



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ-ΤΑΥΡΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
 ΣΥΝΘΕΣΗ: ΕΝΝΕΑ (9) ΜΕΛΗ

Απόσπασμα από το 40^ο Πρακτικό 2018
Αριθμός Απόφασης: 332
Συνεδρίαση: 18 Δεκεμβρίου 2018

Στο Μοσχάτο και στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δήμου σήμερα **18 Δεκεμβρίου 2018** ημέρα **Τρίτη** και ώρα **09:00** συνήλθε σε **τακτική** συνεδρίαση, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **21945** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής κ. Ανδρέα Γ. Ευθυμίου, Δημάρχου Μοσχάτου-Ταύρου, η οποία και επιδόθηκε νομότυπα σε όλα τα μέλη της στις 14 Δεκεμβρίου 2018. Πρακτικά της Οικονομικής Επιτροπής τήρησε η υπάλληλος του Δήμου Γρηγοράτου Ελένη.

ΤΑ ΜΕΛΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. ΑΝΔΡΕΑΣ Γ. ΕΥΘΥΜΙΟΥ (ΠΡΟΕΔΡΟΣ)	1. ΤΣΕΛΙΟΥ ΜΑΡΙΑ
2. ΦΕΛΛΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	2. ΚΟΤΖΑΜΠΑΣΑΚΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
3. ΔΑΜΗΛΑΚΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	3. ΒΑΛΑΒΑΝΗ ΣΤΥΛΙΑΝΗ
4. ΓΡΟΥΜΠΑΣ ΒΑΣΙΛΗΣ	4. ΚΥΡΙΑΖΙΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
5. ΜΕΛΕΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	
6. ΚΑΡΑΒΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΗ (ΑΝΑΠΛ/ΚΟ ΜΕΛΟΣ)	

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία με παρόντα τα πιο πάνω έξι (6) μέλη, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

ΘΕΜΑ 2ο: Λήψη απόφασης για την κατάρτιση του σχεδίου του συνολικού «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ)» έτους 2019 (Δήμου και Νομικών Προσώπων).

Ο Πρόεδρος υποβάλλει στα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής εισήγηση της Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών, η οποία έχει ως εξής:

Κύριε πρόεδρε,

Έχοντας υπόψη:

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»,

και 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 οποίο 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 εκτέλεσής του, βάσει των εκτιμήσεων που θέτει ο Δήμος Μοσχάτου- Ταύρου 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 Δήμου Μοσχάτου-Ταύρου μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. Αντιστοίχα 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:

α) τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου, όπως καταρτίστηκε με την υπ' αριθ. 331/2018 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής

β) τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ «Πνευματικό Κέντρο», όπως καταρτίστηκε με την υπ' αριθ. 85/2018 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου

γ) τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ «Δημοτικός Οργανισμός Προσχολικής Αγωγής και Κοινωνικής Αλληλεγγύης», όπως καταρτίστηκε με την υπ' αριθ. 122/2018 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου,

δ) τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΙΔ «Κοινωφελής Επιχείρηση Δήμου Μοσχάτου-Ταύρου», όπως καταρτίστηκε με την υπ' αριθ. πρωτ. 733/2018 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, οι οποίοι συνοδεύουν την παρούσα εισήγηση και παρακαλούμε όπως προβείτε στην κατάρτιση του σχεδίου του συνολικού Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) έτους 2019 του Δήμου και των Νομικών Προσώπων, διαβιβάζοντάς το προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο.

ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΜΗΜΑΤΟΣ
ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

Η Δ/ΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Η ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

ΜΑΡΙΑ ΕΥΑΓΓΕΛΟΥ

ΔΕΣΠΟΙΝΑ ΧΑΛΚΙΟΠΟΥΛΟΥ

ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΚΑΡΑΒΙΑ

Τέλος ο Πρόεδρος κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της, τις ισχύουσες διατάξεις, τα υποβληθέντα στοιχεία και την προαναφερόμενη εισήγηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Καταρτίζει το σχέδιο του συνολικού Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) έτους 2019 του Δήμου Μοσχάτου – Ταύρου και των Νομικών Προσώπων, του Πνευματικού Κέντρου, του Δημοτικού Οργανισμού Προσχολικής Αγωγής και Κοινωνικής Αλληλεγγύης καθώς και του Ν.Π.Ι.Δ «Κοινωφελής Επιχείρηση Δήμου Μοσχάτου-Ταύρου, σύμφωνα με τους επισυναπτόμενους πίνακες οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσης.

Η παρούσα απόφαση πήρε αριθμό 332/2018 και αποτελεί εισήγηση για το Δημοτικό Συμβούλιο.

Επισυνάπτονται συνημμένοι οι πίνακες στοχοθεσίας Δήμου και Νομικών Προσώπων, οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

* Κατά ψήφισε ο Δημοτικός Σύμβουλος Γεώργιος Μελέτης.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΑΝΔΡΕΑΣ Γ. ΕΥΘΥΜΙΟΥ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΠΙΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΗΜΟΥ ΜΟΣΧΑΤΟΥ - ΤΑΥΡΟΥ ΑΤΤΙΚΗΣ																	
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
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	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	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΕΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06) _Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Εκτακτές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μίσου του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για ποσορροπία που προσίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) _Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μίσου του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)(+) (1327) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μίσου του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων	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 (μίσου του ΕΣΠΑ)(+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μίσου 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 (μίσου 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 κατανομής 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)	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) _Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Εσοδα από κίνητη περιουσία(+) (03) _Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φόρος και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Εσοδα από εκποίηση κινήτης και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληρονομιάς - κληροδοσίες(+) (15) _Προσαυξήσεις πρόσφατα παράβολα(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (1213) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) _Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	411.350	12.660	15.500	10.800	38.960	15.000	62.815	95.200	211.975	21.826	20.500	15.200	269.501	65.450	20.799	55.600	411.350	0	0	
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) _Εσοδα 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) _Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85) _Προβλέψεις μη εισπραχθείς εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41) _Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+)(51) _Εισπράξεις από δάνεια	156.970	2.914	3.284	8.534	14.731	17.706	37.730	28.433	98.600	18.703	8.587	4.263	130.153	4.084	6.214	16.520	156.970	0	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		568.320	15.574	18.784	19.334	53.691	32.706	100.545	123.633	310.575	40.529	29.087	19.463	399.654	69.534	27.013	72.120	568.320	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	120.000																			
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	120.000																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ	(Σύνολο Γραμμών 1-6)	688.320																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	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	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ	ΠΡΟΕΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+)(8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	125.949	5.893	9.128	7.307	22.328	10.994	24.721	15.337	73.380	11.851	8.364	6.644	100.238	6.475	11.489	7.746	125.949	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6) _Έξοδα Χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	363.388	14.428	16.546	21.507	52.481	20.273	18.384	49.877	141.014	53.499	19.206	25.915	239.635	30.016	22.138	71.598	363.388	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις	6.400	0	0	443	443	21	463	412	1.339	422	0	481	2.241	2.000	491	1.667	6.400	0		
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+)(83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	30.000	0	6.695	12.893	19.588	3.054	1.601	3.540	27.783	0	0	0	27.783	0	0	2.217	30.000	0		
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82) _α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	155.970	2.871	2.807	7.857	13.535	17.778	36.500	25.509	93.322	18.571	9.962	5.692	127.546	3.918	6.537	17.968	155.970	0		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		681.707	23.192	35.177	50.006	108.374	52.120	81.668	94.675	336.838	84.342	37.532	38.732	497.444	42.410	40.655	101.197	681.707	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		6.613																			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		688.320																			
G.1	Υψος Απληρωτών Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους																					
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας						0				0				0				0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)			112.382	95.989	65.317	65.317	45.903	64.779	93.737	93.737	49.924	41.479	22.210	22.210	49.333	35.691	6.613	6.613			
E	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)			112.382	95.989	65.317	65.317	45.903	64.779	93.737	93.737	49.924	41.479	22.210	22.210	49.333	35.691	6.613	6.613			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	0																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	688.320																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	688.320																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΜΟΞΧΑΤΟΥ-ΤΑΥΡΟΥ

ΠΙΝΑΚΑΣ 5Γ. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΠΙΔ ΟΤΑ			ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΟΙ ΚΑΙ ΜΗΝΙΑΙΟΙ ΣΤΟΧΟΙ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΟΤΑ 2019																			
I	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Π/Υ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΕΤΟΥΣ - Προσωρινά Στοιχεία	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ - Ετήσιοι Στόχοι	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Σύνολο Α' τριμήνου	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Σύνολο Β' τριμήνου	Σύνολο 6μήνου	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Σύνολο Γ' τριμήνου	Σύνολο 9μήνου	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Σύνολο Δ' τριμήνου	Σύνολο 12μήνου
A	ΕΣΟΔΑ (εκτός χρηματοοικονομικών συναλλαγών) (1+2+3+4+5+6+7)	493.893 €	554.121 €	63.273 €	39.318 €	38.168 €	140.759 €	47.318 €	61.318 €	51.318 €	159.954 €	300.713 €	26.996 €	43.673 €	42.316 €	112.985 €	413.698 €	32.565 €	54.494 €	53.364 €	140.423 €	554.121 €
1	Εσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και υπηρεσιών)	16.170 €	23.000 €	4.100 €	1.500 €	1.500 €	7.100 €	1.706 €	9.148 €	647 €	11.501 €	18.601 €	167 €	1.000 €	697 €	1.864 €	20.465 €	767 €	768 €	1.000 €	2.535 €	23.000 €
2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ.)	200.000 €	200.000 €	15.000 €	25.000 €	10.000 €	50.000 €	27.097 €	31.803 €	29.139 €	88.039 €	138.039 €	0 €	10.000 €	23.687 €	33.687 €	171.726 €	7.174 €	0 €	21.100 €	28.274 €	200.000 €
3	Εσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4	Τόκοι	94 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Επιχορηγήσεις (α+β+γ)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
α	Τακτικού προϋπολογισμού	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
β	Π.Δ.Ε.	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
γ	Λοιπές	81.934 €	163.029 €	24.859 €	2.100 €	9.570 €	36.529 €	4.031 €	7.200 €	9.079 €	20.310 €	56.839 €	16.646 €	18.573 €	9.529 €	44.748 €	101.587 €	14.081 €	32.193 €	15.168 €	61.442 €	163.029 €
6	Λοιπά έσοδα - Χρηματικά Διαθέσιμα (01/01/18)	195.695 €	168.092 €	19.314 €	10.718 €	17.098 €	47.130 €	14.484 €	13.167 €	12.453 €	40.104 €	87.234 €	10.183 €	14.100 €	8.403 €	32.686 €	119.920 €	10.543 €	21.533 €	16.096 €	48.172 €	168.092 €
7	Εισπράξεις για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
B	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ (1+2)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1	Εισπράξεις από δάνεια (α+β)	0 €	0 €																			
α	Εισπράξεις από συναφθέντα δάνεια	0 €	0 €																			
β	Επιστροφές χορηγηθέντων δανείων	0 €	0 €																			
2	Εισπράξεις από εκποίηση (ρευστοποίηση) κινητών αξιών (α+β+γ)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
α	από εκποίηση τίτλων Ελληνικού Δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
β	από εκποίηση μετοχών, λοιπών συμμετοχών και αμοιβαίων κεφαλαίων	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
γ	από εκποίηση λοιπών κινητών αξιών (ομόλογα εταιριών, τραπεζών)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β)	493.893 €	554.121 €	63.273 €	39.318 €	38.168 €	140.759 €	47.318 €	61.318 €	51.318 €	159.954 €	300.713 €	26.996 €	43.673 €	42.316 €	112.985 €	413.698 €	32.565 €	54.494 €	53.364 €	140.423 €	554.121 €
II	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Π/Υ ΕΤΟΥΣ 2016 (προσωρινά στοιχεία)	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟΣ Π/Υ 2017 (Ετήσιοι Στόχοι)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Σύνολο Α' τριμήνου	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Σύνολο Β' τριμήνου	Σύνολο 6μήνου	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Σύνολο Γ' τριμήνου	Σύνολο 9μήνου	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	Σύνολο Δ' τριμήνου	Σύνολο 12μήνου
Γ	ΕΞΟΔΑ (εκτός χρηματοοικονομικών συναλλαγών) (1+2+3+4+5)	291.984 €	554.121 €	63.273 €	39.318 €	38.168 €	140.759 €	47.318 €	61.318 €	51.318 €	159.954 €	300.713 €	26.996 €	43.673 €	42.316 €	112.985 €	413.698 €	32.565 €	54.494 €	53.364 €	140.423 €	554.121 €
1	Αμοιβές προσωπικού	185.745 €	290.966	24.247 €	24.247 €	24.247 €	72.741 €	24.247 €	24.247 €	24.247 €	72.741 €	145.482 €	24.247 €	24.247 €	24.247 €	72.741 €	218.223 €	24.247 €	24.247 €	24.249 €	72.743 €	290.966 €
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 €	0 €	0 €	0 €
3	Τόκοι	0 €	850 €	71 €	71 €	71 €	213 €	71 €	71 €	71 €	213 €	426 €	71 €	71 €	71 €	213 €	639 €	71 €	71 €	69 €	211 €	850 €
4	Λοιπά έξοδα	100.248 €	237.455 €	38.955 €	13.000 €	10.000 €	61.955 €	20.000 €	35.000 €	25.000 €	80.000 €	141.955 €	678 €	17.355 €	15.998 €	34.031 €	175.986 €	6.247 €	28.176 €	27.046 €	61.469 €	237.455 €
5	Δαπάνες για επενδύσεις	5.991 €	24.850 €	0 €	2.000 €	3.850 €	5.850 €	3.000 €	2.000 €	2.000 €	7.000 €	12.850 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	6.000 €	18.850 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	6.000 €	24.850 €
Δ	ΠΑΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ (1+2)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1	Δάνεια (α+β)	0 €	0 €																			
α	Χρεολόσια δανείων	0 €	0 €																			
β	Χορήγηση δανείων σε τρίτους	0 €	0 €																			
2	Αγορά αξιών (α+β+γ)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
α	αγορά τίτλων Ελληνικού Δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
β	αγορά μετοχών, λοιπών συμμετοχών και αμοιβαίων κεφαλαίων	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
γ	αγορά λοιπών κινητών αξιών (ομόλογα εταιριών, τραπεζών)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γ+Δ)	291.984 €	554.121 €	63.273 €	39.318 €	38.168 €	140.759 €	47.318 €	61.318 €	51.318 €	159.954 €	300.713 €	26.996 €	43.673 €	42.316 €	112.985 €	413.698 €	32.565 €	54.494 €	53.364 €	140.423 €	554.121 €
	Έλλειμμα (-)/Πλεόνασμα (+)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

