

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ
ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 21/2018
ΑΠΟΦΑΣΗ 173/2018

Στην Καλαμάτα σήμερα, **την 16η Μαΐου 2018, ημέρα Τετάρτη και ώρα 13:20**, στο Δημοτικό Κατάστημα της οδού Αθηνών 99, συνέρχεται στην 21η/2018 συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Καλαμάτας, μετά την υπ' αριθμ. πρωτ. 18445/11-05-2018 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 οι κ.κ.: 1) Μπασακίδης Νικόλαος, 2) Μπουζιάνης Παύλος, 3) Μπούχαλης Δημήτριος, 4) Φάβας Γεώργιος και 5) Φαββατάς Δημήτριος.

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

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

.....

Στη συνέχεια εισάγεται από τον κ. Πρόεδρο για συζήτηση το 2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης με τίτλο :

Έλεγχος οικονομικών στοιχείων 1^{ου} τριμήνου οικον. έτους 2018.

Η από 07-05-2018 σχετική εισήγηση της Διευθύντριας Οικονομικών του Δήμου κας Ηλιοπούλου Γεωργίας, η οποία ήταν στο φάκελο του θέματος προς ενημέρωση, έχει αναλυτικά ως εξής:

ΘΕΜΑ: Υποβολή καταστάσεων σχετικών με την εκτέλεση του προϋπολογισμού εσόδων εξόδων 1ου τριμήνου Δήμου Καλαμάτας έτους 2018

Εισήγηση

Αφού λάβαμε υπόψη μας:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 39 του Νόμου 4257/2014 που αντικαθιστούν τις όμοιες 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, 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. 25595/28-7-2017 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών σχετικής με την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων οικονομικού έτους 2018.
8. Τον προϋπολογισμό του Δήμου Καλαμάτας έτους 2018 ο οποίος ψηφίστηκε με την 577/2017 Α.Δ.Σ. Καλαμάτας και επικυρώθηκε με την με αρ. 302587/20-12-2017 Απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου, όπως αυτός είχε διαμορφωθεί μέχρι τις 31/03/2018.
9. Την 578/2017 Α.Δ.Σ. Καλαμάτας με την οποία ψηφίστηκε το Ο.Π.Δ. του Δήμου Καλαμάτας έτους 2018.
10. Το από 03/05/2018 ενημερωτικό σημείωμα του ταμιά του Δήμου Καλαμάτας με ανάλυση του χρηματικού υπολοίπου της 31/03/2018, με τις συνημμένες σ' αυτό καταστάσεις σχετικές με τα:
α) Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων α' τριμήνου του έτους 2018, β) Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών α' τριμήνου του έτους 2018, γ) Στοιχεία ισολογισμού α' τριμήνου του έτους 2018.
11. Τις διατάξεις του άρθρου 2 της ΚΥΑ 7261/2013 «Έλεγχος και κριτήρια επίτευξης των οικονομικών στόχων» σύμφωνα με τις οποίες για τον έλεγχο του βαθμού επίτευξης των στόχων, τον εντοπισμό αποκλίσεων αρνητικού χαρακτήρα και την αξιολόγηση της πορείας εκτέλεσης του προϋπολογισμού λαμβάνονται υπόψη :
α) η ισοσκέλιση του προϋπολογισμού και της εκτέλεσής του κατά την διάρκεια του έτους και ετησίως (υπό την έννοια ότι τα συνολικά ετήσια έξοδα πρέπει να είναι μικρότερα ή ίσα των εσόδων).
β) για του δήμους, η πορεία είσπραξης των υποομάδων εσόδων των γραμμών 3,4 και 5 του πίνακα στοχοθεσίας (Επιχορηγήσεις για Επενδύσεις, Ίδια έσοδα – Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις προηγούμενων οικονομικών ετών (ΚΑΕ 32 – ΚΑΕ 85) και το επίπεδο των εξόδων των γραμμών 1,2,3 και 4 του πίνακα (Κόστος προσωπικού, Δαπάνες για Επενδύσεις, Πληρωμές ΠΟΕ, Μεταβιβάσεις σε τρίτους, Λοιπές λειτουργικές δαπάνες).
γ) η μεταβολή των απλήρωτων υποχρεώσεων του ΟΤΑ έναντι της 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους, στην περίπτωση που σημειώνεται αύξηση
Για τον εντοπισμό των αρνητικών αποκλίσεων, η πορεία είσπραξης των εσόδων εξετάζεται σε συσχετισμό με το βαθμό προσαρμογής των εξόδων για την αντιστάθμιση της πορείας αυτής σύμφωνα με τους δημοσιονομικούς στόχους καθώς και με την εξέλιξη των απλήρωτων υποχρεώσεων σε σχέση με το κλείσιμο του προηγούμενου έτους.
Ειδικότερα τα ποσά που εισπράττονται κατά τη διάρκεια του έτους (έσοδα περιλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου για τους δήμους) συγκρίνονται με τους αντίστοιχα τιθέμενους στόχους (Εκτέλεση μείον Στόχος) και τα ποσά των εξόδων που τέθηκαν ως στόχοι συγκρίνονται με τις δαπάνες που πληρώνονται εντός του έτους (Στόχος μείον Εκτέλεση). Ως απόκλιση αρνητικού χαρακτήρα λογίζεται η υστέρηση εσόδων έναντι του τιθέμενου στόχου (ποσό με αρνητικό πρόσημο: Εκτέλεση μείον Στόχος), η πραγματοποίηση δαπανών καθ' υπέρβαση του τιθέμενου στόχου (ποσό με αρνητικό πρόσημο: Στόχος μείον Εκτέλεση) και η αύξηση του ποσού των απλήρωτων υποχρεώσεων έναντι αυτού που καταγράφηκε την 31/12 του προηγούμενου έτους (ποσό με αρνητικό πρόσημο : ποσό την 31/12 μείον ποσό μήνα). Για τον υπολογισμό του βαθμού της αρνητικής απόκλισης και την αναγωγή της σε ποσοστό (%) έναντι των τιθέμενων στόχων, αθροίζονται οι ανωτέρω διαφορές των ποσών εσόδων και εξόδων και στην περίπτωση που υπάρχει αύξηση των απλήρωτων υποχρεώσεων, και το ποσό της αντίστοιχης διαφοράς (σε περίπτωση που αυτές εμφανίζουν μείωση, η διαφορά δεν λαμβάνεται υπόψη). Το συνολικό ποσό που προκύπτει από το άθροισμα των ανωτέρω συγκρίνεται με το στόχο εσόδων και συνιστά το ποσοστό (%) της αρνητικής απόκλισης που προκύπτει από την εκτέλεση του προϋπολογισμού (διαίρεση αθροίσματος ποσών με στόχο εσόδων).

12. Την με αρ. 30040/2013 ΚΥΑ των υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών η οποία τροποποιεί την 7261/2013 όμοια και βάσει της οποίας η ομάδα εσόδων «επιχορηγήσει για επενδύσεις» δεν λαμβάνονται υπόψη για την υποχρεωτική αναμόρφωση των οικονομικών στόχων.
13. Τις αποκλίσεις από την στοχοθεσία το α' τρίμηνο του 2018 (01/01/2018 – 31/03/2018), το ποσοστό δηλαδή επίτευξης των στόχων, δίνεται από τον παρακάτω πίνακα σύμφωνα με τα οριζόμενα στην ΚΥΑ 7261/2013 «Έλεγχος και κριτήρια επίτευξης των οικονομικών στόχων»

ΑΠΟΚΛΙΣΕΙΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
Από 01/01/2018 έως 31/03/2018		
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ	ΣΤΟΧΟΣ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ	ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΕΣΟΔΩΝ
3.076.240,29	2.711.057,34	365.182,95
ΣΤΟΧΟΣ ΠΛΗΡΩΜΩΝ	ΠΛΗΡΩΜΕΣ	ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ
8.025.796,74	4.776.677,51	3.249.119,23
ΟΦΕΙΛΕΣ 31/12	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΟΦΕΙΛΕΣ	ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΟΦΕΙΛΩΝ
2.620.359,27	2.672.360,83	-52.001,56
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ÷ ΣΤΟΧΟΣ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ	%
3.562.300,62	1,313989405	131,3989405

Σημειώνεται ότι, με τις αποκλίσεις της στοχοθεσίας του α' τριμήνου 2018 (θετική απόκλιση 131,40 %) και εφόσον αυτή θα συνεχίζει να είναι θετική και το επόμενο τρίμηνο, σύμφωνα με τα αναφερόμενα στο άρθρο 3 της ΚΥΑ 7261/2013, δεν θα απαιτείται υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου Καλαμάτας.

Με βάση τα παραπάνω και σε εφαρμογή των διατάξεων της παραγράφου 9 του άρθρου 266 του Νόμου 3852/2010 όπως αυτές αντικαταστάθηκαν από τις όμοιες του άρθρου 39 του Νόμου 4257/2014, σας υποβάλλουμε την έκθεση εσόδων – εξόδων και ισολογισμού του Δήμου Καλαμάτας για την περίοδο 01/01/2018 – 31/03/2018 και

Εισηγούμεθα

όπως, η οικονομική επιτροπή, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην με αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, αφού ελέγξει τα αναφερόμενα στοιχεία των συνημμένων καταστάσεων που αφορούν το πρώτο τρίμηνο έτους 2018 σχετικές με: α) τα Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων α' τριμήνου του έτους 2018, β) τα Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών α' τριμήνου του έτους 2018, γ) τα Στοιχεία ισολογισμού α' τριμήνου του έτους 2018, να τις υποβάλλει με σχετική έκθεση στο Δημοτικό Συμβούλιο για έγκριση.

Ο Δήμαρχος Καλαμάτας
«με εντολή»
Η Διευθύντρια Οικονομικών

Ηλιοπούλου Γεωργία

Στο φάκελο του θέματος προς ενημέρωση ήταν επίσης και το αναφερόμενο στην παραπάνω εισήγηση από 3/5/2018 ενημερωτικό σημείωμα της ταμίας του Δήμου Καλαμάτας με ανάλυση του χρηματικού υπολοίπου της 31/03/2018, με τις συνημμένες σ' αυτό καταστάσεις σχετικές με τα: α) Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων α' τριμήνου του έτους 2018, β) Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών α' τριμήνου του έτους 2018, γ) Στοιχεία ισολογισμού α' τριμήνου του έτους 2018, το οποίο ενημερωτικό σημείωμα έχει ως εξής:

Με την παρούσα σας ενημερώνουμε ότι για το πρώτο τρίμηνο του έτους 2018, όπως προκύπτει από τα βιβλία, τα έσοδα ανήλθαν στο ποσό των **24.774.516,72 €** και τα έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **9.581.957,76 €** και το χρηματικό υπόλοιπο στις 31-03-2018 διαμορφώθηκε στο ποσό των **15.192.558,96 €** (έσοδα – έξοδα) το οποίο αναλύεται ως εξής :

ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31-03-2018	15.192.558,96
ΑΠΟ ΧΕ 4671/01 ΤΟΥ ΤΑΔΚΥ	33.608,09
ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ :	15.226.167,05

ΜΕΤΡΗΤΑ	0
ΤΡΑΠΕΖΕΣ	14.769.456,45
ΕΛΛΕΙΜΜΑ ΑΠΌ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥΣ ΤΑΜΙΕΣ	451.361,33
ΕΛΛΕΙΜΜΑ ΠΡΩΗΝ ΔΗΜΟΥ ΘΟΥΡΙΑΣ	5.349,27
Σ Υ Ν Ο Λ Ο :	15.226.167,05

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, μειοψηφούντος του κ. Φαββατάς, ο οποίος τάσσεται ΚΑΤΑ, κατά πλειοψηφία,

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 Α' τριμήνου 2018 (περίοδος 01/01/2018 - 31/03/2018) του Δήμου Καλαμάτας,

μετά τον έλεγχο που διενήργησε σχετικά και σύμφωνα με την από 07-05-2018 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. Μπασακίδης Νικόλαος
2. Μπουζιάνης Παύλος
3. Μπούχαλης Δημήτριος
4. Φάβας Γεώργιος
5. Φαββατάς Δημήτριος

Ακριβές Απόσπασμα
Καλαμάτα 24 Μαΐου 2018
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΣ
(ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ)

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018 - 31/03/2018

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	28207902,19	7226311,93	0,256180409	7011293,03	0,24855776	0,970245002
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	256607,36	204437,55	0,796694023	50843,29	0,19813652	0,248698392
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	150000	96299,86	0,641999067	96299,86	0,64199907	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4970474,83	476056,09	0,095776783	476056,09	0,09577678	1
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2152634,02	497438,91	0,231083828	497438,91	0,23108383	1
5	Φόροι και εισφορές	835000	161735,78	0,193695545	100311,14	0,1201331	0,620216133
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	19818185,98	5783584,74	0,291832196	5783584,74	0,2918322	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	25000	6759	0,27036	6759	0,27036	1
1	Έκτακτα έσοδα	8756487,87	2095386,55	0,239295318	417488,31	0,0476776	0,199241667
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!	0	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	430423,1	10623,1	0,024680599	10623,1	0,0246806	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	7497384,77	243780,69	0,03251543	243780,69	0,03251543	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	65000	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	363180	151963,83	0,418425657	151963,83	0,41842566	1
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	400500	1689018,93	4,21727573	11120,69	0,02776702	0,006584112
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1640985,53	1635705,97	0,996782689	1577346,71	0,96121915	0,964321668
21	Τακτικά έσοδα	1540000	1554713,27	1,009554071	1548654,59	1,00561986	0,996103024
22	Έκτακτα έσοδα	100985,53	80992,7	0,802022824	28692,12	0,2841211	0,35425563
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	14437219,72	12625084,05	0,874481673	292147,36	0,02023571	0,023140231
31	Εισπράξεις από δάνεια	1968693,09	172432,59	0,087587339	172432,59	0,08758734	1
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	12468526,63	12452651,46	0,998726781	119714,77	0,00960136	0,009613597
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4625655,39	1042712,22	0,225419348	1042712,22	0,22541935	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	4048655,39	1003762,97	0,24792502	1003762,97	0,24792502	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	577000	38949,25	0,067503033	38949,25	0,06750303	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	14433529,09	14433529,09		14433529,09		
	Σύνολα εσόδων	72101779,79	39058729,81		24774516,72		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2018 - 31/03/2018

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	36560944,65	29423150,15	1,2425911	8080912,61	0,22102582	7737794	7664096	0,20962522	0,94841961
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	11497720	9138921,5	1,2581047	2495984,26	0,21708515	2481668,29	2467026,04	0,21456654	0,98839808
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1053152,01	683893,85	1,5399349	201918,65	0,19172793	182779,29	152216,09	0,14453383	0,75384859
62	Παροχές τρίτων	5840565,15	4823826,14	1,2107744	726079,15	0,12431659	669402,41	663553,87	0,11361124	0,91388641
63	Φόροι - τέλη	892081,33	206000	4,3304919	27852,98	0,03122247	27852,98	27852,98	0,03122247	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	1667906,06	883732,66	1,8873423	282347,06	0,16928235	95455,16	76755,25	0,04601893	0,27184717
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1018007,59	1001007,59	1,0169829	262249,4	0,25761046	262249,4	262249,4	0,25761046	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1155221,93	690686,9	1,6725696	149989,47	0,12983607	90573,39	87761,07	0,07596901	0,58511488
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	12756290,58	11925081,51	1,0697026	3932793,97	0,30830232	3926115,41	3926115,41	0,30777877	0,99830183
68	Λοιπά Έξοδα	680000	70000	9,7142857	1697,67	0,00249657	1697,67	565,89	0,00083219	0,33333333
7	Επενδύσεις	15907687,96	9604750,59	1,6562312	596369,65	0,0374894	264425,63	223502,09	0,01404994	0,37477107
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1378947,45	814839,47	1,6922934	83150,37	0,06029988	5335,2	0	0	0
73	Έργα	13551068,84	8616473,34	1,5726932	490807,38	0,03621909	255264,35	219676,01	0,01621097	0,4475809
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	977671,67	173437,78	5,6370167	22411,9	0,02292375	3826,08	3826,08	0,00391346	0,17071645
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	19340092,29	3642189,14	5,3100187	3665102,41	0,18950801	1952887,86	1694359,67	0,08760867	0,46229531
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2620359,27	2620359,27	1	2620089,59	0,99989708	909875,04	702049,8	0,2679212	0,26794878
82	Αποδόσεις	4371979,76	1021829,87	4,2785789	1045012,82	0,23902508	1043012,82	992309,87	0,22697037	0,94956717
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	12347753,26	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	0								
	Σύνολα δαπανών	71808724,9	42670089,88		12342384,67		9955107,49	9581957,76		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ
ΔΗΜΟΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2018

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Α Τρίμηνο 2018	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	13.139.170,89	13.139.170,89	15.008.532,52	1,14
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	10.610.883,16	10.610.883,16	12.442.444,79	1,17
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	2.528.287,73	2.528.287,73	2.566.087,73	1,01
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	14.010.426,58	14.010.426,58	14.769.456,45	1,05
1.	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	14.010.426,58	14.010.426,58	14.769.456,45	1,05
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	13.139.170,89	13.139.170,89	15.008.532,52	1,14
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	10.610.883,16	10.610.883,16	12.442.444,79	1,17
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.528.287,73	2.528.287,73	2.566.087,73	1,01
1.	Προμηθευτές	14.010.426,58	14.010.426,58	14.769.456,45	1,05
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	14.010.426,58	14.010.426,58	14.769.456,45	1,05
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!