

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Του Πρακτικού 15/ 2015 συνεδρίασης του Περιφερειακού Συμβουλίου
Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης

Αριθ. Απόφασης 148/ 2015

ΠΕΡΙΛΗΨΗ : Εισηγητική έκθεση επί του Σχεδίου του Προϋπολογισμού και του Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης του Οικονομικού Έτους 2016.

Στην Κομοτηνή σήμερα **12 Νοεμβρίου 2015** ημέρα **Πέμπτη** και ώρα **18.30**, στην αίθουσα συνεδριάσεων της Περιφερειακής Ενότητας Ροδόπης, παρουσία του Περιφερειάρχη Γεωργίου Παυλίδη, των Αντιπεριφερειάρχων : Πατακάκη Ανάργυρου Π.Ε. Δράμας , Πέτροβιτς Δημητρίου Π.Ε. Έβρου, Μαρκόπουλου Θεόδωρου Π.Ε. Καβάλας, Ζαγναφέρη Κωνσταντίνου Π.Ε. Ξάνθης, Μέτιου Χρήστου Π.Ε. Ροδόπης, που κλήθηκαν νόμιμα σύμφωνα με το άρθρο 167 παρ. 4 του Ν. 3852/2010, συνήλθε σε δημόσια τακτική συνεδρίαση το Περιφερειακό Συμβούλιο Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης μετά από την **Δ.Δ ΟΙΚ. 4436 / 6-11-2015** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του που επιδόθηκε σε κάθε Περιφερειακό Σύμβουλο, σύμφωνα με το άρθρο 167 παρ. 2 του Ν. 3852 /2010.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ :

1. Αντωνιάδης Κωνσταντίνος, Πρόεδρος
2. Καβαρτζής Σταύρος, Αντιπρόεδρος
3. Κοτζιά Μουμίν Ριτβάν, Γραμματέας

ΤΑ ΜΕΛΗ

- | | |
|--------------------------------|--------------------------------------|
| 1. Εξακουστός Κωνσταντίνος | 21. Μουλταζά Ταρκάν Μουλταζά |
| 2. Τσιλιγγίρης Σπυρίδων | 22. Αλατζά-Παπαδοπούλου Κυριακούλα |
| 3. Μουμίν Οντέρ | 23. Ιντζέ Μεμέτ Μπιρόλ |
| 4. Τσαλικίδης Νικόλαος | 24. Χειράκη Γεωργία |
| 5. Ζάχαρη Ζηνοβία | 25. Λιθηρόπουλος Χρήστος |
| 6. Μποταΐτης Σωτήριος | 26. Παπαδόπουλος Σωτήριος |
| 7. Δημούδη- Τζατζαίρη Ελένη | 27. Καραλίδης Φώτιος |
| 8. Ευφραιμίδης Νικόλαος | 28. Μαυρίδης Μελέτιος |
| 9. Βενετίδης Κωνσταντίνος | 29. Γρανάς Αρχέλαος |
| 10. Τερτσούδης Χρήστος | 30. Τσαλδαρίδης Αναστάσιος |
| 11. Ιμπραήμ Αχμέτ | 31. Μεχμέτ Ούστα Χουσεΐν |
| 12. Γάκης Χρήστος | 32. Γαλάνης Βασίλειος |
| 13. Ιωσηφίδης Αλέξανδρος | 33. Δαμιανίδης Παύλος |
| 14. Μοσχοφίδου-Βλάχου Ελεονώρα | 34. Τουρτούρης Σπυρίδων |
| 15. Χουσέ Μουσταφά Ισμαήλ | 35. Λασκαρίδης Παντελής |
| 16. Βουδούρης Ευάγγελος | 36. Γκανιάτσου-Ελευθεριάδου Στυλιανή |
| 17. Μπούτος Ιωάννης | 37. Κιτσόπουλος Χρήστος |
| 18. Κινατζίδης Κωνσταντίνος | 38. Ναθαναηλίδης Αναστάσιος |
| 19. Κατραντζή Μουσταφά | 39. Τρέλλης Χρήστος |
| 20. Μουσταφά Μετίν | 40. Τραϊφόρος Βασίλειος |

ΑΠΟΝΤΕΣ**ΤΑ ΜΕΛΗ**

- | | |
|----------------------------|----------------------------|
| 1. Γεωργιτσόπουλος Χρήστος | 5. Βλαχογιάννης Ανέστης |
| 2. Αμοιρίδης Μιχαήλ | 6. Χατζηθεοδωρίδης Ηρακλής |
| 3. Χατζηγκενέ Ιρφάν | 7. Γεροστεργίου Αικατερίνη |
| 4. Τσολάκης Σταύρος | |

Παραβρέθηκε στη συνεδρίαση η Εκτελεστική Γραμματέας της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης κα Ζωή Κοσμίδου.

Χρέη υπηρεσιακής γραμματέως άσκησε η υπάλληλος της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης κα Ελένη Κατσικούδη.

Αφού διαπιστώθηκε απαρτία διότι σε σύνολο 50 μελών, μετά την αριθμ. πρωτ: 6354/10-11-2015 απόφαση αποδοχής παραίτησης του κ. Μορφίδη Κωνσταντίνου από την θέση του Περιφερειακού Συμβούλου, ήταν παρόντα τα 43 μέλη, άρχισε η συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Στο σημείο αυτό επανήλθε στην συνεδρίαση ο Περιφερειακός Σύμβουλος κ. Κινατζίδης Κωνσταντίνος.

Εισηγούμενος το θέμα της ημερήσιας διάταξης ο Προϊστάμενος της Δ/σης Οικονομικού Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης κ. Τρύφων Εξάρχου, έθεσε υπόψη των μελών του Περιφερειακού Συμβουλίου Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης το αριθμ. Πρωτ: ΔΟ ΟΙΚ.4145 /09-11-2015 έγγραφο της Δ/σης Οικονομικού, το οποίο αναφέρει τα εξής :

Με την εισήγησή μας αυτή παρουσιάζουμε προς έγκριση από το Συμβούλιο σας, το Σχέδιο του Προϋπολογισμού και τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων της Αιρετής Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης, του Οικονομικού Έτους 2016.

Ο Προϋπολογισμός συντάχθηκε σύμφωνα με τις διατάξεις:

1. Του άρθρου 78 του Ν.4172/2013 (ΦΕΚ 167/Α' /23-7-2013), «Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογής του Ν.4046/2012, του Ν.4093/2012, και του Ν.4127/2013 και άλλες διατάξεις»
2. Της ΚΥΑ 26947/31-7-2015, «Κατάρτιση και υποβολή Προϋπολογισμού των Περιφερειών Οικονομικού Έτους 2016» του Υπουργείου Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης.
3. Το υπ' αριθμ. 600/15-10-2015 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. (άρθρο 4 Ν. 4111/2013).
4. Του άρθρου 260 του Ν.3852/2010, «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης» (ΦΕΚ 87/Α' /7-6-2010), καθώς και αυτές του άρθρου 268 του ίδιου νόμου, όπως συμπληρώθηκαν με την 4.α. του άρθρου 43 «Ρυθμίσεις οικονομικών θεμάτων Ο.Τ.Α.» του Ν.3979/2011 «Για την ηλεκτρονική διακυβέρνηση και λοιπές διατάξεις» (ΦΕΚ 138/Α' /16-6-2011) του οποίου καθορίζονται ο τρόπος, η διαδικασία και ο χρόνος κατάρτισης του Προϋπολογισμού.
5. Τις διατάξεις της παρ. 9 του άρθρου 116 του Π.Δ. 30/1996 Κωδικοποίηση σε ενιαίο κείμενο νόμου με τίτλο «Κώδικας Νομαρχιακής Αυτοδιοίκησης κλπ», (ΦΕΚ 21/Α' /2-2-1996), με αντιστοίχιση των όρων σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 14 του άρθρου 268 του Ν. 3852/2010, τα οποία ρυθμίζουν τον τύπο του προϋπολογισμού των Περιφερειών.
6. Τις διατάξεις του άρθρου 5 του Ν.2672/1998, το οποίο ρυθμίζει θέματα του προϋπολογισμού των Νομαρχιακών Αυτοδιοικήσεων.
7. Του Ν.Δ. 496/1974 (ΦΕΚ 204/Α' /19-7-1974), «Περί λογιστικού Ν.Π.Δ.Δ.», όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε.
8. Τις διατάξεις των άρθρων 62, 63, 64 του Ν. 4270/2014 (ΦΕΚ 143/Α' /28-6-2014), «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση Οδηγίας 2011/85/ΕΕ – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».
9. Του Π.Δ. 144/2010 «Οργανισμός της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης» (ΦΕΚ.237/Α' /27-12-2010).
10. Της Εγκυκλίου με αριθ. 2/47285/0094/2-8-2002, «Κώδικας κατάταξης εσόδων και εξόδων του Προϋπολογισμού των Ν.Π.Δ.Δ.».
11. Της Εγκυκλίου με αριθ. 2/50418/0020/17-9-2002, «Κώδικας κατάταξης εσόδων και εξόδων του Κρατικού Προϋπολογισμού».

Στην κατάρτιση του Προϋπολογισμού οι αρχές της καθολικότητας, της ενότητας, της σαφήνειας και της ειδικότητας των πιστώσεων του Προϋπολογισμού, καθώς και οι αρχές της ειλικρίνειας και της ακρίβειας των οικονομικών δεδομένων που προβλέπονται στο Δημόσιο Λογιστικό τηρούνται επακριβώς.

Για τη διάκριση των Περιφερειακών Ενοτήτων στον Προϋπολογισμό της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, χρησιμοποιήθηκαν ως προθέματα των Ειδικών Φορέων οι χαρακτηριστικοί αριθμοί:

- 0** για τις υπηρεσίες της **ΠΕ Ροδόπης** και της **Έδρας της Περιφέρειας**
- 1** για τις υπηρεσίες της **ΠΕ Δράμας**
- 2** για τις υπηρεσίες της **ΠΕ Ξάνθης**
- 3** για τις υπηρεσίες της **ΠΕ Καβάλας**
- 4** για τις υπηρεσίες της έδρας της **ΠΕ Έβρου**
- 5** για τις Υπηρεσίες Ορεστιάδας της **ΠΕ Έβρου**

Στο σκέλος των Εσόδων η ανάλυση των Κωδικών Αριθμών έγινε σύμφωνα με τον Κώδικα κατάταξης εσόδων των Ν.Π.Δ.Δ., ενώ στο σκέλος των Εξόδων σύμφωνα με τον Κώδικα κατάταξης εξόδων του Κρατικού Προϋπολογισμού.

Όλα τα κονδύλια Εσόδων και Εξόδων αθροίζονται σε υποσύνολα κατά κατηγορίες (ανά χιλιάδα) και υποκατηγορίες (ανά εκατοντάδα) των εν λόγω κωδικών.

Ο Προϋπολογισμός αναπτύχθηκε και στα δύο σκέλη σε έξι στήλες όπου καταγράφεται: ο Κωδικός Αριθμός Εσόδων - Εξόδων, η Ονομασία του, οι Προβλέψεις Εσόδων – Εξόδων για το οικονομικό έτος 2016, οι Προβλέψεις για το κλείσιμο του τρέχοντος έτους (2015), η Διαμόρφωση Εσόδων - Εξόδων κατά το οικονομικό έτος 2015 (προϋπολογισμός \pm τροποποιήσεις) και τα Απολογιστικά Εσόδων - Εξόδων του οικονομικού έτους 2014.

Ο Προϋπολογισμός της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης και των διακριτών Περιφερειακών Ενοτήτων αποτελείται από τρία τμήματα:

- I.** Το πρώτο αφορά τον Τακτικό Προϋπολογισμό και περιλαμβάνει τις προβλέψεις των ποσών που θα διατεθούν από όλες τις Διευθύνσεις (Ειδικό Φορέις) της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης για την κάλυψη των λειτουργικών και λοιπών γενικών δαπανών τους, καθώς και για συγκεκριμένες δαπάνες που πραγματοποιούνται από την άσκηση των αρμοδιοτήτων τους.
- II.** Το δεύτερο αφορά τον Προϋπολογισμό Δημοσίων Επενδύσεων και περιλαμβάνει τις προβλέψεις των ποσών που θα διατεθούν για την εκτέλεση έργων και επενδυτικών δραστηριοτήτων του Προγράμματος Δράσεων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, καθώς και αυτών που χρηματοδοτούνται από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων, με φορείς υλοποίησής τους την Περιφέρεια Αν. Μακεδονίας και Θράκης και το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης.
- III.** Το τρίτο αφορά το προβλεπόμενο Ταμειακό Υπόλοιπο του οικονομικού έτους 2015 που προορίζεται κατά προτεραιότητα για την κάλυψη συγκεκριμένων περιπτώσεων :
 - α.** Όταν αυτό προέρχεται από αδιάθετα υπόλοιπα συνεχιζόμενων έργων του Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων.
 - β.** Για την εξόφληση υποχρεώσεων που δημιουργήθηκαν σε προηγούμενα έτη και δεν κατέστη δυνατή η εξόφληση τους μέχρι τις 31/12/2015.
 - γ.** Για την διασφάλιση ικανοποίησης υποχρεώσεων που επιβάλλονται από διάταξη νόμου.
 - δ.** Για την χρηματοδότηση νέων έργων, εφόσον τα ταμειακά υπόλοιπα προέρχονται από αδιάθετες πιστώσεις του προηγούμενου οικονομικού έτους που προορίζονται για την εκτέλεση έργων και επενδυτικών δραστηριοτήτων.
 - ε.** Για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών όταν τα ταμειακά υπόλοιπα προέρχονται από έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων πιστώσεων.

στ. Έπειτα από την κάλυψη των περιπτώσεων (α) έως (ε), τυχόν εναπομείναντα αδιάθετα ταμειακά υπόλοιπα χρησιμοποιούνται για την κάλυψη εν γένει δαπανών της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.

Ειδικότερα:

Ι. ΤΑΚΤΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

1.ΕΣΟΔΑ

Τα Έσοδα του Τακτικού Προϋπολογισμού του έτους 2016 θα προέλθουν από τις παρακάτω πηγές χρηματοδότησης :

A. ΚΕΝΤΡΙΚΟΙ ΑΥΤΟΤΕΛΕΙΣ ΠΟΡΟΙ (ΚΑΠ)

Σύμφωνα με την ΚΥΑ 26947/31-7-2015 του Υπουργείου Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης οι προβλέψεις των πιστώσεων, των Εσόδων από τους ΚΑΠ το έτος 2016 έχουν ως εξής :

- Για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών συμπεριλαμβανομένων και αυτών για την καταβολή της αντιμισθίας στα αιρετά όργανα, από το έτος 2016 θα περιλαμβάνει και την μισθοδοσία του προσωπικού της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης είναι ίσες με το γινόμενο της πρώτης τακτικής μηνιαίας κατανομής του έτους 2015 που αποδόθηκε στην Περιφέρεια Αν. Μακεδονίας και Θράκης επί δώδεκα αθροιζόμενη με τις δαπάνες μισθοδοσίας του προσωπικού της (που καταβάλλεται σε βάρος του Κρατικού Προϋπολογισμού), του Α' εξαμήνου του τρέχοντος έτους, επί δύο.
- Για την κάλυψη των δαπανών που αφορούν την μεταφορά μαθητών είναι ίσες με το αντίστοιχο ύψος ποσού που έχει εγγραφεί στον Προϋπολογισμό του έτους 2015.
- Για την κάλυψη των δαπανών του διατροφικού επιδόματος είναι ίσες με το αντίστοιχο ποσό που αποδόθηκε στην Περιφέρεια Αν. Μακεδονίας και Θράκης για το Α' Εξάμηνο του οικονομικού έτους 2015, επί δύο.
- Για την κάλυψη των δαπανών που αφορούν την εφαρμογή του Ολοκληρωμένου Συστήματος Διαχείρισης και Ελέγχου (ΟΣΔΕ), οι πιστώσεις υπολογίζονται στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στην Περιφέρεια Αν. Μακεδονίας και Θράκης κατά το έτος 2014.
- Για την κάλυψη των δαπανών που αφορούν την εφαρμογή του προγράμματος της δακοκτονίας, οι πιστώσεις υπολογίζονται στο ποσό που έχει σχεδιαστεί να αποδοθεί στην Περιφέρεια Αν. Μακεδονίας και Θράκης για το έτος 2015, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 6414/25-2-2015 (ΑΔΑ: 6ΙΩΘ465ΦΘΕ-ΨΑ7) Απόφαση του Υπουργείου Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης

Οι επιχορηγήσεις που προβλέπεται να εισπραχθούν από τους ΚΑΠ το έτος 2016 ανά κατηγορία δαπάνης, κατά Περιφερειακή Ενότητα διαμορφώνονται ως εξής:

Πίνακας 1. Επιχορηγήσεις ανά κατηγορία Εξόδου
(ποσά σε ευρώ)

Κατηγορία Εξόδου	ΠΑΜΘ & ΠΕ Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
Πρόγραμμα Δακοκτονίας	0,00	0,00	0,00	2.272,00	52.132,00	54.404,00
Λειτουργικές Δαπάνες	7.568.416,00	5.932.000,00	4.824.540,00	4.695.570,00	8.203.975,00	31.224.501,00
Διατροφικό Επίδομα	820.000,00	718.000,00	580.000,00	1.010.200,00	892.000,00	4.020.200,00
Μεταφορά Μαθητών	1.422.000,00	1.600.000,00	2.085.800,00	2.500.000,00	2.639.500,00	10.247.300,00
Ο.Σ.Δ.Ε.	6.000,00	0,00	0,00	3.000,00	9.500,00	18.500,00
Σύνολο	9.816.416,00	8.250.000,00	7.490.340,00	8.211.042,00	11.797.107,00	45.564.905,00

Φορέας χρηματοδότησης όλων των ανωτέρω επιχορηγήσεων είναι το Υπουργείο Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης.

Ειδικότερα:

- Οι επιχορηγήσεις του προγράμματος της δακοκτονίας αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη των δαπανών του συγκεκριμένου προγράμματος που εφαρμόζεται από τις Διευθύνσεις Ελαιοπαραγωγής των Περιφερειακών Ενοτήτων του Έβρου και της Καβάλας.
- Οι επιχορηγήσεις των λειτουργικών δαπανών αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη των λειτουργικών και λοιπών γενικών δαπανών όλων των Διευθύνσεων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, της αντιμισθίας των αιρετών οργάνων, καθώς και της μισθοδοσίας του προσωπικού της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.
- Οι επιχορηγήσεις του διατροφικού επιδόματος αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη των δαπανών του εν λόγω επιδόματος.
- Οι επιχορηγήσεις της μεταφοράς μαθητών αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη των δαπανών της μεταφοράς των μαθητών.
- Οι επιχορηγήσεις του προγράμματος Ολοκληρωμένου Συστήματος Διαχείρισης και Ελέγχου (Ο.Σ.Δ.Ε.) αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη των δαπανών του συγκεκριμένου προγράμματος που εφαρμόζεται από τα Τμήματα Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.

B. ΚΡΑΤΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

Σύμφωνα με την ΚΥΑ 26947/31-7-2015 του Υπουργείου Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης, οι προβλέψεις των πιστώσεων, των Εσόδων από τον Κρατικό Προϋπολογισμό για το έτος 2016 εγγράφησαν στους Κωδικούς Αριθμούς Εσόδων 0100 «Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Προϋπολογισμό» και υπολογίστηκαν στο ύψος των απολύτως αναγκαίων για την εξυπηρέτηση των σκοπών για τους οποίους προβλέπονται.

Οι επιχορηγήσεις που προβλέπεται να εισπραχθούν από τον Κρατικό Προϋπολογισμό το έτος 2016, ανά κατηγορία δαπάνης, κατά Περιφερειακή Ενότητα διαμορφώνονται ως εξής :

Πίνακας 2. Επιχορηγήσεις ανά κατηγορία Εξόδου (ποσά σε ευρώ)						
Κατηγορία Εξόδου	ΠΕ Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
Προγράμματα Διευθύνσεων Αγροτικής Ανάπτυξης & Τμημάτων Κτηνιατρικής	12.000,00	26.300,00	14.700,00	51.600,00	83.900,00	188.500,00
Πρόγραμμα Κοινωφελούς Εργασίας	100.000,00	200.000,00	121.000,00	220.000,00	200.000,00	841.000,00
Β/θμια Ιατρική Επιτροπή	10.000,00	8.000,00	13.500,00	7.500,00	16.000,00	55.000,00
Μεταναστευτική Πολιτική	100.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	200.000,00	390.000,00
Εποχιακό Προσωπικό	39.000,00	28.400,00	25.000,00	38.600,00	52.800,00	183.800,00
Προνοιακά Ιδρύματα	80.000,00	6.000,00	61.000,00	70.000,00	100.000,00	317.000,00
Μέτρα & Σταθμά	3.000,00	5.500,00	5.700,00	2.500,00	12.000,00	28.700,00
Σύνολο	344.000,00	304.200,00	270.900,00	420.200,00	664.700,00	2.004.000,00

Ειδικότερα:

- Οι επιχορηγήσεις των προγραμμάτων των Διευθύνσεων Αγροτικής Ανάπτυξης & Τμημάτων Κτηνιατρικής έχουν ως φορείς χρηματοδότησης το Υπουργείο Αγροτικής Ανάπτυξης & Τροφίμων και το Κεντρικό Ταμείο Γεωργίας, Κτηνοτροφίας και Δασών (Κ.Τ.Γ.Κ.Δ.) και αφορούν τα προγράμματα Παρατηρητών Μετεωρολογικών Σταθμών, RICA, Εμπορίας Μελιού, Γεωργικών Στατιστικών, Ελέγχων Γεωπόνων, Κτηνιάτρων αρθ. 14 του Ν.3460/06, Περιβαλλοντολογικού ΕΠΑΑ, Φυτοϋγειονομικού Ελέγχου, Εξισωτικής Αποζημίωσης, Εξυγίανσης Κτηνοτροφικού Κεφαλαίου, Αφθώδους Πυρετού, Γρίπης των Πτηνών, Φυτοπροστασίας, Ποιοτικού Ελέγχου, Αγροτικού Εξηλεκτρισμού & Γεωργικών Μηχανημάτων, Εφοδιασμού και Ενισχύσεων νησιών Αιγαίου, Πρόγραμμα Τεχνητής Σπερματέγχυσης που εφαρμόζονται από τις Διευθύνσεις Αγροτικής Ανάπτυξης και τα Τμήματα Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.
- Οι επιχορηγήσεις των ασφαλιστικών εισφορών των δικαιούχων του προγράμματος «Πρώθηση της απασχόλησης μέσω προγραμμάτων κοινωφελούς χαρακτήρα του ΟΑΕΔ» έχουν ως φορέα χρηματοδότησης τον Οργανισμό Απασχόλησης Εργατικού Δυναμικού (Ο.Α.Ε.Δ.).
- Οι επιχορηγήσεις των Δευτεροβάθμιων Ιατρικών Επιτροπών (ΚΥΑ 2/57924/0022/2012, ΦΕΚ 402 ΥΟΔΔ/24-8-2012) έχουν ως φορέα χρηματοδότησης το Υπουργείο Οικονομίας, Υποδομών, Ναυτιλίας & Τουρισμού και αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη των αποζημιώσεων των μελών των εν λόγω επιτροπών.
- Οι επιχορηγήσεις για την αντιμετώπιση θεμάτων μετανάστευσης και εκτάκτων αναγκών πρώτης υποδοχής πολιτών τρίτων χωρών αφορούν κάθε δαπάνη απαραίτητη για την προσωρινή στέγαση, σίτιση, την κάλυψη αναγκών άμεσης ιατροφαρμακευτικής περίθαλψης, την εξασφάλιση ειδών

πρώτης ανάγκης καθώς και την μεταφορά των ανωτέρω πολιτών από τα σημεία άφιξης προς τις προσωρινές ή μόνιμες εγκαταστάσεις φιλοξενίας, εντός των γεωγραφικών ορίων τους καθώς και την μεταφορά τους από μία περιοχή σε άλλη εντός της Ελληνικής Επικράτειας έχουν ως φορέα χρηματοδότησης το Υπουργείο Εσωτερικών και Διοικητικής Ανασυγκρότησης.

- Οι επιχορηγήσεις της μισθοδοσίας του εποχιακού προσωπικού έχουν ως φορέα χρηματοδότησης το Υπουργείο Παραγωγικής Ανασυγκρότησης, Περιβάλλοντος και Ενέργειας αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη της μισθοδοσίας του εποχιακού προσωπικού των Τμημάτων Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.
- Οι επιχορηγήσεις των προνοιακών ιδρυμάτων έχουν ως φορέα χρηματοδότησης το Υπουργείο Εργασίας, Κοινωνικής Αλληλεγγύης και αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών των ανωτέρω ιδρυμάτων.
- Οι επιχορηγήσεις των μέτρων και σταθμών (εδάφιο β. παρ. 2 του άρθρου 12 του Ν.3190/2003) έχουν ως φορέα χρηματοδότησης το Υπουργείο Οικονομίας, Υποδομών, Ναυτιλίας & Τουρισμού και αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη των αποζημιώσεων των μελών συλλογικών οργάνων και την υπερωριακή εργασία υπαλλήλων των Διευθύνσεων Ανάπτυξης, όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.

Γ. ΊΔΙΑ ΕΣΟΔΑ

Σύμφωνα με την ΚΥΑ 26947/31-7-2015 του Υπουργείου Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης, οι προβλέψεις των πιστώσεων, των Εσόδων που εγγράφησαν στον Προϋπολογισμό του 2016 από Ίδια Έσοδα υπολογίστηκαν διακριτά, με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης των Προϋπολογισμών των δυο προηγούμενων οικονομικών ετών και ειδικότερα με βάση τα ποσά που εισπράχθηκαν κατά το έτος 2014 σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2015 και έως το τέλος Ιουνίου 2015.

Τα έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από Ίδια Έσοδα, ανά Περιφερειακή Ενότητα είναι:

Πίνακας 3. Εισπράξεις Ιδίων Εσόδων (ποσά σε ευρώ)						
Κατηγορία	ΠΕ Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
Παράβολα & Πρόσπιμα των Δ/σεων Ανάπτυξης	35.000,00	35.800,00	32.900,00	65.000,00	61.000,00	229.700,00
Τέλη Αδείας και Μεταβίβασης Οχημάτων	242.000,00	300.000,00	181.800,00	80.000,00	536.500,00	1.340.300,00
Πρόσπιμα Διευθύνσεων Μεταφορών	20.000,00	60.000,00	10.000,00	30.000,00	70.500,00	190.500,00
Τεχνητή Σπερματέγχυση	2.000,00	500,00	1.200,00	1.000,00	2.700,00	7.400,00
Παραχώρηση Ακινήτων	21.000,00	35.000,00	17.200,00	30.000,00	34.000,00	137.200,00
Ενοίκια Ακινήτων	2.400,00	500,00	0,00	4.200,00	18.500,00	25.600,00
Σύνολο	322.400,00	431.800,00	243.100,00	210.200,00	723.200,00	1.930.700,00

Ο Τακτικός Προϋπολογισμός Εσόδων του 2016 διαμορφώνεται ως εξής:

Πίνακας 4. Τακτικός Προϋπολογισμός Εσόδων 2016
(ποσά σε ευρώ)

Περιγραφή	ΠΑΜΘ & ΠΕ Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
Έσοδα Χρήσης 2016	10.482.816,00	8.986.000,00	8.004.340,00	8.841.442,00	13.185.007,00	49.499.605,00

2. ΕΞΟΔΑ

Το σκέλος των εξόδων αναπτύσσεται στους αντίστοιχους Ειδικούς Φορείς και αναλύεται περαιτέρω σε Κωδικούς Αριθμούς Εξόδων από τους οποίους καλύπτονται οι λειτουργικές και λοιπές γενικές δαπάνες των Διευθύνσεων, όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, καθώς και αυτές που πραγματοποιούνται για την άσκηση των αρμοδιοτήτων τους.

Ενόψει της υποχρέωσης για την κατάρτιση ισοσκελισμένου Προϋπολογισμού και των περιορισμών στην πιστοληπτική πολιτική με την αδυναμία άντλησης δανεισμού για λειτουργικές δαπάνες, σύμφωνα με την ΚΥΑ 26947/31-7-2015 του Υπουργείου Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης, οι προβλέψεις των ποσών για τις δαπάνες επανεξετάστηκαν από μηδενική βάση και διαμορφώθηκαν σε χαμηλότερα επίπεδα από το έτος 2015.

Α. Έξοδα που χρηματοδοτούνται από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (ΚΑΠ)

Ειδικότερα :

- Για την κάλυψη των δαπανών του προγράμματος δακοκτονίας των Διευθύνσεων Ελαιοπαραγωγής των Περιφερειακών Ενοτήτων Έβρου και Καβάλας, διατίθεται συνολικά το ποσό των **54.404,00€**.
- Για την κάλυψη των λειτουργικών και λοιπών γενικών δαπανών όλων των Διευθύνσεων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, της αντιμισθίας των αιρετών οργάνων και της μισθοδοσίας του προσωπικού της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, διατίθεται συνολικά το ποσό των **31.224.501,00€**.
- Για την κάλυψη του διατροφικού επιδόματος, διατίθεται συνολικά το ποσό των **4.020.200,00€**.
- Για την κάλυψη των δαπανών της μεταφοράς μαθητών, για το Σχολικό Έτος 2015-2016 (Ιανουάριος 2016-Αύγουστος 2016) και το Σχολικό Έτος 2016-2017 (Σεπτέμβριος 2016-Δεκέμβριος 2016), διατίθεται συνολικά το ποσό των **10.247.300,00€**.
- Για την κάλυψη των δαπανών του προγράμματος Ο.Σ.Δ.Ε. των Τμημάτων της Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, διατίθεται συνολικά το ποσό των **18.500,00€**

ΣΥΝΟΛΟ : 45.564.905,00€

Β. Έξοδα που χρηματοδοτούνται από τις Επιχορηγήσεις του Κρατικού Προϋπολογισμού

Τα έξοδα αυτά για το έτος 2016 αφορούν :

- Τις ανάγκες των προγραμμάτων Παρατηρητών Μετεωρολογικών Σταθμών, RICA, Εμπορίας Μελιού, Γεωργικών Στατιστικών, Ελέγχων γεωπόνων, κτηνιάτρων αρθ. 14 του Ν.3460/06, Περιβαλλοντολογικού ΕΠΑΑ, Φυτοϋγειονομικού Ελέγχου, Εξισωτικής Αποζημίωσης, Εξυγίανσης Κτηνοτροφικού Κεφαλαίου, Αφθώδους Πυρετού, Γρίπης των Πτηνών, Φυτοπροστασίας, Ποιοτικού Ελέγχου, Αγροτικού Εξηλεκτρισμού & Γεωργικών Μηχανημάτων, Εφοδιασμού και Ενισχύσεων νησιών Αιγαίου, Πρόγραμμα Τεχνητής Σπερματέγχυσης που εφαρμόζονται από τις Διευθύνσεις Αγροτικής Ανάπτυξης και τα Τμήματα Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **188.500,00€**.
- Τις ασφαλιστικές εισφορές των δικαιούχων του προγράμματος «Πρώθηση της απασχόλησης μέσω προγραμμάτων κοινωφελούς χαρακτήρα του ΟΑΕΔ», το ύψος του οποίου ανέρχεται στα **841.000,00€**.
- Τις αποζημιώσεις των μελών των Δευτεροβάθμιων Ιατρικών Επιτροπών, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **55.000,00€**.
- Την αντιμετώπιση κάθε δαπάνης απαραίτητης για θέματα μετανάστευσης καθώς και την προσωρινή στέγαση, σίτιση, την κάλυψη αναγκών άμεσης ιατροφαρμακευτικής περίθαλψης, την εξασφάλιση ειδών πρώτης ανάγκης καθώς και την μεταφορά των ανωτέρω πολιτών από τα σημεία άφιξης προς τις προσωρινές ή μόνιμες εγκαταστάσεις φιλοξενίας, εντός των γεωγραφικών ορίων τους καθώς και την μεταφορά τους από μία περιοχή σε άλλη εντός της Ελληνικής Επικράτειας, το ύψος των οποίων ανέρχεται στα **390.000,00€**.
- Τις δαπάνες μισθοδοσίας εποχιακού προσωπικού των Τμημάτων Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **183.800,00€**.
- Τις λειτουργικές δαπάνες των προνοιακών ιδρυμάτων, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **317.000,00€**,
- Τις αποζημιώσεις των μελών συλλογικών οργάνων και την υπερωριακή εργασία υπαλλήλων των Διευθύνσεων Ανάπτυξης όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **28.700,00€**

ΣΥΝΟΛΟ : 2.004.000,00€

Δ. Έξοδα που χρηματοδοτούνται από Ίδια Έσοδα της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης

Τα έξοδα αυτά για το έτος 2016 αφορούν :

- Τις λειτουργικές και λοιπές γενικές δαπάνες καθώς και αποζημιώσεις κλιμακίων ελέγχου λαϊκών αγορών των Διευθύνσεων Ανάπτυξης όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **229.700,00€**.
- Τις λειτουργικές και λοιπές γενικές δαπάνες των Διευθύνσεων Μεταφορών & Επικοινωνιών όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, των Διευθύνσεων Διοικητικού-Οικονομικού των Περιφερειακών Ενοτήτων Δράμας και Έβρου, καθώς και τις δαπάνες για την μεταφορά μαθητών του Σχολικού Έτους 2015-2016 των Περιφερειακών Ενοτήτων Δράμας, Έβρου, Ξάνθης και Ροδόπης της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **1.340.300,00€**.
- Τις λειτουργικές και λοιπές γενικές δαπάνες των Διευθύνσεων Μεταφορών & Επικοινωνιών όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **190.500,00€**.

- Τα οδοιοπορικά έξοδα των σπερματεγχυτών των Τμημάτων Κτηνιατρικής, όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **7.400,00€**.
- Τις λειτουργικές και λοιπές γενικές δαπάνες των Διευθύνσεων Αγροτικής Οικονομίας και Κτηνιατρικής των Περιφερειακών Ενοτήτων Δράμας, Έβρου, Ξάνθης, Καβάλας και της Διεύθυνσης Πολιτικής Γής της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **137.200,00€**.
- Τις λειτουργικές και λοιπές γενικές δαπάνες των Περιφερειακών Ενοτήτων Δράμας, Έβρου, Καβάλας και Ροδόπης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **25.600,00€**.

ΣΥΝΟΛΟ : 1.930.700,00€

Το σύνολο των προβλεπόμενων εξόδων του Τακτικού Προϋπολογισμού του έτους 2016, κατά Περιφερειακή Ενότητα, είναι το παρακάτω:

Πίνακας 5. Τακτικός Προϋπολογισμός Εξόδων 2016* (ποσά σε ευρώ)						
Περιγραφή	ΠΑΜΘ & ΠΕ Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
Έξοδα Χρήσης 2016	10.482.816,00	8.986.000,00	8.004.340,00	8.841.442,00	13.185.007,00	49.499.605,00

***Σημείωση :**

Δεν περιλαμβάνεται το Προβλεπόμενο Ταμειακό Υπόλοιπο 2015.

II. ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

Σύμφωνα με την ΚΥΑ 26947/31-7-2015 του Υπουργείου Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης, οι προβλέψεις των πιστώσεων, των Εσόδων από επιχορηγήσεις μέσω του Εθνικού και Συγχρηματοδοτούμενου (ΕΣΠΑ) σκέλους του ΠΔΕ καθώς και οι αντίστοιχες δαπάνες εμφανίζονται στο σκέλος των Εσόδων και Εξόδων στη κατηγορία 9300-9400 εκτιμήθηκαν σύμφωνα με τις σχετικές οδηγίες της Διεύθυνσης Δημοσίων Επενδύσεων του Υπουργείου Οικονομίας, Υποδομών, Ναυτιλίας και Τουρισμού σχετικά με την χρηματοδότηση δημοσίων επενδύσεων του επόμενου οικονομικού έτους και στην συνέχεια θα αναμορφωθούν με βάση τις ετήσιες πιστώσεις που θα συμπεριληφθούν στις Συλλογικές Αποφάσεις Έργων του έτους 2016.

Επίσης εγράφησαν στο σκέλος των εσόδων και των εξόδων οι πιστώσεις των έργων ΠΔΕ που υλοποιούνται από την Περιφέρεια Αν. Μακεδονίας και Θράκης με υπόλογο διαχειριστή το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης.

1.ΕΣΟΔΑ

Τα έσοδα του Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων του έτους 2016 θα προέλθουν από τις παρακάτω πηγές χρηματοδότησης:

Ειδικότερα:

Πίνακας 1. Επιχορηγήσεις-Ίδια Έσοδα
(ποσά σε ευρώ)

Κατηγορία	ΠΑΜΘ & ΠΕ Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
Τέλη Αδείας και Μεταβίβασης Οχημάτων	53.000,00	200.000,00	200.000,00	344.000,00	0,00	797.000,00
Λοιπά Υπουργεία	0,00	0,00	0,00	20.000,00	350.000,00	370.000,00
ΠΔΕ-ΠΤΑ	58.708.330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.708.330,00
ΠΔΕ	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
Σύνολο	59.261.330,00	200.000,00	200.000,00	364.000,00	350.000,00	60.375.330,00

- Από τις εισπράξεις μέρους των Τελών Αδείας και Τελών Μεταβίβασης Αυτοκινήτων Οχημάτων, δεδομένου ότι ένα τμήμα αυτών θα διατεθεί στον Τακτικό Προϋπολογισμό για την κάλυψη των δαπανών λειτουργίας των Διευθύνσεων Μεταφορών & Επικοινωνιών της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, των Διευθύνσεων Διοικητικού-Οικονομικού των Περιφερειακών Ενοτήτων Δράμας και Έβρου, όπως προβλέπεται στις διατάξεις του Ν.3220/2004, καθώς και για τις δαπάνες της μεταφοράς των μαθητών του Σχολικού Έτους 2015-2016 όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, σύμφωνα με την ΚΥΑ 26947/31-7-2015 του Υπουργείου Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης.
- Από τις επιχορηγήσεις του Υπουργείου Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης & Κοινωνικής Αλληλεγγύης και του Υπουργείου Οικονομίας, Υποδομών, Ναυτιλίας & Τουρισμού.
- Από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (ΣΑΕΠ 031, ΣΑΕΠ 031/2, ΣΑΕΠ 031/8, ΣΑΝΑ 010/8, ΣΑΕΠ 531, ΣΑΜΠ 031, ΣΑΝΑ 041/8) για τα έργα της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης που θα πληρωθούν από το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης.
- Από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (ΣΑΝΑ 8).

Ο Προϋπολογισμός Εσόδων των Δημοσίων Επενδύσεων του έτους 2016 διαμορφώνεται ως εξής:

Πίνακας 2. Προϋπολογισμός Εσόδων Δημοσίων Επενδύσεων
(ποσά σε ευρώ)

Περιγραφή	ΠΑΜΘ & ΠΕ Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
Έσοδα Χρήσης 2016	59.261.330,00	200.000,00	200.000,00	364.000,00	350.000,00	60.375.330,00

2.ΕΞΟΔΑ

Στο σκέλος των εξόδων, το ποσό των εσόδων, αναπτύσσεται στους Κωδικούς Αριθμούς για την εκτέλεση αντίστοιχων προγραμμάτων έργων, όπως αναλυτικά περιγράφονται στους πίνακες του προϋπολογισμού, ανάλογα με την πηγή προέλευσής τους.

Το σύνολο των προβλεπόμενων εξόδων του Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων 2016, κατά Περιφερειακή Ενότητα, είναι το παρακάτω:

Πίνακας 3. Έξοδα Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων*

(ποσά σε ευρώ)

Περιγραφή	ΠΑΜΘ & ΠΕ Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
ΠΑΕ 2016	59.261.330,00	200.000,00	200.000,00	364.000,00	350.000,00	60.375.330,00

***Σημείωση :**

Δεν περιλαμβάνεται το Προβλεπόμενο Ταμειακό Υπόλοιπο 2015

Επιπλέον, κάθε έργο που περιλαμβάνεται στο πρόγραμμα έργων Δημοσίων Επενδύσεων έτους 2016 της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης και δεν αποπερατώθηκε ή δεν αποπληρώθηκε στο έτος 2015, μπορεί να χρηματοδοτείται μέχρι του ποσού που δε δαπανήθηκε από την εγκεκριμένη πίστωση του έτους 2015 προσαυξανόμενο με το 20% της εγκεκριμένης πίστωσης του 2015, (το οποίο θα βαρύνει την εγκεκριμένη πίστωση του έτους 2016) μέχρι την ψήφιση από το Περιφερειακό Συμβούλιο του προγράμματος έργων Δημοσίων Επενδύσεων έτους 2016 της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης.

III. ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Το προβλεπόμενο Ταμειακό Υπόλοιπο του έτους 2015 που απεικονίζεται στον Προϋπολογισμό εμφανίζεται στον πίνακα ανακεφαλαίωσης Εσόδων και Εξόδων με τους εξής Κωδικούς Αριθμούς:

T100 - Ταμειακό Υπόλοιπο

T110 - Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη έργων Π.Δ.Ε.

T120 - Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων Παρελθόντων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.)

T121 - Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων Παρελθόντων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.) από έργα του Π.Δ.Ε.

T122 - Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων Παρελθόντων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.) εκτός Π.Δ.Ε.

T130 - Ταμειακό Υπόλοιπο προερχόμενο από Έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών

T140 - Ταμειακό Υπόλοιπο εναπομείναν για την κάλυψη εν γένει δαπανών

Πίνακας 1. Προβλεπόμενο Ταμειακό Υπόλοιπο (ποσά σε ευρώ)						
Κατηγορία Εξόδου	ΠΑΜΘ & ΠΕ Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
T110	0,00	140.000,00	0,00	1.000.000,00	900.000,00	2.040.000,00
T120	1.184.000,00	820.000,00	1.169.000,00	2.240.000,00	1.308.000,00	6.721.000,00
T121	0,00	0,00	0,00	430.000,00	100.000,00	530.000,00
T122	1.184.000,00	820.000,00	1.169.000,00	1.810.000,00	1.208.000,00	6.191.000,00
T130	4.904.500,00	1.648.000,00	4.451.000,00	8.059.700,00	2.101.200,00	21.164.400,00
T140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T100 (συνολικό)	6.088.500,00	2.608.000,00	5.620.000,00	11.299.700,00	4.309.200,00	29.925.400,00

Τέλος, τονίζουμε ότι η περαιτέρω ανάλυση του T130 στο ποσό που αφορά την πίστωση του έτους 2016 και των T110 και T120 στο ποσό που αφορά την πίστωση παρελθόντων ετών, καθώς επίσης και των Κωδικών Αριθμών Εξόδων, σε (01) στο ποσό που αφορά την πίστωση του έτους 2016 και σε (02) στο ποσό που αφορά την πίστωση παρελθόντων οικονομικών ετών, σύμφωνα με την ΚΥΑ 26947/31-7-2015 του Υπουργείου Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης θα πραγματοποιηθεί με εσωτερικό επιμερισμό των ποσών των Ταμειακών Υπολοίπων και των Κωδικών Αριθμών Εξόδων την πρώτη εργάσιμη ημέρα του 2016, χωρίς αυτό να επηρεάσει τον συνολικά εγκεκριμένο Προϋπολογισμό της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, διότι στις 31/12/2015 θα μπορεί να προσδιοριστεί το ακριβές ποσό που θα αφορά τις υποχρεώσεις Παρελθόντων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.).

III. ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2016

Πίνακας 1. Ανακεφαλαιωτικός Πίνακας Εσόδων (ποσά σε ευρώ)						
Περιγραφή	ΠΑΜΘ & ΠΕ Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
Σύνολο	75.832.646,00	11.794.000,00	13.824.340,00	20.505.142,00	17.844.207,00	139.800.335,00
Εσοδα	69.744.146,00	9.186.000,00	8.204.340,00	9.205.442,00	13.535.007,00	109.874.935,00
Τακτικού Π/Υ	10.482.816,00	8.986.000,00	8.004.340,00	8.841.442,00	13.185.007,00	49.499.605,00
ΠΑΕ	59.261.330,00	200.000,00	200.000,00	364.000,00	350.000,00	60.375.330,00
T100 (συνολικό)	6.088.500,00	2.608.000,00	5.620.000,00	11.299.700,00	4.309.200,00	29.925.400,00
T110	0,00	140.000,00	0,00	1.000.000,00	900.000,00	2.040.000,00
T120	1.184.000,00	820.000,00	1.169.000,00	2.240.000,00	1.308.000,00	6.721.000,00
T121	0,00	0,00	0,00	430.000,00	100.000,00	530.000,00
T122	1.184.000,00	820.000,00	1.169.000,00	1.810.000,00	1.208.000,00	6.191.000,00
T130	4.904.500,00	1.648.000,00	4.451.000,00	8.059.700,00	2.101.200,00	21.164.400,00
T140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Πίνακας 2. Ανακεφαλαιωτικός Πίνακας Εξόδων (ποσά σε ευρώ)						
Περιγραφή	ΠΑΜΘ & ΠΕ Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
Εξοδα	75.832.646,00	11.794.000,00	13.824.340,00	20.505.142,00	17.844.207,00	139.800.335,00
Τακτικού Π/Υ	16.571.316,00	11.454.000,00	13.624.340,00	19.141.142,00	16.594.207,00	77.385.005,00
ΠΑΕ	59.261.330,00	340.000,00	200.000,00	1.364.000,00	1.250.000,00	62.415.330,00

Τέλος, συνημμένα επισυνάπτονται :

1. Ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης, του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης του Οικονομικού Έτους 2016, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 4 παρ. 4 του Ν. 4111/2013.
2. Η σύνοψη του Προϋπολογισμού, σύμφωνα με τον Ν. 3852/2010 και την υπ' αριθμ. 51204/0094/12-7-1999 Απόφαση του Υπουργείου Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης, Παράρτημα 2, Πίνακας 1 και Πίνακας 2 της ΚΥΑ 26947/31-7-2015 του Υπουργείου Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης.
3. Το υπ' αριθμ. 600/15-10-2015 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. (άρθρο 4 Ν. 4111/2013)
4. Η Αιτιολογική Έκθεση επί του Σχεδίου του Προϋπολογισμού του Οικονομικού Έτους 2016 της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης (άρθρο 78 παρ. 4 του Ν. 4172/2013).
5. Η Κατάσταση των Κωδικών Αριθμών Εξόδων δεκτικών έκδοσης Χρηματικών Ενταλμάτων Προπληρωμής.
6. Η Έκθεση της Υπηρεσίας Δημοσιονομικού Ελέγχου στο Νομό Ροδόπης (άρθρο 15 παρ. 9 του Ν. 2469/1997) προς το Περιφερειακό Συμβούλιο της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.

ΠΙΝΑΚΑΣ 1
ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΑΝ.ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΘΡΑΚΗΣ
(ποσά σε ευρώ κατά οικονομικό έτος)

Οικονομικό Έτος 2016

Α. ΕΣΟΔΑ

Κωδικός Αριθμός	Κατονομασία	Προβλέψεις 2016	Εκτιμήσεις 2015	Διαμόρφωση 2015	Απολογιστικά 2014
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
0000	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	1.163.000,00	1.693.000,00	1.677.216,25	1.229.853,08
0100	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΤΑΚΤΙΚΟ ΚΡΑΤΙΚΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ	1.121.600,00	1.640.000,00	1.639.716,25	1.187.635,08
0200	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΑΠΟ Ν.Π.Δ.Δ., ΝΠΙΔ. ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΟΥΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	41.400,00	53.000,00	37.500,00	42.218,00
0300	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ	0,00	0,00	0,00	0,00
1000	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ ΝΠΔΔ	47.702.205,00	23.442.200,00	26.530.189,49	27.471.573,88
1100	ΦΟΡΟΙ	0,00	0,00	0,00	0,00
1200	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	47.702.205,00	23.442.200,00	26.530.189,49	27.471.573,88
1210-1240 & 1290	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	2.137.300,00	2.320.000,00	2.280.000,00	2.515.529,83
1250	ΕΣΟΔΑ ΝΟΜΑΡΧΙΑΚΩΝ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΕΩΝ ΑΠΟ ΚΕΝΤΡΙΚΟΥΣ ΑΥΤΟΤΕΛΕΙΣ ΠΟΡΟΥΣ	45.564.905,00	21.122.200,00	24.250.189,49	24.956.044,05
2000	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
2100	ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΡΓΟΔΟΤΗ ΚΑΙ ΑΣΦΑΛΙΣΜΕΝΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
2200	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΣΕ ΝΠΔΔ Ο.Τ.Α.ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΥΣ ΔΗΜΟΣΙΟΥΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
2500	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΝΠΔΔ	170.200,00	953.000,00	154.900,00	1.166.654,83
3100-3200	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	7.400,00	7.900,00	7.900,00	13.996,11
3300	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΑΓΑΘΩΝ	137.200,00	128.100,00	130.000,00	3.181,07
3400	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΜΙΣΘΩΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ Ή ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	25.600,00	17.000,00	17.000,00	17.271,37
3500	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ. ΑΠΟ ΚΕΦΑΛΑΙΑ, ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ	0,00	800.000,00	0,00	1.132.206,28
3900	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ.	0,00	0,00	0,00	0,00
4000	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ,ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	374.200,00	470.000,00	414.600,00	642.320,45
4100	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
4200	ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	374.200,00	470.000,00	414.600,00	642.320,45
5000	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	887.000,00	300.000,00	2.211.655,04	1.406.599,04
5100	ΑΠΟΛΗΨΕΙΣ ΕΞΟΔΩΝ ΠΟΥ ΕΓΙΝΑΝ	0,00	0,00	0,00	0,00
5200	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	887.000,00	200.000,00	2.199.055,04	1.214.738,43
5300	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΣΥΝΕΙΣΦΟΡΑ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΤΑΞΙΟΥΧΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗ ΠΕΡΙΘΑΛΨΗ ΤΟΥΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΩΝ ΟΙΚΟΓΕΝΕΙΩΝ ΤΟΥΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
5400	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΩΡΕΕΣ, ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ,ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00

5500	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	0,00	66.686,00	12.600,00	49.451,41
5600	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ	0,00	33.314,00	0,00	142.409,20
6000	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	15.500,00	35.520,00	224.580,00
6100	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	0,00	10.000,00	35.520,00	223.680,00
6200	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ - ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
6300	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
6400	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ.	0,00	0,00	0,00	0,00
6500	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
6600	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	5.500,00	0,00	900,00
7000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
7100	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΑ ΑΠΟ ΣΥΝΑΦΘΕΝΤΑ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
7200	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΔΑΝΕΙΩΝ ΠΟΥ ΧΟΡΗΓΗΘΗΚΑΝ	0,00	0,00	0,00	0,00
8000	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	0,00	245.000,00	15.000,00	67.359,06
8100	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
8200	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ - ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
8300	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
8400	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΝΠΔΔ	0,00	0,00	0,00	0,00
8500	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	0,00	245.000,00	15.000,00	67.359,06
8600	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
8700	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
9000	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΤΑΚΤΙΚΟ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	59.578.330,00	1.421.600,00	77.380.551,00	1.117.857,21
9100-9200	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΤΑΚΤΙΚΟ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
9300-9400	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ Π.Δ.Ε. ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	59.578.330,00	1.420.000,00	77.378.951,00	448.318,37
9500-9600	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΝΠΔΔ, ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ Ή ΕΙΔ. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
9700	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΠΟΥ ΧΟΡΗΓΗΘΗΚΑΝ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
9800	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
9900	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΤΗΣ Ε.Ε. ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	1.600,00	1.600,00	669.538,84
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	109.874.935,00	28.540.300,00	108.419.631,78	33.326.797,55

Β. ΕΞΟΔΑ

Κωδικός Αριθμός	Κατονομασία	Προβλέψεις 2016	Εκτιμήσεις 2015	Διαμόρφωση 2015	Απολογιστικά 2014
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A100	Αποθεματικά				
A110	Τακτικό Αποθεματικό				
A120	Εκτακτο Αποθεματικό				
A130	Ειδικό Αποθεματικό				
0000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	55.256.061,00	19.567.850,00	37.724.772,99	18.967.439,59
0200	ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ (ΤΑΚΤΙΚΟΙ & Ι.Δ.Α.Χ.)	28.635.397,00	1.122.000,00	3.922.667,08	2.170.577,48
0300	ΑΜΟΙΒΕΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΜΕ ΣΧΕΣΗ ΕΡΓΑΣΙΑΣ Ι.Δ. ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΩΝ ΚΑΤΗΓΟΡΙΩΝ	798.274,00	550.000,00	1.143.194,32	490.421,62
0500	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ	1.565.585,00	800.000,00	2.484.129,93	622.661,99
0600	ΣΥΝΤΑΞΕΙΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΩΝ	110.000,00	30.000,00	322.176,79	47.585,99
0700	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΚΙΝΗΣΕΙΣ	1.961.395,00	850.000,00	3.362.093,97	830.013,88
0800	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	22.150.410,00	16.184.850,00	26.376.260,90	14.722.578,08
0900	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ-ΕΞΟΔΑ ΒΕΒΑΙΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.)	35.000,00	31.000,00	114.250,00	83.600,55
1000	ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	2.961.151,00	1.330.000,00	4.014.689,87	1.503.345,65
1100	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ, ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΩΝ, ΚΛΠ	310.856,00	151.000,00	360.151,07	211.035,43
1200	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΟΥ, ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ ΚΑΙ ΕΙΔΩΝ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ	76.915,00	20.900,00	84.598,94	24.230,66
1300	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	395.600,00	195.000,00	521.400,00	230.663,58
1400	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΔΙΑΤΡΟΦΗΣ, ΙΜΑΤΙΣΜΟΥ, ΥΠΟΔΗΣΗΣ, ΕΞΑΡΤΥΣΗΣ, ΕΣΤΙΑΣΗΣ, ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΗΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΣΗΣ	227.500,00	223.000,00	228.243,47	2.545,01
1500	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΥΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΛΙΠΑΝΤΙΚΩΝ	1.065.500,00	480.400,00	1.250.030,91	713.938,98
1600	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ	270.650,00	89.700,00	659.582,81	82.212,20
1700	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	614.130,00	170.000,00	910.682,67	238.719,79
2000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΤΙΚΕΣ	4.940.834,00	4.280.000,00	5.536.535,26	4.113.441,99
2200	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ (ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΤΟΠΙΚΗΣ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΗΣ, ΓΕΩΡΓΙΚΟΥΣ, ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΟΥΣ, ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ)	0,00	0,00	0,00	0,00
2300	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ (ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ ΥΓΕΙΑΣ, ΠΡΟΝΟΙΑΣ, ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ)	0,00	0,00	0,00	0,00
2400	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ (ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΑ, ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΑ, ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΑ, ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ, ΛΟΙΠΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ)	0,00	0,00	0,00	0,00
2500	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ	478.000,00	173.000,00	688.270,43	398.260,00
2600	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ, ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΚΑΙ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΣΕ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΤΗΤΕΣ ΤΟΥ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	45.000,00	27.000,00	45.000,00	0,00
2700	ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ	4.417.834,00	4.080.000,00	4.803.264,83	3.715.181,99
2710	ΒΟΗΘΗΜΑΤΑ ΓΙΑ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗ ΠΕΡΙΘΑΛΨΗ	4.417.834,00	4.080.000,00	4.783.564,52	3.701.048,49
2720	ΕΙΔΙΚΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
2730-2790	ΓΕΝΙΚΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ ΚΑΙ ΒΟΗΘΗΜΑΤΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ	0,00	0,00	19.700,31	14.133,50
2800	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΓΕΝΙΚΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	142.600,00	235.000,00	627.311,53	19.127,49
3100	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΟΣΩΝ ΕΙΣΠΡΑΧΤΗΚΑΝ ΧΩΡΙΣ ΝΑ ΟΦΕΙΛΟΝΤΑΙ	23.100,00	199.400,00	236.519,25	7.748,50
3200	ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΕΣΟΔΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΤΗΚΑΝ ΓΙΑ ΤΡΙΤΟΥΣ	25.000,00	25.000,00	151.727,07	7.734,83
3300	ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΡΑΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	94.500,00	10.600,00	239.065,21	3.644,16
5000	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΝΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΕ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ	1.892.680,00	800.000,00	2.872.692,89	1.211.752,01
5100-5200	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΣΥΝΘΕΤΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	1.594.336,00	708.720,00	2.246.439,10	1.098.011,36
5300	ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ Ε.Ε.	138.300,00	91.280,00	372.333,36	113.740,65
5400	ΕΘΝΙΚΗ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΓΙΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΣΥΓΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ Ε.Ε.	160.044,00	0,00	253.920,43	0,00
6000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΤΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΗΣ	238.638,00	236.200,00	237.640,00	0,00
6100-6200	ΤΟΚΟΙ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΧΡΕΟΥΣ	238.638,00	236.200,00	237.640,00	0,00
6300-6400	ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΙΣ, ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΛΟΙΠΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00
7000	ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ ΚΛΠ	5.000,00	5.000,00	15.000,00	15.000,00
7200-7300	ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΜΕΛΕΤΕΣ-ΕΡΕΥΝΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ	0,00	5.000,00	15.000,00	15.000,00

	ΚΑΙ ΕΚΤΕΛΕΣΕΙΣ ΕΡΓΩΝ				
8000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΡΓΑ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00
9000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	74.363.371,00	5.500.000,00	100.242.148,72	8.694.695,75
9100-9200	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΤΑΚΤΙΚΟΥ ΚΡΑΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	0,00	0,00	6.368,00	0,00
9300-9400	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	62.317.330,00	1.300.000,00	80.810.503,49	3.578.707,45
9500-9600	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΑΛΛΩΝ Ν.Π.Δ.Δ., ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ Ή ΕΙΔΙΚΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00
9700-9800	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΤΑ ΕΣΟΔΑ ΤΩΝ Ν.Π.Δ.Δ.	12.046.041,00	4.200.000,00	19.410.272,69	4.547.105,21
9900	ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	0,00	15.004,54	568.883,09
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	139.800.335,00	31.954.050,00	151.270.791,26	34.524.802,48

Γ. ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	109.874.935,00	28.540.300,00	108.419.631,78	33.326.797,55
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	139.800.335,00	31.954.050,00	151.270.791,26	34.524.802,48
	Πλεόνασμα ή έλλειμμα	-29.925.400,00	-3.413.750,00	-42.851.159,48	-1.198.004,93
T100	Ταμειακό υπόλοιπο (σύνολο)	29.925.400,00	39.418.699,00	42.851.159,48	44.053.679,41
T110	Ταμειακό Υπόλοιπο για κάλυψη έργων ΠΔΕ	2.040.000,00	900.000,00	1.892.302,25	27.573.113,85
T120	Ταμειακό Υπόλοιπο για κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ	6.721.000,00	3.200.000,00	4.054.095,78	16.480.565,56
T121	Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ από έργα του Π.Δ.Ε.	530.000,00	300.000,00	0,00	0,00
T122	Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ εκτός Π.Δ.Ε.	6.191.000,00	2.900.000,00	4.054.095,78	16.480.565,56
T130	Ταμειακό Υπόλοιπο προερχόμενο από έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	21.164.400,00	35.318.699,00	36.904.761,45	0,00

ΠΙΝΑΚΑΣ 2
ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΤΡΙΕΤΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΑΝ.ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΘΡΑΚΗΣ
(ποσά σε ευρώ κατά οικονομικό έτος)

Οικονομικό Έτος 2016

Α. ΕΣΟΔΑ

Κωδικός Αριθμός	Κατονομασία	Προϋπολογισμός 2016	Προϋπολογισμός 2017	Προϋπολογισμός 2018
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
0000	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	1.163.000,00	1.221.150,00	1.282.207,50
0100	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΤΑΚΤΙΚΟ ΚΡΑΤΙΚΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ	1.121.600,00	1.177.680,00	1.236.564,00
0200	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΑΠΟ Ν.Π.Δ.Δ., ΝΠΙΔ. ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΟΥΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	41.400,00	43.470,00	45.643,50
0300	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ	0,00	0,00	0,00
1000	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ ΝΠΔΔ	47.702.205,00	48.267.987,00	48.380.195,25
1100	ΦΟΡΟΙ	0,00	0,00	0,00
1200	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	47.702.205,00	48.267.987,00	48.380.195,25
1210-1240 & 1290	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	2.137.300,00	2.244.165,00	2.356.373,25
1250	ΕΣΟΔΑ ΝΟΜΑΡΧΙΑΚΩΝ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΕΩΝ ΑΠΟ ΚΕΝΤΡΙΚΟΥΣ ΑΥΤΟΤΕΛΕΙΣ ΠΟΡΟΥΣ	45.564.905,00	46.023.822,00	46.023.822,00
2000	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0,00	0,00	0,00
2100	ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΡΓΟΔΟΤΗ ΚΑΙ ΑΣΦΑΛΙΣΜΕΝΟΥ	0,00	0,00	0,00
2200	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΣΕ ΝΠΔΔ Ο.Τ.Α.ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΥΣ ΔΗΜΟΣΙΟΥΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ	0,00	0,00	0,00
2500	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ	0,00	0,00	0,00
3000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΝΠΔΔ	170.200,00	178.710,00	187.645,50
3100-3200	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	7.400,00	7.770,00	8.158,50
3300	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΑΓΑΘΩΝ	137.200,00	144.060,00	151.263,00
3400	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΜΙΣΘΩΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ Ή ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	25.600,00	26.880,00	28.224,00
3500	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ. ΑΠΟ ΚΕΦΑΛΑΙΑ, ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00
3900	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ.	0,00	0,00	0,00
4000	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	374.200,00	392.910,00	412.555,50
4100	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00
4200	ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	374.200,00	392.910,00	412.555,50
5000	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	887.000,00	931.350,00	977.917,50
5100	ΑΠΟΛΗΨΕΙΣ ΕΞΟΔΩΝ ΠΟΥ ΕΓΙΝΑΝ	0,00	0,00	0,00
5200	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	887.000,00	931.350,00	977.917,50
5300	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΣΥΝΕΙΣΦΟΡΑ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΤΑΞΙΟΥΧΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗ ΠΕΡΙΘΑΛΨΗ ΤΟΥΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΩΝ ΟΙΚΟΓΕΝΕΙΩΝ ΤΟΥΣ	0,00	0,00	0,00
5400	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΩΡΕΕΣ, ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ, ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00
5500	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	0,00	0,00	0,00
5600	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00
6000	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	0,00	0,00
6100	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00
6200	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ - ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	0,00	0,00	0,00
6300	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0,00	0,00	0,00
6400	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ.	0,00	0,00	0,00
6500	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	0,00	0,00	0,00
6600	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	0,00	0,00
7000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00
7100	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΑ ΑΠΟ ΣΥΝΑΦΘΕΝΤΑ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00
7200	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΔΑΝΕΙΩΝ ΠΟΥ ΧΟΡΗΓΗΘΗΚΑΝ	0,00	0,00	0,00
8000	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	0,00	0,00	0,00
8100	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00
8200	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ - ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	0,00	0,00	0,00
8300	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0,00	0,00	0,00
8400	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΝΠΔΔ	0,00	0,00	0,00
8500	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	0,00	0,00	0,00
8600	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	0,00	0,00
8700	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00
9000	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΤΑΚΤΙΚΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΓΙΑ	59.578.330,00	62.557.246,50	65.685.108,83

	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ			
9100-9200	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΤΑΚΤΙΚΟ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00
9300-9400	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ Π.Δ.Ε. ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	59.578.330,00	62.557.246,50	65.685.108,83
9500-9600	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΝΠΔΔ, ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ Ή ΕΙΔ. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00
9700	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΠΟΥ ΧΟΡΗΓΗΘΗΚΑΝ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00
9800	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00
9900	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΤΗΣ Ε.Ε. ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	109.874.935,00	113.549.353,50	116.925.630,08

Β. ΕΞΟΔΑ

Κωδικός Αριθμός	Κατονομασία	Προϋπολογισμός 2016	Προϋπολογισμός 2017	Προϋπολογισμός 2018
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
	Αποθεματικά			
	Τακτικό Αποθεματικό			
	Εκτακτο Αποθεματικό			
	Ειδικό Αποθεματικό			
0000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	55.256.061,00	57.345.284,85	60.212.549,09
0200	ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ (ΤΑΚΤΙΚΟΙ & Ι.Δ.Α.Χ.)	28.635.397,00	30.067.166,85	31.570.525,19
0300	ΑΜΟΙΒΕΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΜΕ ΣΧΕΣΗ ΕΡΓΑΣΙΑΣ Ι.Δ. ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΩΝ ΚΑΤΗΓΟΡΙΩΝ	798.274,00	838.110,00	880.015,50
0500	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ	1.565.585,00	1.643.864,25	1.726.057,46
0600	ΣΥΝΤΑΞΕΙΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΩΝ	110.000,00	115.500,00	121.275,00
0700	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΚΙΝΗΣΕΙΣ	1.961.395,00	2.059.359,75	2.162.327,74
0800	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	22.150.410,00	22.584.534,00	23.713.760,70
0900	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ-ΕΞΟΔΑ ΒΕΒΑΙΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.)	35.000,00	36.750,00	38.587,50
1000	ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	2.961.151,00	3.109.208,55	3.264.668,98
1100	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ, ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΩΝ, ΚΛΠ	310.856,00	326.398,80	342.718,74
1200	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΟΥ,ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ ΚΑΙ ΕΙΔΩΝ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ	76.915,00	80.760,75	84.798,79
1300	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	395.600,00	415.380,00	436.149,00
1400	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΔΙΑΤΡΟΦΗΣ, ΙΜΑΤΙΣΜΟΥ, ΥΠΟΔΗΣΗΣ, ΕΞΑΡΤΥΣΗΣ, ΕΣΤΙΑΣΗΣ, ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΗΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΣΗΣ	227.500,00	238.875,00	250.818,75
1500	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΥΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΛΙΠΑΝΤΙΚΩΝ	1.065.500,00	1.118.775,00	1.174.713,75
1600	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ	270.650,00	284.182,50	298.391,63
1700	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	614.130,00	644.836,50	677.078,33
2000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΤΙΚΕΣ	4.940.834,00	5.187.455,70	5.446.828,49
2200	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ (ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΤΟΠΙΚΗΣ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΗΣ, ΓΕΩΡΓΙΚΟΥΣ,ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΟΥΣ,ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ)	0,00	0,00	0,00
2300	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ (ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ ΥΓΕΙΑΣ, ΠΡΟΝΟΙΑΣ, ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ)	0,00	0,00	0,00
2400	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ (ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΑ, ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΑ, ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΑ, ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ, ΛΟΙΠΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ)	0,00	0,00	0,00
2500	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ	478.000,00	501.900,00	526.995,00
2600	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ, ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΚΑΙ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΣΕ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΤΗΤΕΣ ΤΟΥ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	45.000,00	47.250,00	49.612,50
2700	ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ	4.417.834,00	4.638.305,70	4.870.220,99
2710	ΒΟΗΘΗΜΑΤΑ ΓΙΑ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗ ΠΕΡΙΘΑΛΨΗ	4.417.834,00	4.638.305,70	4.870.220,99
2720	ΕΙΔΙΚΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ	0,00	0,00	0,00
2730-2790	ΓΕΝΙΚΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ ΚΑΙ ΒΟΗΘΗΜΑΤΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ	0,00	0,00	0,00
2800	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΓΕΝΙΚΑ	0,00	0,00	0,00
3000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ	142.600,00	149.730,00	157.216,50
3100	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΟΣΩΝ ΕΙΣΠΡΑΧΤΗΚΑΝ ΧΩΡΙΣ ΝΑ ΟΦΕΙΛΟΝΤΑΙ	23.100,00	24.255,00	25.467,75
3200	ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΕΣΟΔΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΤΗΚΑΝ ΓΙΑ ΤΡΙΤΟΥΣ	25.000,00	26.250,00	27.562,50
3300	ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΡΑΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	94.500,00	99.225,00	104.186,25
5000	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΝΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΕ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ	1.892.680,00	1.986.406,80	2.085.727,14
5100-5200	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΣΥΝΘΕΤΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	1.594.336,00	1.673.527,80	1.757.204,19
5300	ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ Ε.Ε.	138.300,00	145.215,00	152.475,75
5400	ΕΘΝΙΚΗ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΓΙΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΣΥΓΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ Ε.Ε.	160.044,00	167.664,00	176.047,20
6000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΤΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΗΣ	238.638,00	250.569,90	263.098,40
6100-6200	ΤΟΚΟΙ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΧΡΕΟΥΣ	238.638,00	250.569,90	263.098,40
6300-6400	ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΙΣ, ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΛΟΙΠΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	0,00	0,00	0,00
7000	ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ ΚΛΠ	5.000,00	5.250,00	5.512,50
7200-7300	ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΜΕΛΕΤΕΣ-ΕΡΕΥΝΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΚΤΕΛΕΣΕΙΣ ΕΡΓΩΝ	0,00	0,00	0,00
8000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΡΓΑ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔ.	0,00	0,00	0,00

9000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	74.363.371,00	78.081.539,55	81.985.616,53
9100-9200	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΤΑΚΤΙΚΟΥ ΚΡΑΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	0,00	0,00	0,00
9300-9400	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	62.317.330,00	65.433.196,50	68.704.856,33
9500-9600	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΑΛΛΩΝ Ν.Π.Δ.Δ., ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ Ή ΕΙΔΙΚΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ	0,00	0,00	0,00
9700-9800	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΤΑ ΕΣΟΔΑ ΤΩΝ Ν.Π.Δ.Δ.	12.046.041,00	12.648.343,05	13.280.760,20
9900	ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	139.800.335,00	146.115.445,35	153.421.217,62

Γ. ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	109.874.935,00	113.549.353,50	116.925.630,08
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	139.800.335,00	146.115.445,35	153.421.217,62
	Πλεόνασμα ή έλλειμμα	-29.925.400,00	-32.566.091,85	-36.495.587,54
	Ταμειακό υπόλοιπο	29.925.400,00	31.421.670,00	32.992.753,50



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ & Δ.Α.**

**Παρατηρητήριο Οικονομικής
Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. (άρθρο 4
ν.4111/2013, 17 περ. θ ν.4270/2014)**
Ταχ. Δ/ση: Σταδίου 27, 101 83 Αθήνα

Αθήνα, 15 Οκτωβρίου 2015

Αρ. Πρωτ.: 600

ΠΡΟΣ:

1. κ. Υπουργό Εσωτερικών & Δ.Α.
2. κ. Υπουργό Οικονομικών
3. ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗ
ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ-ΘΡΑΚΗΣ
4. ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ & Δ.Α., Δ/ση
Οικονομικών Τ.Α.
5. ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΑΝ. ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ
-Προϊστάμενο Οικονομικών Υπηρεσιών

**Θέμα: «Γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α επί του
σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016 της ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝ.
ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ»**

Α. ΓΕΝΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Σύμφωνα με το άρθρο 4 παρ.1, 2 και 3 ν.4111/2013 (Α' 18), όπως ισχύει μετά την τροποποίησή του με τα άρθρα 76, 78 ν.4172/2013 (Α' 167), 27 και 64 ν.4270/2014 (Α' 143), σε συνδυασμό και με την 26947/31-7-2015 (Β'/1621) κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2016», το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ αξιολογεί το σχέδιο του π/υ της περιφέρειας που ενσωματώθηκε στη βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών & Δ.Α.(ΥΠΕΣΔΑ), προκειμένου να διαπιστώσει κατά πόσο αυτό είναι ρεαλιστικό και τουλάχιστον ισοσκελισμένο και να παράσχει τη γνώμη του επί αυτού η οποία κοινοποιείται στην περιφέρεια, στις αρμόδιες για την εποπτεία της αρχές και στους Υπουργούς Οικονομικών και Εσωτερικών & Δ.Α..

Το σχέδιο του προϋπολογισμού (π/υ) του οικονομικού έτους 2016 της ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝ. ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ, ενσωματώθηκε στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών την «ημ/νία» 4/9/2015 10:32:00 πμ.

Συνεπώς η περιφέρεια τήρησε την προθεσμία που ορίζεται στο άρθρο 78 παρ. 4 του ν.4172/2013 (5 Σεπτεμβρίου).

Τα κριτήρια που εφαρμόστηκαν κατά την αξιολόγηση του σχεδίου του π/υ ώστε να διαπιστωθεί κατά πόσο αυτός είναι ρεαλιστικός προκύπτουν από τις οδηγίες που δόθηκαν στην ΚΥΑ «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2016. Επιπλέον αξιολογήθηκε κατά πόσο ο π/υ που καταρτίστηκε είναι ισοσκελισμένος ή πλεονασματικός με γνώμονα το επίπεδο του συνόλου των εξόδων (συμπεριλαμβανομένου του αποθεματικού) έναντι του συνόλου των εσόδων (συμπεριλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου).

Τα στοιχεία που αντλήθηκαν από τη βάση δεδομένων του ΥΠΕΣΔΑ και αξιολογήθηκαν φέρουν τη «χρονολογική σήμανση» που αναγράφεται στον Πίνακα 1. Πέραν των στοιχείων του έτους 2015, για το παρόν κριτήριο ο φορέας έλαβε υπόψη του για την κατάρτιση του σχεδίου του π/υ του την περίοδο του έτους 2016 που προκύπτει από το πεδίο της βάσης υπό τον τίτλο «Στοιχεία» και είναι η εξής: Σχ.Προϋπ. 2016 (6μηνο 2015) (βλ. Πίνακα 1.)

Πίνακας 1.	
Χρονική Σήμανση	13/10/2015 3:15:00 μμ
Στοιχεία	Σχ.Προϋπ. 2016 (6μηνο 2015)

Επισημαίνεται ότι το σχέδιο του π/υ αξιολογήθηκε με βάση στοιχεία που έχουν ενσωματωθεί στη βάση δεδομένων από την περιφέρεια και έχουν οριστικοποιηθεί με ευθύνη της ίδιας. Συνεπώς για τυχόν λάθη ή παραλείψεις εγγραφών που επιδρούν στην αξιολόγηση του σχεδίου του π/υ από το Παρατηρητήριο, την ευθύνη φέρει αποκλειστικά η περιφέρεια. Σε κάθε περίπτωση η γνώμη του Παρατηρητηρίου παρέχεται άπαξ και τυχόν διορθώσεις ή συμπληρώσεις στοιχείων μπορεί να περιλαμβάνονται στην αιτιολογική έκθεση της περιφέρειας που προβλέπεται στο ν.4172/2013, υπό την προϋπόθεση πάντα ότι τηρούνται οι οδηγίες της προαναφερθείσας ΚΥΑ.

B.1 – Περιγραφή κριτηρίων

1. Ο π/υ της περιφέρειας είναι ισοσκελισμένος ή πλεονασματικός, όταν το σύνολο των εσόδων συμπεριλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου είναι ίσο ή μεγαλύτερο από το σύνολο των δαπανών, συμπεριλαμβανομένου του αποθεματικού. Στην περίπτωση που το σύνολο των δαπανών συμπεριλαμβανομένου του Αποθεματικού υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων συμπεριλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου έως και 100 ευρώ, ο π/υ θεωρείται ισοσκελισμένος (λόγω διαφοροποίησης των συνόλων από αυτόματες στρογγυλοποιήσεις των επιμέρους ποσών κατά τη διαδικασία ενσωμάτωσης τους στη βάση δεδομένων).
2. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ ως έσοδο για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών, συμπεριλαμβανομένων και αυτών για την καταβολή αντιμισθίας στα αιρετά όργανα, από το έτος 2016 και εφεξής θα περιλαμβάνει και την μισθοδοσία του προσωπικού των περιφερειών. Η εν λόγω πίστωση θα πρέπει να είναι ίση με το ποσό που προκύπτει ως το γινόμενο της πρώτης τακτικής μηνιαίας κατανομής του έτους 2015 που αποδόθηκε στην περιφέρεια επί δώδεκα, αθροισόμενη με τις δαπάνες μισθοδοσίας του προσωπικού της (που καταβάλλεται σε βάρος του Κρατικού προϋπολογισμού) του α' εξαμήνου τρέχοντος έτους, επί δύο. (Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για την περιφέρεια από την Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: 61ΘΖΝ-5ΤΗ).
3. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ ως έσοδο για την κάλυψη δαπανών που αφορούν στη μεταφορά μαθητών πρέπει να είναι ίση με το αντίστοιχο ύψος του ποσού που είχε προβλεφθεί να εγγραφεί στον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2015, σύμφωνα με την αριθμ. 29531/2014 ΚΥΑ. Στην περίπτωση που υπάρχει εκτίμηση ότι στον προϋπολογισμό οικονομικού έτους 2016 πρέπει να εγγραφεί στο σκέλος των δαπανών πίστωση για υψηλότερη δαπάνη, σε σχέση με το ποσό που θα επιχορηγηθεί η Περιφέρεια, η διαφορά αυτή θα καλυφθεί από λοιπά έσοδα της. (Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για την περιφέρεια από τις Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: ΒΙΡΥΝ-ΚΗ2, ΒΙΗΗΝ-ΚΣΒ, ΒΙ3ΙΝ-ΙΗ3, ΨΕ9ΘΝ-4ΛΕ, ΒΜΖΤΝ-ΦΡΦ).
4. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών που αφορούν την εφαρμογή του Ολοκληρωμένου Συστήματος Διαχείρισης και Ελέγχου (ΟΣΔΕ) πρέπει να είναι ίση με το ύψος του αντίστοιχου ποσού που αποδόθηκε στην περιφέρεια κατά το έτος 2014. (Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για την περιφέρεια από την Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: 7ΦΔΠΝ-69Η).
5. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών που αφορούν την καταβολή διατροφικού επιδόματος πρέπει να είναι ίση με το ύψος του αντίστοιχου ποσού που αποδόθηκε στην περιφέρεια για το πρώτο εξάμηνο του οικονομικού έτους 2015, επί δύο. (Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για την περιφέρεια από τις Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: ΩΣΟΞ456ΦΘΕ-ΗΞ1, 6728465ΦΘΕ-90Β, Ω9ΨΤ465ΦΘΕ-Ρ7Χ, 7Α7Ψ465ΦΘΕ-ΖΘ6, ΩΒΛΞ465ΦΘΕ-ΩΑΨ, ΩΒΛΞ465ΦΘΕ-ΩΑΨ).
6. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών που αφορούν την εφαρμογή του προγράμματος δακοκτονίας, υπολογίζονται στο ποσό που έχει σχεδιαστεί να αποδοθεί στην περιφέρεια για το έτος 2015, με την υπ' αριθμ. 6414/25.2.2015 (ΑΔΑ: 6ΙΩΘ465ΦΘΕ-ΨΑ7) Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών & Δ.Α..
7. Το άθροισμα των ποσών που εγγράφονται στους ΚΑΕ που απαρτίζουν την αναφερόμενη ΟΜΑΔΑ Α: ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ δεν υπερβαίνει το ανώτατο ποσό που δύναται να εγγραφεί στον προϋπολογισμό του 2015 σύμφωνα με τη μεθοδολογία που ορίζεται στο άρθρο 5, παρ. Β. της υπ' αριθμ. 26947/31-7-2015 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών & Δ.Α..
8. Το άθροισμα των ποσών που εγγράφονται στους ΚΑΕ που απαρτίζουν την ΟΜΑΔΑ Β: ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ δεν υπερβαίνει το ανώτατο ποσό που δύναται να εγγραφεί στον προϋπολογισμό του 2015 σύμφωνα με τη μεθοδολογία που ορίζεται στο άρθρο 5, παρ. Β. της υπ' αριθμ. 26947/31-7-2015 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών & Δ.Α..

B.2 – Διευκρινήσεις σχετικά με τους εφαρμοζόμενους ελέγχους επί των κριτηρίων

Στην περίπτωση που στο σχέδιο του π/υ έχουν εγγραφεί ποσά που διαφέρουν έως και **50 ευρώ** από αυτά που προκύπτουν για την περιφέρεια από τις αντίστοιχες Υ.Α. που αναφέρονται στις παραγράφους 2 έως 6 της ενότητας Β.1 του παρόντος το κριτήριο θεωρείται ότι πληρούται.

Επιπλέον, διευκρινίζεται ότι για τα κριτήρια 2 έως 6 η αναφορά αναγκαίας τροποποίησης ποσού (ποσό με αρνητικό πρόσημο) για συμμόρφωση με την ΚΥΑ περιλαμβάνει το ποσό το οποίο είναι αναγκαίο να αφαιρεθεί από το αντίστοιχο εγγεγραμμένο στο σχέδιο π/υ ποσό προκειμένου να θεωρηθεί ότι τηρείται η οδηγία της ΚΥΑ. Αντίστοιχα όταν αναγράφεται ποσό με θετικό πρόσημο τότε αυτό είναι αναγκαίο να προστεθεί στο ποσό του σχεδίου π/υ προκειμένου να θεωρηθεί ότι τηρείται η οδηγία της ΚΥΑ. Στα κριτήρια 7 και 8 (ΟΜΑΔΕΣ ΕΣΟΔΩΝ Α ΚΑΙ Β) η αναφορά αναγκαίας τροποποίησης ποσού αφορά μόνο περιπτώσεις που αυτά πρέπει να αφαιρεθούν από το συνολικό άθροισμα των ΚΑΕ των Ομάδων προκειμένου να θεωρηθεί ότι τηρείται η οδηγία της ΚΥΑ.

Επισημαίνεται ότι η παράβαση ακόμα και μίας εκ των οδηγιών που δόθηκαν με την υπ' αριθμ.26947/31-7-2015 ΚΥΑ και με τις απαντήσεις του πεδίου «Συχνές Ερωτήσεις για Π/Υ ΟΤΑ 2016», οι οποίες ταυτόχρονα αποτελούν κριτήριο αξιολόγησης του σχεδίου του π/υ από το Παρατηρητήριο, καθιστά μη ρεαλιστικό τον π/υ.

Γ. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΣΧΕΔΙΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2016

Τα στοιχεία που προκύπτουν από το σχέδιο του π/υ που ενσωματώθηκε στη βάση δεδομένων, τα ανώτατα ποσά που δύναται να εγγραφούν σύμφωνα με τα ανωτέρω κριτήρια, τα αποτελέσματα της αξιολόγησης που πραγματοποίησε το Παρατηρητήριο καθώς και οι αναγκαίες προσαρμογές που ενδεχομένως πρέπει να επέλθουν σε ορισμένες εγγραφές του σχεδίου του π/υ από την οικονομική επιτροπή παρατίθενται στη συνέχεια.

Α. Κριτήριο 1 - Ισοσκελίση Προϋπολογισμού.

ΣΧΕΔΙΟ Π/Υ : ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΗ Π/Υ (Εσοδα μείον Έξοδα) (€)	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ
0	ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΜΕΝΟΣ Π/Υ

Β. Κριτήρια 2 - 6

A/A	ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΠΟΣΟ ΣΧΕΔΙΟΥ Π/Υ (€)	ΠΟΣΟ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΟΔΗΓΙΑ ΚΥΑ (€)	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΑΝΑΓΚΑΙΑ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΠΟΣΟΥ ΓΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ (€)
2	ΚΑΕ 1252α «Εσοδα από ΚΑΠ για λειτουργικές δαπάνες (συμπ. αντιμισθίας αιρετών) (€)	31.224.137,00	31.224.501,00	ΠΑΡΑΒΑΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	364,00
3	ΚΑΕ 1252β «Εσοδα από ΚΑΠ για μεταφορά μαθητών» (€)	9.606.000,00	10.247.300,00	ΠΑΡΑΒΑΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	641.300,00
4	ΚΑΕ 1252γ «Εσοδα από ΚΑΠ για την εφαρμογή Ο.Σ.Δ.Ε.» (€)	17.900,00	18.500,00	ΠΑΡΑΒΑΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	600,00
5	ΚΑΕ 1252δ «Εσοδα από ΚΑΠ για την καταβολή διατροφικού επιδόματος» (€)	4.019.800,00	4.020.200,00	ΠΑΡΑΒΑΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	400,00
6	ΚΑΕ 1252ε «Εσοδα από ΚΑΠ για την εφαρμογή του προγράμματος δακοκτονίας» (€)	54.300,00	54.404,00	ΠΑΡΑΒΑΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	104,00
ΥΠΟΣΥΝΟΛΟ 1		44.922.137,00	45.564.905,00		642.768,00

Γ. Κριτήρια 7 και 8 - Ομάδες Εσόδων Α και Β.

A/A	ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΠΟΣΟ ΣΧΕΔΙΟΥ Π/Υ (€)	ΠΟΣΟ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΟΔΗΓΙΑ ΚΥΑ (€)	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΑΝΑΓΚΑΙΑ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΠΟΣΟΥ ΓΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ (€)
7	ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Α	2.681.700,00	4.517.266,00	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	0,00
8	ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Β ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	0,00	163.726,00	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	0,00
ΥΠΟΣΥΝΟΛΟ 2		2.681.700,00	4.680.992,00		0,00

ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ
(με βάση όλες τις ομάδες κριτηρίων – Α, Β, Γ, Δ)

**ΤΟ ΣΧΕΔΙΟ ΤΟΥ Π/Υ ΔΕΝ ΕΙΝΑΙ
ΡΕΑΛΙΣΤΙΚΟ**

**Δ. ΓΝΩΜΗ ΤΟΥ ΠΑΡΑΤΗΡΗΤΗΡΙΟΥ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ Π/Υ ΤΟΥ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝ.
ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2016**

Συνεπώς το Παρατηρητήριο έχει τη γνώμη ότι το σχέδιο του π/υ που αξιολόγησε
- Δεν έχει τηρήσει τις οδηγίες που δόθηκαν με την υπ' αριθμ. 26947/31-7-2015 ΚΥΑ και με τις απαντήσεις του πεδίου «Συχνές Ερωτήσεις για Π/Υ ΟΤΑ 2016», οι οποίες ταυτόχρονα αποτέλεσαν κριτήρια της διενεργούμενης αξιολόγησης.

- Δεν είναι ρεαλιστικό.
- Είναι Ισοσκελισμένο.

Επιπλέον το Παρατηρητήριο έχει τη γνώμη ότι είναι απολύτως αναγκαία η προσαρμογή των εγγραφών του σχεδίου του π/υ σύμφωνα με τα προαναφερθέντα στοιχεία ώστε κατά τον έλεγχο που θα διενεργηθεί από την οικεία Αποκεντρωμένη Διοίκηση να αποφευχθεί η αναπομπή του π/υ στο περιφερειακό συμβούλιο κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 268 παρ.8 του ν.3852/10 και να διασφαλιστεί η ολοκλήρωση του ελέγχου του και η επικύρωσή του μέχρι την 31η Δεκεμβρίου 2015. Επισημαίνεται δε ότι αναπροσαρμογές στα έσοδα απαιτούν ανάλογες προσαρμογές στα έξοδα, ώστε να μην καθίσταται ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Ο Προϊστάμενος Οικονομικών Υπηρεσιών, στον οποίο κοινοποιείται το παρόν, καλείται, πέραν των κατά νόμο λοιπών ενεργειών του, όπως το γνωστοποιήσει στον Περιφερειάρχη και στον Πρόεδρο της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας.

Η Πρόεδρος


Γ. Μαραγκού
Σύμβουλος Ελεγκτικού Συνεδρίου

Τα μέλη του Παρατηρητηρίου

Εσωτερική Διανομή:

-Μέλη του Παρατηρητηρίου

Ακριβές αντίγραφο
Εκ της Γραμματείας
του Παρατηρητηρίου
Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ
Β. Λαμπρακάκης



Αιτιολογική Έκθεση
επί του Σχεδίου του Προϋπολογισμού του Οικονομικού Έτους 2016
της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης.

ΣΧΕΤ. : Υπ' αριθμ. 600/15-10-2015 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. (άρθρο 4 Ν. 4111/2013)

Σε συνέχεια του παραπάνω σχετικού εγγράφου, το οποίο επισυνάπτεται για να λάβετε γνώση, σας γνωρίζουμε ότι :

B. Κριτήρια 2-6

- **A/A 2 στον ΚΑΕ 1252α «Έσοδα από ΚΑΠ για λειτουργικές δαπάνες (συμπ. αντιμισθίας αιρετών)»**, ο οποίος αφορά την κάλυψη των Λειτουργικών Δαπανών της Περιφέρειας Α.Μ.Θ. (συμπ. αντιμισθίας αιρετών), γίνεται η αναγκαία προσαρμογή **+364,00€**, ποσό εγγραφής **31.224.501,00€**, σύμφωνα με το αρθρ. 5.Α.1α ΚΥΑ 26947/31-7-2015.

Αναλυτικά, στο σκέλος της Περιφέρειας Α.Μ.Θ., προβλέπεται το παρακάτω ποσό:

1. Η ΠΑΜΘ & ΠΕ Ροδόπης	αυξάνει κατά το ποσό των	364,00€	τελική διαμόρφωση	7.568.416,00€.
2. Η ΠΕ Δράμας	εγγράφει το ποσό των	0,00€	τελική διαμόρφωση	5.932.000,00€.
3. Η ΠΕ Ξάνθης	εγγράφει το ποσό των	0,00€	τελική διαμόρφωση	4.824.540,00€.
4. Η ΠΕ Καβάλας	εγγράφει το ποσό των	0,00€	τελική διαμόρφωση	4.695.570,00€.
5. Η ΠΕ Έβρου	εγγράφει το ποσό των	0,00€	τελική διαμόρφωση	8.203.975,00€.

Σημειώνουμε ότι η αύξηση του ποσού των 364,00€ γίνεται στο σκέλος της ΠΑΜΘ.

- **A/A 3 στον ΚΑΕ 1252β « Έσοδα από ΚΑΠ για μεταφορά μαθητών»** ο οποίος αφορά την κάλυψη των δαπανών της Μεταφοράς των Μαθητών, γίνεται η αναγκαία προσαρμογή **+641.300,00€**, ποσό εγγραφής **10.247.300,00€**, σύμφωνα με το αρθρ. 5.Α.1β ΚΥΑ 26947/31-7-2015.

Αναλυτικά, ανά Περιφερειακή Ενότητα, για το Σχολικό Έτος 2015-2016 (Ιανουάριος 2016 - Αύγουστος 2016) και το Σχολικό Έτος 2016-2017 (Σεπτέμβριος 2016 - Δεκέμβριος 2016) προβλέπονται τα παρακάτω ποσά:

1. Η ΠΕ Ροδόπης	αυξάνει κατά το ποσό των	89.000,00€	τελική διαμόρφωση	1.422.000,00€.
2. Η ΠΕ Δράμας	αυξάνει κατά το ποσό των	100.000,00€	τελική διαμόρφωση	1.600.000,00€.
3. Η ΠΕ Ξάνθης	αυξάνει κατά το ποσό των	130.800,00€	τελική διαμόρφωση	2.085.800,00€.
4. Η ΠΕ Καβάλας	αυξάνει κατά το ποσό των	156.000,00€	τελική διαμόρφωση	2.500.000,00€.
5. Η ΠΕ Έβρου	αυξάνει κατά το ποσό των	165.500,00€	τελική διαμόρφωση	2.639.500,00€.

- **A/A 4 στον ΚΑΕ 1252γ « Έσοδα από ΚΑΠ για την εφαρμογή Ο.Σ.Δ.Ε.»** ο οποίος αφορά την κάλυψη των δαπανών του προγράμματος Ολοκληρωμένου Συστήματος Διαχείρισης και Ελέγχου (Ο.Σ.Δ.Ε.), γίνεται η αναγκαία προσαρμογή **+600,00€**, ποσό εγγραφής **18.500,00€**, σύμφωνα με το αρθρ. 5.Α.1δ ΚΥΑ 26947/31-7-2015.

Αναλυτικά, ανά Περιφερειακή Ενότητα, προβλέπονται τα παρακάτω ποσά:

1. Η ΠΕ Ροδόπης	αυξάνει κατά το ποσό των	500,00€	τελική διαμόρφωση	6.000,00€.
2. Η ΠΕ Καβάλας	αυξάνει κατά το ποσό των	100,00€	τελική διαμόρφωση	3.000,00€.
3. Η ΠΕ Έβρου	εγγράφει το ποσό των	0,00€	τελική διαμόρφωση	9.500,00€.

- **A/A 5 στον ΚΑΕ 1252δ « Έσοδα από ΚΑΠ για την καταβολή διατροφικού επιδόματος»** ο οποίος αφορά την κάλυψη των δαπανών του Διατροφικού Επιδόματος, γίνεται η αναγκαία προσαρμογή **+400,00€**, ποσό εγγραφής **4.020.200,00€**, σύμφωνα με το αρθρ. 5.Α.1γ ΚΥΑ 26947/31-7-2015.

Αναλυτικά, ανά Περιφερειακή Ενότητα, προβλέπονται τα παρακάτω ποσά:

1. Η ΠΕ Ροδόπης	μειώνει κατά το ποσό των	10.000,00€	τελική διαμόρφωση	820.000,00€.
-----------------	--------------------------	-------------------	-------------------	---------------------

2. Η ΠΕ Δράμας αυξάνει κατά το ποσό των **8.000,00€** τελική διαμόρφωση **718.000,00€**.
3. Η ΠΕ Ξάνθης εγγράφει το ποσό των **0,00€** τελική διαμόρφωση **580.000,00€**.
4. Η ΠΕ Καβάλας μειώνει κατά το ποσό των **2.600,00€** τελική διαμόρφωση **1.010.200,00€**.
5. Η ΠΕ Έβρου αυξάνει κατά το ποσό των **5.000,00€** τελική διαμόρφωση **892.000,00€**.

- Α/Α 6 στον ΚΑΕ 1252ε «Έσοδα από ΚΑΠ για την εφαρμογή του προγράμματος δακοκτονίας» ο οποίος αφορά την κάλυψη των δαπανών του προγράμματος της Δακοκτονίας, γίνεται η αναγκαία προσαρμογή **+104,00€**, ποσό εγγραφής **54.404,00€**, σύμφωνα με το αρθρ. 5.Α.1ε ΚΥΑ 26947/31-7-2015.

Αναλυτικά, ανά Περιφερειακή Ενότητα, προβλέπονται τα παρακάτω ποσά:

1. Η ΠΕ Καβάλας αυξάνει κατά το ποσό των **72,00€** τελική διαμόρφωση **2.272,00€**.
2. Η ΠΕ Έβρου αυξάνει κατά το ποσό των **32,00€** τελική διαμόρφωση **52.132,00€**.

Πίνακας Κωδικών Αριθμών Εξόδων Δεκτικών Έκδοσης Χ.Ε.Π.
Προϋπολογισμού Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης
Οικονομικού Έτους 2016

A/A	Κωδικοί Αριθμοί	Περιγραφή
1	0515	Αποζημίωση μελών συλλογικών οργάνων
2	0711	Έξοδα μετακίνησης πολιτικών υπαλλήλων στο εσωτερικό (τακτικοί και ΙΔΑΧ)
3	0712	Έξοδα μετάθεσης ή απόσπασης στο εσωτερικό
4	0713	Έξοδα μετακίνησης υπαλλήλων από το εσωτερικό στο εξωτερικό και αντίστροφα μόνιμου προσωπικού (τακτικοί και ΙΔΑΧ)
5	0716	Έξοδα μετακίνησης λοιπών προσώπων στο εσωτερικό
6	0717	Έξοδα κίνησης λοιπών προσώπων από το εσωτερικό στο εξωτερικό και αντίστροφα
7	0823	Ταχυδρομικά
8	0824	Υποχρεώσεις από παροχή τηλεπικοινωνιακών υπηρεσιών
9	0826	Δαπάνες κινητής τηλεφωνίας
10	0829	Λοιπές μεταφορές
11	0841	Διαφημίσεις και δημοσιεύσεις γενικά
12	0843	Εκδόσεις-Εκτυπώσεις-Βιβλιοδεσία
13	0844	Εκθέσεις, οργάνωση συνεδρίων και πολιτιστικών εκδηλώσεων
14	0845	Κάθε είδους δαπάνες δημοσίων σχέσεων
15	0861	Αμοιβές για συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων ξηράς
16	0869	Αμοιβές για συντήρηση και επισκευή λοιπού εξοπλισμού
17	0881	Δαπάνες επιμόρφωσης
18	0892	Πάσης φύσεως δαπάνες σε εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων
19	0899	Λοιπές ειδικές αμοιβές
20	0912	Τέλη (ΟΓΑ, Χαρτόσημο, ΚΤΕΟ κλπ)
21	1121	Προμήθεια βιβλίων, συγγραμμάτων, περιοδικών, εφημερίδων και λοιπών συναφών εκδόσεων
22	1321	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής μεταφορικών μέσων ξηράς
23	1411	Προμήθεια ειδών διατροφής
24	1511	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών
25	1512	Προμήθεια καυσίμων θέρμανσης και δαπάνες κοινοχρήστων
26	1699	Λοιπές προμήθειες υλικών
27	1723	Προμήθεια ηλεκτρονικών υπολογιστών, προγραμμάτων και λοιπών υλικών
28	1725	Προμήθεια κάθε είδους τηλεπικοινωνιακού, μετεωρολογικού και λοιπού συναφούς ηλεκτρονικού εξοπλισμού
29	1729	Προμήθεια κάθε είδους μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού
30	1731	Προμήθεια οχημάτων ξηράς γενικά
31	2438	Επιχορηγήσεις στο Ε.Κ.Δ.Δ
32	2713	Βοηθήματα σε νεφροπαθείς
33	2739	Λοιπά γενικά βοηθήματα και επιδόματα κοινωνικής πρόνοιας
34	3199	Λοιπές επιστροφές εσόδων
35	5151	Δαπάνες αντιμετώπισης φυσικών καταστροφών
36	5161	Δαπάνες εθνικού χαρακτήρα
38	5243	Δαπάνες εφαρμογής προγράμματος Ο.Σ.Δ.Ε
39	5244	Δαπάνες γεωργίας, κτηνοτροφίας κλπ που δεν προβλέπονται σε κωδικούς αριθμούς εξόδων
40	5253	Δαπάνες σύνθετου περιεχομένου που δεν κατονομάζονται ειδικά
41	5322	Δαπάνες γεωργικού προσανατολισμού - διαρθρωτικές πολιτικές
42	9459	Διάφορα έργα
43	9477	Πρόγραμμα ΣΑΕ 031 για αγορά ακινήτου ίδρυσης κέντρου Υποδοχής λαθρομεταναστών
44	9479	Προγράμματα Λοιπών Υπουργείων
45	9483	Ανέγερση, προσθήκη και αποπεράτωση σχολικών κτιρίων
46	9771	Εκτέλεση συγκοινωνιακών έργων
47	9779	Εκτέλεση λοιπών έργων που δεν κατονομάζονται ειδικά
48	9781	Συντήρηση συγκοινωνιακών έργων
49	9917	Εκτέλεση και συντήρηση έργων

ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ &
ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ
ΓΕΝΙΚΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ ΤΟΥ ΚΡΑΤΟΥΣ
ΥΔΕ Ν. ΡΟΔΟΠΗΣ

Προς : Περιφέρεια Αν. Μακεδονίας & Θράκης
Περιφερειακό Συμβούλιο

Έκθεση

Αριθμός Πρωτοκόλλου	19/11/2015
Αριθμός Έκθεσης	Δ 04143

Επί του προϋπολογισμού οικ. έτους 2016 της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης

Εξετάσαμε τον προϋπολογισμό της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης που υποβλήθηκε στην υπηρεσία μας με το υπ'αρ. 3999/30-10-2015 έγγραφο της Δ/σης Οικονομικού της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης καθώς και τα συνοδευτικά του (εισηγητική έκθεση, κλπ) που αφορούν το νέο οικ. έτος 2016.

Ο έλεγχος έγινε σύμφωνα με τις σχετικές εγκυκλίους και την ΚΥΑ 26947 /31-07-2015 με την οποία δόθηκαν οι γενικές κατευθύνσεις και οδηγίες κατάρτισης του προϋπολογισμού των Περιφερειών προκειμένου να διαπιστωθεί α) αν υπάρχουν αποκλίσεις ως προς τα έσοδα και τα έξοδα και β) αν τηρήθηκαν ο τύπος και το περιεχόμενο του κρατικού προϋπολογισμού.

Από τον έλεγχο διαπιστώθηκαν τα εξής:

Τα έσοδα και τα έξοδα της νέας χρήσης καθώς και τα ταμειακά υπόλοιπα κατά την προηγούμενη χρήση παρουσιάζουν τα εξής αποτελέσματα:

Έσοδα χρήσης:	€ 109.874.935,00
Έξοδα χρήσης:	€ 139.800.335,00
Ταμειακό υπόλοιπο:	€ 29.925.400,00

Παρατηρήσεις:

Ο προϋπολογισμός της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης είναι ισοσκελισμένος, έχει καταρτισθεί σύμφωνα με την ΚΥΑ, έχουν γίνει όλες οι διορθώσεις προς συμμόρφωση στις παρατηρήσεις του παρατηρητηρίου οικονομικής αυτοτέλειας των ΟΤΑ και έχουν υποβληθεί όλα τα απαραίτητα συνοδευτικά

Κομοτηνή 04/11/2015
Ο Προϊστάμενος ΥΔΕ

Το Περιφερειακό Συμβούλιο Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης μετά από διαλογική συζήτηση και έχοντας υπόψη τις διατάξεις α) του άρθρου 163 του Ν. 3852/2010 β) του άρθρου 78 του Ν.4172/2013

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ
ΜΕ ΨΗΦΟΥΣ 30 ΥΠΕΡ 7 ΚΑΤΑ 3 ΠΑΡΩΝ**

Εγκρίνει τον Προϋπολογισμό και τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης, Οικονομικού Έτους 2016 καθώς και τον Πίνακα των Κωδικών Αριθμών του σκέλους των Εξόδων, οι οποίοι είναι δεκτικοί έκδοσης Χρηματικών Ενταλμάτων Προπληρωμής, όπως ειδικότερα αναφέρεται στην ανωτέρω εισήγηση της αρμόδιας υπηρεσίας.

Κατά της ανωτέρω απόφασης ψήφισαν οι Περιφερειακοί Σύμβουλοι κ.κ. Καραλίδης Φώτιος, Γρανάς Αρχέλαος, Τσαλδαρίδης Αναστάσιος, Μεχμέτ Ούστα Χουσεΐν, Γαλάνης Βασίλειος, Κοτζά Μουμίν Ριτβάν, γιατί θεωρούν ότι ο προϋπολογισμός στερείται αναπτυξιακού οράματος, με δεδομένο τη μείωση στο πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων το οποίο είναι χρηματοδοτικό εργαλείο σε σχέση με τα έργα, μένει στην κάλυψη στοιχειωδών αναγκών είναι συντηρητικός μη διεκδικητικός χωρίς αισιόδοξη προοπτική και υπερψηφίζουν το σκέλος που αφορά μισθοδοσία, λειτουργικά και μαθητικές μεταφορές και καταψηφίζουν όλα τα υπόλοιπα, Τρέλλης Χρήστος, γιατί ο προϋπολογισμός είναι αντιλαϊκός – αντεργατικός, σύμφωνα με το συνημμένο έγγραφο που κατέθεσε ο επικεφαλής του περιφερειακού συνδυασμού «Λαϊκή Συσπείρωση Α.Μ.Θ.»

Παρών δήλωσαν οι Περιφερειακοί Σύμβουλοι κ.κ. Τουρτούρης Σπυρίδων, Λασκαρίδης Παντελής, Ναθαναηλίδης Αναστάσιος.

Αποχώρησαν οριστικά από την συνεδρίαση οι Περιφερειακοί Σύμβουλοι κ.κ. Μαυρίδης Μελέτιος, Καβαρατζής Σταύρος, Κιτσόπουλος Χρήστος.

Η παρούσα απόφαση έλαβε α/α 148 /2015

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΑΝ.ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ**

**Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΟΥ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΑΝ.ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ**

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΑΝΤΩΝΙΑΔΗΣ

ΚΟΤΖΑ ΜΟΥΜΙΝ ΡΙΤΒΑΝ