



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

Αριθμός Απόφασης 509

**27^η Συνεδρίαση
Δημοτικής Επιτροπής Δήμου Πατρέων
της 5^{ης} Ιουνίου 2025**

Στην Πάτρα, σήμερα, **την 5^η Ιουνίου 2025**, ημέρα **Πέμπτη** και ώρα **09:00**, μετά από γραπτή πρόσκληση του κ. Προέδρου της Δημοτικής Επιτροπής, με αριθμό **27/30-05-2025**, πραγματοποιήθηκε συνεδρίαση της Δημοτικής Επιτροπής, στο **κτίριο Λαδόπουλου**, στην οποία συμμετείχαν για τη λήψη αποφάσεως στα (22) θέματα της ημερησίας διατάξεως, τα παρακάτω μέλη της Επιτροπής αυτής:

1] Αναστασίου Μιχάλης – Πρόεδρος, **2]** Μελάς Παναγιώτης - τακτικό μέλος, **3]** Πετρόπουλος Παναγιώτης – τακτικό μέλος, **4]** Τογιοπούλου Αναστασία – τακτικό μέλος, **5]** Αϊβαλής Βασίλειος – τακτικό μέλος, **6]** Αγγελής Απόστολος– αναπληρωματικό μέλος και **7]** Οικονόμου Φίλιππος – αναπληρωματικό μέλος.

Ο κ. Πλέσσας Διονύσης – τακτικό μέλος, προσήλθε στη συνεδρίαση κατά τη συζήτηση του 8^{ου} θέματος της ημερησίας διατάξεως (αριθμός αποφάσεως 506/2025).

Η κα Τογιοπούλου Αναστασία – τακτικό μέλος, αποχώρησε από τη συνεδρίαση κατά τη συζήτηση του 1^{ου} εκτός ημερησίας διατάξεως θέματος (αριθμός αποφάσεως 521/2025).

Οι κ.κ. Σβόλης Κωνσταντίνος – Αντιπρόεδρος, Σίμου Αικατερίνη – τακτικό μέλος και Ψωμάς Πέτρος – τακτικό μέλος, δεν προσήλθαν στη συνεδρίαση, αν και κλήθηκαν.

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

.....
Στη συνέχεια, ο κ. Πρόεδρος, εισάγει το αριθ. (11) θέμα της ημερησίας διατάξεως: «Υποχρεωτική Αναμόρφωση του Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων (ΟΠΑ) του Δήμου Πατρέων έτους 2025, σύμφωνα με την Υποχρεωτική αναμόρφωση προϋπολογισμού έτους 2025» (σχετικό το αριθ. 8529/03-06-2025 διαβιβαστικό του αναπληρωτή κ. Δημάρχου και η αριθ. 8397/02-06-2025 εισήγηση του κ. Αντιδημάρχου Διοίκησης και Δημοτικής Κατάστασης, Οικονομικών, Διαχείρισης Προσόδων, Τοπικής Οικονομίας, Κέντρων Εξυπηρέτησης Πολιτών (Κ.Ε.Π.), Νομικής Υπηρεσίας και Εσωτερικού Ελέγχου - Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών – Τμήμα Λογιστηρίου).

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

Με τη διευκρίνιση ότι κατά την ψηφοφορία, οι κ.κ. Αϊβαλής Βασίλειος και Οικονόμου Φίλιππος δήλωσαν ότι ψηφίζουν «λευκό» και σε συνδυασμό με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010 (άρθρο 77 του Ν.4555/2018) σύμφωνα με το οποίο αν κάποιο 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 Δημοτική Επιτροπή,**

ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ:

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) Την υπ' αριθ. 41273/15-10-2013 ΚΥΑ και το υπ' αριθ. 41308/31-10-2013 έγγραφο του Τμήματος Παρακολούθηση 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. 56415 ΚΥΑ «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2025-μερική 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», καθώς και το άρθρο 9 και 27 του Ν.5056/2023 «Αναμόρφωση του συστήματος διακυβέρνησης Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης α' και β' βαθμού,...».
- 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. 55767/24-08-2022 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2023, των δήμων και των Ν.Π.Δ.Δ. αυτών».
- 11) Την αριθ. 20/2025 απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου, περί έγκρισης του προϋπολογισμού-στοχοθεσίας έτους 2025, η οποία κρίθηκε νόμιμη με την αριθ. Πρωτ. 12543/20-2-2025 Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου (ΑΔΑ: ΡΩΘΑΟΡΙΦ-ΝΘΜ).
- 12) Την αριθ. 31/2025 (ΑΔΑ: Ψ8ΩΗΩΞΙ-7ΕΜ) απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου, περί έγκρισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) του Δήμου Πατρέων έτους 2025 και την αριθ. πρωτ. 19296/18-3-2025 (ΑΔΑ: 9ΕΝΘΟΡΙΦ-Π95) απόφαση έγκρισης του Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου.
- 13) Την αριθ. 508/2025 (ΑΔΑ: 61ΞΘΩΞΙ-ΗΛΜ) απόφαση Δημοτικής Επιτροπής περί έγκρισης της Υποχρεωτικής αναμόρφωσης προϋπολογισμού του Δήμου Πατρέων έτους 2025.
- 14) Το άρθρο 74Α του Ν.3852/2010 (άρθρο 9 του Ν.5056/203)
- 15) Το άρθρο 26 του Ν.5056/2023
- 16) Το άρθρο 72 του Ν.3852/2010 (άρθρο 31 του Ν.5013/2023)

εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την αναμόρφωση του Πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων ετήσιου προϋπολογισμού 2025 Δήμου Πατρέων, ως προς την αποτύπωση του ετήσιου προϋπολογισμού, λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31^η/12/2024 και τις τροποποιήσεις που πραγματοποιήθηκαν μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού εσόδων-εξόδων 2025, καθώς και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του και υποβάλλεται στο Δημοτικό Συμβούλιο από τη Δημοτική 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 υπογεωτική αναμόρφωση του ΟΠΑ, 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 ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ								9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2025		Α/Α Εντάξης:	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	ΤΡΕΚΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π.Υ/ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΥΝΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τμή = 0 = Έαυτος Συμπεριφορά με Π.Υ	ΠΡΟΣΚΕΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
			Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) 000_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ(+) (1211)_Επενδύσεις επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πλήρη/μ.χρηματοδότηση (+) (1225)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1328)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα Ανάπτυξης Τρίτης) (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α. υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020)_ Πρόγραμμα Φιλολόγιος (παρ. 69 του ν. 4599/2017) (+) (1329)_Δάνεια που αφορούν σε Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4599/2017) (+) (1326)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (1329)_Ανάπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (160-60) ΚΑΕ 63) ΠΡΟΜΟΤΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΗΡΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους Α.Κ. υπηρεσιών του ΠΔΕ 60 - 69 (+) (8242)_Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	35.781.632	2.310.000	637.953	5.412.626	8.360.578	3.448.027	2.310.000	3.000.000	17.118.605	3.572.871	2.310.000	2.800.000	25.801.476	3.000.000	3.000.000	3.980.155	35.781.632
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και Λοιπές πηγές.	(+) 1221_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(+) (1211)_Επενδύσεις επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πλήρη/μ.χρηματοδότηση (+) (1311)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΜΕΝΗ ΠΟΡΟΝ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΔΑΠΑΝΕΣ(+) (132)_ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ(+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1328)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα Ανάπτυξης Τρίτης) (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α. υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020)_ Πρόγραμμα Φιλολόγιος (παρ. 69 του ν. 4599/2017) (+) (1329)_Δάνεια που αφορούν σε Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4599/2017) (+) (1326)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (1329)_Ανάπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (160-60) ΚΑΕ 63) ΠΡΟΜΟΤΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΗΡΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους Α.Κ. υπηρεσιών του ΠΔΕ 60 - 69 (+) (8242)_Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	63.990.302	1.514.163	899.895	1.456.064	3.810.122	866.731	1.200.000	1.100.000	6.976.852	8.000.000	8.500.000	9.000.000	32.476.852	9.500.000	10.000.000	11.413.450	63.990.302	0	71543979,97	
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(+) 031_Προσοδοί από κινήση περιουσία(+) (02)_Εσοδα από κινήση περιουσία(+) (03)_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04)_Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_Φόροι και εισφορές(+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Εσοδα από εκπαίδευση κοινής και κινήσης περιουσία(+) (14)_Δωρεές κληρονομιάς - κληροδοσίες(+) (15)_Προσωνότιες πρότυπα παραβολή(+) (16)_Λοιπά έσοδα	27.068.155	1.703.082	959.113	3.849.515	6.511.711	2.158.750	2.980.000	1.500.000	13.150.461	2.000.000	1.800.000	1.850.000	18.800.461	2.600.000	2.000.000	3.667.695	27.068.155	0	27065155,42	
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπραττόνται για πρώτη φορά	(+) 031_Προσοδοί από κινήση περιουσία(+) (02)_Εσοδα από κινήση περιουσία(+) (03)_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04)_Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_Φόροι και εισφορές(+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Εσοδα από εκπαίδευση κοινής και κινήσης περιουσία(+) (14)_Δωρεές κληρονομιάς - κληροδοσίες(+) (15)_Προσωνότιες πρότυπα παραβολή(+) (16)_Λοιπά έσοδα	2.200.257	785.427	118.378	188.899	1.092.704	57.907	35.000	45.000	1.230.612	140.000	150.000	100.000	1.620.612	180.000	150.000	249.645	2.200.257	0	2198256,58	
Γραμμή 4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) 121_Επιτροπές υπαλλοίκα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παραθινά ετη(+) (8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν εισπραξιών υπολοίπων	1.651.478	244.477	147.173	442.396	834.046	243.931	220.590	60.000	1.358.567	45.000	40.000	45.000	1.488.567	50.000	50.000	62.911	1.651.478	0	1650000	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(+) 1311_Επιτροπές από δάνεια(+) (1313)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα Ανάπτυξης Τρίτης) (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α. υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020)_ Πρόγραμμα Φιλολόγιος (παρ. 69 του ν. 4599/2017) (+) (1325)_Δάνεια που αφορούν σε Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4599/2017) (+) (1326)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (1329)_Ανάπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (160-60) ΚΑΕ 63) ΠΡΟΜΟΤΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΗΡΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους Α.Κ. υπηρεσιών του ΠΔΕ 60 - 69 (+) (8242)_Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	17.360.000	614.767	987.486	1.021.123	2.623.376	1.041.951	1.145.000	1.200.000	6.010.326	1.600.000	1.750.000	1.850.000	11.210.326	1.850.000	1.900.000	2.399.674	17.360.000	0	17360000	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		147.451.824	7.171.916	3.689.998	12.370.623	23.232.537	7.817.296	7.890.590	6.905.000	45.845.423	15.357.871	14.550.000	15.645.000	91.998.294	17.180.000	17.100.000	21.773.529	147.451.824	0	155.570.263	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμψηφισμένα υποχρεωτικά)	59.516.036																		55031798,18	
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(+) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν ετάσεις λογαριασμών εκκερασθέντων(+) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν ετάσεις ταμειακών ελλειμμάτων	59.516.036																			55031798,18
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		206.967.860																			

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΚΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π.Υ/ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΥΝΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος ταύτισης Π.Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΠΙΝΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ Ο'Υ)	ΠΡΟΣΚΕΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
			Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) 060_Λιμνές και έσοδα προσωπικού(+) (8111)_Λιμνές και έσοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	40.606.708	1.622.418	2.566.143	2.889.303	7.077.864	2.936.213	2.870.000	2.950.000	15.834.077	4.000.000	3.500.000	4.000.000	27.334.077	4.000.000	4.500.000	4.772.630
Γραμμή 2	Λοιπά έσοδα χρήσης	(+) 08_Εσοδα χρήσης(+) (60)_Λιμνές και έσοδα προσωπικού(+) (ΥΠΗΡ 60-69_ΚΑΕ 63)_ΠΡΟΜΟΤΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΗΡΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους Α.Κ. υπηρεσιών του ΠΔΕ 60 - 69 (+) (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε έκτακτους	58.339.368	812.338	1.527.145	1.789.822	4.129.304	3.393.149	1.650.000	4.000.000	13.172.454	6.000.000	6.500.000	8.000.000	33.672.454	7.500.000	8.500.000	8.666.914	58.339.368	0	56127519,53
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) 17_Επενδύσεις(+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	82.934.286	1.396.475	1.353.204	1.550.521	4.300.200	943.044	1.792.000	1.500.000	8.535.244	10.000.000	9.500.000	10.000.000	38.035.244	13.500.000	14.000.000	17.399.024	82.934.286	0	93598046,74
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) 811_Πληρωμές υπηρεσιών (Π.Δ.Ε.) (8111)_Λιμνές και έσοδα προσωπικού(+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)(+) (83)_Επιχορηγήσεις πληρωμών υπηρεσιών (Π.Δ.Ε.)	1.581.949	199.772	271.015	214.944	685.731	170.358	10.000	200.000	1.066.089	162.860	100.000	160.000	1.488.949	10.000	5.000	78.000	1.581.949	0	1680111,73
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) (82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους(+) (8242)_Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	18.647.906	975.070	108.026	1.914.059	2.997.154	1.047.673	1.387.000	1.150.000	6.581.827	1.600.000	1.750.000	1.850.000	11.781.827	1.850.000	1.950.000	3.066.079	18.647.906	0	17877616,61
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		202.110.217	5.006.072	5.825.532	8.358.650	19.190.253	8.490.437	7.709.000	9.800.000	45.189.690	21.762.860	21.350.000	24.010.000	112.312.550	26.860.000	28.955.000	33.982.666	202.110.217	0	208.207.719
Γραμμή 6	Αποθεματικά	(9)_Αποθεματικά	4.857.643																		2394342,45
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		206.967.860																		
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		4.154.867																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			5.669.102	4.987.124	3.533.910	3.533.910	4.339.266	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.200.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	78.000	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			61.681.880	59.546.346	63.558.320	63.558.320	62.885.179	63.066.769	60.171.769	60.171.769	53.766.780	46.966.780	38.601.780	38.601.780	28.921.780	17.066.780	4.857.643	4.857.643		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			56.012.778	54.559.222	60.024.409	60.024.409	58.545.913	60.066.769	57.171.769	57.171.769	50.766.780	43.766.780	35.601.780	35.601.780	25.921.780	16.998.780	4.857.643	4.857.643		
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέν βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	74.072.858																		
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	281.040.717																		
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	281.040.717																		

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

Ο Πρόεδρος

ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΥ ΜΙΧΑΛΗΣ

Τα Παρόντα Μέλη

**ΜΕΛΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
ΤΟΓΙΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ
ΑΪΒΑΛΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
ΑΓΓΕΛΗΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ ΦΙΛΙΠΠΟΣ
ΠΛΕΣΣΑΣ ΔΙΟΝΥΣΗΣ**