

**ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**  
**ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ**  
**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ**  
**ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 32/2019**  
**ΑΠΟΦΑΣΗ 277/2019**

Στην Καλαμάτα σήμερα, **την 27<sup>η</sup> Αυγούστου 2019, ημέρα Τρίτη και ώρα 13:15**, στο Δημοτικό Κατάστημα της οδού Αθηνών 99, συνέρχεται στην 32η/2019 συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Καλαμάτας, μετά την υπ' αριθμ. πρωτ. 36846/22-8-2019 πρόσκληση του κ. Προέδρου, που επιδόθηκε σύμφωνα με το νόμο.

Παραβρίσκονται στη συνεδρίαση αυτή ο κ. Ηλιόπουλος Αθανάσιος, Αντιδήμαρχος Καλαμάτας, Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής και από τα τακτικά μέλη του Σώματος οι κ.κ. 1) Αντωνόπουλος Μιχαήλ, 2) Μπασακίδης Νικόλαος, 3) Μπούχαλης Δημήτριος και 4) Φάβας Γεώργιος (προσέλευση στην υπ' αριθμ. 279 απόφαση).

Δεν παραβρίσκονται αν και κλήθηκαν νόμιμα τα τακτικά μέλη κ.κ. 1) Αδαμόπουλος Ιωάννης, 2) Δημόπουλος Δημήτριος, 3) Νιάρχος Αναστάσιος και 4) Μπεχράκης Σταμάτης.

Στη συνεδρίαση παραβρίσκονται επίσης τα αναπληρωματικά μέλη της Οικονομικής Επιτροπής κ.κ. Γυφτέας Ηλίας και Μπάκας Ιωάννης, οι οποίοι συμμετέχουν στη συνεδρίαση αυτή αναπληρώνοντας τους κ.κ. Δημόπουλο Δημήτριο και Αδαμόπουλο Ιωάννη αντίστοιχα.

Αφού επιτυγχάνεται έτσι νόμιμη απαρτία, ο κ. Πρόεδρος κηρύσσει την έναρξη της συνεδρίασης.

.....

Στη συνέχεια εισάγεται από τον κ. Πρόεδρο για συζήτηση το 1ο θέμα της ημερήσιας διάταξης με τίτλο :

**Έλεγχος οικονομικών στοιχείων 2<sup>ου</sup> τριμήνου οικον. έτους 2019.**

Εισηγούμενος το θέμα ο κ. Πρόεδρος αναφέρεται στην από 20-08-2019 σχετική εισήγηση της Διευθύντριας Οικονομικών του Δήμου κας Ηλιοπούλου Γεωργίας, η οποία ήταν στο φάκελο του θέματος προς ενημέρωση και έχει αναλυτικά ως εξής:

**ΘΕΜΑ: «Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού 2<sup>ου</sup> τριμήνου 2019»**

**Ε ι σ ή γ η σ η**

Αφού λάβαμε υπόψη μας:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 39 του Νόμου 4257/2014 που αντικαθιστούν τις διατάξεις του άρθρου 266 του Νόμου 3852/2010 όπως αυτές είχαν τροποποιηθεί από τις όμοιες του άρθρου 43 του Νόμου 3979/2011 και σύμφωνα με τις οποίες η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών και 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.
2. Τις διατάξεις της περίπτωσης β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του Νόμου 3852/2012 σύμφωνα με τις οποίες 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 των εξόδων του δήμου και δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.
3. Τις διατάξεις της παραγράφου 9 του άρθρου 266 του Νόμου 3852/2010, όπως τροποποιήθηκαν από την παράγραφο 4 του άρθρου 43 του Νόμου 3979/2011 και το άρθρο 39 του Νόμου 4257/2014, σύμφωνα με τις οποίες «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...»
4. Την με 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", απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση.
5. Τις διατάξεις της με αρ. πρωτ. 7261/2013 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών με θέμα «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» σύμφωνα με τις οποίες ορίζεται μεταξύ των άλλων η σύνταξη πινάκων στους οποίους γίνεται συνοπτική αποτύπωση του ετήσιου προϋπολογισμού και το μηνιαίο πρόγραμμα εκτέλεσής του.
6. Τις διατάξεις της εγκυκλίου υπ' αριθ. 5 (αρ. πρωτ. 14065/9-4-2013) του Υπουργείου Εσωτερικών με θέμα «παροχή οδηγιών και διευκρινίσεων επί της αριθμ. 7261/22-2-2013 (ΦΕΚ Β' 450/26-2-2013) Κοινής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «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» για το έτος 2013.

7. Τις διατάξεις της με αρ. 38347/25-7-2018 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (Φ.Ε.Κ. 38347/27-7-2018 τ. Β') σχετικής με την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων οικονομικού έτους 2019.
8. Τον προϋπολογισμό του Δήμου Καλαμάτας έτους 2019 ο οποίος ψηφίστηκε με την 783/2018 Α.Δ.Σ. Καλαμάτας και επικυρώθηκε με την με αρ. 278208+278203/2812-2018 Απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου, όπως αυτός είχε διαμορφωθεί μέχρι τις 30/06/2019.
9. Την 784/2018 Α.Δ.Σ. Καλαμάτας με την οποία ψηφίστηκε το Ο.Π.Δ. του Δήμου Καλαμάτας έτους 2019.
10. Το από 16/08/2019 ενημερωτικό σημείωμα της ταμίας του Δήμου Καλαμάτας, με τις συνημμένες σ' αυτό καταστάσεις σχετικές με: α) τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων β' τριμήνου 2019, β) τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών β' τριμήνου 2019 και γ) στοιχεία ισολογισμού β' τριμήνου 2019, που συνυποβάλλονται.
11. Την ΚΥΑ 41273 των Υπ. Οικονομικών και Εσωτερικών με θέμα: "Τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7261/22.2.2013 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών περί «Καθορισμού 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» (ΦΕΚ Β' 450/26.2.2013), όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει."
12. Την με αριθμ. 34574/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942 και 3635 Β') Κ.Υ.Α. με θέμα «Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ – θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.»
13. Το με αριθμ. πρωτ. 44485/06-08-2018 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών περί παροχής οδηγιών για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018.

Σας αναφέρουμε τα εξής:

Τα αποτελέσματα στόχου και εκτέλεσης προϋπολογισμού Β' τριμήνου 2019, μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ (αρ. πρωτ. 44485/06.08.2018 Υπ. Εσ.) του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων, αναγράφονται στον ΠΙΝΑΚΑ που ακολουθεί

#### ΠΙΝΑΚΑΣ

Σύνοψη υπολογισμών	6μηνο		
	Από Πίνακα 1	Από Πίνακα 2	Αποκλίσεις
	Στόχος	Εκτέλεση	(Εκτέλεση μείον Στόχος)
Κατηγορίες Στοχοθεσίας			
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	6.001.187	6.297.720	296.532
Σύνολο εσόδων (Α.1)	18.123.367	16.207.811	-1.915.556
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	32.374.911	30.459.356	-1.915.556
Σύνολο εξόδων (Β.1)	24.584.586	15.981.294	-8.603.292
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α.1) + (6) - (Β.1)	7.790.325	14.478.062	6.687.736
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	1.001.809	2.672.255	1.670.446
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε) = (Δ) - (Γ.2)	6.788.516	11.805.807	5.017.291

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ %			15%
Ποσοστιαία Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ			5%

Οι αποκλίσεις με βάση τα στοιχεία του παραπάνω πίνακα έχουν ως εξής:

α) Η ποσοστιαία απόκλιση του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ 2<sup>ου</sup> τριμήνου του 2019 ανέρχεται σε 15%.

$$\begin{aligned} \text{Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (\%)} &= \\ \frac{\text{Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ}}{\text{Στόχος Συνόλων Εσόδων και Διαθεσίμων Έναρξης}} \times 100 &= \\ \frac{5.017.291}{32.374.911} \times 100 &= 15\% \end{aligned}$$

Από τα παραπάνω προκύπτει ότι κατά την κατάρτιση του ΟΠΔ, ο Δήμος είχε θέσει ως στόχο, στις 30/06/2019 το ύψος των διαθεσίμων του να επαρκεί για τη χρηματοδότηση των απλήρωτων υποχρεώσεων του και ταυτόχρονα να έχει συγκεντρωθεί ένα ποσό ύψους 6.788.516 € για την εξόφληση μελλοντικών υποχρεώσεων. Από την εκτέλεση του προϋπολογισμού προέκυψε ότι ο στόχος επιτεύχθηκε. Συγκεκριμένα η απόκλιση από τον αρχικό στόχο είναι θετική και ανέρχεται σε 5.017.291,00 €, η οποία αντιστοιχεί στο 15% του στόχου των ταμειακών εισροών (σύνολο εσόδων και διαθέσιμα έναρξης) που έχει τεθεί στο ΟΠΔ.

β) Η ποσοστιαία απόκλιση των Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ ανέρχεται σε 9%.

$$\begin{aligned} \text{Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (\%)} &= \\ \frac{\text{Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ}}{\text{Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ}} \times 100 &= \\ \frac{296.532}{6.001.187} \times 100 &= 5\% \end{aligned}$$

Από τα παραπάνω προκύπτει ότι κατά την κατάρτιση του ΟΠΔ ο Δήμος είχε θέσει ως στόχο να εισπράξει στο α' εξάμηνο του 2019 το ποσό των 6.001.187 € από ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ. Τελικά κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού συγκέντρωσε το ποσό των 6.297.720 €. Συνεπώς το πλεόνασμα επί του αρχικού στόχου ανέρχεται σε 296.532 € ή στο 5% επιπλέον του στόχου που έχει τεθεί στο ΟΠΔ.

Ο Δήμαρχος Καλαμάτα  
«με εντολή»  
Η Διευθύντρια Οικονομικών

Ηλιοπούλου Γεωργία

Στο φάκελο του θέματος προς ενημέρωση ήταν επίσης και το αναφερόμενο στην παραπάνω εισήγηση ενημερωτικό σημείωμα της ταμίας του Δήμου Καλαμάτας με ανάλυση του χρηματικού υπολοίπου της 30/06/2019, με τις συνημμένες σ' αυτό καταστάσεις σχετικές με τα: α) Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων β' τριμήνου του έτους 2019, β) Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών β' τριμήνου του έτους 2019, γ) Στοιχεία ισολογισμού β' τριμήνου του έτους 2019, το οποίο ενημερωτικό σημείωμα έχει ως εξής:

Με την παρούσα σας ενημερώνουμε ότι για το Β' τρίμηνο του έτους 2018, όπως προκύπτει από τα βιβλία τα έσοδα ανήλθαν στο ποσό των **9.798.989,86 €**

και τα έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **10.021.544,04 €**.

Τα συνολικά έσοδα Α' & Β' τριμήνων ανέρχονται στο ποσό των **31.637.405,32 €**

τα συνολικά έξοδα Α' & Β' τριμήνων ανέρχονται στο ποσό των **14.861.078,39 €**

και το χρηματικό υπόλοιπο στις 30-06-2019 διαμορφώθηκε στο ποσό των **16.776.326,93 €**

(έσοδα – έξοδα) το οποίο αναλύεται ως εξής :

ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 30-06-2019	16.776.326,93
ΑΠΟ ΧΕ 4671/01 ΤΟΥ ΤΑΔΚΥ	33.608,09
<b>ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ :</b>	<b>16.809.935,02</b>

ΜΕΤΡΗΤΑ	250,00
ΤΡΑΠΕΖΕΣ	16.352.974,42
ΕΛΛΕΙΜΜΑ ΑΠΌ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥΣ ΤΑΜΙΕΣ	451.361,33
ΕΛΛΕΙΜΜΑ ΠΡΩΗΝ ΔΗΜΟΥ ΘΟΥΡΙΑΣ	5.349,27
<b>Σ Υ Ν Ο Λ Ο :</b>	<b>16.809.935,02</b>

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

«ΜΕ ΕΝΤΟΛΗ»

Η ΕΙΔΙΚΗ ΤΑΜΙΑΣ

ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΚΑΡΑΜΠΕΛΑ ΛΕΥΚΟΘΕΑ

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση, αφού λαμβάνει υπόψη της τα προαναφερόμενα καθώς επίσης και τις αναφερόμενες στην εισήγηση διατάξεις,

### **Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι**

**Υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο Καλαμάτας προς έγκριση την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων, δαπανών και στοιχείων ισολογισμού Β' τριμήνου οικονομικού έτους 2019 του Δήμου Καλαμάτας,**

**μετά τον έλεγχο που διενήργησε σχετικά και σύμφωνα με την από 20-08-2019 καταχωρούμενη αναλυτικά στο ιστορικό της απόφασης αυτής εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών του Δήμου Καλαμάτας,**

**όπως αυτά καταγράφονται στις υποβαλλόμενες με την παραπάνω εισήγηση σχετικές καταστάσεις (Υποδείγματα 1, 2 και 3), οι οποίες αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της απόφασης αυτής.**

Έτσι συντάσσεται αυτό το απόσπασμα πρακτικού το οποίο υπογράφεται όπως ακολουθεί :

**Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

Αθανάσιος Ηλιόπουλος

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

1. Αντωνόπουλος Μιχαήλ
2. Γυφτέας Ηλίας
3. Μπάκας Ιωάννης
4. Μπασακίδης Νικόλαος
5. Μπούχαλης Δημήτριος

Ακριβές Απόσπασμα  
Καλαμάτα 30 Αυγούστου 2019  
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ  
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΣ  
(ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ)

## ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ  
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑ

ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΔΕΥΤΕΡΟΥ ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2019

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2019 - 30/06/2019

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός			Εισπραχθέντα			%
		1	2	% 2/1	3	% 3/1	% 3/2	
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>18059055,02</b>	<b>10708782,84</b>	<b>0,592987</b>	<b>10658100,96</b>	<b>0,59018</b>	<b>0,995267</b>	
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	243127,64	226000,77	0,929556	84219,05	0,346399	0,372649	
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	217000	65984,2	0,304075	65984,2	0,304075	1	
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4693800	3241144,79	0,690516	3290762,24	0,701087	1,015309	
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2381240	1361420,55	0,571728	1304333,04	0,547754	0,958068	
5	Φόροι και εισφορές	957682,87	918610,81	0,959201	652418,68	0,681247	0,710223	
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	9532504,51	4882675,72	0,512213	5247437,75	0,550478	1,074705	
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	33700	12946	0,384154	12946	0,384154	1	
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>17394190,61</b>	<b>3171082,83</b>	<b>0,182307</b>	<b>3099124,12</b>	<b>0,17817</b>	<b>0,977308</b>	
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	3200	5919,2	1,84975	5919,2	1,84975	1	
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	512071,36	377964,92	0,73811	377964,92	0,73811	1	
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	16275769,25	2403419,03	0,147669	2403419,03	0,147669	1	
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	50000	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	413100	254623,78	0,616373	245972,62	0,595431	0,966024	
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	140050	129155,9	0,922213	65848,35	0,470177	0,509836	
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>2048642,27</b>	<b>680113,41</b>	<b>0,331983</b>	<b>230151,91</b>	<b>0,112344</b>	<b>0,338402</b>	
21	Τακτικά έσοδα	1856000	143864,05	0,077513	94849,48	0,051104	0,659299	
22	Έκτακτα έσοδα	192642,27	536249,36	2,783654	135302,43	0,702351	0,252313	
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>16643628,22</b>	<b>14819603,51</b>	<b>0,890407</b>	<b>518835,47</b>	<b>0,031173</b>	<b>0,03501</b>	
31	Εισπράξεις από δάνεια	1988118,69	233338,19	0,117366	233338,19	0,117366	1	
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	14655509,53	14586265,32	0,995275	285497,28	0,019481	0,019573	
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>6166453,82</b>	<b>2829601,61</b>	<b>0,45887</b>	<b>2456546,06</b>	<b>0,398373</b>	<b>0,86816</b>	
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	5129773,82	2419310,14	0,471621	2419310,14	0,471621	1	
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	306000	45529,44	0,148789	37235,92	0,121686	0,817843	
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	730680	364762,03	0,499209	0	0	0	
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>14674646,8</b>	<b>14674646,8</b>		<b>14674646,8</b>			
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>74986616,74</b>	<b>46883831</b>		<b>31637405,32</b>			

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ  
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ ΔΕΥΤΕΡΟΥ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019  
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2019 - 30/06/2019

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπίσμιος			Δεσμευθέντα			Τριμοληθέντα			Ενταλθέντα			Πληρωθέντα		
		1	2	%	1/2	%	3/1	3	%	4	5	5/1	5/3	%		
6	Έξοδα	2735324,03	23014505,6	1,1885341	10387589,92	0,37975326	10020591,95	9749232,32	0,35641595	0,93854613						
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	11509086,52	10754804,56	1,0701344	5341564,76	0,46411718	5341564,76	5314752,54	0,46178752	0,99498046						
61	Αμοιβές απρετών και τρίτων	1288490,8	1047198,8	1,2304166	453146,91	0,35188812	440224,52	398404,15	0,30920217	0,87919423						
62	Παροχές τρίτων	5719740,43	4854620,21	1,1782055	1715991,65	0,30001215	1525292,09	1435533,4	0,25097877	0,336562						
63	Φόροι - τέλη	624250	216050	2,8893775	41949,58	0,06719997	41949,58	41949,58	0,06719997	1						
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	2183245,48	1237253,85	1,7645898	450299,47	0,20625233	422237,21	345868,25	0,15841931	0,76808496						
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστωσης	1038007,59	995007,59	1,0432158	536602,86	0,51695466	536602,86	536602,86	0,51695466	1						
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1508401,17	1142533,67	1,3202247	245505,2	0,16275856	218290,44	206134,31	0,13665748	0,83963317						
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	3082302,04	2887036,92	1,1471007	1582914,73	0,51354952	1474815,73	1450372,47	0,47054846	0,91626696						
68	Λοιπά Έξοδα	400000	80000	5	19614,76	0,0490369	19614,76	19614,76	0,0490369	1						
7	Επενδύσεις	25812543,67	18735421,55	1,3777402	2915674,57	0,11295572	2396532,08	1933729,28	0,07491432	0,66321849						
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2158368,83	1551656,66	1,3910093	530858,36	0,2459535	477547,04	180647,64	0,08369637	0,34029348						
73	Έργα	22557885,31	16492353,84	1,3677784	2170429,03	0,09621598	1737439,26	1590617,49	0,0705127	0,73285856						
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1096289,53	691411,05	1,5855829	214387,18	0,19555708	181545,78	162464,15	0,14819456	0,75780721						
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΠ./0!	0	#ΔΙΑΠ./0!	0	0	#ΔΙΑΠ./0!	#ΔΙΑΠ./0!						
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	21772657,34	4261666,45	5,1089539	4179806,1	0,19197501	3184170,51	3178116,79	0,14596825	0,76035029						
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1936954,73	1936954,73	1	1863032,52	0,96183586	867396,93	861343,21	0,44468939	0,46233396						
82	Αποδόσεις	5808773,82	2324711,72	2,4987072	2316773,58	0,39884038	2316773,58	2316773,58	0,39884038	1						
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΠ./0!	0	#ΔΙΑΠ./0!	0	0	#ΔΙΑΠ./0!	#ΔΙΑΠ./0!						
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	14026928,79	0	#ΔΙΑΠ./0!	0	#ΔΙΑΠ./0!	0	0	0	#ΔΙΑΠ./0!						
9	Αποθεματικό	0	0													
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>74938725,04</b>	<b>4601593,6</b>		<b>17483070,59</b>		<b>15601294,54</b>	<b>14861078,39</b>								



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
 ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ  
 ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β'ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2
<b>A.</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>15.198.792,07</b>	<b>15.555.346,40</b>
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	12.723.747,55	13.039.301,88
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	2.475.044,52	2.516.044,52
<b>B.</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>14.251.544,29</b>	<b>15.101.748,18</b>
1.	Ταμείο	435,64	3.949,47
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	14.251.108,65	15.097.798,71
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>39.393,13</b>	<b>39.393,13</b>
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	16.893,12	16.893,12
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	22.500,01	22.500,01
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A.</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>8.747.663,00</b>	<b>8.673.232,34</b>
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	8.747.663,00	8.673.232,34
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>2.041.853,41</b>	<b>2.480.796,49</b>
1.	Προμηθευτές	1.893.403,23	2.383.238,52
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	83.080,53	42.853,66
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	3.260,33	2.904,20
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	62.109,32	51.800,11
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>756.536,13</b>	<b>756.536,13</b>
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	756.536,13	756.536,13
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00

Β'Τρίμηνο 2019	Μεταβολή
	%
	3\2
<b>15.830.041,88</b>	<b>1,02</b>
13.313.997,36	<b>1,02</b>
0,00	#DIV/0!
2.516.044,52	<b>1,00</b>
<b>16.353.224,42</b>	<b>1,08</b>
0,00	<b>0,00</b>
16.353.224,42	<b>1,08</b>
<b>39.393,13</b>	<b>1,00</b>
16.893,12	<b>1,00</b>
22.500,01	<b>1,00</b>
0,00	#DIV/0!

3	3\2
<b>8.700.872,06</b>	<b>1,00</b>
8.700.872,06	<b>1,00</b>
0,00	#DIV/0!
<b>2.874.008,44</b>	<b>1,16</b>
2.736.850,44	<b>1,15</b>
37.537,15	<b>0,88</b>
9.415,21	<b>3,24</b>
90.205,64	<b>1,74</b>
<b>756.536,13</b>	<b>1,00</b>
756.536,13	<b>1,00</b>
0,00	#DIV/0!
0,00	#DIV/0!