



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΙΣΑΡΙΑΝΗΣ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟ
ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
Πληροφορίες: Σ. Φιλοπούλου
Ταχ. Δ/ση: Βρυούλων 125 & Φιλαδελφείας
Τ.Κ.16121 ΚΑΙΣΑΡΙΑΝΗ
Τηλ: 213 2010769
Fax: 2107295917

ΚΑΙΣΑΡΙΑΝΗ: 11-03-2025
ΑΡ. ΠΡΩΤ.: 4282

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ
7^Η Συνεδρίαση 11-03-2025
ΑΡ. ΑΠΟΦΑΣΗΣ : 54/2025

ΘΕΜΑ: Έγκριση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Καισαριανής έτους 2025.

Πρακτικό της με αριθμό **7ης/2025 τακτικής συνεδρίασης** της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Καισαριανής, η οποία διεξήχθη την **11^η** του μηνός **ΜΑΡΤΙΟΥ** έτους **2025** ημέρα **ΤΡΙΤΗ** και ώρα **08:00 π. μ. δια ζώσης**, και με **τηλεδιάσκεψη** σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 11 του Ν. 5043/2023 (Α' 91) , ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **4091/07-03-2025** έγγραφη πρόσκληση του Δημάρχου. Η πρόσκληση επιδόθηκε σε κάθε ένα μέλος της Δημοτικής Επιτροπής σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 67 παρ. 5 και 75 παρ. 6 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87), , όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 77 Ν. 4555/2018,

Διαπιστώθηκε ότι υπήρχε νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι παρουσία του Προέδρου παραβρέθηκαν στην συνεδρίαση πέντε (5) μέλη.

Στην συνεδρίαση παραβρέθηκε και ο Δημοτικός Σύμβουλος κ. Ζαρκαδούλας Νικόλαος από την Όμορφη Πόλη, Ανεξάρτητη Δημοτική Κίνηση Πολιτών Καισαριανής.

Ονομαστικά οι:

ΠΑΡΟΝΤΑ	ΑΠΟΝΤΑ
Σταμέλος Ηλίας-Πρόεδρος	1. Βοσκόπουλος Χρήστος
1. Αραχωβίτη Μαρία	
2. Γκίκα Χρυσούλα	
3.Γεωργοπούλου Κανέλλα	
4. Πολυχρονάκης Συμεών	
5. Παραγιού Άννα	
6.	

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε για την τήρηση των πρακτικών και η υπάλληλος του Δήμου η κ. Φιλόπούλου Στυλιανή .

Ο Δήμαρχος-Πρόεδρος της Δημοτικής Επιτροπής κος Σταμέλος Ηλίας εισηγούμενος το **δεύτερο θέμα της ημερησίας διάταξης** έθεσε υπόψη των μελών της Δημοτικής Επιτροπής την με αρ.πρωτ. 4081/07-03-2025 εισήγηση της Αναπληρώτριας Προϊσταμένης Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών κ. Ζωγοπούλου Ζωής καθώς και τον επισυναπτόμενο πίνακα Στοχοθεσίας όπου έχουν ως εξής:

Σύμφωνα με την παρ.1 του άρθρου 74Α του Ν. 3852/2010 («Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης» (Α'87)), όπως προστέθηκε από το άρθρο 9 του ν.5056/23: «Από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, όπου στην κείμενη νομοθεσία γίνεται αναφορά ή παραπομπή στη οικονομική επιτροπή, την επιτροπή ποιότητας ζωής και την εκτελεστική επιτροπή των δήμων, καθώς και στις αρμοδιότητες αυτών, εφεξής νοείται η δημοτική επιτροπή, η οποία ασκεί τις αρμοδιότητες αυτές.» Στην περίπτ. β' της παρ.1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010 όπως τροποποιήθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν.4623/19, ορίζεται ότι μία από τις αρμοδιότητες της δημοτικής επιτροπής είναι η σύνταξη του σχεδίου του προϋπολογισμού του δήμου.

Στο άρθρο 266 του Ν. 3852/2010 («Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης» (Α'87)), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, καθορίζονται οι διαδικασίες σύνταξης και ψήφισης του προϋπολογισμού από τα αρμόδια όργανα των δήμων. Για τις διαδικασίες διαβούλευσης, τη σύνταξη του προσχεδίου και του σχεδίου του προϋπολογισμού, την ψήφιση, τον έλεγχο νομιμότητας και τη δημοσίευσή του, μετά των αντίστοιχα προβλεπόμενων προθεσμιών, εφαρμόζονται οι κατά τα στάδια υλοποίησης αυτών κάθε φορά ισχύουσες διατάξεις.

Απαιτείται κατ' ελάχιστον η ύπαρξη τεχνικού προγράμματος, το περιεχόμενο του οποίου προσδιορίζεται με γνώμονα τη δυνατότητα χρηματοδότησής του και ψηφίζεται εντός της προθεσμίας ψήφισης του προϋπολογισμού. Η Δημοτική επιτροπή μεριμνά στην συνέχεια για την ενσωμάτωση του στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών, προκειμένου το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α να παράσχει την γνώμη του επί αυτού. Το σχέδιο του Π/Υ που υποβάλλεται από την Δημοτική επιτροπή στο Δημοτικό Συμβούλιο προς συζήτηση και ψήφιση συνοδεύεται υποχρεωτικά από τη γνώμη του Παρατηρητηρίου η οποία αποτελεί προϋπόθεση για την επικύρωση του από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση.

Για τους ΟΤΑ, ως φορείς της Γενικής Κυβέρνησης, ισχύουν κατά τη σύνταξη του προϋπολογισμού τους, οι γενικές αρχές για την διαχείριση των οικονομικών της Γενικής Κυβέρνησης του άρθρου 33 και της δημοσιονομικής θέσης του άρθρου 35, οι κανόνες του δημοσιονομικού σχεδιασμού του άρθρου 34, του χρέους του άρθρου 36 και της πορείας προσαρμογής του άρθρου 37 καθώς και οι γενικές αρχές κατάρτισης του άρθρου 49 του Ν.4270/2014(Α' 143).Η δημοσιονομική θέση των ΟΤΑ, πρέπει να είναι ισοσκελισμένη ή πλεονασματική, κατά τα άρθρα 14 παρ. 1 περ. β και 35 παρ. 1 και 2 και σύμφωνα με το άρθρο 64 , οφείλουν να καταρτίσουν τουλάχιστον ισοσκελισμένους προϋπολογισμούς.

Στο άρθρο 155 του Ν. 3463/2006 («Δημοτικός & Κοινοτικός Κώδικας» (Α'114) περί του περιεχομένου και τύπου προϋπολογισμού των δήμων, ορίζεται ότι στον προϋπολογισμό εγγράφονται όλα τα έσοδα και οι δαπάνες αυτών. Ο τύπος του προϋπολογισμού των Δήμων και Κοινοτήτων καθορίζεται με κοινή απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών και συγκεκριμένα για την κατάρτιση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2025 με την **ΚΥΑ 56415-2024 (ΦΕΚ/4457/2024)**, παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2025 – μερική τροποποίηση της υπ. αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης.

Αναφορικά με τον υπολογισμό του ύψους των πιστώσεων που θα αποδοθούν από το ΥΠΕΣ στους ΟΤΑ Α' βαθμού για το οικονομικό έτος 2025 σημειώνονται τα εξής:

1. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό για την κάλυψη λειτουργικών και λοιπών γενικών δαπανών πρέπει να είναι ίση με το ποσό που προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης μηνιαίας τακτικής κατανομής έτους 2024 που αποδόθηκε στο δήμο (απόφαση με ΑΔΑ: 6ΝΜΗ46ΜΤΛ6-ΥΓΜ), επί δώδεκα (12).

2. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό για την κάλυψη λειτουργικών και λοιπών γενικών δαπανών πρέπει να είναι ίσες με το ποσό που προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης μηνιαίας τακτικής κατανομής έτους 2024 που αποδόθηκε στον δήμο (απόφαση με ΑΔΑ: 6ΝΜΗ46ΜΤΛ6-ΥΓΜ), επί δώδεκα και εννέα δέκατα (12,9)».
3. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης, υπολογίζονται στο ύψος του ποσού που προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής έτους 2024 που αποδόθηκε στο δήμο (απόφαση με ΑΔΑ: 6ΝΨΙ46ΜΤΛ6-ΡΚΥ), επί τέσσερα (4).
4. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό για την κάλυψη δαπανών εκτέλεσης έργων και επενδυτικών δραστηριοτήτων υπολογίζονται στο ύψος του ποσού που προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής του έτους 2024 που αποδόθηκε στον δήμο (απόφαση με ΑΔΑ: 9ΒΚΚ46ΜΤΛ6-Ψ2Η), επί τέσσερα (4).
5. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό για την κάλυψη δαπανών επισκευής και συντήρησης σχολικών κτιρίων υπολογίζονται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στον δήμο κατά το έτος 2024 (απόφαση με ΑΔΑ: 9Λ6446ΜΤΛ6-ΝΕΨ).
6. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό για την κάλυψη δαπανών που αφορούν την πυροπροστασία, υπολογίζονται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στον δήμο κατά το έτος 2024 (απόφαση με ΑΔΑ: 6ΚΞΗ46ΜΤΛ6-ΩΤΖ).
7. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό και αφορούν στην κάλυψη δαπάνης μισθοδοσίας προσωπικού καθαριότητας με σχέση εργασίας Ιδιωτικού Δικαίου Ορισμένου Χρόνου στις σχολικές μονάδες της χώρας, υπολογίζονται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στον δήμο για το διδακτικό έτος 2023-2024 (αποφάσεις με ΑΔΑ: Ψ5Δ246ΜΤΛ6-ΖΣΣ, ΨΦΩΠ46ΜΤΛ6-ΞΜΝ και 9ΚΚΝ46ΜΤΛ6-ΧΣΟ).
8. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό και αφορούν στο 15% του Τέλους Ακίνητης Περιουσίας (Τ.Α.Π), υπολογίζονται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στον δήμο κατά το έτος 2023 (απόφαση με ΑΔΑ: ΨΑΒ746ΜΤΛ6-0Β8).
9. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό και αφορούν στο Τέλος Διαφήμισης - Κατηγορίας Δ', υπολογίζονται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στον δήμο κατά το έτος 2023 (απόφαση με ΑΔΑ: 616246ΜΤΛ6-ΘΘΕ).
10. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό για την υλοποίηση δράσεων διαχείρισης αδέσποτων ζώων συντροφιάς, υπολογίζονται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στον δήμο κατά το έτος 2023 (απόφαση με ΑΔΑ: 9ΗΖ146ΜΤΛ6-ΗΡΝ).
11. Οι πιστώσεις που εγγράφονται στον προϋπολογισμό για την κάλυψη δαπανών αποκομιδής απορριμμάτων του οδικού δικτύου αρμοδιότητας Περιφερειών, υπολογίζονται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στον δήμο κατά το έτος 2024 (απόφαση με ΑΔΑ: 66ΙΖ46ΜΤΛ6-ΠΓ6).
12. Δημιουργείται νέος ΚΑΕ 0616 με τίτλο «ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (από τους ίδιους τους δήμους)».
13. Ο ΚΑΕ 4311 «ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 ν. 1946/1991)» παραμένει ώστε να χρησιμοποιείται από τους δήμους στην επικράτεια των οποίων εξακολουθούν να λειτουργούν σχολικές επιτροπές.
14. Ο ΚΑ υπηρεσίας 70 με τίτλο «Λοιπές Υπηρεσίες» μετονομάζεται σε «Υπηρεσία όπου κατανέμονται οι δαπάνες για τις σχολικές μονάδες».
15. Δημιουργείται νέος ΚΑ υπηρεσίας 90 με τίτλο «Λοιπές Υπηρεσίες».

Λαμβάνοντας υπόψη όλα τα ανωτέρω και σύμφωνα,

- με τις διατάξεις των άρθρων 72, 266 του Ν. 3852/2010(87 Α'),
- του άρθρου 4 , του Ν. 4111/2013 (Φ.Ε.Κ. 18/τ.Α/25-1-2013) ,
- των άρθρων 16 , 49 και 64 του ν. 4270/2014 (Φ.Ε.Κ. 143/τ.Α/28-06-2014) « Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις » ,
- τις διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 27 του ν. 5056/2023 (Α' 163) Κατάργηση δημοτικών νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου (ν.π.δ.δ.)

- το ΦΕΚ 4085/ΤΒ'/12-07-2024 «Αυτοδίκαιη κατάργηση της Ενιαίας Σχολικής Επιτροπής Πρωτοβάθμιας Εκπαίδευσης Δήμου Καισαριανής και της Ενιαίας Σχολικής Επιτροπής Δευτεροβάθμιας Εκπαίδευσης Δήμου Καισαριανής
- τα απολογιστικά δεδομένα χρήσης του οικονομικού έτους 2024 που διαβιβάστηκαν στο δήμο με το με αριθ. πρωτ. 39551/30.8.2024 Πρωτόκολλο Παράδοσης Παραλαβής Ταμειακής Διαχείρισης της Ενιαίας Σχολικής Επιτροπής Πρωτοβάθμιας Εκπαίδευσης και της Ενιαίας Σχολικής Επιτροπής Δευτεροβάθμιας Εκπαίδευσης Δήμου Καισαριανής
- την με αριθ. 233/2024 απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής Καισαριανής «Μεταφορά των ταμειακών υπολοίπων και των υπολοίπων τραπεζικών λογαριασμών των καταργούμενων νομικών προσώπων «Σχολική Επιτροπή Πρωτοβάθμιας εκπαίδευσης» και «Σχολική Επιτροπή Δευτεροβάθμιας εκπαίδευσης», δήμου Καισαριανής και κλείσιμο των τραπεζικών λογαριασμών τους σύμφωνα με τα άρθρα 27 και 28 του ν. 5056/23».(ΑΔΑ: ΨΤΡΠΩΕΨ-Η0Ρ)
- τις οδηγίες που έχουν δοθεί με την υπ' αρ. ΚΥΑ 56415-2024 (ΦΕΚ/4457/2024), Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2025 – μερική τροποποίηση της υπ. αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης,

ακολουθεί η παράθεση σε Πίνακες των δεδομένων Εσόδων και Εξόδων για τη λήψη απόφασης σύνταξης του Σχεδίου Προϋπολογισμού του Δήμου Καισαριανής οικονομικού έτους 2025, με ενσωματωμένα τα δεδομένα των καταργηθέντων προαναφερόμενων νομικών προσώπων.

Το σύνολο των εσόδων και οι προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωθέντων κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη εντός του οικονομικού έτους, εκτιμώνται με τη μεθοδολογία που ορίζεται στην παράγραφο Β1 και Β2 του άρθρου 3 της ΚΥΑ 56415-2024 (ΦΕΚ/4457/2024).

Τα ίδια έσοδα των ομάδων Ι και ΙΙ υπολογίζονται διακριτά, με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης των προϋπολογισμών του Δήμου και των καταργηθέντων νομικών προσώπων, με μήνα αναφοράς τον Δεκέμβριο, την 31_12, των οικονομικών ετών 2023 και 2024.

- ΟΜΑΔΑ Ι ΕΣΟΔΩΝ:

Στην ΟΜΑΔΑ Ι το συνολικό ποσό που μπορεί να εγγραφεί, δεν πρέπει να υπερβαίνει τα ανώτατα ποσά που προκύπτουν από την εφαρμογή της μεθοδολογίας που ορίζεται στο άρθρο 3, παρ. Β.1 & Β.2 της υπ' αριθμ. ΚΥΑ 56415-2024 (ΦΕΚ/4457/2024).

Εάν η διαφορά μεταξύ των περιόδων είναι θετική (δηλαδή όταν η εκτέλεση του 2024 έχει αποδώσει ποσό υψηλότερο του 2023, τότε το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στον προϋπολογισμό 2025 για την ΟΜΑΔΑ Ι (συνολικό άθροισμα της ομάδας) είναι το ποσό της εκτέλεσης του έτους 2023 προσυζημένο κατά το ποσό της θετικής διαφοράς.

-ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ _ Άθροισμα των ΚΑΕ 01, 02,03,04,05,07,11,15,16,21,22
την 31/12/2023 = **4.802.418,00€**

-ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ _ Άθροισμα των ΚΑΕ 01, 02,03,04,05,07,11,15,16,21,22_
την 31/12/2024 = **5.623.262,42€**

-ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ 2024- ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ 2023
5.623.262,42€-4.802.418,00 € = **820.844,42€**

Από τα παραπάνω προκύπτει ότι το έτος 2024 απόδωσε υψηλότερα ποσά εισπραχθέντων από αυτά του έτους 2023.

Επομένως το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στον προϋπολογισμό 2025 για την ΟΜΑΔΑ Ι είναι το ποσό της εκτέλεσης του έτους 2023 προσυζημένο κατά το ποσό της θετικής διαφοράς.

Επομένως:

Ανώτερο ποσό εσόδων Ομάδας Ι _ 2025:

4.802.418,00 € + 820.844,42€ = 5.623.262,42€

Προτεινόμενος προϋπολογισμός εσόδων Ομάδας Ι _ 2025 = €5.623.249,02

- ΟΜΑΔΑ Ι Ι ΕΣΟΔΩΝ:

Στην ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ (ΚΑΕ 32) εγγράφονται όλες οι απαιτήσεις (Βεβαιωθέντα) που προέκυψαν κατά τα προηγούμενα έτη (ΠΟΕ) και στην ομάδα δαπανών ΚΑΕ85 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» υποχρεωτικά εγγράφεται ως πρόβλεψη μη είσπραξης, το ποσό που προκύπτει από τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δύο προηγούμενων ετών, σύμφωνα με την μεθοδολογία που ακολουθείται και στην Ομάδα Ι.

-ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΤΟΥΣ 2023 = €134.401,35

-ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΤΟΥΣ 2024 = €264.017,21

-ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ = €264.017,21-€134.401,35= €129.615,86

Βάση της ΚΥΑ εάν η ανωτέρω διαφορά είναι θετική (δηλαδή όταν η εκτέλεση του 2024 έχει αποδώσει ποσό υψηλότερο του 2023), τότε το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στον Π/Υ 2025 για την ΟΜΑΔΑ ΙΙ (συνολικό άθροισμα της ομάδας) είναι το ποσό της εκτέλεσης του έτους 2024, προσαυξημένο κατά το ποσό της θετικής διαφοράς.

Επομένως:

-Εκτίμηση Είσπραξης Εισπρακτέων Υπολοίπων έτους_2025

$5.963.017,46€ + 264.017,21€ = 6.227.034,67€$

-Προτεινόμενος Προϋπολογισμός (ΚΑΕ 32) _2025

$€6.227.034,67 - 264.017,21 = 5.963.017,46$

-Πρόβλεψη μη Είσπραξης Οφειλών Π.Ο.Ε(ΚΑΕ 85)_2025 = 5.963.017,46

ΚΑΕ 51: Το Χρηματικό Υπόλοιπο Προηγούμενης Χρήσης, υπολογίστηκε και για το Δήμο και για τα καταργηθέντα νομικά πρόσωπα, βάσει της Εκτίμησης Εισπραχθέντων 31/12/2024 – Εκτίμησης Πληρωθέντων 31/12/2024

ΚΑΕ: 91 Το Αποθεματικό διαμορφώνεται στα 696,01€.

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2025			Α/Α Σελίδας:	ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :								ΔΗΜΟΣ ΚΑΙΣΑΡΙΑΝΗΣ																	
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΓΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Τιμή = 0 => Τελική Συμπλήρωση με Π/Υ	ΠΡΟΣΚΥΛΙΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ								
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό		(+) 106) _ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ(+) (1211) _Σκευάκια επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Σκεδα 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)(+) (4312) _ΣΑΤ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολών Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (Άρθρο 55 Ν 1846/93)(+) (4312) _Σκεδα για τη χορήγηση επιδομάτων για φυσικές καταπονήσεις(+) (4313) _Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ για μακροχρόνια ανέργους	4.457.877	294.280	344.663	340.000	978.944	534.000	285.500	340.220	2.138.664	412.580	290.100	324.000	3.165.344	375.000	645.000	272.533	4.457.877	0	0							
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές.		(+) 121) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ(+) (1211) _Σκευάκια επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) _Σκεδα από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων(+) (1325) _ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΕΚΑΜΟΡΦΗΜΕΝΟΥ ΠΟΡΟΥΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΔΑΠΑΝΕΣ(+) (132) _ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΡΡΥΘ(+) (1325) _Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1327) _Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (13125) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Ανώνυμος Τρίτοτος» (Παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κα υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλολόγιος (αρ. 69 του ν. 4598/2017)(+) (13125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4598/2017)(+) (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 63) ΠΛΗΡΩΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΠΙΤΗΡΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΤΙΤΕΣΣ που παρακολουθούνται στους 46 υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 () (8262) _Εμπροσθή χρημάτων λόγω αναλήψεως κατανομιών χρηματοδότησης ΠΔΕ	13.292.702	680.351	76.568	55.000	811.919	454.000	545.500	302.500	2.113.919	1.040.000	1.266.000	1.400.000	5.819.919	1.674.100	1.993.000	4.405.683	13.292.702	0	0							
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα		(+) 031) _Γεωδοδα από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Σκεδα από κυνήη περιουσία(+) (03) _Σκεδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Σκεδα από λοιπά (όχι δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών)(+) (05) _Φόρος και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11) _Εσοδα από εκποίηση κυνήγια και ακινήτης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) Προσού/φους πρόταγμα παροχολα(+) (16) _Λοιπά έσοδα	4.826.140	127.136	106.374	409.000	642.510	400.000	472.000	381.000	1.895.510	554.000	372.000	416.500	3.238.010	468.700	412.600	706.830	4.826.140	0	0							
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά.		(+) 12) _Σκεδα παρακλόντων ανακωμιών ενών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	897.109	305.868	289.236	69.000	664.104	18.000	9.820	11.900	703.824	31.700	43.400	26.000	804.924	37.600	22.933	31.651	897.109	0	0							
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ		(+) 132) _Σκεδατα υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρακλόντα ετη(+) (8511) _Προβλέψεις μη εισπράτης εισπρακτών υπολοίπων	264.017	30.500	16.128	15.000	61.628	45.600	40.000	29.300	176.528	13.130	4.500	14.300	208.458	7.100	12.600	35.859	264.017	0	0							
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα		(+) 031) _Εισπράξεις από δάνεια(+) (3123) _Αναπτυξιακά - Επενδυτικά δάνεια από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα «Ανώνυμος Τρίτοτος» (Παρ. 5 του αρ. 130 του ν. 4635/2019, Α' 167, ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β' της κα υπ' αριθμ. 22766/09-04-2020) - Πρόγραμμα Φιλολόγιος (αρ. 69 του ν. 4598/2017)(+) (3125) _Δάνεια που αφορούν στα Τοπικά Χωρικά Σχέδια (αρ. 70 του ν. 4598/2017)(+) (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 63) ΠΛΗΡΩΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΠΙΤΗΡΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΤΙΤΕΣΣ που παρακολουθούνται στους 46 υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 () (8262) _Εμπροσθή χρημάτων λόγω αναλήψεως κατανομιών χρηματοδότησης ΠΔΕ	3.799.524	234.427	377	225.000	459.804	203.200	541.000	231.000	1.435.004	216.900	1.063.920	171.000	2.886.824	465.000	346.000	95.700	3.799.524	0	0							
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5			27.531.370	1.672.561	833.348	1.113.000	3.618.909	1.654.800	1.893.820	1.295.920	8.463.449	2.268.310	3.039.920	2.351.800	16.123.479	3.027.500	2.832.133	5.548.258	27.531.370	0	0							
Γραμμή 6	Διαθεσίματα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους (συμπληρώνεται υποχρεωτικά)		1.179.067																	0								
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο(+) (8512) _Προβλέψεις μη εισπράτης (έστας) λογαριασμών εκκερωμάτων(+) (8513) _Προβλέψεις μη εισπράτης (έστας) τομειακών ελλειμμάτων		1.127.741																	0								
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)			28.710.437																									

B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΓΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημιο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΠΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΣΚΥΛΙΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΚΥΛΙΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού		(+) 060) _Αμοιβές και έσοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έσοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	7.323.308	719.114	632.026	537.000	1.888.140	555.000	550.000	574.000	3.567.140	571.000	603.100	567.300	5.308.540	752.000	878.900	383.868	7.323.308	0	0
Γραμμή 2	Λοιπά έσοδα χρήσης		(+) 08) _Έσοδα χρήσης(+) (60) _Αμοιβές και έσοδα προσωπικού(+) (ΥΠΗΡ 60-69_ΚΑΕ 63) _ΠΛΗΡΩΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΥΤΗΡΗΤΗΤΗΝ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΤΙΤΕΣΣ που παρακολουθούνται στους 46 υπηρεσιών του ΠΔΕ: 60 - 69 () (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταπονήσεις σε δικαστικούς	4.159.402	134.576	41.040	280.000	455.615	300.000	420.000	250.000	1.425.615	330.000	467.343	381.000	2.603.958	400.000	400.000	755.444	4.159.402	0	0
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις		(+) 17) _Επενδύσεις(+) (812) _Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	12.882.553	519.947	74.878	63.000	657.826	441.000	225.000	469.000	1.792.826	502.000	1.170.000	1.235.000	4.699.826	1.705.000	1.644.000	4.833.727	12.882.553	0	0
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ		(+) 881) _Πληρωμές υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.)(+) (8111) _Αμοιβές και έσοδα προσωπικού(+) (812) _Σχολιακές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)(+) (83) _Επιχορηγήσεις πληρωμών υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.)	606.881	30.174	77.295	158.000	265.469	70.000	34.000	89.000	458.469	36.200	13.000	46.700	95.900	1.000	30.000	21.512	52.512	0	0
Γραμμή 5	Αποδόσεις ενόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων		(+) 882) _α) Αποδόσεις ενόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (8243) _Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταπονήσεις σε δικαστικούς(+) (8262) _Εμπροσθή χρημάτων λόγω αναλήψεως κατανομιών χρηματοδότησης ΠΔΕ	3.686.270	250.982	19.602	278.000	548.584	256.000	287.000	280.000	823.000	420.000	500.000	370.000	2.113.000	225.000	100.000	699.686	1.024.686	0	0
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)			28.658.414	1.654.792	844.841	1.316.000	3.815.633	1.622.000	1.516.000	1.662.000	8.615.633	1.859.200	2.753.443	2.600.000	15.828.276	3.083.000	3.052.900	6.694.238	28.658.414	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό		(9) _Αποθεματικό	696																	0	
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)			28.659.110																		
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους			664.517																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας				1.083.615	1.059.234	980.000	980.000	690.000	820.000	1.010.000	1.010.000	900.000	820.000	945.000	945.000	1.005.000	500.000	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)				1.196.836	351.995	-964.005	-2.636.566	-2.603.766	-2.603.766	-1.307.846	4.204.883	4.613.993	4.900.470	4.652.270	1.474.270	1.418.770	1.198.003	52.023	52.023		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)				113.221	-707.239	-1.944.005	-3.616.566	-3.293.766	-3.423.766	-2.317.846	3.194.883	3.713.993	4.080.470	3.707.270	529.270	413.770	698.003	52.023	52.023		
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπράτης δεσφαιμένων κατά τα ΠΟΕ		6.014.344																		
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)		34.673.454																		
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)		34.673.454																		

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ

Η ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Μετά από διαλογική συζήτηση η οποία καταγράφεται στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά και λαμβάνοντας υπ' όψιν:

- Την εισήγηση της Αναπληρώτριας Προϊσταμένης Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών
- Τον πίνακα στοχοθεσίας
- Την σχετική νομοθεσία

Η δημοτική σύμβουλος κα. Παραγυιού Άννα ψηφίζει ΛΕΥΚΟ

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Την Έγκριση του Ολοκληρωμένο Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) έτους 2025 Δήμου Καισαριανής.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 54/2025

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

1. Αραχωβίτη Μαρία
2. Γκίκα Χρυσούλα
3. Γεωργοπούλου Κανέλλα
4. Πολυχρονάκης Συμεών
5. Παραγυίου Άννα

ΣΤΑΜΕΛΟΣ ΗΛΙΑΣ

Καισαριανή 11/03/2025
Ακριβές απόσπασμα για χρήση
της υπηρεσίας

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΔΗΜΑΡΧΟΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΣΤΑΜΕΛΟΣ ΗΛΙΑΣ