

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ: ..29η/2015..  
της ..15/12/2015..

ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ

ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Ταχ. Δ/ση : Λ. Μαραθώνος 29 & Αθ. Διάκου 01

Άγιος Στέφανος

..Αριθ. Απόφασης: ..242/2015..

**ΘΕΜΑ 2ο: «Έγκριση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) ο.ε. 2016».**

#### ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό της 29ης/15-12-2015 Δημόσιας Ειδικής Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου.

Σήμερα την **..15η Δεκεμβρίου 2015..** ημέρα **..Τρίτη..** και ώρα **..18:00..** το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Διονύσου συνήλθε σε Ειδική Δημόσια Συνεδρίαση, στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Καταστήματος, στο Πολιτιστικό Πνευματικό Κέντρο της Δημοτικής Κοινότητας Αγίου Στεφάνου επί της οδού Ευαγγέλου Πεντζερίδη 3, ύστερα από την υπ' αριθ. **..34899/11-12-2015..** πρόσκληση που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε σε κάθε Σύμβουλο χωριστά και στον κ. Δήμαρχο σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν.4172/2013(Α'167), του άρθρου 64 του Ν. 4270/2014(Α'143) « Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 201 1/85/ΕΕ)- δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις», του άρθρου 155 παρ.2 του Ν. 3463/2006(Α'114), τις διατάξεις των άρθρου 63 περ. δ και ε, 72 παρ.1, 86 παρ.1-3, 266 παρ. 1,2,4,6 και 7 του Ν.3852/2010 « νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης « (Α'87) και τα οριζόμενα στην υπ' αριθ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ Β' 253) απόφαση του ΥΠ. ΕΣ.Δ.Α, περί καθορισμού του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων, όπως αυτή τροποποιήθηκε με τις υπ' αριθ. 64871/2007(Β'2253), 70560/2009(Β'2394), 50698/2011(Β'2832), 47490/2012(Β'3390), 30842/2013(Β'1896) και 29530/2014(Β'2059) όμοιες και ισχύει, τις διατάξεις των άρθρων 65 & 67 του Ν.3852/2010 (Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης), τις διατάξεις του άρθρου 95 «Σύγκληση και λειτουργία του Δ. Σ.» και 96 «Τόπος συνεδρίασης, απαρτία και λήψη αποφάσεων του Δ.Σ.» του Ν. 3463/2006 (Κ.Δ.Κ) για συζήτηση και λήψη απόφασης στα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο πρόεδρος διαπίστωσε την ύπαρξη απαρτίας δεδομένου ότι από τα **..41..** μέλη του δημοτικού συμβουλίου παρόντα ήταν **..27..** ήτοι:

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

1. ΓΙΑΝΝΟΥΛΑΤΟΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ, Πρόεδρος.
2. ΜΠΑΣΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ.
3. ΤΣΟΥΚΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ.
4. ΜΑΓΓΙΝΑ ΣΤΕΛΛΑ-ΣΟΦΙΑ.
5. ΔΑΡΔΑΜΑΝΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ.
6. ΠΕΠΠΑ ΑΓΓΕΛΙΚΗ.
7. ΚΟΚΜΟΤΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ.
8. ΤΑΟΥΞΗ-ΧΡΙΣΤΙΑΝΙΔΗ ΚΑΛΛΙΟΠΗ.
9. ΧΡΟΝΟΠΟΥΛΟΣ ΠΕΤΡΟΣ.
10. ΑΓΑΘΟΚΛΕΟΥΣ-ΑΚΡΙΤΙΔΗ ΑΓΓΕΛΑ.
11. ΣΤΑΪΚΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ.
12. ΚΡΗΤΙΚΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ.
13. ΣΤΑΣΙΝΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ.
14. ΥΦΑΝΤΗΣ ΗΛΙΑΣ
15. ΝΤΟΥΝΤΑ-ΠΟΛΥΧΡΟΝΟΠΟΥΛΟΥ ΧΡΥΣΟΥΛΑ( ΣΟΥΛΑ).
16. ΛΥΡΟΥΔΙΑΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ.
17. ΜΠΕΤΣΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ.
18. ΔΗΜΟΥ ΑΓΓΕΛΑ.
19. ΚΑΛΑΦΑΤΕΛΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ.
20. ΤΣΟΥΔΕΡΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ.
21. ΜΠΙΤΑΚΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ.
22. ΑΥΓΕΡΗ-ΒΟΥΚΛΑΡΗ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ.
23. ΛΟΥΚΑΤΟΥ ΑΝΘΗ.
24. ΦΩΤΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ.
25. ΣΠΗΛΙΩΤΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ.
26. ΣΩΚΟΥ ΖΩΗ.
27. ΡΑΙΚΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ.

**ΑΠΟΝΤΕΣ**

1. ΑΦΑΡΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ.
2. ΑΛΕΞΑΝΔΡΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ.
3. ΡΗΓΟΠΟΥΛΟΥ ΒΑΣΙΛΙΚΗ.
4. ΚΩΣΤΑΚΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ.
5. ΖΩΤΟΥ ΒΑΣΙΛΙΚΗ (ΒΑΝΑ).
6. ΚΑΓΙΑΛΗ ΕΛΠΙΣ.
7. ΚΟΝΤΑΚΗΣ ΚΥΡΙΑΚΟΣ.
8. ΚΡΙΕΜΑΔΗΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ.
9. ΤΣΙΛΙΓΚΙΡΗΣ ΜΙΧΑΗΛ.
10. ΧΙΩΤΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ.
11. ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ.
12. ΙΣΣΑΡΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ.
13. ΚΑΝΑΤΣΟΥΛΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ.
14. ΖΥΓΟΥΝΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ.

Οι απόντες Δημοτικοί Σύμβουλοι νομίμως και εμπροθέσμως κληθέντες, δεν παρέστησαν στη σημερινή Συνεδρίαση.

**Απουσίες:**

- Οι Δ.Σ. κ. κ. Αφάρας Γεώργιος, Αλεξανδρής Δημήτριος, Ρηγοπούλου Βασιλική (δικαιολογημένη απουσία), Κωστάκης Δημήτριος (δικαιολογημένη απουσία), Ζώτου Βασιλική (Βάνα), Καγιαλή Ελπίς (δικαιολογημένη απουσία), Χιώτης Δημήτριος και Ζυγούνας Γεώργιος (δικαιολογημένη απουσία), απουσίαζαν καθ' όλη τη διάρκεια της συνεδρίασης.

**Προσελεύσεις:**

- Οι Δ.Σ. κ. κ. Κριεμάδης Στέφανος, Τσιλιγκίρης Μιχαήλ και Κανατσούλης Ιωάννης προσήλθαν κατά τη διάρκεια των ερωτήσεων.
- Οι Δ.Σ. κ. κ. Κοντάκης Κυριάκος και Ιωαννίδης Χαράλαμπος προσήλθαν κατά τη διάρκεια συζήτησης του 1ου θέματος.
- Ο Δ.Σ. κ. Ίσσαρης Γρηγόριος προσήλθε κατά την συζήτηση του 2ου θέματος.

**Αποχωρήσεις:**

- Η Δ.Σ. κ. Δήμου Αγγέλα αποχώρησε κατά τη διάρκεια συζήτησης του 1ου θέματος.
  - Ο Δ.Σ. κ. Κοντάκης Κυριάκος αποχώρησε κατά την συζήτηση του 2ου θέματος.
- ✓ Ο Δήμαρχος κ. Διονύσιος Ζαμάνης νομίμως κληθείς παρίσταται στη συνεδρίαση .
- ✓ Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και ο Πατσάκας Επαμεινώντας υπάλληλος του Δήμου για την τήρηση των πρακτικών.

**..Αριθ. Απόφασης: ..242/2015..**

- **ΘΕΜΑ 2ο:** «Έγκριση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) ο.ε. 2016».

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος έδωσε το λόγο στην Αντιδήμαρχο Οικονομικής Διαχείρισης κ. Μαγγίνα Στέλλα – Σοφία να προβεί στην εισήγηση του θέματος.

Η Αντιδήμαρχος Μαγγίνα Στέλλα – Σοφία έθεσε υπ' όψη του σώματος την 382/8-12-2015 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής «Σύνταξη Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Διονύσου ο.ε. 2016», ως εξής:

**ΣΧΕΤΙΚΑ:**

1. Οι διατάξεις του Νόμου 4093/2012 «Έγκριση Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013-2016, Επείγοντα Μέτρα Εφαρμογής του Ν. 4064/2012 ...», ΦΕΚ Α'222.
2. Οι διατάξεις της Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου «Δημοσιονομικοί Κανόνες και άλλες διατάξεις» ΦΕΚ Α'228/18-11-2012, άρθρο 3 «Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης.»
3. Η αριθ. οικ. 47490/2012 ΚΥΑ, ΦΕΚ Β'3390/18-12-2012, άρθρο 5 Α «Στοχοθεσία» και άρθρο 6 «Εφαρμογή διατάξεων της από 18-11-2012 Π.Ν.Π»
4. Οι διατάξεις του Νόμου 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. Η αριθ. 7261/22.02.2013 ΚΥΑ, ΦΕΚ Β'450/26.02.2013, «Καθορισμός διαδικασιών και Κριτηρίων, για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης 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. Η ερμηνευτική Εγκ.5 αριθμ. πρωτ. 14065/09-04-2013 ΥΠΕΣ, «Παροχή διευκρινίσεων επί της αριθμ. 7261/ 22.02.2013 ΚΥΑ..»
7. Τα αριθμ. πρωτ. 41308/31-10-2013 και 49864/06-12-2013 και 11328/18-03-2014 έγγραφα του ΥΠΕΣ, σχετικά με τις διαδικασίες ψήφισης, έγκρισης και ελέγχου του ΟΠΔ.
8. Οι διατάξεις του Νόμου 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. Το αριθ. 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. Η αριθ. 26945/31-7-2015 (ΑΔΑ:ΩΔΟΘ465ΦΘΕ-Τ7Ν) Κ.Υ.Α. «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2016 – τροποποίηση της υπ΄ αριθ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ Β΄ 253) απόφασης».

#### ΣΧΕΤΙΚΑ ΣΥΝ.:

1. Πίνακας 5. Α. Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ.
2. α) Η αριθ. 97/2015 απόφαση Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ του Δήμου με την επωνυμία «ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ, ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗ ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ (Η ΕΣΤΙΑ)»  
β) Πίνακας 5. Α. Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ του Δήμου με την επωνυμία «ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ, ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗ ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ (Η ΕΣΤΙΑ)».
3. α) Η αριθ. 105/2015 απόφαση Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ του Δήμου με την επωνυμία «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΝΕΟΛΑΙΑΣ, ΑΘΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ (Ο ΘΕΣΠΙΣ)».  
β) Πίνακας 5. Α. Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ του Δήμου με την επωνυμία «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΝΕΟΛΑΙΑΣ, ΑΘΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ (Ο ΘΕΣΠΙΣ)».

Με τις διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 3 της από 28-11-2012 Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ Α΄228) «Δημοσιονομικοί Κανόνες & άλλες διατάξεις» συστήνεται στο Υπουργείο Εσωτερικών, Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ (Παρατηρητήριο), με σκοπό τη συνεχή παρακολούθηση της εκτέλεσης του Προϋπολογισμού των ΟΤΑ και των Νομικών τους Προσώπων. Η εν γένει πορεία των οικονομικών των ΟΤΑ και της επιχειρησιακής τους δράσης αποτυπώνεται στο «Ολοκληρωμένο Πρόγραμμα Δράσης» (ΟΠΔ). Το Παρατηρητήριο σύμφωνα την παράγραφο 2 του άρθρου 76 του Ν.4172/2013, δύναται να αναζητά από τους ΟΤΑ επιπρόσθετα στοιχεία στο πλαίσιο της αξιολόγησης και του ελέγχου της εκτέλεσης του προϋπολογισμού, προκειμένου να επιτυγχάνεται το επιθυμητό οικονομικό αποτέλεσμα (ισοζύγιο), τα οποία θα πρέπει να αποτυπώνονται και στο Ο.Π.Δ.

Το Παρατηρητήριο μεριμνά για τη συμμόρφωσή των Δήμων με τους δημοσιονομικούς κανόνες, τους στόχους και τα όρια των πιστώσεων, σύμφωνα με το εκάστοτε ισχύον Μεσοπρόθεσμο Πλαίσιο Δημοσιονομικής Στρατηγικής και το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, όπως ορίζεται στο άρθρο 27 του Ν. 4270/2014 (ΦΕΚ Α΄143).

Το ΟΠΔ αποτελεί την οικονομική στοχοθεσία του Δήμου και των Νομικών του Προσώπων. Αποτυπώνει το οικονομικό αποτέλεσμα και τις απλήρωτες υποχρεώσεις, συνοψίζει τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού των ανωτέρω φορέων, την πορεία εκτέλεσης αυτού κατά την διάρκεια του οικονομικού έτους και τις εκτιμήσεις ως προς τα έσοδα και τα έξοδα σε μηνιαία βάση.

Αποτελείται από τον Πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Δήμων και Νομικών Προσώπων Δημοσίου και Ιδιωτικού Δικαίου, που είναι ενταγμένοι στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ), ο οποίος περιλαμβάνει την Στοχοθεσία Εσόδων και την Στοχοθεσία Εξόδων σε Ομαδοποιημένους Κωδικούς του Προϋπολογισμού και τους Ετήσιους Στόχους βάσει

του εγκεκριμένου προϋπολογισμού. Οι δείκτες αναλύονται ανά μήνα, ανά τρίμηνο, ανά έτος, στο σύνολο των εσόδων ή εξόδων, αντιστοιχισμένων με την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους.

Η Στοχοθεσία πρέπει να συντάσσεται από ρεαλιστικούς και αξιόπιστους δείκτες, με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο εσόδων, περιλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου. Ο βαθμός επίτευξης των στόχων εσόδων και δαπανών ελέγχεται με βάση τα αποτελέσματα που προκύπτουν από την εκτέλεσή του και με γνώμονα το επίπεδο συμβολής του στην επίτευξη των δημοσιονομικών στόχων που τίθενται για το σύνολο των ΟΤΑ της χώρας, σύμφωνα με το Μεσοπρόθεσμο Πλαίσιο Δημοσιονομικής Στρατηγικής.

Η εφαρμογή του ΟΠΔ παρακολουθείται από το Παρατηρητήριο μέσω του Κόμβου Διαλειτουργικότητας. Το ΟΠΔ καταρτίζεται, ψηφίζεται και υποβάλλεται προς έλεγχο στην αρμόδια υπηρεσία της Αποκεντρωμένης Διοίκησης και αποστέλλεται ηλεκτρονικά στο Παρατηρητήριο αφού εγκριθεί. Το Παρατηρητήριο αξιολογεί τις προβλέψεις των εσόδων που παρουσιάζουν οι ΟΤΑ μέσω του ΟΠΔ και διατυπώνει προτάσεις τροποποίησής τους, ιδίως στις περιπτώσεις που τα έσοδα εμφανίζονται υπερεκτιμημένα και μη ρεαλιστικά. Από τη μελέτη των εν λόγω στοιχείων, το Παρατηρητήριο συντάσσει έκθεση σχετικά με τον βαθμό επίτευξης των οικονομικών στόχων και την υποχρέωση αναμόρφωσης αυτών, η οποία υποβάλλεται στους Υπουργούς Εσωτερικών και Οικονομικών.

Η αναμόρφωση του ΟΠΔ γίνεται μία φορά το χρόνο. Σε περίπτωση αρνητικής απόκλισης σε ποσοστό άνω του 10% στην υλοποίηση των στόχων εσόδων από επιχορηγήσεις για επενδύσεις, ίδια έσοδα και απαιτήσεις προηγούμενων οικονομικών ετών στο τέλος του πρώτου τριμήνου του έτους, συντάσσεται από τον προϊστάμενο των οικονομικών υπηρεσιών του Δήμου, «Έκθεση Δράσεων Επίτευξης Στόχων», που αποστέλλεται στο Παρατηρητήριο, το Ελεγκτικό Συνέδριο και την Αποκεντρωμένη Διοίκηση και στην οποία τεκμηριώνονται οι δράσεις για την διόρθωση του αποτελέσματος. Το Παρατηρητήριο παρέχει σχετικές οδηγίες και παρεμβάσεις εντός του δεύτερου τριμήνου του έτους, έτσι ώστε να διασφαλίζεται ο σωρευτικός στόχος για την περίοδο Ιανουαρίου - Ιουνίου. Εάν δεν είναι εφικτή η διόρθωση της ανωτέρω απόκλισης, το αρμόδιο όργανο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση του ετήσιου προϋπολογισμού και αντίστοιχα των στόχων, ιδίως όσον αφορά τα έξοδα για το κόστος προσωπικού, τις δαπάνες επενδύσεων, τις πληρωμές προηγούμενων οικονομικών ετών (ΠΟΕ), τις μεταβιβάσεις σε τρίτους και τις λοιπές λειτουργικές δαπάνες, με στόχο την ισοσκελίση του προϋπολογισμού. Για την εφαρμογή των ανωτέρω λαμβάνονται υποχρεωτικά υπόψη οι υποδείξεις του Παρατηρητηρίου και της αρμόδιας υπηρεσίας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης. Η απόφαση αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού και του ΟΠΔ, λαμβάνεται από το Δημοτικό Συμβούλιο μέχρι το τέλος Μαΐου, και η αναθεώρηση των ετήσιων στόχων διενεργείται για τους μήνες που απομένουν έως το τέλος του έτους. Ομοίως ισχύουν σε περίπτωση που η απόκλιση σε ποσοστό άνω του 10% στην υλοποίηση των στόχων εμφανίζεται στο τέλος του δεύτερου τριμήνου, οπότε η αναμόρφωση του Προϋπολογισμού και του ΟΠΔ υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία της Αποκεντρωμένης Διοίκησης μέχρι το τέλος του Ιουλίου και εγκρίνονται εντός μηνός από την ημερομηνία υποβολής τους.

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 στην αρμόδια Υπηρεσία της Αποκεντρωμένης Διοίκησης για έγκριση και ανάρτηση στο Διαλειτουργικό Κόμβο του Παρατηρητηρίου του ΥΠΕΣ. Ομοίως και η αναμόρφωση του Προϋπολογισμού και του ΟΠΔ. Ο Πίνακας Στοχοθεσίας των Νομικών Προσώπων συνοδεύεται απαραίτητα από την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ και του ΝΠΙΔ και από την σχετική απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής.

Η απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου περί ψήφισης ή τροποποίησης ΟΠΔ, αναρτάται στη Διαύγεια μαζί με τους Πίνακες Στοχοθεσίας, ως αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Σε περίπτωση που, κατά τον έλεγχο από την αρμόδια Υπηρεσία της Αποκεντρωμένης Διοίκησης, διαπιστωθεί ότι ο προϋπολογισμός έχει καταρτιστεί σύμφωνα με τις προβλεπόμενες οδηγίες, αλλά το ΟΠΔ δεν πληρεί τους όρους της αριθμ. 7261/2013 ΚΥΑ, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, τότε ο Προϋπολογισμός εγκρίνεται και επιστρέφεται στον ΟΤΑ μόνο το ΟΠΔ προς διόρθωση, υποβολή εκ νέου και έγκριση.

Η αρμόδια υπηρεσία της Αποκεντρωμένης Διοίκησης 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 αριθμ. 7261/2013 ΚΥΑ.

Το ΟΠΔ αποτελεί ένα ενιαίο σύνολο και θα πρέπει να περιλαμβάνει τους Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Δήμου και όλων των Νομικών Προσώπων εκείνων που είναι ενταγμένα στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛΣΤΑΤ, Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ) (υποτομέας S.1313 ΟΤΑ, του Τομέα της Γενικής Κυβέρνησης) σύμφωνα με τις διατάξεις του αρθ.1B του ν.2362/1995. Η έλλειψη πινάκων στοχοθεσίας ορισμένων Νομικών Προσώπων αποτελεί την συνηθέστερη αιτία αναπομπής από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση, στο Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου.

Η επικαιροποίηση του ανωτέρω υποτομέα του ΜΦΓΚ ως προς τους ενταγμένους σε αυτό φορείς, συνεπάγεται την υποχρέωση ανάλογης αναμόρφωσης του ΟΠΔ του ΟΤΑ, η οποία πραγματοποιείται εντός προθεσμίας δύο μηνών από την αρχή του μήνα τροποποίησης του ΜΦΓΚ και σε κάθε περίπτωση από την έναρξη του ημερολογιακού τριμήνου που έπεται της προθεσμίας αυτής.

Στην τροποποίηση του ΟΠΔ και προκειμένου να καταστεί ο έλεγχος νομιμότητας πλήρης και ακριβής, κρίνεται απαραίτητη η αποστολή των Στατιστικών Δελτίων του Ιουνίου – εάν πρόκειται για την αναμόρφωση β' τριμήνου - ή του μήνα στον οποίο συντελείται τροποποίηση των στοιχείων. Σημειώνεται ότι δεν προβλέπεται η τροποποίηση του ΟΠΔ καθ' όλη τη διάρκεια του έτους ανεξαρτήτως των πραγματοποιούμενων αναμορφώσεων του προϋπολογισμού που λαμβάνουν χώρα μέσα στο οικονομικό έτος.

Με την αριθ. 6/2015 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής του Δήμου συντάχθηκε το προσχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου ο.ε. 2016 και με την αριθ. 366/17-11-2015 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής συντάχθηκε το σχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου ο.ε. 2016, το οποίο στις 17-11-2015 ενσωματώθηκε στη βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών και στην Ε.Ε.Τ.Α.Α. Α.Ε.

Σε εφαρμογή των ανωτέρω το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ (Παρατηρητήριο) στα πλαίσια των αρμοδιοτήτων του με το αριθ. πρωτ. 884/10-11-2015 έγγραφό του διατύπωσε τη γνώμη του επί του σχεδίου του προϋπολογισμού του Δήμου ο.ε. 2016.

Κατ' εφαρμογή των ανωτέρω ο Δήμος με την αριθ. 366/2015 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής με θέμα «Διαμόρφωση σχεδίου προϋπολογισμού Δήμου ο.ε. 2015 και υποβολή προς ψήφισή του στο Δημοτικό Συμβούλιο, έπειτα από τη γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ» ενσωμάτωσε στο σχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου ο.ε. 2016, τις αναγκαίες προσαρμογές και το σχέδιο του προϋπολογισμού του Δήμου ο.ε. 2016 διαμορφώθηκε τελικά ως εξής:

ΕΣΟΔΑ	52.865.664,09
0 Τακτικά Έσοδα	12.801.781,69
1 Έκτακτα Έσοδα	13.770.319,52
2 Έσοδα ΠΟΕ που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	2.490.200,00
3 Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ	6.114.096,11
4 Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων	4.548.505,42
5 Χρηματικό Υπόλοιπο	13.140.761,35

ΕΞΟΔΑ	52.865.664,09
6 Έξοδα χρήσης	19.884.194,69
7 Επενδύσεις	22.110.083,74
8 Προβλέψεις ΠΟΕ – Λοιπές αποδόσεις	10.665.487,74
9 Αποθεματικό	205.897,92

Μετά την τελική διαμόρφωση του σχεδίου του προϋπολογισμού ο.ε. 2016 με την αριθ. 381/2015 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής και λαμβάνοντας υπόψη τις ανωτέρω διατάξεις, καθώς και α) τα στοιχεία εκτέλεσης εσόδων – εξόδων του προϋπολογισμού ο.ε. 2014, β) τα στοιχεία εκτέλεσης εσόδων – εξόδων του προϋπολογισμού ο.ε. 2015 και γ) την αξιολόγηση κάθε άλλου στοιχείου που έχει περιέλθει σε γνώση των Υπηρεσιών του Δήμου και το οποίο πρέπει να ληφθεί για τη διαμόρφωση των ετησίων στόχων του Δήμου ο.ε. 2016, οι Οικονομικές Υπηρεσίες υποβάλλουν την εισήγησή τους με τα στοιχεία για το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης του Δήμου ο.ε. 2016, όπως αυτά αποτυπώνονται στο συνημμένο Πίνακα 5.Α «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Διονύσου», στον Πίνακα 5.Α «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ του Δήμου με την επωνυμία «ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ, ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗ ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ (Η ΕΣΤΙΑ)»», όπως αυτός καταρτίστηκε με την αριθ. 97/2015 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ και στον Πίνακα 5.Α «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ του Δήμου με την επωνυμία «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΝΕΟΛΑΙΑΣ, ΑΘΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ (Ο ΘΕΣΠΙΣ)»», όπως αυτός καταρτίστηκε με την αριθ. 105/2015 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ, οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας και παρακαλούμε να ληφθεί απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής για τη σύνταξη του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Διονύσου, οικονομικού έτους 2016, το οποίο στη συνέχεια θα υποβληθεί για έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο.

#### Η Οικονομική Επιτροπή

αφού έλαβε υπόψη:

- Την εισήγηση.
- Τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010 πρόγραμμα «ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗΣ».
- Οι διατάξεις του Νόμου 4093/2012 «Έγκριση Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013-2016, Επείγοντα Μέτρα Εφαρμογής του Ν. 4064/2012 ...», ΦΕΚ Α'222.

- Τις διατάξεις της Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου «Δημοσιονομικοί Κανόνες και άλλες διατάξεις» ΦΕΚ Α΄228/18-11-2012, άρθρο 3 «Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης.»
- Την αριθ. οικ. 47490/2012 ΚΥΑ, ΦΕΚ Β΄3390/18-12-2012, άρθρο 5 Α «Στοχοθεσία» και άρθρο 6 «Εφαρμογή διατάξεων της από 18-11-2012 Π.Ν.Π»
- Τις διατάξεις του Νόμου 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.
- Την αριθ. 7261/22.02.2013 ΚΥΑ, ΦΕΚ Β΄450/26.02.2013, «Καθορισμός διαδικασιών και Κριτηρίων, για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης 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
- Την ερμηνευτική Εγκ.5 αριθμ. πρωτ. 14065/09-04-2013 ΥΠΕΣ, «Παροχή διευκρινίσεων επί της αριθμ. 7261/ 22.02.2013 ΚΥΑ..»
- Τα αριθμ. πρωτ. 41308/31-10-2013 και 49864/06-12-2013 και 11328/18-03-2014 έγγραφα του ΥΠΕΣ, σχετικά με τις διαδικασίες ψήφισης, έγκρισης και ελέγχου του ΟΠΔ.
- Τις διατάξεις του Νόμου 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.
- Το αριθ. 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».
- Την αριθ. 26945/31-7-2015 (ΑΔΑ:ΩΔΟΘ465ΦΘΕ-Τ7Ν) Κ.Υ.Α. «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2016 – τροποποίηση της υπ΄ αριθ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ Β΄ 253) απόφασης»
- Τις τοποθετήσεις των Δημοτικών Συμβούλων (λεπτομέρειες στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά).

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ  
ΜΕ ΨΗΦΟΥΣ 5 ΥΠΕΡ και 2 ΠΑΡΩΝ

Μειοψηφούντων των ΔΣ κ.κ. Καλαφατέλη και Κοντάκη που δήλωσαν ότι θα τοποθετηθούν επί του θέματος κατά την συζήτησή του στη συνεδρίαση του Δημοτικού Συμβουλίου.

Συντάσσει το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Διονύσου, οικονομικού έτους 2016, για το οποίο και εισηγείται την έγκρισή του στο Δημοτικό Συμβούλιο, όπως αυτά αποτυπώνονται στο συνημμένο Πίνακα 5.Α «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Διονύσου», στον Πίνακα 5.Α «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ του Δήμου με την επωνυμία «ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ, ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗ ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ (Η ΕΣΤΙΑ)»», όπως αυτός καταρτίστηκε με την αριθ. 97/2015 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ (6Ι4ΧΟΛΔΜ-ΟΩΓ) και στον Πίνακα 5.Α «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ του Δήμου με την επωνυμία «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΝΕΟΛΑΙΑΣ, ΑΘΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ (Ο ΘΕΣΠΙΣ)»», όπως αυτός καταρτίστηκε με την αριθ. 105/2015 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ (ΑΔΑ: ΒΜ7ΜΟΛ5Φ-ΓΑΨ), τα οποία αποτελούν αναπόσπαστα τμήματα της παρούσης.

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού έλαβε υπόψη:

- ❖ Την εισήγηση.



- ❖ Τις διατάξεις των άρθρων 65,67 και 72 του Ν. 3852/2010 (Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης.)
- ❖ Τις διατάξεις των άρθρων 93 και 95 του Ν. 3463/2006 (Κ.Δ.Κ.) (ΦΕΚ 114/8-6-2006, τεύχος Α΄) «Τις διατάξεις Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων».
- ❖ Οι διατάξεις του Νόμου 4093/2012 «Έγκριση Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013-2016, Επείγοντα Μέτρα Εφαρμογής του Ν. 4064/2012 ...», ΦΕΚ Α΄222.
- ❖ Τις διατάξεις της Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου «Δημοσιονομικοί Κανόνες και άλλες διατάξεις» ΦΕΚ Α΄228/18-11-2012, άρθρο 3 «Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης.»
- ❖ Την αριθ. οικ. 47490/2012 ΚΥΑ, ΦΕΚ Β΄3390/18-12-2012, άρθρο 5 Α «Στοχοθεσία» και άρθρο 6 «Εφαρμογή διατάξεων της από 18-11-2012 Π.Ν.Π»
- ❖ Τις διατάξεις του Νόμου 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.
- ❖ Την αριθ. 7261/22.02.2013 ΚΥΑ, ΦΕΚ Β΄450/26.02.2013, «Καθορισμός διαδικασιών και Κριτηρίων, για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης 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
- ❖ Την ερμηνευτική Εγκ.5 αριθμ. πρωτ. 14065/09-04-2013 ΥΠΕΣ, «Παροχή διευκρινίσεων επί της αριθμ. 7261/ 22.02.2013 ΚΥΑ..»
- ❖ Τα αριθμ. πρωτ. 41308/31-10-2013 και 49864/06-12-2013 και 11328/18-03-2014 έγγραφα του ΥΠΕΣ, σχετικά με τις διαδικασίες ψήφησης, έγκρισης και ελέγχου του ΟΠΔ.
- ❖ Τις διατάξεις του Νόμου 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.
- ❖ Το αριθ. 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».
- ❖ Την αριθ. 26945/31-7-2015 (ΑΔΑ:ΩΔΟΘ465ΦΘΕ-Τ7Ν) Κ.Υ.Α. «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2016 – τροποποίηση της υπ΄ αριθ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ Β΄ 253) απόφασης».
- ❖ Την αριθ.23/3-12-2015 απόφαση του Ν.Π.Δ.Δ. Ο.Ν.Α.Π. " Ο ΘΕΣΠΙΣ".
- ❖ Την αριθ. 97/13-11-2015 απόφαση του Ν.Π.Δ.Δ.Δ. ΚΟΙΠΑΠ "Η ΕΣΤΙΑ".
- ❖ Την αριθ.382/8-12-2015 ( ΑΔΑ 79ΚΜΩ93-ΓΙΡ) απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής.
- ❖ Τις τοποθετήσεις των Δημοτικών Συμβούλων (λεπτομέρειες στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά).

**Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι Κ Α Τ Α Π Λ Ε Ι Ο Ψ Η Φ Ι Α**  
**Με ψήφους 18 Υπέρ 12 Κατά και 1 Παρών**

Μειοψηφούντων των Δ.Σ. κ. κ. Καλαφατέλη Ιωάννη, Κριεμάδη Στεφάνου, Τσιλιγκίρη Μιχαήλ, Ιωαννίδη Χαράλαμπου, Κανατσούλη Ιωάννη, Τσουδερού Ιωάννη, Μπιτάκου Παναγιώτη, Αυγέρη-Βουγλαρή Αικατερίνης, Λουκάτου Ανθής, Φωτάκη Ιωάννη, Σπηλιώτη Σπυριδωνα και Σώκου Ζωής για τους λόγους που ανέφεραν στην τοποθέτησή τους και αναλυτικά καταγράφηκαν στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.

Ο Δ.Σ. κ. Ίσσαρης Γρηγόριος δήλωσε παρών για τους λόγους που ανέφερε στην τοποθέτησή του και αναλυτικά καταγράφηκε στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.

Εγκρίνει το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Διονύσου, οικονομικού έτους 2016, όπως αυτά αποτυπώνονται στο συνημμένο Πίνακα 5.Α «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Διονύσου», στον Πίνακα 5.Α «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ του Δήμου με την επωνυμία «ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ, ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗ ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ (Η ΕΣΤΙΑ)»», όπως αυτός καταρτίστηκε με την αριθ. 97/2015 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ (6Ι4ΧΟΛΔΜ-ΟΩΓ) και στον Πίνακα 5.Α «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ του Δήμου με την επωνυμία «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΝΕΟΛΑΙΑΣ, ΑΘΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ (Ο ΘΕΣΠΙΣ)»», όπως αυτός καταρτίστηκε με την αριθ. 105/2015 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ (ΑΔΑ: ΒΜ7ΜΟΛ5Φ-ΓΑΨ), τα οποία αποτελούν αναπόσπαστα τμήματα της παρούσης.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευτεί στο διαδικτυακό τόπο του προγράμματος «Διαύγεια».

Αφού αναγνώστηκε υπογράφεται ως εξής:

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**  
ΓΙΑΝΝΟΥΛΑΤΟΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ.

**ΤΑ ΜΕΛΗ**  
ΜΠΑΣΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ.

ΤΣΟΥΚΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ.

ΜΑΓΓΙΝΑ ΣΤΕΛΛΑ-ΣΟΦΙΑ.

ΔΑΡΔΑΜΑΝΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ.

ΠΕΠΠΑ ΑΓΓΕΛΙΚΗ.

ΚΟΚΜΟΤΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ.

ΤΑΟΥΞΗ-ΧΡΙΣΤΙΑΝΙΔΗ ΚΑΛΛΙΟΠΗ.

ΧΡΟΝΟΠΟΥΛΟΣ ΠΕΤΡΟΣ.

ΑΓΑΘΟΚΛΕΟΥΣ - ΑΚΡΙΤΙΔΗ ΑΓΓΕΛΑ.

ΣΤΑΪΚΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ.

ΚΡΗΤΙΚΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ.

ΣΤΑΣΙΝΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ.

ΥΦΑΝΤΗΣ ΗΛΙΑΣ.

ΝΤΟΥΝΤΑ-ΠΟΛΥΧΡΟΝΟΠΟΥΛΟΥ ΧΡΥΣΟΥΛΑ.

ΛΥΡΟΥΔΙΑΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ.

ΜΠΕΤΣΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ.

ΚΑΛΑΦΑΤΕΛΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ.

ΚΡΙΕΜΑΔΗΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ.

ΤΣΙΛΙΓΚΙΡΗΣ ΜΙΧΑΗΛ.

ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ.

ΙΣΣΑΡΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ.

ΚΑΝΑΤΣΟΥΛΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ.

ΤΣΟΥΔΕΡΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ.

ΜΠΙΤΑΚΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ.

ΑΥΓΕΡΗ-ΒΟΥΚΛΑΡΗ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ.

ΛΟΥΚΑΤΟΥ ΑΝΘΗ.

ΦΩΤΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ.

ΣΠΗΛΙΩΤΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ.

ΣΩΚΟΥ ΖΩΗ.

ΡΑΙΚΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

**Σχέδιο**

Φάκελος Αποφάσεων Δ.Σ.

**Εσωτερική Διανομή**

- Γραφείο Δημάρχου.
- Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών.
- Αυτοτελές Τμήμα Προγραμματισμού, Οργάνωσης, Πληροφορικής & Διαφάνειας με την ευθύνη για την ανάρτηση της παρούσης στην ιστοσελίδα του Δήμου.

Ακολουθούν οι Πίνακες 5.Α.:

1. «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Διονύσου»,
2. «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ του Δήμου με την επωνυμία «ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ, ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗ ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ(Η ΕΣΤΙΑ)» και
- 3.«Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ του Δήμου με την επωνυμία «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΝΕΟΛΑΙΑΣ, ΑΘΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ( Ο ΘΕΣΠΙΣ)».

ΔΙΝΑΚΑΣ 5 Α ΣΤΟΧΘΕΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. (Συμ. ληρώνονται μόνο τα μη ακασιμένα εδά με την ένδειξη "ο" / οσά σε ευρώ)			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :			ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ																				
Α/Δ Τύπος			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
Α	ΣΤΟΧΘΕΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΘΕΙΑ ΕΣΟΔΑ ΠΛΗΡΕΣ ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ 2014 - Ετήσια Έσοδα	ΠΡΟΪΣΧΥΣΙΑ ΣΤΟΧΘΕΙΑ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΕΤΩΝ ΕΤΟΥΣ 2014 - ΑΜΑΛΙΑΝΘΕΣ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ ( χ. 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α Τρίμηνο	Α ρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	έτημο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σε πύβριος	Γ Τρίμηνο	9ήμηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέβριος	Δ' Τρίμηνο	12μημο	Έλεγχος πύοσης πύο εγγυρήσών σπύς σπύς Τ. και 21. Πύο - 12μημο Η ΤΠΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΝΩΝΑΙ ΓΣΗ ΜΕ "ο"		
Γραμμή 1	Ε υχρηγήριες για λητωρηκίς βα άνες	(12) Έκτακτες υ χρηγήριες για κίληση λητωρηκίς βα άνων (+) (08). Έσοδα α ό υ χρηγήριες για λητωρηκίς βα άνες (Ημίτονο) (062.1). Ε υχρηγήριες για κίληση βα άνης πύο ρουσσικών υ ιδιότιμω	10.322.630	10.322.630	773.721	810.100	762.189	2.346.010	806.134	895.189	762.189	2.463.512	4.809.523	1.002.469	894.990	806.456	2.703.915	7.513.438	854.456	819.427	1.135.310	2.809.193	10.322.630	0		
Γραμμή 2	Ε υχρηγήριες για Προνσσάκ υ ιδιότιμω	(062.1). Ε υχρηγήριες για κίληση βα άνης πύο ρουσσικών υ ιδιότιμω	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 3	Ε υχρηγήριες για υ ενδύσεις	(13). Έκτακτες υ χρηγήριες για υ ενδύσεις	7.512.905	7.512.905	655.851	631.023	645.693	1.932.567	614.756	648.914	587.511	1.851.181	3.783.748	618.961	587.511	606.420	1.812.893	5.596.641	574.970	604.376	736.919	1.916.265	7.512.905	0		
Γραμμή 4	Άλλ υ έσοδα (φύρο, πύο δικασίματα, σπύρφος ρύοτιμω ρύοδοδα α ό κρησάκ)	(01). Ρύοδοδα α ό κίληση κρησάκ (+) (02). Ρύοδοδα α ό ην κίληση κρησάκ (+) (03). Έσοδα α άντα υδιστάκ πύο δικασίματα (+) (04). Έσοδα α ό λυ ό ύλυ δικασίματα και αρύο υ κρησάκ (+) (05). Φύρο και Εισπύρξυ (07). Άλλ υ τακτίκ έσοδα (+) (11). Έσοδα α ό εκ άγρη κίληση και κίληση κρησάκ (+) (14). Διπύρξυ κρησάκ (+) (15). Προνσσάκ υ ρύοτιμω σπύρφοδα (+) (16). Άλλ υ τακτίκ έσοδα	8.736.565	8.736.565	35.870	45.585	775.571	857.027	641.786	724.979	748.626	2.115.391	2.972.419	946.453	812.839	1.063.764	2.823.055	5.795.474	754.479	609.976	1.576.637	2.941.092	8.736.565	0		
		(21). Τακτίκ έσοδα ΠΟΕ (+) (22). Έκτακτά έσοδα ΠΟΕ	2.490.200	2.490.200	756.568	634.189	33.788	1.424.546	461.460	299.211	92.452	833.123	2.277.669	52.131	34.486	36.384	123.002	2.400.670	31.838	17.915	39.777	89.530	2.490.200	0		
		Σύνολο Γραμμής 4	11.226.765	11.226.765	792.439	679.774	809.360	2.281.573	1.103.246	1.024.190	841.078	2.968.515	5.250.087	998.584	847.325	1.100.148	2.946.057	8.196.144	786.316	627.890	1.616.415	3.030.621	11.226.765	0		
Γραμμή 5	Έσοδα α ρύδοδα επά για υο ραχίών α ό υ απύρφος ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκτίμηρη υο ραχίών)	1.640.305	1.640.305	453.034	181.700	103.631	738.365	101.472	101.524	64.052	267.048	1.005.413	58.590	34.187	33.909	126.687	1.132.100	36.266	82.196	389.743	508.205	1.640.305	0		
Γραμμή 6	Άλλ υ έσοδα	(41). Εσο ραχίών άρ πύο Διμοσίω και τρύτων (+) (42). Ε εισπύρξυ κρησάκ (+) (43). Εσο ραχίών α ό άντα	4.548.505	4.548.505	365.033	298.165	356.504	1.019.702	423.195	347.857	291.260	1.062.312	2.082.014	328.776	366.802	342.722	1.038.300	3.120.315	283.824	143.428	1.000.939	1.428.191	4.548.505	0		
Γραμμή 7	Χρημάκω ό ύλο ο	(44). Χρημάκω ό ύλο ο	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	13.140.761	0	
<b>A</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΠΟ</b> (Σύνολο Γραμμών 1-7)		48.391.873	48.391.873	16.180.840	15.741.524	15.818.137	21.458.978	16.189.564	16.158.437	15.686.851	21.753.330	30.071.547	16.148.142	15.871.578	16.030.416	21.768.613	38.699.398	15.676.594	15.418.078	18.020.086	22.833.236	48.391.873	0		
<b>B</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΓΡΑΜΜΑΤΩΝ</b>																									
Γραμμή 1	Κόστος ραχί υσάκ	(60). Αμοιβίς και έξοδα ραχί υσάκ	7.053.936	7.053.936	545.686	600.253	598.236	1.744.176	573.340	985.352	559.303	1.717.995	3.462.171	613.339	993.357	639.523	1.844.219	5.308.390	564.077	512.064	669.406	1.745.546	7.053.936	0		
Γραμμή 2	Προνσσάκ υ ιδιότιμω	(674). Προνσσάκ υ ιδιότιμω	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Γραμμή 3	Δα άνες για ην έβυ ηρήρηση Δημόσιω Ισπύς	(675). Πύοτιμω για ην έβυ ηρήρηση Δημόσιω Ισπύς	453.147	453.147	40.441	41.454	40.639	122.533	40.628	41.392	40.318	122.339	244.872	40.812	40.687	40.951	122.450	367.322	41.701	40.210	3.914	85.825	453.147	0		
Γραμμή 4	Δα άνες για υ ενδύσεις	(7). Ε ενδύσεις	22.110.084	22.110.084	1.328.994	1.353.955	1.354.704	4.037.653	1.317.229	1.316.092	1.457.456	4.090.777	8.128.431	1.336.614	1.314.187	1.308.904	3.959.705	12.088.136	1.320.319	1.361.464	7.340.165	10.021.948	22.110.084	0		
Γραμμή 5	Πύοτιμω ΠΟΕ	(81). Πύοτιμω υ σπύρφοδα Π.Ο.Ε. (+) (83). Ε υχρηγήριες Πύοτιμω υ σπύρφοδα Π.Ο.Ε.	1.000.000	1.000.000	83.026	83.026	194.926	360.978	199.060	168.060	122.926	490.045	851.024	76.110	20.250	20.367	116.726	967.750	10.750	10.750	32.250	1.000.000	0			
Γραμμή 6	Μεταβύβασα ας τρύτων	(67). Πύοτιμω για μεταβύβασα ας τρύτων (+) (μύοτο) (74). Προνσσάκ υ ιδιότιμω	3.106.982	3.106.982	135.786	326.853	299.357	721.996	283.631	130.305	274.839	688.774	1.410.770	261.599	116.038	664.463	1.042.061	2.452.831	101.797	281.087	271.267	654.151	3.106.982	0		
Γραμμή 7	Άλλ υ έσοδα	(41). Αμοιβίς απύρφος και τρύτων (+) (62). Παύρξυ τρύτων (+) (63). Φύρο - κήλη (+) (64). Άλλ υ άγρηκί έξοδα (+) (66). Δα άνες ραχίών αναλύκω (+) (68). Άλλ υ έξοδα	9.270.130	9.270.130	121.525	501.636	551.089	1.174.250	537.198	448.270	676.076	1.661.543	2.835.794	755.560	632.834	676.688	2.065.082	4.900.876	774.725	458.215	3.136.313	4.369.254	9.270.130	0		
Γραμμή 8	Α υδύσεις εσπύρξυ α ό Διμοσίω και τρύτων	(82). Άλλ υ έσοδα	5.191.696	5.191.696	432.640	432.640	432.640	1.297.919	432.640	432.640	432.640	1.297.919	2.995.838	432.640	432.640	432.640	1.297.919	3.883.757	432.640	432.640	1.297.919	5.191.696	0			
Γραμμή 9	Α υδύσεις εσπύρξυ	(9). Α υδύσεις εσπύρξυ	205.898	205.898																						
<b>B</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΓΡΑΜΜΑΤΩΝ 1 - 9</b>		48.391.873	48,391,873	2,688,098	3,339,817	3,431,590	9,459,506	3,383,720	3,122,110	3,563,358	10,069,393	19,528,898	3,516,633	3,149,993	3,783,537	10,450,163	29,979,061	3,246,008	3,096,430	11,864,475	18,206,913	48,391,873	0		
<b>Γ</b>	<b>Διαπύρξυ για απύρφοδα Πύο</b>	(85) Πύοτιμω ες μ η έβυ ραχίών υδύων κατά πύο ΠΟΕ	4.473.791	4.473.791																						
<b>Δ1</b>	<b>Συμφωνία ετήσιω σπύρξυ με έτήσιο Πύο Γ</b> (Γραμμή Α. "Σύνολο Εσπύρξυ" + Γραμμή Γ)		52.865.644																							
<b>Δ2</b>	<b>Συμφωνία ετήσιω σπύρξυ με έτήσιο Πύο Γ</b> (Γραμμή Α. "Σύνολο Εσπύρξυ" + Γραμμή Γ)		52.865.644																							
<b>Ε</b>	<b>ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΗ Πύο (Άρθρο 1, αρ. πύο = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Β))</b>		0	0	13,492,742	12,401,796	12,386,547	11,999,473	12,805,839	13,036,327	12,123,293	11,463,937	10,542,648	12,631,509	12,721,585	12,246,879	11,318,450	8,720,337	12,430,586	12,321,649	6,135,611	4,626,323	0			
<b>ΣΤ</b>	<b>Α Μύοτιμω υ σπύρξυ</b>	Σύνολο Α Μύοτιμω υ σπύρξυων κατά ην 31/12 ραχίών υδύων ακ. έτους ( χ. 2013) Μήσιακί σπύρξυ α Μύοτιμω υ σπύρξυων ακ. έτους Πύο ( χ. 2014)																								
<b>Ζ</b>	<b>ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΘΕΙΑΣ</b>	Η έρξυος ης ο σπύρξυων αναμύοτιμω ας σπύρξυ (μήσιακί τρύμηνο) σημειώματα με η σπύρξυ Μύοτιμω του αριθμού 1 στα 6. Άλλ υ έξοδα																								

Οδηγίες συμπλήρωσης του Πίνακα 5.Α	1. ΟΠΟΙΟΔΗΠΟΤΕ ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ ΣΤΗ ΜΟΡΦΗ ΤΩΝ ΠΙΝΑΚΩΝ Η ΣΤΑ ΣΚΙΑΣΜΕΝΑ ΠΕΔΙΑ ΑΥΤΩΝ ΣΥΝΙΣΤΑ ΑΛΛΟΙΩΣΗ ΤΟΥ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΤΟΥ ΟΠΑ ΠΟΥ ΟΡΙΖΕΤΑΙ ΜΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ, ΚΑΘΙΣΤΟΝΤΑΣ ΑΥΤΟ ΑΥΤΟΔΙΚΑΙΑ ΑΚΥΡΟ.
	2. Τα σκιασμένα πεδία με την ένδειξη "0" υπολογίζονται ή ελέγχονται αυτόματα ορισμένα πεδία εγγραφών του πίνακα που υποβάλλεται σε ηλεκτρονική μορφή.
	3. Στο τμήμα των Εσόδων, το Χρηματικό Υπόλοιπο πρέπει να συμπληρωθεί μία φορά στη στήλη 1 (Τρέχουσα Στοιχοθεσία) και με τη συμπλήρωσή του ενημερώνεται αυτόματα η γραμμή Δ "Σύνολο Εσόδων (με χρηματικό υπόλοιπο), αθροίζοντας το σχετικό ποσό στη μηνιαία στοιχοθεσία.
	4. Στο τμήμα των εξόδων ο κωδ.: 674_ Προνοιακά επιδόματα πρέπει να συμπληρωθεί μόνο μία φορά στη Γραμμή 2 "Προνοιακά επιδόματα" και με τη συμπλήρωσή του αυτόματα ενημερώνεται η Γραμμή 6 "Μεταβιβάσεις σε Τρίτους".
	5. Στο τμήμα των εξόδων η Γραμμή 9 "Αποθεματικό" πρέπει να συμπληρωθεί μόνο στη στήλη 1 "Τρέχουσα στοιχοθεσία έτους" και αυτόματα ενημερώνεται η στήλη του 12μήνου με το ίδιο ποσό. Το ποσό του αποθεματικού αθροίζεται μόνο στα ετήσια σύνολα των στηλών 1 και 21 και δεν περιλαμβάνεται στα μηνιαία σύνολα Εσόδων.
	6. Η Γραμμή Γ "Διαφορά για συμφωνία ΠΥ", η οποία πρέπει να συμπληρωθεί με το ποσό του ΚΑΕ 85 "Προβλέψεις μη Επιστροφής βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ", αποσκοπεί στον έλεγχο της ταύτισης των ποσών της ετήσιας στοιχοθεσίας εσόδων και εξόδων με τα αντίστοιχα σύνολα του ΠΥ. Τα σχετικά ποσά αποτυπώνονται στις Γραμμές Δ.1 και Δ.2..
	7. Στη στήλη 22 ελέγχεται η ταύτιση των εγγραφών των στηλών 1 και 21 και η τιμή που καταδεικνύει ορθή κατάσταση του ΟΠΑ είναι το μηδέν (0).
	8. Στην περίπτωση αναμόρφωσης των στόχων εντός του έτους, συμπληρώνεται ο αριθμός 1 στα πεδία της γραμμής Ζ των στηλών που αντιστοιχούν στην περίοδο της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα / αμειωτική περίοδος μηνών). Στους προηγούμενους μήνες αναγράφονται ως στόχοι τα στοιχεία εκτέλεσης του π/υ κατά την περίοδο αυτή (στοιχεία που ενσωματώθηκαν στη βάση δεδομένων που τηρείται στο ΥΠΕΣ).

ΠΙΝΑΚΑΣ 5.Α. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. (Συμπληρώνονται μόνο τα μη σκιασμένα πεδία με την ένδειξη "0" / ποσά σε ευρώ)		Α/Α Στήλης :		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :			ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ, ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗ ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ «Η ΕΣΤΙΑ»																			
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
			ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΓΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014) - Ετήσιοι Στόχοι	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΙ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΓΟΥΝΤΕ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ. 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12μνηο	Έλεγχος τωτίσης των εγγραφών στις στήλες 1. και 21. (Π/Υ - 12μνηο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΊΝΑΙ ΊΣΗ ΜΕ "0"		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	(12)_Εκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (+) (06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (-)(μείον) (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	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	0	0	
Γραμμή 3	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	(13)_Εκτακτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 4	Ύδα Έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισφορές, πρόστιμα, πρόσδοι από περιουσία)	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Πρόσοδοι από την 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 κινητής και ακίνητης περιουσίας (+)(14)_Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες(+)(15)_Προσυζητήσεις, πρόστιμα, παραβολα (+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	890.633	0	70.716	71.481	72.141	214.338	75.995	74.105	84.003	234.103	448.441	72.855	69.680	70.130	212.665	661.106	69.355	75.430	84.742	229.527	890.633	0	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	0	0	
		<b>Σύνολο Γραμμής 4</b>	<b>890.633</b>	<b>0</b>	<b>70.716</b>	<b>71.481</b>	<b>72.141</b>	<b>214.338</b>	<b>75.995</b>	<b>74.105</b>	<b>84.003</b>	<b>234.103</b>	<b>448.441</b>	<b>72.855</b>	<b>69.680</b>	<b>70.130</b>	<b>212.665</b>	<b>661.106</b>	<b>69.355</b>	<b>75.430</b>	<b>84.742</b>	<b>229.527</b>	<b>890.633</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Γραμμή 5	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκτίμηση εισπράξεων)	0	0	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)_Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων+(42)_Επιστροφές χρημάτων+(31)_Εισπράξεις από δάνεια	364.000	0	30.333	30.333	30.333	90.999	30.333	30.333	30.333	90.999	181.998	30.333	30.333	30.333	90.999	272.997	30.333	30.333	30.337	91.003	364.000	0	0	
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	(5)_Χρηματικό υπόλοιπο	497.968	0	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	497.968	0	0
<b>A</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)</b>		<b>1.752.601</b>	<b>0</b>	<b>599.017</b>	<b>599.782</b>	<b>600.442</b>	<b>803.305</b>	<b>604.296</b>	<b>602.406</b>	<b>612.304</b>	<b>823.070</b>	<b>1.128.407</b>	<b>601.156</b>	<b>597.981</b>	<b>598.431</b>	<b>801.632</b>	<b>1.432.071</b>	<b>597.656</b>	<b>603.731</b>	<b>613.047</b>	<b>818.498</b>	<b>1.752.601</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΓΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014) - Ετήσιοι Στόχοι	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΙ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΓΟΥΝΤΕ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ. 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12μνηο	Έλεγχος τωτίσης των εγγραφών στις στήλες 1. και 21. (Π/Υ - 12μνηο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΊΝΑΙ ΊΣΗ ΜΕ "0"	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	789.500	0	65.792	65.792	65.792	197.375	65.792	65.792	65.792	197.375	394.750	65.792	65.792	65.792	197.375	592.124	65.792	65.792	65.792	197.375	789.500	0	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	0	0
Γραμμή 3	Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	(65)_Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	2.500	0	0	0	879	879	330	420	0	750	1.629	360	230	0	590	2.219	0	281	0	281	2.500	0	0
Γραμμή 4	Δαπάνες για επενδύσεις	(7)_Επενδύσεις	70.000	0	0	0	0	0	0	0	10.215	10.215	10.215	0	0	27.175	27.175	37.390	32.610	0	0	32.610	70.000	0	0
Γραμμή 5	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (+) (83)_Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	30.000	0	0	0	16.359	16.359	13.641	0	0	13.641	30.000	0	0	0	0	30.000	0	0	0	0	30.000	0	0
Γραμμή 6	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67)_Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους (-) (μείον) (674)_Προνοιακά Επιδόματα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>Σύνολο Γραμμής 6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Γραμμή 7	Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	(61)_Αμοιβές αιρετών και τρίτων (+) (62)_Παροχές τρίτων(+)(63)_Φόροι - τέλη(+)(64)_Λοιπά γενικά έξοδα(+)(66)_Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων(+)(68)_Λοιπά έξοδα	469.882	0	0	34.022	65.391	99.413	37.571	43.654	32.182	113.407	212.820	57.706	51.949	29.729	139.384	352.204	39.547	39.584	38.547	117.678	469.882	0	0
Γραμμή 8	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_Λοιπές αποδόσεις	364.000	0	30.333	30.333	30.333	90.999	30.333	30.333	30.333	90.999	181.998	30.333	30.333	30.333	90.999	272.997	30.333	30.333	30.337	91.003	364.000	0	0
Γραμμή 9	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	26.719	0																					26.719
<b>B.</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 9)</b>		<b>1.752.601</b>	<b>0</b>	<b>96.125</b>	<b>130.147</b>	<b>178.754</b>	<b>405.025</b>	<b>147.667</b>	<b>140.199</b>	<b>138.522</b>	<b>426.387</b>	<b>831.412</b>	<b>154.191</b>	<b>148.304</b>	<b>153.029</b>	<b>455.523</b>	<b>1.286.934</b>	<b>168.282</b>	<b>135.990</b>	<b>134.676</b>	<b>438.947</b>	<b>1.752.601</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Γ.	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχής βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	0	ΤΟ ΠΕΔΙΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ																			0
----	--------------------------	--	---	---------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

Δ1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ.)	1.752.601
----	---	-----------

Δ2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εξόδων" + Γραμμή Γ.)	1.752.601
----	---	-----------

E.	ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΗ Π/Υ (Άρθρο 1, παρ. β3) = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (B)	0	0	502.892	469.635	421.688	398.280	456.629	462.207	473.782	396.683	296.995	446.965	449.677	445.402	346.109	145.136	429.374	467.741	478.371	379.551	0
----	---	---	---	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---

ΣΤ.	Απλήρωτες Υποχρεώσεις	Σύνολο Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (π.χ 2013)	0																					
		Μηνιαία στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων οικ. έτους Π/Υ (π.χ 2014)	29.554	28.785	29.547		26.580	25.659	248.654				28.954	29.548	26.598				29.587	28.547	26.554			

Z	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	Η περίοδος της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα) σημειώνεται με τη συμπλήρωση του αριθμού 1 στα διπλανά πεδία																						
---	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

<b>Οδηγίες συμπλήρωσης του Πίνακα 5.Α</b>	1. ΟΠΟΙΟΔΗΠΟΤΕ ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ ΣΤΗ ΜΟΡΦΗ ΤΩΝ ΠΙΝΑΚΩΝ Η ΣΤΑ ΣΧΙΑΣΜΕΝΑ ΠΕΔΙΑ ΑΥΤΩΝ ΣΥΝΙΣΤΑ ΑΛΛΟΙΩΣΗ ΤΟΥ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΤΟΥ ΟΠΔ ΠΟΥ ΟΡΙΖΕΤΑΙ ΜΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ, ΚΑΘΙΣΤΑΝΤΑΣ ΑΥΤΟ ΑΥΤΟΔΙΚΑΙΑ ΑΚΥΡΟ.
	2. Τα σκιασμένα πεδία με την ένδειξη "0" υπολογίζονται ή ελέγχονται αυτόματα ορισμένα πεδία εγγραφών του πίνακα που υποβάλλεται σε ηλεκτρονική μορφή.
	3. Στο τμήμα των Εσόδων, το Χρηματικό Υπόλοιπο πρέπει να συμπληρωθεί μία φορά στη στήλη 1 (Τρέχουσα Στοχοθεσία) και με τη συμπλήρωσή του ενημερώνεται αυτόματα η γραμμή Α "Σύνολο Εσόδων (με χρηματικό υπόλοιπο), αθροίζοντας το σχετικό ποσό στη μηνιαία στοχοθεσία.
	4. Στο τμήμα των εξόδων ο κωδ.: 674 Προνοιακά επιδόματα πρέπει να συμπληρωθεί μόνο μία φορά στη Γραμμή 2 "Προνοιακά επιδόματα" και με τη συμπλήρωσή του αυτόματα ενημερώνεται η Γραμμή 6 "Μεταβιβάσεις σε Τρίτους".
	5. Στο τμήμα των εξόδων η Γραμμή 9 "Αποθεματικό" πρέπει να συμπληρωθεί μόνο στη στήλη 1 "Τρέχουσα στοχοθεσία έτους" και αυτόματα ενημερώνεται η στήλη του 12μήνου με το ίδιο ποσό. Το ποσό του αποθεματικού αθροίζεται μόνο στα ετήσια σύνολα των στηλών 1 και 21 και δεν περιλαμβάνεται στα μηνιαία Σύνολα Εξόδων.
	6. Η Γραμμή Γ. "Διαφορά για συμφωνία Π/Υ ", η οποία πρέπει να συμπληρωθεί με το ποσό του ΚΑΕ 85 "Προβλέψεις μη Είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ", αποσκοπεί στον έλεγχο της ταύτισης των ποσών της ετήσιας στοχοθεσίας εσόδων και εξόδων με τα αντίστοιχα σύνολα του Π/Υ. Τα σχετικά ποσά αποτυπώνονται στις Γραμμές Δ.1 και Δ.2..
	7. Στη στήλη 22 ελέγχεται η ταύτιση των εγγραφών των στηλών 1 και 21 και η τιμή που καταδεικνύει ορθή κατάρτιση του ΟΠΔ είναι το μηδέν (0).
	8. Στην περίπτωση αναμόρφωσης των στόχων εντός του έτους, συμπληρώνεται ο αριθμός 1 στα πεδία της γραμμής Ζ. των στηλών που αντιστοιχούν στην περίοδο της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα / αμρεντική περίοδος μηνών). Στους προηγούμενους μήνες αναγράφονται ως στόχοι τα στοιχεία εκτέλεσης του π/υ κατά την περίοδο αυτή (στοιχεία που ενσωματώθηκαν στη βάση δεδομένων που τηρείται στο ΥΠΕΣ).

**ΠΙΝΑΚΑΣ 5.Α. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.** (Συμπληρώνονται μόνο τα μη σκιασμένα πεδία με την ένδειξη "0" / ποσά σε ευρώ)

		Α/Α Στήλης :		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :			ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΝΕΟΛΑΙΑΣ, ΑΘΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ "Ο ΘΕΣΠΙΣ"																		
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
		ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΓΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014) - Ετήσιοι Στόχοι	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΙ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΓΟΥΝΤΕ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ. 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12μηνο	Έλεγχος τωτίσσης των εγγραφών στις στήλες 1. και 21. (Π/Υ - 12μηνο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΊΝΑΙ ΊΣΗ ΜΕ "0"		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	(12) Έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (+) (06) Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (-)(μείον) (0621) Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	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
Γραμμή 3	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	(13) Έκτακτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις.	0						0				0	0				0	0				0	0	0
Γραμμή 4	Ύδα Έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισφορές, πρόστιμα, πρόσδοι από περιουσία)	(01) Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02) Πρόσοδοι από την 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 κινητής και ακίνητης περιουσίας (+)(14) Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες(+) (15) Προσυζητήσεις, πρόστιμα, παραβολά (+) (16) Λοιπά έκτακτα έσοδα	450.500	0	417	417	11.791	12.625	200.417	417	11.791	212.625	225.250	417	417	11.791	112.625	337.875	417	100.417	11.791	112.625	450.500	0	
		(21) Τακτικά έσοδα ΠΟΕ(+) (22) Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	0					0				0	0				0	0				0	0	0	
		<b>Σύνολο Γραμμής 4</b>	450.500	0	417	417	11.791	12.625	200.417	417	11.791	212.625	225.250	417	417	11.791	112.625	337.875	417	100.417	11.791	112.625	450.500	0	
Γραμμή 5	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκτίμηση εισπράξεων)						0				0	0				0	0				0	0	0	
Γραμμή 6	Λοιπά Έσοδα	(41) Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων+(42) Επιστροφές χρημάτων+(31) Εισπράξεις από δάνεια	108.600	0	9.050	9.050	9.050	27.150	9.050	9.050	9.050	27.150	54.300	9.050	9.050	9.050	27.150	81.450	9.050	9.050	9.050	27.150	108.600	0	
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	(5) Χρηματικό υπόλοιπο	182.787	0	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	182.787	0
<b>Α</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)</b>		741.887	0	192.254	192.254	203.628	222.562	392.254	192.254	203.628	422.562	462.337	192.254	192.254	303.628	322.562	602.112	192.254	292.254	203.628	322.562	741.887	0	

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
		ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΓΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014) - Ετήσιοι Στόχοι	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΙ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΓΟΥΝΤΕ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ. 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12μηνο	Έλεγχος τωτίσσης των εγγραφών στις στήλες 1. και 21. (Π/Υ - 12μηνο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΊΝΑΙ ΊΣΗ ΜΕ "0"		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	40.500	0	3.375	3.375	3.375	10.125	3.375	3.375	3.375	10.125	20.250	3.375	3.375	3.375	10.125	30.375	3.375	3.375	3.375	10.125	40.500	0	
Γραμμή 2	Προνοιακά επιδόματα	(674) Προνοιακά επιδόματα	0				0					0	0				0	0				0	0	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	(65) Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	800	0	67	67	67	201	67	67	67	201	402	67	67	67	201	603	67	67	63	197	800	0	
Γραμμή 4	Δαπάνες για επενδύσεις	(7) Επενδύσεις	6.200	0			0	3.100				3.100	3.100			3.100	3.100	6.200				0	6.200	0	
Γραμμή 5	Πληρωμές ΠΟΕ	(81) Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (+) (83) Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	45.580	0			26.000	26.000	15.000	4.580		19.580	45.580				0	45.580				0	45.580	0	
Γραμμή 6	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67) Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους (-) (μείον) (674) Προνοιακά Επιδόματα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		<b>Σύνολο Γραμμής 6</b>	0	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 αιρετών και τρίτων (+) (62) Παροχές τρίτων(+) (63) Φόροι - τέλη(+) (64) Λοιπά γενικά έξοδα(+) (66) Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων(+) (68) Λοιπά έξοδα	535.700	0			53.570	53.570	53.570	53.570	53.570	160.710	214.280	53.570	53.570	53.570	160.710	374.990	53.570	53.570	53.570	160.710	535.700	0	
Γραμμή 8	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82) Λοιπές αποδόσεις	110.100	0	9.175	9.175	9.175	27.525	9.175	9.175	9.175	27.525	55.050	9.175	9.175	9.175	27.525	82.575	9.175	9.175	9.175	27.525	110.100	0	
Γραμμή 9	Αποθεματικό	(9) Αποθεματικό	3.007	0																			3.007	0	
<b>Β.</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 9)</b>		741.887	0	12.617	12.617	92.187	117.421	84.287	70.767	66.187	221.241	338.662	66.187	66.187	69.287	201.661	540.323	66.187	66.187	66.183	198.557	741.887	0	

**Γ. Διαφορά για συμφωνία Π/Υ** (85) Προβλέψεις μη εισπραχής βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ **ΤΟ ΠΕΔΙΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ** 0

**Δ1** Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ.) 741.887

**Δ2** Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εξόδων" + Γραμμή Γ.) 741.887

**Ε. ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΗ Π/Υ (Άρθρο 1, παρ. β3) = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Β)** 0 0 179.637 179.637 111.441 105.141 307.967 121.487 137.441 201.321 123.675 126.067 126.067 234.341 120.901 61.789 126.067 226.067 137.445 124.005 0

**ΣΤ. Απλήρωτες Υποχρεώσεις** **Σύνολο Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (π.χ 2013)** 0  
**Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων οικ. έτους Π/Υ (π.χ 2014)** 45.580 45.550 45.500 45.450 45.400 45.350 45.300 45.250 45.200 45.150 45.100 45.000

**Ζ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ** Η περίοδος της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα) σημειώνεται με τη συμπλήρωση του αριθμού 1 στα διπλανά πεδία



<b>Οδηγίες συμπλήρωσης του Πίνακα 5.Α</b>	1. ΟΠΟΙΟΔΗΠΟΤΕ ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ ΣΤΗ ΜΟΡΦΗ ΤΩΝ ΠΙΝΑΚΩΝ Η ΣΤΑ ΣΧΙΑΣΜΕΝΑ ΠΕΔΙΑ ΑΥΤΩΝ ΣΥΝΙΣΤΑ ΑΛΛΟΙΩΣΗ ΤΟΥ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΤΟΥ ΟΠΔ ΠΟΥ ΟΡΙΖΕΤΑΙ ΜΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ, ΚΑΘΙΣΤΑΝΤΑΣ ΑΥΤΟ ΑΥΤΟΔΙΚΑΙΑ ΑΚΥΡΟ.
	2. Τα σκιασμένα πεδία με την ένδειξη "0" υπολογίζονται ή ελέγχονται αυτόματα ορισμένα πεδία εγγραφών του πίνακα που υποβάλλεται σε ηλεκτρονική μορφή.
	3. Στο τμήμα των Εσόδων, το Χρηματικό Υπόλοιπο πρέπει να συμπληρωθεί μία φορά στη στήλη 1 (Τρέχουσα Στοχοθεσία) και με τη συμπλήρωσή του ενημερώνεται αυτόματα η γραμμή Α "Σύνολο Εσόδων (με χρηματικό υπόλοιπο), αθροίζοντας το σχετικό ποσό στη μηνιαία στοχοθεσία.
	4. Στο τμήμα των εξόδων ο κωδ.: 674 Προνοιακά επιδόματα πρέπει να συμπληρωθεί μόνο μία φορά στη Γραμμή 2 "Προνοιακά επιδόματα" και με τη συμπλήρωσή του αυτόματα ενημερώνεται η Γραμμή 6 "Μεταβιβάσεις σε Τρίτους".
	5. Στο τμήμα των εξόδων η Γραμμή 9 "Αποθεματικό" πρέπει να συμπληρωθεί μόνο στη στήλη 1 "Τρέχουσα στοχοθεσία έτους" και αυτόματα ενημερώνεται η στήλη του 12μήνου με το ίδιο ποσό. Το ποσό του αποθεματικού αθροίζεται μόνο στα ετήσια σύνολα των στηλών 1 και 21 και δεν περιλαμβάνεται στα μηνιαία Σύνολα Εξόδων.
	6. Η Γραμμή Γ. "Διαφορά για συμφωνία Π/Υ ", η οποία πρέπει να συμπληρωθεί με το ποσό του ΚΑΕ 85 "Προβλέψεις μη Είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ", αποσκοπεί στον έλεγχο της ταύτισης των ποσών της ετήσιας στοχοθεσίας εσόδων και εξόδων με τα αντίστοιχα σύνολα του Π/Υ. Τα σχετικά ποσά αποτυπώνονται στις Γραμμές Δ.1 και Δ.2..
	7. Στη στήλη 22 ελέγχεται η ταύτιση των εγγραφών των στηλών 1 και 21 και η τιμή που καταδεικνύει ορθή κατάρτιση του ΟΠΔ είναι το μηδέν (0).
	8. Στην περίπτωση αναμόρφωσης των στόχων εντός του έτους, συμπληρώνεται ο αριθμός 1 στα πεδία της γραμμής Ζ, των στηλών που αντιστοιχούν στην περίοδο της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα / αμρεντική περίοδος μηνών). Στους προηγούμενους μήνες αναγράφονται ως στόχοι τα στοιχεία εκτέλεσης του π/υ κατά την περίοδο αυτή (στοιχεία που ενσωματώθηκαν στη βάση δεδομένων που τηρείται στο ΥΠΕΣ).