



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΗΛΕΙΑΣ  
ΔΗΜΟΣ ΗΛΙΔΑΣ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ «ΔΙΑΥΓΕΙΑ»  
ΚΑΙ ΣΤΗΝ ΙΣΤΟΣΕΛΙΔΑ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

**Αριθμός Απόφασης 19/2020**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από το Πρακτικό 02/24-01-2020 της τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ήλιδας.

**ΘΕΜΑ: «Κατάρτιση σχεδίου Ο.Π.Δ. (Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης) οικονομικού έτους 2020».**

Στην Αμαλιάδα, σήμερα 24-01-2020, ημέρα Παρασκευή και ώρα 11:00π.μ., στο Λαζαράκειο Δημοτικό Κατάστημα Αμαλιάδας στην αίθουσα συνεδριάσεων της Οικονομικής Επιτροπής, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από τη με αριθμό πρωτ.1133/02/20-01-2020 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που εκδόθηκε και επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη της, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10.

Στη συνεδρίαση αυτή ήταν:

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

**ΑΠΟΝΤΕΣ**

1.Ζαχαρόπουλος Βασίλειος- Πρόεδρος/Αντιδήμαρχος	1. Παπαδόπουλος Βασίλειος- Αντιδήμαρχος
2.Χριστοφόρου Ευάγγελος- Αντιδήμαρχος	2. Αστερής Ευγένιος - Μέλος
3.Νικολόπουλος Χρήστος - Μέλος.	
4.Κοτσαύτη-Παπαζαφειρόπουλου Αλεξάνδρα-μέλος	
5. Χριστοδουλόπουλος Χρήστος - Μέλος.	
6. Αμπού Χάντμπα Μισέλ - Μέλος	
7.Ευσταθόπουλος Ηλίας - Μέλος.	

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα επτά (7) μέλη και δύο (2) απών, ο πρόεδρος κ. Ζαχαρόπουλος Βασίλειος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από το δημοτικό υπάλληλο κ. Βούλγαρη Χρήστο.

Στη συνέχεια της συνεδρίασης ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 2<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής:

Θέτω υπόψη σας την από 20.01.2020 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου στην οποία αναφέρονται τα εξής:

«Η Οικονομική Επιτροπή κατάρτιζει το σχέδιο του ΟΠΔ, με τη συνδρομή των οικείων Υπηρεσιών του ΟΤΑ σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 4 του ν. 4111/2013 , την ΚΥΑ 7261/2013 και την ΚΥΑ 34574/2018.

Ειδικότερα με την υπ. αρ. 34574/05-07-2018 ( ΦΕΚ 2942 και 3635 Β') κοινή απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων και διαδικασίας παρακολούθησης των προϋπολογισμών των

ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.-Θέματα Λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ» 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.

Σύμφωνα με το άρθρο 1 της ΚΥΑ 34574/05-07-2018 το περιεχόμενο και η διαδικασία κατάρτισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) περιλαμβάνουν τα κάτωθι:

Το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ ελέγχει την ορθή εκτέλεση των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης που είναι ενταγμένα στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ, υποτομέας S.1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση»), όπως αυτοί αποτυπώνονται στο «Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης» (ΟΠΔ). 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, όπως αυτά τα μεγέθη ορίζονται στο άρθρο 2. Το ΟΠΔ του ΟΤΑ περιλαμβάνει τους Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Δήμου ή της Περιφέρειας και των νομικών του προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου.

Ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων περιλαμβάνει σε συνοπτική μορφή τους στόχους των υπόχρεων φορέων α) ως προς τη μηνιαία και τριμηνιαία πραγματοποίηση των εσόδων και των εξόδων τους σε ταμειακή βάση και β) ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων τους 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. Ο βαθμός επίτευξης των στόχων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Οι στόχοι καθορίζονται α) σε επίπεδο μήνα και β) σωρευτικά ανά τρίμηνο από την αρχή του έτους (Ιαν.- Μάρτιος, Ιαν.-Ιούνιος, Ιαν.-Σεπτ. και Ιαν.-Δεκ.). Για την κατάρτιση αξιόπιστης και ρεαλιστικής οικονομικής στοχοθεσίας λαμβάνεται υπόψη η εποχικότητα των εσόδων και εξόδων, λοιπά γεγονότα που μπορούν να επηρεάζουν την μηνιαία κατανομή αυτών, καθώς και οι σχετικές ισχύουσες διατάξεις.

Η στοχοθεσία 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 και του χρηματικού υπολοίπου.

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 διαθέσιμων στο τέλος αυτής. Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου. Κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος του οικονομικού αποτελέσματος διαμορφώνεται σε μηδέν (0), τιμή που εκφράζει την πλήρη χρήση των πόρων του ΟΤΑ μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. Αντίστοιχα, εάν ο ΟΤΑ έχει καταρτίσει πλεονασματικό προϋπολογισμό (ή έχει εγγράψει αποθεματικό) τότε, κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος θα πρέπει να εκτιμηθεί σε ποσό ίσο με αυτό του πλεονάσματος (ή του αποθεματικού).

Στον πίνακα στοχοθεσίας, οι εκτιμήσεις για τα ταμειακά διαθέσιμα και τις απλήρωτες υποχρεώσεις έναρξης προκύπτουν από τις εκτιμήσεις για τη διαμόρφωση αυτών των κατηγοριών κατά τη λήξη του οικονομικού έτους που προηγείται του έτους που αφορά η στοχοθεσία, όπως αυτές (οι εκτιμήσεις) έχουν ενταχθεί στον προϋπολογισμό του φορέα. Τα τελικά στοιχεία ταμειακών διαθέσιμων και απλήρωτων υποχρεώσεων έναρξης, όπως αυτά οριστικοποιούνται μετά το κλείσιμο της προηγούμενης οικονομικής χρήσης, ενσωματώνονται στον πίνακα μέσω υποχρεωτικής αναμόρφωσης στη στοχοθεσία με τη διαδικασία του άρθρου 3. Η στοχοθέτηση του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων πραγματοποιείται με βάση τις εξής αρχές:

α) Αρχή της κατά προτεραιότητα εξόφλησης των υποχρεώσεων ΠΟΕ: Οι απλήρωτες υποχρεώσεις έναρξης ενσωματώνονται στις προβλέψεις των εξόδων του προϋπολογισμού κατά το συνολικό ποσό που πρέπει να καταβληθεί στο έτος που αφορά ο προϋπολογισμός. Στο πλαίσιο αυτό, κατά την κατάρτιση του πίνακα στοχοθεσίας, οι εγγεγραμμένες πιστώσεις των Κωδικών Αριθμών που αφορούν σε πληρωμές υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών ετών μεταβάλλουν ισόποσα και τις εκτιμήσεις για το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων που προέρχονται από το προηγούμενο έτος.

β) Αρχή της κατάρτισης ρεαλιστικού προϋπολογισμού: Η κατάρτιση ρεαλιστικού ταμειακού προϋπολογισμού συνεπάγεται την εκτίμηση πραγματοποίησης και εξόφλησης του συνόλου των δαπανών που έχουν εγγραφεί σε αυτόν και, ως εκ τούτου, δεν δύναται να υφίσταται εκτίμηση για δημιουργία απλήρωτων υποχρεώσεων.

Συνεπώς, στον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων, το εκτιμώμενο ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη λήξη του οικονομικού έτους ισούται με μηδέν (0).

Οι πίνακες στοχοθεσίας αναρτώνται, με μέριμνα της Διεύθυνσης Οικονομικών ΤΑ του ΥΠΕΣ, στην ιστοσελίδα του υπουργείου. Στην περίπτωση τροποποίησης της αντιστοίχισης των κατηγοριών (γραμμών) των πινάκων με τους κωδικούς αριθμούς του προϋπολογισμού, η ίδια ως άνω υπηρεσία μεριμνά για την έγκαιρη ανάρτηση των τροποποιημένων πινάκων και για την ενημέρωση των υπόχρεων φορέων και των αρμόδιων για τον έλεγχο τους αρχών.

Σύμφωνα με το άρθρο 4 της ΚΥΑ 34574/05-07-2018 η διαδικασία κατάρτισης, έγκρισης και δημοσίευσης του ΟΠΔ περιλαμβάνουν τα κάτωθι:

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. Οι πίνακες στοχοθεσίας των νομικών προσώπων του ΟΤΑ, καταρτίζονται, εγκρίνονται και αποστέλλονται στους ΟΤΑ προς ενσωμάτωση στο ΟΠΔ από τα ίδια τα νομικά πρόσωπα.

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.

Το ΟΠΔ αποστέλλεται στο Παρατηρητήριο αποκλειστικά σε ηλεκτρονική μορφή και κατά τον τρόπο που υποδεικνύεται από αυτό.

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.

Αφού ελήφθησαν υπόψη τα ανωτέρω και η αρ.354/2019 ΑΔΣ με θέμα: Ψήφιση Προϋπολογισμού Δήμου Ήλιδας οικονομικού έτους 2020 σας παραθέτουμε Πίνακα Στοχοθεσίας Δήμου Ήλιδας οικ. Έτους 2020 και παρακαλούμε για τη λήψη σχετικής απόφασης».

Κατόπιν, ο Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη να τοποθετηθούν και να ψηφίσουν.  
Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε την εισήγηση του Προέδρου και αφού έλαβε υπόψη της τον πίνακα στοχοθεσίας 5Α Δήμου Ήλιδας, μετά από διαλογική συζήτηση,

**Αποφασίζει ομόφωνα**

Την κατάρτιση του σχεδίου Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης οικονομικού έτους 2020 με το συνημμένο συμπληρωμένο πίνακα «Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Δήμου Ήλιδας», που αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

**Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 19/2020**

Κατόπιν συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε όπως παρακάτω:

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ**

Αμαλιάδα 27-01-2020

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΖΑΧΑΡΟΠΟΥΛΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΝΟΜΙΚΟ ΠΡΟΣΩΠΟ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ (Ν.Π.Δ.Δ.) ΔΗΜΟΥ ΗΛΙΑΔΑΣ "Ο ΗΛΕΙΟΣ"																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:			Α/Α Στήλες:		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοεμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Τιμή = 0 => Γνήσιος Στοιχείος και Π/Υ	ΠΡΟΞΥΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡ ΤΗΝ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες*( ) (1211)_Εκτακτές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)*( ) (1214)_Επιχορηγήσεις για προσωπικούς που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες*( ) (131)_Επιχορηγήσεις από θεωρηθέντες πόρους για επενδύσεις δαπάνες*( ) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) σύμφωνα με τον Ν. 4509/2017( ) (1327)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)*( ) (1215)_Έσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων*( ) (4311)_ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)( ) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΙΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	0								0					0					0	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)( ) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΙΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)( ) (1214)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω 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 (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)( ) (1326)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων ( ) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή 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 Διευθύνσεις οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	213.769			70.000	70.000				70.000	80.000				150.000	63.769				213.769	0	
Γραμμή 3 α	Ίδια Έσοδα	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία*( ) (02)_Έσοδα από κίνητη περιουσία*( ) (03)_Έσοδα από ασυμμεταβιβάσιμα τίτλα και δικαιώματα*( ) (04)_Έσοδα από λοιπά τίτλα δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών*( ) (05)_Φόροι και εισφορές*( ) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα*( ) (11)_Έσοδα από κίνηση κινήτης και ακίνητης περιουσίας*( ) (14)_Λοιπές-κληρονομιάς- κληροδοσίες*( ) (15)_Προσόδους πρόστιμα παροχών*( ) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα*( ) (1213)_Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για ολοκλήρωση τοπικών αστικών*( ) (1219)_Λοιπές επιχορηγήσεις*( ) (1329)_Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών*( ) (1329)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	852.000	160.000	0		160.000				60.000	70.000	290.000			190.500	480.500	160.500		211.000	852.000	0	
Γραμμή 3 β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(*) (2)_Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	0				0					0				0					0	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε.	(32)_Επιστραφείσα υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη( ) (85)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων υπολοίπων Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	0				0					0				0					0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπραχθέντες υπέρ Δημοσίου και τρίτων*( ) (42)_Επιστροφές χρημάτων*( ) (31)_Εισπραχθέντα από δάνεια*( ) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	237.193	16.500	18.500	22.000	57.000	20.000	19.000	17.000	113.000	21.500	19.500	17.400	171.400	16.000	21.000	28.793	237.193	0		0	
<b>A.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5</b>		<b>1.302.962</b>	176.500	18.500	92.000	287.000	20.000	79.000	87.000	473.000	101.500	210.000	17.400	801.900	240.269	21.000	239.793	1.302.962	0	0		
Γραμμή 6	Αιθετήρια	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31/12 του προηγούμενου έτους	184.035																				
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	184.035																				
<b>A.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ</b>	<b>(Σύνολο Γραμμών 1-6)</b>	<b>1.486.997</b>																				

  

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοεμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Έλεγχος τούτων Π/Υ και Στοιχείοις (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΠΡΟΥΛΙΜΕ)	ΠΡΟΞΥΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡ ΤΗΝ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΞΥΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού*( ) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε.)	646.778	49.000	50.000	51.000	150.000	49.500	53.500	49.000	302.000	52.000	52.000	53.500	459.500	55.000	55.000	77.278	646.778	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(61)_Έξοδα Χρήσης( ) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	331.460	10.000	11.500	12.800	34.300	12.200	14.000	12.500	73.000	9.500	12.000	14.000	108.500	30.000	47.000	145.960	331.460	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(*) (7)_Επενδύσεις	126.500				0				0	24.000			24.000	42.000	60.500		126.500	0		
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)( ) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού*( ) (83)_Επιχορηγήσεις πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	144.625	9.500	16.500	23.000	49.000	23.000	15.000	10.000	97.000	20.000	27.625		144.625				144.625	0		
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων( ) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ	236.393	14.000	19.500	17.000	50.500	18.000	17.000	18.500	104.000	18.500	17.000	25.500	165.000	19.000	21.500	30.893	236.393	0		
<b>B.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)</b>		<b>1.485.756</b>	82.500	97.500	103.800	283.800	102.700	99.500	90.000	576.000	124.000	108.625	93.000	901.625	146.000	184.000	254.131	1.485.756	0	0	
Γραμμή 6	Αιθετήρια		1.241																			
<b>B.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)</b>		<b>1.486.997</b>																			
<b>Γ.1</b>	<b>Ύψος Απληρωτών Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους</b>		<b>144.625</b>																			
<b>Γ.2</b>	<b>Μηνιαίοι στόχοι απληρωτών υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας</b>			135.125	118.625	95.625	95.625	72.625	57.625	47.625	47.625	27.625	0		0					0		
<b>Δ</b>	<b>Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			278.035	199.035	187.235	187.235	104.535	84.035	81.035	81.035	58.535	159.910	84.310	84.310	178.579	15.579	1.241	1.241			
<b>Ε</b>	<b>Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			142.910	80.410	91.610	91.610	31.910	26.410	33.410	33.410	30.910	159.910	84.310	84.310	178.579	15.579	1.241	1.241			
<b>Ζ</b>	<b>Διαφορά για συμφωνία Π/Υ</b>	(85)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων κατά τα Π.Ο.Ε.	0																			
<b>Η.1</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	1.486.997																			
<b>Η.2</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	1.486.997																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ\_ΝΠΔΔ