

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Εκ του υπ' αριθ. **38/21-9-2018** πρακτικού **ΤΑΚΤΙΚΗΣ** συνεδριάσεως της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Μεγαρέων

Αριθμός Απόφασης: 368/2018	Τροποποίηση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) (στοχοθεσίας) οικονομικού έτους 2018
-----------------------------------	--

Στο Δημαρχιακό κατάστημα του Δήμου Μεγαρέων σήμερα **21-9-2018 ημέρα Παρασκευή και ώρα 09:00** η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Μεγαρέων συνήλθε σε **ΤΑΚΤΙΚΗ** συνεδρίαση κατόπιν της υπ' αριθ. Πρωτ.: **17402/17-9-2018** εγγράφου προσκλήσεως του Προέδρου αυτής και Δημάρχου Μεγαρέων κ. Γρηγορίου Σταμούλη που επιδόθηκε με αποδεικτικό στους Δημοτικούς Συμβούλους σύμφωνα, με τα άρθρα 72 και 75 του Ν.3852/10 (ΦΕΚ 87/07-6-2010 τεύχος Α'),

Διαπιστωθείσης νομίμου απαρτίας δεδομένου ότι επί συνόλου εννέα (9) Δ.Σ/λων ευρέθησαν παρόντες πέντε (5) ήτοι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ		ΑΠΟΝΤΕΣ	
1	ΚΩΝ/ΝΟΣ ΦΥΛΑΚΤΟΣ		ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΚΟΤΤΑΣ
2	ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΚΑΣΤΑΝΗ		ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΔΡΕΝΗΣ
3	ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ ΚΟΣΜΟΠΟΥΛΟΣ		ΠΑΝ/ΤΗΣ ΜΑΡΓΕΤΗΣ
4	ΙΕΡΟΘΕΟΣ ΠΟΛΥΧΡΟΝΗΣ		ΣΠΥΡΙΔΩΝ ΚΟΡΩΣΗΣ
5			
6			

Αρχομένης της συνεδριάσεως και μετά από διαπίστωση της απαρτίας, ο Πρόεδρος και Δήμαρχος Μεγαρέων κ. Σταμούλης Γρηγόριος, εισηγείται το **1^ο θέμα** της ημερησίας Δ/ξεως περί του εν περιλήψει αντικειμένου, και θέτει υπ' όψιν την υπ' αριθ.Πρωτ. 17144/12-9-2018 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, Τμήμα Πρ/σμού- Λογιστηρίου, στην οποία αναφέρει τα εξής:

ΘΕΜΑ : «Τροποποίηση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) (στοχοθεσίας) οικονομικού έτους 2018»

Με το Ν. 4111/2013 (ΦΕΚ 18 Α') καθορίσθηκαν δημοσιονομικοί και πρακτικές για την ορθή εκτέλεση των προϋπολογισμών των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης. Στο πλαίσιο εφαρμογής του Νόμου αυτού συστάθηκε στο Υπουργείο Εσωτερικών Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ, με σκοπό την παρακολούθηση, σε μηνιαία βάση, της εκτέλεσης του προϋπολογισμού των ΟΤΑ και όσων εκ των νομικών τους προσώπων εντάσσονται στο Μητρώο των Φορέων Γενικής Κυβέρνησης. Με την αριθμό 7261/22.2.2013 (ΦΕΚ 450 Β') Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών, που εκδόθηκε κατ' εξουσιοδότηση της παρ. 7 του άρθρου 4 του παραπάνω νόμου, ρυθμίζονται ζητήματα αναγκαία για την εφαρμογή των διατάξεων του ως άνω άρθρου. Ειδικότερα, καθορίζονται το περιεχόμενο του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (ΟΠΔ) που αποστέλλεται στο «Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ», τα κριτήρια επίτευξης και η διαδικασία παρακολούθησης και αναμόρφωσης των οικονομικών στόχων του ΟΠΔ, η διαδικασία υπαγωγής των ΟΤΑ στο Πρόγραμμα Εξυγίανσης, καθώς και η διαδικασία κατάρτισης και έγκρισης του ΟΠΔ. Μετά τις τροποποιήσεις του άρθρου 4 του ν. 4111/2013 (ΦΕΚ 18Α') με το άρθρο 76 του Ν.4172/2013 (ΦΕΚ 167 Α'), εκδόθηκε η ΚΥΑ 41273/15.10.2013 (ΦΕΚ 2676 Β') με την οποία τροποποιούνται οι διατάξεις της ΚΥΑ 7261/22.02.2013 (ΦΕΚ 450 Β'): «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», ενώ πρόσφατα εκδόθηκε η υπ' αριθμό 34547/5-7-2018 ΚΥΑ «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.» (ΦΕΚ 2942 Β') με την οποία τροποποιούνται, μεταξύ άλλων, η μεθοδολογία κατάρτισης των ΟΠΔ και τα κριτήρια ελέγχου επίτευξης των στόχων οικονομικών αποτελεσμάτων.

Με αυτή την αλλαγή επιδιώκεται η πλήρης εναρμόνιση της παρακολούθησης των προϋπολογισμών με τις αρχές που διέπουν την κατάρτιση αυτών και η απλοποίηση των διαδικασιών στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των στόχων.

Το ΟΠΔ συνοψίζει τον ετήσιο προϋπολογισμό των υπόχρεων φορέων σε μηνιαίους και τριμηνιαίους στόχους οικονομικών αποτελεσμάτων, ήτοι σε στόχους εσόδων, εξόδων, ταμειακού αποτελέσματος, ύψους απλήρωτων υποχρεώσεων και οικονομικού αποτελέσματος. Το ΟΠΔ του ΟΤΑ περιλαμβάνει τους Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου.

Ειδικότερα: 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).

Σε ότι αφορά τη στοχοθεσία, στο ΟΠΔ αποτυπώνονται σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού του Δήμου, τα οποία συνιστούν τις εκτιμήσεις του ως προς τα έσοδα και τα έξοδα του αντίστοιχου οικονομικού έτους του ταμειακού αποτελέσματος, του ύψους απλήρωτων υποχρεώσεων καθώς και του οικονομικού αποτελέσματος. Οι εκτιμήσεις αυτές αποτελούν τους ετήσιους στόχους εσόδων και δαπανών που θέτει ο Δήμος μας 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 δήμων της χώρας, σύμφωνα με το «Μεσοπρόθεσμο Πλαίσιο Δημοσιονομικής Στρατηγικής».

Ο Δήμος μας θέτει στόχους, καθορίζοντας μηνιαίο πρόγραμμα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του και αποτυπώνοντας δια αυτού τη χρονική πορεία εκπλήρωσης των ετήσιων εκτιμήσεων του εσόδων και δαπανών, ταμειακού αποτελέσματος, ύψους απλήρωτων υποχρεώσεων και οικονομικού αποτελέσματος, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους (Ιαν.-Μάρτιος, Ιαν.-Ιούνιος, Ιαν.-Σεπτ. και Ιαν.-Δεκ.).

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 τιθόμενους στόχους.

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, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο.

Σύμφωνα με τα παραπάνω υποβάλλουμε στην οικονομική επιτροπή του Δήμου Μεγαρέων τον πίνακα «Σ1. – ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ» ο οποίος αποτελεί το τροποποιημένο ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης (ΟΠΔ) (στοχοθεσία) οικονομικού έτους 2018 και είναι αναπόσπαστο μέρος της παρούσης, βεβαιώνοντας ότι αυτός καταρτίστηκε σύμφωνα με τις οδηγίες της υπ' αριθμό 34574/5.7.2018 (ΦΕΚ 2942 Β') Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΜΕΓΑΡΕΩΝ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:		Α/Α Στήλης	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΤΟΧΟΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τίμη = 0 => Τωπιση Στοιχθεσις και Π/Υ	ΠΡΟΕΚΚΥΩΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μίσθο του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για παρενοχλησιακά που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) _Επιχορηγήσεις από δημοφιλοτιμίες πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μίσθο του τακτικού προϋπολογισμού) συμπληρωματικών των ΚΑΠ(+) (1327) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μίσθο του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Εσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων	8.617.303	982.279	389.235	385.666	1.757.180	476.534	1.178.326	696.151	4.108.191	835.938	1.260.016	600.000	6.804.145	613.158	600.000	600.000	600.000	8.617.303	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μίσθο του ΕΣΠΑ)(+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μίσθο του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μίσθο του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262) _Επιτοκιστή χρημάτων λόγω ανακλήσης καταναμής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	6.959.204	0	35.549	0	35.549	42.250	322.168	68.170	468.137	102.960	464.649	1.000.000	2.035.746	1.000.000	1.000.000	2.923.458	6.959.204	0		
Γραμμή 3α	Ίδια Έσοδα	(01) _Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Εσοδα από κίνητη 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 κινήτης και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) _Προσδοκώμενα προτίμια παροχολα(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (1213) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) _Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	5.948.930	13.951	54.705	739.410	808.066	501.797	442.469	515.466	2.267.798	490.690	678.558	500.000	3.937.046	600.000	700.000	711.884	5.948.930	0		
Γραμμή 3β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) _Εσοδα παραβλεπόμενα οικονομικών ενόν (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	1.217.000	411.846	374.857	10.869	797.572	18.706	22.738	14.365	853.381	19.162	23.057	25.000	920.600	25.000	25.000	246.400	1.217.000	0		
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32) _Εισπρακτέα υπολοίπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παραβλεπόμενα έτη(-) (85) _Προβλέψεις μη εισπράξης εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	405.461	65.195	46.149	31.357	142.701	58.678	31.812	37.591	270.782	27.625	31.817	18.000	348.224	18.000	19.000	20.237	405.461	0		
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41) _Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (42) _Επιτοκιστές χρημάτων(+) (31) _Εισπράξεις από δάνεια	6.258.562	165.301	177.053	168.829	511.183	243.549	238.586	150.042	1.143.360	165.357	251.393	250.000	1.810.110	300.000	500.000	3.648.452	6.258.562	0		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		29.406.460	1.638.572	1.077.548	1.336.131	4.052.251	1.341.514	2.236.099	1.481.785	9.111.649	1.641.732	2.709.490	2.393.000	15.855.871	2.556.158	2.844.000	8.150.431	29.406.460	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	3.688.635																			
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	3.823.769																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		33.095.095																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΤΟΧΟΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος τωπιση Π/Υ και Στοιχθεσις (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ	ΠΡΟΕΚΚΥΩΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΚΚΥΩΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	5.905.311	410.689	418.490	417.489	1.246.668	437.297	427.777	516.988	2.628.730	462.591	445.350	500.000	4.036.671	620.000	620.000	628.640	5.905.311	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6) _Έξοδα χρήσης(+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	11.619.025	621.011	630.165	1.097.803	2.348.979	728.584	962.449	608.567	4.648.579	1.052.349	730.761	1.100.000	7.531.689	1.000.000	1.200.000	1.887.336	11.619.025	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις	10.247.264	0	35.549	6.123	41.672	93.187	440.948	82.289	658.096	104.327	1.062.040	1.200.000	3.024.463	1.500.000	2.000.000	3.722.801	10.247.264	0		
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	3.076.499	0	2.351	173.814	176.165	197.637	265.573	209.916	849.291	153.884	141.121	500.000	1.644.296	500.000	500.000	432.203	3.076.499	0		
Γραμμή 5	Αποδοχές εοδαών υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82) _α) Αποδοχές εοδαών υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) _Επιτοκιστή χρημάτων λόγω ανακλήσης καταναμής χρηματοδότησης ΠΔΕ	2.378.520	161.426	162.102	183.131	506.659	169.192	168.577	266.916	1.111.344	177.333	197.842	300.000	1.786.519	200.000	200.000	192.001	2.378.520	0		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		33.226.619	1.193.126	1.248.657	1.878.360	4.320.143	1.625.897	2.265.324	1.684.676	9.896.040	1.950.484	2.577.114	3.600.000	18.023.638	3.820.000	4.520.000	6.862.981	33.226.619	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		3.610																			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		33.230.229																			
Γ.1	Υψος Απληρώτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		3.197.153																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απληρώτων υποχρεώσεων έτους στοχθεσις			3.416.343	3.465.142	3.405.922	3.405.922	4.467.598	4.008.438	4.121.897	4.121.897	4.162.075	3.328.949	2.728.753	2.728.753	1.720.000	540.000	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			4.134.081	3.962.972	3.420.743	3.420.743	3.136.360	3.107.135	2.904.244	2.904.244	2.995.492	2.727.868	1.520.868	1.520.868	257.026	-1.418.974	-131.524	-131.524			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			717.738	497.830	14.821	14.821	-1.331.238	-901.303	-1.217.653	-1.217.653	-1.566.583	-601.081	-1.207.885	-1.207.885	-1.462.974	-1.958.974	-131.524	-131.524			
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπράξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	8.330.394																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εοδαών 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	41.560.623																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	41.560.623																			

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη τα ανωτέρω και συζήτησε & αντάλλαξε απόψεις Αφού είδε & τις Δ/ξεις των άρθρων με τα άρθρα 72 και 75 του Ν.3852/10 (ΦΕΚ 87/07-6-2010 τεύχος Α')

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΩΣ

Α) Εγκρίνει την Τροποποίηση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) (στοχοθεσίας) οικονομικού έτους 2018, το οποίο είναι αναπόσπαστο μέρος της παρούσης, βεβαιώνοντας ότι αυτός καταρτίστηκε σύμφωνα με τις οδηγίες της υπ' αριθμό 34574/5.7.2018 (ΦΕΚ 2942 Β') Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών, ως εξής:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΜΕΓΑΡΕΩΝ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΛΕΦΟΡΑ:		Α/Α Στήλης:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Τμή = 0 => Τάση Συνοχθείας και Π/Υ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΓΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06) Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) Έπιχορηγήσεις για υποχρεώσεις που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) Έπιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325) Έπιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ(+) (1327) Άοιστες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) Έσοδα από επιχορήγηση για υλοποίηση δευτεροβάθμιων	8.617.303	982.279	389.235	385.666	1.757.180	476.534	1.178.326	696.151	4.108.191	835.938	1.260.016	600.000	6.804.145	613.158	600.000	600.000	600.000	8.617.303	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212) Έπιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1216) Έπιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) Άοιστες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) Άοιστες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) Άοιστες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Πρώτο Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφέρειας των Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (1) (8262) Έπιχορηγήσεις λόγω ανάλυσης κατανομής χρηματοδοτήσεων ΠΔΕ(+) (1217) Έπιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323) Άοιστες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324) Άοιστες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	6.959.204	0	35.549	0	35.549	42.250	322.168	68.170	468.137	102.960	464.649	1.000.000	2.035.746	1.000.000	1.000.000	2.923.458	6.959.204	0		
Γραμμή 3α	Ίδια Έσοδα	(01) Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) Έσοδα από κίνητη περιουσία(+) (03) Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) Φόροι και εισορή(+) (07) Άοιστα τακτικά έσοδα(+) (11) Έσοδα από εκποίηση κινήτης και ακίνητης περιουσίας(+) (14) Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) Προσδόνες πρότερα παράβολα(+) (16) Άοιστα έκτακτα έσοδα(+) (1213) Έσοδα από προγραμματισμένες συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) Άοιστες επιχορηγήσεις(+) (1326) Έσοδα από προγραμματισμένες συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329) Άοιστες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	5.948.930	13.951	54.705	739.410	808.066	501.797	442.469	515.466	2.267.798	490.690	678.558	500.000	3.937.046	600.000	700.000	711.884	5.948.930	0		
Γραμμή 3β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	1.217.000	411.846	374.857	10.869	797.572	18.706	22.738	14.365	853.381	19.162	23.057	25.000	920.600	25.000	25.000	246.400	1.217.000	0		
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από αναπλήσεις ΠΟΕ	(32) Εισπρακτικά υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(+) (85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτών υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	405.461	65.195	46.149	31.357	142.701	58.678	31.812	37.591	270.782	27.625	31.817	18.000	348.224	18.000	19.000	20.237	405.461	0		
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41) Εισπραξίες υπέρ Δημοσίου και τρίτων (+) (42) Εισπραξίες χρημάτων(+) (31) Εισπραξίες από δάνεια	6.258.562	165.301	177.053	168.829	511.183	243.549	238.586	150.042	1.143.360	165.357	251.393	250.000	1.810.110	300.000	500.000	3.648.452	6.258.562	0		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		29.406.460	1.638.572	1.077.548	1.336.131	4.052.251	1.341.514	2.236.099	1.481.785	9.111.649	1.641.732	2.709.490	2.393.000	15.855.871	2.556.158	2.844.000	8.150.431	29.406.460	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	3.688.635																			
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5 Χρηματικό υπόλοιπο	3.823.769																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		33.095.095																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Έλεγχος τήρησης Π/Υ και Συνοχθείας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΓΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) Άροιστες και έσοδα προσωπικού(+) (8111) Άροιστες και έσοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	5.905.311	410.689	418.490	417.489	1.246.668	437.297	427.777	516.988	2.628.730	462.591	445.330	500.000	4.036.671	620.000	620.000	628.640	5.905.311	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έσοδα χρήσης	(6) Έσοδα χρήσης(-) (60) Άροιστες και έσοδα προσωπικού	11.619.025	621.011	630.165	1.097.803	2.348.979	728.584	962.449	608.567	4.648.579	1.052.349	730.761	1.100.000	7.531.689	1.000.000	1.200.000	1.887.336	11.619.025	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) Έπενδύσεις	10.247.264	0	35.549	6.123	41.672	93.187	440.948	82.289	658.096	104.327	1.062.040	1.200.000	3.024.463	1.500.000	2.000.000	3.722.801	10.247.264	0		
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81) Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(+) (8111) Άροιστες και έσοδα προσωπικού(+) (83) Έπιχορηγήσεις πληρωμών υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	3.076.499	0	2.351	173.814	176.165	197.637	265.573	209.916	849.291	153.884	141.121	500.000	1.644.296	500.000	500.000	432.203	3.076.499	0		
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82), α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) Έπιχορηγή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	2.378.520	161.426	162.102	183.131	506.659	169.192	168.577	266.916	1.111.344	177.333	197.842	300.000	1.786.519	200.000	200.000	192.001	2.378.520	0		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		33.226.619	1.193.126	1.248.657	1.878.360	4.320.143	1.625.897	2.265.324	1.684.676	9.896.040	1.950.484	2.577.114	3.600.000	18.023.638	3.820.000	4.520.000	6.862.981	33.226.619	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		3.610																			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		33.230.229																			
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		3.197.153																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			3.416.343	3.465.142	3.405.922	3.405.922	4.467.598	4.008.438	4.121.897	4.121.897	4.162.075	3.328.949	2.728.753	2.728.753	1.720.000	540.000	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			4.134.081	3.962.972	3.420.743	3.420.743	3.136.360	3.107.135	2.904.244	2.904.244	2.595.492	2.727.868	1.520.868	1.520.868	257.026	-1.418.974	-131.524	-131.524			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			717.738	497.830	14.821	14.821	-1.331.238	-901.303	-1.217.653	-1.217.653	-1.566.583	-601.081	-1.207.885	-1.207.885	-1.462.974	-1.958.974	-131.524	-131.524			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	8.330.394																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	0 Σύνολο Εσόδων 1-5* + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	41.560.623																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	0 Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6* + ΚΑΕ (85)	41.560.623																			

Β) Εξουσιοδοτεί τον κ. Δήμαρχο για τα περαιτέρω.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξ. αριθμό 368/2018

Συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως ακολούθως:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΣΤΑΜΟΥΛΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ	ΚΟΣΜΟΠΟΥΛΟΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ ΦΥΛΑΚΤΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ ΙΕΡΟΘΕΟΣ ΠΟΛΥΧΡΟΝΗΣ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΚΑΣΤΑΝΗ
---------------------	---

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Μέγαρα 21-9-2018

Ο Δήμαρχος Μεγαρέων

Σταμούλης Ι. Γρηγόριος