



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΡΠΑΘΟΥ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΥΓΕΙΑ
Αριθ. Αποφ. : 21/2024

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό **02/13-02-2024** της Τακτικής Συνεδρίασης της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Καρπάθου.

6^ο Θέμα Ημερήσιας Διάταξης: «Επικαιροποίηση απόφασης Οικονομικής Επιτροπής 211/2023 με θέμα: «Εισηγητική έκθεση Γ τριμήνου του έτους 2023 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού 2023».

Στην Κάρπαθο σήμερα 13-02-2024, ημέρα Τρίτη και ώρα 09:00 π.μ. η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Καρπάθου συνήλθε σε Τακτική Συνεδρίαση διά ζώσης. Ύστερα από την με αριθμό πρωτ.5209/09-02-2024 πρόσκληση του Προέδρου της Δημοτικής Επιτροπής κ. Μιχαήλ Φελλουζή, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη,, σύμφωνα με το άρθρο 75 του ν.3852/10. διατάξεις των άρθρων 72, 74 και 75 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87 / Α' /07-06-2010 όπως αυτό αντικαταστάθηκε με το άρθρο, 77 του Ν. 4555/2018, όπως προβλέφθηκε η αντικατάσταση της οικονομικής Επιτροπής από τη Δημοτική Επιτροπή, με το άρθρο 9 του Ν. 5056/2023 (Α'163) σε συνδυασμό με το άρθρο 92 του Ν. 5079/2023 (Α'215)

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο πέντε (05) μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω πέντε (5) μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Φελλουζής Μιχαήλ (Πρόεδρος)
2. Πρωτόπαπας Νικόλαος
3. Μανωλάκης Θεοδόσιος
4. Βασιλαράκης Γεώργιος
5. Χριστοδούλου Αλέξανδρος (Αναπληρωματικό μέλος)

ΑΠΟΝΤΕΣ

Παρατηρήσεις:

. Τα Πρακτικά της συνεδρίασης τηρήθηκαν από την Διοικητική Υπάλληλο του Δήμου Καρπάθου κ. Χατζηπαχούλη Παυλίνα.

. Ο Επικεφαλής της παράταξης «ΚΑΡΠΑΘΙΑΚΗΣ ΕΝΩΣΗΣ» Αντιπρόεδρος και τακτικό μέλος της Δημοτικής Επιτροπής ο κ. Μανωλάκης Μιχαήλ ενημέρωσε για την απουσία του μέσω email.

. Το αναπληρωματικό μέλος της Δημοτικής Επιτροπής ο κ. Λουλούδης Χρήστος ενημέρωσε για την απουσία του μέσω email.

Στην συνεδρίαση παρευρέθηκαν **Υπηρεσιακοί Παράγοντες**: ο Γενικός Γραμματέας του Δήμου Κ. Γερακιανάκης Μιχαήλ, ο Νομικός Σύμβουλος του Δήμου κ. Χριστοδουλάκης Ιωάννης, η Διευθύντρια Διοικητικών και Οικονομικών κ. Πολυχρονίου Σοφία, ο προϊστάμενος του τμήματος Προϋπολογισμού Λογιστηρίου και Προμηθειών κ. Κρέτσης.

Σημείωση: Όλες οι τοποθετήσεις που τέθηκαν από πλευράς του Προέδρου της Δημοτικής Επιτροπής Δημάρχου Καρπάθου κ. Μιχαήλ Φελλουζή και των μελών της, καταγράφηκαν αναλυτικά στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της Συνεδρίασης 02/2024.

Ο πρόεδρος της Δημοτικής Επιτροπής κ. Μιχαήλ Φελλουζής έδωσε το λόγο στον Αντιδήμαρχο Διοίκησης, Οικονομικών, Οργάνωσης και Ψηφιακού Μετασχηματισμού κ. Πρωτόπαπα Νικόλαο ο οποίος έθεσε υπόψιν των μελών της Δημοτικής Επιτροπής την απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του έτους 2023, με θέμα: **«Επικαιροποίηση απόφασης Οικονομικής Επιτροπής 211/2023 που αφορά: «Εισηγητική έκθεση Γ τριμήνου του έτους 2023 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού 2023»**, η οποία έχει ως εξής:

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν.4623/19, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την πρόοδο υλοποίησης 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.

Από 1.1.2011 σύμφωνα με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, και το άρθρο 39 του ν. 4257/2014, ορίζονται τα 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 εισπραξίας 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.»

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η 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», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Με την αριθ. 25/2023 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2023 και εγκρίθηκε με την αριθ. 7706/22-3-2023 (ΑΔΑ: 9ΩΗΓΟΡ1Ι-ΘΤΝ) απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου.

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της:

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν.4623/19
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως ισχύει
- η 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»
- την αριθ. 25/2023 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2023 και εγκρίθηκε με την αριθ. 7706/22-3-2023 (ΑΔΑ: 9ΩΗΓΟΡ1Ι-ΘΤΝ) απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου και τις τροποποιήσεις που ακολούθησαν.
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Καρπάθου

εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή

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 Καρπάθου.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Γ τριμήνου του έτους 2023

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Γ τριμήνου του έτους 2023

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Γ τριμήνου του έτους 2023

Οι δύο πρώτοι πίνακες αναλύονται ως εξής:

ΠΙΝΑΚΑΣ 1 ΕΣΟΔΑ

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού των εσόδων που αφορούν το Γ' τρίμηνο έτους 2023 έχει ως εξής:

Στήλη 1, Προϋπολογισθέντα ποσά του έτους 2023 με τις αναμορφώσεις.

Στήλη 2, Βεβαιωθέντα ποσά του έτους 2023.

Στήλη 3,

Ποσοστό επίτευξης των ποσών που έχουν βεβαιωθεί επί των προϋπολογισθέντων.

Στήλη 4, Εισπραχθέντα ποσά του έτους 2023.

Στήλη 5, Ποσοστό επίτευξης των ποσών που έχουν εισπραχθεί επί των προϋπολογισθέντων.

Στήλη 6,

Ποσοστό επίτευξης των ποσών που έχουν εισπραχθεί επί των βεβαιωθέντων. Σύμφωνα με τον πρώτο πίνακα που αφορά την ανακεφαλαίωση των εσόδων παρατηρούνται τα εξής:

ΚΑ 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ

Τα τακτικά μας έσοδα είχαν προϋπολογιστεί στα 3.532.149,03€ από τα οποία :
 Βεβαιώθηκαν 3.061.559,18€ ποσοστό 86,68% Εισπράχθηκαν
 3.061.559,18€ ποσοστό 86,68%
 Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα ποσά τα οποία βεβαιώθηκαν ως τον Σεπτέμβριο του 2023 είναι 100%.

Τα τακτικά έσοδα περιλαμβάνουν εισπράξεις :

Κατηγορία 01 : Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία εισπράξεις €0,00

Κατηγορία 02: Έσοδα από κινητή περιουσία 161.869,55 σε ποσοστό 296,57% που αναλύεται:

Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε Τράπεζες €10,09

Έσοδα από λοιπές κινητές αξίες €161.859,46

Κατηγορία 03: Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα € 486.302,02 ποσοστό 68,22%

Και αναλύεται:

Τέλη καθαριότητας και φωτισμού € 474.356,26

Λοιπά έσοδα υπηρεσιών καθαριότητας € 0,00

Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το δίκτυο € 8.602,61

Τέλη ύδρευσης 0,00€

Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το αποχετευτικό 3.343,15€

Κατηγορία 04: Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχής παροχή υπηρεσιών €228.980,98 ποσοστό 108,49% και αναλύεται:

Δικαίωμα ενταφιασμού €2.119,79

Δικαίωμα ανανέωσης χρόνου ταφής €1.601,56

Δικαιώματα από την χρήση οστεοφυλακείων € 2.355,12

ΤΑΠ Τέλος ακίνητης περιουσίας € 1.665,28

Τέλος ακίνητης περιουσίας από (Από ΔΕΗ κλπ) €14.352,73

Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων €91.673,71

Τέλος επι των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης κλπ € 17.940,17

Τέλη χρήσης κοινόχρηστων χώρων €92.065,08

Ειδικό τέλος λατομικών προϊόντων €5.207,54

Κατηγορία 05: Φόροι και εισφορές €13.496,77 ποσοστό 115,36% και αναλύεται:

Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων 2.753,46€
 Εισφορά 40% ή 75% του ΚΗ1947 ψηφίσματος €7.271,06
 Εισφορά από επέκταση δημοτικού φωτισμού €3.472,25

Κατηγορία 06: Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες €2.165.020,95 ποσοστό 86,06 % και αναλύεται:

ΚΑΠ για κάλυψη γενικών αναγκών €898.060,95
 ΚΑΠ εκ του φόρου εισοδήματος Φυσικών και Νομικών προσώπων σε Δήμους Δωδεκανήσου €950.000,00
 ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών € 158.490,00
 Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία € 60.000
 Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων € 19.900,00
 Υλοποίηση προγράμματος «Βοήθεια στο Σπίτι» €36.480,00
 Κάλυψη δαπάνης μισθοδοσίας προσωπικού καθαριότητας με σχέση εργασίας ΙΔΟΧ στις σχολικές μονάδες € 42.090,00

Κατηγορία 07: Λοιπά τακτικά έσοδα €5.888,91 ποσοστό 22,40% και αναλύεται:

Παράβολα για την έκδοση αδειών λειτουργίας επιχειρήσεων €3.980,00
 Τέλος διαφήμισης € 0,00
 Κατάθεση διαφοράς λογαριασμών κινητής τηλεφωνίας αιρετών €0,00
 Λοιπά τακτικά έσοδα που δεν μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω τάξεις 1.908,91€

ΚΑ 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ

Τα έκτακτα έσοδα έχουν προϋπολογιστεί στα 4.675.432,77€, από τα οποία:
 Βεβαιώθηκαν 622.558,07€ ποσοστό 13,32%.

Εισπράχθηκαν 622.558,07 € ποσοστό 13,32%. Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα ποσά τα οποία βεβαιώθηκαν μέχρι τον Σεπτέμβριο 2023 είναι 100%.

Τα έκτακτα έσοδα περιλαμβάνουν εισπράξεις:

Κατηγορία 12 Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών €229.889,78 και αναλύεται:

Έκτακτη χρηματοδότηση ΥΠΕΣ για την καταβολή εκλογικής αποζημίωσης €11.400,00
 Κέντρα Κοινότητας Δήμου Καρπάθου €40.000
 Επιχορήγηση ΥΠΕΣ για κάλυψη δαπανών δήμου λόγω επιβάρυνσης προϋπολογισμού από την αύξηση ενεργειακού κόστους

Χρηματοδότηση ΥΠΕΣ για την κάλυψη δαπανών παροχής υπηρεσιών ναυαγοσωστικής κάλυψης σε οργανωμένες ή μη παραλίες (άρθρο 7 ΠΔ 71/2020) € 96.789,78

Κατηγορία 13: Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες €75.670,75 ποσοστό 1,73% και αναλύεται:

Προμήθεια και εγκατάσταση ηλεκτρονικών πινακίδων για τα σχολεία του Δήμου Καρπάθου (Φιλόδημος ΙΙ) €31.620,00

Προμήθεια εξοπλισμού κατασκευή μεταφορά και τοποθέτηση στεγάστρων για την δημιουργία ή και την αναβάθμιση των στάσεων για την εξυπηρέτηση του επιβατικού κοινού €19.995,00

Εκσυγχρονισμός ΚΕΠ Δήμου € 24.055,75

Κατηγορία 15: Προσαυξήσεις-Πρόστιμα-Παράβολα € 109.684,24 ποσοστό 317,93% και αναλύεται:

Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών €60.052,41
 Πρόστιμα ΚΟΚ για πταισματικές παραβάσεις €11.637,50
 Απόδοση εισπραχης ΚΟΚ από ΥΠΕΣ μέσω ΤΠΔ €24.588,65
 Πρόστιμα για παραβάσεις φορολογικών διατάξεων €1.111,09
 Πρόστιμα μη καταβολής ή εκπρόθεσμης καταβολής ή ανακριβούς δήλωσης τελών επιτηδευμάτων €12.294,59

Κατηγορία 16: Λοιπά έκτακτα έσοδα € 207.313,30 ποσοστό 172,76% και αναλύεται:
 Έσοδα των Δήμων από την παραχώρηση της απλής χρήσης αιγιαλού και παραλίας σε τρίτους €207.313,30

ΚΑ 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά)

Τα έσοδα ΠΟΕ έχουν προϋπολογιστεί σε 663.739,96€ από τα οποία :

Βεβαιώθηκαν 814.724,18€ ποσοστό 122,75%

Εισπράχθηκαν 715.570,58€ ποσοστό 107,81%.

Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα ποσά τα οποία βεβαιώθηκαν μέχρι τον Σεπτέμβριο 2023 είναι 87,83%.

Τα έσοδα ΠΟΕ περιλαμβάνουν εισπράξεις:

Κατηγορία: 21 Έσοδα ΠΟΕ Τακτικά €710.698,31 ποσοστό 108,81 % και αναλύεται :

Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και φωτισμού €522.995,77

Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης € 111.991,86

Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης €20.822,32

Τακτικά έσοδα από τέλη ακίνητης περιουσίας €7.243,60

Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών €25.105,16

Έσοδα από νεκροταφεία €1.177,60

Έσοδα από τέλη διαμονής παρεπιδημούντων €12.309,95

Έσοδα από ειδικό τέλος λατομικών Προϊόντων €554,77

Τέλη πεζοδρομίων €6.265,80

Δημοτικός φόρος €2.231,48

Κατηγορία 22: Έσοδα ΠΟΕ Έκτακτα € 4.872,27 ποσοστό 46,01% και αναλύεται:

Έσοδα από πρόστιμα ΚΟΚ € 1.090,00

Έσοδα δήμων από την παραχώρηση απλής χρήσης αιγιαλού και παραλίας σε τρίτους €3.782,27

ΚΑ 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ

Τα ποσά που αναφέρονται αφορούν τις απαιτήσεις από τα παρελθόντα οικονομικά έτη και εισπράξεις από δάνεια έτους 2023.

Οι εισπράξεις από Δάνεια έχουν προϋπολογιστεί στο ποσό των 10.972.505,80€ έχουν βεβαιωθεί 1.845.315,42€ ποσοστό 16,82% εισπραχθεί 388.939,94€ ποσοστό 3,54% και αναλύονται:

Δάνειο για την μελέτη αποχέτευσης κοινότητας Σπόων Αγ.Νικολάου €16.000,00

Δάνειο για παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών για την ωρίμανση του έργου «Μελέτη αποχέτευσης Αγ.Νικολάου Σπόων» €3.200,00

Δάνειο για την μελέτη αποχέτευσης Κοινότητας Σπόων Δήμου Καρπάθου €13.600,00

Δάνειο για παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών για την ωρίμανση του έργου «Μελέτη αποχέτευσης Κοινότητας Σπόων» €2.720,00

Δάνειο για μελέτη διάθεσης λυμάτων οικισμού διαφανίου €24.000

Δάνειο για διάθεση λυμάτων οικισμού Ολύμπου €24.000,00

Τα εισπρακτέα υπόλοιπα από προηγούμενα οικονομικά έτη προϋπολογίστηκαν σε 1.762.567,40€ από τα οποία:

Βεβαιώθηκαν 1.761.795,42€ ποσοστό 99,96% η διαφορά €771,98 διαγράφηκαν με αποφάσεις αρμοδίων οργάνων έτους 2023

Εισπράχθηκαν 305.419,94 €.

Το ποσοστό αυτό για να εκτιμηθεί πρέπει να αφαιρέσουμε από τον ΚΑ 32(ΠΟΕ) τον ΚΑ 85(προβλέψεις μη εισπραχτης), δηλαδή 1.762.567,40-1.491.288,99=271.278,41€.

Επομένως το ποσό των 305.419,94€ των εισπραχθέντων μεταφράζεται σε ποσοστό **112,58%** πολύ ικανοποιητικό για το Γ τρίμηνο 2023.

Οι Εισπράξεις από ΠΟΕ περιλαμβάνουν :

Κατηγορία 32 Εισπρακτέα Υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη 231.318,32 και αναλύονται:

Τέλη ύδρευσης 210.578,17

Τέλη Αποχέτευσης 33.098,69€

Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων €220,10

Τακτικά έσοδα επι των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών €830,77

Δικαίωμα από χρήση οστεοφυλακίων €361,41

Λοιπά έσοδα νεκροταφείων 9.619,48€

Έσοδα από ΦΠΑ τελών ύδρευσης και αποχέτευσης 33.764,06€
 Εισπρακτέα υπόλοιπα περασμένων ετών 3.443,15€
 Τέλη βοσκής € 98,38
 Τέλη πεζοδρομίων 4.638,65€
 Τέλη ομπρελών 1.215,58€
 Τέλη παρεπιδημούντων 2.053,38€
 Μισθώματα ακινήτων €1.554,48
 Έσοδα από πρόστιμα ΚΟΚ 1.093,62€
 Λοιπά πρόστιμα και χρηματικές ποινές βάση ειδικών διατάξεων 2.850,02€

ΚΑ 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ

Οι εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων προϋπολογίστηκαν σε 1.102.280,00€ από τα οποία:

Βεβαιώθηκαν 669.596,39€ ποσοστό 60,75%

Εισπράχθηκαν 655.581,51€ ποσοστό 59,48%

Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα βεβαιωθέντα μέχρι και τον Σεπτέμβριο 2023 είναι 97,91%.

ΠΙΝΑΚΑΣ 2 ΕΞΟΔΑ

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού των εξόδων που αφορούν το Γ' τρίμηνο έτους 2023, έχει ως εξής:

Στήλη 1, Προϋπολογισθέντα ποσά έτους 2023 με τις αναμορφώσεις.

Στήλη 2, Δεσμευθέντα ποσά του έτους 2023.

Στήλη 3, Ποσοστό επίτευξης των ποσών που έχουν δεσμευτεί επί των προϋπολογισθέντων.

Στήλη

4, Τιμολογηθέντα ποσά του έτους 2023.

Στήλη 5, Ποσοστό

επίτευξης των ποσών που έχουν τιμολογηθεί επί των προϋπολογισθέντων.

Στήλη 6, Ενταλθέντα ποσά.

Στήλη 7,

Πληρωθέντα ποσά.

Στήλη 8, Ποσοστό

επίτευξης των ποσών που έχουν πληρωθεί επί των προϋπολογισθέντων.

Στήλη 9, Ποσοστό επίτευξης των ποσών που έχουν πληρωθεί επί των τιμολογημένων.

Σύμφωνα με τον δεύτερο πίνακα που αφορά την ανακεφαλαίωση εξόδων παρατηρούνται τα εξής:

ΚΑ 6 ΕΞΟΔΑ (Λειτουργικές δαπάνες)

Τα έξοδα μας έχουν προϋπολογιστεί στα 9.976.393,79€ από τα οποία:

Δεσμεύτηκαν 7.828.393,33€ ποσοστό 78,47% των προϋπολογισθέντων.

Τιμολογήθηκαν 4.078.703,99€ ποσοστό 40,88% των προϋπολογισθέντων.

Ενταλματοποιήθηκαν 3.639.554,50 €.

Πληρώθηκαν 3.498.329,73€ ποσοστό 35,07% επί των προϋπολογισθέντων και ποσοστό 85,77% επί των τιμολογηθέντων.

ΚΑ 7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Οι επενδύσεις έχουν προϋπολογιστεί στα 15.047.029,92€ από τις οποίες:
 Δεσμεύτηκαν 4.552.209,99€, ποσοστό 30,25% των προϋπολογισθέντων Τιμολογήθηκαν 517.791,35€ ποσοστό 3,44% επί των προϋπολογισθέντων.
 Ενταλματοποιήθηκαν 473.713,31€
 Πληρώθηκαν 448.228,04€ ποσοστό 2,98% επί των προϋπολογισθέντων και 86,57% επί των τιμολογημένων.

ΚΑ 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ, ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

Τα ποσά που έχουν προϋπολογιστεί για πληρωμές παρελθόντων οικονομικών ετών αποδόσεις και προβλέψεις μη είσπραξης ανέρχονται στα 3.100.157,95€ από τα οποία:
 Δεσμεύτηκαν 1.395.948,84€ ποσοστό 45,03% των προϋπολογισθέντων.
 Τιμολογήθηκαν 1.138.962,06€ ποσοστό 36,74% των προϋπολογισθέντων.
 Ενταλματοποιήθηκαν 1.010.530,16€.
 Πληρώθηκαν 973.083,94€ ποσοστό 31,39% επί των προϋπολογισθέντων και ποσοστό 85,44% επί των τιμολογηθέντων.

ΑΠΟΚΛΙΣΕΙΣ ΑΠΟ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΠΑ-ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Η απόκλιση από την στοχοθεσία στο σύνολο είναι θετική αλλά επιμέρους στα έσοδα είναι αρνητική -13,82%. Αυτό οφείλεται κυρίως στην καθυστέρηση είσπραξης χρηματοδοτήσεων/επιχορηγήσεων από τον Δήμο μας αλλά και σε καθυστέρηση απόδοσης από το ΥΠΕΣ διαφόρων θεσμοθετημένων εσόδων (πχ καπ επενδυτικών δαπανών).

Στις εισπράξεις ΠΟΕ (παρελθόντων οικονομικών ετών) υπάρχει σημαντική αύξηση σε σχέση με το Γ τρίμηνο του προηγούμενου έτους 2022. Έχουμε ήδη ξεπεράσει τον προϋπολογισμό έτους 2023 και εκτιμάται ότι μέχρι το τέλος του έτους το ποσό θα αυξηθεί κι άλλο. Η αύξηση αυτή έχει αποτυπωθεί στο σχέδιο του Π/Υ για το 2024 που καταρτίστηκε.

Αύξηση έχουμε επίσης και στα έσοδα της Ομάδας Ι δηλαδή τα ίδια έσοδα του έτους 2023 σε σχέση με τον συνολικό προϋπολογισμό του έτους υπερβαίνοντας κατά 94.000€ περίπου. Εκτιμάται ότι μέχρι το τέλος του έτους το ποσό αυτό θα αυξηθεί κι άλλο. Η αύξηση αυτή στην Ομάδα εσόδων Ι επίσης αποτυπώθηκε στο σχέδιο προϋπολογισμού για το 2024.

Επισυνάπτονται οι 3 Πίνακες. Ο Πίνακας του διπλογραφικού έχει συνταχθεί από την εξωτερική συνεργάτιδα υπεύθυνη για το διπλογραφικό.

Επισυνάπτονται:

1. Οι πίνακες αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 3^{ου} τριμ. 2023.
2. Ο πίνακας τριμηνιαίας έκθεσης στοιχείων ισολογισμού 3^{ου} τριμ. 2023.

Η Δημοτική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της τα παραπάνω:

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει την υποβολή της τριμηνιαίας έκθεσης Δ' τριμήνου του έτους 2023, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού 2023», σύμφωνα με την παραπάνω εισήγηση και τους επισυναπτόμενους πίνακες.

Ο πρόεδρος της
Δημοτικής Επιτροπής

Μιχαήλ Κων. Φελλουζής

Τα μέλη

1. **Πρωτόπαπας Νικόλαος**
2. **Μανωλάκης Θεοδόσιος**
3. **Βασιλαράκης Γεώργιος**
4. **Χριστοδούλου Αλέξανδρος**

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΡΠΑΘΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΥΓΕΙΑ
Αριθ. Αποφ. : 211/2023**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό 27/12-12-2023 της Τακτικής Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Καρπάθου.

9^ο Θέμα Ημερήσιας Διάταξης: «Εισηγητική έκθεση Γ τριμήνου του έτους 2023 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού 2023».

Στην Κάρπαθο σήμερα 12-12-2023, ημέρα Τρίτη και ώρα 12:00 μ.μ. η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Καρπάθου συνήλθε σε Τακτική Συνεδρίαση διά ζώσης. Ύστερα από την με αριθμό πρωτ.32799/08-12-2023 πρόσκληση του Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής κ. Ιωάννη Νισύριου, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη,, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 72, 74 και 75 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87 / Α' /07-06-2010) – «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης».

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

**Νισύριος Ιωάννης
Δήμαρχος Γεώργιος
Παραγυιός Εμμανουήλ
Τσαμπουνιεράκης Μιχαήλ
Τσέρκης Εμμανουήλ
Ρεϊσης Μιχαήλ (Αναπληρωματικό μέλος)**

ΑΠΟΝΤΕΣ

**Νταής Νικόλαος
Πρωτόπαπας Μηνάς**

Παρατηρήσεις:

Τα Πρακτικά της συνεδρίασης τηρήθηκαν από την Διοικητική Υπάλληλο του Δήμου Καρπάθου κ. Χατζηπαχούλη Παυλίνα.

Στην συνεδρίαση από Υπηρεσιακούς Παράγοντες παρευρέθηκαν ο προϊστάμενος του τμήματος Τοπικής Ανάπτυξης κ. Λαχανάς Ιωάννης, η Διευθύντρια Διοικητικών και Οικονομικών κ. Πολυχρονίου Σοφία και ο Αναπληρωτής Διευθυντής Τεχνικών Υπηρεσιών Πολεοδομίας και Περιβάλλοντος κ. Γεργατσούλης Δημήτριος.

Σημείωση: Όλες οι τοποθετήσεις που τέθηκαν από πλευράς του Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής Δημάρχου Καρπάθου κ. Νισύριου Ιωάννη και των μελών της, καταγράφηκαν αναλυτικά στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της Συνεδρίασης 27/2023.

Ο κ. Πρωτόπαπας Μηνάς ενημέρωσε ότι δεν μπορεί να παραβρεθεί και τον αναπλήρωσε ο κ. Ρεΐσης Μιχαήλ (ως αναπληρωματικό μέλος).

Ο πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Νισύριος Ιωάννης έθεσε υπόψιν των μελών της Οικονομικής Επιτροπής την εισήγησή της Διευθύντριας Διοικητικών και Οικονομικών κ. Πολυχρονίου Σοφίας η οποία έχει ως εξής:

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν.4623/19, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την πρόοδο υλοποίησης 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.

Από 1.1.2011 σύμφωνα με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, και το άρθρο 39 του ν. 4257/2014, ορίζονται τα 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.»

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η 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», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Με την αριθ. 25/2023 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2023 και εγκρίθηκε με την αριθ. 7706/22-3-2023 (ΑΔΑ: 9ΩΗΓΟΡ1Ι-ΘΤΝ) απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου.

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της:

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν.4623/19
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως ισχύει
- η 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»
- την αριθ. 25/2023 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2023 και εγκρίθηκε με την αριθ. 7706/22-3-2023 (ΑΔΑ: 9ΩΗΓΟΡ1Ι-ΘΤΝ) απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου και τις τροποποιήσεις που ακολούθησαν.
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Καρπάθου

εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή

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 Καρπάθου. Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Γ τριμήνου του έτους 2023

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Γ τριμήνου του έτους 2023

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Γ τριμήνου του έτους 2023

Οι δύο πρώτοι πίνακες αναλύονται ως εξής:

ΠΙΝΑΚΑΣ 1 ΕΣΟΔΑ

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού των εσόδων που αφορούν το Γ' τρίμηνο έτους 2023 έχει ως εξής:

Στήλη 1, Προϋπολογισθέντα ποσά του έτους 2023 με τις αναμορφώσεις.

Στήλη 2, Βεβαιωθέντα ποσά του έτους 2023.

Στήλη 3,

Ποσοστό επίτευξης των ποσών που έχουν βεβαιωθεί επί των προϋπολογισθέντων.

Στήλη 4, Εισπραχθέντα ποσά του έτους 2023.

Στήλη 5, Ποσοστό επίτευξης των ποσών που έχουν εισπραχθεί επί των προϋπολογισθέντων.

Στήλη 6,

Ποσοστό επίτευξης των ποσών που έχουν εισπραχθεί επί των βεβαιωθέντων.

Σύμφωνα με τον πρώτο πίνακα που αφορά την ανακεφαλαίωση των εσόδων παρατηρούνται τα εξής:

ΚΑ 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ

Τα τακτικά μας έσοδα είχαν προϋπολογιστεί στα 3.532.149,03€ από τα οποία :

Βεβαιώθηκαν 3.061.559,18€ ποσοστό 86,68%

Εισπράχθηκαν

3.061.559,18€ ποσοστό 86,68%

Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα ποσά τα οποία βεβαιώθηκαν ως τον Σεπτέμβριο του 2023 είναι 100%.

Τα τακτικά έσοδα περιλαμβάνουν εισπράξεις :

Κατηγορία 01 : Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία εισπράξεις €0,00

Κατηγορία 02: Έσοδα από κινητή περιουσία 161.869,55 σε ποσοστό 296,57% που αναλύεται:

Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε Τράπεζες €10,09

Έσοδα από λοιπές κινητές αξίες €161.859,46

Κατηγορία 03: Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα € 486.302,02 ποσοστό 68,22%

Και αναλύεται:

Τέλη καθαριότητας και φωτισμού € 474.356,26

Λοιπά έσοδα υπηρεσιών καθαριότητας € 0,00

Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το δίκτυο € 8.602,61

Τέλη ύδρευσης 0,00€

Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το αποχετευτικό 3.343,15€

Κατηγορία 04: Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχής παροχή υπηρεσιών €228.980,98 ποσοστό 108,49% και αναλύεται:

Δικαίωμα ενταφιασμού €2.119,79

Δικαίωμα ανανέωσης χρόνου ταφής €1.601,56

Δικαιώματα από την χρήση οστεοφυλακείων € 2.355,12

ΤΑΠ Τέλος ακίνητης περιουσίας € 1.665,28

Τέλος ακίνητης περιουσίας από (Από ΔΕΗ κλπ) €14.352,73

Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων €91.673,71

Τέλος επι των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης κλπ € 17.940,17

Τέλη χρήσης κοινόχρηστων χώρων €92.065,08

Ειδικό τέλος λατομικών προϊόντων €5.207,54

Κατηγορία 05: Φόροι και εισφορές €13.496,77 ποσοστό 115,36% και αναλύεται:

Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων 2.753,46€

Εισφορά 40% ή 75% του ΚΗ1947 ψηφίσματος €7.271,06

Εισφορά από επέκταση δημοτικού φωτισμού €3.472,25

Κατηγορία 06: Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες €2.165.020,95 ποσοστό 86,06 % και αναλύεται:

ΚΑΠ για κάλυψη γενικών αναγκών €898.060,95

ΚΑΠ εκ του φόρου εισοδήματος Φυσικών και Νομικών προσώπων σε Δήμους

Δωδεκανήσου €950.000,00

ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών € 158.490,00

Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία € 60.000

Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων € 19.900,00

Υλοποίηση προγράμματος «Βοήθεια στο Σπίτι» €36.480,00

Κάλυψη δαπάνης μισθοδοσίας προσωπικού καθαριότητας με σχέση εργασίας ΙΔΟΧ στις σχολικές μονάδες € 42.090,00

Κατηγορία 07: Λοιπά τακτικά έσοδα €5.888,91 ποσοστό 22,40% και αναλύεται:

Παράβολα για την έκδοση αδειών λειτουργίας επιχειρήσεων €3.980,00

Τέλος διαφήμισης € 0,00

Κατάθεση διαφοράς λογαριασμών κινητής τηλεφωνίας αιρετών €0,00

Λοιπά τακτικά έσοδα που δεν μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω τάξεις 1.908,91€

ΚΑ 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ

Τα έκτακτα έσοδα έχουν προϋπολογιστεί στα 4.675.432,77€, από τα οποία:

Βεβαιώθηκαν 622.558,07€ ποσοστό 13,32%.

Εισπράχθηκαν 622.558,07 € ποσοστό 13,32%. Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα ποσά τα οποία βεβαιώθηκαν μέχρι τον Σεπτέμβριο 2023 είναι 100%.

Τα έκτακτα έσοδα περιλαμβάνουν εισπράξεις:

Κατηγορία 12 Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών €229.889,78 και αναλύεται:

Έκτακτη χρηματοδότηση ΥΠΕΣ για την καταβολή εκλογικής αποζημίωσης €11.400,00

Κέντρα Κοινότητας Δήμου Καρπάθου €40.000

Επιχορήγηση ΥΠΕΣ για κάλυψη δαπανών δήμου λόγω επιβάρυνσης προϋπολογισμού από την αύξηση ενεργειακού κόστους

Χρηματοδότηση ΥΠΕΣ για την κάλυψη δαπανών παροχής υπηρεσιών ναυαγοσωστικής κάλυψης σε οργανωμένες ή μη παραλίες (άρθρο 7 ΠΔ 71/2020) € 96.789,78

Κατηγορία 13: Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες €75.670,75 ποσοστό 1,73% και αναλύεται:

Προμήθεια και εγκατάσταση ηλεκτρονικών πινακίδων για τα σχολεία του Δήμου Καρπάθου (Φιλόδημος ΙΙ) €31.620,00

Προμήθεια εξοπλισμού κατασκευή μεταφορά και τοποθέτηση στεγάστρων για την δημιουργία ή και την αναβάθμιση των στάσεων για την εξυπηρέτηση του επιβατικού κοινού €19.995,00

Εκσυγχρονισμός ΚΕΠ Δήμου € 24.055,75

Κατηγορία 15: Προσαυξήσεις-Πρόστιμα-Παράβολα € 109.684,24 ποσοστό 317,93% και αναλύεται:

Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών €60.052,41

Πρόστιμα ΚΟΚ για πταισματικές παραβάσεις €11.637,50

Απόδοση εισπράξης ΚΟΚ από ΥΠΕΣ μέσω ΤΠΔ €24.588,65

Πρόστιμα για παραβάσεις φορολογικών διατάξεων €1.111,09

Πρόστιμα μη καταβολής ή εκπρόθεσμης καταβολής ή ανακριβούς δήλωσης τελών επιτηδευμάτων €12.294,59

Κατηγορία 16: Λοιπά έκτακτα έσοδα € 207.313,30 ποσοστό 172,76% και αναλύεται:
Έσοδα των Δήμων από την παραχώρηση της απλής χρήσης αιγιαλού και παραλίας σε τρίτους €207.313,30

ΚΑ 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά)

Τα έσοδα ΠΟΕ έχουν προϋπολογιστεί σε 663.739,96€ από τα οποία :

Βεβαιώθηκαν 814.724,18€ ποσοστό 122,75%

Εισπράχθηκαν 715.570,58€ ποσοστό 107,81%.

Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα ποσά τα οποία βεβαιώθηκαν μέχρι τον Σεπτέμβριο 2023 είναι 87,83%.

Τα έσοδα ΠΟΕ περιλαμβάνουν εισπράξεις:

Κατηγορία: 21 Έσοδα ΠΟΕ Τακτικά €710.698,31 ποσοστό 108,81 % και αναλύεται :

Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και φωτισμού €522.995,77

Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης € 111.991,86

Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης €20.822,32

Τακτικά έσοδα από τέλη ακίνητης περιουσίας €7.243,60

Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών €25.105,16

Έσοδα από νεκροταφεία €1.177,60

Έσοδα από τέλη διαμονής παρεπιδημούντων €12.309,95

Έσοδα από ειδικό τέλος λατομικών Προϊόντων €554,77

Τέλη πεζοδρομίων €6.265,80

Δημοτικός φόρος €2.231,48

Κατηγορία 22: Έσοδα ΠΟΕ Έκτακτα € 4.872,27 ποσοστό 46,01% και αναλύεται:

Έσοδα από πρόστιμα ΚΟΚ € 1.090,00

Έσοδα δήμων από την παραχώρηση απλής χρήσης αιγιαλού και παραλίας σε τρίτους €3.782,27

ΚΑ 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ

Τα ποσά που αναφέρονται αφορούν τις απαιτήσεις από τα παρελθόντα οικονομικά έτη και εισπράξεις από δάνεια έτους 2023.

Οι εισπράξεις από Δάνεια έχουν προϋπολογιστεί στο ποσό των 10.972.505,80€ έχουν βεβαιωθεί 1.845.315,42€ ποσοστό 16,82%

εισπραχθεί 388.939,94€ ποσοστό 3,54% και αναλύονται:

Δάνειο για την μελέτη αποχέτευσης κοινότητας Σπόων Αγ.Νικολάου €16.000,00

Δάνειο για παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών για την ωρίμανση του έργου «Μελέτη αποχέτευσης Αγ.Νικολάου Σπόων» €3.200,00

Δάνειο για την μελέτη αποχέτευσης Κοινότητας Σπόων Δήμου Καρπάθου €13.600,00
 Δάνειο για παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών για την ωρίμανση του έργου «Μελέτη αποχέτευσης Κοινότητας Σπόων» €2.720,00
 Δάνειο για μελέτη διάθεσης λυμάτων οικισμού διαφανίου €24.000
 Δάνειο για διάθεση λυμάτων οικισμού Ολύμπου €24.000,00

Τα εισπρακτέα υπόλοιπα από προηγούμενα οικονομικά έτη προϋπολογίστηκαν σε 1.762.567,40€ από τα οποία:

Βεβαιώθηκαν 1.761.795,42€ ποσοστό 99,96% η διαφορά €771,98 διαγράφηκαν με αποφάσεις αρμοδίων οργάνων έτους 2023

Εισπράχθηκαν 305.419,94 €.

Το ποσοστό αυτό για να εκτιμηθεί πρέπει να αφαιρέσουμε από τον ΚΑ 32(ΠΟΕ) τον ΚΑ 85(προβλέψεις μη εισπραχτης), δηλαδή $1.762.567,40 - 1.491.288,99 = 271.278,41€$.

Επομένως το ποσό των 305.419,94€ των εισπραχθέντων μεταφράζεται σε ποσοστό **112,58%** πολύ ικανοποιητικό για το Γ τρίμηνο 2023.

Οι Εισπράξεις από ΠΟΕ περιλαμβάνουν :

Κατηγορία 32 Εισπρακτέα Υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη 231.318,32 και αναλύονται:

Τέλη ύδρευσης 210.578,17

Τέλη Αποχέτευσης 33.098,69€

Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων €220,10

Τακτικά έσοδα επι των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών €830,77

Δικαίωμα από χρήση οστεοφυλακίων €361,41

Λοιπά έσοδα νεκροταφείων 9.619,48€

Έσοδα από ΦΠΑ τελών ύδρευσης και αποχέτευσης 33.764,06€

Εισπρακτέα υπόλοιπα περασμένων ετών 3.443,15€

Τέλη βοσκής € 98,38

Τέλη πεζοδρομίων 4.638,65€

Τέλη ομπρελών 1.215,58€

Τέλη παρεπιδημούντων 2.053,38€

Μισθώματα ακινήτων €1.554,48

Έσοδα από πρόστιμα ΚΟΚ 1.093,62€

Λοιπά πρόστιμα και χρηματικές ποινές βάση ειδικών διατάξεων 2.850,02€

ΚΑ 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ

Οι εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων προϋπολογίστηκαν σε 1.102.280,00€ από τα οποία:

Βεβαιώθηκαν 669.596,39€ ποσοστό 60,75%

Εισπράχθηκαν 655.581,51€ ποσοστό 59,48%

Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα βεβαιωθέντα μέχρι και τον Σεπτέμβριο 2023 είναι 97,91%.

ΠΙΝΑΚΑΣ 2 ΕΞΟΔΑ

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού των εξόδων που αφορούν το Γ' τρίμηνο έτους 2023, έχει ως εξής:

Στήλη 1, Προϋπολογισθέντα ποσά έτους 2023 με τις αναμορφώσεις.

Στήλη 2, Δεσμευθέντα ποσά του έτους 2023.

Στήλη 3, Ποσοστό επίτευξης των ποσών που έχουν δεσμευτεί επί των προϋπολογισθέντων.

Στήλη

4, Τιμολογηθέντα ποσά του έτους 2023.

Στήλη 5, Ποσοστό

επίτευξης των ποσών που έχουν τιμολογηθεί επί των προϋπολογισθέντων.

Στήλη 6, Ενταλθέντα ποσά.

Στήλη 7,

Πληρωθέντα ποσά.

Στήλη 8, Ποσοστό

επίτευξης των ποσών που έχουν πληρωθεί επί των προϋπολογισθέντων .

Στήλη 9, Ποσοστό επίτευξης των ποσών που έχουν πληρωθεί επί των τιμολογημένων.

Σύμφωνα με τον δεύτερο πίνακα που αφορά την ανακεφαλαίωση εξόδων παρατηρούνται τα εξής:

ΚΑ 6 ΕΞΟΔΑ (Λειτουργικές δαπάνες)

Τα έξοδα μας έχουν προϋπολογιστεί στα 9.976.393,79€ από τα οποία:

Δεσμεύτηκαν 7.828.393,33€ ποσοστό 78,47% των προϋπολογισθέντων.

Τιμολογήθηκαν 4.078.703,99€ ποσοστό 40,88% των προϋπολογισθέντων.

Ενταλματοποιήθηκαν 3.639.554,50 €.

Πληρώθηκαν 3.498.329,73€ ποσοστό 35,07% επί των προϋπολογισθέντων και ποσοστό 85,77% επί των τιμολογηθέντων.

ΚΑ 7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Οι επενδύσεις έχουν προϋπολογιστεί στα 15.047.029,92€ από τις οποίες:

Δεσμεύτηκαν 4.552.209,99€, ποσοστό 30,25% των προϋπολογισθέντων Τιμολογήθηκαν 517.791,35€ ποσοστό 3,44% επί των προϋπολογισθέντων.

Ενταλματοποιήθηκαν 473.713,31€

Πληρώθηκαν 448.228,04€ ποσοστό 2,98% επί των προϋπολογισθέντων και 86,57% επί των τιμολογημένων.

ΚΑ 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ, ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

Τα ποσά που έχουν προϋπολογιστεί για πληρωμές παρελθόντων οικονομικών ετών αποδόσεις και προβλέψεις μη είσπραξης ανέρχονται στα 3.100.157,95€ από τα οποία:

Δεσμεύτηκαν 1.395.948,84€ ποσοστό 45,03% των προϋπολογισθέντων.

Τιμολογήθηκαν 1.138.962,06€ ποσοστό 36,74% των προϋπολογισθέντων.

Ενταλματοποιήθηκαν 1.010.530,16€.

Πληρώθηκαν 973.083,94€ ποσοστό 31,39% επί των προϋπολογισθέντων και ποσοστό 85,44% επί των τιμολογηθέντων.

ΑΠΟΚΛΙΣΕΙΣ ΑΠΟ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΠΑ-ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Η απόκλιση από την στοχοθεσία στο σύνολο είναι θετική αλλά επιμέρους στα έσοδα είναι αρνητική -13,82%. Αυτό οφείλεται κυρίως στην καθυστέρηση είσπραξης χρηματοδοτήσεων/επιχορηγήσεων από τον Δήμο μας αλλά και σε καθυστέρηση απόδοσης από το ΥΠΕΣ διαφόρων θεσμοθετημένων εσόδων (πχ καπ επενδυτικών δαπανών).

Στις εισπράξεις ΠΟΕ (παρελθόντων οικονομικών ετών) υπάρχει σημαντική αύξηση σε σχέση με το Γ τρίμηνο του προηγούμενου έτους 2022. Έχουμε ήδη ξεπεράσει τον προϋπολογισμό έτους 2023 και εκτιμάται ότι μέχρι το τέλος του έτους το ποσό θα αυξηθεί κι άλλο. Η αύξηση αυτή έχει αποτυπωθεί στο σχέδιο του Π/Υ για το 2024 που καταρτίστηκε.

Αύξηση έχουμε επίσης και στα έσοδα της Ομάδας Ι δηλαδή τα ίδια έσοδα του έτους 2023 σε σχέση με τον συνολικό προϋπολογισμό του έτους υπερβαίνοντας κατά 94.000€ περίπου. Εκτιμάται ότι μέχρι το τέλος του έτους το ποσό αυτό θα αυξηθεί κι άλλο. Η αύξηση αυτή στην Ομάδα εσόδων Ι επίσης αποτυπώθηκε στο σχέδιο προϋπολογισμού για το 2024.

Επισυνάπτονται οι 3 Πίνακες. Ο Πίνακας του διπλογραφικού έχει συνταχθεί από την εξωτερική συνεργάτιδα υπεύθυνη για το διπλογραφικό.

Επισυνάπτονται:

1. Οι πίνακες αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 3^{ου} τριμ. 2023.
2. Ο πίνακας τριμηνιαίας έκθεσης στοιχείων ισολογισμού 3^{ου} τριμ. 2023.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της τα παραπάνω:

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει την Εισηγητική έκθεση Γ τριμήνου του έτους 2023 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού 2023, σύμφωνα με την παραπάνω εισήγηση.

Ο πρόεδρος της
Οικονομικής Επιτροπής

Ιωάννης Θεμ. Νισύριος

Τα μέλη
Δήμαρχος Γεώργιος
Παραγυιός Εμμανουήλ
Ρεΐσης Μιχαήλ
Τσαμπουνιεράκης Μιχαήλ
Τσέρκης Εμμανουήλ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

ΔΗΜΟΣ ΚΑΡΠΑΘΟΥ

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	3.532.149,03	3.061.559,18	86,68	3.061.559,18	86,68	100,00
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	54.581,07	161.869,55	296,57	161.869,55	296,57	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	712.882,36	486.302,02	68,22	486.302,02	68,22	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	211.060,00	228.980,98	108,49	228.980,98	108,49	100,00
05	Φόροι και εισφορές	11.700,00	13.496,77	115,36	13.496,77	115,36	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.515.635,60	2.165.020,95	86,06	2.165.020,95	86,06	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	26.290,00	5.888,91	22,40	5.888,91	22,40	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	4.675.432,77	622.558,07	13,32	622.558,07	13,32	100,00
11	Έσοδα 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	158.189,78	229.889,78	145,33	229.889,78	145,33	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4.362.742,99	75.670,75	1,73	75.670,75	1,73	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	34.500,00	109.684,24	317,93	109.684,24	317,93	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	120.000,00	207.313,30	172,76	207.313,30	172,76	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	663.739,96	814.724,18	122,75	715.570,58	107,81	87,83
21	Τακτικά έσοδα	653.149,96	805.821,91	123,37	710.698,31	108,81	88,20
22	Έκτακτα έσοδα	10.590,00	8.902,27	84,06	4.872,27	46,01	54,73
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	10.972.505,80	1.845.315,42	16,82	388.939,94	3,54	21,08
31	Εισπράξεις από δάνεια	9.209.938,40	83.520,00	0,91	83.520,00	0,91	100,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.762.567,40	1.761.795,42	99,96	305.419,94	17,33	17,34
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.102.280,00	669.596,39	60,75	655.581,51	59,48	97,91
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	990.000,00	592.477,49	59,85	578.462,61	58,43	97,63
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	27.000,00	108,90	0,40	108,90	0,40	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	7.179.342,72	7.179.342,72	100,00	7.179.342,72	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	28.125.450,28	14.193.095,96	50,46	12.623.552,00	44,88	88,94

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2023-30/9/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	9.976.393,79	7.828.393,33	78,47	4.078.703,99	40,88	3.639.554,50	3.498.329,73	35,07	85,77
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.373.685,33	2.182.791,34	91,96	1.332.635,36	56,14	1.329.034,48	1.329.034,48	55,99	99,73
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	661.421,68	508.267,20	76,84	204.196,34	30,87	185.414,06	181.508,06	27,44	88,89
62	Παροχές τρίτων	2.822.136,29	2.193.323,21	77,72	1.450.694,50	51,40	1.261.369,00	1.171.828,57	41,52	80,78
63	Φόροι - Τέλη	71.500,00	32.444,63	45,38	32.444,63	45,38	32.444,63	32.444,63	45,38	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	607.400,00	349.625,09	57,56	195.982,57	32,27	166.178,83	159.318,83	26,23	81,29
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	637.332,35	354.000,34	55,54	9.262,65	1,45	9.262,65	9.262,65	1,45	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.446.897,80	1.176.445,43	81,31	285.991,59	19,77	181.754,50	140.836,16	9,73	49,24
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.343.520,34	1.031.231,01	76,76	567.231,27	42,22	473.831,27	473.831,27	35,27	83,53
68	Λοιπά Έξοδα	12.500,00	265,08	2,12	265,08	2,12	265,08	265,08	2,12	100,00
7	Επενδύσεις	15.047.029,92	4.552.209,99	30,25	517.791,35	3,44	473.713,31	448.228,04	2,98	86,57
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.644.007,99	2.691.843,07	73,87	246.060,20	6,75	168.199,80	168.199,80	4,62	68,36
73	Έργα	11.205.675,57	1.840.826,92	16,43	262.731,15	2,34	296.513,51	271.028,24	2,42	103,16
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	108.346,36	10.540,00	9,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	89.000,00	9.000,00	10,11	9.000,00	10,11	9.000,00	9.000,00	10,11	100,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.100.157,95	1.395.948,84	45,03	1.138.962,06	36,74	1.010.530,16	973.083,94	31,39	85,44
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	575.656,17	472.834,69	82,14	570.500,30	99,10	431.349,36	402.903,14	69,99	70,62
82	Αποδόσεις	1.033.212,79	923.114,15	89,34	568.461,76	55,02	579.180,80	570.180,80	55,19	100,30
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	1.491.288,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	1.868,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	28.125.450,28	13.776.552,16	48,98	5.735.457,40	20,39	5.123.797,97	4.919.641,71	17,49	85,78

ΔΗΜΟΣ ΚΑΡΠΑΘΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	3ο Τρίμηνο2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.861.019,06	1.861.019,06	1.638.073,22	-11,98
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.763.264,81	1.763.264,81	1.565.159,92	-11,24
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Λοιπές απαιτήσεις	97.754,25	97.754,25	72.913,30	-25,41
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	7.150.651,10	7.150.651,10	7.702.465,95	7,72
1	Ταμείο	0,00	0,00	1.000,00	0,00
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	7.150.651,10	7.150.651,10	7.701.465,95	7,70
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.919.234,78	1.919.234,78	61.569,32	-96,79
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	42.525,25	42.525,25	-757,67	-101,78
2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.876.709,53	1.876.709,53	62.326,99	-96,68
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	3.108.293,21	3.108.293,21	3.191.813,21	2,69
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	3.108.293,21	3.108.293,21	3.191.813,21	2,69
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	817.631,58	817.631,58	946.777,43	15,80
1	Προμηθευτές	734.199,07	734.199,07	1.030.185,10	40,31
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	19.846,32	19.846,32	-88.955,45	-548,22
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	1.052,60	1.052,60	1.052,60	0,00
4	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	62.533,59	62.533,59	4.495,18	-92,81
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	736.581,84	736.581,84	62.326,98	-91,54
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	736.581,84	736.581,84	62.326,98	-91,54
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	
A ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	
1	Απαιτήσεις από φόρους,τέλη κλπ : + 30 - 30.10
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο : + 30.10
3	Λοιπές απαιτήσεις : + 33 + 35
B ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	
1	Ταμείο : + 38.00
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας : + 38 - 38.00
C ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων : + 36.00
2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα : + 36.01
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού : + 36 - 36.00 - 36.01
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	
A ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες : + 45 - 45.22 - 45.23 - 45.98 - 45.99
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες : + 52
B ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
1	Προμηθευτές : + 50
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη : + 54
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί : + 55
4	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις : + 51 + 52 + 53 + 56 + 57 + 58 + 59
C ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων : + 56.00
2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) : + 56.01
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού : + 56 - 56.00 - 56.01