@ΣΗΔΕ ΙΡΙΔΑ
68e4ce2d9f068df76b75d199
ΑΠ:54127
Υπογραφή: 07/10/25 14:41
Διανομή: 07/10/25 14:42

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
Τμήμα Ταμείου

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

Προς: Τον Πρόεδρο της Δημοτικής Επιτροπής

ΘΕΜΑ: «Έλεγχος οικονομικών στοιχείων μηνός Σεπτεμβρίου οικ. έτους 2025»

Σχετ.:

Ε ι σ ή γ η σ η

Αφού λάβαμε υπόψη μας:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 48 του Βασιλικού Διατάγματος της 15/06/1959 «Περί οικονομικής διοικήσεως και λογιστικού των Δήμων και Κοινοτήτων» (ΦΕΚ 114/15-06-1959 τ. Α) σύμφωνα με τις οποίες ο δημοτικός ταμίας υποβάλλει κάθε μήνα καταστάσεις εσόδων – εξόδων στην δημαρχιακή επιτροπή προκειμένου να ελεγχθούν.

2. 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 αρμοδιότητές της οικονομικής επιτροπής που καταργείται.

3. 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..

4. 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 30/09/2025.

5. Τα έσοδα και έξοδα του Δήμου Καλαμάτας ανήλθαν στο χρονικό διάστημα από 01/01/2025 έως 30/09/2025 σε 50.069.845,06 € και 36.225.091,82 € αντίστοιχα, όπως προκύπτει από την κατάσταση εσόδων – εξόδων του προγράμματος ΕΓΚΡΙΤΟΣ του Δήμου και το Χρηματικό Υπόλοιπο διαμορφώθηκε στις 30/09/2025 σε 13.878.361,33 €, η ανάλυση του οποίου έχει ως εξής:

ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΒΑΣΕΙ ΒΙΒΛΙΩΝ (ΕΓΚΡΙΤΟΣ)	**30/09/2025**
ΕΣΟΔΑ	50.069.845,06
ΕΞΟΔΑ	36.225.091,82
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	13.844.753,24
ΧΕ ΤΑΔΚΥ 4671/01	33.608,09
ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 30/09/2025	**13.878.361,33**

ΑΝΑΛΥΣΗ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ ΤΗΣ 30/09/2025	
ΜΕΤΡΗΤΑ	16.778,21
ΤΡΑΠΕΖΕΣ	13.404.872,52
ΚΑΤΣΟΥΛΑΚΟΣ	394.654,52
ΥΠΕΡ ΣΥΝΤΑΞΗΣ	56.706,81
ΠΡΩΗΝ ΔΗΜΩΝ	5.349,27
ΣΥΝΟΛΟ 30/09/2025	**13.878.361,33**

6. Τις παρακάτω καταστάσεις του μηνός Σεπτεμβρίου 2025 σχετικές με: α) τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων της περιόδου από 01/01/2025 έως 30/09/2025 και παρακαλείστε για την λήψη σχετικής απόφασης μετά τον έλεγχο αυτών.

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

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΑΦΜ : 997911992

ΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Σεπτέμβριος 2025

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2025 - 30/9/2025

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	**Τακτικά Έσοδα**	**27.603.974,95**	**19.186.560,76**	**69,51**	**18.542.785,79**	**67,17**	**96,64**
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	546.649,19	362.769,18	66,36	294.890,05	53,95	81,29
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	440.000,00	360.879,00	82,02	360.879,00	82,02	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικότητα, τέλη και δικαιώματα	7.621.927,83	3.988.793,74	52,33	3.979.506,42	52,21	99,77
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσίων	2.748.465,74	2.152.697,42	78,32	2.009.197,30	73,10	93,33
05	Φόροι και εισφορές	1.304.187,04	1.369.687,91	105,02	946.579,51	72,58	69,11
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	14.712.003,34	10.939.703,51	74,36	10.939.703,51	74,36	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	230.741,81	12.030,00	5,21	12.030,00	5,21	100,00
1	**Έκτακτα Έσοδα**	**23.892.404,64**	**7.328.301,34**	**30,67**	**7.226.700,76**	**30,25**	**98,61**
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	1.065.591,95	909.659,00	85,37	909.659,00	85,37	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	21.468.194,38	5.053.702,19	23,54	5.053.702,19	23,54	100,00
14	Δωρεές - κληρονομιές - κληροδοσίες	119.000,00	42.000,00	35,29	42.000,00	35,29	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	766.171,24	829.730,62	108,30	822.713,32	107,38	99,15
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	468.447,07	493.209,53	105,29	398.626,25	85,10	80,82
2	**Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών**	**3.098.468,47**	**2.264.489,71**	**73,08**	**2.126.654,68**	**68,64**	**93,91**
21	Τακτικά έσοδα	2.918.500,00	2.091.941,50	71,68	1.990.897,13	68,22	95,17
22	Έκτακτα έσοδα	179.968,47	172.548,21	95,88	135.757,55	75,43	78,68
3	**Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.**	**19.486.469,02**	**18.177.256,95**	**93,28**	**1.126.993,79**	**5,78**	**6,20**
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	18.177.256,95	99,77	1.126.993,79	6,19	6,20
4	**Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων**	**11.905.659,53**	**5.847.663,12**	**49,12**	**5.846.379,50**	**49,11**	**99,98**
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	10.935.442,87	5.116.353,34	46,79	5.116.353,34	46,79	100,00
42	Επιστροφές χρημάτων	280.216,66	77.853,13	27,78	76.569,51	27,33	98,35
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (νομικά ή φυσικά πρόσωπα)	690.000,00	653.456,65	94,70	653.456,65	94,70	100,00
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	**101.187.307,15**	**68.004.602,42**		**50.069.845,06**		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΑΦΜ : 997911992

ΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Σεπτέμβριος 2025

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2025 - 30/9/2025

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**	**42.026.556,20**	**37.534.940,13**	**89,31**	**23.408.749,26**	**55,70**	**22.734.572,54**	**22.188.556,71**	**52,80**	**94,79**
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	16.333.256,47	16.275.127,91	99,64	11.418.333,73	69,91	11.341.017,78	10.889.440,19	66,67	95,37
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	2.779.056,92	2.096.458,89	75,44	1.230.922,99	44,29	1.065.640,60	1.022.277,80	36,79	83,05
62	Παροχές τρίτων	6.455.489,99	5.246.120,00	81,27	2.549.247,96	39,49	2.485.370,61	2.463.813,17	38,17	96,65
63	Φόροι - τέλη	316.000,00	316.000,00	100,00	187.393,29	59,30	187.393,29	187.393,29	59,30	100,00
64	Λοιπά Γενικά Έξοδα	2.716.146,73	1.988.741,54	73,22	893.886,57	32,91	795.134,86	795.051,11	29,27	88,94
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως	1.366.114,26	1.208.487,78	88,46	791.140,17	57,91	791.140,17	791.140,17	57,91	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλώσιμων	3.743.521,50	2.870.448,16	76,68	1.679.758,31	44,87	1.477.547,99	1.448.113,74	38,68	86,21
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	8.113.501,86	7.390.087,38	91,08	4.575.846,36	56,40	4.511.129,38	4.511.129,38	55,60	98,59
68	Λοιπά Έξοδα	203.468,47	143.468,47	70,51	82.219,88	40,41	80.197,86	80.197,86	39,42	97,54
7	**Επενδύσεις**	**26.291.012,41**	**21.339.280,17**	**81,17**	**6.366.642,68**	**24,22**	**5.933.332,78**	**4.543.228,78**	**17,28**	**71,36**
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.703.123,52	1.231.903,47	45,57	252.822,74	9,35	125.950,50	125.950,50	4,66	49,82
73	Έργα	19.331.369,24	17.535.716,71	90,71	5.832.504,76	30,17	5.622.098,27	4.255.987,49	22,02	72,97
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	4.256.519,65	2.571.659,99	60,42	281.315,18	6,61	185.284,01	161.290,79	3,79	57,33
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**	**32.851.993,28**	**15.677.583,54**	**47,72**	**9.639.854,02**	**29,34**	**9.493.306,33**	**9.493.306,33**	**28,90**	**98,48**
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	3.659.002,65	3.659.002,65	100,00	3.503.698,24	95,76	3.357.150,55	3.357.150,55	91,75	95,82
82	Αποδόσεις	12.021.442,87	12.018.580,89	99,98	6.136.155,78	51,04	6.136.155,78	6.136.155,78	51,04	100,00
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	17.171.547,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	**Αποθεματικό**	**17.745,26**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	Σύνολα δαπανών	**101.187.307,15**	**74.551.803,84**		**39.415.245,96**		**38.161.211,65**	**36.225.091,82**		