



ΔΗΜΟΣ ΚΟΖΑΝΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το με αριθμό 18/2016 πρακτικό συνεδρίασης

Αριθμός απόφασης : 184 / 2016 ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Θέμα: Έγκριση οικονομικού -ταμειακού απολογισμού - ισολογισμού οικ. έτους 2015 του Κληροδοτήματος "ΧΡΗΣΤΟΣ ΜΑΝΩΛΗΣ" που βρίσκεται στην Δημοτική Κοινότητα Αιανής του Δήμου Κοζάνης.

Σήμερα την 2η Σεπτεμβρίου 2016, ημέρα Παρασκευή και ώρα 13 : 30, η Οικονομική Επιτροπή (άρθρο 72 του Ν. 3852/2010 τ. Α') συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στο Δημαρχιακό Κατάστημα Κοζάνης (Πλ. Νίκης 1, Κοζάνη) και στην αίθουσα των συνεδριάσεων αυτής, ύστερα από την πρόσκληση του Προέδρου, με αριθμ. πρωτ. 38.611/29.08.2016 που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε με αποδεικτικό στα μέλη της, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν. 3852/2010 "Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης" (ΦΕΚ 87/ τ. Α'/07.06.2010).

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι από τα εννέα (9) μέλη της Οικονομικής Επιτροπής (ΑΔΣ 402/07.09.2014 & 558/27.11.2015), βρέθηκαν παρόντα τα επτά (7) ήτοι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Ιωαννίδης Ελευθέριος, ως Πρόεδρος
2. Βαλαής Γεώργιος
3. Γκούμας Βασίλειος (Λάκης)
4. Σιώμος Νικόλαος
5. Λιάκος Ευθύμιος (Θέμης)
6. Καραπάτσιος Ευάγγελος
7. Γκουτζηκώστας Γεώργιος

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Λαβαντσιώτης Γεώργιος
 2. Μαλούτας Λάζαρος
- οι οποίοι αν και κλήθηκαν νόμιμα, δεν προσήλθαν

Μετά τη διαπίστωση της απαρτίας (άρθρο 75 του Ν. 3852/2010 τ.Α') ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης παρόντος και του γραμματέα της Οικονομικής Επιτροπής Γρηγοριάδη Ιωάννη, κλάδου ΤΕ Διοικητικού - Λογιστικού, και εισηγήθηκε το παρακάτω 3ο θέμα της ημερήσιας διάταξης:

Στο με αριθμ. πρωτ. 4009 (75241/10) 30.03.2011 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης μεταξύ των άλλων αναφέρονται τα παρακάτω : "...2. Σε ότι αφορά τη διαχείριση των ανωτέρω ιδρυμάτων και των κεφαλαίων αυτοτελούς διαχείρισης, αρμόδιο όργανο να αποφανθεί είναι η οικονομική επιτροπή του δήμου, η οποία αποτελεί αρμόδιο όργανο παρακολούθησης και ελέγχου της οικονομικής λειτουργίας του δήμου, κατά τις διατάξεις του άρθρου 72 παρ. 1 του ν. 3852/2010...."

Στο άρθρο 59 του Ν. 4182/2013 "Κώδικας κοινωνικών περιουσιών, σχολαζουσών κληρονομιών και λοιπές διατάξεις" αναφέρονται τα παρακάτω :



1. Τα ιδρύματα υποβάλλουν κάθε έτος στην αρμόδια αρχή προϋπολογισμό, απολογισμό και ισολογισμό. Συντάσσουν επίσης ανά διετία σχέδια διαχείρισης και αξιοποίησης της περιουσίας.

2. «Ο προϋπολογισμός και ο απολογισμός των εσόδων και εξόδων των ιδρυμάτων, καθώς και ο ισολογισμός τους συντάσσονται με βάση τις ρυθμίσεις του προεδρικού διατάγματος της παραγράφου 2 του άρθρου 73.» [1] Αν εκτελούνται περισσότεροι σκοποί, εμφανίζονται στον προϋπολογισμό σε ιδιαίτερα κεφάλαια. Μαζί με τον απολογισμό καταρτίζεται και υποβάλλεται γενικός ισολογισμός της περιουσίας του ιδρύματος, στον οποίο περιλαμβάνεται η γενική κατάσταση του ενεργητικού και παθητικού κατά τη λήξη του οικονομικού έτους και όλες οι μεταβολές στα περιουσιακά στοιχεία του ιδρύματος κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους, που αναγράφονται σε ιδιαίτερες απολογιστικές καταστάσεις. Ο προϋπολογισμός, ισολογισμός και απολογισμός αναρτώνται στο διαδικτυακό τόπο του ιδρύματος, εφόσον υπάρχει και αποστέλλονται για ανάρτηση στο διαδικτυακό τόπο της αρμόδιας αρχής. Η παράλειψη ανάρτησης στο διαδίκτυο αποτελεί παράβαση υποχρέωσης, η οποία τιμωρείται σύμφωνα με την παράγραφο 2α του άρθρου 71.

3. Η οικονομική διαχείριση των ιδρυμάτων είναι ετήσια και συμπίπτει με το ημερολογιακό έτος. Για ορισμένες κατηγορίες ιδρυμάτων μπορεί με απόφαση της αρμόδιας αρχής να ορίζεται διαφορετική διαχειριστική περίοδος, αν υπάρχουν ειδικοί λόγοι.

Ο προϋπολογισμός των εσόδων και εξόδων υποβάλλεται τρεις (3) μήνες πριν από την έναρξη του οικονομικού έτους, ο δε απολογισμός μαζί με τον ισολογισμό μέσα σε τέσσερις (4) μήνες από τη λήξη του. Αν διαπιστώνεται αδικαιολόγητη καθυστέρηση ή άρνηση υποβολής των ετήσιων προϋπολογισμών και απολογισμών, η αρμόδια αρχή εκδίδει άμεσα και κοινοποιεί ειδοποίηση στα πιστωτικά ιδρύματα, στα οποία υπάρχουν καταθέσεις των ιδρυμάτων, τα οποία υποχρεούνται να αρνούνται την απόδοση των καταθέσεων, όπως και την εκτέλεση εντολής πληρωμής σε βάρος των καταθέσεων αυτών, ευθύνονται δε έναντι του ιδρύματος για κάθε ζημιά, που υπέστη από την παράλειψή τους. Την αγωγή στην περίπτωση αυτή μπορεί να εγείρει και το Δημόσιο.

4. Οι προϋπολογισμοί και απολογισμοί εγκρίνονται με πράξη της αρμόδιας αρχής. Με την πράξη έγκρισης επιτρέπεται η τροποποίηση των ποσών των εσόδων και εξόδων που αναγράφονται στον προϋπολογισμό ή η εγγραφή νέων εσόδων και εξόδων για λόγους νομιμότητας ή συμφωνίας με τους ορισμούς ή το σκοπό της συστατικής πράξης ή αν οι δαπάνες κρίνονται υπερβολικές σε σχέση με τον επιδιωκόμενο σκοπό και τα διατιθέμενα για την εκπλήρωσή του ποσά, οπότε τα τελευταία περικόπτονται στο εύλογο μέτρο. Μέχρι την έγκριση, η διοίκηση των εσόδων και εξόδων του ιδρύματος ενεργείται με βάση τον προϋπολογισμό, που εγκρίθηκε το προηγούμενο έτος. Αν ο προϋπολογισμός δεν εγκριθεί εντός τεσσάρων (4) μηνών από την υποβολή του και η διοίκηση των εσόδων και εξόδων δεν μπορεί να ενεργηθεί σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο, τεκμαίρεται η έγκριση του νέου προϋπολογισμού από την αρμόδια αρχή.

5. Με απόφαση του Υπουργού Οικονομικών μπορεί να ορίζονται οι λεπτομέρειες κατάρτισης των προϋπολογισμών και απολογισμών, του περιεχομένου τους, των δικαιολογητικών που υποβάλλονται και των βιβλίων, που τηρούνται από τα ιδρύματα, του τρόπου πληρωμής των εξόδων των ιδρυμάτων και είσπραξης των εσόδων τους και λοιπών συναφών ζητημάτων.

6.

7. Οι διατάξεις του παρόντος και του επομένου άρθρου εφαρμόζονται και επί των περιουσιών της παραγράφου 2 του άρθρου 50. Για κάθε κεφάλαιο αυτοτελούς διαχείρισης υποβάλλεται ιδιαίτερος προϋπολογισμός, απολογισμός και ισολογισμός.

8....."

Άρθρο 50

2.Περιουσία, η οποία καταλείπεται σε υφιστάμενα ιδρύματα, σωματεία, οργανισμούς τοπικής αυτοδιοίκησης και λοιπά νομικά πρόσωπα, με επιδιωκόμενο σκοπό που προσδιορίζεται επαρκώς και είναι διαφορετικός από αυτόν που επιδιώκει το υφιστάμενο νομικό πρόσωπο, χωρίς να καθορίζεται ιδιαίτερος τρόπος διοίκησης, αποτελεί ομάδα περιουσίας διακεκριμένη από την περιουσία του νομικού προσώπου ως κεφάλαιο αυτοτελούς διαχείρισης...."

Στο από 24.08.2016 υπηρεσιακό /ενημερωτικό σημείωμα με θέμα «Έγκριση οικονομικού και ταμειακού απολογισμού έτους 2015» της Γραμματείας του Κληροδοτήματος "ΧΡΗΣΤΟΣ ΜΑΝΩΛΗΣ" που βρίσκεται στην Δημοτική Κοινότητα Αιανής του Δήμου Κοζάνης αναφέρονται τα παρακάτω : «.. Σας στέλνω την εισηγητική έκθεση οικονομικού -ταμειακού απολογισμού του κληροδοτήματος Χρήστου Μανώλη 2015 και παρακαλώ για λήψη απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής.....».

Ήτοι αναλυτικά :

ΚΑ. Ο. ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ

01-ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ

1. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΝΑΛΟΓΟΥΝΤΩΝ-ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΩΝ ΚΑΙ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΕΝΟΙΚΙΑ ΔΙΑΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ

Α) ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ ΑΠΟ ΑΣΤΙΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ

1) ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ : 0111.001

ΑΦΟΡΑ ΔΙΑΜΕΡΙΣΜΑ	ΠΡΟΫΠΟ ΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘ ΗΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑ ΧΘΗΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕ Ο ΥΠΟΛΟΙΠΟ
ΕΓΝΑΤΙΑΣ 130- ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ 6 ^ο ΟΡΟΦΟΣ- 80 Τ.Μ. ΑΔΕΙΑ ΠΟΛ. ΓΡ. ΘΕΣΣ/ΚΗΣ 244/1957	3.360,00	0,00	0,00	0,00
ΑΙΤΙΟΛΟΓΗΣΗ ΔΙΑΦΟΡΑΣ	Κατά τη διάρκεια του 2015 παρέμεινε κενό. Παρότι έγιναν οι προβλεπόμενες ενέργειες δεν εκμισθώθηκε. Αριθμός αποφάσεων Ο.Ε : 242 / 2013 - 246 / 2013 & 226/2014			

2) ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ : 0111.002

ΑΦΟΡΑ ΔΙΑΜΕΡΙΣΜΑ	ΠΡΟΫΠΟ ΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘ ΗΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑ ΧΘΗΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕ Ο ΥΠΟΛΟΙΠΟ
ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥ ΣΒΩΛΟΥ 14 -ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ 4 ^ο ΟΡΟΦΟΣ-114 Τ.Μ. ΑΔΕΙΑ ΠΟΛ. ΓΡ. ΘΕΣΣ/ΚΗΣ 18/1939	2.640,00	0,00	0,00	0,00



ΑΙΤΙΟΛΟΓΗΣΗ ΔΙΑΦΟΡΑΣ	Από 01 Νοεμβρίου 2013 και σε όλη τη διάρκεια του 2015 παρέμεινε κενό. Παρότι έγιναν οι προβλεπόμενες ενέργειες δεν εκμισθώθηκε. Αριθμός αποφάσεων Ο.Ε : 226/2014.
-------------------------	---

3) ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ : 0111.003

ΑΦΟΡΑ ΔΙΑΜΕΡΙΣΜΑ	ΠΡΟΫΠΟ ΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘ ΗΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑ ΧΘΗΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕ Ο ΥΠΟΛΟΙΠΟ
ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥ ΣΒΩΛΟΥ 6 ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ 55 ΤΜ Ημιυπόγειο χωρίς ρεύμα	1.200,00	0,00	0,00	0,00
ΑΙΤΙΟΛΟΓΗΣΗ ΔΙΑΦΟΡΑΣ	Κατά τη διάρκεια του 2015 παρέμεινε κενό. Είναι ακατάλληλο προς εκμίσθωση και χρειάζεται μεγάλο ύψος δαπάνης για να διαμορφωθεί προς χρήση.			

ΣΥΝΟΛΑ ΚΑ 01	ΠΡΟΫΠΟ ΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘ ΗΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑ ΧΘΗΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕ Ο ΥΠΟΛΟΙΠΟ
ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	7.200,00	0,00	0,00	0,00

02-ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 0211: ΤΟΚΟΙ ΧΡΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ
ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΑΦΟΡΑ	ΠΡΟΫΠΟ ΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘ ΗΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑ ΧΘΗΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕ Ο ΥΠΟΛΟΙΠΟ
ΑΛΡΗΑ ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ ΚΟΖΑΝΗΣ ΑΡ 860 -00- 2002-022042 ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΑΠΟ ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΔΥΤ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ 09-12-13	1.543,46	5,40	5,40	0,00
ΕΘΝΙΚΗ ΑΡ ΛΟΓ 011 37754047704	104,08	4,18	4,18	0,00
ΣΥΝΟΛΑ	1.647,54	9,58	9,58	0,00
<u>ΑΙΤΙΟΛΟΓΗΣΗ ΔΙΑΦΟΡΑΣ</u>				
Α) ΑΛΡΗΑ Τράπεζα: Διαφορά οφείλεται στο γεγονός ότι το επιτόκιο υπολογισμού είναι πολύ μικρό.				
Β) ΕΘΝΙΚΗ Τράπεζα : Διαφορά οφείλεται στο γεγονός ότι το επιτόκιο υπολογισμού είναι πολύ μικρό.				



ΣΥΝΟΛΑ ΚΑ 0	ΠΡΟΥΠΟ ΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘ ΗΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑ ΧΘΗΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕ Ο ΥΠΟΛΟΙΠΟ
ΣΥΝΟΛΑ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ (ΚΑΕ 01 & 02)	8.847,54	9,58	9,58	0,00

03-ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 0311: ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ
ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΕΤΗ
ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ

ΑΦΟΡΑ ΟΦΕΙΛΕΣ Π.Ο.Ε. ΜΙΣΘΩΤΗ	ΠΡΟΥΠΟ ΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘΗ ΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑ ΧΘΗΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ
ΙΛΙΑ VINCANI ΑΦΜ: 111823209 - ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΥ ΣΒΩΛΟΥ 14	2.579,50	2.579,50	0,00	2.579,50
ΚΑΛΛΙΑ ΕΛΕΝΗ ΑΦΜ: 067740150 ΕΓΝΑΤΙΑΣ 130- ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ ΜΙΣΘΩΤΡΙΑ ΕΩΣ 15-05-12	2.369,60	2.369,60	0,00	2.369,60
ΣΥΝΟΛΑ	4.949,10	4.949,10	0,00	4.949,10

ΑΙΤΙΟΛΟΓ ΗΣΗ ΔΙΑΦΟΡΩΝ	<u>ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΓΙΑ ΤΟΝ ΙΛΙΑ VINCANI :</u> Χρήση 2012 . Όφειλε στις 31-12-2012 : 2.166,00€ πλήρωσε κατά τη διάρκεια του 2013 :1.670,00€ με καταθέσεις στην Εθνική τράπεζα. Υπόλοιπο 496,00€ Χρήση 2013 : δέκα μήνες x 306,00€ /μήνα = 3.060,00€ Σύνολο οφειλών 3.556,00€. Με την απόφαση 289/25-10-2013 της Οικονομικής Επιτροπής συμψηφίστηκαν ενοίκια συνολικού ποσού ΕΕΤΗΔΕ ετών 2011, 2012 και ΕΕΤΑ Α' δόσης 2013: 976,50€. Εισπρακτέο υπόλοιπο 2.579,50€ το οποίο βεβαιώθηκε προς είσπραξη το 2014. <u>ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΛΛΙΑ ΕΛΕΝΗ :</u> Χρήση 2011: οφείλει 741,60€. Το ποσό αφορά τη διαφορά της μείωσης του ενοικίου (412 -329,60 = 82,40 x 12 =741,60), στην οποία προχώρησε η Ο.Ε από 01-04-2011.(αα 167/27-07-2012) και που δεν ενέκρινε η Α.Δ .Η..Δ..Μ. (απ 6420/362/13-12-2012) για την οποία ενημερώθηκε η μισθώτρια Η διαφορά αυτή βεβαιώθηκε τα έτη 2012-2013-2014 ωστόσο αν και επιδιώχθηκε δεν εισπράχθηκε ούτε το 2014 και συμπεριλαμβάνεται ως εισπρακτέα απαίτηση στο 2015.



		Χρήση 2012: οφείλει 1.628,00€. Το ποσό αφορά τα ενοίκια, για 4 μήνες του 2012 $\times$ 412,00=1.648,00. (είχε πληρώσει επιπλέον 20,00€ το 2011, ποσό που συμψηφίζεται με τα ενοίκια του 2012) Το ποσό αυτό βεβαιώθηκε τα έτη 2012-2013-2014 ωστόσο αν και επιδιώχθηκε δεν εισπράχθηκε ούτε το 2014 και συμπεριλαμβάνεται ως εισπρακτέα απαίτηση στο 2015.
--	--	---

05-ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 0511 : ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ

ΑΦΟΡΑ	ΠΡΟΥΠΟ ΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘΗ ΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑ ΧΘΗΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑΚ ΤΕΟ ΥΠΟΛΟΙ ΠΟ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ - ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑ ΚΟΖΑΝΗΣ ΑΡ. ΛΟΓ. 377/54047704 ΣΤΙΣ 31-12- 14	7.500,00	9.684,39	9.684,39	0,00
ΑΛΡΗΑ ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ ΚΟΖΑΝΗΣ ΑΡ 860 -00- 2002-022042 ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΑΠΟ ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΔΥΤ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ στις 09-12-13	42.873,84	41.397,81	41.397,81	0,00
ΜΕΤΡΗΤΑ ΣΤΟ ΤΑΜΕΙΟ ΣΤΙΣ 31-12-2014	150,00	51,92	51,92	0,00
ΣΥΝΟΛΑ	50.523,84	51.134,12	51.134,12	0,00
ΑΙΤΙΟΛΟΓΗΣΗ ΔΙΑΦΟΡΑΣ	διαφορές			

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΤΩΝ Κ.Α. 01,02,03,05	ΠΡΟΥΠΟ ΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘΗ ΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑ ΧΘΗΚΑΝ	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ
	64.320,48	56.092,80	51.143,70	4.949.10

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ 2015

ΑΑ	ΚΩΔΙΚΟΣ ΕΣΟΔΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΠΡΟΥΠΟ ΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩ ΘΕΝΤΑ	ΠΟΣΟ ΕΙΣΠΡΑΞ ΗΣ	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕ Ο ΥΠΟΛΟΙΠΟ
----	-------------------	----------------------	--------------------	-----------------	-----------------------	----------------------------



01	0111 ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ ΑΠΟ ΑΣΤΙΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ	7.200,00	0,00	0,00	0,00
02	0211 ΤΟΚΟΙ ΧΡΗΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΤΙΣ ΤΡΑΠΕΖΕΣ	1.647,54	9,58	9,58	0,00
03	0311 ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΕΝΟΙΚΙΩΝ Π.Ο.Ε	4.949,10	4.949,10	0,00	4.949,10
05	511 ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	50.523,84	51.134,12	51.134,12	0,00
	ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ	64.320,48	56.092,80	51.143,70	4.949,10

Β. ΔΑΠΑΝΕΣ

ΔΕΝ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΗΚΑΝ ΔΑΠΑΝΕΣ-ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΤΟ ΕΤΟΣ 2015
ΓΙΑ ΤΟ ΚΛΗΡΟΔΟΤΗΜΑ ΑΝΑ ΚΩΔΙΚΟ ΑΡΙΘΜΟ

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ 2015

ΑΑ	ΚΩΔΙ ΚΟΣ	ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΩΝ- ΕΞΟΔΩΝ - ΠΛΗΡΩΜΩΝ	ΠΟΣΟ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟ Υ-ΤΕΛΙΚΑ ΔΙΑΜΟΡΦΩ ΘΕΝΤΑ	ΠΡΑΓΜ Α ΤΟΠΟΙ ΘΕΝΤΑ ΕΞΟΔΑ	ΕΝΤΑΛΘ ΕΝΤΑ & ΠΛΗΡΩ ΘΕΝΤΑ	ΜΗ ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ - ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ
01	00- 6433	ΕΚΠΛΗΡΩΣΗ ΣΚΟΠΟΥ ΚΛΗΡΟΔΟΤΗΜ ΑΤΟΣ - ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΕΠΑΙΝΟΙ - ΥΠΟΤΡΟΦΙΕΣ ΣΤΟΥΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥΣ ΜΑΘΗΤΕΣ	4.979,36	0,00	0,00	0,00
02	00- 6443	ΕΞΟΔΑ ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ ΜΝΗΜΗΣ ΕΥΕΡΓΕΤΗ	300,00	0,00	0,00	0,00
03	00- 6515	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΤΡΑΠΕΖΩΝ	30,00	0,00	0,00	0,00



ΑΑ	ΚΩΔΙ ΚΟΣ	ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΩΝ- ΕΞΟΔΩΝ- ΠΛΗΡΩΜΩΝ	ΠΟΣΟ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟ Υ-ΤΕΛΙΚΑ ΔΙΑΜΟΡΦΩ ΘΕΝΤΑ	ΠΡΑΓΜ Α ΤΟΠΟΙ ΘΕΝΤΑ ΕΞΟΔΑ	ΕΝΤΑΛΘ ΕΝΤΑ & ΠΛΗΡΩ ΘΕΝΤΑ	ΜΗ ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ - ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ
04	00- 6821	ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΑ ΠΡΟΣΤΙΜΑ & ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕ ΙΣ	50,00	0,00	0,00	0,00
05	10- 6111	ΑΜΟΙΒΕΣ ΝΟΜΙΚΩΝ & ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡ ΑΦΩΝ	350,00	0,00	0,00	0,00
06	10- 6261	ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΚΤΙΡΙΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ	1.500,00	0,00	0,00	0,00
07	10- 6461	ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΗ Σ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩ Ν ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩ Ν	200,00	0,00	0,00	0,00
08	10- 6463	ΕΞΟΔΑ ΛΟΙΠΩΝ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕ ΩΝ	300,00	0,00	0,00	0,00
09	10- 6465	ΕΞΟΔΑ ΠΑΡΑΚΡΑΤΗΣ ΗΣ 5 ΤΟΙΣ ΧΙΛΙΟΙΣ (0,5%) ΥΠΕΡ ΑΡΜΟΔΙΑΣ ΑΡΧΗΣ	44,24	0,00	0,00	0,00
10	10- 6612	ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΓΡΑΦΙΚΗΣ ΥΛΗΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΥΛΙΚΑ ΓΡΑΦΕΙΟΥ	100,00	0,00	0,00	0,00
11	8242	ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΕΓΓΥΗΣΗΣ ΕΝΟΙΚΙΩΝ	800,00	0,00	0,00	0,00
12	9111	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚ Ο	55.666,88	0,00	0,00	0,00
		ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	64.320,48	0,00	0,00	0,00



Γ: ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31-12-2015

ΑΑ	Διαφορά Εισπράξεων Εσόδων και Πληρωμών Δαπανών. 51.143,70 - 0,00 = 51.143,70 Το ποσό αυτό στις 31-12-2015 βρίσκεται :	Ποσό
01	ΣΤΗΝ ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ -ΑΡ. ΛΟΓ. 377/5404770	9.688,57
02	ΣΤΗΝ ALPHA BANK ΤΡΑΠΕΖΑ ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ ΚΟΖΑΝΗΣ ΑΡ 860 -00-2002-022042 ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΑΠΟ ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΔΥΤ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ στις 09-12-2013	41.403,21
03	ΜΕΤΡΗΤΑ ΣΤΟ ΤΑΜΕΙΟ ΤΟΥ ΚΛΗΡΟΔΟΤΗΜΑΤΟΣ	51,92
	Χρηματικό Υπόλοιπο	51.143,70

Παρακαλώ για την έγκριση του.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΗ 2015 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2015 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2015
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Ι. Ασώματες ακινητοποιήσεις		
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις		420.139,83
1. Γήπεδα - Οικόπεδα		
3. Κτίρια : Διαμέρισμα Εγνατίας 130 Θεσσαλονίκη		138.600,00
Διαμέρισμα Αλεξάνδρου Σβώλου 14 Θεσσαλονίκη		190.789,83
Διαμέρισμα Αλεξάνδρου Σβώλου 6 Θεσσαλονίκη		90.750,00
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓΙ+ΓΙΙ)		420.139,83
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Ι. Αποθέματα		0,00
II. Απαιτήσεις		4.949,10
IV. Διαθέσιμα		51.143,70
1. Ταμείο - Μετρητά.		51,92
2. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας		51.091,78
Σύνολο Κυκλοφ. Ενεργητικού(ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)		56.092,80
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ(Γ+Δ)		476.232,63
* Οι αξίες των διαμερισμάτων είναι οι αντικειμενικές.		

ΠΑΘΗΤΙΚΟ		ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2015
Α. ΙΔΙΑ		



ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Καταβεβλημένο Κεφάλαιο		469.887,93
III. Διαφορές αναπρ/γής		
IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
V. Αποτελέσματα εις νέο		
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΥ+ΑΥ)		469.887,93
Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμος υποχρεώσεις		0,00
II. Βραχυπρόθεσμος υποχρεώσεις		6.344,70
1. Επιταγές πληρωτέες		0,00
2. Εγγυήσεις ενοικίων προς επιστροφή		800,00
3. Κοινόχρηστα διαμερισμάτων οφειλόμενα		255,20
4. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη		179,25
5. Οφειλόμενες αμοιβές σε τρίτους		130,89
6. Οφειλόμενες υποτροφίες σε μαθητές		4.979,36
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)		6.344,70
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ(Α+Γ)		476.232,63

Παρακαλώ για την έγκριση του....»

Ύστερα από τα παραπάνω, ο Πρόεδρος πρότεινε να εγκρίνουμε τον οικονομικό - ταμειακό απολογισμό- ισολογισμό οικ. έτους 2014 του Κληροδοτήματος "ΧΡΗΣΤΟΣ ΜΑΝΩΛΗΣ" που βρίσκεται στην Δημοτική Κοινότητα Αιανής του Δήμου Κοζάνης.

Στη συνέχεια, ο Πρόεδρος, κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 72 (παρ. 1) του Ν. 3852/2010 "Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης" (ΦΕΚ 87/ τ. Α΄).
2. Τις διατάξεις του άρθρου 59 και 50 (παρ. 2) του Ν. 4182/2013 "Κώδικας κοινωφελών περιουσιών, σχολαζουσών κληρονομιών και λοιπές διατάξεις" (ΦΕΚ 185/τ.Α΄ 10.09.2013).
3. Το με αριθμ. πρωτ. 4009 (75241/10) 30.03.2011 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών, Αποκέντρωσης & Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης.
4. Τον οικονομικό και ταμειακό απολογισμό εσόδων & εξόδων οικ. έτους 2015 του Κληροδοτήματος "ΧΡΗΣΤΟΣ ΜΑΝΩΛΗΣ".
5. Το από 24.08.2016 υπηρεσιακό /ενημερωτικό σημείωμα της Γραμματείας του Κληροδοτήματος "ΧΡΗΣΤΟΣ ΜΑΝΩΛΗΣ" που βρίσκεται στην Δημοτική Κοινότητα Αιανής του Δήμου Κοζάνης
6. Την παραπάνω εισήγηση του Προέδρου και ύστερα από διαλογική συζήτηση, πρόταση και ψηφοφορία ,



ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Α. Εγκρίνει τον οικονομικό - ταμειακό απολογισμό -ισολογισμό οικ. έτους 2015 του Κληροδοτήματος "ΧΡΗΣΤΟΣ ΜΑΝΩΛΗΣ" που βρίσκεται στην Δημοτική Κοινότητα Αιανής του Δήμου Κοζάνης, για τους λόγους που αναφέρονται στο σκεπτικό της παρούσας.

Β. Η παρούσα απόφαση να αναρτηθεί στο διαδίκτυο (www.dianveia.gov.gr) (Ν. 3861/2010, ΦΕΚ 112/τ.Α) και να δημοσιευτεί στην ιστοσελίδα του Δήμου (www.kozanh.gr) (παρ. 4 του άρθρου 6 του Ν. 4071/2012, ΦΕΚ 85/τ.Α)

Γ. Αναθέτει στον κ. Πρόεδρο τις παραπέρα ενέργειες.

Η παρούσα απόφαση πήρε αριθμό **184 / 2016**

Το παρόν πρακτικό συντάχθηκε και υπογράφηκε ως εξής:

Ο Πρόεδρος

(Τ.Υ)

Ιωαννίδης Ελευθέριος
Δήμαρχος Κοζάνης

Τα Μέλη

(Τ.Υ)

Βαλαής Γεώργιος
Γκούμας Βασίλειος (Λάκης)
Λιάκος Ευθύμιος (Θέμης)
Σιώμος Νικόλαος
Καραπάτσιος Ευάγγελος
Γκουτζηκώστας Γεώργιος

Α κ ρ ι β έ ς Α π ό σ π α σ μ α

Κοζάνη, 2 Σεπτεμβρίου 2016

Ο Γραμματέας

Ψηφιακά υπογεγραμμένο από ΙΟΑΝΝΙΣ GRIGORIADIS
Ημερομηνία: 2016.09.09 16:13:28 EEST

Γρηγοριάδης Ιωάννης
κλάδου ΤΕ Διοικητικού - Λογιστικού