



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΠΕΛΛΑΣ**

ΔΗΜΟΣ ΕΔΕΣΣΑΣ

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
ΑΠΟ ΤΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ 4^{ΗΣ} ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΔΗΜΟΥ ΕΔΕΣΣΑΣ
ΣΤΙΣ 20 ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2018**

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ : **30/2018**

ΘΕΜΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ:

**4. ΣΥΝΤΑΞΗ ΕΚΘΕΣΗΣ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ ΤΟΥ ΕΤΟΥΣ 2017 ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΚΤΕΛΕΣΗ
ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΥΠΟΒΟΛΗ ΤΗΣ ΓΙΑ ΕΓΚΡΙΣΗ ΣΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ.**

Σήμερα Τρίτη 20 Φεβρουαρίου 2018 στο Δημοτικό Κατάστημα Έδεσσας και ώρα 09:30π.μ. συνεδρίασε η Οικονομική Επιτροπή Δήμου Έδεσσας ύστερα από έγγραφη πρόσκληση αριθ. πρωτ. 3756/16-2-2018 του Προέδρου της, που είχε επιδοθεί σ' όλα τα μέλη αυτής τακτικά και αναπληρωματικά και είχε δημοσιευθεί στο Δημοτικό Κατάστημα Έδεσσας, για να συζητήσει και να πάρει απόφαση στο παραπάνω θέμα της ημερήσιας διάταξης.

Στη συνεδρίαση υπήρξε νόμιμη απαρτία γιατί ήταν παρόντα τα πέντε (5) από τα εφτά (7) μέλη της Οικονομικής Επιτροπής.

| ΠΑΡΟΝΤΕΣ | ΑΠΟΝΤΕΣ |
|--|--|
| 1. Δημήτριος Γιάννου, Δήμαρχος- Πρόεδρος, 2. Χρήστος Δασκάλου Αντιπρόεδρος, 3. Μιχάλης Σαμλίδης Τακτικό μέλος, 4. Ιωάννης Χατζόγλου Αναπλ. μέλος, 5. Αναστάσιος Δίου Αναπλ. μέλος. | 1. Χρήστος Βερυκούκης Τακτικό μέλος, 2. Ιωάννης Μουράτογλου Τακτικό μέλος, 3. Γεώργιος Κούκος Τακτικό μέλος. 4. Χρήστος Πέtkος Τακτικό μέλος, |

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και η Ευαγγελία Δημητριάδου τακτική υπάλληλος του Δήμου για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Πρόεδρος ύστερα από τη διαπίστωση ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία κηρύσσει την έναρξη της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής και προτείνει να συζητηθούν σήμερα ως κατεπείγοντα, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 75 του Ν.3852/10 (ΦΕΚ Α' 87), τα παρακάτω θέματα:

1. Έγκριση πραγματοποίησης δαπανών και διάθεση ανάλογων πιστώσεων από τον προϋπολογισμό του Δήμου οικ. έτους 2018.
2. Έγκριση πρακτικού συνοπτικού διαγωνισμού για το έργο « Ασφαλτόστρωση δρόμου εντός σχεδίου οικισμού Άρτισσας (Αρ. Μελ. 01/18).

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού είδε τις διατάξεις του ανωτέρω άρθρου,

Αποφασίζει ομόφωνα

κρίνει τα ανωτέρω θέματα ως κατεπείγοντα, τα οποία πρέπει να συζητηθούν σήμερα, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 75 του Ν.3852/10 (ΦΕΚ Α' 87) και να ληφθούν σχετικές αποφάσεις.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 4^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης θέτει υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής την αριθ. πρωτ. 3728/15-2-2018 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας η οποία αναφέρει τα 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 το άρθρο 39 του Ν.4257/2014 (το οποίο αντικατέστησε την παρ.9 του άρθρου 266, όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011), ορίζεται ότι: «Η οικονομική επιτροπή έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά την 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, 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 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 την συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών».

Και' 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.

Με την αριθ. 285/2016 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2017 και εγκρίθηκε με την αριθ. 19483/2016 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας - Θράκης.

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

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010
- 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»

την αριθ. 285/2016 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2017 και εγκρίθηκε με την αριθ. 19483/2016 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας - Θράκης.

- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Έδεσσας.

εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή

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 Έδεσσας.

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

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

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

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

Σημείωση: Στους πίνακες του ισολογισμού δεν έχουν ληφθεί υπόψη οι εγγραφές προσαρμογής και τακτοποίησης οι οποίες καταχωρούνται έως τη σύνταξη του Ισολογισμού.

β. Παρατηρήσεις

1) Σε ότι αφορά τα έσοδα

A) Στην κατηγορία (0) «**Τακτικά έσοδα** » οι εισπράξεις ανήλθαν στο ποσό των 12.327.174,45 € και κάλυψαν ικανοποιητικά το **89%** των προϋπολογισθέντων.

B) Στην κατηγορία (1) «**Έκτακτα έσοδα** » οι εισπράξεις ανήλθαν στο ποσό των 2.710.301,99 € και κάλυψαν μόνο το **51%** των προϋπολογισθέντων. Επιπρόσθετα για τα έσοδα στην κατηγορία αυτή πρέπει να σας ενημερώσουμε ότι:

α) Στον Κ.Α 13 με τίτλο «Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες» οι εισπράξεις ανήλθαν στο ποσό 1.262.307,55 € και κάλυψαν το **35%** του προϋπολογισμού.

Τούτο όμως το γεγονός δεν βαρύνει τις Υπηρεσίες μας, διότι οι εκταμιεύσεις αυτών των επιχορηγήσεων αφορούν έργα μέσω ΕΣΠΑ, ΣΑΤΑ, ΘΗΣΕΑ και άλλα επιχορηγούμενα προγράμματα και εξαρτώνται από την εκάστοτε χρηματοδοτική ικανότητα του Κράτους.

β) Στην ομάδα εσόδων Π Κ.Α 32-85 με τίτλο «Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών», - «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων Παρελθόντων Οικονομικών ετών οι εισπράξεις ανήλθαν στις 299.515,18 € και η εισπραξιμότητα να κυμαίνεται σε χαμηλά επίπεδα. Το γεγονός οφείλεται στην δυσμενή οικονομική συγκυρία που κάνει τις εισπράξεις εξαιρετικά δύσκολες Τα συνολικά έσοδα του Δ' τριμήνου ανήλθαν σε ποσό 18.450.654,62 € ποσό μεγαλύτερου του στόχου 17.669.916,00€.

II) Σε ότι αφορά τα έξοδα οι δαπάνες κινούνται σε καλό επίπεδο και όπως φαίνεται από τον απολογιστικό πίνακα εξόδων οι υπηρεσίες τιμολογούν, γρήγορα ενταλμοτοποιούνται και σχεδόν άμεσα πληρώνονται.

Ακολουθεί ο πίνακας ελέγχου οικονομικών αποτελεσμάτων Δ' τριμήνου 2017.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017

| Στοιχεία | Γραμμή ΟΠΔ Ίδια έσοδα | Γραμμή ΟΠΔ Έσοδα Π.Ο.Ε | Γραμμή ΟΠΔ Σύνολο Εσόδων | Γραμμή ΟΠΔ Σύνολο Εξόδων | Γραμμή ΟΠΔ Απλήρωτες Υποχρεώσεις | Κριτήριο του άρθρου 2 της ΚΥΑ 7261/2013 (Έσοδα-έξοδα-απλήρωτες υποχρεώσεις) |
|---|--------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|---|
| 1.Στόχοι Δ' τριμήνου 2017(€) | 3.783.667,00 | 312.179,00 | 17.669.916,00 | 17.669.916,00 | 747.945,00 | |
| 2. Εκτέλεση Π/Υ Δ' τριμήνου 2017 | 4.219.723,92 | 299.515,18 | 18.450.654,52 | 17.144.353,68 | 1.626.233,69 | |
| 3.Ποσό απόκλισης εκτέλεσης από στόχους Δ' τριμήνου 2017(€) | 436.056,92 | -12.663,82 | 780.738,52 | 525.562,32 | -878.288,69 | 428.012.15. |
| 4.Ποσοστό(%) απόκλισης εκτέλεσης από στόχους Δ' τριμήνου 2017 | 11,52 | -4,06 | | | | 2,43 |

Συνοψίζοντας όλα τα στοιχεία του ΟΠΔ που έχει καταθέσει ο Δήμος μας για το Δ' τρίμηνο του έτους 2017 παρατηρούμε ότι έχουμε αρνητική απόκλιση κάτω του 10% στα έσοδα Π.Ο.Ε (-4,06) οπότε δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού. Επίσης βάσει του κριτηρίου του άρθρου 2 της ΚΥΑ 7261/2013 (Έσοδα – Έξοδα – Απλήρωτες υποχρεώσεις) το αποτέλεσμα του Δ' τριμήνου είναι θετικό (+2,43%).

Ενόψει των ανωτέρω ο Πρόεδρος καλεί τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής να αποφασίσουν σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρό της, αφού έλαβε υπόψη της την αριθ. πρωτ. 3728/15-2-2018 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας καθώς και:

1. την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 και την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/10(ΦΕΚ Α' 87) «Νέα Αρχιτεκτονική της Διοίκησης και Αυτοδιοίκησης- Πρόγραμμα Καλλικράτης»,
2. την αριθ. 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»
3. την αριθ. 285/2016 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2017 και εγκρίθηκε με την αριθ. 19483/2016 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας - Θράκης.
4. τα έσοδα-έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Έδεσσας,

Αποφασίζει ομόφωνα

Καταρτίζει και υποβάλλει για έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο, την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων του Δ' Τριμήνου του έτους 2017, της οποίας το αποτέλεσμα παρουσιάζει αρνητική απόκλιση κάτω του 10% στα έσοδα Π.Ο.Ε (-4,06 %), οπότε δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού. Επίσης βάσει του κριτηρίου του άρθρου 2 της ΚΥΑ 7261/2013 (Έσοδα – Έξοδα – Απλήρωτες υποχρεώσεις) το αποτέλεσμα του Δ' Τριμήνου είναι θετικό (+2,43%). Η έκθεση συνεπώς έχει ως ακολούθως:

| ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΟ ΔΕΛΤΙΟ (για ΟΤΑ Α' βαθμού) | | | | | | | |
|--|--|---------------|---------------|------|---------------|------|------|
| Εποπτεύον Υπουργείο: ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΣΗΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ) | | | | | | | |
| Επωνυμία Φορέα: ΔΗΜΟΣ ΕΔΕΣΣΑΣ | | | | | | | |
| Έτος: 2017 | | | | | | | |
| Τρίμηνο Αναφοράς: Οκτώβριος-Δεκέμβριος | | | | | | | |
| Α.Φ.Μ.: 998721868 | | | | | | | |
| ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά) | | | | | | | |
| Κ.Α. | ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ | Προϋπ/σμός | Βεβαιωθέντα | % | Εισπραχθέντα | % | % |
| | | 1 | 2 | 2/1 | 3 | 3/1 | 3/2 |
| 0 | Τακτικά έσοδα | 13.920.272,74 | 12.625.669,99 | 0,91 | 12.327.174,45 | 0,89 | 0,98 |
| 01 | Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία | 395.162,18 | 366.688,48 | 0,93 | 242.693,66 | 0,61 | 0,66 |
| 02 | Πρόσοδοι από κινητή περιουσία | 4.516,02 | 7.270,14 | 1,61 | 7.270,14 | 1,61 | 1,00 |
| 03 | Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα | 2.181.997,15 | 1.976.013,53 | 0,91 | 1.974.548,01 | 0,90 | 1,00 |
| 04 | Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών | 654.600,75 | 781.685,91 | 1,19 | 609.111,28 | 0,93 | 0,78 |
| 05 | Φόροι και εισφορές | 152.492,44 | 148.224,13 | 0,97 | 147.763,56 | 0,97 | 1,00 |
| 06 | Έσοδα από επιχορηγήσεις | 10.017.041,80 | 8.869.680,49 | 0,89 | 8.869.680,49 | 0,89 | 1,00 |
| 07 | Λοιπά τακτικά έσοδα | 514.462,40 | 476.107,31 | 0,93 | 476.107,31 | 0,93 | 1,00 |
| 1 | Εκτακτα έσοδα | 5.312.607,20 | 2.820.276,45 | 0,53 | 2.710.301,99 | 0,51 | 0,96 |
| 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 | 1.453.336,56 | 1.247.957,16 | 0,86 | 1.247.957,16 | 0,86 | 1,00 |
| 13 | Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες | 3.641.797,42 | 1.262.307,55 | 0,35 | 1.262.307,55 | 0,35 | 1,00 |

| | | | | | | | |
|------|---|---------------|---------------|------|---------------|------|------|
| 14 | Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες | 17.188,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα | 133.513,77 | 144.265,03 | 1,08 | 135.075,05 | 1,01 | 0,94 |
| 16 | Λοιπά έκτακτα έσοδα | 66.770,88 | 165.746,71 | 2,48 | 64.962,23 | 0,97 | 0,39 |
| 2 | Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών | 622.184,57 | 731.849,38 | 1,18 | 562.192,68 | 0,90 | 0,77 |
| 21 | Τακτικά έσοδα | 607.784,41 | 667.331,21 | 1,10 | 554.188,75 | 0,91 | 0,83 |
| 22 | Έκτακτα έσοδα | 14.400,16 | 64.518,17 | 4,48 | 8.003,93 | 0,56 | 0,12 |
| 3 | Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε. | 12.461.868,73 | 11.180.290,89 | 0,90 | 299.515,18 | 0,02 | 0,03 |
| 31 | Εισπράξεις από δάνεια | 2.175.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών | 10.286.668,73 | 11.180.290,89 | 1,09 | 299.515,18 | 0,03 | 0,03 |
| 4 | Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων | 3.546.472,15 | 1.472.557,98 | 0,42 | 1.442.942,45 | 0,41 | 0,98 |
| 41 | Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου | 3.509.500,00 | 1.409.003,49 | 0,40 | 1.404.758,32 | 0,40 | 1,00 |
| 42 | Εισπράξεις υπέρ τρίτων | 36.972,15 | 63.554,49 | 1,72 | 38.184,13 | 1,03 | 0,60 |
| 5 | Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους | 1.108.527,87 | 1.108.527,87 | 1,00 | 1.108.527,87 | 1,00 | 1,00 |
| FSUM | Σύνολα εσόδων | 36.971.933,26 | 29.939.172,56 | 0,81 | 18.450.654,62 | 0,50 | 0,62 |

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΟ ΔΕΛΤΙΟ (για ΟΤΑ Α' βαθμού)

Εποπτεύον Υπουργείο: **ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΣΗΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ**)

Επωνυμία Φορέα: **ΔΗΜΟΣ ΕΔΕΣΣΑΣ**

Έτος: **2017**

Τρίμηνο Αναφοράς: **Οκτώβριος-Δεκέμβριος**

Α.Φ.Μ.: 998721868

ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)

| Κ.Α. | ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣ Η ΕΞΟΔΩΝ | Προϋπ/σμή ς | Δεσμευθέντ α | % | Τιμολ/ντα | % | Ενταλθέντ α | Πληρωθέν τα | % | % |
|------|--|----------------|-----------------|------|---------------|------|----------------|----------------|------|------|
| 6 | Έξοδα | 14.935.903,89 | 12.659.531,15 | 0,85 | 12.578.585,19 | 0,84 | 12.333.607,30 | 12.333.607,30 | 0,83 | 0,98 |
| 60 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | 3.651.217,98 | 3.295.669,18 | 0,90 | 3.295.669,18 | 0,90 | 3.259.912,82 | 3.259.912,82 | 0,89 | 0,99 |
| 61 | Αμοιβές αρετών και τρίτων | 477.566,02 | 355.380,14 | 0,74 | 355.380,14 | 0,74 | 332.944,82 | 332.944,82 | 0,70 | 0,94 |
| 62 | Παροχές τρίτων | 2.799.559,97 | 2.500.979,77 | 0,89 | 2.500.979,77 | 0,89 | 2.382.310,18 | 2.382.310,18 | 0,85 | 0,95 |
| 63 | Φόροι - τέλη | 85.500,00 | 69.487,06 | 0,81 | 69.487,06 | 0,81 | 69.487,06 | 69.487,06 | 0,81 | 1,00 |
| 64 | Λοιπά Γενικά έξοδα | 48.297,60 | 14.199,19 | 0,29 | 14.199,19 | 0,29 | 11.776,51 | 11.776,51 | 0,24 | 0,83 |
| 65 | Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης | 374.993,72 | 314.302,57 | 0,84 | 314.302,57 | 0,84 | 313.529,10 | 313.529,10 | 0,84 | 1,00 |
| 66 | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων | 538.369,38 | 427.065,41 | 0,79 | 346.119,45 | 0,64 | 317.227,56 | 317.227,56 | 0,59 | 0,92 |
| 67 | Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους | 6.959.399,22 | 5.682.447,83 | 0,82 | 5.682.447,83 | 0,82 | 5.646.419,25 | 5.646.419,25 | 0,81 | 0,99 |
| 68 | Λοιπά Έξοδα | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Επενδύσεις | 5.798.880,36 | 967.446,40 | 0,17 | 967.446,10 | 0,17 | 894.670,72 | 929.571,51 | 0,16 | 0,96 |
| 71 | Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων | 153.770,73 | 101.864,03 | 0,66 | 101.864,03 | 0,66 | 77.483,50 | 77.483,50 | 0,50 | 0,76 |
| 73 | Έργα | 5.558.295,83 | 803.289,92 | 0,14 | 803.289,62 | 0,14 | 754.894,77 | 789.795,56 | 0,14 | 0,98 |
| 74 | Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ | 82.422,20 | 62.292,45 | 0,76 | 62.292,45 | 0,76 | 62.292,45 | 62.292,45 | 0,76 | 1,00 |
| 75 | Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις) | 4.391,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις | 16.233.451,41 | 3.919.912,99 | 0,24 | 3.735.717,89 | 0,23 | 3.881.174,87 | 3.881.174,87 | 0,24 | 1,04 |
| 81 | Πληρωμές Π.Ο.Ε. | 1.938.402,88 | 1.895.981,61 | 0,98 | 3.114.290,39 | 1,61 | 1.857.243,49 | 1.857.243,49 | 0,96 | 0,60 |

| | | | | | | | | | | |
|------|---|---------------|---------------|------|---------------|------|---------------|---------------|------|-------|
| 82 | Αποδόσεις | 3.530.790,07 | 1.421.970,66 | 0,40 | 19.466,78 | 0,01 | 1.421.970,66 | 1.421.970,66 | 0,40 | 73,05 |
| 83 | Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. | 709.768,64 | 601.960,72 | 0,85 | 601.960,72 | 0,85 | 601.960,72 | 601.960,72 | 0,85 | 1,00 |
| 85 | Προβλέψεις μη είσπραξης | 10.054.489,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Αποθεματικό | 3.697,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FSUM | Σύνολα δαπανών | 36.971.933,26 | 17.546.890,54 | 0,47 | 17.281.749,18 | 0,47 | 17.109.452,89 | 17.144.353,68 | 0,46 | 0,99 |

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΟ ΔΕΛΤΙΟ (για ΟΤΑ Α' βαθμού)

Εποπτεύον Υπουργείο: ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΣΗΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ)

Επωνυμία Φορέα: ΔΗΜΟΣ ΕΔΕΣΣΑΣ

Έτος: 2017

Τρίμηνο Αναφοράς: Οκτώβριος-Δεκέμβριος

Α.Φ.Μ.: 998721868

ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)

| | | ΤΕΛΟΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜ ΕΝΟ | ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝ Ο ΤΡΙΜΗΝΟ | ΤΡΕΧΟΝ ΤΡΙΜΗΝΟ | ΜΕΤΑΒΟΛΗ % |
|-----|--|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 3/2 |
| E | ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 12.467.726,43 | 13.107.698,27 | 12.833.840,05 | 0,98 |
| ΕΑ | ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ | 11.359.198,56 | 11.750.883,24 | 11.527.539,11 | 0,98 |
| ΕΑ1 | Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ | 11.197.539,74 | 11.717.568,31 | 11.488.564,11 | 0,00 |
| ΕΑ2 | Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο | 144.000,00 | 2.059,59 | 2.059,59 | 0,00 |
| ΕΑ3 | Λοιπές απαιτήσεις | 17.658,82 | 31.255,34 | 36.915,41 | 1,18 |
| ΕΒ | ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ | 1.108.527,87 | 1.356.815,03 | 1.306.300,94 | 0,96 |
| ΕΒ1 | Ταμείο | 2.715,21 | 1.181,20 | 1.166,82 | 0,99 |
| ΕΒ2 | Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας | 1.105.812,66 | 1.355.633,83 | 1.305.134,12 | 0,96 |
| ΕΓ | ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ΕΓ1 | Δάνεια προς τρίτους | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ΕΓ2 | Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ΕΓ3 | α) Δάνεια εσωτερικού | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Π | ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | 3.503.238,89 | 3.047.227,06 | 3.604.917,70 | 1,18 |
| ΠΑ | ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ | 1.441.967,86 | 1.239.621,00 | 1.180.654,54 | 0,95 |
| ΠΑ1 | Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 1.210.769,57 | 1.026.479,50 | 967.513,04 | 0,94 |
| ΠΑ2 | Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 231.198,29 | 213.141,50 | 213.141,50 | 1,00 |
| ΠΒ | ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | 2.061.271,03 | 1.807.606,06 | 2.424.263,16 | 1,34 |
| ΠΒ1 | Προμηθευτές | 1.350.737,09 | 739.416,35 | 1.702.096,49 | 2,30 |
| ΠΒ3 | Υποχρεώσεις από φόρους τέλη | 70.691,33 | 16.881,48 | 18.548,13 | 1,10 |
| ΠΒ4 | Ασφαλιστικοί οργανισμοί | 319.297,83 | 203.375,76 | 43.446,18 | 0,21 |
| ΠΒ5 | Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 320.544,78 | 847.932,47 | 660.172,36 | 0,78 |
| ΠΓ | ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ΠΓ1 | Εσοδα επόμενων χρήσεων | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ΠΓ2 | Εξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ΠΓ3 | Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Εφόσον δεν υπήρχε άλλο θέμα για συζήτηση η συνεδρίαση ολοκληρώθηκε στις 11:30 π.μ.

Η παρούσα απόφαση πήρε αριθμό 30/2018.

Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως κατωτέρω.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΟΕ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΓΙΑΝΝΟΥ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Χρήστος Δασκάλου, Μιχάλης Σαμλίδης, Ιωάννης Χατζόγλου (Αναπλ. μέλος), Αναστάσιος Δίου (Αναπλ. μέλος).

Ακριβές Απόσπασμα
Έδεσσα 21-2-2018
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΟΕ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΓΙΑΝΝΟΥ
ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΕΛΕΣΣΑΣ

Αποδέκτες προς ενέργεια:

Λογιστήριο κα Ελευθερία Σαπουντζή.

Εσωτερική Διανομή (ηλεκτρονικά):

-Αντιδήμαρχο Οικονομικών Υποηρεσιών κ. Ιωάννη Μουράτογλου.

-Προϊσταμένη Τμ. Προϋπολογισμού, Λογιστηρίου, & Προμηθειών κα Μελπ. Καλούση.