



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ**

**Απόσπασμα
Από το πρακτικό της 21^{ης} συνεδρίασης
του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου
Παλαιού Φαλήρου έτους 2016**

Αρ. Απόφασης 353

Περίληψη

***Έγκριση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου
Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Παλαιού
Φαλήρου Οικονομικού έτους 2017.***

Στο Παλαιό Φάληρο, στο Δημοτικό Κατάστημα επί της οδού Τερψιχόρης 51 & Αρτέμιδος, σήμερα την **15η Δεκεμβρίου 2016**, ημέρα Πέμπτη και ώρα 17.30 συνεδρίασε σε τακτική ειδική συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο, ύστερα από την με αρ. πρωτ. 29310/09.12.2016 πρόσκληση του Προέδρου του, που επιδόθηκε σε κάθε Σύμβουλο και στο Δήμαρχο, σύμφωνα με το άρθ. 67 του Ν. 3852/2010 και του άρθ. 9 του Κανονισμού Λειτουργίας του Δ.Σ.

Παρόντος και του Δημάρχου κου Διονυσίου Χατζηδάκη, διαπιστώθηκε από τον Πρόεδρο, πως υπήρχε νόμιμη απαρτία, καθώς από το σύνολο των 41 μελών ήταν παρόντα 31 μέλη, ήτοι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- | | |
|---------------------|----------------------|
| 1. Αλεξοπούλου Ε. | 16. Μερκουράκης Κ. |
| 2. Ανδρικοπούλου Β. | 17. Μεταξάς Σ. |
| 3. Αρώνη Μ. | 18. Μηλαίτη Μ. |
| 4. Ασημακόπουλος Γ. | 19. Μιχαηλίδης Μ. |
| 5. Βασιλείου Γ. | 20. Μιχαλοπούλου Μ. |
| 6. Βουλγαρέλλης Ι. | 21. Μπίτσικας Ι. |
| 7. Γιάκοβλεφ Ν. | 22. Μπουγάς Τ. |
| 8. Γουλιέλμος Ι. | 23. Ξυνού Α. |
| 9. Δούμας Α. | 24. Πιτούλης Α. |
| 10. Ζάγκα Μ. | 25. Πιτούλης Δ. |
| 11. Κανέλλος Θ. | 26. Σύριγγα Α. |
| 12. Καρκατσέλης Δ. | 27. Τεντόμας Κ. |
| 13. Κορόμηλος Α. | 28. Τριάντος Ι. |
| 14. Λαζαρίδου Α. | 29. Φακιολά Ε. |
| 15. Μαυρακάκης Σ. | 30. Φωστηρόπουλος Ι. |
| | 31. Χρυσοβεριδής Γ. |

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Γιαννοπούλου Χ.
2. Καραμαρούδης Γ.
3. Κασιμάτη Β.
4. Κραββαρίτης Γ.
5. Λάζαρης Δ.
6. Μαυρίδου Ε.
7. Μαυρομάτης Ιω.
8. Πανταζής Α.
9. Παπαγεωργίου Ν.
10. Παπαγεωργίου Χ.

Οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και προσκλήθηκαν νόμιμα.

ΘΕΜΑ : 2ο

Ο Πρόεδρος, εισηγούμενος το 2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, αναφέρεται στο με αρ. πρωτ. 29309/09.12.2016 του Δημάρχου Π. Φαλήρου, απευθυνόμενο προς τον Πρόεδρο του Δημοτικού Συμβουλίου, που έχει ως εξής:

«Παρακαλούμε όπως συμπεριλάβετε μεταξύ των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης τη λήψη απόφασης για τη έγκριση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Παλαιού Φαλήρου και των δύο Ν.Π.Δ.Δ. του Δήμου, Οικονομικού έτους 2017.

Επί του θέματος σας γνωρίζουμε τα εξής:

Σύμφωνα με το άρθρο 4 του Ν. 4111/2013 (ΦΕΚ 18/τ.Α'/25.01.2013), όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει (Ν. 4147/13, Ν. 4172/13, Ν. 4270/14, Ν.4316/14 , Ν. 4337/15)

«1. Συνιστάται στο Υπουργείο Εσωτερικών Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. (εφεξής «Παρατηρητήριο») με στόχο τη διασφάλιση της οικονομικής αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α.. Σκοπός του Παρατηρητηρίου είναι η κατάρτιση από τους Ο.Τ.Α. ρεαλιστικών και ισοσκελισμένων προϋπολογισμών και απολογισμών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην ισχύουσα δημοσιονομική νομοθεσία, καθώς και η παρακολούθηση σε μηνιαία βάση της εκτέλεσης των προϋπολογισμών των Ο.Τ.Α. και των νομικών τους προσώπων που εντάσσονται στο Μητρώο των Φορέων Γενικής Κυβέρνησης. Το Παρατηρητήριο παρέχει γνώμη στους Υπουργούς Εσωτερικών και Οικονομικών επί των σχεδίων των προϋπολογισμών, διατυπώνοντας προτάσεις, προκειμένου να επιτευχθεί ο ανωτέρω σκοπός. Οι προτάσεις του Παρατηρητηρίου λαμβάνονται υπόψη για την κατάρτιση του ενοποιημένου προϋπολογισμού της Τοπικής Αυτοδιοίκησης που αποτυπώνεται στο Μεσοπρόθεσμο Πλαίσιο Δημοσιονομικής Στρατηγικής.»

2.α. Το Παρατηρητήριο συγκροτείται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών και αποτελείται

3. Το Παρατηρητήριο υποστηρίζεται διοικητικά από τη Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών του Υπουργείου Εσωτερικών,

.....».

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης (παρ. 2) εκδόθηκε η υπ' αριθ. [οικ.: 1288/10.01.2013 \(ΦΕΚ 31/τ.Β'/11.01.2013\) απόφαση ΥΠ.ΕΣ.](#) όπως τροποποιήθηκε με την [απόφαση ΥΠ.ΕΣ. 14916/16.04.2013 \(ΦΕΚ 173/17.04.2013 τεύχος Υ.Ο.Δ.Δ.\)](#) με την οποία συγκροτήθηκε το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων.

Με την [ΚΥΑ 7261 \(ΦΕΚ 450/Β/26-02-2013\) των Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών: «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»](#) -όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει [σχετ. οι υπ'αριθμ. 41273/15-10-2013 (ΦΕΚ 2676 Β' 21-10-2013) και 30040/24-7-2013 (ΦΕΚ 1858 Β' 30-7-2013) όμοιες κοινές αποφάσεις]- ρυθμίζονται λεπτομέρειες για την εφαρμογή των ανωτέρω.

Το Παρατηρητήριο παρακολουθεί την εφαρμογή του ΟΠΔ, την εκτέλεση του προϋπολογισμού του ΟΤΑ και των νομικών του προσώπων και την ισοσκελισή τους, μέσω του Κόμβου Διαλειτουργικότητας και σύμφωνα με τα οριζόμενα στις υπ'αριθμ. [74712/29-12-2010 \(ΦΕΚ 2043/Β/30-12-2010\)](#) Αποφ. του Υπουργού Εσωτερικών, Απ.&ΗΔ., όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει [σχετ. οι αποφάσεις με αρ. 4320/02.02.2012 (ΦΕΚ 703/12.03.2012 τεύχος Β'), 37834/23.09.2013 (ΦΕΚ 2435/27.09.2013 τεύχος Β')].

Για το έτος 2015, μετά τις τροποποιήσεις του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013 με το άρθρο 76 του Ν.4172/2013, το ετήσιο πρόγραμμα δράσης και το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα δεν συμπεριλαμβάνονται στους πίνακες του Ο.Π.Δ.

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, ενώ οι πίνακες στοχοθεσίας των οικονομικών

αποτελεσμάτων των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων δημοσίου δικαίου αντικαθίστανται από τους πίνακες 5.Α και 5.Β που επισυνάπτονται στη δημοσιευθείσα ΚΥΑ.

Συνεπώς, το ΟΠΔ συνοψίζει πλέον μόνο τον ετήσιο προϋπολογισμό (π/υ) και τη στοχοθεσία του φορέα αναφορικά με την πορεία εκτέλεσής του κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους και τα αντίστοιχα σημεία των ενοτήτων Α. και Β. του άρθρου 1 της υπ' αριθμ. 7261/2013 ΚΥΑ διαμορφώνονται ως εξής: (ΥΠ.ΕΣ. 41308/31.10.2013)

Α. Το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) του ΟΤΑ συνοψίζει τον ετήσιο προϋπολογισμό των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων αυτών που είναι ενταγμένα στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛΣΤΑΤ, Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ) (υποτομέας S.1313 ΟΤΑ, του Τομέα της Γενικής Κυβέρνησης) σύμφωνα με τις διατάξεις του αρθ.1Β του ν.2362/1995.

Η επικαιροποίηση του ανωτέρω υποτομέα του ΜΦΓΚ ως προς τους ενταγμένους σε αυτό φορείς συνεπάγεται την υποχρέωση ανάλογης αναμόρφωσης του ΟΠΔ του ΟΤΑ, η οποία πραγματοποιείται εντός προθεσμίας δύο μηνών από την αρχή του μήνα τροποποίησης του ΜΦΓΚ και σε κάθε περίπτωση από την έναρξη του ημερολογιακού τριμήνου που έπεται της προθεσμίας αυτής.

Β.Η σύνοψη του ετήσιου προϋπολογισμού και της πορείας εκτέλεσής του αποτυπώνεται στους ακόλουθους πίνακες, οι οποίοι επισυνάπτονται στην παρούσα και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα αυτής.

Β.1 (Β.3.) [1] Πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων δημοσίου δικαίου (συνοπτική αποτύπωση του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του)

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. 4093/12 («Έγκριση Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013-2016 - Επείγοντα Μέτρα Εφαρμογής του ν. 4064/2012 και του Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2013-2016»).

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 ταμειακού 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 εξέλιξη των απλήρωτων υποχρεώσεων του ΟΤΑ σε σχέση με την 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους λαμβάνεται επίσης υπόψη κατά την αξιολόγηση του προγράμματος εκτέλεσης του προϋπολογισμού του και επίτευξης των στόχων, με γνώμονα το βαθμό συμβολής του στους αντίστοιχους δημοσιονομικούς στόχους που έχουν τεθεί για την Τοπική Αυτοδιοίκηση, σύμφωνα με το ν. 4093/12.

Για το σκοπό αυτό, ο ΟΤΑ αποτυπώνει στον πίνακα στοχοθεσίας το επίπεδο των υποχρεώσεων του κατά την 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους και θέτει ως στόχο το μέσο επίπεδο αυτών που προκύπτει κάθε τρίμηνο (μέσος όρος μηνιαίων υποχρεώσεων) να εμφανίζεται μειωμένο έναντι του επιπέδου τους κατά την 31/12.

Σε κάθε περίπτωση πάντως, το πρόγραμμα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του ΟΤΑ πρέπει να διασφαλίζει την ισοσκελίση του προϋπολογισμού και να συμβάλλει στην επίτευξη των δημοσιονομικών στόχων που έχουν τεθεί για την Τοπική Αυτοδιοίκηση, τόσο σε σχέση με τη διαφορά εσόδων και δαπανών όσο και ως προς τη μεταβολή των απλήρωτων υποχρεώσεων σε σχέση με την 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους.

Τα ανωτέρω εφαρμόζονται αναλόγως και για τον Πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων των νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου των ΟΤΑ.

Β. Τα νομικά πρόσωπα ιδιωτικού δικαίου των ΟΤΑ συμπληρώνουν τον αντίστοιχο Πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων που επισυνάπτεται στην παρούσα απόφαση. Στον Πίνακα αυτό οι ετήσιοι προϋπολογισμοί τους εξειδικεύονται σε μηνιαίους και τριμηνιαίους στόχους. Σε κάθε περίπτωση, το άθροισμα των ποσών που τίθενται στους στόχους εσόδων και εξόδων θα πρέπει να ισούται με το αντίστοιχο ποσό του ετήσιου προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων του νομικού προσώπου.

Στην με αρ. εγκ. 5/14065/09.04.2013 του ΥΠ.ΕΣ. με θέμα: «Παροχή οδηγιών και διευκρινίσεων επί της αριθμ. 7261/22.2.2013 (ΦΕΚ Β' 450/26-2-2013) Κοινής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός διαδικασιών και 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» για το έτος 2013», καθορίζεται η διαδικασία κατάρτισης και έγκρισης ΟΠΔ. Με την με αρ. εγκ. 55/48633/10.12.2014 του ΥΠ.ΕΣ. (περί του ΟΠΔ 2015) επισημαίνεται ότι οι πίνακες του ΟΠΔ είναι ίδιοι με αυτούς που χρησιμοποιήθηκαν για τα ΟΠΔ έτους 2014 με επικαιροποίηση ως προς την αυτόματη συμπλήρωση του ονόματος του φορέα σύμφωνα με το ισχύον ΜΦΓΚ. Στο έγγραφο ΥΠ.ΕΣ.Δ.Α. 1272/15.01.2015: Παροχή οδηγιών σχετικά με θέματα του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) οικονομικού έτους 2016, αναφέρεται αντίστοιχα ότι οι πίνακες του ΟΠΔ είναι ίδιοι με αυτούς που χρησιμοποιήθηκαν για τα ΟΠΔ έτους 2015 με επικαιροποίηση ως προς την αυτόματη συμπλήρωση του ονόματος του φορέα σύμφωνα με το ισχύον ΜΦΓΚ.

Μεταξύ των άλλων, στην προαναφερομένη εγκύκλιο (του 2013), αναφέρεται:

Η Οικονομική Επιτροπή καταρτίζει το σχέδιο του ΟΠΔ, με τη συνδρομή των οικείων Υπηρεσιών του ΟΤΑ. Το σχέδιο του ΟΠΔ αποτελείται από τους Πίνακες που αφορούν τον ΟΤΑ και τους Πίνακες των νομικών του προσώπων, οι οποίοι έχουν καταρτισθεί και οριστικοποιηθεί από τα ίδια τα νομικά πρόσωπα. Ύστερα από την ολοκλήρωση της διαδικασίας αυτής, το σχέδιο του ολοκληρωμένου ΟΠΔ του ΟΤΑ και των νομικών του προσώπων ψηφίζεται από το οικείο συμβούλιο και υποβάλλεται προς έλεγχο στην οικεία Αποκεντρωμένη Διοίκηση.

Το συγκεκριμένο ΟΠΔ αναρτάται στην ιστοσελίδα του Υπουργείου Εσωτερικών και του οικείου ΟΤΑ.

Για την εφαρμογή των ανωτέρω διατάξεων κρίθηκε αναγκαίο οι ΟΤΑ να χρησιμοποιήσουν για τη συμπλήρωση του ΟΠΔ συγκεκριμένους, κατάλληλα

μορφοποιημένους Πίνακες (ηλεκτρονικά αρχεία της μορφής excel), ενοποιώντας αυτούς σε έναν ηλεκτρονικό φάκελο που συνιστά την ηλεκτρονική μορφή του ΟΠΔ. Για τον έλεγχο και την έγκριση του ΟΠΔ, πέραν της έντυπης μορφής, ο ΟΤΑ πρέπει να αποστείλει στην οικεία Αποκεντρωμένη Διοίκηση και τον ηλεκτρονικό αυτό φάκελο του ΟΠΔ, η οποία, με τη σειρά της, θα τα αποστείλει στο Παρατηρητήριο.

Ο Πρόεδρος συνεχίζει, ενημερώνοντας ότι οι Δ/νσεις Δημοτικών Προσόδων και Οικονομικών Υπηρεσιών, αφού συγκέντρωσαν τα απαιτούμενα στοιχεία από τις Υπηρεσίες του Δήμου, υπέβαλαν στην Οικονομική Επιτροπή το σχέδιο του ΟΠΔ έτους 2017 του Δήμου και των νομικών του προσώπων. Το σχέδιο του ΟΠΔ αποτελείται από τους Πίνακες που αφορούν στον Δήμο και τους Πίνακες των δύο νομικών του προσώπων, οι οποίοι έχουν καταρτισθεί και οριστικοποιηθεί από τα ίδια τα νομικά πρόσωπα (σχετ. η υπ'αρ. 144/2016 απόφαση Δ.Σ. των Δημοτικών Παιδικών Σταθμών Παλαιού Φαλήρου και η υπ'αρ. 101/2016 απόφαση Δ.Σ. του Πολιτιστικού & Αθλητικού Κέντρου Δήμου Παλαιού Φαλήρου).

Η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου μας με την με αρ. 418/2016 απόφασή της κατήρτισε το σχέδιο του ΟΠΔ έτους 2017 του Δήμου και των δύο ΝΠΔΔ.

Κατόπιν των ανωτέρω σας καλούμε να ψηφίσετε το ΟΠΔ έτους 2017 του Δήμου Παλαιού Φαλήρου και των δύο ΝΠΔΔ: 1) ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ & 2) ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΗΜΟΥ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ, όπως επισυνάπτεται στην παρούσα».

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού άκουσε, σκέφτηκε, έλαβε υπόψη του το άρθρο 65 του Ν. 3852/2010, τις διατάξεις του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013, όπως αντικαταστάθηκε με την παράγραφο 2 του άρθρου 76 του Ν.4172/2013, την ΚΥΑ 7261/22.2.2013 των Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών, όπως τροποποιήθηκε με την με αρ. 41273/15.10.2013 (ΦΕΚ 2676/Β/21.10.13) ΚΥΑ , την εγκ. 5/14065/09.04.2013 του ΥΠ.ΕΣ. και το με αρ. πρωτ. 19400/15.05.2013 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ., την με αρ. πρωτ. οικ. 30842/31.07.2013 απόφαση των Υπουργών Οικονομικών & Εσωτερικών περί οδηγιών για την κατάρτιση προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2014 – τροποποίηση της υπ'αρ. 7028/3.2.2004 (ΦΕΚ 253 Β') απόφασης «Καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων», τις σχετικές αποφάσεις των Διοικητικών Συμβουλίων των δύο Νομικών Προσώπων του Δήμου μας , την υπ'αρ. 417/2016 απόφαση Ο.Ε. (ΑΔΑ: 6Β35ΩΞΕ-ΥΓΡ) περί κατάρτισης του σχεδίου προϋπολογισμού του Δήμου Παλαιού Φαλήρου για το οικονομικό έτος 2017, μετά την με αρ. πρωτ. 1354/04.11.2016 γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας, το σχέδιο του ΟΠΔ έτους 2017, τις υπ'αρ. 144/2016 και 101/2016 αποφάσεις Δ.Σ. των δύο ΝΠΔΔ του δήμου Π. Φαλήρου, τη με αρ. 418/2016 Α.Ο.Ε., και μετά από διαλογικές συζητήσεις προέβη σε ονομαστική ψηφοφορία

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

(21 υπέρ – 10 κατά: Βασιλείου Γ., Λαζαρίδου Αθ., Μερκουράκης Κων/νος, Μεταξάς Σ., Μπίτσικας Ιω., Μπουγάς Τρ., Πιτούλης Α., Πιτούλης Δ., Σύριγγα Α., Τριάντος Ιω.)

Εγκρίνει το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) έτους 2017 του Δήμου Παλαιού Φαλήρου και των δύο ΝΠΔΔ: 1) ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ & 2) ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΗΜΟΥ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ, όπως εμφανίζεται στο συνημμένο κείμενο και αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.

Αυτή η απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 353/2016.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 227 του Ν. 3852/2010, οποιοσδήποτε έχει έννομο συμφέρον μπορεί να προσβάλλει τις αποφάσεις των συλλογικών ή μονομερών οργάνων των Δήμων, των Περιφερειών ή των νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου αυτών, μέσα σε προθεσμία δεκαπέντε (15) ημερών από τη δημοσίευση της απόφασης ή την ανάρτησή της στο διαδίκτυο ή από την κοινοποίησή της ή αφότου έλαβε γνώση αυτής, στον Γενικό Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης ο οποίος ασκεί τις αρμοδιότητες του Ελεγκτή Νομιμότητας, μέχρι να οριστεί. Ο Γενικός Γραμματέας αποφαινεται επί της προσφυγής, εντός αποκλειστικής προθεσμίας δύο (2) μηνών από την υποβολή της.

Οποιοσδήποτε έχει έννομο συμφέρον μπορεί να προσβάλει τις αποφάσεις του Γενικού Γραμματέα ενώπιον της Ειδικής Επιτροπής του άρθρου 152 του Ν. 3463/2006, η οποία εξακολουθεί να ισχύει μέχρι την έναρξη λειτουργίας της Υπηρεσίας Εποπτείας Ο.Τ.Α., εντός προθεσμίας ενός (1) μηνός από την έκδοση της απόφασης ή την κοινοποίησή της ή αφότου έλαβε γνώση αυτής.

Η Ειδική Επιτροπή ασκεί έλεγχο νομιμότητας και εκδίδει απόφαση επί της προσφυγής μέσα σε αποκλειστική προθεσμία τριάντα (30) ημερών από την υποβολή της. Οι αποφάσεις της επιτροπής κοινοποιούνται στον Γενικό Γραμματέα και στο Δήμο ή στην Κοινότητα ή στο νομικό πρόσωπο αυτών, καθώς και σε αυτόν που έχει ασκήσει προσφυγή.

Οι αποφάσεις της Ειδικής Επιτροπής προσβάλλονται μόνο στα αρμόδια δικαστήρια.

Η παρούσα δημοσιεύεται στην ιστοσελίδα του Δήμου Παλαιού Φαλήρου, σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 71 του Ν. 3852/2010. (<http://www.palaiofaliro.gr/>).

Η παρούσα εμπίπτει στις διατάξεις του άρθρου 2 παρ. 4 περ.6 του Ν. 3861/2010: “Ενίσχυση της διαφάνειας με την υποχρεωτική ανάρτηση νόμων και πράξεων των κυβερνητικών, διοικητικών και αυτοδιοικητικών οργάνων στο διαδίκτυο «Πρόγραμμα Διαύγεια» και άλλες διατάξεις”.

Σύμφωνα με το άρθρο 4 του Ν. 3861/2010, όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 5 του άρθρου 23 του Ν. 4210/2013 (ΦΕΚ 254/Α/21.11.2013): «Ρυθμίσεις Υπουργείου Διοικητικής Μεταρρύθμισης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης και άλλες διατάξεις», «Οι πράξεις που είναι αναρτημένες στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 1 έως 6 του παρόντος νόμου, με εξαίρεση τις πράξεις της παραγράφου 1 του παρόντος, εξαιρούνται από τις ρυθμίσεις των παραγράφων 5 και 6 του άρθρου 16 του Ν. 3345/2005, όπως αυτές αντικατέστησαν τις διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του άρθρου 11 του Ν. 2690/1999, και μπορούν να χρησιμοποιηθούν χωρίς επικύρωση. Αρκεί η επίκληση του ΑΔΑ για την αυτεπάγγελτη αναζήτηση των αναρτημένων πράξεων τόσο κατά τη διεκπεραίωση υποθέσεων των διοικουμένων όσο και κατά την επικοινωνία μεταξύ φορέων.»

Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το παρόν πρακτικό, υπογράφεται:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΧΡΥΣΟΒΕΡΙΔΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Π. ΦΑΛΗΡΟ
Ακριβές Αντίγραφο
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ ΧΑΤΖΗΔΑΚΗΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ 5.Α. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. (Συμπληρώνονται μόνο τα μη οικισμένα πεδία με την ένδειξη "0" / ποσό σε ευρώ)		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :			ΔΗΜΟΣ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ																			
		Α/Α Στήλης:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΔΕ ΣΤΟΧΟΣ (π.χ 2014) - Ετήσιος Στόχος	ΠΡΟΕΧΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ Σ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΗΚΕ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ. 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6ημο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9ημο	Οκτώβριος	Νοεμβρίου	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12ημο	Έλεγχος τήρησης των εγγράφων στις στήλες 1 και 21 (Π/Υ - 12ημο) Η ΠΤΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ ΓΕΜΗ ΜΕ 0"
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	(12) Έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (+) (09)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (6)μηνιαίο (0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοσιακών επιδομάτων	6.686.323	0	588.924	515.527	542.903	1.647.354	590.557	526.331	525.799	1.642.687	3.290.041	515.647	561.449	525.430	1.602.525	4.892.566	603.169	589.198	601.390	1.793.757	6.686.323	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις για Προνοσιακά Επιδοματα	(0621)_Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προνοσιακών επιδομάτων	4.216.063	0	0	0	0	0	0	1.465.398	0	1.465.398	1.465.398	943.901	0	903.561	1.847.462	3.312.860	0	903.203	0	903.203	4.216.063	0
Γραμμή 3	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	(13)_Έκτακτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις	4.914.475	0	100.703	123.171	48.958	272.832	48.958	48.958	0	97.916	370.748	619.067	292.416	735.518	1.646.801	2.017.549	831.971	828.924	1.236.070	2.896.926	4.914.475	0
Γραμμή 4	Ίδια Έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, ποσοφεία, προνοια, προνοια από προνοσια)	(01)_Πρόσοδα από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Πρόσοδα από την κινητή περιουσία (+) (03)_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Εσοδα από λοιπά τέλη, δικαιώματα και παροχές υπηρεσιών (+) (05)_Φόροι και εισφορές (+)(07)_Λοιπά τακτικά έσοδα (+) (11)_Εσοδα από καλύτερη κινητή και ακίνητη περιουσία (+)(14)_Λοιπά, κληρονομιά κληροδοσίες (+) (15)_Προνοσιακά, πρόνοια, παροφεία (+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	8.881.353	0	92.475	92.857	668.306	853.638	899.409	760.505	945.587	2.605.501	3.459.139	827.303	922.089	764.562	2.513.954	5.973.093	963.005	833.826	1.111.429	2.908.260	8.881.353	0
		(21)_Τακτικά έσοδα ΠΟΕ (+) (22)_Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	1.494.820	0	628.950	746.126	13.424	1.388.501	10.928	7.123	34.268	52.919	1.440.820	11.246	5.718	10.831	27.795	1.468.615	8.371	8.352	9.483	26.205	1.494.820	0
		Σύνολο Γραμμής 4	10.376.173	0	721.425	838.983	681.730	2.242.139	910.337	767.628	979.855	2.657.820	4.899.959	838.549	927.806	775.393	2.541.749	7.441.708	971.375	842.178	1.120.912	2.934.465	10.376.173	0
Γραμμή 5	Εσοδα που προβάλλεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκτίμητη εισπραχθέν)	168.177	0	20.884	12.025	17.065	49.974	15.249	22.780	8.382	46.411	96.385	15.242	8.271	9.197	32.710	129.095	10.350	15.593	13.139	39.082	168.177	0
Γραμμή 6	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπραχθέν επί τη Δημοσίω και τρίτων +(42)_Εισπραχθέν χρημάτων +(31)_Εισπραχθέν από δάνεια	3.620.200	0	261.685	288.895	293.712	844.291	280.929	284.920	291.106	856.955	1.701.246	314.232	291.368	299.259	904.859	2.606.105	308.303	315.601	390.191	1.014.095	3.620.200	0
Γραμμή 7	Χρηματούχο Υπόλοιπο	(5)_Χρηματικό υπόλοιπο	8.303.571	0	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	8.303.571	0
A	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμών 1-7)		38.284.981	0	9.997.192	10.082.172	9.887.938	13.360.161	10.149.601	11.419.585	10.108.712	15.070.757	20.127.348	11.550.208	10.384.880	11.551.729	16.879.676	28.703.453	11.028.740	11.798.267	11.665.232	17.855.098	38.284.981	0

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΔΕ ΣΤΟΧΟΣ (π.χ 2014) - Ετήσιος Στόχος	ΠΡΟΕΧΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ Σ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΗΚΕ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ. 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6ημο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9ημο	Οκτώβριος	Νοεμβρίου	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12ημο	Έλεγχος τήρησης των εγγράφων στις στήλες 1 και 21 (Π/Υ - 12ημο) Η ΠΤΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.782.786	0	566.532	630.234	643.263	1.840.030	631.347	657.287	650.532	1.939.167	3.779.196	637.309	647.855	665.545	1.950.709	5.729.905	643.566	670.183	739.131	2.052.881	7.782.786	0
Γραμμή 2	Προνοσιακά επιδοματα	(674)_Προνοσιακά επιδοματα	4.216.063	0	0	0	0	0	1.207.017	258.419	1.465.436	1.465.436	943.892	0	903.544	1.847.436	3.312.872	0	903.190	0	903.190	4.216.063	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για την εξασφάλιση δημοσίων πισίτες	(65)_Πληρωμές για την εξασφάλιση δημοσίων πισίτες	311.678	0	24.963	26.053	26.154	77.170	26.411	26.537	26.142	78.890	156.060	26.420	26.213	25.703	78.336	234.396	25.790	26.036	25.456	77.282	311.678	0
Γραμμή 4	Δαπάνες για επενδύσεις	(7)_Επενδύσεις	9.708.023	0	18.950	451.627	470.577	283.678	123.709	453.850	861.238	1.331.815	187.860	654.195	835.657	1.677.711	3.009.526	1.125.975	1.263.723	4.308.799	6.698.497	9.708.023	0	
Γραμμή 5	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (+) (83)_Επιχορηγήσιμες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	1.143.800	0	284.207	245.463	162.206	691.875	34.936	14.040	56.866	105.843	797.718	176.950	103.878	5.799	286.627	1.084.345	26.755	25.848	6.853	59.455	1.143.800	0
Γραμμή 6	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67)_Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους (+) (μηνιαίο) (674)_Προνοσιακά επιδοματα	8.754.007	0	129.305	372.037	679.556	1.180.898	225.547	979.031	562.244	1.766.821	2.947.719	1.072.278	282.886	1.014.432	2.369.596	5.317.315	141.981	1.400.160	1.894.551	3.436.692	8.754.007	0
		Σύνολο Γραμμής 6	4.216.063	0	129.305	372.037	679.556	1.180.898	225.547	1.207.017	258.419	1.465.436	943.892	0	903.544	1.847.436	3.312.872	0	903.190	0	903.190	4.216.063	0	
			4.537.945	0	129.305	372.037	679.556	1.180.898	225.547	-227.986	303.824	301.385	1.482.283	128.386	282.886	110.888	522.160	2.004.443	141.981	496.969	1.894.551	2.533.502	4.537.945	0
Γραμμή 7	Λοιπά λειτουργικές δαπάνες	(61)_Αμοιβές απεργών και τρίτων (+) (62)_Πληρωμές τρίτων (+) (63)_Φόροι -τέλη (+) (64)_Λοιπά γενικά έξοδα (+) (66)_Δαπάνες προμήθειες αναλωσίμων (+) (68)_Λοιπά έξοδα	6.255.952	0	79.064	338.359	257.308	674.731	454.913	199.830	536.026	1.190.769	1.865.500	483.142	400.949	605.047	1.489.138	3.354.638	745.601	592.013	1.563.701	2.901.314	6.255.952	0
Γραμμή 8	Αποδοχές τοσών υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_Λοιπά αποδοχές	3.646.200	0	100.332	301.537	317.318	719.187	302.682	307.211	290.124	900.017	1.619.205	330.915	320.527	304.764	956.205	2.575.410	312.494	343.071	415.226	1.070.790	3.646.200	0
Γραμμή 9	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	682.534	0																			682.534	0
B	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 9)		38.284.981	0	1.184.404	1.932.633	2.537.432	5.654.469	1.959.514	2.307.446	2.575.785	6.842.745	12.497.214	2.914.875	2.436.501	3.456.946	8.808.322	21.305.536	3.022.162	4.321.033	8.953.717	16.296.912	38.284.981	0

Γ.	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέν βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	ΤΟ ΠΕΛΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ																				
		2.292.933	0																				
Δ1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ.)	40.577.914																					
Δ2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α. "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ.)	40.577.914																					
Ε.	ΙΣΟΚΛΕΙΣΗ Π/Υ (Άρθρο 1, παρ. β3) = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Β)	0	0	8.812.788	8.149.539	7.350.506	7.705.692	8.190.087	9.112.139	7.532.928	8.228.013	7.630.134	8.635.333	7.948.380	8.094.783	8.071.354	7.397.918	8.006.578	7.477.234	2.711.516	1.588.186	0	

ΣΤ.	Απαιτήσεις Υποχρεώσεις	Σύνολο Απαιτήσεων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (π.χ 2013)	1.143.800																				
		Μηνιαία στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων οικ. έτους Π/Υ (π.χ 2014)		1.100.000	1.050.000	1.100.000		1.250.000	1.050.000	1.150.000			1.300.000	1.400.000	1.200.000			1.300.000	1.200.000	1.100.000			
Z	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	Η περίοδος της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες/ τρίμηνα) σημειώνεται με τη συμπλήρωση του αριθμού 1 στα διάνια πεδία																					

1. ΟΓΙΟΛΟΓΗΘΕΙΣ ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ ΣΤΗ ΜΟΡΦΗ ΤΩΝ ΠΙΝΑΚΩΝ Η ΣΤΑ ΣΚΙΑΣΜΕΝΑ ΠΕΔΙΑ ΑΥΤΩΣ ΣΥΝΙΣΤΑ ΜΑΛΛΟΔΕΞΗ ΤΟΥ ΠΡΕΠΟΜΕΝΟΥ ΤΟΥ ΟΥΤΑ ΠΟΥ ΟΡΙΖΕΤΑΙ ΜΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ, ΚΑΘΕΣΤΙΣΤΑΙ ΑΥΤΟ ΑΥΤΟΜΑΚΑ ΑΚΥΡΟ.

2. Τα οικισμένα πεδία με την ένδειξη "0" υπολογίζονται ή ελέγχονται αυτόματα ορισμένα πεδία εγγράφων του πίνακα που υποβάλλεται σε ηλεκτρονική μορφή.

3. Στο τμήμα των Εσόδων, το Χρηματικό Υπόλοιπο πρέπει να συμπληρωθεί μία φορά στη στήλη 1 (Τρέχουσα Στοιχοθεσία) και με τη συμπλήρωσή του ενημερώνεται αυτόματα η γραμμή Α "Σύνολο Εσόδων (με χρηματικό υπόλοιπο), αθροίζοντας το σχετικό ποσό στη μηνιαία στοιχοθεσία.

4. Στο τμήμα των εξόδων ο κωδ.: 674_Προνοσιακά επιδοματα πρέπει να συμπληρωθεί μόνο μία φορά στη Γραμμή 2 "Προνοσιακά επιδοματα" και με τη συμπλήρωσή του αυτόματα ενημερώνεται η Γραμμή 6 "Μεταβιβάσεις σε Τρίτους".

5. Στο τμήμα των εξόδων η Γραμμή 9 "Αποθεματικό" πρέπει να συμπληρωθεί μόνο στη στήλη 1 "Τρέχουσα στοιχοθεσία έτους" και αυτόματα ενημερώνεται η στήλη του 12μήνου με το ίδιο ποσό. Το ποσό του αποθεματικού αθροίζεται μόνο στα ετήσια σύνολα των στήλων 1 και 21 και δεν περιλαμβάνεται στα μηνιαία Σύνολα Εξόδων.

6. Η Γραμμή Γ. "Διαφορά για συμφωνία Π/Υ", η οποία πρέπει να συμπληρωθεί με το ποσό του ΚΑΕ 85_ "Προβλέψεις μη εισπραχθέν βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ", αποσκαίει στον έλεγχο της τήρησης των ποσών της ετήσιας στοιχοθεσίας εσόδων και εξόδων με τα αντίστοιχα σύνολα του Π/Υ. Τα σχετικά ποσά αποτυπώνονται στις Γραμμές Δ.1 και Δ.2.

7. Στη στήλη 22 ελέγχεται η τήρηση των εγγράφων των στήλων 1 και 21 και η τιμή που καταδεικνύει ορθή κατάσταση του ΟΠΔ είναι το μηδέν (0).

8. Στην περίπτωση αναμόρφωσης των στόχων εντός του έτους, συμπληρώνεται ο αριθμός 1 στα πεδία της γραμμής Z, των στήλων που αντιστοιχούν στην περίοδο της οποίας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα / σωρευτική περίοδος μηνών). Στους προηγούμενους μήνες αναγράφονται ως στόχοι τα στοιχεία εκτέλεσης του π/υ κατά την περίοδο αυτή (στοιχεία που ενσωματώθηκαν στη βάση δεδομένων που τηρείται στο ΥΠΕΣ).

ΠΙΝΑΚΑΣ 5.Α. ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. (Συμπληρώνονται μόνο τα μη οικισμένα πεδία με την ένδειξη "0" / ποσό σε ευρώ)		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :			ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΗΜΟΥ ΠΑΛΛΙΟΥ ΦΛΑΔΗΡΟΥ																					
		Α/Α Στήλης:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
Α		ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014) - Ετήσιος Στόχοι	ΠΡΟΕΧΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ Σ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α' Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9ημνο	Οκτώβριος	Νοεμβρίου	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12ημνο	Έλεγχος ταύτισης των εγγραφών στις στήλες 1 και 21. (Π/Υ - 12μηνο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ Ή ΊΣΗ ΜΕ 0"	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	(12) Έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών (+) (09), Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (6) (1902), Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προηγούμενων ετών	248.728	0	0	41.455	20.727	62.182	20.727	20.719	20.719	62.165	124.347	20.727	0	41.455	62.182	186.529	20.727	20.727	20.744	62.199	248.728	0		
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις για Προνοιακά Επιδόματα	(0621), Επιχορηγήσεις για κάλυψη δαπάνης των προηγούμενων ετών	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 3	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	(13), Έκτακτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 4	Ίδια Έσοδα (φόροι, τέλη, δικαιώματα, ποσοφεία, προνοια, προδοσι από υπηρεσία)	(01), Προδοσι από ακίνητη περιουσία (+) (02), Προδοσι από την κινητή περιουσία (+) (03), Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04), Έσοδα από λοιπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05), Φόροι και Εισπραξι (+) (07), Λοιπά τακτικά έσοδα (+) (11), Έσοδα από καλύτερη κινητή και ακίνητη περιουσία (+) (14), Δωρεά, κληρονομιάς κληροδοσι (+) (15), Προνοιαφι δόματα, παροφεία (+) (16), Λοιπά έκτακτα έσοδα (21), Τακτικά έσοδα ΠΟΕ (+) (22), Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	823.224	0	4.000	7.000	100.000	111.000	9.000	200.000	8.000	217.000	328.000	9.224	150.000	6.000	165.224	493.224	100.000	100.000	130.000	330.000	823.224	0		
			Σύνολο Γραμμή 4	823.224	0	4.000	7.000	100.000	111.000	9.000	200.000	8.000	217.000	328.000	9.224	150.000	6.000	165.224	493.224	100.000	100.000	130.000	330.000	823.224	0	
Γραμμή 5	Έσοδα που προβλίσταται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32 - 85) (Εκτίμησι εισπραξιών)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 6	Λοιπά Έσοδα	(41), Εισπραξι επί του Δημοσιου και τρίτων +(42), Εισπραξι χρημάτων +(31), Εισπραξι από δάνεια	256.700	0	21.383	21.383	21.383	64.149	21.383	21.383	21.383	64.149	128.299	21.383	21.383	21.383	64.149	192.448	21.383	21.383	21.486	64.252	256.700	0		
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	(5), Χρηματικό υπόλοιπο	599.509	0	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	599.509	0	
A	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ (Σύνολο Γραμμά 1-7)		1.928.160	0	624.892	669.346	741.619	836.840	650.619	841.611	649.611	942.823	1.180.155	650.843	770.892	668.346	891.064	1.471.710	741.619	741.619	771.738	1.055.959	1.928.160	0		

B		ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014) - Ετήσιος Στόχοι	ΠΡΟΕΧΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ Σ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ (π.χ 2014)	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Α' Τρίμηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Β' Τρίμηνο	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Γ' Τρίμηνο	9ημνο	Οκτώβριος	Νοεμβρίου	Δεκέμβριος	Δ' Τρίμηνο	12ημνο	Έλεγχος ταύτισης των εγγραφών στις στήλες 1 και 21. (Π/Υ - 12μηνο) Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΝΑΙ Ή ΊΣΗ ΜΕ 0"	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60), Αμοιβή και έξοδα προσωπικού	430.350	0	35.848	35.848	35.848	35.848	107.544	35.848	35.848	35.848	107.544	215.089	35.848	35.848	35.848	107.544	322.633	35.848	35.848	36.020	107.717	430.350	0	
Γραμμή 2	Προνοιακά επιδόματα	(674), Προνοιακά επιδόματα	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για την εξοπλιστήρι δημόσιας πίστης	(65), Πληρωμές για την εξοπλιστήρι δημόσιας πίστης	1.000	0	20	30	50	100	100	100	100	100	300	400	100	100	100	300	700	100	100	100	300	1.000	0	
Γραμμή 4	Δαπάνες για επενδύσεις	(7), Επενδύσεις	349.400	0	50.000	20.000	70.000	20.000	50.000	10.000	80.000	150.000	20.000	50.000	10.000	80.000	230.000	20.000	50.000	49.400	119.400	349.400	0			
Γραμμή 5	Πληρωμές ΠΟΕ	(81), Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (+) (83), Επιχορηγιόμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	51.541	0	51.541	0	51.541	0	51.541	0	51.541	0	51.541	0	51.541	0	51.541	0	51.541	0	51.541	0	51.541	0		
Γραμμή 6	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	(67), Πληρωμές για μεταβιβάσεις σε τρίτους (+) (68) (674), Προνοιακά Επιδόματα	4.000	0	0	500	500	0	200	500	700	1.200	0	200	1.000	1.200	2.400	100	500	1.000	1.600	4.000	4.000	0		
			Σύνολο Γραμμή 6	4.000	0	500	500	0	200	500	700	1.200	0	200	1.000	1.200	2.400	100	500	1.000	1.600	4.000	4.000	0		
Γραμμή 7	Λοιπά λειτουργικές δαπάνες	(61), Αμοιβή απετών και τρίτων (+) (62), Πληρωμές τρίτων (+) (63), Φόροι - τέλη (+) (64), Λοιπά γενικά έξοδα (+) (66), Δαπάνες προφίλας αναλοιπων (+) (68), Λοιπά έξοδα	825.000	0	68.723	68.723	68.723	206.168	68.723	68.723	68.723	206.168	412.335	68.723	68.723	206.168	618.503	68.723	68.723	69.053	206.498	825.000	0			
Γραμμή 8	Αποδοχές ετών επί Δημοσιου και τρίτων	(82), Λοιπά αποδοχές	256.700	0	21.383	21.383	21.383	64.149	21.383	21.383	21.383	64.149	128.299	21.383	21.383	64.149	192.448	21.383	21.383	21.486	64.252	256.700	0			
Γραμμή 9	Αποθεματικό	(9), Αποθεματικό	10.169	0																						
B	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 9)		1.928.160	0	125.974	227.525	146.504	500.002	146.054	176.254	136.554	458.861	958.863	146.054	176.254	137.054	459.361	1.418.225	146.154	176.554	177.059	499.766	1.928.160	0		

Γ.	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλίσσεις μη εισπραξις βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	91.518	0	ΤΟ ΠΕΛΟ ΔΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ																	91.518		
Δ1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α, "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ.)		2.019.679																					
Δ2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ετήσιο Π/Υ (Γραμμή Α, "Σύνολο Εσόδων" + Γραμμή Γ.)		2.019.679																					
Ε.	ΙΣΟΚΕΛΕΙΣΗ Π/Υ (Άρθρο 1, παρ. β3) = ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α) - ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (B)		0	0	498.918	441.822	595.115	336.838	504.565	665.357	513.057	483.962	221.291	504.789	594.638	531.293	431.702	53.485	595.465	565.065	594.680	556.193	0	

ΣΤ.	Απληρωτες Υποχρεωσεις	Σύνολο Απληρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους (π.χ 2013)	51.541																						
		Μηνιαία στόχοι απληρωτων υποχρεώσεων οικ. έτους Π/Υ (π.χ 2014)		0	10.000	15.000		10.000	20.000	15.000		18.000	10.000	5.000		10.000	8.000	10.000							
Z	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	Η περίοδος της οποιας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα) σημειώνεται με τη συμπλήρωση του αριθμού 1 στα διπλάνα πεδία																							

1. ΟΓΚΟΛΑΗΠΟΤΕ ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ ΣΤΗ ΜΟΡΦΗ ΤΩΝ ΠΙΝΑΚΩΝ Η ΣΤΑ ΣΚΙΑΣΜΕΝΑ ΠΕΔΙΑ ΑΥΤΩΣ ΣΥΝΙΣΤΑ ΑΛΛΟΙΩΣΗ ΤΟΥ ΤΥΠΟΥ ΟΥΣΙΑΣ ΤΟΥ ΠΟΥ ΟΡΙΖΕΤΑΙ ΜΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ, ΚΑΘΩΣΙΣΤΑΤΑ ΑΥΤΟ ΑΥΤΟΜΑΚΑ ΑΚΥΡΟ.

2. Τα οικισμένα πεδία με την ένδειξη "0" υπολογίζονται ή ελέγχονται αυτόματα ορισμένα πεδία εγγραφών του πίνακα που υποβάλλεται σε ηλεκτρονική μορφή.

3. Στο τμήμα των Εσόδων, το Χρηματικό Υπόλοιπο πρέπει να συμπληρωθεί μία φορά στη στήλη 1 (Τρέχουσα Στοιχοθεσία) και με τη συμπλήρωσή του ενημερώνεται αυτόματα η γραμμή Α "Σύνολο Εσόδων (με χρηματικό υπόλοιπο)", αθροίζοντας το σχετικό ποσό στη μηνιαία στοιχοθεσία.

4. Στο τμήμα των εξόδων ο κωδ.: 674, Προνοιακά επιδόματα πρέπει να συμπληρωθεί μόνο μία φορά στη Γραμμή 2 "Προνοιακά επιδόματα" και με τη συμπλήρωσή του αυτόματα ενημερώνεται η Γραμμή 6 "Μεταβιβάσεις σε Τρίτους".

5. Στο τμήμα των εξόδων η Γραμμή 9 "Αποθεματικό" πρέπει να συμπληρωθεί μόνο στη στήλη 1 "Τρέχουσα στοιχοθεσία έτους" και αυτόματα ενημερώνεται η στήλη του 12μήνου με το ίδιο ποσό. Το ποσό του αποθεματικού αθροίζεται μόνο στα ετήσια σύνολα των στήλων 1 και 21 και δεν περιλαμβάνεται στα μηνιαία Σύνολα Εξόδων.

6. Η Γραμμή Γ, "Διαφορά για συμφωνία Π/Υ", η οποία πρέπει να συμπληρωθεί με το ποσό του ΚΑΕ 85, "Προβλίσσεις μη εισπραξις βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ", αποσκοπεί στον έλεγχο της ταύτισης των ποσών της ετήσιας στοιχοθεσίας εσόδων και εξόδων με τα αντίστοιχα σύνολα του Π/Υ. Τα σχετικά ποσά αποτυπώνονται στις Γραμμές Δ.1 και Δ.2.

7. Στη στήλη 22 ελέγχεται η ταύτιση των εγγραφών των στήλων 1 και 21 και η τιμή που καταδεικνύει ορθή κατάσταση του ΟΠΔ είναι το μηδέν (0).

8. Στην περίπτωση αναμορφώσεων των στόχων εντός του έτους, συμπληρώνεται ο αριθμός 1 στα πεδία της γραμμής Z, των στήλων που αντιστοιχούν στην περίοδο της οποιας αναμορφώθηκαν οι στόχοι (μήνες / τρίμηνα / σωρευτική περίοδος μηνών). Στους προηγούμενους μήνες αναγράφονται ως στόχοι τα στοιχεία εκτέλεσης του π/υ κατά την περίοδο αυτή (στοιχεία που ενσωματώθηκαν στη βάση δεδομένων που τηρείται στο ΥΠΕΣ).