

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΛΚΙΔΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΣΑΝΔΡΑΣ
ΑΡΙΘΜ. ΑΠΟΦ: 154**

Απόσπασμα από το 21^ο πρακτικό της 4-11-2020 τακτικής συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου με τηλεδιάσκεψη

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

Στην Κασσάνδρεια, σήμερα την 4^η Νοεμβρίου 2020, ημέρα Τετάρτη στις 18:30 μ.μ. το Δημοτικό Συμβούλιο συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη, ύστερα από την **22447/30-10-2020** πρόσκληση του Προέδρου που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε νόμιμα στους δημοτικούς συμβούλους και το υπ' αρ. 22562/2.11.2020 έγγραφό του για την αλλαγή τρόπου διεξαγωγής της συνεδρίασης όσον αφορά στον τρόπο και στην ώρα υλοποίησής του και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/Τ.Α' /07.06.2010) όπως τροποποιήθηκε και ισχύει και του άρθρου 74 του Ν.4555/19-7-2018 (ΦΕΚ 133/Τ.Α/ 19-7-2018).

Η συνεδρίαση πραγματοποιήθηκε με τηλεδιάσκεψη λόγω των κατεπειγόντων μέτρων που έχουν ληφθεί για την αποφυγή της διάδοσης του κορωνοϊού COVID-19 σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 10 της Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 55/τ.α' /11-3-2020), την παρ.1 του άρθρου 43 της Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 75/03.03.2020 τεύχος Α'), την υπ' αρ. 18318/13.3.2020, 40/20930/31.3.2020, 33282/29.5.2020 εγκυκλίους του Υπουργείου Εσωτερικών.

Η σύνθεση του Δημοτικού Συμβουλίου έχει ως εξής:

Παρόντες

1. ΑΛΒΑΝΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
2. ΠΑΝΤΖΙΚΗΣ ΠΑΥΛΟΣ
3. ΛΕΙΒΑΔΙΩΤΗΣ ΗΡΑΚΛΗΣ
4. ΚΑΤΣΑΝΗΣ ΑΣΤΕΡΙΟΣ
5. ΜΙΖΟΓΛΟΥ ΦΩΤΕΙΝΗ
6. ΣΤΑΚΙΝΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
7. ΔΑΛΛΑ ΣΤΥΛΙΑΝΗ
8. ΜΙΤΕΛΟΥΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
9. ΛΕΜΟΝΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΑ
10. ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ
11. ΜΑΝΩΛΑΣ ΑΡΓΥΡΙΟΣ
12. ΚΥΡΙΤΣΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
13. ΠΟΥΛΙΟΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ
14. ΦΤΙΚΑΣ ΑΛΚΙΒΙΑΔΗΣ
15. ΚΟΧΕΙΛΑΣ ΓΑΡΥΦΑΛΛΟΣ
16. ΚΑΤΣΑΡΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
17. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΜΑΡΙΑ
18. ΣΕΡΕΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

Απόντες

1. ΚΟΥΚΟΥΒΙΝΟΣ ΧΑΡΙΛΑΟΣ
2. ΣΜΥΡΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
3. ΤΣΕΛΕΠΗ-ΜΑΚΡΗ ΑΝΔΡΟΝΙΚΗ
4. ΓΡΑΜΜΕΝΟΥ ΕΥΜΟΡΦΙΑ
5. ΜΟΥΛΑΓΙΑΝΝΙΟΣ ΛΕΩΝΙΔΑΣ
6. ΒΑΜΒΑΚΑ ΚΡΥΣΤΑΛΛΙΑ
7. ΑΝΑΝΙΔΟΥ ΕΙΡΗΝΟΥΛΑ
8. ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΙΟΣ ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ
9. ΚΟΝΤΟΣ ΘΩΜΑΣ

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. Ο Δ.Σ. Κατσάνης Αστέριος προσήλθε λίγο αργότερα.

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, ο ορκωτός λογιστής-ελεγκτής του Δήμου, εκ των οποίων παρευρέθησαν ο Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών κ. Πρασσάς Μιχάλης, καθώς και η δημοτική υπάλληλος Αγοραστής Πολυξένη για την τήρηση των πρακτικών.

Μετά από τη συναίνεση του Σώματος και της Δημάρχου συζητήθηκε ένα θέμα (1) εκτός ημερήσιας διάταξης σύμφωνα με την παρ.7 άρθρο 67 Ν.3852/10, όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 74 του Ν.4555/18. Επίσης, μετά από πρόταση του Προέδρου και ομόφωνη συναίνεση του Σώματος και της Δημάρχου συζητήθηκε ως πρώτο θέμα στην ημερήσια διάταξη το 2.1 με τίτλο «Λήψη απόφασης για την παραχώρηση κατά χρήση προς το Φο.Δ.Σ.Α. Κεντρικής Μακεδονίας του υπ' αρ. 2537 κληροτεμαχίου, για την αδειοδότηση και κατασκευή Μονάδας Επεξεργασίας Βιοαποβλήτων Δυτικής Χαλκιδικής».

Ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Σχετικά με το 1.2 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. 233/27-10-2020 απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής που αφορά την έκθεση εσόδων – εξόδων Γ' τριμήνου 2020 ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του Π/Υ 2020.

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Γ' τριμήνου του έτους 2020
Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Γ' τριμήνου του έτους 2020
Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Γ' τριμήνου του έτους 2020.

Το Ταμειακό Υπόλοιπο του Δήμου στις 30-9-2020 -όπως εμφανίζεται στη συνημμένη Κατάσταση Γενικών Λογαριασμών- ανέρχεται σε 6.212.030,31 € και αναλύεται ως εξής
Τακτικά Έσοδα 1.128.193,83 € Έκτακτα Ανειδίκευτα Έσοδα 904.648,36 € Έκτακτα Ειδικευμένα Έσοδα 4.179.188,12 € Όσον αφορά συνολικά την εκτέλεση του Προϋπολογισμού κατά το Γ' τρίμηνο, παρατηρούμε

A) Ως προς τα Έσοδα μέχρι 30-9-2020 Εισπράχθηκαν συνολικά 24.599.324,98 €, εκ των οποίων-ποσό 3.723.392,39 € από ανταποδοτικά τέλη Ύδρευσης –Αποχέτευσης, Καθαριότητας (KA 03)

-ποσό 416.810,17 € από λοιπά Τακτικά έσοδα (ΤΑΠ, παρεπιδημούντων κοινόχρηστοι χώροι αιγιαλοί) (KA 04)

-ποσό 2.150.859,34 € έσοδα από επιχορηγήσεις (Τακτικά -KA 06)

-ποσό 856.884,56 € επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες (Έκτακτα -KA 13)

-ποσό 2.930.559,69 € από Τακτικά ΠΟΕ (KA 21)

-ποσό 1.594.269,72 € από έσοδα Προηγ. Οικονομικών Ετών. (KA 32)

-Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους 9.168.194,32 €

B) Ως προς τις δαπάνες μέχρι 30-9-2020

Πληρώθηκαν συνολικά 18.155.681,46 €, εκ των οποίων

-για αμοιβές και έξοδα προσωπικού ποσό 1.340.822,75 €

-για αμοιβές αιρετών και τρίτων ποσό 725.715,25 €

-για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης ποσό 330.192,85 €

-για παροχές τρίτων της τρέχουσας χρήσης ποσό 8.829.500,78 €

-για πληρωμές – μεταβιβάσεις σε τρίτους 1.389.364,07 €

-για έργα ποσό 1.414.769,32 €

-για πληρωμές ΠΟΕ 1.086.802,09 €

-για αποδόσεις κρατήσεων 1.277.540,29 €

Όσον αφορά την παρακολούθηση της Στοχοθεσίας Εσόδων:

Στην Έκθεση αποτελεσμάτων του προηγούμενου 3μήνου (30-6-2020) αναφέραμε: «.... 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.»

Όπως διαπιστώνεται, κατά το Γ' τρίμηνο έγιναν φανερές οι επιπτώσεις του COVID 19 στην οικονομική κατάσταση του Δήμου.

Ως προς τη Στοχοθεσία 2020, σε σύνολο 9μήνου, παρατηρήθηκε μείωση των Ιδίων Εσόδων κατά 958.581,82 € (ποσοστό 15,53%) και μείωση των Εσόδων ΠΟΕ κατά 325.485,81 € (ποσοστό 16,95%)

Όσον αφορά όμως τη μείωση των πραγματικά εισπραχθέντων εσόδων ως προς το αντίστοιχο 9μηνο του 2019, παρατηρούμε τις κάτωθι μειώσεις σε συγκεκριμένους ΚΑ:

-Μισθώματα από ακίνητα -62.000 € (λόγω μείωσης μισθώσεων)

-Έσοδα Καθαριότητας κ Φωτισμού -583.812 € (επειδή οι πολίτες δεν πληρώνουν ΔΕΗ ή ρυθμίζουν τις οφειλές τους και η ΔΕΗ αποστέλλει τα Δημοτικά τέλη για να βεβαιωθούν και να εισπραχθούν από το Δήμο)

-Λοιπά Έσοδα -650.000 € (ΤΑΠ, παρεπιδημούντων, τέλη κοινοχρήστων χώρων κλπ)

-Μισθώσεις αιγιαλών

-194.141 €

-Τέλη Ύδρευσης -354.543

-Τέλη Αποχέτευσης -212.945

-ΤΑΠ Π.Ο.Ε -78.952

-Έσοδα ΠΟΕ -355.898

Ήτοι συνολικά η μείωση Εσόδων σε σχέση με το αντίστοιχο 9μηνο του 2019 ανέρχεται σε 2.492.291 €.

Λαμβάνοντας υπόψη τις υποχρεώσεις του Δήμου και τα προσδοκώμενα έσοδα, θεωρούμε ότι έως το τέλος του έτους, δύσκολα ο Δήμος θα μπορέσει να ανταπεξέλθει στις υποχρεώσεις του. Υπενθυμίζουμε ότι μέχρι σήμερα, ο Δήμος έχει εξοφλήσει όλες τις ληξιπρόθεσμες και μη υποχρεώσεις του προς τρίτους, και πληρώνει κανονικά τις πολυετείς συμβάσεις του, εξαντλώντας όμως σε μεγάλο βαθμό τα ταμιακά του διαθέσιμα.

Είναι όμως φανερό ότι ο Δήμος να αντιμετωπίσει πρόβλημα ρευστότητας κατά το 1ο 4μηνο του 2021, καθώς δεν θα υπάρχει χρηματικό υπόλοιπο από το 2020 αλλά ούτε και αναμενόμενα έσοδα. Για το λόγο αυτό -και εφόσον δεν υπάρξει γενναία επιχορήγηση από την Πολιτεία- θεωρούμε ότι θα πρέπει ο Δήμος να κινηθεί άμεσα για λήψη δανείου από το Τ.Π.Δ (δεδομένων των χρονοβόρων διαδικασιών) ώστε να μπορεί να καλύψει τις λειτουργικές του δαπάνες.

Προκειμένου δε να επιτευχθεί το μεγαλύτερο μέρος της στοχοθεσίας για το 2020 και κυρίως για το 2021:

Α) 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. Το σημαντικότερο πλεονέκτημα του δήμου Κασσάνδρας είναι, αφενός η γεωγραφική του θέση και η μεγάλη τουριστική κίνηση που παρουσιάζει κατά τους θερινούς μήνες, και αφετέρου η ακίνητη περιουσία που διαθέτει. Εντούτοις, ο Δήμος δεν έχει πραγματοποιήσει καμία συστηματική προσπάθεια για την αξιοποίησή της, με συνέπεια τα έσοδα τα οποία προέρχονται από την συγκεκριμένη κατηγορία να είναι μηδαμινά. Στο πλαίσιο αυτό, η ανάπτυξη πολιτικών αξιοποίησης της ακίνητης περιουσίας αποτελεί μείζονος σημασίας δράση.

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.

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

Δ) Σε ότι αφορά στα έξοδα, προτείνεται η υλοποίηση παρεμβάσεων εξοικονόμησης ενέργειας για τη μείωση των Γενικών Εξόδων, δίνοντας έμφαση στις λειτουργίες ανταποδοτικού χαρακτήρα όπως είναι η αποχέτευση με τη λειτουργία των αντλιοστασίων

που παρουσιάζουν μεγάλες καταναλώσεις. Επίσης, η εξοικονόμηση ενέργειας μπορεί να τύχει εφαρμογής τόσο σε επίπεδο δημοτικού φωτισμού με τη χρήση λαμπτήρων χαμηλής κατανάλωσης ή ακόμη και με τη χρήση φωτοβολταϊκών συστημάτων, ενώ σημαντική εφαρμογή εξοικονόμησης μπορεί να τύχει και σε όλα τα δημοτικά κτίρια και σχολεία (χρήση ΑΠΕκαι ΕΞΕ).

Τέλος, σημαντικό στοιχείο για τη συγκράτηση των δαπανών αποτελεί η ενέργεια του καθολικού ελέγχου όλων των πολυετών συμβάσεων του Δήμου.

Ο επικεφαλής της μείζονος αντιπολίτευσης κ. Παπαγιάννης Κων/νος είπε ότι ψηφίζουν την εισηγητική έκθεση του Γ' τριμήνου 2020 ως προ το τυπικό, διατυπώνοντας όμως τις παρακάτω παρατηρήσεις: Στην εισήγησή σας καταλήγετε σε προτάσεις - στοχοθεσία για το 2021, αλλά θα έπρεπε να συμπεριλάβετε και το γεγονός ότι το αντικείμενο των μακροχρόνιων συμβάσεων έχει μειωθεί λόγω μείωσης των επισκεπτών ως συνέπεια της πανδημίας. Επομένως, θα έπρεπε οι εργολάβοι -ειδικά της καθαριότητας- να αμοιφθούν ανάλογα, διότι το αντικείμενό τους έχει μειωθεί κατά 50% (δρομολόγια, απορρίμματα κλπ). Προτείνω να πληρώνονται με βάση τις εργασίες που εκτελούνται και ειδικότερα για το συγκεκριμένο διάστημα της θερινής περιόδου του 2020.

Ο επικεφαλής της ελάσσονος αντιπολίτευσης κ. Κυρίτσης Βασίλειος είπε ότι θα πρέπει να εντατικοποιηθεί η εισπρακτική πολιτική του Δήμου.

Ακολούθησε συζήτηση 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 233/27-10-2020 απόφαση της Ο.Ε.
 - την υπ' αριθμ. 21281/14-10-2020 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας
 - τους συνημμένους πίνακες
- και μετά από τη διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Με δεκαοκτώ -18- ψήφους ΥΠΕΡ των Δ.Σ. Αλβανός Αθανάσιος, Παντζίκης Παύλος, Λειβαδιώτης Ηρακλής, Κατσάνης Αστέριος, Μίζογλου Φωτεινή, Στακινός Βασίλειος, Δάλλα Στυλιανή, Μιτελούδης Ιωάννης, Λεμονή Κωνσταντία, Παπαγιάννης Κων/νος, Κυρίτσης Βασίλειος, Φτίκας Αλκιβιάδης, Κόχειλας Γαρυφαλλός, Κατσαρός Αθανάσιος, Παπαδημητρίου Μαρία, Σερέτης Ιωάννης, Πούλιος Σπυρίδων και Μανώλας Αργύριος

Εγκρίνει την έκθεση Εσόδων-Εξόδων Γ' τριμήνου για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2020 Δήμου Κασσάνδρας, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 233/27-10-2020 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, ως ακολούθως:

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



ΤΡΙΜΗΝΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋψισμός	Βεβαιωθέντα	%	ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 30/9/2020		
					Εισπραχθέντα	%	
0	Τακτικά Έσοδα	13.281.113,40	6.554.534,83	49,35	6.552.892,74	49,34	99,97
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	207.000,00	31.216,13	15,08	31.216,13	15,08	100,00
02	Πρόσοδοι από κινήτη περιουσία	105.000,00	49.559,80	47,20	49.559,80	47,20	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	8.591.000,00	3.724.256,39	43,35	3.723.392,39	43,34	99,98
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.998.400,00	417.588,26	20,90	416.810,17	20,86	99,81
05	Φόροι και εισφορές	268.500,00	174.060,73	64,83	174.060,73	64,83	100,00
06	Έσοδα από επιχειρηλίσεις	2.051.313,40	2.150.859,34	104,85	2.150.859,34	104,85	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	59.900,00	6.994,18	11,68	6.994,18	11,68	100,00
1	Έκτακτα Έσοδα	8.030.042,27	2.519.828,11	31,38	2.517.537,38	31,35	99,91
11	Έσοδα από την εκποίηση κινήτης και ακίνητης περιουσίας	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.427.207,61	997.987,01	69,93	997.987,01	69,93	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	5.493.742,71	856.884,56	15,60	856.884,56	15,60	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	573.000,00	394.175,61	68,79	391.884,88	68,39	99,42
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	500.091,95	270.780,93	54,15	270.780,93	54,15	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	3.834.500,00	3.519.943,31	91,80	2.948.423,59	76,89	83,76
21	Τακτικά έσοδα	3.791.000,00	3.452.820,19	91,08	2.930.559,69	77,30	84,87
22	Έκτακτα έσοδα	43.500,00	67.123,12	154,31	17.883,90	41,07	26,61
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	26.475.195,29	21.916.128,17	82,78	1.594.269,72	6,02	7,27
31	Εισπράξεις από δάνεια	4.190.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	22.284.795,29	21.916.128,17	98,35	1.594.269,72	7,15	7,27
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και Τρίτων	3.644.998,47	1.818.007,23	49,88	1.818.007,23	49,88	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων	3.021.485,00	1.506.777,30	49,87	1.506.777,30	49,87	100,00
42	Εισπρακτέες Χρημάτων	325.298,47	13.014,93	4,00	13.014,93	4,00	100,00
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	298.215,00	298.215,00	100,00	298.215,00	100,00	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
			45.496.635,97				



ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 30/9/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός		%		Εγγραφέντα		%		
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	24.441.667,47	22.522.664,98	92,15	15.198.061,50	62,18	14.431.965,95	14.228.938,21	58,22	93,62
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.285.612,82	3.146.760,52	95,77	2.207.765,73	67,19	2.207.765,73	2.050.570,01	62,41	92,88
61	Αμοιβές αμειψιών και τρίτων	1.705.104,77	1.292.231,89	75,79	1.006.050,68	59,00	751.077,51	725.715,25	42,56	72,14
62	Παροχές τρίτων	14.318.011,67	13.928.123,45	97,28	9.130.319,53	63,77	8.829.500,78	8.829.500,78	61,67	96,71
63	Φόροι - τέλη	613.700,00	458.858,86	74,77	401.518,93	65,43	401.518,93	401.518,93	65,43	100,00
64	Λοιπά Ένικα Έξοδα	269.283,62	217.513,75	80,77	164.633,04	61,14	154.068,16	144.133,51	53,52	87,55
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	465.014,82	465.014,82	100,00	330.192,85	71,01	330.192,85	330.192,85	71,01	100,00
66	Δαπάνες προληπτικής αναλόγιμων	688.897,67	382.779,75	55,56	172.271,21	25,01	157.894,34	148.946,99	21,62	86,46
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2.715.478,00	2.404.463,01	88,55	1.416.476,57	52,16	1.389.364,07	1.389.364,07	51,16	98,09
68	Λοιπά Έξοδα	380.564,10	226.918,93	59,63	368.832,96	96,92	210.583,58	208.995,82	54,92	56,66
7	Επενδύσεις	14.274.890,46	5.995.612,98	42,00	1.620.755,29	11,35	1.569.494,56	1.563.355,78	10,95	96,46
71	Αγορές κτηρίων, τεχνικών έργων και προμηθίες πρώτων	3.916.998,83	1.154.903,62	29,48	124.930,39	3,19	124.930,39	124.930,39	3,19	100,00
73	Έργα	9.703.358,74	4.645.776,81	47,88	1.466.030,05	15,11	1.414.769,32	1.414.769,32	14,58	96,50
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	648.932,89	190.332,55	29,33	25.794,85	3,97	25.794,85	19.656,07	3,03	76,20
75	Τίτλοι προηγίας 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	100,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	25.145.242,33	5.070.376,60	20,16	3.331.255,23	13,25	2.380.342,38	2.363.387,47	9,40	70,95
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.166.663,57	1.997.922,62	92,21	2.048.283,66	94,54	1.102.802,09	1.086.061,67	50,13	53,02
82	Αποδόσεις	3.346.783,47	3.072.453,98	91,80	1.282.971,57	38,33	1.277.540,29	1.277.325,80	38,17	99,56
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 είσπραξης	19.631.795,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	556.518,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								18.155.681,46		



ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2020

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 233/2020		Τέλος Προηγούμενου Ετους	Προηγούμενο Τρίμηνο	Γ' Τρίμηνο 2020	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A. ΔΙΛΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)		22.080.704,01	21.750.024,91	21.058.056,35	-3,18
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30,10)		21.919.952,37	21.589.273,27	20.897.304,71	-3,21
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30,10)		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)		160.751,64	160.751,64	160.751,64	0,00
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)		9.168.194,32	7.354.560,40	6.443.643,52	-12,39
1. Ταμείο (38,00)		11.217,93	3.190,90	9.179,31	187,67
2. Κατ'εξουσιοδότηση και προθεσμίας (38,03 + 38,04)		8.758.537,56	7.092.696,71	6.374.860,55	-10,12
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)		653.117,83	595.209,52	595.209,52	0,00
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (36,00)		57.908,31	0,00	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	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1			
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53,17)		3.794.084,14			
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)		3.794.084,14			
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53,17)		0,00			
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53,17)		5.721.437,49			
1. Προμηθευτές (50)		4.850.900,74	4.307.919,94	3.452.812,85	-19,85
2. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)		102.835,18	410.771,15	-397.037,08	-3,34
3. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)		1.490,25	141.412,24	142.782,32	0,97
4. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53,17)		766.211,32	844.473,43	833.755,00	-1,27
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	0,00
2. Έσοδα χρήσεως δουλεμένα (τμήματα) (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	0,00

[Μαγνητίζετε την προσοχή του αναγνώστη σας με μια εξαιρετική παράθεση από το έγγραφο ή χρησιμοποιήστε αυτόν το χώρο για να δώσετε έμφαση σε ένα κίτρινο σημείο. Για να τοποθετήσετε αυτό το πλαίσιο κειμένου οποιοδήποτε στη σελίδα, απλώς σύρετέ το.]

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό **154/2020**

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Υπογραφή

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ακριβές απόσπασμα

Υπογραφές

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΑΛΒΑΝΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ

ΚΟΧΕΙΛΑΣ ΓΑΡΥΦΑΛΛΟΣ