



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Αριθμός Απόφασης 216

20^η Συνεδρίαση
Δημοτικού Συμβουλίου Πατρέων
της 22^{ης} Ιουνίου 2026

Στην Πάτρα σήμερα την **22^η Ιουνίου 2026**, ημέρα **Δευτέρα** και ώρα **15.30**, μετά από γραπτή πρόσκληση του κ. Προέδρου, με **αριθμό 20/16-6-2026**, η οποία απεστάλη σε όλους τους κ.κ. Δημοτικούς Συμβούλους, πραγματοποιήθηκε συνεδρίαση του Δημοτικού Συμβουλίου, στο **κτίριο Λαδόπουλου**, για την εξέταση των (23) θεμάτων της ημερησίας διατάξεως και ήλθαν τα παρακάτω Μέλη του Σώματος:

1) Κορδάς Χρήστος- Πρόεδρος, 2) Σιώρου Ανδρομάχη- Αντιπρόεδρος, 3) Σταθόπουλος Απόστολος- Γραμματέας, 4) Αγγελής Απόστολος- Αντ/ρχος, 5) Αναστασίου Μιχαήλ- Αντ/ρχος, 6) Κατσακούλης Ευάγγελος- Αντ/ρχος, 7) Μελάς Παναγιώτης- Αντ/ρχος, 8) Πετρόπουλος Παναγιώτης- Αντ/ρχος, 9) Πλέσσας Διονύσιος- Αντ/ρχος, 10) Σίμου Αικατερίνη- Αντ/ρχος, 11) Τογιοπούλου Αναστασία- Αντ/ρχος, 12) Αγγελακοπούλου- Πανουτσοπούλου Αθανασία, 13) Αγγελοπούλου Αναστασία, 14) Ασπράγκαθος Νικόλαος, 15) Γιαννόπουλος Χρήστος, 16) Γκέστα Ειρήνη, 17) Δημησιάνος Δημήτριος, 18) Καλλιμάνη- Γεωργιτσοπούλου Αθηνά, 19) Κλάδης Διονύσιος, 20) Μαγιάκης Γεώργιος, 21) Πατούχας Χρήστος, 22) Σκούρας Παύλος, 23) Τουλγαρίδης Θεόδωρος, 24) Σβόλης Κωνσταντίνος, 25) Ξυλιάς Θεόδωρος, 26) Οικονόμου Φίλιππος, 27) Αϊβαλής Βασίλειος, 28) Αγγελόπουλος Γεώργιος, 29) Βασιλόπουλος Γρηγόριος, 30) Καραχάλιος Ευάγγελος, 31) Χαροκόπος Αντώνιος, 32) Ψωμάς Πέτρος, 33) Δούρος Αθανάσιος και 34) Στανίτσας Χαράλαμπος.

Ο κ. Δάβουλος Χρήστος δεν ήρθε από την αρχή της συνεδρίασης, αλλά κατά τη διάρκεια αυτής.

Οι κ.κ. Σαμούρη- Βαγενά Ακριβή- Αντ/ρχος, Αβραμοπούλου Ευδοξία, Παπανικήτας Ανδρέας, Τηλιγάδης Κωνσταντίνος, Βάσσης Κωνσταντίνος, Μαντζουράνης Γεώργιος, Παπαγεωργίου Φίλιππος και Στεφανοπούλου Σοφία, δεν ήρθαν στη συνεδρίαση, αν και κλήθηκαν.

Επίσης στη συνεδρίαση ήλθε και ο κ. Πελετίδης Κωνσταντίνος - Δήμαρχος Πατρέων.

Αφού έγινε νόμιμη απαρτία, ο κ. Πρόεδρος κηρύσσει την έναρξη της συνεδρίασης.

(Διευκρινίζεται ότι ήδη ήρθε στη συνεδρίαση ο κ. Δάβουλος Χρήστος, ενώ έφυγαν οι κ.κ. Οικονόμου Φίλιππος, Στανίτσας Χαράλαμπος, Μαγιάκης Γεώργιος, Αγγελοπούλου Αναστασία, Κατσακούλης Ευάγγελος, Χαροκόπος Αντώνιος, Γιαννόπουλος Χρήστος, Αγγελόπουλος Γεώργιος, Δούρος Αθανάσιος, Ψωμάς Πέτρος, Καραχάλιος Ευάγγελος και Σιώρου Ανδρομάχη).

Στη συνέχεια, ο κ. Πρόεδρος, εισάγει το αριθ. 21 θέμα της ημερησίας διατάξεως: «Υποχρεωτική Αναμόρφωση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Πατρέων έτους 2026, 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 2026» (σχετική η αριθ. 436/2026 απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής).

Το Σώμα, αφού άκουσε τον κ. Πρόεδρο και είδε την αριθ. 436/2026 απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής,

ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ:

Λαμβάνοντας υπ' όψιν τα κάτωθι:

- 1) 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».
- 2) Τις διατάξεις του Ν.4555/2018 (ΦΕΚ 133/19-07-2018) «Πρόγραμμα Κλεισθένης», καθώς και τα άρθρα 9 και 27 του Ν.5056/2023 «Αναμόρφωση του συστήματος διακυβέρνησης Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης α' και β' βαθμού,...».
- 3) Την αριθ. 41522/28-7-2025 ΚΥΑ «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2026 και την υπ. αριθ. 2/45253/ΔΠΓΚ/26-06-2025 Απόφαση «Σχέδιο λογαριασμών του Λογιστικού Πλαισίου της Γενικής Κυβέρνησης και κοινή οικονομική ταξινόμηση του Προϋπολογισμού των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης».
- 4) Την αριθ. Πρωτ.63242/02-12-2025 Εγκύκλιο 21 «Κατάρτιση, υποβολή και έλεγχος των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2026».
- 5) Την αριθ. 59576/11-11-2025 (ΦΕΚ 6172 Β') ΚΥΑ «Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των φορέων του Υποτομέα ΟΤΑ της Γενικής Κυβέρνησης - Θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ», σύμφωνα με τα άρθρα 1, 2, 3 και 4 της οποίας:

«Άρθρο 1**Περιεχόμενο Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ)**

1. Το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ (εφεξής «Παρατηρητήριο») ασκεί τον έλεγχο επί της ορθής εκτέλεσης των προϋπολογισμών των δήμων, των περιφερειών και των λοιπών νομικών προσώπων του υποτομέα ΟΤΑ της Γενικής Κυβέρνησης, όπως αυτός ορίζεται στο άρθρο 14 του ν. 4270/2014 (Α' 143), σύμφωνα με το ετήσιο Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (εφεξής «ΟΠΔ») του κάθε φορέα.

2. Το ΟΠΔ του ΟΤΑ περιλαμβάνει τους Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Δήμου ή της Περιφέρειας και των νομικών τους προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου. Αντίστοιχα, το ΟΠΔ των συνδέσμων, των επιχειρήσεων στις οποίες συμμετέχουν περισσότεροι του ενός φορείς και των περιφερειακών ταμείων ανάπτυξης περιλαμβάνει τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων των εν λόγω φορέων.

3. Ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων των δήμων, των περιφερειών και των νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου (εφεξής «Πίνακας Στοχοθεσίας ΟΤΑ - ΝΠΔΔ») συνοψίζει, ανά πηγή χρηματοδότησης, τον ετήσιο προϋπολογισμό των υπόχρεων φορέων σε μηνιαίους και σωρευτικούς τριμηνιαίους στόχους α) πραγματοποίησης εσόδων και εξόδων σε ταμειακή βάση και σε επίπεδο δευτέρου βαθμού ανάλυσης λογαριασμών (μείζονος κατηγορίας), β) ύψους ισοζυγίου, γ) ύψους απλήρωτων υποχρεώσεων από μη χρηματοοικονομικές συναλλαγές και δ) ύψους οικονομικού αποτελέσματος.

4. Στον Πίνακα Στοχοθεσίας ΟΤΑ-ΝΠΔΔ υπολογίζονται κατ' ελάχιστον τα ακόλουθα μεγέθη:

α. Ισοζύγιο: Προκύπτει από τη διαφορά των ταμειακών εσόδων και των ταμειακών εξόδων μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών.

β. Οικονομικό αποτέλεσμα: Προκύπτει από τη διαφορά του ισοζυγίου και του ποσού μεταβολής του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών στο τέλος της περιόδου σε σχέση με το ύψος τους στο τέλος του προηγούμενου έτους.

γ. Ομάδα ιδίων εσόδων: Προκύπτει από το σύνολο των εσόδων των μείζονων κατηγοριών του προϋπολογισμού: 11 «Φόροι», 14 «Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών», 15 «Λοιπά τρέχοντα έσοδα» και 31 «Πάγια περιουσιακά στοιχεία».

δ. Ύψος απλήρωτων υποχρεώσεων από μη χρηματοοικονομικές συναλλαγές: Περιλαμβάνει το σύνολο των απλήρωτων υποχρεώσεων από μη χρηματοοικονομικές συναλλαγές, που πρέπει να εξοφληθούν κατά τη διάρκεια του έτους προϋπολογισμού ανεξάρτητα από τον χρόνο δημιουργίας τους.....»

5. Ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων των νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου του υποτομέα (εφεξής «Πίνακας Στοχοθεσίας ΝΠΙΔ») συνοψίζει, ανά πηγή χρηματοδότησης, τον ετήσιο προϋπολογισμό των υπόχρεων φορέων σε μηνιαίους και σωρευτικούς τριμηνιαίους στόχους α) πραγματοποίησης εσόδων και δαπανών σε δεδουλευμένη βάση και σε επίπεδο πρώτου ή δεύτερου βαθμού ανάλυσης λογαριασμών με βάση το σχέδιο του Ελληνικού Γενικού Λογιστικού Σχεδίου (ΕΓΛΣ, π.δ. 1123/1980) και β) ύψους ισοζυγίου.

6. Στον Πίνακα Στοχοθεσίας ΝΠΙΔ υπολογίζονται κατ' ελάχιστον τα ακόλουθα μεγέθη:

α. Ισοζύγιο: Προκύπτει από τη διαφορά των εσόδων και των δαπανών μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών, σε δεδουλευμένη βάση.

β. Ίδια έσοδα: Προκύπτει από το σύνολο των λογαριασμών, 70 «Πωλήσεις εμπορευμάτων», 71 «Πωλήσεις έτοιμων και ημιτελών προϊόντων», 72 «Πωλήσεις λοιπών αποθεμάτων» και 73 «Πωλήσεις υπηρεσιών».

«Άρθρο 2

Έλεγχος επίτευξης οικονομικών στόχων δήμων, περιφερειών και νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου

Στο πλαίσιο παρακολούθησης της εκτέλεσης των προϋπολογισμών των δήμων, των περιφερειών και των νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου, το Παρατηρητήριο διεξάγει τους παρακάτω ελέγχους

1. Έλεγχος επίτευξης στόχων Οικονομικού Αποτελέσματος Τακτικού Προϋπολογισμού (ΤΠ): Υπολογίζεται το οικονομικό αποτέλεσμα της περιόδου για την πηγή χρηματοδότησης «Τακτικός Προϋπολογισμός» (ΤΠ) βάσει των απολογιστικών στοιχείων και προσδιορίζεται το ύψος της ποσοτικής και της ποσοστιαίας απόκλισης επί του αντίστοιχου στόχου. Ειδικότερα, διενεργούνται οι κάτωθι υπολογισμοί:

i. Ποσοτική Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος Τακτικού Προϋπολογισμού (ΤΠ) = Οικονομικό Αποτέλεσμα Περιόδου (ΤΠ) - Στόχος Οικονομικού Αποτελέσματος Περιόδου (ΤΠ).

ii. Ποσοστιαία (%) Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος (ΤΠ) = Ποσοτική Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος (ΤΠ)/Στόχος Οικονομικού Αποτελέσματος Περιόδου.

2. Έλεγχος επίτευξης στόχων Ομάδας Ιδίων Εσόδων: Υπολογίζεται το ύψος των εισπραχθέντων ποσών της περιόδου στην Ομάδα Ιδίων Εσόδων βάσει των απολογιστικών στοιχείων και προσδιορίζεται το ύψος της ποσοτικής και της ποσοστιαίας απόκλισης επί του αντίστοιχου στόχου. Ειδικότερα, διενεργούνται οι κάτωθι υπολογισμοί:

i. Ποσοτική Απόκλιση Ομάδας Ιδίων Εσόδων = Εισπραχθέντα Ίδια Έσοδα Περιόδου - Στόχος Ομάδας Ιδίων Εσόδων Περιόδου.

ii. Ποσοστιαία (%) Απόκλιση Ομάδας Ιδίων Εσόδων = Ποσοτική Απόκλιση Ομάδας Ιδίων Εσόδων/Στόχος Ομάδας Ιδίων Εσόδων Περιόδου.

3. Έλεγχος επίτευξης στόχων Μεταβιβάσεων εκτός Τακτικού Προϋπολογισμού (ΤΠ): Υπολογίζεται το ύψος των εισπραχθέντων ποσών της περιόδου στη μείζονα κατηγορία 13 «Μεταβιβάσεις» για όλες τις πηγές χρηματοδότησης εκτός του «Τακτικού Προϋπολογισμού» και προσδιορίζεται το ύψος της ποσοτικής και της ποσοστιαίας απόκλισης επί του αντίστοιχου στόχου. Ειδικότερα, διενεργούνται οι κάτωθι υπολογισμοί:

i. Ποσοτική Απόκλιση Μεταβιβάσεων εκτός Τακτικού Προϋπολογισμού (ΤΠ) = Εισπραχθέντα Ποσά Μεταβιβάσεων Περιόδου εκτός ΤΠ - Στόχος Είσπραξης Μεταβιβάσεων Περιόδου εκτός ΤΠ.

ii. Ποσοστιαία (%) Απόκλιση Μεταβιβάσεων εκτός Τακτικού Προϋπολογισμού (ΤΠ) = Ποσοτική Απόκλιση Μεταβιβάσεων εκτός ΤΠ/Στόχος Είσπραξης Μεταβιβάσεων Περιόδου εκτός ΤΠ.»

Άρθρο 3

Έλεγχος επίτευξης οικονομικών στόχων νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου

Στο πλαίσιο παρακολούθησης της εκτέλεσης των προϋπολογισμών των νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου του υποτομέα ΟΤΑ της γενικής κυβέρνησης, το Παρατηρητήριο διεξάγει τους παρακάτω ελέγχους:

1. Έλεγχος επίτευξης στόχων Ισοζυγίου Τακτικού προϋπολογισμού (ΤΠ): Υπολογίζεται το ισοζύγιο της περιόδου για την πηγή χρηματοδότησης «Τακτικός Προϋπολογισμός» βάσει των απολογιστικών στοιχείων και προσδιορίζεται το ύψος της ποσοτικής και της ποσοστιαίας απόκλισης επί του αντίστοιχου στόχου. Ειδικότερα, διενεργούνται οι κάτωθι υπολογισμοί:

i. Ποσοτική Απόκλιση Ισοζυγίου (ΤΠ) = Ισοζύγιο Περιόδου (ΤΠ) - Στόχος Ισοζυγίου Περιόδου (ΤΠ).

ii. Ποσοστιαία (%) Απόκλιση Ισοζυγίου (ΤΠ) = Ποσοτική Απόκλιση Ισοζυγίου (ΤΠ)/Στόχος Ισοζυγίου Περιόδου (ΤΠ).

2. Έλεγχος επίτευξης στόχων Ιδίων Εσόδων: Υπολογίζεται το ύψος των πραγματοποιηθέντων ποσών της περιόδου στους λογαριασμούς Ιδίων Εσόδων βάσει των απολογιστικών στοιχείων και προσδιορίζεται το ύψος της ποσοτικής και της ποσοστιαίας απόκλισης επί του αντίστοιχου στόχου. Ειδικότερα, διενεργούνται οι κάτωθι υπολογισμοί:

i. Ποσοτική Απόκλιση Ιδίων Εσόδων = Πραγματοποιηθέντα Ίδια Έσοδα Περιόδου - Στόχος Ιδίων Εσόδων Περιόδου.

ii. Ποσοστιαία (%) Απόκλιση Ιδίων Εσόδων = Ποσοτική Απόκλιση Ιδίων Εσόδων/Στόχος Ιδίων Εσόδων Περιόδου.

Άρθρο 4

Διαδικασία παρακολούθησης της εκτέλεσης των προϋπολογισμών από το Παρατηρητήριο.

1. Στο πλαίσιο της παρακολούθησης των προϋπολογισμών των υπόχρεων φορέων, το Παρατηρητήριο διεξάγει τους ελέγχους επίτευξης οικονομικών στόχων των άρθρων 2 και 3 της παρούσας τουλάχιστον σε τριμηνιαία βάση, σύμφωνα με τα στοιχεία που τηρούνται στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας Οικονομικής Πληροφόρησης των ΟΤΑ (εφεξής «Κόμβος Διαλειτουργικότητας»).

2. Όταν κατά τον έλεγχο διαπιστώνονται φορείς με αρνητική απόκλιση άνω του 10% επί του στόχου το Παρατηρητήριο διερευνά και αξιολογεί τις αιτίες των αποκλίσεων ανά φορέα, σύμφωνα και με τα στοιχεία ή τα έγγραφα που τηρούνται στη Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Τοπικής Αυτοδιοίκησης και Αναπτυξιακής Πολιτικής του Υπουργείου Εσωτερικών. Εν συνεχεία, προσδιορίζει τους φορείς για τους οποίους απαιτείται παροχή οδηγιών ή αναζήτηση περαιτέρω στοιχείων και προβαίνει στις σχετικές ενέργειες προς τους φορείς, τις οικείες αρχές εποπτείας και το Υπουργείο Εσωτερικών. Οι φορείς υποχρεούνται να ενημερώσουν άμεσα το Παρατηρητήριο για τα μέτρα που ελήφθησαν ή πρόκειται να ληφθούν για τη διόρθωση των αποκλίσεων.

3. Ειδικά για τον έλεγχο επίτευξης των στόχων Μεταβιβάσεων όλων των πηγών χρηματοδότησης εκτός «Τακτικού Προϋπολογισμού», η συχνότητα διερεύνησης των αποκλίσεων και ο χρόνος ενημέρωσης των φορέων αποφασίζονται από το Παρατηρητήριο.

6) Το άρθρο 74Α του Ν.3852/2010 (άρθρο 9 του Ν.3852/2010)

7) Το άρθρο 26 του Ν.5056/2023

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

9) Τους αναμορφωμένους πίνακες ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΟΤΑ ΚΑΙ ΝΠΔΔ, καθώς και ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΠΙΔ Υποτομέα ΟΤΑ:

Α/Α Απόφασης	ΦΟΡΕΑΣ	Πίνακας Στοχοθεσίας
170/2026 Δ.Σ. Π/Υ (ΑΔΑ: 9Ν5ΜΩΞΙ-Λ2Ι) 171/2026 Δ.Σ. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ (ΑΔΑ: 935ΑΩΞΙ-9ΗΘ)	ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ	1) Σύνολο προϋπολογισμού 2) Τακτικός προϋπολογισμός 3) ΠΔΕ, ΤΑΑ & Λοιπά εργαλεία 4) Εθνικό ΠΔΕ 5) Συγχρηματοδοτούμενο ΠΔΕ 6) Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας 7) Πράσινο Ταμείο 8) Αντώνης Τρίτσης και συναφή προγράμματα
28/2026 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: 683ΩΟΛΑΟ-45Δ)	ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ	1) Σύνολο προϋπολογισμού 2) Τακτικός προϋπολογισμός 3) ΠΔΕ, ΤΑΑ & Λοιπά εργαλεία 4) Συγχρηματοδοτούμενο ΠΔΕ

7/2026 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: 9ΙΔΤΟΚ99-047)	ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΒΡΕΦΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΤΡΩΝ	1) Σύνολο προϋπολογισμού 2) Τακτικός προϋπολογισμός 3) ΠΔΕ, ΤΑΑ & Λοιπά εργαλεία 4) Συγχρηματοδοτούμενο ΠΔΕ
08/2026 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: ΨΥΧ9ΟΛ07-85Μ)	ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΠΑΤΡΑΣ (ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ.)	1) Σύνολο προϋπολογισμού 2) Τακτικός προϋπολογισμός
35/2026 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: Ρ6ΚΛΟΚΩΞ-ΩΕΚ)	ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ ΚΑΡΝΑΒΑΛΙ ΠΑΤΡΑΣ	1) Σύνολο προϋπολογισμού 2) Τακτικός προϋπολογισμός 3) ΠΔΕ, ΤΑΑ & Λοιπά εργαλεία 4) Εθνικό ΠΔΕ

Κατόπιν των ανωτέρω, το Δημοτικό Συμβούλιο εγκρίνει την υποχρεωτική αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Πατρέων έτους 2026, 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 2026, ως εξής:

ΦΟΡΕΑΣ:		ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ		ΕΤΟΣ:	2026																
A/A Στήλη:		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
α/α	Μείζονες Κατηγορίες	Περιγραφή	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΤΡΑΝΖΑΚΤ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τμή = 0 => Ταύτιση Στοιχοθέσις και Π/Υ	ΠΡΟΗΓΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
A	Εσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)		127.372.696	5.505.000	3.290.000	10.612.100	19.407.100	7.400.000	6.549.364	5.550.000	38.906.464	8.210.000	5.788.000	8.340.000	61.244.464	15.671.634	16.426.600	34.029.998	127.372.696	0	127.221.877
1	11	Φόροι	26.066.634	2.000.000	2.000.000	3.000.000	7.000.000	1.500.000	1.500.000	1.000.000	11.000.000	1.200.000	1.300.000	2.000.000	15.500.000	2.566.634	4.000.000	4.000.000	26.066.634	0	26.066.634
2	12	Κοινωνικές εισφορές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	13	Μεταβιβάσεις	91.123.796	3.015.000	900.000	6.562.100	10.477.100	5.500.000	4.499.364	3.750.000	24.226.464	5.960.000	3.908.000	5.410.000	39.504.464	12.100.000	11.400.000	28.119.332	91.123.796	0	90.972.977
4	14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	3.606.600	200.000	210.000	260.000	670.000	150.000	200.000	200.000	1.220.000	250.000	180.000	230.000	1.880.000	500.000	526.600	700.000	3.606.600	0	3.606.600
5	15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα	6.520.666	290.000	180.000	790.000	1.260.000	250.000	350.000	600.000	2.460.000	800.000	400.000	700.000	4.360.000	450.000	500.000	1.210.666	6.520.666	0	6.520.666
6	31	Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων	55.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55.000	0	0	55.000	0	55.000
7	32	Πωλήσεις Αποθεμάτων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	33	Πωλήσεις Τιμαλφών	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+.....+18+19)		200.828.144	6.197.000	6.098.200	8.524.288	20.819.488	9.738.936	6.553.550	6.235.000	43.346.974	8.840.883	9.620.000	10.785.100	72.592.958	35.804.582	39.525.366	52.905.238	200.828.144	0	188.412.646
9	21	Παροχές σε εργαζόμενους	42.296.979	1.800.000	3.037.000	3.420.700	8.257.700	2.525.000	2.545.000	2.435.000	15.762.700	3.035.200	3.535.000	3.235.100	25.568.000	4.900.000	5.025.366	6.803.613	42.296.979	0	41.129.370
10	22	Κοινωνικές παροχές	906.569	25.000	30.000	37.000	92.000	40.000	30.000	40.000	202.000	50.000	60.000	55.000	367.000	90.000	160.000	289.569	906.569	0	905.736
11	23	Μεταβιβάσεις	19.669.744	1.500.000	1.600.000	1.400.000	4.500.000	1.500.000	500.000	1.600.000	8.100.000	1.000.000	900.000	800.000	10.800.000	2.511.039	3.000.000	3.358.705	19.669.744	0	19.650.840
12	24	Αγαθά και υπηρεσίες	84.607.446	2.316.000	1.060.000	3.185.000	6.561.000	4.100.000	2.300.000	1.500.000	14.461.000	3.350.000	2.900.000	3.230.000	23.941.000	16.500.000	18.460.000	25.706.446	84.607.446	0	81.250.732
13	25	Επιδοτήσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	26	Τόκοι	1.547.000	90.000	11.200	35.588	136.788	70.000	55.000	80.000	341.788	70.000	85.000	95.000	591.788	200.000	350.000	405.212	1.547.000	0	1.547.000
15	27	Λοιπές δαπάνες	3.131.716	0	30.000	36.000	66.000	218.000	131.000	80.000	495.000	629.683	120.000	250.000	1.494.683	350.000	380.000	907.033	3.131.716	0	2.591.577
16	29	Πιστώσεις υπό κατανομή	1.937.460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.937.460	0	0	0	1.937.460	0	3.160.000
17	31	Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων	46.599.147	466.000	330.000	410.000	1.206.000	1.285.936	992.550	500.000	3.984.486	690.000	2.020.000	3.120.000	9.814.486	9.200.000	12.150.000	15.434.661	46.599.147	0	38.045.308
18	32	Αγορές Αποθεμάτων	132.083	0	0	0	0	0	0	0	0	16.000	0	0	16.000	116.083	0	0	132.083	0	132.083
19	33	Αγορές Τιμαλφών	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γ	Ισοζύγιο (Α-Β)		-73.455.449	-692.000	-2.808.200	2.087.812	-1.412.388	-2.338.936	-4.186	-685.000	-4.440.511	-630.883	-3.832.000	-2.445.100	-11.348.494	-20.132.948	-23.098.766	-18.875.240	-73.455.449		
Δ	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων από ΜΗ χρημ/κές συναλλαγές		-3.238.618	-3.529.388	-3.795.388	-3.795.388	-4.595.388	-4.795.579	-4.895.579	-4.895.579	-5.595.579	-6.095.579	-6.095.579	-6.095.579	-6.095.579	-6.595.579	-7.595.579	-7.595.579	-7.595.579		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα (Γ-Δ)		2.546.618	721.188	5.883.200	2.383.000	2.256.452	4.791.393	4.210.579	455.069	4.964.696	2.263.579	3.650.479	-5.252.915	-13.537.369	-15.503.186	-11.279.661	-65.859.869			
ΣΤ	Εσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)		20.526.035	800.000	900.000	1.600.266	3.300.266	1.100.000	2.380.700	1.000.000	7.780.966	2.320.000	1.000.000	1.100.000	12.200.966	2.857.285	2.100.000	3.367.784	20.526.035	0	19.975.035
20	43	Χρεωστικοί τίτλοι	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	44	Δάνεια	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	266.000	0	0	266	266	0	700	0	966	0	0	0	966	50.000	100.000	115.034	266.000	0	266.000
24	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	54	Δάνεια	3.787.285	0	0	0	0	0	1.280.000	0	1.280.000	1.200.000	0	0	2.480.000	1.307.285	0	0	3.787.285	0	3.787.285
26	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	16.472.750	800.000	900.000	1.600.000	3.300.000	1.100.000	1.100.000	1.000.000	6.500.000	1.120.000	1.000.000	1.100.000	9.720.000	1.500.000	2.000.000	3.252.750	16.472.750	0	15.921.750
Z	Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+...+32+33)		18.935.750	1.096.000	1.000.000	1.450.000	3.546.000	800.000	901.000	1.170.000	6.417.000	1.220.000	980.000	1.050.000	9.667.000	3.142.000	3.075.000	3.051.750	18.935.750	0	18.384.750
27	43	Χρεωστικοί τίτλοι	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	44	Δάνεια	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων	65.000	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000	0	0	30.000	35.000	0	0	65.000	0	65.000
30	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	101.000	0	0	0	0	0	101.000	0	101.000	0	0	0	101.000	0	0	0	101.000	0	101.000
31	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	54	Δάνεια	2.297.000	96.000	0	250.000	346.000	100.000	100.000	100.000	646.000	90.000	80.000	150.000	966.000	1.107.000	75.000	149.000	2.297.000	0	2.297.000
33	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	16.472.750	1.000.000	1.000.000	1.200.000	3.200.000	700.000	700.000	1.070.000	5.670.000	1.100.000	900.000	900.000	8.570.000	2.000.000	3.000.000	2.902.750	16.472.750	0	15.921.750
H	Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + ΣΤ)		147.898.731	6.305.000	4.190.000	12.212.366	22.707.366	8.500.000	8.930.064	6.550.000	46.687.430	10.530.000	6.788.000	9.440.000	73.445.430	18.528.919	18.526.600	37.397.782	147.898.731		
Θ	Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Z)		219.763.894	7.293.000	7.098.200	9.974.288	24.365.488	10.538.936	7.454.550	7.405.000	49.763.974	10.060.883	10.600.000	11.835.100	82.259.958	38.946.582	42.600.366	55.956.988	219.763.894		
I	Ταμειακό Ισοζύγιο (H - Θ)		-71.865.163	-988.000	-2.908.200	2.238.078	-1.658.122	-2.038.936	1.475.514	-855.000	-3.076.545	469.117	-3.812.000	-2.395.100	-8.814.528	-20.417.663	-24.073.766	-18.559.206	-71.865.163		
			31/12 (πρ.έτος)	31/1	28/2	31/3	3μηνο	30/4	30/5	30/6	6μηνο	31/7	31/8	30/9	9μηνο	31/10	30/11	31/12	12μηνο		
34	Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών		7.595.579	4.356.961	4.066.191	3.800.191	3.800.191	3.000.191	2.800.000	2.700.000	2.700.000	2.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.000.000	0	0	0	0	0

ΦΟΡΕΑΣ:		ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ		ΕΤΟΣ:	2026																
A/A Στήλης:		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
a/a	Μειζονες Κατηγορίες	Περιγραφή	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τμή = 0 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΙΣΚΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
A	Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)		73.619.735	4.790.000	3.190.000	9.050.000	17.030.000	5.400.000	4.950.000	4.700.000	32.080.000	6.250.000	3.880.000	6.820.000	49.030.000	6.271.634	7.926.600	10.391.501	73.619.735	0	73.547.521
1	11 Φόροι		26.066.634	2.000.000	2.000.000	3.000.000	7.000.000	1.500.000	1.500.000	1.000.000	11.000.000	1.200.000	1.300.000	2.000.000	15.500.000	2.566.634	4.000.000	4.000.000	26.066.634	0	26.066.634
2	12 Κοινωνικές εισφορές		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	13 Μεταβιβάσεις		37.370.835	2.300.000	800.000	5.000.000	8.100.000	3.500.000	2.900.000	2.900.000	17.400.000	4.000.000	2.000.000	3.890.000	27.290.000	2.700.000	2.900.000	4.480.835	37.370.835	0	37.298.621
4	14 Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών		3.606.600	200.000	210.000	260.000	670.000	150.000	200.000	200.000	1.220.000	250.000	180.000	230.000	1.880.000	500.000	526.600	700.000	3.606.600	0	3.606.600
5	15 Λοιπά τρέχοντα έσοδα		6.520.666	290.000	180.000	790.000	1.260.000	250.000	350.000	600.000	2.460.000	800.000	400.000	700.000	4.360.000	450.000	500.000	1.210.666	6.520.666	0	6.520.666
6	31 Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων		55.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55.000	0	0	55.000	0	55.000
7	32 Πωλήσεις Αποθεμάτων		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	33 Πωλήσεις Τιμαλφών		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+...+18+19)		140.754.708	4.895.000	5.661.200	6.513.700	17.069.900	5.908.000	4.332.000	5.720.000	33.029.900	6.825.000	7.535.000	7.825.000	55.214.900	24.777.460	26.575.366	34.186.982	140.754.708	0	130.114.859
9	21 Παροχές σε εργαζόμενους		41.531.066	1.800.000	3.000.000	3.365.700	8.165.700	2.500.000	2.500.000	2.400.000	15.565.700	3.000.000	3.500.000	3.200.000	25.265.700	4.800.000	4.965.366	6.500.000	41.531.066	0	40.388.397
10	22 Κοινωνικές παροχές		906.569	25.000	37.000	92.000	40.000	30.000	40.000	202.000	50.000	60.000	55.000	367.000	90.000	160.000	289.569	906.569	906.569	0	905.736
11	23 Μεταβιβάσεις		19.658.705	1.500.000	1.600.000	1.400.000	4.500.000	1.500.000	500.000	1.600.000	8.100.000	1.000.000	900.000	800.000	10.800.000	2.500.000	3.000.000	3.358.705	19.658.705	0	19.650.840
12	24 Αγαθά και υπηρεσίες		51.077.361	1.290.000	700.000	1.300.000	3.290.000	1.200.000	800.000	1.100.000	6.390.000	2.000.000	2.500.000	3.000.000	13.890.000	10.000.000	12.000.000	15.187.361	51.077.361	0	47.301.800
13	25 Επιδοτήσεις		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	26 Τόκοι		792.000	80.000	1.200	25.000	106.200	50.000	30.000	50.000	236.200	45.000	55.000	60.000	396.200	100.000	150.000	145.800	792.000	0	792.000
15	27 Λοιπές δαπάνες		2.082.641	0	30.000	36.000	66.000	18.000	22.000	30.000	136.000	130.000	120.000	250.000	636.000	350.000	300.000	796.641	2.082.641	0	2.020.400
16	29 Πιστώσεις υπό κατανομή		1.937.460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.937.460	0	0	0	1.937.460	0	1.360.000
17	31 Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων		22.768.907	200.000	300.000	350.000	850.000	600.000	450.000	500.000	2.400.000	600.000	400.000	460.000	3.860.000	5.000.000	6.000.000	7.908.907	22.768.907	0	15.895.686
18	32 Αγορές Αποθεμάτων		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	33 Αγορές Τιμαλφών		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γ	Ισοζύγιο (Α-Β)		-67.134.973	-105.000	-2.471.200	2.536.300	-39.900	-508.000	618.000	-1.020.000	-949.900	-575.000	-3.655.000	-1.005.000	-6.184.900	-18.505.826	-18.648.766	-23.795.481	-67.134.973		
Δ	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων από ΜΗ χρημ/κές συναλλαγές		-1.023.205	-1.123.205	-1.323.205	-1.323.205	-1.423.205	-1.523.205	-1.623.205	-1.623.205	-1.623.205	-2.323.205	-2.823.205	-2.823.205	-2.823.205	-3.323.205	-4.323.205	-4.323.205	-4.323.205		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα (Γ-Δ)		918.205	-1.347.995	3.859.505	1.283.305	915.205	2.141.205	603.205	673.305	1.748.205	-831.795	1.818.205	-3.361.695	-15.182.622	-14.325.561	-19.472.276	-62.811.769			
ΣΤ	Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)		16.738.750	800.000	900.000	1.600.266	3.300.266	1.100.000	1.100.700	1.000.000	6.500.966	1.120.000	1.000.000	1.100.000	9.720.966	1.550.000	2.100.000	3.367.784	16.738.750	0	16.187.750
20	43 Χρεωστικοί τίτλοι		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	44 Δάνεια		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	45 Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	49 Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις		266.000	0	266	266	0	700	0	966	0	0	966	50.000	100.000	115.034	266.000	266.000	266.000	0	266.000
24	53 Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	54 Δάνεια		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	59 Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις		16.472.750	800.000	900.000	1.600.000	3.300.000	1.100.000	1.100.000	1.000.000	6.500.000	1.120.000	1.000.000	1.100.000	9.720.000	1.500.000	2.000.000	3.252.750	16.472.750	0	15.921.750
Z	Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+...+32+33)		17.978.750	1.096.000	1.000.000	1.450.000	3.546.000	800.000	901.000	1.170.000	6.417.000	1.220.000	980.000	1.050.000	9.667.000	2.185.000	3.075.000	3.051.750	17.978.750	0	17.427.750
27	43 Χρεωστικοί τίτλοι		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	44 Δάνεια		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	45 Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων		65.000	0	0	0	0	0	0	0	30.000	0	0	30.000	35.000	0	65.000	65.000	65.000	0	65.000
30	49 Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις		101.000	0	0	0	0	101.000	0	101.000	0	0	0	101.000	0	0	0	101.000	101.000	0	101.000
31	53 Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	54 Δάνεια		1.340.000	96.000	250.000	346.000	100.000	100.000	100.000	646.000	90.000	80.000	150.000	966.000	150.000	75.000	149.000	1.340.000	1.340.000	0	1.340.000
33	59 Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις		16.472.750	1.000.000	1.000.000	1.200.000	3.200.000	700.000	700.000	1.070.000	5.670.000	1.100.000	900.000	900.000	8.570.000	2.000.000	3.000.000	2.902.750	16.472.750	0	15.921.750
H	Γενικό σύνολο Εσόδων (Α + ΣΤ)		90.358.485	5.590.000	4.090.000	10.650.266	20.330.266	6.500.000	6.050.700	5.700.000	38.580.966	7.370.000	4.880.000	7.920.000	58.750.966	7.821.634	10.026.600	13.759.285	90.358.485		
Θ	Γενικό Σύνολο Δαπανών (B + Z)		158.733.458	5.991.000	6.661.200	7.963.700	20.615.900	6.708.000	5.233.000	6.890.000	39.446.900	8.045.000	8.515.000	8.875.000	64.881.900	26.962.460	29.650.366	37.238.732	158.733.458		
I	Ταμειακό Ισοζύγιο (H - Θ)		-68.374.973	-401.000	-2.571.200	2.686.566	-285.634	-208.000	817.700	-1.190.000	-865.934	-675.000	-3.635.000	-955.000	-6.130.934	-19.140.826	-19.623.766	-23.479.447	-68.374.973		
			31/12 (πρ.έτος)	31/1	28/2	31/3	3μηνο	30/4	30/5	30/6	6μηνο	31/7	31/8	30/9	9μηνο	31/10	30/11	31/12	12μηνο		
34	Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών		4.323.205	3.300.000	3.200.000	3.000.000	3.000.000	2.900.000	2.800.000	2.700.000	2.700.000	2.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.000.000	0	0	0	0	0

ΦΟΡΕΑΣ:		ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ	ΕΤΟΣ:	2026																	
		Α/Α Στήλης:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
α/α	Μείζονες Κατηγορίες	Περιγραφή	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΣΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
A		Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)	1.718.000	0	0	36.600	36.600	0	0	0	36.600	0	0	0	36.600	0	700.000	981.400	1.718.000	0	1.718.000
1	11	Φόροι	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	12	Κοινωνικές εισφορές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	13	Μεταβιβάσεις	1.718.000	0	0	36.600	36.600	0	0	0	36.600	0	0	0	36.600	0	700.000	981.400	1.718.000	0	1.718.000
4	14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	31	Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	32	Πωλήσεις Αποθεμάτων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	33	Πωλήσεις Τιμαλφών	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B		Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+.....+18+19)	4.548.285	160.000	10.000	185.588	355.588	961.920	25.000	130.000	1.472.508	525.000	30.000	35.000	2.062.508	1.100.000	200.000	1.185.777	4.548.285	0	4.548.285
9	21	Παροχές σε εργαζόμενους	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	22	Κοινωνικές παροχές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	23	Μεταβιβάσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	24	Αγαθά και υπηρεσίες	3.751.365	150.000	0	175.000	325.000	900.000	0	100.000	1.325.000	500.000	0	0	1.825.000	1.000.000	0	926.365	3.751.365	0	3.751.365
13	25	Επιδοτήσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	26	Τόκοι	755.000	10.000	10.000	10.588	30.588	20.000	25.000	30.000	105.588	25.000	30.000	35.000	195.588	100.000	200.000	259.412	755.000	0	755.000
15	27	Λοιπές δαπάνες	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	29	Πιστώσεις υπό κατανομή	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	31	Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων	41.920	0	0	0	0	41.920	0	0	41.920	0	0	0	41.920	0	0	0	41.920	0	41.920
18	32	Αγορές Αποθεμάτων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	33	Αγορές Τιμαλφών	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γ		Ισοζύγιο (Α-Β)	-2.830.285	-160.000	-10.000	-148.988	-318.988	-961.920	-25.000	-130.000	-1.435.908	-525.000	-30.000	-35.000	-2.025.908	-1.100.000	500.000	-204.377	-2.830.285		
Δ		Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων από ΜΗ χρημ/κές συναλλαγές		-319.832	-319.832	-319.832	-319.832	-319.832	-319.832	-319.832	-319.832	-319.832	-319.832	-319.832	-319.832	-319.832	-319.832	-319.832	-319.832		
Ε		Οικονομικό αποτέλεσμα (Γ-Δ)		159.832	309.832	170.844	844	-642.088	294.832	189.832	-1.116.076	-205.168	289.832	284.832	-1.706.076	-780.168	819.832	115.455	-2.510.453		
ΣΤ		Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)	3.787.285	0	0	0	0	0	1.280.000	0	1.280.000	1.200.000	0	0	2.480.000	1.307.285	0	0	3.787.285	0	3.787.285
20	43	Χρεωστικοί τίτλοι	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	44	Δάνεια	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	54	Δάνεια	3.787.285	0	0	0	0	0	1.280.000	0	1.280.000	1.200.000	0	0	2.480.000	1.307.285	0	0	3.787.285	0	3.787.285
26	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Z		Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+...+32+33)	957.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	957.000	0	0	957.000	0	957.000
27	43	Χρεωστικοί τίτλοι	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	44	Δάνεια	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	54	Δάνεια	957.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	957.000	0	0	0	957.000	0	957.000
33	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
H		Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + ΣΤ)	5.505.285	0	0	36.600	36.600	0	1.280.000	0	1.316.600	1.200.000	0	0	2.516.600	1.307.285	700.000	981.400	5.505.285		
Θ		Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Z)	5.505.285	160.000	10.000	185.588	355.588	961.920	25.000	130.000	1.472.508	525.000	30.000	35.000	2.062.508	2.057.000	200.000	1.185.777	5.505.285		
Ι		Ταμειακό Ισοζύγιο (Η - Θ)	0	-160.000	-10.000	-148.988	-318.988	-961.920	1.255.000	-130.000	-155.908	675.000	-30.000	-35.000	454.092	-749.715	500.000	-204.377	0		
			31/12 (πρ.έτος)	31/1	28/2	31/3	3μηνιο	30/4	30/5	30/6	6μηνιο	31/7	31/8	30/9	9μηνιο	31/10	30/11	31/12	12μηνιο		
34		Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών	319.832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			

ΦΟΡΕΑΣ:		ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ	ΕΤΟΣ:	2026																	
A/A Στήλης:			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
a/a	Μειζόνες Κατηγορίες	Περιγραφή	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΙΣΚΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
A		Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)	4.188.000	6.400	6.400	606.400	619.200	472.900	456.900	506.900	2.055.900	500.400	406.400	406.400	3.369.100	406.400	406.400	6.100	4.188.000	0	4.172.000
1	11	Φόροι					0				0				0					0	0
2	12	Κοινωνικές εισφορές					0				0				0					0	0
3	13	Μεταβιβάσεις	4.016.000	0	0	600.000	600.000	466.000	450.000	500.000	2.016.000	400.000	400.000	400.000	3.216.000	400.000	400.000	0	4.016.000	0	4.000.000
4	14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	65.000	5.400	5.400	5.400	16.200	5.400	5.400	5.400	32.400	5.400	5.400	5.400	48.600	5.400	5.400	5.600	65.000	0	65.000
5	15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα	107.000	1.000	1.000	1.000	3.000	1.500	1.500	1.500	7.500	95.000	1.000	1.000	104.500	1.000	1.000	500	107.000	0	107.000
6	31	Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων					0				0				0					0	0
7	32	Πωλήσεις Αποθεμάτων					0				0				0					0	0
8	33	Πωλήσεις Τιμαλφών					0				0				0					0	0
B		Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+.....+18+19)	7.641.270	353.000	353.000	407.740	1.113.740	493.073	584.000	574.000	2.764.813	706.000	604.000	743.000	4.817.813	812.000	914.000	1.097.457	7.641.270	0	7.543.270
9	21	Παροχές σε εργαζόμενους	4.301.050	352.000	352.000	352.000	1.056.000	352.000	352.000	352.000	2.112.000	352.000	352.000	362.000	3.178.000	370.000	352.000	401.050	4.301.050	0	4.224.050
10	22	Κοινωνικές παροχές	1.587.500	0	0	37.500	37.500	100.000	100.000	100.000	337.500	200.000	200.000	200.000	937.500	200.000	200.000	250.000	1.587.500	0	1.587.500
11	23	Μεταβιβάσεις	5.073	0	0	0	0	5.073	0	0	5.073	0	0	5.073	0	0	0	5.073	0	0	5.073
12	24	Αγαθά και υπηρεσίες	1.470.090	0	0	17.240	17.240	20.000	110.000	100.000	247.240	150.000	50.000	150.000	597.240	200.000	310.000	362.850	1.470.090	0	1.437.240
13	25	Επιδοτήσεις					0				0				0					0	0
14	26	Τόκοι	2.500				0	2.500		0	2.500				2.500			0	2.500	0	2.500
15	27	Λοιπές δαπάνες	23.000	1.000	1.000	1.000	3.000	2.000	2.000	2.000	9.000	2.000	2.000	2.000	15.000	2.000	2.000	4.000	23.000	0	23.000
16	29	Πιστώσεις υπό κατανομή	19.557				0				0				0			19.557	19.557	0	52.407
17	31	Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων	232.500	0	0	0	0	11.500	20.000	20.000	51.500	2.000	0	29.000	82.500	40.000	50.000	60.000	232.500	0	211.500
18	32	Αγορές Αποθεμάτων					0				0				0					0	0
19	33	Αγορές Τιμαλφών					0				0				0					0	0
Γ		Ισοζύγιο (Α-Β)	-3.453.270	-346.600	-346.600	198.660	-494.540	-20.173	-127.100	-67.100	-708.913	-205.600	-197.600	-336.600	-1.448.713	-405.600	-507.600	-1.091.357	-3.453.270		
Δ		Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων από ΜΗ χρημ/κές συναλλαγές		-3.211	-3.211	-3.211	-3.211	-3.211	-3.211	-3.211	-3.211	-3.211	-3.211	-3.211	-3.211	-3.211	-3.211	-3.211	-3.211		
Ε		Οικονομικό αποτέλεσμα (Γ-Δ)		-343.389	-343.389	201.871	-491.329	-16.962	-123.889	-63.889	-705.702	-202.389	-194.389	-333.389	-1.445.502	-402.389	-504.389	-1.088.146	-3.450.059		
ΣΤ		Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)	2.674.500	222.375	222.375	222.375	667.125	222.375	222.375	222.375	1.334.250	222.375	222.375	222.375	2.001.375	222.375	222.375	222.375	2.674.500	0	2.674.500
20	43	Χρεωστικοί τίτλοι					0				0				0					0	0
21	44	Δάνεια					0				0				0					0	0
22	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων					0				0				0					0	0
23	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	6.000				0				0				0		6.000	6.000	0	6.000	
24	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)					0				0				0					0	0
25	54	Δάνεια					0				0				0					0	0
26	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	2.668.500	222.375	222.375	222.375	667.125	222.375	222.375	222.375	1.334.250	222.375	222.375	222.375	2.001.375	222.375	222.375	222.375	2.668.500	0	2.668.500
Z		Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+...+32+33)	2.674.500	222.375	222.375	228.375	673.125	222.375	222.375	222.375	1.340.250	222.375	222.375	222.375	2.007.375	222.375	222.375	222.375	2.674.500	0	2.674.500
27	43	Χρεωστικοί τίτλοι					0				0				0					0	0
28	44	Δάνεια					0				0				0					0	0
29	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων					0				0				0					0	0
30	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	6.000			6.000	6.000				6.000				6.000				6.000	0	6.000
31	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)					0				0				0					0	0
32	54	Δάνεια					0				0				0					0	0
33	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	2.668.500	222.375	222.375	222.375	667.125	222.375	222.375	222.375	1.334.250	222.375	222.375	222.375	2.001.375	222.375	222.375	222.375	2.668.500	0	2.668.500
H		Γενικό σύνολο Εσόδων (Α + ΣΤ)	6.862.500	228.775	228.775	828.775	1.286.325	695.275	679.275	729.275	3.390.150	722.775	628.775	628.775	5.370.475	628.775	628.775	234.475	6.862.500		
Θ		Γενικό σύνολο Δαπανών (Β + Z)	10.315.770	575.375	575.375	636.115	1.786.865	715.448	806.375	796.375	4.105.063	928.375	826.375	965.375	6.825.188	1.034.375	1.136.375	1.319.832	10.315.770		
I		Ταμειακό Ισοζύγιο (H - Θ)	-3.453.270	-346.600	-346.600	192.660	-500.540	-20.173	-127.100	-67.100	-714.913	-205.600	-197.600	-336.600	-1.454.713	-405.600	-507.600	-1.085.357	-3.453.270		
			31/12 (πρ.έτος)	31/1	28/2	31/3	3μηνιο	30/4	30/5	30/6	6μηνιο	31/7	31/8	30/9	9μηνιο	31/10	30/11	31/12	12μηνιο		
34		Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών	3.211	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			

ΦΟΡΕΑΣ:		ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΒΡΕΦΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΤΡΩΝ		ΕΤΟΣ:	2026																	
		Α/Α Στήλης:		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
α/α	Μείζονες Κατηγορίες	Περιγραφή		ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΑΘΜΑ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχείων και Π/Υ	ΠΡΟΪΚΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
A	Εσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)			1.197.589	95.807	95.807	95.807	287.421	95.807	95.807	95.807	574.843	95.807	95.807	95.807	862.264	95.807	95.807	143.711	1.197.589	0	1.329.827
1	11 Φόροι			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	12 Κοινωνικές εισφορές			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	13 Μεταβιβάσεις			1.075.464	86.037	86.037	86.037	258.111	86.037	86.037	86.037	516.223	86.037	86.037	86.037	774.334	86.037	86.037	129.056	1.075.464	0	1.207.702
4	14 Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών			96.425	7.714	7.714	7.714	23.142	7.714	7.714	7.714	46.284	7.714	7.714	7.714	69.426	7.714	7.714	11.571	96.425	0	96.425
5	15 Λοιπά τρέχοντα έσοδα			25.700	2.056	2.056	2.056	6.168	2.056	2.056	2.056	12.336	2.056	2.056	2.056	18.504	2.056	2.056	3.084	25.700	0	25.700
6	31 Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	32 Πωλήσεις Αποθεμάτων			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	33 Πωλήσεις Τιμαλφών			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+.....+18+19)			1.593.966	127.517	127.517	127.517	382.552	127.517	127.517	127.517	765.104	127.517	127.517	127.517	1.147.656	127.517	127.517	191.276	1.593.966	0	1.633.862
9	21 Παροχές σε εργαζόμενους			1.118.640	89.491	89.491	89.491	268.474	89.491	89.491	89.491	536.947	89.491	89.491	89.491	805.421	89.491	89.491	134.237	1.118.640	0	1.134.619
10	22 Κοινωνικές παροχές			154.356	12.348	12.348	12.348	37.045	12.348	12.348	12.348	74.091	12.348	12.348	12.348	111.136	12.348	12.348	18.523	154.356	0	154.356
11	23 Μεταβιβάσεις			833	67	67	67	200	67	67	67	400	67	67	67	600	67	67	100	833	0	833
12	24 Αγαθά και υπηρεσίες			257.405	20.592	20.592	20.592	61.777	20.592	20.592	20.592	123.554	20.592	20.592	20.592	185.332	20.592	20.592	30.889	257.405	0	289.904
13	25 Επιδοτήσεις			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	26 Τόκοι			500	40	40	40	120	40	40	40	240	40	40	40	360	40	40	60	500	0	500
15	27 Λοιπές δαπάνες			29.350	2.348	2.348	2.348	7.044	2.348	2.348	2.348	14.088	2.348	2.348	2.348	21.132	2.348	2.348	3.522	29.350	0	29.350
16	29 Πιστώσεις υπό κατανομή			8.582	687	687	687	2.060	687	687	687	4.119	687	687	687	6.179	687	687	1.030	8.582	0	0
17	31 Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων			24.300	1.944	1.944	1.944	5.832	1.944	1.944	1.944	11.664	1.944	1.944	1.944	17.496	1.944	1.944	2.916	24.300	0	24.300
18	32 Αγορές Αποθεμάτων			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	33 Αγορές Τιμαλφών			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γ	Ισοζύγιο (Α-Β)			-396.377	-31.710	-31.710	-31.710	-95.130	-31.710	-31.710	-31.710	-190.261	-31.710	-31.710	-31.710	-285.391	-31.710	-31.710	-47.565	-396.377		
Δ	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων από ΜΗ χρημ/κές συναλλαγές			0	0	12.000	10.000	10.000	8.000	6.000	5.000	5.000	4.000	2.000	1.000	1.000	500	0	0	0	0	0
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα (Γ-Δ)				-31.710	-43.710	-41.710	-105.130	-39.710	-37.710	-36.710	-195.261	-35.710	-33.710	-32.710	-286.391	-32.210	-31.710	-47.565	-396.377		
ΣΤ	Εσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)			391.000	31.280	31.280	31.280	93.840	31.280	31.280	31.280	187.680	31.280	31.280	31.280	281.520	31.280	31.280	46.920	391.000	0	383.500
20	43 Χρεωστικοί τίτλοι			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	44 Δάνεια			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	45 Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	49 Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις			5.000	400	400	400	1.200	400	400	400	2.400	400	400	400	3.600	400	400	600	5.000	0	3.000
24	53 Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	54 Δάνεια			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	59 Αληθείς προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις			386.000	30.880	30.880	30.880	92.640	30.880	30.880	30.880	185.280	30.880	30.880	30.880	277.920	30.880	30.880	46.320	386.000	0	380.500
Z	Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+...+32+33)			391.200	31.296	31.296	31.296	93.888	31.296	31.296	31.296	187.776	31.296	31.296	31.296	281.664	31.296	31.296	46.944	391.200	0	383.700
27	43 Χρεωστικοί τίτλοι			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	44 Δάνεια			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	45 Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	49 Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις			5.200	416	416	416	1.248	416	416	416	2.496	416	416	416	3.744	416	416	624	5.200	0	3.200
31	53 Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	54 Δάνεια			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	59 Αληθείς προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις			386.000	30.880	30.880	30.880	92.640	30.880	30.880	30.880	185.280	30.880	30.880	30.880	277.920	30.880	30.880	46.320	386.000	0	380.500
H	Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + ΣΤ)			1.588.589	127.087	127.087	127.087	381.261	127.087	127.087	127.087	762.523	127.087	127.087	127.087	1.143.784	127.087	127.087	190.631	1.588.589		
Θ	Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Z)			1.985.166	158.813	158.813	158.813	476.440	158.813	158.813	158.813	952.880	158.813	158.813	158.813	1.429.320	158.813	158.813	238.220	1.985.166		
I	Ταμειακό Ισοζύγιο (H - Θ)			-396.577	-31.726	-31.726	-31.726	-95.178	-31.726	-31.726	-31.726	-190.357	-31.726	-31.726	-31.726	-285.535	-31.726	-31.726	-47.589	-396.577		
				31/12 (πρ.έτος)	31/1	28/2	31/3	3μηνο	30/4	30/5	30/6	6μηνο	31/7	31/8	30/9	9μηνο	31/10	30/11	31/12	12μηνο		
34	Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών			0	0	12.000	10.000	10.000	8.000	6.000	5.000	5.000	4.000	2.000	1.000	1.000	500	0	0	0	0	0

ΦΟΡΕΑΣ:		ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΒΡΕΦΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΤΡΩΝ		ΕΤΟΣ:	2026																	
A/A		Μειζονες Κατηγορίες	Περιγραφή	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		A/A Στήλης:	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΙΣΚΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
A	Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)			622.125	49.770	49.770	49.770	149.310	49.770	49.770	49.770	298.620	49.770	49.770	49.770	447.930	49.770	49.770	74.655	622.125	0	622.125
1	11 Φόροι							0				0				0				0	0	0
2	12 Κοινωνικές εισφορές							0				0				0				0	0	0
3	13 Μεταβιβάσεις		500.000	40.000	40.000	40.000	120.000	40.000	40.000	40.000	240.000	40.000	40.000	40.000	360.000	40.000	40.000	60.000	500.000	0	500.000	0
4	14 Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών		96.425	7.714	7.714	7.714	23.142	7.714	7.714	7.714	46.284	7.714	7.714	7.714	69.426	7.714	7.714	11.571	96.425	0	96.425	0
5	15 Λοιπά τρέχοντα έσοδα		25.700	2.056	2.056	2.056	6.168	2.056	2.056	2.056	12.336	2.056	2.056	2.056	18.504	2.056	2.056	3.084	25.700	0	25.700	0
6	31 Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων						0				0				0					0	0	0
7	32 Πωλήσεις Αποθεμάτων						0				0				0					0	0	0
8	33 Πωλήσεις Τιμαλφών						0				0				0					0	0	0
B	Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+...+18+19)		1.018.502	81.480	81.480	81.480	244.440	81.480	81.480	81.480	488.881	81.480	81.480	81.480	733.321	81.480	81.480	122.221	1.018.502	0	1.078.419	0
9	21 Παροχές σε εργαζόμενους		553.176	44.254	44.254	44.254	132.762	44.254	44.254	44.254	265.524	44.254	44.254	44.254	398.287	44.254	44.254	66.381	553.176	0	589.176	0
10	22 Κοινωνικές παροχές		154.356	12.348	12.348	12.348	37.045	12.348	12.348	12.348	74.091	12.348	12.348	12.348	111.136	12.348	12.348	18.523	154.356	0	154.356	0
11	23 Μεταβιβάσεις		833	67	67	67	200	67	67	67	400	67	67	67	600	67	67	100	833	0	833	0
12	24 Αγαθά και υπηρεσίες		247.405	19.792	19.792	19.792	59.377	19.792	19.792	19.792	118.754	19.792	19.792	19.792	178.132	19.792	19.792	29.689	247.405	0	279.904	0
13	25 Επιδοτήσεις						0				0				0					0	0	0
14	26 Τόκοι		500	40	40	40	120	40	40	40	240	40	40	40	360	40	40	60	500	0	500	0
15	27 Λοιπές δαπάνες		29.350	2.348	2.348	2.348	7.044	2.348	2.348	2.348	14.088	2.348	2.348	2.348	21.132	2.348	2.348	3.522	29.350	0	29.350	0
16	29 Πιστώσεις υπό κατανομή		8.582	687	687	687	2.060	687	687	687	4.119	687	687	687	6.179	687	687	1.030	8.582	0	8.582	0
17	31 Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων		24.300	1.944	1.944	1.944	5.832	1.944	1.944	1.944	11.664	1.944	1.944	1.944	17.496	1.944	1.944	2.916	24.300	0	24.300	0
18	32 Αγορές Αποθεμάτων						0				0				0					0	0	0
19	33 Αγορές Τιμαλφών						0				0				0					0	0	0,00
Γ	Ισοζύγιο (Α-Β)		396.377	-31.710	-31.710	-31.710	-95.130	-31.710	-31.710	-31.710	-190.261	-31.710	-31.710	-31.710	-285.391	-31.710	-31.710	-47.565	-396.377			
Δ	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων από ΜΗ χρημ/κές συναλλαγές			0	12.000	10.000	10.000	8.000	6.000	5.000	5.000	4.000	2.000	1.000	1.000	500	0	0	0	0		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα (Γ-Δ)			-31.710	-43.710	-41.710	-105.130	-39.710	-37.710	-36.710	-195.261	-35.710	-33.710	-32.710	-286.391	-32.210	-31.710	-47.565	-396.377			
ΣΤ	Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)		391.000	31.280	31.280	31.280	93.840	31.280	31.280	31.280	187.680	31.280	31.280	31.280	281.520	31.280	31.280	46.920	391.000	0	383.500	0
20	43 Χρεωστικοί τίτλοι						0				0				0					0	0	0
21	44 Δάνεια						0				0				0					0	0	0
22	45 Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων						0				0				0					0	0	0
23	49 Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις		5.000	400	400	400	1.200	400	400	400	2.400	400	400	400	3.600	400	400	600	5.000	0	3.000	0
24	53 Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)						0				0				0					0	0	0
25	54 Δάνεια						0				0				0					0	0	0
26	59 Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις		386.000	30.880	30.880	30.880	92.640	30.880	30.880	30.880	185.280	30.880	30.880	30.880	277.920	30.880	30.880	46.320	386.000	0	380.500	0
Z	Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+...+32+33)		391.200	31.296	31.296	31.296	93.888	31.296	31.296	31.296	187.776	31.296	31.296	31.296	281.664	31.296	31.296	46.944	391.200	0	383.700	0
27	43 Χρεωστικοί τίτλοι						0				0				0					0	0	0
28	44 Δάνεια						0				0				0					0	0	0
29	45 Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων						0				0				0					0	0	0
30	49 Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις		5.200	416	416	416	1.248	416	416	416	2.496	416	416	416	3.744	416	416	624	5.200	0	3.200	0
31	53 Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)						0				0				0					0	0	0
32	54 Δάνεια						0				0				0					0	0	0
33	59 Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις		386.000	30.880	30.880	30.880	92.640	30.880	30.880	30.880	185.280	30.880	30.880	30.880	277.920	30.880	30.880	46.320	386.000	0	380.500	0
H	Γενικό σύνολο Εσόδων (Α + ΣΤ)		1.013.125	81.050	81.050	81.050	243.150	81.050	81.050	81.050	486.300	81.050	81.050	81.050	729.450	81.050	81.050	121.575	1.013.125			
Θ	Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Z)		1.409.702	112.776	112.776	112.776	338.328	112.776	112.776	112.776	676.657	112.776	112.776	112.776	1.014.985	112.776	112.776	169.165	1.409.702			
I	Ταμειακό Ισοζύγιο (H - Θ)		-396.577	-31.726	-31.726	-31.726	-95.178	-31.726	-31.726	-31.726	-190.357	-31.726	-31.726	-31.726	-285.535	-31.726	-31.726	-47.589	-396.577			
			31/12 (πρ.έτος)	31/1	28/2	31/3	3ημνο	30/4	30/5	30/6	6ημνο	31/7	31/8	30/9	9ημνο	31/10	30/11	31/12	12ημνο			
34	Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών		0	0	12.000	10.000	10.000	8.000	6.000	5.000	5.000	4.000	2.000	1.000	1.000	500	0					

ΦΟΡΕΑΣ:		ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΒΡΕΦΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΤΡΩΝ			ΕΤΟΣ:		2026																
		Α/Α Στήλης:			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
α/α	Μειζονες Κατηγορίες	Περιγραφή			ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
A		Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)			575.464	46.037	46.037	46.037	138.111	46.037	46.037	46.037	276.223	46.037	46.037	46.037	414.334	46.037	46.037	69.056	575.464	0	707.702
1	11	Φόροι							0				0				0				0	0	
2	12	Κοινωνικές εισφορές							0				0				0				0	0	
3	13	Μεταβιβάσεις			575.464	46.037	46.037	46.037	138.111	46.037	46.037	46.037	276.223	46.037	46.037	46.037	414.334	46.037	46.037	69.056	575.464	0	707.702
4	14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών							0				0				0				0	0	
5	15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα							0				0				0				0	0	
6	31	Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων							0				0				0				0	0	
7	32	Πωλήσεις Αποθεμάτων							0				0				0				0	0	
8	33	Πωλήσεις Τιμαλφών							0				0				0				0	0	
B		Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+.....+18+19)			575.464	46.037	46.037	46.037	138.111	46.037	46.037	46.037	276.223	46.037	46.037	46.037	414.334	46.037	46.037	69.056	575.464	0	555.443
9	21	Παροχές σε εργαζόμενους			565.464	45.237	45.237	45.237	135.711	45.237	45.237	45.237	271.423	45.237	45.237	45.237	407.134	45.237	45.237	67.856	565.464	0	545.443
10	22	Κοινωνικές παροχές							0				0				0				0	0	
11	23	Μεταβιβάσεις							0				0				0				0	0	
12	24	Αγαθά και υπηρεσίες			10.000	800	800	800	2.400	800	800	800	4.800	800	800	800	7.200	800	800	1.200	10.000	0	10.000
13	25	Επιδότησεις							0				0				0				0	0	
14	26	Τόκοι							0				0				0				0	0	
15	27	Λοιπές δαπάνες							0				0				0				0	0	
16	29	Πιστώσεις υπό κατανομή							0				0				0				0	0	
17	31	Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων							0				0				0				0	0	
18	32	Αγορές Αποθεμάτων							0				0				0				0	0	
19	33	Αγορές Τιμαλφών							0				0				0				0	0	
Γ		Ισοζύγιο (Α-Β)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Δ		Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων από ΜΗ χρημ/κές συναλλαγές				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ε		Οικονομικό αποτέλεσμα (Γ-Δ)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ΣΤ		Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	43	Χρεωστικοί τίτλοι							0				0				0				0	0	
21	44	Δάνεια							0				0				0				0	0	
22	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων							0				0				0				0	0	
23	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις							0				0				0				0	0	
24	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)							0				0				0				0	0	
25	54	Δάνεια							0				0				0				0	0	
26	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις							0				0				0				0	0	
Z		Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+...+32+33)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	43	Χρεωστικοί τίτλοι							0				0				0				0	0	
28	44	Δάνεια							0				0				0				0	0	
29	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων							0				0				0				0	0	
30	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις							0				0				0				0	0	
31	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)							0				0				0				0	0	
32	54	Δάνεια							0				0				0				0	0	
33	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις							0				0				0				0	0	
H		Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + ΣΤ)			575.464	46.037	46.037	46.037	138.111	46.037	46.037	46.037	276.223	46.037	46.037	46.037	414.334	46.037	46.037	69.056	575.464		
Θ		Γενικό Σύνολο Δαπανών (B + Z)			575.464	46.037	46.037	46.037	138.111	46.037	46.037	46.037	276.223	46.037	46.037	46.037	414.334	46.037	46.037	69.056	575.464		
I		Ταμειακό Ισοζύγιο (H - Θ)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
					31/12 (πρ.έτος)	31/1	28/2	31/3	3μηνο	30/4	30/5	30/6	6μηνο	31/7	31/8	30/9	9μηνο	31/10	30/11	31/12	12μηνο		
34		Ύψος απλήρωτων υποχρεώσεων μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών							0				0				0						

ΦΟΡΕΑΣ:		ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ - ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΠΑΤΡΑΣ			ΕΤΟΣ:	2026																	
Α/Α		Λογαριασμοί ΕΓΛΣ	Περιγραφή	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΝΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΙΧΙΑ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α/Α Στήλης:				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
				ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΝΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΙΧΙΑ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Ταύση Στοιχθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΣΚΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑΣ	
A Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)				1.067.201	160.100	160.100	160.100	480.300	100.100	102.100	95.000	777.500	50.500	52.500	52.500	933.000	58.000	60.401	16.000	1.067.401	0	1.065.000	
1	70+71+72	Πωλήσεις εμπορευμάτων, έτοιμων και ημιτελών προϊόντων, λοιπών αποθεμάτων		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	73	Πωλήσεις υπηρεσιών		138.901	10.000	10.000	10.000	30.000	10.000	12.000	12.000	64.000	10.000	12.000	12.000	98.000	12.500	14.901	13.500	138.901	0	136.500	
3	74	Ενυπόθητες και διάφορα έσοδα πωλήσεων		920.000	150.000	150.000	150.000	450.000	90.000	90.000	80.000	710.000	40.000	40.000	40.000	830.000	45.000	45.000	0	920.000	0	920.000	
4	75	Έσοδα παρεπόμενων αεργιών		3.500	100	100	100	300	100	100	500	1.000	500	500	500	2.500	500	500	500	3.500	0	3.500	
5	76-76.04	Έσοδα κεφαλαίων (πλην 76.04)		5.000	0	0	0	0	0	0	2.500	2.500	0	0	0	2.500	0	0	2.500	5.000	0	5.000	
6	78-78.05	Ιδιοπαράγωγη πανίων (πλην 78.05)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	40*	Κεφάλαιο		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	41-10	Επικυρηθήσεις πάγιων επενδύσεων		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	43**	Ποσά προοριζόμενα για αύξηση κεφαλαίου		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	81.01-81.01.04-81.01.05	Εκκακτα και ανόργανα έσοδα (πλην 81.01.04 και 81.01.05)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	82.01	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21+22+23+24+25)				1.209.574	171.912	95.853	92.853	360.618	88.853	95.353	84.853	629.677	83.353	75.353	94.053	882.436	106.733	104.056	116.349	1.209.574	0	1.243.975	
12	60-60.05	Διαμίσθ και έξοδα προσωπικού (πλην 60.05)		744.647	62.053	62.053	62.053	186.159	62.053	62.053	62.053	372.318	62.053	62.053	62.053	558.477	62.053	62.053	62.053	744.647	0	744.647	
13	61	Διαμίσθ και έξοδα τρίτων		217.680	30.000	20.000	20.000	70.000	10.000	10.000	10.000	100.000	10.000	5.000	15.000	130.000	27.680	25.000	35.000	217.680	0	217.680	
14	62	Παροχές τρίτων		76.288	6.300	6.300	6.300	18.900	6.300	6.300	6.300	37.800	6.300	6.300	6.300	56.700	6.300	6.303	6.985	76.288	0	76.288	
15	63	Φόροι τέλη		1.700	0	0	0	0	0	0	0	500	500	0	200	700	200	0	800	1.700	0	1.700	
16	64-64.11-64.12+60.05	Διάφορα έξοδα (συν 60.05, πλην 64.11 και 64.12)		84.200	0	7.000	0	7.000	10.000	15.000	5.000	37.000	5.000	2.000	10.000	54.000	10.000	10.200	10.000	84.200	0	84.200	
17	65+16.18	Τόκοι και συναφή έξοδα (συν 16.18)		1.000	0	0	0	0	0	0	500	500	0	0	500	0	0	0	500	1.000	0	1.000	
18	67	Η περιγραφή μπορεί να διαφέρει ανάλογα με τις ανάγκες κάθε μονάδας		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	69	Η περιγραφή μπορεί να διαφέρει ανάλογα με τις ανάγκες κάθε μονάδας		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	53.01	Μερίσματα πληρωτέα		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	54.08	Λογαριασμός εκκαθαρίσεως φόρων - τελών ετήσιας δηλώσεως φόρου εισοδήματος		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	81.00-81.00.03-81.00.04	Εκκακτα και ανόργανα έξοδα (πλην 81.00.03 και 81.00.04)		1.000	0	0	500	500	0	0	0	500	0	0	0	500	0	0	500	1.000	0	1.000	
23	82.00	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		73.559	73.559	0	0	73.559	0	0	0	73.559	0	0	0	73.559	0	0	0	73.559	0	107.960	
24	10+11+12+13+14+15+16-16.18***	Αγορές μείων πωλήσεις πάγιων περιουσιακών στοιχείων (πλην 16.18)		9.500	0	500	4.000	4.500	500	2.000	500	7.500	0	0	500	8.000	500	500	500	9.500	0	9.500	
25	20+24+25+26+28***	Αγορές μείων εκπτώσεις εμπορευμάτων, πρώτων και βοηθητικών υλών, αναλωσίμων υλικών, ανταλλακτικών πανίων στοιχείων, ειδών ασυσκευασίας		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γ Ισοζύγιο (Α-Β)				-142.173	-11.812	64.247	67.247	119.682	11.247	6.747	10.147	147.823	-32.853	-22.853	-41.553	50.564	-48.733	-43.655	-100.349	-142.173			
Δ Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (26+27+28+29)				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	18	Συμμετοχές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	34	Χρεόγραφα		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	45	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	52	Τράπεζες - Λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ε Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+30+31+32+33)				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	43	Χρεωστικοί τίτλοι		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	44	Δάνεια		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ΣΤ Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + Δ)				1.067.401	160.100	160.100	160.100	480.300	100.100	102.100	95.000	777.500	50.500	52.500	52.500	933.000	58.000	60.401	16.000	1.067.401			
Ζ Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Ε)				1.209.574	171.912	95.853	92.853	360.618	88.853	95.353	84.853	629.677	83.353	75.353	94.053	882.436	106.733	104.056	116.349	1.209.574			

ΦΟΡΕΑΣ:		ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ - ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΠΑΤΡΑΣ		ΕΤΟΣ:	2026															Α/Α Στήλης:		
α/α	Λογαριασμοί ΕΓΛΣ	Περιγραφή	ΤΡΕΧΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
				Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ξημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	βήμνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Τιμή = 0 => Ταύπιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
A	Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)			1.067.401	160.100	160.100	160.100	480.300	100.100	102.100	95.000	777.500	50.500	52.500	52.500	933.000	58.000	60.401	16.000	1.067.401	0	1.065.000
1	70+71+72	Πωλήσεις εμπορευμάτων, έτοιμων και ημιετών προϊόντων, λοιπών αποθεμάτων		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	73	Πωλήσεις υπηρεσιών	138.901	10.000	10.000	10.000	30.000	10.000	12.000	12.000	64.000	10.000	12.000	12.000	98.000	12.500	14.901	13.500	138.901	0	0	136.500
3	74	Επιχορηγήσεις και διάφορα έσοδα πωλήσεων	920.000	150.000	150.000	150.000	450.000	90.000	90.000	80.000	710.000	40.000	40.000	40.000	830.000	45.000	45.000	0	920.000	0	0	920.000
4	75	Έσοδα παρεπόμενων σχολικών	3.500	100	100	100	300	100	100	500	1.000	500	500	500	2.500	500	500	0	3.500	0	0	3.500
5	76-76.04	Έσοδα κεφαλαίων (πλνν 76.04)	5.000	0	0	0	0	0	0	2.500	2.500	0	0	2.500	0	0	0	2.500	5.000	0	0	5.000
6	78-78.05	Ιδιοπρασιωνή παγίων (πλνν 78.05)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	40*	Κεφάλαια	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	41.10	Επιχορηγήσεις πάγιων επενδύσεων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	43**	Ποσά προοριμένα για αύξηση κεφαλαίου	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	81.01-81.01.04-81.01.05	Εκτακτα και ανόργανα έσοδα (πλνν 81.01.04 και 81.01.05)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	82.01	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21+22+23+24+25)			1.209.574	171.912	95.853	92.853	360.618	88.853	95.353	84.853	629.677	83.353	75.353	94.053	882.436	106.733	104.056	116.349	1.209.574	0	1.243.975
12	60-60.05	Διωθές και έσοδα προσωπικού (πλνν 60.05)	744.647	62.053	62.053	62.053	186.159	62.053	62.053	62.053	372.318	62.053	62.053	558.477	62.053	62.053	62.054	744.647	0	0	0	744.647
13	61	Αμοιβές και έσοδα τρίτων	217.680	30.000	20.000	20.000	70.000	10.000	10.000	10.000	100.000	10.000	5.000	15.000	130.000	27.680	25.000	35.000	217.680	0	0	217.680
14	62	Παροχές τρίτων	76.288	6.300	6.300	6.300	18.900	6.300	6.300	6.300	37.800	6.300	6.300	56.700	6.300	6.300	6.303	6.985	76.288	0	0	76.288
15	63	Φόροι τέλη	1.700	0	0	0	0	0	0	0	500	500	0	200	700	200	0	800	1.700	0	0	1.700
16	64-64.11-64.12+60.05	Διάφορα έσοδα (συν 60.05, πλνν 64.11 και 64.12)	84.200	0	7.000	0	7.000	10.000	15.000	5.000	37.000	5.000	2.000	10.000	54.000	10.200	10.000	10.200	84.200	0	0	84.200
17	65+16.18	Τόκοι και συναφή έσοδα (συν 16.18)	1.000	0	0	0	0	0	0	500	500	0	0	500	10.000	0	500	1.000	1.000	0	0	1.000
18	67	Η περιγραφή μπορεί να διαφέρει ανάλογα με τις ανάγκες κάθε μονάδας	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	69	Η περιγραφή μπορεί να διαφέρει ανάλογα με τις ανάγκες κάθε μονάδας	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	53.01	Μερίσματα πληρωτέα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	54.08	Λογαριασμοί εκκαθαρίσεως φόρων - τελών ετήσιας δηλώσεως φόρου εισοδήματος	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	81.00-81.00.03-81.00.04	Εκτακτα και ανόργανα έσοδα (πλνν 81.00.03 και 81.00.04)	1.000	0	0	500	500	0	0	0	500	0	0	0	500	0	0	500	1.000	0	0	1.000
23	82.00	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	73.559	73.559	0	0	73.559	0	0	73.559	0	0	0	73.559	0	0	0	73.559	0	0	0	107.960
24	10+11+12+13+14+15+16-16.18***	Αγορές μείον πωλήσεις πάγιων περιουσιακών στοιχείων (πλνν 16.18)	9.500	0	500	4.000	4.500	500	2.000	500	7.500	0	0	500	8.000	500	500	500	9.500	0	0	9.500
25	20+24+25+26+28****	Αγορές μείον εκπτώσεις εμπορευμάτων, πρώτων και βοηθητικών υλών, αναλωσίμων υλικών, ανταλλακτικών παγίων στοιχείων, ειδών συσκευασίας	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γ	Προϊόνιο (Α-Β)			-142.173	-11.812	64.247	67.247	119.682	11.247	6.747	10.147	147.823	-32.853	-22.853	-41.553	50.564	-48.733	-43.655	-100.349	-142.173		
Δ	Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (26+27+28+29)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	18	Συμμετοχές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	34	Χρεόγραφα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	45	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	52	Τράπεζες - Λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ε	Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+30+31+32+33)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	43	Χρεωστικοί τίτλοι	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	44	Δάνεια	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ΣΤ	Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + Δ)			1.067.401	160.100	160.100	160.100	480.300	100.100	102.100	95.000	777.500	50.500	52.500	52.500	933.000	58.000	60.401	16.000	1.067.401		
Ζ	Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Ε)			1.209.574	171.912	95.853	92.853	360.618	88.853	95.353	84.853	629.677	83.353	75.353	94.053	882.436	106.733	104.056	116.349	1.209.574		

ΦΟΡΕΑΣ:		ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΩΝ - ΠΑΤΡΙΝΟ ΚΑΡΝΑΒΑΛΙ		ΕΤΟΣ:	2026															18	19	
		Α/Α Στήλης:		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
α/α	Λογαριασμοί ΕΓΔΣ	Περιγραφή	ΤΡΕΧΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ξημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΒΛΗΤΕΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
A	Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)		884.256	70.740	70.740	70.740	212.221	70.740	70.740	70.740	424.443	70.740	70.740	70.740	636.664	70.740	70.740	106.111	884.256	0	834.256	
1	70+71+72	Πωλήσεις εμπορευμάτων, έτοιμων και ημιετών προϊόντων, λοιπών αποθεμάτων	2.000	160	160	160	480	160	160	160	960	160	160	160	1.440	160	160	240	2.000	0	2.000	
2	73	Πωλήσεις υπηρεσιών	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	74	Επιχορηγήσεις και διάφορα έσοδα πωλήσεων	822.000	65.760	65.760	65.760	197.280	65.760	65.760	65.760	394.560	65.760	65.760	65.760	591.840	65.760	65.760	98.640	822.000	0	822.000	
4	75	Έσοδα παρεχόμενων σχολικών	2.300	184	184	184	552	184	184	184	1.104	184	184	1.656	184	184	276	2.300	0	2.300		
5	76-76.04	Έσοδα κεφαλαίων (πλην 76.04)	3.500	280	280	280	840	280	280	280	1.680	280	280	2.520	280	280	420	3.500	0	3.500		
6	78-78.05	Ιδιοπρασινογή παγίων (πλην 78.05)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
7	40	Κεφάλαια	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
8	41.10	Επιχορηγήσεις πάγιων επενδύσεων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
9	43	Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
10	81.01-81.01.04-81.01.05	Εκτακτα και ανόργανα έσοδα (πλην 81.01.04 και 81.01.05)	50.000	4.000	4.000	4.000	12.000	4.000	4.000	4.000	24.000	4.000	4.000	4.000	36.000	4.000	4.000	6.000	50.000	0	50.000	
11	82.01	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	4.456	356	356	356	1.069	356	356	356	2.139	356	356	356	3.208	356	356	535	4.456	0	4.456	
B	Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21+22+23+24+25)		1.077.057	86.164	86.164	86.164	258.493	86.164	86.164	86.164	516.987	86.164	86.164	86.164	775.480	86.164	86.164	129.247	1.077.057	0	1.079.656	
12	60-60.05	Διυλιές και έσοδα προσωπικού (πλην 60.05)	222.370	17.790	17.790	17.790	53.369	17.790	17.790	17.790	106.738	17.790	17.790	17.790	160.106	17.790	17.790	26.685	222.370	0	282.557	
13	61	Διυλιές και έσοδα τρίτων	229.970	18.398	18.398	18.398	55.193	18.398	18.398	18.398	110.396	18.398	18.398	18.398	165.578	18.398	18.398	27.596	229.970	0	220.529	
14	62	Παροχές τρίτων	225.480	18.038	18.038	18.038	54.115	18.038	18.038	18.038	108.230	18.038	18.038	18.038	162.346	18.038	18.038	27.058	225.480	0	199.480	
15	63	Φόροι τέλη	2.570	206	206	206	617	206	206	206	1.234	206	206	206	1.850	206	206	308	2.570	0	2.500	
16	64-64.11-64.12+60.05	Διάφορα έσοδα (συν 60.05, πλην 64.11 και 64.12)	354.721	28.378	28.378	28.378	85.133	28.378	28.378	28.378	170.266	28.378	28.378	28.378	255.399	28.378	28.378	42.567	354.721	0	333.040	
17	65+16.18	Τόκοι και συναφή έσοδα (συν 16.18)	800	64	64	64	192	64	64	64	384	64	64	64	576	64	64	96	800	0	800	
18	67	Η περιγραφή μπορεί να διαφέρει ανάλογα με τις ανάγκες κάθε μονάδας	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	69	Η περιγραφή μπορεί να διαφέρει ανάλογα με τις ανάγκες κάθε μονάδας	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	53.01	Μερίσματα πληρωτέα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	54.08	Λογαριασμοί εκκαθαρίσεως φόρων - τελών ετήσιας δηλώσεως φόρου εισοδήματος	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	81.00-81.00.03-81.00.04	Εκτακτα και ανόργανα έσοδα (πλην 81.00.03 και 81.00.04)	10.000	800	800	800	2.400	800	800	800	4.800	800	800	800	7.200	800	800	1.200	10.000	0	10.000	
23	82.00	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	10+11+12+13+14+15+16-16.18	Αγορές μείον πωλήσεις πάγιων περιουσιακών στοιχείων (πλην 16.18)	2.950	236	236	236	708	236	236	236	1.416	236	236	236	2.124	236	236	354	2.950	0	2.950	
25	20+24+25+26+28	Αγορές μείον εκπτώσεις εμπορευμάτων, πρώτων και βοηθητικών υλών, αναλωσίμων υλικών, ανταλλακτικών παγίων στοιχείων, ειδών συσκευασίας	28.195	2.256	2.256	2.256	6.767	2.256	2.256	2.256	13.534	2.256	2.256	2.256	20.300	2.256	2.256	3.383	28.195	0	27.800	
Γ	Προϋόγιο (Α-Β)		-192.800	-15.424	-15.424	-15.424	-46.272	-15.424	-15.424	-15.424	-92.544	-15.424	-15.424	-15.424	-138.816	-15.424	-15.424	-23.136	-192.800			
Δ	Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (26+27+28+29)		352	28	28	28	84	28	28	28	169	28	28	28	253	28	28	42	352	0	352	
26	18	Συμμετοχές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	352	28	28	28	84	28	28	28	169	28	28	28	253	28	28	42	352	0	352	
27	34	Χρεόγραφα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	45	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	52	Τράπεζες - Λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ε	Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (30+31+32+33)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	18	Συμμετοχές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	34	Χρεόγραφα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	45	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	52	Τράπεζες - Λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ΣΤ	Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + Δ)		884.608	70.769	70.769	70.769	212.306	70.769	70.769	70.769	424.612	70.769	70.769	70.769	636.918	70.769	70.769	106.153	884.608			
Ζ	Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Ε)		1.077.057	86.164	86.164	86.164	258.493	86.164	86.164	86.164	516.987	86.164	86.164	86.164	775.480	86.164	86.164	129.247	1.077.057			

ΦΟΡΕΑΣ:		ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ - ΠΑΤΡΙΝΟ ΚΑΡΝΑΒΑΛΙ	ΕΤΟΣ:	2026																		
		A/A Στήλης:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
α/α	Λογαριασμοί ΕΓΑΣ	Περιγραφή	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΞΥΘΩΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
A	Εσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)		1.940.671	155.254	155.254	155.254	465.761	1.474.910	0	0	1.940.671	0	0	0	1.940.671	0	0	0	1.940.671	0	2.003.086	
1	70+71+72	Πωλήσεις εμπορευμάτων, έτοιμων και ημιτελών προϊόντων, λοιπών αποθεμάτων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	73	Πωλήσεις υπηρεσιών	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	74	Επιχορηγήσεις και διάφορα έσοδα πωλήσεων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	75	Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	76-76.04	Έσοδα κεφαλαίων (πλην 76.04)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	78-78.05	Ισοπαριανή παγίων (πλην 78.05)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	40	Κεφάλαιο	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	41.10	Επιχορηγήσεις πάγιων επενδύσεων	1.940.671	155.254	155.254	155.254	465.761	1.474.910	0	0	1.940.671	0	0	0	1.940.671	0	0	0	1.940.671	0	2.003.086	
9	43	Ποσά προοριζόμενα για αύξηση κεφαλαίου	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	81.01-81.01.04-81.01.05	Εκτακτα και ανάργα εσοδα (πλην 81.01.04 και 81.01.05)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	82.01	Εσοδα προηγούμενων χρήσεων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B	Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21+22+23+24+25)		1.940.671	155.254	155.254	155.254	465.761	1.474.910	0	0	1.940.671	0	0	0	1.940.671	0	0	0	1.940.671	0	2.029.768	
12	60-60.05	Λοισβές και έσοδα προσωπικού (πλην 60.05)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	61	Λοισβές και έσοδα τρίτων	113.427	9.074	9.074	9.074	27.222	86.204	0	0	113.427	0	0	0	113.427	0	0	0	113.427	0	116.777	
14	62	Παροχές τρίτων	6.504	520	520	520	1.561	4.943	0	0	6.504	0	0	0	6.504	0	0	0	6.504	0	6.504	
15	63	Φόροι τέλη	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	64-64.11-64.12+60.05	Διάφορα έσοδα (συν 60.05, πλην 64.11 και 64.12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	65+16.18	Τόκοι και συναφή έσοδα (συν 16.18)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	67	Η περιγραφή μπορεί να διαφέρει ανάλογα με τις ανάγκες κάθε μονάδας	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	69	Η περιγραφή μπορεί να διαφέρει ανάλογα με τις ανάγκες κάθε μονάδας	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	53.01	Μερίσματα πληρωτέα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	54.08	Λογαριασμός εκκαθαρίσεως φόρων - τελών ετήσιας δηλώσεως φόρου εισοδήματος	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	81.00-81.00.03-81.00.04	Εκτακτα και ανάργα εσοδα (πλην 81.00.03 και 81.00.04)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	82.00	Εσοδα προηγούμενων χρήσεων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	10+11+12+13+14+15+16-16.18	Αγορές μείων πωλήσεων πάγιων περιουσιακών στοιχείων (πλην 16.18)	1.820.740	145.659	145.659	145.659	436.978	1.383.763	0	0	1.820.740	0	0	0	1.820.740	0	0	0	1.820.740	0	1.906.487	
25	20+24+25+26+28	Αγορές μείων εκπτώσεις εμπορευμάτων, πρώτων και βοηθητικών υλών, αναλωσίμων υλικών, ανταλλακτικών παγίων στοιχείων, ειδών συσκευασίας	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γ	Ισοζύγιο (Α-Β)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Δ	Εσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (26+27+28+29)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	18	Συμμετοχές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	34	Χρεόγραφα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	45	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	52	Τράπεζες - Λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ε	Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (30+31+32+33)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	18	Συμμετοχές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	34	Χρεόγραφα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	45	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	52	Τράπεζες - Λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ζ	Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + Δ)		1.940.671	155.254	155.254	155.254	465.761	1.474.910	0	0	1.940.671	0	0	0	1.940.671	0	0	0	1.940.671	0	2.003.086	
Ζ	Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Ε)		1.940.671	155.254	155.254	155.254	465.761	1.474.910	0	0	1.940.671	0	0	0	1.940.671	0	0	0	1.940.671	0	2.029.768	

ΦΟΡΕΑΣ:		ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ - ΠΑΤΡΙΝΟ ΚΑΡΝΑΒΑΛΙ		ΕΤΟΣ:	2026																	
		Α/Α Στήλης:		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
α/α	Λογαριασμοί ΕΓΣΣ	Περιγραφή	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ξίμνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μνο	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΞΥΝΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΞΕΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
A	Εσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)		1.940.671	155.254	155.254	155.254	465.761	1.474.910	0	0	1.940.671	0	0	0	1.940.671	0	0	0	0	1.940.671	0	2.003.086
1	70+71+72	Πωλήσεις εμπορευμάτων, έτοιμων και ημιτελών προϊόντων, λοιπών αποθεμάτων					0				0				0					0		
2	73	Πωλήσεις υπηρεσιών					0				0				0					0		
3	74	Επιχορηγήσεις και διάφορα έσοδα πωλήσεων					0				0				0					0		
4	75	Εσοδα παρεπόμενων αγαθών					0				0				0					0		
5	76-76.04	Εσοδα κεφαλαίων (πλην 76.04)					0				0				0					0		
6	78-78.05	Ισορροπητή παγίων (πλην 78.05)					0				0				0					0		
7	40	Κεφάλαιο					0				0				0					0		
8	41.10	Επιχορηγήσεις πάγιων επενδύσεων	1.940.671	155.254	155.254	155.254	465.761	1.474.910			1.940.671	0	0	0	1.940.671	0	0	0	0	1.940.671	0	2.003.086
9	43	Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου					0				0				0					0		
10	81.01-81.01.04-81.01.05	Εκτακτα και ανάργανα έσοδα (πλην 81.01.04 και 81.01.05)					0				0				0					0		
11	82.01	Εσοδα προηγούμενων χρήσεων					0				0				0					0		
B	Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (12+13+14+15+16+17+18+19+20+21+22+23+24+25)		1.940.671	155.254	155.254	155.254	465.761	1.474.910	0	0	1.940.671	0	0	0	1.940.671	0	0	0	0	1.940.671	0	2.029.768
12	60-60.05	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (πλην 60.05)					0				0				0					0		
13	61	Αμοιβές και έξοδα τρίτων	113.427	9.074	9.074	9.074	27.222	86.204			113.427				113.427					113.427		116.777
14	62	Παροχές τρίτων	6.504	520	520	520	1.561	4.943			6.504				6.504					6.504		6.504
15	63	Φόροι τέλη					0				0				0					0		
16	64-64.11-64.12+60.05	Διάφορα έξοδα (συν 60.05, πλην 64.11 και 64.12)					0				0				0					0		
17	65+16.18	Τόκοι και συναφή έξοδα (συν 16.18)					0				0				0					0		
18	67	Η περιγραφή μπορεί να διαφέρει ανάλογα με τις ανάγκες κάθε μονάδας					0				0				0					0		
19	69	Η περιγραφή μπορεί να διαφέρει ανάλογα με τις ανάγκες κάθε μονάδας					0				0				0					0		
20	53.01	Μερίσματα πληρωτέα					0				0				0					0		
21	54.08	Λογαριασμός εκκαθαρίσεως φόρων - τελών ετήσιας δηλώσεως φόρου εισοδήματος					0				0				0					0		
22	81.00-81.00.03-81.00.04	Εκτακτα και ανάργανα έξοδα (πλην 81.00.03 και 81.00.04)					0				0				0					0		
23	82.00	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων					0				0				0					0		
24	10+11+12+13+14+15+16-16.18	Αγορές μείον πωλήσεις πάγιων περιουσιακών στοιχείων (πλην 16.18)	1.820.740	145.659	145.659	145.659	436.978	1.383.763			1.820.740				1.820.740					1.820.740		1.906.487
25	20+24+25+26+28	Αγορές μείον εκπτώσεις εμπορευμάτων, πρώτων και βοηθητικών υλών, αναλωσίμων υλικών, ανταλλακτικών παγίων στοιχείων, ειδών συσκευασίας					0				0				0					0		
Γ	Ισοζύγιο (Α-Β)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Δ	Εσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (26+27+28+29)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	18	Συμμετοχές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις					0				0				0					0		
27	34	Χρεόγραφα					0				0				0					0		
28	45	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις					0				0				0					0		
29	52	Τράπεζες - Λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων					0				0				0					0		
Ε	Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (30+31+32+33)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	18	Συμμετοχές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις					0				0				0					0		
31	34	Χρεόγραφα					0				0				0					0		
32	45	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις					0				0				0					0		
33	52	Τράπεζες - Λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων					0				0				0					0		
ΣΤ	Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + Δ)		1.940.671	155.254	155.254	155.254	465.761	1.474.910	0	0	1.940.671	0	0	0	1.940.671	0	0	0	0	1.940.671	0	2.003.086
Ζ	Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Ε)		1.940.671	155.254	155.254	155.254	465.761	1.474.910	0	0	1.940.671	0	0	0	1.940.671	0	0	0	0	1.940.671	0	2.029.768

**Η παρούσα απόφαση θα αποσταλεί για έλεγχο νομιμότητας στην
Αποκεντρωμένη Διοίκηση Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδος και Ιονίου.**

Ο Πρόεδρος

ΧΡΗΣΤΟΣ ΚΟΡΔΑΣ