

Αριθμός 168

**12^η Συνεδρίαση
Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Πατρέων
της 23^{ης} Μαρτίου 2021**

Στην Πάτρα, σήμερα, την 23^η Μαρτίου 2021, ημέρα Τρίτη και ώρα 12:00, μετά από γραπτή πρόσκληση του κ. Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής, με αριθμό 11/19-03-2021, πραγματοποιήθηκε μέσω τηλεδιάσκεψης συνεδρίαση της Οικονομικής Επιτροπής, σύμφωνα με την αριθ. 426/13-11-2020 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. στην οποία συμμετείχαν για τη λήψη αποφάσεως στα (27) θέματα της ημερησίας διατάξεως, τα παρακάτω Μέλη της Επιτροπής αυτής:

1] Πλέσσας Διονύσης – Πρόεδρος, 2] Αθανασόπουλος Ανδρέας – τακτικό μέλος, 3] Σαμούρη - Βαγενά Ακριβή – τακτικό μέλος, 4] Γιαννιτσοπούλου Ιουλία – τακτικό μέλος, 5] Μελάς Παναγιώτης – τακτικό μέλος, 6] Τσιμπούκης Ιωάννης – τακτικό μέλος, 7] Μοδές Αθανάσιος – αναπληρωματικό μέλος και 8] Ξυλιάς Θεόδωρος – αναπληρωματικό μέλος.

Ο κ. Ψωμάς Πέτρος – τακτικό μέλος, εισήλθε στην τηλεδιάσκεψη κατά τη συζήτηση του 3^{ου} θέματος της ημερησίας διατάξεως (Αριθμός αποφάσεως 170/2021).

Οι κ.κ. Δημακόπουλος Φώτιος – Αντιπρόεδρος, Μαγιάκης Γεώργιος – τακτικό μέλος, Παπαδημάτος Νικόλαος – τακτικό μέλος και Φιλοπούλου Μαρία – τακτικό μέλος, δεν μετείχαν στην τηλεδιάσκεψη, αν και κλήθηκαν.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, ο κ. Πρόεδρος κηρύσσει την έναρξη της συνεδρίασεως.

.....

Στην αρχή, ο κ. Πρόεδρος, εισάγει το αριθ. (1) θέμα της ημερησίας διατάξεως: «Έγκριση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Πατρέων έτους 2021 που περιλαμβάνει τους Προϋπολογισμούς και τους πίνακες στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Πατρέων και των Νομικών του Προσώπων έτους 2021» (σχετικό το αριθ. 3441/18-3-2021 διαβιβαστικό του κ. Δημάρχου και η αριθ. 3383/17-3-2021 εισήγηση του αναπληρωτή κ. Αντιδημάρχου Διοίκησης, Οικονομικών, Διαχείρισης Προσόδων, Τοπικής Οικονομίας, Εξυπηρέτησης Πολιτών και Νομικής Υπηρεσίας – Δ/νση Οικονομικών Υπηρεσιών - Τμήμα Λογιστηρίου).

.....

.....

Η Οικονομική Επιτροπή, άκουσε τον κ. Πρόεδρο, την εισήγησή του ως αρμόδιου εισηγητή-Αντιδημάρχου, τις τοποθετήσεις των υπολοίπων μελών και έλαβε υπ' όψιν τα ακόλουθα:

1) Την αριθ. Πρωτ. 7261/22-2-2013 ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών με θέμα «Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του «Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης» (Ο.Π.Δ.) και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013», στο άρθρο 1 «Περιεχόμενο του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) ΟΤΑ» πργ. Β.3. «Πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των ΟΤΑ.....», αναφέρεται η συνοπτική αποτύπωση του ετησίου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του σε πίνακα.

2) Την αριθ. 30040/24-7-13 ΚΥΑ Τροποποίηση της υπ' αριθ. 7261/22.2.2013 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «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» (ΦΕΚ Β' 450/26.2.2013).

- 3) Την υπ' αριθ. 41273/15-10-2013 ΚΥΑ και το αριθ. 41308/31-10-2013 έγγραφο του Τμήματος Παρακολούθηση και Επεξ. Οικονομικών Στοιχείων Τ.Α του Υπουργείου Εσωτερικών με τα οποία "τροποποιείται η ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών και αφορά στον καθορισμό των κριτηρίων για την παρακολούθηση του "Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης"(ΟΠΔ) και την εφαρμογή του Προγράμματος εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013 (ΦΕΚ Β'450/26.2.2013) όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει», όπου 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.
- 4) Την υπ' αριθ. 46735/23-07-2020 ΚΥΑ «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2021-μερική τροποποίηση της υπ' αριθ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης».
- 5) Τις διατάξεις του Ν. 4270/2014 (ΦΕΚ 143/28.06.2014 τεύχος Α') «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».
- 6) Τις διατάξεις του Ν. 4555/2018 (ΦΕΚ 133 Α' 19-07-2018) «Μεταρρύθμιση του θεσμικού πλαισίου της Τοπικής Αυτοδιοίκησης... Λοιπές διατάξεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών και άλλες διατάξεις».
- 7) Την Α.Π. 34574/05-07-2018 ΚΥΑ (ΦΕΚ Β' 2942/2018) «Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ - θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ».
- 8) Την Α.Π. 44485/06-08-2018 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ».
- 9) Το Α.Π. 65720/19-11-2018 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2019 και παροχή διευκρινήσεων επί του στόχου του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ».
- 10) Την Α.Π. 17194/08-03-2019 Εγκύκλιο 8 του ΥΠ.ΕΣ. «Υποβολή στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Ο.Τ.Α.».
- 11) Το Α.Π. 6553/27-01-2020 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Υποβολή ΟΠΔ έτους 2020 στο Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ - Υποχρεώσεις στατιστικών ανταποκριτών».
- 12) Το Α.Π. 61528/28-09-2020 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2021».
- 13) «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.....
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 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.....

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 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 3. Η στοχοθέτηση του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων πραγματοποιείται με βάση τις εξής αρχές: α) Αρχή της κατά προτεραιότητα εξόφλησης των υποχρεώσεων ΠΟΕ.....β) Αρχή της κατάρτισης ρεαλιστικού προϋπολογισμού.....με εκτιμώμενο ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη λήξη του οικονομικού έτους να ισούται με μηδέν (0)».

14) Για την κατάρτιση τηρήθηκαν οι οδηγίες, η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους καθώς και η εποχικότητα των εσόδων-εξόδων σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο, το οποίο μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Κατά την διάρκεια του έτους, ελέγχεται ο βαθμός επίτευξης των στόχων αυτών από το Παρατηρητήριο, το οποίο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων και εξόδων και σε περίπτωση που διαπιστωθεί απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ άνω του 10%, ενημερώνει, εντός ενός μηνός από τη λήξη του τριμήνου τον φορέα, την αρμόδια για την εποπτεία Αρχή και το Υπουργείο Εσωτερικών, παρέχοντας οδηγίες και εισηγούμενο μεθόδους για τη διόρθωση της απόκλισης. «Το ΟΠΔ καταρτίζεται, ψηφίζεται και υποβάλλεται στην αρμόδια για έλεγχο αρχή μαζί με τον Προϋπολογισμό του Δήμου και του κάθε νομικού προσώπου που εντάσσεται στο ΟΠΔ στις προθεσμίες που ισχύουν για την κατάρτιση, ψήφιση και υποβολή του προϋπολογισμού. Οι πίνακες στοχοθεσίας των νομικών προσώπων του ΟΤΑ, καταρτίζονται, εγκρίνονται και αποστέλλονται στους ΟΤΑ προς ενσωμάτωση στο ΟΠΔ από τα ίδια τα νομικά πρόσωπα.....».

15) Οι πίνακες οικονομικής στοχοθεσίας του ΟΠΔ αναρτώνται στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας του ΥΠΕΣ μέσω του οποίου παρακολουθείται η εκτέλεση των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της αυτοδιοίκησης και υπολογίζονται οι αποκλίσεις από τους τιθέμενους στόχους.

16) Το άρθρο 72 του Ν.3852/2010 (άρθρο 40 παρ.1 του Ν.4735/2020)

17) Τις κάτωθι αποφάσεις, που αφορούν στην έγκριση του προϋπολογισμού, της στοχοθεσίας του Δήμου και των Νομικών Προσώπων του.

Α/Α Απόφασης	ΦΟΡΕΑΣ	Πίνακας Στοχοθεσίας
46/2021 ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: ΨΚΟ8ΩΞΙ-Τ0Η)	ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ	ΝΑΙ
174/2020 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: ΩΚ7ΗΟΛΑΟ-ΔΘΓ)	ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ	ΝΑΙ
58/2020 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ : Ψ0ΒΡΟΚ99-Γ14)	ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΒΡΕΦΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΤΡΩΝ	ΝΑΙ
77/2020 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ : 6Ξ54ΟΕ59-ΟΨΦ)	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ – ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ	ΝΑΙ
163/2020 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: 99ΩΒΟΛ07-ΕΦΟ)	ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΠΑΤΡΑΣ (ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ.)	ΝΑΙ
103/2020 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ:Ψ6ΨΨΟΚΩΞ-ΑΕ5)	ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ ΚΑΡΝΑΒΑΛΙ ΠΑΤΡΑΣ	ΝΑΙ

Με τη διευκρίνιση ότι κατά την ψηφοφορία οι κ.κ. Ξυλιάς Θεόδωρος και Τσιμπούκης Ιωάννης δήλωσαν ότι ψηφίζουν «λευκό» και σε συνδυασμό με το άρθρο 77 του Ν. 4555/2018 σύμφωνα με το οποίο αν κάποιος μέλος **αρνηθεί ψήφο ή δώσει λευκή ψήφο, λογίζεται ως παρόν** κατά τη συνεδρίαση, μόνο για το σχηματισμό της απαρτίας, τόσο η άρνηση ψήφου, όσο και η λευκή ψήφος **δεν υπολογίζονται** στην καταμέτρηση θετικών και αρνητικών ψήφων, **η Οικονομική Επιτροπή,**

ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ:

(6 θετικές ψήφοι)

Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο την έγκριση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) Δήμου Πατρέων έτους 2021, που περιλαμβάνει τους Προϋπολογισμούς και τους Πίνακες στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Πατρέων και των Νομικών του Προσώπων έτους 2021, ως εξής:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΒΡΕΦΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΤΡΩΝ								9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2021		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 ΑΝΑΓΕΥΝΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Τιμή = 0 => Ταμειακή Συμβολή με Π/Υ	ΠΡΟΣΙΟΝΥΧΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΝΔΗΜΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΙΟΝΥΧΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	006_Στοιβα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211)_Τεκτακές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214)_Επιχορηγήσεις για προποστώσια που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (1215)_Επιχορηγήσεις από δημοτικά τέλη-ενοίκια για επενδυτικές δαπάνες(+) (1216)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κλιμάκη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΤ(+) (1327)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Στοιβα από επιχορηγήσεις για πληρωμή λογισμοδότησεων(+) (1211)_ΣΑΥ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των φορέων Α/Υπας και Β/Υπας επενδύσεις (άρθρο 55 Ν 1946/91)(+) (1315)_Επιχορηγήσεις από πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΡΩΜΩΣ (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και Λοιπές πηγές.	1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών_ Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1313)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΡΩΜΩΣ (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1214)_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 Κρατικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1216)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Τραπεζικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων () (262)_Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάλυσης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών_ Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1213)_Στοιβα από προγραμματικές συμβολές για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219)_Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326)_Στοιβα από προγραμματικές συμβολές για κάλυψη επενδυτικών δαπανών(+) (1329)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	401.755	32.140	32.140	32.140	96.421	32.140	32.140	32.140	32.140	192.842	32.140	32.140	32.140	289.264	32.140	32.140	48.211	401.755	0	0
Γραμμή 3 α	Ύψος Έσοδα	001_Πρόσοδα από ανέμητα περιουσία(+) (02)_Στοιβα από κινήτη περιουσία(+) (03)_Στοιβα από αναποδοτικά τίτλη και δικαιώματα(+) (04)_Στοιβα από λοιπά τίτλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_Φόροι και εισφορές(+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Στοιβα από έκτακτη κινήτη και ανέμητα περιουσία(+) (14)_Δωρεές κληρονομικές - κληροδοτικές(+) (15)_Προσούχοντες πρόσημα παράβολα(+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	941.773	43.342	43.342	43.342	130.026	43.342	43.342	43.342	260.051	43.342	43.342	43.342	390.077	43.342	43.342	65.013	541.773	0	0	0
Γραμμή 3 β	Ύψος Στοιβα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2)_Στοιβα παραλλήλων αναμοχμών ενώ (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	4.668	373	373	373	1.120	373	373	373	2.241	373	373	373	3.361	373	373	560	4.668	0	0	0
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32)_Εισπραχτέα υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη() (8112)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπραχτέων υπολοίπων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπραχτέα υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (42)_Επιτροπή χρημάτων(+) (31)_Εισπραχτέα από δόσεις(+) (43)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	865.150	29.212	29.212	29.212	87.636	29.212	29.212	29.212	175.272	29.212	29.212	29.212	262.908	29.212	29.212	43.818	865.150	0	0	0
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		1.313.347	105.068	105.068	105.068	315.203	105.068	105.068	105.068	630.406	105.068	105.068	105.068	945.610	105.068	105.068	157.602	1.313.347	0	0	0
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	847.391																			0
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(+) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντες ετήσιες ταμειακών ελλειμμάτων	847.391																			0
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		2.160.738																			0
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΕΥΝΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Έλεγχος τύποισης Π/Υ και Συμβολής (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ ΤΟ Υ)	ΠΡΟΣΙΟΝΥΧΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΝΔΗΜΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΙΟΝΥΧΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	845.241	67.619	67.619	67.619	202.858	67.619	67.619	67.619	405.716	67.619	67.619	67.619	608.574	67.619	67.619	101.429	845.241	0	0	0
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έξοδα χρήσης() (60)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού	784.227	62.738	62.738	62.738	188.214	62.738	62.738	62.738	376.429	62.738	62.738	62.738	564.643	62.738	62.738	94.107	784.227	0	0	0
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις	130.100	10.408	10.408	10.408	31.224	10.408	10.408	10.408	62.448	10.408	10.408	10.408	93.672	10.408	10.408	15.612	130.100	0	0	0
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Επιχορηγούμενες υπηρεσίες (Π.Ο.Ε.)(+) (8111)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού(+) (83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.)	9.931	795	795	795	2.384	795	795	795	4.767	795	795	795	7.151	795	795	1.192	9.931	0	0	0
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων	(82_α)_Αποδόσεις εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (8262)_Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάλυσης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	364.150	29.132	29.132	29.132	87.396	29.132	29.132	29.132	174.792	29.132	29.132	29.132	262.188	29.132	29.132	43.698	364.150	0	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		2.133.649	170.692	170.692	170.692	512.076	170.692	170.692	170.692	1.024.152	170.692	170.692	170.692	1.536.227	170.692	170.692	256.038	2.133.649	0	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	27.089																			0
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		2.160.738																			0
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		21.017																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			420.346	420.346	420.346	420.346	420.346	315.260	315.260	315.260	210.173	210.173	105.087	105.087	105.087	105.087	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			781.767	716.143	650.518	650.518	584.894	519.270	453.646	453.646	388.022	322.397	256.773	256.773	191.149	125.525	27.089	27.089			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			361.421	295.796	230.172	230.172	164.548	204.010	138.386	138.386	177.949	112.224	151.687	151.687	86.063	20.438	27.089	27.089			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντες δεχαιμμένων κατά τα ΠΟΕ	7.511																			
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	2.168.248																			
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	2.168.248																			

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ - ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ																			
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2021		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 ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Τιμή = 0 => Τελική Συμμόρφωση με Π/Υ	ΠΡΟΣΙΔΗΓΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΙΔΗΓΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	006_Στοιδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211)_Τεκτακές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214)_Επιχορηγήσεις για προποσότητα που προσίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (1215)_Επιχορηγήσεις από δημοφιλέτατους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1216)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κλίση έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΤ(+) (1327)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Στοιδα από επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και Λοιπές πηγές.	1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών_ Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1313)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑ (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1214)_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 Κρατικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1216)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Ταμείο Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων () (8262)_Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάλυσης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών_ Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1213)_Στοιδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219)_Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326)_Στοιδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών(+) (1329)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 3 α	Ύια Έσοδα	001_Πρόσοδα από ανέγερση περιουσιών(+) (02)_Στοιδα από κινήτη περιουσιών(+) (03)_Στοιδα από ανταποδοτικά τίτλη και δικαιώματα(+) (04)_Στοιδα από λοιπά τίτλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_Φόροι και εισφορές(+) (07)_Λοιπα τακτικά έσοδα(+) (11)_Στοιδα από εκποίηση κινήτης και ανέγερτη περιουσιών(+) (14)_Δωρεές κληρονομικές - κληροδοτικές(+) (15)_Προσούχοντες πρόσημα παράδοσης(+) (16)_Λοιπές έκτακτα έσοδα	2.461.100	0	123.055	123.055	246.110	123.055	123.055	492.220	984.440	246.110	246.110	246.110	1.722.770	246.110	246.110	246.110	2.461.100	0	0	
Γραμμή 3 β	Ύια Στοιδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2)_Στοιδα παραλλήλων οικονομικών ενών (Π.Δ.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	2.000	94	0	0	94	0	0	0	94	0	0	0	94	6	1.900	0	2.000	0	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(31)_Εισπρακτική υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη() (8112)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτέων υπολοίπων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπρακτέα υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (42)_Επιτροπές χρημάτων(+) (31)_Εισπρακτέα από δόσεις(+) (4319)_Λοιπα έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	877.500	87.750	87.750	87.750	262.520	87.750	87.750	87.750	526.500	87.750	87.750	87.750	789.750	87.736	9	5	877.500	0	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		3.340.600	87.844	210.805	210.805	509.454	210.805	210.805	579.970	1.511.034	333.860	333.860	333.860	2.512.614	333.852	248.019	246.115	3.340.600	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	1.146.000																		0	
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων ετήσιων λογιστικών εκκρεμητήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων ετήσιων ταμειακών ελλειμμάτων	1.146.000	100	0	0	100	0	0	0	100	0	0	0	100	0	0	0	100	0	0	
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		4.486.600																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Έκλογος τύπος Π/Υ και Συμμόρφωση (ή ΤΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ ΤΟ)	ΠΡΟΣΙΔΗΓΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΙΔΗΓΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού(+) (ΠΟΕ)	2.221.000	177.680	177.680	177.680	533.040	177.680	177.680	177.680	1.066.080	177.680	177.680	177.680	1.599.120	177.680	177.680	266.520	2.221.000	0	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(61)_Έξοδα χρήσης() (60)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού	1.043.700	104.370	104.370	104.370	313.110	104.370	104.370	104.370	626.220	104.370	104.370	104.370	887.145	52.185	52.185	52.185	1.043.700	0	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις	149.400	0	0	44.820	44.820	0	0	44.820	89.640	0	0	44.820	134.460	0	0	14.940	149.400	0	0	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υπαρχουσών (Π.Δ.Ε.)(+) (8111)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού(+) (83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υπαρχουσών (Π.Δ.Ε.)	191.000	0	57.300	57.300	114.600	10	57.300	19.090	191.000	0	0	0	191.000	0	0	0	191.000	0	0	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82_α)_Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (8262)_Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάλυσης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	881.000	88.100	88.100	88.100	264.300	88.100	88.100	88.100	528.600	88.100	88.100	88.100	792.900	88.085	5	10	881.000	0	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		4.486.100	370.150	427.450	427.270	1.269.870	370.160	427.450	434.060	2.501.540	370.150	370.150	362.785	3.604.625	317.950	229.870	333.655	4.486.100	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	500																		0	
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		4.486.600																			
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		301.000																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			301.000	200.000	100.000	100.000	50.000	8.000	20.000	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000	5.000	2.000	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			863.694	647.049	385.584	385.584	226.229	9.584	155.494	155.494	119.204	82.914	53.989	53.989	69.891	88.040	500	500			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			562.694	447.049	285.584	285.584	176.229	1.584	135.494	135.494	99.204	72.914	43.989	43.989	64.891	86.040	500	500			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εθαιμωμένων κατά τα ΠΟΕ	91.989																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	4.578.589																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	4.578.589																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΣΕ ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΒΑΣΗ		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ - ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΠΑΤΡΑΣ																
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΛΟΦΟΡΑ:		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Η/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Τάση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΕΞΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)	218.000	17.440	17.440	17.440	52.320	17.440	17.440	17.440	104.640	17.440	17.440	17.440	156.960	17.440	17.440	26.160	218.000	0	0
Γραμμή 2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετής πρόγραμμα δράσης, απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	750.000	60.000	60.000	60.000	180.000	60.000	60.000	60.000	360.000	60.000	60.000	60.000	540.000	60.000	60.000	90.000	750.000	0	0
Γραμμή 3	Έσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 4	Τόκοι	1.000	80	80	80	240	80	80	80	480	80	80	80	720	80	80	120	1.000	0	0
Γραμμή 5	Επιχορηγήσεις	235.000	18.800	18.800	18.800	56.400	18.800	18.800	18.800	112.800	18.800	18.800	18.800	169.200	18.800	18.800	28.200	235.000	0	0
Γραμμή 6	Λοιπά έσοδα	582.436	46.595	46.595	46.595	139.785	46.595	46.595	46.595	279.569	46.595	46.595	46.595	419.354	46.595	46.595	69.892	582.436	0	0
Γραμμή 7	Εισπράξεις για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 8	Εισπράξεις από χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-8	1.786.436	142.915	142.915	142.915	428.745	142.915	142.915	142.915	857.489	142.915	142.915	142.915	1.286.234	142.915	142.915	214.372	1.786.436	0	0
Γραμμή 9	Ταμειακό υπόλοιπο (του προηπολογισμού) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση	219.550																		0
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΕΙΣΡΟΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)	2.005.986																		
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Η/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος τήρησης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΕΞΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΞΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	647.500	51.800	51.800	51.800	155.400	51.800	51.800	51.800	310.800	51.800	51.800	51.800	466.200	51.800	51.800	77.700	647.500	0	0
Γραμμή 2	Μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (επιχορηγήσεις-χορηγίες)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 3	Τόκοι	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 4	Λοιπά έσοδα	1.331.986	106.559	106.559	106.559	319.677	106.559	106.559	106.559	639.353	106.559	106.559	106.559	959.030	106.559	106.559	159.838	1.331.986	0	0
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	26.500	2.120	2.120	2.120	6.360	2.120	2.120	2.120	12.720	2.120	2.120	2.120	19.080	2.120	2.120	3.180	26.500	0	0
Γραμμή 6	Πληρωμές για χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΚΡΟΩΝ (Γραμμές 1 - 6)	2.005.986	160.479	160.479	160.479	481.437	160.479	160.479	160.479	962.873	160.479	160.479	160.479	1.444.310	160.479	160.479	240.718	2.005.986	0	0
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	147.764																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		120.000	100.000	70.000	70.000	60.000	50.000	40.000	40.000	30.000	25.000	20.000	20.000	15.000	10.000	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	201.986	184.422	166.858	166.858	149.294	131.730	114.166	114.166	96.602	79.038	61.474	61.474	43.910	26.346	0	0	0	
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	81.986	84.422	96.858	96.858	89.294	81.730	74.166	74.166	66.602	54.038	41.474	41.474	28.910	16.346	0	0	0	

Υπόδειγμα: Σ.3-ΝΠΔΔ_ΤΑΜΕΙΑΚΗ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΣΕ ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΒΑΣΗ		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ - ΠΑΤΡΙΝΟ ΚΑΡΝΑΒΑΛΙ																
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΛΟΦΟΡΑ:		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Η/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Τάση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΕΞΥΦΑΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)	31.840	2.547	2.547	2.547	7.642	2.547	2.547	2.547	15.283	2.547	2.547	2.547	22.925	2.547	2.547	3.821	31.840	0	0
Γραμμή 2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετής πρόγραμμα δράσης, απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	650.000	52.000	52.000	52.000	156.000	52.000	52.000	52.000	312.000	52.000	52.000	52.000	468.000	52.000	52.000	78.000	650.000	0	0
Γραμμή 3	Έσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 4	Τόκοι	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 5	Επιχορηγήσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 6	Λοιπά έσοδα	1.190.205	95.216	95.216	95.216	285.649	95.216	95.216	95.216	571.299	95.216	95.216	95.216	856.948	95.216	95.216	142.825	1.190.205	0	0
Γραμμή 7	Εισπράξεις για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 8	Εισπράξεις από χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-8	1.872.045	149.764	149.764	149.764	449.291	149.764	149.764	149.764	898.582	149.764	149.764	149.764	1.347.873	149.764	149.764	224.645	1.872.045	0	0
Γραμμή 9	Ταμειακό υπόλοιπο (του προηπολογισμού) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση	656.380																		0
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΕΙΣΡΟΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)	2.528.425																		

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Η/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΣΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΕΞΥΦΑΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΞΥΦΑΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	334.169	26.734	26.734	26.734	80.201	26.734	26.734	26.734	160.401	26.734	26.734	26.734	240.602	26.734	26.734	40.100	334.169	0	0
Γραμμή 2	Μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (επιχορηγήσεις-χορηγίες)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 3	Τόκοι	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 4	Λοιπά έξοδα	2.189.756	175.181	175.181	175.181	525.542	175.181	175.181	175.181	1.051.083	175.181	175.181	175.181	1.576.625	175.181	175.181	262.771	2.189.756	0	0
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	4.500	360	360	360	1.080	360	360	360	2.160	360	360	360	3.240	360	360	540	4.500	0	0
Γραμμή 6	Πληρωμές για χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΚΡΟΩΝ (Γραμμές 1 - 6)	2.528.425	202.274	202.274	202.274	606.822	202.274	202.274	202.274	1.213.644	202.274	202.274	202.274	1.820.466	202.274	202.274	303.411	2.528.425	0	0

Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	90.582																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		8.234	8.234	8.234	8.234	8.234	8.234	8.234	8.234	8.234	8.234	8.234	8.234	8.234	8.243	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	603.869	551.359	498.849	498.849	446.338	393.828	341.318	341.318	288.807	236.297	183.786	183.786	131.276	78.766	0	0	0	
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	595.635	543.125	490.615	490.615	438.104	385.594	333.084	333.084	280.573	228.063	175.553	175.553	123.042	70.523	0	0	0	

Υπόδειγμα: Σ.3-ΝΠΔ_ΤΑΜΕΙΑΚΗ

Ο Πρόεδρος

ΠΑΛΕΣΣΑΣ ΔΙΟΝΥΣΗΣ

Τα Συμμετέχοντα Μέλη

**ΑΘΑΝΑΣΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ
ΣΑΜΟΥΡΗ-ΒΑΓΕΝΑ ΑΚΡΙΒΗ
ΓΙΑΝΝΙΤΣΟΠΟΥΛΟΥ ΙΟΥΛΙΑ
ΜΕΛΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
ΤΣΙΜΠΟΥΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
ΜΟΔΕΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
ΞΥΛΙΑΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ**