

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΗΡΩΙΚΗΣ ΝΗΣΟΥ ΚΑΣΟΥ

ΟΛΟΚΑΥΤΩΜΑ Η.Ν. ΚΑΣΟΥ
200 ΧΡΟΝΙΑ 1824-2024

Αρ.αποφασής:104/2023

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α
από το 22^ο πρακτικό της 19-12-2023
συνεδριάσεως του Δημοτικού Συμβουλίου
Δήμου Ηρωικής Νήσου Κάσου

ΘΕΜΑ: Ψήφιση Ολοκληρωμένου πλαισίου δράσης, οικονομικού έτους 2024

Σήμερα 19 Δεκεμβρίου 2023 ημέρα Τρίτη και ώρα 15:00 συνήλθε το Δημοτικό Συμβούλιο σε **Τακτική Συνεδρίαση**, ύστερα από την με αρ. πρωτ 5790/15.12.2023 έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου, υβριδικά (δια ζώσης και με δυνατότητα τηλεδιάσκεψης/Άρθρο 78 Ν4954/22) σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 και της παρ 5 του άρθρου 67 και της παρ 1 του άρθρου 167 του Ν 3852/2010 όπως αντικαταστάθηκαν με αυτές του άρθρου 74 του Ν4555/18 του άρθρου 10 της από 11-03-2020 ΠΝΠ(ΦΕΚ 55/τ.Α΄/11-3-2020) κι την 1822/16.03.2020 του Υπουργείου Ψηφιακής Διακυβέρνησης.

Παρίσταται στη συνεδρίαση ο Δήμαρχος Ηρωικής Νήσου Κάσου κος Μιχάλης Ερωτόκριτος και αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι σε σύνολο δεκατριών (13) μελών βρέθηκαν εννέα (9) μέλη παρόντα, ήτοι:

Παρόντες	Απόντες
1.Σοφίλα Νικολέττα-Δήμητρα, Πρόεδρος	1. Νικολάκης Εμμανουήλ, Μέλος
2. Περσελής Κωνσταντίνος, Αντιδήμαρχος	2. Μηνακάς Γεώργιος, Αντιπρόεδρος
3. Νικολάου Ιωάννης, Αντιδήμαρχος	3. Κυριάκος Ηλίας, Μέλος
4. Φραγκούλης Δημήτριος, Αντιδήμαρχος	4. Δασκαλάκη Ιουλία, Μέλος
5. Μαστροπαύλος Ηλίας, Μέλος	
6. Βρετός Εμμανουήλ, Γραμματέας	
7. Ζαχάρης Κωνσταντίνος, Μέλος	
8. Παρλής Εμμανουήλ, Μέλος	
9. Ζούλης Γεώργιος, Μέλος	

Η πρακτικογράφος του ΔΣ Μαρία Γκούτα τήρησε τα πρακτικά, όπως προβλέπεται από τις διατάξεις των άρθρων 96 & 97 του ίδιου κώδικα

Η Πρόεδρος αφού ανέγνωσε το μοναδικό θέμα της ημερήσιας διάταξης, έδωσε τον λόγο στον Γεν. Γραμματέα κ. Λαθουράκη Κυριάκο, ο οποίος εισηγούμενος το ανωτέρω θέμα εξέθεσε στο σώμα την

υπ' αριθμ. 192/2023 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής σχετικά με τη «**Κατάρτιση ολοκληρωμένου πλαισίου δράσης (Ο.Π.Δ.) οικονομικού έτους 2024**» αναφέροντας τα παρακάτω:

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 περιλαμβάνει τους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου (στις οποίες συμμετέχει μόνο αυτός) για το έτος 2024.

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 ο Δήμος Ηρωικής Νήσου Κάσου 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** 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 Κάσου 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 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 .

Το ΟΠΔ καταρτίζεται, ψηφίζεται και υποβάλλεται στην αρμόδια για έλεγχο αρχή μαζί με τον προϋπολογισμό του Δήμου 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.

Ως συνέπεια των ανωτέρω, και λαμβάνοντας υπόψη:

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 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»

σας υποβάλλουμε το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, το οποίο αποτελείται από τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΗΡΩΙΚΗΣ ΝΗΣΟΥ ΚΑΣΟΥ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 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 ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ : Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟ.Υ.ΑΝ.ΑΛ.ΥΕΤ.ΑΙ.ΣΕ.ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνος	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνος	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνος	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12 μηνος	Τιμή = 0 => Τα ύτιση Στοχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΙΣΧΥΟ ΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ : ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(+) (06) _ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ(+) (1211) _Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1327) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (4311) _ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(+) (4312) _Έσοδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές(+)	1.1 51.082	47.822	546.601	52.833	647.256	49.328	85.593	0	782.177	102.991	62.731	75.013	1.022.912	44.598	64.623	18.949	1.151.082	0			

		(4313) _Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους																		
Γρ αμ μή 2	Επιχορηγήσει ς από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές.	(+) (121) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(-) (1211) _Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(-) (1215) _Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (131) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΘΕΣΜΟΘΕΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ(+)(132) _ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΓΑ(-) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(-) (1327) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α΄ 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄ της κυα υπ΄ αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φυλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)](+) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)(+) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)(+) (3129) _Λοιπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα(-) ([60- 69]-ΚΑΕ 65) _ ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (-) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	6.0 00. 522	64. 64 2	219 .15 7	25 3. 80 5	53 7. 60 4	25 6. 95 2	31 8. 63 9	32 1. 63 9	1. 43 4. 83 4	55 6. 30 5	57 6.2 61	637 .43 9	3. 20 4. 83 9	1.2 52. 45 4	63 7.4 39	90 5.7 90	6. 00 0. 52 2	0

Γρ αμ μή 3. α	Ίδια Έσοδα	(+) (01) _Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) _Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Έσοδα από λουπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φόροι και εισφορές(+) (07) _Λουπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Εσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) _Προσαυξήσεις πρόστιμα παράβολα(+) (16) _Λουπά έκτακτα έσοδα	228 .48 1	1.5 04	1.3 06	10 .8 63	13 .6 73	7. 74 3	13 .0 33	31 .8 62	66 .3 11	14 .2 95	11. 78 8	10. 271	10 2. 66 5	15. 69 9	13. 70 9	96. 40 8	22 8. 48 1	0	
Γρ αμ μή 3. β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2) _Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	94. 163	10. 09 0	10. 513	13 .4 63	34 .0 66	9. 44 1	22 .2 92	12 .4 11	78 .2 10	3. 65 6	3.3 15	1.7 39	86 .9 20	90 0	27 9	6.0 64	94 .1 63	0	
Γρ αμ μή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(+) (32) _Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (8511) _Προβλέψεις μη εισπραχζής εισπρακτέων υπολοίπων	39. 030	1.9 15	1.0 94	3. 44 6	6. 45 5	1. 44 6	2. 88 7	1. 62 2	12 .4 10	1. 64 1	2.9 58	2.3 77	19 .3 86	1.5 50	84 3	17. 25 1	39 .0 30	0	
Γρ αμ μή 5	Λουπά Έσοδα	(+) (31) _Εισπράξεις από δάνεια(-) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα [Πρόγραμμα «Αντώνης Τρίτσης» (παρ. 5 του άρ. 130 του ν. 4635/2019, Α΄ 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄ της κυα υπ΄ αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλόδημος Ι (αρ. 69 του ν. 4509/2017)](-) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4509/2017)(-) (3126) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δημόσιων κτιρίων (αρ. 37 του ν. 4608/2019)(-) (3129) _Λουπά Αναπτυξιακά – Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα(+) (41) _Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+) (4319) _Λουπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	398 .95 0	6.2 50	20. 784	30 .9 91	58 .0 25	26 .9 73	33 .1 44	25 .7 53	14 3. 89 5	27 .4 79	24. 52 3	27. 624	22 3. 52 1	26. 39 2	22. 03 3	12 7.0 04	39 8. 95 0	0	
A. 1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		7.9 12. 228	13 2.2 23	799 .45 5	36 5. 40 1	1. 29 7. 07 9	35 1. 88 3	47 5. 58 8	39 3. 28 7	2. 51 7. 83 7	70 6. 36 7	68 1.5 76	754 .46 3	4. 66 0. 24 3	1.3 41. 59 3	73 8.9 26	1.1 71. 46 6	7. 91 2. 22 8	0	0
Γρ αμ μή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	871 .23 5																		

Γρ αμ μή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512)_Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας λογιστικών εκκρεμοτήτων(-) (8513)_Προβλέψεις μη είσπραξης εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	871 .23 5																		
		A. ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ	8.7																		
		2 (Σύνολο Γραμμών 1-6)	83. 463																		
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕ ΧΟ ΥΣΑ ΣΤ ΟΧ ΟΘ ΕΣΙ Α ΕΤ ΟΥ Σ: Π/Υ ΕΤ ΟΥ Σ ΠΟ Υ ΑΝ ΑΛ ΥΕΤ ΑΙ ΣΕ ΣΤ ΟΧ ΟΥ Σ	Ιαν ου άρι ος	Φε βρο υάρ ιος	Μ άρ τιος	3μ ην ο	Απρί λιος	Μάι ος	Ιούν ιος	6μ ην ο	Ιο ύλι ος	Αύ γου στος	Σεπ τέμ βριος	9μ ην ο	Οκτώ βριος	Νοέμ βριος	Δεκέ μβριος	12 μηνο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοχοθ εσίας (ΗΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑΙΣΟ ΥΤΑΙ ΜΕ"0")	ΠΡΟΙΣΧΥΟ ΥΣΑ ΣΤΟΧ ΟΘΕ ΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗ ΡΩΝ ΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟΑΝΑ ΜΟΡΦΩΣ ΗΗΠΡΟΙ ΣΧΥΟ ΥΣΑ ΣΤΟΧ ΟΘΕ ΣΙΑ
Γρ αμ μή 1	Κόστος προσωπικού	(+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	684 .72 1	5.0 73	41. 538	42 .9 24	89 .5 35	43 .7 82	45 .7 49	42 .4 56	22 1. 52 2	45 .9 45	44. 19 3	52. 062	36 3. 72 2	50. 36 1	44. 84 5	22 5.7 93	68 4. 72 1	0	
Γρ αμ μή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(+) (6) _Έξοδα Χρήσης(-) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(-) (ΥΠΗΡ.60-69_ΚΑΕ 65) _ ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους ΚΑ υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	1.1 46. 150	19. 73 2	71. 217	98 .4 69	18 9. 41 8	43 .5 48	93 .3 77	71 .0 14	39 7. 35 7	10 6. 63 2	12 1.5 71	99. 675	72 5. 23 5	78. 49 8	10 2.6 11	23 9.8 06	1. 14 6. 15 0	0	
Γρ αμ μή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7) _Επενδύσεις(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	6.4 90. 572	74. 56 7	227 .92 1	24 6. 48 8	54 8. 97 6	22 8. 80 4	32 4. 13 8	35 1. 35 1	1. 45 3. 26 9	62 3. 00 3	57 2.3 63	639 .90 0	3. 28 8. 53 5	1.2 12. 52 0	64 8.9 09	1.3 40. 60 8	6. 49 0. 57 2	0	
Γρ αμ μή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(+) (81) _Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(-) (812) _ Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)(+) (83) _Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	44. 064	0	0	0	0	18 .2 18	8. 48 6	17 .3 60	44 .0 64	0	0	0	44 .0 64	0	0	0	44 .0 64	0	
Γρ αμ μή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(+) (82) _α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους(-) (8262) _Επιστροφή	397 .20 0	1.7 61	16. 896	20 .5 80	39 .2 37	21 .2 81	45 .1 24	26 .4 83	13 2. 12 5	30 .4 70	26. 28 3	18. 846	20 7. 72 4	25. 97 8	25. 72 1	13 7.7 77	39 7. 20 0	0	

		χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ																			
B. 1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		8.7 62. 707	10 1.1 33	357 .57 2	40 8. 46 1	86 7. 16 6	35 5. 63 3	51 6. 87 4	50 8. 66 4	2. 24 8. 33 7	80 6. 05 0	76 4.4 10	810 .48 3	4. 62 9. 28 0	1.3 67. 35 7	82 2.0 86	1.9 43. 98 4	8. 76 2. 70 7	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(9)_Αποθεματικό	20. 756																		
B. 2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		8.7 83. 463																		
Γ. 1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		44. 954																		
Γ. 2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			17 1.5 01	167 .45 6	17 8. 67 2	17 8. 67 2	23 8. 96 5	11 4. 10 7	11 9. 44 6	11 9. 44 6	10 7. 49 2	43. 29 9	82. 568	82 .5 68	63. 17 2	21 6.6 82	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			90 2.3 25	1.3 44. 208	1. 30 14 8	1. 30 14 8	1. 29 39 8	1. 25 11 2	1. 14 73 5	1. 14 73 5	1. 04 0. 05 2	95 8.2 18	902 .19 8	90 2. 19 8	87 6.4 34	79 3.2 74	20. 75 6	20 .7 56		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			73 0.8 24	1.1 76. 752	1. 12 47 6	1. 12 47 6	1. 05 8. 43 3	1. 14 2. 00 5	1. 02 1. 28 9	1. 02 1. 28 9	93 3. 56 0	91 4.9 19	819 .63 0	81 9. 63 0	81 3.2 62	57 6.5 92	20. 75 6	20 .7 56		
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη είσπραξης βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	140 .41 2																		
H. 1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	8.9 23. 875																		
H. 2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	8.9 23. 875																		

Υπέρ του υπό συζήτηση θέματος, ψήφισαν 9 μέλη, συνεπώς το Δ.Σ. μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη την εισήγηση και

- Την υπ' αριθμ **192/2023 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής**
- 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»
- Το υπ αρ. ΦΕΚ 3635 Β /2018 παρ. 5 στις 27/8/2018 στο οποίο γίνεται διόρθωση σφάλματος με δημοσίευση των πινάκων στοχοθεσίας
- 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.

- 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.
- 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»

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Την Ψήφιση του Ολοκληρωμένου πλαισίου δράσης, οικονομικού έτους 2024, όπως αναφέρεται στην ως άνω εισήγηση.

Η απόφαση πήρε α/α 104/2023

Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό υπογράφεται ως ακολούθως

Η Πρόεδρος

ΥΠ: Σοφίλα Νικολέττα - Δήμητρα

Τα Μέλη

ΥΠ. Περσελής Κωνσταντίνος
ΥΠ. Νικολάου Ιωάννης
ΥΠ. Φραγκούλης Δημήτριος
ΥΠ. Μαστροπαύλος Ηλία
ΥΠ. Βρετός Εμμανουήλ
ΥΠ. Ζαχάρης Κωνσταντίνος
ΥΠ. Παρλής Εμμανουήλ
ΥΠ. Ζούλης Γεώργιος

Ακριβές Απόσπασμα
από το Βιβλίο Πρακτικών

Η Πρόεδρος ΔΣ
Ηρωικής Νήσου Κάσου

Σοφίλα Νικολέττα-Δήμητρα