

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΛΚΙΔΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΣΑΝΔΡΑΣ
ΑΡΙΘΜ. ΑΠΟΦ: 133**

Απόσπασμα από το πρακτικό 16 της 16-9-2020 τακτικής συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου

Θέμα: Λήψη απόφασης για την έκθεση Εσόδων-Εξόδων Β' τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2020 Δήμου Κασσάνδρας.

Στην Κασσάνδρεια, σήμερα την 16^η Σεπτεμβρίου 2020, ημέρα Τετάρτη και ώρα 19:00 το Δημοτικό Συμβούλιο συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση δια ζώσης, ύστερα από την **18566/11-9-2020** πρόσκληση του Προέδρου που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε στους δημοτικούς συμβούλους, σύμφωνα με τα άρθρα 65 & 67 του Ν. 3852/2010 (Φ.Ε.Κ. Α' 87/2010), όπως ισχύουν σήμερα.

Η συνεδρίαση λόγω των κατεπείγοντων μέτρων που έχουν ληφθεί για την αποφυγή της διάδοσης του κορωνοϊού COVID-19 πραγματοποιήθηκε **ΚΕΚΛΕΙΣΜΕΝΩΝ ΤΩΝ ΘΥΡΩΝ** στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου του Δημοτικού Καταστήματος Κασσάνδρας, σύμφωνα με τις υπ' αρ. 18318/13-03-2020 και 40/20930/31-03-2020 εγκυκλίους του Υπουργείου Εσωτερικών, την υπ' αρ. 429/13-03-2020 Κοινή Υπουργική Απόφαση (ΦΕΚ 250/τ.Α'/13-03-2020) και το άρθρο 1 του Ν. 4682/ 03-04-2020 (ΦΕΚ 76/τ.Α'/03-04-2020) που κυρώνει την ΠΝΠ (ΦΕΚ 55/τ.Α'/11-03-2020) παράγραφο 1 του άρθρου 10 και του ΦΕΚ 3461/19.8.2020 τ.Β'.

Η σύνθεση του Δημοτικού Συμβουλίου έχει ως εξής:

Παρόντες

1. ΑΛΒΑΝΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
2. ΠΑΝΤΖΙΚΗΣ ΠΑΥΛΟΣ
3. ΛΕΙΒΑΔΙΩΤΗΣ ΗΡΑΚΛΗΣ
4. ΣΜΥΡΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
5. ΚΑΤΣΑΝΗΣ ΑΣΤΕΡΙΟΣ
6. ΜΙΖΟΓΛΟΥ ΦΩΤΕΙΝΗ
7. ΣΤΑΚΙΝΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
8. ΜΙΤΕΛΟΥΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
9. ΛΕΜΟΝΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΑ
10. ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ
11. ΜΑΝΩΛΑΣ ΑΡΓΥΡΙΟΣ
12. ΒΑΜΒΑΚΑ ΚΡΥΣΤΑΛΛΙΑ
13. ΑΝΑΝΙΔΟΥ ΕΙΡΗΝΟΥΛΑ
14. ΠΟΥΛΙΟΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ
15. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΜΑΡΙΑ
16. ΣΕΡΕΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
17. ΚΑΤΣΑΡΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ

Απόντες

1. ΔΑΛΛΑ ΣΤΥΛΙΑΝΗ
2. ΤΣΕΛΕΠΗ-ΜΑΚΡΗ ΑΝΔΡΟΝΙΚΗ
3. ΓΡΑΜΜΕΝΟΥ ΕΥΜΟΡΦΙΑ
4. ΜΟΥΛΑΓΙΑΝΝΙΟΣ ΛΕΩΝΙΔΑΣ
5. ΚΥΡΙΤΣΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
6. ΦΤΙΚΑΣ ΑΛΚΙΒΙΑΔΗΣ
7. ΚΟΥΚΟΥΒΙΝΟΣ ΧΑΡΙΛΑΟΣ
8. ΚΟΧΕΙΛΑΣ ΓΑΡΥΦΑΛΛΟΣ
9. ΚΟΝΤΟΣ ΘΩΜΑΣ
10. ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΙΟΣ ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από το σύνολο των είκοσι επτά (27) μελών, βρέθηκαν παρόντα τα δεκαεπτά (17) μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου.

Η Δήμαρχος Κασσάνδρας κ. Χαλκιά Αναστασία προσκλήθηκε και παρευρέθηκε στη συνεδρίαση. Επίσης, στη συνεδρίαση εκλήθησαν οι Πρόεδροι των Κοινοτήτων, οι Διευθυντές του Δήμου, ο Νομικός Σύμβουλος του Δήμου, εκ των οποίων παρευρέθησαν οι Πρόεδροι Κοινοτήτων Καλάνδρας, Καλλιθέας, καθώς και η δημοτική υπάλληλος Αγοραστού Πολυξένη για την τήρηση των πρακτικών.

Σχετικά με το 1.3 θέμα της ημερησίας διάταξης ο Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών Πρασάς Μιχάλης έθεσε υπόψη του δημοτικού συμβουλίου τα εξής:

Σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ. 1 του Ν 3852/2010 και το άρθρο 266 παρ. 9 του Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν σήμερα, παρακαλούμε να προχωρήσετε στην έγκριση της υπ' αριθμ. 192/9-9-2020 απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής που αφορά την έκθεση εσόδων – εξόδων Β' τριμήνου 2020 ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του Π/Υ 2020.

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β' τριμήνου του έτους 2020

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β' τριμήνου του έτους 2020

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Β' τριμήνου του έτους 2020

Το Ταμειακό Υπόλοιπο του Δήμου στις 30-6-2020 -όπως εμφανίζεται στη συνημμένη Κατάσταση Γενικών Λογαριασμών- ανέρχεται σε 7.191.498,94 € και αναλύεται ως εξής	
Τακτικά Έσοδα	2.245.731,19 €
Έκτακτα Ανειδίκευτα Έσοδα	761.260,85 €
Έκτακτα Ειδικευμένα Έσοδα	4.184.506,90 €

Όσον αφορά συνολικά την **εκτέλεση του Προϋπολογισμού** κατά το **Β'** τρίμηνο, παρατηρούμε

A) Ως προς τα Έσοδα μέχρι 30-6-2020

Εισπράχθηκαν συνολικά **17.368.893,60 €**, εκ των οποίων

-ποσό 1.970.213,03 € από ανταποδοτικά τέλη Ύδρευσης –Αποχέτευσης, Καθαριότητας (ΚΑ 03)

-ποσό 147.115,00 € από λοιπά Τακτικά έσοδα (ΤΑΠ, παρεπιδημούντων κοινόχρηστοι χώροι αιγιαλοί) (ΚΑ 04)

-ποσό 1.467.088,22 € έσοδα από επιχορηγήσεις (Τακτικά -ΚΑ 06)

-ποσό 391.751,02 € επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες (Έκτακτα – ΚΑ 13)

-ποσό 1.468.108,08 € από Τακτικά ΠΟΕ (ΚΑ 21)

-ποσό 879.205,81 € από έσοδα Προηγ. Οικονομικών Ετών. (ΚΑ 32)

-Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους 9.168.194,32 €

B) Ως προς τις δαπάνες μέχρι 30-6-2020

Πληρώθηκαν συνολικά **10.014.333,20 €**, εκ των οποίων

-για αμοιβές και έξοδα προσωπικού ποσό 1.340.822,75 €

-για παροχές τρίτων της τρέχουσας χρήσης ποσό 4.835.197,56 €

-για πληρωμές – μεταβιβάσεις σε τρίτους 752.800,00 €

-για έργα ποσό 577.464,02 €

-για πληρωμές ΠΟΕ 943.287,26 €

-για αποδόσεις κρατήσεων 731.153,77 €

Όσον αφορά την παρακολούθηση της Στοχοθεσίας Εσόδων:

Δεδομένου ότι η στοχοθεσία ελέγχεται βάσει των Πινάκων που καταρτίστηκαν μετά την 1^η υποχρεωτική αναμόρφωση Π/Υ, για το Β' 3μηνο η στοχοθεσία των Ιδίων Εσόδων έχει επιτευχθεί, δηλαδή τα έσοδα ξεπέρασαν το στόχο που είχε τεθεί. Απόκλιση παρουσιάζεται μόνο στον ΚΑ των Εσόδων ΠΟΕ κατά 260.549,72 € διότι κατά το Β' τρίμηνο, υπήρξε αναστολή καταβολής των δόσεων των ρυθμίσεων.

Κατά το Γ' τρίμηνο αναμένεται υστέρηση εσόδων όσον αφορά τα τέλη παρεπιδημούντων, τα τέλη κοινοχρήστων χώρων και τις μισθώσεις αιγιαλών, λόγω των επιπτώσεων του COVID 19 και της μη λειτουργίας των ξενοδοχειακών μονάδων και των καταστημάτων εστίασης. Για το λόγο αυτό και μέχρι να επαννεκινήσει η οικονομική δραστηριότητα, θα πρέπει οι δαπάνες του Δήμου να περιορισθούν και να ιεραρχηθούν, ώστε να εκτελούνται κατά προτεραιότητα οι ανελαστικές δαπάνες.

Προκειμένου δε να επιτευχθούν οι στόχοι της στοχοθεσίας για το 2020 :

A) Λόγω των εκτάκτων συνθηκών που δημιουργήθηκαν από τη έλευση του κορωνοϊού, ελήφθη από το Δ.Σ. απόφαση για τη λήψη μέτρων ελάφρυνσης των πολιτών και των επιχειρήσεων.

Είναι όμως απαραίτητο να συνεχιστεί - για όσους οφειλέτες δεν έσπευσαν να υπαχθούν σε ρύθμιση - η λήψη των αναγκαστικών μέτρων είσπραξης πλέον της δέσμευσης φορολογικής ενημερότητας όπως

- εκτεταμένες διακοπές υδροδότησης εντός του επόμενου τριμήνου με τη συνδρομή της υπηρεσίας ύδρευσης,

- εντατικοποίηση ελέγχων τόσο στην Ύδρευση όσο και στα λοιπά τέλη (παρεπιδημούντων κλπ),

καθώς και αποφάσεις για την καλύτερη **αξιοποίηση της ακίνητης περιουσίας του Δήμου.**

Β) Η ολοκλήρωση της πληρωμής των συνδέσεων αποχέτευσης στο δίκτυο Φούρκας - Καλάνδρας- Κασσανδρινού κλπ. Οικισμών. Προκειμένου να εισπραχθεί το ανωτέρω έσοδο - έστω και τμηματικά με Απόφαση Δ.Σ.- θα πρέπει να συνταχθεί κατάλογος υπόχρεων να συνδεθούν σε όλη τη διαδρομή του δικτύου, ώστε να τους επιβληθεί το τέλος σύνδεσης. Εφόσον ο κατάλογος αυτός συνταχθεί **τώρα**, (από υπαλλήλους τεχνικής και ύδρευσης), μπορεί να επιδιωχθεί η είσπραξη του εσόδου. (Ήδη έχει προχωρήσει η διαδικασία για τους υπόχρεους να συνδεθούν στο δίκτυο Ν.Φωκίας -Αφύτου)

Γ) Τέλος, η διόρθωση των δηλωμένων στο Δήμο τ.μ. των οικιών και επαγγελματικών χώρων -διαδικασία που βρίσκεται ήδη σε εξέλιξη- θα συμβάλει αποφασιστικά στην αύξηση των εσόδων της ανταποδοτικής υπηρεσίας καθαριότητας.

Ο επικεφαλής της μείζονος αντιπολίτευσης κ. Παπαγιάννης Κων/νος είπε ότι ψηφίζουν την εισηγητική έκθεση του Β' τριμήνου 2020 ως προ το τυπικό, διατυπώνοντας όμως επιφυλάξεις για όσες δαπάνες έχουν πραγματοποιηθεί με μη νόμιμες συμβάσεις που κατά καιρούς ως παράταξη έχουν τοποθετηθεί συγκεκριμένα.

Ακολούθησε συζήτηση η οποία καταγράφεται στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά και στη συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε το Σώμα να ψηφίσει.

Το δημοτικό συμβούλιο αφού έλαβε υπόψη:

- την εισήγηση του Δ/ντή Οικονομικών Υπηρεσιών
 - το άρθρο 72 παρ. 1 του Ν 3852/2010 και το άρθρο 266 παρ. 9 του Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν σήμερα
 - την υπ' αριθμ 192/9-9-2020 απόφαση της Ο.Ε.
 - την υπ' αριθμ. 18032/4-9-2020 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας
 - τους συνημμένους πίνακες
- και μετά από τη διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

(Με δεκαεπτά -17- ψήφους ΥΠΕΡ της εισήγησης των Δ.Σ. Αλβανός Αθανάσιος, Παντζίκης Πάυλος, Λειβαδιώτης Ηρακλής, Σμυρλής Δημήτριος, Κατσάνης Αστέριος, Μίζογλου Φωτεινή, Στακινός Βασίλειος, Μιτελούδης Ιωάννης, Λεμονή Κωνσταντία, Πούλιος Σπυρίδων, Κατσαρός Αθανάσιος, Παπαδημητρίου Μαρία, Σερέτης Ιωάννης, Παπαγιάννης Κων/νος, Μανώλας Αργύριος, Ανανίδου Ειρηνούλα, Βαμβακά Κρυσταλλία

Η παράταξη της μείζονος αντιπολίτευσης υπερψηφίζει σύμφωνα με τις παρατηρήσεις που αναφέρονται παραπάνω)

Εγκρίνει την έκθεση Εσόδων-Εξόδων Β' τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2020 Δήμου Κασσάνδρας, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 192/9-9-2020 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής ως ακολούθως:

1. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Β' τριμήνου του έτους 2020, όπως αυτά εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα.
2. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Β' τριμήνου του έτους 2020, όπως αυτά εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα.
3. Τα στοιχεία Ισολογισμού Β' τριμήνου του έτους 2020 εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα



ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 30/6/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ			Προϋπί/σμός	Βεβαιωθέντα	%		Εισπραχθέντα	%	
	1	2	2/1			3	3/1		3/2	
0	Τακτικά Έσοδα			13.281.113,40			28,11	3.732.097,33	28,10	99,98
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	3.733.005,39		207.000,00	6.625,75	3,20		3.20	3,20	100,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία			105.000,00	45.500,65	43,33		45.500,65	43,33	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα			8.591.000,00	1.971.077,03	22,94		1.970.213,03	22,93	99,96
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών			1.998.400,00	147.159,06	7,36		147.115,00	7,36	99,97
05	Φόροι και εισφορές			268.500,00	89.922,50	33,49		89.922,50	33,49	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις			2.051.313,40	1.467.088,22	71,52		1.467.088,22	71,52	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα			59.900,00	5.632,18	9,40		5.632,18	9,40	100,00
1	Έκτακτα Έσοδα			6.707.078,16	985.592,76	14,69		984.115,20	14,67	99,95
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας			30.000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών			110.243,50	322.747,24	292,76		322.747,24	292,76	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες			5.493.742,71	391.751,02	7,13		391.751,02	7,13	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες			0,00	0,00			0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα			573.000,00	146.772,25	25,61		145.294,69	25,36	98,99
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα			500.091,95	124.322,25	24,86		124.322,25	24,86	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών			3.834.500,00	2.007.345,38	52,35		1.476.494,80	38,51	73,55
21	Τακτικά έσοδα			3.791.000,00	1.961.133,21	51,73		1.468.108,08	38,73	74,86
22	Έκτακτα έσοδα			43.500,00	46.212,17	106,23		8.386,72	19,28	18,15
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.			26.475.195,29	21.935.537,70	82,85		879.205,81	3,32	4,01
31	Εισπράξεις από δάνεια			4.190.400,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών			22.284.795,29	21.935.537,70	98,43		879.205,81	3,95	4,01
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων			3.393.533,47	1.128.786,14	33,26		1.128.786,14	33,26	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων			2.812.475,00	896.841,14	31,89		896.841,14	31,89	100,00
42	Επιστροφές χρημάτων			325.298,47	0,00	0,00		0,00	0,00	
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)			255.760,00	231.945,00	90,69		231.945,00	90,69	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους			9.168.194,33	9.168.194,32	100,00		9.168.194,32	100,00	100,00
	Σύνολο εσόδων			62.859.614,65	38.968.461,69			17.368.893,60		



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΛΚΙΔΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΣΑΝΑΡΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 30/6/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπίσμιος					%					Πληρωθέντα					%				
		1	2	2/1	3	3/1	3/1	4	4	5	5	5/1	5/1	5/3	5/3						
6	Εξόδα	24.033.952,68	21.767.576,28	90,57	9.306.105,97	38,72	7.864.922,61	7.864.922,61	7.864.922,61	31,99	31,99	82,61	82,61								
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.224.939,12	3.130.379,57	97,07	1.506.850,39	46,72	1.494.460,39	1.494.460,39	1.494.460,39	41,58	41,58	88,98									
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	1.656.339,77	1.243.724,59	75,09	315.156,60	19,03	277.941,21	256.301,20	15,47	15,47	81,33										
62	Παροχές τρίτων	14.309.403,63	13.620.991,67	95,19	5.592.931,89	39,09	4.835.197,56	4.835.197,56	33,79	33,79	86,45										
63	Φόροι - τέλη	41.200,00	526.078,86	82,05	153.296,99	23,91	150.014,41	148.706,41	23,19	23,19	97,01										
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	168.936,04	85.437,92	50,57	362.280,01	214,45	21.563,16	21.364,36	12,65	12,65	5,90										
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	465.014,82	465.014,82	100,00	297.753,51	64,03	271.974,15	271.974,15	58,49	58,49	91,34										
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	678.156,30	352.167,08	51,93	75.894,81	11,19	41.674,44	41.674,44	6,15	6,15	54,91										
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2.674.963,00	2.314.088,01	86,51	796.250,58	29,77	752.800,68	752.800,68	28,14	28,14	94,54										
68	Λοιπά Έξοδα	215.000,00	29.693,76	13,81	205.691,19	95,67	19.296,61	19.296,61	8,98	8,98	9,38										
7	Επενδύσεις	13.883.276,34	5.485.403,12	39,51	979.525,38	7,06	651.754,01	651.754,01	4,69	4,69	66,54										
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμηθειες παγίων	3.957.159,56	994.240,46	25,13	70.710,55	1,79	66.749,99	66.749,99	1,69	1,69	94,40										
73	Έργα	9.271.583,89	4.350.538,66	46,92	885.158,76	9,55	577.464,02	577.464,02	6,23	6,23	65,24										
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	648.932,89	136.024,00	20,96	19.656,07	3,03	3.540,00	3.540,00	0,55	0,55	18,01										
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	5.600,00	4.600,00	82,14	4.000,00	71,43	4.000,00	4.000,00	71,43	71,43	100,00										
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	24.936.232,33	5.070.376,60	20,33	2.953.409,32	11,84	1.857.904,53	1.674.441,03	6,71	6,71	56,70										
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.166.663,57	1.997.922,62	92,21	2.048.283,66	94,54	963.689,30	943.287,26	43,54	43,54	46,05										
82	Αποδόσεις	3.137.773,47	3.072.453,98	97,92	905.125,66	28,85	894.215,23	731.153,77	23,30	23,30	80,78										
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	0,00										
85	Προβλέψεις μη εισπραξης	19.631.795,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
9	Αποθεματικό	6.153,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Σύνολα δαπανών	62.859.614,65	32.323.356,00		13.239.040,67		10.374.581,15	10.014.333,20													



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΛΚΙΔΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΣΑΝΔΡΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	1	2	3	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					3/2
Α. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)		22.080.704,01	22.082.298,37	21.750.024,91	-1,50
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)		21.919.952,37	21.895.767,37	21.589.273,27	-1,40
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)		0,00	0,00	0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)		160.751,64	186.531,00	160.751,64	-13,82
Β. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)		9.168.194,32	10.416.707,99	7.354.560,40	-29,40
1. Ταμείο (38.00)		11.217,93	3.250,29	3.190,90	-1,83
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)		8.758.537,56	9.882.369,18	7.092.696,71	-28,23
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)		653.117,83	595.209,52	595.209,52	0,00
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)		57.908,31	0,00	0,00	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)		595.209,52	595.209,52	595.209,52	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)		0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					3/2
Α. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)		3.794.084,14	3.725.572,25	3.691.316,31	-0,92
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)		3.794.084,14	3.725.572,25	3.691.316,31	-0,92
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)		0,00	0,00	0,00	
Β. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)		5.721.437,49	5.939.433,58	4.883.034,46	-17,79
1. Προμηθευτές (50)		4.850.900,74	4.912.745,08	4.307.919,94	-12,31
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)		102.835,18	46.299,45	-410.771,15	-987,21
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)		1.490,25	130.618,84	141.412,24	8,26
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)		766.211,32	849.770,21	844.473,43	-0,62
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)		38.472,53	38.472,53	38.472,53	0,00
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)		0,00	0,00	0,00	
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)		38.472,53	38.472,53	38.472,53	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)		0,00	0,00	0,00	



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΛΚΙΔΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΣΑΝΔΡΑΣ

ΟΙΚΟΝ. ΕΤΟΣ: 2020
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ: 30/6/2020

ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΗ ΕΙΚΟΝΑ ΕΣΟΔΩΝ - ΔΑΠΑΝΩΝ

ΜΗΝΙΑΙΟΣ ΚΙΝΗΣΙΣ ΜΕ ΚΑΘΑΡΑ ΠΟΣΑ ΠΛΗΡΩΜΩΝ - ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ

	ΕΝΑΡΞΗ	ΙΑΝ.	ΦΕΒΡ.	ΜΑΡΤ.	ΑΠΡ.	ΜΑΪΟΣ	ΙΟΥΝ.	ΙΟΥΛ.	ΑΥΓ.	ΣΕΠΤ.	ΟΚΤ.	ΝΟΕΜΒΡ.	ΔΕΚ.	ΣΥΝΟΛΟ
ΕΓΚΡΟΛΟΓΙΣΜΟΣ														
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	60.333.772,96													60.333.772,96
ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00	2.002.841,69	0,00	523.000,00							2.525.841,69
ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ*	60.333.772,96	60.333.772,96	60.333.772,96	62.336.614,65	62.336.614,65	62.336.614,65	62.859.614,65							62.859.614,65
ΕΣΟΔΑ														
ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	9.168.194,32	22.995.104,49	2.217.975,38	954.065,89	749.139,99	1.772.821,46	1.250.537,75							39.107.835,28
ΔΙΑΓΡΑΦΘΕΝΤΑ	0,00	154.511,16	1.561,85	15.085,17	9.078,58	10.190,97	-41.050,14							149.377,59
ΤΕΛΙΚΑ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ*	9.168.194,32	22.840.593,33	34.225.201,18	35.164.181,90	35.904.243,31	37.666.673,80	38.958.461,69							38.958.461,69
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΕΣΟΔΩΝ	9.168.194,32	1.004.429,95	1.843.510,68	947.476,90	650.174,19	1.683.463,57	1.230.834,55							16.528.084,16
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ	0,00	77.124,40	103.526,53	124.145,47	148.746,23	221.282,23	165.984,58							840.809,44
ΣΥΝΟΛΙΚΕΣ ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ	9.168.194,32	1.081.554,35	1.947.037,21	1.071.622,37	798.920,42	1.904.745,80	1.396.819,13							17.368.893,60
ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ*	0,00	21.759.038,98	22.028.415,30	21.895.773,65	21.894.914,64	21.894.799,33	21.589.568,09							21.589.568,09
ΔΑΠΑΝΕΣ														
ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΑ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ	0,00	343.824,58	192.773,35	240.269,54	213.037,64	268.823,25	231.281,51							1.494.631,66
ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΑ	3.469.192,57	772.245,79	714.752,27	1.449.699,87	2.504.158,86	1.745.064,90	2.263.613,22							9.449.524,91
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΩΝ	3.469.192,57	1.116.070,37	907.525,62	1.689.969,41	2.717.196,50	2.013.878,15	2.494.894,73							10.944.156,57
Α.Α.Υ.	0,00	3.262.740,13	22.428.688,37	759.567,14	3.551.074,43	994.121,03	1.327.164,90							32.323.366,00
ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	0,00	457.417,58	1.024.756,98	1.530.077,84	2.666.574,99	2.378.412,46	2.317.341,30							10.374.581,15
ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ	0,00	226.826,51	1.016.726,31	1.608.147,44	2.136.362,04	2.862.651,13	2.163.619,77							10.014.333,20
ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ ΚΑΘΑΡΟ (χωρίς κρατήσεις)	0,00	149.702,11	913.199,78	1.484.001,97	1.987.615,81	2.641.368,90	1.997.635,19							9.173.523,76
ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ	0,00	0,00	77.124,40	103.526,53	124.145,47	148.496,67	223.454,91							677.747,98
ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟΘΕΣΕΩΣ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
ΕΞΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ	0,00	230.591,07	238.621,74	160.552,14	690.765,09	206.526,42	360.247,95							360.247,95
ΤΑΜΕΙΟ														
ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ*	9.168.194,32	10.022.922,16	10.953.233,06	10.416.707,99	9.079.256,37	8.121.361,04	7.354.560,40							7.354.560,40
ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ ΣΕ ΕΚΚΡΕΜΟΤΗΤΑ*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΑΠΟΔΙΟΝΤΑΙ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΑΠΟΛΟΣΗ*	0,00	77.124,40	103.526,53	124.145,47	148.746,23	220.591,79	163.061,46							163.061,46
ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΟ ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ*	9.168.194,32	9.945.797,76	10.849.706,53	10.292.562,52	8.930.520,14	7.900.829,25	7.191.498,94							7.191.498,94

* Τα συγκεκριμένα συνόλα υπολογίζονται πάντα με προοδευτικό τρόπο

ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΑΠΟΛΟΣΗ	ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΟ ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ
7.354.560,40	163.061,46	7.191.498,94

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΓΕΝΙΚΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ

Γενικός λογαριασμός										
Υπόλοιπο έναρξης	Εισπράξεις εσόδων	Εισπράξεις κρατήσεων	Σύνολο εισπράξεων	Παρηγομές δικαιούγων	Αποδόσεις κρατήσεων	Σύνολο πληρωμών	Τομειακό υπόλοιπο	Κρατήσεις προς απόδοση	Μη αποδοθείσες κρατήσεις	Πραγματικό τομειακό υπόλοιπο
ΤΑΚΤΙΚΑ										
4.957.662,76	6.061.711,38	0,00	11.019.374,14	8.773.642,95	0,00	8.773.642,95	2.245.731,19	0,00	0,00	2.245.731,19
ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΝΕΙΔΙΚΕΥΤΑ										
465.557,35	295.703,50	0,00	761.260,85	0,00	0,00	0,00	761.260,85	0,00	0,00	761.260,85
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΑ										
3.744.974,21	1.002.474,96	840.809,44	5.588.258,61	562.942,27	677.747,98	1.240.690,25	4.347.568,36	163.061,46	0,00	4.184.506,90
ΣΥΝΟΛΑ										
9.168.194,32	7.359.889,84	840.809,44	17.368.893,60	9.336.585,22	677.747,98	10.014.333,20	7.354.560,40	163.061,46	0,00	7.191.498,94
ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ						ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ		ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΟ ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ		
7.354.560,40						163.061,46		7.191.498,94		

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό **133/2020**
Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	ΤΑ ΜΕΛΗ
Υπογραφή	Υπογραφές

Ακριβές απόσπασμα

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΑΛΒΑΝΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ