

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

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθ. **4/2019** πρακτικό συνεδρίασης

Σήμερα στις **19** του μήνα **Φεβρουαρίου** του έτους **2019**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **14:00** το Διοικητικό Συμβούλιο της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Τεμπών, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στο Δημοτικό κατάστημα στο Μακρυχώρι, ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 1344/15-02-2019 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. Ζάχος Βασίλειος
3. Τσιόπα Γεωργία
4. Μανώλης Γεώργιος
5. Κυρίτσης Γεώργιος
6. --
7. --

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Τσιαπλής Θωμάς
2. Ξεάρχος Γεώργιος

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 (2^ο). «Έγκριση εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων Δ' τριμήνου 2018»
Αριθμός Απόφασης (22)

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 Δ' τριμήνου του έτους 2018.

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

- A. τα Έσοδα και Εισπράξεις και τα
- B. 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 & Κυρίτης, οι οποίοι ψήφισαν ΠΑΡΩΝ]

Αποφασίζει Κατά Πλειοψηφία

Την έγκριση και υποβολή στο Δημοτικό συμβούλιο της έκθεσης του **Δ' τριμήνου** του οικονομικού έτους **2018** των εσόδων και εξόδων του Δήμου Τεμπών μετά τον έλεγχο που πραγματοποίησε για την υλοποίηση του προϋπολογισμού, η οποία εμφανίζεται ως εξής:

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/10/2018-31/12/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	3.041.974,27	952.762,70	31,32%	872.814,97	28,69%	91,61%
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	123.449,51	73.128,67	59,24%	40.581,00	32,87%	55,49%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	19.303,79	1.861,45	9,64%	1.861,45	9,64%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	816.255,31	309.303,59	37,89%	264.553,75	32,41%	85,53%
04	Έσοδα από λουπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	57.615,70	37.645,59	65,34%	34.995,37	60,74%	92,96%
05	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	1.979.338,96	492.757,92	24,90%	492.757,92	24,90%	100,00%
07	Λουπά τακτικά έσοδα	46.011,00	38.065,48	82,73%	38.065,48	82,73%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	1.926.451,94	185.358,01	9,62%	170.046,24	8,83%	91,74%
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	251.558,31	16.454,78	6,54%	16.454,78	6,54%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.547.343,34	123.290,50	7,97%	123.290,50	7,97%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	3.000,00	1.000,00	33,33%	1.000,00	33,33%	0,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	92.566,94	33.081,97	35,74%	19.762,77	21,35%	59,74%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	31.983,35	11.530,76	36,05%	9.538,19	29,82%	82,72%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	148.213,83	39.756,38	26,82%	25.222,54	17,02%	63,44%
21	Τακτικά έσοδα	122.476,68	29.906,38	24,42%	25.222,54	20,59%	84,34%
22	Έκτακτα έσοδα	25.737,15	9.850,00	38,27%	0,00	0,00%	0,00%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	3.529.565,08	-1.672,22	-0,05%	32.389,21	0,92%	1936,90%
31	Εισπράξεις από δάνεια	1.485.234,80	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.044.330,28	-1.672,22	-0,08%	32.389,21	1,58%	1936,90%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	845.578,09	198.726,01	23,50%	198.221,49	23,44%	99,75%

41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	803.578,09	196.676,12	24,48%	196.171,60	24,41%	99,74%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	42.000,00	2.049,89	4,88%	2.049,89	4,88%	0,00%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	1.616.969,71	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα εσόδων	11.108.752,92	1.374.930,88	12,38%	1.298.694,45	11,69%	94,46%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/10/2018-31/12/2018

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	4.247.795,92	65.870,54	1,55%	1.151.726,33	27,11%	963.453,72	1.104.543,63	26,00%	95,90%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.699.054,18	-205.977,20	-12,12%	407.468,59	23,98%	353.970,53	416.782,13	24,53%	102,29%
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	444.749,30	-36.832,42	-8,28%	191.859,48	43,14%	107.457,64	126.683,96	28,48%	66,03%
62	Παροχές τρίτων	930.235,81	236.624,82	25,44%	283.526,88	30,48%	275.088,33	306.519,00	32,95%	108,11%
63	Φόροι - τέλη	60.688,44	4.612,46	7,60%	31.142,67	51,32%	31.087,67	31.087,67	51,23%	99,82%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	194.370,32	-3.630,46	-1,87%	19.845,55	10,21%	11.513,13	14.899,13	7,67%	75,08%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	165.923,87	-1.094,09	-0,66%	32.140,83	19,37%	31.979,38	31.979,38	19,27%	99,50%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	290.153,88	14.326,70	4,94%	104.556,75	36,03%	84.074,16	92.952,06	32,04%	88,90%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	457.120,12	56.795,07	12,42%	79.672,44	17,43%	66.769,74	82.127,16	17,97%	103,08%
68	Λοιπά Έξοδα	5.500,00	1.045,66	19,01%	1.513,14	27,51%	1.513,14	1.513,14	27,51%	100,00%
7	Επενδύσεις	3.216.538,02	-179.385,51	-5,58%	180.804,56	5,62%	140.203,54	176.062,28	5,47%	97,38%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.933.553,93	43.106,50	2,23%	68.617,53	3,55%	39.265,65	61.672,45	3,19%	89,88%
73	Έργα	1.221.987,31	-189.438,27	-15,50%	112.187,03	9,18%	100.937,89	100.937,89	8,26%	89,97%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	60.396,78	-33.053,74	-54,73%	0,00	0,00%	0,00	13.451,94	22,27%	#ΔΙΑΙΡ./0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	600,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.361.255,05	-179.585,17	-5,34%	597,93	0,02%	197.170,09	203.063,19	6,04%	33961,03%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	700.770,31	-55.011,22	-7,85%	0,00	0,00%	2.456,52	5.021,50	0,72%	#ΔΙΑΙΡ./0!
82	Αποδόσεις	845.578,09	-124.573,95	-14,73%	597,93	0,07%	194.713,57	198.041,69	23,42%	33121,22%
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	10.048,45	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη εισπραχής	1.804.858,20	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	283.193,93	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα δαπανών	11.108.782,92	-293.100,14	-2,64%	1.333.128,82	12,00%	1.300.827,35	1.483.669,10	13,36%	111,29%

Για το 12μηνο έτους 2018 έχουμε τα κάτωθι αποτελέσματα :

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 12ΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018-31/12/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	3.041.974,27	3.128.631,05	102,85%	2.992.321,24	98,37%	95,64%
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	123.449,51	112.281,61	90,95%	79.701,68	64,56%	70,98%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	19.303,79	15.648,60	81,06%	15.648,60	81,06%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	816.255,31	926.119,06	113,46%	825.039,40	101,08%	89,09%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	57.615,70	53.620,64	93,07%	50.970,42	88,47%	95,06%
05	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	1.979.338,96	1.977.262,14	99,90%	1.977.262,14	99,90%	100,00%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	46.011,00	43.699,00	94,98%	43.699,00	94,98%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	1.926.481,94	758.940,50	39,40%	732.322,36	38,01%	96,49%
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	251.588,31	235.925,67	93,77%	235.925,67	93,77%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.547.343,34	379.654,76	24,54%	379.654,76	24,54%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	3.000,00	3.000,00	100,00%	3.000,00	100,00%	100,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	92.566,94	108.311,34	117,01%	83.775,77	90,50%	77,35%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	31.983,35	32.048,73	100,20%	29.966,16	93,69%	93,50%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	148.213,83	225.984,76	152,47%	146.779,42	99,03%	64,95%
21	Τακτικά έσοδα	122.476,68	164.247,61	134,11%	122.392,27	99,93%	74,52%
22	Έκτακτα έσοδα	25.737,15	61.737,15	239,88%	24.387,15	94,75%	39,50%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	3.529.565,08	2.039.994,23	57,80%	196.480,80	5,57%	9,63%
31	Εισπράξεις από δάνεια	1.485.234,80	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.044.330,28	2.039.994,23	99,79%	196.480,80	9,61%	9,63%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	845.578,09	742.000,48	87,75%	705.159,81	83,39%	95,03%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	803.578,09	739.950,59	92,08%	703.109,92	87,50%	95,02%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	42.000,00	2.049,89	4,88%	2.049,89	4,88%	0,00%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	1.616.969,71	1.616.969,71	100,00%	1.616.969,71	100,00%	100,00%
	Σύνολα εσόδων	11.108.782,92	8.512.520,73	76,63%	6.390.033,34	57,52%	75,07%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018-31/12/2018

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	4.247.795,92	3.751.772,29	88,32%	3.751.772,29	88,32%	3.451.441,56	3.451.441,56	81,25%	91,99%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.699.054,18	1.550.624,22	91,26%	1.550.624,22	91,26%	1.494.274,30	1.494.274,30	87,95%	96,37%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	444.749,30	398.774,88	89,66%	398.774,88	89,66%	307.444,02	307.444,02	69,13%	77,10%
62	Παροχές τρίτων	930.235,81	740.862,60	79,64%	740.862,60	79,64%	658.109,50	658.109,50	70,75%	88,83%
63	Φόροι - τέλη	60.688,44	55.662,12	91,72%	55.662,12	91,72%	55.607,12	55.607,12	91,63%	99,90%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	194.370,32	165.104,81	84,94%	165.104,81	84,94%	151.970,99	151.970,99	78,19%	92,05%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	165.923,87	164.829,78	99,34%	164.829,78	99,34%	164.668,33	164.668,33	99,24%	99,90%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	290.153,88	256.406,51	88,37%	256.406,51	88,37%	212.762,63	212.762,63	73,33%	82,98%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	457.120,12	415.461,71	90,89%	415.461,71	90,89%	402.559,01	402.559,01	88,06%	96,89%
68	Λοιπά Έξοδα	5.500,00	4.045,66	73,56%	4.045,66	73,56%	4.045,66	4.045,66	73,56%	100,00%
7	Επενδύσεις	3.216.538,02	317.034,95	9,86%	317.034,95	9,86%	268.619,18	268.619,18	8,35%	84,73%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.933.553,93	161.112,03	8,33%	161.112,03	8,33%	123.945,40	123.945,40	6,41%	76,93%
73	Έργα	1.221.987,31	136.979,88	11,21%	136.979,88	11,21%	125.730,74	125.730,74	10,29%	91,79%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	60.396,78	18.343,04	30,37%	18.343,04	30,37%	18.343,04	18.343,04	30,37%	100,00%
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	3.361.255,05	1.355.939,36	40,34%	660.503,14	19,65%	1.111.714,25	1.111.714,25	33,07%	168,31%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	700.770,31	645.334,05	92,09%	645.334,05	92,09%	399.605,77	399.605,77	57,02%	61,92%
82	Αποδόσεις	845.578,09	700.556,86	82,85%	5.120,64	0,61%	702.060,03	702.060,03	83,03%	13710,40%
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	10.048,45	10.048,45	100,00%	10.048,45	100,00%	10.048,45	10.048,45	100,00%	100,00%
85	Προβλέψεις μη εισπραχής	1.804.858,20	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	283.193,93	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Γ ΤΡΙΜΗΝΟ 2018	Δ ΤΡΙΜΗΝΟ 2018	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.103.433,45	2.071.770,25	2.145.781,04	103,57%
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.361.235,79	1.348.449,37	1.396.592,38	103,57%
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιπές απαιτήσεις	742.197,66	723.320,88	749.188,66	103,58%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.623.393,44	1.743.233,00	1.558.258,35	89,39%
1.	Ταμείο	1.085,90	1.451,27	2.748,33	189,37%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.622.307,54	1.741.781,73	1.555.510,02	89,31%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	131.691,47	1.483,94	2.686,85	181,06%
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	26.862,73	1.483,94	2.686,85	181,06%
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	104.828,74	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.077.985,72	996.997,07	976.524,45	97,95%
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.077.985,72	976.524,45	976.524,45	100,00%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	20.472,62	0,00	0,00%
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	894.942,49	595.093,98	604.851,64	101,64%
1.	Προμηθευτές	731.491,52	454.697,87	487.132,74	107,13%
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	20.519,47	31.971,59	27.680,82	86,58%
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	43.996,98	47.447,89	41.513,08	87,49%
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	98.934,52	60.976,63	48.525,00	79,58%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%

ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 1/1-31/12/2018

Έχοντας υπόψη μας :

A) το αναμορφωμένο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης όπως ψηφίσθηκε με την αριθμό 177/2018 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Τεμπών και εγκρίθηκε με την αριθμό 19178/196319/29-11-2018 Απόφαση Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας .

B) τα στοιχεία εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων περιόδου 1/1-31/12/2018 όπως επισυνάφτηκαν παραπάνω .

Έχουμε τα εξής Αποτελέσματα :

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ - Δ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2018					
				ΠΙΝΑΚΑΣ 1	ΠΙΝΑΚΑΣ 2
	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ: 2018	A/A Στήλης :	1	5	9
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	12μηνο ΣΤΟΧΟΣ	12μηνο ΕΚΤΕΛΕΣΗ
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211)_Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214)_Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131)_Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)(+) (1327)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων	2.806.757	2.806.757	2.357.558
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1216)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	388.941	388.941	138.313
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02)_Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03)_Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04)_Έσοδα από λοιπά 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(+) (1213)_Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219)_Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326)_Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	1.122.102	1.122.102	1.228.773
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2)_Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	137.141	137.141	146.779
Γραμμή 4	Έσοδα που	(32)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85)_Προβλέψεις μη	239.472	239.472	196.481

	προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους			
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+)(31) _Εισπράξεις από δάνεια	839.578	839.578	705.160
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		5.533.992	5.533.992	4.773.064
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	1.616.970		
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	1.616.970		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		7.150.961		
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	12μηνο	12μηνο
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+)(8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	1.838.742	1.838.742	1.553.657
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έξοδα Χρήσης(-)(60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.676.707	2.676.707	1.957.167
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+)(7) _Επενδύσεις	1.141.123	1.141.123	268.619
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-)(8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+)(83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	632.437	632.437	350.272
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-)(8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	839.578	839.578	702.060
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		7.128.587	7.128.587	4.831.775
Γραμμή 6	Αποθεματικό		22.374		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		7.150.961		
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		833.508		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			0	593.243
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			22.374	1.558.258
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			22.374	965.015
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ		(85) Προβλέψεις μη εισπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ		
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ		"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)		8.955.820

Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	8.955.820
-----	--------------------------------	---	-----------

Σύνοψη υπολογισμών Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Από Πίνακα 1	Από Πίνακα 2	Εκτέλεση μείον στόχος	
	Στόχος	Εκτέλεση	Αποκλίσεις	Υπολογισμός
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	1.498.716	1.572.033	73.317	
Σύνολα εσόδων (Α.1)	5.533.992	4.773.064	-	Δεν υπολογίζεται
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	7.150.961	6.390.033	-760.928	
Σύνολο εξόδων (Β.1)	7.128.587	4.831.775	-2.296.812	
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=(Α.1)+(6)-(Β.1)	22.374	1.558.258	1.535.884	
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ.2)	0	593.243	593.243	
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ) - (Γ.2)	22.374	965.015	942.641	

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%) =	$\frac{\text{Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ}}{\text{Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων Έναρξης}}$	X 100 =	$\frac{942.641}{7.150.961}$	X 100 =	13,18 %
Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) =	$\frac{\text{Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ}}{\text{Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ}}$	X 100 =	$\frac{73.317}{1.498.716}$	X 100 =	4,89 %

Από τον παραπάνω πίνακα γίνεται σαφές ότι ο Δήμος μας υπερκάλυψε τον στόχο τόσο του Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ όσο και των Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ κατά **13,18 %** και **4,89 %** αντιστοίχως.

Η παρούσα απόφαση έλαβε τον αριθμό **22/2019**

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

Ο Πρόεδρος
(υπογραφή)

Πιστό αντίγραφο
Ο Πρόεδρος Ο.Ε.

Τα Μέλη
(υπογραφές)

Τσεργάς Κων/νος