



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΦΑΡΣΑΛΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Αριθμ. Πρωτ. 969 /30-1-2020

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της 2ης/29-1-2020 συνεδριάσεως της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Φαρσάλων.

Αριθμ. Απόφασης 9/2020

Περίληψη: Έγκριση κατάρτιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου οικον. έτους 2020 και υποβολή του προς ψήφιση στο Δ.Σ.

Στα Φάρσαλα και στο Δημοτικό Κατάστημα (οδός Πατρόκλου 3), στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου, σήμερα 29 Ιανουαρίου 2020, ημέρα της εβδομάδας Τετάρτη και ώρα 13:00 συνήλθε σε τακτική, συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Φαρσάλων, μετά από την αριθ. πρωτ. 753/23-1-2020 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που επιδόθηκε στον καθένα Δημοτικό σύμβουλο, μέλος της Οικονομικής Επιτροπής, σύμφωνα με το άρθρο 75, παρ. 6 του Ν. 3852/2010.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από τα επτά (7) μέλη, βρέθηκαν παρόντες επτά (7), ήτοι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Εσκίογλου Ιορδάνης
2. Χατζηπλή Σοφία
3. Γκατζόγιας Νικόλαος
4. Αρσενούπουλου Βάια
5. Χαμορούσου Ευαγγελία
6. Καραχάλιος Αριστομένης
7. Κατσιαούνης Ευάγγελος

ΑΠΟΝΤΕΣ

Ουδείς

Στην συνεδρίαση παραβρέθηκε και ο υπάλληλος του Δήμου Καλογερόπουλος Δημήτριος για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Πρόεδρος, αναφερόμενος στο 3ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, όπως ειδικότερα αυτό φαίνεται στην περίληψη εξέθεσε στην Οικονομική Επιτροπή σχετικά με τις διαδικασίες κατάρτισης και ψήφισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ), δηλαδή του πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων: Το ΟΠΔ καταρτίζεται, ψηφίζεται και υποβάλλεται προς έλεγχο από την αρμόδια αρχή μαζί με τον προϋπολογισμό και το Ετήσιο Πρόγραμμα του ΟΤΑ και του κάθε νομικού προσώπου του ΟΤΑ που εντάσσεται στο ΟΠΔ.

Σε περίπτωση που, κατά τον έλεγχο της αρμόδιας αρχής, διαπιστωθεί ότι ο προϋπολογισμός έχει καταρτιστεί σύμφωνα με τις προβλεπόμενες οδηγίες, αλλά το ΟΠΔ δεν πληροί τους όρους της επόμενης παραγράφου, τότε ο Προϋπολογισμός εγκρίνεται και επιστρέφεται στον ΟΤΑ μόνο το ΟΠΔ προς διόρθωση, επανυποβολή και έγκριση από την αρμόδια αρχή, έως τις 10 Ιανουαρίου του έτους στο οποίο αυτό αναφέρεται.

Η ανωτέρω αρχή ελέγχει α) την πληρότητα των νομικών προσώπων του ΟΤΑ που πρέπει να περιέχονται στο ΟΠΔ σύμφωνα με το ΜΦΓΚ, β) την πληρότητα του ΟΠΔ ως προς τα μέρη που οφείλει να περιέχει, γ) την ακρίβεια των στοιχείων που περιέχουν οι Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων, σε σχέση με τον ετήσιο προϋπολογισμό του ΟΤΑ και των νομικών του προσώπων, δ) την πληρότητα του περιεχομένου των Πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων και ε) την εν

γίνει κατάρτιση του ΟΠΔ σύμφωνα με τις διατάξεις της παρούσας Κοινής Υπουργικής Απόφασης, και εγκρίνει το ΟΠΔ έως τις 31 Ιανουαρίου του έτους στο οποίο αυτό αναφέρεται.

Με την παράγραφο 2 του άρθρου 76 του Ν.4172/2013, αντικαταστάθηκε η παρ. 4 του άρθρου 4 του Ν.4111/2013 και απλοποιείται το περιεχόμενο και η διαδικασία κατάρτισης του Ο.Π.Δ., καθώς το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα και το ετήσιο πρόγραμμα δράσης δεν αποτελούν μέρη του, αλλά ωστόσο δύναται να τα αναζητά το Παρατηρητήριο από τους ΟΤΑ ως πρόσθετα στοιχεία στο πλαίσιο της αξιολόγησης και του ελέγχου της εκτέλεσης του προϋπολογισμού.

Συνεπώς, μετά τις τροποποιήσεις του άρθρου 4 του ν. 4111/2013 με το άρθρο 76 του Ν.4172/2013 το ετήσιο πρόγραμμα δράσης και το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα δεν συμπεριλαμβάνονται στους πίνακες του Ο.Π.Δ.

Σε συνέχεια αυτών των τροποποιήσεων, εκδόθηκε η ΚΥΑ41273/15.10.2013 (ΦΕΚ 2676/21.10.2013 τεύχος Β') με την οποία τροποποιούνται οι διατάξεις της ΚΥΑ 7261/22.02.2013 (ΦΕΚ 450/26.02.2013 τεύχος Β'): «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», έτσι ώστε να συμφωνούν με τις διατάξεις του Ν.4111/2013, μετά την τροποποίηση του από το άρθρο 76 του Ν.4172/2013.

Επομένως αφαιρείται από το περιεχόμενο του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα δράσης και το ετήσιο πρόγραμμα δράσης και καταργούνται οι πίνακες συνοπτικής αποτύπωσης αυτών, ενώ οι πίνακες στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων δημοσίου δικαίου αντικαθίστανται από τους πίνακες 5.Α και 5.Β που επισυνάπτονται στη δημοσιευθείσα ΚΥΑ.

Στη συνέχεια με την υπ' αριθμ. 34574/05-07-2018 ΚΥΑ καθορίστηκε νέα διαδικασία στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ. Στο ΦΕΚ 3635/27-08-2018 τ. Β' / έγινε διόρθωση σφαλμάτων στην 34574/05-07-2018 απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών που δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 2942/Β'/20-07-2018 επειδή δεν επισυνάφθηκαν οι νέοι πίνακες στοχοθεσίας.

Στο άρθρο 3 της ΚΥΑ αναφέρεται ότι: «1. 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 που περιγράφονται στα άρθρα 1 και 2 της παρούσας.

2. Μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ, οι στόχοι δύναται 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».

Συνεπώς, το ΟΠΔ συνοψίζει πλέον μόνο τον ετήσιο προϋπολογισμό (π/υ) και τη στοχοθεσία του φορέα αναφορικά με την πορεία εκτέλεσής του κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους.

Η Οικονομική Διεύθυνση του Δήμου στο πλαίσιο κατάρτισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης για το έτος 2020 και σε εκτέλεση και εφαρμογή των διαλαμβανομένων :

1. Στον Ν. 4093/2012 «Έγκριση Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013-2016, Επείγοντα Μέτρα Εφαρμογής του Ν. 4064/2012 ...», ΦΕΚ Α'222
2. Στην Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου «Δημοσιονομικοί Κανόνες και άλλες διατάξεις» ΦΕΚ Α'228/18-11-2012, άρθρο 3 «Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης.»
3. Στην ΚΥΑ 47490/2012, ΦΕΚ Β'3390/18-12-2012, άρθρο 5 Α «Στοχοθεσία» και άρθρο 6 «Εφαρμογή διατάξεων της από 18-11-2012 Π.Ν.Π»

4. Στον Ν.4111/2013 «Συνταξιοδοτικές ρυθμίσεις ...» ΦΕΚ Α'18, άρθρο 4 «Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ», όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 76 Ν.4172/2013, ΦΕΚ Α' 167 & με την παρ. 1 εδ. β του άρθρου 177 Ν.4270/2014, ΦΕΚ Α' 143.
5. Στην ΚΥΑ 7261/22.02.2013, (ΦΕΚ Β' 450/26.02.2013), «Καθορισμός διαδικασιών και Κριτηρίων, για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Προγράμματος Δράσης (ΟΠΔ) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο..» όπως συμπληρώθηκε με την αριθμ. 30040/2013, ΦΕΚ Β'1858/30-07-2013, και τροποποιήθηκε με την αριθμ. 41273/2013, ΦΕΚ Β'2676/21-10-2013.
6. Στην ερμηνευτική Εγκύκλιο 5/9.4.13 με αριθμ. πρωτ. 14065/09-04-2013 ΥΠΕΣ, «Παροχή διευκρινίσεων επί της αριθμ. 7261/ 22.02.2013 ΚΥΑ..»
7. Στα με αριθμ. πρωτ. 41308/31-10-2013 , 49864/06-12-2013 και 11328/18-03-2014 έγγραφα του ΥΠΕΣ, σχετικά με τις διαδικασίες ψήφισης, έγκρισης και ελέγχου του ΟΠΔ.
8. Στον Ν. 4270/2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης-εποπτείας (Οδηγ.2011/85) Δημόσιο Λογιστικό κλπ», άρθ. 17 περ. θ «Όργανα, άρθ. 27 «Παρατηρητήριο..», άρθ. 64 «Κατάρτιση και Έγκριση Προϋπολογισμών ΟΤΑ», άρθρο 149 «Παρακολούθηση της εκτέλεσης των Προϋπολογισμών των ΟΤΑ» και άρθρο 174 «Κυρώσεις σε ΟΤΑ» ΦΕΚ Α'143/28-06-2014.
9. Στο με αριθμ. πρωτ. οικ. 28096/14-07-2014 έγγραφο του ΥΠΕΣ, «Παροχή Οδηγιών για τα ΟΠΔ μετά την ένταξη νέων Νομικών Προσώπων της Τ.Α. στο ΜΦΓΚ της ΕΛΣΤΑΤ».
10. Στην ΚΥΑ 34574/05-07-2018 καθορίστηκε νέα διαδικασία στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ.
11. Στο ΦΕΚ 3635/27-08-2018 τ. Β' / έγινε διόρθωση σφαλμάτων στην 34574/05-07-2018 απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών που δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ 2942/Β'/20-07-2018 επειδή δεν επισυνάφθηκαν οι νέοι πίνακες στοχοθεσίας.
12. Την αριθ. πρωτ. οικ.. 55905/29.07.2019 (ΦΕΚ 3054/29.07.2019 τεύχος Β') Κοινή Υπουργική Απόφαση (Κ.Υ.Α.) με θέμα την «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2020».

Για την συμπλήρωση του πίνακα 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. Το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης 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, περιλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου.

Η ψήφιση του ΟΠΔ διενεργείται σε ειδική συνεδρίαση του Δημοτικού Συμβουλίου, όπως ακριβώς και του Προϋπολογισμού, μετά από σχετική απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής και αποστέλλεται με ξεχωριστό διαβιβαστικό (και σε ηλεκτρονική μορφή) στην αρμόδια Υπηρεσία της Αποκεντρωμένης Διοίκησης για έγκριση και ανάρτηση στο Διαλειτουργικό Κόμβο του Παρατηρητηρίου του ΥΠΕΣ.

13. Τη με αριθμό 12/2020 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε ο Προϋπολογισμός του Δήμου Φαρσάλων για το έτος 2020.

Το λόγο πήρε ο κ. Παπαδήμας Γεώργιος - Προϊστάμενος Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου και ανέλυσε τον πίνακα στοχοθεσίας που είχε μοιραστεί στα μέλη της επιτροπής μαζί με την πρόσκληση για συνεδρίαση.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε την επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Αφού άκουσε την εισήγηση του Προέδρου και έλαβε υπόψη τις παραπάνω αναφερόμενες διατάξεις, εγκυκλίους, αποφάσεις και μετά από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

1. Καταρτίζει τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2020 του Δήμου Φαρσάλων, ως εξής :

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΦΑΡΣΑΛΩΝ																			
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΛΟΦΑ:			Α/Α Στήλης :		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΤΟ ΣΤΟΧΟΣ		Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχείων και Π/Υ	ΠΡΟΫΠΟΨΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΨΕΦΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
			Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06) Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) Έπιχορηγήσεις για παροχές ασφαλείας που προσφέρονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) Έπιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325) Έπιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ(+) (1327) Άοισες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1315) Έσοδα 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) Έπιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ I (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	3.043.552	196.792	196.792	259.493	653.077	196.792	196.792	423.592	1.470.253	235.792	196.793	371.543	2.274.381	196.793	371.543	200.835	3.043.552	0	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212) Έπιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315) Έπιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ I (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216) Έπιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) Άοισες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) Άοισες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) Άοισες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262) Έπιτροπή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217) Έπιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1325) Άοισες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324) Άοισες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα Χρηματοδοτήσεις έργων από διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	3.799.880	0	0	100.000	100.000	200.000	200.000	200.000	700.000	300.000	300.000	400.000	1.700.000	667.764	700.000	732.116	3.799.880	0	0			
Γραμμή 3α	Ίδια Έσοδα	(01) Προσόδων από ακίνητη περιουσία(+) (02) Έσοδα από κίνητη περιουσία(+) (03) Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) Φόροι και εισορήσεις(+) (07) Άοισα τακτικά έσοδα(+) (11) Έσοδα από εκποίηση κινήτης και ακίνητης περιουσίας(+) (14) Δοσείς-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) Προσούξερτες πρόστιμα παράβολα(+) (16) Άοισα έκτακτα έσοδα(+) (1213) Έσοδα από προγραμματισμένες συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) Άοισες επιχορηγήσεις(+) (1326) Έσοδα από προγραμματισμένες συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών(+) (1329) Άοισες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	2.478.462	35.000	35.000	120.000	190.000	60.000	100.000	250.000	600.000	120.000	150.000	250.000	1.120.000	300.000	530.000	528.462	2.478.462	0	0			
Γραμμή 3β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	381.400	10.000	10.000	10.000	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000	90.000	30.000	30.000	30.000	180.000	65.000	67.000	69.400	381.400	0	0		
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε.	(32) Έπιπρακτικά συλλογικά από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(+) (85) Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων συλλογικών Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	301.348	10.000	20.000	20.000	50.000	20.000	20.000	20.000	110.000	20.000	20.000	20.000	170.000	40.000	40.000	51.348	301.348	0	0			
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41) Εισπραχθείς υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (42) Έπιτροφές χρημάτων(+) (31) Εισπραχθείς από δάνεια(+) (4319) Άοισα έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	3.058.865	60.000	80.000	65.000	205.000	75.000	75.000	85.000	440.000	85.000	85.000	300.000	910.000	650.000	650.000	848.865	3.058.865	0	0			
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		13.063.507	311.792	341.792	574.493	1.228.077	571.792	611.792	998.592	3.410.253	790.792	781.793	1.371.543	6.354.381	1.919.557	2.358.543	2.431.026	13.063.507	0	0			
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31/12 του προηγούμενου έτους	2.060.000																					
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	2.060.000																					
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		15.123.507																					
Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΤΟ ΣΤΟΧΟΣ		Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Έλεγχος τήρησης Π/Υ και Στοιχείων (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ	ΠΡΟΫΠΟΨΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΨΕΦΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΫΠΟΨΥΣΑ		
			Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) Άμοιβες και έξοδα προσωπικού(+) (8111) Άμοιβες και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	2.340.947	190.000	200.000	200.000	590.000	200.000	200.000	188.787	1.178.787	190.000	190.000	190.000	1.748.787	200.000	195.000	197.160	2.340.947	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6) Έξοδα χρήσης(-) (60) Άμοιβες και έξοδα προσωπικού	3.336.803	30.000	150.000	200.000	380.000	200.000	250.000	250.000	1.080.000	200.000	220.000	300.000	1.800.000	500.000	500.000	536.803	3.336.803	0				
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) Έπιενδύσεις	7.794.301	0	0	100.000	100.000	150.000	200.000	200.000	650.000	300.000	400.000	500.000	1.850.000	1.950.000	1.950.000	2.044.301	7.794.301	0				
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	(81) Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) Άμοιβες και έξοδα προσωπικού(+) (83) Έπιχορηγήσεις πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	583.015	0	100.000	85.000	185.000	135.000	135.000	115.000	570.000	13.015	0	0	583.015	0	0	0	583.015	0				
Γραμμή 5	Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82) α) Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) Έπιτροπή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ	963.000	80.000	80.000	80.000	240.000	80.000	80.000	85.000	485.000	80.000	80.000	80.000	725.000	80.000	80.000	78.000	963.000	0				
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		15.018.066	300.000	530.000	665.000	1.495.000	765.000	865.000	838.787	3.963.787	783.015	890.000	1.070.000	6.706.802	2.730.000	2.725.000	2.856.264	15.018.066	0	0			
Γραμμή 6	Αποθεματικό		105.441																					
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		15.123.507																					
G.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		597.325																					
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			600.000	700.000	700.000	700.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	400.000	200.000	0	0					
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			2.071.792	1.883.584	1.793.077	1.793.077	1.599.869	1.346.661	1.506.466	1.506.466	1.514.243	1.406.036	1.707.579	1.707.579	897.136	530.679	105.441	105.441					
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.471.792	1.183.584	1.093.077	1.093.077	999.869	746.661	906.466	906.466	914.243	806.036	1.107.579	1.107.579	497.136	330.679	105.441	105.441					
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε	1.519.341																					
H.1	Συμφωνία τήρησης στόχων με Π/Υ	" Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	16.642.848																					
H.2	Συμφωνία τήρησης στόχων με Π/Υ	" Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	16.642.848																					

2. Η παρούσα απόφαση να σταλεί στο Δημοτικό Συμβούλιο Φαρσάλων για έγκριση.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμ. **9/2020**

Το 4ο θέμα της ημερήσιας διάταξης : «Αποδοχή ή μη γνωμοδότησης Δικηγόρου για τη χορήγηση βεβαίωσης εγκατάστασης, μετά από την αριθ. πρωτ. 11164/26.09.2019 αίτηση της εταιρείας ΑΙΓΛΗ ΝΤΙΝΟΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» **ΑΝΑΒΑΛΕΤΑΙ** για επόμενη συνεδρίαση έως ότου συμπληρωθεί ο φάκελος της αιτούσας εταιρείας.

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Τ.Σ.Υ.

Εσκίογλου Ιορδάνης

ΤΑ ΜΕΛΗ

Τ.Υ.

Χατζηπλή Σοφία

Γκατζόγιας Νικόλαος

Αρσενοπούλου Βάια

Χαμορούσου Ευαγγελία

Καρακάλιος Αριστομένης

Κατσιαούνης Ευάγγελος

Πιστό αντίγραφο
Φάρσαλα 30 Ιανουαρίου 2020
Ο Πρόεδρος

Ιορδάνης Εσκίογλου
Δήμαρχος Φαρσάλων