



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΝΙΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΠΛΑΤΑΝΙΑ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

Αριθμ. Απόφασης 23/2024

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ 04/2024

Τακτικής Συνεδρίασης της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Πλατανιά.

Θέμα: Εισηγητική έκθεση Δ' τριμήνου έτους 2023, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Στο Γεράνι σήμερα την 13^η του μηνός Φεβρουαρίου του έτους 2024, ημέρα Τρίτη και ώρα 13:30 συνήλθε σε δια ζώσης και με τηλεδιάσκεψη συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Πλατανιά, με Πρόεδρο τον κ. Μαλανδράκη Ιωάννη, Δήμαρχο Δήμου Πλατανιά, ύστερα από την με αριθμ. πρωτ.: 2119/09-02-2024 πρόσκλησή του, η οποία επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη της, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75. Ν. 3852/2010.

Σύνθεση Δημοτικής Επιτροπής:

Πρόεδρος: Μαλανδράκης Ιωάννης (Δήμαρχος Πλατανιά)

Τακτικά μέλη

1. Κασσελάκης Ιωάννης (Αντιπρόεδρος)
2. Βουρδουμπάς Κωνσταντίνος
3. Δημητρογιαννάκης Στυλιανός
4. Αρχοντάκης Χρήστος
5. Καλαϊτζάκης Γεώργιος
6. Λαγουβάρδος Κωνσταντίνος

Παρόντες

1. Μαλανδράκης Ιωάννης (Πρόεδρος-Δήμαρχος)
2. Βουρδουμπάς Κωνσταντίνος
3. Δημητρογιαννάκης Στυλιανός
4. Αρχοντάκης Χρήστος
5. Καλαϊτζάκης Γεώργιος
6. Κασσελάκης Ιωάννης
7. Ανθούσης Δημήτριος

Αναπληρωματικά μέλη

1. Μαραγκουδάκη - Πλοκαμάκη Χρυσάνθη
2. Κουτσαυτάκης Αρτέμιος
3. Μαλακωνάκης Εμμανουήλ
4. Μαρινάκης Πέτρος
5. Ντουντουλάκης Εμμανουήλ
6. Καλογεράκης Παναγιώτης
7. Ανθούσης Δημήτριος

Απόντα τακτικά μέλη

1. Λαγουβάρδος Κωνσταντίνος

Τα Αναπληρωματικά Μέλη προσκλήθηκαν νόμιμα με την ως άνω πρόσκληση.

Τα Πρακτικά της συνεδρίασης συντάχθηκαν από τον υπάλληλο Σολανάκη Ιωάννη.

Δεδομένου ότι στην έναρξη της συνεδρίασης προσήλθαν πέντε (5) τακτικά μέλη, ένα αναπληρωματικό και ο Πρόεδρος, από συνολικά επτά (7) μέλη, διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία.

Μετά τη διαπίστωση απαρτίας, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Εισάγεται το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης.

Η Δημοτική Επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έλαβε υπόψη της,

1. Τις διατάξεις των άρθρων 74 και 75 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν και τις διατάξεις του άρθρου 9 του Ν. 5056/2023,
2. Την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10
3. την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως ισχύει
4. Τη Αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»

5. Τις υπ' αριθ. 118/2022 (ΑΔΑ: ΨΛ3ΤΩΞ5-ΝΞΩ) και 119/2022 (ΑΔΑ: ΨΑ1ΛΩΞ5-Κ10) αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου με τις οποίες ψηφίστηκαν ο προϋπολογισμός και το ΟΠΔ αντίστοιχα του έτους 2022, καθώς και τις με αριθμ. πρωτ. 24/16.02.2023 (ΑΔΑ: ΨΟΣΙΟΡ1Θ-9Σ3) και με αριθμ. πρωτ. 23/16.02.2023 (ΑΔΑ: ΩΖΚΥΟΡ1Θ-ΒΞΦ) αποφάσεις έλεγχου νομιμότητας του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης επί των ανωτέρω αποφάσεων.
6. Την υπ' αριθ. 47/2023 απόφαση υποχρεωτικής αναμόρφωσης Π/Υ 2023 (ΑΔΑ: Ψ4ΡΖΩΞ5-661) και την 90/2023 με την οποία τροποποιήθηκε καθώς και την υπ' αριθμ. 71/2023 απόφαση υποχρεωτικής αναμόρφωσης του ΟΠΔ (ΑΔΑ: 9ΓΑΣΩΞ5-8ΛΨ).
7. Την 984/29.05.2023 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης για τον έλεγχο νομιμότητας των αποφάσεων 47/2023 και 90/2023 ΔΣ (ΑΔΑ: ΨΙΠ3ΟΡ1Θ-Φ4Ο) και την 968/23.06.2023 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης για τον έλεγχο νομιμότητας της 71/2023 ΔΣ (ΑΔΑ: ΨΨΘΧΟΡ1Θ-Β7Γ)
8. Τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Πλατανιά,
9. Το υπ' αριθμ. πρωτ. 1827/05-02-2024 εισηγητικό έγγραφο της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών,
10. Τη διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών, σύμφωνα με τα πρακτικά,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Καταρτίζει την επισυναπτόμενη εισηγητική έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού Δ' τριμήνου έτους 2023, και εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο την έγκρισή της ως κάτωθι:

α. Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Πλατανιά.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται οι κάτωθι συνημμένοι της παρούσας πίνακες:

Πίνακας 1:

Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Δ' τριμήνου του έτους 2023,

Πίνακας 2:

Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Δ' τριμήνου του έτους 2023,

Πίνακας 3:

Στοιχεία ισολογισμού Δ' τριμήνου του έτους 2023,

β. Σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, στον προϋπολογισμό δεν παρουσιάστηκαν υπερεκτιμημένα έσοδα ή έξοδα τα οποία έθεσαν σε κίνδυνο τον προϋπολογισμό.

Αξιολογώντας τα οικονομικά αποτελέσματα του 4ου τριμήνου συναρτήσει της ετήσιας στοχοθεσίας παρατηρούμε ότι,

Παρατηρήσεις επί αποκλίσεων (έναντι ετησίων στόχων) :

1. Η Ομάδα 0 (τακτικά έσοδα) έχει επιτύχει τον ετήσιο στόχο της με αποτελεσματικότητα 98,22% συναρτήσει των αρχικών προβλέψεων του προϋπολογισμού.
2. Η ομάδα 1 (Έκτακτα Έσοδα) έχει πετύχει σε σχέση με τον ετήσιο στόχο χαμηλή αποτελεσματικότητα κυρίως λόγω των αποδόσεων που καταγράφει ο ανωτεροβάθμιος ΚΑ 13 Επιχορηγήσεις για Επενδυτικές Δαπάνες ο οποίος και βρίσκεται στο 24,19 % του ετήσιου προϋπολογισμού. Η εν λόγω αστοχία δεν είναι αποτέλεσμα εσφαμμένης προεκτίμησης των υπηρεσιών του Δήμου καθώς προσδιορίζεται εξωγενώς βάσει της ροής χρηματοδοτήσεων από τα αρμόδια Υπουργεία ή επί τυχόν καθυστερήσεων στην πορεία εκτέλεσης επιχορηγούμενων έργων κλπ. Επισημαίνουμε ότι εν γένει ο χρονοπρογραμματισμός εισροών –εκροών της συγκεκριμένης κατηγορίας εσόδων ανάγεται στον συνολικό σχεδιασμό χρηματοδότησης επενδυτικών δαπανών της Κυβέρνησης συναρτήσει της πορείας υλοποίησης των αναληφθέντων δράσεων και των τυχόν καθυστερήσεων ολοκλήρωσης αυτών.

3. Η Ομάδα 2 (Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών) έχει επιτύχει τον ετήσιο στόχο της με αποτελεσματικότητα 88,74% συναρτήσει των αρχικών προβλέψεων του προϋπολογισμού. Μολονότι οριακά άνω του 10% θεωρούμε τις αποκλίσεις θετικές διαπιστώνοντας σταθερότητα της φοροδοτικής ικανότητας της ιδιωτικής οικονομίας παρά τις πληθωριστικές πιέσεις που δέχθηκε η εγχώρια και παγκόσμια οικονομία στο έτος αναφοράς 2023.
4. Η ομάδα 3 (Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ) έχει μεν χαμηλή αποδοτικότητα (28,39%) , πλην όμως είχαν διασφαλιστεί οι κίνδυνοι απόκλισης του Προϋπολογισμού δια της πρόβλεψης περί μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων ποσού 857.000,00€ στον Κ.Α. Δαπανών 00.851. Σε ό,τι αφορά τον δανεισμό οι αποκλίσεις ουδεμία επίδραση έχουν στην αξιοπιστία του προϋπολογισμού καθώς αφορούν αναπτυξιακά – επενδυτικά δάνεια του προγράμματος Αντώνης Τρίτσης η αποπληρωμή των οποίων αναλαμβάνεται εξ ολοκλήρου από το ΥΠΕΣ.
5. Τέλος για την Ομάδα 4 (Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων). Στον ΚΑ 41 Εισπράξεις υπέρ δημοσίου επιτεύχθηκε είσπραξη 96,51% έναντι του ετήσιου στόχου. Σημαντική απόκλιση ωστόσο παρουσιάζει ο ΚΑ 43 Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους με επίτευξη έναντι του ετήσιου στόχου 14,06%. Η απόκλιση αυτή οφείλεται σε καθυστέρηση υλοποίησης των όρων απόδοσης κόστους ηλεκτρικού ρεύματος λειτουργίας αντλιοστασίων άρδευσης από πλευράς ΔΕΥΑΒΑ που αποφασίστηκε με την 147/2016 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου. Γνώμη της υπηρεσίας μας προς τα αρμόδια όργανα του Δήμου είναι ότι απαιτείται να λάβουν αυστηρή μέριμνα για την έγκαιρη και στο σύνολό της απόδοση της εν λόγω μεταβιβαστικής πληρωμής του νομικού μας προσώπου (ΔΕΥΑΒΑ) προς τον Δήμο, ενώ άμεσα θα πρέπει να επισπευσθούν από τις αρμόδιες υπηρεσίες οι ενέργειες μεταβίβασης των παροχών ηλεκτρικού ρεύματος αντλιοστασίων στην ΔΕΥΑΒΑ δεδομένου ότι έχει παρέλθει εύλογα η μεταβατική περίοδος μετά την οποία οι παροχές αυτές οφείλουν να μεταφερθούν σε εκείνη σύμφωνα με το κεφάλαιο 7 της 147/2016 απόφασης του Δημοτικού Συμβουλίου.

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 23/2024

Η Δημοτική Επιτροπή:

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΝΙΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΠΛΑΤΑΝΙΑ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 – 31/12/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	8.482.569,84	8.333.604,33	98,24%	8.331.505,55	98,22%	99,97%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	246.613,68	247.908,88	100,53%	247.693,12	100,44%	99,91%
2	Έσοδοι από κινητή περιουσία	90.000,00	77.552,32	86,17%	77.552,32	86,17%	100,00%
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.342.102,04	3.280.907,97	98,17%	3.280.907,97	98,17%	100,00%
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	874.225,25	923.978,22	105,69%	922.095,20	105,48%	99,80%
5	Φόροι και εισφορές	223.152,00	98.980,07	44,36%	98.980,07	44,36%	100,00%
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	3.657.825,39	3.657.825,39	100,00%	3.657.825,39	100,00%	100,00%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	48.651,48	46.451,48	95,48%	46.451,48	95,48%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	29.788.754,99	7.755.384,72	26,03%		0,00%	0,00%
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	451.548,73	446.791,46	98,95%	446.791,46	98,95%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	29.046.244,92	7.026.433,16	24,19%	7.026.433,16	24,19%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	99.995,77	91.194,53	91,20%	91.129,98	91,13%	99,93%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	190.965,57	190.965,57	100,00%	190.965,57	100,00%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.802.460,35	1.614.502,96	89,57%	1.599.422,03	88,74%	99,07%
21	Τακτικά έσοδα	1.774.960,35	1.602.754,82	90,30%	1.593.152,79	89,76%	99,40%
22	Έκτακτα έσοδα	27.500,00	11.748,14	42,72%	6.269,24	22,80%	53,36%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.370.797,20	1.446.512,51	61,01%	673.042,64	28,39%	46,53%
31	Εισπράξεις από δάνεια	1.456.877,10	567.401,28	38,95%	567.401,28	38,95%	100,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	913.920,10	879.111,23	96,19%	105.641,36	11,56%	12,02%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4.393.122,25	1.819.570,51	41,42%	1.819.570,51	41,42%	100,00%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημósιου	1.457.131,84	1.406.224,09	96,51%	1.406.224,09	96,51%	100,00%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	92.745,97	13.506,24	14,56%	13.506,24	14,56%	100,00%
43	Εσοδα προς απόδοση σε τρίτους	2.843.244,44	399.840,18	14,06%	399.840,18	14,06%	100,00%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	6.859.452,42	6.859.452,42	100,00%	6.859.452,42	100,00%	100,00%
	Σύνολα εσόδων	53.697.157,05	27.829.027,45	51,83%	19.282.993,15	35,91%	69,29%

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΝΙΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΠΛΑΤΑΝΙΑ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 –
31/12/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	13.462.950,36	11.078.657,46	82,29%	10.132.301,34	75,26%	9.340.721,91	9.340.721,91	69,38%	92,19%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.871.071,55	3.209.448,03	82,91%	3.022.570,01	78,08%	2.872.778,23	2.872.778,23	74,21%	95,04%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.987.556,83	1.592.008,83	80,10%	1.506.253,53	75,78%	1.331.113,14	1.331.113,14	66,97%	88,37%
62	Παροχές τρίτων	3.838.674,09	3.282.046,12	85,50%	3.025.876,21	78,83%	2.706.536,17	2.706.536,17	70,51%	89,45%
63	Φόροι - τέλη	158.518,00	123.567,50	77,95%	123.567,50	77,95%	123.567,50	123.567,50	77,95%	100,00%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	429.383,55	203.613,11	47,42%	152.560,93	35,53%	116.280,32	116.280,32	27,08%	76,22%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	113.327,00	113.327,00	100,00%	113.000,84	99,71%	113.000,84	113.000,84	99,71%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	946.238,63	820.807,93	86,74%	522.055,18	55,17%	419.300,08	419.300,08	44,31%	80,32%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	2.038.776,21	1.655.974,44	81,22%	1.590.839,16	78,03%	1.582.567,65	1.582.567,65	77,62%	99,48%
68	Λοιπά Έξοδα	79.404,50	77.864,50	98,06%	75.577,98	95,18%	75.577,98	75.577,98	95,18%	100,00%
7	Επενδύσεις	35.221.974,31	17.888.749,32	50,79%	9.055.531,33	25,71%	7.934.120,37	7.934.120,37	22,53%	87,62%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	4.194.317,55	1.940.332,30	46,26%	1.250.941,15	29,82%	733.043,68	733.043,68	17,48%	58,60%
73	Έργα	28.668.524,97	14.578.212,86	50,85%	7.372.327,66	25,72%	6.809.090,61	6.809.090,61	23,75%	92,36%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	2.359.131,79	1.370.204,16	58,08%	432.262,52	18,32%	391.986,08	391.986,08	16,62%	90,68%
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	3.878.980,91	2.855.652,37	73,62%	1.418.017,58	36,56%	2.729.640,10	2.729.640,10	70,37%	192,50%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	765.096,80	759.383,65	99,25%	759.383,28	99,25%	718.913,25	718.913,25	93,96%	94,67%
82	Αποδόσεις	2.226.964,28	2.096.268,72	94,13%	658.634,30	29,58%	2.010.726,85	2.010.726,85	90,29%	305,29%
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	886.919,83	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	1.133.251,47	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα δαπανών	53.697.157,05	31.823.059,15	59,26%	20.605.850,25	38,37%	20.004.482,38	20.004.482,38	37,25%	97,08%

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3 2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	913.920,10	866.972,83	751.896,65	-13,27
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ				0,00
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο				0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	913.920,10	866.972,83	751.896,65	-13,27
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	6.859.827,36	7.157.640,83	6.996.611,76	-2,25
1.	Ταμείο				0,00
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	6.859.827,36	7.157.640,83	6.996.611,76	-2,25
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	786.176,34	786.176,34	786.176,34	0,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων				0,00
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	786.176,34	786.176,34	786.176,34	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού				
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.000.504,68	977.905,89	1.195.725,89	22,27
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	891.293,27	811.882,71	1.029.702,71	26,83
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	109.211,41	166.023,18	166.023,18	0,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	774.787,88	1.337.494,84	2.074.186,34	55,08
1.	Προμηθευτές	523.107,37	1.227.200,69	1.812.248,21	47,67
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	82.476,04	47.520,75	63.573,42	33,78
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	62.192,05	20.179,90	55.612,94	175,59
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	107.012,42	42.593,50	142.751,77	235,15
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	560.316,13	560.316,13	560.316,13	0,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	560.316,13	560.316,13	560.316,13	0,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)				
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού				