

ΠΙΝΑΚΑΣ 1
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020 (περίοδος από 1/1-30/6/2020)

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντ	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά Έσοδα	4.534.706,68	2.157.992,51	47,59	2.158.147,27	47,59	100,01
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	84.000,00	24.809,11	29,53	24.809,11	29,53	100,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	15.000,00	3.955,70	26,37	3.955,70	26,37	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	1.441.000,00	689.358,07	47,84	689.482,79	47,85	100,02
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	227.000,00	25.600,29	11,28	25.630,33	11,29	100,12
05	Φόροι και εισφορές	90.000,00	58.283,00	64,76	58.283,00	64,76	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.676.706,68	1.355.911,34	50,66	1.355.911,34	50,66	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	1.000,00	75,00	7,50	75,00	7,50	100,00
1	Έκτακτα Έσοδα	5.146.230,60	520.758,33	10,12	520.758,33	10,12	100,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.565.361,23	229.778,16	14,68	229.778,16	14,68	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3.559.369,37	280.320,70	7,88	280.320,70	7,88	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1.000,00	162,29	16,23	162,29	16,23	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	20.000,00	8.623,67	43,12	8.623,67	43,12	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	500,00	1.873,51	374,70	1.873,51	374,70	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	14.000,00	2.597,97	18,56	2.597,97	18,56	100,00
21	Τακτικά έσοδα	14.000,00	2.597,97	18,56	2.597,97	18,56	100,00
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00		0,00		
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.522.069,32	1.521.567,47	99,97	54.526,09	3,58	3,58
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.522.069,32	1.521.567,47	99,97	54.526,09	3,58	3,58
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	1.392.960,00	438.397,70	31,47	438.397,70	31,47	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	1.138.000,00	365.033,97	32,08	365.033,97	32,08	100,00
42	Επιστροφές χρημάτων	88.000,00	1.863,73	2,12	1.863,73	2,12	100,00
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	166.960,00	71.500,00	42,82	71.500,00	42,82	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1.783.784,84	1.783.784,84	100,00	1.783.784,84	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	14.393.751,44	6.425.098,82		4.958.212,20	34,45%	

ΠΙΝΑΚΑΣ 2
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020 (περίοδος από 1/1-30-6/2020)

K.A.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	5.582.040,24	4.493.130,27	80,49	2.120.626,79	37,99	2.051.016,19	2.021.156,73	36,21	95,31
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.597.283,35	1.500.340,44	93,93	692.994,97	43,39	692.994,97	689.063,77	43,14	99,43
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.546.799,40	1.074.610,45	69,47	316.324,44	20,45	308.609,22	297.590,22	19,24	94,08
62	Παροχές τρίτων	1.008.774,00	881.660,14	87,40	678.848,55	67,29	672.166,94	671.719,44	66,59	98,95
63	Φόροι - τέλη	65.000,00	64.000,00	98,46	34.088,62	52,44	6.856,72	6.856,72	10,55	20,11
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	162.500,00	75.782,53	46,64	28.405,57	17,48	28.164,07	23.835,33	14,67	83,91
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	151.961,87	151.961,87	100,00	56.472,13	37,16	56.472,13	56.472,13	37,16	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	643.760,62	366.546,65	56,94	105.094,37	16,33	102.354,00	93.220,98	14,48	88,70
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	401.461,00	376.228,19	93,71	208.055,87	51,82	183.055,87	182.055,87	45,35	87,50
68	Λοιπά Έξοδα	4.500,00	2.000,00	44,44	342,27	7,61	342,27	342,27	7,61	100,00
7	Επενδύσεις	5.329.770,54	1.442.133,06	27,06	269.088,66	5,05	180.353,10	128.788,56	2,42	47,86
71	Αγορές κπρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	913.094,68	593.919,44	65,04	198.803,14	21,77	122.767,58	112.969,10	12,37	56,82
73	Έργα	4.276.095,86	818.413,62	19,14	57.885,52	1,35	57.585,52	15.819,46	0,37	27,33
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	124.980,00	29.800,00	23,84	12.400,00	9,92	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	15.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	3.457.150,48	2.059.083,99	59,56	1.270.311,30	36,74	612.054,44	576.109,24	16,66	45,35
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	371.583,58	371.583,58	100,00	371.583,58	100,00	229.827,13	193.881,93	52,18	52,18
82	Αποδόσεις	1.727.500,41	1.687.500,41	97,68	898.727,72	52,02	382.227,31	382.227,31	22,13	42,53
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1.358.066,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	24.790,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Σύνολα δαπανών	14.393.751,44	7.994.347,32		3.660.026,75		2.843.423,73	2.726.054,53	18,94%	

ΠΙΝΑΚΑΣ 3
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

		Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Β' Τρίμηνο 2020	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)	<u>3.397.485,75</u>	<u>3.369.203,86</u>	<u>3.342.484,88</u>	<u>-0,79</u>
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	2.833.015,61	2.804.733,72	2.778.014,74	-0,95
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιπές απαιτήσεις (33)	564.470,14	564.470,14	564.470,14	0,00
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)	<u>1.783.784,22</u>	<u>2.233.163,06</u>	<u>2.231.432,50</u>	<u>-0,08</u>
1.	Ταμείο (38.00)	1.853,37	400,00	400,00	0,00
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	1.781.930,85	2.232.763,06	2.231.032,50	-0,08
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)	<u>252.689,84</u>	<u>252.689,84</u>	<u>252.689,84</u>	<u>0,00</u>
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	0,00	0,00	0,00	
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	252.689,84	252.689,84	252.689,84	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	0,00	0,00	0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3/2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)	<u>1.592.820,37</u>	<u>1.572.301,63</u>	<u>1.565.462,05</u>	<u>-0,44</u>
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	<u>1.592.820,37</u>	<u>1.572.301,63</u>	<u>1.565.462,05</u>	<u>-0,44</u>
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)	<u>380.808,34</u>	<u>506.810,96</u>	<u>389.692,32</u>	<u>-23,11</u>
1.	Προμηθευτές (50)	<u>315.620,79</u>	<u>427.830,17</u>	<u>360.982,13</u>	<u>-15,62</u>
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	<u>28.566,50</u>	<u>9.647,88</u>	<u>-2.183,73</u>	<u>-122,63</u>
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	<u>6.029,82</u>	<u>6.954,57</u>	<u>5.686,99</u>	<u>-18,23</u>
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	<u>30.591,23</u>	<u>62.378,34</u>	<u>25.206,93</u>	<u>-59,59</u>
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)	<u>315.366,81</u>	<u>315.366,81</u>	<u>315.366,81</u>	<u>0,00</u>
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	39.500,00	39.500,00	39.500,00	0,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	138.837,89	138.837,89	138.837,89	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	137.028,92	137.028,92	137.028,92	0,00

ΠΙΝΑΚΑΣ 4
ΑΠΟΚΛΙΣΕΙΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ

A/A στήλες	1	2	3	4
Στοιχεία	Γραμμή ΟΠΔ "Ίδια έσοδα" (γραμμή 3α, 3β,4)	Γραμμή ΟΠΔ " Σύνολο εσόδων" (γραμμή Α.1+ διαθέσιμα)	Γραμμή ΟΠΔ " Σύνολο εξόδων"(γραμμή β.1)	Γραμμή ΟΠΔ " Απλήρωτες υποχρεώσεις"(γραμμή γ.2)
1. Στόχοι α' τριμήνου 2020(€)	349.447,00	4.434.195,78	3.658.701,27	297.266,86
2. Εκτέλεση Π/Υ α' τριμήνου 2020 (€)	1.011.797,62	4.958.212,20	2.726.054,53	933.434,37
3. Ποσό απόκλισης εκτέλεσης από στόχους α' τριμήνου 2020 (€)	662.350,62	524.016,42	-932.646,74	636.167,51
4. Ποσοστό απόκλισης εκτέλεσης από στόχους α' τριμήνου 2020 (€)	189,54%	12%	-25%	214%

ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ	
Απόκλιση Εσόδων	524.016,42
Απόκλιση Εξόδων	-932.646,74
Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος (1)	1.456.663,16

ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Στόχος 6μηνου	297.266,86
Εκτέλεση	933.434,37
Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων (Εκτέλεση μείον Στόχος) (2)	636.167,51

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ	
Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος (1)	1.456.663,16
Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων (2)	636.167,51
Διαφορά (1) - (2)	820.495,65
Απόκλιση	18,50%

Λαμβάνοντας υπόψη τους ανωτέρω πίνακες, διαπιστώνουμε ότι από το σύνολο των εσόδων του προϋπολογισμού έχει εκτελεστεί το **34,45 %** (εισπραχθέντα ύψους **4.958.212,20** ευρώ) και από το σύνολο των δαπανών το 18,94% (πληρωθέντα ύψους **2.726.054,53** ευρώ). Στο αντίστοιχο τρίμηνο του 2019 είχε εκτελεστεί ως προς το σκέλος των εσόδων το **39,6 %** (εισπραχθέντα ύψους **5.258.241,36** ευρώ) και ως προς το σκέλος των δαπανών το **24,7 %** (πληρωθέντα ύψους **3.284.360,07** ευρώ).

Ως προς το σκέλος των εσόδων, στο οποίο προβλέπεται ο τύπος «Εκτέλεση μείον Στόχος» για τον εντοπισμό των αποκλίσεων, η εκτέλεση ανήλθε σε **4.958.212,36 ευρώ**, ενώ ο στόχος είχε τεθεί για **4.434.195,94** ευρώ, παρουσιάζοντας **θετική απόκλιση** ποσοστού **11,82%**.

Ως προς το σκέλος των δαπανών που ισχύει ο τύπος «Εκτέλεση μείον Στόχος», ο στόχος είχε τεθεί για **3.658.701,27** ευρώ και η εκτέλεση ανήλθε σε **2.726.054,53** ευρώ, παρουσιάζοντας **αρνητική απόκλιση** ποσοστού **-25,49 %**.

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Β' τριμήνου, βάσει στοιχείων από το μητρώο δεσμεύσεων ανέρχονται σε **933.434,37** ευρώ ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν **297.266,86** ευρώ.

Το ταμειακό αποτέλεσμα του τριμήνου που προκύπτει από την διαφορά των αποκλίσεων επί των συνολικών εσόδων και εξόδων ανέρχεται σε **1.456.663,16** ευρώ.

Το οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ, το οποίο προκύπτει από τη διαφορά των αποκλίσεων επί του στόχου του ταμειακού αποτελέσματος και των απλήρωτων υποχρεώσεων, ανέρχεται σε **820.495,65** ευρώ και η αναγωγή του σε ποσοστό (απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος δια στόχος συνολικών εσόδων) ανέρχεται σε **18,50%**.