

ΟΡΘΗ ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ (3)



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΩΡΑΙΟΚΑΣΤΡΟΥ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

Αριθμός Απόφασης: 399/2015

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό αριθμός: **37/2015**

Ειδικής Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Ωραιοκάστρου.

ΘΕΜΑ: Ψήφιση σχεδίου Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Δήμου Ωραιοκάστρου για το έτος 2016.

Στο Ωραιοκάστρο και στο Δημοτικό κατάστημα σήμερα, την 28^η του μήνα Δεκεμβρίου του έτους 2015, ημέρα Δευτέρα και ώρα 19:00, το Δημοτικό Συμβούλιο, συνήλθε σε ειδική συνεδρίαση ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. 32838/24-12-2015 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που επιδόθηκε σε καθένα από τα μέλη και δημοσιεύθηκε στον πίνακα ανακοινώσεων, σύμφωνα με το άρθρου 67 του Ν.3852/2010.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, αφού σε σύνολο τριάντα τριών (33) μελών, βρέθηκαν παρόντα τα είκοσι εννέα (29):

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. ΑΤΑΜΙΑΝ ΜΠΕΔΡΟΣ-ΕΣΑΗ
2. ΕΥΘΥΜΙΟΥ ΘΕΟΦΙΛΟΣ
3. ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ ΚΥΡΙΑΚΟΣ
4. ΔΙΓΚΑΛΗΣ ΘΩΜΑΣ
5. ΧΑΤΖΗΑΝΤΩΝΙΟΥ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
6. ΚΑΡΥΔΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
7. ΜΟΔΙΤΣΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
8. ΤΣΑΚΑΛΙΔΗΣ ΗΡΑΚΛΗΣ
9. ΠΑΝΑΓΙΩΤΙΔΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
10. ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
11. ΖΙΑΚΟΥΛΗΣ ΗΛΙΑΣ
12. ΑΝΤΩΝΙΑΔΟΥ ΕΙΡΗΝΗ
13. ΚΟΪΤΣΙΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
14. ΒΑΜΒΑΚΗ-ΛΙΜΠΑΤΕ ΧΡΙΣΤΙΝΑ
15. ΣΗΜΑΙΟΦΟΡΙΔΗΣ ΘΕΟΦΙΛΟΣ
16. ΠΟΡΦΥΡΙΑΔΗΣ ΠΑΝΤΕΛΗΣ
17. ΛΟΚΟΒΙΤΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
18. ΣΑΡΑΜΑΝΤΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
19. ΠΟΛΥΧΡΟΝΙΔΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ
20. ΔΟΥΜΠΑΛΑΣ ΚΥΡΙΑΚΟΣ
21. ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
22. ΚΑΡΑΣΑΒΒΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
23. ΠΑΡΙΣΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

24. ΠΑΠΑΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ
25. ΤΕΡΖΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
(Προσήλθε στο 2^ο θέμα Η.Δ.)
26. ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
27. ΠΑΡΑΠΑΝΗΣΙΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
28. ΕΔΙΡΝΕΛΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ
29. ΘΕΜΕΛΗΣ ΑΓΓΕΛΟΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. ΚΑΡΑΣΤΕΡΙΟΥ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
2. ΓΕΡΑΚΗ ΒΙΚΤΩΡΙΑ
3. ΧΑΤΖΗΑΓΟΡΟΥ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
4. ΔΕΛΗΠΑΛΑ ΔΑΦΝΗ

Στη συνεδρίαση προσκλήθηκαν σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 67, 80 και 81 του Ν.3852/2010 οι Πρόεδροι των Δημοτικών και Τοπικών Κοινοτήτων του Δήμου:

ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ

ΔΡΥΜΟΥ	Πατσαλάς Κωνσταντίνος	Απών
ΛΗΤΗΣ	Χατζηαντωνίου Απόστολος	Απών
ΜΕΛΙΣΣΟΧΩΡΙΟΥ	Γκάτσης Αθανάσιος	Παρών
ΩΡΑΙΟΚΑΣΤΡΟΥ	Κουφουνάκης Μιχαήλ	Απών
ΠΕΝΤΑΛΟΦΟΥ	Τερζής Χρήστος	Παρών

ΤΟΠΙΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ

ΜΕΣΑΙΟΥ	Λαζαρίδης Αναστάσιος	Παρών
ΝΕΑΣ ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ	Γιαϊλατζόγλου Νικόλαος	Παρών
ΝΕΟΧΩΡΟΥΔΑΣ	Ζέγος Χρήστος	Παρών

Στη συνεδρίαση προσκλήθηκε και ο Δήμαρχος Γαβότσης Αστέριος, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν.3852/2010, ο οποίος παρέστη.

Στη συνεδρίαση ήταν παρών και ο Δημοτικός Υπάλληλος Ζαχαριάδης Πραξιτέλης για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Πρόεδρος κ. Α.Καρύδης ζήτησε να γίνει αναρίθμηση της συνεδρίασης από 36^η σε 37^η, λόγω της αναγκαιότητας σύγκλησης έκτακτης συνεδρίασης πριν τη διεξαγωγή της ειδικής συνεδρίασης και το Σώμα την έκανε ομόφωνα αποδεκτή και αριθμεί την παρούσα συνεδρίαση ως 37^η.

Κατά τη διάρκεια συζήτησης του 1^{ου} θέματος αποχώρησαν οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κος Γ. Λαζαρίδης και κος Δ. Καρασαββίδης. Στη συζήτηση του 2^{ου} θέματος αποχώρησαν οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κος Γ. Παρισόπουλος και κος Κ. Δούμπαλας. Την ίδια ώρα αποχώρησε ο Πρόεδρος της Τοπικής Κοινότητας Μεσαίου κος Α. Λαζαρίδης και ο Πρόεδρος της Τοπικής Κοινότητας Ν. Φιλαδέλφειας Γιαϊλατζόγλου Νικόλαος.

Μετά τη διαπίστωση της απαρτίας ο Πρόεδρος, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και ο Αντιδήμαρχος Διοικητικού, Οικονομικού και Προγραμματισμού, κ. Τσακαλίδης Ηρακλής, εισηγούμενος το **3ο** θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής:

Η Οικονομική Επιτροπή με την υπ' αριθμ. **385/2015** απόφασή της κατάρτισε το σχέδιο Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) του Δήμου μας έτους 2016 .

Ειδικότερα το Υπουργείο Εσωτερικών προκειμένου να ενισχύσει τα υφιστάμενα θεσμικά εργαλεία για την επίτευξη της οικονομικής εξυγίανσης των ΟΤΑ, προχώρησε στη δημιουργία «Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ» με σκοπό τη συνεχή παρακολούθηση σε μηνιαία βάση της εκτέλεσης του Προϋπολογισμού των ΟΤΑ και των Νομικών τους Προσώπων που εντάσσονται στο Μητρώο των Φορέων Γενικής Κυβέρνησης. (παρ.1 άρθρο 3 Πράξη Νομοθ. Περιεχομένου (ΦΕΚ 228/18.11.2012 τεύχος Α') (παρ.1 άρθρο 4 Ν.4111/13 (ΦΕΚ 18/25.01.2013 τεύχος Α').

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η υπ' αριθ. οικ.:1288/10.01.2013 (ΦΕΚ 31/11.01.2013 τεύχος Β') απόφαση ΥΠ.ΕΣ. όπως

τροποποιήθηκε με την απόφαση ΥΠ.ΕΣ. 14916/16.04.2013 (ΦΕΚ 173/17.04.2013 τεύχος Υ.Ο.Δ.Δ.) με την οποία συγκροτείται το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων.

Στόχος του Παρατηρητηρίου είναι η επίτευξη ισοσκελισμένων προϋπολογισμών, καθώς και απολογισμών και η ενίσχυση της οικονομικής αυτοτέλειας των Ο.Τ. Α. σύμφωνα με τις οδηγίες των Υπουργείων Εσωτερικών και Οικονομικών και με τα οριζόμενα στην ισχύουσα δημοσιονομική νομοθεσία. (παρ.1 άρθρο 3 Π.Ν.Π. (ΦΕΚ 228/18.11.2012 τεύχος Α') (παρ.1 άρθρο 4 Ν.4111/13(ΦΕΚ18/25.01.2013 τεύχοςΑ').

Το Παρατηρητήριο είναι αρμόδιο για τον έλεγχο της ορθής εκτέλεσης του προϋπολογισμού και της εν γένει πορείας των οικονομικών και της επιχειρησιακής δράσης των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων, όπως αποτυπώνονται στο «Ολοκληρωμένο Πλαίσιο δράσης» (ΟΠΔ). Το ΟΠΔ συνοψίζει το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα δράσης, το ετήσιο πρόγραμμα δράσης και τον ετήσιο προϋπολογισμό του ΟΤΑ και των νομικών του προσώπων και εγκρίνεται από την αρμόδια για την εποπτεία του αρχή (παρ.4 άρθρο 3 Π.Ν.Π. (ΦΕΚ 228/18.11.2012 τεύχος Α') (παρ.4 άρθρο 4 Ν.4111/13 (ΦΕΚ 18/25.01.2013 τεύχος Α').

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.

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 ΚΥΑ 41273/15.10.2013 (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.

Έτσι, για την κατάρτιση του ΟΠΔ, του οικονομικού έτους 2016 και εφεξής, καταργούνται τα εδάφια τα οποία αναφέρονται στην υποβολή του Πενταετούς Επιχειρησιακού Προγράμματος και του Ετήσιου Προγράμματος Δράσης, μαζί με το Ο.Π.Δ. και επιπλέον καταργούνται οι «Πίνακες Πενταετούς Προγραμματισμού» και ο «Πίνακας Ετήσιου Προγραμματισμού» και πλέον υπάρχει μόνο υποχρέωση υποβολής του πίνακα 5.Α.«Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων των δήμων και νπδδ», όπως αυτός επισυνάπτεται τροποποιημένος, στην ΚΥΑ 41273/15.10.2013 (ΦΕΚ 2676/21.10.2013 τεύχος Β').

Στον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων αποτυπώνονται σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού του ΟΤΑ, τα οποία συνιστούν τις εκτιμήσεις του ως προς τα έσοδα και τα έξοδα του αντίστοιχου οικονομικού έτους. Οι εκτιμήσεις αυτές αποτελούν τους ετήσιους στόχους εσόδων και δαπανών που θέτει ο ΟΤΑ δια της κατάρτισης του προϋπολογισμού του, ο βαθμός επίτευξης των οποίων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους 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 ν. 4093/12 («Έγκριση Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013-2016 – Επείγοντα Μέτρα Εφαρμογής του ν. 4064/2012 και του Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013-2016»).

Ο ΟΤΑ θέτει στόχους καθορίζοντας μηνιαίο πρόγραμμα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του και αποτυπώνοντας δια αυτού τη χρονική πορεία εκπλήρωσης των ετήσιων εκτιμήσεων του εσόδων και δαπανών, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους (Ιαν.-Μάρτιος, Ιαν.-Ιούνιος, Ιαν.-Σεπτ. και Ιαν.-Δεκ.). Για την κατάρτιση του προγράμματος αυτού λαμβάνεται υπόψη η

χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο που μπορεί να αξιοποιηθεί από τον ΟΤΑ, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο.

Το πρόγραμμα 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. Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υποομάδες, οι οποίες αποτελούν αθροίσματα συγκεκριμένων επιμέρους Κωδικών Αριθμών (Κ.Α), η απόδοση των οποίων ελέγχεται κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού ώστε να εντοπίζονται και να αξιολογούνται αναλόγως οι πηγές τυχόν αποκλίσεων από τους συνολικά τιθέμενους στόχους.

Η εξέλιξη των απλήρωτων υποχρεώσεων του ΟΤΑ σε σχέση με την 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους λαμβάνεται επίσης υπόψη κατά την αξιολόγηση του προγράμματος εκτέλεσης του προϋπολογισμού του και επίτευξης των στόχων, με γνώμονα το βαθμό συμβολής του στους αντίστοιχους δημοσιονομικούς στόχους που έχουν τεθεί για την Τοπική Αυτοδιοίκηση, σύμφωνα με το ν. 4093/12.

Για το σκοπό αυτό, ο ΟΤΑ αποτυπώνει στον πίνακα στοχοθεσίας το επίπεδο των υποχρεώσεων του κατά την 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους και θέτει ως στόχο το μέσο επίπεδο αυτών που προκύπτει κάθε τρίμηνο (μέσος όρος μηνιαίων υποχρεώσεων) να εμφανίζεται μειωμένο έναντι του επιπέδου τους κατά την 31/12.

Με βάση τα παραπάνω σας καλώ να ψηφίσουμε σχετικά.

Κατά τη διαλογική συζήτηση ο κ. Δ. Σαραμάντος πρότεινε την αναβολή της συζήτησης του θέματος, λόγω του ότι δεν συμπεριλαμβάνεται ο Προϋπολογισμός και το Ο.Π.Δ. (Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης) του Δ.Ο.Π.Π.Α.Ω.

Την ίδια πρόταση έκανε και ο κ. Γρ. Εδινέλης.

Ο Πρόεδρος του Δ. Σ. κ. Α. Καρύδης ισχυρίστηκε ότι σήμερα θα ψηφιστεί το Ο.Π.Δ. του Δήμου, αλλά για έλεγχο θα σταλούν όλα μαζί.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε το Δημοτικό Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση, η οποία έχει καταγραφεί (και με τεχνικά μέσα) και η οποία έχει καταχωρηθεί στα πρακτικά μετά την απομαγνητοφώνηση, και αφού έλαβε υπόψη του :

1. Την παραπάνω εισήγηση
2. Τις απόψεις των Δημοτικών Συμβούλων
3. Τις υπ' αριθμ. 384/2015 και 385/2015 αποφάσεις της Οικονομικής Επιτροπής
4. Την υπ' αριθμ. 3/2015 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής
5. Το Νο 5 Πρακτικό γνωμοδότησης της Δημοτικής Επιτροπής Διαβούλευσης
6. Το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης έτους 2016
7. Την Κ.Υ.Α. οικ.26945/31-7-2015(ΦΕΚ 1621/31-7-2015 τεύχος Β') με την οποία παρέχονται οδηγίες για τη σύνταξη του προϋπολογισμού
8. Την υπ' αριθμ. 41/39937/13-11-2015 Εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών ως προς τον έλεγχο των προϋπολογισμών οικονομικού έτους 2016 των δήμων, των περιφερειών και των νομικών τους προσώπων

Αποφασίζει με πλειοψηφία

Ψηφίζει το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης του Δήμου Ωραιοκάστρου του έτους 2016, όπως εμφανίζεται στο επισυναπτόμενο παράρτημα το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

Εγκρίνουν το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης του Δήμου έτους 2016 και οι Πρόεδροι των Δημοτικών και Τοπικών Κοινοτήτων.

Καταμήφισαν οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Δ. Σαραμάντος, Α. Πολυχρονίδης, Γ. Παπακωνσταντίνου, Γ. Παραπανήσιος, Ε. Κανταριτζής, Γρ. Εδινέλης και Α. Θεμελής.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό: **399/2015**

Μετά την εξάντληση των θεμάτων και της ημερησίας διάταξης ο Πρόεδρος κήρυξε τη λήξη της συνεδρίασης.

Αφού συντάχθηκε και αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως κατωτέρω.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
υπογραφή

Ακριβές Απόσπασμα

ΤΑ ΜΕΛΗ
υπογραφές

Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου

Καρύδης Αθανάσιος

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)		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :									ΔΗΜΟΣ ΩΡΑΙΟΚΑΣΤΡΟΥ												
	Α/Α Στήλης :	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣ Α ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014) - Ετήσιοι Στόχοι	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣ Α ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΘΗΚΕ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ. 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α' Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	βμνηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9μνηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12μνηνο	Έλεγχος ταύτισης των εγγραφών στις στήλες 1. και 21. (Π/Υ - 12μνηνο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ ΙΣΗ ΜΕ "0"
Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	(12) Έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (+) (06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (-)(μειών) (0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	4.471.402	4.166.426	357.712	357.712	312.998	1.028.422	312.998	312.998	312.998	938.994	1.967.417	357.712	357.712	447.140	1.162.565	3.129.981	447.140	447.140	447.140	1.341.421	4.471.402	0
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
Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	(13)_Έκτακτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις.	7.373.468	7.175.975	589.877	589.877	516.143	1.695.898	516.143	516.143	516.143	1.548.428	3.244.326	589.877	589.877	737.347	1.917.102	5.161.428	737.347	737.347	737.347	2.212.040	7.373.468	0
Ίδια Έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισφορές, πρόστιμα, πρόσσοδοι από περιουσία)	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Πρόσοδοι από την κινητή περιουσία (+) (03)_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Εσοδα από λοιπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05)_Φόροι και Εισφορές(+)(07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)	5.980.918	6.352.079	478.473	478.473	418.664	1.375.611	418.664	418.664	418.664	1.255.993	2.631.604	478.473	478.473	598.092	1.555.039	4.186.642	598.092	598.092	598.092	1.794.275	5.980.918	0

	(21)_Τακτικά έσοδα ΠΟΕ(+) (22)_Εκτακτα έσοδα ΠΟΕ	2.072.166	1.055.921	165.773	165.773	145.052	476.598	145.052	145.052	145.052	435.155	911.753	165.773	165.773	207.217	538.763	1.450.516	207.217	207.217	207.217	621.650	2.072.166	0
	Σύνολο Γραμμής 4	8.053.084	7.408.000	644.247	644.247	563.716	1.852.209	563.716	563.716	563.716	1.691.148	3.543.357	644.247	644.247	805.308	2.093.802	5.637.159	805.308	805.308	805.308	2.415.925	8.053.084	0
Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκτίμηση εισπράξεων)	620.022	385.178	49.602	49.602	43.402	142.605	43.402	43.402	43.402	130.205	272.810	49.602	49.602	62.002	161.206	434.016	62.002	62.002	62.002	186.007	620.022	0
Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων+(42)_Επιστροφές χρημάτων+(31)_Εισπράξεις από δάνεια	1.971.755	1.966.626	157.740	157.740	138.023	453.504	138.023	138.023	138.023	414.069	867.572	157.740	157.740	197.176	512.656	1.380.229	197.176	197.176	197.176	591.527	1.971.755	0
Χρηματικό Υπόλοιπο	(5)_Χρηματικό υπόλοιπο	5.824.298	5.016.208	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	5.824.298	0
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)		28.314.029	26.118.413	7.623.476	7.623.476	7.398.579	10.996.936	7.398.579	7.398.579	7.398.579	10.547.141	15.719.780	7.623.476	7.623.476	8.073.271	11.671.628	21.567.110	8.073.271	8.073.271	8.073.271	12.571.217	28.314.029	0

ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣ Α ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014) - Ετήσιοι Στόχοι	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣ Α ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΘΗΚΕ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ. 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α' Τρίμηνο	Απριλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	βμνηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9μνηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12μνηνο	Έλεγχος ταύτισης των εγγραφών στις στήλες 1. και 21. (Π/Υ - 12μνηνο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ ΙΣΗ ΜΕ "0"
Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	4.649.942	4.081.596	232.497	232.497	371.995	836.990	418.495	418.495	464.994	1.301.984	2.138.973	371.995	371.995	371.995	1.115.986	3.254.959	464.994	464.994	464.994	1.394.983	4.649.942	0
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
Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	(65)_Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	975.420	1.050.520	48.771	48.771	78.034	175.576	87.788	87.788	97.542	273.118	448.693	78.034	78.034	78.034	234.101	682.794	97.542	97.542	97.542	292.626	975.420	0
Δαπάνες για επενδύσεις	(7)_Επενδύσεις	12.710.757	11.813.833	635.538	635.538	1.016.861	2.287.936	1.143.968	1.143.968	1.271.076	3.559.012	5.846.948	1.016.861	1.016.861	1.016.861	3.050.582	8.897.530	1.271.076	1.271.076	1.271.076	3.813.227	12.710.757	0
Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (+) (83)_Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	964.861	1.122.488	48.243	48.243	77.189	173.675	86.837	86.837	96.486	270.161	443.836	77.189	77.189	77.189	231.567	675.403	96.486	96.486	96.486	289.458	964.861	0
Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67)_Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.766.117	1.795.297	88.306	88.306	141.289	317.901	158.951	158.951	176.612	494.513	812.414	141.289	141.289	141.289	423.868	1.236.282	176.612	176.612	176.612	529.835	1.766.117	0
	(-) (μείον)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(674)_Προνοιακά

	Επιδόματα																							
	Σύνολο Γραμμής 6	1.766.117	1.795.297	88.306	88.306	141.289	317.901	158.951	158.951	176.612	494.513	812.414	141.289	141.289	141.289	423.868	1.236.282	176.612	176.612	176.612	529.835	1.766.117	0	
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	4.907.735	3.907.088	245.387	245.387	392.619	883.392	441.696	441.696	490.774	1.374.166	2.257.558	392.619	392.619	392.619	1.177.856	3.435.415	490.774	490.774	490.774	1.472.321	4.907.735	0	
Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_Λοιπές αποδόσεις	1.981.755	2.008.521	99.088	99.088	158.540	356.716	178.358	178.358	198.176	554.891	911.607	158.540	158.540	158.540	475.621	1.387.229	198.176	198.176	198.176	594.527	1.981.755	0	
Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	357.442	339.070	ΤΟ ΠΕΔΙΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ																		357.442	0	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 9)		28.314.029	26.118.413	1.397.829	1.397.829	2.236.527	5.032.186	2.516.093	2.516.093	2.795.659	7.827.844	12.860.030	2.236.527	2.236.527	2.236.527	6.709.581	19.569.611	2.795.659	2.795.659	2.795.659	8.386.976	28.314.029	0	

Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	1.664.964	2.588.587	ΤΟ ΠΕΔΙΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ																		1.664.964	4
--------------------------	--	-----------	-----------	----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	---

Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ.)		29.978.993
---	--	------------

Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εξόδων" + Γραμμή Γ.)		29.978.993
---	--	------------

ΓΙΟΣΚΕΛΙΣΗ Π/Υ (Άρθρο 1, παρ. β3) = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Β)	0	0	6.225.647	6.225.647	5.162.052	5.964.750	4.882.486	4.882.486	4.602.920	2.719.297	2.859.750	5.386.949	5.386.949	5.836.744	4.962.047	1.997.499	5.277.612	5.277.612	5.277.612	4.184.241	0
---	---	---	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	---

Απλήρωτες Υποχρεώσεις	Σύνολο Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (π.χ 2013)		950.861																				
	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων οικ. έτους Π/Υ (π.χ 2014)			850.000	700.000	600.000		500.000	400.000	300.000			200.000	150.000	100.000			50.000	0	0			

ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	Η περίοδος της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες/ τρίμηνα)																						
------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

σημειώνεται με τη συμπλήρωση του αριθμού 1 στα διπλανά πεδία																					
Οδηγίες συμπλήρωσης του Πίνακα 5.Α	1. ΟΠΟΙΑΔΗΠΟΤΕ ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ ΣΤΗ ΜΟΡΦΗ ΤΩΝ ΠΙΝΑΚΩΝ Η ΣΤΑ ΣΚΙΑΣΜΕΝΑ ΠΕΔΙΑ ΑΥΤΩΝ ΣΥΝΙΣΤΑ ΑΛΛΟΙΩΣΗ ΤΟΥ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΤΟΥ ΟΠΔ ΠΟΥ ΟΡΙΖΕΤΑΙ ΜΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ, ΚΑΘΙΣΤΩΝΤΑΣ ΑΥΤΟ ΑΥΤΟΔΙΚΑΙΑ ΑΚΥΡΟ.																				
	2. Τα σκιασμένα πεδία με την ένδειξη "0" υπολογίζουν ή ελέγχουν 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 στοχ																				
	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																				
	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 σύν																				
	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 / σωρευτική περίοδος μηνών). Στους προηγούμενους μή																				