

**Αριθμός 54**

**5<sup>η</sup> Συνεδρίαση - Ειδική  
Δημοτικού Συμβουλίου Πατρέων  
της 4<sup>ης</sup> Μαρτίου 2020**

-----

Στην Πάτρα και στην Αίθουσα του Δημοτικού Συμβουλίου, στο **κτίριο ΛΑΔΟΠΟΥΛΟΥ**, σήμερα την **4<sup>η</sup> Μαρτίου 2020**, ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **16.45**, μετά από γραπτή πρόσκληση του κ. Προέδρου, με **αριθμό 5/27-2-2020**, η οποία εκδόθηκε νομότυπα και δόθηκε σε όλους τους κ.κ. Δημοτικούς Συμβούλους, ήλθαν για **ειδική** συνεδρίαση, για την εξέταση του μοναδικού θέματος της ημερησίας διατάξεως, τα παρακάτω Μέλη του Σώματος:

1) Μελάς Παναγιώτης- Πρόεδρος, 2) Σολωμού Αικατερίνη- Αντιπρόεδρος, 3) Παπανικήτας Ανδρέας- Γραμματεύων, 4) Αθανασόπουλος Ανδρέας- Αντ/ρχος, 5) Ασπράγκαθος Νικόλαος – Αντ/ρχος, 6) Πετρόπουλος Παναγιώτης- Αντ/ρχος, 7) Πλέσσας Διονύσιος- Αντ/ρχος, 8) Τογιοπούλου Αναστασία- Αντ/ρχος, 9) Ασπρούλια Σοφία, 10) Γιαννιτσοπούλου Ιουλία, 11) Γκέστα Ειρήνη, 12) Κουρή Ήρα- Ειρήνη, 13) Μαγιάκης Γεώργιος, 14) Μοδές Αθανάσιος, 15) Νιάρου Μαρία, 16) Πελεκούδας Δημήτριος, 17) Τουλγαρίδης Θεόδωρος, 18) Αθανασόπουλος Αθανάσιος, 19) Δημακόπουλος Φώτιος, 20) Δούρος Αθανάσιος, 21) Θεοδωρόπουλος Νικόλαος, 22) Κουνάβης Αντώνιος, 23) Μοίραλης Νικόλαος, 24) Νικολόπουλος Νικόλαος, 25) Ξυλιάς Θεόδωρος, 26) Πατούχας Χρήστος, 27) Ρώρος Γεώργιος, 28) Σβόλης Κωνσταντίνος, 29) Στανίτσας Χαράλαμπος και 30) Τσιμπούκης Ιωάννης.

Οι κ.κ. Αναστασίου Μιχαήλ- Αντ/ρχος, Κατσακούλης Ευάγγελος - Αντ/ρχος, Βορίσης Διονύσιος, Γρηγόρης Ηλίας, Ζαφειρόπουλος Παναγιώτης, Καυκάς Γεώργιος, Μπακαλάρος Χρήστος, Ντρίνιας Θεόδωρος, Παπαδημάτος Νικόλαος, Σιαδήμας Βασίλειος, Τζανάκος Νικόλαος, Τριανταφυλλόπουλος Ναπολέων, Φιλοπούλου Μαρία και Νικολάου Ανδρέας- Γραμματέας, δεν ήρθαν αν και κλήθηκαν, **χρή δε Γραμματέως** ανέλαβε ο κ. Παπανικήτας Ανδρέας.

Οι κ.κ. Κορδάς Χρήστος- Αντ/ρχος, Σαμούρη- Βαγενά Ακριβή- Αντ/ρχος, Αλεξόπουλος Γρηγόριος, Χρυσανθακόπουλος Αλέξανδρος και Ψωμάς Πέτρος δεν ήρθαν από την αρχή της συνεδρίασης, αλλά αργότερα, όπως φαίνεται παρακάτω στα πρακτικά.

Επίσης στη συνεδρίαση ήλθε και ο κ. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΠΕΛΕΤΙΔΗΣ - Δήμαρχος Πατρέων.

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

.....

Στην αρχή, ο κ. Πρόεδρος, εισάγει το αριθ. 1 θέμα της ημερησίας διατάξεως: «α) Έγκριση πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων ετήσιου προϋπολογισμού 2020 Δήμου Πατρέων, με βάση την αριθ. 1/2020 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (σχετική η αριθ. 47/2020 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής) και β) Έγκριση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) Δήμου Πατρέων, έτους 2020, που περιλαμβάνει τους Προϋπολογισμούς και τους πίνακες Στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Πατρέων και των Νομικών του Προσώπων, έτους 2020 (σχετική η αριθ. 127/2020 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής).

**Το Σώμα**, με τη διευκρίνιση ότι εν τω μεταξύ προσήλθαν στη συνεδρίαση οι κ.κ. Αλεξόπουλος Γρηγόριος, Χρυσανθακόπουλος Αλέξανδρος, Κορδάς Χρήστος, Σαμούρη - Βαγενά Ακριβή και Ψωμάς Πέτρος, ενώ αποχώρησε ο κ. Νικολόπουλος Νικόλαος, άκουσε τον κ. Πρόεδρο, τον κ. Δήμαρχο, τον αρμόδιο εισηγητή – Αντιδήμαρχο, τους επικεφαλής των δημοτικών παρατάξεων, τους λοιπούς ομιλητές – δημοτικούς συμβούλους, είδε τις αριθ. 47/2020 και 127/2020 αποφάσεις της Οικονομικής Επιτροπής και τους πίνακες Στοχοθεσίας.

Κατά την ψηφοφορία επί των αριθ. 47/2020 και 127/2020 αποφάσεων της Οικονομικής Επιτροπής, οι κ.κ. Ρώρος Γεώργιος και Τσιμπούκης Ιωάννης δήλωσαν ότι ψηφίζουν «λευκό».

Με τη διευκρίνιση ότι σύμφωνα με το άρθρο 74 του Ν. 4555/2018 με το οποίο αντικαταστάθηκε το άρθρο 67 του Ν. 3852/2010, «αν κάποιο μέλος **αρνηθεί ψήφο ή δώσει λευκή ψήφο, λογίζεται ως παρόν** κατά τη συνεδρίαση, μόνο για το σχηματισμό της απαρτίας, τόσο η άρνηση ψήφου, όσο και η λευκή ψήφος **δεν υπολογίζονται** στην καταμέτρηση θετικών και αρνητικών ψήφων», **το Σώμα:**

### ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ:

(32 θετικές ψήφοι)

#### Α) 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) Τις υπ' αριθ. 41273/15-10-2013 ΚΥΑ και 41308/31-10-2013 έγγραφο του Τμήματος Παρακολούθησης 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. 55905/29-07-2019 ΚΥΑ «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2020-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 133/19-07-2018) «Πρόγραμμα Κλεισθένης».
- 7) Την Α.Π. 34574/05-07-2018 ΚΥΑ (ΦΕΚ Β' 2942/2018) «Καθορισμός διαδικασίας Στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ - θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ».
- 8) Την Α.Π. 44485/06-08-2018 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος Στοχοθεσίας και

ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ».

- 9) Το Α.Π. 65720/19-11-2018 (Ορθή Επανάληψη) έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Πίνακες Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2019 και παροχή διευκρινήσεων επί του στόχου του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ».
- 10) Την Α.Π. 17194/08-03-2019 Εγκύκλιο 8 του ΥΠ.ΕΣ. «Υποβολή Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Ο.Τ.Α.».
- 11) Την αριθ. 1/2020 απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου του προϋπολογισμού έτους 2020, με βάση την εναλλακτική πρόταση της Δημοτικής Παράταξης «Πάτρα η δική μας πόλη».
- 12) Το Ν.4623/2019

**το Δημοτικό Συμβούλιο εγκρίνει τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων Ετήσιου Προϋπολογισμού 2020 Δήμου Πατρέων**, ως προς την αποτύπωση του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του, όπως έχει συμπληρωθεί από την Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου, με βάση τις εκτιμήσεις εσόδων-εξόδων του αντίστοιχου οικονομικού έτους.

Στον πίνακα αυτό αποτυπώνονται σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού του ΟΤΑ, τα οποία συνιστούν τις εκτιμήσεις του ως προς τα έσοδα και τα έξοδα του αντίστοιχου οικονομικού έτους. Οι εκτιμήσεις αυτές αποτελούν τους ετήσιους στόχους εσόδων και δαπανών που θέτει ο ΟΤΑ δια της κατάρτισης του προϋπολογισμού του, ο βαθμός επίτευξης των οποίων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση τα αποτελέσματα που προκύπτουν από την εκτέλεσή του και με γνώμονα το επίπεδο συμβολής του στην επίτευξη των δημοσιονομικών στόχων που τίθενται για το σύνολο των ΟΤΑ της χώρας, σύμφωνα με το Ν. 4270/14 για τις αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης.

Ο ΟΤΑ θέτει στόχους καθορίζοντας μηνιαίο πρόγραμμα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του και αποτυπώνοντας δια αυτού τη χρονική πορεία εκπλήρωσης των ετήσιων εκτιμήσεών του εσόδων και δαπανών, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους (Ιαν.-Μάρτιος, Ιαν.-Ιούνιος, Ιαν.-Σεπτ. και Ιαν.-Δεκ.). Για την κατάρτιση του προγράμματος αυτού, λαμβάνεται υπόψη η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο που μπορεί να αξιοποιηθεί από τον ΟΤΑ, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Το πρόγραμμα καταρτίζεται με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων, περιλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου. Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υπο-ομάδες, οι οποίες αποτελούν αθροίσματα συγκεκριμένων επιμέρους Κωδικών Αριθμών (Κ.Α.), η απόδοση των οποίων ελέγχεται κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού ώστε να εντοπίζονται και να αξιολογούνται αναλόγως οι πηγές τυχόν αποκλίσεων από τους συνολικά τιθέμενους στόχους. «Η διαφορά των στόχων εσόδων και εξόδων καθορίζει το στόχο ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ της εξεταζόμενης περιόδου και ακολουθώντας το στόχο για το ύψος των συνολικών ταμειακών διαθέσιμων στο τέλος αυτής.

Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου».

## **Πίνακας Σ. 1. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ ΝΠΔΔ**

### **A. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ**

### **B. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ**

| ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :                                                 |            | ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ |            |            |            |            |            |            |            |            |             |             |            |            |            |             |                                                                 |                                                                                              |    |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:                                       |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Α/Α Στάσης:                                                   | 1          | 2             | 3          | 4          | 5          | 6          | 7          | 8          | 9          | 10         | 11          | 12          | 13         | 14         | 15         | 16          | 17                                                              | 18                                                                                           | 19 |
| A                                                                | ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ                                                 | ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΛΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ | Ιανουάριος | Φεβρουάριος   | Μάρτιος    | 3μηνο      | Απρίλιος   | Μάιος      | Ιούνιος    | 6μηνο      | Ιούλιος    | Αύγουστος  | Σεπτέμβριος | 9μηνο       | Οκτώβριος  | Νοιέμβριος | Δεκέμβριος | 12μηνο      | Τιμή = 0 => Τέτοια Στοιχθεσία και Π/Υ                           | ΠΡΟΕΞΥΦΥΛΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΔΙΟ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ             |    |
| Γραμμή 1                                                         | Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό                           | (06)_Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211)_Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214)_Επιχορηγήσεις για πολεοδομικά και προαγωγικά για λειτουργικές δαπάνες(+) (131)_Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδύσεις δαπάνες(+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (1325)_Επιχορηγήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Έσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (4311)_ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(-) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ I (άρθρο 69 του ν. 4509/2017)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 28.208.939                                                    | 2.397.760  | 1.889.999     | 2.990.148  | 7.277.906  | 2.397.760  | 2.059.253  | 3.102.983  | 14.837.902 | 1.861.790  | 1.861.790  | 2.679.849   | 21.241.331  | 1.861.790  | 2.256.715  | 2.849.103  | 28.208.939  | 0                                                               | 0                                                                                            |    |
| Γραμμή 2                                                         | Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.                    | (1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ I (άρθρο 69 του ν. 4509/2017)(-) (1216)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321)_Αυτοίες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322)_Αυτοίες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(-) (1328)_Αυτοίες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323)_Αυτοίες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ(+) (1324)_Αυτοίες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διυνητές οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ) | 71.319.106                                                    | 71.319     | 28.221        | 200.000    | 299.540    | 142.638    | 213.957    | 356.596    | 1.012.731  | 10.697.866 | 10.697.866 | 10.697.866  | 33.106.329  | 10.697.866 | 10.697.866 | 16.817.045 | 71.319.106  | 0                                                               | 0                                                                                            |    |
| Γραμμή 3.α                                                       | Ίδια Έσοδα                                                        | (01)_Προσδοκία από ακίνητη περιουσία(+) (02)_Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03)_Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04)_Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_Φόροι και εισφορές(+) (07)_Αυτά τακτικά έσοδα(+) (11)_Έσοδα από αμοιβή κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14)_Αυτοίες-ελεγχόμενες-ελεγχόμενες(+) (15)_Προσδοκίες πρότερων περιόδων(+) (16)_Αυτά έκτακτα έσοδα(+) (1213)_Έσοδα από προγραμματισμένες συμβάσεις για ολοκλήρωση τοπικών πολιτικών(+) (1219)_Αυτοίες επιχορηγήσεις(+) (1326)_Έσοδα από προγραμματισμένες συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329)_Αυτοίες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 32.746.514                                                    | 1.801.058  | 2.947.186     | 2.521.482  | 7.269.726  | 2.455.989  | 2.128.523  | 2.619.721  | 14.473.959 | 3.274.651  | 2.128.523  | 3.045.426   | 22.922.560  | 3.274.651  | 3.274.651  | 3.274.651  | 32.746.514  | 0                                                               | 0                                                                                            |    |
| Γραμμή 3.β                                                       | Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά      | (+) (2)_Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 968.500                                                       | 92.008     | 43.583        | 67.795     | 203.385    | 58.110     | 232.440    | 38.740     | 532.675    | 67.795     | 48.425     | 58.110      | 707.005     | 77.480     | 87.165     | 96.850     | 968.500     | 0                                                               | 0                                                                                            |    |
| Γραμμή 4                                                         | Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ           | (02)_Επιστροφικά υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (05)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων υπολοίπων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1.250.000                                                     | 100.000    | 50.000        | 87.500     | 237.500    | 62.500     | 75.000     | 125.000    | 500.000    | 87.500     | 125.000    | 187.500     | 900.000     | 112.500    | 112.500    | 125.000    | 1.250.000   | 0                                                               | 0                                                                                            |    |
| Γραμμή 5                                                         | Λοιπά Έσοδα                                                       | (41)_Εισπραχθέντες υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42)_Επιστροφικές χρηματίων(+) (31)_Εισπραχθέντες από δάνεια(+) (4319)_Αυτά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 16.168.000                                                    | 1.374.280  | 1.050.920     | 1.374.280  | 3.799.480  | 1.374.280  | 1.050.920  | 1.050.920  | 7.275.600  | 1.293.440  | 1.293.440  | 1.293.440   | 11.155.920  | 1.293.440  | 2.101.840  | 1.616.800  | 16.168.000  | 0                                                               | 0                                                                                            |    |
| A.1                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 150.661.059                                                   | 5.836.425  | 6.009.909     | 7.241.204  | 19.087.538 | 6.491.277  | 5.760.093  | 7.293.960  | 38.632.868 | 17.283.042 | 16.155.044 | 17.962.191  | 90.033.145  | 17.317.727 | 18.530.737 | 24.779.449 | 150.661.059 | 0                                                               | 0                                                                                            |    |
| Γραμμή 6                                                         | Διαθέσιμα                                                         | Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 57.617.795                                                    |            |               |            |            |            |            |            |            |            |            |             |             |            |            |            |             |                                                                 | 0                                                                                            |    |
| Γραμμή 7                                                         | Χρηματικό Υπόλοιπο                                                | 5_Χρηματικό υπόλοιπο                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 57.617.795                                                    |            |               |            |            |            |            |            |            |            |            |             |             |            |            |            |             |                                                                 | 0                                                                                            |    |
| A.2                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ                                      | (Σύνολο Γραμμών 1-6)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 208.278.854                                                   |            |               |            |            |            |            |            |            |            |            |             |             |            |            |            |             |                                                                 |                                                                                              |    |
| B                                                                | ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ                                                 | ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΛΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ | Ιανουάριος | Φεβρουάριος   | Μάρτιος    | 3μηνο      | Απρίλιος   | Μάιος      | Ιούνιος    | 6μηνο      | Ιούλιος    | Αύγουστος  | Σεπτέμβριος | 9μηνο       | Οκτώβριος  | Νοιέμβριος | Δεκέμβριος | 12μηνο      | Έλεγχος τήρησης Π/Υ και Συνοψισμός (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΛΕΓΧΕΤΑΙ) | ΠΡΟΕΞΥΦΥΛΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΔΙΟ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΞΥΦΥΛΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ |    |
| Γραμμή 1                                                         | Κόστος προσωπικού                                                 | (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 33.658.885                                                    | 3.365.888  | 2.019.533     | 3.029.300  | 8.414.721  | 3.029.300  | 2.692.711  | 2.356.122  | 16.492.854 | 2.356.122  | 2.356.122  | 3.029.300   | 24.234.397  | 2.692.711  | 3.365.888  | 3.365.889  | 33.658.885  | 0                                                               | 0                                                                                            |    |
| Γραμμή 2                                                         | Λοιπά έξοδα χρήσης                                                | (61)_Έξοδα Χρήσης(-) (600)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 44.779.979                                                    | 445.330    | 3.117.309     | 4.453.298  | 8.015.936  | 3.339.973  | 1.781.319  | 2.894.644  | 16.031.872 | 4.453.298  | 4.254.968  | 5.343.957   | 30.084.096  | 4.007.968  | 5.343.957  | 5.343.957  | 44.779.979  | 0                                                               | 0                                                                                            |    |
| Γραμμή 3                                                         | Δαπάνες για επενδύσεις                                            | (+) (7)_Επενδύσεις                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 109.549.141                                                   | 219.098    | 876.393       | 328.647    | 1.424.139  | 547.746    | 876.393    | 547.746    | 3.396.023  | 15.336.880 | 15.336.880 | 16.432.371  | 50.502.154  | 16.432.371 | 17.418.313 | 25.196.302 | 109.549.141 | 0                                                               | 0                                                                                            |    |
| Γραμμή 4                                                         | Πληρωμές ΠΟΕ                                                      | (81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 3.985.974                                                     | 0          | 445.974       | 1.350.000  | 1.795.974  | 480.000    | 42.500     | 70.000     | 2.388.474  | 160.000    | 195.000    | 175.000     | 2.918.474   | 80.000     | 87.500     | 900.000    | 3.985.974   | 0                                                               | 0                                                                                            |    |
| Γραμμή 5                                                         | Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων                         | (82)_Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 15.286.434                                                    | 1.200.000  | 1.150.000     | 1.300.000  | 3.650.000  | 1.200.000  | 1.150.000  | 1.150.000  | 7.150.000  | 1.250.000  | 1.250.000  | 1.300.000   | 10.950.000  | 1.250.000  | 1.500.000  | 1.586.434  | 15.286.434  | 0                                                               | 0                                                                                            |    |
| B.1                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 207.260.412                                                   | 5.230.317  | 7.609.209     | 10.461.245 | 23.300.770 | 8.597.019  | 6.542.923  | 7.018.511  | 45.459.223 | 23.556.299 | 23.392.970 | 26.280.628  | 118.689.120 | 24.463.050 | 27.715.659 | 36.392.582 | 207.260.412 | 0                                                               | 0                                                                                            |    |
| Γραμμή 6                                                         | Αποθεματικό                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1.018.442                                                     |            |               |            |            |            |            |            |            |            |            |             |             |            |            |            |             |                                                                 | 0                                                                                            |    |
| B.2                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 208.278.854                                                   |            |               |            |            |            |            |            |            |            |            |             |             |            |            |            |             |                                                                 |                                                                                              |    |
| Γ.1                                                              | Υψος Απληρωτών Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0                                                             |            |               |            |            |            |            |            |            |            |            |             |             |            |            |            |             |                                                                 |                                                                                              |    |
| Γ.2                                                              | Μηνιαίοι στόχοι απληρωτών υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίες           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                               | 3.985.974  | 3.540.000     | 2.190.000  | 2.190.000  | 1.710.000  | 1.667.500  | 1.597.500  | 1.597.500  | 1.437.500  | 1.242.500  | 1.067.500   | 1.067.500   | 987.500    | 900.000    | 0          | 0           |                                                                 |                                                                                              |    |
| Δ                                                                | Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                               | 58.223.903 | 56.624.603    | 53.404.562 | 53.404.562 | 51.298.820 | 50.515.991 | 50.791.439 | 50.791.439 | 44.518.182 | 37.280.257 | 28.961.819  | 28.961.819  | 21.816.497 | 12.631.575 | 1.018.442  | 1.018.442   |                                                                 |                                                                                              |    |
| E                                                                | Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                               | 54.237.929 | 53.084.603    | 51.214.562 | 51.214.562 | 49.588.820 | 48.848.491 | 49.193.939 | 49.193.939 | 43.080.682 | 36.037.757 | 27.894.319  | 27.894.319  | 20.828.997 | 11.731.575 | 1.018.442  | 1.018.442   |                                                                 |                                                                                              |    |
| Z                                                                | Διαφορά για συμφωνία Π/Υ                                          | (85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντες βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 62.601.573                                                    |            |               |            |            |            |            |            |            |            |            |             |             |            |            |            |             |                                                                 | 0                                                                                            |    |
| H.1                                                              | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ                                    | "Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 270.880.426                                                   |            |               |            |            |            |            |            |            |            |            |             |             |            |            |            |             |                                                                 |                                                                                              |    |
| H.2                                                              | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ                                    | "Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 270.880.426                                                   |            |               |            |            |            |            |            |            |            |            |             |             |            |            |            |             |                                                                 |                                                                                              |    |

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ\_ΝΠΔΔ

**Β) 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 41308/31-10-2013 εγγράφου 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. 55905/29-07-2019 ΚΥΑ «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2020- τροποποίηση της υπ' αριθ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης».
- 5) Τις διατάξεις του Ν. 4270/2014 (ΦΕΚ 143/28.06.2014 τεύχος Α') «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».
- 6) Τις διατάξεις του Ν. 4555/2018 (ΦΕΚ 133 Α' 19-07-2018) «Μεταρρύθμιση του θεσμικού πλαισίου της Τοπικής Αυτοδιοίκησης... Λοιπές διατάξεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών και άλλες διατάξεις».
- 7) Την Α.Π. 34574/05-07-2018 ΚΥΑ (ΦΕΚ Β' 2942/2018) «Καθορισμός διαδικασίας Στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ - θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ».
- 8) Την Α.Π. 44485/06-08-2018 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος Στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων, μέσω των ΟΠΔ».
- 9) Το Α.Π. 65720/19-11-2018 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Πίνακες Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2019 και παροχή διευκρινήσεων επί του στόχου του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ».
- 10) Την Α.Π. 17194/08-03-2019 Εγκύκλιο 8 του ΥΠ.ΕΣ. «Υποβολή Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Ο.Τ.Α.».
- 11) Το Α.Π. 6553/27-01-2020 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Υποβολή ΟΠΔ έτους 2020 στο Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ - Υποχρεώσεις στατιστικών ανταποκριτών».
- 12) Τον ορθό πίνακα Στοχοθεσίας, με συμπληρωματικά δικαιολογητικά της Δημοτικής Βιβλιοθήκης- Πολιτιστικός Οργανισμός, ο οποίος διαβιβάστηκε στο Λογιστήριο την

11/02/2020 μέσω e-mail και εντύπως, με το αριθ. πρωτ. 454/12-02-2020 έγγραφο (Η.Π. 7271/13-02-2020).

13) «1. Το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ ελέγχει την ορθή εκτέλεση των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης που είναι ενταγμένα στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ, υποτομέας S.1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση»), όπως αυτοί αποτυπώνονται στο «Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης» (ΟΠΔ). Το ΟΠΔ συνοψίζει τον ετήσιο προϋπολογισμό των υπόχρεων φορέων σε μηνιαίους και τριμηνιαίους στόχους οικονομικών αποτελεσμάτων, ήτοι σε στόχους εσόδων, εξόδων, ταμειακού αποτελέσματος, ύψους απλήρωτων υποχρεώσεων και οικονομικού αποτελέσματος, όπως αυτά τα μεγέθη ορίζονται στο άρθρο 2. Το ΟΠΔ του ΟΤΑ περιλαμβάνει τους Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Δήμου ή της Περιφέρειας και των νομικών του προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου.....

2. Ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων περιλαμβάνει σε συνοπτική μορφή τους στόχους των υπόχρεων φορέων: α) ως προς τη μηνιαία και τριμηνιαία πραγματοποίηση των εσόδων και των εξόδων τους σε ταμειακή βάση και β) ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων τους στο τέλος του μήνα. Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υπο-ομάδες, οι οποίες αποτελούν ομαδοποιήσεις συγκεκριμένων Κωδικών Αριθμών (ΚΑ) του προϋπολογισμού. Ο βαθμός επίτευξης των στόχων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους, με βάση την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

3. Οι στόχοι καθορίζονται: α) σε επίπεδο μήνα και β) σωρευτικά ανά τρίμηνο από την αρχή του έτους (Ιαν.-Μάρτιος, Ιαν.-Ιούνιος, Ιαν.-Σεπτ. και Ιαν.-Δεκ.). Για την κατάρτιση αξιόπιστης και ρεαλιστικής οικονομικής Στοχοθεσίας λαμβάνεται υπόψη η εποχικότητα των εσόδων και εξόδων, λοιπά γεγονότα που μπορούν να επηρεάζουν την μηνιαία κατανομή αυτών, καθώς και οι σχετικές ισχύουσες διατάξεις.

4. Η Στοχοθεσία καταρτίζεται με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων και του χρηματικού υπολοίπου.

5. Η διαφορά των στόχων εσόδων και εξόδων καθορίζει το στόχο ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ της εξεταζόμενης περιόδου και ακολούθως το στόχο για το ύψος των συνολικών ταμειακών διαθέσιμων στο τέλος αυτής. Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου.....

6. Στον πίνακα Στοχοθεσίας, οι εκτιμήσεις για τα ταμειακά διαθέσιμα και τις απλήρωτες υποχρεώσεις έναρξης προκύπτουν από τις εκτιμήσεις για τη διαμόρφωση αυτών των κατηγοριών κατά τη λήξη του οικονομικού έτους που προηγείται του έτους που αφορά η Στοχοθεσία, όπως αυτές (οι εκτιμήσεις) έχουν ενταχθεί στον προϋπολογισμό του φορέα. Τα τελικά στοιχεία ταμειακών διαθεσίμων και απλήρωτων υποχρεώσεων έναρξης, όπως αυτά οριστικοποιούνται μετά το κλείσιμο της προηγούμενης οικονομικής χρήσης, ενσωματώνονται στον πίνακα μέσω υποχρεωτικής αναμόρφωσης στη Στοχοθεσία με τη διαδικασία του άρθρου 3. Η στοχοθέτηση του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων πραγματοποιείται με βάση τις εξής αρχές: α) Αρχή της κατά προτεραιότητα εξόφλησης των υποχρεώσεων ΠΟΕ..... β) Αρχή της κατάρτισης ρεαλιστικού προϋπολογισμού..... με εκτιμώμενο ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη λήξη του οικονομικού έτους να ισούται με μηδέν (0)».

14) Για την κατάρτιση τηρήθηκαν οι οδηγίες, η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους, καθώς και η εποχικότητα των εσόδων-εξόδων σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο, το οποίο μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Κατά την διάρκεια του έτους, ελέγχεται ο βαθμός επίτευξης των στόχων αυτών από το Παρατηρητήριο, το οποίο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων και εξόδων και σε περίπτωση που διαπιστωθεί απόκλιση Οικονομικού

αποτελέσματος ΟΠΔ άνω του 10%, ενημερώνει, εντός ενός μηνός από τη λήξη του τριμήνου τον φορέα, την αρμόδια για την εποπτεία Αρχή και το Υπουργείο Εσωτερικών, παρέχοντας οδηγίες και εισηγούμενο μεθόδους για τη διόρθωση της απόκλισης. «Το ΟΠΔ καταρτίζεται, ψηφίζεται και υποβάλλεται στην αρμόδια για έλεγχο αρχή μαζί με τον Προϋπολογισμό του Δήμου και του κάθε νομικού προσώπου που εντάσσεται στο ΟΠΔ στις προθεσμίες που ισχύουν για την κατάρτιση, ψήφιση και υποβολή του προϋπολογισμού. Οι πίνακες Στοχοθεσίας των νομικών προσώπων του ΟΤΑ, καταρτίζονται, εγκρίνονται και αποστέλλονται στους ΟΤΑ προς ενσωμάτωση στο ΟΠΔ από τα ίδια τα νομικά πρόσωπα.....».

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

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

| Α/Α Απόφασης                                                                                                                  | ΦΟΡΕΑΣ                                                                                                 | Πίνακας Στοχοθεσίας |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1/2020 Δ.Σ. – Προϋπολογισμός<br>(ΑΔΑ: 6Ρ5ΟΩΞΙ-Μ2Ω)<br>47/2020 Απόφαση Οικονομικής Επιτροπής - Στοχοθεσία<br>(ΑΔΑ Ψ1ΔΚΩΞΙ-Χ7Δ) | ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ                                                                                          | ΝΑΙ                 |
| 218/2019 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ<br>( ΨΨ8ΟΛΑΟ-ΑΞΝ)                                                                             | ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ                                                                    | ΝΑΙ                 |
| 75/2019 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ<br>(ΑΔΑ : 9ΡΖ0ΟΚ99-40Π)                                                                        | ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΒΡΕΦΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΤΡΩΝ                                                                            | ΝΑΙ                 |
| 122/2019 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ<br>(ΑΔΑ : ΨΡΕΡΟΕ59-4ΦΜ)                                                                       | ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ – ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ                                            | ΝΑΙ                 |
| 95/2019 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ<br>(ΑΔΑ: Ω6ΒΛΟΛ07-ΗΘ6)                                                                         | ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΠΑΤΡΑΣ<br>(ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ.)                               | ΝΑΙ                 |
| 165/2019 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ<br>(ΑΔΑ: Ω65ΕΟΚΩΞ-ΡΚ1)                                                                        | ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ ΚΑΡΝΑΒΑΛΙ ΠΑΤΡΑΣ                                                   | ΝΑΙ                 |
| 64/2019 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ<br>(ΑΔΑ: 60ΠΚΟΛ0Ν-931)                                                                         | ΑΝΑΓΚΑΣΤΙΚΟΣ ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΣΤΕΡΕΩΝ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ 1 <sup>ΗΣ</sup> ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ Ν. ΑΧΑΪΑΣ | ΝΑΙ                 |

**το Δημοτικό Συμβούλιο εγκρίνει το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) Δήμου Πατρέων έτους 2020, που περιλαμβάνει τους Προϋπολογισμούς και τους Πίνακες Στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Πατρέων και των Νομικών του Προσώπων έτους 2020, ως εξής:**



| ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :                                                 |            | ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ |           |            |           |           |           |            |            |            |             |            |            |            |            |             |                                           |                                                                               |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|---------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:                                       |                                                              | 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 ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 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 | ΠΡΟΕΙΣΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ |
| Γραμμή 1                                                         | Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό                      | (06) _Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για υποπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) _Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)(+) (1327) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (4311) _ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(-) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)                                                                                                                                                                                                                                                       | 28.208.939                                                    | 2.397.760  | 1.889.999     | 2.990.148 | 7.277.906  | 2.397.760 | 2.059.253 | 3.102.983 | 14.837.902 | 1.861.790  | 1.861.790  | 2.679.849   | 21.241.331 | 1.861.790  | 2.256.715  | 2.849.103  | 28.208.939  | 0                                         | 0                                                                             |
| Γραμμή 2                                                         | Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.               | (1212) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διευθείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ) | 71.319.106                                                    | 71.319     | 28.221        | 200.000   | 299.540    | 142.638   | 213.957   | 356.596   | 1.012.731  | 10.697.866 | 10.697.866 | 10.697.866  | 33.106.329 | 10.697.866 | 10.697.866 | 16.817.045 | 71.319.106  | 0                                         | 0                                                                             |
| Γραμμή 3.α                                                       | Ίδια Έσοδα                                                   | (01) _Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Εσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) _Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φόροι και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) _Προσωδότητες πρόσφατα παράβολα(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (1213) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) _Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 32.746.514                                                    | 1.801.058  | 2.947.186     | 2.521.482 | 7.269.726  | 2.455.989 | 2.128.523 | 2.619.721 | 14.473.959 | 3.274.651  | 2.128.523  | 3.045.426   | 22.922.560 | 3.274.651  | 3.274.651  | 3.274.651  | 32.746.514  | 0                                         | 0                                                                             |
| Γραμμή 3.β                                                       | Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά | (+) (2) _Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 968.500                                                       | 92.008     | 43.583        | 67.795    | 203.385    | 58.110    | 232.440   | 38.740    | 532.675    | 67.795     | 48.425     | 58.110      | 707.005    | 77.480     | 87.165     | 96.850     | 968.500     | 0                                         | 0                                                                             |
| Γραμμή 4                                                         | Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ      | (32) _Εισπρακτά υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85) _Προβλέψεις μη εισπραχτές εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1.250.000                                                     | 100.000    | 50.000        | 87.500    | 237.500    | 62.500    | 75.000    | 125.000   | 500.000    | 87.500     | 125.000    | 187.500     | 900.000    | 112.500    | 112.500    | 125.000    | 1.250.000   | 0                                         | 0                                                                             |
| Γραμμή 5                                                         | Λοιπά Έσοδα                                                  | (41) _Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+)(31) _Εισπράξεις από δάνεια(+) (4319) _Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 16.168.000                                                    | 1.374.280  | 1.050.920     | 1.374.280 | 3.799.480  | 1.374.280 | 1.050.920 | 1.050.920 | 7.275.600  | 1.293.440  | 1.293.440  | 1.293.440   | 11.155.920 | 1.293.440  | 2.101.840  | 1.616.800  | 16.168.000  | 0                                         | 0                                                                             |
| A.1                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 150.661.059                                                   | 5.836.425  | 6.009.909     | 7.241.204 | 19.087.538 | 6.491.277 | 5.760.093 | 7.293.960 | 38.632.868 | 17.283.042 | 16.155.044 | 17.962.191  | 90.033.145 | 17.317.727 | 18.530.737 | 24.779.449 | 150.661.059 | 0                                         | 0                                                                             |
| Γραμμή 6                                                         | Διαθέσιμα                                                    | Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 57.617.795                                                    |            |               |           |            |           |           |           |            |            |            |             |            |            |            |            |             |                                           | 0                                                                             |
| Γραμμή 7                                                         | Χρηματικό Υπόλοιπο                                           | 5_Χρηματικό υπόλοιπο                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 57.617.795                                                    |            |               |           |            |           |           |           |            |            |            |             |            |            |            |            |             |                                           | 0                                                                             |
| A.2                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 208.278.854                                                   |            |               |           |            |           |           |           |            |            |            |             |            |            |            |            |             |                                           |                                                                               |

| Β        | ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ                            | ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ                                                                                              | 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      | Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΧΥΕΤΑΙ ΜΕ ΤΙΣ ΔΕΙΞΕΙΣ) | ΠΡΟΕΙΣΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΙΣΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ |
|----------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Γραμμή 1 | Κόστος προσωπικού                            | (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)                                                   | 33.658.885                                                    | 3.365.888  | 2.019.533   | 3.029.300  | 8.414.721  | 3.029.300 | 2.692.711 | 2.356.122 | 16.492.854 | 2.356.122  | 2.356.122  | 3.029.300   | 24.234.397  | 2.692.711  | 3.365.888  | 3.365.889  | 33.658.885  | 0                                                                                | 0                                                                                          |
| Γραμμή 2 | Λοιπά έξοδα χρήσης                           | (6) _Έξοδα Χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού                                                                            | 44.779.979                                                    | 445.330    | 3.117.309   | 4.453.298  | 8.015.936  | 3.339.973 | 1.781.319 | 2.894.644 | 16.031.872 | 4.453.298  | 4.254.968  | 5.343.957   | 30.084.096  | 4.007.968  | 5.343.957  | 5.343.957  | 44.779.979  | 0                                                                                | 0                                                                                          |
| Γραμμή 3 | Δαπάνες για επενδύσεις                       | (+) (7) _Επενδύσεις                                                                                                                | 109.549.141                                                   | 219.098    | 876.393     | 328.647    | 1.424.139  | 547.746   | 876.393   | 547.746   | 3.396.023  | 15.336.880 | 15.336.880 | 16.432.371  | 50.502.154  | 16.432.371 | 17.418.313 | 25.196.302 | 109.549.141 | 0                                                                                | 0                                                                                          |
| Γραμμή 4 | Πληρωμές ΠΟΕ                                 | (81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) | 3.985.974                                                     | 0          | 445.974     | 1.350.000  | 1.795.974  | 480.000   | 42.500    | 70.000    | 2.388.474  | 160.000    | 195.000    | 175.000     | 2.918.474   | 80.000     | 87.500     | 900.000    | 3.985.974   | 0                                                                                | 0                                                                                          |
| Γραμμή 5 | Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων    | (82) _α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ       | 15.286.434                                                    | 1.200.000  | 1.150.000   | 1.300.000  | 3.650.000  | 1.200.000 | 1.150.000 | 1.150.000 | 7.150.000  | 1.250.000  | 1.250.000  | 1.300.000   | 10.950.000  | 1.250.000  | 1.500.000  | 1.586.434  | 15.286.434  | 0                                                                                | 0                                                                                          |
| B.1      | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)                |                                                                                                                                    | 207.260.412                                                   | 5.230.317  | 7.609.209   | 10.461.245 | 23.300.770 | 8.597.019 | 6.542.923 | 7.018.511 | 45.459.223 | 23.556.299 | 23.392.970 | 26.280.628  | 118.689.120 | 24.463.050 | 27.715.659 | 36.392.582 | 207.260.412 | 0                                                                                | 0                                                                                          |
| Γραμμή 6 | Αποθεματικό                                  |                                                                                                                                    | 1.018.442                                                     |            |             |            |            |           |           |           |            |            |            |             |             |            |            |            |             |                                                                                  | 0                                                                                          |
| B.2      | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6) |                                                                                                                                    | 208.278.854                                                   |            |             |            |            |           |           |           |            |            |            |             |             |            |            |            |             |                                                                                  |                                                                                            |

|     |                                                                   |  |   |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |   |   |  |  |
|-----|-------------------------------------------------------------------|--|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|---|---|--|--|
| Γ.1 | Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους |  | 0 |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |   |   |  |  |
| Γ.2 | Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας           |  |   | 3.985.974 | 3.540.000 | 2.190.000 | 2.190.000 | 1.710.000 | 1.667.500 | 1.597.500 | 1.597.500 | 1.437.500 | 1.242.500 | 1.067.500 | 1.067.500 | 987.500 | 900.000 | 0 | 0 |  |  |

|   |                                  |  |  |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |           |           |  |  |
|---|----------------------------------|--|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|--|--|
| Δ | Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος) |  |  | 58.223.903 | 56.624.603 | 53.404.562 | 53.404.562 | 51.298.820 | 50.515.991 | 50.791.439 | 50.791.439 | 44.518.182 | 37.280.257 | 28.961.819 | 28.961.819 | 21.816.497 | 12.631.575 | 1.018.442 | 1.018.442 |  |  |
|---|----------------------------------|--|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|--|--|

|   |                                    |  |  |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |           |           |  |  |
|---|------------------------------------|--|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|--|--|
| Ε | Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος) |  |  | 54.237.929 | 53.084.603 | 51.214.562 | 51.214.562 | 49.588.820 | 48.848.491 | 49.193.939 | 49.193.939 | 43.080.682 | 36.037.757 | 27.894.319 | 27.894.319 | 20.828.997 | 11.731.575 | 1.018.442 | 1.018.442 |  |  |
|---|------------------------------------|--|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|--|--|

|   |                          |                                                       |            |
|---|--------------------------|-------------------------------------------------------|------------|
| Z | Διαφορά για συμφωνία Π/Υ | (85) Προβλέψεις μη εισπραχτές βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ | 62.601.573 |
|---|--------------------------|-------------------------------------------------------|------------|

|     |                                |                                                     |             |
|-----|--------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|
| H.1 | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ | "Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85) | 270.880.426 |
|-----|--------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|

|     |                                |                                               |             |
|-----|--------------------------------|-----------------------------------------------|-------------|
| H.2 | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ | "Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85) | 270.880.426 |
|-----|--------------------------------|-----------------------------------------------|-------------|

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ\_ΝΠΔΔ



| ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :                                                 |            | ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:                                       |                                                                   | 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 ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 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 ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ              |  |
| Γραμμή 1                                                         | Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό                           | (06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για προποροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) _Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)(+) (1327) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Εσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                             | 0          | 0                                   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0                                                       |                                                                                            |  |
| Γραμμή 2                                                         | Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.                    | (1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ) | 3.470.004                                                     | 289.167    | 289.167                             | 289.167   | 867.501   | 289.167   | 289.167   | 289.167   | 289.167   | 1.735.002 | 289.167   | 289.167     | 289.167   | 2.602.503 | 289.167   | 289.167    | 289.167    | 3.470.004                                               | 0                                                                                          |  |
| Γραμμή 3.α                                                       | Ίδια Έσοδα                                                        | (01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Εσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) _Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φόροι και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληρονομιές - κληροδοσίες(+) (15) _Προσαυξήσεις πρόσχημα παράβαλα(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (1213) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) _Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 3.487.647                                                     | 10.000     | 50.000                              | 1.000.000 | 1.060.000 | 427.647   | 300.000   | 300.000   | 300.000   | 2.087.647 | 300.000   | 200.000     | 300.000   | 2.887.647 | 200.000   | 200.000    | 200.000    | 3.487.647                                               | 0                                                                                          |  |
| Γραμμή 3.β                                                       | Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά      | (+) (2) _Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                             | 0          | 0                                   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0                                                       |                                                                                            |  |
| Γραμμή 4                                                         | Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ           | (32)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85) _Προβλέψεις μη εισπραξής εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                                                             | 0          | 0                                   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0                                                       |                                                                                            |  |
| Γραμμή 5                                                         | Λοιπά Έσοδα                                                       | (41)_Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+) (31) _Εισπράξεις από δάνεια                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2.430.000                                                     | 202.500    | 202.500                             | 202.500   | 607.500   | 202.500   | 202.500   | 202.500   | 1.215.000 | 202.500   | 202.500   | 202.500     | 1.822.500 | 202.500   | 202.500   | 202.500    | 2.430.000  | 0                                                       |                                                                                            |  |
| A.1                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 9.387.651                                                     | 501.667    | 541.667                             | 1.491.667 | 2.535.001 | 919.314   | 791.667   | 791.667   | 5.037.649 | 791.667   | 691.667   | 791.667     | 7.312.650 | 691.667   | 691.667   | 691.667    | 9.387.651  | 0                                                       | 0                                                                                          |  |
| Γραμμή 6                                                         | Διαθέσιμα                                                         | Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1.557.652                                                     |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
| Γραμμή 7                                                         | Χρηματικό Υπόλοιπο                                                | 5_Χρηματικό υπόλοιπο                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1.410.000                                                     |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
| A.2                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 10.945.303                                                    |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                               |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
| B                                                                | ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ                                                 | ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 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     | Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ | ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ |  |
| Γραμμή 1                                                         | Κόστος προσωπικού                                                 | (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 5.529.130                                                     | 460.760    | 460.760                             | 460.760   | 1.382.280 | 460.760   | 460.760   | 460.760   | 2.764.560 | 460.760   | 460.760   | 460.760     | 4.146.840 | 460.760   | 460.760   | 460.770    | 5.529.130  | 0                                                       |                                                                                            |  |
| Γραμμή 2                                                         | Λοιπά έξοδα χρήσης                                                | (6)_Έξοδα Χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2.746.034                                                     | 20.000     | 55.000                              | 224.000   | 299.000   | 224.000   | 218.944   | 224.072   | 966.016   | 220.000   | 320.000   | 300.000     | 1.806.016 | 324.072   | 324.072   | 291.874    | 2.746.034  | 0                                                       |                                                                                            |  |
| Γραμμή 3                                                         | Δαπάνες για επενδύσεις                                            | (+) (7) _Επενδύσεις                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 224.602                                                       | 9.000      | 19.716                              | 19.716    | 48.432    | 19.716    | 19.716    | 19.716    | 107.580   | 19.716    | 19.716    | 19.716      | 166.728   | 19.716    | 19.716    | 18.442     | 224.602    | 0                                                       |                                                                                            |  |
| Γραμμή 4                                                         | Πληρωμές ΠΟΕ                                                      | (81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 15.987                                                        | 0          | 3.000                               | 3.000     | 6.000     | 2.000     | 2.000     | 4.500     | 14.500    | 1.487     |           | 0           | 15.987    | 0         | 0         | 0          | 15.987     | 0                                                       |                                                                                            |  |
| Γραμμή 5                                                         | Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων                         | (82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2.260.000                                                     | 188.333    | 188.333                             | 188.333   | 564.999   | 188.333   | 188.333   | 188.333   | 1.129.998 | 188.333   | 188.333   | 188.333     | 1.694.997 | 188.333   | 188.333   | 188.337    | 2.260.000  | 0                                                       |                                                                                            |  |
| B.1                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 10.775.753                                                    | 678.093    | 726.809                             | 895.809   | 2.300.711 | 894.809   | 889.753   | 897.381   | 4.982.654 | 890.296   | 988.809   | 968.809     | 7.830.568 | 992.881   | 992.881   | 959.423    | 10.775.753 | 0                                                       | 0                                                                                          |  |
| Γραμμή 6                                                         | Αποθεματικό                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 21.898                                                        |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
| B.2                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 10.797.651                                                    |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                               |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
| G.1                                                              | Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 33.272                                                        |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
| G.2                                                              | Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                               | 37.000     | 70.000                              | 65.000    | 65.000    | 32.000    | 78.000    | 70.000    | 70.000    | 120.000   | 50.000    | 30.000      | 30.000    | 30.000    | 30.000    | 32.000     | 32.000     |                                                         |                                                                                            |  |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                               |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
| Δ                                                                | Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                               | 1.381.226  | 1.196.084                           | 1.791.942 | 1.791.942 | 1.816.447 | 1.718.361 | 1.612.647 | 1.612.647 | 1.514.018 | 1.216.876 | 1.039.734   | 1.039.734 | 738.520   | 437.306   | 169.550    | 169.550    |                                                         |                                                                                            |  |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                               |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
| E                                                                | Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                               | 1.344.226  | 1.126.084                           | 1.726.942 | 1.726.942 | 1.784.447 | 1.640.361 | 1.542.647 | 1.542.647 | 1.394.018 | 1.166.876 | 1.009.734   | 1.009.734 | 708.520   | 407.306   | 137.550    | 137.550    |                                                         |                                                                                            |  |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                               |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
| Z                                                                | Διαφορά για συμφωνία Π/Υ                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | (85) Προβλέψεις μη εισπραξής βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ          |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                               |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
| H.1                                                              | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | "Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)           |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 10.797.651                                                    |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
| H.2                                                              | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | "Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)                 |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 10.797.651                                                    |            |                                     |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |            |                                                         |                                                                                            |  |

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ

| ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :                                                 |            | ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΒΡΕΦΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΤΡΩΝ |         |         |          |        |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                          |                                                                                |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|---------|---------|----------|--------|---------|---------|---------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:                                       |                                                              | 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 ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 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 Στοχοθεσίας και Π/Υ | ΠΡΟΕΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ |
| Γραμμή 1                                                         | Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό                      | (06) _Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για υποπροσέκταση που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) _Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)(+) (1327) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιαρχείων(+) (4311) _ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(-) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ I (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)                                                                                                                                                                                                                                                        | 0                                                             | 0          | 0                           | 0       | 0       | 0        | 0      | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                        | 0                                                                              |
| Γραμμή 2                                                         | Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.               | (1212) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ I (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διευθείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ) | 401.758                                                       | 33.346     | 33.346                      | 33.346  | 100.038 | 33.346   | 33.346 | 33.346  | 200.076 | 33.346  | 33.346    | 33.346      | 300.113   | 33.346    | 33.346    | 34.953     | 401.758   | 0                                        | 0                                                                              |
| Γραμμή 3.α                                                       | Ίδια Έσοδα                                                   | (01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Εσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) _Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φόροι και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) _Προσκληζόμενες προσέτιμα παράβολα(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (1213) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) _Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 572.600                                                       | 5.726      | 5.726                       | 206.136 | 217.588 | 5.726    | 5.726  | 206.136 | 435.176 | 5.726   | 5.726     | 5.726       | 452.354   | 108.794   | 5.726     | 5.726      | 572.600   | 0                                        | 0                                                                              |
| Γραμμή 3.β                                                       | Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά | (+) (2) _Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0                                                             | 0          | 0                           | 0       | 0       | 0        | 0      | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                        | 0                                                                              |
| Γραμμή 4                                                         | Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ      | (32) _Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85) _Προβλέψεις μη εισπραχτές εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 676                                                           | 54         | 54                          | 54      | 162     | 54       | 54     | 54      | 324     | 54      | 54        | 54          | 487       | 54        | 54        | 81         | 676       | 0                                        | 0                                                                              |
| Γραμμή 5                                                         | Λοιπά Έσοδα                                                  | (41) _Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+) (31) _Εισπράξεις από δάνεια(+) (4319) _Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 352.000                                                       | 29.216     | 29.216                      | 29.216  | 87.648  | 29.216   | 29.216 | 29.216  | 175.296 | 29.216  | 29.216    | 29.216      | 262.944   | 29.216    | 29.216    | 30.624     | 352.000   | 0                                        | 0                                                                              |
| A.1                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1.327.034                                                     | 68.342     | 68.342                      | 268.752 | 405.436 | 68.342   | 68.342 | 268.752 | 810.872 | 68.342  | 68.342    | 68.342      | 1.015.898 | 171.410   | 68.342    | 71.384     | 1.327.034 | 0                                        | 0                                                                              |
| Γραμμή 6                                                         | Διαθέσιμα                                                    | Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 548.193                                                       |            |                             |         |         |          |        |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                          | 0                                                                              |
| Γραμμή 7                                                         | Χρηματικό Υπόλοιπο                                           | 5_Χρηματικό υπόλοιπο                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 548.193                                                       |            |                             |         |         |          |        |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                          | 0                                                                              |
| A.2                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1.875.228                                                     |            |                             |         |         |          |        |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                          |                                                                                |

| Β                                                | ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ                                                 | ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ                                                                                              | 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    | Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΧΥΕΤΑΙ ΜΕ ΤΙΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ) | ΠΡΟΕΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|-------------|---------|---------|----------|---------|---------|---------|---------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Γραμμή 1                                         | Κόστος προσωπικού                                                 | (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)                                                   | 826.558                                                       | 68.604     | 68.604      | 68.604  | 205.813 | 68.604   | 68.604  | 68.604  | 411.626 | 68.604  | 68.604    | 68.604      | 617.439   | 68.604    | 68.604    | 71.911     | 826.558   | 0                                                                                   | 0                                                                                            |
| Γραμμή 2                                         | Λοιπά έξοδα χρήσης                                                | (6) _Έξοδα Χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού                                                                            | 572.746                                                       | 10.309     | 10.309      | 15.464  | 36.083  | 15.464   | 15.464  | 30.356  | 97.367  | 57.275  | 45.820    | 85.912      | 286.373   | 80.185    | 97.367    | 108.821    | 572.746   | 0                                                                                   | 0                                                                                            |
| Γραμμή 3                                         | Δαπάνες για επενδύσεις                                            | (+) (7) _Επενδύσεις                                                                                                                | 106.900                                                       | 3.207      | 3.207       | 5.345   | 11.759  | 5.345    | 5.345   | 10.690  | 33.139  | 5.345   | 5.345     | 10.690      | 54.519    | 10.690    | 21.380    | 20.311     | 106.900   | 0                                                                                   | 0                                                                                            |
| Γραμμή 4                                         | Πληρωμές ΠΟΕ                                                      | (81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) | 4.000                                                         | 2.000      | 2.000       | 0       | 4.000   | 0        | 0       | 0       | 4.000   | 0       | 0         | 0           | 4.000     | 0         | 0         | 0          | 4.000     | 0                                                                                   | 0                                                                                            |
| Γραμμή 5                                         | Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων                         | (82) _α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ       | 345.000                                                       | 28.635     | 28.635      | 28.635  | 85.905  | 28.635   | 28.635  | 28.635  | 171.810 | 28.635  | 28.635    | 28.635      | 257.715   | 28.635    | 28.635    | 30.015     | 345.000   | 0                                                                                   | 0                                                                                            |
| Β.1 ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)                |                                                                   |                                                                                                                                    | 1.855.204                                                     | 112.756    | 112.756     | 118.048 | 343.560 | 118.048  | 118.048 | 138.285 | 717.942 | 159.859 | 148.404   | 193.841     | 1.220.046 | 188.114   | 215.986   | 231.058    | 1.855.204 | 0                                                                                   | 0                                                                                            |
| Γραμμή 6                                         | Αποθεματικό                                                       |                                                                                                                                    | 20.024                                                        |            |             |         |         |          |         |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                     | 0                                                                                            |
| Β.2 ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6) |                                                                   |                                                                                                                                    | 1.875.228                                                     |            |             |         |         |          |         |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                     |                                                                                              |
|                                                  |                                                                   |                                                                                                                                    |                                                               |            |             |         |         |          |         |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                     |                                                                                              |
| Γ.1                                              | Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους |                                                                                                                                    | 4.000                                                         |            |             |         |         |          |         |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                     |                                                                                              |
| Γ.2                                              | Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας           |                                                                                                                                    |                                                               | 10.000     | 10.000      | 100.000 | 100.000 | 100.000  | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000   | 100.000     | 100.000   | 100.000   | 100.000   | 249        | 249       |                                                                                     |                                                                                              |
|                                                  |                                                                   |                                                                                                                                    |                                                               |            |             |         |         |          |         |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                     |                                                                                              |
| Δ                                                | Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)                                  |                                                                                                                                    |                                                               | 503.780    | 459.366     | 610.070 | 610.070 | 560.363  | 510.657 | 641.124 | 641.124 | 549.607 | 469.545   | 344.045     | 344.045   | 327.342   | 179.697   | 20.024     | 20.024    |                                                                                     |                                                                                              |
|                                                  |                                                                   |                                                                                                                                    |                                                               |            |             |         |         |          |         |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                     |                                                                                              |
| Ε                                                | Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)                                |                                                                                                                                    |                                                               | 493.780    | 449.366     | 510.070 | 510.070 | 460.363  | 410.657 | 541.124 | 541.124 | 449.607 | 369.545   | 244.045     | 244.045   | 227.342   | 79.697    | 19.775     | 19.775    |                                                                                     |                                                                                              |
|                                                  |                                                                   |                                                                                                                                    |                                                               |            |             |         |         |          |         |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                     |                                                                                              |
| Ζ                                                | Διαφορά για συμφωνία Π/Υ                                          | (85) Προβλέψεις μη εισπραχτές βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ                                                                              | 14.742                                                        |            |             |         |         |          |         |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                     |                                                                                              |
| Η.1                                              | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ                                    | "Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)                                                                                | 1.889.970                                                     |            |             |         |         |          |         |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                     |                                                                                              |
| Η.2                                              | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ                                    | "Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)                                                                                      | 1.889.970                                                     |            |             |         |         |          |         |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                     |                                                                                              |

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ



| ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :                                                 |            | ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ - ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ |           |           |          |         |         |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                      |                                                                                              |    |    |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|
| ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:                                       |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Α/Α Στήλης :                                                  |            | 1                                                           | 2         | 3         | 4        | 5       | 6       | 7         | 8         | 9         | 10          | 11        | 12        | 13        | 14         | 15        | 16                                                                                   | 17                                                                                           | 18 | 19 |
| A                                                                | ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ                                                 | ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 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                                             | ΠΡΟΕΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ               |    |    |
| Γραμμή 1                                                         | Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό                           | (06) _Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για υποπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) _Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)(+) (1327) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Εσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (4311) _ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(-) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                                             | 0          | 0                                                           | 0         | 0         | 0        | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                                                                    | 0                                                                                            |    |    |
| Γραμμή 2                                                         | Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.                    | (1212) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διευτές οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ) | 0                                                             | 0          | 0                                                           | 0         | 0         | 0        | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                                                                    | 0                                                                                            |    |    |
| Γραμμή 3.α                                                       | Ίδια Έσοδα                                                        | (01) _Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Εσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) _Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φόροι και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δορυές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) _Προσاذρίες πρόσημα παράβολα(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (1213) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) _Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2.605.812                                                     | 208.465    | 208.465                                                     | 208.465   | 625.395   | 208.465  | 208.465 | 208.465 | 208.465   | 1.250.790 | 208.465   | 208.465     | 208.465   | 1.876.185 | 208.465   | 208.465    | 312.697   | 2.605.812                                                                            | 0                                                                                            | 0  |    |
| Γραμμή 3.β                                                       | Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά      | (+) (2) _Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 17.000                                                        | 1.360      | 1.360                                                       | 1.360     | 4.080     | 1.360    | 1.360   | 1.360   | 8.160     | 1.360     | 1.360     | 1.360       | 12.240    | 1.360     | 1.360     | 2.040      | 17.000    | 0                                                                                    | 0                                                                                            |    |    |
| Γραμμή 4                                                         | Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ           | (32) _Εισπρακτά υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85) _Προβλέψεις μη εισπραχτές εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                                             | 0          | 0                                                           | 0         | 0         | 0        | 0       | 0       | 0         | 0         | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                                                                    | 0                                                                                            |    |    |
| Γραμμή 5                                                         | Λοιπά Έσοδα                                                       | (41) _Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+) (31) _Εισπράξεις από δάνεια(+) (4319) _Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1.003.000                                                     | 80.240     | 80.240                                                      | 80.240    | 240.720   | 80.240   | 80.240  | 80.240  | 481.440   | 80.240    | 80.240    | 80.240      | 722.160   | 80.240    | 80.240    | 120.360    | 1.003.000 | 0                                                                                    | 0                                                                                            |    |    |
| A.1                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3.625.812                                                     | 290.065    | 290.065                                                     | 290.065   | 870.195   | 290.065  | 290.065 | 290.065 | 1.740.390 | 290.065   | 290.065   | 290.065     | 2.610.585 | 290.065   | 290.065   | 435.097    | 3.625.812 | 0                                                                                    | 0                                                                                            |    |    |
| Γραμμή 6                                                         | Διαθέσιμα                                                         | Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1.398.883                                                     |            |                                                             |           |           |          |         |         |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                      | 0                                                                                            |    |    |
| Γραμμή 7                                                         | Χρηματικό Υπόλοιπο                                                | 5_Χρηματικό υπόλοιπο                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1.347.662                                                     |            |                                                             |           |           |          |         |         |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                      | 0                                                                                            |    |    |
| A.2                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 5.024.695                                                     |            |                                                             |           |           |          |         |         |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                      |                                                                                              |    |    |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                               |            |                                                             |           |           |          |         |         |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                      |                                                                                              |    |    |
| B                                                                | ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ                                                 | ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 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    | Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΧΥΕΤΑΙ ΜΕ ΤΙΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ) | ΠΡΟΕΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ |    |    |
| Γραμμή 1                                                         | Κόστος προσωπικού                                                 | (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2.243.864                                                     | 179.509    | 179.509                                                     | 179.509   | 538.527   | 179.509  | 179.509 | 179.509 | 1.077.055 | 179.509   | 179.509   | 179.509     | 1.615.582 | 179.509   | 179.509   | 269.264    | 2.243.864 | 0                                                                                    | 0                                                                                            |    |    |
| Γραμμή 2                                                         | Λοιπά έξοδα χρήσης                                                | (6) _Έξοδα Χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1.101.700                                                     | 88.136     | 88.136                                                      | 88.136    | 264.408   | 88.136   | 88.136  | 88.136  | 528.816   | 88.136    | 88.136    | 88.136      | 793.224   | 88.136    | 88.136    | 132.204    | 1.101.700 | 0                                                                                    | 0                                                                                            |    |    |
| Γραμμή 3                                                         | Δαπάνες για επενδύσεις                                            | (+) (7) _Επενδύσεις                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 243.000                                                       | 19.440     | 19.440                                                      | 19.440    | 58.320    | 19.440   | 19.440  | 19.440  | 116.640   | 19.440    | 19.440    | 19.440      | 174.960   | 19.440    | 19.440    | 29.160     | 243.000   | 0                                                                                    | 0                                                                                            |    |    |
| Γραμμή 4                                                         | Πληρωμές ΠΟΕ                                                      | (81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 283.431                                                       | 22.675     | 22.675                                                      | 22.675    | 68.024    | 22.675   | 22.675  | 22.675  | 136.047   | 22.675    | 22.675    | 22.675      | 204.071   | 22.675    | 22.675    | 34.012     | 283.431   | 0                                                                                    | 0                                                                                            |    |    |
| Γραμμή 5                                                         | Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων                         | (82) _α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1.003.000                                                     | 80.240     | 80.240                                                      | 80.240    | 240.720   | 80.240   | 80.240  | 80.240  | 481.440   | 80.240    | 80.240    | 80.240      | 722.160   | 80.240    | 80.240    | 120.360    | 1.003.000 | 0                                                                                    | 0                                                                                            |    |    |
| B.1                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 4.874.996                                                     | 390.000    | 390.000                                                     | 390.000   | 1.169.999 | 390.000  | 390.000 | 390.000 | 2.339.998 | 390.000   | 390.000   | 390.000     | 3.509.997 | 390.000   | 390.000   | 584.999    | 4.874.996 | 0                                                                                    | 0                                                                                            |    |    |
| Γραμμή 6                                                         | Αποθεματικό                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 98.478                                                        |            |                                                             |           |           |          |         |         |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                      | 0                                                                                            |    |    |
| B.2                                                              | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 4.973.474                                                     |            |                                                             |           |           |          |         |         |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                      |                                                                                              |    |    |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                               |            |                                                             |           |           |          |         |         |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                      |                                                                                              |    |    |
| Γ.1                                                              | Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 189.091                                                       |            |                                                             |           |           |          |         |         |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                      |                                                                                              |    |    |
| Γ.2                                                              | Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                               | 150.000    | 140.000                                                     | 130.000   | 130.000   | 120.000  | 110.000 | 110.000 | 110.000   | 100.000   | 100.000   | 100.000     | 100.000   | 100.000   | 100.000   | 50.000     | 50.000    |                                                                                      |                                                                                              |    |    |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                               |            |                                                             |           |           |          |         |         |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                      |                                                                                              |    |    |
| Δ                                                                | Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                               | 1.298.948  | 1.199.014                                                   | 1.099.079 | 1.099.079 | 999.144  | 899.210 | 799.275 | 799.275   | 699.340   | 599.406   | 499.471     | 499.471   | 399.536   | 299.602   | 149.700    | 149.700   |                                                                                      |                                                                                              |    |    |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                               |            |                                                             |           |           |          |         |         |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                      |                                                                                              |    |    |
| E                                                                | Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                               | 1.148.948  | 1.059.014                                                   | 969.079   | 969.079   | 879.144  | 789.210 | 689.275 | 689.275   | 599.340   | 499.406   | 399.471     | 399.471   | 299.536   | 199.602   | 99.700     | 99.700    |                                                                                      |                                                                                              |    |    |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                               |            |                                                             |           |           |          |         |         |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                      |                                                                                              |    |    |
| Z                                                                | Διαφορά για συμφωνία Π/Υ                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | (85) Προβλέψεις μη εισπραχτές βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ         | 95.529     |                                                             |           |           |          |         |         |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                      |                                                                                              |    |    |
| H.1                                                              | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | "Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)           | 5.069.003  |                                                             |           |           |          |         |         |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                      |                                                                                              |    |    |
| H.2                                                              | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | "Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)                 | 5.069.003  |                                                             |           |           |          |         |         |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                                      |                                                                                              |    |    |

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 ΑΦΟΡΑ:                                                                                                   |                                                                                      |                                                               |            | 1             | 2       | 3                                                           | 4        | 5       | 6       | 7       | 8       | 9         | 10          | 11        | 12        | 13        | 14         | 15        | 16                                       | 17                                                                            | 18 | 19 |
| A                                                                                                                            | ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ                                                                    | 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 ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ |    |    |
| Γραμμή 1                                                                                                                     | Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)      | 399.000                                                       | 31.920     | 31.920        | 31.920  | 95.760                                                      | 31.920   | 31.920  | 31.920  | 191.520 | 31.920  | 31.920    | 31.920      | 287.280   | 31.920    | 31.920    | 47.880     | 399.000   | 0                                        | 0                                                                             |    |    |
| Γραμμή 2                                                                                                                     | Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ" ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ) | 0                                                             | 0          | 0             | 0       | 0                                                           | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                        | 0                                                                             |    |    |
| Γραμμή 3                                                                                                                     | Έσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα                                            | 70.000                                                        | 5.600      | 5.600         | 5.600   | 16.800                                                      | 5.600    | 5.600   | 5.600   | 33.600  | 5.600   | 5.600     | 5.600       | 50.400    | 5.600     | 5.600     | 8.400      | 70.000    | 0                                        | 0                                                                             |    |    |
| Γραμμή 4                                                                                                                     | Τόκοι                                                                                | 100                                                           | 8          | 8             | 8       | 24                                                          | 8        | 8       | 8       | 48      | 8       | 8         | 8           | 72        | 8         | 8         | 12         | 100       | 0                                        | 0                                                                             |    |    |
| Γραμμή 5                                                                                                                     | Επιχορηγήσεις                                                                        | 765.000                                                       | 61.200     | 61.200        | 61.200  | 183.600                                                     | 61.200   | 61.200  | 61.200  | 367.200 | 61.200  | 61.200    | 61.200      | 550.800   | 61.200    | 61.200    | 91.800     | 765.000   | 0                                        | 0                                                                             |    |    |
| Γραμμή 6                                                                                                                     | Λοιπά έσοδα                                                                          | 662.725                                                       | 53.018     | 53.018        | 53.018  | 159.054                                                     | 53.018   | 53.018  | 53.018  | 318.108 | 53.018  | 53.018    | 53.018      | 477.162   | 53.018    | 53.018    | 79.527     | 662.725   | 0                                        | 0                                                                             |    |    |
| Γραμμή 7                                                                                                                     | Εισπράξεις για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου                                            | 0                                                             | 0          | 0             | 0       | 0                                                           | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                        | 0                                                                             |    |    |
| Γραμμή 8                                                                                                                     | Εισπράξεις από χρηματοοικονομικές συναλλαγές                                         | 0                                                             | 0          | 0             | 0       | 0                                                           | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                        | 0                                                                             |    |    |
| A.1                                                                                                                          | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΙΣΡΩΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-8                                       | 1.896.825                                                     | 151.746    | 151.746       | 151.746 | 455.238                                                     | 151.746  | 151.746 | 151.746 | 910.476 | 151.746 | 151.746   | 151.746     | 1.365.714 | 151.746   | 151.746   | 227.619    | 1.896.825 | 0                                        | 0                                                                             |    |    |
| Γραμμή 9                                                                                                                     | Ταμειακό υπόλοιπο (του προϋπολογισμού) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση     | 127.909                                                       |            |               |         |                                                             |          |         |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                          | 0                                                                             |    |    |
| A.2                                                                                                                          | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΕΙΣΡΩΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)          | 2.024.734                                                     |            |               |         |                                                             |          |         |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                          |                                                                               |    |    |

| Β        | ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ                                            | 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    | Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0") | ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ |
|----------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|-------------|---------|---------|----------|---------|---------|---------|---------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Γραμμή 1 | Αμοιβές προσωπικού                                           | 678.800                                                       | 54.304     | 54.304      | 54.304  | 162.912 | 54.304   | 54.304  | 54.304  | 325.824 | 54.304  | 54.304    | 54.304      | 488.736   | 54.304    | 54.304    | 81.456     | 678.800   | 0                                                                       | 0                                                                                          |
| Γραμμή 2 | Μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (επιχορηγήσεις-χορηγίες) | 0                                                             | 0          | 0           | 0       | 0       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                                                       | 0                                                                                          |
| Γραμμή 3 | Τόκοι                                                        | 0                                                             | 0          | 0           | 0       | 0       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                                                       | 0                                                                                          |
| Γραμμή 4 | Λοιπά έξοδα                                                  | 1.329.434                                                     | 106.355    | 106.355     | 106.355 | 319.064 | 106.355  | 106.355 | 106.355 | 638.128 | 106.355 | 106.355   | 106.355     | 957.192   | 106.355   | 106.355   | 159.532    | 1.329.434 | 0                                                                       | 0                                                                                          |
| Γραμμή 5 | Δαπάνες για επενδύσεις                                       | 16.500                                                        | 1.320      | 1.320       | 1.320   | 3.960   | 1.320    | 1.320   | 1.320   | 7.920   | 1.320   | 1.320     | 1.320       | 11.880    | 1.320     | 1.320     | 1.980      | 16.500    | 0                                                                       | 0                                                                                          |
| Γραμμή 6 | Πληρωμές για χρηματοοικονομικές συναλλαγές                   | 0                                                             | 0          | 0           | 0       | 0       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                                                       | 0                                                                                          |
| B.1      | ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΚΡΩΩΝ (Γραμμές 1 - 6)            | 2.024.734                                                     | 161.979    | 161.979     | 161.979 | 485.936 | 161.979  | 161.979 | 161.979 | 971.872 | 161.979 | 161.979   | 161.979     | 1.457.808 | 161.979   | 161.979   | 242.968    | 2.024.734 | 0                                                                       | 0                                                                                          |

|     |                                                                   |         |         |         |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |   |   |  |  |
|-----|-------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---|---|--|--|
| Γ.1 | Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους | 133.727 |         |         |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |   |   |  |  |
| Γ.2 | Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας           |         | 117.000 | 107.000 | 97.000 | 97.000 | 86.000 | 76.000 | 66.000 | 66.000 | 56.000 | 46.000 | 35.000 | 35.000 | 25.000 | 15.000 | 0 | 0 |  |  |

|   |                                  |   |         |         |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |   |   |   |  |
|---|----------------------------------|---|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---|---|---|--|
| Δ | Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος) | 0 | 117.676 | 107.444 | 97.211 | 97.211 | 86.978 | 76.746 | 66.513 | 66.513 | 56.280 | 46.047 | 35.815 | 35.815 | 25.582 | 15.349 | 0 | 0 | 0 |  |
|---|----------------------------------|---|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---|---|---|--|

|   |                                    |   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |    |     |     |     |     |   |   |   |  |
|---|------------------------------------|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----|-----|-----|-----|-----|---|---|---|--|
| E | Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος) | 0 | 676 | 444 | 211 | 211 | 978 | 746 | 513 | 513 | 280 | 47 | 815 | 815 | 582 | 349 | 0 | 0 | 0 |  |
|---|------------------------------------|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----|-----|-----|-----|-----|---|---|---|--|

Υπόδειγμα: Σ.3-ΝΠΙΔ\_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 ΑΦΟΡΑ:                                                                                                   |                                                                                      | 1                                                             | 2             | 3           | 4                                                       | 5       | 6        | 7       | 8       | 9       | 10      | 11        | 12          | 13        | 14        | 15        | 16         | 17        | 18                                       | 19                                                                            |
| A                                                                                                                            | ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ                                                                    | 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 ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ |
| Γραμμή 1                                                                                                                     | Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)      | 7.998                                                         | 640           | 640         | 640                                                     | 1.919   | 640      | 640     | 640     | 3.839   | 640     | 640       | 640         | 5.758     | 640       | 640       | 960        | 7.998     | 0                                        | 0                                                                             |
| Γραμμή 2                                                                                                                     | Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ" ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ) | 650.000                                                       | 52.000        | 52.000      | 52.000                                                  | 156.000 | 52.000   | 52.000  | 52.000  | 312.000 | 52.000  | 52.000    | 52.000      | 468.000   | 52.000    | 52.000    | 78.000     | 650.000   | 0                                        | 0                                                                             |
| Γραμμή 3                                                                                                                     | Έσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα                                            | 0                                                             | 0             | 0           | 0                                                       | 0       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                        | 0                                                                             |
| Γραμμή 4                                                                                                                     | Τόκοι                                                                                | 0                                                             | 0             | 0           | 0                                                       | 0       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                        | 0                                                                             |
| Γραμμή 5                                                                                                                     | Επιχορηγήσεις                                                                        | 0                                                             | 0             | 0           | 0                                                       | 0       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                        | 0                                                                             |
| Γραμμή 6                                                                                                                     | Λοιπά έσοδα                                                                          | 1.228.547                                                     | 98.284        | 98.284      | 98.284                                                  | 294.851 | 98.284   | 98.284  | 98.284  | 589.703 | 98.284  | 98.284    | 98.284      | 884.554   | 98.284    | 98.284    | 147.426    | 1.228.547 | 0                                        | 0                                                                             |
| Γραμμή 7                                                                                                                     | Εισπράξεις για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου                                            | 0                                                             | 0             | 0           | 0                                                       | 0       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                        | 0                                                                             |
| Γραμμή 8                                                                                                                     | Εισπράξεις από χρηματοοικονομικές συναλλαγές                                         | 0                                                             | 0             | 0           | 0                                                       | 0       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                        | 0                                                                             |
| A.1                                                                                                                          | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΙΣΡΩΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-8                                       | 1.886.545                                                     | 150.924       | 150.924     | 150.924                                                 | 452.771 | 150.924  | 150.924 | 150.924 | 905.541 | 150.924 | 150.924   | 150.924     | 1.358.312 | 150.924   | 150.924   | 226.385    | 1.886.545 | 0                                        | 0                                                                             |
| Γραμμή 9                                                                                                                     | Ταμειακό υπόλοιπο (του προυπολογισμού) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση     | 506.281                                                       |               |             |                                                         |         |          |         |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                          | 0                                                                             |
| A.2                                                                                                                          | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΕΙΣΡΩΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)          | 2.392.825                                                     |               |             |                                                         |         |          |         |         |         |         |           |             |           |           |           |            |           |                                          |                                                                               |

| Β        | ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ                                            | 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    | Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0") | ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ |
|----------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|-------------|---------|---------|----------|---------|---------|-----------|---------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Γραμμή 1 | Αμοιβές προσωπικού                                           | 342.000                                                       | 27.360     | 27.360      | 27.360  | 82.080  | 27.360   | 27.360  | 27.360  | 164.160   | 27.360  | 27.360    | 27.360      | 246.240   | 27.360    | 27.360    | 41.040     | 342.000   | 0                                                                       | 0                                                                                          |
| Γραμμή 2 | Μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (επιχορηγήσεις-χορηγίες) | 0                                                             | 0          | 0           | 0       | 0       | 0        | 0       | 0       | 0         | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                                                       | 0                                                                                          |
| Γραμμή 3 | Τόκοι                                                        | 20.000                                                        | 1.600      | 1.600       | 1.600   | 4.800   | 1.600    | 1.600   | 1.600   | 9.600     | 1.600   | 1.600     | 1.600       | 14.400    | 1.600     | 1.600     | 2.400      | 20.000    | 0                                                                       | 0                                                                                          |
| Γραμμή 4 | Λοιπά έξοδα                                                  | 2.030.825                                                     | 162.466    | 162.466     | 162.466 | 487.398 | 162.466  | 162.466 | 162.466 | 974.796   | 162.466 | 162.466   | 162.466     | 1.462.194 | 162.466   | 162.466   | 243.699    | 2.030.825 | 0                                                                       | 0                                                                                          |
| Γραμμή 5 | Δαπάνες για επενδύσεις                                       | 0                                                             | 0          | 0           | 0       | 0       | 0        | 0       | 0       | 0         | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                                                       | 0                                                                                          |
| Γραμμή 6 | Πληρωμές για χρηματοοικονομικές συναλλαγές                   | 0                                                             | 0          | 0           | 0       | 0       | 0        | 0       | 0       | 0         | 0       | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                                                       | 0                                                                                          |
| B.1      | ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΚΡΩΩΝ (Γραμμές 1 - 6)            | 2.392.825                                                     | 191.426    | 191.426     | 191.426 | 574.278 | 191.426  | 191.426 | 191.426 | 1.148.556 | 191.426 | 191.426   | 191.426     | 1.722.834 | 191.426   | 191.426   | 287.139    | 2.392.825 | 0                                                                       | 0                                                                                          |

|     |                                                                   |         |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |   |   |  |  |
|-----|-------------------------------------------------------------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---|---|--|--|
| Γ.1 | Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους | 362.907 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |   |   |  |  |
| Γ.2 | Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας           |         | 30.242 | 30.242 | 30.242 | 30.242 | 30.242 | 30.242 | 30.242 | 30.242 | 30.242 | 30.242 | 30.242 | 30.242 | 30.242 | 30.242 | 0 | 0 |  |  |

|   |                                  |   |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |        |   |   |   |  |
|---|----------------------------------|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|---|---|---|--|
| Δ | Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος) | 0 | 465.778 | 425.276 | 384.773 | 384.773 | 344.271 | 303.769 | 263.266 | 263.266 | 222.764 | 182.261 | 141.759 | 141.759 | 101.256 | 60.754 | 0 | 0 | 0 |  |
|---|----------------------------------|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|---|---|---|--|

|   |                                    |   |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |        |        |   |   |   |  |
|---|------------------------------------|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|---|---|---|--|
| E | Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος) | 0 | 435.536 | 395.034 | 354.531 | 354.531 | 314.029 | 273.526 | 233.024 | 233.024 | 192.521 | 152.019 | 111.516 | 111.516 | 71.014 | 30.511 | 0 | 0 | 0 |  |
|---|------------------------------------|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|---|---|---|--|

Υπόδειγμα: Σ.3-ΝΠΙΔ\_ΤΑΜΕΙΑΚΗ

| ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :                                                 |            | ΑΝΑΓΚΑΣΤΙΚΟΣ ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΣΤΕΡΕΩΝ ΑΠΟΒΑΛΤΩΝ 1ΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ Ν. ΔΧΑΔΙΔΣ |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                       |                                                                                            |    |    |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|
| ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:                                       |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Α/Α Στήλης :                                                  |            | 1                                                                                           | 2         | 3         | 4         | 5         | 6         | 7         | 8         | 9         | 10          | 11        | 12        | 13        | 14         | 15        | 16                                                                    | 17                                                                                         | 18 | 19 |
| A                                                                | ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ                                                 | ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 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 Στοχοθεσίας και Π/Υ                               | ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ              |    |    |
| Γραμμή 1                                                         | Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό                           | (06) _Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) _Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για υποπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131) _Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ)(+) (1327) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Εσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (4311) _ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(-) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                                             | 0          | 0                                                                                           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                                                     | 0                                                                                          |    |    |
| Γραμμή 2                                                         | Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.                    | (1212) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διευθείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ) | 0                                                             | 0          | 0                                                                                           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                                                     | 0                                                                                          |    |    |
| Γραμμή 3.α                                                       | Ίδια Έσοδα                                                        | (01) _Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Εσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) _Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φόροι και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) _Προσκληθείσες προσήματα παράβολα(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (1213) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) _Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1.393.582                                                     | 13.936     | 13.936                                                                                      | 209.037   | 236.909   | 167.230   | 27.872    | 195.101   | 627.112   | 13.936    | 250.845   | 306.588     | 1.198.481 | 83.615    | 41.807    | 69.679     | 1.393.582 | 0                                                                     | 0                                                                                          |    |    |
| Γραμμή 3.β                                                       | Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά      | (+) (2) _Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0                                                             | 0          | 0                                                                                           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                                                     | 0                                                                                          |    |    |
| Γραμμή 4                                                         | Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ           | (32) _Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85) _Προβλέψεις μη εισπραχτές εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 45.000                                                        | 0          | 0                                                                                           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 45.000    | 0         | 0           | 45.000    | 0         | 0         | 0          | 45.000    | 0                                                                     | 0                                                                                          |    |    |
| Γραμμή 5                                                         | Λοιπά Έσοδα                                                       | (41) _Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+) (31) _Εισπράξεις από δάνεια(+) (4319) _Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 121.000                                                       | 0          | 14.520                                                                                      | 15.730    | 30.250    | 3.630     | 6.050     | 12.100    | 52.030    | 3.630     | 4.840     | 35.090      | 95.590    | 15.730    | 7.260     | 2.420      | 121.000   | 0                                                                     | 0                                                                                          |    |    |
| Α.1 ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5                                    |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1.559.582                                                     | 13.936     | 28.456                                                                                      | 224.767   | 267.159   | 170.860   | 33.922    | 207.201   | 679.142   | 62.566    | 255.685   | 341.678     | 1.339.071 | 99.345    | 49.067    | 72.099     | 1.559.582 | 0                                                                     | 0                                                                                          |    |    |
| Γραμμή 6                                                         | Διαθέσιμα                                                         | Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2.592.734                                                     |            |                                                                                             |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                       | 0                                                                                          |    |    |
| Γραμμή 7                                                         | Χρηματικό Υπόλοιπο                                                | 5_Χρηματικό υπόλοιπο                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2.592.734                                                     |            |                                                                                             |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                       | 0                                                                                          |    |    |
| Α.2 ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)            |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4.152.316                                                     |            |                                                                                             |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                       |                                                                                            |    |    |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                               |            |                                                                                             |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                       |                                                                                            |    |    |
| B                                                                | ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ                                                 | ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 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    | Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΧΥΕΤΑΙ ΜΕΤΡ) | ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ |    |    |
| Γραμμή 1                                                         | Κόστος προσωπικού                                                 | (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                                                             | 0          | 0                                                                                           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         | 0                                                                     | 0                                                                                          |    |    |
| Γραμμή 2                                                         | Λοιπά έξοδα χρήσης                                                | (6) _Έξοδα Χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1.031.600                                                     | 0          | 103.160                                                                                     | 206.320   | 309.480   | 82.528    | 41.264    | 30.948    | 464.220   | 144.424   | 113.476   | 154.740     | 876.860   | 82.528    | 30.948    | 41.264     | 1.031.600 | 0                                                                     | 0                                                                                          |    |    |
| Γραμμή 3                                                         | Δαπάνες για επενδύσεις                                            | (+) (7) _Επενδύσεις                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2.868.377                                                     | 57.368     | 229.470                                                                                     | 229.470   | 516.308   | 86.051    | 229.470   | 258.154   | 1.089.983 | 143.419   | 86.051    | 401.573     | 1.721.026 | 229.470   | 286.838   | 631.043    | 2.868.377 | 0                                                                     | 0                                                                                          |    |    |
| Γραμμή 4                                                         | Πληρωμές ΠΟΕ                                                      | (81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 68.159                                                        | 0          | 0                                                                                           | 0         | 0         | 0         | 44.999    | 23.160    | 68.159    | 0         | 0         | 0           | 68.159    | 0         | 0         | 0          | 68.159    | 0                                                                     | 0                                                                                          |    |    |
| Γραμμή 5                                                         | Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων                         | (82) _α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 131.000                                                       | 1.310      | 18.340                                                                                      | 1.310     | 20.960    | 39.300    | 1.310     | 10.480    | 72.050    | 18.340    | 1.310     | 1.310       | 93.010    | 35.370    | 1.310     | 1.310      | 131.000   | 0                                                                     | 0                                                                                          |    |    |
| Β.1 ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)                                |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4.099.136                                                     | 58.678     | 350.970                                                                                     | 437.100   | 846.748   | 207.879   | 317.043   | 322.742   | 1.694.412 | 306.183   | 200.837   | 557.623     | 2.759.055 | 347.368   | 319.096   | 673.617    | 4.099.136 | 0                                                                     | 0                                                                                          |    |    |
| Γραμμή 6                                                         | Αποθεματικό                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 53.180                                                        |            |                                                                                             |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                       | 0                                                                                          |    |    |
| Β.2 ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)                 |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4.152.316                                                     |            |                                                                                             |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                       |                                                                                            |    |    |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                               |            |                                                                                             |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                       |                                                                                            |    |    |
| Γ.1                                                              | Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                                                             |            |                                                                                             |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                       |                                                                                            |    |    |
| Γ.2                                                              | Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                               | 68.159     | 68.159                                                                                      | 68.159    | 68.159    | 50.000    | 30.000    | 10.000    | 10.000    | 0         | 0         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0          | 0         |                                                                       |                                                                                            |    |    |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                               |            |                                                                                             |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                       |                                                                                            |    |    |
| Δ                                                                | Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                               | 2.547.992  | 2.225.478                                                                                   | 2.013.145 | 2.013.145 | 1.976.126 | 1.693.005 | 1.577.464 | 1.577.464 | 1.333.847 | 1.388.694 | 1.172.749   | 1.172.749 | 924.726   | 654.698   | 53.180     | 53.180    |                                                                       |                                                                                            |    |    |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                               |            |                                                                                             |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                       |                                                                                            |    |    |
| Ε                                                                | Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                               | 2.479.833  | 2.157.319                                                                                   | 1.944.986 | 1.944.986 | 1.926.126 | 1.663.005 | 1.567.464 | 1.567.464 | 1.333.847 | 1.388.694 | 1.172.749   | 1.172.749 | 924.726   | 654.698   | 53.180     | 53.180    |                                                                       |                                                                                            |    |    |
|                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                               |            |                                                                                             |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                       |                                                                                            |    |    |
| Ζ                                                                | Διαφορά για συμφωνία Π/Υ                                          | (85) Προβλέψεις μη εισπραχτές βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 990.238                                                       |            |                                                                                             |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                       | 0                                                                                          |    |    |
| Η.1                                                              | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ                                    | "Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5.142.554                                                     |            |                                                                                             |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                       |                                                                                            |    |    |
| Η.2                                                              | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ                                    | "Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 5.142.554                                                     |            |                                                                                             |           |           |           |           |           |           |           |           |             |           |           |           |            |           |                                                                       |                                                                                            |    |    |

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ



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

**Ο Πρόεδρος**

**Ο Γραμματέων**

**ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΜΕΛΑΣ**

**ΑΝΔΡΕΑΣ ΠΑΠΑΝΙΚΗΤΑΣ**