

Αριθμός 406

**24^η Συνεδρίαση
Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Πατρέων
της 9^{ης} Ιουλίου 2020**

Στην Πάτρα και στην αίθουσα της Οικονομικής Επιτροπής (κτίριο Λαδόπουλου), σήμερα, την 9^η Ιουλίου 2020, ημέρα Πέμπτη και ώρα 12:00, μετά από γραπτή πρόσκληση του κ. Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής, με αριθμό 24/3-7-2020, και μετά την από 7/7/2020 ειδοποίηση για αναβολή της συνεδρίασης της 8^{ης} Ιουλίου 2020, πραγματοποιήθηκε δε αυτής την Πέμπτη 9 Ιουλίου 2020, ώρα 12:00, πραγματοποιήθηκε **δια ζώσης συνεδρίαση**, σύμφωνα με την αριθ. 163/29-5-2020 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. στην οποία ήλθαν για τη λήψη αποφάσεως στα (15) θέματα της ημερησίας διατάξεως, τα παρακάτω Μέλη της Επιτροπής αυτής:

1] Διονύσης Πλέσσας – Πρόεδρος, 2] Ανδρέας Αθανασόπουλος – τακτικό μέλος, 3] Ιουλία Γιαννιτοπούλου – τακτικό μέλος, 4] Παναγιώτης Μελάς – τακτικό μέλος, 5] Μαρία Φιλοπούλου – τακτικό μέλος και 6] Αθανάσιος Δούρος – αναπληρωματικό μέλος.

Οι κ.κ. Φώτιος Δημακόπουλος, Ακριβή Σαμούρη-Βαγενά, Γεώργιος Μαγιάκης, Νικόλαος Παπαδημάτος, Ιωάννης Τσιμπούκης και Πέτρος Ψωμάς – τακτικά μέλη δεν ήλθαν στη συνεδρίαση, αν και κλήθηκαν.

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

.....

Στην αρχή, ο κ. Πρόεδρος, εισάγει το αριθ. (1) θέμα της ημερησίας διατάξεως: «α) Υποχρεωτική Αναμόρφωση του Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων (ΟΠΑ) του Δήμου Πατρέων έτους 2020, σύμφωνα με την Υποχρεωτική αναμόρφωση προϋπολογισμού έτους 2020, β) Υποχρεωτική Αναμόρφωση 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, σύμφωνα με την Υποχρεωτική αναμόρφωση προϋπολογισμού έτους 2020» (σχετικά τα αριθ. 8385/1-7-2020 και 8527/3-7-2020 διαβιβαστικά του κ. Δημάρχου και οι αριθ. 8363/1-7-2020 και 8462/2-7-2020 εισηγήσεις του κ. Αντιδημάρχου Διοίκησης, Οικονομικών, Διαχείρισης Προσόδων, Τοπικής Οικονομίας, Εξυπηρέτησης Πολιτών και Νομικής Υπηρεσίας - Δ/ση Οικονομικών Υπηρεσιών – Τμήμα Λογιστηρίου).

.....

.....

Η Οικονομική Επιτροπή, αφού άκουσε τον κ. Πρόεδρο, τον αρμόδιο υπηρεσιακό παράγοντα, είδε τις εισηγήσεις του αρμόδιου εισηγητή-Αντιδημάρχου και τους πίνακες στοχοθεσίας,

ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ:

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 (ΟΠΑ) 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 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. 38347/25-07-2018 ΚΥΑ «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2019-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 αριθ. 34574/05-07-2018 ΚΥΑ (ΦΕΚ Β' 2942/2018) «Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ - θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ», με την οποία τροποποιούνται, μεταξύ άλλων, η μεθοδολογία κατάρτισης των ΟΠΔ και τα κριτήρια ελέγχου επίτευξης των στόχων οικονομικών αποτελεσμάτων. Σύμφωνα με το άρθρο 3 πργ. 1 **«Οι στόχοι εσόδων, εξόδων και απλήρωτων υποχρεώσεων των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του ΟΠΔ αναμορφώνονται υποχρεωτικά κατά το χρόνο υποχρεωτικής αναμόρφωσης του προϋπολογισμού και έως το τέλος Φεβρουαρίου του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Για την αναμόρφωση αυτή λαμβάνονται υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31.12 του έτους που προηγείται της στοχοθεσίας (συμπεριλαμβανομένων των στοιχείων διαθέσιμων και απλήρωτων υποχρεώσεων). Κατά την υποχρεωτική αναμόρφωση, δύναται να τροποποιηθεί η χρονική κατανομή των στόχων τηρώντας τις αρχές και τις οδηγίες κατάρτισης της στοχοθεσίας που περιγράφονται στα άρθρα 1 και 2 της παρούσας».**
- 8) Την αριθ. 44485/06-08-2018 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ». Σύμφωνα με την πργ. Α αναφέρεται μεταξύ άλλων «Στο πλαίσιο του παρόντος εγγράφου δίνονται οι απαραίτητες οδηγίες για τη συμπλήρωση των νέων Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων και οι απαραίτητες διευκρινίσεις για την κατανόηση της νέας μεθοδολογίας στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων των ΟΤΑ που καθιερώνεται με την ως άνω απόφαση».
- 9) Το αριθ. 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 αριθ. 1/2020 απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός έτους 2020, με βάση την εναλλακτική πρόταση της Δημοτικής Παράταξης «Πάτρα η δική μας πόλη» Νίκος Τζανάκος, η οποία κρίθηκε νόμιμη με την αριθ. Πρωτ. 11520/04-02-2020 Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου (ΑΔΑ: ΩΞ4ΝΟΡ1Φ-ΟΙΗ).
- 11) Την αριθ. 54/2020 (ΨΤΓΣΩΞΙ-ΤΒΔ) απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου περί έγκρισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) του Δήμου Πατρέων έτους 2020 και την αριθ. πρωτ. 43472/24-03-2020 (ΑΔΑ:ΨΡ52ΟΡ1Φ-ΞΨΛ) απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου.
- 12) Την αριθ.131/2020 (ΑΔΑ:Ψ9ΟΕΩΞΙ-ΓΚ7) απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου περί έγκρισης της Υποχρεωτικής αναμόρφωσης προϋπολογισμού του Δήμου Πατρέων έτους 2020.

13) Την αριθ. Πρωτ. 94688/19-06-2020 απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου (ΑΔΑ: ΩΦΖΝΟΡΙΦ-63Α).

14) Το αριθ. Πρωτ. 510/27-05-2020 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας ΟΤΑ, επισημαίνοντας αφενός την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ και αφετέρου την ήδη καταγεγραμμένη καθυστέρηση.

εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την αναμόρφωση του Πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων ετήσιου προϋπολογισμού 2020 Δήμου Πατρέων, ως προς την αποτύπωση του ετήσιου προϋπολογισμού, λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31^η/12/2019 και τις τροποποιήσεις που πραγματοποιήθηκαν μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού εσόδων-εξόδων 2020, καθώς και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του και υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, 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 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».

Επισημαίνεται ότι, σύμφωνα με το άρθρο 3 πργ. 2 της αριθ. 34574/05-07-2018 «**Μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ, οι στόχοι δύνανται να αναμορφωθούν μία φορά, έως το τέλος Ιουνίου, του έτους που αφορά η στοχοθεσία...**». Περαιτέρω, οι στόχοι δεν τροποποιούνται, ανεξαρτήτως εάν απαιτείται ή πραγματοποιείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του έτους.

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 Στήλες:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΓΑΤΑΙ ΣΤΙΣ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοεμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Τιμή = 0 => Γνήσιη Στοιχέσιος και Π/Υ	ΠΡΟΕΞΥΦΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ 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 (πίσω του τακτικού προϋπολογισμού)(*) (1214) _ Επιχορηγήσεις για προσωπικούς υπο προϋπολογισμό για λειτουργικές δαπάνες(*) (131) _ Επιχορηγήσεις από θεομνησθένους πόρους για επενδύσεις δαπάνες(*) (1325) _ Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (πίσω του τακτικού προϋπολογισμού) συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ(*) (1327) _ Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (πίσω 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 ΦΙΛΑΝΘΡΩΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4599/2017)	28.211.189	2.100.000	2.190.009	1.900.000	6.190.009	2.500.000	600.000	3.200.000	12.490.009	1.861.000	1.861.000	1.861.000	18.073.009	1.861.790	3.700.000	4.576.390
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212)_ Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (πίσω του ΕΣΠΑ)(*) (1315) _ Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΡΩΜΟΣ 1 (άρθρ. 69 του ν. 4599/2017)(*) (1216) _ Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (πίσω 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 (πίσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(*) (1326) _ Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (*) (8262) _ Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομιών χρηματοδοτήσης 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. (εξέχ. ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(*) (1324) _ Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διυνητές οργανισμούς (εξέχ. ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	72.431.233	65.000	50.000	355.000	470.000	270.000	25.000	100.000	865.000	10.697.866	8.000.000	10.697.866	30.260.732	10.697.866	12.412.635	19.060.000	72.431.233	0	71319105,53	
Γραμμή 3 α	Ίδια Έσοδα	011_ Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(*) (02) _ Έσοδα από κινητή περιουσία(*) (03) _ Έσοδα από αποτελεσματικά τέλη και δικαιώματα(*) (04) _ Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παρήρη υπηρεσιών(*) (05) _ Φόροι και εισφορές(*) (07) _ Λοιπά τακτικά έσοδα(*) (11) _ Έσοδα από έκδοση κινήτας και ακίνητης περιουσίας(*) (14) _ Λοιπές κληρονομικές κληροδοτήσεις(*) (15) _ Προσόδους πρότερων περιόδων(*) (16) _ Λοιπά έκτακτα έσοδα(*) (1213) _ Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για ολοκλήρωση τοπικών αστικών(*) (1219) _ Λοιπές επιχορηγήσεις(*) (1320) _ Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (*) (1329) _ Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	31.439.451	493.995	4.000.000	650.000	5.143.995	2.900.000	2.550.000	3.040.456	13.634.451	3.000.000	2.000.000	2.700.000	21.334.451	3.275.000	3.270.000	3.560.000	31.439.451	0	32746514,36	
Γραμμή 3 β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(1) (2) _ Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	1.462.291	85.000	43.583	37.000	165.583	481.500	46.000	28.000	721.083	80.000	50.000	100.000	951.083	120.000	140.000	251.209	1.462.291	0	968500	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε	(32) _ Εκπαιδευτική σύνδεση από βεβαωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(*) (85) _ Προβλέπεται μη εισπραχθείς εισπραχτές απαιτήσεις Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	1.250.000	135.000	145.000	37.500	317.500	14.000	71.000	125.000	527.500	87.500	125.000	150.000	890.000	100.000	100.000	160.000	1.250.000	0	1250000	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41) _ Εισπραχθείς υπέρ Δημοσίου και τρίτων(*) (42) _ Επιστροφές χρημάτων(*) (31) _ Εισπραχθείς από δάνεια(*) (4319) _ Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	16.168.000	1.150.000	1.275.200	890.000	3.315.200	1.100.000	1.000.000	1.200.000	6.615.200	1.300.000	1.350.000	1.400.000	10.665.200	1.500.000	2.101.840	1.900.960	16.168.000	0	16168000	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		150.962.164	4.028.995	7.703.791	3.869.500	15.602.286	7.265.500	4.292.000	7.693.456	34.853.242	17.026.366	13.386.000	16.908.866	82.174.474	17.554.656	21.724.475	29.508.559	150.962.164	0	150.661.059	
Γραμμή 6	Αισθητικά	Ταριχιακά διαθέσιμα κατά την 31/12 του προηγούμενου έτους	61.963.594																			57617794,86
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_ Χρηματικό υπόλοιπο	61.963.594																			57617794,86
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		212.925.758																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΓΑΤΑΙ ΣΤΙΣ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοεμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Ελεγχος τήρησης Π/Υ και Συμφωνίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΓΡΩΣΟΓΡΑΦΗΘΕΙ)	ΠΡΟΕΞΥΦΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΞΥΦΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	60)_ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(*) (8111) _ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	37.359.351	3.365.888	2.600.000	3.029.300	8.995.188	3.100.000	3.200.000	2.500.000	17.795.188	3.000.000	3.000.000	3.029.300	26.824.488	3.400.000	3.500.000	3.634.864	37.359.351	0	33658884,89	
Γραμμή 2	Λοιπά Έξοδα χρήσης	61)_ Έξοδα Χρήσης) (60) _ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	46.899.814	445.330	3.117.309	4.453.298	8.015.936	3.339.973	2.900.000	3.000.000	17.255.910	4.453.298	4.254.968	5.343.957	31.308.133	4.903.766	5.343.957	5.343.957	46.899.814	0	44779978,55	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(*) (7) _ Επενδύσεις	107.651.443	200.000	880.000	350.000	1.430.000	800.000	900.000	550.000	3.680.000	15.000.000	15.971.443	16.000.000	50.651.443	18.000.000	19.000.000	20.000.000	107.651.443	0	109549140,5	
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε	81)_ Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(*) (8111) _ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(*) (83) _ Επιχορηγήσιμες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	4.223.774	0	280.000	200.000	480.000	200.000	25.000	70.000	775.000	800.000	800.000	771.274	3.146.274	90.000	87.500	900.000	4.223.774	0	3985973,89	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(*) (8262) _ Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομιών χρηματοδοτήσης ΠΔΕ	15.340.763	1.200.000	1.150.000	1.300.000	3.650.000	1.100.000	1.200.000	1.100.000	7.050.000	1.250.000	1.250.000	1.300.000	10.850.000	1.390.763	1.500.000	1.600.000	15.340.763	0	15286434	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		211.475.145	5.211.218	8.027.309	9.332.598	22.571.124	8.539.973	8.225.000	7.220.000	46.556.098	24.503.298	25.276.411	26.444.531	122.780.337	27.784.529	29.431.457	31.478.821	211.475.145	0	207260412	
Γραμμή 6	Αισθηματικό		1.450.613																			1018441,84
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΙΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		212.925.758																			
Γ.1	Ύψος Απληρώτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		3.500.682																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απληρώτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			3.500.682	3.500.000	3.495.000	3.495.000	3.495.000	3.350.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.250.000	3.150.000	3.150.000	2.900.000	1.900.000	0	0			
Δ	Ταριχιακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			60.781.371	60.457.853	54.994.756	54.994.756	53.720.282	49.787.282	50.260.739	50.260.739	42.783.807	30.893.396	21.357.731	21.357.731	11.127.857	3.420.875	1.450.613	1.450.613			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			57.280.688	56.957.853	51.499.756	51.499.756	50.225.282	46.437.282	46.960.739	46.960.739	39.483.807	27.643.396	18.207.731	18.207.731	8.227.857	1.520.875	1.450.613	1.450.613			
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαωθέντων κατά τα Π.Ο.Ε	64.958.212																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	277.883.970																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	277.883.970																			

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) Τις 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. 38347/25-07-2018 ΚΥΑ «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2019-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 αριθ. 34574/05-07-2018 ΚΥΑ (ΦΕΚ Β' 2942/2018) «Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ - θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ». Σύμφωνα με το άρθρο 3 πργ. 1 «Οι στόχοι εσόδων, εξόδων και απλήρωτων υποχρεώσεων των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του ΟΠΔ αναμορφώνονται υποχρεωτικά κατά το χρόνο υποχρεωτικής αναμόρφωσης του προϋπολογισμού και έως το τέλος Φεβρουαρίου του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Για την αναμόρφωση αυτή λαμβάνονται υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31.12 του έτους που προηγείται της στοχοθεσίας (συμπεριλαμβανομένων των στοιχείων διαθεσίμων και απλήρωτων υποχρεώσεων). Κατά την υποχρεωτική αναμόρφωση, δύναται να τροποποιηθεί η χρονική κατανομή των στόχων τηρώντας τις αρχές και τις οδηγίες κατάρτισης της στοχοθεσίας που περιγράφονται στα άρθρα 1 και 2 της παρούσας. Μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ, οι στόχοι δύναται να αναμορφωθούν μία φορά, έως το τέλος Ιουνίου, του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Περαιτέρω, οι στόχοι δεν τροποποιούνται, ανεξαρτήτως εάν απαιτείται ή πραγματοποιείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του έτους».
- 8) Την αριθ. 44485/06-08-2018 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ».
- 9) Το αριθ. 65720/19-11-2018 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. «Πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2019 και παροχή διευκρινίσεων επί του στόχου του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ».
- 10) Την αριθ. πρωτ. 17194/08-03-2019 Εγκύκλιο 8 του ΥΠ.ΕΣ. «Υποβολή στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Ο.Τ.Α.».

11) Την αριθ. 54/2020 (ΨΤΓΣΩΞΙ-ΤΒΔ) απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου περί έγκρισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) του Δήμου Πατρέων έτους 2020 και την αριθ. πρωτ. 43472/24-03-2020 (ΑΔΑ:ΨΡ52ΟΡ1Φ-ΞΨΛ) απόφαση έγκρισης του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου.

12) Την αριθ.131/2020 (ΑΔΑ:Ψ9ΟΕΩΞΙ-ΓΚ7) απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου περί έγκρισης της Υποχρεωτικής αναμόρφωσης προϋπολογισμού του Δήμου Πατρέων έτους 2020.

13) Τις κάτωθι αποφάσεις, που αφορούν στην έγκριση της Υποχρεωτικής αναμόρφωσης του προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2020 και στην αναμόρφωση του προϋπολογισμού και της στοχοθεσίας των Νομικών Προσώπων του:

Α/Α Απόφασης	ΦΟΡΕΑΣ
131/2020 Δ.Σ. (ΑΔΑ: Ψ9ΟΕΩΞΙ-ΓΚ7)- ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2020	ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ
4/2020 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ : Ω59ΕΟΛΑΟ-ΨΓ7)-ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2020 34/2020 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ : 68ΤΕΟΛΑΟ-ΩΗΣ)- ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ 2020	ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ
14/2020 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ : ΨΛ9ΣΟΚ99-ΟΡΚ)- ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ & ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ 2020	ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΒΡΕΦΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΤΡΩΝ
5/2020 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ : 67ΛΦΟΕ59-9ΨΩ)-ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2020 12/2020 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ : ΨΜΡΥΟΕ59-ΘΣΕ)- ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ 2020	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ – ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ
106/2020 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ: ΩΝΜΠΟΛ07-67Ε)- ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ & ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ 2020	ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΠΑΤΡΑΣ (ΔΗ.Π.Ε.ΘΕ.)
27/2020 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ : 69ΞΧΟΚΩΞ-ΙΜΟ)-ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2020 60/2020 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ (ΑΔΑ : 6ΤΖΠΟΚΩΞ-ΠΒΥ)-ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ 2020	ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ ΚΑΡΝΑΒΑΛΙ ΠΑΤΡΑΣ

Σημειώνεται ότι με τα αριθ. 870/13-03-2019, 439/13-02-2020 & 1442/16-04-2020 ΦΕΚ, ο Αναγκαστικός Σύνδεσμος Διαχείρισης Στερεών Αποβλήτων 1^{ης} Διαχειριστικής Ενότητας Ν. Αχαΐας, συγχωνεύτηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4555/2018, στο Σύνδεσμο Διαχείρισης Στερεών Αποβλήτων (ΣΥ.ΔΙ.ΣΑ.) και δεν αποτελεί πλέον Νομικό Πρόσωπο του Δήμου Πατρέων.

Κατόπιν των ανωτέρω, η Οικονομική Επιτροπή,

ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ:

Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την υποχρεωτική αναμόρφωση του 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, σύμφωνα με την υποχρεωτική αναμόρφωση προϋπολογισμού 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
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	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 Στοιχθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ 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 προπαρασκευαστικά έργα 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 επιχορηγήσεις 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)	28.211.189	2.100.000	2.190.009	1.900.000	6.190.009	2.500.000	600.000	3.200.000	12.490.009	1.861.000	1.861.000	1.861.000	18.073.009	1.861.790	3.700.000	4.576.390	28.211.189	0	28208938,93	
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 Συντακτικό 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)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+)(1324)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διευθύνσεις οργανισμών (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	72.431.233	65.000	50.000	355.000	470.000	270.000	25.000	100.000	865.000	10.697.866	8.000.000	10.697.866	30.260.732	10.697.866	12.412.635	19.060.000	72.431.233	0	71319105,53	
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 επιστροφή κινητής και ακίνητης περιουσίας(+)(14)_Δωρεές-κληρονομίες-κληροδοσίες(+)(15)_Προσκληθέντες προστάτη 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	31.439.451	493.995	4.000.000	650.000	5.143.995	2.900.000	2.550.000	3.040.456	13.634.451	3.000.000	2.000.000	2.700.000	21.334.451	3.275.000	3.270.000	3.560.000	31.439.451	0	32746514,36	
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	1.462.291	85.000	43.583	37.000	165.583	481.500	46.000	28.000	721.083	80.000	50.000	100.000	951.083	120.000	140.000	251.209	1.462.291	0	968500	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32)_Εισπρακτικά υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-)(85)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	1.250.000	135.000	145.000	37.500	317.500	14.000	71.000	125.000	527.500	87.500	125.000	150.000	890.000	100.000	100.000	160.000	1.250.000	0	1250000	
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	1.150.000	1.275.200	890.000	3.315.200	1.100.000	1.000.000	1.200.000	6.615.200	1.300.000	1.350.000	1.400.000	10.665.200	1.500.000	2.101.840	1.900.960	16.168.000	0	16168000	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		150.962.164	4.028.995	7.703.791	3.869.500	15.602.286	7.265.500	4.292.000	7.693.456	34.853.242	17.026.366	13.386.000	16.908.866	82.174.474	17.554.656	21.724.475	29.508.559	150.962.164	0	150.661.059	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	61.963.594																			57617794,86
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	61.963.594																			57617794,86
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		212.925.758																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	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 Στοιχθεσίας (Η ΠΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΧΥΕΤΑΙ ΜΕ ΤΟΝ Π/Υ)	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+)(811)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	37.359.351	3.365.888	2.600.000	3.029.300	8.995.188	3.100.000	3.200.000	2.500.000	17.795.188	3.000.000	3.000.000	3.029.300	26.824.488	3.400.000	3.500.000	3.634.864	37.359.351	0	33658884,89	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έξοδα Χρήσης(-)(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	46.899.814	445.330	3.117.309	4.453.298	8.015.936	3.339.973	2.900.000	3.000.000	17.255.910	4.453.298	4.254.968	5.343.957	31.308.133	4.903.766	5.343.957	5.343.957	46.899.814	0	44779978,55	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις	107.651.443	200.000	880.000	350.000	1.430.000	800.000	900.000	550.000	3.680.000	15.000.000	15.971.443	16.000.000	50.651.443	18.000.000	19.000.000	20.000.000	107.651.443	0	109549140,5	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-)(811)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+)(83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	4.223.774	0	280.000	200.000	480.000	200.000	25.000	70.000	775.000	800.000	800.000	771.274	3.146.274	90.000	87.500	900.000	4.223.774	0	3985973,89	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εοδών υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82_α) Αποδόσεις εοδών υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-)(8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ	15.340.763	1.200.000	1.150.000	1.300.000	3.650.000	1.100.000	1.200.000	1.100.000	7.050.000	1.250.000	1.250.000	1.300.000	10.850.000	1.390.763	1.500.000	1.600.000	15.340.763	0	15286434	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		211.475.145	5.211.218	8.027.309	9.332.598	22.571.124	8.539.973	8.225.000	7.220.000	46.556.098	24.503.298	25.276.411	26.444.531	122.780.337	27.784.529	29.431.457	31.478.821	211.475.145	0	207.260.412	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		1.450.613																			1018441,84
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		212.925.758																			
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		3.500.682																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			3.500.682	3.500.000	3.495.000	3.495.000	3.495.000	3.350.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.250.000	3.150.000	3.150.000	2.900.000	1.900.000	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			60.781.371	60.457.853	54.994.756	54.994.756	53.720.282	49.787.282	50.260.739	50.260.739	42.783.807	30.893.396	21.357.731	21.357.731	11.127.857	3.420.875	1.450.613	1.450.613			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			57.280.688	56.957.853	51.499.756	51.499.756	50.225.282	46.437.282	46.960.739	46.960.739	39.483.807	27.643.396	18.207.731	18.207.731	8.227.857	1.520.875	1.450.613	1.450.613			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	64.958.212																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσοδών 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	277.883.970																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	277.883.970																			

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 Στοιχθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΕΣΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+)(1211)_Εκτακτές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+)(1214)_Επιχορηγήσεις για προποσασαία που προρίζονται 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ 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 Πρόγραμμα Ανάπτυξης (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-)(8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανόησης χρηματοδότησης ΠΔΕ(+)(1217)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+)(1323)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (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	1.735.002	289.167	289.167	289.167	2.602.503	289.167	289.167	289.167	289.167	3.470.004	0	3470004
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 κινήτης και ακίνητης περιουσίας(+)(14)_Δορές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+)(15)_Προσαυξήσεις πρόστιμα 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	3.487.647	10.000	50.000	1.000.000	1.060.000	427.647	300.000	300.000	2.087.647	300.000	200.000	300.000	2.887.647	200.000	200.000	200.000	200.000	3.487.647	0	3487647
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	0
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απατήσεις ΠΟΕ	(32)_Εισπρακτία υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-)(85)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	729.640	0	200.000	250.000	450.000	200.000	79.640	0	729.640	0	0	0	729.640	0	0	0	0	729.640	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	202.500	2.430.000	0	2430000
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		10.117.291	501.667	741.667	1.741.667	2.985.001	1.119.314	871.307	791.667	5.767.289	791.667	691.667	791.667	8.042.290	691.667	691.667	691.667	691.667	10.117.291	0	9.387.651
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	747.869																			1557652
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	735.605																			1410000
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		10.865.160																			10945303
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 Στοιχθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΣΤΑΙ ΜΕ)	ΠΡΟΕΣΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΣΧΟΥΣΑ 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	5529130	
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	2746034	
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	224602	
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	15987	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-)(8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανόησης 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	2260000	
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	10.775.753	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		77.143																			21898
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		10.852.896																			10797651
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		33.272																			33272
Γ.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	62.000	40.000	40.000	40.000	30.000	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			571.443	586.301	1.432.159	1.432.159	1.656.664	1.638.218	1.532.504	1.532.504	1.433.875	1.136.733	959.591	959.591	658.377	357.163	89.407	89.407			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			534.443	516.301	1.367.159	1.367.159	1.624.664	1.560.218	1.462.504	1.462.504	1.313.875	1.074.733	919.591	919.591	618.377	327.163	89.407	89.407			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85)_ Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ																				
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	10.852.896																			
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	10.852.896																			

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
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 => Τάση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ 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 προπορευόμενη 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)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ 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 Συμμετοχικό Πλαίσιο Αναφορές (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 Διευθύνσεις οργανισμών (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	401.758	17.276	53.434	41.381	112.091	29.328	29.328	29.328	200.076	33.346	33.346	33.346	300.113	33.346	33.346	34.953	401.758	0	401758,17		
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)_Προσκληθέντες προστάτη 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	200.410	211.862	5.726	5.726	200.410	423.724	5.726	5.726	5.726	440.902	114.520	11.452	5.726	572.600	0	572600,48		
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	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32)_Εισπρακτικά υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85)_Προβλήψεις μη εισπραχθείς εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	7.165	5.016	573	1.361	6.950	72	72	72	7.165	0	0	0	7.165	0	0	0	7.165	0	675,71		
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	352000		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		1.333.524	57.233	88.949	272.369	418.551	64.342	64.342	259.026	806.261	68.288	68.288	68.288	1.011.125	177.082	74.014	71.303	1.333.524	0	1.327.034		
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	605.783																			548193,4	
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	Χρηματικό υπόλοιπο	605.783																			548193,4	
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		1.939.306																				
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 ΜΕΤΩΝΕΥΕΙ ΜΕ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ)	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	831.558	54.051	54.051	54.051	162.154	58.209	62.367	66.525	349.254	66.525	66.525	74.840	557.144	91.471	91.471	91.471	831.558	0	826558,17		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έξοδα Χρήσης(-) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	581.246	5.812	11.625	11.625	29.062	17.437	23.250	29.062	98.812	46.500	34.875	69.750	249.936	98.812	116.249	116.249	581.246	0	572746,07		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις	161.100	1.611	4.833	3.222	9.666	3.222	4.833	8.055	25.776	11.277	8.055	19.332	64.440	32.220	32.220	32.220	161.100	0	106900		
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	15	15	0	0	15	0	0	0	15	0	0	0	15	0	0	0	15	0	4000		
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	345000		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		1.918.919	90.125	99.144	97.533	286.802	107.503	119.085	132.277	645.667	152.936	138.089	192.557	1.129.250	251.138	268.576	269.956	1.918.919	0	1.855.204		
Γραμμή 6	Αποθεματικό		20.387																			20023,52	
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		1.939.306																				
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		15																				
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	0	0				
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			572.891	562.696	737.532	737.532	694.370	639.627	766.377	766.377	681.728	611.927	487.658	487.658	413.602	219.040	20.387	20.387				
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			562.891	552.696	637.532	637.532	594.370	539.627	666.377	666.377	581.728	511.927	387.658	387.658	313.602	119.040	20.387	20.387				
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	15.515																				
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	1.954.821																				
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	1.954.821																				

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
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	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 Στοιχθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ 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 προπρωσιαία 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)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ 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 Διευθύνσεις οργανισμών (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	0	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) _Προσκληθέντες προσίτη παρήλοδοι(+) (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	1.250.790	208.465	208.465	208.465	1.876.185	208.465	208.465	312.697	2.605.812	0	2605812	
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	17000	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32) _Εισπρακτία υπολοίπων από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85) _Προβλήψεις μη εισπραχθείς 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	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	1003000	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ 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	3.625.812	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	1.416.266																			1398883,12
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	1.416.266																			1347661,91
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		5.042.078																			

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	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 Στοιχθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΧΥΕΤΑΙ ΜΕ ΤΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗ)	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	2.354.627	188.370	188.370	188.370	565.110	188.370	188.370	188.370	1.130.221	188.370	188.370	188.370	1.695.331	188.370	188.370	282.555	2.354.627	0	2243864,23	
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	1101700	
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	243000	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	219.288	17.543	17.543	17.543	52.629	17.543	17.543	17.543	105.258	17.543	17.543	17.543	157.888	17.543	17.543	26.315	219.288	0	283431,3	
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	1003000	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		4.921.615	393.729	393.729	393.729	1.181.188	393.729	393.729	393.729	2.362.375	393.729	393.729	393.729	3.543.563	393.729	393.729	590.594	4.921.615	0	4.874.996	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		120.463																			98478,38
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		5.042.078																			
G.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		189.091																			
G.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)			1.312.601	1.208.937	1.105.273	1.105.273	1.001.609	897.944	794.280	794.280	690.616	586.952	483.287	483.287	379.623	275.959	120.463	120.462			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.162.601	1.068.937	975.273	975.273	881.609	787.944	684.280	684.280	590.616	486.952	383.287	383.287	279.623	175.959	70.462	70.462			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	93.069																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	5.135.147																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	5.135.147																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ

95529,23

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΣΕ ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΒΑΣΗ		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ - ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΠΑΤΡΑΣ																
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΛΟΦΟΡΑ:		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
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	399000
Γραμμή 2	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ" ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	600.000	48.000	48.000	48.000	144.000	48.000	48.000	48.000	288.000	48.000	48.000	48.000	432.000	48.000	48.000	72.000	600.000	0	600000
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	70000
Γραμμή 4	Τόκοι	100	8	8	8	24	8	8	8	48	8	8	8	72	8	8	12	100	0	100
Γραμμή 5	Επιχορηγήσεις	165.000	13.200	13.200	13.200	39.600	13.200	13.200	13.200	79.200	13.200	13.200	13.200	118.800	13.200	13.200	19.800	165.000	0	165000
Γραμμή 6	Λοιπά έσοδα	626.223	50.098	50.098	50.098	150.294	50.098	50.098	50.098	300.587	50.098	50.098	50.098	450.881	50.098	50.098	75.147	626.223	0	662724,52
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 ΕΙΣΡΟΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-8	1.860.323	148.826	148.826	148.826	446.478	148.826	148.826	148.826	892.955	148.826	148.826	148.826	1.339.433	148.826	148.826	223.239	1.860.323	0	1.896.825
Γραμμή 9	Ταμειακό υπόλοιπο (του προϋπολογισμού) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση	184.511																		127909,16
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΕΙΣΡΟΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)	2.044.834																		
B	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	680.800	54.464	54.464	54.464	163.392	54.464	54.464	54.464	326.784	54.464	54.464	54.464	490.176	54.464	54.464	81.696	680.800	0	678800
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	1.347.534	107.803	107.803	107.803	323.409	107.803	107.803	107.803	646.818	107.803	107.803	107.803	970.227	107.803	107.803	161.701	1.347.534	0	1329433,68
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	16500
Γραμμή 6	Πληρωμές για χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΚΡΟΩΝ (Γραμμές 1-6)	2.044.834	163.587	163.587	163.587	490.761	163.587	163.587	163.587	981.522	163.587	163.587	163.587	1.472.283	163.587	163.587	245.377	2.044.834	0	2.024.734
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	227.655																		133727,11
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	169.750	154.989	140.228	140.228	125.467	110.705	95.944	95.944	81.183	66.422	51.661	51.661	36.900	22.139	0	0	0	
E	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	52.750	47.989	43.228	43.228	39.467	34.705	29.944	29.944	25.183	20.422	16.661	16.661	11.900	7.139	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 ΛΟΦΟΡΑ:		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	Εσοδα 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	7997,54
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	650000
Γραμμή 3	Εσοδα 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	1228547,02
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	1.886.545
Γραμμή 9	Ταμειακό υπόλοιπο (του προϋπολογισμού) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση	662.268																		506280,86
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΕΙΣΡΩΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)	2.548.813																		

B	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	342000
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	50.000	4.000	4.000	4.000	12.000	4.000	4.000	4.000	24.000	4.000	4.000	4.000	36.000	4.000	4.000	6.000	50.000	0	20000
Γραμμή 4	Λοιπά έξοδα	2.151.002	172.080	172.080	172.080	516.241	172.080	172.080	172.080	1.032.481	172.080	172.080	172.080	1.548.722	172.080	172.080	258.120	2.151.002	0	2030825,42
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	5.811	465	465	465	1.395	465	465	465	2.789	465	465	465	4.184	465	465	697	5.811	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜ/ΚΩΝ ΕΚΡΩΩΝ (Γραμμές 1 - 6)	2.548.813	203.905	203.905	203.905	611.715	203.905	203.905	203.905	1.223.430	203.905	203.905	203.905	1.835.145	203.905	203.905	305.857	2.548.813	0	2.392.825

Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	349.884																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		17.474	17.474	17.474	17.474	17.474	17.474	17.474	17.474	17.474	17.474	17.474	17.474	17.474	17.474	0	0		

Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	609.287	556.305	503.324	503.324	450.342	397.361	344.379	344.379	291.398	238.417	185.435	185.435	132.454	79.472	0	0	0	
---	----------------------------------	---	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------	---	---	---	--

E	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	0	591.813	538.832	485.850	485.850	432.869	379.887	326.906	326.906	273.924	220.943	167.961	167.961	114.980	61.998	0	0	0	
---	------------------------------------	---	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------	---	---	---	--

Υπόδειγμα: Σ.3-ΝΠΙΔ_ΤΑΜΕΙΑΚΗ

Ο Πρόεδρος

ΔΙΟΝΥΣΗΣ ΠΛΕΣΣΑΣ

Τα Παρόντα Μέλη

**ΑΝΔΡΕΑΣ ΑΘΑΝΑΣΟΠΟΥΛΟΣ
ΙΟΥΛΙΑ ΓΙΑΝΝΙΤΣΟΠΟΥΛΟΥ
ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΜΕΛΑΣ
ΜΑΡΙΑ ΦΙΛΟΠΟΥΛΟΥ
ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΔΟΥΡΟΣ**