

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΒΟΙΩΤΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΟΡΧΟΜΕΝΟΥ
ΑΡΙΘ.ΠΡΩΤ:9182/24-10-2023**

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθ. **13ο/2023** Πρακτικό Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ορχομενού.

Αριθ. Απόφασης:**98/2023**

Π ε ρ ί λ η ψ η

Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης Γ' τριμήνου προϋπολογισμού 2023.

Στον Ορχομενό σήμερα στο Δημοτικό Κατάστημα Ορχομενού (Αίθουσα Δημοτικού Συμβουλίου) την 23^η Οκτωβρίου 2023 ημέρα της εβδομάδας Δευτέρα και ώρα 9.30 π.μ., συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση, η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από την αριθ. πρωτ.: 9024/18-10-2023 πρόσκληση της Προέδρου αυτής και Δημάρχου κ. Παρασκευής Καράλη, η οποία γνωστοποιήθηκε με τηλεπικοινωνιακό μέσο, δηλαδή ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail), σε κάθε ένα μέλος της Οικονομικής Επιτροπής τακτικά και αναπληρωματικά, στους πρόεδρους των κοινοτήτων Ορχομενού, Παύλου, Ακραιφνίου, Κόκκινου, Κάστρου στους επικεφαλής των δημοτικών παρατάξεων που δεν εξέλεξαν μέλος στην επιτροπή σύμφωνα με την αρ. εγκύκλιο 374/39135/30-5-2022 (ΑΔΑ: ΨΜΓΓ46ΜΤΛ6-Φ75), τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 77 του Ν. 4555/2018.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, γιατί σε σύνολο (7) μελών βρέθηκαν παρόντα (5), δηλαδή:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ		ΑΠΟΝΤΕΣ	
1.	ΞΗΡΟΓΙΑΝΝΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ του ΚΩΝ/ΝΟΥ - ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	1.	ΚΑΡΑΛΗ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ του ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ - ΠΡΟΕΔΡΟΣ
2.	ΓΑΛΑΝΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ του ΦΩΤΙΟΥ - ΜΕΛΟΣ	2.	ΤΖΑΒΑΡΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ του ΙΩΑΝΝΗ – ΜΕΛΟΣ (Οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα)
3.	ΖΥΓΟΓΙΑΝΝΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΤΟΥ ΗΛΙΑ- ΜΕΛΟΣ		
4.	ΤΣΙΓΑΡΙΔΑΣ ΕΠΑΜΕΙΝΩΝΔΑΣ του ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ – ΜΕΛΟΣ		
5.	ΕΜΜΑΝΟΥΗΛΙΔΗΣ ΠΡΟΔΡΟΜΟΣ του ΜΑΡΚΟΥ -ΜΕΛΟΣ		

Ο Αντιπρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Ξηρογιάννης Γρηγόρης κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης. Στη συνεδρίαση παραβρέθηκαν ο κ. Τριανταφύλλου Λουκάς, αν. μέλος Οικονομικής Επιτροπής, η κ. Μαριλένα Κεμαλάκη, ειδική συνεργάτης του Δήμου, ο κ. Ηλιόπουλος Γρηγόρης, πολιτικός μηχανικός και ο κ. Γεώργιος Κανέλλης, λογιστής του δήμου για παροχή διευκρινήσεων σε θέματα αρμοδιοτήτων τους.

.....
Ο Προεδρεύων της Οικονομικής Επιτροπής αναφερόμενος στο 3ο θέμα της ημερησίας διάταξης, έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής την αρ. πρωτ. 8949/16-10-23 εισήγηση της κ. Ελευθερίας Σπυριδάκη Δ/ντριας, Οικονομικών & Υπηρεσιών και του κ. Γεωργίου Κανέλλη, λογιστή του Δήμου, η οποία έχει ως εξής:

ΕΙΣΗΓΗΣΗ

ΘΕΜΑ: Έκθεση αποτελεσμάτων Εκτέλεσης Γ' τριμήνου 2023 Προϋπολογισμού

Υποβάλλουμε στην Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ορχομενού την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού 2023 σύμφωνα με τα υποδείγματα που προβλέπονται από το ΦΕΚ Β'2007/2011 για το Γ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2023 ως εξής:

Τα συνοπτικά στοιχεία της εν λόγω έκθεσης έχουν ως εξής:

Στο σκέλος των εσόδων του προϋπολογισμού έχουμε τα εξής: ΠΙΝΑΚΑΣ ως Υπόδειγμα Νο1

Στήλη (1) Προϋπολογισθέντα έσοδα :	34.006.936,98
Στήλη (2) Βεβαιωθέντα έσοδα :	13.708.960,31
Στήλη (3) Εισπραχθέντα έσοδα :	6.959.145,07
Ποσοστό είσπραξης βεβαιωθέντων εσόδων :	50,76%

Στο σκέλος των εξόδων του προϋπολογισμού έχουμε τα εξής: ΠΙΝΑΚΑΣ ως Υπόδειγμα Νο2

Στήλη (1) Προϋπολογισθέντα έξοδα:	34.006.936,98
Στήλη (2) Δεσμευθέντα Έξοδα :	23.966.256,08
Στήλη (3) Τιμολογηθέντα Έξοδα :	8.030.330,40
Στήλη (4) Ενταλθέντα Έξοδα :	5.995.091,08
Στήλη (5) Πληρωθέντα Έξοδα :	5.944.798,52

Ποσοστό δέσμευσης δαπανών έναντι των προϋπολογισθέντων εξόδων :70,47%.

Στο σκέλος του Ισολογισμού έχουμε να παρουσιάσουμε τα κάτωθι στοιχεία: **ΠΙΝΑΚΑΣ ως Υπόδειγμα Νο3**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Στήλη (3) Οι ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ έναντι τρίτων , ανέρχονται στο ποσό των :	6.672.178,18
Στήλη (3) Τα χρηματικά διαθέσιμα του Δήμου ανέρχονται στο ποσό των :	979.574,48
Στήλη (3) Μεταβατικοί λογαριασμοί Ενεργητικού	3.887,12
Σύνολο ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	7.655.639,78

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

Στήλη (3) Υποχρεώσεις από Δάνεια	:1.111.737,23
Στήλη (3) Λοιπές Υποχρεώσεις	:1.728.000,00
Στήλη (3) έξοδα χρήσεως πληρωτέα	:
Στήλη (3) Σύνολο Υποχρεώσεων	:2.839.737,2

Όπως προκύπτει απο την ανάλυση εκτέλεσης του προϋπολογισμού έως την 30/9/2023 Γ' τρίμηνο στο σκέλος των εσόδων υπάρχουν απαιτήσεις ύψους **399.891,70 ευρώ** που αφορούν την Υπηρεσία καθαριότητας και

ηλεκτροφωτισμού όπου ενώ έχουν εισπραχθεί από την ΔΕΗ ΑΕ έως τον μήνα Αύγουστο 2023 ,μέσω συμψηφισμού αυτών με υποχρεώσεις του Δήμου από καταναλώσεις ρεύματος αυτές εξακολουθούν να βρίσκονται σε εκκρεμότητα λογιστικής είσπραξης διότι δεν μπορούν να εκδοθούν τα σχετικά χρηματικά εντάλματα δαπανών λόγω ανεπάρκειας πιστώσεων ενώ οι σχετικές δαπάνες είναι καταχωρημένες στο Μητρώο δεσμεύσεων καθ' υπέρβαση Πιστώσεων.

Έτσι λοιπόν έως το Τρίμηνο θα έπρεπε να εμφανίζονται τα εισπραχθέντα έσοδα από των υπηρεσία καθαριότητας αυξημένα με τα εξής ποσά:

3211.0000 Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού (βεβαιωμένα έσοδα παρελθόντων ετών) :108.957,38 ευρώ &

0311,0000 Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού (βεβαιωμένα έσοδα χρήσης 2023) :290.934,32 ευρώ

Σύνολο 399.891,70 ευρώ

Έτσι λοιπόν στα πλαίσια των διατάξεων του άρθρου 266 παρ 9 του Ν.3852/10 προτείνουμε στην Οικονομική Επιτροπή να εισηγηθεί προς το Δημοτικό Συμβούλιο την λογιστική τακτοποίηση της είσπραξης των ανωτέρω ανταποδοτικών τελών διότι αυτό θα προκαλούσε επιβάρυνση στο κόστος της ανταποδοτικής υπηρεσίας **από την μη εμφάνιση των εσόδων** πράγμα που δεν συνάδει με τους κανόνες της χριστής διαχείρισης των πόρων του Δήμου έναντι των πολιτών και για το λόγο να διενεργηθεί η λογιστική τακτοποίηση αυτών με την **ενίσχυση των ΚΑΕ δαπανών** που βρίσκονται σε καθ' υπέρβαση πιστώσεων από οφειλές στην ΔΕΗ ΑΕ από το έτος 2022 ύψους 399.891,70 ευρώ στους κάτωθι ΚΑΕ:

20-8113.0000 ποσού 91.736,50 ευρώ

25-8113.0001 ποσού 113.359,14 ευρώ

25-8113.0000 ποσού 194.796.06 ευρώ

Σύνολο Υποχρεώσεων 399.891,70 ευρώ.

Προτείνουμε στην επόμενη τροποποίηση του προϋπολογισμού έτους 2023 να διενεργηθεί η ενίσχυση των ΚΑΕ εσόδων 3211,0000 & 0311,0000 με το συνολικό ποσό των **399.891,70 ευρώ** με την ισόποση ισοσκελισμένη ενίσχυση των δαπανών στους ΚΑΕ 20-8113.0000,25-8113.0001,25-8113.0000 ποσού **399.891,70 ευρώ.**

Παρατίθεται σχετικός πίνακας με τα αναλυτικά στοιχεία των εσόδων που βρίσκονται σε εκκρεμότητα λογιστικής τακτοποίησης αλλά και των δαπανών σε καθ' υπέρβαση πιστώσεων.

ΛΙΣΤΑ ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ προς Λογιστική Τακτοποίηση με ΕΞΟΔΑ										
Είδος	ΚΑ ΕΣΟΔΩΝ	Σ ε ι ρ ά	α/α	Ημερ/νία έκδ.	Επωνυμία	Α.Φ.Μ.	Περιγραφή	Ποσό	Εισπρ αχθέν	Υπόλοιπο
ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	3211.,0000,	A	7	31/12/2021	ΔΕΗ ΑΕ (Διαχείριση Ανταποδοτικών τελών)	090000045	ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΤΑΚΤΟΠΟΙΗΣΗ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΔΤ /ΔΦ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΤΑΚΤΟΠΟΙΗΣΗ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΔΤ ΔΕΗ ΝΟΕΜΒΡΙΟΥ 2021	52.892,38	0,00	52.892,38
ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	3211.0000.	A	9	31/12/2021	ΔΕΗ ΑΕ (Διαχείριση Ανταποδοτικών τελών)	090000045	ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΤΑΚΤΟΠΟΙΗΣΗ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΔΤ /ΔΦ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΤΑΚΤΟΠΟΙΗΣΗ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΔΤ ΔΕΗ ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2021	56.065,00	0,00	56.065,00
ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	0311,0000,	A	1	30/12/2022	ΔΕΗ ΑΕ (Διαχείριση Ανταποδοτικών τελών)	090000045	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ Δ.Τ. ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΥΠΕΡ ΟΤΑ Νο 1003403/30-12- 2022 ΔΕΗ	80.807,83	76.940 ,93	3.866,90
ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	0311,0000,	A	3	26/4/2023	ΔΕΗ ΑΕ (Διαχείριση Ανταποδοτικών τελών)	090000045	ΝΣ1000747/26-4- 2023 ΝΣ1000747/26-4- 2023	54.398,82	0,00	54.398,82
ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	0311,0000,	A	4	19/5/2023	ΔΕΗ ΑΕ (Διαχείριση	090000045	ΝΣ1001079/17-5- 2023	41.031,44	0,00	41.031,44
108.957,38										

					Ανταποδοτικών τελών)		ΝΣ1001079/17-5- 2023				
ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	0311,0000,	A	5	31/7/2023	ΔΕΗ ΑΕ (Διαχείριση Ανταποδοτικών τελών)	090000045	ΝΣ1001411/31-7- 2023	83.882,54	0,00	83.882,54	
ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	0311,0000,	A	6	31/7/2023	ΔΕΗ ΑΕ (Διαχείριση Ανταποδοτικών τελών)	090000045	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ Δ.Τ. ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΥΠΕΡ ΟΤΑ ΔΕΗ ΟΡΧΟΜΕΝΟΥ ΑΚΡΑΙΦΝΙΑΣ ΙΟΥΝΙΟΣ 2023 ΑΡ.ΠΡΩΤ6882 ΠΑΡΑΛΑΒΗ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ Νο1001743/30-6- 2023	49.765,29	0,00	49.765,29	
ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	0311,0000,	A	7	21/8/2023	ΔΕΗ ΑΕ (Διαχείριση Ανταποδοτικών τελών)	090000045	ΔΕΗ ΟΡΧΟΜΕΝΟΥ ΠΑΡΑΛΑΒΗ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ Νο1002075/21-8- 2023	57.989,33	0,00	57.989,33	290.934,32
										399.891,70	

ΛΙΣΤΑ ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ Καθ' Υπέρβαση Πιστώσεων											
ΕΚΑΘΑΡΙΣΗ	20-8113,0000		1002407	21/9/2022	ΔΕΗ Α.Ε. Κατάστημα Λιβαδειάς ΚΕΝΤΡΙΚΟ- Πολλαπλός	090000045	ΦΩΤΙΣΜΟΣ ΑΥΓ 2022	ΥΠ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤ ΑΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩ ΤΙΣΜΟΥ		30.455,00	91.736,50
ΕΚΑΘΑΡΙΣΗ	20-8113,0000		1003403	30/12/2022	ΔΕΗ Α.Ε. Κατάστημα Λιβαδειάς ΚΕΝΤΡΙΚΟ- Πολλαπλός	090000045	ΡΕΥΜΑ ΥΠ ΚΘΑΡΙΟΝΤΑΣ ΝΟΕ 22	ΥΠ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤ ΑΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩ ΤΙΣΜΟΥ		24.256,50	
ΕΚΑΘΑΡΙΣΗ	20-8113,0000		1003071	21/11/2022	ΔΕΗ Α.Ε. Κατάστημα Λιβαδειάς ΚΕΝΤΡΙΚΟ- Πολλαπλός	090000045	ΚΑΘΑΡΙΟΤ ΟΚΤ	ΥΠ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤ ΑΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩ ΤΙΣΜΟΥ		37.025,00	
ΕΚΑΘΑΡΙΣΗ	25-8113,0001		1002739Α ΡΔ	26/10/2022	ΔΕΗ Α.Ε. Κατάστημα Λιβαδειάς ΚΕΝΤΡΙΚΟ- Πολλαπλός	090000045	ΑΡΔΕΥΣΗ ΣΕΠΤ 22	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΑΡΔΕΥΣΗΣ		57.740,00	113.359,14
ΕΚΑΘΑΡΙΣΗ	25-8113,0001		1002407	21/9/2022	ΔΕΗ Α.Ε. Κατάστημα Λιβαδειάς ΚΕΝΤΡΙΚΟ- Πολλαπλός	090000045	ΑΡΔΕΥΣΗ ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2022	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΑΡΔΕΥΣΗΣ		55.619,14	
ΕΚΑΘΑΡΙΣΗ	25-8113,0000.		1002407	21/9/2022	ΔΕΗ Α.Ε. Κατάστημα Λιβαδειάς	090000045	ΥΔΡΕΥΣΗ ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 22	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ		83.384,00	

Ο Προεδρεύων κάλεσε τα μέλη να αποφασίσουν σχετικά έχοντας υπόψη τα ανωτέρω.

Το μέλος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Εμμανουηλίδης Πρόδρομος δήλωσε « ΛΕΥΚΟ». Η άρνηση ψήφου ή λευκής ψήφου λογίζεται ως παρόν κατά τη συνεδρίαση μόνο για τον σχηματισμό της απαρτίας , δηλαδή η ψήφος δεν προσμεράται ούτε στις θετικές ούτε στις αρνητικές ψήφους.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη την με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο αποσταλείσα αρ. πρωτ. 8949/16-10-23 εισήγηση, τους Πίνακες Νο1, Νο2, Νο3, τα άρθρα 72, 75 του Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 77 του Ν. 4555/2018, το άρθρο 40 του Ν. 4735/2020, το άρθρο 31 του Ν. 5013/2023:

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ
(Με 4 θετικές ψήφους)

Την έγκριση έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης Γ΄ τριμήνου προϋπολογισμού έτους 2023 καθώς και τους πίνακες (υπόδειγμα) Νο1, Νο2, Νο3 και την εισήγηση τους στο Δημοτικό Συμβούλιο όπως παρουσιάζονται παρακάτω:

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 1

ΔΗΜΟΣ ΟΡΧΟΜΕΝΟΥ

ΕΚΘΕΣΗ (Γ', ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023)

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/23 ΕΩΣ 30/9/23							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προυπ/σμος	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2//1	3	3//1	3//2
0	Τακτικά έσοδα	4.072.492,31	3.209.962,99	78,82%	2.549.528,35	62,60%	79,43%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	133.813,83	108.833,81	81,33%	70.039,19	52,34%	64,35%
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	18.464,43	7.943,37	43,02%	7.943,37	43,02%	100,00%
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.325.449,68	1.153.849,45	87,05%	604.161,59	45,58%	52,36%
4	Έσοδα από λοιπά τέλη-δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	342.076,56	169.805,36	49,64%	98.697,71	28,85%	58,12%
5	Φόροι και εισφορές	115.932,87	67.100,08	57,88%	66.255,57	57,15%	98,74%
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.134.961,94	1.701.840,92	79,71%	1.701.840,92	79,71%	100,00%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	1.793,00	590,00	32,91%	590,00	32,91%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	14.291.548,12	1.430.199,03	10,01%	1.417.858,90	9,92%	99,14%

11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας						
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	747.359,28	342.639,74	45,85%	342.639,74	45,85%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	13.470.052,10	1.005.280,15	7,46%	1.005.280,15	7,46%	100,00%
14	Δωρεές-κληρονομίες-κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις -πρόστιμα-παράβολα	69.586,22	81.086,91	116,53%	68.746,78	98,79%	84,78%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	4.550,52	1.192,23	26,20%	1.192,23	26,20%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	66.260,93	107.048,94	161,56%	12.996,86	19,61%	12,68%
21	Τακτικά έσοδα	65.510,93	100.418,94	153,29%	12.737,67	19,44%	12,68%
22	Έκτακτα έσοδα	750,00	6.630,00	884,00%	259,19	34,56%	
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	12.037.476,64	6.741.919,37	56,01%	761.886,58	6,33%	11,30%
31	Εισπράξεις από δάνεια	5.583.585,30	328.476,00		328.476,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	6.453.891,34	6.413.443,37	99,37%	433.410,58	6,72%	6,76%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.041.288,65	721.959,65	35,37%	719.004,05	35,22%	99,59%
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	1.905.908,32	618.049,90	32,43%	615.094,30	32,27%	99,52%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	15.940,33	2.029,75	12,73%	2.029,75	12,73%	
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	119.440,00	101.880,00	85,30%	101.880,00	85,30%	100,00%

5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1.497.870,33	1.497.870,33	100,00%	1.497.870,33	100,00%	100,00%
	Σύνολα εσόδων	34.006.936,98	13.708.960,31	40,31%	6.959.145,07	20,46%	50,76%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 2

ΔΗΜΟΣ ΟΡΧΟΜΕΝΟΥ

ΕΚΘΕΣΗ (Γ', ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023)

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' , ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ

1/1/2023

ΕΩΣ

30/09/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προυπ/σμος	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντ α		Ενταλθέντα	Πληρωθέντ α	%	%
		1	2	2//1	3	3//1	4.	5.	5//1	5//3
6	Έξοδα	5.298.444,27	4.929.283,00	93,03%	3.994.030,25	75,38%	3.064.842,53	3.032.436,73	57,23%	75,92%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.267.862,25	2.262.155,88	99,75%	1.268.417,81	55,93%	1.259.773,89	1.258.870,63	55,51%	99,25%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	592.860,17	515.067,09	86,88%	301.688,59	50,89%	301.563,21	297.572,39	50,19%	98,64%
62	Παροχές Τρίτων	1.361.995,81	1.310.367,13	96,21%	1.751.328,47	128,59%	896.131,51	880.479,46	64,65%	50,27%
63	Φόροι και τέλη	66.277,38	49.449,92	74,61%	57.349,56	86,53%	24.929,75	19.756,74	29,81%	
64	Λοιπά γενικά έξοδα	108.765,54	83.466,96	76,74%	54.015,52	49,66%	54.015,52	53.519,52	49,21%	99,08%

65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση της δημοσίας πίστωσης	166.702,50	7.500,00	4,50%	4.349,27	2,61%	4.349,27	4.349,27	2,61%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	477.121,81	462.231,03	96,88%	363.161,04	76,11%	334.131,16	328.019,73	68,75%	90,32%
67	Πληρωμές-Μεταβιβάσεις σε τρίτους	256.757,81	239.044,99	93,10%	193.719,99	75,45%	189.948,22	189.868,99	73,95%	98,01%
68	Λοιπά Έξοδα	101,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	
7	Επενδύσεις	19.265.552,07	15.622.459,70	81,09%	1.373.372,90	7,13%	1.262.635,21	1.246.322,83	6,47%	90,75%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	897.208,40	553.853,32	61,73%	226.914,78	25,29%	161.169,98	153.669,98	17,13%	67,72%
73	Έργα	17.187.497,34	14.531.373,50	84,55%	1.131.458,12	6,58%	1.086.465,23	1.077.652,85	6,27%	
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ.	1.180.846,33	537.232,88	45,50%	15.000,00	1,27%	15.000,00	15.000,00	1,27%	
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		

8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	9.442.940,59	3.414.513,38	36,16%	2.662.927,25	28,20%	1.667.613,34	1.666.038, 96	17,64%	62,56%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.555.160,96	1.482.865,30	95,35%	2.019.535,49	129,86%	1.049.967,45	1.049.967,4 5	67,52%	51,99%
82	Αποδόσεις	1.948.332,12	1.931.648,08	99,14%	643.391,76	33,02%	617.645,89	616.071,51	31,62%	95,75%
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		,
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	5.939.447,51	0,00		0,00		0,00	0,00		
9	Αποθεματικό	0,05	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα δαπανών	34.006.936,98	23.966.256,08	70,47%	8.030.330,40	23,61%	5.995.091,08	5.944.798, 52	17,48%	74,03%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΔΗΜΟΣ ΟΡΧΟΜΕΝΟΥ

ΕΚΘΕΣΗ (Γ' , ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 ΕΩΣ
30/09/23

	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	τέλος Προηγούμενου έτους 2022	Προηγούμενο Τρίμηνο 2023	Γ' , Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
		1	2	3/	3//1
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	6.683.375,37	6.672.178,18	6.966.802,39	4,24%
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κ.λ.π	6.573.868,51	6.531.618,44	6.869.805,77	4,50%
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	84.153,65	128.093,16	84.533,16	0,45%
3	Λοιπές απαιτήσεις	25.353,21	12.466,58	12.463,46	-50,84%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.484.513,47	979.574,48	1.014.114,16	-31,69%
1	Ταμείο	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00%
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.483.513,47	978.574,48	1.013.114,16	-31,71%
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.230,20	3.887,12	1.230,20	
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	1.240,00	1.240,00	1.240,00	0,00%

2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	-9,80	2.647,12	-9,80	0,00%
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού				
		8.169.119,04	7.655.639,78	7.982.146,75	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		3	3	3	3//1
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.111.737,23	1.111.737,23	1.111.737,23	0,00%
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.111.737,23	1.111.737,23	1.111.737,23	0,00%
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες				
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.187.805,19	1.728.000,00	2.261.097,40	3,35%
1	Προμηθευτές	1.937.027,42	1.503.382,98	2.126.096,82	9,76%
3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	29.974,56	65.329,54	31.376,76	4,68%
4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	26.054,84	17.920,73	8.765,91	-66,36%
5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	194.748,37	141.366,75	94.857,91	-51,29%
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων				
2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	

3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού				
		3.299.542,42	2.839.737,23	3.372.834,63	2,22%

Η παρούσα απόφαση πήρε αύξοντα αριθμό **98/2023**

Αφού συντάχθηκε τούτο το πρακτικό υπογράφεται ως ακολούθως:

Η Οικονομική Επιτροπή

Ο ΠΡΟΕΔΡΕΥΩΝ

ΞΗΡΟΓΙΑΝΝΗΣ ΓΡΗΓΟΡΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΓΑΛΑΝΗΣ ΓΡΗΓΟΡΗΣ
ΖΥΓΟΓΙΑΝΝΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
ΤΣΙΓΑΡΙΔΑΣ ΕΠΑΜΕΙΝΩΝΔΑΣ
ΕΜΜΑΝΟΥΗΛΙΔΗΣ ΠΡΟΔΡΟΜΟΣ

ΠΙΣΤΟ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
ΟΡΧΟΜΕΝΟΣ 24-10 -2023
Η ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΟΡΧΟΜΕΝΟΥ

ΚΑΡΑΛΗ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ