

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το αριθμ. 6/30-4-2024

Πρακτικό Τακτικής Συνεδρίασης

του Περιφερειακού Συμβουλίου Ηπείρου (άρθρο 113 του Ν 3852/2010, όπως ισχύει και αριθμ. 96/2023 απόφαση ανακήρυξης του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Ιωαννίνων, όπως ισχύει μετά την μερική τροποποίηση αυτής, δυνάμει των υπ' αριθμ. 264/2023 και 289/2023 αποφάσεων του Διοικητικού Εφετείου Ιωαννίνων, τη συνελεσθείσα αποποίηση εκλογής εκλεγέντος Περιφερειακού Συμβούλου, και τα από 22/12/2023 και 2/1/2024 πρακτικά ορκωμοσίας) το οποίο, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα των διατάξεων των άρθρων 167, 168, 169 και 170 του Ν. 3852/2010, όπως ισχύουν με τις σχετικές διατάξεις του ν. 5056/2023, συνήλθε σε δημόσια τακτική -διά ζώσης- συνεδρίαση, στα Ιωάννινα και στην αίθουσα συνεδριάσεων του Π.Σ. (Διοικητήριο β' όροφος), στις τριάντα (30) του μηνός Απριλίου του έτους 2024, ημέρα Μ.Τρίτη και ώρα 14.00, κατόπιν της υπ' αριθμ. οικ. 65582/1212/24-4-2024 Πρόσκλησης της Προέδρου του

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκαν οι :

I. ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΚΑΧΡΙΜΑΝΗΣ, Περιφερειάρχης Ηπείρου

II. Νάκου – Δασούλα Αγνή, Αναπληρώτρια Περιφερειάρχης Ηπείρου

III. 1.Μπραΐμη – Μπότση Σταυρούλα, Πρόεδρος του Π.Σ.

2.Τσίρκας Μάριος Γρηγόριος, Αντιπρόεδρος του Π.Σ.

IV. Οι Χωρικοί Αντιπεριφερειάρχες: 1.Ψαθός Βασίλειος (Π.Ε. Άρτας) 2.Πιτούλης Θωμάς (Π.Ε. Θεσπρωτίας) 3.Ιωάννου Ευστράτιος (Στράτος) (Π.Ε. Άρτας)

V. Οι Θεματικοί Αντιπεριφερειάρχες: 1.Γοργόλης Βασίλειος 2.Γαϊτανίδης Πρόδρομος (Μάκης) 3.Σίμου -Τάσιου Αναστασία 4.Παπαγρηγορίου Νικόλαος

5.Γκαρτζονίκας Ηλίας 6.Λαζάνης Χαρίλαος (Χάρης) 7.Τσιάρια Σταυρούλα 8.Κίτσιος Κων/νος 9.Αρλέτου Αικατερίνη

VI. Οι Περιφερειακοί Σύμβουλοι:

A. «ΑΞΙΟΒΙΩΤΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΗΠΕΙΡΟΥ»: 1.Σπύρου Νικόλαος 2.Κατέρης Ιωάννης 3. Μητροκόστας Παναγιώτα (Γιούλα) 4.Γκογκάκη Μαργαρίτα 5. Παπαρούσης Χριστόδουλος (Άκης) 6.Τσοβίλης Ευάγγελος

B. «ΚΟΙΝΟ ΤΩΝ ΗΠΕΙΡΩΤΩΝ»: 7.Στέφος Ιωάννης (επικεφαλής παράταξης) 8.Αγγέλη Παναγιώτα 9. Κορωναίος Θεόδωρος (Θοδωρής) 10.Δημητριάδης Σάββας

Γ. «ΗΠΕΙΡΟΣ ΟΛΟΝ Τόπος να ζεις» : 11.Ζούμπας Στέφανος (επικεφαλής παράταξης) 12.Παπαχρηστάκης Άλκης 13.Λιούρης Θεοχάρης

Δ. « ΛΑΪΚΗ ΣΥΣΠΕΙΡΩΣΗ ΗΠΕΙΡΟΥ»:14.Πρέντζας Γεώργιος (επικεφαλής παράταξης) 15.Κωτσαντής Κων/νος 16.Ζέκα Πάσχου Κωνσταντίνα

E. «ΟΡΙΖΟΝΤΕΣ ΗΠΕΙΡΟΥ»: 17.Τάτση Μαγδαληνή (επικεφαλής παράταξης) 18.Βασιλάκης Δημήτριος 19.Υφαντής Σπυριδών

ΣΤ. «ΦΩΣ»: 20.Γεωργόπουλος Λάμπρος (επικεφαλής παράταξης)

Z. Ανεξάρτητος Περιφερειακός Σύμβουλος: 21.Γεωργόπουλος Μάξιμος

Στη συνεδρίαση δεν παραβρέθηκαν οι Περιφερειακοί Σύμβουλοι: 1. Σιαράβας Κωνσταντίνος (Χωρικός Αντιπεριφερειάρχης Π.Ε. Ιωαννίνων) 2. Περιστέρη Ελένη (Θεματική Αντιπεριφερειάρχης Ηπείρου, δικαιολογημένα όπως ενημέρωσε το Προεδρείο) 3.Δράκος Αναστάσιος Θεματικός Αντιπεριφερειάρχης Ηπείρου 4. Καράλη Μαρία -Τατιάνα, Γραμματέας του Π.Σ.(δικαιολογημένα, όπως ενημέρωσε το Προεδρείο) 5. Γκαμπρέλας Δημήτριος 6. Βλέτσας Βασίλειος 7. Σπυριδής Μιχαήλ 8. Γούσης Χρήστος και 9.Αλιφτήρας Γεώργιος, τακτικά μέλη του Π.Σ., αν και νόμιμα κλήθηκαν

Για τη Γραμματειακή υποστήριξη παραβρέθηκαν στη συνεδρίαση οι υπάλληλοι της Περιφέρειας Ηπείρου Θεοδώρα Μήτσιου και Ανθούλα Κατηρτζίδη

Το Περιφερειακό Συμβούλιο Ηπείρου, ευρισκόμενο σε απαρτία, συζήτησε και αποφάσισε για το παρακάτω, Ημερήσιας Διάταξης, θέμα:

Θέμα 2^ο

=====

Κατάρτιση Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2025-2028, της Περιφέρειας Ηπείρου

Το Περιφερειακό Συμβούλιο Ηπείρου, έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του Νόμου 3852/2010 (ΦΕΚ 87/7-6-2010 τ. Α') «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει
2. Τον Οργανισμό της Περιφέρειας Ηπείρου (Π.Δ. 140/2010 ΦΕΚ 233/27-12-2010 τ. Α'), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με τις αριθμ. 202855/27-12-2016 (ΦΕΚ 4400/30-12-2016 τ.Β'), 163473/24-10-2017 (ΦΕΚ 3878/3-11-2017 τ.Β') και 64818/17-6-2022 (ΦΕΚ 3223/23-06-2022 τ.Β') αποφάσεις του Συντονιστή Αποκ/νης Δ/σης Ηπείρου –Δυτ. Μακεδονίας
3. Τον αριθμ. 42071/6-7-2020 πρότυπο κανονισμό λειτουργίας του Περιφερειακού Συμβουλίου, που εξέδωσε ο Υπουργός Εσωτερικών και δημοσιεύθηκε στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως (ΦΕΚ 2938/11-7-2020 τ. Β')
4. Την αριθμ. 11/726/15-4-2024 (ΑΔΑ: ΨΛ167Λ9-ΛΜΧ) απόφαση της Περιφερειακής Επιτροπής της Περιφέρειας Ηπείρου, όπως κατατέθηκε στο Συμβούλιο (Α.Π./Π.Σ:65708/1213/24-4-2024) (συνημμένα με α/α: 44 στο φάκελο 1/2024 συνημμένων εισηγήσεων κ.λπ. στα θέματα του Π.Σ.), με την οποία καταρτίσθηκε και υποβλήθηκε από την Περιφερειακή Επιτροπή, το Μεσοπρόθεσμο Πρόγραμμα Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2025-2028 της Περιφέρειας Ηπείρου, με συνημμένα την αιτιολογική έκθεση και τους πίνακες ΜΠΔΣ
5. Τις τοποθετήσεις των επικεφαλής των παρατάξεων και μελών του Π.Σ.

6. Την τοποθέτηση του κου Περιφερειάρχη

& ό,τι διατυπώθηκε κατά τη διάρκεια της συνεδρίασης,
(αναλυτικά στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της συνεδρίασης)

Αποφασίζει κατά πλειοψηφία

(απόφαση: 6/30/30-4-2024)

Εγκρίνει το Μεσοπρόθεσμο Πρόγραμμα Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2025-2028 της Περιφέρειας Ηπείρου, όπως καταρτίσθηκε και υποβλήθηκε από την Περιφερειακή Επιτροπή, με συνημμένα την αιτιολογική έκθεση και τους πίνακες ΜΠΔΣ, που επισυνάπτονται στην παρούσα απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Μειοψηφούν:

1. Η παράταξη «ΚΟΙΝΟ των ΗΠΕΙΡΩΤΩΝ», η οποία καταψηφίζει το θέμα " από τη στιγμή που δεν συμμετέχουν στη διαδικασία σύνταξης του Προγράμματος"
2. Η παράταξη «ΗΠΕΙΡΟΣ ΟΛΟΝ Τόπος να ζεις», καταψηφίζει στη βάση της αρνητικής θέσης που έχουν εκφράσει για το σύνολο των Προγραμμάτων και του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας.
Επεσήμαναν, ωστόσο, ότι εκείνο που έχει σημασία είναι πότε θα έχουμε χορήγηση πιστώσεων και αποπληρωμή υποχρεώσεων και όχι τόσο οι μεσοπρόθεσμοι και μακροπρόθεσμοι προγραμματισμοί.
Επίσης, έχει σημασία το ύψος του προϋπολογισμού, που κατά την άποψή τους είναι πολύ χαμηλό και δεν αρμόζει σε Περιφέρεια.
3. Η παράταξη «ΛΑΪΚΗ ΣΥΣΠΕΙΡΩΣΗ ΗΠΕΙΡΟΥ», καταψηφίζει, καθόσον ο συνολικός σχεδιασμός και οι κατευθύνσεις της Ευρωπαϊκής Ένωσης που υποκρύπτει και τα χρηματοδοτικά εργαλεία και ότι υλοποιεί η Περιφέρεια, δεν τους βρίσκουν σύμφωνους ως προς το πρόσημο ποιανών οι ανάγκες καλύπτονται. Περισσότερο στηρίζεται η επιχειρηματικότητα και όχι οι λαϊκές ανάγκες.
4. Η παράταξη «ΟΡΙΖΟΝΤΕΣ ΗΠΕΙΡΟΥ», καταψηφίζει διότι έχουν μια διαφορετική αντίληψη τόσο για τον προγραμματισμό και την εκτέλεση όσο και για την οικονομική διαχείριση.
5. Η παράταξη «ΦΩΣ», η οποία επίσης καταψηφίζει, θεωρώντας επιτακτική την ανάγκη απλοποίησης της παρουσίασης των οικονομικών δεδομένων της Περιφέρειας, έτσι ώστε να γίνεται καλύτερα αντιληπτή η εισήγηση.
Επί παραδείγματι, δύσκολα μπορεί κάποιος να καταλάβει πως, ενώ έχουμε ακάλυπτες υποχρεώσεις, ταυτόχρονα έχουμε και ταμειακά διαθέσιμα.
Εκείνοι θα δουλέψουν πάρα πολύ πάνω στον προϋπολογισμό, στα οικονομικά δεδομένα της Περιφέρειας και στο τεχνικό έργο, γιατί συνεχώς δίνεται λανθασμένη εικόνα προς τα έξω και όλα αυτά είναι πάρα πολύ σημαντικά.

.....
Το παρόν Πρακτικό, αφού συντάχθηκε, αναγνώσθηκε και βεβαιώθηκε, υπογράφεται ως εξής:

Η Πρακτικογράφος
Θεοδώρα Κ. Μήτσιου

Η Πρόεδρος του Π.Σ.
Σταυρούλα Μπραϊμή-Μπότση

Ο Αντιπρόεδρος του Π.Σ.
Μάριος Γρηγόριος Τσίρκας



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΗΠΕΙΡΟΥ
ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
& ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓ.& ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΑΝΑΦΟΡΩΝ

Ιωάννινα 10/04/2024

Πληρ. :Ν.Τσαραούση
Δ. Κλούμπας
Τηλ. 2651087226
Fax: 2651025244
e-mail: n.tsaraousi@php.gov.gr

**« Κατάρτιση Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής
 2025-2028 του Υποτομέα των ΟΤΑ»**

ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΤΟΥ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ
ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ 2025-2028 ΤΗΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΗΠΕΙΡΟΥ

Έχοντας υπόψη :

1. Τον νόμο 4270/2014 (ΦΕΚ 143Α) άρθρο 43 για τις αρχές Δημοσιονομικής Διαχείρισης και Εποπτείας και την υποχρέωση κατάρτισης από τους ΟΤΑ ΜΠΔΣ,
2. Την αριθ. 20039/8-2-2023 εγκύκλιο του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους.
3. Το αριθ.: 27243/21-3-2024 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών σχετικά με την κατάρτιση του ΜΠΔΣ 2025-2028, το συνοδευτικό έγγραφο σχετικά με την ενδεικτική μεθοδολογία εκτιμήσεων και μεσοπρόθεσμων προβλέψεων, και την προσαρμογή της ενδεικτικής μεθοδολογίας στους κωδικούς εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου.
4. Το γεγονός ότι τα ποσά των προβλέψεων δεν δεσμεύουν τους φορείς του υποτομέα των ΟΤΑ κατά την κατάρτιση του Προϋπολογισμού των επόμενων οικονομικών ετών, αλλά αποτελούν τη συμβολή τους στη διαδικασία κατάρτισης του βασικού σεναρίου του ΜΠΔΣ 2025-2028,

καταρτίστηκε το Μεσοπρόθεσμο Πρόγραμμα Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2025-2028 της Περιφέρειας Ηπείρου.

Για την κατάρτιση του ΜΠΔΣ 2025-2028 λήφθηκαν υπόψη

- Τα οριστικά απολογιστικά στοιχεία οικ. έτους 2022, τα προσωρινά στοιχεία απολογισμού έτους 2023 της Περιφέρειας Ηπείρου, ο εγκεκριμένος προϋπολογισμός 2024 της Περιφέρειας Ηπείρου, η 1^η τροποποίηση προϋπολογισμού 2024 βάσει πραγματικών ταμειακών υπολοίπων η οποία εγκρίθηκε αρμοδίως από το Π.Σ. και την Αποκεντρωμένη Διοίκηση Ηπείρου – Δυτ. Μακεδονίας και η 2^η τροποποίηση προϋπολογισμού της Περιφ. Ηπείρου η οποία εγκρίθηκε από το Π.Σ και είναι σε διαδικασία έγκρισης από την Αποκεντρωμένη κατά το χρονικό διάστημα της κατάρτισης του ΜΠΔΣ,
- Τα στοιχεία τα οποία ελήφθησαν από το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης Ηπείρου σχετικά με τα οριστικά απολογιστικά στοιχεία πληρωμών έργων ΠΔΕ (Εθνικό σκέλος και συγχρηματοδοτούμενα) έτους 2022 και τα προσωρινά απολογιστικά έτους 2023,
- Τον μεσοπρόθεσμο προγραμματισμό πιστώσεων και δαπανών έργων του ΠΔΕ για το κλείσιμο του οικ. έτους 2024 και για τα έτη 2025 έως 2028, σύμφωνα με τα στοιχεία παρακολούθησης των εγκεκριμένων πιστώσεων του ΠΔΕ της Δ/σης Αναπτυξιακού Προγραμματισμού της Περιφέρειας Ηπείρου, τα οποία μας κοινοποιήθηκαν αρμοδίως.

ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2024 ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΤΑ ΕΤΗ 2025-2028

Για τον υπολογισμό των εκτιμήσεων έτους 2024 καθώς και των μεσοπρόθεσμων προβλέψεων 2025-2028 ακολουθήθηκε η προτεινόμενη μεθοδολογία του σχετικού εγγράφου του Υπ. Εσωτερικών.

Αναλυτικά:

ΕΣΟΔΑ:**1. Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό**

Εκτίμηση 2024: Έχει εγγραφεί το ποσό όπως διαμορφώθηκε για τους αντίστοιχους κωδικούς της κατηγορίας, σύμφωνα με την 2^η τροποποίηση του Προϋπολογισμού της Περ. Ηπείρου 2024.

Προβλέψεις 2025-2028: Έχουν καταγραφεί τα ίδια ποσά με την εκτίμηση του 2024 (προτεινόμενη Μεθοδολογία).

2. Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ (περιλαμβανομένων των εσόδων από ΕΣΠΑ)

Εκτίμηση 2024-Προβλέψεις 2025-2028: Έχουν καταγραφεί τα ποσά σύμφωνα με τον μεσοπρόθεσμο προγραμματισμό πιστώσεων και δαπανών έργων του ΠΔΕ για το κλείσιμο του οικ. έτους 2024 και για τα έτη 2025 έως 2028, σύμφωνα με τα στοιχεία παρακολούθησης των εγκεκριμένων πιστώσεων του ΠΔΕ της Δ/σης Αναπτυξιακού Προγραμματισμού της Περιφέρειας Ηπείρου, τα οποία μας έχουν αποσταλεί αρμοδίως.

3. Τόκοι

Εκτίμηση 2024: Έχουν υπολογιστεί οι τόκοι των ταμειακών υπολοίπων της Τράπεζας Ελλάδος κατά την λήξη του 2023, με το επιτόκιο του β' εξαμήνου 2023, της απόδοσης του κοινού κεφαλαίου του ν.2469/1997, 3,49% δεδομένης της μεταφοράς των ταμειακών υπολοίπων και την διενέργεια των πληρωμών όλων των δαπανών της Περιφέρειας Ηπείρου και της μισθοδοσίας υπαλλήλων και αιρετών μέσω της Τράπεζας Ελλάδος.

Προβλέψεις 2025-2028: υπολογίστηκαν αναλογικά με την ίδια μεθοδολογία επί του εκτιμώμενου ύψους των τραπεζικών καταθέσεων του τέλους χρήσης.

4. Έσοδα από προγράμματα της ΕΕ: Πρόκειται για έσοδα από την Ε.Ε. για Ευρωπαϊκά προγράμματα στην ΠΕ Θεσπρωτίας η οποία υλοποιούσε ως επικεφαλής Εταίρος το έργο PROENERGY στο πλαίσιο του Προγράμματος Διακρατικής Συνεργασίας Interreg V-B Balkan- Mediterranean 2014-2020 το οποίο έκλεισε στις 31-12-2023.

Εκτίμηση 2024: Έχει καταγραφεί το ποσό του διαμορφωμένου προϋπολογισμού του 2024, ως υπόλοιπο χρηματοδότησης παρελθόντων ετών σύμφωνα με τα στοιχεία που μας κοινοποιήθηκαν από την ΠΕ Θεσπρωτίας.

Προβλέψεις 2025-2028: Δεν υπάρχει ενημέρωση από την ΠΕ Θεσπρωτίας για χρηματοδότηση νέων προγραμμάτων.

5. Λοιπά έσοδα: α) έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα, β) έσοδα από φόρους λοιπά τέλη και δικαιώματα, γ) λοιπά ίδια έσοδα και επιστροφές χρημάτων.

Εκτίμηση 2024-2025 Έχουν καταγραφεί τα ποσά του διαμορφωμένου προϋπολογισμού έτους 2024 (μετά και την 2^η τροποποίηση του), για τα έτη 2024 και 2025.

Προβλέψεις 2026-2028. Έχει εφαρμοστεί ο δείκτης του Εναρμονισμένου Δείκτη Τιμών Καταναλωτή (ΕΔΤΚ) επί των εκτιμήσεων του προηγούμενου έτους, σύμφωνα με την προτεινόμενη μεθοδολογία.

6. Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων

Εκτίμηση 2024: Έχει καταγραφεί ο μέσος όρος του ετήσιου ποσού της απόδοσης των κρατήσεων υπέρ Δημοσίου και τρίτων της Περιφέρειας Ηπείρου της εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δύο προηγούμενων οικονομ. ετών (2022 & 2023).

Προβλέψεις 2025-2028. Έχουν καταγραφεί τα ίδια ποσά με την εκτίμηση του 2024.

7. Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων: μηδενικά ποσά**8. Έσοδα από χρηματοοικονομικές συναλλαγές**

Εκτίμηση 2024- Προβλέψεις 2025-2028: Έχει καταγραφεί ποσό βάση της αριθ.: 19610 σύμβασης επενδυτικού δανείου μεταξύ της Περιφέρειας και του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων (Πρόγραμμα Αντώνης Τρίτσης) και τα στοιχεία που ελήφθησαν από την Δ/ση Αναπτυξιακού Προγραμματισμού και την συγγραφή υποχρεώσεων για την προθεσμία εκτέλεσής του. Εκτιμάται ότι θα εισπραχθεί όλο το ποσό του δανείου το 2024.

ΕΞΟΔΑ

1. Αμοιβές προσωπικού

Εκτίμηση 2024: Έχει καταγραφεί ο μέσος όρος του ποσού εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δυο προηγούμενων οικ. ετών (2022 & 2023).

Προβλέψεις 2025-2028: Έχει καταγραφεί το ποσό της εκτίμησης του 2024, σε όλα τα έτη του Μεσοπρόθεσμου.

2. Κοινωνικές παροχές

Εκτίμηση 2024-Προβλέψεις 2025-2028: Στην κατηγορία αυτή εντάσσονται οι δαπάνες των Περιφερειών για την μεταφορά μαθητών. Έχει καταγραφεί το ποσό της διαμόρφωσης του προϋπολογισμού έτους 2024 σε όλα τα έτη του ΜΠΔΣ, σύμφωνα με την προτεινόμενη μεθοδολογία.

3. Τόκοι

Εκτίμηση 2024: έχει καταγραφεί ποσό για το εικοσαετές τοκοχρεολυτικό δάνειο της Περιφέρειας Ηπείρου (λήξη το 2025) με επιτόκιο euribor πλέον εισφοράς ν.128/75 0,6%, καθώς και οι τόκοι της σύμβασης του επενδυτικού δανείου μεταξύ της Περιφέρειας και του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων (Πρόγραμμα Αντώνης Τρίτσης), σύμφωνα με τον πίνακα αναλυτικής κίνησης του δανείου που μας έχει αποσταλεί από το ΤΠΔ.

Προβλέψεις 2025-2028: έχει καταγραφεί ποσό για το εικοσαετές τοκοχρεολυτικό δάνειο της Περιφέρειας Ηπείρου, μέχρι το 2025, ενώ για τα υπόλοιπα έτη έχουν καταγραφεί οι τόκοι της σύμβασης του επενδυτικού δανείου μεταξύ της Περιφέρειας και του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων (Πρόγραμμα Αντώνης Τρίτσης), σύμφωνα με τον πίνακα αναλυτικής κίνησης του δανείου που μας έχει αποσταλεί από το ΤΠΔ.

4. Δαπάνες για επενδύσεις προ αποσβέσεων

Εκτίμηση 2024: Έχουν καταγραφεί τα ποσά λαμβάνοντας υπόψη την εκτιμώμενη πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού των κωδικών που απαρτίζουν την σχετική κατηγορία (πίνακας 02β mapping Περιφέρειες) σε συνδυασμό με τις προβλέψεις των εσόδων της αντίστοιχης κατηγορίας (Επιχορηγήσεις από το ΠΔΕ).

Προβλέψεις 2025-2028: Και για τα επόμενα έτη ακολουθήθηκε η ίδια διαδικασία με την Εκτίμηση του 2024.

5. Λοιπές δαπάνες

Εκτίμησης 2024:

α) Πληρωμές ΠΟΕ. Έχουν καταγραφεί τα ποσά των απλήρωτων υποχρεώσεων στις 31/12/2023 λαμβάνοντας υπόψη την εκτιμώμενη πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού των κωδικών που απαρτίζουν την σχετική κατηγορία (πίνακας 02β mapping Περιφέρειες) και λαμβάνοντας υπόψη την 1^η τροποποίηση του προϋπολογισμού της Περιφ. Ηπείρου 2024 και την οριστική διαμόρφωση των οφειλών ΠΟΕ,

β) Μεταβιβάσεις σε τρίτους. Έχει εγγραφεί το ποσό διαμόρφωσης του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2024, μετά και την 2^η τροποποίησή του.

γ) Λοιπές λειτουργικές δαπάνες.

Παροχές τρίτων. Έχει καταγραφεί το ποσό της εκτέλεσης του προϋπολογισμού του οικ. έτους 2023.

Φόροι – Τέλη. Έχει καταγραφεί το ποσό της εκτέλεσης του 2023.

Λοιπά γενικά έξοδα. Έχει καταγραφεί το ποσό της εκτέλεσης του 2023.

Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων: Έχει καταγραφεί το ποσό της εκτέλεσης του 2023.

Λοιπά έξοδα. Έχει καταγραφεί το ποσό της εκτέλεσης του 2023, μειωμένο ως προς το κόστος διενέργειας των εθνικών και αυτοδιοικητικών εκλογών του 2023 και αυξημένο προϋπολογιστικά για την διενέργεια των ευρωεκλογών τον Ιούνιο του 2024.

Προβλέψεις 2025-2028 :

α) Πληρωμές ΠΟΕ: Έχουν καταγραφεί τα ποσά της εκτίμησης του 2024 σε όλα τα έτη του ΜΠΔΣ.

β) Μεταβιβάσεις σε τρίτους: Έχει εγγραφεί το ποσό της εκτίμησης του 2024 σε όλα τα έτη του ΜΠΔΣ.

γ) Λοιπές λειτουργικές δαπάνες.

- Παροχές τρίτων: Έχει εφαρμοστεί ο δείκτης του Εναρμονισμένου Δείκτη Τιμών Καταναλωτή (ΕΔΤΚ) επί των εκτιμήσεων του προηγούμενου έτους, σύμφωνα με την προτεινόμενη μεθοδολογία.
- Φόροι – Τέλη: Έχει καταγραφεί το ποσό της εκτίμησης 2024, για όλα τα έτη του ΜΠΔΣ.
- Λοιπά γενικά έξοδα : Έχει εφαρμοστεί ο δείκτης του Εναρμονισμένου Δείκτη Τιμών Καταναλωτή (ΕΔΤΚ) επί των εκτιμήσεων του προηγούμενου έτους, σύμφωνα με την προτεινόμενη μεθοδολογία.
- Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων: Έχει εφαρμοστεί ο δείκτης του Εναρμονισμένου Δείκτη Τιμών Καταναλωτή (ΕΔΤΚ) επί των εκτιμήσεων του προηγούμενου έτους, σύμφωνα με την προτεινόμενη μεθοδολογία.
- Λοιπά έξοδα: Έχει εφαρμοστεί ο δείκτης του Εναρμονισμένου Δείκτη Τιμών Καταναλωτή (ΕΔΤΚ) επί των εκτιμήσεων του προηγούμενου έτους, σύμφωνα με την προτεινόμενη μεθοδολογία.

6. Αποδόσεις υπέρ δημοσίου και τρίτων

Εκτίμηση 2024: Έχει καταγραφεί το ποσό της εκτέλεσης του προϋπολογισμού του οικ. έτους 2023.

Προβλέψεις 2025-2028: Έχει καταγραφεί το ποσό της εκτίμησης 2024, για όλα τα έτη του ΜΠΔΣ.

9. Δαπάνη για πληρωμή ληξιπρόθεσμων στα πλαίσια του προγράμματος: μηδενικά ποσά.**10. Δαπάνες που αφορούν χρηματοοικονομικές συναλλαγές (χρεολύσια δανείων κτλ.)**

Εκτίμηση 2024. Έχουν υπολογιστεί τα χρεολύσια σύμφωνα με τη σύμβαση για το εικοσαετές τοκοχρεολυτικό δάνειο της Περιφέρειας Ηπείρου (λήξη το 2025), καθώς και τα χρεολύσια της σύμβασης του επενδυτικού δανείου μεταξύ της Περιφέρειας και του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων (Πρόγραμμα Αντώνης Τρίτσης) σύμφωνα με τον πίνακα αναλυτικής κίνησης του δανείου που μας έχει αποσταλεί από το ΤΠΔ.

Προβλέψεις 2025-2028. : έχει καταγραφεί το χρεολύσιο για το εικοσαετές τοκοχρεολυτικό δάνειο της Περιφέρειας Ηπείρου μέχρι το 2025, ενώ για τα υπόλοιπα έτη έχουν καταγραφεί τα χρεολύσια της σύμβασης του επενδυτικού δανείου μεταξύ της Περιφέρειας και του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων (Πρόγραμμα Αντώνης Τρίτσης) σύμφωνα με τον πίνακα αναλυτικής κίνησης του δανείου που μας έχει αποσταλεί από το ΤΠΔ.

Απλήρωτε υποχρεώσεις σε φορείς εκτός γενική κυβέρνησης στο τέλος του έτους

Εκτιμήσεις 2024- Προβλέψεις 2025-2028. Ο απλήρωτες υποχρεώσεις στο τέλος κάθε έτους του ΜΠΔΣ υπολογίστηκαν με την χρήση συντελεστή για να διασφαλιστεί η απαιτούμενη συνέπεια στις χρονολογικές σειρές με την μέθοδο που περιγράφεται στο έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. Για κάθε έτος αναφοράς υπολογίστηκε ο λόγος των απλήρωτων υποχρεώσεων στις 31/12 του προηγούμενου έτους προς το σύνολο των εξόδων του προηγούμενου έτους (αφαιρουμένων των κατηγοριών ES03-τόκοι, ES05^a -πληρωμές ΠΟΕ, ES06-αποδόσεις υπέρ δημοσίου & τρίτων, και ES08-δαπάνες που αφορούν χρηματοοικονομικές συναλλαγές) και το ποσό που προέκυψε πολλαπλασιάστηκε με το σύνολο των εξόδων του έτους αναφοράς (αφαιρουμένων των αντίστοιχων κατηγοριών).

ΛΟΙΠΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ**1. Διαθέσιμα****A) Ταμείο (μετρητά επιταγές).**

Δεν τηρείται ταμείο με μετρητά ή επιταγές.

Β) Καταθέσεις στην τράπεζα της Ελλάδος.

Στην εκτίμηση για το έτος 2024 έχει καταγραφεί το ποσό που προκύπτει μετά την πρόσθεση από το ταμειακό υπόλοιπο έτους 2023 του ποσού των εσόδων και την αφαίρεση του ποσού των εξόδων και των χρεολυσίων του δανείου.

Με τον ίδιο τρόπο έχουν υπολογιστεί και τα ταμειακά υπόλοιπα για όλα τα έτη του ΜΠΔΣ

Γ) Καταθέσεις στις λοιπές τράπεζες

Εκτίμηση 2024: Στην εκτίμηση για το 2024 έχει καταγραφεί ένα μικρό ποσό, το οποίο προϋπολογίζεται στο μέτρο της διαχειριστικής διευκόλυνσης των πληρωμών της Περιφέρειας καθώς όλες οι πληρωμές γίνονται πλέον μέσω της Τράπεζας Ελλάδος.

Προβλέψεις 2025-2028: το ίδιο ποσό προβλέφθηκε και για τα υπόλοιπα έτη του ΜΠΔΣ.

2. Χρεόγραφα**α) Τίτλοι Ελληνικού Δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)**

Εκτίμηση 2024: Έχει καταγραφεί το ποσό σύμφωνα με την αποτίμηση στις 31/12/2023.

Προβλέψεις 2025-2028: Έχει καταγραφεί το ίδιο ποσό των εκτιμήσεων έτους 2024, για όλα τα έτη του ΜΠΔΣ

γ) Μετοχές – λοιπές συμμετοχές – μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων

Εκτίμηση 2024: Έχει καταγραφεί το ποσό της αποτίμησης, σύμφωνα με τον εγκεκριμένο ισολογισμό έτους 2021 της Περιφέρειας Ηπείρου, έπειτα από τον έλεγχο των οικονομικών της στοιχείων από Ορκωτούς Λογιστές.

Προβλέψεις 2025-2028: Έχει καταγραφεί το ίδιο ποσό των εκτιμήσεων έτους 2024, για όλα τα έτη του ΜΠΔΣ

3. Δάνεια προς τρίτους:

Εκτίμηση 2024: Έχει καταγραφεί μηδενικό ποσό.

Προβλέψεις 2025-2028: Δεν έχουν καταγραφεί ποσά.

4. Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και οργανισμούς

Εκτίμηση 2024: Έχει καταγραφεί το ποσό που προκύπτει αφαιρώντας από το ανεξόφλητο ποσό του δανείου της Eurobank κατά την 31/12/2023 τις αποπληρωμές των χρεολυσίων μέχρι την 31/12/2024 καθώς και από το ποσό του επενδυτικού δανείου του Προγράμματος Τρίτσης η αποπληρωμή των χρεολυσίων μέχρι 31/12/2024.

Προβλέψεις 2025-2028: Με τον ίδιο τρόπο έχει καταγραφεί το ανεξόφλητο ποσό του δανείου, για όλα τα έτη του ΜΠΔΣ, με την ολοκλήρωση της αποπληρωμής του δανείου της Eurobank το 2025.

Σύμφωνα με τα στοιχεία του ΜΠΔΣ 2025-2028 για την Περιφέρεια Ηπείρου οι προϋπολογισμοί σε όλα τα έτη παρουσιάζουν πλεόνασμα και θετικό αποτέλεσμα κατά ESA. Επίσης τα Ταμειακά διαθέσιμα στην Τράπεζα της Ελλάδος παρουσιάζουν αυξητικές τάσεις. Οι προϋπολογισμοί είναι ρεαλιστικοί και υλοποιήσιμοι σύμφωνα με τους στόχους που έχουν τεθεί για όλη τη διάρκεια του Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής.

Συνημμένα :

- Πίνακες ΜΠΔΣ
- Ενδεικτική μεθοδολογία

Η Αναπλ. Προϊσ/νη
Γεν. Δ/σης Οικον. Υπηρειών &
Εσωτ. Λειτουργίας

Ο ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ

ΘΕΟΔΩΡΑ Κ. ΜΗΤΣΙΟΥ

ΚΑΧΡΙΜΑΝΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ

#	ΠΙΝΑΚΑΣ 7: ΜΠΔΣ ΦΟΡΕΩΝ ΥΠΟΤΟΜΕΑ ΟΤΑ	2022	2023	Εγκεκριμένος Π/Υ 2024	Εκτιμήσεις 2024	2025	2026	2027	2028
ES	ΕΣΟΔΑ (ES01+ES02+ES03+ES04+ES05+ES06+ES07)	140.974.716	138.675.515	140.502.878	143.269.503	170.234.257	178.552.324	190.514.803	202.886.339
ES01	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	39.086.268	40.546.611	39.944.748	40.063.028	40.063.028	40.063.028	40.063.028	40.063.028
ES02	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ/ΕΠΑ, ΕΣΠΑ, ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ, ΤΑΑ και λοιπά εργαλεία	90.047.429	83.596.477	86.944.484	90.000.000	117.000.000	125.200.000	137.100.000	149.410.000
ES03	Τόκοι	608.423	1.192.332	784.061	1.554.274	1.572.993	1.639.891	1.650.178	1.658.478
ES04	Έσοδα από προγράμματα της Ε.Ε.	171.165	247.472	53.965	53.965				
ES05	Λοιπά Έσοδα	2.129.299	3.945.189	2.539.621	2.558.453	2.558.453	2.609.622	2.661.815	2.715.051
ES05a	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	18.147	99.564	32.250	32.250	32.250	32.895	33.553	34.224
ES05b	Έσοδα από φόρους, λοιπά τέλη, δικαιώματα, παροχή υπηρεσιών	1.997.988	3.592.824	2.305.298	2.315.198	2.315.198	2.361.502	2.408.732	2.456.906
ES05c	Λοιπά ίδια έσοδα και επιστροφές χρημάτων	113.163	252.801	202.074	211.006	211.006	215.226	219.530	223.921
ES05d	Λοιπά έσοδα από επιχορηγήσεις / μεταβιβάσεις / (εκτός των ES01, ES02, ES04 & ES07)								
ES05e	Έσοδα ΠΟΕ								
ES06	Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων	8.932.132	9.147.434	10.236.000	9.039.783	9.039.783	9.039.783	9.039.783	9.039.783
ES07	Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων								
ES08	Έσοδα από χρηματοοικονομικές συναλλαγές		1.934.860	1.280.000	1.704.261				
EX	ΕΞΟΔΑ (EX01+EX02+EX03+EX04+EX05+EX06+EX07)	146.223.646	140.857.839	172.798.781	142.552.722	168.159.660	178.085.904	190.099.135	202.524.529
EX01	Αμοιβές προσωπικού (περιλαμβάνονται οι δαπάνες αιρετών)	19.315.823	19.319.703	31.781.690	19.317.763	19.317.763	19.317.763	19.317.763	19.317.763
EX02	Κοινωνικές Παροχές	7.345.797	8.024.283	13.267.545	13.267.545	13.267.545	13.267.545	13.267.545	13.267.545
EX03	Τόκοι	2.126	23.217	147.286	15.905	8.069	117.242	111.062	104.656
EX04	Δαπάνες για επενδύσεις προ αποσβέσεων	104.251.156	97.575.849	106.290.170	94.500.000	120.000.000	129.700.000	141.600.000	153.910.000
EX05	Λοιπές δαπάνες	5.737.220	6.717.552	10.670.007	6.254.274	6.369.048	6.486.119	6.605.530	6.727.330
EX05a	Πληρωμές ΠΟΕ	526.623	507.723	298.473	317.253	317.253	317.253	317.253	317.253
EX05b	Μεταβιβάσεις σε τρίτους	158.000	201.024	190.712	193.712	193.712	193.712	193.712	193.712

ΕΧ05c	Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	5.052.596	6.008.805	10.180.822	5.743.309	5.858.084	5.975.154	6.094.565	6.216.365
ΕΧ05c 1	Αμοιβές τρίτων								
ΕΧ05c 2	Παροχές τρίτων	3.036.368	3.204.387	4.538.464	3.204.387	3.268.475	3.333.844	3.400.521	3.468.532
ΕΧ05c 3	Φόροι-Τέλη	4.824	4.574	8.000	4.574	4.574	4.574	4.574	4.574
ΕΧ05c 4	Λοιπά γενικά έξοδα	644.090	733.171	1.208.187	733.171	747.834	762.791	778.047	793.608
ΕΧ05c 5	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	972.525	1.011.177	1.889.984	1.011.177	1.031.401	1.052.029	1.073.069	1.094.531
ΕΧ05c 6	Λοιπά έξοδα	394.790	1.055.496	2.536.187	790.000	805.800	821.916	838.354	855.121
ΕΧ06	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	9.571.524	9.197.235	10.642.083	9.197.235	9.197.235	9.197.235	9.197.235	9.197.235
ΕΧ07	Δαπάνη για πληρωμή ληξιπρόθεσμων στα πλαίσια του προγράμματος								
ΕΧ08	Δαπάνες που αφορούν χρηματοοικονομικές συναλλαγές (χρεολύσια δανείων κτλ)	171.443	167.230	627.331	180.431	157.739	171.670	177.850	184.257
RE	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ [Έλλειμμα(-)/Πλεόνασμα(+)] (Α-Β)]	-5.248.930	-2.182.324	-32.295.903	716.781	2.074.596	466.420	415.668	361.811
ADJ	Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός της Γενικής Κυβέρνησης *	2022	2023		2024	2025	2026	2027	2028
ADJ1	1. Ύψος Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης στην αρχή του έτους**	6.490.714	3.047.796		4.988.523	3.091.786	3.687.140	3.915.315	4.194.677
ADJ2	2. Ύψος Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης στο τέλος του έτους	3.047.796	4.988.523		3.091.786	3.687.140	3.915.315	4.194.677	4.483.625
ADJ3	3. Μεταβολή Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (2-1)	-3.442.919	1.940.728		-1.896.737	595.354	228.174	279.363	288.947
NOTE	** Είναι το υπόλοιπο των απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γεν. Κυβέρνησης την 31-12 του προηγούμενου έτους								
ADJ5	Καταπτώσεις εγγυήσεων για δάνεια των φορέων ή Αναλήψεις υποχρεώσεων από το Ε.Δ.								
ESA	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΚΑΤΑ ESA	-1.806.011	-4.123.052		2.613.518	1.479.242	238.246	136.305	72.863
BS	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	31/12/2022	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2025	31/12/2026	31/12/2027	31/12/2028
BS1	Διαθέσιμα (α+β+γ)	45.960.018	45.653.326		46.071.422	47.988.280	48.283.030	48.520.848	48.698.402

BS1a	Ταμείο (μετρητά και επιταγές)								
BS1b	Καταθέσεις στη Τράπεζα της Ελλάδος	44878188,19	44535072,46		45.071.422	46.988.280	47.283.030	47.520.848	47.698.402
BS1c	Καταθέσεις στις λοιπές τράπεζες	1081829,33	1118253,17		1000000	1000000	1000000	1000000	1000000
PDE	Διαθέσιμα που προέρχονται από ανεκτέλεστα έργα χρηματοδοτούμενα από την κατηγορία "02. Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ/ΕΠΑ, ΕΣΠΑ, ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ, ΤΑΑ και λοιπά εργαλεία"				Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται
BS2	Χρεόγραφα (α+β+γ)	775.468	898.493		898.493	898.493	898.493	898.493	898.493
BS2a	Τίτλοι Ελληνικού Δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)	224.773	347.798		347.798	347.798	347.798	347.798	347.798
BS2b	Λοιπά ομόλογα (ομόλογα εταιρειών, τραπεζών, κλπ)								
BS2c	Μετοχές - λοιπές συμμετοχές - μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων	550.695	550.695		550.695	550.695	550.695	550.695	550.695
BS3	Δάνεια προς τρίτους	117	117						
BS4	Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς	489.501	2.257.131		2.076.700	1.918.962	1.747.292	1.569.442	1.385.185
BS4a	Δάνεια εσωτερικού	489.501	2.257.131		2.076.700	1.918.962	1.747.292	1.569.442	1.385.185
BS4b	Δάνεια εξωτερικού								

