

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
Π.Ε. ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΤΕΜΠΩΝ****Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α**

Από το αριθ. **6/2018** πρακτικό συνεδρίασης Δ.Σ. Δήμου Τεμπών

Σήμερα στις **2273** του μήνα **Απριλίου** του έτους **2018** ημέρα **Παρασκευή** και ώρα **19:30'** το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Τεμπών συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στην αίθουσα συνεδριάσεων «Αντλιοστάσιο», ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 2694/20-04-18 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. Κακαγιάννης Χρήστος
2. Τσεργιάς 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. Τσιόπα-Λύτρα Γεωργία	20. Νικολάου Γεώργιος
8. Ζησάκη Ξανθή	21. Κυρίτσης Γεώργιος
9. Τσάτσαρης Χρήστος	22. --
10. Τσιαπλές Θωμάς	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. Έξαρχος Γεώργιος
2. Ντόντος Γεώργιος	5. Αργυρίου Ιωάννης
3. Μαϊμάρης Δημήτριος	6. Τσούγιας Χρήστος
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 [Καλότυχος Γεώργιος, Μιχαλάκης Σωτ., Ζαφείρης Ζ.] καθώς και οι εκπρόσωποι Τοπικών Κοινοτήτων [Μήτσιου Ι., Αβραμούλη Μ., Καραμανές Ν.].

Ο Πρόεδρος του δημοτικού συμβουλίου κ. Καρατέγος Μιχάλης ύστερα από την διαπίστωση ύπαρξης απαρτίας και αφού πρώτα ομόφωνα συμφώνησαν για την συζήτηση του εκτός ημερήσιας διάταξης θέματος, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης εισάγοντας το θέμα της ημερήσιας διάταξης για συζήτηση.

**ΘΕΜΑ (1 °). «Έγκριση Εκθέσεων Οικον. Καταστάσεων Δ' τριμήνου 2017»
Αριθμός Απόφασης (86)**

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 **Δ' 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 **Δ' 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. 37/2018 [ΑΔΑ: ΨΤΥ3ΩΗ7-ΩΔΑ] 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.κ. Μπίκας, ο οποίος ψήφισε ΟΧΙ & Μανώλης, Κυρίτσης, Βλάχκας, Τζέκας, Νικολάου, Καραναστάσης, Κακαγιάννης, οι οποίοι ψήφισαν ΠΑΡΩΝ].

Αποφασίζει Κατά Πλειοψηφία

Την έγκριση των Εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων του **Δ' τριμήνου** οικονομικού έτους **2017** των εσόδων και εξόδων του Δήμου Τεμπών, η οποία εμφανίζεται ως εξής:

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/10/2017-31/12/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	2.888.650,46	833.063,68	28,84%	726.264,50	25,14%	87,18%
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	88.845,70	22.854,87	25,72%	42.497,28	47,83%	185,94%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	15.211,77	4.016,66	26,40%	4.016,66	26,40%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	641.777,96	263.316,79	41,03%	139.546,05	21,74%	53,00%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	48.176,80	35.264,32	73,20%	32.593,47	67,65%	92,43%
05	Φόροι και εισφορές	0,00	0,57	0,00%	0,57	0,00%	0,00%
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.070.475,52	490.074,74	23,67%	490.074,74	23,67%	100,00%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	24.162,71	17.535,73	72,57%	17.535,73	72,57%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	1.056.065,58	431.632,09	40,87%	405.873,61	38,43%	94,03%
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	43.867,61	20,47%	43.867,61	20,47%	100,00%

13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	725.325,13	307.146,61	42,35%	307.146,61	42,35%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	100.724,07	75.908,74	75,36%	50.150,26	49,79%	66,07%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	15.739,48	4.709,13	29,92%	4.709,13	29,92%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	133.131,47	21.710,46	16,31%	9.055,03	6,80%	41,71%
21	Τακτικά έσοδα	100.838,32	20.510,46	20,34%	7.933,02	7,87%	38,68%
22	Έκτακτα έσοδα	32.293,15	1.200,00	3,72%	1.122,01	3,47%	93,50%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.945.370,39	-3.425,72	-0,18%	119.508,70	6,14%	-3488,57%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.945.370,39	-3.425,72	-0,18%	119.508,70	6,14%	-3488,57%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.036.322,56	192.759,32	18,60%	262.534,23	25,33%	136,20%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	936.255,16	187.602,13	20,04%	193.415,66	20,66%	103,10%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	100.067,40	5.157,19	5,15%	69.118,57	69,07%	1340,24%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	1.388.579,01	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα εσόδων	8.448.119,47	1.475.739,83	17,47%	1.523.236,07	18,03%	103,22%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/10/2017-31/12/2017

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	3.685.832,43	-48.603,89	-1,32%	973.393,90	26,41%	934.358,22	973.431,13	26,41%	100,00%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.740.204,68	-120.469,18	-6,92%	486.599,52	27,96%	468.768,01	483.533,28	27,79%	99,37%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	408.686,43	9.054,65	2,22%	155.358,33	38,01%	97.783,92	101.263,92	24,78%	65,18%
62	Παροχές τρίτων	443.564,16	39.210,60	8,84%	70.732,77	15,95%	77.652,44	95.240,64	21,47%	134,65%
63	Φόροι - τέλη	50.122,74	4.945,56	9,87%	28.346,84	56,55%	28.381,84	28.381,84	56,62%	100,12%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	154.463,17	-9.647,43	-6,25%	22.598,58	14,63%	13.129,12	14.501,12	9,39%	64,17%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	164.988,29	6,68	0,00%	31.974,27	19,38%	31.967,34	31.967,34	19,38%	99,98%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	250.380,50	-940,86	-0,38%	97.528,08	38,95%	55.383,94	57.251,38	22,87%	58,70%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	468.422,46	29.339,84	6,26%	79.659,26	17,01%	160.695,36	160.695,36	34,31%	201,73%
68	Λοιπά Έξοδα	5.000,00	-103,75	-2,08%	596,25	11,93%	596,25	596,25	11,93%	100,00%
7	Επενδύσεις	861.230,64	-108.258,17	-12,57%	179.582,58	20,85%	92.825,59	102.413,61	11,89%	57,03%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	139.480,82	46.837,12	33,58%	86.229,34	61,82%	38.366,61	38.366,61	27,51%	44,49%
73	Έργα	639.274,94	-103.720,41	-16,22%	93.353,24	14,60%	54.458,98	64.047,00	10,02%	68,61%
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	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.788.933,94	-246.597,73	-6,51%	-2.075,42	-0,05%	293.157,06	296.675,33	7,83%	-14294,71%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.031.724,60	-8.949,81	-0,87%	-7.955,93	-0,77%	99.651,64	99.811,09	9,67%	-1254,55%
82	Αποδόσεις	1.023.692,91	-237.647,92	-23,21%	5.880,51	0,57%	193.505,42	196.864,24	19,23%	3347,74%
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	1.733.516,43	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	112.122,46	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα δαπανών	8.448.119,47	-403.459,79	-4,78%	1.150.901,06	13,62%	1.320.340,87	1.372.520,07	16,25%	119,26%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1
ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017-31/12/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	2.888.650,46	3.001.647,36	103,91%	2.734.720,63	94,67%	91,11%
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	88.845,70	112.081,83	126,15%	99.045,35	111,48%	88,37%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	15.211,77	15.211,77	100,00%	15.211,77	100,00%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	641.777,96	838.899,33	130,71%	587.679,93	91,57%	70,05%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	48.176,80	51.492,19	106,88%	48.821,34	101,34%	94,81%
05	Φόροι και εισφορές	0,00	0,57	0,00%	0,57	0,00%	0,00%
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.070.475,52	1.959.798,96	94,65%	1.959.798,96	94,65%	100,00%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	24.162,71	24.162,71	100,00%	24.162,71	100,00%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	1.056.065,58	967.555,11	91,62%	937.037,61	88,73%	96,85%
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	196.351,40	91,63%	196.351,40	91,63%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	725.325,13	554.514,06	76,45%	554.514,06	76,45%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	100.724,07	201.128,83	199,68%	170.611,33	169,38%	84,83%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	15.739,48	15.560,82	98,86%	15.560,82	98,86%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	133.131,47	182.128,02	136,80%	134.546,34	101,06%	73,87%
21	Τακτικά έσοδα	100.838,32	119.226,88	118,24%	102.213,19	101,36%	85,73%
22	Έκτακτα έσοδα	32.293,15	62.901,14	194,78%	32.333,15	100,12%	51,40%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.945.370,39	1.943.383,23	99,90%	239.472,08	12,31%	12,32%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.945.370,39	1.943.383,23	99,90%	239.472,08	12,31%	12,32%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.036.322,56	854.954,89	82,50%	815.949,65	78,74%	95,44%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	936.255,16	760.439,50	81,22%	721.434,26	77,06%	94,87%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	100.067,40	94.515,39	94,45%	94.515,39	94,45%	100,00%
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	8.448.119,47	8.338.247,62	98,70%	6.250.305,32	73,98%	74,96%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2
ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ ΕΤΟΥΣ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017-31/12/2017

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	3.685.832,43	3.274.289,22	88,83%	3.274.289,22	88,83%	2.971.253,49	2.966.736,45	80,49%	90,61%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.740.204,68	1.613.547,23	92,72%	1.613.547,23	92,72%	1.555.749,19	1.551.232,15	89,14%	96,14%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	408.686,43	383.297,06	93,79%	383.297,06	93,79%	284.817,30	284.817,30	69,69%	74,31%
62	Παροχές τρίτων	443.564,16	378.113,69	85,24%	378.113,69	85,24%	354.869,59	354.869,59	80,00%	93,85%
63	Φόροι - τέλη	50.122,74	46.206,65	92,19%	46.206,65	92,19%	46.080,65	46.080,65	91,94%	99,73%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	154.463,17	129.431,14	83,79%	129.431,14	83,79%	92.200,03	92.200,03	59,69%	71,23%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	164.988,29	164.794,97	99,88%	164.794,97	99,88%	164.788,04	164.788,04	99,88%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	250.380,50	200.291,59	79,99%	200.291,59	79,99%	143.105,70	143.105,70	57,16%	71,45%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	468.422,46	355.210,64	75,83%	355.210,64	75,83%	326.246,74	326.246,74	69,65%	91,85%
68	Λοιπά Έξοδα	5.000,00	3.396,25	67,93%	3.396,25	67,93%	3.396,25	3.396,25	67,93%	100,00%
7	Επενδύσεις	861.230,64	413.578,59	48,02%	413.578,59	48,02%	321.401,56	321.401,56	37,32%	77,71%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	139.480,82	104.544,41	74,95%	104.544,41	74,95%	51.261,64	51.261,64	36,75%	49,03%
73	Έργα	639.274,94	308.434,18	48,25%	308.434,18	48,25%	269.539,92	269.539,92	42,16%	87,39%
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	600,00	100,00%	600,00	100,00%	600,00	600,00	100,00%	100,00%
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.788.933,94	1.778.975,34	46,95%	1.075.942,77	28,40%	1.345.197,60	1.345.197,60	35,50%	125,03%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.031.724,60	1.026.742,90	99,52%	1.026.703,88	99,51%	592.965,16	592.965,16	57,47%	57,75%
82	Αποδόσεις	1.023.692,91	752.232,44	73,48%	49.238,89	4,81%	752.232,44	752.232,44	73,48%	1527,72%
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	1.733.516,43	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	112.122,46	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα δαπανών	8.448.119,47	5.466.843,15	64,71%	4.763.810,58	56,39%	4.637.852,65	4.633.335,61	54,84%	97,26%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Λ/ο 3
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

	Τέλος Προηγούμενου έτους	Γ ΤΡΙΜΗΝΟ 2017	Δ ΤΡΙΜΗΝΟ 2017	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3\2
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.061.628,27	2.139.545,78	2.103.433,45	98,31%
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.465.683,81	1.446.167,98	1.361.235,79	94,13%
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00%
3. Λοιπές απαιτήσεις	595.944,46	693.377,80	742.197,66	107,04%
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.391.700,41	1.466.253,71	1.623.393,44	110,72%
1. Ταμείο	1.573,82	2.371,34	1.085,90	45,79%
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.390.126,59	1.463.882,37	1.622.307,54	110,82%
Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	152.913,09	4.898,21	5.014,05	102,36%
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	25.242,90	1.699,46	2.514,05	147,93%
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	127.670,19	3.198,75	2.500,00	78,16%
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	1.107.423,47	1.077.985,72	97,34%
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	29.437,75	0,00	0,00%
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.112.901,09	931.101,18	894.942,49	96,12%
1. Προμηθευτές	901.659,35	761.280,23	731.491,52	96,09%
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	41.043,65	30.393,41	20.519,47	67,51%
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	53.364,91	50.878,22	43.996,98	86,48%
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	116.833,18	88.549,32	98.934,52	111,73%
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 1/1-31/12/2017

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 1/1-31/12/2017 όπως επισυνάφτηκαν παραπάνω .

Έχουμε τα εξής Αποτελέσματα :

ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΣΤΟΧΟΣ 2017	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	2.173.576,00	2.156.150,00	-17.426,00	-0,80%

	κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων				
Επιχορηγήσεις για Προνοιακά Επιδόματα	(0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	110.677,00	0,00	-110.677,00	-100,00%
Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	(13)_Έκτακτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις.	725.325,00	554.514,00	-170.811,00	-23,55%
Ίδια Έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισφορές, πρόστιμα, πρόσδοι 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	872.721,00	961.094,00	88.373,00	10,13%
	(21)_Τακτικά έσοδα ΠΟΕ(+)	126.692,00	134.546,00	7.854,00	6,20%
	(22)_Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ				
	Σύνολο Εσόδων ομάδας Ι	999.413,00	1.095.640,00	96.227,00	9,63%
Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκτίμηση εισπράξεων)	183.492,00	239.472,00	55.980,00	30,51%
Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων+(42)_Επιστροφές χρημάτων+(31)_Εισπράξεις από δάνεια	1.017.845,00	815.950,00	-201.895,00	-19,84%
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)		6.598.907,00	6.250.305,00	-348.602,00	-5,28%

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 1/1-31/12/2017. Αναλυτικότερα ο στόχος είσπραξης για τα Ίδια Έσοδα (Ομάδα Εσόδων Ι) ήταν 999.413,00 € και εισπράχθηκε ποσό 1.095.640,00 € ήτοι θετική απόκλιση της τάξης του 9,63%. Για την Ομάδα Εσόδων ΙΙ (Απαιτήσεις – Προβλέψεις) ο στόχος ήταν 183.492,00 € και εισπράχθηκε ποσό ύψους 239.472,00€, ήτοι θετική απόκλιση της τάξης του 30,51 %. Ας σημειωθεί ότι στο σύνολο των εσόδων ο Δήμος μας έχει αρνητική απόκλιση της τάξης ποσού 348.602,00 € ή 5,28% από τον ετήσιο στόχο.

ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΣΤΟΧΟΣ 2017	ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΑΠΟΚΛΙΣΗ	% ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ
Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.749.600,00	1.551.232,00	-198.368,00	-11,34%
Προνοιακά επιδόματα	(674)_Προνοιακά επιδόματα	110.677,00	0,00	-110.677,00	-100,00%
Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	(65)_Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	164.988,00	164.788,00	-200,00	-0,12%
Δαπάνες για επενδύσεις	(7)_Επενδύσεις	883.003,00	321.402,00	-561.601,00	-63,60%
Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (+) (83)_Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	1.035.693,00	592.965,00	-442.728,00	-42,75%

Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67)_Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους	478.316,00	326.247,00	-152.069,00	-31,79%
	(-) (μείον) (674)_Προνοιακά Επιδόματα	110.677,00	0,00	-110.677,00	-100,00%
	Σύνολο Γραμμής 6	367.639,00	326.247,00	-262.746,00	-71,47%
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	1.256.160,00	924.470,00	-331.690,00	-26,41%
Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_Λοιπές αποδόσεις	1.019.283,00	752.232,00	-267.051,00	-26,20%
Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	11.864,00			
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 9)		6.598.907,00	4.633.336,00	-2.175.061,00	-32,96%

Όσον αφορά τις πληρωμές στο σύνολο των εξόδων ο Δήμος έχει **αρνητική απόκλιση** της τάξεως του **32,96%** από τον ετήσιο στόχο.

Από τα παραπάνω συμπεραίνουμε ότι τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού για το έτος 2017 είναι πολύ ικανοποιητικά.

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

Υποχρεώσεις 31/12/2017 : 894.943,00 €

Εκκρεμείς υποχρεώσεις 31/12/2017 : 833.508,00 € οι οποίες αναλύονται σε υποχρεώσεις προς τρίτους ποσό **527.925,00 €** (ληξιπρόθεσμο ποσό >90ημερών **230.696,00 €**) και σε υποχρεώσεις προς Γενική Κυβέρνηση ποσό **305.583,00 €** (ληξιπρόθεσμο ποσό >90ημερών **228.573,00 €**).

Οι ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις (άνω των 90 ημερών) της 31/12/2017 μειώθηκαν σε σύγκριση με τις αντίστοιχες της 31/12/2016 κατά 37,21% και αναλύονται στον παρακάτω πίνακα :

	Τέλος έτους 2016	Τέλος έτους 2017	Διαφορά με 2016	%
Ληξιπρόθεσμες Υποχρεώσεις προς τρίτους	469671	230696	-238975	-50,88%
Ληξιπρόθεσμες Υποχρεώσεις προς ΓΚ	252251	222573	-29678	-11,77%
Σύνολα	721922	453269	-268653	-37,21%

Η παρούσα απόφαση έλαβε τον αριθμό **86/2018**

.....

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.