

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ
ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 51/2017
ΑΠΟΦΑΣΗ 518/2017

Στην Καλαμάτα σήμερα, **την 2α Νοεμβρίου 2017, ημέρα Πέμπτη και ώρα 13:00**, στο Δημοτικό Κατάστημα της οδού Αθηνών 99, συνέρχεται στην 51η/2017 συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Καλαμάτας, μετά την υπ' αριθμ. πρωτ. 49576/27-10-2017 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) Μπασακίδης Νικόλαος, 2) Μπεχράκης Σταμάτης, 3) Μπουζιάνης Παύλος (αποχώρηση στην υπ' αριθμ. 517 απόφαση), 4) Μπούχαλης Δημήτριος (προσέλευση στην υπ' αριθμ. 516 απόφαση), 5) Νιάρχος Αναστάσιος και 6) Φάβας Γεώργιος.

Δεν παραβρίσκονται αν και κλήθηκαν νόμιμα τα τακτικά μέλη κ.κ. 1) Δημόπουλος Δημήτριος και 2) Φαββατάς Δημήτριος.

Στη συνεδρίαση παραβρίσκεται το αναπληρωματικό μέλος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Αντωνόπουλος Μιχαήλ, ο οποίος συμμετέχει στη συνεδρίαση αυτή αναπληρώνοντας τον κ. Φαββατά Δημήτριο.

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 3^{ου} τριμήνου οικον. έτους 2017.

Στη συζήτηση του θέματος αυτού παραβρίσκεται στη συνεδρίαση η Διευθύντρια Οικονομικών του Δήμου κα Ηλιοπούλου Γεωργία προκειμένου να ενημερώσει το Σώμα σχετικά.

Η από 24-10-2017 εισήγηση της Διευθύντριας Οικονομικών του Δήμου κας Ηλιοπούλου Γεωργίας, η οποία ήταν στο φάκελο του θέματος προς ενημέρωση, έχει αναλυτικά ως εξής:

ΘΕΜΑ: «Έλεγχος οικονομικών στοιχείων 3^{ου} τριμήνου οικον. έτους 2017»

Σχετ.:

Έκθεση εκτέλεσης προϋπολογισμού Δήμου Καλαμάτας Εννιάμηνου 2017

Εισήγηση

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, 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 τις 30/09/2017.
9. Την 523/2016 Α.Δ.Σ. Καλαμάτας με την οποία ψηφίστηκε το Ο.Π.Δ. του Δήμου Καλαμάτας έτους 2017 και η οποία εγκρίθηκε με την με αρ. 240823/242488 /22-12-2016 Απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου.
10. Το από 24/10/2017 ενημερωτικό σημείωμα της ταμίας του Δήμου Καλαμάτας, με τις συνημμένες σ' αυτό καταστάσεις σχετικές με: α) τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων γ' τριμήνου 2017, β) τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών γ' τριμήνου 2017 και γ) στοιχεία ισολογισμού γ' τριμήνου 2017, που συνυποβάλλονται.
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 υπο-ομάδων 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 31/1 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. Τα αποτελέσματα του ελέγχου των εσόδων της περιόδου 01/01/2017 έως 30/09/2017 του Δήμου Καλαμάτας και συγκεκριμένα αυτά των στόχων που είχαν τεθεί στο ΟΠΔ σε σχέση με τις εισπράξεις όπως αυτές διαμορφώθηκαν το παραπάνω διάστημα του 2017 στο μέρος των Ιδίων εσόδων παρατηρείται αύξηση των ιδίων εσόδων που εισπράχθηκαν κατά 1.105.805,59 € έναντι των στόχων που είχαν τεθεί με το ΟΠΔ.
14. Σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση εισπραξίας των εσόδων αναφέρουμε τα εξής:
- α) Τακτικά έσοδα (Ομάδα Εσόδων Προϋπολογισμού 0):** Στην ομάδα αυτή εσόδων το ποσοστό εισπραξιμότητας σε σχέση με τα προϋπολογισθέντα ποσά ανέρχεται σε 75,60 % (Προϋπολογισθέντα έσοδα ομάδας 0 όπως διαμορφώθηκαν στις 30/09/2017 ποσό 28.637.994,16 €, Εισπραχθέντα έσοδα ομάδας 0 έως 30/09/2017 ποσό 21.649.824,65 €). Το ποσοστό αυτό είναι αρκετά ικανοποιητικό και με δεδομένο το γεγονός ότι οι εισπράξεις των ιδίων εσόδων είναι εντός των στόχων που είχαν τεθεί με το εγκεκριμένο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) εκτιμάται ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του δήμου έτους 2017 για την Ομάδα αυτή των εσόδων.
- β) Έκτακτα έσοδα (Ομάδα Εσόδων Προϋπολογισμού 1):** Στην ομάδα αυτή εσόδων το ποσοστό εισπραξιμότητας σε σχέση με τα προϋπολογισθέντα ποσά ανέρχεται σε 13,63% (Προϋπολογισθέντα έσοδα ομάδας 1 όπως διαμορφώθηκαν στις 30/09/2017 ποσό 11.207.100,97 €, Εισπραχθέντα έσοδα ομάδας 1 έως 30/09/2017 ποσό 2.798.629,78 €). Η εισπραξη των εσόδων στην ομάδα αυτή παρουσιάζει μεγάλη υστέρηση. Αυτό οφείλεται στο γεγονός ότι το μεγαλύτερο μέρος των εσόδων της ομάδας αυτής (Ομάδα 1) είναι επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες από την Κεντρική Διοίκηση και οι οποίες επιχορηγήσεις δεν έχουν αποδοθεί στους δήμους. Η χρηματοδότηση δηλαδή του Δήμου σχετίζεται με την χρηματοδοτική ικανότητα των αρμόδιων Υπουργείων και επομένως δεν μπορεί να γίνει ορθή βραχυχρόνια ή μακροχρόνια πρόβλεψη εισπραξίας των επιχορηγήσεων και άρα ορθή στοχοθεσία με συνέπεια την απόκλιση από την επίτευξη των στόχων, στα έσοδα της συγκεκριμένης ομάδας. Συνεπώς, και εν αναμονή των εν λόγω ήδη εγκεκριμένων χρηματοδοτήσεων, εκτιμούμε ότι δεν προκύπτει ζήτημα αναμόρφωσης του προϋπολογισμού στην συγκεκριμένη ομάδα εσόδων. Για τους Κ.Α. Εσόδων της Ομάδας αυτής του προϋπολογισμού (Κ.Α. 14, 15 και 16) που αφορούν ίδια έσοδα το ποσοστό εισπραξιμότητας ανέρχεται σε 91,28 % (Προϋπολογισθέντα έσοδα των Κ.Α. 14,15 και 16 της ομάδας 1 όπως διαμορφώθηκαν στις 30/09/2017 ποσό 1.140.209,00 €, Εισπραχθέντα έσοδα των Κ.Α. 14, 15 και 16 της ομάδας 1 έως 30/09/2017 ποσό 1.040.841,35 €). Το ποσοστό αυτό πλησιάζει το 100% της πρόβλεψης, είναι αρκετά ικανοποιητικό και με δεδομένο το γεγονός ότι οι εισπράξεις των εσόδων των υποκωδικών 14, 15 και 16της ομάδας αυτής είναι εντός των στόχων που είχαν τεθεί με το εγκεκριμένο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) εκτιμάται ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του δήμου έτους 2017 για την Ομάδα αυτή των εσόδων.
- γ) Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται πρώτη φορά (Ομάδα Εσόδων Προϋπολογισμού 2):** Στην ομάδα αυτή εσόδων το ποσοστό εισπραξιμότητας σε σχέση με τα προϋπολογισθέντα ποσά ανέρχεται σε 98,85 % (Προϋπολογισθέντα έσοδα ομάδας 2 όπως διαμορφώθηκαν στις 30/09/2017 ποσό 1.682.700,70 €, Εισπραχθέντα έσοδα ομάδας 2 έως 30/09/2017 ποσό 1.609.908,24 €). Το ποσοστό αυτό πλησιάζει το 100% της πρόβλεψης, είναι αρκετά ικανοποιητικό και με δεδομένο το γεγονός ότι οι εισπράξεις των εσόδων της ομάδας αυτής είναι εντός των στόχων που είχαν τεθεί με το εγκεκριμένο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) εκτιμάται ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του δήμου έτους 2017 για την Ομάδα αυτή των εσόδων.
- δ) Εισπράξεις από Δάνεια και Απαιτήσεις ΠΟΕ (Ομάδα Εσόδων Προϋπολογισμού 3):** Στην ομάδα αυτή εσόδων το ποσοστό εισπραξιμότητας σε σχέση με τα προϋπολογισθέντα ποσά ανέρχεται σε 9,66% (Προϋπολογισθέντα έσοδα ομάδας 3 όπως διαμορφώθηκαν στις 30/09/2017 ποσό 19.481.713,59 €, Εισπραχθέντα έσοδα ομάδας 3 έως 30/09/2017 ποσό 1.881.500,45 €). Η εισπραξη των εσόδων στην ομάδα αυτή εμφανίζεται μεγάλη υστέρηση. Αυτή οφείλεται στο ότι:
- α) στον υποκωδικός 31 που αφορά Εισπράξεις από Δάνεια έχει προϋπολογισθεί ποσό 5.339.171,80 € και έχουν εισπραχθεί 1.402.819,43 €. Τα ποσά αυτά δεν πρέπει να ληφθούν υπόψη

καθότι η λήψη του δανείου σχετίζεται με την πορεία των έργων, και β) στον υποκωδικό 32 Εισπρακτέα υπόλοιπα βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα έτη από το συνολικό ποσό των προϋπολογισθέντων εσόδων δεν έχει αφαιρεθεί η πρόβλεψη η είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους (Κωδικός Αριθμός Εξόδων 8511) ποσού 14.294.018,58 €.

Συνοψίζοντας αναφέρεται ότι στις Ομάδες Εσόδων 0, 1, 2 και 3 (εκτός της υποκατηγορίας 31) που περιλαμβάνουν κυρίως τα Ίδια Έσοδα του Δήμου, το ποσοστό εισπραξιμότητας κινείται πάνω από τους στόχους που είχα τεθεί με το ΟΠΔ για το χρονικό διάστημα 01/01/2017 -30/09/2017 (Γραμμή 4 και Γραμμή 5 του ΟΠΔ). Συγκεκριμένα, με στόχο Ιδίων Εσόδων το ενιάμηνο του 2017, σύμφωνα με το ΟΠΔ, 7.989.278,08 €, έχουν εισπραχθεί 9.095.083,67 €, ήτοι υπερκάλυψη του στόχου του εξαμήνου κατά 1.105.805,59 €.

Πέραν αυτών στο άρθρο 52 του νόμου 4483/2017 προβλέπονται ευνοϊκές διατάξεις περί της ρύθμισης οφειλών προς τους Δήμους από φυσικά και νομικά πρόσωπα η εφαρμογή των οποίων θα συμβάλει θετικά στην ομαλή εξέλιξη της είσπραξης των Ιδίων Εσόδων του Προϋπολογισμού του Δήμου.

Για τους παραπάνω λόγους και με δεδομένη την συνολική απόκλιση, όπως αυτή υπολογίστηκε με βάση την ΚΥΑ 7261/2013 και η οποία ανέρχεται σε 73,91%, όπως αναλύεται στον πίνακα που ακολουθεί, θεωρείται ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του Δήμου τη δεδομένη χρονική στιγμή. Εάν από την πορεία είσπραξης των εσόδων, στη συνέχεια, προκύψουν κάποια προβλήματα, αυτά μπορούν να διαχειριστούν μέσω των αναμορφώσεων του προϋπολογισμού οι οποίες θα γίνουν στο υπόλοιπο του έτους.

ΑΠΟΚΛΙΣΕΙΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ 30-9-2017		
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ	ΣΤΟΧΟΣ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ	ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΕΣΟΔΩΝ
9.095.083,67	7.989.278,08	1.105.805,59
ΣΤΟΧΟΣ ΠΛΗΡΩΜΩΝ	ΠΛΗΡΩΜΕΣ	ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ
18.942.318,44	14.197.520,42	4.744.798,02
ΟΦΕΙΛΕΣ 31/12	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΟΦΕΙΛΕΣ	ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΟΦΕΙΛΩΝ
2.700.534,64	2.645.880,69	54.653,95
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ÷ ΣΤΟΧΟΣ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ	%
5.905.257,56	0,73914783	73,91478305

Η συνολική απόκλιση, η οποία υπολογίστηκε με βάση την ΚΥΑ 7261/2013 ανέρχεται σε 73,91%.

Ύστερα από 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 κα ισολογισμού του Δήμου Καλαμάτας για την περίοδο 01/01/2017 – 30/09/2017 και παρακαλούμε αφού ελεγχθεί να υποβληθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο το οποίο με απόφασή του πρέπει να αποφανθεί περί αναμόρφωσης ή μη του προϋπολογισμού σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 39 του Νόμου 4257/2014. Η απόφαση αυτή του Δημοτικού Συμβουλίου, σύμφωνα με τις παραπάνω αποφάσεις

υποβάλλεται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010.

Ο Δήμαρχος Καλαμάτα
«με εντολή»
Η Διευθύντρια Οικονομικών
Ηλιοπούλου Γεωργία

Στο φάκελο του θέματος προς ενημέρωση ήταν επίσης και το αναφερόμενο στην παραπάνω εισήγηση από 24/10/2017 ενημερωτικό σημείωμα της ταμίας του Δήμου Καλαμάτας με ανάλυση του χρηματικού υπολοίπου της 30/09/2017, με τις συνημμένες σ' αυτό καταστάσεις σχετικές με τα: α) Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων γ' τριμήνου του έτους 2017, β) Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών γ' τριμήνου του έτους 2017, γ) Στοιχεία ισολογισμού γ' τριμήνου του έτους 2017, το οποίο ενημερωτικό σημείωμα έχει ως εξής:

Με την παρούσα σας ενημερώνουμε ότι για το Γ' τρίμηνο του έτους 2017, όπως προκύπτει από τα βιβλία, τα έσοδα ανήλθαν στο ποσό των **11.914.150,45 €** και τα έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **11.055.942,24 €**

Τα συνολικά έσοδα Α', Β' & Γ' τριμήνων ανέρχονται στο ποσό των **44.144.152,89 €**
 τα συνολικά έξοδα Α', Β' & Γ' τριμήνων ανέρχονται στο ποσό των **30.262.176,57 €**
 και το χρηματικό υπόλοιπο στις 30-09-2017 διαμορφώθηκε στο ποσό των **13.881.976,32 €**
 (έσοδα – έξοδα) το οποίο αναλύεται ως εξής :

ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 30-09-2017	13.881.976,32
ΑΠΟ ΧΕ 4671/01 ΤΟΥ ΤΑΔΚΥ	33.608,09
ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ :	13.915.584,41

ΜΕΤΡΗΤΑ	0
ΤΡΑΠΕΖΕΣ	13.458.873,81
ΕΛΛΕΙΜΜΑ ΑΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥΣ ΤΑΜΙΕΣ	451.361,33
ΕΛΛΕΙΜΜΑ ΠΡΩΗΝ ΔΗΜΟΥ ΘΟΥΡΙΑΣ	5.349,27
Σ Υ Ν Ο Λ Ο :	13.915.584,41

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

Επί του θέματος διεξάγεται διαλογική συζήτηση ως εξής:

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Κύριε Μπεχράκη ερωτήσεις;
Είναι εδώ η κυρία Ηλιοπούλου, αν χρειαστεί κάποια διευκρίνηση.

ΜΠΕΧΡΑΚΗΣ: Στη σελίδα με τις αποκλίσεις στοχοθεσίας αν μπορείτε να μας δώσετε μερικές διευκρινήσεις, έτσι; Υπάρχουν οι εισπράξεις.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Σελίδα 4 κυρία Ηλιοπούλου.

ΜΠΕΧΡΑΚΗΣ: Σελίδα 4, λέμε ότι οι εισπράξεις έπρεπε να είναι 9.000.000,00 και έχουμε εισπράξει περίπου 8.000.000,00.

ΦΑΒΑΣ: Όχι ο στόχος είναι αυτός, ανάποδα τα λέτε.

ΜΠΕΧΡΑΚΗΣ: Α, ανάποδα τα λέω.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Οι εισπράξεις είναι 9.000.000,00 και ο στόχος... Άρα έχουμε θετικό πρόσημο.

ΜΠΕΧΡΑΚΗΣ: Πολύ ωραία, θετική, 1.100, πολύ ωραία.

Ο στόχος των πληρωμών ήταν να πληρώσουμε 19 περίπου εκατομμύρια και έχουμε πληρώσει 5 εκατομμύρια λιγότερο, που είναι μεγάλο ποσοστό.
Γιατί γίνεται αυτό; Πως το εξηγείτε αυτό;

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Λοιπόν η κυρία Ηλιοπούλου θα απαντήσει.

Κάποιος από τους συναδέλφους αν θέλει να κάνει μετά την τοποθέτηση στο πολιτικό σκέλος να τη πει, θα τα πει ο Μπούχαλης που τα ξέρει. Ο Μπούχαλης ο προκάτοχος.

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Οι πληρωμές των δαπανών σχετίζονται και με τα τιμολόγια που φτάνουν στο λογιστήριο. Όποιες δαπάνες έχουν ολοκληρωθεί προχωράνε. Ο στόχος ήταν το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης, υπολογίζαμε ότι κάπως έτσι θα κινηθούμε. Όμως στην πορεία, είτε δεν έχουν έρθει όλες οι χρηματοδοτήσεις, οπότε δεν έχουν προχωρήσει οι πληρωμές, γι' αυτό έχουμε αυτή την μείωση. Δεν σημαίνει ότι έχουμε και δεν εξοφλούμε, δεν έχουν ολοκληρωθεί κάποια έργα, δεν έχουν γίνει κάποιες προμήθειες, καθυστερούνε και για αυτό έχουμε την απόκλιση αυτή.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Αυτό έχει να κάνει σχέση με την απορροφητικότητα η οποία δεν είναι αποκλειστικά θέμα δικό μας είναι και σε συνάρτηση με τις χρηματοδοτήσεις από άλλους φορείς, πράσινο ταμείο, Ευρωπαϊκή Ένωση, προγράμματα και λοιπά.
Λοιπόν άλλη ερώτηση.

ΦΩΝΗ:(εκτός μικροφώνου – δεν ακούγεται).

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Βεβαίως.

Αν θέλετε να τοποθετηθείτε μετά, να τελειώσουμε τις ερωτήσεις.
Ο κύριος Νιάρχος, ερώτηση.

ΝΙΑΡΧΟΣ: Εντάξει να ρωτήσω έτσι, να το ξεκαθαρίσω, ώστε να ξεκαθαρίσω κάτι εδώ πέρα, αυτό με τους στόχους των πληρωμών.

Αυτό δηλαδή αφορά έργα τα οποία είτε έχουν τελειώσει, είτε βρίσκονται σε εξέλιξη, δεν αφορά έργα τα οποία έχουν προγραμματιστεί και δεν έχουν ξεκινήσει.

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Όχι μόνο έργα, έτσι;

ΝΙΑΡΧΟΣ: Ναι ότι άλλες, προμήθειες και τα λοιπά, όλα ναι.

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Είναι το σύνολο του προϋπολογισμού μας...

ΦΩΝΗ: ... (εκτός μικροφώνου – δεν ακούγεται).

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Ναι, που είναι και το τεχνικό πρόγραμμα μέσα, είναι χωρισμένο ανά μήνα έτσι; Η πρόβλεψη. Άρα είναι μέσα και ότι έργο δεν έχει ξεκινήσει, τα πάντα.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Άλλη ερώτηση υπάρχει από συνάδελφο; Ορίστε.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Εγώ θέλω να ρωτήσω το εξής.

Σε τι ποσοστό μέχρι και την ημερομηνία αυτή έχει καλυφθεί ο προϋπολογισμός μας; Η εκτέλεσή του εννοώ δηλαδή.

ΦΑΒΑΣ: 75%.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Λείπουν δηλαδή ακόμα πόσα εκατομμύρια;

ΦΑΒΑΣ: Το λέει εκεί.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Πόσα; Ρωτάω την κυρία Ηλιοπούλου. Πόσο είναι;

ΦΑΒΑΣ: 75,60%, συγνώμη κυρία Ηλιοπούλου που παίρνω εγώ το λόγο, η εισπραξιμότητα έπρεπε να είναι 28637 και τα εισπραχθέντα μέχρι 30.09 είναι 21649, αν σας καλύπτω κύριε συνάδερφε.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Δεν λέω αυτό.

ΦΑΒΑΣ: Το ποσοστό εισπραξιμότητας.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Δεν λέει αυτό.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Δεν λέει αυτό. Εγώ λέω το εξής.

Εμείς είχαμε έναν προϋπολογισμό πέρυσι της τάξης, αν δεν κάνω λάθος, των 69 - 70 εκατομμύρια ευρώ, έτσι δεν είναι κυρία Ηλιοπούλου; Ναι περίπου....

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Στα 74

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Στα 74 και λέω εγώ, σε τι ποσοστό αυτό θα το έχουμε καλύψει; Δηλαδή πόσα ακόμα μένουμε για το τελευταίο τρίμηνο, στο 70%, στο 50, του προϋπολογισμού μιλάω. Αυτουνού που έχει διαμορφωθεί, του διαμορφωμένου. Αυτό το ξέρετε; Δηλαδή σε τι νούμερο βρισκόμαστε τώρα; Όσον αναφορά τον προϋπολογισμό μας.

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Όχι δεν το ξέρω, όμως μπορείτε να 'ρθείτε κάτω από τον απολογισμό που κλείσαμε τώρα, να σας πούμε που ακριβώς έχει φτάσει το ποσοστό αυτό, απολογιστικά.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Λογιστικά.

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Απολογιστικά και πραγματικά.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Απολογιστικά, πρέπει να υπάρχει αυτό κανονικά μέχρι τώρα έτσι; Υπάρχει έτσι;

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Ε, βέβαια.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Αυτό δεν θα πρέπει να το βλέπουμε εμείς σήμερα εδώ;

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Όχι αυτό έχει σχέση μόνο με την στοχοθεσία, δηλαδή πως έχουνε πάει οι εισπράξεις και οι πληρωμές σύμφωνα με το ΟΠΔ.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Το θέμα μας είναι έλεγχος οικονομικών στοιχείων 3ου τριμήνου.

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Αυτό το οποίο λέει ότι αν είχαμε αρνητική απόκλιση πάνω από 10% που εμάς είναι τώρα η θετική.....

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Εντάξει.

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Ναι που είναι 73% θετική, αν είχαμε αρνητική μεγαλύτερη του 10% είμαστε υποχρεωμένοι να κάνουμε αναγκαστική τροποποίηση του προϋπολογισμού. Αυτό εξετάζουμε τώρα.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Και μια άλλη ερώτηση.

Επειδή εμείς έχουμε στο τελευταίο που έχετε βάλει τα 14 εκατομμύρια κάτι, 15 εκατομμύρια, αυτά τα οποία είναι χρήματα τα οποία δεν εμφανίζονται, δηλαδή ήτανε στα χρήματα τα οποία εμείς δεν προσδοκάμε εισπράξεις ή ένα μικρό ποσοστό νομίζω της τάξης του 10% αυτό το έχουμε πιάσει εμείς το ποσοστό των οφειλομένων ποσών από τις ανείσπρακτες υποχρεώσεις του Δήμου....

ΦΑΒΑΣ: ... (εκτός μικροφώνου – δεν ακούγεται), πρέπει να καταλαβαίνουμε τι λέμε.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Ο Δήμος δηλαδή έχει ένα ποσό....

ΦΩΝΕΣ: ... (εκτός μικροφώνου – δεν ακούγονται).

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Ναι, συνολικά το προηγούμενο είναι γύρω στα 14 εκατομμύρια, 15 εκατομμύρια τα δεδομένα. Εμείς είχαμε δώσει ένα ποσοστό εισπραξιμότητας σε αυτά...

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Ναι, ναι.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Αυτό το ποσοστό το έχουμε πιάσει;

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Τώρα ναι.....

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Με την ρύθμιση που έγινε το έχουμε πιάσει αυτό το ποσό.

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Το έχουμε περάσει, είμαστε.....

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Κατανοητό αυτό το είδα, συνολικά όμως οι οφειλές προς είσπραξη του Δήμου Καλαμάτας, εντάξει δεν έχει σχέση, γνωρίζουμε πόσες είναι σήμερα οι συνολικές οφειλές, παλιά, καινούργια όλα μαζί; Φαίνεται αυτό;

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Επίσης να πάτε κάτω να πάρετε το ακριβές νούμερο.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Δεν υπάρχει αυτό εδώ.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Όχι.

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Ελάτε τον απολογισμό να σας δώσουμε αυτή την στιγμή πόσο είναι οι οφειλές, πόσο έχουν διαμορφωθεί.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Και οι βεβαιωμένες και μη γενικά οι εκκρεμείς.

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Οι βεβαιωμένες.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Α, μόνο οι βεβαιωμένες.

ΦΩΝΗ: ... (εκτός μικροφώνου – δεν ακούγονται).

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Τι να κάνω;

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Είναι ανάλογα, όταν έρθει ας πούμε.....

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Κυρία Ηλιοπούλου εντάξει. Εντάξει.

Είναι όλα εκτός θέματος αυτά.

Λοιπόν κύριε Μπούχαλη θέλετε κάτι; Όχι.

Ο κύριος Φάβας.

ΜΠΟΥΧΑΛΗΣ: ... (εκτός μικροφώνου – δεν ακούγεται).

ΦΑΒΑΣ: Ελπίζω κύριε συνάδελφε αλλιώς έχετε όλο το δικαίωμα να με συμπληρώσετε ως πρώην Αντιδήμαρχος Οικονομικών.

Καταρχήν, δυστυχώς για άλλη μια φορά γινόμαστε θεατές σε ένα έργο διάσπαρτων ερωτήσεων οι οποίες δεν έχουν καμία αλληλουχία μεταξύ τους. Αυτό γίνεται ιδιαίτερα από τον κύριο Αντωνόπουλο, προφανώς προσδοκά από αυτό να έχει ως αποτέλεσμα κάποιον εντυπωσιασμό.

Από εκεί και πέρα....

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Τοποθέτηση κάνει. Τοποθέτηση, μην διακόπτετε, θα τοποθετηθείτε.

ΦΑΒΑΣ: Από εκεί και πέρα να ενημερώσω λοιπόν εγώ τον συνάδελφο ότι ποσοστό εκτέλεσης επί του προϋπολογισμού, έτσι όπως το θέλει, δεν θα μπορέσει να το πάρει ποτέ και από καμία υπηρεσία και ο λόγος είναι απλός. Τα ποσοστά εκτέλεσης επί του προϋπολογισμού γίνονται ανά ομάδες, ομάδες εσόδων, τακτικών οργανικών το οποίο σας δίνεται εδώ πέρα είναι το 75,60%, ομάδες εκτάκτων εσόδων το οποίο εξάλλου σας δίνεται και εδώ πέρα ποσοστό 13,63% πάνω κάτω τα έσοδα από παρελθόντα οικονομικά έτη που βεβαιώνονται για 1η φορά σας δίνεται βαθμός εισπραξημότητας σε σχέση με τα προϋπολογισθέντα σε ποσοστό 98,58%. Αυτά είναι τα ποσοστά εκτέλεσης του προϋπολογισμού, μέχρι τις 30.09 κύριε συνάδελφε. Έτσι όπως ζητάτε εσείς ποσοστό επί του προϋπολογισμού αν έχει εκτελεστεί το 50, 60 συνολικά δεν πρόκειται να το πάρετε ποτέ γι' αυτό εδώ πέρα είναι και η κυρία Διευθύντρια να σας ενημερώσει.

Τώρα, από εκεί και πέρα απλά να συμπληρώσω κάτι όσον αναφορά τις πληρωμές, θα πρέπει να λάβουμε σοβαρά υπόψη κύριοι συνάδερφοι ότι αυτή την στιγμή εκτελούνται πάρα πολλά έργα από το Δήμο τα οποία βρίσκονται είτε σε καθεστώς επιμετρήσεων προς τελική πιστοποίηση, είτε σε καθεστώς, στην οποία έχει γίνει τελική πιστοποίηση, αλλά ακόμη δεν έχουν εκδοθεί ή ακόμη και να έχουν εκδοθεί τα τιμολόγια δεν έχουν προωθηθεί ή βρίσκονται ακόμη στον επίτροπο για την έγκρισή τους και την μετέπειτα πληρωμή τους από το ταμείο για να μπορέσει να φανεί αυτό το πράγμα.

Είναι ξεκάθαρο.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Διατριβή, διατριβή, ευχαριστούμε πολύ.

Ορίστε, τοποθέτηση.

Κύριε Μπεχράκη; Όχι.
Όπως στον προϋπολογισμό.
Ο κύριος Νιάρχος;

ΝΙΑΡΧΟΣ: Ναι, ναι να πούμε δύο λόγια, αφού τοποθετήστε.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Βεβαίως.

ΝΙΑΡΧΟΣ: Να πούμε σε αυτό που έκανε την παρατήρηση ο συνάδελφος πριν ότι ερχόμαστε εδώ και κάνουμε διάσπαρτες ερωτήσεις. Από εδώ και στο εξής θα ερχόμαστε....

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Δεν το είπα για εσάς.

ΝΙΑΡΧΟΣ: Δεν έχει σημασία, δεν έχει σημασία, στην Οικονομική Επιτροπή, δεν το είπατε για μας και τι σημαίνει αυτό δηλαδή; Θα πρέπει. Το κατάλαβα, το κατάλαβα.

ΦΑΒΑΣ: Ονομάτιστα, ονομάτιστα.

ΝΙΑΡΧΟΣ: Το κατάλαβα, το κατάλαβα.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Αφήστε τον κύριο Αντωνόπουλο να απαντήσει, που τον αφορά, δεν το είπα για σας. Νομίζω ο σεβασμός είναι αμοιβαίος. Εκτός αν σας έχει εξουσιοδοτήσει ο κύριος Αντωνόπουλος να απαντήσετε.

ΦΑΒΑΣ: Είμαστε κοντοχωριανοί.

ΝΙΑΡΧΟΣ: Εγώ θα απαντήσω σε αυτό που είπε ο συνάδελφος πριν.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Ορίστε.

ΝΙΑΡΧΟΣ: Σε αυτό θα απαντήσω, ούτε δικηγόρος είμαι κανενός...

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Εντάξει αφού το διευκρινίζετε.

ΝΙΑΡΧΟΣ: Αυτό που είπε θα απαντήσω.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Δεν σας αφορούσε όμως.

ΝΙΑΡΧΟΣ: Δεν πειράζει, δεν πειράζει. Άλλη φορά θα ερχόμαστε να μας βάζετε τις ερωτήσεις σε μια σειρά, να τις κάνουμε με την σειρά να μην τις κάνουμε διάσπαρτες και μιας και είπατε για ομάδα εσόδων προφανώς και εδώ δείχνει ο προϋπολογισμός μέσα και το ενδιάμεσο ότι η πολιτική σας πάει καλά. Η πολιτική η οποία σήμερα εφαρμόζεται από τις Δημοτικές Αρχές, από τις Περιφέρειες και από την Κυβέρνηση προφανώς, για την ίδια πολιτική και άμα το πάρουμε σε ομάδες, υπάρχει μία ομάδα ίδια έσοδα του Δήμου, τα οποία είναι συν 1.100.000,00 € το οποίο εσείς χαίρεστε γι αυτό και καλά κάνετε, εμείς λέμε ότι οι εργαζόμενοι μέσα στην κρίση, παρά την φτώχεια τους συνεχίζουν να πληρώνουν και πληρώνουν και παραπάνω κάθε χρόνο, ενώ πληρώνουν και στην Κεντρική Κυβέρνηση ένα μεγαλύτερο ποσοστό από φόρους, να μην τους απαριθμήσουμε τώρα βλέπουμε μέσα ότι η απόδοση προς την Τοπική Διοίκηση, γιατί περί Τοπικής Διοίκησης πρόκειται είναι 13%, λέει μέσα 13% είναι, του προϋπολογισμού, μην μας λέτε μετά ότι ο προϋπολογισμός δεν είναι πλασματικός ή δεν είναι το ένα ή δεν είναι το άλλο. Είναι μέσα στο ενδιάμεσο και οι αποδόσεις προς την Τοπική Διοίκηση 13%, αυτή είναι η πολιτική σας και αυτή η πολιτική πρέπει να αλλάξει, αν δεν αλλάξει τα πράγματα για τους εργαζόμενους θα χειροτερέψουν, εσείς βέβαια θα κομπάζετε τα έσοδα του Δήμου ανεβήκανε από δημοτικούς φόρους, από τέλη και λοιπά, δικαίωμά σας.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Λοιπόν πριν πάρει το λόγο ο κύριος Αντωνόπουλος απλά να σας πω το εξής. Θέλω να ξέρω ποιά θα ήταν ο σχολιασμός σας αν υστερούσαμε στα έσοδα και δεν τα μαζεύαμε εκεί προφανώς θα μας κατηγορούσατε ότι ο Δήμος κινδυνεύει να μπατάρει. Τώρα λοιπόν που τα μαζεύουμε μας λέτε ότι κυνηγάμε τους πολίτες φορομνηχτικά, εν πάση περιπτώσει, έτσι είναι οι ρόλοι, οι ρόλοι έτσι είναι, πάντα πρέπει να υπάρχει κάτι να μας πείτε.

ΝΙΑΡΧΟΣ: Μην το λέτε εσείς, θα σας πω εγώ τι θα σας έλεγα.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Θα μας επικροτούσατε αν δεν τα μαζεύαμε τα έσοδα του Δήμου; Θα μας δίνετε συγχαρητήρια;

ΝΙΑΡΧΟΣ: Κοιτάξτε, ένας τρόπος για να μειωθούν τα έσοδα το 1.100 που είναι εκεί πέρα να μην υπερβεί του στόχου είναι να μειώσετε τα δημοτικά τέλη, ο ένας τρόπος είναι αυτός και θα σας πούμε πολύ καλά κάνετε. Μπράβο θα σας πω.

ΦΑΒΑΣ: Για εισπραξιμότητα μιλάμε τώρα εδώ, Τάσο;

ΝΙΑΡΧΟΣ: Ε, ο καθένας...

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Λοιπόν «Κατά» είπατε όπως στον προϋπολογισμό.

Η πλειοψηφία «Υπέρ» και μένει ο κύριος Αντωνόπουλος να τοποθετηθεί και να ψηφίσει, ορίστε κύριε Αντωνόπουλε.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Καταρχήν ήθελα να πω ότι καλό είναι πρώτα να τοποθετούμεθα κύριοι συνάδερφοι και μετά να γίνει η κριτική. Τοποθέτηση επί των ερωτήσεων νομίζω ότι δεν είναι καλή διαδικασία. Αφήστε να τοποθετηθούμε, να ακούσετε τι θα πούμε και μετά κάνετε μια τοποθέτηση επί αυτών που είπαμε. Εντάξει, το να ρωτάμε και το να κάνετε τοποθέτηση στην ερώτηση νομίζω ότι απλώς υποβιβάζετε, ας πούμε, το θέμα της συζήτησης, έτσι; Και αυτά τα οποία σκέφτεστε, έτσι; Είναι ατόπημα αυτό δηλαδή για σας όχι για εμάς, εμάς δεν μας πειράζει.

Τώρα, λοιπόν ακούστε κάτι. Εδώ έχει δύο σκέλη η όλη υπόθεση, κατά πόσον τα οικονομικά, αυτά τα στοιχεία που μας φέρατε εσείς σήμερα είναι, δείχνουν ότι ο Δήμος πάει καλά και το 2ο είναι αυτό που έβαλε ο κύριος Νιάρχος και ήθελα να σταθώ τι άλλο μπορεί να σημαίνει αυτό, στην πράξη, όχι στα νούμερα.

Λοιπόν οι περισσότεροι Δήμοι σήμερα, λόγω των δεσμεύσεων που υπάρχουν από το μνημόνιο, από τα μνημόνια και όπως έχει διαμορφωθεί η κατάσταση της πατρίδας και τα λοιπά, ελάχιστα περιθώρια έχουν να μπορούν να ξεφύγουν. Ακολουθεί ο Δήμος μια πολιτική η οποία υπαγορεύεται από αλλού, έτσι; Και σε αυτή την πολιτική ο Δήμος Καλαμάτας κάνει αυτό που του λένε, έτσι; Δεν υπάρχει κανένας λόγος ούτε να περηφανεύεστε, ούτε να λέμε ότι ο Δήμος πάει καλά και τα λοιπά.

Τώρα πόσα καλά πηγαίνει ο Δήμος οικονομικά, μια και είμαστε εδώ πέρα μεταξύ μας, εγώ θα πω το εξής. Ο Δήμος ξέρετε πολύ καλά όλοι, έτσι; Μιλάμε μεταξύ μας ελεύθερα ότι και δανεικά έχει πάρει, και προβλήματα έχει στην είσπραξη και ρύθμιση στην ρύθμιση κάνουμε για να τα πάρουμε και υψηλά τέλη έχει ο Δήμος, από τα πιο υψηλά στην Ελλάδα και από παντός, άμα θέλετε εντός εισαγωγικών, τα παίρνει καλώς ή κακώς, άρα λοιπόν δεν νομίζω ότι χρειάζεται να καυχόμαστε.

Τώρα τι σημαίνει αυτό για τους δημότες της Καλαμάτας και θα σας πω μονάχα το παράδειγμα το επόμενο που θα έρθω στο Δημοτικό Συμβούλιο που θα κάνω ένα σχετικό ερώτημα, ότι μόλις ένας Δήμος ο οποίος είναι ας πούμε στην Πελοπόννησο παρουσίασε στοιχεία οικονομικά και είπε για παράδειγμα ότι μπορεί να κάνει μια μείωση στα ανταποδοτικά τέλη της καθαριότητας κατά 400.000,00 € την οποία την επιμερίζει σε ευπαθείς ομάδες του πληθυσμού, πολύτεχνους μέχρι 18.000,00 εισόδημα και.....

ΜΠΟΥΧΑΛΗΣ: ...*(εκτός μικροφώνου – δεν ακούγεται)*.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Μισό, δεν τα έχετε κάνει. Όχι, όχι, εξαιρεί λοιπόν από τέλη κάποιες οικογένειες και να ήρθε και το πρόσφατο, το ατυχές αυτό, μάλλον αυτό το οποίο συνέβη στην πόλη μας και παρουσιάστηκε όντως μία οικογένεια που δεν μπορούσε να πληρώσει το ρεύμα, κινδύνευσαν ζωές εκεί και τα λοιπά.

ΜΠΟΥΧΑΛΗΣ: ...*(εκτός μικροφώνου – δεν ακούγεται)*, το κοινωνικό τιμολόγιο...

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Μισό λεπτό, μισό λεπτό ναι, μισό λεπτό και το ξέρετε, αλλά όμως ο Δήμος ξέρετε κάτι; Από αυτούς τους ανθρώπους όμως τους αναγκάζει να πληρώνουν και τα δημοτικά τέλη τα οποία είναι αυξημένα, ενώ μπορείτε εσείς όχι μόνο να τα κατεβάσετε κύριε Μπούχαλη που τα πήγατε στο 50% και σας λέω ο Δήμος...

ΜΠΟΥΧΑΛΗΣ: ...*(εκτός μικροφώνου – δεν ακούγεται)*.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Μισό λεπτό αφήστε με να ολοκληρώσω τελειώνω.

Ο Δήμος, σας λέω, Άργους, Μυκηνών μηδένισε τα τέλη αυτά γι' αυτές τις κατηγορίες των πολιτών, συνυπολογισμένων και άλλων γεγονότων τα οποία συμβαίνουν σήμερα και το ξέρετε πολύ καλά.

Αν λοιπόν ο Δήμος Καλαμάτας θέλει έστω σε αυτή την κατάσταση να επιμερίσει τα θέματα της οικονομικής κρίσης μπορεί να απαλλάξει αυτές τις ομάδες και τότε μονάχα μπορεί να περηφανευόσαστε ότι κάνετε μια ορθή διαχείριση των χρημάτων των οποίων έχετε στην διάθεσή σας και τα οποία υπαγορεύονται από τα παρατηρητήρια, από τα μνημόνια και από όλα αυτά. Εντάξει, δεν είναι υπόθεση την οποία κανείς εδώ θα πρέπει να υπερηφανεύεται γι' αυτή την κατάσταση στοχοποίησης που εμείς διαχειριζόμαστε. Θέλετε να σας πω ότι την διαχειρίζεστε με επιτυχία; Εντάξει, θα σας έλεγα με επιτυχία αφού είναι όλα γραμμένα. Ευχαριστώ.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Ωραία, τι ψηφίζετε κύριε Αντωνόπουλε; Έχετε μείνει μόνο εσείς για να ψηφίσετε.

ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ: Κατά.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Ωραία. Κατά πλειοψηφία.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση, αφού λαμβάνει υπόψη της τα προαναφερόμενα καθώς επίσης και τις αναφερόμενες στην εισήγηση διατάξεις, μειοψηφούντων των κ.κ. Μπεχράκη, Νιάρχου και Φαββατά 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 Γ' τριμήνου 2017 (περίοδος 01/01/2017 – 30/09/2017) του Δήμου Καλαμάτας,

μετά τον έλεγχο που διενήργησε σχετικά και σύμφωνα με την από 24-10-2017 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 Ηλιόπουλος

ΤΑ ΜΕΛΗ

1. Αντωνόπουλος Μιχαήλ
2. Μπασακίδης Νικόλαος
3. Μπεχράκης Σταμάτης
4. Μπούχαλης Δημήτριος
5. Νιάρχος Αναστάσιος
6. Φάβας Γεώργιος

Ακριβές Απόσπασμα
Καλαμάτα 14 Νοεμβρίου 2017
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΣ
(ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ)

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/ομός		%		Εισπραχθέντα		%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2		
0	Τακτικά έσοδα	28637994,16	21935041	0,765942	21649824,65	0,755983	0,986997		
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	87880	159851,51	1,818975	125132,79	1,423905	0,782806		
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	160000	180274,33	1,126715	180274,33	1,126715	1		
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4643182,2	3261426,77	0,702412	3256718,8	0,701398	0,998556		
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2687000	1829232,29	0,680771	1740672,44	0,647813	0,951586		
5	Φόροι και εισφορές	1011500	836459,51	0,82695	679229,7	0,671507	0,812029		
6	Εσοδα από επιχειρηρήσεις	19867431,96	15647746,59	0,787608	15647746,59	0,787608	1		
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	181000	20050	0,110773	20050	0,110773	1		
1	Εκτακτα έσοδα	11207100,97	2950552,98	0,263275	2798629,78	0,249719	0,94851		
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	3575	#ΔΙΑΠ./0!	3575	#ΔΙΑΠ./0!	1		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	403800	167422,79	0,414618	167422,79	0,414618	1		
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	9663091,97	1586790,64	0,164211	1586790,64	0,164211	1		
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	75000	63665	0,848867	63665	0,848867	1		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	513000	496063,38	0,966985	349124,87	0,680555	0,703791		
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	552209	633036,17	1,146371	628051,48	1,137344	0,992126		
2	Έσοδα παραθεμάτων οικονομικών ετών	1682700,7	2100803,05	1,248471	1609908,24	0,956741	0,76633		
21	Τακτικά έσοδα	1600000	1798398,8	1,123999	1507094,1	0,941934	0,83802		
22	Έκτακτα έσοδα	82700,7	302404,25	3,656611	102814,14	1,243208	0,339989		
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	19481713,59	15366173,68	0,788749	1881500,45	0,096578	0,122444		
31	Εισπράξεις από δάνεια	5339171,8	1402819,43	0,262741	1402819,43	0,262741	1		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	14142541,79	13963354,25	0,98733	478681,02	0,033847	0,034281		
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4715549,74	3570805,27	0,757241	3564770,01	0,755961	0,99831		
41	Εισπράξεις υπέρ του δημότη	4334673,95	3133015,65	0,72278	3133015,65	0,72278	1		
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	380875,79	437789,62	1,149429	431754,36	1,133583	0,986214		
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	12639519,76	12639519,76		12639519,76				
	Σύνολα εσόδων	78364578,92	58562895,74		44144152,89				

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 30/09/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ									
		1	2	% 1/2	3	% 3/1	4	5	% 5/1	% 5/3	
6	Έξοδα	36330617,74	31161261,3	1,1658905	23078459,67	0,63523444	22688176,27	22200431,59	0,61106672	0,96195465	
60	Απολιβές και έξοδα προσωπικού	12380080,02	11116884,56	1,1136285	7666637,81	0,61927207	7576219,94	7364584,01	0,5948737	0,96060153	
61	Απολιβές αιερτών και τρίτων	942326,66	805183,54	1,1703253	420623,86	0,44636736	408883,66	404972,75	0,42975835	0,96279072	
62	Πληροχές τρίτων	5200626,4	4703617,19	1,1056653	2713648,66	0,52179266	2575553,96	2420331,9	0,46539238	0,89191056	
63	Φόροι - τέλη	343631,31	322931,31	1,0641003	258493,9	0,75224199	258493,9	258493,9	0,75224199	1	
64	Λοιπά Έξοδα	1623021,03	1026966,62	1,5804029	463790,1	0,2857573	384189,26	373790,92	0,23030565	0,80594847	
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίου πιστώσεως	983495,97	902148,1	1,0901713	706459,82	0,71831491	706459,82	659691,49	0,67076176	0,93379902	
66	Δαπάνες προμηθειών αναλωσίμων	967392,46	798887,21	1,210925	428421,66	0,44286231	367491,87	357296,37	0,36933963	0,83398297	
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	13478043,89	11474642,77	1,1745938	10417578,95	0,77292959	10408078,95	10358465,34	0,76854367	0,99432559	
68	Λοιπά Έξοδα	412000	10000	41,2	2804,91	0,00680803	2804,91	2804,91	0,00680803	1	
7	Επενδύσεις	20355529,15	17039498,83	1,1946084	4116520,92	0,20223109	3643852,42	3478510,3	0,17088774	0,84501218	
71	Ανοχές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1431612,39	1241289,77	1,1533265	389490,2	0,272064	298940,47	218767,53	0,15281198	0,5616766	
73	Έργα	18100956,45	15503470,67	1,1675422	3629868,57	0,20053463	3259788,71	3178835,53	0,17561699	0,87574397	
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	822960,31	294738,39	2,7921721	97162,15	0,1180642	85123,24	80907,24	0,09831244	0,83270327	
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΠ./01	0	#ΔΙΑΠ./01	0	0	#ΔΙΑΠ./01	#ΔΙΑΠ./01	
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβάψεις	21669975,27	6044400,01	3,5851326	5706307,87	0,26332784	4614007,43	4583234,68	0,21150161	0,80318742	
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2681782,74	2618941,32	1,023995	2608297,15	0,97259823	1515996,71	1504356,66	0,56095396	0,57675816	
82	Αποδόσεις	4709173,95	3425458,69	1,3747572	3098010,72	0,65786712	3098010,72	3078878,02	0,65380427	0,9938242	
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΠ./01	0	#ΔΙΑΠ./01	0	0	#ΔΙΑΠ./01	#ΔΙΑΠ./01	
85	Προβάψεις μη είσπραξης	14279018,58	0	#ΔΙΑΠ./01	0	#ΔΙΑΠ./01	0	0	#ΔΙΑΠ./01	#ΔΙΑΠ./01	
9	Αποθελατικό	0	0	#ΔΙΑΠ./01	0	#ΔΙΑΠ./01	0	0	#ΔΙΑΠ./01	#ΔΙΑΠ./01	
	Σύνολο δαπανών	78356122,16	54245160,14		32901288,46		30946036,12	30262176,57			

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Γ' Τρίμηνο 2017	Μεταβολή %
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1	2		312
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	14.143.662,76	14.389.123,89	14.375.593,23	1,00
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	11.486.299,46	11.823.725,38	11.828.445,84	1,00
3. Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.657.363,30	2.565.398,51	2.547.147,39	0,99
1. Ταμείο	12.216.417,25	12.600.665,60	13.458.873,81	1,07
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	62.397,46	62.397,46	62.397,46	1,00
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	62.397,46	62.397,46	62.397,46	1,00
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	1	2	3	312
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	6.865.343,60	7.495.076,98	7.869.894,84	1,05
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	6.865.343,60	7.495.076,98	7.869.894,84	1,05
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.812.767,54	2.513.539,28	2.765.653,95	1,10
1. Προμηθευτές	2.620.521,62	2.347.176,78	2.380.677,37	1,01
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	89.892,45	75.613,17	77.473,93	1,02
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	5.264,70	5.574,37	72.844,09	13,07
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	97.088,77	85.174,96	234.658,56	2,76
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	#ΔΙΑΙΠ./0!
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ./0!