



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ  
ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ  
ΔΗΜΟΥ ΜΟΣΧΑΤΟΥ – ΤΑΥΡΟΥ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από το πρακτικό της από **11/12/2018** συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου

Αριθμός απόφασης **122/2018**

**ΘΕΜΑ «ΥΠΟΒΟΛΗ ΓΙΑ ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΟΥ ΠΙΝΑΚΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2019 ΤΟΥ ΝΟΜΙΚΟΥ ΠΡΟΣΩΠΟΥ «ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ» ΔΗΜΟΥ ΜΟΣΧΑΤΟΥ – ΤΑΥΡΟΥ»**

Στο Μοσχάτο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα **11 Δεκεμβρίου 2018**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **18.00 μμ** συνήλθε σε συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο, ύστερα από την υπ' αριθμόν **2621/04-12-2018** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που δόθηκε στο κάθε μέλος του ΔΣ σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 95 και 234 του Ν. 3463/2006 (Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων) και του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010, για να συζητήσει και αποφασίσει πάνω στα θέματα της Ημερήσιας Διάταξης. Πρακτικά τήρησε η ειδική γραμματέας Πλάκα Κων/να.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι επί συνόλου 15 μελών ήταν παρόντα τα 9 και συγκεκριμένα:

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

- 1 Τσελιου Μαρία
- 2 Πιπερίδου-Γαβαλά Ζαμπία
- 3 Πάσσαλη Ελισάβετ
- 4 Πυρράκη Βασίλη
- 5 Κουρούνη Ελένη
- 6 Καπουράνη Τέτα
- 7 Κατωπόδη Ελένη
- 8 Ταταρακης Νικόλαος

**ΑΠΟΝΤΕΣ**

- 1 Κατσιφή Θεοδώρα
- 2 Κολύβα Αικατερίνη
- 3 Πηνιώτης Κωνσταντίνος
- 4 Ζερβού Νομική
- 5 Μπάκα Μαρία
- 6 Μπακιρτζή Αγγελική

Η Πρόεδρος εισηγούμενη το θέμα της ημερήσιας διάταξης περί «έγκρισης του πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2019 του νομικού προσώπου «ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ» έθεσε υπόψη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου την εισήγηση της προϊσταμένης του Οικονομικού - Διοικητικού τμήματος η οποία έχει ως εξής:

Κυρίες, κύριοι,

Έχοντας υπ' όψιν

1. Την υπ' αριθμ. 34574/18 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «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»

2. Το υπ αρ. ΦΕΚ 3635 Β /2018 παρ. 5 στις 27/8/2018 στο οποίο γίνεται διόρθωση σφάλματος με δημοσίευση των πινάκων στοχοθεσίας
3. Την υπ' αριθμ. 7261/22-2-2013 (ΦΕΚ Β 450/26-2-2013) ΚΥΑ « 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 10 της . 34574/18 ΚΥΑ προβλέπεται ότι : « η παρούσα ισχύει από τη δημοσίευσή της στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως. Για όσα θέματα δε ρυθμίζονται με τις διατάξεις της παρούσας εξακολουθεί να ισχύει η με αριθ. 7261/22.02.2013 (Β' 450) απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών.
4. Των παρ.1,2,3,7 και 8 του άρθρου 4 του Ν.4111/13 «Συνταξιοδοτικές ρυθμίσεις, τροποποιήσεις του Ν.4093/2012 κύρωση της πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.
5. Το υπ' αριθμ. πρωτ.: 44485/6-8-2018 έγγραφο του Υπ. Εσωτερικών με θέμα «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ»
6. Το υπ' αριθμ. πρωτ. 65270/19—11/2018 έγγραφο του Υπ. Εσωτερικών με θέμα «Πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2019 και παροχή διευκρινίσεων επί του στόχου του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ»

Σύμφωνα με τις διατάξεις του **άρθρου 4 του Ν 4111/13**, όπως έχει τροποποιηθεί και του **άρθρου 149 του Ν. 4270/14**, οι Δήμοι και τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου που είναι ενταγμένα στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛΣΤΑΤ, Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ), είναι υπόχρεοι να καταρτίσουν Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, το περιλαμβάνει τους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου (στις οποίες συμμετέχει μόνο αυτός ) για το έτος 2019.

Ο πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων αποτυπώνει σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσης του, βάσει των εκτιμήσεων που θέτει το νομικό πρόσωπο για την χρονική πορεία πραγματοποίησης των ετήσιων στόχων ως προς το ύψος των εσόδων και των δαπανών σε ταμειακή βάση, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους και ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων 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. 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 διαθεσίμων στο τέλος αυτής. **Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ** προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου. Κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος του οικονομικού αποτελέσματος διαμορφώνεται σε μηδέν, τιμή που εκφράζει την πλήρη χρήση των πόρων του νομικού προσώπου μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. Αντίστοιχα εάν έχει εγγραφεί αποθεματικό τότε κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος θα πρέπει να εκτιμηθεί σε ποσό ίσο με αυτό του αποθεματικού

Για την κατάρτιση του ανωτέρω πίνακα λήφθηκαν υπόψη οι οδηγίες της ΚΥΑ 34574/18 των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών, και η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους καθώς και η εποχικότητα των εσόδων-εξόδων σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο, το οποίο μπορούσε να

αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Επίσης καταρτίστηκε 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.

Κατά την διάρκεια του έτους, ελέγχεται ο βαθμός επίτευξης των στόχων αυτών από το Παρατηρητήριο, το οποίο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων και εξόδων και σε περίπτωση που διαπιστωθεί απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ άνω του 10%, ενημερώνει, εντός ενός μηνός από τη λήξη του τριμήνου, τον φορέα, την αρμόδια για την εποπτεία Αρχή και το Υπουργείο Εσωτερικών, παρέχοντας οδηγίες και εισηγούμενο μεθόδους για τη διόρθωση της απόκλισης.

Το ΟΠΔ καταρτίζεται, ψηφίζεται και υποβάλλεται στην αρμόδια για έλεγχο αρχή μαζί με τον προϋπολογισμό του Δήμου 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.**

Ως συνέπεια των ανωτέρω, σας υποβάλλουμε τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του νομικού προσώπου «ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ», που συνοδεύει την παρούσα εισήγηση και παρακαλούμε όπως προβείτε στην έγκριση αυτού.

#### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

**A.** Εγκρίνει τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του νομικού προσώπου για το έτος 2019.

**B.** Ο πίνακας οικονομικών αποτελεσμάτων στοχοθεσίας αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

Η απόφαση αυτή έλαβε α/α **122**

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως εξής:

#### **ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

**Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

ΛΟΥΚΑΚΗ ΔΕΣΠΟΙΝΑ

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

**Ακριβές Αντίγραφο**

**Ταύρος 12/12/2018**

**Η Πρ/νη Τμήματος**

ΠΛΑΚΑ ΚΩΝ/ΝΑ

| ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. |  |  | ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :  |            | ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΥΗΣ ΔΗΜΟΥ ΜΟΣΧΑΤΟΥ - ΤΑΥΡΟΥ |         |          |         |         |         |         |           |             |         |           |           |            |         |  |  |    |    |    |
|--|--|--|--|------------|---|---------|----------|---------|---------|---------|---------|-----------|-------------|---------|-----------|-----------|------------|---------|--|--|----|----|----|
| ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:                                       |  |  | Α/Α Σελίδας:   |            | 1   | 2       | 3        | 4       | 5       | 6       | 7       | 8         | 9           | 10      | 11        | 12        | 13         | 14      | 15                                     | 16   | 17 | 18 | 19 |
| A  | ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ  | ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ                    | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ ΔΕΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ  | Ιανουάριος | Φεβρουάριος   | Μάρτιος | Άπριλιος | Μάιος   | Ιούνιος | 7μηνο   | Ιούλιος | Αύγουστος | Σεπτέμβριος | 9μηνο   | Οκτώβριος | Νοεμβρίος | Δεκέμβριος | 12μηνο  | Τμήτ = 0 => Τελευταίο Στοιχείο της Π/Υ | ΠΡΟΕΞΥΦΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΠΕΡ Α ΑΥΤΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ |    |    |    |
| Γραμμή 1   | Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό                      |  | 904_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικούς σκοπούς (*) (1211)_Εσοδικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από δημοτικές αρχές (μόνο του τακτικού προϋπολογισμού) (*) (1214)_Επιχορηγήσεις για παρεκκλισιακά του προϋπολογισμού για λειτουργικούς σκοπούς (*) (131)_Επιχορηγήσεις από δημοτικές αρχές (μόνο του τακτικού προϋπολογισμού) (*) (132)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών σκοπών για έργα (μόνο του τακτικού προϋπολογισμού) παρεκκλισιακά του προϋπολογισμού (*) (1321)_Εσοδικές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα (Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μόνο του τακτικού προϋπολογισμού) (*) (1215)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για ειδικευμένη λειτουργία (ΕΠΙ)_ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών σκοπών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91) (*) (1315)_Επιχορηγήσεις από τον προϋπολογισμό  | 22.000     | 0   | 0       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0       | 0         | 22.000    | 0          | 0       | 22.000                                 | 0  |    |    |    |
| Γραμμή 2   | Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Παραρτήματα Ε.Ε.               |  | 1212_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών σκοπών_Από αναπτυξιακά προγράμματα παρεκκλισιακά του προϋπολογισμού (*) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΚΕΛΟΜΕΚΕΣ 1 (άρθρο 97 του ν. 4897/2017) (*) (1214)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών_Από δημοτικές αρχές (μόνο του δημοτικού προϋπολογισμού του Π.Δ.Ε. του) (1321)_Εσοδικές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις από Παραρτηματικά προγράμματα (*) (1322)_Εσοδικές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μόνο του δημοτικού προϋπολογισμού του Π.Δ.Ε. του) (1328)_Εσοδικές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλάνο Ανταρξης (ΕΣΠΑ) στους Παραρτηματικούς Επιχειρησιακούς Προγράμματα (*) (8242)_Επιχορηγήσεις λόγω αναπόληρης κατανομή χρηματοδοτήσεων ΠΔΕ (*) (1217)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών σκοπών_Από προγράμματα της Ε.Ε. (*) (1327)_Εσοδικές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (κατά ΠΔΕ/ΕΣΠΑ) (*) (1334)_Εσοδικές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις έργων από δημοτικές αρχές (μόνο του ΠΔΕ/ΕΣΠΑ) | 520.000    | 0   | 46.231  | 42.293   | 88.524  | 48.395  | 49.485  | 51.740  | 238.164   | 45.851      | 42.345  | 46.533    | 372.893   | 45.246     | 49.732  | 52.089                                 | 520.000  | 0  |    |    |
| Γραμμή 3 α   | Άλλα Έσοδα   |  | 001_Προσοδοί από αλιεία (αλιευτικά) (*) (02)_Εσοδα από κοινή αλιεία (αλιευτικά) (*) (03)_Εσοδα από αναπτυξιακά έργα και δραστηριότητες (*) (04)_Εσοδα από λοιπά πώλη δραστηριότητες και υπηρεσιών (*) (05)_Φόροι και εισφορές (*) (07)_Εσοδα από καταβολή φόρων (*) (11)_Εσοδα από εισφορά κοινής και αμοιβαίας υπηρεσιών (*) (14)_Αμοιβές/εξυπηρετήσεις_αποδοχών (*) (15)_Προκαταβολές πρότερων παραβολών (*) (16)_Εσοδα από έκταση (εσοδοί) (1210)_Εσοδα από προγραμματικές εισφορές για ειδικευμένη λειτουργία (αλιευτικά) (*) (1219)_Εσοδικές επιχορηγήσεις (*) (1329)_Εσοδα από παρεκκλισιακά προγράμματα για κάλυψη επενδύσεων_Δαπάνες (*) (1332)_Εσοδικές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα   | 1.088.095  | 7.110   | 52.164  | 106.917  | 166.191 | 140.069 | 53.951  | 99.272  | 499.463   | 63.735      | 128.568 | 84.856    | 736.622   | 124.049    | 114.035 | 113.387                                | 1.088.095  | 0  |    |    |
| Γραμμή 3 β   | Άλλα Έσοδα που βελτιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά |  | 11_ (*) (2)_Εσοδα παρεκκλισιακά αναπτυξιακών έργων (Π.Ο.Ε.) που βελτιώνονται για πρώτη φορά  | 7.000      | 650   | 758     | 620      | 2.028   | 552     | 830     | 495     | 3.905     | 490         | 520     | 510       | 5.425     | 480        | 545     | 550                                    | 7.000  | 0  |    |    |
| Γραμμή 4   | Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε.   |  | 002_Εισπρακτικές εισφορές από βελτιωμένα έσοδα κατά τη διεκδίκηση της (*) (05)_Προβλεπόμενες εισπραξιές εισπρακτικές αποδοχών_Π.Ο.Ε. εντός του επόμενου έτους  | 0          | 0   | 0       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0       | 0         | 0         | 0          | 0       | 0                                      | 0  | 0  |    |    |
| Γραμμή 5   | Αισιτά Έσοδα   |  | 041_Εισπρακτικές από δημοτικές και τρίτων (*) (42)_Εισπρακτικές χρημάτων (*) (11)_Εισπρακτικές από δόσεις (*) (4319)_Εσοδα από επενδύσεις, χρήματα   | 700.300    | 52.866  | 54.587  | 52.229   | 139.602 | 59.375  | 38.000  | 99.775  | 336.892   | 58.648      | 59.320  | 58.756    | 513.416   | 59.273     | 59.537  | 67.854                                 | 700.300  | 0  |    |    |
| A.1  | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5                                    |  |  | 2.337.395  | 60.626  | 155.740 | 202.099  | 416.425 | 208.391 | 162.306 | 211.302 | 1.038.424 | 168.724     | 230.755 | 190.655   | 1.628.556 | 251.068    | 223.889 | 233.880                                | 2.337.395  | 0  |    | 0  |
| Γραμμή 6   | Διαθέσιμα  | Ταμειακό διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους |  | 224.229    |   |         |          |         |         |         |         |           |             |         |           |           |            |         |  |  |    |    |    |
| Γραμμή 7   | Χρηματικό Υπόλοιπο   | 3_Χρηματικό υπόλοιπο                                     |  | 224.229    |   |         |          |         |         |         |         |           |             |         |           |           |            |         |  |  |    |    |    |
| A.2  | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)            |  |  | 2.561.622  |   |         |          |         |         |         |         |           |             |         |           |           |            |         |  |  |    |    |    |

| Β        | ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ   | ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ  | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ ΔΕΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ | Ιανουάριος | Φεβρουάριος | Μάρτιος | Άπριλιος | Μάιος   | Ιούνιος | 7μηνο   | Ιούλιος   | Αύγουστος | Σεπτέμβριος | 9μηνο   | Οκτώβριος | Νοεμβριος | Δεκέμβριος | 12μηνο  | Εκτενής ανάλυση Π/Υ και Στοιχείο της Π/Υ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΧΥΕΤΑΙ ΜΕ | ΠΡΟΕΞΥΦΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΠΕΡ Α ΑΥΤΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΞΥΦΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ |   |
|----------|---|--|---|------------|-------------|---------|----------|---------|---------|---------|-----------|-----------|-------------|---------|-----------|-----------|------------|---------|--|--|---|
| Γραμμή 1 | Κόστος προσαποδο  | 904_Αμοιβές και έσοδα προσαποδο (*) (0111)_Αμοιβές και έσοδα προσαποδο (Π.Ο.Ε.)  | 1.385.996   | 111.123    | 111.485     | 112.485 | 339.069  | 112.792 | 112.352 | 112.608 | 672.845   | 111.580   | 112.645     | 112.950 | 1.010.020 | 112.039   | 111.485    | 112.456 | 1.385.996  | 0  |   |
| Γραμμή 2 | Αισιτά έσοδα χρήσης   | 90_Εσοδα από χρήση (*) (00)_Αμοιβές και έσοδα προσαποδο  | 440.264   | 3.425      | 12.645      | 19.178  | 35.246   | 12.218  | 41.753  | 26.537  | 115.754   | 17.588    | 27.057      | 22.349  | 182.784   | 51.851    | 75.520     | 130.325 | 440.264  | 0  |   |
| Γραμμή 3 | Δαπάνες για επενδύσεις  | 0117_Επενδύσεις  | 38.500  | 0          | 0           | 0       | 0        | 3.000   | 0       | 2.000   | 5.000     | 0         | 2.000       | 4.000   | 11.000    | 7.916     | 0          | 19.584  | 38.500   | 0  |   |
| Γραμμή 4 | Παραρτηρ. Π.Ο.Ε.  | 001_Παραρτηρ. εισπραξιόν (Π.Ο.Ε. II) (*) (0111)_Αμοιβές και έσοδα προσαποδο (*) (05)_Εισπρακτικές εισπραξιές εισπρακτικές αποδοχών_Π.Ο.Ε. II | 70.000  | 0          | 0           | 623     | 623      | 8.344   | 8.450   | 9.625   | 27.042    | 5.678     | 6.399       | 9.580   | 48.699    | 5.273     | 7.034      | 8.994   | 70.000   | 0  |   |
| Γραμμή 5 | Αποδοχές από τον υπ. δημοτικό και τρίτων                          | 002_α) Αποδοχές από τον υπ. δημοτικό και τρίτων (*) (0242)_Εισπρακτικές χρημάτων λόγω αναπόληρης κατανομή χρηματοδότησεων Π.Ο.Ε.             | 662.300   | 51.866     | 52.587      | 51.229  | 135.682  | 55.375  | 52.060  | 53.775  | 316.892   | 55.648    | 54.320      | 52.759  | 479.619   | 55.273    | 59.537     | 67.851  | 662.300  | 0  |   |
| B.1      | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)                                     |  | 2.557.080   | 166.412    | 176.717     | 183.515 | 526.644  | 191.729 | 214.615 | 204.545 | 1.137.533 | 190.494   | 202.421     | 201.678 | 1.732.126 | 232.348   | 231.396    | 239.210 | 2.557.080  | 0  | 0 |
| Γραμμή 6 | Αποθεματικό   |  | 4.542   |            |             |         |          |         |         |         |           |           |             |         |           |           |            |         |  |  |   |
| B.2      | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)                      |  | 2.561.622   |            |             |         |          |         |         |         |           |           |             |         |           |           |            |         |  |  |   |
| Γ.1      | Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους |  | 70.000  |            |             |         |          |         |         |         |           |           |             |         |           |           |            |         |  |  |   |
| Γ.2      | Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας           |  |   | 106.619    | 88.648      | 79.478  | 79.478   | 126.768 | 96.395  | 96.237  | 96.237    | 86.921    | 114.831     | 85.600  | 85.600    | 65.300    | 39.500     | 0       | 0  |  |   |
| Δ        | Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)                                  |  |   | 118.443    | 95.446      | 114.010 | 114.010  | 170.672 | 118.363 | 125.120 | 125.120   | 103.300   | 131.682     | 120.459 | 120.459   | 139.379   | 109.872    | 4.542   | 4.542  |  |   |
| Ε        | Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)                                |  |   | 11.824     | 6.818       | 34.532  | 34.532   | 43.904  | 21.968  | 26.863  | 26.863    | 16.429    | 16.851      | 35.059  | 35.059    | 74.079    | 70.372     | 4.542   | 4.542  |  |   |
| Ζ        | Διαφορά για συμφωνία Π/Υ  | (85) Προβλεπόμενες μην εισπραξιές βελτιωμένων κατά τη Π.Ο.Ε.   | 0   |            |             |         |          |         |         |         |           |           |             |         |           |           |            |         |  |  |   |
| H.1      | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ                                    | *Σύνολο Εσόδων 1-5* + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)  | 2.561.622   |            |             |         |          |         |         |         |           |           |             |         |           |           |            |         |  |  |   |
| H.2      | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ                                    | *Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6* + ΚΑΕ (85)  | 2.561.622   |            |             |         |          |         |         |         |           |           |             |         |           |           |            |         |  |  |   |

Υπόδειγμα: Γ.1-ΔΗΜΟΙ\_ΝΠΔΔ