



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΙΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΨΑΡΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό της με αριθμ **15/2018**
συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ψαρών.

ΘΕΜΑ: Κατάρτιση σχεδίου υποχρεωτικής αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης έτους 2018 του Δήμου Ψαρών

Αρ. Απόφασης : **62/2018**

Στα Ψαρά σήμερα την **25η** του μήνα **Σεπτεμβρίου** του έτους **2018** ημέρα της εβδομάδος **Τρίτη** και ώρα **11:00** η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ψαρών συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση στο δημοτικό κατάστημα, ύστερα από την με αριθμό Πρωτ. **1153/21-9-2018** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, η οποία επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 παρ. 4 και 75 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87) όπως ισχύουν.

Διαπιστώθηκε πως υπάρχει νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι σε σύνολο επτά (7) μελών παραβρέθηκαν στη συνεδρίαση τέσσερα (4) και ονομαστικά οι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1) Βρατσάνος Κων/νος (Πρόεδρος)
- 2) Κούτικα Αγγελική
- 3) Κουτσοδόντη Καλλιόπη
- 4) Παπαμιχάλης Ιωάννης

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1) Μπουλαζέρη Μαργαρίτα
 - 2) Βασιλική Ευαγγελία
 - 3) Βρατσάνος Μάρκος (αναπλ μέλος)/
Κουτσοδόντη Αγγελική (αναπλ μέλη)
- (Οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και προσκλήθηκαν νόμιμα).

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την Γιάννη Αρχόντισσα, υπάλληλο του Δήμου.

Μετά τη διαπίστωση της απαρτίας ο πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη των μελών την εισήγηση του Αυτοτελούς Τμήματος Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών:

Σας θέτουμε υπ' όψιν:

1. Την υπ' αριθμ. 34574/18 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «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»
2. Το υπ αρ. ΦΕΚ 3635 Β /2018 παρ. 5 στις 27/8/2018 στο οποίο γίνεται διόρθωση σφάλματος με δημοσίευση των πινάκων στοχοθεσίας
3. Την υπ' αριθμ. 7261/22-2-2013 (ΦΕΚ Β 450/26-2-2013) ΚΥΑ «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». Στο άρθρο 10 της 34574/18 ΚΥΑ προβλέπεται ότι: « η παρούσα ισχύει από τη δημοσίευσή της στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως. Για όσα θέματα δε ρυθμίζονται με τις διατάξεις της παρούσας εξακολουθεί να ισχύει η με αριθ. 7261/22.02.2013 (Β'450) απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών.
4. Των παρ.1,2,3,7 και 8 του άρθρου 4 του Ν.4111/13 «Συνταξιοδοτικές ρυθμίσεις, τροποποιήσεις του Ν.4093/2012 κύρωση της πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.
5. Το υπ' αριθμ. πρωτ.: 44485/6-8-2018 έγγραφο του Υπ. Εσωτερικών με θέμα «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ»

Σύμφωνα με τις διατάξεις του **άρθρου 4 του Ν 4111/13**, όπως έχει τροποποιηθεί και του **άρθρου 149 του Ν. 4270/14**, οι Δήμοι και τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου που είναι ενταγμένα στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛΣΤΑΤ, Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ), είναι υπόχρεοι να καταρτίσουν Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, το οποίο αποτελείται από τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων δημοσίου δικαίου.

Ο Δήμος με την υπ' αριθ.106/2017 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ενέκρινε το Ολοκληρωμένο πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) για το έτος 2018 και το έχει υποβάλει στην Αποκεντρωμένη Διοίκηση, η οποία το έχει εγκρίνει με την υπ' αρ.7419/6-2-2018 (ΑΔΑ:Ω72ΑΟΡ1Ι-Δ0Ω) απόφαση της .

Στις 20/7/2018 δημοσιεύτηκε η υπ' αρ. ΚΥΑ 34574/18 των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών στην οποία καθορίζεται νέα διαδικασία στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν Φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομική αυτοτέλειας των ΟΤΑ.

Στο άρθρο 3 της ανωτέρω ΚΥΑ προβλέπεται «1. Οι στόχοι εσόδων, εξόδων και απλήρωτων υποχρεώσεων των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του ΟΠΔ αναμορφώνονται υποχρεωτικά κατά το χρόνο υποχρεωτικής αναμόρφωσης του προϋπολογισμού και έως το τέλος Φεβρουαρίου του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Για την αναμόρφωση αυτή λαμβάνονται υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31.12 του έτους που προηγείται της στοχοθεσίας (συμπεριλαμβανομένων των στοιχείων διαθεσίμων και απλήρωτων υποχρεώσεων). Κατά την υποχρεωτική αναμόρφωση, δύναται να τροποποιηθεί η χρονική κατανομή των στόχων τηρώντας τις αρχές και τις οδηγίες κατάρτισης της στοχοθεσίας που περιγράφονται στα άρθρα 1 και 2 της παρούσας. 2. Μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ, οι στόχοι δύναται να αναμορφωθούν μία φορά, έως το τέλος Ιουνίου, του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Περαιτέρω, οι στόχοι δεν τροποποιούνται, ανεξαρτήτως εάν απαιτείται ή πραγματοποιείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του έτους.» και στο άρθρο 9 ότι «**ειδικά για τη στοχοθεσία του οικονομικού έτους 2018, η υποχρεωτική αναμόρφωση των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων θα πραγματοποιηθεί, σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στην παρούσα κοινή Υπουργική απόφαση, έως την 31ή Ιουλίου 2018. Για το εν λόγω έτος, η υποβολή των ηλεκτρονικών πινάκων του ΟΠΔ στο Παρατηρητήριο θα πραγματοποιείται μέσω του ΥΠΕΣ με την υφιστάμενη έως σήμερα διαδικασία**»

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω καθορίζεται ότι πρέπει να γίνει για το έτος 2018 υποχρεωτική αναμόρφωση του πίνακα στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων βάσει των νέων πινάκων και των πραγματικών στοιχείων διαθεσίμων και απλήρωτων υποχρεώσεων, μέχρι 31/7/2018, οι οποίοι όμως πίνακες δεν επισυνάφθηκαν στην δημοσίευση της ΚΥΑ 34574/18, με αποτέλεσμα να παρέλθει η προθεσμία και να μην είναι εφικτό να προβούμε σε αναμόρφωση της στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων.

Στις 27/8/2018 έγινε διόρθωση σφάλματος με το ΦΕΚ 3635 Β/2018 περ. 5 και δημοσιεύθηκαν οι πίνακες στοχοθεσίας που προβλέπονταν στην ΚΥΑ 34574/18 και με το υπ' αρ. 44485/6-8-2018 του Υπουργείου Εσωτερικών ζητήθηκε σε εφαρμογή του άρθρου 9 της απόφασης, οι υπόχρεοι φορείς να προβούν υποχρεωτικά σε άμεση αναμόρφωση των εγκεκριμένων ΟΠΔ έτους 2018 (ΟΠΔ 2018), σύμφωνα με τους Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Παραρτήματος Α', ακολουθώντας την υφιστάμενη έως σήμερα διαδικασία. Μετά από την ολοκλήρωση του ελέγχου και την έγκριση του αναμορφωμένου ΟΠΔ 2018, η αρμόδια για τον έλεγχο αρχή, εν προκειμένω η οικεία Αποκεντρωμένη Διοίκηση, θα μεριμνήσει για την υποβολή του στο Παρατηρητήριο, ακολουθώντας τη συνήθη διαδικασία. Το σύνολο των ΟΠΔ 2018 θα πρέπει να έχουν αναμορφωθεί και περιέλθει στο Παρατηρητήριο το αργότερο μέχρι την 30η Σεπτεμβρίου 2018.

Το ΟΠΔ συνοψίζει τον ετήσιο προϋπολογισμό των υπόχρεων φορέων σε μηνιαίους και τριμηνιαίους στόχους οικονομικών αποτελεσμάτων, ήτοι σε στόχους εσόδων, εξόδων, ταμειακού αποτελέσματος, ύψους απλήρωτων υποχρεώσεων και οικονομικού αποτελέσματος, όπως αυτά τα μεγέθη ορίζονται στο άρθρο 2 της ΚΥΑ 34574/18. Το ΟΠΔ του ΟΤΑ περιλαμβάνει τους Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Δήμου ή της Περιφέρειας και των νομικών του προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου.

Ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων περιλαμβάνει σε συνοπτική μορφή τους στόχους των υπόχρεων φορέων α) ως προς τη μηνιαία και τριμηνιαία πραγματοποίηση των εσόδων και των εξόδων τους σε ταμειακή βάση και β) ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων τους

στο τέλος του μήνα. Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υπο-ομάδες, οι οποίες αποτελούν ομαδοποιήσεις συγκεκριμένων Κωδικών Αριθμών (ΚΑ) του προϋπολογισμού. Ο βαθμός επίτευξης των στόχων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Για την αναμόρφωση της στοχοθεσίας λήφθηκαν υπόψη οι οδηγίες της ΚΥΑ 34574/18. Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών και το υπ' αριθμ. πρωτ.: 44485/6-8-2018 έγγραφο του Υπ. Εσωτερικών και η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του μέχρι 31/7/2018 σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο, το οποίο μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο για τους μήνες Σεπτέμβριο-Δεκέμβριο. Επίσης καταρτίστηκε με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων, περιλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου.

Με βάση τα παραπάνω το Αυτοτελές Τμήμα Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών του δήμου **εισηγείται προς την Οικονομική Επιτροπή & το Δημοτικό Συμβούλιο** την έγκριση της αναμόρφωσης της στοχοθεσίας σύμφωνα με τον νέο αναμορφωμένο πίνακα στοχοθεσίας του δήμου (ΟΠΔ), ο οποίος συνοδεύει την παρούσα εισήγηση, ώστε να έχει περιέλθει στο παρατηρητήριο το αργότερο μέχρι 30.09.2018»

Η Οικονομική επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της τα ανωτέρω καθώς και:

- Την περίπτ. α' της παρ. 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/2010
- Τις διατάξεις του άρθρου 266 του ν. 3852/2010
- Τις διατάξεις του άρθρου 149 του Ν. 4270/14
- Τις διατάξεις των παρ.1,2,3,7 και 8 του άρθρου 4 του Ν.4111/13
- Την υπ' αριθμ. 34574/18 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών
- Το υπ αρ. ΦΕΚ 3635 Β /2018 παρ. 5 στις 27/8/2018 στο οποίο γίνεται διόρθωση σφάλματος με δημοσίευση των πινάκων στοχοθεσίας
- Την υπ' αριθμ. 7261/22-2-2013 (ΦΕΚ Β 450/26-2-2013) ΚΥΑ
- Το υπ' αριθμ. πρωτ.: 44485/6-8-2018 έγγραφο του Υπ. Εσωτερικών με θέμα «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ»
- Την ΚΥΑ οικ.25595/26.07.2017 (ΦΕΚ 2658/28.07.2017 τεύχος Β'): "Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2018"
- την υπ' αριθ.106/2017 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε το Ολοκληρωμένο πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) για το έτος 2018 και εγκρίθηκε με την υπ' αρ.7419/6-2-2018 (ΑΔΑ:Ω72ΑΟΡ1Ι-Δ0Ω) απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου.
- τον προϋπολογισμό του Δήμου Ψαρών, έτους 2018, ο οποίος ψηφίστηκε με τις υπ' αρ. 105/2017 (ΑΔΑ: 7Θ6ΤΩΗΧ-555) & 10/2018 (ΑΔΑ: 7Χ0ΘΩΗΧ-ΠΙΝ7) αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου
- την ανάγκη υποχρεωτικής αναμόρφωσης των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων (ΟΠΔ 2018)
- την εισήγηση του Αυτοτελούς Τμήματος Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Α) Καταρτίζει το σχέδιο υποχρεωτικής αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου πλαισίου Δράσης έτους 2018 του Δήμου Ψαρών, όπως αποτυπώνεται στο συνημμένο Πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των ΟΤΑ, ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

Β) Υποβάλλει το σχέδιο υποχρεωτικής αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου πλαισίου Δράσης έτους 2018 του Δήμου Ψαρών στο Δημοτικό Συμβούλιο για έγκριση.

Αυτή η Απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό **62/2018**

Γι αυτό συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο Πρόεδρος

Ακριβές Απόσπασμα

Τα Μέλη

Ο Πρόεδρος

Υπογραφές

Υπογραφή

Κωνσταντίνος Βρατσάνος

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΨΑΡΩΝ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:			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 ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	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 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για ποσομορυσία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) _Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)(+) (1327) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Εσοδο από επιχορήγηση για πληρομή ληξιμρόθεσμων	601.895	29.269	33.339	202.969	265.577	43.869	48.649	32.269	390.364	29.269	29.269	32.849	481.751	42.658	26.875	50.611	601.895	0			
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) _Λοιπές 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) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	709.701	117.771	0	0	117.771	0	0	0	117.771	0	0	140.000	257.771	151.930	150.000	150.000	709.701	0			
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Εσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) _Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φόροι και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) _Προσαυξήσεις πρόστιμα παράβολα(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (1213) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) _Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	102.541	2.393	2.419	1.429	6.241	3.095	7.739	43.218	60.293	12.913	1.502	1.518	76.226	3.540	1.606	21.169	102.541	0			
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(2) _Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	62.237	41.237	0	0	41.237	0	0	0	41.237	0	0	0	41.237	593	17.651	2.756	62.237	0			
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	2.758	2.758	0	0	2.758	0	0	0	2.758	0	0	0	2.758	0	0	0	2.758	0			
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπραξίες υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+)(31) _Εισπραξίες από δάνεια	162.780	7.563	7.841	13.033	28.437	10.376	8.732	12.050	59.595	9.356	12.867	18.666	100.484	19.000	20.000	23.296	162.780	0			
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		1.641.912	200.991	43.599	217.431	462.021	57.340	65.120	87.537	672.018	51.538	43.638	193.033	960.227	217.721	216.132	247.832	1.641.912	0	0		
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	2.290.893																				
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	2.290.893																				
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		3.932.805																				
Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	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	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	400.511	16.518	16.757	24.300	57.575	13.655	18.943	19.367	109.540	19.367	20.192	17.648	166.747	76.483	80.416	76.865	400.511	0			
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έξοδα χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	918.886	5.049	5.141	10.486	20.676	56.515	12.012	60.877	150.080	30.918	71.325	89.242	341.565	161.293	217.294	198.734	918.886	0			
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις	2.435.542	0	0	0	0	12.228	0	1.717	13.945	893	11.780	855.106	881.724	555.649	500.076	498.093	2.435.542	0			
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	12.060	0	0	0	0	1.416	0	3.901	5.317	0	0	0	5.317	0	5.392	1.351	12.060	0			
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	162.780	7.542	10.105	13.012	30.659	4.748	8.651	14.390	58.448	8.964	12.320	7.443	87.175	26.957	26.433	22.215	162.780	0			
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		3.929.779	29.109	32.003	47.798	108.910	88.562	39.606	100.252	337.330	60.142	115.617	969.439	1.482.528	820.382	829.611	797.258	3.929.779	0	0		
Γραμμή 6	Αποθεματικό		3.026																				
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		3.932.805																				
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		13.983																				
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			17.603	15.317	30.714	30.714	19.501	21.267	25.079	25.079	34.172	33.264	36.611	36.611	32.256	24.118	0	0				
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			2.462.775	2.474.371	2.644.004	2.644.004	2.612.782	2.638.296	2.625.581	2.625.581	2.616.977	2.544.998	1.768.592	1.768.592	1.165.931	552.452	3.026	3.026				
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			2.445.172	2.459.054	2.613.290	2.613.290	2.593.281	2.617.029	2.600.502	2.600.502	2.582.805	2.511.734	1.731.981	1.731.981	1.133.675	528.334	3.026	3.026				
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	34.288																				
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	3.967.093																				
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	3.967.093																				