

**Αριθμός 719**

**50<sup>η</sup> Συνεδρίαση  
Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Πατρέων  
της 17<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2014**

-----

Στην Πάτρα και στην Αίθουσα της Οικονομικής Επιτροπής (συνεδριακό κέντρο του Δήμου στο Λιμάνι), σήμερα, την 17<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2014, ημέρα Τετάρτη και ώρα 10:30 π.μ., μετά από γραπτή πρόσκληση του κ. Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής, με αριθμό 51/12-12-2014, ήλθαν για τη λήψη αποφάσεως στα (4) θέματα της ημερησίας διατάξεως, τα παρακάτω Μέλη της Επιτροπής αυτής:

1] Παναγιώτης Μελάς - Πρόεδρος, 2] Ιωάννης Τσιμπούκης - Αντιπρόεδρος, 3] Ανδρέας Αθανασόπουλος - τακτικό μέλος 4] Δημήτριος Πελεκούδας - τακτικό μέλος, 5] Παύλος Στάμος - τακτικό μέλος, 6] Θεόδωρος Τουλγαρίδης - τακτικό μέλος, 7] Θεόδωρος Ξυλιάς - τακτικό μέλος, 8] Ανδρέας Φίλιας - τακτικό μέλος και 9] Ακριβή Βαγενά - Σαμούρη - τακτικό μέλος.

Οι κ.κ. Ιωάννης Τσιμπούκης και Ανδρέας Φίλιας αποχώρησαν από τη συνεδρίαση κατά τη συζήτηση του 2<sup>ου</sup> θέματος της ημερησίας διάταξης (αριθμός απόφασης 721/2014).

Οι κ.κ. Χρήστος Κορδάς και Διονύσιος Πλέσσας - τακτικά μέλη, δεν ήλθαν στη συνεδρίαση αν και κλήθηκαν.

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

.....

Στη συνέχεια, ο κ. Πρόεδρος, εισάγει το αριθ. (1) θέμα της ημερησίας διατάξεως : Α. «ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ “ΣΧΕΔΙΟΥ” ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2015 ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ» και Β. «ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΠΙΝΑΚΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΕΤΗΣΙΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2015 ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ (ΟΠΔ)» (σχετικά εισηγητικά έγγραφα του Αντιδημάρχου Οικονομικών, Προσόδων, Τοπικής Οικονομίας & Πολιτικής Προστασίας - Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών - Τμήμα Λογιστηρίου – με αριθμό 5582/28-11-2014 και σχετικό διαβιβαστικό κ. Δημάρχου με αριθμό 5997/5-12-2014 & 5602/28-11-2014 και σχετικό διαβιβαστικό κ. Δημάρχου με αριθμό 5996/5-12-2014 ).

.....

.....

**Η Οικονομική Επιτροπή**, άκουσε τον κ. Πρόεδρο, είδε τις ως άνω εισηγήσεις του, το σχετικό προσχέδιο του Προϋπολογισμού του Δήμου Πατρέων οικον. έτους 2015, σύμφωνα με τους Προϋπολογιστικούς Πίνακες Εσόδων & Εξόδων, τον πίνακα στοχοθεσίας και αφού οι κ.κ. Ιωάννης Τσιμπούκης, Θεόδωρος Ξυλιάς και Ακριβή Βαγενά - Σαμούρη δήλωσαν ότι ψηφίζουν «λευκό» και επιφυλάσσονται να τοποθετηθούν στο Δημοτικό Συμβούλιο,

**ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ:**

A] Λαμβάνοντας υπ' όψιν:

- α) Τις διατάξεις του άρθρου 76, 77 του Ν. 4172/2013 (ΦΕΚ 167/23-7-2013 Α') "Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογής του Ν. 4046/2012, του Ν. 4093/2012 και του Ν. 4127/2013 και άλλες διατάξεις"
- β) Τις διατάξεις της πργ. 2 του άρθρου 155 του Ν. 3463/2006 (Α' 114) "Κώδικας Δήμων και Κοινοτήτων"
- γ) Τις διατάξεις των άρθρων 63, 266 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 7/Α) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης»
- δ) Τα οριζόμενα στην υπ' αριθμ. **29530/25-7-14** «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2015-τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β'253) απόφασης & την **30842/13 ΚΥΑ** (ΦΕΚ 1896/1-8-2013 Β') {Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2014-τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/3-2-2004 (Β' 253) απόφασης «Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων»}.
- ε) Το έγγραφο του ΥΠΕΣ 30507/6-8-14 «Παροχή συμπληρωματικών οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των ΟΤΑ, οικ. έτους 2015».
- στ) Το έγγραφο του ΥΠΕΣ 32441/28-08-2014, «Ενσωμάτωση του σχεδίου του προϋπολογισμού έτους 2015 των ΟΤΑ και των ΝΠΔΔ αυτών στη βάση δεδομένων του Υπουργείου Εσωτερικών».
- ζ) Το πεδίο «Συχνές ερωτήσεις Προϋπολογισμού 2015» στην ιστοσελίδα του Υπουργείου Εσωτερικών.
- η) 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».
- θ) το αριθμ. πρωτ. 1970/31-10-14 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ του Υπουργείου Εσωτερικών «Γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2015 του Δήμου Πατρέων».
- ι) Την υπ' αριθ. 583/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου για την κατάρτιση του Τεχνικού Προγράμματος έτους 2015
- κ) τις έγγραφες εισηγήσεις των αρμοδίων Υπηρεσιών και Τμημάτων του Δήμου Πατρέων και
- λ) Την υπ' αριθ. 43/17-12-2014 σχετική Απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής του Δήμου Πατρέων,

καθώς επίσης και τα κάτωθι:

- 1) Το σχέδιο του Προϋπολογισμού του Δήμου Πατρέων οικον. έτους 2015, σύμφωνα με τους Προϋπολογιστικούς Πίνακες Εσόδων & Εξόδων και οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης (22 σελίδες Εσόδων και 119 σελίδες Εξόδων).
- 2) Την Εισηγητική Έκθεση της Υπηρεσίας μας, του σχεδίου του Π/Υ 2015, που συντάχθηκε με βάση την Κ.Υ.Α. και τις εισηγήσεις των Υπηρεσιών και η οποία

αναλύεται ως εξής:

Τα **ίδια έσοδα** υπολογίστηκαν όπως ορίζει το άρθρο 3 περιπτ. Β1 της ΚΥΑ 29530/25-7-2014 {εισπραχθέντα ΙΑΝ.-ΔΕΚ. 2013 συν τη διαφορά (ΙΑΝ.-ΙΟΥΝ. 2014 - ΙΑΝ.-ΙΟΥΝ. 2013)}, με ανώτατο όριο συνόλου τους (ΟΜΑΔΑ Ι) τα εισπραχθέντα του έτους 2013, προσαυξημένο κατά το ποσό της θετικής διαφοράς 2014-2013.

Τα έργα του **Τεχνικού Προγράμματος έτους 2015**, (35/2014 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής), ψηφίστηκαν με την 583/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, εντάχθηκαν στον Προϋπολογισμό οικον. έτους 2015 με τις αντίστοιχες πιστώσεις και την πηγή χρηματοδότησής τους, και η οποία (ΑΔΣ) αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας Εισηγητικής Έκθεσης.

Τα οικονομικά στοιχεία που χρησιμοποιήθηκαν για τη σύνταξη του Προϋπολογισμού αφορούν το πρώτο 6μηνο 2014.

Στον ΚΑΕ **0611** “ΚΑΠ λειτουργικών δαπανών” εγγράφει η πρώτη τακτική μηνιαία κατανομή 2014 (ΑΔΑ:ΒΙ6ΜΝ-Ο27), ποσού 1.786.625,51 χ 12 μήνες = 21.439.506,12 Ευρώ αυξημένο κατά 4,81% = 22.470.746,50 Ευρώ. Κάθε διαφορά λόγω αύξησης των ΚΑΠ, είτε λόγω των νέων πληθυσμιακών δεδομένων της Απογραφής 2011, θα ενταχθεί στον Προϋπολογισμό με αναμόρφωση.

Στον ΚΑΕ **1311** “ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών” (πρώην ΣΑΤΑ) εγγράφει η πρώτη τακτική κατανομή του έτους 2014 (ΑΔΑ:ΒΙΡΜΝ-ΙΩ9), ποσού 165.013,00 χ 12 μήνες = 1.980.156,00 Ευρώ. Τυχόν διαφορά θα ενταχθεί στον Προϋπολογισμό με αναμόρφωση κατά τη διάρκεια της χρήσης.

Η Επιχορήγηση του άρθρου 27 Ν. 3756/09 εγγράφεται στον ΚΑΕ **0619.00002** στο σύνολό τους (οδηγίες ΚΥΑ), ήτοι 280.820,73 μηνιαίως χ 12 = 3.369.848,78 Ευρώ (ΑΔΑ:ΒΕΦΔΝ-Ξ7Λ). Τροποποιήσεις που τυχόν επέλθουν ως προς τις οδηγίες που ρυθμίζουν το πρόγραμμα επιχορήγησης για την εξόφληση ληξιπροθέσμων οφειλών θα ενσωματωθούν στον Π/Υ του έτους 2015 με αναμόρφωση.

Η επιχορήγηση για τα προνοιακά επιδόματα εγγράφεται στον ΚΑΕ **0621** σύμφωνα με τα εισπραχθέντα έσοδα του έτους 2013 (ΑΔΑ:ΒΕΥΦΝ-2ΤΞ,ΒΕΑΚΝ-Ω6Μ,ΒΕΖΡΝ-ΘΟ5,ΒΛΩΒΝ-ΛΞΘ,ΒΛΛΟΝ-ΖΑ9,ΒΛΟΝΝ-099), ποσού 22.930.877,36 Ευρώ (-) 5,85% = 21.589.421,00 Ευρώ, και αντίστοιχη δαπάνη σε ανεπτυγμένη μορφή του ΚΑΕ **15-6741**. Τυχόν διαφορά θα ενταχθεί στον Προϋπολογισμό με αναμόρφωση κατά τη διάρκεια της χρήσης.

Στη χρηματοδότηση για “Επισκευές και συντηρήσεις Σχολείων” (ΚΑΕ **1312**) εγγράφεται το ποσό που αποδόθηκε το έτος 2014 (ΑΔΑ:ΩΕΠΗΝ-ΘΚΒ), ήτοι 454.400,00 Ευρώ και αντίστοιχη δαπάνη στα έργα του Τεχνικού Προγράμματος που αφορούν συντηρήσεις σχολικών μονάδων. Τυχόν διαφορά θα ενταχθεί στον Προϋπολογισμό με αναμόρφωση κατά τη διάρκεια της χρήσης.

Στη χρηματοδότηση για πυροπροστασία (νέος ΚΑΕ **1313.00000**) εγγράφει το ποσό που αποδόθηκε το έτος 2014 (ΑΔΑ:ΒΙΗΧΝ-ΒΣΛ), ήτοι 130.000,00 Ευρώ. Τυχόν διαφορά θα ενταχθεί στον Προϋπολογισμό με αναμόρφωση κατά τη διάρκεια της χρήσης.

Η απόδοση εσόδων από το ΥΠΕΣ στους ΚΑΕ **0512** “Φόρος Ζύθου”, **0715**

“Τέλος διαφήμισης Κατηγορίας Δ”, υπολογίστηκε με βάση τα εισπραχθέντα του έτους 2013 (άρθρο 9 ΝΔ 703/70, άρθρο 12 Ν. 1080/80 & άρθρο 9 Ν. 2880/2001 αντίστοιχα).

Στον ΚΑΕ **0614** “ΚΑΠ λειτουργικών σχολείων” εγγράφεται η πρώτη τακτική μηνιαία κατανομή 2014 (ΑΔΑ:ΒΙΨ6Ν-ΙΟ0), ποσού 381.860,53 χ 4 = 1.527.442,12 Ευρώ αυξημένο κατά 25% = 1.909.302,65 Ευρώ. Το ποσό αφορά και την αποζημίωση για σχολικούς τροχονόμους, ενώ αντίστοιχη δαπάνη έχει εγγραφεί στον ΚΑΕ **00-6711.00000**. Τυχόν διαφορά θα ενταχθεί στον Προϋπολογισμό με αναμόρφωση κατά τη διάρκεια της χρήσης.

Στον ΚΑΕ **0612** “ΚΑΠ για την καταβολή μισθωμάτων ακινήτων προς στέγαση δημοσίων σχολικών μονάδων και λοιπών υπηρεσιών” εγγράφει το ποσό που αποδόθηκε στο δήμο για το χρονικό διάστημα Ιανουαρίου-Απριλίου 2014 (ΑΔΑ: ΒΙΗΤΝ-0ΣΜ) 112.609,53 χ 3 = 337.829,00 Ευρώ. Τυχόν διαφορά θα ενταχθεί στον Προϋπολογισμό με αναμόρφωση κατά τη διάρκεια της χρήσης.

Τα παρακρατηθέντα τέλη από τη ΔΕΗ για τα δικαιώματα είσπραξης αυτής και την κατανάλωση ηλεκτρικού ρεύματος υπολογίστηκαν με βάση την απόδοση Ιούνιος 2014 σε σχέση με το έτος 2013 (0311,0313.00001), για την ισόποση συμψηφιστική εξόφληση δαπανών που αφορούν την υπηρεσία Καθαριότητας.

Στην Κατηγορία **31** “Εισπράξεις από Δάνεια” εγγράφεται ποσό 1.472.500,00 € το οποίο αφορά εκταμίευση υλοποίησης έργων Τεχνικού Προγράμματος.

Στην Κατηγορία **32** “Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη”, εγγράφονται οι πραγματικές απαιτήσεις της 30/6/2014, όπως εμφανίζονται στα λογιστικά βιβλία του Δήμου και που προκύπτουν από τη μεταφορά των εισπρακτέων υπολοίπων του Κ.Α. **32** της 31/12/2013 (1/1/2014) μείον τις εισπράξεις 1/1-/30/6/2014 (50.378.357,52 €). Κάθε διαφορά μετά το οριστικό κλείσιμο του οικον. έτους στις 31/12/2014 και την πραγματική διαμόρφωση της Κατηγορίας 32, θα ενταχθεί στον προϋπολογισμό με την πρώτη (1η) αναμόρφωση (τροποποίηση) αυτού.

Η Κατηγορία **80-85** “Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων κατά τα παρελθόντα οικον. έτη, εντός του οικον. έτους” (επισφάλειες) υπολογίστηκαν όπως ορίζει το άρθρο 3 περιπτ. Β2 της ΚΥΑ 29530/14, ήτοι: Κατηγορία 32 (30/6/2014) 50.378.357,52 Ευρώ. Εισπραχθέντα ΙΑΝ.-ΙΟΥΝ. 2014 ποσό 1.173.038,90 € Εισπραχθέντα ΙΑΝ.-ΙΟΥΝ. 2013 ποσό 419.534,98 € Διαφορά 753.503,92 € (θετική). Εισπραχθέντα ΙΑΝ.-ΔΕΚ. 2013 ποσό 901.818,47 +753.503,92 = 1.655.322,39 €.

Κατηγορία **80-85** 50.378.357,52 (ΚΑΕ 32) – 1.655.323,00 = 48.723.034,52 (λογιστική δαπάνη).

Η Κατηγορία **41** “Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων” υπολογίστηκε με βάση την απόδοση ΙΑΝ.-ΙΟΥΝ. 2014 σε αναγωγή 12μήνου. Αντίστοιχη εγγραφή διενεργήθηκε και στην Κατηγορία **80-82**.

Στην Κατηγορία **51** “Χρηματικό Υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης”, εγγράφονται τα πραγματικά διαθέσιμα της 30/6/2014 και σύμφωνα με το άρθρο 5 της ΚΥΑ 29530/14 σε αναπτυγμένη μορφή 5111,5112,5113,5119,5121,5122,5123,5129, με πρόβλεψη να πληρωθούν κάποιες

δαπάνες έως 31/12/14 από αυτό το χρηματικό υπόλοιπο. Κάθε διαφορά μετά το οριστικό κλείσιμο του οικον. έτους στις 31/12/2014 και την πραγματική διαμόρφωση του χρηματικού υπολοίπου που θα μεταφερθεί στη νέα χρήση, θα ενταχθεί στον προϋπολογισμό με την πρώτη (1η) αναμόρφωση (τροποποίηση) αυτού.

Στην Κατηγορία 13 οι χρηματοδοτήσεις από το ΕΣΠΑ στον ΚΑΕ **1328** και τα εντεταγμένα έργα ή δράσεις που χρηματοδοτούνται από το ΕΣΠΑ σε ανεπτυγμένη μορφή του 7341 (αριθμ. πρωτ. Οικ. 30507/6-8-14 συμπληρωματικό έγγραφο του ΥΠΕΣ).

Ο ΚΑΕ 1214 αντικαταστάθηκε με τον 1219 «Λοιπές επιχορηγήσεις» σύμφωνα με την ΚΥΑ του Π/Υ 2015.

Οι υποχρεωτικές εισφορές (ΚΑΕ **6056** κλπ) υπολογίστηκαν σύμφωνα με τη μηνιαία παρακράτηση του προηγούμενου έτους (άρθρο 158 παρ. 2 Ν. 3463/06 ΔΚΚ), ήτοι 267.000,00x12 μήνες=3.204.000,00 €.

Τα τοκοχρεολύσια δανείων (Κατηγορία **65**) υπολογίστηκαν με βάση τις υπογεγραμμένες συμβάσεις του Δήμου με Χρηματοπιστωτικά Ιδρύματα.

Η αντιμισθία αιρετών (ΚΑΕ **00-6121**) υπολογίστηκε με έγγραφο της μισθοδοσίας, σύμφωνα με την αριθμ. πρωτ. 132649/1-9-14 απόφαση Δημάρχου που ορίζει τον αριθμό των αντιδημάρχων.

Οι αποδοχές υπαλλήλων ειδικών θέσεων (ΚΑΕ **00-6031**) υπολογίστηκαν σύμφωνα με το γινόμενο της μισθοδοσίας του μηνός Ιουνίου 2014 επί δώδεκα, σύμφωνα με το άρθρο 1 πργ. 6 της αριθμ. 29530/25-7-14 ΚΥΑ.

Οι αποδοχές του πάσης φύσεως προσωπικού (ΚΑΕ **6011**, **6021** και **6041**) που αναπτύσσονται σε όλες τις Υπηρεσίες, υπολογίστηκαν σύμφωνα με τη μισθοδοσία Ιουνίου 2014 επί δώδεκα, σύμφωνα με το άρθρο 1 πργ. 6 της αριθμ. 29530/25-7-14 ΚΥΑ. Στους ανωτέρω ΚΑΕ υπολογίστηκαν οι καθαρές αποδοχές και οι εισφορές του εργαζομένου σε σύνολο, ενώ οι εισφορές του εργοδότη στους ΚΑΕ 6051, 6052 και 6054 αντίστοιχα.

Οποιοσδήποτε διαφορές ως προς τα ποσά προκύψουν, μετά τον προγραμματισμό και μετά την έγκριση των προσλήψεων προσωπικού, θα πρέπει να εγγραφούν στον Π/Υ με αναμορφώσεις.

Οι επιχορηγήσεις στα ΝΠΔΔ του Δήμου άρθρου 158 παρ. 1α Ν. 3463/06 (ΔΚΚ), εγγράφεται στον ΚΑΕ **00-6715**.

Οι προαιρετικές εισφορές και επιχορηγήσεις άρθρου 202 Ν. 3463/06 (ΔΚΚ), εγράφησαν μειωμένες σε σχέση με τα παρελθόντα οικονομικά έτη, στην Υποκατηγορία **673** και δεν υπερβαίνουν το 1,5% των τακτικών εσόδων.

Οι δαπάνες υλοποίησης των Προγραμματικών Συμβάσεων, εντάχθηκαν στον ΚΑΕ **00-6736** σε ανεπτυγμένη μορφή.

Η επισκευή και συντήρηση κτιρίων και λοιπών εγκαταστάσεων από τρίτους (που δεν έχουν την έννοια του έργου, και αφορούν εργασίες και υλικά) έχουν εγγραφεί σε ανεπτυγμένη μορφή των ΚΑΕ **6261** και **6262**.

Η προμήθεια υλικών για την επισκευή και συντήρηση κτιρίων και λοιπών εγκαταστάσεων από τα συνεργεία του Δήμου (που δεν έχουν την έννοια του έργου) έχουν εγγραφεί σε ανεπτυγμένη μορφή των ΚΑΕ **6661** και **6662**.

Στην Κατηγορία **80-81** “Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.”, εγγράφονται οι πραγματικές υποχρεώσεις της 30/6/2014. Κάθε διαφορά μετά το οριστικό κλείσιμο του οικον. έτους στις 31/12/2014 και την πραγματική διαμόρφωση της Κατηγορίας 81 (Ανεξόφλητα από απογραφή), θα ενταχθεί στον προϋπολογισμό με την πρώτη (1η) αναμόρφωση (τροποποίηση) αυτού.

Η προβλεπόμενη Πάγια Προκαταβολή Δήμου και Δημοτικών ή Τοπικών Κοινοτήτων, εγγράφει σε ανεπτυγμένη μορφή στον ΚΑΕ **80-8251** και αντίστοιχη εγγραφή για την επιστροφή αυτής στο τέλος της χρήσης στον ΚΑΕ **4212**, ισόποσου ποσού 54.000,00 Ευρώ σε σύνολο.

Τα Τακτικά έσοδα (Ομάδα 0,21) ανέρχονται σε ποσοστό **≈41%** επί του συνόλου των εγγεγραμμένων Εσόδων, έναντι ποσοστού **≈13%** των Εκτάκτων εσόδων (Ομάδα 1,22).

Τα Έξοδα χρήσης (Ομάδα 6) ανέρχονται σε ποσοστό **≈43%** επί του συνόλου των εγγεγραμμένων Εξόδων, έναντι ποσοστού **≈18%** των Επενδύσεων (Ομάδα 7).

Οι πάσης φύσεως αμοιβές του προσωπικού (Κατηγορία 60) ανέρχονται σε ποσοστό **≈15%** επί του συνόλου των εγγεγραμμένων εξόδων και σε ποσοστό **≈35%** επί του συνόλου των τακτικών εσόδων (ποσοστό μικρότερο από το προβλεπόμενο στις διατάξεις του άρθρου 8 Ν. 2307/95).

Το Αποθεματικό (Κατηγορία **91**) ανέρχεται στο ποσό των 3.780.000,00 Ευρώ, και δεν υπερβαίνει το 5% των τακτικών εσόδων που έχουν εγγραφεί στον προϋπολογισμό.

**3)** Το γεγονός ότι ο προϋπολογισμός οικον. έτους 2015, είναι **ισοσκελισμένος**, όπως ο νόμος ορίζει (Ν. 3871/10) και όπως ορίζει το άρθρο 1 παρ. 1 της Κ.Υ.Α. 29530/2014,

**η Οικονομική Επιτροπή**, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010, **συντάσσει** το Σχέδιο Προϋπολογισμού Εσόδων και Εξόδων του Δήμου Πατρέων έτους 2015, αναγράφουσα στα Έσοδα ποσό **182.659.205,00 €**, που θα εισπραχθούν από πόρους Δήμου, ΚΑΠ, επιχορηγήσεις, κ.λ.π.

Μετά από αυτή την εγγραφή, ο προϋπολογισμός του Δήμου Πατρέων, οικονομικού έτους 2015, ανακεφαλαιωτικά, εμφανίζει:

<b>ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ</b>	
ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	75.474.548,50
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	23.054.081,12
ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	185.500,00
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	51.850.857,52
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	13.704.000,86
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	18.390.217,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>182.659.205,00</b>

<b>ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ</b>		
ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ		79.374.742,38
ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ		33.516.347,79
ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ		65.988.114,83
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ		3.780.000,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ</b>		<b>182.659.205,00</b>

**Β]** Έχοντας υπόψη :

1) Την αριθμ. Πρωτ. 47490/18-12-2012 ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών με θέμα «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων οικονομικού έτους 2013», άρθρο 5Α «Στοχοθεσία», στο πλαίσιο εφαρμογής των δημοσιονομικών κανόνων και πρακτικών που περιγράφονται στην από 18-11-2012 Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ Α΄ 228/18-11-2012), οι Δήμοι αναλαμβάνουν την υποχρέωση ορισμού και τήρησης τριμηνιαίων στόχων εκτέλεσης του προϋπολογισμού τους.

2) Την αριθμ. 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.

3) Την αριθμ. Πρωτ. 14065/9-4-2013 εγκύκλιο 5 με θέμα «Παροχή οδηγιών και διευκρινίσεων επί της αριθμ. 7261/22-2-2013 (ΦΕΚ Β΄ 450/26-2-2013) Κοινής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός διαδικασιών και 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 για το έτος 2013», στην πργ. 4 περίπτωση IV «Για το έτος 2013, η Οικονομική Επιτροπή καταρτίζει το σχέδιο του ΟΠΔ, με τη συνδρομή των οικείων Υπηρεσιών του ΟΤΑ .....Υστερα από την ολοκλήρωση της διαδικασίας αυτής, .....ψηφίζεται από το οικείο συμβούλιο και υποβάλλεται προς έλεγχο στην οικεία Αποκεντρωμένη Διοίκηση».

4) Την αριθμ. Πρωτ. 41273/15-10-13 (ΦΕΚ 2676/21-10-13 Β΄) ΚΥΑ {Τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7261/22-2-2013 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «Καθορισμός διαδικασιών και 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 450/26-2-2013 Β΄) όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει}.

5) Το αριθμ. πρωτ. 41308/31-10-2013 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών {Τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7261/22-2-2013 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «Καθορισμός διαδικασιών και 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 450/26-2-2013 Β΄) όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει}.

6) Την αριθμ. 29530/25-07-2014 ΚΥΑ {Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2015 – τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β΄ 253) Απόφασης}.

7) Το Ν. 4172/2013 (167/23-7-13) «Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογής του Ν. 4046/2012, του Ν. 4093/2012 και του Ν. 4127/2013 και άλλες διατάξεις» άρθρα 76 & 77

**εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει τον Πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων ετήσιου προϋπολογισμού 2015 Δήμου Πατρέων, ως προς την αποτύπωση του ετησίου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του, όπως έχει συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τις εκτιμήσεις εσόδων-εξόδων του αντίστοιχου οικονομικού έτους, ως εξής:**

### **Πίνακας 5 Α. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ ΝΠΔΔ**

**A. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ**

**B. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ**

ΠΙΝΑΚΑΣ 5.Α. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. (Συμπληρώνονται μόνο τα μη ασιασμένα πεδία με την ένδειξη "0" / ποσά σε ευρώ)			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :			ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ									
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΒΕΛΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	Α/Α Στήλης:		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
			ΤΡΕΙΜΗΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΤΙΣ ΣΤΗΛΕΣ (α.μ. 2014) - Πρώτου Έτους	ΠΡΟΕΛΚΥΣΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ Σ ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΤΙΣ ΣΤΗΛΕΣ (α.μ. 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Ε Τρίμηνο	Όλοιο		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	(12) Έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (*) (06_Τοκοί από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (ή) (0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνομιωδών επιδομάτων	28.102.728	0	2.594.258	2.153.382	2.153.382	2.153.382	6.901.022	2.779.768	2.153.382	2.153.382	7.086.532	13.987.254	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις για Προνομιώδ Έπιδοματα	(0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνομιωδών επιδομάτων	21.589.421	0	3.793.261	0	3.108.877	6.902.138	0	3.177.963	0	3.177.963	10.080.101		
Γραμμή 3	Επιχορηγήσεις για εισοδήματα	(13)_Έκτακτες επιχορηγήσεις για εισοδήματα	21.521.981	0	349.123	323.887	1.596.749	2.169.759	2.579.062	301.458	3.267.731	6.148.252	8.318.011		
Γραμμή 4	Ίδια Τοκοί (φόροι, τόκοι, δικαιώματα, εισφορές, πρόστιμα, πρόσδοχοι από παροχές)	(01)_Πρόσοδοι από ασφάλιση παροχής (*) (02)_Πρόσοδοι από την κινητή παροχή (*) (03)_Τοκοί από ανταποδοτικά τόκοι και δικαιώματα (*) (04)_Τοκοί από λοιπά τόκοι, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (*) (05)_Φόροι και Εισφορές*(07)_Λοιπά τακτικά έσοδα*(11)_Τοκοί από πιστώσεις κινητής και ασύστητης παροχής*(14)_Διαφορές κληρονομιάς κληροδοσίας*(15)_Προκαταβλητές πρόστιμα, παράβολα (*) (16)_Λοιπά τακτικά έσοδα (21)_Τακτικά έσοδα ΠΟΕ+(22)_Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	27.314.500	0	1.562.389	2.627.655	1.595.167	5.785.211	2.791.542	2.299.789	2.084.096	7.115.427	12.900.638		
		<b>Σύνολο Γραμμής 4</b>	185.500	0	37.935	24.022	20.071	82.028	14.042	12.058	10.221	36.321	118.549		
Γραμμή 5	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκπληρωτέα εισπραχθέντα)	1.655.323	0	145.006	138.716	137.592	421.114	136.730	129.612	124.811	391.153	812.267		
Γραμμή 6	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπραχθέντα από τον Δημοτικό και τρίτους*(42)_Εισπραχθέντα χρημάτων*(51)_Εισπραχθέντα από δάνεια	15.176.501	0	1.402.309	1.268.755	1.376.509	4.047.573	1.226.261	1.280.897	1.520.356	3.827.514	7.875.086		
Γραμμή 7	Χρηματικά Υπόλοιπα	(5)_Χρηματικά υπόλοιπα	18.390.217	0	18.390.217	18.390.217	18.390.217	18.390.217	18.390.217	18.390.217	18.390.217	18.390.217	18.390.217		
<b>Α</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΛΩΝ ΜΕ ΛΗΡΜΑΤΩΣ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμές 1-7)</b>		133.936.170	0	28.174.498	24.926.635	28.378.363	44.699.062	27.917.623	27.685.375	27.350.815	46.173.378	72.482.225		

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΒΕΛΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΙΜΗΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΤΙΣ ΣΤΗΛΕΣ (α.μ. 2014) - Πρώτου Έτους		ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ								
			ΤΡΕΙΜΗΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ Σ ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΤΙΣ ΣΤΗΛΕΣ (α.μ. 2014)	ΠΡΟΕΛΚΥΣΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ Σ ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΤΙΣ ΣΤΗΛΕΣ (α.μ. 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Ε Τρίμηνο	Όλοιο
Γραμμή 1	Έκτακτα προσαυτά	(60)_Αρτηρίες και έξοδα προσαυτά	26.845.567	0	2.110.062	2.316.772	2.179.860	6.606.694	2.365.094	2.223.813	2.236.236	6.824.143	13.430.837
Γραμμή 2	Προνομιώδ έπιδοματα	(674)_Προνομιώδ έπιδοματα	21.589.421	0	3.793.261	0	3.108.877	6.902.138	0	3.177.963	0	3.177.963	10.080.101
Γραμμή 3	Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημοτικής πίστης	(05)_Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοτικής πίστης	2.309.000	0	97.902	126.794	159.002	363.698	97.209	404.999	276.618	778.826	1.142.495
Γραμμή 4	Δαπάνες για εισοδήματα	(7)_Εισοδήματα	33.516.348	0	402.196	1.012.194	2.530.484	3.944.874	3.281.250	2.114.892	3.385.151	8.781.283	12.726.157
Γραμμή 5	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (*) (83)_Επιχορηγήσεις Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	3.651.523	0	302.500	611.000	950.000	1.863.500	807.793	0	0	807.793	2.671.293
Γραμμή 6	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67)_Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους (1) (μείον) (674)_Προνομιώδ Έπιδοματα	32.551.511	0	4.986.891	924.463	4.000.581	9.911.935	898.422	4.169.849	800.767	5.869.037	15.780.972
		<b>Σύνολο Γραμμής 6</b>	21.589.421	0	3.793.261	0	3.108.877	6.902.138	0	3.177.963	0	3.177.963	10.080.101
Γραμμή 7	Λοιπά λειτουργικές δαπάνες	(61)_Αρτηρίες ασφαλιών και τρίτων (*) (62)_Πληρωμές τρίτων(*) (63)_Φόροι - τόκοι(*) (64)_Λοιπά τακτικά έξοδα(*) (66)_Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων(*) (68)_Λοιπά έξοδα	17.668.665	0	807.458	2.673.269	853.397	4.334.124	1.314.549	2.385.270	978.844	4.678.663	9.012.786
Γραμμή 8	Αποδοχές από τον Δημοτικό και τρίτους	(62)_Λοιπά αποδοχές	11.613.558	0	1.396.751	1.125.841	1.268.794	3.791.376	1.095.891	1.180.268	1.195.270	3.471.437	7.262.833
Γραμμή 9	Αποθεματικά	(9)_Αποθεματικά	3.780.000	0									
<b>Β</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΛΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩ (Γραμμές 1 - 9)</b>		133.936.170	0	10.105.760	8.790.503	11.922.107	30.816.170	9.860.308	12.478.107	8.872.887	31.211.202	62.027.372
<b>Γ</b>	<b>Διαφορές για σφραγίδα ΠΥ</b>	(85)_Προβλεπόμενες για εισπραχθέντα βεβαιωμένα κατά τα ΠΟΕ	48.725.035	0									
<b>Δ1</b>	<b>Σφραγίδα επίσημων στήλων με επίσημο ΠΥ (Γραμμή Α - Σύνολο Βελών' + Γραμμή Γ)</b>		182.659.205										
<b>Δ2</b>	<b>Σφραγίδα επίσημων στήλων με επίσημο ΠΥ (Γραμμή Α - Σύνολο Βελών' + Γραμμή Γ)</b>		182.659.205										
<b>Ε</b>	<b>ΠΟΣΕΒΛΗ ΠΥ (Άρθρο 1, παρ. 8) = ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΛΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΛΩΝ (Β)</b>		0	0	18.070.738	16.136.331	16.456.256	13.882.892	18.057.414	15.207.268	18.477.928	14.962.176	10.454.852
<b>ΣΤ</b>	<b>Ασφάλιστες Υποχρεώσεις</b>	Σύνολο Ασφάλιστων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (α.μ. 2013) Μηνιαία στοιχεία ασφαλιστών υποχρεώσεων οικ. έτους ΠΥ (α.μ. 2014)		0	3.500.000	3.500.000	3.500.000		3.500.000	3.500.000	3.500.000		
<b>Ζ</b>	<b>ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ</b>	Η περίοδος της ετήσιας αναφοράς των στοιχείων (μηνιαία/ τρίμηνα) συμπληρώνεται με τη συμπλήρωση του άρθρου 1 στα διατάκτα πεδία											

ΠΙΝΑΚΑΣ 5.Α. ΣΤΟΧΟΘΕΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. (Συμπεριλαμβάνονται μόνο τα μη οικισμένα πόδια με την ενδειξη "0"/ ποσα σε ευρώ)			ΟΝΟΜΑ Φ.Ο.Φ.													
			Α/Α Στήλης:	1	2	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
A	ΣΤΟΧΟΘΕΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΙΑ ΕΣΟΔΩΝ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ 2014 - Πόρους Δόση	ΠΡΟΕΞΥΠΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΙΑ ΕΣΟΔΩΝ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΣΤΗΝ ΕΠΙΣΤΡΑΤΗΓΙΑ ΕΣΟΔΩΝ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ 2014 - Πόρους Δόση	Ισολόγιο	Αθροιστικό	Επιτηδευτικό	Γ' Τμήμα	Θύρα	Οκτώβριος	Νοβέμβριος	Δεκέμβριος	Δ' Τμήμα	Ετήσιο	Είλεγχος επίτευξης των ετήσιων στόχων της Π.Τ.Ε. (Π.Τ.Ε. - Ετήσιος) Η Τ.Π.Δ.Δ. ΠΡΕΣΒΙΝΑ ΕΝΔΕΙΧΜΕΝΗ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	(12) Έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (*) (06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (ήθεσαν) (0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνομιούχων ενδιαφερωτών	28.102.728	0	2.594.258	2.265.992	2.153.382	7.013.632	21.001.186	2.153.382	2.667.158	2.281.000	7.101.542	28.102.728	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις για Προνομιούχων Ενδιαφερωτών	(0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνομιούχων ενδιαφερωτών	21.589.421	0	3.901.208	0	3.970.295	7.871.503	17.951.404	0	3.637.817	0	3.637.817	21.589.421	0	
Γραμμή 3	Επιχορηγήσεις για εισοδήματα	(11)_Εισοδήματα επιχορηγήσεις για εισοδήματα	21.521.981	0	1.643.684	2.449.062	1.336.943	5.429.690	13.747.701	2.449.062	1.507.969	3.817.249	7.774.280	21.521.981	0	
Γραμμή 4	Άλλα Έσοδα (ήφισα, τίτλοι, δικαιώματα, εισπραχθέντα, πρόσδοκα από παρανομιές)	(01)_Πρόσοδα από ακίνητη περιουσία (*) (02)_Πρόσοδα από την κινητή περιουσία (*) (03)_Έσοδα από ανταποδοτικά τίτλοι και δικαιώματα (*) (04)_Έσοδα από λοιπά τίτλα, δικαιώματα και παροχές υπηρεσιών (*) (05)_Φόροι και εισπραχθέντα (*) (07)_Λοιπά κερδοφόρα (*) (11)_Έσοδα από εισπραχθέντες και ακίνητες περιουσίες (*) (14)_Λοιπά κερδοφόρα (*) (15)_Προσοδοκίτες, πρόσητα, παροχές (*) (16)_Λοιπά κερδοφόρα	27.314.500	0	2.430.991	2.540.249	2.540.249	7.511.488	20.412.126	1.641.601	2.630.366	2.630.366	6.902.374	27.314.500	0	
		(21)_Τακτικά έσοδα Π.Ο.Ε (*) (22)_Τακτικά έσοδα Π.Ο.Ε	185.500	0	15.545	7.210	8.200	31.950	149.699	8.997	4.432	22.353	35.800	185.500	0	
		<b>Σύνολο Γραμμής 4</b>	<b>27.200.000</b>	<b>0</b>	<b>2.446.530</b>	<b>2.547.261</b>	<b>2.548.549</b>	<b>7.542.837</b>	<b>20.561.824</b>	<b>1.650.598</b>	<b>2.634.838</b>	<b>2.652.799</b>	<b>6.938.176</b>	<b>27.200.000</b>	<b>0</b>	
Γραμμή 5	Έσοδα που προβάλλονται να εισπραχθούν από υπαλλήλους Π.Ο.Ε	(32 - 85) (Επίδομα εισοδήματος)	1.655.323	0	136.730	137.888	142.027	416.645	1.228.912	136.730	145.006	144.675	436.411	1.655.323	0	
Γραμμή 6	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπραχθέντα από τον Δημοτικό και τρίτων*(42)_Εισπραχθέντα από τρίτους*(43)_Εισπραχθέντα από τρίτους	15.176.501	0	1.579.244	1.120.132	1.054.767	3.563.442	11.438.529	1.039.590	1.337.050	1.361.332	3.737.972	15.176.501	0	
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	(8)_Χρηματικό υπόλοιπο	18.390.217	0	18.390.217	18.390.217	18,390.217	18,390.217	18,390.217	18,390.217	18,390.217	18,390.217	18,390.217	18,390.217	0	
<b>A</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΦΕΛΙΜΑΤΩ ΣΥΛΛΟΓΙΣΤΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-7)</b>		<b>133.936.170</b>	<b>0</b>	<b>30.492.176</b>	<b>26.930.053</b>	<b>29.996.171</b>	<b>50.227.966</b>	<b>104.319.972</b>	<b>25.819.580</b>	<b>30.320.056</b>	<b>28.642.714</b>	<b>48.006.415</b>	<b>133.936.170</b>	<b>0</b>	
<b>B</b>	<b>ΣΤΟΧΟΘΕΙΑ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ</b>	<b>ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΙΑ ΕΣΟΔΩΝ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ 2014 - Πόρους Δόση</b>	<b>ΠΡΟΕΞΥΠΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΙΑ ΕΣΟΔΩΝ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΣΤΗΝ ΕΠΙΣΤΡΑΤΗΓΙΑ ΕΣΟΔΩΝ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ 2014 - Πόρους Δόση</b>	<b>Ισολόγιο</b>	<b>Αθροιστικό</b>	<b>Επιτηδευτικό</b>	<b>Γ' Τμήμα</b>	<b>Θύρα</b>	<b>Οκτώβριος</b>	<b>Νοβέμβριος</b>	<b>Δεκέμβριος</b>	<b>Δ' Τμήμα</b>	<b>Ετήσιο</b>	<b>Είλεγχος επίτευξης των ετήσιων στόχων της Π.Τ.Ε. (Π.Τ.Ε. - Ετήσιος) Η Τ.Π.Δ.Δ. ΠΡΕΣΒΙΝΑ</b>	
Γραμμή 1	Είσοδος προνομιούχων	(06)_Αρμόδιος και ίδιος προνομιούχος	26.445.507	0	3.335.564	3.249.658	2.185.229	6.770.452	20.201.289	2.320.867	2.166.437	2.346.074	6.644.278	26.445.507	0	
Γραμμή 2	Προνομιούχων ενδιαφερωτών	(0641)_Προνομιούχοι ενδιαφερωτές	21.589.421	0	3.901.208	0	3.970.295	7.871.503	17.951.404	0	3.637.817	0	3.637.817	21.589.421	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για την εξισορρόπηση δημοτικών τίτλων	(05)_Παροχές για την εξισορρόπηση δημοτικών τίτλων	2.309.000	0	98.625	127.226	140.136	366.207	1.508.701	96.516	424.163	279.620	800.299	2.309.000	0	
Γραμμή 4	Δαπάνες για εισοδήματα	(7)_Εισοδήματα	33.516.348	0	5.221.847	4.246.521	2.744.989	12.213.357	24.939.514	1.152.962	3.458.887	3.964.984	8.576.833	33.516.348	0	
Γραμμή 5	Παροχές Π.Ο.Ε	(01)_Παροχές υπηρεσιών Π.Ο.Ε (*) (03)_Επιχορηγήσεις Παροχών Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	3.651.523	0	0	0	0	0	2.671.293	0	0	980.230	980.230	3.651.523	0	
Γραμμή 6	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(02)_Παροχές για μεταβιβάσεις σε τρίτους (3) (επίσημο) (074)_Προνομιούχοι ενδιαφερωτές	32.521.211	0	4.866.451	796.368	4.791.582	10.364.401	26.145.973	891.911	4.514.895	999.331	6.409.137	32.521.211	0	
		<b>Σύνολο Γραμμών 6</b>	<b>21.589.421</b>	<b>0</b>	<b>3.901.208</b>	<b>0</b>	<b>3.970.295</b>	<b>7.871.503</b>	<b>17.951.404</b>	<b>0</b>	<b>3.637.817</b>	<b>0</b>	<b>3.637.817</b>	<b>21.589.421</b>	<b>0</b>	
Γραμμή 7	Λοιπά λειτουργικά έσοδα	(01)_Αρμόδιος υπαλλήλων και τρίτων (*) (02)_Παροχές τρίτων(*) (03)_Φόροι - τίτλοι(*) (04)_Λοιπά κερδοφόρα (ήφισα) (*) (06)_Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων(*) (06)_Λοιπά έσοδα	17.668.665	0	1.761.566	1.556.953	682.010	3.800.530	12.813.316	1.796.903	826.894	2.251.552	4.835.549	17.668.665	0	
Γραμμή 8	Αποδοκίματα από Δημόσιους και τρίτους	(02)_Λοιπά εισοδήματα	13.613.558	0	1.250.666	1.083.639	959.756	3.274.061	10.236.804	951.588	1.016.933	1.108.144	3.076.664	13.613.558	0	
Γραμμή 9	Αποθεματικό	(8)_Αποθεματικό	3.780.000	0										3.780.000	0	
<b>B</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΦΕΛΙΜΑΤΩ (Γραμμές 1 - 9)</b>		<b>133.936.170</b>	<b>0</b>	<b>15.514.919</b>	<b>9.730.366</b>	<b>11.503.723</b>	<b>36.789.008</b>	<b>98.816.379</b>	<b>7.120.747</b>	<b>12.408.208</b>	<b>11.810.835</b>	<b>31.339.791</b>	<b>133.936.170</b>	<b>0</b>	
<b>Γ</b>	<b>Διαφορά (για σφαιρικό Π.Τ.)</b>	(8)_Πρόβλεψη με εισπραχθέντα βελτιωμένων κατά το Π.Ο.Ε	48.723.035	0											48.723.035	
<b>Δ1</b>	<b>Σφαιρικό στήριγμα στόχων με σημείο Π.Τ. (Γραμμή Α, "Σύνολο Εσόδων" - Γραμμή Γ)</b>		182.659.205													
<b>Δ2</b>	<b>Σφαιρικό στήριγμα στόχων με σημείο Π.Τ. (Γραμμή Α, "Σύνολο Εσόδων" - Γραμμή Γ)</b>		182.659.205													
<b>E</b>	<b>ΠΟΣΟΤΗΤΗ Π.Τ. (Άρθρο 1, παρ. β) = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (B)</b>		0	0	14.977.257	17.149.687	18.092.448	13.438.958	5.503.593	18.698.832	17.911.847	16.836.379	16.666.624	0	0	
<b>ΣΤ</b>	<b>Αυτήματα Υποχρεώσεων</b>	Σύνολο Αυτήματων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (εχ 2013)		0												
		Μεγιστοτήτων αυτών των υποχρεώσεων οικ. έτους Π.Τ. (εχ 2014)			3.500.000	3.500.000	3.500.000			3.500.000	3.500.000	3.500.000				
<b>Z</b>	<b>ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΙΑΣ</b>	Η περίοδος της ουσίας αναπροσαρμόζονται οι στόχοι (μήνες/ τρίμηνα) σημειώνεται με τη συμπλήρωση του αριθμού 1 στα διαλυτικά κελιά														

Ο Πρόεδρος

Τα Παρόντα Μέλη

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΜΕΛΑΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΤΣΙΜΠΟΥΚΗΣ  
 ΑΝΔΡΕΑΣ ΑΘΑΝΑΣΟΠΟΥΛΟΣ  
 ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΕΛΕΚΟΥΔΑΣ  
 ΠΑΥΛΟΣ ΣΤΑΜΟΣ  
 ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΤΟΥΛΓΑΡΙΔΗΣ  
 ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΕΥΛΙΑΣ  
 ΑΝΔΡΕΑΣ ΦΙΛΙΑΣ  
 ΑΚΡΙΒΗ ΒΑΓΕΝΑ - ΣΑΜΟΥΡΗ