



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΗΛΕΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΉΛΙΔΑΣ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΟ ΣΤΗΝ ΙΣΤΟΣΕΛΙΔΑ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ
ΚΑΙ ΣΤΟ ΔΙΑΥΓΕΙΑ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό τής υπ' αριθμ. -4/2021- συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Ήλιδας.

Αριθμός απόφασης: 11/2021

ΘΕΜΑ: «Ψήφιση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Δήμου Ήλιδας και Νομικών Προσώπων αυτού, οικονομικού έτους 2021»

Στην Αμαλιάδα, σήμερα, 12 Φεβρουαρίου 2021, ημέρα Παρασκευή, και ώρα 19.00' συνήλθε σε ειδική συνεδρίαση, με τηλεδιάσκεψη μέσω της υπηρεσίας e:Presence.gov.gr, το Δημοτικό Συμβούλιο Ήλιδας, κατόπιν της υπ' αριθμ. 4/2575/8.2.2021 έγγραφης πρόσκλησης του Προέδρου, η οποία επιδόθηκε νόμιμα και εμπρόθεσμα σε όλα τα μέλη του Συμβουλίου και στον Δήμαρχο, και δημοσιεύθηκε σύμφωνα με το άρθρο 67 του ν.3852/2010.

Παρόντος του Δήμαρχου κ. Γιάννη Λυμπέρη, ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο «33» μελών βρέθηκαν παρόντα «30», όπως παρακάτω:

- | | |
|--|--|
| 1. Παπαδόπουλος Βασίλειος -Αντιδήμαρχος Δ.Ε Πηνειάς. | 16. Χριστοδουλόπουλος Χρήστος [επικεφαλής παράταξης μείζονος αντιπολίτευσης ΗΛΙΔΑ ΝΕΑ ΜΕΡΑ] |
| 2. Νικολόπουλος Χρήστος | 17. Μαρτζάκη Θεώνη |
| 3. Φουντάς Αθανάσιος | 18. Αναγνωστόπουλος Κωνσταντίνος |
| 4. Χριστοφόρου Ευάγγελος - Αντιδήμαρχος Καθαριότητας ΗΛ/σμού & Πρασίνου | 19. Ντάνας Χαράλαμπος |
| 5. Παπαδάκος Ανδρέας - Αντιδήμαρχος Απόδημου Ελληνισμού | 20. Αμπού Χάντμπα Μισέλ |
| | 21. Αθανασόπουλος Ιωάννης |
| | 22. Τσαούσης Διονύσιος |
| | 23. Γκουβίτσα Σταυρούλα |
| | 24. Ευσταθόπουλος Ηλίας |
| | 25. Μαυρίκος Παναγιώτης |
| 6. Μπούρας Αβραάμ | |
| 7. Ζαχαρόπουλος Βασίλειος | 26. Κολόσακας Άγγελος [επικεφαλής παράταξης ΛΑΪΚΗ ΣΥΣΠΕΙΡΩΣΗ ΗΛΙΔΑΣ] |
| 8. Κοτσαύτη-Παπαζαφειροπούλου Αλεξάνδρα | 27. Λοχοβίτης Νικόλαος |
| 9. Πατρινός Αντώνιος - Πρόεδρος | |
| 10. Μπακέλλας Γεώργιος | |
| 11. Σταυροπούλου Γιαννούλα -Γραμματέας | |
| 12. Αστερής Ευγένιος - Αντιδήμαρχος Οικονομικών Υπηρεσιών | |
| 13. Παλυβός Χρήστος - Αντιδήμαρχος Διοικητικών Υπηρεσιών | 28. Κράλλης Δημήτριος [επικεφαλής παράταξης ΗΛΙΔΑ ΝΕΑ ΓΕΝΙΑ ΙΔΕΩΝ] |
| 14. Γεωργόπουλος Αθανάσιος-Αντιδήμαρχος Αγροτικής, Τουριστικής Ανάπτυξης | 29. Κράλλης Γεώργιος |
| 15. Παναγιωτάρας Παναγιώτης | 30. Παναγόπουλος Χρήστος-Ανεξάρτητος δ.σ. |

Απόντες/Απουσίες

(Οι οποίοι/ες δεν προσήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα)

1. Τσεριώνης Κωνσταντίνος 2. Παπαγιαννόπουλος Γεράσιμος-Αντιπρόεδρος 3. Ανδρουτσόπουλος Ανδρέας.

Κατόπιν τούτου, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Η δημοτική υπάλληλος Αντωνία Γιαννοπούλου τήρησε τα πρακτικά.

Ο Πρόεδρος, ανακοινώνοντας το μόνο θέμα τής ημερήσιας διάταξης, έδωσε τον λόγο στον Δήμαρχο και πρόεδρο της Οικονομικής Επιτροπής κ. Λυμπερή.

Ο Δήμαρχος πρότεινε την ψήφιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης έτους 2021, τόσο του δήμου, όσο και των νομικών προσώπων του ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΙΔΑΣ και «Ο ΗΛΕΙΟΣ», όπως τα εισηγείται η οικονομική επιτροπή με τις 32/2021, 36/2021 & 40/2021 αποφάσεις της αντίστοιχα.

Σύμφωνα με το άρθρο 4 της ΚΥΑ 34574/05-07-2018, 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.

Η εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας του δήμου αναφέρει τα εξής:

«Η Οικονομική Επιτροπή καταρτίζει 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 34574/05.7.2018 (Β' 2942 και 3634) απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών και του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών περί καθορισμού διαδικασίας στοχοθεσίας και υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων του υποτομέα των ΟΤΑ.

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, υποτομέα 5.1313 «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 διαθεσίμων 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).

Σχετ.: το με αρ. πρωτ. 61528/28.09.2020 έγγραφο ΥΠ.ΕΣ με θέμα: Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2021».

Στη συνέχεια, ο Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη να τοποθετηθούν και να ψηφίσουν.

Η παράταξη του κ. Χριστοδουλόπουλου καταψήφισε το ΟΠΔ τού δήμου, ενώ ψήφισε θετικά ως προς τα ΟΠΔ των νομικών προσώπων.

Η Λαϊκή Συσπείρωση καταψήφισε με βάση το ότι, αφενός έχει καταψηφίσει και τον προϋπολογισμό τού δήμου, και αφετέρου είναι αντίθετη με τη λειτουργία Ανώνυμων Εταιρειών από τον δήμο.

Η παράταξη του κ. Κράλλη υπερψήφισε, με το σκεπτικό ότι το ΟΠΔ δεν χαράζει κάποια πολιτική με το περιεχόμενό του, αλλά αποτελεί εργαλείο για τη λειτουργία τού δήμου.

Ο κ. Παναγόπουλος ψήφισε λευκό.

Το Δημοτικό Συμβούλιο, αφού έλαβε υπόψη του:

- 1) Την ΑΟΕ 32/2021 «Κατάρτιση σχεδίου Ο.Π.Δ. (Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης) οικονομικού έτους 2021».
- 2) Την ΑΟΕ 36/2021 «Έγκριση της υπ' αριθμ. 23/2020 απόφαση της Δ.Σ. της ΔΗΚΕΗ με θέμα: "Έγκριση προϋπολογισμού 2021 της Κοινωφελούς Επιχείρησης Δήμου Ήλιδας και ολοκληρωμένου πλαισίου δράσης έτους 2021"».
- 3) Την ΑΟΕ 40/2021 «Έγκριση της υπ' αριθμ. 1/2021 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ «Ο ΗΛΕΙΟΣ» με θέμα 'Σύνταξη προϋπολογισμού 2021 και ΟΠΔ'».
- 4) Την παρ. 1 του άρθρου 40 «Αρμοδιότητες Οικονομικής Επιτροπής ΟΤΑ α' και β' βαθμού» του ν. 4735/20.
- 5) Την παρ. 7 του άρθρου 189 «Συζήτηση και ψήφιση προϋπολογισμού δήμων» του ν. 4555/18.
- 6) Την παρ. δ' του άρθρου 63 «Αρμοδιότητες» εκτελεστικής επιτροπής, του ν. 3852/10.
- 7) Την ΑΔΣ 241/2020 «Ψήφιση τεχνικού προγράμματος έτους 2021».
- 8) Την ΑΔΣ 244/2020 «Ψήφιση Προϋπολογισμού Δήμου Ήλιδας οικονομικού έτους 2021».
- 9) Την 2/2021 Απόφαση Εκτελεστικής Επιτροπής με την εισήγηση του Ο.Π.Δ Δήμου Ήλιδας, οικονομικού έτους 2021.

Κατά πλειοψηφία αποφασίζει

Ψηφίζει το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης τού Δήμου Ήλιδας, της ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΗΛΙΔΑΣ και του ΝΠΔΔ Δήμου Ήλιδας «Ο ΗΛΕΙΟΣ», οικονομικού έτους 2021, αποτελούμενων από τους Πίνακες Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων, οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα τής παρούσας απόφασης.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό - 11- έτους 2021

Ο Πρόεδρος

Ακριβές απόσπασμα
Ο Δήμαρχος

Τα Μέλη

Γιάννης Λυμπέρης

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΗΛΙΔΑΣ																						
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2021		Α/Α Στήλης:		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 Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΥΝΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ		Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Τμή = 0 => Τάση Σημαντικές και Π/Υ	ΠΡΟΣΕΥΧΝΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΒΑΙΝΟΜΕΝΑ/ ΎΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ			
		Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	006_Στοιδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(*) (1211)_Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(*) (1214)_Επιχορηγήσεις για προεπιστολή που προορίζεται για λειτουργικές δαπάνες(*) (1215)_Επιχορηγήσεις από δημοφιλέστερους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(*) (1215)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ(*) (1327)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(*) (1215)_Στοιδα από επεξεργασία και πληρωμή λογισμοδότησεων(*) (1211)_Στοιδα για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των εφορμών Α/Πως και Β/Πως εκπεδύσεις (άρθρο 55 Ν 1846/91)(*) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΧΗΜΟΣ I (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)		6.188.092	345.096	544.656	482.700	1.372.452	501.626	736.228	515.549	3.125.854	482.088	496.379	563.684	4.668.005	468.112	546.863	505.113			6.188.092	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και Λοιπές πηγές.	12122_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών_ Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(*) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΧΗΜΟΣ I (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 Κρατικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(*) (1328)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Τραπεζικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (*) (8262)_Επιχορηγήσεις χρημάτων λόγω ανάλυσης κατανομής 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/ΕΠΑ)(*) (1324)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΠΑ)(*) (1213)_Στοιδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(*) (1219)_Λοιπές επιχορηγήσεις(*) (1326)_Στοιδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών(*) (1329)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα		27.308.303	397.047	2.377.844	3.010.488	5.785.379	2.340.889	5.376.605	2.255.877	15.758.751	803.296	3.492.675	1.297.016	21.351.738	1.314.153	1.506.704	3.135.707	27.308.303	0					
Γραμμή 3.α	Ύδα Στοιδα	001_Πρόσδοκα από ανέγερση περιουσιών(*) (02)_Στοιδα από κινητή περιουσία(*) (03)_Στοιδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(*) (04)_Στοιδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(*) (05)_Φόροι και εισφορές(*) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(*) (11)_Στοιδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(*) (14)_Δωρεές κληρονομιάς - κληροδοσιών(*) (15)_Προσυδούσια πρόσημα παράβολων(*) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα		2.542.074	65.397	56.441	180.509	302.347	287.750	241.850	214.172	1.046.118	216.767	264.979	319.401	1.847.265	262.711	123.524	308.574			2.542.074	0			
Γραμμή 3.β	Ύδα Στοιδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(*) (2)_Στοιδα παραλήπτων οικονομικών ενν (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά		912.734	127.177	106.115	72.351	305.643	102.360	82.534	66.787	557.325	66.542	54.808	45.566	724.240	33.336	63.093	92.065			912.734	0			
Γραμμή 4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	131_Επιχορηγία υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη (*) (8113)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπραχθέντων υπολοίπων		1.498.984	197.201	184.005	115.316	496.521	101.040	114.860	115.796	828.218	108.182	129.961	93.556	1.159.916	84.240	95.101	159.726			1.498.984	0			
Γραμμή 5	Λοιπά Στοιδα	141_Εισπραχθέντα υπέρ δημοσίου και τρίτων (*) (42)_Επιστροφές χρημάτων(*) (31)_Εισπραχθέντα από δόκιμα(*) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους		8.590.829	317.356	605.121	813.917	1.736.393	732.504	814.767	678.417	3.962.081	1.108.674	691.904	704.172	6.467.032	663.356	491.892	968.549			8.590.829	0			
A.1 ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5				47.041.016	1.449.272	3.874.182	4.675.281	9.998.735	4.066.169	7.366.843	3.846.999	25.278.946	2.785.750	5.130.705	3.023.394	36.218.196	2.825.908	2.827.178	5.169.734	47.041.016	0	0				
Γραμμή 6	Αποθεματία	Ταμειακά αποθεματία κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους		4.323.691																						
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων ετήσιων λογιστικών εκκρεμτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων ετήσιων ταμειακών ελλειμμάτων		4.323.691																						
A.2 ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)				51.364.707																						
Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ		ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΥΝΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ		Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Έλεγχος τήρησης Π/Υ και Στοιχοθέσιες (ή ΓΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΊΣΟΥΤΑΙ ΜΕ ΤΟ)	ΠΡΟΣΕΥΧΝΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΒΑΙΝΟΜΕΝΑ/ ΎΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ			
		Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	600_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού(*) (8111)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (ΠΟΕ)		4.525.649	298.767	370.103	388.089	1.056.959	386.603	381.547	380.568	2.205.677	377.418	402.854	373.542	3.359.491	996.797	362.369	406.991	4.525.649	0			
Γραμμή 2	Λοιπά έσοδα χρήσης	601_Έσοδα χρήσης (*) (60)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού		7.104.670	66.839	116.692	654.830	838.361	659.950	681.362	596.593	2.776.266	677.398	619.538	811.163	4.884.365	972.951	327.412	919.942			7.104.670	0			
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(*) (7)_Επενδύσεις		34.689.119	1.622.573	465.771	1.648.306	3.736.650	2.370.206	6.568.685	1.734.329	14.209.870	2.635.282	5.347.710	2.352.803	24.545.665	2.346.303	3.076.825	4.720.326			34.689.119	0			
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	801_Πληρωμές υπαρχουσών (Π.Ο.Ε.)(*) (811)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού(*) (89)_Επιχορηγήσεις πληρωμές υπαρχουσών (Π.Ο.Ε.)		1.937.627	8.556	218.245	365.901	592.702	281.616	283.119	190.466	1.347.903	67.196	39.248	29.029	1.483.376	124.854	142.200	187.196			1.937.627	0			
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων	802_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων(*) (8262)_Επιχορηγήσεις λόγω ανάλυσης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ		2.797.641	174.015	241.889	242.280	658.184	289.156	224.825	213.347	1.385.512	237.805	215.999	201.232	2.040.548	281.495	220.291	255.308			2.797.641	0			
B.1 ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)				51.054.707	2.170.749	1.412.700	3.299.406	6.882.855	3.787.531	8.139.539	3.115.304	21.925.228	3.995.098	6.625.350	3.767.769	36.313.446	4.122.401	4.129.097	6.489.763	51.054.707	0	0				
Γραμμή 6	Αποθεματία	09_Αποθεματία		310.000																						
B.2 ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)				51.364.707																						
Γ.1 Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους				4.015.533																						
Γ.2 Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας					3.413.203	2.901.223	2.466.039	2.466.039	2.096.133	1.781.713	1.514.456	1.514.456	1.287.288	1.094.195	930.066	930.066	790.556	671.972	0			0				
Δ Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)					3.602.214	6.063.696	7.439.571	7.439.571	7.718.209	6.945.514	7.676.809	7.676.809	6.467.460	4.972.815	4.228.440	4.228.440	2.931.948	1.630.029	310.000	310.000						
Ε Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)					189.011	3.162.473	4.973.532	4.973.532	5.622.076	5.163.801	6.162.352	6.162.352	5.180.173	3.878.621	3.298.375	3.298.375	2.141.392	958.057	310.000	310.000						
Ζ Διαφορά για συμφωνία Π/Υ																							9.667.984			
Η.1 Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ																							60.432.691			
Η.2 Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ																								60.432.691		

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΣΕ ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΒΑΣΗ		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΙΔΑΣ (ΔΗ.Κ.Ε.Η.)																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΛΟΦΟΡΑ:		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Η/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τμή = 0 => Τάση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΕΞΥΦΑΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)					0				0				0				0	0	
Γραμμή 2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	75.219	6.268	6.268	6.268	18.805	6.268	6.268	6.268	37.610	6.268	6.268	6.268	56.414	6.268	6.268	6.268	75.219	0	
Γραμμή 3	Έσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	312.112	0	8.750	70.850	79.600	8.750	8.750	113.362	210.462	8.750	8.750	8.750	236.712	8.750	8.750	57.900	312.112	0	
Γραμμή 4	Τόκοι	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 5	Επιχορηγήσεις					0				0				0				0	0	
Γραμμή 6	Λοιπά έσοδα	961.625	0	0	0	0	0	0	45.000	45.000	0	0	15.000	60.000	0	76.151	825.474	961.625	0	
Γραμμή 7	Εισπράξεις για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	199.367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	199.367	199.367	0	
Γραμμή 8	Εισπράξεις από χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0				0				0				0				0	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-8	1.548.323	6.268	15.018	77.118	98.405	15.018	15.018	164.630	293.072	15.018	15.018	30.018	353.126	15.018	91.169	1.089.009	1.548.323	0	0
Γραμμή 9	Ταμειακό υπόλοιπο (του προηγουμένου) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση	111.834																		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΕΙΣΡΟΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)	1.660.157																		
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Η/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος τήρησης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΣΤΑΙ ΜΕ 0)	ΠΡΟΕΞΥΦΑΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΞΥΦΑΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	279.400	0	7.500	69.000	76.500	69.000	69.000	7.500	222.000	7.500	7.500	7.500	244.500	7.500	7.500	19.900	279.400	0	
Γραμμή 2	Μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (επιχορηγήσεις-χορηγίες)					0				0				0				0	0	
Γραμμή 3	Τόκοι					0				0				0				0	0	
Γραμμή 4	Λοιπά έξοδα	1.368.257	0	5.500	7.500	13.000	10.500	5.600	7.800	36.900	8.500	15.000	16.000	76.400	19.000	31.500	1.241.357	1.368.257	0	
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	12.500	0	0	0	0	7.000	0	1.000	8.000	2.500	0	0	10.500	0	0	2.000	12.500	0	
Γραμμή 6	Πληρωμές για χρηματοοικονομικές συναλλαγές					0				0				0				0	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΚΡΟΩΝ (Γραμμές 1-6)	1.660.157	0	13.000	76.500	89.500	86.500	74.600	16.300	266.900	18.500	22.500	23.500	331.400	26.500	39.000	1.263.257	1.660.157	0	0
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	89.069																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		75.000	55.000	35.000	35.000	25.000	15.000	10.000	10.000	5.000	0	0	0	0	0	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	118.102	120.120	120.738	120.738	49.257	-10.325	138.005	138.005	134.523	127.042	133.560	133.560	122.078	174.247	0	0	0	
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	43.102	65.120	85.738	85.738	24.257	-25.325	128.005	128.005	129.523	127.042	133.560	133.560	122.078	174.247	0	0	0	

Υπόδειγμα: Σ.3-ΝΙΠΔ_ΤΑΜΕΙΑΚΗ

Ν.Π.Δ.Δ. ΔΗΜΟΥ ΗΛΙΔΑΣ "Ο ΗΛΕΙΟΣ"

**Ολοκληρωμένο Πλαίσιο
Δράσης - πίνακας στοχοθεσίας
- έτους 2021**

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 Στήλη:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Έτησις Συγκρίσιμη και Π/Υ	ΠΡΟΫΚΛΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06) Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(*) (1211) Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (*) (1214) Επιχορηγήσεις για αποκατάσταση των προβλημάτων για λειτουργικές δαπάνες (*) (131) Επιχορηγήσεις από θεμελιωθέντες πόρους για επενδύσεις δαπάνες (*) (1325) Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) συμμεταβληθέντων των ΚΑΠ(*) (1327) Άοις επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (1215) Έσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμοι (*) (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 ΦΙΛΑΧΗΜΟΣ 1 (άρθρο 69 του ν. 4509/2017) (122) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών Από αναπτυξιοδότηση προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ) (*) (1315) Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΧΗΜΟΣ 1 (άρθρο 69 του ν. 4509/2017) (*) (1216) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.) (*) (1321) Άοις επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα (*) (1322) Άοις επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.) (*) (1328) Άοις επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναπτυξίας (ΕΣΠΑ) μέσω Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (*) (8262) Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ (*) (1217) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών Από προγράμματα της Ε.Ε. (*) (1323) Άοις επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (ετος ΠΔΕ/ΕΣΠΑ) (*) (1324) Άοις επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (ετος ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	0			0					0					0				0	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(122) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών Από αναπτυξιοδότηση προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ) (*) (1315) Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΧΗΜΟΣ 1 (άρθρο 69 του ν. 4509/2017) (*) (1216) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.) (*) (1321) Άοις επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα (*) (1322) Άοις επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.) (*) (1328) Άοις επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναπτυξίας (ΕΣΠΑ) μέσω Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (*) (8262) Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ (*) (1217) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών Από προγράμματα της Ε.Ε. (*) (1323) Άοις επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (ετος ΠΔΕ/ΕΣΠΑ) (*) (1324) Άοις επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (ετος ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	283.000			80.000	80.000					80.000	90.000			170.000	113.000			283.000	0	
Γραμμή 3 α	Ίδια Έσοδα	(01) Προσοδια από ακίνητη περιουσία (*) (02) Έσοδα από ακίνητη περιουσία (*) (03) Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (*) (04) Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (*) (05) Φοροί και εισφορές (*) (07) Άοια τακτικά έσοδα (*) (11) Έσοδα από εκμετάλλευση κινήτης και ακίνητης περιουσία (*) (14) Διεργετικές λειτουργίες - κληροδοσίες (*) (15) Προσαυξήσεις πρότερη παροχολοία (*) (16) Άοια έκτακτα έσοδα (*) (1213) Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για ανάπτυξη τοπικών εκπαίδευσης (*) (1219) Άοις επιχορηγήσεις (*) (1326) Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (*) (1329) Άοις επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	748.352	140.000	0	140.000			60.000	70.000	270.000			190.500	460.500	160.500			127.352	748.352	0	
Γραμμή 3 β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(1) (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) Επισκεπτικά υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη (*) (85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων απαιτήσεων υπολοίπων Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	0			0					0				0					0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41) Εισφορές υπέρ δημοσίων και τρίτων (*) (42) Επιστροφές χρημάτων (*) (31) Εισφορές από δάνεια (*) (4319) Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	253.150	16.500	18.500	22.000	57.000	20.000	19.000	17.000	113.000	21.500	19.500	17.400	171.400	22.000	25.000	34.750	253.150	0		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		1.284.502	156.500	18.500	102.000	277.000	20.000	79.000	87.000	463.000	111.500	210.000	17.400	801.900	295.500	25.000	162.102	1.284.502	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	337.357																			
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5 Χρηματικό υπόλοιπο	337.357																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ	(Σύνολο Γραμμών 1-6)	1.621.859																			

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγος ταυτίσης Π/Υ και Συγκρίσιμη (ΕΙ ΤΙΜΗ ΠΡΟΥΠΕΙ ΝΑ ΠΟΥΤΑΙ ΜΕ	ΠΡΟΫΚΛΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΫΚΛΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (*) (811) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	681.280	52.000	55.000	56.000	163.000	53.000	55.500	53.000	324.500	55.000	55.000	58.500	493.000	60.000	63.000	65.280	681.280	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6) Έξοδα Χρήσης) (60) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	491.350	22.000	25.000	35.000	82.000	35.000	3.000	30.000	150.000	35.000	38.000	35.000	258.000	65.000	72.000	96.350	491.350	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(*) (7) Επενδύσεις	121.676				0				0	24.000			24.000	42.000	55.676		121.676	0		
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	(81) Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) (*) (811) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (*) (83) Επιχορηγήσεις πληρωμών υπολοίπων Π.Ο.Ε.	54.603	5.500	6.500	8.000	20.000	8.000	9.000	7.000	44.000	6.000	4.603		54.603				54.603	0		
Γραμμή 5	Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82) α) Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων (*) (8262) Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ	252.950	14.000	19.500	17.000	50.500	18.000	17.000	18.500	104.000	18.500	17.000	35.500	175.000	21.000	23.500	33.450	252.950	0		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		1.601.859	93.500	106.000	116.000	315.500	114.000	84.500	108.500	622.500	138.500	114.603	129.000	1.004.603	188.000	214.176	195.080	1.601.859	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		20.000																			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		1.621.859																			
G.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		54.603																			
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων ετών στοχοθεσίας			49.103	42.603	34.603	34.603	26.603	17.603	10.603	10.603	4.603	0		0				0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)			400.357	312.857	298.857	298.857	204.857	199.357	177.857	177.857	150.857	246.254	134.654	134.654	242.154	52.978	20.000	20.000			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)			351.254	270.254	264.254	264.254	178.254	181.754	167.254	167.254	146.254	246.254	134.654	134.654	242.154	52.978	20.000	20.000			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέν βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε	0																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	1.621.859																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	1.621.859																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ