

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το αριθ.13/22-7-2019 πρακτικό τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Ξάνθης

Αριθ. Απόφασης 136

Περίληψη

Έγκριση έκθεσης με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το 2^ο τρίμηνο (1^ο εξαμήνου) του έτους 2019

Στην Ξάνθη και στο Δημαρχιακό Κατάστημα σήμερα 22 Ιουλίου 2019 ημέρα Δευτέρα και ώρα 13:30 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ξάνθης, ύστερα από την αριθμ.πρωτ.18486/18-7-2019 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)
- 2) Ηλιάδης Θωμάς
- 3) Καρα Αχμέτ

- 4) Μποζ Ραμαδάν
- 5) Ρεκάρης Μιχαήλ Χρυσοβαλάντης

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1) Μπαντάκ Σιαμπάν
- 2) Λύρατζης Πασχάλης

- 3) Χατζηευφραιμίδης Ιορδάνης

(οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και προσκλήθηκαν νόμιμα)

Ο Πρόεδρος Κυριάκος Παπαδόπουλος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής και αφού εισηγήθηκε το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη των μελών την αριθμ.πρωτ.18391/16-7-2019 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, 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.326/2018 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2019 και εγκρίθηκε με την αριθ.14469/31-12-2018 απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης

Με την με αριθμό 62/2019 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Ξάνθης, εγκρίθηκε η αναμόρφωση της στοχοθεσίας του 2019. Η απόφαση επικυρώθηκε με την με αριθμ. πρωτ. 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.336/2018 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2019 και η οποία επικυρώθηκε με την αριθ.πρωτ.14469/31-12-2018 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.
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Ξάνθης

εισηνούμαστε 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 πρακτοποιηθέντα 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 β τριμήνου του έτους 2019

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών β' τριμήνου του έτους 2019

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού β' τριμήνου του έτους 2019

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

Το σύνολο των εισπραθέντων τακτικών εσόδων Κ.Α 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 49% επί των προϋπολογισθέντων του έτους και ποσοστό 98% επί των βεβαιωθέντων

Το σύνολο των εισπραθέντων εκτάκτων εσόδων Κ.Α 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 29% επί των ετήσια προϋπολογισθέντων και 99% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραθέντων εσόδων παρελθόντων ετών Κ.Α. 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚ ΕΤΩΝ είναι ποσοστό 74% επί των προϋπολογισθέντων και 54% επί των βεβαιωθέντων εσόδων.

Το σύνολο των εισπραθέντων εσόδων στον Κ.Α 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ είναι ποσοστό 3% επί των προϋπολογισθέντων (Κ.Α 32-Κ.Α 85) και 5% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραθέντων εσόδων στον Κ.Α 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ οικ. έτους 2019 είναι ποσοστό 49 % επί των προϋπολογισθέντων και περίπου 100% των βεβαιωθέντων

Το γνησιακό υπόλοιπο του οικ. έτους 2018, που μεταφέρθηκε στο 2019 ανέρχεται στο ποσό των 15.385.130.18 € .

Στο σύνολό τους τα έσοδα που εισπράχθηκαν, συμπεριλαμβανόμενου του γνησιακού υπολοίπου, ανέλθουν σε ποσοστό 54% του προϋπολογισμού του οποίου το ύψος μετά και την αναμόρφωσή του ανέρχεται στο ποσό των 50.138.089.53€ και στο 82% των βεβαιωθέντων εσόδων.

Ως προς τις δαπάνες του β' 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 δημοσίας πίστης, δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, πληρωμές μεταβιβάσεις σε τρίτους και λοιπά έξοδα, εντάλθηκαν 8.452.861.89 € και πληρώθηκαν 8.414.973,36€ δηλαδή ποσοστό 99 % και ποσοστό 35% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται έσοδα, μελέτες έρευνες πειραματικές ερνασίες (τεχνικό πρόγραμμα) και τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις) εντάλθηκε ποσό 702.437.20 € και πληρώθηκε ποσό 668.173.78 € δηλαδή ποσοστό 95% και ποσοστό 4% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΛΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις και προβλέψεις μη εισπραχθέντων (ΚΑ 85), ενταλματοποιήθηκε ποσό 2.181.770.61 € και πληρώθηκε ποσό 1.862.374.47 € δηλαδή 85% και ποσοστό 21% επί των προϋπολογισθέντων, ενώ στον Κ.Α. 81 για πληρωμές Π.Ο.Ε. (χρέη) πληρώθηκε το ποσό των 380.727,81 € ποσοστό 43% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 9 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ το ποσό των 120.576,34 € προκύπτει μετά τις αναμορφώσεις του προϋπολογισμού 2019 .

Οι απλήρωτες υπονοθεώσεις του Δήμου στις 30/06/2019 ανέγονται σε 585.818,72 ευρώ έναντι του ποσού των 868.847,00 € στις 31/12/2018 . σημειώθηκε δηλαδή μείωση κατά 283.028,28 ευρώ.

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

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

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗΣ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ, β τριμήνου 2019.

Σύννομη 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 ^α +3β+4)	3838489	3510578+65601+262310	4328975,73	3250538,31+121049,87+957387,55	490486,73	4328975,73-3838489	
Σύνολο εσόδων Α1	12164000		11910252,31				
Σύνολο εσόδων Α1 και διαθεσίμων έναρξης (6)	27351637,85	12164000+15187637,85	27295382,49	11910252,31+15385130,18	-56255,36	27295382,49-27351637,85	
Σύνολο εξόδων Β1	18978319		10945521,61		-	10945521,61-18978319	
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=Α1+6-Β1	8373318,85	1216400+15187637,85-18978319	16349860,88	11910252,31+15385130,18-10945521,61	7976542,03	16349860,88-8373318,85	
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	400000		585818,72		185818,72	585818,72-400000	
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=Δ-Γ2	7973319	8373319-400000	15764042,16	16349860,88-585818,72	7790723,16	15764042,16-7973319	

Απόκλιση Οικονομικού Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ X 100 (7790723,16 X100) / 27351637,85=28,83

Αποτελέσματος ΟΠΔ%=Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων έναρξης = 28,83%

Απόκλιση ίδιων εσόδων Απόκλιση ίδιων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ X100 (490486,73X100)/3838489=12,778

Και εσόδων ΠΟΕ % Στόχος ίδιων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ 12,78%»

Τέλος ο Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη να αποφασίσουν σχετικά.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

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

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Ελέγχει και υποβάλει προς το Δημοτικό Συμβούλιο, την έκθεση με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το 2^ο τρίμηνο (1^ο εξάμηνο) του έτους 2019, όπως ακριβώς επισυνάπτονται και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσης απόφασης.

Οι δημοτικοί σύμβουλοι Αχμέτ Καραά και Μιχαήλ Χρυσοβαλάντης Ρεκάρης ψήφισαν Λευκό.

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

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο Πρόεδρος
Κυριάκος Παπαδόπουλος
(υπογραφή)

Τα μέλη
(Ακολουθούν υπογραφές)

Ακριβές απόσπασμα
Ξάνθη, 23-7-2019
Με εντολή Δημάρχου
Η Γραμματέας της Οικονομικής Επιτροπής
Μαρία Άννα Ανδρέου

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων β τριμήνου του έτους 2019

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών β' τριμήνου του έτους 2019

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού β' τριμήνου του έτους 2019

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

Το σύνολο των εισπραχθέντων τακτικών εσόδων Κ.Α 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 49% επί των προϋπολογισθέντων του έτους και ποσοστό 98% επί των βεβαιωθέντων

Το σύνολο των εισπραχθέντων εκτάκτων εσόδων Κ.Α 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 29% επί των ετήσια προϋπολογισθέντων και 99% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων παρελθόντων ετών Κ.Α. 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚ ΕΤΩΝ είναι ποσοστό 74% επί των προϋπολογισθέντων και 54% επί των βεβαιωθέντων εσόδων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ είναι ποσοστό 3% επί των προϋπολογισθέντων (Κ.Α 32-Κ.Α 85) και 5% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ οικ. έτους 2019 είναι ποσοστό 49 % επί των προϋπολογισθέντων και περίπου 100% των βεβαιωθέντων

Το γνησιακό υπόλοιπο του οικ. έτους 2018, που μεταφέρθηκε στο 2019 ανέρχεται στο ποσό των 15.385.130,18 € .

Στο σύνολό τους τα έσοδα που εισπράχθηκαν, συμπεριλαμβανομένου του γνησιακού υπολοίπου, ανέγονται σε ποσοστό 54% του προϋπολογισμού του οποίου το ύψος μετά και την αναμόρφωσή του ανέρχεται στο ποσό των 50.138.089,53€ και στο 82% των βεβαιωθέντων εσόδων.

Ως προς τις δαπάνες του β' 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 8.452.861,89 € και πληρώθηκαν 8.414.973,36€ δηλαδή ποσοστό 99 % και ποσοστό 35% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται ένοια, μελέτες έρευνες πειραματικές ερνασίες (τεχνικό πρόγραμμα) και τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις) εντάλθηκε ποσό 702.437,20 € και πληρώθηκε ποσό 668.173,78 € δηλαδή ποσοστό 95% και ποσοστό 4% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις και προβλέψεις μη εισπραχθέντων (ΚΑ 85), ενταλματοποιήθηκε ποσό 2.181.770,61 € και πληρώθηκε ποσό 1.862.374,47 € δηλαδή 85% και ποσοστό 21% επί των προϋπολογισθέντων, ενώ στον Κ.Α. 81 για πληρωμές Π.Ο.Ε. (χρέη) πληρώθηκε το ποσό των 380.727,81 € ποσοστό 43% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 9 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ το ποσό των 120.576,34 € προκύπτει μετά τις αναμορφώσεις του προϋπολογισμού 2019 .

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Δήμου στις 30/06/2019 ανέγονται σε 585.818,72 ευρώ έναντι του ποσού των 868.847,00 € στις 31/12/2018 . σημειώθηκε δηλαδή μείωση κατά 283.028,28 ευρώ.

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

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

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗΣ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ, β τριμήνου 2019.

Σύννομη υπολογισμών		Από πίνακα στοχοθεσίας			Από πίνακες εσόδων και εξόδων		Εκτέλεση μείον στόχος	
Κατηγορίες	Στόχος	Υπολογισμός	Εκτέλεση	Υπολογισμός	Αποκλίσεις	Υπολογισμός		
Κατηγορίες Στοχοθεσίας								
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3 ^α +3β+4)	3838489	3510578+65601+262310	4328975,73	3250538,31+121049,87+957387,55	490486,73	4328975,73-3838489		
Σύνολο εσόδων Α1	12164000		11910252,31					
Σύνολο εσόδων Α1 και διαθέσιμων έναρξης (6)	27351637,85	12164000+15187637,85	27295382,49	11910252,31+15385130,18	-56255,36	27295382,49-27351637,85		
Σύνολο εξόδων Β1	18978319		10945521,61		-	10945521,61-18978319		
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=Α1+6-Β1	8373318,85	1216400+15187637,85-18978319	16349860,88	11910252,31+15385130,18-10945521,61	7976542,03	16349860,88-8373318,85		
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	400000		585818,72		185818,72	585818,72-400000		
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=Δ-Γ2	7973319	8373319-400000	15764042,16	16349860,88-585818,72	7790723,16	15764042,16-7973319		

Απόκλιση Οικονομικού Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ Χ 100 (7790723,16 Χ100) / 27351637,85=28,83

Αποτελέσματος ΟΠΔ%=Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων έναρξης = 28,83%

Απόκλιση ίδιων εσόδων Απόκλιση ίδιων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ Χ100 (490486,73Χ100)/3838489=12,778

Και εσόδων ΠΟΕ % Στόχος ίδιων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ 12,78%

ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

		Τέλος προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο 2019	Β Τρίμηνο 2019	Μεταβολή %	
		1	2	3	3\2	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
A	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	5934374	5972547	5905042	-1,13	
1	Απαιτήσεις από φόρους,τέλη κλπ	4894047	4981151	4969775	-0,23	
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	768	6551	4623	-29,43	
3	Λοιπές απαιτήσεις	1039559	984845	930644	-5,50	
B	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	15385130	16645522	16318304	-1,97	
1	Ταμείο		29965	26638	25136	-5,64
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	15355165	16618884	16293168	-1,96	
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0	0	0		
1	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0	0	0		
2	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0	0	0		
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0	0	0		
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
A	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	4543294	4428914	4314533	-2,58	
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	4123900	4123900	4123900	0,00	
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	419394	305014	190633	-37,50	
B	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	937436	1252737	670885	-46,45	
1	Προμηθευτές	832184	1125459	568643	-49,47	
3	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	-8411	8276	-4697	202,01	
4	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0	0		0,00	
5	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	113663	119002	106939	-10,14	
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0	0	0		
1	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0	0	0		
2	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0	0	0		
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0	0	0		

ΕΞΑΜΗΝΟ 2019

Α.Φ.Μ.: 997654473

ΠΙΝΑΚΑΣ Α

ποσά σε ευρώ

Ι. ΕΣΟΔΑ

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	15.169.720,05	7.597.784,25	0,50	7.461.829,96	0,49	0,98
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	406.289,05	286.996,22	0,71	183.633,25	0,45	0,64
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	132.000,00	327,62	0,00	327,62	0,00	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.045.390,00	1.897.144,43	0,47	1.893.926,36	0,47	1,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.195.400,00	516.414,93	0,43	487.592,68	0,41	0,94
05	Φόροι και εισφορές	882.500,00	462.374,05	0,52	461.823,05	0,52	1,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	8.446.491,00	4.413.289,87	0,52	4.413.289,87	0,52	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	61.650,00	21.237,13	0,34	21.237,13	0,34	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	7.009.237,71	2.091.917,08	0,30	2.062.458,73	0,29	0,99
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	2.385.225,54	1.012.943,72	0,42	1.012.943,72	0,42	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3.911.099,66	891.667,57	0,23	891.667,57	0,23	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	314.500,00	122.178,29	0,39	102.869,91	0,33	0,84
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	398.312,51	65.127,50	0,16	54.977,53	0,14	0,84
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	163.174,00	224.197,37	1,37	121.049,87	0,74	0,54
21	Τακτικά έσοδα	134.500,00	216.482,37	1,61	114.836,73	0,85	0,53
22	Έκτακτα έσοδα	28.674,00	7.715,00	0,27	6.213,14	0,22	0,81
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	8.429.138,40	5.896.144,46	0,70	266.830,04	0,03	0,05
31	Εισπράξεις από δάνεια	2.999.138,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	5.430.000,00	5.896.144,46	1,09	266.830,04	0,05	0,05
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4.063.721,68	2.002.890,23	0,49	1.998.083,71	0,49	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	3.068.691,68	1.485.243,17	0,48	1.480.436,65	0,48	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	45.500,00	15.988,22	0,35	15.988,22	0,35	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	15.303.097,69	15.385.130,18	1,01	15.385.130,18	1,01	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	50.138.089,53	33.198.063,57	0,66	27.295.382,49	0,54	0,82

Εποπτεύον Υπουργείο : ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΣΗΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗΣ
ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ

Επωνυμία Φορέα: ΔΗΜΟΣ
ΞΑΝΘΗΣ

Έτος: 2019

ΕΞΑΜΗΝΟ 2019

Α.Φ.Μ.: 997654473

II. ΕΞΟΔΑ

ποσά σε ευρώ

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	24.073.501,83	19.241.595,92	0,80	8.486.195,16	0,35	8.452.861,89	8.414.973,36	0,35	0,99
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	8.605.659,70	8.299.764,18	0,96	3.480.565,10	0,40	3.480.565,10	3.469.984,87	0,40	1,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	706.000,00	657.266,47	0,93	268.530,27	0,38	269.253,23	264.513,23	0,37	0,99
62	Παροχές τρίτων	3.773.788,69	2.725.361,76	0,72	993.238,90	0,26	968.265,48	951.087,42	0,25	0,96
63	Φόροι - τέλη	109.900,00	101.300,00	0,92	2.769,00	0,03	2.678,00	517,00	0,00	0,19
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	3.313.140,12	584.547,06	0,18	185.722,92	0,06	186.492,72	184.555,05	0,06	0,99
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	716.027,57	716.027,57	1,00	385.590,55	0,54	385.590,55	385.590,55	0,54	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.036.285,60	608.746,79	0,59	158.726,34	0,15	148.964,73	147.673,16	0,14	0,93
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	5.808.700,15	5.548.582,09	0,96	3.011.052,08	0,52	3.011.052,08	3.011.052,08	0,52	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	17.028.311,45	6.808.692,21	0,40	688.432,32	0,04	702.437,20	668.173,78	0,04	0,97
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	6.371.201,05	5.058.290,20	0,79	477.626,83	0,07	472.270,03	472.270,03	0,07	0,99
73	Έργα	9.350.701,76	1.679.249,94	0,18	210.805,49	0,02	230.167,17	195.903,75	0,02	0,93

74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.306.408,64	71.152,07	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	8.915.699,91	2.393.909,67	0,27	18.043,99	0,00	2.181.770,61	1.862.374,47	0,21	103,21
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	887.251,32	887.241,03	1,00	5.505,95	0,01	675.101,97	380.727,81	0,43	69,15
82	Αποδόσεις	3.089.691,68	1.506.668,64	0,49	12.538,04	0,00	1.506.668,64	1.481.646,66	0,48	118,17
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	4.938.756,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	120.576,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSUM	Σύνολο δαπανών	50.138.089,53	28.444.197,80	0,57	9.192.671,47	0,18	11.337.069,70	10.945.521,61	0,22	1,19

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 ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06) _Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) _Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους 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 ληξασπρόθεσμων(+) (4311) _ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β'θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(-) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	11.109.707,50	1.221.357,86	492.196,79	1.203.664,86	2.917.220	392.207,71	1.586.069,24	497.424,04	5.392.921	1.277.528,06	404.159,92	1.533.054,36	8.607.663	427.650,78	1.487.052,70	587.341,18	11.109.708	0	11.109.708
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τιμήματος 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 τιμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262) _Επιστροφή	2.904.970,30	0,00	0,00	156.926,84	156.927	0,00	0,00	119.938,46	276.865	75.953,47	0,00	150.159,67	502.978	2.017.351,85	126.025,43	258.614,58	2.904.970	0	2.904.970

