



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ



ΔΗΜΟΣ ΒΟΡΕΙΩΝ
ΤΖΟΥΜΕΡΚΩΝ

Αριθ. Απόφ.: 180/2023

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της 15^{ης} Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Βορείων Τζουμέρκων

ΘΕΜΑ: Έγκριση της Έκθεσης πορείας εκτέλεσης Προϋπολογισμού 2^{ου} & 3^{ου} Τριμήνου Οικονομικού έτους 2023 Δήμου Βορείων Τζουμέρκων.

Στα Πράμαντα, και στην Αίθουσα Συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου σήμερα την **12^η του μηνός Νοεμβρίου του έτους 2023 ημέρα της εβδομάδος Κυριακή** και ώρα **19:30μ.μ** συνεδρίασε σε τακτική συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Βορείων Τζουμέρκων κατόπιν της με αριθ. 9642/07-11-2023 εγγράφου πρόσκλησης της Προέδρου αυτού σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87), όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 74 του Ν. 4555/2018 και τροποποιήθηκε από τα άρθρα 177 και 184 του Ν. 4635/2019 και την με αριθμό ΔΙΔΑΔ/Φ.69/208/οικ/10284/24-06-2022 (Α.Δ.Α. 9ΖΣ146ΜΤΛ6-710) εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι από σύνολο είκοσι επτά (27) μελών παραβρέθηκαν δέκα τέσσερα (14), ήτοι :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. ΑΛΕΞΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ Αντιδήμαρχος
2. ΒΑΪΤΣΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ Αντιδήμαρχος
3. ΓΙΩΤΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Αντιδήμαρχος
4. ΚΟΝΤΖΙΑΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ Αντιδήμαρχος
5. ΠΑΤΣΙΟΥΡΑΣ ΑΙΜΙΛΙΟΣ Αντιδήμαρχος
6. ΒΑΝΑ - ΜΟΛΩΝΗ ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ
7. ΓΕΡΟΝΤΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
8. ΚΟΙΛΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
9. ΚΟΤΣΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
10. ΚΩΣΤΑΔΗΜΑΣ ΠΕΤΡΟΣ
11. ΛΑΜΠΡΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
12. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ
13. ΤΑΤΣΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
14. ΚΑΡΑΤΖΕΝΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. ΣΚΑΜΝΕΛΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ Πρόεδρος Δ.Σ.
2. ΝΙΚΟΛΟΥ ΑΙΜΙΛΙΑ Αντιπρόεδρος Δ.Σ.
3. ΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
4. ΡΑΠΤΗ ΣΕΒΑΣΤΗ
5. ΤΖΑΛΛΑ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ
6. ΜΗΤΣΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
7. ΓΚΡΕΣΤΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
8. ΚΟΣΜΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
9. ΚΩΣΤΑΔΗΜΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
10. ΣΙΑΠΛΑΟΥΡΑΣ ΠΑΝΤΕΛΕΗΜΩΝ
11. ΧΗΡΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
12. ΛΕΟΝΤΑΡΗΣ ΛΕΩΝΙΔΑΣ
13. ΚΑΦΡΙΤΣΑΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ

Στη συνεδρίαση κλήθηκαν σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 7 του άρθρου 95 του Δ.Κ.Κ. (Ν.3463/2006) και της παρ. 8 του άρθρ. 67 του Ν.3852/2010 και παραβρέθηκαν, οι παρακάτω Πρόεδροι Τοπικών Συμβουλίων & Εκπρόσωποι Τοπικών Κοινοτήτων, ήτοι:

1. Πάσχας Αθανάσιος, εκπρόσωπος Τ.Κ. Παλαιοχωρίου Συρράκου

Ο Δήμαρχος κ. Σεντελής Ιωάννης προσκλήθηκε και συμμετείχε στη Συνεδρίαση.

Η τήρηση των πρακτικών της συνεδρίασης έγινε από τη δημοτική υπάλληλο κα. Μεράντζα Παναγιώτα.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του **άρθρου 69 παρ. 2 του Ν. 3852/2010** «*Αν ο πρόεδρος απουσιάζει ή κωλύεται, τον αναπληρώνει ο αντιπρόεδρος. Αν απουσιάζει ή κωλύεται και ο αντιπρόεδρος, όποιος από τους παρόντες συμβούλους του επιτυχόντος συνδυασμού έχει εκλεγεί με τις περισσότερες ψήφους και, σε περίπτωση ισοψηφίας, όποιος είναι γραμμένος πρώτος στην απόφαση του δικαστηρίου, ασκεί τα καθήκοντα του προέδρου.* (παρ.2 του άρθρου 69 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/2010 τεύχος Α')».

Λόγο απουσίας του Προέδρου και της Αντιπρόεδρου του Δημοτικού Συμβουλίου κ.κ. Σκαμνέλου Χρήστου και Νικολού Αιμιλίας αντίστοιχα, Προέδρευσε ο πρώτος σε σταυρούς σύμβουλος του επιτυχόντος συνδυασμού κ. Βαίτης Νικόλαος σύμφωνα με τον νόμο. {*Αν ο πρόεδρος απουσιάζει ή κωλύεται, τον αναπληρώνει ο αντιπρόεδρος, (παρ.2 του άρθρου 69 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/2010 τεύχος Α') ο οποίος τον αντικαθιστά στη διεύθυνση της συνεδρίασης.* (ΥΠ.ΕΣ. εγκ.375/39167/02.06.2022) *Αν απουσιάζει ή κωλύεται και ο αντιπρόεδρος, όποιος από τους παρόντες συμβούλους του επιτυχόντος συνδυασμού έχει εκλεγεί με τις περισσότερες ψήφους και, σε περίπτωση ισοψηφίας, όποιος είναι γραμμένος πρώτος στην απόφαση του δικαστηρίου, ασκεί τα καθήκοντα του προέδρου.* (παρ.2 του άρθρου 69 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/2010 τεύχος Α'))}

Ο Προεδρεύων Σύμβουλος κ. Βαίτης Νικόλαος, αφού ενημέρωσε για το **4^ο θέμα** της Ημερήσιας Διάταξης: «**Έγκριση της Έκθεσης πορείας εκτέλεσης Προϋπολογισμού 2^{ου} & 3^{ου} Τριμήνου Οικονομικού έτους 2023 Δήμου Βορείων Τζουμέρκων**», από την **κατάργηση, σύμφωνα με τα άρθρα 27 και 29 του ιδίου Νόμου**», έδωσε το λόγο στον Δήμαρχο κ. Σεντελέ Ιωάννη ο οποίος έθεσε υπόψη του Συμβουλίου τα εξής:

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.

Στην **παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του ν. 3852/2010**, όπως αντικαταστάθηκαν με το **άρθρο 39 του ν. 4257/2014**, αναφέρονται ως εξής:

«9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για 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 αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου.

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

Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο.

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.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.» [1]

Με την αριθ. **1/2023** (ΑΔΑ: Ψ35ΡΩ99-ΙΩ6) Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους **2023** και εγκρίθηκε με την αριθ. **5027/02-02-2023** (ΑΔΑ: ΡΨΡ3ΟΡ1Γ-ΤΤΧ) **Απόφαση του Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Ηπείρου - Δυτικής Μακεδονίας.**

Με βάση τα παραπάνω η Προϊσταμένη της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου, κοινοποίησε στην Οικονομική Επιτροπή την εισήγηση σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού **2^{ου} & 3^{ου} τριμήνου έτους 2023.**

Η Οικονομική Επιτροπή συνέταξε την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού **2^{ου} & 3^{ου} τριμήνου έτους 2023** την οποία σας παρουσιάζουμε και καλούμαστε όπως προβούμε στην έγκρισή της.

Στη συνέχεια και αφού προηγουμένως ο κ. Πρόεδρος έδωσε το λόγο σε κάθε έναν χωριστά από τους δημοτικούς συμβούλους οι οποίοι και τοποθετήθηκαν επί του θέματος, κάλεσε αυτούς να αποφασίσουν σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού άκουσε τον Δήμαρχο και έλαβε υπόψη του

- Την περίπτωση β της παρ. 1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010
- Την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως ισχύει
- Το άρθρο 49 του Ν.4257/2014
- Την αριθμ. οικ.40038/09-09-2011 «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών».
- Τον προϋπολογισμό του Δήμου Βορείων Τζουμέρκων, έτους 2023 ο οποίος ψηφίστηκε με την αριθ. 1/2023 (ΑΔΑ: Ψ35ΡΩ99-ΙΩ6) Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου
- Την αριθ. Πρωτ.: 5027/02-02-2023 (ΑΔΑ: ΡΨΡ3ΟΡ1Γ-ΤΤΧ) Απόφαση του Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Ηπείρου - Δυτικής Μακεδονίας
- Το παράρτημα Γ του ΥΠ.ΕΣ. εγκ. 8/ οικ.17515/29.04.2013
- [Την ΚΥΑ οικ. 49039/25.07.2022 \(ΦΕΚ 3976/26.07.2022 τεύχος Β'\)](#): Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2023 - μερική τροποποίηση της υπ' αρ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης.»
- Το έγγραφο της προϊσταμένης της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού **2^{ου} & 3^{ου} τριμήνου έτους 2023.**
- Την απόφαση αριθ. 178/2023 (ΑΔΑ: 929ΨΩ99-ΡΦΨ) της Οικονομικής Επιτροπής με την οποία συντάχθηκε η τριμηνιαία έκθεση.

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι Κ Α Τ Α Π Λ Ε Ι Ο Ψ Η Φ Ι Α

- Α1.** Εγκρίνει τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού **Εσόδων 2^{ου} & 3^{ου} τριμήνου του έτους 2023**, όπως εμφανίζονται στον συνημμένο **πίνακα 1.**
- 2.** Εγκρίνει τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού **Δαπανών 2^{ου} & 3^{ου} τριμήνου του έτους**

2023, όπως εμφανίζονται στον συνημμένο *πίνακα 2*.

3. Εγκρίνει τα στοιχεία *Ισολογισμού 2^{ου} & 3^{ου} τριμήνου του έτους 2023*, όπως εμφανίζονται στον συνημμένο *πίνακα 3*.

4. Οι πίνακες αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

5. Αναθέτει στον Δήμαρχο τις περαιτέρω ενέργειες.

Β. Αντίγραφο της παρούσας να κοινοποιηθεί στην οικονομική υπηρεσία για τις δικές της ενέργειες.

Γ. Η παρούσα να αναρτηθεί στο διαδίκτυο (www.diavgeia.gov.gr) (Ν. 3861/2010, ΦΕΚ 112/τ.Α) και να υποβληθεί για τον απαιτούμενο έλεγχο νομιμότητας.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό **180/2023**.

Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο ΠΡΟΕΔΡΕΥΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΒΑΙΤΣΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Τ.Υ.

*Ακριβές Αντίγραφο
Πράμαντα, 13 Νοεμβρίου 2023
Ο Δήμαρχος*

Ιωάννης Α. Σεντελής

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΒΟΡΕΙΩΝ ΤΖΟΥΜΕΡΚΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 30/6/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	2.566.587,21	1.303.090,31	0,5077132	1.273.982,45	0,4963722	0,9776624
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	56.000,00	42.557,56	0,7599564	13.449,70	0,2401732	0,3160355
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	35.000,00	8,56	0,0002446	8,56	0,0002446	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	466.891,68	175.853,30	0,3766469	175.853,30	0,3766469	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	36.582,15	17.712,87	0,4841943	17.712,87	0,4841943	1
5	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	1.971.113,38	1.056.496,96	0,5359899	1.056.496,96	0,5359899	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	1.000,00	10.461,06	10,46106	10.461,06	10,46106	1
1	Έκτακτα έσοδα	2.921.256,49	1.039.366,39	0,3557943	746.619,73	0,2555817	0,7183412
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	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	2.900.456,49	1.032.191,38	0,355872	740.369,86	0,2552598	0,7172796
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	17.700,00	6.023,82	0,3403288	5.098,68	0,288061	0,8464197
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	3.100,00	1.151,19	0,3713516	1.151,19	0,3713516	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	178.246,48	21.306,91	0,1195362	2.535,90	0,0142269	0,1190177
21	Τακτικά έσοδα	178.246,48	21.306,91	0,1195362	2.535,90	0,0142269	0,1190177
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	4.837.659,90	879.712,42	0,1818467	304.829,16	0,0630117	0,34651
31	Εισπράξεις από δάνεια	4.233.043,18	275.541,32	0,065093	275.541,32	0,065093	1
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	604.616,72	604.171,10	0,999263	29.287,84	0,0484403	0,0484761
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	954.280,00	285.110,56	0,2987703	282.680,16	0,2962235	0,9914756
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	818.000,00	236.588,49	0,289228	234.158,09	0,2862568	0,9897273
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	39.000,00	3.303,81	0,0847131	3.303,81	0,0847131	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	97.280,00	45.218,26	0,4648259	45.218,26	0,4648259	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1.401.966,28	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
	Σύνολα εσόδων	12.859.996,36	3.528.586,59		2.610.647,40		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΒΟΡΕΙΩΝ ΤΖΟΥΜΕΡΚΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 30/9/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	2.566.587,21	2.084.603,11	0,8122082	2.037.415,08	0,7938227	0,9773635
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	56.000,00	49.131,49	0,877348	20.118,37	0,3592566	0,4094802
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	35.000,00	445,05	0,0127157	445,05	0,0127157	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	466.891,68	357.503,11	0,7657089	339.336,77	0,7267998	0,9491855
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	36.582,15	30.807,90	0,8421566	30.799,33	0,8419224	0,9997218
5	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	1.971.113,38	1.621.516,12	0,8226397	1.621.516,12	0,8226397	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	1.000,00	25.199,44	25,19944	25.199,44	25,19944	1
1	Έκτακτα έσοδα	3.146.602,06	1.488.839,04	0,4731577	1.226.327,67	0,3897308	0,8236805
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	51.760,00	51.760,00	1	51.760,00	1	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3.074.042,06	1.418.702,41	0,4615104	1.157.176,09	0,3764347	0,8156581
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	17.700,00	16.108,08	0,910061	15.123,03	0,8544085	0,9388475
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	3.100,00	2.268,55	0,7317903	2.268,55	0,7317903	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	178.246,48	240.786,66	1,3508635	129.977,36	0,7292002	0,539803
21	Τακτικά έσοδα	178.246,48	240.786,66	1,3508635	129.977,36	0,7292002	0,539803
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	4.837.659,90	1.658.541,68	0,3428397	1.124.168,70	0,2323786	0,6778055
31	Εισπράξεις από δάνεια	4.233.043,18	1.054.372,92	0,2490815	1.054.372,92	0,2490815	1
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	604.616,72	604.168,76	0,9992591	69.795,78	0,1154381	0,1155236
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	954.280,00	539.331,36	0,565171	516.564,82	0,5413137	0,9577875
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	818.000,00	476.671,90	0,5827285	453.905,36	0,5548965	0,9522386
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	39.000,00	3.665,45	0,0939859	3.665,45	0,0939859	1
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	97.280,00	58.994,01	0,6064351	58.994,01	0,6064351	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1.401.966,28	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
	Σύνολα εσόδων	13.085.341,93	6.012.101,85		5.034.453,63		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΒΟΡΕΙΩΝ ΤΖΟΥΜΕΡΚΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 30/6/2023

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	5118941,98	4495092,84	0,8781293	1622661,08	0,3169915	988936,74	988750,74	0,19315529	0,60933904
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1212387,33	1034463,03	0,8532447	403374,46	0,33271088	355684,41	355684,41	0,29337523	0,88177226
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	386410,1	342819,11	0,8871898	93040,56	0,24078191	91465,12	91279,12	0,23622343	0,98106804
62	Παροχές τρίτων	890499,33	729679,84	0,8194053	305430,65	0,34298807	219599,27	219599,27	0,2466024	0,71898243
63	Φόροι - τέλη	42500	42096	0,9904941	13399,47	0,31528165	13049,47	13049,47	0,30704635	0,97387956
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	1635272,94	1524230,83	0,9320957	407011,17	0,24889495	27161,71	27161,71	0,01660989	0,06673456
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	170000	170000	1	92522,31	0,54424888	92522,31	92522,31	0,54424888	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	620340,47	542085,56	0,8738517	235050,84	0,37890618	130126,14	130126,14	0,20976568	0,55360849
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	160531,81	108718,47	0,6772394	72831,62	0,45368965	59328,31	59328,31	0,36957354	0,8145955
68	Λοιπά Έξοδα	1000	1000	1	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
7	Επενδύσεις	5381303,38	4708672,12	0,8750059	666294,41	0,12381655	401095,21	154658,75	0,02874002	0,23211774
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	364223,25	258986,19	0,7110644	27312,24	0,07498763	9958,44	9958,44	0,02734158	0,36461455
73	Έργα	4747614,53	4221735,26	0,8892329	606031,85	0,12764976	367136,77	120700,31	0,02542336	0,19916496
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	204465,6	162950,67	0,7969589	8950,32	0,04377421	0	0	0	0
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	65000	65000	1	24000	0,36923077	24000	24000	0,36923077	1
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	2351798,15	2011844,34	0,8554494	1423251,03	0,60517567	1155179,86	1088591,24	0,46287614	0,76486243
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1114801,13	1114801,13	1	1114561,57	0,99978511	846659,35	800307,21	0,71789236	0,71804666
82	Αποδόσεις	931395,95	897043,21	0,9631169	308689,46	0,33142667	308520,51	288284,03	0,30951823	0,93389658
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	305601,07	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	7952,85								
	Σύνολα δαπανών	12859996,36	11215609,3		3712206,52		2545211,81	2232000,73		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΒΟΡΕΙΩΝ ΤΖΟΥΜΕΡΚΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 30/9/2023

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	5173506,22	4702489,43	0,908956	2828069,15	0,54664458	2589622,46	2588274,46	0,50029407	0,91520904
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1164323,33	1078411,31	0,9262129	618979,24	0,53162144	618979,24	618979,24	0,53162144	1
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	391110,1	374643,89	0,9578988	155758,85	0,39824809	153774,85	152426,85	0,38972875	0,97860796
62	Παροχές τρίτων	921337,33	742460,31	0,8058507	552176,26	0,5993204	472747,47	472747,47	0,51311008	0,8561532
63	Φόροι - τέλη	35500	35096	0,9886197	16891,88	0,47582761	16544,88	16544,88	0,46605296	0,97945759
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	1643573,18	1561217,28	0,9498922	872815,16	0,53104734	814131,91	814131,91	0,49534266	0,93276555
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	170000	170000	1	109503,87	0,64414041	109503,87	109503,87	0,64414041	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	686130,47	623112,17	0,9081541	428541,51	0,62457729	330537,86	330537,86	0,48174199	0,77130885
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	160531,81	116548,47	0,7260148	72831,62	0,45368965	72831,62	72831,62	0,45368965	1
68	Λοιπά Έξοδα	1000	1000	1	570,76	0,57076	570,76	570,76	0,57076	1
7	Επενδύσεις	5533937,35	4892196,22	0,8840353	1235416,7	0,22324371	742701,6	723101,89	0,1306668	0,58531011
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	429871,65	293159,3	0,6819694	44920,24	0,10449687	19928,04	19928,04	0,04635812	0,44363165
73	Έργα	4834600,1	4355686,25	0,9009403	1142770,7	0,23637337	679823,24	660223,53	0,13656218	0,57773929
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	204465,6	178350,67	0,8722771	23725,76	0,11603791	18950,32	18950,32	0,09268219	0,79872341
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	65000	65000	1	24000	0,36923077	24000	24000	0,36923077	1
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	2359542,15	2016804,34	0,8547439	1627007,82	0,68954387	1517627,93	1498576,57	0,63511329	0,92106292
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1114801,13	1114801,13	1	1114561,57	0,99978511	1004868,38	1004868,38	0,90138802	0,90158176
82	Αποδόσεις	939139,95	902003,21	0,9604566	512446,25	0,54565483	512759,55	493708,19	0,52570247	0,9634341
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	305601,07	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	18356,21								
	Σύνολα δαπανών	13085341,93	11611489,99		5690493,67		4849951,99	4809952,92		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Λ/ο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΒΟΡΕΙΩΝ ΤΖΟΥΜΕΡΚΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	2ο Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.063.102,55	1.526.833,98	1.137.849,64	0,75
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.063.102,55	1.526.833,98	1.137.849,64	0,75
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.401.742,47	1.753.215,83	1.780.612,95	1,02
1.	Ταμείο	3.090,60	9.411,49	7.226,02	0,77
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.398.651,87	1.743.804,34	1.773.386,93	1,02
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	470.258,31	470.258,31	470.258,31	1,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	297.905,05	297.905,05	297.905,05	1,00
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	172.353,26	172.353,26	172.353,26	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.625.994,75	1.652.363,01	1.616.169,48	0,98
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.625.994,75	1.652.363,01	1.616.169,48	0,98
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.145.432,66	1.026.462,79	1.494.379,79	1,46
1.	Προμηθευτές	1.102.607,65	1.001.552,08	1.442.177,85	1,44
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	35.141,24	18.924,32	39.218,68	2,07
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	7.683,77	5.986,39	12.983,26	2,17
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Λ/ο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΒΟΡΕΙΩΝ ΤΖΟΥΜΕΡΚΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	3ο Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.063.102,55	1.137.849,64	1.197.197,67	1,05
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.063.102,55	1.137.849,64	1.197.197,67	1,05
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.401.742,47	1.780.612,95	1.626.466,99	0,91
1.	Ταμείο	3.090,60	7.226,02	18.152,07	2,51
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.398.651,87	1.773.386,93	1.608.314,92	0,91
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	470.258,31	470.258,31	470.258,31	1,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	297.905,05	297.905,05	297.905,05	1,00
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	172.353,26	172.353,26	172.353,26	1,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.625.994,75	1.616.169,48	2.388.715,57	1,48
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.625.994,75	1.616.169,48	2.388.715,57	1,48
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.145.432,66	1.494.379,79	938.091,49	0,63
1.	Προμηθευτές	1.102.607,65	1.442.177,85	862.258,31	0,60
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	35.141,24	39.218,68	75.722,64	1,93
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	7.683,77	12.983,26	110,54	0,01
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!