



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΩΡΑΙΟΚΑΣΤΡΟΥ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

Αριθμός Απόφασης: **176 /2020**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό αριθμός: **17/2020**

Τακτικής Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Ωραιοκάστρου

ΘΕΜΑ: Λήψη απόφασης για την έγκριση ή μη τροποποίησης Σχεδίου Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) για το έτος 2020.

Στο Ωραιοκάστρο σήμερα **30-9-2020**, ημέρα της εβδομάδας Τετάρτη και ώρα 18:00, το Δημοτικό Συμβούλιο, συνήλθε σε **τακτική συνεδρίαση** ύστερα από την Α.Π. 16784/25-9-2020 έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου, που επιδόθηκε σε καθένα από τα μέλη και δημοσιεύθηκε στον πίνακα ανακοινώσεων, σύμφωνα με το άρθρο 74 του Ν.4555/2018 και σύμφωνα α) με το άρθρο 10 της από 11-3-2020 Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου, η οποία κυρώθηκε με το άρθρο 2 ν. 4682/2020 (Α' 76) και β) με τις Α.Π. 18318/13-03-2020 (ΑΔΑ: 9ΛΠΧ46ΜΤΛ6-1ΑΕ), 40/20930/31-03-2020 (ΑΔΑ: 6ΩΠΥ46ΜΤΛ6-50Ψ), 163/33282/29-05-2020 (ΑΔΑ: Ψ3ΧΝ46ΜΤΛ6-ΑΨ7) & Α.Π. 60249/22-09-2020 (ΑΔΑ: Ω0Ν346ΜΤΛ6-ΙΘ9) Εγκυκλίου του Υπουργείου Εσωτερικών.

Η συνεδρίαση πραγματοποιήθηκε με τηλεδιάσκεψη και με τη χρήση της υπηρεσίας τηλεδιασκέψεων e:[Presence.gov.gr](https://presence.gov.gr) του ΕΔΥΤΕ.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, αφού σε σύνολο τριάντα τριών (33) μελών, βρέθηκαν παρόντα τα είκοσι επτά (27):

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- | | |
|-------------------------------|----------------------------------|
| 1. ΚΑΡΑΣΑΒΒΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ | 16. ΣΑΡΑΜΟΥΡΤΣΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ |
| 2. ΖΑΠΡΑ ΧΡΙΣΤΙΝΑ | 17. ΤΖΙΚΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ |
| 3. ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ | 18. ΚΥΡΙΑΚΙΔΟΥ-ΒΕΣΚΟΥ
ΕΥΔΟΞΙΑ |
| 4. ΔΡΟΣΟΥ ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ | 19. ΠΟΛΥΧΡΟΝΙΔΗΣ
ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ |
| 5. ΔΗΜΗΤΡΙΑΔΟΥ ΣΟΦΙΑ | 20. ΠΑΡΙΣΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ |
| 6. ΚΑΖΑΝΤΖΙΔΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ | 21. ΤΣΑΚΑΛΙΔΗΣ ΗΡΑΚΛΗΣ |
| 7. ΜΑΡΜΑΡΙΔΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ | 22. ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ ΗΛΙΑΣ |
| 8. ΠΑΝΙΩΡΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ | 23. ΜΑΝΤΑ ΒΑΣΙΛΕΙΑ |
| 9. ΧΑΤΖΗΑΝΤΩΝΙΟΥ
ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ | 24. ΠΑΝΟΥΣΗΣ ΑΓΓΕΛΟΣ |
| 10. ΖΙΑΚΟΥΛΗΣ ΗΛΙΑΣ | 25. ΣΥΜΕΩΝΙΔΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ |
| 11. ΚΑΡΑΣΤΕΡΙΟΥ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ | 26. ΕΔΙΡΝΕΛΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ |
| 12. ΤΕΡΖΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ | 27. ΘΕΜΕΛΗΣ ΑΓΓΕΛΟΣ |
| 13. ΣΚΑΡΛΑΤΟΣ ΠΑΝΤΕΛΗΣ | |
| 14. ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ | |
| 15. ΜΑΤΣΟΥΚΑΤΙΔΗΣ
ΘΕΟΔΩΡΟΣ | |

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. ΜΟΔΙΤΣΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
2. ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ ΔΑΜΙΑΝΟΣ
3. ΠΑΠΑΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ

4. ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
5. ΠΑΡΑΠΑΝΗΣΙΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
6. ΧΑΤΖΗΕΥΑΓΓΕΛΟΥ
ΠΑΣΧΑΛΗΣ

Στη συνεδρίαση προσκλήθηκαν σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 67, 80 και 81 του Ν.3852/2010 οι Πρόεδροι των Δημοτικών και Τοπικών Κοινοτήτων του Δήμου:

ΠΡΟΕΔΡΟΙ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ

ΔΡΥΜΟΥ	ΠΑΤΣΑΛΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	Απών
ΛΗΤΗΣ	ΧΑΤΖΗΑΝΤΩΝΙΟΥ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ	Απών
ΜΕΛΙΣΣΟΧΩΡΙΟΥ	ΜΟΣΧΟΠΟΥΛΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	Απών
ΜΕΣΑΙΟΥ	ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	Παρών
ΝΕΑ ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ	ΓΙΑΪΛΑΤΖΟΓΛΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	Απών
ΝΕΟΧΩΡΟΥΔΑΣ	ΣΑΡΑΜΟΥΡΤΣΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	Απών
ΠΕΝΤΑΛΟΦΟΥ	ΣΠΥΡΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΤΡΟΚΛΟΣ	Απών
ΩΡΑΙΟΚΑΣΤΡΟΥ	ΑΡΑΜΠΑΤΖΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ	Παρούσα

Στη συνεδρίαση προσκλήθηκε και ο Δήμαρχος Παντελεήμων Τσακίρης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 74 του Ν. 4555/2018, ο οποίος συμμετείχε.

Παρών στη συνεδρίαση ήταν και ο Δημοτικός Υπάλληλος Πραξιτέλης Ζαχαριάδης για την τήρηση των πρακτικών.

Οι Δ.Σ. Πολυχρονίδης Α., Παρισόπουλος Γ., Τσακαλίδης Η., Λαζαρίδης Η. και Μαντά Β. αποχώρησαν πριν τη συζήτηση των εκτός ημερήσιας διάταξης θεμάτων, ο Δ.Σ. Μαρμαρίδης Σ. αποχώρησε πριν τη συζήτηση του 2ου εκτός ημερησίας διάταξης θέματος, οι Δ.Σ. Σκαρλάτος Π., Λαζαρίδης Γ., Μασσουκατίδης Θ. και Τζίκας Κ. αποχώρησαν μετά την ψήφιση των εκτός ημερήσιας διάταξης θεμάτων και ο Δ.Σ. Καρασαββίδης Δ. αποχώρησε μετά την ψήφιση του 1ου θέματος ημερήσιας διάταξης. Ο Δ.Σ. Καραστερίου Ε. συμμετείχε στη συνεδρίαση από το πρώτο θέμα ημερήσιας διάταξης και ψήφισε με αποστολή μηνύματος στο κινητό της Προέδρου.

Πριν την έναρξη της συνεδρίασης η Πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών του συμβουλίου **τέσσερα (4) θέματα εκτός ημερήσιας διάταξης** και ζήτησε την έγκριση του Δημοτικού Συμβουλίου για τη συζήτηση των θεμάτων ως κατεπείγοντα, λόγω των χρονικών περιορισμών, και τα μέλη με την υπ' αριθμ. 172/2020 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου κατά πλειοψηφία ενέκριναν τη συζήτηση των δύο πρώτων θεμάτων και δεν ενέκριναν τη συζήτηση των δύο επόμενων θεμάτων.

Μετά τη διαπίστωση της απαρτίας, η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου, κα. **Ευαγγελία Δρόσου**, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενη το **2ο** θέμα της ημερήσιας διάταξης, ανέφερε τα εξής:

Με την Α.Π. 10760/01-07-2020 εισήγησε το Τμήμα Προϋπολογισμού, Λογιστηρίου & Προμηθειών μας παραθέτει τα εξής:

"Θέμα: Τροποποίηση Σχεδίου Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ) για το έτος 2020.

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 3852/2010.
2. Τις διατάξεις της παρ. 4 του άρθρου 208 του Ν. 3463/2006, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.
3. Την ΚΥΑ 7261/22.2.2013 των Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.
4. Τις οδηγίες που δόθηκαν με την υπ' αριθμ. 55905/29-7-2019 ΚΥΑ (ΦΕΚ 3054 Τεύχος Β').
5. Τα άρθ. 70 & 149 του Ν. 4270/2014, την υπ' αρ. 2816/30.01.2018 Υ.Α.
6. Τις υπ' αριθμ. 391 & 392 /2019 αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου
7. Την υπ' αρ. 72736+72741/9-1-2020 επικυρωτική απόφαση του Συντονιστή της Α.Δ. Μακεδονίας – Θράκης.

Στο άρθρο 4 της ΚΥΑ 34574/05.07.2018 ορίζεται η διαδικασία κατάρτισης, έγκρισης και δημοσίευσης ΟΠΔ. Μεταξύ των άλλων αναφέρεται ότι, το ΟΠΔ 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. Οι πίνακες του ΟΠΔ αναρτώνται στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας του ΥΠ.ΕΣ.

Επιπλέον, στο άρθρο 3 «Αναμόρφωση των οικονομικών στόχων του ΟΠΔ» της ανωτέρω ΚΥΑ προβλέπονται τα εξής : 1. *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 διαθέσιμων 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 παρούσας.*

Μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ, οι στόχοι δύνανται να αναμορφωθούν μία φορά, έως το τέλος Ιουνίου, του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Περαιτέρω, οι στόχοι δεν τροποποιούνται, ανεξαρτήτως εάν απαιτείται ή πραγματοποιείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του έτους.

Σε εφαρμογή των ανωτέρω ο Δήμος με τις υπ' αριθμ. 26/20 και 64/20 ΑΔΣ προχώρησε σε υποχρεωτική αναμόρφωση του Π/Υ 2020 και οι οποίες εγκρίθηκαν με τα υπ. αριθμ. 11308/3-3-20 & 15554/14-4-2020 έγγραφα της Αποκεντρωμένης Δ/σης Μακεδονίας Θράκης, η οποία επέφερε και την τροποποίηση του σχεδίου του ΟΠΔ έτους 2020..."

Η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ωραιοκάστρου με την υπ' αριθμ. 146/2020 απόφαση της εγκρίνει την τροποποίηση του Σχεδίου Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) για το έτος 2020.

Στη συνέχεια η Πρόεδρος κάλεσε το Δημοτικό Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση, η οποία έχει καταγραφεί (και με τεχνικά μέσα) και καταχωρηθεί στα πρακτικά μετά την απομαγνητοφώνηση, αφού έλαβε υπόψη του:

1. Την παραπάνω εισήγηση.
2. Τις απόψεις των Δημοτικών Συμβούλων.
3. Τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 3852/2010.
4. Τις διατάξεις της παρ. 4 του άρθρου 208 του Ν. 3463/2006, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.
5. Την ΚΥΑ 7261/22.2.2013 των Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.
6. Τις οδηγίες που δόθηκαν με την υπ' αριθμ. 55905/29-7-2019 ΚΥΑ (ΦΕΚ 3054 Τεύχος Β').
7. Τα άρθ. 70 & 149 του Ν. 4270/2014, την υπ' αρ. 2816/30.01.2018 Υ.Α..
8. Τις υπ' αριθμ. 391 & 392 /2019 αποφάσεις του Δημοτικού Συμβουλίου.
9. Την υπ' αρ. 72736+72741/9-1-2020 επικυρωτική απόφαση του Συντονιστή της Α.Δ. Μακεδονίας – Θράκης.
10. Την Α.Π. 10760/01-07-2020 εισήγηση του Τμήματος Προϋπολογισμού, Λογιστηρίου & Προμηθειών.
11. Την υπ' αριθμ. 146/2020 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής.

Αποφασίζει Με Πλειοψηφία

Εγκρίνει την τροποποίηση του Σχεδίου Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) για το έτος 2020, όπως εμφανίζεται στο επισυναπτόμενο παράρτημα το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

Καταψήφισε ο Δ.Σ. Θεμελής Α.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό: **176/2020**

Μετά την εξάντληση των θεμάτων και της ημερησίας διάταξης η Πρόεδρος κήρυξε τη λήξη της συνεδρίασης.

Αφού συντάχθηκε και αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται ως κατωτέρω.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ
υπογραφή

ΤΑ ΜΕΛΗ
υπογραφές

Ακριβές Απόσπασμα

Η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου

Ευαγγελία Δρόσου

**Ολοκληρωμένο Πλαίσιο
Δράσης
του Δήμου Ωραιοκάστρου
Έτους 2020**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΩΡΑΙΟΚΑΣΤΡΟΥ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:		A/A Στήλη:	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 Στοιχθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211)_Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214)_Επιχορηγήσεις για απορροστικότητα που προσρίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131)_Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)(+) (1327)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω 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 Διθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	4.471.077	372.590	372.590	372.590	1.117.770	372.590	372.590	372.590	2.235.540	372.590	372.590	372.590	372.590	3.353.310	372.590	372.590	372.587	4.471.077	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω 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 (μέσω 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 Διθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	6.148.578	516.995	516.995	516.995	1.550.985	516.995	516.995	516.995	3.101.970	516.995	516.995	516.995	516.995	4.652.955	516.995	516.995	516.991	6.203.936	-55.358	
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)_Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14)_Διαρρέει-κληρονομιάς - κληροδοσίες(+) (15)_Προσδοκώμενα πρόστιμα παράβολα(+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (1213)_Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219)_Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326)_Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	7.551.681	629.307	629.307	629.307	1.887.921	629.307	629.307	629.307	3.775.842	629.307	629.307	629.307	629.307	5.663.763	629.307	629.307	629.304	7.551.681	0	
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2)_Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	2.544.330	212.027	212.027	212.027	636.081	212.027	212.027	212.027	1.272.162	212.027	212.027	212.027	1.908.243	212.027	212.027	212.033	2.544.330	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	388.820	28.584	28.584	28.584	85.752	28.584	28.584	28.584	171.504	28.584	28.584	28.584	257.256	28.584	28.584	28.583	343.007	45.813		
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42)_Επιστροφές χρημάτων(+)(31)_Εισπράξεις από δάνεια(+)(4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	3.676.850	306.404	306.404	306.404	919.212	306.404	306.404	306.404	1.838.424	306.404	306.404	306.404	2.757.636	306.404	306.404	306.406	3.676.850	0		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		24.781.336	2.065.907	2.065.907	2.065.907	6.197.721	2.065.907	2.065.907	2.065.907	12.395.442	2.065.907	2.065.907	2.065.907	18.593.163	2.065.907	2.065.907	2.065.904	24.790.881	-9.545	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	9.410.438																			
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	9.415.112																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		34.191.774																			
B	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	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΩΝΕΤΑΙ ΜΕ)	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+)(8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	6.104.491	507.093	507.093	507.093	1.521.279	507.093	507.093	507.093	3.042.558	507.093	507.093	507.093	4.563.837	507.093	507.093	507.096	6.085.119	19.372		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έσοδα χρήσης(-) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	10.668.501	889.042	889.042	889.042	2.667.126	889.042	889.042	889.042	5.334.252	889.042	889.042	889.042	8.001.378	889.042	889.042	889.039	10.668.501	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις	13.199.267	1.105.156	1.105.156	1.105.156	3.315.468	1.105.156	1.105.156	1.105.156	6.630.936	1.105.156	1.105.156	1.105.156	9.946.404	1.105.156	1.105.156	1.105.151	13.261.867	-62.600		
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+)(83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	1.252.396	104.366	104.366	104.366	313.098	104.366	104.366	104.366	626.196	104.366	104.366	104.366	939.294	104.366	104.366	104.370	1.252.396	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	2.619.750	218.313	218.313	218.313	654.939	218.313	218.313	218.313	1.309.878	218.313	218.313	218.313	1.964.817	218.313	218.313	218.307	2.619.750	0		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		33.844.405	2.823.970	2.823.970	2.823.970	8.471.910	2.823.970	2.823.970	2.823.970	16.943.820	2.823.970	2.823.970	2.823.970	25.415.730	2.823.970	2.823.970	2.823.963	33.887.633	-43.228	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		352.043																			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		34.196.448																			
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		1.397.274																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			1.450.000	1.350.000	1.250.000	1.250.000	1.100.000	1.000.000	950.000	950.000	900.000	800.000	700.000	700.000	650.000	500.000	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			8.652.375	7.894.312	7.136.249	7.136.249	6.378.186	5.620.123	4.862.060	4.862.060	4.103.997	3.345.934	2.587.871	2.587.871	1.829.808	1.071.745	313.686	313.686			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			7.202.375	6.544.312	5.886.249	5.886.249	5.278.186	4.620.123	3.912.060	3.912.060	3.203.997	2.545.934	1.887.871	1.887.871	1.179.808	571.745	313.686	313.686			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	3.894.360																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	38.090.808																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	38.090.808																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ