



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΑΘΛΗΤΙΚΟΣ
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ
ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ
ΑΙΓΑΙΟΥ ΠΕΛΑΓΟΥΣ ΚΑΙ ΝΟΤΟΥ
15342 ΑΓΙΑ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ
ΤΗΛ.:210 60.02.223**

Αγία Παρασκευή 08.05.2020
Αρ.πρωτ.: - 725 -

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από τα πρακτικά της υπ'αρ. 6 /2020 συνεδρίασης

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

Αριθ. Απόφασης: 33 /2020

**“Αναμόρφωση Στοχοθεσίας του Ν.Π.Δ.Δ.
Πολιτιστικός και Αθλητικός Οργανισμός
Δήμου Αγίας Παρασκευής οικονομικού
έτους 2020”**

Στην Αγία Παρασκευή, σήμερα την 07/05/2020, ημέρα της εβδομάδας Πέμπτη και ώρα 12:00, συνήλθε σε τακτική δια περιφοράς (με τη διαδικασία της τηλεδιάσκεψης) συνεδρίαση, το Διοικητικό Συμβούλιο, ύστερα από την με αρ. πρ.: 704/29.04.2020 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του, Σπυρίδωνος Παπασπύρου που επιδόθηκε σε κάθε ένα από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν. 3463/2006, Ν.3852/2010, Ν.4555/2018 και τις υπ'αριθ. 18318/13/3/2020 και 40/ΑΠ. 20930/31-3-2020 Εγκυκλίους του ΥΠ.Ε.Σ.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία, δεδομένου ότι από το σύνολο των -15- μελών βρέθηκαν παρόντα -12- αρχίζει η συνεδρίαση:

Παρόντες

**Παπασπύρος Σπυρίδων
Γουργούλης Κωνσταντίνος
Λερματάς Ιωάννης
Βλαχογιάννη Μαρία
Κωβαίος Γεώργιος
Χίρτογλου Δημήτρης
Παπασταθόπουλος Λεωνίδας
Νικολακοπούλου Βασιλική
Μάλαμας Αλέξανδρος
Παπασταθόπουλος Λεωνίδας
Κανιώρης Νικόλαος
Μπουρλιάσκος Θεόδωρος (αναπλ.)
Αθανασόπουλος Θεόδωρος (αναπλ.)**

Απόντες

**Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία
Διακογιάννης Πέτρος
Δάρρας Γεώργιος**

ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ – ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ

1. Κατά την διάρκεια της συζήτησης επί του 2ου θέματος Η.Δ., προσήλθαν στην τηλεδιάσκεψη η κα Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία και ο κ.Διακογιάννης Πέτρος.
2. Πριν την ψήφιση επί του 2ου θέματος Η.Δ., αποχώρησε ο κος Διακογιάννης Πέτρος, για τεχνικούς λόγους.
3. Παρίστανται στην τηλεδιάσκεψη (χωρίς δικαίωμα ψήφου), ο κ.Παπακώστας Μάριος, αναπλ/κό μέλος του κ.Παπασταθόπουλου Λεωνίδα και η κ.Βρατσίδα Ευτέρπη, αναπλ/κό μέλος του αντιπροέδρου Δ.Σ. κ. Γουργούλη Κων/νου.

Επί του 1^{ου} Θέματος Η.Δ.

Θέμα: « Έγκριση Αναμόρφωσης Στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2020 του Ν.Π.Δ.Δ. Πολιτιστικός & Αθλητικός Οργανισμός Δήμου Αγίας Παρασκευής»

Ο Πρόεδρος Δ.Σ. εισηγείται :

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).

Ο πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων αποτυπώνει σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσης του, βάσει των εκτιμήσεων που θέτει το Ν.Π.Δ.Δ. 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.

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 Ο.Π.Δ.** της εξεταζόμενης περιόδου και ακολούθως το στόχο για το ύψος των συνολικών ταμειακών διαθεσίμων στο τέλος αυτής. **Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος Ο.Π.Δ.** 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 μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. 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 του ανωτέρω πίνακα, λήφθηκαν υπόψη οι οδηγίες της ΚΥΑ 34574/18 των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών, και η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού 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 Ο.Π.Δ. 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 «Εγκυρες 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 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.

Το Ν.Π.Δ.Δ. μας, με την υπ αρ. 123/2019 Απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, προέβη σε έγκριση του Ο.Π.Δ., το οποίο περιλαμβάνει τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων. Επιπλέον με την υπ'αρ.πρωτ. 8626/2094/25-2-2020, Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός του 2020 και στη συνέχεια προχωρήσαμε στην αναμόρφωση του Π/Υ με τα πραγματικά αποτελέσματα, όπως αυτά διαμορφώθηκαν την 31/12/2019.

Ως αποτέλεσμα των ανωτέρω σας υποβάλλουμε το αναμορφωμένο πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων, που συνοδεύει την παρούσα εισήγηση, το οποίο διαμορφώθηκε έπειτα από την αναμόρφωση του προϋπολογισμού και την χρονική κατανομή των στόχων βάσει των νέων δεδομένων που λήφθηκαν υπόψη και παρακαλούμε όπως προβείτε στην έγκριση αυτού.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:			Α/Α Στήλες:	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: ΠΛΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τιμή = 0 => Τύπος Στοιχείου και Π/Υ	ΠΡΟΕΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΛΗΘ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211)_Εκτακτές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214)_Επιχορηγήσεις για ποιοτησιακά και ποσοτικά 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) συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ(+) (1327)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (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. 4599/2017)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315)_Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΡΩΜΟΣ I (άρθρ. 69 του ν. 4599/2017)(-) (1214)_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.)(+) (1326)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλάνο(Αναφοράς (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (-) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (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 Διυνητές οργανισμούς (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(01)_Προσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02)_Εσοδα από κινητή περιουσία(+) (03)_Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04)_Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05)_Φόροι και εισφορές(+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Εσοδα από αμοιβή κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14)_Λοιπές-ελεγχόμενες-ελεγχόμενες(+) (15)_Προσδοκώμενες πρόσθετα παροφδοι(+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα(+) (1213)_Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για ολοκλήρωση τοπικών πολιτικών(+) (1219)_Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1326)_Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών(+) (1329)_Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	1.274.000	50.045	101.760	109.027	260.832	97.969	111.645	130.284	600.730	149.469	119.802	117.181	987.182	137.485	107.029	42.304	1.274.000	0	1274000	
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2)_Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32)_Επιστράτευση υπόλοιπων από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (05)_Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	191	0	0	0	0	0	0	0	0	191	0	0	191	0	0	0	191	0	413	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπραχθέντες υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (42)_Εισπραχθέντες χρημάτων(+) (31)_Εισπραχθέντες από δάνεια(+) (4319)_Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	440.700	36.058	36.058	36.058	108.174	36.058	36.058	36.058	216.348	40.058	36.058	36.058	328.522	36.058	36.058	40.062	440.700	0	440700	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		1.714.891	86.103	137.818	145.085	369.006	134.027	147.703	166.342	817.078	189.718	155.860	153.239	1.315.895	173.543	143.087	82.366	1.714.891	0	1.715.113	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	285.257																			
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	285.257																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ	(Σύνολο Γραμμών 1-6)	2.000.148																			

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΛΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος τάιτισης Π/Υ και Στοιχειοδίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΠΡΟΥΛΟΓΙΣΜΕ 0)	ΠΡΟΕΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΛΗΘ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	693.437	56.745	56.745	56.745	170.235	57.745	57.745	58.245	343.970	57.745	57.745	58.745	518.205	58.745	57.745	58.742	693.437	0	
Γραμμή 2	Λοιπά Έξοδα χρήσης	(61)_Έξοδα Χρήσης(-) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	784.043	24.716	13.690	35.789	74.195	39.957	39.597	63.422	217.171	93.412	52.738	88.356	451.677	90.840	156.513	85.013	784.043	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις	27.700	0	0	0	0	2.500	2.500	2.000	7.000	3.500	3.500	3.000	17.000	3.500	3.500	3.700	27.700	0	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83)_Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	52.056	0	0	0	0	52.056	0	0	52.056	0	0	0	52.056	0	0	0	52.056	0	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδότησης ΠΔΕ	440.700	36.058	36.058	36.058	108.174	36.058	36.058	36.058	216.348	40.058	36.058	36.058	328.522	36.058	36.058	40.062	440.700	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		1.997.936	117.519	106.493	128.592	352.604	188.316	135.900	159.725	836.545	194.715	150.041	186.159	1.367.460	189.143	253.816	187.517	1.997.936	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό		2.212																		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		2.000.148																		

Γ.1	Υψος Απληρώτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	52.056																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απληρώτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίες		23.544	32.908	70.145	70.145	92.692	89.487	89.729	89.729	72.425	71.171	74.362	74.362	69.729	45.151	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			253.841	285.166	301.659	301.659	247.370	259.173	265.790	265.790	260.793	266.612	233.692	233.692	218.092	107.363	2.212	2.212		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			230.297	252.258	231.514	231.514	154.678	169.686	176.061	176.061	188.368	195.441	159.330	159.330	148.363	62.212	2.212	2.212		
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέν βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	1.583																		
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	2.001.731																		
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	2.001.731																		

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ

Επί δώδεκα συμμετεχόντων μελών, καταμετρήθηκαν εννέα (9) θετικές ψήφοι, δύο (2) αρνητικές (του κ. Μάλαμα Αλεξάνδρου και του κου Παπασταθόπουλου Λεωνίδα) και μία (1) αποχή από την ψηφοφορία (της κας Νικολακοπούλου Βασιλικής)

Κατόπιν της ψηφοφορίας, το Διοικητικό Συμβούλιο κατά πλειοψηφία,

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι

Εγκρίνει την Αναμόρφωση του πίνακα Στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων του Ν.Π.Δ.Δ. “Πολιτιστικός και Αθλητικός Οργανισμός Δήμου Αγίας Παρασκευής”, η οποία διαμορφώθηκε έπειτα από την αναμόρφωση του προϋπολογισμού και την χρονική κατανομή των στόχων βάσει των νέων δεδομένων που λήφθηκαν υπόψη, όπως αναλυτικά αναφέρεται στην παρούσα εισήγηση.

Η παρούσα απόφαση πήρε τον αριθμό 33 /2020.

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το παρόν πρακτικό & υπογράφεται ως εξής:

Ο Πρόεδρος Δ.Σ.

Παπασπύρος Σπυρίδων

Τα Μέλη

Γουργούλης Κων/νος, Δερματάς Ιωάννης, Βλαχογιάννη Μαρία,
Κωβαίος Γεώργιος, Χίρτογλου Δημήτριος,
Παπασταθόπουλος Λεωνίδας, Νικολακοπούλου Βασιλική,
Μάλαμας Αλέξανδρος, Κανιώρης Νικόλαος,
Μπουρλιάσκος Θεόδωρος (αναπλ.),
Αθανασόπουλος Θεόδωρος (αναπλ.)

ΑΚΡΙΒΕΣ ΦΩΤΟΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Από το πρωτότυπο/ακριβές αντίγραφο από
το αρχείο μας.

Αγία Παρασκευή.....

Η Γραμματέας

Μπακιρτζή Καλλιόπη