Ministry of Digital Governance
Digitally signed by Ministry of Digital Governance
Date: 2026.04.28 08:47:34 EEST
Reason:
Location: Athens

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

ΚΑΙΣΑΡΙΑΝΗ: 27-04-2026
ΑΡ. ΠΡΩΤ.: 17803

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ
11Η Συνεδρίαση 27-04-2026
ΑΡ. ΑΠΟΦΑΣΗΣ : 147/2026

ΘΕΜΑ: Έγκριση **1ης** αναμόρφωσης Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Ολοκληρωμένο Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) οικονομικού έτους 2026 μετά την Α' Υποχρεωτική Αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου Καισαριανής .

Πρακτικό της με αριθμό **11ης/2026 τακτικής συνεδρίασης** της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Καισαριανής, η οποία διεξήχθη την **27η** του μηνός **ΑΠΡΙΛΙΟΥ** έτους **2026** ημέρα **ΔΕΥΤΕΡΑ** 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**. 17519/23-04-2026** 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.

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** θέτει υπόψη των μελών της Δημοτικής Επιτροπής την με αριθμ.πρωτ.: 17488/23-04-2026 εισήγηση της Αναπληρώτριας Προϊσταμένης Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών κ. Ζωγοπούλου Ζωής καθώς και τον πίνακα εσόδων -εξόδων τα οποία έχουν ως εξής :

Σύμφωνα με:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 4 του Ν. 4111/13 όπως έχει τροποποιηθεί και του άρθρου 149 του Ν.4270/14 οι Δήμοι και τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου που είναι ενταγμένα στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛΣΤΑΤ, Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ), είναι υπόχρεοι να καταρτίσουν Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, το οποίο περιλαμβάνει τους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου (στις οποίες συμμετέχει μόνο αυτός).
2. Την ΚΥΑ με αριθμ. Πρωτ.37704/20-9-2013 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών, ο Προϋπολογισμός ψηφίζεται από το Δημοτικό Συμβούλιο μαζί με το **Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ)**, σε ειδική για το σκοπό αυτό συνεδρίαση, μετά από σχετική απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής.
3. Τις διατάξεις της ΚΥΑ 59576/11-11-2025/ΦΕΚ 6172 τ. Β'/18-11-2025 «Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης των προϋπολογισμών των φορέων του Υποτομέα ΟΤΑ της Γενικής Κυβέρνησης - Θέματα λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ»,
4. Την υπ. αριθμ. 21/2-12-2025 εγκύκλιο ΥΠΕΣ «Κατάρτιση, υποβολή και έλεγχος των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2026»,
5. Την 35/2026 απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου «Έγκριση του Ολοκληρωμένο Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου Καισαριανής έτους 2026».
6. Τον προϋπολογισμό του Δήμου Καισαριανής οικον. έτους 2026, όπως ψηφίστηκε με την υπ' αρ. 34/26.02.2026 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ:9Μ9ΔΩΕΨ-ΘΘΞ) και εγκρίθηκε με την υπ' αρ. πρωτ. 16408/10.03.26 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.
7. Την υπ' αρ. πρωτ.15571/03.04.2026 Απόφαση 43 του Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ:9ΠΕ7ΩΕΨ-35Ω) με την οποία εγκρίθηκε η 1η Υποχρεωτική Αναμόρφωση του προϋπολογισμού.

Το ΟΠΔ καταρτίζεται, ψηφίζεται και υποβάλλεται στην οικεία αρχή εποπτείας 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. Οι πίνακες στοχοθεσίας των νομικών προσώπων των ΟΤΑ, καταρτίζονται, εγκρίνονται και αποστέλλονται στους ΟΤΑ προς ενσωμάτωση στο ΟΠΔ από τα ίδια τα νομικά πρόσωπα.

Οι Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του ΟΠΔ τροποποιούνται υποχρεωτικά α) κατά το χρόνο υποχρεωτικής αναμόρφωσης του προϋπολογισμού έως το τέλος Φεβρουαρίου του έτους που αφορά η στοχοθεσία και β) κατόπιν οδηγιών του Παρατηρητηρίου μέσω της Γενικής Διεύθυνσης Οικονομικών Τοπικής Αυτοδιοίκησης και Αναπτυξιακής Πολιτικής του Υπουργείου Εσωτερικών.

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω εισηγούμαστε την αναμόρφωση του **Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δήμου έτους 2026**, ως αυτό εμφαίνεται στους πίνακες που ακολουθούν και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας εισήγησης και τη διαβίβασή του στο Δημοτικό Συμβούλιο για τη λήψη απόφασης.

ΑΔΑ: 9Λ5ΖΩΕΨ-8ΛΝ

Σ.1 ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΟΤΑ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ. (Σύνολο προϋπολογισμού)

ΦΟΡΕΑΣ: ΔΗΜΟΣ ΚΑΙΣΑΡΙΑΝΗΣ **ΕΤΟΣ:** 2026

Α/Α Στήλης :			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
α/α	Μείζονες Κατηγορίες	Περιγραφή	ΤΡΕΧΟΥΣΑ 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	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Α	**Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)**		**16.345.495**	**755.085**	**795.282**	**1.030.585**	**2.580.952**	**844.597**	**909.687**	**1.030.179**	**5.365.414**	**1.159.901**	**622.082**	**1.125.684**	**8.273.081**	**949.516**	**873.796**	**6.249.100**	**16.345.494**	**1**	**16.324.375**
1	11	Φόροι	4.043.575	272.614	324.441	297.789	894.844	335.078	307.257	297.438	1.834.618	302.757	254.889	412.813	2.805.077	421.814	290.892	525.792	4.043.576	0	4.091.311
2	12	Κοινωνικές εισφορές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	13	Μεταβιβάσεις	9.973.492	326.242	327.926	526.704	1.180.872	381.832	441.914	408.785	2.413.403	644.622	272.336	453.706	3.784.068	422.823	322.873	5.443.728	9.973.492	1	9.952.372
4	14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	1.689.185	130.659	104.560	154.953	390.172	114.901	147.730	164.145	816.949	180.559	82.072	131.316	1.210.897	98.487	164.145	215.656	1.689.185	0	1.641.449
5	15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα	639.242	25.570	38.355	51.139	115.064	12.785	12.785	159.811	300.444	31.962	12.785	127.849	473.039	6.392	95.886	63.924	639.242	0	639.242
6	31	Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	32	Πωλήσεις Αποθεμάτων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	33	Πωλήσεις Τιμαλφών	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Β	**Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+.....+18+19)**		**23.505.657**	**780.807**	**804.598**	**988.683**	**2.574.088**	**1.120.878**	**978.291**	**917.675**	**5.590.931**	**923.542**	**864.730**	**857.350**	**8.236.554**	**1.187.201**	**1.060.692**	**13.021.208**	**23.505.656**	**1**	**15.823.015**
9	21	Παροχές σε εργαζόμενους	7.546.117	576.000	576.000	577.000	1.729.000	577.000	577.000	577.000	3.460.000	577.000	577.000	577.000	5.191.000	577.000	577.000	1.201.117	7.546.117	0	614.000
10	22	Κοινωνικές παροχές	486.917	30.648	17.027	20.432	68.107	34.054	17.027	34.054	153.241	37.459	27.243	17.027	234.969	17.027	40.864	194.057	486.917	-1	486.917
11	23	Μεταβιβάσεις	928.612	55.717	55.717	60.360	171.793	60.360	111.433	55.717	399.303	55.717	60.360	58.967	574.347	64.353	204.295	85.618	928.612	0	928.612
12	24	Αγαθά και υπηρεσίες	3.427.909	100.000	140.029	315.066	555.095	385.081	245.051	210.044	1.395.271	210.044	140.029	161.034	1.906.378	490.103	175.037	856.391	3.427.908	0	12.061.045
13	25	Επιδοτήσεις	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	26	Τόκοι	165.274	6.438	6.438	6.438	19.314	11.445	6.080	6.080	42.919	6.080	6.080	6.080	61.160	2.861	2.861	98.392	165.274	0	165.274
15	27	Λοιπές δαπάνες	261.627	7.849	5.233	5.233	18.314	18.314	7.849	20.930	65.407	26.163	47.093	26.163	164.825	26.163	52.325	18.314	261.627	0	261.627
16	29	Πιστώσεις υπό κατανομή	17.008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17.008	17.008	0	0
17	31	Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων	10.541.709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.541.709	10.541.709	0	1.167.040
18	32	Αγορές Αποθεμάτων	130.483	4.155	4.155	4.155	12.465	34.625	13.850	13.850	74.790	11.080	6.925	11.080	103.875	9.695	8.310	8.603	130.483	0	138.500
19	33	Αγορές Τιμαλφών	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Γ	**Ισοζύγιο (Α-Β)**		**-7.160.161**	**-25.722**	**-9.316**	**41.902**	**6.864**	**-276.281**	**-68.603**	**112.504**	**-225.517**	**236.358**	**-242.648**	**268.334**	**36.527**	**-237.685**	**-186.896**	**-6.772.108**	**-7.160.162**		
Δ	**Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων από ΜΗ χρημ/κές συναλλαγές**			**0**	**-252.114**	**-326.240**	**-326.240**	**-355.822**	**-474.822**	**-474.822**	**-474.822**	**-414.822**	**-414.822**	**-454.822**	**-454.822**	**-484.822**	**-494.822**	**-534.822**	**-534.822**		
Ε	**Οικονομικό αποτέλεσμα (Γ-Δ)**			**-25.722**	**242.798**	**368.142**	**333.104**	**79.541**	**406.219**	**587.326**	**249.305**	**651.180**	**172.174**	**723.156**	**491.349**	**247.137**	**307.926**	**-6.237.286**	**-6.625.340**		
ΣΤ	**Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)**		**10.327.874**	**328.128**	**328.128**	**328.128**	**984.384**	**328.128**	**328.128**	**328.128**	**1.968.768**	**328.128**	**328.128**	**328.128**	**2.953.152**	**328.128**	**182.294**	**6.864.300**	**10.327.874**	**0**	**10.050.312**
20	43	Χρεωστικοί τίτλοι	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	44	Δάνεια	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.380.941
22	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	23.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23.500	23.500	0	23.500
24	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	54	Δάνεια	6.658.504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.658.504	6.658.504	-0	0
26	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	3.645.870	328.128	328.128	328.128	984.384	328.128	328.128	328.128	1.968.768	328.128	328.128	328.128	2.953.152	328.128	182.294	182.296	3.645.870	0	3.645.870
Ζ	**Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+...+32+33)**		**4.000.899**	**368.256**	**343.798**	**345.756**	**1.057.811**	**345.756**	**345.756**	**345.756**	**2.095.080**	**345.756**	**345.756**	**345.756**	**3.132.350**	**345.756**	**192.087**	**330.707**	**4.000.900**	**-0**	**0**
27	43	Χρεωστικοί τίτλοι	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	44	Δάνεια	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	22.500	22.500	0	0	22.500	0	0	0	22.500	0	0	0	22.500	0	0	0	22.500	0	0
31	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	54	Δάνεια	332.529	17.628	15.669	17.628	50.926	17.628	17.628	17.628	103.810	17.628	17.628	17.628	156.694	17.628	9.793	148.413	332.529	-0	0
33	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	3.645.870	328.128	328.128	328.128	984.385	328.128	328.128	328.128	1.968.770	328.128	328.128	328.128	2.953.155	328.128	182.294	182.294	3.645.870	0	0
Η	**Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + ΣΤ)**		**26.673.369**	**1.083.213**	**1.123.410**	**1.358.713**	**3.565.336**	**1.172.725**	**1.237.815**	**1.358.307**	**7.334.182**	**1.488.029**	**950.210**	**1.453.812**	**11.226.233**	**1.277.644**	**1.056.090**	**13.113.400**	**26.673.368**		
Θ	**Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Ζ)**		**27.506.556**	**1.149.063**	**1.148.396**	**1.334.440**	**3.631.899**	**1.466.634**	**1.324.047**	**1.263.431**	**7.686.011**	**1.269.299**	**1.210.486**	**1.203.107**	**11.368.904**	**1.532.958**	**1.252.779**	**13.351.915**	**27.506.555**		
Ι	**Ταμειακό Ισοζύγιο (Η - Θ)**		**-833.187**	**-65.851**	**-24.986**	**24.273**	**-66.563**	**-293.910**	**-86.232**	**94.876**	**-351.829**	**218.730**	**-260.276**	**250.705**	**-142.670**	**-255.313**	**-196.689**	**-238.515**	**-833.187**		

		31/12 (πρ.έτος)	31/1	28/2	31/3	3μηνο	30/4	30/5	30/6	6μηνο	31/7	31/8	30/9	9μηνο	31/10	30/11	31/12	12μηνο
34	**Ύψος απλήρωτων υποχρεώσεων μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών**	**534.822**	**534.822**	**282.708**	**208.582**	**208.582**	**179.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**120.000**	**120.000**	**80.000**	**80.000**	**50.000**	**40.000**		

Η ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

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

- Την εισήγηση της αναπληρώτριας Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών
- Τον πίνακα Στοχοθεσίας
- Την σχετική νομοθεσία

Η σύμβουλος κυρία Παραγυιού Άννα ψηφίζει ΚΑΤΑ.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Την έγκριση **1ης** αναμόρφωσης Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Ολοκληρωμένο Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) οικονομικού έτους 2026 μετά την Α' Υποχρεωτική Αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου Καισαριανής και τη διαβίβασή του στο Δημοτικό Συμβούλιο για τη λήψη απόφασης.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 147/2026

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΣΤΑΜΕΛΟΣ ΗΛΙΑΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

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

Καισαριανή 27/04/2026
Ακριβές απόσπασμα για χρήση
της υπηρεσίας

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΔΗΜΑΡΧΟΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΣΤΑΜΕΛΟΣ ΗΛΙΑΣ