



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΦΙΛΟΘΕΗΣ – ΨΥΧΙΚΟΥ
ΓΡΑΦΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
Μαραθωνοδρόμου 95
ΨΥΧΙΚΟ, Τ.Κ. 154 52
τηλ.: 2132014743-4
fax: 210 6726081
email: epitropesds@0177.syzefxis.gov.gr

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ
ΑΔΑ:
337/12-11-2020
Αριθμ. – χρον. – Απόφασης
Αριθμ. Πρωτ.: 16382/17-11-2020

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΑΠΟ ΤΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ 28^{ης} ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

Στο Ψυχικό σήμερα την **12^η** του μηνός **Νοεμβρίου** του έτους **2020**, ημέρα **Πέμπτη** και ώρα **11:00** ' ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **15828/6-11-2020** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που περιείχε τα θέματα της Η.Δ. της συνεδρίασης και επιδόθηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 77 Ν. 4555/2018, σε όλα τα μέλη, δημοσιεύτηκε στον πίνακα ανακοινώσεων του Δήμου.

Η **Οικονομική Επιτροπή** αποτελούμενη από τους:

1. Γαλάνη Δημήτριο, ως Πρόεδρο,
2. Ξυριδάκη Παντελή, ως Αντιπρόεδρο,
3. Μπονάτσο Χαράλαμπο,
4. Γκιζελή Αλίκη,
5. Πανταζή Παυλίνα - Βασιλική,
6. Παλαιολόγου Μαρία - Χριστίνα,
7. Χαροκόπο Παντελή, ως μέλη,

συνήλθε σε συνεδρίαση στο δημοτικό κατάστημα προκειμένου να συζητήσει και να λάβει απόφαση επί των κατωτέρω θεμάτων Η.Δ.

Πριν την έναρξη της συνεδρίασης διαπιστώθηκε ότι επί συνόλου **επτά (7) τακτικών** μελών παρόντες ήταν πέντε **(5)** και απόντες δύο **(2)** ήτοι: οι κ.κ. Ξυριδάκης Παντελής και Χαροκόπος Παντελής.

Η συνεδρίαση πραγματοποιήθηκε κεκλεισμένων των θυρών και με τη μέθοδο της τηλεδιάσκεψης, κατόπιν λήψης μέτρων του Δήμου Φιλοθέης – Ψυχικού προς αποφυγή και διάδοση του κορωνοϊού COVID-19, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 10 της από 11-3-2020 Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 55/Α'/2020) η οποία κυρώθηκε με το άρθρο 2 του Ν. 4682/2020 (ΦΕΚ 76/Α'/2020) και κατόπιν της υπ' αριθμ. 163 (Α.Π. 33282/29-5-2020) εγκυκλίου του Υπουργείου Εσωτερικών.

Ως εκ τούτου συμμετείχαν στη συνεδρίαση με τη μέθοδο της τηλεδιάσκεψης οι δημοτικοί σύμβουλοι κ.κ. Γκιζελή Αλίκη, Πανταζή Παυλίνα-Βασιλική και Παλαιολόγου Μαρία-Χριστίνα.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε για την τήρηση των πρακτικών και ο υπάλληλος του Δήμου κ. Μούτσιος Γεώργιος.

Ο Πρόεδρος, αφού διαπίστωσε νόμιμη απαρτία των μελών της Οικονομικής Επιτροπής, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγήθηκε ως κατωτέρω το θέμα:

ΘΕΜΑ 2^ο Η.Δ.**Κατάρτιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου και των δύο (2) Νομικών Προσώπων αυτού, οικονομικού έτους 2021, κατά τα προβλεπόμενα της υπ' αριθμ. 7261/2013 ΚΥΑ.**

Εισηγούμενος το ανωτέρω θέμα ο Πρόεδρος είπε:

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.

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 34574/2018 του ΥΠΕΣ και του ΥΠΟΙΚ.

Το ΟΠΔ του ΟΤΑ περιλαμβάνει τους Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου βάσει της παρ.1 του άρθρου 1 της ΚΥΑ 34574/2018 και της παρ.1 του άρθρου 4Ε του Ν.4111/2013, όπως αυτό προστέθηκε με το άρθρο 202 του Ν.4555/2018.

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 (παρ. 2 & 3 του άρθρου 1 της ΚΥΑ 34574/2018).

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, συμπεριλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου (παρ. 4 του άρθρου 1 της ΚΥΑ 34574/2018).

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 (παρ. 5 του άρθρου 1 της ΚΥΑ 34574/2018).

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 του άρθρου 1 της ΚΥΑ 34574/2018).

Οι ΟΤΑ υποβάλλουν στο Υπουργείο Εσωτερικών, σε ηλεκτρονική μορφή, το ΟΠΔ που έχουν αποστείλει στην αρμόδια για έλεγχο αρχή, καθώς και αυτό που τελικώς εγκρίνεται από αυτή, προκειμένου το Παρατηρητήριο να ελέγξει την ορθή εκτέλεση των προϋπολογισμών τους. Τα ΟΠΔ αναρτώνται στην ιστοσελίδα του Υπουργείου Εσωτερικών, καθώς και στην ιστοσελίδα του οικείου ΟΤΑ. Το ΟΠΔ περιλαμβάνει υποχρεωτικά μηνιαίους και τριμηνιαίους στόχους, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 70 του Ν. 4270/2014 (Α' 143) και το ακριβές περιεχόμενό του καθορίζεται με την κοινή υπουργική απόφαση της παρ. 3 του άρθρου 149 του Ν. 4270/2014 (παρ. 4 του άρθρου 4 της ΚΥΑ 34574/2018, παρ. 1 άρθρο 4Ε του Ν.4111/2013, όπως προστέθηκε με το άρθρο 202 του Ν.4555/2018).

Το Παρατηρητήριο αξιολογεί και ελέγχει την πορεία της εκτέλεσης του προϋπολογισμού με βάση τα μηνιαία στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που παρακολουθεί η Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Τοπικής Αυτοδιοίκησης και Αναπτυξιακής Πολιτικής του Υπουργείου Εσωτερικών.

Για τον έλεγχο του βαθμού επίτευξης των στόχων οικονομικού αποτελέσματος και τον εντοπισμό αποκλίσεων λαμβάνονται υπόψη οι εξής παράμετροι:

- α) Η πορεία είσπραξης των εσόδων του προϋπολογισμού σε σχέση με τους αντίστοιχους στόχους εσόδων κατά τη διάρκεια του έτους.
- β) Η πορεία πραγματοποίησης των εξόδων του προϋπολογισμού σε σχέση με τους αντίστοιχους στόχους εξόδων κατά τη διάρκεια του έτους.
- γ) Η εξέλιξη του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη διάρκεια του έτους. (Άρθρο 2, παρ. 1 της ΚΥΑ 34574/2018).

Η συνολική εξέταση των παραπάνω παραμέτρων, κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού, διασφαλίζει σε σημαντικό βαθμό τον έγκαιρο εντοπισμό αποκλίσεων που δύνανται να οδηγήσουν σε αδυναμία ισοσκελίσης προϋπολογισμού, γεγονός που συνεπάγεται την εφαρμογή της διαδικασίας υπαγωγής του φορέα στο Πρόγραμμα Εξυγίανσης σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στο άρθρο 174 του Ν.4270/2014 όπως αυτό έχει τροποποιηθεί και ισχύει (άρθρο 2, παρ. 2 της ΚΥΑ 34574/2018).

Το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Φιλοθέης-Ψυχικού καταρτίστηκε σύμφωνα με τις οδηγίες της Κ.Υ.Α. 34574/05-07-2018, λαμβάνοντας υπόψη και τις αλλαγές που επιφέρανε τα με αρ. πρωτ. 44485/6-8-2018 και 61528/28-9-2020 έγγραφα της Δ/νσης Οικονομικών Ο.Τ.Α. του Υπουργείου Εσωτερικών.

Επισυνάπτονται οι πίνακες στοχοθεσίας του Δήμου και των δύο (2) Νομικών Προσώπων αυτού (Ο.Κ.Α.Π.Α. και ΔΗ.Κ.Ε.ΦΙ.Ψ.) οικονομικού έτους 2021 κατά τα προβλεπόμενα όλων των παραπάνω.

Παρακαλώ τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής να αποφασίσουν σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή έχοντας υπόψη:

1. Την εισήγηση του Προέδρου,
2. Τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 77 του Ν. 4555/2018,
3. Τις ΚΥΑ 7261/22-2-2013 και 34574/05-07-2018,
4. Τις διατάξεις του άρθρου 174 του Ν. 4270/2014, όπως αυτό έχει τροποποιηθεί και ισχύει, καθώς και των άρθρων 70 και 149 παρ.3 του Ν.4270/2014,

5. Τις διατάξεις της παρ.1 του άρθρου 4Ε του Ν.4111/2013 όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 202 του Ν. 4555/2018,
μετά από διαλογική συζήτηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Καταρτίζει το σχέδιο του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου και των δύο (2) Νομικών Προσώπων αυτού, οικονομικού έτους 2021, κατά τα προβλεπόμενα της υπ' αριθμ. 7261/2013 ΚΥΑ, τα οικονομικά αποτελέσματα των οποίων αποτυπώνονται στους συνημμένους πίνακες στοχοθεσίας του Δήμου και των Νομικών Προσώπων αυτού, όπου τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού επιμερίζονται σε μηνιαίους, τριμηνιαίους και εξαμηνιαίους στόχους των οποίων τα αποτελέσματα της εκτέλεσης ελέγχονται από το Παρατηρητήριο καθ' όλη τη διάρκεια του έτους.

Αναπόσπαστα στοιχεία στο τέλος του αποφασιστικού της παρούσας απόφασης αποτελούν οι συνημμένοι Πίνακες Στοχοθεσίας του Δήμου και των δύο (2) Νομικών Προσώπων αυτού (Ο.Κ.Α.Π.Α. και ΔΗ.Κ.Ε.ΦΙ.Ψ.) οικονομικού έτους 2020 κατά τα προβλεπόμενα όλων των παραπάνω.

Τα ως άνω υποβάλλονται στο Δημοτικό Συμβούλιο για έγκριση.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό **337/2020**

Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το παρόν πρακτικό υπογράφεται ως κατωτέρω:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΓΑΛΑΝΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

Ακριβές Απόσπασμα

Από το πρακτικό της 28ης Συνεδρίασης της
Οικονομικής Επιτροπής την
12^η Νοεμβρίου 2020

Ψυχικό, 17-11-2020

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΓΑΛΑΝΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Μπονάτσος Χαράλαμπος,

Γκιζελή Αλίκη

Πανταζή Παυλίνα - Βασιλική

Παλαιολόγου Μαρία – Χριστίνα

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΥΗΣ - ΠΡΟΤΑΣΙΑΣ,																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2021			A/A Επίσης:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π.Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΝΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Τμήμα Στοιχείας και Π.Υ	ΠΡΟΕΥΧΩΝΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	061_Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(1) (1211) Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(*) (1214)_Επιχορηγήσεις για πυρροπρόστασια που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(1) (1311)_Επιχορηγήσεις από θεωρητικά διαθέσιμους πόρους για επενδύσεις δαπανών(1) (1325)_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)_Έσοδα από επιχορήγηση για πλήρωση λιμνοθάλασσών(1) (4311)_ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών των σφράγιων Αθήνας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/93)(1) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)					0				0				0				0	0		
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από Π.Δ.Ε. Ε.Ε και λοιπές πηγές.	12121_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(*) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(*) (1216)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(1) (1321)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(1) (1322)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς Φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(1) (1328)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εντός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (1) (1262)_Επιχορηγ. χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης Π.Δ.Ε. (1217)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(1) (1323)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε. Έσοδα Π.Δ.Ε.Σ.Π.Α.(1) (1324)	288.960	13.000	19.000	19.000	51.000	19.000	19.000	19.000	108.000	19.000	19.000	19.000	165.000	19.000	19.000	85.960	288.960	0		
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	011_Πρόσοδα από ακίνητη περιουσία(1) (02)_Έσοδα από κίνητη περιουσία(1) (03)_Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(1) (04)_Έσοδα από λοιπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(1) (05)_Φόρος και εισφορές(1) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(1) (14)_Έσοδα από εκποίηση κινήτης και ακίνητης περιουσίας(1) (14)_Δικρές-κληρονομίες - κληροδοσίες(1) (15)_Προσαυξήσεις πρόστυπα παράβολα(1) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	2.069.440	20.000	20.000	440.000	480.000	25.000	30.000	450.000	985.000	30.000	10.000	475.000	1.500.000	50.000	50.000	469.440	2.069.440	0		
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(12)_Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά					0				0				0				0	0		
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε.	(32)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(1) (8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτέων υπολοίπων					0				0				0				0	0		
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπραξιές υπέρ Δημοσίου και τρίτων (1) (42)_Επιπροσθέτως χρημάτων(1) (31)_Εισπραξιές από δάνεια(1) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	795.850	60.000	60.000	60.000	180.000	70.000	70.000	70.000	390.000	70.000	55.000	70.000	585.000	70.000	70.000	70.850	795.850	0		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΗΣ 1-5		3.154.250	98.000	99.000	519.000	711.000	114.000	119.000	539.000	1.483.000	119.000	84.000	564.000	2.250.000	139.000	139.000	626.250	3.154.250	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου οικονομικού έτους	850.000																			
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εξαστίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων ταμειακών ελλειμμάτων	850.000																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		4.004.250																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π.Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΝΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος ταύτισης Π.Υ και Στοιχείας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΙΑΙ ΜΕ 0)	ΠΡΟΕΥΧΩΝΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΥΧΩΝΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού(1) (8111)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε.)	1.919.466	225.000	154.000	154.000	533.000	154.000	154.000	154.000	995.000	154.000	154.000	154.000	1.457.000	154.000	154.000	154.466	1.919.466	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έσοδα χρήσης	(6)_Έσοδα Χρήσης(-) (60)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού	1.047.495	0	0	130.000	130.000	50.000	50.000	130.000	360.000	50.000	130.000	540.000	50.000	50.000	407.495	1.047.495	0			
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(1) (7)_Επενδύσεις	104.960	0	0	9.000	9.000			9.000	18.000	0	0	10.000	28.000	0	76.960	104.960	0			
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) (8111)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού(1) (83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	133.000	20.000	50.000	63.000	133.000				133.000				133.000				133.000	0		
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_επ.Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262)_Επιπροσθέτως χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης Π.Δ.Ε.	788.850	59.000	59.000	59.000	177.000	69.000	69.000	69.000	384.000	69.000	54.000	69.000	576.000	69.000	69.000	74.850	788.850	0		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		3.993.771	304.000	263.000	415.000	982.000	273.000	273.000	362.000	1.890.000	273.000	208.000	363.000	2.734.000	273.000	273.000	713.771	3.993.771	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	10.479																			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		4.004.250																			
Γ.1	Υψος Απληρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		204.000																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απληρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			133.000	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	90.000	130.000	130.000	130.000	90.000		0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			639.000	475.000	579.000	579.000	420.000	266.000	443.000	443.000	289.000	165.000	366.000	366.000	232.000	98.000	10.479	10.479			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			506.000	355.000	449.000	449.000	290.000	136.000	313.000	313.000	159.000	75.000	236.000	236.000	102.000	8.000	10.479	10.479			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε.																				
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρημ.	4.004.250																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	4.004.250																			

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Ελεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ την)	ΠΡΟΣΕΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΣΥΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΕΧΥΟΥΣΑ
																			0	
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	386.931	28.741	28.741	28.741	86.224	28.741	40.000	40.000	194.965	40.000	37.000	28.741	300.707	28.741	28.741	28.741	386.931	0	
Γραμμή 2	Μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (επιχορηγήσεις-χορηγίες)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 3	Τόκοι	2.500	208	208	208	624	208	208	208	1.248	208	208	208	1.872	208	208	212	2.500	0	
Γραμμή 4	Λοιπά έξοδα	888.537	74.045	74.045	74.045	222.134	74.045	74.045	74.045	444.268	74.045	74.045	74.045	666.403	74.045	74.045	74.045	888.537	0	
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	66.500	5.542	5.542	5.542	16.625	5.542	5.542	5.542	33.250	5.542	5.542	5.542	49.875	5.542	5.542	5.542	66.500	0	
Γραμμή 6	Πληρωμές για χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΚΡΟΩΝ (Γραμμές 1 - 6)	1.344.468	108.536	108.536	108.536	325.607	108.536	119.794	119.794	673.732	119.794	116.794	108.536	1.018.856	108.536	108.536	108.540	1.344.467	0	0
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	51.049																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		28.000	20.000	3.049	3.049				0				0				0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)	51.049	409.201	378.402	347.603	347.603	316.804	282.302	247.800	247.800	213.298	174.241	143.442	143.442	112.643	81.844	51.049	51.049	0	
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)	51.049	381.201	358.402	344.554	344.554	316.804	282.302	247.800	247.800	213.298	174.241	143.442	143.442	112.643	81.844	51.049	51.049	0	

Υπόδειγμα: Σ.3-ΝΠΙΔ_ΤΑΜΕΙΑΚΗ