

ΟΡΘΗ ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ
(ως προς το κελί D11 του πίνακα)



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΜΑΡΚΟΠΟΥΛΟΥ
Μ Ε Σ Ο Γ Α Ι Α Σ

Μαρκόπουλο, 22-02-2021

Αρ. Πρωτ. : 2869

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό της υπ' αριθμ. **4^{ης} / 19.02.2021** Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Μαркоπούλου Μεσογαίας

Αρ. Αποφ. 38/2021

Π Ε Ρ Ι Λ Η Ψ Η

Λήψη απόφασης για ψήφιση 1^{ης} αναμόρφωσης του πίνακα στοχοθεσίας του Δήμου Μαркоπούλου Μεσογαίας, έτους 2021.

Στο Μαρκόπουλο Μεσογαίας σήμερα, την **19^η** του μηνός **Φεβρουαρίου**, έτους **2021**, ημέρα της εβδομάδος **Παρασκευή** και ώρα **13:00** και στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Μαркоπούλου, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Μαркоπούλου Μεσογαίας, κατόπιν της υπ' αριθμόν **2516/15.02.2021** εγγράφου προσκλήσεως του Προέδρου αυτής, που κοινοποιήθηκε στα μέλη μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 77 του Ν.4555/18.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο επτά **(7)** μελών, συμπεριλαμβανομένου και του Προέδρου, βρέθηκαν παρόντα επτά **(7)** μέλη και ονομαστικά οι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- | | |
|----------------------------------|---------------------------------|
| 1) Αλλαγιάννης Κων/νος | Δήμαρχος ως Πρόεδρος |
| 2) Κολιαβασίλης Δημήτριος | Αντιδήμαρχος ως τακτικό μέλος |
| 3) Αϊδινιώτης Ιωάννης | Αντιδήμαρχος ως τακτικό μέλος |
| 4) Μαντάλα Καλή | Δημ. Σύμβουλος ως τακτικό μέλος |
| 5) Μαντάλα Μαρία | Δημ. Σύμβουλος ως Αντιπρόεδρος |

6) Πολίτης Ιωάννης

Δημ. Σύμβουλος ως τακτικό μέλος

7) Στρατουδάκης Ιωάννης

Δημ. Σύμβουλος ως αναπλ. μέλος

ΑΠΟΝΤΕΣ**ΟΥΔΕΙΣ**

Τον Δημοτικό Σύμβουλο και τακτικό μέλος της Οικονομικής Επιτροπής, κ. Κουβέλη Αλέξανδρο, αναπληρώνει ο Δημοτικός Σύμβουλος και αναπληρωματικό μέλος της Οικονομικής Επιτροπής, κ. Στρατουδάκης Ιωάννης.

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την κα Γκαραγκούνη Νίκη, Δημοτική Υπάλληλο.

Ο κος Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το **2^ο θέμα** της ημερήσιας διάταξης, με τίτλο: **«Λήψη απόφασης για ψήφιση 1^{ης} αναμόρφωσης του πίνακα στοχοθεσίας του Δήμου Μαρκοπούλου Μεσογαίας, έτους 2021»**, έθεσε υπόψη των μελών της Οικονομικής Επιτροπής, την υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 2557/15.02.2021 εισήγηση της Αναπληρώτριας Προϊσταμένης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου, κας Κούτρα Φιλισίας, με θέμα: «Υποβολή για έγκριση της 1^{ης} υποχρεωτικής αναμόρφωσης των πινάκων στοχοθεσίας εσόδων εξόδων οικονομικού έτους 2021 Δήμου Μαρκοπούλου Μεσογαίας», η οποία έχει ως κατωτέρω:

« Έχοντας υπ' όψιν:

1. Την υπ' αριθμ. 34574/18 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «Καθορισμός διαδικασίας 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».

2. Το υπ αρ. ΦΕΚ 3635 Β /2018 παρ. 5 στις 27/8/2018 στο οποίο γίνεται διόρθωση σφάλματος με δημοσίευση των πινάκων στοχοθεσίας.

3. Την υπ' αριθμ. 7261/22-2-2013 (ΦΕΚ Β 450/26-2-2013) ΚΥΑ «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». Στο άρθρο 10 της . 34574/18 ΚΥΑ προβλέπεται ότι : *«η παρούσα ισχύει από τη δημοσίευσή της στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως. Για όσα θέματα δε ρυθμίζονται με τις διατάξεις της παρούσας εξακολουθεί να ισχύει η με αριθ. 7261/22.02.2013 (Β' 450) απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών»*.

4. Των παρ.1,2,3,7 και 8 του άρθρου 4 του Ν.4111/13 «Συνταξιοδοτικές ρυθμίσεις, τροποποιήσεις του Ν.4093/2012 κύρωση της πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

5. Το άρθρο 202 του Ν.4555/18 περί «Μεταρρύθμισης του θεσμικού πλαισίου της Τοπικής Αυτοδιοίκησης ...Λοιπές διατάξεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών και άλλες διατάξεις.

6. Το υπ' αριθμ. πρωτ.: 44485/6-8-2018 έγγραφο του Υπ. Εσωτερικών με θέμα «Οδηγίες για την υποχρεωτική αναμόρφωση των ΟΠΔ 2018 και διευκρινίσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ».

7. Το υπ' αριθμ. πρωτ. 65270/19—11/2018 έγγραφο του Υπ. Εσωτερικών με θέμα «Πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2019 και παροχή διευκρινίσεων επί του στόχου του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ»

8. Την υπ' αριθμ. 8/19 εγκύκλιο του Υπ. Εσωτερικών «Υποβολή στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Ο.Τ.Α».

9. Το άρθρο 77 του Ν.4172/13 και την εγκύκλιο 108/2019 αναφορικά με την κατάθεση των εναλλακτικών προτάσεων.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του **άρθρου 4 του Ν 4111/13**, όπως έχει τροποποιηθεί και του **άρθρου 149 του Ν. 4270/14**, οι Δήμοι και τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου που είναι ενταγμένα στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛΣΤΑΤ, Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ), είναι υπόχρεοι να καταρτίσουν Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, το οποίο περιλαμβάνει τους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου (στις οποίες συμμετέχει μόνο αυτός).

Το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης αποτυπώνει σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσης του, βάσει των εκτιμήσεων που θέτει ο Δήμος Μαρκοπούλου Μεσογαίας καθώς και τα νομικά του πρόσωπα για την χρονική πορεία πραγματοποίησης των ετήσιων στόχων, ως προς το ύψος των εσόδων και των δαπανών σε ταμειακή βάση, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους και ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος του μήνα. Νομικά πρόσωπα του Δήμου είναι τα εξής: Νομικό Πρόσωπο Δημοσίου Δικαίου Κοινωνικών Αθλητικών Πολιτιστικών και Περιβαλλοντικών Δραστηριοτήτων Δήμου Μαρκοπούλου Μεσογαίας

«ΒΡΑΥΡΩΝΙΟΣ», Κοινωφελής Δημοτική Επιχείρηση Μαρκοπούλου και Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Μαρκοπούλου.

Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υπο-ομάδες, οι οποίες αποτελούν ομαδοποιήσεις συγκεκριμένων Κωδικών Αριθμών (ΚΑ) του προϋπολογισμού. Η διαφορά των στόχων εσόδων και εξόδων καθορίζει **το στόχο ταμειακού αποτελέσματος** ΟΠΔ της εξεταζόμενης περιόδου και ακολούθως το στόχο για το ύψος των συνολικών ταμειακών διαθεσίμων στο τέλος αυτής. **Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ** προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου. Κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος του οικονομικού αποτελέσματος διαμορφώνεται σε μηδέν, τιμή που εκφράζει την πλήρη χρήση των πόρων του Δήμου Μαρκοπούλου Μεσογαίας και των νομικών του προσώπων, μέσω της υλοποίησης των προϋπολογισμών τους. Αντίστοιχα εάν έχει εγγραφεί αποθεματικό τότε κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος θα πρέπει να εκτιμηθεί σε ποσό ίσο με αυτό του αποθεματικού.

Για την κατάρτιση των ανωτέρω πινάκων λήφθηκαν υπόψη οι οδηγίες της ΚΥΑ 34574/18 των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών και η χρονική πορεία εκτέλεσης των προϋπολογισμών του προηγούμενου έτους, καθώς και η εποχικότητα των εσόδων-εξόδων σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο, το οποίο μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Επίσης καταρτίστηκε με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων, περιλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου.

Κατά την διάρκεια του έτους, ελέγχεται ο βαθμός επίτευξης των στόχων αυτών από το Παρατηρητήριο, το οποίο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων και εξόδων και σε περίπτωση που διαπιστωθεί απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ άνω του 10%, ενημερώνει, εντός ενός μηνός από τη λήξη του τριμήνου, τον φορέα, την αρμόδια για την εποπτεία Αρχή και το Υπουργείο Εσωτερικών, παρέχοντας οδηγίες και εισηγούμενο μεθόδους για τη διόρθωση της απόκλισης.

Στο άρθρο 3 της ΚΥΑ 34574/18 των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών προβλέπεται ότι 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.

Βάσει της παρ. IV της εγκυκλίου 108/2019 ορίζεται ότι η αναμόρφωση του προϋπολογισμού αποτελεί ουσιαστικά τροποποίηση της απόφασης με την οποία ψηφίζεται αυτός και ως εκ τούτου ο πίνακας στοχοθεσίας αποτελεί αναπόσπαστο κομμάτι του π/υ επιμερίζοντας τον σε τριμηνιαίους στόχους εκτέλεσης του. Ως εκ τούτου, για τις αναμορφώσεις καθώς και για την αναμόρφωση των πινάκων στοχοθεσίας (ΟΠΔ) ακολουθείται η ίδια διαδικασία που ακολουθείται για την ψήφιση του προϋπολογισμού, συμπεριλαμβανομένων των διατάξεων των παρ. 8 & 9 του άρθρου 77 του Ν. 4172/2013, όπως πλέον ισχύουν. Συνεπώς, κατατίθενται προς ψήφιση και εναλλακτικές προτάσεις, εφόσον υπάρχουν τέτοιες.

Βάσει της παρ. 9 του άρθρου 77 του Ν.4172/13, όπως ισχύει, σε συνδυασμό με την εγκύκλιο 108/2019, **οι εναλλακτικές προτάσεις συντάσσονται από τις προτείνουσες παρατάξεις ή τους προτείνοντες συμβούλους**, συνοδεύονται από αιτιολογική έκθεση και εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας του δήμου, συζητούνται διακριτά και τίθενται σε ψηφοφορία κατά την ίδια συνεδρίαση που συζητείται και η αναμόρφωση ΟΠΔ που έχει υποβληθεί από την οικονομική επιτροπή. Σε περίπτωση που τροποποιηθούν ΚΑ εσόδων και ΚΑ δαπανών, θα πρέπει να διασφαλίζεται πάντοτε η ισοσκελίση τουλάχιστον του προϋπολογισμού και θα πρέπει να αναδιαμορφωθούν και οι στόχοι της του πίνακα στοχοθεσίας του φορέα, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 77. Κατά τη σύνταξη των προτάσεων από τις ενδιαφερόμενες παρατάξεις, οι αρμόδιες υπηρεσίες του Δήμου παρέχουν κάθε σχετικό στοιχείο. Η πρόταση που συγκεντρώνει την απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων μελών του δημοτικού συμβουλίου συνιστά και την εγκεκριμένη εγγραφή πίστωσης του προς ψήφιση της αναμόρφωσης του ΟΠΔ. Αν καμία πρόταση δεν συγκεντρώνει την απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων μελών του δημοτικού συμβουλίου, τότε η ψηφοφορία επαναλαμβάνεται μεταξύ των δύο πρώτων σε ψήφους προτάσεων και εγκρίνεται αυτή που λάβει τις περισσότερες θετικές ψήφους.

Βάσει της παρ. 8 του άρθρου 77 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο 108/2019 ορίζεται ότι «Έγκυρες θεωρούνται οι ψήφοι υπέρ συγκεκριμένης πρότασης, είτε υπέρ της κατατεθείσας από την οικονομική επιτροπή είτε υπέρ εναλλακτικών προτάσεων, που κατατίθενται σύμφωνα με την παράγραφο 9. Οι λευκές ψήφοι δεν λαμβάνονται υπόψη για τον υπολογισμό της πλειοψηφίας».

Στην περίπτωση της μη κατάθεσης εναλλακτικής πρότασης τίθεται σε ψηφοφορία η πρόταση της Οικονομικής Επιτροπής κατά τα οριζόμενα της παρ. 8 του άρθρου 77 του Ν.4172/13, σύμφωνα με την οποία έγκυρες θεωρούνται οι ψήφοι υπέρ της κατατεθείσας από την οικονομική επιτροπή πρότασης (απουσών εναλλακτικών όμοιων), ενώ λευκές ψήφοι δεν λαμβάνονται υπόψη για τον υπολογισμό της πλειοψηφίας.

Ο Δήμος Μαρκοπούλου Μεσογαίας μας με την υπ' αρ. 296/2020 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ:64ΑΨΩΛΝ-Γ63) προέβη σε έγκριση του ΟΠΔ έτους 2021, το οποίο περιλαμβάνει τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων. Επιπλέον με την υπ' αρ. 9476 27/1/2021 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός του 2021 και στη συνέχεια προχωρήσαμε στην αναμόρφωση του Π/Υ με τα πραγματικά αποτελέσματα, όπως αυτά διαμορφώθηκαν την 31/12/2020, στο χρηματικό υπόλοιπο, στις υποχρεώσεις και στα εισπρακτέα υπόλοιπα.

Ως αποτέλεσμα των ανωτέρω σας υποβάλλουμε τους αναμορφωμένους πίνακες στοχοθεσίας εσόδων εξόδων του Δήμου Μαρκοπούλου και όταν τα νομικά πρόσωπα του Δήμου ψηφίσουν τους δικούς τους πίνακες στοχοθεσίας εσόδων εξόδων θα φέρουμε προς ψήφιση την 1^η υποχρεωτική αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου Μαρκοπούλου, το οποίο θα αποτελείται από τους πίνακες στοχοθεσίας του Δήμου και των νομικών του προσώπων. Οι πίνακες συνοδεύουν την παρούσα εισήγηση και διαμορφώθηκαν έπειτα από την αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου και την χρονική κατανομή των στόχων βάσει των νέων δεδομένων που λήφθηκαν υπόψη και παρακαλούμε όπως προβείτε στην έγκριση αυτού. >>

Εν συνεχεία, ο κος Πρόεδρος κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έλαβε υπόψη της την υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 2557/15.02.2021 εισήγηση της Αναπληρώτριας Προϊσταμένης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου, κας Κούτρα Φιλισίας, την υπ' αριθμ. 296/2020 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ: 64ΑΨΩΛΝ-Γ63), με την οποία ψηφίστηκε το ΟΠΔ έτους 2021 του Δήμου Μαρκοπούλου Μεσογαίας,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει τον αναμορφωμένο πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2021 του Δήμου Μαρκοπούλου Μεσογαίας, ως κατωτέρω:

| ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. | | ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ : | ΔΗΜΟΣ ΜΑΡΚΟΠΟΥΛΟΥ ΜΕΣΟΓΕΙΑΣ | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|---|-------------------|--------------------|----------------|--------------|-----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|------------------|--------------------|--------------|------------------|------------------|-------------------|---------------|---|--|
| ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2021 | | Α/Α Στήλης: | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| A | ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ | ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΣΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΓΕΤΑΙ ΣΤΟ ΕΤΟΣ | Ιανουάριος | Φεβρουάριος | Μάρτιος | 3ημιο | Απρίλιος | Μάιος | Ιούνιος | 6ημιο | Ιούλιος | Αύγουστος | Σεπτέμβριος | 9ημιο | Οκτώβριος | Νοέμβριος | Δεκέμβριος | 12ημιο | Τιμή = 0 => Τάξη Στοιχείου και Π/Υ | ΠΡΟΚΥΩΣΙΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑΣ |
| Γραμμή 1 | Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό | (06)_Σοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211)_Στακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214)_Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία που προορίζονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131)_Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδύσεις, δαπάνες(+) (1325)_Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπαραχρησιμοποιώντας τον ΚΑΠ)(+) (1327)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Σοδα από επιχορηγήσεις για πληρωμή λήσπρόθεσμων(+) (4311)_ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(+) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΡΩΜΟΣ I (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017) | 2.950.905 | 0 | 199.674 | 202.462 | 402.136 | 202.458 | 328.199 | 280.507 | 1.213.299 | 195.028 | 185.471 | 274.925 | 1.868.724 | 376.131 | 170.000 | 536.050 | 2.950.905 | 0 | 2950905,28 |
| Γραμμή 2 | Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές. | (1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών. Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΡΩΜΟΣ I (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών. Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1321)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (+) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης (ΠΑΕ)(+) (1217)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών. Από προγράμματα Ε.Ε. (α)(1323)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα_Χρηματοδοτήσεις έργων από Διεθνείς οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1213)_Σοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219)_Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326)_Σοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα | 5.189.480 | 20.649 | 550.649 | 96.649 | 667.946 | 120.649 | 194.649 | 157.299 | 1.140.542 | 20.649 | 166.684 | 20.649 | 1.348.523 | 185.234 | 316.285 | 3.339.438 | 5.189.480 | 0 | 5189479,6 |
| Γραμμή 3.α | Δια Έσοδα | (01)_Πρόσοδα από ακίνητη περιουσία(+) (02)_Σοδα από κινητή περιουσία(+) (03)_Σοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04)_Σοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_Φόρος και εισφορές(+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Σοδα από απόκτηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14)_Δωρεές-Αληθινός-Μη-αληθινός(+) (15)_Προσοδοίτες πρόγραμμα παραβόλων(+) (16)_Λοιπά έσοδα έσοδα | 8.439.949 | 123.241 | 147.019 | 619.067 | 889.327 | 518.201 | 727.911 | 549.714 | 2.685.153 | 905.475 | 645.356 | 1.037.454 | 5.273.437 | 612.965 | 1.353.539 | 1.200.008 | 8.439.949 | 0 | 8439949,43 |
| Γραμμή 3.β | Δια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά | (+) (2)_Σοδα παραλθόντων οικονομικών ενών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά | 1.879.500 | 354.645 | 357.989 | 74.265 | 786.899 | 265.291 | 192.797 | 168.144 | 1.413.131 | 150.116 | 155.388 | 37.811 | 1.756.446 | 25.605 | 68.072 | 29.377 | 1.879.500 | 0 | 1879500 |
| Γραμμή 4 | Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ | (2)_Επιστραφή υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παραλλόντα έτη(+) (8511)_Προβλέψεις μη εισπράξης εισπραχτέων υπολοίπων | 1.132.495 | 176.512 | 91.724 | 18.184 | 286.420 | 27.608 | 3.343 | 7.987 | 325.358 | 2.002 | 5.609 | 37.334 | 370.303 | 171.339 | 174.234 | 416.618 | 1.132.495 | 0 | 1132494,93 |
| Γραμμή 5 | Λοιπά Έσοδα | (41)_Επιστραφές υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42)_Επιστραφές χρημάτων(+) (31)_Εισπράξεις από δάνεια(+) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους | 4.313.907 | 157.305 | 173.666 | 201.019 | 531.990 | 255.668 | 188.273 | 189.826 | 1.165.757 | 216.198 | 271.499 | 282.483 | 1.935.938 | 692.054 | 1.293.273 | 392.642 | 4.313.907 | 0 | 4313907,09 |
| A.1 | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΗΣ 1-5 | | 23.906.236 | 832.353 | 1.520.721 | 1.211.645 | 3.564.718 | 1.389.874 | 1.635.172 | 1.353.477 | 7.943.241 | 1.489.468 | 1.430.007 | 1.690.656 | 12.553.371 | 2.063.328 | 3.375.403 | 5.914.133 | 23.906.236 | 0 | 23.906.236 |
| Γραμμή 6 | Διαθέσιμα | Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους | 3.537.729 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Γραμμή 7 | Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο | 5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη εισπράξης εξαιτίας λογιστικών εκκερομητήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη εισπράξης εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων | 3.537.729 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A.2 | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6) | | 27.443.965 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B | ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ | ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΣΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΓΕΤΑΙ ΣΤΟ ΕΤΟΣ | Ιανουάριος | Φεβρουάριος | Μάρτιος | 3ημιο | Απρίλιος | Μάιος | Ιούνιος | 6ημιο | Ιούλιος | Αύγουστος | Σεπτέμβριος | 9ημιο | Οκτώβριος | Νοέμβριος | Δεκέμβριος | 12ημιο | Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχείου (Η ΤΙΜΗ ΠΙΝΕΤΑΙ ΝΑ ΙΣΟΥΝΤΑΙ ΜΕ 0) | ΠΡΟΚΥΩΣΙΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΚΥΩΣΙΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑΣ |
| Γραμμή 1 | Κόστος προσωπικού | (60)_Λοιπές και έσοδα προσωπικού(+) (8111)_Λοιπές και έσοδα προσωπικού (ΠΟΕ) | 5.621.055 | 386.654 | 437.390 | 521.395 | 1.345.439 | 491.388 | 429.877 | 433.217 | 2.699.921 | 470.012 | 457.566 | 466.970 | 4.094.469 | 454.679 | 463.290 | 608.617 | 5.621.055 | 0 | 5621055,17 |
| Γραμμή 2 | Λοιπά έσοδα χρήσης | (6)_Έσοδα χρήσης(+) (60)_Λοιπές και έσοδα προσωπικού | 10.348.111 | 452.692 | 574.297 | 750.985 | 1.777.974 | 949.163 | 908.964 | 906.408 | 4.542.509 | 579.649 | 816.057 | 960.650 | 6.898.866 | 1.083.487 | 1.134.512 | 1.231.246 | 10.348.111 | 0 | 10348111,27 |
| Γραμμή 3 | Δαπάνες για επενδύσεις | (+) (7)_Επενδύσεις | 7.165.706 | 62.934 | 616.679 | 187.679 | 867.292 | 82.899 | 206.679 | 121.437 | 1.278.308 | 116.324 | 165.170 | 127.594 | 1.687.396 | 169.442 | 1.444.000 | 3.864.868 | 7.165.706 | 0 | 7165706,15 |
| Γραμμή 4 | Πληρωμές ΠΟΕ | (81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(+) (8111)_Λοιπές και έσοδα προσωπικού(+) (83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) | 1.765.219 | 5.048 | 119.644 | 118.218 | 242.910 | 244.794 | 342.295 | 166.100 | 996.099 | 99.637 | 121.908 | 125.922 | 1.343.566 | 101.588 | 201.016 | 119.048 | 1.765.219 | 0 | 1765219,08 |
| Γραμμή 5 | Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων | (82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ | 2.501.907 | 33.034 | 193.993 | 189.598 | 416.625 | 196.691 | 194.220 | 193.339 | 1.000.875 | 191.456 | 197.443 | 193.471 | 1.583.246 | 474.038 | 202.607 | 242.017 | 2.501.907 | 0 | 2501907,09 |
| B.1 | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5) | | 27.401.999 | 940.362 | 1.942.004 | 1.767.875 | 4.650.241 | 1.964.935 | 2.082.035 | 1.820.502 | 10.517.713 | 1.457.079 | 1.758.145 | 1.874.607 | 15.607.544 | 2.283.234 | 3.445.425 | 6.065.796 | 27.401.999 | 0 | 27.401.999 |
| Γραμμή 6 | Αποθεματικό | (9)_Αποθεματικό | 41.967 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2 | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6) | | 27.443.965 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Γ.1 | Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους | | 1.623.612 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Γ.2 | Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας | | | 2.100.022 | 2.250.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 800.000 | 800.000 | 800.000 | 700.000 | 500.000 | 0 | 0 | | |
| Δ | Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος) | | | 3.429.720 | 3.008.437 | 2.452.207 | 2.452.207 | 1.877.146 | 1.430.282 | 963.257 | 963.257 | 995.646 | 667.508 | 483.557 | 483.557 | 263.651 | 193.629 | 41.967 | 41.967 | | |
| Ε | Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος) | | | 1.329.698 | 758.437 | 452.207 | 452.207 | 877.146 | 430.282 | -36.743 | -36.743 | -4.354 | -132.492 | -316.443 | -316.443 | -436.349 | -306.371 | 41.967 | 41.967 | | |
| Ζ | Διαφορά για συμφωνία Π/Υ | (85) Προβλέψεις μη εισπράξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ | 76.739.223 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| H.1 | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ | "Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85) | 104.183.189 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| H.2 | Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ | "Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85) | 104.183.189 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Ο ανωτέρω πίνακας αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

Η απόφαση αυτή να υποβληθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο για τη σχετική ψήφισή της.

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό **38/2021**.

Εξαντληθέντων των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, λύεται η συνεδρίαση.

Αφού αναγνώστηκε το παρόν πρακτικό, υπογράφεται ως ακολούθως:

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΑΛΛΑΓΙΑΝΝΗΣ Δ. ΚΩΝ/ΝΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ
ΚΟΛΙΑΒΑΣΙΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΑΪΔΙΝΙΩΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
ΜΑΝΤΑΛΑ ΚΑΛΗ
ΜΑΝΤΑΛΑ ΜΑΡΙΑ
ΠΟΛΙΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
ΣΤΡΑΤΟΥΔΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ
ΓΚΑΡΑΓΚΟΥΝΗ ΝΙΚΗ

Ακριβές αντίγραφο
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΑΛΛΑΓΙΑΝΝΗΣ Δ. ΚΩΝ/ΝΟΣ