

**ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ**

**ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 47/2020**

**ΑΠΟΦΑΣΗ 581/2020**

Στην Καλαμάτα σήμερα, την 25<sup>η</sup> Νοεμβρίου 2020, ημέρα Τετάρτη και ώρα 13:00, συνέρχεται στην 47η/2020 συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Καλαμάτας, μετά την υπ' αριθμ. πρωτ. 76319/20-11-2020 πρόσκληση του κ. Προέδρου, που επιδόθηκε σύμφωνα με το νόμο.

Η συνεδρίαση πραγματοποιείται με τηλεδιάσκεψη (με χρήση του λογισμικού zoom), σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 10 της Π.Ν.Π. (ΦΕΚ 55/11.03.2020 τ. Α') και της υπ' αριθμ. 426/77233/13-112020 εγκυκλίου του Υπουργείου Εσωτερικών και συμμετέχουν σε αυτή ο κ. Φάβας Γεώργιος, Αντιδήμαρχος Καλαμάτας, Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής και από τα τακτικά μέλη του Σώματος οι κ.κ. 1) Λιάππας Λεωνίδας (αποχώρηση στην υπ' αριθμ. 582 απόφαση), 2) Μαρινάκης Σαράντος, 3) Μπάκας Ιωάννης, 4) Μπασακίδης Νικόλαος και 5) Τζαμουράνης Βασίλειος.

Δεν συμμετέχουν αν και κλήθηκαν νόμιμα τα τακτικά μέλη κ.κ. 1) Αλειφέρη Καραθανάση Ελένη, 2) Κοσμόπουλος Βασίλειος και 3) Πολίτης Δημήτριος.

Στη συνεδρίαση συμμετέχουν τα αναπληρωματικά μέλη της Οικονομικής Επιτροπής κ.κ. Δρούγας Παντελής, Χριστόπουλος Ιωάννης και Αγγελής Αναστάσιος, αναπληρώνοντας τα τακτικά μέλη κ.κ. Πολίτη Δημήτριο, Κοσμόπουλο Βασίλειο και Αλειφέρη Καραθανάση Ελένη, αντίστοιχα.

Επίσης στη συνεδρίαση κλήθηκε ο Πρόεδρος του Συμβουλίου της Κοινότητας Καλαμάτας κ. Λύρας Παναγιώτης, επειδή στην ημερήσια διάταξη υπάρχουν θέματα που αφορούν στην εν λόγω Κοινότητα και συμμετέχει, λόγω απουσίας του, η αναπληρώτρια αυτού κα Μπάμπαλη Αικατερίνη.

Στη συνεδρίαση επίσης συμμετέχουν ο κ. Δήμαρχος, το αναπληρωματικό μέλος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Μαστραγγελόπουλος Δημήτριος, ο δημοτικός σύμβουλος κ. Φαββατάς Δημήτριος και ο Συμπαραστάτης του Δημότη και της Επιχείρησης του Δήμου κ. Φερετζάκης Γεώργιος.

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

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

**Κατάρτιση σχεδίου Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) έτους 2021, Δήμου Καλαμάτας.**

Στη συζήτηση του θέματος συμμετέχει η Προϊσταμένη της Διεύθυνσης Οικονομικών του Δήμου κα Ηλιοπούλου Γεωργία, ώστε εάν της ζητηθεί να ενημερώσει το Σώμα σχετικά.

Η από 19/11/2019 σχετική εισήγηση του Τμήματος Λογιστηρίου και Μισθοδοσίας της Διεύθυνσης Οικονομικών του Δήμου, η οποία ήταν στο φάκελο του θέματος προς ενημέρωση, μαζί με τον συνημμένο σε αυτή Πίνακα 5Α. Στοχοθεσία Οικονομικών Αποτελεσμάτων Δήμου Καλαμάτας έτους 2020, έχει αναλυτικά ως εξής

**ΘΕΜΑ:** «Κατάρτιση σχεδίου Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) έτους 2021 του Δήμου Καλαμάτας»

### Εισήγηση

Αφού λάβαμε υπόψη μας:

1. 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.
2. Τις όμοιες της εγκυκλίου υπ' αριθμ. 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.
3. Τις διατάξεις της παραγράφου 5 του άρθρου 77 του Νόμου 4172/2013 σύμφωνα με τις οποίες το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης ψηφίζεται από το δημοτικό συμβούλιο μαζί με τον προϋπολογισμό του Δήμου σε ειδική συνεδρίαση.
4. Το με αριθμ. πρωτ. 41273/15-10-2013 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών σύμφωνα με το οποίο καταργούνται οι πίνακες Β1 «Πίνακας Πενταετούς Προγραμματισμού» και Β2 « Πίνακας Ετήσιου Προγραμματισμού» και ισχύει ο πίνακας 5<sup>Α</sup> «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων των δήμων και των νπδδ»
5. Το με αριθμ. πρωτ. 41308/31-10-2013 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών σύμφωνα με το οποίο δίνονται οδηγίες σχετικά με την κατάρτιση του Ο.Π.Δ.
6. Το ΦΕΚ 2942/20.7.2018 τ.Β και το με αριθμό πρωτ. 65720/19.11.2018 του Υπουργείου Εσωτερικών "Πίνακες Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2019 και παροχή διευκρινίσεων επί του στόχου του Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ"
7. Την 425/2020 απόφαση της Οικονομική Επιτροπής με την οποία καταρτίστηκε ο προϋπολογισμός του Δήμου Καλαμάτας έτους 2021.
8. Τις εισηγήσεις των υπηρεσιών του Δήμου.
9. Την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου Καλαμάτας έτους 2020.

10. Το με αρ. πρωτ. 703/24-09-2020 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. με θέμα «Γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2021 του Δήμου Καλαμάτας».

συντάξαμε τον Πίνακα 5Α. Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων Δήμου Καλαμάτας έτους 2021 τον οποίο σας υποβάλουμε συνημμένα προκειμένου η Οικονομική Επιτροπή να καταρτίσει το σχέδιο του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου Καλαμάτας έτους 2021 το οποίο στη συνέχεια πρέπει να ψηφιστεί από το Δημοτικό Συμβούλιο μαζί με τον προϋπολογισμό έτους 2021 και να υποβληθεί προς έλεγχο στην Αποκεντρωμένη Διοίκηση.

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

Επί του θέματος αυτού διεξάγεται διαλογική συζήτηση η οποία έχει ως εξής:

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Ο Αντιδήμαρχος, ο κ. Μαρινάκης, έχει το λόγο.

ΜΑΡΙΝΑΚΗΣ: Κύριε Πρόεδρε, κύριοι συνάδελφοι, το 2<sup>ο</sup> θέμα ουσιαστικά είναι οι προβλέψεις των εσόδων σε δωδεκατημόρια.

Αλλά, θέλω να πω ευθύς εξαρχής κάτι, ότι στα θέματα που έχουν σχέση με κορυφαία θέματα οικονομικά του Δήμου μας, η Διευθύντρια θα είναι παρούσα γιατί η προσέγγιση είναι τεχνοκρατική και επί τη βάση των δημοσίων οικονομικών.

Συνεπώς, η Διευθύντρια θα παραμείνει και θα δεχθεί ερωτήσεις και διευκρινίσεις και στα δύο επόμενα θέματα.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Φυσικά.

ΜΑΡΙΝΑΚΗΣ: Ως ο πίνακας ο συνημμένος.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Πολύ ωραία, ευχαριστούμε πολύ, κύριε συνάδελφε.  
Κύριε Χριστόπουλε, έχετε ερωτήσεις;

ΧΡΙΣΤΟΠΟΥΛΟΣ: Κύριε Πρόεδρε, πρώτα-πρώτα δεν τον άκουσα καθόλου τον κ. Μαρινάκη, αυτό όμως που θέλω να πω..., μιλάμε τώρα για το 2<sup>ο</sup> θέμα. Είμαστε στο 2<sup>ο</sup>;

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Ναι, ναι, κ. Χριστόπουλε, ναι.

ΧΡΙΣΤΟΠΟΥΛΟΣ: Δεν άκουσα την εισήγηση του κ. Μαρινάκη να σας πω την αλήθεια, άκουσα απ' τη στιγμή που είπε για τη Διευθύντρια ότι θα είναι παρούσα και μετά, αυτό που θέλω να πω εγώ, ότι το Σχέδιο Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης, το πήραμε χτες, εγώ δεν μπορώ να το διαβάσω, το πήρα και δεν μπορώ να το διαβάσω, δεν ξέρω γιατί, ενώ οι άλλοι το διαβάζατε.

Προσπάθησα να τον εκτυπώσω, τον εκτύπωσα, αλλά δεν φαίνεται σχεδόν τίποτα. Επομένως, θα απέχω απ' αυτό το θέμα γιατί είναι ένα σοβαρό θέμα και δεν έχω στοιχεία. Δεν μπόρεσα να βγάλω στοιχεία, σας το δείχνω, το έχω και μπροστά μου, δεν μπορώ να βγάλω τίποτα απ' αυτό.

Το εκτύπωσα, ίσως φταίω εγώ, δεν μπορώ να το χειριστώ, το μόνο που βγάζω είναι πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Δήμος Καλαμάτας.

Θα απέχω, λοιπόν, απ' αυτό το θέμα, γιατί δεν έχω γνώση ....(δεν ακούγεται).

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Ευχαριστούμε πολύ, κ. Χριστόπουλε.  
Κύριε Τζαμουράνη;

ΤΖΑΜΟΥΡΑΝΗΣ: Εγώ ήθελα να κάνω μια τοποθέτηση και κάποιες ερωτήσεις ταυτόχρονα.  
Πρώτα-πρώτα θα παρακαλούσα...

ΦΩΝΕΣ: ...*(δεν ακούγονται)*.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Εντάξει, κ. Τζαμουράνη συνεχίστε.

ΤΖΑΜΟΥΡΑΝΗΣ: Θα παρακαλούσα αν υπήρχε η δυνατότητα να μας γίνει μία παρουσίαση της λογικής που συντάχθηκε αυτός ο πίνακας. Γιατί μόνο σ' αυτό μπορούμε να συμβάλλουμε. Τώρα στα νούμερα δεν μπορούμε. Και αυτό το λέω με την εξής λογική: Η λογική είναι η εξής: βλέπω π.χ. ας πούμε στα έξοδα που αφορούν τις επενδύσεις να υπάρχει ένα σύνολο πρόβλεψης 21.062.000 στο πρώτο τρίμηνο βλέπω τα έξοδα να είναι 178.000. Στο εξάμηνο ανεβαίνουν στα 4.678.000. Τον Μάιο και τον Ιούνιο 3.700.000. Και αναρωτιέμαι: αυτή η κατανομή των εξόδων, των δαπανών για επενδύσεις, αιτιολογείται; Σε ένα δίμηνο μέσα θα πληρωθούν 3.700; Και το επόμενο τρίμηνο, Ιούνιος-Αύγουστος-Σεπτέμβριος 7,5 εκατομμύρια; Εκτός αν δεν διαβάζω καλά τους πίνακες. Το ίδιο βλέπω και στα ίδια έσοδα, στη γραμμή 3α. Τα ίδια έσοδα συνολικά είναι 10.214.406. Το πρώτο τρίμηνο είναι 1.290, το επόμενο τρίμηνο είναι 2.700 και στο εννιάμηνο αυξάνονται άλλα 4. Δεν ξέρω με ποίο τρόπο έχουν προσεγγιστεί τα νούμερα και ποια είναι η λογική, εν πάση περιπτώσει, των πινάκων αυτών. Αυτό ήθελα να ρωτήσω.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Μάλιστα.

Κύριε Λιάππα, έχετε να κάνετε ερώτηση για να απαντηθούν συνολικά τα ερωτήματα;

ΛΙΑΠΠΑΣ: Όχι, όχι. Γιατί ούτως ή άλλως και εγώ δεν μπόρεσα να καταλάβω απ' αυτό τον πίνακα, ήταν τόσο μικρά που δεν φαινότουσαν καν..., οπότε δεν μπορώ να τοποθετηθώ.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Ωραία.

Ο κ. Αγγελής; Όχι.

Κυρία Ηλιοπούλου, μας ακούτε;

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Ναι, ναι, σας ακούω.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Ωραία. Μπορείτε επί της ουσίας να απαντήσετε στα ερωτήματα του κ. Τζαμουράνη;

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Ο τύπος του πίνακα αυτού έρχεται προκαθορισμένος απ' το Υπουργείο. Λέει, λοιπόν, ότι αυτά περιλαμβάνει κάθε γραμμή. Παίρνουμε τον προϋπολογισμό του '21 και τον χωρίζουμε σε δωδεκαμήτρια όπως είπε και ο Αντιδήμαρχος. Το τι θα γραφτεί σε κάθε μήνα, επειδή δεν μπορούμε να κάνουμε μια πρόβλεψη, δεν μπορούμε να ξέρουμε τι χρήματα θα 'ρθουν ας πούμε από τα προγράμματα ή πόσο θα είναι τα έσοδα τα οποία θα εισπράξουμε, το πρόγραμμα μας βγάζει μία εκτίμηση και γίνεται σύμφωνα με το πώς κινήθηκαν οι διάφορες στήλες τα προηγούμενα χρόνια. Δηλαδή πώς κινήθηκε περίπου το '19, πώς κινήθηκε το '18 και μας κάνει μία πρόταση το πώς θα κινηθούνε μέσα στη χρήση. Επειδή όμως είναι πρόβλεψη όπως είπαμε, όπως είναι και ο προϋπολογισμός, γι' αυτό και ο Νόμος μας δίνει το περιθώριο στο πρώτο εξάμηνο να κάνουμε μία τροποποίηση του Πλαισίου, του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης, το οποίο θα το φέρουμε στα πραγματικά δεδομένα.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Ωραία, κα Ηλιοπούλου. Σας ευχαριστούμε.

ΛΙΑΠΠΑΣ: Κυρία Ηλιοπούλου, να ρωτήσω κάτι;

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Ναι, κ. Λιάππα, βεβαίως.

ΛΙΑΠΠΑΣ: Δηλαδή, αυτό που μας λέτε ότι, είναι σαν πλασματικός ο πίνακας αυτός;

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Όχι βέβαια.

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Ο πίνακας αυτός δεν είναι πλασματικός, είναι ο προϋπολογισμός του '21 χωρισμένος σε δωδεκατημόρια, απλώς το τι θα υπολογίσουμε ότι θα εισπράξουμε τον Ιανουάριο, για παράδειγμα, και τι θα πληρώσουμε είναι με βάση πώς κινήθηκαν οι εισπράξεις και οι πληρωμές τα προηγούμενα χρόνια, αλλιώς δεν μπορεί να είμαστε σίγουροι ότι τον Γενάρη θα πληρώσουμε ας πούμε 100 χιλιάδες και θα εισπράξουμε 50. Το πώς κινήθηκε ο προϋπολογισμός των προηγούμενων ετών, μ' αυτή τη βάση έχει γίνει και ο καταμερισμός στους μήνες.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Και να συμπληρώσω και εγώ, κα Ηλιοπούλου, και σύμφωνα με τις μεταβολές των εσόδων του Δήμου που έχουμε προϋπολογίσει για το νέο έτος. Έτσι δεν είναι;

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Σωστά. Γιατί είναι όλα τα ποσά μέσα, ναι.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Πολύ ωραία. Έχει κάποιος άλλος να προσθέσει κάτι άλλο ή να πάμε σε ψηφοφορία; Όχι; ....

ΤΖΑΜΟΥΡΑΝΗΣ: Κύριε Πρόεδρε, μπορώ να ρωτήσω την κα Ηλιοπούλου;

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Ναι.

ΤΖΑΜΟΥΡΑΝΗΣ: Δηλαδή, αυτό που ανέφερα για τα έξοδα, τη γραμμή των επενδύσεων, μπορεί να μου δώσει η Γωγω, μία, έτσι ας πούμε, πιο εμπειριστατωμένη απάντηση; Δηλαδή το πρώτο τρίμηνο προβλέπεται 178.000 μόνο δαπάνες για επενδύσεις και ούτω καθεξής;

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Κυρία Ηλιοπούλου, με ακούτε;

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Ναι σας ακούω κ. Αντιδήμαρχε.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: ...*(δεν ακούγεται)*.

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ: Κύριε Τζαμουράνη είναι μία πρόβλεψη σύμφωνα με τα δεδομένα, όπως είπα, πώς κινήθηκαν τα προηγούμενα χρόνια. Όμως επειδή όλοι ξέρουμε ότι είναι μία πρόβλεψη, γι' αυτό και ο Νόμος δίνει το δικαίωμα στο πρώτο εξάμηνο να κάνουμε την τροποποίηση, η οποία θα τα φέρουμε στα πραγματικά δεδομένα, όπως θα έχουν κινήσει.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Να βοηθήσω και εγώ, κ. Τζαμουράνη, και να σας πω επειδή το συγκεκριμένο κονδύλι επενδύσεις έχουν να κάνουν με πληρωμές των έργων, όπως γνωρίζετε επειδή κατά το πρώτο τρίμηνο δεν έχουμε εγκεκριμένο τον προϋπολογισμό από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση παρά μόνο προς τις τελευταίες μέρες του τρίτου μήνα, γι' αυτό εκταμιεύονται ελάχιστα κονδύλια ως προς τα έργα και το ζήσαμε αυτό και φέτος και θα θυμάστε είχατε κάνει και μία τοποθέτηση επ' αυτού, αλλά όπως βλέπετε αρχίζει με προοδευτική, να το πω έτσι, αύξηση να πληρώνεται το κομμάτι των επενδύσεων στα επόμενα τρίμηνα. Αυτή είναι η απάντηση.

Πάμε στην ψηφοφορία; Πάμε.

Κύριε Χριστόπουλε;

ΧΡΙΣΤΟΠΟΥΛΟΣ: Απόχω, Απόχω από το θέμα.  
Θα τοποθετηθούμε στο Δημοτικό Συμβούλιο όταν θα έρθει.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Κύριε Τζαμουράνη;

ΤΖΑΜΟΥΡΑΝΗΣ: Εγώ έχω πολλές επιφυλάξεις γι' αυτό θα ψηφίσω Κατά.  
Θεωρώ ότι είναι πολύ προσεγγιστικός ή μάλλον τελείως πώς να το πω (;)  
ανακριβής ο τρόπος με τον οποίον...

ΜΑΡΙΝΑΚΗΣ: Κύριε Πρόεδρε.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Κύριε Μαρινάκη, ναι, παρακαλώ.

ΜΑΡΙΝΑΚΗΣ: Μια κουβέντα, κ. Πρόεδρε, γιατί είχα κάποιο τεχνικό θέμα και δεν συνδέθηκα.  
Ακριβώς αυτά που είπε η Διευθύντρια και αυτά που συμπληρώσατε εσείς για  
την πρόβλεψη, όπως ακριβώς ακούγεται η λέξη: πρόβλεψη είναι αυτά, ας είμαστε  
χαμηλότερα, για να μην αναγκαστούμε στο πρώτο εξάμηνο να έχουμε βίαια προσαρμογή καθ'  
υπόδειξη ειδικότερα στους ιδίους πόρους.  
Συνεπώς, πρόβλεψη είναι αυτή. Με όποια επισφάλεια μπορεί να έχει όλη αυτή η πρόβλεψη.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Ευχαριστούμε πολύ, κ. Αντιδήμαρχε και απλά να συμπληρώσω και εγώ ότι ο  
πίνακας συντάσσεται με βάση οδηγίες από το Υπουργείο, κ. Τζαμουράνη.  
Ευχαριστώ πολύ όμως για την τοποθέτηση και για την ψηφοφορία σας.  
Κύριε Λιάππα.

ΛΙΑΠΠΑΣ: Και εμείς θα τοποθετηθούμε, να δούμε, καταρχήν, όλα τα στοιχεία γιατί εγώ  
όπως σας είπα αυτόν τον πίνακα δεν μπορούσαμε να τον διαβάσουμε, οπότε εγώ  
ψηφίζω Λευκό και θα τοποθετηθούμε στο Δημοτικό Συμβούλιο όπως πρέπει.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Εντάξει, κ. Λιάππα.  
Κύριε Αγγελή;

ΑΓΓΕΛΗΣ: Υπέρ.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: "Υπέρ".  
Άρα Κατά Πλειοψηφία εγκρίνεται η κατάρτιση του Σχεδίου Ολοκληρωμένου  
Πλαισίου Δράσης έτους 2021 του Δήμου Καλαμάτας.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση, αφού λαμβάνει υπόψη της τα  
προαναφερόμενα καθώς επίσης και τις διατάξεις του Ν. 4412/2016 και των άρθρων 72 και 75  
του Ν. 3852/2010, όπως έχουν τροποποιηθεί και ισχύουν, την ΚΑΤΑΨήφιση της πρότασης  
από τον κ. Τζαμουράνη, την δήλωση Λευκής ψήφου από τον κ. Λιάππα και απέχοντος του κ.  
Χριστόπουλου,

## Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι

**Καταρτίζει το σχέδιο Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) έτους 2021 του  
Δήμου Καλαμάτας,**

**σύμφωνα με την καταχωρούμενη στο ιστορικό της απόφασης αυτής εισήγηση του  
Γραφείου της Διευθύντριας Οικονομικών του Δήμου Καλαμάτας και τον  
συννημμένο σε αυτήν Πίνακα 5Α. Στοχοθεσία Οικονομικών Αποτελεσμάτων Δήμου  
Καλαμάτας, ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της απόφασης αυτής,**

**και εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο Καλαμάτας την ψήφισή του.**

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

**Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

Γεώργιος Φάβας

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

1. Αγγελής Αναστάσιος
2. Δρούγας Παντελής
3. Λιάππας Λεωνίδας
4. Μαρινάκης Σαράντος
5. Μπάκας Ιωάννης
6. Μπασακίδης Νικόλαος
7. Τζαμουράνης Βασίλειος

Ακριβές Απόσπασμα

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ  
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΑΝΑΓ. ΦΑΒΑΣ  
(ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ : 2021			Α/Α Στήλης :	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Τύτωση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΕΙΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06) Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) Έπιχορηγήσεις για προετοιμασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) Έπιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325) Έπιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)(+) (1327) Άοιπες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) Έσοδα από επιχορήγηση για πλήρη/λειτουργική(+) (4311) ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(-) (1315) Έπιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ I (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	11.775.920	50.325	1.807.845	838.867	2.697.037	1.222.737	1.066.330	811.790	5.797.894	1.216.103	969.070	1.241.962	9.225.030	718.997	761.465	1.070.428	11.775.920	0	11.775.920	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λουιές πηγές.	(1212) Έπιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315) Έπιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ I (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216) Έπιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) Άοιπες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) Άοιπες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) Άοιπες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262) Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217) Έπιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323) Άοιπες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324) Άοιπες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1213) Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) Άοιπες επιχορηγήσεις(+) (1326) Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329) Άοιπες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	14.190.616	561.383	676.187	2.035.486	3.273.056	655.421	559.801	2.388.782	6.877.060	584.507	661.901	2.464.665	10.588.133	543.845	543.845	2.514.794	14.190.616	0	14.190.616	
Γραμμή 3α	Ίδια Έσοδα	(01) Πρόσοδα από ακίνητη περιουσία(+) (02) Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) Έσοδα από λοιπά(+) (05) Άλλη έσοδα από λοιπά(+) (06) Άφες και ποσοστά(+) (07) Άοια τακτικά έσοδα(+) (11) Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) Προσωνύσεις πράγματα παράβολα(+) (16) Άοια έκτακτα έσοδα	10.214.406	292.647	144.681	853.179	1.290.507	790.922	952.990	964.904	3.999.322	1.373.030	522.083	1.965.419	7.859.854	1.332.824	189.111	832.616	10.214.406	0	10.214.406	
Γραμμή 3β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	2.219.551	542.603	1.066.684	56.947	1.666.235	73.731	66.048	86.612	1.892.624	41.171	45.649	38.049	2.017.494	7.421	9.672	184.963	2.219.551	0	2.219.551	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε.	(32) Εισπραξία υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511) Προβλέψεις μη εισπραξίας εισπρακτέων υπολοίπων	578.939	40.097	46.850	32.639	119.586	13.079	30.281	53.814	216.761	61.231	58.781	45.076	381.848	105.796	37.636	53.658	578.939	0	578.939	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41) Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων (+) (42) Επιστροφές χρημάτων(+)(31) Έισπραξίες από δάνεια(+)(4319) Άοια έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	7.610.960	463.562	419.019	435.580	1.318.161	904.264	534.418	570.597	3.327.441	689.470	738.432	775.158	5.530.500	687.243	676.260	716.956	7.610.960	0	7.610.960	
<b>A.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5</b>		<b>46.590.392</b>	<b>1.950.617</b>	<b>4.161.266</b>	<b>4.252.699</b>	<b>10.364.582</b>	<b>3.660.154</b>	<b>3.209.867</b>	<b>4.876.499</b>	<b>22.111.103</b>	<b>3.965.512</b>	<b>2.995.915</b>	<b>6.530.330</b>	<b>35.602.860</b>	<b>3.396.127</b>	<b>2.217.989</b>	<b>5.373.416</b>	<b>46.590.392</b>	<b>0</b>	<b>46.590.392</b>	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	9.001.102																		9.001.102	
Γραμμή 7	Προαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5 Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512) Προβλέψεις μη εισπραξίας εξαιτίας λογιστικών εκκαταστάσεων(-) (8513) Προβλέψεις μη εισπραξίας εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	9.001.102																			9.001.102
<b>A.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)</b>		<b>55.591.493</b>																		<b>55.591.493</b>	
<b>B</b>	<b>ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ</b>	<b>ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ</b>	<b>Ιανουάριος</b>	<b>Φεβρουάριος</b>	<b>Μάρτιος</b>	<b>3μηνο</b>	<b>Απρίλιος</b>	<b>Μάιος</b>	<b>Ιούνιος</b>	<b>6μηνο</b>	<b>Ιούλιος</b>	<b>Αύγουστος</b>	<b>Σεπτέμβριος</b>	<b>9μηνο</b>	<b>Οκτώβριος</b>	<b>Νοέμβριος</b>	<b>Δεκέμβριος</b>	<b>12μηνο</b>	<b>Έλεγχος τήρησης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΠΟΥΛΑΙΝΕ)</b>	<b>ΠΡΟΕΙΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΙΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ</b>	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) Άμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) Άμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	12.329.926	936.206	969.827	1.100.543	3.006.576	941.783	968.923	1.014.178	5.931.460	1.099.574	1.082.020	1.049.652	9.162.705	986.046	1.164.899	1.016.276	12.329.926	0	12.329.926	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6) Έξοδα Χρήσης(-) (60) Άμοιβές και έξοδα προσωπικού	13.274.457	339.255	986.455	1.302.651	2.628.361	1.538.075	855.073	907.066	5.928.575	1.126.978	1.326.261	1.371.212	9.753.026	1.811.837	603.390	1.106.205	13.274.457	0	13.274.457	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) Έπενδύσεις	21.062.034	49.735	65.028	63.650	178.413	800.000	1.000.000	2.700.000	4.678.413	3.129.844	1.955.119	2.407.802	12.171.178	2.241.610	2.500.000	4.149.246	21.062.034	0	21.062.034	
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	(81) Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) Άμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) Έπιχορηγήσιμες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	1.836.961	0	150.000	700.000	850.000	700.000,00	200.000	86.961	1.836.961	0	0	0	1.836.961	0	0	0	1.836.961	0	1.836.961	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82) α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	6.569.614	464.274	449.419	447.733	1.361.426	1.069.143	551.573	631.670	3.613.813	639.419	581.809	651.838	5.486.879	513.586	21.682	547.468	6.569.614	0	6.569.614	
<b>B.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)</b>		<b>55.072.993</b>	<b>1.789.470</b>	<b>2.620.730</b>	<b>3.614.577</b>	<b>8.024.776</b>	<b>5.049.002</b>	<b>3.575.569</b>	<b>5.339.876</b>	<b>21.989.222</b>	<b>5.995.814</b>	<b>4.945.209</b>	<b>5.480.504</b>	<b>38.410.749</b>	<b>5.553.079</b>	<b>4.289.971</b>	<b>6.819.195</b>	<b>55.072.993</b>	<b>0</b>	<b>55.072.993</b>	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		518.500																		518.500	
<b>B.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)</b>		<b>55.591.493</b>																		<b>55.591.493</b>	
<b>Γ.1</b>	<b>Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους</b>		1.971.574																			
<b>Γ.2</b>	<b>Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας</b>			1.971.574	1.600.000	1.200.000	1.200.000	1.000.000	900.000	700.000	700.000	600.000	400.000	200.000	200.000	100.000	50.000	0	0			
<b>Δ</b>	<b>Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			9.162.249	10.702.785	11.340.908	11.340.908	9.952.060	9.586.359	9.122.982	9.122.982	7.092.680	5.143.386	6.193.213	6.193.213	4.036.261	1.964.279	518.500	518.500			
<b>Ε</b>	<b>Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			7.190.675	9.102.785	10.140.908	10.140.908	8.952.060	8.686.359	8.422.982	8.422.982	6.492.680	4.743.386	5.993.213	5.993.213	3.936.261	1.914.279	518.500	518.500			
<b>Z</b>	<b>Διαφορά για συμφωνία Π/Υ</b>	(85) Προβλέψεις μη εισπραξίας βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε	14.436.246																			
<b>H.1</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	70.027.739																			
<b>H.2</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	70.027.739																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ