



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΓΙΑΣ

Διεύθυνση: Κύπρου 1, Κεντρική Πλατεία Ελευθερίας,
Αγιά, 400 03

Πληροφορίες: Ιωάννης Μπουρνάκας
Τηλέφωνο: 2494350100-2494350131
email: i.mpoymakas@0559.syzefxis.gov.gr

Αναρτητέα στο διαδίκτυο

Αγιά, **04.03.2025**

Αριθμ. πρωτ.: **2345**

Αριθμός Απόφασης **15/2025**

Απόσπασμα από το πρακτικό της 2^{ης}/ **27.02.2025 τακτικής** συνεδρίασης
του Δημοτικού Συμβουλίου Αγιάς.

Θέμα:	Έγκριση της 1 ^{ης} Υποχρεωτικής Αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) - Πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2025.
--------------	---

Το δημοτικό συμβούλιο Αγιάς συνεδρίασε δημόσια, σήμερα **Πέμπτη 27-02-2025** και ώρα **19:30**, στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημαρχείου Αγιάς (Κύπρου 1, Κεντρική Πλατεία Ελευθερίας), μετά από την με αριθμό πρωτοκόλλου **2092/23-02-2025** (ημερομηνία γνωστοποίησης **23.02.2025**) πρόσκληση του Προέδρου του.

Πριν την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, αφού σε σύνολο **είκοσι πέντε (25)** Δημοτικών Συμβούλων βρέθηκαν:

Παρόντες

- | | |
|--|--|
| 1. Χατζηρούφας Παντελής του Χρήστου | 3. Βόγιας Δημήτριος του Νικολάου |
| 2. Αργυρούλης Ιωάννης του Δημητρίου | 5. Γκαρανές Αλέξανδρος του Παναγιώτη |
| 4. Γαλάνης Δημήτριος του Αποστόλου | 7. Έξαρχος Αστέριος του Ιωάννη |
| 6. Γουργιώτης Δημήτριος του Γεωργίου | 9. Κορδύλας Δημήτριος του Γεωργίου |
| 8. Καφετσιούλης Απόστολος του Αργυρίου | 11. Λέτσιος Βασίλειος του Γεωργίου |
| 10. Κρανιώτης Ευάγγελος του Κων/νου | 13. Μυλωνάς Κωνσταντίνος του Γεωργίου |
| 12. Μπεϊνάς Αντώνιος του Κωνσταντίνου | 15. Ολύμπιος Αθανάσιος του Ιωάννη |
| 14. Ξαφάρας Κωνσταντίνος του Χρήστου | 17. Παπαποστόλου Αθανάσιος του Βασιλείου |
| 16. Παναγιώτου Γεώργιος του Δημητρίου | 19. Ριζούλης Θεόδωρος του Γρηγορίου ¹ |
| 18. Ποτούλα Γεωργία του Δημητρίου | 21. Τσιαγκάλης Νικόλαος του Γεωργίου |
| 20. Σμυρλής Βασίλειος του Αριστείδη | 23. Τσιώνης Αστέριος του Νικολάου ² |
| 22. Τσιντζιράκος Ιωάννης του Ευαγγέλου | |
| 24. Χασιώτης Δημήτριος του Θωμά | |

Απόντες

- | | |
|------------------------------------|---|
| 25. Μπαρμπέρης Πέτρος του Σωτηρίου | που δεν προσήλθε αν και προσκλήθηκε νόμιμα. |
|------------------------------------|---|

¹ Αποχώρησε πριν τη συζήτηση των θεμάτων της συνεδρίασης.

² Αποχώρησε πριν τη συζήτηση των θεμάτων της συνεδρίασης.

Στη συνεδρίαση, στην οποία προσκλήθηκαν όλοι οι πρόεδροι των δημοτικών κοινοτήτων, παραβρέθηκαν οι εξής: Γαλάνης Απόστολος (Αμυγδαλής), Ζιμπής Κων/νος (Σκήτης), Καψάλη Παρασκευή (Γερακαρίου), Λάμπρου Ευάγγελος (Μεγαλοβρύσου), Ντελής Σπύρος (Αετολόφου), Πάνος Χρήστος (Καστρίου), Σοφολόγης Στέφανος (Σωτηρίτσας) και Χουτζιούμης Κων/νος.

Στη συνεδρίαση προσκλήθηκε και συμμετείχε ο Δήμαρχος Αγίας Αντώνης Ν. Γκουντάρας.

Για τα πρακτικά φρόντισε ο διοικητικός υπάλληλος Ιωάννης Μπουρνάκας.

Μετά από τα παραπάνω ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Πριν τη συζήτηση των θεμάτων της συνεδρίασης και με αφορμή τη συμπλήρωση δύο χρόνων από τη σιδηροδρομική τραγωδία των Τεμπών, κρατήθηκε ενός λεπτού στη μνήμη των 57 θυμάτων της.

Πριν τη συζήτηση των θεμάτων της συνεδρίασης ο Πρόεδρος ανέφερε τα εξής:

Με το άρθρου 67 παρ.7 του Ν.3852/10, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, ορίζονται τα εξής:
«7.Ο πρόεδρος καταρτίζει την ημερήσια διάταξη. Στην ημερήσια διάταξη αναγράφονται υποχρεωτικά και όλα τα θέματα που προτείνει ο δήμαρχος, καθώς και η δημοτική επιτροπή. Οι σύμβουλοι επικεφαλής δημοτικής παράταξης έχουν το δικαίωμα δύο (2) ημέρες προ της δημοσίευσης της πρόσκλησης της παρ. 4 να προτείνουν, για έως ένα (1) θέμα ο καθένας, τη συμπλήρωση της ημερήσιας διάταξης με επείγοντα θέματα, τα οποία ο πρόεδρος δύναται να εντάξει στα προς συζήτηση θέματα της ημερήσιας διάταξης. Το δημοτικό συμβούλιο έχει δικαίωμα να αποφασίζει, μετά από σχετική πρόταση-εισήγηση του προέδρου ή του δημάρχου και χωρίς συζήτηση, με την πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των μελών του, ότι ένα θέμα το οποίο δεν είναι γραμμένο στην ημερήσια διάταξη είναι κατεπείγον, να το συζητήσει και να πάρει απόφαση για αυτό πριν από την έναρξη της συζήτησης των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Κατά προτεραιότητα και πάντα μετά τον δήμαρχο εκφράζουν τις απόψεις τους οι επικεφαλής των παρατάξεων, σύμφωνα με τη σειρά εκλογής τους.»

Εν τω μεταξύ έχει προκύψει ένα ακόμη θέμα, το οποίο θεωρείται κατά την κρίση μου κατεπείγον και αφορά στην Έγκριση της 1^{ης} Υποχρεωτικής Αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) - Πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2025. Το θέμα κρίνεται κατεπείγον, επειδή η υπ' αριθμ. 31/2025 (ΑΔΑ: ΨΧ0ΑΩ6Ι-Ψ41) απόφαση της δημοτικής Επιτροπής με θέμα: *«Κατάρτιση 1ης Υποχρεωτικής Αναμόρφωσης Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) - Πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2025»* αναρτήθηκε στην ιστοσελίδα του προγράμματος «Διαύγεια» χθες 25/02 κι αφού είχε εκδοθεί η πρόσκληση για τη συνεδρίαση του δημοτικού συμβουλίου και επειδή η τροποποίηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) - Πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2025, θα πρέπει να αναρτηθεί στον κόμβο Διαλειτουργικότητας του Υπουργείου Εσωτερικών μέχρι τις 28-02-2025, προτείνουμε τη συζήτηση του θέματος με τη μορφή του κατεπείγοντος.

Με βάση τα παραπάνω, θεωρώ ότι θα πρέπει να τεθεί πρώτο αυτό το θέμα προς συζήτηση, παρά το ότι δε συμπεριλαμβάνεται στην ημερήσια διάταξη, λόγω της κατεπείγουσας φύσης και για το λόγο αυτό σας καλώ να ψηφίσουμε σχετικά.

Το δημοτικό Συμβούλιο αφού έλαβε υπόψη του:

- την εισήγηση του προέδρου,
- τις διατάξεις του άρθρου 67 παρ. 7 του ν. 3852/2010 (Α' 87) : *«Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης»*, σύμφωνα με τις οποίες αποφασίσθηκε ομόφωνα η συζήτηση του θέματος με τη μορφή του κατεπείγοντος,
- το περιεχόμενο του θέματος, το οποίο αν και δεν περιλαμβάνεται στην ημερήσια διάταξη πρέπει να συζητηθεί κατά προτεραιότητα, λόγω της κατεπείγουσας φύσης του

Αποφασίζουμε ομόφωνα

Τη συζήτηση του θέματος που αφορά στη συζήτηση και λήψη απόφασης με θέμα: «Έγκριση της 1^{ης} Υποχρεωτικής Αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) - Πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2025», λόγω της κατεπείγουσας ανάγκης.

Στη συνέχεια το Δημοτικό Συμβούλιο προχώρησε στη συζήτηση των θεμάτων της συνεδρίασης:

Το θέμα εισηγήθηκε ο Δήμαρχος Αγίας Αντώνης Ν. Γκουντάρας, που έθεσε υπόψη του Δημοτικού Συμβουλίου τα εξής:

Το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ ελέγχει την ορθή εκτέλεση των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης που είναι ενταγμένα στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ, υποτομέας S.1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση»), όπως αυτοί αποτυπώνονται στο «Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης» (ΟΠΔ).

Το ΟΠΔ συνοψίζει τον ετήσιο προϋπολογισμό των υπόχρεων φορέων σε μηνιαίους και τριμηνιαίους στόχους οικονομικών αποτελεσμάτων, ήτοι σε στόχους εσόδων, εξόδων, ταμειακού αποτελέσματος, ύψους απλήρωτων υποχρεώσεων και οικονομικού αποτελέσματος, όπως αυτά τα μεγέθη ορίζονται στο [άρθρο 2](#).

Το ΟΠΔ του ΟΤΑ περιλαμβάνει τους Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Δήμου ή της Περιφέρειας και των νομικών του προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου. Αντίστοιχα, το ΟΠΔ των συνδέσμων, των επιχειρήσεων στις οποίες συμμετέχουν περισσότεροι του ενός φορείς και των περιφερειακών ταμείων ανάπτυξης περιλαμβάνει τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων των εν λόγω φορέων. ([παρ.1 άρθρο 1 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](#))

Σύμφωνα με το άρθρο 3 του ΦΕΚ 2942/20.07.2018/τεύχος Β' 1. 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 που περιγράφονται στα άρθρα 1 και 2 της παρούσας. 2. Μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ, οι στόχοι δύνανται να αναμορφωθούν μία φορά, έως το τέλος Ιουνίου, του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Περαιτέρω, οι στόχοι δεν τροποποιούνται, ανεξαρτήτως εάν απαιτείται ή πραγματοποιείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του έτους. 3. Η επικαιροποίηση του υποτομέα S1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση» του ΜΦΓΚ ως προς τους ενταγμένους σε αυτό φορείς συνεπάγεται την υποχρέωση ανάλογης αναμόρφωσης του ΟΠΔ του ΟΤΑ, εφόσον εντάσσεται στη Γενική Κυβέρνηση νομικό πρόσωπο του ΟΤΑ. Η αναμόρφωση πραγματοποιείται εντός δύο μηνών από το μήνα δημοσίευσης της τροποποίησης του ΜΦΓΚ και σε κάθε περίπτωση από την έναρξη του ημερολογιακού τριμήνου που έπεται της προθεσμίας αυτής.

Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων

i. Περιεχόμενο πινάκων στοχοθεσίας

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 \(ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'\)](#))

ii. Καθορισμός στόχων

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 επηρεάσουν 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 ισοσκελίσης 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 \(ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'\)](#))

iii. Στόχος ταμειακού και οικονομικού αποτελέσματος

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 \(ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'\)](#))

Είναι προφανές ότι η εφαρμογή των ανωτέρω προϋποθέτει ότι το Χρηματικό / Ταμειακό Υπόλοιπο του προϋπολογισμού ισούται με τα Διαθέσιμα της προηγούμενης οικονομικής χρήσης. Ενδεχόμενη διαφορά ανάμεσα στα δύο μεγέθη μεταβάλλει ισόποσα και αντίστροφα και τον στόχο του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ. ([ΥΠ.ΕΣ. 65720/19.11.2018](#))

Οι πίνακες στοχοθεσίας για το οικονομικό έτος 2025 έχουν καταρτιστεί σύμφωνα με το έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών με Αριθμό Πρωτοκόλλου 5567/24-8-2022. **Ουσιαστικά το ΟΠΔ αποτελεί τον ετήσιο προϋπολογισμό διαιρεμένο σε στόχους δωδεκαμηνιαίου . Επισυνάπτεται σχετικός πίνακας.**

Το Δημοτικό Συμβούλιο με την 12/2025 ([ΑΔΑ: 65Χ8Ω6Ι-Υ2Ρ](#)) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Αγίας προχώρησε στην έγκριση της 1^{ης} υποχρεωτικής αναμόρφωσης προϋπολογισμού Δήμου Αγίας, και της 1^{ης} τροποποίησης Τεχνικού Προγράμματος Έργων, για το έτος 2025.

Η Δημοτική Επιτροπή Δήμου Αγίας, με την υπ' αριθμ. 31/2025 ([ΑΔΑ: ΨΧ0ΑΩ6Ι-Ψ41](#)) απόφασή της, συνέταξε την υποχρεωτική αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης - **Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων** οικονομικού έτους 2025.

Σύμφωνα με τα παραπάνω σας καλώ να εγκρίνετε την 1^η Υποχρεωτική Αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) - Πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2025, ώστε αυτό να αναρτηθεί στον κόμβο Διαλειτουργικότητας του Υπουργείου Εσωτερικών μέχρι τις 28-02-2025.

Αφού τελείωσε η εισήγηση, ακολούθησε διαλογική συζήτηση, όπως αυτή καταγράφεται στο ηχητικό πρακτικό της συνεδρίασης, μετά την οποία:

Το Δημοτικό Συμβούλιο

λαμβάνοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις:

- των άρθρων 72 παρ.1 περ. β', 74Α παρ.1 του ν.3852/10 (ΦΕΚ 87 Α'): «*Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης*», όπως ισχύουν,
- τις διατάξεις του άρθρου 202 του ν.4555/2018 (Α' 133): «*Μεταρρύθμιση του θεσμικού πλαισίου της Τοπικής Αυτοδιοίκησης - Εμβάθυνση της Δημοκρατίας - Ενίσχυση της Συμμετοχής - Βελτίωση της*

- οικονομικής και αναπτυξιακής λειτουργίας των Ο.Τ.Α. [Πρόγραμμα «ΚΛΕΙΣΘΕΝΗΣ Ι»] - Ρυθμίσεις για τον εκσυγχρονισμό του πλαισίου οργάνωσης και λειτουργίας των ΦΟΔΣΑ - Ρυθμίσεις για την αποτελεσματικότερη, ταχύτερη και ενιαία άσκηση των αρμοδιοτήτων σχετικά με την απονομή ιθαγένειας και την πολιτογράφηση - Λοιπές διατάξεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών και άλλες διατάξεις.»,
2. Το άρθρο 4 παρ.1 της ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β'): «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.».
 3. Την εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. εγκ.547/2978/10.01.2024 με θέμα: «Έλεγχος Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων».
 4. Την υπ' αριθμ. 159/2024 (ΑΔΑ: 995ΦΩ6Ι-ΜΥ2) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Αγιάς, η οποία επικυρώθηκε με την υπ' αριθμ. 910/09-012025 (ΑΔΑ: ΨΚ7ΑΟΡ10-95Π) απόφαση του Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας - Στερεάς Ελλάδας, με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός Εσόδων – Εξόδων και το Τεχνικό Πρόγραμμα Έργων του Δήμου Αγιάς για το οικονομικό έτος 2025.
 5. Την υπ' αριθμ. 12/2025 (ΑΔΑ: 65Χ8Ω6Ι-Υ2Ρ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Αγιάς με θέμα: «Έγκριση της 1^{ης} υποχρεωτικής αναμόρφωσης προϋπολογισμού Δήμου Αγιάς, και της 1^{ης} τροποποίησης Τεχνικού Προγράμματος Έργων, για το έτος 2025».
 6. Το Σχέδιο της τροποποίησης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) και του Πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2025.
 7. Την ψηφοφορία που διενεργήθηκε.

Αποφασίζουμε ομόφωνα

Εγκρίνουμε την 1^η Υποχρεωτική Αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) - Πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2025, που επισυνάπτεται στην παρούσα και αποτελεί αναπόσπαστο κομμάτι της.

Κατά της πρότασης ψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι της παράταξης «*Αγιά Ένας Δήμος Ένα Μέλλον*»: Γαλάνης Δημήτριος, Γουργιώτης Δημήτριος, Καφετσιούλης Απόστολος, Κορδίλας Δημήτριος, Μπεϊνιάς Αντώνιος, Ολύμπιος Αθανάσιος και Χασιώτης Δημήτριος, επικαλούμενοι τα εξής: «*Καταψηφίσαμε τον προϋπολογισμό στο σύνολό του. Θα καταψηφίσουμε και την τροποποίηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ), που είναι μέρος αυτού*».

Κατά της πρότασης ψήφισε ο Αθανάσιος Παπαποστόλου, επικεφαλής της δημοτικής παράταξης «*Ααϊκή Συσπείρωση Αγιάς*», επικαλούμενος ότι: «*Καταψηφίζουμε την αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης*».

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό **15/2025**.

Αποφασίσθηκε, αναγνώσθηκε και υπογράφεται.

Το Δημοτικό Συμβούλιο

Ο Πρόεδρος

Τα παρόντα μέλη

Ακριβές Αντίγραφο

Ο Πρόεδρος

του Δημοτικού Συμβουλίου

Παντελής Χρ. Χατζηρούφας

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :																			
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2025			Α/Α Τμήμα:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΛΗΡΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΕΤΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απριλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιουλίου	Αύγουστος	Σεπτεμβριος	9μηνιο	Οκτωβριος	Νοεμβριος	Δεκεμβριος	12μηνιο	Τμήλ = 0 => Τελική Στοιχοθεσία και Π/Υ	ΠΡΟΚΛΟΝΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επικουρητικές από Τακτικό Προϋπολογισμό		(+1)06_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΚΟΥΡΗΣΕΙΣ(+1)1211_Ετακτικές επικουρητικές για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+1)2115_Στοιχο από επικουρήσεις για πληρωμή λειτουργικών(+1)2325_Επικουρητικές από εθνικούς πόρους για κάλυψη δαπανών αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+1)3327_Χρηματοδοτήσεις από Κοινωνίας Φορέας (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+1)4311)_ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των αρχαίων Αθως και Β'θωας ιεροσυνόδων (άρθρο 15 κ. 1046/91)(+1)4312_Στοιχο για τη χρημ. επένδυση που φυσικά καταστροφές(+1)4313)_Επικουρήσεις από ΟΑΕΔ για μεταρρύθμιση ανέργων	7.721.927	271.233	680.749	696.698	1.648.681	1.171.463	582.237	437.037	3.839.417	220.967	416.910	298.428	4.775.722	1.245.486	800.918	899.800	7.721.927	0	7188105,93
Γραμμή 2	Επικουρητικές από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές.		(+1)221_ΕΠΙΚΟΥΡΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΩΝΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(+1)2211_Ετακτικές επικουρητικές για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+1)2215_Στοιχο από επικουρήσεις για πληρωμή λειτουργικών(+1)2311_ΕΠΙΚΟΥΡΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΨΕΦΑΚΙΟΤΗΤΗΣΜΕΝΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΙΣΤΡΑΤΗΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ(+1)2312_ΔΟΡΕΣ ΕΠΙΚΟΥΡΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΙΧΑΡΕΙΣ και ΕΡΓΑ(+1)3325_Επικουρητικές από εθνικούς πόρους για κάλυψη δαπανών αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+1)3327_Χρηματοδοτήσεις από Κοινωνίας Φορέας (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+1)4312)_Αυστηρά - Επιδρομικά δάνεια από εθνικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Ανταρctic» Τρίτονο (παρ. 5 του αρ. 130 του κ. 4632/2018, Α' 327, ΚΕΦΑΛΑΙΟ 8' της και κ' αρθρ. 2276/09-04-2020)_Πρόγραμμα Φαλάρακ((παρ. 69 του κ. 4509/2017)(+1)3325)_Δάνεια που αφορούν στα Ταμεία Κοινων. Ζηλίας (παρ. 70 του κ. 4509/2017)(+1)3326)_Δάνεια που αφορούν σε εκμεταλλ. αναδόχων δημόσιων κτιρίων (παρ. 27 του κ. 4608/2019)(+1)3329)_Λοιπά Αυστηρά - Επιδρομικά δάνεια από εθνικά προγράμματα((189-69) ΚΑΕ 65)_ΣΥΝΡΟΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΗΡΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΕΡΙΣΤΕΣ που παρακαλούνται στους ΚΑ υπαρχόντων του ΠΔΕ- 69 (+1)8262)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	18.986.862	97.282	3.194.502	438.975	3.730.759	205.358	3.476.657	1.177.097	8.589.871	2.183.985	218.546	1.528.759	12.521.160	1.500.000	3.865.000	1.100.701	18.986.862	0	18840146,02
Γραμμή 3.α	Ίδια Στοιχο		(+1)031_Πρόσοδο από αλληλ. παρονομι(+1)032_Στοιχο από κινητή παρονομι(+1)033_Στοιχο από ανταποδοτικό τίτλο και δικαιώμα(+1)04)_Στοιχο από λοιπά τίτλο δικαιώμα και παροχή υπηρεσιών(+1)05_Φόρος και εισφορά(+1)07_Λοιπά τακτικά εισοδή(+1)11_Στοιχο από κινητή παρονομι και αλληλ. παρονομι(+1)14)_Λοιπές αμοιβές - αμοιβές υπηρεσιών(+1)15)_Προσδοκώμενες κτήσεις παραδοχ(+1)16)_Λοιπά εισοδήματα	2.619.019	192.077	173.836	140.968	506.882	104.819	192.563	294.670	1.098.934	327.581	244.936	237.609	1.909.110	159.684	345.002	205.223	2.619.019	0	2786295,41
Γραμμή 3.β	Ίδια Στοιχο που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά		(+1)031_Πρόσοδο από αλληλ. παρονομι(+1)032_Στοιχο από κινητή παρονομι(+1)033_Στοιχο από ανταποδοτικό τίτλο και δικαιώμα(+1)04)_Στοιχο από λοιπά τίτλο δικαιώμα και παροχή υπηρεσιών(+1)05_Φόρος και εισφορά(+1)07_Λοιπά τακτικά εισοδή(+1)11_Στοιχο από κινητή παρονομι και αλληλ. παρονομι(+1)14)_Λοιπές αμοιβές - αμοιβές υπηρεσιών(+1)15)_Προσδοκώμενες κτήσεις παραδοχ(+1)16)_Λοιπά εισοδήματα	23.239	1.013	2.136	2.000	5.149	3.216	2.000	2.000	12.365	3.500	1.500	3.374	20.739	500	1.000	1.000	23.239	0	26615,15
Γραμμή 4	Στοιχο που προβλέπεται να εισπράττονται από απαιτήσεις ΠΔΕ		(+1)031_Πρόσοδο από αλληλ. παρονομι(+1)032_Στοιχο από κινητή παρονομι(+1)033_Στοιχο από ανταποδοτικό τίτλο και δικαιώμα(+1)04)_Στοιχο από λοιπά τίτλο δικαιώμα και παροχή υπηρεσιών(+1)05_Φόρος και εισφορά(+1)07_Λοιπά τακτικά εισοδή(+1)11_Στοιχο από κινητή παρονομι και αλληλ. παρονομι(+1)14)_Λοιπές αμοιβές - αμοιβές υπηρεσιών(+1)15)_Προσδοκώμενες κτήσεις παραδοχ(+1)16)_Λοιπά εισοδήματα	122.986	6.382	18.631	4.505	29.517	10.000	15.000	4.505	59.022	7.500	17.505	18.000	102.028	5.000	6.500	8.458	122.986	0	117445,78
Γραμμή 5	Λοιπά Στοιχο		(+1)031_Πρόσοδο από αλληλ. παρονομι(+1)032_Στοιχο από κινητή παρονομι(+1)033_Στοιχο από ανταποδοτικό τίτλο και δικαιώμα(+1)04)_Στοιχο από λοιπά τίτλο δικαιώμα και παροχή υπηρεσιών(+1)05_Φόρος και εισφορά(+1)07_Λοιπά τακτικά εισοδή(+1)11_Στοιχο από κινητή παρονομι και αλληλ. παρονομι(+1)14)_Λοιπές αμοιβές - αμοιβές υπηρεσιών(+1)15)_Προσδοκώμενες κτήσεις παραδοχ(+1)16)_Λοιπά εισοδήματα	2.518.625	86.796	155.622	11.000	253.418	85.196	455.500	355.000	1.149.115	55.500	55.555	68.500	1.328.670	356.000	176.455	657.500	2.518.625	0	2498625,4
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5			31.992.657	654.784	4.225.477	1.294.147	6.174.407	1.580.052	4.723.956	2.270.309	14.748.724	2.799.033	954.952	2.254.720	20.657.429	3.266.670	5.194.875	2.873.683	31.992.657	0	31.457.234
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)		693.012																	782589,33	
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(+1)8512)_Προβλέψεις μη εισπράτης ετήσιας λογιστικής εκμεταλλεύτη(+1)8513)_Προβλέψεις μη εισπράτης ετήσιας λογιστικής εκμεταλλεύτη		693.012																	782589,33	
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)			32.685.670																		
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΛΗΡΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΕΤΑ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απριλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιουλίου	Αύγουστος	Σεπτεμβριος	9μηνιο	Οκτωβριος	Νοεμβριος	Δεκεμβριος	12μηνιο	Έλεγχος τήρησης Π/Υ και Συμμετοχών (0 ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ 0')	ΠΡΟΚΛΟΝΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού		(+1)06)_Λοιπές και (Εσοδα προσημωμ(+1)8511)_Λοιπές και (Εσοδα προσημωμ(ΠΔΕ)	3.363.425	225.395	201.000	220.000	646.395	220.000	220.000	220.000	1.306.395	275.000	275.000	250.000	2.106.395	371.255	350.000	535.775	3.363.425	0	2811775,12
Γραμμή 2	Λοιπά Εξοδα χρήσης		(+1)06_Εσοδα χρήσης(+1)06)_Λοιπές και (Εσοδα προσημωμ(+1)8512)_ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΗΡΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΕΡΙΣΤΕΣ που παρακαλούνται στους ΚΑ υπαρχόντων του ΠΔΕ- 69 (+1)8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικά καταστροφές σε διαπιστώσεις	7.693.462	142.534	450.000	650.000	1.242.534	650.000	655.000	650.000	3.197.534	681.020	697.000	850.000	5.425.554	525.000	650.450	1.092.458	7.693.462	0	7386141,4
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις		(+1)07_Επιδρομικά(+1)8512)_Πρόγραμμα επιδοτικών δαπανών(ΠΔΕ)	19.746.990	0	350.000	125.000	475.000	125.000	5.613.985	493.579	6.707.565	155.000	1.927.850	1.550.000	10.340.415	3.369.466	3.937.109	2.100.000	19.746.990	0	19109880,76
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΔΕ		(+1)08)_Πληρωμές υπηρεσιών(Π.Δ.Ε.)(+1)8511)_Λοιπές και (Εσοδα προσημωμ(+1)8512)_ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΣΤΗΡΗΤΗΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΕΡΙΣΤΕΣ που παρακαλούνται στους ΚΑ υπαρχόντων του ΠΔΕ- 69 (+1)8243)_Απόδοση επιδομάτων για φυσικά καταστροφές σε διαπιστώσεις(+1)8513)_Επιστροφή χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	547.793	165.306	56.301	0	221.607	0	95.600	25.193	342.400	0	9.000	55.000	406.400	55.000	25.000	61.393	547.793	0	1598025,74
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων		(+1)031_Πρόσοδο από αλληλ. παρονομι(+1)032_Στοιχο από κινητή παρονομι(+1)033_Στοιχο από ανταποδοτικό τίτλο και δικαιώμα(+1)04)_Στοιχο από λοιπά τίτλο δικαιώμα και παροχή υπηρεσιών(+1)05_Φόρος και εισφορά(+1)07_Λοιπά τακτικά εισοδή(+1)11_Στοιχο από κινητή παρονομι και αλληλ. παρονομι(+1)14)_Λοιπές αμοιβές - αμοιβές υπηρεσιών(+1)15)_Προσδοκώμενες κτήσεις παραδοχ(+1)16)_Λοιπά εισοδήματα	1.331.000	86.207	127.000	117.668	330.875	110.292	110.292	110.292	661.750	110.292	110.292	110.292	992.625	110.292	110.292	117.792	1.331.000	0	1323500
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)			32.682.670	619.442	1.184.301	1.112.668	2.916.410	1.105.292	6.694.877	1.499.064	12.215.643	1.221.312	3.019.142	2.815.292	19.271.388	4.431.013	5.072.851	3.907.418	32.682.670	0	32.229.323
Γραμμή 6	Αποθεματικό	(B)_Αποθεματικό		5.000																	0	
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)			32.685.670																		
G.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους			1.329.194																		
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας				540.000	540.000	50.000	50.000	250.000	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)				728.354	3.769.530	3.951.009	3.951.009	4.425.769	2.454.849	3.226.094	3.226.094	4.803.814	2.739.625	2.079.053	2.079.053	914.711	1.036.735	3.000	3.000		
E	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)				188.354	3.229.530	3.901.009	3.901.009	4.175.769	2.204.849	3.226.094	3.226.094	4.803.814	2.739.625	2.079.053	2.079.053	914.711	1.036.735	3.000	3.000		
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(B5)_Προβλέψεις μη εισπράτης θεθαυμένων κατά τα ΠΔΕ		2.628.858																		
H.1	Συμφωνία εντήσεων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (B5)		35.314.527																		
H.2	Συμφωνία εντήσεων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (B5)		35.314.527																		

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ