



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Διεύθυνση: Κύπρου 1, Κεντρική Πλατεία Ελευθερίας,
Αγιά, 400 03
Πληροφορίες: Ιωάννης Μπουρνάκας
Τηλέφωνο: 2494350100-2494350131
email: i.mpourmakas@0559.syzefxis.gov.gr

Αναρτητέα στο διαδίκτυο
Αγιά, 09.02.2024
Αριθμ. πρωτ. 1890

Αριθμός Απόφασης **13/2024**

Απόσπασμα από το πρακτικό της 2^{ης}/09.02.2024 τακτικής συνεδρίασης
της Δημοτικής Επιτροπής Δήμου Αγιάς

Η Δημοτική Επιτροπή Δήμου Αγιάς, συνεδρίασε με τηλεδιάσκεψη (χρήση εφαρμογής zoom) σήμερα Παρασκευή 09.02.2024 και ώρα 09:30, μετά από την με αριθμό πρωτοκόλλου 1530/05.02.2024 πρόσκληση του Προέδρου της, η οποία γνωστοποιήθηκε νόμιμα στα μέλη της στις 05.02.2024.

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. Ριζούλης Θεόδωρος, Αντιπρόεδρος |
| 3. Γκαρανές Αλέξανδρος, μέλος | 4. Κορδίλας Δημήτριος, μέλος |
| 5. Κρασιώτης Ευάγγελος, μέλος | 6. Παναγιώτου Γεώργιος, μέλος |
| 7. Τσιώνης Αστέριος, μέλος | |

Στη συνεδρίαση συμμετείχε ο Αθανάσιος Παπαποστόλου, επικεφαλής της δημοτικής παράταξης «*Λαϊκή Συσπείρωση Αγιάς*».

Για τα πρακτικά της συνεδρίασης φρόντισε ο διοικητικός υπάλληλος Ιωάννης Μπουρνάκας.

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

Θέμα 2^ο: Κατάρτιση Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης - Πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2024 του Δήμου Αγιάς.

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

A. Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης

Το Ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης (ΟΠΔ) είναι η σύνοψη του ετήσιου προϋπολογισμού του δήμου και των νομικών προσώπων αυτού που αποτελούν φορείς της γενικής κυβέρνησης. Στο ΟΠΔ αποτυπώνονται επίσης τα οικονομικά αποτελέσματα και οι απλήρωτες υποχρεώσεις. Η σύνοψη του προϋπολογισμού, των οικονομικών αποτελεσμάτων και των απλήρωτων υποχρεώσεων υλοποιείται με τη συμπλήρωση των πινάκων στοχοθεσίας της ΚΥΑ 34574/2018 (άρθρο [4E](#) παρ. 1 [N 4111/2013](#), όπως αυτό προστέθηκε με το άρθρο [202 του N 4555/2018](#)).

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 της ΚΥΑ 34574/05.07.2018 \(ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'\)](#).

Το ΟΠΔ καταρτίζεται από την δημοτική επιτροπή, σύμφωνα με την παρ.1 του άρθρου 74Α του ν.3852/10, όπως προστέθηκε από το άρθρο 9 του ν.5056/23: που ορίζει ότι: *«Από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, όπου στην κείμενη νομοθεσία γίνεται αναφορά ή παραπομπή στη οικονομική επιτροπή, την επιτροπή ποιότητας ζωής και την εκτελεστική επιτροπή των δήμων, καθώς και στις αρμοδιότητες αυτών, εφεξής νοείται η δημοτική επιτροπή, η οποία ασκεί τις αρμοδιότητες αυτές.»*

Στη συνέχεια το ΟΠΔ ψηφίζεται από το δημοτικό συμβούλιο και υποβάλλεται στην εποπτεύουσα αρχή μαζί με τον προϋπολογισμό του δήμου και των νομικών προσώπων του που εντάσσονται σε αυτό, μέσα στις ίδιες προθεσμίες που τάσσονται για τον προϋπολογισμό. Τα νομικά πρόσωπα του δήμου καταρτίζουν, εγκρίνουν και αποστέλλουν σε αυτόν τους πίνακες στοχοθεσίας τους, προκειμένου να ενσωματωθούν στο ΟΠΔ (άρθρο [4](#) παρ. 1 [ΚΥΑ 34574/2018](#)).

Το ΟΠΔ αποστέλλεται στο Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας ΟΤΑ αποκλειστικά σε ηλεκτρονική μορφή και με τον τρόπο που υποδεικνύεται από αυτό. Υποχρέωση υποβολής στην εποπτεύουσα αρχή και στο Παρατηρητήριο υπάρχει και για τις αναμορφώσεις του ΟΠΔ. Τα εγκεκριμένα ΟΠΔ αναρτώνται στην ιστοσελίδα του Υπουργείου Εσωτερικών και του οικείου ΟΤΑ (άρθρο [4E](#) παρ. 1 [N 4111/2013](#), όπως ισχύει, άρθρο 4 παρ. 4, 5 και 6 ΚΥΑ 34574/2018).

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 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 4E N.4111/13](#), όπως προστέθηκε από το [άρθρο 202 του N.4555/18](#)).

B. 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) 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. ([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 2024 έχουν καταρτιστεί σύμφωνα με το αρ. πρωτ. 55767/24//8/2022 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών και ουσιαστικά το ΟΠΔ αποτελεί τον ετήσιο προϋπολογισμό διαιρεμένο σε στόχους δωδεκατημορίου.

Τα μέλη της επιτροπής Θεόδωρος Ριζούλης και Δημήτριος δήλωσαν τα εξής: «Καταψηφίζουμε και θα τοποθετηθούμε για το θέμα στην ειδική συνεδρίαση του δημοτικού συμβουλίου».

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :																			
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2024			A/A Στήλης:	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	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΣΤΟΥΣ 17 ΜΗΝΕΣ ΤΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑ ΣΤΟΧΟΥ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ξεμηνίο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Τμήμ = 0 => Τσίππος Στοιχείο και Π/Υ	ΠΡΟΧΕΙΡΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑΙΣ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΧΕΙΡΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) 066_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ(+) (1211)_Στατικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Στατικές επιχορηγήσεις για πληρωμή λειτουργικών(+) (1215)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1217)_Χρηματοδοτήσεις από κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1212)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα Ανάπτυξης Τρίτης(παρ. 69 του ν. 4509/2017) (+) (1212)_Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωριά Τξόδια (παρ. 70 του ν. 4509/2017) (+) (1212)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακά προγράμματα (παρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (1219)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα(+) (50-69) ΚΑΕ 65)_ΠΑΡΧΟΡΜΕΣ ΠΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΡΟΤΕΤΟ που παραχωρούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (-) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	5.110.837	209.017	376.639	487.536	1.073.192	454.318	418.034	130.316	2.075.860	837.601	669.978	473.226	4.056.665	194.197	368.463	491.113	5.110.437	0	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές	(+) (121)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΠΤΟΜΕΡΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(+) (1211)_Στατικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Στατικές επιχορηγήσεις για πληρωμή λειτουργικών(+) (1215)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΠΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ(+) (1215)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1217)_Χρηματοδοτήσεις από κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1212)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα Ανάπτυξης Τρίτης(παρ. 69 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α. υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλολόγης(παρ. 69 του ν. 4509/2017) (+) (1212)_Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωριά Τξόδια (παρ. 70 του ν. 4509/2017) (+) (1212)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακά προγράμματα (παρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (1219)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα(+) (50-69) ΚΑΕ 65)_ΠΑΡΧΟΡΜΕΣ ΠΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΡΟΤΕΤΟ που παραχωρούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (-) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	18.840.330	4.113.040	226.084	2.388.113	6.722.237	1.107.311	2.484.730	308.981	10.628.259	18.840	2.188.515	1.267.954	14.103.569	763.033	1.086.889	2.886.838	18.840.330	0	0	
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(+) (01)_Πρόσοδα από ακίνητη περιουσία(+) (02)_Σοδα από κινητή περιουσία(+) (03)_Σοδα από ανταποδοτικά τέλη και διανομή(+) (04)_Σοδα από λοιπά τέλη διανομή και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_Φόροι και εισφορές(+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Έσοδα από εισήδηση κινητή και ακίνητη περιουσία(+) (14)_Διαφορές κληρονομιάς - κληροδοτή(+) (15)_Προσδοκώμενα έσοδα παραβόλων(+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	2.730.033	189.464	193.013	61.699	444.176	337.705	220.860	210.486	1.213.227	377.837	282.831	98.554	1.972.449	189.191	209.940	358.453	2.730.033	0	0	
Γραμμή 3.β	Μια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2)_Σοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	16.695	382	0	459	841	65	962	1.316	3.184	8.543	2.862	224	14.812	1.578	15	290	16.695	0	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από αναπληρωτές Π.Ο.Ε	(+) (12)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(+) (8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτέων υπολοίπων	62.441	6.088	1.711	8.786	16.584	5.457	4.864	9.023	35.929	6.621	6.594	987	50.140	1.692	1.661	8.948	62.441	0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(+) (31)_Στοχοθεσία από δάνεια(+) (3123)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα Ανάπτυξης Τρίτης(παρ. 69 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α. υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλολόγης(παρ. 69 του ν. 4509/2017) (+) (1212)_Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωριά Τξόδια (παρ. 70 του ν. 4509/2017) (+) (1212)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακά προγράμματα (παρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (1219)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα(+) (43)_Επιστροφές υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42)_Επιστροφές χρημάτων(+) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	4.193.504	263.352	280.545	291.868	835.765	357.706	377.835	334.222	1.905.528	354.770	376.157	452.898	3.089.354	369.867	434.028	300.255	4.193.504	0	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		30.953.440	4.781.344	1.077.993	3.238.460	9.097.796	2.262.563	3.507.284	994.344	15.861.986	1.604.222	3.526.937	2.293.844	23.286.990	1.519.558	2.100.995	4.045.898	30.953.440	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	700.814																		0	
Γραμμή 7	Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικά υπόλοιπα(+) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εξαιτίας λογιστικών εκκεμημάτων(+) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	700.814																			0
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		31.654.255																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΣΤΟΥΣ 17 ΜΗΝΕΣ ΤΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑ ΣΤΟΧΟΥ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ξεμηνίο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Έλεγχος τσίππος Π/Υ και Στοιχείο(ς) (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ '0')	ΠΡΟΧΕΙΡΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑΙΣ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΧΕΙΡΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (01)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	2.560.897	194.116	200.518	189.506	584.141	192.323	202.567	196.933	1.475.964	210.250	226.639	257.370	1.870.223	254.297	216.396	219.981	2.560.897	0	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(+) (01)_Κόστος χρήσης(+) (01)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (1111)ΚΑ 69_ΚΑΕ 65)_ΣΤΑΘΟΡΜΕΣ ΠΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΡΟΤΕΤΟ που παραχωρούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8243)_Αποδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	4.180.130	113.282	225.727	158.427	497.436	648.756	223.637	236.177	1.606.006	466.503	294.699	411.325	2.778.533	431.389	287.175	683.033	4.180.130	0	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (07)_Επενδύσεις(+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (Π.Ο.Ε)	21.846.756	1.996.794	0	1.044.275	3.041.069	1.002.766	3.255.167	500.291	7.799.292	205.811	4.598.532	408.534	13.012.169	150.743	3.423.387	5.260.458	21.846.756	0	0	
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε	(+) (81)_Πληρωμές υπολοίπων (Π.Ο.Ε) (+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (Π.Ο.Ε) (+) (81)_Επενδυτικές πληρωμές υπολοίπων (Π.Ο.Ε)	1.686.874	214.233	69.331	191.798	475.361	610.142	118.925	175.097	1.379.525	262.478	23.954	0	1.665.956	20.917	0	0	1.686.874	0	0	
Γραμμή 5	Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) (82)_Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (8243)_Αποδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους(+) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	1.377.097	91.439	92.954	86.206	270.600	100.941	98.600	121.407	591.188	126.968	117.880	142.392	978.427	149.150	134.542	114.977	1.377.097	0	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		31.651.755	2.609.863	588.530	1.670.212	4.868.605	2.554.929	3.898.895	1.229.545	12.551.975	1.272.009	5.261.703	1.219.621	20.305.309	1.006.497	4.061.500	6.278.450	31.651.755	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	2.500																		0	
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		31.654.255																			
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		2.934.574																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			2.693.646	13.206	93.613	93.613	113.560	19.662	0	0	0	0	0	0	0	587	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			2.872.295	3.361.758	4.930.005	4.930.005	4.637.639	4.246.027	4.010.825	4.010.825	4.343.039	2.608.273	3.682.495	3.682.495	4.195.557	2.235.052	2.500	2.500			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			178.649	3.348.552	4.836.392	4.836.392	4.524.079	4.226.365	4.010.825	4.010.825	4.343.039	2.608.273	3.682.495	3.682.495	4.195.557	2.234.465	2.500	2.500			
Ζ	Διαφορά αμ συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων θεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε	2.685.549																			
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	34.339.804																			
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	34.339.804																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ