

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το αριθμ. 2/27-3-2025 Πρακτικό
Κατεπείγουσας -διά περιφοράς συνεδρίασης

του Περιφερειακού Συμβουλίου Ηπείρου (άρθρο 113 του Ν 3852/2010, όπως ισχύει και αριθμ. 96/2023 απόφαση ανακήρυξης του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Ιωαννίνων, όπως ισχύει μετά την μερική τροποποίηση αυτής, δυνάμει των υπ' αριθμ. 264/2023 και 289/2023 αποφάσεων του Διοικητικού Εφετείου Ιωαννίνων, τη συντελεσθείσα αποποίηση εκλογής εκλεγέντος Περιφερειακού Συμβούλου, και τα από 22/12/2023 και 2/1/2024 πρακτικά ορκωμοσίας) το οποίο, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα των διατάξεων των άρθρων 167, 168, 169 και 170 του Ν. 3852/2010, όπως ισχύουν με τις σχετικές διατάξεις του ν. 5056/2023, συνήλθε σε δημόσια τακτική -διά ζώσης- συνεδρίαση, στα Ιωάννινα και στην αίθουσα συνεδριάσεων του Π.Σ. (Διοικητήριο Β' όροφος), στις είκοσι επτά (27) του μηνός Μαρτίου του έτους 2025, ημέρα Πέμπτη και ώρα 15.00, κατόπιν της υπ' αριθμ. οικ. ΠΗ/ΣΟΕ/50987/671/26-3-2025 Πρόσκλησης της Προέδρου του

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκαν οι :

I. ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΚΑΧΡΙΜΑΝΗΣ, Περιφερειάρχης Ηπείρου

II. Νάκου – Δασούλα Αγνή, Αναπληρώτρια Περιφερειάρχης Ηπείρου

III. 1. Μπραϊμή – Μπότση Σταυρούλα, Πρόεδρος του Π.Σ.

2. Τσίρκας Μάριος Γρηγόριος, Αντιπρόεδρος του Π.Σ.

3. Καράλη Μαρία -Τατιάνα, Γραμματέας του Π.Σ.

IV. Οι Χωρικοί Αντιπεριφερειάρχες: 1. Ψαθάς Βασίλειος (Π.Ε. Άρτας) 2. Πιτούλης Θωμάς (Π.Ε. Θεσπρωτίας) 3. Σιαράβας Κωνσταντίνος (Π.Ε. Ιωαννίνων) και 4. Ιωάννου Ευστράτιος (Στράτος) (Π.Ε. Άρτας)

V. Οι Θεματικοί Αντιπεριφερειάρχες: 1. Γοργόλης Βασίλειος 2. Περιστερή Ελένη 3. Γαϊτανίδης Πρόδρομος (Μάκης) 4. Σίμου -Τάσιου Αναστασία 5. Παπαργηγόριου Νικόλαος 6. Δράκος Αναστάσιος 7. Γκαρτζονίκας Ηλίας 8. Λαζάνης Χαρίλαος (Χάρης) 9. Τσιάρα Σταυρούλα 10. Κίτσιος Κων/νος 11. Αρλέτου Αικατερίνη

VI. Οι Περιφερειακοί Σύμβουλοι:

A. «ΑΞΙΟΒΙΩΤΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΗΠΕΙΡΟΥ»: 1. Σπύρου Νικόλαος 2. Κατέρης Ιωάννης 3. Γκαμπρέλας Δημήτριος 4. Μητροκόστα Παναγιώτα (Γιούλα) 5. Γκογκάκη Μαργαρίτα 6. Παπαρούσης Χριστόδουλος (Άκης) 7. Βλέτσας Βασίλειος 8. Τσοβίλης Ευάγγελος 9. Σπυρέλης Μιχαήλ 10. Γούσης Χρήστος

B. «ΚΟΙΝΟ ΤΩΝ ΗΠΕΙΡΩΤΩΝ»: 11. Στέφος Ιωάννης (επικεφαλής παράταξης) 12. Αγγέλη Παναγιώτα 13. Κορωνάιος Θεόδωρος (Θοδωρής) 14. Δημητριάδης Σάββας

Γ. «ΗΠΕΙΡΟΣ ΟΛΟΝ Τόπος να ζεις»: 15. Ζούμπας Στέφανος (επικεφαλής παράταξης) 16. Παπαχρηστάκης Άλκης 17. Λιούρης Θεοχάρης

Δ. «ΛΑΪΚΗ ΣΥΣΠΕΙΡΩΣΗ ΗΠΕΙΡΟΥ»: 18. Πρέντζας Γεώργιος (επικεφαλής παράταξης) 19. Κωτσαντής Κων/νος 20. Αλιφτήρας Γεώργιος 21. Ζέκα Πάσχου Κωνσταντίνα

Ε. «ΟΡΙΖΟΝΤΕΣ ΗΠΕΙΡΟΥ»: 22. Υφαντής Σπυρίδων (επικεφαλής παράταξης) 23. Βασιλάκης Δημήτριος

ΣΤ. «ΦΩΣ»: 24. Γεωργόπουλος Λάμπρος (επικεφαλής παράταξης)

Ζ. Ανεξάρτητοι Περιφερειακοί Σύμβουλοι: 25. Γεωργόπουλος Μάξιμος 26. Τάτση Μαγδαληνή

Για τη Γραμματειακή υποστήριξη παραβρέθηκαν στη συνεδρίαση οι υπάλληλοι της Περιφέρειας Ηπείρου Θεοδώρα Μήτσιου και Ανθούλα Κατηρτζίδη.

Το Περιφερειακό Συμβούλιο Ηπείρου, ευρισκόμενο σε απαρτία, συζήτησε και αποφάσισε για το παρακάτω, Ημερήσιας Διάταξης, θέμα μόνον:

Θέμα μόνον
=====

Αναμόρφωση πίνακα Οικονομικής Στοχοθεσίας προϋπολογισμού Περιφέρειας Ηπείρου, οικ. έτους 2025

Το Περιφερειακό Συμβούλιο Ηπείρου, έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του Νόμου 3852/2010 (ΦΕΚ 87/7-6-2010 τ.Α') «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης», όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν
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 4400/30-12-2016 τ.Β'), 163473/24-10-2017 (ΦΕΚ 3878/3-11-2017 τ.Β'), 64818/17-6-2022 (ΦΕΚ 3223/23-06-2022 τ.Β'), 13354/15-3-2024 (ΦΕΚ 2142/7-4-2024 τ.Β'), 3777/27-1-2025 (ΦΕΚ 597/14.02.2025 τ.Β') αποφάσεις του Γ.Γ. Αποκ/νης Δ/σης Ηπείρου –Δυτ. Μακεδονίας.
3. Τον αριθμ. 6327/5-2-2025 πρότυπο κανονισμό λειτουργίας του Περιφερειακού Συμβουλίου, που εξέδωσε ο Υπουργός Εσωτερικών και δημοσιεύθηκε στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως (ΦΕΚ 642/2025 τ. Β')
4. Την αριθμ. 14/64/17-12-2024 (ΑΔΑ: Ψ0ΓΕ7Λ9-Ω32) απόφασή του, με την οποία εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός και το ΟΠΔ οικονομικού έτους 2025 της Περιφέρειας Ηπείρου, ελέγχθηκε και επικυρώθηκε η νομιμότητά του με το αριθμ. 282/3-1-2025 (ΑΔΑ: 9ΔΧ9ΟΡ1Γ-4Ε0) έγγραφο της αρμόδιας Δ/νσης της Αποκ/νης Δ/σης Ηπείρου Δυτ. Μακεδονίας.
5. Την αριθμ. 1/4/18-2-2025 (ΑΔΑ: Ψ4ΝΔ7Λ9-0ΝΙ) απόφασή του με την οποία εγκρίθηκε η 1η τροποποίηση προϋπολογισμού Εσόδων -Εξόδων Περιφέρειας Ηπείρου, οικ. έτους 2025 και επικυρώθηκε με το αριθμ. 10789/11-3-2025 (ΑΔΑ: Ψ5Σ9ΟΡ1Γ-Ε7Η) έγγραφο του Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Ηπείρου-Δυτ. Μακεδονίας.
6. Την αριθμ. 8/357/10-3-2025 (ΑΔΑ: Ψ9Χ07Λ9-ΗΔΝ) απόφαση της Περιφερειακής Επιτροπής της Περιφέρειας Ηπείρου, όπως κατατέθηκε στο Συμβούλιο (Α.Π./Π.Σ. ΠΗ/ΣΟΕ/51483/680/26-3-2025) (συνημμένα με α/α: 9 στο φάκελο 1/2025 συνημμένων εισηγήσεων κ.λπ. στα θέματα του Π.Σ.), με την οποία καταρτίστηκε και υποβλήθηκε προς έγκριση στο Π.Σ., ο αναμορφωμένος

πίνακας οικονομικής στοχοθεσίας Περιφέρειας Ηπείρου, οικ. έτους 2025, όπως αυτός διαμορφώθηκε με την 1^η τροποποίηση του προϋπολογισμού της, στα πλαίσια αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης της Π.Η., οικ. έτους 2025.

7. Την τοποθέτηση του κ. Περιφερειάρχη

8. Τις τοποθετήσεις των παρατάξεων και μελών του Π.Σ.

& ό,τι διατυπώθηκε κατά τη διάρκεια της συνεδρίασης

(αναλυτικά στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της συνεδρίασης)

Αποφασίζει κατά πλειοψηφία

(απόφαση: 2/ 8/27-3-2025)

Εγκρίνει την αναμόρφωση του πίνακα Οικονομικής Στοχοθεσίας προϋπολογισμού Περιφέρειας Ηπείρου, οικ. έτους 2025, όπως αυτός διαμορφώθηκε με την 1^η τροποποίησή της, στο πλαίσιο αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Π.Η. οικ. έτους 2025, όπως αναλύεται στα συνημμένα στην παρούσα απόφαση, εισήγηση -πίνακα, αποτελώντας αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Μειοψηφούν:

1. Οι παρατάξεις «ΚΟΙΝΟ των ΗΠΕΙΡΩΤΩΝ», «ΦΩΣ», «ΟΡΙΖΟΝΤΕΣ ΗΠΕΙΡΟΥ» και η ανεξάρτητη περιφερειακή σύμβουλος, κα Τάτση Μαγδαληνή, που ψήφισαν αρνητικά, στη βάση των αρνητικών απόψεών τους και κατά την ψήφιση του προϋπολογισμού.
2. Η παράταξη «ΗΠΕΙΡΟΣ ΟΛΟΝ Τόπος να ζεις», η οποία ψήφισε αρνητικά, δηλώνοντας τα εξής: « Ως παράταξη έχουμε τοποθετηθεί στον προϋπολογισμό, είμαστε αρνητικοί για τους λόγους που αναφέραμε και στον προϋπολογισμό».
3. Η παράταξη «ΛΑΪΚΗ ΣΥΣΠΕΙΡΩΣΗ ΗΠΕΙΡΟΥ», η οποία επίσης ψήφισε αρνητικά, δηλώνοντας τα εξής: «Η ΛΑΣΥ ψηφίζει κατά της τροποποίησης της Οικονομικής Στοχοθεσίας του έτους 2025. Οι επιμέρους τροποποιήσεις δεν αλλάζουν αντιλαϊκό χαρακτήρα του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου για το 2025».

Το παρόν Πρακτικό, αφού συντάχθηκε, αναγνώσθηκε και βεβαιώθηκε, υπογράφεται ως εξής:

Η Πρακτικογράφος
Θεοδώρα Κ. Μήτσιου

Η Πρόεδρος του Π.Σ..
Σταυρούλα Μπραϊμη-Μπότση

Ο Αντιπρόεδρος του Π.Σ.
Τσίρκας Μάριος Γρηγόριος

Η Γραμματέας του Π.Σ.
Καράλη Μαρία -Τατιάνα

Ακριβές Απόσπασμα
Η Γραμματέας του Π.Σ.
Αργυρώ Παππά

Ακολουθούν εισηγήσεις-πίνακες:

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΗΠΕΙΡΟΥ
ΓΕΝ.Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜ.ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ &
ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ &
ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΝΑΦΟΡΩΝ
Πληροφορίες: Ν.Τσαραούση
Τηλέφωνο: 2651364226
Email:n.tsaraousi@php.gov.gr

Ιωάννινα 6 / 3 / 2025

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

Έχοντας υπόψη:

- Τον Πίνακα Οικονομικής Στοχοθεσίας της Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025 ο οποίος εγκρίθηκε με την αριθ.:14/64/17-12-2024 (ΑΔΑ:ΨΘΓΕ7Λ9-Ω32) απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου , και την αριθ.: 282/3-1-2025(ΑΔΑ:9ΔΧ9ΟΡ1Γ-4Ε0) απόφαση νομιμότητας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Ηπείρου-Δυτ. Μακεδονίας, στα πλαίσια έγκρισης του Ολοκληρωμένου πλαισίου Δράσης της Περιφέρειας Ηπείρου έτους 2025,
- Την αριθ.: 34574 απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (ΦΕΚ 2942 Β'/20-7-2018 όπως διορθώθηκε με το ΦΕΚ 3635 Β'/27-8-2018) και τα αριθ.: 44485/6-8-2018, 65270/19-11-2018, 61528/28-9-2020 και 80438/3-11-2021 έγγραφα του Υπουργείου Εσωτερικών Τμήμα Παρακολούθησης και Επεξεργασίας Στοιχείων Τοπ. Αυτοδιοίκησης, με την παροχή οδηγιών και διευκρινήσεων επί του στόχου του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ και επί του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ,
- Την 1^η τροποποίηση του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου 2025 η οποία εγκρίθηκε με την αριθ.:1/4/18-2-2025 (ΑΔΑ:Ψ4ΝΔ7Λ9-0ΝΙ) απόφαση του Περ. Συμβουλίου της Περιφέρειας Ηπείρου,

εισηγούμαστε την αναμόρφωση του ΟΠΔ 2025 της Περιφέρειας Ηπείρου μέσω της αναμόρφωσης του πίνακα οικονομικής στοχοθεσίας της Περιφέρειας Ηπείρου 2025 (έπειτα από την 1^η υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού της).

Για την αναμόρφωση του πίνακα οικονομικής στοχοθεσίας λήφθηκε υπόψη:

- Η αρχή της ισοσκέλισης του Προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων συμπεριλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου.
- Τα ταμειακά διαθέσιμα την 31/12/2024, με την επισήμανση ότι η οριστικοποίησή τους θα γίνει με την έγκριση του απολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου και την ολοκλήρωση των λογιστικών εγγραφών από τον Λογιστή της Περιφέρειας.
- Η διαμόρφωση του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2025 βάση πραγματικών ταμειακών υπολοίπων και το πραγματικό ταμειακό υπόλοιπο έτους 2024, όπως αυτά εγκρίθηκαν στην 1^η τροποποίησή του Προϋπολογισμού της.
- Τα στοιχεία ισολογισμού μηνός Δεκεμβρίου 2024 της Περιφέρειας Ηπείρου, όπως αυτά αντλήθηκαν από τον κόμβο διαλειτουργικότητας του Υπουργείου Εσωτερικών.
- Οι ανεξόφλητες υποχρεώσεις της Περιφέρειας Ηπείρου στις 31/12/2024, όπως διαμορφώθηκαν μετά την ολοκλήρωση της επεξεργασίας και καταχώρησης των οικονομικών στοιχείων έτους 2024 στο Λογιστικό σύστημα της Περιφέρειας.

- Η εκτέλεση του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου μηνών Ιανουαρίου και Φεβρουαρίου 2025 όσον αφορά τα έσοδα, τα έξοδα και το σύνολο των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία κατάρτισης της αναμόρφωσης της στοχοθεσίας.
- Την διαμόρφωση του ποσού των ίδιων εσόδων της Περιφέρειας σε 4.108.223,71€ (αύξηση κατά 145.646,46€), βάση της αριθ: 758/24-10-2024 Γνώμης του Π.Ο.Α. που επιτρέπει την αύξηση αυτή(όπως αναλυτικά αναφέρεται και στην εισήγηση της 1ης τροποποίησης του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου).
- Ο έλεγχος της ταύτισης της στοχοθεσίας με τον διαμορφωμένο προϋπολογισμό του έτους, που προϋποθέτει την μηδενική τιμή της στήλης 18.
- Η συνθήκη ότι ο στόχος των απλήρωτων υποχρεώσεων στην λήξη του έτους της στοχοθεσίας(στήλη 16-Δεκέμβριος), ισούται υποχρεωτικά με μηδέν.
- Η συνθήκη της ταύτισης του οικονομικού αποτελέσματος με το αποθεματικό (1.155.761,00) επί ισοσκελισμένου Προϋπολογισμού, συν τη διαφορά μεταξύ ταμειακού διαθέσιμου και πραγματικού ταμειακού υπολοίπου την 31/12/2024(386.934,00), σύνολο:1.542.695,00.

Η Αν/τρια Προϊσ/νη Γεν.Δ/νσης
Οικονομικών Υπηρεσ. & Εσ. Λειτουργγ.

Ο ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ

Θεοδώρα Κ. Μήτσιου

Καχριμάνης Αλέξανδρος

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	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	ΠΡΟΣΚΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτ. Προϋπολογισμό	(0100)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό(+) (1250)_Εσοδα από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (από κώδικα υπδδ)(+) (6110)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό(+) (8110)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό(+) (9100+9200)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Προϋπολογισμό για επενδύσεις	42.660.980	2.046.000	2.000.000	2.000.000	6.046.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	12.046.000	3.500.000	3.500.000	4.500.000	23.546.000	6.576.893	6.000.000	6.538.087	42.660.980	0	41018087		
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λυτές 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	119.886.719	2.317.077	3.000.000	3.000.000	8.317.077	4.809.651	7.353.016	4.181.681	24.661.425	11.175.321	12.668.785	15.856.376	64.361.907	18.597.454	18.529.358	18.398.000	119.886.719	0	104642285		
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)_Εσοδα από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (από κώδικα υπδδ)(+) (3000)_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ.(+) (4000)_ΠΡΟΣΔΥΣΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ.(+) (5000)_Λοιπά έσοδα(-) (5200)_Εσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(+) (6000)_ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ (-) (6110)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό(-) (6620)_Εσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(-) (6300)_Ασφαλιστικές εισφορές	4.108.224	203.605	102.740	104.059	410.404	150.000	150.000	150.065	860.469	467.515	282.761	287.131	1.897.876	658.111	673.397	878.840	4.108.224	0	3962577		
Γραμμή 4	Ίδια έσοδα από βεβαιώσεις Προηγούμενων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.)	(8000)_ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ.(-) (8110)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό(-) (8700)_Εσοδα από δάνεια(-) (8620)_Εσοδα 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	0	0	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(2000)_ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ (+) (5200)_Εσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(+) (6620)_Εσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(+) (8620)_Εσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(+) (6300)_Ασφαλιστικές εισφορές(+) (8300)_Ασφαλιστικές εισφορές(+) (7000)_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ(+) (8700)_Εσοδα από δάνεια(+) (9700)_Εσοδα από δάνεια που χορηγήθηκαν για επενδύσεις	10.579.800	721.319	728.499	622.247	2.072.065	800.000	800.000	816.085	4.488.150	841.969	882.482	1.115.928	7.328.529	1.165.456	1.085.000	1.000.815	10.579.800	0	10579800		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		177.235.723	5.288.001	5.831.239	5.726.306	16.845.546	7.759.651	10.303.016	7.147.831	42.056.044	15.984.805	17.334.028	21.759.435	97.134.312	26.997.914	26.287.755	26.815.742	177.235.723	0	160.202.749		
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	41.592.869																				
Γραμμή 7	Ταμειακό Υπόλοιπο	(Τ 100)_Ταμειακό Υπόλοιπο	41.205.935																				
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		218.828.592																				
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 ΙΣΟΥΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΣΚΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΚΥΟΥΣΑ 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	33.324.848	2.965.055	1.716.651	1.900.132	6.581.838	1.967.549	1.928.859	1.907.435	12.385.681	2.380.070	2.147.370	2.422.799	19.335.920	4.460.928	4.928.000	4.600.000	33.324.848	0	32290840		
Γραμμή 2	Λοιπές δαπάνες	(0700)_Πληρωμές για μετακινήσεις(+) (0800)_Πληρωμές για λυτές υπηρεσίες(+) (0900)_Φόροι-Τέλη-Έξοδα βεβαίωσης και εισπραχθέντων 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.).	26.705.735	727.595	1.075.071	1.086.652	2.889.318	2.151.395	1.545.579	1.464.554	8.050.846	1.976.377	2.482.845	1.696.224	14.206.292	3.444.544	4.548.909	4.505.990	26.705.735	0	25178019		
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(1700)_Προμήθεια κεφαλαιουχικού εξοπλισμού(+) (7000)_ΑΠΑΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ κ.λ.π. (+) (9000)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (από κώδικα ν.π.δ.δ.).	146.163.431	3.401.557	3.592.869	5.296.001	12.290.427	9.722.314	9.625.232	10.148.834	41.786.807	13.777.309	15.679.986	15.174.043	86.418.145	19.298.257	19.447.000	21.000.029	146.163.431	0	120503188		
Γραμμή 4	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων και λυτές αποδόσεις	(3000)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΙΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ.(+) (0600)_Ασφαλιστικές παροχές (από κώδικα ν.π.δ.δ.).	11.091.883	729.015	728.499	824.351	2.281.865	867.718	875.217	812.798	4.837.598	962.952	927.784	966.362	7.694.696	1.177.187	1.120.000	1.100.000	11.091.883	0	10987233		
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 4)		217.285.897	7.823.222	7.113.090	9.107.136	24.043.448	14.708.976	13.974.887	14.333.621	67.060.932	19.096.708	21.237.985	20.259.428	127.655.053	28.380.916	30.043.909	31.206.019	217.285.897	0	188.959.280		
Γραμμή 5	Αποθεματικό	(Α 100)_Αποθεματικό	1.155.761																				
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 5)		218.441.658																				
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		2.459.342																				
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			1.723.570	1.403.000	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)			39.057.648	37.775.797	34.394.967	34.394.967	27.445.642	23.773.771	16.587.981	16.587.981	13.476.078	9.572.121	11.072.128	11.072.128	9.689.126	5.932.972	1.542.695	1.542.695				
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα (Στόχος)			37.334.078	36.372.797	33.394.967	33.394.967	26.345.642	22.873.771	15.687.981	15.687.981	12.576.078	8.772.121	10.172.128	10.172.128	8.689.126	5.132.972	1.542.695	1.542.695				

Υπόδειγμα: Σ.2-ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΕΣ ΝΠΔΔ