

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ
ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 38/2014

ΑΠΟΦΑΣΗ 321/2014

Στην Καλαμάτα σήμερα, **την 29^η Αυγούστου 2014, ημέρα Παρασκευή και ώρα 12:00 μεσ.,** στο Δημορχιακό Κατάστημα της οδού Αριστομένους 28, συνέρχεται στην 38η/2014 συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Καλαμάτας, μετά την υπ' αριθμ. πρωτ. 48771/25-8-2014 πρόσκληση του κ. Προέδρου, που επιδόθηκε σύμφωνα με το νόμο.

Παραβρίσκονται στη συνεδρίαση αυτή ο κ. Μπουζιάνης Παύλος, Αντιδήμαρχος Καλαμάτας, Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής και από τα τακτικά μέλη οι κ.κ.: 1) Γκραϊκής Παύλος, 2) Καμβυσίδης Ιωάννης, 3) Καρβέλης Γεώργιος, 4) Μπασακίδης Νικόλαος, 5) Μπούχαλης Δημήτριος, 6) Μπρεδήμας Θεόδωρος και 7) Νιάρχος Αναστάσιος.

Δεν παραβρίσκεται, αν και κλήθηκε νόμιμα, το τακτικό μέλος κ. Ηλιόπουλος Αθανάσιος.

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 καταστάσεων σχετικών με την εκτέλεση του προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων του 2^{ου} τριμήνου του Δήμου Καλαμάτας έτους 2014.

Η με αριθ. πρωτ. 49176/27-8-2014 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 2^{ου} τριμήνου οικον. έτους 2014 »

Εισήγηση

Αφού λάβαμε υπόψη μας:

1. 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.
2. 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...»
3. Την ΚΥΑ με αριθ. οικ. 40038/9-9-2011(ΦΕΚ 2007/9-9-2011 τεύχος Β'), η οποία εκδόθηκε κατ' εξουσιοδότηση της παραπάνω αναφερόμενης διάταξης και με την οποία καθορίστηκαν τα στοιχεία τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων.
4. 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.
5. 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.
6. Τις διατάξεις των με αρ. πρωτ. 47490/ 18-12-2012 και 30842/01-08-2013 Κοινών Υπουργικών Αποφάσεων των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών σχετικές με την κατάρτιση προϋπολογισμών των Δήμων ετών 2013 και 2014 αντίστοιχα.
7. Τις διατάξεις του άρθρου 39 του Ν 4257/2014.
8. Τον προϋπολογισμό του Δήμου Καλαμάτας έτους 2014 ο οποίος ψηφίστηκε με την 357/2013 Α.Δ.Σ. Καλαμάτας, όπως αυτός είχε διαμορφωθεί μέχρι 30/06/2014.

9. Την 357/2013 Α.Δ.Σ. Καλαμάτας με την οποία ψηφίστηκε το Ο.Π.Δ. του Δήμου Καλαμάτας
10. Το από 23-07-2014 ενημερωτικό σημείωμα του ταμία του Δήμου Καλαμάτας με τις συνημμένες σ' αυτό καταστάσεις σχετικές με: α) τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων β' τριμήνου 2014, β) τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών β' τριμήνου 2014 και γ) στοιχεία ισολογισμού β' τριμήνου 2014, οι οποίες συνυποβάλλονται.
11. Τις προτάσεις των υπηρεσιών του Δήμου Καλαμάτας
12. Το γεγονός ότι κατά την λήξη του δεύτερου τριμήνου, και σε επίπεδο α' εξαμήνου 2014, στην εκτέλεση του προϋπολογισμού έτους 2014 του Δήμου Καλαμάτας παρατηρούνται αποκλίσεις στα έσοδα, σε σχέση με την πρόβλεψη είσπραξης αυτών όπως αυτή έχει αποτυπωθεί στον πίνακα 5^α του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Καλαμάτας έτους 2014 το οποίο ψηφίστηκε με την 357/2013 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου.

Προτείνεται και πρέπει να γίνει άμεσα (μετά την αποδέσμευση πιστώσεων στους Κ.Α. εξόδων που θα αναφερθούν στη συνέχεια) αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου Καλαμάτας έτους 2014, μειώνοντας τις επιμέρους ομάδες εσόδων (τα οποία δεν έχουν βεβαιωθεί) και προσαρμόζοντας κατά το αντίστοιχο ποσό το σκέλος των εξόδων (μειώνοντας δαπάνες οι οποίες δεν έχουν δεσμευθεί ή θα αποδεσμευθούν) ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός του Δήμου Καλαμάτας έτους 2014.

Προκειμένου να γίνει η σχετική εισήγηση για μείωση σε επιμέρους ομάδες εσόδων εγγεγραμμένων στον προϋπολογισμό του Δήμου Καλαμάτας έτους 2014 και με αντίστοιχη μείωση επιμέρους δαπανών εγγεγραμμένων στο σκέλος των εξόδων αυτού, παραθέτουμε πίνακα στον οποίο αναγράφονται οι αποκλίσεις είσπραξης των εσόδων σε σχέση με την αντίστοιχη πρόβλεψη είσπραξης όπως αυτή είχε αποτυπωθεί στο Ο.Π.Δ. του Δήμου και στη συνέχεια μία αιτιολόγηση για το ποιες κατηγορίες εσόδων πρέπει να μειωθούν και ποιες όχι και πίνακα με μειώσεις των εξόδων που πρέπει να πραγματοποιηθούν.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟΚΛΙΣΕΩΝ

ΓΡΑΜΜΗ	ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘ. ΕΣΟΔΩΝ	ΠΡΟΒΛΕΨΗ (Ο.Π.Δ) α'εξάμηνο 2014	ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ (είσπράξεις) α' εξάμηνο 2014	ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ είσπραξης /πρόβλεψης
1.	12+06-0621	4.902.298	6.172.732,86	+25,92%
2.	0621	5.057.690	5.279.548,27	+4,39%
3.	13	6.524.909	2.250.080,95	-65,52%
4.	01+02+03+04+05+ 07+11+14+15+16	3.763.729	3.593.204,86	-4,53%
4.	21+22	1.768.928	1.360.244,45	-23,10%
4.	ΣΥΝΟΛΟ ΓΡΑΜΜΗΣ	5.532.657	4.953.449,31	-10,47%
6.	41+42	2.940.721	2.064.151,20	-29,81%
7.		5.826.711	7.773.665,97	+33,41%
8.	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	36.317.643	33.447.077,87	-7,9%

Σχετικά με τις αποκλίσεις μεταξύ της υλοποίησης του Προϋπολογισμού εσόδων του Δήμου Καλαμάτας έτους 2014 (εισπράξεις) του πρώτου εξαμήνου 2014 και τις προβλέψεις εισπραξης αυτών σύμφωνα με τα αναφερόμενα στον 5^Α πίνακα του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.), το οποίο ψηφίστηκε με την 357/2013 Α.Δ.Σ. Καλαμάτας, θα θέλαμε να αναφέρουμε τα εξής:

Α. Στα σύνολα της γραμμής 1 (Κ.Α. 12+06-0621) υπάρχει θετική απόκλιση, δηλαδή τα εισπραχθέντα στο πρώτο εξάμηνο του 2014 υπερβαίνουν τα προβλεπόμενα να εισπραχθούν το διάστημα αυτό, σύμφωνα με το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης.

Β. Στα σύνολα της γραμμής 2 (Κ.Α. 0621) υπάρχει θετική απόκλιση, δηλαδή τα εισπραχθέντα στο πρώτο εξάμηνο του 2014 υπερβαίνουν τα προβλεπόμενα να εισπραχθούν το διάστημα αυτό, σύμφωνα με το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης.

Γ. Στα σύνολα της γραμμής 3 (Κ.Α. 13) υπάρχει αρνητική απόκλιση, δηλαδή τα προβλεπόμενα να εισπραχθούν στο πρώτο εξάμηνο του 2014 υπερβαίνουν τα εισπραχθέντα το διάστημα αυτό, σύμφωνα με το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης.

Η απόκλιση στους Κ.Α. Εσόδων της κατηγορίας 13 (εισπραχθέντα έσοδα – προβλεπόμενα για εισπραξη στο ΟΠΔ), αρνητική, περίπου 65,52%, δεν πρέπει να ληφθεί υπόψη και να προταθεί μείωση εσόδων για τους παρακάτω λόγους:

- ✓ Τα αναφερόμενα έσοδα στους Κ.Α. της κατηγορίας 13 σχετίζονται με επιχορηγήσεις και επενδύσεις και συγκεκριμένα τα έσοδα των υποκωδικών της κατηγορίας 131 αφορούν «επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες» και τα έσοδα της κατηγορίας 132 αφορούν «λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα», η απόκλιση στην εισπραχή τους οφείλεται στην καθυστέρηση απόδοσης αυτών από τα αρμόδια Υπουργεία
- ✓ Η αντίστοιχη εγγραφή τους στον προϋπολογισμό του Δήμου έτους 2014 έγινε σύμφωνα με τα οριζόμενα στην 30842/1-8-2013 ΚΥΑ των υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών σχετική με την κατάρτιση των προϋπολογισμών των Δήμων έτους 2014.
- ✓ Δεν υπάρχει νεώτερη απόφαση ή έγγραφο του Υπουργείου σχετικό με τροποποίηση ή για μείωση των εσόδων αυτών, πράγμα που σημαίνει ότι οι επιχορηγήσεις αυτές θα αποδοθούν στο σύνολό τους από τα αρμόδια Υπουργεία, μέχρι το τέλος του έτους 2014.
- ✓ Η μηνιαία πρόβλεψη εισπραξης αυτών των εσόδων, όπως αυτή αναφέρεται στο ΟΠΔ, έγινε σύμφωνα με τις σχετικές εγκυκλίους σύνταξης του ΟΠΔ και τις λοιπές οδηγίες που δόθηκαν από το Υπουργείο Εσωτερικών για το θέμα αυτό (σύμφωνα δηλαδή με την πορεία εισπραξης των παραπάνω εσόδων μέσα στο 2013) και τις προτάσεις των υπηρεσιών του Δήμου.

Δ. Στα σύνολα της γραμμής 4, όσον αφορά τα έσοδα των υπόλοιπων κωδικών (01, 02, 03, 04, 05, 07, 11, 14, 15, 16, 21 και 22), τα οποία έχουν σχέση, κυρίως, με τα ίδια έσοδα του Δήμου, και στα οποία υπάρχει απόκλιση μεταξύ των εισπραχθέντων εσόδων στο πρώτο εξάμηνο έτους 2014 (των εγγεγραμμένων στον προϋπολογισμό) του Δήμου Καλαμάτας και των προβλεπομένων να εισπραχθούν σύμφωνα με το ΟΠΔ, σε ποσοστό -10,47% .

Στην περίπτωση αυτή προτείνονται:

- Μειώσεις εσόδων στους παρακάτω αναλυτικά αναφερόμενους κωδικούς με το έναντι εκάστου αναγραφόμενο ποσό.
 - Κ.Α. 0412 «Δικαίωμα ενταφιασμού» - μείωση ποσού 5.000,00 €

- Κ.Α. 0415 «Δικαιώματα από τη χρήση οστεοφυλακίων» - μείωση ποσού 14.000,00 €
- Κ.Α. 0417 «Λοιπά έσοδα νεκροταφείων και ιερών ναών» - μείωση ποσού 5.000,00 €
- Κ.Α. 0441 «Τέλος ακίνητης περιουσίας» - μείωση ποσού 50.000,00 €
- Κ.Α. 0461 «Τέλος χρήσης κοινοχρήστων χώρων» - μείωση ποσού 16.250,00 €
- Κ.Α. 0511 «Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων» - μείωση ποσού 10.000,00 €

Συνολική μείωση εσόδων 100.250,00 €.

Η παραπάνω μείωση αντιστοιχεί σε ποσοστό 6,16% (σε σχέση με το 10,47% της απόκλισης)

- Δεν απαιτείται επιπλέον μείωση εσόδων κατά 4,31% (10,47% - 6,16%) καθότι λόγω της ρύθμισης του Νόμου 4257/2014 οι εισπράξεις των ιδίων εσόδων του Δήμου έχουν αυξηθεί και η διαφορά αυτή των 4,31% θα καλυφθεί μέχρι τις 31/12/2014.

Ταυτόχρονα θα πρέπει να γίνει ισόποση μείωση των δαπανών του προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2014 προκειμένου να είναι ισοσκελισμένος ο προϋπολογισμός του Δήμου, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις.

Για το λόγο αυτό και σύμφωνα με τις προτάσεις των υπηρεσιών του Δήμου προτείνεται μείωση δαπανών ποσού 100.250,00 € όπως αναλυτικά αναφέρονται στον παρακάτω πίνακα:

Κ.Α. 2014	Τίτλος	Μείωση Ποσού	Παρατηρήσεις
00.6142.02	Παροχή υπηρεσιών συγκοινωνιακού έργου (2014)	31.150,00	
10.6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	9.000,00	
15.6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	1.400,00	
20.6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	1.000,00	
40.6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	1.000,00	
70.03.6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	600,00	
10.6613	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	6.000,00	
30.6613	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	7.000,00	
35.6613	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	5.500,00	
40.6613	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	4.000,00	
45.6613	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	2.000,00	
10.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	2.000,00	
15.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	1.000,00	
20.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	1.200,00	
30.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	1.200,00	

35.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	1.000,00	
40.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	500,00	
45.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	200,00	
70.02.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	1.500,00	
10.6274	Δαπάνες καθαρισμού γραφείων	2.500,00	
20.6274	Δαπάνες καθαρισμού γραφείων	250,00	
30.6274	Δαπάνες καθαρισμού γραφείων	1.000,00	
35.6274	Δαπάνες καθαρισμού γραφείων	250,00	
40.6274	Δαπάνες καθαρισμού γραφείων	2.000,00	
10.6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	1.000,00	
15.6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	2.000,00	
30.6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	250,00	
45.6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	500,00	
70.02.6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	250,00	
20.6253	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων	2.500,00	
30.6253	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων	600,00	
35.6253	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων	2.900,00	
20.6236	Λοιπά μισθώματα	3.000,00	
10.6115.01	Αμοιβή εργασίας σύνταξης ισολογισμού χρήσης 2013	2.000,00	
10.6115.02	Αμοιβές ορκωτών λογιστών για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων του δήμου οικ. Έτους 2013	2.000,00	
Συνολική μείωση εξόδων		100.250,00	

Ύστερα από τα παραπάνω

Εισηγούμαστε

Την μείωση των εσόδων και των εξόδων του προϋπολογισμού του Δήμου Καλαμάτας έτους 2014, στο συνολικό ποσό των 100.250,00 €, με σχετική τροποποίηση αυτού, αφού προηγηθεί αποδέσμευση των αντίστοιχων ποσών από τους παραπάνω αναφερόμενους κωδικούς εξόδων.

Ο Δήμαρχος Καλαμάτας

«με εντολή»

Η Διευθύντρια Οικονομικών

Ηλιοπούλου Γεωργία

Η παραπάνω εισήγηση της Διευθύντριας Οικονομικών του Δήμου, συνοδεύεται από τις αναφερόμενες σ' αυτή συνημμένες οικονομικές καταστάσεις και το από 23-7-2014 ενημερωτικό σημείωμα του Ειδικού Ταμιά του Δήμου, το οποίο έχει ως εξής :

Με την παρούσα σας ενημερώνουμε ότι για το δεύτερο τρίμηνο του έτους 2014, όπως προκύπτει από τα βιβλία, τα έσοδα ανήλθαν στο ποσό των **10.557.496,93€** και τα έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **11.448.309,97 €**. Τα συνολικά έσοδα Α' & Β' τριμήνων 2014 ανέρχονται στο ποσό των **29.068.956,78 €** και τα συνολικά έξοδα Α' & Β' τριμήνων 2014 ανήλθαν στο ποσό των **21.621.909,42 €** και το χρηματικό υπόλοιπο στις 30-06-2014 διαμορφώθηκε στο ποσό των **7.447.047,36 €** (έσοδα – έξοδα) το οποίο αναλύεται ως εξής :

ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 30-06-2014	7.447.047,36
ΑΠΟ ΧΕ 4671/01 ΤΟΥ ΤΑΔΚΥ	33.608,09
ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ :	7.480.655,45

ΜΕΤΡΗΤΑ	0,00
ΤΡΑΠΕΖΕΣ	7.023.944,85
ΕΛΛΕΙΜΜΑ ΑΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥΣ ΤΑΜΙΕΣ	451.361,33
ΕΛΛΕΙΜΜΑ ΠΡΩΗΝ ΔΗΜΟΥ ΘΟΥΡΙΑΣ	5.349,27
Σ Υ Ν Ο Λ Ο :	7.480.655,45

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
«ΜΕ ΕΝΤΟΛΗ»
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΤΑΜΙΑΣ
ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΣΑΡΔΕΛΗΣ ΣΠΥΡΟΣ

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση, αφού λαμβάνει υπόψη της τα προαναφερόμενα, τις αναφερόμενες στην εισήγηση διατάξεις, , μειωψιφούντων των κ.κ. Μπρεδήμα, Γκραϊκή και Νιάρχου οι οποίοι δηλώνουν ΛΕΥΚΗ ψήφο, κατά πλειοψηφία,

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι

Υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο για έγκριση, καταστάσεις αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων και στοιχείων ισολογισμού 2^{ου} τριμήνου έτους 2014 του Δήμου Καλαμάτας, οι οποίες αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της απόφασης αυτής και εισηγείται, μετά την αποδέσμευση των προτεινόμενων από την εισήγηση πιστώσεων η οποία θα γίνει κατά την παρούσα συνεδρίαση της Οικονομικής Επιτροπής με επόμενη απόφαση αυτής, την αναμόρφωση του δημοτικού προϋπολογισμού οικον. έτους 2014, που απορρέει από τα προαναφερόμενα, μειώνοντας τα έσοδα και τις δαπάνες ως εξής:

- ΜΕΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ**

1.	Κ.Α. 0412	Δικαίωμα ενταφιασμού	5.000,00
2.	Κ.Α. 0415	Δικαιώματα από τη χρήση οστεοφυλακίων	14.000,00
3.	Κ.Α. 0417	Λοιπά έσοδα νεκροταφείων και ιερών ναών	5.000,00
4.	Κ.Α. 0441	Τέλος ακίνητης περιουσίας	50.000,00
5.	Κ.Α. 0461	Τέλος χρήσης κοινοχρήστων χώρων	16.250,00
6.	Κ.Α. 0511	Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων	10.000,00
		ΣΥΝΟΛΟ	100.250,00

- ΜΕΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ**

1.	Κ.Α. 00.6142.02	Παροχή υπηρεσιών συγκοινωνιακού έργου (2014)	31.150,00
2.	Κ.Α. 10.6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	9.000,00
3.	Κ.Α. 15.6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	1.400,00
4.	Κ.Α. 20.6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	1.000,00
5.	Κ.Α. 40.6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	1.000,00
6.	Κ.Α. 70.03.6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	600,00
7.	Κ.Α. 10.6613	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	6.000,00
8.	Κ.Α. 30.6613	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	7.000,00
9.	Κ.Α. 35.6613	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	5.500,00
10.	Κ.Α. 40.6613	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	4.000,00
11.	Κ.Α. 45.6613	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	2.000,00
12.	Κ.Α. 10.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	2.000,00

13.	Κ.Α. 15.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	1.000,00
14.	Κ.Α. 20.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	1.200,00
15.	Κ.Α. 30.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	1.200,00
16.	Κ.Α. 35.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	1.000,00
17.	Κ.Α. 40.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	500,00
18.	Κ.Α. 45.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	200,00
19.	Κ.Α. 70.02.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	1.500,00
20.	Κ.Α. 10.6274	Δαπάνες καθαρισμού γραφείων	2.500,00
21.	Κ.Α. 20.6274	Δαπάνες καθαρισμού γραφείων	250,00
22.	Κ.Α. 30.6274	Δαπάνες καθαρισμού γραφείων	1.000,00
23.	Κ.Α. 35.6274	Δαπάνες καθαρισμού γραφείων	250,00
24.	Κ.Α. 40.6274	Δαπάνες καθαρισμού γραφείων	2.000,00
25.	Κ.Α. 10.6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	1.000,00
26.	Κ.Α. 15.6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	2.000,00
27.	Κ.Α. 30.6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	250,00
28.	Κ.Α. 45.6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	500,00
29.	Κ.Α. 70.02.6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	250,00
30.	Κ.Α. 20.6253	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων	2.500,00
31.	Κ.Α. 30.6253	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων	600,00
32.	Κ.Α. 35.6253	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων	2.900,00
33.	Κ.Α. 20.6236	Λοιπά μισθώματα	3.000,00
34.	Κ.Α. 10.6115.01	Αμοιβή εργασίας σύνταξης ισολογισμού χρήσης 2013	2.000,00
35.	Κ.Α. 10.6115.02	Αμοιβές ορκωτών λογιστών για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων του Δήμου οικ. Έτους 2013	2.000,00
		ΣΥΝΟΛΟ	100.250,00

• ΚΙΝΗΣΗ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟΥ**ΥΠΑΡΧΟΝ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ****3.929,37**

Ο ισοσκελισμός της μείωσης εσόδων και εξόδων που ανέρχεται στο ποσό των 100.250,00 €, καμία μεταβολή δεν επιφέρει στο αποθεματικό του δημοτικού προϋπολογισμού οικον. έτους 2014 και επομένως παραμένει το ίδιο :

ΑΠΟΜΕΝΟΝ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ**3.929,37**

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

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

Παύλος Μπουζιάνης

ΤΑ ΜΕΛΗ

1. Γκραικής Παύλος
2. Καμβυσίδης Ιωάννης
3. Καρβέλης Γεώργιος
4. Μπασακίδης Νικόλαος
5. Μπούχαλης Δημήτριος
6. Μπρεδήμας Θεόδωρος
7. Νιάρχος Αναστάσιος

Ακριβές Απόσπασμα
Καλαμάτα 29 Αυγούστου 2014
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΠΑΥΛΟΣ ΜΠΟΥΖΙΑΝΗΣ
(ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ)

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 30/6/2014

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	29578733,6	13942864,05	0,471381	13813284,64	0,467001	0,990706
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	67137,63	82301,33	1,22586	44234,96	0,65887	0,537476
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	150000	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4773127,96	1907901,85	0,399717	1907901,85	0,399717	1
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2582866,07	1111522,77	0,430345	1020009,73	0,394914	0,917669
5	Φόροι και εισφορές	919113,54	334304,73	0,363725	334304,73	0,363725	1
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	20927614,8	10484406,64	0,500984	10484406,64	0,500984	1
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	158873,6	22426,73	0,141161	22426,73	0,141161	1
1	Έκτακτα έσοδα	19357303,48	3508951,56	0,181273	3482282,3	0,179895	0,9924
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	0	#ΔΙΑΙΠ/0!	#ΔΙΑΙΠ/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1020699,67	967874,49	0,948246	967874,49	0,948246	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	17784337,29	2250080,95	0,12652	2250080,95	0,12652	1
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	54000	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΠ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	451920,02	227823,01	0,504122	212338,01	0,469857	0,932031
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	46346,5	63173,11	1,363061	51988,85	1,121743	0,822959
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1954832,02	1770086	0,905493	1360244,45	0,695837	0,768462
21	Τακτικά έσοδα	1603005,56	1563198,91	0,975167	1334660,03	0,832599	0,853801
22	Έκτακτα έσοδα	351826,46	206887,09	0,588037	25584,42	0,072719	0,123664
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	16953400,14	14083049,73	0,830692	575328,22	0,033936	0,040853
31	Εισπράξεις από δάνεια	1049175,95	381973,1	0,36407	381973,1	0,36407	1
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	15904224,19	13701076,63	0,861474	193355,12	0,012157	0,014112
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	5810076,98	2064318,4	0,3553	2064151,2	0,355271	0,999919
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	5767076,98	1971658,79	0,341882	1971491,59	0,341853	0,999915
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	43000	92659,61	2,154875	92659,61	2,154875	1
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	7773665,97	7773665,97		7773665,97		
	Σύνολα εσόδων	81428012,19	43142935,71		29068956,78		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2014 - 30/6/2014

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	31543778,63	26036279,79	1,2115317	14211721,02	0,45053959	13936525,35	13722014,05	0,43501491	0,96554204
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9436100	9121100	1,0345353	4275219,12	0,45307056	4231141,44	4211635,79	0,44633225	0,98512747
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	825021,1	766858,54	1,0758452	278483,93	0,33754765	278483,93	277783,93	0,33669918	0,99748639
62	Παροχές τρίτων	4478202,8	4242096,99	1,0556578	1624585,24	0,36277617	1585245,27	1552085,67	0,34658673	0,95537349
63	Φόροι - τέλη	75600	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	586980	391624,01	1,4988356	137597,55	0,23441608	120219,36	110215,95	0,18776781	0,80100227
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1029665,77	842341,04	1,2223859	420928,01	0,40880062	420696,37	376559,48	0,3657104	0,89459354
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	750574,59	746556,4	1,0053823	270705,25	0,36066402	230174,46	221149,09	0,29463972	0,81693683
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	14151634,37	9921702,81	1,4263312	7204113,67	0,50906584	7070476,27	6972495,89	0,49269898	0,96784923
68	Λοιπά Έξοδα	210000	4000	52,5	88,25	0,00042024	88,25	88,25	0,00042024	1
7	Επενδύσεις	23754473,84	17431305,35	1,3627478	3545752,79	0,14926674	3386818,78	3017771,84	0,12704015	0,85109482
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1306768,79	375207,18	3,4827926	118022,81	0,09031652	76222,3	68038,37	0,05206611	0,57648492
73	Έργα	21463458,61	16651660,31	1,2889681	3213182,55	0,14970479	3109641,12	2780821,8	0,12956075	0,86544159
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	984246,44	404437,86	2,433616	214547,43	0,21798141	200955,36	168911,67	0,17161522	0,78729291
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	26126334,06	10542545,57	2,4781808	6095100,07	0,23329335	5001391,89	4882123,53	0,186866	0,80099153
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2391637,94	1994246,38	1,199269	1606087,29	0,67154282	584574,38	563433,75	0,23558489	0,35081141
82	Αποδόσεις	6673038,74	6658038,74	1,0022529	2632226,96	0,39445702	2631884,85	2594565,68	0,38881322	0,98569224
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	1890715,45	1890260,45	1,0002407	1856785,82	0,98205461	1784932,66	1724124,1	0,91188978	0,92855303
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	15170941,93	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
9	Αποθεματικό	0								
	Σύνολα δαπανών	81424586,53	54010130,71		23852573,88		22324736,02	21621909,42		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ Νο 3

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β'ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2014

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Β'Τρίμηνο 2014	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2		3\2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	14.052.676,13	14.462.673,49	14.395.840,14	1,00
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	11.154.110,43	11.564.107,79	11.461.782,94	0,99
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
3.	Λοιπές απαιτήσεις	2.898.565,70	2.898.565,70	2.934.057,20	#ΑΝΑΦ!
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	7.350.563,46	6.855.950,37	7.023.944,85	1,02
1.	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	7.350.563,46	6.855.950,37	7.023.944,85	1,02
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	816.500,00	816.550,00	816.550,00	1,00
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	816.500,00	816.550,00	816.550,00	1,00
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	3\2
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	7.453.553,60	7.394.969,29	7.728.165,83	1,05
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	7.453.553,60	7.394.969,29	7.728.165,83	1,05
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΠ/0!
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	4.362.746,04	3.932.582,05	3.184.773,61	0,81
1.	Προμηθευτές	1.859.834,99	1.062.148,95	2.130.597,36	2,01
3.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	63.942,04	86.152,30	36.906,95	0,43
4.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	1.991,22	1.455,19	1.909,22	1,31
5.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.436.977,79	2.782.825,61	1.015.360,08	0,36
Γ	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.638.564,40	1.638.564,40	1.638.564,40	1,00
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	1.638.564,40	1.638.564,40	1.638.564,40	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!