



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΝΙΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΠΛΑΤΑΝΙΑ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

Αριθμ. Απόφασης 311/2024

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ 54/2024

Τακτικής Συνεδρίασης της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Πλατανιά.

Θέμα: Έγκριση του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Πλατανιά, οικονομικού έτους 2025.

Στο Γεράνι σήμερα την 26^η του μηνός Νοεμβρίου του έτους 2024, ημέρα Τρίτη και ώρα 13:30 συνήλθε σε δια ζώσης και με τηλεδιάσκεψη συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Πλατανιά, με Πρόεδρο τον κ. Μαλανδράκη Ιωάννη, Δήμαρχο Δήμου Πλατανιά, ύστερα από την με αριθμ. πρωτ.: 21263/22-11-2024 πρόσκλησή του, η οποία επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη της, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75. Ν. 3852/2010.

Σύνθεση Δημοτικής Επιτροπής:

Πρόεδρος: Μαλανδράκης Ιωάννης (Δήμαρχος Πλατανιά)

Τακτικά μέλη

1. Κασσελάκης Ιωάννης (Αντιπρόεδρος)
2. Βουρδουμπάς Κωνσταντίνος
3. Δημητρογιαννάκης Στυλιανός
4. Αρχοντάκης Χρήστος
5. Καλαϊτζάκης Γεώργιος
6. Λαγουβάρδος Κωνσταντίνος

Παρόντες

1. Μαλανδράκης Ιωάννης (Πρόεδρος-Δήμαρχος)
2. Κασσελάκης Ιωάννης
3. Βουρδουμπάς Κωνσταντίνος
4. Δημητρογιαννάκης Στυλιανός
5. Αρχοντάκης Χρήστος
6. Καλαϊτζάκης Γεώργιος
7. Καλογεράκης Παναγιώτης

Αναπληρωματικά μέλη

1. Μαραγκουδάκη - Πλοκαμάκη Χρυσάνθη
2. Κουτσαυτάκης Αρτέμιος
3. Μαλακωνάκης Εμμανουήλ
4. Μαρινάκης Πέτρος
5. Καλογεράκης Παναγιώτης
6. Ανθούσης Δημήτριος

Απόντα τακτικά μέλη

1. Λαγουβάρδος Κωνσταντίνος

Τα Αναπληρωματικά Μέλη προσκλήθηκαν νόμιμα με την ως άνω πρόσκληση.

Στη συνεδρίαση παρίστατο και ο επικεφαλής της ελάχιστονης αντιπολίτευσης κος Ανθούσης Δημήτριος χωρίς δικαίωμα ψήφου.

Τα Πρακτικά της συνεδρίασης συντάχθηκαν από τον υπάλληλο Σολανάκη Ιωάννη.

Δεδομένου ότι στην έναρξη της συνεδρίασης προσήλθαν πέντε (5) τακτικά μέλη, ένα (1) αναπληρωματικά και ο Πρόεδρος, από συνολικά επτά (7) μέλη, διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία.

Μετά τη διαπίστωση απαρτίας, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το 5^ο θέμα ημερήσιας διάταξης είτε τα εξής:

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 τους πρόσωπα που είναι ενταγμένα στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛΣΤΑΤ, Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ), είναι υπόχρεοι να καταρτίσουν μαζί με τον προϋπολογισμό τους, Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, το οποίο αποτελείται από τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έκαστου οικονομικού έτους.

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 θέτουν οι Δήμοι , (καθώς και τα νομικά τους πρόσωπα) , ως προς την χρονική πορεία εκπλήρωσης των ετήσιων στόχων και ως προς το ύψος των εσόδων και των δαπανών, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους, ως επίσης και ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων τους στο τέλος του μήνα . Κατά την διάρκεια του έτους, ελέγχεται ο βαθμός επίτευξης των στόχων αυτών από το Παρατηρητήριο, το οποίο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων και εξόδων και διατυπώνει προτάσεις τροποποίησης τους σε περίπτωση που εμφανίζονται υπερεκτιμημένα και μη ρεαλιστικά έσοδα.

Για την κατάρτιση του ανωτέρω προς έγκριση προγράμματος έτους 2025 λήφθηκαν υπόψη οι οδηγίες της 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β') με κάθε άλλο στοιχείο, το οποίο μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί ένα πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Επίσης, το πρόγραμμα 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 ταμειακού υπολοίπου.

Το ΟΠΔ καταρτίζεται, ψηφίζεται και υποβάλλεται στην αρμόδια για έλεγχο αρχή μαζί με τον προϋπολογισμό του φορέα και του κάθε νομικού προσώπου που εντάσσεται στο ΟΠΔ, στις προθεσμίες που ισχύουν για την κατάρτιση, ψήφιση και υποβολή του προϋπολογισμού. Κατά την υποβολή του ΟΠΔ στην αρμόδια για έλεγχο αρχή, οι στατιστικοί ανταποκριτές αναρτούν τους πίνακες οικονομικής στοχοθεσίας του ΟΠΔ στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας του ΥΠΕΣ μέσω του οποίου παρακολουθείται η εκτέλεση των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της αυτοδιοίκησης και υπολογίζονται οι αποκλίσεις από τους τιθέμενους στόχους.

Η ανωτέρω αρχή ελέγχει α) την πληρότητα των νομικών προσώπων των ΟΤΑ που πρέπει να περιέχονται στα ΟΠΔ αυτών σύμφωνα με το ΜΦΓΚ, β) την πληρότητα του ΟΠΔ ως προς τα μέρη που οφείλει να περιέχει, γ) τη συμφωνία των στοιχείων που περιέχουν οι Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων με τον ετήσιο προϋπολογισμό των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων, δ) την πληρότητα του περιεχομένου των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων, ε) τη συμφωνία των υποβαλλόμενων πινάκων στοχοθεσίας με τους πίνακες που έχουν αναρτηθεί στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας και στ) την εν γένει κατάρτιση του ΟΠΔ σύμφωνα με τις διατάξεις της παρούσας κοινής Υπουργικής απόφασης, και εγκρίνει το ΟΠΔ έως τις 31 Ιανουαρίου του έτους στο οποίο αυτό αναφέρεται. (παρ.3 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'))

Τα εγκεκριμένα ΟΠΔ των ΟΤΑ αναρτώνται σε ειδική ενότητα στην ιστοσελίδα του ΥΠΕΣ με μέριμνα της Διεύθυνσης Οικονομικών Τοπικής Αυτοδιοίκησης του ΥΠΕΣ. Επίσης, το ΟΠΔ αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου ΟΤΑ.

Στα πλαίσια κατάρτισης του προϋπολογισμού έτους 2025, σας υποβάλλουμε τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Πλατανιά, σύμφωνα και με την 55767/24.11.2022 εγκύκλιο του Τμήματος Παρακολούθησης και Επεξεργασίας Οικονομικών Στοιχείων Τοπικής Αυτοδιοίκησης του ΥΠΕΣ, ο οποίος συνοδεύει την παρούσα εισήγηση και είναι αναπόσπαστο μέρος αυτής και παρακαλούμε όπως προβείτε αρχικά στην έγκριση αυτού από την Δημοτική Επιτροπή και ακολούθως από το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Πλατανιά.

Η Δημοτική Επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έλαβε υπόψη της:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 74Α του Ν. 3852/2010 «Αρμοδιότητες δημοτικής επιτροπής» (ΦΕΚ 87/07.06.2010 τεύχος Α') το οποίο προστέθηκε με τις διατάξεις του άρθρου 9 του Ν. 5056/2023 (ΦΕΚ 163/06.10.2023 τεύχος Α'),
2. Τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 55 του Ν. 5083/2024 «Αναπλήρωση προέδρου και τρόπος συνεδρίασης δημοτικής επιτροπής»,
3. Την υπ' αριθμ. 303/30971/02.04.2024 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. «Λειτουργία Δημοτικής Επιτροπής»,
4. Την υπ' αριθμ. πρωτ. 55767/24.11.2022 εγκύκλιο του Τμήματος Παρακολούθησης και Επεξεργασίας Οικονομικών Στοιχείων Τοπικής Αυτοδιοίκησης του ΥΠ.ΕΣ.,
5. Το υπ' αριθμ. πρωτ. 21250/22-11-2024 εισηγητικό έγγραφο της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών,
6. Τη διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών, σύμφωνα με τα Πρακτικά,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

1. Την κατάρτιση του σχεδίου προϋπολογισμού του Δήμου Πλατανιά για το έτος 2025, όπως εμφανίζονται στο συνημμένο σχέδιο το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης όπως διαμορφώθηκε μετά τη Γνώμη του Παρατηρητηρίου, τις οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών και την αιτιολογική έκθεση του δήμου, που επίσης συνοδεύουν υποχρεωτικά την παρούσα.
2. Την υποβολή αυτού, με πλήρη αιτιολόγηση κάθε εγγραφής στο Δημοτικό Συμβούλιο για τη σχετική ψήφισή του και υποβολή στον Ελεγκτή Νομιμότητας (μέχρι την τοποθέτησή του στο Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης).

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 311/2024

Η Δημοτική Επιτροπή:

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :																			
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2025			A/A Στήλη:	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	ΤΡΕΧΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΥ: Π/Υ ΕΣΟΥ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τμή 0 = 0 «» Τεύχος Στοιχείας και Π/Υ	ΠΡΟΕΞΟΓΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΥ: ΣΥΜΜΕΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) (06) _ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΣΤΟΧΟΘΗΡΗΣΕΙΣ (+) (1211) _Στατικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215) _Στατικά από επιχορήγηση για πληρωμή λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1327) _Χρηματοδοτήσεις από κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (4131) _ΚΑΤ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/Μ και Β/Μ ως εκπαιδευτικών (δράση 55 Ν 3946/93) (+) (4132) _Στατικά για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές (+) (4133) _Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	5.064.755	380.000	480.000	380.000	1.240.000	530.000	315.000	245.000	2.330.000	610.000	320.000	500.000	3.760.000	290.000	440.000	574.755	5.064.755	0		
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές	(+) (1211) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΩΝΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (+) (1211) _Στατικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215) _Στατικά από επιχορήγηση για πληρωμή λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1327) _ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΡΑ (+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1327) _Χρηματοδοτήσεις από κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (3123) _Ανταποδοτικά -Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Ανάπτυξη Τρίτης») (επαρ. 5 του παρ. 1 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ 8, της και υπ' αριθμ. 22746/09-04-2020) _Πρόγραμμα Φιλόδοξης (επαρ. 69 του ν. 4509/2017) (+) (3126) _Δάνεια που απορροφούν στα Ταμεία Χρημ. Χρέδων (επαρ. 70 του ν. 4509/2017) (+) (3126) _Δάνεια που απορροφούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (επαρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (3129) _Δάνεια Αναπτυξιακά -Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (+) (309-69) ΚΑΕ 69 ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΥΣΤΗΡΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακωλυούνται στους 66 υπέρ των του ΠΔΕ 60-69 (+) (8262) _Επιπρόσθετα χρημάτων λόγω αναλήψεως χρηματοδότησης ΠΔΕ	18.053.254	300.000	400.000	1.000.000	1.700.000	1.000.000	100.000	100.000	2.900.000	150.000	350.000	1.000.000	4.400.000	700.000	3.000.000	9.953.254	18.053.254	0		
Γραμμή 3 α	Υπό Τακτικό	(+) (01) _Πρόσοδοι από ακίνητα περιουσία (+) (02) _Στατικά από κίνητα περιουσία (+) (03) _Στατικά από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04) _Στατικά από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (09) _Φόροι και εισφορές (+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα (+) (11) _Στατικά από εισφορά κινητών και ακίνητων περιουσιών (+) (14) _Λοιπά -Χρηματικές - Ελκυστικές (+) (13) _Προσπληθείς πρόσοδοι παράβολα (+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα	5.609.431	160.000	190.000	90.000	440.000	350.000	360.000	360.000	1.510.000	500.000	500.000	160.000	2.670.000	1.000.000		999.431	5.609.431	0		
Γραμμή 3 β	Υπό Τακτικό που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) _Στατικά παρελθόντων αναγκών ενίο (Π.Δ.Ε.) που βεβαιώνονται: για πρώτη φορά	1.244.920	130.000	130.000	150.000	410.000	95.000	110.000	85.000	700.000	85.000	80.000	1.000	866.000	200.000	100.000	78.920	1.244.920	0		
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (32) _Εισπρακτικά υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρακάτω εντά (+) (8511) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτικών υπολοίπων	120.145	2.000	1.000	2.000	5.000	1.500	1.500	4.000	12.000	3.000	300	15.300	35.000	35.000	34.845	120.145	0			
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(+) (31) _Εισπράξεις από δάνεια (+) (3123) _Ανταποδοτικά -Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Ανάπτυξη Τρίτης») (επαρ. 5 του παρ. 1 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ 8, της και υπ' αριθμ. 22746/09-04-2020) _Πρόγραμμα Φιλόδοξης (επαρ. 69 του ν. 4509/2017) (+) (3126) _Δάνεια που απορροφούν στα Ταμεία Χρημ. Χρέδων (επαρ. 70 του ν. 4509/2017) (+) (3126) _Δάνεια που απορροφούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (επαρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (3129) _Δάνεια Αναπτυξιακά -Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (+) (309-69) ΚΑΕ 69 ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΥΣΤΗΡΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακωλυούνται στους 66 υπέρ των του ΠΔΕ 60-69 (+) (8262) _Επιπρόσθετα χρημάτων λόγω αναλήψεως χρηματοδότησης ΠΔΕ	5.647.136	125.000	150.000	150.000	425.000	150.000	100.000	100.000	775.000	150.000	100.000	100.000	1.125.000	1.000.000	1.000.000	5.647.136	5.647.136	0		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		35.739.641	1.097.000	1.351.000	1.772.000	4.220.000	2.126.500	986.500	894.000	8.227.000	1.498.000	1.350.300	1.761.000	12.836.300	3.225.000	5.575.000	14.103.341	35.739.641	0		
Γραμμή 6	Αποθεματικό	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (απομεινώνεται υποχρεωτικά)	7.235.187																			
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5. Χρηματικό υπόλοιπο (+) (8512), Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτικών υπολοίπων (+) (8513), Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτικών υπολοίπων (+) (8513)	7.235.187																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		42.974.828																			

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΥ: Π/Υ ΕΣΟΥ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος τήρησης Π/Υ και Επανεξέλιξης (ή ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΙΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΕΞΟΓΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΥ: ΣΥΜΜΕΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΞΟΓΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	5.699.398	300.000	300.000	505.000	1.105.000	505.000	505.000	505.000	2.620.000	550.000	505.000	505.000	4.180.000	505.000	505.000	509.398	5.699.398	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(+) (6) _Χρέα Χρήσης (+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (8111) (8																			

Α ΕΣΟΔΑ

ΚΑΕ	1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	
06	+	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	(+) (06) ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ
1211	-	Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	(+) (1211) Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)
1215	+	Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων	(+) (1215) Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων
1325	+	Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	(+) (1325) Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)
1327	+	Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	(+) (1327) Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)
4311	+	ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)	(+) (4311) ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)
4312	+	Έσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές	(+) (4312) Έσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές
4313	+	Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	(+) (4313) Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους
ΚΑΕ	2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, ΕΕ και λοιπές πηγές	
121	+	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	(+) (121) ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ
1211	-	Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	(-) (1211) Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)
1215	-	Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων	(-) (1215) Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων
131	+	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	(+) (131) ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ
132	+	ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ	(+) (132) ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ
1325	+	Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	(+) (1325) Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)
1327	-	Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	(-) (1327) Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)
3123	+	Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φυλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)]	(+) (3123) Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φυλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)]
3125	+	Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)	(+) (3125) Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)
3126	+	Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)	(+) (3126) Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)
3129	+	Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα	(+) (3129) Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα
{60-69}-ΚΑΕ 65	-	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69	(-) ({60-69}-ΚΑΕ 65) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69
8262	-	Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	(-) (8262) Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ
ΚΑΕ	3α	Ίδια Έσοδα	
01	+	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	(+) (01) Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία
02	+	Έσοδα από κινητή περιουσία	(+) (02) Έσοδα από κινητή περιουσία
03	+	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	(+) (03) Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα
04	+	Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	(+) (04) Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών
05	+	Φόροι και εισφορές	(+) (05) Φόροι και εισφορές
07	+	Λοιπά τακτικά έσοδα	(+) (07) Λοιπά τακτικά έσοδα
11	+	Έσοδα από απόκτηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	(+) (11) Έσοδα από απόκτηση κινητής και ακίνητης περιουσίας
14	+	Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες	(+) (14) Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες
15	+	Προσυζητήσεις πρόστυπα παράβολα	(+) (15) Προσυζητήσεις πρόστυπα παράβολα
16	+	Λοιπά έκτακτα έσοδα	(+) (16) Λοιπά έκτακτα έσοδα
ΚΑΕ	3β	Έσοδα ΠΟΕ που προβλέπεται να βεβαιωθούν και να εισπραχθούν για πρώτη φορά	
2	+	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	(+) (2) Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά
ΚΑΕ	4	Εκτιμώμενα έσοδα από απαιτήσεις ΠΟΕ	
32	+	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	(+) (32) Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη
8511	-	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	(-) (8511) Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων
ΚΑΕ	5	Λοιπά έσοδα	
31	+	Εισπράξεις από δάνεια	(+) (31) Εισπράξεις από δάνεια
3123	-	Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φυλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)]	(-) (3123) Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φυλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)]
3125	-	Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)	(-) (3125) Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)
3126	-	Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)	(-) (3126) Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)
3129	-	Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα	(-) (3129) Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα
41	+	Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων	(+) (41) Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων
42	+	Εισπράξεις χρημάτων	(+) (42) Εισπράξεις χρημάτων
4319	+	Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	(+) (4319) Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους
ΚΑΕ	7	Προσαρμοσμένο χρηματικό υπόλοιπο	
5	+	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	(+) (5) ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ
8512	-	Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας λογιστικών εσφαλμάτων	(-) (8512) Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας λογιστικών εσφαλμάτων
8513	-	Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	(-) (8513) Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων
Β ΕΣΟΔΑ			
ΚΑΕ	1	Αμοιβές προσωπικού	
60	+	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	(+) (60) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)
8111	+	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	(+) (8111) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)
ΚΑΕ	2	Λοιπά έσοδα χρήσης	
6	+	Έσοδα Χρήσης	(+) (6) Έσοδα Χρήσης
60	-	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	(-) (60) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού
ΥΠΗΡ.60-69_ΚΑΕ 65	-	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69	(-) (ΥΠΗΡ.60-69_ΚΑΕ 65) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69
8243	+	Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	(+) (8243) Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους
ΚΑΕ	3	Δαπάνες για επενδύσεις	
7	+	Επενδύσεις	(+) (7) Επενδύσεις
812	+	Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	(+) (812) Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)
ΚΑΕ	4	Πληρωμές ΠΟΕ	
81	+	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	(+) (81) Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)
8111	-	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	(-) (8111) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού
83	+	Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	(-) (812) Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)
	+	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	(+) (83) Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)
ΚΑΕ	5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	
82	+	α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) (82) _α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων
8243	-	Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	(-) (8243) Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους
8262	-	Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	(-) (8262) Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ
ΚΑΕ	6	Αποθεματικό	
9	+	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	(+) (9) ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ