

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ
(ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ)**

Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου: 134/2021

ΘΕΜΑ: «Τροποποίηση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Ιωαννιτών έτους 2021 (Αρ. Απόφασης Οικονομικής Επιτροπής 477/2021)».

**Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α
Από το Πρακτικό 16/2021 της Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου.**

Στα Ιωάννινα, σήμερα την 23.06.2021, ημέρα Τετάρτη και ώρα 15:00 συνήλθε σε συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Ιωαννιτών, με τηλεδιάσκεψη, σύμφωνα με την υπ' Αριθμ. Πρωτ. 59913/18.06.2021 πρόσκληση του Προέδρου του, που δημοσιεύθηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δήμου και επιδόθηκε με αποδεικτικό στους Συμβούλους αυτού, (Άρθρα 65 & 67 του Ν. 3852/2010 - ΦΕΚ 87/07.06.2010 τεύχος Α', άρθρα 95 & 96 του Ν. 3463/2006 - ΦΕΚ Α' 114/08.06.2006, άρθρα 3 & 6 του Κανονισμού Λειτουργίας του Δημοτικού Συμβουλίου, την υπ' Αριθμ. Δ1α/Γ.Π. οικ. 36587/10.06.2021 ΚΥΑ (ΦΕΚ 2476/10.06.2021 τεύχος Β') και την υπ' αριθμ. 426/13.11.2020 εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει), για τη συζήτηση και λήψη αποφάσεων στα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Ο κ. Δήμαρχος είναι παρών.

Πριν από τη συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι σε σύνολο σαράντα τεσσάρων (44) Δημοτικών Συμβούλων, ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Παπαγεωργίου Δημήτριος	Πρόεδρος	17. Μαμακή-Αθανάσιου Γιαννούλα
2. Ζούμπας Στέφανος	Αντιπρόεδρος	18. Μπαρτζώκας Αριστείδης
3. Σιούτης Ευστάθιος	Γραμματέας	19. Μπέγκας Θωμάς
4. Πήχας Ευάγγελος	Αντιδήμαρχος	20. Βίνης Γεώργιος
5. Τύρου-Ούζα Αναστασία	»	21. Μπέγκα Αλεξάνδρα
6. Βάββας Φώτιος	»	22. Σίντος Στέφανος
7. Αρλέτος Γεώργιος	»	23. Μέγα Βασιλική
8. Βλέτσας Βασίλειος	»	24. Καλογιάννη Τατιάνα
9. Παππάς Αριστείδης	»	25. Κοσμάς Βασίλειος
10. Λώλης Γεώργιος	»	26. Λαδιάς Γεώργιος
11. Αϊβατίδης Ιωάννης	»	27. Γκίζας Σπυρίδων
12. Κωτσαντή Χριστίνα	Δημοτική-ός Σύμβουλος	28. Αργύρης-Σπούρης Βασίλειος
13. Σιορόκας Νικόλαος	»	29. Παπαχρήστος Βλάσιος
14. Γκόντας Νικόλαος	»	30. Τσουμάνη Όλυ
15. Τσόλης Νικόλαος	»	31. Πατσούρας Χρήστος
16. Μάντζιος Στέφανος	»	

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Ακονίδου Ελένη	2. Τσίμαρης Ιωάννης	3. Λυκογιώργος Ιωάννης
4. Πάνου Δημήτριος	5. Γιωτίσας Θωμάς	6. Αρλέτος Ηλίας
7. Νάστος Δημήτριος	8. Χρυσοστόμου Ευθύμιος	9. Λιόντος Ιωάννης
10. Μαρκούλα Σοφία	11. Τσίλη Παρασκευή	12. Ευαγγέλου Φίλιππος
13. Νάτσης Λάζαρος		

Στη συνεδρίαση παρευρέθηκε και ο Χρήστος Βαγγελής, υπάλληλος του Δήμου, για την τήρηση των πρακτικών.

Μετά την έναρξη της συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου και τη διαπίστωση της απαρτίας, κατά την προ ημερησίας συζήτηση διαφόρων θεμάτων του Δήμου, προσήλθαν στην συνεδρίαση του Δημοτικού Συμβουλίου οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Ακονίδου Ελένη, Τσίμαρης Ιωάννης, Λυκογιώργος Ιωάννης, Πάνου Δημήτριος, Γιωτίτσας Θωμάς, Νάστος Δημήτριος, Χρυσοστόμου Ευθύμιος, Λιόντος Ιωάννης, Μαρούλα Σοφία, Τσίλη Παρασκευή, Ευαγγέλου Φίλιππος και Νάτσης Λάζαρος.

Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Δημήτριος Παπαγεωργίου στο θέμα της ημερησίας διάταξης με τίτλο: **«Τροποποίηση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Ιωαννιτών έτους 2021 (Αρ. Απόφασης Οικονομικής Επιτροπής 477/2021)»** δίνει το λόγο στον Αντιδήμαρχο κ. Φώτιο Βάββα, ο οποίος εισηγείται το θέμα και μεταξύ άλλων λέει: Κύριοι Σύμβουλοι, θέτω υπόψη του σώματος την εισήγησή μου, ήτοι την υπ' αριθμ. 477/2021 απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής, η οποία σας διανεμήθηκε προκειμένου να λάβετε γνώση και έχει, ως κατωτέρω:

«ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το 19^ο πρακτικό

συνεδρίασης (με τηλεδιάσκεψη) της Οικονομικής Επιτροπής

ΘΕΜΑ: **«Τροποποίηση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Ιωαννιτών έτους 2021»**

Αριθμός Απόφασης: 477/2021

Στα Ιωάννινα, σήμερα την 18-05-2021, ημέρα Τρίτη και ώρα 13:00 συνήλθε η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ιωαννιτών σε τακτική συνεδρίαση (με τηλεδιάσκεψη), σύμφωνα με:

α) την υπ' αριθ. πρωτ. 43905/14-05-2021 πρόσκληση του Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής κ. Αρλέτου,

β) το ΦΕΚ 55/Α'/11-03-2020,

γ) την υπ' αριθ. Δ1α/Γ.Π. οικ. 28503/08-05-2021 (ΦΕΚ 1872/Β'/2021) απόφαση του Υπουργείου Εσωτερικών

για συζήτηση και λήψη αποφάσεων στα θέματα της ημερησίας διάταξης.

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Αρλέτος Γεώργιος διαπίστωσε ότι υπάρχει η εκ του νόμου απαιτούμενη συμμετοχή των Δημοτικών Συμβούλων για τη λήψη απόφασης με τηλεδιάσκεψη, διότι σε σύνολο εννέα (9) μελών της Οικονομικής Επιτροπής δήλωσαν παρόντα στην τηλεδιάσκεψη επτά (7) μέλη, ήτοι:

Παρόντες:

1. Αρλέτος Γεώργιος
2. Βάββας Φώτιος
3. Παππάς Αριστείδης
4. Ακονίδου Ελένη
5. Σιορόκας Νικόλαος
6. Κοσμάς Βασίλειος
7. Μάντζιος Στέφανος

Απόντες

1. Γιωτίτσας Θωμάς
2. Νάστος Δημήτριος

Στη συνεδρίαση παραβρίσκεται και το αναπληρωματικό μέλος της Επιτροπής κ. Γκίζας Σπυρίδων, χωρίς δικαίωμα ψήφου.

Στη συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη της Οικονομικής Επιτροπής την τήρηση των πρακτικών ανέλαβε η υπάλληλος Βαρέση Αφροδίτη.

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Αρλέτος Γεώργιος, εισηγούμενος το ανωτέρω θέμα της ημερησίας διάταξης, έθεσε υπόψη της Επιτροπής την εισήγηση του Αντιδημάρχου Οικονομικών & Ψηφιακής Διακυβέρνησης κ. Βάββα Φωτίου, η οποία έχει ως εξής: Η Οικονομική Επιτροπή καταρτίζει το σχέδιο του Ο.Π.Δ. του Δήμου, λαμβάνοντας υπόψη το άρθρο 4 του Ν. 4111/2013 (Φ.Ε.Κ.18/τ.Α/25.01.2013), όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 202 του ν.4555/2018, σύμφωνα με το οποίο καθιερώθηκε διαδικασία παρακολούθησης της ορθής εκτέλεσης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που εντάσσονται στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης, όπως αποτυπώνονται στο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.), μέσω του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α.

Στη συνέχεια, εκδόθηκε η ΚΥΑ 34574/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942/20-07-2018): «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» σύμφωνα με την οποία το Ο.Π.Δ. συνοψίζει τον ετήσιο προϋπολογισμό των υπόχρεων φορέων σε μηνιαίους και τριμηνιαίους στόχους οικονομικών αποτελεσμάτων, ήτοι σε στόχους εσόδων, εξόδων, ταμειακού αποτελέσματος, ύψους απλήρωτων υποχρεώσεων και οικονομικού αποτελέσματος.

Ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων περιλαμβάνει σε συνοπτική μορφή τους στόχους των υπόχρεων φορέων α) ως προς τη μηνιαία και τριμηνιαία πραγματοποίηση των εσόδων και των εξόδων τους σε ταμειακή βάση και β) ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων τους 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. Ο βαθμός επίτευξης των στόχων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Η στοχοθεσία καταρτίζεται με βάση την αρχή της ισοσκελισής του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων και του χρηματικού υπολοίπου.

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 διαθέσιμων στο τέλος αυτής. Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου. Κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος του οικονομικού αποτελέσματος διαμορφώνεται σε μηδέν (0), τιμή που εκφράζει την πλήρη χρήση των πόρων του ΟΤΑ μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. Αντίστοιχα, εάν ο ΟΤΑ έχει καταρτίσει πλεονασματικό προϋπολογισμό (ή έχει εγγράψει αποθεματικό) τότε, κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος θα πρέπει να εκτιμηθεί σε ποσό ίσο με αυτό του πλεονάσματος (ή του αποθεματικού).

Για τον προσδιορισμό των αποκλίσεων από τους τριμηνιαίους στόχους οικονομικού αποτελέσματος που έχουν τεθεί στον πίνακα στοχοθεσίας, ισχύουν τα παρακάτω:

α) ΕΣΟΔΑ: Υπολογίζεται σωρευτικά η απόκλιση των συνολικών εισπραχθέντων εσόδων σε σχέση με τους αντίστοιχους στόχους εσόδων. Στα ανωτέρω ποσά αθροίζονται και τα διαθέσιμα έναρξης (Εκτέλεση μείον Στόχος).

β) ΕΞΟΔΑ: Υπολογίζεται σωρευτικά η απόκλιση των συνολικών πραγματοποιημένων πληρωμών σε σχέση με τους αντίστοιχους στόχους πληρωμών (Εκτέλεση μείον Στόχος).

γ) ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ: Η ποσοτική διαφορά των αποκλίσεων επί των συνολικών εσόδων και εξόδων αποτελεί την απόκλιση από το στόχο του ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ (Απόκλιση Εσόδων - Απόκλιση Εξόδων = Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος ΟΠΔ).

δ) ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ: Υπολογίζεται σωρευτικά η απόκλιση των απλήρωτων υποχρεώσεων έναντι των αντίστοιχων στόχων απλήρωτων υποχρεώσεων (Εκτέλεση μείον Στόχος).

ε) ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ: Η ποσοτική διαφορά των αποκλίσεων επί του στόχου ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ και των επί του στόχου των απλήρωτων υποχρεώσεων αποτελεί την απόκλιση από το στόχο του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ [Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος ΟΠΔ - Απόκλιση Απλήρωτων Υποχρεώσεων = Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος]. Η αναγωγή της απόκλισης σε ποσοστό πραγματοποιείται με τον τύπο [Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ/ Στόχο Συνολικών Εσόδων = Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%)].

Οι αναμορφώσεις του προϋπολογισμού που πραγματοποιούνται μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση των στόχων του άρθρου 3 της παρούσας και μεταβάλλουν το συνολικό ύψος του προϋπολογισμού λαμβάνονται υπόψη, κατά τον υπολογισμό της απόκλισης. Συγκεκριμένα, το ποσοστό μεταβολής μεταξύ του συνολικού ύψους του προϋπολογισμού, βάσει του οποίου έχει καταρτισθεί η στοχοθεσία, και του αναμορφωμένου προϋπολογισμού εφαρμόζεται ως συντελεστής στους στόχους συνολικών εσόδων και εξόδων προκειμένου να υπολογιστεί η οριστική απόκλιση.

Οι στόχοι των υποομάδων «Ίδια Έσοδα» και «Έσοδα ΠΟΕ» ελέγχονται διακριτά καθώς η συγκεκριμένη κατηγορία εσόδων ενισχύει σε σημαντικό βαθμό την οικονομική αυτοτέλεια του ΟΤΑ παρέχοντας του τη δυνατότητα χρηματοδότησης τόσο λειτουργικών όσο και επενδυτικών δαπανών. Εφαρμόζεται η μεθοδολογία υπολογισμού της Απόκλισης Εσόδων.

Όταν διαπιστώνεται αρνητική Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ άνω του 10%, το Παρατηρητήριο ενημερώνει, εντός ενός μηνός από τη λήξη του τριμήνου, τον φορέα, την αρμόδια για την εποπτεία του Αρχή και το Υπουργείο Εσωτερικών, παρέχοντας οδηγίες και εισηγούμενο μεθόδους για τη διόρθωση της απόκλισης. Ο φορέας υποχρεούται να ενημερώσει άμεσα το Παρατηρητήριο για τα μέτρα που ελήφθησαν ή πρόκειται να ληφθούν για τη διόρθωση της απόκλισης. Τα προαναφερόμενα εφαρμόζονται και για τη διαπίστωση αρνητικής απόκλισης στους στόχους των υποομάδων του ΟΤΑ «Ίδια Έσοδα» και «Έσοδα ΠΟΕ» συνολικά. Για τα νομικά πρόσωπα που οι πίνακες στοχοθεσίας τους έχουν ενταχθεί σε Ο.Π.Δ. δήμου ή περιφέρειας, η εκατέρωθεν ενημέρωση πραγματοποιείται μέσω του οικείου ΟΤΑ, ο οποίος φέρει και την ευθύνη της ενημέρωσης του Παρατηρητηρίου.

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).

Η Οικονομική Υπηρεσία αναμόρφωσε τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων αποτυπώνοντας σε συνοπτική μορφή τα στοιχεία του διαμορφωμένου προϋπολογισμού του Δήμου (με τις αναμορφώσεις έως και 05/04/2021), τα οποία συνιστούν τις εκτιμήσεις ως προς τα έσοδα και τα έξοδα του οικονομικού έτους 2021. Οι εκτιμήσεις αυτές αποτελούν τους ετήσιους στόχους εσόδων και δαπανών που θέτει ο Δήμος καθορίζοντας μηνιαίο πρόγραμμα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του και αποτυπώνοντας τη χρονική πορεία εκπλήρωσης των ετήσιων εκτιμήσεων του εσόδων και δαπανών, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους (Ιανουάριος-Μάρτιος, Ιανουάριος-Ιούνιος, Ιανουάριος-Σεπτέμβριος και Ιανουάριος-Δεκέμβριος).

Η Οικονομική Επιτροπή λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω, τροποποιεί το Ο.Π.Δ. του Δήμου Ιωαννιτών έτους 2021, το οποίο μαζί με τη στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων των Νομικών Προσώπων:

- ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ ΔΗΜΟΥ ΙΩΑΝΝΙΤΩΝ (Ο.Κ.Π.Α.Π.Α.),
- ΣΠΗΛΑΙΟ ΠΕΡΑΜΑΤΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ,
- ΖΩΓΡΑΦΕΙΟΣ ΟΙΚΟΣ ΕΥΓΗΡΙΑΣ ΔΗΜΟΥ ΙΩΑΝΝΙΤΩΝ,
- ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ, ΝΕΟΛΑΙΑΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΣΗΣ ΔΗΜΟΥ ΙΩΑΝΝΙΤΩΝ,
- ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΘΕΑΤΡΟΥ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ (ΔΗΚΕΠΕΘΕ),
- ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ – ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ,

υποβάλλονται στο Δημοτικό Συμβούλιο προς έγκριση.

Η Οικονομική Επιτροπή επί των ανωτέρω και λαμβάνοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 158 του Ν. 3463/2006,
 2. Τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010,
 3. Τις διατάξεις του Π.Δ. 80/16 (ΦΕΚ 145/05.08.2016 τεύχος Α'),
 4. Τις διατάξεις του άρθρου 3 του Ν.4623/2019,
 5. Τον εγκεκριμένο προϋπολογισμό του Δήμου Ιωαννιτών οικονομικού έτους 2021,
 6. Την εισήγηση του Αντιδημάρχου Οικονομικών & Ψηφιακής Διακυβέρνησης κ. Βάββα Φωτίου,
- ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

Εγκρίνει την τροποποίηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Ιωαννιτών έτους 2021, το οποίο μαζί με τη στοχοθεσία των οικονομικών αποτελεσμάτων των Νομικών Προσώπων:

- ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ ΔΗΜΟΥ ΙΩΑΝΝΙΤΩΝ (Ο.Κ.Π.Α.Π.Α.),
- ΣΠΗΛΑΙΟ ΠΕΡΑΜΑΤΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ,
- ΖΩΓΡΑΦΕΙΟΣ ΟΙΚΟΣ ΕΥΓΗΡΙΑΣ ΔΗΜΟΥ ΙΩΑΝΝΙΤΩΝ,
- ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ, ΝΕΟΛΑΙΑΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΣΗΣ ΔΗΜΟΥ ΙΩΑΝΝΙΤΩΝ,

- ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΘΕΑΤΡΟΥ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ (ΔΗΚΕΠΕΘΕ), ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ – ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ, αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας και διαβιβάζονται στο Δημοτικό Συμβούλιο προς λήψη οριστικής απόφασης.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΣΕ ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΒΑΣΗ		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ																
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2021		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	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 Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΕΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Εσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)	12.000	1.000	1.000	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000	6.000	1.000	1.000	1.000	9.000	1.000	1.000	1.000	12.000	0	22600
Γραμμή 2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ" ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	187.500	15.500	15.000	15.000	45.500	15.500	15.000	15.000	91.000	16.500	16.500	16.500	140.500	15.000	16.000	16.000	187.500	0	200000
Γραμμή 3	Εσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα					0				0				0				0	0	0
Γραμμή 4	Τόκοι					0				0				0				0	0	0
Γραμμή 5	Επιχορηγήσεις					0				0				0				0	0	0
Γραμμή 6	Λοιπά έσοδα					0				0				0				0	0	0
Γραμμή 7	Εισπράξεις για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου					0				0				0				0	0	0
Γραμμή 8	Εισπράξεις από χρηματοοικονομικές συναλλαγές					0				0				0				0	0	0
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΙΣΡΩΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-8	199.500	16.500	16.000	16.000	48.500	16.500	16.000	16.000	97.000	17.500	17.500	17.500	149.500	16.000	17.000	17.000	199.500	0	222.600
Γραμμή 9	Ταμειακό υπόλοιπο (του προϋπολογισμού) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση	500																		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΕΙΣΡΩΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)	200.000																		

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	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 Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΕΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	175.900	14.500	14.500	14.500	43.500	14.500	14.500	14.500	87.000	14.500	15.500	14.500	131.500	14.500	14.500	15.400	175.900	0	175900
Γραμμή 2	Μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (επιχορηγήσεις-χορηγίες)					0				0				0				0	0	0
Γραμμή 3	Τόκοι					0				0				0				0	0	0
Γραμμή 4	Λοιπά έξοδα	21.500	1.750	1.750	1.800	5.300	1.800	1.800	1.800	10.700	1.800	1.800	1.800	16.100	1.800	1.800	1.800	21.500	0	44600
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	2.600	216	216	220	652	216	220	216	1.304	216	216	216	1.952	216	216	216	2.600	0	2100
Γραμμή 6	Πληρωμές για χρηματοοικονομικές συναλλαγές					0				0				0				0	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΚΡΩΩΝ (Γραμμές 1-6)	200.000	16.466	16.466	16.520	49.452	16.516	16.520	16.516	99.004	16.516	17.516	16.516	149.552	16.516	16.516	17.416	200.000	0	222.600
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	500																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας					0				0				0				0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	534	68	-452	-452	-468	-988	-1.504	-1.504	-520	-536	448	448	-68	416	0	0	0	
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	534	68	-452	-452	-468	-988	-1.504	-1.504	-520	-536	448	448	-68	416	0	0	0	

Υπόδειγμα: Σ.3-ΝΠΙΔ_ΤΑΜΕΙΑΚΗ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2021			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 ΑΝΑΛΥΤΑΙ 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	ΠΡΟΕΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΨΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	06) Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία που προορίζονται 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 κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) Έσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (4311) ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/93)(-) (1315) Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	18.229.462	88.600	1.488.998	2.472.575	4.050.173	1.755.007	1.557.498	1.291.245	8.653.923	1.850.785	1.546.672	1.086.962	13.138.342	1.504.135	1.063.668	2.523.317	18.229.462	0	18.229.462	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές.	(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 διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1213) Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τακτικών πολιτικών(+) (1219) Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326) Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329) Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	32.850.371	521.105	396.032	7.900	925.038	850.000	1.000.000	800.000	3.575.038	1.500.000	1.150.000	1.500.000	7.725.038	2.300.000	2.500.000	20.325.333	32.850.371	0	31.141.771	
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 εμπορία κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) 14) Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) 15) Προσαυξήσεις πράγματα παράβολα(+) 16) Λοιπά έκτακτα έσοδα	17.634.372	173.380	247.069	1.011.085	1.431.533	1.000.000	1.300.000	1.500.000	5.231.533	1.650.000	1.100.000	1.650.000	9.631.533	1.500.000	1.500.000	5.002.839	17.634.372	0	17.634.372	
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	3.473.900	1.080.565	1.026.023	455.883	2.562.471	150.000	150.000	150.000	3.012.471	130.000	130.000	130.000	3.402.471	71.429			3.473.900	0	3.473.900	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	32) Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτέων υπολοίπων	950.000	53.035	84.527	54.341	191.903	50.000	60.000	60.000	361.903	60.000	50.000	50.000	521.903	80.000	98.097	250.000	950.000	0	950.000	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	41) Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων (+) 42) Επιστροφές χρημάτων(+) 31) Εισπράξεις από δάνεια(+) 4319) Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	9.231.674	453.916	416.960	815.093	1.685.969	650.000	700.000	650.000	3.685.969	700.000	650.000	650.000	5.685.969	650.000	600.000	2.295.705	9.231.674	0	9.129.674	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		82.369.779	2.370.601	3.659.608	4.816.877	10.847.086	4.455.007	4.767.498	4.451.245	24.520.836	5.890.785	4.626.672	5.066.962	40.105.255	6.105.564	5.761.765	30.397.194	82.369.779	0	80.559.179	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	24.551.836																			22612840
Γραμμή 7	Προσαρμισμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	23.151.038																			21239789
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		106.921.615																			103172019

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχείου (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΕΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΨΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	60) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	16.702.076	1.111.332	1.019.781	1.281.131	3.412.244	1.350.000	1.350.000	1.350.000	7.462.244	1.350.000	1.350.000	1.350.000	11.512.244	1.350.000	1.350.000	2.489.832	16.702.076	0	16.430.345	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	6) Έσοδα Χρήσης(-) 60) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	31.083.523	469.741	828.563	2.818.330	4.116.634	2.000.000	2.200.000	2.000.000	10.316.634	2.000.000	1.800.000	1.800.000	15.916.634	2.500.000	2.500.000	10.166.889	31.083.523	0	28.669.448	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) 7) Έπενδύσεις	47.019.865	0	0	270.114	270.114	950.000	1.200.000	1.200.000	3.620.114	1.500.000	1.500.000	1.500.000	8.120.114	2.500.000	3.000.000	33.399.751	47.019.865	0	45.653.400	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	81) Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) 83) Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	2.801.492	40.258	97.688	818.704	956.650	500.000	450.000	300.000	2.206.650	150.000	100.000	100.000	2.556.650	124.842	120.000	0	2.801.492	0	3.082.699	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	82) α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	7.054.726	450.583	484.688	504.763	1.440.034	550.000	520.000	550.000	3.060.034	520.000	520.000	520.000	4.620.034	520.000	520.000	1.394.692	7.054.726	0	6.979.726	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		104.661.682	2.071.914	2.430.720	5.693.043	10.195.677	5.350.000	5.720.000	5.400.000	26.665.677	5.520.000	5.270.000	5.270.000	42.725.677	6.994.842	7.490.000	47.451.164	104.661.682	0	100.815.618	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	9) Αποθεματικό	859.135																			983350
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		105.520.817																			101798968
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		2.955.828																			3194149
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			3.300.000	3.000.000	3.500.000	2.800.000	2.800.000	2.600.000	2.700.000	2.700.000	2.500.000	2.450.000	2.400.000	2.400.000	2.350.000	2.300.000	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			24.850.523	26.079.411	25.203.246	25.203.246	24.308.253	23.355.751	22.406.996	22.406.996	22.777.781	22.134.453	21.931.415	21.931.415	21.042.137	19.313.902	2.259.932	2.259.932			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			21.550.523	23.079.411	21.703.246	22.403.246	21.508.253	20.755.751	19.706.996	19.706.996	20.277.781	19.684.453	19.531.415	19.531.415	18.692.137	17.013.902	2.259.932	2.259.932			
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	49.442.265																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμισμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	154.963.082																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	154.963.082																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΖΩΓΡΑΦΕΙΟΣ ΟΙΚΟΣ ΕΥΓΗΡΙΑΣ ΔΗΜΟΥ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2021			Α/Α 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 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΪΣΧΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211)_Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214)_Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία που προορίζονται 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 Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Έσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (4311)_ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(-) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και Λοιπές πηγές.	(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 Διαθεσις οργανισμών (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02)_Έσοδα από κινήτη 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 κινήτης και ακίνητης περιουσίας(+) (14)_Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15)_Προσυζητήσεις πράγματα παράβολα(+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	300.320	25.000	25.000	25.000	75.000	25.000	25.000	25.000	150.000	25.000	25.000	25.000	225.000	25.000	25.000	25.320	300.320	0	300.000	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32)_Εισπρακτέα υπολοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς εισπρακτέων υπολοίπων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων (+) (42)_Επιστροφές χρημάτων(+)(31)_Εισπράξεις από δάνεια(+)(4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	70.500	5.875	5.875	5.875	17.625	5.875	5.875	5.875	35.250	5.875	5.875	5.875	52.875	5.875	5.875	5.875	70.500	0	70.500	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		370.820	30.875	30.875	30.875	92.625	30.875	30.875	30.875	185.250	30.875	30.875	30.875	277.875	30.875	30.875	31.195	370.820	0	370.500	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	426.392																			
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	426.392																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		797.213																		759.878	
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	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 ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΪΣΧΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΪΣΧΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	207.900	14.700	13.000	13.000	40.700	13.000	13.000	19.000	85.700	13.000	13.000	13.000	124.700	13.000	13.000	57.200	207.900	0	208.700	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έσοδα Χρήσης(-) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	419.700	0	33.500	101.000	134.500	1.500	33.000	90.000	259.000	20.000	1.700	70.000	350.700	12.000	2.000	55.000	419.700	0	389.700	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις	82.000	0	0	0	0	0	0	0	0	74.000	0	0	74.000	0	0	8.000	82.000	0	74.000	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	2.136	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.136	2.136	0	2.136	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	70.500	5.875	5.875	5.875	17.625	5.875	5.875	5.875	35.250	5.875	5.875	5.875	52.875	5.875	5.875	5.875	70.500	0	70.500	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		782.236	20.575	52.375	119.875	192.825	20.375	51.875	114.875	379.950	112.875	20.575	88.875	602.275	30.875	20.875	128.211	782.236	0	745.036	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	14.977																		14.842	
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		797.213																		759.878	
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		2.136																		2.936	
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			10.000	1.000	2.500	2.500	500	1.500	2.000	2.000	3.000	2.000	500	500	1.500	1.000	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			436.692	415.192	326.192	326.192	336.692	315.692	231.692	231.692	149.692	159.992	101.992	101.992	101.992	111.992	14.977	14.977			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			426.692	414.192	323.692	323.692	336.192	314.192	229.692	229.692	146.692	157.992	101.492	101.492	100.492	110.992	14.977	14.977			
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	0																			
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	797.213																			
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	797.213																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΣΕ ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΗ ΒΑΣΗ		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ, ΝΕΟΛΑΙΑΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΣΗΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ																
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2021		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	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 Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Εσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)	529.950	30.000	40.000	40.000	110.000	30.000	30.000	40.000	210.000	50.000	50.000	40.000	350.000	60.000	60.000	59.950	529.950	0	1.214.192
Γραμμή 2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	1.940.000	180.000	200.000	200.000	580.000	150.000	150.000	160.000	1.040.000	150.000	150.000	150.000	1.490.000	150.000	150.000	150.000	1.940.000	0	2.000.000
Γραμμή 3	Εσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	371.489	10.000	20.000	45.000	75.000	50.000	50.000	30.000	205.000	30.000	15.000	20.000	270.000	25.000	50.000	26.489	371.489	0	360.289
Γραμμή 4	Τόκοι	1.000				0			500	500				500			500	1.000	0	1.000
Γραμμή 5	Επιχορηγήσεις	0				0				0				0				0	0	0
Γραμμή 6	Λοιπά έσοδα	1.538.110	90.000	90.000	90.000	270.000	100.000	100.000	130.000	600.000	150.000	150.000	150.000	1.050.000	150.000	150.000	188.110	1.538.110	0	994.560
Γραμμή 7	Εισπράξεις για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0				0				0				0				0	0	0
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-7	4.380.549	310.000	350.000	375.000	1.035.000	330.000	330.000	360.500	2.055.500	380.000	365.000	360.000	3.160.500	385.000	410.000	425.049	4.380.549	0	4.570.041
Γραμμή 8	Εισπράξεις από χρηματοοικονομικές συναλλαγές																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)	4.380.549																		4.570.041
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	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 Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	2.323.377	190.000	190.000	190.000	570.000	200.000	200.000	200.000	1.170.000	180.000	150.000	180.000	1.680.000	200.000	220.000	223.377	2.323.377	0	2.451.468
Γραμμή 2	Μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (επιχορηγήσεις-χορηγίες)	0				0				0				0				0	0	0
Γραμμή 3	Τόκοι	0				0				0				0				0	0	0
Γραμμή 4	Λοιπά έξοδα	2.043.936	150.000	140.000	140.000	430.000	115.000	180.000	150.000	875.000	210.000	210.000	170.000	1.465.000	175.000	175.000	228.936	2.043.936	0	2.105.337
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	13.236	250	1.500	1.000	2.750	1.000	1.000	1.000	5.750	1.000	500	1.000	8.250	2.000	1.500	1.486	13.236	0	13.236
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)	4.380.549	340.250	331.500	331.000	1.002.750	316.000	381.000	351.000	2.050.750	391.000	360.500	351.000	3.153.250	377.000	396.500	453.799	4.380.549	0	4.570.041
Γραμμή 6	Πληρωμές για χρηματοοικονομικές συναλλαγές																			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜΑΤ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ (Γραμμές 1 - 6)	4.380.549																		4.570.041
Γ	ΣΤΟΧΟΣ ΙΣΟΖΥΓΙΟΥ (ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ A.1 - ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ B.1)	0				32.250				4.750				7.250				0		0

Υπόδειγμα Σ.4-ΝΠΔ ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΗ..ΒΑΣΗ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΣΕ ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΗ ΒΑΣΗ		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΘΕΑΤΡΟΥ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ																
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	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 Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΨΥΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Εσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)	61.000	0	0	0	0	0	0	15.000	15.000	15.000	15.000	6.000	51.000	10.000	0	0	61.000	0	61.000
Γραμμή 2	Χρηματοδότησεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	150.000	15.000	15.000	10.000	40.000	10.000	10.000	10.000	70.000	13.000	14.000	14.000	111.000	11.000	14.000	14.000	150.000	0	150.000
Γραμμή 3	Εσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 4	Τόκοι	300	0	0	0	0	0	0	150	150	0	0	0	150	0	0	150	300	0	300
Γραμμή 5	Επιχορηγήσεις	265.000	0	0	35.000	35.000	0	0	35.000	70.000	50.000	0	50.000	170.000	50.000	45.000	0	265.000	0	265.000
Γραμμή 6	Λοιπά έσοδα	5.700	0	0	1.500	1.500	0	0	1.500	3.000	0	0	1.500	4.500	0	0	1.200	5.700	0	5.700
Γραμμή 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
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-7	482.000	15.000	15.000	46.500	76.500	10.000	10.000	61.650	158.150	78.000	29.000	71.500	336.650	71.000	59.000	15.350	482.000	0	482.000
Γραμμή 8	Εισπράξεις από χρηματοοικονομικές συναλλαγές	89.947																		100.000
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)	571.947																		582.000
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	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 Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΨΥΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	295.000	11.000	11.000	11.000	33.000	20.000	20.000	20.000	93.000	35.000	35.000	35.000	198.000	35.000	35.000	27.000	295.000	0	295.000
Γραμμή 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
Γραμμή 3	Τόκοι	500	45	45	45	135	45	45	45	270	45	45	45	405	45	50	0	500	0	500
Γραμμή 4	Λοιπά έξοδα	276.447	7.000	8.000	10.947	25.947	25.000	25.000	25.000	100.947	35.000	35.000	35.000	205.947	20.000	25.500	25.000	276.447	0	286.500
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)	571.947	18.045	19.045	21.992	59.082	45.045	45.045	45.045	194.217	70.045	70.045	70.045	404.352	55.045	60.550	52.000	571.947	0	582.000
Γραμμή 6	Πληρωμές για χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0																		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜΑΤ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ (Γραμμές 1 - 6)	571.947																		582.000
Γ	ΣΤΟΧΟΣ ΙΣΟΖΥΓΙΟΥ (ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ A.1 - ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ B.1)	-89.947				17.418				-36.067				-67.702				-89.947		-100.000

Υπόδειγμα Σ.4-ΝΠΔ ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΗ..ΒΑΣΗ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ - ΑΛΛΗΛΕΓΥΗΣ ΚΑΙ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2021			Α/Α 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	ΤΡΕΚΟΥΣΑ 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 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΕΙΣΥΓΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ 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 πυροπροστασία που προορίζονται 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 Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (4311)_ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(-) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	353.625	0	0	0	0	176.813	0	0	176.813	88.406	0	0	265.219	0	88.406	0	353.625	0	353625	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και Λοιπές πηγές.	(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 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 Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1213)_Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219)_Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326)_Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	3.731.640	87.507	122.958	226.697	437.162	748.343	522.654	232.033	1.940.192	497.204	193.262	197.889	2.828.546	114.188	324.168	464.738	3.731.640	0	2627590	
Γραμμή 3.α	Ίδια 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 - κληροδοσίες(+) (15)_Προσυζητήσεις πράγματα παράβολα(+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	3.995.556	303.103	318.965	347.374	969.442	352.008	306.899	308.417	1.936.766	311.973	304.781	344.777	2.898.296	389.886	394.961	312.413	3.995.556	0	3798000	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32)_Εισπρακτέα υπολοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτέων υπολοίπων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (42)_Επιστροφές χρημάτων(+) (31)_Εισπράξεις από δάνεια(+) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	2.052.020	174.420	172.778	177.088	524.286	169.926	170.501	176.226	1.040.939	170.788	169.639	169.167	1.550.532	147.600	168.982	184.885	2.052.000	0	2050000	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		10.132.821	565.030	614.701	751.158	1.930.889	1.447.090	1.000.053	716.676	5.094.709	1.068.371	667.681	711.832	7.542.593	651.675	976.517	962.036	10.132.821	0	8.829.215	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	617.707																		917707	
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	617.707																		917707	
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		10.750.528																		9746922	
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΚΟΥΣΑ 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 ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΕΙΣΥΓΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΙΣΥΓΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	5.875.780	428.168	426.288	428.051	1.282.506	496.621	484.105	501.086	2.764.319	496.621	519.008	515.365	4.295.312	508.490	491.156	580.821	5.875.780	0	5921600	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έξοδα χρήσης(-) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.131.978	1.200	1.890	73.013	76.103	62.576	94.486	194.055	427.220	123.816	32.114	138.350	721.500	77.291	112.666	220.521	1.131.978	0	1207755	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις	1.453.530	0	0	0	0	0	365.650	0	365.650	246.344	0	199.904	811.898	51.208	520.277	70.147	1.453.530	0	322330,38	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	235.784	0	4.261	83.055	87.315	39.084	36.115	30.888	193.402	3.612	10.554	5.647	213.215	5.025	8.047	9.497	235.784	0	134123,43	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων ΠΔΕ	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	2.042.000	174.142	176.653	173.693	524.488	168.976	170.487	168.200	1.032.149	170.487	158.602	167.260	1.528.498	160.032	165.484	187.987	2.042.000	0	2040000	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		10.739.072	603.510	609.092	757.811	1.970.412	767.256	1.150.843	894.229	4.782.740	1.040.880	720.278	1.026.526	7.570.424	802.045	1.297.630	1.068.973	10.739.072	0	9.625.809	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	11.456																		121113	
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		10.750.528																		9746922	
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		228.415																		135.623	
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			420.232	456.606	408.352	408.352	350.000	340.000	300.000	300.000	280.000	270.000	200.000	200.000	180.000	60.000	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			579.227	584.836	578.184	578.184	1.258.018	1.107.228	929.675	929.675	957.166	904.570	589.876	589.876	439.506	118.393	11.456	11.456			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			158.995	128.229	169.832	169.832	908.018	767.228	629.675	629.675	677.166	634.570	389.876	389.876	259.506	58.393	11.456	11.456			
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	0																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	10.750.528																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	10.750.528																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΣΠΗΛΑΙΟ ΠΕΡΑΜΑΤΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2021			Α/Α 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	ΤΡΕΚΟΥΣΑ 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 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΪΚΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η 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 πυροπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131)_Επιχορηγήσεις από θερμοθεματικούς 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 Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (4311)_ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(-) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και Λοιπές πηγές.	(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 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 Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1213)_Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219)_Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326)_Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 3.α	Ίδια 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 - κληροδοσίες(+) (15)_Προσυζητήσεις πρώτιστα παράβολα(+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	384.000	73.893	56.417	36.660	166.971	0	1.179	9.462	177.612	42.010	106.460	39.994	366.075	12.637	0	5.288	384.000	0	384.000	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32)_Εισπρακτέα υπολοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς εισπρακτέων υπολοίπων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων (+) (42)_Επιστροφές χρημάτων(+)(31)_Εισπράξεις από δάνεια(+)(4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	75.600	1.763	6.710	6.894	15.366	7.759	9.861	5.782	38.768	3.702	4.846	4.780	52.096	5.825	8.165	9.514	75.600	0	75.600	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		459.600	75.656	63.127	43.554	182.337	7.759	11.039	15.244	216.379	45.712	111.306	44.774	418.171	18.462	8.165	14.802	459.600	0	459.600	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	73.618																			89695,88
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	73.618																			89695,88
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		533.218																			549.296
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΚΟΥΣΑ 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 ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΪΚΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΪΚΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	141.240	2.715	15.060	15.060	32.835	17.385	22.985	2.715	75.921	5.864	11.107	10.391	103.283	11.648	8.777	17.532	141.240	179.197	141240	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έξοδα χρήσης(-) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	264.572	5.620	14.993	27.727	48.340	4.162	12.123	37.172	101.797	30.548	5.090	7.355	144.790	31.833	34.111	53.838	264.572	384.355	280650	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις	42.880	0	0	0	0	0	3.085	0	3.085	3.470	0	6.309	12.864	1.647	3.674	24.695	42.880	72.896	42880	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων ΠΔΕ	(82_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	75.600	1.745	6.564	6.806	15.114	7.677	9.737	5.685	38.214	4.727	4.769	4.708	52.418	5.754	8.079	9.349	75.600	98.782	75600	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		524.292	10.079	36.617	49.593	96.289	29.224	47.930	45.572	219.016	44.609	20.966	28.764	313.355	50.883	54.640	105.414	524.292	735.229	540.370	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	8.926																			8926
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		533.218																			549.296
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		0																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			139.195	165.705	159.666	159.666	138.201	101.310	70.981	70.981	72.084	162.424	178.434	178.434	146.013	99.538	8.926	8.926			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			139.195	165.705	159.666	159.666	138.201	101.310	70.981	70.981	72.084	162.424	178.434	178.434	146.013	99.538	8.926	8.926			
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	0																			
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	533.218																			
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	533.218																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

Ακολούθησε διαλογική συζήτηση μεταξύ των κ.κ. Δημοτικών Συμβούλων κατά τη διάρκεια της οποίας το λόγο πήραν και οι εισηγητές της μειοψηφίας θέτοντας ερωτήματα και προβληματισμούς και ζητώντας εξηγήσεις οι οποίες εδόθησαν από τη δημοτική αρχή. Στη συνέχεια αφού ολοκληρώθηκε η διαδικασία των τοποθετήσεων και απαντήσεων από τη δημοτική αρχή όπως φαίνεται στο απομαγνητοφωνημένο 16 πρακτικό της 23.06.2021 συνεδρίασης ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου έθεσε σε ψηφοφορία και έγκριση την διατυπωθείσα εισήγηση. Από τη διεξαχθείσα ψηφοφορία προκύπτει ότι:

✚ Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ.: **1.** Τσουμάνη Όλυ, **2.** Πατούρας Χρήστος δήλωσαν ότι παρέχουν αρνητική ψήφο στην εισήγηση για τους λόγους που έχουν καταγραφεί στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της συνεδρίασης.

✚ Με τη διατυπωθείσα εισήγηση τάχθηκαν όλοι οι υπόλοιποι παρόντες Δημοτικοί Σύμβουλοι.

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού άκουσε τα παραπάνω και είδε τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 3852/2010,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ κατά πλειοψηφία

Εγκρίνει την τροποποίηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Ιωαννιτών έτους 2021 το οποίο μαζί με τη στοχοθεσία οικονομικών αποτελεσμάτων των Νομικών Προσώπων:

- ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ ΔΗΜΟΥ ΙΩΑΝΝΙΤΩΝ (Ο.Κ.Π.Α.Π.Α.).
 - ΣΠΗΛΑΙΟ ΠΕΡΑΜΑΤΟΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ.
 - ΖΩΓΡΑΦΕΙΟΣ ΟΙΚΟΣ ΕΥΓΗΡΙΑΣ ΔΗΜΟΥ ΙΩΑΝΝΙΤΩΝ.
 - ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ, ΝΕΟΛΑΙΑΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΣΗΣ ΔΗΜΟΥ ΙΩΑΝΝΙΤΩΝ.
 - ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΘΕΑΤΡΟΥ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ (ΔΗΚΕΠΕΘΕ).
 - ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ - ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ,
- αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της απόφασης.

Κατά της παραπάνω απόφασης χωρεί ειδική διοικητική προσφυγή για λόγους νομιμότητας κατ' άρθρο 227 του Ν. 3852/2010 (όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 118 του Ν. 4555/2018) μέσα σε προθεσμία δεκαπέντε (15) ημερών από την επίδοση της απόφασης καθώς και δυνατότητα άσκησης αίτησης θεραπείας.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 134/2021.

Αφού αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ (Ακολουθούν υπογραφές)

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

Ακριβές Αντίγραφο

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ