

ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΠΡΟΕΔΡΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΣΥΜΦΩΝΗ ΓΝΩΜΗ ΤΟΥ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ ΔΡΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023

ΠΡΟΣ : Το Δημοτικό Συμβούλιο Σαλαμίνας

Θέμα: Έγκριση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Α.ΚΟΙ.ΠΟ.Π, Οικονομικού Έτους 2023

Έχοντας υπόψη:

1. Την υπ' αριθμ. 34574/18 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ-θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ»
2. Το υπ αρ. ΦΕΚ 3635 Β /2018 παρ. 5 στις 27/8/2018 στο οποίο γίνεται διόρθωση σφάλματος με δημοσίευση των πινάκων στοχοθεσίας
3. Την υπ' αριθμ. 7261/22-2-2013 (ΦΕΚ Β 450/26-2-2013) ΚΥΑ « 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 10 της . 34574/18 ΚΥΑ προβλέπεται ότι : « η παρούσα ισχύει από τη δημοσίευσή της στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως. Για όσα θέματα δε ρυθμίζονται με τις διατάξεις της παρούσας εξακολουθεί να ισχύει η με αριθ. 7261/22.02.2013 (Β'450) απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών.
4. Των παρ.1,2,3,7 και 8 του άρθρου 4 του Ν.4111/13 «Συνταξιοδοτικές ρυθμίσεις, τροποποιήσεις του Ν.4093/2012 κύρωση της πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.
5. Το υπ' αριθμ. πρωτ.: 44485/6-8-2018 έγγραφο του Υπ. Εσωτερικών με θέμα «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ»

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 4 του Ν 4111/13, όπως έχει τροποποιηθεί και του άρθρου 149 του Ν. 4270/14, οι Δήμοι και τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου που είναι ενταγμένα στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛΣΤΑΤ, Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ), είναι υπόχρεοι να καταρτίσουν Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, το περιλαμβάνει τους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου (στις οποίες συμμετέχει μόνο αυτός) για το Έτος 2023

Ο πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων αποτυπώνει σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του, βάσει των εκτιμήσεων που θέτει το νομικό πρόσωπο για την χρονική πορεία πραγματοποίησης των ετήσιων στόχων

ως προς το ύψος των εσόδων και των δαπανών σε ταμειακή βάση, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους και ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος του μήνα.

Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υπο-ομάδες, οι οποίες αποτελούν ομαδοποιήσεις συγκεκριμένων Κωδικών Αριθμών (ΚΑ) του προϋπολογισμού. Η διαφορά των στόχων εσόδων και εξόδων καθορίζει το **στόχο ταμειακού αποτελέσματος** ΟΠΔ της εξεταζόμενης περιόδου και ακολούθως το στόχο για το ύψος των συνολικών ταμειακών διαθεσίμων στο τέλος αυτής. Ο **στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ** προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου. Κατά τη λήξη του οικονομικού έτος, ο στόχος του οικονομικού αποτελέσματος διαμορφώνεται σε μηδέν, τιμή που εκφράζει την πλήρη χρήση των πόρων του νομικού προσώπου μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. Αντίστοιχα εάν έχει εγγραφεί αποθεματικό τότε κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος θα πρέπει να εκτιμηθεί σε ποσό ίσο με αυτό του αποθεματικού

Για την κατάρτιση του ανωτέρω πίνακα λήφθηκαν υπόψη οι οδηγίες της ΚΥΑ 34574/18 των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών, και η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους καθώς και η εποχικότητα των εσόδων-εξόδων σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο, το οποίο μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Επίσης καταρτίστηκε με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων, περιλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου.

Κατά την διάρκεια του έτους, ελέγχεται ο βαθμός επίτευξης των στόχων αυτών από το Παρατηρητήριο, το οποίο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων και εξόδων και σε περίπτωση που διαπιστωθεί απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ άνω του 10%, ενημερώνει, εντός ενός μηνός από τη λήξη του τριμήνου, τον φορέα, την αρμόδια για την εποπτεία Αρχή και το Υπουργείο Εσωτερικών, παρέχοντας οδηγίες και εισηγούμενο μεθόδους για τη διόρθωση της απόκλισης.

Το ΟΠΔ καταρτίζεται, ψηφίζεται και υποβάλλεται στην αρμόδια για έλεγχο αρχή μαζί με τον προϋπολογισμό του Δήμου και του κάθε νομικού προσώπου που εντάσσεται στο ΟΠΔ στις προθεσμίες που ισχύουν για την κατάρτιση, ψήφιση και υποβολή του προϋπολογισμού. Οι πίνακες στοχοθεσίας των νομικών προσώπων του ΟΤΑ, καταρτίζονται, εγκρίνονται και αποστέλλονται στους ΟΤΑ προς ενσωμάτωση στο ΟΠΔ **από τα ίδια τα νομικά πρόσωπα**.

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω, οι υπηρεσίες του Α.ΚΟΙ.ΠΟ.Π., αφού εξέτασαν τα ανωτέρω και συγκέντρωσαν τα απαραίτητα στοιχεία, προχώρησαν στην κατάρτιση του «Ολοκληρωμένου πλαισίου δράσης», το οποίο αναλύεται στους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Α.ΚΟΙ.ΠΟ.Π, που συνοδεύουν την παρούσα εισήγηση και σας το υποβάλλουμε προς έγκριση, ως ακολούθως:

**Ο Διευθυντής του Ν.Π.Δ.Δ. Άθλησης
Κοινωνικής Πολιτικής & Παιδείας**

**Ο Πρόεδρος του Ν.Π.Δ.Δ. Άθλησης
Κοινωνικής Πολιτικής & Παιδείας**

ΒΑΙΛΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
ΠΕ 10, με Βαθμό Α

ΑΛΑΙΣΚΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
Δημοτικός Σύμβουλος

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΝΠΔΔ ΑΘΗΝΗΣ, ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑΣ ΔΗΜΟΥ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2023			Α/Α Τηλής	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΟΧΟΣ ΤΑΚΤΙΚΟΤΗΤΑΣ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΝΙΣΤΑΙ ΣΤΙΣ ΣΤΟΧΕΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Εύρηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μήνες	Τιμή = 0 = Τελική Διαφορά με Π/Υ	ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΠΕΡ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ			
Γραμμή 1	Επηρεργητικές από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) (06) _ΣΩΣΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ (1211) _Στατικές επηρεργητικές για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (1211) _Σωδα από επηρεργητική για πληρωμή λειτουργικών (1215) _Επηρεργητικές από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για άδρα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (1217) _Στατικές επηρεργητικές από λειτουργικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (1211) _ΣΑΤ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολικών Αθλητικών και Βιβλικών επιτροπών (άρθρο 55 Ν 1946/91) (1212) _Σωδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές (1431) _Επηρεργητική από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανάγκες	35.250	0	5.250	0	5.250	0	10.000	0	15.250	0	10.000	0	25.250	0	10.000	0	35.250	0		
Γραμμή 2	Επηρεργητικές από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές	(+) (1211) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΩΝΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (1211) _Στατικές επηρεργητικές για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (1211) _Σωδα από επηρεργητική για πληρωμή λειτουργικών (1215) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΤΗΤΕΣ ΠΟΡΟΙΣ ΠΑ ΕΠΙΧΑΡΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ (1211) _ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ (1215) _Επηρεργητικές από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για άδρα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (1217) _Στατικές επηρεργητικές από λειτουργικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (1211) _Αναπτυξιακά - Εκπαιδευτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντιμετώπιση» (Παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 147, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κατ' επ' άρθρο 22746/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλάνθρωπας (Παρ. 69 του ν. 4509/2017) (1212) _Δάνεια που αφορούν στα Ταμεία Κοινωνικής Ζωής (Παρ. 70 του ν. 4509/2017) (1212) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακά αναβάθμιση δημοτικών κτιρίων (Παρ. 37 του ν. 4608/2019) (1219) _Λοιπά Αναπτυξιακά - Εκπαιδευτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (1219-69) ΚΑΕ 63) _ΛΗΠΟΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΗΤΗΚΗ ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΕΡΙΣΤΕΣ που παραλαμβάνονται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ, 60 - 69 (1242) _Επιστροφές χρημάτων λόγω αναβολής καταβολής χρηματοδότησης ΠΔΕ	1.683.606	8.638	5.039	10.797	24.474	5.399	13.884	177.692	221.449	8.128	288.773	145.600	663.950	348.700	246.087	424.869	1.683.606	0		
Γραμμή 3.α	Ύδα Έσοδα	(+) (02) _Προσδοκία από κίνηση περιουσιακών (02) _Σωδα από κίνηση περιουσιακών (03) _Σωδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (04) _Σωδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και λοιπών υπηρεσιών (05) _Φόροι και εισφορές (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα (12) _Σωδα από εισφορές κινητών και ακινήτων περιουσιακών (14) _Λοιπά εισφορές - Επιδόματα (15) _Προσδοκία κινήσεων περιουσιακών (16) _Λοιπά έσοδα	600.000	70.000	0	70.000	140.000	0	70.000	70.000	280.000	0	70.000	70.000	420.000	85.000	65.000	30.000	600.000	0		
Γραμμή 3.β	Ύδα Έσοδα που βελτιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (12) _Σωδα παραδίδονται εισπράττονται στον (Π.Ο.Ε.) και βελτιώνονται για πρώτη φορά	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπονται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (12) _Σωδα παραδίδονται εισπράττονται στον (Π.Ο.Ε.) και βελτιώνονται (12) (1211) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπραχθέντων υπολοίπων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(+) (13) _Σωδα από δόσεις (1323) _Αναπτυξιακά - Εκπαιδευτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντιμετώπιση» (Παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 147, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κατ' επ' άρθρο 22746/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλάνθρωπας (Παρ. 69 του ν. 4509/2017) (1212) _Δάνεια που αφορούν στα Ταμεία Κοινωνικής Ζωής (Παρ. 70 του ν. 4509/2017) (1212) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακά αναβάθμιση δημοτικών κτιρίων (Παρ. 37 του ν. 4608/2019) (1219) _Λοιπά Αναπτυξιακά - Εκπαιδευτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (1219-69) ΚΑΕ 63) _ΛΗΠΟΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΗΤΗΚΗ ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΕΡΙΣΤΕΣ που παραλαμβάνονται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ, 60 - 69 (1242) _Επιστροφές χρημάτων λόγω αναβολής καταβολής χρηματοδότησης ΠΔΕ	270.750	7.229	7.983	7.987	23.159	7.878	8.511	42.647	82.215	38.430	9.510	40.209	170.384	31.808	30.734	37.824	270.750	0		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		2.585.606	85.867	18.272	88.784	192.923	13.277	102.395	290.339	536.934	46.558	378.283	255.809	1.279.584	465.508	351.821	492.693	2.585.606	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	66.680																			
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο (1251) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπραχθέντων υπολοίπων (1251) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπραχθέντων υπολοίπων (1251)	66.680																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		2.652.286																			

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΟΧΟΣ ΤΑΚΤΙΚΟΤΗΤΑΣ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΝΙΣΤΑΙ ΣΤΙΣ ΣΤΟΧΕΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Εύρηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μήνες	Τιμή = 0 = Τελική Διαφορά με Π/Υ και Στοιχεία (18) ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΣΤΑΙ ΜΕ "0"	ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΠΕΡ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ			
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (60) _Λοιπά έσοδα προσωπικού (1211) _Λοιπά έσοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	284.807	22.350	22.350	22.350	67.050	22.350	22.350	22.350	134.100	22.350	22.350	22.350	201.150	22.350	28.957	12.350	284.807	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έσοδα χρήσης	(+) (61) _Σωδα χρήσης (1211) _Λοιπά έσοδα προσωπικού (ΠΟΕ) (1219-69) ΚΑΕ 63) _ΛΗΠΟΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΗΤΗΚΗ ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΕΡΙΣΤΕΣ που παραλαμβάνονται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ, 60 - 69 (1242) _Επιστροφές χρημάτων λόγω αναβολής καταβολής χρηματοδότησης ΠΔΕ	343.695	1.929	815	1.148	7.892	3.839	11.109	40.908	59.748	26.270	27.132	14.567	127.717	49.692	74.935	89.351	343.695	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (71) _Επενδύσεις (1212) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	1.754.775	0	0	0	0	0	0	172.589	172.589	0	244.570	165.601	582.700	348.700	246.087	577.228	1.754.775	0		
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (81) _Πληρωμές υπολοίπων (Π.Ο.Ε.) (1211) _Λοιπά έσοδα προσωπικού (1212) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ) (1219) _Επιστροφές χρημάτων λόγω αναβολής καταβολής χρηματοδότησης ΠΔΕ	94	0	0	0	0	94	0	0	94	0	0	0	94	0	0	0	94	0		
Γραμμή 5	Αποδοχές κοστών υπέρ δημοσίου και τρίτων	(+) (82) _Αποδοχές κοστών υπέρ δημοσίου και τρίτων (1242) _Αποδοχές επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε διακοσμήσεις (1242) _Επιστροφές χρημάτων λόγω αναβολής καταβολής χρηματοδότησης ΠΔΕ	264.000	10.634	7.229	7.983	25.846	7.987	8.511	50.222	42.647	38.430	9.510	140.809	40.209	31.808	51.174	264.000	0			
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		2.645.371	34.913	30.394	31.481	96.788	34.270	41.337	244.358	416.753	91.267	332.482	212.028	1.021.530	460.951	381.787	750.103	2.645.371	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(0) _Αποθεματικό	10.915																			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		2.656.286																			
Γ.1	Υπόλοιπο Ακλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		39.549																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι ακλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			59.549	62.450	95.200	95.200	88.780	102.450	142.786	142.786	78.450	92.750	96.780	96.780	86.750	48.582	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			117.834	105.512	162.815	162.815	141.822	202.840	248.861	248.861	204.152	249.953	293.714	293.714	298.291	268.325	10.915	10.915			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			58.085	41.662	67.615	67.615	51.042	108.430	108.879	108.879	123.702	157.209	196.904	196.904	211.142	218.749	10.915	10.915			
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων δεσφωμένων κατά τα ΠΟΕ	0																			
Η.1	Συμφωνία επί των στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	2.652.286																			
Η.2	Συμφωνία επί των στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	2.652.286																			