

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΕΣΒΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Αριθμός απόφασης: 329/2023

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό της 28^{ης}/01-08-2023 τακτικής συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Μυτιλήνης

ΘΕΜΑ: Έγκριση αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού του Δήμου Μυτιλήνης Β' Τριμήνου οικ. έτους 2023.

Στη Μυτιλήνη σήμερα **Τρίτη 1 Αυγούστου 2023 και ώρα 13:00** συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στο Δημαρχιακό Κατάστημα Ελ. Βενιζέλου 13-17 στη Μυτιλήνη η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Μυτιλήνης, μετά από την υπ' αριθμ. **26026/28-07-2023** πρόσκληση του Προέδρου της, που επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη της, κατά το άρθρο 75 του Ν. 3852/10, όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 77 του Ν. 4555/18.

Ο Πρόεδρος διαπίστωσε τη νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από τα εννιά (9) μέλη της συμμετείχαν επτά (7), ήτοι:

ΣΥΜΜΕΤΕΧΟΝΤΕΣ	ΜΗ ΣΥΜΜΕΤΕΧΟΝΤΕΣ
1.- Βαρβαγιάννης Δημήτριος, Πρόεδρος 2.- Τζιμής Ευστράτιος, Αντιπρόεδρος 3.- Ανδριώτης Κωνστάντιος - Παναγιώτης, τακτικό μέλος 4.- Βατός Ιωάννης, τακτικό μέλος 5.- Βουνατσής Θεόδωρος, αναπληρωματικό μέλος του κ. Μαμάκου Μιχαήλ 6.- Φραντζέσκος Μιχαήλ, τακτικό μέλος 7.- Χιωτέλλη Εριφύλη, τακτικό μέλος	1.- Μανούσος Παράσχος, τακτικό μέλος 2.- Τσιριγώτη Νίκη, τακτικό μέλος

Τα πρακτικά της συνεδρίασης τήρησε ο ειδικός σύμβουλος του Δημάρχου Παναγιώτης Κουκούλας.

Σχετικά με το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ο Πρόεδρος – Αντιδήμαρχος Οικονομικών έθεσε υπόψη του Σώματος την υπ' αριθμ. πρωτ. 25746/27-07-2023 εισήγηση του Τμήματος Προϋπολογισμού της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου Μυτιλήνης, η οποία αναφέρει τα εξής:

ΘΕΜΑ: α) Σύσταση έκθεσης για την εκτέλεση του προϋπολογισμού του Δήμου Μυτιλήνης Β' τριμήνου έτους 2023, β) παραπομπή στο Δημοτικό Συμβούλιο προς έγκριση.

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 40 του Ν.4735/2020, η Οικονομική Επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση 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.

Με την παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του

άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 (φεκ 138/16.06.2011 , τεύχος Α'), αντικαταστάθηκε από το άρθρο 39 του Ν. 4257/14 (φεκ 93/14-04-2014, τεύχος Α'), 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. 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.»

Με την υπ' αριθμ. 34574/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942/20-07-2018 τεύχος Β' και 3635/27-08-2018 τεύχος Β') ΚΥΑ του ΥΠΕΣ και Υπ. Οικονομικών καθορίζεται η νέα διαδικασία στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων και με την υπ' αριθμ. 49039/25-07-2022 (ΦΕΚ 3976/26-07-2022 τεύχος Β') ΚΥΑ «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2023 – τροποποίηση της 7028/2004 (ΦΕΚ 253 Β') απόφασης», και ειδικά στο άρθρο 5 «Υποχρεωτικές αναμορφώσεις προϋπολογισμού», παρ. 2.

Ο προϋπολογισμός του Δήμου Μυτιλήνης οικονομικού έτους 2023 εγκρίθηκε με την αριθ. 372/2022 Α.Δ.Σ. (ΑΔΑ:6Ψ0Φ46ΜΓΘΓ-ΟΦΚ) και με την αριθ. πρωτ. 64349/12-01-2023 (ΑΔΑ: 9ΝΖΧΟΡ1Ι-Δ0Θ) απόφαση της Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου.

Το ΟΠΔ του Δήμου Μυτιλήνης οικονομικού έτους 2023 εγκρίθηκε με την αριθ. 58/2023 Α.Δ.Σ. (ΑΔΑ:6ΛΧΔΗ6ΗΓΘΓ-ΠΑΖ) και με την αριθ. πρωτ. 8747/30-03-2023 (ΑΔΑ:92ΕΨΟΡ1Ι-ΞΤΞ) απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου .

Με την αριθ. 59/2023 Α.Δ.Σ. (ΑΔΑ:ΨΘ1846ΜΓΘΓ-ΩΞΨ) και την αριθ. πρωτ. 4756/21-02-2023 (ΑΔΑ:ΨΜ5ΖΟΡ1Ι-ΡΓΩ) απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου εγκρίθηκε η 1η υποχρεωτική αναμόρφωση προϋπολογισμού του Δήμου Μυτιλήνης οικονομικού έτους 2023.

Με την αριθ. 147/2023 Α.Δ.Σ. (ΑΔΑ:ΩΖ0Κ46ΜΓΘΓ-ΙΝΛ) και την αριθ. πρωτ. 11090/24-04-2023 (ΑΔΑ:6ΧΕΟΟΡ1Ι-ΠΥΑ) απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου εγκρίθηκε η 1η Τροποποίηση του ΟΠΔ του Δήμου Μυτιλήνης , οικονομικού έτους 2023.

Με βάση τα παραπάνω σας υποβάλλουμε για έλεγχο στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων-εξόδων του Β' τριμήνου οικ. έτους 2023 , όπως αυτά απεικονίζονται στους συνημμένους πίνακες όπου εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό τα έσοδα και οι δαπάνες με τα προϋπολογισθέντα και τα απολογιστικά ποσά όπως έχουν διαμορφωθεί στο τέλος του Β' τριμήνου και εν συνεχεία όπως υποβληθούν για έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην Οικονομική Επιτροπή οι παρακάτω πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων,

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εξόδων,

Πίνακας 3: Πίνακας ελέγχου Στοχοθεσίας,

επισημαίνοντας ότι από τον πίνακα (3) υπερκαλύπτεται το κριτήριο της ΚΥΑ 34574/05-07-2018 , καθώς ο Δήμος για το δεύτερο τρίμηνο του 2023 έχει πετύχει θετικό πρόσημο στον έλεγχο του κριτηρίου Οικονομικού Αποτελέσματος 21,44% , καθώς και θετικό πρόσημο εξόδων 37,77% και ιδίων εσόδων 35,61 % αντίστοιχα.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε το Σώμα να αποφασίσει σύμφωνα με την ανωτέρω εισήγηση.

Μετά από διαλογική συζήτηση ακολούθησε ψηφοφορία επί του θέματος, σύμφωνα με την οποία:

- Η κα Χιωτέλλη Ε. ψήφισε λευκό, διότι σύμφωνα με τα οικονομικά στοιχεία που αφορούν τις επενδύσεις, δεν υπάρχει απορροφητικότητα στα προγράμματα που έχει ενταχθεί ο Δήμος.
- Ο κ Ανδριώτης Π. ψήφισε λευκό για τους λόγους που αναφέρονται στο με αριθμ. πρωτ. 26122/31-7-2023 το οποίο ακολουθεί αυτούσιο:

«Σύμφωνα με τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, για το Β τρίμηνο 2023 που μας κοινοποιήσατε

Α. Τα Τακτικά έσοδα έχουν εκτελεσθεί σε ποσοστό 39,90%

Β. Τα ανταποδοτικά έσοδα έχουν εκτελεσθεί σε ποσοστό 32%

Γ. Τα έκτακτα έσοδα έχουν εκτελεσθεί σε ποσοστό 2,5%

Η παραπάνω εικόνα μιλά από μόνη της, ότι πρόκειται για σοβαρή απόκλιση στοχοθεσίας στο Β. Τρίμηνο, και εάν προσθέσουμε και την απόκλιση του Α τριμήνου, καταλήγουμε στο συμπέρασμα, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα, γεγονός που αντιμετωπίζεται μόνο με αναμόρφωση του προϋπολογισμού, γιατί έτσι που βαδίζει στο τέλος του χρόνου θα καταστεί ελλειμματικός, και μη ανταποκρινόμενος στην πραγματικότητα. Εξάλλου ένας προϋπολογισμός 115 εκ. είναι από μόνος του εξωπραγματικός, αφού στο τέλος του χρόνου θα καταλήξει περίπου στα 40 εκ.

Κύριε Πρόεδρε, κύριοι Συνάδελφοι

Μετά τα παραπάνω ψηφίζω λευκό στο σχετικό θέμα (No 2)που τέθηκε στην συνεδρίαση Νο 28/2023 της Οικ. Επιτροπής, και ζητώ να τεθεί θέμα αναμόρφωσης του προϋπολογισμού στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Ακόμη παρακαλώ να προσκομισθεί εισήγηση του υπευθύνου των Οικονομικών Υπηρεσιών, όπως προβλέπεται σχετικά με την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του δήμου.

Τελειώνοντας παρακαλώ την Οικονομική υπηρεσία α. Να μας ενημερώσει εάν έχουν γίνει συστάσεις από το παρατηρητήριο σχετικά με το Ο.Π.Δ. (ολοκληρωμένο πλαίσιο Δράσης), και εφόσον έχουν γίνει σε ποια σημεία αναφέρονται.

Παρακαλώ να μου χορηγηθούν οικονομικές καταστάσεις εσόδων – εξόδων Α .εξαμήνου 2023 και να μου γνωστοποιηθεί σε τι ύψος ανέρχονται οι απαιτήσεις διαφόρων από δικαστικές προσφυγές.

Για τα στοιχεία που ζητώ θα περιμένω 15 ημέρες

Ευχαριστώ»

Τα υπόλοιπα συμμετέχοντα μέλη υπερψήφισαν την εισήγηση.

Μετά τα παραπάνω

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Αφού έλαβε υπ' όψη της:

α) τις διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 72 Ν.3852/10, όπως ισχύει μετά την αντικατάσταση του από το άρθρο 31 του Ν. 5013/2023, αναφορικά με τις αρμοδιότητες της Οικονομικής Επιτροπής των Δήμων,

β) τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 77 του Ν.4555/18, που ρυθμίζουν τα θέματα σχετικά με τις συνεδριάσεις της Οικονομικής Επιτροπής,

γ) τις διατάξεις της παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 (ΦΕΚ 138/Α'/16-06-2011), αντικαταστάθηκε από το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014 (ΦΕΚ 93/Α'/14-04-2014),

δ) την υπ' αριθμ. 34754/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942/Β'/20-07-2018) ΚΥΑ του Υπουργείου Εσωτερικών & Οικονομικών,

ε) τον εκτελούμενο Προϋπολογισμό του Δήμου Μυτιλήνης οικ. έτους 2023, ο οποίος ψηφίστηκε με την υπ' αριθμ. 372/2022 (ΑΔΑ: 6Ψ0Φ46ΜΓΘΓ-0ΦΚ) απόφαση του Δ.Σ. Μυτιλήνης και εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. πρωτ. 763/12-01-2023 (ΑΔΑ: 9ΝΖΧΟΡ1Ι-Δ0Θ) απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου,

στ) το ΟΠΔ του Δήμου Μυτιλήνης οικ. έτους 2023, το οποίο εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. 58/2023 (ΑΔΑ: 6ΛΧΔΗ6ΗΓΘΓ-ΠΑΖ) απόφαση του Δ.Σ. Μυτιλήνης, και με την υπ' αριθμ. πρωτ. 8747/30-03-2023 (ΑΔΑ: 92ΕΨΟΡ1Ι-ΞΤΞ) απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου,

ζ) την 1^η Υποχρεωτική Αναμόρφωση Προϋπολογισμού του Δήμου Μυτιλήνης οικ. έτους 2023, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. 59/2023 (ΑΔΑ: ΨΘ1846ΜΓΘΓ-ΩΞΦ) απόφαση του Δ.Σ. Μυτιλήνης, και με την υπ' αριθμ. πρωτ. 4756/21-02-2023 (ΑΔΑ: ΨΜ5ΖΟΡ1Ι-ΡΓΩ) απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου,

η) την 1^η Τροποποίηση του ΟΠΔ του Δήμου Μυτιλήνης οικ. έτους 2023, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. 147/2023 (ΑΔΑ: ΩΖ0Κ46ΜΓΘΓ-ΙΝΛ) απόφαση του Δ.Σ. Μυτιλήνης, και με την υπ' αριθμ. πρωτ. 11090/24-04-2023 (ΑΔΑ: 6ΧΕΟΟΡ1Ι-ΠΥΑ) απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου,

θ) την υπ' αριθμ. 25746/27-07-2023 εισήγηση του Τμήματος Προϋπολογισμού της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου Μυτιλήνης, αντίγραφο της οποία επισυνάπτεται στο παρόν απόσπασμα

Αποφασίζει

Εγκρίνει τα αποτελέσματα εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του Δήμου Μυτιλήνης για το Β' Τρίμηνο του οικ. έτους 2023, όπως αυτά παρουσιάζονται αναλυτικά στους παρακάτω πίνακες (Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων, Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εξόδων, Πίνακας 3: Πινάκας ελέγχου Στοχοθεσίας) και **εισηγείται** στο Δημοτικό Συμβούλιο Μυτιλήνης την έγκρισή τους.

Συντάχθηκε και υπογράφεται ως εξής :

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2023-30/6/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπίσμιος 1	Βεβαιωθέντα 2	%	Εισπραχθέντα		
					3	3/1	% 3/2
0	Τακτικά έσοδα	16.779.209,32	6.699.051,44	39,92	6.699.051,44	39,92	100,00
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	93.740,00	57.279,81	61,10	57.279,81	61,10	100,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	270.000,00	710,17	0,26	710,17	0,26	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.956.000,00	1.270.722,90	32,12	1.270.722,90	32,12	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	620.000,00	221.056,54	35,65	221.056,54	35,65	100,00
05	Φόροι και εισφορές	419.000,00	149.824,85	35,76	149.824,85	35,76	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	11.216.959,32	4.981.564,74	44,41	4.981.564,74	44,41	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	203.510,00	17.892,43	8,79	17.892,43	8,79	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	46.771.512,14	1.144.382,38	2,45	1.144.382,38	2,45	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	3.527.948,25	395.810,40	11,22	395.810,40	11,22	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	42.962.886,89	595.811,28	1,39	595.811,28	1,39	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	15.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	224.000,00	129.641,09	57,88	129.641,09	57,88	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	41.077,00	23.119,61	56,28	23.119,61	56,28	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.204.041,57	2.502.621,14	113,55	2.378.109,36	107,90	95,02
21	Τακτικά έσοδα	2.154.231,25	2.425.831,13	112,61	2.343.771,56	108,80	96,62
22	Έκτακτα έσοδα	49.810,32	76.790,01	154,16	34.337,80	68,94	44,72
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	17.370.461,99	7.129.955,60	41,05	130.281,26	0,75	1,83
31	Εισπράξεις από δάνεια	10.235.421,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	7.135.040,81	7.129.955,60	99,93	130.281,26	1,83	1,83
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	5.602.240,00	2.343.554,05	41,83	2.343.554,05	41,83	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	3.826.200,00	1.576.017,06	41,19	1.576.017,06	41,19	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	189.000,00	5.118,20	2,71	5.118,20	2,71	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	26.890.392,54	26.890.392,54	100,00	26.890.392,54	100,00	100,00
Σύνολα εσόδων		115.617.857,56	46.709.957,15	40,40	39.585.771,03	34,24	84,75

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2023-30/6/2023											
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπίσμιός		Δεσμευθέντα		%		Τιμολογηθέντα		%	
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3	5/3
6	Έξοδα	42.528.483,42	25.855.317,60	60,80	9.809.511,43	23,07	8.719.771,35	8.046.456,76	18,92	82,03	
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	11.227.382,44	9.915.251,13	88,31	4.478.346,04	39,89	4.376.729,41	4.011.599,53	35,73	89,58	
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	2.507.337,48	1.690.789,80	67,43	307.090,42	12,25	306.168,40	299.680,81	11,95	97,59	
62	Παροχές τρίτων	7.826.324,71	6.300.332,02	80,50	2.496.176,77	31,89	2.464.393,91	2.342.127,43	29,93	93,83	
63	Φόροι - Τέλη	228.550,00	102.261,00	44,74	3.691,40	1,62	31.191,40	31.191,40	13,65	844,97	
64	Λοιπά γενικά έξοδα	5.942.882,86	2.764.256,72	46,51	1.050.244,75	17,67	137.678,05	95.484,72	1,61	9,09	
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.033.167,89	162.800,00	15,76	56.381,83	5,46	56.381,83	56.381,83	5,46	100,00	
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.579.432,29	1.333.339,53	51,69	267.521,93	10,37	197.410,38	145.610,15	5,65	54,43	
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	10.935.405,75	3.480.021,26	31,82	1.099.125,86	10,05	1.098.885,54	1.014.058,46	9,27	92,26	
68	Λοιπά Έξοδα	248.000,00	106.266,14	42,85	50.932,43	20,54	50.932,43	50.322,43	20,29	98,80	
7	Επενδύσεις	58.732.425,27	26.651.216,87	45,38	2.660.293,82	4,53	1.717.757,15	942.807,62	1,61	35,44	
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	7.267.521,90	2.859.532,70	39,35	1.250.784,75	17,21	480.521,40	361.988,98	4,98	28,94	
73	Έργα	47.180.284,61	23.449.677,73	49,70	1.326.529,27	2,81	1.154.255,95	580.818,64	1,23	43,78	
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	4.284.618,76	342.006,44	7,98	82.979,80	1,94	82.979,80	0,00	0,00	0,00	
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	14.189.892,17	7.091.386,60	49,97	4.448.763,68	31,35	4.058.701,90	3.184.380,06	22,44	71,58	
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.720.134,51	2.720.134,51	100,00	2.717.705,78	99,91	2.282.847,32	1.436.627,06	52,81	52,86	
82	Αποδόσεις	4.515.200,00	4.371.252,09	96,81	1.731.057,90	38,34	1.775.854,58	1.747.753,00	38,71	100,96	
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 εισπραχής	6.954.557,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	167.056,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Σύνολα δαπανών		115.617.857,56	59.597.921,07	51,55	16.918.568,93	14,63	14.496.230,40	12.173.644,44	10,53	71,95	

Τρέχουσα Εικόνα Ιούνιος

	Στοχοθεσία	Απολογισμός	Απόκλιση	Ποσοστό Απόκλισης
Έσοδα	14.971.719,47	12.695.378,49	-2.276.340,98 (α)	-15,2 %
Έξοδα	19.564.535,31	12.173.644,44	7.390.890,87 (β)	37,77 %
Ανεξόφλητα Παραστατικά	2.950.000,00	4.854.477,56	-1.904.477,56 (γ)	
Ιδία Έσοδα	3.228.952,34	4.378.638,02	1.149.685,68	35,61 %
Έσοδα και Διαθέσιμα	14.971.719,47 (δ)			
Τρέχουσα Απόκλιση Στοχοθεσίας ((α+β+γ) / δ)				21,44 %

Αναλυτική Εικόνα Ιούνιος

Ομάδα ΚΑΕ	Στόχος	Απολογισμός	Απόκλιση	Ποσοστό Απόκλισης
1. Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	5.244.935,62	5.478.018,94	233.083,32	4,44
2. Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε. και λοιπές πηγές	4.626.704,35	991.621,68	-3.635.082,67	-78,56
3α. Ίδια Έσοδα	1.300.574,23	1.870.247,40	569.673,17	43,80
3β. Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται...	1.867.160,21	2.378.109,36	510.949,15	27,36
4. Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν...	61.217,90	130.281,26	69.063,36	112,81
5. Λοιπά Έσοδα	1.871.127,16	1.847.099,85	-24.027,31	-1,28
Σύνολο Εσόδων	14.971.719,47	12.695.378,49	-2.276.340,98	-15,20
6. Διαθέσιμα	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	26.890.392,54	26.890.392,54	0,00	0,00
Σύνολο Εσόδων και Διαθεσίμων	14.971.719,47	12.695.378,49	-2.276.340,98	-15,20
1. Κόστος προσωπικού	4.540.620,35	4.040.888,87	499.731,48	11,00
2. Λοιπά έξοδα χρήσης	4.703.249,99	4.034.857,23	668.392,76	14,21
3. Δαπάνες για επενδύσεις	6.585.906,90	942.807,62	5.643.099,28	85,68
4. Πληρωμές ΠΟΕ	1.731.779,04	1.407.337,72	324.441,32	18,73
5. Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.002.979,03	1.747.753,00	255.226,03	12,74
Σύνολο Εξόδων	19.564.535,31	12.173.644,44	7.390.890,87	37,77
6. Αποθεματικό	167.056,70	167.056,70	0,00	0,00
Σύνολο Εξόδων Με Αποθεματικό	19.731.592,01	12.340.701,14	7.390.890,87	37,45
Ανεξόφλητες Υποχρεώσεις	2.950.000,00	4.854.477,56	-1.904.477,56	

Ιστορικό

Α' Τρίμηνο				
	Στοχοθεσία	Απολογισμός	Απόκλιση	Ποσοστό Απόκλισης
Έσοδα	4.945.009,73	4.689.640,49	-255.369,24 (α)	-5,16 %
Έξοδα	6.161.349,78	4.256.667,93	1.904.681,85 (β)	30,91 %
Ανεξόφλητα Παραστατικά	3.100.000,00	3.868.810,27	-768.810,27 (γ)	
Ιδία Έσοδα	1.065.062,19	1.246.058,86	180.996,67	16,99 %
Έσοδα και Διαθέσιμα	4.945.009,73 (δ)			
Απόκλιση Στοχοθεσίας Α' Τριμήνου ((α+β+γ) / δ)				17,81 %

Β' Τρίμηνο				
	Στοχοθεσία	Απολογισμός	Απόκλιση	Ποσοστό Απόκλισης
Έσοδα	14.971.719,47	12.695.378,49	-2.276.340,98 (α)	-15,20 %
Έξοδα	19.564.535,31	12.173.644,44	7.390.890,87 (β)	37,78 %
Ανεξόφλητα Παραστατικά	2.950.000,00	4.854.477,56	-1.904.477,56 (γ)	
Ιδία Έσοδα	3.228.952,34	4.378.638,02	1.149.685,68	35,61 %
Έσοδα και Διαθέσιμα	14.971.719,47 (δ)			
Απόκλιση Στοχοθεσίας Β' Τριμήνου ((α+β+γ) / δ)				21,44 %