



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΤΡΙΚΑΛΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΤΡΙΚΚΑΙΩΝ
Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ : ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΜΕΡΙΜΝΑΣ

Τρίκαλα, 26 Μαρτίου 2014
Αριθ. Πρωτ.: 18055

ΤΑΧ. Δ/ΝΣΗ: Ασκληπιού 18
Τ.Κ. 42100
ΓΡΑΦΕΙΟ: ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ Ο.Ε.
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ: Αγγ. Οικονόμου
ΤΗΛ. 2431 3 51192
FAX. 2431 0 77569

Π Ρ Ο Σ: Γραμματεία Δημοτικού Συμβουλίου Τρικκαίων.

Κ Ο ΙΝ.: Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών Δ. Τρικκαίων

ΘΕΜΑ: «Αποστολή της υπ' αριθ. **218/2014** απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Τρικκαίων»

Σας διαβιβάζουμε την αριθ. **218/2014** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής με θέμα: «**Έκθεση εσόδων – εξόδων Δ' τριμήνου 2013 για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού έτους 2013**»

**ΜΕ ΕΝΤΟΛΗ ΔΗΜΑΡΧΟΥ
Η ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ
Δ/ΝΣΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**

ΕΛΕΝΗ ΣΙΜΟΥ

- **Συνημμένα:** Απόφαση Ο.Ε.
- **Εσωτερική Διανομή**
 1. Αρχείο Γραμματείας Ο.Ε.
 2. Αρχείο-Πρωτόκολλο



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΤΡΙΚΑΛΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΤΡΙΚΚΑΙΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της με αριθ. 15/2014 συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Τρικκαίων.

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

Αριθμ. Απόφ. 218/2014

«Έκθεση εσόδων – εξόδων Δ' τριμήνου 2013 για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού έτους 2013»

Στα Τρίκαλα σήμερα την 21^η του μηνός **Μαρτίου** του έτους **2014**, ημέρα **Παρασκευή** και ώρα **12.00μ.**, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Τρικκαίων, ύστερα από την με αριθ. πρωτ. **15811/14-3-2014** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, που επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 παρ. 4 και 75 του ν. 3852/2010, όπως ισχύουν.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο εννέα (9) μελών βρέθηκαν (7) μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Στουρνάρας Γεώργιος, Πρόεδρος
2. Πατέρας Κων/νος, Αντιπρόεδρος
3. Γκουγκουστάμος Ζήσης, μέλος
4. Βότσιου- Μακρή Παρασκευή, μέλος
5. Μπίχτας Θεόδωρος, μέλος
6. Παζαϊτης Δημήτριος, αναπληρωματικό μέλος
7. Τάσιος Κων/νος, αναπληρωματικό μέλος

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Τσίνας Δημήτριος, μέλος
2. Κυργιάκος Αθανάσιος, μέλος

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και η κ. Αγγελική Οικονόμου, υπάλληλος του Δήμου, για την τήρηση των πρακτικών.

Ο κ. Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το 18^ο θέμα της Ημερήσιας Διάταξης, θέτει υπόψη των μελών της Ο.Ε. τον απολογισμό εσόδων- εξόδων Δ' τριμήνου 2013, ο οποίος συντάχθηκε από την ταμειακή υπηρεσία του Δήμου και στη συνέχεια η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου συνέταξε την παρακάτω **Έκθεση εσόδων – εξόδων Δ' τριμήνου 2013 για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού έτους 2013.**

Έκθεση Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2013

Νομικό Πλαίσιο

Από 1.1.2011 σύμφωνα με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την [παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011](#), ισχύουν τα εξής:

"Η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας. Η έκθεση υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση εισπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Η απόφαση αυτή υποβάλλεται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης".

Κατ' 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.

Πίνακας 1

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2013 - 31/12/2013

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά Έσοδα	36.000.284,44	29.669.691,88	82,42	29.186.114,80	81,07	98,37
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	948.396,62	1.089.124,79	114,84	738.063,33	77,82	67,77
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	22.100,00	9.333,80	42,23	9.333,80	42,23	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	5.788.000,00	4.563.821,11	78,85	4.563.821,11	78,85	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.030.692,81	921.113,53	89,37	833.044,98	80,82	90,44
05	Φόροι και εισφορές	278.133,57	257.778,00	92,68	213.330,93	76,70	82,76
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	27.654.574,87	22.321.203,45	80,71	22.321.203,45	80,71	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	278.386,57	507.317,20	182,23	507.317,20	182,23	100,00
1	Έκτακτα Έσοδα	24.754.183,08	15.496.592,56	62,60	15.054.382,06	60,82	97,15
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	48.384,96	48.384,96	100,00	48.384,96	100,00	100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	10.496.502,26	8.894.679,87	84,74	8.894.679,87	84,74	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	11.073.056,51	4.429.791,62	40,01	4.429.791,62	40,01	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	404.106,11	363.534,74	89,96	335.083,54	82,92	92,17
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	2.732.133,24	1.760.201,37	64,43	1.346.442,07	49,28	76,49
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.240.112,90	1.979.387,76	159,61	1.143.517,24	92,21	57,77
21	Τακτικά έσοδα	1.100.112,90	1.647.298,66	149,74	1.065.211,06	96,83	64,66
22	Έκτακτα έσοδα	140.000,00	332.089,10	237,21	78.306,18	55,93	23,58
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	13.966.173,49	13.751.148,57	98,46	769.063,27	5,51	5,59
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	13.966.173,49	13.751.148,57	98,46	769.063,27	5,51	5,59
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	5.505.045,62	4.767.394,72	86,60	4.767.394,72	86,60	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	5.086.126,50	4.612.033,70	90,68	4.612.033,70	90,68	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	418.919,12	155.361,02	37,09	155.361,02	37,09	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	123.393,87	123.393,87	100,00	123.393,87	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	81.589.193,40	65.787.609,36		51.043.865,96		

Μελετώντας τον ανωτέρω **Πίνακα 1** του απολογισμού του Δ' Τριμήνου των εσόδων, διαπιστώνουμε:

1. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Τακτικών Εσόδων για το έτος 2013, ύψους ποσού 36.000.284,44€ βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 29.669.691,88€ ήτοι το 82,42% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 98,37% αυτών που αντιστοιχεί σε ύψος ποσού 29.186.114,80€.
2. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Εκτάκτων Εσόδων για το έτος 2013, ύψους ποσού 24.754.183,08 €, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 15.496.592,56€ ήτοι το 62,60% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 97,15% αυτών.
3. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων «Εσόδων παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται πρώτη φορά το έτος 2013», ύψους 1.240.112,90€ βεβαιώθηκαν έσοδα τα 1.979,387,76€, ήτοι το 159,61% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 57,77% που αντιστοιχεί σε ύψος ποσού 1.143.517,24€.
4. Από το ποσό των βεβαιωθέντων εσόδων από απαιτήσεις Παρελθόντων Οικονομικών Ετών για το έτος 2013, ύψους ποσού 13.751.148,57€ εισπράχθηκε έσοδα ύψους 769.063,27€ ήτοι το 5,59% αυτών.
5. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων εσόδων από Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων για το έτος 2013, ύψους ποσού 5.505.045,62€ βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 4.767.394,72€ ήτοι το 86,60% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 100% αυτών.

Συγκεντρωτικά για την πορεία των εσόδων στο Δ' τρίμηνο του οικονομικού έτους έχουμε:

Βεβαιωμένα έσοδα 65.787.609,36€ από τα 81.589.193,40€ των προϋπολογισθέντων εσόδων δηλαδή έχουν βεβαιωθεί το 80,63% και από αυτά έχουν εισπραχθεί το 77,59% ήτοι 51.043.865,96€.

Πίνακας 2

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2013 - 31/12/2013

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	<u>38.856.289,06</u>	<u>31.601.754,42</u>	<u>81,33</u>	<u>32.750.263,62</u>	<u>84,29</u>	<u>31.701.246,60</u>	<u>31.701.246,60</u>	<u>81,59</u>	<u>96,80</u>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	11.876.720,00	11.108.415,57	93,53	11.213.447,34	94,42	11.108.415,57	11.108.415,57	93,53	99,06
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.544.372,90	1.118.816,65	72,44	1.212.186,43	78,49	1.118.816,65	1.118.816,65	72,44	92,30
62	Παροχές τρίτων	2.733.809,95	2.087.475,65	76,36	2.297.315,24	84,03	2.186.967,83	2.186.967,83	80,00	95,20
63	Φόροι - τέλη	51.200,00	20.514,29	40,07	20.514,29	40,07	20.514,29	20.514,29	40,07	100,00
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	556.216,45	169.301,16	30,44	236.777,62	42,57	169.301,16	169.301,16	30,44	71,50
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	3.542.000,00	2.718.776,45	76,76	2.720.821,92	76,82	2.718.776,45	2.718.776,45	76,76	99,92
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	1.313.959,76	757.258,24	57,63	880.919,04	67,04	757.258,24	757.258,24	57,63	85,96
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	15.508.010,00	11.903.422,01	76,76	12.450.507,34	80,28	11.903.422,01	11.903.422,01	76,76	95,61
68	Λοιπά Έξοδα	1.730.000,00	1.717.774,40	99,29	1.717.774,40	99,29	1.717.774,40	1.717.774,40	99,29	100,00
7	Επενδύσεις	<u>9.520.372,19</u>	<u>2.468.807,10</u>	<u>25,93</u>	<u>2.859.725,25</u>	<u>30,04</u>	<u>2.468.807,10</u>	<u>2.468.807,10</u>	<u>25,93</u>	<u>86,33</u>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.049.102,48	181.281,54	17,28	212.741,81	20,28	181.281,54	181.281,54	17,28	85,21
73	Έργα	8.311.534,71	2.287.525,56	27,52	2.607.179,24	31,37	2.287.525,56	2.287.525,56	27,52	87,74
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	159.735,00	0,00	0,00	39.804,20	24,92	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	<u>33.068.996,21</u>	<u>16.395.720,74</u>	<u>49,58</u>	<u>20.916.795,47</u>	<u>63,25</u>	<u>16.397.164,79</u>	<u>16.397.164,79</u>	<u>49,58</u>	<u>78,39</u>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.217.507,08	1.267.717,46	57,17	3.562.280,27	160,64	1.267.717,46	1.267.717,46	57,17	35,59
82	Αποδόσεις	7.320.450,00	6.253.772,46	85,43	6.401.920,78	87,45	6.253.772,46	6.253.772,46	85,43	97,69
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	10.531.039,13	8.874.230,82	84,27	10.952.594,42	104,00	8.875.674,87	8.875.674,87	84,28	81,04
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	13.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	<u>143.535,94</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Σύνολα δαπανών	<u>81.589.193,40</u>	<u>50.466.282,26</u>		<u>56.526.784,34</u>		<u>50.567.218,49</u>	<u>50.567.218,49</u>		

Μελετώντας τον ανωτέρω **Πίνακα 2** του απολογισμού του Δ' Τριμήνου των εξόδων, διαπιστώνουμε:

1. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Εξόδων Χρήσης για το έτος 2013, ύψους ποσού 38.856.289,06€, τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 32.750.263,62€, ήτοι το 84,29% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 96,80% αυτών, που αντιστοιχεί στο ποσό των 31.701.246,60€.
2. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Επενδύσεων για το έτος 2013, ύψους ποσού 9.520.372,19€, τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 2.859.725,25€ ήτοι το 30,04% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 86,33% αυτών, που αντιστοιχεί στο ποσό των 2.468.807,10€.
3. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων εξόδων που αφορούν σε Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις κρατήσεων και προβλέψεις μη είσπραξης των εισπρακτέων υπολοίπων από τα προηγούμενα οικονομικά έτη για το έτος 2013, ύψους ποσού 33.068.996,21€ τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 20.916.795,47€, ήτοι το 63,25% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 78,39% αυτών, που αντιστοιχεί στο ποσό των 16.397.164,79€.

Το Αποθεματικό, που αφορά στο ποσό που είναι διαθέσιμο για την αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό, ανέρχεται στο ποσό των 143.535,94€.

Μελετώντας τον επόμενο **Πίνακα 3** με στοιχεία ισολογισμού του Δ' Τριμήνου οικονομικού έτους 2013 διαπιστώνουμε ότι:

4. Οι απαιτήσεις είναι 23.165.906,65€
5. Τα διαθέσιμα στις 31/12/2013 ήταν 648.979,54€
6. Οι υποχρεώσεις διακρίνονται σε υποχρεώσεις από δάνεια ποσού 25.930.935,65€ και σε λοιπές υποχρεώσεις ποσού 16.138.258,98€.

Πίνακας 3

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ' Τρίμηνο 2013	Μεταβολή %
	1	2	3	3/2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)	23.788.285,33	22.625.051,70	23.165.906,65	2,39
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	12.943.841,79	12.666.373,48	13.520.726,18	6,75
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00	0,00	0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	10.844.443,54	9.958.678,22	9.645.180,47	-3,15
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)	334.324,68	403.834,91	648.979,54	60,70
1. Ταμείο (38.00)	42.359,08	69.112,83	61.295,26	-11,31
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	291.965,60	334.722,08	587.684,28	75,57
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)	969.240,33	0,00	0,00	
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	0,00	0,00	0,00	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	969.240,33	0,00	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)	27.001.809,01	25.581.900,23	25.930.935,65	1,36
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	26.813.923,19	25.383.528,81	25.721.309,96	1,33
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	187.885,82	198.371,42	209.625,69	5,67
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)	25.178.791,20	20.664.511,40	16.138.258,98	-21,90
1. Προμηθευτές (50)	10.914.764,08	8.417.373,44	4.864.582,39	-42,21
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	1.767.022,90	1.849.995,26	2.058.794,43	11,29
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	7.985.769,88	6.590.195,34	6.182.816,43	-6,18
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	4.511.234,34	3.806.947,36	3.032.065,73	-20,35
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)	7.399.183,02	5.434.087,36	4.832.401,25	-11,07
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	7.027.294,17	5.406.793,24	4.827.567,31	-10,71
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	371.888,85	27.294,12	4.833,94	-82,29
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	0,00	0,00		

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 218/2014.

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΤΟΥΡΝΑΡΑΣ
ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ**

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΤΑ ΜΕΛΗ

**Ακριβές απόσπασμα
Τρίκαλα 26-03-2014
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΤΟΥΡΝΑΡΑΣ
ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ**