ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
Μιαούλη 30
24101 ΚΑΛΑΜΑΤΑ
FAX: 27210 22493
ΤΗΛ: 27210 24362
e-mail: ltklm@otenet.gr

Καλαμάτα 14/11/2017
Αρ. Πρωτ. : 2259

ΠΡΟΣ: ΔΗΜΟ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΘΕΜΑ: Απόφαση Δ.Σ. Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Καλαμάτας, για έγκριση από το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Καλαμάτας.

Σας αποστέλουμε την αρ. 297/2017 Απόφαση του Δ.Σ. του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Καλαμάτας, με θέμα «Έγκριση προϋπολογισμού Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Καλαμάτας, οικ. έτους 2018.» και παρακαλούμε για την έγκρισή της.

ΣΥΝΗΜΜΕΝΑ:
-Η αρ. 297/2017 Απόφαση ΔΛΤ Καλαμάτας
-Εισηγητική Έκθεση
-Διαμορφωμένο πίνακα
-Στοχοθεσία
- Απάντηση Παρατηρητηρίου

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ



ΑΝΔΡΕΑΣ ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ
ΠΟΛΙΤΙΚΟΣ ΜΗΧΑΝΙΚΟΣ

INFORMATICS DEVELOPMENT AGENCY
Digitally signed by INFORMATICS DEVELOPMENT AGENCY
Date: 2017.11.14 07:33:28 EET
Reason:
Location: Athens

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ
ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΛΙΜΕΝΙΚΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΑΡΙΘ. ΝΟΜΙΜΩΝ ΜΕΛΩΝ 7 ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ
ΠΡΑΞΗ ΑΡΙΘ. 297 ΕΤΟΥΣ 2017

Πρόεδρος : Ανδρέας Καραγιάννης
Αντιπρόεδρος: Σαράντος Μαρινάκης
ΜΕΛΗ
1. Σαράντος Μαρινάκης
2. Θωμόπουλος Δημήτριος
3. Ξανθάκη Αθηνά
4. Μιχαλόπουλος Κωνσταντίνος
5. Βεργινάδη Μαρία Απούσα
5. Γιαννουλάτος Νικόλαος Υπολιμενάρχης Αναπληρωτής

ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ Δ.Σ. : Βασιλική Λυμπεροπούλου Γαζούλη

Καλαμάτα σήμερα την 13η Νοεμβρίου του έτους 2017 ημέρα Δευτέρα και ώρα 14:00, το Δ.Σ. του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Καλαμάτας συνήλθε στο ενταύθα γραφείο του Λιμενικού Ταμείου ύστερα από την από 09/11/2017 πρόσκληση του Προέδρου.

Αφού διαπιστώθηκε απαρτία του Δ.Σ. ο Πρόεδρος εισάγει για συζήτηση το παρακάτω θέμα.

ΘΕΜΑ: Έγκριση προϋπολογισμού Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Καλαμάτας, οικ. έτους 2018.

Το Διοικητικό Συμβούλιο του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Καλαμάτας αφού έλαβε υπόψη του:
1) Το Β.Δ. της 14-1-1939 (ΦΕΚ Α΄ 24/19-01-1939) «Περί κωδικοποιήσεως των περί Λιμενικών Ταμείων κειμένων διατάξεων».
2) Τις διατάξεις του Ν. 2971/2001 «Αιγιαλός, παραλία και άλλες διατάξεις» σύμφωνα με τις οποίες γίνονται οι παραχωρήσεις χρήσης χερσαίων χώρων.
3) Το Π.Δ. 173/2001 (ΦΕΚ 149/Α/5.7.2001) περί μεταφοράς αρμοδιοτήτων του Λιμενικού Ταμείου Ν. Μεσσηνίας στο Δήμο Καλαμάτας και σύστασης Ν.Π.Δ.Δ. με την επωνυμία «Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Καλαμάτας», όπως τροποποιήθηκε με το Π.Δ. 75/2004 (ΦΕΚ 57/Α/27.2.2004).
4) Την αριθμ. 20428/2553/30-8-2013 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτ. Ελλάδας και Ιονίου, που αφορά «Έναρξη λειτουργίας του Νομικού Προσώπου Δημοσίου Δικαίου με την επωνυμία «Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Καλαμάτας».
5) Τις διατάξεις του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α/7.6.2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης –Πρόγραμμα Καλλικράτης».
6) Τις διατάξεις του Ν. 3463/2006 (ΦΕΚ 114/Α/8.6.2006) «Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων».
7) Τα οριζόμενα στην υπ' αρ. 7028/3-2-2004 (ΦΕΚ 138 Α΄) απόφαση «περί καθορισμού του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων», όπως αυτή τροποποιήθηκε με τις υπ' αρ. 64871/15-11-2007 (ΦΕΚ 2253/Β΄), 70560/16-11-2009 (ΦΕΚ 2394/Β΄) και 47490/18-12-2012 όμοιες αποφάσεις, την ΚΥΑ αριθμ. 29530/25-7-2014 (ΦΕΚ Β 2059) «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2015 & τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/3.2.2004 (ΦΕΚ Β΄ 253) απόφασης «Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων» καθώς και το άρθρ. 77 του ν. 4172/2013 (ΦΕΚ167Α/23-7-2013), στην Κ.Υ.Α. 26945/31-07-2015 με θέμα: Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2016 – τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β΄ 253) απόφασης, στην Κ.Υ.Α. 23976/22-07-2016 (ΦΕΚ 2311/26.07.2016 τεύχος Β΄ « Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2017 – τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β΄ 253) απόφασης και στην Κ.Υ.Α. 25595/26-07-2017 (ΦΕΚ 2658/28.07.2017 τεύχος Β΄ « Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2018 – τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β΄ 253) απόφασης.

8) Τις προβλέψεις του έτους 2018 καθώς και τις σημερινές ανάγκες και συνθήκες του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Καλαμάτας.
9) Την με αριθμ. 279/2017 απόφαση του Δ.Σ. του Δ.Λ.Τ.Κ., με την οποία εγκρίνει το σχέδιο προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Καλαμάτας οικ. έτους 2018 με γενικό σύνολο εσόδων (μαζί με το χρηματικό υπόλοιπο 532.987,84 ευρώ): Ένα εκατομμύριο εκατόν δύο χιλιάδες εννιακόσια τριάντα επτά ευρώ και ογδόντα τέσσερα λεπτά (1.102.937,84€) και γενικό σύνολο εξόδων (μαζί με το αποθεματικό 10.355,70€): Ένα εκατομμύριο εκατόν δύο χιλιάδες εννιακόσια τριάντα επτά ευρώ και ογδόντα τέσσερα λεπτά (1.102.937,84€). Η απόφαση αυτή εστάλη στο Υπουργείο Εσωτερικών/Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α..
10) Το με αριθμ. πρωτ. 1121/24-10-2017 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α., του Υπουργείου Εσωτερικών, με θέμα: ''Γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικ. έτους 2018 του νομικού προσώπου με την επωνυμία ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ''., σύμφωνα με το οποίο : «Το σχέδιο του π/υ έχει τηρήσει τις οδηγίες που δόθηκαν με την υπ' αριθμ.25595/26-07-2017 ΚΥΑ και με τις απαντήσεις του πεδίου «Συχνές ερωτήσεις για Π/Υ ΟΤΑ 2018», οι οποίες ταυτόχρονα αποτέλεσαν κριτήρια της διενεργούμενης αξιολόγησης. Είναι ρεαλιστικό. Είναι ισοσκελισμένο.».
11) Την εισήγηση του Προέδρου, ο οποίος είπε: Με προηγούμενη απόφασή μας είχαμε εγκρίνει το σχέδιο προϋπολογισμού οικ. έτους 2018 του Δ.Λ.Τ.Καλαμάτας και το αποστείλαμε στο Παρατηρητήριο για γνωμοδότηση. Το παρατηρητήριο μας απάντησε με το προαναφερόμενο έγγραφο ότι ο προϋπολογισμός μας είναι ρεαλιστικός και ισοσκελισμένος. Προτείνω να τον εγκρίνουμε για να προχωρήσουν οι διαδικασίες για την εύρυθμη λειτουργία του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Καλαμάτας.
Στην συνέχεια ο Πρόεδρος ανάγνωσε την εισηγητική έκθεση που συνοδεύει τον προϋπολογισμό η οποία έχει ως εξής:

«ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΛΙΜΕΝΙΚΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ ΕΤΟΥΣ 2018

Διαίρεση του προϋπολογισμού
Ο προϋπολογισμός διαιρείται σε δύο μέρη εκ των οποίων το μέρος Ι περιλαμβάνει τα έσοδα και το μέρος ΙΙ περιλαμβάνει τις δαπάνες συμπεριλαμβανομένου του αποθεματικού.

Τα έσοδα του προϋπολογισμού διακρίνονται στις ακόλουθες ομάδες:

- Τακτικά έσοδα
- Έκτακτα έσοδα
- Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά
- Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που έχουν βεβαιωθεί στις αρμόδιες Δ.Ο.Υ. από το Λιμενικό Ταμείο Ν. Μεσσηνίας
- Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων και επιστροφές χρημάτων.

α) Τα τακτικά έσοδα αναμένεται να ανέλθουν στο ποσό των 312.950,00 € και έχουν εκτιμηθεί με βάση την κίνηση του λιμένα Καλαμάτας και τα εισπραττόμενα κατά προσέγγιση αντίστοιχα έσοδα κατά το έτος 2017 που αφορούν την χερσαία ζώνη λιμένα Καλαμάτας .
Τα έσοδα αυτά αναλύονται ως εξής:
- Έσοδα από εκμίσθωση ακινήτων Λιμενικού Ταμείου : 56.000,00 €
- Αντάλλαγμα παραχώρησης κοινόχρηστων χώρων : 100.000,00 €
- Έσοδα από χορήγηση νερού σε πλοία και χορήγηση ρεύματος : 10.800,00 €
-Έσοδα από τέλη και δικαιώματα (τέλη ελλιμενισμού, επιβατών και οχημάτων, χρήσης γεφυροπλάστιγγας Λιμενικού Ταμείου, παροχής υπηρεσιών υποδοχής αποβλήτων, φόρων πετρελαιοειδών) θα ανέλθουν στο ποσό των 46.300,00 €
- Τόκοι καταθέσεων 3.000,00 €
- Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων, τα οποία εμφανίζονται ως έσοδα του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Καλαμάτας και αφορούν τις κρατήσεις των εργαζομένων για τα ασφαλιστικά ταμεία κ.λ.π, καθώς και τις κρατήσεις των προμηθευτών υπέρ τρίτων και θα ανέλθουν στο ποσό των 96.850,00 €
β) Τα έκτακτα έσοδα αναμένεται να ανέλθουν στο ποσό των 14.000,00 € και προέρχονται από: πρόστιμα ΚΟΚ στους χώρους της Χερσαίας Ζώνης λιμένα Καλαμάτας, προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής μισθωμάτων καθώς και επιστροφή ΦΠΑ (Λιμενικού Ταμείου Ν. Μεσσηνίας μέσω Δ.Ο.Υ).

γ) Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που έχουν βεβαιωθεί στις αρμόδιες Δ.Ο.Υ. ποσού 207.000,00€
δ) Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (2017) που θα βεβαιωθούν για πρώτη φορά το έτος 2017 ποσό 36.000,00 €.
ε) Το χρηματικό υπόλοιπο που υπάρχει στο λογαριασμό του Λιμενικού Ταμείου έτους 2017 υπολογίζεται στο ποσό των 532.987,84 €.

Οι δαπάνες του προϋπολογισμού διακρίνονται στις ακόλουθες ομάδες:

- Λειτουργικές δαπάνες χρήσης
- Επενδύσεις
- Πληρωμές ΠΟΕ και λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις
- Αποθεματικό

Οι δαπάνες παρακολουθούνται τόσο κατά είδος όσο και κατά υπηρεσία και για το λόγο αυτό οι κωδικοί αριθμοί των λειτουργικών δαπανών και των επενδύσεων επαναλαμβάνονται σε κάθε μία από τις υπηρεσίες:

- Γενικές υπηρεσίες
- Οικονομικές και Διοικητικές υπηρεσίες
- Υπηρεσίες τεχνικών έργων

α) Οι δαπάνες για τις αποδοχές και έξοδα προσωπικού (τακτικού και έκτακτου), οι δαπάνες για τις αμοιβές των αιρετών και τρίτων (ελεύθεροι επαγγελματίες παροχής διάφορων υπηρεσιών), και οι δαπάνες δεξιώσεων και εθνικών ή τοπικών εορτών, βραβεία χρηματικά, λοιπές εκδηλώσεις υπολογίζεται ότι θα ανέλθουν στο ποσό των 153.750,00 €
β)Οι δαπάνες για παροχές σε τρίτους (συντηρήσεις εγκαταστάσεων, τηλεφωνικά, ταχυδρομικά , ύδρευση, ηλεκτροφωτισμός κλπ), η φορολογία εισοδήματος και περιουσίας ΝΠΔΔ τα λοιπά γενικά έξοδα που αναφέρονται σε δαπάνες (δημοσίευσης, συμμετοχές σε συνέδρια και διαλέξεις, απρόβλεπτες δαπάνες γενικής φύσεως και μεταφορές εν γένει), οι δαπάνες για προμήθειες (γραφικής ύλης, υλικών ειδών καθαριότητας, υλικών συντήρησης και επισκευής λιμενικών εγκαταστάσεων υπολογίζεται ότι θα ανέλθουν στο ποσό των 195.500,00 €
γ) Για την κατασκευή έργων, εκπόνηση μελετών και προμήθεια παγίων (εξοπλισμός λιμενικών εγκαταστάσεων) καθώς και την ειδική δαπάνη του έργου «Αποκατάσταση βλαβών πρόσθετου τοίχου ανωδομής προσήνεμου μώλου λιμένα Καλαμάτας» από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων 420.482,14 €
δ) Για οφειλές προηγούμενων ετών 19.000,00€
ε) Οι δαπάνες που αφορούν αποδόσεις σε τρίτους (ασφαλιστικά ταμεία , δημόσιο) οι οποίες ουσιαστικά δεν αποτελούν έξοδα για το Δ.Λ.Τ. Καλαμάτας, αλλά είναι ποσά που θα παρακρατηθούν για λογαριασμό τρίτων και θα αποδοθούν σε αυτούς, θα ανέλθουν στο ποσό των 96.850,00 €
στ) Η κατηγορία 85 «προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωθέντων κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη εντός του οικονομικού έτους». Παρακολουθείται η πρόβλεψη μη είσπραξης των εισπρακτέων υπολοίπων εσόδων βεβαιωθέντων κατά τα προηγούμενα έτη που αφορούν απαιτήσεις του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου που έχουν εγγραφεί στον Κ.Α 32 του σκέλους των εσόδων, χρηματικού ποσού 235.000,00 €.
Καθώς όμως ορισμένοι οφειλέτες καθίστανται επισφαλείς στο λογαριασμό αυτό προβλέπεται σύμφωνα με την γνώμη του Παρατηρητηρίου, ως αντιλογισμός του αντίστοιχου εσόδου το σύνολο του ποσού που δεν θα εισπραχθεί δηλαδή 207.000,00 €,
ζ) Αποθεματικό : 10.355,70 €.

Το σύνολο των προϋπολογισθέντων εσόδων μαζί με το ταμειακό υπόλοιπο ανέρχεται στο ποσό των 1.102.937,84 ευρώ και το σύνολο των εξόδων μαζί με το αποθεματικό ανέρχεται στο ποσό των 1.048200,00. ευρώ.»

- Αφού ο Πρόεδρος ανάγνωσε την εισηγητική έκθεση που συνοδεύει τον προϋπολογισμό, ανέλυσε τους κωδικούς εσόδων και δαπανών και απάντησε σε ερωτήσεις των μελών του Δ.Σ., αυτοί τοποθετήθηκαν επί του θέματος.

ΜΙΧΑΛΟΠΟΥΛΟΣ: Ψηφίζουμε κατά, όπως και στην προηγούμενη απόφαση και για τους ίδιους λόγους όχι διότι δεν συμφωνούμε με τον προϋπολογισμό, αλλά για την λογική αυτού. 1) Έσοδα: Στα τέλη ελλιμενισμού σε σχέση με πέρσι υπάρχει καθίζηση, επειδή δεν έρχονται πολλά μεγάλα πλοία στο λιμάνι. Απ' ότι φαίνεται το μεγαλύτερο μέρος των εσόδων αυτών προέρχεται από τους αλιείς και τους ερασιτέχνες, χωρίς να τους προσφέρουμε παροχές (νερό, ρεύμα, ασφάλεια). Ότι παίρνουμε από τα πλοία το δίνουμε στην φύλαξη του λιμανιού. Τα

έργα που προγραμματίζονται να εκτελεστούν αφορούν τα μεγάλα καράβια, τους έχοντες μεγάλα κότερα και την κρουαζιέρα, τα οποία ανά πάσα στιγμή μπορεί να τιναχθούν στον αέρα από κάποιο τυχαίο γεγονός. Θα μπορούσαμε να δημιουργήσουμε και έργα για τους μικρούς χρήστες του λιμένα. Επίσης το μεγαλύτερο μέρος των εσόδων του Δ.Λ.Τ.Κ. προέρχεται από τους χρήστες της χερσαίας ζώνης, τους καταστηματάρχες, οι οποίοι μεταφέρουν το κόστος της χρήσης αυτής στον καταναλωτή. Με αυτή τη λογική δεν μπορούμε να συμφωνήσουμε στον τομέα των εσόδων. 2) Έξοδα: Το μεγαλύτερο μέρος των εξόδων δίνεται σε εργολαβίες. Είμαστε μέρος του Δήμου Καλαμάτας και ενώ θα μπορούσαν τα έργα να γίνονται από τα συνεργεία του Δήμου, δίνονται σε ιδιώτες. Γίνεται κατασπατάληση χρημάτων. Δεν μπορούμε να ψηφίσουμε υπέρ. Για τους παραπάνω λόγους καταψηφίζω τον προϋπολογισμό.
Μετά από διαλογική συζήτηση, μειοψηφούντος του κου Μιχαλόπουλου, το Διοικητικό Συμβούλιο, κατά πλειοψηφία

Α π ο φ α σ ί ζ ε ι

- Εγκρίνει τον προϋπολογισμό εσόδων – εξόδων του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Καλαμάτας οικ. έτους 2018 με γενικό σύνολο εσόδων (μαζί με το χρηματικό υπόλοιπο 532.987,84 ευρώ): Ένα εκατομμύριο εκατόν δύο χιλιάδες εννιακόσια τριάντα επτά ευρώ και ογδόντα τέσσερα λεπτά (1.102.937,84€) και γενικό σύνολο εξόδων (μαζί με το αποθεματικό 10.355,70€): Ένα εκατομμύριο εκατόν δύο χιλιάδες εννιακόσια τριάντα επτά ευρώ και ογδόντα τέσσερα λεπτά (1.102.937,84€). Ήτοι:

ΕΣΟΔΑ	: 569.950,00 €	ΕΞΟΔΑ	: 1.092.582,14 €
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ:	532.987,84 €	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ :	10.355,70 €
ΣΥΝΟΛΟ	:1.102.937,84 €	ΣΥΝΟΛΟ	: 1.102.937,84 €

Αναλυτικά όπως ακολουθεί.

-Εγκρίνει το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης (στοχοθεσία) οικ. έτους 2018.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΑ ΜΕΛΗ

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 : ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

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 ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ**	**ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014) - Ετήσιοι Στόχοι**	**ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΘΗΚΕ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ. 2014)**	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	**Α΄Τρίμηνο**	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	**Β' Τρίμηνο**	**6μηνο**	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	**Γ' Τρίμηνο**	**9μηνο**	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	**Δ' Τρίμηνο**	**12μηνο**	**Έλεγχος ταύτισης των εγγραφών στις στήλες 1. και 21. (Π/Υ - 12μηνο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ ΙΣΗ ΜΕ "0"**
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	(12) Έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (+) (06)_Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες **(-)(μείον)** (0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις για Προνοιακά Επιδόματα	(0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοιακών επιδομάτων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Γραμμή 4	Ίδια Έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, εισφορές, πρόστιμα, πρόσοδοι από περιουσία)	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Πρόσοδοι από την κινητή περιουσία (+) (03)_Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Έσοδα από λοιπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05)_Φόροι και Εισφορές(+)(07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας (+)(14)_Δωρεές, κληρονομιές, κληροδοσίες(+) (15)_Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα (+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	230.100	0	8.134	24.464	16.401	48.999	21.783	16.552	20.599	58.935	107.934	14.859	18.343	31.064	64.266	172.200	18.583	18.583	20.734	57.900	230.100	0
		(21)_Τακτικά έσοδα ΠΟΕ(+) (22)_Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	36.000	0	0	0	2.543	2.543	2.987	1.892	5.901	10.780	13.323	5.094	3.607	2.848	11.549	24.872	3.707	3.707	3.713	11.128	36.000	0
		Σύνολο Γραμμής 4	266.100	0	8.134	24.464	18.944	51.542	24.771	18.444	26.500	69.715	121.257	19.954	21.949	33.912	75.815	197.072	22.291	22.291	24.447	69.028	266.100	0
Γραμμή 5	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκτίμηση εισπράξεων)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 6	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων+(42)_Επιστροφές χρημάτων+(31)_Εισπράξεις από δάνεια	96.850	0	5.043	5.723	9.345	20.110	9.140	8.396	8.062	25.598	45.709	7.781	7.205	11.437	26.423	72.132	8.229	8.229	8.260	24.718	96.850	0
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	(5)_Χρηματικό υπόλοιπο	532.988	0	532.988	532.988	532.988	532.988	532.988	532.988	532.988	532.988	532.988	532.988	532.988	532.988	532.988	532.988	532.988	532.988	532.988	532.988	532.988	0
Α	**ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)**		895.938	0	546.164	563.175	561.277	604.640	566.899	559.828	567.551	628.301	699.953	560.722	562.142	578.337	635.226	802.191	563.508	563.508	565.695	626.735	895.938	0

Β	**ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ**	**ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ**	**ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014) - Ετήσιοι Στόχοι**	**ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΘΗΚΕ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ. 2014)**	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	**Α΄Τρίμηνο**	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	**Β' Τρίμηνο**	**6μηνο**	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	**Γ' Τρίμηνο**	**9μηνο**	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	**Δ' Τρίμηνο**	**12μηνο**	**Έλεγχος ταύτισης των εγγραφών στις στήλες 1. και 21. (Π/Υ - 12μηνο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ ΙΣΗ ΜΕ "0"**
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	71.950	0	5.356	5.274	6.074	16.703	5.824	5.824	6.174	17.821	34.524	5.824	5.820	7.498	19.142	53.666	5.978	5.978	6.328	18.284	71.950	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	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44	180	224	224	25	25	25	76	300	0
Γραμμή 4	Δαπάνες για επενδύσεις	(7)_Επενδύσεις	441.482	0	8.333	8.333	26.479	43.146	32.576	28.989	37.642	99.207	142.353	50.919	48.688	49.938	149.544	291.897	49.854	49.854	49.877	149.585	441.482	0
Γραμμή 5	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (+) (83)_Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	19.000	0	0	0	100	100	13.202	999	1.100	15.301	15.401	100	100	100	300	15.701	1.100	1.100	1.100	3.299	19.000	0
Γραμμή 6	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67)_Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		(-) (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 αιρετών και τρίτων (+) (62)_Παροχές τρίτων(+) (63)_Φόροι - τέλη(+) (64)_Λοιπά γενικά έξοδα(+) (66)_Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων(+) (68)_Λοιπά έξοδα	256.000	0	979	979	2.354	4.311	34.097	41.059	13.517	88.673	92.985	29.241	16.789	34.782	80.812	173.796	30.906	20.656	30.641	82.204	256.000	0
Γραμμή 8	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_Λοιπές αποδόσεις	96.850	0	3.425	7.592	5.919	16.936	5.907	12.896	9.945	28.747	45.683	5.919	7.072	11.213	24.204	69.887	8.988	8.988	8.988	26.963	96.850	0
Γραμμή 9	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	10.356	0	**ΤΟ ΠΕΔΙΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ**																		10.356	0
Β.	**ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 9)**		895.938	0	18.093	22.177	40.926	81.196	91.605	89.766	68.377	249.749	330.945	92.002	78.513	103.711	274.226	605.170	96.851	86.601	96.960	280.412	895.938	0

Γ.	**Διαφορά για συμφωνία Π/Υ**	**(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ**	207.000	0	**ΤΟ ΠΕΔΙΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ** 207.000

Δ1	**Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εσοδων" + Γραμμή Γ.)**	1.102.938
Δ2	**Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εξοδων" + Γραμμή Γ.)**	1.102.938

Ε.	**ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΗ Π/Υ (Αρθρο 1, παρ. β3) = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Β)**	0	0	528.071	540.997	520.351	523.444	475.293	470.061	499.173	378.552	369.009	468.720	483.629	474.626	361.000	197.021	466.657	476.907	468.736	346.323	0

ΣΤ.	**Απλήρωτες Υποχρεώσεις**	**Σύνολο Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (π.χ 2013)**		0																				
		Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων οικ. έτους Π/Υ (π.χ 2014)			0	0	0		0	0	0			0	0	0		0	0	0				
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	ΟΠΟΙΑΔΗΠΟΤΕ ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ ΣΤΗ ΜΟΡΦΗ ΤΩΝ ΠΙΝΑΚΩΝ Η ΣΤΑ ΣΚΙΑΣΜΕΝΑ ΠΕΔΙΑ ΑΥΤΩΝ ΣΥΝΙΣΤΑ ΑΛΛΟΙΩΣΗ ΤΟΥ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΤΟΥ ΟΠΔ ΠΟΥ ΟΡΙΖΕΤΑΙ ΜΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ, ΚΑΘΙΣΤΩΝΤΑΣ ΑΥΤΟ ΑΥΤΟΔΙΚΑΙΑ ΑΚΥΡΟ.
	2. Τα σκιασμένα πεδία με την ένδειξη "0" υπολογίζουν ή ελέγχουν αυτόματα ορισμένα πεδία εγγραφών του πίνακα που υποβάλλεται σε ηλεκτρονική μορφή.
	3. Στο τμήμα των Εσόδων, το Χρηματικό Υπόλοιπο πρέπει να συμπληρωθεί μία φορά στη στήλη 1 (Τρέχουσα Στοχοθεσία) και με τη συμπλήρωσή του ενημερώνεται αυτόματα η γραμμή Α "Σύνολο Εσόδων (με χρηματικό υπόλοιπο), αθροίζοντας το σχετικό ποσό στη μηνιαία στοχοθεσία.
	4. Στο τμήμα των εξόδων ο κωδ.: 674_Προνοιακά επιδόματα πρέπει να συμπληρωθεί μόνο μία φορά στη Γραμμή 2 "Προνοιακά επιδόματα" και με τη συμπλήρωσή του αυτόματα ενημερώνεται η Γραμμή 6"Μεταβιβάσεις σε Τρίτους".
	5. Στο τμήμα των εξόδων η Γραμμή 9 "Αποθεματικό" πρέπει να συμπληρωθεί μόνο στη στήλη 1 "Τρέχουσα στοχοθεσία έτους" και αυτόματα ενημερώνεται η στήλη του 12μήνου με το ίδιο ποσό. Το ποσό του αποθεματικού αθροίζεται μόνο στα ετήσια σύνολα των στηλών 1 και 21 και δεν περιλαμβάνεται στα μηνιαία Σύνολα Εξόδων.
	6. Η Γραμμή Γ. "Διαφορά για συμφωνία Π/Υ ", η οποία πρέπει να συμπληρωθεί με το ποσό του ΚΑΕ 85_"Προβλέψεις μη Είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ", αποσκοπεί στον έλεγχο της ταύτισης των ποσών της ετήσιας στοχοθεσίας εσόδων και εξόδων με τα αντίστοιχα σύνολα του Π/Υ. Τα σχετικά ποσά αποτυπώνονται στις Γραμμές Δ.1 και Δ.2..
	7. Στη στήλη 22 ελέγχεται η ταύτιση των εγγραφών των στηλών 1 και 21 και η τιμή που καταδεικνύει ορθή κατάρτιση του ΟΠΔ είναι το μηδέν (0).
	8. Στην περίπτωση αναμόρφωσης των στόχων εντός του έτους, συμπληρώνεται ο αριθμός 1 στα πεδία της γραμμής Ζ. των στηλών που αντιστοιχούν στην περίοδο της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα / σωρευτική 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).