



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΦΘΙΩΤΙΔΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΣΤΥΛΙΔΑΣ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της αριθμ. **5/2024** συνεδρίασης της Δημοτικής Επιτροπής,
Αρ. Απόφασης: **13/2024**

ΘΕΜΑ: Κατάρτιση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Δήμου Στυλίδας έτους 2024

Στη Στυλίδα και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **6** του μήνα **Φεβρουαρίου** του έτους **2024** και ώρα **9:00 πμ** συνήλθε σε **έκτακτη** συνεδρίαση στα γραφεία του Δήμου η Δημοτική Επιτροπή Στυλίδας ύστερα από την αριθμ. **1229 – 05/02/2024** έγγραφη πρόσκληση του κ. Προέδρου-Δημάρχου αυτής που επιδόθηκε σε κάθε ένα σύμβουλο σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο κ. Πρόεδρος διαπίστωσε ότι σε σύνολο **7** μελών ήταν παρόντα τα **6** μέλη του ήτοι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1) ΑΠΟΣΤΟΛΟΥ ΙΩΑΝΝΗΣ
- 2) ΦΟΥΝΤΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
- 3) ΜΠΑΚΑΚΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
- 4) ΖΑΓΑΡΙΩΤΟΥ ΕΙΡΗΝΗ
- 5) ΚΑΝΑΠΙΤΣΑΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ
- 6) ΑΛΕΞΙΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1) ΚΑΡΑΝΑΣΙΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ

Ο Δήμαρχος - Πρόεδρος της Δημοτικής Επιτροπής, κ. Αποστόλου Ιωάννης, κήρυξε την έναρξη της έκτακτης συνεδρίασης, διά ζώσης, για τη συζήτηση και λήψη απόφασης στα παρακάτω θέματα της ημερήσιας διάταξης και μη

Στη συνεδρίαση αυτή παρέστη και ο κ. Πανάγος Αθανάσιος, υπάλληλος του Δήμου Στυλίδας, για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Δήμαρχος - Πρόεδρος της Δημοτικής Επιτροπής, κ. Αποστόλου Ιωάννης, ανακοίνωσε το πρώτο έκτακτο θέμα ημερήσιας διάταξης της έκτακτης συνεδρίασης αιτιολογώντας το κατεπείγον του θέματος, διότι το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου

Στυλίδας έτους 2024 πρέπει να καταρτιστεί, ψηφιστεί και υποβληθεί στην αρμόδια για έλεγχο αρχή μαζί με τον προϋπολογισμό έτους 2024 του φορέα, ο οποίος έχει σταλεί στο Δημοτικό Συμβούλιο για λήψη σχετικής απόφασης και κάλεσε τα μέλη να αποφανθούν για το κατεπείγον του θέματος.

Το σώμα αποφασίζει ομόφωνα το κατεπείγον του θέματος.

Στη συνέχεια ο Δήμαρχος – Πρόεδρος της Δημοτικής Επιτροπής έθεσε υπόψη του σώματος εισήγηση, που έχει αποσταλεί με e-mail στα μέλη της, και έχει ως εξής:

Σύμφωνα με την παρ.1 του άρθρου 74Α του ν.3852/10, όπως προστέθηκε από το άρθρο 9 του ν.5056/23:

«Από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, όπου στην κείμενη νομοθεσία γίνεται αναφορά ή παραπομπή στη οικονομική επιτροπή, την επιτροπή ποιότητας ζωής και την εκτελεστική επιτροπή των δήμων, καθώς και στις αρμοδιότητες αυτών, εφεξής νοείται η δημοτική επιτροπή, η οποία ασκεί τις αρμοδιότητες αυτές.»

Στην περίπτ. β' της παρ.1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010 ορίζεται ότι μία από τις αρμοδιότητες της οικονομικής επιτροπής είναι η σύνταξη και εισήγηση του σχεδίου του προϋπολογισμού του δήμου καθώς και η πρόδος υλοποίησής του.

Συνεπώς, από την αυτοδιοικητική περίοδο του 2024 η αρμοδιότητα αυτή ανήκει στη Δημοτική Επιτροπή.

Σύμφωνα με την [παρ.1 του άρθρου 4 της ΚΥΑ 34574/05.07.2018 \(ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'\)](#) το Ο.Π.Δ. 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.

Το Ο.Π.Δ. υποχρεωτικά συνοψίζει τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού του Ο.Τ.Α. και των νομικών του προσώπων, αποτυπώνει το οικονομικό αποτέλεσμα και τις απλήρωτες υποχρεώσεις και εγκρίνεται από την αρμόδια, για την εποπτεία του Ο.Τ.Α., Αρχή. (παρ.1 άρθρο 4Ε Ν.4111/13, όπως προστέθηκε από το άρθρο 202 του Ν.4555/18)

Το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ ελέγχει την ορθή εκτέλεση των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης που είναι ενταγμένα στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ, υποτομέας Σ.1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση»), όπως αυτοί αποτυπώνονται στο «Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης» (ΟΠΔ).

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 ή της Περιφέρειας και των νομικών του προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου. Αντίστοιχα, το ΟΠΔ των συνδέσμων, των επιχειρήσεων στις οποίες συμμετέχουν περισσότεροι του ενός φορείς και των περιφερειακών ταμείων ανάπτυξης περιλαμβάνει τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων των εν λόγω φορέων. (παρ.1 άρθρο 1 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)

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. (παρ. 2 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β')

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

Η στοχοθεσία καταρτίζεται με βάση την αρχή της ισοσκέλισης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων και του χρηματικού υπολοίπου. (παρ.4 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β').

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). (παρ.5 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β').

Είναι προφανές ότι η εφαρμογή των ανωτέρω προϋποθέτει ότι το Χρηματικό/Ταμειακό Υπόλοιπο του προϋπολογισμού ισούται με τα Διαθέσιμα της προηγούμενης οικονομικής χρήσης. Ενδεχόμενη διαφορά ανάμεσα στα δύο μεγέθη μεταβάλλει ισόποσα και αντίστροφα και τον στόχο του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ. (ΥΠ.ΕΣ. 65720/19.11.2018).

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 διαθεσίμων 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. (παρ.6 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β').

Η στοχοθέτηση του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων πραγματοποιείται με βάση τις εξής αρχές:

α) Αρχή της κατά προτεραιότητα εξόφλησης των υποχρεώσεων ΠΟΕ: Οι απλήρωτες υποχρεώσεις έναρξης ενσωματώνονται στις προβλέψεις των εξόδων του προϋπολογισμού κατά το συνολικό ποσό που πρέπει να καταβληθεί στο έτος που αφορά ο προϋπολογισμός. Στο πλαίσιο αυτό, κατά την κατάρτιση του πίνακα στοχοθεσίας, οι εγγεγραμμένες πιστώσεις των Κωδικών Αριθμών που αφορούν σε πληρωμές υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών ετών μεταβάλλουν ισόποσα και τις εκτιμήσεις για το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων που προέρχονται από το προηγούμενο έτος.

β) Αρχή της κατάρτισης ρεαλιστικού προϋπολογισμού: Η κατάρτιση ρεαλιστικού ταμειακού προϋπολογισμού συνεπάγεται την εκτίμηση πραγματοποίησης και εξόφλησης του συνόλου των δαπανών που έχουν εγγραφεί σε αυτόν και, ως εκ τούτου, δεν δύναται να υφίσταται εκτίμηση για δημιουργία απλήρωτων υποχρεώσεων.

Συνεπώς, στον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων, το εκτιμώμενο ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη λήξη του οικονομικού έτους ισούται με μηδέν (0). (παρ.6 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β').

Μετά τα παραπάνω, προτείνεται η κατάρτιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου Στυλίδας έτους 2024 αναλυτικά όπως στον συνημμένο πίνακα αναφέρεται και τον οποίο θέτω υπόψη σας και καλείστε για τη λήψη της σχετικής απόφασης.

Η Δημοτική Επιτροπή, αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έλαβε υπόψη της τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων Δήμων & ΝΠΔΔ, τις παραπάνω υπουργικές αποφάσεις και εγκυκλίου και μετά από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

1. Το κατεπείγον του θέματος.
2. Καταρτίζει το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης του Δήμου Στυλίδας έτους 2024 και το εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τον συνημμένο πίνακα που αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

Συντάχθηκε το παρόν και υπογράφεται ως ακολούθως:

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ -ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜΟΣ ΣΤΥΛΙΔΑΣ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2024		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 ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Τιμή = 0 => Τελική Συμφωνία με Π/Υ	ΠΡΟΣΧΕΔΙΑΣΤΕΥΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΒΑΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΕΔΙΑΣΤΕΥΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
			Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) 008_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ (+) (1211)_Ετακτικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή λειτουργικών (+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη λειτουργικών αναγκών για όφρα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (4311)_ΚΑΔ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολικών Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/93) (+) (4312)_Εσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικά καταστροφές (+) (4313)_Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια άνεργους	3.857.148	123.691	386.358	363.519	873.568	443.500	401.109	112.881	1.831.059	386.520	284.822	314.860	2.817.260	338.321	391.563	310.004
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και Λοιπές πηγές	(+) 1211_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΑ ΚΛΗΡΟΝΗΜΑ ΑΠΟΤΥΧΗΡΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (+) (1213)_Ετακτικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πλήρωση λειτουργικών (+) (1311)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΒΕΒΛΩΘΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΔΑΠΑΝΩΝ (+) (132)_ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ (+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για όφρα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1328)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της και υπ' αριθμ. 2276/09-04-2020)_Πρόγραμμα Φιλάνθρωπ (+) αρ. 69 του ν. 4608/2019) (+) (1329)_Δάνεια που αφορούν στα Τακτικά Χρημ. Ζητήσ (+) αρ. 70 του ν. 4608/2019) (+) (1330)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (1329)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (+) (60-69) ΚΑΕ 65) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΙΝΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑ ΠΙΣΤΕΙΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8242) Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάληψης καταστηρίων χρηματοδότησης ΠΔΕ	48.531.985	3.772.362	3.771.363	3.829.037	11.372.762	3.906.365	3.805.405	4.073.727	23.158.259	3.858.482	3.942.739	4.620.360	35.579.840	3.874.973	3.915.044	5.162.127	48.531.985	0	
Γραμμή 3 α	Ύσια Έσοδα	(+) 001_Πρόσοδα από ακίνητη περιουσία (+) 002_Εσοδα από κίνητη περιουσία (+) 003_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) 004_Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παραχρ. υπηρεσιών (+) 005_Φόροι και εισφορές (+) 007_Λοιπά τακτικά έσοδα (+) 111_Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας (+) 104_Δωρεές-κλήρονομίες - κληροδοσίες (+) 115_Προσδοκώμενα πρώτα παραβόλα (+) 100_Λοιπά έσοδα	1.402.167	54.437	81.874	85.628	221.939	110.803	90.987	73.450	497.178	99.142	48.751	86.279	731.350	88.095	120.935	461.788	1.402.167	0	
Γραμμή 3 β	Ύσια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) 11_Εσοδα παραλλήλων οικονομικών ενών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	366.483	924	29.564	48.049	78.538	28.260	29.807	48.080	184.686	57.286	34.420	28.015	304.407	20.237	13.826	28.013	366.483	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) 122_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παραπάνω ετηί (+) 8511_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτέων υπολοίπων	283.935	16.314	40.108	10.058	66.480	51.020	17.622	22.551	157.673	12.221	19.661	16.942	206.496	16.236	10.029	51.173	283.935	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(+) 101_Εισπράξεις από δάνεια (+) 13123_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της και υπ' αριθμ. 2276/09-04-2020)_Πρόγραμμα Φιλάνθρωπ (+) αρ. 69 του ν. 4608/2019) (+) (1329)_Δάνεια που αφορούν στα Τακτικά Χρημ. Ζητήσ (+) αρ. 70 του ν. 4608/2019) (+) (1330)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (1329)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (+) (+) 101_Εισπράξεις υπό δημοσίου και τρίτων (+) 442_Εισπράξεις χρημάτων (+) 4313)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	1.799.919	44.897	106.613	196.166	347.676	133.548	121.458	146.988	749.671	174.598	131.767	162.379	1.218.414	157.870	153.213	270.423	1.799.919	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		56.241.637	4.012.625	4.415.882	4.532.456	12.960.963	4.673.496	4.466.388	4.477.678	26.578.525	4.588.249	4.462.159	5.228.834	40.857.767	4.495.732	4.604.610	6.283.527	56.241.637	0	0
Γραμμή 6	Αποθεσίωμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμψηφισμένα υποχρεωτικά)	721.640																		
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο (+) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπραχτέων υπολοίπων (+) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπραχτέων ταμειακών ελλειμμάτων	721.640																		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		56.963.277																		
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Τιμή = 0 => Τελική Συμφωνία με Π/Υ	ΠΡΟΣΧΕΔΙΑΣΤΕΥΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΒΑΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΕΔΙΑΣΤΕΥΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) 600_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (+) (8111)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	3.077.673	117.605	214.766	325.886	658.258	228.396	233.027	282.219	1.401.899	257.169	247.922	277.450	2.184.440	322.564	283.940	286.729	3.077.673	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έσοδα χρήσης	(+) 601_Εσοδα χρήσης (+) 600_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (+) (ΥΠΗΡ 60-69 ΚΑΕ 65)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΙΝΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΙΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικά καταστροφές σε δικαιούχους	3.531.469	117.316	145.017	203.792	466.126	200.135	255.308	373.066	1.294.634	260.176	273.639	301.995	2.130.444	194.520	271.209	935.295	3.531.469	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) 11_Επενδύσεις (+) 002_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	48.154.427	3.779.242	3.783.370	3.881.474	11.444.087	4.288.286	3.813.031	3.863.890	23.409.294	3.814.934	3.804.558	4.115.480	35.144.266	4.085.381	3.794.095	5.130.685	48.154.427	0	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) 07_Πληρωμές υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.) (+) 8111_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (+) 8122_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ) (+) 833_Επιχορηγήσεις κληρονομικών υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.)	361.497	5.436	96.281	93.177	194.894	74.122	22.467	16.505	307.988	14.931	5.436	6.075	334.431	5.436	16.193	5.437	361.497	0	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) 812_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων (+) (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικά καταστροφές σε δικαιούχους (+) (8242)_Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάληψης καταστηρίων χρηματοδότησης ΠΔΕ	1.789.919	63.867	106.940	171.782	342.590	152.688	153.159	152.142	800.579	87.187	191.651	157.242	1.236.659	151.976	172.875	228.410	1.789.919	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		56.914.985	4.083.468	4.346.374	4.676.112	13.105.954	4.943.626	4.476.991	4.687.823	27.214.394	4.434.398	4.523.206	4.858.242	41.030.240	4.759.877	4.538.312	6.586.556	56.914.985	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό	09_Αποθεματικό	48.292																		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		56.963.277																		
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		3.050.509																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας						0				0				0				0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			650.798	720.305	576.649	576.649	306.519	295.916	85.771	85.771	239.623	178.576	549.168	549.168	285.023	351.321	48.292	48.292		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			650.798	720.305	576.649	576.649	306.519	295.916	85.771	85.771	239.623	178.576	549.168	549.168	285.023	351.321	48.292	48.292		
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	3.022.537																		
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	59.985.814																		
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	59.985.814																		