|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.** | **ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :** |  |  |
| **ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2023** | **Α/Α Στήλης :** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **13** | **14** | **15** | **16** | **17** | **18** | **19** |
| **Α** | **ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ** | **ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ** | **ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ** | Ιανουάριος | Φεβρουάριος | Μάρτιος | **3μηνο** | Απρίλιος | Μάιος | Ιούνιος | **6μηνο** | Ιούλιος | Αύγουστος | Σεπτέμβριος | **9μηνο** | Οκτώβριος | Νοέμβριος | Δεκέμβριος | **12μηνο** | **Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοχοθεσίας και Π/Υ** | **ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΌ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ** |
| Γραμμή 1 | Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό | (+) (06) \_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ(+) (1211) \_Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) \_Έσοδο 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) \_Έσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές(+)(4313) \_Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους | **216.000** | 0 | 0 | 64.800 | 64.800 | 0 | 0 | 64.800 | 129.600 | 0 | 0 | 64.800 | 194.400 | 0 | 0 | 21.600 | 216.000 | 0 | 0 |
| Γραμμή 2 | Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές. | (+) (121) \_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(-) (1211) \_Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(-) (1215) \_Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (131)\_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ(+) (132) \_ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙΕΡΓΑ(-) (1325) \_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(-) (1327) \_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (3123) \_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α΄ 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄ της κυα 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 | **1.458.940** | 80.300 | 212.553 | 0 | 292.853 | 428.899 | 350.612 | 55.002 | 1.127.367 | 73.706 | 90.090 | 0 | 1.291.162 | 0 | 144.552 | 23.226 | 1.458.940 | 0 | 0 |
| Γραμμή 3.α | Ίδια Έσοδα | (+) (01) \_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) \_Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) \_Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+)(04) \_Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) \_Φόροι και εισφορές(+) (07) \_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) \_Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) \_Δωρεές-κληρονομιές - κληροδοσίες(+) (15) \_Προσαυξήσεις πρόστιμα παράβολα(+)(16) \_Λοιπά έκτακτα έσοδα | **3.987.000** | 12.439 | 16.865 | 862.548 | 891.852 | 18.659 | 797.121 | 48.322 | 1.755.955 | 24.839 | 3.190 | 769.052 | 2.553.036 | 466.320 | 34.169 | 933.476 | 3.987.000 | 0 | 0 |
| Γραμμή 3.β | Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτηφορά | (+) (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 υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511) \_Προβλέψεις μη είσπραξης 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 | (+) (31) \_Εισπράξεις από δάνεια(-) (3123) \_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α΄ 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄ της κυα 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 | **1.428.000** | 110.470 | 113.626 | 117.553 | 341.649 | 117.582 | 114.454 | 114.997 | 688.682 | 119.866 | 115.011 | 117.125 | 1.040.684 | 114.340 | 114.454 | 158.522 | 1.428.000 | 0 | 0 |
| **Α.1** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5** | **7.089.940** | 203.210 | 343.044 | 1.044.901 | 1.591.154 | 565.140 | 1.262.188 | 283.121 | 3.701.603 | 218.411 | 208.290 | 950.977 | 5.079.281 | 580.659 | 293.175 | 1.136.825 | 7.089.940 | 0 | 0 |
| Γραμμή 6 | Διαθέσιμα | Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεταιυποχρεωτικά) | **557.793** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Γραμμή 7 | Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο | 5\_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)\_Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)\_Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων | **557.793** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **A.2** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)** | **7.647.733** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |
| **Β** | **ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ** | **ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ** | **ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ** | Ιανουάριος | Φεβρουάριος | Μάρτιος | **3μηνο** | Απρίλιος | Μάιος | Ιούνιος | **6μηνο** | Ιούλιος | Αύγουστος | Σεπτέμβριος | **9μηνο** | Οκτώβριος | Νοέμβριος | Δεκέμβριος | **12μηνο** | **Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")** | **ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΌ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ** |
| Γραμμή 1 | Κόστος προσωπικού | (+) (60) \_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) \_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ) | **3.824.757** | 341.971 | 302.309 | 307.051 | 951.332 | 310.991 | 305.177 | 309.270 | 1.876.770 | 309.882 | 309.193 | 295.348 | 2.791.193 | 311.029 | 292.556 | 429.979 | 3.824.757 | 0 |  |
| Γραμμή 2 | Λοιπά έξοδα χρήσης | (+) (6) \_Έξοδα Χρήσης(-) (60) \_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(-) (ΥΠΗΡ.60-69\_KAE 65) \_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8243) \_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους | **1.395.750** | 628 | 71.113 | 86.844 | 158.585 | 136.616 | 55.872 | 35.843 | 386.916 | 277.391 | 61.259 | 136.951 | 862.518 | 174.706 | 146.735 | 211.791 | 1.395.750 | 0 |  |
| Γραμμή 3 | Δαπάνες για επενδύσεις | (+) (7) \_Επενδύσεις(+) (812) \_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ) | **548.000** | 0 | 26.962 | 0 | 26.962 | 47.435 | 22.145 | 0 | 96.541 | 192.238 | 0 | 0 | 288.780 | 107.255 | 7.179 | 144.787 | 548.000 | 0 |  |
| Γραμμή 4 | Πληρωμές ΠΟΕ | (+) (81) \_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) \_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(-) (812) \_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)(+)(83) \_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) | **424.826** | 370 | 33.731 | 193.224 | 227.324 | 24.321 | 11.411 | 25.358 | 288.414 | 6.551 | 370 | 50.941 | 346.276 | 370 | 27.941 | 50.240 | 424.826 | 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 | **1.392.000** | 122.552 | 111.402 | 114.631 | 348.585 | 114.130 | 126.867 | 113.337 | 702.918 | 114.868 | 113.866 | 117.568 | 1.049.220 | 108.089 | 119.949 | 114.743 | 1.392.000 | 0 |  |
| **B.1** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)** | **7.585.333** | 465.521 | 545.517 | 701.750 | 1.712.788 | 633.493 | 521.472 | 483.807 | 3.351.560 | 900.930 | 484.688 | 600.808 | 5.337.986 | 701.448 | 594.359 | 951.540 | 7.585.333 | 0 | 0 |
| Γραμμή 6 | Αποθεματικό | (9)\_Αποθεματικό | **62.400** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Β.2** | **ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)** | **7.647.733** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Γ.1** | **Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους** | **326.048** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Γ.2** | **Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας** |  | 323.000 | 449.593 | 393.457 | 393.457 | 369.315 | 319.372 | 333.482 | 333.482 | 588.038 | 377.358 | 328.156 | 328.156 | 305.955 | 291.122 | 0 | 0 |  |  |
|  |  |  |
| **Δ** | **Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)** |  | 295.482 | 93.009 | 436.159 | 436.159 | 367.806 | 1.108.522 | 907.836 | 907.836 | 225.317 | -51.081 | 299.088 | 299.088 | 178.300 | -122.885 | 62.400 | 62.400 |  |  |
|  |  |  |
| **Ε** | **Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)** |  | -27.518 | -356.585 | 42.702 | 42.702 | -1.509 | 789.150 | 574.354 | 574.354 | -362.721 | -428.438 | -29.067 | -29.067 | -127.655 | -414.007 | 62.400 | 62.400 |  |  |
|  |  |  |  |
| **Ζ** | **Διαφορά για συμφωνία Π/Υ** | *(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ* | **0** |  |



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Η.1** | **Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ** | *"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)* | **7.647.733** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Η.2** | **Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ** | *"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)* | **7.647.733** |

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ\_ΝΠΔΔ