



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 ΟΛΟΛΗΡΩΜΕΝΟΥ 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 υποβάλουμε 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 Στάθης	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημην	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημην	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημην	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημην	Τμήμ 0 => Τάση Στοιχείου και Π/Υ	ΠΡΟΣΥΝΩΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΤΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
			ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΕΙ ΣΤΟΧΟΣ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06) _Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες* (1211) _Εκτακτές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από ιδιωκόμορους (μίσθο του τακτικού προϋπολογισμού) (1214) _Επιχορηγήσεις για παρακαταθήκη από προαφθέντα για λειτουργικές δαπάνες* (131) _Επιχορηγήσεις για λειτουργικούς πόρους για επενδυτικές δαπάνες* (132) _Επιχορηγήσεις από ιδιωκόμορους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μίσθο του τακτικού προϋπολογισμού) συμπεριλαμβανομένων των Κ.Α.Π. (1327) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδυτικές και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μίσθο του τακτικού προϋπολογισμού) (1215) _Εσοδα από παρακαταθήκη για επενδυτικές δαπάνες	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	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από παραρτηματικό προϋπολογισμό (μίσθο του ΕΣΠΑ) (1216) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από ιδιωκόμορους (μίσθο του ιδιωτικού τμήματος του Π.Δ.Ε.) (1321) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδυτικές και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα* (1322) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδυτικές και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μίσθο του ιδιωτικού τμήματος του Π.Δ.Ε.) (1328) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδυτικές και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Επιχειρησιακό Πρόγραμμα: Αναπτυξιακή Πρωτοβουλία (ΕΣΠΑ) και τις Περιφερειακές Επιχειρησιακές Προγραμματικές (ΕΣΠΕ) _Επιχορηγήσεις λόγω αναλογιστικής μεταφοράς χρηματοδότησης ΠΔΕ* (1217) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.* (1323) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδυτικές και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (μίσθος Π.Δ.Ε./ΕΣΠΑ) (1324) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδυτικές και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ευρωπαϊκά επιχειρησιακά (μίσθος Π.Δ.Ε./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 3	Αλλα Έσοδα	(01) _Προσοδο από ακίνητη περιουσία* (02) _Εσοδα από κοινή περιουσία* (03) _Εσοδα από ανταποδοτικές (τάξη και δικαιώματα) (04) _Εσοδα από λοιπά (όχι δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών) (05) _Φόροι και ποσοστά* (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα* (11) _Εσοδα από εισοτήρια κληρονομιάς και κληρονομιών* (14) _Αμοιβές κληρονομιάς: κληροδοσίες* (15) _Προσοδοτικές παροχές και παροχές* (16) _Λοιπά εκτακτά έσοδα* (1213) _Εσοδα από παραρτηματικό προϋπολογισμό (μίσθο των Π.Δ.Ε.) (1219) _Λοιπές επιχορηγήσεις* (1320) _Εσοδα από παραρτηματικές δαπάνες για κάλυψη επενδυτικών δαπανών* (1329) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδυτικές 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	Αλλα Έσοδα που βελβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(*) 02) _Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βελβαιώνονται για πρώτη φορά	2.742.349	773.996	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	Έσοδα που προήλθαν από εισπραχθέν από αποθεματικό Π.Ο.Ε	(32) _Εισπρακτικά εισοδήματα από βελβαιώνοντα έσοδα κατά τα παρόντα (τάξη) (06) _Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισοδημάτων (Π.Ο.Ε) του προηγούμενου έτους	4.856.717	996.916	772.081	199.754	1.968.751	188.960	345.379	252.757	2.755.847	91.802	209.245	230.966	4.106.860	209.705	228.990	311.162	4.856.717	0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41) _Εισπρακτικές εισπραχθείσες και τρέχουσες (*) (42) _Εισπρακτικές χρηματιστηρίων (*) (43) _Εισπρακτικές από δάνεια	3.793.359	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	2.673.943	288.087	598.014	3.793.359	0	0	
<b>A.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΗΣ 1-5</b>		<b>47.384.950</b>	<b>2.484.617</b>	<b>2.990.055</b>	<b>1.729.502</b>	<b>7.204.174</b>	<b>2.607.385</b>	<b>2.751.066</b>	<b>2.664.280</b>	<b>15.226.904</b>	<b>2.370.303</b>	<b>2.494.315</b>	<b>3.257.470</b>	<b>23.348.992</b>	<b>1.443.828</b>	<b>2.904.784</b>	<b>19.687.347</b>	<b>47.384.950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Γραμμάτιο διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	15.600.805																			
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5. Χρηματικό υπόλοιπο	14.500.000																			
<b>A.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)</b>		<b>62.985.756</b>																			
Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημην	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημην	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημην	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημην	Ετήσιος τοπίσης Π/Υ και Στοιχείου (ΕΙ ΤΜΗΜ ΠΡΗΝ ΝΑ ΣΥΣΤΑΤΑΙ)	ΠΡΟΣΥΝΩΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΤΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΥΝΩΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
			ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΕΙ ΣΤΟΧΟΣ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού* (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	10.305.626	668.701	671.943	984.210	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	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(60) _Έξοδα χρήσης* (69) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	17.143.250	235.799	602.442	1.015.097	1.893.247	1.296.141	791.161	1.098.412	5.078.982	1.359.607	1.710.861	1.454.469	9.999.899	1.545.311	1.891.535	4.106.505	17.143.250	0	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(61) 07) _Επενδύσεις	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	7.711.202	785.471	1.474.459	19.483.797	29.454.929	0	0	
Γραμμή 4	Παροχές Π.Ο.Ε	(81) _Παροχές εισοδημάτων (Π.Ο.Ε) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού* (81)	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	0	
Γραμμή 5	Αποδοχές εσόδων τμήμ Δημοτικού και τμήμ Π.Ο.Ε	(82) 01) _Αποδοχές εσόδων τμήμ Δημοτικού και τμήμ Π.Ο.Ε (8202) _Αποδοχές εσόδων τμήμ Δημοτικού λόγω αναλογιστικής μεταφοράς κληρονομιών (Π.Ο.Ε)	3.809.080	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	3.809.080	0	0	
<b>B.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)</b>		<b>61.606.286</b>	<b>1.652.604</b>	<b>2.771.986</b>	<b>3.093.601</b>	<b>7.518.191</b>	<b>2.948.360</b>	<b>3.448.409</b>	<b>2.781.029</b>	<b>16.695.988</b>	<b>3.193.882</b>	<b>4.203.154</b>	<b>3.952.559</b>	<b>28.045.583</b>	<b>3.362.446</b>	<b>4.504.149</b>	<b>25.694.108</b>	<b>61.606.286</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα		278.665																			
<b>B.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)</b>		<b>61.884.950</b>																			
<b>Γ.1</b>	<b>Υπόψ Απληρότων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους</b>		<b>960.250</b>																			
<b>Γ.2</b>	<b>Μηνιαίοι στόχοι απληρότων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας</b>			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			
<b>Δ</b>	<b>Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			16.432.838	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			
<b>Ε</b>	<b>Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			14.792.818	13.670.888	13.093.179	13.093.179	12.997.513	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			
<b>Z</b>	<b>Διαφορά για συμφωνία Π/Υ</b>	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέν βεβαωμένων κατά τη Π.Ο.Ε	4.572.783																			
<b>H.1</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	*Σύνολο Εσόδων 1-5* + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	66.457.733																			
<b>H.2</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	*Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6* + ΚΑΕ (85)	66.457.733																			

Υπόδειγμα: Σ1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΔΙΟΤΑΞΕΩΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ, ΑΔΑΦΛΕΙΤΥΗ 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 ΕΠΙΣΤΕΙ ΠΟΥ ΑΝΑΔΕΙΧΤΑΙ ΣΤΟΧΟΣ															12μην	Τμή = 0 => Έτη της Στοιχθείας και ΠΥ	ΠΡΟΕΙΔΥΞΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
			Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Άπριλιος	Μάιος	Ιούνιος	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος								
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	061_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (+) (1211)_Εκτακτές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1214)_Επιχορηγήσεις για προεπιστολάκια που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες (+) (1232)_Επιχορηγήσεις από θεμελιωμένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες (+) (1323)_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	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από επιχειρηματοδοτούμενα 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.) (+) (1323)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλάνο Ανταρσίας (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (+) (3262)_Επιχορηγήσεις για την ανάπτυξη κατασκευής χρηματοδοτήσεις ΠΔΕ (+) (1217)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε. (+) (1323)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ) (+) (1324)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις έργων από διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)				0					0				0					0	0	
Γραμμή 3 α	Ίδια Εσοδα	(01)_Προσοδο 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)_Φόροι και εισφορές (+) (07)_Λοιπά τακτικά εσοδα (+) (11)_Εσοδα από εισοδήματα κινήτης και ακίνητης περιουσίας (+) (14)_Δορυφορικών/αεροναυτικών/αεροπορικών (+) (15)_Προσαρμογές πρότυπα παραβολικά (+) (16)_Λοιπά έκτακτα εσοδα (+) (1219)_Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τακτικών εκδηλώσεων (+) (1219)_Λοιπές επιχορηγήσεις (+) (1324)_Εσοδα 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 Εσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+)(02)_Εσοδα παραδίδονται οικονομικών ενόν (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά				0					0				0					0	0	
Γραμμή 5	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε.	(02)_Εισπρακτικά εισοδήματα από βεβαιωμένα εσοδα κατά τα παραδόμενα ετη (+) (85)_Παροχές μη καταβληθείς καταναλωτών εισοδήματα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους				0					0				0					0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Εσοδα	(41)_Συντάξεις από διατάξεις και τρίτων (+) (43)_Συντάξεις χρημάτων (+) (33)_Επιχορηγήσεις 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	1.433.770	171.030	171.040	330.060	2.125.900	0	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 ΕΠΙΣΤΕΙ ΠΟΥ ΑΝΑΔΕΙΧΤΑΙ ΣΤΟΧΟΣ															12μην	Έλεγχος τήρησης Π/Υ και Στοιχθείας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΉΤΑΙ 0)	ΠΡΟΕΙΔΥΞΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΙΔΥΞΙΑ		
			Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Άπριλιος	Μάιος	Ιούνιος	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος								
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε.)	1.655.000	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	193.000	1.655.000	0		
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(61)_Έξοδα χρήσης (+) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.133.300	90.000	90.000	95.000	275.000	90.000	90.000	95.000	330.000	90.000	90.000	95.000	823.000	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.) (+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (+) (83)_Επιχορηγήσεις πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	41.200	3.000	3.000	3.000	13.000	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 Δημοσίου και τρίτων	(82)_Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων (+) (8262)_Επιχορηγήσεις χρημάτων λόγω ανάκλησης κατασκευών χρηματοδοτήσεις ΠΔΕ	648.900	30.000	30.000	35.000	135.000	30.000	30.000	35.000	310.000	30.000	30.000	35.000	465.000	30.000	30.000	73.900	648.900	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	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		58.500																			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		3.875.900																			
G.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους																					
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας					0					0				0					0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.646.030	1.542.060	1.418.090	1.418.090	1.284.120	1.150.150	1.008.180	1.008.180	877.210	650.740	499.770	499.770	331.800	200.840	38.500	38.500			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			1.646.030	1.542.060	1.418.090	1.418.090	1.284.120	1.150.150	1.008.180	1.008.180	877.210	650.740	499.770	499.770	331.800	200.840	38.500	38.500			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85)_Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε.																				
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	*Σύνολο Εσόδων 1-5* + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	3.875.900																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	*Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6* + ΚΑΕ (85)	3.875.900																			

Υποδείγματα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ, Ν.Π.Δ.Δ.

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 ΠΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΤΟ ΣΤΟΧΟΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Τμήμ = 0 => Ταύτιση Στοιχείων και Π/Υ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211)_Εισοδήματα επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (ίσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214)_Επιχορηγήσεις για παρενοχλήσεις 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 (ίσω του ΣΠΠΑ)(+) (1216)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (ίσω του εθνικού ταμείου 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 Έσοδα	(01)_Προσδοκία από ακινητή περιουσία(+) (02)_Έσοδα από κίνητη 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)_Έσο	254.100	0	0	0	0	0	0	30	30	167	0	5.750	3.947	5.750	43.764	192.639	254.100	0	0	0
Γραμμή 3 β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπραττόνται για πρώτη φορά	(+) (2)_Έσοδα 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 Π.Ο.Ε.	(32)_Εμπρακτικά υπολείμματα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(+) (35)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εμπρακτών 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 Έσοδα	(41)_Εμπροσθεν υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42)_Επιστροφές χρημάτων(+)(31)_Επιστροφές από δάνεια	21.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.814	3.814	3.844	8.875	4.468	21.000	0	0	0
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		273.100	0	0	0	0	0	0	30	30	167	0	12.564	12.761	12.594	52.639	197.107	273.100	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)		273.100																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΤΟ ΣΤΟΧΟΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχείων (Η ΤΙΜΗ ΓΙΒΕΤΕΙ ΝΑ)	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	
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	(61)_Έξοδα χρήσης(+) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	393.900	417	417	418	1.251	417	417	417	2.501	1.917	1.917	12.997	15.932	13.105	31.107	350.757	393.900	0	0	0
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_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.	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83)_Επιχορηγήσεις πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (8262)_Επιστροφές χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	21.000	721	116	0	836	0	0	0	836	0	0	300	1.336	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	26.605	48.786	432.741	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 προηγούμενου οικ. έτους																					
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας						0				0					0				0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΑ (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 ΟΠΑ (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