



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΡΠΑΘΟΥ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΥΓΕΙΑ
Αριθμός Απόφασης: 153-2024

Θέμα 1^ο ημερήσιας διάταξης: «Έγκριση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ)- Πίνακα Οικονομικής Στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2025 του Δήμου Καρπάθου».

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Που έχει καταχωρηθεί στο 31^ο Πρακτικό της από 16-12-2024 της Ειδικής Τακτικής Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Καρπάθου, που πραγματοποιήθηκε δια ζώσης.

Σήμερα την 16η Δεκεμβρίου, ημέρα Δευτέρα και ώρα 19:00 μ.μ συνεδρίασε το Δημοτικό Συμβούλιο δια ζώσης στην αίθουσα του Δημοτικού Συμβουλίου «ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΛΕΙΒΑΔΙΩΤΗΣ», κατόπιν της με υπ' αρ. πρωτ.**23817/12-12-2024** έγγραφης πρόσκλησης του Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Κωνσταντίνιδη Δημήτριου του σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 64 και 74 του ν. 3852/2010 (Α' 87) όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 4 και 8 του Ν. 5056/2023 αντίστοιχα.

Σημείωση:

Προσήλθαν και παρέστησαν, τα παρακάτω μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου:

ΔΗΜΟΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ

1. Κωνσταντίνιδης Δημήτριος Του Κωνσταντίνου (Πρόεδρος του Δ.Σ)
2. Γαρεφαλάκης Ευστάθιος του Μιχαήλ
3. Γεραπετρίτη Μαριάννα του Ιωάννη
4. Δημάρχου Θεοχαρούλα του Γεωργίου
5. Λυριστής Ιωάννης του Μηνά
6. Μαντικός Νικήτας του Φανουρίου
7. Μανωλάκης Θεοδόσιος του Ηλία
8. Μηλιός Αναστάσιος Του Γεωργίου
9. Προϊκής Νικόλαος του Εμμανουήλ
10. Πρωτόπαπας Μηνάς του Μιχαήλ
11. Πρωτόπαπας Νικόλαος του Ιωάννη
12. Σαϊτής Εμμανουήλ του Βασιλείου

Δεν προσήλθαν, μολονότι προσκλήθηκαν νόμιμα, οι παρακάτω Δημοτικοί Σύμβουλοι:

1. Βασιλαράκης Γεώργιος του Εμμανουήλ (Ενημέρωση απουσίας με email)
2. Λουλούδης Χρήστος του Ιωάννη (Ενημέρωση απουσίας με email)
3. Μανωλάκης Μιχαήλ του Ηλία (Ενημέρωση απουσίας με email)
4. Οικονόμος Ιωάννης του Αντωνίου (Ολύμπου) (Ενημέρωση απουσίας με email)
5. Σακέλλης Κομνηνός του Γεωργίου (Ολύμπου) (Ενημέρωση απουσίας με email)
6. Χαλκιάς Ιωάννης του Γεωργίου (Γραμματέας του Δ.Σ) (Κανονική άδεια)
7. Χριστοδούλου Αλέξανδρος του Ηλία (Ενημέρωση απουσίας με email)

Διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, με την παρουσία δώδεκα (12) μελών από συνολικά δεκαεννέα (19) μέλη και ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

ΠΡΟΕΔΡΟΙ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:

- 1) Καλής Νίκ -Πρόεδρος Μενετών
- 2) Λαμπρινού Καλλιόπη – Πρόεδρος Απερίου (Προσήλθε μετά από τις παρουσίες)
- 3) Βαρδαούλης Εμμανουήλ -Πρόεδρος Βωλάδας (Προσήλθε μετά από τις παρουσίες)
- 4) Πύλιαρης Γεώργιος – Αρκάσα
- 5) Διακολιός Μιχαήλ – Πρόεδρος Σπόων
- 6) Χατζήπαπας Γεώργιος- Πρόεδρος Ολύμπου (Προσήλθε μετά από τις παρουσίες)

Δεν προσήλθαν, μολονότι προσκλήθηκαν νόμιμα, οι παρακάτω Πρόεδροι Δημοτικών Κοινοτήτων:

- 1) Παπαβασιλείου Βασίλειος – Πρόεδρος Πηγαδίων
- 2) Οικονομίδης Ματθαίος -Πρόεδρος Όθους
- 3) Καμαράτου Ευγενία – Πρόεδρος Πυλών
- 4) Σακέλλης Ιωάννης -Πρόεδρος Μεσοχωρίου

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ

1. Στην συνεδρίαση παρευρέθηκε η κ. Παυλίνα Χατζηπαχούλη, Διοικητική Υπάλληλος με βαθμό Α΄ του Δήμου Καρπάθου, ως γραμματέας τήρησης πρακτικών του Δημοτικού Συμβουλίου για την ορθή τήρηση των πρακτικών, όπως προβλέπεται στις διατάξεις των άρθρων 96 και 97 του ιδίου κώδικα.
2. Στην συνεδρίαση από τους Υπηρεσιακούς Παράγοντες παρευρέθηκαν: Ο Γενικός Γραμματέας του Δήμου ο κ. Γερακιανάκης Μιχαήλ.

Σημείωση: Όλες οι τοποθετήσεις που τέθηκαν από πλευράς του κ. Δημάρχου των Δημοτικών Συμβούλων και των υπολοίπων παραβρισκόμενων καταγράφηκαν αναλυτικά στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της Συνεδρίασης **31/2024**.

Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Κωνσταντίνιδης Δημήτριος έθεσε υπόψιν των μελών του Δημοτικού Συμβουλίου την εισήγησή του Αντιδημάρχου Διοίκησης, Οικονομικών, Οργάνωσης και Ψηφιακού Μετασχηματισμού κ. Πρωτόπαπα Νικόλαου, ο οποίος αναφέρθηκε στο 1ο και μοναδικό θέμα της ημερήσιας Διάταξης με τίτλο: **«Έγκριση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ)- Πίνακα Οικονομικής Στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2025 του Δήμου Καρπάθου»** ως εξής:

Το ΟΠΔ καταρτίζεται, ψηφίζεται και υποβάλλεται στην αρμόδια για έλεγχο αρχή **μαζί με τον προϋπολογισμό** του φορέα και του κάθε νομικού προσώπου που εντάσσεται στο ΟΠΔ, στις προθεσμίες που ισχύουν για την κατάρτιση, ψήφιση και υποβολή του προϋπολογισμού. ([παρ.1 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 \(ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β΄\)](#))

Η διαδικασία υποβολής του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) έχει τροποποιηθεί. Σύμφωνα με τη νέα διαδικασία, οι φορείς θα πρέπει να αποστέλλουν το ΟΠΔ στο Υπουργείο Εσωτερικών ταυτόχρονα με την υποβολή αυτού στην αρμόδια για εποπτεία του Ο.Τ.Α. Αρχή (Αποκεντρωμένη Διοίκηση). (ΥΠ.ΕΣ. εγκ.8/17194/08.03.2019)

Στην εγκύκλιο ΥΠ.ΕΣ. εγκ.419/50057/02.06.2021 επισημαίνεται ότι ο Πίνακας οικονομικής στοχοθεσίας (ΟΠΔ) υποβάλλεται στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας από τον Προϊστάμενο Οικονομικών Υπηρεσιών (ΠΟΥ) μέσω του Στατιστικού Ανταποκριτή έως την 31η Δεκεμβρίου του προηγούμενου οικονομικού έτους.

Ο Πίνακας οικονομικής στοχοθεσίας (ΟΠΔ) υποβάλλεται στην οικεία Αποκεντρωμένη Διοίκηση προς έλεγχο, και ο στατιστικός ανταποκριτής του ΟΤΑ οφείλει αμελλητί να αναρτά τους πίνακες οικονομικής στοχοθεσίας του ΟΠΔ στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας του ΥΠΕΣ, ώστε η Αποκεντρωμένη Διοίκηση να μπορεί να ελέγξει την πληρότητα και την ορθότητά τους, καθώς και τη συμφωνία των πινάκων που περιέχονται στις αποφάσεις των αρμόδιων οργάνων (δημοτικών ή διοικητικών συμβουλίων) με τους πίνακες που έχουν αναρτηθεί στον Κόμβο. (ΥΠ.ΕΣ. 80438/03.11.2021)

Κατά την υποβολή του ΟΠΔ στην αρμόδια για έλεγχο αρχή, οι **στατιστικοί ανταποκριτές αναρτούν τους πίνακες** οικονομικής στοχοθεσίας του ΟΠΔ στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας του ΥΠΕΣ μέσω του οποίου παρακολουθείται η εκτέλεση των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της αυτοδιοίκησης και υπολογίζονται οι αποκλίσεις από τους τιθέμενους στόχους. ([παρ.2 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 \(ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'\)](#))

Η ανωτέρω αρχή

Ελέγχει:

- α) την πληρότητα των νομικών προσώπων των ΟΤΑ που πρέπει να περιέχονται στα ΟΠΔ αυτών σύμφωνα με το ΜΦΓΚ, β) την πληρότητα του ΟΠΔ ως προς τα μέρη που οφείλει να περιέχει, γ) τη συμφωνία των στοιχείων που περιέχουν οι Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων με τον ετήσιο προϋπολογισμό των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων, δ) την πληρότητα του περιεχομένου των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων,
- ε) τη συμφωνία των υποβαλλόμενων πινάκων στοχοθεσίας με τους πίνακες που έχουν αναρτηθεί στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας και στ) την εν γένει

κατάρτιση του ΟΠΔ σύμφωνα με τις διατάξεις της παρούσας κοινής Υπουργικής απόφασης,

και **εγκρίνει** το ΟΠΔ **έως τις 31 Ιανουαρίου** του έτους στο οποίο αυτό αναφέρεται. ([παρ.3 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 \(ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'\)](#))

Το ΟΠΔ **δεν επαναυποβάλλεται στο Υπουργείο Εσωτερικών ύστερα από την έγκριση** της αρμόδιας Αρχής **παρά μόνο εάν** αυτό επανυποβλήθηκε λόγω λαθών ή αναμορφώθηκε σύμφωνα με τα όσα ορίζει η αριθμ. 34574/20-7-2018 (ΦΕΚ 2942 και 3635 Β') σχετική Κ.Υ.Α. ([ΥΠ.ΕΣ. εγκ.8/17194/08.03.2019](#))

Σε περίπτωση που, κατά τον έλεγχο της αρμόδιας αρχής, διαπιστωθεί ότι ο προϋπολογισμός έχει καταρτιστεί σύμφωνα με τις προβλεπόμενες οδηγίες, αλλά το ΟΠΔ δεν πληροί τους όρους της παραγράφου 4 του παρόντος άρθρου (πλέον [παρ.1 άρθρο 4Ε Ν.4111/13](#)), τότε ο Προϋπολογισμός εγκρίνεται και επιστρέφεται στον ΟΤΑ μόνο το ΟΠΔ προς διόρθωση, επανυποβολή και έγκριση από την αρμόδια αρχή, έως τις 10 Ιανουαρίου του έτους στο οποίο αυτό αναφέρεται. ([παρ.2 άρθρο 6 ΚΥΑ 7261/22.02.2013 \(ΦΕΚ 450/26.02.2013 τεύχος Β'\)](#))

Το ΟΠΔ αποστέλλεται στο Παρατηρητήριο **αποκλειστικά σε ηλεκτρονική μορφή** και κατά τον τρόπο που υποδεικνύεται από αυτό. ([παρ.4 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 \(ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'\)](#)) ([παρ.1 άρθρο 4Ε Ν.4111/13](#), όπως προστέθηκε από το [άρθρο 202 του Ν.4555/18](#))

Τα Ολοκληρωμένα Πλαίσια Δράσης (ΟΠΔ) υποβάλλονται στο Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ **αποκλειστικά μέσω της εφαρμογής <http://komvos.ypes.gr/stats>** με μέριμνα των στατιστικών ανταποκριτών.

Τα οριζόμενα στις ως άνω παραγράφους ισχύουν και για την **αναμόρφωση** του ΟΠΔ. ([παρ.5 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 \(ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'\)](#))

Το Ο.Π.Δ. υποχρεωτικά συνοψίζει τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού του Ο.Τ.Α. και των νομικών του προσώπων, αποτυπώνει το οικονομικό αποτέλεσμα και τις απλήρωτες υποχρεώσεις και εγκρίνεται από την αρμόδια, για την εποπτεία του Ο.Τ.Α., Αρχή. ([παρ.1 άρθρο 4Ε Ν.4111/13](#), όπως προστέθηκε από το [άρθρο 202 του Ν.4555/18](#))

Ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων περιλαμβάνει σε συνοπτική μορφή τους στόχους των υπόχρεων φορέων

α) ως προς τη μηνιαία και τριμηνιαία πραγματοποίηση των εσόδων και των εξόδων τους σε ταμειακή βάση και **β)** ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων τους 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. Ο βαθμός επίτευξης των στόχων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση την εκτέλεση του προϋπολογισμού. ([παρ.2 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 \(ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'\)](#))

Οι στόχοι καθορίζονται **α)** σε επίπεδο μήνα και **β)** σωρευτικά ανά τρίμηνο από την αρχή του έτους (Ιαν.- Μάρτιος, Ιαν.-Ιούνιος, Ιαν.-Σεπτ. και Ιαν.-Δεκ.). Για την κατάρτιση αξιόπιστης και ρεαλιστικής οικονομικής στοχοθεσίας λαμβάνεται υπόψη η εποχικότητα των εσόδων και εξόδων, λοιπά γεγονότα που μπορούν να επηρεάζουν την μηνιαία κατανομή αυτών, καθώς και οι σχετικές ισχύουσες διατάξεις. ([παρ.3 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 \(ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'\)](#))

Η στοχοθεσία καταρτίζεται με βάση την αρχή της ισοσκέλισης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων και του χρηματικού υπολοίπου. ([παρ.4 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 \(ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'\)](#))

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 διαθέσιμων στο τέλος αυτής. Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου. Κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος του οικονομικού

αποτελέσματος διαμορφώνεται σε μηδέν (0), τιμή που εκφράζει την πλήρη χρήση των πόρων του ΟΤΑ μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. Αντίστοιχα, εάν ο ΟΤΑ έχει καταρτίσει πλεονασματικό προϋπολογισμό (ή έχει εγγράψει αποθεματικό) τότε, κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος θα πρέπει να εκτιμηθεί σε ποσό ίσο με αυτό του πλεονάσματος (ή του αποθεματικού). (παρ.5 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β')).

Η στοχοθέτηση του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων πραγματοποιείται με βάση τις εξής αρχές:

α) Αρχή της κατά προτεραιότητα εξόφλησης των υποχρεώσεων ΠΟΕ: Οι απλήρωτες υποχρεώσεις έναρξης ενσωματώνονται στις προβλέψεις των εξόδων του προϋπολογισμού κατά το συνολικό ποσό που πρέπει να καταβληθεί στο έτος που αφορά ο προϋπολογισμός. Στο πλαίσιο αυτό, κατά την κατάρτιση του πίνακα στοχοθεσίας, οι εγγεγραμμένες πιστώσεις των Κωδικών Αριθμών που αφορούν σε πληρωμές υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών ετών μεταβάλλουν ισόποσα και τις εκτιμήσεις για το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων που προέρχονται από το προηγούμενο έτος.

β) Αρχή της κατάρτισης ρεαλιστικού προϋπολογισμού: Η κατάρτιση ρεαλιστικού ταμειακού προϋπολογισμού συνεπάγεται την εκτίμηση πραγματοποίησης και εξόφλησης του συνόλου των δαπανών που έχουν εγγραφεί σε αυτόν και, ως εκ τούτου, δεν δύναται να υφίσταται εκτίμηση για δημιουργία απλήρωτων υποχρεώσεων.

Συνεπώς, στον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων, το εκτιμώμενο ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη λήξη του οικονομικού έτους ισούται με μηδέν (0). (παρ.6 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β')) Δημοσίευση εγκεκριμένων ΟΠΔ:

Τα εγκεκριμένα ΟΠΔ των ΟΤΑ αναρτώνται σε ειδική ενότητα στην ιστοσελίδα του ΥΠΕΣ με μέριμνα της Διεύθυνσης Οικονομικών Τοπικής Αυτοδιοίκησης του ΥΠΕΣ. Επίσης, το ΟΠΔ αναρτάται στην ιστοσελίδα του οικείου ΟΤΑ. (παρ.6 άρθρο 4 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β')) (παρ.1 άρθρο 4Ε Ν.4111/13, όπως προστέθηκε από το άρθρο 202 του Ν.4555/18)

Έχοντας υπ' όψιν

1. Την υπ' αριθμ. 34574/5-7-2018 ΚΥΑ (ΦΕΚ 2942/20-7-2018 τεύχος Β') 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. 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.
3. 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.
4. 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»
5. Το **άρθρο 77 του Ν.4172/13** «Το δημοτικό συμβούλιο, έως τη 15η Νοεμβρίου, ψηφίζει τον προϋπολογισμό και το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 4 του Ν.4111/2013, σε μία ειδική γι' αυτόν τον σκοπό συνεδρίαση, σύμφωνα με τις παραγράφους 8 και 9 και υποβάλλει τη σχετική απόφαση σε έντυπη και ηλεκτρονική μορφή για έλεγχο στην αρμόδια για την εποπτεία του δήμου Αρχή, που σε κάθε περίπτωση θα πρέπει να ολοκληρωθεί μέχρι την 31η Δεκεμβρίου»
6. Την εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. εγκ.8/17194/08.03.2019
7. Την εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. εγκ.419/50057/02.06.2021

8. Την εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ εγκ.80438/3.11.2021

9. Το έγγραφο του ΥΠΕΣ οικ.6553/27.01.2020

Ως συνέπεια των ανωτέρω, σας υποβάλλουμε το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) έτους 2025, το οποίο αποτελείται από τον Πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Καρπάθου έτους 2025 και παρακαλούμε όπως προβείτε στην έγκριση αυτού.

Επισυνάπτεται ο Πίνακας στοχοθεσίας 2025 του Δήμου Καρπάθου.

Το Δημοτικό Συμβούλιο ύστερα από διαλογική συζήτηση και λαμβάνοντας υπόψη την ανωτέρω εισήγηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Την έγκριση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ)- Πίνακα Οικονομικής Στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2025 του Δήμου Καρπάθου σύμφωνα με την ανωτέρω εισήγηση.

**Ο Πρόεδρος του
Δημοτικού Συμβουλίου**

**Η γραμματέας τήρησης των
Πρακτικών του Δημοτικού Συμβουλίου**

Δημήτριος Κων. Κωνσταντινίδης

Παυλίνα Κων. Χατζηπαχούλη

ΤΑ ΜΕΛΗ Δ.Σ

1. Γαρεφαλάκης Ευστάθιος του Μιχαήλ
2. Γεραπετρίτη Μαριάννα του Ιωάννη
3. Δημάρχου Θεοχαρούλα του Γεωργίου
4. Λυριστής Ιωάννης του Μηνά
5. Μαντικός Νικήτας του Φανουρίου
6. Μανωλάκης Θεοδόσιος του Ηλία
7. Μηλιός Αναστάσιος Του Γεωργίου
8. Προϊκής Νικόλαος του Εμμανουήλ
9. Πρωτόπαπας Μηνάς του Μιχαήλ
10. Πρωτόπαπας Νικόλαος του Ιωάννη
11. Σαΐτης Εμμανουήλ του Βασιλείου

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΚΑΡΠΑΘΟΥ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2025			Α/Α Στήλης:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	 @ΣΗΔΕ ΙΡΙΔΑ 674db1e77b6cded5c1cf6f3d ΑΠ:23367 Υπογραφή: 02/12/24 15:14 Διανομή: 02/12/24 15:16				ΙΣΕΙΑ ΕΤΑΙ ΨΟΦΗ
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος						
Γραμμή 1	Επικυρηγόμενες από Τακτικό Προϋπολογισμό		(+) (06) _ΣΤΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ(+) (1211) _Στατικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Στάδα 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) _ΑΔΤ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των αρχαίων Α/θμικών και Β/θμικών εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/93)(+) (4312) _Στάδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές(+) (4313) _Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μεταφορά αναέργων	4.453.245	169.330	179.933	174.849	524.112	184.540	184.849	199.847	1.093.348	693.591	260.249	226.114	2.273.302	746.741	289.164	1.144.038	4.453.245	0	0
Γραμμή 2	Επικυρηγόμενες από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές		(+) (121) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(+) (1211) _Στατικές επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Στάδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (131) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΕΚΣΙΜΩΣΤΗΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΠΑ ΕΠΕΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΔΑΠΑΝΩΝ(+) (132) _ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΑ ΕΠΕΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ 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)(+) (1323) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Ανάπτυξη Τρίτης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της και υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) , Πρόγραμμα Φυλάκισης(+) (παρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1325) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Κοινά Χγείδια (παρ. 70 του ν. 4509/2017)(+) (1326) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δομώντων κτιρίων (παρ. 37 του ν. 4608/2019)(+) (13129) _Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα(+) (130-69) ΚΑΕ 65) _ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΠΑ ΤΗΝ ΕΣΤΙΝΕΡΓΕΙΑΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους Κ/Α υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 (+) (8262) _Επιστροφές χρημάτων λόγω αναλήψης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	6.949.388	0	0	0	0	0	0	0	0	85.591	125.214	69.167	279.972	314.577	46.759	6.308.081	6.949.388	0	0
Γραμμή 3.α	Ύδια Έσοδα		(+) (01) _Πρόσοδα από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Στάδα από κυνητή περιουσία(+) (03) _Στάδα από αναποδοιστά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Στάδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (09) _Φόροι και εισφορές(+) (097) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Στάδα από εισφορά κυνητής και ακίνητης περιουσία(+) (14) _Δωρεές «κλινισμική» - κλινισμική(+) (13) _Προσαυρίσματα πρόσημα παραβίασ(+) (16) _Λοιπά έσοδα έσοδα	1.981.089	50.008	30.610	21.788	102.406	35.969	113.141	270.166	521.682	345.371	214.992	167.579	1.249.626	317.923	156.478	257.063	1.981.089	0	0
Γραμμή 3.β	Ύδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά		(+) (2) _Στάδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται - για πρώτη φορά	448.100	10.785	18.963	55.124	84.871	37.024	76.335	138.058	336.289	38.105	21.803	12.438	408.634	12.368	14.412	12.687	448.100	0	0
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ		(+) (32) _Εισπρακτά υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(+) (8511) _Προβλέψεις μη εισπράξης εισπρακτών υπολοίπων	300.500	12.139	9.666	10.468	32.273	16.759	19.311	15.788	84.130	33.796	44.672	36.374	198.971	39.019	36.270	26.240	300.500	0	0
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα		(+) (31) _Επιστροφές από δάνεια(+) (1323) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Ανάπτυξη Τρίτης» (παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της και υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) , Πρόγραμμα Φυλάκισης(+) (παρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1325) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Κοινά Χγείδια (παρ. 70 του ν. 4509/2017)(+) (1326) _Δάνεια που αφορούν σε ενεργειακή αναβάθμιση δομώντων κτιρίων (παρ. 37 του ν. 4608/2019)(+) (13129) _Λοιπά Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από εθνικά προγράμματα(+) (14) _Συμμετοχές υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (42) _Επιστροφές χρημάτων(+) (4319) _Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	1.259.000	40.920	52.239	42.342	135.500	59.988	67.079	220.199	482.767	128.424	106.074	87.269	804.533	111.837	114.681	227.949	1.259.000	0	0
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5			15.391.323	283.182	291.410	304.570	879.162	334.280	460.715	844.059	2.518.215	1.324.878	773.004	598.940	5.215.037	1.542.464	657.763	7.976.059	15.391.323	0	0
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)	7.527.412																			
Γραμμή 7	Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(+) (8512) _Προβλέψεις μη εισπράξης εξαιτίας λαγνατικών εκκρεμετήτων(+) (8513) _Προβλέψεις μη εισπράξης εξαιτίας ταμειακών ελλειμμάτων	6.317.507																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		22.918.735																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος τούπισης Π/Υ και Συμμετοχικές (ή ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΕΙΣΥΤΑΙ ΜΕ ΎΨ)	ΠΡΟΕΙΧΟΥΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΓΥΜΝΗΡΗΡΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΙΧΟΥΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κάτοικος προσημωτικό		(+) (60) _Αμοιβές και έσοδα προσημωτικό(+) (8112) _Αμοιβές και έσοδα προσημωτικό (ΠΟΕ)	3.351.758	180.750	222.479	242.450	645.679	215.491	203.232	228.188	1.292.590	254.878	260.948	278.019	2.086.435	270.210	276.477	718.636	3.351.758	0	0
Γραμμή 2	Λοιπά έσοδα χρήσης		(+) (0) _Έσοδα χρήσης(+) (60) _Αμοιβές και έσοδα προσημωτικό(+) (ΠΠΠ 40-63, ΚΑΕ 63) _ΠΛΗΡΗΣΕΙΣ ΠΑ ΤΗΝ ΕΣΤΙΝΕΡΓΕΙΑΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ που παρακολουθούνται στους Κ/Α υπηρεσιών του ΠΔΕ: 40 - 69 (+) (8249) _Αμοιβές επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	6.300.892	68.120	188.348	580.605	837.072	221.008	379.747	389.989	1.827.816	298.681	448.788	311.376	2.886.660	646.757	427.690	2.339.785	6.300.892	0	0
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις		(+) (7) _Επενδύσεις(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	10.069.243	77.934	99.785	99.443	277.161	84.428	86.303	161.243	609.135	197.429	173.364	108.785	1.088.713	138.242	124.470	8.717.817	10.069.243	0	0
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ		(+) (81) _Πληρωμές υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.) (8113) _Αμοιβές και έσοδα προσημωτικό(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)(+) (83) _Επιχορηγήσεις πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	657.123	8.667	101.943	57.316	167.925	120.069	94.024	58.863	440.881	98.590	8.667	8.667	556.804	34.272	34.297	31.750	657.123	0	0
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων		(+) (82) _α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (8243) _Αποδόσεις επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους(+) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω αναλήψης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	1.289.000	81.890	98.888	97.150	277.928	85.957	91.353	120.654	575.892	114.885	96.677	98.395	885.849	96.787	109.597	196.767	1.289.000	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		21.668.017	417.361	711.443	1.076.962	2.205.766	726.953	854.658	958.937	4.746.314	964.463	988.443	805.242	7.504.462	1.186.268	972.532	12.004.755	21.668.017	0	0	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		(0) _Αποθεματικό	40.812																	0	
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		21.708.829																			
Γ.1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		779.723																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		770.000	700.000	650.000	650.000	550.000	500.000	450.000	450.000	400.000	350.000	300.000	300.000	250.000	200.000	0	0				
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			7.393.234	6.973.201	6.200.809	6.200.809	5.808.135	5.414.192	5.299.313	5.299.313	5.659.729	5.444.289	5.237.988	5.237.988	5.594.183	5.279.414	1.250.718	1.250.718			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			6.623.234	6.273.201	5.550.809	5.550.809	5.258.135	4.914.192	4.849.313	4.849.313	5.259.729	5.094.289	4.937.988	4.937.988	5.344.183	5.079.414	1.250.718	1.250.718			
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπράξης θεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	1.316.300																			
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμωμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	23.025.129																			
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	23.025.129																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ