

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το αριθ.14/4-5-2020 πρακτικό τακτικής, δια περιφοράς, συνεδρίασης, της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Ξάνθης

Αριθ. Απόφασης 103

Περίληψη

Εισηγήση στο Δημοτικό Συμβούλιο για την έγκριση έκθεσης 1^{ου} τριμήνου έτους 2020 για την εκτέλεση του προϋπολογισμού

Στην Ξάνθη, σήμερα 4 Μαΐου 2020, ημέρα Δευτέρα και ώρα έναρξης 09:00 – 12:00 ώρα λήξης, συνήλθε σε τακτική διά περιφοράς συνεδρίαση, η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ξάνθης, ύστερα από την αριθμ.πρωτ.10061/30-4-2020 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, Εμμανουήλ Τσέπελη, Δημάρχου Ξάνθης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 184 του Ν.4365/2019, το άρθρο 10 της Π.Ν.Π. «Κατεπείγοντα μέτρα αντιμετώπισης των αρνητικών συνεπειών εμφάνισης Κορωνοϊού COVID 19 και της ανάγκης περιορισμού της διάδοσης του», την αριθμ.18318/13-3-2020 εγκύκλιο του ΥΠΕΣ, την αριθμ.40/-31-3-2020 εγκύκλιο του ΥΠΕΣ και το άρθρο 67 του Ν.3852/2010προσαρμοσμένο στις προαναφερόμενες διατάξεις, προκειμένου να συζητηθούν τα παρακάτω θέματα της ημερήσιας διάταξης. Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, γιατί σε σύνολο 9 μελών βρέθηκαν παρόντα 8 μέλη δηλαδή:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- | | |
|----------------------------------|---------------------------|
| 1. Τσέπελης Εμμανουήλ (Πρόεδρος) | 5. Μπεκήρ Ογλού Σουά |
| 2. Δημαρχόπουλος Χαράλαμπος | 6. Παπαδόπουλος Κυριάκος |
| 3. Ελευθεριάδης Απόστολος | 7. Σταυρακάρας Παναγιώτης |
| 4. Ζερενίδης Ιωάννης | 8. Φανουράκης Εμμανουήλ |

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1) Παπαχρόνης Ιωάννης
(οι οποίοι αν και προσκλήθηκαν, δεν συμμετείχαν στη διά περιφοράς συνεδρίαση)

Ο Πρόεδρος Εμμανουήλ Τσέπελης, κήρυξε την έναρξη της τακτικής, διά περιφοράς συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής και αφού εισηγήθηκε το 3^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη των μελών την αριθμ.πρωτ.9567/15-4-2020 εισήγηση, της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, η οποία έχει ως εξής:

«Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, (Το άρθρο 72 αντικαταστάθηκε από την παρ. 1 του άρθρου 3 του Ν. 4623/19 ΦΕΚ 134/09.08.2019 τεύχος Α΄). η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το δημοτικό συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του δήμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011 και το άρθρο 39 του Ν. 4257/2014 , ορίζονται τα εξής:

«Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου , υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου . Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών , καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου. Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή , σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή , μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα , σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών , ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε περίπτωση που από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού , αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας , δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο . Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας (στον εκτελούντα χρέη Ελεγκτή), για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και στο διαδίκτυο , σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»),γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του Ν. 3852/2010 . Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν , καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.».

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η ΚΥΑ με αριθ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα Υποδείγματα 1 έως και 3, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Με την αριθ.309/2019 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2020 και εγκρίθηκε με την αριθ.15711, 15834/3-1-2020 απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης

Με την με αριθμό 37/2020 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Ξάνθης, εγκρίθηκε η αναμόρφωση της στοχοθεσίας του 2020. Η απόφαση επικυρώθηκε με την με αριθμ. πρωτ. απόφαση του Συντονιστή της αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης. Η αναμόρφωση έγινε σύμφωνα με την ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β') «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» και την με αριθμό 8/2019 εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών.

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της:

- την παράγραφο 1 του άρθρου 3 του ν. 4623/2019
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως ισχύει
- την ΚΥΑ αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
- την αριθ.309/2019 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου , με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2020 και η οποία επικυρώθηκε με την αριθ.πρωτ.15711, 15834/3-1-2020 απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης
- Την με αριθ.πρωτ.7261/22-2-2013 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «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» όπως αυτή τροποποιήθηκε με την με αριθ.41273/15-10-2013, όμοια.
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Δήμου Ξάνθης

ΕΙΣΗΓΟΥΜΑΣΤΕ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Τα στοιχεία που πρέπει περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του δήμου Ξάνθης

Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στην οικονομική επιτροπή οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων α τριμήνου του έτους 2020

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών α τριμήνου του έτους 2020

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού α τριμήνου του έτους 2020

Σύμφωνα με τους πίνακες στα **έσοδα α τριμήνου**, παρατηρούμε τα εξής :

Το σύνολο των εισπραχθέντων τακτικών εσόδων Κ.Α 0 ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 21% επί των προϋπολογισθέντων του έτους και ποσοστό 98% επί των βεβαιωθέντων

Το σύνολο των εισπραχθέντων εκτάκτων εσόδων Κ.Α 1 ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ είναι ποσοστό 7,2% επί των ετήσια προϋπολογισθέντων και 99% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων παρελθόντων ετών Κ.Α. 2 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚ ΕΤΩΝ είναι ποσοστό 20% επί των προϋπολογισθέντων και 46% επί των βεβαιωθέντων εσόδων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 3 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ είναι ποσοστό 25% επί των προϋπολογισθέντων (Κ.Α 32-Κ.Α 85) και 20% επί των βεβαιωθέντων.

Το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων στον Κ.Α 4 ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ είναι ποσοστό 25 % επί των προϋπολογισθέντων και περίπου 100% των βεβαιωθέντων

Το χρηματικό υπόλοιπο του οικ. έτους 2019, που μεταφέρθηκε στο 2020 ανέρχεται στο ποσό των 17.574.559,11 € .

Στο σύνολό τους τα έσοδα που εισπράχθηκαν , συμπεριλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου, ανέρχονται σε ποσοστό 45% του προϋπολογισμού του οποίου το ύψος μετά και την αναμόρφωσή του ανέρχεται στο ποσό των 53.282.213,33€ και στο 81% των βεβαιωθέντων εσόδων.

Ως προς τις δαπάνες του α τριμήνου

Στον Κ.Α 6 ΕΞΟΔΑ στα οποία συμπεριλαμβάνονται οι αμοιβές και τα έξοδα προσωπικού, οι αμοιβές αιρετών και τρίτων, παροχές τρίτων, φόροι-τέλη, λοιπά γενικά έξοδα, πληρωμές για την εξυπηρέτηση της δημόσιας πίστης, δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων, πληρωμές μεταβιβάσεις σε τρίτους και λοιπά έξοδα , εντάλθηκαν 4.267.582,92 € και πληρώθηκαν 4.229.503,23 € δηλαδή ποσοστό 15 % και ποσοστό 15% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται έργα, μελέτες έρευνες πειραματικές εργασίες (τεχνικό πρόγραμμα) και τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις) εντάλθηκε ποσό 1.309.540,35 € και πληρώθηκε ποσό 1.266.668,44 € δηλαδή ποσοστό 8% και ποσοστό 8% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ στον οποίο συμπεριλαμβάνονται πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις και προβλέψεις μη είσπραξης (ΚΑ 85), ενταλματοποιήθηκε ποσό 1.591.879,30 € και πληρώθηκε ποσό 1.545.641,90 € δηλαδή 19% και ποσοστό 19% επί των προϋπολογισθέντων, ενώ στον Κ.Α. 81 για πληρωμές Π.Ο.Ε. (χρέη) πληρώθηκε το ποσό των 726.853,97 € ποσοστό 64% επί των προϋπολογισθέντων.

Στον Κ.Α 9 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ το ποσό των 634.597,33 € προκύπτει μετά τις αναμορφώσεις του προϋπολογισμού 2020 .

Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του Δήμου στις 31/3/2020 ανέρχονται σε 736.961,56 ευρώ έναντι του ποσού των 935.267 € στις 31/12/2019 . σημειώθηκε δηλαδή μείωση κατά 198.305,44 ευρώ.

Από τα παραπάνω και με βάση τον πίνακα στοχοθεσίας του προϋπολογισμού προκύπτουν τα εξής :

Από τα στοιχεία των πινάκων, που συνοποβάλλουμε, προκύπτουν τα εξής δεδομένα:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗΣ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ, α τριμήνου 2020.

Σύνολο υπολογισμών	Από πίνακα στοχοθεσίας			Από πίνακες εσόδων και εξόδων		Εκτέλεση μείον στόχος	
Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στόχος	Υπολογισμός	Εκτέλεση	Υπολογισμός	Αποκλίσεις	Υπολογισμός	
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3 ^α +3β+4)	2009952	1721724+55435+232793	1529226,48	1264463,67+50010,46+214752,35	-480725,52	1529226,48-2009952	
Σύνολο εσόδων Α1	7692768		6354952,15				
Σύνολο εσόδων Α1 και διαθεσίμων έναρξης (6)	25267327	7692768+17574559	23929511,26	6354952,15+17574559,11	-1337815,74	23929511,26-25267327	
Σύνολο εξόδων Β1	9969228		6407216,24				
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=Α1+6-Β1	15298099	7692768+17574559-9969228	17522295,02	6354952,15+17574559,11-6407216,24	2224196,02	17522295,02-15298099	
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	361077		736951,56				
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=Δ-Γ2	14937022	15298099-361077	16785343,46	17522295,02-736951,56	1848321,46	16785343,46-14937022	

Απόκλιση Οικονομικού Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ X 100 1848321,46 x 100/25267327=7.32%

Αποτελέσματος ΟΠΔ% Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων έναρξης

Απόκλιση ίδιων εσόδων Απόκλιση ίδιων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ X100 -480725,52x100/2009952=-23,92%

Και εσόδων ΠΟΕ % Στόχος ίδιων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ

Επισυνάπτονται οι αντίστοιχοι πίνακες του α τριμήνου του οικονομικού έτους 2020.

Ο δημοτικός σύμβουλος, Παναγιώτης Σταυρακάρας, σύμφωνα με την από 4-5-2020 ηλεκτρονική δήλωσή του: «Κατά, διότι δεν ψηφίσαμε τον προϋπολογισμό του 2020».

Τέλος ο Πρόεδρος, κάλεσε τα μέλη να αποφασίσουν σχετικά.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Υστερα από διαλογική συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων έχοντας υπόψη την εν λόγω εισήγηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Ελέγχει και υποβάλει προς το Δημοτικό Συμβούλιο, την έκθεση με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το 1^ο τρίμηνο έτους 2020, όπως ακριβώς επισυνάπτονται και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσης απόφασης.

Μειοψήφησε ο δημοτικός σύμβουλος Παναγιώτης Σταυρακάρας, για τους λόγους που αναφέρονται στο ιστορικό μέρος της παρούσης απόφασης.

.....
Συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε όπως ακολουθεί.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο Πρόεδρος
Εμμανουήλ Τσέπελης
(υπογραφή)

Τα μέλη
(Ακολουθούν υπογραφές)

Ακριβές απόσπασμα
Ξάνθη, 4-5-2020
Με εντολή Δημάρχου
Η Γραμματέας της Οικονομικής Επιτροπής
Μαρία Άννα Ανδρέου

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗΣ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ, α τριμήνου 2020.

Σύνολο υπολογισμών	Από πίνακα στοχοθεσίας			Από πίνακες εσόδων και εξόδων		Εκτέλεση μείον στόχος
Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στόχος	Υπολογισμός	Εκτέλεση	Υπολογισμός	Αποκλίσεις	Υπολογισμός
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3 ^α +3β+4)	2009952	1721724+55435+232793	1529226,48	1264463,67+50010,46+214752,35	-480725,52	1529226,48-2009952
Σύνολο εσόδων Α1	7692768		6354952,15			
Σύνολο εσόδων Α1 και διαθεσίμων έναρξης (6)	25267327	7692768+17574559	23929511,26	6354952,15+17574559,11	-1337815,74	23929511,26-25267327
Σύνολο εξόδων Β1	9969228		6407216,24			
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)=Α1+6-Β1	15298099	7692768+17574559-9969228	17522295,02	6354952,15+17574559,11-6407216,24	2224196,02	17522295,02-15298099
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	361077		736951,56			
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=Δ-Γ2	14937022	15298099-361077	16785343,46	17522295,02-736951,56	1848321,46	16785343,46-14937022

Απόκλιση Οικονομικού Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ X 100
 $1848321,46 \times 100 / 25267327 = 7.32\%$

Αποτελέσματος ΟΠΔ% Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων έναρξης

Απόκλιση ίδιων εσόδων Απόκλιση ίδιων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ X100 $-480725,52 \times 100 / 2009952 = -23,92\%$

Και εσόδων ΠΟΕ % Στόχος ίδιων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ

ΠΙΝΑΚΑΣ Α

ποσά σε ευρώ

Ι. ΕΣΟΔΑ

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	15.244.650,57	3.231.525,91	0,21	3.154.337,45	0,21	0,98
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	413.768,10	149.362,51	0,36	89.141,08	0,22	0,60
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	200.000,00	65,14	0,00	65,14	0,00	1,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.075.173,87	649.160,49	0,16	643.148,19	0,16	0,99
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.168.900,00	165.898,34	0,14	155.964,39	0,13	0,94
05	Φόροι και εισφορές	868.500,00	151.370,92	0,17	150.350,14	0,17	0,99
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	8.453.658,60	2.107.206,09	0,25	2.107.206,09	0,25	1,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	64.650,00	8.462,42	0,13	8.462,42	0,13	1,00
1	Έκτακτα έσοδα	10.480.937,68	754.548,16	0,07	750.406,25	0,07	0,99
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	5.066.106,93	140.217,34	0,03	140.217,34	0,03	1,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	4.940.518,24	392.856,60	0,08	392.856,60	0,08	1,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	234.500,00	75.042,90	0,32	72.684,18	0,31	0,97
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	219.812,51	146.431,32	0,67	144.648,13	0,66	0,99
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	253.900,00	109.317,16	0,43	50.010,46	0,20	0,46
21	Τακτικά έσοδα	232.900,00	80.490,22	0,35	42.863,52	0,18	0,53
22	Έκτακτα έσοδα	21.000,00	28.826,94	1,37	7.146,94	0,34	0,25
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	5.660.969,97	7.023.251,40	1,24	1.389.900,35	0,25	0,20
31	Εισπράξεις από δάνεια	1.433.340,20	1.175.148,00	0,82	1.175.148,00	0,82	1,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	4.227.629,77	5.848.103,40	1,38	214.752,35	0,05	0,04
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	4.067.196,00	1.010.160,74	0,25	1.010.297,64	0,25	1,00
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	3.101.636,00	782.872,99	0,25	783.009,89	0,25	1,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	32.500,00	657,75	0,02	657,75	0,02	1,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	17.574.559,11	17.574.559,11	1,00	17.574.559,11	1,00	1,00
FSUM	Σύνολα εσόδων	53.282.213,33	29.703.362,48	0,56	23.929.511,26	0,45	0,81

Έτος: 2020

ΤΡΙΜΗΝΟ 2020

Α.Φ.Μ.: 997654473

II. ΕΞΟΔΑ

ποσά σε ευρώ

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολ/ντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	28.121.623,36	23.987.607,28	0,85	4.419.356,28	0,16	4.267.582,92	4.229.503,23	0,15	0,96
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	8.513.153,95	8.060.628,93	0,95	1.788.608,01	0,21	1.788.608,01	1.784.000,10	0,21	1,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	808.029,99	596.892,23	0,74	122.543,30	0,15	120.996,22	104.363,60	0,13	0,85
62	Παροχές τρίτων	3.103.876,76	1.974.775,78	0,64	365.377,27	0,12	364.803,76	352.846,22	0,11	0,97
63	Φόροι - τέλη	105.471,72	33.866,72	0,32	1.595,00	0,02	1.595,00	1.595,00	0,02	1,00
64	Λοπά Γενικά έξοδα	6.610.281,17	5.173.365,53	0,78	87.412,13	0,01	63.937,99	63.883,59	0,01	0,73
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	816.359,15	766.359,15	0,94	280.512,82	0,34	280.512,82	280.512,82	0,34	1,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	957.074,11	620.928,38	0,65	44.817,68	0,05	35.972,39	33.645,17	0,04	0,75
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	7.203.376,51	6.760.790,56	0,94	1.728.490,07	0,24	1.611.156,73	1.608.656,73	0,22	0,93
68	Λοπά Έξοδα	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	16.539.287,55	4.411.256,41	0,27	1.567.733,15	0,09	1.309.540,35	1.266.668,44	0,08	0,81
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.844.867,99	2.076.721,01	0,54	1.518.409,23	0,39	1.260.216,43	1.217.344,52	0,32	0,80
73	Έργα	10.366.886,72	2.017.764,01	0,19	7.248,80	0,00	7.248,80	7.248,80	0,00	1,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	2.327.532,84	316.771,39	0,14	42.075,12	0,02	42.075,12	42.075,12	0,02	1,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	7.986.705,09	1.998.757,50	0,25	8.664,60	0,00	1.591.879,30	1.545.641,90	0,19	178,39
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.137.143,11	1.135.893,11	1,00	2.211,54	0,00	735.014,91	726.853,97	0,64	328,66
82	Αποδόσεις	3.145.636,00	862.864,39	0,27	6.453,06	0,00	856.864,39	818.787,93	0,26	126,88
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Προβλέψεις μη εισπραξης	3.703.925,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	634.597,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSUM	Σύνολα δαπανών	53.282.213,33	30.397.621,19	0,57	5.995.754,03	0,11	7.169.002,57	7.041.813,57	0,13	1,17

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

Φορέας: ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ
 Έτος Αναφοράς 2020
 (YYYY):
 Τρίμηνο Αναφοράς 1
 (1,2,3,4):

	Εξοφλημένα(A) Paid (A)	Απορριπτόμενα & Ληξιπρόθεσμα (B1) Not Approved / Suspended (B1)	Ακυρωμένα (C) Rejected (C)	Σε εκκρεμότητα & Ληξιπρόθεσμα (D1) Pending & Overdue (D1)	ΣΥΝΟΛΟ ΠΟΣΩΝ & Υπολογισμοί TOTAL OF VALUES & Calculation
Σύνολο Διάρκειας Sum of Durations	9611	856	0	1091	11558
Συνολικό Ποσό Total Amount (EUR)	2.453.486,94	0,00	0,00	98.905,28	2.552.392,22
Συνολικό Ποσό Τόκων Total INT Amount (EUR)	21.092,62	80,00	0,00	1.885,02	23.057,64
Αριθμός Ενταλμάτων Number of PV	226	2	0	20	248
ΚΡΙ (Επιμέρους Ομάδας Ενταλμάτων) KPI (For PV Group)	42,53	428,00	0,00	54,55	46,60
Μ.Ο. Ποσού AVG Amount (EUR)	10.856,14	0,00	0,00	4.945,26	10.291,90
Μ.Ο. Τόκων AVG INT Amount (EUR)	93,33	40,00	0,00	94,25	92,97

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ																
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:		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 ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	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	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για ποσοπροστασία 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) _Έσοδο 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)	11.277.175	1.326.220	444.047	1.239.974	3.010.240	406.376	1.499.074	446.731	5.362.422	1.395.762	414.431	1.461.047	8.633.662	539.405	1.439.271	664.837	11.277.175	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις	6.424.160	0	0	214.632	214.632	48.049	0	164.043	426.724	103.883	0	205.377	735.984	2.759.179	172.368	2.756.629	6.424.160	0	

		έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)																			
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) _Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φόροι και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) _Προσαυξήσεις πρόστιμα παράβολα(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (1213) _Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) _Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326) _Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	7.342.700	581.390	328.228	787.000	1.696.618	552.512	722.036	463.470	3.434.636	687.971	542.811	620.716	5.286.134	563.015	614.122	879.429	7.342.700	0	
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) _Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	253.900	11.441	16.072	11.032	38.545	10.358	19.954	12.900	81.757	12.991	14.830	15.556	125.134	42.094	52.206	34.467	253.900	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32) _Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85) _Προβλέψεις μη εισπραχθείς εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	523.704	43.641	43.641	43.641	130.923	43.641	43.641	43.641	261.846	43.641	43.641	43.641	392.769	43.641	43.641	43.653	523.704	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	5.057.532	272.293	392.991	414.071	1.079.355	385.321	380.327	391.274	2.236.277	378.052	471.308	410.087	3.495.725	583.119	407.426	571.262	5.057.532	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		30.879.170	2.234.985	1.224.979	2.710.350	6.170.313	1.446.257	2.665.032	1.522.060	11.803.662	2.622.300	1.487.021	2.756.424	18.669.407	4.530.453	2.729.033	4.950.277	30.879.170	0	0
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	14.626.445																		
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	14.626.445																		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		45.505.616																		

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	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 ΠΙΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	8.204.454	632.676	657.180	671.038	1.960.894	647.318	642.731	720.198	3.971.141	666.517	822.771	659.506	6.119.936	683.430	678.573	722.515	8.204.454	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έξοδα Χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	18.009.051	1.806.628	531.773	2.556.066	4.894.466	452.636	2.289.070	863.681	8.499.854	2.087.733	606.244	2.123.211	13.317.041	1.229.823	2.376.840	1.085.347	18.009.051	0	

Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις	15.433.051	0	0	1.829.815	1.829.815	322.162	1.601.266	965.422	4.718.665	1.190.892	2.461.962	2.571.986	10.943.505	484.696	1.708.947	2.295.903	15.433.051	0	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	636.637	43.441	133.243	154.951	331.635	50.866	20.913	110.035	513.449	0	11.267	0	524.716	109.574	0	2.347	636.637	0	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) _Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	3.145.636	192.253	243.452	269.980	705.685	250.894	243.263	248.338	1.448.180	247.325	304.255	249.331	2.249.092	276.717	262.557	357.270	3.145.636	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		45.428.829	2.674.998	1.565.648	5.481.850	9.722.496	1.723.876	4.797.243	2.907.673	19.151.289	4.192.468	4.206.499	5.604.034	33.154.290	2.784.241	5.026.917	4.463.382	45.428.829	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό		76.786																		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		45.505.616																		
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους																				
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας					0					0				0				0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			14.186.432	13.845.763	11.074.262	11.074.262	10.796.643	8.664.432	7.278.819	7.278.819	5.708.651	2.989.172	141.563	141.563	1.887.775	-410.109	76.787	76.787		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			14.186.432	13.845.763	11.074.262	11.074.262	10.796.643	8.664.432	7.278.819	7.278.819	5.708.651	2.989.172	141.563	141.563	1.887.775	-410.109	76.787	76.787		
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	3.703.926																		
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	49.209.542																		
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	49.209.542																		

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ																
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:		A/A Στήλης :	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	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	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για ποροπροστασία 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) _Εσοδο 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)	11.277.175	1.114.236	565.125	1.197.369	2.876.731	577.498	1.286.076	746.547	5.486.851	1.073.661	519.614	1.313.985	8.394.110	518.633	1.290.959	1.073.473	11.277.175	0	11277175
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις	7.090.705	0	0	1.989.058	1.989.058	47.788	0	255.148	2.291.994	133.119	966.123	328.743	3.719.979	2.659.616	156.131	554.979	7.090.705	0	6424160

		έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)																			
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02)_Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03)_Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04)_Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_Φόροι και εισφορές(+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14)_Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15)_Προσαυξήσεις πρόστιμα παράβολα(+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (1213)_Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219)_Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326)_Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	7.385.268	564.212	544.330	613.183	1.721.724	499.114	661.210	492.193	3.374.241	736.048	527.669	634.234	5.272.193	537.537	627.131	948.408	7.385.268	0	7342700
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	253.900	23.020	18.885	13.530	55.435	13.530	19.849	15.787	104.600	13.536	13.998	15.753	147.887	39.647	32.432	33.935	253.900	0	253900
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	523.704	60.809	139.662	32.322	232.793	32.323	32.000	32.000	329.116	33.000	31.000	32.000	425.116	32.000	33.000	33.588	523.704	0	523704
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42)_Επιστροφές χρημάτων(+) (31)_Εισπράξεις από δάνεια(+) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	4.569.976	193.817	310.998	312.212	817.027	303.269	299.999	288.363	1.708.658	298.831	293.967	327.907	2.629.363	439.115	525.945	975.553	4.569.976	0	5057532
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		31.100.728	1.956.094	1.579.000	4.157.674	7.692.768	1.473.521	2.299.134	1.830.038	13.295.461	2.288.194	2.352.372	2.652.622	20.588.648	4.226.548	2.665.598	3.619.935	31.100.729	0	30.879.171
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	17.574.559																		
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	17.574.559																		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		48.675.287																		

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	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")	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	8.342.654	639.645	702.302	701.285	2.043.233	696.106	681.380	675.437	4.096.156	725.457	686.052	723.022	6.230.686	684.131	689.487	738.349	8.342.654	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έξοδα Χρήσης(-) (60)_Αμοιβές και έξοδα	19.629.169	1.886.781	724.898	2.426.432	5.038.111	1.075.574	1.868.048	1.357.644	9.339.377	1.956.003	866.087	2.015.487	14.176.953	1.871.517	2.130.169	1.450.530	19.629.169	0	

		προσωπικού																			
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις	15.696.288	0	5.750	1.398.957	1.404.707	1.077.498	1.533.681	132.430	4.148.316	927.172	692.194	1.787.979	7.555.661	475.533	2.003.019	5.662.074	15.696.288	0	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	1.137.143	112.012	314.029	344.677	770.718	47.095	22.127	11.190	851.129	0	0	0	851.129	281.667	0	4.347	1.137.144	0	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) _Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	3.145.636	182.044	252.886	277.529	712.459	255.709	254.817	247.925	1.470.909	262.339	253.873	263.451	2.250.572	269.912	258.877	366.276	3.145.636	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		47.950.890	2.820.482	1.999.866	5.148.880	9.969.228	3.151.981	4.360.052	2.424.625	19.905.886	3.870.971	2.498.206	4.789.939	31.065.002	3.582.760	5.081.552	8.221.576	47.950.891	-1	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό		724.397																		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		48.675.287																		
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		935.267																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			874.570	394.195	361.077	361.077	110.000	50.000	50.000	50.000	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)			16.710.171	16.289.305	15.298.099	15.298.099	13.619.639	11.558.721	10.964.133	10.964.133	9.381.357	9.235.523	7.098.206	7.098.206	7.741.993	5.326.039	724.397	724.397		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)			15.835.600	15.895.111	14.937.022	14.937.022	13.509.639	11.508.721	10.914.133	10.914.133	9.371.357	9.225.523	7.098.206	7.098.206	7.741.993	5.326.039	724.397	724.397		
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	3.703.926																		
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	52.379.214																		
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	52.379.213																		

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ