

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ
ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 20/2017
ΑΠΟΦΑΣΗ 166/2017

Στην Καλαμάτα σήμερα, **την 19η Απριλίου 2017, ημέρα Τετάρτη και ώρα 13:00**, στο Δημοτικό Κατάστημα της οδού Αθηνών 99, συνέρχεται στην 20η/2017 συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Καλαμάτας, μετά την υπ' αριθμ. πρωτ. 16298/13-4-2017 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) Δημόπουλος Δημήτριος, 2) Μπασακίδης Νικόλαος, 3) Μπεχράκης Σταμάτης, 4) Μπουζιάνης Παύλος (προσέλευση στην υπ' αριθμ. 169 απόφαση), 5) Νιάρχος Αναστάσιος, 6) Φάβας Γεώργιος (προσέλευση στην υπ' αριθμ. 169 απόφαση) και 7) Φαββατάς Δημήτριος (αποχώρηση στην υπ' αριθμ. 170 απόφαση).

Δεν παραβρίσκεται αν και κλήθηκε νόμιμα το τακτικό μέλος κ. Μπούχαλης Δημήτριος.

Στη συνεδρίαση παραβρίσκεται επίσης το αναπληρωματικό μέλος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Γυφτέας Ηλίας ο οποίος συμμετέχει στη συνεδρίαση αυτή αναπληρώνοντας τον κ. Μπούχαλη Δημήτριο.

Επίσης παραβρίσκεται στη συνεδρίαση ο επικεφαλής της δημοτικής παράταξης «ΑΝΟΙΧΤΟΣ ΔΗΜΟΣ – ΕΝΕΡΓΟΙ ΠΟΛΙΤΕΣ» κ. Μάκαρης Εμμανουήλ - Λεονάρδος (προσέλευση στην υπ' αριθμ. 170 απόφαση).

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 2017.

Η από 13-04-2017 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 2017.

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. 23976/22-07-2016 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Διοικητικής Ανασυγκρότησης και Οικονομικών σχετικής με την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων οικονομικού έτους 2017.
 8. Τον προϋπολογισμό του Δήμου Καλαμάτας έτους 2017 ο οποίος ψηφίστηκε με την 522/2016 Α.Δ.Σ. Καλαμάτας και εγκρίθηκε με την με αρ. 240823/242488/22-12-2016 Απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου, όπως αυτός είχε διαμορφωθεί μέχρι 31/03/2017.
 9. Την 523/2016 Α.Δ.Σ. Καλαμάτας με την οποία ψηφίστηκε το Ο.Π.Δ. του Δήμου Καλαμάτας έτους 2017.
 10. Το από 12/04/2017 ενημερωτικό σημείωμα του ταμιά του Δήμου Καλαμάτας με ανάλυση του χρηματικού υπολοίπου της 31/03/2017, με τις συνημμένες σ' αυτό καταστάσεις σχετικές με τα: α) Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων α' τριμήνου του έτους 2017, β) Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών α' τριμήνου του έτους 2017, γ) Στοιχεία ισολογισμού α' τριμήνου του έτους 2017.
 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 ισοσκελίση 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 αύξησηΓια 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 2017 (01/01/2017 – 31/03/2017), 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 01/01/2017 έως 31/03/2017

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ	ΣΤΟΧΟΣ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ	ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΕΣΟΔΩΝ
2.574.304,66	2.396.605,75	177.698,91

ΣΤΟΧΟΣ ΠΛΗΡΩΜΩΝ	ΠΛΗΡΩΜΕΣ	ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ
7.363.705,50	4.996.153,91	2.367.551,59

ΟΦΕΙΛΕΣ 31/12	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΟΦΕΙΛΕΣ	ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΟΦΕΙΛΩΝ
2.700.534,64	2.668.111,30	32.423,34

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ÷ ΣΤΟΧΟΣ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ	%
2.577.673,84	1,075551888	107,5551888

Σημειώνεται ότι, με τις αποκλίσεις της στοχοθεσίας του α' τριμήνου 2017 (θετική απόκλιση 107,56 %) 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 01/01/2017 – 31/03/2017 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 2017 σχετικές με: α) τα Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων α' τριμήνου του έτους 2017, β) τα Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών α' τριμήνου του έτους 2017, γ) τα Στοιχεία ισολογισμού α' τριμήνου του έτους 2017, 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 12/04/2017 ενημερωτικό σημείωμα του ταμία του Δήμου Καλαμάτας με ανάλυση του χρηματικού υπολοίπου της 31/03/2017, με τις συνημμένες σ' αυτό καταστάσεις σχετικές με τα: α) Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων α' τριμήνου του έτους 2017, β) Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών α' τριμήνου του έτους 2017, γ) Στοιχεία ισολογισμού α' τριμήνου του έτους 2017, το οποίο ενημερωτικό σημείωμα έχει ως εξής:

Με την παρούσα σας ενημερώνουμε ότι για το πρώτο τρίμηνο του έτους 2017, όπως προκύπτει από τα βιβλία, τα έσοδα ανήλθαν στο ποσό των **23.364.528,25 €** και τα έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **10.242.624,57 €** και το χρηματικό υπόλοιπο στις 31-03-2017 διαμορφώθηκε στο ποσό των **13.121.903,68 €** (έσοδα – έξοδα) το οποίο αναλύεται ως εξής:

<i>ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31-03-2017</i>	<i>13.121.903,68</i>
<i>ΑΠΟ ΧΕ 4671/01 ΤΟΥ ΤΑΔΚΥ</i>	<i>33.608,09</i>
<i>ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ :</i>	<i>13.155.511,77</i>

<i>ΜΕΤΡΗΤΑ</i>	<i>0</i>
<i>ΤΡΑΠΕΖΕΣ</i>	<i>12.698.801,17</i>
<i>ΕΛΛΕΙΜΜΑ ΑΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥΣ ΤΑΜΙΕΣ</i>	<i>451.361,33</i>
<i>ΕΛΛΕΙΜΜΑ ΠΡΩΗΝ ΔΗΜΟΥ ΘΟΥΡΙΑΣ</i>	<i>5.349,27</i>
<i>Σ Υ Ν Ο Λ Ο :</i>	<i>13.155.511,77</i>

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
«ΜΕ ΕΝΤΟΛΗ»
Η ΕΙΔΙΚΗ ΤΑΜΙΑΣ
ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΚΑΡΑΜΠΕΛΑ ΛΕΥΚΟΘΕΑ»

Στη συνέχεια ακολουθεί διαλογική συζήτηση ως εξής:

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Και εδώ υπάρχει μία αναλυτική εισήγηση από τη Διευθύντρια την κυρία Ηλιοπούλου και έγγραφο υπογεγραμμένο από την κυρία Καράμπελα.

Ερωτήσεις;

ΦΑΒΒΑΤΑΣ: Ισχύουν κύριε Πρόεδρε αυτά που είπαμε και στο προηγούμενο θέμα και στο επόμενο, ψηφίζουμε ότι ψηφίσαμε και πριν.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Κύριε Νιάρχο;

Κατά πλειοψηφία επομένως.

Η πλειοψηφία ψηφίζει «Υπέρ».

Οι μειοψηφίες ότι έχουν ψηφίσει στον προϋπολογισμό.

Η Οικονομική Επιτροπή με την ολοκλήρωση της διαλογικής συζήτησης, αφού λαμβάνει υπόψη της τα προαναφερόμενα καθώς επίσης και τις αναφερόμενες στην εισήγηση διατάξεις, μειοψηφούντων των κ.κ. Μπεχράκη, Φαββατά και Νιάρχου οι οποίοι τάσσονται 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 2017 (περίοδος 01/01/2017 – 31/03/2017) του Δήμου Καλαμάτας,

μετά τον έλεγχο που διενήργησε σχετικά και σύμφωνα με την από 13-04-2017 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 Ηλιοπούλος

ΤΑ ΜΕΛΗ

1. Γυφτέας Ηλίας
2. Δημόπουλος Δημήτριος
3. Μπασακίδης Νικόλαος

4. Μπεχράκης Σταμάτης
5. Νιάρχος Αναστάσιος
6. Φαββατάς Δημήτριος

Ακριβές Απόσπασμα
Καλαμάτα 25 Απριλίου 2017
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΣ
(ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ)

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/03/2017

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	28637994,16	6806418,97	0,237671	6690018,98	0,233606	0,982898
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	87880	43496,97	0,494959	28135,3	0,320156	0,646834
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	160000	107360,44	0,671003	107360,44	0,671003	1
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4643182,2	322825,01	0,069527	316059,23	0,06807	0,979042
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2687000	377791,62	0,1406	358393,68	0,133381	0,948654
5	Φόροι και εισφορές	1011500	169035,57	0,167114	94160,97	0,09309	0,557048
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	19867431,96	5778169,36	0,290836	5778169,36	0,290836	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	181000	7740	0,042762	7740	0,042762	1
1	Έκτακτα έσοδα	7731063,63	846356,65	0,109475	788686,65	0,102015	0,931861
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!	0	#ΔΙΑΙΠ./0!	#ΔΙΑΙΠ./0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	363800	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ./0!
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	6227054,63	652653,17	0,104809	652653,17	0,104809	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	75000	20000	0,266667	20000	0,266667	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	513000	143639,93	0,28	85969,93	0,167583	0,59851
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	552209	30063,55	0,054442	30063,55	0,054442	1
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1682700,7	1640207,28	0,974747	1424042,77	0,846284	0,868209
21	Τακτικά έσοδα	1600000	1569920,23	0,9812	1397090,62	0,873182	0,889912
22	Έκτακτα έσοδα	82700,7	70287,05	0,849897	26952,15	0,3259	0,383458
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	19481713,59	14370822,12	0,737657	404770,1	0,020777	0,028166
31	Εισπράξεις από δάνεια	5339171,8	302391,31	0,056636	302391,31	0,056636	1
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	14142541,79	14068430,81	0,99476	102378,79	0,007239	0,007277
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4481673,95	1417489,99	0,316286	1417489,99	0,316286	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	4329673,95	1013115,29	0,233993	1013115,29	0,233993	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	152000	404374,7	2,66036	404374,7	2,66036	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	12639519,76	12639519,76		12639519,76		
	Σύνολα εσόδων	74654665,79	37720814,77		23364528,25		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/03/2017

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

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	36223317,81	21104765,64	1,7163573	8146715,34	0,22490252	7572317,68	7492479,92	0,20684135	0,91969335
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	11984320,02	10357447,56	1,1570727	2480190,84	0,20695299	2465411,46	2416113,41	0,20160622	0,97416431
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	933660	608054,49	1,5354874	171517,61	0,18370457	141146,85	124853,67	0,13372499	0,72793499
62	Παροχές τρίτων	5309979,68	2881249,67	1,8429433	939232,88	0,17688069	615305,86	613915,05	0,11561533	0,65363454
63	Φόροι - τέλη	645700	124000	5,2072581	32492,72	0,0503217	32492,72	32492,72	0,0503217	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	1562675,03	546716,37	2,858292	220461,59	0,14107961	81841,73	76290,24	0,04882028	0,34604776
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	983495,97	824603,84	1,192689	239307,74	0,24332356	239307,74	239307,74	0,24332356	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1075921,83	619689,55	1,7362272	115846,32	0,10767169	59201,62	59201,62	0,05502409	0,51103583
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	13147565,28	5133004,16	2,5613783	3945361,41	0,30008304	3935305,47	3930305,47	0,29893789	0,99618389
68	Λοιπά Έξοδα	580000	10000	58	2304,23	0,00397281	2304,23	0	0	0
7	Επενδύσεις	16751596,72	10800838,42	1,5509534	1051566,49	0,0627741	842241,8	657848,42	0,03927079	0,62558899
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1503902,59	1050651,91	1,4313995	38733,09	0,02575505	0	0	0	0
73	Έργα	14453025,82	9431562,83	1,5324105	996715,23	0,06896239	842241,8	657848,42	0,04551631	0,66001642
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	794668,31	318623,68	2,4940654	16118,17	0,02028289	0	0	0	0
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	21641568,59	4082821,55	5,3006403	3718821,13	0,17183695	2273679,48	2092296,23	0,09667951	0,56262352
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2763376,06	2700534,64	1,02327	2700521,99	0,97725461	1280571,94	1099188,69	0,39777022	0,40702823
82	Αποδόσεις	4584173,95	1382286,91	3,3163694	1018299,14	0,22213362	993107,54	993107,54	0,21663828	0,9752611
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	#ΔΙΑΙΡ./0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	14294018,58	0	#ΔΙΑΙΡ./0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ./0!
9	Αποθεματικό	0								
	Σύνολα δαπανών	74616483,12	35988425,61		12917102,96		10688238,96	10242624,57		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α'ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Α'Τρίμηνο 2017	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2		3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	14.143.662,76	14.143.662,76	14.351.049,03	1,01
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	11.486.299,46	11.486.299,46	11.701.829,73	1,02
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	2.657.363,30	2.657.363,30	2.649.219,30	#ΑΝΑΦ!
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	12.216.417,25	12.216.417,25	12.698.801,17	1,04
1.	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	12.216.417,25	12.216.417,25	12.698.801,17	1,04
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	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	6.865.343,60	6.865.343,60	7.020.975,10	1,02
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	6.865.343,60	6.865.343,60	7.020.975,10	1,02
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.857.435,88	2.857.435,88	2.832.752,21	0,99
1.	Προμηθευτές	2.620.452,18	2.620.452,18	2.579.279,44	0,98
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	135.556,25	135.556,25	98.276,95	0,72
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	5.264,70	5.264,70	16.817,32	3,19
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	96.162,75	96.162,75	138.378,50	1,44
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	758.564,40	758.564,40	758.564,40	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	758.564,40	758.564,40	758.564,40	1,00
2.	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ./0!