

Προς τον Πρόεδρο
 Της Δημοτικής Επιτροπής
 Του Δήμου Κ. Νευροκοπίου

ΘΕΜΑ : Έκθεση για την πορεία εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του Δήμου του 4^{ου} τριμήνου έτους 2025.

Σας υποβάλλουμε συνημμένα, πίνακες με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του 4^{ου} τριμήνου 2025 όπως αυτά έχουν καθοριστεί με την υπ' αριθ. 40038/2011 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.

Κ. Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	6.579.406,36	6.352.174,46	96,55	6.349.347,82	96,50	99,96
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	25.165,63	24.342,53	96,73	21.515,89	85,50	88,39
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	325.000,00	300.356,25	92,42	300.356,25	92,42	100,00
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	521.742,80	448.042,52	85,87	448.042,52	85,87	100,00
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχές υπηρεσιών	99.479,55	107.926,54	108,49	107.926,54	108,49	100,00
5	Φόροι και εισφορές	48.860,00	24.044,30	49,21	24.044,30	49,21	100,00
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	3.551.033,31	3.746.459,23	105,50	3.746.459,23	105,50	100,00
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	2.008.125,07	1.701.003,09	84,71	1.701.003,09	84,71	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	3.743.002,63	1.756.766,36	46,93	1.755.616,36	46,90	99,93
11	Εσοδα 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	63.871,79	83.593,88	130,88	83.593,88	130,88	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3.633.590,84	1.600.593,51	44,05	1.600.593,51	44,05	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	350,00	0,00	350,00	0,00	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	45.540,00	63.408,85	139,24	62.258,85	136,71	98,19
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	8.820,12	0,00	8.820,12	0,00	100,00
2	Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	273.683,31	297.557,63	108,72	138.478,73	50,60	46,54
21	Τακτικά έσοδα	273.683,31	282.212,63	103,12	137.499,29	50,24	48,72
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	15.345,00	0,00	979,44	0,00	6,38
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε	2.165.377,79	1.842.853,47	85,11	1.138.989,83	52,60	61,81
31	Εισπράξεις από δάνεια	1.380.167,52	993.573,17	71,99	993.573,17	71,99	100,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	785.210,27	849.280,30	108,16	145.416,66	18,52	17,12
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.928.941,75	1.899.992,31	98,50	1.805.965,41	93,62	95,05
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	1.445.221,75	1.524.049,11	105,45	1.430.022,21	98,95	93,83
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	0,00	4.444,41	0,00	4.444,41	0,00	100,00
43	Εσοδα προς Απόδοση σε Τρίτους	483.720,00	371.498,79	76,80	371.498,79	76,80	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	8.682.246,13	8.682.246,13	100,00	8.682.246,13	100,00	100,00
	Σύνολα Εσόδων	23.372.657,97	20.831.590,36		19.870.644,28		

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Εξοδα	9.952.845,96	9.223.426,50	92,67	7.955.834,34	79,94	7.926.739,21	7.926.739,21	79,64	99,63
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.337.173,00	3.317.684,38	99,42	2.836.984,54	85,01	2.834.128,94	2.834.128,94	84,93	99,90
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.293.244,53	1.130.030,22	87,38	1.038.853,36	80,33	1.037.640,02	1.037.640,02	80,24	99,88
62	Παροχές τρίτων	2.395.773,89	2.186.414,94	91,26	1.775.184,81	74,10	1.752.141,58	1.752.141,58	73,13	98,70
63	Φόροι - τέλη	109.393,30	104.035,83	95,10	99.822,25	91,25	99.822,25	99.822,25	91,25	100,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	1.127.004,62	1.008.911,62	89,52	948.587,86	84,17	946.621,12	946.621,12	83,99	99,79
65	Πληρωμές για την εκυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	312.651,41	312.651,41	100,00	312.110,54	99,83	312.110,54	312.110,54	99,83	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.123.568,96	999.110,76	88,92	821.396,14	73,11	821.396,14	821.396,14	73,11	100,00
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	254.036,25	164.587,34	64,79	122.894,84	48,38	122.878,62	122.878,62	48,37	99,99
68	Λοιπά Εξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	10.581.514,34	6.940.013,18	65,59	3.743.733,12	35,38	3.743.733,12	3.743.733,12	35,38	100,00
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες πανίων	527.452,68	422.648,06	80,13	362.218,31	68,67	362.218,31	362.218,31	68,67	100,00
73	Εργα	8.616.239,17	6.219.458,13	72,18	3.302.803,23	38,33	3.302.803,23	3.302.803,23	38,33	100,00
74	Εργα	1.404.427,10	264.511,60	18,83	45.316,19	3,23	45.316,19	45.316,19	3,23	100,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	33.395,39	33.395,39	100,00	33.395,39	100,00	33.395,39	33.395,39	100,00	100,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	2.731.121,59	1.796.616,88	65,78	1.753.347,70	64,20	1.625.031,84	1.625.031,84	59,50	92,68
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	624.620,58	337.493,39	54,03	336.808,45	53,92	295.559,72	295.559,72	47,32	87,75
82	Αποδόσεις	1.488.782,99	1.459.123,49	98,01	1.416.539,25	95,15	1.329.472,12	1.329.472,12	89,30	93,85
83	Πληρωμές Ληξιπροθέσμων ΠΟΕ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Ποβλέψεις μη εισπραχης	617.718,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	107.176,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα Δαπανών	23.372.657,97	17.960.056,56		13.452.915,16		13.295.504,17	13.295.504,17		

		Τέλος	Προηγούμενο	3ο Τρίμηνο	Μεταβολή
		Προηγούμενου Έτους	Τρίμηνο	2023	%
		1	2	3	3/2
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				0,00
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.036.826,90	999.122,53	1.058.213,49	5,58
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	946.371,06	908.666,69	960.946,08	5,44
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	80.455,84	80.455,84	80.455,84	0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	10.000,00	10.000,00	16.811,57	40,52
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	8.654.771,17	7.701.882,82	6.575.140,11	-17,14
1.	Ταμείο	49.199,86	43.517,30	19.228,98	-126,31
2.	Καταθέσεις Οψεως και προθεσμίας	8.605.571,31	7.658.365,52	6.555.911,13	-16,82
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	498.543,47	494.254,58	522.746,20	5,45
1.	Εξοδα επόμενων χρήσεων	4.288,89	0,00	0,00	0,00
2.	Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα	494.254,58	494.254,58	522.746,20	5,45
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				0,00
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.464.140,06	2.368.533,61	2.275.867,73	-4,07
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.464.140,06	2.368.533,61	2.275.867,73	-4,07
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	425.350,95	1.591.682,22	149.101,56	-967,52
1.	Προμηθευτές	223.810,12	1.359.812,78	64.546,06	-2006,73
2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	199.863,11	27.536,39	82.666,52	66,69
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	432,53	72.676,52	441,79	-16350,47
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.195,19	132.606,53	2.397,19	-5431,75
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	38.470,89	0,00	0,00	0,00
1.	Εσοδα επόμενων χρήσεων	38.470,89	0,00	0,00	0,00
2.	Εσοδα χρήσεως δεδουλευμένα (πληρωτέα)	38.470,89	0,00	0,00	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

Από τους παραπάνω πίνακες, προκύπτει ότι εισπράχθηκε το 96,5% των προϋπολογισθέντων τακτικών εσόδων, το 50% των έκτακτων και το 18,5% των ανείσπρακτων βεβαιωμένων εσόδων. Αντίστοιχα, εξοφλήθηκε το 80% των προϋπολογισθέντων λειτουργικών εξόδων και το 35,5% των επενδυτικών δαπανών.

Από τον πίνακα στοχοθεσίας, προκύπτει επιτυχής εκτέλεση του Προϋπολογισμού 2025 με θετική απόκλιση του οικονομικού αποτελέσματος κατά 30,58% με υστέρηση όμως του στόχου είσπραξης βεβαιωμένων εσόδων κατά 13,21%.

Παρόλα αυτά, πρέπει να ενταθούν οι προσπάθειες και η συνεργασία της Υπηρεσίας με την δημοτική αρχή ώστε να επιτευχθεί ο στόχος βεβαίωσης των δημοτικών τελών όλων των χρήσεων στο 2026 και να εισπραχθεί το μεγαλύτερο δυνατό ποσό από τα ανείσπραχτα των προηγούμενων χρήσεων. Η υπηρεσία στο θέμα αυτό θα εφαρμόσει αυτό που προβλέπει η σχετική νομοθεσία.

Ο Προϊστάμενος
της Οικονομικής Υπηρεσίας

Άρμεν Βασίλειος