

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

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθ. **21/2018** πρακτικό συνεδρίασης

Σήμερα στις **17** του μήνα **Σεπτεμβρίου** του έτους **2018**, ημέρα **Δευτέρα** και ώρα **13:00'** το Διοικητικό Συμβούλιο της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Τεμπών, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στο Δημοτικό κατάστημα στο Μακρυχώρι, ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 5609/12-09-18 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 ΤΕΣΣΕΡΙΣ (4) :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

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

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Τσιαπλές Θωμάς
2. Ζάχος Βασίλειος
3. 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 της ημερήσιας διάταξης για συζήτηση.

ΘΕΜΑ (2º). «Έγκριση εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων Β' τριμήνου 2018»
Αριθμός Απόφασης (115)

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 Β' 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

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, τις διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 75 του Ν.3852/2010 «...Σε περίπτωση ισοψηφίας επικρατεί η ψήφος του προέδρου...» και μετά από διαλογική συζήτηση [Μειοψήφησαν Μανώλης & Κυρίτσας, οι οποίοι δήλωσαν ΠΑΡΩΝ].

Αποφασίζει Κατά Πλειοψηφία

Την έγκριση και υποβολή στο Δημοτικό συμβούλιο της έκθεσης του **Β' 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 ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/4/2018-30/6/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	3.029.391,78	667.826,60	22,04%	657.235,34	21,70%	98,41%
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	121.951,51	23.828,49	19,54%	23.796,23	19,51%	99,86%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	19.303,79	4.610,14	23,88%	4.610,14	23,88%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	590.497,27	142.582,10	24,15%	132.023,10	22,36%	92,59%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	36.923,25	953,53	2,58%	953,53	2,58%	100,00%
05	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.252.014,96	494.834,74	21,97%	494.834,74	21,97%	100,00%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	8.701,00	1.017,60	11,70%	1.017,60	11,70%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	947.386,86	265.205,88	27,99%	266.427,29	28,12%	100,46%
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	138.871,43	71.186,49	51,26%	74.425,14	53,59%	104,55%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	627.393,34	166.304,26	26,51%	166.304,26	26,51%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	2.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	164.628,57	18.904,54	11,48%	16.726,70	10,16%	88,48%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	14.493,52	8.810,59	60,79%	8.971,19	61,90%	101,82%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	137.141,25	86.148,40	62,82%	26.426,90	19,27%	30,68%
21	Τακτικά έσοδα	93.844,50	61.340,15	65,36%	24.168,65	25,75%	39,40%
22	Έκτακτα έσοδα	43.296,75	24.808,25	57,30%	2.258,25	5,22%	9,10%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.044.330,28	-2.213,74	-0,11%	57.684,13	2,82%	-2605,73%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.044.330,28	-2.213,74	-0,11%	57.684,13	2,82%	-2605,73%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	839.578,09	166.876,72	19,88%	167.632,12	19,97%	100,45%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	797.578,09	166.876,72	20,92%	167.632,12	21,02%	100,45%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	42.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	1.616.969,71	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα εσόδων	8.614.797,97	1.183.843,86	13,74%	1.175.405,78	13,64%	99,29%

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

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/4/2018-30/6/2018

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	4.321.730,33	362.704,03	8,39%	839.051,21	19,41%	893.307,59	767.020,48	17,75%	91,42%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.782.460,66	15.263,63	0,86%	367.495,96	20,62%	365.843,46	369.537,73	20,73%	100,56%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	429.902,90	54.694,00	12,72%	75.907,40	17,66%	78.674,18	62.325,58	14,50%	82,11%
62	Παροχές τρίτων	722.366,41	110.781,57	15,34%	75.700,75	10,48%	66.399,75	56.278,66	7,79%	74,34%
63	Φόροι - τέλη	57.313,50	24.333,76	42,46%	6.312,02	11,01%	5.990,02	1.100,66	1,92%	17,44%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	176.684,26	53.958,61	30,54%	44.173,41	25,00%	119.711,61	23.365,56	13,22%	52,90%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	165.923,87	935,58	0,56%	46.351,89	27,94%	46.351,89	46.351,89	27,94%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	245.685,31	28.929,14	11,77%	48.384,76	19,69%	50.969,08	48.692,80	19,82%	100,64%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	738.393,42	74.807,74	10,13%	172.192,50	23,32%	156.835,08	156.835,08	21,24%	91,08%
68	Λοιπά Έξοδα	3.000,00	-1.000,00	-33,33%	2.532,52	84,42%	2.532,52	2.532,52	84,42%	100,00%
7	Επενδύσεις	911.123,22	247.339,03	27,15%	82.168,61	9,02%	69.503,13	68.870,74	7,56%	83,82%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	169.330,78	28.420,43	16,78%	57.878,82	34,18%	43.313,34	42.680,95	25,21%	73,74%
73	Έργα	664.795,66	218.918,60	32,93%	18.798,69	2,83%	21.298,69	21.298,69	3,20%	113,30%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	76.396,78	0,00	0,00%	4.891,10	6,40%	4.891,10	4.891,10	6,40%	100,00%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	600,00	0,00	0,00%	600,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.355.255,05	-400,04	-0,01%	2.892,11	0,09%	262.701,03	321.120,93	9,57%	11103,34%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	700.770,31	-425,04	-0,06%	0,00	0,00%	86.974,15	144.316,12	20,59%	0,00%
82	Αποδόσεις	839.578,09	25,00	0,00%	2.892,11	0,34%	167.575,63	168.653,56	20,09%	5831,51%
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	10.048,45	0,00	0,00%	0,00	0,00%	8.151,25	8.151,25	81,12%	0,00%
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1.804.858,20	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	26.689,37	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα δαπανών	8.614.797,97	609.643,02	7,08%	924.111,93	10,73%	1.225.511,75	1.157.012,15	13,43%	125,20%

Για το Α εξάμηνο έτους 2018 έχουμε τα κάτωθι αποτελέσματα :

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018-30/6/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	3.029.391,78	1.254.179,30	41,40%	1.243.588,04	41,05%	99,16%
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	121.951,51	31.609,69	25,92%	31.577,43	25,89%	99,90%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	19.303,79	9.084,28	47,06%	9.084,28	47,06%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	590.497,27	219.446,30	37,16%	208.887,30	35,37%	95,19%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	36.923,25	3.140,95	8,51%	3.140,95	8,51%	100,00%
05	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.252.014,96	989.669,48	43,95%	989.669,48	43,95%	100,00%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	8.701,00	1.228,60	14,12%	1.228,60	14,12%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	947.386,86	325.337,72	34,34%	323.247,12	34,12%	99,36%
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	138.871,43	107.771,83	77,61%	107.771,83	77,61%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	627.393,34	166.304,26	26,51%	166.304,26	26,51%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	2.000,00	2.000,00	100,00%	2.000,00	100,00%	100,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	164.628,57	37.955,30	23,06%	35.704,10	21,69%	94,07%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	14.493,52	11.306,33	78,01%	11.466,93	79,12%	101,42%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	137.141,25	169.961,79	123,93%	110.240,29	80,38%	64,86%
21	Τακτικά έσοδα	93.844,50	123.324,64	131,41%	86.153,14	91,80%	69,86%
22	Έκτακτα έσοδα	43.296,75	46.637,15	107,72%	24.087,15	55,63%	51,65%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.044.330,28	2.042.116,54	99,89%	110.537,05	5,41%	5,41%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.044.330,28	2.042.116,54	99,89%	110.537,05	5,41%	5,41%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	839.578,09	372.011,41	44,31%	335.062,32	39,91%	90,07%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	797.578,09	372.011,41	46,64%	335.062,32	42,01%	90,07%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	42.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	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	8.614.797,97	5.780.576,47	67,10%	3.739.644,53	43,41%	64,69%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2
ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018-30/6/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Δεσμευθέντα 2	% 2/1	Τιμολ/ντα 3	% 3/1	Ενταλθέντα 4	Πληρωθέντα 5	% 5/1	% 5/3
6	Έξοδα	4.321.730,33	3.301.429,08	76,39%	1.560.641,49	36,11%	1.487.110,47	1.308.378,48	30,27%	83,84%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.782.460,66	1.777.980,66	99,75%	755.870,84	42,41%	753.458,98	706.013,32	39,61%	93,40%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	429.902,90	411.251,10	95,66%	119.151,22	27,72%	113.852,27	97.503,67	22,68%	81,83%
62	Παροχές τρίτων	722.366,41	212.451,19	29,41%	114.373,77	15,83%	84.560,13	73.759,69	10,21%	64,49%
63	Φόροι - τέλη	57.313,50	32.205,62	56,19%	12.234,57	21,35%	11.839,57	6.950,21	12,13%	56,81%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	176.684,26	163.076,68	92,30%	139.743,89	79,09%	129.396,71	32.425,06	18,35%	23,20%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	165.923,87	165.923,87	100,00%	89.521,42	53,95%	89.521,42	89.521,42	53,95%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	245.685,31	223.643,06	91,03%	78.193,73	31,83%	68.286,76	66.010,48	26,87%	84,42%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	738.393,42	311.896,90	42,24%	249.019,53	33,72%	233.662,11	233.662,11	31,64%	93,83%
68	Λοιπά Έξοδα	3.000,00	3.000,00	100,00%	2.532,52	84,42%	2.532,52	2.532,52	84,42%	100,00%
7	Επενδύσεις	911.123,22	361.636,84	39,69%	84.668,61	9,29%	69.503,13	68.870,74	7,56%	81,34%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	169.330,78	73.202,38	43,23%	57.878,82	34,18%	43.313,34	42.680,95	25,21%	73,74%
73	Έργα	664.795,66	236.437,68	35,57%	21.298,69	3,20%	21.298,69	21.298,69	3,20%	100,00%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	76.396,78	51.396,78	67,28%	4.891,10	6,40%	4.891,10	4.891,10	6,40%	100,00%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	600,00	600,00	100,00%	600,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.355.255,05	1.535.524,53	45,76%	659.905,21	19,67%	728.894,25	713.747,89	21,27%	108,16%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	700.770,31	700.345,27	99,94%	645.334,05	92,09%	386.264,25	371.895,99	53,07%	57,63%
82	Αποδόσεις	839.578,09	825.130,81	98,28%	4.522,71	0,54%	332.581,55	331.803,45	39,52%	7336,39%
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 είσπραξης	1.804.858,20	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Αποθεματικό	26.689,37	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Σύνολα δαπανών	8.614.797,97	5.198.590,45	60,34%	2.305.215,31	26,76%	2.285.507,85	2.090.997,11	24,27%	90,71%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Λ/ο 3
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

	Τέλος Προηγούμενου έτους	Α ΤΡΙΜΗΝΟ 2018	Β ΤΡΙΜΗΝΟ 2018	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3\2
Α. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.103.433,45	2.047.734,06	2.066.225,59	100,90%
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.361.235,79	1.325.738,35	1.331.743,51	100,45%
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00%
3. Λοιπές απαιτήσεις	742.197,66	721.995,71	734.482,08	101,73%

Β.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.623.393,44	1.630.253,79	1.648.647,42	101,13%
1.	Ταμείο	1.085,90	3.660,59	2.255,98	61,63%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.622.307,54	1.626.593,20	1.646.391,44	101,22%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	131.691,47	24.712,26	22.058,24	89,26%
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	26.862,73	33,80	507,96	1502,84%
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	104.828,74	24.678,46	21.550,28	87,32%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
Α.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.077.985,72	1.056.848,38	1.022.932,52	96,79%
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.077.985,72	976.524,45	976.524,45	100,00%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	80.323,93	46.408,07	57,78%
Β.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	894.942,49	663.587,78	611.485,58	92,15%
1.	Προμηθευτές	731.491,52	527.509,23	461.234,60	87,44%
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	20.519,47	23.528,19	41.765,80	177,51%
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	43.996,98	42.043,97	41.019,52	97,56%
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	98.934,52	70.506,39	67.465,66	95,69%
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 1/1-30/6/2018

Έχοντας υπόψη μας :

Α) το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης όπως ψηφίσθηκε με την αριθμό 223/2017 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Τεμπών και εγκρίθηκε με την αριθμό 18118/225555/12-01-2018 Απόφαση Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας .

Β) τα στοιχεία εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων περιόδου 1/1-30/06/2018 όπως επισυνάφτηκαν παραπάνω .

Έχουμε τα εξής Αποτελέσματα :

ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΣΤΟΧΟΣ Β ΤΡΙΜΗΝΟ 2018	ΣΤΟΧΟΣ Α ΕΞΑΜΗΝΟ 2018	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Β ΤΡΙΜΗΝΟ 2018	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α ΕΞΑΜΗΝΟ 2018	ΑΠΟΚΛΙΣΗ Β ΤΡΙΜΗΝΟ 2018	ΑΠΟΚΛΙΣΗ Α ΕΞΑΜΗΝΟ 2018	% ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ Β ΤΡΙΜΗΝΟ 2018	% ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ Α ΕΞΑΜΗΝΟ 2018
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	474.119,00	904.298,00	569.259,88	1.097.441,31	95.140,88	193.143,31	20,07%	21,36%
Επιχορηγήσεις για Προνοιακά Επιδόματα	(0621) Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	146.358,00	146.358,00	0,00	0,00	-146.358,00	-146.358,00	0,00%	-100,00%
Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	(13) Έκτακτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις.	13.249,00	72.282,00	166.304,26	166.304,26	153.055,26	94.022,26	1155,22%	130,08%
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 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 (+)	195.512,00	279.672,00	188.098,49	303.089,59	-7.413,51	23.417,59	-3,79%	8,37%

	(16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα								
	(21)_Τακτικά έσοδα ΠΟΕ(+)								
	(22)_Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	19.726,00	43.592,00	26.426,90	110.240,29	6.700,90	66.648,29	33,97%	152,89%
	Σύνολο Εσόδων ομάδας Ι	215.238,00	323.264,00	214.525,39	413.329,88	-712,61	90.065,88	-0,33%	27,86%
Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκτίμηση εισπράξεων)	22.872,00	45.552,00	57.684,13	110.537,05	34.812,13	64.985,05	152,20%	142,66%
Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων+(42)_Επιστροφές χρημάτων+(31)_Εισπράξεις από δάνεια	186.319,00	370.192,00	167.632,12	335.062,32	-18.686,88	-35.129,68	-10,03%	-9,49%
Χρηματικό Υπόλοιπο	(5)_Χρηματικό υπόλοιπο	1.329.898,00	1.329.898,00	0,00	1.616.969,71	-1.329.898,00	287.071,71	-100,00%	21,59%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)		2.388.053,00	3.191.844,00	1.175.405,78	3.739.644,53	-1.212.647,22	547.800,53	-50,78%	17,16%

Από τον παραπάνω πίνακα γίνεται σαφές ότι ο Δήμος μας υπερκάλυψε τον αρχικό στόχο είσπραξης τόσο για την Ομάδα Εσόδων Ι όσο και για την Ομάδα Εσόδων ΙΙ. Συγκεκριμένα οι πραγματικές εισπράξεις υπερέβησαν τις εισπράξεις που είχαμε ως στόχο για το Α Εξάμηνο έτους 2018 κατά 27,86 % και **142,66%** για τις Ομάδες Εσόδων Ι και ΙΙ αντιστοίχως. Στο σύνολο των εισπράξεων είχαμε υπέρβαση από τον αρχικό στόχο της τάξεως του **17,16%**.

ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΣΤΟΧΟΣ Β ΤΡΙΜΗΝΟ 2018	ΣΤΟΧΟΣ Α ΕΞΑΜΗΝΟ 2018	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Β ΤΡΙΜΗΝΟ 2018	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α ΕΞΑΜΗΝΟ 2018	ΑΠΟΚΛΙΣΗ Β ΤΡΙΜΗΝΟ 2018	ΑΠΟΚΛΙΣΗ Α ΕΞΑΜΗΝΟ 2018	% ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ Β ΤΡΙΜΗΝΟ 2018	% ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ Α ΕΞΑΜΗΝΟ 2018
Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	419.667,00	822.603,00	369.537,73	706.013,32	-50.129,27	-116.589,68	-11,95%	-14,17%
Προνοιακά επιδόματα	(674)_Προνοιακά επιδόματα	146.358,00	146.358,00	0,00	0,00	-146.358,00	-146.358,00	-100,00%	-100,00%
Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	(65)_Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	46.390,00	89.790,00	46.351,89	89.521,42	-38,11	-268,58	-0,08%	-0,30%
Δαπάνες για επενδύσεις	(7)_Επενδύσεις	70.201,00	94.473,00	68.870,74	68.870,74	-1.330,26	-25.602,26	-1,89%	-27,10%

Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (+) (83)_Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	151.573,00	460.034,00	152.467,37	381.944,44	894,37	-78.089,56	0,59%	-16,97%
Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67)_Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους	195.491,00	242.227,00	156.835,08	233.662,11	-38.655,92	-8.564,89	-19,77%	-3,54%
	(-) (μείον) (674)_Προνοιακά Επιδόματα	146.358,00	146.358,00	0,00	0,00	-146.358,00	-146.358,00	-100,00%	-100,00%
	Σύνολο Γραμμής 6	49.133,00	95.869,00	156.835,08	233.662,11	107.702,08	137.793,11	219,21%	143,73%
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	227.751,00	358.691,00	194.295,78	279.181,63	-33.455,22	-79.509,37	-14,69%	-22,17%
Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_Λοιπές αποδόσεις	186.319,00	370.192,00	168.653,56	331.803,45	-17.665,44	-38.388,55	-9,48%	-10,37%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 9)		1.297.392,00	2.438.010,00	1.157.012,15	2.090.997,11	-140.379,85	-347.012,89	-10,82%	-14,23%

Για τις πληρωμές είχαμε αρνητική απόκλιση της τάξης του 14,23% εν συγκρίσει με τον αρχικό στόχο. Αξιοσημείωτο είναι το γεγονός ότι υπήρξε αρνητική απόκλιση στις πληρωμές υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών ετών κατά 16,97% σε σχέση με τον αρχικό στόχο. Όσον αφορά τις ληξιπρόθεσμες οφειλές του Δήμου προς τρίτους εκτός Γενικής Κυβέρνησης αυξήθηκαν κατά 17,72%. Η αύξηση αυτή οφείλεται σε τελεσίδικες δικαστικές αποφάσεις ύψους 96.972,00 € η πληρωμή των οποίων πραγματοποιήθηκε το Γ Τρίμηνο έτους 2018 με ισόποση επιχορήγηση από την Κεντρική Κυβέρνηση. Τέλος οι ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις προς Γενική Κυβέρνηση μειώθηκαν σημαντικά κατά 64,26 %.

	Τέλος έτους 2017	Α τρίμηνο 2018	Β τρίμηνο 2018		Διαφορά με 2017	%
Ληξιπρόθεσμες Υποχρεώσεις προς τρίτους	230696	301564	271586		40890	17,72%
Ληξιπρόθεσμες Υποχρεώσεις προς ΓΚ	222573	108705	79551		-143022	-64,26%
Σύνολα	453269	410269	351137		-102132	-22,53%

Η παρούσα απόφαση έλαβε τον αριθμό **115/2018**

.....

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 Ο.Ε.

Τσεργάς Κων/νος