

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΙΛΚΙΣ
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ, ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ
ΚΑΙ ΠΑΙΔΙΚΩΝ – ΒΡΕΦΟΝΗΠΙΑΚΩΝ ΣΤΑΘΜΩΝ ΔΗΜΟΥ ΚΙΛΚΙΣ**

Εισηγητική έκθεση 3ου τριμήνου του έτους 2017 , για την εκτέλεση του προϋπολογισμού

Από τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού Εσόδων και Εξόδων (Δαπανών) Προϋπολογισμού Γ' Τριμήνου 2017 , διαπιστώνονται τα εξής:

Στον Κ.Α. 2 (Πρόσοδοι από κινητή περιουσία) ο οποίος αφορά τόκους Τραπεζών, έχουν προϋπολογισθεί 600,00 ευρώ και εισπράχθηκαν 30,78 ευρώ . Παρατηρείται στέρηση εσόδων η οποία οφείλεται στο γεγονός ότι οι πληρωμές μισθοδοσίας αιρετών και υπαλλήλων κατατέθηκαν στον λογαριασμό όψεως της ΕΑΠ , ο οποίος είναι άτοκος.

Στον Κ.Α. 5 (Φόροι και εισφορές) που αφορά την είσπραξη τροφείων για τους Παιδικούς Σταθμούς , προϋπολογίσαμε έσοδα 88.478,00 ευρώ, βεβαιώθηκαν σε χρηματικό κατάλογο έσοδα 66.754,00 ευρώ και εισπράξαμε ποσό 52.306,38 ευρώ. Παρατηρείται στέρηση εσόδων σχετικά με τα προϋπολογισθέντα , ωστόσο η είσπραξη εσόδων σε σχέση με τα βεβαιωθέντα είναι ικανοποιητική. Δεδομένου ότι για την είσπραξη των βεβαιωθέντων οφειλών έχουν αποσταλεί στους οφειλότες ατομικά ειδοποιητήρια εξόφλησης οφειλών, εκτιμάται επιπλέον αύξηση της εισπραξιμότητας.

Στον Κ.Α 7 (Λοιπά τακτικά έσοδα) που την επιχορήγηση του Δήμου Κιλκίς προς το Νομικό Πρόσωπο , που από την συστατική του πράξη έχει καθοριστεί στο ποσό του 1.200.000,00 ευρώ. Προϋπολογίσαμε έσοδα 1.200.000,00 ευρώ και εισπράξαμε ποσό 780.000,00 ευρώ. Παρατηρείται στέρηση εσόδων η οποία δεν οφείλεται στην υπαιτιότητα του ΝΠΔΔ και αναμένεται να εισπραχθεί ολόκληρο το ποσό , μέχρι και το τέλος του έτους .

Στον Κ.Α 15 (Προσανυξήσεις – πρόστιμα- παράβολα) που αφορά προσανυξήσεις από οφειλές έχουν προϋπολογισθεί 1.115,00 ευρώ και εισπράχθηκαν 787,42 ευρώ. Παρατηρείται ικανοποιητική εισπραξιμότητα.

Τέλος , σχετικά με τον ΚΑ 3 που αφορά την είσπραξη από δάνεια και απαιτήσεις ΠΟΕ, έχουν προϋπολογισθεί 2.853.839,70 ευρώ . Ωστόσο, όπως προκύπτει από πίνακα αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Γ' τριμήνου 2017, το ποσό των 2.845.839,70 ευρώ προέρχεται από τον ΚΑ 85 "Προβλέψεις μη είσπραξης" και αφορά απαίτηση από καταλογιστικές πράξεις που δεν προβλέπεται να εισπραχθούν. Το προβλεπόμενο εισπραχθέν ποσό του ΚΑ 32 προκύπτει από τη διαφορά των παραπάνω ποσών και υπολογίζεται στο ύψος των 8.000,00 ευρώ . Εισπράχθηκε ποσό 10.677,09 ευρώ. Παρατηρείται αύξηση εσόδων και εκτιμάται και επιπλέον αύξηση στην είσπραξη οφειλών ΠΟΕ λόγω αποστολής ατομικών ειδοποιητηρίων από την υπηρεσία μας για εξόφληση οφειλών από τους οφειλότες.

Συμπερασματικά: Πιστεύουμε ότι η πορεία των εσόδων και εξόδων , ανεξαρτήτως της εικόνας του Γ' τριμήνου , αναμένεται να κινηθεί ομαλά και δεν απαιτούνται διορθωτικές πράξεις.(αναμόρφωση προϋπολογισμού).

02-10-2017

Η προϊσταμένη του Αυτοτελούς Τμήματος του ΝΠΔΔ

Λιλίτσα Γεωργία