



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΤΡΙΚΑΛΩΝ  
ΔΗΜΟΣ ΤΡΙΚΚΑΙΩΝ  
Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ  
ΤΜΗΜΑ : ΥΠ/ΡΙΞΗΣ ΔΗΜ. ΕΡΓΟΥ  
ΑΙΡΕΤΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ & ΔΗΜ. ΕΠΙΤΡΟΠΩΝ

Τρίκαλα, 18/11/2013  
Αριθ. Πρωτ.:72204

ΤΑΧ. Δ/ΝΣΗ: Ασκληπιού 18  
Τ.Κ. 42100  
ΓΡΑΦΕΙΟ: ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ Ο.Ε.  
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ: Αγγ. Οικονόμου  
ΤΗΛ. 2431 3 51192  
FAX. 2431 0 35956

Π Ρ Ο Σ: Γραμματεία Δημοτικού Συμβουλίου

Κ Ο Ι Ν: Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών Δήμου Τρικκαίων

**ΘΕΜΑ:** «Αποστολή της υπ' αριθ. **487/2013** απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Τρικκαίων»

Σας διαβιβάζουμε την αριθ. **487/2013** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής με θέμα: «**Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού Γ' τριμήνου 2013**».

**ΜΕ ΕΝΤΟΛΗ ΔΗΜΑΡΧΟΥ  
Η ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ  
Δ/ΝΣΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**

**ΕΛΕΝΗ ΣΙΜΟΥ**

- **Συνημμένα:** Απόφαση Ο.Ε.
- **Εσωτερική Διανομή**
  1. Αρχείο Γραμματείας Ο.Ε.
  2. Αρχείο-Πρωτόκολλο



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΤΡΙΚΑΛΩΝ  
ΔΗΜΟΣ ΤΡΙΚΚΑΙΩΝ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

**Από τα πρακτικά της με αριθ. 50/2013 συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Τρικκαίων.**

**ΠΕΡΙΛΗΨΗ**

**Αριθμ. Απόφ. 487/2013**

**«Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού Γ' τριμήνου 2013».**

Στα Τρίκαλα σήμερα την 14<sup>η</sup> του μηνός **Νοεμβρίου** του έτους **2013**, ημέρα **Πέμπτη** ώρα **12.00μ.**, συνήλθε σε τακτική δημόσια συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Τρικκαίων, ύστερα από την με αρ. πρωτ. **40606/8-11-2013** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, που επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 παρ. 4 και 75 του ν. 3852/2010, όπως ισχύουν.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο **εννέα (9)** μελών βρέθηκαν παρόντα **(7)** μέλη

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

1. Στουρνάρας Γεώργιος,
2. Πατέρας Κων/νος,
3. Γκουγκουστάμος Ζήσης,
4. Βότσιου-Μακρή Παρασκευή,
5. Τσίνας Δημήτριος,
6. Κυργιάκος Αθανάσιος,
7. Μπίχτας Θεόδωρος,

- Πρόεδρος  
Αντιπρόεδρος  
μέλος  
μέλος  
μέλος  
μέλος  
μέλος

**ΑΠΟΝΤΕΣ**

1. Ψύχος Κων/νος, μέλος
2. Καϊκής Γεώργιος, μέλος

Στη συνεδρίαση ήταν παρούσα η κ. Αγγελική Οικονόμου, υπάλληλος του Δήμου για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της Συνεδρίασης και εισηγούμενος το 1<sup>ο</sup> θέμα της Η.Δ. έθεσε υπόψη της Επιτροπής της Ο.Ε. τον απολογισμό εσόδων - εξόδων Γ' τριμήνου 2013, ο οποίος συντάχθηκε από την ταμειακή υπηρεσία του Δήμου και στη συνέχεια η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου συνέταξε την παρακάτω **Έκθεση εσόδων – εξόδων Α' τριμήνου 2013 για τον έλεγχο υλοποίησης του προϋπολογισμού έτους 2013:**

## **Έκθεση Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2013**

### **1. Νομικό Πλαίσιο**

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](#), ισχύουν τα εξής:

"Η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας. Η έκθεση υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου και αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το οικείο συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών, μειώνοντας στο πραγματικό ύψος τα παραπάνω έσοδα και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός. Η απόφαση αυτή υποβάλλεται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης".

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

## ΠΙΝΑΚΑΣ 1

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2013 - 30/9/2013

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά Έσοδα</b>	<b>35.296.210,93</b>	<b>20.399.243,90</b>	<b>57,79</b>	<b>20.142.597,50</b>	<b>57,07</b>	<b>98,74</b>
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	875.925,00	712.414,09	81,33	458.390,17	52,33	64,34
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	22.100,00	5.327,95	24,11	5.327,95	24,11	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	5.788.000,00	3.097.896,67	53,52	3.097.896,67	53,52	100,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	970.111,62	583.968,61	60,20	583.968,61	60,20	100,00
05	Φόροι και εισφορές	205.567,18	98.477,93	47,91	95.855,45	46,63	97,34
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	27.246.058,04	15.750.337,02	57,81	15.750.337,02	57,81	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	188.449,09	150.821,63	80,03	150.821,63	80,03	100,00
<b>1</b>	<b>Έκτακτα Έσοδα</b>	<b>22.781.513,88</b>	<b>7.332.542,71</b>	<b>32,19</b>	<b>7.201.812,86</b>	<b>31,61</b>	<b>98,22</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	46.397,20	48.384,96	104,28	48.384,96	104,28	100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	9.392.784,00	2.667.975,21	28,40	2.667.975,21	28,40	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	10.251.350,00	3.158.210,17	30,81	3.158.210,17	30,81	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00		0,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	360.182,68	389.453,81	108,13	258.723,96	71,83	66,43
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	2.730.800,00	1.068.518,56	39,13	1.068.518,56	39,13	100,00
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>1.215.519,12</b>	<b>1.409.969,05</b>	<b>116,00</b>	<b>1.114.174,02</b>	<b>91,66</b>	<b>79,02</b>
21	Τακτικά έσοδα	1.075.519,12	1.081.021,95	100,51	1.040.040,33	96,70	96,21
22	Έκτακτα έσοδα	140.000,00	328.947,10	234,96	74.133,69	52,95	22,54
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>13.966.173,49</b>	<b>13.811.229,30</b>	<b>98,89</b>	<b>605.009,87</b>	<b>4,33</b>	<b>4,38</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	13.966.173,49	13.811.229,30	98,89	605.009,87	4,33	4,38
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>5.351.908,32</b>	<b>3.266.800,96</b>	<b>61,04</b>	<b>3.266.800,96</b>	<b>61,04</b>	<b>100,00</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	4.992.942,51	3.217.002,32	64,43	3.217.002,32	64,43	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	358.965,81	49.798,64	13,87	49.798,64	13,87	100,00
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>123.393,87</b>	<b>123.393,87</b>	<b>100,00</b>	<b>123.393,87</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>78.734.719,61</b>	<b>46.343.179,79</b>		<b>32.453.789,08</b>		

Μελετώντας τον ανωτέρω Πίνακα 1 του απολογισμού του Γ' Τριμήνου των εσόδων, διαπιστώνουμε:

1. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Τακτικών Εσόδων για το έτος 2013, ύψους ποσού 35.296.210,93€ βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 20.399.243,90€ ήτοι το 57,79% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 98,74% αυτών που αντιστοιχεί σε ύψος ποσού 20.142.597,50€.
2. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Εκτάκτων Εσόδων για το έτος 2013, ύψους ποσού 22.781.513,88€, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους € 7.332.542,71 ήτοι το 32,19% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 98,22% αυτών.
3. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων «Εσόδων παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται πρώτη φορά το έτος 2013», ύψους 1.215.519,12€ βεβαιώθηκαν έσοδα τα 1.409.969,05€, ήτοι το 116,00% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 79,02% που αντιστοιχεί σε ύψος ποσού 1.114.174,02€.
4. Από το ποσό των βεβαιωθέντων εσόδων από απαιτήσεις Παρελθόντων Οικονομικών Ετών για το έτος 2013, ύψους ποσού 13.966.173,49€ εισπράχθηκε έσοδα ύψους € 605.009,87 ήτοι το 4,38% αυτών.
5. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων εσόδων από Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων για το έτος 2013, ύψους ποσού 5.351.908,32€ βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 3.266.800,96€ ήτοι το 61,04% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 100% αυτών.

Συγκεντρωτικά για την πορεία των εσόδων στο Γ' τρίμηνο του οικονομικού έτους έχουμε:

Βεβαιωμένα έσοδα 46.343.179,79€ από τα 78.734.719,61€ των προϋπολογισθέντων εσόδων δηλαδή έχουν βεβαιωθεί το 58,86% και από αυτά έχουν εισπραχθεί το 70,03% ήτοι 32.453.789,08€.

## ΠΙΝΑΚΑΣ 2

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2013 - 30/9/2013

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b><u>38.313.498,67</u></b>	<b><u>36.646.200,49</u></b>	<b><u>95,65</u></b>	<b><u>23.328.404,78</u></b>	<b><u>60,89</u></b>	<b><u>22.406.845,16</u></b>	<b><u>22.283.992,14</u></b>	<b><u>58,16</u></b>	<b><u>95,52</u></b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	11.422.850,00	11.104.082,54	97,21	8.154.707,25	71,39	8.124.987,04	8.096.674,25	70,88	99,29
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.493.734,42	1.411.885,38	94,52	688.590,86	46,10	554.762,17	544.183,57	36,43	79,03
62	Παροχές τρίτων	2.008.032,00	1.951.562,02	97,19	1.704.139,79	84,87	1.655.938,67	1.637.637,38	81,55	96,10
63	Φόροι - τέλη	51.200,00	14.596,29	28,51	13.446,29	26,26	13.446,29	13.446,29	26,26	100,00
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	384.155,00	368.132,00	95,83	122.536,54	31,90	102.413,21	97.061,24	25,27	79,21
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	3.542.000,00	3.542.000,00	100,00	2.266.485,91	63,99	2.266.485,91	2.266.481,11	63,99	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	1.187.900,00	915.048,64	77,03	575.477,20	48,44	458.079,01	433.766,95	36,52	75,38
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	16.613.627,25	15.728.893,62	94,67	8.537.079,21	51,39	7.964.791,13	7.928.799,62	47,72	92,87
68	Λοιπά Έξοδα	1.610.000,00	1.610.000,00	100,00	1.265.941,73	78,63	1.265.941,73	1.265.941,73	78,63	100,00
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b><u>9.026.732,62</u></b>	<b><u>3.576.723,83</u></b>	<b><u>39,62</u></b>	<b><u>1.844.717,84</u></b>	<b><u>20,44</u></b>	<b><u>1.530.321,57</u></b>	<b><u>1.523.534,37</u></b>	<b><u>16,88</u></b>	<b><u>82,59</u></b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.074.850,00	720.782,87	67,06	176.329,15	16,41	145.899,98	145.899,98	13,57	82,74
73	Έργα	7.782.782,62	2.818.631,11	36,22	1.668.388,69	21,44	1.384.421,59	1.377.634,39	17,70	82,57
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	169.100,00	37.309,85	22,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b><u>31.393.800,00</u></b>	<b><u>17.551.181,40</u></b>	<b><u>55,91</u></b>	<b><u>17.445.135,24</u></b>	<b><u>55,57</u></b>	<b><u>10.057.712,16</u></b>	<b><u>8.241.497,66</u></b>	<b><u>26,25</u></b>	<b><u>47,24</u></b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	3.617.377,54	3.536.269,07	97,76	4.409.279,26	121,89	1.131.005,48	1.035.428,04	28,62	23,48
82	Αποδόσεις	6.972.300,00	6.960.363,52	99,83	5.140.977,82	73,73	4.558.004,20	4.557.099,41	65,36	88,64
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	7.804.122,46	7.054.548,81	90,40	7.894.878,16	101,16	4.368.702,48	2.648.970,21	33,94	33,55
85	Προβλέψεις μη εισπραξης	13.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b><u>688,32</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b><u>78.734.719,61</u></b>	<b><u>57.774.105,72</u></b>		<b><u>42.618.257,86</u></b>		<b><u>33.994.878,89</u></b>	<b><u>32.049.024,17</u></b>		

Μελετώντας τον ανωτέρω Πίνακα 2 του απολογισμού του Γ' Τριμήνου των εξόδων, διαπιστώνουμε:

1. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Εξόδων Χρήσης για το έτος 2013, ύψους ποσού 38.313.498,67€, τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 23.328.404,78€, ήτοι το 60,89% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 95.52% αυτών, που αντιστοιχεί στο ποσό των € 22.283.992,14.
2. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Επενδύσεων για το έτος 2013, ύψους ποσού 9.026.732,62€, τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 1.844.717,84€ ήτοι το 20,44% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 82,59% αυτών, που αντιστοιχεί στο ποσό των 1.523.534,37€.
3. Από το ποσό των προϋπολογισθέντων εξόδων που αφορούν σε Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις κρατήσεων και προβλέψεις μη είσπραξης των εισπρακτέων υπολοίπων από τα προηγούμενα οικονομικά έτη για το έτος 2013, ύψους ποσού 31.393.800,00€ τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 17.445.135,24€, ήτοι το 55,57% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 47,24% αυτών, που αντιστοιχεί στο ποσό των 8.241.497,66€.
4. Το Αποθεματικό, που αφορά στο ποσό που είναι διαθέσιμο για την αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό, ανέρχεται στο ποσό των 688,32€.

## ΠΙΝΑΚΑΣ 3

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2013**

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Γ' Τρίμηνο 2013	Μεταβολή %
	1	2	3	3/2
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>				
<b>A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)</b>	<b>23.587.599,81</b>	<b>23.759.199,81</b>	<b>22.625.051,71</b>	<b>-4,77</b>
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	12.743.156,27	12.684.748,79	12.666.373,49	-0,14
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00	0,00	0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	10.844.443,54	11.074.451,02	9.958.678,22	-10,08
<b>B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)</b>	<b>198.529,89</b>	<b>739.374,74</b>	<b>404.772,91</b>	<b>-45,25</b>
1. Ταμείο (38.00)	41.507,63	166.454,86	70.676,83	-57,54
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	157.022,26	572.919,88	334.096,08	-41,69
<b>Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)</b>	<b>969.240,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	0,00	0,00	0,00	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	969.240,33	0,00	0,00	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	0,00	0,00	0,00	
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>				
<b>A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)</b>	<b>26.392.499,46</b>	<b>25.724.824,22</b>	<b>28.220.384,84</b>	<b>9,70</b>
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	26.204.613,64	25.536.938,40	28.032.499,02	9,77
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	187.885,82	187.885,82	187.885,82	0,00
<b>B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)</b>	<b>23.712.601,62</b>	<b>25.285.647,44</b>	<b>20.440.603,21</b>	<b>-19,16</b>
1. Προμηθευτές (50)	9.703.128,23	10.756.875,04	8.200.811,80	-23,76
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	1.747.522,76	1.787.882,11	1.849.995,26	3,47
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	7.916.511,87	7.975.920,09	6.578.278,05	-17,52
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	4.345.438,76	4.764.970,20	3.811.518,10	-20,01
<b>Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)</b>	<b>7.399.183,02</b>	<b>6.717.814,73</b>	<b>5.457.313,80</b>	<b>-18,76</b>
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	7.027.294,17	6.667.294,17	5.406.793,24	-18,91
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	371.888,85	50.520,56	50.520,56	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	0,00	0,00	0,00	



Μελετώντας τον ανωτέρω Πίνακα 3 με στοιχεία ισολογισμού του Γ' Τριμήνου οικονομικού έτους 2013 διαπιστώνουμε ότι:

1. Οι απαιτήσεις είναι 22.625.051,71€
2. Τα διαθέσιμα στις 30/09/2013 ήταν 404.772,91€
3. Οι υποχρεώσεις διακρίνονται σε υποχρεώσεις από δάνεια ποσού 28.220.384,84€ και σε λοιπές υποχρεώσεις ποσού 20.440.603,21€.

**Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 487/2013.**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ  
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΤΟΥΡΝΑΡΑΣ**

**Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

**Ακριβές απόσπασμα  
Τρίκαλα 18/11/2013  
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΤΟΥΡΝΑΡΑΣ  
ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ**