

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ  
ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**

**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ**

**Αριθ. Πρωτ.:26913/28-07-2021**

## **Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α**

### **Από το πρακτικό της 30<sup>ης</sup> συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής**

Στην Καστοριά σήμερα **Δευτέρα 26 Ιουλίου 2021** και ώρα **12:00 μ.μ.** κλήθηκε σε τακτική συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη (μέσω της υπηρεσίας e:Presence.gov.gr ) η Οικονομική Επιτροπή ύστερα από την με αριθμ. πρωτ.26224/22-07-2021 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου που δημοσιεύθηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δήμου, αναρτήθηκε στον ιστότοπο του Δήμου και γνωστοποιήθηκε με κάθε νόμιμο μέσο στα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής (άρθρο 77 του Ν. 4555/18) με θέματα:

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης διαπιστώθηκε ότι σε σύνολο εννέα (9) μελών συμμετείχαν επτά (7) μέλη, δηλαδή:

#### **ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

1. Ιωάννης Κορεντσίδης, Πρόεδρος
2. Κων/νος Τσανούσας
3. Κίμων Μηταλίδης
4. Λάζαρος Ζήσης
5. Στυλιανός Φουλιράς
6. Αικατερίνη Σπύρου
7. Αθανάσιος Ευαγγέλου

#### **ΑΠΟΝΤΕΣ**

- Διονύσιος Λίτσκας  
Αναστάσιος Δουλγέρης

Στη συνεδρίαση αυτή παραβρέθηκε και η Κυριακή Καραγιαννίδου, υπάλληλος του Δήμου για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Πρόεδρος αφού διαπίστωσε την νόμιμη απαρτία κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγήθηκε τα θέματα ως εξής:

**ΘΕΜΑ 2<sup>ο</sup>: «Διόρθωση της τριμηνιαίας έκθεσης για την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού Δ' Τριμήνου οικ. έτους 2020 ως προς τα στοιχεία του ισολογισμού»**

#### **Αριθμός απόφασης 249/2021**

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το ανωτέρω θέμα έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής τα εξής:

- Την υπ' αριθμ. 45/2021 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής με την οποία συντάχθηκε και υποβλήθηκε στο Δημοτικό Συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού από 01-01-2020 έως 31-12-2020 του Δήμου Καστοριάς ως ακολούθως:



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**  
**ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**  
**Α.Φ.Μ.: 997840976 Δ.Ο.Υ.: ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 31/12/2020

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>10.781.146,83</b>	<b>10.066.749,82</b>	<b>93,37</b>	<b>10.024.738,76</b>	<b>92,98</b>	<b>99,58</b>
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	80.000,00	98.873,07	123,59	59.350,54	74,19	60,03
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	30.000,00	38.369,09	127,90	38.319,09	127,73	99,87
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	3.740.603,51	2.373.063,58	63,44	2.373.063,58	63,44	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	110.000,00	397.168,86	361,06	394.730,33	358,85	99,39
05	Φόροι και εισφορές	521.604,70	372.868,12	71,48	372.868,12	71,48	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	6.293.938,62	6.767.892,43	107,53	6.767.892,43	107,53	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	5.000,00	18.514,67	370,29	18.514,67	370,29	100,00
<b>1</b>	<b>Έκτακτα Έσοδα</b>	<b>11.003.774,95</b>	<b>3.782.024,83</b>	<b>34,37</b>	<b>3.776.241,73</b>	<b>34,32</b>	<b>99,85</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	3.736.881,57	2.136.863,36	57,18	2.136.863,36	57,18	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	5.725.441,51	1.508.874,44	26,35	1.508.874,44	26,35	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1.485.057,80	1.000,00	0,07	1.000,00	0,07	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	51.394,07	116.845,09	227,35	112.500,42	218,90	96,28
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	5.000,00	18.441,94	368,84	17.003,51	340,07	92,20
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>90.000,00</b>	<b>683.859,44</b>	<b>759,84</b>	<b>546.900,48</b>	<b>607,67</b>	<b>79,97</b>
21	Τακτικά έσοδα	90.000,00	659.410,36	732,68	541.898,79	602,11	82,18
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	24.449,08		5.001,69		20,46
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>10.903.161,99</b>	<b>10.392.629,17</b>	<b>95,32</b>	<b>119.399,63</b>	<b>1,10</b>	<b>1,15</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	10.903.161,99	10.392.629,17	95,32	119.399,63	1,10	1,15
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>4.081.572,00</b>	<b>3.701.464,15</b>	<b>90,69</b>	<b>3.597.021,43</b>	<b>88,13</b>	<b>97,18</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	3.250.000,00	2.883.541,05	88,72	2.883.541,05	88,72	100,00
42	Επιστροφές χρημάτων	172.692,00	171.813,74	99,49	67.371,02	39,01	39,21
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	658.880,00	646.109,36	98,06	646.109,36	98,06	100,00
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>4.348.131,85</b>	<b>4.348.131,85</b>	<b>100,00</b>	<b>4.348.131,85</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>41.207.787,62</b>	<b>32.974.859,26</b>		<b>22.412.433,88</b>		



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**  
**ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**  
**Α.Φ.Μ.: 997840976 Δ.Ο.Υ.: ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 31/12/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b><u>17.310.511,10</u></b>	<b><u>14.969.162,08</u></b>	<b><u>86,47</u></b>	<b><u>12.641.278,79</u></b>	<b><u>73,03</u></b>	<b><u>12.221.961,02</u></b>	<b><u>12.221.961,02</u></b>	<b><u>70,60</u></b>	<b><u>96,68</u></b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.915.269,20	6.897.466,52	99,74	6.426.758,60	92,94	6.165.512,48	6.165.512,48	89,16	95,94
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	962.221,96	761.010,04	79,09	649.423,63	67,49	598.787,25	598.787,25	62,23	92,20
62	Παροχές τρίτων	1.467.558,64	1.367.496,80	93,18	1.143.655,97	77,93	1.135.697,93	1.135.697,93	77,39	99,30
63	Φόροι - τέλη	71.350,00	66.820,00	93,65	39.609,82	55,51	39.609,82	39.609,82	55,51	100,00
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	2.600.636,72	2.441.440,31	93,88	1.340.464,50	51,54	1.280.320,93	1.280.320,93	49,23	95,51
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	35.030,00	35.030,00	100,00	33.383,70	95,30	33.383,70	33.383,70	95,30	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	910.723,71	755.236,29	82,93	530.847,09	58,29	491.513,43	491.513,43	53,97	92,59
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.238.528,87	2.535.470,12	59,82	2.372.692,76	55,98	2.372.692,76	2.372.692,76	55,98	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	109.192,00	109.192,00	100,00	104.442,72	95,65	104.442,72	104.442,72	95,65	100,00
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b><u>6.782.909,97</u></b>	<b><u>2.512.952,79</u></b>	<b><u>37,05</u></b>	<b><u>887.400,63</u></b>	<b><u>13,08</u></b>	<b><u>873.199,82</u></b>	<b><u>873.199,82</u></b>	<b><u>12,87</u></b>	<b><u>98,40</u></b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.675.286,31	724.211,07	43,23	452.104,37	26,99	448.847,98	448.847,98	26,79	99,28
73	Έργα	4.596.458,46	1.472.744,55	32,04	337.514,03	7,34	337.514,03	337.514,03	7,34	100,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	504.165,20	308.997,17	61,29	96.982,23	19,24	86.037,81	86.037,81	17,07	88,72
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	7.000,00	7.000,00	100,00	800,00	11,43	800,00	800,00	11,43	100,00
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b><u>16.463.129,62</u></b>	<b><u>3.732.123,02</u></b>	<b><u>22,67</u></b>	<b><u>5.337.618,85</u></b>	<b><u>32,42</u></b>	<b><u>3.651.797,58</u></b>	<b><u>3.651.797,58</u></b>	<b><u>22,18</u></b>	<b><u>68,42</u></b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.387.140,75	723.165,71	30,29	723.165,71	30,29	697.273,55	697.273,55	29,21	96,42
82	Αποδόσεις	3.331.260,00	3.008.957,31	90,32	2.954.524,03	88,69	2.954.524,03	2.954.524,03	88,69	100,00
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		1.659.929,11		0,00	0,00		0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	10.744.728,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b><u>651.236,93</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b><u>41.207.787,62</u></b>	<b><u>21.214.237,89</u></b>		<b><u>18.866.298,27</u></b>		<b><u>16.746.958,42</u></b>	<b><u>16.746.958,42</u></b>		



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**  
**ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**  
**Α.Φ.Μ.: 997840976 Δ.Ο.Υ.: ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020**

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ' Τρίμηνο 2020	Μεταβολή %
	1	2	3	3/2
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>				
<b>A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)</b>	<b>10.903.161,99</b>	<b>11.033.492,10</b>	<b>10.562.425,38</b>	<b>-4,27</b>
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	7.018.711,20	7.070.747,27	6.573.640,17	-7,03
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00	0,00	0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	3.884.450,79	3.962.744,83	3.988.785,21	0,66
<b>B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)</b>	<b>4.348.131,85</b>	<b>4.704.972,00</b>	<b>5.665.475,46</b>	<b>20,41</b>
1. Ταμείο (38.00)	6.314,02	5.306,05	1.709,14	-67,79
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	4.341.817,83	4.699.665,95	5.663.766,32	20,51
<b>Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)</b>	<b>31.112,78</b>	<b>31.112,78</b>	<b>31.112,78</b>	<b>0,00</b>
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	0,00	0,00	0,00	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	31.112,78	31.112,78	31.112,78	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	0,00	0,00	0,00	
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>				
	1	2	3	3/2
<b>A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)</b>	<b>460.000,00</b>	<b>445.000,00</b>	<b>440.000,00</b>	<b>-1,12</b>
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	60.000,00	45.000,00	40.000,00	-11,11
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00
<b>B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)</b>	<b>1.011.117,18</b>	<b>1.228.903,92</b>	<b>2.228.412,76</b>	<b>81,33</b>
1. Προμηθευτές (50)	971.535,43	1.006.404,18	1.996.534,11	98,38
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	14.542,00	43.166,30	10.578,24	-75,49
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	4.602,82	65.714,36	64.582,32	-1,72
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	20.436,93	113.619,08	156.718,09	37,93
<b>Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	0,00	0,00	0,00	
2. Έσοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	0,00	0,00	0,00	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	0,00	0,00	0,00	

- Την υπ' αριθμ. 25/2021 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ: 60Υ0ΩΕΥ-Π08) με θέμα: «Πορεία υλοποίησης προϋπολογισμού Δ' Τριμήνου οικ. έτους 2020 Δήμου Καστοριάς», η οποία εγκρίθηκε με τη με αριθμ. πρωτ. 22751/01-03-2021 απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Ηπείρου – Δυτ. Μακεδονίας.
- Το με αριθμ. πρωτ. 26076/22-07-2021 έγγραφο της Αναπληρώτριας Προϊσταμένης της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου, το οποίο έχει ως εξής:

**«ΘΕΜΑ: Διόρθωση της τριμηνιαίας έκθεσης για την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού Δ' Τριμήνου 2020 ως προς τα στοιχεία ισολογισμού.»**

Εχοντας υπόψη:

1. Την παρ. 1β του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α'/2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης», όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν.4623/19
2. Τις διατάξεις της παραγράφου 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α'/2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης», όπως συμπληρώθηκε με την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 (ΦΕΚ 138/Α'/2011) «Για την ηλεκτρονική διακυβέρνηση και λοιπές διατάξεις» και τροποποιήθηκε με το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014(ΦΕΚ 93/Α'/2014) «Επείγουσες ρυθμίσεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών»
3. Την αριθμ. Οικ. 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/Β'/2011) Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
4. Την αριθμ. 45/2021 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής (ΑΔΑ: ΨΔ5ΖΩΕΥ-9ΗΡ) με θέμα: «Πορεία υλοποίησης προϋπολογισμού Δ' Τριμήνου οικ.έτους 2020 Δήμου Καστοριάς»
5. Την αριθμ. 25/2021 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ: 60Υ0ΩΕΥ-Π08)με θέμα: «Πορεία υλοποίησης προϋπολογισμού Δ' Τριμήνου οικ.έτους 2020 Δήμου Καστοριάς»
6. Κατά την κατάρτιση και σύνταξη του ισολογισμού 2020 προέκυψαν διαφορές στις υποχρεώσεις του Δήμου, που αφορούν μεταφορές ποσών από προηγούμενα έτη.

Τροποποιούμε τα στοιχεία ισολογισμού του Δ' τριμήνου 2020 ως προς τα στοιχεία του παθητικού, τμήμα Β Λοιπές Υποχρεώσεις από 2.228.412,76€ σε 2.245.329,51€, όπως αναλύονται παρακάτω:

1. Προμηθευτές: από 1.996.534,11€ σε 1.970.828,57€,
2. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη: από 10.578,24€ σε 8.507,78€
3. Ασφαλιστικοί οργανισμοί: από 64.582,32€ σε 87.419,18€
4. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις: από 156.718,09€ σε 178.573,98€»

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.  
Η Οικονομική Επιτροπή λαμβάνοντας υπόψη:

- τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει
- τις διατάξεις του άρθρου 266, παρ. 9 του Ν. 3852/2010
- την αριθ. 18/2020 (ΑΔΑ: ΩΗΗ4ΩΕΥ-092) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του οικ. έτους 2020

- το με αριθ. πρωτ. 23321/24-02-2020 (ΑΔΑ: ΨΡ8ΜΟΡ1Γ-ΝΕΥ) έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Ηπείρου – Δυτ. Μακεδονίας, με το οποίο εγκρίθηκε η υπ. αριθ. 18/2020 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου
- Το με αριθμ. πρωτ. 26076/22-07-2021 έγγραφο της Αναπληρώτριας Προϊσταμένης της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου με θέμα: `` Διόρθωση της τριμηνιαίας έκθεσης για την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού Δ΄ Τριμήνου 2020 ως προς τα στοιχεία ισολογισμού.``

και μετά από διαλογική συζήτηση

### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

Τροποποιεί την υπ' αριθμ. 45/2021 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, με την οποία συντάχθηκε τριμηνιαία έκθεση για την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού Δ΄ τριμήνου οικ. έτους 2020, διορθώνοντας τα στοιχεία του Ισολογισμού (3<sup>ο</sup> πίνακας), όπως αναλυτικά παρατίθενται στον πίνακα που ακολουθεί και υποβάλλει την παρούσα απόφαση στο Δημοτικό Συμβούλιο για έγκριση.



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**  
**ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**  
**Α.Φ.Μ.: 997840976 Δ.Ο.Υ.: ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020**

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ' Τρίμηνο 2020	Μεταβολή %
	1	2	3	3/2
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>				
<b>A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)</b>	<b>10.903.161,99</b>	<b>11.033.492,10</b>	<b>10.562.425,38</b>	<b>-4,27</b>
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	7.018.711,20	7.070.747,27	6.573.640,17	-7,03
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00	0,00	0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	3.884.450,79	3.962.744,83	3.988.785,21	0,66
<b>B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)</b>	<b>4.348.131,85</b>	<b>4.704.972,00</b>	<b>5.665.475,46</b>	<b>20,41</b>
1. Ταμείο (38.00)	6.314,02	5.306,05	1.709,14	-67,79
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	4.341.817,83	4.699.665,95	5.663.766,32	20,51
<b>Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)</b>	<b>31.112,78</b>	<b>31.112,78</b>	<b>31.112,78</b>	<b>0,00</b>
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	0,00	0,00	0,00	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	31.112,78	31.112,78	31.112,78	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	0,00	0,00	0,00	
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>				
	1	2	3	3/2
<b>A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)</b>	<b>460.000,00</b>	<b>445.000,00</b>	<b>440.000,00</b>	<b>-1,12</b>
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	60.000,00	45.000,00	40.000,00	-11,11
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00
<b>B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)</b>	<b>1.011.117,18</b>	<b>1.218.195,54</b>	<b>2.245.329,51</b>	<b>84,32</b>
1. Προμηθευτές (50)	971.535,43	979.019,68	1.970.828,57	101,31
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	14.542,00	43.182,90	8.507,78	-80,30
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	4.602,82	93.098,73	87.419,18	-6,10
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	20.436,93	102.894,23	178.573,98	73,55
<b>Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	0,00	0,00	0,00	
2. Έσοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	0,00	0,00	0,00	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	0,00	0,00	0,00	

Γίνεται μνεία ότι οι Δημοτικοί Σύμβουλοι Αικατερίνη Σπύρου και Αθανάσιος Ευαγγέλου δήλωσαν "παρόντες".

Η παρούσα έλαβε αύξοντα αριθμό **249/2021**

Έτσι έγινε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται όπως ακολουθεί:

**Ο Πρόεδρος**

Ιωάννης Κορεντσίδης

**Η Γραμματέας**

Κ. Καραγιαννίδου

**Τα Μέλη**

Κων/νος Τσανούσας  
Κίμων Μηταλίδης  
Λάζαρος Ζήσης  
Στυλιανός Φουλιράς  
Αικατερίνη Σπύρου  
Αθανάσιος Ευαγγέλου