



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ**

ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Πρακτικό 15^ο/29-04-2024

Απόφαση 599 /2024

ΘΕΜΑ 24ο: «Επανεπιβολή Υποχρεωτικής αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) 2024»

Στη Θεσσαλονίκη σήμερα, στις **29 Απριλίου 2024, Μ.Δευτέρα** 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), (**26^{ης} Οκτωβρίου 64, Θεσσαλονίκη**), κατόπιν της αριθμ. πρωτ. **Οικ. ΠΕ 299058/959/25-04-2024 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, Αναπλ. Περιφερειάρχης, Πρόεδρος Π.Ε.
2. Κυριακίδου Τσιαλούκη Σιμέλα, Περιφερειακή Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε
3. Κυρίζογλου Ελευθέριος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε
4. Κουρτίδου Παρασκευή, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε
5. Λιακόπουλος Αθανάσιος, 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. Παπουλίδης Σταμάτης, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε
10. Χαβατζάς Γεώργιος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
11. Μυλόπουλος Ιωάννης, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.

Ο κ. Μυλόπουλος Ι. προσήλθε στην συνεδρίαση μετά την συζήτηση του 21^{ου} τακτικού θέματος της ημερήσιας διάταξης

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

Μετά τη διαπίστωση απαρτίας η Πρόεδρος της Περιφερειακής Επιτροπής κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, κατά την οποία συζητήθηκαν τα παρακάτω θέματα: 24ο θέμα Ημερήσιας Διάταξης «Επανεπιβολή Υποχρεωτικής αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) 2024», σύμφωνα με την αριθμ. πρωτ. 294959/6316/24-4-2024 εισήγηση του Τμήματος Προϋπολογισμού, Λογιστικής και Ταμειακής Διαχείρισης της Διεύθυνσης Οικονομικού Π.Κ.Μ., η οποία διαβιβάστηκε με το υπ' αριθ. Πρωτ. 295170/180/24-4-2024 έγγραφο του Γραφείου Αναπληρωτή Περιφερειάρχη ΠΚΜ σχετικά με το ανωτέρω θέμα.

Η Περιφερειακή Επιτροπή έχοντας υπόψη :

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

2. τις διατάξεις του Π.Δ.133/2010 (Φ.Ε.Κ 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 αριθ. 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 αριθ. 6407/12-1-2024 Απόφαση του Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας – Θράκης,
6. την αριθ. πρωτ. Γ.Π.Κ.Μ./οικ.71/8-1-2024 (ΑΔΑ:6ΓΓΟ7ΛΛ-ΩΟΒ) απόφαση του Περιφερειάρχη Κεντρικής Μακεδονίας περί «Ορισμού Αναπληρωτή Περιφερειάρχη , Αντιπεριφερειάρχων και ανάθεση τομέων ευθύνης σε θεματικούς Αντιπεριφερειάρχες της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας» , », όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με την υπ αριθ. Γ.Π.Κ.Μ./οικ.1137/4-4-2024 (ΑΔΑ: ΨΓΩΑ7ΛΛ-ΒΞΒ) Απόφαση του Περιφερειάρχη Κεντρικής Μακεδονίας ,
7. την αριθμ. Γ.Π.Κ.Μ./ οικ.93/10-1-2024 Απόφαση του Περιφερειάρχη Κεντρικής Μακεδονίας, περί «Ορισμού Προέδρου Περιφερειακής Επιτροπής της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας» (ΑΔΑ: 9Ξ4Ξ7ΛΛ-ΕΩΗ),
8. την αριθμ. 9/23-1-2024 απόφαση περί Εκλογής Αντιπροέδρου Περιφερειακής Επιτροπής ΠΚΜ σύμφωνα με το άρθρο 175 § 6 (ΑΔΑ: 6ΣΝΧ7ΛΛ-6ΚΛ)
9. 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.» (Α.Δ.Α.:Ψ0997ΛΛ-ΧΚΣ),
10. Τις διατάξεις του Π.Δ. 80/2016 (Φ.Ε.Κ.145/τ.Α΄/05-08-2016) «Ανάληψη υποχρεώσεων από τους Διατάκτες».
11. Το αριθμ. πρωτ. έγγραφο 2/100018/0026/30-12-2016 (Α.Δ.Α.:ΨΒΞΒΗ-ΔΤΗ) του Γ.Λ.Κ. – Γενική Δ/ση Δημοσιονομικών Ελέγχων – Δ/ση Συντονισμού και Ελέγχου εφαρμογής Δημοσιολογιστικών Διατάξεων.
12. Την αρ. οικ. 63724/28-7-2023 Απόφαση Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (ΦΕΚ 4794/Β/28-7-2023) περί «Κατάρτισης και υποβολής προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2024».
13. Την αρ. 216/14-11-2023 απόφαση Περιφερειακού Συμβουλίου περί «Έγκρισης προϋπολογισμού και Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, οικονομικού έτους 2024 (ΑΔΑ:94ΜΦ7ΛΛ-Τ6Τ)».
14. 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».
15. Την Αρ. Εγκύκλιο 547 /10-1-2024 του Υπουργείου Εσωτερικών περί «Έλεγχου Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων» (ΑΔΑ:9ΣΟ846ΜΤΛ6-58Β).
16. Την αριθμ. **256/27-2-2024** απόφαση της Περιφερειακής Επιτροπής που αφορά στην «Υποχρεωτική αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) 2024» με **ΑΔΑ: ΨΩ5Υ7ΛΛ-Τ3Υ**
17. Την υπ΄ αριθμ. πρωτ. 294959/6316/24-4-2024 εισήγηση του Τμήματος Προϋπολογισμού, Λογιστικής και Ταμειακής Διαχείρισης της Διεύθυνσης Οικονομικού Π.Κ.Μ., σύμφωνα με την οποία:

ΘΕΜΑ: «Επανεπιβολή Υποχρεωτικής αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) 2024»

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. 63724/28-7-2023 Απόφαση Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (ΦΕΚ 4794/Β/28-7-2023) περί «Κατάρτισης και υποβολής προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2024».
3. Την αρ. 216/14-11-2023 απόφαση Περιφερειακού Συμβουλίου περί «Έγκρισης προϋπολογισμού και Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, οικονομικού έτους 2024 (ΑΔΑ:94ΜΦ7ΛΛ-Τ6Τ)».
4. 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».
5. Την Αρ. Εγκύκλιο 547 /10-1-2024 του Υπουργείου Εσωτερικών περί «Έλεγχου Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων» (ΑΔΑ:9ΣΟ846ΜΤΛ6-58Β).
6. Την αρ. 17255(397)/2-1-2024 (ΦΕΚ 148 τ.Β'02-01-2024) απόφαση Περιφερειάρχη περί Μεταβίβαση αρμοδιοτήτων της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας καθώς και παροχή εξουσιοδότησης υπογραφής εγγράφων, αποφάσεων και άλλων πράξεων «ΜΕ ΕΝΤΟΛΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗ».
7. Την με αρ. πρωτ. Γ.Π.Κ.Μ./οικ.71/8-1-2024 Απόφαση Περιφερειάρχη περί «Ορισμού Αναπληρωτή Περιφερειάρχη, Αντιπεριφερειάρχων και ανάθεση τομέων ευθύνης στους Θεματικούς Αντιπεριφερειάρχες της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας» (ΑΔΑ:6ΓΓΟ7ΛΛ-ΩΟΒ).
8. Το αρ. 48153/8-4-2024 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας – Θράκης περί «Έλεγχου νομιμότητας της υπ. αριθ. 40/2024 Απόφασης του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας» (ΑΔΑ: Ψ78Ω7ΛΛ-10Σ).
9. Το αρ. 51790/17-4-2024 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας – Θράκης περί «Έλεγχου νομιμότητας της υπ. αριθ. 39/2024 (ορθή επανάληψη) απόφασης του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας» (ΑΔΑ:97917ΛΛ-ΥΣ1).
10. Το αρ. 53430/22-4-2024 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας – Θράκης περί «Έλεγχου νομιμότητας της υπ. αριθ. 41/2024 (ΑΔΑ: 6Η7Λ7ΛΛ-ΙΣΜ) Απόφασης του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας».

Μετά τα ανωτέρω εισηγούμαστε εκ νέου την Αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης, της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, οικονομικού έτους 2024 (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) καθώς και στα αρ. 48153/8-4-2024 και 51790/17-4-2024 έγγραφα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας – Θράκης και προσαρμογή τους στο συνημμένο πίνακα.

Τα ποσά του πίνακα ΟΠΔ που εισηγούμαστε έχουν διαμορφωθεί λαμβάνοντας υπόψη τις προηγηθείσες τρεις (3) τροποποιήσεις προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας 2024 οι οποίες εγκρίθηκαν με τις αρ.11/2024 (ΑΔΑ: Ψ4ΩΥ7ΛΛ-ΖΚΘ), 39/2024 (ΑΔΑ: 97917ΛΛ-ΥΣ1) και 41/2024 (ΑΔΑ: 6Η7Λ7ΛΛ-ΙΣΜ) Αποφάσεις Περιφερειακού Συμβουλίου καθώς και την 4^η Τροποποίηση Προϋπολογισμού η οποία πρόκειται να συζητηθεί στο ίδιο Περιφερειακό Συμβούλιο.

Σημειώνεται ότι προκύπτει διάφορα ύψους 989.978,51€ (-1.120.434,82€ + 132.097,92€ --1.641,61€) μεταξύ του Χρηματικού Υπολοίπου (Γενική Λογιστική) κατά την 31-12-2023 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 -1.120.434,82€ από την προκαταβολή τακτικής μισθοδοσίας υπαλλήλων Α 15νθημέρου Ιανουαρίου 2024 η οποία αποδόθηκε ταμειακά εντός του Δεκεμβρίου 2023 και λογιστικοποιήθηκε στη Δημόσια Λογιστική εντός οικονομικού έτους 2024 με τα αρ. 15Θ/18-1-2024 (930.072,03€) και 18Θ/18-1-2024 (190.362,79€) χρηματικά εντάλματα πληρωμής της Μητροπολιτικής Ενότητας Θεσσαλονίκης.
- κατά το ποσό των 132.097,92€ από ανεξόφλητες επιταγές κατά την 31-12-2023 (ποσό 34.295,86€ Μητροπολιτικής Ενότητας Θεσσαλονίκης, ποσό 89.077,06€ Περιφερειακής Ενότητας Πιερίας και ποσό 8.725,00€ Περιφερειακής Ενότητας Σερρών).
- κατά το ποσό των -1.641,61€ από διαφορές πληρωμών από τις συνεργαζόμενες τράπεζες οι οποίες τακτοποιούνται μετά την 31-12-2023 (ποσό 1.594,61€ της Μητροπολιτικής Ενότητας Θεσσαλονίκης και ποσό 47,00€ της Περιφερειακής Ενότητας Πιερίας)

Οι ανωτέρω οικονομικές διαφορές παρουσιάζονται κάθε χρόνο.

Μετά από τα ανωτέρω παρακαλούμε να εισηγηθείτε στην Περιφερειακή Επιτροπή και στο Περιφερειακό Συμβούλιο την εκ νέου αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης Έτους 2024 όπως το συνημμένο πίνακα.

ΣΥΝ.: Αναμορφωμένος Πίνακας ΟΠΔ 2024

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΓΕΝ. ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ
Κ. ΜΙΧΑΗΛΙΔΗΣ

την διαλογική συζήτηση και τη ψηφοφορία που ακολούθησε, κατά την οποία οι κ.κ. Στ. Παπουλίδης, Χρ. Παπαστεργίου, Γ. Χαβατζάς έδωσαν λευκή ψήφο, ο κ. Ι.Μυλόπουλος 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 εκ νέου την Αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης, της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, οικονομικού έτους 2024 (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) καθώς και στα αρ. 48153/8-4-2024 και 51790/17-4-2024 έγγραφα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας – Θράκης και προσαρμογή τους στο συνημμένο πίνακα.

Τα ποσά του πίνακα ΟΠΔ που εισηγούμαστε έχουν διαμορφωθεί λαμβάνοντας υπόψη τις προηγηθείσες τρεις (3) τροποποιήσεις προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας 2024 οι οποίες εγκρίθηκαν με τις αρ.11/2024 (ΑΔΑ: Ψ4ΩΥ7ΛΛ-ΖΚΘ), 39/2024 (ΑΔΑ: 97917ΛΛ-ΥΣ1) και 41/2024 (ΑΔΑ: 6Η7Λ7ΛΛ-ΙΣΜ) Αποφάσεις Περιφερειακού Συμβουλίου καθώς και την 4^η Τροποποίηση Προϋπολογισμού η οποία πρόκειται να συζητηθεί στο ίδιο Περιφερειακό Συμβούλιο.

Σημειώνεται ότι προκύπτει διάφορα ύψους 989.978,51€ (-1.120.434,82€ + 132.097,92€ -- 1.641,61€) μεταξύ του Χρηματικού Υπολοίπου (Γενική Λογιστική) κατά την 31-12-2023 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 -1.120.434,82€ από την προκαταβολή τακτικής μισθοδοσίας υπαλλήλων Α 15νθημέρου Ιανουαρίου 2024 η οποία αποδόθηκε ταμειακά εντός του Δεκεμβρίου 2023 και λογιστικοποιήθηκε στη Δημόσια Λογιστική εντός οικονομικού έτους 2024 με τα αρ. 15Θ/18-1-2024 (930.072,03€) και 18Θ/18-1-2024 (190.362,79€) χρηματικά εντάλματα πληρωμής της Μητροπολιτικής Ενότητας Θεσσαλονίκης.
- κατά το ποσό των 132.097,92€ από ανεξόφλητες επιταγές κατά την 31-12-2023 (ποσό 34.295,86€ Μητροπολιτικής Ενότητας Θεσσαλονίκης, ποσό 89.077,06€ Περιφερειακής Ενότητας Πιερίας και ποσό 8.725,00€ Περιφερειακής Ενότητας Σερρών).
- κατά το ποσό των -1.641,61€ από διαφορές πληρωμών από τις συνεργαζόμενες τράπεζες οι οποίες τακτοποιούνται μετά την 31-12-2023 (ποσό 1.594,61€ της Μητροπολιτικής Ενότητας Θεσσαλονίκης και ποσό 47,00€ της Περιφερειακής Ενότητας Πιερίας)

Οι ανωτέρω οικονομικές διαφορές παρουσιάζονται κάθε χρόνο.

Η Περιφερειακή Επιτροπή συμφωνεί με την εισήγηση και τις οικονομικές καταστάσεις οι οποίες επισυνάπτονται και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της απόφασης και παραπέμπει το θέμα προς έγκριση από το Περιφερειακό Συμβούλιο.

Η απόφαση αυτή πήρε α/α 599/2024

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

Αθανασιάδου – Αηδονά Ε. Αθηνά

Τα μέλη

Η Γραμματέας

Αικατερίνη Καμπανού

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2024			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	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΞΙΣΤΕΡΑ 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.	97.429.798	1.647.196	8.895.581	8.661.266	19.204.044	6.804.494	6.460.368	6.552.023	39.020.929	11.037.333	5.453.247	5.459.081	60.970.591	5.676.569	14.478.108	16.304.531	97.429.798	0			
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές 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	237.683.451	30.310.321	8.193.590	24.094.334	62.598.245	21.843.988	7.627.425	35.709.795	127.779.453	8.542.516	28.001.046	8.331.683	172.654.697	11.256.766	40.788.901	12.983.087	237.683.451	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 νπδδ)(+) (3000)_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ.(+) (4000)_ΠΡΟΣΛΑΒΗΣΕΙΣ, 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	16.981.036	1.710.810	1.219.206	1.211.929	4.141.945	1.094.170	1.324.504	1.377.070	7.937.688	1.998.290	1.222.263	1.347.408	12.505.649	1.353.270	1.386.092	1.736.024	16.981.036	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	497.170	20.120	35.071	44.457	99.647	18.329	61.898	41.879	221.753	18.976	9.847	98.705	349.282	147.889	0	0	497.170	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	56.544.510	3.994.210	4.349.142	4.779.270	13.122.622	4.651.298	4.608.016	4.704.740	27.086.676	4.715.996	4.550.578	4.457.784	40.811.033	5.347.693	4.673.787	5.711.997	56.544.510	0			
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		409.135.965	37.682.656	22.692.592	38.791.255	99.166.503	34.412.278	20.082.211	48.385.507	202.046.499	26.313.111	39.236.981	19.694.661	287.291.252	23.782.187	61.326.888	36.735.639	409.135.965	0	0		
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	175.324.944																				
Γραμμή 7	Υπόλοιπα	(Τ 100)_Ταμειακό Υπόλοιπο	175.324.944																				
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		584.460.909																				
B	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	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΞΙΣΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ 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	60.288.857	9.160.604	4.924.071	4.856.280	18.940.956	5.022.990	5.182.282	5.181.459	34.327.686	5.096.687	5.031.146	5.070.254	49.525.773	5.117.849	5.036.379	608.856	60.288.857	0			
Γραμμή 2	Λοιπές δαπάνες	(0700)_Πληρωμές για μετακινήσεις(+) (0800)_Πληρωμές για λοιπές υπηρεσίες(+) (0900)_Φόροι-Τέλη-Έσοδα βεβαίωσης και είσπραξης εσόδων(+) (1000)_Προμήθειες αγαθών και κεφαλαίου εκπομπών(-) (1700)_Προμήθεια κεφαλαίου εκπομπών(+) (2000)_Πληρωμές μεταβιβαστικές(+) (5000)_ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΝΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΕ ΆΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ (+) (6000)_ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (από κώδικα ν.π.δ.δ.).	99.340.636	3.390.842	7.142.145	11.123.207	21.656.194	10.364.857	8.542.319	6.830.654	47.394.024	9.968.775	6.010.535	6.340.886	69.714.220	6.222.838	5.863.731	17.539.847	99.340.636	0			
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(1700)_Προμήθεια κεφαλαίου εκπομπών(+) (7000)_ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ κ.λπ.(+) (9000)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (από κώδικα ν.π.δ.δ.).	347.041.792	39.558.393	11.166.481	33.486.716	84.211.591	30.767.162	12.862.784	50.502.715	178.344.252	14.559.555	39.221.350	13.788.961	245.914.119	17.503.593	56.662.658	26.961.421	347.041.792	0			
Γραμμή 4	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων και λοιπές αποδόσεις	(3000)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΙΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ.(+) (0600)_Ασφαλιστικές παροχές (από κώδικα ν.π.δ.δ.).	33.553.903	3.018.849	2.656.064	2.820.277	8.495.190	2.886.620	2.802.550	2.880.268	17.064.628	2.870.050	2.821.086	2.690.804	25.446.568	2.856.196	2.823.974	2.427.165	33.553.903	0			
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 4)		540.225.188	55.128.687	25.888.762	52.286.480	133.303.930	49.041.630	29.389.935	65.395.096	277.130.590	32.495.067	53.084.118	27.890.906	390.600.681	31.700.476	70.386.741	47.537.290	540.225.188	0	0		
Γραμμή 5	Αποθεματικό	(Α 100)_Αποθεματικό	44.235.722																				
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 5)		584.460.909																				
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		2.470.192																				
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			4.157.716	5.924.670	5.737.090	5.737.090	5.325.951	4.645.540	4.286.515	4.286.515	4.501.686	4.020.831	3.481.746	3.481.746	3.170.485	5.883.228	0	0				
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα (Στόχος)			157.878.913	154.682.742	141.187.517	141.187.517	126.558.166	117.250.442	100.240.853	100.240.853	94.058.897	80.211.760	72.015.516	72.015.516	64.097.227	55.037.373	44.235.722	44.235.722				
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα (Στόχος)			153.721.197	148.758.072	135.450.427	135.450.427	121.232.215	112.604.902	95.954.338	95.954.338	89.557.211	76.190.929	68.533.769	68.533.769	60.926.742	49.154.145	44.235.722	44.235.722				

Υπόδειγμα: Σ.2-ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΕΣ ΝΠΔΔ