



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ

ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Διεύθυνση: Καλυψώς Αλεξούλη 27  
Τ.Κ. 40003, Αγιά

Πληροφορίες: Ιωάννης Μπουρνάκας

Τηλέφωνο: 2494350315

Τηλεομοιοτυπία: 2494350320

Email: [i.mpournakas@0559.syzefxis.gov.gr](mailto:i.mpournakas@0559.syzefxis.gov.gr)

Αγιά, 20.12.2019

Αριθμ. πρωτ.: 13790

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ

**142/2019**

από το πρακτικό της 23<sup>ης</sup>/19.12.2019 τακτικής  
συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Αγιάς

**Θέμα 9<sup>ο</sup>** : Σύνταξη Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Δήμου Αγιάς για το οικονομικό έτος 2020.

Στην Αγιά (Αίθουσα Χρυσαλλίδα), σήμερα Πέμπτη 19.12.2019, ώρα 16:00 συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Αγιάς, μετά από την με αριθμό πρωτοκόλλου 13401/15.12.2019 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, που δημοσιεύθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου και γνωστοποιήθηκε στα μέλη της σύμφωνα με τις διατάξεις άρθρου 75 παρ. 6 του Ν.3852/2010 (Α'87).

Πριν την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, αφού σε σύνολο επτά ( 7 ) μελών ήταν:

**Παρόντες**

- |                                 |                                    |
|---------------------------------|------------------------------------|
| 1. Γκουντάρας Αντώνης, Πρόεδρος | 2. Ιωάννης Αγγελάκας, μέλος        |
| 3. Κορδύλας Δημήτριος, μέλος    | 4. Μπαρμπέρης Πέτρος, μέλος        |
| 5. Μπατζιόλας Ζάχος, μέλος      | 6. Σκαρκάλης Χρήστος, Αντιπρόεδρος |
| 7. Τσιώνης Αστέριος, μέλος      |                                    |

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκαν οι Υπηρεσιακοί Παράγοντες: Ιωάννης Σπανός, Αλέξανδρος Ντελής και Καραφέριας Νικόλαος.

Τα πρακτικά της συνεδρίασης τήρησε ο Ιωάννης Μπουρνάκας, διοικητικός υπάλληλος του Δήμου Αγιάς.

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

**Θέμα 9<sup>ο</sup> : Σύνταξη Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Δήμου Αγιάς για το οικονομικό έτος 2020.**

Το θέμα εισηγήθηκε ο Πρόεδρος που έθεσε υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής τα εξής:

Με την υπ' αριθμ. 34574/05-07-2018 ( ΦΕΚ 2942 και 3635 Β') κοινή απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων και διαδικασίας παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.-Θέματα Λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ» με την οποία τροποποιούνται, μεταξύ άλλων, η μεθοδολογία κατάρτισης των ΟΠΔ και τα κριτήρια ελέγχου επίτευξης των στόχων οικονομικών αποτελεσμάτων.

Με αυτή την αλλαγή επιδιώκεται η πλήρης εναρμόνιση της παρακολούθησης των προϋπολογισμών με τις αρχές που διέπουν την κατάρτιση αυτών και η απλοποίηση των διαδικασιών στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των στόχων.

Σύμφωνα με την παραπάνω ΚΥΑ καταρτίζουμε το ολοκληρωμένο πλαίσιο δράσης Οικονομικού Έτους 2020 το οποίο θα αναμορφωθεί προκειμένου να προσαρμοστεί στα πραγματικά δεδομένα του τέλους της χρήσης έτους 2019. (άρθρο 3 ΚΥΑ 34574/05/7/2018 ΦΕΚ2942&3635 τεύχος Β').

---

**Ακολούθησαν ερωτήσεις και τοποθετήσεις:**

Τα μέλη της Επιτροπής Ιωάννης Αγγελάκας και Δημήτριος Κορδίλας δήλωσαν τα εξής: Θα καταψηφίσουμε και θα τοποθετηθούμε για το θέμα στη συζήτησή του στο Δημοτικό Συμβούλιο.

---

**Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη:**

- την εισήγηση του Προέδρου,
- τις διατάξεις του άρθρου 4Ε παρ. 1 του Ν. 4111/2013 (Α' 18), όπως προστέθηκε από το άρθρο 202 του Ν.4555/18 (Α' 133),
- την υπ' αριθμ. 34574/05.07.2018 (Β' 2942/20.07.2018) κοινή απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων και διαδικασίας παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.-Θέματα Λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ»,
- την ψηφοφορία που διενεργήθηκε,

**Αποφασίζουμε κατά πλειοψηφία**

**Α. Καταρτίζουμε** το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης του Δήμου Αγιάς, για το οικονομικό έτος **2020**, όπως αυτό αναφέρεται στον επισυναπτόμενο πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων που αποτελεί αναπόσπαστο κομμάτι της παρούσας απόφασης.

**Β.** Εισηγούμαστε το θέμα στο Δημοτικό Συμβούλιο για τη λήψη οριστικής Απόφασης.

Μειοψήφησαν οι κ.κ. Ιωάννης Αγγελάκας και Δημήτριος Κορδύλας για τους λόγους που προαναφέρονται.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **142/2019**.

Αποφασίσθηκε, αναγνώσθηκε και υπογράφεται.

**Η Οικονομική Επιτροπή**

Ο Πρόεδρος

Τα παρόντα μέλη

Ακριβές Αντίγραφο  
Ο Πρόεδρος  
της Οικονομικής Επιτροπής

**Αντώνης Ν. Γκουντάρας**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:			Α/Α Στήλης:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΡ. ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΤΟΧΟΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3ημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6ημνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Τμήμ = 0 => Γαύνη Στοιχοθεσίας και ΠΥ	ΠΡΟΕΛΥΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΨΗΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06) Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (+) (1211) Έσοδα από επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) -Επιχορηγήσεις για απροσποίητα ποσο προσφέρονται για λειτουργικές δαπάνες (+) (131) -Επιχορηγήσεις από θεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες (+) (1325) -Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη τακτικών αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού) συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΠ(+) (1327) -Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα -Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215) Έσοδα από επιχορήγηση για πλήρωση Αξιοθώρων(+) (1311) -ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/91)(+) (1315) -Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΙΜΟΣ I (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)	2.999.715	165.298	195.734	225.218	586.250	178.890	177.171	199.879	1.142.190	357.507	233.082	362.739	2.095.519	332.486	200.409	371.301	2.999.715	0			
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΑΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212) -Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συμπεριλαμβανόμενα προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1315) -Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΙΜΟΣ I (άρθρ. 69 του ν. 4509/2017)(+) (1216) -Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του ΠΔΕ II)(+) (1321) -Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα -Χρηματοδοτήσεις από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1322) -Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα -Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του ΠΔΕ II)(+) (1329) -Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα -Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλάνο Ανάπτυξης (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακά Επιχειρησιακά Προγράμματα (+) (1326) -Συμπροσφ. χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδοτήσεως ΠΔΕ(+) (1217) -Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1323) -Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα -Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1324) -Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα -Χρηματοδοτήσεις έργων από Αυθαίρετες οργανώσεις (μέσω ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)	4.237.811	15.825	33.696	35.340	84.861	190.000	104.990	146.050	525.901	325.000	1.301.957	1.181.000	3.333.858	341.672	429.971	132.310	4.237.811	0			
Γραμμή 3α	Ίδια Έσοδα	(01) Προσοδοί από ακίνητη περιουσία (+) (02) Έσοδα από κίνητη περιουσία (+) (03) Έσοδα από μεταβιβασιμότητα (έδαφος και δικαιώματα) (+) (04) Έσοδα από λοιπά τίτλοι δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05) Φοροί και εισφορές (+) (07) -Άλλα τακτικά έσοδα (+) (11) Έσοδα από εκμετάλλευση κινήτης και ακίνητης περιουσίας (+) (14) -Δωρεές κληρονομιάς - κληροδοσίας (+) (15) Προσαύξηση πρόσημα παραβόλων (+) (16) -Άλλα τακτικά έσοδα (+) (1213) Έσοδα από προγραμματισμένες συμβάσεις για υλοποίηση τεχνικών πολεοδομικών (+) (1219) -Άλλες επιχορηγήσεις (+) (1326) Έσοδα από προγραμματισμένες συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329) -Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	3.294.891	146.380	147.681	171.981	466.043	188.790	165.144	174.119	994.095	324.502	393.852	317.355	2.029.804	373.373	468.974	422.740	3.294.891	0			
Γραμμή 3β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(2) Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	520	0	0	0	0	0	43	43	86	43	43	105	277	43	100	100	520	0			
Γραμμή 4	Έσοδα που αρθροποιούνται για εισπραχθέν από ακατάστη ΠΟΕ	(02) -Εισπραχθέντα ποσά από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα τμήτ(+) (05) -Προβλεπόμεν ημ εισπράξε εισπραχθέν ποσών ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	91.484	10.229	6.423	10.639	27.291	7.939	6.871	9.945	52.046	5.158	9.060	7.935	74.199	4.692	7.508	5.085	91.484	0			
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(01) -Εισπραχθέν υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (12) -Εισπραχθέν χρημάτων (+) (01) -Εισπραχθέν από δόσεις (+) (4319) -Άλλα έσοδα ποσό απόδοσης σε τρίτους	1.153.663	53.593	80.272	64.136	198.001	70.649	67.260	80.990	416.900	88.068	144.982	82.365	732.315	77.366	155.500	188.481	1.153.663	0			
<b>A.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5</b>		<b>11.778.084</b>	<b>391.325</b>	<b>463.806</b>	<b>507.315</b>	<b>1.362.446</b>	<b>636.269</b>	<b>521.479</b>	<b>611.025</b>	<b>3.131.219</b>	<b>1.100.278</b>	<b>2.082.976</b>	<b>1.951.499</b>	<b>8.265.972</b>	<b>1.129.632</b>	<b>1.262.462</b>	<b>1.120.017</b>	<b>11.778.083</b>	<b>1</b>	<b>0</b>		
Γραμμή 6	Αυθαίρετα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	892.866																				
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	Χρηματικό υπόλοιπο	892.866																				
<b>A.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ</b>	<b>Σύνολο Γραμμών 1-6)</b>	<b>12.670.950</b>																				
<b>B</b>	<b>ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ</b>	<b>ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΠΡ. ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΤΟΧΟΣ</b>	<b>Ιανουάριος</b>	<b>Φεβρουάριος</b>	<b>Μάρτιος</b>	<b>3ημνο</b>	<b>Απρίλιος</b>	<b>Μάιος</b>	<b>Ιούνιος</b>	<b>6ημνο</b>	<b>Ιούλιος</b>	<b>Αύγουστος</b>	<b>Σεπτέμβριος</b>	<b>9ημνο</b>	<b>Οκτώβριος</b>	<b>Νοέμβριος</b>	<b>Δεκέμβριος</b>	<b>12ημνο</b>	<b>Εμψύχωση Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΠΡΟΣΤΑΤΕΥΕΤΑΙ ΜΕ)</b>	<b>ΠΡΟΕΛΥΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΎΨΗΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ</b>		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(00) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (0111) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	1.554.485	113.681	116.097	145.977	375.755	130.247	134.679	128.061	768.741	101.987	101.987	127.581	1.100.296	154.716	191.280	108.194	1.554.486	0			
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(0) Έξοδα Χρήσης(+) (00) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.306.962	61.939	204.290	121.770	387.990	266.011	176.039	200.352	1.000.302	267.949	605.291	558.532	2.462.164	225.993	307.928	310.878	3.306.963	0			
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(1) (7) -Επενδύσεις	6.407.278	0	20.000	1.331	21.331	235.340	224.092	241.240	722.003	1.449.413	1.107.987	1.133.574	4.432.977	662.380	742.984	568.937	6.407.278	0			
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(01) Πληρωμές υπηρεσιών (Π.Ο.Ε)(+) (0111) Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (05) -Επιχορηγήσεις πληρωμές υπηρεσιών (Π.Ο.Ε.)	628.452	95.201	98.819	109.436	303.456	50.843	15.263	4.590	374.152	20.981	12.082	42.000	449.215	19.172	70.000	90.065	628.452	0			
Γραμμή 5	Αποδόσεις ενόσων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(02) α) Αποδόσεις ενόσων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (0262) -Εισπραχθέν χρημάτων λόγω ανάκλησης κατανομή χρηματοδοτήσεως ΠΔΕ	767.000	42.336	47.334	48.192	137.861	51.940	52.932	62.076	304.810	78.050	99.366	86.000	568.226	87.014	61.392	50.368	767.000	0			
<b>B.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)</b>		<b>12.664.178</b>	<b>313.158</b>	<b>486.529</b>	<b>426.706</b>	<b>1.226.393</b>	<b>734.380</b>	<b>603.005</b>	<b>636.319</b>	<b>3.200.097</b>	<b>1.918.380</b>	<b>1.926.713</b>	<b>1.967.687</b>	<b>9.012.877</b>	<b>1.149.273</b>	<b>1.373.384</b>	<b>1.128.442</b>	<b>12.664.178</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Γραμμή 6	Αυθαίρετα		6.772																				
<b>B.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)</b>		<b>12.670.950</b>																				
G.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		630.652																				
G.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων εντός στοχοθεσίας			630.652	600.799	567.000	567.000	500.000	440.211	420.211	420.211	370.357	300.000	250.000	250.000	102.000	30.000	0	0				
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)			971.033	948.310	1.028.919	1.028.919	930.807	849.281	823.988	823.988	5.885	162.149	145.961	145.961	126.318	15.196	6.771	6.771				
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)			340.381	347.511	461.919	461.919	430.807	409.070	403.777	403.777	-364.472	-137.851	-104.039	-104.039	24.318	-14.804	6.771	6.771				
Z	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλεπόμεν ημ εισπράξε βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	1.890.445																				
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	*Σύνολο Εσόδων 1-5* + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	14.561.395																				
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	*Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6* + ΚΑΕ (85)	14.561.395																				

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ