



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

ΜΑΡΚΟΠΟΥΛΟ: 21-6-2024

ΑΡ. ΠΡΩΤ: 13079

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της υπ' αριθμόν **18^{ης}/21-06-2024** συνεδριάσεως του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Μαρκοπούλου Μεσογαίας.

Αριθμ. Αποφ. 172/2024

Π Ε Ρ Ι Λ Η Ψ Η

Λήψη απόφασης για έγκριση Αναμόρφωσης του Πίνακα Στοχοθεσίας του Δήμου Μαρκοπούλου Μεσογαίας, για το έτος 2024.

Στο Μαρκόπουλο Μεσογαίας και στο Δημοτικό Κατάστημα την **21^η** του μηνός **Ιουνίου** έτους **2024**, ημέρα της εβδομάδος **Παρασκευή** και ώρα **10.00 π.μ.**, συνήλθε σε «**δια περιφοράς**» συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Μαρκοπούλου Μεσογαίας, έπειτα από την υπ' αριθμόν **12967/20-6-2024** έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου αυτού, που δημοσιεύθηκε σε κάθε έναν από τους Συμβούλους σύμφωνα με το άρθρο 67 του Ν. 3852/2010 Φ.Ε.Κ. Α'/87/07-06-2010 και στον κ. Δήμαρχο, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 6 του άρθρου 67 του Ν.3852/2010.

Ο Γραμματέας του Δημοτικού Συμβουλίου κ.Κιμπεζής Γεώργιος, επιβεβαίωσε τον κατάλογο των παρόντων μελών του Δημοτικού Συμβουλίου.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι επί συνόλου μελών **(25)** ευρέθησαν παρόντα **(25)**.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ: 1) Αϊδινιώτης Ιωάννης, **2)** Κολιαβασίλης Δημήτριος, **3)** Μπισιώτης Χρήστος, **4)** Βαμποράκη Μελπομένη, **5)** Δημητρίου Ευάγγελος, **6)** Νάσσου Φωτεινή, **7)** Νικολακόπουλος Αναστάσιος, **8)** Πανουργιάς Νικόλαος, **9)** Δράκος Κωνσταντίνος, **10)** Κορωνιάς Νικόλαος, **11)** Φωτεινού Ζαφειρία, **12)** Δράκου Δήμητρα, **13)**

Χρυσάφης Σταύρος, **14)** Μαντάλα Μαρία Μαργαρίτα, **15)** Δρίτσα Σταυρούλα, **16)** Μπούρα Ελένη, **17)** Κοφινάς Κωνσταντίνος, **18)** Μαυρομμάτη Μαρίκα, **19)** Χασιώτης Σταμάτιος, **20)** Κιμπεζής Γεώργιος, **21)** Στουραϊτης Ιωάννης, **22)** Γιαννάκη Ζωή, **23)** Πίντζος Δημήτριος, **24)** Συλλελόγλου Ανδρέας, **25)** Δρίτσας Χρήστος.

ΑΠΟΝΤΕΣ: Ουδείς.

Στην συνεδρίαση συμμετείχε ο Δήμαρχος κ. Αλλαγιάννης Κων/νος.

Η κα Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και ανέγνωσε τα θέματα της ημερησίας διάταξης.

Και εισηγούμενη το **3^ο θέμα** της ημερησίας διάταξης, έθεσε υπόψη του Δημοτικού Συμβουλίου την υπ'αρ.πρωτ.οικ.12318/12-06-2024 εισήγηση της Αναπληρώτριας Προϊσταμένης Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών Δήμου Μαркоπούλου κας Φιλισίας Κούτρα, στην οποία αναφέρονται τα εξής:

Θέμα: Υποβολή για έγκριση αναμόρφωσης των πινάκων στοχοθεσίας εσόδων εξόδων οικονομικού έτους 2024 Δήμου Μαркоπούλου Μεσογαίας.

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' αριθμ. 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 υπ' αριθ. 7261/22.02.2013 (Β'450) απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών».
4. Τις 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. Νομικό πρόσωπο του Δήμου υφίσταται πλέον μόνο το 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 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 προϋπολογισμού 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 «Εγκυρες θεωρούνται οι ψήφοι υπέρ συγκεκριμένης πρότασης, είτε υπέρ της κατατεθείσας από την Οικονομική Επιτροπή πλέον Δημοτική 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 Δημοτικής Επιτροπής κατά τα οριζόμενα της παρ. 8 του άρθρου 77 του Ν.4172/13, σύμφωνα με την οποία εγκυρες 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

- Με την υπ' αριθμ. 99/2024 (ΑΔΑ:6ΥΣΣΩΛΝ-ΨΗΨ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου προέβη αρχικά σε έγκριση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης έτους 2024, το οποίο περιλαμβάνει τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και του Νομικού του Προσώπου.
- Επιπλέον με την υπ' αριθμ. 27845 29/03/2024 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός του 2024 και στη συνέχεια προχωρήσαμε στην αναμόρφωση του προϋπολογισμού με τα οικονομικά μεγέθη, όπως αυτά διαμορφώθηκαν την 31/12/2023, στο χρηματικό υπόλοιπο, στις υποχρεώσεις και στα εισπρακτέα υπόλοιπα.

- Με την απόφαση υπ' αριθμ.142/2024 (ΑΔΑ:9ΚΓΣΩΛΝ-5ΗΨ) το Δημοτικό Συμβούλιο ενέκρινε την αναμόρφωση των Πινάκων Στοχοθεσίας του Δήμου Μαρκοπούλου και
- Με την υπ' αριθμ.143/2024 (ΑΔΑ:ΨΔ08ΩΛΝ-ΟΟΣ) απόφασή του, ενέκρινε την 1^η υποχρεωτική αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου Μαρκοπούλου Μεσογαίας.

Σήμερα προβαίνουμε σε νέα αναμόρφωση των πινάκων στοχοθεσίας εσόδων εξόδων του Δήμου Μαρκοπούλου. Οι πίνακες συνοδεύουν την παρούσα εισήγηση και διαμορφώθηκαν έπειτα από τις μέχρι σήμερα αναμορφώσεις του προϋπολογισμού του Δήμου και παρακαλούμε όπως προβείτε στην έγκριση αυτών.

Φιλισία Κούτρα

ΠΕ Διοικητικού Οικονομικού
Αναπληρώτρια Προϊσταμένη
Οικονομικών Υπηρεσιών Δήμου Μαρκοπούλου Μεσογαίας

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜΟΣ ΜΑΡΚΟΠΟΥΛΟΥ ΜΕΣΟΓΑΙΑΣ																			
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2024		Α/Α Στ/μής	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
A	ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΚΟΝΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ώζημο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Ώζημο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Ώζημο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Τμήλ - 0 => Τέλειος Στοιχείος και Π/Υ	ΠΡΟΕΚΥΝΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΚΕΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΚΥΝΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Επηρεργήσιες από Τακτικό Προϋπολογισμό		3.631.015	383.538	282.821	275.564	943.923	461.404	219.226	259.069	1.881.620	293.529	259.069	440.380	2.874.597	284.069	304.064	168.284	3.631.015	0	0	
Γραμμή 2	Επηρεργήσιες από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές ηγγές		22.810.263	856.151	0	0	856.151	84.939	316.467	1.360.676	2.618.232	1.574.850	2.235.531	2.108.355	8.536.969	7.116.266	1.280.804	5.876.143	22.810.263	0	0	
Γραμμή 3.α	Ώδα Έσοδα		6.724.603	116.532	112.385	369.863	598.780	736.325	378.953	845.339	2.559.397	840.594	547.206	583.090	4.530.287	636.288	1.076.517	481.510	6.724.603	0	0	
Γραμμή 3.β	Ώδα Έσοδα που βελτιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά		3.257.000	597.063	849.420	144.662	1.591.146	210.350	97.495	353.135	2.252.126	131.008	132.146	143.379	2.658.659	45.275	455.398	97.668	3.257.000	0	0	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ		1.746.067	215.651	129.166	98.397	443.214	83.386	63.803	52.412	642.815	40.629	168.832	215.900	1.068.176	423.309	143.849	110.733	1.746.067	0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα		3.462.937	214.296	240.156	221.813	676.264	236.118	260.637	285.386	1.458.405	251.093	443.865	260.860	2.414.223	253.854	505.846	289.013	3.462.937	0	0	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		41.631.884	2.383.230	1.613.948	1.110.300	5.107.477	1.812.521	1.336.581	3.156.016	11.412.596	3.131.702	3.786.650	3.751.965	22.082.912	8.759.062	3.766.559	7.023.352	41.631.884	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμληρώνεται υποχρεωτικά)	1.461.823																			
Γραμμή 7	Προαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	Χρηματικό υπόλοιπο () (8512) /προβλέψεις μη εισπραχθείς εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων() (8513) /προβλέψεις μη εισπραχθείς εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	1.461.823																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		43.093.707																			
B	ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΚΟΝΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ώζημο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Ώζημο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Ώζημο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Έλεγχος επίταξης Π/Υ και Στοιχείος (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΊΣΟΥΤΑΙ ΜΕ ΤΟ)	ΠΡΟΕΚΥΝΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΚΕΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΚΥΝΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού		7.167.834	545.964	588.178	566.256	1.700.398	599.509	558.510	621.934	3.480.351	628.763	593.869	634.555	5.337.538	621.527	583.450	625.320	7.167.834	0	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα τμήσης		10.383.301	338.177	524.720	428.862	1.291.760	896.999	391.940	1.174.327	3.755.026	864.949	1.446.187	1.136.288	7.202.450	840.702	390.592	1.949.556	10.383.301	0	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις		20.401.008	497.603	373.200	24.335	895.138	89.412	249.714	850.567	2.084.830	1.465.487	1.424.490	1.816.706	6.791.513	7.151.345	2.333.517	4.124.634	20.401.008	0	0	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ		1.818.447	278.253	457.886	56.860	792.999	169.892	65.349	98.213	1.126.454	98.213	98.213	98.213	1.421.093	98.213	98.213	200.929	1.818.447	0	0	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εκδών υπέρ δημοσίου και τρίτων		3.322.937	212.800	256.861	222.080	691.740	237.290	249.555	310.890	1.489.475	284.914	298.022	305.742	2.378.153	278.067	350.467	316.249	3.322.937	0	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		43.093.527	1.872.797	2.200.845	1.298.393	5.372.035	1.993.102	1.515.069	3.055.930	11.936.136	3.342.325	3.860.781	3.991.505	23.130.747	8.989.854	3.756.239	7.216.688	43.093.527	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		180																			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		43.093.707																			
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		1.292.568																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			1.871.304	1.331.798	1.099.868	1.099.868	1.003.237	805.431	900.000	900.000	700.000	580.000	400.000	400.000	100.000	100.000	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Έτος)			1.972.255	1.385.358	1.197.265	1.197.265	1.016.684	838.196	938.282	938.282	727.659	653.528	413.988	413.988	183.196	193.515	180	180			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Έτος)			100.951	53.560	97.397	97.397	13.447	32.765	38.282	38.282	27.659	73.528	13.988	13.988	83.196	93.515	180	180			
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	18.454.480																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	*Σύνολο Εξόδων 1-5* + Προαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο* + ΚΑΕ (85)	61.548.187																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	*Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6* + ΚΑΕ (85)	61.548.187																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ

Στη συνέχεια, η κα Πρόεδρος κάλεσε το Δημοτικό Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Μπούρα Ελένη, Κοφινάς Κωνσταντίνος, Μαυρομάτη Μαρίκα, Χασιώτης Σταμάτιος, Κιμπεζής Γεώργιος, Στουραϊτης Ιωάννης, Γιαννάκη Ζωή, Πίντζος Δημήτριος, Συλλελόγλου Ανδρέας & Δρίτσας Χρήστος, καταψηφίζουν.

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού άκουσε την Πρόεδρο αυτού, έλαβε υπόψιν τις διατάξεις του ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης», τις διατάξεις του ν.3463/2006 «κύρωση του Κώδικα Δήμων και κοινοτήτων», την υπ'αρ.πρωτ. 12318/12-06-2024 εισήγηση της Αναπληρώτριας Προϊσταμένης Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου κας Κούτρα Φιλισίας, τον αναμορφωμένο πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Δήμων και ΝΠΔΔ

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει τον αναμορφωμένο πίνακα στοχοθεσίας εσόδων - εξόδων του Δήμου Μαρκοπούλου Μεσογαίας, οικονομικού έτους 2024, όπως διατυπώθηκε στην από 12-06-2024 υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 12318 εισήγηση της Αναπληρώτριας Προϊσταμένης Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου κας Κούτρα Φιλισίας, ως εξής:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜΟΣ ΜΑΡΚΟΠΟΥΛΟΥ ΜΕΣΟΓΕΙΑΣ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2024		Α/Α Στ/μής	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
A	ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΚΟΝΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ώγμιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Ώγμιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτεμβριος	Ώγμιο	Οκτωβριος	Νοεμβριος	Δεκεμβριος	12μηνιο	Τμής 0 -> Τέλειος Στοιχειος και Π/Υ	ΠΡΟΕΚΥΝΩΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΕΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΕΚΥΝΩΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Επηρεργησιές από Τακτικό Προϋπολογισμό		3.631.015	383.538	282.821	275.564	943.923	461.404	219.226	259.069	1.881.620	293.529	259.069	440.380	2.874.597	284.069	304.064	168.284	3.631.015	0	0
Γραμμή 2	Επηρεργησιές από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές ηγγές		22.810.263	856.151	0	0	856.151	84.939	316.467	1.360.676	2.618.232	1.574.850	2.235.531	2.108.355	8.536.969	7.116.266	1.280.804	5.876.143	22.810.263	0	0
Γραμμή 3 α	Ίδια Έσοδα		6.724.603	116.532	112.385	369.863	598.780	736.325	378.953	845.339	2.559.397	840.594	547.206	583.090	4.530.287	636.288	1.076.517	481.510	6.724.603	0	0
Γραμμή 3 β	Ίδια Έσοδα που βελτιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά		3.257.000	597.063	849.420	144.662	1.591.146	210.350	97.495	353.135	2.252.126	131.008	132.146	143.379	2.658.659	45.275	455.398	97.668	3.257.000	0	0
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ		1.746.067	215.651	129.366	98.397	443.214	83.386	63.803	52.412	642.815	40.629	168.832	215.900	1.068.176	423.309	143.849	110.733	1.746.067	0	0
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα		3.462.937	214.296	240.156	221.813	676.264	236.118	260.637	285.386	1.458.405	251.093	443.865	260.860	2.414.223	253.854	505.846	289.013	3.462.937	0	0
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		41.631.884	2.383.230	1.613.948	1.110.300	5.107.477	1.812.521	1.336.581	3.156.016	11.412.596	3.131.702	3.786.650	3.751.965	22.082.912	8.759.062	3.766.559	7.023.352	41.631.884	0	0
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	1.461.823																		
Γραμμή 7	Προαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	Χρηματικό υπόλοιπο () (8512) ,Προβλέψεις μη εισπραχθείς εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων() (8513) ,Προβλέψεις μη εισπραχθείς εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	1.461.823																		
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		43.093.707																		
B	ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΚΟΝΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ώγμιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Ώγμιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτεμβριος	Ώγμιο	Οκτωβριος	Νοεμβριος	Δεκεμβριος	12μηνιο	Έλεγχοι επίπτωσης Π/Υ και Στοιχειος (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ ΤΟ)	ΠΡΟΕΚΥΝΩΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΕΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΕΚΥΝΩΤΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού		7.167.834	545.964	588.178	566.256	1.700.398	599.509	558.510	621.934	3.480.351	628.763	593.869	634.555	5.337.538	621.527	583.450	625.320	7.167.834	0	0
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα τρίτους		10.383.301	338.177	524.720	428.862	1.291.760	896.999	391.940	1.174.327	3.755.026	864.949	1.446.187	1.136.288	7.202.450	840.702	390.592	1.949.556	10.383.301	0	0
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις		20.401.008	497.603	373.200	24.335	895.138	89.412	249.714	850.567	2.084.830	1.465.487	1.424.490	1.816.706	6.791.513	7.151.345	2.333.517	4.124.634	20.401.008	0	0
Γραμμή 4	Όπρωμας ΠΟΕ		1.818.447	278.253	457.886	56.860	792.999	169.892	65.349	98.213	1.126.454	98.213	98.213	98.213	1.421.093	98.213	98.213	200.929	1.818.447	0	0
Γραμμή 5	Αποδόσεις εκδών υπό δημοσίον και τρίτων		3.322.937	212.800	256.861	222.080	691.740	237.290	249.555	310.890	1.489.475	284.914	298.022	305.742	2.378.153	278.067	350.467	316.249	3.322.937	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		43.093.527	1.872.797	2.200.845	1.298.393	5.372.035	1.993.102	1.515.069	3.055.930	11.936.136	3.342.325	3.860.781	3.991.505	23.130.747	8.989.854	3.756.239	7.216.688	43.093.527	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό		180																		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		43.093.707																		
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		1.292.568																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχθεσίας			1.871.304	1.331.798	1.099.868	1.099.868	1.003.237	805.431	900.000	900.000	700.000	580.000	400.000	400.000	100.000	100.000	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Έτος)			1.972.255	1.385.358	1.197.265	1.197.265	1.016.684	838.196	938.282	938.282	727.659	653.528	413.988	413.988	183.196	193.515	180	180		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Έτος)			100.951	53.560	97.397	97.397	13.447	32.765	38.282	38.282	27.659	73.528	13.988	13.988	83.196	93.515	180	180		
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	18.454.480																		
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	Σύνολο Εξόδων 1-5 + Προαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	61.548.187																		
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6 + ΚΑΕ (85)	61.548.187																		

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ

Ο ανωτέρω πίνακας αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσης.

Μειοψήφησαν οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Μπούρα Ελένη, Κοφινάς Κωνσταντίνος, Μαυρομάτη Μαρίκα, Χασιώτης Σταμάτιος, Κιμπεζής Γεώργιος, Στουραϊτης Ιωάννης, Γιαννάκη Ζωή, Πίντζος Δημήτριος, Συλλελόγλου Ανδρέας & Δρίτσας Χρήστος.

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό **172/2024**.

Εξαντληθέντων των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης, λύεται η συνεδρίαση.

Αφού συντάχθηκε το παρόν πρακτικό υπογράφεται ως ακολούθως:

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΔΡΑΚΟΥ ΔΗΜΗΤΡΑ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΑΛΛΑΓΙΑΝΝΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΑΛΛΑΓΙΑΝΝΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΪΔΙΝΙΩΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
 ΚΟΛΙΑΒΑΣΙΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
 ΜΠΙΣΙΩΤΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
 ΒΑΜΠΟΡΑΚΗ ΜΕΛΠΟΜΕΝΗ
 ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
 ΝΑΣΣΟΥ ΦΩΤΕΙΝΗ
 ΝΙΚΟΛΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ
 ΠΑΝΟΥΡΓΙΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
 ΔΡΑΚΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
 ΚΟΡΩΝΙΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
 ΦΩΤΕΙΝΟΥ ΖΑΦΕΙΡΙΑ
 ΧΡΥΣΑΦΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ
 ΜΑΝΤΑΛΑ ΜΑΡΙΑ – ΜΑΡΓΑΡΙΤΑ
 ΔΡΙΤΣΑ ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ
 ΜΠΟΥΡΑ ΕΛΕΝΗ
 ΚΟΦΙΝΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
 ΜΑΥΡΟΜΑΤΤΗ ΜΑΡΙΚΑ
 ΧΑΣΙΩΤΗΣ ΣΤΑΜΑΤΙΟΣ
 ΚΙΜΠΕΖΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
 ΣΤΟΥΡΑΪΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
 ΓΙΑΝΝΑΚΗ ΖΩΗ
 ΠΙΝΤΖΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
 ΣΥΛΛΕΛΟΓΛΟΥ ΑΝΔΡΕΑΣ
 ΔΡΙΤΣΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ

**Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ
 ΚΟΛΙΑΒΑΣΙΛΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ**