



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ**

ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Πρακτικό 7^ο/25-02-2025

Απόφαση 191 /2025

ΘΕΜΑ 3^ο ΕΚΤΟΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ : «Υποβολή Υποχρεωτικής αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) 2025»

Στη Θεσσαλονίκη σήμερα, στις **25 Φεβρουαρίου 2025**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **11:00'** π.μ., η Περιφερειακή Επιτροπή της Π.Κ.Μ. συνήλθε σε **τακτική «δια ζώσης»** συνεδρίαση, στην **αίθουσα συνεδριάσεων του Περιφερειακού Συμβουλίου Κεντρικής Μακεδονίας** (26ης Οκτωβρίου 64, Θεσσαλονίκη – Νέο Συνεδριακό Κέντρο Π.Κ.Μ.), κατόπιν της αριθμ. πρωτ. **Οικ. ΠΕ 134873/349/20-2-2025 προσκλήσεως της Προέδρου** αυτής, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 175, 175^Α, 176 και 177 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκαν:

1. Αθανασιάδου–Αηδονά Ε. Αθηνά, Περιφερειάρχης, Πρόεδρος της Π.Ε.
2. Παπουλίδης Σταμάτης, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., Αντιπρόεδρος Π.Ε.
3. Κυριακίδου Τσιαλούκη Σιμέλα, Περιφερειακή Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
4. Κουρτίδου Παρασκευή, Περιφερειακή Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
5. Κυρίζογλου Ελευθέριος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
6. Μουρτζίλας Στέργιος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
7. Σωτηριάδου Νατάσα, Περιφερειακή Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
8. Παπαστεργίου Χρήστος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
9. Χαβατζάς Γεώργιος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
10. Μυλόπουλος Ιωάννης, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.

Δεν παραβρέθηκε, αν και κλήθηκε νόμιμα και έγκαιρα, λόγω εκτάκτου κωλύματος ο κ. Λιακόπουλος Αθανάσιος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.

Για την τήρηση των Πρακτικών συμμετείχαν οι υπάλληλοι της Π.Κ.Μ. Καμπανού Αικατερίνη, Γραμματέας της Π.Ε., Παπαγιάννη Ελισσάβητ και Οικονομίδου Αθηνά, Αναπληρώτριες Γραμματείς.

Μετά τη διαπίστωση απαρτίας, η Πρόεδρος της Περιφερειακής Επιτροπής κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, κατά την οποία συζητήθηκαν: Θέμα 3^ο Εκτός της Ημερήσιας Διάταξης: «Υποβολή Υποχρεωτικής αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) 2025», σύμφωνα με την αριθμ. πρωτ. 140051/2742/21-02-2025 εισήγηση του Τμήματος Προϋπολογισμού, Λογιστικής και Ταμειακής Διαχείρισης της Διεύθυνσης Οικονομικού Π.Κ.Μ., η οποία διαβιβάστηκε με το υπ' αριθμ. Πρωτ. 736/21-2-2025 έγγραφο του Γραφείου Περιφερειάρχη ΠΚΜ σχετικά με το ανωτέρω θέμα.

Η Περιφερειακή Επιτροπή θεωρεί το θέμα ως κατεπείγον, καθώς η προθεσμία έγκρισης της υποχρεωτικής αναμόρφωσης Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης(ΟΠΔ) 2025 πρέπει να πραγματοποιηθεί έως τις 28-02-2025 από το Περιφερειακό Συμβούλιο Κεντρικής Μακεδονίας και έχοντας υπόψη:

1. τον Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α'/2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης...», όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει

2. τις διατάξεις του Π.Δ.133/2010 (ΦΕΚ 226/τ.Α'/27-12-2010) «Οργανισμός της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με τις αριθ. 81320+77909 αποφάσεις του Γ.Γ. της Α.Δ.Μ.Θ. (ΦΕΚ 4302/30-12-2016)
3. το άρθρο 175,175^Α, 176 και 177 του Ν. 3852/2010 “περί αρμοδιοτήτων και λειτουργίας της Περιφερειακής Επιτροπής”, όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν σήμερα
4. την αριθμ.15485/2023 απόφαση του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Θεσσαλονίκης, με την οποία επικυρώθηκαν τα αποτελέσματα των εκλογών που διενεργήθηκαν στις 8 Οκτωβρίου 2023 για την ανάδειξη της Περιφερειακής Αρχής στην Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας για την περίοδο 01.01.2024 έως 31.12.2028
5. την αριθμ. 2/5-1-2024 (ΑΔΑ: 6Ω2Ε7ΛΛ-ΙΓ3) Απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου της Π.Κ.Μ. περί “Εκλογής τακτικών και αναπληρωματικών μελών της Περιφερειακής Επιτροπής της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, για την περίοδο έως 30-6-2026, η οποία επικυρώθηκε με την αριθμ. 6407/12-1-2024 Απόφαση του Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας – Θράκης
6. την αριθμ. 9/23-1-2024 απόφαση περί Εκλογής Αντιπροέδρου Περιφερειακής Επιτροπής ΠΚΜ σύμφωνα με το άρθρο 175 § 6 (ΑΔΑ: 6ΣΝΧ7ΛΛ-6ΚΛ)
7. την αριθ. 120129/02-12-2024 διαπιστωτική πράξη περί παραίτησης του Περιφερειάρχη Κ.Μ.
8. το Απόσπασμα πρακτικού ειδικής συνεδρίασης της αριθ.1/14-12-2024 ειδικής συνεδρίασης του επιτυχόντος συνδυασμού «ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΤΖΙΤΖΙΚΩΣΤΑΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗ ΔΥΝΑΜΩΝΟΥΜΕ ΤΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑ» για την εκλογή νέου Περιφερειάρχη Κ.Μ.
9. την με αριθ. 125098/16-12-2024 επικύρωση εκλογής νέου Περιφερειάρχη της Π.Κ.Μ. από τον Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας – Θράκης
10. την αριθμ. Γ.Π.Κ.Μ./οικ.252/22-1-2024 απόφαση του Περιφερειάρχη Π.Κ.Μ. «περί ορισμού Γραμματέως της Περιφερειακής Επιτροπής της Π.Κ.Μ.» (ΑΔΑ: Ψ0997ΛΛ-ΧΚΣ)
11. Την αρ. 125/13-11-2024 απόφαση Περιφερειακού Συμβουλίου περί «Έγκρισης προϋπολογισμού και Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, οικονομικού έτους 2025 (ΑΔΑ: 6ΦΤΛ7ΛΛ-Υ11)».
12. Την Αριθμ. οικ.34574/5-7-2018 Απόφαση Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (ΦΕΚ 2942/Β/20-7-2018) περί «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».
13. Την Αρ. Εγκύκλιο 547 /10-1-2024 του Υπουργείου Εσωτερικών περί «Έλεγχου Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων» (ΑΔΑ:9ΣΟ846ΜΤΛ6-58Β).
14. την αριθμ. πρωτ. 140051/2742/21-02-2025 εισήγηση του Τμήματος Προϋπολογισμού, Λογιστικής και Ταμειακής Διαχείρισης της Διεύθυνσης Οικονομικού Π.Κ.Μ., η οποία έχει ως εξής:

ΘΕΜΑ: «Υποβολή Υποχρεωτικής αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) 2025»

Έχοντας υπόψη:

1. Τα άρθρα 113, 159, 160, 163,176, 186, του ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης- Πρόγραμμα Καλλικράτης» (Α' 87).
2. Την αρ. οικ. 56418/26-7-2024 Απόφαση Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (ΦΕΚ 4508/Β/1-8-2024) περί «Κατάρτισης και υποβολής προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2025».
3. Την αρ. 125/13-11-2024 απόφαση Περιφερειακού Συμβουλίου περί «Έγκρισης προϋπολογισμού και Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, οικονομικού έτους 2025 (ΑΔΑ: 6ΦΤΛ7ΛΛ-Υ11)».
4. Το υπ. αριθμ. 125098/16-12-2024 έγγραφο (ΑΔΑ:9ΞΦΡΟΡ1Υ-ΨΨΤ) της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας Θράκης περί «Επικύρωσης εκλογής νέου Περιφερειάρχη της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας».
5. Την Αριθμ. οικ.34574/5-7-2018 Απόφαση Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (ΦΕΚ 2942/Β/20-7-2018) περί «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».
6. Την Αρ. Εγκύκλιο 547 /10-1-2024 του Υπουργείου Εσωτερικών περί «Έλεγχου Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων» (ΑΔΑ:9ΣΟ846ΜΤΛ6-58Β).

Μετά τα ανωτέρω εισηγούμαστε την Αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης, της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, οικονομικού έτους 2025 (Στοχοθεσία) σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 3 & 7 της αριθμ. οικ.34574/5-7-2018 Απόφασης Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (ΦΕΚ 2942/Β/20-7-2018). Τα ποσά του πίνακα ΟΠΔ που εισηγούμαστε έχουν διαμορφωθεί λαμβάνοντας υπόψη τις προηγηθείσα μία (1) τροποποίηση προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας 2025 η οποία εγκρίθηκε με την αρ.4/2025 (ΑΔΑ: Ψ3ΡΨ7ΛΛ-ΣΕΖ), Απόφαση Περιφερειακού Συμβουλίου καθώς και την 2^η Τροποποίηση Προϋπολογισμού η οποία πρόκειται να συζητηθεί στο ίδιο Περιφερειακό Συμβούλιο.

Σημειώνεται ότι προκύπτει διάφορα ύψους 1.118.620,38€ (-1.133.979,28€ + 15.358,90€) μεταξύ του Χρηματικού Υπολοίπου (Γενική Λογιστική) κατά την 31-12-2024 στον Κόμβο Λειτουργικότητας (ΚΔ) του Υπουργείου Εσωτερικών Πίνακα και του πίνακα Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του ταμειακού υπολοίπου (Δημόσια Λογιστική) η οποία αιτιολογείται ως εξής:

- κατά το ποσό του -1.133.979,28€ από την προκαταβολή τακτικής μισθοδοσίας υπαλλήλων Α 15νθημέρου Ιανουαρίου 2025 η οποία αποδόθηκε ταμειακά εντός του Δεκεμβρίου 2024 και λογιστικοποιήθηκε στη Δημόσια Λογιστική εντός οικονομικού έτους 2025 με τα αρ. 12Θ/9-1-2025 (933.133,83€) και 8Θ/7-1-2025 (200.218,13€) χρηματικά εντάλματα πληρωμής της Μητροπολιτικής Ενότητας Θεσσαλονίκης και 2^η/7-1-2025(627,32€) χρηματικό ένταλμα πληρωμής της Περιφερειακής Ενότητας Ημαθίας
- κατά το ποσό των 15.358,90€ από ανεξόφλητες επιταγές κατά την 31-12-2024 (ποσό 864,00€ Περιφερειακής Ενότητας Ημαθίας, ποσό 12.599,90€ Περιφερειακής Ενότητας Πιερίας και ποσό 1.895,00€ Περιφερειακής Ενότητας Σερρών).

Οι ανωτέρω οικονομικές διαφορές παρουσιάζονται κάθε χρόνο.

Μετά από τα ανωτέρω παρακαλούμε να εισηγηθείτε στην Περιφερειακή Επιτροπή και στο Περιφερειακό Συμβούλιο την Αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Έτους 2025 όπως το συνημμένο πίνακα.

ΣΥΝ.: Αναμορφωμένος Πίνακας ΟΠΔ 2025

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΓΕΝ. ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ

Κ. ΜΙΧΑΗΛΙΔΗΣ

Τη διαλογική συζήτηση και την ψηφοφορία που ακολούθησε, κατά την οποία ο κ. Χαβατζάς Γ. έδωσε λευκή ψήφο, ο κ. Μυλόπουλος Ι. δήλωσε παρών, ενώ όλα τα υπόλοιπα μέλη της Επιτροπής έδωσαν θετική ψήφο και ως εκ τούτου η Περιφερειακή Επιτροπή

α π ο φ α σ ί ζ ε ι ο μ ό φ ω ν α

Να εισηγηθεί στο Περιφερειακό Συμβούλιο Κ.Μ. την Αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης, της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, οικονομικού έτους 2025 (Στοχοθεσία) σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 3 & 7 της αριθμ. οικ.34574/5-7-2018 Απόφασης Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (ΦΕΚ 2942/Β/20-7-2018).

Τα ποσά του πίνακα ΟΠΔ που εισηγούμαστε έχουν διαμορφωθεί λαμβάνοντας υπόψη τις προηγηθείσα μία (1) τροποποίηση προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας 2025 η οποία εγκρίθηκε με την αρ.4/2025 (ΑΔΑ: Ψ3ΡΨ7ΛΛ-ΣΕΖ), Απόφαση Περιφερειακού Συμβουλίου καθώς και την 2^η Τροποποίηση Προϋπολογισμού η οποία πρόκειται να συζητηθεί στο ίδιο Περιφερειακό Συμβούλιο.

Σημειώνεται ότι προκύπτει διάφορα ύψους 1.118.620,38€ (-1.133.979,28€ + 15.358,90€) μεταξύ του Χρηματικού Υπολοίπου (Γενική Λογιστική) κατά την 31-12-2024 στον Κόμβο Λειτουργικότητας (ΚΔ) του Υπουργείου Εσωτερικών Πίνακα και του πίνακα Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του ταμειακού υπολοίπου (Δημόσια Λογιστική) η οποία αιτιολογείται ως εξής:

- κατά το ποσό του -1.133.979,28€ από την προκαταβολή τακτικής μισθοδοσίας υπαλλήλων Α 15νθημέρου Ιανουαρίου 2025 η οποία αποδόθηκε ταμειακά εντός του Δεκεμβρίου 2024 και λογιστικοποιήθηκε στη Δημόσια Λογιστική εντός οικονομικού

έτους 2025 με τα αρ. 12Θ/9-1-2025 (933.133,83€) και 8Θ/7-1-2025 (200.218,13€) χρηματικά εντάλματα πληρωμής της Μητροπολιτικής Ενότητας Θεσσαλονίκης και 2^Η/7-1-2025(627,32€) χρηματικό ένταλμα πληρωμής της Περιφερειακής Ενότητας Ημαθίας

- κατά το ποσό των 15.358,90€ από ανεξόφλητες επιταγές κατά την 31-12-2024 (ποσό 864,00€ Περιφερειακής Ενότητας Ημαθίας, ποσό 12.599,90€ Περιφερειακής Ενότητας Πιερίας και ποσό 1.895,00€ Περιφερειακής Ενότητας Σερρών).

Οι ανωτέρω οικονομικές διαφορές παρουσιάζονται κάθε χρόνο.

Η Περιφερειακή Επιτροπή συμφωνεί με την εισήγηση για την Αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Έτους 2025, όπως αποτυπώνεται στην ανωτέρω εισήγηση σύμφωνα με το συνημμένο πίνακα, που αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσης και παραπέμπει το θέμα προς έγκριση από το Περιφερειακό Συμβούλιο.

Η απόφαση αυτή πήρε α/α 191/2025

**Η Περιφερειάρχης & Πρόεδρος
της Περιφερειακής Επιτροπής
Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας**

Τα μέλη

Αθανασιάδου - Αηδονά Ε. Αθηνά

Η Γραμματέας

Αικατερίνη Καμπανού

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2025		A/A Στήλης :	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	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 Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΙΣΚΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΪΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτ. Προϋπολογισμό	(0100)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό.(+) (1250)_Έσοδα από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (από κώδικα νηδδ)(+) (6110)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό.(+) (8110)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό.(+) (9100+9200)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Προϋπολογισμό για επενδύσεις.	101.770.306	2.468.364	6.821.020	9.759.511	19.048.895	7.784.546	7.237.288	4.439.239	38.509.967	14.107.659	5.753.256	5.735.796	64.106.678	6.093.153	13.473.645	18.096.831	101.770.306	0		
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λουτές πηγές.	(+) (9000)_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ κ.λπ. ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (-) (9100+9200)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Προϋπολογισμό για επενδύσεις.(+) (0300)_Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το εξωτερικό(+) (6130)_Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το εξωτερικό(+) (8130)_Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το εξωτερικό	289.757.956	48.283.289	12.122.197	31.153.293	91.558.779	18.826.564	17.897.505	29.204.542	157.487.389	20.234.388	14.058.003	14.421.519	206.201.300	26.558.942	32.956.584	24.041.130	289.757.956	0		
Γραμμή 3	Ίδια Έσοδα	(0200)_Επιχορηγήσεις και Εισφορές από Ν.Π.Δ.Δ., Ν.Π.Ι.Δ., Οργανισμούς, Ιδρύματα και Ειδικούς Λογαριασμούς Εσωτερικού(+) (1000)_ΦΟΡΟΙ – ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ Ν.Π.Δ.Δ.(-) (1250)_Έσοδα από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (από κώδικα νηδδ)(+) (3000)_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ.(+) (4000)_ΠΡΟΣΔΥΣΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ.(+) (5000)_Λοιπά έσοδα(-) (5200)_Έσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(+) (6000)_ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ.(-) (6110)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό.(-) (6620)_Έσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(-) (6300)_Ασφαλιστικές εισφορές	18.745.888	1.978.568	1.314.971	1.340.012	4.633.551	1.154.198	1.449.291	1.508.725	8.745.766	2.338.885	1.356.592	1.482.308	13.923.550	1.427.266	1.546.271	1.848.800	18.745.888	0		
Γραμμή 4	Ίδια έσοδα από βεβαιώσεις Προηγούμενων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.)	(8000)_ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ.(-) (8110)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό.(-) (8700)_Έσοδα από δάνεια(-) (8620)_Έσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(-) (8300)_Ασφαλιστικές εισφορές	372.632	16.548	17.121	24.216	57.885	15.075	50.909	22.240	146.110	15.607	8.099	81.182	250.998	121.634	0	0	372.632	0		
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(2000)_ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ.(+) (5200)_Έσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(+) (6620)_Έσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(+) (8620)_Έσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(+) (6300)_Ασφαλιστικές εισφορές(+) (8300)_Ασφαλιστικές εισφορές(+) (7000)_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ.(+) (8700)_Έσοδα από δάνεια(+) (9700)_Έσοδα από δάνεια που χορηγήθηκαν για επενδύσεις	40.814.294	2.885.069	3.186.923	3.508.390	9.580.382	3.383.480	3.328.487	3.307.028	19.599.377	3.382.122	3.297.953	3.138.231	29.417.683	3.911.746	3.317.159	4.167.706	40.814.294	0		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		451.461.077	55.631.838	23.462.233	45.785.422	124.879.493	31.163.862	29.963.480	38.481.774	224.488.609	40.078.660	24.473.904	24.859.037	313.900.210	38.112.740	51.293.659	48.154.468	451.461.077	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	161.775.121																			
Γραμμή 7	Ταμειακό Υπόλοιπο	(Τ 100)_Ταμειακό Υπόλοιπο	161.775.121																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		613.236.198																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	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	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΝΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΙΣΚΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΪΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΙΣΚΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(0200)_Άμοιβές πολιτικών υπαλλήλων (τακτικοί και Ι.Δ.Α.Χ.)(+) (0300)_Άμοιβές υπαλλήλων με σχέση εργασίας Ι.Δ. ορισμένου χρόνου και ειδικών κατηγοριών(+) (0500)_Πρόσθετες και παρεπόμενες παροχές	61.044.182	9.269.766	5.078.711	4.951.540	19.300.017	5.226.722	5.193.197	5.147.315	34.867.251	5.143.663	5.090.990	5.153.614	50.255.518	5.144.930	5.032.134	611.599	61.044.182	0		
Γραμμή 2	Λοιπές δαπάνες	(0700)_Πληρωμές για μετακινήσεις(+) (0800)_Πληρωμές για λουτές υπηρεσίες(+) (0900)_Φόροι-Τέλη-Έξοδα βεβαίωσης και είσπραξης εσόδων(+) (1000)_Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιουχικού εξοπλισμού(-) (1700)_Προμήθεια κεφαλαιουχικού εξοπλισμού(+) (2000)_Πληρωμές μεταβιβαστικές(+) (5000)_ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΝΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΕ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ. -(+) (6000)_ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (από κώδικα ν.π.δ.δ.).	99.401.559	4.049.543	8.252.967	12.094.998	24.397.508	10.405.091	9.409.774	6.601.330	50.813.703	10.241.687	6.840.164	5.079.492	72.975.046	4.852.213	5.238.780	16.335.520	99.401.559	0		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(1700)_Προμήθεια κεφαλαιουχικού εξοπλισμού(+) (7000)_ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ,ΑΓΟΡΕΣ,ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ κ.λ.π.(+) (9000)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (από κώδικα ν.π.δ.δ.).	367.492.720	52.410.394	13.323.043	37.050.701	102.784.138	22.997.944	23.145.615	37.749.857	186.677.555	27.004.815	19.258.601	20.104.862	253.045.832	33.075.339	41.011.597	40.359.952	367.492.720	0		
Γραμμή 4	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων και λουτές αποδόσεις	(3000)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΙΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ.(+) (0600)_Ασφαλιστικές παροχές (από κώδικα ν.π.δ.δ.).	33.036.059	3.109.568	2.669.452	2.830.271	8.609.291	2.902.141	2.783.825	2.803.164	17.098.421	2.832.059	2.814.216	2.628.806	25.373.502	2.640.762	2.741.981	2.279.814	33.036.059	0		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 4)		560.974.520	68.839.270	29.324.173	56.927.510	155.090.953	41.531.899	40.532.411	52.301.666	289.456.929	45.222.223	34.003.971	32.966.774	401.649.898	45.713.245	54.024.492	59.586.885	560.974.520	0	0	
Γραμμή 5	Αποθεματικό	(Α 100)_Αποθεματικό	52.261.678																			
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 5)		613.236.198																			
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		2.807.179																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			5.772.155	5.603.947	5.003.344	5.003.344	5.319.463	4.861.654	4.514.886	4.514.886	4.576.264	4.040.623	3.661.309	3.661.309	3.177.863	5.437.420	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα (Στόχος)			148.567.689	142.705.748	131.563.660	131.563.660	121.195.624	110.626.693	96.806.801	96.806.801	91.663.238	82.133.170	74.025.432	74.025.432	66.424.928	63.694.095	52.261.678	52.261.678			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα (Στόχος)			142.795.534	137.101.801	126.560.316	126.560.316	115.876.161	105.765.039	92.291.915	92.291.915	87.086.974	78.092.547	70.364.123	70.364.123	63.247.065	58.256.675	52.261.678	52.261.678			

Υπόδειγμα: Σ.2-ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΕΣ ΝΠΔΔ