



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

Π ρ α κ τ ι κ ό 37°

Της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Άργους-Ορεστικού.

Στο Άργος Ορεστικό σήμερα στις **12-11-2020**, ημέρα **Πέμπτη** 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. 9731/06-11-2020 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	Κεπατσόγλου Παναγιώτης	1.Κανένας
2	Αναγνωστόπουλος Χρυσόστομος	
3	Μπελονάκη Αφροδίτη	
4	Φιλιάδης Στέργιος	
5	Ζουρμπίδου Κύρου Μαρία	
6	Χατζηκυριακίδης Νικόλαος	
7	Μπουρινάρης Σωκράτης	

Παρών στη συνεδρίαση και ο Δημοτικός Υπάλληλος Πετρίδης Πέτρος για την τήρηση των πρακτικών.

Η διαδικασία της δια περιφοράς συνεδρίασης για τη λήψη απόφασης σχετικά με τα ανωτέρω θέματα επιλέγεται σύμφωνα με τις διατάξεις: α) της Πράξης Νομοθ. Περιεχομένου (ΦΕΚ 55/11.03.2020 τεύχος Α') «Κατεπείγοντα μέτρα αντιμετώπισης των αρνητικών συνεπειών της εμφάνισης του κορωνοϊού COVID-19 και της ανάγκης περιορισμού της διάδοσής του» και ειδικότερα της παρ. 1 του άρθρου 10 «Κατεπείγουσες διατάξεις για τη λειτουργία Δήμων και Περιφερειών κατά τη διάρκεια της λήψης μέτρων αποφυγής της διάδοσης του κορωνοϊού COVID-19» και β) των με αρ. πρωτ. 18318/13-03-2020 και 18639/16-03-2020 εγγράφων του Υπουργείου Εσωτερικών.

ΘΕΜΑ 4°

Σύνταξη τριμηνιαίας έκθεσης ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το τρίμηνο Ιουλίου - Σεπτεμβρίου 2020 του Δήμου Άργους Ορεστικού.

Αριθ. Απόφασης 230/2020

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.

B. 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:

A. 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. 225/2019 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2020 και εγκρίθηκε από την αποκεντρωμένη διοίκηση Ηπείρου – Δυτικής Μακεδονίας

Στην εισήγηση του προϊσταμένου της οικονομικής υπηρεσίας, αναλύονται τα απολογιστικά στοιχεία του 3^{ου} τριμήνου 2020 ως εξής

Εισήγηση Οικονομικής Υπηρεσίας για την έκθεση Γ' 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 τρίτο τρίμηνο του 2020:

Κ.Α.Ε.	ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ	Π/Υ	Εκτέλεση Π/Υ
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	102.826,37	11.347,13

02	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	15.000,00	10.770,47
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	1.643.613,63	688.785,73
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	47.000,00	36.863,59
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	33.000,00	32.653,21
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.800,00	4.224,07
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	30.015,19
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	1.389,09
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ (ΤΑΚΤΙΚΑ)	44.300,00	94.388,30
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ (ΕΚΤΑΚΤΑ)	0,00	2.417,41
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	120.000,00	99.289,65
	ΣΥΝΟΛΟ	2.014.540,00	1.012.143,84

Μερικές επισημάνσεις:

Αξίζει να τονίσουμε πως οι εισπράξεις στους δύο πρώτους μήνες του 2020 ήταν εξαιρετική, από τον μήνα Μάρτιο και μετά όμως, αναμενόμενα λόγω και των εξελίξεων με την πανδημία της covid-19, μειώθηκαν αρκετά. Φέτος για πρώτη φορά δεν πραγματοποιήθηκε και η ετήσια εμποροπανήγυρη που αποφέρει στα ταμεία του Δήμου παραπάνω από 400.000,00€ και έρχεται να συμπληρώσει την εξαιρετικά δυσμενή οικονομική συγκυρία που επικρατεί εδώ και μια δεκαετία με αποτέλεσμα την ύπαρξη ενός διαρκώς μεταβαλλόμενου οικονομικού περιβάλλοντος που συνεπακόλουθα δημιουργεί μεγάλη αβεβαιότητα και στις εισπράξεις μας.

Παρόλα αυτά η πορεία των εσόδων είναι σχετικά ικανοποιητική και σε κάποιες κατηγορίες εσόδων κινείται σε εξαιρετικά επίπεδα.

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	1.335.230,38	1.613.086,13	+20,81%

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

Ο δείκτης του Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ, που είναι το αποτέλεσμα της εκτέλεσης του 3^{ου} τριμήνου μείον τον στόχο που έχουμε θέσει, είναι θετικός κατά 2,20%, 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 397.080,34€.

Να σημειώσουμε εδώ πως στα αποτελέσματα αυτά βοήθησαν και κάποιες επιχορηγήσεις του Υπουργείου Εσωτερικών προς τους Δήμους για κάλυψη έκτακτων και επιτακτικών τους αναγκών που προκλήθηκαν από την εμφάνιση του κορονοϊού COVID-19. Για τον Δήμο μας οι επιχορηγήσεις αυτές ως το τρίτο τρίμηνο, κάλυψαν περίπου το 25% των χαμένων εσόδων του.

Από τα στοιχεία που παραθέσαμε γίνεται φανερό πως η είσπραξη των εσόδων του ενιαμήνου κινείται σύμφωνα με τον προγραμματισμό που έχουμε θέσει, ευελπιστώντας πως και με το κλείσιμο του έτους θα έχουμε θετικά αποτελέσματα.

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΡΓΟΥΣ ΟΡΕΣΤΙΚΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 30/9/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	3.761.369,56	2.226.030,59	0,5918138	2.226.022,96	0,591812	0,999997
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	102.826,37	11.347,13	0,1103523	11.347,13	0,110352	1
2	Έσοδοι από κινητή περιουσία	15.000,00	10.770,47	0,7180313	10.770,47	0,718031	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.643.613,63	688.785,73	0,4190679	688.785,73	0,419068	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	47.000,00	36.871,22	0,784494	36.863,59	0,784332	0,999793
5	Φόροι και εισφορές	33.000,00	32.653,21	0,9894912	32.653,21	0,989491	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	1.918.129,56	1.441.378,76	0,7514502	1.441.378,76	0,75145	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	1.800,00	4.224,07	2,3467056	4.224,07	2,346706	1
1	Έκτακτα έσοδα	24.579.759,91	1.694.470,00	0,0689376	1.693.294,36	0,06889	0,999306
11	Εσοδα 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	785.006,29	715.405,31	0,911337	715.405,31	0,911337	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	23.787.753,62	946.484,77	0,0397887	946.484,77	0,039789	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	7.000,00	30.307,71	4,3296729	30.015,19	4,287884	0,990348
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	2.272,21	0,00	1.389,09	0,00	0,611339
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	44.300,00	109.127,38	2,463372	96.805,71	2,18523	0,887089
21	Τακτικά έσοδα	44.300,00	94.824,97	2,1405185	94.388,30	2,130661	0,995395
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	14.302,41	0,00	2.417,41	0,00	0,169021
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	4.627.638,44	1.744.840,46	0,3770477	99.289,65	0,021456	0,056905
31	Εισπράξεις από δάνεια	2.890.206,45	0,00	0	0,00	0	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.737.431,99	1.744.840,46	1,004264	99.289,65	0,057147	0,056905
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.823.543,14	1.005.201,06	0,5512351	888.411,85	0,48719	0,883815
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	1.610.823,14	865.941,87	0,5375772	749.152,66	0,465074	0,86513

42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	27.000,00	1.070,13	0,0396344	1.070,13	0,039634	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	185.720,00	138.189,06	0,744072	138.189,06	0,744072	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	2.084.134,21	2.084.134,21	1	2.084.134,21	1	1
	Σύνολα εσόδων	36.920.745,26	8.863.803,70		7.087.958,74		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΡΓΟΥΣ ΟΡΕΣΤΙΚΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 30/9/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	5.943.802,05	5.110.936,56	0,859877	3.455.448,83	0,581353	3.282.320,17	3.109.122,16	0,5230864	0,899774
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.504.260,03	2.306.494,92	0,921029	1.578.426,59	0,630297	1.577.813,91	1.473.043,44	0,5882151	0,933235
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	396.658,00	365.238,33	0,920789	204.136,59	0,514641	197.014,63	192.361,79	0,4849563	0,942319
62	Παροχές τρίτων	1.417.434,22	1.197.316,53	0,844707	879.473,17	0,620468	742.956,03	729.267,90	0,5144986	0,82921
63	Φόροι - τέλη	35.200,00	17.137,71	0,486867	16.257,71	0,461867	16.132,71	15.279,71	0,4340827	0,939844
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	279.465,55	215.681,06	0,771763	122.967,20	0,440008	116.710,85	105.438,74	0,3772871	0,857454
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	5.500,00	5.500,00	1	4.193,17	0,762395	4.193,17	4.193,17	0,7623945	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	906.413,68	657.154,92	0,725006	317.567,98	0,350357	295.072,45	258.795,74	0,2855161	0,81493
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	389.739,17	341.001,05	0,874947	327.014,38	0,83906	327.014,38	325.329,63	0,8347368	0,994848
68	Λοιπά Έξοδα	9.131,40	5.412,04	0,592685	5.412,04	0,592685	5.412,04	5.412,04	0,5926846	1
7	Επενδύσεις	27.335.750,84	16.676.810,09	0,610073	1.329.395,08	0,048632	906.753,41	864.043,91	0,0316086	0,649953
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.857.508,98	672.888,62	0,362253	513.779,74	0,276596	99.146,05	98.217,05	0,0528757	0,191166
73	Έργα	25.334.268,27	15.905.921,47	0,627842	790.939,34	0,03122	782.931,36	765.826,86	0,0302289	0,96825

74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	141.973,59	98.000,00	0,690269	24.676,00	0,173807	24.676,00	0,00	0	0
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	2.000,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	0
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.637.706,45	1.298.208,84	0,356876	1.128.963,69	0,31035	1.073.288,20	1.056.100,22	0,2903204	0,93546
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	375.803,37	373.881,84	0,994887	373.881,84	0,994887	318.206,35	306.877,95	0,8165918	0,820789
82	Αποδόσεις	1.644.403,08	924.327,00	0,562105	755.081,85	0,459183	755.081,85	749.222,27	0,4556196	0,99224
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	1.617.500,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00
9	Αποθεματικό	3.485,92								
	Σύνολα δαπανών	36.920.745,26	23.085.955,49		5.913.807,60		5.262.361,78	5.029.266,29		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΡΓΟΥΣ ΟΡΕΣΤΙΚΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

		τέλος Προηγούμενου έτους 31-12-2019	Προηγούμενο τρίμηνο 1/1-30/6/2020	3ο Τρίμηνο 2020	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.869.631,75	1.837.389,03	1.809.844,96	0,99
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.869.631,75	1.806.389,03	1.775.844,96	0,98
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	31.000,00	34.000,00	1,10
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.187.162,77	1.968.095,06	2.058.950,89	1,05
1.	Ταμείο	39.178,83	22.040,00	35.791,86	1,62
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.147.983,94	1.946.055,06	2.023.159,03	1,04
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!

2.	Έσοδα 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 ΑΠΟ 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	257.112,57	835.993,09	3,25
1.	Προμηθευτές	338.064,01	118.172,12	714.366,95	6,05
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	0,00	9.362,94	-6.696,91	-0,72
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	31.982,41	31.862,48	1,00
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	35.739,36	97.595,10	96.460,57	0,99
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

ΕΠΙΣΗΜΑΙΝΟΥΜΕ ΟΤΙ ΤΑ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 31/12/2018 ΔΕΝ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΤΑ ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΙΟΤΙ ΕΙΜΑΣΤΕ ΑΚΟΜΗ ΣΕ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΣΤΑΥΡΩΣΗΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ.

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,

Α π ο φ α σ ί ζ ε ι ο μ ό φ ω ν α

Καταρτίζει την τριμηνιαία έκθεση ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το τρίμηνο Ιουλίου - Σεπτεμβρίου 2020 του Δήμου Άργους Ορεστικού όπως αναφέρονται παραπάνω στην εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό 230/2020.

Έγινε, αποφασίσθηκε και υπογράφεται.

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

Κεπατσόγλου Παναγιώτης

Μπελονάκη Αφροδίτη
Αναγνωστόπουλος Χρυσόστομος
Φιλιάδης Στέργιος
Ζουρμπίδου Κύρου Μαρία
Χατζηκυριακίδης Νικόλαος
Μπουρινάρης Σωκράτης

Πιστό Αντίγραφο

Ο Πρόεδρος Οικονομικής Επιτροπής

Κεπατσόγλου Παναγιώτης