



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΩΡΑΙΟΚΑΣΤΡΟΥ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

Αριθμός Απόφασης: **39/2024**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό αριθμός: **6/2024**

Τακτικής Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Ωραιοκάστρου

ΘΕΜΑ: Λήψη απόφασης σχετικά με την έγκριση ή μη εκθέσεων ελέγχου (Εσόδων- Δαπανών- Στοιχείων Ισολογισμού) Δ τριμήνου 2023.

Στο Ωραιόκαστρο και στο Δημοτικό κατάστημα σήμερα **22-2-2024**, ημέρα της εβδομάδας Πέμπτη και ώρα 18:00, το Δημοτικό Συμβούλιο, συνήλθε σε **τακτική συνεδρίαση** δια ζώσης, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. 3135/16-2-2024 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που επιδόθηκε σε καθένα από τα μέλη και δημοσιεύθηκε στον πίνακα ανακοινώσεων, σύμφωνα με το άρθρο 67 του Ν.3852/2010.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, αφού σε σύνολο είκοσι εννιά (29) μελών, βρέθηκαν παρόντα τα είκοσι πέντε (25):

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. ΚΑΡΑΣΑΒΒΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
2. ΚΑΖΑΝΤΖΙΔΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ
3. ΠΑΡΙΣΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
4. ΖΑΠΡΑ ΧΡΙΣΤΙΝΑ
5. ΤΟΥΜΠΕΛΗΣ ΑΣΤΕΡΙΟΣ
6. ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
7. ΔΗΜΗΤΡΙΑΔΟΥ ΣΟΦΙΑ
8. ΠΑΝΟΥΣΗΣ ΑΓΓΕΛΟΣ
9. ΧΑΛΚΙΔΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ
10. ΔΟΥΜΠΑΛΑΣ ΚΥΡΙΑΚΟΣ
11. ΣΑΡΑΜΟΥΡΤΣΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
12. ΔΡΟΣΟΥ ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ
13. ΑΛΙΡΗ ΧΡΙΣΤΙΝΑ
14. ΧΑΤΖΗΑΝΤΩΝΙΟΥ
ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
15. ΜΟΣΧΟΒΟΠΟΥΛΟΣ
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
16. ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ ΔΑΜΙΑΝΟΣ
17. ΑΤΑΜΙΑΝ ΜΠΕΔΡΟΣ - ΕΣΑΗ
18. ΠΑΤΣΑΛΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
(προσήλθε στο 6^ο θέμα)
19. ΓΙΑΤΣΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

20. ΚΟΥΦΟΥΝΑΚΗΣ
ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
21. ΤΣΑΚΑΛΙΔΗΣ ΗΡΑΚΛΗΣ
22. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΗΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ
23. ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
24. ΒΑΣΙΛΕΙΑΔΟΥ-ΕΔΙΡΝΕΛΗ
ΟΛΓΑ
25. ΘΕΜΕΛΗΣ ΑΓΓΕΛΟΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

- | | |
|--|--|
| 1. ΓΑΒΟΤΣΗ ΟΛΓΑ (απουσίαζε δικαιολογημένα)
2. ΚΑΓΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ | 3. ΣΚΑΡΛΑΤΟΣ ΠΑΝΤΕΛΗΣ (απουσίαζε δικαιολογημένα)
4. ΤΕΡΖΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ (απουσίαζε δικαιολογημένα) |
|--|--|

Στη συνεδρίαση προσκλήθηκαν σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 67, 80 και 81 του Ν.3852/2010 οι Πρόεδροι των Δημοτικών και Τοπικών Κοινοτήτων του Δήμου:

ΠΡΟΕΔΡΟΙ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ

ΔΡΥΜΟΥ	ΔΙΑΜΕΛΑ ΟΛΓΑ	Απούσα
ΛΗΤΗΣ	ΤΟΛΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	Παρών
ΜΕΛΙΣΣΟΧΩΡΙΟΥ	ΚΑΓΙΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	Παρών
ΜΕΣΑΙΟΥ	ΚΟΥΓΙΟΥΜΤΖΙΔΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ	Παρών
ΝΕΑ ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ	ΓΙΑΪΛΑΤΖΟΓΛΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	Απών
ΝΕΟΧΩΡΟΥΔΑΣ	ΚΟΥΡΙΤΕΝΛΗ ΑΓΓΕΛΙΚΗ	Παρούσα
ΠΕΝΤΑΛΟΦΟΥ	ΓΡΑΙΚΟΥ ΧΡΙΣΤΙΝΑ	Απούσα
ΩΡΑΙΟΚΑΣΤΡΟΥ	ΚΟΤΙΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	Απών

Στη συνεδρίαση προσκλήθηκε και ο Δήμαρχος Παντελεήμων Τσακίρης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν.3852/2010, ο οποίος παρέστη.

Παρών στη συνεδρίαση ήταν και ο Δημοτικός Υπάλληλος Πραξιτέλης Ζαχαριάδης για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Δημοτικός Σύμβουλος κ. Γιάτσης Δ. αποχώρησε πριν τη συζήτηση των θεμάτων ημερήσιας διάταξης.

Μετά τη διαπίστωση της απαρτίας, ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου, κ. **Άγγελος Πανούσης**, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το **1ο** θέμα της ημερήσιας διάταξης, ανέφερε τα εξής:

Σας καλώ να εγκρίνουμε τις εκθέσεις ελέγχου Δ' τριμήνου έτους 2023, σύμφωνα με : Το άρθρο 9 του ν.5056/2023(ΦΕΚ 163/06.10.2023 τεύχος Α') προστίθεται άρθρο 74Α μετά από το άρθρο 74 του ν. 3852/2010 (Α' 87) ως εξής: «1.Από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, όπου στην κείμενη νομοθεσία γίνεται αναφορά ή παραπομπή στη οικονομική επιτροπή, την επιτροπή ποιότητας ζωής και την εκτελεστική επιτροπή των δήμων, καθώς και στις αρμοδιότητες αυτών, εφεξής νοείται η δημοτική επιτροπή, η οποία ασκεί τις αρμοδιότητες αυτές» και με το άρθρο 26 του ίδιου νόμου ισχύουν τα εξής: «1.Από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, η οικονομική επιτροπή, η επιτροπή ποιότητας ζωής και η εκτελεστική επιτροπή των δήμων καταργούνται και τις αρμοδιότητές τους ασκεί η δημοτική επιτροπή που συγκροτείται και εκλέγεται με βάση το άρθρο 8. Σε δήμους με πληθυσμό κάτω των δέκα χιλιάδων (10.000) κατοίκων, στους οποίους οι αρμοδιότητες της επιτροπής ποιότητας ζωής ασκούνται από το δημοτικό συμβούλιο, από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, ασκούνται από τη δημοτική επιτροπή. 2.Από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, η οικονομική επιτροπή και η εκτελεστική επιτροπή περιφερειών καταργούνται και τις αρμοδιότητές τους ασκεί η περιφερειακή επιτροπή που συγκροτείται και εκλέγεται με βάση το άρθρο 19.

3. Από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1. 2024, όπου στο Ένατο Μέρος του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων [ν. 3463/2006 (Α' 114)] γίνεται αναφορά ή παραπομπή στη δημορχιακή επιτροπή ή στο άρθρο 104 του ίδιου νόμου, εφεξής νοούνται η δημοτική επιτροπή και το άρθρο 8 του παρόντος, αντίστοιχα».

Σύμφωνα με την περίπτωση β' της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/2010, 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 παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011 και το άρθρο 43 του Ν. 4257/2014 ,ΦΕΚ-93Α/14-4-2014, ορίζονται τα εξής: «Η 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 διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου.

Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, 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, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως 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 που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της 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»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών». - ΑΝΤΙΚ. ΤΗΣ ΠΑΡ. 9 ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 266 ΜΕ ΤΟ ΑΡΘ. 39 ΤΟΥ Ν. 4257/14, ΦΕΚ-93Α/14-4-14 – ΕΙΧΕ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΘΕΙ ΜΕ ΤΗΝ ΠΑΡ. 4 ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 43 ΤΟΥ Ν. 3979/11, ΦΕΚ-138 Α/16-6-11.

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3.

Σε εφαρμογή των παραπάνω, το τμήμα προϋπολογισμού λογιστηρίου μισθοδοσίας και εκκαθάρισης με το υπ' αρ. 1189/22-01-2024 έγγραφό του, μας προσκόμισε την έκθεση ελέγχου (εσόδων – δαπανών- στοιχείων ισολογισμού) του Δ' Τριμήνου 2023 η οποία επισυνάπτεται και παρουσιάζει την εξής εικόνα :

Ως προς τα έσοδα :

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ
60.794.548,54	44.839.886,05	35.008.292,07

Ως προς τα έξοδα:

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΔΕΣΜΕΥΘΕΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ
60.794.548,54	44.982.426,15	22.949.216,07	22.949.332,04

Από τα ανωτέρω διαπιστώνεται ότι δεν χρειάζεται αναμόρφωση του προϋπολογισμού.»

Στη συνέχεια, ο Πρόεδρος κάλεσε το Δημοτικό Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση, η οποία έχει καταγραφεί (και με τεχνικά μέσα) και καταχωρηθεί στα πρακτικά μετά την απομαγνητοφώνηση, αφού έλαβε υπόψη του:

1. Την παραπάνω εισήγηση
2. Τις απόψεις των Δημοτικών Συμβούλων
3. Την υπ' αριθμ. 47-2024 (ΑΔΑ:9ΜΞΠΩΗΖ-ΒΒ0) απόφαση Δημοτικής Επιτροπής
4. Την Α.Π. 1189/22-01-2024 εισήγηση του τμήματος Προϋπολογισμού, Λογιστηρίου, Μισθοδοσίας και Εκκαθάρισης.
5. Τις εκθέσεις ελέγχου (εσόδων- δαπανών – στοιχείων ισολογισμού) Δ' τριμήνου 2023.

Αποφασίζει Με Πλειοψηφία

Εγκρίνει την έκθεση ελέγχου (εσόδων- δαπανών – στοιχείων ισολογισμού) **Δ' τριμήνου 2023**, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου ως εξής:

Ως προς τα έσοδα :

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ
60.794.548,54	44.839.886,05	35.008.292,07

Ως προς τα έξοδα:

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΔΕΣΜΕΥΘΕΝΤΑ	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ
60.794.548,54	44.982.426,15	22.949.216,07	22.949.332,04

Από τα ανωτέρω διαπιστώνεται ότι δεν χρειάζεται αναμόρφωση του προϋπολογισμού.

Καταψήφισαν οι Αταμιάν Μ.-Ε., Τσακαλίδης Η., Κουφουνάκης Μ., Αποστολίδης Θ., Λαζαρίδης Γ., Θεμελής Α., ενώ παρούσα δήλωσε η κα Βασιλειάδου-Εδινρέλη Ο.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό: **39/2024**

Μετά την εξάντληση των θεμάτων και της ημερησίας διάταξης ο Πρόεδρος κήρυξε τη λήξη της συνεδρίασης.

Αφού συντάχθηκε και αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται ως κατωτέρω.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
υπογραφή

ΤΑ ΜΕΛΗ
υπογραφές

Ακριβές Απόσπασμα

Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου

Άγγελος Πανούσης

ΔΗΜΟΣ ΩΡΑΙΟΚΑΣΤΡΟΥ ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023 ΕΓΚ.40038/2011							
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 ΕΩΣ 31/12/2023							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Βεβαιωθέντα 2	% 2/1	Εισπραχθέντα 3	% 3/1	% 3/2
0	Τακτικά έσοδα	11.001.149,20	12.486.439,40	113,50%	11.966.090,67	108,77%	95,83%
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	755.853,22	992.543,09	131,31%	489.990,24	64,83%	49,37%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	50.000,00	199.918,31	399,84%	199.918,31	399,84%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.501.086,31	4.348.204,65	124,20%	4.332.781,05	123,76%	99,65%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	838.532,92	1.007.247,32	120,12%	1.005.343,87	119,89%	99,81%
05	Φόροι και εισφορές	770.371,20	887.270,96	115,17%	886.802,13	115,11%	99,95%
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	4.994.800,39	4.986.197,22	99,83%	4.986.197,22	99,83%	100,00%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	90.505,16	65.057,85	71,88%	65.057,85	71,88%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	15.386.369,25	2.510.840,53	16,32%	2.383.189,57	15,49%	94,92%
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	1.538.620,41	708.911,46	46,07%	708.911,46	46,07%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	13.234.720,04	1.397.825,21	10,56%	1.397.825,21	10,56%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	391.900,00	5.400,00	1,38%	0,00	0,00%	0,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	171.128,80	385.383,33	225,20%	263.132,37	153,76%	68,28%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	50.000,00	13.320,53	26,64%	13.320,53	26,64%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	3.807.927,72	4.228.974,16	111,06%	3.718.551,81	97,65%	87,93%
21	Τακτικά έσοδα	3.780.927,72	4.193.584,92	110,91%	3.701.110,68	97,89%	88,26%
22	Έκτακτα έσοδα	27.000,00	35.389,24	131,07%	17.441,13	64,60%	49,28%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	13.588.454,31	9.851.390,97	72,50%	1.178.219,03	8,67%	11,96%
31	Εισπράξεις από δάνεια	5.120.280,85	968.227,56	18,91%	968.227,56	18,91%	100,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	8.468.173,46	8.883.163,41	104,90%	209.991,47	2,48%	2,36%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4.565.528,14	3.317.121,07	72,66%	3.317.121,07	72,66%	100,00%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	3.387.500,00	2.630.968,88	77,67%	2.630.968,88	77,67%	100,00%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	10.000,00	8.248,23	82,48%	8.248,23	82,48%	100,00%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	12.445.119,92	12.445.119,92	100,00%	12.445.119,92	100,00%	100,00%
FSUM	Σύνολα εσόδων	60.794.548,54	44.839.886,05	73,76%	35.008.292,07	57,58%	78,07%

ΔΗΜΟΣ ΩΡΑΙΟΚΑΣΤΡΟΥ ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2023 ΕΓΚ.400038/2011
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 ΕΩΣ 31/12/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντ α	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	19.295.641,38	17.925.876,35	92,90%	15.964.781,15	82,74%	14.931.883,63	14.932.479,60	77,39%	93,53%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.270.391,12	7.145.155,15	98,28%	6.172.864,79	84,90%	5.936.814,08	5.936.814,08	81,66%	96,18%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.557.600,53	1.352.803,64	86,85%	1.116.524,20	71,68%	933.470,62	933.586,59	59,94%	83,62%
62	Παροχές τρίτων	4.422.805,60	4.156.783,94	93,99%	3.778.015,75	85,42%	3.462.697,86	3.462.697,86	78,29%	91,65%
63	Φόροι - τέλη	320.793,00	306.320,78	95,49%	304.219,10	94,83%	303.749,10	304.229,10	94,84%	100,00%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	703.656,41	595.768,17	84,67%	557.670,62	79,25%	462.100,16	462.100,16	65,67%	82,86%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	31.000,00	30.000,00	96,77%	26.386,61	85,12%	26.367,01	26.367,01	85,05%	99,93%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	992.429,38	813.167,47	81,94%	564.792,86	56,91%	398.189,92	398.189,92	40,12%	70,50%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	3.994.965,34	3.525.877,20	88,26%	3.444.307,22	86,22%	3.408.494,88	3.408.494,88	85,32%	98,96%
68	Λοιπά Έξοδα	2.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7	Επενδύσεις	26.870.301,89	20.700.176,33	77,04%	6.522.706,14	24,27%	3.067.462,85	3.085.577,65	11,48%	47,31%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.929.013,16	3.714.961,96	94,55%	1.681.638,68	42,80%	322.314,53	322.314,53	8,20%	19,17%
73	Έργα	19.352.512,81	13.989.619,23	72,29%	4.396.768,08	22,72%	2.610.697,90	2.610.697,90	13,49%	59,38%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	3.588.775,92	2.995.595,14	83,47%	444.299,38	12,38%	152.565,22	152.565,22	4,25%	34,34%
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	14.628.440,30	6.356.373,47	43,45%	2.947.834,86	20,15%	4.931.274,79	4.931.274,79	33,71%	167,28%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.913.860,84	2.846.418,87	97,69%	2.825.405,58	96,96%	2.253.134,04	2.253.134,04	77,32%	79,75%
82	Αποδόσεις	3.520.954,60	3.509.954,60	99,69%	122.429,28	3,48%	2.678.140,75	2.678.140,75	76,06%	2187,50%
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 εισπραχής	8.193.624,86	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	164,97	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
FSUM	Σύνολα δαπανών	60.794.548,54	44.982.426,15	73,99%	25.435.322,15	41,84%	22.949.216,07	22.949.332,04	37,75%	90,23%

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2023					
		Τέλος Προηγ. Έτους 2022	Προηγούμενο τρίμηνο 30/09/2023	Τρέχον Τρίμηνο έτους 31/12/2023	Μεταβολή
					%
		1	2	3	3/2
Ε	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	20.241.934,70	21.657.856,83	20.304.408,76	93,75%
ΕΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	5.642.572,80	5.849.589,08	5.947.872,29	101,68%
ΕΑ1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	5.428.267,60	5.664.460,77	5.768.743,98	101,84%
ΕΑ2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	214.305,20	179.128,31	179.128,31	100,00%
ΕΑ3	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	6.000,00	0,00	0,00%
ΕΒ	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	12.445.119,92	13.510.691,31	12.058.960,03	89,25%
ΕΒ1	Ταμείο	400,00	400,00	400,00	100,00%
ΕΒ2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	12.444.719,92	13.510.291,31	12.058.560,03	89,25%
ΕΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	2.154.241,98	2.297.576,44	2.297.576,44	100,00%
ΕΓ1	Δάνεια προς τρίτους	0,00	0,00	0,00	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	4.272.288,15	5.517.744,04	7.019.336,37	127,21%
ΠΑ	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	338.065,62	338.065,61	951.360,35	281,41%
ΠΑ1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	338.065,61	338.065,61	951.360,35	281,41%
ΠΑ2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,01	0,00	0,00	0,00%
ΠΒ	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	3.275.586,20	4.183.480,97	5.071.778,56	121,23%
ΠΒ1	Προμηθευτές	2.670.371,13	3.571.870,96	4.575.223,67	128,09%
ΠΒ3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	266.644,35	182.153,84	215.615,40	118,37%
ΠΒ4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	64.301,60	67.821,86	70.660,56	104,19%
ΠΒ5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	274.269,12	361.634,31	210.278,93	58,15%
ΠΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	658.636,33	996.197,46	996.197,46	100,00%
ΠΓ1	Έσοδα επόμενων χρήσεων		0,00	0,00	0,00%
ΠΓ2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	658.636,33	996.197,46	996.197,46	100,00%
ΠΓ3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%