

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
Π.Ε. ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΤΕΜΠΩΝ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθ. **22/2020** πρακτικό συνεδρίασης Δ.Σ. Δήμου Τεμπών

Σήμερα στις **13** του μήνα **Νοεμβρίου** του έτους **2020** ημέρα **Παρασκευή** και ώρα **19:00'** το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Τεμπών συνήλθε σε τακτική «δια τηλεδιάσκεψης» συνεδρίαση, στο πλαίσιο λήψης μέτρων αντιμετώπισης των αρνητικών συνεπειών της εμφάνισης του Κορωνοϊού covid-19 & της ανάγκης περιορισμού της διάδοσής του, ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 9352/16-10-2020 πρόσκληση του Προέδρου του Δ. Σ. που δημοσιεύθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 6 παρ. 3 του Ν.4071/2012 και στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων της έδρας του Δήμου και επιδόθηκε στους Δημοτικούς Συμβούλους, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 και του άρθρου 77 παρ. 6 του Ν. 4172/2013.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης αυτής ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι σε σύνολο **ΕΙΚΟΣΙ ΕΠΤΑ (27)** Δημοτικών Σ/λων ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ (18)

1. Κυρίτσης Γεώργιος		11. Κωστή Μαρία
2. Μητσογιάννης νικ.		12. Κολλάτος Κων/νος
3. Τόπη - Σαΐτη Ζωή		13. Τσεργάς Κων/νος
4. Ζαρδούκας Κων.		14. Ανδρέου Νικ.
5. Σίμος Βασ.		15. Αργυρίου Ιωάννης
6. Γκατζόγιας Παναγιώτης		16. Κοντογιάννης Ιωα.
7. Γκανάτσιος Ζήσης		17. Διψάνας Αχιλλεύς
8. Κακαγιάννης Χρ.		18. Κρικώνης Χρ.
9. Καραναστάσης Αθανάσιος		
10. Νικολάου Γεώργιος		

Α Π Ο Ν Τ Ε Σ (19)

1. Μαϊμάρης Δημ.		6. Σαΐτης Αστέριος
2. Ντόντος Γεωργ.		7. Τσούγιας Χρήστος
3. Ζησάκη Ξανθή		8. Καρατέγος Μιχάλης
4. Βλάχος Αθαν.		9. Νταναβάρα Αργυρή
1. Χαδουλός Κων.		Αν και νόμιμα κληθέντες

Στην συνεδρίαση προσκλήθηκε και παρέστη ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ κ. Μανώλης Γεώργιος.

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

Προσκλήθηκαν και παρέστησαν οι Πρόεδροι της Τ.Κ. Πυργετού & Σπηλιάς, για το 8^ο & 11^ο θέμα, αντίστοιχα.

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

ΘΕΜΑ (1^ο). «Έγκριση Εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων Γ' τριμήνου 2020»
Αριθμός Απόφασης (117)

Το θέμα εισηγήθηκε ο αντιδήμαρχος κ. Μητσογιάννης Νικ.

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 2020**.

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.

Κατόπιν των ανωτέρω καλείστε να προβείτε στην έγκριση των **εκθέσεων οικονομικών καταστάσεων**, των εσόδων και εξόδων του Δήμου Τεμπών του **Γ' Τριμήνου έτους 2020**.

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. **171/2020 [ΑΔΑ: 97Τ7ΩΗ7-ΑΒΝ]** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, τους σχετικούς οικονομικούς Πίνακες που εισηγήθηκε η Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου, τις διατάξεις του άρθρου 208 του Ν 3463/2006 και μετά από διαλογική συζήτηση [Μειοψήφησε η κα. Κωστή, η οποία ψήφισε ΑΡΝΗΤΙΚΑ).

Αποφασίζει Κατά Πλειοψηφία

Την έγκριση των Εκθέσεων Οικονομικών Καταστάσεων του **Γ' τριμήνου** οικονομικού έτους **2020**, των εσόδων και εξόδων του Δήμου Τεμπών, η οποία εμφανίζεται ως εξής:

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/7/2020-30/9/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	2.981.321,02	779.295,16	26,14%	824.126,27	27,64%	105,75%
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	59.684,44	51.071,66	85,57%	15.704,94	26,31%	30,75%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	15.648,60	9.291,73	59,38%	9.291,73	59,38%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	989.339,60	258.583,19	26,14%	338.781,02	34,24%	131,01%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	50.970,42	5.430,75	10,65%	5.430,75	10,65%	100,00%
05	Φόροι και εισφορές	10.000,00	6.629,09	0,00%	6.629,09	0,00%	0,00%
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	1.811.978,96	447.994,74	24,72%	447.994,74	24,72%	100,00%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	43.699,00	294,00	0,67%	294,00	0,67%	100,00%

1	Έκτακτα έσοδα	5.466.423,28	358.528,23	6,56%	351.265,82	6,43%	97,97%
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	341.045,10	32.881,75	9,64%	32.881,75	9,64%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	5.014.640,32	300.255,90	5,99%	300.255,90	5,99%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	3.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	83.775,77	17.615,33	21,03%	10.352,92	12,36%	58,77%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	23.962,09	7.775,25	32,45%	7.775,25	32,45%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	319.101,95	24.962,94	7,82%	23.852,74	7,47%	95,55%
21	Τακτικά έσοδα Π.Ο.Ε	294.714,80	3.719,54	1,26%	6.500,04	2,21%	174,75%
22	Έκτακτα έσοδα Π.Ο.Ε	24.387,15	21.243,40	87,11%	17.352,70	71,16%	81,69%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.737.780,52	-575,20	-0,01%	36.288,23	0,63%	-6308,80%
31	Εισπράξεις από δάνεια	3.470.392,95	0,00	0,00%	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.267.387,57	-575,20	-0,03%	36.288,23	1,60%	-6308,80%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.376.760,56	255.978,75	18,59%	255.978,75	18,59%	100,00%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	945.600,00	211.518,75	22,37%	211.518,75	22,37%	100,00%
42	Επιστροφές χρημάτων	42.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	389.160,56	44.460,00	11,42%	44.460,00	11,42%	100,00%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	1.452.352,95	0,00	0,00%	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
	Σύνολα εσόδων	17.333.740,28	1.418.189,88	8,18%	1.491.511,81	8,60%	105,17%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

9ΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΕΝΝΕΑΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020-30/9/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	2.981.321,02	2.121.765,48	71,17%	2.043.483,06	68,54%	96,31%
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	59.684,44	74.461,06	124,76%	39.094,34	65,50%	52,50%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	15.648,60	11.984,12	76,58%	11.984,12	76,58%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	989.339,60	641.520,15	64,84%	598.604,45	60,51%	93,31%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	50.970,42	16.001,39	31,39%	16.001,39	31,39%	100,00%
05	Φόροι και εισφορές	10.000,00	11.805,78	0,00%	11.805,78	0,00%	100,00%
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	1.811.978,96	1.363.984,22	75,28%	1.363.984,22	75,28%	100,00%

07	Λοιπά τακτικά έσοδα	43.699,00	2.008,76	4,60%	2.008,76	4,60%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	5.466.423,28	800.836,59	14,65%	780.646,38	14,28%	97,48%
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	341.045,10	292.249,73	85,69%	292.249,73	85,69%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	5.014.640,32	451.816,99	9,01%	451.816,99	9,01%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	3.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	83.775,77	38.254,52	45,66%	18.064,31	21,56%	47,22%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	23.962,09	18.515,35	77,27%	18.515,35	77,27%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	319.101,95	541.026,23	169,55%	375.249,95	117,60%	69,36%
21	Τακτικά έσοδα Π.Ο.Ε	294.714,80	484.169,92	164,28%	327.244,92	111,04%	67,59%
22	Έκτακτα έσοδα Π.Ο.Ε	24.387,15	56.856,31	233,14%	48.005,03	196,85%	84,43%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.737.780,52	2.266.752,37	39,51%	106.897,72	1,86%	4,72%
31	Εισπράξεις από δάνεια	3.470.392,95	0,00	0,00%	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.267.387,57	2.266.752,37	99,97%	106.897,72	4,71%	4,72%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.376.760,56	753.241,69	54,71%	753.241,69	54,71%	100,00%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	945.600,00	616.420,71	65,19%	616.420,71	65,19%	100,00%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	42.000,00	1.851,89	4,41%	1.851,89	4,41%	100,00%
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	389.160,56	134.969,09	34,68%	134.969,09	34,68%	100,00%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	1.452.352,95	1.452.352,95	100,00%	1.452.352,95	100,00%	100,00%
	Σύνολα εσόδων	17.333.740,28	7.935.975,31	45,78%	5.511.871,75	31,80%	69,45%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/7/2020 30/9/2020

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	5.134.045,27	202.464,50	3,94%	1.029.503,56	20,05%	992.360,18	1.042.745,20	20,31%	101,29%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.368.078,35	-6.993,20	-0,30%	469.166,62	19,81%	469.064,86	469.064,86	19,81%	99,98%
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	445.327,16	41.718,09	9,37%	98.927,82	22,21%	90.974,67	92.833,43	20,85%	93,84%
62	Παροχές τρίτων	1.066.214,84	116.835,54	10,96%	303.411,90	28,46%	287.873,62	301.399,88	28,27%	99,34%
63	Φόροι - τέλη	57.020,00	342,00	0,60%	11.178,05	19,60%	11.243,05	11.243,05	19,72%	100,58%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	194.682,55	8.503,83	4,37%	10.674,45	5,48%	4.063,68	4.063,68	2,09%	38,07%

65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	164.638,30	0,00	0,00%	28.777,02	17,48%	28.777,02	28.777,02	17,48%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	407.787,24	42.058,24	10,31%	63.214,03	15,50%	56.209,61	56.209,61	13,78%	88,92%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	430.296,83	0,00	0,00%	44.153,67	10,26%	44.153,67	79.153,67	18,40%	179,27%
68	Λουτά Έξοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./Ο!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./Ο!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./Ο!	#ΔΙΑΙΡ./Ο!
7	Επενδύσεις	8.658.619,35	68.669,75	0,79%	110.391,23	1,27%	276.490,68	276.490,68	3,19%	250,46%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.269.909,66	52.898,54	2,33%	69.345,12	3,05%	236.044,57	236.044,57	10,40%	340,39%
73	Έργα	6.379.109,69	15.771,21	0,25%	40.446,11	0,63%	40.446,11	40.446,11	0,63%	100,00%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	9.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./Ο!
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	3.444.549,03	-21.628,80	-0,63%	211.757,52	6,15%	211.757,52	216.711,80	6,29%	102,34%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	503.606,27	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./Ο!
82	Αποδόσεις	955.100,00	-21.628,80	-2,26%	211.757,52	22,17%	211.757,52	216.711,80	22,69%	102,34%
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./Ο!	#ΔΙΑΙΡ./Ο!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1.985.842,76	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./Ο!
9	Αποθεματικό	96.526,63	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./Ο!
	Σύνολα δαπανών	17.333.740,28	249.505,45	1,44%	1.351.652,31	7,80%	1.480.608,38	1.535.947,68	8,86%	113,63%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

9ΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ ΕΝΝΕΑΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020-30/9/2020

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	5.134.045,27	4.622.144,90	90,03%	3.954.623,96	77,03%	2.674.074,26	2.674.074,26	52,09%	67,62%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.368.078,35	2.297.877,24	97,04%	1.292.262,86	54,57%	1.291.214,02	1.291.214,02	54,53%	99,92%
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	445.327,16	406.458,57	91,27%	222.482,46	49,96%	208.560,83	208.560,83	46,83%	93,74%
62	Παροχές τρίτων	1.066.214,84	863.692,72	81,01%	589.888,04	55,33%	533.576,71	533.576,71	50,04%	90,45%
63	Φόροι - τέλη	57.020,00	51.163,00	89,73%	16.137,50	28,30%	16.137,50	16.137,50	28,30%	100,00%
64	Λουτά Γενικά έξοδα	194.682,55	133.458,70	68,55%	1.281.717,19	658,36%	96.404,11	96.404,11	49,52%	7,52%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	164.638,30	164.638,30	100,00%	89.513,38	54,37%	89.513,38	89.513,38	54,37%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	407.787,24	299.919,54	73,55%	202.727,25	49,71%	178.772,43	178.772,43	43,84%	88,18%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	430.296,83	404.936,83	94,11%	259.895,28	60,40%	259.895,28	259.895,28	60,40%	100,00%

68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
7	Επενδύσεις	8.658.619,35	4.392.788,91	50,73%	396.074,60	4,57%	384.982,39	279.665,09	3,23%	70,61%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.269.909,66	679.021,59	29,91%	249.711,19	11,00%	239.218,98	239.218,98	10,54%	95,80%
73	Έργα	6.379.109,69	3.713.167,32	58,21%	145.763,41	2,29%	145.763,41	40.446,11	0,63%	27,75%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	9.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
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	3.444.549,03	1.453.424,74	42,19%	1.132.805,91	32,89%	1.126.048,57	1.125.714,25	32,68%	99,37%
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	503.606,27	502.469,67	99,77%	502.469,67	99,77%	495.712,33	495.712,33	98,43%	98,66%
82	Αποδόσεις	955.100,00	950.955,07	99,57%	630.336,24	66,00%	630.336,24	630.001,92	65,96%	99,95%
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1.985.842,76	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	96.526,63	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#ΔΙΑΙΡ./0!
	Σύνολα δαπανών	17.333.740,28	10.468.358,55	60,39%	5.483.504,47	31,63%	4.185.105,22	4.079.453,60	23,53%	74,40%

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 3
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Β ΤΡΙΜΗΝΟ 2020	Γ ΤΡΙΜΗΝΟ 2020	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.277.737,57	2.481.289,21	2.434.453,56	-1,89%
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	1.351.856,21	1.412.122,29	1.380.068,00	-2,27%
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιπές απαιτήσεις	925.881,36	1.069.166,92	1.054.385,56	-1,38%
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.452.352,95	1.476.854,02	1.432.665,49	-2,99%
1.	Ταμείο	10.586,64	2.574,39	7.527,43	192,40%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.441.766,31	1.474.279,63	1.425.138,06	-3,33%
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	4.658,94	494,71	1.578,09	218,99%
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	4.658,94	494,71	1.578,09	218,99%
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	3\2

A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	875.668,68	827.225,24	807.777,02	-2,35%
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	875.668,68	827.225,24	807.777,02	-2,35%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	439.625,91	545.450,83	1.450.185,70	165,87%
1.	Προμηθευτές	263.880,42	340.931,19	207.862,19	-39,03%
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	38.797,59	25.597,21	17.690,21	-30,89%
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	39.511,23	10.458,34	10.458,34	0,00%
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	97.436,67	168.464,09	1.214.174,96	620,73%
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 01/01-30/09/2020

Έχοντας υπόψη μας :

A) το αναμορφωμένο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης 2020 όπως ψηφίσθηκε με την αριθμό 16/2020 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Τεμπών και εγκρίθηκε με την αριθμό 1415/14082/04-02-2020 Απόφαση Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας .

B) τα στοιχεία εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων περιόδου 01/01-30/09/2020 όπως επισυνάφθηκαν παραπάνω .

Έχουμε τα εξής Αποτελέσματα :

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ - Γ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2020

				ΠΙΝΑΚΑΣ 1	ΠΙΝΑΚΑΣ 2
	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ: 2020	A/A Στήλης :	1	5	9
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	9μηνο ΣΤΟΧΟΣ	9μηνο 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	2.334.469	1.686.827	1.715.434
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 επιχο	2.517.114	917.787	364.948
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 λουπά τέλη	1.315.080	698.801	876.407

		δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+)(05) _Φόροι και εισφορές(+)(07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+)(11) _Εσο			
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	319.102	313.956	375.250
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85) _Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	281.545	91.273	106.898
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+)(31) _Εισπράξεις από δάνεια	4.674.793	2.463.851	620.582
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		11.442.103	6.172.495	4.059.519
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	1.452.353		
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	1.452.353		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		12.894.456		
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	9μηνο	9μηνο
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+)(8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	2.394.409	1.832.001	1.366.812
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έξοδα Χρήσης(-)(60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.549.472	1.629.187	1.382.860
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+)(7) _Επενδύσεις	6.276.261	2.436.381	279.665
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-)(8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+)(83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	422.760	419.146	420.114
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-)(8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ	973.600	694.203	630.002
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		12.616.502	7.010.918	4.079.454
Γραμμή 6	Αποθεματικό		277.954		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		12.894.456		
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		503.606		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			110.000	224.178
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			613.930	1.432.418
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			503.930	1.208.240
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	1.985.843		
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	14.880.299		
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	14.880.299		

Σύνοψη υπολογισμών	Από Πίνακα 1	Από Πίνακα 2	Εκτέλεση μείον στόχος	
Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στόχος	Εκτέλεση	Αποκλίσεις	Υπολογισμός
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	1.104.030	1.358.555	254.525	
Σύνολα εσόδων (Α.1)	6.172.495	4.059.519	-	Δεν υπολογίζεται
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	7.624.848	5.511.872	-2.112.976	
Σύνολο εξόδων (Β.1)	7.010.918	4.079.454	-2.931.465	
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=(Α.1)+(6)-(Β.1)	613.930	1.432.418	818.488	
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ.2)	110.000	224.178	114.178	
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ) - (Γ.2)	503.930	1.208.240	704.310	

$$\text{Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (\%)} = \frac{\text{Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ}}{\text{Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων Έναρξης}} \times 100 = \frac{704.310}{7.624.848} \times 100 = 9,24 \%$$

$$\text{Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (\%)} = \frac{\text{Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ}}{\text{Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ}} \times 100 = \frac{254.525}{1.104.030} \times 100 = 23,05 \%$$

Από τον παραπάνω πίνακα γίνεται σαφές ότι ο Δήμος μας υπερκάλυψε τον στόχο του Γ' Τριμήνου 2020, τόσο του Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ όσο και των Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ κατά **9,24 %** και **23,05 %** αντιστοίχως.

Η παρούσα απόφαση έλαβε τον αριθμό **117/2020**

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.

Κυρίτσης Γεωργ.