



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ  
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

**Από το υπ' αριθμ. 12/27-03-2024 Πρακτικό της Περιφερειακής Επιτροπής Ιονίων Νήσων**

**Αριθμ. Απόφασης: 247-12/27-03-2024**

**ΠΕΡΙΛΗΨΗ:** Έγκριση της 1<sup>ης</sup> Αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων έτους 2024.

Στα νησιά Κέρκυρα, Λευκάδα, Κεφαλονιά και Ζάκυνθο, σήμερα 27-03-2024 ημέρα Τετάρτη και ώρα 10:00, συνήλθε σε Τακτική συνεδρίαση, με τηλεδιάσκεψη μέσω της υπηρεσίας e:Presence.gov.gr, η Περιφερειακή Επιτροπή Ιονίων Νήσων, μετά από την με αριθμ. πρωτ. 25574/12/22-03-2024 πρόσκληση του Προέδρου της Περιφερειακής Επιτροπής, κ. Ιωάννη Τρεπεκλή, η οποία επιδόθηκε εμπρόθεσμα σε όλα τα μέλη της, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρων 175,176 και 177 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν με τις διατάξεις των άρθρων 19, 20 και 21 του ν. 5056/2023.

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ:**

1. Ιωάννης Τρεπεκλής	Πρόεδρος
2. Σάββας Κουλούρης	Τακτικό Μέλος
3. Θεόδωρος Κοντζιάλης	Τακτικό Μέλος
4. Ιωάννης Αρμενιάκος	Τακτικό Μέλος
5. Γεώργιος Μάμαλος	Τακτικό Μέλος
6. Αικατερίνη Μόθωναίου	Τακτικό Μέλος
7. Θεόδωρος Γαλιατσάτος	Τακτικό Μέλος

Χρέη γραμματέα εκτελεί ο ορισθείς με την αριθμ. πρωτ. οικ. 5305/2495/19-01-2024 Απόφαση του Περιφερειάρχη Ιονίων Νήσων, υπάλληλος της Π.Ε. Κέρκυρας, Νικόλαος Παπανικολάου.

Μετά τη διαπιστωθείσα εκ του Νόμου απαρτία ο Πρόεδρος της Περιφερειακής Επιτροπής, κ. Ιωάννης Τρεπεκλής, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

.....ΠΑΡΑΛΕΙΨΗ .....

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος της Περιφερειακής Επιτροπής Π.Ι.Ν. πρότεινε τη συζήτηση του παρακάτω θέματος εκτός ημερήσιας διάταξης, το οποίο έγινε ομόφωνα δεκτό από τα μέλη της Περιφερειακής Επιτροπής.

**ΕΗΔ 7ο Θέμα:** Έγκριση της 1<sup>ης</sup> Αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων έτους 2024.

Ο Πρόεδρος της Περιφερειακής Επιτροπής Π.Ι.Ν. αναπτύσσει το 7<sup>ο</sup> θέμα εκτός ημερήσιας διάταξης και καταθέτει εισήγηση της Προϊσταμένης Διεύθυνσης Οικονομικού Π.Ι.Ν., κ. Μαγδαληνής Λούβρου, η οποία έχει ως εξής:

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 268 του Ν. 3852/2010, 'Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης' (ΦΕΚ 87/Α/07-06-2010), όπως τροποποιήθηκε με τις διατάξεις της παραγράφου 4.α. του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 (ΦΕΚ 138/α/16-6-2011) και αντικαταστάθηκε με το άρθρο 40 του Ν. 4257/2014 (ΦΕΚ 93/Α/14-4-2014).
2. Τις διατάξεις του άρθρου 78 του Ν. 4172/2013 (Α' 167)
3. Τις διατάξεις του άρθρου 64 του Ν. 4270/2014 (Α' 143) «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ)- «Δημόσιο Λογιστικό και άλλες διατάξεις.
4. Τις διατάξεις του Ν.Δ. 496/74 «Περί Λογιστικού των Νομικών Προσώπων Δημοσίου Δικαίου»
5. Το άρθρο 11 του Π.Δ. 147/2010 «Οργανισμός Περιφέρειας Ιονίων Νήσων» όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

6. Την υπ' αριθ. 63724/28-07-2023 ΚΥΑ (ΑΔΑ: 6ΛΕ046ΜΤΛ6-ΗΤΕ) ΚΥΑ «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2024.
7. Την υπ' αριθμ. 271-34/2023 Απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου ΠΙΝ περί έγκρισης – ψήφισης Π/Υ ΠΙΝ, οικονομικού έτους 2024 (ΑΔΑ: 9ΜΩΒ7ΛΕ-Σ1Ω).
8. Το αριθμ. πρωτ. 6228/18-01-2024 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου – Δυτικής Ελλάδος και Ιονίου, περί Ελέγχου Νομιμότητας της αριθμ. 271-34/28-12-2023 (9ΜΩΒ7ΛΕ-ΣΙΩ) Απόφασης του Περιφερειακού Συμβουλίου, αναφορικά με την έγκριση του Π/Υ έτους 2024 της ΠΙΝ (ΑΔΑ: 6Η9ΜΟΡ1Φ-ΨΚΦ).
9. Την υπ' αριθμ. εγκύκλιο 73 του ΥΠΕΣ σχετικά με τη λειτουργία και τις αρμοδιότητες της Περιφερειακής Επιτροπής (Αριθμ. Πρωτ. 6120/19-01-2024, ΑΔΑ: ΡΚΣΟ46ΜΤΛ6-ΑΩΓ).
10. Το γεγονός ότι το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων συνοψίζει τον ετήσιο προϋπολογισμό στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛΣΤΑΤ, Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ) (υποτομέας Σ.1313 ΟΤΑ, του Τομέα της Γενικής Κυβέρνησης) σύμφωνα με τις διατάξεις του Αρθ.1β του Ν.2362/1995.
11. Την 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'.
12. Την αριθμ. πρωτ. οικ. 17194/08-03-2019 εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών (ΑΔΑ: ΩΛ98465ΧΘ7-Z54), 'Υποβολή Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων ΟΤΑ'.
13. Την αριθμ. πρωτ. 711/08-5-2019 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ, 'Υποβολή Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων 2019'.
14. Την υπ' αριθμ. πρωτ. 2978/10-01-2024 εγκύκλιο (Αριθμ. 547) του Υπουργείου Εσωτερικών (ΑΔΑ: 9ΣΟ846ΜΤΛ6-58Β), 'Έλεγχος Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων'.
15. Την αριθμ. 33-6/25-02-2024 (ΑΔΑ: Ψ2ΗΦ7ΛΕ-ΡΩ3) Απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων, με την οποία εγκρίθηκε η Υποχρεωτική Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων οικονομικού έτους 2024.

#### ΕΙΣΗΓΟΥΜΑΣΤΕ

Την έγκριση της 1<sup>η</sup> Αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων οικονομικού έτους 2024.

Το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (ΟΠΔ) της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων αποτελείται από τα οικονομικά στοιχεία του Ετήσιου Προϋπολογισμού, όπου αναλύονται σε υπό-ομάδες οι οποίες αποτελούν αθροίσματα συγκεκριμένων Κωδικών Αριθμών Εσόδων και Εξόδων και στη συνέχεια καθορίζονται σε Στόχους ανά μήνα και ανά τρίμηνο. Συγκεκριμένα το ΟΠΔ:

- 2) Παρακολουθεί την πορεία εκτέλεσης των Εσόδων σε ταμειακή βάση
- 3) Παρακολουθεί την πορεία εκτέλεσης των Εξόδων σε ταμειακή βάση
- 3) Αποτυπώνει το Ταμειακό Αποτέλεσμα
- 4) Παρακολουθεί την πορεία εξέλιξης των Απλήρωτων Υποχρεώσεων
- 5) Αποτυπώνει το Οικονομικό Αποτέλεσμα

Για τη σύνταξη του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων έτους 2024 και για την πρόβλεψη των οικονομικών μεγεθών, η ανάλυση στηρίχθηκε στα Απολογιστικά Στοιχεία των τριών προηγούμενων οικονομικών χρήσεων 2021-2022-2023 και συγκεκριμένα βάση του Απολογιστικού Μηνιαίου Μέσου Όρου ανά Κωδικό Αριθμό Εσόδων και Εξόδων στους αντίστοιχους μήνες (Ημερομηνία Κλεισίματος 31/08/2023 για την σύνταξη του Π/Υ 2024).

Η Στοχοθεσία βασίζεται στην αρχή Ισοσκελίσης του Προϋπολογισμού με την έννοια ότι το σύνολο των Εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των Εσόδων, περιλαμβανομένου του Ταμειακού Υπολοίπου (παρ. 4, άρθρο 1, ΚΥΑ 34574/05-07-2018, ΦΕΚ 2942/Β/20-07-2018).

Οι Στατιστικοί Ανταποκριτές της Περιφέρειας αναρτούν τους Πίνακες Οικονομικής Στοχοθεσίας του ΟΠΔ στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας του ΥΠΕΣ, μέσω του οποίου το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ παρακολουθεί τα στάδια της εκτέλεσης του Προϋπολογισμού και έτσι εντοπίζει, ελέγχει, αξιολογεί αναλόγως αιτίες-πηγές τυχόν Αποκλίσεων από τους συνολικά τιθέμενους στόχους.

Οι Υπόχρεοι Φορείς προβαίνουν υποχρεωτικά σε άμεση Αναμόρφωση του Εγκεκριμένου Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) μετά την υποχρεωτική Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού

(ΦΕΚ 2942/Β/20-07-2018), έτσι ώστε να επιδιώκεται η πλήρης εναρμόνιση με τον Προϋπολογισμό.



#### ΕΠΙΣΗΜΑΝΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΟΥ ΟΠΔ:

- 1) Τα Έσοδα, τα Έξοδα, το Ταμειακό Αποτέλεσμα, οι Απλήρωτες Υποχρεώσεις 31/12 του προηγούμενου έτους και το Οικονομικό Αποτέλεσμα, επιμερίζονται μηνιαίως και τριμηνιαίως σε Στόχους.
- 2) Η διαφορά του Στόχου Εσόδων και του Στόχου Εξόδων ορίζει το Στόχο του Ταμειακού Αποτελέσματος του ΟΠΔ.
- 3) Η διαφορά του Στόχου του Ταμειακού Αποτελέσματος και του Στόχου των Απλήρωτων Υποχρεώσεων 31/12 του προηγούμενου έτους ορίζει το Στόχο Οικονομικού Αποτελέσματος του ΟΠΔ.
- 4) Στο τέλος του έτους:
  - i) Οι Απλήρωτες Υποχρεώσεις πρέπει να είναι μηδέν (0), καθόσον δεν δύναται να έχει δημιουργηθεί εκτίμηση για δημιουργία υποχρεώσεων αλλά για εξόφληση υποχρεώσεων,
  - ii) Ο Στόχος του Οικονομικού Αποτελέσματος είναι μηδέν (0), που σημαίνει ότι ο ΟΤΑ έχει χρησιμοποιήσει όλους τους οικονομικούς πόρους του,
  - iii) Υπάρχει πλήρης ταύτιση Στοχοθεσίας και Προϋπολογισμού, καθόσον εξ ορισμού ο τύπος που εφαρμόζεται βασίζεται στην Πρόβλεψη ότι ο φορέας θα επιτύχει το 100% του στόχου του.



#### ΒΑΣΙΚΑ ΠΕΔΙΑ ΤΟΥ ΟΠΔ:

##### ➤ Στήλη 1 «ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ »:

Σε αυτή τη στήλη, αποτυπώνεται η σύνοψη του Προϋπολογισμού, σύμφωνα με τις κατηγορίες της στήλης «ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ/ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ» και την αντίστοιχη ομαδοποίηση που περιγράφεται στη στήλη «ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ». Η μηνιαία Στοχοθεσία καταγράφεται στις στήλες 2-4, 6-8, 10-12 και 14 –16. Στις στήλες 5, 9, 13 και 17 αθροίζονται αυτόματα οι τριμηνιαίοι στόχοι σε σωρευτική βάση (τρίμηνο, εξάμηνο, εννεάμηνο και έτος). Με τη στήλη 18 πραγματοποιείται έλεγχος ταύτισης της στοχοθεσίας με τον ετήσιο προϋπολογισμό, όπως αυτός έχει αποτυπωθεί στη στήλη 1.

##### ➤ Γραμμή Α2 «ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)»:

Καταγράφεται το ύψος των Εσόδων και Διαθεσίμων του Φορέα συνολικά.

##### ➤ Γραμμή Β2 «ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)»:

Καταγράφεται το ύψος των Εξόδων και του Αποθεματικού του Φορέα συνολικά.

##### ➤ Στήλη 18 «Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοχοθεσίας και Π/Υ »:

Σε αυτή τη στήλη της οποίας είναι εξορισμού μηδενική η τιμή, καταγράφεται η διαφορά του Στόχου που επιθυμεί να επιτύχει ο Φορέας 31/12 (τέλος 12μήνου), σχετικά με τον αρχικό Προϋπολογισμό.

Εξ ορισμού ο τύπος που εφαρμόζεται βασίζεται στην Πρόβλεψη ότι ο φορέας θα επιτύχει το 100% του στόχου του. Στην διάρκεια του έτους και κατά την εκτέλεση του Π/Υ, τυχόν Αποκλίσεις στα Έσοδα/Έξοδα αποτυπώνονται στο τέλος κάθε τριμήνου προκειμένου να αξιολογηθούν στη συνέχεια.

##### ➤ Τρόπος Υπολογισμού « Πληρωθέντα/ Εισπραχθέντα »:

Καταγράφεται ο τρόπος υπολογισμού της Στοχοθεσίας βάση των Πραγματικών Απολογιστικών Στοιχείων του φορέα ( Πληρωμές/Εισπράξεις) των χρήσεων 2021-2023.

##### ➤ Γραμμές Γ.1 και Γ.2 «Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ.έτους και Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας»:

Καταγράφονται το ύψος των Απλήρωτων Υποχρεώσεων όπως έχουν διαμορφωθεί στις 31/12/2023 και στη συνέχεια οι μηνιαίοι Στόχοι που θα διαμορφώνονται ανά μήνα του έτους στοχοθεσίας (2024).

##### ➤ Γραμμές Δ: Ταμειακό Αποτέλεσμα ΟΠΔ και Ε: Οικονομικό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος).

Οι Εκτιμήσεις δύναται να εμφανίζονται με αρνητικό πρόσημο κυρίως από τον Σεπτέμβριο και έως 31/12/2024 καθώς εκτιμάται ότι έχουν χρησιμοποιηθεί τα Ταμειακά Διαθέσιμα του Φορέα για πληρωμές και αναμένονται να εισπραχθούν οι τελευταίες δόσεις, των Προσδοκώμενων Εσόδων έως τέλος του έτους. Σημειώνεται ότι αρκετές φορές αποστέλλονται οι κατανομές από τους ΚΑΠ στις Περιφέρειες τις τελευταίες ημέρες του Δεκεμβρίου (ΚΑΠ Επενδύσεις).

Αναλυτικά ο Αναμορφωμένος ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων αποτυπώνεται συνημμένος παρακάτω, όπως διαμορφώνεται κατόπιν της Τακτοποιητικής Υποχρεωτικής Αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού.

Ζητείται η έγκριση της 1<sup>Η</sup> Αναμόρφωσης του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) ή Στοχοθεσίας της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων οικονομικού έτους 2024, σύμφωνα με τα προαναφερόμενα.

ΣΥΝΗΜΜΕΝΑ:

1) Πίνακας 1<sup>ου</sup> Αναμορφωμένου Δελτίου Στοχοθεσίας



	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ: 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	3μηνος	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνος	Ιούλιος	Αύστος	Σεπτέμβριος	9μηνος	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνος	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοχασίας και Π/Υ	Προίσχυοσαστοχασεία έτους

		17.549.790,98
	<b>0,00</b>	
	<b>17.661.181,30</b>	
	876.439,80	
	5.520.895,48	
	619.132,29	
	<b>10.644.713,73</b>	
	698.077,91	
	426.857,82	
	1.612.737,21	
	<b>7.907.040,79</b>	
	1.108.352,73	
	1.467.432,67	
	419.168,80	
	<b>4.912.086,59</b>	
	1.333.887,39	
	1.197.113,43	
	2.381.085,77	
	<b>17.661.181,30</b>	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό 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.	

		192.981.591,26
		<b>0,00</b>
		<b>193.313.140,06</b>
		12.452.902,83
		31.836.214,65
		13.479.881,59
		<b>135.544.140,99</b>
		21.185.951,91
		27.077.713,52
		15.226.802,85
		<b>72.053.672,71</b>
		11.728.814,87
		13.464.715,47
		13.117.678,57
		<b>33.742.463,80</b>
		11.543.071,38
		9.536.352,12
		12.663.040,30
		<b>193.313.140,06</b>
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε. (9300+9400)_Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό Δημοσίων Επενδύσεων για επενδύσεις(+) (9900)_Λοιπά έσοδα για επενδύσεις(+) (0300) _Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το εξωτερικό(+) (6130) _Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το εξωτερικό(+) (8130) _Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το εξωτερικό	



Γραμμή 3	Ίδια Έσοδα	(0200) _Επιχορηγήσεις και Εισφορές από Ν.Π.Δ.Δ., Ν.Π.Ι.Δ., Οργανισμούς, Ιδρύματα και Ειδικούς Λογαριασμούς Εσωτερικού(+)	10.015.499,70	657.759,89	800.372,30	632.843,09	<b>2.090.975,28</b>	1.359.060,51	223.110,08	542.032,23	<b>4.215.178,10</b>	1.344.884,77	571.362,70	640.285,16	<b>6.771.710,73</b>	749.031,98	963.417,17	1.531.339,82	<b>10.015.499,70</b>	0,00	10.015.499,70
----------	------------	--	---------------	------------	------------	------------	---------------------	--------------	------------	------------	---------------------	--------------	------------	------------	---------------------	------------	------------	--------------	----------------------	------	---------------

Γρ αμ μή 4	Ιδια έσοδα από βεβαι ώσεις Προηγ ούμεν ων Οικον ομικώ ν 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	<b>311.335,92</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	311.335,92	<b>311.335,92</b>	<b>0,00</b>	0,00
Γρ αμ μή 5	Λοιπά Έσοδα	(2000)_ΑΣΦΑΛΙΣ ΤΙΚΕΣ 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	<b>1.154.805,80</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	1.154.805,80	<b>1.154.805,80</b>	<b>0,00</b>	808.364,06	

Α. 1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		222.455.962,78	15.701.885,96	11.533.837,85	13.509.801,86	40.745.525,67	14.895.907,88	15.155.258,22	13.379.199,83	84.175.891,60	18.184.424,83	28.075.934,04	22.524.314,98	152.960.565,45	14.848.045,86	39.475.333,10	15.172.018,37	222.455.962,78	0,00	221.355.246,00			
		Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	49.140.597,33																		0,00	43.233,477,61
		Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	(Τ 100)_Ταμειακό Υπόλοιπο	49.140.597,33																		43.233,477,61	
A. 2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		271.596.560,11																		43.233.477,61			
B	ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνος	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνος	Ιούλιος	Αύστος	Σεπτέμβριος	9μηνος	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνος	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχείων και Π/Υ	Προίσχυση στοχευσιότητας έτους			





		214.683.495,87	82.805,20	252.281.434,19	12.307.289,42
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>220.997.005,89</b>	<b>98.984,02</b>	<b>258.527.120,08</b>		
	827.010,61	36.874,17	6.425.430,31		
	43.065.673,17	3.932,16	46.509.683,72		
	7.957.878,82	3.828,30	11.509.479,58		
	<b>169.146.443,29</b>	<b>54.349,39</b>	<b>194.082.526,47</b>		
	26.458.873,92	2.704,82	29.904.527,53		
	32.560.181,91	1.254,90	35.656.618,07		
	21.291.048,28	16.459,95	23.907.568,65		
	<b>88.836.339,18</b>	<b>33.929,72</b>	<b>104.613.812,22</b>		
	15.782.635,57	4.691,46	18.129.325,38		
	19.619.411,80	16.691,90	22.930.281,68		
	15.627.320,23	9.285,63	19.809.893,94		
	<b>37.806.971,58</b>	<b>3.260,73</b>	<b>43.744.311,22</b>		
	15.366.419,55	2.836,78	18.104.954,73		
	15.963.652,23	423,95	17.478.838,67		
	6.476.899,80	0,00	8.160.517,82		
	<b>220.997.005,89</b>	<b>98.984,02</b>	<b>258.527.120,08</b>	<b>13.069,440,03</b>	
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.).	(3000)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΙΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ.(+) (0600) _Ασφαλιστικές παροχές (από κώδικα ν.π.δ.δ.).	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1-5)</b>	(Α100)_Αποθεματικό	
	Γραμμή 4	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων και λοιπές αποδόσεις	<b>Β. 1</b>	Γραμμή 5	

B. 2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		271.596.560,11
---------	--	--	----------------

Γ. 1	Ύψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	2.173.129,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---------	---	--------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

12.307.289,42	Προίσχυση στοθεσία έτους	0,00
---------------	--------------------------	------

0,00

<b>0,00</b>	<b>13.069.440,03</b>	<b>13.069.440,03</b>
0,00	<b>13.069.440,03</b>	<b>13.069.440,03</b>
236.436,52	<b>4.322.851,97</b>	<b>4.086.415,45</b>
413.763,91	<b>11.357.202,59</b>	<b>10.943.438,68</b>
<b>561.536,74</b>	<b>8.018.636,31</b>	<b>7.457.099,57</b>
561.536,74	<b>8.018.636,31</b>	<b>7.457.099,57</b>
768.201,38	<b>15.398.848,86</b>	<b>14.630.647,48</b>
1.004.637,90	<b>22.979.532,89</b>	<b>21.974.894,99</b>
<b>1.122.856,16</b>	<b>28.702.676,71</b>	<b>27.579.820,55</b>
1.122.856,16	<b>28.702.676,71</b>	<b>27.579.820,55</b>
1.300.183,55	<b>33.452.802,26</b>	<b>32.152.618,71</b>
1.447.510,94	<b>41.227.825,72</b>	<b>39.780.314,78</b>
<b>1.654.838,34</b>	<b>46.141.811,78</b>	<b>44.486.973,44</b>
1.654.838,34	<b>46.141.811,78</b>	<b>44.486.973,44</b>
1.891.274,86	<b>50.736.964,65</b>	<b>48.845.689,79</b>
2.068.384,93	<b>56.681.965,47</b>	<b>54.613.580,54</b>
<b>0,00</b>		

Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)
Γ. 2	Δ	Ε



Κατά την ψήφιση του θέματος παρόντες ήταν:

1. Ιωάννης Τρεπεκλής
2. Σάββας Κουλούρης
3. Θεόδωρος Κοντζιάλης
4. Ιωάννης Αρμενιάκος
5. Γεώργιος Μάμαλος
6. Αικατερίνη Μόθωναίου
7. Θεόδωρος Γαλιατσάτος

Η Περιφερειακή Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της την ανωτέρω εισήγηση.

### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

Εγκρίνει την 1<sup>η</sup> Αναμόρφωση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) ή Στοχοθεσίας της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων οικονομικού έτους 2024 , ως η εισήγηση.

Το μέλος κ. Θεόδωρος Γαλιατσάτος δήλωσε ότι ψηφίζει λευκό.

### **Η παραπάνω απόφαση έλαβε αριθμό 247-12/27-03-2024**

.....ΠΑΡΑΛΕΙΨΗ .....

Μετά τη συζήτηση του παραπάνω θέματος, λύεται η συνεδρίαση της Περιφερειακής Επιτροπής Ιονίων Νήσων.

#### **Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

Ιωάννης Τρεπεκλής

#### **ΤΑ ΜΕΛΗ**

Σάββας Κουλούρης

Θεόδωρος Κοντζιάλης

Ιωάννης Αρμενιάκος

Γεώργιος Μάμαλος

Αικατερίνη Μόθωναίου

Θεόδωρος Γαλιατσάτος

#### **Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ**

Νικόλαος Παπανικολάου