

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΥΓΕΙΑ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ

Απόσπασμα
Από το πρακτικό της 8^{ης} τακτικής
συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου του
Δήμου Παλαιού Φαλήρου έτους 2023

Περίληψη

Αρ. Απόφασης 76

Λήψη απόφασης για την έγκριση αναμόρφωσης του
Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ) οικ. έτους 2023.

Στο Παλιό Φάληρο, σήμερα **27 Απριλίου 2023**, ημέρα **Πέμπτη και ώρα 19:30** συνεδρίασε τακτικά το Δημοτικό Συμβούλιο, με φυσική παρουσία -στο Δημοτικό Κατάστημα- και με τηλεδιάσκεψη, ύστερα από την με αρ. πρωτ. **10616/21.04.2023** πρόσκληση του Προέδρου, που αναρτήθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου και επιδόθηκε στους Δημοτικούς Συμβούλους και στο Δήμαρχο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 που αντικαταστάθηκε από το άρθρο 74 του Ν. 4555/2018 και όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, του άρθρου 9 του Κανονισμού Λειτουργίας του Δ.Σ. και του Ν.5043/2023 (ΦΕΚ 91Α/13.04.2023).

Διαπιστώθηκε από τον Πρόεδρο, πως υπήρχε νόμιμη απαρτία, καθώς από το σύνολο των 41 μελών ήταν παρόντα 35, ήτοι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- | | |
|-----------------------------------|------------------------|
| 1. Αθανασούλα-
Ρωμανιουδάκη Μ. | 23. Μιχαηλίδης Μ |
| 2. Αλιμπέρτης Α. | 24. Μιχαλόπουλος Ν. |
| 3. Αναγνωστόπουλος Α. | 25. Μπερόν Α. |
| 4. Αντωνιάδου Μ. | 26. Μπίτσικας Ι. |
| 5. Αρκουμάνης Ι. | 27. Μπόγρης Δ. |
| 6. Ασημακόπουλος Γ. | 28. Πανταζής Α. |
| 7. Βασιλείου Γ. | 29. Παπακωστόπουλος Χ. |
| 8. Βατίστας Μ. | 30. Σίμος Ι. |
| 9. Βουλγαράκης Α. | 31. Τεντόμας Κ. |
| 10. Γαρδίκης Ν. | 32. Τρύφων Μ. |
| 11. Γιάκοβλεφ Ν. | 33. Φιλιππόπουλος Ν. |
| 12. Γουλιέλμος Ι. | 34. Χαρδαβέλλας Κ. |
| 13. Δούμας Α. | 35. Χρυσοβερίδης Ν. |
| 14. Θανόπουλος Ι. | |
| 15. Καρκατσέλης Δ. | |
| 16. Κλειδωνάρης Θ. | |
| 17. Κόκκαλης Μ. | |
| 18. Κορόμηλος Α. | |
| 19. Κουμεντάκος Μ. | |
| 20. Κωττάκης Ε. | |
| 21. Μεταξάς Σ. | |
| 22. Μητρέλλος Δ. | |

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Ανδρικοπούλου Β.
2. Βουλγαρέλλης Ι.
3. Ζάγκα Μ.
4. Κατσένης Ν.
5. Κουερίνης Ν.
6. Μιχαλοπούλου Μ.

Οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και προσκλήθηκαν νόμιμα.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 3ο θέμα της ημερήσιας διάταξης αναφέρεται στο με αρ.πρωτ. 10574/21.04.2023 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 την λήψη απόφασης για την έγκριση αναμόρφωσης Σχεδίου Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης 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 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).

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 επόμενου 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 ισοσκελίση 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 επηρεάσουν 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.

.....»

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.

Επιπλέον στο άρθρο 3 «Αναμόρφωση των οικονομικών στόχων του ΟΠΔ» της ανωτέρω ΚΥΑ προβλέπονται τα εξής : 1. Οι στόχοι εσόδων, εξόδων και απλήρωτων υποχρεώσεων των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του ΟΠΔ αναμορφώνονται υποχρεωτικά κατά το χρόνο υποχρεωτικής αναμόρφωσης του προϋπολογισμού και έως το τέλος Φεβρουαρίου του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Για την αναμόρφωση αυτή λαμβάνονται υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα όπως αυτά

έχουν διαμορφωθεί την 31.12 του έτους που προηγείται της στοχοθεσίας (συμπεριλαμβανομένων των στοιχείων διαθεσίμων και απλήρωτων υποχρεώσεων). Κατά την υποχρεωτική αναμόρφωση, δύναται να τροποποιηθεί η χρονική κατανομή των στόχων τηρώντας τις αρχές και τις οδηγίες κατάρτισης της στοχοθεσίας που περιγράφονται στα άρθρα 1 και 2 της παρούσας.

2. Μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ, οι στόχοι δύνανται να αναμορφωθούν μία φορά, έως το τέλος Ιουνίου, του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Περαιτέρω, οι στόχοι δεν τροποποιούνται ανεξαρτήτως εάν απαιτείται ή πραγματοποιείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του έτους.

3. Η επικαιροποίηση του υποτομέα S1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση» του ΜΦΓΚ ως προς τους ενταγμένους σε αυτό φορείς συνεπάγεται την υποχρέωση ανάλογης αναμόρφωσης του ΟΠΔ του ΟΤΑ, εφόσον εντάσσεται στη Γενική Κυβέρνηση νομικό πρόσωπο του ΟΤΑ. Η αναμόρφωση πραγματοποιείται εντός δύο μηνών από το μήνα δημοσίευσης της τροποποίησης του ΜΦΓΚ και σε κάθε περίπτωση από την έναρξη του ημερολογιακού τριμήνου που έπεται της προθεσμίας αυτής.

Με την με αρ. 218/2022 ΑΔΣ (ΑΔΑ: 90ΕΧΩΞΕ-Ξ6Θ) ψηφίστηκε το ΟΠΔ οικονομικού έτους 2023.

Με την με αρ. 90/2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ψηφίστηκε το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης (Ο.Π.Δ.) οικ. έτους 2023 του Ν.Π.Δ.Δ. «ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ Π. ΦΑΛΗΡΟΥ» (ΑΔΑ: 9ΙΛ4ΟΛΘΜ-5ΧΕ) και με την με αρ. 24/2023 ΑΔΣ (ΑΔΑ: 93ΧΧΟΛΘΜ-0ΨΕ) ψηφίστηκε η αναμόρφωσή του.

Με την με αρ. 46/2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ψηφίστηκε το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης (Ο.Π.Δ.) οικ. έτους 2023 του Ν.Π.Δ.Δ. ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΗΜΟΥ ΠΑΛΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ (ΑΔΑ: 6ΝΕΥΟΛΘΝ-ΓΨ9) και με την με αρ. 10/2023 ΑΔΣ (ΑΔΑ: ΩΖΩΣΟΛΘΝ-ΝΧ3) ψηφίστηκε η αναμόρφωσή του.

Επί του θέματος ελήφθη η με αρ. 79/2023 ΑΟΕ (ΑΔΑ: ΨΕΩΞΩΞΕ-ΙΚ6).

Κατόπιν των ανωτέρω παρακαλούμε για τη λήψη σχετικής απόφασης.»

Το Δημοτικό Συμβούλιο λαμβάνοντας υπόψη το άρθρο 65 του Ν. 3852/2010 όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, τις διατάξεις της παρ. 4 του άρθρου 208 του Ν. 3463/2006, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, την ΚΥΑ 7261/22.2.2013 των Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών, τα άρθρ. 70 & 149 του Ν. 4270/2014, την υπ'αρ. 2816/30.01.2018 Υ.Α., την ΚΥΑ 34574/05.07.2018, την ΚΥΑ οικ. 55905/29.07.2019, την υπ'αρ. 217/02.12.2022 απόφαση του Δ.Σ. (ΨΚ38ΩΞΕ-Ρ00) περί ψήφισης του προ/σμού οικ. έτους 2023, που εγκρίθηκε με την με αρ. πρωτ. 1409/09.01.2023 απόφαση του Γ.Γ. Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής (αρ. πρωτ. εισερχ. 798/10.01.2023), την με αρ. 218/2022 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου περί ψήφισης ΟΠΔ οικ. έτους 2023 (ΑΔΑ: 90ΕΧΩΞΕ-Ξ6Θ), την με αρ. 90/2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου περί ψήφισης του ΟΠΔ οικ. έτους 2023 του Ν.Π.Δ.Δ. «ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ Π. ΦΑΛΗΡΟΥ», την με αρ. 24/2023 όμοια, την με αρ. 46/2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου περί ψήφισης του Ο.Π.Δ. οικ. έτους 2022 του Ν.Π.Δ.Δ. «ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΗΜΟΥ ΠΑΛΛΑΙΟΥ ΦΑΛΗΡΟΥ», την με αρ. 10/2023 όμοια, την με αρ. 79/2023 ΑΟΕ περί έγκρισης αναμόρφωσης του Ο.Π.Δ. οικ. έτους 2023, την με αρ. εγκ.301/22143/14.03.2023 του ΥΠ.ΕΣ., τους πίνακες στοχοθεσίας αναμόρφωσης ΟΠΔ, την εισήγηση της υπηρεσίας και μετά από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

25 Υπέρ – 9 Κατά : Αθανασούλα Μ., Αντωνιάδου Μ., Βασιλείου Γ., Γαρδικής Ν., Δούμας Α., Θανόπουλος Ι., Κλειδωνάρης Θ., Μιχαλόπουλος Ν., Σίμος Ι.

Εγκρίνει την Τροποποίηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ) για το έτος 2023, ως στα συνημμένα κείμενα που αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσης.

Αυτή η απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 76/2023.

Πριν τη συζήτηση του θέματος αποχώρησε ο Δημοτικός Σύμβουλος κ. Παπακωστόπουλος Χ.

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 κρώθηκε 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 άρθρ. 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 αναγνώστηκε το παρόν πρακτικό, υπογράφεται:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΧΡΥΣΟΒΕΡΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές Αντίγραφο
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΦΩΣΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜΟΣ 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
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΥΠΟΧΡΩΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΣΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΕΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Τμήτ = 0 => Τμήση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΣΧΕΔΙΑΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑΙ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΕΔΙΑΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) 061_ΣΧΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ(+) (1211)_Στατικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Σκοδο από επιχορήγηση για πληρωμή λειτουργιών(+) (1215)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από κρατικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1431)_ΚΑΤ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/93)(+) (4312)_Σκοδο για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές(+) (4313)_Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	8.804.567	550.015	886.078	788.083	2.224.176	707.300	865.417	550.000	4.346.893	778.875	692.333	550.000	6.368.101	985.000	586.049	865.417	8.804.567	0	8654166,77
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.ε και λοιπές πηγές	(+) (121)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(+) (1211)_Στατικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Σκοδο από επιχορήγηση για πληρωμή λειτουργιών(+) (1215)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΟΥΡΟΥ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ(+) (132)_ΑΟΡΙΣΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΡΥΑ(+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από κρατικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1431)_ΚΑΤ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/93)(+) (4312)_Σκοδο για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές(+) (4313)_Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	11.667.988	22.006	72.127	42.439	136.572	42.000	72.000	150.000	400.572	400.000	100.000	1.250.000	2.150.572	3.000.000	3.000.000	3.517.417	11.667.988	0	15047380,33
Γραμμή 3.α	Ύδα Ξοδοα	(+) (01)_Πρόσοδα από ακίνητα περιουσία(+) (02)_Σκοδο από ακίνητα περιουσία(+) (03)_Σκοδο από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04)_Σκοδο από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_Φόροι και εισφορές(+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσία(+) (14)_Διοικητικές-κλρονοστικές- κληρονοστικές(+) (15)_Προσδοκώμενα πρόσοδα παράβολα(+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	9.825.072	147.726	115.504	268.119	531.349	690.494	948.602	948.602	3.119.047	970.000	810.000	948.602	5.847.649	1.065.000	1.275.000	1.637.423	9.825.072	0	9486019,97
Γραμμή 3.β	Ύδα Ξοδοα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2)_Σκοδο παραδόσων οικονομικών ενών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	2.891.871	818.958	1.034.720	263.596	2.117.274	49.860	150.000	105.000	2.422.134	50.000	5.000	35.000	2.512.134	140.000	100.000	139.736	2.891.871	0	2676600
Γραμμή 4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απατήσεις ΠΟΕ	(+) (12)_Εισπρακτά υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρλόνοτα έτη(+) (8511)_Προβλέψεις μη εισπράξης εισπρακτών υπολοίπων	118.616	36.886	12.109	20.011	69.006	4.053	3.000	5.000	81.059	5.000	5.000	5.000	96.059	5.000	5.000	12.557	118.616	0	118619,03
Γραμμή 5	Λοιπά Ξοδοα	(+) (31)_Εισπράξεις από έσοδα(+) (3123)_Αναπτυξιακά - Επενδυτικά έσοδα από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Ανήγνη Τρίτοση» 22/66/09 ΔΕ 2020) - Πρόγραμμα Φιλάνθρωπας (αρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (3125)_Δόματα που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Ξόδοα (αρ. 70 του ν. 4509/2017)(+) (3126)_Δόματα που αφορούν σε ενεργειακά αναβάθμισθ δόματα κτηρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)(+) (3129)_Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά έσοδα από ειδικά προγράμματα(+) (44)_Εισπράξεις υπέρ θύσων και τρίτων(+) (42)_Εισπράξεις χρημάτων(+) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	4.179.049	272.092	286.271	293.202	851.565	330.000	334.055	334.055	1.849.675	350.000	350.000	350.000	2.899.675	360.722	417.569	501.083	4.179.049	0	4175690
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		37.487.163	1.847.684	2.406.808	1.675.449	5.929.942	1.823.707	2.373.074	2.092.657	12.219.380	2.553.875	1.962.333	3.138.602	19.874.190	5.555.722	5.383.618	6.673.633	37.487.163	0	40.158.476
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	6.401.069																		7608899,85
Γραμμή 7	Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(+) (8512)_Προβλέψεις μη εισπράξης εξετίας λειτουργικών εκκεμωτήτων(+) (8513)_Προβλέψεις μη εισπράξης εξετίας ταμειακών ελλειμμάτων	6.401.069																		7608899,85
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		43.888.232																		
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΥΠΟΧΡΩΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΣΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΕΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Έλεγχος τήσης Π/Υ και: Εποχθεσίας (ή ΤΜΗ ΠΡΕΤΕΙ ΝΑ ΕΣΥΤΑΙ ΜΕ Ύ)	ΠΡΟΣΧΕΔΙΑΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑΙ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΕΔΙΑΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (40)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	9.723.995	719.323	733.560	748.908	2.201.792	750.000	750.000	750.000	4.451.792	800.000	800.000	800.000	6.851.792	920.000	920.000	1.032.203	9.723.995	0	9967415,74
Γραμμή 2	Λοιπά έσοδα χρήσης	(+) (40)_Σκοδο ταμειακή(+) (40)_Λοιπά και έσοδα προσωπικού(+) (ΤΠΠΗ 40 49_ΚΑΕ 65)_ΣΠΟΡΜΕΣ ΠΑ ΤΗΝ ΕΣΥΠΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΡΟΤΕΙΟΙ που παρακαλοδοούνται στους ΚΑ υπερασύν του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8241)_Δόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούσους	14.251.969	107.706	546.248	704.208	1.358.162	705.000	900.000	900.000	3.863.162	890.000	980.000	1.000.000	6.733.162	1.450.000	3.068.808	3.000.000	14.251.969	0	14366460,04
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις(+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	14.645.797	7.250	17.279	181.721	206.250	188.000	190.000	400.000	984.250	600.000	1.500.000	1.250.000	4.334.250	3.311.548	3.500.000	3.500.000	14.645.797	0	17225810,17
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (81)_Πληρωμές υπολοίπων (Π.Ο.Ε)(+) (8111)_Αμοιβές και έσοδα προσωπικού(+) (812)_Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)(+) (83)_Επιχορηγήσεις κληρονομικών υπολοίπων (Π.Ο.Ε)	898.766	83.221	259.008	199.427	541.657	19.069	50.000	50.000	660.726	90.000	95.000	23.040	868.766	10.000	10.000	10.000	898.766	0	1077000
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) (82)_Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (8241)_Δόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούσους(+) (8262)_Εισπράξεις χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	4.204.890	270.590	273.542	290.807	834.939	330.000	334.055	334.055	1.833.050	350.000	372.466	370.000	2.925.516	360.722	417.569	501.083	4.204.890	0	4200690
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		43.725.417	1.188.091	1.829.637	2.125.071	5.142.799	1.992.069	2.224.055	2.434.055	11.792.979	2.730.000	3.747.466	3.443.040	21.713.485	6.052.270	7.916.377	8.043.286	43.725.417	0	46.837.376
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	162.815																		930000
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		43.888.232																		
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		1.099.928																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			953.792	1.107.191	862.903	862.903	920.000	850.000	780.000	780.000	800.000	820.000	710.000	710.000	590.000	510.000	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			7.060.663	7.637.834	7.188.212	7.188.212	7.019.850	7.168.869	6.827.471	6.827.471	6.651.346	4.866.213	4.561.775	4.561.775	4.065.227	1.532.468	162.815	162.815		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			6.106.871	6.530.643	6.325.310	6.325.310	6.099.850	6.318.869	6.047.471	6.047.471	5.851.346	4.046.213	3.851.775	3.851.775	3.475.227	1.022.468	162.815	162.815		
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπράξης θεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	4.285.569																		
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	48.173.801																		
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	48.173.801																		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ ΠΑΛΑΙΟΥ 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	
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΥΠΟΧΡΩΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΧΑΙΤΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Τμήμ = 0 => Τσίπηση Στοιχείου και Π/Υ	ΠΡΟΣΧΕΔΙΑΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑΙ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΕΔΙΑΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) 061_ΣΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ(+) (1211)_Στατικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Σσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή λειτουργικών(+) (1215)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από Κρατικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1312)_Αυτοτελεία - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντιγύρι Τρίτης» (παρ. 69 του ν. 4652/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της και υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλάνθρωπης (παρ. 69 του ν. 4509/2017)) (+) (1125)_Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Ζώνδια (παρ. 70 του ν. 4509/2017)) (+) (1126)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοτικών κτηρίων (παρ. 37 του ν. 4608/2019)) (+) (1129)_Δάνεια Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα(+) ((60-69) ΚΑΕ 65)_ΠΑΡΧΩΜΕΣ ΠΑ ΤΗΝ ΕΣΥΠΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπεριρών του ΠΔΕ: 60 - 69 () (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανακλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.ε και λοιπές πηγές	(+) (121)_ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΑ ΚΑΛΩΝΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(+) (1211)_Στατικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Σσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή λειτουργικών(+) (1215)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1327)_Χρηματοδοτήσεις από Κρατικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1312)_Αυτοτελεία - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντιγύρι Τρίτης» (παρ. 69 του ν. 4652/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της και υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλάνθρωπης (παρ. 69 του ν. 4509/2017)) (+) (1125)_Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Ζώνδια (παρ. 70 του ν. 4509/2017)) (+) (1126)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοτικών κτηρίων (παρ. 37 του ν. 4608/2019)) (+) (1129)_Δάνεια Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα(+) ((60-69) ΚΑΕ 65)_ΠΑΡΧΩΜΕΣ ΠΑ ΤΗΝ ΕΣΥΠΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπεριρών του ΠΔΕ: 60 - 69 () (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανακλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	850.000	0	50.000	150.000	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	850000	
Γραμμή 3.α	Ύδα Ξοδα	(+) (01)_Πρόσοδα από κινήση περιουσιών(+) (02)_Σσοδα από κινήση περιουσιών(+) (03)_Σσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04)_Σσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_Φόροι και εισφορές(+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Έσοδα από εκποίηση κινήσι και κινήσις περιουσιών(+) (14)_Διοικητ-κλάρωσιες, κλάρωσιες(+) (15)_Προσδοκίσις πρόσιμα παρήλα(+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	2.139.453	14.200	12.800	207.750	234.750	25.000	180.000	90.000	529.750	250.000	40.000	250.000	1.069.750	500.000	200.000	369.703	2.139.453	0	2159703,45	
Γραμμή 3.β	Ύδα Ξοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται να πρώτη φορά	(+) (2)_Σσοδα παραλόντων οικονομικών τίν (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	21.186	21.186	0	0	21.186	0	0	0	21.186	0	0	0	21.186	0	0	0	21.186	0	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (32)_Εισπρακτά υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά να παρλόντα έτη() (8511)_Προβλέςις μη εισπράσις εισπρακτών υπολοίπων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γραμμή 5	Λοιπά Ξοδα	(+) (31)_Εισπράσις από δάνεια() (1123)_Αυτοτελεία - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Αντιγύρι Τρίτης» (παρ. 69 του ν. 4652/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της και υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλάνθρωπης (παρ. 69 του ν. 4509/2017)) (+) (1125)_Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Ζώνδια (παρ. 70 του ν. 4509/2017)) (+) (1126)_Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημοτικών κτηρίων (παρ. 37 του ν. 4608/2019)) (+) (1129)_Δάνεια Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα(+) (44)_Εισπράσις υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (42)_Εισπράσις χρημάτων(+) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοσις σε τρίτους() (44)_Εισπράσις υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (42)_Εισπράσις χρημάτων(+) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοσις σε τρίτους()	972.000	57.120	55.000	72.880	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	972000	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		3.982.639	92.506	117.800	430.630	640.936	215.000	358.000	150.000	1.363.936	360.000	150.000	360.000	2.233.936	750.000	379.000	619.703	3.982.639	0	3.981.703	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	495.693																			250363,73
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο() (8512)_Προβλέςις μη εισπράσις εξετίας λογιστικών εκκρεμτήτων() (8513)_Προβλέςις μη εισπράσις εξετίας ταμειακών ελλειμμάτων	495.693																			250363,73
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμήν 1-6)		4.478.332																			4.232.067
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΥΠΟΧΡΩΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΓΧΑΙΤΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Έλεγχος τσίπησης Π/Υ και: Επισχεθείσις (ή ΤΙΜΗ ΠΡΕΤΕΙ ΝΑ ΕΣΥΤΑΙ ΜΕ Ύ)	ΠΡΟΣΧΕΔΙΑΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑΙ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΕΔΙΑΣΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (40)_Διαβίσις και έσοδα προσωπικού() (8111)_Διαβίσις και έσοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	2.573.000	149.500	160.400	163.000	472.900	165.000	165.000	165.000	967.900	190.000	193.100	190.000	1.541.000	295.000	400.000	337.000	2.573.000	0	2508000	
Γραμμή 2	Λοιπά έσοδα χρήσις	(+) (40)_Σσοδα ταμείων() (40)_Λοιπά και έσοδα προσωπικού() (ΤΥΠΗ 40-69_ΚΑΕ 65)_ΣΠΑΡΧΩΜΕΣ ΠΑ ΤΗΝ ΕΣΥΠΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπεριρών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8241)_Απόδοσις επιδοτήτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούτους()	689.540	4.700	15.000	22.000	41.700	10.000	25.000	20.000	96.700	60.000	30.000	30.000	216.700	150.000	150.000	172.840	689.540	0	606748,92	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσις(+) (812)_Πάρχωσις επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	177.200	0	0	500	500	3.500	2.000	13.000	19.000	1.500	5.000	15.000	40.500	50.000	50.000	36.700	177.200	0	94000	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (81)_Πάρχωσις υπολοίπων (Π.Ο.Ε.) () (8111)_Διαβίσις και έσοδα προσωπικού() (812)_Πάρχωσις επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)(+) (83)_Επιχορηγήσιμες κλάρωσις υπολοίπων (Π.Ο.Ε.)	34.427	0	0	10.000	10.000	24.427	0	0	34.427	0	0	0	34.427	0	0	0	34.427	0	23000	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) (82)_Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων() (8241)_Απόδοσις επιδοτήτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούτους() (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανακλησης κατανομής 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	972000	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμήν 1 - 5)		4.446.167	214.200	235.400	260.500	710.100	292.927	270.000	258.000	1.531.027	311.500	288.100	295.000	2.425.627	595.000	729.000	696.540	4.446.167	0	4.203.749	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	32.166																			28318,26
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμήν 1 - 6)		4.478.332																			4.232.067
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		34.427																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			43.729	45.000	38.000	38.000	35.000	40.000	40.000	40.000	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000	35.000	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			379.999	256.399	426.529	426.529	348.602	436.602	328.602	328.602	377.102	239.002	304.002	304.002	459.002	109.002	32.166	32.166			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			330.270	211.399	388.529	388.529	313.602	396.602	288.602	288.602	342.102	199.002	264.002	264.002	419.002	74.002	32.166	32.166			
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέςις μη εισπράσις θεβαιωμένων κατά να ΠΟΕ	2.860																			
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	4.481.192																			
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	4.481.192																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

