



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΧΑΪΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ

Αριθμός Απόφασης 47

7^η Συνεδρίαση
Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Πατρέων
της 21^{ης} Φεβρουαρίου 2023

Στην Πάτρα, σήμερα, **την 21^η Φεβρουαρίου 2023**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **11:30**, μετά από γραπτή πρόσκληση του κ. Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής, με αριθμό **7/17-2-2023**, πραγματοποιήθηκε συνεδρίαση της Οικονομικής Επιτροπής, στο **κτίριο Λαδόπουλου**, στην οποία συμμετείχαν δια ζώσης και μέσω τηλεδιάσκεψης, σύμφωνα με το άρθρο 78 του Ν.4954/2022 (ΦΕΚ 136/9-7-2022 Τεύχος Α'), για τη λήψη αποφάσεως στα (10) θέματα της ημερησίας διατάξεως, τα παρακάτω μέλη της Επιτροπής αυτής:

1] Πλέσσα Διονύσης – Πρόεδρος, **2]** Αθανασόπουλος Αθανάσιος – Αντιπρόεδρος, **3]** Πετρόπουλος Παναγιώτης – τακτικό μέλος, **4]** Σαμούρη - Βαγενά Ακριβή – τακτικό μέλος, **5]** Μοδές Αθανάσιος – τακτικό μέλος, **6]** Γιαννιτοπούλου Ιουλία – τακτικό μέλος και **7]** Ξυλιάς Θεόδωρος – τακτικό μέλος.

Ο κ. Κορδάς Χρήστος – τακτικό μέλος προσήλθε στη συνεδρίαση κατά τη συζήτηση του 1^{ου} θέματος της ημερησίας διατάξεως (αριθμός αποφάσεως 41/2023) και αποχώρησε από την συνεδρίαση κατά τη συζήτηση του 8^{ου} θέματος της ημερησίας διατάξεως (αριθμός αποφάσεως 48/2023).

Ο κ. Ψωμάς Πέτρος – τακτικό μέλος προσήλθε στη συνεδρίαση κατά τη συζήτηση του 7^{ου} θέματος της ημερησίας διατάξεως (αριθμός αποφάσεως 47/2023).

Οι κ.κ. Μελάς Παναγιώτης – τακτικό μέλος και Τσιμπούκης Ιωάννης – τακτικό μέλος, δεν μετείχαν στη συνεδρίαση, αν και κλήθηκαν.

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

.....

Στη συνέχεια, ο κ. Πρόεδρος, εισάγει το αριθ. (7) θέμα της ημερησίας διατάξεως: «Έγκριση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Πατρέων έτους 2023 που περιλαμβάνει τους Προϋπολογισμούς και τους πίνακες στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Πατρέων και των Νομικών του Προσώπων έτους 2023» (σχετικό το αριθ. 2288/07-2-2023 διαβιβαστικό του κ. Δημάρχου και η αριθ. 2200/16-2-2023 εισήγηση του κ. Αντιδημάρχου Διοίκησης, Οικονομικών, Διαχείρισης Προσόδων, Τοπικής Οικονομίας, Εξυπηρέτησης Πολιτών και Νομικής Υπηρεσίας – Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών - Τμήμα Λογιστηρίου).

.....

Η Οικονομική Επιτροπή, με την διευκρίνιση ότι εν τω μεταξύ προσήλθε στη συνεδρίαση ο κ. Ψωμάς Πέτρος, 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 υπ' 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. 49039/25-07-2022 ΚΥΑ «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2023-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) Το Α.Π. 80438/03-11-2021 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2022»
- 14) Το Α.Π. 55767/24-08-2022 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2023, των δήμων και των νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου αυτών»
- 15) «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 υποχρεω των 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.....

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.....β) Αρχή της κατάρτισης ρεαλιστικού προϋπολογισμού.....με εκτιμώμενο ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη λήξη του οικονομικού έτους να ισούται με μηδέν (0)».

16) 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.....».

17) 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.

18) Το άρθρο 72 του Ν.3852/2010 (άρθρο 31 του ν. 5013/2023)

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

Α/Α Απόφασης	ΦΟΡΕΑΣ	Πίνακας Στοχοθεσίας
1/2023 Δ.Σ. (ΑΔΑ: Ψ59ΙΩΞΙ-Ν9Α)	ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ	ΝΑΙ
149/2022 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: Ω5ΝΧΟΛΛΑΟ-19Γ)	ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ	ΝΑΙ
61/2022 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: ΨΓ8ΓΟΚ99-84Η)	ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΒΡΕΦΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΤΡΩΝ	ΝΑΙ
82/2022 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: Ψ8ΚΘΟΕ59-ΨΥΜ) & 84/2022 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: 6ΡΔΙΟΕ59-ΥΓ2)	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ – ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ	ΝΑΙ
89/2022 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: Ψ85ΨΟΛ07-Δ74)	ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΠΑΤΡΑΣ (ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ.)	ΝΑΙ
101/2022 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ:ΨΜΓΥΟΚΩΞ-13Μ)	ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ ΚΑΡΝΑΒΑΛΙ ΠΑΤΡΑΣ	ΝΑΙ

Με την διευκρίνιση ότι κατά την ψηφοφορία οι κ.κ. Ξυλιάς Θεόδωρος και Αθανασόπουλος Αθανάσιος δήλωσαν ότι ψηφίζουν «λευκό» και σε συνδυασμό με το άρθρο 77 του Ν. 4555/2018 σύμφωνα με το οποίο αν κάποιο 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:

Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο την έγκριση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) Δήμου Πατρέων έτους 2023, που περιλαμβάνει τους Προϋπολογισμούς και τους Πίνακες στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Πατρέων και των Νομικών του Προσώπων έτους 2023, ως εξής:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ								9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2023		Α/Α Εντάξης:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΥΝΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τμή = 0 = Έσοδα Συμμετοχών και Π/Υ	ΠΡΟΣΚΥΛΙΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
			Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) 001_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ (+) (1211)_Επενδυτικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή κληρονομημάτων (+) (1225)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (4312)_ΣΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολικών 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	33.210.261	600.000	4.780.000	2.139.958	7.519.958	3.360.000	2.695.000	2.139.958	15.714.917	3.465.000	2.865.000	2.139.958	24.184.875	3.620.428	2.139.958	3.265.000
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και Λοιπές πηγές.	(+) (121)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (+) (1213)_Επενδυτικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή κληρονομημάτων (+) (1311)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΕΚΜΟΛΟΓΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ 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) (+) (1328)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα Ανάπτυξης Τρίτης) (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α. υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020)_Πρόγραμμα Φυλάκισης (παρ. 69 του ν. 4599/2017) (+) (1329)_Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4599/2017) (+) (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 63) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΗΡΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους Α/Α υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8242)_Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομιών χρηματοδότησης ΠΔΕ	78.235.825	50.000	570.000	450.000	1.070.000	1.300.000	710.000	700.000	3.780.000	10.000.000	12.000.000	12.000.000	37.780.000	13.000.000	14.000.000	13.455.825	78.235.825	0	0
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(+) (01)_Πρόσοδα από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Εσοδα από κινητή περιουσία (+) (03)_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05)_Φόρος και εισφορές (+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα (+) (11)_Εσοδα από εκπαίδευση κινητής και ακίνητης περιουσίας (+) (14)_Δωρεές κληρονομιάς - κληροδοσίες (+) (15)_Προσωνιακές προτάσεις παραβολής (+) (16)_Λοιπά έσοδα	26.930.960	1.600.000	2.600.000	2.150.000	6.350.000	1.750.000	2.700.000	2.100.000	12.900.000	2.100.000	1.700.000	2.800.000	19.500.000	1.800.000	2.100.000	3.530.960	26.930.960	0	0
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπραττόνται για πρώτη φορά	(+) (2)_Επιπλέοντα υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παραπάνω ετηρ. (+) (8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν εισπραξιμών υπολοίπων	970.900	70.000	60.000	90.000	220.000	70.000	60.000	80.000	430.000	80.000	70.000	85.000	665.000	105.900	100.000	100.000	970.900	0	0
Γραμμή 4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (12)_Επιπλέοντα υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παραπάνω ετηρ. (+) (8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν εισπραξιμών υπολοίπων	1.100.000	100.000	70.000	100.000	270.000	80.000	85.000	85.000	520.000	80.000	80.000	120.000	800.000	95.000	80.000	125.000	1.100.000	0	0
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(+) (11)_Επιπλέοντα από δάνεια (+) (1313)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Ανάπτυξη Τρίτης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α. υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020)_Πρόγραμμα Φυλάκισης (αρ. 69 του ν. 4608/2019) (+) (3126)_Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4608/2019) (+) (3129)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (+) (14)_Επιπλέοντα υπό δημοσίους και τρίτων (+) (42)_Επιπρόσθετα χρημάτων (+) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	16.409.000	1.100.000	1.300.000	1.100.000	3.300.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	6.600.000	1.300.000	1.400.000	1.600.000	10.900.000	1.309.000	1.900.000	2.300.000	16.409.000	0	0
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		156.856.946	3.520.000	9.180.000	6.029.958	18.729.958	7.660.000	7.350.000	6.204.958	39.944.917	17.025.000	18.115.000	18.744.958	93.829.875	19.930.328	20.319.958	22.776.785	156.856.946	0	0
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμψηφισμένα υποχρεωτικά)	59.435.272																		0
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο (+) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν ετήσιες λογιστικών εκκρευστήσεων (+) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν εξεταστέα ταμειακών ελλειμμάτων	59.435.272																		0
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		216.292.218																		

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΥΝΕΤΑΙ 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 ΠΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ ΤΟ)	ΠΡΟΣΚΥΛΙΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
			Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (60)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (+) (8111)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	34.974.725	2.850.000	2.600.000	2.500.000	7.950.000	2.500.000	2.550.000	2.550.000	15.550.000	2.900.000	2.800.000	3.000.000	24.250.000	3.800.000	3.424.725	3.500.000
Γραμμή 2	Λοιπά έσοδα χρήσης	(+) (6)_Έσοδα χρήσης (+) (60)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (+) (ΥΠΗΡ 60-69_ΚΑΕ 63)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους Α/Α υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε διατάξεις	57.149.385	1.000.000	3.000.000	3.600.000	7.600.000	4.000.000	4.200.000	4.000.000	19.800.000	6.000.000	5.100.000	7.000.000	37.900.000	6.200.000	6.600.000	6.449.385	57.149.385	0	0
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (17)_Επενδύσεις (+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	103.135.780	1.650.000	1.700.000	1.000.000	4.350.000	1.700.000	1.000.000	1.800.000	8.850.000	15.000.000	13.500.000	14.785.780	52.135.780	16.000.000	17.000.000	18.000.000	103.135.780	0	0
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (81)_Πληρωμές υπηρεσιών (Π.Δ.Ε.) (+) (8111)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ) (+) (83)_Επιχορηγήσεις πληρωμών υπηρεσιών (Π.Δ.Ε.)	1.874.410	0	260.000	320.000	580.000	400.000	250.000	350.000	1.580.000	85.000	80.960	15.000	1.760.960	5.000	8.000	100.450	1.874.410	0	0
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων	(+) (82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους (+) (8242)_Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομιών χρηματοδότησης ΠΔΕ	16.412.529	1.150.000	1.000.000	1.000.000	3.150.000	1.000.000	1.200.000	1.200.000	6.550.000	1.300.000	1.400.000	1.600.000	10.850.000	1.300.000	1.922.529	2.340.000	16.412.529	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		213.546.830	6.650.000	8.560.000	8.420.000	23.630.000	9.600.000	9.200.000	9.900.000	52.330.000	25.285.000	22.880.960	26.400.780	126.896.740	27.305.000	28.955.255	30.389.835	213.546.830	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικά	(9)_Αποθεματικά	2.745.388																		0
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		216.292.218																		
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		2.676.012																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		2.676.012	2.670.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.450.000	2.400.000	2.400.000	2.350.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.250.000	1.100.450	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			56.305.272	56.925.272	54.535.231	54.535.231	52.595.231	50.745.231	47.050.189	47.050.189	38.790.189	34.024.229	26.368.407	26.368.407	18.993.735	10.358.438	2.745.388	2.745.388		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			53.629.260	54.255.272	52.035.231	52.035.231	50.095.231	48.295.231	44.650.189	44.650.189	36.440.189	31.724.229	24.068.407	24.068.407	16.743.735	9.257.988	2.745.388	2.745.388		
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέν βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	67.067.585																		
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	283.359.803																		
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	283.359.803																		

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ																			
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2023		Α/Α Στήλης:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Τιμή = 0 => Ταμείο Στραγγιζών και Π/Υ	ΠΡΟΣΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΠΗΛΙΟΦΡΟΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
			Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) 008_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ (+) (1211)_Ετακτικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων (+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη λειτουργικών αναγκών για όλη (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (4311)_ΚΑΤ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολικών Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/93) (+) (4312)_Εσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές (+) (4313)_Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια άνεργους	258.730	0	0	0	0	190.000			190.000				190.000	40.000	0	28.730	258.730
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και Λοιπές πηγές	(+) (1211)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΑ ΚΛΗΡΟΝ ΑΠΟΤΥΧΗΡΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (+) (1213)_Ετακτικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων (+) (1311)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΒΕΒΛΩΘΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ (+) (1321)_ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ (+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη λειτουργικών αναγκών για όλη (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από Κρατικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1328)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της και υπ' αριθμ. ΣΤ/26/09-04-2020), Πρόγραμμα Φιλάνθρωπων (+) (1329)_Δάνεια που αφορούν στα Ταμεία Κοινωνικής Στήριξης (αρ. 70 του ν. 4509/2017) (+) (1330)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (1329)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (+) (60-69) ΚΑΕ 65) ΠΛΗΡΗΡΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ- 60 - 69 (+) (8242) Επιτροπές χρημάτων λόγω ανάληψης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	3.352.552	0	100.000	400.000	500.000	400.000	400.000	400.000	400.000	1.700.000	400.000	0	450.000	2.550.000	400.000	402.552	0	3.352.552	0	
Γραμμή 3 α	Ύψος Εσοδα	(+) (01)_Προσδοκία από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Εσοδα από κίνητη περιουσία (+) (03)_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05)_Φόροι και εισφορές (+) (07)_Λοιπά τακτικά εσοδα (+) (11)_Εσοδα από εκποίηση κινήτης και ακίνητης περιουσίας (+) (14)_Δωρεές-κλήρονομίες- κληροδοσίες (+) (15)_Προσωπικές πρώτες παροχές (+) (16)_Λοιπά εσόδων εσοδα	5.690.000	3.000	450.000	500.000	953.000	500.000	500.000	500.000	2.453.000	500.000	500.000	500.000	3.953.000	500.000	500.000	137.000	5.090.000	0	0	
Γραμμή 3 β	Ύψος Εσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2)_Εσοδα παραλλήλων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	0				0				0				0				0	0	0	
Γραμμή 4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (12)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα εσοδα κατά τα παραπάνω ετη (+) (8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν εισπρακτέων υπολοίπων	502.698	150.000	202.698	150.000	502.698				502.698				502.698				502.698	0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Εσοδα	(+) (11)_Εισπράξεις από δάνεια (+) (1313)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της και υπ' αριθμ. ΣΤ/26/09-04-2020), Πρόγραμμα Φιλάνθρωπων (+) (αρ. 69 του ν. 4509/2017) (+) (1329)_Δάνεια που αφορούν στα Ταμεία Κοινωνικής Στήριξης (αρ. 70 του ν. 4509/2017) (+) (1330)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (1329)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (+) (41)_Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42)_Εισπράξεις χρημάτων (+) (4313)_Λοιπά εσοδα προς απόδοση σε τρίτους	2.580.500	215.000	215.000	215.000	645.000	215.000	215.000	215.000	1.290.000	215.000	215.000	215.000	1.935.000	215.000	215.000	215.500	2.580.500	0	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		11.784.480	368.000	967.698	1.265.000	2.600.698	1.115.000	1.305.000	1.115.000	6.135.698	1.115.000	715.000	1.165.000	9.130.698	1.155.000	1.117.552	381.230	11.784.480	0	0	
Γραμμή 6	Αποθετήματα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμψηφισμένα υποχρεωτικά)	1.926.068																			
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο (+) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν εστάσιες λογιστικών εκκρεμοτήτων (+) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν εστάσιες ταμειακών ολλεμμάτων	1.926.068																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		13.710.548																			
Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Έλεγχος τσίπωσης Π/Υ και Στραγγιζών (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ 0*)	ΠΡΟΣΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΠΗΛΙΟΦΡΟΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
			(+) (60)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (+) (8111)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	7.335.400	600.000	600.000	600.000	1.800.000	600.000	600.000	600.000	3.600.000	650.000	650.000	600.000	5.900.000	600.000	600.000	635.400	7.335.400	0	0
Γραμμή 2	Λοιπά έσοδα χρήσης	(+) (60)_Εσοδα χρήσης (+) (60)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (+) (ΥΠΗΡ 60-69_ΚΑΕ 65)_ΠΛΗΡΗΡΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ- 60 - 69 (+) (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	3.470.046	5.000	15.000	65.000	85.000	250.000	250.000	250.000	835.000	450.000	150.000	450.000	1.885.000	525.000	525.000	535.046	3.470.046	0	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις (+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	249.600	0	0	30.000	30.000	25.000	25.000	25.000	105.000	25.000	15.000	25.000	170.000	25.000	30.000	24.600	249.600	0	0	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (7)_Πληρωμές υπεραξιών (Π.Ο.Ε.) (+) (8111)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ) (+) (83)_Επιχορηγήσεις κληρονομικών υπεραξιών (Π.Ο.Ε.)	10.000	3.000	5.000	2.000	10.000				10.000				10.000				10.000	0	0	
Γραμμή 5	Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) (82)_α) Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων (+) (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους (+) (8243)_Επιτροπές χρημάτων λόγω ανάληψης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	2.580.500	215.000	215.000	215.000	645.000	215.000	215.000	215.000	1.290.000	215.000	215.000	215.000	1.935.000	215.000	215.000	215.500	2.580.500	0	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		13.645.546	823.000	835.000	912.000	2.570.000	1.090.000	1.090.000	1.090.000	5.840.000	1.340.000	1.030.000	1.290.000	9.500.000	1.365.000	1.370.000	1.410.546	13.645.546	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	65.002																			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		13.710.548																			
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		4.980																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			55.000	55.000	55.000	55.000	75.000	75.000	75.000	75.000	65.000	65.000	75.000	75.000	50.000	50.000	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.471.068	1.603.766	1.956.766	1.956.766	1.981.766	2.196.766	2.221.766	2.221.766	1.996.766	1.681.766	1.556.766	1.556.766	1.346.766	1.094.318	65.002	65.002			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.416.068	1.548.766	1.901.766	1.901.766	1.906.766	2.121.766	2.146.766	2.146.766	1.931.766	1.616.766	1.481.766	1.481.766	1.296.766	1.044.318	65.002	65.002			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέν βεβαιωμένων κατά το ΠΟΕ	0																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	13.710.548																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	13.710.548																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :								ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΒΡΕΦΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΤΡΩΝ												
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2023			Α/Α Στήλης:		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α	ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ		Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Τιμή = 0 => Ταμείο Στραγγίλας με Π/Υ	ΠΡΟΣΚΥΛΙΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΦΩΝΗΤΑ/ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΚΥΛΙΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ	
			Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) 000_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ (+) (1211)_Ετακτικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή λειτουργοδότησεων (+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για όφρα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (4311)_ΚΑΤ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/93) (+) (4312)_Εσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές (+) (4313)_Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια άνεργους	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	(+) 1211_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΑ ΚΛΗΤΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (+) (1213)_Ετακτικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή λειτουργοδότησεων (+) (1311)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΒΕΒΛΩΜΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ (+) (1321)_ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΥΛ (+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για όφρα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1328)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της και υπ' αριθμ. ΣΤ/26/09-04-2020)_Πρόγραμμα Φιλόδοτος (παρ. 69 του ν. 4599/2019) (+) (1329)_Δάνεια που αφορούν στα Τακτικά Χρέη (αρ. 70 του ν. 4599/2019) (+) (1330)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (1329)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα () (60-69) ΚΑΕ 65)_ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΙΝΗΤΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 () (8242) Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάληψης καταναλωτή χρηματοδότησης ΠΔΕ	577.435	46.195	46.195	46.195	138.584	46.195	46.195	46.195	46.195	277.169	46.195	46.195	46.195	415.753	46.195	46.195	69.292	577.435	0	0	
Γραμμή 3 α	Ύσια Εσοδα	(+) 001_Προσοδία από ακίνητη περιουσία (+) 002_Εσοδα από κινητή περιουσία (+) 003_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) 004_Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παραχρυσισμούς (+) 005_Όφρα και εισφορές (+) 007_Λοιπά τακτικά εσοδα (+) 111_Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας (+) 14_Δωρεές-κλήρονομιά- κληροδοσίες (+) 15_Προσωπικές πρώτες παροχές (+) 16_Λοιπά έκτακτα εσοδα	573.032	45.843	45.843	45.843	137.528	45.843	45.843	45.843	45.843	275.055	45.843	45.843	45.843	412.583	45.843	45.843	68.764	573.032	0	0	
Γραμμή 3 β	Ύσια Εσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) 2_Εσοδα παρόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΔΕ	(+) 122_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα εσοδα κατά τα παρελθόντα έτη (+) (8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπραχθέντων υπολοίπων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Εσοδα	(+) 131_Εισπράξεις από δάνεια () (1323)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της και υπ' αριθμ. ΣΤ/26/09-04-2020)_Πρόγραμμα Φιλόδοτος (παρ. 69 του ν. 4599/2019) (+) (1329)_Δάνεια που αφορούν στα Τακτικά Χρέη (αρ. 70 του ν. 4599/2019) (+) (1330)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοσίων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019) (+) (1329)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (+) 141_Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) 142_Εισπράξεις χρημάτων (+) 4313_Εσοδα προς απόδοση σε τρίτους	353.600	28.288	28.288	28.288	84.864	28.288	28.288	28.288	28.288	169.728	28.288	28.288	28.288	254.592	28.288	28.288	42.432	353.600	0	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		1.504.067	120.325	120.325	120.325	360.976	120.325	120.325	120.325	120.325	721.952	120.325	120.325	120.325	1.082.928	120.325	120.325	180.488	1.504.067	0	0	
Γραμμή 6	Αποθετήματα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμψηφίζονται υποχρεωτικά)	924.420																				
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο (+) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς ετήσιες λογιστικές εκκρεμώσεων (+) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς ετήσιες ταμειακών ολλεμμάτων	924.420																				
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		2.428.487																				
B	ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στραγγίλας (Η ΠΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ 0*)	ΠΡΟΣΚΥΛΙΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΦΩΝΗΤΑ/ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΚΥΛΙΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) 600_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	1.108.235	88.659	88.659	88.659	265.976	88.659	88.659	88.659	531.953	88.659	88.659	88.659	797.929	88.659	88.659	132.988	1.108.235	0	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(+) 601_Εξοδα χρήσης (+) 600_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (ΥΠΗΡ 60-69_ΚΑΕ 65)_ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΙΝΗΤΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 () (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	847.269	67.781	67.781	67.781	203.344	67.781	67.781	67.781	406.689	67.781	67.781	67.781	610.033	67.781	67.781	101.672	847.269	0	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) 07_Επενδύσεις (+) 0821_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (Π.Ο.Ε)	86.800	6.944	6.944	6.944	20.832	6.944	6.944	6.944	41.664	6.944	6.944	6.944	62.496	6.944	6.944	10.416	86.800	0	0		
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε	(+) 0811_Πληρωμές υπαρκτού (Π.Ο.Ε) (+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (Π.Ο.Ε) (+) 083_Επιχορηγήσεις κληρονομικών υπηρεσιών (Π.Ο.Ε)	3.932	315	315	315	944	315	315	315	1.887	315	315	315	2.831	315	315	472	3.932	0	0		
Γραμμή 5	Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) 821_α) Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων (+) (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους (+) (8243)_Εισπράξεις χρημάτων λόγω ανάληψης καταναλωτή χρηματοδότησης ΠΔΕ	353.600	28.288	28.288	28.288	84.864	28.288	28.288	28.288	169.728	28.288	28.288	28.288	254.592	28.288	28.288	42.432	353.600	0	0		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		2.399.836	191.987	191.987	191.987	575.961	191.987	191.987	191.987	1.151.921	191.987	191.987	191.987	1.727.882	191.987	191.987	287.980	2.399.836	0	0		
Γραμμή 6	Αποθεματικό	0)_Αποθεματικό	28.652																				
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		2.428.487																				
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		40.232																				
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			35.000	30.000	20.000	20.000	5.000	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (στόχος)			852.759	781.097	709.436	709.436	637.774	566.113	494.451	494.451	422.790	351.128	279.467	279.467	207.805	136.144	28.652	28.652				
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (στόχος)			817.759	751.097	689.436	689.436	632.774	565.113	494.451	494.451	422.790	351.128	279.467	279.467	207.805	136.144	28.652	28.652				
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς δεδαιωμένων κατά το Π.Ο.Ε	60.435																				
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	2.488.923																				
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	2.488.923																				

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	Τμή = 0 => Τάση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΒΛΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)	119.000	3.570	3.570	3.570	10.710	5.950	11.900	11.900	40.460	23.800	1.190	23.800	89.250	8.330	14.280	7.140	119.000	0	0
Γραμμή 2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετής πρόγραμμα δράσης, απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	570.000	100.000	100.000	100.000	300.000	30.000	30.000	30.000	390.000	30.000	30.000	30.000	480.000	30.000	30.000	30.000	570.000	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	2.000	0	1.100	0	1.100	0	0	0	1.100	0	880	0	1.980	0	0	20	2.000	0	0
Γραμμή 5	Επιχορηγήσεις	160.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.000	16.000	128.000	14.400	1.600	160.000	0	0
Γραμμή 6	Λοιπά έσοδα	638.991	95.849	57.509	89.459	242.817	57.509	70.289	51.119	421.734	44.729	38.339	31.950	536.752	31.950	38.339	31.950	638.991	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	1.489.991	199.419	162.179	193.029	554.627	93.459	112.189	93.019	853.294	98.529	70.409	101.750	1.123.982	198.280	97.019	70.710	1.489.991	0	0
Γραμμή 9	Ταμειακό υπόλοιπο (του προηγουμένου) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση	266.773																		0
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΕΙΣΡΟΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)	1.756.764																		
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")	ΠΡΟΒΛΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΒΛΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	674.764	13.495	74.224	94.467	182.186	87.719	67.476	74.224	411.606	60.729	53.981	40.486	566.802	40.486	40.486	26.991	674.764	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	1.072.650	139.444	128.718	128.718	396.880	96.538	85.812	96.538	675.769	64.359	64.359	75.085	879.573	64.359	117.991	10.727	1.072.650	0	0
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	9.350	935	7.480	0	8.415	0	94	94	8.602	0	0	94	8.696	187	187	281	9.350	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)	1.756.764	153.875	210.422	223.185	587.482	184.258	153.382	170.856	1.095.977	125.088	118.340	115.665	1.455.070	105.032	158.664	37.998	1.756.764	0	0
Γ.1	Ύψος Απληρώτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	75.978																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απληρώτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		7.598	7.598	7.598	7.598	7.598	7.598	7.598	7.598	7.598	7.598	7.598	7.598	1.520	1.520	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	312.317	264.074	233.918	233.918	143.119	101.926	24.089	24.089	-2.469	-50.400	-64.315	-64.315	28.933	-32.712	0	0		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	304.719	256.476	226.320	226.320	135.521	94.328	16.492	16.492	-10.067	-57.997	-71.913	-71.913	27.413	-34.232	0	0		

Υπόδειγμα: Σ.3-ΝΙΠΔ_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 Η/Υ	ΠΡΟΕΞΥΦΑΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)	20.000	1.600	1.600	1.600	4.800	1.600	1.600	1.600	9.600	1.600	1.600	1.600	14.400	2.400	1.600	1.600	20.000	0	0
Γραμμή 2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	570.000	0	0	125.400	125.400	108.300	108.300	114.000	456.000	0	0	0	456.000	114.000	0	0	570.000	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	1.040.914	52.046	62.455	229.001	343.502	156.137	62.455	62.455	624.548	229.001	93.682	20.818	968.050	20.818	20.818	31.227	1.040.914	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	1.630.914	53.646	64.055	356.001	473.702	266.037	172.355	178.055	1.090.148	230.601	95.282	22.418	1.438.450	137.218	22.418	32.827	1.630.914	0	0
Γραμμή 9	Ταμειακό υπόλοιπο (του προηγουμένου) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση	333.936																		0
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΕΙΣΡΟΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)	1.964.850																		
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 Η/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΕΞΥΦΑΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΞΥΦΑΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	310.979	43.537	27.988	27.988	99.513	34.208	24.878	24.878	183.478	24.878	24.878	27.988	261.222	24.878	24.878	0	310.979	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	1.643.871	16.439	32.877	328.774	378.090	328.774	246.581	230.142	1.183.587	82.194	82.194	98.632	1.446.606	16.439	16.439	164.387	1.643.871	0	0
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	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)	1.964.850	59.976	60.866	356.762	477.604	362.982	271.459	255.020	1.367.065	107.072	107.072	126.620	1.707.829	51.317	41.317	164.387	1.964.850	0	0
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	116.570																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		0	29.143	13.988	13.988	29.143	23.314	0	0	13.988	6.994	0	0	0	0	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	327.606	330.795	330.034	330.034	233.089	133.985	57.020	57.020	180.549	168.759	64.557	64.557	150.458	131.560	0	0	0	
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	327.606	301.653	316.046	316.046	203.947	110.671	57.020	57.020	166.560	161.765	64.557	64.557	150.458	131.560	0	0	0	

Υπόδειγμα: Σ.3-ΝΠΔΦ_ΤΑΜΕΙΑΚΗ

Ο Πρόεδρος

Τα Παρόντα Μέλη

ΠΛΕΣΣΑΣ ΔΙΟΝΥΣΗΣ

**ΑΘΑΝΑΣΟΠΟΥΛΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
ΣΑΜΟΥΡΗ-ΒΑΓΕΝΑ ΑΚΡΙΒΗ
ΜΟΔΕΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
ΓΙΑΝΝΙΤΣΟΠΟΥΛΟΥ ΙΟΥΛΙΑ
ΞΥΛΙΑΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ
ΚΟΡΔΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
ΨΩΜΑΣ ΠΕΤΡΟΣ**