

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 31/12/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά Έσοδα	4.563.571,68	4.656.762,58	102,04	4.417.493,02	96,80	94,86
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	84.000,00	56.318,03	67,05	56.278,03	67,00	99,93
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	15.000,00	22.094,58	147,30	22.094,58	147,30	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	1.441.000,00	1.382.527,57	95,94	1.196.573,32	83,04	86,55
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	248.500,00	317.833,40	127,90	264.558,09	106,46	83,24
05	Φόροι και εισφορές	72.125,00	61.127,15	84,75	61.127,15	84,75	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.677.406,68	2.816.561,85	105,20	2.816.561,85	105,20	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	25.540,00	300,00	1,17	300,00	1,17	100,00
1	Έκτακτα Έσοδα	5.640.707,11	1.669.074,90	29,59	1.669.074,90	29,59	100,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.850.937,74	479.968,87	25,93	479.968,87	25,93	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3.768.269,37	1.134.530,45	30,11	1.134.530,45	30,11	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1.000,00	162,29	16,23	162,29	16,23	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	20.000,00	50.859,31	254,30	50.859,31	254,30	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	500,00	3.553,98	710,80	3.553,98	710,80	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	14.000,00	13.369,62	95,50	8.669,41	61,92	64,84
21	Τακτικά έσοδα	14.000,00	13.369,62	95,50	8.669,41	61,92	64,84
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00		0,00		
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.215.069,32	1.520.933,65	29,16	211.020,04	4,05	13,87
31	Εισπράξεις από δάνεια	3.693.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.522.069,32	1.520.933,65	99,93	211.020,04	13,86	13,87
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.410.835,00	1.036.679,79	73,48	1.036.679,79	73,48	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	1.138.000,00	836.474,60	73,50	836.474,60	73,50	100,00
42	Επιστροφές χρημάτων	88.000,00	38.385,19	43,62	38.385,19	43,62	100,00
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	184.835,00	161.820,00	87,55	161.820,00	87,55	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1.783.784,84	1.783.784,84	100,00	1.783.784,84	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	18.627.967,95	10.680.605,38		9.126.722,00		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 31/12/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	<u>6.170.528,51</u>	<u>5.506.952,83</u>	<u>89,25</u>	<u>4.736.085,95</u>	<u>76,75</u>	<u>4.504.076,28</u>	<u>4.504.076,28</u>	<u>72,99</u>	<u>95,10</u>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.711.997,86	1.658.788,95	96,89	1.518.957,98	88,72	1.516.111,78	1.516.111,78	88,56	99,81
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.674.677,54	1.496.492,39	89,36	1.168.824,38	69,79	1.048.184,88	1.048.184,88	62,59	89,68
62	Παροχές τρίτων	1.297.644,28	980.823,54	75,58	918.580,72	70,79	851.498,53	851.498,53	65,62	92,70
63	Φόροι - τέλη	65.700,00	64.700,00	98,48	52.382,34	79,73	52.342,27	52.342,27	79,67	99,92
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	217.053,00	190.296,75	87,67	159.027,10	73,27	147.712,32	147.712,32	68,05	92,88
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	155.261,87	155.261,87	100,00	101.804,78	65,57	101.638,30	101.638,30	65,46	99,84
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	617.232,96	547.544,09	88,71	444.904,86	72,08	415.984,41	415.984,41	67,40	93,50
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	426.461,00	408.545,24	95,80	369.150,86	86,56	368.150,86	368.150,86	86,33	99,73
68	Λοιπά Έξοδα	4.500,00	4.500,00	100,00	2.452,93	54,51	2.452,93	2.452,93	54,51	100,00
7	Επενδύσεις	<u>8.778.131,96</u>	<u>3.975.292,16</u>	<u>45,29</u>	<u>1.388.832,48</u>	<u>15,82</u>	<u>1.200.901,73</u>	<u>1.200.901,73</u>	<u>13,68</u>	<u>86,47</u>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.507.737,68	843.286,25	24,04	562.438,10	16,03	525.851,97	525.851,97	14,99	93,50
73	Έργα	5.130.314,28	3.087.987,91	60,19	787.336,38	15,35	644.991,76	644.991,76	12,57	81,92
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	122.980,00	29.800,00	24,23	24.840,00	20,20	19.840,00	19.840,00	16,13	79,87
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	17.100,00	14.218,00	83,15	14.218,00	83,15	10.218,00	10.218,00	59,75	71,87
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	<u>3.457.150,48</u>	<u>2.059.083,99</u>	<u>59,56</u>	<u>1.756.628,48</u>	<u>50,81</u>	<u>1.105.794,77</u>	<u>1.105.794,77</u>	<u>31,99</u>	<u>62,95</u>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	371.583,58	371.583,58	100,00	371.583,58	100,00	237.250,28	237.250,28	63,85	63,85
82	Αποδόσεις	1.727.500,41	1.687.500,41	97,68	1.385.044,90	80,18	868.544,49	868.544,49	50,28	62,71
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1.358.066,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	<u>222.157,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
	Σύνολα δαπανών	<u>18.627.967,95</u>	<u>11.541.328,98</u>		<u>7.881.546,91</u>		<u>6.810.772,78</u>	<u>6.810.772,78</u>		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ' Τρίμηνο 2020	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)	1.999.531,49	2.169.340,94	2.031.286,37	-6,36
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	1.522.047,47	1.691.856,92	1.553.802,35	-8,16
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00	0,00	0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	477.484,02	477.484,02	477.484,02	0,00
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)	1.781.002,15	2.473.776,35	2.311.587,21	-6,56
1. Ταμείο (38.00)	1.853,37	400,00	400,00	0,00
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	1.779.148,78	2.473.376,35	2.311.187,21	-6,56
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)	565.704,29	565.704,29	565.704,29	0,00
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	6.555,00	6.555,00	6.555,00	0,00
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	559.149,29	559.149,29	559.149,29	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)	1.592.820,28	1.551.782,80	1.544.943,22	-0,44
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	1.592.820,28	1.551.782,80	1.544.943,22	-0,44
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	0,00	0,00	0,00	
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)	938.149,61	862.857,69	1.067.294,10	23,69
1. Προμηθευτές (50)	365.376,60	318.783,65	492.246,59	54,41
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	46.399,59	21.289,55	55.110,21	158,86
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	18.018,53	17.754,53	17.675,70	-0,44
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	508.354,89	505.029,96	502.261,60	-0,55
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)	624.451,52	624.451,52	624.451,52	0,00
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	0,00	0,00	0,00	
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	487.422,60	487.422,60	487.422,60	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	137.028,92	137.028,92	137.028,92	0,00

Λαμβάνοντας υπόψη τους ανωτέρω πίνακες, διαπιστώνουμε ότι από το σύνολο των εσόδων του προϋπολογισμού έχει εκτελεστεί το 49 % (εισπραχθέντα ύψους 9.126.722,00 ευρώ) και από το σύνολο των δαπανών το 36,56 % (πληρωθέντα ύψους 6.810.772,78). Στο αντίστοιχο τρίμηνο του 2019 είχε εκτελεστεί ως προς το σκέλος των εσόδων το 65,44 % (εισπραχθέντα ύψους 8.801.005,04 ευρώ) και ως προς το σκέλος των δαπανών το 52,18 % (πληρωθέντα ύψους 7.017.220,20 ευρώ).

Ως προς το σκέλος των ιδίων εσόδων του Δήμου μας ανέρχονται σε 2.027.185,03 €, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 2.261.863,00 €, εμφανίζεται **αρνητική απόκλιση** ύψους 234.677,97€ (ποσοστό ύψους 10,38 %). Ενώ τα έσοδα που εισπράχθηκαν από απαιτήσεις ΠΟΕ (32-85) ανέρχονται σε 211.020,04 €, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 164.002,83 €, εμφανίζεται **θετική απόκλιση** ύψους 47.017,21 € (ποσοστό ύψους 28,67%). Η συνολική απόκλιση ιδίων εσόδων & εσόδων ΠΟΕ είναι **αρνητική** και ανέρχεται σε ποσοστό ύψους 7,74 %.

Ως προς το σκέλος των εσόδων, στο οποίο προβλέπεται ο τύπος «Εκτέλεση μείον Στόχος» για τον εντοπισμό των αποκλίσεων, το σύνολο των εσόδων (χωρίς το χρηματικό υπόλοιπο) ανέρχεται σε 7.342.937,16 € και τα διαθέσιμα της 31/12/2019 σε 1.783.784,84 € και συνολικά τα έσοδα πλέον διαθέσιμα σε 9.126.722,00 € ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 12.811.510,20 €, εμφανίζεται **αρνητική απόκλιση** ύψους 3.684.788,20 (28,76 %).

Ως προς το σκέλος των δαπανών που ισχύει ο τύπος «Εκτέλεση μείον Στόχος», ο στόχος είχε τεθεί για 12.792.760,02 ευρώ και η εκτέλεση ανήλθε σε 6.810.772,78 ευρώ, παρουσιάζοντας **αρνητική απόκλιση** ποσοστού 46,76 %.

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Δ' τριμήνου, βάσει στοιχείων από το μητρώο δεσμεύσεων ανέρχονται σε 1.070.236,28 ευρώ ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 0 ευρώ.

Το ταμειακό αποτέλεσμα του τριμήνου που προκύπτει από την διαφορά των αποκλίσεων επί των συνολικών εσόδων και εξόδων ανέρχεται σε 2.297.199,04 ευρώ.

Το οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ, το οποίο προκύπτει από τη διαφορά των αποκλίσεων επί του στόχου του ταμειακού αποτελέσματος και των απλήρωτων υποχρεώσεων, ανέρχεται σε 1.226.962,76 ευρώ και η αναγωγή του σε ποσοστό (απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος δια στόχος συνολικών εσόδων) ανέρχεται σε 9,58 %.

Η απόφαση αυτή, πήρε αύξοντα αριθμό **15/2021** .