

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
 ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ  
 ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Αριθ. Πρωτ.:3864/01-02-2023

## Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

### Από το πρακτικό της 4<sup>ης</sup> συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής

Στην Καστοριά σήμερα **Τρίτη 31 Ιανουαρίου 2023** και ώρα **13:00** κλήθηκε σε τακτική συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη (μέσω της υπηρεσίας e:Presence.gov.gr ) η Οικονομική Επιτροπή ύστερα από τη με αριθμ. πρωτ.: 3189/27-01-2023 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:

.....  
 Σε σύνολο εννέα (9) μελών στην τηλεδιάσκεψη συμμετείχαν οι παρακάτω:

#### ΠΑΡΟΝΤΕΣ

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

#### ΑΠΟΝΤΕΣ

- Χρυσοβαλάντου Παπαδοπούλου  
 Αθανάσιος Ρήμος

Η τήρηση των πρακτικών έγινε από την υπάλληλο του Δήμου Όλγα Κόζαρη.

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

### **ΘΕΜΑ 4<sup>ο</sup>: «Πορεία υλοποίησης προϋπολογισμού Δ' Τριμήνου οικ. έτους 2022 Δήμου Καστοριάς»**

#### **Αριθμός απόφασης 20/2023**

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το ανωτέρω θέμα έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής το με αριθμ. πρωτ. 3131/27-01-2023 έγγραφο της Αναπληρώτριας Προϊσταμένης της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου, το οποίο έχει ως εξής:

#### **«ΘΕΜΑ: Διαπιστώσεις σχετικά με την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού Δ' Τριμήνου 2022**

*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 266του 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»

Σας διαβιβάζουμε τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του Προϋπολογισμού για το Δ' Τρίμηνο 2022. Τα στοιχεία αυτά αναλυτικά αναφέρονται στους επισυναπτόμενους πίνακες ως εξής:

**Πίνακας 1:** Αποτελέσματα Εκτέλεσης προϋπολογισμού Εσόδων Δ' Τρίμηνο 2022

**Πίνακας 2:** Αποτελέσματα Εκτέλεσης προϋπολογισμού Δαπανών Δ' Τρίμηνο 2022

**Πίνακας 3 :** Στοιχεία Ισολογισμού Δ' Τρίμηνο 2022

### **ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ:**

1. Σε ότι αφορά τα έσοδα οι εισπράξεις των τακτικών εσόδων κινήθηκαν σε ποσοστό 99% των προϋπολογισθέντων εσόδων και οι εισπράξεις των έκτακτων εσόδων για κάλυψη λειτουργικών δαπανών, κινήθηκαν σε ποσοστό 96% των προϋπολογισθέντων εσόδων και μέσα στα όρια της στοχοθεσίας του Δήμου.  
Οι εισπράξεις των έκτακτων εσόδων κινήθηκαν σε ποσοστό άνω του 100% των προϋπολογισθέντων εσόδων και ξεπέρασαν τα όρια της στοχοθεσίας του Δήμου.  
Οι εισπράξεις των επιχορηγήσεων για επενδυτικές δαπάνες κινήθηκαν σε χαμηλά επίπεδα, αυτό όμως εξαρτάται από την πορεία εκτέλεσης των έργων –μελετών – προμηθειών.  
Οι εισπράξεις των απαιτήσεων παρελθόντων οικονομικών ετών κυμάνθηκαν σε χαμηλά επίπεδα. Παρά το γεγονός ότι ο Δήμος εφαρμόζει αναγκαστικά μέτρα είσπραξης, οι εισπράξεις του Δ' τριμήνου είναι μειωμένες σε σχέση με αυτές που είχαν προβλεφθεί στη στοχοθεσία οικ. έτους 2022.  
Το γεγονός αυτό έχει ήδη προβλεφθεί στον προϋπολογισμό του Δήμου με την αναλογία των ΚΑΕ 32 με 85.  
Βέβαια το 81% περίπου αυτών των απαιτήσεων είναι απαιτήσεις που προέρχονται από:  
Α. Πρόστιμα αυθαίρετων κατασκευών ύψους 4.485.219,43 €. Ένα πολύ μεγάλο ποσοστό των προστίμων βρίσκεται σε αναστολή είσπραξης, διότι οι οφειλέτες έχουν ενταχθεί σε διαδικασία ρύθμισης αυθαίρετων κατασκευών, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία. Για να διαγραφούν αυτά τα πρόστιμα θα πρέπει 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 Ταμίου του πρώην Δήμου Μακεδνών. Η Οικονομική Υπηρεσία έχει ασκήσει αναγκαστικά μέτρα είσπραξης και ένδικα μέσα (ο ανωτέρω δικάστηκε και καταδικάστηκε) χωρίς όμως αποτέλεσμα.  
Γ. Η οφειλή της ΔΕΥΑΚ ύψους 2.827.502,93 €.
2. Σε ότι αφορά τα έξοδα η πληρωμή των δαπανών της χρήσης ανήλθε σε ποσοστό 96% περίπου των τιμολογηθέντων δαπανών.

Η πληρωμή των δαπανών παρελθόντων οικονομικών ετών ανήλθε σε ποσοστό 95,20%. Το υπόλοιπο που παρέμεινε ανεξόφλητο οφείλεται σε υπαιτιότητα των αναδόχων (π.χ. μη προσκόμιση των απαραίτητων δικαιολογητικών πληρωμής) και όχι του Δήμου.

Οι ανεξόφλητες δαπάνες του Δήμου για το έτος 2022 ανέρχονται σε 1.192.040,76€, ποσοστό 5% περίπου των συνολικών τιμολογηθέντων δαπανών. Ποσό 302.195,36€ αφορά αμοιβές και έξοδα προσωπικού και τρίτων και ποσό 889.845,40€ αφορά λειτουργικές και επενδυτικές δαπάνες.

Οι κρατήσεις αποδόθηκαν κανονικά και στο σύνολό τους μέσα στο έτος.

3. Από τα στοιχεία ισολογισμού προκύπτει ότι:

- Οι απαιτήσεις του Δήμου διαμορφώθηκαν στο ποσό των 10.653.089,34€
- Το χρηματικό υπόλοιπο στις 31/12/2022 ανέρχεται σε 5.033.890,82€
- Οι υποχρεώσεις του Δήμου ανέρχονται σε 1.153.340,15€.»

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

Η Οικονομική Επιτροπή λαμβάνοντας υπόψη:

- Το με αριθμ. πρωτ. 3131/27-01-2023 έγγραφο της Αναπληρώτριας Προϊσταμένης της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου με θέμα: "Διαπιστώσεις σχετικά με την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού Δ' Τριμήνου 2022."
- 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 υπ' αριθ. 227/2021 (ΑΔΑ:9ΩΗ0ΩΕΥ-6Α1) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός – στοχοθεσία του οικ. έτους 2022 του Δήμου Καστοριάς
- το με αριθ. πρωτ. 8680/25-01-2022 (ΑΔΑ:6Α36ΟΡ1Γ-Μ96) έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Ηπείρου – Δυτ. Μακεδονίας, με το οποίο εγκρίθηκε η υπ' αριθ. 227/2021 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου

έπειτα από τον έλεγχο των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του οικ. έτους 2022 για το χρονικό διάστημα από 01-01-2022 έως 31-12-2022 και μετά από διαλογική συζήτηση

#### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

Συντάσσει και υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού από 01-01-2022 έως 31-12-2022 του Δήμου ως ακολούθως:



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**  
**ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**  
**Α.Φ.Μ.: 997840976, ΑΑΔΕ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022 - 31/12/2022

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>11.956.948,16</b>	<b>11.714.553,53</b>	<b>97,97</b>	<b>11.669.059,06</b>	<b>97,59</b>	<b>99,61</b>
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	104.855,00	148.629,63	141,75	120.772,80	115,18	81,26
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	60.299,62	65.242,89	108,20	65.242,89	108,20	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	2.560.744,75	2.431.044,80	94,94	2.430.656,31	94,92	99,98
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	311.279,29	558.314,07	179,36	541.113,88	173,84	96,92
05	Φόροι και εισφορές	408.583,90	416.519,58	101,94	416.470,62	101,93	99,99
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	8.497.185,60	8.073.763,06	95,02	8.073.763,06	95,02	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	14.000,00	21.039,50	150,28	21.039,50	150,28	100,00
<b>1</b>	<b>Έκτακτα Έσοδα</b>	<b>25.585.123,35</b>	<b>3.532.617,56</b>	<b>13,81</b>	<b>3.518.151,94</b>	<b>13,75</b>	<b>99,59</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	2.159,33		2.159,33		100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	907.877,88	871.568,89	96,00	871.568,89	96,00	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	22.886.464,78	2.416.420,35	10,56	2.416.420,35	10,56	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1.708.780,69	72.876,11	4,26	72.876,11	4,26	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	72.000,00	131.717,63	182,94	127.110,77	176,54	96,50
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	10.000,00	37.875,25	378,75	28.016,49	280,16	73,97
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>709.000,00</b>	<b>1.032.943,55</b>	<b>145,69</b>	<b>972.875,35</b>	<b>137,22</b>	<b>94,18</b>
21	Τακτικά έσοδα	707.000,00	1.016.316,65	143,75	966.992,42	136,77	95,15
22	Έκτακτα έσοδα	2.000,00	16.626,90	831,35	5.882,93	294,15	35,38
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>17.893.714,15</b>	<b>10.844.880,28</b>	<b>60,61</b>	<b>416.811,03</b>	<b>2,33</b>	<b>3,84</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	7.307.043,07	305.989,34	4,19	305.989,34	4,19	100,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	10.586.671,08	10.538.890,94	99,55	110.821,69	1,05	1,05
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>5.604.881,42</b>	<b>4.320.919,79</b>	<b>77,09</b>	<b>4.215.927,99</b>	<b>75,22</b>	<b>97,57</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	4.167.623,30	3.096.892,08	74,31	3.096.892,08	74,31	100,00
42	Επιστροφές χρημάτων	173.576,93	172.990,46	99,66	67.998,66	39,17	39,31
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	1.263.681,19	1.051.037,25	83,17	1.051.037,25	83,17	100,00
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>5.683.757,46</b>	<b>5.683.757,46</b>	<b>100,00</b>	<b>5.683.757,46</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>67.433.424,54</b>	<b>37.129.672,17</b>		<b>26.476.582,83</b>		



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**  
**ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**  
**Α.Φ.Μ.: 997840976, ΑΑΔΕ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2022 - 31/12/2022

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>20.372.274,74</u></b>	<b><u>17.550.302,98</u></b>	<b><u>86,15</u></b>	<b><u>15.509.872,76</u></b>	<b><u>76,13</u></b>	<b><u>14.947.033,26</u></b>	<b><u>14.947.033,26</u></b>	<b><u>73,37</u></b>	<b><u>96,37</u></b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	8.023.915,64	7.716.785,64	96,17	6.950.936,73	86,63	6.666.399,18	6.666.399,18	83,08	95,91
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.556.516,07	1.274.039,32	81,85	807.506,27	51,88	747.710,92	747.710,92	48,04	92,60
62	Παροχές τρίτων	3.504.575,78	3.398.552,34	96,97	3.128.845,07	89,28	3.119.991,50	3.119.991,50	89,03	99,72
63	Φόροι - τέλη	111.062,13	107.896,26	97,15	94.426,42	85,02	92.785,42	92.785,42	83,54	98,26
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	885.200,67	683.806,10	77,25	512.999,56	57,95	426.492,80	426.492,80	48,18	83,14
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	149.149,52	149.118,66	99,98	33.402,04	22,40	33.402,04	33.402,04	22,40	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	1.469.335,37	1.167.728,43	79,47	985.270,46	67,06	919.812,38	919.812,38	62,60	93,36
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.560.019,56	2.945.376,23	64,59	2.891.392,01	63,41	2.835.344,82	2.835.344,82	62,18	98,06
68	Λοιπά Έξοδα	112.500,00	107.000,00	95,11	105.094,20	93,42	105.094,20	105.094,20	93,42	100,00
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b><u>31.446.397,48</u></b>	<b><u>27.224.420,73</u></b>	<b><u>86,57</u></b>	<b><u>3.141.963,21</u></b>	<b><u>9,99</u></b>	<b><u>2.669.408,57</u></b>	<b><u>2.669.408,57</u></b>	<b><u>8,49</u></b>	<b><u>84,96</u></b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	5.719.735,87	4.801.609,68	83,95	1.195.568,77	20,90	787.549,25	787.549,25	13,77	65,87
73	Έργα	24.234.008,88	21.362.321,64	88,15	1.782.860,94	7,36	1.718.325,82	1.718.325,82	7,09	96,38
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.482.630,73	1.059.489,41	71,46	162.733,50	10,98	162.733,50	162.733,50	10,98	100,00
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	10.022,00	1.000,00	9,98	800,00	7,98	800,00	800,00	7,98	100,00
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b><u>15.407.457,93</u></b>	<b><u>4.080.260,53</u></b>	<b><u>26,48</u></b>	<b><u>3.982.896,80</u></b>	<b><u>25,85</u></b>	<b><u>3.826.250,18</u></b>	<b><u>3.826.250,18</u></b>	<b><u>24,83</u></b>	<b><u>96,07</u></b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	539.211,27	532.606,27	98,78	669.961,54	124,25	513.314,92	513.314,92	95,20	76,62
82	Αποδόσεις	4.400.975,21	3.547.654,26	80,61	3.312.935,26	75,28	3.312.935,26	3.312.935,26	75,28	100,00
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	10.467.271,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b><u>207.294,39</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>67.433.424,54</u></b>	<b><u>48.854.984,24</u></b>		<b><u>22.634.732,77</u></b>		<b><u>21.442.692,01</u></b>	<b><u>21.442.692,01</u></b>		



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**  
**ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**  
**Α.Φ.Μ.: 997840976, ΑΑΔΕ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ**

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2022**

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ' Τρίμηνο 2022	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
<b>A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)</b>	<b>10.570.767,06</b>	<b>10.690.831,30</b>	<b>10.653.089,34</b>	<b>-0,35</b>
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	6.477.770,34	6.597.834,58	6.455.261,80	-2,16
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00	0,00	0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	4.092.996,72	4.092.996,72	4.197.827,54	2,56
<b>B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)</b>	<b>5.683.757,46</b>	<b>5.921.558,63</b>	<b>5.033.890,82</b>	<b>-14,99</b>
1. Ταμείο (38.00)	1.779,83	805,25	328,72	-59,18
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	5.681.977,63	5.920.753,38	5.033.562,10	-14,98
<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	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
<b>A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)</b>	<b>420.000,00</b>	<b>405.000,00</b>	<b>705.989,34</b>	<b>74,32</b>
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	20.000,00	5.000,00	305.989,34	6.019,79
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>608.746,07</b>	<b>814.789,92</b>	<b>1.153.340,15</b>	<b>41,55</b>
1. Προμηθευτές (50)	320.814,89	607.535,74	868.155,03	42,90
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	9.188,86	28.106,55	10.594,41	-62,31
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	93.973,55	85.121,93	96.161,64	12,97
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	184.768,77	94.025,70	178.429,07	89,77
<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	

Η παρούσα έλαβε αύξοντα αριθμό **20/2023**

Έτσι έγινε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται όπως ακολουθεί:

**Ο Πρόεδρος**

Ιωάννης Κορεντσίδης

**Η Γραμματέας**

Όλγα Κόζαρη

**Τα Μέλη**

Κων/νος Τσανούσας

Κίμων Μηταλίδης

Πέτρος Τόσκος

Στυλιανός Φουλιράς

Αικατερίνη Σπύρου

Αθανάσιος Ευαγγέλου