



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΔΗΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ  
Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ & ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ  
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ

**ΑΠΟΦΑΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ  
ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ 170**

**ΘΕΜΑ: Τρίμηνη έκθεση απολογισμού εσόδων-εξόδων για το Γ΄ τρίμηνο έτους 2023.**

Στη Λάρισα σήμερα 13-03-2024 ημέρα της εβδομάδας Τετάρτη και ώρα 12.00 μ., η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Λαρισαίων, συνήλθε σε συνεδρίαση ύστερα από τη με αρ. πρωτ. 12203/08-03-2024 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου αυτής Χρήστου Τερζούδη, που ορίστηκε με τη με αριθμ. 66/09-01-2024 απόφαση του Δημάρχου Λάρισα, παρευρεθέντων από τα μέλη οι κ. 1) Τερζούδης Χρήστος ως Πρόεδρος, 2) Λεωνιάδης Δημήτριος, 3) Τζατζάκης Φώτιος, 4) Καλόγηρος Κων/νος, 5) Ανδριτσόπουλος Ανδρέας, 6) Κουρδής Αναστάσιος και 7) Αδαμόπουλος Αθανάσιος.

Η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Λαρισαίων, αφού συζήτησε σχετικά με το θέμα: Τρίμηνη έκθεση απολογισμού εσόδων-εξόδων για το Γ΄ τρίμηνο έτους 2023 και λαμβάνοντας υπόψη:

1. Τα άρθρα 72, 73 & 74Α του Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν.
2. Τις διατάξεις του Ν. 5056/2023.
3. Τη με αριθμ. πρωτ. 11681/05-03-2024 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, Τμήμα Προϋπολογισμού/Ισολογισμού & Λογιστικής, η οποία έχει ως εξής:

Σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 39 και 40 του ν. 4257/2014 αντίστοιχα, η οικονομική επιτροπή εκάστου δήμου/περιφέρειας, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου και εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών υποβάλλεται 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 κατόπιν αναρτάται στην ιστοσελίδα του Δήμου.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση καθορίζονται με την απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ2007/09.09.2011 τεύχος Β΄).

**ΑΠΟΦΑΣΙΣΕ ΟΜΟΦΩΝΑ**

Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο την έγκριση της τρίμηνης έκθεσης απολογισμού εσόδων-εξόδων για το Γ΄ τρίμηνο έτους 2023, η οποία επισυνάπτεται και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

Αποφασίστηκε, αναγνώστηκε και υπογράφηκε.

**Η ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

**ΤΕΡΖΟΥΔΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ**

**ΛΕΩΝΙΑΔΑΚΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ  
ΤΖΑΤΖΑΚΗΣ ΦΩΤΙΟΣ  
ΚΑΛΟΓΗΡΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ  
ΑΝΔΡΙΤΣΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ  
ΚΟΥΡΔΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ  
ΑΔΑΜΟΠΟΥΛΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ**

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 30/09/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>45118526,56</b>	<b>13897927,85</b>	<b>0,3080315</b>	<b>13658435,2</b>	<b>0,3027234</b>	<b>0,982767744</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	849.344,00	558.580,73	<b>0,6576614</b>	338.578,26	<b>0,398635</b>	<b>0,606140244</b>
2	Έσοδοι από κινητή περιουσία	195.488,00	191.146,97	<b>0,9777939</b>	191.146,97	<b>0,9777939</b>	<b>1</b>
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	16.300.925,73	3.852.909,05	<b>0,2363614</b>	3.851.678,60	<b>0,2362859</b>	<b>0,999680644</b>
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2.869.638,00	649.288,84	<b>0,2262616</b>	649.056,54	<b>0,2261806</b>	<b>0,999642224</b>
5	Φόροι και εισφορές	978.895,00	350.763,19	<b>0,3583257</b>	332.735,76	<b>0,3399096</b>	<b>0,948605126</b>
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	23.549.125,83	8.288.034,07	<b>0,3519466</b>	8.288.034,07	<b>0,3519466</b>	<b>1</b>
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	375.110,00	7.205,00	<b>0,0192077</b>	7.205,00	<b>0,0192077</b>	<b>1</b>
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>55224655,61</b>	<b>2745351,12</b>	<b>0,0497124</b>	<b>2594733,41</b>	<b>0,0469851</b>	<b>0,945137178</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	124.063,00	727,00	<b>0,0058599</b>	428,00	<b>0,0034499</b>	<b>0,58872077</b>
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	3.735.839,27	488.057,09	<b>0,1306419</b>	488.057,09	<b>0,1306419</b>	<b>1</b>
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	50.101.327,34	1.788.176,97	<b>0,0356912</b>	1.788.176,97	<b>0,0356912</b>	<b>1</b>
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	5.000,00	0,00	<b>0</b>	0,00	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	841.547,00	446.713,14	<b>0,5308238</b>	297.305,66	<b>0,3532847</b>	<b>0,665540441</b>
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	416.879,00	21.676,92	<b>0,0519981</b>	20.765,69	<b>0,0498123</b>	<b>0,957963124</b>
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>1053729</b>	<b>237625,96</b>	<b>0,2255096</b>	<b>214624,33</b>	<b>0,2036808</b>	<b>0,903202369</b>
21	Τακτικά έσοδα	924.313,00	203.231,90	<b>0,2198735</b>	189.085,33	<b>0,2045685</b>	<b>0,930391981</b>
22	Έκτακτα έσοδα	129.416,00	34.394,06	<b>0,2657636</b>	25.539,00	<b>0,1973404</b>	<b>0,742541009</b>
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>49607195,82</b>	<b>55696,55</b>	<b>0,0011228</b>	<b>223459,21</b>	<b>0,0045046</b>	<b>4,012083513</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	16.199.244,09	55.696,55	<b>0,0034382</b>	55.696,55	<b>0,0034382</b>	<b>1</b>
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	33.407.951,73	0,00	<b>0</b>	167.762,66	<b>0,0050216</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>17250040</b>	<b>4426352,88</b>	<b>0,2565996</b>	<b>4414992,96</b>	<b>0,255941</b>	<b>0,997433571</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	12.947.080,00	2.926.853,21	<b>0,2260628</b>	2.928.297,60	<b>0,2261744</b>	<b>1,000493496</b>
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	131.000,00	29.955,21	<b>0,2286657</b>	17.150,90	<b>0,1309229</b>	<b>0,572551486</b>
43	Έσοδα από απόδοση σε τρίτους	4.171.960,00	1.469.544,46	<b>0,3522432</b>	1.469.544,46	<b>0,3522432</b>	<b>1</b>
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>17.798.534,48</b>					
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>186.052.681,47</b>	<b>21.362.954,36</b>		<b>21.106.245,11</b>		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ  
ΔΗΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 30/09/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Λεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>76517199,81</b>	<b>70545474,17</b>	<b>1,084651</b>	<b>13335666,55</b>	<b>0,1742833</b>	<b>13930957,07</b>	<b>14501082,37</b>	<b>0,189514</b>	<b>1,0873909</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	33.545.783,21	33.180.826,53	<b>1,010999</b>	7.251.795,55	<b>0,2161761</b>	7.598.328,82	7.822.048,38	<b>0,2331753</b>	<b>1,0786361</b>
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	11.351.333,05	10.555.851,16	<b>1,075359</b>	717.155,78	<b>0,0631781</b>	701.480,72	659.016,78	<b>0,0580563</b>	<b>0,9189311</b>
62	Παροχές τρίτων	8.363.975,08	7.567.853,15	<b>1,105198</b>	1.880.552,06	<b>0,2248395</b>	1.908.237,78	1.927.095,17	<b>0,2304042</b>	<b>1,0247497</b>
63	Φόροι - τέλη	228.126,35	206.401,35	<b>1,105256</b>	143.171,57	<b>0,6275977</b>	143.252,57	143.624,57	<b>0,6295834</b>	<b>1,003164</b>
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	6.009.183,29	4.246.424,84	<b>1,415116</b>	414.736,42	<b>0,0690171</b>	616.335,37	1.001.829,40	<b>0,1667164</b>	<b>2,415581</b>
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	706.500,62	701.825,89	<b>1,006661</b>	159.001,40	<b>0,2250549</b>	159.027,87	159.027,87	<b>0,2250923</b>	<b>1,0001665</b>
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	7.267.003,07	6.190.684,30	<b>1,173861</b>	1.017.151,18	<b>0,1399685</b>	1.031.169,36	1.028.765,62	<b>0,1415667</b>	<b>1,0114186</b>
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	9.015.295,14	7.865.606,95	<b>1,146166</b>	1.752.102,59	<b>0,1943478</b>	1.773.124,58	1.759.674,58	<b>0,1951877</b>	<b>1,0043217</b>
68	Λοιπά Έξοδα	30.000,00	30.000,00	<b>1</b>	0,00	<b>0</b>		0,00	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>74083716,28</b>	<b>64575319,52</b>	<b>1,147245</b>	<b>3285107,53</b>	<b>0,0443432</b>	<b>1677606,02</b>	<b>1431558,06</b>	<b>0,0193235</b>	<b>0,4357721</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	14.670.412,00	11.130.460,43	<b>1,318042</b>	1.577.693,93	<b>0,1075426</b>	260.981,28	284.733,00	<b>0,0194087</b>	<b>0,1804742</b>
73	Έργα	55.845.942,40	52.538.191,84	<b>1,062959</b>	1.653.016,07	<b>0,0295996</b>	1.311.587,71	1.077.873,42	<b>0,0193008</b>	<b>0,6520647</b>
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	3.497.361,88	906.667,25	<b>3,857382</b>	54.397,53	<b>0,0155539</b>	105.037,03	68.951,64	<b>0,0197153</b>	<b>1,2675509</b>
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	70.000,00	0,00	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>	0,00	<b>0</b>	0,00	0,00	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>51757152,05</b>	<b>18147655,96</b>	<b>2,852002</b>	<b>2953392,51</b>	<b>0,0570625</b>	<b>3120634,43</b>	<b>3120493,36</b>	<b>0,0602911</b>	<b>1,0565793</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	4.975.445,31	4.969.928,16	<b>1,00111</b>	0,00	<b>0</b>	166.744,80	166.744,80	<b>0,0335135</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>
82	Αποδόσεις	13.410.589,45	13.177.727,80	<b>1,017671</b>	2.953.392,51	<b>0,2202284</b>	2.953.889,63	2.953.748,56	<b>0,2202549</b>	<b>1,0001206</b>
83	Ληξιπρόθεσμες Υποχρεώσεις	0,00	0,00	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>	0,00	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>	0,00	0,00	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	33.371.117,29	0,00	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>	0,00	<b>0</b>	0,00	0,00	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ./0!</b>
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>1.099,78</b>								
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>202359167,9</b>	<b>153268449,7</b>		<b>19574166,59</b>		<b>18729197,52</b>	<b>19053133,79</b>		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Γ Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
<b>A.</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>39.515.597,81</b>	<b>40.683.976,47</b>	<b>40.664.016,76</b>	<b>1,00</b>
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	34.213.690,85	35.722.090,91	35.774.037,02	<b>1,00</b>
<b>2.</b>	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	Λοιπές απαιτήσεις	5.301.906,96	4.961.885,56	4.889.979,74	<b>0,99</b>
<b>B.</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>19.889.798,95</b>	<b>15.919.445,98</b>	<b>17.972.557,30</b>	<b>1,13</b>
<b>1.</b>	Ταμείο	11.491,41	18.689,08	16.984,07	<b>0,91</b>
<b>2.</b>	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	19.878.307,54	15.900.756,90	17.955.573,23	<b>1,13</b>
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>218.017,85</b>	<b>107.844,93</b>	<b>107.844,93</b>	<b>1,00</b>
<b>1.</b>	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	218.017,85	107.844,93	107.844,93	<b>1,00</b>
<b>3.</b>	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>					
		1	2	3	3\2
<b>A.</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>10.455.434,04</b>	<b>10.826.977,08</b>	<b>10.758.491,59</b>	<b>0,99</b>
<b>1.</b>	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	10.113.933,39	10.640.703,99	10.696.400,54	<b>1,01</b>
<b>2.</b>	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	341.500,65	186.273,09	62.091,05	<b>0,33</b>
<b>B.</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>5.420.943,15</b>	<b>4.011.042,25</b>	<b>5.226.278,00</b>	<b>1,30</b>
<b>1.</b>	Προμηθευτές	5.180.995,81	3.234.491,95	5.030.503,96	<b>1,56</b>
<b>3.</b>	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	105.977,64	114.188,89	55.368,80	<b>0,48</b>
<b>4.</b>	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	16.985,60	246.431,22	34.189,09	<b>0,14</b>
<b>5.</b>	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	116.984,10	415.930,19	106.216,15	<b>0,26</b>
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>831.079,20</b>	<b>793.423,79</b>	<b>793.423,79</b>	<b>1,00</b>
<b>1.</b>	Έσοδα επόμενων χρήσεων	35.836,02	39.502,51	39.502,51	<b>1,00</b>
<b>2.</b>	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	795.243,18	753.921,28	753.921,28	<b>1,00</b>
<b>3.</b>	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>