



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
 ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΔΗΜΩΝ & ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ
 ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΤΗΣ ΠΑΡΝΗΘΑΣ
 «ΣΥΝ-ΠΑ»

ΕΔΡΑ : ΔΗΜΟΣ ΑΧΑΡΝΩΝ

Δ/νση : Αχ. Ιππέων & Μ. Βασιλείου

Εργ. Κατοικίες – Πρ. Ηλίας

136 73 Αχαρνές

Τηλ. 210 2400825

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΑΠΟ ΤΟ 12^ο ΠΡΑΚΤΙΚΟ

ΑΡ. ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 59

ΑΡ. ΘΕΜΑΤΟΣ ΣΤΗΝ ΗΜ. ΔΙΑΤ. : 3 ο

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ ΤΗΣ 17^{ης}/09/2018

ΑΡΙΘΜΟΣ & ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΕΠΙΔΟΣΗΣ

ΤΗΣ ΠΡΟΣΚΛΗΣΗΣ : 1057/12-09-2018

ΘΕΜΑ « ΕΓΚΡΙΣΗ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ 2019 – 2022»

Στην αίθουσα συνεδριάσεων του Συνδέσμου Πάρνηθας (Αχ. Ιππέων και Μ. Βασιλείου , Αχαρνές), στις 17/09/2018 ημέρα Δευτέρα και ώρα 19:00, ύστερα από την αριθμ. Πρωτ. 1057/12-09-2018 πρόσκληση του Προέδρου κ. Καμπόλη Δημητρίου , η οποία δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε , σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 246 του Ν. 3463/06.

Πριν την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε απαρτία , εφόσον από τα δέκα (10) μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που έχουν ορισθεί , ήταν παρόντα οκτώ (08) όπως καταγράφεται στον παρακάτω πίνακα.

ΠΑΡΟΝΤΑ – ΑΠΟΝΤΑ ΜΕΛΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΔΑΣΚΑΛΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	Παρών	ΜΕΛΕΤΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	Παρών
ΚΑΜΠΟΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	Παρών	ΜΙΧΑΗΛΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	Παρών
ΚΑΣΣΑΒΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	Απόν	ΠΑΠΠΟΥΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	Παρών
ΛΑΖΑΡΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	Παρών	ΣΙΔΕΡΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	Παρών
ΛΥΜΠΕΡΗ ΜΑΡΙΑ	Απούσα	ΤΣΟΥΚΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	Παρών

Τα πρακτικά τήρησε η γραμματέας του Διοικητικού Συμβουλίου του Συνδέσμου κ. Γκίκα Κων/να.

Στη συνέχεια κήρυξε εισηγούμενος το 3^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης που αφορά στην κατάρτιση μεσοπρόθεσμου προγράμματος δημοσιονομικής στρατηγικής και παρουσιάζει την αριθμ. 93/07-09-2018 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής και αναφέρει

Ο νόμος 4270/2014 (ΦΕΚ143Α'), όπως ισχύει, για τις αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας, προβλέπει μεταξύ άλλων στα πλαίσια της διαδικασίας του Ευρωπαϊκού Εξαμήνου την υποχρέωση κατάρτισης Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής (ΜΠΔΣ), το οποίο δίνει μια σαφή εικόνα των δημοσιονομικών ορίων και των δεσμεύσεων, που αναλαμβάνονται για την επόμενη περίοδο, των βασικών πολιτικών κατευθύνσεων, καθώς και των προτεραιοτήτων της οικονομικής και κοινωνικής πολιτικής. Το ΜΠΔΣ θέτει συγκεκριμένους στόχους, χρονοδιαγράμματα και δείκτες υλοποίησης στην προσπάθεια εξορθολογισμού και ελέγχου των δαπανών και επίτευξης των εκάστοτε δημοσιονομικών στόχων. Παράλληλα, θέτει τα ανώτατα όρια δαπανών για όλη την περίοδο για τα Υπουργεία, καθώς και τους στόχους ισοζυγίου για τους λοιπούς φορείς της Γενικής Κυβέρνησης.

Στο πλαίσιο αυτό, το ΜΠΔΣ περιλαμβάνει τα όρια των προϋπολογισμών σε μεσοπρόθεσμο ορίζοντα και δεν εστιάζει μόνο στην Κεντρική Διοίκηση, αλλά στη Γενική Κυβέρνηση, ως ένα ενιαίο σύνολο.

Το ΜΠΔΣ 2019-2022 θα περιλαμβάνει την περιγραφή και αξιολόγηση των δημοσιονομικών αποτελεσμάτων των δύο προηγούμενων ετών (2016-2017), καθώς και τις προβλέψεις των δημοσιονομικών προοπτικών για α) το τρέχον έτος (2018), β) το έτος προϋπολογισμού (2019) και γ) τα τρία επόμενα έτη (2020-2022).

Για την κατάρτισή του απαιτείται η ουσιαστική και ενεργή συμμετοχή όλων των Υπουργείων και λοιπών φορέων και ιδιαίτερα των Γενικών Διευθύνσεων Οικονομικών Υπηρεσιών, δεδομένου ότι είναι οι αρμόδιοι φορείς που οφείλουν να υλοποιήσουν τον συνολικό δημοσιονομικό σχεδιασμό, όπως αντανακλάται στις επιμέρους δεσμεύσεις του ΜΠΔΣ, τόσο σε κεντρικό επίπεδο, όσο και σε επίπεδο εποπτευόμενων φορέων.

Υπενθυμίζεται ότι η χώρα έχει δεσμευθεί στην υλοποίηση συγκεκριμένων δημοσιονομικών στόχων για την περίοδο 2018-2022, οι οποίοι προβλέπουν την επίτευξη πρωτογενών πλεονασμάτων της τάξης του 3,5% του ΑΕΠ σε επίπεδο Γενικής Κυβέρνησης σε όρους Σύμβασης Χρηματοδοτικής Διευκόλυνσης (ΣΧΔ).

Βάσει του άρθρου 44 του Ν. 4270/2014 αναμένεται, πέραν του βασικού σεναρίου, οι Γενικές Διευθύνσεις Οικονομικών Υπηρεσιών να υποβάλουν στο ΥΠ.ΟΙΚ. και ανάλυση των νέων πιθανών δράσεων/πολιτικών που προτίθενται να δρομολογήσουν στα επόμενα έτη με σχετική ποσοτικοποίηση και τεκμηρίωσή τους. (Υπ. Οικ. 2/21112/ΔΠΔΣ/09.03.2018)

Οι φορείς τοπικής αυτοδιοίκησης αποτελούν, λόγω του μεγέθους τους, υποτομέα με σημαντική επίπτωση στο δημοσιονομικό αποτέλεσμα της Γενικής Κυβέρνησης. Επισημαίνεται η ανάγκη κατάρτισης ρεαλιστικών προβλέψεων, που θα είναι συνεπείς με το εκάστοτε δημοσιονομικό πλαίσιο.

Είναι απαραίτητο στους υπό συμπλήρωση πίνακες να εγγράφονται μόνο τα έσοδα και οι δαπάνες, τα οποία αναμένεται να εισπραχθούν και αντίστοιχα να πληρωθούν κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους, και όχι με βάση την πιθανή διαμόρφωση των πιστώσεων των προϋπολογισμών.

Στο πλαίσιο κατάρτισης του ΜΠΔΣ 2019-2022, οι ΟΤΑ α' & β' βαθμού, καθώς και τα λοιπά νομικά πρόσωπα του υποτομέα, θα πρέπει να προβούν σε προβλέψεις σύμφωνα με το υπόδειγμα του Πίνακα 7 του Παραρτήματος της εγκυκλίου Υπ. Οικ. 2/21112/ΔΠΔΣ/09.03.2018.

Αναφορικά με τη γραμμογράφηση του πίνακα, επισημαίνεται ότι:

α) οι κάθε είδους αποδοχές, αποζημιώσεις κ.λ.π. των αιρετών θα πρέπει να συμπεριληφθούν στη γραμμή «Αμοιβές Προσωπικού» .

Σημειώνεται ότι το δημοσιονομικό αποτέλεσμα όλων των φορέων, πλην των ΝΠΔ, προσδιορίζεται ως η διαφορά εισπράξεων - πληρωμών (ταμειακό αποτέλεσμα) +/- την μεταβολή του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων προς φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (τρίτους) μέσα στο έτος αναφοράς. Αύξηση του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων οδηγεί σε επιδείνωση του δημοσιονομικού αποτελέσματος για την περίοδο αναφοράς. (Υπ. Οικ. 2/21112/ΔΠΔΣ/09.03.2018)

Στη συνέχεια, οι συμπληρωμένοι πίνακες θα πρέπει να αποσταλούν στην αρμόδια Διεύθυνση του Υπ. Εσωτερικών, η οποία θα προβεί στον έλεγχο και την αξιολόγησή τους, τόσο σε μεμονωμένο όσο και σε συγκεντρωτικό επίπεδο για το σύνολο του υποτομέα των ΟΤΑ.

Ο Πίνακας 7 του Παραρτήματος με τα ενοποιημένα ποσά του υποτομέα θα αποσταλεί με ευθύνη του Γενικού Διευθυντή Οικονομικών Τοπικής Αυτοδιοίκησης & Αναπτυξιακής Πολιτικής στη ΔΠΔΣ.

Τέλος, επισημαίνεται ότι, βάσει του αρ. 43 του ν. 4270/2014, οι στόχοι ισοζυγίου του ενοποιημένου Προϋπολογισμού της Τοπικής Αυτοδιοίκησης για τα δύο πρώτα έτη από τη σύνταξη του ΜΠΔΣ είναι δεσμευτικοί (δηλ. τα έτη 2019 και 2020). (Υπ. Οικ. 2/21112/ΔΠΔΣ/09.03.2018)

Σε συνέχεια της ανωτέρω εγκυκλίου, το ΥΠ.ΕΣ. με την υπ' αριθ. 10394/04.04.2018 εγκύκλιό του καλεί τους Δήμους και τα νομικά πρόσωπα του υποτομέα S1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση» να υποβάλουν άμεσα, μετά από την έγκρισή τους από το δημοτικό ή το διοικητικό συμβούλιο, με ευθύνη του προϊσταμένου οικονομικών υπηρεσιών του φορέα, συμπληρωμένους σύμφωνα με τις οδηγίες που παρέχονται στο έγγραφο, τους Πίνακες μεσοπρόθεσμων προβλέψεων του Παραρτήματος Α του εγγράφου, στη Γενική Διεύθυνση Οικονομικών ΤΑ και Αναπτυξιακής Πολιτικής Διεύθυνση Οικονομικών ΤΑ του ΥΠΕΣ (ΔΟΙΚΤΑΥΠΕΣ) και ειδικότερα στην ηλεκτρονική διεύθυνση mpds@ypes.gr.

Στους πίνακες μεσοπρόθεσμων προβλέψεων, θα αποτυπωθούν τα δημοσιονομικά αποτελέσματα των δύο προηγούμενων ετών, εκτιμήσεις τους για το έτος 2018 καθώς και οι προβλέψεις των φορέων αναφορικά με την εξέλιξη των εσόδων, των δαπανών, των απλήρωτων υποχρεώσεων και των λοιπών στοιχείων ισολογισμού για την περίοδο 2019 - 2022. Μετά από επεξεργασία των εν λόγω πινάκων, κατά την οποία θα ληφθεί υπόψη το σύνολο των διαθέσιμων δεδομένων, η ΔΟΙΚΤΑΥΠΕΣ θα καταρτίσει το βασικό σενάριο του Ενοποιημένου Προϋπολογισμού των ΟΤΑ για την περίοδο 2019 - 2022. (ΥΠ.ΕΣ. 10394/04.04.2018)

Εξαρχής επισημαίνεται ότι τα ποσά των προβλέψεων που θα καταγραφούν στους πίνακες **δεν δεσμεύουν τους φορείς κατά την κατάρτιση του προϋπολογισμού των επόμενων οικονομικών ετών**. Αποτελούν μόνο τη συνεισφορά τους στη διαδικασία κατάρτισης του βασικού σεναρίου του ΜΠΔΣ 2019-2022. Ωστόσο, δεδομένου ότι, μετά από την ψήφιση του ΜΠΔΣ από τη Βουλή, ο στόχος ισοζυγίου για τα έτη 2019 και 2020 θα είναι δεσμευτικός για τον υποτομέα (συνολικά και όχι για κάθε φορέα διακριτά) και, ως εκ τούτου, θα πρέπει να ληφθεί υπόψη από τα Υπουργεία Εσωτερικών και Οικονομικών κατά την παροχή των οδηγιών κατάρτισης των ετήσιων προϋπολογισμών, είναι σημαντικό οι μεσοπρόθεσμες εκτιμήσεις των φορέων να είναι **όσο το δυνατόν ρεαλιστικές**. (ΥΠ.ΕΣ. 10394/04.04.2018)

Οι εκτιμήσεις και οι μεσοπρόθεσμες προβλέψεις των φορέων για την περίοδο 2018-2022 θα καταγραφούν στους πίνακες «Α1. ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΜΠΔΣ ΔΗΜΩΝ, ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ ΚΑΙ ΝΠΔΔ. Στους πίνακες «Α1α.Mapping_ΔΗΜΟΙ» και «Α1β.Mapping_ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΕΣ» παρατίθεται η αντιστοίχιση των ΚΑ του προϋπολογισμού με τις κατηγορίες παρακολούθησης του Ενοποιημένου Προϋπολογισμού των ΟΤΑ, όπως αυτές αποτυπώνονται στον πίνακα Α1. Τέλος, όλοι οι υπόχρεοι φορείς οφείλουν να συμπληρώσουν στον πίνακα Α3 «ΕΞΕΛΙΞΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ» τα απολογιστικά στοιχεία αποχωρήσεων, προσλήψεων, μετατάξεων και αριθμού προσωπικού για τα έτη 2016 και 2017. Σημειώνεται ότι το προσωπικό αφορά μόνο τους υπαλλήλους των οποίων η μισθοδοσία βαρύνει τον προϋπολογισμό του κάθε ΟΤΑ. (ΥΠ.ΕΣ. 10394/04.04.2018)

Προκειμένου, στο μέτρο του δυνατού, α) να διευκολυνθεί το έργο των οικονομικών υπηρεσιών και β) να συστηματοποιηθεί η διαδικασία διενέργειας μεσοπρόθεσμων προβλέψεων από τους φορείς του υποτομέα, στην εγκύκλιο ΥΠ.ΕΣ. 10394/04.04.2018 δίνεται μεθοδολογία ανά κατηγορία εσόδων και εξόδων. Η εφαρμογή αυτής της μεθοδολογίας δεν είναι υποχρεωτική. Εντούτοις, κατά την υποβολή των πινάκων, θα ήταν χρήσιμο οι φορείς να ενημερώσουν τη ΔΟΙΚΤΑ/ΥΠΕΣ αναφορικά με τις κατηγορίες εσόδων και εξόδων στις οποίες έχουν εφαρμόσει διαφορετική μεθοδολογία, καταγράφοντας συνοπτικά τον τρόπο εργασίας τους και τη συλλογιστική που εφάρμοσαν.

Σε κάθε περίπτωση, ανεξάρτητα από τη μεθοδολογία, οι φορείς οφείλουν να ελέγχουν τη ρεαλιστικότητα των ευρημάτων τους με βάση τα απολογιστικά στοιχεία των δύο προηγούμενων ετών (2016 και 2017). (ΥΠ.ΕΣ. 10394/04.04.2018)

Κατόπιν των ανωτέρω, παρακαλώ όπως εγκρίνεται τον επισυναπτόμενο πίνακα του ΣΥΝ ΠΑ όπως αυτός καταρτίστηκε με την αριθμ. 93/07-09-2018 απόφαση Εκτελεστικής Επιτροπής

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Αφού άκουσε την εισήγηση του Προέδρου και έλαβε υπόψη :

1. Τις διατάξεις της παρ. 1Β του άρθρου 247 του Ν. 3463/06 και 72 του Ν.3852/2010
2. Την υπ' αριθμ. 2/21112/ΔΠΔΣ/09-03-2018 εγκύκλιο του Υπουργείου Οικονομικών με θέμα Κατάρτιση Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2019-2022.
3. Την αριθμ. 10394/04-05-2018 εγκύκλιο της Διεύθυνσης Οικονομικών Τοπικής Αυτοδιοίκησης του Υπουργείου Εσωτερικών "Παροχή οδηγιών και διευκρινίσεων επί της αριθμ. 2/21112/ΔΠΔΣ/09-03-2018 εγκυκλίου του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους
4. Το αριθ. 29157/10882/11-05-2018 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής
5. Την αριθμ. 93/07-09-2018 (ΑΔΑ : ΩΤ4ΕΟΕ04-ΥΜΦ) απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Α) Εγκρίνει το Μεσοπρόθεσμο Πρόγραμμα Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2019-2022 του ΣΥΝ ΠΑ σύμφωνα με τον επισυναπτόμενο πίνακα ο οποίος καταρτίστηκε με την αριθμ. 93/07-09-2018 απόφαση Εκτελεστικής Επιτροπής και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσης

Β) Τις πιο πέρα ενέργειες αναθέτει στον κ. Πρόεδρο.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 59/2018

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το παραπάνω πρακτικό και υπογράφεται ως εξής :

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΚΑΜΠΟΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΤΑ ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ

ΔΑΣΚΑΛΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΛΑΖΑΡΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ

ΜΕΛΕΤΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΜΙΧΑΗΛΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΠΑΠΠΟΥΣ ΧΡΗΣΤΟΣ

ΣΙΔΕΡΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ

ΤΣΟΥΚΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
ΜΕ ΕΝΤΟΛΗ ΠΡΟΕΔΡΟΥ
Ο ΕΝΤΕΤΑΛΜΕΝΟΣ ΔΣ

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΛΑΖΑΡΟΥ

Πίνακας Α1: ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΜΠΔΣ ΔΗΜΩΝ, ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ ΚΑΙ ΝΠΔΔ

090316955

ΓΚΙΚΑ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ

kg@synpa.net

2102400825

ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΠΑΡΗΘΩΣ

ΑΦΜ:

Όνομα Υπευθύνου

Ηλεκτρονικό Ταχυδρομείο

Τηλέφωνο Επικοινωνίας

σε ευρώ

	2016	2017	Εγκεκριμένος Π/Υ 2018	Εκτιμήσεις 2018	2019	2020	2021	2022
ΕΣΟΔΑ (1+2+3+4+5+6+7)	853.942,32	877.136,43	1.424.142,78	922.935,00	931.098,16	941.775,73	953.908,69	966.908,95
1 Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
2 Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ (περιλαμβανομένων των εσόδων από ΕΣΠΑ)								
3 Τόκοι	5.048,68	2.376,43	1.400,00	15.000,00	15.000,00	15.500,00	16.000,00	16.500,00
4 Έσοδα από προγράμματα της Ε.Ε.								
5 Λοιπά Έσοδα	568.893,64	594.760,00	1.142.742,78	627.935,00	636.098,16	646.275,73	657.908,69	670.408,95
α) Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα								
β) Έσοδα από φόρους, λοιπά τέλη, δικαιώματα, παροχή υπηρεσιών								
γ) Λοιπά ίδια έσοδα Δήμων(Λοιπά έσοδα για Περιφέρειες) και επιστροφές χρημάτων	568.893,64	594.760,00	628.584,02	627.935,00	636.098,16	646.275,73	657.908,69	670.408,95
δ) Έσοδα ΠΟΕ			514.158,76					
6 Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων								
7 Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων								
8 Έσοδα από χρηματοοικονομικές συναλλαγές								
ΕΞΟΔΑ (1+2+3+4+5+6+7)	1.109.915,14	979.749,97	1.721.621,86	1.073.621,86	986.009,30	989.132,65	1.004.988,64	1.010.281,22
1 Αμοιβές προσωπικού	486.156,91	407.999,53	583.000,00	410.000,00	410.000,00	410.000,00	410.000,00	410.000,00
2 Κοινωνικές Παροχές								
3 Τόκοι								
4 Δαπάνες για επενδύσεις προ αποσβέσεων	277.732,17	230.562,50	453.000,00	250.000,00	220.000,00	220.000,00	230.000,00	230.000,00
5 Λοιπές δαπάνες	341.026,06	336.287,94	680.621,86	408.621,86	351.009,30	354.132,65	359.988,64	365.281,22
α) Πληρωμές ΠΟΕ	15.139,68	19.458,48	79.521,86	79.521,86	20.000,00	18.000,00	18.000,00	17.000,00
β) Μεταβιβάσεις σε τρίτους								
γ) Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	325.886,38	316.829,46	601.100,00	329.100,00	331.009,30	336.132,65	341.988,64	348.281,22
Δαπάνες Αιρετών	9.900,00	6.750,00	15.800,00	9.500,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
Αμοιβές τρίτων	102.206,92	98.151,31	164.800,00	95.000,00	96.235,00	97.774,76	99.534,71	101.425,87
Παροχές τρίτων	115.369,25	134.057,59	203.000,00	130.000,00	131.690,00	133.797,04	136.205,39	138.793,29
Φόροι-Τέλη	3.557,09	3.528,50	10.000,00	3.600,00	3.646,80	3.705,15	3.771,84	3.843,51
Λοιπά γενικά έξοδα	13.383,49	12.055,11	39.000,00	12.500,00	12.662,50	12.865,10	13.096,67	13.345,51
Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	81.469,63	62.286,95	165.000,00	75.000,00	75.975,00	77.190,60	78.580,03	80.073,05
Λοιπά έξοδα			3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	5.000,00	4.900,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7 Δαπάνη για πληρωμή ληξιπρόθεσμων στα πλαίσια του προγράμματος								
8 Δαπάνες που αφορούν χρηματοοικονομικές συναλλαγές (χρεολύσια δανείων κτλ)								
Έλλειμμα(-)/Πλεόνασμα(+) (Α-Β)	-255.972,82	-102.613,54	-297.479,08	-150.686,86	-54.911,15	-47.356,92	-51.079,95	-43.372,27
Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός της Γενικής Κυβέρνησης *	2016	2017		2018	2019	2020	2021	2022
1. Ύψος Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης στην αρχή του έτους**	11.719	10.514		71.465	10.000	9.500	9.000	9.000
2. Ύψος Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης στο τέλος του έτους	10.514	71.465		10.000	9.500	9.000	9.000	8.000
3. Μεταβολή Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς <u>εκτός</u> Γενικής Κυβέρνησης (2-1)	-1.204	60.951		-61.465	-500	-500	0	-1.000

