



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

Τρίκαλα, 10/6/2014  
Αριθ. Πρωτ.: 34570

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/νση Οικονομικών Υπηρεσιών Δ. Τρικκαίων

**ΘΕΜΑ:** «Αποστολή της υπ' αριθ. **372/2014** απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Τρικκαίων»

Σας διαβιβάζουμε την αριθ. **372/2014** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής με θέμα: «**Σύνταξη έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού Α' τριμήνου 2014**».

**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. 25/2014 τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Τρικκαίων.

### ΠΕΡΙΛΗΨΗ

Αριθμ. Απόφ. 372/2014

«Σύνταξη έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού Α΄ τριμήνου 2014».

Στα Τρίκαλα σήμερα την 6<sup>η</sup> του μηνός Ιουνίου του έτους 2014, ημέρα Παρασκευή και ώρα 12.00μ. συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Τρικκαίων, ύστερα από την με αριθμ. πρωτ. 31083/26-5-2014 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 (6) μέλη:

#### ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- |                              |                      |
|------------------------------|----------------------|
| 1. Στουρνάρας Γεώργιος,      | Πρόεδρος             |
| 2. Γκουγκουστάμος Ζήσης,     | μέλος                |
| 3. Βότσιου- Μακρή Παρασκευή, | μέλος                |
| 4. Τσίνας Δημήτριος,         | μέλος                |
| 5. Κυργιάκος Αθανάσιος,      | μέλος                |
| 6. Τάσιος Κων/νος,           | αναπληρωματικό μέλος |

#### ΑΠΟΝΤΕΣ

- |                                  |
|----------------------------------|
| 1. Πατέρας Κων/νος, Αντιπρόεδρος |
| 2. Μπίχτας Θεόδωρος, μέλος       |
| 3. Ψύχος Κων/νος, 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 3<sup>ο</sup> θέμα της Ημερήσιας Διάταξης, θέτει υπόψη των μελών της Ο.Ε. εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών σχετικά με τον απολογισμό εσόδων- εξόδων Α΄ τριμήνου 2014.

## **Τριμηνιαία Έκθεση Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του Δήμου Τρικκαίων οικονομικού έτους 2014 -Α' Τρίμηνο**

### **Έκθεση Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2014**

#### **1. 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, και το άρθρο 39 του ν. 4257/2014, ορίζονται τα 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 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 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 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. 2/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ: ΒΙΨ6ΩΗ9-2Ω3) ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 και εγκρίθηκε με την αριθ. πρωτ. 327/9972/24-01-2014 απόφαση της Γενικής Γραμματέας Αποκεντρωμένης Διοικήσεως Θεσσαλίας-Στερεάς Ελλάδας (ΑΔΑ: ΒΙΨΕΟΡ10-4ΨΘ)

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, όπως ισχύει
- την 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. 2/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ: ΒΙΨ6ΩΗ9-2Ω3) με ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 και εγκρίθηκε με την αριθ. πρωτ. 327/9972/24-01-2014 απόφαση της Γενικής Γραμματέας Αποκεντρωμένης Διοικήσεως Θεσσαλίας-Στερεάς Ελλάδας (ΑΔΑ: ΒΙΨΕΟΡ10-4ΨΘ)
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Τρικκαίων

### **εισηγούμαστε 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 και 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 Τρικκαίων

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

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

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

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Α' τριμήνου του έτους 2014

Στη συνέχεια η Οικονομική Επιτροπή, αφού έλαβε υπόψη της την προαναφερόμενη εισήγηση συνέταξε την παρακάτω **Έκθεση εσόδων – εξόδων Α' τριμήνου 2014 για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού έτους 2014:**

## ΠΙΝΑΚΑΣ 1

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 31/3/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά Έσοδα</b>	<b><u>27.952.843,13</u></b>	<b><u>6.028.504,62</u></b>	<b><u>21,57</u></b>	<b><u>5.761.902,59</u></b>	<b><u>20,61</u></b>	<b><u>95,58</u></b>
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	864.210,00	322.210,75	37,28	55.608,72	6,43	17,26
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	20.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	5.588.000,00	397.684,54	7,12	397.684,54	7,12	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	994.200,00	111.021,27	11,17	111.021,27	11,17	100,00
05	Φόροι και εισφορές	247.000,00	15.462,75	6,26	15.462,75	6,26	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	19.956.133,13	5.165.660,56	25,89	5.165.660,56	25,89	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	283.200,00	16.464,75	5,81	16.464,75	5,81	100,00
<b>1</b>	<b>Έκτακτα Έσοδα</b>	<b><u>12.029.032,88</u></b>	<b><u>909.051,79</u></b>	<b><u>7,56</u></b>	<b><u>909.051,79</u></b>	<b><u>7,56</u></b>	<b><u>100,00</u></b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	50.000,00	4.391,45	8,78	4.391,45	8,78	100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.910.148,20	432.065,92	22,62	432.065,92	22,62	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	9.762.384,68	373.661,30	3,83	373.661,30	3,83	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	286.500,00	93.345,84	32,58	93.345,84	32,58	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	20.000,00	5.587,28	27,94	5.587,28	27,94	100,00
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b><u>995.000,00</u></b>	<b><u>1.045.071,27</u></b>	<b><u>105,03</u></b>	<b><u>1.020.118,75</u></b>	<b><u>102,52</u></b>	<b><u>97,61</u></b>
21	Τακτικά έσοδα	995.000,00	1.003.471,78	100,85	978.519,26	98,34	97,51
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	41.599,49		41.599,49		100,00
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b><u>13.401.025,00</u></b>	<b><u>14.643.182,43</u></b>	<b><u>109,27</u></b>	<b><u>240.131,31</u></b>	<b><u>1,79</u></b>	<b><u>1,64</u></b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	13.401.025,00	14.643.182,43	109,27	240.131,31	1,79	1,64
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b><u>7.648.912,74</u></b>	<b><u>1.612.280,93</u></b>	<b><u>21,08</u></b>	<b><u>1.612.280,93</u></b>	<b><u>21,08</u></b>	<b><u>100,00</u></b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	5.458.220,00	1.145.881,32	20,99	1.145.881,32	20,99	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	2.190.692,74	466.399,61	21,29	466.399,61	21,29	100,00
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b><u>695.000,00</u></b>	<b><u>476.647,47</u></b>	<b><u>68,58</u></b>	<b><u>476.647,47</u></b>	<b><u>68,58</u></b>	<b><u>100,00</u></b>
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b><u>62.721.813,75</u></b>	<b><u>24.714.738,51</u></b>		<b><u>10.020.132,84</u></b>		

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

1. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Τακτικών Εσόδων για το έτος 2014, ύψους ποσού 27.952.843,13€ βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 6.028.504,62€ ήτοι το 21,57% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 95,58% αυτών που αντιστοιχεί σε ύψος ποσού 5.761.902,59€.
2. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Εκτάκτων Εσόδων για το έτος 2014, ύψους ποσού 12.029.032,88 €, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 909.051,79€ ήτοι το 7,56% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 100,00% αυτών.
3. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων «Εσόδων παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται πρώτη φορά το έτος 2014», ύψους 995.000,00€ βεβαιώθηκαν έσοδα τα 1.045.071,27€, ήτοι το 105,03% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 97,61% που αντιστοιχεί σε ύψος ποσού 1.020.118,75€.
4. Από το ποσό των βεβαιωθέντων εσόδων από απαιτήσεις Παρελθόντων Οικονομικών Ετών για το έτος 2014, ύψους ποσού 13.401.025,00€ εισπράχθηκε έσοδα ύψους 240.131,31€ ήτοι το 1,64% αυτών.
5. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων εσόδων από Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων για το έτος 2014, ύψους ποσού 7.648.912,74€ βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 1.612.280,93€ ήτοι το 21,08% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 100% αυτών.

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

Βεβαιωμένα έσοδα 24.714.738,51€ από τα 62.721.813,75€ των προϋπολογισθέντων εσόδων δηλαδή έχουν βεβαιωθεί το 39,40% και από αυτά έχουν εισπραχθεί το 40,54% ήτοι 10.020.132,84€.

## ΠΙΝΑΚΑΣ 2

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 31/3/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b><u>30.710.138,54</u></b>	<b><u>29.133.411,91</u></b>	<b><u>94,87</u></b>	<b><u>8.071.567,00</u></b>	<b><u>26,28</u></b>	<b><u>7.631.683,70</u></b>	<b><u>6.172.240,86</u></b>	<b><u>20,10</u></b>	<b><u>76,47</u></b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	13.190.550,00	13.142.842,80	99,64	2.953.880,69	22,39	2.936.059,57	2.933.823,38	22,24	99,32
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	615.760,00	532.176,74	86,43	96.848,39	15,73	94.690,20	84.401,64	13,71	87,15
62	Παροχές τρίτων	1.994.500,00	1.736.607,49	87,07	516.537,33	25,90	479.954,68	260.036,62	13,04	50,34
63	Φόροι - τέλη	41.200,00	8.250,00	20,02	8.050,00	19,54	2.050,00	2.050,00	4,98	25,47
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	639.210,00	506.233,42	79,20	255.016,80	39,90	124.923,84	98.070,30	15,34	38,46
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	2.501.500,00	2.501.500,00	100,00	922.845,31	36,89	864.822,10	864.822,10	34,57	93,71
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	1.322.325,25	1.120.225,58	84,72	220.621,66	16,68	109.710,89	107.223,62	8,11	48,60
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	9.950.093,29	9.140.575,88	91,86	2.998.276,49	30,13	2.919.982,09	1.722.322,87	17,31	57,44
68	Λοιπά Έξοδα	455.000,00	445.000,00	97,80	99.490,33	21,87	99.490,33	99.490,33	21,87	100,00
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b><u>10.331.354,28</u></b>	<b><u>4.242.533,87</u></b>	<b><u>41,06</u></b>	<b><u>169.670,18</u></b>	<b><u>1,64</u></b>	<b><u>22.142,65</u></b>	<b><u>16.827,98</u></b>	<b><u>0,16</u></b>	<b><u>9,92</u></b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	263.034,28	103.994,29	39,54	99.956,76	38,00	14.990,01	14.990,01	5,70	15,00
73	Έργα	9.955.070,00	4.138.539,58	41,57	69.713,42	0,70	7.152,64	1.837,97	0,02	2,64
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	113.250,00	0,00	0,00	0,00	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		
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b><u>21.677.027,28</u></b>	<b><u>21.610.221,92</u></b>	<b><u>99,69</u></b>	<b><u>6.311.766,31</u></b>	<b><u>29,12</u></b>	<b><u>2.039.074,70</u></b>	<b><u>1.207.395,19</u></b>	<b><u>5,57</u></b>	<b><u>19,13</u></b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.279.000,00	1.212.194,64	94,78	4.070.470,63	318,25	175.973,37	82.144,86	6,42	2,02
82	Αποδόσεις	6.991.720,00	6.991.720,00	100,00	1.316.076,86	18,82	1.168.250,33	1.125.250,33	16,09	85,50
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	870.282,28	870.282,28	100,00	925.218,82	106,31	694.851,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη εισπραχής	12.536.025,00	12.536.025,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b><u>3.293,65</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b><u>62.721.813,75</u></b>	<b><u>54.986.167,70</u></b>		<b><u>14.553.003,49</u></b>		<b><u>9.692.901,05</u></b>	<b><u>7.396.464,03</u></b>		



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

1. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Εξόδων Χρήσης για το έτος 2014, ύψους ποσού 30.710.138,54€, τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 8.071.567,00€, ήτοι το 26,28% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 76,47% αυτών, που αντιστοιχεί στο ποσό των 6.172.240,86€.
2. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Επενδύσεων για το έτος 2014, ύψους ποσού 10.331.354,28€, τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 169.670,18€ ήτοι το 1,64% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 9,92% αυτών, που αντιστοιχεί στο ποσό των 16.827,98€.
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 2014, ύψους ποσού 21.677.027,28€ τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 6.311.766,31€, ήτοι το 29,12% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 19,13% αυτών, που αντιστοιχεί στο ποσό των 1.207.395,19€.

Το Αποθεματικό στις 31/03/2014, που αφορά στο ποσό που είναι διαθέσιμο για την αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό, ήταν 3.293,65€.

Μελετώντας τον επόμενο **Πίνακα 3** με στοιχεία ισολογισμού του Α' Τριμήνου οικονομικού έτους 2014 διαπιστώνουμε ότι:

4. Οι απαιτήσεις είναι 23.334.530,39€
5. Τα διαθέσιμα στις 31/03/2014 ήταν 2.872.171,86€
6. Οι υποχρεώσεις διακρίνονται σε υποχρεώσεις από δάνεια ποσού 25.940.221,18€ και σε λοιπές υποχρεώσεις ποσού 18.472.892,12€.

## ΠΙΝΑΚΑΣ 3

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014**

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Α' Τρίμηνο 2014	Μεταβολή %
	1	2	3	3/2
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>				
<b>A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)</b>	<b>24.293.723,37</b>		<b>23.334.530,39</b>	
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	14.113.499,95		14.039.960,85	
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00		0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	10.180.223,42		9.294.569,54	
<b>B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)</b>	<b>897.091,84</b>		<b>2.872.171,86</b>	
1. Ταμείο (38.00)	61.295,26		276.095,53	
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	835.796,58		2.596.076,33	
<b>Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)</b>	<b>2.051.180,55</b>		<b>0,00</b>	
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	61.594,52		0,00	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	1.989.586,03		0,00	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	0,00		0,00	
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>				
	1	2	3	3/2
<b>A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)</b>	<b>28.331.340,72</b>		<b>25.940.221,18</b>	
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	28.043.884,30		25.730.595,49	
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	287.456,42		209.625,69	
<b>B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)</b>	<b>16.644.166,07</b>		<b>18.472.892,12</b>	
1. Προμηθευτές (50)	4.993.736,05		5.655.523,01	
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	2.305.475,64		2.321.085,80	
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	6.232.223,69		6.199.919,55	
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	3.112.730,69		4.296.363,76	
<b>Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)</b>	<b>5.155.702,58</b>		<b>4.832.401,25</b>	
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	4.855.815,79		4.827.567,31	
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	299.886,79		4.833,94	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	0,00		0,00	

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 372/2014.

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ  
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΤΟΥΡΝΑΡΑΣ  
ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ**

**Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

Ακριβές απόσπασμα  
Τρίκαλα 10/6/2014  
**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΤΟΥΡΝΑΡΑΣ  
ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ**