



ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

**Από το 26^ο Πρακτικό της συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Δράμας
Την 24-10-2011**

ΘΕΜΑ 4^ο: Υποβολή απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Γ τριμήνου 2011.

Στη Δράμα, σήμερα, ημέρα Δευτέρα 24 του μηνός Οκτωβρίου 2011 και ώρα 14.00 μ.μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Δράμας συνήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή Δ. Δράμας, ύστερα από την αριθμ.58371/18-10-2011 πρόσκληση του Προέδρου, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.

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

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Χαρακίδης Κυριάκος
Ζαχαριάδης Παύλος
Γκάνης Σταύρος

ΑΠΟΝΤΕΣ

Μαμσάκος Χριστόδουλος
Παπαθεοδώρου Ανέστης

Χαραλαμπίδης Ανδρέας
Χρυσοχοϊδης Ελευθέριος
Χλιάρα Παναγιώτα
Μήτρου Γεώργιος

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

Ο κ. πρόεδρος εισηγούμενος το 4ο θέμα της ημερήσιας διάταξης παρουσιάζει στα μέλη της επιτροπής το με αριθμό 58349/18-10-2011 έγγραφο της Δνσης Οικονομικών Υπηρεσιών σχετικά με την Υποβολή απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Γ' 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.

Με την αριθ 232/2011 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2011 και έχει υποβληθεί για έγκριση στην Αποκεντρωμένη Διοίκηση Μακεδονίας – Θράκης για τον κατά νόμο έλεγχο με το 16166/07-04-2011 έγγραφό μας.

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 Γ τριμήνου.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
 ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2011 - 30/09/2011

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	23780463,08	18491711,05	0,777601	18389955,5	0,773322	0,994497
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	346700	258075,33	0,744376	156319,78	0,450879	0,605714
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	150000	168808,68	1,125391	168808,68	1,125391	1
3	Εσοδα από αναπαροδοτικά τέλη και δικαιώματα	2520000	1722496,64	0,68353	1722496,64	0,68353	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	883600	540296,11	0,611471	540296,11	0,611471	1
5	Φόροι και εισφορές	212000	118172,18	0,557416	118172,18	0,557416	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	19451350,76	15443233,29	0,793941	15443233,29	0,793941	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	216812,32	240628,82	1,109848	240628,82	1,109848	1
1	Έκτακτα έσοδα	5020166,6	2001656,64	0,398723	1950903,04	0,388613	0,974644
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	4475	#####	4475	#####	1
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	535874,21	353705,26	0,660053	353705,26	0,660053	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4224292,39	1199775,19	0,284018	1199775,19	0,284018	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	0	#####	0	#####	#####
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	260000	308977,46	1,188375	259822,86	0,999319	0,840912
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0	134723,73	#####	133124,73	#####	0,988131
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	794981,74	1265742,16	1,592165	1188573,17	1,495095	0,939033
21	Τακτικά έσοδα	794981,74	1066827,8	1,341953	1065147,8	1,339839	0,998425
22	Έκτακτα έσοδα	0	198914,36	#####	123425,37	#####	0,620495
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1123618,89	1158450,47	1,030999	162935,74	0,14501	0,14065
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	#####	0	#####	#####
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1123618,89	1158450,47	1,030999	162935,74	0,14501	0,14065
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3463000	1829413,33	0,528274	1829413,33	0,528274	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3438000	1829413,33	0,532116	1829413,33	0,532116	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	25000	0	0	0	0	#####
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	7624481,56					
	Σύνολα εσόδων	41806711,87	24746973,65		23521780,78		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2011 - 30/09/2011

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	27712551,3	24188677,3	1,145683	18661661,56	0,6734011	18518951,6	18294718,63	0,66016	0,9803371
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9358201,59	9153021,59	1,022417	6219874,2	0,6646442	6168929,47	6129489,85	0,6549859	0,9854685
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1116710,03	996303,62	1,120853	363453,79	0,3254684	358603,79	321871,53	0,288232	0,8855913
62	Παροχές τρίτων	2861498,95	1834544,2	1,559787	1040550,22	0,3636382	1013095,92	941994,54	0,3291962	0,905285
63	Φόροι - τέλη	18350	3500	5,242857	2384,26	0,1299324	2384,26	2174,26	0,1184883	0,9119224
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	282550	183565	1,539237	46184,44	0,1634558	41978,29	34372,45	0,1216509	0,7442431
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1222100	707728	1,726793	392950,8	0,3215374	345996,06	322452,15	0,2638509	0,8205917
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	12852140,73	11310014,9	1,13635	10596263,85	0,8244746	10587963,9	10542363,85	0,8202808	0,9949133
68	Λοιπά Έξοδα	1000	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
7	Επενδύσεις	9126486,78	5968328,61	1,529153	2262614,3	0,2479173	2237614,3	2045740,03	0,2241542	0,9041488
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2326773,69	1995414,52	1,16606	1005781,96	0,4322646	1005781,96	973298,28	0,4183038	0,9677031
73	Έργα	5640083,08	3361450,79	1,677872	1056832,34	0,1873789	1031832,34	872441,75	0,154686	0,8255252
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	658130,01	111463,3	5,904455	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	501500	500000	1,003	200000	0,3988036	200000	200000	0,3988036	1
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	4898429,24	2062907,36	2,374527	2061760,73	0,4209024	2056752,91	2056668,15	0,4198628	0,99753
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	290350	252037,97	1,152009	250891,34	0,8640997	245883,52	245883,52	0,8468521	0,9800399
82	Αποδόσεις	3723079,24	1810869,39	2,055962	1810869,39	0,4863902	1810869,39	1810784,63	0,4863675	0,9999532
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	885000	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	0								
	Σύνολα δαπανών	41737467,32	32219913,3		22986036,59		22813318,9	22397126,81		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
 ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Γ' Τρίμηνο 2011	Μεταβολή %
		1	2	3	3\2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.342.498,24	1.015.299,77	1.169.473,85	1,15
	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	1.342.498,24	1.015.299,77	1.169.473,85	1,15
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	7.624.484,56	7.696.998,21	8.749.224,03	1,14
1.	Ταμείο	0,00	8.828,49	22.776,93	2,58
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	7.624.484,56	7.688.169,72	8.726.447,10	1,14
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	167.953,69	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	167.953,69	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
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	708.229,34	870.932,92	1.113.600,94	1,28
1.	Προμηθευτές	465.328,62	602.011,43	821.116,95	1,36
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	67.805,14	24.407,48	22.471,52	0,92
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	175.095,58	244.514,01	270.012,47	1,10
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	18.152,11	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./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 δουλευμένα (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 Γ τριμήνου 2011, όπως παρακάτω:

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2011 - 30/09/2011

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	23780463,08	18491711,05	0,777601	18389955,5	0,773322	0,994497
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	346700	258075,33	0,744376	156319,78	0,450879	0,605714
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	150000	168808,68	1,125391	168808,68	1,125391	1
3	Εσοδα από αναποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2520000	1722496,64	0,68353	1722496,64	0,68353	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	883600	540296,11	0,611471	540296,11	0,611471	1
5	Φόροι και εισφορές	212000	118172,18	0,557416	118172,18	0,557416	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	19451350,76	15443233,29	0,793941	15443233,29	0,793941	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	216812,32	240628,82	1,109848	240628,82	1,109848	1
1	Έκτακτα έσοδα	5020166,6	2001656,64	0,398723	1950903,04	0,388613	0,974644
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	4475	#####	4475	#####	1
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	535874,21	353705,26	0,660053	353705,26	0,660053	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4224292,39	1199775,19	0,284018	1199775,19	0,284018	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	0	#####	0	#####	#####
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	260000	308977,46	1,188375	259822,86	0,999319	0,840912
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0	134723,73	#####	133124,73	#####	0,988131
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	794981,74	1265742,16	1,592165	1188573,17	1,495095	0,939033
21	Τακτικά έσοδα	794981,74	1066827,8	1,341953	1065147,8	1,339839	0,998425
22	Έκτακτα έσοδα	0	198914,36	#####	123425,37	#####	0,620495
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1123618,89	1158450,47	1,030999	162935,74	0,14501	0,14065
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	#####	0	#####	#####
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	1123618,89	1158450,47	1,030999	162935,74	0,14501	0,14065
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3463000	1829413,33	0,528274	1829413,33	0,528274	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3438000	1829413,33	0,532116	1829413,33	0,532116	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	25000	0	0	0	0	#####
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	7624481,56					
	Σύνολα εσόδων	41806711,87	24746973,65		23521780,78		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
 ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
 ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2011 - 30/09/2011

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	27712551,3	24188677,3	1,145683	18661661,56	0,6734011	18518951,6	18294718,63	0,66016	0,9803371
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9358201,59	9153021,59	1,022417	6219874,2	0,6646442	6168929,47	6129489,85	0,6549859	0,9854685
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1116710,03	996303,62	1,120853	363453,79	0,3254684	358603,79	321871,53	0,288232	0,8855913
62	Παροχές τρίτων	2861498,95	1834544,2	1,559787	1040550,22	0,3636382	1013095,92	941994,54	0,3291962	0,905285
63	Φόροι - τέλη	18350	3500	5,242857	2384,26	0,1299324	2384,26	2174,26	0,1184883	0,9119224
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	282550	183565	1,539237	46184,44	0,1634558	41978,29	34372,45	0,1216509	0,7442431
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1222100	707728	1,726793	392950,8	0,3215374	345996,06	322452,15	0,2638509	0,8205917
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	12852140,73	11310014,9	1,13635	10596263,85	0,8244746	10587963,9	10542363,85	0,8202808	0,9949133
68	Λοιπά Έξοδα	1000	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
7	Επενδύσεις	9126486,78	5968328,61	1,529153	2262614,3	0,2479173	2237614,3	2045740,03	0,2241542	0,9041488
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2326773,69	1995414,52	1,16606	1005781,96	0,4322646	1005781,96	973298,28	0,4183038	0,9677031
73	Έργα	5640083,08	3361450,79	1,677872	1056832,34	0,1873789	1031832,34	872441,75	0,154686	0,8255252
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	658130,01	111463,3	5,904455	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	501500	500000	1,003	200000	0,3988036	200000	200000	0,3988036	1
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	4898429,24	2062907,36	2,374527	2061760,73	0,4209024	2056752,91	2056668,15	0,4198628	0,99753
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	290350	252037,97	1,152009	250891,34	0,8640997	245883,52	245883,52	0,8468521	0,9800399
82	Αποδόσεις	3723079,24	1810869,39	2,055962	1810869,39	0,4863902	1810869,39	1810784,63	0,4863675	0,9999532
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	885000	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	0								
	Σύνολα δαπανών	41737467,32	32219913,3		22986036,59		22813318,9	22397126,81		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
 ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2011

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Γ' Τρίμηνο 2011	Μεταβολή %
		1	2	3	3\2
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.342.498,24	1.015.299,77	1.169.473,85	1,15
	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	1.342.498,24	1.015.299,77	1.169.473,85	1,15
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	7.624.484,56	7.696.998,21	8.749.224,03	1,14
1.	Ταμείο	0,00	8.828,49	22.776,93	2,58
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	7.624.484,56	7.688.169,72	8.726.447,10	1,14
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	167.953,69	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	167.953,69	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
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	708.229,34	870.932,92	1.113.600,94	1,28
1.	Προμηθευτές	465.328,62	602.011,43	821.116,95	1,36
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	67.805,14	24.407,48	22.471,52	0,92
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	175.095,58	244.514,01	270.012,47	1,10
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	18.152,11	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!

Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	641.765,19	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων		0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	641.765,19	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!

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

Η ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΥΤΗ ΠΗΡΕ ΤΟΝ ΑΡΙΘΜΟ 244/2011

**Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ**

Ο πρόεδρος

Η Ειδική Γραμματέας

Τα μέλη

Δέσποινα Σιδηροπούλου