

ΕΚΘΕΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Ηρωικής Νήσου Κάσου
για τη 6^η δημοτική χρήση (01.01.2021– 31.12.2021)

1. ΓΕΝΙΚΑ

Η οικονομική κατάσταση ενός Δήμου αποτυπώνει το επίπεδο των οικονομικών του και την προοπτική ανάπτυξής του. Η διαχείριση των οικονομικών συνδέεται με όλους τους τομείς της δημοτικής δραστηριότητας, από τη διοικητική λειτουργία έως τις επενδύσεις.

Στην Έκθεση της Οικονομικής Επιτροπής, που απευθύνεται στο Δημοτικό Συμβούλιο, παρέχεται ενημέρωση ως προς τις ενέργειες της Διοίκησης σχετικά με τη διαχείριση των Οικονομικών του Δήμου για τη χρήση που έληξε, όπως και αναλύονται παρακάτω.

2. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Τα συνολικά οργανικά έσοδα του Δήμου της χρήσεως 2021 ανήλθαν στο ποσό των **1.506.235,73** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν και τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού **77.895,16** Ευρώ, τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **2.900,36** Ευρώ και τα έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων ποσού **5.741,71** Ευρώ, τα συνολικά έσοδα του Δήμου οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **1.592.772,96** Ευρώ.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2021 έχει ως εξής :

| | | | |
|----|--|------|---------------------|
| 72 | Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα- προσαυξήσεις | Ευρώ | 9.345,56 |
| 73 | Έσοδα από τέλη και δικαιώματα | » | 215.144,55 |
| 74 | Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες | » | 1.261.583,54 |
| 75 | Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες και από δωρεές | » | 4.519,96 |
| 76 | Έσοδα κεφαλαίων | » | 15.642,12 |
| | Σύνολο Οργανικών εσόδων | » | 1.506.235,73 |
| 81 | Έκτακτα και ανόργανα έσοδα | » | 77.895,16 |
| 82 | Έσοδα προηγούμενων χρήσεων | » | 2.900,36 |
| 84 | Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων | » | 5.741,71 |
| | Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εσόδων | » | 86.537,23 |
| | Γενικό Σύνολο | » | 1.592.772,96 |

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2021 έχει ως εξής :

| | | | |
|----|---|------|---------------------|
| 60 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | Ευρώ | 830.499,87 |
| 61 | Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων | » | 300.360,11 |
| 62 | Παροχές τρίτων | » | 475.028,52 |
| 63 | Φόροι-τέλη | » | 6.467,40 |
| 64 | Διάφορα έξοδα | » | 610.253,28 |
| 65 | Τόκοι και έξοδα χρηματοδοτήσεως | » | 1.423,08 |
| 66 | Αποσβέσεις παγίων | » | 302.107,27 |
| 67 | Παροχές – χορηγίες – Επιχορηγήσεις – Επιδοτήσεις – Δωρεές | » | 30.870,85 |
| | Σύνολο Οργανικών εξόδων | » | 2.557.010,38 |
| 81 | Έκτακτα και ανόργανα έξοδα | » | 106,99 |
| | Έκτακτες ζημιές | » | 8.807,04 |
| 82 | Έξοδα προηγούμενων χρήσεων | » | 51.078,76 |
| 83 | Προβλέψεις για εξαιρετικούς κινδύνους και έκτακτα έξοδα | | 16.383,25 |
| | Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εξόδων | » | 76.376,04 |
| | Γενικό Σύνολο | » | 2.633.386,42 |

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους Δημότες ανήλθε στο ποσό των **1.517.258,53** Ευρώ.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου (αφορά έξοδα λειτουργίας οικονομικών – διοικητικών υπηρεσιών, Νομικής υπηρεσίας και διοίκησης του Δήμου) ανήλθαν στο ποσό των **1.009.729,33** Ευρώ, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των **28.599,44** Ευρώ και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **1.423,08** Ευρώ (προμήθειες τραπεζών).

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **2.557.010,38** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ποσού **106,99** Ευρώ, οι έκτακτες ζημιές ποσού **8.807,04** Ευρώ, τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **51.078,76** Ευρώ και οι προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους ποσού **16.383,75** Ευρώ, τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2021 ανήλθαν στο ποσό των **2.633.386,42** Ευρώ.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2021 ποσού **1.592.772,96** Ευρώ μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2021 ποσού **2.633.386,42** Ευρώ αποτελεί το έλλειμμα της χρήσεως 2021 το οποίο ανέρχεται σε **1.040.613,46** Ευρώ. Σωρευτικά, το έλλειμμα, αφαιρουμένων των φόρων ποσού **4.043,42** Ευρώ διαμορφώνεται σε **1.044.656,88** Ευρώ, με αποτέλεσμα το σύνολο ιδίων κεφαλαίων ανέρχεται σε **5.554.370,17** ευρώ έναντι **6.370.033,56** της χρήσης 2020

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου της 31.12.2021 με τις προσαρμογές που αναφέρονται ανά λογαριασμό στο προσάρτημα στην παρ.16 και 19 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **4.754.625,20** Ευρώ και αφαιρουμένων των σωρευμένων αποσβέσεων ποσού **1.430.061,57** Ευρώ, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **3.324.563,63** Ευρώ.

7. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του Δήμου ανέρχεται στο ποσό των **131.421,18** Ευρώ, ενώ οι αντίστοιχες απαιτήσεις, ανέρχονται σε **168.601,82** Ευρώ, εκ των οποίων έχει σχηματισθεί πρόβλεψη επισφάλειας ποσού **90.466,39** Ευρώ.

8. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Τα διαθέσιμα του Δήμου την 31/12/2021 αναλύονται σε καταθέσεις όψεως στις τράπεζες Alpha Bank, Πειραιώς και στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ποσού **1.733.393,83 Ευρώ** και αναλύονται ως κάτωθι:

| Τράπεζα | Αριθμός Λογαριασμού | Ποσό |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Alpha Bank | 207.00.2002002426 | 1.012.016,57 |
| Alpha Bank | 207.00.2002002418 | 70.954,36 |
| Τράπεζα Πειραιώς | 6178-030020-052 | 592,55 |
| Ταμείο Παρακαταθηκών & Δανείων | GR950970001133080207000000 | 649.830,35 |
| Σύνολο | | 1.733.393,83 |

Συμφωνία Ταμείου:

Η συμφωνία ανάμεσα στο χρηματικό υπόλοιπο (όπως αυτό προκύπτει από τα επίσημα βιβλία του Δήμου) και στα χρηματικά διαθέσιμα που είχε ο Δήμος στην τράπεζα κατά τις 31/12/2021 έχει ως ακολούθως:

| | |
|--|---------------------|
| Χρηματικό Υπόλοιπο 31/12/2021 (βάσει απολογισμού) | 1.662.349,64 |
| Κρατήσεις και μισθοδοσίες Δεκεμβρίου, όπου η ΕΑΠ απορροφάει τον Ιανουάριο 2022 | 70.954,36 |
| Επιταγή νο. 59222580-1/ Δ.Ο.Υ. (κρατ.χαρτόσημο & ΕΑΑΔΗΣΥ) | 89,83 |
| Σύνολο | 1.733.393,83 |

| | |
|---|---------------------|
| Χρηματικά Διαθέσιμα 31/12/2021 (βάσει extrait τραπεζής) | 1.733.393,83 |
|---|---------------------|

| | |
|-----------------|-------------|
| Διαφορά Ελέγχου | 0,00 |
|-----------------|-------------|

9. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Όπως προκύπτει από τις οικονομικές καταστάσεις του Δήμου, οι οποίες αποτελούνται από :

- Τον Ισολογισμό της Χρήσεως.
- Την Κατάσταση του Λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσεως
- Τον Πίνακα Διαθέσεως Αποτελεσμάτων.
- Την Κατάσταση του Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης.
- Το Προσάρτημα των Οικονομικών Καταστάσεων.

κατά τη 6^η διαχειριστική χρήση (1 Ιανουαρίου 2021 - 31 Δεκεμβρίου 2021) η οικονομική κατάσταση του Δήμου διαμορφώθηκε στα εξής :

Τα συνολικά οργανικά έσοδα της χρήσης 2021 ανήλθαν σε **1.506.235,73€** έναντι **1.270.593,83€** της χρήσης 2020 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **18,54%**. Αντίστοιχα τα έξοδα της χρήσης 2021 ανήλθαν σε **2.557.010,38€** έναντι **1.592.767,24 €** στη χρήση 2020 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **60,54%**. Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα στην χρήση 2021 ανήλθαν σε **86.537,23 €** έναντι **76.376,04 €** της χρήσης 2020 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **13,30%**. Αντίστοιχα τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα της χρήσης 2021 ανήλθαν σε **76.376,04 €** έναντι **191,98 €** στη χρήση 2020.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι είχαμε μια αύξηση ύψους **5,22%** στο πάγιο ενεργητικό (αξία κτήσης χρήσης 2021 **4.690.798,90 €** έναντι **4.457.884,41 €** στη χρήση 2020) και οι συνολικές υποχρεώσεις του Δήμου παρουσίασαν μείωση ύψους **40%** (υπόλοιπο χρήσης 2021 **131.421,18 €** έναντι υπόλοιπου **219.023,79 €** στη χρήση 2020).

Τέλος αναφέρουμε ότι στο προσάρτημα, το οποίο επίσης σας έχει διανεμηθεί μαζί με τον Ισολογισμό περιλαμβάνονται όλες οι πληροφορίες για την κατανόηση των οικονομικών καταστάσεων.