



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΥΔΡΑΣ**

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

εκ του πρακτικού της υπ' αριθμ. 24^{ης}/2023

Τακτικής Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ύδρας

ΘΕΜΑ 2^ο: «Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού 1^{ου} τριμήνου 2023»

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ 097/2023

1. Σήμερα την 22^α Μαΐου 2023 ημέρα Δευτέρα και ώρα 12:00, η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ύδρας συνήλθε σε κατεπείγουσα συνεδρίαση στο Δήμο Ύδρας ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. 1725/18-05-2023 πρόσκληση του κ. Προέδρου που επιδόθηκε σε κάθε μέλος της, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν.3852/2010 για συζήτηση και λήψη απόφασης επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.
2. Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης, ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι σε σύνολο επτά (7) μελών ήταν παρόντα τα πέντε (5).

Α. ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Κουκουδάκης Γεώργιος
Μπελεγής Ιωάννης

Β. ΑΠΟΝΤΕΣ

Μαραγκού Αικατερίνη
Δασκαλάκη Παναγιούλα

Μαυρομάτη Αναστασία

Κάτσικα Μαρία

Μαρκαντώνης Παναγιώτης

3. Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και η κ. Δηλαβέρη Σταματίνα, υπεύθυνη για την τήρηση των πρακτικών.

4. Ο κ. Πρόεδρος ύστερα από τη διαπίστωση απαρτίας κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγήθηκε το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης λέγοντας τα εξής:

α. Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του Ν. 3852/10, 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.

β. 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:

«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 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».

γ. Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η αριθ. 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.

δ. Με την υπ' αριθμ. 17/23.01.2023 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2023 και επικυρώθηκε με την υπ' αριθμ. πρωτ. 15426/21.02.2023 εγκριτική απόφαση της Γ.Γ. της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.

ε. 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
- την παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως ισχύει
- η υπ' 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 υπ' αριθμ. 17/23.01.2023 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2023 και εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. πρωτ. 15426/21.02.2023 απόφαση της Γ.Γ. Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Ύδρας.

εισηγείται προς την Οικονομική Επιτροπή τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην 1^η τριμηνιαία έκθεση 2023, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού και υποβάλλεται στο Δημοτικό Συμβούλιο από την Οικονομική Επιτροπή, όπως αυτά εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες και 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 Ύδρας.

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 1^{ου} τριμήνου του έτους 2023.

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2023-31/3/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	2.811.663,26	520.314,09	18,51	516.219,36	18,36	99,21
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	189.950,44	18.390,81	9,68	18.390,81	9,68	100,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	46.500,00	13.015,49	27,99	13.015,49	27,99	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	849.000,00	23.313,15	2,75	19.725,71	2,32	84,61
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	600.500,00	9.600,33	1,60	9.093,04	1,51	94,72
05	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	1.122.712,82	455.689,31	40,59	455.689,31	40,59	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	3.000,00	305,00	10,17	305,00	10,17	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	37.589.787,03	480.797,15	1,28	480.797,15	1,28	100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	37.431.407,03	367.812,85	0,98	367.812,85	0,98	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	105.480,00	83.000,00	78,69	83.000,00	78,69	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόσπραμα - παράβολα	26.100,00	26.730,04	102,41	26.730,04	102,41	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	26.800,00	3.254,26	12,14	3.254,26	12,14	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	567.450,00	186.566,07	32,88	184.977,69	32,60	99,15
21	Τακτικά έσοδα	567.000,00	184.901,57	32,61	184.901,57	32,61	100,00
22	Έκτακτα έσοδα	450,00	1.664,50	369,89	76,12	16,92	4,57
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.010.074,64	3.090.194,62	44,08	270.676,23	3,86	8,76
31	Εισπράξεις από δάνεια	4.379.354,84	79.384,65	1,81	79.384,65	1,81	100,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.630.719,80	3.010.809,97	114,45	191.291,58	7,27	6,35
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	966.019,64	705.818,60	73,06	409.601,41	42,40	58,03
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	602.000,00	406.922,88	67,60	110.705,69	18,39	27,21
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	45.285,08	321,16	0,71	321,16	0,71	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	2.310.000,00	2.451.178,80	106,11	2.451.178,80	106,11	100,00
	Σύνολο εσόδων	51.254.994,57	7.434.869,33	14,51	4.313.450,64	8,42	58,02

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών 1^{ου} τριμήνου του έτους 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2023-31/3/2023

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	5.162.409,09	3.277.023,83	63,48	670.615,96	12,99	596.189,23	555.407,84	10,76	82,82
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.392.500,00	1.274.622,81	91,53	168.391,19	12,09	168.391,19	138.735,18	9,96	82,39
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	799.916,96	426.505,18	53,32	175.796,22	21,98	175.796,22	171.580,22	21,45	97,60
62	Παροχές τρίτων	1.561.806,00	1.092.372,14	69,94	281.567,72	18,03	208.257,92	208.257,92	13,33	73,96
63	Φόροι - Τέλη	67.500,00	19.510,00	28,90	1.206,90	1,79	1.206,90	1.206,90	1,79	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	129.000,00	36.324,08	28,16	19.517,09	15,13	18.400,16	11.788,38	9,14	60,40
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίων πίστωσης	334.046,13	5.000,00	1,50	1.565,64	0,47	1.565,64	1.565,64	0,47	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	394.200,00	61.426,54	15,58	5.246,29	1,33	5.246,29	4.948,69	1,26	94,33
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	453.440,00	361.263,08	79,67	17.324,91	3,82	17.324,91	17.324,91	3,82	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	42.685.732,86	21.017.708,08	49,24	486.446,05	1,14	486.446,05	411.415,01	0,96	84,58
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	661.768,03	486.227,03	73,47	37.007,80	5,59	37.007,80	37.007,80	5,59	100,00
73	Έργα	41.773.252,48	20.401.938,69	48,84	425.749,92	1,02	425.749,92	366.679,21	0,88	86,13
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	247.712,35	129.542,36	52,30	23.688,33	9,56	23.688,33	7.728,00	3,12	32,62
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.404.925,34	1.000.280,30	29,38	858.979,71	25,23	521.785,69	507.972,99	14,92	59,14
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	336.985,74	336.985,74	100,00	427.396,80	126,83	133.832,16	130.336,18	38,68	30,50
82	Αποδόσεις	692.294,56	663.294,56	95,81	431.582,91	62,34	387.953,53	377.636,81	54,55	87,50
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 εισπραχτής	2.375.645,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	1.927,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	51.254.994,57	25.295.012,21	49,35	2.016.041,72	3,93	1.604.420,97	1.474.795,84	2,88	73,15

ΕΣΟΔΑ

Στον πρώτο συνημμένο πίνακα αποτυπώνονται τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού των εσόδων, που αφορούν το πρώτο τρίμηνο του 2023, σύμφωνα με τον οποίο έχουμε:

Στον Κ.Α. 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ

Τα προϋπολογισθέντα τακτικά έσοδα είναι 2.811.663,26€.

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Βεβαιώθηκαν 520.314,09€, ποσοστό 18,51% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Εισπράχθηκαν 516.219,36€, ποσοστό 18,36% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των εισπραχθέντων σε σχέση με βεβαιωθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 99,21%.

Στον Κ.Α. 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ

Τα προϋπολογισθέντα έκτακτα έσοδα είναι 37.589.787,03€

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Βεβαιώθηκαν 480.797,15€, ποσοστό 1,28% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Εισπράχθηκαν 480.797,15€, ποσοστό 1,28% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των εισπραχθέντων σε σχέση με βεβαιωθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 100,00%.

Στον Κ.Α. 2 ΈΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ

Τα προϋπολογισθέντα Έσοδα Παρελθόντων Οικονομικών Ετών είναι 567.450,00€

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Βεβαιώθηκαν 186.566,07€, ποσοστό 32,88% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Εισπράχθηκαν 184.977,69€, ποσοστό 32,60% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των εισπραχθέντων σε σχέση με βεβαιωθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 99,15%.

Στον Κ.Α. 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ

Οι προϋπολογισθέντες Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ είναι 7.010.074,64€

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Βεβαιώθηκαν 3.090.194,62€, ποσοστό 44,08% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Εισπράχθηκαν 270.676,23€, ποσοστό 3,86% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των εισπραχθέντων σε σχέση με βεβαιωθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 8,76%.

Στον Κ.Α. 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ

Οι προϋπολογισθέντες Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων είναι 966.019,64€.

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Βεβαιώθηκαν 705.818,60€, ποσοστό 73,06% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Εισπράχθηκαν 409.601,41€, ποσοστό 42,40% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των εισπραχθέντων σε σχέση με βεβαιωθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 58,03%.

Σύνολο Εισπραχθέντων Εσόδων: 4.313.450,64€

ΕΞΟΔΑ

Εν συνεχεία στον δεύτερο συνημμένο πίνακα αποτυπώνονται τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δαπανών, που αφορούν το πρώτο τρίμηνο του 2023, σύμφωνα με τον οποίον έχουμε:

Στον Κ.Α. 6 Έξοδα

Τα προϋπολογισθέντα έξοδα είναι 5.162.409,09€

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Δεσμεύθηκαν 3.277.023,83€, ποσοστό 63,48% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Τιμολογήθηκαν 670.615,96€, ποσοστό 12,99% επί των προϋπολογισθέντων.

γ) Ενταλματοποιήθηκαν 596.189,23€.

δ) Πληρώθηκαν 555.407,84€, ποσοστό 10,76% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των πληρωθέντων σε σχέση με τα τιμολογηθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 82,82%.

Στον Κ.Α. 7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Οι προϋπολογισθέντες επενδύσεις είναι 42.685.732,86€

Συνεδρίαση 24^η: Δευτέρα 22.05.2023

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Δεσμεύθηκαν 21.017.708,08€, ποσοστό 49,24% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Τιμολογήθηκαν 486.446,05€, ποσοστό 1,14% επί των προϋπολογισθέντων.

γ) Ενταλματοποιήθηκαν 486.446,05€.

δ) Πληρώθηκαν 411.415,01€, ποσοστό 0,96% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των πληρωθέντων σε σχέση με τα τιμολογηθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 84,58%.

Στον Κ.Α. 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ, ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

Τα ποσά που προβλέφθηκαν για πληρωμές ΠΟΕ, καθώς επίσης για αποδόσεις και προβλέψεις είναι 3.404.925,34€.

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Δεσμεύθηκαν 1.000.280,30€, ποσοστό 29,38% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Τιμολογήθηκαν 858.979,71€, ποσοστό 25,23% επί των προϋπολογισθέντων.

γ) Ενταλματοποιήθηκαν 521.785,69€

δ) Πληρώθηκαν 507.785,69€, ποσοστό 14,92% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των πληρωθέντων σε σχέση με τα τιμολογηθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 59,14%.

Σύνολο Πληρωμένων Δαπανών: 1.474.795,84€

στ. Προτείνεται η Οικονομική Επιτροπή όπως εγκρίνει την έκθεση εσόδων – εξόδων των αποτελεσμάτων του 1^{ου} τριμήνου 2023 για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού του Δήμου Ύδρας έτους 2023.

5. Η Οικονομική Επιτροπή, αφού έλαβε υπόψη της την εισήγηση του κ. Προέδρου, κι έπειτα από σχετική συζήτηση των μελών της

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

α. Εγκρίνει την έκθεση των αποτελεσμάτων εσόδων – εξόδων του 1^{ου} τριμήνου 2023 για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού του Δήμου Ύδρας έτους 2023, όπως παρακάτω:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 1^{ου} τριμήνου του έτους 2023.

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023-31/3/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	2.811.663,26	520.314,09	18,51	516.219,36	18,36	99,21
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	189.950,44	18.390,81	9,68	18.390,81	9,68	100,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	46.500,00	13.015,49	27,99	13.015,49	27,99	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	849.000,00	23.313,15	2,75	19.725,71	2,32	84,61
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	600.500,00	9.600,33	1,60	9.093,04	1,51	94,72
05	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	1.122.712,82	455.689,31	40,59	455.689,31	40,59	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	3.000,00	305,00	10,17	305,00	10,17	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	37.589.787,03	480.797,15	1,28	480.797,15	1,28	100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	37.431.407,03	367.812,85	0,98	367.812,85	0,98	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	105.480,00	83.000,00	78,69	83.000,00	78,69	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	26.100,00	26.730,04	102,41	26.730,04	102,41	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	26.800,00	3.254,26	12,14	3.254,26	12,14	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	567.450,00	186.566,07	32,88	184.977,69	32,60	99,15
21	Τακτικά έσοδα	567.000,00	184.901,57	32,61	184.901,57	32,61	100,00
22	Έκτακτα έσοδα	450,00	1.664,50	369,89	76,12	16,92	4,57
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.010.074,64	3.090.194,62	44,08	270.676,23	3,86	8,76
31	Εισπράξεις από δάνεια	4.379.354,84	79.384,65	1,81	79.384,65	1,81	100,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.630.719,80	3.010.809,97	114,45	191.291,58	7,27	6,35
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	966.019,64	705.818,60	73,06	409.601,41	42,40	58,03
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	602.000,00	406.922,88	67,60	110.705,69	18,39	27,21
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	45.285,08	321,16	0,71	321,16	0,71	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	2.310.000,00	2.451.178,80	106,11	2.451.178,80	106,11	100,00
	Σύνολο εσόδων	51.254.994,57	7.434.869,33	14,51	4.313.450,64	8,42	58,02

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών 1^{ου} τριμήνου του έτους 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2023-31/3/2023

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	5.162.409,09	3.277.023,83	63,48	670.615,96	12,99	596.189,23	555.407,84	10,76	82,82
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.392.500,00	1.274.622,81	91,53	168.391,19	12,09	168.391,19	138.735,18	9,96	82,39
61	Αμοιβές αρετιών και τρίτων	799.916,96	426.505,18	53,32	175.796,22	21,98	175.796,22	171.580,22	21,45	97,60
62	Παροχές τρίτων	1.561.806,00	1.092.372,14	69,94	281.567,72	18,03	208.257,92	208.257,92	13,33	73,96
63	Φόροι - Τέλη	67.500,00	19.510,00	28,90	1.206,90	1,79	1.206,90	1.206,90	1,79	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	129.000,00	36.324,08	28,16	19.517,09	15,13	18.400,16	11.788,38	9,14	60,40
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίων πίστωσης	334.046,13	5.000,00	1,50	1.565,64	0,47	1.565,64	1.565,64	0,47	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	394.200,00	61.426,54	15,58	5.246,29	1,33	5.246,29	4.948,69	1,26	94,33
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	453.440,00	361.263,08	79,67	17.324,91	3,82	17.324,91	17.324,91	3,82	100,00
68	Λοιπά Έξοδα	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	42.685.732,86	21.017.708,08	49,24	486.446,05	1,14	486.446,05	411.415,01	0,96	84,58
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	661.768,03	486.227,03	73,47	37.007,80	5,59	37.007,80	37.007,80	5,59	100,00
73	Έργα	41.773.252,48	20.401.938,69	48,84	425.749,92	1,02	425.749,92	366.679,21	0,88	86,13
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	247.712,35	129.542,36	52,30	23.688,33	9,56	23.688,33	7.728,00	3,12	32,62
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.404.925,34	1.000.280,30	29,38	858.979,71	25,23	521.785,69	507.972,99	14,92	59,14
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	336.985,74	336.985,74	100,00	427.396,80	126,83	133.832,16	130.336,18	38,68	30,50
82	Αποδόσεις	692.294,56	663.294,56	95,81	431.582,91	62,34	387.953,53	377.636,81	54,55	87,50
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 εισπραχτής	2.375.645,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	1.927,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	51.254.994,57	25.295.012,21	49,35	2.016.041,72	3,93	1.604.420,97	1.474.795,84	2,88	73,15

ΕΣΟΔΑ

Στον πρώτο συνημμένο πίνακα αποτυπώνονται τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού των εσόδων, που αφορούν το πρώτο τρίμηνο του 2023, σύμφωνα με τον οποίο έχουμε:

Στον Κ.Α. 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ

Τα προϋπολογισθέντα τακτικά έσοδα είναι 2.811.663,26€.

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Βεβαιώθηκαν 520.314,09€, ποσοστό 18,51% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Εισπράχθηκαν 516.219,36€, ποσοστό 18,36% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των εισπραχθέντων σε σχέση με βεβαιωθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 99,21%.

Στον Κ.Α. 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ

Τα προϋπολογισθέντα έκτακτα έσοδα είναι 37.589.787,03€

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Βεβαιώθηκαν 480.797,15€, ποσοστό 1,28% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Εισπράχθηκαν 480.797,15€, ποσοστό 1,28% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των εισπραχθέντων σε σχέση με βεβαιωθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 100,00%.

Στον Κ.Α. 2 ΈΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ

Τα προϋπολογισθέντα Έσοδα Παρελθόντων Οικονομικών Ετών είναι 567.450,00€

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Βεβαιώθηκαν 186.566,07€, ποσοστό 32,88% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Εισπράχθηκαν 184.977,69€, ποσοστό 32,60% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των εισπραχθέντων σε σχέση με βεβαιωθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 99,15%.

Στον Κ.Α. 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ

Οι προϋπολογισθέντες Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ είναι 7.010.074,64€

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Βεβαιώθηκαν 3.090.194,62€, ποσοστό 44,08% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Εισπράχθηκαν 270.676,23€, ποσοστό 3,86% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των εισπραχθέντων σε σχέση με βεβαιωθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 8,76%.

Στον Κ.Α. 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ

Οι προϋπολογισθέντες Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων είναι 966.019,64€.

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Βεβαιώθηκαν 705.818,60€, ποσοστό 73,06% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Εισπράχθηκαν 409.601,41€, ποσοστό 42,40% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των εισπραχθέντων σε σχέση με βεβαιωθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 58,03%.

Σύνολο Εισπραχθέντων Εσόδων: 4.313.450,64€

ΕΞΟΔΑ

Εν συνεχεία στον δεύτερο συνημμένο πίνακα αποτυπώνονται τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δαπανών, που αφορούν το πρώτο τρίμηνο του 2023, σύμφωνα με τον οποίον έχουμε:

Στον Κ.Α. 6 Έξοδα

Τα προϋπολογισθέντα έξοδα είναι 5.162.409,09€

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Δεσμεύθηκαν 3.277.023,83€, ποσοστό 63,48% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Τιμολογήθηκαν 670.615,96€, ποσοστό 12,99% επί των προϋπολογισθέντων.

γ) Ενταλματοποιήθηκαν 596.189,23€.

δ) Πληρώθηκαν 555.407,84€, ποσοστό 10,76% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των πληρωθέντων σε σχέση με τα τιμολογηθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 82,82%.

Στον Κ.Α. 7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Οι προϋπολογισθέντες επενδύσεις είναι 42.685.732,86€

Συνεδρίαση 24^η: Δευτέρα 22.05.2023

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Δεσμεύθηκαν 21.017.708,08€, ποσοστό 49,24% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Τιμολογήθηκαν 486.446,05€, ποσοστό 1,14% επί των προϋπολογισθέντων.

γ) Ενταλματοποιήθηκαν 486.446,05€.

δ) Πληρώθηκαν 411.415,01€, ποσοστό 0,96% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των πληρωθέντων σε σχέση με τα τιμολογηθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 84,58%.

Στον Κ.Α. 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ, ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

Τα ποσά που προβλέφθηκαν για πληρωμές ΠΟΕ, καθώς επίσης για αποδόσεις και προβλέψεις είναι 3.404.925,34€.

Από τα οποία στο πρώτο τρίμηνο:

α) Δεσμεύθηκαν 1.000.280,30€, ποσοστό 29,38% επί των προϋπολογισθέντων.

β) Τιμολογήθηκαν 858.979,71€, ποσοστό 25,23% επί των προϋπολογισθέντων.

γ) Ενταλματοποιήθηκαν 521.785,69€

δ) Πληρώθηκαν 507.785,69€, ποσοστό 14,92% επί των προϋπολογισθέντων.

Το ποσοστό των πληρωθέντων σε σχέση με τα τιμολογηθέντα μέχρι 31.03.2023 είναι 59,14%.

Σύνολο Πληρωμένων Δαπανών: 1.474.795,84€

β. Διαβιβάζει την ανωτέρω έκθεση στο Δημοτικό Συμβούλιο για έγκριση.

Η παρούσα απόφαση πήρε αύξοντα αριθμό 097/2023.

6. Αφού συντάχθηκε και αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται ως παρακάτω:

Ο Πρόεδρος
της Οικονομικής Επιτροπής

Τα μέλη
Μαυρομάτη Αναστασία

Συνεδρίαση 24^η: Δευτέρα 22.05.2023

ΚΟΥΚΟΥΔΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

Κάτσικα Μαρία
Μπελεγρήs Ιωάννης
Μαρκαντώνης Παναγιώτης

**Ακριβές Απόσπασμα
Ο Δήμαρχος Ύδρας
ΚΟΥΚΟΥΔΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ**