



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΑΔΑ: ΩΗΘΘΩ9Μ-9Ρ6

Αριθ.Αποφ 316/2014

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Από το 20^ο Πρακτικό της συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Δράμας
Την 16-7-2014

Στη Δράμα, σήμερα, ημέρα Τετάρτη 16η του μηνός Ιουλίου 2014 και ώρα 11.00 π.μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Δράμας συνήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή Δ. Δράμας, ύστερα από την αριθμ. 37389/11-7-2014 πρόσκληση του Προέδρου, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.

Απουσία του Προέδρου στη 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

Χαραλαμπίδης Ανδρέας
Νικολαΐδης Φώτης
Ζαχαριάδης Παύλος

Τερζής Ανέστης
Χρυσοχοΐδης Ελευθέριος

ΑΠΟΝΤΕΣ

Χαρακίδης Κυριάκος
Παπαδόπουλος Γεώργιος

Χλιάρα Παναγιώτα
Παπαθεοδώρου Ανέστης

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

ΘΕΜΑ 69^ο : << Υποβολή απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Β' τριμήνου 2014 – 6^η αναμόρφωση προϋπολογισμού οικ. έτους 2014 – 1^η αναμόρφωση ετήσιων στόχων οικ. Έτους 2014 >>

Ο προεδρεύων εισηγούμενος το 69^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης παρουσιάζει στα μέλη της επιτροπής το με αριθμό πρωτ. 37130/10-07-2014 έγγραφο της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου Δράμας και ανέγνωσε τα μέλη την πρόταση της Υπηρεσίας, η οποία έχει ως εξής:

ΘΕΜΑ: « Υποβολή απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Β' τριμήνου 2014 - πρόταση για 6^η αναμόρφωση προϋπολογισμού οικ. έτους 2014 -

- πρόταση για 1^η αναμόρφωση ετήσιων στόχων οικ. έτους 2014»

ΣΧΕΤ.: α) το με αριθμ. 36440/07-07-2014 υπηρεσιακό σημείωμα της Δ/σης Τεχνικών Υπηρεσιών

β) το με αριθμ. 36498/08-07-2014 υπηρεσιακό σημείωμα της Δ/σης Προγραμματισμού, Ανάπτυξης & Οργάνωσης

γ) το με αριθμ. 27161/04-07-2014 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ.

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.

Από 1.1.2011 σύμφωνα με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, και το **άρθρο 39 του ν. 4257/2014**, ορίζονται τα εξής:

«9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου.

Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.»

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η αριθμ. οικ. 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», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Με τις διατάξεις του άρθρου 3 «υποχρεωτική αναμόρφωση των οικονομικών στόχων» της ΚΥΑ 7261/22-2-2013 «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν. 4111/2013», επιβάλλεται αναμόρφωση των ετήσιων στόχων μέχρι το τέλος Ιουλίου εκάστου έτους εφόσον διαπιστωθεί αρνητική απόκλιση ως προς την είσπραξη εσόδων.

Με την αριθμ. 531/2013 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 και εγκρίθηκε με την αριθ. 18423/12-12-2013 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Δ/σης Μακεδονίας – θράκης

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της:

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως ισχύει
- την αριθμ. οικ. 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»
- την αριθμ. 7261/22-2-2013 Κοινή Υπουργική Απόφαση «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν. 4111/2013», επιβάλλεται αναμόρφωση των ετήσιων στόχων μέχρι το τέλος Ιουλίου εκάστου έτους εφόσον διαπιστωθεί αρνητική απόκλιση ως προς την είσπραξη εσόδων.
- την αριθ. 531/2013 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 και εγκρίθηκε με την αριθμ. 18423/12-12-2013 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Δ/σης Μακεδονίας – θράκης
- την αριθ. 588/2013 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο πίνακας στοχοθεσίας του έτους 2014 και εγκρίθηκε με την αριθμ. 19565/12-12-2013 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Δ/σης Μακεδονίας – θράκης
- την αριθ. 7/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία αναμορφώθηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 (1^η αναμόρφωση) και εγκρίθηκε με την αριθμ.

4357/14-2014 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Δ/σης
Μακεδονίας – θράκης

- την αριθ. 105/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία αναμορφώθηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 (2^η αναμόρφωση) και εγκρίθηκε με την αριθμ. 4149/28-03-2014 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Δ/σης Μακεδονίας – θράκης
- την αριθ. 169/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία αναμορφώθηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 (3^η αναμόρφωση) και εγκρίθηκε με την αριθμ. 5696/5-5-2014 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Δ/σης Μακεδονίας – θράκης
- την αριθ. 246/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία αναμορφώθηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2014 (4^η αναμόρφωση) και εγκρίθηκε με την αριθμ. 8933/20-06-2014 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Δ/σης Μακεδονίας – θράκης
- την με αριθμ. 37129/10-07-2014 εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας για 5^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικ. έτους 2014
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Δράμας

εισηγούμαστε προς την οικονομική επιτροπή

A. Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Δράμας

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

**ΠΙΝΑΚΑΣ 1^{ος}: 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	20.049.726,94	10.094.607,63	0,5034786	9.904.614,27	0,4940025	0,9811787
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	338.400,00	338.603,74	1,0006021	148.610,38	0,439156	0,4388917
2	Έρσοδοι από κινητή περιουσία	250.000,00	206.257,44	0,8250298	206.257,44	0,8250298	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.319.165,00	855.330,99	0,3688099	855.330,99	0,3688099	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	748.550,00	267.907,44	0,3579019	267.907,44	0,3579019	1
5	Φόροι και εισφορές	117.101,00	29.403,75	0,2510973	29.403,75	0,2510973	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	16.100.510,94	8.365.982,39	0,5196097	8.365.982,39	0,5196097	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	176.000,00	31.121,88	0,1768289	31.121,88	0,1768289	1
1	Έκτακτα έσοδα	8.693.876,69	2.455.724,83	0,282466	2.399.236,71	0,2759686	0,9769974
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	4.380,89	#ΔΙΑΙΠ./0!	4.380,89	#ΔΙΑΙΠ./0!	1
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	76.425,00	50.200,00	0,6568531	50.200,00	0,6568531	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	8.450.926,20	2.243.884,64	0,2655194	2.243.884,64	0,2655194	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	525,49	525,49	1	525,49	1	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	166.000,00	123.507,80	0,7440229	67.019,68	0,403733	0,5426352
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	33.226,01	#ΔΙΑΙΠ./0!	33.226,01	#ΔΙΑΙΠ./0!	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.332.755,77	1.546.121,50	1,1600936	1.537.284,35	1,1534629	0,9942843
21	Τακτικά έσοδα	1.108.373,93	1.284.113,46	1,1585562	1.276.394,31	1,1515918	0,9939887
22	Έκτακτα έσοδα	224.381,84	262.008,04	1,1676883	260.890,04	1,1627057	0,995733
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.311.278,52	3.609.946,29	1,5618829	445.868,48	0,1929099	0,1235111
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.311.278,52	3.609.946,29	1,5618829	445.868,48	0,1929099	0,1235111
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.071.068,18	1.414.069,63	0,4604488	1.414.069,63	0,4604488	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.046.068,18	1.382.128,59	0,4537418	1.382.128,59	0,4537418	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	25.000,00	31.941,04	1,2776416	31.941,04	1,2776416	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	8.310.974,75					
	Σύνολα εσόδων	43.769.680,85	19.120.469,88		15.701.073,44		

**ΠΙΝΑΚΑΣ 2^{ος}: 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
6	Έξοδα	22.599.315,27	21.462.592,71	1,052963	10.441.438,31	0,4620245	10.425.502,33	10.322.324,45	0,4567539	0,9885922
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.161.986,75	6.061.306,75	1,01661	2.865.864,71	0,4650878	2.864.479,55	2.864.155,44	0,4648104	0,9994036
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	469.380,00	464.380,00	1,010767	178.539,48	0,380373	174.038,98	173.638,43	0,3699315	0,9725492
62	Παροχές τρίτων	2.344.100,00	2.031.855,54	1,153675	799.009,78	0,3408599	797.683,15	784.684,97	0,3347489	0,9820718
63	Φόροι - τέλη	27.750,00	27.750,00	1	2.175,00	0,0783784	2.175,00	2.175,00	0,0783784	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	567.341,48	371.600,00	1,526753	150.254,21	0,2648391	150.127,00	139.073,91	0,2451326	0,9255908
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	1.029.540,40	868.355,39	1,185621	265.851,30	0,2582233	257.954,82	245.011,59	0,2379815	0,9216114
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	11.983.216,64	11.621.345,03	1,031139	6.177.599,06	0,5155209	6.176.899,06	6.111.440,34	0,51	0,9892905
68	Λοιπά Έξοδα	16.000,00	16.000,00	1	2.144,77	0,1340481	2.144,77	2.144,77	0,1340481	1
7	Επενδύσεις	14.144.792,54	9.259.440,72	1,527608	3.142.599,51	0,2221736	3.095.446,05	2.817.908,23	0,1992188	0,8966807
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.294.941,52	329.347,37	3,931841	217.266,93	0,1677813	202.435,68	103.687,47	0,0800712	0,4772354
73	Έργα	11.609.115,55	8.033.621,43	1,445066	2.452.384,81	0,2112465	2.420.062,60	2.241.272,99	0,1930615	0,9139157
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	787.735,47	443.471,92	1,776292	19.947,77	0,0253229	19.947,77	19.947,77	0,0253229	1
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	453.000,00	453.000,00	1	453.000,00	1	453.000,00	453.000,00	1	1
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	6.783.474,32	2.953.133,74	2,297043	2.607.128,28	0,3843352	2.442.331,44	2.425.098,82	0,357501	0,9301801
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.580.864,08	1.529.803,76	1,033377	1.183.798,30	0,7488299	1.019.001,46	1.002.331,28	0,6340401	0,8467078
82	Αποδόσεις	3.112.289,95	1.423.329,98	2,186626	1.423.329,98	0,4573256	1.423.329,98	1.422.767,54	0,4571449	0,9996048
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.090.320,29	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	0	0,00	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
9	Αποθεματικό	242.098,72								
	Σύνολα δαπανών	43.769.680,85	33.675.167,17		16.191.166,10		15.963.279,82	15.565.331,50		

**ΠΙΝΑΚΑΣ 3^{ος}: ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014**

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Β' Τρίμηνο 2014	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.807.798,06	3.780.498,18	3.407.080,63	0,90
	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	3.807.798,06	3.780.498,18	3.407.080,63	0,90
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	8.310.974,75	8.783.419,65	8.455.056,10	0,96
1.	Ταμείο	44.161,74	24.875,05	24.195,69	0,97
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	8.266.813,01	8.758.544,60	8.430.860,41	0,96
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	6.212,83	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	6.212,83	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	934.652,68	818.747,85	625.834,60	0,76
1.	Προμηθευτές	377.968,80	329.994,53	377.843,82	1,15
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	40.141,22	3.311,98	2.871,03	0,87
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	516.542,66	485.441,34	245.119,75	0,50
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!

Β. Σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, τα έσοδα για τα χρηματοδοτούμενα από το ΕΣΠΑ έργα παρουσιάζουν αυξομειώσεις. Επίσης αυξομειώσεις παρουσιάζουν και ορισμένες ομάδες εσόδων σε σχέση με τα προϋπολογισθέντα. Συγκεκριμένα οι κωδικοί αριθμοί στο σκέλος των εσόδων που είναι αναγκαία η αναμόρφωση είναι οι εξής:

Αριθ. ΚΑ	Τίτλος ΚΑ	Προϋπολογισθέν ποσό (€)	Προτεινόμενη αναμόρφωση (€)
1321.13	Χρηματοδότηση από ΠΕΠ του έργου "Βελτίωση και ενίσχυση υποδομών ευρύτερα της οδού Φιλίππου"	700.000,00	+ 488.000,00
1328.01	Χρηματοδότηση ενταγμένο στο ΕΣΠΑ του έργου " Αποκατάσταση ΧΑΔΑ Δήμου Δράμας"	265.924,81	-240.924,81
1328.02	Πρότυπα Επιδεικτικά Έργα εφαρμογής Ανανεώσιμων πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ) και εξοικονόμησης Ενέργειας (ΕΞΕ) στο Σχολικό Συγκρότημα 2ο και 5ο Γυμνάσιο Δράμας-2 ^ο Λυκείου Δράμας του Δήμου Δράμας"	100.000,00	-92.431,44
1328.03	Πρότυπα Επιδεικτικά Έργα εξοικονόμησης Ενέργειας (ΕΞΕ) και Αξιοποίησης Ανανεώσιμων πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ) στα κτίρια του Συγκροτήματος των Σχολείων ΕΠΑΛ ΕΠΑΣ ΣΕΚ του Δήμου Δράμας"	60.000,00	-53.719,00
1328.04	Χρηματοδότηση ενταγμένο στο ΕΣΠΑ της πράξης "Πρότυπα Επιδεικτικά Έργα εξοικονόμησης Ενέργειας (ΕΞΕ) και Αξιοποίησης Ανανεώσιμων πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ) στο 1ο και 2ο Δημοτικό Σχολείο"	40.000,00	-35.860,51
1328.05	Χρηματοδότηση ενταγμένο στο ΕΣΠΑ της πράξης "Ενεργειακή αναβάθμιση σχολικού κτιρίου 1ου Γυμνασίου - Λυκείου Δράμας"	50.000,00	-47.080,19
1328.09	Χρηματοδότηση από ΕΣΠΑ-ΠΑΑ του έργου " Μεταφορά νερού για την ενίσχυση του αρδευτικού δικτύου Νικοτσάρα"	499.999,99	-349.999,99
1328.06	Χρηματοδότηση ενταγμένης στο ΕΣΠΑ δράσης " Τεχνική βοήθεια του δήμου Δράμας"	50.000,00	-50.000,00
1321.08	Χρηματοδότηση από ΠΕΠ του έργου " Κατασκευή οδών μεταξύ των Ο.Τ. 816-551 (Γερολύμπου)"	349.296,51	-236.296,51
1321.10	Χρηματοδότηση από ΠΕΠ του έργου "Κατασκευή κτιρίου σίτισης απόρων Ιεράς Μητρόπολης Δράμας"	263.666,64	-38.666,64
1321.04	Χρηματοδότηση από ΠΕΠ της δράσης " Προβολή, δημοσιοποίηση και	40.000,00	-19.216,74

	αξιολόγηση του ολοκληρωμένου σχεδίου αστικής αναγέννησης του Δ. Δράμας"		
1321.03	Χρηματοδότηση από Ε.Π. Μακεδονία-Θράκη για την πράξη "Δράσεις ενημέρωσης και ευαισθητοποιήσεις για την διαχείριση των αστικών απορριμμάτων	60.000,00	-34.500,00
1328.08	Χρηματοδότηση από ΕΣΠΑ-ΠΑΑ της δράσης "Προβολή και προώθηση πρότασης εναλλακτικού τουρισμού για την Δραμινή ύπαιθρο"	59.126,80	-59.126,80
1321.17	Χρηματοδοτήσεις από ΠΕΠ του έργου "Προμήθεια εξοπλισμού παιδικών σταθμών"	84.758,52	-45.000,00
1321.18	Χρηματοδοτήσεις από ΠΕΠ του έργου "Προμήθεια εξοπλισμού μονάδων ειδικής αγωγής"	71.328,93	-20.087,61
1321.16	Χρηματοδοτήσεις από ΠΕΠ του έργου "Βελτίωση και αναβάθμιση περιφερειακής τοπικής οδού Μαυροβάτου-Μικροχωρίου"	194.439,93	-14.246,91
0111	Μισθώματα από ακίνητα (άρθρο 192 ΚΔΚ)	181.900,00	-40.000,00
0412	Δικαιώματα ενταφιασμού	35.000,00	-20.000,00
0461	Τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων (άρθρο 3 Ν 1080/80)	80.000,00	-35.000,00
0464	Τέλη ελεγχόμενης στάθμευσης σε κοινόχρηστους χώρους (άρθρο 4 Ν 1900/90)	30.000,00	-20.000,00
1512.01	Πρόστιμα ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν 2130/93)	140.000,00	-89.528,58
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	473.850,00	+1.712,03
2115	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας	100.000,00	+56.552,24
2117	Τακτικά έσοδα από εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	0	+37.163,20
2118	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	0	+21.849,36
2119.01	Τακτικά έσοδα από λοιπά έσοδα	0	+50.251,09
2119.05	Φόρος Ηλεκτροδοτούμενων χώρων (ΦΗΧ) Νοεμβρίου -Δεκεμβρίου	14.000,00	+492,46
2211	Έκτακτα γενικά έσοδα	220.010,00	+36.508,20

Επισημαίνεται ότι μετά την προτεινόμενη αναμόρφωση των ανωτέρω κωδικών πρέπει να γίνει αντίστοιχη αναμόρφωση και στο σκέλος των δαπανών ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Οι κωδικοί αριθμοί στο σκέλος των δαπανών που προτείνουμε για αναμόρφωση, προκειμένου να μην καταστεί ελλειμματικός ο προϋπολογισμός, είναι οι εξής:

Αριθ. ΚΑ	Τίτλος ΚΑ	Προϋπολογισθέν ποσό (€)	Προτεινόμενη αναμόρφωση (€)
30.7341.011	Βελτίωση και ενίσχυση υποδομών ευρύτερα της οδού Φιλλίπου	700.000,00	+488.000,00
30.7341.013	Αποκατάσταση ΧΑΔΑ Δήμου Δράμας	265.924,81	-240.924,81
30.7341.007	Πρότυπα Επιδεικτικά Έργα εφαρμογής Ανανεώσιμων πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ) και εξοικονόμησης Ενέργειας (ΕΞΕ) στο Σχολικό Συγκρότημα 2ο και 5ο Γυμνάσιο Δράμας-2 ^ο Λυκείου Δράμας του Δήμου Δράμας	100.000,00	-92.431,44
30.7341.005	Πρότυπα Επιδεικτικά Έργα εξοικονόμησης Ενέργειας (ΕΞΕ) και Αξιοποίησης Ανανεώσιμων πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ) στα κτίρια του Συγκροτήματος των Σχολείων ΕΠΑΛ ΕΠΑΣ ΣΕΚ του Δήμου Δράμας	60.000,00	-53.719,00
30.7341.003	Πρότυπα Επιδεικτικά Έργα εξοικονόμησης Ενέργειας (ΕΞΕ) και Αξιοποίησης Ανανεώσιμων πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ) στο 1ο και 2ο Δημοτικό Σχολείο	40.000,00	-35.860,51
30.7341.002	Ενεργειακή αναβάθμιση σχολικού κτιρίου 1ου Γυμνασίου - Λυκείου Δράμας	50.000,00	-47.080,19
30.7341.014	Μεταφορά νερού για την ενίσχυση του αρδευτικού δικτύου Νικοτσάρα	499.999,99	-349.999,99
30.7341.001	Τεχνική βοήθεια του δήμου δράμας	50.000,00	-50.000,00
30.7341.006	Κατασκευή οδών μεταξύ Ο.Τ. 816-551 (Γερολύμπου)	349.296,51	-236.296,51
30.7341.008	Κατασκευή κτιρίου σίτισης απόρων Ιεράς Μητρόπολης Δράμας	263.666,64	-38.666,64
10.7341.001	Προβολή και δημοσιοποίηση του Ολοκληρωμένου Σχεδίου Αστικής Αναγέννησης του Δ. Δράμας	40.000,00	-19.216,74
10.7341.003	Δράσεις ενημέρωσης και ευαισθητοποίησης για τη διαχείριση των αστικών απορριμμάτων	60.000,00	-34.500,00
10.7341.005	Προβολή και προώθηση πρότασης εναλλακτικού τουρισμού για τη Δραμινή ύπαιθρο	59.126,80	-59.126,80
10.7341.006	Προμήθεια εξοπλισμού παιδικών σταθμών	84.758,52	-45.000,00
10.7341.007	Προμήθεια εξοπλισμού μονάδων ειδικής αγωγής	71.328,93	-20.087,61
30.7341.017	Βελτίωση και αναβάθμιση περιφερειακής τοπικής οδού Μαυροβάτου-Μικροχωρίου	194.439,93	-14.246,91

Επίσης από την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού διαπιστώνεται ότι η προβλεφθείσα εκτίμηση εισπράξεων στα εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη, ποσού 220.958,00€ [διαφορά εσόδων (εισπρακτέων υπολοίπων Π.Ο.Ε.) με ΚΑ 32 –

εξόδων (προβλέψεις μη εισπραξης) με ΚΑ 85] έχει ήδη καλυφθεί. Το συνολικό ποσό που έχει εισπραχθεί μέχρι 30-6-2014 ανέρχεται στο ποσό των 445.868,48€. Με δεδομένα τα στοιχεία αυτά προτείνεται μείωση του ΚΑ 80.8511 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» με το ποσό 279.042,00 και την ισόποση ενίσχυση του ΚΑ 90.9111 «αποθεματικό». Η μείωση του 80.8511 με το ποσό των 279.042,00 θα διαμορφώσει τη διαφορά 32-85 στο ποσό των 500.000,00€ έναντι της προβλεφθείσας κατά τη σύνταξη του προϋπολογισμού 220.958,00€

Τέλος βεβαιώνεται ότι το σύνολο του αποθεματικού δεν υπερβαίνει το 5% των τακτικών εσόδων του Δήμου (άρθρο 23, παρ.3 του ν.3536/2007).

Γ. Σε συνέχεια της προτεινόμενης αναμόρφωσης και των αναμορφώσεων που ήδη έχουν συντελεστεί μέχρι σήμερα για τον προϋπολογισμό οικ. έτους 2014, προτείνεται αναμόρφωση των ετήσιων στόχων 2014, σύμφωνα με το επισυναπτόμενο πίνακα που αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της εισήγησης της οικονομικής υπηρεσίας.

Επισημαίνεται ότι για τη συζήτηση του θέματος **δεν τυγχάνει εφαρμογής η διάταξη** του άρθρου 65 «αρμοδιότητες του δημοτικού συμβουλίου» του ν. 3852/2010, όπου ορίζεται ότι *«ένα (1) μήνα πριν τη διενέργεια των εκλογών και μέχρι την εγκατάσταση των νέων δημοτικών αρχών, το δημοτικό συμβούλιο αποφασίζει μόνο για θέματα που αναφέρονται σε έκτακτες περιπτώσεις εξαιρετικά επείγουσας και απρόβλεπτης ανάγκης»*, σχετικό το έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. με στοιχείο (γ).

ΠΙΝΑΚΑΣ 5.Α. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. (Συμληρώνονται μόνο τα μη οικισμένα πεδία με την ένδειξη "0" / ποσό σε ευρώ)		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :			ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ																						
		Α/Α Στήλης:			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΙΣΟΔΩΝ ΠΡΟΣ ΑΝΑΛΕΙΤΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ.2014) - Έτημο Στοιχ	ΠΡΟΒΛΥΝΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΙΣΟΔΩΝ ΠΡΟΣ ΑΝΑΛΕΙΤΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ.2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α' Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	Άρθρο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	Άρθρο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Α' Τρίμηνο	Δεκέμβριος	Άρθρο	Ελέγχος τήρησης των εγγράφων στις στήλες 1 και 21. (Π/Υ - Δ/Υ) Η ΠΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ 1311 ΜΕ Ύ"		
			Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	(12) Εκπαιτικές επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (*) (06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (έτημο) (0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπανών των προσωνομικών επιδομάτων	8.532.809	8.548.658	737.366	565.992	577.134	1.880.492	745.476	1.089.847	577.134	2.412.457	4.292.949	577.134	577.134	577.134	1.731.402	6.024.351	577.134	577.134	1.354.190	2.508.458	8.532.809	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις για Προσωπικά Επιδοματα	(0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προσωνομικών επιδομάτων	7.644.127	7.644.127	0	1.290.027	0	1.290.027	1.450.387	1.442.817	0	2.895.204	4.123.231	1.289.422	0	1.115.737	2.405.159	6.528.390	0	1.115.737	0	1.115.737	7.644.127	0	0		
Γραμμή 3	Επιχορηγήσεις για συντάξεις	(13)_Εκπαιτικές επιχορηγήσεις για συντάξεις	7.601.769	15.219.776	0	619.788	255.100	874.888	797.416	243.200	328.381	1.368.997	2.243.885	892.980	892.980	892.980	2.678.940	4.922.825	892.980	892.980	892.980	892.984	2.678.944	7.601.769	0		
Γραμμή 4	Έξοδα Έσοδα (φόροι, τόξα, δικαιώματα εισοφής, πρόστιμα, πρόσδοδο από περυσία)	(01)_Πρόσοδο από ακίνητη περιουσία (*) (02)_Πρόσοδο από την κεντήρη περιουσία (*) (03)_Έσοδα από ανταποδοτικά τόξα και δικαιώματα (*) (04)_Έσοδα από λοιπά τόξα, δικαιώματα και παροχές υπηρεσιών (*) (05)_Φόροι και εισοφής (*) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα (*) (11)_Έσοδα από κεντήρη κεντήρη και ακίνητη περιουσία (*) (14)_Δασικά, κληρονομικά κληροδοσίες (*) (15)_Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα (*) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα (21)_Τακτικά έσοδα ΠΟΕ (*) (22)_Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	3.911.212	4.106.416	65.044	95.581	356.837	517.462	334.334	77.703	714.283	1.126.320	1.643.782	377.905	377.905	377.905	1.133.715	2.777.497	377.905	377.905	377.905	377.905	1.133.715	3.911.212	0	0	
			1.537.285	667.850	1.120.277	300.242	28.000	1.448.519	22.807	16.327	49.632	88.766	1.537.285	0	0	0	0	0	1.537.285	0	0	0	0	0	0	1.537.285	0
Σύνολο Γραμμής 4			5.448.497	4.274.266	1.185.321	395.823	384.837	1.965.981	357.141	94.030	763.915	1.215.086	3.181.067	377.905	377.905	377.905	1.133.715	4.314.782	377.905	377.905	377.905	377.905	1.133.715	5.448.497	0	0	
Γραμμή 5	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32 - 85) (Επιτροπή εισπραχθέντων)	500.000	220.959	35.868	63.595	96.018	195.481	101.357	104.862	44.169	250.388	445.869	9.021	9.021	9.021	27.063	472.932	9.021	9.021	9.021	9.026	27.068	500.000	0	0	
Γραμμή 6	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπραχθέντων από Δημοσίους και τρίτους*(42)_Εισπραχθέντων χρημάτων*(43)_Εισπραχθέντων από δάνεια	3.071.088	2.887.000	194.869	230.631	236.276	661.776	258.202	262.372	231.720	752.294	1.414.070	276.166	276.166	276.166	828.498	2.242.568	276.166	276.166	276.166	276.166	828.500	3.071.088	0	0	
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	(5)_Χρηματικό υπόλοιπο	8.310.975	6.585.671	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	0	
A	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)		41.109.245	45.680.457	10.464.399	11.416.831	9.860.340	15.119.620	12.020.954	11.548.103	10.256.294	17.203.401	24.012.046	11.733.603	10.444.181	11.559.918	17.115.752	32.816.823	10.444.181	11.559.918	11.221.248	16.603.397	41.109.245	0	0		
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΙΣΟΔΩΝ ΠΡΟΣ ΑΝΑΛΕΙΤΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ.2014) - Έτημο Στοιχ	ΠΡΟΒΛΥΝΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΙΣΟΔΩΝ ΠΡΟΣ ΑΝΑΛΕΙΤΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ.2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α' Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	Άρθρο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	Άρθρο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Α' Τρίμηνο	Δεκέμβριος	Άρθρο	Ελέγχος τήρησης των εγγράφων στις στήλες 1 και 21. (Π/Υ - Δ/Υ) Η ΠΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ 1311 ΜΕ Ύ"		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμφοτέρω και έξοδα προσωπικού	6.161.986	5.966.982	400.025	475.281	495.990	1.371.296	502.910	493.605	496.345	1.492.860	2.864.156	549.638	549.638	549.638	1.648.914	4.513.070	549.638	549.638	549.640	1.648.916	6.161.986	0	0		
Γραμμή 2	Προσωπικά επιδοματα	(64)_Προσωπικά επιδοματα	2.700.407	7.644.127	0	1.276.155	0	1.276.155	1.454.339	1.442.664	0	2.897.203	4.173.358	1.289.422	0	1.115.737	2.405.159	6.578.517	0	1.115.737	0	1.121.890	7.700.407	0	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για την εξασφάλιση δημόσιας πίστης	(65)_Δαπάνες για την εξασφάλιση δημόσιας πίστης	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Γραμμή 4	Δαπάνες για συντάξεις	(7)_Συντάξεις	13.404.051	19.978.660	0	760.639	428.487	1.189.126	923.738	208.912	496.132	1.628.782	2.817.908	1.746.288	1.746.288	1.746.288	5.238.864	8.056.772	1.746.288	1.746.288	1.746.288	1.854.703	5.347.279	13.404.051	0		
Γραμμή 5	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υπερωσιών Π.Ο.Ε. (*) (83)_Επιχορηγήσεις Πληρωμές Υπερωσιών Π.Ο.Ε.	1.580.863	896.274	361.674	464.744	133.546	959.964	3.227	13.305	25.835	42.367	1.002.331	44.908	44.906	44.906	134.720	1.137.051	44.906	44.906	44.906	354.000	443.812	1.580.863	0		
Γραμμή 6	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67)_Δαπάνες για μεταβιβάσεις σε τρίτους	11.983.217	11.649.040	0	1.291.968	465.998	1.757.966	1.489.395	2.436.575	427.304	4.353.474	6.111.440	1.617.300	856.872	1.327.837	3.802.009	9.913.449	427.878	1.231.890	410.000	2.069.768	11.983.217	0	0		
		(6) (μίσθιο) (674)_Προσωπικά Επιδοματα	2.700.407	7.644.127	0	1.276.155	0	1.276.155	1.454.339	1.442.664	0	2.897.203	4.173.358	1.289.422	0	1.115.737	2.405.159	6.578.517	0	1.115.737	0	1.121.890	7.700.407	0	0		
Σύνολο Γραμμής 6			4.282.810	4.004.913	0	15.833	465.998	481.811	35.056	993.911	427.304	1.456.271	1.938.082	327.878	856.872	212.100	1.396.850	3.344.932	427.878	110.000	410.000	947.878	4.282.810	0	0		
Γραμμή 7	Λοιπά λειτουργικές δαπάνες	(61)_Αμοιβές απειρών και τρίτων (*) (62)_Παροχές τρίτων(*) (63)_Φόροι - τόξα(*) (64)_Λοιπά γενικά έξοδα(*) (66)_Δαπάνες προμήθειών αναλωσίμων(*) (68)_Λοιπά έξοδα	4.472.112	4.080.530	4.803	115.704	258.137	378.644	288.894	242.712	436.480	968.086	1.346.730	520.897	520.897	520.897	1.562.691	2.909.421	520.897	520.897	520.897	520.897	1.562.691	4.472.112	0		
Γραμμή 8	Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_Λοιπά αποδοχές	3.112.290	2.943.700	216.019	228.528	234.661	679.208	262.173	260.307	221.079	743.559	1.422.767	281.587	281.587	281.587	844.761	2.267.528	281.587	281.587	281.588	844.762	3.112.290	0	0		
Γραμμή 9	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	394.726	165.271																					394.726		
B	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμών 1-9)		41.109.245	45.680.457	982.521	3.336.864	2.016.819	6.336.204	3.470.537	3.655.416	2.103.175	9.229.128	15.565.332	4.760.618	4.000.188	4.471.153	13.231.959	28.797.291	3.571.194	4.375.206	3.970.828	11.917.228	41.109.245	0	0		
Γ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ																									
ΤΟ ΠΕΔΙΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ																											
Δ1	Σταθμισμένα ετήσια στοιχεία με ετήσια Π/Υ (Γραμμή Α "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ)		#ΠΙΜΗ!																								
Δ2	Σταθμισμένα ετήσια στοιχεία με ετήσια Π/Υ (Γραμμή Α "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ)		#ΠΙΜΗ!																								
E	ΕΞΟΚΕΛΕΙΣΗ Π/Υ (Άρθρο 1, παρ. β) ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Β)		0	0	9.481.878	8.079.967	7.843.521	8.783.416	8.550.417	7.892.687	8.153.119	7.974.273	8.444.714	6.972.985	6.443.993	7.088.765	3.883.795	4.019.532	6.872.987	7.184.712	7.250.420	4.686.169	0	0	0	0	
ΣΤ	Αποδοχές Υπερωσιών	Σύνολο Αποδοχών Υπερωσιών κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (π.χ. 2013) Μηνιαία στοιχεία αποδοχών υπερωσιών οικ. έτους Π/Υ (π.χ.2014)		934.633		644.488	651.715	818.748		830.784	608.855	625.835		934.633	934.633	934.633					934.633	934.633	934.633				
Z	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	Η περίοδος της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα) σημειώνεται με τη συμπλήρωση του αριθμού 1 στα διπλάνα πεδία												1	1	1					1	1	1				
<p>Οδηγίες συμπλήρωσης του Πίνακα 5.Α</p> <p>1. ΟΠΟΙΟΔΗΠΟΤΕ ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ ΣΤΗ ΜΟΡΦΗ ΠΙΝ Η ΣΤΑ ΕΚΔΕΛΟΜΕΝΑ ΠΕΔΙΑ ΑΥΤΩΝ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΜΟΝΟ ΜΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ, ΚΑΘΕΣΤΩΝΤΑΣ ΑΥΤΟ ΑΥΤΟΜΑΤΑ ΑΚΥΡΟ.</p> <p>2. Τα οικισμένα πεδία με την ένδειξη "0" υπολογίζουν ή ελέγχουν αυτόματα ορισμένα πεδία εγγράφων του πίνακα που υποβάλλεται σε ηλεκτρονική μορφή.</p> <p>3. Στο τμήμα των Εσόδων, το Χρηματικό Υπόλοιπο πρέπει να συμπληρωθεί, μία φορά στη στήλη 1 (Τρέχουσα Στοιχοθεσία) και με τη συμπλήρωση του ενημερώνεται αυτόματα η γραμμή Α "Σύνολο Εσόδων (με χρηματικό υπόλοιπο)", αθροίζοντας το σχετικό ποσό στη μηνιαία στοιχοθεσία.</p> <p>4. Στο τμήμα των Εσόδων, η γραμμή 6 "Προσωπικά επιδοματα" πρέπει να συμπληρωθεί μόνο μία φορά στη Γραμμή 2 "Προσωπικά επιδοματα" και με τη συμπλήρωσή της αυτόματα ενημερώνεται η γραμμή 6 "Μεταβιβάσεις σε τρίτους".</p> <p>5. Στο τμήμα των Εσόδων, η γραμμή 9 "Αποθεματικό" πρέπει να συμπληρωθεί μόνο στη στήλη 1 "Τρέχουσα στοιχοθεσία έτους" και αυτόματα ενημερώνεται η στήλη του 12/μήνου με το ίδιο ποσό. Το ποσό του αποθεματικού αθροίζεται μόνο στα ετήσια σύνολα των στήλων 1 και 21 και δεν περιλαμβάνεται στα μηνιαία Σύνολα Εσόδων.</p> <p>6. Η γραμμή Γ "Διαφορά για συμφωνία Π/Υ", η οποία πρέπει να συμπληρωθεί με το ποσό του ΚΑΕ 85, "Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ", αποσκοπεί στον έλεγχο της τήρησης των ποσών της ετήσιας στοιχοθεσίας εσόδων και εξόδων με τα αντίστοιχα σύνολα του Π/Υ. Τα σχετικά ποσά αποτυπώνονται στις Γραμμές Δ.1 και Δ.2.</p> <p>7. Στη στήλη 22 ελέγχεται η τήρηση των εγγράφων των στήλων 1 και 21 και η τιμή που καταδεικνύει ορθή κατάσταση του ΟΠΔ είναι το μηδέν (0).</p> <p>8. Στην περίπτωση αναμόρφωσης των στόχων εντός του έτους, συμπληρώνεται ο αριθμός 1 στα πεδία της γραμμής Ζ, των στήλων που ανατοχώνονται στην περίοδο της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα / σωρευτική περίοδος μηνών). Στους προηγούμενους μήνες αναγράφονται ως στόχοι τα στοιχεία εκτέλεσης του π/υ κατά την περίοδο αυτή (στοιχεία που ενσωματώθηκαν στη βάση δεδομένων που τηρείται στο ΥΠΕΣ).</p>																											

Παρακαλώ να αποφασίσετε σχετικά .

Η Οικονομική Επιτροπή , αφού άκουσε τον προεδρεύοντα ύστερα από συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων με την παρατήρηση του κ. Α. Χαραλαμπίδη ότι «Συμφωνώ με την λογιστική αποτύπωση και όχι με το έργο που εμπεριέχεται»

Αποφασίζει Ομόφωνα

- **ΣΥΝΤΑΣΣΕΙ και Εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο** την έκθεση απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Β' τριμήνου 2014, όπως παρακάτω:

ΠΙΝΑΚΑΣ 1^{ος}: 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	20.049.726,94	10.094.607,63	0,5034786	9.904.614,27	0,4940025	0,9811787
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	338.400,00	338.603,74	1,0006021	148.610,38	0,439156	0,4388917
2	Έρσοδοι από κινητή περιουσία	250.000,00	206.257,44	0,8250298	206.257,44	0,8250298	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.319.165,00	855.330,99	0,3688099	855.330,99	0,3688099	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	748.550,00	267.907,44	0,3579019	267.907,44	0,3579019	1
5	Φόροι και εισφορές	117.101,00	29.403,75	0,2510973	29.403,75	0,2510973	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	16.100.510,94	8.365.982,39	0,5196097	8.365.982,39	0,5196097	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	176.000,00	31.121,88	0,1768289	31.121,88	0,1768289	1
1	Έκτακτα έσοδα	8.693.876,69	2.455.724,83	0,282466	2.399.236,71	0,2759686	0,9769974
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	4.380,89	#ΔΙΑΙΠ./0!	4.380,89	#ΔΙΑΙΠ./0!	1
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	76.425,00	50.200,00	0,6568531	50.200,00	0,6568531	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	8.450.926,20	2.243.884,64	0,2655194	2.243.884,64	0,2655194	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	525,49	525,49	1	525,49	1	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	166.000,00	123.507,80	0,7440229	67.019,68	0,403733	0,5426352
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	33.226,01	#ΔΙΑΙΠ./0!	33.226,01	#ΔΙΑΙΠ./0!	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.332.755,77	1.546.121,50	1,1600936	1.537.284,35	1,1534629	0,9942843
21	Τακτικά έσοδα	1.108.373,93	1.284.113,46	1,1585562	1.276.394,31	1,1515918	0,9939887
22	Έκτακτα έσοδα	224.381,84	262.008,04	1,1676883	260.890,04	1,1627057	0,995733
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.311.278,52	3.609.946,29	1,5618829	445.868,48	0,1929099	0,1235111
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.311.278,52	3.609.946,29	1,5618829	445.868,48	0,1929099	0,1235111
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.071.068,18	1.414.069,63	0,4604488	1.414.069,63	0,4604488	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.046.068,18	1.382.128,59	0,4537418	1.382.128,59	0,4537418	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	25.000,00	31.941,04	1,2776416	31.941,04	1,2776416	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	8.310.974,75					
	Σύνολα εσόδων	43.769.680,85	19.120.469,88		15.701.073,44		

**ΠΙΝΑΚΑΣ 2^{ος}: 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
6	Έξοδα	22.599.315,27	21.462.592,71	1,052963	10.441.438,31	0,4620245	10.425.502,33	10.322.324,45	0,4567539	0,9885922
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.161.986,75	6.061.306,75	1,01661	2.865.864,71	0,4650878	2.864.479,55	2.864.155,44	0,4648104	0,9994036
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	469.380,00	464.380,00	1,010767	178.539,48	0,380373	174.038,98	173.638,43	0,3699315	0,9725492
62	Παροχές τρίτων	2.344.100,00	2.031.855,54	1,153675	799.009,78	0,3408599	797.683,15	784.684,97	0,3347489	0,9820718
63	Φόροι - τέλη	27.750,00	27.750,00	1	2.175,00	0,0783784	2.175,00	2.175,00	0,0783784	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	567.341,48	371.600,00	1,526753	150.254,21	0,2648391	150.127,00	139.073,91	0,2451326	0,9255908
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	1.029.540,40	868.355,39	1,185621	265.851,30	0,2582233	257.954,82	245.011,59	0,2379815	0,9216114
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	11.983.216,64	11.621.345,03	1,031139	6.177.599,06	0,5155209	6.176.899,06	6.111.440,34	0,51	0,9892905
68	Λοιπά Έξοδα	16.000,00	16.000,00	1	2.144,77	0,1340481	2.144,77	2.144,77	0,1340481	1
7	Επενδύσεις	14.144.792,54	9.259.440,72	1,527608	3.142.599,51	0,2221736	3.095.446,05	2.817.908,23	0,1992188	0,8966807
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.294.941,52	329.347,37	3,931841	217.266,93	0,1677813	202.435,68	103.687,47	0,0800712	0,4772354
73	Έργα	11.609.115,55	8.033.621,43	1,445066	2.452.384,81	0,2112465	2.420.062,60	2.241.272,99	0,1930615	0,9139157
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	787.735,47	443.471,92	1,776292	19.947,77	0,0253229	19.947,77	19.947,77	0,0253229	1
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	453.000,00	453.000,00	1	453.000,00	1	453.000,00	453.000,00	1	1
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	6.783.474,32	2.953.133,74	2,297043	2.607.128,28	0,3843352	2.442.331,44	2.425.098,82	0,357501	0,9301801
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.580.864,08	1.529.803,76	1,033377	1.183.798,30	0,7488299	1.019.001,46	1.002.331,28	0,6340401	0,8467078
82	Αποδόσεις	3.112.289,95	1.423.329,98	2,186626	1.423.329,98	0,4573256	1.423.329,98	1.422.767,54	0,4571449	0,9996048
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	2.090.320,29	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	0	0,00	0,00	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
9	Αποθεματικό	242.098,72								
	Σύνολα δαπανών	43.769.680,85	33.675.167,17		16.191.166,10		15.963.279,82	15.565.331,50		

**ΠΙΝΑΚΑΣ 3^{ος}: ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014**

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Β' Τρίμηνο 2014	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	3.807.798,06	3.780.498,18	3.407.080,63	0,90
	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	3.807.798,06	3.780.498,18	3.407.080,63	0,90
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	8.310.974,75	8.783.419,65	8.455.056,10	0,96
1.	Ταμείο	44.161,74	24.875,05	24.195,69	0,97
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	8.266.813,01	8.758.544,60	8.430.860,41	0,96
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	6.212,83	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	6.212,83	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	934.652,68	818.747,85	625.834,60	0,76
1.	Προμηθευτές	377.968,80	329.994,53	377.843,82	1,15
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	40.141,22	3.311,98	2.871,03	0,87
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	516.542,66	485.441,34	245.119,75	0,50
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!

2. Εγκρίνει και εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο την 6^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικ. Έτους 2014 τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και στο σκέλος των εξόδων ως εξής:

ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ με ΚΑ

Αριθ. ΚΑ	Τίτλος ΚΑ	Προϋπολογισθέν ποσό (€)	Προτεινόμενη αναμόρφωση (€)
1321.13	Χρηματοδότηση από ΠΕΠ του έργου "Βελτίωση και ενίσχυση υποδομών ευρύτερα της οδού Φιλλίπου"	700.000,00	+ 488.000,00
1328.01	Χρηματοδότηση ενταγμένο στο ΕΣΠΑ του έργου " Αποκατάσταση ΧΑΔΑ Δήμου Δράμας"	265.924,81	-240.924,81
1328.02	Πρότυπα Επιδεικτικά Έργα εφαρμογής Ανανεώσιμων πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ) και εξοικονόμησης Ενέργειας (ΕΞΕ) στο Σχολικό Συγκρότημα 2ο και 5ο Γυμνάσιο Δράμας-2 ^ο Λυκείου Δράμας του Δήμου Δράμας"	100.000,00	-92.431,44
1328.03	Πρότυπα Επιδεικτικά Έργα εξοικονόμησης Ενέργειας (ΕΞΕ) και Αξιοποίησης Ανανεώσιμων πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ) στα κτίρια του Συγκροτήματος των Σχολείων ΕΠΑΛ ΕΠΑΣ ΣΕΚ του Δήμου Δράμας"	60.000,00	-53.719,00
1328.04	Χρηματοδότηση ενταγμένο στο ΕΣΠΑ της πράξης "Πρότυπα Επιδεικτικά Έργα εξοικονόμησης Ενέργειας (ΕΞΕ) και Αξιοποίησης Ανανεώσιμων πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ) στο 1ο και 2ο Δημοτικό Σχολείο"	40.000,00	-35.860,51
1328.05	Χρηματοδότηση ενταγμένο στο ΕΣΠΑ της πράξης "Ενεργειακή αναβάθμιση σχολικού κτιρίου 1ου Γυμνασίου - Λυκείου Δράμας"	50.000,00	-47.080,19
1328.09	Χρηματοδότηση από ΕΣΠΑ-ΠΑΑ του έργου " Μεταφορά νερού για την ενίσχυση του αρδευτικού δικτύου Νικοτσάρα"	499.999,99	-349.999,99
1328.06	Χρηματοδότηση ενταγμένης στο ΕΣΠΑ δράσης " Τεχνική βοήθεια του δήμου Δράμας"	50.000,00	-50.000,00
1321.08	Χρηματοδότηση από ΠΕΠ του έργου " Κατασκευή οδών μεταξύ των Ο.Τ. 816-551 (Γερολύμπου)"	349.296,51	-236.296,51
1321.10	Χρηματοδότηση από ΠΕΠ του έργου "Κατασκευή κτιρίου σίτισης απόρων Ιεράς Μητρόπολης Δράμας"	263.666,64	-38.666,64
1321.04	Χρηματοδότηση από ΠΕΠ της δράσης " Προβολή, δημοσιοποίηση και αξιολόγηση του ολοκληρωμένου σχεδίου αστικής αναγέννησης του Δ. Δράμας"	40.000,00	-19.216,74

1321.03	Χρηματοδότηση από Ε.Π. Μακεδονία-Θράκη για την πράξη "Δράσεις ενημέρωσης και ευαισθητοποιήσεις για την διαχείριση των αστικών απορριμμάτων	60.000,00	-34.500,00
1328.08	Χρηματοδότηση από ΕΣΠΑ-ΠΑΑ της δράσης "Προβολή και προώθηση πρότασης εναλλακτικού τουρισμού για την Δραμινή ύπαιθρο"	59.126,80	-59.126,80
1321.17	Χρηματοδοτήσεις από ΠΕΠ του έργου "Προμήθεια εξοπλισμού παιδικών σταθμών"	84.758,52	-45.000,00
1321.18	Χρηματοδοτήσεις από ΠΕΠ του έργου "Προμήθεια εξοπλισμού μονάδων ειδικής αγωγής"	71.328,93	-20.087,61
1321.16	Χρηματοδοτήσεις από ΠΕΠ του έργου "Βελτίωση και αναβάθμιση περιφερειακής τοπικής οδού Μαυροβάτου-Μικροχωρίου"	194.439,93	-14.246,91
0111	Μισθώματα από ακίνητα (άρθρο 192 ΚΔΚ)	181.900,00	-40.000,00
0412	Δικαιώματα ενταφιασμού	35.000,00	-20.000,00
0461	Τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων (άρθρο 3 Ν 1080/80)	80.000,00	-35.000,00
0464	Τέλη ελεγχόμενης στάθμευσης σε κοινόχρηστους χώρους (άρθρο 4 Ν 1900/90)	30.000,00	-20.000,00
1512.01	Πρόστιμα ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν 2130/93)	140.000,00	-89.528,58
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	473.850,00	+1.712,03
2115	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας	100.000,00	+56.552,24
2117	Τακτικά έσοδα από εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	0	+37.163,20
2118	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	0	+21.849,36
2119.01	Τακτικά έσοδα από λοιπά έσοδα	0	+50.251,09
2119.05	Φόρος Ηλεκτροδοτούμενων χώρων (ΦΗΧ) Νοεμβρίου -Δεκεμβρίου	14.000,00	+492,46
2211	Έκτακτα γενικά έσοδα	220.010,00	+36.508,20

ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ με ΚΑ

Αριθ. ΚΑ	Τίτλος ΚΑ	Προϋπολογισθέν ποσό (€)	Προτεινόμενη αναμόρφωση (€)
30.7341.011	Βελτίωση και ενίσχυση υποδομών ευρύτερα της οδού Φιλίππου	700.000,00	+488.000,00
30.7341.013	Αποκατάσταση ΧΑΔΑ Δήμου Δράμας	265.924,81	-240.924,81
30.7341.007	Πρότυπα Επιδεικτικά Έργα εφαρμογής Ανανεώσιμων πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ) και εξοικονόμησης Ενέργειας (ΕΞΕ)	100.000,00	-92.431,44

	στο Σχολικό Συγκρότημα 2ο και 5ο Γυμνάσιο Δράμας-2 ^ο Λυκείου Δράμας του Δήμου Δράμας		
30.7341.005	Πρότυπα Επιδεικτικά Έργα εξοικονόμησης Ενέργειας (ΕΞΕ) και Αξιοποίησης Ανανεώσιμων πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ) στα κτίρια του Συγκροτήματος των Σχολείων ΕΠΑΛ ΕΠΑΣ ΣΕΚ του Δήμου Δράμας	60.000,00	-53.719,00
30.7341.003	Πρότυπα Επιδεικτικά Έργα εξοικονόμησης Ενέργειας (ΕΞΕ) και Αξιοποίησης Ανανεώσιμων πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ) στο 1ο και 2ο Δημοτικό Σχολείο	40.000,00	-35.860,51
30.7341.002	Ενεργειακή αναβάθμιση σχολικού κτιρίου 1ου Γυμνασίου - Λυκείου Δράμας	50.000,00	-47.080,19
30.7341.014	Μεταφορά νερού για την ενίσχυση του αρδευτικού δικτύου Νικοτσάρα	499.999,99	-349.999,99
30.7341.001	Τεχνική βοήθεια του δήμου δράμας	50.000,00	-50.000,00
30.7341.006	Κατασκευή οδών μεταξύ Ο.Τ. 816-551 (Γερολύμπου)	349.296,51	-236.296,51
30.7341.008	Κατασκευή κτιρίου σίτισης απόρων Ιεράς Μητρόπολης Δράμας	263.666,64	-38.666,64
10.7341.001	Προβολή και δημοσιοποίηση του Ολοκληρωμένου Σχεδίου Αστικής Αναγέννησης του Δ. Δράμας	40.000,00	-19.216,74
10.7341.003	Δράσεις ενημέρωσης και ευαισθητοποίησης για τη διαχείριση των αστικών απορριμμάτων	60.000,00	-34.500,00
10.7341.005	Προβολή και προώθηση πρότασης εναλλακτικού τουρισμού για τη Δραμινή ύπαιθρο	59.126,80	-59.126,80
10.7341.006	Προμήθεια εξοπλισμού παιδικών σταθμών	84.758,52	-45.000,00
10.7341.007	Προμήθεια εξοπλισμού μονάδων ειδικής αγωγής	71.328,93	-20.087,61
30.7341.017	Βελτίωση και αναβάθμιση περιφερειακής τοπικής οδού Μαυροβάτου-Μικροχωρίου	194.439,93	-14.246,91

Επίσης από την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού διαπιστώνεται ότι η προβλεφθείσα εκτίμηση εισπραξιών στα εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη, ποσού 220.958,00€ [διαφορά εσόδων (εισπρακτέων υπολοίπων Π.Ο.Ε.) με ΚΑ 32 – εξόδων (προβλέψεις μη εισπραχθείς) με ΚΑ 85] έχει ήδη καλυφθεί. Το συνολικό ποσό που έχει εισπραχθεί μέχρι 30-6-2014 ανέρχεται στο ποσό των 445.868,48€. Με δεδομένα τα στοιχεία αυτά προτείνεται μείωση του ΚΑ 80.8511 «Προβλέψεις μη εισπραχθείς εισπρακτέων υπολοίπων Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» με το ποσό 279.042,00 και την ισόποση ενίσχυση του ΚΑ 90.9111 «αποθεματικό». Η μείωση του 80.8511 με το ποσό των 279.042,00 θα διαμορφώσει τη διαφορά 32-85 στο ποσό των 500.000,00€ έναντι της προβλεφθείσας κατά τη σύνταξη του προϋπολογισμού 220.958,00€

Τέλος βεβαιώνεται ότι το σύνολο του αποθεματικού δεν υπερβαίνει το 5% των τακτικών εσόδων του Δήμου (άρθρο 23, παρ.3 του ν.3536/2007).

3. Εγκρίνει και εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο την αναμόρφωση των ετήσιων στόχων 2014, σύμφωνα με το επισυναπτόμενο πίνακα που αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της εισήγησης της οικονομικής υπηρεσίας.

ΠΙΝΑΚΑΣ 5.Α. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. (Συμπληρώνονται μόνο τα μη οκτώμηνα πεδία με την ένδειξη "0" / ποσά σε ευρώ)			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :			ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ																				
			Α/Α Στήλης	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΡ. ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (μ.χ 2014) - Έτησι Στόχοι	ΠΡΟΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΣ ΠΡ. ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (μ.χ 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α' Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12ημνο	Έλλειψη ταύτισης των εγγραφών στις στήλες 1 και 21. (ΠΥ - 12ημνο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ 12Η ΜΕ "0"		
			Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	(12) Έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (+) (06) Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (6-μην) (0621). Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	8.532.809	8.348.638	737.366	565.992	577.134	1.880.492	745.476	1.089.847	577.134	2.412.457	4.292.949	577.134	577.134	577.134	1.731.402	6.024.351	577.134	577.134	1.354.190	2.508.458	8.532.809
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις για Προνοιακά Επιδόματα	(0621). Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	7.644.127	7.644.127	0	1.230.027	0	1.230.027	1.450.387	1.442.817	0	2.893.204	4.123.231	1.289.422	0	1.115.737	2.405.159	6.528.900	0	1.115.737	0	1.115.737	7.644.127	0		
Γραμμή 3	Επιχορηγήσεις για εισοδήσεις	(13) Έκτακτες επιχορηγήσεις για εισοδήσεις	7.601.769	15.219.776	0	619.788	255.100	874.888	797.416	243.200	328.381	1.368.997	2.243.885	892.980	892.980	892.980	2.678.940	4.922.825	892.980	892.980	892.980	892.984	2.678.944	7.601.769	0	
Γραμμή 4	Ίδια Έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισοφρές, πρόσδοτα, πρόσδοτα από περιουσία)	(01) Πρόσοδοι από ασφάλιση περιουσία (+) (02) Πρόσοδοι από την κίνητη περιουσία (+) (03) Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04) Έσοδα από λοιπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05) Φόροι και εισοφρές (+) (07) Λοιπά τακτικά έσοδα (+) (11) Έσοδα από εκπαίδευση κίνητης και ασύνητης περιουσίας (+) (14) Δασικές πληρωσιμότητες κληροδοτήσεως (+) (15) Προσαυξήσεις, πρόσδοτα, παράβολα (+) (16) Λοιπά έκτακτα έσοδα	3.911.212	4.106.416	65.044	95.981	356.837	517.462	334.334	77.703	714.283	1.126.320	1.643.782	377.905	377.905	377.905	1.133.715	2.777.497	377.905	377.905	377.905	377.905	1.133.715	3.911.212	0	
		(21) Τακτικά έσοδα ΠΟΕ (+) (22) Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	1.537.285	667.850	1.120.277	300.242	28.000	1.448.519	22.807	16.327	49.632	88.766	1.537.285	0	0	0	0	0	1.537.285	0	0	0	0	1.537.285	0	
		Σύνολο Γραμμής 4	5.448.497	4.774.266	1.185.321	395.823	384.837	1.965.981	357.141	94.030	763.915	1.215.086	3.181.067	377.905	377.905	377.905	1.133.715	4.314.782	377.905	377.905	377.905	377.905	1.133.715	5.448.497	0	
Γραμμή 5	Έσοδα που προβάλλεται να εισπραχθούν από απατητές ΠΟΕ	(32 - 85) (Επίσημη εισπραξιμότητα)	500.000	220.959	33.668	63.995	96.018	195.481	101.357	104.862	44.169	250.388	445.869	9.021	9.021	27.063	472.932	9.021	9.021	9.021	9.026	27.068	500.000	0		
Γραμμή 6	Λοιπά Έσοδα	(41) Εισπραξιμότητα από τρίτους και τρίτων (+) (42) Εισπραξιμότητα από δάνεια	3.071.068	2.887.000	194.869	230.631	236.276	661.776	258.202	262.372	231.720	752.294	1.414.070	276.166	276.166	276.166	828.498	2.242.568	276.166	276.166	276.166	276.168	828.500	3.071.068	0	
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	(9) Χρηματικό υπόλοιπο	8.310.975	6.585.671	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	8.310.975	0
A	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)		41.109.245	45.680.457	10.464.399	11.416.831	9.860.340	15.119.620	12.020.954	11.548.103	10.256.294	17.203.401	24.012.046	11.733.603	10.444.181	11.559.918	17.115.752	32.816.823	10.444.181	11.559.918	11.221.248	16.603.397	41.109.245	0		
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΡ. ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (μ.χ 2014) - Έτησι Στόχοι	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΣ ΠΡ. ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (μ.χ 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α' Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12ημνο	Έλλειψη ταύτισης των εγγραφών στις στήλες 1 και 21. (ΠΥ - 12ημνο) Η		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.161.986	5.966.982	400.025	473.281	495.990	1.371.296	502.910	493.605	496.345	1.492.860	2.864.156	549.638	549.638	549.638	1.648.914	4.513.070	549.638	549.638	549.638	549.640	1.648.916	6.161.986	0	
Γραμμή 2	Προνοιακά επιδόματα	(674) Προνοιακά επιδόματα	7.700.407	7.644.127	0	1.276.155	0	1.276.155	1.454.539	1.442.664	0	2.897.203	4.173.358	1.289.422	0	1.115.737	2.405.159	6.578.517	0	1.121.890	0	1.121.890	7.700.407	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημόσιων πίστης	(65) Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιων πίστης	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 4	Δαπάνες για εισοδήσεις	(7) Εισοδήσεις	13.404.051	19.978.660	0	760.639	428.487	1.189.126	923.738	208.912	496.132	1.628.782	2.817.908	1.746.288	1.746.288	1.746.288	5.238.864	8.056.772	1.746.288	1.746.288	1.854.703	5.347.279	13.404.051	0		
Γραμμή 5	Πληρωμές ΠΟΕ	(81) Πληρωμές υπαχθόντων Π.Ο.Ε. (+) (83) Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υπαχθόντων Π.Ο.Ε.	1.580.863	896.274	361.674	464.744	133.546	959.964	3.227	13.305	25.835	42.367	1.002.331	44.908	44.906	134.720	1.137.051	44.906	44.906	44.906	354.000	443.812	1.580.863	0		
Γραμμή 6	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67) Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους	11.983.217	11.649.040	0	1.291.968	465.998	1.757.966	1.489.595	2.436.575	427.304	4.353.474	6.111.440	1.617.300	856.872	1.327.837	3.802.009	9.913.449	427.878	1.231.890	410.000	2.069.768	11.983.217	0		
		ε) (μειών) (674) Προνοιακά Επιδόματα	7.700.407	7.644.127	0	1.276.155	0	1.276.155	1.454.539	1.442.664	0	2.897.203	4.173.358	1.289.422	0	1.115.737	2.405.159	6.578.517	0	1.121.890	0	1.121.890	7.700.407	0		
Σύνολο Γραμμής 6			4.282.810	4.004.913	0	15.813	465.998	481.811	35.056	993.911	427.304	1.456.271	1.938.082	327.878	856.872	212.100	1.396.850	3.334.932	427.878	110.000	410.000	947.878	4.282.810	0		
Γραμμή 7	Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	(61) Δασικές υπηρεσίες και τρίτων (+) (62) Παροχές τρίτων (+) (63) Φόροι - εισφ. (+) (64) Λοιπά γενικά έξοδα (+) (66) Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων (+) (68) Λοιπά έξοδα	4.472.112	4.080.530	4.803	115.704	258.137	378.644	288.894	242.712	436.480	968.086	1.346.730	520.897	520.897	1.562.691	2.909.421	520.897	520.897	520.897	520.897	1.562.691	4.472.112	0		
Γραμμή 8	Αποδοχές υπαχθόντων Διευθυντών και τρίτων	(82) Λοιπές αποδοχές	3.112.290	2.943.700	216.019	228.528	234.661	679.208	262.173	260.307	221.079	743.539	1.422.767	281.587	281.587	844.761	2.287.528	281.587	281.587	281.587	281.588	844.762	3.112.290	0		
Γραμμή 9	Αποθεματικό	(9) Αποθεματικό	394.726	165.271																		394.726	0			
B	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 9)		41.109.245	45.680.457	982.521	3.336.864	2.016.819	6.336.204	3.470.537	3.655.416	2.103.175	9.229.128	15.565.332	4.760.618	4.000.188	4.471.153	13.231.959	28.797.291	3.571.194	4.375.206	3.970.828	11.917.228	41.109.245	0		
Γ.	Διαφορά για συμφωνία ΠΥ	(85) Προβλέψεις μη εισπραξιμότητας βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ																								
Δ1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με έτησι ΠΥ (Γραμμή Α. "Έσοδα Έσοδων" + Γραμμή Γ.)	#ΠΔΜ#																								
Δ2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με έτησι ΠΥ (Γραμμή Α. "Έσοδα Έξοδων" + Γραμμή Γ.)	#ΠΔΜ#																								
E.	ΠΟΣΚΕΛΙΞΗ ΠΥ (Άρθρο 1, παρ. β3) = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Β)		0	0	9.481.878	8.079.967	7.843.521	8.783.416	8.550.417	7.892.687	8.153.119	7.974.273	8.446.714	6.972.985	6.443.993	7.088.765	3.883.793	4.019.532	6.872.987	7.184.712	7.250.420	4.686.169	0			
ΣΤ.	Απληρωτές Υποχρεώσεις	Σύνολο Απληρωτών Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (μ.χ 2013)		934.633																						
		Μηνιαίοι στόχοι απληρωτών υποχρεώσεων οικ. έτους ΠΥ (μ.χ 2014)			644.488	651.715	818.748			830.784	608.855	625.835			954.633	934.633	934.633			934.633	934.633	934.633				
Z	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΕΙΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	Η περίοδος της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα) σημειώνεται με τη συμπλήρωση του αριθμού 1 στα δελτιανά πεδία													1	1	1				1	1	1			
Οδηγίες συμπλήρωσης του Πίνακα 5.Α	1. ΟΠΟΙΑΔΗΠΟΤΕ ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ ΣΤΗ ΜΟΡΦΗ ΤΩΝ ΠΙΝΑΚΩΝ Η ΣΤΑ ΣΚΙΑΣΜΕΝΑ ΠΕΔΙΑ ΑΥΤΩΝ ΣΥΝΙΣΤΑ ΑΛΛΟΙΩΣΗ ΤΟΥ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΤΟΥ ΟΠΩ ΠΟΥ ΟΡΙΖΕΤΑΙ ΜΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ, ΚΑΘΩΣΙΣΤΑΝΤΑΣ ΑΥΤΟ ΑΥΤΟΔΙΚΑΙΩΤΑ ΑΚΥΡΟ.																									
	2. Τα οκτώμηνα πεδία με την ένδειξη "0" υπολογίζονται ελέγχονται αυτόματα ορισμένα πεδία εγγραφών του πίνακα που υποβάλλεται σε ηλεκτρονική μορφή.																									
	3. Στο τμήμα των Εσόδων, το Χρηματικό Υπόλοιπο πρέπει να συμπληρωθεί μία φορά στη στήλη 1 (Τρέχουσα Στοιχοθεσία) και με τη συμπλήρωσή του ενημερώνεται αυτόματα η γραμμή Α "Σύνολο Εσόδων (με χρηματικό υπόλοιπο)", αθροίζοντας το σχετικό ποσό στη μηνιαία στοιχοθεσία.																									
	4. Στο τμήμα των Εξόδων ο κωδ.: 674 "Προνοιακά επιδόματα" πρέπει να συμπληρωθεί μόνο μία φορά στη Γραμμή 2 "Προνοιακά επιδόματα" και με τη συμπλήρωσή του αυτόματα ενημερώνεται η Γραμμή 6 "Μεταβιβάσεις σε Τρίτους".																									
	5. Στο τμήμα των Εξόδων η Γραμμή 9 "Αποθεματικό" πρέπει να συμπληρωθεί μόνο στη στήλη 1 "Τρέχουσα στοιχοθεσία έτους" και αυτόματα ενημερώνεται η στήλη του 12μήνου με το ίδιο ποσό. Το ποσό του αποθεματικού αθροίζεται μόνο στα ετήσια σύνολα των στήλων 1 και 21 και δεν περιλαμβάνεται στα μηνιαία σύνολα Εξόδων.																									
	6. Η Γραμμή Γ. "Διαφορά για συμφωνία ΠΥ", η οποία πρέπει να συμπληρωθεί με το ποσό του ΚΑΕ 85 "Προβλέψεις μη εισπραξιμότητας βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ", αποσκοπεί στον έλεγχο της ταύτισης των ποσών της ετήσιας στοιχοθεσίας εσόδων και εξόδων με τα αντίστοιχα σύνολα του ΠΥ. Τα σχετικά ποσά αποτυπώνονται στις Γραμμές Δ.1 και Δ.2.																									
	7. Στη στήλη 22 ελέγχεται η ταύτιση των εγγραφών των στήλων 1 και 21 και η τιμή που καταδεικνύει ορθή κατάσταση του ΟΠΔ είναι το μηδέν (0).																									
	8. Στην περίπτωση αναμόρφωσης των στόχων εντός του έτους, συμπληρώνεται ο αριθμός 1 στα πεδία της γραμμής Ζ, των στήλων που ανατοχών στην περίοδο της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα / ασφατική περίοδος μηνών). Στους προηγούμενους μήνες αναγράφονται ως στόχοι τα																									

Επισημαίνεται ότι για τη συζήτηση του θέματος **δεν τυγχάνει εφαρμογής η διάταξη** του άρθρου 65 «αρμοδιότητες του δημοτικού συμβουλίου» του ν. 3852/2010, όπου ορίζεται ότι «ένα (1) μήνα πριν τη διενέργεια των εκλογών και μέχρι την εγκατάσταση των νέων δημοτικών αρχών, το δημοτικό συμβούλιο αποφασίζει μόνο για θέματα που αναφέρονται σε έκτακτες περιπτώσεις εξαιρετικά επείγουσας και απρόβλεπτης ανάγκης», σχετικό το έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. με στοιχείο (γ).

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

Η ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΥΤΗ ΠΗΡΕ ΤΟΝ ΑΡΙΘΜΟ 316/2014

Ο πρόεδρος

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ
Η Ειδική Γραμματέας
Δέσποινα Σιδηροπούλου

Τα μέλη