

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΔΗΜΟΣ ΣΑΛΑΜΙΝΟΣ  
Ν.Π.Δ.Δ.  
ΑΘΛΗΣΗΣ  
ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ  
ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑΣ**

(αρ.πρωτ: -927- /26-10-2018)

### **ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από το πρακτικό της 16<sup>ης</sup> Συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου.

**Την 26<sup>η</sup> Οκτωβρίου 2018 ημέρα Παρασκευή και ώρα 10:00** συνήλθε σε **ΕΚΤΑΚΤΗ** Συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο, **στο Κέντρο Νεότητας Σαλαμίνας**, ύστερα από την με αριθμ **926/2018** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του Δ.Σ. και Δραγομάνοβιτς Γεράσιμου, που δημοσιεύτηκε και γνωστοποιήθηκε αυθημερόν στα μέλη του Δ.Σ., σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 103 παρ.4 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ τ.Α 87/2010) και του άρθρου 95 του Δημοτικού Κοινοτικού Κώδικα (Ν. 3463/2006 ΦΕΚ. Α' 114/2006), για να συζητήσουν και να αποφασίσουν πάνω σε θέματα της Ημερησίας Διάταξης.

### **ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ**

- |                            |                            |
|----------------------------|----------------------------|
| 1. ΔΡΑΓΟΜΑΝΟΒΙΤΣ ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ | 6. ΓΕΡΟΝΤΙΩΤΟΥ – ΜΙΧΑΛΑΡΟΥ |
| 2. ΠΑΛΛΑΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ       | ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ                  |
| 3. ΣΚΙΑΘΙΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ       | 7. ΚΑΛΟΓΙΑΝΝΗΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ    |
| 4. ΚΟΥΤΣΟΥΚΟΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ     | 8. ΧΑΛΚΙΔΟΥ ΜΕΛΙΝΑ         |
| 5. ΦΙΛΙΑΓΚΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ       | 9. ΜΙΧΑ ΜΑΛΑΜΑΤΕΝΙΑ        |

### **ΑΠΟΝΤΑ ΜΕΛΗ**

1. ΜΑΜΜΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
2. ΕΠΙΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
3. ΣΠΛΑΓΚΟΥΝΙΑΣ ΜΙΧΑΗΛ
4. ΜΠΑΓΙΟΣ ΘΡΑΣΥΒΟΥΛΟΣ
5. ΓΑΒΡΙΗΛ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ
6. ΝΑΝΝΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Πριν την έναρξη της Συνεδρίασης διαπιστώθηκε απαρτία, διότι από τα δεκαπέντε (15) μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, που ορίστηκαν με την **39/2017** απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Σαλαμίνας, ήταν εννιά (09) παρόντες και έξι (06) απόντες.

Τα Πρακτικά τηρούνται από τον Βάιλα Νικόλαο Δ/ντή Υπηρεσιών του Ν.Π.Δ.Δ. Άθλησης Κοινωνικής Πολιτικής και Παιδείας Δήμου Σαλαμίνας.

### **Αριθμ.Αποφ: 80/2018**

**Θέμα: «Έγκριση της αναθεώρησης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Α.ΚΟΙ.ΠΟ.Π, Οικονομικού Έτους 2018»**

Αρχίζοντας την συνεδρίαση ο Πρόεδρος εισηγείται το πρώτο (1<sup>ο</sup>) θέμα της Ημερήσιας Διάταξης που είναι η Έγκριση της αναθεώρησης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Α.ΚΟΙ.ΠΟ.Π, Οικονομικού Έτους 2018.

Το κατεπείγον του θέματος συνίσταται στην άμεση ανάγκη συμμόρφωσης με το νέο Νομικό πλαίσιο και προώθησής του στο Δημοτικό Συμβούλιο για λήψη κοινής Απόφασης.

Το ΔΣ αποδέχεται ομόφωνα το κατεπείγον του θέματος.

Ο Πρόεδρος εισηγείται το θέμα ως ακολούθως:

Έχοντας υπόψη:

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 περιλαμβάνει τους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου (στις οποίες συμμετέχει μόνο αυτός ) για το **Έτος 2018**

Ο πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων αποτυπώνει σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσης του, βάσει των εκτιμήσεων που θέτει **το νομικό πρόσωπο** για την χρονική πορεία πραγματοποίησης των ετήσιων στόχων ως προς το ύψος των εσόδων και των δαπανών σε ταμειακή βάση, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους και ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων 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. Η διαφορά των στόχων εσόδων και εξόδων καθορίζει **το στόχο ταμειακού αποτελέσματος** ΟΠΔ της εξεταζόμενης περιόδου και ακολούθως το στόχο για το ύψος των συνολικών ταμειακών διαθεσίμων στο τέλος αυτής. **Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ** προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου. Κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος του οικονομικού αποτελέσματος διαμορφώνεται σε μηδέν, τιμή που εκφράζει την πλήρη χρήση των πόρων του **νομικού προσώπου** μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. Αντίστοιχα εάν έχει εγγραφεί αποθεματικό τότε κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος θα πρέπει να εκτιμηθεί σε ποσό ίσο με αυτό του αποθεματικού

Για την κατάρτιση του ανωτέρω πίνακα λήφθηκαν υπόψη οι οδηγίες της ΚΥΑ 34574/18 των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών, και η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους καθώς και η εποχικότητα των εσόδων-εξόδων σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο, το οποίο μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. 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 χρηματικού υπολοίπου.

Κατά την διάρκεια του έτους, ελέγχεται ο βαθμός επίτευξης των στόχων αυτών από το Παρατηρητήριο, το οποίο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων και εξόδων και σε περίπτωση που διαπιστωθεί απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ άνω του 10%, ενημερώνει, εντός ενός μηνός από τη λήξη του τριμήνου , τον φορέα, την αρμόδια για την εποπτεία Αρχή και το Υπουργείο Εσωτερικών, παρέχοντας οδηγίες και εισηγούμενο μεθόδους για τη διόρθωση της απόκλισης .

Το ΟΠΔ καταρτίζεται, ψηφίζεται και υποβάλλεται στην αρμόδια για έλεγχο αρχή μαζί με τον προϋπολογισμό του Δήμου και του κάθε νομικού προσώπου που εντάσσεται στο ΟΠΔ στις προθεσμίες που

ισχύουν για την κατάρτιση, ψήφιση και υποβολή του προϋπολογισμού. Οι πίνακες στοχοθεσίας των νομικών προσώπων του ΟΤΑ, καταρτίζονται, εγκρίνονται και αποστέλλονται στους ΟΤΑ προς ενσωμάτωση στο ΟΠΔ **από τα ίδια τα νομικά πρόσωπα.**

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω, οι υπηρεσίες του Α.ΚΟΙ.ΠΟ.Π., αφού εξέτασαν τα ανωτέρω και συγκέντρωσαν τα απαραίτητα στοιχεία, προχώρησαν στην κατάρτιση του «Ολοκληρωμένου πλαισίου δράσης», το οποίο αναλύεται στους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Α.ΚΟΙ.ΠΟ.Π., που συνοδεύουν την παρούσα εισήγηση και σας το υποβάλλουμε προς έγκριση, ως ο συνημμένος πίνακας, που αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

**Το Δ.Σ. αφού άκουσε την εισήγηση του Προέδρου και αφού έλαβε υπ' όψιν του :**

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»

**και μετά από διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών του**

**Αποφασίζει ομόφωνα**

**Εγκρίνει το αναθεωρημένο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης του Α.ΚΟΙ.ΠΟ.Π, Οικονομικού Έτους 2018, ως ο συνημμένος πίνακας, που αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.**

**Έτσι συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφηκε από τον Πρόεδρο του Δ.Σ.  
Ακριβές Αντίγραφο**

**Σαλαμίνα :.....**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΝΠΔΔ  
ΑΘΛΗΣΗΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ  
& ΠΑΙΔΕΙΑΣ ΔΗΜΟΥ ΣΑΛΑΜΙΝΑΣ**

**ΔΡΑΓΟΜΑΝΟΒΙΤΣ ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΝΠΔΔ ΑΘΛΗΣΗΣ, ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑΣ ΔΗΜΟΥ ΣΑΛΑΜΙΝΑΣ																	
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 Στοιχθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΕΙΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06) _Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Εκτακτές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μίσου του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για προπροαποσία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) _Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μίσου του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)(+) (1327) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μίσου του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μίσου του ΕΣΠΑ)(+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μίσου 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 (μίσου 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 κατανομή 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 Διευθείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	2.278.870	0	1.727	7.125	8.852	4.534	0	0	13.386	0	0	0	13.386	683.661	683.661	898.162	2.278.870	0	0	
Γραμμή 3.α	Ίδια Εσοδα	(01) _Προσδοκία από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Εσοδα από κίνητη 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 κινήτης και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) _Προσαυξήσεις πρόταμα παραβόλα(+) (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	425.691	400	290	105.700	106.390	400	0	300	107.090	23.000	23.000	24.390	177.480	63.854	63.854	120.504	425.691	0	0	
Γραμμή 3.β	Ίδια Εσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) _Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	20.694	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.000	7.000	6.694	20.694	0	0	
Γραμμή 4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32) _Εισπρακτία υπολοίπου από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Εσοδα	(41) _Εισπρακτία υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+) (31) _Εισπρακτία από δάνεια	141.952	5.262	6.615	6.615	18.492	8.166	8.640	7.986	43.285	5.582	5.082	4.000	57.949	28.390	21.293	34.320	141.952	0	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		2.867.207	5.662	8.632	119.440	133.734	13.101	8.640	8.286	163.761	28.582	28.082	28.390	248.813	782.905	775.807	1.059.679	2.867.207	0	0	
Γραμμή 6	Διαβόλημα	Ταμειακά διαβόλημα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	121.601																			
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	128.474																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		2.988.808																			
Β	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	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΠΡΟΕΙΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΙΧΟΥΣΑ		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	278.005	14.459	18.136	18.136	50.731	18.136	17.966	19.545	106.378	10.572	10.302	16.000	143.253	41.701	41.701	51.351	278.005	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6) _Έξοδα Χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	283.327	15	4.208	1.397	5.620	17.244	28.212	16.802	67.878	10.919	10.114	11.000	99.911	56.665	56.665	70.085	283.327	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις	2.264.408	0	0	0	0	0	0	2.492	2.492	1.480	924	1.000	5.896	679.322	679.322	899.867	2.264.408	0		
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγήσεις πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	42.389	0	0	0	0	500	4.100	0	4.600	1.200	1.200	1.200	8.200	10.597	10.597	12.994	42.389	0		
Γραμμή 5	Αποδοχές εοδών υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82) _α) Αποδοχές εοδών υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ	126.453	9.125	6.615	6.615	22.355	6.895	7.817	9.189	46.256	5.659	5.327	4.000	61.242	31.613	18.968	14.630	126.453	0		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		2.994.582	23.599	28.959	26.148	78.706	42.776	58.095	48.028	227.604	29.831	27.867	33.200	318.502	819.899	807.254	1.048.927	2.994.582	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		1.099																			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		2.995.681																			
G.1	Υψος Απληρώτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		45.752																			
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απληρώτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			58.067	46.313	81.339	81.339	68.250	57.516	72.730	72.730	22.000	22.000	22.000	22.000	36.000	36.090	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			103.665	83.337	176.630	176.630	146.955	97.500	57.758	57.758	56.509	56.724	51.914	51.914	14.920	-16.526	-5.774	-5.774			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			45.598	37.025	95.291	95.291	78.704	39.985	-14.972	-14.972	34.509	34.724	29.914	29.914	-21.080	-52.616	-5.774	-5.774			