



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΡΓΟΥΣ-ΟΡΕΣΤΙΚΟΥ**

Πρακτικό 28^ο

Της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Άργους-Ορεστικού.

Στο Άργος Ορεστικό σήμερα στις 12-8-2020 ημέρα Τρίη και ώρα 11:00 π.μ. η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Άργους-Ορεστικού συνήλθε σε τακτική **δια περιφοράς** συνεδρίαση στο Δημοτικό κατάστημα, ύστερα από την αριθμ. 6307/7-8-2020 πρόσκληση του Προέδρου για τη συζήτηση και λήψη αποφάσεων στα παρακάτω θέματα ημερήσιας διάταξης:

.....

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης αυτής ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι σε σύνολο 7 μελών ήταν:

Παρόντες	Απόντες
1 Κεραπτσόγλου Παναγιώτης	1. Κανένας
2 Σταυροπούλου Κωνσταντίνα	
3 Μαυραντζας Δημήτριος	
4 Αντωνιάδης παύλος	
5 Ζουρμπίδου Κύρου Μαρία	
6 Χατζηκυριακίδης Νικόλαος	
7 Μπουρινάρης Σωκράτης	

Παρών στη συνεδρίαση και ο Δημοτικός Υπάλληλος Λιάντζης Τριαντάφυλλος για την τήρηση των πρακτικών

ΘΕΜΑ 3^ο

Σύνταξη τριμηνιαίας έκθεσης ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το τρίμηνο Απριλίου-Ιουνίου 2020 του Δήμου Άργους-Ορεστικού

Αριθμός απόφασης : 174/2020

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το θέμα της ημερήσιας διάταξης είπε ότι σύμφωνα με την ΚΥΑ 7028/03.02.2004 (ΦΕΚ 253/09.02.2004 τεύχος Β') Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων, ορίζονται τα εξής:

1. Ο Προϋπολογισμός των δήμων και κοινοτήτων διακρίνεται σε προϋπολογισμό εσόδων και προϋπολογισμό δαπανών

Α. Τα έσοδα διακρίνονται σε:

- τακτικά έσοδα
- έκτακτα έσοδα
- έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά
- εισπράξεις Δανείων και απαιτήσεων από Π.Ο.Ε. (Παρελθόντα Οικονομικά Έτη)
- εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων
- χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης.

Β. Οι δαπάνες διακρίνονται σε:

- λειτουργικές δαπάνες χρήσης
- επενδύσεις
- πληρωμές Π.Ο.Ε., λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις
- αποθεματικό.

2. Το κάθε είδος εσόδου ή εξόδου του προϋπολογισμού χαρακτηρίζεται από ένα κωδικό αριθμό, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία.

Η κωδικοποίηση των κονδυλίων του Προϋπολογισμού των εσόδων και εξόδων των Δήμων ακολουθεί το ακόλουθο σύστημα:

Τα έσοδα διακρίνονται σε ομάδες με χαρακτηριστικά στοιχεία (αριθμούς) για κάθε ομάδα ως ακολούθως:

- τακτικά έσοδα με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 0,
- έκτακτα έσοδα με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 1,
- έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 2,
- εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από παρελθόντα έτη με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 3,
- εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 4. Στο τελευταίο αυτό χαρακτηριστικό στοιχείο, τον αριθμό 4, εντάσσονται και οι επιστροφές χρημάτων,
- χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 5.

Κάθε ομάδα εσόδων, διαιρείται σε κατηγορίες με την παράθεση, παραπλεύρως του χαρακτηριστικού αριθμού της ομάδας των εσόδων, ενός αριθμού από 0-9. Κάθε κατηγορία αναλύεται σε υποκατηγορίες, με την περαιτέρω παράθεση ενός ακόμη αριθμού από 0-9. Κάθε υποκατηγορία εσόδου περιλαμβάνει το είδος κάθε εσόδου, με την παράθεση ενός ακόμη αριθμού 0-9. Έτσι, η ομάδα των εσόδων χαρακτηρίζεται από ένα μονοψήφιο αριθμό, η κατηγορία εσόδων με διψήφιο αριθμό, η υποκατηγορία με τριψήφιο αριθμό και το είδος του εσόδου με τετραψήφιο αριθμό. Τα έξοδα διακρίνονται σε:

- λειτουργικές δαπάνες της χρήσεως, με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 6,
- Επενδύσεις (αγορές και κατασκευές πάγιου εξοπλισμού, έργα κλπ) με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 7,
- πληρωμές από υποχρεώσεις Π.Ο.Ε. και λοιπές δαπάνες και αποδόσεις με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 8,
- Το αποθεματικό χαρακτηρίζεται με τον αριθμό 9.

Και για τα έξοδα ισχύει η ίδια ως άνω μεθοδολογία υποδιαίρεσης των προαναφερθέντων ομάδων εξόδων και πληρωμών σε κατηγορίες, υποκατηγορίες και είδος εξόδου. Με την παράθεση, παραπλεύρως της ομάδας, ενός χαρακτηριστικού αριθμού 0-9 για να οριστεί η κατηγορία, την περαιτέρω παράθεση ενός αριθμού 0-9 για την υποκατηγορία και την προσθήκη ακόμη ενός αριθμού 0-9 που χαρακτηρίζει το είδος του εξόδου ή της πληρωμής.

3. Όλες οι εγγραφές του Προϋπολογισμού γίνονται στο αναλυτικότερο επίπεδο δηλαδή στον τετραψήφιο κωδικό ή περαιτέρω όπου απαιτείται όπως π.χ. στα έργα.

4. Απέναντι σε κάθε κωδικό αριθμό αναγράφονται:

Α. ο τίτλος του εσόδου ή δαπάνης κατά κεφάλαιο.

Β. τα ποσά των προϋπολογισθέντων όπως τελικά διαμορφώθηκαν εσόδων και ενταλθέντων δαπανών του προηγούμενου έτους, όπως αυτά προκύπτουν από τα λογιστικά βιβλία του δήμου ή της κοινότητας, κατά το χρόνο της κατάρτισης του προϋπολογισμού.

Γ. τα ποσά των ψηφισθέντων από το δημοτικό ή κοινοτικό συμβούλιο εσόδων και δαπανών, του έτους το οποίο αφορά ο προϋπολογισμός.

Δ. τα ποσά των εγκριθέντων από την οικεία Περιφέρεια εσόδων και δαπανών, του έτους το οποίο αφορά ο προϋπολογισμός.

Ε. σε ειδική στήλη, καταχωρούνται τα έσοδα και οι δαπάνες όπως διαμορφώθηκαν μετά από κάθε αναμόρφωση.

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, 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 αριθ. απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2019 και εγκρίθηκε από την αποκεντρωμένη διοίκηση Ηπείρου – Δυτικής Μακεδονίας

Στην εισήγηση του προϊσταμένου της οικονομικής υπηρεσίας, αναλύονται τα απολογιστικά στοιχεία του 1^{ου} τριμήνου 2020

Εισήγηση Οικονομικής Υπηρεσίας για την έκθεση Β' Τριμήνου 2020

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως αντικαταστάθηκαν με το άρθρο 39 του Ν.4257/2014 αντίστοιχα, η οικονομική επιτροπή, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου και εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών έπειτα από εισήγηση του προϊσταμένου των οικονομικών υπηρεσιών υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση ως προς 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 αυτήν η εισήγηση του προϊσταμένου οικονομικών υπηρεσιών καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. 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.

Στις περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο, με απόφαση που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας. Παρέχεται δε η δυνατότητα στο οικείο συμβούλιο να προβεί σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο, ανεξάρτητα από τις διαπιστώσεις που περιλαμβάνει η έκθεση.

Σύμφωνα με τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου Άργους Ορεστικού λαμβάνοντας υπόψη την έκθεση τριμήνου καθώς και την πορεία της στοχοθεσίας του Δήμου παρουσιάζει τα αποτελέσματα των ιδίων εσόδων για το πρώτο εξάμηνο του 2020:

Κ.Α.Ε.	ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ	Π/Υ	Εκτέλεση Π/Υ
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	102.826,37	4.583,87
02	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	15.000,00	0,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	1.643.613,63	298.574,36
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	47.000,00	21.249,29
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	33.000,00	20.630,03
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.800,00	1.010,04
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00	0,00
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	7.000,00	16.939,16
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	1.331,09
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ (ΤΑΚΤΙΚΑ)	44.300,00	71.616,19
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ (ΕΚΤΑΚΤΑ)	0,00	2.190,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠ'Ο ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	120.000,00	70.580,45
	ΣΥΝΟΛΟ	2.014.540,00	508.704,48

Μερικές επισημάνσεις:

Στα έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (ΚΑ.Ε. 03) τα έσοδα προέρχονται από το τέλος καθαριότητας και φωτισμού καθώς οι λογαριασμοί των τελών ύδρευσης προϋπολογισμού 715.000,00 θα εισπραχθούν κυρίως στο β' εξάμηνο του έτους.

Στις λοιπές κατηγορίες ιδίων εσόδων η πορεία είσπραξης των εσόδων κρίνεται από ικανοποιητική έως και εξαιρετική.

Εδώ αξίζει να αναφερθεί πως οι εισπράξεις στους δύο πρώτους μήνες ήταν εξαιρετική, από τον μήνα Μάρτιο και μετά όμως, αναμενόμενα λόγω και των εξελίξεων με την πανδημία της covid-19, μειώθηκαν αρκετά και υπάρχει μεγάλη ανησυχία για την πορεία των εσόδων στην συνέχεια της χρονιάς. Αν συνδυαστεί και με την μη πραγματοποίηση της εμποροπανηγυρης που αποφέρει στα ταμεία του Δήμου έσοδα ύψους περίπου 400.000,00€, τότε στο επόμενο τρίμηνο πιθανόν να έχουμε αποκλίσεις από την στοχοθεσία. Δυστυχώς η οικονομική συγκυρία εδώ και μια δεκαετία είναι εξαιρετικά δυσμενής με αποτέλεσμα να μην υπάρχει σταθερό οικονομικό περιβάλλον που δημιουργεί αβεβαιότητα και στις εισπράξεις μας.

Στοχοθεσία

Η πορεία υλοποίησης του προϋπολογισμού όπως έχει αποτυπωθεί στην στοχοθεσία του Δήμου όσον αφορά τα ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ ετησίως έχει ως εξής (επισυνάπτουμε τον Πίνακα 5.Α Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του Προϋπολογισμού και τις τυχόν αποκλίσεις):

	Στοχοθεσία	Εκτέλεση Π/Υ	Αποτέλεσμα
ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ	849.150,33	1.109.646,77	+30,68%

Σημείωση: Στα ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ προστίθενται μετά τις τελευταίες οδηγίες του ΥΠΕΣ και οι ΚΑ. 1213, 1219, 1326, 1329.

Ο δείκτης του Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ, που είναι το αποτέλεσμα της εκτέλεσης του 2^{ου} τριμήνου μείον τον στόχο που έχουμε θέσει, είναι θετικός κατά 4,06%, το οποίο σημαίνει πως αν από τα έσοδα συμπεριλαμβανομένου του χρηματικού μας υπολοίπου αφαιρέσουμε τα έξοδα και τις απλήρωτες υποχρεώσεις μας, η διαφορά του μας αφήνει υπόλοιπο 378.876,78€.

Από τα στοιχεία που παραθέσαμε γίνεται φανερό πως η είσπραξη των εσόδων του πρώτου εξαμήνου κινείται σύμφωνα με τον προγραμματισμό που έχουμε θέσει και στο επόμενο τρίμηνο θα επαναξιολογήσουμε την πορεία είσπραξης των εσόδων του Δήμου μας.

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΡΓΟΥΣ ΟΡΕΣΤΙΚΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 30/6/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	3.761.369,56	1.307.881,39	0,3477141	1.307.893,96	0,347717	1,00001
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	102.826,37	4.583,87	0,0445787	4.583,87	0,044579	1
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	15.000,00	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.643.613,63	298.574,36	0,1816573	298.574,36	0,181657	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	47.000,00	21.236,72	0,4518451	21.249,29	0,452113	1,000592
5	Φόροι και εισφορές	33.000,00	20.630,03	0,6251524	20.630,03	0,625152	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	1.918.129,56	961.846,37	0,5014502	961.846,37	0,50145	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	1.800,00	1.010,04	0,5611333	1.010,04	0,561133	1
1	Έκτακτα έσοδα	20.447.863,44	1.237.787,46	0,0605338	1.236.904,34	0,060491	0,999287
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	637.402,90	692.950,94	1,0871475	692.950,94	1,087147	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	19.803.460,54	525.683,15	0,026545	525.683,15	0,026545	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	7.000,00	16.939,16	2,41988	16.939,16	2,41988	1
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	2.214,21	#ΔΙΑΙΠ/0!	1.331,09	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,601158
2	Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	44.300,00	85.791,19	1,9365957	73.806,19	1,666054	0,8603
21	Τακτικά έσοδα	44.300,00	71.616,19	1,6166183	71.616,19	1,616618	1
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	14.175,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	2.190,00	#ΔΙΑΙΠ/0!	0,154497
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	4.627.638,44	1.744.920,46	0,377065	70.580,45	0,015252	0,040449
31	Εισπράξεις από δάνεια	2.890.206,45	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ/0!

32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.737.431,99	1.744.920,46	1,0043101	70.580,45	0,040623	0,040449
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.721.543,14	663.580,55	0,3854568	544.387,08	0,31622	0,820378
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	1.508.823,14	571.431,49	0,3787266	452.238,02	0,299729	0,791412
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	27.000,00	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	185.720,00	92.149,06	0,496172	92.149,06	0,496172	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	2.084.134,21	2.084.134,21	1	2.084.134,21	1	1
	Σύνολα εσόδων	32.686.848,79	7.124.095,26		5.317.706,23		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ
 ΔΗΜΟΣ ΑΡΓΟΥΣ ΟΡΕΣΤΙΚΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
 ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 30

Κ. Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%
		1,00	2,00	2/1	3,00	3/1	4,00	5,00	5/1
6	Έξοδα	5.721.120,00	4.742.065,04	0,8288701	2.193.894,85	0,383473	2.132.972,95	2.007.061,32	0,350816
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.389.105,10	2.157.339,99	0,9029908	1.021.268,25	0,427469	1.020.338,20	913.929,47	0,382541
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	376.238,00	307.400,13	0,8170364	110.987,88	0,2949938	109.205,41	105.825,71	0,281273
62	Παροχές τρίτων	1.401.718,97	1.165.025,92	0,8311409	564.740,32	0,4028913	545.143,40	539.772,02	0,385079
63	Φόροι - τέλη	31.600,00	8.115,47	0,2568187	6.590,47	0,2085592	6.267,47	6.267,47	0,198338
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	258.465,55	196.049,40	0,7585127	79.417,43	0,307265	51.624,57	49.476,91	0,191426
65	Πληρωμές για την εξυπη-	5.500,00	5.500,00	1	2.847,46	0,51772	2.847,46	2.847,46	0,51772

	ρέτηση δημο- σίας πίστωσης								
66	Δαπάνες προ- μήθειας ανα- λωσίμων	862.476,56	613.896,43	0,7117833	137.575,06	0,159511 7	127.119,25	118.515,09	0,137413
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	386.884,42	286.106,30	0,7395136	267.836,58	0,692290 9	267.795,79	267.795,79	0,692186
68	Λοιπά Έξοδα	9.131,40	2.631,40	0,2881705	2.631,40	0,288170 5	2.631,40	2.631,40	0,28817
7	Επενδύσεις	23.418.627,76	16.599.017,4 1	0,7087955	601.174,04	0,025670 8	577.210,56	571.257,17	0,024393
71	Αγορές κτιρί- ων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.383.845,37	637.887,69	0,460953	45.681,56	0,033010 6	44.183,56	41.742,00	0,030164
73	Έργα	21.921.808,80	15.863.129,72	0,7236232	555.492,48	0,025339 7	533.027,00	529.515,17	0,024155
74	Μελέτες, έρευνες, πει- ραματικές ερ- γασίες κλπ	110.973,59	98.000,00	0,883093	0,00	0	0,00	0,00	0
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρή- σεις)	2.000,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., απο- δόσεις και προβλέψεις	3.535.706,45	934.239,26	0,2642299	862.038,79	0,243809 5	773.711,74	773.006,50	0,218629
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	375.803,37	373.881,84	0,9948869	373.881,84	0,994886 9	301.239,20	300.533,96	0,799711
82	Αποδόσεις	1.542.403,08	560.357,42	0,3633015	488.156,95	0,316491 2	472.472,54	472.472,54	0,306322
83	Επιχορηγού- μενες πληρω- μές υποχρε-	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0 !	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0 !

	ώσεων Π.Ο- .Ε.								
85	Προβλέψεις μη εισπραξης	1.617.500,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0
9	Αποθεματι- κό	11.394,58							
	Σύνολα δα- πανών	32.686.848,79	22.275.321,7 1		3.657.107,68		3.483.895,25	3.351.324,99	

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Λ/ο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΡΓΟΥΣ ΟΡΕΣΤΙΚΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

		τέλος Προηγού- μενου έτους 31- 12-2019	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-31/3/2020	2ο Τρίμηνο 2020	Μεταβολή
					%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.869.631,75	1.673.255,57	1.837.389,03	1,10
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.869.631,75	1.824.433,04	1.806.389,03	0,99
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	-155.177,47	0,00	0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	4.000,00	31.000,00	7,75
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.187.162,77	2.386.811,87	1.968.095,06	0,82
1.	Ταμείο	39.178,83	173.634,32	22.040,00	0,13
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.147.983,94	2.213.177,55	1.946.055,06	0,88
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙ- ΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
1.	Εξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
2.	Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠ'Ο ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	373.803,37	968.634,73	257.112,57	0,27
1.	Προμηθευτές	338.064,01	772.175,16	118.172,12	0,15

3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	0,00	9.790,72	9.362,94	0,96
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	47.518,75	31.982,41	0,67
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	35.739,36	139.150,10	97.595,10	0,70
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
1.	Εσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
2.	Εξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε την Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή, αφού έλαβε υπόψη του τα προαναφερόμενα, τις διατάξεις των άρθρων 72 και 266 του Ν. 3852/2010, ομόφωνα

Α π ο φ α σ ί ζ ε ι

Καταρτίζει την τριμηνιαία έκθεση ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προ/σμού κατά το τρίμηνο Απριλίου-Ιουνίου 2020 του Δήμου Άργους Ορεστικού όπως αναφέρονται παραπάνω στην εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό 174/2020.

Έγινε, αποφασίσθηκε και υπογράφεται.

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

Κεπαπτσόγλου Παναγιώτης

Σταυροπούλου Κωνσταντίνα

Μαυραντζάς Δημήτριος

Αντωνιάδης Παύλος

Ζουρμπίδου Κύρου Μαρία

Χατζηκυριακίδης Νικόλαος

Μπουρινάρης Σωκράτης

Πιστό Αντίγραφο

Ο Πρόεδρος Οικονομικής Επιτροπής

Κεπαπτσόγλου Παναγιώτης