

**Σπήλι 1/7/2013**

**Αρ.Πρωτ.9418**

**ΠΡΟΣ**

- 1) ΤΗΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ  
ΔΗΜΟΥ  
ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ**
- 2) ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ  
ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ**

**ΕΙΣΗΓΗΣΗ**

**ΕΚΘΕΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2<sup>ΟΥ</sup> ΤΡΙΜΗΝΟΥ  
ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΛΕΓΧΟ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2013  
(Άρθρο 266 παρ.9 και περίπτωση β παραγ.1 άρθρου 72 του Ν. 3852/10)**

Σύμφωνα με την ΚΥΑ 7028/03.02.2004 (ΦΕΚ 253/09.02.2004 τεύχος Β') Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων, ορίζονται τα εξής:

**1.** Ο Προϋπολογισμός των δήμων και κοινοτήτων διακρίνεται σε προϋπολογισμό εσόδων και προϋπολογισμό δαπανών

**A.** Τα έσοδα διακρίνονται σε:

- τακτικά έσοδα
- έκτακτα έσοδα
- έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά
- εισπράξεις Δανείων και απαιτήσεων από Π.Ο.Ε. (Παρελθόντα Οικονομικά Έτη)
- εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων
- χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης.

**B.** Οι δαπάνες διακρίνονται σε:

- λειτουργικές δαπάνες χρήσης
- επενδύσεις
- πληρωμές Π.Ο.Ε., λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις
- αποθεματικό.

**2.** Το κάθε είδος εσόδου ή εξόδου του προϋπολογισμού χαρακτηρίζεται από ένα κωδικό αριθμό, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία.

Η κωδικοποίηση των κονδυλίων του Προϋπολογισμού των εσόδων και εξόδων των Δήμων ακολουθεί το ακόλουθο σύστημα:

Τα έσοδα διακρίνονται σε ομάδες με χαρακτηριστικά στοιχεία (αριθμούς) για κάθε ομάδα ως ακολούθως:

- τακτικά έσοδα με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 0,
- έκτακτα έσοδα με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 1,
- έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 2,
- εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από παρελθόντα έτη με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 3,
- εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 4. Στο τελευταίο αυτό χαρακτηριστικό στοιχείο, τον αριθμό 4, εντάσσονται και οι επιστροφές χρημάτων,

- χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 5.

Κάθε ομάδα εσόδων, διαιρείται σε κατηγορίες με την παράθεση, παραπλεύρως του χαρακτηριστικού αριθμού της ομάδας των εσόδων, ενός αριθμού από 0-9. Κάθε κατηγορία αναλύεται σε υποκατηγορίες, με την περαιτέρω παράθεση ενός ακόμη αριθμού από 0-9. Κάθε υποκατηγορία εσόδου περιλαμβάνει το είδος κάθε εσόδου, με την παράθεση ενός ακόμη αριθμού 0-9. Έτσι, η ομάδα των εσόδων χαρακτηρίζεται από ένα μονοψήφιο αριθμό, η κατηγορία εσόδων με διψήφιο αριθμό, η υποκατηγορία με τριψήφιο αριθμό και το είδος του εσόδου με τετραψήφιο αριθμό. Τα έξοδα διακρίνονται σε:

- λειτουργικές δαπάνες της χρήσεως, με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 6,
- Επενδύσεις (αγορές και κατασκευές πάγιου εξοπλισμού, έργα κλπ) με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 7,
- πληρωμές από υποχρεώσεις Π.Ο.Ε. και λοιπές δαπάνες και αποδόσεις με χαρακτηριστικό στοιχείο τον αριθμό 8,
- Το αποθεματικό χαρακτηρίζεται με τον αριθμό 9.

Και για τα έξοδα ισχύει η ίδια ως άνω μεθοδολογία υποδιαίρεσης των προαναφερθέντων ομάδων εξόδων και πληρωμών σε κατηγορίες, υποκατηγορίες και είδος εξόδου. Με την παράθεση, παραπλεύρως της ομάδας, ενός χαρακτηριστικού αριθμού 0-9 για να οριστεί η κατηγορία, την περαιτέρω παράθεση ενός αριθμού 0-9 για την υποκατηγορία και την προσθήκη ακόμη ενός αριθμού 0-9 που χαρακτηρίζει το είδος του εξόδου ή της πληρωμής.

**3.** Όλες οι εγγραφές του Προϋπολογισμού γίνονται στο αναλυτικότερο επίπεδο δηλαδή στον τετραψήφιο κωδικό ή περαιτέρω όπου απαιτείται όπως π.χ. στα έργα.

**4.** Απέναντι σε κάθε κωδικό αριθμό αναγράφονται:

**A.** ο τίτλος του εσόδου ή δαπάνης κατά κεφάλαιο.

**B.** τα ποσά των προϋπολογισθέντων όπως τελικά διαμορφώθηκαν εσόδων και ενταλθέντων δαπανών του προηγούμενου έτους, όπως αυτά προκύπτουν από τα λογιστικά βιβλία του δήμου ή της κοινότητας, κατά το χρόνο της κατάρτισης του προϋπολογισμού.

**Γ.** τα ποσά των ψηφισθέντων από το δημοτικό ή κοινοτικό συμβούλιο εσόδων και δαπανών, του έτους το οποίο αφορά ο προϋπολογισμός.

**Δ.** τα ποσά των εγκριθέντων από την οικεία Περιφέρεια εσόδων και δαπανών, του έτους το οποίο αφορά ο προϋπολογισμός.

**Ε.** σε ειδική στήλη, καταχωρούνται τα έσοδα και οι δαπάνες όπως διαμορφώθηκαν μετά από κάθε αναμόρφωση.

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το δημοτικό συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του δήμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Με την αριθ. 42 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2013 και εγκρίθηκε με την αριθ 305/22-3-2013 εγκριτική απόφαση του Γενικού Γραμματέα αποκ/νης διοίκησης

**Για την κατάρτιση της ενδιάμεσης έκθεσης λήφθηκε υπόψη το ΦΕΚ 2007/Β/9-9-2011 στο οποίο δημοσιεύτηκε η υπάριθμ. 40038/9-9-2011**

**απόφαση Υπουργού Εσωτερικών αναφορικά με τον καθορισμό των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού .**

Στους κάτωθι πίνακες εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό

A. τα Έσοδα και Εισπράξεις και τα

B. Έξοδα και Πληρωμές

Γ.Στοιχεία Ισολογισμού

με τα προϋπολογισθέντα και τα τελικά απολογιστικά διαμορφωμένα ποσά στο τέλος του τριμήνου.

### **ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ:**

Έχοντας υπόψη :

- 1) Τα παραπάνω οικονομικά στοιχεία της παρούσας έκθεσης
- 2) Την με αριθμό 5058/4-4-2012 έκθεση του 1<sup>ου</sup> τριμήνου 2012
- 3) Την παρ 4<sup>α</sup> του άρθρου 43 του Ν.3979/11 περί αναμόρφωσης του προϋπολογισμού σε περίπτωση επερεκτίμησης προϋπολογισθέντων εσόδων
- 4) Την με αρ.εγκυκλ.43/29-6-2012 Τμήματος Οικονομικής Διοίκησης ΟΤΑ του Υπουργείου Εσωτερικών
- 5) Το άρθρο 4/Ν.4111/2013 περί σύστασης του παρατηρητηρίου Οικ.Αυτοτέλειας
- 6) Η 7261/22-2-2013 απόφαση υπουργ. Οικον. & Εσωτερικών

### **Προτείνω :**

- 1) Το Δημοτικό Συμβούλιο να προβεί σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού μειώνοντας το ύψος των προϋπολογισθέντων εσόδων στους κατώτεροβάθμιους Κ.Α όπως αναφέρονται αναλυτικά στον **ΠΙΝΑΚΑ 1** με τελικό σύνολο μειώσεων ύψους **357.867,57 €**.
- 2) Επειδή κατά τη σύνταξη του προϋπολογισμού στους Κ.Α Εσόδων που αναφέρονται στον **ΠΙΝΑΚΑ 2** έχουν εισπραχθεί ή πρόκειται να εισπραχθούν ποσά μεγαλύτερα από τα προϋπολογισθέντα είναι απαραίτητο να ενισχυθούν οι κωδικοί αυτοί όπως αναλυτικά προτείνεται στον ίδιο πίνακα με τελικό σύνολο ενισχύσεων ύψους **232.989.62 €**
- 3) Το σύνολο **232.989.62 €** του ΠΙΝΑΚΑ 2 να προέλθει από τις μειώσεις των Κ.Α του **ΠΙΝΑΚΑ 1** και η διαφορά τους (**357.867,57 €-232.989.62 €=124.877.95 €**) να μειώσει αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών όπως προτείνεται στον **ΠΙΝΑΚΑ 3** ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Η προϊσταμένη Οικονομικής Υπηρεσίας



ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2013 - 30/6/2013

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>2.986.430,96</b>	<b>840.789,75</b>	<b>28,15</b>	<b>839.409,30</b>	<b>28,11</b>	<b>99,84</b>
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	63.000,00	18.961,33	30,10	18.900,88	30,00	99,68
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	18.300,00	11.660,49	63,72	11.660,49	63,72	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	1.018.970,00	189.979,04	18,64	188.659,04	18,51	99,31
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	334.389,00	47.658,32	14,25	47.658,32	14,25	100,00
05	Φόροι και εισφορές	13.290,00	6.171,18	46,43	6.171,18	46,43	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	1.497.991,96	551.061,78	36,79	551.061,78	36,79	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	40.490,00	15.297,61	37,78	15.297,61	37,78	100,00
<b>1</b>	<b>Έκτακτα Έσοδα</b>	<b>3.636.862,31</b>	<b>391.127,17</b>	<b>10,75</b>	<b>379.418,18</b>	<b>10,43</b>	<b>97,01</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.385.132,48	54.951,41	3,97	54.951,41	3,97	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	2.162.609,83	289.426,00	13,38	289.426,00	13,38	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	7.960,00	4.498,35	56,51	4.498,35	56,51	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	81.160,00	42.251,41	52,06	30.542,42	37,63	72,29
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00		0,00		
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>704.861,21</b>	<b>869.927,55</b>	<b>123,42</b>	<b>624.159,34</b>	<b>88,55</b>	<b>71,75</b>
21	Τακτικά έσοδα	464.329,21	629.395,55	135,55	383.627,34	82,62	60,95
22	Έκτακτα έσοδα	240.532,00	240.532,00	100,00	240.532,00	100,00	100,00
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>1.854.674,53</b>	<b>1.842.250,82</b>	<b>99,33</b>	<b>118.727,73</b>	<b>6,40</b>	<b>6,44</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.854.674,53	1.842.250,82	99,33	118.727,73	6,40	6,44
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>936.350,00</b>	<b>224.480,65</b>	<b>23,97</b>	<b>224.480,65</b>	<b>23,97</b>	<b>100,00</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	921.350,00	224.005,58	24,31	224.005,58	24,31	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	15.000,00	475,07	3,17	475,07	3,17	100,00
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>776.942,14</b>	<b>776.942,14</b>	<b>100,00</b>	<b>776.942,14</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>10.896.121,15</b>	<b>4.945.518,08</b>		<b>2.963.137,34</b>		



ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2013 - 30/6/2013

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>4.251.711,31</b>	<b>3.897.736,84</b>	<b>91,67</b>	<b>1.374.929,47</b>	<b>32,34</b>	<b>1.207.621,29</b>	<b>1.038.818,46</b>	<b>24,43</b>	<b>75,55</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.185.481,46	1.182.721,46	99,77	573.409,58	48,37	545.555,05	494.655,17	41,73	86,27
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	339.816,00	323.116,00	95,09	43.708,77	12,86	43.708,77	37.045,24	10,90	84,75
62	Παροχές τρίτων	1.476.751,22	1.410.784,80	95,53	395.021,25	26,75	375.061,78	295.205,55	19,99	74,73
63	Φόροι - τέλη	28.140,00	6.250,00	22,21	450,00	1,60	450,00	450,00	1,60	100,00
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	148.857,00	44.477,00	29,88	13.711,41	9,21	7.564,15	7.564,15	5,08	55,17
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστewς	127.000,00	127.000,00	100,00	57.885,56	45,58	57.885,56	57.885,56	45,58	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	694.365,20	657.399,73	94,68	209.267,09	30,14	102.970,31	87.314,63	12,57	41,72
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	251.300,43	145.987,85	58,09	81.475,81	32,42	74.425,67	58.698,16	23,36	72,04
68	Λοιπά Έξοδα	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>2.271.198,83</b>	<b>687.875,78</b>	<b>30,29</b>	<b>74.495,77</b>	<b>3,28</b>	<b>32.887,33</b>	<b>32.126,48</b>	<b>1,41</b>	<b>43,13</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	380.047,30	222.069,61	58,43	43.110,92	11,34	5.172,48	4.702,48	1,24	10,91
73	Έργα	1.689.288,63	412.430,95	24,41	27.714,85	1,64	27.714,85	27.424,00	1,62	98,95
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	201.862,90	53.375,22	26,44	3.670,00	1,82	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>4.365.565,66</b>	<b>2.580.462,31</b>	<b>59,11</b>	<b>2.062.309,35</b>	<b>47,24</b>	<b>1.198.519,38</b>	<b>612.686,53</b>	<b>14,03</b>	<b>29,71</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	746.198,92	710.068,97	95,16	703.433,29	94,27	402.644,55	370.122,48	49,60	52,62
82	Αποδόσεις	924.350,00	724.350,00	78,36	215.595,44	23,32	215.595,44	215.415,44	23,30	99,92
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1.548.653,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>7.645,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>10.896.121,15</b>	<b>7.166.074,93</b>		<b>3.511.734,59</b>		<b>2.439.028,00</b>	<b>1.683.631,47</b>		



ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Β' Τρίμηνο 2013	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
<b>A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)</b>	<b>1.853.970,98</b>	<b>2.120.366,98</b>	<b>1.981.677,17</b>	<b>-6,54</b>
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	1.853.970,98	2.120.366,98	1.981.677,17	-6,54
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00	0,00	0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	0,00	0,00	0,00	
<b>B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)</b>	<b>776.942,14</b>	<b>1.461.208,32</b>	<b>1.279.505,87</b>	<b>-12,44</b>
1. Ταμείο (38.00)	-63.448,67	620.817,51	0,00	0
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	840.390,81	840.390,81	1.279.505,87	-12,44
<b>Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)</b>	<b>858.773,77</b>	<b>858.773,77</b>	<b>858.773,77</b>	<b>0,00</b>
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	0,00	0,00	0,00	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	858.773,77	858.773,77	858.773,77	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	0,00	0,00	0,00	
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3/2</b>
<b>A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)</b>	<b>580.840,24</b>	<b>580.840,24</b>	<b>580.840,24</b>	<b>0,00</b>
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	507.208,45	507.208,45	423.775,76	0,00
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	73.631,79	73.631,79	73.631,79	0,00
<b>B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)</b>	<b>1.869.178,01</b>	<b>1.903.774,39</b>	<b>1.830.819,98</b>	<b>-3,83</b>
1. Προμηθευτές (50)	1.491.617,10	1.514.519,13	1.460.718,08	-3,55
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	-1.717,11	-3.905,91	-138,09	-96,46
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	1.711,81	7.964,52	9.069,65	13,88
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	377.566,21	385.196,65	361.170,34	-6,24
<b>Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)</b>	<b>323.627,21</b>	<b>323.627,21</b>	<b>323.627,21</b>	<b>0,00</b>
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	222.781,45	222.781,45	222.781,45	0,00
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	100.845,76	100.845,76	100.845,76	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	0,00	0,00		

**ΠΙΝΑΚΑΣ 1**

**ΤΡΟΠ/ΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2013 ΛΟΓΩ ΥΠΕΡΕΚΤΙΜΗΣΗΣ  
( Κ.Α ΕΣΟΔΩΝ)**

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝ(ΜΕ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ(έως ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΕΙΣ) 30/6/2013)		ΜΕΙΩΣΗ	ΤΕΛΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
	Δικαιώματα σύνδεσης & 321 επανασύνδεσης με το δίκτυο	4.500,00	676,50	1.000,00	3.500,00
	322 Τέλος Ύδρευσης	175.000,00	134,78	30.000,00	145.000,00
	Δικαιώματα σύνδεσης με το 341 αποχετευτικό δίκτυο	3.050,00	834,11	1.000,00	2.050,00
	342 Τελη χρήσης υπονόμων	35.000,00	18,45	15.000,00	20.000,00
	Τέλος διαμονής 451 παρεπιδημούντων	41.000,00	5.439,63	22.000,00	19.000,00
	Τέλος επί των ακαθαρίστων 452 εσόδων κέντρων διασκέδασης	16.400,00	2.672,27	6.500,00	9.900,00
461.001					
	Έσοδα από τη παραχώρηση 461.002 απλής χρήσης αιγιαλού	88.900,00	25.784,95	30.000,00	58.900,00
	462 Τέλος διαφήμισης	22.000,00	7.748,36	6.000,00	16.000,00
471.001	Τέλος τέλεσης πολιτικού γάμου	5.000,00	1.000,00	2.000,00	3.000,00
					Η χρηματ. Διακόπηκε για το Δήμο μας λόγω ένταξης μας στο πρόγραμμα χρηματ. Εξόφλησ. παλιών οφειλών
619.001	Επιχορηγήσεις για δαπάνες N.3756/09 άρθ.27	260.000,00	63.932,43	194.367,57	65.632,43
1.211.001	Επιχορήγηση για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	15.000,00	0,00	10.000,00	5.000,00

1.211.002	Επιχορήγηση από τους ΚΑΠ για μεταφορά μαθητών	100.000,00	38.187,20	20.000,00	80.000,00
1212001	Επιχορηγήσεις από συγχρ. προγράμματα για λειτουργ. Δαπάνες	30.000,00	0,00	20.000,00	10.000,00

**ΣΥΝΟΛΑ**

**357.867,57**

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ  
ΟΙΚΟΝ.ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

**ΠΙΝΑΚΑΣ 2**

**ΤΡΟΠ/ΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2013 (ΕΠΑΥΞΗΣΗ Κ.Α ΕΣΟΔΩΝ)**

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	ΕΠΑΥΞΗΣΗ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
332001	Λοιπά έσοδα υπηρεσίας άρδευσης	3870	4210	1500	
343001	Έσοδα χρήσης βιολογικού Μισθώματα βοσκήσιμων	0	852,56	20000	Ετοιμάζεται βεβαίωση καταλόγου ύψους περίπου 44.000,00
112	εκτάσεων	0,00	43,96	80,00	
512	Φόρος ζύθου	9.500,00	9.982,00	3.000,00	
715	Τέλος διαφήμισης κατηγορίας Δ	250,00	6.426,65	6.500,00	
718	Λοιπά τακτικά έσοδα	4.340,00	7.668,44	8.000,00	
1215	Επιχορηγήσεις για εξόφληση Ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων	1.160.832,48	529.815,64	85.231,52	Έχει εγκριθεί χρηματοδότηση ύψους 1.246.064,00 €για το δήμο μας(Αποφ.Υπουργ.Εσωτ. 12828/2- 4-13)
1312001	Επισκευή & συντήρηση σχολικών κτιρίων	11.762,33	16.974,50	5.212,17	
1513	Πρόστιμα για παραβάσεις φορολογ.διατάξεων	2.000,00	2.439,04	2.000,00	
1519001	Λοιπά πρόστιμα(αυθαίρετ. χρήση κοιν/στων χώρων-εκπρόθεσμη καταβ. ΤΑΠ, παρεπι/ντων κ.λ.π)	11.000,00	7.608,50	3.000,00	
1522	Παράβολα υπαβαλλόμ. για τη χορήγηση διευκολύνσεων τμηματικ καταβ.χρεών	220,00	400,00	465,93	

Τακτικά έσοδα από τέλη 2111 καθαριότ.& ηλεκτροφωτισμού	5.848,90	59.991,50	70.000,00	Δεν έχουν σταλεί από τη ΔΕΗ οι καταστάσεις για το μήνα Νοέμβριο 2012 ως εκτούτου τα έσοδα του μηνά δεν έχουν καταχωρηθεί
Τακτικά έσοδα από τέλος 2115 ακίνητης περιουσίας	3.420,00	2.477,04	10.000,00	Προβλέπεται εντός του έτους να βεβαιωθεί κατάλογος για τα έτη 2011 και 2012
2119002 Από τέλη παρεπιδημούντων	6.906,00	4.866,69	3.000,00	Προβλέπεται εντός του έτους βεβαίωση κατόπιν ελέγχου στη ΔΟΥ των ετών 2011 & 2012
Τακτικά έσοδα από πρόστιμα εκπρόθεσ. καταβολ. από τη βεβαίωση τέλους παρεπιδημ. και 2119006 επί των ακαθαρ. εσοδ.			5.000,00	Πρόκειται να βεβαιωθεί κατάλογος ετών 2011 & 2012 για τέλη παρεπιδημ. & επί των ακαθαρίστων & σ' αυτόν το Κ.Α βεβαιώνονται τα πρόστιμα εκπρόθεσμης καταβολής (Νέος κωδικός)
Τακτικά έσοδα από Πρόστιμα 2119007 ΚΟΚ			10.000,00	Προβλέπεται να βεβαιωθεί κατάλογος ύψους 30000 περίπου προηγ. ετών (νέος κωδικός)

**ΣΥΝΟΛΟ**

**232.989,62**

**ΚΩΔΙΚΟΙ ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ**

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	ΕΠΑΥΞΗΣΗ	Κ.Α ΑΠΟΔΟΣΗΣ
4122007	Χαρτόσημο νοικίων 3%	300,00	716,73	1.500,00	80-8222
4124001	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπερ Δημοσίου	1.000,00	18.349,05	20.000,00	80-8224.002
4131018	ΤΥΔΚ Εργολάβων	300,00	585,91	600,00	80-8231
4131022	ΤΑΔΚΥ ΤΕΑΔΥ προμηθευτών	300,00	622,80	700,00	80-8231

ΤΑΔΚΥ ΤΠΔΥ 0,5%  
4131045 Προμηθειών

200,00

207,60

200,00 80-8231

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ  
ΟΙΚΟΝ.ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

### ΠΙΝΑΚΑΣ 3

#### ΤΡΟΠ/ΣΗ(ΜΕΙΩΣΗ) ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ ΕΤΟΥΣ 2013 ΛΟΓΩ ΥΠΕΡΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝ(ΜΕ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΕΙΣ)	ΔΕΣΜΕΥΘΕΝΤΑ ΜΕΙΩΣΗ	ΤΕΛΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	
	Απαλλοτριώσεις ρυμοτομούμενων τμημάτων & οικοπέδων του μη συνεκτικού τμήματος Πλακιά Β			Το μέρος της οφειλής που δε δεσμεύτηκε , παρόλο που υφίσταται σαν υποχρέωση του Δήμου λόγω νομικού κωλήματος δεν πρόκειται να χρησιμοποιηθεί έντος του έτους 2013 και γιαυτό προτείνεται η μείωση του	
30-7111.001	πολεοδομική Ενότητα	88.373,04	32.111,85	56.261,19	32.111,85
30-7112.001	Αγορά οικοπέδων	60.000,00	11.000,00	29.000,00	31.000,00
70-7135.010	Προμήθεια WC	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
30-6699.001	Λοιπές προμήθειες	4.415,47	0,00	4.415,47	0,00
70-7135.004	Αγορά ειδών παιδικής χαράς	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
70-6262.004	Συντήρηση ειδών παιδικής χαράς	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
25-6699.001	Λοιπές προμήθειες αναλωσίμων	5.700,00	0,00	5.700,00	0,00
30-6662.002	Προμήθεια καμπανών για αποκ/ση οδοποιίας	5.000,00	0,00	2.855,94	2.144,06
9111	Αποθεματικό			6.645,35	0,00

**ΣΥΝΟΛΑ**

**124.877,95**

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ  
ΟΙΚΟΝ.ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ