



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΩΡΑΙΟΚΑΣΤΡΟΥ
Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

Αρ. Απόφ. 146 /2020

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της **15/6-7-2020** τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Ωραιοκάστρου

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

Στο Ωραιοκάστρο, σήμερα τη Δευτέρα, **06 Ιουλίου 2020** και ώρα **9:00**, στο Δημοτικό Κατάστημα, συνήλθε σε **τακτική συνεδρίαση** (δια ζώσης κεκλεισμένων των θυρών) η Οικονομική Επιτροπή ύστερα από την υπ' αρ. πρωτ. 10.879/02-07-2020 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου 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) και 163/33282/29-05-2020 (ΑΔΑ: Ψ3ΧΝ46ΜΤΛ6-ΑΨ7) Εγκυκλίου του Υπουργείου Εσωτερικών.

Διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από τα εννιά (9) μέλη, συμμετείχαν τα επτά (7), δηλαδή:

Παρόντες

1. Καρασαββίδης Δημήτριος
2. Ζιακούλης Ηλίας
3. Λαζαρίδης Αριστείδης
4. Καζαντζίδης Χαράλαμπος
5. Μαρμαρίδης Σταύρος
6. Σκαρλάτος Παντελής
7. Τσακαλίδης Ηρακλής

Απόντες

1. Τερζής Χρήστος
2. Παπακωνσταντίνου Γεώργιος

Ο κ. Μαρμαρίδης Σταύρος συμμετείχε από την έναρξη συζήτησης του 3^{ου} θέματος ημερήσιας διάταξης.

Ο κ. Σκαρλάτος Παντελής αποχώρησε μετά τη συζήτηση του 27^{ου} θέματος.

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την υπάλληλο του Δήμου Ωραιοκάστρου Σταυρίδου Στέλλα.

Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 40/31-3-2020 εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών ο Πρόεδρος ανακοίνωσε τις αποφάσεις που ελήφθησαν κατά τη διάρκεια των μέτρων αποφυγής της διάδοσης του κορωνοϊού COVID-19.

Μετά τη διαπίστωση της απαρτίας, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και ζήτησε την έγκριση αναρίθμησης των θεμάτων, διότι ο εισηγητής του δέκατου έβδομου θέματος, κ. Λαζίδης Δημήτριος, έπρεπε να αποχωρήσει για να παραστεί στο δικαστήριο. Πιο συγκεκριμένα, ανέφερε ότι το δέκατο έβδομο θέμα θα γίνει πρώτο και τα υπόλοιπα θέματα θα συζητηθούν με τη σειρά που αναγράφονται στην πρόσκληση.

Το σώμα ενέκρινε ομόφωνα την αναρίθμηση των θεμάτων.

Ο κ. Πρόεδρος, εισηγούμενος **το 28ο θέμα** της ημερήσιας διάταξης, είπε 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 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 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..."

Με βάση τα παραπάνω σας καλώ να ψηφίσουμε σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έλαβε υπόψη της:

1. Την παραπάνω εισήγηση.
2. Το άρθρο. 72 του Ν. 3852/10, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει σήμερα.
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 άρθρ. 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.

και μετά από διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών,

Αποφασίζει Ομόφωνα
επί των καταμετρηθεισών ψήφων

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.

Το μέλος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Η. Τσακαλίδης δήλωσε παρών.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό: **146/2020**

Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	ΤΑ ΜΕΛΗ
-------------------	----------------

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΑΡΑΣΑΒΒΙΔΗΣ

**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 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 ΑΝΑΛΥΓΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχείου 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 κατανομιών 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	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 κατανομιών 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	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)_Διαφορές-κλιρονομίες - κληροδοσίες(+) (15)_Προσδοκώμενες 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	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 ΑΝΑΛΥΓΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχειοθεσίας (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)_Έξοδα 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 κατανομιών 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	Υψος 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