



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΣΥΡΟΥ-ΕΡΜΟΥΠΟΛΗΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΜΕ ΑΡΙΘΜΟ 3
ΑΠΟΦΑΣΗ ΜΕ ΑΡΙΘΜΟ 27

Στην Ερμούπολη σήμερα 9 Φεβρουαρίου 2024, ημέρα Παρασκευή και ώρα 11:00 η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Σύρου - Ερμούπολης συνήλθε σε δια ζώσης συνεδρίαση στην αίθουσα του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου, ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 2658/5-2-2024 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, η οποία επιδόθηκε νόμιμα σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 72 παρ. 1 του ν. 3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν. 4623/2019 και του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 77 του Ν. 4555/2018 και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 74Α παρ.1 Ν3852/10, όπως προστέθηκε από το άρθρο 9 του Ν. 5056/2023 (ΥΠ.ΕΣ.εγκ.1237/94548/06.11.2023).

Διαπιστώθηκε πως υπήρχε νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο 7 μελών συμμετείχαν στη συνεδρίαση ονομαστικά οι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1. ΚΟΣΜΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ**
- 2. ΚΑΡΤΑΝΟΥ ΘΕΟΔΩΡΑ**
- 3. ΣΚΕΥΟΦΥΛΑΞ ΝΙΚΟΛΑΟΣ**
- 4. ΒΟΥΤΣΙΝΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ**
- 5. ΡΩΤΑΣ ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ**
- 6. ΜΑΥΡΙΚΟΥ ΜΑΡΙΑ**

ΑΠΟΝΤΕΣ

ΒΑΚΟΝΔΙΟΣ ΦΡΑΓΚΙΣΚΟΣ

Παρών στην συζήτηση, είναι ο δημοτικός υπάλληλος Αντώνης Κυριακίδης, ως γραμματέας της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Σύρου-Ερμούπολης.

ΑΠΟΦΑΣΗ 27

ΘΕΜΑ 1ο: Κατάρτιση ή μη πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων ετήσιου προϋπολογισμού έτους 2024 Δήμου Σύρου-Ερμούπολης.

Παρών στην συνεδρίαση για την συζήτηση του θέματος ο Αναπληρωτής Προϊστάμενος της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών κ. Ιωάννης Αλεξανδρής.

Η Δημοτική Επιτροπή, αφού έλαβε υπόψη :

1. Την προφορική εισήγηση του Προέδρου, ο οποίος θέτει υπόψη του Σώματος το με αρ. πρωτ.: 1871/26-1-2024 έγγραφο της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών, σύμφωνα με το οποίο αναφέρονται τα εξής:

"Με την υπ' αριθμ. 34574/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942 και 3635 Β') κοινή απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων και διαδικασίας παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.- Θέματα Λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ» τροποποιούνται, μεταξύ άλλων, η μεθοδολογία κατάρτισης των ΟΠΔ και τα κριτήρια ελέγχου επίτευξης των στόχων οικονομικών αποτελεσμάτων. Με αυτή την αλλαγή επιδιώκεται η πλήρης εναρμόνιση της παρακολούθησης των προϋπολογισμών με τις αρχές που διέπουν την κατάρτιση αυτών και η απλοποίηση των διαδικασιών στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των στόχων.

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. 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.

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 επηρεάσουν την μηνιαία κατανομή αυτών, καθώς και οι σχετικές ισχύουσες διατάξεις.

Η στοχοθεσία καταρτίζεται με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων και του χρηματικού υπολοίπου.

Η διαφορά των στόχων εσόδων και εξόδων καθορίζει το στόχο ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ της εξεταζόμενης περιόδου και ακολούθως το στόχο για το ύψος των συνολικών ταμειακών διαθέσιμων στο τέλος αυτής. Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου. Κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος του οικονομικού αποτελέσματος διαμορφώνεται σε μηδέν (0), τιμή που εκφράζει την πλήρη χρήση των πόρων του ΟΤΑ μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. Αντίστοιχα, εάν ο ΟΤΑ έχει καταρτίσει πλεονασματικό προϋπολογισμό (ή έχει εγγράψει αποθεματικό) τότε, κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος θα πρέπει να εκτιμηθεί σε ποσό ίσο με αυτό του πλεονάσματος (ή του αποθεματικού).

Στον πίνακα στοχοθεσίας, οι εκτιμήσεις για τα ταμειακά διαθέσιμα και τις απλήρωτες υποχρεώσεις έναρξης προκύπτουν από τις εκτιμήσεις για τη διαμόρφωση αυτών των κατηγοριών κατά τη λήξη του οικονομικού έτους που προηγείται του έτους που αφορά η στοχοθεσία, όπως αυτές (οι εκτιμήσεις) έχουν ενταχθεί στον προϋπολογισμό του φορέα. Τα τελικά στοιχεία ταμειακών διαθέσιμων και απλήρωτων υποχρεώσεων έναρξης, όπως αυτά οριστικοποιούνται μετά το κλείσιμο της προηγούμενης οικονομικής χρήσης, ενσωματώνονται στον πίνακα μέσω υποχρεωτικής αναμόρφωσης στη στοχοθεσία με τη διαδικασία του άρθρου 3.

Το ΟΠΔ καταρτίζεται από την Δημοτική Επιτροπή και στην συνέχεια ψηφίζεται από το Δημοτικό Συμβούλιο σε μία ειδική για το σκοπό αυτό συνεδρίαση. Η απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου μαζί με τον προϋπολογισμό και τον πίνακα στοχοθεσίας του υποβάλλεται σε έντυπη και ηλεκτρονική μορφή για έλεγχο στην οικεία Αποκεντρωμένη Διοίκηση. Για την κατάρτιση του ΟΠΔ λαμβάνεται υπόψη η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του τρέχοντος έτους και του προηγούμενου έτους [2022 & 2023 αντίστοιχα].

Σε συνέχεια των ανωτέρω, παρακαλούμε όπως προβείτε στην κατάρτιση του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων ετήσιου Προϋπολογισμού 2024 του Δήμου μας ώστε στη συνέχεια να υποβληθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο προς συζήτηση και ψήφιση".

2. Τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Δήμου Σύρου – Ερμούπολης για το Ο.Ε. 2024.
3. την με αρ. πρωτ. 2658/5-2-2024 έγγραφη πρόσκληση της Δημοτικής Επιτροπής, σύμφωνα με την οποία το θέμα είναι εντός της ημερήσιας διάταξης.
4. Το με αρ. πρωτ.:3502/8-2-2023 (ΑΔΑ 6Ο1ΙΟΡ1Ι-ΤΕΩ/8-2-2023) έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου με θέμα "Επικύρωση της υπ' αρ. 288/2022 απόφασης του Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Σύρου-Ερμούπολης με θέμα «Έγκριση προϋπολογισμού του Δήμου Σύρου-Ερμούπολης οικ. Έτους 2023».
5. Την γενόμενη διαλογική συζήτηση, όπως αυτή αναγράφεται στο ταυτάριθο πρακτικό της συνεδρίασης.
6. Την πρόταση του Προέδρου, όπως το Σώμα καταρτίσει τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων ετήσιου προϋπολογισμού 2024 του Δήμου Σύρου-Ερμούπολης, σύμφωνα με το ανωτέρω έγγραφο της Δ/σης Οικονομικών και στη συνέχεια υποβάλλει αυτόν στο Δημοτικό Συμβούλιο για έγκριση.
7. Τις διατάξεις του άρθρου 72 παρ. 1 του ν. 3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν. 4623/2019, του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 77 του Ν. 4555/2018 καθώς και την ΥΠ.ΕΣ. εγκ. 93/60173/23.08.2019.
8. Την σύμφωνη γνώμη των μελών της Δημοτικής Επιτροπής.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Καταρτίζει τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων ετήσιου προϋπολογισμού 2024 του Δήμου Σύρου-Ερμούπολης, ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης και υποβάλλει αυτόν στο Δημοτικό Συμβούλιο για έγκριση.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΚΟΣΜΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΣΥΡΟΥ-ΕΡΜΟΥΠΟΛΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΚΑΡΤΑΝΟΥ ΘΕΟΔΩΡΑ
ΣΚΕΥΟΦΥΛΑΞ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
ΒΟΥΤΣΙΝΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
ΡΩΤΑΣ ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ
ΜΑΥΡΙΚΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :								ΔΗΜΟΣ ΣΥΡΟΥ-ΕΡΜΟΥΠΟΛΗΣ												
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2024		Α/Α Στήλης:								9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ								9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
		ΤΡΕΚΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	1	2	3	4	5	6	7												8	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) 001_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ (+) (1211)_Σκευασics επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Σκευασics από επιχορήγηση για πληρωμή κληροδοτήσεων (+) (1225)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (4312)_ΣΑΤ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολικών Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/93) (+) (4312)_Σκευασics για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές (+) (4313)_Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	5.685.470	255.846	454.838	341.128	1.051.812	511.692	341.128	56.855	1.961.487	1.080.239	511.692	682.256	4.235.675	426.410	341.128	682.256	5.685.470	0	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και Κοινές πηγές.	(+) (121)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (+) (1211)_Σκευασics επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Σκευασics από επιχορήγηση για πληρωμή κληροδοτήσεων (+) (131)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΕΚΑΜΟΣΘΕΙΜΕΝΗΣ ΠΟΡΟΝ ΓΙΑ ΕΠΕΛΑΥΝΤΗΣ ΔΑΠΑΝΗΣ (+) (132)_ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΛΑΥΝΤΗΣ ΚΑ 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) (+) (1325)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα Ανάπτυξης Τρίτης (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κω υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020)_Πρόγραμμα Φιλολόγων (παρ. 69 του ν. 4599/2017) (+) (1326)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (παρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (1329)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (+) (1329)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (+) (41)_Επιχορηγίες υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42)_Επιχορηγίες χρημάτων (+) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	10.143.825	101.438	81.151	202.877	385.465	50.719	202.877	507.191	1.146.252	50.719	507.191	101.438	1.805.601	2.028.765	2.535.956	3.773.503	10.143.825	0	0	
Γραμμή 3.α	Ύσια Έσοδα	(+) (01)_Προσόδα από κινήση περιουσία (+) (02)_Σκευασics από κινήση περιουσία (+) (03)_Σκευασics από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Σκευασics από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05)_Φόρος και εισφορές (+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα (+) (11)_Έσοδα από εκπαίδευση κοινής και ανώτερης εκπαίδευσης (+) (14)_Δωρεές κληρονομιάς - κληροδοσίες (+) (15)_Προσούλιος πρόστιμα παραβολών (+) (16)_Λοιπά έσοδα	5.433.328	81.500	271.666	163.000	516.166	434.666	380.333	597.666	1.928.832	489.000	651.999	434.666	3.504.497	651.999	543.333	733.499	5.433.328	0	0	
Γραμμή 3.β	Ύσια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (1)_Σκευασics παραλλόντων αναγκών είναι (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	1.167.500	175.125	140.100	350.250	665.475	35.025	35.025	35.025	770.550	35.025	46.700	35.025	887.300	116.750	116.750	46.700	1.167.500	0	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (12)_Επιπρόσθετα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παραλλόντα ετησί (+) (8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν εισπραξιών υπολοίπων	163.953	11.477	9.837	11.477	32.791	8.198	49.186	6.558	96.732	6.558	19.674	4.919	127.883	4.919	13.116	18.035	163.953	0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(+) (13)_Επιπρόσθετα υπόλοιπα (+) (1313)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα Ανάπτυξης Τρίτης (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κω υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020)_Πρόγραμμα Φιλολόγων (+) (παρ. 69 του ν. 4599/2017) (+) (1325)_Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (παρ. 70 του ν. 4599/2017) (+) (1326)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (παρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (1329)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (+) (41)_Επιχορηγίες υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42)_Επιχορηγίες χρημάτων (+) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	3.053.000	244.240	244.240	244.240	732.720	244.240	244.240	244.240	1.465.440	244.240	244.240	244.240	2.198.160	244.240	244.240	366.360	3.053.000	0	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		25.647.077	869.626	1.201.832	1.312.971	3.384.429	1.284.540	1.252.789	1.447.535	7.369.293	1.905.781	1.981.497	1.502.545	12.759.116	3.473.083	3.794.524	5.620.353	25.647.077	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικά	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (αυτοχρηματούχοι)	7.477.632																		0	
Γραμμή 7	Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο (+) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν ετήσιες λογιστικών εκκρεμασιών (+) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν ετήσιες ταμειακών ελλειμμάτων	7.477.632																		0	
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		33.124.709																			

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ								9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		ΤΡΕΚΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	1	2	3	4	5	6	7												8
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	7.910.462	632.837	632.837	632.837	1.898.511	632.837	632.837	711.942	3.876.126	711.942	711.942	711.942	6.011.951	711.942	711.942	474.628	7.910.462	0	0
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(+) (6)_Έξοδα χρήσης (+) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (ΥΠΗΡ 60-69_ΚΑΕ 65)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΥΤΥΧΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΑΡΕΧΟΜΕΝΩΝ ΠΑΡΕΧΟΜΕΝΩΝ ΣΤΟΥΣ ΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΤΟΥ ΠΔΕ-60-69 (+) (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	8.833.047	88.330	225.243	706.644	1.020.217	176.661	397.487	397.487	1.991.852	1.324.957	1.148.296	883.305	5.348.410	1.324.957	971.635	1.188.045	8.833.047	0	0
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (17)_Επενδύσεις (+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	12.576.070	754.564	251.521	251.521	1.257.607	377.282	377.282	377.282	2.389.453	377.282	377.282	628.804	3.772.821	2.515.214	2.515.214	3.772.821	12.576.070	0	0
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) (+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ) (+) (83)_Επιχορηγήσεις άλλων υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.)	509.752	50.975	127.438	254.876	433.290	76.463	0	0	509.752	0	0	0	509.752	0	0	0	509.752	0	0
Γραμμή 5	Απόδοτες εισοδήματα υπέρ δημοσίου και τρίτων	(+) (82)_Απόδοτες εισοδήματα υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (8248)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους (+) (8262)_Επιχορηγίες χρημάτων λόγω αναγκών κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ	3.106.482	248.519	248.519	248.519	745.556	248.519	248.519	248.519	1.491.111	248.519	248.519	248.519	2.236.667	248.519	310.648	310.648	3.106.482	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		32.935.814	1.775.225	1.485.558	2.094.397	5.355.180	1.511.761	1.656.125	1.735.229	10.258.296	2.662.699	2.486.038	2.472.568	17.879.602	4.800.631	4.509.439	5.746.142	32.935.814	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικά	(9)_Αποθεματικά	188.895																		0
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		33.124.709																		
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		828.229																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			780.000	810.000	850.000	850.000	900.000	910.000	850.000	850.000	680.000	750.000	590.000	590.000	325.000	150.000	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			6.572.033	6.288.307	5.506.881	5.506.881	5.279.660	4.876.324	4.588.630	4.588.630	3.831.711	3.327.170	2.357.146	2.357.146	1.029.599	314.683	188.895	188.895		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			5.792.033	5.478.307	4.656.881	4.656.881	4.379.660	3.966.324	3.738.630	3.738.630	3.151.711	2.577.170	1.767.146	1.767.146	704.599	164.683	188.895	188.895		
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέν δεσφαιμμένων κατά τα ΠΟΕ	2.757.131																		
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	Σύνολο Εξόδων 1-5* + Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο* + ΚΑΕ (85)	35.881.840																		
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6* + ΚΑΕ (85)	35.881.840																		

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ