



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ  
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ**

**ΘΕΜΑ 7ο**

**«Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης  
αποτελεσμάτων εκτέλεσης  
Προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής  
Μακεδονίας για το Α΄ τρίμηνο 2023»**

**Αριθμ. Συνεδρίασης 11η/17-5-2023  
Αριθμ. Απόφασης 95/2023**

Στη Θεσσαλονίκη σήμερα 17 Μαΐου 2023, ημέρα Τετάρτη και ώρα 12:00μ. συνήλθαν σε τακτική συνεδρίαση τα μέλη του Περιφερειακού Συμβουλίου Κεντρικής Μακεδονίας, κατόπιν της με αρ. πρωτ. οικ. 323080 (454)/11-05-2023 έγγραφης πρόσκλησης του Προέδρου του, προς όλους τους Συμβούλους, η οποία επιδόθηκε νόμιμα στις 11 Μαΐου 2023 αντίστοιχα, στον Περιφερειάρχη Κεντρικής Μακεδονίας, σε καθένα από τους Αντιπεριφερειάρχες καθώς και σε καθένα από τους Συμβούλους, σύμφωνα με τις προβλέψεις των διατάξεων του άρθρου 167 του Ν. 3852/2010, όπως ισχύει.

Από τους εβδομήντα ένα (71) περιφερειακούς συμβούλους ήταν :

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

1. ΜΗΤΡΑΚΑΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ  
**ΠΡΟΕΔΡΟΣ**
2. ΛΑΜΤΖΙΔΗΣ ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ  
**ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ**
3. ΤΖΙΟΥΒΑΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ  
**ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ**
4. ΑΒΡΑΜΙΔΗΣ ΓΑΒΡΙΗΛ
5. ΑΒΡΑΜΙΔΗΣ ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ
6. ΑΒΡΑΜΙΔΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΑ
7. ΑΒΡΑΜΙΔΟΥ ΕΛΙΣΣΑΒΕΤ
8. ΑΒΡΑΜΟΠΟΥΛΟΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ
9. ΑΓΑΘΑΓΓΕΛΙΔΟΥ ΑΝΑΤΟΛΗ
10. ΑΓΓΕΛΙΔΗΣ ΑΓΓΕΛΟΣ
11. ΑΓΓΕΛΙΔΗΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ
12. ΑΗΔΟΝΑ-ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΟΥ ΑΘΗΝΑ
13. ΑΝΕΣΤΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
14. ΑΠΟΣΤΟΛΙΔΟΥ ΧΑΡΙΚΛΕΙΑ
15. ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ
16. ΒΑΝΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
17. ΒΑΣΙΛΕΙΑΔΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
18. ΒΕΡΓΙΔΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ (Αντιπεριφερειάρχης Π.Ε. Κιλκίς)
19. ΓΙΑΝΝΙΟΥ ΔΗΜΗΤΡΑ
20. ΓΙΟΥΤΙΚΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
21. ΓΚΑΝΟΥΛΗΣ ΦΙΛΙΠΠΟΣ
22. ΔΕΡΜΕΝΤΖΟΠΟΥΛΟΥ ΜΑΡΙΑ
23. ΔΩΔΟΥ ΛΗΔΑ - ΜΑΡΙΑ
24. ΔΩΡΗΣ ΣΩΚΡΑΤΗΣ
25. ΖΕΡΒΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
26. ΖΕΡΖΗΣ ΠΕΤΡΟΣ
27. ΖΩΓΡΑΦΟΥ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ  
(Αντιπεριφερειάρχης Π.Ε. Χαλκιδικής)

**ΑΠΟΝΤΕΣ**

1. ΑΣΛΑΝΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
2. ΓΙΑΝΝΟΥΛΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
3. ΓΙΩΡΓΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
4. ΓΟΥΛΑ ΟΛΓΑ - ΧΡΙΣΤΙΝΑ
5. ΘΑΝΟΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ
6. ΜΠΙΛΛΙΑΣ ΠΑΡΙΣΗΣ
7. ΝΟΥΣΗΚΥΡΟΥ ΑΛΚΙΒΙΑΔΗΣ
8. ΤΡΕΛΛΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

<p>28. ΘΩΜΑ ΔΗΜΗΤΡΑ  29. ΚΑΖΑΝΤΖΙΔΗΣ ΠΑΝΤΕΛΕΗΜΩΝ  30. ΚΑΛΑΪΤΖΙΔΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ  (Αντιπεριφερειάρχης Π.Ε. Ημαθίας)  31. ΚΑΡΑΚΩΣΤΑΝΟΓΟΥ ΒΕΝΙΑΜΙΝ  32. ΚΑΡΙΠΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ  33. ΚΕΦΑΛΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  34. ΚΙΚΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ  35. ΚΟΥΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ  36. ΚΟΥΤΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ  37. ΚΥΡΙΑΚΙΔΟΥ ΣΙΜΕΛΑ  38. ΜΑΛΛΙΑΡΑ ΜΑΡΙΑ  39. ΜΑΛΛΙΑΡΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ  40. ΜΑΥΡΙΔΟΥ ΣΟΦΙΑ (Αντιπεριφερειάρχης  Π.Ε. Πιερίας)  41. ΜΗΤΤΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ  42. ΜΟΥΡΤΖΙΛΑΣ ΣΤΕΡΓΙΟΣ  43. ΜΠΑΛΑΞΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ  44. ΜΠΑΤΟΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ  45. ΝΑΒΡΟΖΙΔΟΥ ΓΕΝΟΒΕΦΑ  46. ΝΕΣΤΟΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ  47. ΠΑΛΛΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ  48. ΠΑΠΑΝΙΚΟΛΑΟΥ ΗΛΙΑΣ  49. ΠΑΠΑΣΤΕΡΓΙΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ  50. ΠΑΤΟΥΛΙΔΟΥ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ  (Αντιπεριφερειάρχης Μ.Ε. Θεσσαλονίκης)  51. ΠΕΡΙΣΤΕΡΗ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ  52. ΣΚΟΥΦΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ  53. ΣΠΥΡΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ  (Αντιπεριφερειάρχης Π.Ε. Σερρών)  54. ΣΩΤΗΡΙΑΔΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ  55. ΤΖΑΜΤΖΗΣ ΙΟΡΔΑΝΗΣ (Αντιπεριφερειάρχης  Π.Ε. Πέλλας)  56. ΤΖΟΛΛΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ  57. ΤΟΣΚΑΣ ΛΑΖΑΡΟΣ  58. ΤΣΕΧΕΛΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ  59. ΦΙΛΙΠΠΙΑΔΟΥ ΜΑΓΔΑΛΗΝΗ  60. ΧΑΒΑΤΖΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  61. ΧΑΡΑΛΑΜΠΙΔΟΥ ΔΕΣΠΟΙΝΑ  62. ΧΑΡΙΣΤΕΑΣ ΑΓΓΕΛΟΣ  63. ΧΡΥΣΟΜΑΛΛΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ</p>	
---	--

Επίσης συμμετείχε στη συνεδρίαση ο Περιφερειάρχης Κεντρικής Μακεδονίας κ. Απόστολος Γ. Τζιτζικώστας.

Μετά τη διαπίστωση απαρτίας, ο Πρόεδρος του Περιφερειακού Συμβουλίου κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος εκφώνησε το 7<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης: «**Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας για το Α΄ τρίμηνο 2023**» και έδωσε το λόγο στην αρμόδια εισηγήτρια η οποία έθεσε υπόψη του Σώματος:

1. την με αριθ. πρωτ. οικ. 239183(5525)/05-04-2023 εισήγηση του Τμήματος Προϋπολογισμού, Λογιστικής και Ταμειακής Διαχείρισης της Διεύθυνσης Οικονομικού Π.Κ.Μ., η οποία διαβιβάστηκε με το αριθ. 140/06-04-2023 έγγραφο του Γραφείου Αντιπεριφερειάρχη Οικονομικών & Προγραμματισμού και η οποία έχει ως εξής:

«Έχοντας υπόψη:

1. Τα άρθρα 113, 159, 160, 186, του ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης- Πρόγραμμα Καλλικράτης» (Α'87).
2. Το Ν.4257/14-5-2014 (ΦΕΚ93Α/2014) άρθρο 40 όπως ισχύει.
3. Την αρ οικ. 49041/25-7-2022 Απόφαση Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (ΦΕΚ 3977/Β/26-7-2022) περί «Κατάρτισης και υποβολής προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2023».
4. Την με αριθμ. πρωτ. 23362/6-6-2014, 37η εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ. με θέμα: «Κοινοποίηση διατάξεων του ν.4257/2014 επί οικονομικών θεμάτων των ΟΤΑ πρώτου και δεύτερου βαθμού».
5. Την αρ. 72217 (1346)/31-01-2022 (ΦΕΚ458τ.Β'07-02-2022) απόφαση Περιφερειάρχη περί μεταβίβασης άσκησης αρμοδιοτήτων.
6. Την με αριθμ. πρωτ. 40038/9-9-2011, Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών με θέμα: «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων και περιφερειών» σύμφωνα με την οποία η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των περιφερειών συντάσσεται σύμφωνα με τα υποδείγματα πινάκων που επισυνάπτονται στην απόφαση αυτή.

Προ οριστικοποίησης σας αποστέλλουμε την παρούσα έκθεση και επισημαίνουμε ότι στην Ενότητα 08 και ειδικό φορέα 073 έχουν εγγραφεί ισόποσες πιστώσεις εσόδων και εξόδων ύψους **28.164.200,00€** για όλες τις Περιφερειακές Ενότητες. Αυτές οι πιστώσεις προορίζονται για συμψηφιστικές εγγραφές που αφορούν τις κρατήσεις εσόδων και εξόδων.

Όσο αφορά την εκτέλεση του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας για το Α' τρίμηνο του έτους 2023 επισημαίνουμε τα εξής:

#### **Α. ΕΣΟΔΑ**

Η πορεία είσπραξης των εσόδων του Προϋπολογισμού κατά το πρώτο τρίμηνο του έτους 2023 κυμάνθηκε στο 33,16% του διαμορφωμένου Προϋπολογισμού. Το ποσοστό θεωρείται ικανοποιητικό εφόσον πρόκειται για το πρώτο τρίμηνο του έτους. Τα έσοδα της Περιφέρειας ανήλθαν στο συνολικό ποσό των 96.509.903,39€. Η εκτέλεση των εσόδων κατά κατηγορία αναλύεται ως εξής:

1. **(Κ.Α. 0000) ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ:** Πρόκειται για είσπραξη κονδυλίων από τον Κρατικό Προϋπολογισμό. Το Α' τρίμηνο πραγματοποιήθηκαν εισπράξεις των Επιχορηγήσεων σε πολύ μικρό ποσοστό καθώς αφορά επιχορηγήσεις για τα λειτουργικά των Προνοιακών Ιδρυμάτων των οποίων η εκταμίευση πραγματοποιείται στο τέλος του οικονομικού έτους.
2. **(Κ.Α. 1000) Κ.Α.Π.- ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ:** Στην κατηγορία αυτή των εσόδων εγγράφονται οι κατανομές των ποσών από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους για την κάλυψη των λειτουργικών και επενδυτικών δαπανών της Περιφέρειας και τις δαπάνες μεταφοράς μαθητών. Το ποσοστό εισπραχθέντων προς προϋπολογισθέντων ανέρχεται σε 25,76%. Συνολικά τα έσοδα της κατηγορίας διαμορφώθηκαν στο συνολικό ποσό των 27.353.030,64 €. Από αυτά τα 3.212.530,64€ αφορούν σε ίδια έσοδα από τέλη μεταβίβασης αυτοκινήτων, τέλη λαϊκών αγορών και λοιπά παράβολα.
3. **(Κ.Α. 2000) ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ:** Τα έσοδα αυτά προέρχονται από εισφορές για εφάπαξ αποζημίωση υπαλλήλων λόγω εξόδου από την υπηρεσία, δεν υπάρχουν εισπράξεις.
4. **(Κ.Α. 3000) ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ:** Κύρια πηγή των εσόδων αυτών αποτελούν οι τόκοι καταθέσεων ύψους 927.590,98€. Το συνολικό ποσό της κατηγορίας ανέρχεται στα 930.330.95€. Το ποσοστό των εισπραχθέντων εσόδων προς το διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο 129,29%.
5. **(Κ.Α. 4000) ΠΑΡΑΒΟΛΑ – ΠΡΟΣΤΙΜΑ:** Τα έσοδα αυτά προέρχονται από πρόστιμα κλιμακίων ελέγχου, παράβολα εξέτασης από επιτροπές, παράβολα χορήγησης επαγγελματικών αδειών και λοιπά παράβολα, τα οποία διαμορφώθηκαν στο ποσό των 324.025.44€. Το ποσοστό των εισπράξεων σε σχέση με το διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο ποσοστό του 27,00%.
6. **(Κ.Α. 5000) ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ:** Τα έσοδα αυτά προέρχονται κυρίως από επιστροφές αποδοχών, συντάξεων, βοηθημάτων και αποζημιώσεων που καταβλήθηκαν χωρίς να οφείλονται (ποσού 128.826,41€) καθώς και λοιπά έσοδα που δεν κατονομάζονται ειδικά, τα οποία διαμορφώθηκαν στο συνολικό ποσό των 369.318,06€. Το ποσοστό των εισπραχθέντων εσόδων προς το διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο 61,61%.
7. **(Κ.Α. 6000) ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ:** Πρόκειται για έσοδα που δεν είναι προγραμματισμένα και τακτικά και έχουν απρόβλεπτο χαρακτήρα, όπως έσοδα από φθορές και διάφορα ανταποδοτικά τέλη. Το ποσό τους ανέρχεται στα 127.773,70€, ενώ το ποσοστό των εισπραχθέντων εσόδων προς το διαμορφωμένο προϋπολογισμό για το Α' τρίμηνο του έτους 2023 ανέρχεται στο 29,31%.
8. **(Κ.Α. 7000) Έσοδα από δάνεια:** Περιλαμβάνει απαιτήσεις από συμβάσεις δανείων – Πρόγραμμα Αντώνης Τρίτσης – ως το Α' τρίμηνο του 2023 δεν υπάρχει εκταμίευση.
9. **(Κ.Α. 8000) ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ:** Τα έσοδα αυτά προέρχονται από Επιχορήγηση από τον τακτικό προϋπολογισμό για λοιπούς σκοπούς παρελθόντων οικονομικών ετών, τα οποία κατά το Α'

τρίμηνο ανέρχονται αθροιστικά στο ποσό των 15.304,57€. Πρόκειται για έσοδα έτους 2021-2022 τα οποία κατά κύριο λόγο δεν είχαν κατανεμηθεί στους τραπεζικούς λογαριασμούς των Περιφερειακών Ενοτήτων σε εφαρμογή της Απόφασης 2/54366/ΔΛΓΚ/1-7-2019 του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών (ΦΕΚ 2680 Β'), και λογιστικά παρακολουθούνται στον συγκεκριμένο Κ.Α. όταν κατανέμονται στις Περιφερειακές Ενότητες.

**10. (Κ.Α. 9000) ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΛΠ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ:** Τα έσοδα προέρχονται από επιχορηγήσεις του Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων δεν έχουν τακτική ροή αλλά είναι ανάλογα προς τις δαπάνες των υλοποιούμενων έργων τα οποία εξυπηρετούν. Ανέρχεται στο ποσό των 67.234.293,62€ από τα οποία 65.870.217,35€ αφορούν συμψηφιστικές εγγραφές πληρωμών του Περιφερειακού Ταμείου Ανάπτυξης και τα 1.364.076,27€ Επιχορηγήσεις για υλοποίηση Ευρωπαϊκών Προγραμμάτων και Επιχορηγήσεις Υπουργείου Γεωργίας για Οικονομικές αποζημιώσεις & ενισχύσεις που προκύπτουν από την επιβολή κτηνιατρικών μέτρων εξυγίανσης καθώς και την μισθοδοσία εποχικού προσωπικού.

### **Β. ΔΑΠΑΝΕΣ**

Οι δαπάνες για το Α' Τρίμηνο του 2023 διαμορφώθηκαν σε σχέση με τις προβλέψεις του Προϋπολογισμού σε ποσοστό 21,66%, ενώ οι πληρωμένες δαπάνες σε σχέση με τις τιμολογημένες ανήλθαν σε ποσοστό 95,72%.

Η εκτέλεση των εξόδων κατά κατηγορία αναλύεται ως εξής:

- 1. (Κ.Α. 0000) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ:** Οι δαπάνες αυτές αφορούν μισθοδοσία, εργοδοτικές εισφορές, αποζημιώσεις υπαλλήλων και αιρετών, μισθώματα, μεταφορές μαθητών, έξοδα για ΔΕΚΟ και οποιαδήποτε αμοιβή για παροχή υπηρεσίας. Στους ΚΑΕ που αφορούν αποζημιώσεις, μισθώματα και λοιπές πάγιες δαπάνες, δεσμεύθηκαν πιστώσεις στο 100% του Προϋπολογισμού, σύμφωνα με τα άρθρα 9 & 14 του Π.Δ. 80/2016. Οι αποκλίσεις μεταξύ δεσμευθέντων ποσών και τελικών δαπανών οφείλονται στο γεγονός ότι οι δεσμεύσεις των πιστώσεων προηγούνται των δαπανών σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Π.Δ. 80/2016. Το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 18,23% ενώ των πληρωθέντων δαπανών επί των τιμολογημένων στο 88,05%.
- 2. (Κ.Α. 1000) ΔΑΠΑΝΕΣ ΓΙΑ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ:** Οι δαπάνες αυτές αφορούν κάθε είδους προμήθεια ειδών για τη λειτουργία των υπηρεσιών όπως προμήθειες κεφαλαιουχικού εξοπλισμού, ειδών συντήρησης εξοπλισμού ή εγκαταστάσεων, γραφική ύλη, καύσιμα κ.α. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 4,68 % διότι αφενός μεγάλο μέρος των διαγωνισμών είναι σε εξέλιξη και αφετέρου, για προμήθειες που έχουν ήδη ολοκληρωθεί, εκκρεμεί η τιμολόγηση και η πληρωμή.  
Το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των τιμολογημένων ανήλθε στο 61,98%.
- 3. (Κ.Α. 2000) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΤΙΚΕΣ:** Σε αυτήν την κατηγορία δαπανών εντάσσονται οι πληρωμές στα ιδρύματα και λοιπούς οργανισμούς κοινωνικής πρόνοιας. Οι σχετικές δαπάνες πραγματοποιούνται μετά την εκταμίευση των επιχορηγήσεων και την κατανομή τους στις Περιφερειακές Ενότητες κυρίως κατά το Δ τρίμηνο του οικονομικού έτους. Το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των τιμολογημένων ανήλθε στο 100,00%.
- 4. (Κ.Α. 3000) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΙΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ:** Οι πληρωμές αυτές αφορούν επιστροφές εσόδων: παραβόλων αχρεωστήτως καταβληθέντων, Τ.Α.Π. κ.τ.λ. Το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 1,08% ενώ το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των τιμολογημένων ανήλθε στο 96,58%.
- 5. (Κ.Α. 5000) ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΝΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΕ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ:** Σε αυτή την κατηγορία υπάγονται οι πιστώσεις των ταμειακών υπολοίπων των φορέων «Υπηρεσίες Γεωργίας», «Υπηρεσίες Κτηνοτροφίας» και «Υπηρεσίες Εγγείων Βελτιώσεων» οι δαπάνες των οποίων πλέον καλύπτονται από την κατηγορία Κ.Α. 9000 - ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΑ ΕΡΓΑ & ΕΡΓΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ. Το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 0,68% ενώ το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των τιμολογημένων ανήλθε στο 85,65%.
- 6. (Κ.Α. 6000) ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (από κώδικα ΝΠΔΔ):** Οι δαπάνες αυτής της κατηγορίας αφορούν τις τοκοχρεολυτικές δόσεις των δανείων. Τα ποσοστά εκτέλεσης σε 17,27%, σύμφωνα με τα οριζόμενα του αρ.41 του Ν.4873/2021 και του αρ.88857/2022 έγγραφου του Υπουργείου Εσωτερικών.
- 7. (Κ.Α. 7000) ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ ΚΛΠ.:** Οι δαπάνες αυτές αφορούν στην αγορά οικοπέδων, συμμετοχή στο μετοχικό κεφάλαιο εταιρειών και οργανισμών. Το ποσοστό των τιμολογημένων δαπανών επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 3,34% ενώ το ποσοστό των πληρωμένων δαπανών επί των τιμολογημένων ανήλθε στο 100%.
- 8. (Κ.Α. 9000) ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΑ ΕΡΓΑ & ΕΡΓΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ:** Οι δαπάνες αυτές

αφορούν είτε τα επιχορηγούμενα έργα Δημοσίων Επενδύσεων, είτε τα αμιγώς Περιφερειακά Έργα. Σε αυτή την κατηγορία, τα δεσμευθέντα ποσά θα απορροφηθούν σε βάθος χρόνου λόγω της μεγάλης διάρκειας αποπεράτωσης των έργων εν γένει. Το σύνολο των πληρωθέντων δαπανών ανήλθε στο ποσό των 69.649.927,68€ από τα οποία 65.870.217,35€ € αφορούν συμψηφιστικές εγγραφές πληρωμών του Περιφερειακού Ταμείου Ανάπτυξης. Το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 24,86% ενώ το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των τιμολογημένων ανήλθε στο 99,27% .

Μετά τα ανωτέρω εισηγούμαστε την Έγκριση της Τριμηνιαίας Έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας για το Α' τρίμηνο 2023 σύμφωνα με τους επισυναπτόμενους πίνακες όπως αυτοί προβλέπονται στην αρ.40038/9-9-2014 Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών. Παρακαλούμε για την εισήγηση των ανωτέρω οικονομικών στοιχείων στην Οικονομική Επιτροπή και το Περιφερειακό Συμβούλιο».

2. την υπ' αριθμ. 415/11-4-2023 (ΑΔΑ: Ψ8Ο87ΛΛ-8ΑΤ) απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής

Το Περιφερειακό Συμβούλιο λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω

### **Αποφασίζει κατά πλειοψηφία**

**Εγκρίνει**, την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας για το **Α' τρίμηνο 2023**, έτσι όπως αυτή περιγράφεται παρακάτω (έσοδα-δαπάνες) καθώς και στους συνημμένους πίνακες, οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσης απόφασης.

#### **Α. ΕΣΟΔΑ**

Η πορεία είσπραξης των εσόδων του Προϋπολογισμού κατά το πρώτο τρίμηνο του έτους 2023 κυμάνθηκε στο 33,16% του διαμορφωμένου Προϋπολογισμού. Το ποσοστό θεωρείται ικανοποιητικό εφόσον πρόκειται για το πρώτο τρίμηνο του έτους. Τα έσοδα της Περιφέρειας ανήλθαν στο συνολικό ποσό των 96.509.903,39€. Η εκτέλεση των εσόδων κατά κατηγορία αναλύεται ως εξής:

**1. (Κ.Α. 0000) ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ:** Πρόκειται για είσπραξη κονδυλίων από τον Κρατικό Προϋπολογισμό. Το Α' τρίμηνο πραγματοποιήθηκαν εισπράξεις των Επιχορηγήσεων σε πολύ μικρό ποσοστό καθώς αφορά επιχορηγήσεις για τα λειτουργικά των Προνοιακών Ιδρυμάτων των οποίων η εκταμίευση πραγματοποιείται στο τέλος του οικονομικού έτους.

**2. (Κ.Α. 1000) Κ.Α.Π.- ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ:** Στην κατηγορία αυτή των εσόδων εγγράφονται οι κατανομές των ποσών από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους για την κάλυψη των λειτουργικών και επενδυτικών δαπανών της Περιφέρειας και τις δαπάνες μεταφοράς μαθητών. Το ποσοστό εισπραχθέντων προς προϋπολογισθέντων ανέρχεται σε 25,76%. Συνολικά τα έσοδα της κατηγορίας διαμορφώθηκαν στο συνολικό ποσό των 27.353.030,64 €. Από αυτά τα 3.212.530,64€ αφορούν σε ίδια έσοδα από τέλη μεταβίβασης αυτοκινήτων, τέλη λαϊκών αγορών και λοιπά παράβολα.

**3. (Κ.Α. 2000) ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ:** Τα έσοδα αυτά προέρχονται από εισφορές για εφάπαξ αποζημίωση υπαλλήλων λόγω εξόδου από την υπηρεσία, δεν υπάρχουν εισπράξεις.

**4. (Κ.Α. 3000) ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ:**

Κύρια πηγή των εσόδων αυτών αποτελούν οι τόκοι καταθέσεων ύψους 927.590,98€. Το συνολικό ποσό της κατηγορίας ανέρχεται στα 930.330.95€. Το ποσοστό των εισπραχθέντων εσόδων προς το διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο 129,29%.

**5. (Κ.Α. 4000) ΠΑΡΑΒΟΛΑ – ΠΡΟΣΤΙΜΑ:** Τα έσοδα αυτά προέρχονται από πρόστιμα κλιμακίων ελέγχου, παράβολα εξέτασης από επιτροπές, παράβολα χορήγησης επαγγελματικών αδειών και λοιπά παράβολα, τα οποία διαμορφώθηκαν στο ποσό των 324.025.44€. Το ποσοστό των εισπράξεων σε σχέση με το διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο ποσοστό του 27,00%.

**6. (Κ.Α. 5000) ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ:** Τα έσοδα αυτά προέρχονται κυρίως από επιστροφές αποδοχών, συντάξεων, βοηθημάτων και αποζημιώσεων που καταβλήθηκαν χωρίς να

οφείλονται (ποσού 128.826,41€) καθώς και λοιπά έσοδα που δεν κατονομάζονται ειδικά, τα οποία διαμορφώθηκαν στο συνολικό ποσό των 369.318,06€. Το ποσοστό των εισπραχθέντων εσόδων προς το διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο 61,61%.

**7. (Κ.Α. 6000) ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ:** Πρόκειται για έσοδα που δεν είναι προγραμματισμένα και τακτικά και έχουν απρόβλεπτο χαρακτήρα, όπως έσοδα από φθορές και διάφορα ανταποδοτικά τέλη. Το ποσό τους ανέρχεται στα 127.773,70€, ενώ το ποσοστό των εισπραχθέντων εσόδων προς το διαμορφωμένο προϋπολογισμό για το Α' τρίμηνο του έτους 2023 ανέρχεται στο 29,31%.

**8. (Κ.Α. 7000) Έσοδα από δάνεια:** Περιλαμβάνει απαιτήσεις από συμβάσεις δανείων – Πρόγραμμα Αντώνης Τρίτσης – ως το Α' τρίμηνο του 2023 δεν υπάρχει εκταμίευση.

**9. (Κ.Α. 8000) ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ:** Τα έσοδα αυτά προέρχονται από Επιχορήγηση από τον τακτικό προϋπολογισμό για λοιπούς σκοπούς παρελθόντων οικονομικών ετών, τα οποία κατά το Α' τρίμηνο ανέρχονται αθροιστικά στο ποσό των 15.304,57€. Πρόκειται για έσοδα έτους 2021-2022 τα οποία κατά κύριο λόγο δεν είχαν κατανεμηθεί στους τραπεζικούς λογαριασμούς των Περιφερειακών Ενοτήτων σε εφαρμογή της Απόφασης 2/54366/ΔΛΓΚ/1-7-2019 του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών (ΦΕΚ 2680 Β'), και λογιστικά παρακολουθούνται στον συγκεκριμένο Κ.Α. όταν κατανέμονται στις Περιφερειακές Ενότητες.

**10. (Κ.Α. 9000) ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΛΠ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ:** Τα έσοδα προέρχονται από επιχορηγήσεις του Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων δεν έχουν τακτική ροή αλλά είναι ανάλογα προς τις δαπάνες των υλοποιούμενων έργων τα οποία εξυπηρετούν. Ανέρχεται στο ποσό των 67.234.293,62€ από τα οποία 65.870.217,35€ αφορούν συμψηφιστικές εγγραφές πληρωμών του Περιφερειακού Ταμείου Ανάπτυξης και τα 1.364.076,27€ Επιχορηγήσεις για υλοποίηση Ευρωπαϊκών Προγραμμάτων και Επιχορηγήσεις Υπουργείου Γεωργίας για Οικονομικές αποζημιώσεις & ενισχύσεις που προκύπτουν από την επιβολή κτηνιατρικών μέτρων εξυγίανσης καθώς και την μισθοδοσία εποχικού προσωπικού.

## **B. ΔΑΠΑΝΕΣ**

Οι δαπάνες για το Α' Τρίμηνο του 2023 διαμορφώθηκαν σε σχέση με τις προβλέψεις του Προϋπολογισμού σε ποσοστό 21,66%, ενώ οι πληρωμένες δαπάνες σε σχέση με τις τιμολογημένες ανήλθαν σε ποσοστό 95,72%.

Η εκτέλεση των εξόδων κατά κατηγορία αναλύεται ως εξής:

**1. (Κ.Α. 0000) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ:** Οι δαπάνες αυτές αφορούν μισθοδοσία, εργοδοτικές εισφορές, αποζημιώσεις υπαλλήλων και αιρετών, μισθώματα, μεταφορές μαθητών, έξοδα για ΔΕΚΟ και οποιαδήποτε αμοιβή για παροχή υπηρεσίας. Στους ΚΑΕ που αφορούν αποζημιώσεις, μισθώματα και λοιπές πάγιες δαπάνες, δεσμεύθηκαν πιστώσεις στο 100% του Προϋπολογισμού, σύμφωνα με τα άρθρα 9 & 14 του Π.Δ. 80/2016. Οι αποκλίσεις μεταξύ δεσμευθέντων ποσών και τελικών δαπανών οφείλονται στο γεγονός ότι οι δεσμεύσεις των πιστώσεων προηγούνται των δαπανών σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Π.Δ. 80/2016. Το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 18,23% ενώ των πληρωθέντων δαπανών επί των τιμολογημένων στο 88,05%.

**2. (Κ.Α. 1000) ΔΑΠΑΝΕΣ ΓΙΑ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ:** Οι δαπάνες αυτές αφορούν κάθε είδους προμήθεια ειδών για τη λειτουργία των υπηρεσιών όπως προμήθειες κεφαλαιουχικού εξοπλισμού, ειδών συντήρησης εξοπλισμού ή εγκαταστάσεων, γραφική ύλη, καύσιμα κ.α. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 4,68 % διότι αφενός μεγάλο μέρος των διαγωνισμών είναι σε εξέλιξη και αφετέρου, για προμήθειες που έχουν ήδη ολοκληρωθεί, εκκρεμεί η τιμολόγηση και η πληρωμή.

Το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των τιμολογημένων ανήλθε στο 61,98%.

**3. (Κ.Α. 2000) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΤΙΚΕΣ:** Σε αυτήν την κατηγορία δαπανών εντάσσονται οι πληρωμές στα ιδρύματα και λοιπούς οργανισμούς κοινωνικής πρόνοιας. Οι σχετικές δαπάνες πραγματοποιούνται μετά την εκταμίευση των επιχορηγήσεων και την κατανομή τους στις Περιφερειακές Ενότητες κυρίως κατά το Δ τρίμηνο του οικονομικού έτους.

Το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των τιμολογημένων ανήλθε στο 100,00%.

**4. (Κ.Α. 3000) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΙΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ:** Οι πληρωμές αυτές αφορούν επιστροφές εσόδων: παραβόλων αχρεωστήτως καταβληθέντων, Τ.Α.Π. κ.τ.λ. Το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 1,08% ενώ το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των τιμολογημένων ανήλθε στο 96,58%.

**5. (Κ.Α. 5000) ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΝΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΕ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ:** Σε αυτή την κατηγορία υπάγονται οι πιστώσεις των ταμειακών υπολοίπων των φορέων «Υπηρεσίες Γεωργίας», «Υπηρεσίες Κτηνοτροφίας» και «Υπηρεσίες Εγγείων Βελτιώσεων» οι δαπάνες των οποίων πλέον καλύπτονται από την κατηγορία Κ.Α. 9000 - ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΑ ΕΡΓΑ & ΕΡΓΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ. Το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 0,68% ενώ το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των τιμολογημένων ανήλθε στο 85,65%.

**6. (Κ.Α. 6000) ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (από κώδικα ΝΠΔΔ):** Οι δαπάνες αυτής της κατηγορίας αφορούν τις τοκοχρεολυτικές δόσεις των δανείων. Τα ποσοστά εκτέλεσης σε 17,27%, σύμφωνα με τα οριζόμενα του αρ.41 του Ν.4873/2021 και του αρ.88857/2022 έγγραφου του Υπουργείου Εσωτερικών.

**7. (Κ.Α. 7000) ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ ΚΛΠ.:** Οι δαπάνες αυτές αφορούν στην αγορά οικοπέδων, συμμετοχή στο μετοχικό κεφάλαιο εταιρειών και οργανισμών. Το ποσοστό των τιμολογημένων δαπανών επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 3,34% ενώ το ποσοστό των πληρωμένων δαπανών επί των τιμολογημένων ανήλθε στο 100%.

**8. (Κ.Α. 9000) ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΑ ΕΡΓΑ & ΕΡΓΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ:** Οι δαπάνες αυτές αφορούν είτε τα επιχορηγούμενα έργα Δημοσίων Επενδύσεων, είτε τα αμιγώς Περιφερειακά Έργα. Σε αυτή την κατηγορία, τα δεσμευθέντα ποσά θα απορροφηθούν σε βάθος χρόνου λόγω της μεγάλης διάρκειας αποπεράτωσης των έργων εν γένει. Το σύνολο των πληρωθέντων δαπανών ανήλθε στο ποσό των 69.649.927,68€ από τα οποία 65.870.217,35€ € αφορούν συμψηφιστικές εγγραφές πληρωμών του Περιφερειακού Ταμείου Ανάπτυξης. Το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 24,86% ενώ το ποσοστό των πληρωθέντων δαπανών επί των τιμολογημένων ανήλθε στο 99,27% .

**Λευκό** ψήφισαν οι περιφερειακοί σύμβουλοι κ.κ. Α. Αγαθαγγελίδου, Χ. Αποστολίδου, Γ. Ζέρβας, Δ. Θωμά, Ε. Λαμτζίδης, Γ. Ναβροζίδου, Λ. Τόσκας, Χ. Παπαστεργίου, Χ. Κούτρας, Ι. Ανεστάκης, Χ. Τζιουβάρας, Σ. Αβραμόπουλος, Γ. Χαβατζάς, Ι. Σκούφας, Ι. Τσεχελίδης, Ν. Χρυσομάλλης, Α. Αρβανίτης, Φ. Γκανούλης, Ε. Αβραμίδου, Γ. Αβραμίδης, Β. Αβραμίδου και Α. Αγγελίδης.

**Κατά** ψήφισαν οι περιφερειακοί σύμβουλοι κ. κ. Δ. Χαραλαμπίδου και Λ.-Μ. Δώδου.

Η παρούσα απόφαση αφού συντάχθηκε, διαβάστηκε και βεβαιώθηκε, υπογράφεται ως ακολούθως:

**Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΟΥ Π.Σ.**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Π.Σ.**

**ΧΡΗΣΤΟΣ ΤΖΙΟΥΒΑΡΑΣ**

**ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΜΗΤΡΑΚΑΣ**

## ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ

## ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/01/2023- 31-03-2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	Επιχορηγήσεις	2.557.200,00	27.000,00	1,06%	27.000,00	1,06%	100,00%
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ ν.π.δ.δ.	106.198.648,64	27.353.910,64	25,76%	27.353.030,64	25,76%	100,00%
2000	Ασφαλιστικές εισφορές	0,00	0,00		0,00		
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	719.586,96	930.330,95	129,29%	930.330,95	129,29%	100,00%
4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	1.200.000,00	5.850.418,77	487,53%	324.025,44	27,00%	5,54%
5000	Λοιπά έσοδα	808.608,43	498.144,47	61,61%	498.144,47	61,61%	100,00%
6000	Έκτακτα έσοδα	436.000,00	127.773,70	29,31%	127.773,70	29,31%	100,00%
7000	Έσοδα από δάνεια	19.254.176,00	0,00		0,00		
8000	Έσοδα από παρελθόντα έτη	348.000,00	15.304,57	4,40%	15.304,57	4,40%	100,00%
9000	Έσοδα από επιχορηγήσεις κ.λπ. για επενδύσεις	185.781.657,61	67.233.606,43	36,19%	67.234.293,62	36,19%	100,00%
	Σύνολα εσόδων	<b>317.303.877,64</b>	<b>102.036.489,53</b>	<b>32,16%</b>	<b>96.509.903,39</b>	<b>30,42%</b>	<b>94,58%</b>

## ΠΟΣΑ ΠΡΟ ΟΡΙΣΤΙΚΟΠΟΙΗΣΗΣ

Τα ποσοστά προκύπτουν χωρίς να λαμβάνουμε υπόψη τα ταμειακά υπόλοιπα έτους 2022



## ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ

## ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Α ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/01/2023- 31-03-2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	140.421.501,70	121.031.088,73	86,19%	29.079.446,62	20,71%	26.946.096,84	25.605.466,60	18,23%	88,05%
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	11.042.198,59	5.064.528,59	45,87%	833.917,73	7,55%	705.113,37	516.873,78	4,68%	61,98%
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	917.105,73	79.412,55	8,66%	79.412,55	8,66%	79.412,55	79.412,55	8,66%	100,00%
3000	Πληρωμές που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	2.723.169,95	483.366,76	17,75%	30.442,31	1,12%	30.442,31	29.401,15	1,08%	96,58%
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	5.705.077,84	499.617,28	8,76%	45.502,34	0,80%	40.943,42	38.970,82	0,68%	85,65%
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	1.956.165,99	1.956.165,99	100,00%	337.851,70	17,27%	337.851,70	337.851,70	17,27%	100,00%
7000	Απαλλοτριώσεις, αγορές, αναγέρσεις κ.λπ.	1.795.000,00	1.515.000,00	84,40%	60.000,00	3,34%	60.000,00	60.000,00	3,34%	100,00%
9000	Πληρωμές για Επενδύσεις (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	280.143.445,75	165.677.650,98	59,14%	70.161.360,51	25,04%	70.100.664,83	69.649.927,68	24,86%	99,27%
	Σύνολα δαπανών	<b>444.703.665,55</b>	<b>296.306.830,88</b>	<b>66,63%</b>	<b>100.627.933,76</b>	<b>22,63%</b>	<b>98.300.525,02</b>	<b>96.317.904,28</b>	<b>21,66%</b>	<b>95,72%</b>

## ΠΟΣΑ ΠΡΟ ΟΡΙΣΤΙΚΟΠΟΙΗΣΗΣ

Τα ποσοστά προκύπτουν χωρίς να λαμβάνουμε υπόψη τα Αποθεματικά