



ΔΗΜΟΣ ΚΩ

Ελληνική Δημοκρατία
Νομός Δωδεκανήσου
Δήμος Κω

Απόφαση 167

Που έχει καταχωρηθεί στο 22ο Πρακτικό της από 31-12-2022 τακτικής μεικτής (διά ζώσης & με τηλεδιάσκεψης) συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Κω, απόσπασμα του οποίου παρατίθεται, ως ακολούθως:

Σήμερα στις τριανταμία (31) Δεκεμβρίου του έτους 2022, ημέρα Σάββατο και ώρα 14:30 το Δημοτικό Συμβούλιο Κω, συνήλθε σε τρίτη επαναληπτική τακτική μεικτή συνεδρίαση (διά ζώσης και με τηλεδιάσκεψη) στην αίθουσα συνεδριάσεων του, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης» (ΦΕΚ 87/7-6-2010, Τεύχος Πρώτο), όπως τροποποιήθηκε με τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 4555/2018 «Μεταρρύθμιση του θεσμικού πλαισίου της Τοπικής Αυτοδιοίκησης - Πρόγραμμα «Κλεισθένης Ι» (ΦΕΚ 133/19-7-2018, Τεύχος Πρώτο), του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε με τις διατάξεις του άρθρου 74 του Ν. 4555/2018 και το άρθρο 78 του Ν. 4954/2022 (ΦΕΚ 136/9-7-2022 Τεύχος Πρώτο), καθώς και του άρθρου 69 του Ν. 3852/2010, ύστερα από την με αριθμό πρωτ. 31005/27-12-2022 πρόσκληση για συνεδρίαση που εκδόθηκε από την Πρόεδρο και επιδόθηκε με αποδεικτικό στους Δημοτικούς Συμβούλους & τον Δήμαρχο αυθημερόν (μετά από την με αριθμό πρωτ. 30384/16-12-2022 πρόσκληση για συνεδρίαση στις 21-12-2022 και την με αριθμό πρωτ. 30751/21-12-2022 πρόσκληση για συνεδρίαση στις 27-12-2022, οι οποίες ματαιώθηκαν λόγω έλλειψης απαρτίας), σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 284 του Ν. 3463/2006 «Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων» (ΦΕΚ 114/8-6-2006, Τεύχος Πρώτο) για συζήτηση και λήψη αποφάσεων στα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Στη συνεδρίαση παρευρέθηκε η δημοτική υπάλληλος, κα Σούλη Στυλιανή, για την ορθή τήρηση των πρακτικών, όπως προβλέπεται στις διατάξεις του άρθρου 97 του Ν. 3463/2006 (Κώδικας Δήμων και Κοινοτήτων).

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης, ο γραμματέας, κ. Δουδούς Σοφοκλής, διαπίστωσε ότι από τα τριάντα τρία (33) μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1) Τελλή – Τιμισίρη Διονυσία (πρόεδρος)
- 2) Δουδούς Σοφοκλής (γραμματέας)
- 3) Αβρίθης Παναγιώτης
- 4) Βλάχου Σεβαστή
- 5) Ζαχαρός Κωνσταντίνος
- 6) Καλλούδης Ιωάννης
- 7) Καμπουράκης Σταμάτιος
- 8) Κασσιώτη Γεωργία
- 9) Μήτρου Εμμανουήλ
- 10) Χατζηνικολάου Νικόλαος
- 11) Χατζηχριστοφής Παναγιώτης
- 12) Χόνδρος Κωνσταντίνος
- 13) Χρυσόπουλος Αλέξανδρος
- 14) Πης Σταμάτιος
- 15) Κυρίτσης Γεώργιος
- 16) Γερασκλής Δαυίδ
- 17) Ζερβός Εμμανουήλ
- 18) Κιάρης Μηνάς
- 19) Κρητικός Αντώνιος
- 20) Μαραγκός Σεβαστιανός
- 21) Παπαχρήστου – Ψύρη Ευτέρπη
- 22) Πη Βασιλεία
- 23) Σιφάκης Ηλίας
- 24) Ρούφα Ιωάννα
- 25) Κάννη Καλλιόπη
- 26) Σαΐτης Ιωσήφ
- 27) Φραγκούλης Ιωάννης
- 28) Μακρή Κυριακή
- 29)
- 30)
- 31)
- 32)
- 33)

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1) Πασσανικολάκης Γεώργιος
- 2) Μανιάς Βασίλειος
- 3) Μουζουράκης Θεόφιλος, οι οποίοι κλήθηκαν νόμιμα και ανατιολόγητα δεν προσήλθαν.
- 4) Παρισίδη Σμαράγδη (αντιπρόεδρος)
- 5) Χατζηκαλύμνιος Μιχαήλ, οι οποίοι κλήθηκαν νόμιμα και αιτιολογημένα δεν προσήλθαν.

ΠΡΟΕΔΡΟΙ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ

Κοκαλάκης Γεώργιος (Κέφαλος)
Πόγιας Νικόλαος (Καρδάμαινα)
Φραζής Νικόλαος (Αντιμάχεια)

Θέμα 2ο: Ψήφιση Πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2023 του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Κω, των Ν.Π.Δ.Δ. και Επιχειρήσεων <ενταγμένων στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης>, (σύνολο Ο.Π.Δ. Δήμου, Ν.Π.Δ.Δ. & Επιχειρήσεων).

Ψήφιση Πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2023 του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Κω, των Ν.Π.Δ.Δ. και Επιχειρήσεων <ενταγμένων στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης>, (σύνολο Ο.Π.Δ. Δήμου, Ν.Π.Δ.Δ. & Επιχειρήσεων).

Ο Δήμαρχος, κ. Νικηταράς Θεοδόσης, προσκλήθηκε και συμμετέχει στη συνεδρίαση.

Η Πρόεδρος, κα Τελλή – Τιμισίρη Διονυσία, μετά τη διαπίστωση της απαρτίας, έθεσε υπόψη του Δημοτικού Συμβουλίου τα σχετικά έγγραφα και τις αποφάσεις των νομικών προσώπων που εστάλησαν στους δημοτικούς συμβούλους και έδωσε στη συνέχεια το λόγο στον Αντιδήμαρχο Οικονομικών, κ. Χρυσόπουλο Αλέξανδρο για να εισηγηθεί το θέμα.

Ο Αντιδήμαρχος, κ. Χρυσόπουλος Αλέξανδρος, αναφέρθηκε στην με αριθμό πρωτ. 30530/20-12-2022 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών προς τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου με θέμα «Υποβολή για έγκριση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης οικονομικού έτους 2023 του Δήμου ΚΩ/ πίνακα στοχοθεσίας ΝΠΔΔ Κω», η οποία έχει ως εξής:

«Έχοντας υπ' όψιν:

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. 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.
3. 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.
4. 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».
5. 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».

Ψήφιση Πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2023 του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Κω, των Ν.Π.Δ.Δ. και Επιχειρήσεων <ενταγμένων στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης>, (σύνολο Ο.Π.Δ. Δήμου, Ν.Π.Δ.Δ. & Επιχειρήσεων).

6. Το **άρθρο 77 του Ν.4172/13** «Το δημοτικό συμβούλιο, έως τη 15η Νοεμβρίου, ψηφίζει τον προϋπολογισμό και το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 4 του Ν.4111/2013, σε μία ειδική γι' αυτόν τον σκοπό συνεδρίαση, σύμφωνα με τις παραγράφους 8 και 9 και υποβάλλει τη σχετική απόφαση σε έντυπη και ηλεκτρονική μορφή για έλεγχο στην αρμόδια για την εποπτεία του δήμου Αρχή, που σε κάθε περίπτωση θα πρέπει να ολοκληρωθεί μέχρι την 31η Δεκεμβρίου» και την **εγκύκλιο 108/2019** αναφορικά με την κατάθεση των εναλλακτικών προτάσεων.
7. Το υπ αρ. **61528/2020** έγγραφο του ΥΠΕΣ «Πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων 2021».
8. Το υπ' αρ. **80438/2021** έγγραφο του ΥΠΕΣ «Πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων 2022».
9. Το υπ' αρ. **55767/2022** έγγραφο του ΥΠΕΣ «Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2023, των δήμων και των νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου αυτών».
10. Την υπ' αριθμόν **86/22-11-2022** Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ «ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΒΡΕΦΟΝΗΠΙΑΚΩΝ ΣΤΑΘΜΩΝ ΔΗΜΟΥ ΚΩ »περί της έγκρισης του πίνακα στοχοθεσίας.
11. Την υπ' αριθμόν **69/19-12-2022** Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ «ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΚΩ» περί της έγκρισης του πίνακα στοχοθεσίας 2023.
12. Την υπ' αριθμόν **214/19-12-2022** Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΙΔ «Κ.Ε.Κ.Π.Α.Π.Υ.Α.Σ» περί της έγκρισης του πίνακα στοχοθεσίας 2023.

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 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 2023.

Ο πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων αποτυπώνει σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσης του, βάσει των εκτιμήσεων που θέτει ο φορέας 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

Ψήφιση Πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2023 του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Κω, των Ν.Π.Δ.Δ. και Επιχειρήσεων <ενταγμένων στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης>, (σύνολο Ο.Π.Δ. Δήμου, Ν.Π.Δ.Δ. & Επιχειρήσεων).

διαμορφώνεται σε μηδέν, τιμή που εκφράζει την πλήρη χρήση των πόρων του φορέα μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. Αντίστοιχα 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 το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, το οποίο αποτελείται από τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου ΚΩ, και τους πίνακες στοχοθεσίας των νομικών προσώπων του όπως αυτά ψηφίσθηκαν από την Οικονομική Επιτροπή».

Τέλος ο **Αντιδήμαρχος** ζήτησε από το Σώμα την ψήφιση του θέματος.

Καθώς δεν υπήρχαν ερωτήσεις, η **Πρόεδρος** στη συνέχεια απευθύνθηκε στο Σώμα για τοποθετήσεις.

Τον λόγο πήρε από την **μείζονα μειοψηφία ο δημοτικός σύμβουλος, κ. Γερασκλής Δαυίδ**, προκειμένου να τοποθετηθεί για το Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Κω, ο οποίος ανέφερε -μεταξύ άλλων- τα εξής: «έχω εδώ την απόφαση για το πρόγραμμα έργων. Διαβάζω: Έργα συνεχιζόμενα χρηματοδοτούμενα 0, έργα συνεχιζόμενα ίδιοι πόροι 0, νέα έργα χρηματοδοτούμενα 0, νέα έργα ίδιοι πόροι 0. Μελέτες συνεχιζόμενες 839.586 €. Τα μισά είναι οι Λιμένες Καμαρίου Κεφάλου και Καρδάμαινας, που τις είχαμε αναθέσει εμείς και ακόμα δεν τελειώσανε και ένα από τα υπόλοιπα είναι αυτό που μας έλεγε ο κ. Χόνδρος επανειλημμένως και μας κατακεραύνωνε για το master plan που δεν κάναμε τέσσερα χρόνια, που έπρεπε να το είχαν κάνει από το 2011 μέχρι το 2014. Δεν

Ψήφιση Πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2023 του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Κω, των Ν.Π.Δ.Δ. και Επιχειρήσεων <ενταγμένων στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης>, (σύνολο Ο.Π.Δ. Δήμου, Ν.Π.Δ.Δ. & Επιχειρήσεων).

το κάνανε αλλά ούτε και τώρα το έχουν κάνει ακόμα και μπαίνει στον προϋπολογισμό με το ίδιο ποσό που είχε και το 2022. Άρα περιμένουμε τον τελευταίο χρόνο. Για να πω και κάτι θετικό, το γεγονός ότι βάζουμε μηδέν σε αυτά που θέλουμε να κάνουμε, αντιλαμβάνεστε ότι όταν γίνει ο απολογισμός, τί θα έχουμε πετύχει; 100% επίτευξη του προγράμματος. Μπράβο σας, συγχαρητήρια, να είστε καλά και εις άλλα τέτοια με υγεία».

Στη συνέχεια τον λόγο πήρε από την **μείζονα μειοψηφία η δημοτική σύμβουλος, κα. Πη Βασιλεία**, προκειμένου να τοποθετηθεί για τα άλλα νομικά πρόσωπα, η οποία ανέφερε -μεταξύ άλλων- τα εξής: «θα ξεκινήσω από τον ΔΟΠΑΒΣ που είναι το νομικό πρόσωπο που βρίσκεται στην επικαιρότητα το τελευταίο διάστημα για τις απευθείας αναθέσεις, που βέβαια όσες αναφέρθηκαν στα δελτία Τύπου της παράταξής μας, αφορούν το τελευταίο δίμηνο- τρίμηνο. Ο χορός των απευθείας αναθέσεων από τα τέλη Αυγούστου μέχρι τώρα, αν δεν με απατά η μνήμη μου, πρέπει να είναι γύρω στις 150.000 € με χαρακτηριστικό και αυτό των υπολογιστών που έγινε προχθές, αλλά και άλλο ένα -εξωφρενικό κατά την άποψή μου- ήταν η προμήθεια παιχνιδιών για τους παιδικούς σταθμούς του Δήμου της Κω με απευθείας ανάθεση τριάντα τόσα χιλιάδικα στην Αθήνα, χωρίς καν διαδικασίες που απαιτούνται από τον Νόμο.

Χαρακτηριστικό είναι ότι όλες αυτές οι αποφάσεις των νομικών προσώπων λαμβάνονται στη συντριπτική πλειοψηφία από την αρχή του κορωνοϊού σε συνεδριάσεις διά περιφοράς.

Ο προϋπολογισμός της ΚΕΚΠΑΠΥΑΣ συζητήθηκε σε δια περιφοράς συνεδρίαση, η οποία μάλιστα ήταν και κατεπείγουσα. Μιλάμε για μία επιχείρηση που προβλέπεται εκ νέου να χρηματοδοτηθεί από τον Δήμο με 200.000 €, συν το ένα εκατομμύριο και τόσες χιλιάδες που έχουν πάρει τα προηγούμενα χρόνια. Αυτό είναι η μεγαλύτερη απόδειξη ότι η υγιής και κερδοφόρα επιχείρηση αυτή, που τα προηγούμενα χρόνια και σε δύσκολους καιρούς (με τον σεισμό, με το μεταναστευτικό) όχι μόνο δεν ζήτησε χρήματα από τον Δήμο, αλλά αντιθέτως στήριξε με δράσεις που πλήρωνε η ίδια τις ευάλωτες κοινωνικές ομάδες και είχε εξ' ολοκλήρου την προμήθεια τροφίμων για το Τμήμα Κοινωνικής Πολιτικής. Κάτι που υποτίθεται ότι έγινε και φέτος με τη μόνη διαφορά ότι τελικά από όλα αυτά τα τρομακτικά ποσά που ακούγονται, για το 2022 η συνολική δαπάνη της ΚΕΚΠΑΠΥΑΣ για τις ευάλωτες ομάδες ανήλθε στο ιλιγγιώδες ποσό

Ψήφιση Πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2023 του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Κω, των Ν.Π.Δ.Δ. και Επιχειρήσεων <ενταγμένων στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης>, (σύνολο Ο.Π.Δ. Δήμου, Ν.Π.Δ.Δ. & Επιχειρήσεων).

των 21.000 €. Και χαρακτηριστικό ήταν και το παράπονο που έκαναν πολλοί από αυτούς που πήραν τα τρόφιμα, πέρα από το κρέας, το μοσχάρι, κλπ ήταν ότι ανακάλυψε η ΚΕΚΠΑΠΥΑΣ και συσκευασία μισού κιλού ζάχαρης... Εγώ τουλάχιστον ως νοικοκυρά σε σούπερ μάρκετ δεν την έχω ξαναδεί...

Κλείνω με ένα νούμερο γιατί όλα τα προηγούμενα χρόνια έχουν ακουστεί πάρα πολλά πράγματα για την περίοδο του κορωνοϊού που η ΚΕΚΠΑΠΥΑΣ δεν είχε εισπράξεις. Φέτος κατά γενική ομολογία οι αριθμοί των αφίξεων στο νησί μας ήταν τρομακτικοί, ξεπεράσαμε κάθε ρεκόρ. Με τα λεωφορεία γεμάτα, τουλάχιστον όπως τα βλέπαμε, όσοι μένουμε σε δρόμους που υπάρχουν δρομολόγια. Το συνολικό ποσό που εγγράφουν στον προϋπολογισμό «εισπράξεις από αστική συγκοινωνία», ανέρχεται στις 944.200 €. Το 2018 που δεν είχαμε τους αριθμούς αυτούς των τουριστών που είχαμε φέτος, η ΚΕΚΠΑΠΥΑΣ έκανε ρεκόρ εισπράξεων αστικής συγκοινωνίας γύρω στο 1,5 εκατ. €. Τα συμπεράσματα δικά σας. Ευχαριστώ».

Τον λόγο πήρε η **επικεφαλής της α' ελάσσονος μειοψηφίας, κα Ρούφα Ιωάννα**, η οποία ανέφερε μεταξύ άλλων τα εξής: «Όταν επιχειρήσατε να κάνετε την αλλαγή στα νομικά πρόσωπα με τις προεδρίες, τότε συνειδητοποιήσαμε ότι ήταν μια αναδιανομή θεσμικών θέσεων και μισθών, γιατί αλλαγές στην πολιτική κατεύθυνση δεν είδαμε. Για το δε Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο που έχει αλλάξει τρεις προέδρους, αν δεν υπήρχαν οι 907.000 € από το ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ για το master plan, δεν θα υπήρχε τίποτα. Έχει συρρικνωθεί το ταμείο, είναι στις 822.000 € και λέει μέσα η εισήγηση που εισηγείται ο κ. Αβρίθης, «κύριε πρόεδρε σας υποβάλλουμε σήμερα τον προϋπολογισμό». Ο ίδιος ο κ. Αβρίθης το λέει στον εαυτό του. Λέει «συνεχιζόμενα χρηματοδοτούμενα έργα: 0,00, νέα έργα από ίδιους πόρους 0,00, μελέτες συνεχιζόμενες παλαιότερης χρήσης 859 €, δηλαδή το πρόγραμμα από το ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ. Αυτό καταλαβαίνω εγώ.

Μία διαπίστωση: τα νομικά πρόσωπα με τον τρόπο που λειτουργούν έχουν παρεκκλίνει από τους καταστατικούς τους σκοπούς. Αν δείτε τις απευθείας αναθέσεις που κάνουν, δεν έχουν καμία σχέση με το αντικείμενό τους. Να πούμε για τον ΔΗΡΑΣ; Το πρώτο ζήτημα που βάλαμε ως παράταξη ήταν «εμείς θέλουμε να φύγει το προσωπικό όλο και να πάει να ενισχύει το νομικό πρόσωπο». Μας υποσχέθηκε τότε ο κ. Χατζηχριστοφής ότι θα γίνει αυτό, δυστυχώς, όχι μόνο δεν το κάνετε, αφού οι περισσότεροι υπάλληλοι δουλεύουν στον Δήμο και διαβάζω τώρα για κάτι απευθείας αναθέσεις, πέρα από τον

Ψήφιση Πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2023 του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Κω, των Ν.Π.Δ.Δ. και Επιχειρήσεων <ενταγμένων στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης>, (σύνολο Ο.Π.Δ. Δήμου, Ν.Π.Δ.Δ. & Επιχειρήσεων).

εργολάβο που έχετε, που υπογράφει ο κ. Μήτρου, 30.000 € για κάλυψη αυτοδιοικητικών, πολιτικών και κοινωνικών ρεπορτάζ. Και άλλη μία σε μία λογίστρια 15.000 € που έχει έδρα στην Τρίπολη Αρκαδίας. Δεν έχουμε εκπροσώπους σε όλα τα νομικά πρόσωπα. Παρακολουθούμε όμως το ΔΙΑΥΓΕΙΑ και ενημερωνόμαστε όσο μπορούμε».

Στη συνέχεια τον λόγο πήρε η επικεφαλής της β' ελάσσονος μειοψηφίας, κα. Μακρή Κυριακή, η οποία ανέφερε μεταξύ άλλων τα εξής: «η στοχοθεσία των νομικών προσώπων αντικατοπτρίζει τον προϋπολογισμό για την επόμενη χρονιά, που ακολουθεί όχι μόνο ως προς τα νούμερα, αλλά και ως προς την κατεύθυνση τους προϋπολογισμούς που έχουν προηγηθεί όλη την προηγούμενη χρονιά και εγώ θα αναφερθώ στην προηγούμενη δεκαετία στην οποία είμαι και μέσα στο Δημοτικό Συμβούλιο ως εκπρόσωπος της Λαϊκής Συσπείρωσης. Αν κάνετε τις προσθαφαιρέσεις, θα δείτε ότι αυτά τα νούμερα ακολουθούν και τη σημερινή πρόταση στη διαδικασία της μοιρασιάς μιας μιζέριας. Ενός προϋπολογισμού και μιας στοχοθεσίας που μάλλον θα αναμορφωθεί κατά τη διάρκεια του χρόνου, άρα είναι και πλαστός ως προς την ικανότητά του να εφαρμοστεί έτσι όπως έρχεται και έτσι όπως αυτός θα μπορέσει να επηρεάσει και τη στοχοθεσία αυτών των οργανισμών που επηρεάζει. Στοχοθεσία και προϋπολογισμός που εμπεριέχει copy paste των προηγούμενων χρόνων.

Αλήθεια είναι η πρώτη φορά που ακούγεται μέσα σε αυτήν εδώ την αίθουσα το παράπονο με τις μελέτες και τις αναθέσεις; Πολλά εκατομμύρια δόθηκαν. Μήπως είναι η πρώτη φορά που ακούστηκε μέσα σε αυτήν την αίθουσα η λέξη «ιδιωτικοποιήσεις»;

Αν κάτι σας ενώνει ουσιαστικά με έναν κρίκο που δεν μπορεί να σπάσει είναι η κατεύθυνση. Και η στρατηγική κατεύθυνση του Δήμου λέει ότι ο Δήμος πρέπει να εξελιχθεί σε ένα πρώτο εργαλείο πολύτιμο για να εφαρμόζονται όλες οι κεντρικές κατευθύνσεις, που τελικά καταλήγουν στο γεγονός ότι τα κονδύλια που θα έρχονται στους Δήμους θα είναι συνεχώς μειωμένα, άρα για άλλη μια φορά αυτός που θα πρέπει να πληρώνει από την τσέπη του θα είναι ο φτωχός λαός. Η θέση της Λαϊκής Συσπείρωσης δεν μπορεί να ταυτιστεί με κανέναν από τους συνδυασμούς που έχουν περάσει από αυτό το Δημοτικό Συμβούλιο».

Ψήφιση Πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2023 του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Κω, των Ν.Π.Δ.Δ. και Επιχειρήσεων <ενταγμένων στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης>, (σύνολο Ο.Π.Δ. Δήμου, Ν.Π.Δ.Δ. & Επιχειρήσεων).

Καθώς δεν υπήρξαν άλλες τοποθετήσεις η **Πρόεδρος** κήρυξε την περαίωση της συζήτησης του θέματος και στη συνέχεια κάλεσε το Δημοτικό Συμβούλιο να αποφασίσει επί της πρότασης.

ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Μετά το πέρας της παραπάνω διαδικασίας και αφού έλαβε υπόψη του:

1. Τις διατάξεις του Ν. 3463/2006 «Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων» (ΦΕΚ 114/8-6-2006, Τεύχος Πρώτο), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
2. Τις διατάξεις των άρθρων 65, 72 και 266 του Ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης» (ΦΕΚ 87/7-6-2010, Τεύχος Πρώτο), όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν.
3. Τις διατάξεις του άρθρου 78 του Ν. 4954/2022 «Συμπληρωματικά μέτρα για την εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/788 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου σχετικά με την Ευρωπαϊκή Πρωτοβουλία Πολιτών και του Εκτελεστικού Κανονισμού (ΕΕ) 2019/1799 της Επιτροπής για τη θέσπιση τεχνικών προδιαγραφών για τα επιμέρους επιγραμμικά συστήματα συγκέντρωσης - Διατάξεις σχετικές με την εκλογική διαδικασία και τον έλεγχο εσόδων και δαπανών κομμάτων, συνασπισμών και υποψηφίων βουλευτών και αιρετών - Λοιπές επείγουσες διατάξεις» (ΦΕΚ 136/9-7-2022 Τεύχος Πρώτο).
4. Τις διατάξεις του άρθρου 4 «Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης» του Ν. 4111/2013 «Συνταξιοδοτικές ρυθμίσεις, τροποποιήσεις του ν. 4093/2012....» (ΦΕΚ 18/25-1-2013, Τεύχος Πρώτο), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
5. Τις διατάξεις του άρθρου 149 «Παρακολούθηση της εκτέλεσης των προϋπολογισμών των Ο.Τ.Α.» του Ν. 4270/2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 143/28-6-2014, Τεύχος Πρώτο), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
6. Τις διατάξεις του άρθρου 189 του Ν. 4555/2018 «Μεταρρύθμιση του θεσμικού πλαισίου της Τοπικής Αυτοδιοίκησης - Πρόγραμμα «Κλεισθένης Ι» (ΦΕΚ 133/19-7-2018, Τεύχος Πρώτο), το οποίο αντικατέστησε το άρθρο 77 «Προϋπολογισμός Δήμων» του Ν. 4172/2013 «Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογής

Ψήφιση Πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2023 του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Κω, των Ν.Π.Δ.Δ. και Επιχειρήσεων <ενταγμένων στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης>, (σύνολο Ο.Π.Δ. Δήμου, Ν.Π.Δ.Δ. & Επιχειρήσεων).

του ν. 4046/2012, του ν. 4093/2012 και του ν. 4127/2013 και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 167/23-7-2013, Τεύχος Πρώτο), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

7. Την με αριθμό πρωτ. 30530/20-12-2022 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών προς τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου με θέμα «Υποβολή για έγκριση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης οικονομικού έτους 2023 του Δήμου ΚΩ/πίνακα στοχοθεσίας ΝΠΔΔ Κω».
8. Την με αριθμό 17/2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του ΔΗ.ΡΑ.Σ.Κ. με θέμα «Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Στοχοθεσία) έτους 2023 (με ΑΔΑ ΨΥΥ00ΕΘΞ-ΚΤΔ).
9. Την με αριθμό 86/2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του ΔΟΠΑΒΣ Κω με θέμα «Έγκριση πίνακα στοχοθεσίας του Δημοτικού Οργανισμού Πολιτισμού, Αθλητισμού και Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κω οικονομικού έτους 2023» (με ΑΔΑ 6ΔΛΜΟΚΡΙ-Υ4Γ), η οποία διαβιβάστηκε στο Δημοτικό Συμβούλιο με το με αριθμό πρωτ. 4653/24-11-2022 έγγραφο (με αριθμό πρωτ. εισερχ. 28332/24-11-2022) και εγκρίθηκε με την 496/2022 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής (με ΑΔΑ 6ΘΙΕΩΛΕ-Ξ1Θ).
10. Την με αριθμό 69/2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Κω με θέμα «Έγκριση Πίνακα Στοχοθεσίας Δ.Λ.Τ. Κω οικονομικού έτους 2023» (με ΑΔΑ Ψ45ΕΟΡΓΜ-Σ0Η), η οποία διαβιβάστηκε στο Δημοτικό Συμβούλιο με το με αριθμό πρωτ. 2188/19-12-2022 έγγραφο (με αριθμό πρωτ. εισερχ. 30618/20-12-2022) και εγκρίθηκε με την 498/2022 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής (με ΑΔΑ ΨΡΣ2ΩΛΕ-Φ5Γ).
11. Την με αριθμό 214/2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Κ.Ε.Κ.Π.Α.Π.Υ.Α.Σ. με θέμα «Έγκριση του Πίνακα Στοχοθεσίας της ΚΕΚΠΑΠΥΑΣ οικονομικού έτους 2023» (με ΑΔΑ Ψ6ΒΚΟΞΓΥ-1Σ0), η οποία διαβιβάστηκε στο Δημοτικό Συμβούλιο με το με αριθμό πρωτ. 3037/20-12-2022 έγγραφο (με αριθμό πρωτ. εισερχ. 30556/20-12-2022) και εγκρίθηκε με την 492/2022 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής (με ΑΔΑ 96ΚΕΩΛΕ-Γ1Ν).
12. Την εισήγηση του Αντιδημάρχου Οικονομικών, κ. Χρυσόπουλου Αλέξανδρου.
13. Τη συζήτηση που προηγήθηκε.

Ψήφιση Πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2023 του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Κω, των Ν.Π.Δ.Δ. και Επιχειρήσεων <ενταγμένων στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης>, (σύνολο Ο.Π.Δ. Δήμου, Ν.Π.Δ.Δ. & Επιχειρήσεων).

14. Το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την οποία προέκυψε ότι επί εικοσιτεσσάρων (24) συμμετεχόντων και συνδεδεμένων δημοτικών συμβούλων, **ΥΠΕΡ**¹ της πρότασης ψήφισαν δεκατέσσερις (14) μειοψηφούντων των: 1. κ. Κυρίτση Γεωργίου, 2. κ. Γερασκλή Δαυίδ, 3. κ. Ζερβού Εμμανουήλ, 4. κ. Κρητικού Αντωνίου, 5. κ. Μαραγκού Σεβαστιανού, 6. κας Πη Βασιλείας, 7. κας Ρούφα Ιωάννας, 8. κας. Κάννη Καλλιόπης, 9. κ. Σαΐτη Ιωσήφ και 10. κα Μακρή Κυριακής που ψήφισαν **ΚΑΤΑ**.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Α) Εγκρίνει :

1. Τον Πίνακα Στοχοθεσίας Δήμου Κω οικονομικού έτους 2023, που ακολουθεί την παρούσα απόφαση ως συνημμένο & αναπόσπαστο τμήμα της.
2. Τον Πίνακα Στοχοθεσίας του Δημοτικού Ραδιοτηλεοπτικού Σταθμού Κω (ΔΗ.ΡΑ.Σ. Κω) οικονομικού έτους 2023, που ακολουθεί την παρούσα απόφαση ως συνημμένο & αναπόσπαστο τμήμα της.
3. Τον Πίνακα Στοχοθεσίας του Δημοτικού Οργανισμού Πολιτισμού, Αθλητισμού, Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κω (Δ.Ο.Π.Α.Β.Σ. Δήμου Κω) οικονομικού έτους 2023, που ακολουθεί την παρούσα απόφαση ως συνημμένο & αναπόσπαστο τμήμα της.
4. Τον Πίνακα Στοχοθεσίας του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Κω (Δ.Λ.Τ. Κω) οικονομικού έτους 2023, που ακολουθεί την παρούσα απόφαση ως συνημμένο & αναπόσπαστο τμήμα της.
5. Τον Πίνακα Στοχοθεσίας της Κοινωφελούς Επιχείρησης Κοινωνικής Προστασίας, Αλληλεγγύης, Πρόνοιας, Υγείας & Αστικής Συγκοινωνίας

¹ Γίνεται μνεία ότι

Εμφανίσεις-Συνδέσεις: Κατά τη διάρκεια της συζήτησης του παρόντος θέματος της ημερήσιας διάταξης εμφανίστηκαν οι δημοτικοί σύμβουλοι: 1) κ. Κυρίτσης Γεώργιος, 2) κ. Γερασκλής Δαυίδ, 3) κ. Κρητικός Αντώνιος, 4) κα Παπαχρήστου – Ψύρη Ευτέρπη και 5) κα Πη Βασιλεία και συνδέθηκαν οι δημοτικοί σύμβουλοι 6) κ. Ζερβός Εμμανουήλ, 7) κ. Μαραγκός Σεβαστιανός και 8) κ. Κιάρης Μηνάς.

Αποχωρήσεις: Κατά τη διάρκεια της συζήτησης του 1ου θέματος της ημερήσιας διάταξης αποχώρησε η δημοτική σύμβουλος 1) κα Παπαχρήστου – Ψύρη Ευτέρπη και αποσυνδέθηκε ο δημοτικός σύμβουλος 2) κ. Κιάρης Μηνάς, ενώ μετά την ψηφοφορία του 1ου θέματος αποσυνδέθηκε ο δημοτικός σύμβουλος 3) κ. Σιφάκης Ηλίας.

Ψήφιση Πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2023 του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Κω, των Ν.Π.Δ.Δ. και Επιχειρήσεων <ενταγμένων στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης>, (σύνολο Ο.Π.Δ. Δήμου, Ν.Π.Δ.Δ. & Επιχειρήσεων).

Δήμου Κω (Κ.Ε.Κ.Π.Α.Π.Υ.Α.Σ. Δήμου Κω) οικονομικού έτους 2023, που ακολουθεί την παρούσα απόφαση ως συνημμένο & αναπόσπαστο τμήμα της.

Β) Εγκρίνει την ψήφιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου Κω και των ενταγμένων στο καταρτιζόμενο από την ΕΛΣΤΑΤ Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ) των ανωτέρω Νομικών του Προσώπων για το έτος 2023.

Αφού συντάχθηκε & αναγνώσθηκε η απόφαση αυτή, η οποία έχει καταχωρηθεί στο 22ο πρακτικό της από 31-12-2022 ειδικής τακτικής μεικτής (δια ζώσης και με τηλεδιάσκεψη) συνεδρίασης υπογράφεται ως εξής:

Η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου
Τελλή – Τσιμισίρη Διονυσία

Ο Δήμαρχος Κω
Νικηταράς Θεοδόσιος

Τα Μέλη
Αβρίθης Παναγιώτης
Βλάχου Σεβαστή
Δουδούς Σοφοκλής
Ζαχαρός Κωνσταντίνος
Καλλούδης Ιωάννης
Καμπουράκης Σταμάτιος
Κασσιώτη Γεωργία
Μήτρου Εμμανουήλ
Χατζηνικολάου Νικόλαος
Χατζηχριστοφής Παναγιώτης
Χόνδρος Κωνσταντίνος
Χρυσόπουλος Αλέξανδρος
Πης Σταμάτιος
Κυρίσης Γεώργιος
Γερασκλής Δαυίδ
Ζερβός Εμμανουήλ
Κρητικός Αντώνιος
Μαραγκός Σεβαστιανός
Πη Βασιλεία
Ρούφα Ιωάννα
Κάννη Καλλιόπη
Σαΐτης Ιωσήφ
Μακρή Κυριακή

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΚΩ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2023			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 ΑΝΑΛΑΓΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Τιμή = 0 => Τούτες Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΣΧΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επαρρηγίσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) (06) _ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΚΟΡΗΘΕΙΑΣ (+) (211) _Εκτακτες επαρρηγίσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (215) _Εσοδα από επαρρηγίση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων (+) (3125) _Επαρρηγίσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (3127) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (4311) _ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91) (+) (4312) _Εσοδα για τη χρήση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές (+) (4313) _Επαρρηγίση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	8.622.221	57.953	427.532	618.646	1.104.130	505.943	565.386	1.561.743	3.737.202	1.561.288	363.097	944.523	6.606.110	585.687	608.761	821.662	8.622.221	0		
Γραμμή 2	Επαρρηγίσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές.	(+) (121) _ΕΠΙΚΟΡΗΘΕΙΑ ΠΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (+) (1211) _Εκτακτες επαρρηγίσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (215) _Εσοδα από επαρρηγίση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων (+) (311) _ΕΠΙΚΟΡΗΘΕΙΑ ΑΠΟ ΘΕΣΙΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΠΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ (+) (32) _ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΚΟΡΗΘΕΙΑΣ ΠΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ (+) (325) _Επαρρηγίσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (327) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντινύχνη Τρίτης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α. υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φυλάκισης Ι (άρ. 69 του ν. 4509/2017) (+) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (άρ. 70 του ν. 4509/2017) (+) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (άρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (3129) _Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (+) (41) _Επενδυτικά δάνεια από τρίτους (άρ. 69 του ν. 4608/2019) (+) (412) _Επιστροφές χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	9.712.042	92.153	104.376	141.400	337.929	173.081	501.020	130.161	1.142.192	224.944	171.966	220.273	1.759.374	468.977	148.622	7.335.069	9.712.042	0		
Γραμμή 3.α	Ύδια Έσοδα	(+) (01) _Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02) _Εσοδα από κινήτη 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 κινήτης και ακίνητης περιουσίας (+) (14) _Δωρεές-κληρονομίες - κληρονομίες (+) (15) _Προσαυτίσματα πρόσμη παράβολα (+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα	10.437.184	170.465	67.123	312.867	550.455	414.105	739.008	623.077	2.326.646	848.697	1.341.621	1.951.814	6.468.778	1.472.837	720.933	1.774.636	10.437.184	0		
Γραμμή 3.β	Ύδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) _Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	1.488.161	413.832	534.705	138.601	1.087.138	47.795	30.598	27.425	1.192.957	17.317	138.657	20.506	1.369.437	19.622	21.189	77.913	1.488.161	0		
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απατήσεις ΠΟΕ	(+) (32) _Ευπραξία υπόλοπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη (+) (8511) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων υπολοίπων	843.969	28.508	24.651	25.320	78.479	17.722	15.273	14.012	125.486	40.194	12.682	96.255	274.616	1.242	221.878	346.233	843.969	0		
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(+) (31) _Ευπράξεις από δάνεια (+) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντινύχνη Τρίτης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α. υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φυλάκισης Ι (άρ. 69 του ν. 4509/2017) (+) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (άρ. 70 του ν. 4509/2017) (+) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (άρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (3129) _Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (+) (41) _Επενδυτικά δάνεια από τρίτους (άρ. 69 του ν. 4608/2019) (+) (412) _Επιστροφές χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	4.898.113	39.017	45.993	151.246	236.255	1.041.916	328.971	270.334	1.877.476	76.445	61.577	471.592	2.487.090	189.998	701.853	1.519.172	4.898.113	0		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		36.001.691	801.927	1.204.380	1.388.080	3.394.386	2.200.563	2.180.256	2.626.753	10.401.958	2.768.886	2.089.600	3.704.962	18.965.406	2.738.363	2.423.237	11.874.685	36.001.691	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	24.000.000																			
Γραμμή 7	Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο (-) (8512) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων (-) (8513) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	24.000.000																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		60.001.691																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΓΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Έλεγχος τούτσης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΣΧΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	10.074.931	93	93	259.809	259.995	1.941.452	650.379	621.135	3.472.962	8.559	234	1.074.507	4.556.262	397.288	1.539.517	3.581.865	10.074.931	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(+) (6) _Έξοδα χρήσης (+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΥΠΗΡ. 60-69_ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΑ ΤΗΝ ΕΣΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	17.613.163	46.470	46.470	456.791	549.731	844.981	1.664.048	455.046	3.513.805	770.703	802.656	1.790.741	6.877.905	997.401	749.032	8.988.825	17.613.163	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις (+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	26.979.723	335.393	335.393	439.435	1.110.220	590.658	462.843	402.004	2.565.726	654.710	514.336	877.152	4.611.924	514.798	563.714	21.289.287	26.979.723	0		
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (81) _Πληρωμές υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.) (+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ) (+) (83) _Επαρρηγίσεις πληρωμές υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.)	540.812	749	37.733	48.625	87.107	100.328	27.349	122.125	336.909	108.645	18.603	28.958	493.115	10.570	749	36.378	540.812	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	4.760.113	11.375	11.375	42.232	64.982	36.167	632.880	869.461	1.603.490	54.190	69.884	537.633	2.265.196	104.545	442.453	1.947.919	4.760.113	0		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		59.968.741	394.080	431.064	1.246.891	2.072.035	3.513.586	3.437.499	2.469.772	11.492.892	1.596.807	1.405.712	4.308.991	18.804.402	2.024.602	3.295.464	35.844.273	59.968.741	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9) _Αποθεματικό	32.950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		60.001.691																			
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		642.645																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			642.645	1.000.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.400.000	1.500.000	1.500.000	1.400.000	1.300.000	1.200.000	1.200.000	700.000	500.000	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			24.407.847	25.181.162	25.322.351	25.322.351	24.009.328	22.752.086	22.909.066	22.909.066	24.081.145	24.765.033	24.161.004	24.161.004	24.874.765	24.002.538	32.950	32.950			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			23.765.202	24.181.162	24.122.351	24.122.351	22.809.328	21.352.086	21.409.066	21.409.066	22.681.145	23.465.033	22.961.004	22.961.004	24.174.765	23.502.538	32.950	32.950			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	15.898.472																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	75.900.163																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	75.900.163																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ

I	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΕΠΕΚΡΕΜΕΝΟΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ 2023 - Ετήσιοι Στόχοι	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ ΚΑΙ ΕΤΗΣΙΩΝ ΣΤΟΧΩΝ (σύμφωνα με το άρθρο 3 της παρούσας ΚΥΑ)	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)	405000	0	3000	3000	353000	359000	5000	10000	4000	19000	378000	4000	5000	5000	14000	392000	4000	4000	5000	13000	405000
1	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και υπηρεσιών)	55000	0	3000	3000	3000	9000	5000	10000	4000	19000	28000	4000	5000	5000	14000	42000	4000	4000	5000	13000	55000
2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ.)	350000	0	0	0	350000	350000	0	0	0	0	350000	0	0	0	0	350000	0	0	0	0	350000
3	Έσοδα 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	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Λοιπά έσοδα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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 (ρευματοποίηση) 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)	405000	0	3000	3000	353000	359000	5000	10000	4000	19000	378000	4000	5000	5000	14000	392000	4000	4000	5000	13000	405000
II	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΕΠΕΚΡΕΜΕΝΟΣ Π/Υ 2022 (Ετήσιοι Στόχοι)	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ	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	ΕΣΟΔΑ (εκτός χρηματοοικονομικών συναλλαγών) (1+2+3+4+5)	405000	0	27195,11	27195,11	32195,11	86585,33	27195,11	42195,11	32195,11	101585,33	188170,66	32195,11	30195,11	43195,11	105585,33	293755,99	32195,11	42195,11	36853,79	111244,01	405000
1	Αμοιβές προσωπικού	146341,32	0	12195,11	12195,11	12195,11	36585,33	12195,11	12195,11	12195,11	36585,33	73170,66	12195,11	12195,11	12195,11	36585,33	109755,99	12195,11	12195,11	12195,11	36585,33	146341,32
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	0																			
4	Λοιπά έξοδα	222658,68	0	15000	15000	15000	45000	15000	20000	20000	55000	100000	20000	18000	20000	58000	158000	20000	20000	24658,68	64658,68	222658,68
5	Δαπάνες για επενδύσεις	36000	0	0	0	5000	5000	0	10000	0	10000	15000	0	0	11000	11000	26000	0	10000	0	10000	36000
Δ	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΑ 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	Χρεολύσια 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 ΕΣΟΔΩΝ (Γ+Δ)	405000	0	27195,11	27195,11	32195,11	86585,33	27195,11	42195,11	32195,11	101585,33	188170,66	32195,11	30195,11	43195,11	105585,33	293755,99	32195,11	42195,11	36853,79	111244,01	405000
	Έλλειμμα (-)/Πλεόνασμα (+)	0	0	-24195,11	-24195,11	320804,89	272414,67	-22195,11	-32195,11	-28195,11	-82585,33	189829,34	-28195,11	-25195,11	-38195,11	-91585,33	98244,01	-28195,11	-38195,11	-31853,79	-98244,01	0

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΒΡΕΧΟΝΗΠΙΑΚΩΝ ΣΤΑΘΜΩΝ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2023			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 ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Τιμή = 0 => Τούτες Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΞΗΚΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επαρρηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) (06) _ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΚΟΡΗΘΕΙΣ(+) (211) _Εκτακτες επαρρηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (215) _Εσοδα από επαρρηγήσεις για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (3125) _Επαρρηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (3127) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (4311) _ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(+) (4312) _Εσοδα για τη χρήση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές(+) (4313) _Επαρρηγήσεις από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 2	Επαρρηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές.	(+) (121) _ΕΠΙΚΟΡΗΘΕΙΣ ΠΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(+) (1211) _Εκτακτες επαρρηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (215) _Εσοδα από επαρρηγήσεις για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (311) _ΕΠΙΚΟΡΗΘΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΙΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΠΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ(+) (32) _ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΚΟΡΗΘΕΙΣ ΠΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ(+) (325) _Επαρρηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (327) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντιτών Τρίτης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α. υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φυλάκιος Ι (άρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (άρ. 70 του ν. 4509/2017)(+) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (άρ. 37 του ν. 4608/2019)(+) (3129) _Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα(+) (60-69)/ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΗΤΗΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπεριών του ΠΔΕ: 60 - 69 () (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	560.000	67.978	5.344	102.198	175.520	61.132	57.160	30.206	324.018	72.537	67.883	29.459	493.897	0	0	66.103	560.000	0		
Γραμμή 3.α	Ύδια Έσοδα	(+) (01) _Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Εσοδα από κινήτη 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 κινήτης και ακινήτης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληρονομίες - κληρονομίες(+) (15) _Προσαυτίσματα πρόσμη παράβολα(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα	1.541.916	3.661	144	9	3.813	295.556	723.139	21.900	1.044.408	25.165	0	292.648	1.362.221	22.725	65.737	91.233	1.541.916	0		
Γραμμή 3.β	Ύδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) _Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	3.800	0	3.561	239	3.800	0	0	0	3.800	0	0	0	3.800	0	0	0	3.800	0		
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (32) _Ευπρακτικά υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(+) (8511) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων υπολοίπων	0	0	73	73	146	0	0	0	146	681	0	0	827	1.265	24	-2.115	0	0		
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(+) (31) _Εισπράξεις από δάνεια(+) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντιτών Τρίτης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α. υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φυλάκιος Ι (άρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (άρ. 70 του ν. 4509/2017)(+) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (άρ. 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	856.400	63.881	66.921	67.485	198.287	70.696	72.642	68.155	409.779	70.021	69.687	69.976	619.463	68.013	76.914	92.010	856.400	0		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		2.962.116	135.519	76.043	170.004	381.566	427.384	852.940	120.261	1.782.151	168.404	137.570	392.083	2.480.208	92.002	142.675	247.231	2.962.116	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	0																			
Γραμμή 7	Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εξόφλησις λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εξόφλησις ταμειακών ελλειμμάτων	707.925																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		2.962.116																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Έλεγχος τούτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΞΗΚΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΞΗΚΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	1.920.400	97.222	174.823	162.957	435.002	165.138	162.627	163.568	926.336	165.757	166.610	145.184	1.403.886	162.066	158.855	195.593	1.920.400	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(+) (6) _Έξοδα Χρήσης(+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (ΥΠΗΡ. 60-69_ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΗΤΗΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπεριών του ΠΔΕ: 60 - 69 () (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	691.750	6.042	7.290	14.119	27.451	8.701	30.589	30.564	97.305	29.102	41.774	44.677	212.858	37.030	121.254	320.608	691.750	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	44.500	1.625	1.625	1.625	4.875	1.625	1.625	2.697	10.822	3.874	8.784	1.625	25.105	4.214	3.512	11.669	44.500	0		
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (81) _Πληρωμές υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)(+) (83) _Επαρρηγήσεις πληρωμές υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.)	149.000	1.000	6.241	4.337	11.578	43.253	42.142	18.431	115.403	10.281	4.488	391	130.563	8.158	545	9.734	149.000	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	850.400	31.619	108.459	70.095	210.173	70.021	69.319	72.740	422.254	68.566	71.070	68.310	630.200	72.029	57.605	90.565	850.400	0		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		3.656.050	137.508	298.439	253.132	689.079	288.738	306.302	288.001	1.572.120	277.580	292.726	260.186	2.402.612	283.497	341.772	628.169	3.656.050	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9) _Αποθεματικό	13.991	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		3.670.041																			
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		234.100																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			200.000	180.000	160.000	160.000	135.000	110.000	90.000	90.000	70.000	60.000	40.000	40.000	20.000	10.000	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			-1.988	-224.384	-307.513	-307.513	-168.867	377.771	210.031	210.031	100.856	-54.300	77.596	77.596	-113.898	-312.996	-693.934	-693.934			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			-201.988	-404.384	-467.513	-467.513	-303.867	267.771	120.031	120.031	30.856	-114.300	37.596	37.596	-133.898	-322.996	-693.934	-693.934			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	125.847																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	3.795.888																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	3.795.888																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΚΩ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2023			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 ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΨΕΡΑ 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) _Εσοδα 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) _ΚΑΠ 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					0									0				0	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λουτές πηγές.	(+) (121) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(-) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(-) (1215) _Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (131) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ(+) (132) _ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ 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)(-) (1323) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντιύψη Τρίτης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κια 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 ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	907.787				0	10.000	80.000	150.000	240.000	250.000	250.000	167.787	907.787					907.787	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) _Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) _Προσαυξήσεις πράγματα παράβολα(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα	865.650	40.000	40.000	40.000	120.000	60.000	80.000	150.000	410.000	250.000	150.000	55.650	865.650					865.650	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	62.150	10.000	30.000	15.000	55.000	7.150			62.150				62.150					62.150	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	0				0				0				0					0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(+) (31) _Εισπράξεις από δάνεια(-) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντιύψη Τρίτης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κια 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	139.560	11.600	11.600	11.600	34.800	11.600	11.600	11.600	69.600	11.600	11.600	11.600	104.400	11.600	11.600	11.600	11.960	139.560	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		1.975.147	61.600	81.600	66.600	209.800	88.750	171.600	311.600	781.750	511.600	411.600	235.037	1.939.987	11.600	11.600	11.960	1.975.147	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	822.884																			
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	822.884																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		2.798.031																			

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΨΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	153.380	13.000	12.700	12.700	38.400	12.700	12.700	12.700	76.500	12.700	12.700	12.700	114.600	12.700	12.700	13.380	153.380	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(+) (6) _Έξοδα χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(-) (ΥΠΗΡ. 60-69, ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	1.296.581	80.000	80.000	80.000	240.000	100.000	100.000	100.000	540.000	100.000	150.000	150.000	940.000	150.000	100.000	106.581	1.296.581	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις(+) (8112) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	1.146.538	0	0	50.000	50.000	100.000	100.000	200.000	450.000	200.000	200.000	100.000	950.000	50.000	50.000	96.538	1.146.538	0	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(-) (8112) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	44.020	0	25.000	19.020	44.020	0	0	0	44.020	0	0	0	44.020	0	0	0	44.020	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	131.310	10.900	10.900	10.900	32.700	10.900	10.900	10.900	65.400	10.900	10.900	10.900	98.100	10.900	10.900	11.410	131.310	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		2.771.828	103.900	128.600	172.620	405.120	223.600	223.600	323.600	1.175.920	323.600	373.600	273.600	2.146.720	223.600	173.600	227.908	2.771.828	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9) _Αποθεματικό	26.203																		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		2.798.031																		
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		61.176																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			30.000	30.000	40.000	40.000	50.000	60.000	70.000	70.000	80.000	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000	20.000	20.000		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			780.584	733.584	627.564	627.564	492.714	440.714	428.714	428.714	616.714	654.714	616.151	616.151	404.151	242.151	26.203	26.203		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			750.584	703.584	587.564	587.564	442.714	380.714	358.714	358.714	536.714	594.714	566.151	566.151	354.151	192.151	6.203	6.203		
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη είσπραξης θεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	938.249																		
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	3.736.280																		
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	3.736.280																		

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΣΕ ΔΕΛΟΥΛΕΥΜΕΝΗ ΒΑΣΗ		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ, ΑΛΛΗΛΕΙΤΥΗΣ, ΠΡΟΝΟΙΑΣ, ΥΓΕΙΑΣ ΚΑΙ ΑΣΤΙΚΗΣ ΣΥΓΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΔΗΜΟΥ ΚΩ																
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ: 2023		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΠΡΕΧΟΥΣΑ 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 Στοιχείων και Π/Υ	ΠΡΟΙΣΧΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)	981.950	5.000	7.000	7.000	19.000	7.000	41.000	100.000	167.000	270.000	290.000	134.950	861.950	100.000	10.000	10.000	981.950	0	
Γραμμή 2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)					0				0				0				0	0	
Γραμμή 3	Έσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	124.000				0			5.000	5.000	45.000	70.000	2.000	122.000			2.000	124.000	0	
Γραμμή 4	Τόκοι	10.000				0			5.000	5.000				5.000			5.000	10.000	0	
Γραμμή 5	Επιχορηγήσεις	350.000	11.500	10.000	91.500	113.000	108.000	11.500	10.000	242.500	11.500	10.000	53.500	317.500	10.000	12.500	10.000	350.000	0	
Γραμμή 6	Λοιπά έσοδα	5.000				0			1.000	1.000				1.000			4.000	5.000	0	
Γραμμή 7	Εισπράξεις για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	600.000			200.000	200.000			200.000	400.000			200.000	600.000				600.000	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-7	2.070.950	16.500	17.000	298.500	332.000	115.000	52.500	321.000	820.500	326.500	370.000	390.450	1.907.450	110.000	22.500	31.000	2.070.950	0	0
Γραμμή 8	Εισπράξεις από χρηματοοικονομικές συναλλαγές	582.100																		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)	2.653.050																		0
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΠΡΕΧΟΥΣΑ 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 Στοιχείων (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΙΣΧΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΙΣΧΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	915.500	65.000	65.000	62.500	192.500	62.500	70.000	70.000	395.000	75.000	86.500	85.000	641.500	80.000	75.000	119.000	915.500	0	
Γραμμή 2	Μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (επιχορηγήσεις-χορηγίες)					0				0				0				0	0	
Γραμμή 3	Τόκοι	3.300			500	500			500	1.000	750		500	2.250			1.050	3.300	0	
Γραμμή 4	Λοιπά έξοδα	1.174.250	30.000	40.000	70.000	140.000	90.000	110.000	135.000	475.000	140.000	161.950	200.500	977.450	75.000	65.000	56.800	1.174.250	0	
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	149.000				0		10.000	105.000	115.000			34.000	149.000				149.000	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)	2.242.050	95.000	105.000	133.000	333.000	152.500	190.000	310.500	986.000	215.750	248.450	320.000	1.770.200	155.000	140.000	176.850	2.242.050	0	0
Γραμμή 6	Πληρωμές για χρηματοοικονομικές συναλλαγές	411.000																		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜΑΤ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ (Γραμμές 1 - 6)	2.653.050																		0
Γ	ΣΤΟΧΟΣ ΙΣΟΖΥΓΙΟΥ (ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ A.1 - ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ B.1)	-171.100				-1.000				-165.500				137.250				-171.100		0

Υπόδειγμα Σ.4-ΝΠΙΔ ΔΕΛΟΥΛΕΥΜΕΝΗ ΒΑΣΗ