



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ  
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**Αριθμός Απόφασης 634**

**35<sup>η</sup> Συνεδρίαση  
Δημοτικής Επιτροπής Δήμου Πατρέων  
της 01<sup>ης</sup> Ιουλίου 2025**

Στην Πάτρα, σήμερα, **την 01<sup>η</sup> Ιουλίου 2025**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **09:00**, μετά από γραπτή πρόσκληση του κ. Προέδρου της Δημοτικής Επιτροπής, με αριθμό **35/27-06-2025**, πραγματοποιήθηκε συνεδρίαση της Δημοτικής Επιτροπής, στο **κτίριο Λαδόπουλου**, στην οποία συμμετείχαν για τη λήψη αποφάσεως στα (27) θέματα της ημερησίας διατάξεως, τα παρακάτω μέλη της Επιτροπής αυτής:

**1]** Αναστασίου Μιχάλης – Πρόεδρος, **2]** Μελάς Παναγιώτης – τακτικό μέλος, **3]** Πετρόπουλος Παναγιώτης - τακτικό μέλος, **4]** Πλέσσας Διονύσης – τακτικό μέλος, **5]** Σίμου Αικατερίνη – τακτικό μέλος, **6]** Τογιοπούλου Αναστασία – τακτικό μέλος, **7]** Οικονόμου Φίλιππος – αναπληρωματικό μέλος και **8]** Αγγελόπουλος Γεώργιος - αναπληρωματικό μέλος.

Οι κ.κ. Σβόλης Κωνσταντίνος – Αντιπρόεδρος, Αϊβαλής Βασίλειος - τακτικό μέλος και Ψωμάς Πέτρος – τακτικό μέλος, δεν προσήλθαν 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: «Υποχρεωτική Αναμόρφωση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Πατρέων έτους 2025, που περιλαμβάνει τους Προϋπολογισμούς και τους πίνακες Στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Πατρέων και των Νομικών του Προσώπων, σύμφωνα με την Υποχρεωτική Αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2025» (σχετικό το αριθ. 9838/25-06-2025 διαβιβαστικό του αναπληρωτή κ. Δημάρχου και η αριθ. 9169/16-06-2025 εισήγηση του κ. Αντιδημάρχου Διοίκησης και Δημοτικής Κατάστασης, Οικονομικών, Διαχείρισης Προσόδων, Τοπικής Οικονομίας, Κέντρων Εξυπηρέτησης Πολιτών (Κ.Ε.Π.), Νομικής Υπηρεσίας και Εσωτερικού Ελέγχου - Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών – Τμήμα Λογιστηρίου).

.....  
.....  
**Η Δημοτική Επιτροπή**, αφού άκουσε τον κ. Πρόεδρο, έλαβε υπ' όψιν την εισήγηση του αρμόδιου εισηγητή-Αντιδημάρχου και τους πίνακες στοχοθεσίας,

**ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ:**

Λαμβάνοντας υπ' όψιν τα κάτωθι:

**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. 56415/26-7-2024 ΚΥΑ «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2025-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», καθώς και το άρθρο 9 και 27 του Ν.5056/2023 «Αναμόρφωση του συστήματος διακυβέρνησης Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης α΄ και β΄ βαθμού,...».

7) Την αριθ. 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». Σύμφωνα με το άρθρο 3 πργ. 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 διαθέσιμων και απλήρωτων υποχρεώσεων). Κατά την υποχρεωτική αναμόρφωση, δύναται να τροποποιηθεί η χρονική κατανομή των στόχων τηρώντας τις αρχές και τις οδηγίες κατάρτισης της στοχοθεσίας που περιγράφονται στα άρθρα 1 και 2 της παρούσας. Μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ, οι στόχοι δύναται να αναμορφωθούν μία φορά, έως το τέλος Ιουνίου, του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Περαιτέρω, οι στόχοι δεν τροποποιούνται, ανεξαρτήτως εάν απαιτείται ή πραγματοποιείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του έτους».

8) Την αριθ. 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 αριθ. 65720/19-11-2018 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2019 και παροχή διευκρινίσεων επί του στόχου του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ».

10) Την αριθ. πρωτ. 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».

11) Το Α.Π.61528/28-09-2020 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2021».

12) Το Α.Π.80438/03-11-2021 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2022».

- 13) 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».
- 14) Την αριθ. 31/2025 (Ψ8ΩΗΩΞΙ-7ΕΜ) απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου, περί έγκρισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) του Δήμου Πατρέων έτους 2025 και την αριθ. πρωτ. 19296/18-3-2025 (ΑΔΑ:9ΕΝΘΟΡ1Φ-Π95) απόφαση έγκρισης του Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου.
- 15) Το άρθρο 74Α του Ν.3852/2010 (άρθρο 9 του Ν.3852/2010)
- 16) Το άρθρο 26 του Ν.5056/2023
- 17) Το άρθρο 72 του Ν.3852/2010 (άρθρο 31 του Ν.5013/2023)
- 18) Τις κάτωθι αποφάσεις, που αφορούν στην έγκριση της Υποχρεωτικής αναμόρφωσης του προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2025 και στην αναμόρφωση του προϋπολογισμού και της στοχοθεσίας των Νομικών Προσώπων του:

Α/Α Απόφασης	ΦΟΡΕΑΣ	Πίνακας Στοχοθεσίας
508/2025 Δ.Ε. (ΑΔΑ: 61ΞΘΩΞΙ-ΗΛΜ) & 542/2025 Δ.Ε. (ΑΔΑ: 9ΔΗΥΩΞΙ-Γ22)- ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ & 509/2025 Δ.Ε. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ 2025 (ΑΔΑ: ΨΠΒΙΩΞΙ-8Ψ7)	ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ	ΝΑΙ
35/2025 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: ΨΦΨΥΟΛΑΟ-Ε4Μ)- ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ & ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ 2025	ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ	ΝΑΙ
9/2025 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: 6ΖΠ00Κ99-ΠΞ2)- ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ & ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ 2025	ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΒΡΕΦΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΤΡΩΝ	ΝΑΙ
5/2025 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: Ψ5ΩΥΟΛ07-ΨΥ0)- ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ & ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ 2025	ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΠΑΤΡΑΣ (ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ.)	ΝΑΙ
71/2025 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: 9ΓΚΕΟΚΩΞ-ΕΜ8)- ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ & ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ 2025.	ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ ΚΑΡΝΑΒΑΛΙ ΠΑΤΡΑΣ	ΝΑΙ

Κατόπιν των ανωτέρω, η Δημοτική Επιτροπή,

**Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την υποχρεωτική αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Πατρέων έτους 2025, που περιλαμβάνει τους Προϋπολογισμούς και τους Πίνακες Στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Πατρέων και των Νομικών του Προσώπων, σύμφωνα με την υποχρεωτική αναμόρφωση προϋπολογισμού έτους 2025, ως εξής:**



ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :								ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ												
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2025			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 Στραγγιζιάς και ΠΥ	ΠΡΟΣΚΥΛΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΠΗΛΑΙΟΦΡΟΝΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
			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 όφρα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (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 φυσικά 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 ΚΛΗΤΗΡΑ ΛΙΠΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (+) (1213)_Ετακτικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πλήρωση ληξιπρόθεσμων (+) (1311)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΒΕΒΛΩΜΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΔΑΠΑΝΕΣ (+) (1321)_ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ (+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη λειτουργικών 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 κατ' αριθμ. 2276/09-04-2020)_Πρόγραμμα Φιλάνθρωπων (+) (1329)_Δάνεια που αφορούν σε Ταμείο Χρηματίων (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) ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΗΤΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8242) Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάληψης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	3.985.436	0	189.144	896.650	1.085.794	250.000	250.000	314.206	1.900.000	350.000	0	300.000	2.550.000	500.000	450.000	485.436	3.985.436	0	0	3985436	
Γραμμή 3 α	Ύψος Εσοδα	(+) (01)_Προσδοκία από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Εσοδα από κινήτη περιουσία (+) (03)_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παραρή υπηρεσιών (+) (05)_Οφρο και εισφορές (+) (07)_Λοιπά τακτικά εσοδα (+) (11)_Εσοδα από εκποίηση κινήτης και ακίνητης περιουσίας (+) (14)_Δωρεές-κλήρονομίες - κληροδοσίες (+) (15)_Προσδοκία πρώτης προτεραιότητας (+) (16)_Λοιπά εσοδα	4.125.000	0	0	0	0	0	800.000	400.000	400.000	1.600.000	400.000	400.000	400.000	2.800.000	400.000	450.000	475.000	4.125.000	0	0	4125000
Γραμμή 3 β	Ύψος Εσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2)_Εσοδα παραλλήλων οικονομικών ενών (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	0
Γραμμή 4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΔΕ	(+) (12)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα εσοδα κατά τα παραπάνω της (+) (8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτέων υπολοίπων	441.666	438.817	2.849	0	441.666	0	0	0	0	441.666	0	0	0	441.666	0	0	0	441.666	0	0	251136
Γραμμή 5	Λοιπά Εσοδα	(+) (11)_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 κατ' αριθμ. 2276/09-04-2020)_Πρόγραμμα Φιλάνθρωπων (+) (αρ. 69 του ν. 4509/2017) (+) (1329)_Δάνεια που αφορούν σε Ταμείο Χρηματίων (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	2.520.500	210.000	210.000	210.000	630.000	210.000	210.000	210.000	210.000	1.260.000	210.000	210.000	210.000	1.890.000	210.000	210.000	210.500	2.520.500	0	0	2520500
<b>A.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5</b>		<b>11.072.602</b>	648.817	401.993	1.106.650	2.157.460	1.260.000	860.000	924.206	5.201.666	960.000	610.000	910.000	7.681.666	1.110.000	1.110.000	1.170.936	11.072.602	0	0	10882072	
Γραμμή 6	Αποθετήματα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	3.401.554																				3396819
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο (+) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπραχτέων υπολοίπων (+) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπραχτέων ταμειακών ελλειμμάτων	3.401.554																				3396819
<b>A.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)</b>		<b>14.474.156</b>																				14278891
<b>B</b>	<b>ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ</b>	<b>ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ</b>	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στραγγιζιάς (Η ΠΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ ΤΟ)	ΠΡΟΣΚΥΛΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΠΗΛΑΙΟΦΡΟΝΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΔΕ)	7.919.820	520.000	520.000	520.000	1.560.000	590.000	620.000	700.000	3.470.000	720.000	720.000	720.000	5.630.000	760.000	760.000	769.820	7.919.820	0	0	7691700	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(+) (66)_Έξοδα χρήσης (+) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (ΥΠΗΡ 60-69_ΚΑΕ 65)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΓΗΡΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	3.694.999	0	100.000	150.000	250.000	200.000	300.000	400.000	1.150.000	400.000	150.000	400.000	2.100.000	500.000	500.000	594.999	3.694.999	0	0	3710299	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις (+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΔΕ)	252.000	0	0	0	0	15.000	20.000	30.000	65.000	40.000	0	40.000	145.000	35.000	35.000	37.000	252.000	0	0	252000	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΔΕ	(+) (7)_Πληρωμές υπαρκτών (Π.Ο.Ε. (+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΔΕ) (+) (83)_Επιχορηγήσεις κληρονομικών υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.)	14.356	0	10.000	4.356	14.356	0	0	0	14.356	0	0	0	14.356	0	0	0	14.356	0	0	15000	
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)_Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάληψης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	2.520.500	210.000	210.000	210.000	630.000	210.000	210.000	210.000	1.260.000	210.000	210.000	210.000	1.890.000	210.000	210.000	210.500	2.520.500	0	0	2520500	
<b>B.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)</b>		<b>14.401.675</b>	730.000	840.000	884.356	2.454.356	1.015.000	1.150.000	1.340.000	5.959.356	1.370.000	1.080.000	1.370.000	9.779.356	1.505.000	1.505.000	1.612.319	14.401.675	0	0	14189499	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	0)_Αποθεματικό	72.481																				89392
<b>B.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)</b>		<b>14.474.156</b>																				14278891
<b>Γ.1</b>	<b>Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους</b>		<b>21.476</b>																				15000
<b>Γ.2</b>	<b>Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας</b>			100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0	0				
<b>Δ</b>	<b>Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			3.320.371	2.882.364	3.104.658	3.104.658	3.349.658	3.059.658	2.643.864	2.643.864	2.233.864	1.763.864	1.303.864	1.303.864	908.864	513.864	72.481	72.481				
<b>Ε</b>	<b>Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			3.220.371	2.782.364	3.004.658	3.004.658	3.249.658	2.959.658	2.543.864	2.543.864	2.133.864	1.663.864	1.203.864	1.203.864	808.864	413.864	72.481	72.481				
<b>Ζ</b>	<b>Διαφορά για συμφωνία Π/Υ</b>	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα ΠΔΕ	0																				
<b>Η.1</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	14.474.156																				
<b>Η.2</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	14.474.156																				

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΒΡΕΦΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΤΡΩΝ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2025			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 Στραγγιζιάς με Π/Υ	ΠΡΟΣΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΝΔΙΟΡΓΑΝΩΝΤΑΙ 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 λειτουργικών (+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για όρα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (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 φυσικά 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 ΛΗΠΟΥΝΤΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (+) (1213)_Ετακτικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή λειτουργικών (+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για όρα (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 Φιλάνθρωπων (+) (1329)_Δάνεια που αφορούν στα Ταμεία Χρημάτων (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) ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΙΝΗΤΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΕΛΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8242) Επιτροπή Χρημάτων λόγω ανάληψης καταναλωτή χρηματοδότησης ΠΔΕ	520.829	41.666	41.666	41.666	124.999	41.666	41.666	41.666	249.998	41.666	41.666	41.666	374.997	41.666	41.666	62.499	520.829	0	0	520.829	
Γραμμή 3 α	Ύσια Εσοδα	(+) 001_Προσδοκία από ακίνητη περιουσία (+) 002_Εσοδα από κινητή περιουσία (+) 003_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) 004_Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παραχρή υπηρεσιών (+) 005_Όφρα και εισφορές (+) 007_Λοιπά τακτικά εσοδα (+) 111_Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας (+) 104_Δωρεές-κλήρονομιά - κληροδοσίες (+) 115_Προσδοκία πρώτης προτεραιότητας (+) 116_Λοιπά έκτακτα εσοδα	573.695	45.896	45.896	45.896	137.687	45.896	45.896	45.896	275.374	45.896	45.896	45.896	413.061	45.896	45.896	68.843	573.695	0	0	573.695	
Γραμμή 3 β	Ύσια Εσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) 11_Εσοδα παραλλήλων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	57.059	4.565	4.565	13.694	4.565	4.565	4.565	27.389	4.565	4.565	4.565	41.083	4.565	4.565	6.847	57.059	0	0	57.059		
Γραμμή 4	Εσοδα που προβάλλεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) 102_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωμένα εσοδα κατά τα παραλλήλα ετη (+) (8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν εισπραχθέν 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	(+) 101_Εισπραχτέα 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 Φιλάνθρωπων (+) (αρ. 69 του ν. 4509/2017) (+) (1325)_Δάνεια που αφορούν στα Ταμεία Χρημάτων (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 (+) 141_Εισπραχτέα υπό δημοσίου και τρίτων (+) 142_Εισπραχτέα χρημάτων (+) 4313)_Λοιπά εσοδα προς απόδοση σε τρίτους	376.600	30.128	30.128	30.128	90.384	30.128	30.128	30.128	180.768	30.128	30.128	30.128	271.152	30.128	30.128	45.192	376.600	0	0	376.600	
<b>A.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5</b>		<b>1.528.184</b>	122.255	122.255	122.255	366.764	122.255	122.255	122.255	733.528	122.255	122.255	122.255	1.100.292	122.255	122.255	183.382	1.528.184	0	0	1.528.184	
Γραμμή 6	Αποθετήματα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμψηφίζονται υποχρεωτικά)	532.221																				749.708
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο (+) (8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν ετήσιες λογιστικές εκκρεμασθέντων (+) (8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθέν ετήσιες ταμειακών ελλειμμάτων	532.221																				749.708
<b>A.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)</b>		<b>2.060.405</b>																				2.277.891
<b>B</b>	<b>ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ</b>	<b>ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ</b>	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στραγγιζιάς (Η ΠΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ ΤΟ)	ΠΡΟΣΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΝΔΙΟΡΓΑΝΩΝΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) 060_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	1.046.805	83.744	83.744	83.744	251.233	83.744	83.744	83.744	502.466	83.744	83.744	83.744	753.699	83.744	83.744	125.617	1.046.805	0	0	1.174.207	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(+) 061_Έξοδα χρήσης (+) 060_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (ΥΠΗΡ 60-69_ΚΑΕ 65)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΙΝΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΕΛΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικά καταστροφές σε δικαιούχους	549.387	43.951	43.951	43.951	131.853	43.951	43.951	43.951	263.706	43.951	43.951	43.951	395.559	43.951	43.951	65.926	549.387	0	0	628.618	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) 07_Επενδύσεις (+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	69.250	5.540	5.540	5.540	16.620	5.540	5.540	5.540	33.240	5.540	5.540	5.540	49.860	5.540	5.540	8.310	69.250	0	0	73.750	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) 081_Πληρωμές υπαρκτών (Π.Ο.Ε.) (+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ) (+) (83)_Επιχορηγήσεις κληρωμής υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.)	1.020	82	82	82	245	82	82	82	490	82	82	82	734	82	82	122	1.020	0	0	7.373	
Γραμμή 5	Αποδοχές εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων	(+) (82)_α) Αποδοχές εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικά καταστροφές σε δικαιούχους (+) (8242)_Επιτροπή Χρημάτων λόγω ανάληψης καταναλωτή χρηματοδότησης ΠΔΕ	365.600	29.248	29.248	29.248	87.744	29.248	29.248	29.248	175.488	29.248	29.248	29.248	263.232	29.248	29.248	43.872	365.600	0	0	365.600	
<b>B.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)</b>		<b>2.032.062</b>	162.565	162.565	162.565	487.695	162.565	162.565	162.565	975.390	162.565	162.565	162.565	1.463.084	162.565	162.565	243.847	2.032.062	0	0	2.249.548	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	0)_Αποθεματικό	28.343																				28.343
<b>B.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)</b>		<b>2.060.405</b>																				2.277.891
<b>Γ.1</b>	<b>Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους</b>		<b>48.825</b>																				53.580
<b>Γ.2</b>	<b>Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας</b>			4.439	4.439	4.439	4.439	4.439	4.439	4.439	4.439	4.439	4.439	4.439	4.439	4.439	4.439	4.439	0	0			
<b>Δ</b>	<b>Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			491.911	451.601	411.290	411.290	370.980	330.670	290.360	290.360	250.049	209.739	169.429	169.429	129.119	88.808	28.343	28.343				
<b>Ε</b>	<b>Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			487.472	447.162	406.852	406.852	366.541	326.231	285.921	285.921	245.611	205.301	164.990	164.990	124.680	84.370	28.343	28.343				
<b>Z</b>	<b>Διαφορά για συμφωνία Π/Υ</b>	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέν βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	20.318																				
<b>Η.1</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	2.080.722																				
<b>Η.2</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	2.080.722																				

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	ΠΡΟΕΞΥΦΑΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)	110.000	13.885	10.565	7.180	31.629	9.030	6.597	9.536	56.792	5.442	1.657	4.039	67.930	6.300	16.230	19.540	110.000	0	110000
Γραμμή 2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	750.000	150.000	150.000	100.000	400.000	50.000	50.000	40.000	540.000	40.000	40.000	40.000	660.000	45.000	45.000	0	750.000	0	750000
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	5.000	2.714	0	0	2.714	0	0	0	2.714	2.286	0	0	5.000	0	0	0	5.000	0	5000
Γραμμή 5	Επιχορηγήσεις	170.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	132.526	37.474	170.000	0	170000
Γραμμή 6	Λοιπά έσοδα	560.083	43.755	45.220	47.185	136.161	45.920	49.845	46.037	277.963	47.795	41.066	35.408	402.232	39.444	50.943	67.464	560.083	0	556925,67
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	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-8</b>	<b>1.595.083</b>	<b>210.354</b>	<b>205.785</b>	<b>154.365</b>	<b>570.504</b>	<b>104.950</b>	<b>106.442</b>	<b>95.573</b>	<b>877.469</b>	<b>95.523</b>	<b>82.722</b>	<b>79.447</b>	<b>1.135.161</b>	<b>90.744</b>	<b>244.700</b>	<b>124.478</b>	<b>1.595.083</b>	<b>0</b>	<b>1.591.926</b>
Γραμμή 9	Ταμειακό υπόλοιπο (του προηγουμένου) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση	82.180																		144513,62
A.2	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΕΙΣΡΟΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)</b>	<b>1.677.262</b>																		
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")	ΠΡΟΕΞΥΦΑΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΞΥΦΑΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	708.585	9.190	58.628	53.016	120.834	108.815	9.318	102.687	341.654	72.553	8.950	39.452	462.610	46.336	69.202	130.436	708.585	0	708584,76
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	964.178	103.143	101.504	77.304	281.951	100.603	98.956	73.600	555.110	83.874	42.796	56.105	737.886	18.275	98.800	109.218	964.178	0	1022854,53
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	4.500	0	0	450	450	450	450	450	1.800	450	450	450	3.150	450	450	450	4.500	0	5000
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	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΚΡΟΩΝ (Γραμμές 1-6)</b>	<b>1.677.262</b>	<b>112.333</b>	<b>160.132</b>	<b>130.770</b>	<b>403.235</b>	<b>209.868</b>	<b>108.724</b>	<b>176.737</b>	<b>898.564</b>	<b>156.878</b>	<b>52.197</b>	<b>96.008</b>	<b>1.203.646</b>	<b>65.061</b>	<b>168.452</b>	<b>240.104</b>	<b>1.677.262</b>	<b>0</b>	<b>1.736.439</b>
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	81.800																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		65.856	7.972	7.972	7.972	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	180.201	225.854	249.449	249.449	144.531	142.249	61.085	61.085	-270	30.256	13.695	13.695	39.378	115.626	0	0	0	
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	114.344	217.882	241.477	241.477	144.531	142.249	61.085	61.085	-270	30.256	13.695	13.695	39.378	115.626	0	0	0	

Υπόδειγμα: Σ.3-ΝΠΔ\_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	Τμή = 0 => Τάση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΕΞΥΦΑΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)	3.444	771	585	239	1.596	1.796	1	47	3.440	0	0	0	3.440	0	4	0	3.444	0	3444,05
Γραμμή 2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	620.794	0	0	0	0	181.321	93.585	87.736	362.642	70.189	70.189	70.189	573.208	47.586	0	0	620.794	0	620793,94
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	5.745	3.007	0	0	3.007	0	0	0	3.007	2.739	0	0	5.745	0	0	0	5.745	0	5745,25
Γραμμή 5	Επιχορηγήσεις	3.478.882	173.944	173.944	869.721	1.217.609	521.832	347.888	0	2.087.329	347.888	347.888	347.888	3.130.994	347.888	0	0	3.478.882	0	3478882,38
Γραμμή 6	Λοιπά έσοδα	525.940	12.321	12.824	36.816	61.961	20.340	42.075	15.587	139.963	81.558	25.892	15.982	263.395	18.535	242.109	1.900	525.940	0	480940
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	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-8</b>	4.634.805	190.043	187.353	906.776	1.284.172	725.290	483.550	103.370	2.596.381	502.373	443.969	434.059	3.976.782	414.010	242.113	1.900	4.634.805	0	4.589.806
Γραμμή 9	Ταμειακό υπόλοιπο (του προηγουμένου) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση	870.906																		900282,69
A.2	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΕΙΣΡΟΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)</b>	5.505.711																		
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 ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΣΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΕΞΥΦΑΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΞΥΦΑΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	295.257	41.069	30.643	28.353	100.065	25.905	26.724	25.493	178.188	24.227	25.929	24.571	252.915	15.900	24.817	1.626	295.257	0	294416,5
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	5.207.454	913.373	265.764	869.140	2.048.277	691.971	222.825	125.066	3.088.139	233.540	765.685	215.527	4.302.890	398.293	496.621	9.650	5.207.454	0	5194671,54
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	3.000	25	111	484	620	221	73	87	1.000	120	450	450	2.020	450	450	80	3.000	0	1000
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	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΚΡΟΩΝ (Γραμμές 1-6)</b>	5.505.711	954.467	296.518	897.977	2.148.962	718.097	249.622	150.646	3.267.327	257.887	792.065	240.547	4.557.826	414.643	521.887	11.356	5.505.711	0	5.490.088
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	155.037																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		100.000	0	0	0	0	55.037	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	106.482	-2.683	6.116	6.116	13.309	247.237	199.961	199.961	444.447	96.351	289.863	289.863	289.230	9.456	0	0	0	
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	6.482	-2.683	6.116	6.116	13.309	192.200	199.961	199.961	444.447	96.351	289.863	289.863	289.230	9.456	0	0	0	

Υπόδειγμα: Σ.3-ΝΠΔ\_ΤΑΜΕΙΑΚΗ

**Ο Πρόεδρος**

**ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΥ ΜΙΧΑΛΗΣ**

**Τα Παρόντα Μέλη**

**ΜΕΛΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ  
ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ  
ΠΛΕΣΣΑΣ ΔΙΟΝΥΣΗΣ  
ΣΙΜΟΥ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ  
ΤΟΓΙΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ  
ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ ΦΙΛΙΠΠΟΣ  
ΑΓΓΕΛΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ**