

## ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

## ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το υπ αριθμ. 25/04-11-2016 πρακτικό συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Θέρμης

**Αριθμ. Απόφ. 416/2016**

**ΘΕΜΑ : «Έλεγχος υλοποίησης προϋπολογισμού Γ' τριμήνου οικονομικού έτους 2016».**

Στα Βασιλικά και στο Δημοτικό Κατάστημα Βασιλικών σήμερα την 04<sup>η</sup>-11-2016 ημέρα Παρασκευή και ώρα 18:00 συνεδρίασε το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Θέρμης μετά από την υπ αριθμ. 37217/31-10-2016 έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου του Δημοτικού Συμβούλου, η οποία επιδόθηκε σε καθένα σύμβουλο και στο Δήμαρχο σύμφωνα με της διατάξεις των άρθρων 93, 95 και 96 του Ν. 3463/2006 (Φ.Ε.Κ. 114/τεύχος Α'/2006) περί «Κυρώσεως του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων» και του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 (Φ.Ε.Κ. 87/τεύχος Α'/2010) περί «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πρόγραμμα Καλλικράτης».

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία γιατί σε σύνολο 33 μελών βρέθηκαν παρόντα 24 δηλαδή:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ		ΑΠΟΝΤΕΣ	
	Παπαδόπουλος Θεόδωρος, Δήμαρχος		
1	Μοσχόπουλος Μοσχόπουλος (Αντιπρόεδρος)	1	Παπαδάκη Αθηνά (Νανά) (Πρόεδρος Δ.Σ.)
2	Τιτέλης Κωνσταντίνος (Γραμματέας Δ.Σ.)	2	Αγοραστούδη Ευγενία
3	Αναγνώστου Πασχάλης	3	Γκουσίλης Θεόδωρος
4	Αποστόλου Στυλιανός	4	Καρκατζούνης Θεοφάνης (Φάνης)
5	Βλαχομήτρος Δημήτριος	5	Κεφαλάς Ανέστης
6	Βογιατζής Δημήτριος	6	Κουγιουμτζίδης Σταύρος
7	Γεωργαλή – Λυσίτσα Ζωή	7	Πράτανος Απόστολος Προσήλθε στο 4 <sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης το οποίο συζητήθηκε 1 <sup>ο</sup> .
8	Γκιζάρης Στέργιος	8	Σαμαράς Σωκράτης
9	Ζελιλίδης Δαμιανός	9	Χρυσοστομίδου – Σαμαρά Όλγα
10	Ιωσηφίδης Ιωάννης		
11	Καραουλάνης Δημήτριος		
12	Κοντοπίδης Γεώργιος		
13	Καρκατζίνος Νικόλαος		
14	Λαγός Νικόλαος		
15	Λιάντας Δημήτριος		
16	Μίχου – Κουγιάμη Σουλτάνα (Άννα) αποχώρησε μετά από τη συζήτηση του 3 <sup>ου</sup> θέματος της ημερήσιας διάταξης.		
17	Μουστάκας Βασίλειος		
18	Μπίκος Κωνσταντίνος		
19	Πονερίδης Παναγιώτης		
20	Σαραφιανός Χρήστος		
21	Σφονδύλας Δημήτριος		
22	Τσολάκης Απόστολος		
23	Τριανταφυλλίδου Ιωάννα		
24	Χρυσοχόου Παύλος		

κηρύχθηκε από την Πρόεδρο η έναρξη της συνεδρίασης.

Πρακτικά τηρήθηκαν από την κα Περίφανου Άννα, υπάλληλο του Δήμου Θέρμης.

Το 4<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης συζητήθηκε 1<sup>ο</sup>.

Λόγω απουσίας της προέδρου του Δ.Σ. προήδρευσε ο αντιπρόεδρος κ. Μοσχόπουλος Μοσχόπουλος και εισηγούμενος το 1<sup>ο</sup> της ημερήσιας διατάξεως θέμα είπε ότι σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014, η οικονομική επιτροπή εκάστου δήμου μετά τη λήξη κάθε τριμήνου και εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών έπειτα από εισήγηση του προϊστάμενου των οικονομικών υπηρεσιών υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτήν η εισήγηση του προϊστάμενου οικονομικών υπηρεσιών καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό/περιφερειακό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε κατάλληλη αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Στις περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας. Παρέχεται δε η δυνατότητα στο οικείο συμβούλιο να προβεί σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο, ανεξάρτητα από τις διαπιστώσεις που περιλαμβάνει η έκθεση.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του Ν. 3852/2010.

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η Αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Στη συνέχεια ο Αντιπρόεδρος έθεσε υπόψη του συμβουλίου την υπ αριθμ. 429/2016 (ΑΔΑ: Ω5ΝΥΩΡΣ-ΧΧ8) απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου με την οποία υποβλήθηκαν στο Δημοτικό Συμβούλιο τα στοιχεία απολογισμού εσόδων και εξόδων του Δήμου Γ' τριμήνου 2016 (για το χρονικό διάστημα 1-7-2016 έως και 30-9-2016) ως εξής:

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	16.189.739,28	11.552.554,66	0,71	11.174.118,03	0,69	0,97
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	1.235.000,00	1.200.530,20	0,97	1.145.994,06	0,93	0,95
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	8.000,00	6.560,62	0,82	6.560,62	0,82	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.391.000,00	2.927.319,41	0,67	2.927.319,41	0,67	1,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2.381.600,00	1.632.953,21	0,69	1.632.953,21	0,69	1,00
05	Φόροι και εισφορές	595.000,00	708.136,61	1,19	384.236,12	0,65	0,54
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	7.441.139,28	5.055.584,61	0,68	5.055.584,61	0,68	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	138.000,00	21.470,00	0,16	21.470,00	0,16	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	2.037.798,55	1.238.354,50	0,61	1.238.321,55	0,61	1,00
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	57.411,91	43.500,00	0,76	43.500,00	0,76	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.231.095,00	344.201,21	0,28	344.201,21	0,28	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	614.000,00	515.175,32	0,84	515.142,37	0,84	1,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	135.291,64	335.477,97	2,48	335.477,97	2,48	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.550.000,00	1.624.150,44	1,05	1.403.411,39	0,91	0,86
21	Τακτικά έσοδα	1.485.000,00	1.415.584,29	0,95	1.369.109,45	0,92	0,97
22	Έκτακτα έσοδα	65.000,00	208.566,15	3,21	34.301,94	0,53	0,16
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε	12.710.330,00	12.044.750,81	0,95	573.192,99	0,05	0,05
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	12.710.330,00	12.044.750,81	0,95	573.192,99	0,05	0,05
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.519.000,00	1.626.043,53	0,65	1.626.422,39	0,65	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	2.468.000,00	1.604.760,37	0,65	1.604.760,37	0,65	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	51.000,00	21.283,16	0,42	21.662,02	0,42	1,02
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	6.380.426,60	6.410.745,94	1,00	6.410.745,94	1,00	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	41.387.294,43	34.496.599,88	0,83	22.426.212,29	0,54	0,65

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙ ΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Δεσμευθέντα 2	% 2/1	Τιμολ/ντα 3	% 3/1	Ενταλθέντα 4	Πληρωθέντα 5	% 5/1	% 5/3
6	Έξοδα	19.851.293,29	18.190.572,26	0,92	12.314.734,67	0,62	12.020.916,35	11.363.318,81	0,57	0,92
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.730.089,75	6.559.920,04	0,97	4.552.947,92	0,68	4.528.366,57	4.279.910,18	0,64	0,94
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	803.839,98	702.561,67	0,87	438.250,22	0,55	422.533,26	407.022,81	0,51	0,93
62	Παροχές τρίτων	3.928.951,60	3.688.773,09	0,94	2.067.944,82	0,53	2.027.259,96	2.008.692,08	0,51	0,97
63	Φόροι - τέλη	434.828,00	345.151,66	0,79	264.059,29	0,61	263.282,29	263.850,29	0,61	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	642.642,20	501.912,14	0,78	389.835,10	0,61	383.060,35	362.481,04	0,56	0,93
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	717.480,93	693.560,21	0,97	507.848,63	0,71	486.856,45	486.856,45	0,68	0,96
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.184.919,72	1.520.482,34	0,70	705.595,43	0,32	591.911,40	543.110,12	0,25	0,77
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.369.041,11	4.145.811,11	0,95	3.377.905,45	0,77	3.307.298,26	3.001.048,03	0,69	0,89
68	Λοιπά Έξοδα	39.500,00	32.400,00	0,82	10.347,81	0,26	10.347,81	10.347,81	0,26	1,00
7	Επενδύσεις	5.942.687,74	3.908.728,49	0,66	809.625,88	0,14	791.854,36	718.727,04	0,12	0,89
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	840.764,49	679.085,71	0,81	85.799,43	0,10	85.799,43	73.833,43	0,09	0,86
73	Έργα	4.118.105,27	2.550.549,95	0,62	512.218,74	0,12	507.616,29	446.454,97	0,11	0,87
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	983.817,98	679.092,83	0,69	211.607,71	0,22	198.438,64	198.438,64	0,20	0,94
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	15.422.279,85	2.850.093,50	0,18	606.573,69	0,04	2.736.492,52	2.412.566,84	0,16	3,98
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	900.000,00	418.291,22	0,46	1.768,51	0,00	337.456,85	319.491,40	0,35	###
82	Αποδόσεις	3.068.939,85	2.431.802,28	0,79	604.805,18	0,20	2.399.035,67	2.093.075,44	0,68	3,46
83	Επχορηγούμενες 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	11.453.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	171.033,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSUM	Σύνολα δαπανών	41.387.294,43	24.949.394,25	0,60	13.730.934,24	0,33	15.549.263,23	14.494.612,69	0,35	1,06

## ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ 30-09-2016

## ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι (4 ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ)

Κωδικός Λογαριασμού	Περιγραφή	Εισπραχθέντα Σύνολο - Εκτέλεση	Στόχος	Απόκλιση	%
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	1.145.994,06			
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	6.560,62			
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	2.927.319,41			
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	1.632.953,21			
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	384.236,12			
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	21.470,00			
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00			
14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ-ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00			
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	515.142,37			
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	335.477,97			
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΤΑΚΤΙΚΑ	1.369.109,45			
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	34.301,94			
	<b>Γενικά Σύνολα :</b>	<b>8.372.565,15</b>	<b>7.700.312,15</b>	<b>672.253,00</b>	<b>8,73%</b>

## ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ (5 ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ)

Κωδικός Λογαριασμού	Περιγραφή	Εισπραχθέντα Σύνολο	Στόχος	Απόκλιση	%
32 -85	(ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ) - (ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΩΝ ΚΑΤΑ ΤΑ Π.Ο.Ε ΕΝΤΟΣ ΤΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ)	573.192,99	638.702,00		
	<b>Γενικά Σύνολα :</b>	<b>573.192,99</b>	<b>638.702,00</b>	<b>-65.509,01</b>	<b>-10,26%</b>

## ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ 30-09-2016

Κωδικός Λογαριασμού	Περιγραφή	Πληρωθέντα Σύνολο - Εκτέλεση	Στόχος	Απόκλιση	%
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	4.279.910,18	4.581.461,13	301.550,95	6,58%
	<b>ΣΥΝΟΛΟ 60</b>	<b>4.279.910,18</b>	<b>4.581.461,13</b>	<b>301.550,95</b>	<b>6,58%</b>
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	407.022,81			
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	2.008.692,08			
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	263.850,29			
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	362.481,04			
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	543.110,12			
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	10.347,81			
	<b>ΣΥΝΟΛΟ 61-68</b>	<b>3.595.504,15</b>	<b>4.637.684,09</b>	<b>1.042.179,94</b>	<b>22,47%</b>
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ-ΠΑΡΟΧΕΣ- ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ-ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ-ΔΩΡΕΕΣ	3.001.048,03	2.580.795,13	-420.252,90	
	<b>ΣΥΝΟΛΟ 67</b>	<b>3.001.048,03</b>	<b>2.580.795,13</b>	<b>-420.252,90</b>	<b>-16,28%</b>
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	718.727,04	2.118.947,91	1.400.220,87	
	<b>ΣΥΝΟΛΟ 7</b>	<b>718.727,04</b>	<b>2.118.947,91</b>	<b>1.400.220,87</b>	<b>66,08%</b>
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	319.491,40	830.328,84	510.837,44	
	<b>ΣΥΝΟΛΟ 81</b>	<b>319.491,40</b>	<b>830.328,84</b>	<b>510.837,44</b>	<b>61,52%</b>

Έλεγχος εκτέλεσης προϋπολογισμού Γ' τριμήνου 2016				ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΑΠΟΚΛΙΣΗ
	Στόχος	Εκτέλεση	Διαφορά	
Ίδια έσοδα 01 + 02 + 03 + 04 + 05 + 07 + 11 + 14 + 15 + 16 + 21 + 22	7.700.312,15 €	8.372.565,15 €	672.253,00 €	8,73
Έσοδα ΠΟΕ 32-85	638.702,00 €	573.192,99 €	- 65.509,01 €	-10,26
<b>Σύνολο Εσόδων</b>	<b>8.339.014,15 €</b>	<b>8.945.758,14 €</b>	<b>606.743,99 €</b>	7,28
Κόστος προσωπικού 60	4.581.461,13 €	4.279.910,18 €	301.550,95 €	6,58
Δαπάνες για επενδύσεις 7	2.118.947,91 €	718.727,04 €	1.400.220,87 €	66,08
Πληρωμές ΠΟΕ 81 + 83	830.328,84 €	319.491,40 €	510.837,44 €	61,52
Μεταβιβάσεις σε τρίτους 67	2.580.795,13 €	3.001.048,03 €	- 420.252,90 €	-16,28
Λοιπές λειτουργικές δαπάνες 61 + 62 + 63 + 64 + 66 + 68	4.637.684,09 €	3.595.504,15 €	1.042.179,94 €	22,47
<b>Σύνολο Εξόδων</b>	<b>14.749.217,10 €</b>	<b>11.914.680,80 €</b>	<b>2.834.536,30 €</b>	19,22
Απλήρωτες υποχρεώσεις (μεταβολή σε σχέση με 31/12/2015)			- 554.795,00 €	
<b>Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων 31/12/2015</b>			<b>- 554.795,00 €</b>	
			<b>2.886.485,29 €</b>	
<b>Ποσοστιαία απόκλιση Γ' τριμήνου 2016:</b>	<b>34,61%</b>			
	<b>31/12/2015</b>	<b>30/09/2016</b>	<b>Μεταβολή</b>	
Απλήρωτες υποχρεώσεις	1.775.069,00 €	2.329.864,00 €	- 554.795,00 €	

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016**

		Τέλος Προηγ. Έτους (2015)	Προηγούμενο τρίμηνο (2ο)	Τρέχον Τρίμηνο έτους (3ο)	Μεταβολή %
		1	2	3	
Ε	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	19.635.340,43	19.443.873,46	20.086.761,27	
ΕΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	12.969.640,42	11.899.933,68	11.991.973,67	
ΕΑ1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	
ΕΑ2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
ΕΑ3	Λοιπές απαιτήσεις	12.969.640,42	11.899.933,68	11.991.973,67	
ΕΒ	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	6.665.700,01	7.543.939,78	8.094.787,60	
ΕΒ1	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	
ΕΒ2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	6.665.700,01	7.543.939,78	8.094.787,60	
ΕΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	0,00	0,00	0,00	
ΕΓ1	Δάνεια προς τρίτους	0,00	0,00	0,00	
ΕΓ2	Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και	0,00	0,00	0,00	
ΕΓ3	α) Δάνεια εσωτερικού	0,00	0,00	0,00	
Π	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	5.655.375,09	5.296.412,11	5.146.388,59	
ΠΑ	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	4.040.025,31	4.040.025,31	4.040.025,31	
ΠΑ1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε	4.040.025,31	4.040.025,31	4.040.025,31	
ΠΑ2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε	0,00	0,00	0,00	
ΠΒ	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.224.018,59	1.256.386,80	1.106.363,28	
ΠΒ1	Προμηθευτές	840.713,90	1.070.083,14	1.175.951,33	
ΠΒ3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	244.852,00	115.393,25	-15.965,47	
ΠΒ4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	138.452,69	70.910,41	-53.622,58	
ΠΒ5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00	0,00	
ΠΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	391.331,19	0,00	0,00	
ΠΓ1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
ΠΓ2	Έξοδα χρήσεως	391.331,19	0,00	0,00	



Με βάση τα ανωτέρω στοιχεία προκύπτει θετική απόκλιση 34,61% από τους στόχους του 3ου τριμήνου με βάση την εγκεκριμένη στοχοθεσία έτους 2016.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι παρατηρείται αρνητική απόκλιση άνω του 10% σε μία από τις υποκατηγορίες της στοχοθεσίας οι οποίες όμως δεν επηρεάζουν το συνολικό αποτέλεσμα της στοχοθεσίας.

Πιο συγκεκριμένα παρουσιάζεται αρνητική απόκλιση σε ποσοστό -16,28 (από 40,40 που ήταν το β' τρίμηνο και από -77,81% που ήταν στο 1<sup>ο</sup> τρίμηνο) στον λογαριασμό εξόδων «67 Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους» επειδή η επιχορήγηση που δόθηκε για το ΚΕ.ΚΟΙ.ΠΡΟ. - Κέντρο Κοινωνικής Πρόνοιας Φροντίδας & Προσχολικής Αγωγής (λογαριασμός εξόδου 6715.001) αφορά το 98,91% της δαπάνης που έχει δεσμευθεί για το σύνολο του έτους. Αποτέλεσμα αυτού είναι να παρουσιάζεται αρνητική απόκλιση από το στόχο, η οποία κάθε τρίμηνο μειώνεται και θα εξισορροπηθεί στο τελευταίο τρίμηνο λαμβανομένου υπόψη ότι η επιχορήγηση για το ΚΕ.ΚΟΙ.ΠΡΟ. αποτελεί σημαντικό κομμάτι της συνολικής κατηγορίας εξόδου «67 Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους»

Με βάση τα ανωτέρω στοιχεία δεν προκύπτει λόγος διορθωτικών κινήσεων ως προς την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Στη συνέχεια πήρε το λόγο ο Αντιδήμαρχος Οικονομικών Υπηρεσιών, ο οποίος είπε ότι η εκτέλεση του προϋπολογισμού έχει θετικό πρόσημο, γι' αυτό δεν είναι απαραίτητη καμία αναμόρφωση.

Ύστερα από τα παραπάνω ο Αντιπρόεδρος κάλεσε το συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Μετά το πέρας της διαλογικής συζήτησης το Δημοτικό Συμβούλιο, αφού έλαβε υπόψη του την εισήγηση της Προέδρου, την υπ αριθμ. 429/2016 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής, τα υποβληθέντα απολογιστικά στοιχεία και όπως διατάξεις των άρθρων 234, 266 και 268 του Ν. 3463/2006 (Δ.Κ.Κ.), τα άρθρα 39 και 40 του Ν. 4257/2014 και του Ν. 3852/2010

### **Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι με πλειοψηφία**

Εγκρίνει την έκθεση εσόδων – εξόδων Γ' τριμήνου οικονομικού έτους 2016 του Δήμου Θέρμης, για το χρονικό διάστημα 1-7-2016 έως και 30-9-2016 ως εξής:

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	16.189.739,28	11.552.554,66	0,71	11.174.118,03	0,69	0,97
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	1.235.000,00	1.200.530,20	0,97	1.145.994,06	0,93	0,95
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	8.000,00	6.560,62	0,82	6.560,62	0,82	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.391.000,00	2.927.319,41	0,67	2.927.319,41	0,67	1,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2.381.600,00	1.632.953,21	0,69	1.632.953,21	0,69	1,00
05	Φόροι και εισφορές	595.000,00	708.136,61	1,19	384.236,12	0,65	0,54
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	7.441.139,28	5.055.584,61	0,68	5.055.584,61	0,68	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	138.000,00	21.470,00	0,16	21.470,00	0,16	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	2.037.798,55	1.238.354,50	0,61	1.238.321,55	0,61	1,00
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	57.411,91	43.500,00	0,76	43.500,00	0,76	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.231.095,00	344.201,21	0,28	344.201,21	0,28	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	614.000,00	515.175,32	0,84	515.142,37	0,84	1,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	135.291,64	335.477,97	2,48	335.477,97	2,48	1,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.550.000,00	1.624.150,44	1,05	1.403.411,39	0,91	0,86
21	Τακτικά έσοδα	1.485.000,00	1.415.584,29	0,95	1.369.109,45	0,92	0,97
22	Έκτακτα έσοδα	65.000,00	208.566,15	3,21	34.301,94	0,53	0,16
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε	12.710.330,00	12.044.750,81	0,95	573.192,99	0,05	0,05
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	12.710.330,00	12.044.750,81	0,95	573.192,99	0,05	0,05
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.519.000,00	1.626.043,53	0,65	1.626.422,39	0,65	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	2.468.000,00	1.604.760,37	0,65	1.604.760,37	0,65	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	51.000,00	21.283,16	0,42	21.662,02	0,42	1,02
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	6.380.426,60	6.410.745,94	1,00	6.410.745,94	1,00	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	41.387.294,43	34.496.599,88	0,83	22.426.212,29	0,54	0,65

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙ ΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Δεσμευθέντα 2	% 2/1	Τιμολ/ντα 3	% 3/1	Ενταλθέντα 4	Πληρωθέντα 5	% 5/1	% 5/3
6	Έξοδα	19.851.293,29	18.190.572,26	0,92	12.314.734,67	0,62	12.020.916,35	11.363.318,81	0,57	0,92
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.730.089,75	6.559.920,04	0,97	4.552.947,92	0,68	4.528.366,57	4.279.910,18	0,64	0,94
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	803.839,98	702.561,67	0,87	438.250,22	0,55	422.533,26	407.022,81	0,51	0,93
62	Παροχές τρίτων	3.928.951,60	3.688.773,09	0,94	2.067.944,82	0,53	2.027.259,96	2.008.692,08	0,51	0,97
63	Φόροι - τέλη	434.828,00	345.151,66	0,79	264.059,29	0,61	263.282,29	263.850,29	0,61	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	642.642,20	501.912,14	0,78	389.835,10	0,61	383.060,35	362.481,04	0,56	0,93
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	717.480,93	693.560,21	0,97	507.848,63	0,71	486.856,45	486.856,45	0,68	0,96
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.184.919,72	1.520.482,34	0,70	705.595,43	0,32	591.911,40	543.110,12	0,25	0,77
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.369.041,11	4.145.811,11	0,95	3.377.905,45	0,77	3.307.298,26	3.001.048,03	0,69	0,89
68	Λοιπά Έξοδα	39.500,00	32.400,00	0,82	10.347,81	0,26	10.347,81	10.347,81	0,26	1,00
7	Επενδύσεις	5.942.687,74	3.908.728,49	0,66	809.625,88	0,14	791.854,36	718.727,04	0,12	0,89
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	840.764,49	679.085,71	0,81	85.799,43	0,10	85.799,43	73.833,43	0,09	0,86
73	Έργα	4.118.105,27	2.550.549,95	0,62	512.218,74	0,12	507.616,29	446.454,97	0,11	0,87
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	983.817,98	679.092,83	0,69	211.607,71	0,22	198.438,64	198.438,64	0,20	0,94
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	15.422.279,85	2.850.093,50	0,18	606.573,69	0,04	2.736.492,52	2.412.566,84	0,16	3,98
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	900.000,00	418.291,22	0,46	1.768,51	0,00	337.456,85	319.491,40	0,35	###
82	Αποδόσεις	3.068.939,85	2.431.802,28	0,79	604.805,18	0,20	2.399.035,67	2.093.075,44	0,68	3,46
83	Επχορηγούμενες 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	11.453.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	171.033,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSUM	Σύνολα δαπανών	41.387.294,43	24.949.394,25	0,60	13.730.934,24	0,33	15.549.263,23	14.494.612,69	0,35	1,06

## ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ 30-09-2016

## ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι (4 ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ)

Κωδικός Λογαριασμού	Περιγραφή	Εισπραχθέντα Σύνολο - Εκτέλεση	Στόχος	Απόκλιση	%
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	1.145.994,06			
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	6.560,62			
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	2.927.319,41			
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	1.632.953,21			
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	384.236,12			
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	21.470,00			
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00			
14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ-ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00			
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	515.142,37			
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	335.477,97			
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΤΑΚΤΙΚΑ	1.369.109,45			
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	34.301,94			
	<b>Γενικά Σύνολα :</b>	<b>8.372.565,15</b>	<b>7.700.312,15</b>	<b>672.253,00</b>	<b>8,73%</b>

## ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ (5 ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ)

Κωδικός Λογαριασμού	Περιγραφή	Εισπραχθέντα Σύνολο	Στόχος	Απόκλιση	%
32 -85	(ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ) - (ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΩΝ ΚΑΤΑ ΤΑ Π.Ο.Ε ΕΝΤΟΣ ΤΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ)	573.192,99	638.702,00		
	<b>Γενικά Σύνολα :</b>	<b>573.192,99</b>	<b>638.702,00</b>	<b>-65.509,01</b>	<b>-10,26%</b>

## ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ 30-09-2016

Κωδικός Λογαριασμού	Περιγραφή	Πληρωθέντα Σύνολο - Εκτέλεση	Στόχος	Απόκλιση	%
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	4.279.910,18	4.581.461,13	301.550,95	6,58%
	<b>ΣΥΝΟΛΟ 60</b>	<b>4.279.910,18</b>	<b>4.581.461,13</b>	<b>301.550,95</b>	<b>6,58%</b>
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	407.022,81			
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	2.008.692,08			
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	263.850,29			
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	362.481,04			
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	543.110,12			
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	10.347,81			
	<b>ΣΥΝΟΛΟ 61-68</b>	<b>3.595.504,15</b>	<b>4.637.684,09</b>	<b>1.042.179,94</b>	<b>22,47%</b>
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ-ΠΑΡΟΧΕΣ- ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ-ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ-ΔΩΡΕΕΣ	3.001.048,03	2.580.795,13	-420.252,90	
	<b>ΣΥΝΟΛΟ 67</b>	<b>3.001.048,03</b>	<b>2.580.795,13</b>	<b>-420.252,90</b>	<b>-16,28%</b>
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	718.727,04	2.118.947,91	1.400.220,87	
	<b>ΣΥΝΟΛΟ 7</b>	<b>718.727,04</b>	<b>2.118.947,91</b>	<b>1.400.220,87</b>	<b>66,08%</b>
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	319.491,40	830.328,84	510.837,44	
	<b>ΣΥΝΟΛΟ 81</b>	<b>319.491,40</b>	<b>830.328,84</b>	<b>510.837,44</b>	<b>61,52%</b>

Έλεγχος εκτέλεσης προϋπολογισμού Γ' τριμήνου 2016				ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΑΠΟΚΛΙΣΗ
	Στόχος	Εκτέλεση	Διαφορά	
Ίδια έσοδα 01 + 02 + 03 + 04 + 05 + 07 + 11 + 14 + 15 + 16 + 21 + 22	7.700.312,15 €	8.372.565,15 €	672.253,00 €	8,73
Έσοδα ΠΟΕ 32-85	638.702,00 €	573.192,99 €	- 65.509,01 €	-10,26
<b>Σύνολο Εσόδων</b>	<b>8.339.014,15 €</b>	<b>8.945.758,14 €</b>	<b>606.743,99 €</b>	7,28
Κόστος προσωπικού 60	4.581.461,13 €	4.279.910,18 €	301.550,95 €	6,58
Δαπάνες για επενδύσεις 7	2.118.947,91 €	718.727,04 €	1.400.220,87 €	66,08
Πληρωμές ΠΟΕ 81 + 83	830.328,84 €	319.491,40 €	510.837,44 €	61,52
Μεταβιβάσεις σε τρίτους 67	2.580.795,13 €	3.001.048,03 €	- 420.252,90 €	-16,28
Λοιπές λειτουργικές δαπάνες 61 + 62 + 63 + 64 + 66 + 68	4.637.684,09 €	3.595.504,15 €	1.042.179,94 €	22,47
<b>Σύνολο Εξόδων</b>	<b>14.749.217,10 €</b>	<b>11.914.680,80 €</b>	<b>2.834.536,30 €</b>	19,22
Απλήρωτες υποχρεώσεις (μεταβολή σε σχέση με 31/12/2015)			- 554.795,00 €	
<b>Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων 31/12/2015</b>			<b>- 554.795,00 €</b>	
			<b>2.886.485,29 €</b>	
<b>Ποσοστιαία απόκλιση Γ' τριμήνου 2016:</b>	<b>34,61%</b>			
	<b>31/12/2015</b>	<b>30/09/2016</b>	<b>Μεταβολή</b>	
Απλήρωτες υποχρεώσεις	1.775.069,00 €	2.329.864,00 €	- 554.795,00 €	

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016**

		Τέλος Προηγ. Έτους (2015)	Προηγούμενο τρίμηνο (2ο)	Τρέχον Τρίμηνο έτους (3ο)	Μεταβολή %
		1	2	3	
E	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	19.635.340,43	19.443.873,46	20.086.761,27	
ΕΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	12.969.640,42	11.899.933,68	11.991.973,67	
ΕΑ1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	
ΕΑ2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	
ΕΑ3	Λοιπές απαιτήσεις	12.969.640,42	11.899.933,68	11.991.973,67	
ΕΒ	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	6.665.700,01	7.543.939,78	8.094.787,60	
ΕΒ1	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	
ΕΒ2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	6.665.700,01	7.543.939,78	8.094.787,60	
ΕΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	0,00	0,00	0,00	
ΕΓ1	Δάνεια προς τρίτους	0,00	0,00	0,00	
ΕΓ2	Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και	0,00	0,00	0,00	
ΕΓ3	α) Δάνεια εσωτερικού	0,00	0,00	0,00	
Π	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	5.655.375,09	5.296.412,11	5.146.388,59	
ΠΑ	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	4.040.025,31	4.040.025,31	4.040.025,31	
ΠΑ1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε	4.040.025,31	4.040.025,31	4.040.025,31	
ΠΑ2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε	0,00	0,00	0,00	
ΠΒ	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.224.018,59	1.256.386,80	1.106.363,28	
ΠΒ1	Προμηθευτές	840.713,90	1.070.083,14	1.175.951,33	
ΠΒ3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	244.852,00	115.393,25	-15.965,47	
ΠΒ4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	138.452,69	70.910,41	-53.622,58	
ΠΒ5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00	0,00	
ΠΓ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	391.331,19	0,00	0,00	
ΠΓ1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
ΠΓ2	Έσοδα χορήσεως	391.331,19	0,00	0,00	

Με βάση τα ανωτέρω στοιχεία προκύπτει θετική απόκλιση 34,61% από τους στόχους του 3ου τριμήνου με βάση την εγκεκριμένη στοχοθεσία έτους 2016.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι παρατηρείται αρνητική απόκλιση άνω του 10% σε μία από τις υποκατηγορίες της στοχοθεσίας οι οποίες όμως δεν επηρεάζουν το συνολικό αποτέλεσμα της στοχοθεσίας.

Πιο συγκεκριμένα παρουσιάζεται αρνητική απόκλιση σε ποσοστό -16,28 (από 40,40 που ήταν το β' τρίμηνο και από -77,81% που ήταν στο 1<sup>ο</sup> τρίμηνο) στον λογαριασμό εξόδων «67 Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους» επειδή η επιχορήγηση που δόθηκε για το ΚΕ.ΚΟΙ.ΠΡΟ. - Κέντρο Κοινωνικής Πρόνοιας Φροντίδας & Προσχολικής Αγωγής (λογαριασμός εξόδου 6715.001) αφορά το 98,91% της δαπάνης που έχει δεσμευθεί για το σύνολο του έτους. Αποτέλεσμα αυτού είναι να παρουσιάζεται αρνητική απόκλιση από το στόχο, η οποία κάθε τρίμηνο μειώνεται και θα εξισορροπηθεί στο τελευταίο τρίμηνο λαμβανομένου υπόψη ότι η επιχορήγηση για το ΚΕ.ΚΟΙ.ΠΡΟ. αποτελεί σημαντικό κομμάτι της συνολικής κατηγορίας εξόδου «67 Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους»

Με βάση τα ανωτέρω στοιχεία δεν προκύπτει λόγος διορθωτικών κινήσεων ως προς την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Οι Δ.Σ. Πράτανος Απόστολος, Σαραφιανός Χρήστος, Ιωσηφίδης Ιωάννης, και Μοσχόπουλος Μοσχόπουλος τοποθετήθηκαν με λευκό, καθώς παρόλο που καταψήφισαν τον Πρ/μό τα απολογιστικά στοιχεία αποτελούν λογιστική απεικόνιση.

Οι Δ.Σ. Σφονδύλας Δημήτριος και Τριανταφυλλίδου Ιωάννα τοποθετούνται με λευκό καθώς θεωρούν ότι ο ο πρ/μός δεν εξυπηρετεί ανάγκες των δημοτών καθώς τα κύρια έσοδα προέρχονται από τα τέλη ενώ η Κεντρική Διοίκηση θα πρέπει να χρηματοδοτεί τις δομές

Ο Δ.Σ. Βλαχομήτρος Δημήτριος καταψήφισε διότι ο προϋπολογισμός δεν δίνει προοπτική ανάπτυξης καθώς συσσωρεύονται προβλήματα στο Δήμο που αυτός ο πρ/μός δεν δίνει λύσεις.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 416/2016.

Αφού τελείωσαν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, λύνεται η συνεδρίαση.

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως εξής :

#### Υ Π Ο Γ Ρ Α Φ Ε Σ

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ  
Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.**

**ΠΑΠΑΔΑΚΗ ΑΘΗΝΑ**