



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΕΒΡΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΟΡΕΣΤΙΑΔΑΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ**

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το υπ' αριθ. 14^ο Πρακτικό Τακτικής Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Ορεστιάδας της 3^{ης} Μαΐου 2023.

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 84/2023

ΠΕΡΙΛΗΨΗ: Έγκριση της τριμηνιαίας έκθεσης Εσόδων – Εξόδων Α΄ Τριμήνου 2023

Στην Ορεστιάδα, σήμερα 03 του μηνός Μαΐου του έτους 2023, ημέρα Τετάρτη και ώρα 20:00, το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου συνήλθε σε Τακτική δια ζώσης συνεδρίαση, ύστερα από την υπ' αριθμ. 8297/28.04.2023 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου, κατά τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν.3852/2010, όπως αυτό αντικαταστάθηκε από το άρθρο 74 του Ν.4555/2018 και τροποποιήθηκε από τα άρθρα 177 και 184 του Ν.4635/2019.

Επίσης, προσκλήθηκαν και οι Πρόεδροι των Τοπικών Διαμερισμάτων (για τους οποίους υπήρχαν θέματα στην ημερήσια διάταξη) όπως ορίζει η παρ. 8 του άρθρου 67 του Ν.3852/2010.

Έγινε νόμιμη απαρτία, επειδή στο σύνολο τριάντα τριών (33) μελών βρίσκονται παρόντα **δέκα εννέα (18) μέλη, τα εξής:**

ΠΑΡΟΝΤΕΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

- | | |
|----------------------------|----------------------------------|
| 1. ΑΡΓΥΡΙΑΔΗΣ ΠΕΤΡΟΣ | 2. ΤΣΕΛΕΜΠΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ |
| 3. ΠΕΡΙΣΤΕΡΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ | 4. ΟΡΜΑΝΛΙΔΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ (ΠΡΟΕΔΡΟΣ) |
| 5. ΠΑΠΑΪΩΑΝΝΟΥ ΙΩΑΝΝΗΣ | 6. ΑΡΧΟΝΤΙΔΗΣ ΑΡΧΟΝΤΗΣ |
| 7. ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ | 8. ΜΑΡΑΣΛΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ |
| 9. ΜΟΥΤΟΥΣΙΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ | 10. ΖΑΧΑΡΗ ΖΗΝΟΒΙΑ |
| 11. ΓΚΟΥΓΚΟΥΣΚΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ | 12. ΚΑΛΦΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ |
| 13. ΜΑΝΑΒΗ ΜΑΡΙΑ | 14. ΜΑΝΤΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ |
| 15. ΖΗΛΙΑΣΚΟΠΟΥΛΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ | 16. ΠΑΠΑΝΔΡΕΟΥ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ |
| 17. ΑΓΓΕΛΑΚΟΥΔΗΣ ΗΛΙΑΣ | 18. ΑΣΜΑΝΙΔΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ |
| 19. ΖΑΛΟΥΦΛΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ | |

ΑΠΟΝΤΕΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

- | | |
|-----------------------------|----------------------------|
| 1. ΣΙΑΦΚΑΛΟΖΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ | 2. ΠΑΛΛΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ |
| 3. ΚΑΚΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ | 4. ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΑΔΑΜΑΝΤΙΟΣ |
| 5. ΒΑΡΣΑΜΑΚΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ | 6. ΣΤΑΜΑΤΙΟΥ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ |
| 7. ΒΑΜΒΑΚΑΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ | 9. ΝΤΙΝΟΥΔΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ |
| 9. ΕΛΜΑΖΟΥΔΗΣ ΛΟΓΑΡΙΝΟΣ | 10. ΖΑΧΑΡΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ |
| 11. ΚΟΥΜΠΡΙΔΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ | 12. ΚΥΡΓΙΑΝΝΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ |
| 13. ΧΑΝΤΖΗΣ ΦΩΤΙΟΣ | 14. ΣΙΑΝΚΟΥΡΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ |

Ο Δήμαρχος, Βασίλειος Μαυρίδης, προσκλήθηκε, αλλά δεν παρίσταται στη συνεδρίαση.

Παρόντες ήταν και όλοι οι Πρόεδροι και Εκπρόσωποι των Κοινοτήτων. Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε η υπάλληλος του Δήμου Σουλτάνα Χριστοδουλή για την τήρηση των πρακτικών.

Μετά τη διαπίστωση της απαρτίας ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου, Χρήστος Ορμανλίδης, αναφερόμενος στο 2^ο θέμα ημερήσιας διάταξης, λόγω απουσίας του εισηγητή Αντιδημάρχου Οικονομικών Υπηρεσιών, Δημητρίου Πάλλα, κάλεσε ως εισηγητή του θέματος, τον Αντιδήμαρχο Διοικητικών Υπηρεσιών, Ευάγγελο Μαρασλή, να πάρει το λόγο. Αφού πήρε το λόγο ο εισηγητής ανέφερε αναλυτικά τα εξής:

«Σύμφωνα με το άρθρο 72, παρ.1, εδάφ. β του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 31 του Ν.5013/2023 και ισχύει σήμερα: «1. Η οικονομική επιτροπή είναι συλλογικό όργανο, αρμόδιο για τον έλεγχο και την παρακολούθηση της οικονομικής και διοικητικής λειτουργίας του δήμου. Ειδικότερα, έχει τις ακόλουθες αποφασιστικές, ελεγκτικές και γνωμοδοτικές αρμοδιότητες:..... β) Συντάσσει και εισηγείται το σχέδιο προϋπολογισμού και ελέγχει την πρόοδο υλοποίησής του. Έχει την ευθύνη για την πιστή εκτέλεση 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.....».

Η Οικονομική Επιτροπή με την υπ' αριθμ.75/2023 απόφασή της ενέκρινε την τριμηνιαία έκθεση Εσόδων – Εξόδων Α' Τριμήνου 2023 και την κατέθεσε προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο.»

Κατόπιν αυτών ο Πρόεδρος κάλεσε το Δημοτικό Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση, αφού έλαβε υπόψη του την εισήγηση του Αντιδημάρχου Διοικητικών Υπηρεσιών, τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 3852/2010, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει σήμερα, την ΚΥΑ 7028/03.02.2004 (ΦΕΚ 253/09.02.2004 τεύχος Β'), την ΚΥΑ 49039/26.07.2022 παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού, την υπ' αριθμ. 7366/19.04.2023 Έκθεση Εσόδων – Εξόδων 1^{ου} Τριμήνου 2023 της Οικονομικής Υπηρεσίας και την υπ' αριθ. 75/2023 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, **με 9 ψήφους υπέρ έναντι 7 κατά,**

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

1. Την έγκριση της συνοπτικής οικονομικής κατάστασης προϋπολογισμού/απολογισμού Εσόδων – Εξόδων του 1^{ου} τριμήνου του 2023 του Δήμου Ορεστιάδας από 01.01.2023 – 31.03.2023.
2. Αναπόσπαστο μέρος της απόφασης αποτελεί η συνοπτική κατάσταση προϋπολογισμού / απολογισμού εσόδων-εξόδων του 1^{ου} τριμήνου του 2023 από 01.01.2023 – 31.03.2023 της Οικονομικής Υπηρεσίας.

Στα στοιχεία του ισολογισμού, ενδέχεται να υπάρξουν κάποιες τροποποιήσεις, αφού δεν έχει ολοκληρωθεί πλήρως ο λογιστικός έλεγχος για τον ισολογισμό του έτους 2022 και δεν έχουν γίνει όλες οι εγγραφές κλεισίματος.

Καταψήφισαν επί του θέματος οι Δημοτικοί Σύμβουλοι Γκουγκουσκίδου, Καλφόπουλος, Μανάβη, Μαντίδης, Ζηλιασκόπουλος, Ζαλουφλής και Ασμανίδης, διότι, όπως ανέφεραν κατά τις τοποθετήσεις τους δεν αμφισβητούν την λογιστική αποτύπωση, αλλά η τριμηνιαία έκθεση συνοδεύει τον προϋπολογισμό και είναι η το αποτέλεσμα της εφαρμογής του προϋπολογισμού, με τον οποίο δεν συμφωνούν και δεν τον ψηφίζουν.

Κατά τη διάρκεια συζήτησης και ψήφισης του θέματος απουσίαζαν από την αίθουσα οι Δημοτικοί Σύμβουλοι Δημήτριος Τσελεμπής, Γεώργιος Μουτουσίδης και Αθανάσιος Παπανδρέου.

Η απόφαση αυτή πήρε **α/α 84/2023**.

Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται όπως ακολουθεί:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΑ ΜΕΛΗ
ΑΚΟΛΟΥΘΟΥΝ ΟΙ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ

Ακριβές απόσπασμα

Ο Δήμαρχος Δήμου Ορεστιάδας

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΜΑΥΡΙΔΗΣ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΕΒΡΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΟΡΕΣΤΙΑΔΑΣ

**ΕΚΘΕΣΗ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ 1^{ου} ΤΡΙΜΗΝΟΥ
ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΛΕΓΧΟ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗΣ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023**

Σύμφωνα με την ΚΥΑ 7028/03.02.2004 (ΦΕΚ 253/09.02.2004 τεύχος Β') Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων, καθώς και την ΚΥΑ 49039/26.07.2022 παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού, ορίζονται τα εξής:

1. Ο Προϋπολογισμός των δήμων και κοινοτήτων διακρίνεται σε προϋπολογισμό εσόδων και προϋπολογισμό δαπανών

A. Τα έσοδα διακρίνονται σε:

- τακτικά έσοδα
- έκτακτα έσοδα
- έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά
- εισπράξεις Δανείων και απαιτήσεων από Π.Ο.Ε. (Παρελθόντα Οικονομικά Έτη)
- εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων
- χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης.

B. Οι δαπάνες διακρίνονται σε:

- λειτουργικές δαπάνες χρήσης
- επενδύσεις
- πληρωμές Π.Ο.Ε., λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις
- αποθεματικό.

2. Το κάθε είδος εσόδου ή εξόδου του προϋπολογισμού χαρακτηρίζεται από ένα κωδικό αριθμό, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία.

Η κωδικοποίηση των κονδυλίων του Προϋπολογισμού των εσόδων και εξόδων των Δήμων ακολουθεί το ακόλουθο σύστημα:

Τα έσοδα διακρίνονται σε ομάδες με χαρακτηριστικά στοιχεία (αριθμούς) για κάθε ομάδα ως ακολούθως:

- τακτικά έσοδα με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 0,
- έκτακτα έσοδα με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 1,
- έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 2,
- εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από παρελθόντα έτη με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 3,
- εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 4. Στο τελευταίο αυτό χαρακτηριστικό στοιχείο, τον αριθμό 4, εντάσσονται και οι επιστροφές χρημάτων,
- χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 5.

Κάθε ομάδα εσόδων, διαιρείται σε κατηγορίες με την παράθεση, παραπλεύρως του χαρακτηριστικού αριθμού της ομάδας των εσόδων, ενός αριθμού από 0-9. Κάθε κατηγορία αναλύεται σε υποκατηγορίες, με την περαιτέρω παράθεση ενός ακόμη αριθμού από 0-9. Κάθε υποκατηγορία εσόδου περιλαμβάνει το είδος κάθε εσόδου, με την παράθεση ενός ακόμη αριθμού 0-9. Έτσι, η ομάδα των εσόδων χαρακτηρίζεται από ένα μονοψήφιο αριθμό, η κατηγορία εσόδων με διψήφιο αριθμό, η υποκατηγορία με τριψήφιο αριθμό και το είδος του εσόδου με τετραψήφιο αριθμό. Τα έξοδα διακρίνονται σε:

- λειτουργικές δαπάνες της χρήσεως, με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 6,
- Επενδύσεις (αγορές και κατασκευές πάγιου εξοπλισμού, έργα κλπ) με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 7,
- πληρωμές από υποχρεώσεις Π.Ο.Ε. και λοιπές δαπάνες και αποδόσεις με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 8,
- Το αποθεματικό χαρακτηρίζεται με τον αριθμό 9.

Και για τα έξοδα ισχύει η ίδια ως άνω μεθοδολογία υποδιαίρεσης των προαναφερθέντων ομάδων εξόδων και πληρωμών σε κατηγορίες, υποκατηγορίες και είδος εξόδου. Με την παράθεση, παραπλεύρως της ομάδας, ενός χαρακτηριστικού αριθμού 0-9 για να οριστεί η κατηγορία, την περαιτέρω παράθεση ενός αριθμού 0-9 για την υποκατηγορία και την προσθήκη ακόμη ενός αριθμού 0-9 που χαρακτηρίζει το είδος του εξόδου ή της πληρωμής.

3. Όλες οι εγγραφές του Προϋπολογισμού γίνονται στο αναλυτικότερο επίπεδο δηλαδή στον τετραψήφιο κωδικό ή περαιτέρω όπου απαιτείται όπως π.χ. στα έργα.

4. Απέναντι σε κάθε κωδικό αριθμό αναγράφονται:

A. ο τίτλος του εσόδου ή δαπάνης κατά κεφάλαιο.

B. τα ποσά των προϋπολογισθέντων όπως τελικά διαμορφώθηκαν εσόδων και ενταλθέντων δαπανών του προηγούμενου έτους, όπως αυτά προκύπτουν από τα λογιστικά βιβλία του δήμου, κατά το χρόνο της κατάρτισης του προϋπολογισμού.

Γ. τα ποσά των ψηφισθέντων από το δημοτικό συμβούλιο εσόδων και δαπανών, του έτους το οποίο αφορά ο προϋπολογισμός.

Δ. τα ποσά των εγκριθέντων από την οικεία Περιφέρεια εσόδων και δαπανών, του έτους το οποίο αφορά ο προϋπολογισμός.

Ε. σε ειδική στήλη, καταχωρούνται τα έσοδα και οι δαπάνες όπως διαμορφώθηκαν μετά από κάθε αναμόρφωση.

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 υπ' αριθμ. 162/2022 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2023 και εγκρίθηκε με την αριθμ. 25261802.12.2022 εγκριτική απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης.

Στην εισήγηση του προϊσταμένου της οικονομικής υπηρεσίας, αναλύονται τα απολογιστικά στοιχεία του 1^{ου} τριμήνου του έτους 2023.

Για την κατάρτιση της ενδιάμεσης έκθεσης επιλέχθηκε το πρότυπο της συνοπτικής κατάστασης εκτέλεσης προϋπολογισμού- απολογισμού εσόδων – εξόδων και στοιχείων ισολογισμού. Στους κάτωθι πίνακες εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό

A. τα Έσοδα και οι Εισπράξεις και τα

B. τα Έξοδα και οι Πληρωμές

με τα προϋπολογισθέντα και τα τελικά απολογιστικά διαμορφωμένα ποσά στο τέλος του κάθε τριμήνου, καθώς και τα στοιχεία ισολογισμού ενδέχεται, στα οποία ενδέχεται να υπάρξουν κάποιες τροποποιήσεις, αφού δεν έχει ολοκληρωθεί πλήρως ο λογιστικός έλεγχος για τον ισολογισμό του έτους 2022 και δεν έχουν γίνει όλες οι εγγραφές κλεισίματος.

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α΄ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2023 – 31.03.2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	10.432.406,84	2.426.854,87	0,232627	2.367.474,63	0,22693465	0,975532
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	85.593,37	73.207,77	0,855297	13.827,53	0,16154908	0,1888806
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	50.000,00	33.749,59	0,674992	33.749,59	0,6749918	1
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.449.810,00	311.115,92	0,126996	311.115,92	0,12699594	1
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	337.700,00	54.824,68	0,162347	54.824,68	0,16234729	1
05	Φόροι και εισφορές	50.169,66	11.612,43	0,231463	11.612,43	0,2314632	1
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	7.450.133,81	1.933.703,14	0,259553	1.933.703,14	0,25955281	1
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	9.000,00	8.641,34	0,960149	8.641,34	0,96014889	1
1	Έκτακτα έσοδα	21.940.336,81	468.631,85	0,021359	468.632,23	0,02135939	1,0000008
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	29.631,28	23.700,00	0,79983	23.700,00	0,79983045	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	21.839.008,89	372.458,44	0,017055	372.458,44	0,01705473	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	53.500,00	70.813,94	1,323625	70.814,32	1,32363215	1,0000054
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	18.196,64	1.659,47	0,091197	1.659,47	0,09119651	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	745.300,00	603.765,96	0,810098	603.765,96	0,81009789	1
21	Τακτικά έσοδα	742.800,00	603.553,96	0,812539	603.553,96	0,81253899	1
22	Έκτακτα έσοδα	2.500,00	212,00	0,0848	212,00	0,0848	1
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	3.177.709,25	2.673.949,52	0,841471	33.361,25	0,01049852	0,0124764
31	Εισπράξεις από δάνεια	200.720,69	4.519,44	0,02251606	4.519,44	0,02251606	1
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.976.988,56	2.669.430,08	0,896688	28.841,81	0,00968825	0,0108045
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4.479.990,96	1.029.775,75	0,229861	775.137,67	0,17302215	0,7527247
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.247.500,00	495.220,72	0,152493	493.083,00	0,15183464	0,9956833
42	Επιστροφές χρημάτων	83.000,00	10.253,88	0,123541	10.253,88	0,12354072	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	1.149.490,96	524.301,15	0,456116	271.800,79	0,23645318	0,5184059
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	4.357.876,47	4.357.876,47	1	4.357.876,47	1	1
	Σύνολα εσόδων	45.133.620,33	11.560.854,42		8.606.248,21		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α΄ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2023 – 31.03.2023

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	13.888.756,43	11.925.931,14	0,858675	3.219.289,55	0,2317911	2.805.541,21	2.609.032,14	0,1878521	0,8104372
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	5.283.068,90	5.130.892,05	0,971195	1.191.512,78	0,2255342	1.162.911,52	1.031.560,53	0,1952578	0,865757
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	940.508,92	657.380,73	0,698963	126.440,46	0,1344383	110.955,66	84.080,37	0,0893988	0,6649799
62	Παροχές τρίτων	1.660.475,03	1.394.147,27	0,839607	626.010,09	0,3770066	566.788,14	564.604,09	0,3400256	0,9019089
63	Φόροι - τέλη	55.000,00	55.000,00	1	1.775,00	0,0322727	1.775,00	1.775,00	0,0322727	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	306.322,19	162.715,74	0,531191	34.201,79	0,111653	12.889,30	8.776,52	0,0286513	0,25661
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	402.751,00	328.500,00	0,81564	76.736,59	0,1905311	76.507,25	76.507,25	0,1899617	0,9970113
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	989.176,09	864.037,45	0,873492	184.873,26	0,1868962	114.730,68	86.344,72	0,0872895	0,4670482
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.237.954,30	3.328.757,90	0,785463	977.622,12	0,2306826	758.866,20	755.266,20	0,1782148	0,7725543
68	Λοιπά Έξοδα	13.500,00	4.500,00	0,333333	117,46	0,0087007	117,46	117,46	0,0087007	1
7	Επενδύσεις	23.999.409,86	12.666.225,69	0,527772	583.455,70	0,0243113	327.897,74	269.116,37	0,0112135	0,4612456
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.438.875,31	601.920,38	0,418327	190.945,84	0,3172277	4.989,88	4.989,88	0,0034679	0,0261324
73	Έργα	22.024.826,19	11.654.040,36	0,529132	392.509,86	0,0178212	322.907,86	264.126,49	0,0119922	0,6729168
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	535.208,36	410.264,95	0,766552	0,00	0	0,00	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	500,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	7.243.814,73	4.317.902,52	0,596081	832.226,09	0,1148878	1.389.282,78	1.267.210,40	0,1749369	1,5226756
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	900.281,83	897.251,83	0,996634	801.570,90	0,8903555	764.319,93	758.457,22	0,8424664	0,9462135
82	Αποδόσεις	3.511.812,55	3.420.650,69	0,974041	30.655,19	0,0087292	624.962,85	508.753,18	0,1448691	16,595988
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων ΠΟΕ	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.831.720,35	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	1.639,91		0		0			0	#ΔΙΑΙΡ./0!
	Σύνολα δαπανών	45.133.620,93	28.910.059,35	0,64	4.634.971,34	0,10	4.522.721,73	4.145.358,91	0,09	0,89

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α΄ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023**

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο (Από 1-1 ΕΩΣ 31-12-2022)	Α΄ Τρίμηνο 2023 (Από 1-1 ΕΩΣ 31- 03-2023)	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.999.759,79	2.999.759,79	2.956.913,69	0,99
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ(30-30.10)	2.956.072,23	2.956.072,23	2.905.626,13	0,98
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο(30.10)	43.687,56	43.687,56	43.687,56	1,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις(35+33)	0,00	0,00	7.600,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	4.357.876,47	4.357.876,47	4.457.289,30	1,02
1.	Ταμείο(38.00)	1.182,48	1.182,48	1.182,48	1,00
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας(38.03)	4.356.693,99	4.356.693,99	4.456.106,82	1,02
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	437.457,69	437.457,69	437.457,69	1,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00.00)	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα(36.01.00)	437.457,69	437.457,69	437.457,69	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού(36.00.00-36.01.00)	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.642.754,83	1.642.754,83	1.584.797,30	0,96
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες(45)	1.642.754,83	1.642.754,83	1.584.797,30	0,96
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες(52)				#ΔΙΑΙΠ./0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.625.544,44	1.625.544,44	1.798.692,15	
1.	Προμηθευτές(50)	1.120.394,47	1.120.394,47	1.297.717,51	1,16
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη(54)	150.923,45	150.923,45	155.435,06	1,03
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί(55)	188.008,44	188.008,44	169.605,77	0,90
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις(53)	166.218,08	166.218,08	175.933,81	1,06
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	224.558,88	224.558,88	224.558,88	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων				#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)				#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού(56)	224.558,88	224.558,88	224.558,88	1,00