



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
 ΝΟΜΟΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ  
 ΔΗΜΟΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ  
 Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ  
 Γραφείο Δημοτικού Συμβουλίου  
 Δ/νση : Λεωφ. Αλεξάνδρας 6Α  
 Κέρκυρα 49100  
 Πληροφορίες : Ο. Λούμπου, Σ. Αφεντουλίδου, Ι. Σκούρα  
 Τηλ: 2661362 -771, -772, -788  
 e-mail : council@corfu.gov.gr

#### ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

#### Πρακτικού Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Κέρκυρας στις 08-08-2014

**Αριθμ. Απόφασης : 19-397**

**Θέμα: «Λήψη Αποφάσεως περί εγκρίσεως της Έκθεσης οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Κέρκυρας Β΄ Τριμήνου έτους 2014 κατόπιν σχετικής αποφάσεως της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Κέρκυρας».**

Σήμερα την 8<sup>η</sup> Αυγούστου 2014 ημέρα Παρασκευή και ώρα 19:30, το Δημοτικό Συμβούλιο Κέρκυρας συνήλθε σε κατεπείγουσα Συνεδρίαση στη Συνεδριακή Αίθουσα της Παλαιόπολης ή ΜΟΝ ΡΕΠΟ, ύστερα από την υπ' αριθμόν 57323/05-08-2014 πρόσκληση του κ. Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου Κέρκυρας, που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε ή γνωστοποιήθηκε στον κάθε Δημοτικό Σύμβουλο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 και του άρθρου 95 του Ν. 3463/2006 *Σύγκληση του Δημοτικού Συμβουλίου*.

Πριν από την έναρξη της Συνεδρίασεως ο κ. Πρόεδρος διαπίστωσε τη νόμιμη απαρτία, αφού σε σύνολο 49 Δημοτικών Συμβούλων, ήταν παρόντες οι 25 :

- |  |                                      |
|--|--------------------------------------|
| 1. Ρίγγας Ιωάννης – Ανδρέας – Πρόεδρος | 15. Βλάσσης Χρήστος                  |
| 2. Παντελιός Γεώργιος – Αντιπρόεδρος   | 16. Αργυρός Σπυρίδων (του Ευαγγέλου) |
| 3. Βλάσση Βαρβάρα                      | 17. Σαγιάς Ανδρέας                   |
| 4. Δήμου Αλέξανδρος                    | 18. Κασίμης Αναστάσιος               |
| 5. Καρδαμίτσης Αλέξανδρος              | 19. Ρίγγας Σπυρίδων                  |
| 6. Νίκου Κωνσταντίνος                  | 20. Ζέρβας Νικόλαος                  |
| 7. Μωραϊτης Σπυρίδων                   | 21. Καποδίστρια Όλγα                 |
| 8. Μαγουλάς Βασίλειος                  | 22. Αυλωνίτης Αλέξανδρος             |
| 9. Μάμαλος Γεώργιος                    | 23. Κάρρας Μιχαήλ                    |
| 10. Ποταμίτης Αναστάσιος               | 24. Μάστορας Θεοχάρης - Μαρίνος      |
| 11. Μουζακίτης Σπυρίδων                | 25. Ραιδεστινός Γεώργιος             |
| 12. Μιχαλάκη Χριστίνα                  |                                      |
| 13. Πανταζής Γεώργιος                  |                                      |
| 14. Πανδής Σπυρίδων                    |                                      |

Χρέη Γραμματέα του Δ.Σ. ανέλαβε η Δημοτική Σύμβουλος κ. Β. Βλάσση, λόγω απουσίας του κ. Σ. Κροκίδη.

Απόντες : Οι κ.κ. Σ. Κροκίδης, Ε. Καρύδης, Μ. Διαβάτης, Γ.Σ. Ανυφαντής, Σ. Αργυρός (του Νικολάου), Α. Μοναστηριώτης (δικαιολογημένως απών), Γ. Φωτεινός, Θ. Τσιμπούλη, Κ. Λέσσης, Σ. Ρουβάς, Σ.

Καρδακάρης, Β. Κουρσάρης, Α. Μάζης, Χ. Χαραλάμπους, Ι. Πιέρρης, Δ. Βασιλάκη, Ν. Ζερβός, Στ. Πελάης, Β. Αρμενιάκος, Μ.Σ. Υδραίου, Στ. Πέρρος.

Προσήλθαν : Στο 45° θέμα της Η.Δ. ο κ. Α. Πουλής, στο 7° θέμα της Η.Δ. ο κ. Σ. Βάρελης, μετά την εκφώνηση του καταλόγου των ονομάτων ο κ. Ε. Λαβράνος.

Αποχώρησαν : Μετά το 111° θέμα της Η.Δ. οι κ.κ. Θ.Μ. Μάστορας και Γ. Ραιδεστινός και μετά το 16° θέμα οι κ.κ. Α. Αυλωνίτης, Γ. Παντελιός, Σ. Βάρελης.

Ο Δήμαρχος Κέρκυρας κ. Ιωάννης Τρεπεκλής προσκλήθηκε και ήταν παρών στη Συνεδρίαση.

Προτάχθηκαν προς συζήτηση και λήψη Αποφάσεως, κατόπιν πρότασης του Δημοτικού Συμβούλου της Παρατάξεως «ΛΑΪΚΗ ΣΥΣΠΕΙΡΩΣΗ» κ. Θ.Μ. Μάστορας, τα θέματα της Η.Δ. 11, 12, 13, 45, 46, 50, 68, 70, 77, 110, 111, επειδή ως Παράταξη θεωρούν ότι αυτά είναι κατεπείγοντα. Με το ίδιο σκεπτικό συντάχθηκε και η Παράταξη «ΕΜΠΡΟΣ ΜΕ ΣΕΝΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΕΡΚΥΡΑ». Τα θέματα συζητήθηκαν μετά το 10° θέμα της Η.Δ.

Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι της Παρατάξεως «ΣΥΜΠΑΡΑΤΑΞΗ ΕΥΘΥΝΗΣ» κ.κ. Α. Αυλωνίτης, Γ. Παντελιός, Σ. Βάρελης κατά τη διάρκεια της συζήτησης και λήψης Αποφάσεων των θεμάτων της Η.Δ. 11, 12, 13, 45, 46, 50, 68, 70, 77, 110, 111, 14, 15 και 16 βρίσκονταν εκτός αιθούσης.

Ο κ. Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου Κέρκυρας εισήγαγε το 73° (υπ' αριθμόν 19-397) θέμα της ημερήσιας διάταξης «Λήψη Αποφάσεως περί εγκρίσεως της Έκθεσης οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Κέρκυρας Β' Τριμήνου έτους 2014 κατόπιν σχετικής αποφάσεως της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Κέρκυρας», έθεσε υπόψη του Συμβουλίου την υπ. αριθμ. 24-12/31-07-2014 (ΑΔΑ: 7ΕΒ0ΩΕΑ-Α30) Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Κέρκυρας και κάλεσε τα Μέλη να αποφανθούν εάν το συγκεκριμένο θέμα εμπίπτει στις διατάξεις του άρθρου 65 παρ. 5 του Ν. 3852/2010, ως κατεπείγον. Το Συμβούλιο με τις θετικές ψήφους των παρόντων Δημοτικών Συμβούλων, απεφάνθη ομόφωνα ότι εμπίπτει στο ανωτέρω άρθρο ως κατεπείγον.

Ακολούθως, ο κ. Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κάλεσε τα Μέλη να αποφασίσουν σχετικά.

### **ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΚΕΡΚΥΡΑΣ**

Αφού έλαβε υπόψη του :

1. Την 24-12/31-07-2014 (ΑΔΑ: 7ΕΒ0ΩΕΑ-Α30) Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Κέρκυρας «περί συντάξεως έκθεσης Β' τριμήνου του έτους 2014

για την εκτέλεση του Δημοτικού Προϋπολογισμού» που αποτελεί μέρος της παρούσας Απόφασης,

2. Τα άρθρα 93 – 100 του Ν. 3463/2006 και τα άρθρα 65 – 69, 72 & 266 του Ν. 3852/2010,

3. Τις διατάξεις του Ν. 3861/2010 «Ενίσχυση της διαφάνειας με την υποχρεωτική ανάρτηση νόμων και πράξεων των κυβερνητικών, διοικητικών και αυτοδιοικητικών οργάνων στο διαδίκτυο «Πρόγραμμα Διαύγεια» και άλλες διατάξεις,

4. Τις διατάξεις του άρθρου 23 του Ν. 4210/2013 (ΦΕΚ 254/21.11.2013 τ. Α') : «Ρυθμίσεις Υπουργείου Διοικητικής Μεταρρύθμισης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης και άλλες διατάξεις»,

5. Την υπ' αριθμόν οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β' εγκύκλιο περί καθορισμού των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και των Περιφερειών»,

6. Την υπ' αριθμόν 25-545/29-10-2013 (ΑΔΑ: ΒΛ17ΩΕΑ-76Θ) Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Κέρκυρας με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός εσόδων – εξόδων οικονομικού έτους 2014 του Δήμου Κέρκυρας

7. Την υπ. αριθμ. 29-680/11-12-2013 (ΑΔΑ: (ΒΛΓΞΩΕΑ-ΒΝΝ) Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Κέρκυρας περί *"τροποποίησης του Δημοτικού Προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων οικονομικού έτους 2014 για ορθή απεικόνιση κωδικών εξόδων του προϋπολογισμού"*

8. Την υπ. αριθμ. 2209/14-02-2014 έγκριση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελ/νήσου, Δυτικής Ελλάδας & Ιονίου – Γενική Διεύθυνση Εσωτερικής Λειτουργίας (ΑΔΑ: ΒΙΡ8ΟΡ1Φ-44Κ),

9. Την υπ' αριθμόν 17-260/ 23-06-2014 (ΑΔΑ: 6ΞΤΝΩΕΑ-96Φ) Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Κέρκυρας περί εγκρίσεως της έκθεσης οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Κέρκυρας Α' Τριμήνου έτους 2014,

10. Τις διατάξεις του άρθρου 39 του Ν. 4257/2014 (ΦΕΚ 93 Α' 14-04-2014) «Επείγουσες ρυθμίσεις αρμοδιότητας του Υπουργείου Εσωτερικών»,

Με τις θετικές ψήφους των παρόντων Δημοτικών Συμβούλων,

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

**Την έγκριση** της Έκθεσης οικονομικών αποτελεσμάτων του Δημοτικού Προϋπολογισμού για το Β' τρίμηνο έτους 2014 κατόπιν της υπ. αριθμόν 24-12/31-07-2014 Αποφάσεως της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Κέρκυρας ως ακολούθως :

ΔΗΜΟΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ

ΝΟΜΟΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ

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           |
| <b>0</b> | <b>Τακτικά έσοδα</b>                                   | <b>37.063.494,58</b> | <b>12.748.301,82</b> | <b>34,40</b>  | <b>12.586.065,26</b> | <b>33,96</b>  | <b>98,73</b>  |
| 1        | Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία                         | 196.197,38           | 72.529,59            | <b>36,97</b>  | 67.461,25            | <b>34,38</b>  | <b>93,01</b>  |
| 2        | Έσοδοι από κινητή περιουσία                            | 508,89               | 0,00                 | <b>0,00</b>   | 0,00                 | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
| 3        | Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα             | 10.706.694,00        | 1.701.223,07         | <b>15,89</b>  | 1.701.223,07         | <b>15,89</b>  | <b>100,00</b> |
| 4        | Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών | 2.237.904,83         | 713.984,61           | <b>31,90</b>  | 609.802,83           | <b>27,25</b>  | <b>85,41</b>  |
| 5        | Φόροι και εισφορές                                     | 118.163,00           | 75.304,46            | <b>63,73</b>  | 22.318,02            | <b>18,89</b>  | <b>29,64</b>  |
| 6        | Εσοδα από επιχορηγήσεις                                | 23.408.112,80        | 10.123.659,52        | <b>43,25</b>  | 10.123.659,52        | <b>43,25</b>  | <b>100,00</b> |
| 7        | Λοιπά τακτικά έσοδα                                    | 395.913,68           | 61.600,57            | <b>15,56</b>  | 61.600,57            | <b>15,56</b>  | <b>100,00</b> |
| <b>1</b> | <b>Έκτακτα έσοδα</b>                                   | <b>21.330.094,89</b> | <b>3.689.603,58</b>  | <b>17,30</b>  | <b>3.280.212,03</b>  | <b>15,38</b>  | <b>88,90</b>  |
| 11       | Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας | 1,00                 | 0,00                 | <b>0,00</b>   | 0,00                 | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
| 12       | Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών          | 819.510,62           | 379.510,62           | <b>46,31</b>  | 335.355,31           | <b>40,92</b>  | <b>88,37</b>  |
| 13       | Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες                  | 20.040.421,88        | 2.948.409,76         | <b>14,71</b>  | 2.748.409,76         | <b>13,71</b>  | <b>93,22</b>  |
| 14       | Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες                     | 0,00                 | 0,00                 | <b>0,00</b>   | 0,00                 | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
| 15       | Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα                     | 468.919,62           | 361.683,20           | <b>77,13</b>  | 196.446,96           | <b>41,89</b>  | <b>54,31</b>  |
| 16       | Λοιπά έκτακτα έσοδα                                    | 1.241,77             | 0,00                 | <b>0,00</b>   | 0,00                 | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
| <b>2</b> | <b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>              | <b>2.725.715,47</b>  | <b>1.945.659,42</b>  | <b>71,38</b>  | <b>1.380.135,17</b>  | <b>50,63</b>  | <b>70,93</b>  |
| 21       | Τακτικά έσοδα  | 2.718.728,78         | 1.887.370,32         | <b>69,42</b>  | 1.373.148,48         | <b>50,51</b>  | <b>72,75</b>  |
| 22       | Έκτακτα έσοδα  | 6.986,69             | 58.289,10            | <b>834,29</b> | 6.986,69             | <b>100,00</b> | <b>11,99</b>  |
| <b>3</b> | <b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b> | <b>11.932.270,79</b> | <b>11.812.188,06</b> | <b>98,99</b>  | <b>236.574,13</b>    | <b>1,98</b>   | <b>2,00</b>   |
| 31       | Εισπράξεις από δάνεια                                  | 81.837,79            | 26.819,36            | <b>32,77</b>  | 26.819,36            | <b>32,77</b>  | <b>100,00</b> |
| 32       | Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών      | 11.850.433,00        | 11.785.368,70        | <b>99,45</b>  | 209.754,77           | <b>1,77</b>   | <b>1,78</b>   |
| <b>4</b> | <b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>             | <b>11.905.541,84</b> | <b>1.745.178,24</b>  | <b>14,66</b>  | <b>1.700.891,75</b>  | <b>14,29</b>  | <b>97,46</b>  |
| 41       | Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου                           | 7.973.500,00         | 1.718.114,13         | <b>21,55</b>  | 1.676.982,64         | <b>21,03</b>  | <b>97,61</b>  |
| 42       | Εισπράξεις υπέρ τρίτων                                 | 3.932.041,84         | 27.064,11            | <b>0,69</b>   | 23.909,11            | <b>0,61</b>   | <b>88,34</b>  |
| <b>5</b> | <b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>           | <b>10.706.887,01</b> | <b>10.706.887,01</b> | <b>100,00</b> | <b>10.706.887,01</b> | <b>100,00</b> | <b>0,00</b>   |

|  |               |               |               |  |               |  |  |
|--|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|
|  | Σύνολα εσόδων | 95.664.004,58 | 42.647.818,13 |  | 29.890.765,35 |  |  |
|--|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|

**ΕΣΟΔΑ:**

Η κατάσταση Β' Τριμήνου 2014, στο σκέλος των εσόδων εμφανίζει συνολικά βεβαιωθέντα έσοδα ύψους 42.647.818,13 € και εισπραχθέντα έσοδα ύψους 29.890.765,35 €.

Αναλυτικότερα στα **Τακτικά Έσοδα (Κ.Α.0)** το ποσοστό βεβαίωσης σε σχέση με τα προϋπολογισθέντα ανέρχεται στο 34,40% και στα εισπραχθέντα στο 33,96%. Παρατηρείται υστέρηση εσόδων στους Κ.Α.03 «έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα» και 04 «Εσοδα από λοιπά τέλη και δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών» διότι το μεγαλύτερο μέρος αυτών εισπράττεται στο Γ' και Δ' τρίμηνο 2014 όπου προβλέπεται να καλυφθεί και το ποσό που αρχικά προϋπολογίστηκε.

Στα **Έκτακτα Έσοδα (Κ.Α. 1)** το ποσοστό εκτέλεσης του προϋπολογισμού ανέρχεται σε σχέση με τα βεβαιωθέντα στο 17,30% και στα εισπραχθέντα στο 15,38% γεγονός που οφείλεται στη μη απόδοση χρηματοδοτήσεων (ΣΑΤΑ – ΘΗΣΕΑΣ – ΕΣΠΑ κλπ) για έργα που είναι ενταγμένα σε διάφορα προγράμματα.

Στον **Κ.Α. 2 με τίτλο «Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών» ΠΟΕ** που βεβαιώθηκαν για πρώτη φορά, εισπράχθηκαν έσοδα σε ποσοστό 50,63% και βεβαιώθηκαν σε ποσοστό 71,38%, ποσοστό αρκετά ικανοποιητικό για την εκτέλεση του προϋπολογισμού του α' εξαμήνου 2014.

**Ο Κ.Α. 3 με τίτλο «Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ** και συγκεκριμένα ο Κ.Α.32 "Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών συσχετίζεται με τον Κ.Α. 85 «Προβλέψεις μη εισπραξης» του σκέλους των εξόδων, όπου εγγράφηκε ποσό 10.885.479,00 €. Το συνολικό ετήσιο ποσό που προβλέπεται σύμφωνα με τα απολογιστικά στοιχεία εισπράξεων έτους 2013 να εισπράξει ο Δήμος μας εντός του έτους 2014 ανέρχεται σε 964.954,00 €.

Μέχρι 30/6/2014 εισπράχθηκε ποσό 209.754,77 € επομένως το πραγματικό ποσοστό εκτέλεσης του προϋπολογισμού έναντι των εισπραχθέντων ανέρχεται στο 21,74 % επί των προβλεπόμενων ετήσιων εισπράξεων και όχι στο 1,77%, όπως εμφανίζεται στο συνημμένο πίνακα (1) που αποτυπώνει το σύνολο των απαιτήσεών μας.

Τέλος ο Κ.Α. 4 με τίτλο «Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων» αφορά κυρίως συμψηφιστικές εγγραφές κρατήσεων μισθοδοσίας και λοιπές επιστροφές οι οποίες αντιστοιχίζονται με τον Κ.Α. 82 των εξόδων.

## ΔΗΜΟΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β. ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 -30/6/2014

| Κ.Α. | ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ                                 | Προϋπ/σμός           | Δεσμευθέντα          | %           | Τιμολογηθέντα        | %            | Ενταλθέντα           | Πληρωθέντα           | %            | %            |
|------|--|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|
|      |  | 1                    | 2                    | 1/2         | 3                    | 3/1          | 4                    | 5                    | 5/1          | 5/3          |
|      | <b>6 Έξοδα</b>                                       | <b>47.423.343,76</b> | <b>41.742.902,77</b> | <b>1,14</b> | <b>18.355.530,94</b> | <b>38,71</b> | <b>16.204.732,80</b> | <b>14.546.085,94</b> | <b>30,67</b> | <b>79,25</b> |
| 60   | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού                         | 15.638.377,57        | 15.629.277,57        | 1,00        | 6.725.766,59         | 43,01        | 6.708.268,36         | 6.580.840,72         | 42,08        | 97,85        |
| 61   | Αμοιβές αιρετών και τρίτων                           | 2.707.722,67         | 2.252.028,00         | 1,20        | 656.411,60           | 24,24        | 621.393,94           | 498.932,23           | 18,43        | 76,01        |
| 62   | Παροχές τρίτων                                       | 6.703.742,52         | 5.354.716,83         | 1,25        | 1.971.943,80         | 29,42        | 1.705.461,49         | 987.297,19           | 14,73        | 50,07        |
| 63   | Φόροι - τέλη   | 1.519.283,00         | 640.503,00           | 2,37        | 215.111,17           | 14,16        | 115.667,99           | 115.227,00           | 7,58         | 53,57        |
| 64   | Λοιπά Γενικά έξοδα                                   | 1.976.840,22         | 1.604.405,51         | 1,23        | 173.802,25           | 8,79         | 77.486,15            | 39.120,14            | 1,98         | 22,51        |
| 65   | Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης       | 2.356.400,00         | 2.354.222,00         | 1,00        | 906.856,26           | 38,48        | 785.897,40           | 539.865,68           | 22,91        | 59,53        |
| 66   | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων                        | 2.017.020,15         | 1.635.167,27         | 1,23        | 530.706,03           | 26,31        | 190.220,88           | 162.627,59           | 8,06         | 30,64        |
| 67   | Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους                   | 11.075.886,42        | 10.746.948,42        | 1,03        | 6.976.074,15         | 62,98        | 5.802.047,43         | 5.467.924,73         | 49,37        | 78,38        |
| 68   | Λοιπά Έξοδα  | 3.428.071,21         | 1.525.634,17         | 2,25        | 198.859,09           | 5,80         | 198.289,16           | 154.250,66           | 4,50         | 77,57        |
|      | <b>7 Επενδύσεις</b>                                  | <b>18.819.435,91</b> | <b>15.654.247,95</b> | <b>1,20</b> | <b>3.227.256,65</b>  | <b>17,15</b> | <b>1.759.790,09</b>  | <b>1.630.031,72</b>  | <b>8,66</b>  | <b>50,51</b> |
| 71   | Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων | 3.308.511,75         | 1.982.405,16         | 1,67        | 60.338,50            | 1,82         | 765,73               | 0,00                 | 0,00         | 0,00         |
| 73   | Έργα   | 14.927.136,91        | 13.246.427,87        | 1,13        | 3.081.540,99         | 20,64        | 1.700.781,44         | 1.571.788,80         | 10,53        | 51,01        |
| 74   | Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ          | 568.787,25           | 425.414,92           | 1,34        | 85.377,16            | 15,01        | 58.242,92            | 58.242,92            | 10,24        | 68,22        |
| 75   | Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις) | 15.000,00            | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00         | 0,00         |



|  |                      |                      |             |                      |              |                      |                      |              |              |
|--|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|
| <b>8</b> Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις | <b>29.415.779,79</b> | <b>18.476.096,95</b> | <b>1,59</b> | <b>8.044.629,78</b>  | <b>27,35</b> | <b>6.555.104,69</b>  | <b>4.734.228,24</b>  | <b>16,09</b> | <b>58,85</b> |
| 81 Πληρωμές Π.Ο.Ε.                                 | 5.769.365,75         | 5.769.365,75         | <b>1,00</b> | 3.221.997,75         | <b>55,85</b> | 2.601.797,15         | 2.105.197,96         | <b>36,49</b> | <b>65,34</b> |
| 82 Αποδόσεις                                       | 8.359.420,00         | 8.305.216,16         | <b>1,01</b> | 690.600,46           | <b>8,26</b>  | 641.280,59           | 610.899,40           | <b>7,31</b>  | <b>88,46</b> |
| 83 Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.     | 4.401.515,04         | 4.401.515,04         | <b>1,00</b> | 4.132.031,57         | <b>93,88</b> | 3.312.026,95         | 2.018.130,88         | <b>45,85</b> | <b>48,84</b> |
| 85 Προβλέψεις μη είσπραξης                         | 10.885.479,00        | 0,00                 | <b>0,00</b> | 0,00                 | <b>0,00</b>  | 0,00                 | 0,00                 | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>9</b> Αποθεματικό                               | <b>5.445,12</b>      |                      |             |                      |              |                      |                      |              |              |
| <b>Σύνολα δαπανών</b>                              | <b>95.664.004,58</b> | <b>75.873.247,67</b> |             | <b>29.627.417,37</b> |              | <b>24.519.627,58</b> | <b>20.910.345,90</b> |              |              |

**ΕΞΟΔΑ:**

Σύμφωνα με τον επισυναπτόμενο πίνακα, τα έξοδα ακολουθούν ανάλογη πορεία με αυτή των εσόδων και ειδικότερα το σύνολο των τιμολογηθέντων μέχρι 30/6/2014 ανέρχεται στο ποσό των 29.627.417,37 €, το σύνολο των ενταλθέντων στο ποσό των 24.519.627,58 € ενώ οι αντίστοιχες πληρωμές στο ποσό των 20.910.345,90 €.

Αναλυτικότερα στην κατηγορία 60 «αμοιβές και έξοδα προσωπικού» το ποσοστό εκτέλεσης του προϋπολογισμού ανέρχεται στο 43,01% σε σχέση με τα τιμολογηθέντα και 42,08% σε σχέση με τα πληρωθέντα. Εδώ επισημαίνεται ότι δεν έχει συμπεριληφθεί μέχρι 30/6/14 η παρακράτηση των ΚΑΠ υπέρ ΤΕΑΔΥ/ΤΠΔΥ μηνός Ιουνίου καθώς και το κόστος της εκκαθάρισης μηνός Ιουνίου των υπαλλήλων αορίστου χρόνου, το οποίο καταχωρήθηκε και ενταλματοποιήθηκε το μήνα Ιούλιο. Επίσης η διαδικασία πρόσληψης έκτακτου εποχικού προσωπικού του Δήμου μας ολοκληρώθηκε τον Ιούνιο 2014 και δεν έχει συμπεριληφθεί το κόστος μισθοδοσίας τους μέχρι 30/6/14, οπότε προβλέπουμε ότι η υλοποίηση του προϋπολογισμού θα έχει καλώς στο τέλος του έτους .

Στους Κ.Α. 61 «Αμοιβές αιρετών και τρίτων» και 62 «Παροχές τρίτων» τα ποσοστά εκτέλεσης του προϋπολογισμού είναι σχετικά χαμηλά διότι δεν έχουν ολοκληρωθεί οι διαδικασίες ανάθεσης για συμβάσεις παροχής υπηρεσιών ή δεν έχουν ολοκληρωθεί οι εργασίες τους προκειμένου να τιμολογηθούν καθώς επίσης στους εν λόγω κωδικούς συμπεριλαμβάνονται πιστώσεις υπέρ τρίτων (εξωτερικών συνεργατών – συμβούλων κλπ) χρηματοδοτούμενων προγραμμάτων για τα οποία δεν έχουν αποδοθεί οι σχετικές χρηματοδοτήσεις.

Στον Κ.Α. 63 «Φόροι – τέλη» ο οποίος αναλύεται σε Κ.Α «τελών κυκλοφορίας» και «τέλος εναπόθεσης απορριμμάτων στο ΧΥΤΑ» το ποσοστό εκτέλεσης του προϋπολογισμού σε σχέση με τα τιμολογηθέντα ανέρχεται στο 14,16% και 7,58% σε σχέση με τα πληρωθέντα. Παρατηρείται απόκλιση ως προς την εκτέλεση του προϋπολογισμού διότι η απόδοση στον ΣΥΔΙΣΑ μέχρι 30/6/2013 έχει γίνει στο μεγαλύτερο μέρος της από τον Κ.Α.67 που αφορά την υποχρεωτική εισφορά μας και λιγότερο από τον Κ.Α 20.6331 (τέλος εναπόθεσης) . Προβλέπουμε όμως ότι η απορρόφηση του προϋπολογισμού θα καλυφθεί μέχρι το τέλος του έτους.

Στους Κ.Α. 64 «Λοιπά γενικά έξοδα», 66 «Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων» και 68 «Λοιπά έξοδα» (αφορά κυρίως τις «εγγυήσεις δανείων Δ.Ε.Υ.Α που παρακρατούνται από την Τακτική μας καθώς και εγγυήσεις για οφειλές σε ΙΚΑ –ΔΟΥ κλπ, συμψηφιστικές εγγραφές με το σκέλος των εσόδων), τα ποσοστά εκτέλεσης του προϋπολογισμού σε σχέση με τα τιμολογηθέντα - πληρωθέντα, είναι χαμηλά. Οι ανωτέρω κωδικοί (64,66) θα προταθούν για μείωση στην υποβολή της γ'τριμηνιαίας έκθεσης πορείας εκτέλεσης προϋπολογισμού εφόσον συνεχιστεί το ποσοστό απόκλισης σε σχέση με τα προϋπολογισθέντα και υπό την προϋπόθεση ότι η πορεία είσπραξης των εσόδων δεν είναι ικανοποιητική μέχρι το τέλος Σεπτεμβρίου.

Στον Κ.Α 65 «Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστωσης» το ποσοστό εκτέλεσης του προϋπολογισμού ανέρχεται στο 38,48% σε σχέση με τα τιμολογηθέντα και 22,91% σε σχέση με τα πληρωθέντα, διότι δεν έχουν συμπεριληφθεί μέχρι 30/6/13 οι αποδόσεις των τοκοχρεολυτικών δόσεων δανείων που παρακρατούνται από την Τακτική μας οικονομική ενίσχυση μηνός Ιουνίου.

Στον Κ.Α 67 «πληρωμές μεταβιβάσεις σε τρίτους», το ποσοστό εκτέλεσης του προϋπολογισμού είναι ικανοποιητικό και ανέρχεται σε 62,98% σε σχέση με τα τιμολογηθέντα και 49,37% σε σχέση με τα πληρωθέντα.

Στον Κ.Α 7 «Επενδύσεις», το ποσοστό εκτέλεσης του προϋπολογισμού σε σχέση με τα τιμολογηθέντα ανέρχεται σε 17,15 %, διότι έχουν εγγραφεί πιστώσεις για χρηματοδοτούμενα έργα λόγω αποφάσεων ένταξης, χωρίς όμως να έχουν αποδοθεί στο Δήμο μας.

Στον Κ.Α 81 «Πληρωμές ΠΟΕ» ενταλματοποιήθηκαν οφειλές προηγούμενων οικονομικών ετών 2.601.797,15 € και πληρώθηκαν μέχρι 30/6/14 ποσό 2.105.197,96 €, που αντιστοιχεί σε ποσοστό 55,85% και 36,49% αντίστοιχα.

Επιπλέον στον Κ.Α. 83 «Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων ΠΟΕ» ενταλματοποιήθηκαν ληξιπρόθεσμες οφειλές ποσού 3.312.026,95 € και πληρώθηκαν 2.018.130,88 €

Τέλος ο Κ.Α 82 «Αποδόσεις» αφορά συμψηφιστικές εγγραφές κρατήσεων μισθοδοσίας – προμηθειών και πάγιας προκαταβολής, ο οποίος αντιστοιχίζεται στο μεγαλύτερο μέρος του με τον Κ.Α 4 των εσόδων.

Συμπερασματικά παρά το γεγονός ότι υπάρχει υστέρηση εσόδων κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού Β' τριμήνου 2014, ο Δήμος μας θα κάνει χρήση της άπαξ δυνατότητας αναμόρφωσης της στοχοθεσίας (τροποποίηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης), ως προς την αποτύπωση του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του, σύμφωνα με τα σχετικά οριζόμενα στο άρθρο 2 της 7261/2013 ΚΥΑ, ώστε να μην προβεί σε αναμόρφωση κωδικών προϋπολογισμού που αφορούν την περίοδο του β' εξαμήνου 2014 .

Τέλος ο Πίνακας Γ «Στοιχεία Ισολογισμού Β' Τριμήνου 2014» βρίσκεται στη φάση περάτωσης του και για το λόγο αυτό δεν συμπεριλαμβάνεται στην παρούσα έκθεση.

Η παρούσα Απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό : 19-397/08-08-2014.

Συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ  
ΙΩΑΝΝΗΣ – ΑΝΔΡΕΑΣ ΡΙΓΓΑΣ

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ  
ΒΑΡΒΑΡΑ ΒΛΑΣΣΗ  
ΜΕΛΗ : ΤΑ ΠΑΡΟΝΤΑ

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ  
ΙΩΑΝΝΗΣ ΤΡΕΠΕΚΛΗΣ