

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΗΠΕΙΡΟΥ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Διοικητήριο Περιφέρειας Ηπείρου
 Πλατεία Πύρρου 1, 45221 Ιωάννινα
 Τηλ.: 2651364204 / Fax: 2651070472
 Email: perifereiaki.epitropi@php.gov.gr
 Ιστοσελίδα: www.php.gov.gr

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΑΠΟ ΤΟ ΑΡΙΘΜ. **33/2024** ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ

Απόφαση αριθμ. 33/2246/05-11-2024

Στα Ιωάννινα, στις πέντε (5) του μηνός Νοεμβρίου του έτους 2024, ημέρα Τρίτη και ώρα 9:00 και στην αίθουσα συνεδριάσεων του Περιφερειακού Συμβουλίου Ηπείρου (Διοικητήριο Π.Η., Πλατεία Πύρρου αρ.1 Ιωάννινα, β' όροφος), συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση, η Περιφερειακή Επιτροπή της Περιφέρειας Ηπείρου (άρθρο 175 του Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει), όπως αυτή εκλέχθηκε με την αριθμ. 1/2/02-01-2024 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου Ηπείρου, κατόπιν της με αριθμ. πρωτ. οικ. ΠΗ/ΣΟΕ/179796/3065/01-11-2024 Πρόσκλησης του Προέδρου της.

Στη Συνεδρίαση, στην οποία κλήθηκαν νομίμως όλα τα μέλη της Περιφερειακής Επιτροπής, μετείχαν οι:

α) Αλέξανδρος Καχριμάνης, Περιφερειάρχης Ηπείρου, Πρόεδρος

β) τα μέλη αυτής:

1. Στέφος Ιωάννης, Περιφερειακός Σύμβουλος, Αντιπρόεδρος
2. Κατέρης Ιωάννης, Περιφερειακός Σύμβουλος, τακτ. μέλος
3. Κίτσιος Κωνσταντίνος, Περιφερειακός Σύμβουλος, τακτ. μέλος
4. Σιαράβας Κωνσταντίνος, Περιφερειακός Σύμβουλος, τακτ. μέλος
5. Ψαθός Βασίλειος, Περιφερειακός Σύμβουλος, τακτ. μέλος
6. Γαϊτανίδης Πρόδρομος (Μάκης), Περιφερειακός Σύμβουλος, τακτ. μέλος
7. Ζούμπας Στέφανος, Περιφερειακός Σύμβουλος, τακτ. μέλος
8. Ζέκα – Πάσχου Κωνσταντίνα, Περιφερειακός Σύμβουλος, αναπλ. μέλος

Στη συνεδρίαση παρευρέθηκε και η Γραμματέας (πρακτικογράφος) της Επιτροπής, Βασιλική Χ. Βαρτζιώτη.

Η Περιφερειακή Επιτροπή της Περιφέρειας Ηπείρου, ευρισκόμενη σε απαρτία, συζήτησε και αποφάσισε για το παρακάτω θέμα της ημερήσιας διάταξης:

ΘΕΜΑ 1^ο

Κατάρτιση του πίνακα οικονομικής στοχοθεσίας Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025 στα πλαίσια έγκρισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης της Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025 και υποβολή του στο Περιφερειακό Συμβούλιο.

Η Περιφερειακή Επιτροπή της Περιφέρειας Ηπείρου, έχοντας υπόψη:

1. Το Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/07-06-2010 τ.Α') «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, το Ν. 4071/2012 (ΦΕΚ Α'85) το Ν. 4257/2014 (ΦΕΚ Α'93) το Ν. 4447/2016 (ΦΕΚ Α'241), το Ν. 4555/2018 (ΦΕΚ Α'133) [Πρόγραμμα «Κλεισθένης Ι»], το Ν.4623/2019 (ΦΕΚ Α'134), το Ν. 4625/2019 (ΦΕΚ Α'139), το Ν. 4735/2020 (ΦΕΚ Α'197), το Ν. 4795/2021 (ΦΕΚ Α'87), το Ν. 5013/2023 (ΦΕΚ Α'12), το Ν. 5039/2023 (ΦΕΚ Α'83), το Ν. 5056/2023 (ΦΕΚ Α'163) και το Ν. 5079/2023 (ΦΕΚ Α'215).
2. Τον Οργανισμό της Περιφέρειας Ηπείρου (Π.Δ. 140/2010 ΦΕΚ 233/27-12-2010 τ.Α'), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με τις αριθμ. 202855/27-12-2016 (ΦΕΚ Β' 4400/2016), 163473/24-10-2017 (ΦΕΚ Β' 3878/2017) και 64818/17-06-2022 (ΦΕΚ Β' 3223/2022) Αποφάσεις της Αποκ/νης Δ/σης Ηπείρου - Δυτ. Μακεδονίας.
3. Τον Κώδικα Διοικητικής Διαδικασίας {Ν. 2690/1999 (ΦΕΚ 45Α/9-3-99)} όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, και τις διατάξεις του Ν. 3861/2010 (Φ.Ε.Κ. 112/Α' /13-07-2010), περί ενίσχυσης της διαφάνειας, με την υποχρεωτική ανάρτηση νόμων και πράξεων των κυβερνητικών, διοικητικών και αυτοδιοικητικών οργάνων στο διαδίκτυο «Πρόγραμμα Διαύγεια», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

4. Τις διατάξεις του Ν. 4270/2014 «Αρχές Δημοσιονομικής Διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – Δημόσιο Λογιστικό και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 143/Α/2014)», όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν και του Π.Δ. 80/2016 «Ανάληψη υποχρεώσεων από τους Διατάκτες» (ΦΕΚ 145/Α'/2016).
5. Την αριθμ. 29/2010/08-10-2024 απόφαση της Περιφερειακής Επιτροπής της Περιφέρειας Ηπείρου, περί κατάρτισης του σχεδίου του Προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων της Περιφέρειας Ηπείρου οικονομικού έτους 2025.
6. Την εισήγηση της Δ/σης Οικονομικού / Τμήμα Προϋπολογισμού & Δημοσιονομικών Αναφορών που κατατέθηκε για το θέμα (υποβλήθηκε με το αριθμ. πρωτ. 178871/10812/31-10-2024 έγγραφο, συνημμένο με αρ. πρωτ. 3048/31-10-2024 στον φάκελο εισηγήσεων 2024 Π.Ε.), με την οποία η υπηρεσία υποβάλλει προς έγκριση τον πίνακα οικονομικής στοχοθεσίας Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025 στο πλαίσιο έγκρισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης της Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025, συνοδευόμενο από την εισηγητική έκθεση.

Στην από 31-10-2024 εισηγητική έκθεση, επί του προτεινόμενου πίνακα οικονομικής στοχοθεσίας, αναφέρονται επιλέξει τα εξής:

«...

ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ
ΕΓΚΡΙΣΗΣ ΠΙΝΑΚΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΗΠΕΙΡΟΥ ΟΙΚ.
ΕΤΟΥΣ 2025

Στα πλαίσια που ορίζουν οι διατάξεις:

- Της αριθ.: 34574/5-7-2018 Κ.Υ.Α. των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών (ΦΕΚ 2942 Β'/20-7-2018) περί «Καθορισμού 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»,
- Του αριθ.: 3635 Β'/27-8-2018 ΦΕΚ περί διόρθωσης σφαλμάτων στην αριθ: 34574/5-7-2018 Κ.Υ.Α. και ορισμού των νέων πρότυπων πινάκων οικονομικής στοχοθεσίας των Φορέων της Γενικής Κυβέρνησης,
- Των αριθ.: 44485/6-8-2018 και 61528/28-9-2020 εγγράφων του ΥΠ.ΕΣ., Δ/ση Οικον. Τ.Α., Τμήμα Παρακολούθησης και Επεξεργασίας Οικονομικών Στοιχείων Τ.Α., με το οποίο παρέχονται διευκρινήσεις επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων,
- Την αριθ.: 56418 /26-7-2024 ΚΥΑ (ΦΕΚ 4508Β'/2024) ΚΥΑ των υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Κατάρτιση και υποβολή Προϋπολογισμού των Περιφερειών Οικ. έτους 2025» (ΑΔΑ:ΨΣΑΤ46ΜΤΛ6-ΟΕΗ),

και λαμβάνοντας υπόψη:

- Την αριθ.: 29/2010/8-10-2024 απόφαση της Περιφερειακής επιτροπής της Περ. Ηπείρου (ΑΔΑ:Ψ8ΤΤ7Λ9-Σ5Υ) περί κατάρτισης του σχεδίου Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025,
- Την αριθ.: 758/24-10-2024 Γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ με την οποία εγκρίθηκε το σχέδιο του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου 2025,
- Την αριθ.: 32/2203/29-10-2024 (ΑΔΑ:652Ω7Λ9-Ν5Λ) απόφαση της Περιφερειακής Επιτροπής της Περιφέρειας Ηπείρου για την κατάρτιση του σχεδίου του Τεχνικού Προγράμματος της Περ. Ηπείρου 2025, και την εισήγησή του προς ψήφιση στο Περιφερειακό Συμβούλιο,

σας υποβάλουμε πίνακα Οικονομικής Στοχοθεσίας Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025 στα πλαίσια έγκρισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης της Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025, το οποίο συνοψίζει τον ετήσιο προϋπολογισμό του φορέα και την ετήσια στοχοθεσία του αναφορικά με την πορεία εκτέλεσής του, κατά την διάρκεια του οικονομικού έτους.

Στον πρότυπο πίνακα (ο οποίος αναρτήθηκε αρμοδίως από το ΥΠ.ΕΣ.) αποτυπώνεται ο ετήσιος Προϋπολογισμός του φορέα σε μηνιαίους και τριμηνιαίους στόχους αποτελεσμάτων, ήτοι σε στόχους εσόδων, εξόδων, ταμειακού αποτελέσματος, ύψους απλήρωτων υποχρεώσεων και οικονομικού αποτελέσματος, ο βαθμός επίτευξης των οποίων και ο προσδιορισμός των αποκλίσεων περιγράφονται αναλυτικά στο άρθρο 2 της αριθ.: 34574/5-7-2018 Κ.Υ.Α.

Συνοπτικά ελέγχονται σε συσχέτιση με τα διαθέσιμα έναρξης:

- Η πορεία είσπραξης των εσόδων του Προϋπολογισμού σε σχέση με τους αντίστοιχους στόχους εσόδων κατά τη διάρκεια του έτους,
- Η πορεία πραγματοποίησης των εξόδων σε σχέση με τους αντίστοιχους στόχους εξόδων κατά τη διάρκεια του έτους,
- Η εξέλιξη του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη διάρκεια του έτους,
- Οι στόχοι της υποομάδας «Ίδια Έσοδα», σε σχέση με την πορεία είσπραξης, καθώς η συγκεκριμένη κατηγορία εσόδων ενισχύει σε σημαντικό βαθμό την αυτοτέλεια του ΟΤΑ παρέχοντας τη δυνατότητα χρηματοδότησης λειτουργικών και επενδυτικών δαπανών.

Για την κατάρτιση του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσης του Προϋπολογισμού 2025, η Δ/ση Οικονομικού έλαβε υπόψη:

- Το σχέδιο του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025 όπως αυτό εγκρίθηκε με την αριθ.: 29/2010/8-10-2024 απόφαση της Περιφερειακής επιτροπής της Περ. Ηπείρου (ΑΔΑ:Ψ8ΤΤ7Λ9-Σ5Υ) και την αριθ.: 758/24-10-2024 Γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.
- Την ανάλυση των στόχων σε υποομάδες κωδικών, σύμφωνα με τους πρότυπους πίνακες οικονομικής στοχοθεσίας των Περιφερειών όπως αυτοί έχουν οριστεί με το αριθ.: 3635 Β'/27-8-2018 ΦΕΚ, και το αριθ.: 61528/28-9-2020 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ., και αναρτώνται από το αρμόδιο τμήμα του ΥΠ.ΕΣ.
- Την εκτέλεση του Προϋπολογισμού έτους 2024 μέχρι και τον Σεπτέμβριο του 2024 και συγκεκριμένα την πορεία είσπραξης των εσόδων (αφαιρουμένων των έκτακτων επιχορηγήσεων) και την πορεία εκτέλεσης των δαπανών, σε συνδυασμό με τα μηνιαία απολογιστικά στοιχεία του 2023.
- Τις εκτιμήσεις της Δ/σης Αναπτυξιακού Προγραμματισμού για τις πιστώσεις των έργων ΠΔΕ της Περιφέρειας που θα πληρωθούν από το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης -Εθνικοί πόροι και Συγχρηματοδοτούμενα (ΚΥΑ: 56418/26-7-2024, 4508Β' ΦΕΚ, περί «Κατάρτισης του Προϋπολογισμού των Περιφερειών οικ. έτους 2025»).
- Την αρχή της ισοσκελίσης του Προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων συμπεριλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου.
- Την πορεία εξέλιξης των απλήρωτων υποχρεώσεων μέχρι και τον Σεπτέμβριο του 2024 σε σχέση με την 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους.
- Τον έλεγχο της ταύτισης της στοχοθεσίας με τον προϋπολογισμό του έτους, που προϋποθέτει την μηδενική τιμή της στήλης 18.
- Την συνθήκη ότι ο στόχος των απλήρωτων υποχρεώσεων στην λήξη του έτους της στοχοθεσίας(στήλη 16-Δεκέμβριος), ισούται υποχρεωτικά με μηδέν.
- Την συνθήκη της ταύτισης του οικονομικού αποτελέσματος με το αποθεματικό επί ισοσκελισμένου Προϋπολογισμού.

Ιωάννινα 31 / 10 / 2024

...».

7. Την εισήγηση του Προέδρου της Επιτροπής, ο οποίος εισηγήθηκε την κατάρτιση του πίνακα οικονομικής στοχοθεσίας Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025 στο πλαίσιο έγκρισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης της Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025, όπως υποβλήθηκε από τη Δ/ση Οικονομικού της Περιφέρειας Ηπείρου.
8. Ό,τι διατυπώθηκε κατά τη διάρκεια της συζήτησης του θέματος.

Αποφασίζει κατά πλειοψηφία

Α. Καταρτίζει τον πίνακα οικονομικής στοχοθεσίας Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025 στο πλαίσιο έγκρισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης της Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025, σύμφωνα με την ανωτέρω (υπό στ. 6), από 31-10-2024 εισηγητική έκθεση της Δ/σης Οικονομικού / Τμήμα Προϋπολογισμού & Δημοσιονομικών Αναφορών της Περιφέρειας Ηπείρου, και όπως αναλυτικά αναφέρεται στον Πίνακα ο οποίος επισυνάπτεται στην παρούσα απόφαση και αποτελεί αναπόσπαστο και ενιαίο μέρος αυτής.

Β. Τον ανωτέρω πίνακα οικονομικής στοχοθεσίας Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025 στο πλαίσιο έγκρισης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης της Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025, υποβάλλει στο Περιφερειακό Συμβούλιο Ηπείρου, και εισηγείται την ψήφισή του.

- Μειοψηφούν τα μέλη της Επιτροπής κ.κ. Στέφος Ιωάννης, Ζούμπας Στέφανος και Ζέκα – Πάσχου Κωνσταντίνα, επισημαίνοντας ότι θα τοποθετηθούν αναλυτικά, στη συζήτηση του θέματος στη σχετική συνεδρίαση του Περιφερειακού Συμβουλίου.

.....
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ της Π.Ε.

.....
ΤΑ ΜΕΛΗ της Π.Ε.

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΚΑΧΡΙΜΑΝΗΣ
Περιφερειάρχης Ηπείρου

Η Γραμματέας

Βασιλική Χ. Βαρτζιώτη

1. Στέφος Ιωάννης, Αντιπρόεδρος
2. Κατέρης Ιωάννης
3. Κίσιος Κωνσταντίνος
4. Σιαράβας Κωνσταντίνος
5. Ψαθάς Βασίλειος
6. Γαϊτανίδης Πρόδρομος (Μάκης)
7. Ζούμπας Στέφανος
8. Ζέκα – Πάσχου Κωνσταντίνα

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΗΠΕΙΡΟΥ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2025			Α/Α 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	ΤΡΕΧΟΥΣΙΑ 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	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτ. Προϋπολογισμό	(0100)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό.(+) (1250)_Έσοδα από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (από κώδικα νπδδ)(+) (6110)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό.(+) (8110)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό.(+) (9100+9200)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Προϋπολογισμό για επενδύσεις	41.018.087	1.980.000	2.000.000	2.000.000	5.980.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	11.980.000	3.000.000	3.000.000	4.500.000	22.480.000	6.000.000	6.000.000	6.538.087	41.018.087	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	104.642.285	5.000.000	3.000.000	3.000.000	11.000.000	4.809.651	7.353.016	4.181.681	27.344.348	6.175.321	11.668.785	12.856.376	58.044.830	14.597.455	16.000.000	16.000.000	104.642.285	0			
Γραμμή 3	Ιδια 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 νπδδ)(+) (3000)_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ.(+) (4000)_ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, 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	3.962.577	181.355	102.740	104.059	388.154	150.000	150.000	150.065	838.219	650.000	282.761	187.131	1.958.111	658.111	650.000	696.355	3.962.577	0			
Γραμμή 4	Ιδια 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	10.579.800	617.913	718.359	622.247	1.958.519	800.000	900.000	829.630	4.488.149	841.969	882.482	1.115.928	7.328.528	1.165.456	1.085.000	1.000.816	10.579.800	0			
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		160.202.749	7.779.268	5.821.099	5.726.306	19.326.673	7.759.651	10.403.016	7.161.376	44.650.716	10.667.290	15.834.028	18.659.435	89.811.469	22.421.022	23.735.000	24.235.258	160.202.749	0	0		
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	29.196.520																				
Γραμμή 7	Ταμειακό Υπόλοιπο	(Τ 100)_Ταμειακό Υπόλοιπο	29.196.520																				
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		189.399.269																				
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΙΑ 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 Στοχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΙΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(0200)_Αμοιβές πολιτικών υπαλλήλων (τακτικοί και Ι.Δ.Α.Χ.)(+) (0300)_Αμοιβές υπαλλήλων με σχέση εργασίας Ι.Δ. ορισμένου χρόνου και ειδικών κατηγοριών(+) (0500)_Πρόσθετες και παρεπόμενες παροχές	32.290.840	2.990.147	1.800.749	1.900.132	6.691.028	1.867.549	1.828.859	1.807.435	12.194.871	1.920.970	1.763.272	2.422.799	18.301.912	4.460.928	4.928.000	4.600.000	32.290.840	0			
Γραμμή 2	Λουτές δαπάνες	(0700)_Πληρωμές για μετακινήσεις(+) (0800)_Πληρωμές για λουτές υπηρεσίες(+) (0900)_Φόροι-Τέλη-Έξοδα βεβαίωσης και είσπραξης εισόδων(+) (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.).	25.178.019	450.000	1.809.125	986.652	3.245.777	2.151.395	1.245.579	1.464.554	8.107.305	1.542.323	1.482.845	1.696.224	12.828.697	3.294.423	4.548.909	4.505.990	25.178.019	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.).	120.503.188	5.500.000	3.742.812	3.296.000	12.538.812	8.722.314	8.475.289	8.148.834	37.885.249	10.018.623	10.679.986	12.174.043	70.757.901	16.298.257	16.447.000	17.000.030	120.503.188	0			
Γραμμή 4	Αποδόσεις εισόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων και λουτές αποδόσεις	(3000)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΙΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ.(+) (0600)_Ασφαλιστικές παροχές (από κώδικα ν.π.δ.δ.).	10.987.233	775.108	789.893	824.351	2.389.352	867.718	875.217	812.798	4.945.085	851.558	827.041	966.362	7.590.046	1.177.187	1.120.000	1.100.000	10.987.233	0			
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 4)		188.959.280	9.715.255	8.142.579	7.007.135	24.864.969	13.608.976	12.424.944	12.233.621	63.132.510	14.333.474	14.753.144	17.259.428	109.478.556	25.230.795	27.043.909	27.206.020	188.959.280	0	0		
Γραμμή 5	Αποθεματικό	(Α 100)_Αποθεματικό	439.989																				
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 5)		189.399.269																				
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		1.000.000																				
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			1.300.000	1.300.000	1.000.000	1.000.000	1.100.000	900.000	900.000	900.000	900.000	800.000	900.000	900.000	1.000.000	800.000	0	0				
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα (Στόχος)			27.260.533	24.939.053	23.658.224	23.658.224	17.808.899	15.786.971	10.714.726	10.714.726	7.048.542	8.129.426	9.529.433	9.529.433	6.719.660	3.410.751	439.989	439.989				
E	Οικονομικό αποτέλεσμα (Στόχος)			25.960.533	23.639.053	22.658.224	22.658.224	16.708.899	14.886.971	9.814.726	9.814.726	6.148.542	7.329.426	8.629.433	8.629.433	5.719.660	2.610.751	439.989	439.989				

Υπόδειγμα: Σ.2-ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΕΣ ΝΠΔΔ