



ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Από το 4^ο Πρακτικό της συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Δράμας
Την 29-1-2014

Στη Δράμα, σήμερα, ημέρα Τετάρτη 29η του μηνός Ιανουαρίου 2014 και ώρα 11.30 π.μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Δράμας συνήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή Δ. Δράμας, ύστερα από την αριθμ. 4309/23-1-2014 πρόσκληση του Προέδρου, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.

Ο κ. Νικολαΐδης Φώτιος ενημέρωσε έγκαιρα το σώμα για την απουσία του. Έτσι κλήθηκε και παρευρέθη το επόμενο κατά σειρά μέλος κ. Μλεκάνης Μιχαήλ.

Απουσία του Προέδρου (ο οποίος απουσίαζε δικαιολογημένα) ,στην συνεδρίαση προήδρευσε ο Αντιπρόεδρος κ. Α. Χαραλαμπίδης.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω πέντε (5) μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Ζαχαριάδης Παύλος
Μλεκάνης Μιχαήλ
Τερζής Ανέστης
Χρυσοχοΐδης Ελευθέριος
Χαραλαμπίδης Ανδρέας

ΑΠΟΝΤΕΣ

Χαρακίδης Κυριάκος
Παπαθεοδώρου Ανέστης
Χλιάρα Παναγιώτα
Παπαδόπουλος Γεώργιος

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την κ. Σιδηροπούλου Δέσποινα, υπάλληλο του Δ. Δράμας ,Π Ε Οικονομικών.

κ. Αντιπρόεδρος:

Πριν την έναρξη της συζήτησης για τα θέματα της ημερήσιας διάταξης έχει προκύψει το θέμα: «Υποβολή απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Δ' Τριμήνου 2013» το οποίο θεωρείται κατά την κρίση μου κατεπείγον και πρέπει να συζητηθεί κατά προτεραιότητα

Με βάση τα παραπάνω σας καλώ να ψηφίσουμε σχετικά

Η Ο.Ε. (ή Ε.Π.Ζ.) αφού έλαβε υπόψη του

- την εισήγηση του αντιπροέδρου,
- την παρ.6 του άρθρου 75 του Ν. 3852/10
- το περιεχόμενο του θέματος, το οποίο αν και δεν περιλαμβάνεται στην ημερήσια διάταξη πρέπει να συζητηθεί κατά προτεραιότητα, λόγω της κατεπείγουσας φύσης του

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Την συζήτηση του θέματος που αφορά: «Υποβολή απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Δ΄ Τριμήνου 2013» πριν την έναρξη της συζήτησης των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

ΘΕΜΑ 5^ο: (έκτακτο) «Υποβολή απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Δ΄ Τριμήνου 2013».

Ο κ. αντιπρόεδρος εισηγούμενος το 5^ο (έκτακτο) θέμα που προστέθηκε στην ημερήσια διάταξη παρουσιάζει στα μέλη της επιτροπής το με αριθμό 4770/27-1-2014 έγγραφο της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών σχετικά με την Υποβολή απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Δ΄ τριμήνου 2013, το οποίο λέει τα εξής:

ΘΕΜΑ: «Υποβολή απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Δ΄ τριμήνου 2013»

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.

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.

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.

Τα απολογιστικά στοιχεία του κάθε τριμήνου υποβάλλονται στην οικονομική επιτροπή με ευθύνη του προϊσταμένου της Οικονομικής Υπηρεσίας.

Τα στοιχεία για την κατάρτιση της ενδιάμεσης έκθεσης ορίζονται στην ΥΑ 40038/09-09-2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων και περιφερειών».

Στους κάτωθι πίνακες εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό

A. τα Έσοδα και Εισπράξεις και τα

B. Έξοδα και Πληρωμές με τα προϋπολογισθέντα και τα τελικά απολογιστικά διαμορφωμένα ποσά στο τέλος του Δ' τριμήνου.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2013- 31/12/2013

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	19.620.059,03	18.810.733,31	0,9587501	18.657.675,08	0,950949	0,9918633
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	417.500,00	479.914,18	1,149495	330.439,20	0,7914711	0,6885381
2	Ίρροσοδοι από κινητή περιουσία	250.000,00	271.227,33	1,0849093	271.227,33	1,0849093	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.248.375,00	2.284.579,73	1,0161026	2.284.579,73	1,0161026	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	809.050,00	790.935,98	0,9776108	787.352,73	0,9731818	0,9954696
5	Φόροι και εισφορές	119.432,00	140.521,10	1,1765783	140.521,10	1,1765783	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	15.562.802,03	14.632.677,68	0,9402341	14.632.677,68	0,9402341	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	212.900,00	210.877,31	0,9904993	210.877,31	0,9904993	1
1	Έκτακτα έσοδα	7.330.458,44	6.659.339,25	0,9084479	5.878.339,84	0,8019062	0,8827212
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	16.372,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	16.372,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	1
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	61.771,84	130.833,20	2,1180072	130.833,20	2,1180072	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	7.073.686,60	5.455.121,39	0,7711851	5.455.121,39	0,7711851	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	500,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	500,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	195.000,00	881.380,16	4,5198983	201.512,35	1,0333967	0,2286327
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	175.132,50	#ΔΙΑΙΠ./0!	74.000,90	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,4225424
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	4.678.249,48	5.555.729,49	1,1875659	4.855.642,41	1,0379187	0,8739883
21	Τακτικά έσοδα	3.169.149,48	3.992.403,39	1,2597712	3.292.316,31	1,0388643	0,8246452
22	Έκτακτα έσοδα	1.509.100,00	1.563.326,10	1,0359327	1.563.326,10	1,0359327	1
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.603.070,06	2.549.941,49	0,97959	376.288,15	0,1445555	0,1475674
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.603.070,06	2.549.941,49	0,97959	376.288,15	0,1445555	0,1475674
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.053.000,00	2.755.293,10	0,9024871	2.755.293,10	0,9024871	1

41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.028.000,00	2.687.547,54	0,8875652	2.687.547,54	0,8875652	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	25.000,00	67.745,56	2,7098224	67.745,56	2,7098224	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	7.671.833,44					
	Σύνολα εσόδων	44.956.670,45	36.331.036,64		32.523.238,58		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013

ΠΕΡΙΟΔΟΣ
1/1/2013 - 31/12/2013

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	23.732.706,37	21.371.602,86	1,110479	20.975.556,93	0,8838249	20.305.749,76	20.305.749,76	0,8556019	0,9680000
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.010.591,94	6.207.435,30	1,129386	6.191.460,68	0,883158	6.029.158,47	6.029.158,47	0,860007	0,9737800
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	941.598,52	785.927,07	1,198074	799.492,96	0,8490805	763.754,63	763.754,63	0,8111256	0,9552000
62	Παροχές τρίτων	2.611.768,00	2.293.261,14	1,138888	2.243.759,30	0,8590959	2.083.463,25	2.083.463,25	0,7977214	0,9285000
63	Φόροι - τέλη	28.250,00	12.392,96	2,27952	12.392,96	0,4386888	12.392,96	12.392,96	0,4386888	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	709.200,00	469.336,97	1,511068	224.142,01	0,3160491	192.047,33	192.047,33	0,2707943	0,8568000
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.008.432,00	656.560,86	1,535931	644.920,46	0,639528	618.544,56	618.544,56	0,6133726	0,9591000
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	11.416.565,91	10.941.688,56	1,043401	10.854.388,56	0,9507578	10.601.388,56	10.601.388,56	0,928597	0,9766000
68	Λοιπά Έξοδα	6.300,00	5.000,00	1,26	5.000,00	0,7936508	5.000,00	5.000,00	0,7936508	1
7	Επενδύσεις	13.087.706,52	8.766.455,19	1,49293	6.573.589,89	0,5022721	6.445.310,82	6.445.310,82	0,4924706	0,9804000
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.677.105,14	1.523.441,13	1,757275	1.105.301,77	0,412872	989.389,12	989.389,12	0,3695742	0,8951000
73	Έργα	9.154.200,99	6.263.324,74	1,461556	4.728.822,93	0,5165741	4.728.822,93	4.728.822,93	0,5165741	1
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	653.150,39	376.439,32	1,735075	136.465,19	0,2089338	124.098,77	124.098,77	0,1900003	0,9093000
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	603.250,00	603.250,00	1	603.000,00	0,9995856	603.000,00	603.000,00	0,9995856	1
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	8.061.705,74	5.269.603,13	1,529851	5.269.603,13	0,6536586	5.133.036,69	5.133.036,69	0,6367184	0,9740000

81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.651.688,22	2.520.223,07	1,052164	2.520.223,07	0,9504221	2.383.656,63	2.383.656,63	0,8989204	0,94581
82	Αποδόσεις	3.117.967,46	2.749.380,06	1,134062	2.749.380,06	0,881786	2.749.380,06	2.749.380,06	0,881786	1
85	Προβλέψεις μη εισπραξης	2.292.050,06	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	0	0,00	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ.
9	Αποθεματικό	74.551,82								
	Σύνολα δαπανών	44.956.670,45	35.407.661,18		32.818.749,95		31.884.097,27	31.884.097,27		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ' Τρίμηνο 2013	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.603.070,06	2.487.051,12	3.807.798,06	1,53
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	2.603.070,06	2.487.051,12	3.807.798,06	1,53
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	7.671.832,00	9.033.908,70	8.310.974,75	0,92
1.	Ταμείο	31.715,00	21.012,20	44.161,74	2,10
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	7.640.117,00	9.012.896,50	8.266.813,01	0,92
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.088.754,62	6.212,83	6.212,83	1,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	1.088.754,62	6.212,83	6.212,83	1,00

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.117.743,66	613.173,91	934.652,68	1,52
1.	Προμηθευτές	413.929,40	181.247,10	377.968,80	2,09
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	51.040,95	2.637,71	40.141,22	15,22
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	652.773,31	429.289,10	516.542,66	1,20
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	187.784,70	2.780,23	0,00	0,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	187.784,70	2.780,23	0,00	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!

ΚΟΙΝΟΠΟΙΕΙΤΑΙ:

1. Δήμαρχο Δράμας
2. Αντιδήμαρχο Οικονομικών Υπηρεσιών

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων, αφού έλαβε είδε όλα τα ανωτέρω που υποβλήθηκαν από την Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου Δράμας και τις διατάξεις της ΚΥΑ 7028/3-2-2004(ΦΕΚ 253/9-2-2004

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι Ο Μ Ο Φ Ω Ν Α

- **ΣΥΝΤΑΣΣΕΙ και Εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο** την έκθεση απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Δ' τριμήνου 2013, όπως παρακάτω:

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2013- 31/12/2013

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	19.620.059,03	18.810.733,31	0,9587501	18.657.675,08	0,950949	0,9918633
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	417.500,00	479.914,18	1,149495	330.439,20	0,7914711	0,6885381
2	Έρσοδοι από κινήτη περιουσία	250.000,00	271.227,33	1,0849093	271.227,33	1,0849093	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.248.375,00	2.284.579,73	1,0161026	2.284.579,73	1,0161026	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	809.050,00	790.935,98	0,9776108	787.352,73	0,9731818	0,9954696
5	Φόροι και εισφορές	119.432,00	140.521,10	1,1765783	140.521,10	1,1765783	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	15.562.802,03	14.632.677,68	0,9402341	14.632.677,68	0,9402341	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	212.900,00	210.877,31	0,9904993	210.877,31	0,9904993	1
1	Εκτακτα έσοδα	7.330.458,44	6.659.339,25	0,9084479	5.878.339,84	0,8019062	0,8827212
11	Εσοδα από την εκποίηση κινήτης και ακινήτης περιουσίας	0,00	16.372,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	16.372,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	1
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	61.771,84	130.833,20	2,1180072	130.833,20	2,1180072	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	7.073.686,60	5.455.121,39	0,7711851	5.455.121,39	0,7711851	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	500,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	500,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	195.000,00	881.380,16	4,5198983	201.512,35	1,0333967	0,2286327
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	175.132,50	#ΔΙΑΙΡ./0!	74.000,90	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,4225424
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	4.678.249,48	5.555.729,49	1,1875659	4.855.642,41	1,0379187	0,8739883
21	Τακτικά έσοδα	3.169.149,48	3.992.403,39	1,2597712	3.292.316,31	1,0388643	0,8246452
22	Έκτακτα έσοδα	1.509.100,00	1.563.326,10	1,0359327	1.563.326,10	1,0359327	1
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.603.070,06	2.549.941,49	0,97959	376.288,15	0,1445555	0,1475674
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.603.070,06	2.549.941,49	0,97959	376.288,15	0,1445555	0,1475674
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.053.000,00	2.755.293,10	0,9024871	2.755.293,10	0,9024871	1

41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.028.000,00	2.687.547,54	0,8875652	2.687.547,54	0,8875652	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	25.000,00	67.745,56	2,7098224	67.745,56	2,7098224	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	7.671.833,44					
	Σύνολα εσόδων	44.956.670,45	36.331.036,64		32.523.238,58		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2013 - 31/12/2013

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5
6	Έξοδα	23.732.706,37	21.371.602,86	1,110479	20.975.556,93	0,8838249	20.305.749,76	20.305.749,76	0,8556019	0,96
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.010.591,94	6.207.435,30	1,129386	6.191.460,68	0,883158	6.029.158,47	6.029.158,47	0,860007	0,97
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	941.598,52	785.927,07	1,198074	799.492,96	0,8490805	763.754,63	763.754,63	0,8111256	0,95
62	Παροχές τρίτων	2.611.768,00	2.293.261,14	1,138888	2.243.759,30	0,8590959	2.083.463,25	2.083.463,25	0,7977214	0,92
63	Φόροι - τέλη	28.250,00	12.392,96	2,27952	12.392,96	0,4386888	12.392,96	12.392,96	0,4386888	
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	709.200,00	469.336,97	1,511068	224.142,01	0,3160491	192.047,33	192.047,33	0,2707943	0,85
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑ
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.008.432,00	656.560,86	1,535931	644.920,46	0,639528	618.544,56	618.544,56	0,6133726	0,95
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	11.416.565,91	10.941.688,56	1,043401	10.854.388,56	0,9507578	10.601.388,56	10.601.388,56	0,928597	0,97
68	Λοιπά Έξοδα	6.300,00	5.000,00	1,26	5.000,00	0,7936508	5.000,00	5.000,00	0,7936508	
7	Επενδύσεις	13.087.706,52	8.766.455,19	1,49293	6.573.589,89	0,5022721	6.445.310,82	6.445.310,82	0,4924706	0,98
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.677.105,14	1.523.441,13	1,757275	1.105.301,77	0,412872	989.389,12	989.389,12	0,3695742	0,89
73	Έργα	9.154.200,99	6.263.324,74	1,461556	4.728.822,93	0,5165741	4.728.822,93	4.728.822,93	0,5165741	
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	653.150,39	376.439,32	1,735075	136.465,19	0,2089338	124.098,77	124.098,77	0,1900003	0,90
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	603.250,00	603.250,00	1	603.000,00	0,9995856	603.000,00	603.000,00	0,9995856	

8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	8.061.705,74	5.269.603,13	1,529851	5.269.603,13	0,6536586	5.133.036,69	5.133.036,69	0,6367184	0,97
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.651.688,22	2.520.223,07	1,052164	2.520.223,07	0,9504221	2.383.656,63	2.383.656,63	0,8989204	0,94
82	Αποδόσεις	3.117.967,46	2.749.380,06	1,134062	2.749.380,06	0,881786	2.749.380,06	2.749.380,06	0,881786	
85	Προβλέψεις μη εισπραξης	2.292.050,06	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	0	0,00	0,00	0	#ΔΙΑ
9	Αποθεματικό	74.551,82								
	Σύνολα δαπανών	44.956.670,45	35.407.661,18		32.818.749,95		31.884.097,27	31.884.097,27		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ' Τρίμηνο 2013	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	2.603.070,06	2.487.051,12	3.807.798,06	1,53
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	2.603.070,06	2.487.051,12	3.807.798,06	1,53
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	7.671.832,00	9.033.908,70	8.310.974,75	0,92
1.	Ταμείο	31.715,00	21.012,20	44.161,74	2,10
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	7.640.117,00	9.012.896,50	8.266.813,01	0,92
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.088.754,62	6.212,83	6.212,83	1,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	1.088.754,62	6.212,83	6.212,83	1,00

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.117.743,66	613.173,91	934.652,68	1,52
1.	Προμηθευτές	413.929,40	181.247,10	377.968,80	2,09
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	51.040,95	2.637,71	40.141,22	15,22
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	652.773,31	429.289,10	516.542,66	1,20
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	187.784,70	2.780,23	0,00	0,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	187.784,70	2.780,23	0,00	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!

2. Την ενέργεια που πρέπει να γίνει στη συνέχεια, αναθέτει στον Δήμαρχο Δράμας.

Η ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΥΤΗ ΠΗΡΕ ΤΟΝ ΑΡΙΘΜΟ 28/2014

**Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ**

Ο πρόεδρος

Η Ειδική Γραμματέας

Τα μέλη

Δέσποινα Σιδηροπούλου