

**Αριθμός 331**

**19<sup>η</sup> Συνεδρίαση  
Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Πατρέων  
της 18<sup>ης</sup> Μαΐου 2021**

-----

Στην Πάτρα, σήμερα, **την 18<sup>η</sup> Μαΐου 2021**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **11:30**, μετά από γραπτή πρόσκληση του κ. Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής, με αριθμό **19/14-05-2021**, πραγματοποιήθηκε μέσω τηλεδιάσκεψης συνεδρίαση της **Οικονομικής Επιτροπής**, σύμφωνα με την αριθ. 426/13-11-2020 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. στην οποία συμμετείχαν για τη λήψη αποφάσεως στα (18) θέματα της ημερησίας διατάξεως, τα παρακάτω Μέλη της Επιτροπής αυτής:

**1]** Πλέσσας Διονύσης – Πρόεδρος, **2]** Αθανασόπουλος Ανδρέας – τακτικό μέλος, **3]** Σαμούρη - Βαγενά Ακριβή – τακτικό μέλος, **4]** Μαγιάκης Γεώργιος – τακτικό μέλος, **5]** Μελάς Παναγιώτης – τακτικό μέλος, **6]** Τσιμπούκης Ιωάννης – τακτικό μέλος, **7]** Ψωμάς Πέτρος – τακτικό μέλος, **8]** Μοδές Αθανάσιος – αναπληρωματικό μέλος, **9]** Αθανασόπουλος Αθανάσιος – αναπληρωματικό μέλος και **10]** Θεοδωρόπουλος Νικόλαος – αναπληρωματικό μέλος.

Οι κ.κ. Δημακόπουλος Φώτιος – Αντιπρόεδρος, Γιαννιτσοπούλου Ιουλία – τακτικό μέλος, Παπαδημάτος Νικόλαος – τακτικό μέλος και Φιλοπούλου Μαρία – τακτικό μέλος, δεν μετείχαν στην τηλεδιάσκεψη, αν και κλήθηκαν.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, ο κ. Πρόεδρος κηρύσσει την έναρξη της συνεδριάσεως.

.....  
Στην αρχή, ο κ. Πρόεδρος, εισάγει το αριθ. (1) θέμα της ημερησίας διατάξεως: «Υποχρεωτική Αναμόρφωση του Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων (ΟΠΔ) του Δήμου Πατρέων έτους 2021, σύμφωνα με την Υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2021» (σχετικό το αριθ. 6319/13-5-2021 διαβιβαστικό του κ. Δημάρχου και η αριθ. 6217/12-5-2021 εισήγηση του κ. Αντιδημάρχου Διοίκησης, Οικονομικών, Διαχείρισης Προσόδων, Τοπικής Οικονομίας, Εξυπηρέτησης Πολιτών και Νομικής Υπηρεσίας - Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών – Τμήμα Λογιστηρίου).

.....  
**Η Οικονομική Επιτροπή**, άκουσε τον κ. Πρόεδρο, την εισήγησή του ως αρμόδιου εισηγητή-Αντιδημάρχου, τις τοποθετήσεις των υπολοίπων μελών και έλαβε υπόψη τον πίνακα στοχοθεσίας,

Με τη διευκρίνιση ότι κατά την ψηφοφορία οι κ.κ. Θεοδωρόπουλος Νικόλαος, Αθανασόπουλος Αθανάσιος, Ψωμάς Πέτρος και Τσιμπούκης Ιωάννης δήλωσαν ότι ψηφίζουν «λευκό» και σε συνδυασμό με το άρθρο 77 του Ν. 4555/2018 σύμφωνα με το οποίο αν κάποιος μέλος **αρνηθεί ψήφο ή δώσει λευκή ψήφο, λογίζεται ως παρόν** κατά τη συνεδρίαση, μόνο για το σχηματισμό της απαρτίας, τόσο η άρνηση ψήφου, όσο και η λευκή ψήφος **δεν υπολογίζονται** στην καταμέτρηση θετικών και αρνητικών ψήφων, **η Οικονομική Επιτροπή**,

**ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ:**

(6 θετικές ψήφοι)

Λαμβάνοντας υπ' όψιν τα κάτωθι:

**1)** Την αριθ. Πρωτ. 7261/22-2-2013 ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών με θέμα «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ.) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013», στο άρθρο 1 «Περιεχόμενο του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) ΟΤΑ» πργ. Β.3. «Πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των ΟΤΑ.....», αναφέρεται η συνοπτική αποτύπωση του ετησίου

προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του σε πίνακα.

2) Την αριθ. 30040/24-7-13 ΚΥΑ Τροποποίηση της υπ' αριθ. 7261/22.2.2013 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν. 4111/2013» (ΦΕΚ Β' 450/26.2.2013).

3) Τις υπ' αριθ. 41273/15-10-2013 ΚΥΑ και 41308/31-10-2013 εγγράφου του Τμήματος Παρακολούθησης και Επεξ. Οικονομικών Στοιχείων Τ.Α του Υπουργείου Εσωτερικών με τα οποία «τροποποιείται η ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών και αφορά στον καθορισμό των κριτηρίων για την παρακολούθηση του "Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης"(ΟΠΔ) και την εφαρμογή του Προγράμματος εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013 (ΦΕΚ Β'450/ 26.2.2013) όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει», όπου αφαιρείται από το περιεχόμενο του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα δράσης και το ετήσιο πρόγραμμα δράσης και καταργούνται οι πίνακες συνοπτικής αποτύπωσης αυτών.

4) Την υπ' αριθ. 38347/25-07-2018 ΚΥΑ «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2019-τροποποίηση της υπ' αριθ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης».

5) Τις διατάξεις του Ν. 4270/2014 (ΦΕΚ 143/28.06.2014 τεύχος Α') «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».

6) Τις διατάξεις του Ν. 4555/2018 (ΦΕΚ 133/19-07-2018) «Πρόγραμμα Κλεισθένης».

7) Την αριθ. 34574/05-07-2018 ΚΥΑ (ΦΕΚ Β' 2942/2018) «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», με την οποία τροποποιούνται, μεταξύ άλλων, η μεθοδολογία κατάρτισης των ΟΠΔ και τα κριτήρια ελέγχου επίτευξης των στόχων οικονομικών αποτελεσμάτων. Σύμφωνα με το άρθρο 3 πργ. 1 **«Οι στόχοι εσόδων, εξόδων και απλήρωτων υποχρεώσεων των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του ΟΠΔ αναμορφώνονται υποχρεωτικά κατά το χρόνο υποχρεωτικής αναμόρφωσης του προϋπολογισμού και έως το τέλος Φεβρουαρίου του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Για την αναμόρφωση αυτή λαμβάνονται υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31.12 του έτους που προηγείται της στοχοθεσίας (συμπεριλαμβανομένων των στοιχείων διαθέσιμων και απλήρωτων υποχρεώσεων). Κατά την υποχρεωτική αναμόρφωση, δύναται να τροποποιηθεί η χρονική κατανομή των στόχων τηρώντας τις αρχές και τις οδηγίες κατάρτισης της στοχοθεσίας που περιγράφονται στα άρθρα 1 και 2 της παρούσας».**

8) Την αριθ. 44485/06-08-2018 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ». Σύμφωνα με την πργ. Α αναφέρεται μεταξύ άλλων «Στο πλαίσιο του παρόντος εγγράφου δίνονται οι απαραίτητες οδηγίες για τη συμπλήρωση των νέων Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων και οι απαραίτητες διευκρινίσεις για την κατανόηση της νέας μεθοδολογίας στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων των ΟΤΑ που καθιερώνεται με την ως άνω απόφαση».

9) Το αριθ. 65720/19-11-2018 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2019 και παροχή διευκρινήσεων επί του στόχου του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ».

10) Το Α.Π. 61528/28-09-2020 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2021».

11) Την αριθ. 46/2021 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου περί έγκρισης του προϋπολογισμού-στοχοθεσίας έτους 2021, η οποία κρίθηκε νόμιμη με την αριθ. Πρωτ. 32063/04-03-2021 Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου (ΑΔΑ: ΨΧΑΧΟΡ1Φ-ΟΓΝ).

- 12) Την αριθ. 91/2021 (9ΩΦΤΩΞΙ-ΒΚΙ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου περί έγκρισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) του Δήμου Πατρέων έτους 2021.
- 13) Την αριθ. 93/2021 (ΑΔΑ:ΨΞ80ΩΞΙ-ΗΡ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου περί έγκρισης της Υποχρεωτικής αναμόρφωσης προϋπολογισμού του Δήμου Πατρέων έτους 2021.
- 13) Το άρθρο 72 του Ν.3852/2010 (άρθρο 40 παρ.1 του Ν.4735/2020)

**εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την αναμόρφωση του Πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων ετήσιου προϋπολογισμού 2021 Δήμου Πατρέων, ως προς την αποτύπωση του ετήσιου προϋπολογισμού, λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31<sup>η</sup>/12/2020 και τις τροποποιήσεις που πραγματοποιήθηκαν μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού εσόδων-εξόδων 2021, καθώς και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του και υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, όπως έχει συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τις εκτιμήσεις εσόδων-εξόδων του αντίστοιχου οικονομικού έτους.**

Στον πίνακα αυτό αποτυπώνονται σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού του ΟΤΑ, τα οποία συνιστούν τις εκτιμήσεις του ως προς τα έσοδα και τα έξοδα του αντίστοιχου οικονομικού έτους. Οι εκτιμήσεις αυτές αποτελούν τους ετήσιους στόχους εσόδων και δαπανών που θέτει ο ΟΤΑ δια της κατάρτισης του προϋπολογισμού του, ο βαθμός επίτευξης των οποίων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση τα αποτελέσματα που προκύπτουν από την εκτέλεσή του και με γνώμονα το επίπεδο συμβολής του στην επίτευξη των δημοσιονομικών στόχων που τίθενται για το σύνολο των ΟΤΑ της χώρας, σύμφωνα με το Ν. 4270/14 για τις αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης.

Ο ΟΤΑ θέτει στόχους καθορίζοντας μηνιαίο πρόγραμμα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του και αποτυπώνοντας δια αυτού τη χρονική πορεία εκπλήρωσης των ετήσιων εκτιμήσεών του εσόδων και δαπανών, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους (Ιαν.-Μάρτιος, Ιαν.-Ιούνιος, Ιαν.-Σεπτ. και Ιαν.-Δεκ.). Για την κατάρτιση του προγράμματος αυτού λαμβάνεται υπόψη η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο που μπορεί να αξιοποιηθεί από τον ΟΤΑ, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Το πρόγραμμα 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, περιλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου. Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υπο-ομάδες, οι οποίες αποτελούν αθροίσματα συγκεκριμένων επιμέρους Κωδικών Αριθμών (Κ.Α.), η απόδοση των οποίων ελέγχεται κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού ώστε να εντοπίζονται και να αξιολογούνται αναλόγως οι πηγές τυχόν αποκλίσεων από τους συνολικά τιθέμενους στόχους. «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».

Επισημαίνεται ότι, σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ. 2 της αριθ. 34574/05-07-2018 «**Μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ, οι στόχοι δύνανται να αναμορφωθούν μία φορά, έως το τέλος Ιουνίου, του έτους που αφορά η στοχοθεσία...**». Περαιτέρω, οι στόχοι δεν τροποποιούνται, ανεξαρτήτως εάν απαιτείται ή πραγματοποιείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του έτους.

## **Πίνακας Σ. 1. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ ΝΠΔΔ**

### **A. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ**

### **B. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ																		
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
A	ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ ΠΟΥ ΕΠΙΣΤΡΕΦΟΥΝ ΑΝΑΛΕΥΤΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τ.μηνί = 0 => Υπόλοιπο Στοιχείου και Π/Υ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΤΟΧΕΣ ΣΥΝΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΜΑ ΥΠΕΡΤΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑΣ		
Γραμμή 1	Επηρεαζόμενα από Τακτικά Προϊοδολογισμ	006_ Έσοδα από επηρεαζόμενα για λειτουργικές δαπάνες(1) (1211)_ Έκτακτες επηρεαζόμενες για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(1) (1214)_ Επηρεαζόμενες για παραρτηρήματα που παραρτήματα για λειτουργικές δαπάνες(1) (131)_ Επηρεαζόμενες από θεσμοθετημένες δαπάνες για επενδύσεις(1) (132)_ Επηρεαζόμενες από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπαραμεινόμενων των ΚΑΠ)(1) (137)_ Άλλες επηρεαζόμενες για επενδύσεις και έργα_ Χρηματοδοτήσεις από κρατικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(1) (1215)_ Έσοδα από επηρεαζόμενα για Φορέα Εκπαιδευτικού(1) (1312)_ ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(1) (1315)_ Επηρεαζόμενα από το πρόγραμμα ΦΩΣΔΗΜΟΣ (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	29.293.087	0	2.400.201	2.372.000	4.772.201	4.350.000	2.600.000	2.350.000	14.072.201	1.950.000	2.460.000	1.900.000	20.382.201	2.750.000	1.860.000	4.300.886	29.293.087	0	31704032,31		
Γραμμή 2	Επηρεαζόμενα από Π.Δ. Ε.Ε και λοιπές πηγές	(1212)_ Επηρεαζόμενες για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών_ Από αναχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΠΠΑ)(1) (1315)_ Επηρεαζόμενες από το πρόγραμμα ΦΩΣΔΗΜΟΣ (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(1) (1216)_ Επηρεαζόμενες για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από αναθεωρημένες (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(1) (1325)_ Άλλες επηρεαζόμενες για επενδύσεις και έργα_ Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακή επιχειρησιακή προγραμματική(1) (1332)_ Άλλες επηρεαζόμενες για επενδύσεις και έργα_ Χρηματοδοτήσεις από Κεντρική Φορέα (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(1) (1328)_ Άλλες επηρεαζόμενες για επενδύσεις και έργα_ Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Ταμείο Πάσης Ανάπτυξης (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (1) (1329)_ Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάληψης κατανομής χρηματοδότησης (ΠΔΕ)(1) (1217)_ Επηρεαζόμενες για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από προγράμματα της Ε.Ε(1) (1323)_ Άλλες επηρεαζόμενες για επενδύσεις και έργα_ Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(1) (1324)_ Άλλες επηρεαζόμενες για επενδύσεις και έργα_ Χρηματοδοτήσεις έργων από διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(1) (1213)_ Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(1) (1219)_ Άλλες επηρεαζόμενες(1) (1329)_ Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (1) (1229)_ Άλλες επηρεαζόμενες για επενδύσεις και έργα	81.407.668	0	513.000	144.000	657.000	1.050.000	100.000	200.000	2.007.000	10.500.000	12.000.000	12.000.000	36.507.000	13.000.000	14.895.668	17.005.000		81.407.668	0	75115780,11	
Γραμμή 3	Ίδια Έσοδα	(01)_ Πρόσοδα από αμετάβλητη περιουσία(1) (02)_ Έσοδα από κινητή περιουσία(1) (03)_ Έσοδα από ανατοκιστικά τίτλοι και δικαιώματα(1) (04)_ Έσοδα από λοιπά τίτλα δικαιώματα και παθηκά υπολοίπων(1) (05)_ Φόροι και εισφορές(1) (07)_ Άλλα τακτικά έσοδα(1) (11)_ Έσοδα από εισφορά ανεργίας και λοιπές κρατήσεις(1) (14)_ Άλλες εισφορές_ κληροδοσίες(1) (15)_ Προσοδοτικές κτήσεις παραρτημάτων(1) (16)_ Άλλα λοιπά έσοδα	28.099.672	1.452.000	2.491.000	1.350.000	5.293.000	3.169.000	2.100.000	2.200.000	12.762.000	2.700.000	2.500.000	2.700.000	20.662.000	2.100.000	2.400.000	2.935.672	28.099.672	0	28079053		
Γραμμή 3.0	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(11)(2)_ Έσοδα παραλλοτων οικονομικών πιν (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	927.200	59.936	99.250	44.702	203.888	63.353	40.000	60.000	367.241	58.000	80.000	70.000	575.241	65.000	55.000	231.959	927.200	0	927.200		
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΔΕ	(12)_ Εκπαιδευτικά από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παραρτήματα της(1) (851)_ Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτέων υπολοίπων	1.500.000	100.352	68.177	54.591	223.120	74.594	70.000	160.000	527.714	130.000	125.000	130.000	912.714	155.638	146.000	285.648	1.500.000	0	1500000		
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(14)_ Εκπαιδευτικά από δημόσιους και τρίτων(1) (42)_ Επιτροπές χρημάτων(1) (131)_ Επιτροπές από Αναπτυξ(1) (4319)_ Άλλα έσοδα προς απόδοση τρίτων	16.566.494	1.127.625	1.078.000	1.071.000	3.276.625	1.142.000	1.200.000	1.200.000	6.818.625	1.400.000	1.400.000	1.380.000	10.998.625	1.550.000	1.800.000	2.217.868	16.566.494	0	16684000		
<b>A.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΗΣ 1-5</b>		<b>157.792.119</b>	<b>2.739.914</b>	<b>6.649.628</b>	<b>5.036.293</b>	<b>14.425.835</b>	<b>9.848.947</b>	<b>6.110.000</b>	<b>6.170.000</b>	<b>36.554.782</b>	<b>16.738.000</b>	<b>18.565.000</b>	<b>18.180.000</b>	<b>90.037.782</b>	<b>19.620.638</b>	<b>21.156.668</b>	<b>26.977.032</b>	<b>157.792.119</b>	<b>0</b>	<b>154.010.065</b>		
Γραμμή 6	Αποθεματία	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	63.773.462																			63022164,35	
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένα Χρηματικά Υπόλοιπα	5_ Χρηματικά υπόλοιπα(1) (8512)_ Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εξαιτίας λογιστικών εκκαθαρήσεων(1) (8513)_ Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εξαιτίας ταμειακών αλλεξιμίων	63.773.462																			63022164,35	
<b>A.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)</b>		<b>221.565.581</b>																				
<b>B</b>	<b>ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ</b>	<b>ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ ΠΟΥ ΕΠΙΣΤΡΕΦΟΥΝ ΑΝΑΛΕΥΤΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ</b>	<b>Ιανουάριος</b>	<b>Φεβρουάριος</b>	<b>Μάρτιος</b>	<b>3μηνο</b>	<b>Απρίλιος</b>	<b>Μάιος</b>	<b>Ιούνιος</b>	<b>6μηνο</b>	<b>Ιούλιος</b>	<b>Αύγουστος</b>	<b>Σεπτέμβριος</b>	<b>9μηνο</b>	<b>Οκτώβριος</b>	<b>Νοέμβριος</b>	<b>Δεκέμβριος</b>	<b>12μηνο</b>	<b>Άλγεος υπόλοιπο Π/Υ και Στοιχείου (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")</b>	<b>ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΤΟΧΕΣ ΣΥΝΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΜΑ ΥΠΕΡΤΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑΣ</b>		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(01)_ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(1) (811)_ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΔΕ)	40.394.727	3.023.802	2.700.000	3.000.000	8.723.802	3.000.000	3.000.000	3.075.544	17.799.346	3.600.000	3.700.000	3.400.000	28.499.346	3.895.381	4.500.000	3.500.000	40.394.727	0	39719182,98		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(02)_ Έξοδα χρήσης(1) (03)_ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	47.317.321	500.000	2.800.000	3.100.000	6.400.000	4.000.000	3.600.000	3.500.000	17.500.000	5.000.000	4.200.000	4.817.321	31.517.321	5.000.000	5.200.000	5.600.000	47.317.321	0	45829953,2		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(11)(7)_ Επενδύσεις	112.517.627	100.000	500.000	950.000	1.550.000	1.100.000	900.000	1.100.000	4.650.000	16.000.000	15.000.000	17.467.627	58.117.627	17.000.000	17.400.000	25.000.000	112.517.627	0	109686842,2		
Γραμμή 4	Παραρτηματικά ΠΔΕ	(01)_ Παραρτηματικών (Π.Ο.Ε.)(1) (811)_ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(1) (03)_ Επιτροπές χρημάτων(1) (131)_ Επιτροπές από Αναπτυξ(1) (15)_ Προσοδοτικές κτήσεις παραρτημάτων(1) (16)_ Άλλα λοιπά έσοδα	3.902.216	0	550.000	570.000	1.120.000	300.000	670.245	400.000	2.490.245	150.000	100.000	100.000	2.840.245	80.000	80.000	901.971	3.902.216	0	4114172,49		
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(07)_ Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(1) (832)_ Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάληψης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	15.617.862	1.147.647	1.100.000	1.100.000	3.347.647	1.150.000	1.250.000	1.300.000	7.047.647	1.300.000	1.200.000	1.350.000	10.897.647	1.400.000	1.500.000	1.820.216	15.617.862	0	15318480,01		
<b>B.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)</b>		<b>219.749.753</b>	<b>4.771.449</b>	<b>7.650.000</b>	<b>8.720.000</b>	<b>21.141.449</b>	<b>9.550.000</b>	<b>9.420.245</b>	<b>9.375.544</b>	<b>49.487.238</b>	<b>26.050.000</b>	<b>24.200.000</b>	<b>27.134.948</b>	<b>126.872.186</b>	<b>27.375.381</b>	<b>28.680.000</b>	<b>36.822.187</b>	<b>219.749.753</b>	<b>0</b>	<b>214.668.631</b>		
Γραμμή 6	Αποθεματία	(9)_ Αποθεματία	1.815.828																			2363598,89	
<b>B.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)</b>		<b>221.565.581</b>																				
<b>Γ.1</b>	<b>Υφός Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους</b>		<b>3.302.110</b>																				
<b>Γ.2</b>	<b>Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας</b>			3.302.110	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.250.000	3.200.000	3.150.000	3.150.000	3.100.000	3.050.000	3.050.000	3.050.000	2.900.000	1.901.971	0	0				
<b>Δ</b>	<b>Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)</b>			61.741.927	60.741.555	57.057.848	57.057.848	57.356.795	54.046.550	50.841.006	50.841.006	41.529.006	35.894.006	26.939.058	26.939.058	19.184.316	11.660.983	1.815.828	1.815.828				
<b>Ε</b>	<b>Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)</b>			58.439.817	57.441.555	53.757.848	53.757.848	54.106.795	50.846.550	47.691.006	47.691.006	38.429.006	32.844.006	23.895.058	23.895.058	16.284.316	9.759.012	1.815.828	1.815.828				
<b>Ζ</b>	<b>Διαφορά για συμφωνία Π/Υ</b>	(85)_ Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα ΠΔΕ	66.287.316																				
<b>H.1</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένα Χρηματικά Υπόλοιπα" + ΚΑΕ (85)	287.852.898																				
<b>H.2</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	287.852.898																				

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ\_ΝΠΔΔ

**Ο Πρόεδρος**

**ΠΑΛΕΣΣΑΣ ΔΙΟΝΥΣΗΣ**

**Τα Συμμετέχοντα Μέλη**

**ΑΘΑΝΑΣΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ  
ΣΑΜΟΥΡΗ-ΒΑΓΕΝΑ ΑΚΡΙΒΗ  
ΜΑΓΙΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  
ΜΕΛΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ  
ΤΣΙΜΠΟΥΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ  
ΨΩΜΑΣ ΠΕΤΡΟΣ  
ΜΟΔΕΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ  
ΑΘΑΝΑΣΟΠΟΥΛΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ  
ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ**