

**ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 22/2024

ΑΠΟΦΑΣΗ 266/2024

Στην Καλαμάτα σήμερα την 3η Ιουνίου 2024, ημέρα Δευτέρα και ώρα 13:00, συνέρχεται στην 22η/2024 συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Καλαμάτας, που πραγματοποιείται στην αίθουσα συνεδριάσεων, στο Δημοτικό Κατάστημα της οδού Αθηνών 99 (ισόγειο Α΄ κτιρίου), μετά την υπ΄ αριθμ. πρωτ. 47176/30-5-2024 πρόσκληση του κ. Προέδρου, η οποία επιδόθηκε σύμφωνα με το νόμο.

Παραβρίσκονται στη συνεδρίαση ο κ. Βασιλόπουλος Αθανάσιος, Δήμαρχος Καλαμάτας, Πρόεδρος της Δημοτικής Επιτροπής και όλα τα τακτικά μέλη του Σώματος ήτοι οι κ.κ. 1) Καραγιάννης Ανδρέας, 2) Κουμάντου Παναγιώτα (Πιπίνα), 3) Κουτραφούρης Βασίλειος, 4) Μαρινάκης Σαράντος, 5) Οικονομάκος Δημήτριος, 6) Τζαμουράνης Βασίλειος, 7) Φάβας Γεώργιος και 8) Χανδρινός Σπυρίδων.

Στη συνεδρίαση κλήθηκαν επίσης, οι Πρόεδροι των Συμβουλίων των Δημοτικών Κοινοτήτων Άριος, Θουρίας και Καλαμάτας, καθώς και οι Πρόεδροι των Δημοτικών Κοινοτήτων Ανεμόμυλου, Καρβελίου, Πηγών και Πολιανής, επειδή στην ημερήσια διάταξη υπάρχουν θέματα που αφορούν στις εν λόγω Δημοτικές Κοινότητες και απ΄ αυτούς,

- παραβρίσκονται οι Πρόεδροι των Δημοτικών Κοινοτήτων Άριος κ. Κωστόπουλος Γρηγόριος και Θουρίας κ. Κουδούνης Χρήστος και ο Πρόεδρος της Δημοτικής Κοινότητας Καρβελίου κ. Μαραβάς Δημήτριος.
- δεν παραβρίσκονται ο Πρόεδρος του Συμβουλίου της Δημοτικής Κοινότητας Καλαμάτας κ. Λύρας Παναγιώτης και οι Πρόεδροι των Δημοτικών Κοινοτήτων Ανεμόμυλου κ. Μυλωνάς Νικόλαος, Πηγών κ. Λάζαρος Ηλίας και Πολιανής κ. Μουτσιούλας Ιωάννης.

Στη συνεδρίαση παραβρίσκεται το αναπληρωματικό μέλος της Δημοτικής Επιτροπής κ. Παπαευσταθίου Βασίλειος - Αντιδήμαρχος Καλαμάτας.

Επίσης στη συνεδρίαση παραβρίσκονται οι δημοτικοί σύμβουλοι κ.κ. Δρούγας Παντελής - Αντιδήμαρχος Καλαμάτας, Κουτίβας Ηλίας - Αντιδήμαρχος Καλαμάτας και Περρωτής Ιάκωβος και ο Πρόεδρος της Δημοτικής Κοινότητας Λαδά κ. Αντωνόπουλος Μιχαήλ.

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

.....

Στη συνέχεια εισάγεται από τον κ. Πρόεδρο για συζήτηση το 3ο θέμα της ημερήσιας διάταξης με τίτλο:

Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού 1^{ου} τριμήνου οικον. έτους 2024.

Η υπ' αριθμ. πρωτ. 46460/27-5-2024 σχετική εισήγηση του Τμήματος Ταμείου της Διεύθυνσης Οικονομικών του Δήμου Καλαμάτας, η οποία είχε σταλεί στα μέλη της Δημοτικής Επιτροπής προς ενημέρωση, έχει αναλυτικά ως εξής:

ΘΕΜΑ: «Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού 1ου τριμήνου 2024»

Ε ι σ ή γ η σ η

Αφού λάβαμε υπόψη μας:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 39 του Νόμου 4257/2014 που αντικαθιστούν τις διατάξεις του άρθρου 266 του Νόμου 3852/2010 όπως αυτές είχαν τροποποιηθεί από τις όμοιες του άρθρου 43 του Νόμου 3979/2011 και σύμφωνα με τις οποίες η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών και μετά τη λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου.
2. Τις διατάξεις της περίπτωσης β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του Νόμου 3852/2012 σύμφωνα με τις οποίες η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το δημοτικό συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και των εξόδων του δήμου και δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.
3. Τις διατάξεις της παραγράφου 9 του άρθρου 266 του Νόμου 3852/2010, όπως τροποποιήθηκαν από την παράγραφο 4 του άρθρου 43 του Νόμου 3979/2011 και το άρθρο 39 του Νόμου 4257/2014, σύμφωνα με τις οποίες «Η οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο...»
4. Τις διατάξεις του άρθρου 26 του ν.5056/23 (ΦΕΚ 163/06.10.2023 τεύχος Α') σύμφωνα με τις οποίες από 1η.1.2024, η δημοτική επιτροπή είναι πλέον το αρμόδιο όργανο παρακολούθησης και ελέγχου της οικονομικής λειτουργίας του δήμου αφού ασκεί αρμοδιότητες της οικονομικής επιτροπής που καταργείται.
5. 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.
6. 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.
7. 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.
8. Τις διατάξεις της με αρ. 63726/28-07-2023 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (Φ.Ε.Κ. 4795/28-07-2023 τ. Β') «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων οικονομικού έτους 2024 – μερική τροποποίηση της υπ' αρ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης».
9. Τον προϋπολογισμό του Δήμου Καλαμάτας έτους 2024 ο οποίος ψηφίστηκε με την 398/2023 Α.Δ.Σ. Καλαμάτας και επικυρώθηκε με την με αρ. 6637 /19-01-2024 Απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου, όπως αυτός είχε διαμορφωθεί μέχρι τις 31/03/2024.
10. Την 33/2024 Α.Δ.Σ. Καλαμάτας με την οποία ψηφίστηκε το Ο.Π.Δ. του Δήμου Καλαμάτας έτους 2024 και επικυρώθηκε με την με αρ. 11830/07-02-2024 Απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου.
11. Τα έσοδα και έξοδα του Δήμου Καλαμάτας ανήλθαν στο χρονικό διάστημα από 01/01/2024 έως 31/03/2024 σε 25.056.192,38 € και 10.246.362,40 € αντίστοιχα, όπως προκύπτει από την κατάσταση εσόδων – εξόδων του προγράμματος ΕΓΚΡΙΤΟΣ του Δήμου και το Χρηματικό Υπόλοιπο διαμορφώθηκε στις 31/03/2024 σε 14.843.438,07 €, η ανάλυση του οποίου έχει ως εξής:

ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΒΑΣΕΙ ΒΙΒΛΙΩΝ (ΕΓΚΡΙΤΟΣ)	31/03/2024
ΕΣΟΔΑ	25.056.192,38
ΕΞΟΔΑ	10.246.362,40
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	14.809.829,98
ΧΕ ΤΑΔΚΥ 4671/01	33.608,09
ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/03/2024	14.843.438,07

ΑΝΑΛΥΣΗ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ ΤΗΣ 31/03/2024	
ΜΕΤΡΗΤΑ	400,00
ΤΡΑΠΕΖΕΣ	14.386.327,47
ΚΑΤΣΟΥΛΑΚΟΣ	394.654,52
ΥΠΕΡ ΣΥΝΤΑΞΗΣ	56.706,81
ΠΡΩΗΝ ΔΗΜΩΝ	5.349,27
ΣΥΝΟΛΟ 31/03/2024	14.843.438,07

12. Τις παρακάτω καταστάσεις του Α' Τριμήνου 2024 σχετικές με: α) τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 1^{ου} Τριμήνου 2024, β) τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών του 1^{ου} Τριμήνου 2024 και γ) τα αποτελέσματα του ισολογισμού του 1^{ου} Τριμήνου 2024.



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΑΦΜ : 997911992

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 31/3/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σιμός			Βεβαιωθέντα			Εισπραχθέντα		
		1	2	2/1	%	3	3/1	%	3/2	%
0	Τακτικά Έσοδα	22.363.240,99	4.292.149,59	19,19	4.078.437,05	18,24	95,02			
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	227.237,57	150.625,38	66,29	33.901,96	14,92	22,51			
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	220.431,00	227.193,20	103,07	227.193,20	103,07	100,00			
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	5.250.000,00	401.057,93	7,64	396.474,60	7,55	98,86			
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2.685.038,71	380.662,89	14,18	302.621,86	11,27	79,50			
05	Φόροι και εισφορές	1.003.015,76	102.867,79	10,26	88.503,03	8,82	86,04			
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	12.960.477,95	3.023.377,40	23,33	3.023.377,40	23,33	100,00			
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	17.040,00	6.365,00	37,35	6.365,00	37,35	100,00			
1	Έκτακτα Έσοδα	22.369.227,07	1.824.647,12	8,16	1.719.505,95	7,69	94,24			
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	838.356,91	73.947,40	8,82	73.947,40	8,82	100,00			
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	20.752.293,65	1.540.937,36	7,43	1.435.796,19	6,92	93,18			
14	Δωρές - κληρονομίες - κληροδοσίες	58.700,00	1.000,00	1,70	1.000,00	1,70	100,00			
15	Προσαυξήσεις - πρόσημα - παράβολα	445.000,00	122.141,45	27,45	122.141,45	27,45	100,00			
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	259.876,51	86.620,91	33,33	86.620,91	33,33	100,00			
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	3.225.100,00	1.827.674,06	56,67	1.727.703,73	53,57	94,53			
21	Τακτικά έσοδα	2.840.000,00	1.795.247,75	63,21	1.707.188,06	60,11	95,09			
22	Έκτακτα έσοδα	385.100,00	32.426,31	8,42	20.515,67	5,33	63,27			
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	19.518.606,92	17.734.125,46	90,86	146.805,81	0,75	0,83			
31	Εισπράξεις από δάνεια	1.781.262,64	0,00	0,00	0,00	0,00				
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	17.737.344,28	17.734.125,46	99,98	146.805,81	0,83	0,83			
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	10.352.080,87	1.750.091,70	16,91	1.750.011,70	16,90	100,00			
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	9.156.168,87	1.485.506,30	16,22	1.485.506,30	16,22	100,00			
42	Επιστροφές χρημάτων	132.500,00	11.401,60	8,60	11.321,60	8,54	99,30			
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	1.063.412,00	253.183,80	23,81	253.183,80	23,81	100,00			
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	15.633.728,14	15.633.728,14	100,00	15.633.728,14	100,00	100,00			
	Σύνολα εσόδων	93.461.983,99	43.062.416,07		25.056.192,38					



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΑΦΜ : 997911992

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2024 - 31/3/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπίσμιος					Δεσμευθέντα					Τιμολύττα					Ενταλθέντα					Πληρωθέντα				
		1	2	2/1	%	3	3/1	%	4	4	%	5	5	5/1	%	5/3	%									
6	Έξοδα	35.888.109,55	28.240.773,23	78,69	20,01	7.181.774,07	20,01	6.730.311,02	6.201.985,07	17,28	86,36															
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	14.260.327,18	13.791.489,51	96,71	27,82	3.967.856,63	27,82	3.947.900,03	3.430.565,89	24,06	86,46															
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	2.198.271,95	1.324.733,15	60,26	8,63	189.649,36	8,63	153.128,94	152.999,28	6,96	80,67															
62	Παροχές τρίτων	4.497.080,55	2.904.398,54	64,58	12,77	574.143,84	12,77	547.668,51	547.345,08	12,17	95,33															
63	Φόροι - τέλη	299.385,06	215.250,00	71,90	20,47	61.274,69	20,47	61.274,69	61.274,69	20,47	100,00															
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	3.276.748,24	1.672.539,87	51,04	17,13	561.277,01	17,13	468.911,65	459.521,75	14,02	81,87															
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.160.388,07	781.796,20	67,37	24,70	286.602,31	24,70	286.602,31	286.566,91	24,70	99,99															
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	2.961.393,30	1.586.099,83	53,56	8,86	262.339,54	8,86	183.440,82	182.327,40	6,16	69,50															
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	7.050.908,54	5.790.859,47	82,13	17,19	1.212.114,02	17,19	1.014.867,40	1.014.867,40	14,39	83,73															
68	Λοιπά Έξοδα	183.606,66	173.606,66	94,55	36,23	66.516,67	36,23	66.516,67	66.516,67	36,23	100,00															
7	Επενδύσεις	28.589.645,88	21.103.114,73	73,81	5,51	1.576.186,87	5,51	1.386.694,42	1.235.481,08	4,32	78,38															
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.432.568,97	1.730.706,86	71,15	0,83	20.297,91	0,83	19.191,83	19.191,83	0,79	94,55															
73	Έργα	22.912.587,87	18.771.571,84	81,93	6,79	1.555.888,96	6,79	1.367.502,59	1.216.289,25	5,31	78,17															
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	3.244.489,04	600.836,03	18,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
75	Τίτλοι παγίας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	28.886.347,79	11.149.330,74	38,60	11,85	3.422.227,91	11,85	2.837.019,82	2.808.896,25	9,72	82,08															
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.919.208,51	1.919.161,87	100,00	99,76	1.914.563,09	99,76	1.329.355,00	1.301.231,43	67,80	67,96															
82	Αποδόσεις	9.474.168,87	9.230.168,87	97,42	15,91	1.507.664,82	15,91	1.507.664,82	1.507.664,82	15,91	100,00															
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
85	Προβλέψεις μη εισπραχθείσας	17.492.970,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
9	Αποθεματικό	97.880,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
	Σύνολο δαπανών	93.461.983,99	60.493.218,70			12.180.188,85		10.954.025,26	10.246.362,40																	



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΑΦΜ : 997911992

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

	Τέλος Προηγούμενου Έτους			Προηγούμενο τρίμηνο	Α' Τρίμηνο 2024	Μεταβολή %
	1	2	3			
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)	18.308.607,21				18.600.641,19	
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	16.085.081,46				16.352.625,95	
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00				0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	2.223.525,75				2.248.015,24	
B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)	15.210.625,63				14.386.727,47	
1. Ταμείο (38.00)	0,00				400,00	
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	15.210.625,63				14.386.327,47	
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)	2.742.547,69				2.742.547,69	
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	210.551,09				210.551,09	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	2.531.996,60				2.531.996,60	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	0,00				0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)	9.142.107,46				9.018.699,75	
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	9.142.107,46				9.018.699,75	
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	0,00				0,00	
B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)	2.305.287,64				2.302.639,75	
1. Προμηθευτές (50)	1.914.183,73				1.415.044,21	
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	124.969,49				166.730,60	
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	227.705,50				361.455,53	
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	38.428,92				359.409,41	
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)	2.985.051,39				2.985.051,39	
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	1.564.922,50				1.564.922,50	
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	1.420.128,89				1.420.128,89	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	0,00				0,00	

13. Την ΚΥΑ 41273 των Υπ. Οικονομικών και Εσωτερικών με θέμα: "Τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7261/22.2.2013 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών περί «Καθορισμού διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν. 4111/2013» (ΦΕΚ Β' 450/26.2.2013), όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει."
14. Την με αριθμ. 34574/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942 και 3635 Β') Κ.Υ.Α. με θέμα «Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ – θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ».

Σας ενημερώνουμε ότι:

✓ τα αποτελέσματα στόχου και εκτέλεσης προϋπολογισμού Α' τριμήνου 2024, μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ (αρ. πρωτ. 44485/06.08.2018 Υπ. Εσ.) του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων, αναγράφονται στον ΠΙΝΑΚΑ που ακολουθεί :

Σύνοψη υπολογισμών	1ο τρίμηνο 2024		
	Στόχος	Εκτέλεση	Αποκλίσεις
Κατηγορίες στοχοθεσίας			
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α_3β+4)	2.458.990,55	3.139.331,55	680.341,00
Σύνολο εσόδων (Α.1)	8.840.518,31	9.422.464,24	581.945,93
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης	24.017.535,85	24.599.481,78	581.945,93
Σύνολο εξόδων (Β.1)	10.012.847,64	10.246.362,40	233.514,76
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)= (Α.1)+(6) - (Β.1)	14.004.688,21	14.353.119,38	348.431,17
Απλήρωτες υποχρεώσεις	1.850.000,00	1.867.558,45	17.558,45
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ	12.154.688,21	12.485.560,93	330.872,72
Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ %			1,38%
Ποσοστιαία απόκλιση ιδίων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ			27,67%

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

α) Η ποσοστιαία απόκλιση του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ 1^{ου} τριμήνου του 2024 ανέρχεται σε **1,38 %**.

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%) =

$\frac{\text{Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ}}{\text{Στόχος Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ}} \times 100 =$

$\frac{330.872,72}{12.154.688,21} \times 100 = 1,38 \%$

Από τα παραπάνω προκύπτει ότι κατά την κατάρτιση του ΟΠΔ, ο Δήμος είχε θέσει ως στόχο, στις 31/03/2024 το οικονομικό αποτέλεσμα του δήμου θα ανέρχεται σε **12.154.688,21 €** ενώ ανήλθε σε **12.485.560,93 €** παρουσιάζοντας μια θετική απόκλιση ποσού **330.872,72 €**, η οποία αντιστοιχεί στο **1,38 %** του στόχου που έχει τεθεί στο ΟΠΔ.

β) Η ποσοστιαία απόκλιση των Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ ανέρχεται σε **27,67 %**.

Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) =

$$\frac{\text{Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ}}{\text{Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ}} \times 100 =$$

$$\frac{680.341,00}{2.458.990,55} \times 100 = 27,67 \%$$

Από τα παραπάνω προκύπτει ότι κατά την κατάρτιση του ΟΠΔ ο Δήμος είχε θέσει ως στόχο να εισπράξει το 1^ο τρίμηνο του 2024 το ποσό των **2.458.990,55 €** από ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ. Τελικά κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού εισέπραξε το ποσό των **3.139.331,55 €**. Συνεπώς υπάρχει θετική απόκλιση έναντι του αρχικού στόχου που ανέρχεται σε **680.341,00€** ή **27,67 %** του στόχου που έχει τεθεί στο ΟΠΔ.

Ο Προϊστάμενος Ταμείου

Ζούζουλας Ιωάννης

**Η Αναπληρώτρια Προϊσταμένη
Διεύθυνσης Οικονομικών**

Λευκοθέα Καράμπελα

**Η Αντιδήμαρχος
Οικονομικών & Θεμάτων Νομικής Υπηρεσίας**

Πιπίνα Π. Κουμάντου

Η διαλογική συζήτηση που διεξάγεται επί του θέματος, έχει αναλυτικά ως εξής:

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Πιπίνα.

ΚΟΥΜΑΝΤΟΥ: Ναι, ευχαριστώ, κ. Πρόεδρε.

Όπως η εισήγηση. Εν τάχη να πω ότι βλέπουμε 2 θετικά αποτελέσματα στο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης που ο Δήμος είχε καταθέσει. Ενδεικτικά να πω για τα έσοδα και έσοδα ΠΟΕ – περασμένων οικονομικών ετών, η εκτέλεση κατέδειξε ότι εισπράξαμε 3.139.331,55 ευρώ, ενώ είχαμε προϋπολογίσει 2.458.990,55 ευρώ, έχουμε δηλαδή μια θετική απόκλιση της τάξεως των 680.341 ευρώ, ήτοι 27,67 του στόχου που έχουμε θέσει στο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης. Και σας έχω πει και άλλη φορά ότι και το επόμενο διάστημα θα το δούμε ακόμα να καλυτερεύει αυτό.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Ερωτήσεις έχετε; Τοποθέτηση και ψηφοφορία;
Ωραία, τοποθέτηση και ψηφοφορία, κ. Τζαμουράνη. Και εσύ Δημήτρη.

ΤΖΑΜΟΥΡΑΝΗΣ: Λοιπόν, στο 1^ο τρίμηνο του 2024 έχω σημειώσει τα εξής: ότι οι επιχορηγήσεις για έργα απ' τα 20.752.000 ανήλθαν μόνο στο 1.435.000, δηλαδή σε ένα ποσοστό της τάξεως του 6,9%.

Στα εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων ετών απ' τα 17.737.000 μόνο 146.000 εισπράχθηκαν, δηλαδή ποσοστό 0,83%. Φυσικά περιμένουμε χαμηλό ποσοστό εδώ, αλλά όχι το 0,83. Για δε τις επενδύσεις το ποσοστό είναι στο 4,32% επί του προϋπολογισμού. Στις μελέτες είναι 0.

Με βάση αυτά, λοιπόν, εμείς καταψηφίζουμε αυτή την ταμειακή..., αυτή την ανακεφαλαίωση, εν πάση περιπτώσει, των αποτελεσμάτων της χρήσης του 1^{ου} τριμήνου.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Οικονομάκος Δημήτρης.

ΟΙΚΟΝΟΜΑΚΟΣ: Ναι. Τόσο σ' αυτό όσο και στο προηγούμενο, εμείς δεν αμφισβητούμε τα στοιχεία, ούτε τα νούμερα, ούτε τίποτα από όλα αυτά, αλλά η διαφωνία μας είναι πάνω στην πολιτική που χαράσσεται, είτε προηγούμενως στη Φιλαρμονική, είτε τώρα στον προϋπολογισμό, κτλ.

Γ' αυτό και ψηφίζουμε Λευκό.

Η Δημοτική Επιτροπή με την ολοκλήρωση της διαλογικής συζήτησης, αφού λαμβάνει υπόψη της τα προαναφερόμενα, τις διατάξεις των άρθρων 63, 72, 73, 74Α και 75 του Ν. 3852/2010, όπως έχουν τροποποιηθεί και ισχύουν, την ΚΑΤΑψήφιση της πρότασης από τους κ.κ. Τζαμουράνη & Χανδρινό και τη δήλωση ΛΕΥΚΗΣ ψήφου από τον κ. Οικονομάκο, κατά πλειοψηφία,

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι

Υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο Καλαμάτας προς έγκριση την έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων, δαπανών και στοιχείων ισολογισμού 1ου τριμήνου 2024 του Δήμου Καλαμάτας,

μετά τον έλεγχο που διενήργησε σχετικά και σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτ. 46460/27-5-2024 καταχωρούμενη αναλυτικά στο ιστορικό της απόφασης αυτής εισήγηση του Τμήματος Ταμείου της Διεύθυνσης Οικονομικών του Δήμου Καλαμάτας,

όπως αυτά καταγράφονται στους ενσωματωμένους στην ως άνω αναφερόμενη εισήγηση σχετικούς πίνακες.

Έτσι συντάσσεται αυτό το απόσπασμα πρακτικού, το οποίο πρακτικό στο σύνολό του υπογράφεται όπως ακολουθεί :

Η ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Βασιλόπουλος Αθανάσιος

ΤΑ ΜΕΛΗ

1. Καραγιάννης Ανδρέας
2. Κουμάντου Παναγιώτα (Πιπίνα)
3. Κουτραφούρης Βασίλειος
4. Μαρινάκης Σαράντος
5. Οικονομάκος Δημήτριος
6. Τζαμουράνης Βασίλειος

7. Φάβας Γεώργιος
8. Χανδρινός Σπυρίδων

Ακριβές Απόσπασμα

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ Π. ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΣ
(ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ)