

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Του Πρακτικού αριθ. 44/2022 Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας ΑΜΘ.

Αριθ. Απόφασης 826/2022

ΠΕΡΙΛΗΨΗ: Εισηγήση για την έγκριση της εισηγητικής έκθεσης Επί της Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης κατά το Γ΄ Τρίμηνο 2022

Στην Κομοτηνή σήμερα στις **07 Νοεμβρίου** ημέρα **Δευτέρα** και ώρα **09:30 π.μ** έγινε με τηλεδιάσκεψη σύμφωνα με το άρθρο 78 του Ν. 4954/9-7-2022 «Λήψη αποφάσεων συλλογικών οργάνων Ο.Τ.Α. α΄ και β΄ βαθμού και διοικητικών συμβουλίων εποπτευόμενων νομικών τους προσώπων κατά το διάστημα ισχύος των μέτρων αποφυγής της διάδοσης του κορωνοϊού COVID-19», η **τακτική** συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας - Θράκης ύστερα από την **ΟΙΚ.ΠΑΜΘ/ΔΔ/324965/4420/31-10-2022** έγγραφη πρόσκληση του προέδρου αυτής, που επιδόθηκε σε κάθε μέλος χωριστά, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 177 του Ν. 3852/2010.

Παρόντες ήταν: οι κ.κ.: 1) **Κουρτίδης Κωνσταντίνος Προεδρεύων** της οικονομικής επιτροπής, 2) **Παπαεμμανουήλ Γρηγόριος** Αντιπεριφερειάρχης Δράμας μέλος **Βενετίδης Κωνσταντίνος** μέλος, 4) **Ιμπράμ Αχμέτ** μέλος, 5) **Εξακουστός Κωνσταντίνος** αναπληρωματικό μέλος **Ιωσηφίδης Αλέξανδρος** μέλος, 6) **Γρανάς Αρχέλαος** αναπληρωματικό μέλος

Απόντες ήταν οι: κ.κ. 1) **Πολίτης Αλέξιος** Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, ο οποίος απουσίαζε για υπηρεσιακούς λόγους και 2), **Τσώνης Αθανάσιος** 3) **Μαρκόπουλος Θεόδωρος** μέλος 4) **Χατζηπέμου Χρήστος** μέλος, 5) **Ζιμπίδης Γεώργιος** μέλος, και 6) **Ιμάμογλου Τζιχάν** οι οποίοι απουσίαζαν αν και κλήθηκαν νόμιμα.

Καθήκοντα Γραμματέα άσκησε η υπάλληλος της Περιφέρειας Νταντή Φωτεινή .

Αφού διαπιστώθηκε απαρτία σε σύνολο έντεκα μελών, ήταν παρόντα τα έξι μέλη, ο Προεδρεύων Αντιπρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής έθεσε υπόψη των μελών τα θέματα εκτός και ημερήσιας διάταξης.

Μετά την συζήτηση του 11^{ου} θέματος προσήλθε στην συνεδρίαση το μέλος της οικονομικής επιτροπής Χατζηπέμου Χρήστος.

ΑΠΟΦΑΣΗ 826: Εισηγούμενη το δέκατο τρίτο θέμα ημερήσιας διάταξης η Δ/ση Οικονομικού της Π.Α.Μ.Θ. , με το υπ' αριθμ. πρωτ: οικ.319647/3892/10-05-2022 έγγραφό της, έθεσε υπόψη των μελών της επιτροπής τα εξής: Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις :

α. Του άρθρου 176 του Ν. 3852/2010, «*Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης*» (ΦΕΚ 87/Α΄/7-6-2010), όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 2 του άρθρου 3 του Ν. 4623/2019 (ΦΕΚ 134/Α΄/09-08-2019), «*Ρυθμίσεις του Υπουργείου Εσωτερικών, διατάξεις για την ψηφιακή διακυβέρνηση, συνταξιοδοτικές ρυθμίσεις και άλλα επείγοντα ζητήματα*».

β. Του άρθρου 268 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α΄/07-06-2010), «*Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης*», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

γ. Της υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 46736/28-07-2020 (ΑΔΑ: Ω6ΣΛ46ΜΤΛ6-ΘΣΞ) (ΦΕΚ 3114 Β΄) Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών, «*Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2021*».

δ. Την υπ' αριθμ. πρωτ. 305286/10-12-2021 (ΑΔΑ: 61ΒΩΟΡ1Υ-811) Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας-Θράκης, «*Έλεγχος νομιμότητας της υπ' αριθμ. 247/2021 απόφασης του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας Θράκης*», που αφορά την έγκριση του Σχεδίου του Προϋπολογισμού και του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης οικονομικού έτους 2022.

δ. Την υπ' αριθμ. πρωτ. 41858/11-02-2022 (ΑΔΑ: Ω8ΖΥΟΡ1Υ-4Υ7) Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας-Θράκης, «*Έλεγχος νομιμότητας της υπ' αριθμ. 6/2022 απόφασης του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας Θράκης*», που αφορά την έγκριση της 1^{ης} Τροποποίησης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης οικονομικού έτους 2022.

ε. Την υπ' αριθμ. πρωτ. 180365/01-07-2022 (ΑΔΑ: 6ΥΨΛΟΡ1Υ-ΝΔ7) Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας-Θράκης, «Έλεγχος νομιμότητας της υπ' αριθμ. 86/2022 απόφασης του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας Θράκης», που αφορά την έγκριση της 2^{ης} Τροποποίησης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης οικονομικού έτους 2022.

2. Το υπόδειγμα 4 της Απόφασης 40038/09-09-2011 (ΑΔΑ: 4Α89Ν-7ΤΞ) του Υπουργού Εσωτερικών, «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων και περιφερειών».

3. Το υπ' αριθμ. πρωτ. 30284/26-11-2015 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών και Διοικητικής Ανασυγκρότησης, «Λογιστική αποτύπωση πληρωμών έργων εκτελούμενων μέσω Π.Δ.Ε. με υπολόγους – διαχειριστές τα Περιφερειακά Ταμεία Ανάπτυξης».

Κατόπιν των ανωτέρω η υπηρεσία

Εισηγείται

Τη συζήτηση και παραπομπή για έγκριση από το Περιφερειακό Συμβούλιο της έκθεσης των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του έτους 2022 της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας & Θράκης κατά το Γ' Τρίμηνο του 2022.

Ακολουθούν, πίνακες απολογιστικών στοιχείων Γ' Τριμήνου 2022 υλοποίησης του σκέλους των εσόδων και του σκέλους των εξόδων του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας & Θράκης, σύμφωνα με το υπόδειγμα 4 της υπ' αριθμ. πρωτ. 40038/09-09-2011 Απόφασης του Υπουργού Εσωτερικών:

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ
ΠΕΡΙΟΔΟΣ : Γ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2022

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	%	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	221.286,36	68.389,73	30,91%	68.389,73	30,91%	0,00%
1000	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ ΝΠΔΔ	52.238.138,31	37.455.043,98	71,70%	37.455.043,98	71,70%	100,00%
2000	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
3000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΝΠΔΔ	306.753,69	682.589,93	222,52%	682.589,93	222,52%	100,00%
4000	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	186.848,23	221.727,51	118,67%	221.727,51	118,67%	100,00%
5000	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	130.225,29	161.718,05	124,18%	161.718,05	124,18%	100,00%
6000	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	85,76	0,00%	85,76	0,00%	0,00%
7000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
8000	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	33.637,62	158.325,07	470,68%	158.325,07	470,68%	100,00%
9000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΛΠ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (ΤΑΚΤΙΚΟΣ Π/Υ)	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Σύνολα εσόδων		53.116.889,50	38.747.880,03	72,95%	38.747.880,03	72,95%	100,00%

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	%	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
T100	ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	107.465.573,23	107.436.465,91	99,97%	107.436.465,91	99,97%	100,00%
Σύνολα ταμειακών υπολοίπων		107.465.573,23	107.436.465,91	99,97%	107.436.465,91	99,97%	100,00%
9000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΛΠ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (ΠΔΕ)	148.416.058,20	82.894.831,81	55,85%	82.894.831,81	55,85%	100,00%
Γενικά Σύνολα εσόδων		308.998.520,93	229.079.177,75	74,14%	229.079.177,75	74,14%	100,00%

Σημειώνουμε ότι, η θετική απόκλιση των Εισπραχθέντων με τον Προϋπολογισμό της ομάδας 3000 «Έσοδα από την επιχειρηματική δραστηριότητα του ΝΠΔΔ» αφορά σε έσοδα προερχόμενα από τόκους από καταθέσεις σε τράπεζες α' εξαμήνου 2022, καθώς και σε έσοδα από τίμημα λόγω παραχώρησης ακινήτων γενικά.

Η θετική απόκλιση των Εισπραχθέντων με τον Προϋπολογισμό της ομάδας 4000 «Προσαυξήσεις, Πρόστιμα, Χρηματικές Ποινές και Παράβολα» αφορά έσοδα από διάφορα πρόστιμα και παράβολα. Η θετική απόκλιση των Εισπραχθέντων με τον Προϋπολογισμό της ομάδας 5000 «Λοιπά έσοδα» οφείλεται σε επιστροφές χρημάτων διαφόρων περιπτώσεων, καθώς και σε έσοδα υπέρ ΙΚΑ (Πρόγραμμα Κοινωνικού Χαρακτήρα). Η θετική απόκλιση των Εισπραχθέντων με τον Προϋπολογισμό της ομάδας 8000 «Έσοδα Παρελθόντων Ετών», αφορά Έσοδα Παρελθόντων Ετών και του T100 «Ταμειακό Υπόλοιπο» αφορά Ίδια Έσοδα, Έσοδα Παρελθόντων Ετών και το Ταμειακό Υπόλοιπο που προέκυψε στις 31/12/2021. Η εγγραφή τους στον Προϋπολογισμό θα πραγματοποιηθεί σε αναμόρφωσή του εντός του 2022.

Επίσης, στην ομάδα 9000, «Έσοδα από Επιχορηγήσεις κλπ για Επενδύσεις (ΠΔΕ)» το ποσό ύψους 82.894.831,81€ αφορά συμψηφιστικές εγγραφές εισπράξεων από το Π.Δ.Ε. για εκτελούμενα έργα της ΠΑΜΘ με υπόλογο διαχειριστή το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης ΑΜΘ.

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ
ΠΕΡΙΟΔΟΣ : Γ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2022

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΔΕΣΜΕΥΘΕΝΤΑ	%	ΤΙΜΟΛΟΓΗΘΕΝΤΑ	%	ΕΝΤΑΛΛΘΕΝΤΑ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	95.268.640,98	65.694.415,92	68,96%	30.962.739,33	32,50%	32.128.350,29	31.886.238,56	33,47%	102,98%
1000	ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	10.514.623,43	3.290.633,80	31,30%	1.274.499,57	12,12%	1.377.328,56	1.367.011,80	13,00%	107,26%
2000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΤΙΚΕΣ	678.862,29	216.133,00	31,84%	75.000,00	11,05%	65.000,00	55.000,00	8,10%	73,33%
3000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	1.766.730,63	58.321,60	3,30%	23.300,89	1,32%	19.996,39	19.996,39	1,13%	85,82%
5000	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΝΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΕ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ	4.908.346,82	429.534,35	8,75%	154.614,40	3,15%	159.838,19	159.685,67	3,25%	103,28%
6000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΤΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΗΣ	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7000	ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ ΚΛΠ	300.000,00	32.840,00	10,95%	32.840,00	0,00%	32.840,00	32.840,00	0,00%	0,00%
9000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (ΤΑΚΤΙΚΟΣ Π/Υ)	47.309.369,68	14.182.578,89	29,98%	1.734.702,19	3,67%	1.652.884,96	1.635.666,08	3,46%	94,29%
Σύνολα δαπανών Τακτικού Π/Υ		160.746.573,83	83.904.457,56	52,20%	34.257.696,38	21,31%	35.436.238,39	35.156.438,50	21,87%	102,62%
9000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (ΠΔΕ)	148.251.947,10	82.876.971,93	55,90%	82.876.971,93	55,90%	82.876.971,93	82.876.971,93	55,90%	100,00%
Γενικά Σύνολα δαπανών		308.998.520,93	166.781.429,49	53,97%	117.134.668,31	37,91%	118.313.210,32	118.033.410,43	38,20%	100,77%

Σημειώνουμε ότι, στην ομάδα 9000, «Πληρωμές για Επενδύσεις (ΠΔΕ)» το ποσό ύψους 82.876.971,93€ αφορά συμψηφιστικές εγγραφές πληρωμών έργων που εκτελούνται μέσω του Π.Δ.Ε. με υπόλογο διαχειριστή το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης ΑΜΘ.

Η Οικονομική Επιτροπή Ανατολικής Μακεδονίας – Θράκης μετά από διαλογική συζήτηση και έχοντας υπόψη τις διατάξεις του άρθρου 176 του Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Καταρτίζει την εισηγητική έκθεση Επί της Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης κατά το Γ' Τρίμηνο 2022 και παραπέμπει το θέμα στο Περιφερειακό Συμβούλιο λόγω αρμοδιότητας

Μειοψήφισαν τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής Εξακουστός Κωνσταντίνος και Ιωσηφίδης Αλέξανδρος ψηφίζοντας κατά, διότι καταψήφισαν τον Προϋπολογισμό στο Περιφερειακό Συμβούλιο.

Παρών δήλωσε το μέλος της Οικονομικής Επιτροπής Χρήστος Χατζηπέμου.

Η παρούσα απόφαση έλαβε α/α 826/2022.

Ο ΠΡΟΕΔΡΕΥΩΝ
ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
ΚΟΥΡΤΙΔΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ
ΠΑΠΑΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ
ΒΕΝΕΤΙΔΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
ΙΜΠΡΑΜ ΑΧΜΕΤ
ΕΞΑΚΟΥΣΤΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ
ΧΑΤΖΗΠΕΜΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ
ΓΡΑΝΑΣ ΑΡΧΕΛΑΟΣ