

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΓΕΝ. Δ/ΝΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ
Δ/ΝΣΗ ΤΟΠ. ΑΥΤΟΔ/ΚΗΣΗΣ
& Δ/ΚΗΣΗΣ ΑΝ. ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΙΚΟΣ ΕΥΓΗΡΙΑΣ
«Θ. & Δ. ΚΥΡΙΑΚΙΔΟΥ» ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ**

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 2^η / 18-12-2023

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Ακριβές απόσπασμα από τα πρακτικά της με αρ. 02/2023 Συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου ΟΙΚΟΥ ΕΥΓΗΡΙΑΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΔΡΟΣΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ.

Αριθ. Απόφασης : 03/2023

ΘΕΜΑ : Έγκριση πίνακα στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2024

Στην Κοινότητα Δροσιάς και στο Δημοτικό Κατάστημα, σήμερα τη 18η του μήνα Δεκεμβρίου του έτους 2023, ημέρα της εβδομάδος Δευτέρα και ώρα 15:30 μ.μ. συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο του Οίκου Ευγηρίας Δήμου Δροσιάς ύστερα από την υπ' αρ. πρωτ. 18/12-12-2023 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθ. 96 του Ν. 3463/2006 (ΔΚΚ) και το άρθρο 88 του Ν.3852/10, (Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης) όπως αυτό αντικαταστάθηκε με το αρθ. 89 του Ν. 4555/2018. Μετά τη διαπίστωση νόμιμης απαρτίας, αφού σε σύνολο επτά (7) μελών βρέθηκαν παρόντα έξι (6), άρχισε η συνεδρίαση.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ: ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ, ΣΥΜΕΩΝΙΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ, ΠΟΤΙΔΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ, ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ, ΚΡΙΕΜΑΔΗ ΓΕΩΡΓΙΑ, ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ ΙΩΑΝΝΑ.

ΑΠΟΝΤΕΣ: ΠΑΣΙΠΟΥΛΑΡΙΔΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ

ΠΡΟΕΔΡΟΣ:

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 4 του Ν 4111/13, όπως έχει τροποποιηθεί, του άρθρου 149 του Ν. 4270/14 καθώς και με την 34574/05-07-2018 κοινή υπουργική απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών, 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 αποτελείται από τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων δημοσίου δικαίου για το έτος 2024.

Ο πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων αποτυπώνει σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσής του, βάσει των εκτιμήσεων που θέτει το νομικό πρόσωπο ως προς την χρονική πορεία εκπλήρωσης των ετήσιων στόχων ως προς το ύψος των εσόδων και των δαπανών, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους. Κατά την διάρκεια του έτους, ελέγχεται ο βαθμός επίτευξης των στόχων αυτών από το Παρατηρητήριο, το οποίο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων και εξόδων και διατυπώνει προτάσεις τροποποίησης τους, σε περίπτωση που εμφανίζονται υπερεκτιμημένα και μη ρεαλιστικά έσοδα.

Για την κατάρτιση του ανωτέρω πίνακα λήφθηκαν υπόψη οι οδηγίες της ΚΥΑ 7261/26-2-2013 Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών, όπως έχει τροποποιηθεί και η χρονική πορεία εκτέλεσής του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους 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

ΑΚΟΛΟΥΘΕΙ ΔΙΑΛΟΓΙΚΗ ΣΥΖΗΤΗΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Και εγκρίνει τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2024 ως έχει :

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜ.ΟΙΚΟΣ ΕΥΓΗΡΙΑΣ Δ.ΙΟΝΥΣΟΥ																				
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:2024	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	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΗΩΣ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΤΟΙΧΟΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απριλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιουλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Τμήμ = θ α Τμήμ Στοιχθεσίας με ΠΥ	ΠΡΟΣΒΛΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΜΕΛΗΡΕΤΑΙ ΧΕΤΕΡΑ ΑΙΩΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
Γραφή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	001_Συνδ. από επιχορηγήσεις για λειτουργικούς δαπάνες (*) (1211) - Εκτακτές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπάνων από εθνικούς πόρους (έμμο του τακτικού προϋπολογισμού) (*) (1214) - Επιχορηγήσεις για υπηρεσιακό από προμήθειες για λειτουργικές δαπάνες (*) (1215) - Επιχορηγήσεις από θεσμιθ χρηματοδοτήσεις για λειτουργικές δαπάνες (*) (1325) - Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (έμμο του τακτικού προϋπολογισμού) υπηρεσιακό/επιχορηγήσεις από ΚΑΕ (*) (1327) - Άλλες επιχορηγήσεις για συνδεδεσ και έργα - Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (έμμο του τακτικού προϋπολογισμού) (*) (1329) - Άλλες από επιχορηγήσεις για πληρωμή ιδιωθών	0				0				0				0					0	0		
Γραφή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212) - Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπάνων - Άλλε επιχορηγήσεις από προμήθειες (έμμο του ΕΣΠΑ) (*) (1216) - Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπάνων - Άλλε εθνικές πόρους (έμμο του εθνικού προϋπολογισμού Π.Δ.Ε.) (*) (1321) - Άλλες επιχορηγήσεις για συνδεδεσ και έργα - Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακές επιχορηγήσεις προϋπολογισμού (*) (1322) - Άλλες επιχορηγήσεις για συνδεδεσ και έργα - Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (έμμο του εθνικού προϋπολογισμού του Π.Δ.Ε.) (*) (1328) - Άλλες επιχορηγήσεις για συνδεδεσ και έργα - Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Συμβούλιο Πλάτος Ανταρξης (ΕΣΠΑ) και Περιφερειακές Επιχορηγήσεις Προγραμμάτων (*) (8262) - Επιχορηγήσεις χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανοθ, χρηματοδότηση ΠΔΕ (*) (1217) - Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπάνων - Άλλε προμήθειες της Ε.Ε. (*) (1323) - Άλλες επιχορηγήσεις για συνδεδεσ και έργα - Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (καισ ΠΔΕ/ΕΣΠΑ) (*) (1324) - Άλλες επιχορηγήσεις για συνδεδεσ και έργα - Χρηματοδοτήσεις έργων από διεθνείς οργανισμούς (καισ ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	0				0				0				0						0	0	
Γραφή 3α	Άλλα Έσοδα	(01) - Προσδοκώσ από ακινήτα περιουσία (*) (02) - Έσοδα από ακινήτα περιουσία (*) (03) - Έσοδα από αποπληρωμή τίτλων διαθεσίμων (*) (04) - Έσοδα από λοιπά τίτλο διαθεσίμων και παροχή υπηρεσιών (*) (05) - Φόροι και εισφορές (*) (07) - Άλλα τακτικά έσοδα (*) (11) - Έσοδα από εισοθήκη ακινήτων και ακινήτων περιουσία (*) (14) - Άλλε εθελουθες - εθελουθες εισοθήκες και εισοθήκες (*) (16) - Άλλα τακτικά έσοδα (*) (213) - Έσοδα από προμηθειες υπηρεσίας για υλοποίηση τακτικών λειτουργιών (*) (1219) - Άλλες επιχορηγήσεις (*) (1326) - Άλλες από επιχορηγήσεις υπηρεσίας για κάλυψη λειτουργικών δαπάνων (*) (1329) - Άλλες επιχορηγήσεις για συνδεδεσ και έργα	70.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	0	0	5	0	0	0	70.005	70.000	0	
Γραφή 3β	Άλλα Έσοδα που βελτιώνονται και υπογράφονται για προμήθειες	(1) - Έσοδα από αποπληρωμή υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) από βελτιώσεις για έργα	0				0				0				0					0	0		
Γραφή 4	Έσοδα από προμήθειες για εισπραχθέν από εισπραχθέν Π.Δ.Ε.	(2) - Εισπραχθέν ποσών από βελτιώσεις έσοδα κατά τα παρελθόντα τμή (*) (05) - Εισπραχθέν για εισπραχθέν υποχρεώσεων από Π.Δ.Ε. κατά τα παρελθόντα έτος	0				0				0				0					0	0		
Γραφή 5	Άλλα Έσοδα	(4) - Εισπραχθέν από προμήθειες και τρίτων (*) (14) - Εισπραχθέν υπηρεσία (*) (15) - Εισπραχθέν από δαπάνε	11.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	8.600	11.600	0		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		81.600	0	0	0	0	0	0	0	0	5	0	0	1.000	1.005	1.000	1.000	78.605	81.600	0		
Γραφή 6	Δαπάνες	Επιχορηγήσεις κατά την 31/12 του προηγούμενου έτους	276.067																				
Γραφή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	Ε-Χρηματικό υπόλοιπο	276.067																				
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		360.667																				

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΗΩΣ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΣΤΑΙ ΣΤΟΙΧΟΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απριλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιουλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Ελεγχος τήρησης ΠΥ και Στοιχθεσίας (ή ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ)	ΠΡΟΣΒΛΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΜΕΛΗΡΕΤΑΙ ΧΕΤΕΡΑ ΑΙΩΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΣΒΛΥΣΙΑΣ
Γραφή 1	Κόστος προσωπικού	(6) - Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (*) (811) - Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε.)	39.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000	1.000	2.000	10.000	10.000	17.000	39.000	0	
Γραφή 2	Αμοιβές τρίτων	(6) - Έσοδα Υπηρεσίας (60) - Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	273.007	0	0	3.800	3.800	1.000	1.000	20.000	25.800	20.000	35.000	5.100	85.900	60.000	50.000	77.100	273.007	0	
Γραφή 3	Δαπάνες για συνδεδεσ	(7) - Συνδεδεσ	35.000	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000	5.000	1.000	7.000	10.000	1.000	17.000	35.000	0	
Γραφή 4	Παροχές Π.Ο.Ε.	(8) - Παροχές υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.) (811) - Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (*) (85) - Επιχορηγήσεις ελεγχθέντων υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.)	350	0	0	0	0	350	0	0	350	0	0	0	350	0	0	0	350	0	
Γραφή 5	Απόδοσης εσόδων από Δημοτικούς και τρίτων	(82) - Απόδοσης εσόδων από Δημοτικούς και τρίτων (*) (8262) - Επιχορηγήσεις χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανοθ, χρηματοδότηση ΠΔΕ	11.600	0	0	1.000	1.000	500	500	500	2.500	1.000	2.000	3.000	8.500	500	1.000	1.600	11.600	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1-5)		358.967	0	0	4.800	4.800	1.850	1.500	20.500	26.650	22.000	43.000	10.100	103.750	80.500	62.000	112.700	358.967	0	0
Γραφή 6	Αισθηματικά		1.700																		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1-6)		360.667																		
G.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		350																		
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			321	292	263	263	233	204	175	175	146	117	88	88	58	29	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			279.040	279.040	274.240	274.240	272.397	270.895	250.397	250.397	228.402	185.402	176.301	176.301	96.801	55.801	1.700	1.700		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			278.726	278.756	273.985	273.985	272.164	270.663	250.222	250.222	228.256	185.286	176.214	176.214	96.743	55.772	1.700	1.700		
Z	Διαφορά για συμφωνία ΠΥ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέν βελτιώσεων κατά τα Π.Ο.Ε.	0																		
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ΠΥ	*Σύνολο Εσόδων 1-5* + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	360.667																		
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με ΠΥ	*Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6* + ΚΑΕ (85)	360.667																		

Η απόφαση αυτή πήρε τον αριθμό 03/2023 και υπογράφεται από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου του Οίκου Ευγηρίας που συμμετείχαν στη συνεδρίαση.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ

ΣΥΜΕΩΝΙΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
ΠΟΤΙΑΔΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ
ΚΡΙΕΜΑΔΗ ΓΕΩΡΓΙΑ
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ ΙΩΑΝΝΑ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ του Δ.Σ.