



ΔΗΜΟΣ ΚΟΖΑΝΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το με αριθμό 9 / 2014 πρακτικό συνεδρίασης

Αριθμός απόφασης : 132 / 2014 Α Ν Α Ρ Τ Η Τ Ε Α Σ Τ Ο Δ Ι Α Δ Ι Κ Τ Υ Ο

Θέμα: Σύνταξη έκθεσης α' τριμήνου του έτους 2014, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Σήμερα την **30η Απριλίου 2014**, ημέρα Τετάρτη και ώρα 12 : 00, η Οικονομική Επιτροπή (άρθρο 72 του Ν. 3852/2010 τ.Α') συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στο Δημαρχιακό Κατάστημα Κοζάνης (Π. Νίκης 1, Κοζάνη) και στην αίθουσα των συνεδριάσεων αυτής, ύστερα από την πρόσκληση του Προέδρου, με αριθμ. πρωτ. 22.061/24.04.2014 που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε με αποδεικτικό στα μέλη της, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν. 3852/2010 "Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης" (ΦΕΚ 87/ τ. Α' /07.06.2010).

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος (αποφ. Δημάρχου 11/1290/08.01.2013) διαπίστωσε ότι από τα εννέα (9) τακτικά μέλη της Οικονομικής Επιτροπής (ΑΔΣ 2/6.1.2013), βρέθηκαν παρόντα τα έξι (6) ήτοι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Γεώργιος Τζέλλος, ως Πρόεδρος
2. Θεόδωρος Βασδάρης
3. Θεόδωρος Θεοδωρίδης
4. Εμμανουήλ (Μανώλης) Παφίλης
5. Θεοδώρα (Δώρα) Σαββίδου - Εμμανουηλίδου
6. Ιωάννης Μητσιάκος

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Νικόλαος Θεοδωρίδης
2. Άννα Νανοπούλου
3. Στέλλα Ρουσιάδου - Καλογερίδου

οι οποίοι αν και κλήθηκαν νόμιμα, δε προσήλθαν

Μετά τη διαπίστωση της απαρτίας (άρθρο 75 του Ν. 3852/2010 τ.Α') ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης παρόντος και του γραμματέα της Οικονομικής Επιτροπής Γρηγοριάδη Ιωάννη, κλάδου ΤΕ Διοικητικού - Λογιστικού, και εισηγήθηκε τα παρακάτω :

Ο Πρόεδρος πριν τη συζήτηση των θεμάτων έθεσε υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής το ακόλουθο 4^ο θέμα εκτός ημερησίας διάταξης και ζήτησε να κριθεί αν το θέμα είναι κατεπείγον, σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγρ. 3 του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010.

Η Οικονομική Επιτροπή ομόφωνα έκρινε το θέμα ως κατεπείγον και αποφάσισε τη συζήτησή του.

Η Δ/νση Διοικητικών & Οικονομικών υπηρεσιών του Δήμου στο από 29.04.2014 υπηρεσιακό της σημείωμα με θέμα "Εισηγητική έκθεση α' τριμήνου του έτους 2014 προς την Οικονομική Επιτροπή, για την εκτέλεση του προϋπολογισμού" αναφέρει τα παρακάτω :

"... Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 39 του Ν.4257/2014 Επείγουσες ρυθμίσεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών :

Η παρ. 9 του άρθρου 266 του ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/ 2011, αντικαθίσταται ως εξής:

«9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου 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 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 απόφαση 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 εισήγηση 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 απόφαση του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωση 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 τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.»

Τα στοιχεία που παραθέτουμε συνημμένα προβλέπονται στην αριθμ.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.

Κατόπιν των ανωτέρω σας αποστέλλουμε τον πίνακα της τριμηνιαίας έκθεσης αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων -εξόδων 1ου τριμήνου 2014 και παρακαλώ για δικές σας ενέργειες.



❖ Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων α' τριμήνου του έτους 2014

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ
α^ο ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

Κ. Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	31.861.743,89	5.818.300,22	18,26	5.714.679,38	17,94	98,22
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	729.884,89	95.657,52	13,11	11.306,60	1,55	11,82
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	6.232.009,80	5.932,43	0,10	5.932,43	0,10	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.530.792,76	166.511,10	10,88	147.433,25	9,63	88,54
05	Φόροι και εισφορές	810.069,72	32.053,91	3,96	32.039,08	3,96	99,95
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	22.369.684,28	5.505.843,83	24,61	5.505.843,83	24,61	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	153.302,44	12.301,43	8,02	12.124,19	7,91	98,56
1	Έκτακτα έσοδα	37.484.356,88	1.596.977,15	4,26	1.572.633,73	4,20	98,48
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	13.000,00	570,00	4,38	570,00	4,38	100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	507.612,66	181.267,51	35,71	181.267,51	35,71	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	36.599.064,22	1.288.728,43	3,52	1.288.728,43	3,52	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	330.750,00	101.600,22	30,72	77.256,80	23,36	76,04
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	33.930,00	24.810,99	73,12	24.810,99	73,12	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.157.911,07	1.395.136,86	64,65	1.263.667,33	58,56	90,58
21	Τακτικά έσοδα	1.159.256,07	1.162.013,09	100,24	1.109.306,82	95,69	95,46
22	Έκτακτα έσοδα	998.655,00	233.123,77	23,34	154.360,51	15,46	66,21
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.340.081,45	7.184.477,36	97,88	164.951,91	2,25	2,30
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	7.340.081,45	7.184.477,36	97,88	164.951,91	2,25	2,30
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	6.618.525,05	1.353.142,64	20,44	1.342.846,05	20,29	99,24
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	5.231.210,75	881.345,50	16,85	876.711,45	16,76	99,47
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	1.387.314,30	471.797,14	34,01	466.134,60	33,60	98,80
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	2.864.209,37	2.864.209,37	100,00	2.864.209,37	100,00	100,00



Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
	Σύνολα εσόδων	88.326.827,71	20.212.243,60	22,88	12.922.987,77	14,63	63,94

❖ Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών α' τριμήνου του έτους 2014

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ
1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014**

Κ.Α	ΑΝΑΚ/ΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπολογισμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	28.873.681,42	27.335.122,34	94,67	6.770.860,77	23,45	8.103.095,02	7.955.375,04	27,55	117,49
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	10.789.731,70	10.228.837,26	94,80	2.485.340,03	23,03	2.476.590,91	2.387.313,83	22,13	96,06
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.012.613,36	888.913,63	87,78	162.723,27	16,07	116.454,13	116.454,13	11,50	71,57
62	Παροχές τρίτων	2.769.927,48	2.528.600,98	91,29	377.541,28	13,63	341.385,85	334.527,45	12,08	88,61
63	Φόροι - Τέλη	40.481,91	34.481,91	85,18	1.032,12	2,55	993,12	946,20	2,34	91,68
64	Λοιπά γενικά έξοδα	297.200,00	237.265,00	79,83	42.084,68	14,16	31.656,77	30.622,83	10,30	72,76
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.062.776,28	1.062.776,28	100,00	180.603,68	16,99	180.603,68	151.748,04	14,28	84,02
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.394.493,29	989.784,58	70,98	151.845,67	10,89	98.241,48	98.241,48	7,04	64,70
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	11.504.457,40	11.363.462,70	98,77	3.369.450,92	29,29	4.856.929,96	4.835.281,96	42,03	143,50
68	Λοιπά Έξοδα	2.000,00	1.000,00	50,00	239,12	11,96	239,12	239,12	11,96	100,00
7	Επενδύσεις	36.107.170,23	28.611.529,51	79,24	-321.147,87	-0,89	492.248,77	492.248,77	1,36	-153,28
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.863.067,55	1.806.746,24	63,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Έργα	30.241.958,79	25.211.021,30	83,36	-480.760,90	-1,59	382.512,94	382.512,94	1,26	-79,56
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	3.002.143,89	1.593.761,97	53,09	159.613,03	5,32	109.735,83	109.735,83	3,66	68,75
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	23.331.539,38	10.098.770,85	43,28	11.039.558,75	47,32	3.587.966,38	2.634.465,68	11,29	23,86
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	9.405.776,50	4.149.326,51	44,11	9.349.444,38	99,40	1.976.989,78	1.756.169,75	18,67	18,78
82	Αποδόσεις	6.517.525,05	5.216.757,17	80,04	957.433,70	14,69	878.295,93	878.295,93	13,48	91,73
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	732.694,38	732.687,17	100,00	732.680,67	100,00	732.680,67	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	6.675.543,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	14.436,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	88.326.827,71	66.045.422,70	74,77	17.489.271,65	19,80	12.183.310,17	11.082.089,49	12,55	63,37



❖ Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού α' τριμήνου του έτους 2014

Υπόδειγμα Νο 3
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	1' Τρίμηνο 2014	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	13.132.818,27	13.132.818,27	14.789.753,13	12,62
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	7.175.560,70	7.175.560,70	7.124.735,08	-0,71
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	5.387.649,64	5.387.649,64	5.387.649,64	0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	569.607,93	569.607,93	2.277.368,41	299,81
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.852.634,49	2.852.634,49	1.872.203,49	-34,37
1.	Ταμείο	2.857,89	2.857,89	153.865,50	5.283,88
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.849.776,60	2.849.776,60	1.718.337,99	-39,70
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
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
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	12.073.067,31	12.073.067,31	11.916.312,79	-1,30
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	12.073.067,31	12.073.067,31	11.916.312,79	-1,30
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	21.586.851,14	21.586.851,14	20.623.895,08	-4,46
1	Προμηθευτές	2.899.630,02	2.899.630,02	2.518.558,31	-13,14
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	3.012.425,81	3.012.425,81	3.049.426,45	1,23
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	2.522.406,59	2.522.406,59	2.543.418,36	0,83



		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	1' Τρίμηνο 2014	Μεταβολή %
	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	13.152.388,72	13.152.388,72	12.512.491,96	-4,87
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	12.671.673,13	12.671.673,13	12.442.976,18	-1,80
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	12.220.470,64	12.220.470,64	12.220.470,64	0,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	451.202,49	451.202,49	222.505,54	-50,69
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

Ύστερα από τα παραπάνω προτείνω να προβούμε στη σύνταξη της έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού του α' τριμήνου του έτους 2014 σύμφωνα με την παραπάνω εισήγηση της Δ/νσης Διοικητικών & Οικονομικών υπηρεσιών του Δήμου

Στη συνέχεια, ο Πρόεδρος, κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 72 (παρ. 1 περ. β) του Ν. 3852/2010 "Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης" (ΦΕΚ 87/ τ. Α' /07.06.2010).
2. Τις διατάξεις του άρθρου 266 (παρ.9) του Ν.3852/2010 όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 43 (παρ.4) του Ν.3979/2011 και η οποία αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014 "Επείγουσες ρυθμίσεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών"
3. Τη με αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών "Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών" (ΦΕΚ 2007/τ.Β' /09.09.2011)
4. Την παραπάνω εισήγηση του Προέδρου και ύστερα από διαλογική συζήτηση, πρόταση και ψηφοφορία

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ
(5 υπέρ και 1 κατά)**

Α. Καταρτίζει την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του α' τριμήνου του έτους 2014, του Δήμου Κοζάνης, για τους λόγους που αναλυτικά αναφέρονται στο σκεπτικό της παρούσας ως ακολούθως:

❖ Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων α' τριμήνου του έτους 2014

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ
α^{ου} ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014**

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2



Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
0	Τακτικά έσοδα	31.861.743,89	5.818.300,22	18,26	5.714.679,38	17,94	98,22
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	729.884,89	95.657,52	13,11	11.306,60	1,55	11,82
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	6.232.009,80	5.932,43	0,10	5.932,43	0,10	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.530.792,76	166.511,10	10,88	147.433,25	9,63	88,54
05	Φόροι και εισφορές	810.069,72	32.053,91	3,96	32.039,08	3,96	99,95
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	22.369.684,28	5.505.843,83	24,61	5.505.843,83	24,61	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	153.302,44	12.301,43	8,02	12.124,19	7,91	98,56
1	Έκτακτα έσοδα	37.484.356,88	1.596.977,15	4,26	1.572.633,73	4,20	98,48
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	13.000,00	570,00	4,38	570,00	4,38	100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	507.612,66	181.267,51	35,71	181.267,51	35,71	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	36.599.064,22	1.288.728,43	3,52	1.288.728,43	3,52	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	330.750,00	101.600,22	30,72	77.256,80	23,36	76,04
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	33.930,00	24.810,99	73,12	24.810,99	73,12	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	2.157.911,07	1.395.136,86	64,65	1.263.667,33	58,56	90,58
21	Τακτικά έσοδα	1.159.256,07	1.162.013,09	100,24	1.109.306,82	95,69	95,46
22	Έκτακτα έσοδα	998.655,00	233.123,77	23,34	154.360,51	15,46	66,21
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	7.340.081,45	7.184.477,36	97,88	164.951,91	2,25	2,30
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	7.340.081,45	7.184.477,36	97,88	164.951,91	2,25	2,30
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	6.618.525,05	1.353.142,64	20,44	1.342.846,05	20,29	99,24
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	5.231.210,75	881.345,50	16,85	876.711,45	16,76	99,47
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	1.387.314,30	471.797,14	34,01	466.134,60	33,60	98,80
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	2.864.209,37	2.864.209,37	100,00	2.864.209,37	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	31.861.743,89	5.818.300,22	18,26	5.714.679,38	17,94	98,22

❖ Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών α' τριμήνου του έτους 2014

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ
1^{ου} ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014



Κ.Α	ΑΝΑΚ/ΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπολογισμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	28.873.681,42	27.335.122,34	94,67	6.770.860,77	23,45	8.103.095,02	7.955.375,04	27,55	117,49
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	10.789.731,70	10.228.837,26	94,80	2.485.340,03	23,03	2.476.590,91	2.387.313,83	22,13	96,06
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.012.613,36	888.913,63	87,78	162.723,27	16,07	116.454,13	116.454,13	11,50	71,57
62	Παροχές τρίτων	2.769.927,48	2.528.600,98	91,29	377.541,28	13,63	341.385,85	334.527,45	12,08	88,61
63	Φόροι - Τέλη	40.481,91	34.481,91	85,18	1.032,12	2,55	993,12	946,20	2,34	91,68
64	Λοιπά γενικά έξοδα	297.200,00	237.265,00	79,83	42.084,68	14,16	31.656,77	30.622,83	10,30	72,76
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.062.776,28	1.062.776,28	100,00	180.603,68	16,99	180.603,68	151.748,04	14,28	84,02
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.394.493,29	989.784,58	70,98	151.845,67	10,89	98.241,48	98.241,48	7,04	64,70
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	11.504.457,40	11.363.462,70	98,77	3.369.450,92	29,29	4.856.929,96	4.835.281,96	42,03	143,50
68	Λοιπά Έξοδα	2.000,00	1.000,00	50,00	239,12	11,96	239,12	239,12	11,96	100,00
7	Επενδύσεις	36.107.170,23	28.611.529,51	79,24	-321.147,87	-0,89	492.248,77	492.248,77	1,36	-153,28
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.863.067,55	1.806.746,24	63,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Έργα	30.241.958,79	25.211.021,30	83,36	-480.760,90	-1,59	382.512,94	382.512,94	1,26	-79,56
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	3.002.143,89	1.593.761,97	53,09	159.613,03	5,32	109.735,83	109.735,83	3,66	68,75
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	23.331.539,38	10.098.770,85	43,28	11.039.558,75	47,32	3.587.966,38	2.634.465,68	11,29	23,86
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	9.405.776,50	4.149.326,51	44,11	9.349.444,38	99,40	1.976.989,78	1.756.169,75	18,67	18,78
82	Αποδόσεις	6.517.525,05	5.216.757,17	80,04	957.433,70	14,69	878.295,93	878.295,93	13,48	91,73
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	732.694,38	732.687,17	100,00	732.680,67	100,00	732.680,67	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	6.675.543,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	14.436,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπάνων	88.326.827,71	66.045.422,70	74,77	17.489.271,65	19,80	12.183.310,17	11.082.089,49	12,55	63,37

❖ Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού α' τριμήνου του έτους 2014

Υπόδειγμα Νο 3
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014



		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	1' Τρίμηνο 2014	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	13.132.818,27	13.132.818,27	14.789.753,13	12,62
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	7.175.560,70	7.175.560,70	7.124.735,08	-0,71
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	5.387.649,64	5.387.649,64	5.387.649,64	0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	569.607,93	569.607,93	2.277.368,41	299,81
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.852.634,49	2.852.634,49	1.872.203,49	-34,37
1.	Ταμείο	2.857,89	2.857,89	153.865,50	5.283,88
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.849.776,60	2.849.776,60	1.718.337,99	-39,70
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
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
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	12.073.067,31	12.073.067,31	11.916.312,79	-1,30
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	12.073.067,31	12.073.067,31	11.916.312,79	-1,30
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	21.586.851,14	21.586.851,14	20.623.895,08	-4,46
1	Προμηθευτές	2.899.630,02	2.899.630,02	2.518.558,31	-13,14
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	3.012.425,81	3.012.425,81	3.049.426,45	1,23
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	2.522.406,59	2.522.406,59	2.543.418,36	0,83
	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	13.152.388,72	13.152.388,72	12.512.491,96	-4,87
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	12.671.673,13	12.671.673,13	12.442.976,18	-1,80
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	12.220.470,64	12.220.470,64	12.220.470,64	0,00



		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	1' Τρίμηνο 2014	Μεταβολή %
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	451.202,49	451.202,49	222.505,54	-50,69
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

➤ Ο κ. Ιωάννης Μητσιάκος δήλωσε ότι την καταψηφίζουμε την ανωτέρω έκθεση α' τριμήνου 2014.

Β. Η παρούσα απόφαση να υποβληθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο για τις παραπέρα ενέργειές του.

Γ. Η παρούσα απόφαση να αναρτηθεί στο διαδίκτυο (www.diauveia.gov.gr) (Ν. 3861/2010, ΦΕΚ 112/τ.Α)

Δ. Η παρούσα απόφαση να δημοσιευτεί στην ιστοσελίδα του Δήμου (www.kozanh.gr) (παρ. 4 του άρθρου 6 του Ν. 4071/2012, ΦΕΚ 85/τ.Α)

Ε. Αναθέτει στον κ. Πρόεδρο τις παραπέρα ενέργειες.

Η παρούσα απόφαση πήρε αριθμό **132/ 2014**
Το παρόν πρακτικό συντάχθηκε και υπογράφηκε ως εξής:

Ο Πρόεδρος
(Τ.Υ)

Γεώργιος Τζέλλος
Αντιδήμαρχος Κοζάνης

Τα Μέλη
(Τ.Υ)

Θεόδωρος Βασδάρης
Θεόδωρος Θεοδωρίδης
Εμμανουήλ (Μανώλης) Παφίλης
Θεοδώρα (Δώρα) Σαββίδου - Εμμανουηλίδου
Ιωάννης Μητσιάκος

Α κ ρ ι β έ ς Α π ό σ π α σ μ α
Κοζάνη, 30 Απριλίου 2014
Ο Γραμματέας

Γρηγοριάδης Ιωάννης