

## ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΥΓΕΙΑ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ

Απόσπασμα  
Από το πρακτικό της 23<sup>ης</sup> ειδικής τακτικής  
συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου του  
Δήμου Παλαιού Φαλήρου έτους 2022

Αρ. Απόφασης 218

Περίληψη  
*Ψήφιση Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.)  
του Δήμου Παλαιού Φαλήρου, οικονομικού έτους  
2023.*

Στο Παλαιό Φάληρο, σήμερα **02 Δεκεμβρίου 2022**, ημέρα **Παρασκευή** και ώρα **21:30** συνεδρίασε τακτικά το Δημοτικό Συμβούλιο, με φυσική παρουσία -στο Δημοτικό Κατάστημα- και με τηλεδιάσκεψη, ύστερα από την με αρ. πρωτ. **31502/28.11.2022** πρόσκληση του Προέδρου, που αναρτήθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου και επιδόθηκε στους Δημοτικούς Συμβούλους και στο Δήμαρχο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 74 του Ν. 4555/2018, του άρθρου 9 του Κανονισμού Λειτουργίας του Δ.Σ. και του άρθρου 78 του Ν.4954/2022 (ΦΕΚ Α' 136/09.07.2022).

Διαπιστώθηκε από τον Αντιπρόεδρο, πως υπήρχε νόμιμη απαρτία, καθώς από το σύνολο των 41 μελών ήταν παρόντα 31, ήτοι:

## ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- |                       |                      |
|-----------------------|----------------------|
| 1. Αλιμπέρτης Α.      | 23. Μιχαλοπούλου Μ.  |
| 2. Αναγνωστόπουλος Α. | 24. Μπίτσικας Ι.     |
| 3. Ανδρικοπούλου Β.   | 25. Μπόγρης Δ.       |
| 4. Αντωνιάδου Μ.      | 26. Πανταζής Α.      |
| 5. Αρκουμάνης Ι.      | 27. Σίμος Ι.         |
| 6. Ασημακόπουλος Γ.   | 28. Τρύφων Μ.        |
| 7. Βασιλείου Γ.       | 29. Φιλιππόπουλος Ν. |
| 8. Βατίστας Μ.        | 30. Χαρδαβέλλας Κ.   |
| 9. Βουλγαράκης Α.     | 31. Χρυσοβεριδής Ν.  |
| 10. Γαρδίκης Ν.       |                      |
| 11. Γιάκοβλεφ Ν.      |                      |
| 12. Δούμας Α.         |                      |
| 13. Ζάγκα Μ.          |                      |
| 14. Θανόπουλος Ι.     |                      |
| 15. Καρκατσέλης Δ.    |                      |
| 16. Κατσένης Ν.       |                      |
| 17. Κόκκαλης Μ.       |                      |
| 18. Κορόμηλος Α.      |                      |
| 19. Κουμεντάκος Μ.    |                      |
| 20. Μητρέλλος Δ.      |                      |
| 21. Μιχαηλίδης Μ.     |                      |
| 22. Μιχαλόπουλος Ν.   |                      |

## ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Αθανασούλα-Ρωμανιουδάκη Μ.
2. Βουλγαρέλλης Ι.
3. Γουλιέλμος Ι.
4. Κλειδωνάρης Θ.
5. Κουερίνης Ν.
6. Κωττάκης Ε.
7. Μεταξάς Σ.
8. Μπεφόν Α.
9. Παπακωστόπουλος Χ.
10. Τεντόμας Ι.

Οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και προσκλήθηκαν νόμιμα.

Ο Αντιπρόεδρος εισηγούμενος το 2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης αναφέρεται στο με αρ.πρωτ. 31501/28.11.2022 έγγραφο του Δημάρχου Π. Φαλήρου, απευθυνόμενο προς τον Πρόεδρο του Δημοτικού Συμβουλίου, που έχει ως εξής:

«Παρακαλούμε να συμπεριλάβετε μεταξύ των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης του Δημοτικού Συμβουλίου τη λήψη απόφασης για την ψήφιση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) του Δήμου Παλαιού Φαλήρου για το έτος 2023.

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 αντικατασταθεί από το άρθρο 197 του Ν. 4555/18 «1. Συνιστάται στο Υπουργείο Εσωτερικών Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. (εφεξής Παρατηρητήριο).

Σκοπός του Παρατηρητηρίου είναι:

α) Η κατάρτιση από τους Ο.Τ.Α. και τα λοιπά νομικά πρόσωπα του υποτομέα Ο.Τ.Α., σύμφωνα με τις περιπτώσεις β' και δ' της παρ. 1 του άρθρου 14 του ν. 4270/2014 (Α' 143), ρεαλιστικών και τουλάχιστον ισοσκελισμένων προϋπολογισμών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην ισχύουσα δημοσιονομική νομοθεσία, καθώς και η παρακολούθηση της ορθής εκτέλεσης των προϋπολογισμών και β) η διαχρονική παρακολούθηση των οικονομικών μεγεθών της Τοπικής Αυτοδιοίκησης, ως Υποτομέα Ο.Τ.Α., κατά την έννοια του άρθρου 14 της παραγράφου 1 των περιπτώσεων β' και δ' του ν. 4270/2014 (Α' 143), η μέριμνα για τον εξορθολογισμό της οικονομικής διαχείρισης των Ο.Τ.Α. και των νομικών τους προσώπων και η υποβολή εισηγήσεων σχετικά με δημοσιονομικές πολιτικές που το κράτος ή οι Ο.Τ.Α. και τα νομικά τους πρόσωπα ενδείκνυται να υλοποιήσουν, προκειμένου να διασφαλιστεί η συνταγματικά κατοχυρωμένη οικονομική αυτοτέλεια των τελευταίων.

2. Έργο του Παρατηρητηρίου είναι:

α) Η κατάρτιση περιοδικών εκθέσεων σχετικά με την πορεία της οικονομικής και δημοσιονομικής κατάστασης των Ο.Τ.Α. και των νομικών προσώπων του Υποτομέα, καθώς και η υποβολή εισηγήσεων προς τα καθ' ύλην αρμόδια όργανα της Κεντρικής Διοίκησης για τη χάραξη πολιτικών και τη λήψη μέτρων που να διασφαλίζουν την οικονομική βιωσιμότητα των Ο.Τ.Α.  
β) Η μέριμνα για την κατάρτιση από τους Ο.Τ.Α. και τα νομικά τους πρόσωπα που εντάσσονται στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης, υλοποιήσιμων και τουλάχιστον ισοσκελισμένων προϋπολογισμών, σύμφωνα με τους στόχους και τα όρια των πιστώσεων του Κρατικού Προϋπολογισμού και του εκάστοτε ισχύοντος Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής, παρέχοντας γνώμη επί των σχεδίων αυτών στους φορείς αυτούς, στην αρμόδια για την εποπτεία τους Αρχή και στον Υπουργό Εσωτερικών.  
γ) Η παρακολούθηση της ορθής εκτέλεσης των προϋπολογισμών των ως άνω φορέων σε τριμηνιαία βάση.  
δ) Η αντιμετώπιση του προβλήματος της υπερχρέωσης των Ο.Τ.Α. και των νομικών τους προσώπων, καθώς και των περιπτώσεων αδυναμίας ισοσκέλισης του προϋπολογισμού των ανωτέρω φορέων, σύμφωνα με τη διαδικασία του άρθρου.

.....»  
Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης 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 (άρθ. 4Ε του Ν. 4111/13 όπως συμπληρ. με το άρθ. 202 του Ν. 4555/18) την εφαρμογή του ΟΠΔ, την εκτέλεση του προϋπολογισμού του ΟΤΑ και των νομικών του προσώπων και την ισοσκέλισή τους, μέσω του Κόμβου Διαλειτουργικότητας και σύμφωνα με τα οριζόμενα στην υπ' αρ. 2816/30.01.2018 Υ.Α. (ΦΕΚ 350/Β/07.02.2018). Το Ο.Π.Δ. υποχρεωτικά συνοψίζει τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού του Ο.Τ.Α. και των νομικών του προσώπων, αποτυπώνει το οικονομικό αποτέλεσμα και τις απλήρωτες υποχρεώσεις. Το Ο.Π.Δ. περιλαμβάνει υποχρεωτικά μηνιαίους και τριμηνιαίους στόχους,

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.

Με την ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β') καθορίζεται η διαδικασία στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών τους προσώπων που αποτελούν φορείς της Γενικής Κυβέρνησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ - θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ. Στην ανωτέρω ΚΥΑ αναφέρονται τα εξής: « 1. ....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, όπως αυτά τα μεγέθη ορίζονται στο άρθρο 2. Το ΟΠΔ του ΟΤΑ περιλαμβάνει τους Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Δήμου ή της Περιφέρειας και των νομικών του προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου. Αντίστοιχα, το ΟΠΔ των συνδέσμων, των επιχειρήσεων στις οποίες συμμετέχουν περισσότεροι του ενός φορείς και των περιφερειακών ταμείων ανάπτυξης περιλαμβάνει τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων των εν λόγω φορέων.

2. Ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων περιλαμβάνει σε συνοπτική μορφή τους στόχους των υπόχρεων φορέων

α) ως προς τη μηνιαία και τριμηνιαία πραγματοποίηση των εσόδων και των εξόδων τους σε ταμειακή βάση και

β) ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων τους στο τέλος του μήνα. Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υπο-ομάδες, οι οποίες αποτελούν ομαδοποιήσεις συγκεκριμένων Κωδικών Αριθμών (ΚΑ) του προϋπολογισμού. Ο βαθμός επίτευξης των στόχων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

3. Οι στόχοι καθορίζονται

α) σε επίπεδο μήνα και

β) σωρευτικά ανά τρίμηνο από την αρχή του έτους (Ιαν.- Μάρτιος, Ιαν.-Ιούνιος, Ιαν.-Σεπτ. και Ιαν.-Δεκ.). Για την κατάρτιση αξιόπιστης και ρεαλιστικής οικονομικής στοχοθεσίας λαμβάνεται υπόψη η εποχικότητα των εσόδων και εξόδων, λοιπά γεγονότα που μπορούν να επηρεάζουν την μηνιαία κατανομή αυτών, καθώς και οι σχετικές ισχύουσες διατάξεις.

4. Η στοχοθεσία 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 και του χρηματικού υπολοίπου.

.....»

Με το με αρ. πρωτ. 44485/06.08.2018 έγγραφο ΥΠ.ΕΣ. δίνονται οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ. Εν συνέχεια με το με αρ. πρωτ. 65720/19.11.2018 όμοιο ορίστηκαν οι πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2019 και παρέχονται διευκρινίσεις επί του στόχου του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ.

Στο άρθρο 4 της ΚΥΑ 34574/05.07.2018 ορίζεται η διαδικασία κατάρτισης, έγκρισης και δημοσίευσης ΟΠΔ. Μεταξύ των άλλων αναφέρεται ότι, το ΟΠΔ καταρτίζεται, ψηφίζεται και υποβάλλεται στην αρμόδια για έλεγχο αρχή μαζί με τον προϋπολογισμό του φορέα και του κάθε νομικού προσώπου που εντάσσεται στο ΟΠΔ, στις προθεσμίες που ισχύουν για την κατάρτιση, ψήφιση και υποβολή του προϋπολογισμού. Οι πίνακες στοχοθεσίας των νομικών προσώπων του ΟΤΑ, καταρτίζονται, εγκρίνονται και αποστέλλονται στους ΟΤΑ προς ενσωμάτωση στο ΟΠΔ από τα ίδια τα νομικά πρόσωπα. Οι πίνακες του ΟΠΔ αναρτώνται στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας του ΥΠ.ΕΣ.

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 2023 του Δήμου. 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. 90/2022 απόφαση Δ.Σ. των Δημοτικών Παιδικών Σταθμών Παλαιού Φαλήρου (ΑΔΑ: 9ΙΛ4ΟΛΘΜ-5ΧΕ) και η υπ'αρ. 46/2022 απόφαση Δ.Σ. του Πολιτιστικού & Αθλητικού Κέντρου Δήμου Παλαιού Φαλήρου (ΑΔΑ: 6ΝΞΥΟΛΘΝ-ΓΨ9).

Με τη με αρ. 392/2022 ΑΟΕ καταρτίστηκε το σχέδιο του ΟΠΔ οικονομικού έτους 2023.

Κατόπιν των ανωτέρω, εισηγούμαστε την ψήφιση του ΟΠΔ έτους 2023 του Δήμου Π. Φαλήρου, όπως επισυνάπτεται στην παρούσα».

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού άκουσε, έλαβε υπόψη τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν. 3852/2010, τις διατάξεις των άρθρ. 4 & 4Ε του Ν. 4111/2013, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, την ΚΥΑ 7261/22.2.2013 των Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, τα άρθρ. 70 & 149 του Ν. 4270/2014, την υπ' αρ. 2816/30.01.2018 Υ.Α., το με αρ. πρωτ. 44485/06.08.2018 έγγραφο ΥΠ.ΕΣ., το με αρ. πρωτ. 65720/19.11.2018 έγγραφο ΥΠ.ΕΣ, το με αρ. πρωτ 55767/24.08.2022 έγγραφο ΥΠ.ΕΣ, την με αρ. πρωτ. οικ. 49039/25-07-2022 ΚΥΑ (ΦΕΚ Β/3976): «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2023 - μερική τροποποίηση της υπ' αρ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης», το άρθρο 4 της ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ Β' 2942 και 3635), την ΥΠ.ΕΣ. εγκ.8/17194/08.03.2019, την ΥΠ.ΕΣ. εγκ.419/50057/02.06.2021, το έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. 80438/03.11.2021, την εγκύκλιο ΥΠ.ΕΣ. με αρ. πρωτ. 542/61221/20.09.2022, το με αρ. πρωτ. 49855/27.7.2022 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ, το με αρ. πρωτ. 55767/24.8.2022 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ, την υπ' αρ. 391/2022 απόφαση Ο.Ε. (ΑΔΑ: 9ΡΚΛΩΞΕ-ΚΙΛ) περί κατάρτισης του σχεδίου προϋπολογισμού του Δήμου Παλαιού Φαλήρου για το οικονομικό έτος 2023, μετά την με αρ. πρωτ. 3158/20.10.2022 γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας, το σχέδιο του ΟΠΔ έτους 2023, την με αρ. 90/2022 απόφαση Δ.Σ. των Δημοτικών Παιδικών Σταθμών Παλαιού Φαλήρου (ΑΔΑ: 9ΙΛ4ΟΛΘΜ-5ΧΕ) και η υπ' αρ. 46/2022 απόφαση Δ.Σ. του Πολιτιστικού & Αθλητικού Κέντρου Δήμου Παλαιού Φαλήρου (ΑΔΑ: 6ΝΕΥΟΛΘΝ-ΓΨ9), τη με αρ. 392/2022 ΑΟΕ, την ανωτέρω εισήγηση και μετά από διαλογικές συζητήσεις

### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**

**(24 Υπέρ - 7 Κατά: Αντωνιάδου Μ., Γαρδικής Ν., Δούμας Α., Θανόπουλος Ι., Κατσένης Ν., Μιχαλόπουλος Ν., Σίμος Ι.)**

Ψηφίζει το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) οικονομικού έτους 2023 του Δήμου Παλαιού Φαλήρου, όπως εμφανίζεται στο συνημμένο κείμενο που αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.

### **Αυτή η απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 218/2022.**

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 118 του Ν. 4555/2018 (Πρόγραμμα «ΚΛΕΙΣΘΕΝΗΣ Ι»), το οποίο αντικατέστησε το άρθρο 227 του Ν. 3852/2010:

« 1. Οποιοσδήποτε έχει έννομο συμφέρον μπορεί να προσβάλει τις αποφάσεις των συλλογικών ή μονομελών οργάνων των δήμων, των περιφερειών, των νομικών προσώπων αυτών, καθώς και των συνδέσμων τους, για λόγους νομιμότητας, ενώπιον του Επόπτη Ο.Τ.Α., 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 πλήρη γνώση αυτής. Ατομικές πράξεις κοινοποιούνται στον ενδιαφερόμενο με απόδειξη παραλαβής και αναφέρουν υποχρεωτικά ότι κατ' αυτών χωρεί ειδική προσφυγή για λόγους νομιμότητας ενώπιον του Επόπτη Ο.Τ.Α. μέσα σε προθεσμία δεκαπέντε (15) ημερών.

2. Προσφυγή επιτρέπεται και κατά παράλειψης οφειλόμενης νόμιμης ενέργειας των οργάνων της προηγούμενης παραγράφου. Στην περίπτωση αυτή η προσφυγή ασκείται εντός δεκαπέντε (15) ημερών από την παρέλευση άπρακτης της ειδικής προθεσμίας που τυχόν τάσσει ο νόμος για την έκδοση της οικείας πράξης, διαφορετικά μετά την παρέλευση τριμήνου από την υποβολή της σχετικής αίτησης του ενδιαφερομένου.

3. Σε περίπτωση υποβολής αίτησης θεραπείας κατά των αποφάσεων ή των παραλείψεων της παραγράφου 2, οι προβλεπόμενες για την άσκηση της ειδικής διοικητικής προσφυγής ενώπιον του Επόπτη Ο.Τ.Α. προθεσμίες αναστέλλονται από την υποβολή της αίτησης θεραπείας και μέχρι την έκδοση απόφασης επ' αυτής ή την παρέλευση άπρακτης της σχετικής προθεσμίας του άρθρου 24 του Κώδικα Διοικητικής Διαδικασίας, ο οποίος κυρώθηκε με το Ν. 2690/1999 (Α' 45).

4. Δικαίωμα για την άσκηση της ειδικής διοικητικής προσφυγής τεκμαίρεται ότι έχουν όλοι οι αιρετοί του οικείου δήμου ή περιφέρειας, ανεξάρτητα από το εάν έλαβαν μέρος στη συνεδρίαση κατά την οποία ελήφθη η προσβαλλόμενη απόφαση, εφόσον δεν την υπερψήφισαν. Δικαίωμα έχουν ομοίως οι συνδικαλιστικές οργανώσεις εργαζομένων στην Τοπική Αυτοδιοίκηση πρώτου ή δεύτερου βαθμού, καθώς και νομικά πρόσωπα μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα, που επιδιώκουν σύμφωνα με το καταστατικό τους περιβαλλοντικούς, πολιτιστικούς και εν γένει κοινωνικούς σκοπούς.

5. Ο Επόπτης Ο.Τ.Α. αποφαινεται επί της προσφυγής μέσα σε αποκλειστική προθεσμία δύο (2) μηνών από την υποβολή της. Αν παρέλθει η ανωτέρω προθεσμία χωρίς να εκδοθεί απόφαση θεωρείται ότι η προσφυγή έχει σιωπηρώς απορριφθεί.

6. Η άσκηση της ειδικής διοικητικής προσφυγής αποτελεί προϋπόθεση για την άσκηση ένδικων βοηθημάτων ενώπιον των αρμόδιων δικαστηρίων».

Ωστόσο, σύμφωνα με την με αρ. 27/2018 (ΑΔΑ: 6ΖΝ1465ΧΘ7-Δ51) αρ. πρωτ. 42203/2018 εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών, μέχρι την έναρξη λειτουργίας της Αυτοτελούς Υπηρεσίας Εποπτείας ΟΤΑ εξακολουθούν να ισχύουν τα άρθρα 151 «Προσφυγή κατά αποφάσεων του Γενικού Γραμματέα» και 152 «Ειδική Επιτροπή» του Ν. 3463/2006 (ΚΔΚ). Επιπλέον - όπως αναφέρεται στην προαναφερόμενη εγκύκλιο - ο έλεγχος νομιμότητας των αποφάσεων των αιρετών οργάνων των ΟΤΑ συνεχίζει να ασκείται από τον Συντονιστή της οικείας Αποκεντρωμένης Διοίκησης και τις Ειδικές Επιτροπές του άρθρου 152 του ΚΔΚ.

Η παρούσα δημοσιεύεται στην ιστοσελίδα του Δήμου Παλαιού Φαλήρου, σύμφωνα με την παρ. 10 του άρθρου 75 του Ν. 3852/2010. (<http://www.palaiofaliro.gr/>).

Για την ανάρτηση της παρούσας ισχύει ο Ν. 4727/20 (ΦΕΚ 184/23.09.2020 τεύχος Α') «Ψηφιακή Διακυβέρνηση (Ενσωμάτωση στην Ελληνική Νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2016/2102 και της Οδηγίας (ΕΕ) 2019/1024) - Ηλεκτρονικές Επικοινωνίες (Ενσωμάτωση στο Ελληνικό Δίκαιο της Οδηγίας (ΕΕ) 2018/1972) και άλλες διατάξεις» και συγκεκριμένα το άρθ. 76 παρ. 3 στ).

Σύμφωνα με το άρθρο 78 του Ν. 4727/2020, οι πράξεις που είναι αναρτημένες στο Διαδίκτυο γίνονται υποχρεωτικά αποδεκτές από όλους τους φορείς του δημόσιου και του ιδιωτικού τομέα, καθώς και από φυσικά ή νομικά πρόσωπα ή νομικές οντότητες: α) ως ηλεκτρονικά έγγραφα διακινούμενα με χρήση Τεχνολογιών Πληροφορικής και Επικοινωνιών (ΤΠΕ), με ισχύ πρωτότυπου εγγράφου, β) ως έντυπα έγγραφα χωρίς περαιτέρω διατυπώσεις ή διαδικασία επικύρωσης και με ισχύ αντιγράφου. Αρκεί η επίκληση του ΑΔΑ για την αυτεπάγγελτη αναζήτηση των αναρτημένων πράξεων τόσο κατά τη διεκπεραίωση υποθέσεων των διοικούμενων όσο και κατά την επικοινωνία μεταξύ φορέων.

Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το παρόν πρακτικό, υπογράφεται:

**Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ**  
**ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΜΙΧΑΛΟΠΟΥΛΟΣ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

**Ακριβές Αντίγραφο**  
**Π. ΦΑΛΗΡΟ**  
**07/12/2022**

**Ο ΔΗΜΑΡΧΕΥΩΝ**

**ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΠΑΝΤΑΖΗΣ**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΠΑΛΛΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2023			A/A Στήλης :	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΞΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Ταύση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΙΣΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) 060_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ(+) (1211)_Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Εσοδα 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)_ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(+) (4312)_Εσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές(+) (4313)_Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	8.654.167	86.542	1.038.500	346.167	1.471.208	692.333	865.417	605.792	3.634.750	778.875	692.333	605.792	5.711.750	1.038.500	1.038.500	865.417	8.654.167	0	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές.	(+) (121)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(-) (1211)_Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (131)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΚΡΗΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ(+) (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 «Ανώνυμος Τρίτης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α. υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλάνθρωπος (αρ. 69 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)(+) (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 (-) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	15.047.380	45.000	15.000	65.000	125.000	250.000	150.000	150.000	675.000	400.000	100.000	1.250.000	2.425.000	3.761.845	3.761.845	5.098.690	15.047.380	0	0	
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(+) (01)_Πρόσοδο από ακίνητη περιουσία(+) (02)_Εσοδα από κινητή περιουσία(+) (03)_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04)_Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_Φόροι και εισφορές(+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14)_Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15)_Προσωπικές πράξεις παράβολα(+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	9.486.020	94.860	142.290	474.301	711.452	948.602	948.602	948.602	3.557.258	948.602	948.602	948.602	6.403.064	1.043.462	1.233.183	806.312	9.486.020	0	0	
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2)_Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	2.676.600	669.150	936.810	401.490	2.007.450	133.830	107.064	107.064	2.355.408	80.298	80.298	80.298	2.596.302	26.766	26.766	26.766	2.676.600	0	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (32)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511)_Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	118.619	10.676	11.862	11.862	34.400	8.303	8.303	8.303	59.310	9.490	11.862	9.490	90.150	10.676	10.676	7.117	118.619	0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(+) (31)_Εισπράξεις από δάνεια(-) (3123)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Ανώνυμος Τρίτης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κ.α. υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλάνθρωπος (αρ. 69 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)(+) (3129)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα(+) (41)_Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (42)_Επιστροφές χρημάτων(-) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	4.175.690	292.298	292.298	334.055	918.652	334.055	334.055	334.055	1.920.817	334.055	334.055	334.055	2.922.983	334.055	417.569	501.083	4.175.690	0	0	
<b>A.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5</b>		<b>40.158.476</b>	1.198.526	2.436.761	1.632.875	5.268.161	2.367.124	2.413.441	2.153.816	12.202.542	2.551.320	2.167.150	3.228.236	20.149.249	6.215.304	6.488.538	7.305.385	40.158.476	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	7.608.900																		0	
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	7.608.900																		0	
<b>A.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)</b>		<b>47.767.376</b>																			
<b>B</b>	<b>ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ</b>	<b>ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΞΕ ΣΤΟΧΟΥΣ</b>	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΙΣΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΙΣΚΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	9.967.416	797.393	797.393	897.067	2.491.854	797.393	797.393	797.393	4.884.034	797.393	897.067	797.393	7.375.888	797.393	797.393	996.742	9.967.416	0	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(+) (6)_Έξοδα Χρήσης(-) (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 (+) (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	14.366.460	287.329	1.005.652	1.005.652	2.298.634	1.005.652	1.292.981	1.005.652	5.602.919	861.988	1.292.981	1.149.317	8.907.205	1.580.311	1.580.311	2.298.634	14.366.460	0	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις(+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	17.225.810	344.516	344.516	344.516	1.033.549	344.516	344.516	516.774	2.239.355	516.774	344.516	344.516	3.445.162	3.961.936	3.961.936	5.856.775	17.225.810	0	0	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(-) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)(+) (83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	1.077.000	32.310	323.100	323.100	678.510	107.700	161.550	107.700	1.055.460	10.770	10.770	0	1.077.000	0	0	0	1.077.000	0	0	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) (82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους(-) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	4.200.690	294.048	294.048	336.055	924.152	336.055	336.055	336.055	1.932.317	336.055	336.055	336.055	2.940.483	420.069	420.069	420.069	4.200.690	0	0	
<b>B.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)</b>		<b>46.837.376</b>	1.755.597	2.764.710	2.906.391	7.426.698	2.591.317	2.932.496	2.763.575	15.714.086	2.522.980	2.881.390	2.627.281	23.745.738	6.759.709	6.759.709	9.572.220	46.837.376	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	930.000																		0	
<b>B.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)</b>		<b>47.767.376</b>																			
<b>Γ.1</b>	<b>Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους</b>		1.256.150																			
<b>Γ.2</b>	<b>Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας</b>			1.100.000	1.000.000	950.000	950.000	920.000	850.000	780.000	780.000	800.000	820.000	710.000	710.000	590.000	510.000	0	0			
<b>Δ</b>	<b>Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			7.051.829	6.723.879	5.450.363	5.450.363	5.226.170	4.707.115	4.097.356	4.097.356	4.125.696	3.411.456	4.012.411	4.012.411	3.468.006	3.196.835	930.000	930.000			
<b>Ε</b>	<b>Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			5.951.829	5.723.879	4.500.363	4.500.363	4.306.170	3.857.115	3.317.356	3.317.356	3.325.696	2.591.456	3.302.411	3.302.411	2.878.006	2.686.835	930.000	930.000			
<b>Ζ</b>	<b>Διαφορά για συμφωνία Π/Υ</b>	(85) Προβλέψεις μη είσπραξης θεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	3.411.299																			
<b>H.1</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	51.178.675																			
<b>H.2</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	51.178.675																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ\_ΝΠΔΔ





ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ ΠΑΛΛΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ																			
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2023		Α/Α Στήλης:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τμή = 0 => Τελική Συμφωνία με Π/Υ	ΠΡΟΣΚΟΝΙΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΚΟΝΙΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
			Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) 000_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ (+) (1211)_Επενδύσεις επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πλήρωση κληροδοτήσεων (+) (1225)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από τεχνικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (4312)_ΣΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολικών Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/93) (+) (4312)_Εσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές (+) (4313)_Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και Κοινές πηγές.	(+) 1221_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (+) (1221)_Επενδύσεις επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1225)_Εσοδα από επιχορήγηση για πλήρωση κληροδοτήσεων (+) (1311)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΕΚΑΜΟΡΦΩΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΔΑΠΑΝΕΣ (+) (1321)_ΟΠΙΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΡΩΑ (+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1328)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα Ανάπτυξης Τρίτης (Παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κα υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020)_Πρόγραμμα Φυλάκισης (Παρ. 69 του ν. 4599/2017) (+) (1329)_Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4599/2017) (+) (3126)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4609/2019) (+) (3129)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (+) (36-49) ΚΑΕ 63) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΗΡΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους Α/Α υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (824α) -Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομιών χρηματοδότησης ΠΔΕ	850.000	0	100.000	100.000	200.000	100.000	100.000	0	400.000	50.000	50.000	50.000	550.000	150.000	50.000	100.000	850.000	0	0	0
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(+) 021_Παροχές από ακίνητη περιουσία (+) 02)_Εσοδα από κινήτη περιουσία (+) 03)_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) 04)_Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) 05)_Φόροι και εισφορές (+) 07)_Λοιπά τακτικά έσοδα (+) 14)_Εσοδα από εκπαίδευση κινητής και ακίνητης περιουσίας (+) 14)_Δωρεές κληρονομιάς - κληροδοσίες (+) 15)_Προσωνιακές πρόστυπα παροχές (+) 16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	2.159.703	15.000	20.000	220.000	255.000	25.000	180.000	90.000	550.000	250.000	40.000	250.000	1.090.000	500.000	200.000	369.703	2.159.703	0	0	0
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βιβλιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) 21)_Εσοδα παραλλήλων αναγκών ετών (Π.Δ.Ε.) που βιβλιώνονται 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 ΠΟΕ	(+) 122)_Επιπλέοντα υπόλοιπα από βιβλιωθέντα έσοδα κατά τα παραθινόμενα ετηρ (+) 8511)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπραξιών υπολοίπων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(+) 131)_Επιπλέοντα από δάνεια (+) 1313)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντικτύπη Τρίτης (Παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κα υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020)_Πρόγραμμα Φυλάκισης (+) (αρ. 69 του ν. 4609/2019) (+) (3126)_Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4609/2019) (+) (3129)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4609/2019) (+) (3129)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (+) 44)_Επιπλέοντα υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) 442)_Επιπλέοντα χρημάτων (+) 4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	972.000	60.000	60.000	65.000	185.000	90.000	78.000	60.000	413.000	60.000	60.000	60.000	593.000	100.000	129.000	150.000	972.000	0	0	0
<b>A.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5</b>		<b>3.981.703</b>	<b>75.000</b>	<b>180.000</b>	<b>385.000</b>	<b>640.000</b>	<b>215.000</b>	<b>358.000</b>	<b>150.000</b>	<b>1.363.000</b>	<b>360.000</b>	<b>150.000</b>	<b>360.000</b>	<b>2.233.000</b>	<b>750.000</b>	<b>379.000</b>	<b>619.703</b>	<b>3.981.703</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Γραμμή 6	Διαβέβημα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	250.364																			0
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο (+) 8512)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων ετήσιων λογαριασμών εκκερωθέντων (+) 8513)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων ετήσιων ταμειακών ελλειμμάτων	250.364																			0
<b>A.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)</b>		<b>4.232.067</b>																			
<b>B</b>	<b>ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ</b>	<b>ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ</b>	<b>Ιανουάριος</b>	<b>Φεβρουάριος</b>	<b>Μάρτιος</b>	<b>3μηνο</b>	<b>Απρίλιος</b>	<b>Μάιος</b>	<b>Ιούνιος</b>	<b>6μηνο</b>	<b>Ιούλιος</b>	<b>Αύγουστος</b>	<b>Σεπτέμβριος</b>	<b>9μηνο</b>	<b>Οκτώβριος</b>	<b>Νοέμβριος</b>	<b>Δεκέμβριος</b>	<b>12μηνο</b>	<b>Έλεγχοι ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ ΤΟ)</b>	<b>ΠΡΟΣΚΟΝΙΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΚΟΝΙΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ</b>	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) 600_Λιμίνες και έσοδα προσωπικού (+) 8111)_Λιμίνες και έσοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	2.508.000	163.000	160.000	163.000	486.000	165.000	165.000	165.000	981.000	165.000	165.000	165.000	1.476.000	295.000	400.000	337.000	2.508.000	0	0	0
Γραμμή 2	Λοιπά έσοδα χρήσης	(+) 0)_Εσοδα χρήσης (+) 60)_Λιμίνες και έσοδα προσωπικού (+) 0709_69_ΚΑΕ 63)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΗΡΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους Α/Α υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (824β)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε διασώζοντες	606.749	10.000	21.000	22.000	53.000	10.000	25.000	20.000	108.000	50.000	10.000	25.000	193.000	150.000	150.000	113.749	606.749	0	0	0
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) 17)_Επενδύσεις (+) 812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	94.000	0	0	500	500	3.500	2.000	13.000	19.000	1.500	0	5.000	25.500	25.000	20.000	23.500	94.000	0	0	0
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) 811)_Πληρωμές υπηρεσιών (Π.Δ.Ε.) (+) 8111)_Λιμίνες και έσοδα προσωπικού (+) 812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ) (+) 83)_Επιχορηγήσεις πληρωμών υπηρεσιών (Π.Δ.Ε.)	23.000	0	5.000	5.000	10.000	13.000	0	0	23.000	0	0	0	23.000	0	0	0	23.000	0	0	0
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) 822)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων (+) (824β)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε διασώζοντες (+) (824β)_Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομιών χρηματοδότησης ΠΔΕ	972.000	60.000	60.000	65.000	185.000	90.000	78.000	60.000	413.000	60.000	60.000	60.000	593.000	100.000	129.000	150.000	972.000	0	0	0
<b>B.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)</b>		<b>4.203.749</b>	<b>233.000</b>	<b>246.000</b>	<b>255.500</b>	<b>734.500</b>	<b>281.500</b>	<b>270.000</b>	<b>258.000</b>	<b>1.544.000</b>	<b>276.500</b>	<b>235.000</b>	<b>255.000</b>	<b>2.310.500</b>	<b>570.000</b>	<b>699.000</b>	<b>624.249</b>	<b>4.203.749</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	28.318																			0
<b>B.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)</b>		<b>4.232.067</b>																			
<b>Γ.1</b>	<b>Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους</b>		<b>23.000</b>																			
<b>Γ.2</b>	<b>Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας</b>			23.000	18.000	15.000	15.000	10.000	15.000	15.000	15.000	25.000	25.000	30.000	30.000	30.000	25.000	0	0			
<b>Δ</b>	<b>Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			92.364	26.364	155.864	155.864	89.364	177.364	69.364	69.364	152.864	67.864	172.864	172.864	352.864	32.864	28.318	28.318			
<b>Ε</b>	<b>Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)</b>			69.364	8.364	140.864	140.864	79.364	162.364	54.364	54.364	127.864	42.864	142.864	142.864	322.864	7.864	28.318	28.318			
<b>Ζ</b>	<b>Διαφορά για συμφωνία Π/Υ</b>	(85)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	2.860																			
<b>Η.1</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	4.234.927																			
<b>Η.2</b>	<b>Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ</b>	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	4.234.927																			