



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ

Απόσπασμα
Από το πρακτικό της 20^{ης} συνεδρίασης του
Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου
Παλαιού Φαλήρου έτους 2019

Περίληψη

Αρ. Απόφασης 364

*Ψήφιση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.)
του Δήμου Π. Φαλήρου, οικονομικού έτους 2020.*

Στο Παλαιό Φάληρο, στο Δημοτικό Κατάστημα επί της οδού Τερψιχόρης 51 & Αρτέμιδος, σήμερα **17 Δεκεμβρίου 2019**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **17:30** συνεδρίασε σε ειδική τακτική συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο, ύστερα από την με αρ.πρωτ. 24015/13.12.2019 πρόσκληση του Προέδρου, που αναρτήθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου και επιδόθηκε στους Δημοτικούς Συμβούλους και στο Δήμαρχο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 και του άρθρου 9 του Κανονισμού Λειτουργίας του Δ.Σ.

Διαπιστώθηκε από τον Πρόεδρο, πως υπήρχε νόμιμη απαρτία, καθώς από το σύνολο των 41 μελών ήταν παρόντα 37, ήτοι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- | | | |
|-------------------------------|---|------------------------|
| 1. Αθανασούλα Ρωμανιουδάκη Μ. | - | 23. Μερκουράκης Κ. |
| 2. Αλιμπέρτης Α. | | 24. Μητρέλλος Δ.. |
| 3. Αναγνωστόπουλος Α. | | 25. Μιχαηλίδης Μ. |
| 4. Ανδρικοπούλου Β. | | 26. Μιχαλοπούλου Μ. |
| 5. Αντωνιάδη Δ. | | 27. Μπεφόν Α. |
| 6. Αντωνιάδου Μ. | | 28. Μπίτσικας Ι. |
| 7. Αρκουμάνης Ι. | | 29. Μπόγρης Δ.. |
| 8. Ασημακόπουλος Γ. | | 30. Πανταζής Α. |
| 9. Βασιλείου Γ. | | 31. Παπακωστόπουλος Χ. |
| 10. Βατίστας Μ. | | 32. Πιτούλης Δ. |
| 11. Βουλγαράκης Α. | | 33. Τεντόμας Κ.. |
| 12. Γαρδίκης Ν. | | 34. Τρύφων Μ. |
| 13. Γιάκοβλεφ Ν. | | 35. Φιλιππόπουλος Ν. |
| 14. Δούμας Α. | | 36. Χαρδαβέλλας Κ. |
| 15. Ζάγκα Μ. | | 37. Χρυσοβεριδής Ν. |
| 16. Κατσένης Ν. | | |
| 17. Κορόμηλος Α. | | |
| 18. Κουερίνης Ν. | | |
| 19. Κουμεντάκος Μ. | | |
| 20. Κωττάκης Ε. | | |
| 21. Λίτινα Α. | | |
| 22. Μαυρακάκης Σ. | | |

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Βουλγαρέλλης Ι.
2. Γουλιέλμος Ι.
3. Μεταξάς Σ.
4. Μιχαλόπουλος Ν.

Οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και προσκλήθηκαν νόμιμα.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης αναφέρεται στο με αρ.πρωτ. 24014/22-11-209 έγγραφο του Δημάρχου Π. Φαλήρου, απευθυνόμενο προς τον Πρόεδρο του Δημοτικού Συμβουλίου, που έχει ως εξής:

«Παρακαλούμε να συμπεριλάβετε μεταξύ των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης του Δημοτικού Συμβουλίου τη λήψη απόφασης για την ψήφιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) για το έτος 2020.

Επί του θέματος σας γνωρίζουμε τα εξής :

Βάσει της εγκ.8/17194/08.03.2019 ΥΠΕΣ , οι φορείς θα πρέπει να αποστέλλουν το ΟΠΔ στο Υπουργείο Εσωτερικών ταυτόχρονα με την υποβολή αυτού στην αρμόδια για εποπτεία του Ο.Τ.Α. Αρχή.

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. (παρ.1 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β').

Οι πίνακες στοχοθεσίας των νομικών προσώπων του ΟΤΑ, καταρτίζονται, εγκρίνονται και αποστέλλονται στους ΟΤΑ προς ενσωμάτωση στο ΟΠΔ από τα ίδια τα νομικά πρόσωπα. (παρ.1 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β').

Κατά την υποβολή του ΟΠΔ στην αρμόδια για έλεγχο αρχή, οι στατιστικοί ανταποκριτές αναρτούν τους πίνακες οικονομικής στοχοθεσίας του ΟΠΔ στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας του ΥΠΕΣ μέσω του οποίου παρακολουθείται η εκτέλεση των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της αυτοδιοίκησης και υπολογίζονται οι αποκλίσεις από τους τιθέμενους στόχους. (παρ.2 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β').

Οι στατιστικοί ανταποκριτές των δήμων και περιφερειών έχουν την αποκλειστική ευθύνη να υποβάλλουν όλους τους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων που περιλαμβάνονται στο ΟΠΔ του δήμου ή της περιφέρειας. Οι στατιστικοί ανταποκριτές των λοιπών φορέων του υποτομέα των Ο.Τ.Α. (σύνδεσμοι, περιφερειακά ταμεία ανάπτυξης κτλ) υποβάλλουν αντίστοιχα τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του φορέα τους. (ΥΠ.ΕΣ. εγκ.8/17194/08.03.2019)

Η διαδικασία υποβολής των πινάκων οικονομικών αποτελεσμάτων υλοποιείται σύμφωνα με τις οδηγίες που αναφέρονται στην εγκύκλιο ΥΠ.ΕΣ. εγκ.8/17194/08.03.2019.

Η ανωτέρω αρχή ελέγχει και εγκρίνει το ΟΠΔ έως τις 31 Ιανουαρίου του έτους στο οποίο αυτό αναφέρεται. (παρ.3 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β')

Το ΟΠΔ δεν επαναυποβάλλεται στο Υπουργείο Εσωτερικών ύστερα από την έγκριση της αρμόδιας Αρχής παρά μόνο εάν αυτό επανυποβλήθηκε λόγω λαθών ή αναμορφώθηκε σύμφωνα με τα όσα ορίζει η αριθμ. 34574/20-7-2018 (ΦΕΚ 2942 και 3635 Β') σχετική Κ.Υ.Α. (ΥΠ.ΕΣ. εγκ.8/17194/08.03.2019)

Σε περίπτωση που, κατά τον έλεγχο της αρμόδιας αρχής, διαπιστωθεί ότι ο προϋπολογισμός έχει καταρτιστεί σύμφωνα με τις προβλεπόμενες οδηγίες, αλλά το ΟΠΔ δεν πληροί τους όρους της παραγράφου 4 του παρόντος άρθρου (πλέον παρ.1 άρθρο 4Ε Ν.4111/13), τότε ο Προϋπολογισμός εγκρίνεται και επιστρέφεται στον ΟΤΑ μόνο το ΟΠΔ προς διόρθωση, επανυποβολή και έγκριση από την αρμόδια αρχή, έως τις 10 Ιανουαρίου του έτους στο οποίο αυτό αναφέρεται. (παρ.2 άρθρο 6 ΚΥΑ 7261/22.02.2013 (ΦΕΚ 450/26.02.2013 τεύχος Β')

Το ΟΠΔ αποστέλλεται στο Παρατηρητήριο αποκλειστικά σε ηλεκτρονική μορφή και κατά τον τρόπο που υποδεικνύεται από αυτό. (παρ.4 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β') (παρ.1 άρθρο 4Ε Ν.4111/13, όπως προστέθηκε από το άρθρο 202 του Ν.4555/18).

Τα οριζόμενα στις ως άνω παραγράφους ισχύουν και για την αναμόρφωση του ΟΠΔ. (παρ.5 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β')

Τα εγκεκριμένα ΟΠΔ των ΟΤΑ αναρτώνται σε ειδική ενότητα στην ιστοσελίδα του ΥΠΕΣ με μέριμνα της Διεύθυνσης Οικονομικών Τοπικής Αυτοδιοίκησης του ΥΠΕΣ. Επίσης, το ΟΠΔ αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου ΟΤΑ. (παρ.6 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β') (παρ.1 άρθρο 4Ε Ν.4111/13, όπως προστέθηκε από το άρθρο 202 του Ν.4555/18).

Με τη με αρ. 83/2019 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ψηφίστηκε το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης (Ο.Π.Δ.) οικ. έτους 2020 του Ν.Π.Δ.Δ. «ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ Π. ΦΑΛΗΡΟΥ» και με τη με αρ. 66/2019 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ψηφίστηκε το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης (Ο.Π.Δ.) οικ. έτους 2020 του Ν.Π.Δ.Δ. ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΗΜΟΥ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ.

Επί του θέματος ελήφθη η με αρ. 184/2019 ΑΟΕ.

Κατόπιν των ανωτέρω, εισηγούμαστε την ψήφιση του ΟΠΔ έτους 2020 του Δήμου Π. Φαλήρου και των δύο νομικών του προσώπων: 1) ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ & 2) ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΗΜΟΥ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ, όπως επισυνάπτεται στην παρούσα.

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού άκουσε, έλαβε υπόψη τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 3852/2010, την ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'), την εγκ.8/17194/08.03.2019 ΥΠΕΣ, την ΚΥΑ 7261/22.02.2013 (ΦΕΚ 450/26.02.2013 τεύχος Β'), την υπ. αριθ.πρωτ.οικ. 55905/29-07-2019 ΚΥΑ, τις με αρ. 362/2019 και 363/2019 ΑΔΣ, τη με αρ. 83/2019 απόφαση του Διοικητικού «ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ Π. ΦΑΛΗΡΟΥ», τη με αρ. 66/2019 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Ν.Π.Δ.Δ. ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΗΜΟΥ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ, τη με αρ. 184/2019 ΑΟΕ, την ανωτέρω εισήγηση και μετά από διαλογικές συζητήσεις

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι Κ Α Τ Α Π Λ Ε Ι Ο Ψ Η Φ Ι Α

(29 υπέρ- 8 κατά: Κατσένης Ν., Πιτούλης Δ., Γαρδικής Ν., Αντωνιάδου Μ., Μερκουράκης Κ., Λίτινα Αικ., Αντωνιάδη Δ., Βασιλείου Γ.)

Ψηφίζει το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ)οικονομικού έτους 2020 του Δήμου Παλαιού Φαλήρου και των δύο ΝΠΔΔ: 1) ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ & 2) ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΗΜΟΥ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ, όπως εμφανίζεται στο συνημμένο κείμενο που αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.

Αυτή η απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 364/2019.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 118 του Ν. 4555/2018 (Πρόγραμμα «ΚΛΕΙΣΘΕΝΗΣ Ι»), το οποίο αντικατέστησε το άρθρο 227 του Ν. 3852/2010:

« 1. Οποιοσδήποτε έχει έννομο συμφέρον μπορεί να προσβάλει τις αποφάσεις των συλλογικών ή μονομελών οργάνων των δήμων, των περιφερειών, των νομικών προσώπων αυτών, καθώς και των συνδέσμων τους, για λόγους νομιμότητας, ενώπιον του Επόπτη Ο.Τ.Α., μέσα σε προθεσμία δεκαπέντε (15) ημερών από τη δημοσίευση της απόφασης ή την ανάρτησή της στο διαδίκτυο ή από την κοινοποίησή της ή αφοτου έλαβε πλήρη γνώση αυτής. Ατομικές πράξεις κοινοποιούνται στον ενδιαφερόμενο με απόδειξη παραλαβής και αναφέρουν υποχρεωτικά ότι κατ' αυτών χωρεί ειδική προσφυγή για λόγους νομιμότητας ενώπιον του Επόπτη Ο.Τ.Α. μέσα σε προθεσμία δεκαπέντε (15) ημερών.

2. Προσφυγή επιτρέπεται και κατά παράλειψης οφειλόμενης νόμιμης ενέργειας των οργάνων της προηγούμενης παραγράφου. Στην περίπτωση αυτή η προσφυγή ασκείται εντός δεκαπέντε (15) ημερών από την παρέλευση άπρακτης της ειδικής προθεσμίας που τυχόν τάσσει ο νόμος για την έκδοση της οικείας πράξης, διαφορετικά μετά την παρέλευση τριμήνου από την υποβολή της σχετικής αίτησης του ενδιαφερομένου.

3. Σε περίπτωση υποβολής αίτησης θεραπείας κατά των αποφάσεων ή των παραλείψεων της παραγράφου 2, οι προβλεπόμενες για την άσκηση της ειδικής διοικητικής προσφυγής ενώπιον του Επόπτη Ο.Τ.Α. προθεσμίες αναστέλλονται από την υποβολή της αίτησης θεραπείας και μέχρι την έκδοση απόφασης επ' αυτής ή την παρέλευση άπρακτης της σχετικής προθεσμίας του άρθρου 24 του Κώδικα Διοικητικής Διαδικασίας, ο οποίος κρώθηκε με το Ν. 2690/1999 (Α' 45).

4. Δικαίωμα για την άσκηση της ειδικής διοικητικής προσφυγής τεκμαίρεται ότι έχουν όλοι οι αιρετοί του οικείου δήμου ή περιφέρειας, ανεξάρτητα από το εάν έλαβαν μέρος στη συνεδρίαση κατά την οποία ελήφθη η προσβαλλόμενη απόφαση, εφόσον δεν την υπερίψισαν. Δικαίωμα έχουν ομοίως οι συνδικαλιστικές οργανώσεις εργαζομένων στην Τοπική Αυτοδιοίκηση πρώτου ή δεύτερου βαθμού, καθώς και νομικά πρόσωπα μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα, που επιδιώκουν σύμφωνα με το καταστατικό τους περιβαλλοντικούς, πολιτιστικούς και εν γένει κοινωνικούς σκοπούς.

5. Ο Επόπτης Ο.Τ.Α. αποφαινεται επί της προσφυγής μέσα σε αποκλειστική προθεσμία δύο (2) μηνών από την υποβολή της. Αν παρέλθει η ανωτέρω προθεσμία χωρίς να εκδοθεί απόφαση θεωρείται ότι η προσφυγή έχει σιωπηρώς απορριφθεί.

6. Η άσκηση της ειδικής διοικητικής προσφυγής αποτελεί προϋπόθεση για την άσκηση ένδικων βοηθημάτων ενώπιον των αρμόδιων δικαστηρίων ».

Ωστόσο, σύμφωνα με την με αρ. 27/2018 (ΑΔΑ: 6ΖΝ1465ΧΘ7-Δ51) αρ. πρωτ. 42203/2018 εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών, μέχρι την έναρξη λειτουργίας της Αυτοτελούς Υπηρεσίας Εποπτείας ΟΤΑ εξακολουθούν να ισχύουν τα άρθρα 151 «Προσφυγή κατά αποφάσεων του Γενικού Γραμματέα» και 152 «Ειδική Επιτροπή» του Ν. 3463/2006 (ΚΔΚ). Επιπλέον - όπως αναφέρεται στην προαναφερόμενη εγκύκλιο - ο έλεγχος νομιμότητας των αποφάσεων των αιρετών οργάνων των ΟΤΑ συνεχίζει να ασκείται από τον Συντονιστή της οικείας Αποκεντρωμένης Διοίκησης και τις Ειδικές Επιτροπές του άρθρου 152 του ΚΔΚ.

Η παρούσα δημοσιεύεται στην ιστοσελίδα του Δήμου Παλαιού Φαλήρου, σύμφωνα με την παρ. 10 του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010. (<http://www.palaiofaliro.gr/>).

Η παρούσα εμπίπτει στις διατάξεις του άρθρου 2 παρ. 4 περ.4 του Ν. 3861/2010: «Ενίσχυση της διαφάνειας με την υποχρεωτική ανάρτηση νόμων και πράξεων των κυβερνητικών, διοικητικών και αυτοδιοικητικών οργάνων στο διαδίκτυο "Πρόγραμμα Διαύγεια" και άλλες διατάξεις».

Σύμφωνα με το άρθρο 4 του Ν. 3861/2010, όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 5 του άρθρου 23 του Ν.4210/2013 (ΦΕΚ 254/Α/21.11.2013): «Ρυθμίσεις Υπουργείου Διοικητικής Μεταρρύθμισης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης και άλλες διατάξεις», «Οι πράξεις που είναι αναρτημένες στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 1 έως 6 του παρόντος νόμου, με εξαίρεση τις πράξεις της παραγράφου 1 του παρόντος, εξαιρούνται από τις ρυθμίσεις των παραγράφων 5 και 6 του άρθρου 16 του Ν. 3345/2005, όπως αυτές αντικατέστησαν τις διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 11 του Ν. 2690/1999, και μπορούν να χρησιμοποιηθούν χωρίς επικύρωση. Αρκεί η επίκληση του ΑΔΑ για την αυτεπάγγελτη αναζήτηση των αναρτημένων πράξεων τόσο κατά τη διεκπεραίωση υποθέσεων των διοικουμένων όσο και κατά την επικοινωνία μεταξύ φορέων».

Αφού συντάχθηκε και αναγνώστηκε το παρόν πρακτικό, υπογράφεται:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΧΡΥΣΟΒΕΡΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Παλαιό Φάληρο
Ακριβές Αντίγραφο
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΦΩΣΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΠΑΛΛΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:			Α/Α Στήλές:		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: ΠΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ		Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοεμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Τιμή = 0 => Γνήσια Στοιχεία και Π/Υ	ΠΡΟΕΛΥΘΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΓΕΡΑ 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 απορροφήσεις που προέρχονται για λειτουργικές δαπάνες(*) (131)_ Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδύσεις δαπάνες(*) (1325)_ Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ(*) (1327)_ Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_ Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(*) (1315)_ Έσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(*) (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 ΦΙΛΑΝΘΙΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4599/2017)	7.175.034	675.001	517.499	706.131	1.898.632	601.512	537.578	743.720	3.781.442	517.499	517.499	599.709	5.416.149	537.578	599.709	621.597	7.175.034	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212)_ Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(*) (1315)_ Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΙΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4599/2017)(*) (1216)_ Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(*) (1321)_ Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(*) (1322)_ Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(*) (1328)_ Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Ανταρχής (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (*) (8262)_ Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ(*) (1217)_ Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(*) (1323)_ Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (τακτ. ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(*) (1324)_ Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	1.477.604	0	0	118.349	118.349	0	5.093	621.906	745.348	0	49.069	0	794.417	613.906	69.281	0	1.477.604	0	0	0	0
Γραμμή 3 α	Ίδια Έσοδα	011_Προσοδοί από ακίνητη περιουσία(*) (02)_ Έσοδα από κίνητη περιουσία(*) (03)_ Έσοδα από ακαταποδιστά τίτλα και δικαιώματα(*) (04)_ Έσοδα από λοιπά τίτλα δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(*) (05)_ Φόροι και εισφορές(*) (07)_ Άλλα τακτικά έσοδα(*) (11)_ Έσοδα από κεντρική κίνητη και ακίνητη περιουσία(*) (14)_ Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(*) (15)_ Προσόδους πρόστιμα παρήλυτα(*) (16)_ Άλλα έκτακτα έσοδα(*) (1213)_ Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(*) (1219)_ Άλλες επιχορηγήσεις(*) (1326)_ Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (*) (1329)_ Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	11.368.367	236.315	149.268	993.941	1.379.523	1.188.021	944.935	969.263	4.481.742	1.064.352	1.067.198	1.208.007	7.821.299	1.059.180	1.026.131	1.461.757	11.368.367	0	0	0	0
Γραμμή 3 β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(*) (2)_ Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	1.909.600	820.378	768.242	74.313	1.662.933	46.970	29.140	48.344	1.787.387	24.737	8.954	25.642	1.846.720	24.276	19.213	19.391	1.909.600	0	0	0	0
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε.	(32)_ Επιστροφικά υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(*) (85)_ Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπραχθέντων Π.Ο.Ε εντός του οικονομικού έτους	137.441	26.419	13.967	11.762	52.148	12.097	11.367	11.060	86.672	13.855	5.616	7.245	113.388	8.251	9.468	6.335	137.441	0	0	0	0
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_ Εισπραχθέντες υπέρ Δημοσίου και τρίτων (*) (42)_ Επιστροφές χρημάτων(*) (31)_ Εισπραχθέντα από δένεια(*) (4319)_ Άλλα έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	4.009.890	290.367	325.112	349.547	965.026	333.088	315.251	349.932	1.963.296	325.071	313.660	346.903	2.948.929	317.006	326.639	417.316	4.009.890	0	0	0	0
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		26.077.936	2.048.480	1.774.087	2.254.044	6.076.611	2.181.687	1.843.364	2.744.226	12.845.887	1.945.514	1.961.996	2.187.505	18.940.903	2.560.197	2.050.440	2.526.397	26.077.936	0	0	0	0
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31/12 του προηγούμενου έτους	7.241.202																				
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	7.241.202																				
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ	Σύνολο Γραμμών 1-6	33.319.138																				
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοεμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Έλεγχος τήρησης Π/Υ και Στοιχεία (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΓΡΑΦΕΤΑΙ ΑΡ)	ΠΡΟΕΛΥΘΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΓΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΛΥΘΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	60_ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(*) (8111)_ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	9.590.123	742.729	830.141	644.663	2.217.533	831.191	756.584	867.138	4.672.446	822.605	803.538	848.923	7.147.513	832.073	822.621	787.916	9.590.123	0	0	0	0
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	61_ Έξοδα Χρήσης) 60)_ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	11.239.454	481.696	813.373	1.040.667	2.335.736	428.705	857.462	935.041	4.556.943	1.043.734	516.100	1.462.512	7.579.290	772.550	1.135.132	1.752.482	11.239.454	0	0	0	0
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(4) (7)_ Επενδύσεις	7.560.907	0	149.623	383.423	533.046	1.175.877	635.433	1.078.111	3.422.468	181.688	436.462	1.662.747	5.703.365	681.158	523.294	653.090	7.560.907	0	0	0	0
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	81_ Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.):() (8111)_ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(*) (83)_ Επιχορηγήσεις πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	809.700	128.258	137.356	166.571	432.185	147.136	85.021	43.201	707.544	12.788	19.556	6.492	746.380	5.267	15.703	42.350	809.700	0	0	0	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	4.049.890	216.029	333.718	367.485	917.232	343.737	345.353	363.955	1.970.277	338.839	330.663	334.533	2.974.312	321.422	356.913	397.243	4.049.890	0	0	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		33.250.074	1.568.712	2.264.210	2.602.808	6.435.730	2.926.647	2.679.853	3.287.447	15.329.677	2.399.655	2.106.319	4.315.207	24.150.859	2.612.470	2.853.663	3.633.081	33.250.074	0	0	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό	69.064																					
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		33.319.138																				
Γ.1	Ύψος Απληρώτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		866.550																				
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απληρώτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			1.272.415	1.481.475	1.367.925	1.367.925	1.085.375	1.039.585	1.417.724	1.417.724	1.676.111	1.861.075	1.015.479	1.015.479	1.128.768	1.149.775	0	0				
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)			7.720.970	7.230.846	6.882.082	6.882.082	6.137.122	5.300.633	4.757.412	4.757.412	4.303.271	4.158.948	2.031.245	2.031.245	1.978.972	1.175.749	69.064	69.064				
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)			6.448.555	5.749.371	5.514.157	5.514.157	5.051.747	4.261.048	3.339.688	3.339.688	2.627.160	2.297.873	1.015.766	1.015.766	850.204	25.973	69.064	69.064				
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε	3.014.564																				
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	36.333.702																				
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	36.333.702																				

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:			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 ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Τιμή = 0 => Τάση Στοιχείου και ΠΥ	ΠΡΟΞΕΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑΠΟ 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 πυρασφάλεια που προέρχονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (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 πληρωμή λιξηρθόσεων(+) (4311) ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολικών Αθλητικών και Βιβλίου εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν. 1949/91)(+) (1315) Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4599/2017)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από αναχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315) Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4599/2017)(+) (1216) Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού ταμείου 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 Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού ταμείου του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) (εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων) (+) (8252) Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή 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/ΕΣΠΑ)(+) (1324) Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	760.000	0	100.000	45.000	145.000	50.000	100.000	50.000	345.000	45.000	0	100.000	490.000	150.000	50.000	60.000	750.000	0	750000	
Γραμμή 3 α	Ίδια Έσοδα	(01) Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) Φόροι και εισφορές(+) (07) Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) Προσευχόμενες πρώτες παρόλοισ(+) (16) Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (1213) Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1329) Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών(+) (1329) Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	1.682.480	21.200	150.000	100.000	271.200	50.000	100.000	250.000	671.200	100.000	150.000	200.000	1.121.200	300.000	0	261.280	1.682.480	0	1682479,81	
Γραμμή 3 β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32) Εκπαιρέτα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(+) (85) Προβλέψεις μη εισπράξης εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.020	0	0	3.020	-3.020	3020	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41) Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (42) Επιστροφές χρημάτων(+) (31) Εισπράξεις από δάνεια(+) (4319) Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	891.300	67.000	69.000	69.000	205.000	71.000	71.000	70.000	417.000	73.000	70.000	67.000	627.000	75.000	80.000	109.300	891.300	0	891300	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		3.323.780	88.200	319.000	214.000	621.200	171.000	271.000	370.000	1.433.200	218.000	220.000	367.000	2.238.200	528.020	130.000	430.580	3.326.800	-3.020	3.326.800	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακό διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	287.275																			0
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	Σ Χρηματικό υπόλοιπο	287.275																			0
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-8)		3.611.055																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Έλεγχος ταύτισης ΠΥ και Στοιχείου ε (ή ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ	ΠΡΟΞΕΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΞΕΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	2.222.052	175.000	175.000	179.000	529.000	179.000	179.000	179.000	1.066.000	179.000	179.000	179.000	1.603.000	200.000	200.000	219.052	2.222.052	0	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6) Έξοδα Χρήσης(+) (60) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	440.148	6.000	15.000	7.000	28.000	25.000	24.000	24.000	101.000	20.000	14.000	50.000	185.000	50.000	80.000	125.148	440.148	0	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) Επενδύσεις	43.800	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000	0	0	5.000	15.000	15.000	13.800	0	43.800	0	0	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81) Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(+) (8111) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	9.000	0	0	4.000	4.000	5.000	0	0	9.000	0	0	0	9.000	0	0	0	9.000	0	0	
Γραμμή 5	Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82) α) Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (8252) Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ	890.800	69.000	71.000	69.000	209.000	70.000	71.000	70.000	420.000	71.000	68.000	68.000	627.000	75.000	75.000	113.800	890.800	0	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		3.606.800	250.000	261.000	259.000	770.000	279.000	274.000	283.000	1.606.000	270.000	261.000	302.000	2.439.000	340.000	368.800	458.000	3.605.800	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		5.255																		0	
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		3.611.055																			
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		9.000																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			30.000	25.000	80.000	80.000	25.000	20.000	60.000	60.000	25.000	15.000	35.000	35.000	50.000	35.000	5.000	5.000			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			125.475	183.475	138.475	138.475	30.475	27.475	114.475	114.475	62.475	21.475	86.475	86.475	274.495	35.695	8.275	8.275			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			95.475	158.475	58.475	58.475	5.475	7.475	54.475	54.475	37.475	6.475	51.475	51.475	224.495	695	3.275	3.275			
Ζ	Διαφορά για συμφωνία ΠΥ	(85) Προβλέψεις μη εισπράξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	3.020																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ΠΥ	Σύνολο Εσόδων 1-5* + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	3.614.075																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ΠΥ	Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6* + ΚΑΕ (85)	3.614.075																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΗΜΟΥ ΠΑΛΛΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:			Α/Α Στήλες:		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: ΠΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοεμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Τιμή = 0 => Γούρνη Στοιχείος και Π/Υ	ΠΡΟΞΥΠΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(*) (1211)_Τακτικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(*) (1214)_Επιχορηγήσεις για υποτροφίες από προφορικά για λειτουργικές δαπάνες(*) (131)_Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδύσεις δαπάνες(*) (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) (1315)_ Έσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(*) (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 ΦΙΛΑΝΘΙΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(*) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΙΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(*) (1216)_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 Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(*) (1328)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (*) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή 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/ΕΣΠΑ)(*) (1324)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 3 α	Ίδια Έσοδα	(01)_Προσοδοί από ακίνητη περιουσία(*) (02)_Έσοδα από κίνητη περιουσία(*) (03)_Έσοδα από ακατοδόμητα τέλη και δικαιώματα(*) (04)_Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(*) (05)_Φόροι και εισφορές(*) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(*) (11)_Έσοδα από κεντρική κίνητη και ακίνητη περιουσία(*) (14)_Λοιπές κληρονομικές - κληροδοτικές(*) (05)_Προσαύξεις πρόστιμα παρήγορα(*) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα(*) (1213)_Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για ολοκλήρωση τμήματος εκπαίδευσης(*) (1219)_Λοιπές επιχορηγήσεις(*) (1326)_Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (*) (1329)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	1.107.028	4.000	106.500	100.000	210.500	50.000	65.000	180.000	505.500	32.000	102.000	51.000	690.500	165.000	110.000	141.528	1.107.028	0	0	0	0
Γραμμή 3 β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(*) (2)_Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε.	(32)_Εισπρακτικά υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(*) (85)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων απαιτήσεων υπολοίπων Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπραξίες υπέρ Δημοσίου και τρίτων (*) (42)_Επιστροφές χρημάτων(*) (31)_Εισπραξίες από δένδρα(*) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	247.500	13.200	13.900	13.500	40.600	14.000	13.700	15.000	83.300	15.000	16.500	18.000	132.800	30.000	25.000	59.700	247.500	0	0	0	0
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		1.354.528	17.200	120.400	113.500	251.100	64.000	78.700	195.000	588.800	47.000	118.500	69.000	823.300	195.000	135.000	201.228	1.354.528	0	0	0	0
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31/12 του προηγούμενου έτους	74.933																				0
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	74.933																				0
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ	Σύνολο Γραμμών 1-6)	1.429.460																				
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοεμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Ελεγχος τήρησης Π/Υ και Συμφωνίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΠΡΕΣΒΕΥΕΤΑΙ ΜΕ ΤΗΝ ΕΤΕΡΟΤΗΤΑ)	ΠΡΟΞΥΠΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΞΥΠΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(*) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	407.860	35.000	30.500	30.500	96.000	34.000	30.500	30.000	190.500	31.500	32.700	30.000	284.700	35.000	35.000	53.160	407.860	0	0	0	0
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(61)_Έξοδα Χρήσης-) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	594.700	0	20.000	35.000	55.000	40.000	57.000	80.000	232.000	35.000	50.000	60.000	377.000	60.000	60.000	97.700	594.700	0	0	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(4) (7)_Επενδύσεις	128.600	0	0	0	0	7.000	3.000	0	10.000	0	0	18.000	28.000	45.000	0	55.600	128.600	0	0	0	0
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(*) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(*) (83)_Επιχορηγήσιμες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	51.300	0	3.000	3.000	6.000	5.000	25.000	15.300	51.300	0	0	0	51.300	0	0	0	51.300	0	0	0	0
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(*) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ	245.500	13.500	13.500	14.000	41.000	14.000	13.900	15.000	83.900	15.000	17.000	18.000	133.900	25.000	25.000	61.600	245.500	0	0	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		1.427.960	48.500	67.000	82.500	198.000	100.000	129.400	140.300	567.700	81.500	99.700	126.000	874.900	165.000	120.000	268.060	1.427.960	0	0	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό		1.500																				0
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΗΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		1.429.460																				
Γ.1	Ύψος Απληρώτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		51.300																				
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απληρώτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			40.000	40.000	35.000	35.000	28.000	30.000	30.000	30.000	25.000	30.000	20.000	20.000	35.000	35.000	1.500	1.500				
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			43.633	97.033	128.033	128.033	92.033	41.333	96.033	96.033	61.533	80.333	23.333	23.333	53.333	68.333	1.501	1.501				
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			3.633	57.033	93.033	93.033	64.033	11.333	66.033	66.033	36.533	50.333	3.333	3.333	18.333	33.333	1	1				
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε	91.518																				
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	1.520.979																				
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	1.520.978																				

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ