



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ

Άγιος Στέφανος, 19/12/2019
Αριθ. Πρωτ : 47587

ΠΡΟΣ

τον Πρόεδρο της Οικονομικής Επιτροπής

**ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ ΟΛΟΗΡΩΜΕΝΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ ΔΡΑΣΗΣ (Ο.Π.Δ)
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2020**

ΘΕΜΑ : «Κατάρτιση και ψήφιση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Δήμου Διονύσου οικ. έτους 2020»

Σχ. Συνημμένα :

- 1) Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων Δήμου Διονύσου Ο.Ε. 2020.
- 2) Ο εγκεκριμένος Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων από το Διοικητικό Συμβούλιο του ΝΠΔΔ του Δήμου με την επωνυμία «Κοινωνική Προστασία Αλληλεγγύη και Παιδεία Δήμου Διονύσου Η ΕΣΤΙΑ» με την αριθμ 95/2019 ΑΔΣ
- 3) Ο εγκεκριμένος Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων από το Διοικητικό Συμβούλιο του ΝΠΔΔ του Δήμου με την επωνυμία Δημοτικός οίκος Ευγηρίας «Θ. & Δ. ΚΥΡΙΑΚΙΔΟΥ» με την αριθμ 18 /2019 Απόφαση

Έχοντας υπόψη,

τις διατάξεις της παρ.1 άρθρο 4Ε Ν.4111/13, όπως προστέθηκε από το άρθρο 202 του Ν.4555/18 ο Δήμος μας και τα νομικά του πρόσωπα που είναι ενταγμένα στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛΣΤΑΤ, Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ, υποτομέας S.1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση») είναι υπόχρεοι να καταρτίσουν Ολοκληρωμένα Πλαίσια Δράσης, τα οποία αποτελούνται από τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων για το έτος 2020. 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**. (σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 70 του ν. 4270/2014 (Α' 143) και το ακριβές περιεχόμενό του καθορίζεται με την κοινή υπουργική απόφαση της παρ. 3 του άρθρου 149 του ν. 4270/2014.

Κατά την διάρκεια του έτους, ελέγχεται ο βαθμός επίτευξης των στόχων αυτών από το Παρατηρητήριο, το οποίο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων και εξόδων και διατυπώνει

προτάσεις τροποποίησης τους σε περίπτωση που εμφανίζονται υπερεκτιμημένα και μη ρεαλιστικά έσοδα.

Για την κατάρτιση του ανωτέρω προγράμματος λήφθηκαν υπόψη οι οδηγίες για την αναπροσαρμογή της στοχοθεσίας και η εναρμόνισή της, ΚΥΑ 7261/26-2-2013 σε συνδυασμό με τις οδηγίες των ΚΥΑ 48633 /10-12-2014 ,34574/05-07-2018 και 17194/ 8-3-2019, καθώς και της ΚΥΑ 55905/29-07-2019 του Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών, όπως έχει τροποποιηθεί και η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο, το οποίο μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Επίσης, το πρόγραμμα καταρτίστηκε 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 ταμειακού υπολοίπου.

Σύμφωνα με την ΚΥΑ 41308/31/10/2013 Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών αφαιρέθηκε από το περιεχόμενο του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ), το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα δράσης και το ετήσιο πρόγραμμα δράσης και καταργήθηκαν οι πίνακες συνοπτικής αποτύπωσης αυτών, ενώ ο πίνακας στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου αντικαταστάθηκε με τον πίνακα 5Α (όπως ο πίνακας που σας υποβάλλουμε για την περίπτωση του Δήμου). Συνεπώς το ΟΠΔ συνοψίζει μόνο τον ετήσιο προϋπολογισμό και τη στοχοθεσία των οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου.

Η Οικονομική Επιτροπή καταρτίζει το ΟΠΔ με την συνδρομή των υπηρεσιών του Δήμου. Το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, το οποίο αποτελείται από τον αναμορφωμένο πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του δήμου, υποβάλλεται προς ψήφιση στο Δημοτικό Συμβούλιο εφόσον η πρώτη υποχρεωτική αναμόρφωση έχει εγκριθεί και από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση.

Η Οικονομική Επιτροπή με την υπ' αριθμ 465/2019 Απόφαση της έχει εγκρίνει το σχέδιο του Προϋπολογισμού ο.ε. 2020 και το έχει στείλει για έλεγχο στο Παρατηρητήριο.

Η κατάρτιση του **Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης** των Δήμων και των Δημοτικών Ν.Π.Δ.Δ. διέπεται από τις ακόλουθες διατάξεις :

- Τις διατάξεις Ν.3463/2006 (ΔΚΚ).
- Τις διατάξεις Ν. 3852/10 (ΦΕΚ 87 Α/7-6-2010) : «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης
- τις διατάξεις της παρ.1 άρθρο 4Ε Ν.4111/13, όπως προστέθηκε από το άρθρο 202 του Ν.4555/18
- Τις διατάξεις του Ν. 4270/2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της οδηγίας 2011/85/ΕΕ)-δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις ».
- Τα οριζόμενα στην υπ' αριθμ. 7028/3-2-2004 (Β' 253) απόφασή μας, περί καθορισμού του τύπου του προϋπολογισμού των Δήμων, όπως αυτή τροποποιήθηκε με τις υπ' αριθμ. 64871/2007 (Β' 2253), 70560/2009 (Β' 2394), 50698/2011 (Β' 2832), 47490/2012 (Β' 3390), 30842/2013 (Β' 1896), 29530/2014 (Β' 2059), **26945/2015 (Β' 1621)**, **την 23976/2016 (Β' 2311)**, **την 25595/2017 (Β' 2658)**, **την 38347/2018 (Β' 3086)**, **την 55905/2019(Β' 3054)** όμοιες και ισχύει.

- Τα οριζόμενα στην υπ' αριθμ ΚΥΑ 7261/26-2-2013 σε συνδυασμό με τις οδηγίες των ΚΥΑ 48633 /10-12-2014 ,34574/05-07-2018 και 17194/ 8-3-2019
- Την υπ' αριθμ 465/2019 Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής με την οποία εγκρίθηκε το σχέδιο του Προϋπολογισμού 2020
- **την αριθμ 95/2019 Απόφαση Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ με την επωνυμία «Κοινωνική Προστασία Αλληλεγγύη και Παιδεία Δήμου Διονύσου Η ΕΣΤΙΑ με την οποία εγκρίθηκε ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων 2020**
- **την αριθμ 18/2019 Απόφαση Διοικητικού Συμβουλίου του ΝΠΔΔ με την επωνυμία Δημοτικός οίκος Ευγηρίας «Θ. & Δ. ΚΥΡΙΑΚΙΔΟΥ» με την οποία εγκρίθηκε ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων 2020**

Ως συνέπεια των ανωτέρω σας υποβάλλουμε το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης ο.ε. 2020 το οποίο αποτελείται από τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Διονύσου που συνοδεύει την παρούσα εισήγηση.

Παρακαλούμε όπως προβείτε στην έγκριση του και την στην υποβολή του προς το Δημοτικό Συμβούλιο.

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΑΛΑΦΑΤΕΛΗΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ																		
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 ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΣΟΥΛΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΕΓΙΝΕΤΑΙ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ		Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούλιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Τμήμ = 0 -> Τάση Στοιχείου και ΠΥ	ΠΡΟΣΛΥΣΤΕΛΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
			Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	006_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικά δαπάνια(+) (0211) _Εισοδικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από θύλακούς πόρων (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (0214) _Επιχορηγήσεις για περσσοποισία που προέρχονται από λειτουργικά δαπάνια(+) (0215) _Επιχορηγήσεις από θεμελιωθέντες πόρους για επενδύσεις δαπάνια(+) (0225) _Επιχορηγήσεις από θύλακούς πόρων για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΕ(0) (0227) _Λοιπές επιχορηγήσεις για αποδόσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (0215) _Εσοδα από παραχώρηση για πάροδο υπηρεσιών	4.472.526	366.478	309.910	429.910	1.106.298	448.133	538.853	452.765	2.546.049	309.910	310.116	511.432	3.677.507	152.797	211.227	430.994	4.472.526	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	0212_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών_Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΣΠΔΑ) (0216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών_Από θύλακούς πόρων (μέσω του θύλακού τμήματος του Π.Δ.Ε.(+) (0321) _Λοιπές επιχορηγήσεις για αποδόσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις από Παραρτηματικά επιχορηγησιακά προγράμματα(+) (0322) _Λοιπές επιχορηγήσεις για αποδόσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του θύλακού τμήματος του Π.Δ.Ε.(+) (0328) _Λοιπές επιχορηγήσεις για αποδόσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Συμφωνητικό Πολύτου Ανταρσίας (ΕΣΠΑ) και/ή Παραρτηματικά Επιχορηγησιακά Προγράμματα (03262) _Επιχορηγήσεις χρημάτων λόγω ανέλεξης καταστήρις χρηματοδοτήρις ΠΑΕ(+) (0217) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών_Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (0323) _Λοιπές επιχορηγήσεις για αποδόσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (αυτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ) (0324) _Λοιπές επιχορηγήσεις για αποδόσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις έργων από Διθνούς οργανισμούς (αυτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	22.787.472	0	994.579	27.128	1.021.707	943.890	409.332	873.819	3.248.748	481	958.279	1.078.582	5.286.090	100.226	1.132.369	16.268.787	22.787.472	0	0		
Γραμμή 3α	Ίδια Εσοδα	011_Προέσοδα από έκδοση πιστοποιητή(+) (002) _Εσοδα από κοινή περιουσία(+) (003) _Εσοδα από ανταποδοτικά (όχι και δικαιώματα) (004) _Εσοδα από λοιπά (όχι δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών) (005) _Φόροι και παροχές(+) (007) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (011) _Εσοδα από κατοχή κτήριου και απόκτηση προσφύγι(+) (014) _Αμοιβές/αμοιβές_Αμοιβές(+) (015) _Προσδοκώμενες παροχές και παροχές(+) (016) _Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (0213) _Εσοδα από παραγωγικές επιδοτήσεις για ολοκλήρωση τεχνικών παικτωών(+) (0219) _Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (0329) _Εσοδα από παραγωγικές επιδοτήσεις για κάλυψη αποδόσεων δαπανών(+) (0329) _Λοιπές επιχορηγήσεις για αποδόσεις και έργα	8.742.527	56.598	76.964	634.487	768.049	584.365	696.248	704.866	2.753.529	783.529	668.087	1.048.626	5.253.771	646.084	839.707	2.002.966	8.742.527	0	0		
Γραμμή 3 β	Ίδια Εσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) 02_Εσοδα παραδόχτου οικονομικών πέν(Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	2.742.349	273.996	594.118	84.702	1.452.817	156.933	432.339	112.874	2.154.963	96.346	74.953	69.189	2.395.450	67.072	204.403	75.424	2.742.349	0	0		
Γραμμή 4	Εσοδα που προέρχονται να εισπραχθούν από αποκτησιες Π.Ο.Ε	022_Εκπαιστική εκπαίδευση από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παραδόμενα έτη(0) (005) _Προμήθειες έργων και παροχών(+) (016) _Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (0213) _Εσοδα από παραγωγικές επιδοτήσεις για ολοκλήρωση τεχνικών παικτωών(+) (0219) _Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (0329) _Εσοδα από παραγωγικές επιδοτήσεις για κάλυψη αποδόσεων δαπανών(+) (0329) _Λοιπές επιχορηγήσεις για αποδόσεις και έργα	4.856.717	996.916	772.081	199.754	1.968.751	188.960	345.379	252.757	2.755.847	910.802	209.245	230.966	4.106.860	209.705	228.990	311.162	4.856.717	0	0		
Γραμμή 5	Λοιπά Εσοδα	041_Επιχορηγήσεις δημοσίου και τρίτου (+) (042) _Επιχορηγήσεις χρημάτων (043) _Επιχορηγήσεις από έδνα	3.783.359	290.628	242.403	353.520	886.552	285.104	328.915	267.198	1.767.768	269.236	273.635	318.675	2.629.314	2.679.943	288.087	598.014	3.783.359	0	0		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		47.384.950	2.484.617	2.990.055	1.729.502	7.204.174	2.607.385	2.751.066	2.664.280	15.326.904	2.370.303	2.494.315	3.257.470	23.348.992	1.443.828	2.904.784	19.687.347	47.384.950	0	0		
Γραμμή 6	Λαμβήματα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	15.600.805																				
Γραμμή 7	Χρηματικό υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	14.500.000																				
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		62.985.756																				
Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΣΟΥΛΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΕΓΙΝΕΤΑΙ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ		Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούλιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Δύο μήνες ύπυ και Στοιχείου (Η Γ.Μ.Ε. ΠΡΩΤΗ ΝΑ ΠΡΩΤΑΙ)	ΠΡΟΣΛΥΣΤΕΛΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
			Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	001_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (0111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	10.305.626	668.701	671.943	994.210	2.334.854	814.892	730.894	869.447	4.740.087	857.203	802.997	765.388	7.165.675	825.521	848.436	1.465.994	10.305.626	0
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	00_Εξοδα χρήσης(0) (00) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	17.143.250	255.709	602.442	1.035.097	1.893.247	1.296.141	791.161	1.098.412	5.078.962	1.355.607	1.710.861	1.454.469	9.959.899	1.545.311	1.891.535	4.106.505	17.143.250	0			
Γραμμή 3	Δαπάνες για αποδόσεις	(+) 07_Αποδόσεις	29.454.929	287.932	1.079.267	587.068	1.954.267	381.123	1.598.825	409.368	4.343.983	576.109	1.360.513	1.430.997	7.211.202	785.471	1.474.459	19.483.797	29.454.929	0			
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε	011_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε)(0) (0111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (01)	893.400	33.333	136.688	123.940	293.961	169.936	54.705	93.914	612.516	42.597	33.742	34.644	723.498	33.333	35.561	101.007	893.400	0			
Γραμμή 5	Αποδόσεις εοδαών υπέρ Δημοσίου και τρίτων	021_01_Αποδόσεις εοδαών υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (0262) _Επιχορηγήσεις χρημάτων λόγω ανέλεξης καταστήρις Π.Δ.Ε	3.809.800	406.929	281.646	363.287	1.051.861	286.267	272.825	309.887	1.920.840	362.365	295.040	267.062	2.845.308	172.809	254.157	536.806	3.809.800	0			
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		61.606.286	1.652.604	2.771.986	3.093.601	7.518.191	2.948.360	3.448.409	2.781.029	16.695.988	3.193.882	4.203.154	3.952.559	28.045.583	3.362.446	4.504.149	25.694.108	61.606.286	0	0		
Γραμμή 6	Αποθεματικό		278.665																				
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		61.884.950																				
G.1	Υψος Απληρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		960.250																				
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απληρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			1.640.000	2.980.000	2.193.609	2.193.609	1.948.500	2.780.512	2.420.800	2.420.800	1.150.882	1.560.900	1.780.000	1.780.000	980.000	280.000	0	0				
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα Ο.Π.Δ (Στόχος)			16.432.818	16.650.888	15.286.788	15.286.788	14.945.813	14.248.470	14.131.722	14.131.722	13.308.143	11.599.304	10.904.215	10.904.215	8.985.597	7.386.231	1.379.470	1.379.470				
E	Οικονομικό αποτέλεσμα Ο.Π.Δ (Στόχος)			14.292.818	13.670.888	13.093.179	13.093.179	12.997.313	11.467.958	11.710.922	11.710.922	12.157.261	10.038.404	9.124.215	9.124.215	8.005.597	7.106.231	1.379.470	1.379.470				
Z	Διαφορά για συμφωνία Π.Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχτις βεβαιωμένων κατά τη Π.Ο.Ε	4.572.783																				
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π.Υ	*Σύνολο Εοδαών 1-5* + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	66.437.733																				
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π.Υ	*Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6* + ΚΑΕ (85)	66.437.733																				

Υπόδειγμα: Σ1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.

ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ : ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ, ΑΣΦΑΛΕΥΤΗ ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ «Η ΕΣΤΙΑ»

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 ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΕΙΣΤΕ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΤΟΧΟΣ								ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ												
			Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Άπριλιος	Μάιος	Ιούνιος	Έτημο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Όκτωβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τμή 1 - 6 = Έτημο Στοιχείο και ΠΥ	ΠΡΟΣΕΥΧΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ 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 προστασία από περιβόλι του για λειτουργικές δαπάνες“ (+) (131) „Επιχορηγήσεις από θεμελιωμένου πόρους για επένδυτικές δαπάνες“ (+) (132) „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 Επένδυσης φορέα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215) „Έσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή μελετηθέντων					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 ετήσιου 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 Επένδυσης φορέα (μέσω του ετήσιου τμήματος του Π.Δ.Ε.) (+) (1328) „Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλάνο Ανάπτυξης (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (+) (1326) „Επιχορήγηση χρημάτων λόγω αναλόγου κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ (+) (1317) „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)					0																
Γραμμή 3 α	Ίδια Έσοδα	(01) „Προσοδοί από ακίνητη περιουσία“ (+) (02) „Έσοδα από ακίνητη περιουσία“ (+) (03) „Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα“ (+) (04) „Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών“ (+) (05) „Φόροι και εισφορές“ (+) (07) „Λοιπά τακτικά έσοδα“ (+) (11) „Έσοδα από εισοδήματα κινητών και ακίνητης περιουσίας“ (+) (14) „Δοσείς-ιδιωτονομίας - κληροδοσίες“ (+) (15) „Προσαύξεις προτίμων παραβολών“ (+) (16) „Λοιπά έκτακτα έσοδα“ (+) (1213) „Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών“ (+) (1219) „Λοιπές επιχορηγήσεις“ (+) (1320) „Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών“ (+) (1329) „Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	1.170.000	97.500	97.500	97.500	292.500	97.500	97.500	109.500	397.000	97.500	0	97.500	792.000	97.500	97.500	183.000	1.170.000	0			
Γραμμή 3 β	Ίδια Έσοδα που βελτιώνονται και συμπίπτουν για πρώτη φορά	(+) (2) „Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών“ (Π.Ο.Ε.) που βελτιώνονται για πρώτη φορά					0																
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από υπηρεσίες Π.Ο.Ε.	(32) „Εισπρακτικά υφελόμενα από βελτιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη“ (+) (35) „Παροχές μη εισπραχθέντων εισπρακτικών υφελόμενων Π.Ο.Ε. εκτός του οικονομικού έτους					0																
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41) „Συμμετοχές στην διαχείριση και κρίση“ (+) (42) „Συμμετοχές χρηματιστηρίων“ (+) (33) „Εισπραξιές από δάνεια	955.900	73.330	73.330	73.330	220.990	73.330	73.330	73.330	441.180	73.330	73.330	73.330	661.770	73.330	73.340	147.060	955.900	0			
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΗΣ 1-5		2.125.900	171.030	171.030	171.030	913.090	171.030	171.030	183.030	1.038.180	171.030	73.330	171.030	1.435.770	171.030	171.040	330.060	2.125.900	0			
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31/12 του προηγούμενου έτους	1.750.000																				
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	Χρηματικό υπόλοιπο	1.750.000																				
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ	(Σύνολο Γραμμών 1-6)	3.875.900																				
Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΕΙΣΤΕ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΤΟΧΟΣ								ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η Η ΤΙΜΗ ΠΡΟΒΛΕΠΕΤΑΙ												
			Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Άπριλιος	Μάιος	Ιούνιος	Έτημο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Όκτωβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος ταμειακής ΠΥ και Στοιχείο (Η ΤΙΜΗ ΠΡΟΒΛΕΠΕΤΑΙ)	ΠΡΟΣΕΥΧΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η Η ΤΙΜΗ ΠΡΟΒΛΕΠΕΤΑΙ					
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) „Άμοιβες και έξοδα προσωπικού“ (+) (611) „Άμοιβες και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	1.635.000	130.000	130.000	140.000	400.000	130.000	130.000	140.000	800.000	130.000	130.000	140.000	1.200.000	130.000	130.000	195.000	1.635.000	0			
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(61) „Έξοδα χρήσης“ (+) (66) „Άμοιβες και έξοδα προσωπικού (+) (7) „Επενδύσεις	1.133.300	90.000	90.000	95.000	275.000	90.000	90.000	95.000	550.000	90.000	90.000	95.000	825.000	90.000	90.000	128.300	1.133.300	0			
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) „Επενδύσεις	347.000				0	30.000	30.000	30.000	90.000	30.000	30.000	30.000	180.000	67.000	30.000	70.000	347.000	0			
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	(81) „Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)“ (+) (811) „Άμοιβες και έξοδα προσωπικού“ (+) (83) „Επιστροφές στην διαχείριση και κρίση“ (Π.Ο.Ε.)	41.200	3.000	3.000	3.000	15.000	3.000	3.000	3.000	30.000	2.000	0	2.000	34.000	2.000	2.000	3.200	41.200	0			
Γραμμή 5	Αποδοχές εσόδων υπέρ διαίτησης και κρίσης	(82) „Αποδοχές εσόδων υπέρ διαίτησης και κρίσης“ (+) (824) „Επιστροφές χρημάτων λόγω αναλόγου κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	640.900	30.000	30.000	35.000	155.000	30.000	30.000	35.000	310.000	30.000	30.000	35.000	465.000	30.000	30.000	75.900	640.900	0			
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		3.817.400	275.000	275.000	295.000	845.000	305.000	305.000	325.000	1.780.000	302.000	300.000	322.000	2.704.000	339.000	302.000	472.400	3.817.400	0			
Γραμμή 6	Αποθεματικό		55.500																				
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		3.875.900																				
G.1	Υφός Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους																						
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας						0																
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.646.030	1.342.060	1.418.090	1.418.090	1.284.120	1.130.130	1.008.180	1.008.180	877.210	650.740	499.770	499.770	331.800	200.840	38.500					
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.646.030	1.342.060	1.418.090	1.418.090	1.284.120	1.130.130	1.008.180	1.008.180	877.210	650.740	499.770	499.770	331.800	200.840	38.500					
Z	Διαφορά για συμφωνία ΠΥ	(85) „Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βελτιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε																					
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ΠΥ	*Σύνολο Εσόδων 1-5* + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	3.875.900																				
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ΠΥ	*Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6* + ΚΑΕ (85)	3.875.900																				

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ, ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ./2020			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΙΚΟΣ ΕΥΓΗΡΙΑΣ "ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΚΑΙ ΔΕΣΠΟΙΝΑ ΚΥΡΙΑΚΙΔΟΥ"																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:		A/A 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 ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΩΤΟΕΤΗΣΙΑΣ ΣΤΟΧΟΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απριλίου	Μάιος	Ιουνίος	6ημνο	Ιουλίου	Αυγούστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοεμβρίου	Δεκεμβρίου	12ημνο	Τμή = 0 => Τελευταία Στοιχοθεσία και Π/Υ	ΠΡΟΣΩΠΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΤΕΡΑ 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 (όμοιο του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) _Επιχορηγήσεις για υπηρεσίες που προορίζονται για λειτουργικές	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 (όμοιο του ΕΣΠΑ)(+) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (όμοιο του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321) _Λοιπές επιχορ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 3 α	Ίδια Εσοδα	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Εσοδα από κίνητη περιουσία(+) (03) _Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φοροί και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Εσο	254.100	0	0	0	0	0	0	30	30	167	0	8.750	8.947	8.750	43.764	192.639	254.100	0	0	0
Γραμμή 3 β	Ίδια Εσοδα που βεβαιώνονται και εισπραττονται 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	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε.	(32)_Εμπράκτικα υπολοίπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(+) (85) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων υπολοίπων Π.Ο.Ε. 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 Εσοδα	(41)_Εμπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+) (31) _Επισφάλματα από δάνεια	21.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.814	3.814	3.844	8.873	4.468	21.000	0	0	0
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		275.100	0	0	0	0	0	0	30	30	167	0	12.564	12.761	12.594	52.639	197.107	275.100	0	0	0
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους																				
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	Χρηματικό υπόλοιπο	291.141																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		275.100																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΩΤΟΕΤΗΣΙΑΣ ΣΤΟΧΟΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απριλίου	Μάιος	Ιουνίος	6ημνο	Ιουλίου	Αυγούστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοεμβρίου	Δεκεμβρίου	12ημνο	Έλεγχος πισίνας Π/Υ και Στοιχοθεσία (Η ΤΙΜΗ ΓΙΒΕΙΤΕΙ ΝΑ)	ΠΡΟΣΩΠΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΩΠΟΥΣΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	109.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	70.499	109.500	0	0
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6) _Έξοδα χρήσης(+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (4) (7) _Επιχορηγήσεις	393.900	417	417	418	1.251	417	417	417	2.501	1.917	1.917	12.597	18.952	13.105	31.107	330.757	393.900	0	0	0
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(8) _Επενδύσεις	35.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.212	31.788	35.000	0	0	0
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	(51)_Πληρωμές υπολοίπων (Π.Ο.Ε.)(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγήσεις πληρωμές υπολοίπων (Π.Ο.Ε.)	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	0
Γραμμή 5	Αποδοχές εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων	(82)_α) Αποδοχές εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (826) _Επιστροφές χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	21.000	721	116	0	836	0	0	0	836	0	0	300	1.356	500	1.466	17.697	21.000	0	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		561.400	1.138	532	418	2.087	417	417	417	3.337	1.917	1.917	26.098	33.268	26.603	48.786	452.741	561.400	0	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό		4.811																			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		566.211																			
G.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενο οικ. έτους																					
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας						0				0									0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			-1.138	-1.670	-2.087	-2.087	-2.504	-2.921	-3.307	-3.307	-3.057	-6.974	-20.508	-20.508	-34.519	-30.666	-286.300	-286.300			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			-1.138	-1.670	-2.087	-2.087	-2.504	-2.921	-3.307	-3.307	-5.057	-6.974	-20.508	-20.508	-34.519	-30.666	-286.300	-286.300			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε	0																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	566.211																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	566.211																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ