

Πολύκαστρο, 17 /07 /2014

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΙΛΚΙΣ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΙΟΝΙΑΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΚΑΙ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**

Αριθ. Πρωτ : 25084

Ταχ. Δ/ση: Μ. Αλεξάνδρου 75-77
Ταχ. Κώδικας: 612 00 ΠΟΛΥΚΑΣΤΡΟ
Πληροφορίες: Καπνόπουλος Ματθαίος
Τηλέφωνο: 23433-50130
FAX : 23433-50160
e-mail : info@municipalityofpaionia.gr

ΠΡΟΣ:
Οικονομική Επιτροπή
Δήμου Παιονίας

ΕΚΘΕΣΗ

Του προϊσταμένου Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου επί των αποτελεσμάτων εκτελέσεως του προϋπολογισμού του Δήμου για την περίοδο 1-1-2014 έως 30-6-2014.

Το σύνολο των εισπραχθέντων τακτικών εσόδων (Κ.Α.0) του Δήμου Παιονίας κατά το Α εξάμηνο του 2014 ανήλθε στο ποσό των 3.257.554,79 € έναντι ετησίου προϋπολογισθέντος ποσού 8.279.705,33 (ποσοστό 39%).

Το σύνολο των εκτάκτων εσόδων Α εξάμηνου ανήλθε στο ποσό των 692.028,00 € έναντι ετησίου προϋπολογισθέντος ποσού 12.166.163,30 € (ποσοστό 6%)

Αντίστοιχα τα έσοδα που εισπράχθηκαν στο Α εξάμηνο 2014 και αφορούν τη χρήση του 2013 (Κ.Α.2) ανήλθαν στο ποσό των 455.989,41€ έναντι ετήσιου προϋπολογισθέντος ποσού 424.392,51 € (ποσοστό 107%)

Τέλος τα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (ΠΟΕ – Κ.Α.3) ανήλθαν στο ποσό των 128.997,89 € έναντι ετήσιου προϋπολογισθέντος 2.468.000,00 € (ποσοστό 5%).

Το γενικό σύνολο των εσόδων του δήμου ανήλθε στο ποσό των 5.068.845,13 €, έναντι ετήσιου προϋπολογισθέντος έναντι 26.878.970,30 €.

Με μία πρώτη ανάγνωση φαίνεται ότι υπάρχει υστέρηση βεβαίωσης και είσπραξης εσόδων τόσο στα τακτικά έσοδα (σε μικρότερο βαθμό) όσο και στα έκτακτα έσοδα του Δήμου σε μεγαλύτερο βαθμό.

1. Όσον αφορά τα έκτακτα έσοδα, ο κύριος όγκος αυτών είναι οι επιχορηγήσεις για την εκτέλεση χρηματοδοτούμενων έργων. Πρόκειται όμως για έργα τα οποία είναι ενταγμένα σε συγκεκριμένα

χρηματοδοτικά προγράμματα, η χρηματοδότηση τους είναι εξασφαλισμένη και η ροή της εξαρτάται από την πορεία εκτέλεσης των έργων.

Σε κάθε περίπτωση η πορεία των έκτακτων χρηματοδοτήσεων δεν επηρεάζει την ουσία των πραγματικών (ιδίων εσόδων) του Δήμου, αναμένεται αύξηση της απορροφητικότητας των κονδυλίων στο Γ' και Δ' τρίμηνο του έτους και δεν απαιτείται οποιαδήποτε διορθωτική κίνηση στον προϋπολογισμό για την παραπάνω κατηγορία εσόδων.

2. Στα ίδια έσοδα εμφανίζεται πράγματι υστέρηση:

Α) Όσον αφορά τα έσοδα στην από ακίνητη περιουσία (Κ.Α.1), στην Κατηγορία αυτή συμπεριλαμβάνονται τα έσοδα από μίσθωση αστικών ακινήτων, αγροτεμαχίων, κοινόχρηστων χώρων, δασικών εκτάσεων, εμποροπανηγύρεων, λαϊκών αγορών, βοσκής, κλπ.

Από τα παραπάνω έσοδα βρισκόμαστε στη διαδικασία βεβαίωσης των εσόδων λαϊκής αγοράς και βοσκής με χρονικό ορίζοντα είσπραξης το Γ' και Δ' τρίμηνο του έτους, αναμένεται η είσπραξη των εσόδων από τις μισθώσεις των δημοτικών δασών για τις οποίες υπάρχουν συμβάσεις (οι συγκεκριμένες εισπράξεις γίνονται κυρίως την καλοκαιρινή περίοδο όπου γίνεται και η αντίστοιχη ξύλευση των δασών και βεβαίωση των εσόδων)

Β) Στα έσοδα από κινητή περιουσία (Κ.Α.2) έχουμε ήδη επιτύχει το στόχο μας αφού το ποσοστό είσπραξης ανήλθε στο 79%.

Γ) Στα έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (Κ.Α.3) εμφανίζεται υστέρηση (εισπράχθηκαν 549.891,45 € έναντι ετήσιου προϋπολογισθέντος 2.021.000,00 €) στο ποσό αυτό όμως πρέπει να συνυπολογισθούν οι εισπράξεις από τέλη καθαριότητας & φωτισμού των μηνών Νοεμβρίου – Δεκεμβρίου ύψους 390.692,51 € που καταχωρήθηκαν στον (Κ.Α.21) καθώς επίσης και το έσοδο μηνός Απριλίου ύψους 166.764,36 € που αναμένεται να εισπραχθεί εντός του μηνός Ιουλίου.

Γενικά ο μέσος όρος είσπραξης των τελών καθαριότητας & φωτισμού είναι μηνιαίως 170.000 € περίπου (Νοέμβριος 2013, Δεκέμβριος 2013: 390.692,51 €, και Ιανουάριος 2014: 201.985,15 €, Φεβρουάριος: 2014 178.771,81 €, Μάρτιος 2014: 172.705,67 €, Απρίλιος 2014: 166.764,56 €), γεγονός που αποδεικνύει ότι δεν υπήρχε υστέρηση στον τομέα αυτό.

Δ) Στα έσοδα από λοιπά τέλη και δικαιώματα (Κ.Α.4) εντάσσονται τα τέλη νεκροταφείων, τέλος ακίνητης περιουσίας, τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων, τέλος διαφήμισης τα οποία παρά την φαινομενική υστέρηση, αναμένεται να εισπραχθούν μέχρι το τέλος του έτους.

Ε) Στα έσοδα από φόρους – εισφορές (Κ.Α.5) συμπεριλαμβάνεται ο φόρος ζύθου ο οποίος μας αποδίδεται από το Υπουργείο Εσωτερικών και αναμένεται να εισπραχθεί.

ΣΤ) Στα έσοδα από επιχορηγήσεις (Κ.Α.6) έχει ήδη εισπραχθεί ποσό 2.593.048,42 €, σε σύνολο ετησίου προϋπολογισθέντος 5.745.010,53 € (ποσοστό 45%) και αναμένεται η ομαλή συνέχεια της είσπραξης της συγκεκριμένης πηγής εσόδων.

Ζ) Τέλος, στα λοιπά τακτικά έσοδα (Κ.Α.7) συμπεριλαμβάνονται τα έσοδα από διάθεση δασικών προϊόντων του δήμου μας, έσοδα που αναμένεται να εισπραχθούν μέσω των δασικών συνεταιρισμών που προβαίνουν σε ξύλευση του δημοσίου δάσους.

Στο σημείο αυτό πρέπει να τονίσουμε ότι με τη δυνατότητα που δόθηκε με τον νόμο 4257/2014 για τη ρύθμιση των οφειλών προς τους Δήμους άρχισε να βελτιώνετε η εικόνα των εσόδων του Δήμου, ιδιαίτερα όσον αφορά τις εισπράξεις των παρελθόντων ετών. Η προθεσμία για την υποβολή αιτήσεων ρύθμισης λήγει την 13/08/2014 οπότε αναμένεται μέχρι τότε να βελτιωθεί η εικόνα των εσόδων του Δήμου.

Ήδη ο Δήμος έχει ενημερώσει εγκαίρως όλους τους οφειλότες με οφειλές άνω των 300€ προκειμένου να ανταποκριθούν.

Τόσο η ταμειακή υπηρεσία όσο και η υπηρεσία εσόδων του Δήμου εντείνει τις προσπάθειες βεβαίωσης και είσπραξης των εσόδων προκειμένου να είμαστε ενός των στόχων του έτους και να μην απαιτηθεί αναμόρφωση του προϋπολογισμού.

Συμπερασματικά πιστεύω πως η εικόνα των εσόδων θα βελτιώνεται τους επόμενους μήνες (όπως ακριβώς είχε παρατηρηθεί το έτος 2013), η απόκλιση από τους αρχικούς μας στόχους στα ίδια έσοδα είναι πολύ μικρή (-8,55%) και αναστρέψιμη και ως εκ τούτου δεν απαιτείται καμία διορθωτική κίνηση αναμόρφωσης του προϋπολογισμού

παρά μόνο εντατικοποίηση των προσπαθειών είσπραξης των εσόδων
γεγονός που γίνεται και θα συνεχιστεί.

**Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**

ΚΑΠΝΟΠΟΥΛΟΣ ΜΑΤΘΑΙΟΣ