



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Διεύθυνση: Σοφοκλή Ευστρατιάδη 7Α, 400 03 Αγιά
Πληροφορίες: Ιωάννης Μπουρνάκας
Τηλέφωνο: 2494350100 - 2494350315
Email: i.mpourmakas@0559.syzefxis.gov.gr

Αναρτητέα στο διαδίκτυο
Αγιά, 11.02.2022
Αριθμ. πρωτ.: 1320

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ

24/2022

από το πρακτικό της 3^{ης}/ **11.02.2022** δια τηλεδιάσκεψης τακτικής
συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Αγιάς

Θέμα 8^ο : Κατάρτιση Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης – Πινάκων Στοχοθεσίας Δήμου Αγιάς οικονομικού έτους 2022.

Σήμερα **Παρασκευή 11.02.2022**, ώρα **01:00 μ.μ.**, συνεδρίασε η **Οικονομική Επιτροπή** του **Δήμου Αγιάς**, με τηλεδιάσκεψη (χρήση εφαρμογής *zoom*), μετά από την με αριθμό πρωτοκόλλου **1050/07.02.2022** (ημερομηνία γνωστοποίησης **07.02.2022**) πρόσκληση του Προέδρου της.

Πριν την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, αφού σε σύνολο **επτά (7)** μελών ήταν:

Παρόντες

- | | |
|--|---|
| 1. Γκουντάρας Αντώνης, Πρόεδρος | 2. Αγγελάκας Ιωάννης, μέλος (Αντιπρόεδρος) |
| 3. Κορδίλας Δημήτριος, μέλος | 4. Κρανιώτης Ευάγγελος, μέλος (Αντιδήμαρχος) |
| 5. Σκαρκάλης Χρήστος, μέλος | 6. Τσιαγκάλης Νικόλαος, μέλος (Αντιδήμαρχος) |
| 7. Τσιώνης Αστέριος, μέλος | |

Τα πρακτικά της συνεδρίασης τήρησε (με χρήση τηλεπικοινωνιακών μέσων) ο διοικητικός υπάλληλος Ιωάννης Μπουρνάκας.

Μετά από τα παραπάνω ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, η οποία διεξήχθη με τη χρήση τηλεπικοινωνιακών μέσων, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 10 παρ. 1 της Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 55/11.03.2020 τεύχος Α'), η οποία κυρώθηκε νομοθετικά με το άρθρο 2 του Ν.4682/20, και σύμφωνα με την ΚΥΑ Δ1α/Γ.Π.οικ. 6756/04.02.2022 (ΦΕΚ 430/05.02.2022 τεύχος Β').

Στη συνέχεια η Οικονομική Επιτροπή προχώρησε στη συζήτηση των θεμάτων της συνεδρίασης:

Θέμα 8^ο : Κατάρτιση Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης – Πινάκων Στοχοθεσίας Δήμου Αγιάς οικονομικού έτους 2022.

Το θέμα εισηγήθηκε ο Πρόεδρος που έθεσε υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής τα εξής:

Το Ο.Π.Δ. υποχρεωτικά συνοψίζει τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού του Ο.Τ.Α. και των νομικών του προσώπων, αποτυπώνει το οικονομικό αποτέλεσμα και τις απλήρωτες υποχρεώσεις και εγκρίνεται από την αρμόδια, για την εποπτεία του Ο.Τ.Α., Αρχή. (παρ.1 άρθρο 4Ε Ν.4111/13, όπως προστέθηκε από το άρθρο 202 του Ν.4555/18).

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. Αντίστοιχα, το ΟΠΔ των συνδέσμων, των επιχειρήσεων στις οποίες συμμετέχουν περισσότεροι του ενός φορείς και των περιφερειακών ταμείων ανάπτυξης περιλαμβάνει τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων των εν λόγω φορέων. (παρ.1 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β') (παρ.1 άρθρο 4Ε Ν.4111/13, όπως προστέθηκε από το άρθρο 202 του Ν.4555/18).

Β. Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων

i. Περιεχόμενο πινάκων στοχοθεσίας

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. (παρ.2 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β')
- ii. Καθορισμός στόχων

Οι στόχοι καθορίζονται

- α) σε επίπεδο μήνα και
- β) σφαιρικά 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. (παρ.3 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β').

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. (παρ.4 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β')

iii. Στόχος ταμειακού και οικονομικού αποτελέσματος

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). (παρ.5 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β').

Είναι προφανές ότι η εφαρμογή των ανωτέρω προϋποθέτει ότι το Χρηματικό / Ταμειακό Υπόλοιπο του προϋπολογισμού ισούται με τα Διαθέσιμα της προηγούμενης οικονομικής χρήσης. Ενδεχόμενη διαφορά ανάμεσα στα δύο μεγέθη μεταβάλλει ισόποσα και αντίστροφα και τον στόχο του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ. (ΥΠ.ΕΣ. 65720/19.11.2018) .

Οι πίνακες στοχοθεσίας για το οικονομικό έτος 2022 έχουν καταρτιστεί σύμφωνα με το έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών με Αριθμό Πρωτοκόλλου 80438 03.11.2021. Ουσιαστικά το ΟΠΔ αποτελεί τον ετήσιο προϋπολογισμό διαιρεμένο σε στόχους δωδεκαμηνιαίου .

Επισυνάπτεται σχετικός Πίνακας Στοχοθεσίας Δήμου Αγιάς.

Για το θέμα καταγράφηκαν, με τη χρήση τηλεπικοινωνιακών μέσων, οι παρακάτω τοποθετήσεις:

- Ιωάννης Αγγελάκας, είπε τα εξής: *«Έχουμε τις αντιρρήσεις μας για τα εκθέσουμε στην ειδική συνεδρίαση του Δημοτικού Συμβουλίου. Καταψηφίζουμε το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης».*
-

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη:

- την εισήγηση του Προέδρου,
- τις διατάξεις του άρθρου 202 του ν.4555/2018 (Α' 133): *«Μεταρρύθμιση του θεσμικού πλαισίου της Τοπικής Αυτοδιοίκησης - Εμβάθυνση της Δημοκρατίας - Ενίσχυση της Συμμετοχής - Βελτίωση της οικονομικής και αναπτυξιακής λειτουργίας των Ο.Τ.Α. [Πρόγραμμα «ΚΛΕΙΣΘΕΝΗΣ Ι»] - Ρυθμίσεις για τον εκσυγχρονισμό του πλαισίου οργάνωσης και λειτουργίας των ΦΟΔΣΑ - Ρυθμίσεις για την αποτελεσματικότερη, ταχύτερη και ενιαία άσκηση των αρμοδιοτήτων σχετικά με την απονομή ιθαγένειας και την πολιτογράφηση - Λοιπές διατάξεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών και άλλες διατάξεις.»*,
- τις διατάξεις της παρ.1 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'): *«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.»*,
- την εγκύκλιο ΥΠ.ΕΣ. εγκ.8/17194/08.03.2019: *«Υποβολή στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Ο.Τ.Α.»*,
- την εγκύκλιο ΥΠ.ΕΣ. εγκ.419/50057/02.06.2021: *«Υποβολή οικονομικών στοιχείων στις βάσεις δεδομένων του ΥΠΕΣ»*,
- την ψηφοφορία που διενεργήθηκε,

Αποφασίζουμε κατά πλειοψηφία

Καταρτίζουμε το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Αγιάς για το οικονομικό έτος 2022, που συνοψίζεται στον Πίνακα Στοχοθεσίας ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας.

Καταψήφισαν τα μέλη της Επιτροπής: Ιωάννης Αγγελάκας και Δημήτριος Κορδίλας για τους λόγους που προαναφέρονται.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **24/2022**.

Αποφασίσθηκε, αναγνώσθηκε και υπογράφεται.

Η Οικονομική Επιτροπή

Ο Πρόεδρος

Τα παρόντα μέλη

Ακριβές Αντίγραφο

Ο Πρόεδρος

της Οικονομικής Επιτροπής

Αντώνης Ν. Γκουντάρας

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :																			
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2022		A/A Σηλής:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
A	ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Τιμή = 0 => Τελική Στοιχθεσία και Π/Υ	ΠΡΟΧΘΥΝΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΤΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Επαρχορήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06) _Σοδα από επαρχορήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Επικτατες επαρχορήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επαρχορήσεις για πυροπροστασία που προέρχονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (1215) _Επαρχορήσεις από θανατοδοκίες πόρους για επενδύσεις δαπάνες(+) (1222) _Επαρχορήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπληρωματικών των ΚΑΠ)(+) (1227) _Λοιπές επαρχορήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κοινωνικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1216) _Σοδα από επαρχορήσεις για πληρωμή λειτουργιών(+) (4312) _Σοδα για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολικών Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(+) (1315) _Επαρχορήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΡΩΣΙΑ (άρθρο 69 του ν. 4509/2017)(+) (4311) _ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολικών Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91) (+) (4312) _Σοδα για τη χρηρήρηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές	3.962.034	0	278.135	288.832	566.967	409.278	256.344	155.065	1.387.654	263.079	1.323.715	132.728	3.107.177	294.775	353.095	206.987	3.962.034	0	0
Γραμμή 2	Επαρχορήσεις από ΠΔΕ, Ε.ε και λοιπές ηγίες.	(1212) _Επαρχορήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315) _Επαρχορήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΡΩΣΙΑ (άρθρο 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216) _Επαρχορήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.) (1221) _Λοιπές επαρχορήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1321) _Λοιπές επαρχορήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κοινωνικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.) (1326) _Λοιπές επαρχορήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Ταμείο Πλάτος Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (+) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης καταναγκής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217) _Επαρχορήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από πληρωματά της Ε.Ε.(+) (1223) _Λοιπές επαρχορήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.ε (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1234) _Λοιπές επαρχορήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1233) _Σοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) _Λοιπές επαρχορήσεις(+) (1326) _Σοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδύσεων δαπανών (+) (1329) _Λοιπές επαρχορήσεις για επενδύσεις και έργα	11.608.371	500.000	0	0	500.000	750.000	950.000	1.650.000	3.850.000	2.395.304	3.935.524	0	10.180.827	1.028.502	399.042	0	11.608.371	0	0
Γραμμή 3.α	Ίδια Ώσοδα	(01) _Προσόδους από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Σοδα από κινητή περιουσία(+) (03) _Σοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Σοδα από λοιπά είδη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φόρος και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Σοδα από επίσημη κινητή και ακίνητη περιουσία(+) (14) _Δωρεές κληρονομιάς κληροδοσίας(+) (15) _Προσδοκίες πρόταμη παροχολογ(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα	2.537.221	152.988	174.300	209.059	536.347	200.179	212.103	262.338	1.210.968	261.577	254.981	218.446	1.945.972	186.478	189.523	215.148	2.537.221	0	0
Γραμμή 3.β	Ίδια Ώσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(1) (2) _Σοδα παρήλθοντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	10.638	0	1.000	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000	5.000	0	5.638	0	10.638	0	0	0	10.638	0	0
Γραμμή 4	Σοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε.	(12) _Εισπρακτα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα ετή(+) (8511) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων απαιτήσεων υπολοίπων	39.201	1.000	500	2.000	600	600	600	600	3.800	2.000	20.000	1.000	26.800	1.000	1.000	10.401	39.201	0	0
Γραμμή 5	Λοιπά Ώσοδα	(41) _Επιστροφές υπέρ Δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+) (51) _Επιστροφές από δάνεια(+) (4319) _Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	2.102.407	83.886	80.312	114.371	278.569	118.155	83.886	126.565	607.175	370.444	104.279	104.910	1.186.809	384.530	112.479	418.589	2.102.407	0	0
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		20.259.772	737.874	534.247	613.762	1.885.883	1.479.212	1.503.933	2.195.568	7.064.597	3.292.404	5.644.137	457.084	16.458.223	1.895.286	1.055.139	851.125	20.259.772	0	0
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	312.184																		0
Γραμμή 7	Προσαρμοζόμενο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(+) (8512) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων ετήσιων λογιστηκών εκκρεμετήτων(+) (8513) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων ετήσιων ταμειακών ελλειμμάτων	312.184																		0
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		20.571.956																		

B	ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Έλεγχος τσίλισης Π/Υ και Στοιχθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΣΤΑΙ ΜΕ 0*)	ΠΡΟΧΘΥΝΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΤΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΧΘΥΝΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) _Μισθός και έφοδα προσωπικού(+) (8111) _Μισθός και έφοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	1.762.315	123.538	142.043	159.842	425.423	138.166	133.055	152.617	849.260	179.051	145.448	145.039	1.318.798	146.801	142.395	154.321	1.762.315	0	0
Γραμμή 2	Λοιπά έφοδα χρήσης	(60) _Σοδα Χρήσης(+) (60) _Μισθός και έφοδα προσωπικού (+) (8244) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	4.609.442	0	162.713	252.136	414.850	305.145	342.815	282.559	1.345.369	368.755	451.253	431.582	2.596.960	495.515	639.330	877.638	4.609.442	0	0
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(1) (7) _Επενδύσεις	12.666.619	0	229.689	258.399	488.088	1.114.662	915.797	1.804.993	4.323.540	490.526	1.143.180	946.196	6.903.443	44.333	4.262.231	1.456.612	12.666.619	0	0
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	(81) _Πληρωμές υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.)(+) (8111) _Μισθός και έφοδα προσωπικού(+) (83) _Επιστροφές πληρωμένων υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.)	698.080	0	40.140	34.346	74.485	209.215	1.000	2.500	287.200	1.000	404.537	0	692.737	0	5.343	0	698.080	0	0
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82) _Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (8242) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης καταναγκής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	833.000	52.229	54.562	63.141	169.932	57.393	97.294	58.893	383.513	68.556	61.420	88.798	602.287	74.387	88.227	98.100	833.000	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		20.569.456	175.767	629.146	767.864	1.572.778	1.824.581	1.489.961	2.301.562	7.188.881	1.107.889	2.205.838	1.611.615	12.114.224	761.036	5.107.526	2.586.671	20.569.456	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9) _Αποθεματικό	2.500																		0
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		20.571.956																		
Γ.1	Ύψος Απληρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		698.080																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απληρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			698.080	550.000	400.000	400.000	250.000	220.000	150.000	150.000	50.000	50.000	250.000	250.000	25.000	20.000	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			874.291	779.392	625.289	625.289	279.921	293.893	187.900	187.900	2.372.415	5.810.714	4.656.183	4.656.183	5.790.433	1.738.046	2.500	2.500		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			176.211	229.392	225.289	225.289	29.921	73.893	37.900	37.900	2.322.415	5.760.714	4.406.183	4.406.183	5.765.433	1.718.046	2.500	2.500		
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε.	2.391.323																		
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοζόμενο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	22.963.279																		
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	22.963.279																		

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ