

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Του Πρακτικού αριθ. 19/2023 Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας ΑΜΘ.

Αριθ. Απόφασης 418/2023

ΠΕΡΙΛΗΨΗ: Εισηγήση για την έγκριση της εισηγητικής έκθεσης επί της 1^{ης} Αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης του Οικονομικού Έτους 2023.

Στην Κομοτηνή σήμερα στις **19 Μαΐου 2023** ημέρα **Παρασκευή** και ώρα **11:00 π.μ.** στο γραφείο 103 του καταστήματος της Περιφερειακής Ενότητας Ροδόπης, 1ος όροφος, Λ. Δημοκρατίας 1, συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας – Θράκης ύστερα από την Δ.Δ ΟΙΚ.ΠΑΜΘ/ΔΔ/145886/2709/15-5-2023 έγγραφη πρόσκληση του προέδρου αυτής, που επιδόθηκε σε κάθε μέλος χωριστά, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 177 του Ν. 3852/2010 (όπως τροποποιήθηκε και ισχύει).

Παρόντες ήταν: οι κ.κ.: 1) **Πολίτης Αλέξιος** Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, 2) **Παπαεμμανουήλ Γρηγόριος** Αντιπεριφερειάρχης Δράμας μέλος, 3) **Γαλανόπουλος Δημήτριος** αναπληρωματικό μέλος, 4) **Ιμπράμ Αχμέτ** μέλος, 5) **Μουλατζά Ταρκάν** αναπληρωματικό μέλος, 6) **Εξακουστός Κωνσταντίνος** αναπληρωματικό μέλος, 7) **Χατζηπέμου Χρήστος** μέλος, 8) **Γρανάς Αρχέλαος** αναπληρωματικό μέλος και 9) **Ιμάμογλου Τζιχάν** μέλος.

Απόντες ήταν οι: κ.κ. 1) **Κουρτίδης Κωνσταντίνος** Αντιπρόεδρος της οικονομικής επιτροπής, 2) **Βενετίδης Κωνσταντίνος** μέλος, 3) **Τσώνης Αθανάσιος** μέλος, 4) **Μαρκόπουλος Θεόδωρος** μέλος, 5) **Ιωσηφίδης Αλέξανδρος** μέλος και 6) **Ζιμπίδης Γεώργιος** μέλος, οι οποίοι απουσίαζαν αν και κλήθηκαν νόμιμα.

Καθήκοντα Γραμματέα άσκησε η υπάλληλος της Περιφέρειας Γκουτζέρη Αγγελική.

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

Κατά την συζήτηση του 12^{ου} θέματος προσήλθε στην συνεδρίαση το μέλος της οικονομικής επιτροπής Ιωσηφίδης Αλέξανδρος.

Μετά την συζήτηση του 21^{ου} θέματος αποχώρησε από την συνεδρίαση το μέλος της οικονομικής επιτροπής Εξακουστός Κωνσταντίνος.

ΑΠΟΦΑΣΗ 418: Εισηγούμενη το τριακοστό θέμα ημερήσιας διάταξης η Δ/ση Οικονομικού της Π.Α.Μ.Θ., με το υπ' αριθμ. πρωτ: οικ.144012/1921/12-05-2023 έγγραφο της, έθεσε υπόψη των μελών της επιτροπής τα εξής:

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις :

α. Της παρ. 10 του άρθρου 268 του Ν. 3852/2010, «*Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης*» (ΦΕΚ 87/Α'17-6-2010), όπως τροποποιήθηκε με τις διατάξεις της παραγράφου 4.α. του άρθρου 43 του Ν.3979/2011, «*Για την ηλεκτρονική διακυβέρνηση και λοιπές διατάξεις*» (ΦΕΚ 138/Α'16-6-2011) και αντικαταστάθηκε με το άρθρο 40 του Ν. 4257/2014 «*Επείγουσες ρυθμίσεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών*» (ΦΕΚ 93/Α'14-4-2014).

β. Της υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 55034/26.07.2021 (ΑΔΑ: 6ΙΒΣ46ΜΤΛ6-ΞΘ8) (ΦΕΚ 3290 Β') Κοινής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών, «*Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2022*».

γ. Της υπ' αριθμ. πρωτ. 34574/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942/Β' και 3635/Β') Κοινής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών, «*Καθορισμός διαδικασίας στοχοθεσίας, υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων και παρακολούθησης 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*».

δ. Της υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 17194/08-03-2019 Εγκυκλίου Νο 8 του Υπουργείου Εσωτερικών (ΑΔΑ: ΩΛ98465ΧΘ7-Ζ54), «*Υποβολή στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Ο.Τ.Α*».

ε. Του υπ' αριθμ. πρωτ. 61528/28-09-2020 εγγράφου του Υπουργείου Εσωτερικών «*Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2021*».

στ. Το υπ' αριθμ. πρωτ. 711/08-05-2019 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ, «*Υποβολή Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων 2019*».

ζ. Της υπ' αριθμ. πρωτ. 22143/14-03-2023 (ΑΔΑ: 62Π946ΜΤΛ-ΞΔΞ) Εγκυκλίου Νο 301 του Υπουργείου Εσωτερικών (ΑΔΑ: ΩΛ98465ΧΘ7-Ζ54), «*Έλεγχος Πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2023*».

3. Την υπ' αριθμ. 137/2022 (ΑΔΑ: 6Ν2Ψ7ΛΒ-ΤΡΛ) Απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου Α.Μ.Θ. της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης, με την οποία εγκρίθηκε η εισηγητική έκθεση επί του Σχεδίου του Προϋπολογισμού και του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης οικονομικού έτους 2023.

4. Την υπ' αριθμ. 253736/05-12-2022 Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας-Θράκης με την οποία ελέγχθηκε η νομιμότητα της υπ' αριθμ. 137/2022 Απόφασης του Περιφερειακού Συμβουλίου ΑΜΘ.

5. Την υπ' αριθμ. 44/2023 (ΑΔΑ: ΨΑ957ΛΒ-5ΙΜ) Απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου ΑΜΘ, με την οποία εγκρίθηκε η εισηγητική έκθεση επί της 1^{ης} Αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης οικονομικού έτους 2023.

6. Την υπ' αριθμ. 53456/11-04-2023 (ΑΔΑ: 6ΝΨΠΟΡ1Υ-ΟΡ3) Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας-Θράκης, με την οποία ελέγχθηκε η νομιμότητα της υπ' αριθμ. 44/2023 Απόφασης του Περιφερειακού Συμβουλίου ΑΜΘ.

Το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης συνοψίζει τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού, την πορεία εκτέλεσης αυτού κατά την διάρκεια του οικονομικού έτους και αποτυπώνει το οικονομικό αποτέλεσμα και τις απλήρωτες υποχρεώσεις. Αρμόδιο για τον έλεγχο της ορθής εκτέλεσης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης που είναι ενταγμένα στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ, υποτομέας Σ.1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση»), όπως αυτοί αποτυπώνονται στο «Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης» (ΟΠΔ), είναι το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης του άρθρ. 4 του Ν.4111/2013, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

Το ΟΠΔ αποτελείται από τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων, ο οποίος περιλαμβάνει σε συνοπτική μορφή τους στόχους α) ως προς τη μηνιαία και τριμηνιαία πραγματοποίηση των εσόδων και των εξόδων σε ταμειακή βάση και β) ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων τους στο τέλος του μήνα. Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υπο-ομάδες, οι οποίες αποτελούν ομαδοποιήσεις συγκεκριμένων Κωδικών Αριθμών (ΚΑ) του προϋπολογισμού. Ο βαθμός επίτευξης των στόχων ελέγχεται κατά τη διάρκεια του έτους με βάση την εκτέλεση του προϋπολογισμού.

Οι στόχοι καθορίζονται α) σε επίπεδο μήνα και β) σωρευτικά ανά τρίμηνο από την αρχή του έτους (Ιαν.-Μάρτιος, Ιαν.-Ιούνιος, Ιαν.-Σεπτ. και Ιαν.-Δεκ.). Για την κατάρτιση αξιόπιστης και ρεαλιστικής οικονομικής στοχοθεσίας λαμβάνεται υπόψη η εποχικότητα των εσόδων και εξόδων, λοιπά γεγονότα που μπορούν να επηρεάζουν την μηνιαία κατανομή αυτών, καθώς και οι σχετικές ισχύουσες διατάξεις (παρ.3 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β').

Η στοχοθεσία καταρτίζεται με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων και του χρηματικού υπολοίπου (παρ.4 άρθρο 1 ΚΥΑ 34574/05.07.2018 (ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος Β').

Βάσει του άρθρου 3 της ΚΥΑ 34574/05.07.2018, οι υπόχρεοι φορείς πρέπει να προβαίνουν υποχρεωτικά σε άμεση αναμόρφωση των εγκεκριμένων ΟΠΔ μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του Προϋπολογισμού. Με αυτή την αλλαγή επιδιώκεται η πλήρης εναρμόνιση της παρακολούθησης των Προϋπολογισμών με τις αρχές που διέπουν την κατάρτιση αυτών και η απλοποίηση των διαδικασιών Στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των στόχων.

Για τη επανασύνταξη του Πίνακα της Στοχοθεσίας (ΟΠΔ) και για την πρόβλεψη των οικονομικών μεγεθών, η ανάλυση στηρίχθηκε στα πραγματοποιηθέντα έσοδα-έξοδα 2022. Το πρόγραμμα κατάρτιστηκε με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του Προϋπολογισμού, δηλαδή το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων, περιλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου. Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υποομάδες, οι οποίες αποτελούν αθροίσματα συγκεκριμένων επιμέρους Κωδικών Αριθμών, η απόδοση των οποίων ελέγχεται κατά την εκτέλεση του Προϋπολογισμού ώστε να εντοπίζονται και να αξιολογούνται αναλόγως οι αιτίες-πηγές τυχόν αποκλίσεων από τους συνολικά τιθέμενους στόχους. Η εξέλιξη των απλήρωτων υποχρεώσεων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης σε σχέση με την 31/12 του προηγούμενου οικονομικού έτους λαμβάνεται επίσης υπόψη κατά την αξιολόγηση του προγράμματος εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της και επίτευξης των στόχων.

Αναλυτικά ο πίνακας Στοχοθεσίας της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας & Θράκης αποτυπώνεται παρακάτω:

➤ Στήλη 1 «ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ»: Σε αυτή τη στήλη, αποτυπώνεται η σύνοψη του αναμορφωμένου προϋπολογισμού, σύμφωνα με τις κατηγορίες της στήλης «ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ / ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ» και την αντίστοιχη ομαδοποίηση που περιγράφεται στη στήλη «ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ».

➤ Γραμμή 7 «Χρηματικό / ταμειακό υπόλοιπο»: Καταγράφεται το ύψος του χρηματικού / ταμειακού υπολοίπου του προϋπολογισμού.

➤ Γραμμή Γ1 «Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγ. οικ. Έτους»: Καταγράφεται το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων της 31.12 του προηγούμενου οικονομικού έτους, δηλαδή του 2022.

➤ Γραμμή Γ2 «Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας»: Καταγράφονται στόχοι του φορέα σχετικά με τη μηνιαία εξέλιξη του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων του κατά τη διάρκεια του έτους. Ο στόχος για τις απλήρωτες υποχρεώσεις στη λήξη του έτους (Στήλη 16 «Δεκέμβριος») ισούται υποχρεωτικά με μηδέν (0).

Συνοπτικά το περιεχόμενο του ΟΠΔ του Αναμορφωμένου Προϋπολογισμού 2023:

ΕΣΟΔΑ

α/α γραμμής	Ομάδες Εσόδων	Αναμορφωμένος Προϋπολογισμός 2022
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	52.228.100,00
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές.	170.346.894,96
Γραμμή 3	Ίδια Έσοδα	3.469.980,44
Γραμμή 4	Ίδια έσοδα από βεβαιώσεις Προηγούμενων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.)	3.500,00
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	12.527.927,87
Γραμμή 6	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	118.364.727,78
Γραμμή 7	Ταμειακό Υπόλοιπο (Τ 100)	118.364.727,78
	Σύνολο Εσόδων	356.941.131,05

ΕΞΟΔΑ

α/α γραμμής	Ομάδες Εξόδων	Αναμορφωμένος Προϋπολογισμός 2022
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	63.039.670,53
Γραμμή 2	Λοιπές δαπάνες	56.230.668,88
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	235.435.599,83
Γραμμή 4	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων και λοιπές αποδόσεις	2.235.191,81
Γραμμή 5	Αποθεματικό	0,00
	Σύνολο Εσόδων	356.941.131,05

Κατόπιν των ανωτέρω, η Υπηρεσία

ΕΙΣΗΓΕΙΤΑΙ

Την έγκριση της εισηγητικής έκθεσης επί της 1^{ης} Αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης του Οικονομικού Έτους 2023.

Ακολουθεί, ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας & Θράκης του οικονομικού έτους 2023, όπως διαμορφώνεται κατόπιν της 1^{ης} Αναμόρφωσης των οικονομικών στόχων του ΟΠΔ :

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΑΝ. ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2023			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 ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΛ/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ώζηνιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Ώζηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Ώζηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Τιμή π 0 => Τελική Στοιχοθεσία και Π/Υ	ΠΡΟΕΚΤΙΜΩΝ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτ. Προϋπολογισμό	01000_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό (+)(1250)_Εσοδα από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (από κώδικα υπδ51)(6110)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό (+)(8110)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό (+)(9100+9200)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Προϋπολογισμό για επενδύσεις	52.228.100	1.955.805	5.089.053	3.033.989	10.078.847	4.772.717	5.137.146	2.808.606	22.797.316	5.852.196	2.841.030	2.863.548	34.354.090	2.808.603	3.035.900	12.029.507	52.228.100	0			
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές	(+)(9900)_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ κ.λπ. ΠΑ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ (+)(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	170.346.895	27.861.526	21.029.932	5.500.313	54.391.772	9.365.259	14.478.992	11.812.315	90.048.338	3.867.717	13.901.978	6.877.788	114.695.822	6.584.071	16.825.549	32.241.454	170.346.895	0			
Γραμμή 3	Ίδια Έσοδα	02000_Επιχορηγήσεις και Εισφορές από Ν.Π.Δ.Δ., Ν.Π.Ι.Δ., Οργανισμούς, Ιδρύματα και Εθνικούς Λογαριασμούς Εσωτερικού(+)(1000)_ΦΟΡΟΙ – ΤΑΜΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ Ν.Π.Δ.Δ.(+)(1250)_Εσοδα από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (από κώδικα υπδ51)(3000)_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΩΝ Ν.Π.Δ.Δ.(+)(4000)_ΠΡΟΒΛΗΘΕΝΤΕΣ ΠΡΟΣΕΙΣΜΑ, ΚΡΗΜΑΙΩΣΕΙΣ ΠΟΣΕΩΣ 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(+)(6130)_Ασφαλιστικές εισφορές	3.469.980	209.348	271.198	282.964	763.510	210.265	229.503	386.786	1.590.063	326.961	279.300	249.525	2.445.849	225.127	287.187	511.817	3.469.980	0			
Γραμμή 4	Ίδια έσοδα από βεβαιώσεις Προηγούμενων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.)	03000_ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΑΡΗΘΗΚΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ (+)(8110)_Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό (+)(8700)_Εσοδα από δόσεις(+)(8620)_Εσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(+)(8300)_Ασφαλιστικές εισφορές	3.500	0	535	995	1.530	98	192	624	2.445	0	535	169	3.149	50	215	87	3.500	0			
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	02000_ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ (+)(5200)_Εσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(+)(6620)_Εσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(+)(6130)_Ασφαλιστικές εισφορές(+)(8300)_Ασφαλιστικές εισφορές(+)(7000)_ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (+)(8700)_Εσοδα από δόσεις(+)(9700)_Εσοδα από δόσεις που χορηγήθηκαν για επενδύσεις	12.527.928	243	611	1.674	2.528	489	4.565	1.494	9.077	4.486	3.480	2.056	19.099	12.024	40.398	12.456.406	12.527.928	0			
A.1.	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΗΣ 1-5		238.576.403	30.026.922	26.391.329	8.819.935	65.238.187	14.348.827	19.850.399	15.009.826	114.447.239	10.051.359	17.026.323	9.993.088	151.518.009	9.629.874	20.189.249	57.239.271	238.576.403	0	0		
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31/12 του προηγούμενου έτους	118.364.728																				
Γραμμή 7	Ταμειακό Υπόλοιπο	[T 100]_Ταμειακό Υπόλοιπο	118.364.728																				
A.2.	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		356.941.131																				
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΛ/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ώζηνιο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Ώζηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Ώζηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ ΤΗ)	ΠΡΟΕΚΤΙΜΩΝ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΕΚΤΙΜΩΝ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ		
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	02000_Αμοιβές πολιτικών υπαλλήλων (τακτικοί και Ι.Δ.Α.Χ.)(+)(0300)_Αμοιβές υπαλλήλων με σχέση εργασίας Ι.Δ. ορισμένου χρόνου και ειδικών κατηγοριών(+)(0500)_Προβόδες και παρεπόμενες παροχές	63.039.671	8.696.440	4.711.546	4.653.275	18.061.261	4.687.017	4.657.821	4.651.664	32.057.763	4.678.058	4.722.375	4.801.034	46.259.230	4.944.985	5.323.634	6.511.821	63.039.671	0			
Γραμμή 2	Λοιπές δαπάνες	07000_Πληρωμές για μετακινήσεις(+)(08000)_Πληρωμές για λοιπές υπηρεσίες(+)(09000)_Φόροι-Τέλη-Κόβα-Βεβαίωσης και εισπραχθείς εσόδων(+)(10000)_Προμήθειες αγαθών και κεφαλαίου(+)(11000)_Προμήθειες μεταφορικών (+)(5000)_ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΝΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΕ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ (+)(6000)_ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (από κώδικα v.n.δ.δ.) (+)(7000)_Προμήθεια κεφαλαίου (+)(8000)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (από κώδικα v.n.δ.δ.)	56.230.669	84.256	5.643.355	6.930.714	12.658.325	6.120.406	4.298.452	3.859.273	26.936.456	5.687.060	5.523.507	2.707.543	40.854.566	3.561.885	3.177.956	8.636.261	56.230.669	0			
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	ΑΠΑΛΟΤΗΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΤΟΡΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ κ.λπ.(+)(09000)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (από κώδικα v.n.δ.δ.)	235.435.600	36.523.388	27.777.160	7.316.930	71.617.479	12.595.595	19.595.607	15.695.515	119.504.195	5.395.059	19.171.200	9.739.055	153.809.509	9.266.051	23.322.379	49.037.662	235.435.600	0			
Γραμμή 4	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων και λοιπές αποδόσεις	30000_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΙΒΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ (+)(0600)_Ασφαλιστικές παροχές (από κώδικα v.n.δ.δ.)	2.235.192	0	109.637	289.723	399.361	73.705	186.910	185.155	845.130	180.300	48.287	225.839	1.299.555	382.691	311.306	241.639	2.235.192	0			
B.1.	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 4)		356.941.131	45.304.084	38.241.699	19.190.642	102.736.425	23.476.723	28.738.789	24.391.607	179.343.544	15.940.476	29.465.370	17.473.470	242.222.860	18.155.611	32.135.276	64.427.384	356.941.131	0	0		
Γραμμή 5	Αποθλιμτικό	[A 100]_Αποθλιμτικό																					
B.2.	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΛΙΜΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 5)		356.941.131																				
Γ.1.	Υφός Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		4.277.602																				
Γ.2.	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			3.921.135	3.564.668	3.208.201	3.208.201	2.851.734	2.495.268	2.138.801	2.138.801	1.782.334	1.425.867	1.069.400	1.069.400	712.934	356.467	0	0				
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα (Στόχος)			103.087.565	91.237.196	80.866.489	80.866.489	71.738.594	62.850.205	53.468.423	53.468.423	47.579.306	35.140.259	27.659.876	27.659.876	19.134.140	7.188.113	0	0				
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα (Στόχος)			99.166.430	87.627.528	77.658.288	77.658.288	68.886.859	60.354.937	51.329.622	51.329.622	45.796.972	33.714.392	26.590.476	26.590.476	18.421.206	6.831.646	0	0				

Υπόδειγμα: Σ.2-ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΕΣ_ΝΠΔΔ

Τα μέλη της μείζονος αντιπολίτευσης ζήτησαν να αναγράφεται στην απόφαση ότι μετά την απόφαση 2377/2022 της Ολομέλειας του ΣτΕ, κρίθηκαν ως αντισυνταγματικές οριστικά και αμετάκλητα, οι διατάξεις των ν.4623/2019 και 4625/2019, και συνεπώς η Οικονομική Επιτροπή δεν έχει νόμιμη σύνθεση.

Το μέλος της Οικονομικής Επιτροπής Χατζηπέμου Χρήστος διατύπωσε την εξής παρατήρηση: «η παρούσα σύνθεση της Οικονομικής Επιτροπής στερείται νομιμότητας, μόνο στα ολοκληρωτικά καθεστώτα παρατηρείται τέτοια ασέβεια στις αποφάσεις των δικαστηρίων».

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής σε απάντηση της ανωτέρω αναφοράς δήλωσε ότι η σχετική απόφαση δεν έχει νομίμως επιδοθεί στο Υπουργείο Εσωτερικών και επομένως ισχύει, επί του παρόντος, η υφιστάμενη νομοθεσία. Σε κάθε όμως περίπτωση η συγκρότηση της οικονομικής επιτροπής θα ήταν ίδια εάν σκεφτούμε τις ανεξαρτοποιήσεις μελών και την αδυναμία μικρών συνδυασμών να συμμετάσχουν στην οικονομική επιτροπή, σε συνδυασμό με τον Ν.5013/2023 που διασκεδάζει τις ανωτέρω απόψεις.

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 1^{ης} Αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης του Οικονομικού Έτους 2023 και παραπέμπει το θέμα στο Περιφερειακό συμβούλιο λόγω αρμοδιότητας.

Ακολουθεί, ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας & Θράκης του οικονομικού έτους 2023, όπως διαμορφώνεται κατόπιν της 1^{ης} Αναμόρφωσης των οικονομικών στόχων του ΟΠΔ:

Μειοψήφησαν τα μέλη της οικονομικής επιτροπής Ιωσηφίδης Αλέξανδρος και Χατζηπέμου Χρήστος, ψηφίζοντας κατά.

Η παρούσα απόφαση έλαβε α/α 418/2023.

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

ΑΛΕΞΙΟΣ ΠΟΛΙΤΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

**ΠΑΠΑΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ
ΓΑΛΑΝΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΙΜΠΡΑΜ ΑΧΜΕΤ
ΜΟΥΛΤΑΖΑ ΤΑΡΚΑΝ
ΕΞΑΚΟΥΣΤΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ
ΧΑΤΖΗΠΕΜΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ
ΓΡΑΝΑΣ ΑΡΧΕΛΑΟΣ
ΙΜΑΜΟΓΛΟΥ ΤΖΙΧΑΝ**