



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ - ΤΑΥΡΟΥ
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**

Μοσχάτο: 03/10/2024

Αρ. Πρωτ.: Δ.Υ.

Ταχ. Δ/ση : Κοραή 36 & Αγ. Γερασίμου
Ταχ. Κώδ. : 183 45
Τηλέφωνο : 213 2019626

ΠΡΟΣ:
Τμήμα Συλλογικών Οργάνων

- Κοινοποίηση:
- Γραφείο Δημάρχου
 - κ. Γενικό Γραμματέα
 - Αντιδήμαρχο Οικονομικών

**ΘΕΜΑ: Ετήσιος απολογισμός πεπραγμένων Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών
Δήμου Μοσχάτου-Ταύρου οικονομικού έτους 2023.**

Στο πλαίσιο του ετήσιου απολογισμού πεπραγμένων της δημοτικής αρχής για την περίοδο από 01/01/2023 έως 31/12/2023 παρατίθενται τα εξής στοιχεία της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών:

• **Αποπληρωμή υποχρεώσεων προς εργαζόμενους και ασφαλιστικά ταμεία:**

Οι υποχρεώσεις προς τους εργαζόμενους και τα ασφαλιστικά ταμεία αποπληρώθηκαν στο σύνολό τους. Το συγκεκριμένο ποσό ανήλθε σε **8.455.000,00 €**.

• **Επιχορηγήσεις προς Νομικά Πρόσωπα του Δήμου.**

Οι επιχορηγήσεις του Δήμου προς τα Νομικά Πρόσωπα (ΔΟΠΑΚΑ, Πνευματικό Κέντρο, Κοινωφελή Επιχείρηση, Σχολικές Επιτροπές) ανήλθαν συνολικά στο ποσό των **1.329.235,00 €**,. Αναλυτικότερα, η επιχορήγηση προς τον ΔΟΠΑΚΑ ανήλθε στο ποσό των **200.000 €**, προς το Πνευματικό Κέντρο στο ποσό των **380.000,00 €**, στην Κοινωφελή Επιχείρηση στο ποσό των **251.181,00 €**, ενώ η απόδοση από τους ΚΑΠ του Δήμου προς το ΔΟΠΑΚΑ ανήλθε στο ποσό των **498.054,00 €**. Επιπλέον, η απόδοση στις Σχολικές Επιτροπές ανήλθε στο ποσό των **420.893,00 €**, ενώ το ποσό της απόδοσης από τον Φόρο Ηλεκτροδοτούμενων χώρων ανήλθε σε **94.526,00 ευρώ**.

- **Επιχορηγήσεις προς Πολιτιστικά – Αθλητικά Σωματεία & Συλλόγους του Δήμου.**

Οι επιχορηγήσεις του Δήμου προς Πολιτιστικά – Αθλητικά Σωματεία & Συλλόγους ανήλθαν συνολικά στο ποσό των **60.000,00 €** (15.100,00 € σε πολιτιστικά σωματεία και 44.900,00 σε αθλητικούς συλλόγους).

- **Επενδύσεις:**

Το ποσό που πληρώθηκε για επενδύσεις (Κ.Α. 7) ανήλθε περίπου στο ποσό του **5.528.000,00 €**.

- **Ληξιπρόθεσμες οφειλές προς τρίτους:**

Με βάση το τηρούμενο μητρώο δεσμεύσεων, το σύνολο των απλήρωτων υποχρεώσεων ανήλθε στο ποσό των **937.254,92 €**, από τις οποίες οι ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις στις 31-12-2023 ανήλθαν στο ποσό των **447.638,24 €**.

- **Υποχρεώσεις που προκύπτουν από δανειακές συμβάσεις:**

Κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους 2023, υπήρχε πλήρης αναστολή δόσεων για τα εναπομείναντα δάνεια του Τ.Π.&Δ. και δεν πραγματοποιήθηκαν αποπληρωμές τοκοχρεολυτικών δόσεων.

Ως προς τα Στοιχεία Ισολογισμού, οι συνολικές υποχρεώσεις μας σε δάνεια ανήλθαν στο ποσό των **6.558.156,13 €** κατά τη λήξη του έτους και αναλυτικά η υποχρέωση στο Τ.Π.&Δ. ανερχόταν σε **1.497.693,13 €**, ενώ το υπολειπόμενο ποσό **5.060.463,00 €** αφορά επενδυτικά δάνεια από το Τ. Π. και Δανείων, ενταγμένα στο Ειδικό Αναπτυξιακό Πρόγραμμα <<Αντώνης Τρίτσης>>. Για το αντίστοιχο διάστημα του 2022 οι συνολικές υποχρεώσεις ανέρχονταν σε **1.842.329,27 €**.

- **Χρηματικό υπόλοιπο – Ταμειακά διαθέσιμα:**

Οι λειτουργικές δαπάνες του Δήμου εξυπηρετήθηκαν στο σύνολό τους με αποπληρωμές βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων. Τα ταμειακά διαθέσιμα παρουσίασαν αύξηση, με το χρηματικό υπόλοιπο να ανέρχεται στις 31-12-2023 σε **7.800.691,13 €**. Από το ως άνω ποσό, στο λογαριασμό χρηματικών διαθεσίμων που τηρεί ο Δήμος στην Τράπεζα της Ελλάδος υφίσταται το ποσό των **3.966.184,40 €**.

- **Χρηματικά εντάλματα πληρωμής- διαγωνισμοί.** Το οικονομικό έτος 2023 εκδόθηκαν 2158 χρηματικά εντάλματα πληρωμής, ενώ πραγματοποιήθηκαν 114 απευθείας αναθέσεις προμηθειών – εργασιών-παροχής υπηρεσιών, 2 με διαπραγμάτευση - έκτακτα, και 20 ανοιχτοί ηλεκτρονικοί διαγωνισμοί.

• **Στοχοθεσία – εκτέλεση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023**

Σύμφωνα με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023, όπως ανά τρίμηνο υποβλήθηκαν για έγκριση από την Οικονομική Επιτροπή προς το Δημοτικό Συμβούλιο με σχετική της έκθεση, δεν διαπιστώθηκε ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, ώστε το Δημοτικό Συμβούλιο να προβεί υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, για να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Ενδεικτικά αναφέρονται τα εξής:

- ✓ Η είσπραξη των τακτικών εσόδων ανήλθε σε ποσοστό **105,51%**, το οποίο σημαίνει ότι ο προϋπολογισμός όσον αφορά στην είσπραξη των τακτικών εσόδων εκτελέστηκε στο σύνολό του. Η είσπραξιμότητα των εσόδων από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα ανήλθε σε ποσοστό 112,58 %, από λοιπά τέλη-δικαιώματα σε ποσοστό 111,88 % , ενώ από επιχορηγήσεις σε ποσοστό 98,42 %.
- ✓ Η είσπραξη εσόδων παρελθόντων οικονομικών ανήλθε σε ποσοστό **77,30 %**.
- ✓ Η συνολική είσπραξη των εσόδων μαζί με το χρηματικό υπόλοιπο ανέρχεται στο ποσό των **35.325.385,82 €**, ενώ η αντίστοιχη είσπραξη σε σχέση με τα βεβαιωθέντα έσοδα ανήλθε σε ποσοστό 89,61 % περίπου.

Όσον αφορά στις δαπάνες, οι πληρωμές εξόδων χρήσης ανήλθαν σε ποσοστό 76,01 %, περίπου σε σχέση με τις προϋπολογισθείσες, οι τιμολογηθείσες οφειλές σε επενδύσεις αποπληρώθηκαν σε ποσοστό 96,82 %, οι πληρωμές οφειλών παρελθόντων ετών ανήλθαν σε ποσοστό 91,35 %, ενώ οι αποδόσεις σε ποσοστό 100 %. Οι συνολικές αποπληρωμές δαπανών σε σχέση με τις τιμολογηθείσες ανήλθαν σε ποσοστό 96,73% .

Τέλος, όσον αφορά στην εικόνα της στοχοθεσίας 31-12-2023, το ποσοστό απόκλισης υπήρξε θετικό (+14,71%) και μάλιστα υπερεκαλύφθηκε το περιθώριο απόκλισης (ποσοστό -10%) που δίνεται από το νόμο.

Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΚΩΝ/ΝΟΣ ΜΠΑΛΝΤΟΥΝΗΣ