878.12	0.00	0.00	0.00	9,268,878.12	39,739,868.31	
Γραμμή 6	Διαίτημα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	6,470,333.29																		
Γραμμή 7	Προσαυξήματα Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο (-) (8512) _Προβλεπόμενα μη εισπραχθέντα εισπρακτέα λογιστικών ενοκεμητήτων (-) (8513) _Προβλεπόμενα μη εισπραχθέντα εισπρακτέα Ταμειακών Ελλειμμάτων	6,471,421.39																		
<b>A2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμές 1-7)</b>		55,480,167.82																		
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ήμνη	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Ήμνη	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Ήμνη	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μνη	Τιμή = 0 => Τάση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (*) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε.)	15,735,625.68	1,378,894.52	1,365,366.18	1,457,173.82	4,201,434.52	0.00	0.00	0.00	4,201,434.52	0.00	0.00	0.00	4,201,434.52	0.00	0.00	0.00	4,201,434.52	11,534,191.16	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(*) (6) _Έξοδα Χρήσης (*) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (*) (ΥΠΗΡ. 60-69 ΚΑΕ 65) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΕΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του Π.Δ.Ε. 60 - 69(*) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε Φυσικούς	20,644,212.17	507,290.62	830,952.60	1,178,082.80	2,516,326.02	0.00	0.00	0.00	2,516,326.02	0.00	0.00	0.00	2,516,326.02	0.00	0.00	0.00	2,516,326.02	18,127,886.15	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επένδυση	(*) (7) _Επενδύσεις (*) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (Π.Ο.Ε.)	11,702,665.64	55,490.47	675,510.94	241,743.61	972,745.02	0.00	0.00	0.00	972,745.02	0.00	0.00	0.00	972,745.02	0.00	0.00	0.00	972,745.02	10,729,920.62	
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	(81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) (*) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (*) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (Π.Ο.Ε.) (*) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	610,470.99	131,960.92	414,267.88	52,744.08	598,972.88	0.00	0.00	0.00	598,972.88	0.00	0.00	0.00	598,972.88	0.00	0.00	0.00	598,972.88	11,498.11	
Γραμμή 5	Απόδοσης εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82) α) Απόδοσης εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων (*) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους (*) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης Π.Δ.Ε.	6,677,281.18	591,123.40	605,883.50	552,305.92	1,748,312.82	0.00	0.00	0.00	1,748,312.82	0.00	0.00	0.00	1,748,312.82	0.00	0.00	0.00	1,748,312.82	4,927,948.36	
<b>B1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)</b>		55,370,235.66	2,664,799.93	3,891,981.16	3,482,059.23	10,038,791.26	0.00	0.00	0.00	10,038,791.26	0.00	0.00	0.00	10,038,791.26	0.00	0.00	0.00	10,038,791.26	45,331,444.40	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(*) (9) _ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	109,932.16																		
<b>B2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)</b>		55,480,167.82																		
F.1	Υπόλοιπο Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		689,975.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
F.2	Μηνιαία στόχα απλήρωτων υποχρεώσεων έτους επεξεργασίας		0.00	1,319,066.29	1,365,498.46	801,474.45	801,474.45														
<b>A</b>	<b>Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>		6,797,955.77	6,098,321.27	5,700,420.15	5,700,420.15															
<b>E</b>	<b>Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			5,478,889.57	4,732,822.81	4,898,945.70	4,898,945.70														
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλεπόμενα μη εισπραχθέντα βεβαιωμένων κατά το Π.Ο.Ε.	13,546,629.12																		
H1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	Σύνολο Εσόδων 1-5 + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	69,026,796.94																		
H2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6 + ΚΑΕ (85)	69,026,796.94																		

ΕΛΕΓΧΟΣ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ

<b>Έλεγχος εκτέλεσης προϋπολογισμού Α' τριμήνου 2025</b>			
	<b>Στόχος (ΑΠΟ Π'ΙΝΑΚΑ 1)</b>	<b>Εκτέλεση (ΑΠΟ ΠΙΝΑΚΑ 2)</b>	<b>Εκτέλεση μείον στόχος</b>
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	2,873,179.24 €	3,674,839.56 €	801,660.32 €
Σύνολο εσόδων (Α1)	9,692,216.70 €	9,268,878.12 €	
Σύνολο εσόδων (Α1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	16,162,549.99 €	15,739,211.41 €	- 423,338.58 €
Σύνολο Εξόδων (Β1)	10,804,852.13 €	10,038,791.26 €	- 766,060.87 €
Ταμιακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α1) + (6) – (Β1)	5,357,697.86 €	5,700,420.15 €	342,722.29 €
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	1,200,000.00 €	801,474.45 €	- 398,525.55 €
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε) = (Δ) – (Γ2)	4,157,697.86 €	4,898,945.70 €	741,247.84 €
<b>Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος %, Α' τριμήνου 2025:</b>		<b>4.59%</b>	
<b>Απόκλιση των Ιδίων Εσόδων και των Εσόδων ΠΟΕ %, Α' τριμήνου 2025:</b>		<b>27.90%</b>	

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	21,925,142.68	4,584,169.33	0.21	4,046,737.92	0.18	0.88
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	1,188,000.00	651,966.03	0.55	204,935.75	0.17	0.31
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	140,000.00	13,859.00	0.10	13,859.00	0.10	1.00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	6,090,000.00	424,453.53	0.07	398,667.69	0.07	0.94
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή	2,843,500.00	614,818.44	0.22	614,365.81	0.22	1.00
05	Φόροι και εισφορές	1,251,000.00	386,637.23	0.31	322,479.57	0.26	0.83
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	10,188,904.45	2,485,694.56	0.24	2,485,694.56	0.24	1.00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	223,738.23	6,740.54	0.03	6,735.54	0.03	1.00
1	Έκτακτα έσοδα	12,870,515.47	1,553,024.83	0.12	632,679.29	0.05	0.41
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1,490,000.00	310,831.87	0.21	310,831.87	0.21	1.00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	10,628,787.67	108,938.53	0.01	108,938.53	0.01	1.00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	515,000.00	720,891.04	1.40	189,621.92	0.37	0.26
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	236,727.80	412,363.39	1.74	23,286.97	0.10	0.06
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2,475,000.00	2,251,208.65	0.91	1,782,991.28	0.72	0.79
21	Τακτικά έσοδα	2,400,000.00	2,142,190.18	0.89	1,772,468.97	0.74	0.83
22	Έκτακτα έσοδα	75,000.00	109,018.47	1.45	10,522.31	0.14	0.10
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	16,595,316.22	15,329,317.46	0.92	616,089.56	0.04	0.04
31	Εισπράξεις από δάνεια	1,748,066.67	498,193.53	0.28	498,193.53	0.28	1.00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	14,847,249.55	14,831,123.93	1.00	117,896.03	0.01	0.01
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	8,689,401.18	2,871,838.51	0.33	2,190,380.07	0.25	0.76
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	6,388,000.00	1,560,283.34	0.24	1,560,283.34	0.24	1.00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	98,500.00	805,782.80	8.18	124,324.36	1.26	0.15
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	6,471,421.39	6,471,421.39	1.00	6,471,421.39	1.00	1.00
FSUM	Σύνολα εσόδων	69,026,796.94	33,060,980.17	0.48	15,740,299.51	0.23	0.48

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	36,355,861.86	30,895,944.92	0.85	7,406,960.27	0.20	7,119,666.74	6,697,931.17	0.18	0.90
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	15,711,649.69	15,512,677.59	0.99	4,483,102.62	0.29	4,465,916.46	4,181,605.15	0.27	0.93
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1,933,132.58	1,271,454.48	0.66	326,320.61	0.17	298,512.13	298,814.91	0.15	0.92
62	Παροχές τρίτων	7,060,999.96	5,321,998.40	0.75	1,128,314.11	0.16	1,094,566.29	1,042,285.05	0.15	0.92
63	Φόροι - τέλη	304,000.00	288,225.30	0.95	57,101.20	0.19	56,554.20	56,554.20	0.19	0.99
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	1,199,173.28	806,495.72	0.67	95,956.97	0.08	65,251.77	65,251.77	0.05	0.68
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	965,363.58	490,000.00	0.51	135,522.36	0.14	135,522.36	135,522.36	0.14	1.00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	3,991,478.43	2,735,272.52	0.69	724,240.89	0.18	555,637.34	470,191.54	0.12	0.65
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	5,187,064.34	4,469,820.91	0.86	456,401.51	0.09	447,706.19	447,706.19	0.09	0.98
68	Λοιπά Έξοδα	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Επενδύσεις	11,414,008.15	6,130,489.91	0.54	1,021,167.36	0.09	847,058.37	724,922.51	0.06	0.71
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2,370,534.30	641,437.47	0.27	125,723.60	0.05	124,731.60	124,731.60	0.05	0.99
73	Έργα	7,713,838.81	5,022,068.15	0.65	890,598.91	0.12	717,481.92	595,346.06	0.08	0.67
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1,329,635.04	466,984.29	0.35	4,844.85	0.00	4,844.85	4,844.85	0.00	1.00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	21,146,994.77	7,417,725.56	0.35	1,024,154.34	0.05	2,619,560.48	2,615,937.58	0.12	2.55
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	923,104.47	923,104.47	1.00	920,127.07	1.00	870,247.66	866,624.76	0.94	0.94
82	Αποδόσεις	6,677,261.18	6,494,621.09	0.97	104,027.27	0.02	1,749,312.82	1,749,312.82	0.26	16.82
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	13,546,629.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Αποθεματικό	109,932.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FSUM	Σύνολα δαπανών	69,026,796.94	44,444,160.39	0.64	9,452,281.97	0.14	10,586,285.59	10,038,791.26	0.15	1.06

		Τέλος Προηγ. έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Τρέχον Τρίμηνο έτους	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
Ε	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	24,440,320.26	0.00	23,833,438.79	0.00
ΕΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	17,930,732.50	0.00	18,087,360.95	0.00
ΕΑ1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	108,719.89	0.00	108,651.84	0.00
ΕΑ2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	103,471.44	0.00	103,471.44	0.00
ΕΑ3	Λοιπές απαιτήσεις	17,718,541.17	0.00	17,875,237.67	0.00
ΕΒ	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	6,472,309.52	0.00	5,708,799.60	0.00
ΕΒ1	Ταμείο	0.00	0.00	0.00	0.00
ΕΒ2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	6,472,309.52	0.00	5,708,799.60	0.00
ΕΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	37,278.24	0.00	37,278.24	0.00
ΕΓ1	Δάνεια προς τρίτους	37,278.24	0.00	37,278.24	0.00
ΕΓ2	Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς	0.00	0.00	0.00	0.00
ΕΓ3	α) Δάνεια εσωτερικού	0.00	0.00	0.00	0.00
Π	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	10,200,216.01	0.00	9,048,831.51	0.00
ΠΑ	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ	7,488,643.61	0.00	6,181,552.21	0.00
ΠΑ1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	5,017,864.99	0.00	5,516,058.52	0.00
ΠΑ2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2,470,778.62	0.00	665,493.69	0.00
ΠΒ	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2,276,756.82	0.00	2,432,463.72	0.00
ΠΒ1	Προμηθευτές	1,410,903.34	0.00	1,228,356.25	0.00
ΠΒ3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	0.00	0.00	91,255.09	0.00
ΠΒ4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	17,327.77	0.00	0.00	0.00
ΠΒ5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	848,525.71	0.00	1,112,852.38	0.00
ΠΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	434,815.58	0.00	434,815.58	0.00
ΠΓ1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	9,255.56	0.00	9,255.56	0.00
ΠΓ2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	425,560.02	0.00	425,560.02	0.00
ΠΓ3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0.00	0.00	0.00	0.00