



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΡΠΑΘΟΥ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΥΓΕΙΑ
Αριθ. Αποφ. : 256-2024

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό 33/22-10-2024 της Τακτικής Συνεδρίασης της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Καρπάθου.

9^ο Θέμα Ημερήσιας Διάταξης: «Εισηγητική έκθεση Γ΄ τριμήνου του έτους 2024 προς την Δημοτική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού 2024».

Στην Κάρπαθο σήμερα 22-10-2024, ημέρα Τρίτη και ώρα 11:00 π.μ. η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Καρπάθου συνήλθε σε Τακτική Συνεδρίαση διά ζώσης. Ύστερα από την με αριθμό πρωτ. 2174618/-10-2024 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).

Προσήλθαν και παρέστησαν, τα παρακάτω μέλη της Δημοτικής Επιτροπής:

1. Φελλουζής Μιχαήλ (Πρόεδρος)
2. Πρωτόπαπας Νικόλαος (Τακτικό μέλος)
3. Δημάρχου Θεοχαρούλα (Αναπληρωματικό μέλος)
4. Μανωλάκης Μιχαήλ (Τακτικό μέλος)
Χριστοδούλου Αλέξανδρος (Αναπληρωματικό

Δεν προσήλθαν, μολονότι προσκλήθηκαν νόμιμα και αναπληρώθηκαν, τα παρακάτω τακτικά μέλη:

1. Βασιλαράκης Γεώργιος (Τακτικό μέλος) email απουσίας
2. Μανωλάκης Θεοδόσιος (Τακτικό μέλος) email απουσίας
3. Λουλούδης Χρήστος (Αναπληρωματικό μέλος) email απουσίας

• Τα Πρακτικά της συνεδρίασης τηρήθηκαν από την Διοικητική Υπάλληλο με βαθμό

Α' του Δήμου Καρπάθου κ. Χατζηπαχούλη Παυλίνα, ως γραμματέας τήρησης πρακτικών της Δημοτικής Επιτροπής.

Διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, με την παρουσία πέντε (5) μελών από συνολικά πέντε (5) μέλη και ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

. Στην συνεδρίαση από τους **Υπηρεσιακούς Παράγοντες** παρευρέθηκαν: ο Γενικός Γραμματέας του Δήμου κ. Γερακιανάκης Μιχαήλ, ο Νομικός Σύμβουλος του Δήμου κ. Χριστοδουλάκης Ιωάννης και η Διευθύντρια Διοικητικών και Οικονομικών κ. Πολυχρονίου Σοφία.

. Στην λήξη της Συνεδρίασης ο επικεφαλής της παράταξης Καρπαθιακής Ένωσης ο κ. Μανωλάκης Μιχαήλ δεν υπόγραψε το χειρόγραφο πρακτικό.

Σημείωση: Όλες οι τοποθετήσεις που τέθηκαν από πλευράς του Αντιπροέδρου της Δημοτικής Επιτροπής κ. Μανωλάκη Μιχαήλ και των μελών της, καταγράφηκαν αναλυτικά στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της Συνεδρίασης 33/2024.

Ο πρόεδρος της Δημοτικής Επιτροπής κ. Μιχαήλ Φελλουζής έθεσε υπόψιν των μελών της Δημοτικής Επιτροπής την εισήγησή του Αντιδημάρχου Διοίκησης, Οικονομικών, Οργάνωσης και Ψηφιακού Μετασχηματισμού κ. Πρωτόπαπα Νικόλαου, με το 9^ο θέμα: **«Εισηγητική έκθεση Γ' τριμήνου του έτους 2024 προς την Δημοτική επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού 2024»**, 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 εισπραξης 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. 132/2023 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2024 και επικυρώθηκε με την 1873/2024 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου, ο οποίος τροποποιήθηκε στην συνέχεια με την αριθ.43/2024, Απόφαση του ΔΣ και επικυρώθηκε με την αριθ.10038/2024 απόφαση

Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου καθώς και την 62/2024 Απόφαση του ΔΣ και επικυρώθηκε με την αριθ.12922./2-5-2024 απόφαση 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. 132/2023 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 Δημοτική 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 2024

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Γ τριμήνου του έτους 2024

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Γ τριμήνου του έτους 2024

Οι δύο πρώτοι πίνακες αναλύονται ως εξής:

ΠΙΝΑΚΑΣ 1 ΕΣΟΔΑ

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού των εσόδων που αφορούν το Γ' τρίμηνο έτους 2024 έχει ως εξής:

Στήλη 1, Προϋπολογισθέντα ποσά του έτους 2024 με τις αναμορφώσεις.

Στήλη 2, Βεβαιωθέντα ποσά του έτους 2024.

Στήλη 3,

Ποσοστό επίτευξης των ποσών που έχουν βεβαιωθεί επί των προϋπολογισθέντων.

Στήλη 4, Εισπραχθέντα ποσά του έτους 2024.

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 5.015.428,88,00€ από τα οποία :
 Βεβαιώθηκαν 3.874.298,64€ ποσοστό 77,25% Εισπράχθηκαν
 3.874.298,64€ ποσοστό 77,25%
 Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα ποσά τα οποία βεβαιώθηκαν ως τον Σεπτέμβριο του 2024 είναι 100%.

Τα τακτικά έσοδα περιλαμβάνουν εισπράξεις :

Κατηγορία 02: Έσοδα από κινητή περιουσία 273.645,85 σε ποσοστό 168,92% που αναλύεται:

Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε Τράπεζες €1.305,26
 Έσοδα από λοιπές κινητές αξίες €272.340,59

Κατηγορία 03: Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα €537.269,13 ποσοστό 57,77%

Και αναλύεται:

Τέλη καθαριότητας και φωτισμού € 527.074,56
 Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το δίκτυο € 9.624,76
 Τέλη ύδρευσης 0,00€
 Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το αποχετευτικό 569,81€

Κατηγορία 04: Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχής παροχή υπηρεσιών €164.050,00 ποσοστό 42,40% και αναλύεται:

Δικαίωμα ενταφιασμού €2.826,36
 Δικαίωμα ανανέωσης χρόνου ταφής €973,46
 Δικαιώματα από την χρήση οστεοφυλακίων €471,02
 Έσοδα από συνδρομές γυμναστηρίου €346,00
 Τέλος ακίνητης περιουσίας από (Από ΔΕΗ κλπ) €9.860,54
 Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων €24.406,51
 Τέλος επι των ακαθάριστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης κλπ € 0,00
 Τέλη χρήσης κοινόχρηστων χώρων €119.590,83
 Ειδικό τέλος λατομικών προϊόντων €5.575,28

Κατηγορία 05: Φόροι και εισφορές €26.661,53 ποσοστό 70,16% και αναλύεται:

Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων 3.072,35€
 Εισφορά 40% ή 75% του ΚΗ1947 ψηφίσματος €4.159,40

Τροφεία δημοτικών παιδικών σταθμών €6.000,00
Εισφορά από επέκταση δημοτικού φωτισμού €13.429,78

Κατηγορία 06: Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες €2.864.291,33 ποσοστό 82,51 % και αναλύεται:

ΚΑΠ για κάλυψη γενικών αναγκών €1.572.633,49
ΚΑΠ εκ του φόρου εισοδήματος Φυσικών και Νομικών προσώπων σε Δήμους Δωδεκανήσου €950.000,00
ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών € 105.660,00
Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία € 70.000,00
Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων € 20.000,00
Καπ για λοιπούς σκοπούς €21.940,00
Καπ προς κάλυψη δαπανών αποκομιδής απορριμμάτων του οδικού δικτύου αρμοδιότητας περιφερειών €44.931,32
Υλοποίηση προγράμματος «Βοήθεια στο Σπίτι» €34.090,00
Κάλυψη δαπάνης μισθοδοσίας προσωπικού καθαριότητας με σχέση εργασίας ΙΔΟΧ στις σχολικές μονάδες € 45.036,52

Κατηγορία 07: Λοιπά τακτικά έσοδα €8.380,80 ποσοστό 31,10% και αναλύεται:

Παράβολα για την έκδοση αδειών λειτουργίας επιχειρήσεων €2.775,00
Τέλος διαφήμισης € 0,00
Λοιπά τακτικά έσοδα που δεν μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω τάξεις 5.605,80€

ΚΑ 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ

Τα έκτακτα έσοδα έχουν προϋπολογιστεί στα 4.462.195,69,86€, από τα οποία: Βεβαιώθηκαν 776.993,83€ ποσοστό 17,41%.

Εισπράχθηκαν 776.993,83 € ποσοστό 3,6017,41%. Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα ποσά τα οποία βεβαιώθηκαν μέχρι τον Σεπτέμβριο 2024 είναι 100%.

Τα έκτακτα έσοδα περιλαμβάνουν εισπράξεις:

Κατηγορία 12 Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών €87.565,39 σε ποσοστό 40,06% και αναλύεται:

Κέντρα Κοινότητας Δήμου Καρπάθου €0,00
Εκλογική αποζημίωση €6.900,00

Χρηματοδότηση ΥΠΕΣ για την κάλυψη δαπανών παροχής υπηρεσιών ναυαγοσωστικής κάλυψης σε οργανωμένες ή μη παραλίες €80.665,39

Κατηγορία 13: Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες €368.382,94 ποσοστό 9,64% και αναλύεται:

Επιχορήγηση από ειδικά προγράμματα (Α.Τρίτης) €138.224,53

Επιχορήγηση Φιλόδημος ΙΙ για την προμήθεια χλοοτάπητα και διαφόρων υλικών στο Δημοτικό στάδιο Καρπάθου €230.158,41

Κατηγορία 15: Προσαυξήσεις-Πρόστιμα-Παράβολα € 109.265,05 ποσοστό 76,28% και αναλύεται:

Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών €66.248,19

Πρόστιμα ΚΟΚ για πταισματικές παραβάσεις €10.280,00

Απόδοση εισπραξής ΚΟΚ από ΥΠΕΣ μέσω ΤΠΔ €23.435,55

Πρόστιμα για παραβάσεις φορολογικών διατάξεων €30,70

Κατάπτωση εγγυήσεων από δημοπρασία €660,00

Πρόστιμα μη καταβολής ή εκπρόθεσμης καταβολής ή ανακριβούς δήλωσης τελών επιτηδευμάτων €8.610,61

Κατηγορία 16: Λοιπά έκτακτα έσοδα € 211.780,45 ποσοστό 75,92% και αναλύεται:

Έσοδα των Δήμων από την παραχώρηση της απλής χρήσης αιγιαλού και παραλίας σε τρίτους €211.780,45

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

Τα έσοδα ΠΟΕ έχουν προϋπολογιστεί σε 464.169,96€ από τα οποία :

Βεβαιώθηκαν 578.724,21€ ποσοστό 124,68%

Εισπράχθηκαν 434.837,76€ ποσοστό 93,68%.

Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα ποσά τα οποία βεβαιώθηκαν μέχρι τον Σεπτέμβριο 2024 είναι 75,14%.

Τα έσοδα ΠΟΕ περιλαμβάνουν εισπράξεις:

Κατηγορία: 21 Έσοδα ΠΟΕ Τακτικά €422.029,43 ποσοστό 93,75 % και αναλύεται :

Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και φωτισμού €154.210,42

Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης € 197.452,70

Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης €28.284,30

Τακτικά έσοδα από τέλη ακίνητης περιουσίας €2.873,30

Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών €14.009,04

Έσοδα από νεκροταφεία €6.394,70

Έσοδα από τέλη διαμονής παρεπιδημούντων €6.206,37

Έσοδα από ειδικό τέλος λατομικών Προϊόντων €6.740,11

Τέλη πεζοδρομίων €4.937,80

Δημοτικός φόρος €920,69

Κατηγορία 22: Έσοδα ΠΟΕ Έκτακτα € 12.808,33 ποσοστό 91,49 % και αναλύεται:

Έσοδα από πρόστιμα ΚΟΚ € 8.325,00

Έσοδα δήμων από την παραχώρηση απλής χρήσης αιγιαλού και παραλίας σε τρίτους €4.483,33

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 2024.

Οι εισπράξεις από Δάνεια έχουν προϋπολογιστεί στο ποσό των 8.776.418,40€ Έχουν βεβαιωθεί 0,00€ ποσοστό 0%

Έχουν εισπραχθεί 0,00€ ποσοστό 0 %

Τα εισπρακτέα υπόλοιπα από προηγούμενα οικονομικά έτη προϋπολογίστηκαν σε, 1.622.998,32€ από τα οποία:

Βεβαιώθηκαν 1.622.998,32€

Εισπράχθηκαν 234.375,55 €.

Το ποσοστό αυτό για να εκτιμηθεί πρέπει να αφαιρέσουμε από τον ΚΑ 32(ΠΟΕ) τον ΚΑ 85(προβλέψεις μη εισπραξης), δηλαδή 1.622.998,32-1.281.610,56=341.387,76,00€.

Επομένως το ποσό των 234.375,55€ των εισπραχθέντων μεταφράζεται σε ποσοστό 68,65% για το Γ τρίμηνο 2024.

Οι Εισπράξεις από ΠΟΕ περιλαμβάνουν :

Κατηγορία 32 Εισπρακτέα Υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη 234.375,55€ και αναλύονται:

Τέλη ύδρευσης 160.434,81€

Τέλη άρδευσης €24,00

Τέλη Αποχέτευσης 27.340,84€

Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων €0,00

Τακτικά έσοδα επι των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών €2.385,73

Δικαίωμα από χρήση οστεοφυλακίων €95,71

Λοιπά έσοδα νεκροταφείων 3.834,64€

Έσοδα από ΦΠΑ τελών ύδρευσης και αποχέτευσης 26.558,28€

Εισπρακτέα υπόλοιπα περασμένων ετών 1.158,54€

Τέλη βοσκής € 0,00

Τέλη πεζοδρομίων 4.777.14€

Τέλη ομπρελλών 2.085.51€

Τέλη παρεπιδημούντων 40,84€

Μισθώματα ακινήτων €1.727.20

Έσοδα από πρόστιμα ΚΟΚ 2.890.75€

Λοιπά πρόστιμα και χρηματικές ποινές βάση ειδικών διατάξεων 1.021.56€

ΚΑ 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ

Οι εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων προϋπολογίστηκαν σε 1.358.216.40€ από τα οποία:

Βεβαιώθηκαν 760.502.14€ ποσοστό 55.99%

Εισπράχθηκαν 740.157.05€ ποσοστό 54.49%

Ο στόχος των εισπραχθέντων ποσών σε σχέση με τα βεβαιωθέντα μέχρι και τον Σεπτεμβρίου 2024 είναι 97,32%.

ΠΙΝΑΚΑΣ 2 ΕΞΟΔΑ

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού των εξόδων που αφορούν το Γ' τρίμηνο έτους 2024, έχει ως εξής:

Στήλη 1, Προϋπολογισθέντα ποσά έτους 2024 με τις αναμορφώσεις.

Στήλη 2, Δεσμευθέντα ποσά του έτους 2024.

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

4, Τιμολογηθέντα ποσά του έτους 2024.

επίτευξης των ποσών που έχουν τιμολογηθεί επί των προϋπολογισθέντων.

Στήλη 6, Ενταλθέντα ποσά.

Πληρωθέντα ποσά.

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 11.525.439,61€ από τα οποία:

Δεσμεύτηκαν 8.542.921,14€ ποσοστό 74,12% των προϋπολογισθέντων.

Τιμολογήθηκαν, 3.073.096,594.889.408,29€ ποσοστό 42,42% των προϋπολογισθέντων.

Ενταλματοποιήθηκαν 3.943.605,14 €.

Πληρώθηκαν 3.836.406,43€ ποσοστό 33,29% επί των προϋπολογισθέντων και ποσοστό 78,46% επί των τιμολογηθέντων.

ΚΑ 7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Οι επενδύσεις έχουν προϋπολογιστεί στα 14.338.133,90€ από τις οποίες:

Δεσμεύτηκαν 3.358.393,91€, ποσοστό 23,42% των προϋπολογισθέντων Τιμολογήθηκαν 599.652,89€ ποσοστό 2,4,18% επί των προϋπολογισθέντων.

Ενταλματοποιήθηκαν 222.694,26€

Πληρώθηκαν 222.694,26€

ΚΑ 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ, ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

Τα ποσά που έχουν προϋπολογιστεί για πληρωμές παρελθόντων οικονομικών ετών αποδόσεις και προβλέψεις μη εισπραξής ανέρχονται στα 3.355.780,41€ από τα οποία:

Δεσμεύτηκαν 1.672.871,90€ ποσοστό 49,85% των προϋπολογισθέντων.

Τιμολογήθηκαν 1.395.097,03€ ποσοστό 41,57% των προϋπολογισθέντων.

Ενταλματοποιήθηκαν 1.219.065,66€.

Πληρώθηκαν 1.219.065,66€ ποσοστό 36,33% επί των προϋπολογισθέντων και ποσοστό 87,38% επί των τιμολογηθέντων.

ΑΠΟΚΛΙΣΕΙΣ ΑΠΟ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΠΑ-ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Η απόκλιση από την στοχοθεσία είναι θετική +56,66% στο σύνολο αλλά και επιμέρους στα συνολικά έσοδα -21,08%. Αυτό οφείλετε σε υστέρηση στα έσοδα από επιχορηγήσεις ΠΔΕ, ΕΕ και λοιπές πηγές σε ποσοστό -84,66%.

Η υπηρεσία έχει ήδη λάβει τα μέτρα της προωθώντας εισήγηση με αριθ.πρωτ.21639/2024 για την 5^η τροποποίηση Π/Υ 2024 με μείωση των εσόδων που αφορούν επιχορηγήσεις ώστε να μην υπάρχουν υπερεκτιμημένα έσοδα στον Π/Υ έτους 2024.

Στις εισπράξεις ΠΟΕ (παρελθόντων οικονομικών ετών) παρόλο που το ποσοστό εισπραξιμότητας 68,65% δεν είναι μικρό, σε σχέση με τον προϋπολογισμό-στόχο υπάρχει μείωση σε σχέση με το Γ τρίμηνο του προηγούμενου έτους 2023.

Προτείνεται στις υπηρεσίες Εσόδων και ύδρευσης αποχέτευσης να συνεργαστούν για την αύξηση Εσόδων Παρελθόντων οικονομικών ετών ΠΟΕ (32). Επίσης μέχρι 30/11/2024 προτείνεται η εκκίνηση διαδικασιών εισπραξής (κατασχετήρια).

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

Η Δημοτική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της τα ανωτέρω:

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει την Εισηγητική έκθεση Γ 'τριμήνου του έτους 2024, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού 2024 σύμφωνα με την ανωτέρω εισήγηση.

**Ο πρόεδρος της
Δημοτικής Επιτροπής**

Μιχαήλ Κων. Φελλουζής

**Η γραμματέας τήρησης
πρακτικών της Δημ. Επιτροπής**

Παυλίνα Κων. Χατζηπαχούλη

Τα μέλη

- 1. Φελλουζής Μιχαήλ (Πρόεδρος)**
- 2. Πρωτόπαπας Νικόλαος (Τακτικό μέλος)**
- 3. Δημάρχου Θεοχαρούλα (Αναπληρωματικό μέλος)**
- 4. Μανωλάκης Μιχαήλ (Τακτικό μέλος)**
- 5. Χριστοδούλου Αλέξανδρος (Αναπληρωματικό μέλος)**

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ



ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	3ο Τρίμηνο2024	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.765.059,27	1.765.059,27	1.710.496,82	-3,09
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.620.782,25	1.620.782,25	1.549.270,07	-4,41
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Λοιπές απαιτήσεις	144.277,02	144.277,02	161.226,75	11,75
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	7.583.976,99	7.583.976,99	8.307.666,01	9,54
1	Ταμείο	0,00	0,00	987,77	0,00
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	7.583.976,99	7.583.976,99	8.306.678,24	9,53
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.767.878,56	1.767.878,56	147.147,16	-91,68
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	11.151,73	11.151,73	0,00	-100,00
2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.756.726,83	1.756.726,83	147.147,16	-91,62
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	3.500.882,08	3.500.882,08	3.230.105,51	-7,73
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	3.326.738,72	3.326.738,72	3.188.514,19	-4,15
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	174.143,36	174.143,36	41.591,32	-76,12
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.238.087,39	1.238.087,39	1.695.372,63	36,93
1	Προμηθευτές	1.126.972,90	1.126.972,90	1.764.775,72	56,59
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	48.920,68	48.920,68	-69.457,22	-241,98
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	14,34	14,34	14,34	0,00
4	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	62.179,47	62.179,47	39,79	-99,94
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	249.216,03	249.216,03	61.454,15	-75,34
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	150,48	150,48	75,24	-50,00
2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	249.065,55	249.065,55	61.378,91	-75,36
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

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024



@ΣΗΔΕ ΙΡΙΑΔΑ
670fac086e6b8d465427e722
ΑΠ:21640
Υπογραφή: 16/10/24 15:07
Διανομή: 16/10/24 15:07

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	5.015.428,88	3.874.298,64	77,25	3.874.298,64	77,25	100,00
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	162.000,00	273.645,85	168,92	273.645,85	168,92	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	930.000,00	537.269,13	57,77	537.269,13	57,77	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	386.930,00	164.050,00	42,40	164.050,00	42,40	100,00
05	Φόροι και εισφορές	38.000,00	26.661,53	70,16	26.661,53	70,16	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	3.471.548,88	2.864.291,33	82,51	2.864.291,33	82,51	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	26.950,00	8.380,80	31,10	8.380,80	31,10	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	4.462.195,69	776.993,83	17,41	776.993,83	17,41	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	218.565,39	87.565,39	40,06	87.565,39	40,06	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3.821.444,21	368.382,94	9,64	368.382,94	9,64	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	143.238,83	109.265,05	76,28	109.265,05	76,28	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	278.947,26	211.780,45	75,92	211.780,45	75,92	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	464.169,96	578.724,21	124,68	434.837,76	93,68	75,14
21	Τακτικά έσοδα	450.169,96	562.885,88	125,04	422.029,43	93,75	74,98
22	Έκτακτα έσοδα	14.000,00	15.838,33	113,13	12.808,33	91,49	80,87
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	10.399.416,72	1.622.915,30	15,61	234.375,55	2,25	14,44
31	Εισπράξεις από δάνεια	8.776.418,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.622.998,32	1.622.915,30	99,99	234.375,55	14,44	14,44
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.358.216,40	760.502,14	55,99	740.157,05	54,49	97,32
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	1.144.000,00	713.260,54	62,35	692.915,45	60,57	97,15
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	35.000,00	4.171,60	11,92	4.171,60	11,92	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	7.527.412,39	7.527.412,39	100,00	7.527.412,39	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	29.226.840,04	15.140.846,51	51,80	13.588.075,22	46,49	89,74

ΔΗΜΟΣ ΚΑΡΠΑΘΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2024-30/9/2024

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	11.525.439,61	8.542.921,14	74,12	4.889.408,29	42,42	3.943.605,14	3.836.403,43	33,29	78,46
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.361.112,17	2.481.906,31	73,84	1.517.875,28	45,16	1.517.875,28	1.517.875,28	45,16	100,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.106.710,00	844.831,06	76,34	241.383,41	21,81	198.246,80	198.246,80	17,91	82,13
62	Παροχές τρίτων	2.942.072,40	2.375.182,00	80,73	1.246.366,05	42,36	966.150,88	860.498,25	29,25	69,04
63	Φόροι - Τέλη	117.500,00	51.002,33	43,41	51.002,33	43,41	51.002,33	51.002,33	43,41	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	1.014.663,66	641.789,02	63,25	461.042,96	45,44	324.143,61	324.143,61	31,95	70,31
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	482.872,75	464.780,51	96,25	284.178,16	58,85	284.178,16	284.178,16	58,85	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.543.625,00	962.857,92	62,38	783.001,26	50,72	420.572,66	419.023,58	27,15	53,52
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	916.883,63	719.672,99	78,49	303.659,84	33,12	180.536,42	180.536,42	19,69	59,45
68	Λοιπά Έξοδα	40.000,00	899,00	2,25	899,00	2,25	899,00	899,00	2,25	100,00
7	Επενδύσεις	14.338.133,90	3.358.393,91	23,42	599.652,89	4,18	222.694,26	222.694,26	1,55	37,14
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.494.345,84	2.401.177,50	68,72	401.486,85	11,49	87.697,76	87.697,76	2,51	21,84
73	Έργα	10.626.378,05	947.172,41	8,91	198.166,04	1,86	134.996,50	134.996,50	1,27	68,12
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	118.410,01	10.044,00	8,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	99.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.355.780,41	1.672.871,90	49,85	1.395.097,03	41,57	1.219.065,66	1.219.065,66	36,33	87,38
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	858.169,85	858.169,85	100,00	694.478,76	80,93	508.109,94	508.109,94	59,21	73,16
82	Αποδόσεις	1.216.000,00	814.702,05	67,00	700.618,27	57,62	710.955,72	710.955,72	58,47	101,48
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	1.281.610,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	7.486,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	29.226.840,04	13.574.186,95	46,44	6.884.504,21	23,56	5.385.365,06	5.278.163,35	18,06	76,67