

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΣΑΛΑΜΙΝΟΣ**

**36^η ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ
ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΔΗΜΟΥ ΣΑΛΑΜΙΝΟΣ**

ΑΡΙΘΜ. ΑΠΟΦ. 310/2018

**Έγκριση υποχρεωτικής αναμόρφωσης του
Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Δήμου
Σαλαμίνας 2018.**

Στη Σαλαμίνα και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα τη **16^η** του μηνός **ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ** του έτους **2018** ημέρα της εβδομάδας **ΤΡΙΤΗ** και ώρα **12.00 μ.** συνήλθε σε Έκτακτη Συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή Δήμου Σαλαμίνας, ύστερα από την υπ' αριθμ. **18203/10-10-2018** πρόσκληση της Προέδρου αυτής κ. **ΙΣΙΔΩΡΑΣ ΝΑΝΝΟΥ-ΠΑΠΑΘΑΝΑΣΙΟΥ**, Δημάρχου Σαλαμίνας, που δημοσιεύθηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δήμου, σύμφωνα με τις Διατάξεις του άρθρου 75 του Δ.Κ.Κ. (Ν.3852/10) και βρέθηκε σε απαρτία με την παρουσία έξι (6) εκ των μελών της.

ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ

**ΙΣΙΔΩΡΑ ΝΑΝΝΟΥ-ΠΑΠΑΘΑΝΑΣΙΟΥ
ΧΑΤΖΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ
ΓΕΡΟΝΤΙΩΤΟΥ ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ
ΣΚΙΑΘΙΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
ΚΑΠΕΤΑΝΑΚΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ
ΑΓΑΠΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΣ**

ΑΠΟΝΤΑ ΜΕΛΗ

**ΑΣΤΡΑΚΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
ΠΑΠΑΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΜΑΡΙΑ
ΓΚΛΙΣΤΗΣ ΠΡΟΚΟΠΙΟΣ**

Αρχίζοντας τη Συνεδρίαση, η Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κ. **ΙΣΙΔΩΡΑ ΝΑΝΝΟΥ-ΠΑΠΑΘΑΝΑΣΙΟΥ** Δήμαρχος Σαλαμίνας, εισηγείται το θέμα ημερήσιας διάταξης που αφορά: «**Έγκριση υποχρεωτικής αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Δήμου Σαλαμίνας 2018**».

Το κατεπείγον του θέματος συνίσταται στο γεγονός ότι θα πρέπει να εγκριθεί άμεσα η υποχρεωτική αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης, διότι υπάρχουν χρονικά περιθώρια .

Η Ο.Ε. ΟΜΟΦΩΝΑ έκανε δεκτό το λόγο του κατεπείγοντος.

Κατόπιν η Πρόεδρος υποβάλλει εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών τμήματος Λογιστηρίου που έχει ως εξής:

ΕΙΣΗΓΗΣΗ

Έχοντας υπ' όψιν :

1. Την υπ' αριθ. 34574/18 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «Καθαρισμός 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' αριθ. ΦΕΚ 3635 Β/2018 παρ. 5 στις 27/08/2018 στο οποίο γίνεται διόρθωση σφάλματος με δημοσίευση των πινάκων στοχοθεσίας.
3. Την υπ' αριθμ. 7261/22-02-2013 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «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. Το υπ' αριθ. πρωτ. : 44485/06-08-2018 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» και

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 Σαλαμίνας με την υπ' αριθ. 56/2018 Απόφαση 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' αριθ. 73992/25487/28-08-2018 απόφασή της.

Στο άρθρο 3 της υπ' αριθ. 34574/18 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών 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 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 δύνονται να αναμορφωθούν μία φορά, έως το τέλος Ιουνίου, του έτους που αφορά την 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 την 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 31^η 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.

Στον παρακάτω αναμορφωμένο πίνακα που αποτελεί αναπόσπαστο κομμάτι αυτής της εισήγησης αποτυπώνονται σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή οι στόχοι 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 του Δήμου. Ο βαθμός επίτευξης των στόχων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Παρακαλούμε για την εισαγωγή του θέματος προς ψήφιση στην Οικονομική Επιτροπή, κατόπιν να εγκριθούν οι αναμορφώσεις της στοχοθεσίας του Δήμου και των ΝΠΔΔ από το Δημοτικό Συμβούλιο και να αποσταλούν στην οικεία Αποκεντρωμένη Διοίκηση, η οποία θα μεριμνήσει για την υποβολή τους στο Παρατηρητήριο.

Κατόπιν των ανωτέρω η Πρόεδρος καλεί την Ο.Ε. ν' αποφασίσει σχετικά.

Η Ο.Ε., αφού έλαβε υπόψη της, την εισήγηση του τμήματος Λογιστηρίου, τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Δήμων και Ν.Π.Δ.Δ. ο οποίος επισυνάπτεται της παρούσης, καθώς και τις ισχύουσες διατάξεις, μετά από διαλογική συζήτηση:

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι Ο Μ Ο Φ Ω Ν Α

1) Την προέγκριση της υποχρεωτικής αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Δήμου Σαλαμίνας 2018 και

2) Την εισήγησή της στο Δημοτικό Συμβούλιο για έγκριση.

Έτσι συντάχθηκε και υπογράφηκε:

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΙΣΙΔΩΡΑ ΝΑΝΝΟΥ-ΠΑΠΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

ΑΓΑΠΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΧΑΤΖΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ

ΓΕΡΟΝΤΙΩΤΟΥ ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ

ΣΚΙΑΘΙΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

ΚΑΠΕΤΑΝΑΚΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ

Α κ ρ ι β έ ς Α ν τ ί γ ρ α φ ο

Σαλαμίνα 17-10-2018

Η Δήμαρχος Σαλαμίνας

ΙΣΙΔΩΡΑ ΝΑΝΝΟΥ-ΠΑΠΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :																			
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
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοιέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Τύπος Στοιχείου και Π/Υ	ΠΡΟΕΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΠΕΡ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06) _Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Εκπαιτικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για παρεκκτοκιστικά προαπαιτούμενα προαπαιτούμενα για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) _Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδύσεις 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) _Έσοδα από επιχορήγηση για πλήρωση ληξιπρόθεσμων	11.747.237	671.365	233.619	1.078.859	1.983.843	289.370	1.647.909	1.377.770	5.298.892	994.069	1.494.844	989.117	8.776.922	989.117	989.705	991.493	11.747.237	0	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 (+) (8562) _Επιχορήγηση χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανοήσιμης 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)	3.900.439	1.935	109.430	1.935	113.299	1.935	233.097	503.277	851.607	0	825.786	555.735	2.233.128	555.735	555.735	555.842	3.900.439	0	0	
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(01) _Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) _Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φόροι και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Έσοδα από εκποίηση κινήτης και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληροδοσίες - κληροδοσίες(+) (15) _Προσαυρίσματα προτερων παραβολών(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (1219) _Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) _Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326) _Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	20.381.634	602.174	296.201	939.562	1.837.936	469.336	1.719.521	3.912.092	7.938.886	2.677.951	934.780	2.207.331	13.738.947	2.207.331	2.207.331	2.208.025	20.381.634	0	0	
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) _Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	851.946	8.389	16.157	52.329	76.876	59.823	148.502	106.447	391.647	92.215	43.835	81.063	608.739	81.063	81.063	81.061	851.946	0	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32) _Εισπρακτικά υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρακείμενα έτη(+) (85) _Προβλέψεις μη εισπραχθέν εισπρακτικών υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	642.504	55.095	44.308	50.416	149.819	49.569	47.394	62.837	309.619	59.597	54.631	54.664	478.511	54.664	54.664	54.664	642.504	0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41) _Εισπραχθέν υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Εισπραχθένες χρημάτων(+) (31) _Εισπραχθέν από δάνεια	6.159.000	220.581	218.335	223.816	662.732	199.153	274.894	282.474	1.419.254	288.668	333.739	1.029.292	3.070.953	1.029.292	1.029.292	1.029.463	6.159.000	0	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		43.682.760	1.559.539	918.050	2.346.916	4.824.505	1.069.186	4.071.317	6.244.897	16.209.905	4.112.499	3.687.615	4.917.202	28.927.221	4.917.202	4.917.789	4.920.548	43.682.760	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	4.221.163																			
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5 Χρηματικό υπόλοιπο	4.230.748																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ	(Σύνολο Γραμμών 1-6)	47.903.923																			

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοιέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος τήρησης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΛΕΓΧΕΤΑΙ ΜΕ	ΠΡΟΕΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΠΕΡ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	7.871.267	528.725	518.436	514.286	1.561.446	458.294	573.550	552.027	3.145.317	521.702	531.520	918.183	5.116.723	918.183	918.183	918.178	7.871.267	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(61) _Έξοδα Χρήσης(+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	13.084.082	521.026	261.251	1.293.365	2.075.642	14.361	944.006	756.409	3.790.418	1.377.078	773.342	1.785.716	7.726.555	1.785.716	1.785.716	1.786.097	13.084.082	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις	8.770.777	0	1.401	90.777	92.178	15.569	282.738	329.534	720.019	644.609	932.469	1.618.384	3.915.480	1.618.384	1.618.384	1.618.529	8.770.777	0	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγήσεις πληρωμής υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	11.475.217	16.282	90.050	92.032	198.363	0	1.656.762	4.047.083	5.902.208	1.791.396	1.180.819	650.186	9.524.609	650.186	650.186	650.236	11.475.217	0	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εισόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82) _Αποδόσεις εισόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (8262) _Επιχορήγηση χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανοήσιμης χρηματοδότησης ΠΔΕ	6.555.763	251.176	240.081	254.656	745.913	189.239	283.019	261.051	1.479.221	290.469	282.392	1.125.887	3.177.969	1.125.887	1.125.887	1.126.020	6.555.763	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		47.757.106	1.317.208	1.111.217	2.245.117	4.673.542	677.463	3.740.075	5.946.104	15.037.184	4.625.254	3.700.542	6.098.355	29.461.335	6.098.355	6.098.355	6.099.061	47.757.106	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό		156.402																		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		47.913.507																		
G.1	Υψος Απληρώτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		8.192.561																		
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απληρώτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			11.583.801	11.863.904	12.167.969	12.167.969	12.925.894	11.053.564	7.241.539	7.241.539	5.382.106	4.149.446	3.650.000	3.650.000	2.300.000	1.300.000	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)			4.463.494	4.270.327	4.372.126	4.372.126	4.763.849	5.095.091	5.393.884	5.393.884	4.881.129	4.868.202	3.687.049	3.687.049	2.505.895	1.325.330	146.817	146.817		
E	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)			-7.120.306	-7.943.577	-7.795.842	-7.795.842	-8.162.045	-5.958.472	-1.847.655	-1.847.655	-500.977	718.755	37.049	37.049	205.895	25.330	146.817	146.817		
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέν βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	10.539.329																		
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	*Σύνολο Εσόδων 1-5* + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	58.452.836																		
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	*Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6* + ΚΑΕ (85)	58.452.836																		

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ