



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΤΡΙΚΑΛΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΤΡΙΚΚΑΙΩΝ
Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ : ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ

Τρίκαλα, 3-2-2014
Αριθ. Πρωτ.: 5826

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 Ι Ν.: Δ/νση Οικονομικών Υπηρεσιών Δ. Τρικκαίων

ΘΕΜΑ: «Αποστολή της υπ' αριθ. **47/2014** απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Τρικκαίων»

Σας διαβιβάζουμε την αριθ. **47/2014** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής με θέμα: «**Έγκριση 1^{ης} Αναμόρφωσης προϋπολογισμού οικ/κού έτους 2014**».

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

ΕΛΕΝΗ ΣΙΜΟΥ

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



ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της με αριθμ. 6/2014 τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Τρικκαίων.

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

Αριθμ. Απόφ. 47/2014

«Έγκριση 1^{ης} Αναμόρφωσης προϋπολογισμού οικ/κού έτους 2014».

Στα Τρίκαλα σήμερα την 31^η του μηνός Ιανουαρίου του έτους 2014, ημέρα Παρασκευή και ώρα 11.00π.μ. συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Τρικκαίων, ύστερα από την με αριθμ. πρωτ. 4056/24-1-2014 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 εννέα (5) μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Στουρνάρας Γεώργιος, Πρόεδρος
2. Πατέρας Κων/νος, Αντιπρόεδρος
3. Βότσιου- Μακρή Παρασκευή, μέλος
4. Κυργιάκος Αθανάσιος, μέλος
5. Τάσιος Κων/νος, αναπληρωματικό μέλος

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Γκουγκουστάμος Ζήσης, μέλος
2. Τσίνας Δημήτριος, μέλος
3. Μπίχτας Θεόδωρος, μέλος
4. Ψύχος Κων/νος, μέλος

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

Το θέμα με τίτλο «Έγκριση 1^{ης} Αναμόρφωσης προϋπολογισμού οικ/κού έτους 2014» δεν αναγράφεται στην ημερήσια διάταξη αλλά συζητήθηκε ως επείγον κατόπιν ομόφωνης απόφασης των παρόντων, επειδή κρίθηκε αναγκαία η λήψη απόφασης άμεσα για τις ανάγκες του Δήμου Τρικκαίων.

Ο κ. Πρόεδρος εισηγούμενος το θέμα εκτός της Ημερήσιας Διάταξης έθεσε υπόψη της Επιτροπής την παρακάτω εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών:

1η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2014

Εισήγηση προς την Οικονομική Επιτροπή

Εισηγούμεστε την 1η αναμόρφωση του εγκριθέντος προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2014 προκειμένου να καλυφθούν οι ανάγκες των υπηρεσιών μας ώστε να μη κωλύεται η εύρυθμη λειτουργία του Δήμου. Πιο συγκεκριμένα εισηγούμεστε:

1. Η αποκεντρωμένη Διοίκηση Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας με το υπ' αριθμ. 451/14231/27-1-2014 έγγραφο της, μας επισημαίνει ότι θα πρέπει να προβούμε στην απάλειψη των εξής ΚΑ 00-6119, 10-6267, 10-6268 του προϋπολογισμού, διότι δεν προβλέπονται αντίστοιχοι κωδικάριθμοι στην αριθμ. 17515/29-4-2013 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. και μας υποδεικνύει να προβούμε σε άμεση αναμόρφωση του προϋπολογισμού.

Κατόπιν του ανωτέρω εισηγούμεστε όπως ληφθεί απόφαση αναμόρφωσης του προϋπολογισμού

- για την κατάργηση των παρακάτω κωδικών αριθμών με τους κατωτεροβάθμιους τους που εμφανίζονται στον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2014 ΚΑ 00-6119 με τον κατωτεροβάθμιο του 00-6119.0001 με τίτλο «Δαπάνες απομαγνητοφώνησης πρακτικών Δ.Σ.» ποσού 5.000,00€ και την δημιουργία ΚΑ 00-6117.0005 με τίτλο «Δαπάνες απομαγνητοφώνησης πρακτικών Δ.Σ.» με αντίστοιχη μεταφορά των πιστώσεων συνολικού ποσού 5.000,00€ ως κατωτεροβάθμιο κωδικού αριθμού στον 00-6117 με τίτλο «Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία».
- για την κατάργηση των παρακάτω κωδικών αριθμών με τους κατωτεροβάθμιους τους που εμφανίζονται στον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2014 ΚΑ 10-6267 με τον κατωτεροβάθμιο του 10-6267.0001 με τίτλο «Συντήρηση και επισκευή υλικού μηχανογράφησης (Η/Υ και συναφών)» ποσού 5.000,00€ και την δημιουργία ΚΑ 10-6265.0003 με τίτλο «Συντήρηση και επισκευή υλικού μηχανογράφησης (Η/Υ και συναφών)» με αντίστοιχη μεταφορά των πιστώσεων συνολικού ποσού 5.000,00€ ως κατωτεροβάθμιο κωδικού αριθμού στον 10-6265 με τίτλο «Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού, σκευών και λοιπού εξοπλισμού».
- για την κατάργηση των παρακάτω κωδικών αριθμών με τους κατωτεροβάθμιους τους που εμφανίζονται στον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2014 ΚΑ 10-6268 με τον κατωτεροβάθμιο του 10-6268.0001 με τίτλο

«Συντήρηση-Επισκευή Τηλεπικοινωνιακού υλικού» ποσού 3.000,00€ και την δημιουργία ΚΑ 10-6265.0004 με τίτλο «Συντήρηση-Επισκευή Τηλεπικοινωνιακού υλικού» με αντίστοιχη μεταφορά των πιστώσεων συνολικού ποσού 3.000,00€ ως κατωτεροβάθμιο κωδικού αριθμού στον 10-6265 με τίτλο «Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού, σκευών και λοιπού εξοπλισμού».

Οι αποφάσεις που έχουν ληφθεί από τα αρμόδια όργανα και αφορούν δαπάνες για τους καταργούμενους κωδικούς και είναι σε εξέλιξη η διαδικασία αλλά και τα λοιπά δικαιολογητικά των χρηματικών ενταλμάτων πληρωμής που έχουν εκδοθεί και αναφέρονται στις συγκεκριμένες δαπάνες όπως συμφωνητικά, πρωτόκολλα παραλαβής επιτροπών, γνωμοδοτήσεις επιτροπών κ.α. διορθώνονται ως προς το σκέλος του ΚΑ, εξακολουθούν δε να ισχύουν ως προς τα ποσά, τον τίτλο και την πρόθεση της δαπάνης.

Η έκδοση του χρηματικού εντάλματος θα γίνει στους νέους ΚΑ που δημιουργούνται, αντίγραφο δε της παρούσας απόφασης θα συμπεριληφθεί ως δικαιολογητικό. Η απαραίτητη διόρθωση των ΚΑ στο πρόγραμμα οικονομικής διαχείρισης του Δήμου θα γίνει από την οικονομική υπηρεσία και την μηχανογραφική εταιρία που υποστηρίζει το λογισμικό της.

2. την δημιουργία του ΚΑ εσόδων 1214.00.004 με τίτλο «Έκτακτη επιχορήγηση για κάλυψη δαπανών θέρμανσης των σχολικών μονάδων» κατά **175.865,92€** και την αντίστοιχη αύξηση του ΚΑ δαπανών 00-6711.0001 «Απόδοση σε Σχολικές επιτροπές Α/βθμιας κα Β/βθμιας εκπαίδευσης» με το ίδιο ποσό. Η κατανομή έγινε με το αριθμ. πρωτ. 48444/04-12-2013 ΑΔΑ: ΒΛ08Ν-Κ6Λ ποσό 175.865,92€.

3. την ενίσχυση πίστωσης με 84.334,28€ στον ΚΑ εσόδων 1322.00.003 με τίτλο «Χρηματοδοτήσεις για επενδύσεις και έργα από το ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ» και αφορά την «Απόκτηση διατηρητέου κτιρίου –Αποθήκη ΕΑΣ Τρικάλων» με απόφαση ένταξης αρ. Πρωτ 4343/7-11-2013 από το ΥΠΕΚΑ- ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ (ΑΔΑ: ΒΛ1746Ψ844-ΟΔΧ) και δημιουργία ΚΑ εσόδων 10-7122.0001 με τίτλο «Απόκτηση διατηρητέου κτιρίου –Αποθήκη ΕΑΣ Τρικάλων» ποσού 84.334,28€ .

4. Σύμφωνα με το Αριθ. πρωτ.51729/23.12.2013 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. και το υπ' αριθμ. 2/113978/ΔΠΓΚ/19-12-13 έγγραφο του Υπουργείου Οικονομικών, οι πληρωμές για την εξόφληση των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων μέχρι του ύψους της επιχορήγησης του κάθε Δήμου μπορούν να γίνουν μέχρι το τέλος Φεβρουαρίου του 2014. Τυχόν αδιάθετα υπόλοιπα της ειδικής χρηματοδότησης θα πρέπει να επιστραφούν.

Με το ΥΠ.ΕΣ. εγκ.22/οικ. 46703/20.11.2013 και συγκεκριμένα στην παρ 7 δόθηκαν οι οδηγίες ότι στον προϋπολογισμό οικονομικού έτους 2014 δεν δύναται να εμφανίζονται εγγραφές στον Κ.Α.Ε. εσόδων 1215 «Επιχορηγήσεις για εξόφληση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων» και στον Κ.Α.Ε. δαπανών 83 «Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε», καθώς οι εν λόγω Κ.Α.Ε. αφορούν στο πρόγραμμα επιχορήγησης για εξόφληση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων, του οποίου η χρονική διάρκεια εξαντλείται στο έτος 2013 χωρίς μέχρι στιγμής να είναι γνωστή δυνατότητα επέκτασής του στο επόμενο έτος.

Επειδή ακολουθήθηκαν οι ανωτέρω οδηγίες, δεν προβλέφθηκαν στον προϋπολογισμό οι σχετικοί κωδικοί, και προκειμένου να γίνουν πληρωμές των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων μέχρι του ύψους της επιχορήγησης του κάθε Δήμου και μέχρι το τέλος Φεβρουαρίου του 2014 πρέπει να γίνει αναμόρφωση του προϋπολογισμού τους με τις γνωστές διαδικασίες περί αναμόρφωσης.

5. Στον ΚΑ 20-6662.0021 διορθώνεται ο τίτλος της αναγραφόμενης πίστωσης από «Προμήθεια υδρορροών» στο ορθό «Προμήθεια ειδών υγιεινής».Ο λανθασμένος τίτλος μεταφέρθηκε λόγω αντιγραφής από την προηγούμενη πίστωση κατά το στάδιο επεξεργασίας των στοιχείων και καταχώρησης στο πρόγραμμα οικονομικής διαχείρισης.

ΜΕΤΑΒΟΛΗ Κ.Α. ΕΣΟΔΩΝ

A/A	ΚΩΔΙΚΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΑ	ΑΡΧΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΠΙΣΤΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΙΣΑ ΜΕ ΤΙΣ ΜΕΧΡΙ ΤΩΡΑ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΕΙΣ	ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ	ΤΕΛΙΚΟ ΠΟΣΟ
1	1214.00.004	Έκτακτη επιχορήγηση για κάλυψη δαπανών θέρμανσης των σχολικών μονάδων	0,00	0,00	175.865,92	175.865,92
2	1322.00.003	Χρηματοδοτήσεις για επενδύσεις και έργα από το ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ	125.000,00	125.000,00	84.334,28	209.334,28
3	1215	Επιχορηγήσεις για εξόφληση	0,00	0,00	870.282,28	870.282,28

		ληξιπροθέσμων υποχρεώσεων				
		ΣΥΝΟΛΟ				1.130.482,48

Στον παρακάτω πίνακα εμφανίζεται η μεταβολή εξόδων (αύξηση ή μείωση) μέσω μεταφοράς των ποσών από το αποθεματικό κεφάλαιο του Δήμου.

ΜΕΤΑΒΟΛΗ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ

A/A	ΚΩΔΙΚΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΑ	ΑΡΧΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ Π/Υ	ΠΙΣΤΩΣΗ Π/Υ ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΙΣΑ ΜΕ ΤΙΣ ΜΕΧΡΙ ΤΩΡΑ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΕΙΣ	ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ	ΤΕΛΙΚΟ ΠΟΣΟ
1	00-6119.0001	Δαπάνες απομαγνητοφώνησης πρακτικών Δ.Σ.	5.000,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
2	00-6117.0005	Δαπάνες απομαγνητοφώνησης πρακτικών Δ.Σ.	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
3	10-6267.0001	Συντήρηση και επισκευή υλικού μηχανογράφησης (Η/Υ και συναφών)	5.000,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
4	10-6265.0003	Συντήρηση και επισκευή υλικού μηχανογράφησης (Η/Υ και συναφών)	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
5	10-6268.0001	Συντήρηση-Επισκευή Τηλεπικοινωνιακού υλικού	3.000,00	3.000,00	-3.000,00	0,00
6	10-6265.0004	Συντήρηση-Επισκευή Τηλεπικοινωνιακού υλικού	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
7	00-6711.0001	Απόδοση σε Σχολικές επιτροπές Α/βθμιας κα Β/βθμιας εκπαίδευσης	1.033.819,35	1.033.819,35	175.865,92	1.209.685,27
8	10-7122.0001	Απόκτηση διατηρητέου κτιρίου –Αποθήκη ΕΑΣ Τρικάλων	0,00	0,00	84.334,28	
9	40-7412.0001	ΕΠΑ (ΠΡ. Εφαρμογής)	10.000,00	10.000,00	-6.000,00	4.000,00
10	40-7412.0011	Μελέτη τροποποίησης της ΖΟΕ του Δήμου Τρικκαίων	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
11	30-6662.1030	Προμήθεια κλιματιστικών μηχανημάτων	1.000,00	1.000,00	10.000,00	11.000,00
12	80-8313.0001	Αμοιβές και έξοδα Τρίτων - Παροχές Τρίτων Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00	0,00	49.271,99	49.271,99
13	80-8315.0001	Διάφορα έξοδα Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00	0,00	346.502,27	346.502,27
14	80-8315.0002	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων Επιχορηγούμενες	0,00	0,00	19.275,00	19.275,00

		Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε				
15	80-8316.0001	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00	0,00	152.804,29	152.804,29
16	80-8322.0001	Έργα Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00	0,00	302.428,73	302.428,73
					1.140.482,48	

Παρακάτω αποτυπώνεται η μεταβολή που προκύπτει στο σύνολο εσόδων, εξόδων του προϋπολογισμού με ανάλυση και του αποθεματικού κεφαλαίου του Δήμου.

	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕ ΤΙΣ ΜΕΧΡΙ ΤΩΡΑ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΕΙΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΜΕ ΤΗΝ ΥΠΑΡΧΟΥΣΑ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	61.591.331,27	0,00	1.130.482,48	62.721.813,75
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	61.591.331,27	0,00	1.130.482,48	62.721.813,75
ΣΕ ΑΝΑΛΥΣΗ				
ΔΑΠΑΝΕΣ	61.533.632,37	0,00	1.140.482,48	62.674.114,85
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	57.698,90	0,00	-10.000,00	47.698,90

Ακολούθως, ο Πρόεδρος έθεσε υπόψη της Επιτροπής τον Πίνακα 5.Α. “Στοχοθεσία Οικονομικών Αποτελεσμάτων Δήμων και Ν.Π.Δ.Δ.” με τις αλλαγές που επέρχονται σε αυτόν κατόπιν των αυξομειώσεων των πιστώσεων του προϋπολογισμού από την παρούσα αναμόρφωση. Ο εν λόγω πίνακας επισυνάπτεται και αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.

Η Οικονομική επιτροπή έλαβε υπόψη της την εισήγηση του αρμόδιου τμήματος, τον Πίνακα 5.Α. Στοχοθεσία Οικονομικών Αποτελεσμάτων, τις διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 και μετά από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ κατά πλειοψηφία

Α. Κάνει δεκτή την εισήγηση της Υπηρεσίας και εισηγείται την 1^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικ/κού έτους 2014, ως εξής:

1. Την κατάργηση των παρακάτω Κ.Α.

- την κατάργηση των παρακάτω κωδικών αριθμών με τους κατωτεροβάθμιους τους που εμφανίζονται στον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2014 ΚΑ 00-6119 με τον κατωτεροβάθμιο του 00-6119.0001 με τίτλο «Δαπάνες απομαγνητοφώνησης πρακτικών Δ.Σ.» ποσού 5.000,00€ και την δημιουργία ΚΑ 00-6117.0005 με τίτλο «Δαπάνες απομαγνητοφώνησης πρακτικών Δ.Σ.» με αντίστοιχη μεταφορά των πιστώσεων συνολικού ποσού 5.000,00€ ως κατωτεροβάθμιο κωδικού αριθμού στον 00-6117 με τίτλο «Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία».
- την κατάργηση των παρακάτω κωδικών αριθμών με τους κατωτεροβάθμιους τους που εμφανίζονται στον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2014 ΚΑ 10-6267 με τον κατωτεροβάθμιο του 10-6267.0001 με τίτλο «Συντήρηση και επισκευή υλικού μηχανογράφησης (Η/Υ και συναφών)» ποσού 5.000,00€ και την δημιουργία ΚΑ 10-6265.0003 με τίτλο «Συντήρηση και επισκευή υλικού μηχανογράφησης (Η/Υ και συναφών)» με αντίστοιχη μεταφορά των πιστώσεων συνολικού ποσού 5.000,00€ ως κατωτεροβάθμιο κωδικού αριθμού στον 10-6265 με τίτλο «Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού, σκευών και λοιπού εξοπλισμού».
- την κατάργηση των παρακάτω κωδικών αριθμών με τους κατωτεροβάθμιους τους που εμφανίζονται στον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2014 ΚΑ 10-6268 με τον κατωτεροβάθμιο του 10-6268.0001 με τίτλο

«Συντήρηση-Επισκευή Τηλεπικοινωνιακού υλικού» ποσού 3.000,00€ και την δημιουργία ΚΑ 10-6265.0004 με τίτλο «Συντήρηση-Επισκευή Τηλεπικοινωνιακού υλικού» με αντίστοιχη μεταφορά των πιστώσεων συνολικού ποσού 3.000,00€ ως κατωτεροβάθμιο κωδικού αριθμού στον 10-6265 με τίτλο «Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού, σκευών και λοιπού εξοπλισμού».

Οι αποφάσεις που έχουν ληφθεί από τα αρμόδια όργανα και αφορούν δαπάνες για τους καταργούμενους κωδικούς και είναι σε εξέλιξη η διαδικασία αλλά και τα λοιπά δικαιολογητικά των χρηματικών ενταλμάτων πληρωμής που έχουν εκδοθεί και αναφέρονται στις συγκεκριμένες δαπάνες όπως συμφωνητικά, πρωτόκολλα παραλαβής επιτροπών, γνωμοδοτήσεις επιτροπών κ.α. διορθώνονται ως προς το σκέλος του ΚΑ, εξακολουθούν δε να ισχύουν ως προς τα ποσά, τον τίτλο και την πρόθεση της δαπάνης.

Η έκδοση του χρηματικού εντάλματος θα γίνει στους νέους ΚΑ που δημιουργούνται, αντίγραφο δε της παρούσας απόφασης θα συμπεριληφθεί ως δικαιολογητικό. Η απαραίτητη διόρθωση των ΚΑ στο πρόγραμμα οικονομικής διαχείρισης του Δήμου θα γίνει από την οικονομική υπηρεσία και την μηχανογραφική εταιρία που υποστηρίζει το λογισμικό της.

2. την δημιουργία του ΚΑ εσόδων 1214.00.004 με τίτλο «Έκτακτη επιχορήγηση για κάλυψη δαπανών θέρμανσης των σχολικών μονάδων» κατά **175.865,92€** και την αντίστοιχη αύξηση του ΚΑ δαπανών 00-6711.0001 «Απόδοση σε Σχολικές επιτροπές Α/βθμιας κα Β/βθμιας εκπαίδευσης» με το ίδιο ποσό. Η κατανομή έγινε με το αριθμ. πρωτ. 48444/04-12-2013 ΑΔΑ: ΒΛ08Ν-Κ6Λ ποσό 175.865,92€.

3. την ενίσχυση πίστωσης με 84.334,28€ στον ΚΑ εσόδων 1322.00.003 με τίτλο «Χρηματοδοτήσεις για επενδύσεις και έργα από το ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ» και αφορά την «Απόκτηση διατηρητέου κτιρίου –Αποθήκη ΕΑΣ Τρικάλων» με απόφαση ένταξης αρ. Πρωτ 4343/7-11-2013 από το ΥΠΕΚΑ- ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ (ΑΔΑ: ΒΛ1746Ψ844-ΟΔΧ) και δημιουργία ΚΑ εσόδων 10-7122.0001 με τίτλο «Απόκτηση διατηρητέου κτιρίου –Αποθήκη ΕΑΣ Τρικάλων» ποσού 84.334,28€ .

4. Σύμφωνα με το Αριθ. πρωτ.51729/23.12.2013 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. και το υπ' αριθμ. 2/113978/ΔΠΓΚ/19-12-13 έγγραφο του Υπουργείου Οικονομικών, οι πληρωμές για την εξόφληση των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων μέχρι του ύψους της επιχορήγησης του κάθε Δήμου μπορούν να γίνουν μέχρι το τέλος Φεβρουαρίου του 2014. Τυχόν αδιάθετα υπόλοιπα της ειδικής χρηματοδότησης θα πρέπει να επιστραφούν.

Με το ΥΠ.ΕΣ. εγκ.22/οικ. 46703/20.11.2013 και συγκεκριμένα στην παρ 7 δόθηκαν οι οδηγίες ότι στον προϋπολογισμό οικονομικού έτους 2014 δεν δύναται να εμφανίζονται εγγραφές στον Κ.Α.Ε. εσόδων 1215 «Επιχορηγήσεις για εξόφληση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων» και στον Κ.Α.Ε. δαπανών 83 «Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε», καθώς οι εν λόγω Κ.Α.Ε. αφορούν στο πρόγραμμα επιχορήγησης για εξόφληση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων, του οποίου η χρονική διάρκεια εξαντλείται στο έτος 2013 χωρίς μέχρι στιγμής να είναι γνωστή δυνατότητα επέκτασής του στο επόμενο έτος.

Επειδή ακολουθήθηκαν οι ανωτέρω οδηγίες, δεν προβλέφθηκαν στον προϋπολογισμό οι σχετικοί κωδικοί, και προκειμένου να γίνουν πληρωμές των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων μέχρι του ύψους της επιχορήγησης του κάθε Δήμου και μέχρι το τέλος Φεβρουαρίου του 2014 πρέπει να γίνει αναμόρφωση του προϋπολογισμού τους με τις γνωστές διαδικασίες περί αναμόρφωσης.

5. Στον ΚΑ 20-6662.0021 διορθώνεται ο τίτλος της αναγραφόμενης πίστωσης από «Προμήθεια υδρορροών» στο ορθό «Προμήθεια ειδών υγιεινής».Ο λανθασμένος τίτλος μεταφέρθηκε λόγω αντιγραφής από την προηγούμενη πίστωση κατά το στάδιο επεξεργασίας των στοιχείων και καταχώρησης στο πρόγραμμα οικονομικής διαχείρισης.

ΜΕΤΑΒΟΛΗ Κ.Α. ΕΣΟΔΩΝ

A/A	ΚΩΔΙΚΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΑ	ΑΡΧΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΠΙΣΤΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΙΣΑ ΜΕ ΤΙΣ ΜΕΧΡΙ ΤΩΡΑ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΕΙΣ	ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ	ΤΕΛΙΚΟ ΠΟΣΟ
1	1214.00.004	Έκτακτη επιχορήγηση για κάλυψη δαπανών θέρμανσης των σχολικών μονάδων	0,00	0,00	175.865,92	175.865,92
2	1322.00.003	Χρηματοδοτήσεις για επενδύσεις και έργα από το ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ	125.000,00	125.000,00	84.334,28	209.334,28
3	1215	Επιχορηγήσεις για εξόφληση	0,00	0,00	870.282,28	870.282,28

		ληξιπροθέσμων υποχρεώσεων				
		ΣΥΝΟΛΟ				1.130.482,48

Στον παρακάτω πίνακα εμφανίζεται η μεταβολή εξόδων (αύξηση ή μείωση) μέσω μεταφοράς των ποσών από το αποθεματικό κεφάλαιο του Δήμου.

ΜΕΤΑΒΟΛΗ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ

A/A	ΚΩΔΙΚΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΑ	ΑΡΧΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ Π/Υ	ΠΙΣΤΩΣΗ Π/Υ ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΙΣΑ ΜΕ ΤΙΣ ΜΕΧΡΙ ΤΩΡΑ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΕΙΣ	ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ	ΤΕΛΙΚΟ ΠΟΣΟ
1	00- 6119.0001	Δαπάνες απομαγνητοφώνησης πρακτικών Δ.Σ.	5.000,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
2	00- 6117. 0005	Δαπάνες απομαγνητοφώνησης πρακτικών Δ.Σ.	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
3	10- 6267.0001	Συντήρηση και επισκευή υλικού μηχανογράφησης (Η/Υ και συναφών)	5.000,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
4	10- 6265.0003	Συντήρηση και επισκευή υλικού μηχανογράφησης (Η/Υ και συναφών)	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
5	10- 6268.0001	Συντήρηση-Επισκευή Τηλεπικοινωνιακού υλικού	3.000,00	3.000,00	-3.000,00	0,00
6	10- 6265.0004	Συντήρηση-Επισκευή Τηλεπικοινωνιακού υλικού	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
7	00- 6711.0001	Απόδοση σε Σχολικές επιτροπές Α/βθμιας κα Β/βθμιας εκπαίδευσης	1.033.819,35	1.033.819,35	175.865,92	1.209.685,27
8	10- 7122.0001	Απόκτηση διατηρητέου κτιρίου –Αποθήκη ΕΑΣ Τρικάλων	0,00	0,00	84.334,28	
9	40- 7412.0001	ΕΠΑ (ΠΡ. Εφαρμογής)	10.000,00	10.000,00	-6.000,00	4.000,00
10	40- 7412.0011	Μελέτη τροποποίησης της ΖΟΕ του Δήμου Τρικκαίων	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
11	30- 6662.1030	Προμήθεια κλιματιστικών μηχανημάτων	1.000,00	1.000,00	10.000,00	11.000,00
12	80- 8313.0001	Αμοιβές και έξοδα Τρίτων - Παροχές Τρίτων Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00	0,00	49.271,99	49.271,99
13	80- 8315.0001	Διάφορα έξοδα Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00	0,00	346.502,27	346.502,27
14	80- 8315.0002	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων	0,00	0,00	19.275,00	19.275,00

		Π.Ο.Ε				
15	80-8316.0001	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00	0,00	152.804,29	152.804,29
16	80-8322.0001	Έργα Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00	0,00	302.428,73	302.428,73
					1.140.482,48	

Παρακάτω αποτυπώνεται η μεταβολή που προκύπτει στο σύνολο εσόδων, εξόδων του προϋπολογισμού με ανάλυση και του αποθεματικού κεφαλαίου του Δήμου.

	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕ ΤΙΣ ΜΕΧΡΙ ΤΩΡΑ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΕΙΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΜΕ ΤΗΝ ΥΠΑΡΧΟΥΣΑ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	61.591.331,27	0,00	1.130.482,48	62.721.813,75
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	61.591.331,27	0,00	1.130.482,48	62.721.813,75
ΣΕ ΑΝΑΛΥΣΗ				
ΔΑΠΑΝΕΣ	61.533.632,37	0,00	1.140.482,48	62.674.114,85
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	57.698,90	0,00	-10.000,00	47.698,90

Β. Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο Τρικκαίων την έγκριση του **Πίνακα 5.Α. "Στοχοθεσία Οικονομικών Αποτελεσμάτων Δήμων και Ν.Π.Δ.Δ."**, όπως αυτός τροποποιήθηκε από την αρμόδια υπηρεσία μετά την αναμόρφωση του προϋπολογισμού. Ο εν λόγω πίνακας επισυνάπτεται και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

Γίνεται μνεία πως το αναπληρωματικό μέλος της Επιτροπής κ. Κων/νος Τάσιος δήλωσε «παρών».

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 47/2014.

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΤΟΥΡΝΑΡΑΣ
ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ**

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΤΑ ΜΕΛΗ

**Ακριβές απόσπασμα
Τρίκαλα 4/2/2014
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΤΟΥΡΝΑΡΑΣ
ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ**