



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΤΡΟΙΖΗΝΙΑΣ-ΜΕΘΑΝΩΝ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ 4^{ου} ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ

Α.Α (21/22)

Από το πρακτικό της υπ αριθμό 4/2022 Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου
ΤΡΟΙΖΗΝΙΑΣ-ΜΕΘΑΝΩΝ.

ΘΕΜΑ : Έγκριση αναμόρφωσης Ο.Π.Δ. έτους 2022 του Δήμου Τροιζηνίας-Μεθάνων (1^η)

Σήμερα την 8^η Φεβρουαρίου 2022 ημέρα Τρίτη και από ώρα 21:00 έως 23:30 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση, μέσω τηλεδιάσκεψης, το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Τροιζηνίας-Μεθάνων, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67,παρ.5 του Ν. 3852/2010,όπως τροποποιήθηκε με τον Ν.4635/19,αρθ..184,παρ.1,σύμφωνα με την 18318/13-3-20 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. σχετικά με «*Κατεπείγοντα μέτρα αντιμετώπισης των αρνητικών συνεπειών της εμφάνισης του κορωνοϊού COVID-19 και της ανάγκης περιορισμού της διάδοσής του*», και κατόπιν της υπ' αριθμ.536/4-2-22 έγγραφης πρόσκλησης του Προέδρου του Δ.Σ., που επιδόθηκε σε καθένα Δημοτικό Σύμβουλο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρ. 95 του Δ.Κ.Κ. (Ν.3463/2006) και αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο 21 μελών έλαβαν μέρος 14, ήτοι:

Α.- ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

Παρόντες

1.) Τζινιέρης Ανδρέας (Πρόεδρος), 2.)Μέλλου Μαρία, 3.)Λεσιώτης Σπυρίδων, 4.) Μάγειρα-Πάλλη Αναστασία,5.) Λίτσας Κων/νος, 6.) Αναστασιάδης Γεώργιος,7.) Σούχλας Σωτήριος,8.) Παντελής Βασίλειος,9.) Αθανασίου Σάββας,10.)Καρνέζης Σπυρίδων,11.)Γαλουτζή-Σαμπάνη Χρυσούλα, 12.)Ανδρέου Χρυσούλα, 13.)Κεραμίδας Γεώργιος ,14.) Σούχλα Στυλιανή

Απόντες

1)Πατουλιάς Κωνσταντίνος,2.) Μέλλος Ιωάννης,3.)Λαζάρου Κων/νος,4.) Θεοδωροπούλου Σοφία,5.) Σαμπάνης Δημήτριος,6.)Καραγιάννης Κων/νος,7.) Καραγιάννης Γεώργιος

Β.- ΔΗΜΑΡΧΟΣ: Πολλάλης Χρ. Σπυρίδων, Παρών.

Γ.- ΠΡΟΕΔΡΟΙ ΤΟΠΙΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ:

Παρόντες

1.)Μούγιου Μαρία,Κ. Άνω Φαναρίου

Απόντες:

1.) Κοτζιάς Σταμάτιος, Κ. Τακτικούπολης, 2.) Χατζίνας Γεώργιος, Κ. Μεγαλοχωρίου, 3.) Λαζάρου Ελευθέριος, Κ. Λουτροπόλεως, 4.) Παυλής Ιωσήφ, Κ. Κυψέλης, 5.) Λίλλος Σπυρίδων, Κ. Καρατζά, 6.) Μυλωνόπουλος Γεώργιος, Κ. Δρυόπης, 7.) Γερασίμου Ευάγγελος, Κ. Γαλατά., 8.) Μαργαρώνης Κων/νος, Κ. Κουνουπίτσας, 9.) Ντάνος Αθανάσιος, Κ. Τροιζήνος

Τα πρακτικά της συνεδρίασης μέσω τηλεδιάσκεψης τήρησε ο τακτικός Δημοτικός Υπάλληλος κ. Κόλλιας Ευάγγελος

Αριθμός θέματος 2^ο ΗΜ.Δ

Α.Α 21/22

ΘΕΜΑ : Έγκριση αναμόρφωσης Ο.Π.Δ. έτους 2022 του Δήμου Τροιζηνίας-Μεθάνων (1^η)

Ο Πρόεδρος, εισηγούμενος το δεύτερο θέμα της ημερησίας διατάξεως, δίνει τον λόγο στον κ. Σούχλα ο οποίος θέτει υπόψη του Δ.Σ. την υπ αριθ. 14/22 σχετική απόφαση της Ο.Ε. , προτείνοντας την έγκρισή της και η οποία έχει ως εξής:

Με τις διατάξεις της υπ' αριθμ. 34574/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942 και 3635 Β') κοινής απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών με θέμα «Καθορισμός στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων και διαδικασίας παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.-Θέματα Λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ» τροποποιήθηκαν, μεταξύ άλλων, η μεθοδολογία κατάρτισης των ΟΠΔ και τα κριτήρια ελέγχου επίτευξης των στόχων οικονομικών αποτελεσμάτων. Σύμφωνα με την ανωτέρω ΚΥΑ , που εκδόθηκε για την ορθή κατάρτιση και έλεγχο των πινάκων στοχοθεσίας, ορίζεται ότι οι πίνακες στοχοθεσίας Δήμου, ΝΠΔΔ & ΝΠΙΔ θα πρέπει να αναμορφωθούν υποχρεωτικά μέχρι τις 28 Φεβρουαρίου για να προσαρμοστούν τα ρεαλιστικά μεγέθη με τα οποία έκλεισε το προηγούμενο οικονομικό έτος. Επομένως η αναμόρφωση του ΟΠΔ συμβαδίζει με την αναμόρφωση του Προϋπολογισμού, λαμβάνοντας υπόψιν την εισήγηση της Α' υποχρεωτικής αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2022.

1. Το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ ελέγχει την ορθή εκτέλεση των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης που είναι ενταγμένα στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ, υποτομέας S.1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση»), όπως αυτοί αποτυπώνονται στο «Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης» (ΟΠΔ). Το ΟΠΔ συνοψίζει τον ετήσιο προϋπολογισμό των υπόχρεων φορέων σε μηνιαίους και τριμηνιαίους στόχους οικονομικών αποτελεσμάτων, ήτοι σε στόχους εσόδων, εξόδων, ταμειακού αποτελέσματος, ύψους απλήρωτων υποχρεώσεων και οικονομικού αποτελέσματος, όπως αυτά τα μεγέθη ορίζονται στο άρθρο

2. Ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων περιλαμβάνει σε συνοπτική μορφή τους στόχους των υπόχρεων φορέων α) ως προς τη μηνιαία και τριμηνιαία πραγματοποίηση των εσόδων και των εξόδων τους σε ταμειακή βάση και β) ως προς

το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων τους στο τέλος του μήνα. Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υποομάδες, οι οποίες αποτελούν ομαδοποιήσεις συγκεκριμένων Κωδικών Αριθμών (ΚΑ) του προϋπολογισμού. Ο βαθμός επίτευξης των στόχων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

3. Οι στόχοι καθορίζονται α) σε επίπεδο μήνα και β) σωρευτικά ανά τρίμηνο από την αρχή του έτους (Ιαν.- Μάρτιος, Ιαν.-Ιούνιος, Ιαν.-Σεπτ. και Ιαν.-Δεκ.). Για την κατάρτιση αξιόπιστης και ρεαλιστικής οικονομικής στοχοθεσίας λαμβάνεται υπόψη η εποχικότητα των εσόδων και εξόδων, λοιπά γεγονότα που μπορούν να επηρεάσουν την μηνιαία κατανομή αυτών, καθώς και οι σχετικές ισχύουσες διατάξεις. 4. Η στοχοθεσία καταρτίζεται με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων και του χρηματικού υπολοίπου. 5. Η διαφορά των στόχων εσόδων και εξόδων καθορίζει το στόχο ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ της εξεταζόμενης περιόδου και ακολούθως το στόχο για το ύψος των συνολικών ταμειακών διαθέσιμων στο τέλος αυτής. Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου. Κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος του οικονομικού αποτελέσματος διαμορφώνεται σε μηδέν (0), τιμή που εκφράζει την πλήρη χρήση των πόρων του ΟΤΑ μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. Αντίστοιχα, εάν ο ΟΤΑ έχει καταρτίσει πλεονασματικό προϋπολογισμό (ή έχει εγγράψει αποθεματικό) τότε, κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος θα πρέπει να εκτιμηθεί σε ποσό ίσο με αυτό του πλεονάσματος (ή του αποθεματικού). Στον πίνακα στοχοθεσίας, οι εκτιμήσεις για τα ταμειακά διαθέσιμα και τις απλήρωτες υποχρεώσεις έναρξης προκύπτουν από τις εκτιμήσεις για τη διαμόρφωση αυτών των κατηγοριών κατά τη λήξη του οικονομικού έτους που προηγείται του έτους που αφορά η στοχοθεσία, όπως αυτές (οι εκτιμήσεις) έχουν ενταχθεί στον προϋπολογισμό του φορέα. Τα τελικά στοιχεία ταμειακών διαθέσιμων και απλήρωτων υποχρεώσεων έναρξης, όπως αυτά οριστικοποιούνται μετά το κλείσιμο της προηγούμενης οικονομικής χρήσης, ενσωματώνονται στον πίνακα μέσω υποχρεωτικής αναμόρφωσης στη στοχοθεσία με τη διαδικασία του άρθρου

4. 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 διαθέσιμων και απλήρωτων υποχρεώσεων). Κατά την υποχρεωτική αναμόρφωση, δύναται να τροποποιηθεί η χρονική κατανομή των στόχων τηρώντας τις αρχές και τις οδηγίες κατάρτισης της στοχοθεσίας.

5. Μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ, οι στόχοι δύνανται να αναμορφωθούν μία φορά, έως το τέλος Ιουνίου, του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Περαιτέρω, οι στόχοι δεν τροποποιούνται, ανεξαρτήτως εάν απαιτείται ή πραγματοποιείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του έτους.

6. Η στοχοθέτηση του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων πραγματοποιείται με βάση τις εξής αρχές: α) Αρχή της κατά προτεραιότητα εξόφλησης των υποχρεώσεων ΠΟΕ: Οι απλήρωτες υποχρεώσεις έναρξης ενσωματώνονται στις προβλέψεις των εξόδων του προϋπολογισμού κατά το συνολικό ποσό που πρέπει να καταβληθεί στο έτος που αφορά ο προϋπολογισμός. Στο πλαίσιο αυτό, κατά την κατάρτιση του

πίνακα στοχοθεσίας, οι εγγεγραμμένες πιστώσεις των Κωδικών Αριθμών που αφορούν σε πληρωμές υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών ετών μεταβάλλουν ισόποσα και τις εκτιμήσεις για το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων που προέρχονται από το προηγούμενο έτος. β) Αρχή της κατάρτισης ρεαλιστικού προϋπολογισμού: Η κατάρτιση ρεαλιστικού ταμειακού προϋπολογισμού συνεπάγεται την εκτίμηση πραγματοποίησης και εξόφλησης του συνόλου των δαπανών που έχουν εγγραφεί σε αυτόν και, ως εκ τούτου, δεν δύναται να υφίσταται εκτίμηση για δημιουργία απλήρωτων υποχρεώσεων. Συνεπώς, στον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων, το εκτιμώμενο ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη λήξη του οικονομικού έτους ισούται με μηδέν (0).

7. Οι πρότυποι πίνακες οικονομικής στοχοθεσίας ανά κατηγορία υπόχρεου φορέα (ΣΙ - ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ, Σ.2 - ΠΕ ΡΙΦΕΡΕΙΕΣ_ΝΠΔΔ, Σ.3 - ΝΠΙΔ_ ΤΑΜΕΙΑΚΗ) επισυνάπτονται στην παρούσα και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής. Στα σκιασμένα κελιά των πινάκων στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων με την ένδειξη «0», περιέχονται μαθηματικοί τύποι για τον αυτόματο υπολογισμό και τον έλεγχο των στόχων οικονομικών αποτελεσμάτων, οι οποίοι εκτελούνται κατά τη συμπλήρωση της ηλεκτρονικής μορφής του ΟΠΔ. Οποιαδήποτε παρέμβαση στη δομή των πινάκων ή στους τύπους που περιέχονται στα σκιασμένα κελιά αυτών καθιστά το ΟΠΔ αυτοδίκαια άκυρο. Οι πίνακες στοχοθεσίας αναρτώνται, με μέριμνα της Διεύθυνσης Οικονομικών ΤΑ του ΤΠΕΣ, στην ιστοσελίδα του υπουργείου. Στην περίπτωση τροποποίησης της αντιστοίχισης των κατηγοριών (γραμμών) των πινάκων με τους κωδικούς αριθμούς του προϋπολογισμού, η ίδια ως άνω υπηρεσία μεριμνά για την έγκαιρη ανάρτηση των τροποποιημένων πινάκων και για την ενημέρωση των υπόχρεων φορέων και των αρμόδιων για τον έλεγχο τους αρχών.

Λαμβάνοντας υπ' όψιν:

Α) Την με απ 2/22 ΑΔΑ : 99ΘΥΩΗΛ-ΩΓΕ απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου έγκρισης του ΟΠΔ οικονομικού έτους 2022

Β) Την υπ' αριθ. πρωτ10189/28-01-2022 έγγραφο του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής επικυρώθηκε ο προϋπολογισμός του Δήμου Τροιζηνίας - Μεθάνων έτους 2022.

Λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα και μεγέθη όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31.12.2021, και την αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικ. έτους 2022 υποβάλλουμε προ έγκριση τον πίνακα ΟΠΔ όπως διαμορφώνεται για την ορθή εκτέλεση του προϋπολογισμού . Κατόπιν των ανωτέρω: εισηγούμαστε την Οικονομική Επιτροπή Την έγκριση σύνταξης της αναμόρφωσης του ΟΠΔ 2022 σύμφωνα με τους Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων που αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσης

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΤΡΟΙΖΗΝΙΑΣ-ΜΕΘΑΩΝΩΝ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2022			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 ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ξημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	βμνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μνο	Τμή = 0 => Ταύτιση Στοιχείου και Π/Υ	ΠΡΟΒΛΗΤΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΤΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
Γραμμή 1	Επιχορηγίες από Τακτικό Προϋπολογισμό	06_Εσοδα από επιχορηγίες για λειτουργικές δαπάνες(+)(1211)_Στοχικές επιχορηγίες για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+)(1214)_Επιχορηγίες για παραπομπή που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+)(131)_Επιχορηγίες από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+)(1325)_Επιχορηγίες από εθνικούς πόρους για εκπαίδευση ανωταρών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ(+) (1327)_Λοιπές επιχορηγίες για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+)(1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ηλ.επιδοθεσμιών(+)(4311)_ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολικών Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/93)(+)(1315)_Επιχορηγίες από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΡΩΣ (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	1.168.092	0	98.452	196.143	294.594	17.892	78.957	215.638	607.080	78.957	98.452	190.558	975.046	98.452	78.957	15.638	1.168.092	0	1.168.092		
Γραμμή 2	Επιχορηγίες από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές	[1212_Επιχορηγίες για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΣΕΠΑ)(+)(1315)_Επιχορηγίες από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΡΩΣ I (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+)(1216)_Επιχορηγίες για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+)(1321)_Λοιπές επιχορηγίες για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+)(1322)_Λοιπές επιχορηγίες για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+)(1328)_Λοιπές επιχορηγίες για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Εργαστικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (+)(8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομιών χρηματοδοτήσεων ΠΔΕ(+)(1217)_Επιχορηγίες για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε. (+)(1323)_Λοιπές επιχορηγίες για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+)(1324)_Λοιπές επιχορηγίες για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+)(1213)_Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+)(1219)_Λοιπές επιχορηγίες(+)(1326)_Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+)(1329)_Λοιπές επιχορηγίες για επενδύσεις και έργα	7.106.068	0	0	0	838.306	180.000	1.018.306	1.031.649	1.448.523	1.197.146	4.695.624	2.410.444	7.106.068	0	0	0	5908922,42				
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	01_Πρόσοδα από ακίνητη περιουσία(+)(02)_Εσοδα από κίνητη περιουσία(+)(03)_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+)(04)_Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+)(05)_Φόροι και εισφορές(+)(07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+)(11)_Εσοδα από εκπαίδευση και ανώτατης εκπαίδευσης(+)(14)_Φορές κληρονομίας - κληροδοσίες(+)(15)_ Προσαυτίσεις πρόγραμμα παραβολών(+)(16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	1.289.471	32.145	49.512	85.314	166.971	111.546	123.947	118.201	520.665	113.521	129.145	127.456	890.787	145.145	129.415	124.124	1.289.471	0	1334051,97		
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+)(2)_Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	349.223	393	2.415	3.458	6.266	45.014	48.513	37.645	137.438	40.145	51.456	39.853	268.892	31.060	25.115	24.156	349.223	0	349.223		
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις πλε	(3)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(+)(8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθείσες	157.800	0	2.451	3.512	5.963	8.323	22.456	17.002	53.744	32.512	12.452	20.146	118.854	15.478	11.012	12.456	157.800	0	285187,05		
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπραχτέα υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+)(42)_Εισπραχτέα χρημάτων(+)(31)_Εισπραχτέα από δάνεια(+)(4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	1.017.000	82.500	82.500	82.500	247.500	82.500	82.500	82.500	495.000	82.500	82.500	82.500	742.500	82.500	87.500	104.500	1.017.000	0	1.017.000		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		11.087.655	115.038	235.330	370.927	721.295	1.103.581	356.373	650.986	2.832.233	1.379.284	1.822.527	1.657.659	7.691.704	2.783.079	331.999	280.874	11.087.654	0	10.062.477		
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	2.030.917																		1.717.138		
Γραμμή 7	Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθείσες εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθείσες εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	2.030.917																		1.717.138		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		13.118.571																				
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ξημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	βμνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μνο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχείου (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ ΤΟ)	ΠΡΟΒΛΗΤΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΤΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΒΛΗΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	00_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+)(8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	1.130.720	94.218	94.218	94.218	282.654	94.218	94.218	94.218	565.308	94.218	94.218	94.218	847.962	94.218	94.218	94.322	1.130.720	0	1.130.620		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	0_Έσοδα Χρήσης(-)(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.315.116	52.136	136.952	232.145	421.233	247.368	325.895	235.615	1.230.111	375.895	297.541	395.145	2.298.692	372.723	342.558	301.143	3.315.116	0	3.209.935		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+)(7)_Επενδύσεις	6.936.413	0	0	0	0	337.280	0	571.998	909.278	1.247.390	1.680.426	203.400	4.040.494	1.328.000	1.032.106	535.813	6.936.413	0	5.691.592		
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(+)(8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+)(83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	709.705	21.531	247.985	89.541	359.056	69.473	281.176	0	709.705	0	0	0	709.705	0	0	0	709.705	0	727.710		
Γραμμή 5	Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_α)Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+)(8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδοτήσεων ΠΔΕ	1.017.000	82.500	82.500	102.500	267.500	89.500	82.500	82.500	522.000	82.500	82.500	82.500	769.500	82.500	87.500	104.500	1.017.000	0	1.017.000		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		13.108.954	250.385	561.655	518.404	1.330.443	837.839	783.789	984.331	3.936.402	1.800.003	2.154.685	775.263	8.666.353	1.877.441	1.551.382	1.013.778	13.108.954	0	11.776.857		
Γραμμή 6	Αποθεματώ	0_Αποθεματώ	9.618																		0		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		13.118.572																				
G.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		709.805																		38770		
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			720.125	732.154	600.145	600.145	508.541	389.561	251.296	251.296	195.215	125.145	98.123	98.123	75.965	50.145	0	0				
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.895.570	1.569.245	1.421.768	1.421.768	1.687.509	1.260.093	926.748	926.748	506.029	173.871	1.056.267	1.056.267	1.961.904	742.521	9.617	9.617				
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.175.445	837.091	821.623	821.623	1.178.968	870.532	675.452	675.452	310.814	48.726	958.144	958.144	1.885.939	692.376	9.617	9.617				
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείσες θεθαωμένων κατά τα ΠΟΕ	1.580.863																				
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	14.699.435																				
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	14.699.435																				

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

Στην συνέχεια ο Πρόεδρος καλεί το Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά..
Το Δ.Σ. μετά από διαλογική συζήτηση,

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι :

Κατά πλειοψηφία εγκρίνει την 1^η αναμόρφωση Ο.Π.Δ. έτους 2022 του Δήμου Τροιζηνίας-Μεθάνων (1^η) , σύμφωνα με την εισήγηση του κ. Σούχλα :

Με τις διατάξεις της υπ' αριθμ. 34574/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942 και 3635 Β') κοινής απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών με θέμα «Καθορισμός στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων και διαδικασίας παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.-Θέματα Λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ» τροποποιήθηκαν, μεταξύ άλλων, η μεθοδολογία κατάρτισης των ΟΠΔ και τα κριτήρια ελέγχου επίτευξης των στόχων οικονομικών αποτελεσμάτων. Σύμφωνα με την ανωτέρω ΚΥΑ , που εκδόθηκε για την ορθή κατάρτιση και έλεγχο των πινάκων στοχοθεσίας, ορίζεται ότι οι πίνακες στοχοθεσίας Δήμου, ΝΠΔΔ & ΝΠΙΔ θα πρέπει να αναμορφωθούν υποχρεωτικά μέχρι τις 28 Φεβρουαρίου για να προσαρμοστούν τα ρεαλιστικά μεγέθη με τα οποία έκλεισε το προηγούμενο οικονομικό έτος. Επομένως η αναμόρφωση του ΟΠΔ συμβαδίζει με την αναμόρφωση του Προϋπολογισμού, λαμβάνοντας υπόψη την εισήγηση της Α' υποχρεωτικής αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2022.

1. Το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ ελέγχει την ορθή εκτέλεση των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης που είναι ενταγμένα στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ, υποτομέας S.1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση»), όπως αυτοί αποτυπώνονται στο «Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης» (ΟΠΔ). Το ΟΠΔ συνοψίζει τον ετήσιο προϋπολογισμό των υπόχρεων φορέων σε μηνιαίους και τριμηνιαίους στόχους οικονομικών αποτελεσμάτων, ήτοι σε στόχους εσόδων, εξόδων, ταμειακού αποτελέσματος, ύψους απλήρωτων υποχρεώσεων και οικονομικού αποτελέσματος, όπως αυτά τα μεγέθη ορίζονται στο άρθρο

2. Ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων περιλαμβάνει σε συνοπτική μορφή τους στόχους των υπόχρεων φορέων α) ως προς τη μηνιαία και τριμηνιαία πραγματοποίηση των εσόδων και των εξόδων τους σε ταμειακή βάση και β) ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων τους στο τέλος του μήνα. Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υποομάδες, οι οποίες αποτελούν ομαδοποιήσεις συγκεκριμένων Κωδικών Αριθμών (ΚΑ) του προϋπολογισμού. Ο βαθμός επίτευξης των στόχων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

3. Οι στόχοι καθορίζονται α) σε επίπεδο μήνα και β) σωρευτικά ανά τρίμηνο από την αρχή του έτους (Ιαν.- Μάρτιος, Ιαν.-Ιούνιος, Ιαν.-Σεπτ. και Ιαν.-Δεκ.). Για την κατάρτιση αξιόπιστης και ρεαλιστικής οικονομικής στοχοθεσίας λαμβάνεται υπόψη η εποχικότητα των εσόδων και εξόδων, λοιπά γεγονότα που μπορούν να επηρεάζουν

την μηνιαία κατανομή αυτών, καθώς και οι σχετικές ισχύουσες διατάξεις. 4. Η στοχοθεσία καταρτίζεται με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων και του χρηματικού υπολοίπου. 5. Η διαφορά των στόχων εσόδων και εξόδων καθορίζει το στόχο ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ της εξεταζόμενης περιόδου και ακολούθως το στόχο για το ύψος των συνολικών ταμειακών διαθέσιμων στο τέλος αυτής. Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου. Κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος του οικονομικού αποτελέσματος διαμορφώνεται σε μηδέν (0), τιμή που εκφράζει την πλήρη χρήση των πόρων του ΟΤΑ μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. Αντίστοιχα, εάν ο ΟΤΑ έχει καταρτίσει πλεονασματικό προϋπολογισμό (ή έχει εγγράψει αποθεματικό) τότε, κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος θα πρέπει να εκτιμηθεί σε ποσό ίσο με αυτό του πλεονάσματος (ή του αποθεματικού). Στον πίνακα στοχοθεσίας, οι εκτιμήσεις για τα ταμειακά διαθέσιμα και τις απλήρωτες υποχρεώσεις έναρξης προκύπτουν από τις εκτιμήσεις για τη διαμόρφωση αυτών των κατηγοριών κατά τη λήξη του οικονομικού έτους που προηγείται του έτους που αφορά η στοχοθεσία, όπως αυτές (οι εκτιμήσεις) έχουν ενταχθεί στον προϋπολογισμό του φορέα. Τα τελικά στοιχεία ταμειακών διαθεσίμων και απλήρωτων υποχρεώσεων έναρξης, όπως αυτά οριστικοποιούνται μετά το κλείσιμο της προηγούμενης οικονομικής χρήσης, ενσωματώνονται στον πίνακα μέσω υποχρεωτικής αναμόρφωσης στη στοχοθεσία με τη διαδικασία του άρθρου

4. 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.

5. Μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ, οι στόχοι δύνανται να αναμορφωθούν μία φορά, έως το τέλος Ιουνίου, του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Περαιτέρω, οι στόχοι δεν τροποποιούνται, ανεξαρτήτως εάν απαιτείται ή πραγματοποιείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του έτους.

6. Η στοχοθέτηση του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων πραγματοποιείται με βάση τις εξής αρχές: α) Αρχή της κατά προτεραιότητα εξόφλησης των υποχρεώσεων ΠΟΕ: Οι απλήρωτες υποχρεώσεις έναρξης ενσωματώνονται στις προβλέψεις των εξόδων του προϋπολογισμού κατά το συνολικό ποσό που πρέπει να καταβληθεί στο έτος που αφορά ο προϋπολογισμός. Στο πλαίσιο αυτό, κατά την κατάρτιση του πίνακα στοχοθεσίας, οι εγγεγραμμένες πιστώσεις των Κωδικών Αριθμών που αφορούν σε πληρωμές υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών ετών μεταβάλλουν ισόποσα και τις εκτιμήσεις για το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων που προέρχονται από το προηγούμενο έτος. β) Αρχή της κατάρτισης ρεαλιστικού προϋπολογισμού: Η κατάρτιση ρεαλιστικού ταμειακού προϋπολογισμού συνεπάγεται την εκτίμηση πραγματοποίησης και εξόφλησης του συνόλου των δαπανών που έχουν εγγραφεί σε αυτόν και, ως εκ τούτου, δεν δύναται να υφίσταται εκτίμηση για δημιουργία απλήρωτων υποχρεώσεων. Συνεπώς, στον πίνακα στοχοθεσίας

οικονομικών αποτελεσμάτων, το εκτιμώμενο ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη λήξη του οικονομικού έτους ισούται με μηδέν (0).

7. Οι πρότυποι πίνακες οικονομικής στοχοθεσίας ανά κατηγορία υπόχρεου φορέα (ΣΙ - ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ, Σ.2 - ΠΕ ΡΙΦΕΡΕΙΕΣ_ΝΠΔΔ, Σ.3 - ΝΠΙΔ_ ΤΑΜΕΙΑΚΗ) επισυνάπτονται στην παρούσα και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής. Στα σκιασμένα κελιά των πινάκων στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων με την ένδειξη «0», περιέχονται μαθηματικοί τύποι για τον αυτόματο υπολογισμό και τον έλεγχο των στόχων οικονομικών αποτελεσμάτων, οι οποίοι εκτελούνται κατά τη συμπλήρωση της ηλεκτρονικής μορφής του ΟΠΔ. Οποιαδήποτε παρέμβαση στη δομή των πινάκων ή στους τύπους που περιέχονται στα σκιασμένα κελιά αυτών καθιστά το ΟΠΔ αυτοδίκαια άκυρο. Οι πίνακες στοχοθεσίας αναρτώνται, με μέριμνα της Διεύθυνσης Οικονομικών ΤΑ του ΤΠΕΣ, στην ιστοσελίδα του υπουργείου. Στην περίπτωση τροποποίησης της αντιστοίχισης των κατηγοριών (γραμμών) των πινάκων με τους κωδικούς αριθμούς του προϋπολογισμού, η ίδια ως άνω υπηρεσία μεριμνά για την έγκαιρη ανάρτηση των τροποποιημένων πινάκων και για την ενημέρωση των υπόχρεων φορέων και των αρμόδιων για τον έλεγχο τους αρχών.

Λαμβάνοντας υπ' όψιν:

Α) Την με απ 2/22 ΑΔΑ : 99ΘΥΩΗΛ-ΩΓΕ απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου έγκρισης του ΟΠΔ οικονομικού έτους 2022

Β) Την υπ' αριθ. πρωτ10189/28-01-2022 έγγραφο του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής επικυρώθηκε ο προϋπολογισμός του Δήμου Τροιζηνίας - Μεθάνων έτους 2022.

Λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα και μεγέθη όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31.12.2021, και την αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικ. έτους 2022 υποβάλλουμε προ έγκριση τον πίνακα ΟΠΔ όπως διαμορφώνεται για την ορθή εκτέλεση του προϋπολογισμού . Κατόπιν των ανωτέρω: εισηγούμαστε την Οικονομική Επιτροπή Την έγκριση σύνταξης της αναμόρφωσης του ΟΠΔ 2022 σύμφωνα με τους Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων που αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσης

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΤΡΟΙΖΗΝΙΑΣ-ΜΕΘΩΝΩΝ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2022			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 ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ξημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	βμνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μνο	Τμή = 0 => Ταύτιση Στοιχείου και Π/Υ	ΠΡΟΒΛΗΤΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΤΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγίες από Τακτικό Προϋπολογισμό	061_Εσοδα από επιχορηγίες για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211)_Στακτικές επιχορηγίες για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214)_Επιχορηγίες για παραπομπή που παραδίδονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131)_Επιχορηγίες από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325)_Επιχορηγίες από εθνικούς πόρους για εκπαίδευση ανωταρών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ(+) (1327)_Λοιπές επιχορηγίες για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ηλ.επιδοθεσμιών(+) (4311)_ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολικών Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/93)(+) (1315)_Επιχορηγίες από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΡΩΣΙΑΣ (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	1.168.092	0	98.452	196.143	294.594	17.892	78.957	215.638	607.080	78.957	98.452	190.558	975.046	98.452	78.957	15.638	1.168.092	0	1.168.092	
Γραμμή 2	Επιχορηγίες από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές	(1212)_Επιχορηγίες για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΣΕΠΑ)(+) (1315)_Επιχορηγίες από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΡΩΣΙΑΣ (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216)_Επιχορηγίες για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.) (1321)_Λοιπές επιχορηγίες για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322)_Λοιπές επιχορηγίες για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.) (1328)_Λοιπές επιχορηγίες για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Εργαστικό Πλάνο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (+) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομιών χρηματοδοτήσεων ΠΔΕ(+) (1217)_Επιχορηγίες για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα Ε.Ε (1323)_Λοιπές επιχορηγίες για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324)_Λοιπές επιχορηγίες για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1213)_Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219)_Λοιπές επιχορηγίες(+) (1326)_Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329)_Λοιπές επιχορηγίες για επενδύσεις και έργα	7.106.068	0	0	0	838.306	180.000	1.018.306	1.031.649	1.448.523	1.197.146	4.695.624	2.410.444	7.106.068	0	0	0	5908922,42	0	5908922,42	
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	011_Πρόσοδα από ακίνητη περιουσία(+) (02)_Εσοδα από κίνητη περιουσία(+) (03)_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04)_Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_Φόροι και εισφορές(+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Εσοδα από εκπαίδευση και ανώτατης εκπαίδευσης(+) (14)_Φοιτητικές εισφορές -επιστροφές(+) (15)_Προσαυξήσεις πρόταγμα παραβολής(+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	1.289.471	32.145	49.512	85.314	166.971	111.546	123.947	118.201	520.665	113.521	129.145	127.456	890.787	145.145	129.415	124.124	1.289.471	0	1334051,97	
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2)_Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	349.223	393	2.415	3.458	6.266	45.014	48.513	37.645	137.438	40.145	51.456	39.853	268.892	31.060	25.115	24.156	349.223	0	349.223	
Γραμμή 4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις πλε	(32)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(+) (8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθείσες	157.800	0	2.451	3.512	5.963	8.323	22.456	17.002	53.744	32.512	12.452	20.146	118.854	15.478	11.012	12.456	157.800	0	285187,05	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπραχτέα υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (42)_Εισπραχτέα χρημάτων(+) (31)_Εισπραχτέα από δάνεια(+) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	1.017.000	82.500	82.500	82.500	247.500	82.500	82.500	82.500	495.000	82.500	82.500	82.500	742.500	82.500	87.500	104.500	1.017.000	0	1.017.000	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		11.087.655	115.038	235.330	370.927	721.295	1.103.581	356.373	650.986	2.832.233	1.379.284	1.822.527	1.657.659	7.691.704	2.783.079	331.999	280.874	11.087.654	0	10.062.477	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	2.030.917																		1.717.138	
Γραμμή 7	Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθείσες εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθείσες εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	2.030.917																		1.717.138	
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		13.118.571																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ξημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	βμνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μνο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχείου (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ ΤΟ)	ΠΡΟΒΛΗΤΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΤΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΒΛΗΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	060_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	1.130.720	94.218	94.218	94.218	282.654	94.218	94.218	94.218	565.308	94.218	94.218	94.218	847.962	94.218	94.218	94.322	1.130.720	0	1.130.620	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	07_Εξοδα Χρήσης(+) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.315.116	52.136	136.952	232.145	421.233	247.368	325.895	235.615	1.230.111	375.895	297.541	395.145	2.298.692	372.723	342.558	301.143	3.315.116	0	3.209.935	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις	6.936.413	0	0	0	0	337.280	0	571.998	909.278	1.247.390	1.680.426	203.400	4.040.494	1.328.000	1.032.106	535.813	6.936.413	0	5.691.592	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	709.705	21.531	247.985	89.541	359.056	69.473	281.176	0	709.705	0	0	0	709.705	0	0	0	709.705	0	727.710	
Γραμμή 5	Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_α)Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομών χρηματοδοτήσεων ΠΔΕ	1.017.000	82.500	82.500	102.500	267.500	89.500	82.500	82.500	522.000	82.500	82.500	82.500	769.500	82.500	87.500	104.500	1.017.000	0	1.017.000	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		13.108.954	250.385	561.655	518.404	1.330.443	837.839	783.789	984.331	3.936.402	1.800.003	2.154.685	775.263	8.666.353	1.877.441	1.551.382	1.013.778	13.108.954	0	11.776.857	
Γραμμή 6	Αποθεματώ	09_Αποθεματώ	9.618																		0	
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		13.118.572																			
G.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		709.805																		38770	
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			720.125	732.154	600.145	600.145	508.541	389.561	251.296	251.296	195.215	125.145	98.123	98.123	75.965	50.145	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.895.570	1.569.245	1.421.768	1.421.768	1.687.509	1.260.093	926.748	926.748	506.029	173.871	1.056.267	1.056.267	1.961.904	742.521	9.617	9.617			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.175.445	837.091	821.623	821.623	1.178.968	870.532	675.452	675.452	310.814	48.726	958.144	958.144	1.885.939	692.376	9.617	9.617			
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείσες θεθαωμένων κατά τα ΠΟΕ	1.580.863																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	14.699.435																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	14.699.435																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

Οι κ.κ. Παντελής, Σούχλα, Ανδρέου, Κεραμίδας, Γαλουτζή και Καρνέζης ψήφισαν «παρών»
Ο κ. Αθανασίου ψήφισε κατά.

Η Παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 21/2022

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Υπογραφή

Υπογραφές

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΑΝΔΡΕΑΣ ΤΡ. ΤΖΙΝΙΕΡΗΣ