

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΒΑΛΑΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό της με αριθμό 23^{ης} /15 Ιουλίου 2020 Συνεδρίασης της
Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Καβάλας

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

Αριθ. απόφασης 275/2020

«Σύνταξη τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων
προϋπολογισμού Β' τριμήνου 2020»

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: ΜΟΥΡΙΑΔΗΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ: ΠΑΡΑΣΧΟΥ ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ

Στο Δημοτικό Κατάστημα Καβάλας, σήμερα στις 15 του μήνα Ιουλίου του έτους 2020 ημέρα της εβδομάδος **Τετάρτη** και ώρα **13.00'** συνεδρίασε με **τηλεδιάσκεψη**, σύμφωνα με την Π.Ν.Π. άρθρο 10, παρ. 1 Φ.Ε.Κ. 55/Α/11.03.20, το 18318/13.03.20 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ και με την υπ'163/29-5-2020 εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών, η Οικονομική Επιτροπή Δήμου Καβάλας, μετά την από **10 Ιουλίου 2020** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου που δόθηκε στα μέλη της.

Λόγω του ότι το τακτικό μέλος κ. **Ιγνατιάδης Παναγιώτης** είχε δηλώσει κώλυμα συμμετοχής στην εν λόγω συνεδρίαση, κλήθηκε και ήταν παρόν το αναπληρωματικό μέλος κ. **Λαζαρίδης Σωτήριος**.

ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ

Δρακονάκη Ευαγγελία, Καλανταρίδης Ηλίας, Κελαϊδάκης Εμμανουήλ, Λαζαρίδης Σωτήριος, Μιχαηλίδης Γεώργιος, Μουμτσάκης Απόστολος, Παππάς Λεωνίδας, Χρόνης Απόστολος.

ΑΠΟΝΤΕΣ

Αν και κλήθηκαν νόμιμα με τη με αριθμό **23/2020** πρόσκληση, είναι οι πιο κάτω:

ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ – ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ

Προσήλθαν:

Απεχώρησαν:

Επανήλθαν:

Μετά τη διαπίστωση απαρτίας (άρθρο 75 παρ. 1 του Ν. 3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 77 παρ. 1 του Ν. 4555/2018) και έχοντας υπόψη τις υπ' αριθ. 437, 474 /2019 & 82/2020 αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου Καβάλας, την υπ' αριθ. πρωτ. 28205/2-9-2019 απόφαση Δημάρχου Καβάλας, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της Συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το **1^ο θέμα** της ημερήσιας διάταξης: «**Σύνταξη τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων προϋπολογισμού Β' τριμήνου 2020**», ανέγνωσε την υπ' αριθ. **16950/2020** εισήγηση του **Διευθυντή Οικονομικών Υπηρεσιών κ. Ιωάννη Χατζηκωνσταντίνου**, στην οποία αναφέρονται τα εξής:

Σύμφωνα με την παράγραφο 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/10 όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 39 του Ν.4257/2014 η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου 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 τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου μήνα. Η έκθεση μετά των συνημμένων της

υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου Στην συνέχεια σας υποβάλλω έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού του Β' τριμήνου 2020.

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ
Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020**

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμος	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	21.065.042,48	8.855.341,07	42,04	8.059.703,29	38,26	91,02
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	759.629,50	749.800,57	98,71	175.071,04	23,05	23,35
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	136.490,00	1.817,93	1,33	1.817,93	1,33	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	8.267.132,53	2.460.142,09	29,76	2.399.267,04	29,02	97,53
04	Έσοδα από λοιπά τέλη – δικαιώματα & υπηρεσίες	1.701.262,00	557.094,51	32,75	528.235,38	31,05	94,82
05	Φόροι και εισφορές	575.704,57	360.317,23	62,59	229.143,16	39,80	63,59
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	9.606.455,88	4.586.121,17	47,74	4.586.121,17	47,74	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	18.368,00	140.047,57	762,45	140.047,57	762,45	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	20.031.140,24	3.162.063,31	15,79	3.132.960,78	15,64	99,08
11	Έσοδα από εκποίηση κινητής & ακίνητης περιουσίας	676,00	12.268,78	1.814,91	12.268,78	1.814,91	100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	4.537.662,26	1.895.636,28	41,78	1.895.516,02	41,77	99,99
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	15.029.197,53	1.057.009,82	7,03	1.057.009,82	7,03	100,00
14	Δωρεές – κληρονομίες - κληροδοσίες	1.000,00	2.350,00	235,00	2.350,00	235,00	100,00
15	Προσαναζήσεις – πρόστιμα - παράβολα	424.269,45	194.798,43	45,91	165.816,16	39,08	85,12
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	38.335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	196.848,00	193.215,61	98,15	102.250,15	51,94	52,92
21	Τακτικά έσοδα	181.421,00	81.377,78	44,86	61.026,66	33,64	74,99
22	Έκτακτα έσοδα	15.427,00	111.837,83	724,95	41.223,49	267,22	36,86
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ	7.231.854,00	7.003.576,16	96,84	319.251,98	4,41	4,56
31	Εισπράξεις από δάνεια	868.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	6.363.854,00	7.003.576,16	110,05	319.251,98	5,02	4,56
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	6.634.437,00	2.095.457,38	31,58	2.017.534,25	30,41	96,28
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	5.235.600,00	1.589.108,72	30,35	1.584.785,94	30,27	99,73
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	506.357,00	75.492,05	14,91	1.891,70	0,37	2,51
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	8.762.972,19	8.762.972,19	100,00	8.762.972,19	100,00	100,00
	Σύνολο εσόδων	63.922.293,91	30.072.625,72	47,05	22.394.672,64	35,03	74,47

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ
Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020**

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπ/σμος	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	27.650.529,79	25.350.604,46	91,68	9.420.933,51	34,07	8.523.995,91	8.137.441,04	29,43	86,38
60	Αμοιβές έξοδα προσωπικού	10.195.871,95	10.034.840,54	98,42	4.468.270,60	43,82	4.458.494,00	4.432.552,26	43,47	99,20
61	Αμοιβές αιρετών τρίτων	1.540.391,69	1.103.439,41	71,63	208.154,01	13,51	197.283,80	176.299,39	11,45	84,70
62	Παροχές τρίτων	2.874.957,16	2.534.841,28	88,17	1.159.863,25	40,34	353.038,08	304.986,27	10,61	26,30
63	Φόροι – Τέλη	434.600,00	213.600,00	49,15	35.689,50	8,21	35.631,50	25.787,99	5,93	72,26
64	Λοιπά γενικά έξοδα	403.643,96	270.464,44	67,01	62.739,02	15,54	62.677,02	40.129,37	9,94	63,96
65	Πληρωμές δημόσιας πίστωσης	347.500,00	347.500,00	100,00	130.283,50	37,49	130.283,38	130.250,58	37,48	99,97
66	Δαπάνες αναλωσίμων	5.483.709,14	4.543.012,90	82,85	676.289,82	12,33	656.944,32	475.990,57	8,68	70,38
67	Πληρωμές μεταβιβάσεις τρίτων	5.893.329,00	5.830.879,90	98,94	2.458.141,27	41,71	2.408.141,27	2.329.942,07	39,54	94,78
68	Λοιπά έξοδα	476.525,99	472.025,99	99,06	221.502,54	46,48	221.502,54	221.502,54	46,48	100,00
7	Επενδύσεις	21.825.901,56	10.995.690,90	50,38	919.484,74	4,21	1.028.880,93	962.821,51	4,41	104,71
71	Αγορές κτιρίων έργων, παγίων	4.120.318,49	875.587,60	21,25	363.025,87	8,81	363.025,87	314.513,60	7,63	86,64
73	Έργα	13.102.214,63	8.587.383,49	65,54	518.708,81	3,96	628.105,00	624.532,82	4,77	120,40
74	Μελέτες έρευνες κλπ	4.603.368,44	1.532.719,81	33,30	37.750,06	0,82	37.750,06	23.775,09	0,52	62,98
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές ΠΟΕ αποδόσεις	13.432.681,38	7.576.667,84	56,40	4.228.353,60	31,48	3.751.803,43	3.572.676,66	26,60	84,49
81	Πληρωμές ΠΟΕ	2.375.470,70	2.278.067,84	95,90	2.261.748,71	95,21	2.081.417,98	1.902.616,41	80,09	84,12
82	Αποδόσεις	5.298.600,00	5.298.600,00	100,00	1.966.604,89	37,12	1.670.385,45	1.670.060,25	31,52	84,92
85	Προβλέψεις μη εισπραχής	5.758.610,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	1.013.181,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο δαπανών	63.922.293,91	43.922.963,20	68,71	14.568.771,85	22,79	13.304.680,27	12.672.939,21	19,83	86,99

Από την ανάλυση των αριθμητικών στοιχείων της έκθεσης προκύπτουν τα εξής:

1. Έχει βεβαιωθεί το 42,04% των τακτικών εσόδων του προϋπολογισμού και έχει εισπραχθεί το 38,26% ενώ στην κατηγορία των εκτάκτων εσόδων έχει βεβαιωθεί το 15,79% και έχει εισπραχθεί το 15,64%. Όσον αφορά τα έσοδα που προέρχονται από απαιτήσεις παρελθόντων οικονομικών ετών στην κατηγορία «2 έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά» έχει βεβαιωθεί το 98,15% του προϋπολογισμού και έχει εισπραχθεί το 51,94% ενώ στην κατηγορία «3 εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ» έχει βεβαιωθεί το 96,84% και έχει εισπραχθεί 4,41%.

Στο σύνολο του προϋπολογισμού εσόδων έχει βεβαιωθεί το 47,05% και έχει εισπραχθεί το 35,03%

2. Στο σκέλος των δαπανών του προϋπολογισμού έχει δεσμευθεί το 91,68% των λειτουργικών εξόδων, τιμολογήθηκε το 34,07% και πληρώθηκε 29,43% αυτών. Στην κατηγορία των επενδυτικών δαπανών έχει δεσμευτεί το 50,38% αυτών, τιμολογήθηκε 4,21% και πληρώθηκε το 4,41%. Όσον αφορά την κατηγορία των πληρωμών δαπανών και αποδόσεων παρελθόντων οικονομικών ετών έχει δεσμευτεί το 56,40% του προϋπολογισμού, τιμολογήθηκε το 31,48% και πληρώθηκε το 26,60%. Ειδικότερα για τις εξοφλήσεις τιμολογίων προηγούμενων ετών έχει δεσμευθεί το 95,90% του προϋπολογισμού, τιμολογήθηκε το 95,21% και πληρώθηκε το 80,09%

Στο σύνολο του προϋπολογισμού των δαπανών έχει δεσμευθεί το 68,71% των δαπανών, τιμολογήθηκε το 22,79% και πληρώθηκε 19,83%.

Στη συζήτηση του θέματος παρέστη ο Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών κ. Ιωάννης Χατζηκωνσταντίνου, ο οποίος έδωσε διευκρινήσεις σχετικά με το θέμα και απάντησε σε ερωτήσεις που τέθηκαν.

Λαμβάνοντας το λόγο το μέλος της Επιτροπής κ. Λαζαρίδης Σωτήριος είπε: «Ψηφίζω “παρών”, θα τοποθετηθούμε στο Δημοτικό Συμβούλιο».

Οι τοποθετήσεις των μελών και η συζήτηση του θέματος περιλαμβάνονται στο ηχογραφημένο πρακτικό της συνεδρίασης το οποίο τηρείται στο αρχείο της Γραμματείας της Οικονομικής Επιτροπής.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη να αποφασίσουν σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από συζήτηση, αφού έλαβε υπόψη τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 3 του Ν. 4623/2019, την παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/10 όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 39 του Ν.4257/2014, τις διευκρινήσεις που δόθηκαν και την ανωτέρω εισήγηση, μειοψηφούντος του κ. Λαζαρίδη Σωτήριου

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το Β΄ τρίμηνο 2020 που έχει ως ακολούθως:

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β΄ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προυπ/σμος	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	21.065.042,48	8.855.341,07	42,04	8.059.703,29	38,26	91,02
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	759.629,50	749.800,57	98,71	175.071,04	23,05	23,35
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	136.490,00	1.817,93	1,33	1.817,93	1,33	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	8.267.132,53	2.460.142,09	29,76	2.399.267,04	29,02	97,53
04	Έσοδα από λοιπά τέλη – δικαιώματα & υπηρεσίες	1.701.262,00	557.094,51	32,75	528.235,38	31,05	94,82
05	Φόροι και εισφορές	575.704,57	360.317,23	62,59	229.143,16	39,80	63,59
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	9.606.455,88	4.586.121,17	47,74	4.586.121,17	47,74	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	18.368,00	140.047,57	762,45	140.047,57	762,45	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	20.031.140,24	3.162.063,31	15,79	3.132.960,78	15,64	99,08
11	Έσοδα από εκποίηση κινητής & ακίνητης περιουσίας	676,00	12.268,78	1.814,91	12.268,78	1.814,91	100,00

12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	4.537.662,26	1.895.636,28	41,78	1.895.516,02	41,77	99,99
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	15.029.197,53	1.057.009,82	7,03	1.057.009,82	7,03	100,00
14	Δωρεές – κληρονομίες - κληροδοσίες	1.000,00	2.350,00	235,00	2.350,00	235,00	100,00
15	Προσαυξήσεις – πρόστιμα - παράβολα	424.269,45	194.798,43	45,91	165.816,16	39,08	85,12
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	38.335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	196.848,00	193.215,61	98,15	102.250,15	51,94	52,92
21	Τακτικά έσοδα	181.421,00	81.377,78	44,86	61.026,66	33,64	74,99
22	Έκτακτα έσοδα	15.427,00	111.837,83	724,95	41.223,49	267,22	36,86
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ	7.231.854,00	7.003.576,16	96,84	319.251,98	4,41	4,56
31	Εισπράξεις από δάνεια	868.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	6.363.854,00	7.003.576,16	110,05	319.251,98	5,02	4,56
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	6.634.437,00	2.095.457,38	31,58	2.017.534,25	30,41	96,28
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	5.235.600,00	1.589.108,72	30,35	1.584.785,94	30,27	99,73
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	506.357,00	75.492,05	14,91	1.891,70	0,37	2,51
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	8.762.972,19	8.762.972,19	100,00	8.762.972,19	100,00	100,00
	Σύνολο εσόδων	63.922.293,91	30.072.625,72	47,05	22.394.672,64	35,03	74,47

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ
Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋ/σμος	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	27.650.529,79	25.350.604,46	91,68	9.420.933,51	34,07	8.523.995,91	8.137.441,04	29,43	86,38
60	Αμοιβές έξοδα προσωπικού	10.195.871,95	10.034.840,54	98,42	4.468.270,60	43,82	4.458.494,00	4.432.552,26	43,47	99,20
61	Αμοιβές αιρετών τρίτων	1.540.391,69	1.103.439,41	71,63	208.154,01	13,51	197.283,80	176.299,39	11,45	84,70
62	Παροχές τρίτων	2.874.957,16	2.534.841,28	88,17	1.159.863,25	40,34	353.038,08	304.986,27	10,61	26,30
63	Φόροι – Τέλη	434.600,00	213.600,00	49,15	35.689,50	8,21	35.631,50	25.787,99	5,93	72,26
64	Λοιπά γενικά έξοδα	403.643,96	270.464,44	67,01	62.739,02	15,54	62.677,02	40.129,37	9,94	63,96
65	Πληρωμές δημόσιας πίστωσης	347.500,00	347.500,00	100,00	130.283,50	37,49	130.283,38	130.250,58	37,48	99,97
66	Δαπάνες αναλωσίμων	5.483.709,14	4.543.012,90	82,85	676.289,82	12,33	656.944,32	475.990,57	8,68	70,38
67	Πληρωμές μεταβιβάσεις τρίτων	5.893.329,00	5.830.879,90	98,94	2.458.141,27	41,71	2.408.141,27	2.329.942,07	39,54	94,78
68	Λοιπά έξοδα	476.525,99	472.025,99	99,06	221.502,54	46,48	221.502,54	221.502,54	46,48	100,00
7	Επενδύσεις	21.825.901,56	10.995.690,90	50,38	919.484,74	4,21	1.028.880,93	962.821,51	4,41	104,71
71	Αγορές κτιρίων έργων, παγίων	4.120.318,49	875.587,60	21,25	363.025,87	8,81	363.025,87	314.513,60	7,63	86,64
73	Έργα	13.102.214,63	8.587.383,49	65,54	518.708,81	3,96	628.105,00	624.532,82	4,77	120,40
74	Μελέτες έρευνες κλπ	4.603.368,44	1.532.719,81	33,30	37.750,06	0,82	37.750,06	23.775,09	0,52	62,98
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές ΠΟΕ αποδόσεις	13.432.681,38	7.576.667,84	56,40	4.228.353,60	31,48	3.751.803,43	3.572.676,66	26,60	84,49
81	Πληρωμές ΠΟΕ	2.375.470,70	2.278.067,84	95,90	2.261.748,71	95,21	2.081.417,98	1.902.616,41	80,09	84,12
82	Αποδόσεις	5.298.600,00	5.298.600,00	100,00	1.966.604,89	37,12	1.670.385,45	1.670.060,25	31,52	84,92
85	Προβλέψεις μη εισπραχθείς	5.758.610,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	1.013.181,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο δαπανών	63.922.293,91	43.922.963,20	68,71	14.568.771,85	22,79	13.304.680,27	12.672.939,21	19,83	86,99

Από την ανάλυση των αριθμητικών στοιχείων της έκθεσης προκύπτουν τα εξής:

1. Έχει βεβαιωθεί το 42,04% των τακτικών εσόδων του προϋπολογισμού και έχει εισπραχθεί το 38,26% ενώ στην κατηγορία των εκτάκτων εσόδων έχει βεβαιωθεί το 15,79% και έχει εισπραχθεί το 15,64%. Όσον αφορά τα έσοδα που προέρχονται από απαιτήσεις παρελθόντων οικονομικών ετών στην κατηγορία «2 έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά» έχει βεβαιωθεί το 98,15% του προϋπολογισμού και έχει εισπραχθεί το 51,94% ενώ στην κατηγορία «3 εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ» έχει βεβαιωθεί το 96,84% και έχει εισπραχθεί 4,41%.

Στο σύνολο του προϋπολογισμού εσόδων έχει βεβαιωθεί το 47,05% και έχει εισπραχθεί το 35,03%

2. Στο σκέλος των δαπανών του προϋπολογισμού έχει δεσμευθεί το 91,68% των λειτουργικών εξόδων, τιμολογήθηκε το 34,07% και πληρώθηκε 29,43% αυτών. Στην κατηγορία των επενδυτικών δαπανών έχει δεσμευτεί το 50,38% αυτών, τιμολογήθηκε 4,21% και πληρώθηκε το 4,41%. Όσον

αφορά την κατηγορία των πληρωμών δαπανών και αποδόσεων παρελθόντων οικονομικών ετών έχει δεσμευτεί το 56,40% του προϋπολογισμού, τιμολογήθηκε το 31,48% και πληρώθηκε το 26,60%. Ειδικότερα για τις εξοφλήσεις τιμολογίων προηγούμενων ετών έχει δεσμευθεί το 95,90% του προϋπολογισμού, τιμολογήθηκε το 95,21% και πληρώθηκε το 80,09%

Στο σύνολο του προϋπολογισμού των δαπανών έχει δεσμευθεί το 68,71% των δαπανών, τιμολογήθηκε το 22,79% και πληρώθηκε 19,83% .

Ο Πρόεδρος
της Οικονομικής Επιτροπής

Θεόδωρος Μουριάδης
Δήμαρχος Καβάλας

Έκθεση οικονομικών αποτελεσμάτων προϋπολογισμού Β' τριμήνου 2020

Σύμφωνα με την παράγραφο 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/10 όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 39 του Ν.4257/2014 η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου 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 τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου μήνα. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου Στην συνέχεια σας υποβάλλω έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού του Β' τριμήνου 2020.

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προυπ/σμος	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραγθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	21.065.042,48	8.855.341,07	42,04	8.059.703,29	38,26	91,02
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	759.629,50	749.800,57	98,71	175.071,04	23,05	23,35
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	136.490,00	1.817,93	1,33	1.817,93	1,33	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	8.267.132,53	2.460.142,09	29,76	2.399.267,04	29,02	97,53
04	Έσοδα από λοιπά τέλη – δικαιώματα & υπηρεσίες	1.701.262,00	557.094,51	32,75	528.235,38	31,05	94,82
05	Φόροι και εισφορές	575.704,57	360.317,23	62,59	229.143,16	39,80	63,59
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	9.606.455,88	4.586.121,17	47,74	4.586.121,17	47,74	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	18.368,00	140.047,57	762,45	140.047,57	762,45	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	20.031.140,24	3.162.063,31	15,79	3.132.960,78	15,64	99,08
11	Έσοδα από εκποίηση κινητής & ακίνητης περιουσίας	676,00	12.268,78	1.814,91	12.268,78	1.814,91	100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	4.537.662,26	1.895.636,28	41,78	1.895.516,02	41,77	99,99
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	15.029.197,53	1.057.009,82	7,03	1.057.009,82	7,03	100,00
14	Δωρεές – κληρονομίες - κληροδοσίες	1.000,00	2.350,00	235,00	2.350,00	235,00	100,00
15	Προσαυξήσεις – πρόστιμα - παράβολα	424.269,45	194.798,43	45,91	165.816,16	39,08	85,12
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	38.335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	196.848,00	193.215,61	98,15	102.250,15	51,94	52,92
21	Τακτικά έσοδα	181.421,00	81.377,78	44,86	61.026,66	33,64	74,99
22	Έκτακτα έσοδα	15.427,00	111.837,83	724,95	41.223,49	267,22	36,86
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ	7.231.854,00	7.003.576,16	96,84	319.251,98	4,41	4,56
31	Εισπράξεις από δάνεια	868.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	6.363.854,00	7.003.576,16	110,05	319.251,98	5,02	4,56
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	6.634.437,00	2.095.457,38	31,58	2.017.534,25	30,41	96,28
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	5.235.600,00	1.589.108,72	30,35	1.584.785,94	30,27	99,73
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	506.357,00	75.492,05	14,91	1.891,70	0,37	2,51
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	8.762.972,19	8.762.972,19	100,00	8.762.972,19	100,00	100,00
	Σύνολο εσόδων	63.922.293,91	30.072.625,72	47,05	22.394.672,64	35,03	74,47

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προυπ/σμος	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	27.650.529,79	25.350.604,46	91,68	9.420.933,51	34,07	8.523.995,91	8.137.441,04	29,43	86,38
60	Αμοιβές έξοδα προσωπικού	10.195.871,95	10.034.840,54	98,42	4.468.270,60	43,82	4.458.494,00	4.432.552,26	43,47	99,20
61	Αμοιβές αιρετών τρίτων	1.540.391,69	1.103.439,41	71,63	208.154,01	13,51	197.283,80	176.299,39	11,45	84,70
62	Παροχές τρίτων	2.874.957,16	2.534.841,28	88,17	1.159.863,25	40,34	353.038,08	304.986,27	10,61	26,30
63	Φόροι – Τέλη	434.600,00	213.600,00	49,15	35.689,50	8,21	35.631,50	25.787,99	5,93	72,26
64	Λοιπά γενικά έξοδα	403.643,96	270.464,44	67,01	62.739,02	15,54	62.677,02	40.129,37	9,94	63,96

65	Πληρωμές δημόσιας πίστωσης	347.500,00	347.500,00	100,00	130.283,50	37,49	130.283,38	130.250,58	37,48	99,97
66	Δαπάνες αναλωσίμων	5.483.709,14	4.543.012,90	82,85	676.289,82	12,33	656.944,32	475.990,57	8,68	70,38
67	Πληρωμές μεταβιβάσεις τρίτων	5.893.329,00	5.830.879,90	98,94	2.458.141,27	41,71	2.408.141,27	2.329.942,07	39,54	94,78
68	Λοιπά έξοδα	476.525,99	472.025,99	99,06	221.502,54	46,48	221.502,54	221.502,54	46,48	100,00
7	Επενδύσεις	21.825.901,56	10.995.690,90	50,38	919.484,74	4,21	1.028.880,93	962.821,51	4,41	104,71
71	Αγορές κτιρίων έργων, παγίων	4.120.318,49	875.587,60	21,25	363.025,87	8,81	363.025,87	314.513,60	7,63	86,64
73	Έργα	13.102.214,63	8.587.383,49	65,54	518.708,81	3,96	628.105,00	624.532,82	4,77	120,40
74	Μελέτες έρευνες κλπ	4.603.368,44	1.532.719,81	33,30	37.750,06	0,82	37.750,06	23.775,09	0,52	62,98
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές ΠΟΕ αποδόσεις	13.432.681,38	7.576.667,84	56,40	4.228.353,60	31,48	3.751.803,43	3.572.676,66	26,60	84,49
81	Πληρωμές ΠΟΕ	2.375.470,70	2.278.067,84	95,90	2.261.748,71	95,21	2.081.417,98	1.902.616,41	80,09	84,12
82	Αποδόσεις	5.298.600,00	5.298.600,00	100,00	1.966.604,89	37,12	1.670.385,45	1.670.060,25	31,52	84,92
85	Προβλέψεις μη εισπραχής	5.758.610,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	1.013.181,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	63.922.293,91	43.922.963,20	68,71	14.568.771,85	22,79	13.304.680,27	12.672.939,21	19,83	86,99

Α. Τακτικά Έσοδα

Από την ανάλυση των αριθμητικών στοιχείων της έκθεσης προκύπτει (βλέπε πίνακα 1) ότι τα τακτικά έσοδα του Δήμου κατά το Α' εξάμηνο του 2020 σε σχέση με το αντίστοιχο εξάμηνο του 2019 παρουσιάζουν μείωση κατά -889.839,07 €.

Πίνακας 1

	Περιγραφή	30/6/2019	30/6/2020	Διαφορά
0	Τακτικά έσοδα	8.949.542,36	8.059.703,29	-889.839,07
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	289.035,91	175.071,04	-113.964,87
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	0,02	1.817,93	1.817,91
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.021.895,90	2.399.267,04	-622.628,86
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα	757.676,20	528.235,38	-229.440,82
05	Φόροι και εισφορές	249.832,72	229.143,16	-20.689,56
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	4.612.526,58	4.586.121,17	-26.405,41
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	18.575,03	140.047,57	121.472,54
1	Έκτακτα έσοδα	2.194.760,75	3.132.960,78	938.200,03
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	12.268,78	12.268,78
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών αναγκών	249.895,88	1.895.516,02	1.645.620,14
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.748.248,86	1.057.009,82	-691.239,04
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	2.350,00	2.350,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	188.678,55	165.816,16	-22.862,39
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	7.937,46	0,00	-7.937,46
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	111.748,46	102.250,15	-9.498,31
21	Τακτικά έσοδα	101.009,86	61.026,66	-39.983,20
22	Έκτακτα έσοδα	10.738,60	41.223,49	30.484,89
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ	352.336,16	319.251,98	-33.084,18
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	352.336,16	319.251,98	-33.084,18

Η υστέρηση των τακτικών εσόδων προέρχεται από τις παρακάτω κατηγορίες:

- Μισθώματα δημοτικών ακινήτων -113.964,87 €

- Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη -622.628,86 €
- Έσοδα δημοτικών κοιμητηρίων -48.386,00 €
- Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών -48.801,00 €
- Τέλος χρήσης κοινοχρήστων χώρων -28.894,00 €
- Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων -39.435,00 €

Στα ανωτέρω οικονομικά στοιχεία δεν συμπεριλαμβάνεται ποσό 313.183,00 € που αφορά την απόδοση των ανταποδοτικών τελών από την επιχείρηση ηλεκτρισμού διότι δεν έχουν αποσταλεί οι καταστάσεις εκκαθάρισης έτσι ώστε ο δήμος να εκδώσει τα αντίστοιχα γραμμάτια είσπραξης.

B. Έκτακτα Έσοδα

Τα έκτακτα έσοδα του Δήμου (βλέπε πίνακα 1) κατά το Α' εξάμηνο του 2020 σε σχέση με το αντίστοιχο εξάμηνο του 2019 παρουσιάζουν αύξηση κατά 938.200,04 €.

Η αύξηση των εκτάκτων εσόδων προέρχεται από τις παρακάτω κατηγορίες:

- Προσκύρωση δημοτικών εκτάσεων 12.268,78 €
- Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών αναγκών 1.645.620,14
 - Κάλυψη αναγκών για την αποφυγή διάδοσης του Covid-19: 609.193,72 €
 - Επιχορήγηση για την προστασία αδέσποτων μικρών ζώων 7.500,00 €
- Επιχορηγήσεις ΤΕΒΑ 973.965,60 €

Γ. Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά.

Η κατηγορία των εσόδων παρουσιάζει (βλέπε πίνακα 1) μείωση ποσού -9.498,31 € η οποία προέρχεται από τα τέλη άρδευσης (-28.914,18) καθότι αυτά βεβαιώθηκαν και εισπράχθηκαν κατά ένα μεγάλο μέρος το οικονομικό έτος 2019.

Δ. Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις ΠΟΕ

Οι εισπράξεις από έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών παρουσιάζουν μείωση κατά 33.084,18 €. Η μείωση προέρχεται από τις παρακάτω κατηγορίες:

- Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών -12.510,54 €
- Έσοδα δημοτικών κοιμητηρίων -20.805,40 €
- Τέλος χρήσης κοινοχρήστων χώρων -6.186,90 €

Ε. Χρηματικό Υπόλοιπο

Τα χρηματικά διαθέσιμα του Δήμου στις 30/06/2020 ανέρχονται στο ποσό των **9.721.733,43 €** και αναλύονται ως εξής:

1. **Τακτικά Έσοδα: 725.817,89 €**
2. **Τακτικά Ειδικών Σκοπών: 1.652.711,24 €**

- Εισφορά Περιγαλιού: 1.179.003,27 €
- Ανταποδοτικά: 107.686,38 €
- Επιχορηγήσεις Σχολικών Επιτροπών: 9.631,77 €
- Σίτιση σχολείων: 356.390,00 €

3. Έκτακτα ειδικευμένα: 7.333.751,37 €

- ΣΑΤΑ επενδυτικών δαπανών: 3.238.019,08 €
- ΣΑΤΑ συντηρήσεις σχολικών κτιρίων: 854.747,93 €
- Επιχορήγηση μέτρων προστασίας για τον Covid-19: 552.017,22 €
- Κρατήσεις: 213.020,76 €
- Πράσινο Ταμείο: 119.010,00 €
- ΕΣΠΑ: 1.754.720,32 €
- Λοιπά Προγράμματα: 602.215,00 €

Καμπύλη εισπράξεων

Οι συνολικές εισπράξεις εσόδων του δήμου (πλην επιχορηγήσεων) κατά το Α΄ εξάμηνο του οικονομικού έτους 2020 ανέρχονται στο ποσό των **1.104.398,01 €** (σχήμα 1). Από το γράφημα παρατηρούμε πτώση των εισπράξεων τους μήνες Μάρτιο – Απρίλιο – Μαΐο και αρχίζει να διαφαίνεται μία ανοδική πορεία κατά τον μήνα Ιούνιο.

Σχήμα 1

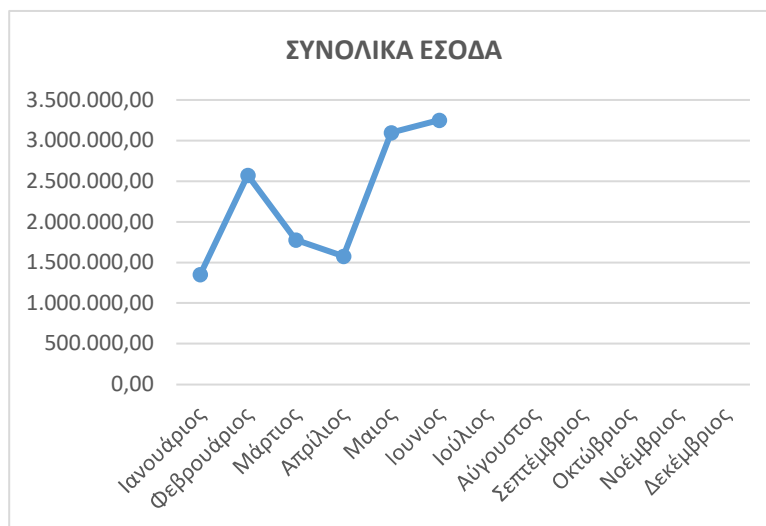


Το σύνολο των εισπράξεων εσόδων του δήμου (συμπεριλαμβανομένου των επιχορηγήσεων) κατά το Α΄ εξάμηνο του οικονομικού έτους 2020 ανέρχονται στο ποσό των **13.631.700,45 €** (σχήμα 2). Από το γράφημα παρατηρούμε πτώση των εισπράξεων τους μήνες Μάρτιο –

Απρίλιο και αύξηση κατά τους μήνες Μαΐο και Ιούνιο που οφείλεται στην είσπραξη των τακτικών και έκτακτων επιχορηγήσεων στο Δήμο (ΤΕΒΑ, Covid-19, επιχορήγηση σχολικών).

Σχήμα 2

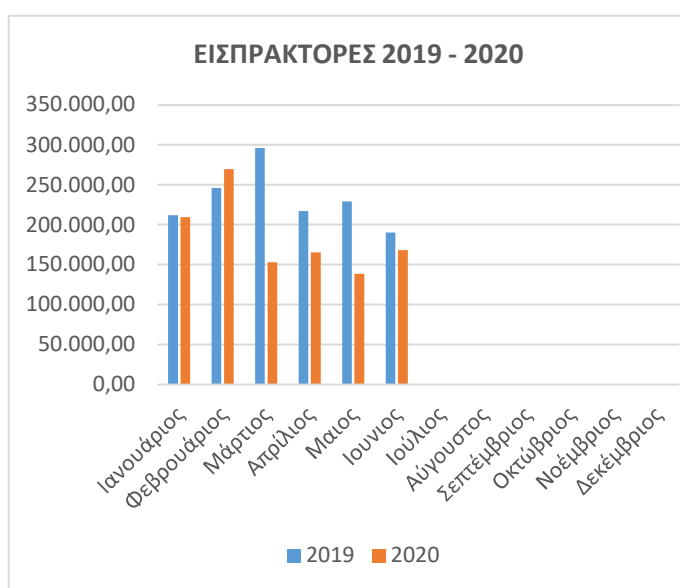
2020	
Ιανουάριος	1.352.206,42
Φεβρουάριος	2.574.890,42
Μάρτιος	1.778.032,55
Απρίλιος	1.578.487,26
Μάιος	3.096.224,82
Ιούνιος	3.251.858,98
Ιούλιος	
Αύγουστος	
Σεπτέμβριος	
Οκτώβριος	
Νοέμβριος	
Δεκέμβριος	
	13.631.700,45



Σε σχέση με το Α΄ εξάμηνο του οικονομικού έτους 2019 οι συνολικές εισπράξεις εσόδων του δήμου (πλην επιχορηγήσεων) παρουσιάζουν πτώση κατά **285.548,20 €** (σχήμα 3) ενώ το σύνολο των εισπράξεων εσόδων του δήμου (συμπεριλαμβανομένου των επιχορηγήσεων) παρουσιάζει πτώση ποσού **741.410,00 €** (σχήμα 4).

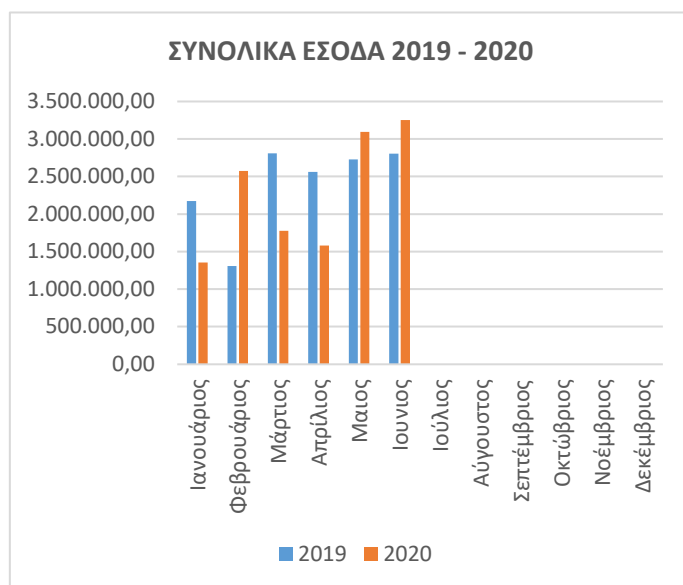
Σχήμα 3

	2019	2020
Ιανουάριος	211.834,26	209.537,91
Φεβρουάριος	245.968,93	269.542,72
Μάρτιος	295.945,68	153.016,90
Απρίλιος	217.109,17	165.475,13
Μάιος	228.998,50	138.571,65
Ιούνιος	190.089,74	168.253,70
Ιούλιος		
Αύγουστος		
Σεπτέμβριος		
Οκτώβριος		
Νοέμβριος		
Δεκέμβριος		
	1.389.946,28	1.104.398,01



Σχήμα 4

	2019	2020
Ιανουάριος	2.172.023,81	1.352.206,42
Φεβρουάριος	1.306.879,71	2.574.890,42
Μάρτιος	2.806.473,67	1.778.032,55
Απρίλιος	2.559.091,72	1.578.487,26
Μάιος	2.726.334,07	3.096.224,82
Ιούνιος	2.802.307,62	3.251.858,98
Ιούλιος		
Αύγουστος		
Σεπτέμβριος		
Οκτώβριος		
Νοέμβριος		
Δεκέμβριος		
	14.373.110,60	13.631.700,45



ΣΤ. Έξοδα

Από την ανάλυση των αριθμητικών στοιχείων της έκθεσης προκύπτει (βλέπε πίνακα 2) ότι τα λειτουργικά έξοδα του Δήμου κατά το Α' εξάμηνο του 2020 σε σχέση με το αντίστοιχο εξάμηνο του 2019 παρουσιάζουν μείωση κατά -1.531.233,87 €.

Πίνακας 2

	Περιγραφή	30/6/2019	30/6/2020	Διαφορά
6	Έξοδα	9.668.674,91	8.137.441,04	-1.531.233,87
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	4.150.519,16	4.432.552,26	282.033,10
61	Αμοιβές αιρετών τρίτων	305.236,61	176.299,39	-128.937,22
62	Παροχές τρίτων	1.083.023,57	304.986,27	-778.037,30
63	Φόροι - Τέλη	1.564,00	25.787,99	24.223,99
64	Λοιπά γενικά έξοδα	104.178,03	40.129,37	-64.048,66
65	Πληρωμές δημόσιας πίστωσης	156.306,10	130.250,58	-26.055,52
66	Δαπάνες αναλωσίμων	426.728,88	475.990,57	49.261,69
67	Πληρωμές μεταβιβάσεις τρίτων	3.091.909,46	2.329.942,07	-761.967,39
68	Λοιπά έξοδα	349.209,10	221.502,54	-127.706,56
7	Επενδύσεις	1.230.888,86	962.821,51	-268.067,35
71	Αγορές κτιρίων έργων, παγίων	399.597,75	314.513,60	-85.084,15
73	Έργα	827.667,11	624.532,82	-203.134,29
74	Μελέτες έρευνες κλπ.	3.624,00	23.775,09	20.151,09
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές ΠΟΕ αποδόσεις	3.417.909,88	3.572.676,66	154.766,78
81	Πληρωμές ΠΟΕ	1.504.597,03	1.902.616,41	398.019,38

82	Αποδόσεις	1.913.312,85	1.670.060,25	-243.252,60
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο δαπανών	14.317.473,65	12.672.939,21	-1.644.534,44

Η μείωση των δαπανών προέρχεται από τις παρακάτω κατηγορίες:

1. Αμοιβές αιρετών και τρίτων -128.937,22 €
 - Δαπάνες αιρετών -25.915,00 €
 - Δικαιώματα Δ.Ε.Η. -115.465,00 €
2. Παροχές τρίτων -778.037,00 €
 - Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος οδών, πλατειών -632.399,00 €
3. Πληρωμές, μεταβιβάσεις τρίτων -761.967,00 €
 - Επιχορήγηση σχολικών επιτροπών -200.000,00 €
 - Επιχορήγηση Δημοτικής Κοινοφελούς Επιχείρησης -280.000,00 €
 - Προγραμματικές Συμβάσεις -30.000,00 €
 - Βοηθήματα σε απόρους, κοινωνικό παντοπωλείο -80.968,00 €
 - Επιχορηγήσεις σε αθλητικούς συλλόγους -20.000,00 €
 - Ετήσια εισφορά σε ΔΙΑΜΑΘ -268.055,00 €
4. Λοιπά γενικά έξοδα -127.000,00 €
 - Πρόστιμο ΙΚΑ -136.149,00 €

Z. Επενδύσεις

Οι επενδυτικές δαπάνες παρουσιάζουν (βλέπε πίνακα 2) μείωση κατά -268.067,35 € η οποία προέρχεται από την προμήθεια παγίων (-85.084,15 €), και από την εκτέλεση έργων (-203.134,29 €).

H. Πληρωμές ΠΟΕ

Οι πληρωμές για την εξόφληση δαπανών παρελθόντων οικονομικών ετών παρουσιάζουν αύξηση κατά 398.019,38 €. Οι απλήρωτες υποχρεώσεις κατά το Β' τρίμηνο 2020 ανέρχονται στο ποσό 1.943.097,00 € σε σχέση με το Α' τρίμηνο 2020 (3.266.660 €) παρουσιάζοντας μείωση κατά 1.323.563 € (σχήμα 5).

Σχήμα 5

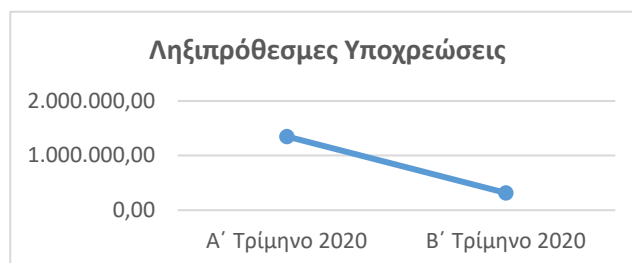
Απλήρωτες Υποχρεώσεις	
Α' Τρίμηνο 2020	3.266.660,00
Β' Τρίμηνο 2020	1.943.097,00



Οι ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις κατά το Β' τρίμηνο 2020 ανέρχονται στο ποσό 314.395,66 € σε σχέση με το Α' τρίμηνο 2020 (1.345.470 €) παρουσιάζοντας μείωση κατά 1.031.074,40 € (σχήμα 6).

Σχήμα 6

Ληξιπρόθεσμες Υποχρεώσεις	
Α' Τρίμηνο 2020	1.345.470,00
Β' Τρίμηνο 2020	314.395,66



Το αντίστοιχο Β' τρίμηνο του 2019 οι απλήρωτες υποχρεώσεις ανέρχονταν στο ποσό των 2.704.972,20 € και οι ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις στο ποσό των 733.735,03 €. Παρατηρείται σε σχέση με το 2019 μείωση των απλήρωτων και ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων κατά 761.875,20 € και 419.339,37 € (σχήμα 7)

Σχήμα 7

	Απλήρωτες Υποχρεώσεις	Ληξιπρόθεσμες Υποχρεώσεις
Β' Τρίμηνο 2019	2.704.972,00	733.735,00
Β' Τρίμηνο 2020	1.943.097,00	314.395,00



Θ. Αποθεματικό

Το αποθεματικό στις 30/06/2020 ανέρχεται στο ποσό του **1.013.181,18 €**.

Ανταποδοτικά τέλη: 281.686,77 €

Επιχορήγηση για την αντιμετώπιση θεομηνιών: 81.216,39 €

Επιχορήγηση Covid-19: 563.913,98 €

Τακτικά: 86.364,04 €

Ο

Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών
Ιωάννης Χατζηκωνσταντίνου