

## ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το αριθ.3/6-2-2019 πρακτικό τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Ξάνθης

### Αριθ. Απόφασης 37

### Περίληψη

Έγκριση έκθεσης με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το 4<sup>ο</sup> τρίμηνο (δωδεκάμηνο) του έτους 2018

Στην Ξάνθη και στο Δημαρχιακό Κατάστημα σήμερα 6 Φεβρουαρίου 2019 ημέρα Τετάρτη και ώρα 14:00 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ξάνθης, ύστερα από την αριθμ.πρωτ.2729/31-1-2019 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, Κυριάκου Παπαδόπουλου (Αντιδημάρχου Ξάνθης), η οποία επιδόθηκε κανονικά στο καθένα από τα μέλη της Επιτροπής σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν. 3852/10 παρ. 6, προκειμένου να συζητηθούν τα ακόλουθα θέματα της ημερήσιας διάταξης και να ληφθούν σχετικές αποφάσεις.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, γιατί σε σύνολο 9 μελών βρέθηκαν παρόντα 5 μέλη δηλαδή:

#### ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- |                                     |                              |
|-------------------------------------|------------------------------|
| 1) Κυριάκος Παπαδόπουλος (Πρόεδρος) | 4) Μποζ Ραμαδάν              |
| 2) Ηλιάδης Θωμάς                    | 5) Χατζηευφραιμίδης Ιορδάνης |
| 3) Καρα Αχμέτ                       |                              |

#### ΑΠΟΝΤΕΣ

- |                          |                      |
|--------------------------|----------------------|
| 1) Μπαντάκ Σιαμπάν       | 3) Λύρατζης Πασχάλης |
| 2) Θεοδωρίδης Αναστάσιος | 4) Μυλωνάς Γεώργιος  |

(οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και προσκλήθηκαν νόμιμα)

Γίνεται μνεία ότι ο δημοτικός σύμβουλος Αναστάσιος Θεοδωρίδης ενημέρωσε εγκαίρως τον Πρόεδρο και στη θέση του κλήθηκε το αναπληρωματικό μέλος Δέσποινα Παρτσαλίδου

Στη συνεδρίαση παραβρίσκεται και ο επικεφαλής της δημοτικής παράταξης «Κοινωνία Δημοτών» Εμμανουήλ Φανουράκης

Ο Πρόεδρος Κυριάκος Παπαδόπουλος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής και αφού εισηγήθηκε το 11<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη των μελών την αριθμ.πρωτ.2120/25-1-2019 εισήγηση του τμήματος Λογιστηρίου και Προμηθειών, η οποία έχει ως εξής:

«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 αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011 και το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014, ορίζονται τα εξής:

«Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου 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 δεύτερου 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 περίπτωση που 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 (στον εκτελούντα χρέη Ελεγκτή), 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 . 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.».

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η ΚΥΑ με αριθ. 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.

Με την αριθ.331/2017 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2018 και εγκρίθηκε με την αριθ.15421/31-12-2017 απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης

Με την με αριθμό 291/2018 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Ξάνθης, εγκρίθηκε η αναμόρφωση της στοχοθεσίας του 2018. Η απόφαση επικυρώθηκε με την με αριθμ. πρωτ. 13003/2018 απόφαση του Συντονιστή της αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης. Η αναμόρφωση έγινε σύμφωνα με την ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β') «Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ - θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ».

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της:

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/2010
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως ισχύει
- την ΚΥΑ 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»
- την αριθ.331/2017 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου , με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2018 και η οποία επικυρώθηκε με την αριθ.πρωτ.15421/31-12-2017 απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης
- Την με αριθ.πρωτ.7261/22-2-2013 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ) και την εφαρμογή του προγράμματος εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013» όπως αυτή τροποποιήθηκε με την με αριθ.41273/15-10-2013, όμοια.
- Την 291/2018 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, η οποία επικυρώθηκε με την 13003/2018 απόφαση του Συντονιστή της αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας- Θράκης
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Ξάνθης

#### **εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή**

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 Ξάνθης

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) του έτους 2018

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) του έτους 2018

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) του έτους 2018

Σύμφωνα με τους πίνακες στα έσοδα δ' τριμήνου , παρατηρούμε τα εξής :

Το σύνολο των εισπραχθέντων τακτικών εσόδων Κ.Α 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 102% επί των προϋπολογισθέντων του έτους και ποσοστό 99,5% επί των βεβαιωθέντων

Το σύνολο των εισπραχθέντων εκτάκτων εσόδων Κ.Α 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 58% επί των ετήσια προϋπολογισθέντων και 97% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων παρελθόντων ετών Κ.Α. 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚ ΕΤΩΝ είναι ποσοστό 195% επί των προϋπολογισθέντων και 31% επί των βεβαιωθέντων εσόδων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ είναι ποσοστό 9% επί των προϋπολογισθέντων (Κ.Α 32-Κ.Α 85) και 9% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ οικ. έτους 2018 είναι ποσοστό 110 % επί των προϋπολογισθέντων και 100% των βεβαιωθέντων

Το χρηματικό υπόλοιπο του οικ. έτους 2017, που μεταφέρθηκε στο 2018 ανέρχεται στο ποσό των 13827379,62 € .

Στο σύνολό τους τα έσοδα που εισπράχθηκαν , συμπεριλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου, ανέρχονται σε ποσοστό 86% του προϋπολογισμού του οποίου το ύψος μετά και την αναμόρφωσή του ανέρχεται στο ποσό των 55934588,07€ και στο 89% των βεβαιωθέντων εσόδων.

Ως προς τις δαπάνες του δ' τριμήνου

Στον Κ.Α 6 ΕΞΟΔΑ στα οποία συμπεριλαμβάνονται οι αμοιβές και τα έξοδα προσωπικού, οι αμοιβές αιρετών και τρίτων, παροχές τρίτων, φόροι-τέλη, λοιπά γενικά έξοδα, πληρωμές για την εξυπηρέτηση της δημόσιας πίστης, δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, πληρωμές μεταβιβάσεις σε τρίτους και λοιπά έξοδα , εντάλθηκε 27970705,49 € και πληρώθηκε 27970705,49€ δηλαδή ποσοστό 100% και ποσοστό 77% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται έργα, μελέτες έρευνες πειραματικές εργασίες (τεχνικό πρόγραμμα) και τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις) εντάλθηκε ποσό 1385443,26 € και πληρώθηκε ποσό 1385443,26 € δηλαδή ποσοστό 100% και ποσοστό 13% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις και προβλέψεις μη είσπραξης (ΚΑ 85), ενταλματοποιήθηκε ποσό 3482063,29 € και πληρώθηκε ποσό 3482063,29 € δηλαδή ποσοστό 100% ενώ στον Κ.Α. 81 για πληρωμές Π.Ο.Ε. (χρέη) πληρώθηκε το ποσό των 497808,53 € .

Στον Κ.Α 9 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ το ποσό των 0,00 € προκύπτει μετά τις αναμορφώσεις του προϋπολογισμού 2018 .

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Δήμου στις 31/12/2018 ανέρχονται σε 868847,00 ευρώ έναντι του ποσού των 695426,49 € στις 31/12/2017 , σημειώθηκε δηλαδή αύξηση κατά 173420,51 ευρώ.

Από τα παραπάνω και με βάση τον πίνακα στοχοθεσίας του προϋπολογισμού προκύπτουν τα εξής :

Έσοδα

Εκτέλεση 48223342,22 - στόχος 35836469=12386873,22

Έξοδα

εκτέλεση 32838212,04- Στόχος 49531335 =-16693122,96 €

Από τα στοιχεία των πινάκων, που συνυποβάλλουμε, προκύπτουν τα εξής δεδομένα:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗΣ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Σύνοψη υπολογισμών		Από πίνακα στοχοθεσίας		Από πίνακες εσόδων και εξόδων		Εκτέλεση μείον στόχος	
Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στόχος	Υπολογισμός	Εκτέλεση	Υπολογισμός	Αποκλίσεις	Υπολογισμός	
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3 <sup>α</sup> +3β+4)	7623152	6962175+100920+560057	8329636,43	7624483,81+181448,83+523703,79	706484,43	8329636,43-7623152	
Σύνολο εσόδων Α1	35836469		34395962,60				
Σύνολο εσόδων Α1 και διαθεσίμων έναρξης (6)	49610951	35836469+13774482	48223342,22	34395962,60+13827379,62	-1387608,78	48223342,22-49610951	
Σύνολο εξόδων Β1	49531335		32838212,04		-	32838212,04-49531335	
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=Α1+6-Β1	79616	(35836469+13774482)-49531335	15332232,56	(34395962,60+13774482)-32838212,04	15252616,56	15332232,56-79616	
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	710596		868847,00		158251	868847-710596	
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=Δ-Γ2	-630980	79616-710596	14463385,56	15332232,56-868847	15094365,56	14463385,56-(-630980)	

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ% =  $\frac{\text{Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ}}{\text{Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων έναρξης}} \times 100 = \frac{15094365,56}{49610951} \times 100 = 30,40\%$

Απόκλιση ίδιων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ =  $\frac{\text{Απόκλιση ίδιων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ}}{\text{Στόχος ίδιων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ}} \times 100 = \frac{706484,43}{7623152} \times 100 = 9,2\%$   
 Απόκλιση ΠΟΕ =  $\frac{44175,62}{660977} \times 100 = 6,68\%$

Επισυνάπτονται οι αντίστοιχοι πίνακες του δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) του οικονομικού έτους 2018.

## **Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

Υστερα από διαλογική συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων έχοντας υπόψη την εν λόγω εισήγηση

### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**

Ελέγχει και υποβάλλει προς το Δημοτικό Συμβούλιο, την έκθεση με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το 4<sup>ο</sup> τρίμηνο (δωδεκάμηνο) του έτους 2018, όπως ακριβώς επισυνάπτονται και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσης απόφασης.

Ο δημοτικός σύμβουλος Αχμέτ Καρά, ψήφισε Λευκό.

.....  
Συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε όπως ακολουθεί.

**Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

Ο Πρόεδρος  
Κυριάκος Παπαδόπουλος  
(υπογραφή)

Τα μέλη  
(Ακολουθούν υπογραφές)

Ακριβές απόσπασμα  
Ξάνθη, 12-2-2019  
Με εντολή Δημάρχου  
Η Γραμματέας της Οικονομικής Επιτροπής  
Μαρία Άννα Ανδρέου

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) του έτους 2018  
Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) του έτους 2018  
Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού δ' τριμήνου (δωδεκαμήνου) του έτους 2018

Σύμφωνα με τους πίνακες στα έσοδα δ' τριμήνου, παρατηρούμε τα εξής :

Το σύνολο των εισπραχθέντων τακτικών εσόδων Κ.Α 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 102% επί των προϋπολογισθέντων του έτους και ποσοστό 99,5% επί των βεβαιωθέντων

Το σύνολο των εισπραχθέντων εκτάκτων εσόδων Κ.Α 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 58% επί των ετήσια προϋπολογισθέντων και 97% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων παρελθόντων ετών Κ.Α. 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚ ΕΤΩΝ είναι ποσοστό 195% επί των προϋπολογισθέντων και 31% επί των βεβαιωθέντων εσόδων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ είναι ποσοστό 9% επί των προϋπολογισθέντων (Κ.Α 32-Κ.Α 85) και 9% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ οικ. έτους 2018 είναι ποσοστό 110 % επί των προϋπολογισθέντων και 100% των βεβαιωθέντων

Το χρηματικό υπόλοιπο του οικ. έτους 2017, που μεταφέρθηκε στο 2018 ανέρχεται στο ποσό των 13827379,62 € .

Στο σύνολό τους τα έσοδα που εισπράχθηκαν, συμπεριλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου, ανέρχονται σε ποσοστό 86% του προϋπολογισμού του οποίου το ύψος μετά και την αναμόρφωσή του ανέρχεται στο ποσό των 55934588,07€ και στο 89% των βεβαιωθέντων εσόδων.

Ως προς τις δαπάνες του δ' τριμήνου

Στον Κ.Α 6 ΕΞΟΔΑ στα οποία συμπεριλαμβάνονται οι αμοιβές και τα έξοδα προσωπικού, οι αμοιβές αιρετών και τρίτων, παροχές τρίτων, φόροι-τέλη, λοιπά γενικά έξοδα, πληρωμές για την εξυπηρέτηση της δημόσιας πίστης, δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, πληρωμές μεταβιβάσεις σε τρίτους και λοιπά έξοδα, εντάλθηκαν 27970705,49 € και πληρώθηκαν 27970705,49€ δηλαδή ποσοστό 100% και ποσοστό 77% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται έργα, μελέτες έρευνες πειραματικές εργασίες (τεχνικό πρόγραμμα) και τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις) εντάλθηκε ποσό 1385443,26 € και πληρώθηκε ποσό 1385443,26 € δηλαδή ποσοστό 100% και ποσοστό 13% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις και προβλέψεις μη είσπραξης (ΚΑ 85), ενταλματοποιήθηκε ποσό 3482063,29 € και πληρώθηκε ποσό 3482063,29 € δηλαδή ποσοστό 100% ενώ στον Κ.Α. 81 για πληρωμές Π.Ο.Ε. (χρέη) πληρώθηκε το ποσό των 497808,53 € .

Στον Κ.Α 9 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ το ποσό των 0,00 € προκύπτει μετά τις αναμορφώσεις του προϋπολογισμού 2018 .

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Δήμου στις 31/12/2018 ανέρχονται σε 868847,00 ευρώ έναντι του ποσού των 695426,49 € στις 31/12/2017, σημειώθηκε δηλαδή αύξηση κατά 173420,51 ευρώ.

Από τα παραπάνω και με βάση τον πίνακα στοχοθεσίας του προϋπολογισμού προκύπτουν τα εξής :

Έσοδα

Εκτέλεση 48223342,22 - στόχος 35836469=12386873,22

Έξοδα

εκτέλεση 32838212,04- Στόχος 49531335 =-16693122,96 €

Από τα στοιχεία των πινάκων, που συνυποβάλλουμε, προκύπτουν τα εξής δεδομένα:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗΣ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Σύνοψη υπολογισμών		Από πίνακα στοχοθεσίας		Από πίνακες εσόδων και εξόδων		Εκτέλεση μείον στόχος	
Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στόχος	Υπολογισμός	Εκτέλεση	Υπολογισμός	Αποκλίσεις	Υπολογισμός	
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3 <sup>α</sup> +3β+4)	7623152	6962175+100920+560057	8329636,43	7624483,81+181448,83+523703,79	706484,43	8329636,43-7623152	
Σύνολο εσόδων Α1	35836469		34395962,60				
Σύνολο εσόδων Α1 και διαθεσίμων έναρξης (6)	49610951	35836469+13774482	48223342,22	34395962,60+13827379,62	-1387608,78	48223342,22-49610951	
Σύνολο εξόδων Β1	49531335		32838212,04		- 16693122,96	32838212,04-49531335	
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=Α1+6-Β1	79616	(35836469+13774482)- 49531335	15332232,56	(34395962,60+13774482)-32838212,04	15252616,56	15332232,56-79616	
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	710596		868847,00		158251	868847-710596	
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=Δ-Γ2	-630980	79616-710596	14463385,56	15332232,56-868847	15094365,56	14463385,56- (-630980)	

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ% =  $\frac{\text{Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ} \times 100}{\text{Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων έναρξης}}$  =  $\frac{15094365,56 \times 100}{49610951}$  = 30,40%

Απόκλιση ίδιων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ =  $\frac{\text{Απόκλιση ίδιων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ} \times 100}{\text{Στόχος ίδιων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ}}$  =  $\frac{706484,43 \times 100}{7623152}$  = 9,2%

Απόκλιση ΠΟΕ =  $\frac{44175,62 \times 100}{660977}$  = 6,68%

**ΠΙΝΑΚΑΣ Α**

ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)

**Ι. ΕΣΟΔΑ**

<b>Κ.Α.</b>	<b>ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>Προϋπ/σμός</b>	<b>Βεβαιωθέντα</b>	<b>%</b>	<b>Εισπραχθέντα</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>2/1</b>	<b>3</b>	<b>3/1</b>	<b>3/2</b>
0	Τακτικά έσοδα	25.413.636,46	26.074.483,29	1,03	25.961.986,99	1,02	1,00
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	324.043,70	468.506,24	1,45	395.950,01	1,22	0,85
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	120.000,00	200.875,73	1,67	200.875,73	1,67	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	3.849.354,00	4.082.928,67	1,06	4.077.056,61	1,06	1,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.099.377,00	1.201.306,56	1,09	1.167.238,55	1,06	0,97
05	Φόροι και εισφορές	871.308,00	906.162,62	1,04	906.162,62	1,04	1,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	18.933.589,76	18.999.982,81	1,00	18.999.982,81	1,00	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	215.964,00	214.720,66	0,99	214.720,66	0,99	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	7.746.137,16	4.644.030,86	0,60	4.504.324,30	0,58	0,97
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	14.000,00	22.472,90	1,61	22.472,90	1,61	1,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	3.698.503,06	1.956.359,36	0,53	1.956.359,36	0,53	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3.329.936,50	1.933.970,50	0,58	1.933.970,50	0,58	1,00
14	Δωρεές - κληρονομές - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	380.290,00	388.485,64	1,02	294.404,24	0,77	0,76
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	323.407,60	342.742,46	1,06	297.117,30	0,92	0,87
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	93.150,00	591.960,96	6,35	181.448,83	1,95	0,31
21	Τακτικά έσοδα	61.150,00	442.395,96	7,23	155.468,23	2,54	0,35
22	Έκτακτα έσοδα	32.000,00	149.565,00	4,67	25.980,60	0,81	0,17
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.964.971,20	5.792.525,12	0,97	523.703,79	0,09	0,09
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5.964.971,20	5.792.525,12	0,97	523.703,79	0,09	0,09
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.942.211,36	3.227.534,87	1,10	3.224.498,69	1,10	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	2.805.511,36	2.982.127,40	1,06	2.980.406,14	1,06	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	136.700,00	245.407,47	1,80	244.092,55	1,79	0,99
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	13.774.481,89	13.827.379,62	1,00	13.827.379,62	1,00	1,00
FSUM	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>55.934.588,07</b>	<b>54.157.914,72</b>	<b>0,97</b>	<b>48.223.342,22</b>	<b>0,86</b>	<b>0,89</b>



Εποπτεύον Υπουργείο : ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΣΗΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ  
 Επωνυμία Φορέα: ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ  
 Έτος: 2018

ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟ 2018

Α.Φ.Μ.: 997654473

II. ΕΞΟΔΑ

ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Λεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	36.278.039,28	28.566.397,19	0,79	28.562.349,35	0,79	27.970.705,49	27.970.705,49	0,77	0,98
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	8.174.060,00	6.782.371,27	0,83	6.777.357,60	0,83	6.777.357,60	6.777.357,60	0,83	1,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	691.785,38	526.790,15	0,76	525.043,19	0,76	498.524,04	498.524,04	0,72	0,95
62	Παροχές τρίτων	3.874.594,90	1.926.764,49	0,50	1.925.147,34	0,50	1.861.226,38	1.861.226,38	0,48	0,97
63	Φόροι - τέλη	147.800,00	66.577,20	0,45	66.577,20	0,45	66.245,20	66.245,20	0,45	1,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	5.528.134,56	3.080.930,55	0,56	3.080.246,82	0,56	2.644.492,79	2.644.492,79	0,48	0,86
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	750.348,52	744.356,04	0,99	744.356,04	0,99	743.172,43	743.172,43	0,99	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.135.700,00	394.223,24	0,35	394.223,24	0,35	338.302,80	338.302,80	0,30	0,86
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	15.971.615,92	15.044.384,25	0,94	15.044.384,25	0,94	15.041.384,25	15.041.384,25	0,94	1,00
68	Λοιπά Έξοδα	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	10.322.407,16	1.454.409,44	0,14	1.454.361,64	0,14	1.385.443,26	1.385.443,26	0,13	0,95
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.826.286,08	406.726,70	0,11	406.726,70	0,11	337.760,52	337.760,52	0,09	0,83
73	Έργα	5.312.736,03	865.986,41	0,16	865.938,61	0,16	865.986,41	865.986,41	0,16	1,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.183.385,05	181.696,33	0,15	181.696,33	0,15	181.696,33	181.696,33	0,15	1,00
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	9.176.645,88	3.685.890,41	0,40	709.932,01	0,08	3.482.063,29	3.482.063,29	0,38	4,90
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	950.220,51	701.635,65	0,74	701.635,65	0,74	497.808,53	497.808,53	0,52	0,71
82	Αποδόσεις	2.821.511,36	2.984.254,76	1,06	8.296,36	0,00	2.984.254,76	2.984.254,76	1,06	###
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	5.404.914,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	157.495,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSUM	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>55.934.588,07</b>	<b>33.706.697,04</b>	<b>0,60</b>	<b>30.726.643,00</b>	<b>0,55</b>	<b>32.838.212,04</b>	<b>32.838.212,04</b>	<b>0,59</b>	<b>1,07</b>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ																
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:		A/A Στήλης :	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για ποροπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) _Επιχορηγήσεις από θερμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)(+) (1327) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Εσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων	20.616.748	2.310.638	931.167	2.277.165	5.518.971	742.002	3.000.621	941.057	10.202.650	2.416.904	764.614	2.900.324	16.284.492	1.444.085	1.444.085	1.444.086	20.616.748	0	
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 επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών	4.654.357	0	0	98.523	98.523	0	0	75.301	173.823	47.686	0	94.274	315.783	1.446.191	1.446.191	1.446.192	4.654.357	0	



Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος τήρησης Π/Υ και Στοχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΕΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	8.166.060	516.933	574.028	584.461	1.675.423	560.876	543.578	542.425	3.322.301	601.985	556.974	570.583	5.051.843	1.038.072	1.038.072	1.038.073	8.166.060	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έξοδα Χρήσης(-) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	27.341.990	2.161.025	455.065	3.121.137	5.737.227	627.279	2.270.416	1.283.047	9.917.969	2.415.800	701.764	2.375.643	15.411.176	3.976.938	3.976.938	3.976.938	27.341.990	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις	10.251.554	0	0	311.595	311.595	35.644	120.047	36.773	504.059	74.794	141.376	278.994	999.222	3.084.110	3.084.110	3.084.111	10.251.553	0	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	950.221	64.452	147.084	251.108	462.644	18.310	10.792	1.600	493.345	0	0	0	493.345	152.230	152.230	152.415	950.220	0	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	2.821.511	169.007	239.430	276.654	685.091	241.418	230.388	229.460	1.386.357	260.152	232.832	247.383	2.126.724	231.595	231.595	231.597	2.821.511	0	
<b>B.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)</b>		<b>49.531.335</b>	<b>2.911.418</b>	<b>1.415.606</b>	<b>4.544.956</b>	<b>8.871.980</b>	<b>1.483.526</b>	<b>3.175.220</b>	<b>2.093.305</b>	<b>15.624.031</b>	<b>3.352.731</b>	<b>1.632.946</b>	<b>3.472.603</b>	<b>24.082.311</b>	<b>8.482.945</b>	<b>8.482.945</b>	<b>8.483.134</b>	<b>49.531.335</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Γραμμή 6	Αποθεματικό		71.845																		
<b>B.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)</b>		<b>49.603.180</b>																		
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		710.596																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας						0					0			0				0		
<b>Δ</b>	<b>Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			13.996.557	14.369.379	13.169.726	13.169.726	13.230.704	14.159.879	13.841.583	13.841.583	13.969.617	13.949.279	14.436.224	14.436.224	9.650.749	4.865.275	79.616	79.616		
<b>Ε</b>	<b>Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			13.996.557	14.369.379	13.169.726	13.169.726	13.230.704	14.159.879	13.841.583	13.841.583	13.969.617	13.949.279	14.436.224	14.436.224	9.650.749	4.865.275	79.616	79.616		
<b>Z</b>	<b>Διαφορά για συμφωνία Π/Υ</b>	(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	<b>5.404.914</b>																		
<b>H.1</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	<b>55.008.094</b>																		
<b>H.2</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	<b>55.008.094</b>																		

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ



**ΔΗΜΟΣ  
ΞΑΝΘΗΣ**

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018**

		Τέλος προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο 2018	Δ Τρίμηνο 2018	Μεταβολή %
		1	2	3	3\2
<b>A</b>	<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>5845496</b>	<b>5931347</b>	<b>5934374</b>	<b>0,05</b>
	Απαιτήσεις από				
1	φόρους,τέλη κλπ	4586474	4836307	4894047	1,19
	Απαιτήσεις από Ελληνικό				
2	Δημόσιο	688	768	768	0,00
	Λοιπές				
3	απαιτήσεις	1258334	1094272	1039559	-5,00
<b>B</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>12852006</b>	<b>14474089</b>	<b>15385130</b>	<b>6,29</b>
1	Ταμείο	29969	37145	29965	-19,33
	Καταθέσεις όψεως και				
2	προθεσμίας	12822037	14436944	15355165	6,36
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	Έξοδα επόμενων				
1	χρήσεων	0	0	0	
	Έσοδα χρήσεως				
2	εισπρακτέα	0	0	0	
	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί				
3	ενεργητικού	0	0	0	
	<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3\2</b>
<b>A</b>	<b>ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>4970378</b>	<b>4619300</b>	<b>4543294</b>	<b>-1,65</b>
	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε				
1	τράπεζες	4543294	4543294	4123900	-9,23
	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε				
2	τράπεζες	427084	76006	419394	451,79
<b>B</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>788460</b>	<b>1282080</b>	<b>937436</b>	<b>-26,88</b>
1	Προμηθευτές	644860	1170587	832184	-28,91
	Υποχρεώσεις από φόρους				
3	τέλη	16033	3804	-8411	202,01
	Ασφαλιστικοί				
4	οργανισμοί	0	0	0	0,00
	Λοιπές βραχυπρόθεσμες				
5	υποχρεώσεις	127567	107689	113663	5,55
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	Έσοδα επόμενων				
1	χρήσεων	0	0	0	
	Έξοδα χρήσεως				
2	δουλευμένα (πληρωτέα)	0	0	0	
	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί				
3	παθητικού	0	0	0	