



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΦΑΡΣΑΛΩΝ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Αριθ. Πρωτ. 180/08.01.2016

Αριθ. Απόφ. 284/2015

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το 17^ο/2015 πρακτικό της 17^{ης} συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Φαρσάλων

ΘΕΜΑ: «Έγκριση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Φαρσάλων και Ν.Π. Οργανισμός Πολιτισμού – Αθλητισμού – Κοινωνικής Προστασίας – Αλληλεγγύης Δήμου Φαρσάλων (Ο.Π.Α.Κ.Π.Α. Δ.Φ.), Πίνακας Στοχοθεσίας».

Στα Φάρσαλα και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα Τρίτη 29 Δεκεμβρίου 2015 και ώρα 14:00 συνήλθε σε ειδική συνεδρίαση (παρ. 4, άρθρο 159, Ν. 3463/2006) το Δημοτικό Συμβούλιο Φαρσάλων (άρθρο 67 του Ν. 3852/2010) μετά από τη με αριθμό 19269/23.12.2015 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, για συζήτηση και λήψη απόφασης στο παραπάνω θέμα της ημερήσιας διάταξης.

Παρόντος του Δημάρχου κ. **Αριστομένη Καραχάλιου**, διαπιστώθηκε από τον Αντιπρόεδρο (αναπληρώνοντας τον Πρόεδρο, παρ. 2 άρθρο 69, Ν. 3852/2010) του δημοτικού συμβουλίου, ότι για το παραπάνω θέμα της ημερήσιας διάταξης, υπάρχει η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο 27 μελών παραβρέθηκαν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ		ΑΠΟΝΤΕΣ
1	Γκατζόγιας Νικόλαος (Αντ/δρος)	Νικολάου Βάιος (Πρόεδρος)
2	Πατσιούρας Βασίλειος (Γραμ/τέας)	Παναγιωτοπούλου Κυριακή
3	Μπαμπανίκας Δημήτριος	Καπετάνος Χρήστος
4	Βασιλείου Ιωάννης	Νταφόπουλος Γεώργιος
5	Γιακλής Κων/νος	Γκίζας Δημήτριος
6	Παπαγεωργίου Χριστόδουλος	Αρσενόπουλος Γεώργιος
7	Δερλός Κων/νος	Παπανικολάου Κων/νος
8	Τριανταφύλλου Νικόλαος	αν και κλήθηκαν νόμιμα δεν παραβρέθηκαν
9	Ταστεμίρογλου Σοφία	
10	Τσιάμπας Σπυρίδων	
11	Αγγελακόπουλος Γεώργιος	
12	Πουλαράκης Σταύρος	
13	Μπένου Κων/ντία	
14	Συροπούλου Δέσποινα	
15	Κυριαζής Απόστολος	
16	Χολέβας Ηλίας	
17	Χατζηπλή Σοφία	
18	Ίφου Μαρία	
19	Κατσιαούνης Ευάγγελος	
20	Τασόκας Κων/νος	

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και ο κ. *Ευάγγελος Μπειχαβάς* δημοτικός υπάλληλος για την τήρηση των πρακτικών.

Για το παραπάνω θέμα της ημερήσιας διάταξης ο Αντιπρόεδρος έδωσε το λόγο στην Παρασκευή Μπαλαμπάνη, Προϊσταμένη της Δ/νσης Προγραμματισμού & Ανάπτυξης &

πρώην Αναπληρώτρια Προϊσταμένη της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου, η οποία ανέφερε τα εξής:

Σχετικά με τις διαδικασίες κατάρτισης και ψήφησης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ), δηλαδή του πίνακα 5Α Στοχοθεσία Οικονομικών Αποτελεσμάτων: Το ΟΠΔ καταρτίζεται, ψηφίζεται και υποβάλλεται προς έλεγχο από την αρμόδια αρχή μαζί με τον προϋπολογισμό και το Ετήσιο Πρόγραμμα του ΟΤΑ και του κάθε νομικού προσώπου του ΟΤΑ που εντάσσεται στο ΟΠΔ.

Σε περίπτωση που, κατά τον έλεγχο της αρμόδιας αρχής, διαπιστωθεί ότι ο προϋπολογισμός έχει καταρτιστεί σύμφωνα με τις προβλεπόμενες οδηγίες, αλλά το ΟΠΔ δεν πληροί τους όρους της επόμενης παραγράφου, τότε ο Προϋπολογισμός εγκρίνεται και επιστρέφεται στον ΟΤΑ μόνο το ΟΠΔ προς διόρθωση, επανυποβολή και έγκριση από την αρμόδια αρχή, έως τις 10 Ιανουαρίου του έτους στο οποίο αυτό αναφέρεται.

Η ανωτέρω αρχή ελέγχει α) την πληρότητα των νομικών προσώπων του ΟΤΑ που πρέπει να περιέχονται στο ΟΠΔ σύμφωνα με το ΜΦΓΚ, β) την πληρότητα του ΟΠΔ ως προς τα μέρη που οφείλει να περιέχει, γ) την ακρίβεια των στοιχείων που περιέχουν οι Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων, σε σχέση με τον ετήσιο προϋπολογισμό του ΟΤΑ και των νομικών του προσώπων, δ) την πληρότητα του περιεχομένου των Πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων και ε) την εν γένει κατάρτιση του ΟΠΔ σύμφωνα με τις διατάξεις της παρούσας Κοινής Υπουργικής Απόφασης, και εγκρίνει το ΟΠΔ έως τις 31 Ιανουαρίου του έτους στο οποίο αυτό αναφέρεται.

Με την παράγραφο 2 του άρθρου 76 του Ν.4172/2013, αντικαταστάθηκε η παρ. 4 του άρθρου 4 του Ν.4111/2013 και απλοποιείται το περιεχόμενο και η διαδικασία κατάρτισης του Ο.Π.Δ., καθώς το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα και το ετήσιο πρόγραμμα δράσης δεν αποτελούν μέρη του, αλλά ωστόσο δύναται να τα αναζητά το Παρατηρητήριο από τους ΟΤΑ ως πρόσθετα στοιχεία στο πλαίσιο της αξιολόγησης και του ελέγχου της εκτέλεσης του προϋπολογισμού.

Συνεπώς, μετά τις τροποποιήσεις του άρθρου 4 του ν. 4111/2013 με το άρθρο 76 του Ν.4172/2013 το ετήσιο πρόγραμμα δράσης και το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα δεν συμπεριλαμβάνονται στους πίνακες του Ο.Π.Δ.

Σε συνέχεια αυτών των τροποποιήσεων, εκδόθηκε η ΚΥΑ41273/15.10.2013 (ΦΕΚ 2676/21.10.2013 τεύχος Β') με την οποία τροποποιούνται οι διατάξεις της ΚΥΑ 7261/22.02.2013 (ΦΕΚ 450/26.02.2013 τεύχος Β'): «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», έτσι ώστε να συμφωνούν με τις διατάξεις του Ν.4111/2013, μετά την τροποποίηση του από το άρθρο 76 του Ν.4172/2013.

Επομένως αφαιρείται από το περιεχόμενο του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα δράσης και το ετήσιο πρόγραμμα δράσης και καταργούνται οι πίνακες συνοπτικής αποτύπωσης αυτών, ενώ οι πίνακες στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων δημοσίου δικαίου αντικαθίστανται από τους πίνακες 5.Α και 5.Β που επισυνάπτονται στη δημοσιευθείσα ΚΥΑ.

Συνεπώς, το ΟΠΔ συνοψίζει πλέον μόνο τον ετήσιο προϋπολογισμό (π/υ) και τη στοχοθεσία του φορέα αναφορικά με την πορεία εκτέλεσής του κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους.

Η Οικονομική Διεύθυνση του Δήμου στο πλαίσιο κατάρτισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης για το έτος 2016 και σε εκτέλεση και εφαρμογή των διαλαμβανόμενων :

1. Στον Ν. 4093/2012 «Έγκριση Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013-2016, Επείγοντα Μέτρα Εφαρμογής του Ν. 4064/2012 ...», ΦΕΚ Α'222

2. Στην Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου «Δημοσιονομικοί Κανόνες και άλλες διατάξεις» ΦΕΚ Α'228/18-11-2012, άρθρο 3 «Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης».

3. Στην ΚΥΑ 47490/2012, ΦΕΚ Β'3390/18-12-2012, άρθρο 5 Α «Στοχοθεσία» και άρθρο 6 «Εφαρμογή διατάξεων της από 18-11-2012 Π.Ν.Π»

4. Στον Ν.4111/2013 «Συνταξιοδοτικές ρυθμίσεις ...» ΦΕΚ Α'18, άρθρο 4 «Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ», όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 76 Ν.4172/2013, ΦΕΚ Α' 167 & με την παρ. 1 εδ. β του άρθρου 177 Ν.4270/2014, ΦΕΚ Α' 143.

5. Στην ΚΥΑ 7261/22.02.2013, (ΦΕΚ Β' 450/26.02.2013), «Καθορισμός διαδικασιών και Κριτηρίων, για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης (ΟΠΔ) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο..» όπως συμπληρώθηκε με την αριθμ. 30040/2013, ΦΕΚ Β'1858/30-07-2013, και τροποποιήθηκε με την αριθμ. 41273 /2013, ΦΕΚ Β'2676/21-10-2013.

6. Στην ερμηνευτική Εγκύκλιο 5/9.4.13 με αριθμ. πρωτ. 14065/09-04-2013 ΥΠΕΣ, «Παροχή διευκρινίσεων επί της αριθμ. 7261/ 22.02.2013 ΚΥΑ..»

7. Στα με αριθμ. πρωτ. 41308/31-10-2013 , 49864/06-12-2013 και 11328/18-03-2014 έγγραφα του ΥΠΕΣ, σχετικά με τις διαδικασίες ψήφισης, έγκρισης και ελέγχου του ΟΠΔ.

8. Στον Ν. 4270/2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης-εποπτείας (Οδηγ. 2011/85) Δημόσιο Λογιστικό κλπ», άρθ. 17 περ. θ «Όργανα, άρθ. 27 «Παρατηρητήριο..», άρθ. 64 «Κατάρτιση και Έγκριση Προϋπολογισμών ΟΤΑ», άρθρο 149 «Παρακολούθηση της εκτέλεσης των Προϋπολογισμών των ΟΤΑ» και άρθρο 174 «Κυρώσεις σε ΟΤΑ» ΦΕΚ Α'143/28-06-2014.

9. Στο με αριθμ. πρωτ. οικ. 28096/14-07-2014 έγγραφο του ΥΠΕΣ, «Παροχή Οδηγιών για τα ΟΠΔ μετά την ένταξη νέων Νομικών Προσώπων της Τ.Α. στο ΜΦΓΚ της ΕΛΣΤΑΤ».

10. Στην Κ.Υ.Α. 26945/31-07-2015 των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών με θέμα: Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων οικονομικού έτους 2016 – τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης.

11. Τη γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α του Υπουργείου Εσωτερικών, επί του σχεδίου προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016 του Δήμου Φαρσάλων με αριθ. πρωτ.:1003/10.11.2015. Για την συμπλήρωση του πίνακα στοχοθεσίας λήφθηκε υπόψη η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο που μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πλαίσιο δράσης ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης καταρτίζεται 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. Η ψήφιση του ΟΠΔ διενεργείται σε ειδική συνεδρίαση του Δημοτικού Συμβουλίου, όπως ακριβώς και του Προϋπολογισμού, μετά από σχετική απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής και αποστέλλεται με ξεχωριστό διαβιβαστικό (και σε ηλεκτρονική μορφή) στην αρμόδια Υπηρεσία της Αποκεντρωμένης Διοίκησης για έγκριση και ανάρτηση στο Διαλειτουργικό Κόμβο του Παρατηρητηρίου του ΥΠΕΣ.

12. Τη με αριθμό 216/2015 απόφαση της Ο.Ε. με την οποία συντάχθηκε ο Προϋπολογισμός του Δήμου Φαρσάλων για το έτος 2015.

13. Τη με αριθμό 58/2015 (ΑΔΑ:7Τ8ΚΟΛ3Ψ-ΧΑΕ) απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Νομικού Προσώπου Δημοσίου Δικαίου με την επωνυμία "Οργανισμός Πολιτισμού – Αθλητισμού – Κοινωνικής Προστασίας – Αλληλεγγύης Δήμου Φαρσάλων", με θέμα «Κατάρτιση και ψήφιση προϋπολογισμού οικον. έτους 2016».

14. Τη με αριθμό 59/2015 (ΑΔΑ:ΩΜΦ4ΟΛ3Ψ-ΓΥΨ) απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Νομικού Προσώπου Δημοσίου Δικαίου με την επωνυμία "Οργανισμός Πολιτισμού – Αθλητισμού – Κοινωνικής Προστασίας – Αλληλεγγύης Δήμου Φαρσάλων", με θέμα «Έγκριση ΟΠΔ οικον. έτους 2016».

15. Τη με αριθμό 219/2015 (ΑΔΑ:Β85ΦΩΗ0-Γ2Ν).

Τέλος κάλεσε το συμβούλιο στη λήψη σχετικής απόφασης.

Διαπιστώνοντας ο Αντιπρόεδρος ότι υπάρχουν διαφορετικές απόψεις για το θέμα, το έθεσε σε ονομαστική ψηφοφορία.

Υπέρ της έγκρισης του Ο.Π.Δ. ψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι: Μπαμπανίκας Δημήτριος, Βασιλείου Ιωάννης, Παπαγεωργίου Χριστόδουλος, Δερλός Κων/νος, Ταστεμίρογλου Σοφία, Τριανταφύλλου Νικόλαος, Αγγελακόπουλος Γεώργιος, Τσιάμπας Σπυρίδων, Μπένου Κων/ντία, Κυριαζής Απόστολος, Συροπούλου Δέσποινα, Χολέβας Ηλίας, Τασόκας Κων/νος & Γιαχνής Κων/νος.

Οι δημοτικοί σύμβουλοι: Ίφου Μαρία, Κατσιαούνης Ευάγγελος, Πατσιούρας Βασίλειος, Χατζηπλή Σοφία & Γκατζόγιας Νικόλαος (Αντιπρόεδρος) ψήφισαν παρόν.

Μετά το πέρας της ανωτέρω διαδικασίας, ο Αντιπρόεδρος κάλεσε το συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Το δημοτικό συμβούλιο αφού έλαβε υπόψη του:

- 1) Την εισήγηση της Προϊσταμένη της Δ/σης Προγραμματισμού και Ανάπτυξης & πρώην Αναπληρώτρια Προϊσταμένη της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών.
- 2) Τη με αριθμό 219/2015 (ΑΔΑ:Β85ΦΩΗ0-Γ2Ν).
- 3) Τις παραπάνω αναφερόμενες διατάξεις, εγκυκλίου, αποφάσεις

Αποφασίζει κατά πλειοψηφία

1. Καταρτίζει τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων (πίνακας 5Α) του Δήμου Φαρσάλων, ως εξής:

2. Συμφωνεί με τους πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων (πίνακας 5Α) του Νομικού Προσώπου Δημοσίου Δικαίου με την επωνυμία "Οργανισμός Πολιτισμού –Αθλητισμού – Κοινωνικής Προστασίας – Αλληλεγγύης Δήμου Φαρσάλων (Ο.Π.Α.Κ.Π.Α.Δ.Φ.)" που έχει ως εξής :

ΠΙΝΑΚΑΣ 5Α. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. (Συμπληρώνονται μόνο τα μη οικισμένα πεδία με την ένδειξη "0" / ποσό σε ευρώ)			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :			ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ - ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ - ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ - ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ																				
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	Α/Α Στήλη:																							
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
			ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΥΣ Η/Υ ΕΤΟΥΣ Η/Υ ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (μ.χ. 2014) - Ετήσιος Στόχος	ΠΡΟΕΞΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΥΣ Η/Υ ΕΤΟΥΣ Η/Υ ΕΤΟΥΣ Η/Υ ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (μ.χ. 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6ημο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9ημο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12ημο	Έλεγχος ταύτισης των εγγραφών στις στήλες 1 και 21. (Π.Υ - 12ημο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ ΙΣΗ ΜΕ "0"		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες		(06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (+)(μειον) (0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις για Προνοιακά Επιδόματα		(0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 3	Επιχορηγήσεις για επιδόσεις		(13)_Εκτακτες επιχορηγήσεις για επιδόσεις		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 4	Λοιπά Εσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισφορές, πρόστυμα, πρόσδοδοι από περυσία)		(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Πρόσοδοι από την κινητή περιουσία (+) (03)_Εσοδα από ανταποδοτικές τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Εσοδα από λοιπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05)_Φόροι και εισφορές(007)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+)(11)_Εσοδα από εισιτήρια κινητής και ακίνητης περιουσίας (+)(14)_Δασικές κληρονομικές κληροδοσίες(+)(15)_Προσαρξέντες πρόστυμα, παραφόρα (+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα		306.560	0	5.327	5.327	5.327	15.981	51.000	15.613	6.163	72.776	88.757	5.327	5.327	101.295	111.949	200.706	5.327	5.327	95.200	105.854	306.560	0
			(21)_Τακτικά έσοδα ΠΟΕ(+)(22)_Εκτακτα έσοδα ΠΟΕ		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			Σύνολο Γραμμής 4		306.560	0	5.327	5.327	5.327	15.981	51.000	15.613	6.163	72.776	88.757	5.327	5.327	101.295	111.949	200.706	5.327	5.327	95.200	105.854	306.560	0
Γραμμή 5	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ		(32-85) (Εκτίμηση εισπραχθέντων)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 6	Λοιπά Έσοδα		(41)_Εισφορές υπέρ του Δήμου και τρίτων+(42)_Εισφορές χρημάτων+(31)_Εισφορές από δάντια		91.500	0	4.000	4.000	4.000	12.000	4.500	4.500	4.500	13.500	25.500	4.000	4.000	4.000	12.000	37.500	18.000	18.000	18.000	54.000	91.500	0
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο		(5)_Χρηματικό υπόλοιπο		93.945	0	93.945	93.945	93.945	93.945	93.945	93.945	93.945	93.945	93.945	93.945	93.945	93.945	93.945	93.945	93.945	93.945	93.945	93.945	93.945	0
Α	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)				492.005	0	103.272	103.272	103.272	121.926	149.445	114.058	104.608	180.221	208.202	103.272	103.272	199.240	217.894	332.151	117.272	117.272	207.145	253.799	492.005	0

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	Α/Α Στήλη:																							
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
			ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΥΣ Η/Υ ΕΤΟΥΣ Η/Υ ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (μ.χ. 2014) - Ετήσιος Στόχος	ΠΡΟΕΞΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΥΣ Η/Υ ΕΤΟΥΣ Η/Υ ΕΤΟΥΣ Η/Υ ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (μ.χ. 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6ημο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9ημο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12ημο	Έλεγχος ταύτισης των εγγραφών στις στήλες 1 και 21. (Π.Υ - 12ημο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ ΙΣΗ ΜΕ "0"		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού		(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού		183.217	0	15.457	15.457	15.457	46.371	15.457	15.457	15.457	46.371	92.742	15.457	13.190	15.457	44.104	136.846	15.457	15.457	15.457	46.371	183.217	0
Γραμμή 2	Προνοιακά επιδόματα		(674)_Προνοιακά επιδόματα		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για την εξοπλιστική δαπάνη πίστης		(65)_Πληρωμές για την εξοπλιστική δαπάνη πίστης		150	0	0	38	38	0	0	38	38	75	0	0	0	38	113	0	0	38	38	150	0	
Γραμμή 4	Δαπάνες για επιδόσεις		(7)_Επιδόσεις		3.500	0	0	0	0	583	0	583	1.167	1.167	583	0	583	1.167	2.333	583	0	583	1.167	3.500	0	
Γραμμή 5	Πληρωμές Π.Ο.Ε.		(81)_Πληρωμές υπαρκτών Π.Ο.Ε. (+) (83)_Επιχορηγήσιμες Πληρωμές Υπαρκτών Π.Ο.Ε.		10.050	0	0	0	0	0	0	3.819	3.819	3.819	0	2.164	2.164	5.983	1.081	2.986	0	4.067	10.050	0		
Γραμμή 6	Μεταβιβάσεις σε τρίτους		(67)_Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			(+)(μειον) (674)_Προνοιακά Επιδόματα		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			Σύνολο Γραμμής 6		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 7	Λοιπές λειτουργικές δαπάνες		(61)_Αμοιβές αρετών και τρίτων (+) (62)_Παροχές τρίτων(+)(63)_Φόροι - τέλη(+)(64)_Λοιπά γενικά έξοδα(+)(66)_Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων(+)(68)_Λοιπά έξοδα		197.400	0	631	632	22.382	23.645	21.751	21.751	5.000	48.502	72.147	21.751	25.000	25.000	71.751	143.898	21.751	21.751	10.000	53.502	197.400	0
Γραμμή 8	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δήμου και τρίτων		(82)_Λοιπές αποδόσεις		91.500	0	4.000	4.000	4.000	12.000	4.500	4.500	4.500	13.500	25.500	4.000	4.000	4.000	12.000	37.500	18.000	18.000	18.000	54.000	91.500	0
Γραμμή 9	Αποθιματικό		(9)_Αποθιματικό		6.188	0																				
Β.	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΗΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1-9)				492.005	0	20.088	20.089	41.877	82.054	42.291	45.527	25.578	113.396	195.450	41.791	42.190	47.242	131.223	326.673	56.873	58.194	44.078	159.144	492.004	0
Γ.	Διαφορά για συμφωνία Π.Υ		(85) Προβλέψεις μη εισπραξιβών βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε.		0	0																				
Δ1	Συμφωνία επίσημων στόχων με επίσημο Π.Υ (Γραμμή Α, "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ.)				492.005																					
Δ2	Συμφωνία επίσημων στόχων με επίσημο Π.Υ (Γραμμή Α, "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ.)				492.005																					
Ε.	ΔΙΣΚΕΛΕΣΗ Π.Υ (Άρθρο 1, παρ. β3) = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Β)				0	0	83.183	83.183	61.395	39.872	107.153	68.531	79.030	66.825	12.752	61.480	61.082	151.998	86.671	5.478	60.399	59.078	163.067	94.654	0	
ΣΤ.	Απλήρωτες Υποχρεώσεις		Σύνολο Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (μ.χ 2013)		0																					
			Μηνιαία στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων οικ. έτους Π.Υ (μ.χ 2014)			5.000	5.000	5.000			5.000	5.000	5.000			5.000	5.000	5.000			5.000	5.000	5.000			
Ζ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		Η περίοδος της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα) σημειώνεται με τη συμπλήρωση του αριθμού 1 στα διευκρινιστικά πεδία																							

