



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ-ΤΑΥΡΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
 ΣΥΝΘΕΣΗ: ΕΝΝΕΑ (9) ΜΕΛΗ

Απόσπασμα από το 6^ο Πρακτικό 2023
Αριθμός Απόφασης: 40
Συνεδρίαση: 5 Απριλίου 2023

Στο Μοσχάτο σήμερα **5 Απριλίου 2023** ημέρα **Τετάρτη** συνήλθε σε **τακτική συνεδρίαση** η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου στην αίθουσα του Δημοτικού Συμβουλίου στο Πολιτιστικό Κέντρο Μοσχάτου (Σολωμού & Κωνσταντινουπόλεως), που έλαβε χώρα **δια ζώσης** με ώρα έναρξης **09:30 π.μ.**, ύστερα και από την υπ' αριθμ. πρωτ. **6254** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της κ. Ανδρέα Γ. Ευθυμίου, Δημάρχου Μοσχάτου-Ταύρου, η οποία και επιδόθηκε νομότυπα σε όλα τα μέλη στις **31 Μαρτίου 2023**. Πρακτικά της Οικονομικής Επιτροπής τήρησε η υπάλληλος του Δήμου Ελευθερία Δάβου.

ΤΑ ΜΕΛΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
1. ΑΝΔΡΕΑΣ Γ. ΕΥΘΥΜΙΟΥ (ΠΡΟΕΔΡΟΣ)	1. ΝΤΕΡΕΚΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ (ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ)
2. ΓΡΟΥΜΠΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	2. ΛΟΥΚΑΚΗ-ΚΟΥΤΣΟΥΚΟΥ ΔΕΣΠΟΙΝΑ
3. ΜΕΛΙΣΤΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	3. ΜΠΟΥΤΣΗΣ ΑΝΤΩΝΗΣ
4. ΦΕΛΛΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	4. ΔΟΛΙΑΝΙΔΗ (ΚΑΡΑΓΙΛΑΝΗ) ΧΡΙΣΤΙΝΑ
5. ΚΟΤΖΑΜΠΑΣΑΚΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ (ΑΝΑ/ΚΟ ΜΕΛΟΣ)	5. ΜΠΙΛΙΝΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία με παρόντα τα πιο πάνω πέντε (5) μέλη, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

ΘΕΜΑ 4ο: Υποβολή για έγκριση υποχρεωτικής αναμόρφωσης του ΟΠΔ οικονομικού έτους 2023 του Δήμου Μοσχάτου –Ταύρου και των ΝΠ αυτών.

Ο κ. Πρόεδρος (Δήμαρχος) υποβάλλει στα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Μοσχάτου–Ταύρου εισήγηση Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών , η οποία έχει ως εξής:

Έχοντας υπ' όψιν

1. Την υπ' αριθμ. 34574/18 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ-θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ»
2. Την υπ' αριθμ. 7261/22-2-2013 (ΦΕΚ Β 450/26-2-2013) ΚΥΑ « Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του « Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ.) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του ν. 4111/2013». Στο άρθρο 10 της . 34574/18 ΚΥΑ προβλέπεται ότι : « η παρούσα ισχύει από τη δημοσίευσή της στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως. Για όσα θέματα δε ρυθμίζονται με τις διατάξεις της παρούσας εξακολουθεί να ισχύει η με αριθ. 7261/22.02.2013 (Β'450) απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών.
3. Των παρ.1,2,3,7 και 8 του άρθρου 4 του Ν.4111/13 «Συνταξιοδοτικές ρυθμίσεις, τροποποιήσεις του Ν.4093/2012 κύρωση της πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.
4. Το άρθρο 202 του Ν.4555/18 περί «Μεταρρύθμισης του θεσμικού πλαισίου της Τοπικής Αυτοδιοίκησης ..Λοιπές διατάξεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών και άλλες διατάξεις
5. Το υπ' αριθμ. πρωτ.: 44485/6-8-2018 έγγραφο του Υπ. Εσωτερικών με θέμα «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ»
6. Το υπ' αριθμ. πρωτ. 65270/19—11/2018 έγγραφο του Υπ. Εσωτερικών με θέμα «Πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2019 και παροχή διευκρινίσεων επί του στόχου του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ»
7. Το υπ αρ. **61528/2020** έγγραφο του ΥΠΕΣ «Πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων 2021»
8. Την υπ' αριθμ. 8/19 εγκύκλιο του Υπ. Εσωτερικών «Υποβολή στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Ο.Τ.Α».
9. Το **άρθρο 77 του Ν.4172/13** «Το δημοτικό συμβούλιο, έως τη 15η Νοεμβρίου, ψηφίζει τον προϋπολογισμό και το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 4 του Ν.4111/2013, σε μία ειδική γι' αυτόν τον σκοπό συνεδρίαση, σύμφωνα με τις παραγράφους 8 και 9 και υποβάλλει τη σχετική απόφαση σε έντυπη και ηλεκτρονική μορφή για έλεγχο στην αρμόδια για την εποπτεία του δήμου Αρχή, που σε κάθε περίπτωση θα πρέπει να ολοκληρωθεί μέχρι την 31η Δεκεμβρίου.» και την **εγκύκλιο 108/2019** αναφορικά με την κατάθεση των εναλλακτικών προτάσεων.
10. Το υπ' αρμ 80438/2021 έγγραφο του ΥΠΕΣ «Πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων 2022»
11. Την υπ' αριθμόν 8/1-3-2023 Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ «ΔΟΠΑΚΑ Δήμου Μοσχάτου - Ταύρου» περί της έγκρισης του αναμορφωμένου πίνακα στοχοθεσίας 2023.
12. Την υπ' αριθμόν 23/21-3-2023 Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ «Κοινοφελής επιχείρηση Δήμου Μοσχάτου - Ταύρου περί της έγκρισης του αναμορφωμένου πίνακα στοχοθεσίας 2023.
13. Την υπ' αριθμόν 8/2023 Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ ««Πνευματικό Κέντρο Δήμου Μοσχάτου – Ταύρου» περί της έγκρισης του αναμορφωμένου πίνακα στοχοθεσίας 2023.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του **άρθρου 4 του Ν 4111/13**, όπως έχει τροποποιηθεί και του **άρθρου 149 του Ν. 4270/14**, οι Δήμοι και τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου που είναι ενταγμένα στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛΣΤΑΤ, [Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης \(ΜΦΓΚ\)](#), είναι υπόχρεοι να καταρτίσουν Ολοκληρωμένο

Πλαίσιο Δράσης, το οποίο περιλαμβάνει τους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου (στις οποίες συμμετέχει μόνο αυτός).

Ο πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων αποτυπώνει σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσης του, βάσει των εκτιμήσεων που θέτει ο Δήμος για την χρονική πορεία πραγματοποίησης των ετήσιων στόχων ως προς το ύψος των εσόδων και των δαπανών σε ταμειακή βάση, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους και ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος του μήνα.

Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υπο-ομάδες, οι οποίες αποτελούν ομαδοποιήσεις συγκεκριμένων Κωδικών Αριθμών (ΚΑ) του προϋπολογισμού. Η διαφορά των στόχων εσόδων και εξόδων καθορίζει **το στόχο ταμειακού αποτελέσματος** ΟΠΔ της εξεταζόμενης περιόδου και ακολούθως το στόχο για το ύψος των συνολικών ταμειακών διαθεσίμων στο τέλος αυτής. **Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ** προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου. Κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος του οικονομικού αποτελέσματος διαμορφώνεται σε μηδέν, τιμή που εκφράζει την πλήρη χρήση των πόρων του Δήμου μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. Αντίστοιχα εάν έχει εγγραφεί αποθεματικό τότε κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος θα πρέπει να εκτιμηθεί σε ποσό ίσο με αυτό του αποθεματικού.

Για την κατάρτιση του ανωτέρω πίνακα λήφθηκαν υπόψη οι οδηγίες της ΚΥΑ 34574/18 των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών, και η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους καθώς και η εποχικότητα των εσόδων-εξόδων σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο, το οποίο μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Επίσης καταρτίστηκε με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων, περιλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου.

Κατά την διάρκεια του έτους, ελέγχεται ο βαθμός επίτευξης των στόχων αυτών από το Παρατηρητήριο, το οποίο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων και εξόδων και σε περίπτωση που διαπιστωθεί απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ άνω του 10%, ενημερώνει, εντός ενός μηνός από τη λήξη του τριμήνου, τον φορέα, την αρμόδια για την εποπτεία Αρχή και το Υπουργείο Εσωτερικών, παρέχοντας οδηγίες και εισηγούμενο μεθόδους για τη διόρθωση της απόκλισης.

Στο άρθρο 3 της ΚΥΑ 34574/18 των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών προβλέπεται ότι οι στόχοι εσόδων, εξόδων και απλήρωτων υποχρεώσεων των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του ΟΠΔ αναμορφώνονται **υποχρεωτικά** κατά το χρόνο υποχρεωτικής αναμόρφωσης του προϋπολογισμού και έως το τέλος Φεβρουαρίου του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Για την αναμόρφωση αυτή λαμβάνονται υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31.12 του έτους που προηγείται της στοχοθεσίας (συμπεριλαμβανομένων των στοιχείων διαθεσίμων και απλήρωτων υποχρεώσεων). Κατά την υποχρεωτική αναμόρφωση, δύναται να τροποποιηθεί η χρονική κατανομή των στόχων τηρώντας τις αρχές και τις οδηγίες κατάρτισης της στοχοθεσίας.

Βάσει της παρ. IV της εγκυκλίου 108/2019 ορίζεται ότι η αναμόρφωση του προϋπολογισμού αποτελεί ουσιαστικά τροποποίηση της απόφασης με την οποία ψηφίζεται αυτός και ως εκ τούτου ο πίνακας στοχοθεσίας αποτελεί αναπόσπαστο κομμάτι του π/υ επιμερίζοντας τον σε τριμηνιαίους στόχους εκτέλεσης του. Ως εκ τούτου, για τις αναμορφώσεις καθώς και για την αναμόρφωση των πινάκων στοχοθεσίας (ΟΠΔ) ακολουθείται η ίδια διαδικασία που ακολουθείται για την ψήφιση του προϋπολογισμού, συμπεριλαμβανομένων των διατάξεων των παρ. 8 & 9 του άρθρου 77 του Ν. 4172/2013, όπως πλέον ισχύουν. Συνεπώς, κατατίθενται προς ψήφιση και εναλλακτικές προτάσεις, εφόσον υπάρχουν τέτοιες.

Βάσει της παρ. 9 του άρθρου 77 του Ν.4172/13, όπως ισχύει, σε συνδυασμό με την εγκύκλιο 108/2019, **οι εναλλακτικές προτάσεις συντάσσονται από τις προτεινόμενες παρατάξεις ή τους προτείνοντες συμβούλους**, συνοδεύονται από αιτιολογική έκθεση και εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας του δήμου, συζητούνται διακριτά και τίθενται σε ψηφοφορία κατά την ίδια συνεδρίαση που συζητείται και η αναμόρφωση ΟΠΔ που έχει υποβληθεί από την οικονομική επιτροπή. Σε περίπτωση που τροποποιηθούν ΚΑ εσόδων και ΚΑ δαπανών, θα πρέπει να διασφαλίζεται πάντοτε η ισοσκελίση τουλάχιστον του προϋπολογισμού και θα πρέπει να αναδιαμορφωθούν και οι στόχοι της του πίνακα στοχοθεσίας του φορέα, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 77. Κατά τη σύνταξη των προτάσεων από τις ενδιαφερόμενες παρατάξεις, οι αρμόδιες υπηρεσίες του δήμου παρέχουν κάθε σχετικό στοιχείο. Η πρόταση που συγκεντρώνει την απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων μελών του δημοτικού συμβουλίου συνιστά και την εγκεκριμένη εγγραφή πίστωσης του προς ψήφιση της αναμόρφωσης του ΟΠΔ. Αν καμία πρόταση δεν συγκεντρώνει την απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων μελών του δημοτικού συμβουλίου, τότε η ψηφοφορία επαναλαμβάνεται μεταξύ των δύο πρώτων σε ψήφους προτάσεων και εγκρίνεται αυτή που λάβει τις περισσότερες θετικές ψήφους.

Βάσει της παρ. 8 του άρθρου 77 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο 108/2019 ορίζεται ότι «Έγκυρες θεωρούνται οι ψήφοι υπέρ συγκεκριμένης πρότασης, είτε υπέρ της κατατεθείσας από την οικονομική επιτροπή είτε υπέρ εναλλακτικών προτάσεων, που κατατίθενται σύμφωνα με την παράγραφο 9. Οι λευκές ψήφοι δεν λαμβάνονται υπόψη για τον υπολογισμό της πλειοψηφίας». Στην περίπτωση της μη κατάθεσης εναλλακτικής πρότασης τίθεται σε ψηφοφορία η πρόταση της Οικονομικής Επιτροπής κατά τα οριζόμενα της παρ. 8 του άρθρου 77 του Ν.4172/13, σύμφωνα με την οποία έγκυρες θεωρούνται οι ψήφοι υπέρ της κατατεθείσας από την οικονομική επιτροπή πρότασης (απουσών εναλλακτικών όμοιων), ενώ λευκές ψήφοι δεν λαμβάνονται υπόψη για τον υπολογισμό της πλειοψηφίας.

Ο Δήμος μας με την υπ αρ. **196/29-12-2022** απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου προέβη σε έγκριση του ΟΠΔ, το οποίο περιλαμβάνει τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων. Επιπλέον με την **υπ'αρ. πρωτ 8092/27-1-2023** απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός του 2023 και στη συνέχεια προχωρήσαμε στην αναμόρφωση του Π/Υ με τα πραγματικά αποτελέσματα, όπως αυτά διαμορφώθηκαν την 31/12/2023, στο χρηματικό υπόλοιπο, στις υποχρεώσεις και στα εισπρακτέα υπόλοιπα.

Ως αποτέλεσμα των ανωτέρω σας υποβάλλουμε το αναμορφωμένο Ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης, που συνοδεύει την παρούσα εισήγηση, το οποίο διαμορφώθηκε έπειτα από την αναμόρφωση του προϋπολογισμού και την χρονική κατανομή των στόχων βάσει των νέων δεδομένων που λήφθηκαν υπόψη και παρακαλούμε όπως προβείτε στην έγκριση αυτού.

1. Πίνακας στοχοθεσίας Δήμου Μοσχάτου Ταύρου
2. Πίνακας στοχοθεσίας ΝΠΔΔ «ΔΟΠΑΚΑ»
3. Πίνακας στοχοθεσίας ΝΠΔΔ «Κοινωνική επιχείρηση Δήμου Μοσχάτου - Ταύρου»
4. Πίνακας στοχοθεσίας ΝΠΔΔ «Πνευματικό Κέντρο Δήμου Μοσχάτου – Ταύρου»

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
Καλλιόπη Αθανασοπούλο

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΣΕ ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΒΑΣΗ		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΜΟΣΧΑΤΟΥ - ΤΑΥΡΟΥ																
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2023		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 Στοιχείων και Π/Υ	ΠΡΟΕΙΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Εσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	241.181	20.098	20.098	20.098	60.294	20.098	20.098	20.098	120.588	20.099	20.098	20.099	180.884	20.099	20.099	20.099	241.181	0	
Γραμμή 3	Εσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 4	Τόκοι	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 5	Επιχορηγήσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 6	Λοιπά έσοδα	183.027	15.252	15.252	15.252	45.756	15.252	15.252	15.252	91.512	15.252	15.252	15.252	137.268	15.253	15.253	15.253	183.027	0	
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	
Γραμμή 8	Εισπράξεις από χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΙΣΡΩΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-8	424.208	35.350	35.350	35.350	106.050	35.350	35.350	35.350	212.100	35.351	35.350	35.351	318.152	35.352	35.352	35.352	424.208	0	0
Γραμμή 9	Ταμειακό υπόλοιπο (του προϋπολογισμού) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση	264.518																		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΕΙΣΡΩΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)	688.726																		
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	Ελεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχείων (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΓΙΟΥΤΑΙ ΜΕ ΣΤΟΧ)	ΠΡΟΕΙΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΙΧΥΟΥΣΑ
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	307.151	25.500	25.500	25.550	76.550	25.550	25.600	25.600	153.300	25.600	25.650	25.650	230.200	25.650	25.650	25.651	307.151	0	
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	
Γραμμή 3	Τόκοι	350	25	25	30	80	30	30	30	170	30	30	30	260	30	30	30	350	0	
Γραμμή 4	Λοιπά έξοδα	300.275	10.000	10.000	10.000	30.000	15.000	30.000	30.000	105.000	30.000	30.000	30.000	195.000	35.000	35.000	35.275	300.275	0	
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	80.950	4.000	10.000	10.000	24.000	4.000	2.950	10.000	40.950	10.000	4.000	10.000	64.950	3.000	3.000	10.000	80.950	0	
Γραμμή 6	Πληρωμές για χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΚΡΩΩΝ (Γραμμές 1 - 6)	688.726	39.525	45.525	45.580	130.630	44.580	58.580	65.630	299.420	65.630	59.680	65.680	490.410	63.680	63.680	70.956	688.726	0	0
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	30.000																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		37.218	47.500	40.768	40.768	42.890	50.034	38.416	38.416	30.991	0	0	0	0	0	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	260.343	250.168	239.938	239.938	230.708	207.478	177.198	177.198	146.919	122.589	92.260	92.260	63.932	35.604	0	0	0	
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	223.125	202.668	199.170	199.170	187.818	157.444	138.782	138.782	115.928	122.589	92.260	92.260	63.932	35.604	0	0	0	

Υπόδειγμα: Σ.3-ΝΠΔ_ΤΑΜΕΙΑΚΗ

Τέλος ο Πρόεδρος κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της, τις σχετικές διατάξεις, τα υποβληθέντα τα στοιχεία, **1) την υπ' αριθμ. 8/2023 απόφαση του ΔΟΠΑΚΑ, 2) την υπ' αριθμ. 8/2023 απόφαση του Πνευματικού, 3) την υπ' αριθμ. 23/2023 απόφαση της Κοινωφελούς, 4) την υπ' αριθμ. 39/2023 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής** και την προαναφερόμενη εισήγηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Α) Εγκρίνει την υποχρεωτική αναμόρφωση τον πίνακα Στοχοθεσίας (ΟΠΔ) Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2023 του Δήμου και των Νομικών Προσώπων του.

Β) Παραπέμπει το θέμα για έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Επισυνάπτονται συνημμένα οι αναμορφωμένοι πίνακες στοχοθεσίας, οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ ΤΑΥΡΟΥ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ-ΤΑΥΡΟΥ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2023		Α/Α 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 ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΕΥΡΑΤΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ήμνητο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μνητο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μνητο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μνητο	Τμήτ = 0 => Τέλος Στοιχείου και Π/Υ	ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΜΕΛΗΡΗΝΕΥΤΑ ΥΠΕΡΑΠΟΔΟΜΩΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(4) (06) _ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ (4) (1211) _Στατικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (1211) _Σεσοδα από επιχορήγηση για πλήρη/μη πλήρη/αδελφωτική (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 1946/93) (4312) _Σεσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές (4313) _Επιχορήγηση από ΟΜΕΣ για μακροχρόνια ανέργους	6.409.765	365.433	707.461	550.482	1.623.376	622.865	632.969	444.907	3.324.116	458.446	504.240	444.907	4.731.709	744.714	636.735	296.607	6.409.765	0	6.381.946
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές	(4) (121) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (1211) _Στατικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (1215) _Σεσοδα από επιχορήγηση για πλήρη/μη πλήρη/αδελφωτική (1311) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ (1312) _ΔΟΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (1327) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (1328) _Αναπτυξιακά -Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίπας» (αρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4632/2019, Α' 161) ΚΕΦΑΛΑΙΟ 9 της οικιας' αριθμ. 22166/20-4-2020) Πρόγραμμα Φυλάκιστος (αρ. 69 του ν. 4509/2017) (1312) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017) (13126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019) (13129) _Λοιπά Αναπτυξιακά -Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (130-69) ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΗΡΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρασχεθούν στα στοιχεία υπηρεσιών του ΠΔΕ 60-69 (1) (8262) _Επιχορηγήσεις χρημάτων λόγω αναλήψεως κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	16.763.999	180.045	331.671	1.248.608	1.760.324	1.325.652	1.374.546	1.329.136	5.789.658	1.343.400	1.810.509	1.248.608	10.192.176	1.590.158	3.547.001	1.434.664	16.763.999	0	9.897.909
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(4) (01) _Πρόσοδα από ακίνητη περιουσία (02) _Σεσοδα από κίνητη περιουσία (03) _Σεσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (04) _Σεσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (05) _Φόροι και εισφορές (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα (11) _Έσοδα από εκποίηση περιουσίας (14) _Διαμείζον έσοδα -Αεροδρομίες (15) _Προσαυξήσεις πρόσφατη παροχολογία (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα	7.970.577	81.554	52.499	489.620	623.673	693.698	866.885	1.021.418	3.205.674	739.851	696.192	1.018.833	5.660.550	889.678	870.713	549.635	7.970.577	0	7.550.577
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(4) (2) _Σεσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	3.568.300	1.091.936	1.059.966	284.343	2.436.245	538.860	121.302	270.397	3.366.805	10.426	2.053	91.202	3.470.485	12.402	17.374	68.038	3.568.300	0	3.428.300
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΔΕ	(4) (32) _Εισπρακτικά υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρακάτω (1) (8511) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων υπολοίπων	263.432	11.958	13.799	15.000	40.757	26.000	16.000	27.000	109.757	25.000	15.200	24.000	173.957	36.000	21.000	32.474	263.432	0	263.432
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(4) (31) _Επιχορηγήσεις από δάνεια (13123) _Αναπτυξιακά -Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίπας» (αρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4632/2019, Α' 161) ΚΕΦΑΛΑΙΟ 9 της οικιας' αριθμ. 22166/20-4-2020) Πρόγραμμα Φυλάκιστος (αρ. 69 του ν. 4509/2017) (13125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017) (13126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019) (13129) _Λοιπά Αναπτυξιακά -Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (130-69) ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΗΡΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρασχεθούν στα στοιχεία υπηρεσιών του ΠΔΕ 60-69 (1) (8262) _Επιχορηγήσεις χρημάτων λόγω αναλήψεως κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	4.274.700	298.086	291.087	384.642	973.814	360.293	360.636	415.648	2.110.392	411.602	350.040	377.189	3.249.222	402.883	417.718	204.877	4.274.700	0	4.215.700
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		39.250.772	2.029.011	2.456.483	2.972.694	7.458.189	3.567.368	3.372.338	3.508.507	17.906.402	2.988.723	3.378.235	3.204.739	27.478.100	3.675.835	5.510.542	2.586.295	39.250.772	0	31.737.863
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Τομιακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμμεληνόμενα υποχρεωτικά)	6.719.651																		
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	Σ Χρηματικό υπόλοιπο (-) (8512) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εξαιτίας λογιστικών εκμεταλλεύσεων (-) (8513) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εξαιτίας ταμειακών ελλείψεων	6.704.475																		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		45.970.424																		
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΕΥΡΑΤΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ήμνητο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μνητο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μνητο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μνητο	Έλεγχος επίτευξης Π/Υ και Στοιχείου (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΣΤΑΙ ΜΕ 0*)	ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΜΕΛΗΡΗΝΕΥΤΑ ΥΠΕΡΑΠΟΔΟΜΩΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(4) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (1) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	9.330.991	704.579	700.111	793.379	2.198.070	808.129	798.521	797.055	4.601.775	801.295	718.590	797.574	6.919.233	829.103	866.248	716.407	9.330.991	0	0
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(4) (6) _Έξοδα χρήσης (1) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (1) (7) (7) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΗΡΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρασχεθούν στα στοιχεία υπηρεσιών του ΠΔΕ 60-69 (1) (8242) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	11.349.084	174.621	745.863	783.146	1.703.630	721.489	1.126.368	1.602.475	5.153.961	784.411	892.888	1.015.563	7.846.823	975.753	1.171.043	1.355.466	11.349.084	0	0
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(4) (7) _Επενδύσεις (1) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	20.461.648	0	0	1.069.129	1.069.129	1.099.209	1.205.987	1.120.798	4.495.123	2.134.643	1.451.491	1.638.052	9.719.308	1.417.495	3.203.325	6.121.519	20.461.648	0	0
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(4) (81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) (1) (811) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (1) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ) (1) (83) _Επιχορηγήσεις πληρωμών υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	531.460	0	12.061	83.799	95.860	108.754	22.065	104.832	331.511	75.261	55.286	25.250	487.308	13.089	12.274	18.788	531.460	0	0
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(4) (82) _α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων (1) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους (1) (8262) _Επιχορηγήσεις χρημάτων λόγω αναλήψεως κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	4.271.000	286.031	274.117	325.019	885.167	339.729	349.108	359.280	1.933.285	403.386	399.369	383.633	3.119.673	420.700	485.468	245.160	4.271.000	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		45.944.183	1.165.231	1.732.152	3.054.472	5.951.855	3.077.310	3.502.049	3.984.440	16.515.654	4.198.996	3.517.623	3.860.072	28.092.345	3.656.141	5.738.358	8.457.339	45.944.183	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9) _Αποθεματικό	11.064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.064	0	0
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		45.955.247																		
Γ.1	Υφός Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		1.905.600																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		1.905.600	1.600.000	1.300.000	1.300.000	1.000.000	700.000	500.000	500.000	400.000	300.000	200.000	200.000	100.000	50.000	0	0			
Δ	Τομιακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			7.583.432	8.307.763	8.225.986	8.225.986	8.716.044	8.586.332	8.110.399	8.110.399	6.900.127	6.760.739	6.105.406	6.105.406	6.125.100	5.897.285	26.241	26.241		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			5.677.832	6.707.763	6.925.986	6.925.986	7.716.044	7.886.332	7.610.399	7.610.399	6.500.127	6.460.739	5.905.406	5.905.406	6.025.100	5.847.285	26.241	26.241		
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων θεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	4.554.803																		
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	50.510.050																		
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	50.510.050																		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ																		
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
A	ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΚΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ήμηνος	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	βήμηνος	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Ήμηνος	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνος	Τμήλ = 0 => Τέλος Στοιχείου με Π/Υ	ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(H) (06) _ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ (H) (1211) _Στατικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (12115) _Εσοδα από επιχορήγηση για πλήρωση Μητροπολιτικών (H) (1225) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (1227) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (4311) _ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολικών Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91) (H) (4312) _Εσοδα για τη χρηματοδότηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές (H) (4313) _Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000	0	0	0	20.000	0	20000
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από Π.Δ.Ε. Ε.Ε και λοιπές πηγές	(H) (21) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΩΦΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΗΜΩΝ (H) (211) _Στατικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (2115) _Εσοδα από επιχορήγηση για πλήρωση Μητροπολιτικών (H) (131) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΔΑΠΑΝΕΣ (H) (132) _ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ (H) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (1327) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (1323) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Ανταρctic» (άρθ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α.υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλόδοξης (άρθ. 69 του ν. 4509/2017) (H) (1325) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (άρθ. 70 του ν. 4509/2017) (H) (1326) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (άρθ. 37 του ν. 4608/2019) (H) (1329) _Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (H) (60-69) ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΙΜΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ 60 - 69 (H) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομιών χρηματοδότησης ΠΔΕ	563.213	18.749	28.033	50.000	96.782	50.000	52.999	52.000	251.781	50.869	45.000	40.000	387.650	60.000	55.000	60.563	563.213	0	0	563213	
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(H) (01) _Πρόσοδα από ακίνητα περιουσία (H) (02) _Εσοδα από κινητή περιουσία (H) (03) _Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (H) (04) _Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (H) (05) _Φόροι και εισφορές (H) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα (H) (11) _Εσοδα από εκμίσθη κινητής και ακίνητης περιουσίας (H) (14) _Διαρκές «Χηρνομίες - κληροδοσίες (H) (15) _Προσαρμοσμένες πληρωμές παραβάρησι (H) (16) _Λοιπά τακτικά έσοδα	1.064.477	3.300	3.542	87.000	93.842	74.000	84.000	87.000	338.842	96.414	100.000	112.000	647.256	135.000	132.321	149.900	1.064.477	0	0	1065043	
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(H) (2) _Εσοδα παραβόλων οικονομικών ενών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	5.000	1.656	950	300	2.906	300	250	200	3.656	250	200	200	4.306	250	250	194	5.000	0	0	5000	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(H) (82) _Εισπρακτά υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη (H) (8511) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτικών 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	(H) (31) _Εισπραχθέν από δάνεια (H) (323) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Ανταρctic» (άρθ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α.υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλόδοξης (άρθ. 69 του ν. 4509/2017) (H) (1325) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (άρθ. 70 του ν. 4509/2017) (H) (1326) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (άρθ. 37 του ν. 4608/2019) (H) (1329) _Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (H) (41) _Εισπραχθέν υπέρ Φορέων και τρίτων (H) (42) _Εισπραχθέν χρημάτων (H) (419) _Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	629.300	38.897	38.900	50.000	127.797	50.500	60.502	57.456	296.255	54.546	53.000	54.000	457.801	55.000	58.000	58.499	629.300	0	0	629300	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		2.281.990	62.602	71.425	187.300	321.327	174.800	197.751	196.656	890.534	202.079	198.200	206.200	1.497.013	270.250	245.571	269.156	2.281.990	0	0	2.282.556	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	384.909																				
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο (H) (8512) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων ετήσιων λογιστικών εκκρεμιών (H) (8513) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων ετήσιων ταμειακών αλλεμιών	370.579																				
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		2.666.899																				
B	ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΚΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ήμηνος	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	βήμηνος	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Ήμηνος	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνος	Τμήλ = 0 => Τέλος Στοιχείου με Π/Υ	ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(H) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (H) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	1.421.943	105.009	86.825	120.054	311.888	113.000	119.890	120.000	664.778	100.000	104.567	99.000	968.345	124.853	146.800	181.945	1.421.943	0	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(H) (6) _Έξοδα Χρήσης (H) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (H) (70) (H) (60-69) ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΙΜΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ 60 - 69 (H) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	513.205	1.260	2.020	8.000	11.280	28.000	20.000	30.000	89.280	37.565	32.456	63.400	222.701	94.000	98.706	97.798	513.205	0	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(H) (7) _Επενδύσεις (H) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	58.000	0	0	1.000	1.000	2.500	3.000	3.900	10.400	2.467	2.900	3.100	18.867	12.133	12.000	15.000	58.000	0	0		
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(H) (81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) (H) (811) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (H) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ) (H) (83) _Επιχορηγήσεις πληρωμών υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	39.601	0	1.298	0	1.298	4.500	4.500	6.700	16.998	3.700	3.600	3.500	27.798	3.200	4.000	4.603	39.601	0	0		
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(H) (82) _Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων (H) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους (H) (8262) _Εισπραχθέντα χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομιών χρηματοδότησης ΠΔΕ	617.800	38.897	38.900	43.000	120.797	50.000	45.000	60.000	275.797	60.000	58.000	50.900	444.697	56.703	58.000	58.400	617.800	0	0		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		2.650.549	145.166	129.043	172.054	446.263	198.000	192.390	220.600	1.057.253	203.732	201.523	219.900	1.682.408	290.889	319.506	357.746	2.650.549	0	0		
Γραμμή 6	Αποθεματικά	(9) _Αποθεματικά	2.020																				
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		2.652.569																				
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		39.601																				
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			42.745	43.000	47.000	47.000	40.500	50.000	54.000	54.000	42.000	52.000	55.000	55.000	60.000	52.000	0	0				
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			302.345	244.727	259.973	259.973	236.773	242.134	218.190	218.190	216.537	213.214	199.514	199.514	178.875	104.940	16.350	16.350				
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			259.600	201.727	212.973	212.973	196.273	192.134	164.190	164.190	174.537	161.214	144.514	144.514	118.875	52.940	16.350	16.350				
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων δεδωμένων κατά τα ΠΟΕ	0																				
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	2.652.569																				
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	2.652.569																				

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΠΙΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΗΜΟΥ ΜΟΣΧΑΤΟΥ - ΤΑΥΡΟΥ ΑΤΤΙΚΗΣ																		
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
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ξίμνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	βήμνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ήμνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ήμνο	Τμήν = 0 => Τελική Στοιχοθεσία και Π/Υ	ΠΡΟΧΥΘΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	006_Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211)_Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214)_Επιχορηγήσεις για παραρτησιακά 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 ΚΑΤ)(+) (1327)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Έσοδα από επιχορηγήσεις για πλημύρη λιχθηροθεσιών(+) (4311)_ΣΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1346/93)(+) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΩΛΩΜΩΣΕΙ (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	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 ΦΩΛΩΜΩΣΕΙ (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 των εθνικών τμημάτων του Π.Δ.Ε.)(+) (1328)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από τα Εθνικά Στρατηγικά Πλαίσια Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (+) (8262)_Επιτροπή 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)_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	0
Γραμμή 3 α	Ίδια Έσοδα	(01)_Προσδοκ. από ακίνητη περιουσία(+) (02)_Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03)_Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και έκτακτα έσοδα(+) (04)_Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_Φόροι και εισφορές(+) (07)_Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (11)_Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14)_Δωρεές -κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15)_Προσαυξίες πρόσφατη παρόβολα(+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	459.958	5.462	56.181	31.183	92.826	74.701	5.604	91.976	265.107	3.156	75	271	268.608	85.456	88.413	17.481	459.958	0	0	0	
Γραμμή 3 β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2)_Έσοδα παραλλόλων οικονομικών ενόν (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	10.815	2.184	1.789	2.673	6.646	1.976	882	1.020	10.524	119	0	0	10.643	29	115	27	10.815	0	0	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΔΕ	(32)_Επιτροπή υλοποίηση από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παραλλόλωνα έτη(+) (8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων 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)_Επιτροπές χρημάτων(+) (31)_Εισπράξεις από δάνεια(+) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	216.900	12.697	15.766	22.821	51.283	18.841	16.376	13.175	99.675	20.105	11.782	11.905	143.466	11.627	20.770	41.037	216.900	0	0	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		687.673	20.343	73.736	56.676	150.755	95.518	22.862	106.171	375.306	23.379	11.856	12.176	422.717	97.112	109.298	58.545	687.673	0	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	166.364																				
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εξαιτίας λογικών εκμεταλλεύσεων(-) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	164.364																				
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		854.037																				
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ξίμνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	βήμνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ήμνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ήμνο	Έλεγχος τούποσης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΧΥΘΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Λοιμβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Λοιμβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	259.000	18.825	19.945	23.839	62.608	22.856	20.244	20.618	126.326	22.791	20.039	19.271	188.427	19.179	21.845	29.549	259.000	0	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έσοδα Χρήσης(-) (60)_Λοιμβές και έξοδα προσωπικού	344.925	16.642	23.985	33.075	73.702	21.522	7.536	11.329	114.089	50.510	9.897	8.121	182.616	21.307	33.457	107.546	344.925	0	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις	14.663	0	0	6	6	286	6	6	304	584	6	6	901	1.624	285	11.852	14.663	0	0		
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(+) (8111)_Λοιμβές και έξοδα προσωπικού(+) (83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	25.418	0	617	7.259	7.876	6.686	0	676	15.239	5.636	0	0	20.875	0	0	4.542	25.418	0	0		
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_Αποδόσεις εσδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262)_Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	205.400	12.697	15.766	19.765	48.228	18.092	11.885	12.451	90.656	16.418	14.484	9.525	131.083	9.815	17.445	47.057	205.400	0	0		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		849.406	48.163	60.313	83.945	192.420	69.441	39.671	45.081	346.614	95.939	44.426	36.923	523.902	51.925	73.033	200.547	849.406	0	0		
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	2.631																				
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		852.037																				
G.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		25.480																				
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			32.754	41.637	23.027	23.027	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0				
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			138.543	151.967	124.698	124.698	150.775	133.967	195.056	195.056	122.497	89.927	65.180	65.180	110.367	146.633	4.631	4.631				
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			105.789	110.330	101.671	101.671	145.775	128.967	190.056	190.056	117.497	84.927	60.180	60.180	105.367	141.633	4.631	4.631				
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	0																				
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	852.037																				
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	852.037																				

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΣΕ ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΒΑΣΗ			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΜΟΣΧΑΤΟΥ - ΤΑΥΡΟΥ																
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2023			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 Στοιχθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΣΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	241.181	20.098	20.098	20.098	60.294	20.098	20.098	20.098	120.588	20.099	20.098	20.099	180.884	20.099	20.099	20.099	241.181	0		
Γραμμή 3	Έσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Γραμμή 4	Τόκοι	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Γραμμή 5	Επιχορηγήσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Γραμμή 6	Λοιπά έσοδα	183.027	15.252	15.252	15.252	45.756	15.252	15.252	15.252	91.512	15.252	15.252	15.252	137.268	15.253	15.253	15.253	183.027	0		
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		
Γραμμή 8	Εισπράξεις από χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-8	424.208	35.350	35.350	35.350	106.050	35.350	35.350	35.350	212.100	35.351	35.350	35.351	318.152	35.352	35.352	35.352	424.208	0	0	
Γραμμή 9	Ταμειακό υπόλοιπο (του προϋπολογισμού) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση	264.518																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΕΙΣΡΟΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)	688.726																			
B	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	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ zero)	ΠΡΟΣΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΕΧΟΥΣΑ	
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	307.151	25.500	25.500	25.550	76.550	25.550	25.600	25.600	153.300	25.600	25.650	25.650	230.200	25.650	25.650	25.651	307.151	0		
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		
Γραμμή 3	Τόκοι	350	25	25	30	80	30	30	30	170	30	30	30	260	30	30	30	350	0		
Γραμμή 4	Λοιπά έσοδα	300.275	10.000	10.000	10.000	30.000	15.000	30.000	30.000	105.000	30.000	30.000	30.000	195.000	35.000	35.000	35.275	300.275	0		
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	80.950	4.000	10.000	10.000	24.000	4.000	2.950	10.000	40.950	10.000	4.000	10.000	64.950	3.000	3.000	10.000	80.950	0		
Γραμμή 6	Πληρωμές για χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΚΡΟΩΝ (Γραμμές 1 - 6)	688.726	39.525	45.525	45.580	130.630	44.580	58.580	65.630	299.420	65.630	59.680	65.680	490.410	63.680	63.680	70.956	688.726	0	0	
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	30.000																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		37.218	47.500	40.768	40.768	42.890	50.034	38.416	38.416	30.991	0	0	0	0	0	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)	0	260.343	250.168	239.938	239.938	230.708	207.478	177.198	177.198	146.919	122.589	92.260	92.260	63.932	35.604	0	0	0		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)	0	223.125	202.668	199.170	199.170	187.818	157.444	138.782	138.782	115.928	122.589	92.260	92.260	63.932	35.604	0	0	0		

Υπόδειγμα: Σ.3-ΝΠΔ_ΤΑΜΕΙΑΚΗ

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΝΔΡΕΑΣ Γ. ΕΥΘΥΜΙΟΥ