

Σπήλι 18-7-2014

ΠΡΟΣ

Αρ.Πρωτ.10094

**1) ΤΗΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
ΔΗΜΟΥ**

ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ

**2) ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ
ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ**

ΕΙΣΗΓΗΣΗ

ΕΚΘΕΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2^{ΟΥ} ΤΡΙΜΗΝΟΥ

ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΛΕΓΧΟ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2014

**(Άρθρο 266 παρ.9 και περίπτωση β παραγ.1 άρθρου 72 του Ν. 3852/10
όπως τροπ/κε με το άρθρο 39 του Ν.4257/2014)**

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.

E. 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. 257/2013 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 και εγκρίθηκε με την αριθ 1509/19-12-2013 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 .

Σημείωση : Τα στοιχεία ισολογισμού ενδέχεται να αλλάζουν από τρίμηνο σε τρίμηνο και η στήλη «τέλος Προηγούμενου έτους» λόγω αλλαγών των λογιστικών εγγραφών και της λογιστικής παρακολούθησης από ορκωτό λογιστή και εξωτερικούς συνεργάτες λογιστές χωρίς αυτό να επηρεάζει τα πραγματικά δεδομένα στην οικονομική-ταμιακή διαχείριση του Δήμου .

Από την τριμηνιαία έκθεση δαπανών προκύπτει αυξημένη εικόνα ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων και αποτελεί επιτακτική ανάγκη η προσπάθεια περιορισμού τους , καθώς με την υπογραφή του συμφώνου αποδοχής όρων εκκαθάρισης ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων (Αρ.Πρωτ.1374/28-3-2013) με το Υπουργείο Εσωτερικών δεσμευτήκαμε (παρ.5) στην αποφυγή δημιουργίας νέων ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων.

Προς αυτή τη κατεύθυνση θα βοηθούσε και η εξάντληση όλων των δυνατών μέτρων για την είσπραξη των βεβαιωμένων απαιτήσεων που επίσης θα πρέπει να αποτελέσει πρώτη προτεραιότητα .Η διοίκηση οφείλει να στηρίξει τέτοιες ενέργειες σε ένα ουσιαστικά υποστελεχωμένο γραφείο εσόδων που δυσανάλογα με το δυναμικό του επιδιώκει να ανταποκριθεί στις απαιτήσεις που επιβάλλουν οι νόμοι σχετικά με την εφαρμογή των αναγκαστικών μέτρων είσπραξης .

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ :

Έχοντας υπόψη:

- 1) Τα παραπάνω οικονομικά στοιχεία της παρούσας έκθεσης.
- 2) Την με αριθμό 5244/17-4-2014 έκθεση του 1^{ου} τριμήνου 2014
- 3) Την παρ 4^ο του άρθρου 43 του ν.3979/11 περί αναμόρφωσης του προϋπολογισμού σε περίπτωση υπερεκτίμησης 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 κατωτεροβάθμιους ΚΑ όπως αναφέρονται αναλυτικά στον **ΠΙΝΑΚΑ 1** με τελικό σύνολο μειώσεων ύψους **321.000,00€**.
- 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 **163.000,00€**.
- 3) Το σύνολο **163.000,00€** του **ΠΙΝΑΚΑ 2** να προέλθει από τις μειώσεις των Κ.Α του **ΠΙΝΑΚΑ 1** και η διαφορά τους (**321.000,00€-163.000,00€=158.000,00€**) να μειώσει αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών όπως προτείνεται στον **ΠΙΝΑΚΑ 3** ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Η Προϊσταμένη της Οικονομικής Υπηρεσίας



ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 30/6/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά Έσοδα	3.043.286,24	1.066.991,17	35,06	1.043.038,03	34,27	97,76
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	59.700,00	24.983,66	41,85	23.543,66	39,44	94,24
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	27.000,00	8.914,36	33,02	8.914,36	33,02	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	1.138.000,00	210.847,26	18,53	210.847,26	18,53	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	423.064,23	77.078,59	18,22	54.565,45	12,90	70,79
05	Φόροι και εισφορές	12.300,00	3.589,25	29,18	3.589,25	29,18	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	1.338.722,01	733.940,13	54,82	733.940,13	54,82	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	44.500,00	7.637,92	17,16	7.637,92	17,16	100,00
1	Έκτακτα Έσοδα	2.141.617,75	447.719,32	20,91	393.570,37	18,38	87,91
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	121.966,54	26.966,54	22,11	26.966,54	22,11	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	1.907.251,21	226.193,65	11,86	226.193,65	11,86	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	7.700,00	2.168,93	28,17	2.168,93	28,17	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	76.700,00	165.466,81	215,73	111.317,86	145,13	67,28
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	28.000,00	26.923,39	96,15	26.923,39	96,15	100,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	384.396,90	651.114,71	169,39	300.875,90	78,27	46,21
21	Τακτικά έσοδα	377.260,90	651.114,71	172,59	300.875,90	79,75	46,21
22	Έκτακτα έσοδα	7.136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.784.204,87	1.700.867,81	95,33	218.437,93	12,24	12,84
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1.784.204,87	1.700.867,81	95,33	218.437,93	12,24	12,84
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	734.350,00	226.826,79	30,89	226.617,74	30,86	99,91
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	728.350,00	226.826,79	31,14	226.617,74	31,11	99,91
42	Επιστροφές χρημάτων	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	862.123,40	862.123,40	100,00	862.123,40	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	8.949.979,16	4.955.643,20		3.044.663,37		

	Έργα	1.418.788,97	39.797,15	2,81	22.704,28	1,60	22.704,28	3.300,34	0,23	14,54
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	129.228,98	61.926,81	47,92	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		
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	<u>2.949.088,64</u>	<u>1.186.924,19</u>	<u>40,25</u>	<u>772.505,04</u>	<u>26,19</u>	<u>689.661,23</u>	<u>650.092,57</u>	<u>22,04</u>	<u>84,15</u>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	500.210,99	500.210,99	100,00	499.421,82	99,84	450.514,67	411.003,39	82,17	82,30
82	Αποδόσεις	766.713,20	666.713,20	86,96	253.083,22	33,01	219.146,56	219.089,18	28,58	86,57
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.									
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	1.662.164,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	<u>70.657,87</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	8.949.979,16	4.772.696,55		2.461.645,35		2.248.220,72	2.112.075,50		



ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Β' Τρίμηνο 2014	Μεταβολή %
	1	2	3	3/2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)	1.924.348,45	2.036.702,28	2.253.711,01	10,65
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	1.783.141,39	1.895.495,22	2.112.503,95	11,45
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00	0,00	0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	141.207,06	141.207,06	141.207,06	0,00
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)	886.840,40	1.098.100,77	932.587,87	-15,07
1. Ταμείο (38.00)	6.672,80	90.034,07	0,00	-100,00
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	880.167,60	1.008.066,70	932.587,87	-7,49
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)	862.723,71	862.422,47	862.422,47	0,00
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	0,00	0,00	0,00	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	862.723,71	862.422,47	862.422,47	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)	413.880,24	413.880,24	413.880,24	0,00
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	319.854,53	319.854,53	319.854,53	0,00
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	94.025,71	94.025,71	94.025,71	0,00
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)	653.450,60	588.350,66	369.027,61	-37,28
1. Προμηθευτές (50)	454.362,29	392.280,01	303.240,58	-22,70
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	1.166,71	12.441,38	5.989,17	-51,86
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	0,00	22.058,58	11.879,24	-46,15
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	197.921,60	161.570,69	47.918,62	-70,34
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)	414.958,60	414.857,60	414.857,60	0,00
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	216.428,65	216.327,65	216.327,65	0,00
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	198.529,95	198.529,95	198.529,95	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	0,00	0,00	0,00	

ΠΙΝΑΚΑΣ 2

ΤΡΟΠ/ΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2014 (ΕΠΑΥΞΗΣΗ Κ.Α ΕΣΟΔΩΝ)

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	ΕΠΑΥΞΗΣΗ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
.0125	Δικαίωμα βοσκής	2000	2867,57	2500	
.0343,001	Έσοδα χρήσης βιολογικού	20.000,00	0	15000	Θα βεβαιωθεί κατάλογος ύψους 4 περίπου
.0524.001	Έσοδα από εισφορές λόγω έκδοσης οικοδομικών αδειών	3.000,00	3.565,03	5.000,00	
1.511.001	Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής	50.000,00	100.924,68	62.000,00	
1.519.001	Λοιπά πρόστιμα (αυθαίρετη χρήση κοιν/στων χώρων-ΤΑΠ-Παρεπιδημ.	10.000,00	8.689,66	6.000,00	
1694	Λοιπά έκτακτα έσοδα	28.000,00	26.923,39	5.000,00	
2114	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	35.000,00	55.461,20	30.000,00	
2118	Τακτικά έσοδα επί των ακαθ.εσοδων επιτηδευματιών	4.000,00	5.059,68	20.000,00	
2.119.001	Από δικαιώματα και μισθώματα βοσκήσιμων εκτάσεων	15.000,00	11.680,62	10.000,00	
2.119.002	Από τέλη παρεπιδημούντων	6.000,00	7.541,62	6.000,00	
2.119.004	Από λοιπά έσοδα	2.000,00	1.903,15	1.500,00	
		ΣΥΝΟΛΟ		163.000,00	

ΚΩΔΙΚΟΙ ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	ΕΠΑΥΞΗΣΗ	Κ.Α. ΑΠΟΔΟΣΗΣ
4122003	ΟΓΑ Χαρτοσήμου 20%	500,00	901,52	1.500,00	80-8222
4122007	Χαρτόσημο ενοκίων 3%	800,00	1.114,77	1.000,00	80-8222
4131034	ΤΑΔΚΥ Εργοδότη	5.000,00	8.579,65	7.000,00	80-8231
4131048	ΤΠΔΥ ασφαλισμένου	100,00	464,76	900,00	80-8231
4131052	ΟΠΑΔ-ΥΠΑΔ ασφαλισμένου	200,00	1.160,65	2.000,00	80-8231
	Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΟΙΚΟΝ.ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ				

ΠΙΝΑΚΑΣ 1
ΤΡΟΠ/ΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2014 ΛΟΓΩ ΥΠΕΡΕΚΤΙΜΗΣΗΣ (Κ.Α ΕΣΟΔΩΝ)

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝ(ΜΕ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΕΙΣ)	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ(έ ως 30/6/2014)	ΜΕΙΩΣΗ	ΤΕΛΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜ ΟΣ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
.0111001	Μισθώματα εταιρειών κινητής τηλεφωνίας	50.000,00	19.434,69	10.000,00	40.000,00	
.0211	Τόκοι χρημ.καταθέσεων σε τράπεζες	27.000,00	8.914,36	5.000,00	22.000,00	
.0322	Τέλος ύδρευσης	195.000,00	21,67	20.000,00	175.000,00	Θα βεβαιωθούν κατάλογοι ύδρευσης ύψους περίπου 233800€
.0331	Δικαιώματα χρήσεως αρδευτικού δικτύου	5.000,00	190,00	3.000,00	2.000,00	
.0342	Τέλη χρήσεως υπονόμων	50.000,00	0,00	20.000,00	30.000,00	Θα βεβαιωθούν κατάλογοι ύψους 2750
.0441	Τέλος ακίνητης περιουσίας (άρθρο 24Ν.2130/93	110.000,00	26.551,81	20.000,00	90.000,00	Με ΚΥΑ του Υπουργού Οικον.και Εσωτ. Μειώθηκε από 1/6/2014 το ποσοστό εσόδων του Δήμου από τις απευθείας παραχωρήσεις από 80% σε 50%
.0461.002	Έσοδα από την παραχώρηση χρήσης αιγιαλού	80.000,00	24.131,85	20.000,00	60.000,00	
.0469	Τέλος ανανεώσιμων πηγών ενέργειας	140.064,23	0,00	100.000,00	40.064,23	
.0716	Έσοδα από παράβολα αδειών παραμονής αλλοδαπών	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	Τα παράβολα εισπράττονται από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση
1.211.002	Επιχορήγηση από τους ΚΑΠ για μεταφορά μαθητών	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	
1.512	Πρόστιμα του ΚΟΚ	8.000,00	1.210,57	2.000,00	6.000,00	
1.513	Πρόστιμα για παραβάσεις φορολογικών διατάξεων	3.000,00	0,00	2.000,00	1.000,00	
2.111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	75.000,00	45.932,34	25.000,00	50.000,00	
.0718.003	Έσοδα ΚΕΠ	20.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
	ΣΥΝΟΛΑ			321.000,00		

ΠΙΝΑΚΑΣ 3
ΤΡΟΠ/ΣΗ(ΜΕΙΩΣΗ) ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ ΕΤΟΥΣ 2014 ΛΟΓΩ ΥΠΕΡΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ

Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝ(Μ Ε ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΕΙΣ)	ΔΕΣΜΕΥΘΕΝΤΑ	ΜΕΙΩΣΗ	ΤΕΛΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜ ΟΣ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
00-6117.002	Αμοιβή για την παροχή υπηρεσιών τεχνικής υποστήριξης του Δήμου	24.600,00	0,00	18.000,00	6.600,00	
00-6311	Φόροι τόκων	2.300,00	0,00	2.300,00	0,00	
00-6451.003	Συνδρομή στη Νομική βάση πληροφοριών ΝΟΜΟΤΕΛΕΙΑ	2.000,00	1.107,00	893,00	1.107,00	
00-6453.002	Συνδρομή στο πρόγραμμα "γαλάζιες σημαίες	1.500,00	900,00	600,00	900,00	
00-6492.002	Εκτέλεση διαταγών πληρωμής	50.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	
00-6733.001	Χρηματ.βοηθήματα σε οικον.αδύναμους δημότες	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	
00-6734.001	Επιχορηγήσεις σε αθλητικούς συλλόγους και σωματεία	5.000,00	4.000,00	1.000,00	4.000,00	
00-6735.001	Επιχορηγήσεις σε πολιτιστικούς συλλόγους	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	
10-6261.001	Συντήρηση πρώην κοινοτικών γραφείων των τοπ.κοινοτήτων	5.000,00	2.000,00	3.000,00	2.000,00	
10-6261.002	Ελαιοχρωματισμοί κτιρίων του Δήμου	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	
10-6266.005	Συντήρηση ιστοσελίδας του Δήμου	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	
10-6672.001	Προμήθεια εξαρτημάτων Η/Υ	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	
10-6673.001	Προμήθεια τζαμιών για τα κτίρια του Δήμου	500,00	0,00	500,00	0,00	