



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ**  
**ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ**  
**ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΓΙΑΣ**

Διεύθυνση: Καλυψώς Αλεξούλη 27, Αγιά  
Ταχ/κος Κώδικας: 40003  
Πληροφορίες: Ιωάννης Μπουρνάκας  
Τηλέφωνο: 2494350100-2494350315  
Τηλεομοιοτυπία: 2494350320  
email: [i.mpournakas@0559.syzefxis.gov.gr](mailto:i.mpournakas@0559.syzefxis.gov.gr)

**Αναρτητέα στο διαδίκτυο**  
**Αγιά, 25.02.2019**  
**Αριθμ. πρωτ.: 1595**

**ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ**  
**44/2019**

από το πρακτικό της 2<sup>ης</sup>/ 22.02.2019 τακτικής συνεδρίασης του  
**Δημοτικού Συμβουλίου Αγιάς**

**Θέμα 14<sup>ο</sup> :** Υποχρεωτική αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Δήμου Αγιάς για το οικονομικό έτος 2019 (ΦΕΚ 2942/20-07-2018 τεύχος Β' άρθρο 3 παρ. 1).

Στην **Αγιά**, στην αίθουσα συνεδριάσεων «**Χρυσάλλίδα**», σήμερα **Παρασκευή 22-02-2019**, ώρα **17:00 (5:00 μ.μ.)**, συνήλθε σε δημόσια **τακτική** συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο Αγιάς, μετά από την με αριθμό πρωτοκόλλου **1339/18-02-2019** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου **Σωτηρίου Μάρκου**, που δημοσιεύθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 6 παρ. 3 του Ν. 4071/2012 και στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων της έδρας του Δήμου και επιδόθηκε στους Δημοτικούς Συμβούλους και στους Προέδρους - Εκπροσώπους των Δημοτικών και Τοπικών Κοινοτήτων, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 και του άρθρου 77 παρ. 6 του Ν. 4172/2013.

Πριν την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, αφού σε σύνολο **είκοσι επτά ( 27 )** Δημοτικών Συμβούλων ήταν:

**Παρόντες**

- |  |                            |
|--|----------------------------|
| 1. Μάρκου Σωτήριος, Πρόεδρος           | 3. Γιάνναρος Γεώργιος      |
| 2. Αργυρούλης Ιωάννης                  | 5. Κασίδας Ιωάννης         |
| 4. Γιαννουλέα Χριστίνα                 | 7. Μπάτσικας Βασίλειος     |
| 6. Μασούρας Γεώργιος                   | 9. Λέτσιος Βασίλειος       |
| 8. Μπεϊνάς Αντώνιος <sup>1</sup>       | 11. Ριζούλης Στέφανος      |
| 10. Ολύμπιος Αθανάσιος                 | 13. Σκαρκάλης Χρήστος      |
| 12. Σιμούλης Θωμάς <sup>2</sup>        | 15. Σκαπέτης Αντώνιος      |
| 14. Σμυρλής Βασίλειος                  | 17. Τσιώνης Αστέριος       |
| 16. Σουλιώτης Θεόδωρος                 |                            |
| 18. Αναστασίου Ιωάννης                 | 19. Αγγελακόπουλος Ρίζος   |
| 20. Βατζιάς Αντίγονος                  | 21. Γκουτζουλίκας Γεώργιος |
| 22. Ζιούλη Αναστασία                   | 23. Κούκας Γεώργιος        |
| 24. Μαρούδα - Λιαράτσικα Χαδίνα (Νίνα) | 25. Καλαγιάς Γρηγόριος     |
| 26. Τριανταφύλλου Αθανάσιος            | 27. Τριανταφύλλου Ευθύμιος |
- που δεν προσήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα.

**Απόντες**

<sup>1</sup> Απουσίαζε στη συζήτηση του θέματος.

<sup>2</sup> Αποχώρησε κατά τη συζήτηση του 8<sup>ου</sup> θέματος της ημερήσιας διάταξης.

Επίσης διαπίστωσε ότι από το σύνολο των είκοσι δύο (22) Πρόεδρων και Εκπροσώπων των Δημοτικών και Τοπικών Κοινοτήτων, που κλήθηκαν νόμιμα, παρόντες ήταν οι: Λάμπρου Ευάγγελος (Μεγαλοβρύσου) και Πατσαβούρας Ιωάννης (Μεταξοχωρίου).

Στη συνεδρίαση προσκλήθηκε και παραβρέθηκε ο Δήμαρχος Αγίας Αντώνης Γκουντάρας.

Τα πρακτικά της συνεδρίασης τήρησε ο υπάλληλος του Τμήματος Διοικητικών Υπηρεσιών Ιωάννης Μπουρνάκας.

Μετά από τα παραπάνω ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

**Θέμα 14<sup>ο</sup> :** Υποχρεωτική αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Δήμου Αγίας για το οικονομικό έτος 2019 (ΦΕΚ 2942/20-07-2018 τεύχος Β' άρθρο 3 παρ. 1).

Το θέμα εισηγήθηκε ο Δήμαρχος Αντώνης Γκουντάρας, που έθεσε υπόψη του Δημοτικού Συμβουλίου τα εξής:

Με την υπ' αριθμ. **209/2018 (ΑΔΑ: 7ΧΡΧΩ6Ι-ΩΛΑ)** απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Αγίας ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός Εσόδων – Εξόδων, το Τεχνικό Πρόγραμμα Έργων και το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης του Δήμου Αγίας για το οικονομικό έτος **2019**, η οποία επικυρώθηκε με την υπ' αριθμ. **308/2138/15-01-2019 (ΑΔΑ: 6ΜΣΡΟΡ10-2ΟΩ)** απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας - Στερεάς Ελλάδας.

Σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ. της Κ.Υ.Α 34574 /05.07.2018 (ΦΕΚ 2942 / 20.07.2018/τεύχος Β') *«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.»* οι στόχοι εσόδων, εξόδων και απλήρωτων υποχρεώσεων των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του ΟΠΔ αναμορφώνονται υποχρεωτικά κατά το χρόνο υποχρεωτικής αναμόρφωσης του προϋπολογισμού και έως το τέλος Φεβρουαρίου του έτους που αφορά η στοχοθεσία.

Για την αναμόρφωση αυτή λαμβάνονται υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31.12 του έτους που προηγείται της στοχοθεσίας (συμπεριλαμβανομένων των στοιχείων διαθεσίμων και απλήρωτων υποχρεώσεων).

Κατά την υποχρεωτική αναμόρφωση, δύναται να τροποποιηθεί η χρονική κατανομή των στόχων τηρώντας τις αρχές και τις οδηγίες κατάρτισης της στοχοθεσίας που περιγράφονται στα άρθρα 1 και 2 της Κ.Υ.Α 34574 /05.07.2018 (ΦΕΚ 2942 / 20.07.2018/τεύχος Β').

Η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Αγίας με την υπ' αριθμ. **20/2019** απόφασή της συνέταξε την υποχρεωτική αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης οικονομικού έτους 2019, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτ. 345748/7/2018 ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομίας, την οποία καλείτε να εγκρίνει και το Δημοτικό Συμβούλιο.

---

**Ακολούθησαν ερωτήσεις και τοποθετήσεις:**

Ο Γεώργιος Μασούρας, δημοτικός Σύμβουλος της δημοτικής παράταξης μείζονος μειοψηφίας «**Δώτιον Πεδίον**», είπε στην τοποθέτησή του: «Καταψηφίσαμε τον προϋπολογισμό στο σύνολό του. Θα καταψηφίσουμε και το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης».

Ο Ιωάννης Κασίδας, επικεφαλής της δημοτικής παράταξης ελάσσονος μειοψηφίας «**Λαϊκή Συσπείρωση Δήμου Αγιάς**», είπε στην τοποθέτησή του: «Αυτό το θέμα είναι το ρεζουμέ της ιστορίας των δήμων και τοπικής διοίκησης. Λέμε πάντα ότι δεν υπάρχει τοπική αυτοδιοίκηση στο καπιταλιστικό πλαίσιο και ειδικά στη σύγχρονη φάση του, αλλά μόνο κρατικές – τοπικές διοικήσεις. Υποχρεούνται οι δήμοι να δηλώσουν συμφωνία στη στοχοθεσία του Υπουργείου Οικονομικών. Αυτό σημαίνει ότι οι στόχοι για υποδομές και έργα θα πρέπει να μειωθούν ανάλογα με τι ανάγκες που ορίζει το Υπουργείο Οικονομικών. Είναι υποχρεωτικό; Ναι είναι. Όμως ότι ορίζει υποχρεωτικό το Κράτος δε σημαίνει ότι αυτό μπορεί να γίνει υποχρεωτικό για το λαό. Γι' αυτό και ως Λαϊκή Συσπείρωση καλούμε σε ανυπακοή σ' αυτές. Ανυπακοή δε σημαίνει και κλείσιμο των Δήμων. Οι δήμοι Ικαρίας, Πετρούπολης, Χαϊδαρίου, Πάτρας δήλωσαν ανυπακοή αλλά δε σταμάτησαν να λειτουργούν. Πρόκειται για πολιτική επιλογή των δημοτικών Αρχών να υλοποιήσουν τις πολιτικές της κεντρικής Κυβέρνησης και του Κράτους, που σημαίνει περικοπή των χρηματοδοτήσεων για τις λαϊκές ανάγκες. Είναι καθαρά ζήτημα πολιτικής επιλογής της δημοτικής Αρχής και του δημοτικού Συμβουλίου. Άρα ποιος θα πρέπει να είναι ο στόχος μας. Θα πρέπει να είναι η ικανοποίηση των λαϊκών αναγκών ή η διαχείριση της φτώχειας και η διατήρηση των πλεονασμάτων που βάζει η άρχουσα τάξη κι η Κυβέρνηση κάθε φορά; Ο λαός μας εκλέγει για την υπεράσπιση και ικανοποίηση των αναγκών του κι όχι για να υπακούμε στις διαταγές της άρχουσας τάξης. Διαφωνούμε και καταψηφίζουμε».

**Το Δημοτικό Συμβούλιο μετά από συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη :**

- την εισήγηση του Δημάρχου,
- τις διατάξεις του άρθρου **202** του **N. 4555/18 (Α' 133)** : «*Μεταρρύθμιση του θεσμικού πλαισίου της Τοπικής Αυτοδιοίκησης - Εμβάθυνση της Δημοκρατίας - Ενίσχυση της Συμμετοχής - Βελτίωση της οικονομικής και αναπτυξιακής λειτουργίας των Ο.Τ.Α. [Πρόγραμμα «ΚΛΕΙΣΘΕΝΗΣ Ι»] - Ρυθμίσεις για τον εκσυγχρονισμό του πλαισίου οργάνωσης και λειτουργίας των ΦΟΔΣΑ - Ρυθμίσεις για την αποτελεσματικότερη, ταχύτερη και ενιαία άσκηση των αρμοδιοτήτων σχετικά με την απονομή ιθαγένειας και την πολιτογράφηση - Λοιπές διατάξεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών και άλλες διατάξεις.*»,
- την υπ' αριθμ. **34574/05.07.2018 (B' 2942)** κοινή απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών, με θέμα: «*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*»,
- την υπ' αριθμ. **209/2018 ΑΔΑ: 7ΧΡΧΩ6Ι-ΩΛΑ**) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Αγιάς με θέμα: «*Έγκριση Διορθωμένου Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων Δήμου Αγιάς, για το οικονομικό έτος 2019, σύμφωνα με το υπ' αριθμ. 20479/210445/20-12-2018 έγγραφο του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας - Στερεάς Ελλάδας*», η οποία επικυρώθηκε με την υπ' αριθμ. **308/2138/15-01-2019 (ΑΔΑ: 6ΜΣΡΟΡ10-2ΟΩ)** απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας - Στερεάς Ελλάδας,
- την υπ' αριθμ. **20/2019** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, με θέμα: «*Σύνταξη υποχρεωτικής τροποποίησης Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) οικονομικού έτους 2019*»,
- την ψηφοφορία που διενεργήθηκε,

**Αποφασίζουμε κατά πλειοψηφία**

**Εγκρίνουμε** την Υποχρεωτική αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Δήμου Αγιάς, για το οικονομικό έτος 2019, όπως αυτό αναφέρεται στον επισυναπτόμενο πίνακα στοχοθεσίας που αποτελεί αναπόσπαστο κομμάτι της παρούσας απόφασης και σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ. 1 της υπ' αριθμ. **34574/05.07.2018 (B' 2942)** κοινής απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών.

Μειοψήφησαν οι δημοτικοί Σύμβουλοι της δημοτικής παράταξης μείζονος μειοψηφίας «*Δώτιον Πεδίον*»: Μασούρας Γεώργιος, Ολύμπιος Αθανάσιος και Σκαπέτης Αντώνιος για τους λόγους που αναφέρονται στο εισηγητικό κομμάτι της παρούσας.

Μειοψήφησε ο Ιωάννης Κασίδας, επικεφαλής της δημοτικής παράταξης ελάσσονος μειοψηφίας «*Λαϊκή Συσπείρωση Δήμου Αγιάς*», για τους λόγους που αναφέρονται στο εισηγητικό κομμάτι της παρούσας.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό **44/2019**.

Αποφασίσθηκε, αναγνώσθηκε και υπογράφεται.

**Το Δημοτικό Συμβούλιο**

Ο Πρόεδρος

Τα παρόντα μέλη

Ακριβές Αντίγραφο

Ο Πρόεδρος

του Δημοτικού Συμβουλίου

**Σωτήριος Μάρκου**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ																	
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: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απριλίου	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τμή = 0 => Τάχηση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΕΙΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ 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 (μίσθο του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214)_Επιχορηγήσεις για προπορευμένα που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131)_Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδύσεις δαπάνες(+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μίσθο του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)(+) (1327)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μίσθο του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Εσοδα 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 ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	2.997.946	165.298	162.743	222.213	550.254	328.319	373.615	354.323	1.606.511	357.507	216.393	262.739	2.443.150	232.486	100.409	221.901	2.997.946	0		
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μίσθο του ΕΣΠΑ)(+) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μίσθο 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 (μίσθο 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)_Επιχορήγηση 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)	1.856.436	15.825	50.000	50.000	115.825	92.175	100.000	150.000	458.000	325.000	301.957	181.000	1.265.957	141.672	229.971	218.836	1.856.436	0		
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02)_Εσοδα από κινητή περιουσία(+) (03)_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04)_Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_Φόροι και εισφορές(+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14)_Διαφορές-κληρονομιάς - κληροδοσίες(+) (15)_Προσαρτώσεις πρότυπα 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	1.941.269	146.380	140.809	130.401	417.590	193.804	184.664	81.315	877.373	184.502	214.649	199.658	1.476.182	173.373	168.974	122.740	1.941.269	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	520	0	43	0	43	43	43	305	434	43	0	0	477	43	0	0	520	0		
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απατήρες ΠΟΕ	(32)_Εισπρακτικά υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτικών υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	84.488	10.229	7.475	6.677	24.381	6.702	5.232	6.597	42.912	8.488	7.868	7.935	67.203	4.692	7.508	5.085	84.488	0		
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42)_Εισπράξεις χρημάτων(+)(31)_Εισπράξεις από δάνεια(+)(4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	1.020.769	46.307	39.000	86.096	171.403	12.857	56.038	95.534	335.832	61.743	144.982	62.365	604.922	77.366	150.000	188.481	1.020.769	0		
<b>A.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5</b>		<b>7.901.428</b>	<b>384.039</b>	<b>400.070</b>	<b>495.387</b>	<b>1.279.496</b>	<b>633.900</b>	<b>719.592</b>	<b>688.074</b>	<b>3.321.062</b>	<b>937.283</b>	<b>885.849</b>	<b>713.697</b>	<b>5.857.891</b>	<b>629.632</b>	<b>656.862</b>	<b>757.043</b>	<b>7.901.428</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους																				
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	269.199																			
<b>A.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)</b>		<b>7.901.428</b>																			
<b>B</b>	<b>ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ</b>	<b>ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ</b>	<b>Ιανουάριος</b>	<b>Φεβρουάριος</b>	<b>Μάρτιος</b>	<b>3μηνο</b>	<b>Απριλίου</b>	<b>Μάιος</b>	<b>Ιούνιος</b>	<b>6μηνο</b>	<b>Ιούλιος</b>	<b>Αύγουστος</b>	<b>Σεπτέμβριος</b>	<b>9μηνο</b>	<b>Οκτώβριος</b>	<b>Νοέμβριος</b>	<b>Δεκέμβριος</b>	<b>12μηνο</b>	<b>Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΥΤΑΙ ΜΕ)</b>	<b>ΠΡΟΕΙΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΙΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ</b>	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	2.001.552	113.681	127.948	111.859	353.488	106.711	103.492	107.446	671.137	289.976	245.467	227.581	1.434.161	264.617	191.280	111.494	2.001.552	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έξοδα χρήσης(-) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.450.141	61.939	176.136	190.419	428.494	208.532	275.957	205.852	1.118.835	234.248	426.806	288.882	2.068.771	125.993	140.525	114.851	2.450.140	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις	2.462.092	0	22.000	104.000	126.000	248.325	231.972	300.781	907.078	449.413	107.987	153.574	1.618.052	78.233	158.837	606.970	2.462.092	0		
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	575.324	95.201	69.132	19.132	183.465	52.325	65.717	49.517	351.024	20.981	12.082	12.000	396.087	19.172	70.000	90.065	575.324	0		
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262)_Επιστροφές χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ	657.805	42.336	45.664	43.418	131.418	47.631	50.167	52.056	281.272	48.050	99.366	45.000	473.688	87.014	61.392	35.711	657.805	0		
<b>B.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)</b>		<b>8.146.914</b>	<b>313.158</b>	<b>440.880</b>	<b>468.828</b>	<b>1.222.866</b>	<b>663.524</b>	<b>727.305</b>	<b>715.652</b>	<b>3.329.347</b>	<b>1.042.668</b>	<b>891.708</b>	<b>727.037</b>	<b>5.990.760</b>	<b>575.029</b>	<b>622.034</b>	<b>959.091</b>	<b>8.146.914</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		23.713																			
<b>B.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)</b>		<b>8.170.627</b>																			
<b>Γ.1</b>	<b>Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους</b>		<b>580.726</b>																			
<b>Γ.2</b>	<b>Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας</b>			467.454	387.799	385.000	385.000	393.866	440.211	220.000	220.000	470.357	175.000	150.000	150.000	250.000	125.000	0	0			
<b>Δ</b>	<b>Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)</b>			70.881	30.071	56.630	56.630	27.006	19.293	-8.285	-8.285	-113.670	-119.529	-132.869	-132.869	-78.266	-43.438	-245.486	-245.486			
<b>Ε</b>	<b>Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)</b>			-396.573	-357.728	-328.370	-328.370	-366.860	-420.918	-228.285	-228.285	-584.027	-294.529	-282.869	-282.869	-328.266	-168.438	-245.486	-245.486			
<b>Z</b>	<b>Διαφορά για συμφωνία Π/Υ</b>	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	1.573.251																			
<b>H.1</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	9.743.878																			
<b>H.2</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	9.743.878																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ