



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ**  
**ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**Αριθμός Απόφασης 538**

**26<sup>η</sup> Συνεδρίαση**  
**Δημοτικής Επιτροπής Δήμου Πατρέων**  
**της 25<sup>ης</sup> Ιουνίου 2024**

Στην Πάτρα, σήμερα, **την 25<sup>η</sup> Ιουνίου 2024**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **09:00**, μετά από γραπτή πρόσκληση του κ. Προέδρου της Δημοτικής Επιτροπής, με αριθμό **26/21-06-2024**, πραγματοποιήθηκε συνεδρίαση της Δημοτικής Επιτροπής, στο **κτίριο Λαδόπουλου**, στην οποία συμμετείχαν για τη λήψη αποφάσεως στα (31) θέματα της ημερησίας διατάξεως, τα παρακάτω μέλη της Επιτροπής αυτής:

**1]** Αναστασίου Μιχάλης – Πρόεδρος, **2]** Μελάς Παναγιώτης - τακτικό μέλος, **3]** Πετρόπουλος Παναγιώτης – τακτικό μέλος, **4]** Σίμου Αικατερίνη - τακτικό μέλος, **5]** Τογιοπούλου Αναστασία - τακτικό μέλος, **6]** Αϊβαλής Βασίλειος – τακτικό μέλος, **7]** Οικονόμου Φίλιππος – αναπληρωματικό μέλος και **8]** Δούρος Αθανάσιος – αναπληρωματικό μέλος.

Ο κ. Αγγελής Απόστολος – αναπληρωματικό μέλος, προσήλθε στη συνεδρίαση κατά τη συζήτηση του 2<sup>ου</sup> θέματος της ημερησίας διατάξεως (αριθμός αποφάσεως 525/2024).

Οι κ.κ. Σβόλης Κωνσταντίνος – Αντιπρόεδρος, Πλέσσας Διονύσης – τακτικό μέλος και Ψωμάς Πέτρος – τακτικό μέλος, δεν προσήλθαν στη συνεδρίαση, αν και κλήθηκαν.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, ο κ. Πρόεδρος κηρύσσει την έναρξη της συνεδριάσεως.

.....  
 Στη συνέχεια, ο κ. Πρόεδρος, εισάγει το αριθ. (17) θέμα της ημερησίας διατάξεως: «Υποχρεωτική Αναμόρφωση του Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων (ΟΠΔ) του Δήμου Πατρέων έτους 2024, σύμφωνα με την Υποχρεωτική αναμόρφωση προϋπολογισμού έτους 2024» (σχετικό το αριθ. 8540/21-06-2024 διαβιβαστικό του κ. Δημάρχου και η αριθ. 8471/20-06-2024 εισήγηση του κ. Αντιδημάρχου Διοίκησης και Δημοτικής Κατάστασης, Οικονομικών, Διαχείρισης Προσόδων, Τοπικής Οικονομίας, Κέντρων Εξυπηρέτησης Πολιτών (Κ.Ε.Π.), Νομικής Υπηρεσίας και Εσωτερικού Ελέγχου - Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών – Τμήμα Λογιστηρίου).  
 .....

**Η Δημοτική Επιτροπή**, άκουσε τον κ. Πρόεδρο, τις τοποθετήσεις των υπολοίπων μελών, έλαβε υπ' όψη την εισήγηση του αρμόδιου εισηγητή-Αντιδημάρχου και τον πίνακα στοχοθεσίας.

Με τη διευκρίνιση ότι κατά την ψηφοφορία ο κ. Οικονόμου Φίλιππος δήλωσε ότι ψηφίζει «λευκό» και σε συνδυασμό με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010 (άρθρο 77 του Ν.4555/2018) σύμφωνα με το οποίο αν κάποιος μέλος **αρνηθεί** ψήφο ή **δώσει λευκή ψήφο**, **λογίζεται ως παρών** κατά τη συνεδρίαση, μόνο για το σχηματισμό της απαρτίας, τόσο η άρνηση ψήφου, όσο και η λευκή ψήφος **δεν υπολογίζονται** στην καταμέτρηση θετικών και αρνητικών ψήφων, **η Δημοτική Επιτροπή**,

**ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ:**

Λαμβάνοντας υπ' όψιν τα κάτωθι:

**1)** Την αριθ. Πρωτ. 7261/22-2-2013 ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών με θέμα: «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου

Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ.) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013», στο άρθρο 1 «Περιεχόμενο του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) ΟΤΑ» πργ. Β.3. «Πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των ΟΤΑ.....», αναφέρεται η συνοπτική αποτύπωση του ετησίου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του σε πίνακα.

2) Την αριθ. 30040/24-7-13 ΚΥΑ Τροποποίηση της υπ' αριθ. 7261/22.2.2013 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν.4111/2013» (ΦΕΚ Β' 450/26.2.2013).

3) Την υπ' αριθ. 41273/15-10-2013 ΚΥΑ και το υπ' αριθ. 41308/31-10-2013 έγγραφο του Τμήματος Παρακολούθησης και Επεξ. Οικονομικών Στοιχείων Τ.Α του Υπουργείου Εσωτερικών με τα οποία «τροποποιείται η ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών και αφορά στον καθορισμό των κριτηρίων για την παρακολούθηση του "Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης"(ΟΠΔ) και την εφαρμογή του Προγράμματος εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του Ν.4111/2013 ( ΦΕΚ Β'450/ 26.2.2013) όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει», όπου 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.

4) Την υπ' αριθ. 63726/28-07-23 ΚΥΑ «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2024-μερική τροποποίηση της υπ' αριθ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης».

5) Τις διατάξεις του Ν.4270/2014 (ΦΕΚ 143/28.06.2014 τεύχος Α') «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».

6) Τις διατάξεις του Ν.4555/2018 (ΦΕΚ 133/19-07-2018) «Πρόγραμμα Κλεισθένης», καθώς και το άρθρο 9 και 27 του Ν.5056/2023 «Αναμόρφωση του συστήματος διακυβέρνησης Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης α' και β' βαθμού,...».

7) Την αριθ. 34574/05-07-2018 ΚΥΑ (ΦΕΚ Β' 2942/2018) «Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ - θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ», με την οποία τροποποιούνται, μεταξύ άλλων, η μεθοδολογία κατάρτισης των ΟΠΔ και τα κριτήρια ελέγχου επίτευξης των στόχων οικονομικών αποτελεσμάτων. Σύμφωνα με το άρθρο 3 πργ. 1 «**Οι στόχοι εσόδων, εξόδων και απλήρωτων υποχρεώσεων των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του ΟΠΔ αναμορφώνονται υποχρεωτικά κατά το χρόνο υποχρεωτικής αναμόρφωσης του προϋπολογισμού και έως το τέλος Φεβρουαρίου του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Για την αναμόρφωση αυτή λαμβάνονται υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31.12 του έτους που προηγείται της στοχοθεσίας (συμπεριλαμβανομένων των στοιχείων διαθέσιμων και απλήρωτων υποχρεώσεων). Κατά την υποχρεωτική αναμόρφωση, δύναται να τροποποιηθεί η χρονική κατανομή των στόχων τηρώντας τις αρχές και τις οδηγίες κατάρτισης της στοχοθεσίας που περιγράφονται στα άρθρα 1 και 2 της παρούσας».**

8) Την αριθ. 44485/06-08-2018 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ». Σύμφωνα με την πργ. Α αναφέρεται μεταξύ άλλων «Στο πλαίσιο του παρόντος εγγράφου δίνονται οι απαραίτητες οδηγίες για τη συμπλήρωση των νέων Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων και οι απαραίτητες διευκρινίσεις για την κατανόηση της νέας μεθοδολογίας στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων των ΟΤΑ που καθιερώνεται με την ως άνω απόφαση».

9) Το αριθ. 65720/19-11-2018 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2019 και παροχή διευκρινίσεων επί του στόχου του οικονομικού

αποτελέσματος ΟΠΔ»

10) Το Α.Π. 55767/24-08-2022 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2023, των δήμων και των Ν.Π.Δ.Δ. αυτών»

11) Την αριθ. 103/2024 απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου, περί έγκρισης του προϋπολογισμού-στοχοθεσίας έτους 2024, η οποία κρίθηκε νόμιμη με την αριθ. Πρωτ. 28488/02-04-2024 Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου (ΑΔΑ: 9ΝΡΩΟΡΙΦ-00Μ).

12) Την αριθ. 169/2024 (ΑΔΑ: 90ΘΘΩΞΙ-ΗΧΘ) απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου, περί έγκρισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) του Δήμου Πατρέων έτους 2024 και την αριθ. πρωτ. 43832/03-06-2024 (ΑΔΑ: ΨΥΓΥΟΡΙΦ-ΞΗΑ) απόφαση έγκρισης του Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου.

13) Την αριθ. 217/2024 (ΑΔΑ:6ΜΘΖΩΞΙ-ΜΝΚ) απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου περί έγκρισης της Υποχρεωτικής αναμόρφωσης προϋπολογισμού του Δήμου Πατρέων έτους 2024

14) Το άρθρο 74Α του Ν.3852/2010 (άρθρο 9 του Ν.5056/203)

15) Το άρθρο 26 του Ν.5056/2023

16) Το άρθρο 72 του Ν.3852/2010 (άρθρο 31 του Ν.5013/2023)

**εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την αναμόρφωση του Πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων ετήσιου προϋπολογισμού 2024 Δήμου Πατρέων, ως προς την αποτύπωση του ετησίου προϋπολογισμού, λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31<sup>η</sup>/12/2023 και τις τροποποιήσεις που πραγματοποιήθηκαν μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού εσόδων-εξόδων 2024, καθώς και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του και υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από τη Δημοτική Επιτροπή, όπως έχει συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τις εκτιμήσεις εσόδων-εξόδων του αντίστοιχου οικονομικού έτους.**

Στον πίνακα αυτό 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.4270/14 για τις αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης.

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 χρηματικού υπολοίπου. Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υπο-ομάδες, 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 διαφορά των στόχων εσόδων και εξόδων καθορίζει το στόχο ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ της εξεταζόμενης περιόδου και ακολούθως το στόχο για το ύψος των συνολικών ταμειακών διαθέσιμων στο τέλος αυτής.

Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου».

Επισημαίνεται ότι σύμφωνα με το άρθρο 3 πργ. 2 της αριθ. 34574/05-07-2018 «**Μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ, οι στόχοι δύνανται να αναμορφωθούν μία φορά, έως το τέλος Ιουνίου, του έτους που αφορά η στοχοθεσία...**». Περαιτέρω, οι στόχοι δεν

τροποποιούνται, ανεξαρτήτως εάν απαιτείται ή πραγματοποιείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του έτους.

**Πίνακας Σ. 1. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ ΝΠΔΔ**

**A. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ**

**B. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ								9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2024			Α/Α Ενέργειας	1	2	3	4	5	6	7	8											
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΚΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΥΝΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Τμήμ = 0 = Έκταση Συμμετοχής με Π/Υ	ΠΡΟΣΚΕΥΩΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΡΕΤΑ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΚΥΡΗΞΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό		33.706.308	569.650	2.715.750	4.496.870	7.782.270	4.080.000	2.147.120	2.150.000	16.159.390	3.000.000	2.750.000	2.750.000	24.659.390	2.880.000	2.750.000	3.416.918	33.706.308	0	33651897,56	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και Λοιπάς πηγές.		79.598.135	959.632	1.372.618	856.511	3.188.761	714.418	329.193	1.500.000	5.732.372	10.000.000	12.000.000	12.000.000	39.732.372	12.000.000	13.865.763	14.000.000	79.598.135	0	8094621,25	
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα		27.182.500	1.277.367	2.068.727	2.144.717	5.490.811	2.148.292	1.897.192	1.800.000	11.336.295	3.000.000	2.000.000	1.950.000	18.286.295	2.500.000	1.500.000	4.896.205	27.182.500	0	27182500	
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπραττόνται για πρώτη φορά		2.123.700	609.562	148.832	70.095	828.489	132.411	72.738	90.000	1.123.638	150.000	150.000	130.000	1.553.638	160.000	160.000	250.062	2.123.700	0	2123700	
Γραμμή 4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ		1.470.327	170.614	169.985	139.416	480.014	119.820	210.481	90.000	900.316	100.000	90.000	90.000	1.180.316	90.000	130.011	1.470.327	0	1400327		
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα		18.211.600	1.290.526	1.045.769	1.108.398	3.444.693	1.097.105	1.164.648	1.100.000	6.806.446	1.700.000	1.700.000	1.650.000	11.856.446	1.800.000	1.900.000	2.655.154	18.211.600	0	18211600	
<b>A.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5</b>		<b>162.292.570</b>	<b>4.877.351</b>	<b>7.521.680</b>	<b>8.816.006</b>	<b>21.215.037</b>	<b>8.292.047</b>	<b>5.821.374</b>	<b>6.730.000</b>	<b>42.058.458</b>	<b>17.950.000</b>	<b>18.690.000</b>	<b>18.570.000</b>	<b>97.268.458</b>	<b>19.430.000</b>	<b>20.245.763</b>	<b>25.348.349</b>	<b>162.292.570</b>	<b>0</b>	<b>163.516.046</b>	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμψηφισμένα υποχρεωτικά)	54.570.066																		53484607,64	
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(ς) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς ετήσιες λογιστικές εκκρεασθέντων(ς) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς εξετάσις ταμειακών ελλειμμάτων	53.529.310																			53484607,64
<b>A.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)</b>		<b>216.862.636</b>																			
<b>B</b>	<b>ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ</b>	<b>ΤΡΕΚΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΥΝΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ</b>	<b>Ιανουάριος</b>	<b>Φεβρουάριος</b>	<b>Μάρτιος</b>	<b>3ημιο</b>	<b>Απρίλιος</b>	<b>Μάιος</b>	<b>Ιούνιος</b>	<b>6ημιο</b>	<b>Ιούλιος</b>	<b>Αύγουστος</b>	<b>Σεπτέμβριος</b>	<b>9ημιο</b>	<b>Οκτώβριος</b>	<b>Νοέμβριος</b>	<b>Δεκέμβριος</b>	<b>12ημιο</b>	<b>Έκταση τάμησης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΠΗΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "Ο")</b>	<b>ΠΡΟΣΚΕΥΩΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΡΕΤΑ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΚΥΡΗΞΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ</b>	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού		43.996.511	3.214.635	2.762.429	2.758.820	8.735.883	2.790.469	2.827.058	3.200.000	17.553.410	4.243.101	4.000.000	4.500.000	30.296.511	4.500.000	4.600.000	4.600.000	43.996.511	0	43738197,54	
Γραμμή 2	Λοιπά Έξοδα χρήσης		52.826.644	396.294	929.154	2.026.494	3.351.942	2.977.492	2.127.127	4.000.000	12.456.561	5.370.083	6.000.000	7.000.000	30.826.644	7.000.000	7.000.000	8.000.000	52.826.644	0	51609737,96	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις		98.268.453	1.024.639	220.697	1.774.579	3.019.914	1.531.309	1.288.016	1.900.000	7.739.239	14.000.000	14.000.000	14.000.000	49.739.239	15.000.000	16.000.000	17.529.214	98.268.453	0	100264209,3	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ		1.489.486	138.823	241.112	476.454	856.388	96.711	136.690	159.094	1.248.883	80.000	60.000	10.000	1.398.883	5.000	8.000	77.603	1.489.486	0	1495006,84	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων		18.594.527	721.473	1.070.087	1.058.970	2.850.530	1.030.904	1.213.309	1.200.000	6.294.744	1.800.000	1.750.000	1.700.000	11.544.744	1.850.000	1.950.000	3.249.783	18.594.527	0	18438367,35	
<b>B.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)</b>		<b>215.175.622</b>	<b>5.495.863</b>	<b>5.223.478</b>	<b>8.095.316</b>	<b>18.814.658</b>	<b>8.426.885</b>	<b>7.592.200</b>	<b>10.459.094</b>	<b>45.292.837</b>	<b>25.493.184</b>	<b>25.810.000</b>	<b>27.210.000</b>	<b>123.806.021</b>	<b>28.355.000</b>	<b>29.558.000</b>	<b>33.456.600</b>	<b>215.175.622</b>	<b>0</b>	<b>215.545.519</b>	
Γραμμή 6	Αποθεματικά		646.258																		1455134,47	
<b>B.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)</b>		<b>215.821.880</b>																			
<b>Γ.1</b>	<b>Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους</b>		<b>5.727.822</b>																			
<b>Γ.2</b>	<b>Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας</b>			4.987.761	5.850.699	5.059.766	5.059.766	4.354.905	6.122.783	3.000.000	3.000.000	2.700.000	2.500.000	2.400.000	2.400.000	2.300.000	77.603	0	0			
<b>Δ</b>	<b>Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			53.951.554	56.249.756	56.970.446	56.970.446	56.835.607	55.064.781	51.335.686	51.335.686	43.792.502	36.672.502	28.032.502	28.032.502	19.107.502	9.795.265	1.687.014	1.687.014			
<b>Ε</b>	<b>Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			48.963.792	50.399.056	51.910.680	51.910.680	52.480.702	48.941.997	48.335.686	48.335.686	41.092.502	34.172.502	25.632.502	25.632.502	16.807.502	9.717.663	1.687.014	1.687.014			
<b>Z</b>	<b>Διαφορά για συμφωνία Π/Υ</b>	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	72.104.600																			
<b>Η.1</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	287.926.480																			
<b>Η.2</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	287.926.480																			

**Ο Πρόεδρος**

**ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΥ ΜΙΧΑΛΗΣ**

**Τα Παρόντα Μέλη**

**ΜΕΛΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ  
ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ  
ΣΙΜΟΥ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ  
ΤΟΓΙΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ  
ΑΪΒΑΛΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ  
ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ ΦΙΛΙΠΠΟΣ  
ΔΟΥΡΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ  
ΑΓΓΕΛΗΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ**