



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ  
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΤΟΥ ΠΟΛΙΤΗ  
& ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ  
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ  
Πληροφορίες: Ε. Πατσού  
Τηλέφωνο: 213-2004-616  
E-mail: [dimotiko.symbolio@agiaparaskevi.gr](mailto:dimotiko.symbolio@agiaparaskevi.gr)

## ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ

Αγία Παρασκευή, 17.01.2018  
Αρ. Πρωτ.: 1715

## ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της **01 / 2018** Συνεδρίασης

**Αριθμ. Αποφ. 03 / 2018**

## ΠΕΡΙΛΗΨΗ

*Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων  
Προϋπολογισμού Γ' τριμήνου οικ. έτους 2017  
του Δήμου Αγίας Παρασκευής*

Στην Αγία Παρασκευή και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **11.01.2018** ημέρα **Πέμπτη** και ώρα **03.30μ.μ.** συνήλθε σε **Τακτική Συνεδρίαση** το **Δημοτικό Συμβούλιο** Αγίας Παρασκευής ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **396/05-01-2018** έγγραφη πρόσκληση του **Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου** που επιδόθηκε σε καθέναν από τους Δημοτικούς Συμβούλους σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87/7-6-10). Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία δεδομένου ότι από το σύνολο των -33- μελών βρέθηκαν παρόντα τα -22- αρχίζει η συνεδρίαση. Κληθείς νόμιμα παρίσταται ο κ. Δήμαρχος.

## ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Βλάχος Γεράσιμος - Πρόεδρος Δ.Σ
2. Κοντοπούλου Μαρία
3. Σιδέρης Ιωάννης
4. Δημητρίου-Καβρουδάκη Μαργαρίτα
5. Ψύλλα Στυλιανή
6. Παπαγεωργίου Σπυρίδων
7. Γκόνης Παναγιώτης
8. Γκιόκα Τερψιχόρη
9. Κονταξής Δημήτριος
10. Τσιαμπάς Κωνσταντίνος
11. Γκιζιώτης Ανδρέας
12. Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία
13. Γιώτσας Σπυρίδων
14. Ζορμπάς Βασίλειος
15. Παπαμιχαήλ Σωτήριος
16. Μυλωνάκης Ιωάννης
17. Λέκκας Διονύσιος
18. Χατζηανδρέου Κωνσταντίνος
19. Μουστόγιαννης Αλέξανδρος
20. Σταθουλοπούλου Βασιλική
21. Γιαννακόπουλος Βασίλειος
22. Κρητικίδης Κωνσταντίνος

## ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Κολώνια Χρύσα
2. Βοσταντζόγλου Ιωάννης
3. Πετσατώδη Ελισάβετ
4. Φωτεινού Ζωή
5. Καποκεφάλου Ευπρέπεια
6. Ησαΐας Σωτήριος
7. Μπαλτόπουλος Ιωάννης
8. Παπασταθάκης Αθανάσιος
9. Ανδρίτσος Αθανάσιος
10. Λογοθέτης Ιωάννης
11. Ρεμπούτσικα Μαρία

**ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ – ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ**

1. Χρέη γραμματέα εκτελεί ομόφωνα η κα. Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σ.
2. Πριν την ανακοίνωση των θεμάτων αποχώρησε ο κ. Κρητικίδης Κ.
3. Ανάγνωση Ψηφίσματος του κ. Γκιζιώτη Α.
4. Πριν την ψηφοφορία για το «Ψήφισμα» προσήλθαν οι κ. Κολώνια Χ. και Πετσατώδη Ε.
5. Πριν την ψηφοφορία για το 1<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα επανήλθε ο κ. Κρητικίδης.
6. Πριν την ψηφοφορία για το 1<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα προσήλθαν οι κ.κ. Λογοθέτης Ι., Ησαΐας Σ. και Καψοκεφάλου Ε.
7. Πριν την ψηφοφορία για το 1<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα αποχώρησαν οι κ.κ. Λέκκας Δ., Γιαννακόπουλος Β., Γκιόκα Τ. και Σταθουλοπούλου Β.
8. Πριν την ψηφοφορία για το 2<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα αποχώρησαν οι κ.κ. Γκιζιώτης Α., Ζορμπάς Β., Κρητικίδης Κ., Πετσατώδη Ε. και Καψοκεφάλου Ε.
9. Το 12<sup>ο</sup> και 18<sup>ο</sup> Η.Δ. θέμα, αποσύρονται.

**Επί του 2<sup>ου</sup> Η.Δ. θέματος**

**ΠΡΟΕΔΡΟΣ:** Σας θέτω υπόψη σας το θέμα που αφορά στην «Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων Προϋπολογισμού Γ' τριμήνου οικ. έτους 2017 του Δήμου Αγίας Παρασκευής» και παρακαλώ τον Δήμαρχο Σύμβουλο κ. Ι. Σταθόπουλο να το εισηγηθεί.

**ΔΗΜΑΡΧΟΣ:** Στα πλαίσια του ελέγχου της υλοποίησης του προϋπολογισμού του Δήμου οικ. έτους 2017 και έχοντας υπόψη:

Την παρ. 1β του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α'7-6-2010) σύμφωνα με την οποία «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 αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου».

Τις διατάξεις των παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α'7-6-2010) όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 39 και 40 του Ν.4257/2014 (ΦΕΚ93/Α'14-4-2014).

Τις διατάξεις του της παρ. 4.α. του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 (ΦΕΚ 138/Α'16-6-2011) που συμπληρώνουν τις διατάξεις των παρ. 9 και 10 των άρθρων 266 και 268 αντίστοιχα του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α'7-6-2010).

Τις διατάξεις των άρθρων 39 και 40 του Ν.4257/2014 (ΦΕΚ93/Α'14-4-2014) σύμφωνα με τις οποίες «Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπεύθυνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου 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 αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου. Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δευτέρου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική

επιτροπή, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε 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, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο.

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 στον 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.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών».

Την υπ' αριθ. 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/Β'9-9-2011) απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών με θέμα «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και περιφερειών», σύμφωνα με την οποία «1.Καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό ή περιφερειακό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπεύθυνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου ή της οικείας περιφέρειας, αντίστοιχα. 2. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως 3, που επισυνάπτονται στην παρούσα απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής».

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της: την αριθ. 382/16 (ΑΔΑ ΨΨΞΤΩ6Υ-ΟΝΓ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός και η στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του έτους 2017 και επικυρώθηκε από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση Αττικής με την υπ' αριθ. 1727/575/14-2-17 τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου εισηγούμεστε προς την οικονομική επιτροπή τα εξής:

α. Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική

υπηρεσία του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Γ' τριμήνου του έτους 2017.

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών Γ' τριμήνου του έτους 2017.

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Γ' τριμήνου του έτους 2017.

## ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017 (ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 30/9/2017)

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	32.457.340,50	23.739.907,86	73,14%	23.616.470,35	72,76%	99,48%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	58.800,00	126.740,43	215,54%	107.237,32	182,38%	84,61%
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	150.000,00	139.982,71	93,32%	139.982,71	93,32%	100,00%
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.591.000,00	2.935.954,46	63,95%	2.932.836,91	63,88%	99,89%
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.560.700,00	934.797,91	59,90%	890.105,04	57,03%	95,22%
5	Φόροι και εισφορές	1.180.700,00	879.024,27	74,45%	822.900,29	69,70%	93,62%
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	24.763.140,50	18.695.668,69	75,50%	18.695.668,69	75,50%	100,00%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	153.000,00	27.739,39	18,13%	27.739,39	18,13%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	2.034.520,00	820.496,62	40,33%	713.514,99	35,07%	86,96%
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	251,20		251,20		100,00%
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	242.800,00	86.631,30	35,68%	86.631,30	35,68%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.404.320,00	195.368,35	13,91%	195.368,35	13,91%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες – κληροδοσίες	2.400,00	4.200,00	175,00%	3.600,00	150,00%	85,71%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα – παράβολα	381.000,00	523.150,26	137,31%	416.768,63	109,39%	79,67%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	4.000,00	10.895,51	272,39%	10.895,51	272,39%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.500.500,00	1.403.461,81	93,53%	1.351.364,14	90,06%	96,29%
21	Τακτικά έσοδα	1.492.000,00	1.312.071,89	87,94%	1.268.799,79	85,04%	96,70%
22	Έκτακτα έσοδα	8.500,00	91.389,92	1075,18%	82.564,35	971,35%	90,34%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.194.848,56	7.113.615,71	98,87%	334.225,46	4,65%	4,70%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	7.194.848,56	7.113.615,71	98,87%	334.225,46	4,65%	4,70%
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.995.000,00	2.212.959,67	73,89%	2.114.923,90	70,62%	95,57%
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.969.000,00	2.006.940,57	67,60%	2.006.641,80	67,59%	99,99%
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	26.000,00	206.019,10	792,38%	108.282,10	416,47%	52,56%
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	8.758.186,36					
	Σύνολα εσόδων	54.940.395,42	35.290.441,67		28.130.498,84		

## ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017- ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 30/09/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Δεσμευθέντα 2	% 1/2	Τιμολογηθέντα 3	% 3/1	Ενταλθέντα 4	Πληρωθέντα 5	% 5/1	% 5/3
6	Έξοδα	37.631.688,36	36.418.604,62	103,33%	26.069.838,67	69,28%	25.905.322,42	25.037.273,30	66,53%	96,04%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.767.403,44	7.539.043,23	103,03%	5.080.893,50	65,41%	5.087.156,94	4.635.933,93	59,68%	91,24%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.122.920,88	900.764,46	124,66%	474.604,75	42,27%	466.815,09	458.563,70	40,84%	96,62%
62	Παροχές τρίτων	2.255.252,61	1.945.591,36	115,92%	1.499.806,06	66,50%	1.451.677,85	1.345.722,89	59,67%	89,73%
63	Φόροι - τέλη	110.000,00	102.000,00	107,84%	83.489,84	75,90%	83.489,84	83.489,84	75,90%	100,00%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	882.818,90	704.664,18	125,28%	412.919,80	46,77%	298.057,98	153.810,92	17,42%	37,25%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως	437.467,71	437.467,71	100,00%	357.928,11	81,82%	357.928,11	357.928,11	81,82%	100,00%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.016.010,23	802.487,08	126,61%	277.844,15	27,35%	277.844,15	228.236,37	22,46%	82,15%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	23.970.115,20	23.945.083,52	100,10%	17.842.743,12	74,44%	17.842.743,12	17.733.978,20	73,98%	99,39%
68	Λοιπά Έξοδα	69.699,39	41.503,08	167,94%	39.609,34	56,83%	39.609,34	39.609,34	56,83%	100,00%
7	Επενδύσεις	6.430.438,05	2.566.556,58	250,55%	341.565,66	5,31%	341.565,66	335.584,86	5,22%	98,25%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.556.482,60	1.115.996,38	318,68%	96.674,48	2,72%	96.674,48	96.674,48	2,72%	100,00%
73	Έργα	2.567.841,62	1.385.771,69	185,30%	210.960,23	8,22%	210.960,23	210.960,23	8,22%	100,00%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	306.113,83	64.788,51	472,48%	33.930,95	11,08%	33.930,95	27.950,15	9,13%	82,37%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0		0		0	0		
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	10.868.939,62	3.222.453,72	337,29%	3.216.453,72	29,59%	2.607.800,81	2.599.947,83	23,92%	80,83%

81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.148.939,62	1.148.939,62	100,00%	1.148.939,62	100,00%	534.286,71	532.458,96	46,34%	46,34%
82	Αποδόσεις	2.995.000,00	2.073.514,10	144,44%	2.067.514,10	69,03%	2.073.514,10	2.067.488,87	69,03%	100,00%
85	Προβλέψεις μη εισπραξής	6.725.000,00	0		0		0	0		
9	Αποθεματικό	9.329,39								
	Σύνολα δαπανών	54.940.395,42	42.207.614,92		29.627.858,05		28.854.688,89	27.972.805,99		

ΑΔΑ: ΩΧΧΙΩ6Υ-ΜΔΦ

#### ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ-ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

	Τέλος Προηγούμενου έτους (31/12/2016)	Προηγούμενο τρίμηνο	Γ' Τρίμηνο 2017 (01/07-30/09/17)	Μεταβολή %
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3\2</b>
<b>A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>7.253.191,77</b>	<b>7.129.491,90</b>	<b>7.160.057,08</b>	<b>1,00</b>
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο		0,00	0,00	0,00
3. Λοιπές απαιτήσεις	7.253.191,77	7.129.491,90	7.160.057,08	1,00
<b>B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>8.676.332,78</b>	<b>9.334.641,89</b>	<b>8.915.879,21</b>	<b>0,96</b>
1. Ταμείο	16.700,24	18.245,00	9.787,56	0,54
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	8.659.632,54	9.316.396,89	8.906.091,65	0,96
<b>Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
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
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3\2</b>
<b>A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>2.974.288,45</b>	<b>2.974.288,45</b>	<b>2.974.288,45</b>	<b>1,00</b>
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	2.974.288,45	2.974.288,45	2.974.288,45	1,00
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>2.974.153,00</b>	<b>3.147.516,85</b>	<b>3.219.869,54</b>	<b>1,02</b>
1. Προμηθευτές	941.842,60	1.065.956,22	1.207.430,41	1,13
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	121.027,71	110.278,13	108.626,21	0,99
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	82.333,19	113.050,75	113.402,26	1,00
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.828.949,50	1.858.231,75	1.790.410,66	0,96
<b>Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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

Γενικά και με βάση τους πίνακες Α και Β, και όσον αφορά το σκέλος των εσόδων, το Γ' τρίμηνο του 2017, εισπράχθηκαν 28.130.499€, πλέον του χρηματικού υπολοίπου 2016 ποσού 8.758.186€, έναντι στόχου με βάση τον πίνακα στοχοθεσίας, το αντίστοιχο διάστημα 37.959.722€, που σημαίνει ότι υπάρχει υστέρηση στο σκέλος των εσόδων κατά -1.071.036,37€ ποσοστό 2,82 %.

Ειδικότερα το συνολικό άθροισμα των εισπραχθέντων ιδίων εσόδων που αφορά τις κατηγορίες 01 έως 05, 07, 11, 14 έως 16, 21, 22 ανέρχεται στο ποσό των 7.007.234€, το οποίο υστερεί κατά -303.553€ (-4,33%) σε σχέση με τους οικονομικούς στόχους, όπως αυτοί έχουν τεθεί για το Γ' τρίμηνο του 2017, και για το αντίστοιχο διάστημα ανέρχονται στο ποσό των 7.007.234 €.

Κ.Α	Περιγραφή	Εισπράξεις Γ Τριμήνου	Στόχος Γ Τριμήνου	Εκτέλεση -Στόχος	Εκτέλεση - Στόχος %
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	107.237	44.100	63.137	143,17%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	139.983	112.500	27.483	24,43%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.932.837	3.190.100	-257.263	-8,06%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	890.105	1.110.600	-220.495	-19,85%
05	Φόροι και εισφορές	822.900	833.800	-10.900	-1,31%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	27.739	25.053	2.686	10,72%
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	251	0	251	0,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες – κληροδοσίες	3.600	1.800	1.800	100,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα – παράβολα	416.769	313.153	103.616	33,09%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	10.896	0	10.896	0,00%
21	Τακτικά έσοδα	1.268.800	1.373.000	-104.200	-7,59%
22	Έκτακτα έσοδα	82.564	3.128	79.436	2539,51%
	Τακτικά έσοδα	6.703.681	7.007.234	-197.866	-4,27%*

\* Η διαφορά προκύπτει από την παράλειψη των δεκαδικών.

Η διαφορά Εκτέλεσης – Στόχου μετριάζεται σημαντικά στα 39.317€, αν ληφθεί υπόψη η λογιστική τακτοποίηση των τελών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού περιόδου 1/9-30/9/17 η οποία έχει γίνει στον μήνα Οκτώβριο και ανέρχεται στο πόσο των 158.549€.

Στην κατηγορία εσόδων 06 έσοδα από επιχορηγήσεις έχει εισπραχθεί ποσό 18.695.668 € από τα οποία ποσό 13.020.47€ αφορά επιχορήγηση για προνοιακά επιδόματα, για το οποία έχει τεθεί στόχος 14.291.500€. Το ποσό δε που προορίζεται για τον Δήμο από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους



ανέρχεται στα 5.675.621€ έναντι αντίστοιχης πρόβλεψης 5.657.800€ [πλεόνασμα 17.821€ (0,31%)].

Όσον αφορά τα έκτακτα έσοδα, από επιχορηγήσεις (Κ.Α. 12 και Κ.Α. 13), ο κύριος όγκος αυτών είναι οι επιχορηγήσεις για την εκτέλεση χρηματοδοτούμενων έργων τα οποία είναι ενταγμένα σε συγκεκριμένα χρηματοδοτικά προγράμματα, η χρηματοδότηση τους είναι εξασφαλισμένη και εξαρτάται από την πορεία εκτέλεσης των έργων.

Συγκεκριμένα στα έσοδα από επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (Κ.Α.12), που αφορούν εισπράξεις για δαπάνες πυροπροστασίας και Βοήθεια στο Σπίτι, παρατηρείται υστέρηση κατά 78.169€, έχουν εισπραχθεί 86.631€ επί πρόβλεψης 164.800€.

Στα έσοδα από επιχορηγήσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (Κ.Α.13), έχουν εισπραχθεί 195.368€ επί στόχου 461.800€, ο οποίος αντιστοιχεί σε έσοδα από ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών (πρώην ΣΑΤΑ). Είναι προφανές ότι παρουσιάζεται απόκλιση στην είσπραξη της ΣΑΤΑ που οφείλεται στη μη απόδοση έξι δόσεων συνολικού ύψους 215.120€.

Επιπλέον εγγράφονται οι επιχορηγήσεις για έργα. Στην συγκεκριμένη κατηγορία έχει τεθεί στόχος 50.000,00 για το Β' τρίμηνο που αφορά σε έσοδα από ΕΣΠΑ για την ΔΟΜΗ ΠΑΡΟΧΗΣ ΒΑΣΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ στο Κοινωνικό Παντοπωλείο, Μαγειρείο Φαρμακείο και για την ΔΟΜΗ ΚΕΝΤΡΟ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ. Οι συγκεκριμένες επιχορηγήσεις υπενθυμίζεται ότι είναι συνδεδεμένες βέβαια, με την πορεία εκτέλεσης των δαπανών που χρηματοδοτούν. Σε κάθε περίπτωση δεν επηρεάζονται τα ίδια έσοδα,.

Σχετικά με τα εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών (Κ.Α. 32) το Γ' τρίμηνο του 2017 έχουν εισπραχθεί 334.225 € έναντι στόχου για αντίστοιχο διάστημα τα 329.130€, που αντιστοιχεί σε υπερκάλυψη του στόχου κατά 5.095€, (1,55%).

Τέλος, στην κατηγορία εσόδων 4 που προβλέπονται οι εισπράξεις υπέρ δημοσίου, έχουν εισπραχθεί 2.114.923€ έναντι τιθέμενου στόχου 2.248.250€, που αφορά κυρίως ποσά κρατήσεων από μισθωτούς, προμηθευτές και τρίτους με τους οποίους συναλλάσσεται ο Δήμος. Η χρήση των λογαριασμών αυτών πραγματοποιείται επειδή ο Δήμος διαχειρίζεται τις κρατήσεις του ενδοπροϋπολογιστικά.

Επιπλέον περιλαμβάνονται όλες οι επιστροφές χρημάτων προς το Δήμο, εν είδει εσόδων, οι οποίες είτε έρχονται αφαιρετικά στα έξοδα (επιστροφή αχρεωστήτων καταβληθέντων), είτε τακτοποιούν λογαριασμούς χρεωστών (επιστροφές χρημάτων υπολόγων και διαχειριστών). Συνολικά οι συγκεκριμένες εισπράξεις δεν επηρεάζουν την ουσία των πραγματικών (ιδίων εσόδων) του Δήμου αφού αντίστοιχα με την πρόβλεψη στο σκέλος των δαπανών δημιουργούν μηδενικό αποτέλεσμα και συνήθως, δεν απαιτείται οποιαδήποτε διορθωτική κίνηση στον προϋπολογισμό για την παραπάνω κατηγορία εσόδων.

Ανακεφαλαιώνοντας παρατίθεται πίνακας ανά προέλευση εσόδου συγκρίνοντας τις αποκλίσεις δεδομένου του αρχικού προϋπολογισμού – στοχοθεσίας και των τελικώς διαμορφωθέντων ποσών το 2017.

## ΕΣΟΔΑ 1/1 - 30/9/2017 ΑΝΑ ΠΗΓΗ ΠΡΟΕΛΕΥΣΗΣ σε €

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΕΣΟΔΟΥ	ΔΙΑΜ/ΘΕΙΣ Π/Υ (1)	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ 1/1-30/9/17 (2)	ΣΤΟΧΟΣ 1/1- 30/9/17 (3)	ΑΠΟΚΛΙΣΗ (2) - (3)	ΑΠΟΚΛΙΣΗ (2) – (3) %
ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ:	9.582.100	6.703.681	7.007.234	-303.553	-4,33%
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ Π.Ο.Ε.*	7.194.849	334.225	329.130	5.095	1,55%
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ Κ.Α.Π.	7.613.741	5.675.621	5.657.800	17.821	0,31%
ΠΡΟΝΟΙΑΚΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ	17.149.400	13.020.047	14.291.500	-1.271.453	-8,90%
ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	242.800	86.631	164.800	-78.169	-47,43%
ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	1.404.320	195.368	461.480	-266.112	-57,66%
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	2.969.000	2.006.642	2.228.450	-221.808	-9,95%
ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	26.000	108.282	19.800	88.482	446,88%
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	8.758.186	8.758.186	7.799.528	958.658	12,29%
ΣΥΝΟΛΑ :	54.940.396	36.888.683	37.959.722	-1.071.039	-2,82%

\* Σημειώνεται ότι στα εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών προβλέπονται στον προϋπολογισμό εσόδων (Κ.Α. 32) 7.194.849€ και αντίστοιχα στον σκέλος των εξόδων στον Κ.Α. 85 έχουν εγγραφεί «Προβλέψεις μη εισπραξης» ποσού 6.725.000€. Συνεπώς η εκτιμώμενη διαφορά (32 – 85) που ανέρχεται στο ύψος των 469.007€ είναι το ποσό που εκτιμάται ότι θα εισπραχθεί το 2017.

Για την εκτέλεση του προϋπολογισμού στο σκέλος των εξόδων, όπως φαίνεται από τον πίνακα Β', από 1/1 – 30/9/17, δεσμεύτηκαν πιστώσεις 42.207.615€ έναντι διαμορφωθέντων 48.206.066€ (δεν συμπεριλαμβάνονται οι «προβλέψεις μη εισπραξης» 6.725.000€ και το Αποθεματικό 9.329€) ποσοστό δέσμευσης 87,57%. Συνολικά και ανά κατηγορία εξόδου έχουν τιμολογηθεί δαπάνες ύψους 29.627.858€ από τις οποίες έχουν πληρωθεί 27.972.806€ (ποσοστό πληρωθέντων/ τιμολογημένων 94,41%).

Τα προνοιακά επιδόματα ανήλθαν στο ύψος των 13.208.522€ που αντιστοιχεί στο 44,58% επί συνόλου τιμολογημένων. Η καθαρή συνολική δαπάνη του Δήμου που τιμολογήθηκε ανέρχεται στα 16.419.336€. Αναλυτικότερα έχουν τιμολογηθεί για:

δαπάνη μισθοδοσίας ποσό 5.080.894€ (17,15% επί συνόλου τιμολογημένων)  
δαπάνη για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης (δάνεια) ποσό 357.928€ (1,21%).

δαπάνη για επιχορηγήσεις στα Νομικά Πρόσωπα – Σχολικές Επιτροπές του Δήμου καθώς και για επιχορηγήσεις σε οικονομικά αδυνάτους – Πολιτιστικούς Συλλόγους και Αθλητικά σωματεία ποσό 4.634.221€ (15,64%).

δαπάνη για λοιπές λειτουργικές δαπάνες ποσό 2.788.274€ (9,41%).

επενδύσεις ποσό 341.566€ (1,15%).

δαπάνες Π.Ο.Ε. ποσό 1.148.940€ (3,88%) και οι αποδόσεις υπέρ Δημοσίου και σε τρίτους ποσό 2.067.514€ (6,98%) οι απλήρωτες υποχρεώσεις 30/9/2017 ανήλθαν στα 1.655.052€, έναντι στόχου την 30/9/2017 τα 1.530.000€ [απόκλιση 125.052€ (-8,17%)].

Ειδικότερα ανά κατηγορία δαπάνης και όσον αφορά, τα αποτελέσματα του τριμήνου σχετικά με το ύψος των τιμολογημένων δαπανών την αντίστοιχη ενταλματοποίηση αυτών, την πληρωμή τους αλλά και την σχέση των πληρωθέντων και των στόχων που έχουν τεθεί για το τρίμηνο στον πίνακα στοχοθεσίας, αποτυπώνονται στον παρακάτω πίνακα:

Κ.Α.	Ανακεφαλαίωση εξόδων	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	Εντ/θέντα	Τιμολ/θέντα	Πληρωθέντα	Στόχος	Στόχος- Πληρωμές	Στόχος- Πληρωμές %	Απλήρωτες Υποχρεώσεις
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.767.403,44	7.539.043,23	5.087.156,94	5.080.893,50	4.635.933,93	5.524.200,00	-888.266,07	-16,08%	444.959,57
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	437.467,71	437.467,71	357.928,11	357.928,11	357.928,11	328.500,00	2.580,36	0,79%	0,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.122.920,88	900.764,46	466.815,09	474.604,75	458.563,70				16.041,05
62	Παροχές τρίτων	2.255.252,61	1.945.591,36	1.451.677,85	1.499.806,06	1.345.722,89				154.083,17
63	Φόροι - τέλη	110.000,00	102.000,00	83.489,84	83.489,84	83.489,84				0,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	882.818,90	704.664,18	298.057,98	412.919,80	153.810,92				259.108,88
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.016.010,23	802.487,08	277.844,15	277.844,15	228.236,37				49.607,78
68	Λοιπά Έξοδα	69.699,39	41.503,08	39.609,34	39.609,34	39.609,34				0,00
	Σύνολο Λειτουργικών Δαπανών	5.456.702,01	4.497.010,16	2.617.494,25	2.788.273,94	2.309.433,06	3.589.200,00	- 1.279.766,94	-35,66%	478.840,88
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	6.820.715,20	6.795.683,52	4.634.221,11	4.634.221,11	4.525.456,19	4.763.050,53			108.764,92
674	Προνοιακά	17.149.400,00	17.149.400,00	13.208.522,01	13.208.522,01	13.208.522,01	14.291.500,00	-1.082.978	-7,58%	0,00
67	Μεταβιβάσεις σε τρίτους εκτός προνοιακών	23.970.115,20	23.945.083,52	17.842.743,12	17.842.743,12	17.733.978,20	19.054.550,53	-1.320.572	-6,93%	108.764,92
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.556.482,60	1.115.996,38	96.674,48	96.674,48	96.674,48				0,00
73	Έργα	2.567.841,62	1.385.771,69	210.960,23	210.960,23	210.960,23				0,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	306.113,83	64.788,51	33.930,95	33.930,95	27.950,15				5.980,80
7	Σύνολο Επενδύσεων	6.430.438,05	2.566.556,58	341.565,66	341.565,66	335.584,86	605.120,00	-269.535,14	-44,54%	5.980,80
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.148.939,62	1.148.939,62	534.286,71	1.148.939,62	532.458,96	616.000,00	-83.541,04	-13,56%	616.480,66
82	Αποδόσεις	2.995.000,00	2.073.514,10	2.073.514,10	2.067.514,10	2.067.488,87	2.249.600,00	-182.111,13	-8,10%	25,23
	Σύνολα δαπανών	48.206.066,03	42.207.614,92	28.854.688,89	29.627.858,05	27.972.805,99	31.967.170,53	- 3.994.364,54	-12,50%	1.655.052,06

Σύμφωνα με τον ανωτέρω πίνακα, η απόκλιση των -3.994.364,54€ (-12,50%), μεταξύ στόχου και πληρωμών (συγκράτηση δαπανών), οφείλεται κατά κύριο λόγο στην πορεία εκτέλεσης δαπανών στις κατηγορίες που αφορούν: -1.790.6

Ανακεφαλαίωση εξόδων	Τιμολ/θέντα	Πληρωθέντα	Στόχος	Στόχος- Πληρωμές	Στόχος- Πληρωμές %
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	5.080.893,50	4.635.933,93	5.524.200	-888.266	-16,08%
Σύνολο Λειτουργικών Δαπανών	2.788.274	2.309.433	3.589.200	-1.279.767	-35,66%
Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους εκτός προνοιακών	17.842.743	17.733.978	19.054.550	-1.320.572	-6,93%

Επιπλέον το ίδιο χρονικό διάστημα οι απλήρωτες υποχρεώσεις παρουσιάζουν αύξηση, σε σχέση με αυτές που έχουν τεθεί ως στόχος την 30/9/17 κατά 125.052€ και διαμορφώθηκαν τελικά στο ποσό των 1.655.052€. (Στόχος 30/9/2017: 1.530.000€, Απλήρωτες 30/9/17: Τιμολογημένα: 29.627.858 – Πληρωθέντα 27.972.806 = 1.655.052€). Αναλυτικά και ανά κατηγορία δαπάνης οι απλήρωτες υποχρεώσεις έχουν ως εξής:

Κ.Α.	Ανακεφαλαίωση εξόδων	Τιμολ/θέντα	Πληρωθέντα	Απλήρωτες Υποχρεώσεις
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	5.080.893,50	4.635.933,93	444.959,57
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	357.928,11	357.928,11	0,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	474.604,75	458.563,70	16.041,05
62	Παροχές τρίτων	1.499.806,06	1.345.722,89	154.083,17
63	Φόροι - τέλη	83.489,84	83.489,84	0,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	412.919,80	153.810,92	259.108,88
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	277.844,15	228.236,37	49.607,78
68	Λοιπά Έξοδα	39.609,34	39.609,34	0,00
	Σύνολο Λειτουργικών Δαπανών	2.788.273,94	2.309.433,06	478.840,88
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.634.221,11	4.525.456,19	108.764,92
674	Προνοιακά	13.208.522,01	13.208.522,01	0,00
67	Μεταβιβάσεις σε τρίτους εκτός προνοιακών	17.842.743,12	17.733.978,20	108.764,92
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	96.674,48	96.674,48	0,00
73	Έργα	210.960,23	210.960,23	0,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	33.930,95	27.950,15	5.980,80
7	Σύνολο Επενδύσεων	341.565,66	335.584,86	5.980,80

81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.148.939,62	532.458,96	616.480,66
82	Αποδόσεις	2.067.514,10	2.067.488,87	25,23
Σύνολα δαπανών		29.627.858,05	27.972.805,99	1.655.052,06

Με δεδομένα τα όσα έχουν περιγραφεί τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και στο σκέλος των εξόδων για την περίοδο «Ιανουάριος – Σεπτέμβριος 2017» με βάση την στοχοθεσία και τη εκτέλεση του προϋπολογισμού το αντίστοιχο διάστημα, προκύπτει ο γενικός δείκτης επίτευξης στοχοθεσίας (κριτήριο αρθ. 2 ΚΥΑ 7261/13 ΦΕΚ Β 450/13).

Έλεγχος αποτελεσμάτων για την περίοδο «Ιανουάριος – Σεπτέμβριος 2017»						
Α/Α Στήλης	1	2	3	4	5	6
ΣΤΟΙΧΕΙΑ	ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΑ «ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ»	ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΑ «ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ»	ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΑ «ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ»	ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΑ «ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ»	ΓΡΑΜΜΗ ΟΠΑ «ΑΠΛΗΡΩ-ΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩ-ΣΕΙΣ»	Κριτήριο αρθ.2 ΚΥΑ 7261/13 (3+4+5)
Στόχος ΙΑΝ-ΣΕΠ 2017	5.631.106	1.705.258	37.959.722	31.967.171	1.530.000	
Εκτέλεση Π/Υ ΙΑΝ-ΣΕΠ 2017	5.352.317	1.685.590	36.888.685	27.972.806	1.655.052	
Ποσό απόκλισης εκτέλεσης από στόχο ΙΑΝ-ΣΕΠ 2017	-278.789	-19.668	-1.071.036	3.994.365	-125.052	2.798.276
Ποσοστό απόκλισης εκτέλεσης από στόχο ΙΑΝ-ΣΕΠ 2017	-4,95%	-1,15%	-2,82%	12,50%	-8,17%	7,37%

Ο δείκτης επίτευξης στοχοθεσίας, ο οποίος είναι θετικός (7,37 %) όπως φαίνεται και από τον πίνακα ελέγχου αποτελεσμάτων του Γ' τριμήνου 2017. Κατά τα δεδομένα της στοχοθεσίας όμως, παρατηρείται απόκλιση στα έσοδα κατά -2,82% που αντιστοιχεί στο ποσό των -1.071.036€, η οποία οφείλεται στη είσπραξη των προνοιακών επιδομάτων που δεν επηρεάζουν όμως συνολικά την εκτέλεση του προϋπολογισμού αφού δεν δαπανάται και αντίστοιχο ποσό στο σκέλος των εξόδων. Επιπρόσθετα στους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους δεν υπάρχει απόκλιση ενώ στα έσοδα από ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών (πρώην ΣΑΤΑ) υπολείπονται επτά δόσεις, βάση στοχοθεσίας.

Συμπερασματικά με δεδομένα όσα αναφέρονται στα προηγούμενά εδάφια δεν είναι απαραίτητη, η αναμόρφωση του προϋπολογισμού.

Η ταμειακή υπηρεσία και το τμήμα εσόδων του Δήμου έχουν προβεί σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις, α) στην ενημέρωση των οφειλετών ανεξαρτήτως ποσού, β) στις προβλεπόμενες ενέργειες στην ΔΟΥ για οφειλές άνω των 293,47€, και γ) σε

αναγκαστικά μέτρα, εντείνοντας έτσι τις προσπάθειες είσπραξης των ιδίων εσόδων του δήμου για να είμαστε εντός των στόχων στο κλείσιμο του έτους.

### **Το Δημοτικό Συμβούλιο**

Λαμβάνοντας υπόψη:

- (1) Την παρ. 1β του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α΄/7-6-2010)
- (2) Τις διατάξεις των παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α΄/7-6-2010) όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 39 και 40 του Ν.4257/2014 (ΦΕΚ93/Α΄/14-4-2014)
- (3) Τις διατάξεις του της παρ. 4.α. του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 (ΦΕΚ 138/Α΄/16-6-2011) που συμπληρώνουν τις διατάξεις των παρ. 9 και 10 των άρθρων 266 και 268 αντίστοιχα του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α΄/7-6-2010)
- (4) Τις διατάξεις των άρθρων 39 και 40 του Ν.4257/2014 (ΦΕΚ93/Α΄/14-4-2014)
- (5) Την υπ' αριθ. 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/Β΄/9-9-2011) απόφαση
- (6) Την αριθ. 382/2016 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου
- (7) Την υπ' αριθμ. 590/2017 ομόφωνα ληφθείσα απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου

Μειοψηφούντων των κ. Τσιαμπά Κ., Μυλωνάκη Ι., Μουστόγιαννη Α. και Ησαΐα Σ., οι οποίοι ψήφισαν αρνητικά

### **κατά πλειοψηφία**

### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ**

Εγκρίνει την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων Προϋπολογισμού Γ' τριμήνου οικ. έτους 2017 του Δήμου Αγίας Παρασκευής, όπως αυτή αναφέρεται στην παρούσα απόφαση.

*Η παρούσα απόφαση πήρε τον αριθμό **03 / 2018***

### **Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

### **Τα Μέλη**

**Γεράσιμος Βλάχος**

**Κοντοπούλου Μαρία, Σιδέρης Ιωάννης,  
Γκόνης Παναγιώτης, Παπαγεωργίου Σπυρίδων,  
Κονταξής Δημήτριος, Παπαμιχαήλ Σωτήριος,  
Γιώτσας Σπυρίδων, Χατζηανδρέου Κωνσταντίνος,  
Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία, Κολώνια Χρύσα,  
Δημητρίου-Καβρουδάκη Μαργαρίτα,  
Ψύλλα Στυλιανή, Μυλωνάκης Ιωάννης,  
Τσιαμπάς Κωνσταντίνος, Ησαΐας Σωτήριος,  
Μουστόγιαννης Αλέξανδρος, Λογοθέτης Ιωάννης**