ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Τμήμα Ταμείου

ΤΑΧ. Δ/ΝΣΗ: Αθηνών 99, ΤΚ 24134, Καλαμάτα
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ: Ζούζουλας Ιωάννης
ΤΗΛΕΦΩΝΟ: 27213-60756
EMAIL: i.zouzoulas@kalamata.gr

@ΣΗΔΕ ΙΡΙΔΑ
6819e3f5553adfe7ddad30b4
ΑΠ:24407
Υπογραφή: 07/05/25 15:55
Διανομή: 08/05/25 07:24

Προς: Τον Πρόεδρο της Δημοτικής Επιτροπής

ΘΕΜΑ: «Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού 1ου τριμήνου 2025»

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. 56415/26-07-2024 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (Φ.Ε.Κ. 4457 τ. Β') σχετικής με την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων οικονομικού έτους 2025 & της με αρ. 79737/02-12-2024 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (Φ.Ε.Κ. 6595 τ. Β') – μερική τροποποίηση της υπ' αρ. 56415/26-07-2024 (Φ.Ε.Κ. 4457 τ. Β') Κ.Υ.Α..
9. Τον προϋπολογισμό του Δήμου Καλαμάτας έτους 2025 ο οποίος ψηφίστηκε με την 306/2024 Α.Δ.Σ. Καλαμάτας και επικυρώθηκε με την με αρ. 1742 /10-01-2025 Απόφαση του Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου, όπως αυτός είχε διαμορφωθεί μέχρι τις 31/03/2025.
10. Την 2/2025 Α.Δ.Σ. Καλαμάτας με την οποία ψηφίστηκε το Ο.Π.Δ. του Δήμου Καλαμάτας έτους 2025 και επικυρώθηκε με την με αρ. 2564 /14-01-2025 Απόφαση του Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου.
11. Τα έσοδα και έξοδα του Δήμου Καλαμάτας ανήλθαν στο χρονικό διάστημα από 01/01/2025 έως 31/03/2025 σε 24.881.729,86 € και 10.758.978,99 € αντίστοιχα, όπως προκύπτει από την κατάσταση εσόδων – εξόδων του προγράμματος ΕΓΚΡΙΤΟΣ του Δήμου και το Χρηματικό Υπόλοιπο διαμορφώθηκε στις 31/03/2025 σε 14.156.358,96 €, η ανάλυση του οποίου έχει ως εξής:

ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΒΑΣΕΙ ΒΙΒΛΙΩΝ (ΕΓΚΡΙΤΟΣ)	**31/03/2025**
ΕΣΟΔΑ	24.881.729,86
ΕΞΟΔΑ	10.758.978,99
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	14.122.750,87
ΧΕ ΤΑΔΚΥ 4671/01	33.608,09
ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/03/2025	**14.156.358,96**

ΑΝΑΛΥΣΗ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ ΤΗΣ 31/03/2025	
ΜΕΤΡΗΤΑ	400,00
ΤΡΑΠΕΖΕΣ	13.699.248,36
ΚΑΤΣΟΥΛΑΚΟΣ	394.654,52
ΥΠΕΡ ΣΥΝΤΑΞΗΣ	56.706,81
ΠΡΩΗΝ ΔΗΜΩΝ	5.349,27
ΣΥΝΟΛΟ 31/03/2025	**14.156.358,96**

12. Τις παρακάτω καταστάσεις του Α΄ Τριμήνου 2025 σχετικές με: α) τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 1ου Τριμήνου 2025, β) τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών του 1ου Τριμήνου 2025 και γ) τα αποτελέσματα του ισολογισμού του 1ου Τριμήνου 2025.

www.kalamata.gr kalamata.gr kalamata_GR ☎ 2721360700 🖷 2721360760 polites@kalamata.gr

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΑΦΜ : 997911992

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2025

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2025 - 31/3/2025

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	**Τακτικά Έσοδα**	**27.014.321,08**	**4.113.716,44**	**15,23**	**3.889.685,54**	**14,40**	**94,55**
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	490.679,46	186.326,38	37,97	76.154,78	15,52	40,87
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	440.000,00	182.690,88	41,52	182.690,88	41,52	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	7.621.927,83	103.768,27	1,36	93.669,47	1,23	90,27
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσίων	2.401.970,66	413.220,77	17,20	339.641,16	14,14	82,19
05	Φόροι και εισφορές	1.145.997,98	121.561,84	10,61	91.380,95	7,97	75,17
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	14.683.003,34	3.100.998,30	21,12	3.100.998,30	21,12	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	230.741,81	5.150,00	2,23	5.150,00	2,23	100,00
1	**Έκτακτα Έσοδα**	**21.078.212,26**	**2.051.490,07**	**9,73**	**2.048.429,73**	**9,72**	**99,85**
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	743.839,17	210.739,22	28,33	210.739,22	28,33	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	19.532.227,35	1.516.459,22	7,76	1.516.459,22	7,76	100,00
14	Δωρεές - κληρονομιές - κληροδοσίες	105.000,00	2.000,00	1,90	2.000,00	1,90	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	453.553,31	146.142,02	32,22	145.164,52	32,01	99,33
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	238.592,43	176.149,61	73,83	174.066,77	72,96	98,82
2	**Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών**	**3.098.468,47**	**1.908.137,63**	**61,58**	**1.844.874,29**	**59,54**	**96,68**
21	Τακτικά έσοδα	2.918.500,00	1.891.545,79	64,81	1.828.639,54	62,66	96,67
22	Έκτακτα έσοδα	179.968,47	16.591,84	9,22	16.234,75	9,02	97,85
3	**Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.**	**19.486.469,02**	**18.205.594,44**	**93,43**	**319.475,85**	**1,64**	**1,75**
31	Εισπράξεις από δάνεια	1.267.561,53	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	18.218.907,49	18.205.594,44	99,93	319.475,85	1,75	1,75
4	**Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων**	**9.935.442,87**	**1.578.933,91**	**15,89**	**1.578.933,91**	**15,89**	**100,00**
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	9.155.442,87	1.561.442,55	17,05	1.561.442,55	17,05	100,00
42	Επιστροφές χρημάτων	280.000,00	17.491,36	6,25	17.491,36	6,25	100,00
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	**Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους**	**15.200.330,54**	**15.200.330,54**	**100,00**	**15.200.330,54**	**100,00**	**100,00**
	Σύνολα εσόδων	**95.813.244,24**	**43.058.203,03**		**24.881.729,86**		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΑΦΜ : 997911992

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2025

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2025 - 31/3/2025

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	**Έξοδα**	**39.105.062,46**	**30.718.913,83**	**78,55**	**6.465.322,05**	**16,53**	**6.041.028,46**	**6.011.268,16**	**15,37**	**92,98**
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	15.180.721,69	14.704.856,88	96,87	3.496.512,25	23,03	3.478.481,83	3.478.234,60	22,91	99,48
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	2.557.934,52	1.488.537,64	58,19	214.291,99	8,38	202.485,82	175.452,75	6,86	81,88
62	Παροχές τρίτων	5.332.763,70	3.286.324,31	61,63	560.448,44	10,51	450.702,95	448.222,95	8,41	79,98
63	Φόροι - τέλη	281.000,00	240.000,00	85,41	32.367,89	11,52	32.367,89	32.367,89	11,52	100,00
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	2.962.070,93	1.472.896,57	49,73	202.723,82	6,84	66.220,80	66.220,80	2,24	32,67
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως	1.365.114,26	1.207.487,78	88,45	2.099,05	0,15	2.077,44	2.077,44	0,15	98,97
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	3.703.027,43	2.003.918,52	54,12	309.881,47	8,37	239.157,61	239.157,61	6,46	77,18
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	7.518.961,46	6.171.423,66	82,08	1.646.940,80	21,90	1.569.477,78	1.569.477,78	20,87	95,30
68	Λοιπά Έξοδα	203.468,47	143.468,47	70,51	56,34	0,03	56,34	56,34	0,03	100,00
7	**Επενδύσεις**	**24.090.746,64**	**15.173.826,29**	**62,99**	**482.467,58**	**2,00**	**217.571,27**	**217.571,27**	**0,90**	**45,10**
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.496.465,90	110.054,64	4,41	44.237,03	1,77	28.319,58	28.319,58	1,13	64,02
73	Έργα	18.791.968,15	13.371.347,73	71,15	438.230,55	2,33	189.251,69	189.251,69	1,01	43,19
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	2.802.312,59	1.692.423,92	60,39	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		
8	**Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις**	**31.929.831,69**	**13.037.696,29**	**40,83**	**5.528.119,20**	**17,31**	**4.649.566,54**	**4.530.139,56**	**14,19**	**81,95**
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	3.750.615,40	3.750.615,40	100,00	3.749.555,80	99,97	2.871.003,14	2.795.735,14	74,54	74,56
82	Αποδόσεις	10.197.942,87	9.287.080,89	91,07	1.778.563,40	17,44	1.778.563,40	1.734.404,42	17,01	97,52
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	17.981.273,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	**Αποθεματικό**	**687.603,45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	Σύνολα δαπανών	**95.813.244,24**	**58.930.436,41**		**12.475.908,83**		**10.908.166,27**	**10.758.978,99**		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΑΦΜ : 997911992

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2025

	Τέλος Προηγούμενου Έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Α' Τρίμηνο 2025	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
Α. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ (30 + 33)	**18.744.168,83**		**18.709.051,07**	
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ (30 - 30.10)	16.796.938,25		16.761.820,49	
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο (30.10)	0,00		0,00	
3. Λοιπές απαιτήσεις (33)	1.947.230,58		1.947.230,58	
Β. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ (38)	**14.777.228,03**		**13.699.648,36**	
1. Ταμείο (38.00)	3.385,25		400,00	
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03 + 38.04)	14.773.842,78		13.699.248,36	
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (36)	**2.570.163,20**		**2.570.163,20**	
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων (36.00)	91.061,99		91.061,99	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα (36.01)	2.479.101,21		2.479.101,21	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού (36 - 36.00 - 36.01)	0,00		0,00	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3/2
Α. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (45 + 52 + 53.17)	**8.564.127,37**		**8.564.127,37**	
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (45)	**8.564.127,37**		**8.564.127,37**	
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες (52 + 53.17)	**0,00**		**0,00**	
Β. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ (50 + 53 + 54 + 55 - 53.17)	**4.126.574,52**		**1.991.095,18**	
1. Προμηθευτές (50)	**3.723.803,69**		**1.588.815,37**	
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	**331.407,17**		**277.654,04**	
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	**3.879,83**		**4.988,73**	
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53 - 53.17)	**67.483,83**		**119.637,04**	
Γ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (56)	**3.186.215,30**		**3.186.215,30**	
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων (56.00)	1.578.675,66		1.578.675,66	
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) (56.01)	1.607.539,64		1.607.539,64	
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού (56 - 56.00 - 56.01)	0,00		0,00	

www.kalamata.gr kalamata.gr kalamata_GR ☎ 2721360700 🖷 2721360760 polites@kalamata.gr

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 2025, 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 2025**		
Κατηγορίες στοχοθεσίας	**Στόχος**	**Εκτέλεση**	**Αποκλίσεις**
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α_3β+4|)	2.780.000,00	3.274.268,67	**494.268,67**
Σύνολο εσόδων (Α.1)	10.695.440,78	9.681.399,32	**-1.014.041,46**
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης	25.439.060,72	24.425.019,26	**-1.014.041,46**
Σύνολο εξόδων (Β.1)	12.340.998,13	10.758.978,99	**-1.582.019,14**
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)= (Α.1)+(6) - (Β.1)	13.098.062,59	13.666.040,27	**567.977,68**
Απλήρωτες υποχρεώσεις	2.150.000,00	1.635.363,22	**-514.636,78**
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ	**10.948.062,59**	**12.030.677,05**	**1.082.614,46**
Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ %			**4,26%**
Ποσοστιαία απόκλιση ιδίων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ			**17,78%**

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

α) Η ποσοστιαία απόκλιση του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ 1ου τριμήνου του 2025 ανέρχεται σε **4,26 %.**

www.kalamata.gr kalamata.gr kalamata_GR ☎ 2721360700 2721360760 polites@kalamata.gr

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%) =

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ x 100 =
Στόχος συνόλου εσόδων και διαθεσίμων έναρξης

1.082.614,46 x 100 = **4,26 %**
25.439.060,72

β) Η ποσοστιαία απόκλιση των Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ ανέρχεται σε **17,78 %.**

Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) =

Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ x 100 =
Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ

494.268,67 x 100 = **17,78 %**
2.780.000,00

Από τα παραπάνω προκύπτει ότι κατά την κατάρτιση του ΟΠΔ ο Δήμος είχε θέσει ως στόχο να εισπράξει το 1ο τρίμηνο του 2025 το ποσό των **2.780.000,00 €** από ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ. Τελικά κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού εισέπραξε το ποσό των **3.274.268,67 €**. Συνεπώς υπάρχει θετική απόκλιση έναντι του αρχικού στόχου που ανέρχεται σε **494.268,67 €** ή **17,78 %** 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

www.kalamata.gr kalamata.gr kalamata_GR ☎ 2721360700 🖷 2721360760 polites@kalamata.gr