

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ
 ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Αριθ. Πρωτ.:26697/27-07-2021

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της 30^{ης} 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 3^ο: «Πορεία υλοποίησης προϋπολογισμού Α΄ και Β΄ Τριμήνου οικ. έτους 2021 Δήμου Καστοριάς»

Αριθμός απόφασης 250/2021

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

Α) το με αριθμ. πρωτ. 26119/22-07-2021 έγγραφο της Αναπληρώτριας Προϊσταμένης της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου, με θέμα «**Διαπιστώσεις σχετικά με την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού Α΄ Τριμήνου 2021**» και

Β) το με αριθμ. πρωτ. 26157/22-07-2021 έγγραφο της Αναπληρώτριας Προϊσταμένης της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου, με θέμα « **Διαπιστώσεις σχετικά με την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού Β΄ Τριμήνου 2021**»

σύμφωνα με τα οποία έχοντας 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»

διαβιβάζονται στην Οικονομική Επιτροπή τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του Προϋπολογισμού για το Α' και Β' Τρίμηνο 2021 με τις εξής παρατηρήσεις:

1. Σε ότι αφορά τα έσοδα οι εισπράξεις των τακτικών εσόδων και των έκτακτων εσόδων για κάλυψη λειτουργικών δαπανών, ανέρχονται σε ικανοποιητικά επίπεδα.

Οι εισπράξεις των απαιτήσεων παρελθόντων οικονομικών ετών κυμαίνονται σε χαμηλά επίπεδα. Το γεγονός αυτό έχει ήδη προβλεφθεί στον προϋπολογισμό του Δήμου με την αναλογία των ΚΑΕ 32 με 85. Ο Δήμος εφαρμόζει όλα τα αναγκαστικά μέτρα είσπραξης και οι εισπράξεις του Α' και Β' τριμήνου είναι αυξημένες σε σχέση με αυτές που προβλέπονται στη στοχοθεσία οικ. Έτους 2021.

Οι λόγοι που εμποδίζουν την αύξηση της εισπραξιμότητας αυτών των απαιτήσεων είναι:

Α. Το γεγονός ότι οφειλές ύψους 4.517.364,75 € το Α' τρίμηνο και 4.516.905,53 € το Β' τρίμηνο προέρχονται από πρόστιμα αυθαίρετων κατασκευών τα οποία για να διαγραφούν θα πρέπει να νομιμοποιηθούν και να εξοφληθούν όλες οι δόσεις της ρύθμισης που προβλέπει ο νόμος των αυθαιρέτων. Η διαδικασία αυτή θα διαρκέσει για μεγάλο χρονικό διάστημα.

Β. Ένα σημαντικό ποσό ύψους 1.370.324,61€ αφορά τον καταλογισμό της υπεξαίρεσης του Ταμιά του πρώην Δήμου Μακεδνών. Η Οικονομική Υπηρεσία έχει ασκήσει όλα τα ένδικα μέσα (ο ανωτέρω δικάστηκε και καταδικάστηκε) χωρίς όμως αποτέλεσμα.

Γ. Η οφειλή της ΔΕΥΑΚ ύψους 2.618.391,80 € το Α' τρίμηνο και 2.618.352,33 € το Β' τρίμηνο.

2. Σε ότι αφορά τα έξοδα η πληρωμή των δαπανών της χρήσης βρίσκεται σε καλό επίπεδο και σύμφωνα με τα υψηλά ποσοστά της τελευταίας στήλης ένα πολύ μεγάλο μέρος των τιμολογηθέντων δαπανών της χρήσης, ενταλματοποιήθηκαν και πληρώθηκαν μέσα στο τρίμηνο.

Οι πληρωμές των δαπανών παρελθόντων οικονομικών ετών κινούνται σε πολύ καλό επίπεδο (εξοφλήθηκε το 87,50% το Α' τρίμηνο και το 98,50% το Β' τρίμηνο).

Οι κρατήσεις αποδίδονται κανονικά.

3. Από τα στοιχεία ισολογισμού προκύπτει σημαντική μείωση στις υποχρεώσεις του Δήμου σε προμηθευτές.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή λαμβάνοντας υπόψη:

- τα με αριθμ. πρωτ. 26119 και 26157/22-07-2021 έγγραφα της Αναπληρώτριας Προϊσταμένης της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου με θέμα Διαπιστώσεις σχετικά με την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού Α΄ και Β΄ τριμήνου 2021.
- 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. 191/2020 (ΑΔΑ: 6Ξ53ΩΕΥ-Κ1Υ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός - στοχοθεσία του οικ. έτους 2021
- το με αριθ. πρωτ. 7017/21-01-2021 (ΑΔΑ:Ω5ΔΕΟΡ1Γ-ΗΑΩ) απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Ηπείρου – Δυτ. Μακεδονίας, με το οποίο εγκρίθηκε η υπ. αριθ. 191/2020 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου

έπειτα από τον έλεγχο των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του οικ. έτους 2021 για τα χρονικά διαστήματα από 01-01-2021 έως 30-06-2021 και μετά από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Συντάσσει και υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο

Α) τριμηνιαία έκθεση ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού από 01-01-2021 έως 31-03-2021 (Α΄ τριμήνου) και

Β) τριμηνιαία έκθεση ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού από 01-01-2021 έως 30-06-2021 (Β΄ τριμήνου)

ως ακολούθως:



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

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2021 - 31/3/2021

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά Έσοδα	10.228.710,38	1.619.887,26	15,84	1.619.887,26	15,84	100,00
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	75.000,00	22.561,09	30,08	22.561,09	30,08	100,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	40.160,98	22.805,31	56,78	22.805,31	56,78	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	2.876.296,40	282.108,98	9,81	282.108,98	9,81	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	222.000,00	39.599,94	17,84	39.599,94	17,84	100,00
05	Φόροι και εισφορές	437.793,36	31.836,03	7,27	31.836,03	7,27	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	6.577.459,64	1.220.269,91	18,55	1.220.269,91	18,55	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	0,00	706,00		706,00		100,00
1	Έκτακτα Έσοδα	10.047.448,29	1.616.117,63	16,08	1.616.117,63	16,08	100,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.932.929,11	1.570.373,33	81,24	1.570.373,33	81,24	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.474.107,19	26.600,00	0,41	26.600,00	0,41	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1.525.411,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	100.000,00	17.240,92	17,24	17.240,92	17,24	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	15.000,00	1.903,38	12,69	1.903,38	12,69	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	168.000,00	751.293,29	447,20	726.433,27	432,40	96,69
21	Τακτικά έσοδα	168.000,00	750.770,06	446,89	725.910,04	432,09	96,69
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	523,23		523,23		100,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	10.562.425,38	10.562.335,04	100,00	50.813,24	0,48	0,48
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	10.562.425,38	10.562.335,04	100,00	50.813,24	0,48	0,48
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.977.032,00	1.024.385,51	25,76	1.024.385,51	25,76	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	3.157.260,00	862.210,51	27,31	862.210,51	27,31	100,00
42	Επιστροφές χρημάτων	172.692,00	405,00	0,23	405,00	0,23	100,00
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	647.080,00	161.770,00	25,00	161.770,00	25,00	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	5.665.475,26	5.665.475,46	100,00	5.665.475,46	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	40.649.091,31	21.239.494,19		10.703.112,37		



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

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2021 - 31/3/2021

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	<u>16.054.029,51</u>	<u>13.133.719,24</u>	<u>81,81</u>	<u>2.954.596,10</u>	<u>18,40</u>	<u>2.844.254,06</u>	<u>2.605.859,19</u>	<u>16,23</u>	<u>88,20</u>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.043.527,23	7.037.041,05	99,91	1.591.049,48	22,59	1.587.975,00	1.369.856,02	19,45	86,10
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.081.323,24	726.704,00	67,21	107.689,15	9,96	97.905,53	78.849,64	7,29	73,22
62	Παροχές τρίτων	2.585.746,84	2.360.035,88	91,27	657.934,28	25,44	635.358,85	634.138,85	24,52	96,38
63	Φόροι - τέλη	70.700,00	70.700,00	100,00	3.690,53	5,22	3.690,53	3.690,53	5,22	100,00
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	452.120,26	198.381,65	43,88	17.012,08	3,76	3.893,07	3.893,07	0,86	22,88
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	35.030,00	35.030,00	100,00	8.035,50	22,94	8.035,50	8.035,50	22,94	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	1.051.626,07	776.428,78	73,83	131.553,44	12,51	69.763,94	69.763,94	6,63	53,03
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	3.623.644,71	1.824.086,72	50,34	411.527,34	11,36	411.527,34	411.527,34	11,36	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	110.311,16	105.311,16	95,47	26.104,30	23,66	26.104,30	26.104,30	23,66	100,00
7	Επενδύσεις	<u>7.842.911,32</u>	<u>1.934.629,95</u>	<u>24,67</u>	<u>56.631,98</u>	<u>0,72</u>	<u>22.945,08</u>	<u>22.945,08</u>	<u>0,29</u>	<u>40,52</u>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.502.025,03	630.156,13	41,95	28.159,91	1,87	11.263,11	11.263,11	0,75	40,00
73	Έργα	5.852.539,80	1.042.482,94	17,81	18.917,13	0,32	11.681,97	11.681,97	0,20	61,75
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	475.846,49	249.490,88	52,43	9.554,94	2,01	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	12.500,00	12.500,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	<u>15.983.712,78</u>	<u>3.187.262,60</u>	<u>19,94</u>	<u>2.981.550,36</u>	<u>18,65</u>	<u>2.732.264,73</u>	<u>2.604.463,19</u>	<u>16,29</u>	<u>87,35</u>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.312.427,03	2.132.095,85	92,20	2.119.339,85	91,65	1.870.054,22	1.856.247,19	80,27	87,59
82	Αποδόσεις	3.228.260,00	1.055.166,75	32,69	862.210,51	26,71	862.210,51	748.216,00	23,18	86,78
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	10.443.025,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	<u>768.437,70</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Σύνολα δαπανών	<u>40.649.091,31</u>	<u>18.255.611,79</u>		<u>5.992.778,44</u>		<u>5.599.463,87</u>	<u>5.233.267,46</u>		



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

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Α' Τρίμηνο 2021	Μεταβολή %
	1	2	3	3/2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)	10.562.425,38		10.536.381,82	
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	6.573.640,17		6.547.596,61	
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00		0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	3.988.785,21		3.988.785,21	
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)	5.665.475,46		5.469.844,91	
1. Ταμείο (38.00)	1.709,14		2.639,97	
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	5.663.766,32		5.467.204,94	
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)	31.112,78		31.112,78	
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	0,00		0,00	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	31.112,78		31.112,78	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	0,00		0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
	1	2	3	3/2
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)	440.000,00		435.000,00	
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	40.000,00		35.000,00	
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	400.000,00		400.000,00	
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)	2.245.329,51		885.770,64	
1. Προμηθευτές (50)	1.970.828,57		534.874,68	
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	8.507,78		133.987,04	
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	87.419,18		97.247,24	
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	178.573,98		119.661,68	
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)	0,00		0,00	
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	0,00		0,00	
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	0,00		0,00	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	0,00		0,00	



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

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2021 - 30/6/2021

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά Έσοδα	10.228.710,38	4.518.116,55	44,17	4.482.443,46	43,82	99,21
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	75.000,00	85.820,39	114,43	51.747,30	69,00	60,30
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	40.160,98	24.510,96	61,03	24.510,96	61,03	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	2.876.296,40	971.198,10	33,77	971.198,10	33,77	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	222.000,00	117.907,96	53,11	116.307,96	52,39	98,64
05	Φόροι και εισφορές	437.793,36	139.280,44	31,81	139.280,44	31,81	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	6.577.459,64	3.175.005,00	48,27	3.175.005,00	48,27	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	0,00	4.393,70		4.393,70		100,00
1	Έκτακτα Έσοδα	11.612.548,29	2.350.034,29	20,24	2.348.485,44	20,22	99,93
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	2.130.229,11	2.061.143,58	96,76	2.061.143,58	96,76	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	7.841.907,19	248.192,76	3,16	248.192,76	3,16	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1.525.411,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	100.000,00	31.081,46	31,08	30.751,90	30,75	98,94
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	15.000,00	9.616,49	64,11	8.397,20	55,98	87,32
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	168.000,00	878.046,71	522,65	852.838,33	507,64	97,13
21	Τακτικά έσοδα	168.000,00	876.716,64	521,86	851.516,94	506,86	97,13
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	1.330,07		1.321,39		99,35
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	10.562.425,38	10.562.335,04	100,00	70.230,11	0,66	0,66
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	10.562.425,38	10.562.335,04	100,00	70.230,11	0,66	0,66
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4.002.112,00	2.004.981,85	50,10	1.978.877,55	49,45	98,70
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	3.182.340,00	1.654.421,55	51,99	1.654.421,55	51,99	100,00
42	Επιστροφές χρημάτων	172.692,00	27.020,30	15,65	916,00	0,53	3,39
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	647.080,00	323.540,00	50,00	323.540,00	50,00	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	5.665.475,26	5.665.475,46	100,00	5.665.475,46	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	42.239.271,31	25.978.989,90		15.398.350,35		



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

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2021 - 30/6/2021

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	<u>16.351.825,26</u>	<u>13.543.450,08</u>	<u>82,83</u>	<u>6.364.165,36</u>	<u>38,92</u>	<u>6.254.913,39</u>	<u>5.825.424,29</u>	<u>35,63</u>	<u>91,53</u>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.100.747,23	7.095.461,14	99,93	3.371.760,35	47,48	3.363.013,55	3.014.144,70	42,45	89,39
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.093.929,64	820.526,79	75,01	340.162,91	31,10	309.849,47	262.745,50	24,02	77,24
62	Παροχές τρίτων	2.705.718,72	2.361.007,74	87,26	1.303.555,43	48,18	1.294.752,28	1.280.722,42	47,33	98,25
63	Φόροι - τέλη	82.807,47	82.807,47	100,00	4.215,53	5,09	4.215,53	4.215,53	5,09	100,00
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	481.120,26	311.261,59	64,70	68.507,60	14,24	44.062,88	43.500,24	9,04	63,50
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	35.030,00	35.030,00	100,00	15.698,41	44,81	15.698,41	15.698,41	44,81	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	1.061.916,07	851.357,48	80,17	264.602,63	24,92	227.658,77	208.734,99	19,66	78,89
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	3.680.244,71	1.880.686,71	51,10	891.245,30	24,22	891.245,30	891.245,30	24,22	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	110.311,16	105.311,16	95,47	104.417,20	94,66	104.417,20	104.417,20	94,66	100,00
7	Επενδύσεις	<u>9.235.811,32</u>	<u>4.197.731,94</u>	<u>45,45</u>	<u>345.804,56</u>	<u>3,74</u>	<u>317.020,45</u>	<u>228.716,44</u>	<u>2,48</u>	<u>66,14</u>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.534.725,03	966.790,39	62,99	142.929,30	9,31	120.751,90	120.317,90	7,84	84,18
73	Έργα	7.182.539,80	2.954.916,86	41,14	153.848,61	2,14	153.771,24	65.901,23	0,92	42,84
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	506.046,49	263.524,69	52,08	41.526,65	8,21	34.997,31	34.997,31	6,92	84,28
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	12.500,00	12.500,00	100,00	7.500,00	60,00	7.500,00	7.500,00	60,00	100,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	<u>16.062.581,06</u>	<u>3.988.962,44</u>	<u>24,83</u>	<u>3.906.738,83</u>	<u>24,32</u>	<u>3.874.845,47</u>	<u>3.867.234,23</u>	<u>24,08</u>	<u>98,99</u>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.299.339,85	2.119.339,85	92,17	2.119.339,85	92,17	2.087.446,49	2.087.446,49	90,78	98,50
82	Αποδόσεις	3.320.215,46	1.869.622,59	56,31	1.787.398,98	53,83	1.787.398,98	1.779.787,74	53,60	99,57
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	10.443.025,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	<u>589.053,67</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Σύνολα δαπανών	<u>42.239.271,31</u>	<u>21.730.144,46</u>		<u>10.616.708,75</u>		<u>10.446.779,31</u>	<u>9.921.374,96</u>		



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

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Β' Τρίμηνο 2021	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)	10.562.425,38	10.536.381,82	10.580.639,55	0,42
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	6.573.640,17	6.547.596,61	6.591.854,34	0,68
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00	0,00	0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	3.988.785,21	3.988.785,21	3.988.785,21	0,00
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)	5.665.475,46	5.469.844,91	5.476.975,39	0,13
1. Ταμείο (38.00)	1.709,14	2.639,97	3.461,72	31,13
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	5.663.766,32	5.467.204,94	5.473.513,67	0,12
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)	31.112,78	31.112,78	31.112,78	0,00
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	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)	440.000,00	435.000,00	430.000,00	-1,15
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	40.000,00	35.000,00	30.000,00	-14,29
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)	2.245.329,51	885.770,64	821.742,95	-7,23
1. Προμηθευτές (50)	1.970.828,57	534.874,68	442.464,67	-17,28
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	8.507,78	133.987,04	33.430,28	-75,05
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	87.419,18	97.247,24	142.069,76	46,09
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	178.573,98	119.661,68	203.778,24	70,30
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)	0,00	0,00	0,00	
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	0,00	0,00	0,00	
2. Έξοδα 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 **250/2021**

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