



ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Από το 2^ο Πρακτικό της συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Δράμας
Την 29-1-2013

ΘΕΜΑ 1^ο: Υποβολή απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Δ τριμήνου 2012.

Στη Δράμα, σήμερα, ημέρα Τρίτη 29η του μηνός Ιανουαρίου 2012 και ώρα 12 μ.μ. στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Δράμας συνήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή Δ. Δράμας, ύστερα από την αριθμ. 4778/24-1-2013 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 οκτώ (8) μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Χαρακίδης Κυριάκος
Ζαχαριάδης Παύλος
Νικολαΐδης Φώτιος
Παπαδόπουλος Γρηγόριος
Παπαθεοδώρου Ανέστης
Τερζής Ανέστης
Χαραλαμπίδης Ανδρέας
Χλιάρα Παναγιώτα

ΑΠΟΝΤΕΣ

Παπαδόπουλος Γεώργιος

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

Ο κ. πρόεδρος εισηγούμενος το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης παρουσιάζει στα μέλη της επιτροπής το με αριθμό 3108/17-1-2013 έγγραφο της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών σχετικά με την Υποβολή απολογιστικών οικονομικών στοιχείων Δ' τριμήνου 2012, 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

Α. 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 τετρανήφιο 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.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2012

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2012 - 31/12/2012

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	24.099.656,79	19.378.475,36	0,804098	19.175.933,88	0,7956932	0,9895481
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	470.572,32	462.023,71	0,981834	304.507,84	0,647101	0,6590741
2	Έρσοδοι από κινητή περιουσία	180.000,00	351.110,29	1,950613	351.110,29	1,9506127	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.485.000,00	2.319.164,08	0,933265	2.319.164,08	0,9332652	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	745.500,00	798.702,20	1,071364	753.676,59	1,0109679	0,9436265
5	Φόροι και εισφορές	139.479,00	121.782,08	0,873121	121.782,08	0,8731213	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	19.811.598,91	15.094.262,75	0,76189	15.094.262,75	0,7618902	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	267.506,56	231.430,25	0,865139	231.430,25	0,8651386	1
1	Έκτακτα έσοδα	7.000.142,73	3.272.416,00	0,467478	3.237.806,67	0,4625344	0,9894239
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	13.567,50	#ΔΙΑΙΠ./0!	13.567,50	#ΔΙΑΙΠ./0!	1
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	189.174,50	143.657,45	0,759391	143.657,45	0,7593912	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.488.968,23	2.756.001,47	0,424721	2.756.001,47	0,4247211	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	500,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	500,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	322.000,00	304.007,80	0,944124	272.661,80	0,8467758	0,8968908
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	54.681,78	#ΔΙΑΙΠ./0!	51.418,45	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,9403214
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	5.772.040,84	7.066.242,75	1,224219	6.228.590,66	1,0790968	0,8814572
21	Τακτικά έσοδα	3.049.825,40	4.183.184,83	1,371615	3.577.019,31	1,1728604	0,8550947
22	Έκτακτα έσοδα	2.722.215,44	2.883.057,92	1,059085	2.651.571,35	0,974049	0,919708
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	190.000,00	1.772.864,23	9,330864	244.597,07	1,287353	0,1379672
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	190.000,00	1.772.864,23	9,330864	244.597,07	1,287353	0,1379672
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.620.000,00	3.171.485,02	0,876101	3.171.485,02	0,8761008	1

41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.595.000,00	2.985.213,46	0,830379	2.985.213,46	0,8303793	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	25.000,00	186.271,56	7,450862	186.271,56	7,4508624	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	8.904.472,12					
	Σύνολα εσόδων	49.586.312,48	34.661.483,36		32.058.413,30		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2012

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2012 - 31/12/2012

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	29.829.861,03	22.974.006,24	1,298418	22.320.328,45	0,7482545	21.804.930,56	21.804.930,56	0,7309766	0,976909
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9.006.151,44	7.825.856,55	1,15082	7.115.667,00	0,7900896	6.923.487,29	6.923.487,29	0,7687509	0,972992
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.291.737,18	756.804,68	1,70683	793.645,54	0,6144017	711.572,08	711.572,08	0,5508644	0,8965868
62	Παροχές τρίτων	2.763.115,00	2.114.881,38	1,306511	2.053.186,57	0,7430695	1.976.228,32	1.976.228,32	0,7152175	0,9625177
63	Φόροι - τέλη	21.650,00	17.860,71	1,212158	12.830,17	0,5926176	12.830,17	12.830,17	0,5926176	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	545.036,60	158.869,43	3,43072	224.934,96	0,412697	133.440,94	133.440,94	0,2448293	0,5932423
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	1.171.800,00	821.876,66	1,425761	852.107,72	0,7271785	779.415,27	779.415,27	0,6651436	0,914691
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	15.029.570,81	11.277.547,16	1,332699	11.267.646,82	0,7496985	11.267.646,82	11.267.646,82	0,7496985	1
68	Λοιπά Έξοδα	800,00	309,67	2,583395	309,67	0,3870875	309,67	309,67	0,3870875	1
7	Επενδύσεις	12.611.044,01	5.694.740,35	2,214507	5.432.264,68	0,4307546	5.305.885,26	5.305.885,26	0,4207332	0,9767354
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.198.889,44	1.692.182,97	1,890392	1.592.480,41	0,4978229	1.469.175,99	1.469.175,99	0,4592769	0,9225708
73	Έργα	7.760.187,50	3.012.203,44	2,576249	2.857.363,89	0,3682081	2.857.363,89	2.857.363,89	0,3682081	1
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.001.160,87	349.647,74	2,863341	341.714,18	0,341318	338.639,18	338.639,18	0,3382465	0,9910013
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	650.806,20	640.706,20	1,015764	640.706,20	0,9844808	640.706,20	640.706,20	0,9844808	1
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	7.141.128,05	6.221.042,81	1,147899	6.356.202,51	0,8900838	6.180.236,16	6.180.236,16	0,8654426	0,9723158
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	3.032.694,45	2.809.853,41	1,079307	2.945.013,11	0,971088	2.769.046,76	2.769.046,76	0,9130649	0,9402494

82	Αποδόσεις	4.108.433,60	3.411.189,40	1,204399	3.411.189,40	0,8302895	3.411.189,40	3.411.189,40	0,8302895	1
85	Προβλέψεις μη εισπραξης	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
9	Αποθεματικό	4.279,39								
Σύνολα δαπανών		49.586.312,48	34.889.789,40		34.108.795,64		33291051,98	33291051,98		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Ν/ο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ
ΔΗΜΟΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2012

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ' Τρίμηνο 2012	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.794.989,00	1.849.373,44	2.603.070,06	1,41
	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	1.794.989,00	1.849.373,44	2.603.070,06	1,41
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	8.904.472,00	9.463.948,19	7.671.832,00	0,81
1.	Ταμείο	17.869,00	31.519,91	31.715,00	1,01
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	8.886.603,00	9.432.428,28	7.640.117,00	0,81
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	852.728,56	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	566,67	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	852.161,89	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	1.600.700,26	1.075.530,91	464.970,35	0,43
1.	Προμηθευτές	1.480.454,14	1.042.771,47	413.929,40	0,40
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	87.348,69	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	32.897,43	32.759,44	51.040,95	1,56
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	272.000,00	352.773,31	1,30
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	162.569,73	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	162.569,73	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/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 2012, όπως παρακάτω:

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2012

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2012 - 31/12/2012

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	24.099.656,79	19.378.475,36	0,804098	19.175.933,88	0,7956932	0,9895481
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	470.572,32	462.023,71	0,981834	304.507,84	0,647101	0,6590741
2	Έρσοδοι από κινητή περιουσία	180.000,00	351.110,29	1,950613	351.110,29	1,9506127	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.485.000,00	2.319.164,08	0,933265	2.319.164,08	0,9332652	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	745.500,00	798.702,20	1,071364	753.676,59	1,0109679	0,9436265
5	Φόροι και εισφορές	139.479,00	121.782,08	0,873121	121.782,08	0,8731213	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	19.811.598,91	15.094.262,75	0,76189	15.094.262,75	0,7618902	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	267.506,56	231.430,25	0,865139	231.430,25	0,8651386	1
1	Έκτακτα έσοδα	7.000.142,73	3.272.416,00	0,467478	3.237.806,67	0,4625344	0,9894239
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	13.567,50	#ΔΙΑΙΠ./0!	13.567,50	#ΔΙΑΙΠ./0!	1
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	189.174,50	143.657,45	0,759391	143.657,45	0,7593912	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6.488.968,23	2.756.001,47	0,424721	2.756.001,47	0,4247211	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	500,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	500,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	322.000,00	304.007,80	0,944124	272.661,80	0,8467758	0,8968908
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	54.681,78	#ΔΙΑΙΠ./0!	51.418,45	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,9403214
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	5.772.040,84	7.066.242,75	1,224219	6.228.590,66	1,0790968	0,8814572
21	Τακτικά έσοδα	3.049.825,40	4.183.184,83	1,371615	3.577.019,31	1,1728604	0,8550947
22	Έκτακτα έσοδα	2.722.215,44	2.883.057,92	1,059085	2.651.571,35	0,974049	0,919708
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	190.000,00	1.772.864,23	9,330864	244.597,07	1,287353	0,1379672
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	190.000,00	1.772.864,23	9,330864	244.597,07	1,287353	0,1379672
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.620.000,00	3.171.485,02	0,876101	3.171.485,02	0,8761008	1

41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.595.000,00	2.985.213,46	0,830379	2.985.213,46	0,8303793	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	25.000,00	186.271,56	7,450862	186.271,56	7,4508624	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	8.904.472,12					
	Σύνολα εσόδων	49.586.312,48	34.661.483,36		32.058.413,30		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2012

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2012 - 31/12/2012

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	29.829.861,03	22.974.006,24	1,298418	22.320.328,45	0,7482545	21.804.930,56	21.804.930,56	0,7309766	0,976909
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9.006.151,44	7.825.856,55	1,15082	7.115.667,00	0,7900896	6.923.487,29	6.923.487,29	0,7687509	0,972992
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.291.737,18	756.804,68	1,70683	793.645,54	0,6144017	711.572,08	711.572,08	0,5508644	0,8965868
62	Παροχές τρίτων	2.763.115,00	2.114.881,38	1,306511	2.053.186,57	0,7430695	1.976.228,32	1.976.228,32	0,7152175	0,9625177
63	Φόροι - τέλη	21.650,00	17.860,71	1,212158	12.830,17	0,5926176	12.830,17	12.830,17	0,5926176	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	545.036,60	158.869,43	3,43072	224.934,96	0,412697	133.440,94	133.440,94	0,2448293	0,5932423
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	1.171.800,00	821.876,66	1,425761	852.107,72	0,7271785	779.415,27	779.415,27	0,6651436	0,914691
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	15.029.570,81	11.277.547,16	1,332699	11.267.646,82	0,7496985	11.267.646,82	11.267.646,82	0,7496985	1
68	Λοιπά Έξοδα	800,00	309,67	2,583395	309,67	0,3870875	309,67	309,67	0,3870875	1
7	Επενδύσεις	12.611.044,01	5.694.740,35	2,214507	5.432.264,68	0,4307546	5.305.885,26	5.305.885,26	0,4207332	0,9767354
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.198.889,44	1.692.182,97	1,890392	1.592.480,41	0,4978229	1.469.175,99	1.469.175,99	0,4592769	0,9225708
73	Έργα	7.760.187,50	3.012.203,44	2,576249	2.857.363,89	0,3682081	2.857.363,89	2.857.363,89	0,3682081	1
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.001.160,87	349.647,74	2,863341	341.714,18	0,341318	338.639,18	338.639,18	0,3382465	0,9910013
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	650.806,20	640.706,20	1,015764	640.706,20	0,9844808	640.706,20	640.706,20	0,9844808	1
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	7.141.128,05	6.221.042,81	1,147899	6.356.202,51	0,8900838	6.180.236,16	6.180.236,16	0,8654426	0,9723158

81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	3.032.694,45	2.809.853,41	1,079307	2.945.013,11	0,971088	2.769.046,76	2.769.046,76	0,9130649	0,9402494
82	Αποδόσεις	4.108.433,60	3.411.189,40	1,204399	3.411.189,40	0,8302895	3.411.189,40	3.411.189,40	0,8302895	1
85	Προβλέψεις μη εισπραξης	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	4.279,39								
Σύνολα δαπανών		49.586.312,48	34.889.789,40		34.108.795,64		33291051,98	33291051,98		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ
ΔΗΜΟΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2012

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Δ' Τρίμηνο 2012	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.794.989,00	1.849.373,44	2.603.070,06	1,41
	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	1.794.989,00	1.849.373,44	2.603.070,06	1,41
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	8.904.472,00	9.463.948,19	7.671.832,00	0,81
1.	Ταμείο	17.869,00	31.519,91	31.715,00	1,01
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	8.886.603,00	9.432.428,28	7.640.117,00	0,81
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	852.728,56	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	566,67	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	852.161,89	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	#ΔΙΑΙΠ/0!
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	1.600.700,26	1.075.530,91	464.970,35	0,43
1.	Προμηθευτές	1.480.454,14	1.042.771,47	413.929,40	0,40
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	87.348,69	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	32.897,43	32.759,44	51.040,95	1,56
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	272.000,00	352.773,31	1,30
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	162.569,73	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	162.569,73	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!

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

Η ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΥΤΗ ΠΗΡΕ ΤΟΝ ΑΡΙΘΜΟ 13/2013

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ

Ο πρόεδρος

Η Ειδική Γραμματέας

Τα μέλη

Δέσποινα Σιδηροπούλου