ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΠΕΛΛΑΣ

ΔΗΜΟΣ ΣΚΥΔΡΑΣ

ΤΜΗΜΑ:ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ 2

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α
ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΕΙΔΙΚΗΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΣΚΥΔΡΑΣ ΣΤΙΣ 20 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2025

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 13/2025 ΘΕΜΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ:
«ΕΓΚΡΙΣΗ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ ΔΡΑΣΗΣ (Ο.Π.Δ.) 2025 ΔΗΜΟΥ ΣΚΥΔΡΑΣ».

Σήμερα Δευτέρα 20 Ιανουαρίου 2025 και ώρα 12:00 μμ., συνεδρίασε το Δημοτικό Συμβούλιο Σκύδρας, ύστερα από έγγραφη πρόσκληση με αριθ. πρωτ:533/16-1-2025 του προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου, η οποία γνωστοποιήθηκε στην Δήμαρχο και σε καθέναν από τους δημοτικούς συμβούλους και τους Προέδρους των Δημοτικών Κοινοτήτων, σύμφωνα με την παρ.4 άρθρο 67 ν.3852/10, όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 6 του ν.5056/23, που είχε δημοσιευθεί στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δημοτικού καταστήματος Σκύδρας και στην ιστοσελίδα του Δήμου.
Στην συνέχεια ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι υπήρχε απαρτία και σε σύνολο είκοσι πέντε δημοτικών συμβούλων παρόντες ήταν δεκαεννιά:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:

1. **ΑΝΔΡΕΑΔΗΣ ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ (ΠΡΟΕΔΡΟΣ)**
2. **ΔΗΜΗΤΡΙΑΔΟΥ ΧΡΥΣΗ**
3. **ΚΡΗΤΙΔΗΣ ΘΕΜΙΣΤΟΚΛΗΣ**
4. **ΓΙΤΣΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ**
5. **ΓΕΡΑΝΤΙΔΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ**
6. **ΒΕΡΓΟΥ ΙΩΑΝΝΑ**
7. **ΣΤΑΜΑΤΕΛΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ**
8. **ΛΕΚΑΚΗ ΟΥΡΑΝΙΑ**
9. **ΣΕΜΕΡΤΣΙΔΗΣ ΘΕΟΦΑΝΗΣ**
10. **ΜΕΓΑΣ ΜΙΧΑΗΛ**
11. **ΓΙΑΚΑΜΟΖΗ ΜΑΡΙΑ**
12. **ΛΕΡΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ**
13. **ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΥ ΜΑΡΙΑ**
14. **ΠΟΡΤΟΚΑΛΙΔΗΣ ΧΑΡΙΤΩΝ**
15. **ΜΠΟΖΙΔΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ**
16. **ΣΑΒΒΙΔΗΣ ΠΟΛΥΚΑΡΠΟΣ**
17. **ΣΟΥΜΕΛΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ**

ΑΠΟΝΤΕΣ: 1. ΜΠΟΦΤΣΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ 2. ΘΕΟΔΩΡΙΔΟΥ ΣΕΜΟΙΡΑ 3. ΡΟΥΝΤΟΥ ΕΛΕΝΗ 4. ΧΑΤΖΗΙΩΑΝΝΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ 5.ΛΑΖΑΡΙΔΟΥ ΝΙΚΟΛΕΤΑ 6.ΜΑΡΑΝΤΙΔΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ 7. ΘΕΟΔΟΣΙΟΥ ΙΩΑΝΝΗΣ 8.ΠΑΣΧΑΛΙΔΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ

Στη συνεδρίαση η Κολοβού Νικολίτσα, τακτική υπάλληλος του Δήμου, τήρησε τα πρακτικά.
Στη συνεδρίαση συμμετείχε και η Δήμαρχος Ιγνατιάδου Αικατερίνη.

Για το 2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ο πρόεδρος έθεσε υπόψη του συμβουλίου εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας που αναφέρει ότι: Με την παρούσα σας υποβάλλουμε το σχέδιο του Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης (Ο.Π.Δ.) για το έτος 2025 του Δήμου Σκύδρας για την οριστική κατάρτιση του από την Δημοτική Επιτροπή, σύμφωνα με την ΚΥΑ 34574/5-7-2018 (ΦΕΚ 2492/Β΄/20-7-2018)των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «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.», ΚΥΑ 7261/22-2-2013 (ΦΕΚ Β' 450/26-2-2013) των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης (ΟΠΔ)», (για όσα θέματα δεν ρυθμίζονται με την ΚΥΑ 34574/5-7-2018), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με τις αρ.30040/24.07.2013 & 41273/15.10.2013 όμοιες και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν.4111/2013 όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 76 του Ν.4172/2013.

Σύμφωνα με την εγκύκλιο υπ' αριθμ. 5/09-04-2013 (ΑΔΑ:ΒΕΑΘΝ-ΧΛΓ) με ΘΕΜΑ: Παροχή οδηγιών και διευκρινίσεων επί της αριθμ. 7261/22.2.2013 (ΦΕΚ Β' 450/26-2-2013) Κοινής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ), την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν. 4111/2013», προβλέπεται ότι η Οικονομική Επιτροπή καταρτίζει το σχέδιο του ΟΠΔ, με τη συνδρομή των οικείων Υπηρεσιών του ΟΤΑ. Το σχέδιο του ΟΠΔ αποτελείται από τους Πίνακες που αφορούν τον ΟΤΑ και τους Πίνακες των νομικών του προσώπων, οι οποίοι έχουν καταρτισθεί και οριστικοποιηθεί από τα ίδια τα νομικά πρόσωπα. Ύστερα από την ολοκλήρωση της διαδικασίας αυτής, το σχέδιο του ολοκληρωμένου ΟΠΔ του ΟΤΑ και των νομικών του προσώπων ψηφίζεται από το οικείο Δ.Σ. και υποβάλλεται προς έλεγχο στην οικεία Αποκεντρωμένη Διοίκηση.

Με το άρθρο 9 του Ν. 5056/2023 προστίθεται νέο άρθρο 74Α «Αρμοδιότητες δημοτικής επιτροπής» μετά από το άρθρο 74 του ν. 3852/2010 (Α' 87), στην παρ. 1 του οποίου ορίζεται, μεταξύ άλλων, ότι από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, όπου στην κείμενη νομοθεσία γίνεται αναφορά ή παραπομπή στην οικονομική επιτροπή, την επιτροπή ποιότητας ζωής και την εκτελεστική επιτροπή των δήμων, καθώς και στις αρμοδιότητές τους, εφεξής νοείται η δημοτική επιτροπή, η οποία ασκεί τις αρμοδιότητες αυτές.

Σύμφωνα με την αρ. 41273/15.10.2013 ΚΥΑ αφαιρείται από το περιεχόμενο του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα δράσης και το ετήσιο πρόγραμμα δράσης και καταργούνται οι πίνακες συνοπτικής αποτύπωσης αυτών, ενώ οι πίνακες στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων δημοσίου δικαίου αντικαθίστανται από τον πίνακα 5.Α που επισυνάπτεται στη δημοσιευθείσα ΚΥΑ.

Ύστερα από την ΚΥΑ 34574/5-7-2018 (ΦΕΚ 2492/Β΄/20-7-2018)των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «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.», 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. Οι πίνακες στοχοθεσίας των Νομικών Προσώπων του ΟΤΑ, καταρτίζονται, εγκρίνονται και αποστέλλονται στους ΟΤΑ προς ενσωμάτωση στο ΟΠΔ από τα ίδια τα νομικά πρόσωπα.

Με την αριθμ. 1844/04-01-2024 απόφαση του Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας -Θράκης (ΦΕΚ 60/Β/04-01-2024) περί αυτοδίκαιης κατάργησης από 31.12.2023 του Δημοτικού Ν.Π.Δ.Δ «Ε.Φ.Α.Κ.Π.Π» (Ενιαίος Φορέας Αλληλεγγύης, Κοινωνικής Προστασίας και Παιδείας) Δήμου Σκύδρας, το Νομικό μας Πρόσωπο καταργήθηκε την 31-12-2023 και τα έσοδα και οι δαπάνες του που αφορούσαν στις αρμοδιότητές του έχουν ενσωματωθεί στον Π/Υ του Δήμου μας έτους 2025 όπως ορίζεται από το νόμο όπως είχαν ενσωματωθεί και στον Π/Υ έτους 2024.

Συνεπώς, το ΟΠΔ συνοψίζει τον ετήσιο προϋπολογισμό (π/υ) και τη στοχοθεσία του φορέα αναφορικά με την πορεία εκτέλεσής του κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους.
Κατά τα οριζόμενα στην ΚΥΑ 34574/5-7-2018 (ΦΕΚ 2492/Β΄/20-7-2018), το ΟΠΔ υποβάλλεται από τον ΟΤΑ προς έλεγχο και έγκριση στην αρμόδια για την εποπτεία του Αρχή και στη συνέχεια αποστέλλεται από αυτή στο Παρατηρητήριο, ηλεκτρονική μορφή. Οι στατιστικοί ανταποκριτές αναρτούν τους πίνακες οικονομικής στοχοθεσίας του ΟΠΔ στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας μέσω του οποίου παρακολουθείται η εκτέλεση των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της αυτοδιοίκησης και υπολογίζονται οι αποκλίσεις από τους τιθέμενους στόχους. Το εγκεκριμένο ΟΠΔ αναρτάται σε ειδική ενότητα στην ιστοσελίδα του ΥΠΕΣ με μέριμνα της Διεύθυνσης Οικονομικών Τοπικής Αυτοδιοίκησης του ΥΠΕΣ. Επίσης αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου ΟΤΑ.
Επισυναπτόμενα, σας υποβάλλουμε τον παρακάτω σχετικό πίνακα Σ.1-ΔΗΜΟΙ-ΝΠΔΔ:
ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΣΚΥΔΡΑΣ για το οικονομικό έτος 2025.
Το δημοτικό συμβούλιο **μ**ετά από διαλογική συζήτηση, αφού έλαβε υπόψη του: την ΚΥΑ 7261/22-2-2013 (ΦΕΚ Β’ 450/26-2-2013) των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης (ΟΠΔ)», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με τις αρ.30040/24.07.2013 & 41273/15.10.2013 όμοιες και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν.4111/2013 όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 76 του Ν.4172/2013, την ΚΥΑ 34574/5-7-2018 (ΦΕΚ 2492/Β΄/20-7-2018) και την απόφαση 8/2025 απόφαση Δημοτικής Επιτροπής καθώς και όλα τα σχετικά έγγραφα,

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι Κ Α Τ Α Π Λ Ε Ι Ο Ψ Η Φ Ι Α

Εγκρίνει το Ολοκληρωμένο Πρόγραμμα Δράσης 2025 που αφορά το Δήμο Σκύδρας, σύμφωνα με την αριθ. 8/2025 απόφασης της Δημοτικής Επιτροπής και τον επισυναπτόμενο πίνακα στο σκεπτικό της παρούσης :
ΠΙΝΑΚΑΣ Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ:ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΣΚΥΔΡΑΣ.

Κατά ψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι Πορτοκαλίδης Χαρίτων, Παπαδοπούλου Μαρία, Μποζίδης Κων/νος, Σουμελίδης Ιωάννης και Σαββίδης Πολύκαρπος.

Έτσι συντάχτηκε η απόφαση αυτή και πήρε αριθμό 13/2025.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. **Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ** **ΤΑ ΜΕΛΗ**
Ακριβές απόσπασμα
Ακολουθούν Υπογραφές

ΑΝΔΡΕΑΔΗΣ ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΣΚΥΔΡΑΣ																
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2025		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**	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	**6μηνο**	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	**9μηνο**	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	**12μηνο**	**Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοχοθεσίας και Π/Υ**	**ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ**
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) (06) _ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ(+) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Εσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1327) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (4311) _ΚΑΤ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(+) (4312) _Εσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές(+) (4313) _Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	**4.759.844**	297.310	410.466	342.553	1.050.329	529.001	302.972	167.971	2.050.273	554.593	334.028	460.985	3.399.880	308.731	566.442	484.791	4.759.844	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές.	(+) (121) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(-) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(-) (1215) _Εσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (131) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ(+) (132) _ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ 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)(+) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α΄ 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄ της κωα υπ΄ αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)](+) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)(+) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)(+) (3129) _Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα(-) ((60-69) ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	**1.107.488**	16.609	33.262	133.348	183.219	72.029	78.578	128.560	462.386	246.585	5.329	12.295	726.595	39.269	238.599	103.025	1.107.488	0	
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(+) (01) _Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) _Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φόροι και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληρονομιές - κληροδοσίες(+) (15) _Προσαυξήσεις πράστιμα παράβολα(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα	**2.238.727**	74.133	68.488	248.671	391.292	136.758	227.047	198.174	953.270	187.920	221.946	91.214	1.454.350	323.062	102.224	359.091	2.238.727	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	**456.394**	4.709	129.612	39.264	173.585	36.628	47.215	12.452	269.880	48.729	14.286	11.512	344.406	47.374	28.503	36.111	456.394	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (32) _Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511) _Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	**203.257**	15.710	17.420	17.428	50.558	32.260	18.276	19.499	120.593	11.701	15.764	13.447	161.506	9.114	17.563	15.074	203.257	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(+) (31) _Εισπράξεις από δάνεια(-) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α΄ 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄ της κωα υπ΄ αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)](-) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)(-) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)(-) (3129) _Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα(-) (41) _Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+) (4319) _Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	**2.305.077**	141.553	173.717	183.695	498.965	193.123	185.543	191.300	1.068.930	205.537	210.245	172.389	1.657.102	194.322	176.397	277.257	2.305.077	0	
Α.1	**ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5**		**11.070.787**	550.024	832.966	964.959	2.347.949	999.797	859.630	717.956	4.925.332	1.255.064	801.599	761.843	7.743.838	921.871	1.129.728	1.275.350	11.070.787	0	0
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	**917.338**																		
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	**645.640**																		
Α.2	**ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)**		**11.988.125**																		

Β	**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 Στοχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")**	**ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ**
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	**4.249.531**	231.714	352.004	345.140	928.858	352.418	351.400	332.457	1.965.133	378.411	340.583	369.312	3.053.438	359.686	344.055	492.352	4.249.531	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(+) (6) _Έξοδα Χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(-) (ΥΠΗΡ.60-69_ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	**3.655.107**	71.358	242.499	367.210	681.066	228.305	382.353	261.566	1.553.291	240.053	358.624	252.615	2.404.583	434.399	232.916	583.208	3.655.107	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	**1.178.633**	94	14.084	131.615	145.793	78.927	42.231	158.595	425.546	253.029	23.198	18.795	720.568	6.374	217.863	233.827	1.178.633	0	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(-) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	**318.325**	1.088	119.902	24.037	145.027	20.979	27.239	42.187	235.432	31.227	19.387	2.581	288.627	14.503	1.999	13.196	318.325	0	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) (82) _α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	**2.242.827**	107.889	175.938	178.406	462.233	178.722	195.364	169.368	1.005.687	209.112	195.335	172.871	1.583.006	195.966	181.140	282.716	2.242.827	0	
Β.1	**ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)**		**11.644.423**	412.142	904.427	1.046.409	2.362.978	859.351	998.586	964.174	5.185.089	1.111.832	937.127	816.174	8.050.222	1.010.928	977.972	1.605.300	11.644.423	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	**72.003**																		
Β.2	**ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)**		**11.716.427**																		
Γ.1	**Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους**		**201.084**																		
Γ.2	**Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας**			225.736	190.523	190.274	190.274	168.563	142.025	182.637	182.637	172.536	161.052	187.548	187.548	121.668	90.557	0	0		
Δ	**Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)**			1.055.220	983.758	902.308	902.308	1.042.755	903.799	657.581	657.581	800.813	665.285	610.954	610.954	521.896	673.652	343.701	343.701		
Ε	**Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)**			829.484	793.235	712.034	712.034	874.192	761.774	474.944	474.944	628.277	504.233	423.406	423.406	400.228	583.095	343.701	343.701		
Ζ	**Διαφορά για συμφωνία Π/Υ**	*(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ*	**2.809.485**																		
Η.1	**Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ**	*"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)*	**14.525.912**																		
Η.2	**Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ**	*"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)*	**14.525.912**																		

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ