

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
Π.Ε. ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΤΕΜΠΩΝ**

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθ. **13/2017** πρακτικό συνεδρίασης Δ.Σ. Δήμου Τεμπών

Σήμερα στις **23** του μήνα **Οκτωβρίου** του έτους **2017** ημέρα **Δευτέρα** και ώρα **19:00'** το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Τεμπών συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στην αίθουσα συνεδριάσεων «Αντλιοστάσιο», ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 9063/17-10-17 πρόσκληση του Προέδρου του Δ. Σ. που δημοσιεύθηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δήμου της έδρας και επιδόθηκε με αποδεικτικό στους Συμβούλους αυτού (άρθρο 95 του Ν. 3463/2006) 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 **ΕΙΚΟΣΙ ΕΠΤΑ (27)** Δημοτικών Σ/λων ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ (21)

1. Καρατέγος Μιχάλης	14. Αργυρίου Ιωάννης
2. Τσεργάς Κων/νος	15. Τσέτσιλας Δημήτριος
3. Πανάγου Ελευθερία	16. Μανώλης Γεώργιος
4. Μπουζέκης Ευθύμιος	17. Μπίκας Χρήστος
5. Νταφούλης Κων/νος	18. Τζέκας Θωμάς
6. Σαϊτης Αστέριος	19. Καραναστάσης Αθανάσιος
7. Έξαρχος Γεώργιος	20. Νικολάου Γεώργιος
8. Ζησάκη Ξανθή	21. Μαϊμάρης Δημήτριος
9. Τσάτσαρης Χρήστος	22. --
10. Τσούγιας Χρήστος	23. --
11. Διψάνας Αχιλλεύς	24. --
12. Ζάχος Βασίλειος	25. --
13. Βλάχκας Ιωάννης	26. --

Α Π Ο Ν Τ Ε Σ (6)

1. Γκατζόγιας Παναγιώτης	4. Τσιαπλές Θωμάς
2. Ντόντος Γεώργιος	5. Τσιόπα-Λύτρα Γεωργία
3. Κακαγιάννης Χρήστος	6. Κυρίτσης Γεώργιος
	Αν και νόμιμα κληθέντες

Στην συνεδρίαση προσκλήθηκε και παρέστη ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ κ. Κολλάτος Κων/νος.

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

Προσκλήθηκαν και παρέστησαν οι Πρόεδροι των Δημοτικών και Τοπικών Κοινοτήτων [Κολότυχος Γεώργιος, Ζαφείρης Ζ., Λαΐνας Αθ., Γαγάρας Νικ., Σεβδαλής Ελευθ.] καθώς και οι εκπρόσωποι Τοπικών Κοινοτήτων [Βλαχοστέργιος Γεώργιος, Καραμανές Ν.].

Ο Πρόεδρος του δημοτικού συμβουλίου κ. Καρατέγος Μιχάλης ύστερα από την διαπίστωση ύπαρξης απαρτίας και αφού πρώτα συμφώνησαν για την συζήτηση των εκτός ημερήσιας διάταξης θεμάτων, ως εξής:

1ο. «Ανάκληση δωρεάς & επαναμεταβίβαση κυριότητας οικοπέδου (πρώην ΟΕΚ)» Κατά Πλειοψηφία (Μειοψήφησε ο κ. Μπίκας)

2ο. «Επί αποφ. 6/2017 Τ.Σ. Πυργετού 'Μετονομασία οδικού κόμβου Ραψάνης'» Κατά Πλειοψηφία (Μειοψήφησαν οι κ. Μπίκας & Μανώλης)

3ο. «Επί αποφ. 4/2017 Τ.Σ. Ραψάνης 'Αλλαγή πινακίδας στον οικ. Περταριά'» Κατά Πλειοψηφία (Μειοψήφησε οι κ. Μπίκας & Μανώλης)

4ο. «Επί της 44/2017 απόφ. ΔΟΠΑΠΕΠΤ 'Τροποποίηση 4^η προϋπολογισμού'» Ομόφωνα

5ο. «Περί ένταξης επιλαχόντων Νέων Αγροτών της Πρόσκλησης 2016 του υπομέτρου 6.1 «Εγκατάσταση Νέων Γεωργών» του ΠΑΑ 2014-2016» Ομόφωνα

κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης εισάγοντας το θέμα της ημερήσιας διάταξης για συζήτηση.

**ΘΕΜΑ (7^ο). «Έγκριση Εκθέσεων Οικον. Καταστάσεων Γ' τριμήνου 2017»
Αριθμός Απόφασης (183)**

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 προϋσταμένης 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.

Κατόπιν των ανωτέρω καλείστε να προβείτε στην έγκριση των **εκθέσεων οικονομικών καταστάσεων**, των εσόδων και εξόδων του Δήμου Τεμπών του **Γ' Τριμήνου έτους 2017**.

Και κάλεσε το Δ.Σ. ν' αποφασίσει σχετικά.

Το Δ.Σ. λαμβάνοντας υπόψη τις διατάξεις του άρθρου 65,72 & 266 του Ν.3852/2010, την αριθ. 133/2017 [ΑΔΑ: 6Θ7ΚΩΗ7-16Θ] απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, τους σχετικούς οικονομικούς Πίνακες που εισηγήθηκε η Προϋσταμένη της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου, τις διατάξεις του άρθρου 208 του Ν 3463/2006 και μετά από διαλογική συζήτηση [Μειοψήφησαν οι κ. Μπίκας, ο οποίος ψήφισε ΚΑΤΑ & Μανώλης, ο οποίος ψήφισε ΠΑΡΩΝ].

Αποφασίζει Κατά Πλειοψηφία

Την έγκριση των Εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων του **Γ' τριμήνου** οικονομικού έτους **2017** των εσόδων και εξόδων του Δήμου Τεμπών, 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 λουπά 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	Λουπά 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	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	93.961,83	74.995,43	79,81%	70.541,07	75,07%	94,06%
16	Λουπά 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

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017-30/9/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	2.832.294,35	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 λοιπά τέλη - δικαιώματα	19.927,80	16.227,87	81,43%	16.227,87	81,43%	100,00%

	και παροχή υπηρεσιών						
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	Λοιπά 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	Λοιπά 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 αιρετών 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.	Λοιπές 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 :

A) 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 .

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

Έχουμε τα εξής Αποτελέσματα :

ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	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, πρόσσοδοι από περιουσία)	(01) Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02) Πρόσοδοι από την 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	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 είσπραξης 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 II (Απαιτήσεις – Προβλέψεις) : **183.492,00 €** άρα υπολείπμαστε 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 II 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 ΕΞΟΔΩΝ	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	Α εξάμηνο	Εννέαμηνο	Διαφορά με 2016	%	Διαφορά με Α 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 **183/2017**

.....

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)

Τα Μέλη
(υπογραφές)

Πιστό αντίγραφο
Ο Πρόεδρος Δ.Σ.

Καρατέγος Μιχ.