



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΧΑΝΙΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΠΛΑΤΑΝΙΑ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

Αριθμ. Απόφασης 93/2025

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ 21/2025

Τακτικής Συνεδρίασης της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Πλατανιά.

Θέμα: Έγκριση υποχρεωτικής αναμόρφωσης του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου, οικονομικού έτους 2025.

Στο Γεράνι σήμερα την 01^η του μηνός Απριλίου του έτους 2025, ημέρα Τρίτη και ώρα 12:30 συνήλθε σε διαζώσης και με τηλεδιάσκεψη συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Πλατανιά, με Πρόεδρο τον κ. Μαλανδράκη Ιωάννη, Δήμαρχο Δήμου Πλατανιά, ύστερα από την με αριθμ. πρωτ.: 6181/28-03-2025 πρόσκλησή του, η οποία επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη της, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75. Ν. 3852/2010.

Σύνθεση Δημοτικής Επιτροπής:

Πρόεδρος: Μαλανδράκης Ιωάννης (Δήμαρχος Πλατανιά)

Τακτικά μέλη

1. Κασσελάκης Ιωάννης (Αντιπρόεδρος)
2. Βουρδουμπάς Κωνσταντίνος
3. Δημητρογιαννάκης Στυλιανός
4. Αρχοντάκης Χρήστος
5. Καλαϊτζάκης Γεώργιος
6. Λαγουβάρδος Κωνσταντίνος

Παρόντες

1. Μαλανδράκης Ιωάννης (Πρόεδρος-Δήμαρχος)
2. Κασσελάκης Ιωάννης
3. Βουρδουμπάς Κωνσταντίνος
4. Καλαϊτζάκης Γεώργιος
5. Αρχοντάκης Χρήστος
6. Καλογεράκης Παναγιώτης

Αναπληρωματικά μέλη

1. Μαραγκουδάκη - Πλοκαμάκη Χρυσάνθη
2. Κουτσαυτάκης Αρτέμιος
3. Μαλακωνάκης Εμμανουήλ
4. Μαρινάκης Πέτρος
5. Καλογεράκης Παναγιώτης
6. Ανθούσης Δημήτριος

Απόντα τακτικά μέλη

1. Δημητρογιαννάκης Στυλιανός
2. Λαγουβάρδος Κωνσταντίνος

Τα Αναπληρωματικά Μέλη προσκλήθηκαν νόμιμα με την ως άνω πρόσκληση.

Τα Πρακτικά της συνεδρίασης συντάχθηκαν από τον υπάλληλο Σολανάκη Ιωάννη.

Δεδομένου ότι στην έναρξη της συνεδρίασης προσήλθαν τέσσερα (4) τακτικά μέλη, ένα (1) αναπληρωματικά και ο Πρόεδρος, από συνολικά επτά (7) μέλη, διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία.

Στη συνεδρίαση παρίστατο και ο επικεφαλής της ελάσσονος αντιπολίτευσης κος Ανθούσης Δημήτριος χωρίς δικαίωμα ψήφου.

Μετά τη διαπίστωση απαρτίας, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Εισάγεται το 2^ο θέμα ημερήσιας διάταξης.

Στη συνέχεια το λόγο έλαβε μέλος της επιτροπής κ. Κασσελάκης Ιωάννης και είπε ότι υπερψηφίζει την υποχρεωτική αναμόρφωση του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου, οικονομικού έτους 2025 και επιφυλάσσεται να τοποθετηθεί αναλυτικότερα κατά τη συζήτηση του θέματος κατά τη συνεδρίαση του Δημοτικού Συμβουλίου. Με την παραπάνω τοποθέτηση συμφώνησε και ο κος Καλογεράκης Παναγιώτης.

Η Δημοτική Επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έλαβε υπόψη της:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 74Α του Ν. 3852/2010 «Αρμοδιότητες δημοτικής επιτροπής» (ΦΕΚ 87/07.06.2010 τεύχος Α') το οποίο προστέθηκε με τις διατάξεις του άρθρου 9 του Ν. 5056/2023 (ΦΕΚ 163/06.10.2023 τεύχος Α'),
2. Τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 55 του Ν. 5083/2024 «Αναπλήρωση προέδρου και τρόπος συνεδρίασης δημοτικής επιτροπής»,
3. Την υπ' αριθμ. 303/30971/02.04.2024 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. «Λειτουργία Δημοτικής Επιτροπής»,
4. Την υπ' αρ. πρωτ. 34574/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942 και 3635 Β') κοινή απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών "Καθορισμός στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων και διαδικασίας παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης 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. Με αυτή την αλλαγή επιδιώκεται η πλήρης εναρμόνιση της παρακολούθησης των προϋπολογισμών με τις αρχές που διέπουν την κατάρτιση αυτών και η απλοποίηση των διαδικασιών στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των στόχων,
5. Το με αριθμ. πρωτ.: 6160/28-03-2025 εισηγητικό έγγραφο της Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών,
6. Τη διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών, σύμφωνα με τα Πρακτικά,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο την αναμόρφωση του Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων Προϋπολογισμού έτους 2025 του Δήμου Πλατανιά, λαμβάνοντας υπόψη τα απολογιστικά στοιχεία του Προϋπολογισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2024, σύμφωνα με τον επισυναπτόμενο αναθεωρημένο πίνακα στοχοθεσίας ο οποίος και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 93/2025

Η Δημοτική Επιτροπή:

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ : ΔΗΜΟΣ		ΔΗΜΟΣ ΠΛΑΤΑΝΙΑ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2025			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 ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημην	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημην	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημην	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημην	Τιμή = 0 => Τελική Στοιχοθεσία και Π/Υ	ΠΡΟΕΚΤΙΜΩΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικά Προϋπολογισμώ	(+) (06) „ΣΩΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗ“(+) (1211) „Έκτακτη επιχορήγησης για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)“(+) (1215) „Στοιδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων“(+) (1325) „Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)“(+) (1327) „Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)“(+) (4311) „ΚΑΤ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολικών Αθλητικών και Βιβλικών επιδόσεων (άρθρο 55 Ν 1946/913)“ (4312) „Στοιδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές“(+) (4313) „Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μεσοπρόθεσμη ανάλυσης	5.399.816	355.331	406.071	617.748	1.379.150	530.000	315.000	245.000	2.469.150	610.000	320.000	500.000	3.899.150	290.000	440.000	770.666	5.399.816	0	5.064.755		
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές.	(+) (121) „ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΩΝΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ“ (1211) „Έκτακτη επιχορήγησης για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)“(+) (1215) „Στοιδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων“(+) (1311) „ΣΠΟΝΔΕΥΣΕΙΣ ΑΠΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΡΟΣΦΕΡΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΔΑΠΑΝΩΝ“ (132) „ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ“ (1325) „Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)“(+) (1327) „Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)“(+) (3123) „Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2018, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της και υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φυλάκων (παρ. 69 του ν. 4509/2017)“(+) (3125) „Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (παρ. 70 του ν. 4509/2017)“(+) (3126) „Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση θεμάτων ενόμων (παρ. 37 του ν. 4608/2019)“(+) (3129) „Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα“ (140-69) ΚΑΕ 65 „ΣΠΛΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΥΣΥΗΡΕΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (Β243) „Επιχορηγήσεις χρημάτων λόγω ανάληψης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	17.254.327	386.606	82.904	66.862	536.371	1.000.000	100.000	100.000	1.736.371	150.000	350.000	1.000.000	3.236.371	700.000	3.151.190	10.166.765	17.254.326	0	18.204.444		
Γραμμή 3.α	Ίδια Στοιδα	(+) (01) „Πρόσοδα από ακίνητα περιουσιών“ (02) „Στοιδα από κινητή περιουσία“ (103) „Στοιδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα“ (104) „Στοιδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών“(+) (105) „Φόροι και εισφορές“(+) (107) „Λοιπά τακτικά έσοδα“ (11) „Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας“(+) (14) „Λοιπές «ληξιπρόθεσμες - ληξιπρόθεσμες»“ (15) „Προσφυγικές πρόστιμα παρόμοια“ (146) „Λοιπά έκτακτα έσοδα	5.563.501	88.000	12.891	360.301	461.192	350.000	360.000	360.000	1.531.192	500.000	500.000	160.000	2.691.192	1.000.000	1.000.000	872.308	5.563.500	0	5.563.501		
Γραμμή 3.β	Ίδια Στοιδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) „Στοιδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται, για πρώτη φορά	1.423.614	477.881	415.762	87.353	980.996	50.000	50.000	1.000	1.081.996	1.000	50.000	1.000	1.133.996	100.000	100.000	89.618	1.423.614	0	1.244.920		
Γραμμή 4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (32) „Εισπρακτά υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη“ (Β511) „Προβλέψεις μη εισπράξης εισπρακτών υπολοίπων	112.625	5.992	9.779	0	15.771	1.000	1.000	1.000	18.771	1.000	300		20.071	35.000	35.000	22.554	112.625	0	120.145		
Γραμμή 5	Λοιπά Στοιδα	(+) (31) „Εισπράξεις από δάνεια“ (13123) „Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2018, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της και υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φυλάκων (παρ. 69 του ν. 4509/2017)“(+) (3125) „Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (παρ. 70 του ν. 4509/2017)“(+) (3126) „Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση θεμάτων ενόμων (παρ. 37 του ν. 4608/2019)“(+) (3129) „Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα“ (441) „Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων“ (42) „Επιχορηγήσεις χρημάτων“ (4319) „Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	5.743.706	149.275	141.659	143.838	434.772	150.000	100.000	100.000	784.772	150.000	100.000	100.000	1.134.772	1.000.000	1.084.298	2.524.636	5.743.706	0	5.649.636		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		35.497.588	1.463.085	1.069.066	1.276.102	3.808.253	2.081.000	926.000	807.000	7.622.253	1.412.000	1.320.300	1.761.000	12.115.553	3.125.000	5.810.488	14.446.547	35.497.588	0	35.847.401		
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	7.866.100																		7.235.187		
Γραμμή 7	Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5 „Χρηματικό υπόλοιπο“ (Β512) „Προβλέψεις μη εισπράξης εξαιτίας λογιστικών εκκρεμτήτων“ (Β513) „Προβλέψεις μη εισπράξης εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	7.866.100																		7.235.187		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		43.363.688																				
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημην	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημην	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημην	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημην	Έλεγχος ταύσεως Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ ΤΟ)	ΠΡΟΕΚΤΙΜΩΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΚΤΙΜΩΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (60) „Αμοιβές και έσοδα προσωπικού“(+) (Β111) „Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	5.831.652	328.553	328.098	357.612	1.014.263	530.000	530.000	530.000	2.604.263	530.000	530.000	530.000	4.194.263	530.000	530.000	577.389	5.831.652	0	5.699.398		
Γραμμή 2	Λοιπά έσοδα χρήσης	(+) (6) „Έσοδα Χρήσης“ (60) „Αμοιβές και έσοδα προσωπικού“ (ΥΠΗΡ 60-69 „ΚΑΕ 65) „ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΥΣΥΗΡΕΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (Β243) „Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	11.080.687	428.550	179.891	302.029	910.470	800.000	800.000	1.000.000	3.510.470	1.300.000	800.000	800.000	6.410.470	1.800.000	1.500.000	1.370.217	11.080.687	0	10.518.189		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) „Επενδύσεις“ (Β12) „Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	22.182.224	345.824	63.265	0	409.089	1.000.000	1.000.000	200.000	2.609.089	1.000.000	1.000.000	1.000.000	5.609.089	700.000	1.000.000	14.873.135	22.182.224	0	22.990.254		
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (Β1) „Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)“ (Β111) „Αμοιβές και έσοδα προσωπικού“ (1) (Β12) „Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)“(+) (Β3) „Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	1.289.781	203.988	228.208	301.327	733.522	200.000	200.000	80.000	1.213.522	46.259	0	0	1.259.781	30.000		1.289.781	0	977.347			
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) (Β2) „α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων“ (Β243) „Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους“ (1) (Β243) „Επιχορηγήσεις χρημάτων λόγω ανάληψης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	2.774.216	157.930	132.558	146.270	436.758	180.000	180.000	180.000	976.758	180.000	180.000	180.000	1.516.758	329.807	500.000	427.651	2.774.216	0	2.682.307		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		43.158.560	1.464.846	932.019	1.107.238	3.504.103	2.710.000	2.710.000	1.990.000	10.914.103	3.056.259	2.510.000	2.510.000	18.990.362	3.389.807	3.530.000	17.248.392	43.158.561	0	42.867.495		
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(Β) „Αποθεματικό	205.127																		215.092		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		43.363.687																				
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		1.683.823																				
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			1.250.000	1.000.000	800.000	800.000	750.000	600.000	600.000	600.000	700.000	750.000	800.000	800.000	680.000	550.000			0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			7.864.339	8.001.385	8.170.250	8.170.250	7.541.250	5.757.250	4.574.250	4.574.250	2.929.991	1.740.291	991.291	991.291	726.484	3.006.972	205.127	205.127				
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			6.634.339	7.001.385	7.370.250	7.370.250	6.791.250	5.157.250	3.974.250	3.974.250	2.229.991	990.291	191.291	191.291	46.484	2.456.972	205.127	205.127				
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(Β5) Προβλέψεις μη εισπράξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	534.323																				
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	“Σύνολο Εσόδων 1-5” + “Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο” + ΚΑΕ (Β5)	43.898.011																				
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	“Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6” + ΚΑΕ (Β5)	43.898.011																				

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

A ΕΣΟΔΑ

ΚΑΕ	1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	
06	+	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	(+) (06) _ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ
1211	+	Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	(+) (1211) _Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)
1215	+	Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων	(+) (1215) _Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων
1325	+	Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)
1327	+	Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	(+) (1327) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)
4311	+	ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)	(+) (4311) _ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)
4312	+	Έσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές	(+) (4312) _Έσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές
4313	+	Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	(+) (4313) _Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους
ΚΑΕ	2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, ΕΕ και λοιπές πηγές	
121	+	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	(+) (121) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ
1211	-	Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	(-) (1211) _Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)
1215	-	Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων	(-) (1215) _Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων
131	+	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	(+) (131) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ
132	+	ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ	(+) (132) _ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ
1325	-	Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	(-) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)
1327	-	Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)	(-) (1327) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)
3123	+	Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κυα υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)]	(+) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κυα υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)]
3125	+	Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)	(+) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)
3126	+	Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)	(+) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)
3129	+	Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα	(+) (3129) _Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα
[60-69]-ΚΑΕ 65	-	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69	(-) ([60-69]-ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69
8262	-	Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ
ΚΑΕ	3α	Ίδια Έσοδα	
01	+	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	(+) (01) _Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία
02	+	Έσοδα από κινητή περιουσία	(+) (02) _Έσοδα από κινητή περιουσία
03	+	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	(+) (03) _Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα
04	+	Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	(+) (04) _Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών
05	+	Φόροι και εισφορές	(+) (05) _Φόροι και εισφορές
07	+	Λοιπά τακτικά έσοδα	(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα
11	+	Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	(+) (11) _Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας
14	+	Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες	(+) (14) _Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες
15	+	Προσαυξήσεις πρόστιμα παράβολα	(+) (15) _Προσαυξήσεις πρόστιμα παράβολα
16	+	Λοιπά έκτακτα έσοδα	(+) (16) _Λοιπά έκτακτα έσοδα
ΚΑΕ	3β	Έσοδα ΠΟΕ που προβλέπεται να βεβαιωθούν και να εισπραχθούν για πρώτη φορά	
2	+	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	(+) (2) _Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά
ΚΑΕ	4	Εκτιμώμενα έσοδα από απαιτήσεις ΠΟΕ	
32	+	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	(+) (32) _Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη
8511	-	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	(-) (8511) _Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων
ΚΑΕ	5	Λοιπά έσοδα	
31	+	Εισπράξεις από δάνεια	(+) (31) _Εισπράξεις από δάνεια
3123	-	Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κυα υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)]	(-) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κυα υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)]
3125	-	Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)	(-) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)
3126	-	Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)	(-) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)
3129	-	Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα	(-) (3129) _Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα
41	+	Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων	(+) (41) _Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων
42	+	Επιστροφές χρημάτων	(+) (42) _Επιστροφές χρημάτων
4319	+	Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	(+) (4319) _Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους
ΚΑΕ	7	Προσαρμοσμένο χρηματικό υπόλοιπο	
5	+	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	(+) (5) _ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ
8512	-	Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων	(-) (8512) _Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων
8513	-	Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	(-) (8513) _Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων

B ΕΣΟΔΑ

ΚΑΕ	1	Αμοιβές προσωπικού	
60	+	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	(+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού
8111	+	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)
ΚΑΕ	2	Λοιπά έσοδα χρήσης	
6	+	Έξοδα Χρήσης	(+) (6) _Έξοδα Χρήσης
60	-	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού
ΥΠΗΡ.60-69_ΚΑΕ 65	-	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69	(-) (ΥΠΗΡ.60-69_ΚΑΕ 65) _ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69
8243	+	Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	(+) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους
ΚΑΕ	3	Δαπάνες για επενδύσεις	
7	+	Επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις
812	+	Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)
ΚΑΕ	4	Πληρωμές ΠΟΕ	
81	+	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	(+) (81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)
8111	-	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού
812	-	Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	(-) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)
83	+	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)
ΚΑΕ	5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	
82	+	α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) (82) _α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων
8243	-	Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	(-) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους
8262	-	Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	(-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ
ΚΑΕ	6	Αποθεματικό	
9	+	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	(+) (9) _ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ