

Εισηγητική έκθεση της οικονομικής υπηρεσίας προς την οικονομική επιτροπή, για την τριμηνιαία έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού Β τριμ.2023

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΡΠΑΘΟΥ
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΙ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**

ΚΑΡΠΑΘΟΣ, 21/07/2023

Προς: Δήμαρχο Καρπάθου και
Πρόεδρο Οικονομικής Επιτροπής

Θέμα: Εισηγητική έκθεση Β τριμήνου του έτους 2023 προς την οικονομική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού 2023.

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.

Διανομή μέσω 'ΙΡΙΑΔ' με UID: 64ba7da3fb544e57f8a2dc9a στις 21/07/23 15:44

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.
- 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 Β τριμήνου του έτους 2023

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

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Β τριμήνου του έτους 2023

Οι δύο πρώτοι πίνακες αναλύονται ως εξής:

ΠΙΝΑΚΑΣ 1 ΕΣΟΔΑ

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού των εσόδων που αφορούν το Β' 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 3.497.249,03€ από τα οποία :

Βεβαιώθηκαν 2.234.342,22€ ποσοστό 63,89%

Εισπράχθηκαν 2.234.342,22€ ποσοστό 63,89%

Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα ποσά τα οποία βεβαιώθηκαν

ως τον Ιούνιο του 2023 είναι 100%.

Τα τακτικά έσοδα περιλαμβάνουν εισπράξεις :

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

Κατηγορία 02: Έσοδα από κινητή περιουσία 62.608,33 σε ποσοστό 114,71% που αναλύεται:

Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε Τράπεζες €10,09

Έσοδα από λοιπές κινητές αξίες €62.598,24

Κατηγορία 03: Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα € 424.192,35 ποσοστό 59,50%

Και αναλύεται:

Τέλη καθαριότητας και φωτισμού € 415.685,79

Λοιπά έσοδα υπηρεσιών καθαριότητας € 0,00

Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το δίκτυο € 5.779,56

Τέλη ύδρευσης 0,00€

Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το αποχετευτικό 2.727,00€

Κατηγορία 04: Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχής παροχή υπηρεσιών €94.643,60 ποσοστό 44,84% και αναλύεται:

Δικαίωμα ενταφιασμού €1.413,20
Δικαίωμα ανανέωσης χρόνου ταφής €31,40
Δικαιώματα από την χρήση οστεοφυλακείων € 1.256,07
ΤΑΠ Τέλος ακίνητης περιουσίας € 1.665,28
Τέλος ακίνητης περιουσίας από (Από ΔΕΗ κλπ) €10.271,49
Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων €5.571,87
Τέλος επι των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης κλπ € 1.827,05
Τέλη χρήσης κοινόχρηστων χώρων €68.733,78
Ειδικό τέλος λατομικών προϊόντων €3.873,46

Κατηγορία 05: Φόροι και εισφορές €12.022.07 ποσοστό 102,75% και αναλύεται:

Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων 2.342,23
Εισφορά 40% ή 75% του ΚΗ1947 ψηφίσματος €6.207,59
Εισφορά από επέκταση δημοτικού φωτισμού €3.472,25

Κατηγορία 06: Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες €1636.454,95 ποσοστό 65,97 % και αναλύεται:

ΚΑΠ για κάλυψη γενικών αναγκών €498.620,95
ΚΑΠ εκ του φόρου εισοδήματος Φυσικών και Νομικών προσώπων σε Δήμους Δωδεκανήσου €950.000,00
ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών € 52.830,00
Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία € 60.000
Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων € 19.900,00
Υλοποίηση προγράμματος «Βοήθεια στο Σπίτι» €29.850,00
Κάλυψη δαπάνης μισθοδοσίας προσωπικού καθαριότητας με σχέση εργασίας ΙΔΟΧ στις σχολικές μονάδες € 25.254,00

Κατηγορία 07: Λοιπά τακτικά έσοδα €4.420,92 ποσοστό 16,82% και αναλύεται:

Παράβολα για την έκδοση αδειών λειτουργίας επιχειρήσεων €3.240,00
Τέλος διαφήμισης € 0,00
Κατάθεση διαφοράς λογαριασμών κινητής τηλεφωνίας αιρετών €0,00
Λοιπά τακτικά έσοδα που δεν μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω τάξεις 1.180,92€

ΚΑ 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ

Τα έκτακτα έσοδα έχουν προϋπολογιστεί στα 3.948.410,64€, από τα οποία: Βεβαιώθηκαν 311.496,02€ ποσοστό 7,89%.

Εισπράχθηκαν 311.496,02 € ποσοστό 7,89%. Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα ποσά τα οποία βεβαιώθηκαν μέχρι τον Ιούνιο 2023 είναι 100%.

Τα έκτακτα έσοδα περιλαμβάνουν εισπράξεις:

Κατηγορία 12 Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών €136.789,78 και αναλύεται:

Κέντρα Κοινότητας Δήμου Καρπάθου €40.000
Χρηματοδότηση ΥΠΕΣ για την κάλυψη δαπανών παροχής υπηρεσιών ναυαγοσωστικής κάλυψης σε οργανωμένες ή μη παραλίες (άρθρο 7 ΠΔ 71/2020) € 96.789,78

Διανομή μέσω 'ΙΡΙΑΔΑ' με UID: 64ba7da3fb544e57f8a2dc9a στις 21/07/23 15:44

Κατηγορία 15: Προσαυξήσεις-Πρόστιμα-Παράβολα € 59.630,74 ποσοστό 172,84% και αναλύεται:

Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών €41.681,00
Πρόστιμα ΚΟΚ για πταισματικές παραβάσεις €4.082,50
Απόδοση εισπραξης ΚΟΚ από ΥΠΕΣ μέσω ΤΠΔ €2.370,00
Πρόστιμα για παραβάσεις φορολογικών διατάξεων €791,72
Πρόστιμα μη καταβολής ή εκπρόθεσμης καταβολής ή ανακριβούς δήλωσης τελών επιτηδευμάτων €10.705,52

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 810.114,30€ ποσοστό 122,05%
Εισπράχθηκαν 672.798,24€ ποσοστό 101,36%.
Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα ποσά τα οποία βεβαιώθηκαν μέχρι τον Ιούνιο 2023 είναι 83,05%.
Τα έσοδα ΠΟΕ περιλαμβάνουν εισπράξεις:

Κατηγορία: 21 Έσοδα ΠΟΕ Τακτικά €668.375,97 ποσοστό 102,33 % και αναλύεται :

Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και φωτισμού €522.995,77
Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης € 79.719,84
Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης €14.971,88
Τακτικά έσοδα από τέλη ακίνητης περιουσίας €7.243,60
Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών €23.699,94
Έσοδα από τέλη διαμονής παρεπιδημούντων €10.692,89
Έσοδα από ειδικό τέλος λατομικών Προϊόντων €554,77
Τέλη πεζοδρομίων €6265,80
Δημοτικός φόρος €2.231,48

Κατηγορία 22: Έσοδα ΠΟΕ Έκτακτα € 4.422,27 ποσοστό 41,76% και αναλύεται:

Έσοδα από πρόστιμα ΚΟΚ € 640,00
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 433.520,00€ αλλά έχουν βεβαιωθεί και εισπραχθεί 0,00€.

Τα εισπρακτέα υπόλοιπα από προηγούμενα οικονομικά έτη προϋπολογίστηκαν σε 1.762.567,40€ από τα οποία:
Βεβαιώθηκαν 1.762.154,46€ ποσοστό 99,98% η διαφορά €412,94 διαγράφηκαν με αποφάσεις αρμοδίων οργάνων έτους 2023
Εισπράχθηκαν 231.318,32 €.
Το ποσοστό αυτό για να εκτιμηθεί πρέπει να αφαιρέσουμε από τον ΚΑ 32(ΠΟΕ) τον ΚΑ 85(προβλέψεις μη εισπραξης), δηλαδή 1.762.567,40-1.491.288,99=271.278,41€. Επομένως το ποσό των 231.318,32€ των

εισπραχθέντων μεταφράζεται σε ποσοστό **85,26%** πολύ ικανοποιητικό για το Β 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 158.551,51€

Τέλη Αποχέτευσης 26.715,61€

Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων €220,10

Τακτικά έσοδα επι των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών €593,52

Δικαίωμα από χρήση οστεοφυλακίων €211,78

Λοιπά έσοδα νεκροταφείων 7.175,57€

Έσοδα από ΦΠΑ τελών ύδρευσης και αποχέτευσης 26.071,44€

Εισπρακτέα υπόλοιπα περασμένων ετών 2.135,19€

Τέλη βοσκής € 0,64

Τέλη πεζοδρομίων 3.506,15€

Τέλη ομπρελλών 854,62€

Τέλη παρεπιδημούντων 1.444,60€

Μισθώματα ακινήτων €1.036,32

Έσοδα από πρόστιμα ΚΟΚ 877,63€

Λοιπά πρόστιμα και χρηματικές ποινές βάση ειδικών διατάξεων 1.923,64€

ΚΑ 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ

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

Βεβαιώθηκαν 447.666,41€ ποσοστό 40,61%

Εισπράχθηκαν 428.052,36€ ποσοστό 38,83%

Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα βεβαιωθέντα μέχρι και τον Ιούνιο 2023 είναι 95,62%.

ΠΙΝΑΚΑΣ 2 ΕΞΟΔΑ

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού των εξόδων που αφορούν το Β ' 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 9.548.347,76€ από τα οποία:

Δεσμεύτηκαν 6.399.888,43€ ποσοστό 67,03% των προϋπολογισθέντων.
Τιμολογήθηκαν 2.336.991,77€ ποσοστό 24,48% των προϋπολογισθέντων.
Ενταλματοποιήθηκαν 2.188.508,47 €.
Πληρώθηκαν 2.115.232,47€ ποσοστό 22,15% επί των προϋπολογισθέντων και ποσοστό 90,51% επί των τιμολογηθέντων.

ΚΑ 7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Οι επενδύσεις έχουν προϋπολογιστεί στα 5.896.696,24€ από τις οποίες:
Δεσμεύτηκαν 2.244.424,51€, ποσοστό 38,06% των προϋπολογισθέντων
Τιμολογήθηκαν 289.686,40€ ποσοστό 4,91% επί των προϋπολογισθέντων.
Ενταλματοποιήθηκαν 320.717,74€
Πληρώθηκαν 293.065,74€ ποσοστό 4,97% επί των προϋπολογισθέντων και 101,17% επί των τιμολογημένων.

ΚΑ 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ, ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

Τα ποσά που έχουν προϋπολογιστεί για πληρωμές παρελθόντων οικονομικών ετών αποδόσεις και προβλέψεις μη εισπραξής ανέρχονται στα 3.098.157,95€ από τα οποία:

Δεσμεύτηκαν 1.393.707,78€ ποσοστό 44,99% των προϋπολογισθέντων.
Τιμολογήθηκαν 936.912,42€ ποσοστό 30,24% των προϋπολογισθέντων.
Ενταλματοποιήθηκαν 686.440,66€.
Πληρώθηκαν 580,534,04€ ποσοστό 18,74% επί των προϋπολογισθέντων και ποσοστό 61,96% επί των τιμολογηθέντων.

ΑΠΟΚΛΙΣΕΙΣ ΑΠΟ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΠΑ-ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Η απόκλιση από την στοχοθεσία στο σύνολο είναι θετική και επιμέρους στα έσοδα +13,83%.

Στις εισπράξεις ΠΟΕ υπάρχει σημαντική αύξηση σε σχέση με το Β τρίμηνο του προηγούμενου έτους 2022. Συγκεκριμένα οι εισπράξεις το Β τρίμηνο 2022 ήταν 108.657,85€ ενώ το αντίστοιχο τρίμηνο 2023 ήταν 231.318,32€. Εκτιμάται ότι πολύ σύντομα θα ξεπεράσουμε τον προϋπολογισμό του έτους δηλαδή του ποσού 271.278,41€.

Αύξηση υπάρχει και στην κατηγορία 2 που αφορά έσοδα 2023 που αφορούν υποχρεώσεις προηγούμενου έτους που βεβαιώνονται όμως για πρώτη φορά και εισπράττονται στο έτος 2023 και αφορά τις εισπράξεις του β εξαμήνου 2022 και έχουμε εισπράξει 267.344,23€ επιπλέον ξεπερνώντας και τον στόχο του 6μηνου και τον προϋπολογισμό του έτους 2023. Επίσης και οι δαπάνες είναι αυξημένες σε σχέση με το β τρίμηνο 2022.

Υστέρηση έχουμε στις επιχορηγήσεις από τα επιδοτούμενα Προγράμματα.

Επισυνάπτονται οι 3 Πίνακες. Ο Πίνακας του διπλογραφικού έχει συνταχθεί από την εξωτερική συνεργατίδα κυρία Αγγουρά Ειρήνη.

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΙ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΠΟΛΥΧΡΟΝΙΟΥ ΣΟΦΙΑ