



**ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ
Δ.ΘΗΒΑΙΩΝ**

ΑΝΑΡΤΗΣΗ ΣΤΗ ΔΙΑΥΓΕΙΑ

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
της ΕΙΔΙΚΗΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ
ΑΡΙΘ.ΑΠΟΦΑΣΗΣ : 343/2014**

ΘΕΜΑ :

«Έγκριση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Δήμου Θηβαίων οικον. έτους 2015».

Στη Θήβα, σήμερα την 14^η του μηνός **ΝΟΕΜΒΡΙΟΥ** του έτους **2014** ημέρα **ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ** και ώρα **20:00** το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Θηβαίων συνήλθε σε ειδική δημόσια συνεδρίαση στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου ΘΗΒΑΙΩΝ ύστερα από την με αριθμό πρωτ. 32596/10-11-2014 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του κ. **ΚΟΚΟΝΤΙΝΗ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ** κατά τις διατάξεις του άρθρου 64 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87) σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 159 του Ν.3463/06 ΚΔΚ, η οποία επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87).

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι επί σύνολο **33** Δημοτικών Συμβούλων ήταν παρόντες κατά την έναρξη της συνεδρίασης **28** Δημοτικοί Σύμβουλοι και ονομαστικά οι

:

Α/Α	ΠΑΡΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ	ΑΠΟΝΤΕΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ	ΠΑΡΟΝΤΕΣ ΠΡΟΕΔΡΟΙ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ & ΤΟΠΙΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ
1)	Αθ. Κοκοντίνης(Πρόεδρος)	Γ.Γεωργακόπουλος	Χρ.Κοκοντίνης - Τ.Κ. Αμπελοχωρίου
2)	Δ.Γιαννίκας	Σ.Δρένιος	Αλεξ.Φίλης –Τ.Κ. Πλαταιών
3)	Αν.Καμούτσης	Ν.Στρατέλος	Δ.Βάθης – Τ.Κ. Υπάτου
4)	Β.Κατσάρας	Αλ.Μακρή	
5)	Σπ.Κίτσος	Κ.Τριάντη	
6)	Ι.Κοντού		
7)	Δ.Κουτσοδήμος		
8)	Γ.Μητσάκης		
9)	Ι.Παπαδημητρίου		
10)	Αλ.Στάικος		
11)	Γ.Σκαλής		
12)	Δ.Τούτουζας		
13)	Π.Τσαραμπάρης		
14)	Χ.Τσίτρας		
15)	Κ.Τυρινόπουλος		
16)	Κ.Χαρέμης		
17)	Αν.Χατζησταμάτης		
18)	Στ.Χαλβατζής		
19)	Κ.Βενιζέλος		
20)	Θ.Κιούσης		
21)	Π.Μέξης		
22)	Γρ.Παπαβασιλείου		
23)	Ι.Κόρδατζης		
24)	Ι.Ραχούτης		
25)	Αθ.Σκούμας		

ΑΠΟΦΑΣΗ 343/2014 ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΔΗΜΟΥ ΘΗΒΑΙΩΝ

26)	Αντ.Τουλουμάκος		
27)	Ι.Σίννης		
28)	Γ.Κατσέλης		

Ο Δήμαρχος Θηβαίων κ. Νικολάου Σπυρίδων, προσκλήθηκε και παρίσταται στη συνεδρίαση.

Στη συνεδρίαση παρευρίσκεται και η δημοτική υπάλληλος κ. Τσούγκα Δήμητρα για την τήρηση των πρακτικών του Δ.Σ/λίου.

Για τη συζήτηση του εν λόγω θέματος παρευρίσκονται η Προϊσταμένη Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου κ. Κερ.Ντανάση, η αρμόδια υπάλληλος οικονομικών υπηρεσιών του Δήμου κ. Σωτ.Αραπάκη, καθώς και η αρμόδια υπάλληλος του γραφείου προγραμματισμού του Δήμου κ. Χαρ.Παπαθανασίου, προκειμένου να δώσουν τυχόν διευκρινήσεις και απαντήσεις σε ερωτήματα των δημοτικών συμβούλων.

Ο Πρόεδρος επί του 2^{ου} θέματος της ημερησίας διατάξεως, αναφέρει τα εξής : Η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Θηβαίων με την υπ' αριθ. 352/2014 απόφασή της, αφού έλαβε υπόψη της :

α) Το άρθρο 4 του ν. 4111/2013 (ΦΕΚ 18 Α' 25-1-13) όπως τροποποιήθηκε και ισχύει σύμφωνα με το οποίο:

- Συνιστάται στο Υπουργείο Εσωτερικών Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. (εφεξής «Παρατηρητήριο») με στόχο τη διασφάλιση της οικονομικής αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α.. Σκοπός του Παρατηρητηρίου είναι η κατάρτιση από τους Ο.Τ.Α. ρεαλιστικών και ισοσκελισμένων προϋπολογισμών και απολογισμών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην ισχύουσα δημοσιονομική νομοθεσία, καθώς και η παρακολούθηση σε μηνιαία βάση της εκτέλεσης των προϋπολογισμών των Ο.Τ.Α. και των νομικών τους προσώπων που εντάσσονται στο Μητρώο των Φορέων Γενικής Κυβέρνησης. Το Παρατηρητήριο παρέχει γνώμη στους Υπουργούς Εσωτερικών και Οικονομικών επί των σχεδίων των προϋπολογισμών, διατυπώνοντας προτάσεις, προκειμένου να επιτευχθεί ο ανωτέρω σκοπός. Οι προτάσεις του Παρατηρητηρίου λαμβάνονται υπόψη για την κατάρτιση του ενοποιημένου προϋπολογισμού της Τοπικής Αυτοδιοίκησης που αποτυπώνεται στο Μεσοπρόθεσμο Πλαίσιο Δημοσιονομικής Στρατηγικής.

- Το Παρατηρητήριο ελέγχει την ορθή εκτέλεση των προϋπολογισμών και την εν γένει πορεία των οικονομικών των Ο.Τ.Α. και των νομικών τους προσώπων, όπως αποτυπώνονται στο «Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης» (Ο.Π.Δ.). Το Ο.Π.Δ. υποχρεωτικά συνοψίζει τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού του Ο.Τ.Α. και των νομικών του προσώπων, αποτυπώνει το οικονομικό αποτέλεσμα και τις απλήρωτες υποχρεώσεις και εγκρίνεται από την αρμόδια για την εποπτεία του Ο.Τ.Α. αρχή. Η αρχή αυτή υποχρεούται να αποστέλλει στο Παρατηρητήριο, σε ηλεκτρονική μορφή, το Ο.Π.Δ. που υποβάλλεται σε αυτή από τους Ο.Τ.Α. προς έγκριση, καθώς και αυτό που τελικώς εγκρίνεται από αυτήν, το οποίο αναρτάται στην ιστοσελίδα του Υπουργείου Εσωτερικών και του οικείου Ο.Τ.Α.. Το Ο.Π.Δ. περιλαμβάνει υποχρεωτικά μηνιαίους και τριμηνιαίους στόχους σε συμμόρφωση με τον κανόνα του ισοσκελισμού του προϋπολογισμού και τα μηνήμνια συνεργασίας σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 2 του παρόντος και το ακριβές περιεχόμενό του καθορίζεται με την κοινή υπουργική απόφαση της παραγράφου 7 του παρόντος.

Σε περίπτωση που ο Ο.Τ.Α. δεν αποστέλλει το προβλεπόμενο Ο.Π.Δ. εντός των προθεσμιών που ορίζονται με την κοινή απόφαση της παραγράφου 7 του παρόντος, με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, που εκδίδεται ύστερα από αιτιολογημένη εισήγηση του Παρατηρητηρίου, είναι δυνατόν να

ΑΠΟΦΑΣΗ 343/2014 ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΔΗΜΟΥ ΘΗΒΑΙΩΝ

επιβάλλεται παρακράτηση και μη απόδοση μέρους ή του συνόλου της μηνιαίας τακτικής επιχορήγησης του Ο.Τ.Α. από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (ΚΑΠ), για όσο χρόνο καθυστερεί η αποστολή του Ο.Π.Δ..

Για όσο χρόνο καθυστερεί η αποστολή του Ο.Π.Δ. ή των επί μέρους μερών ή στοιχείων του, καθώς και η διόρθωση αυτών, ως μηνιαίοι στόχοι εκτέλεσης του προϋπολογισμού του υπόχρεου φορέα τεκμαίρονται τα ποσά που προκύπτουν από αυτόν με βάση τη χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου οικονομικού έτους, σε συνδυασμό με την αρχή της ισοσκελίσης αυτού, ο δε βαθμός επίτευξής τους ελέγχεται από το Παρατηρητήριο σύμφωνα με τα οριζόμενα στο παρόν. Ελλείψει εγγραφών κατά το προηγούμενο οικονομικό έτος, ως μηνιαίοι στόχοι τεκμαίρονται τα δωδεκατημόρια των ετήσιων προϋπολογισθέντων ποσών.

- Το Παρατηρητήριο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων που παρουσιάζουν οι Ο.Τ.Α. στον προϋπολογισμό τους και στο Ο.Π.Δ. και διατυπώνει προτάσεις τροποποίησής τους, όπου αυτό κρίνεται αναγκαίο και ιδίως όταν τα έσοδα εμφανίζονται υπερεκτιμημένα και μη ρεαλιστικά. Το Παρατηρητήριο με βάση μηνιαία στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που παρακολουθεί η Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών, καθώς και με πρόσθετα στοιχεία που παρέχει ο Ο.Τ.Α., εφόσον του ζητηθεί (όπως τις τριμηνιαίες εκθέσεις της παρ. 9 του άρθρου 266 και της παρ. 10 του άρθρου 268 του ν. 3852/2010), αξιολογεί και ελέγχει την πορεία της εκτέλεσης του προϋπολογισμού. Σε περίπτωση που διαπιστώσει απόκλιση από τους τριμηνιαίους δημοσιονομικούς στόχους άνω του δέκα τοις εκατό (10%), το Παρατηρητήριο ενημερώνει εντός ενός μηνός από τη λήξη του τριμήνου τον Ο.Τ.Α., την αρμόδια για την εποπτεία του Αρχή και το Υπουργείο Εσωτερικών, παρέχοντας οδηγίες και εισηγούμενο μεθόδους για τη διόρθωση της απόκλισης. Ο Γενικός Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών του Υπουργείου Εσωτερικών λαμβάνοντας υπόψη τις επισημάνσεις του Παρατηρητηρίου υποδεικνύει στους Ο.Τ.Α. τις αναγκαίες ενέργειες στις οποίες πρέπει να προβούν ώστε να επιτευχθούν οι ανωτέρω διορθώσεις.

- Εφόσον η εκτέλεση του προϋπολογισμού του Ο.Τ.Α. εξακολουθεί να παρουσιάζει για δύο συνεχόμενα τρίμηνα απόκλιση από τους στόχους, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην ανωτέρω παράγραφο του παρόντος άρθρου και διαπιστωθεί ότι δεν έχουν ληφθεί τα προσήκοντα μέτρα, με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, που εκδίδεται ύστερα από αιτιολογημένη εισήγηση του Παρατηρητηρίου, ο Ο.Τ.Α. υπάγεται υποχρεωτικά σε Πρόγραμμα Εξυγίανσης.

Ο τρόπος υλοποίησης του Προγράμματος καθορίζεται από το Παρατηρητήριο, ενώ η ένταξη στο ανωτέρω Πρόγραμμα συνεπάγεται την υποχρέωση εφαρμογής, κατά περίπτωση μέρους ή του συνόλου, των κάτωθι παρεμβάσεων:

- α) άμεση εφαρμογή των αναγκαίων μέτρων που προβλέπονται από τη νομοθεσία προς διασφάλιση της είσπραξης των απαιτήσεων του Ο.Τ.Α. και της αντιμετώπισης της φοροδιαφυγής,
- β) αναστολή προσλήψεων,
- γ) επιβολή υποχρεωτικών μετατάξεων προσωπικού,
- δ) πρόσβαση στο Λογαριασμό Εξυγίανσης και Αλληλεγγύης της Αυτοδιοίκησης του άρθρου 263 του ν. 3852/ 2010 (Α' 87), οι πόροι του οποίου διατίθενται αποκλειστικά για τη χρηματοδότηση του προγράμματος εξυγίανσης,
- ε) αύξηση των ιδίων εσόδων από φόρους, τέλη, δικαιώματα και εισφορές,

ΑΠΟΦΑΣΗ 343/2014 ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΔΗΜΟΥ ΘΗΒΑΙΩΝ

στ) αύξηση του ανώτατου συντελεστή επιβολής του Τέλους Ακίνητης Περιουσίας για τα ακίνητα που βρίσκονται στην εδαφική περιφέρεια του δήμου σε ποσοστό μέχρι και 3% και επιβολή του τέλους υποχρεωτικά από το δήμο σύμφωνα με το ποσοστό αυτό μέχρι την οικονομική εξυγίανσή του. Ομοίως, αύξηση του συντελεστή επιβολής του τέλους επί των ακαθαρίστων εσόδων και παρεπιδημούντων από 0,5% μέχρι και 2%,

ζ) περιορισμό των δαπανών μόνο σε υποχρεώσεις μισθοδοσίας και λοιπές απολύτως ανελαστικές δαπάνες.

- Τις διατάξεις του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων, που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο του ν. 3463/2006 (ΦΕΚ 114 Α' 8-6-2006).
- Τις διατάξεις του ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87 Α' 7-6-2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης».
- Τις διατάξεις του ν.2362/95 (ΦΕΚ 247 Α' 27-11-1995) «Περί Δημοσίου Λογιστικού, ελέγχου των δαπανών του Κράτους και άλλες διατάξεις» όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει (βλέπε ιδίως ν.3871/10 (ΦΕΚ 141 Α' 17-8-10), ν.3943/11 (ΦΕΚ 66 Α' 31-3-11), ν.4038/12 (ΦΕΚ 14 Α' 2-2-12)).
- Τις διατάξεις του ν. 4093/12 (ΦΕΚ 222 Α' 12-11-2012) «Έγκριση Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013-2016 – Επείγοντα Μέτρα Εφαρμογής του ν. 4064/2012 και του Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013-2016» όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
- Τα οριζόμενα στην υπ' αριθμ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ 253 Β' 9-2-2004) Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών ΔΔΑπ και Οικονομίας και Οικονομικών περί καθορισμού του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων, όπως αυτή τροποποιήθηκε με τις υπ' αριθμ. 64871/2007 (ΦΕΚ 2253 Β') 70560/2009 (ΦΕΚ 2394 Β') και 50698/2011 (ΦΕΚ 2832 Β'), 47490/12 (ΦΕΚ 3390 Β'), 30842/31-07-2013 (ΦΕΚ 1896 Β') όμοιες και ισχύει.
- Την υπ' αριθμ. οικ. 29530/25-07-2014 (ΦΕΚ 2059/29-07-2014 Β') Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2015 - τροποποίηση της αριθ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ 253 Β') απόφασης «Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των Δήμων και κοινοτήτων»».
- Την υπ' αριθμ. 74712/29-12-2010 (ΦΕΚ 2043 Β' 30-12-2010) Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Απ&ΗΔ, «Καθορισμός του τύπου, του περιεχομένου των στοιχείων, του χρόνου και του τρόπου ενημέρωσης της βάση δεδομένων «Οικονομικά στοιχεία δήμων», των αριθμοδεικτών αξιολόγησης καθώς και κάθε άλλης αναγκαίας λεπτομέρειας», όπως τροποποιήθηκε με την υπ' αριθμ. 4320/2-2-2012 (ΦΕΚ 703 Β' 12-3-2012) Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών «Τροποποίηση της υπ' αριθμ. 74712/29-12-2010 (ΦΕΚ 2043 Β') Απόφασης του Υπουργού Εσωτερικών» και την υπ' αριθμ. 37834/13 (ΦΕΚ 2435 Β').

β) Την ΚΥΑ 7261/22-2-2013 «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» όπως τροποποιήθηκε με την αρ. πρωτ. 41273/15-10-

ΑΠΟΦΑΣΗ 343/2014 ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΔΗΜΟΥ ΘΗΒΑΙΩΝ

2013 (ΦΕΚ Β' 2676/21-10-2013) ΚΥΑ «Τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7261/22.2.2013 ΚΥΑ 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), η οποία συμπληρώνει και εξειδικεύει το παραπάνω θεσμικό πλαίσιο και σύμφωνα με την οποία:

A. Στο πρώτο εδάφιο των παραγράφων Α και Β του άρθρου 1 της υπ' αριθμ. 7261/22.2.2013 (Β' 450) απόφασης των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών, όπως ισχύει, διαγράφονται οι λέξεις «το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα δράσης, το ετήσιο πρόγραμμα δράσης και» και «του πενταετούς επιχειρησιακού προγράμματος δράσης, του ετήσιου προγράμματος», αντίστοιχα και καταργούνται οι παράγραφοι Β.1 «Πίνακες Πενταετούς Προγραμματισμού» και Β.2 «Πίνακας Ετήσιου Προγραμματισμού» του άρθρου αυτού.

Οι πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων δημοσίου δικαίου, που αναφέρονται στην παράγραφο Β.3 του άρθρου 1, η οποία αναριθμείται σε Β.1, αντικαθίστανται από τους πίνακες 5.Α «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων των δήμων και νπδδ» και 5.Β «Στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων των περιφερειών», οι οποίοι επισυνάπτονται στην παρούσα και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της.

Το δεύτερο εδάφιο της παραγράφου 1 του άρθρου 6 διαγράφεται και από το πρώτο εδάφιο της ίδιας παραγράφου διαγράφονται οι λέξεις «και το Ετήσιο Πρόγραμμα». Στο τέλος της παραγράφου 4 του ίδιου άρθρου προστίθενται εδάφια ως εξής:

«Στα σκιασμένα πεδία με την ένδειξη «0» του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων δήμων και νπδδ και του αντίστοιχου πίνακα των περιφερειών περιέχονται μαθηματικοί τύποι για τον αυτόματο υπολογισμό και τον έλεγχο ορισμένων εκ των στοιχείων τους, οι οποίοι εκτελούνται κατά τη συμπλήρωση από τους προαναφερθέντες φορείς της ηλεκτρονικής μορφής του ΟΠΔ. Οποιαδήποτε παρέμβαση στη δομή των πινάκων ή στα σκιασμένα πεδία τους καθιστά το ΟΠΔ αυτοδίκαια άκυρο».

Τα ανωτέρω ισχύουν για την κατάρτιση του ΟΠΔ του οικονομικού έτους 2014 και εφεξής.

• Την υπ' αρ. 30040/24-7-2013 (Β'1858) τροποποίηση της υπ' αρ. 7261/22.2.2013 ΚΥΑ 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)

Συνεπώς, σε συνέχεια των ανωτέρω το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) των ΟΤΑ συνοψίζει πλέον μόνο τον ετήσιο προϋπολογισμό και την στοχοθεσία του φορέα αναφορικά με την πορεία εκτέλεσης του κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους και συγκεκριμένα:

Το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) του ΟΤΑ συνοψίζει τον ετήσιο προϋπολογισμό των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων αυτών 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.1Β του ν.2362/1995 και αποτυπώνεται στους ακόλουθους πίνακες:

ΑΠΟΦΑΣΗ 343/2014 ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΔΗΜΟΥ ΘΗΒΑΙΩΝ

Πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων δημοσίου δικαίου (συνοπτική αποτύπωση του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του).

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. 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 εκτιμήσεών 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.

Σε κάθε περίπτωση πάντως, το πρόγραμμα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του ΟΤΑ πρέπει να διασφαλίζει την ισοσκελίση του προϋπολογισμού και να συμβάλλει στην επίτευξη των δημοσιονομικών στόχων που έχουν τεθεί για την Τοπική Αυτοδιοίκηση, τόσο σε σχέση με τη διαφορά εσόδων και δαπανών όσο και ως προς τη μεταβολή των απλήρωτων υποχρεώσεων σε σχέση με την 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους.

ΑΠΟΦΑΣΗ 343/2014 ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΔΗΜΟΥ ΘΗΒΑΙΩΝ

Τα ανωτέρω εφαρμόζονται αναλόγως και για τον Πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου των ΟΤΑ.

Τα νομικά πρόσωπα ιδιωτικού δικαίου των ΟΤΑ συμπληρώνουν τον αντίστοιχο Πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων.

Εδώ θα πρέπει να σημειωθεί ότι σύμφωνα με δελτίο τύπου της ΕΛΣΤΑΤ (αρμόδιος φορέας για την τήρηση του Μητρώου Φορέων Γενικής Κυβέρνησης) όσον αφορά το τμήμα των Νομικών Προσώπων Ιδιωτικού Δικαίου δεν παρουσιάζεται στα πρόσφατα δημοσιευμένα μητρώα διότι βρίσκονται σε εξέλιξη εργασίες εξέτασης της ταξινόμησης των ΝΠΙΔ, οι οποίες υπολογίζονταν ότι θα ολοκληρωθούν το πρώτο εξάμηνο του τρέχοντος έτους. Ωστόσο επειδή οι εν λόγω εργασίες δεν έχουν ολοκληρωθεί ο Δήμος Θηβαίων λαμβάνοντας υπόψη το γεγονός ότι το ΝΠΙΔ ΔΗΚΕΘ περιλαμβάνονταν στα προηγούμενα μητρώα το συμπεριλαμβάνει στο ΟΠΔ για την εξασφάλιση της πληρότητας αυτού.

Τα στοιχεία που αναφέρθηκαν ανωτέρω αποτελούν αρμοδιότητα της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών. Τα αντίστοιχα στοιχεία των Νομικών Προσώπων είναι αρμοδιότητα της οικονομικής υπηρεσιακής μονάδας τους.

Το ΟΠΔ καταρτίζεται, ψηφίζεται και υποβάλλεται προς έλεγχο από την αρμόδια αρχή μαζί με τον προϋπολογισμό του ΟΤΑ και του κάθε νομικού προσώπου του ΟΤΑ που εντάσσεται στο ΟΠΔ.

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

Το ΟΠΔ αποστέλλεται στο Παρατηρητήριο σε έντυπη μορφή, καθώς και ηλεκτρονικά στη μορφή και κατά τον τρόπο που υποδεικνύεται από αυτό.

Στη συνέχεια της ΚΥΑ περιγράφονται τα κριτήρια και οι διαδικασίες ελέγχου για τον εντοπισμό αποκλίσεων αρνητικού χαρακτήρα, αξιολόγησης της πορείας εκτέλεσης του προϋπολογισμού καθώς και οι διαδικασίες αναμόρφωσης των οικονομικών στόχων.

γ) Τις με Αρ. 304/29-10-2014, 342/2014, Αποφάσεις ΔΣ με τις οποίες εγκρίθηκαν το Πρόγραμμα Επενδύσεων - Τεχνικό Πρόγραμμα Δήμου Θηβαίων έτους 2015 και ο Προϋπολογισμός ΔΘ έτους 2015.

δ) Τις με αρ.339/14, 340/14 και 341/14 Αποφάσεις Δ.Σ με τις οποίες εγκρίθηκαν ο προϋπολογισμός έτους 2015 και οι πίνακες στοχοθεσίας του ΔΟΘ και ο προϋπολογισμός και το ετήσιο πρόγραμμα δράσης έτους 2015 της ΔΗΚΕΘ αντίστοιχα.

ε) Την με Αρ. 12/2014 Απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής, με την οποία εγκρίθηκε το προσχέδιο του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης έτους 2015.

στ) Την με Αρ. 352/2014 Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής με την οποία εγκρίθηκε το σχέδιο του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης έτους 2015.

η) Θέτει υπόψη του Δημοτικού Συμβουλίου τα παρακάτω στοιχεία του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου Θηβαίων έτους 2015:

ΑΠΟΦΑΣΗ 343/2014 ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΔΗΜΟΥ ΘΗΒΑΙΩΝ

- Σχέδιο Πινάκων στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων δημόσιου και ιδιωτικού δικαίου που είναι ενταγμένα στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛΣΤΑΤ, Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ).

ΕΙΣΗΓΕΙΤΑΙ στο ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ Την έγκριση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου Θηβαίων έτους 2015, όπως αποτυπώνεται στα στοιχεία που τέθηκαν υπόψη του Δημοτικού Συμβουλίου και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας εισήγησης.

Στη συνέχεια οι δημοτικοί σύμβουλοι διατύπωσαν ερωτήματα τα οποία απαντήθηκαν από την αρμόδια υπάλληλο του γραφείου προγραμματισμού του Δήμου κ. Χ.Παπαθανασίου.

Ακολούθησε διαλογική συζήτηση μετά το πέρας της οποίας ο κ. Πρόεδρος έθεσε προς ψήφιση το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης του Δήμου, έτους 2015, όπως αυτό αναλύθηκε, το οποίο ψηφίστηκε ως κατωτέρω :

Υπέρ ψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι κ.κ. Δ.Γιαννίκας – ΑΝ.Καμούτσης, Β.Κατσάρας, Σπ.Κίτσος, Αθ.Κοκοντίνης, Ι.Κοντού, Δ.Κουτσοδήμος, Γ.Μητσάκης, Ι.Παπαδημητρίου, Αλ.Στάικος, Γ.Σκαλής, Δ.Τούτουζας, Π.Τσαραμπάρης, Χ.Τσίτρας, Κ.Τυρινόπουλος, Κ.Χαρέμης, Αν.Χατζησταμάτης, ήτοι συνολικά 17 τον αριθμό.

Αρνητικά ψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι κ.κ. Στ.Χαλβατζής, Κ.Βενιζέλος, Θ.Κιούσης, Γρ.Παπαβασιλείου, Ι.Κόρδατζης, Ι.Ραχούτης, Αθ.Σκούμας, Αντ.Τουλουμάκος, Ι.Σίννης και Γ.Κατσέλης, ήτοι συνολικά 10 τον αριθμό.

Κατόπιν ταύτα το Δ.Σ. αφού άκουσε την εισήγηση της υπηρεσίας και έχοντας υπόψη :

- Την υπ' αριθ. 352/2014 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής
- Την υπ' αριθ. 1/2014 απόφαση της Επιτροπή Διαβούλευσης
- Την υπ' αριθ. 12/2014 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής
- Την υπ' αριθ. 339/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός του ΝΠΔΔ Δημοτικός Οργανισμός Θήβας.
- Την υπ' αριθ. 341/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε το ετήσιο πρόγραμμα δράσης και ο Προϋπολογισμός της Δημοτικής Κοινωφελούς Επιχείρησης Θήβας
- Τις υπ' αριθ. 304/2014 342/2014 αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου με τις οποίες εγκρίθηκε το Ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης – Τεχνικό Πρόγραμμα και ο Προϋπολογισμός του Δήμου οικ.έτους 2015 αντίστοιχα

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει το Ολοκληρωμένο Πρόγραμμα Δράσης του Δήμου Θηβαίων έτους 2015, το οποίο έχει ως κατωτέρω :

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 ΘΗΒΑΙΩΝ																			
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	
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΩΤΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014) - Ετήσιοι Στόχοι	ΠΡΟΕΧΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ. 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α' Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Α' Τρίμηνο	12μηνιο	Έλεγχος ταύτισης των εγγράφων στις στήλες 1 και 21 (ΠΥΓ - 12μηνιο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ ΊΣΗ ΜΕ 0"	
Γραμμή 1	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	5.411.302	4.485.366	387.000	387.000	387.000	1.161.000	387.000	395.000	390.000	1.172.000	2.333.000	450.000	497.000	500.000	1.447.000	3.780.000	501.000	500.000	630.302	1.631.302	5.411.302	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	
Γραμμή 3	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	(13)_Έκτακτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις.	2.894.245	945.857	39.500	39.500	39.500	118.500	139.500	139.500	39.500	318.500	437.000	200.000	43.000	39.500	282.500	719.500	700.000	750.000	724.745	2.174.745	2.894.245	0	
Γραμμή 4	Ίδια Έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισφορές, πρόστιμα, πρόσδοσι από περιουσία)	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Πρόσοδοι από την κλητήρη 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)_Εσοδα από εκποίηση κλητήρη και ακίνητης περιουσίας (+)(14)_Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες(+)(15)_Ποσοαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα (+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	4.725.709	3.934.743	215.000	145.000	170.000	530.000	600.000	310.000	500.000	1.410.000	1.940.000	470.000	425.600	450.000	1.345.600	3.285.600	460.000	490.000	490.109	1.440.109	4.725.709	0	
		(21)_Τακτικά έσοδα ΠΟΕ(+)(22)_Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	76.600	322.928	5.362	5.362	5.362	16.086	5.362	5.362	6.128	16.852	32.938	6.894	6.894	6.894	20.682	53.620	7.660	7.660	7.660	22.980	76.600	0	
		Σύνολο Γραμμής 4	4.802.309	4.257.671	220.362	150.362	175.362	546.086	605.362	315.362	506.128	1.426.852	1.972.938	476.894	432.494	456.894	1.366.282	3.339.220	467.660	497.660	497.769	1.463.089	4.802.309	0	
Γραμμή 5	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκτίμηση εισπράξεων)	414.307	530.453	5.000	2.000	500	7.500	10.000	15.000	10.000	35.000	42.500	10.000	15.000	20.000	45.000	87.500	90.000	110.000	126.807	326.807	414.307	0	
Γραμμή 6	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπραχθείσα υπέρ του Δημοσίου και τρίτων+(42)_Επιστροφές χρημάτων(31)_Εισπράξεις από δάνεια	2.131.000	1.958.334	100.000	60.000	200.000	360.000	160.000	160.000	100.000	420.000	780.000	160.000	160.000	180.000	500.000	1.280.000	240.000	300.000	311.000	851.000	2.131.000	0	
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	(5)_Χρηματικό υπόλοιπο	994.537	4.746.480	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	994.537	0
A	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)		16.647.700	16.924.161	1.746.399	1.633.399	1.796.899	3.187.623	2.296.399	2.019.399	2.040.165	4.366.889	6.559.975	2.291.431	2.142.031	2.190.931	4.635.319	10.200.757	2.993.197	3.152.197	3.285.160	7.441.480	16.647.700	0	

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΩΤΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014) - Ετήσιοι Στόχοι	ΠΡΟΕΧΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ. 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α' Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Α' Τρίμηνο	12μηνιο	ταύτιση των εγγράφων στις στήλες 1 και 21 (ΠΥΓ - 12μηνιο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ ΊΣΗ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	4.341.259	3.593.116	255.000	400.000	362.000	1.017.000	362.000	362.000	362.000	1.086.000	2.103.000	362.000	362.000	362.000	1.086.000	3.189.000	362.000	362.000	428.259	1.152.259	4.341.259	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	
Γραμμή 3	Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	(65)_Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	105.104	92.246	9.000	9.000	9.000	27.000	9.050	9.050	9.050	27.150	54.150	9.050	9.050	9.050	27.150	81.300	9.050	9.050	5.704	23.804	105.104	0	
Γραμμή 4	Δαπάνες για επενδύσεις	(7)_Επενδύσεις	2.778.280	894.500	0	0	0	0	250.000	300.000	300.000	850.000	850.000	300.000	200.000	300.000	800.000	1.650.000	350.000	410.000	368.280	1.128.280	2.778.280	0	
Γραμμή 5	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (+) (83)_Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	1.603.537	1.171.970	0	0	0	0	100.000	300.000	250.000	650.000	650.000	150.000	150.000	100.000	400.000	1.050.000	180.000	200.000	173.537	553.537	1.603.537	0	
Γραμμή 6	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67)_Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους (-) (μειών) (674)_Προνοιακά Επιδόματα	2.105.034	1.502.109	147.352	147.352	147.352	442.057	147.352	147.352	168.403	463.108	905.164	189.453	189.453	189.453	568.359	1.473.524	210.503	210.503	210.504	631.511	2.105.034	0	
		Σύνολο Γραμμής 6	2.105.034	1.502.109	147.352	147.352	147.352	442.057	147.352	147.352	168.403	463.108	905.164	189.453	189.453	189.453	568.359	1.473.524	210.503	210.503	210.504	631.511	2.105.034	0	
Γραμμή 7	Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	(61)_Αμοιβές αμειψών και τρίτων (+) (62)_Παροχές τρίτων(+)(63)_Φόροι - τέλη(+)(64)_Λοιπά γενικά έξοδα(+)(66)_Δαπάνες προμηθειών αναλωσίμων(+)(68)_Λοιπά έξοδα	3.031.502	1.855.202	40.000	55.000	55.000	150.000	480.000	160.000	350.000	990.000	1.140.000	380.000	340.000	320.000	1.040.000	2.180.000	300.000	350.000	201.502	851.502	3.031.502	0	
Γραμμή 8	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_Λοιπές αποδόσεις	2.127.000	1.398.953	0	0	300.000	300.000	180.000	180.000	190.000	550.000	850.000	160.000	160.000	160.000	480.000	1.330.000	260.000	260.000	277.000	797.000	2.127.000	0	
Γραμμή 9	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	555.984	490.000																				555.984	0
B.	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 9)		16.647.700	10.998.096	451.352	611.352	873.352	1.936.057	1.528.402	1.458.402	1.629.453	4.616.258	6.552.314	1.550.503	1.410.503	1.440.503	4.401.509	10.953.824	1.671.553	1.801.553	1.664.786	5.137.893	16.647.700	0	

Γ.	Διαφορά για συμφωνία ΠΥ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	3.700.000																						3.700.000
----	-------------------------	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------

Δ1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο ΠΥ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ.)	20.347.700
----	--	------------

Δ2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο ΠΥ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ.)	20.347.700
----	--	------------

Ε.	ΙΣΟΚΡΑΤΕΙΑ ΠΥ (Αρθρο 1, παρ. β) = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Β)	0	5.926.065	1.295.046	1.022.046	923.547	1.251.566	767.996	560.996	410.712	-249.369	7.660	740.928	731.528	750.428	233.810	-753.067	1.321.643	1.350.643	1.620.374	2.303.587	0
----	---	---	-----------	-----------	-----------	---------	-----------	---------	---------	---------	----------	-------	---------	---------	---------	---------	----------	-----------	-----------	-----------	-----------	---

ΣΤ.	Απλήρωτες Υποχρεώσεις	Σύνολο Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (π.χ 2013)	1.603.537																						
		Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων οικ. έτους ΠΥ (π.χ 2014)		1.700.000	1.750.000	1.725.000			1.720.000	1.650.000	1.600.000			1.580.000	1.500.000	1.480.000			1.450.000	1.420.000	1.500.000				

Ζ	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 ΚΑΘΙΣΤΟΝΤΑΣ ΑΥΤΟ ΑΥΤΟΚΑΙΑ ΑΚΥΡΟ.
	2. Τα σκιασμένα πεδία με την ένδειξη "0" υπολογίζονται ή ελέγχονται αυτόματα ορισμένα πεδία εγγράφων 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 ΠΥ", η οποία πρέπει να συμπληρωθεί με το ποσό του ΚΑΕ 85_Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ", αποσκοπεί στον έλεγχο της ταύτισης των ποσών της ετήσιας στοχοθεσίας 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 εγγράφων των στηλών 1 και 21 και η τιμή που καταδεικνύει ορθή κατάσταση 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 / αμειψευτική περίοδος μηνιών). Στους προηγούμενους μήνες αναγράφονται ως στόχοι τα στοιχεία εκτέλεσης του π/υ κατά την περίοδο αυτή (στοχεία 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 σχηματιζόμενα πεδία με την ένδειξη "0" / ποσά σε ευρώ)			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :			ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΘΗΒΑΣ (Δ.Ο.Θ.)																			
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	
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΟΛΟΓΗΘΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΥΣ Η/Υ ΕΤΟΥΣ ΗΟΥ ΑΝΑΛΥΤΙΚΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014 - Ετήσιος Στόχος	ΠΡΟΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΟΒΛΗΘΕΝΟΣ Η/Υ ΕΤΟΥΣ ΗΟΥ ΑΝΑΛΥΤΙΚΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α' Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	Ήμιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	Ήμιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Α' Τρίμηνο	12μηνιο	Έλεγχος τήρησης των εγγράφων στις στήλες 1 και 21 (ΠΥ - 12μηνιο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ ΓΕΝΗ ΜΕ "0"	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις για Λειτουργικές Δαπάνες	(12) Έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (+) (06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (Θέμιον) (0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	585.000	0	35.000	70.000	60.000	165.000	45.000	45.000	45.000	135.000	300.000	60.000	45.000	40.000	145.000	445.000	70.000	35.000	35.000	140.000	585.000	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)_Έκτακτες 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	Ίδια Εσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισφορές, πρόστιμα, πρόσδομοι από περιουσία)	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Πρόσοδοι από την κινητή περιουσία (+) (03)_Εσοδα από ανατοκιστικά τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Εσοδα από λοιπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05)_Φόροι και εισφορές (+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα (+) (11)_Εσοδα από εκποίηση κινητών και ακίνητης περιουσίας (+) (14)_Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες (+) (15)_Προσωναιρέσεις, πρόστιμα, παράβολα (+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	34.875	0	3.000	2.000	6.000	11.000	4.000	4.000	4.000	12.000	23.000	2.000	2.000	2.000	6.000	29.000	2.000	2.000	1.875	5.875	34.875	0	
		(21)_Τακτικά έσοδα ΠΟΕ(+) (22)_ Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	7.220	0	200	0	0	200	7.020	0	0	7.020	7.220	0	0	0	0	7.220	0	0	0	0	7.220	0	
		Σύνολο Γραμμής 4	42.095	0	3.200	2.000	6.000	11.200	11.020	4.000	4.000	19.020	30.220	2.000	2.000	2.000	6.000	36.220	2.000	2.000	1.875	5.875	42.095	0	
Γραμμή 5	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτητικές ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκτίμηση εισπραξιέων)	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 Εσοδα	(41)_Εισπραξιέες υπέρ του Δημοσίου και τρίτων(42)_Επιστροφές χρημάτων(31)_Εισπραξιέες από δάνεια	270.001	0	14.000	20.000	20.000	54.000	50.000	30.000	20.000	100.000	154.000	30.000	25.000	25.000	80.000	234.000	10.000	16.001	10.000	36.001	270.001	0	
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	(5)_Χρηματικό υπόλοιπο	90.084	0	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	90.084	0
A	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)		987.180	0	142.284	182.084	176.084	320.284	196.104	169.084	159.084	344.104	574.304	182.084	162.084	157.084	321.084	805.304	172.084	143.085	136.959	271.960	987.180	0	
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΟΛΟΓΗΘΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΥΣ Η/Υ ΕΤΟΥΣ ΗΟΥ ΑΝΑΛΥΤΙΚΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014 - Ετήσιος Στόχος	ΠΡΟΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΟΒΛΗΘΕΝΟΣ Η/Υ ΕΤΟΥΣ ΗΟΥ ΑΝΑΛΥΤΙΚΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α' Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	Ήμιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	Ήμιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Α' Τρίμηνο	12μηνιο	τμήση των εγγράφων στις στήλες 1 και 21 (ΠΥ - 12μηνιο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ ΓΕΝΗ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού	458.455	0	20.455	35.000	40.000	95.455	35.000	50.000	35.000	120.000	215.455	73.000	35.000	30.000	138.000	353.455	35.000	35.000	35.000	105.000	458.455	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	
Γραμμή 3	Δαπάνες για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	(65)_Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης	350	0	105	10	115	5	40	50	95	210	60	20	40	120	330	20	0	0	0	20	350	0	
Γραμμή 4	Δαπάνες για επενδύσεις	(7)_Επενδύσεις	1.601	0	150	150	150	450	150	150	150	450	900	150	150	200	500	1.400	50	101	50	201	1.601	0	
Γραμμή 5	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (+) (83)_Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	9.816	0	9.816	0	9.816	0	0	0	0	9.816	0	0	0	0	9.816	0	0	0	0	0	9.816	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	
		Σύνολο Γραμμής 6	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 αφητών και τρίτων (+) (62)_Παροχές τρίτων(+)(63)_Φόροι - τέλη(+)(64)_Λοιπά γενικά έσοδα(+)(66)_Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων(+)(68)_Λοιπά έσοδα	248.023	0	0	50.000	35.000	85.000	30.000	30.000	30.000	90.000	175.000	15.000	15.000	20.000	50.000	225.000	5.000	10.000	8.023	23.023	248.023	0	
Γραμμή 8	Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_Λοιπές αποδοχές	258.001	0	20.000	20.000	15.000	55.000	55.000	20.000	20.000	95.000	150.000	15.000	35.000	15.000	65.000	215.000	20.000	13.001	10.000	43.001	258.001	0	
Γραμμή 9	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	10.934	0																			10.934	0	
B	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 9)		987.180	0	50.421	105.255	90.160	245.836	120.155	100.190	85.200	305.545	551.381	103.210	85.170	65.240	253.620	805.001	60.070	58.102	53.073	171.245	987.180	0	
Γ	Διαφορά για συμφωνία ΠΥ	(85) Προβλέψεις μη εισπραξιέες βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	0	0																				0	
Δ1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με έτησο ΠΥ (Γραμμή Α - Σύνολο Εσόδων* + Γραμμή Γ)		987.180																						
Δ2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με έτησο ΠΥ (Γραμμή Α - Σύνολο Εσόδων* + Γραμμή Γ)		987.180																						
E	ΙΣΟΚΕΛΕΙΗ ΠΥ (Αθρόο 1, παρ. β3) = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Β)		0	0	91.863	76.829	85.924	74.448	75.949	68.894	73.884	38.559	22.923	78.874	76.914	91.844	67.464	303	112.014	84.983	83.886	100.715	0	0	
ΣΤ	Απλήρωτες Υποχρεώσεις	Σύνολο Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (π.χ 2013)		9.816																					
		Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων οικ. έτους ΠΥ (π.χ 2014)			9.816	0	0		0	0	0			0	0	0			0	0	0				
Z	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	Η περίοδος της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα) σημειώνεται με τη συμπλήρωση του αθροίσου 1 στα δεξιά πεδία																							

Οδηγίες συμπλήρωσης του Πίνακα 5.Α	<p>1. ΟΠΟΙΑΔΗΠΟΤΕ ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ ΣΤΗ ΜΟΡΦΗ ΤΩΝ ΠΙΝΑΚΩΝ Η ΣΤΑ ΣΚΙΑΣΜΕΝΑ ΠΕΔΙΑ ΑΥΤΩΝ ΣΥΝΙΣΤΑ ΑΛΛΟΙΩΣΗ ΤΟΥ ΠΕΡΙΧΟΜΕΝΟΥ ΤΟΥ ΟΠΔ ΠΟΥ ΟΡΙΖΕΤΑΙ ΜΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ, ΚΑΘΕΣ ΤΩΝΤΑΣ ΑΥΤΟ ΑΥΤΟΔΙΚΑΙΑ ΑΚΥΡΟ.</p>
	<p>2. Τα σκιασμένα πεδία με την ένδειξη "0" υπολογίζουν ή ελέγχουν αυτόματα ορισμένα πεδία εγγραφών του πίνακα που υποβάλλεται σε ηλεκτρονική μορφή.</p>
	<p>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), αφαιρώντας το σχετικό ποσό στη μηνιαία στοχοθεσία.</p>
	<p>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".</p>
	<p>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 στήλων 1 και 21 και δεν περιλαμβάνεται στα μηνιαία σύνολα Εξόδων.</p>
	<p>6. Η Γραμμή Γ, "Διαφορά για συμφωνία Π/Υ", η οποία πρέπει να συμπληρωθεί με το ποσό του ΚΑΕ 85_ "Προβλέψεις μη Εισπραξης 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.</p>
	<p>7. Στη στήλη 22 ελέγχεται η ταύτιση των εγγραφών των στήλων 1 και 21 και η τιμή που καταδεικνύει ορθή κατάσταση του ΟΠΔ είναι το μηδέν (0).</p>
	<p>8. Στην περίπτωση αναμόρφωσης των στόχων εντός του έτους, συμπληρώνεται ο αριθμός 1 στα πεδία της γραμμής Ζ, των στήλων που αντιστοιχούν στην περίοδο της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα / ωορευτική 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).</p>

ΔΗ.Κ.Ε.Θ. ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΘΗΒΑΙΩΝ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΓ. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΠΔΔ
ΟΤΑ (Συμπληρώνονται τα πεδία που περιέχουν το 0)

				ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΟΙ ΚΑΙ ΜΗΝΙΑΙΟΙ ΣΤΟΧΟΙ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΟΤΑ																			
I	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Π/Υ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΕΤΟΥΣ 2014 Προσωρινά Στοιχεία	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟ Σ Π/Υ ΕΤΟΥΣ 2015 - Ετήσιοι Στόχοι	ΑΝΑ-ΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ ΚΑΙ ΕΤΗΣΙΩΝ ΣΤΟΧΩΝ (σύμφωνα με το άρθρο 3 της παρούσας ΚΥΑ)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Σύνολο Α τριμήνου	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Σύνολο Β τριμήνου	Σύνολο 6μήνου	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Σύνολο Γ τριμήνου	Σύνολο 9μήνου	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Σύνολο Δ τριμήνου	Σύνολο 12μήνου
A	ΕΣΟΔΑ (εκτός χρηματοοικονομικών συναλλαγών) (1+2+3+4+5+6+7)	711.658,43	965.331,09	0	57.400,00	60.400,00	67.400,00	185.200,00	67.400,00	67.400,00	67.400,00	202.200,00	387.400,00	82.400,00	82.400,00	82.400,00	247.200,00	634.600,00	110.400,00	110.400,00	109.931,09	330.731,09	965.331,09
1	Εσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και υπηρεσιών)	57.430,83	83.485,00	0	7.000,00	7.000,00	7.000,00	21.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	21.000,00	42.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	21.000,00	63.000,00	7.000,00	7.000,00	6.485,00	20.485,00	83.485,00
2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ.)	270.000,00	360.000,00	0	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	180.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	270.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	360.000,00
3	Εσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	310.528,02	396.181,33	0	10000	13000	20.000,00	43.000,00	20000	20.000,00	20.000,00	60.000,00	103.000,00	35000	35.000,00	35.000,00	105.000,00	208.000,00	63.000,00	63.000,00	62.181,33	188.181,33	396.181,33
4	Τόκοι	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Επιχορηγήσεις (α+β+γ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
α	Τακτικού προϋπολογισμού	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
β	Π.Δ.Ε.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
γ	Λοιπές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Λοιπά έσοδα	73699,58	125.664,76	0	10.400,00	10.400,00	10.400,00	31.200,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	31.200,00	62.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	31.200,00	93.600,00	10.400,00	10.400,00	11.264,76	32.064,76	125.664,76
7	Εισπράξεις για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ (1+2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Εισπράξεις από δάνεια (α+β)	0	0	0																			
α	Εισπράξεις από συναφθέντα δάνεια	0	0	0																			
β	Επιστροφές χορηγηθέντων δανείων	0	0	0																			
2	Εισπράξεις από εκποίηση (ρευματοποίηση) κινητών αξιών (α+β+γ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
α	από εκποίηση τίτλων Ελληνικού Δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
β	από εκποίηση μετοχών, λοιπών συμμετοχών και αμοιβαίων κεφαλαίων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
γ	από εκποίηση λοιπών κινητών αξιών (ομόλογα εταιριών, τραπεζικών)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β)	711658,43	965331,09	0	57400,00	60400	67400	185200,00	67400	67400,00	67400	202200,00	387400,00	82400,00	82400	82400	247200,00	634600,00	110400	110400	109931,09	330731,09	965331,09

II	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Π/Υ ΕΤΟΥΣ 2014 (προσωρινά στοιχεία)	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟΣ Π/Υ 2015 (Ετήσιοι Στόχοι)	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Σύνολο Α τριμήνου	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Σύνολο Β τριμήνου	Σύνολο 6μήνου	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Σύνολο Γ τριμήνου	Σύνολο 9μήνου	Οκτώβριος	Νοεμβριος	Δεκέμβριος	Σύνολο Δ τριμήνου	Σύνολο 12μήνου	
Γ	ΕΞΟΔΑ (εκτός χρηματοοικονομικών συναλλαγών) (1+2+3+4+5)	685.969,16	923.331,09	0,00	53.850,00	56.850,00	63.850,00	174.550,00	63.850,00	63.850,00	63.850,00	191.550,00	366.100,00	78.895,00	78.850,00	78.850,00	236.595,00	602.695,00	106.850,00	106.850,00	106.936,09	320.636,09	923.331,09	
1	Αμοιβές προσωπικού	593.388,94	588.600,00	0,00	49.050,00	49.050,00	49.050,00	147.150,00	49.050,00	49.050,00	49.050,00	147.150,00	294.300,00	49.050,00	49.050,00	49.050,00	147.150,00	441.450,00	49.050,00	49.050,00	49.050,00	147.150,00	588.600,00	
2	Μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (επιχορηγήσεις - χορηγίες)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Τόκοι	0	0	0																				
4	Λοιπά έξοδα	92.580,22	332.886,09	0	4.800,00	7.800,00	14.800,00	27.400,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00	44.400,00	71.800,00	28.000,00	29.800,00	29.800,00	87.600,00	159.400,00	57.800,00	57.800,00	57.886,09	173.486,09	332.886,09	
5	Δαπάνες για επενδύσεις	0,00	1.845,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.845,00	0,00	0,00	1.845,00	1.845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.845,00	
Δ	ΠΑΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ (1+2)	0,00	42.000,00	0	3.500,00	3.500,00	3.500,00	10.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	10.500,00	21.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	10.500,00	31.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	10.500,00	42.000,00	
1	Δάνεια (α+β)	0,00	42.000,00	0																				
α	Χρεολύσια δανείων	0,00	42.000,00	0																				
β	Χορήγηση δανείων σε τρίτους	0	0	0																				
2	Αγορά αξιών (α+β+γ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
α	αγορά τίτλων Ελληνικού Δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
β	αγορά μετοχών, λοιπών συμμετοχών και αμοιβαίων κεφαλαίων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
γ	αγορά λοιπών κινητών αξιών (ομόλογα εταιριών, τραπεζικών)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γ+Δ)	685.969,16	965.331,09	0	57.350,00	60.350,00	67.350,00	185.050,00	67.350,00	67.350,00	67.350,00	202.050,00	387.100,00	82.395,00	82.350,00	82.350,00	247.095,00	634.195,00	110.350,00	110.350,00	110.436,09	331.136,09	965.331,09	
	Έλλειμμα (-)/Πλεόνασμα (+)	25.689,27	0,00	0	50,00	50,00	50,00	150,00	50,00	50,00	50,00	150,00	300,00	5,00	50,00	50,00	105,00	405,00	50,00	50,00	-505,00	-405,00	0,00	

ΑΝΑΡΤΗΣΗ ΣΤΗ ΔΙΑΥΓΕΙΑ

Η απόφαση αυτή έλαβε αυξ. αριθμό **343/2014**.

Γι' αυτό συντάχθηκε το παρόν και υπογράφεται.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΑΘ.ΚΟΚΟΝΤΙΝΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές απόσπασμα
Θήβα αυθημερόν
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ Μ. ΚΟΚΟΝΤΙΝΗΣ