

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθμ. **12 / 2023** πρακτικό συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Βέροιας

Αριθμός Απόφασης: **197 / 2023**.

Π ε ρ ί λ η ψ η

Εισήγηση προς το Δημοτικό Συμβούλιο της Υποχρεωτικής
Αναμόρφωσης Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.)
του Δήμου Βέροιας έτους 2023.

Στη Βέροια, σήμερα στις **07 Ιουνίου** του έτους **2023**, ημέρα της εβδομάδας **Τετάρτη** και ώρα **10:00**, στο Δημοτικό Κατάστημα Βέροιας, συνήλθε σε Έκτακτη συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από την αριθμ. **12/07-06-2023** γραπτή πρόσκληση του Προέδρου που δόθηκε σε όλα τα μέλη σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης».

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία αφού επί συνόλου **9** μελών βρέθηκαν παρόντα **8** μέλη.

Παρόντες

1. Στ. Ασλάνογλου, Πρόεδρος
2. Α. Τσαχουρίδης
3. Στ. Διαμάντης
4. Α. Λαζαρίδης
5. Κ. Γρηγοριάδης
6. Δ. Πυρινός
7. Γ. Μιχαηλίδης
8. Κ. Θεοδωρίδης

Απόντες

1. Β. Παπαδόπουλος

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 3^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη της Επιτροπής το από 06-06-2023 εισηγητικό του Αναπληρωτή Προϊσταμένου της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου Βέροιας Δημητρίου Σαζακλίδη μαζί με τους συνημμένους Πίνακες, στους οποίους αναλύεται η Υποχρεωτική Αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Βέροιας έτους 2023, που έχει ως εξής:

«Θέμα: Υποχρεωτική Αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Βέροιας έτους 2023.

Σας ενημερώνουμε ότι σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013, όπως έχει τροποποιηθεί, 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 αποτελείται από τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων δημοσίου δικαίου.

Στις 05-07-2018 εκδόθηκε η αριθμ. 34574/05-07-2018 ΚΥΑ, με την οποία καθορίστηκε νέα διαδικασία 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.

Με την αριθμ. 14/2023 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, εγκρίθηκε το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) για το έτος 2023, το οποίο καταρτίστηκε σύμφωνα με τις διαδικασίες που ορίζονται στα άρθρα 4 και 6 της ανωτέρω ΚΥΑ, υπεβλήθη προς έλεγχο στην Αποκεντρωμένη Διοίκηση Μακεδονίας Θράκης και τελικά εξεδόθη η αριθμ.πρωτ. 16666/02-02-2023 εγκριτική απόφαση.

Στο άρθρο 3 της ανωτέρω 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 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.

Κατόπιν των ανωτέρω καλείται η Οικονομική Επιτροπή να εγκρίνει και να υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο την Υποχρεωτική Αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου Βέροιας έτους 2023, όπως αναλύεται στο συνημμένο πίνακα.»

Και κάλεσε την Επιτροπή ν' αποφασίσει σχετικά.

Πρόεδρος: Συμφωνείτε, σύμφωνα με την εισήγηση, για την Υποχρεωτική Αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Βέροιας έτους 2023, όπως αναλύεται στους συνημμένους πίνακες;

Ο Γ.Μιχαηλίδης έδωσε λευκή ψήφο.

Ο Κ.Θεοδωρίδης απείχε της ψηφοφορίας.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση, αφού έλαβε υπόψη :

1. Το από 06-06-2023 εισηγητικό σημείωμα του Αναπληρωτή Προϊσταμένου της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου Βέροιας Δημητρίου Σαζακλίδη.
2. Το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Βέροιας έτους 2023, το οποίο ψηφίστηκε με την αριθμ. 14/2023 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και εγκρίθηκε με την αριθμ. 16666/02-02-2023 απόφαση του Γραμματέα Αποκ/νης Δ/σης Μακεδονίας-Θράκης.
3. Την αριθμ. 34574/05-07-2018 ΚΥΑ, με την οποία καθορίστηκε νέα διαδικασία 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.
4. Την ανάγκη Υποχρεωτικής Αναμόρφωσης Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Βέροιας έτους 2023, σύμφωνα με τα πραγματικά αποτελέσματα, όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31.12 του έτους που προηγείται της στοχοθεσίας (συμπεριλαμβανομένων των στοιχείων διαθεσίμων και απλήρωτων υποχρεώσεων).
5. Το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας
6. Τις διατάξεις του άρθρου 72 του ν.3852/2010 και του άρθρου 77 του ν.4172/2013, όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν.

Αποφασίζει Ομόφωνα

Εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο Βέροιας την Υποχρεωτική Αναμόρφωση του εγκεκριμένου Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Βέροιας έτους 2023, όπως αυτό έχει συνταχθεί από τις αρμόδιες υπηρεσίες του Δήμου, σύμφωνα με τη νέα διαδικασία στοχοθεσίας και εισηγείται την έγκρισή του από το Δημοτικό Συμβούλιο Βέροιας, όπως ειδικότερα προτείνεται στους παρακάτω καταρτισθέντες σχετικούς Πίνακες.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ: ΔΗΜΟΣ ΒΕΡΟΙΑΣ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΛΟΦΟΡΑ:	Α/Α Στήλης :		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΘΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	ΙΑΝ.	ΦΕΒ.	ΜΑΡ.	3μηνο	ΑΠΡ.	ΜΑΙΟΣ	ΙΟΥΝ.	6μηνο	ΙΟΥΛ.	ΑΥΓ.	ΣΕΠ.	9μηνο	ΟΚΤ.	ΝΟΕ.	ΔΕΚ.	12μηνο	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοχοθεσ ίας και Π/Υ	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) (06) _ΕΣΘΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ(+) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Εσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (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 1946/91)(+) (4312) _Εσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές(+) (4313) _Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	12.525.301	1.042.503	1.055.363	1.410.928	3.508.794	1.076.163	1.300.000	700.000	6.584.957	380.000	1.770.000	730.000	9.464.957	1.420.000	740.000	900.345	12.525.301	0	12351118,44
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές.	(+) (121) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(-) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(-) (1215) _Εσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (131) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ(+) (132) _ΛΟΙΠΕΣ 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)(+) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κωπ. αριθμ. 22766/09-04- 2020) - Πρόγραμμα Φιλδδηςμος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)](+) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)(+)	23.248.967	359.614	13.100	111.871	484.585	715.493	1.100.000	1.350.000	3.650.079	1.500.000	2.500.000	2.850.000	10.500.079	3.000.000	3.200.000	6.548.889	23.248.967	0	19264849,44

		(3126) Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)(+) (3129) Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα(-) ([60-69]-ΚΑΕ 65) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (-) (8262) Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ																			
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(+) (01) Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) Φόροι και εισφορές(+) (07) Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) Προσωζήσεις πρόστιμα παράβολα(+) (16) Λοιπά έκτακτα έσοδα	6.393.510	50.695	53.662	169.463	273.820	310.721	360.000	241.689	1.186.230	1.831.657	184.086	483.360	3.685.333	1.159.651	348.499	1.200.027	6.393.510	0	6393509,8
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	1.664.217	240.452	279.160	140.903	660.516	64.097	40.259	35.256	800.128	4.136	5.047	70.000	879.311	30.000	10.000	744.905	1.664.217	0	1664216,58
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (32) Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτέων υπολοίπων	325.656	13.376	19.584	11.784	44.744	16.230	25.000	27.000	112.975	25.000	15.000	34.000	186.975	20.000	12.856	105.825	325.656	0	325656,48
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(+) (31) Εισπράξεις από δάνεια(-) (3123) Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κω υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)](-) (3125) Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)(-) (3126) Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)(-) (3129) Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα(+) (41) Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) Επιστροφές χρημάτων(+) (4319) Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	6.857.864	8.293	7.861	38.651	54.806	25.569	100.000	550.000	730.375	590.000	700.000	600.000	2.620.375	750.000	946.000	2.541.490	6.857.864	0	6857864,3
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		51.015.516	1.714.935	1.428.730	1.883.599	5.027.265	2.208.275	2.925.259	2.903.945	13.064.743	4.330.793	5.174.133	4.767.360	27.337.029	6.379.651	5.257.355	12.041.481	51.015.516	0	46.857.215
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	9.834.186																		7749321,34
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5 Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512) Προβλέψεις μη εισπραχθείς εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513) Προβλέψεις μη εισπραχθείς εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	9.834.186																		7749321,34
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		60.849.702																		

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	ΙΑΝ	ΦΕΒ.	ΜΑΡ.	3μηνο	ΑΠΡ.	ΜΑΪΟΣ	ΙΟΥΝ.	6μηνο	ΙΟΥΛ.	ΑΥΓ.	ΣΕΠ.	9μηνο	ΟΚΤ.	ΝΟΕ.	ΔΕΚ.	12μηνο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	9.961.680	0	466.860	323.838	790.698	19.794	800.000	800.000	2.410.491	800.000	800.000	800.000	4.810.491	800.000	800.000	3.551.189	9.961.680	0	9594450,01	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(+) (6) _Έξοδα Χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(-) (ΥΠΗΡ.60-69_ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	13.230.420	0	231.930	942.728	1.174.658	533.123	1.023.000	1.023.000	3.753.781	1.023.000	1.023.000	1.023.000	6.822.781	1.023.000	1.023.000	4.361.639	13.230.420	0	13187076,39	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	31.196.471	10.008	163.849	657.374	831.231	508.422	1.500.000	2.000.000	4.839.653	3.000.000	3.200.000	3.600.000	14.639.653	3.800.000	4.000.000	8.756.818	31.196.471	0	31198487,88	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(-) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	915.303	0	52.935	98.141	151.076	384.305	70.000	25.000	630.381	15.000	10.000	15.000	670.381	4.500	5.000	235.422	915.303	0	913102,68	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) (82) _α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	5.369.000	0	62.493	10.018	72.511	36.517	400.000	600.000	1.109.028	700.000	800.000	900.000	3.509.028	721.000	700.000	438.972	5.369.000	0	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		60.672.874	10.008	978.066	2.032.099	3.020.174	1.482.161	3.793.000	4.448.000	12.743.335	5.538.000	5.833.000	6.338.000	30.452.335	6.348.500	6.528.000	17.344.040	60.672.874	0	54.893.117	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9) _Αποθεματικό	176.828																		220355,41	
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		60.849.702																			
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	2.221.651																				
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			2.200.000	2.100.000	2.000.000	2.000.000	1.800.000	1.700.000	1.500.000	1.500.000	1.300.000	1.200.000	1.000.000	1.000.000	700.000	400.000	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)			11.539.113	11.989.777	11.841.277	11.841.277	12.567.391	11.699.650	10.155.595	10.155.595	8.948.388	8.289.521	6.718.881	6.718.881	6.750.031	5.479.387	176.828	176.828			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)		9.339.113	9.889.777	9.841.277	9.841.277	10.767.391	9.999.650	8.655.595	8.655.595	7.648.388	7.089.521	5.718.881	5.718.881	6.050.031	5.079.387	176.828	176.828				
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	<i>(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ</i>	9.982.566																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	<i>"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)</i>	70.832.268																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	<i>"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)</i>	70.832.268																			

Μονάδα Στοχοθεσίας	Κατηγορία Στοχοθεσίας	Περιγραφή κατηγορίας	Σύνθεση Στόχων	Ετήσια Στοιχεία	ΙΑΝ.	ΦΕΒ.	ΜΑΡ.	ΑΠΡ.	ΜΑΪΟΣ	ΙΟΥΝ.	ΙΟΥΛ.	ΑΥΓ.	ΣΕΠ.	ΟΚΤ.	ΝΟΕ.	ΔΕΚ.
Α. ΕΣΟΔΑ	1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) (06) _ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ(+) (1211) _Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (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 1946/91)(+) (4312) _Έσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές(+) (4313) _Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	12525301,44	1042503,29	1055362,71	1410928	1076163	1300000	700000	380000	1770000	730000	1420000	740000	900344,56
Α. ΕΣΟΔΑ	2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές	(+) (121) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(-) (1211) _Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(-) (1215) _Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (131) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ(+) (132) _ΛΟΙΠΕΣ 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)(+) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κια υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)](+) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)(+) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)(+) (3129) _Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα(-) ([60-69]-ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	23248967,4	359614,41	13100	111871	715493,3	1100000	1350000	1500000	2500000	2850000	3000000	3200000	6548888,72
Α. ΕΣΟΔΑ	3.α	Ίδια Έσοδα	(+) (01) _Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) _Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φόροι και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Έσοδα από εκποίηση κινητής και	6393509,8	50695,09	53662,06	169462,5	310721,4	360000	241689	1831657	184086	483360	1159650,81	348499	1200026,91

			ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) _Προσωνήσεις πρόστιμα παράβολα(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα														
A. ΕΣΟΔΑ	3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) _Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	1664216,58	240452,37	279160,16	140903,4	64097,18	40259	35256	4136	5047	70000	30000	10000	744905,49	
A. ΕΣΟΔΑ	4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (32) _Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511) _Προβλέψεις μη εισπραχής εισπρακτέων υπολοίπων	325656,48	13376,47	19584,49	11783,52	16230,24	25000	27000	25000	15000	34000	20000	12856,48	105825,28	
A. ΕΣΟΔΑ	5	Λοιπά Έσοδα	(+) (31) _Εισπράξεις από δάνεια(-) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)](-) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)(-) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)(-) (3129) _Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα(+) (41) _Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+) (4319) _Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	6857864,3	8293,32	7861	38651,27	25569,11	100000	550000	590000	700000	600000	750000	946000	2541489,6	
A. ΕΣΟΔΑ	6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	9834186,04													
A. ΕΣΟΔΑ	7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512) _Προβλέψεις μη εισπραχής εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513) _Προβλέψεις μη εισπραχής εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	9834186,04													
B. ΕΞΟΔΑ	1	Κόστος προσωπικού	(+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	9961679,68	0	466859,55	323838	19793,53	800000	800000	800000	800000	800000	800000	800000	3551188,65	
B. ΕΞΟΔΑ	2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(+) (6) _Έξοδα Χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(-) (ΥΠΗΡ. 60-69 ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	13230420,39	0	231930,17	942728,3	533122,9	1023000	1023000	1023000	1023000	1023000	1023000	1023000	4361639,05	
B. ΕΞΟΔΑ	3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	31196471,47	10008,36	163848,75	657374,1	508422,1	1500000	2000000	3000000	3200000	3600000	3800000	4000000	8756818,13	
B. ΕΞΟΔΑ	4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(-) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	915302,68	0	52934,81	98141	384304,9	70000	25000	15000	10000	15000	4500	5000	235422	
B. ΕΞΟΔΑ	5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) (82) _α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	5369000	0	62492,68	10018,02	36517,42	400000	600000	700000	800000	900000	721000	700000	438971,88	
B. ΕΞΟΔΑ	6	Αποθεματικό	(9) Αποθεματικό	176827,82													
Γ. ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡ.	1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	2221651,19													
Γ. ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡ.	2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		2200000	2100000	2000000	1800000	1700000	1500000	1300000	1200000	1000000	700000	400000	0	

Δ. ΔΙΑΦ.	1	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	9982565,69															
----------	---	--	--	------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Η απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό **197 / 2023.**

Αφού εξαντλήθηκαν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης λύθηκε η συνεδρίαση, συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ ΑΣΛΑΝΟΓΛΟΥ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΤΣΑΧΟΥΡΙΔΗΣ
ΣΤΕΡΓΙΟΣ ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ
ΑΡΙΣΤΟΜΕΝΗΣ ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ
ΚΑΛΛΙΣΤΡΑΤΟΣ ΓΡΗΓΟΡΙΑΔΗΣ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΥΡΙΝΟΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΜΙΧΑΗΛΙΔΗΣ
ΚΥΡΙΑΚΟΣ ΘΕΟΔΩΡΙΔΗΣ

Ακριβές Απόσπασμα
Βέροια 08-06-2023
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΟΡΓΙΑΖΙΔΗΣ