

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΚΟΖΑΝΗΣ
 ΔΗΜΟΣ ΕΟΡΔΑΙΑΣ
 ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Αριθμ. απόφ. 148/2019

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της 23ης συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής
 του Δήμου Εορδαίας

Στην Πτολεμαΐδα σήμερα 27-12-2019 ημέρα Παρασκευή και ώρα 13.00 μ.μ στο Δημοτικό Κατάστημα Πτολεμαΐδας συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Εορδαίας, ύστερα από τη με αρ. πρωτ. αρ. πρωτ. 27103/23-12-2019 πρόσκληση του Αντιπροέδρου, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 του ν.3852/10 όπως τροποποιήθηκε με το αρ.2 του ν 4623/2019 και ισχύει , για να συζητήσει και να λάβει απόφαση για τα παρακάτω θέματα ημερήσιας διάταξης:

.....
 Λήψη απόφασης για κατάρτιση του Σχεδίου Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) του Δήμου Εορδαίας και των Ν.Π. του για το έτος 2020.

.....
 Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο εννέα (9) μελών ήταν παρόντα τα παρακάτω μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
1. Δημήτριος Ορφανιδης	1. Παναγιώτης Ν. Πλακεντάς Πρόεδρος
2. Ζαφειρούλα Σεβαστου	2. Αθηνά Τερζοπουλου
3. Κυριάκος Αντωνιαδης	3. Στέφανος Κωτσιδης
4. Δημήτριος Καρακασιδης	
5. Ευστάθιος Κοκκινιδης	
6. Δημήτριος Σπόντης	

.....
 Το μέλος Στ.Μπίγγας δήλωσε κώλυμα και στην θέση του κλήθηκε ο Στ.Κωτσιδης.

Απόντος του Προέδρου Παναγιώτη Ν. Πλακεντά, ο Αντιπρόεδρος κ.Δημ Ορφανιδης, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το ανωτέρω ημερήσιας διάταξης θέμα, έθεσε υπόψη των μελών υπ' αριθμ 27104/23-12-2019 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας η οποία έχει ως εξής:

«Σύμφωνα με το άρθρο 1 της ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'):

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. Το ΟΠΔ του ΟΤΑ περιλαμβάνει τους Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Δήμου ή της Περιφέρειας και των νομικών του προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου. Αντίστοιχα, το ΟΠΔ των συνδέσμων, των επιχειρήσεων στις οποίες συμμετέχουν περισσότεροι του ενός φορείς και των περιφερειακών ταμείων ανάπτυξης περιλαμβάνει τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων των εν λόγω φορέων.

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 υπο-ομάδες, οι οποίες αποτελούν ομαδοποιήσεις συγκεκριμένων Κωδικών Αριθμών

(ΚΑ) του προϋπολογισμού. Ο βαθμός επίτευξης των στόχων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

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).

6. 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 3. 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).»

Η Οικονομική υπηρεσία προχώρησε στην συμπλήρωση των πινάκων στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων σύμφωνα με την εγκύκλιο ΥΠ.ΕΣ. 65720/19.11.2018, τους οποίους και σας υποβάλλει προκειμένου η οικονομική επιτροπή να προβεί στην κατάρτιση σχεδίου ΟΠΔ έτους 2019.

Για την συμπλήρωση των πινάκων στοχοθεσίας λήφθηκε υπόψη η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο που μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πλαίσιο δράσης ρεαλιστικό και αξιόπιστο.

Σύμφωνα με την παρ.1 άρθρο 3 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β', 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 που περιγράφονται στα άρθρα 1 και 2 της ανωτέρω ΚΥΑ.

Η ψήφιση του ΟΠΔ διενεργείται σε ειδική συνεδρίαση του Δημοτικού Συμβουλίου, όπως ακριβώς και του Προϋπολογισμού, μετά από σχετική απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής (άρθρο 266 & 267 Ν.3852/2010) (ΥΠ.ΕΣ. εγκ.22/οικ. 46703/20.11.2013)(ΥΠ. ΕΣ. εγκ.53/οικ.45226/20.11.2014) (ΥΠ.ΕΣ.Δ.Α. Εγκ. 41/39937/13.11.2015) (ΥΠ.ΕΣ. εγκ.23/38577/30.11.2016) (ΥΠ.ΕΣ. εγκ.36/41080/29.11.2017).

Το ΟΠΔ αποστέλλεται στο Παρατηρητήριο αποκλειστικά σε ηλεκτρονική μορφή και κατά τον τρόπο που υποδεικνύεται από αυτό. (παρ.4 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β') (παρ.1 άρθρο 4Ε Ν.4111/13, όπως προστέθηκε από το άρθρο 202 του Ν.4555/18)

Σε συνέχεια των ανωτέρω σας αποστέλλουμε τους Πίνακες στοχοθεσίας του Δήμου Εορδαίας σύμφωνα με το υπόδειγμα «Σ.1 -ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ» της εγκυκλίου 65720/19.11.2018 του ΥΠΕΣ και παρακαλούμε για τις δικές σας ενέργειες.»

Το μέλος Ευσταθιος Κοκκινιδης ψήφισε λευκό.

Ύστερα από τα παραπάνω καλείται η Οικονομική Επιτροπή ν' αποφασίσει σχετικά.

Αριθμ. απόφ.148/2019

Η Οικονομική Επιτροπή μετά διαλογική συζήτηση και σύμφωνα με

1. τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
2. τις διατάξεις του Ν 4172/2013 ,του Ν. 3852/2010 & του Ν.4555/2018
3. την ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β)
4. την εγκύκλιο ΥΠ.ΕΣ. 65720/19.11.2018
5. την από 27076/20-12-2019 εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας

Αποφασίζει

Καταρτίζει το Σχέδιο Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) του Δήμου Εορδαίας και των Ν.Π. του για το έτος 2020 όπως αυτό εμφανίζεται στους παρακάτω επισυναπτόμενους πίνακες οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο στοιχείο της παρούσης και το διαβιβάζει στο Δημοτικό Συμβούλιο για την έγκρισή του.

Το μέλος Ευσταθιος Κοκκινιδης ψήφισε λευκό.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 148/2019.

Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	ΤΑ ΜΕΛΗ
ΟΡΦΑΝΙΔΗΣ Ι. ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	1.Ζαφειρουλα Σεβαστου 2.Κυριάκος Αντωνιαδης 3.Δημήτριος Καρακασιδης 4 Ευστάθιος Κοκκινιδης 5. Δημήτριος Σπόντης

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΕΟΡΔΑΙΑΣ																
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
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211)_ Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214)_ Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131)_ Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325)_ Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)(+) (1327)_ Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_ 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)	12.361.676	300.000	300.000	300.000	900.000	300.000	300.000	300.000	1.800.000	492.321	450.000	500.000	3.242.321	1.000.000	2.000.000	6.119.355	12.361.676	0	23.693.540
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 έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324)_ Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	19.537.732	200.000	200.000	200.000	600.000	500.000	500.000	500.000	2.100.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	5.100.000	2.000.000	4.000.000	8.437.732	19.537.732	0	28.522.051
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(01)_ Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02)_ Έσοδα από κινήτη περιουσία(+) (03)_ Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04)_ Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_ Φόροι και εισφορές(+) (07)_ Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_ Έσοδα από εκποίηση κινήτης και ακίνητης περιουσίας(+) (14)_ Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15)_ 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	5.126.199	200.000	200.000	200.000	600.000	200.000	200.000	250.000	1.250.000	353.363	360.000	366.316	2.329.679	750.000	750.000	1.296.520	5.126.199	0	4.629.642
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται	(+) (2)_ Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	44.000	1.000	1.000	1.000	3.000	1.000	1.200	1.200	6.400	2.000	2.000	3.000	13.400	7.000	8.000	15.600	44.000	0	18.100

	ται και εισπράττονται για πρώτη φορά														
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85) _Προβλέψεις μη εισπραχθείσας εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	70.000	2.000	2.000	2.000	6.000	2.000	2.000	2.000	12.000	4.000	4.000	4.000	2.000
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+) (31) _Εισπράξεις από δάνεια(+) (4319) _Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	5.858.234	276.000	276.580	286.000	838.580	306.742	302.000	301.805	1.749.127	350.000	350.000	383.359	2.000
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		42.997.841	979.000	979.580	989.000	2.947.580	1.309.742	1.305.200	1.355.005	6.917.527	2.201.684	2.166.000	2.256.675	13.000

Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	13.000.346												
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	13.000.346												
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		55.998.187												

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	7.865.220	600.000	600.000	600.000	1.800.000	600.000	600.000	600.000	3.600.000	650.000	650.000	680.000	5.530.000
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έξοδα Χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	12.012.153	141.041	291.200	511.200	943.441	576.628	661.200	761.200	2.942.469	944.104	818.582	977.273	5.030.826
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις	30.712.824	100.000	424.542	600.000	1.124.542	1.000.000	1.000.000	100.000	3.224.542	1.000.000	1.500.000	1.500.000	7.249.042
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	674.243	20.000	25.000	30.000	75.000	15.000	15.000	20.000	125.000	31.972	20.000	15.000	1.000.000
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρημάτων υπέρ Δημοσίου Π.Α.Ε.	4.242.168	276.000	276.580	286.000	838.580	306.742	302.000	301.805	1.749.127	300.000	300.000	300.000	2.000

Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)		12.066.062	11.453.320	10.385.120	10.385.120	9.211.492	7.953.492	7.545.492	7.545.492	6.853.072	5.750.490	4.549.892	4.
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	<i>(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ</i>												
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	<i>"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)</i>												
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	<i>"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)</i>												

Πτολεμαΐδα 24/12/2019

Ο
 Προϊστάμε
 νος Οικ.
 Υπηρεσιώ
 ν

Ο Δήμαρχος

Τσίπρας
 Δημήτριος

Παναγιώτης Ν. Πλακεντάς