



ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

**Από το 3^ο Πρακτικό της συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Δράμας
Την 13-1-2012**

**ΘΕΜΑ 10^ο: (έκτακτο) Υποβολή απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Δ
τριμήνου 2011.**

Στη Δράμα, σήμερα, ημέρα Παρασκευή 13 του μηνός Ιανουαρίου 2012 και ώρα 11.30 π.μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Δράμας συνήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή Δ. Δράμας, ύστερα από την αριθμ. 1139/9-1-2012 πρόσκληση του Προέδρου, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.

Η κ. Χλιάρια Παναγιώτα απουσίαζε δικαιολογημένα και ενημέρωσε έγκαιρα το σώμα για την απουσία της. Στη συνεδρίαση κλήθηκε κατά σειρά το αναπληρωματικό μέλος κ. Νικολαΐδης Φώτιος ο οποίος ήταν παρών στην συνεδρίαση.

Ο κ. Γκάνης Σταύρος απουσίαζε δικαιολογημένα και ενημέρωσε έγκαιρα το σώμα για την απουσία του. Στη συνεδρίαση κλήθηκε κατά σειρά το επόμενο κατά σειρά μέλος ο κ. Γρηγορίου Κυριάκος ο οποίος δήλωσε αδυναμία να παρευρεθεί στην συνεδρίαση και έτσι προσκλήθηκε το επόμενο κατά σειρά μέλος ο κ. Μλεκάνης Μιχαήλ ο οποίος ήταν παρών στην συνεδρίαση.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω επτά (7) μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Χαρακίδης Κυριάκος
Μλεκάνης Μιχαήλ
Ζαχαριάδης Παύλος
Παπαθεοδώρου Ανέστης
Χαραλαμπίδης Ανδρέας
Νικολαΐδης Φώτιος
Μήτρου Γεώργιος

ΑΠΟΝΤΕΣ

Μαμσάκος Χριστόδουλος

Χρυσοχοΐδης Ελευθέριος

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

Ο κ. πρόεδρος εισηγούμενος το 10^ο(έκτακτο) θέμα της ημερήσιας διάταξης παρουσιάζει στα μέλη της επιτροπής το με αριθμό 962/9-1-2012 έγγραφο της Δνσης Οικονομικών Υπηρεσιών σχετικά με την Υποβολή απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Δ' τριμήνου 2011, το οποίο λέει τα εξής:

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. 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 40038/0-09-2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2004 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.

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2011 - 31/12/2011

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	25632517,32	24272347,17	0,946936	24144952,49	0,941966	0,994751
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	346700	346309,98	0,998875	250095,08	0,721359	0,722171
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	150000	223592,68	1,490618	223592,68	1,490618	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2520000	2443649,26	0,969702	2443649,26	0,969702	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	883600	806661,47	0,912926	775481,69	0,877639	0,961347
5	Φόροι και εισφορές	212000	155862,43	0,7352	155862,43	0,7352	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	21303405	19983093,82	0,938023	19983093,82	0,938023	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	216812,32	313177,53	1,444464	313177,53	1,444464	1
1	Έκτακτα έσοδα	5324741,93	3004100,91	0,564178	2938052,69	0,551774	0,978014
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	6725	#####	6725	#####	1
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	535874,21	407144,98	0,759777	407144,98	0,759777	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4528867,72	2072525,02	0,457625	2072525,02	0,457625	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	0	#####	0	#####	#####
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	260000	458780,18	1,764539	395152,64	1,519818	0,861311
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0	58925,73	#####	56505,05	#####	0,95892
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	794981,74	1860504,51	2,340311	1207022,41	1,518302	0,648761
21	Τακτικά έσοδα	794981,74	1621405,54	2,039551	1123263,3	1,412942	0,692771
22	Έκτακτα έσοδα	0	239098,97	#####	83759,11	#####	0,350311
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1123618,89	1145089,08	1,019108	197025,11	0,175349	0,172061
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	#####	0	#####	#####
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1123618,89	1145089,08	1,019108	197025,11	0,175349	0,172061
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3543000	2879211,59	0,812648	2879211,59	0,812648	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3518000	2732317,86	0,776668	2732317,86	0,776668	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	25000	146893,73	5,875749	146893,73	5,875749	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	7624481,56					
	Σύνολα εσόδων	44043341,44	33161253,26		31366264,29		

**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ
ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2011-
31/12/2011

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	29250684,9	25335526,5	1,154532	25263949,49	0,8637045	24273999,6	24257447,19	0,829295	0,9601605
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9221416,77	8148980,58	1,131604	8148980,58	0,8837016	8145907,45	8145907,45	0,8833683	0,9996229
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1172710,03	708188,33	1,65593	708188,33	0,6038904	501186,89	501186,89	0,4273749	0,7077028
62	Παροχές τρίτων	2688998,95	1744162,39	1,541714	1744162,39	0,6486289	1482251,01	1465698,56	0,5450722	0,8403452
63	Φόροι - τέλη	22350	4935,26	4,528637	4935,26	0,220817	4935,26	4935,26	0,220817	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	793037	537569,45	1,475227	465992,46	0,5876049	141793,46	141793,46	0,178798	0,3042827
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1114000	728509,45	1,52915	728509,45	0,6539582	650803,44	650803,44	0,5842042	0,8933356
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	14237172,15	13463181	1,057489	13463181,02	0,9456359	13347122,1	13347122,13	0,9374841	0,9913795
68	Λοιπά Έξοδα	1000	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
7	Επενδύσεις	9680559,02	3498321,77	2,767201	3498321,77	0,361376	3069725,65	3035254,65	0,3135413	0,8676316
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2372997,19	1201373,85	1,975236	1201373,85	0,5062686	1169055,32	1165734,32	0,4912498	0,9703344
73	Έργα	5843217,78	1695241,14	3,446836	1695241,14	0,2901212	1612266,53	1581116,53	0,27059	0,9326794
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	923137,85	361000,58	2,557164	361000,58	0,3910582	87403,8	87403,8	0,0946812	0,2421154
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	541206,2	240706,2	2,24841	240706,2	0,4447588	201000	201000	0,3713926	0,8350429
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	4978429,24	2798618,43	1,778888	2798618,43	0,5621489	2793571,89	2793571,89	0,5611352	0,9981968
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	290350	251351,49	1,155155	251351,49	0,8656845	246343,67	246343,67	0,848437	0,9800764
82	Αποδόσεις	3803079,24	2547266,94	1,493004	2547266,94	0,6697907	2547228,22	2547228,22	0,6697805	0,9999848
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	885000	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	133668								
	Σύνολα δαπανών	44043341,16	31632466,7		31560889,69		30137297,2	30086273,73		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ' Τρίμηνο 2011	Μεταβολή %
		1	2	3	3\2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.342.498,24	1.169.473,85	1.658.181,07	1,42
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.342.498,24	1.169.473,85	1.658.181,07	1,42
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	7.624.484,56	8.749.224,03	8.904.472,12	1,02
1.	Ταμείο	0,00	22.776,93	17.869,22	0,78
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	7.624.484,56	8.726.447,10	8.886.602,90	1,02
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	167.953,69	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	167.953,69	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	708.229,34	1.113.600,94	1.483.330,21	1,33
1.	Προμηθευτές	465.328,62	821.116,95	1.029.587,21	1,25
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	67.805,14	22.471,52	87.415,13	3,89
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	175.095,58	270.012,47	366.327,87	1,36
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	18.152,11	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	641.765,19	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων		0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα (πληρωτέα)	641.765,19	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων.

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** την έκθεση απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Δ' τριμήνου 2011, όπως παρακάτω:

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2011 - 31/12/2011

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	25632517,32	24272347,17	0,946936	24144952,49	0,941966	0,994751
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	346700	346309,98	0,998875	250095,08	0,721359	0,722171
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	150000	223592,68	1,490618	223592,68	1,490618	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2520000	2443649,26	0,969702	2443649,26	0,969702	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	883600	806661,47	0,912926	775481,69	0,877639	0,961347
5	Φόροι και εισφορές	212000	155862,43	0,7352	155862,43	0,7352	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	21303405	19983093,82	0,938023	19983093,82	0,938023	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	216812,32	313177,53	1,444464	313177,53	1,444464	1
1	Έκτακτα έσοδα	5324741,93	3004100,91	0,564178	2938052,69	0,551774	0,978014
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	6725	#####	6725	#####	1
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	535874,21	407144,98	0,759777	407144,98	0,759777	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4528867,72	2072525,02	0,457625	2072525,02	0,457625	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	0	#####	0	#####	#####
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	260000	458780,18	1,764539	395152,64	1,519818	0,861311
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0	58925,73	#####	56505,05	#####	0,95892
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	794981,74	1860504,51	2,340311	1207022,41	1,518302	0,648761
21	Τακτικά έσοδα	794981,74	1621405,54	2,039551	1123263,3	1,412942	0,692771
22	Έκτακτα έσοδα	0	239098,97	#####	83759,11	#####	0,350311
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1123618,89	1145089,08	1,019108	197025,11	0,175349	0,172061
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	#####	0	#####	#####
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1123618,89	1145089,08	1,019108	197025,11	0,175349	0,172061
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3543000	2879211,59	0,812648	2879211,59	0,812648	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3518000	2732317,86	0,776668	2732317,86	0,776668	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	25000	146893,73	5,875749	146893,73	5,875749	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	7624481,56					
	Σύνολα εσόδων	44043341,44	33161253,26		31366264,29		

**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ
ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2011-
31/12/2011

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	29250684,9	25335526,5	1,154532	25263949,49	0,8637045	24273999,6	24257447,19	0,829295	0,9601605
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9221416,77	8148980,58	1,131604	8148980,58	0,8837016	8145907,45	8145907,45	0,8833683	0,9996229
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1172710,03	708188,33	1,65593	708188,33	0,6038904	501186,89	501186,89	0,4273749	0,7077028
62	Παροχές τρίτων	2688998,95	1744162,39	1,541714	1744162,39	0,6486289	1482251,01	1465698,56	0,5450722	0,8403452
63	Φόροι - τέλη	22350	4935,26	4,528637	4935,26	0,220817	4935,26	4935,26	0,220817	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	793037	537569,45	1,475227	465992,46	0,5876049	141793,46	141793,46	0,178798	0,3042827
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1114000	728509,45	1,52915	728509,45	0,6539582	650803,44	650803,44	0,5842042	0,8933356
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	14237172,15	13463181	1,057489	13463181,02	0,9456359	13347122,1	13347122,13	0,9374841	0,9913795
68	Λοιπά Έξοδα	1000	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
7	Επενδύσεις	9680559,02	3498321,77	2,767201	3498321,77	0,361376	3069725,65	3035254,65	0,3135413	0,8676316
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2372997,19	1201373,85	1,975236	1201373,85	0,5062686	1169055,32	1165734,32	0,4912498	0,9703344
73	Έργα	5843217,78	1695241,14	3,446836	1695241,14	0,2901212	1612266,53	1581116,53	0,27059	0,9326794
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	923137,85	361000,58	2,557164	361000,58	0,3910582	87403,8	87403,8	0,0946812	0,2421154
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	541206,2	240706,2	2,24841	240706,2	0,4447588	201000	201000	0,3713926	0,8350429
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	4978429,24	2798618,43	1,778888	2798618,43	0,5621489	2793571,89	2793571,89	0,5611352	0,9981968
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	290350	251351,49	1,155155	251351,49	0,8656845	246343,67	246343,67	0,848437	0,9800764
82	Αποδόσεις	3803079,24	2547266,94	1,493004	2547266,94	0,6697907	2547228,22	2547228,22	0,6697805	0,9999848
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	885000	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	133668								
	Σύνολα δαπανών	44043341,16	31632466,7		31560889,69		30137297,2	30086273,73		

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ' Τρίμηνο 2011	Μεταβολή %
		1	2	3	3\2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.342.498,24	1.169.473,85	1.658.181,07	1,42
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	1.342.498,24	1.169.473,85	1.658.181,07	1,42
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	7.624.484,56	8.749.224,03	8.904.472,12	1,02
1.	Ταμείο	0,00	22.776,93	17.869,22	0,78
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	7.624.484,56	8.726.447,10	8.886.602,90	1,02
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	167.953,69	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	167.953,69	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	708.229,34	1.113.600,94	1.483.330,21	1,33
1.	Προμηθευτές	465.328,62	821.116,95	1.029.587,21	1,25
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	67.805,14	22.471,52	87.415,13	3,89
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	175.095,58	270.012,47	366.327,87	1,36
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	18.152,11	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	641.765,19	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων		0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα (πληρωτέα)	641.765,19	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!

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

Η ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΥΤΗ ΠΗΡΕ ΤΟΝ ΑΡΙΘΜΟ 14/2012

**Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ**

Ο πρόεδρος

**Η Ειδική Γραμματέας
Δέσποινα Σιδηροπούλου**

Τα μέλη