

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
Π.Ε. ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΤΕΜΠΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθ. **26/2017** πρακτικό συνεδρίασης

Σήμερα στις **20** του μήνα **Οκτωβρίου** του έτους **2017**, ημέρα **Παρασκευή** και ώρα **12:00'** το Διοικητικό Συμβούλιο της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Τεμπών, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στο Δημοτικό κατάστημα στο Μακρυχώρι, ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 9012/16-10-17 πρόσκληση του Προέδρου αυτής κ. Τσεργά Κων. (άρθρο 75 του Ν. 3852/2010) για την συζήτηση και λήψη απόφασης στο κατωτέρω θέμα της ημερήσιας διάταξης.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης αυτής ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι σε σύνολο ΕΠΤΑ (7) Δημοτικών Συμβούλων ήταν παρόντες οι ΠΕΝΤΕ (5):

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Τσεργάς Κων/νος
2. Έξαρχος Γεώργιος
3. Τσιαπλές Θωμάς
4. Μανώλης Γεώργιος
5. Κυρίτσης Γεώργιος
6. --
7. --

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Ζάχος Βασίλειος
2. Τσιόπα Γεωργία

Αν και νόμιμα κληθέντες

Στη συνεδρίαση ορίσθηκε ειδικός γραμματέας η Κοντογιάννη Παρασκευή υπάλληλος του Δήμου για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Πρόεδρος, ύστερα από την διαπίστωση ύπαρξης απαρτίας, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης εισάγοντας το θέμα εκτός της ημερήσιας διάταξης, για συζήτηση.

ΘΕΜΑ (5^ο). «Έγκριση εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων Γ' τριμήνου 2017»
Αριθμός Απόφασης (133)

Μετά την ψήφιση του προϋπολογισμού και σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το δημοτικό συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του δήμου.

Η έκθεση στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Στην εισήγηση της προϊσταμένης της οικονομικής υπηρεσίας, αναλύονται τα απολογιστικά στοιχεία του Γ' τριμήνου του έτους 2017.

Για την κατάρτιση της ενδιάμεσης έκθεσης επιλέχθηκε το πρότυπο της συνοπτικής κατάστασης προϋπολογισμού- απολογισμού εσόδων –εξόδων της ΚΥΑ 7028/03.02.2004 (ΦΕΚ 253/09.02.2004 τεύχος Β') Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων.

Στους κάτωθι πίνακες εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό

Α. τα Έσοδα και Εισπράξεις και τα

Β. Έξοδα και Πληρωμές

με τα προϋπολογισθέντα και τα τελικά απολογιστικά διαμορφωμένα ποσά στο τέλος του τριμήνου.

Τα μέλη της Οικον. Επιτροπής έχοντας υπόψη , τις διατάξεις του άρθρου 72 του ν. 3852/10, την ψήφιση του προϋπολογισμού και μετά από διαλογική συζήτηση [Μειοψήφησαν οι κ.κ. Μανώλης & Κυρίτσης , οι οποίοι ψήφισαν παρών].

Αποφασίζει Κατά Πλειοψηφία

Την έγκριση και υποβολή στο Δημοτικό συμβούλιο της έκθεσης του **Γ' τριμήνου** του οικονομικού έτους **2017** των εσόδων και εξόδων του Δήμου Τεμπών μετά τον έλεγχο που πραγματοποίησε για την υλοποίηση του προϋπολογισμού, η οποία εμφανίζεται ως εξής:

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΤΕΜΠΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/7/2017-30/9/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	2.832.294,35	872.429,97	30,80%	731.011,94	25,81%	83,79%
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	62.366,31	49.271,88	79,00%	16.727,51	26,82%	33,95%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	11.195,11	3.915,18	34,97%	3.915,18	34,97%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	662.120,73	309.390,22	46,73%	200.516,56	30,28%	64,81%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	19.927,80	14.275,97	71,64%	14.275,97	71,64%	100,00%
05	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.069.975,52	490.074,74	23,68%	490.074,74	23,68%	100,00%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	6.708,88	5.501,98	82,01%	5.501,98	82,01%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	1.050.004,58	283.416,26	26,99%	278.961,90	26,57%	98,43%
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	214.276,90	92.140,18	43,00%	92.140,18	43,00%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	725.325,13	112.639,39	15,53%	112.639,39	15,53%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
15	Προσαυδήσεις - πρόστιμα - παράβολα	93.961,83	74.995,43	79,81%	70.541,07	75,07%	94,06%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	16.440,72	3.641,26	22,15%	3.641,26	22,15%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	126.691,61	22.381,99	17,67%	58.340,74	46,05%	260,66%
21	Τακτικά έσοδα	94.378,42	20.151,99	21,35%	57.940,74	61,39%	287,52%
22	Έκτακτα έσοδα	32.313,19	2.230,00	6,90%	400,00	1,24%	17,94%

3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.949.489,80	-1.917,73	-0,10%	29.753,85	1,53%	-1551,51%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.949.489,80	-1.917,73	-0,10%	29.753,85	1,53%	-1551,51%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.017.845,16	199.652,50	19,62%	205.152,96	20,16%	102,76%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	931.845,16	178.971,27	19,21%	179.980,58	19,31%	100,56%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	86.000,00	20.681,23	24,05%	25.172,38	29,27%	121,72%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	1.388.579,01	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα εσόδων	8.364.904,51	1.375.962,99	16,45%	1.303.221,39	15,58%	94,71%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/7/2017-30/9/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	3.649.063,56	129.993,32	3,56%	913.335,52	25,03%	836.502,57	867.343,06	23,77%	94,96%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.749.599,50	46.633,05	2,67%	392.426,52	22,43%	380.824,47	409.919,65	23,43%	104,46%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	392.838,26	7.276,00	1,85%	84.494,28	21,51%	92.555,20	101.335,87	25,80%	119,93%
62	Παροχές τρίτων	417.889,01	49.925,85	11,95%	142.447,72	34,09%	129.284,80	111.696,60	26,73%	78,41%
63	Φόροι - τέλη	46.403,27	254,00	0,55%	16.365,23	35,27%	16.365,23	16.525,23	35,61%	100,98%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	156.529,47	9.753,46	6,23%	10.600,70	6,77%	55.572,05	67.832,33	43,34%	639,89%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	164.988,29	0,00	0,00%	43.291,53	26,24%	43.291,53	43.291,53	26,24%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	237.499,78	-5.865,92	-2,47%	31.692,66	13,34%	36.592,41	34.724,97	14,62%	109,57%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	478.315,98	22.016,88	4,60%	192.016,88	40,14%	82.016,88	82.016,88	17,15%	42,71%
68	Λοιπά Έξοδα	5.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ/Ο!
7	Επενδύσεις	883.003,19	15.525,77	1,76%	122.426,60	13,86%	117.606,56	152.379,38	17,26%	124,47%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	114.112,67	46.222,98	40,51%	7.562,76	6,63%	2.142,72	2.142,72	1,88%	28,33%
73	Έργα	686.415,64	-30.697,21	-4,47%	114.863,84	16,73%	114.863,84	149.636,66	21,80%	130,27%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	81.874,88	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	600,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	600,00	600,00	100,00%	0,00%

8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.820.973,21	0,00	0,00%	17.089,41	0,45%	201.167,08	199.923,45	5,23%	1169,87%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.035.692,71	0,00	0,00%	0,00	0,00%	5.953,20	7.158,57	0,69%	0,00%
82	Αποδόσεις	1.019.282,91	0,00	0,00%	17.089,41	1,68%	195.213,88	192.764,88	18,91%	1127,98%
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1.765.997,59	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	11.864,55	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα δαπανών	8.364.904,51	145.519,09	1,74%	1.052.851,53	12,59%	1.155.276,21	1.219.645,89	14,58%	115,84%

Για την περίοδο 1/1-30/9/2017 σωρευτικά έχουμε τα κάτωθι αποτελέσματα :

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1/1-30/9/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017-30/9/2017					
		Προϋπ/σμός 1	Βεβαιωθέντα 2	% 2/1	Εισπραχθέντα 3	% 3/1	% 3/2
0	Τακτικά έσοδα	2.832.294,35	2.168.613,68	76,57%	2.008.456,13	70,91%	92,61%
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	62.366,31	89.256,96	143,12%	56.548,07	90,67%	63,35%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	11.195,11	11.195,11	100,00%	11.195,11	100,00%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	662.120,73	575.582,54	86,93%	448.133,88	67,68%	77,86%
04	Έσοδα από λουπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	19.927,80	16.227,87	81,43%	16.227,87	81,43%	100,00%
05	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.069.975,52	1.469.724,22	71,00%	1.469.724,22	71,00%	100,00%
07	Λουπά τακτικά έσοδα	6.708,88	6.626,98	98,78%	6.626,98	98,78%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	1.050.004,58	535.923,02	51,04%	531.164,00	50,59%	99,11%
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	214.276,90	152.483,79	71,16%	152.483,79	71,16%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	725.325,13	247.367,45	34,10%	247.367,45	34,10%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	93.961,83	125.220,09	133,27%	120.461,07	128,20%	96,20%
16	Λουπά έκτακτα έσοδα	16.440,72	10.851,69	66,00%	10.851,69	66,00%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	126.691,61	160.417,56	126,62%	125.491,31	99,05%	78,23%
21	Τακτικά έσοδα	94.378,42	98.716,42	104,60%	94.280,17	99,90%	95,51%
22	Έκτακτα έσοδα	32.313,19	61.701,14	190,95%	31.211,14	96,59%	50,58%

3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.949.489,80	1.946.808,95	99,86%	119.963,38	6,15%	6,16%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.949.489,80	1.946.808,95	99,86%	119.963,38	6,15%	6,16%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.017.845,16	662.195,57	65,06%	553.415,42	54,37%	83,57%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	931.845,16	572.837,37	61,47%	528.018,60	56,66%	92,18%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	86.000,00	89.358,20	103,90%	25.396,82	29,53%	28,42%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	1.388.579,01	1.388.579,01	100,00%	1.388.579,01	100,00%	100,00%
	Σύνολα εσόδων	8.364.904,51	6.862.537,79	82,04%	4.727.069,25	56,51%	68,88%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1/1-30/9/2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017-30/9/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	3.649.063,56	3.322.893,11	91,06%	2.300.524,94	63,04%	2.036.895,27	1.993.305,32	54,63%	86,65%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.749.599,50	1.734.016,41	99,11%	1.126.947,71	64,41%	1.086.981,18	1.067.698,87	61,03%	94,74%
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	392.838,26	374.242,41	95,27%	227.938,73	58,02%	187.033,38	183.553,38	46,72%	80,53%
62	Παροχές τρίτων	417.889,01	338.903,09	81,10%	307.380,92	73,56%	277.217,15	259.628,95	62,13%	84,46%
63	Φόροι - τέλη	46.403,27	41.261,09	88,92%	17.859,81	38,49%	17.698,81	17.698,81	38,14%	99,10%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	156.529,47	139.078,57	88,85%	106.626,42	68,12%	79.070,91	77.698,91	49,64%	72,87%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	164.988,29	164.788,29	99,88%	132.820,70	80,50%	132.820,70	132.820,70	80,50%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	237.499,78	201.232,45	84,73%	102.599,27	43,20%	87.721,76	85.854,32	36,15%	83,68%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	478.315,98	325.870,80	68,13%	275.551,38	57,61%	165.551,38	165.551,38	34,61%	60,08%
68	Λοιπά Έξοδα	5.000,00	3.500,00	70,00%	2.800,00	56,00%	2.800,00	2.800,00	56,00%	100,00%
7	Επενδύσεις	883.003,19	521.836,76	59,10%	233.996,01	26,50%	228.575,97	218.987,95	24,80%	93,59%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	114.112,67	57.707,29	50,57%	18.315,07	16,05%	12.895,03	12.895,03	11,30%	70,41%
73	Έργα	686.415,64	412.154,59	60,04%	215.080,94	31,33%	215.080,94	205.492,92	29,94%	95,54%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	81.874,88	51.374,88	62,75%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	600,00	600,00	100,00%	600,00	100,00%	600,00	600,00	100,00%	0,00%

8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.820.973,21	2.025.572,87	53,01%	1.078.057,21	28,21%	1.052.040,54	1.048.522,27	27,44%	97,26%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.035.692,71	1.035.692,71	100,00%	1.034.698,83	99,90%	493.313,52	493.154,07	47,62%	47,66%
82	Αποδόσεις	1.019.282,91	989.880,16	97,12%	43.358,38	4,25%	558.727,02	555.368,20	54,49%	1280,88%
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1.765.997,59	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	11.864,55	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα δαπανών	8.364.904,51	5.870.302,74	70,18%	3.612.578,16	43,19%	3.317.511,78	3.260.815,54	38,98%	90,26%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Λ/ο 3

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

	Τέλος Προηγούμενου έτους	Β ΤΡΙΜΗΝΟ 2017	Γ ΤΡΙΜΗΝΟ 2017	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3\2
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.061.628,27	2.066.799,59	2.139.545,78	103,52%
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.465.683,81	1.423.001,17	1.446.167,98	101,63%
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00%
3. Λοιπές απαιτήσεις	595.944,46	643.798,42	693.377,80	107,70%
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.391.700,41	1.382.678,21	1.466.253,71	106,04%
1. Ταμείο	1.573,82	2.115,18	2.371,34	112,11%
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.390.126,59	1.380.563,03	1.463.882,37	106,04%
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	152.913,09	54.350,42	4.898,21	9,01%
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	25.242,90	726,41	1.699,46	233,95%
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	127.670,19	53.624,01	3.198,75	5,97%
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3\2
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.174.017,85	1.128.560,81	1.107.423,47	98,13%
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.077.985,72	1.077.985,72	1.077.985,72	100,00%
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	96.032,13	50.575,09	29.437,75	58,21%
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.112.901,09	911.303,03	931.101,18	102,17%

1.	Προμηθευτές	901.659,35	706.085,14	761.280,23	107,82%
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	41.043,65	25.769,90	30.393,41	117,94%
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	53.364,91	66.520,11	50.878,22	76,49%
5.	Λουπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	116.833,18	112.927,88	88.549,32	78,41%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	11.461,66	0,00	0,00	0,00%
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	11.461,66	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%

ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 1/1-30/9/2017

Έχοντας υπόψη μας :

Α) το τροποποιημένο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης όπως ψηφίσθηκε με την αριθμό 160/2017 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Τεμπών και εγκρίθηκε με την αριθμό 12590/156106/5-10-2017 Απόφαση Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας .

Β) τα στοιχεία εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων περιόδου 1/1-30/9/2017 όπως επισυνάφτηκαν παραπάνω .

Έχουμε τα εξής Αποτελέσματα :

ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΣΤΟΧΟΣ 9ΜΗΝΟ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΑΠΟΚΛΙΣΗ	% ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ
Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	(12) Έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (+) (06) Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες -)(μείον) (0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	1.611.666,00	1.622.208,00	10.542,00	0,65%
Επιχορηγήσεις για Προνοιακά Επιδόματα	(0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	0,00	0,00	0,00	0,00%
Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	(13) Έκτακτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις.	285.325,00	247.367,00	-37.958,00	-13,30%
Ίδια Έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισφορές, πρόστιμα, πρόσοδοι από περιουσία)	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Πρόσοδοι από την κινητή περιουσία (+) (03)_Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Έσοδα από λουπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05)_Φόροι και Εισφορές(+)(07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας (+)(14)_Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες(+) (15)_Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα (+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	651.010,00	670.045,00	19.035,00	2,92%
	(21)_Τακτικά έσοδα ΠΟΕ(+) (22)_Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	124.947,00	125.491,00	544,00	0,44%
	Σύνολο Εσόδων ομάδας Ι	775.957,00	795.536,00	19.579,00	2,52%

Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκτίμηση εισπράξεων)	118.201,00	119.963,00	1.762,00	1,49%
Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων+(42)_Επιστροφές χρημάτων+(31)_Εισπράξεις από δάνεια	600.234,00	553.416,00	-46.818,00	-7,80%
Χρηματικό Υπόλοιπο	(5)_Χρηματικό υπόλοιπο	1.388.579,00	1.388.579,00	0,00	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)		4.779.962,00	4.727.069,00	-52.893,00	-1,11%

Όπως γίνεται κατανοητό από τον παραπάνω πίνακα ο Δήμος μας όσον αφορά την Ομάδα Εσόδων Ι αλλά και την Ομάδα Εσόδων ΙΙ έχει υπερκαλύψει τον στόχο που έχει τεθεί για την περίοδο 1/1-30/9/2017. Αναλυτικότερα ο στόχος εισπράξης για τα ίδια Έσοδα (Ομάδα Εσόδων Ι) ήταν **775.957,00€** και εισπράχθηκε ποσό **795.536,00 €** ήτοι θετική απόκλιση της τάξης του **2,52%**. Για την Ομάδα Εσόδων ΙΙ (Απαιτήσεις – Προβλέψεις) ο στόχος ήταν **118.201,00€** και εισπράχθηκε ποσό ύψους **119.963,00€**, ήτοι θετική απόκλιση της τάξης του **1,49%**.

Μέχρι τέλους του έτους 2017 ο Δήμος μας έχει τους εξής στόχους :

Ομάδα Ι (Ίδια Έσοδα) : **999.413,00 €**, άρα υπολειπόμαστε από την επίτευξη του στόχου ποσό ύψους **203.877,00 €**.

Ομάδα ΙΙ (Απαιτήσεις – Προβλέψεις) : **183.492,00 €** άρα υπολειπόμαστε από την επίτευξη του στόχου ποσό ύψους **63.529,00 €**.

Όσον αφορά τα Ίδια Έσοδα υποθέτοντας ότι η ΔΕΥΑ Τεμπών θα καταβάλει στο Δήμο το τρέχον κόστος των αντλιοστασίων που επιβαρύνεται ο τελευταίος ο ετήσιος στόχος θα επιτευχθεί και ίσως υπερκαλυφθεί.

Για την Ομάδα Εσόδων ΙΙ ευελπιστούμε ότι με τη ρύθμιση που βρίσκεται σε εξέλιξη έως 30/11/2017 και την καταβολή από πλευράς της ΔΕΥΑΤ των υποχρεώσεων της (που αφορούν παρελθόντα οικονομικά έτη) προς το Δήμο μας ο ετήσιος στόχος εισπράξεων θα επιτευχθεί.

Ας σημειωθεί ότι στο σύνολο των εσόδων ο Δήμος μας έχει **αρνητική απόκλιση** της τάξης ποσού **52.893,00€** ή **1,11%** από τον στόχο του εννιαμήνου.

ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΣΤΟΧΟΣ 9ΜΗΝΟ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΑΠΟΚΛΙΣΗ	% ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ
Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.155.915,00	1.067.699,00	-88.216,00	-7,63%
Προνοιακά επιδόματα	(674)_Προνοιακά επιδόματα	0,00	0,00	0,00	0,00%
Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	(65)_Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	132.700,00	132.821,00	121,00	0,09%
Δαπάνες για επενδύσεις	(7)_Επενδύσεις	231.766,00	218.988,00	-12.778,00	-5,51%
Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (+) (83)_Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	498.500,00	493.154,00	-5.346,00	-1,07%
Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67)_Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους	133.535,00	165.551,00	32.016,00	23,98%
	(-) (μείον) (674)_Προνοιακά Επιδόματα	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Σύνολο Γραμμής 6	133.535,00	165.551,00	32.016,00	23,98%
Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	(61)_Αμοιβές αιρετών και τρίτων (+) (62)_Παροχές τρίτων(+) (63)_Φόροι - τέλη(+) (64)_Λοιπά γενικά έξοδα(+) (66)_Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων(+) (68)_Λοιπά έξοδα	656.159,00	627.234,00	-28.925,00	-4,41%

Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_Λοιπές αποδόσεις	604.190,00	555.368,00	-48.822,00	-8,08%
Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό				
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 9)		3.412.765,00	3.260.815,00	-151.950,00	-2,64%

Όσον αφορά τις πληρωμές στο σύνολο των εξόδων ο Δήμος έχει **αρνητική απόκλιση** της τάξεως του **2,64%** από τον στόχο του εννιαμήνου.

Από τα παραπάνω συμπεραίνουμε ότι τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού για την περίοδο 1/1-30/9/2017 είναι πολύ ικανοποιητικά αφού δεν υπάρχουν αξιόλογες αποκλίσεις.

Τέλος όσον αφορά τις υποχρεώσεις του Δήμου μας έχουμε τα εξής :

Υποχρεώσεις 30/9/2017 : 931.101,00 €

Εκκρεμείς υποχρεώσεις 30/9/2017 : 867.131,00 € οι οποίες αναλύονται σε υποχρεώσεις προς τρίτους ποσό **511.079,00 €** (ληξιπρόθεσμο ποσό >90ημερών **343.359,00 €**) και σε υποχρεώσεις προς Γενική Κυβέρνηση ποσό **356.052,00 €** (ληξιπρόθεσμο ποσό >90ημερών **228.408,00 €**).

Οι ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις (άνω των 90 ημερών) αναλύονται στον παρακάτω πίνακα :

	Τέλος έτους 2016	A εξάμηνο	Εννιάμηνο	Διαφορά με 2016	%	Διαφορά με A εξάμηνο 2017	%
Ληξιπρόθεσμες Υποχρεώσεις προς τρίτους	469671	405909	343359	-126312	-26,89%	-62550	-15,41%
Ληξιπρόθεσμες Υποχρεώσεις προς ΓΚ	252251	207863	228408	-23843	-9,45%	20545	9,88%
Σύνολα	721922	613772	571767	-150155	-20,80%	-42005	-6,84%

Η παρούσα απόφαση έλαβε τον αριθμό **133/2017**

.....
Εξαντληθέντων των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης λύεται η συνεδρίαση Έτσι συντάχθηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται από όλα τα παρόντα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής ως παρακάτω:

Ο Πρόεδρος
(υπογραφή)

Τα Μέλη
(υπογραφές)

Πιστό αντίγραφο
Ο Πρόεδρος Ο.Ε.

Τσεργάς Κων/νος