

## ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ  
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

## ΘΕΜΑ 2ο

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

Αρ. Συνεδρίασης 18η/30-10-2023  
Αρ. Απόφασης 197/2023

Στη Θεσσαλονίκη σήμερα 30 Οκτωβρίου 2023, ημέρα Δευτέρα και ώρα 11:00π.μ. συνήλθαν σε τακτική συνεδρίαση, **υβριδικά** (με τηλεδιάσκεψη και δια ζώσης), τα μέλη του Περιφερειακού Συμβουλίου Κεντρικής Μακεδονίας, κατόπιν της με αρ. πρωτ. οικ. 723421(924)/24-10-2023 έγγραφης πρόσκλησης του Προέδρου του, προς όλους τους Συμβούλους, η οποία επιδόθηκε νόμιμα στις 24 Οκτωβρίου 2023 αντίστοιχα, στον Περιφερειάρχη Κεντρικής Μακεδονίας, σε καθένα από τους Αντιπεριφερειάρχες καθώς και σε καθένα από τους Συμβούλους, σύμφωνα: α) με τις προβλέψεις των διατάξεων του άρθρου 167 του Ν. 3852/2010, όπως ισχύει και β) με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 5 του Ν. 4623/2019 (ΦΕΚ Α' 134), 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. ΑΣΛΑΝΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
17. ΒΑΝΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
18. ΒΑΣΙΛΕΙΑΔΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
19. ΒΕΡΓΙΔΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ (Αντιπεριφερειάρχης  
Π.Ε. Κιλκίς)
20. ΓΙΑΝΝΙΟΥ ΔΗΜΗΤΡΑ
21. ΓΙΟΥΤΙΚΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
22. ΓΚΑΝΟΥΛΗΣ ΦΙΛΙΠΠΟΣ
23. ΓΟΥΛΑ ΟΛΓΑ - ΧΡΙΣΤΙΝΑ

## ΑΠΟΝΤΕΣ

1. ΓΙΑΝΝΟΥΛΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
2. ΓΙΩΡΓΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
3. ΚΑΖΑΝΤΖΙΔΗΣ ΠΑΝΤΕΛΕΜΩΝ
4. ΜΑΛΛΙΑΡΑ ΜΑΡΙΑ
5. ΜΑΛΛΙΑΡΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
6. ΜΟΥΡΤΖΙΛΑΣ ΣΤΕΡΓΙΟΣ
7. ΝΕΣΤΟΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ
8. ΝΟΥΣΗΚΥΡΟΥ ΑΛΚΙΒΙΑΔΗΣ

<p>24. ΔΕΡΜΕΝΤΖΟΠΟΥΛΟΥ ΜΑΡΙΑ  25. ΔΩΔΟΥ ΛΗΔΑ - ΜΑΡΙΑ  26. ΔΩΡΗΣ ΣΩΚΡΑΤΗΣ  27. ΖΕΡΒΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  28. ΖΕΡΖΗΣ ΠΕΤΡΟΣ  29. ΖΩΓΡΑΦΟΥ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ  (Αντιπεριφερειάρχης Π.Ε. Χαλκιδικής)  30. ΘΩΜΑ ΔΗΜΗΤΡΑ  31. ΚΑΛΑΪΤΖΙΔΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ  (Αντιπεριφερειάρχης Π.Ε. Ημαθίας)  32. ΚΑΡΑΚΩΣΤΑΝΟΓΟΥ ΒΕΝΙΑΜΙΝ  33. ΚΑΡΙΠΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ  34. ΚΕΦΑΛΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  35. ΚΙΚΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ  36. ΚΟΜΜΑΤΑΣ ΑΣΤΕΡΙΟΣ  37. ΚΟΥΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ  38. ΚΟΥΤΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ  39. ΚΥΡΙΑΚΙΔΟΥ ΣΙΜΕΛΑ  40. ΜΑΥΡΙΔΟΥ ΣΟΦΙΑ (Αντιπεριφερειάρχης  Π.Ε. Πιερίας)  41. ΜΗΤΤΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ  42. ΜΠΑΛΑΞΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ  43. ΜΠΑΤΟΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ  44. ΜΠΙΛΛΙΑΣ ΠΑΡΙΣΗΣ  45. ΝΑΒΡΟΖΙΔΟΥ ΓΕΝΟΒΕΦΑ  46. ΠΑΛΛΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ  47. ΠΑΠΑΝΙΚΟΛΑΟΥ ΗΛΙΑΣ  48. ΠΑΠΑΣΤΕΡΓΙΟΥ ΧΡΗΣΤΟΣ  49. ΠΑΤΟΥΛΙΔΟΥ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ  (Αντιπεριφερειάρχης Μ.Ε. Θεσσαλονίκης)  50. ΠΕΡΙΣΤΕΡΗ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ  51. ΣΠΥΡΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ  (Αντιπεριφερειάρχης Π.Ε. Σερρών)  52. ΣΩΤΗΡΙΑΔΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ  53. ΣΚΟΥΦΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ  54. ΤΖΑΜΤΖΗΣ ΙΟΡΔΑΝΗΣ (Αντιπεριφερειάρχης  Π.Ε. Πέλλας)  55. ΤΖΟΛΛΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ  56. ΤΡΕΛΛΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  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 2<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης: «**Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας**

για το Γ' τρίμηνο 2023» και έδωσε το λόγο στην αρμόδια εισηγήτρια, η οποία έθεσε υπόψη του Σώματος

1. Την με αριθ. πρωτ. 673388/13242/04-10-2023 εισήγηση του Τμήματος Προϋπολογισμού, Λογιστικής & Ταμειακής Διαχείρισης της Διεύθυνσης Οικονομικού Π.Κ.Μ., η οποία έχει ως εξής:

**ΘΕΜΑ: «Τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας για το Γ' τρίμηνο 2023»**

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. 49041/25-7-2022 Απ. Υπουργών Εσωτερικών & 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 (ΦΕΚ 458 τ.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.

Επισημαίνεται ότι στην Ενότητα 08 και ειδικό φορέα 073 έχουν εγγραφεί ισόποσες πιστώσεις εσόδων και εξόδων ύψους 29.844.808.43€ 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 Γ' τρίμηνο του έτους 2023 επισημαίνουμε τα εξής:

#### **Α. ΕΣΟΔΑ**

Η πορεία είσπραξης των εσόδων του Προϋπολογισμού κατά το τρίτο τρίμηνο του έτους 2023 κυμάνθηκε στο **61,17%** του διαμορφωμένου Προϋπολογισμού. Το ποσοστό θεωρείται ικανοποιητικό εφόσον πρόκειται για το τρίτο τρίμηνο του έτους. Τα έσοδα της Περιφέρειας ανήλθαν στο συνολικό ποσό των **195.787.348,93€**. Η εκτέλεση των εσόδων κατά κατηγορία αναλύεται ως εξής:

1. **(Κ.Α. 0000) ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ**: Πρόκειται για είσπραξη κονδυλίων από τον Κρατικό Προϋπολογισμό. Το μεγαλύτερο ποσό επιχορηγήσεων αφορά τα λειτουργικά των Προνοιακών Ιδρυμάτων των οποίων η εκταμίευση πραγματοποιείται στο τέλος του οικονομικού έτους. Ειδικότερα φέτος σημαντικό ποσό των εισπραχθέντων εσόδων αφορά σε επιχορηγήσεις για εκλογικές δαπάνες. Τα έσοδα κατά το τρίτο τρίμηνο ανήλθαν στο 40,25%.
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 68,67%. Συνολικά τα έσοδα της κατηγορίας διαμορφώθηκαν στο συνολικό ποσό των 73.050.008,70€. Οι Κεντρικοί Αυτοτελείς Πόροι, η κυριότερη πηγή εσόδων, ανέρχεται σε 63.565.500,00€. Τα έσοδα από τέλη μεταβίβασης οχημάτων, παράβολα της Δ/σης Ανάπτυξης και λοιπά ίδια έσοδα ανέρχονται σε 9.484.508,00€.
3. **(Κ.Α. 2000) ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ**: Τα έσοδα αυτά προέρχονται από εισφορές για εφ' άπαξ αποζημίωση λόγω εξόδου από την υπηρεσία, δεν υπάρχουν εισπράξεις.
4. **(Κ.Α. 3000) ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ**: Κύρια πηγή των εσόδων αυτών αποτελούν οι τόκοι καταθέσεων ύψους 2.601.515,69€. Το συνολικό ποσό της κατηγορίας ανέρχεται στα 2.613.134,91€.
5. **(Κ.Α. 4000) ΠΑΡΑΒΟΛΑ – ΠΡΟΣΤΙΜΑ**: Τα έσοδα αυτά προέρχονται από κλιμάκια ελέγχου, παράβολα εξέτασης από επιτροπές, παράβολα χορήγησης επαγγελματικών αδειών και άλλα παράβολα, τα οποία διαμορφώθηκαν στο ποσό των 1.246.090,43€. Το ποσοστό των εισπράξεων σε σχέση με τον διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο ποσοστό των 103,25%.
6. **(Κ.Α. 5000) ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ**: Τα έσοδα αυτά προέρχονται κυρίως από επιστροφές αποδοχών, συντάξεων, βοηθημάτων και αποζημιώσεων που καταβλήθηκαν χωρίς να οφείλονται (ποσού 377.616,98€), την επιστροφή φόρου εισοδήματος και λοιπά έσοδα που δεν κατονομάζονται ειδικά, τα οποία διαμορφώθηκαν στο συνολικό ποσό των 811.366,52€. Το ποσοστό των εισπραχθέντων προς τον

ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ – ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Β. ΟΛΓΑΣ 198, ΤΚ 54110, ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ  
ΤΗΛΕΦΩΝΑ.: 2313319658, 787

E-mail : [persymb@pkm.gov.gr](mailto:persymb@pkm.gov.gr)

διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο 100,08%.

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 346.562,61€, ενώ το ποσοστό των εισπραχθέντων προς το διαμορφωμένο προϋπολογισμό για το Γ' τρίμηνο του έτους 2023 ανέρχεται στο 79.32%.

8. **(Κ.Α. 7000) Έσοδα από δάνεια:** Περιλαμβάνει απαιτήσεις από συμβάσεις δανείων – Πρόγραμμα Αντώνης Τρίτσης – ως το Γ' 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 Γ' τρίμηνο ανέρχονται στο ποσό των 300.042,29€. Μεταξύ άλλων πρόκειται για έσοδα έτους 2022 του προγράμματος προώθησης της απασχόλησης κοινωφελούς χαρακτήρα της ΔΥΠΑ και έσοδα για την κάλυψη αποζημιώσεων γεωπόνων κτηνιάτρων που διενεργούν φυτοϋγειονομικούς ελέγχους.

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 115.771.815,25€ από τα οποία 112.536.644,36€ αφορούν συμψηφιστικές εγγραφές πληρωμών του Περιφερειακού Ταμείου Ανάπτυξης και τα 3.235.171,00€ 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 Γ' Τρίμηνο του 2023 διαμορφώθηκαν σε σχέση με τις προβλέψεις του Προϋπολογισμού σε ποσοστό 45,93% επί αυτού.

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 επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 47,22 % .

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 μεγαλύτερο ποσοστό των δαπανών αυτών διαμορφώνεται με βάση το ισχύον Πρόγραμμα Προμηθειών, τα ποσά δεσμεύονται κατόπιν αιτήματος. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 14,82 % . Μεγάλο μέρος των διαγωνισμών είναι σε εξέλιξη αφενός και αφετέρου, προμήθειες που έχουν ήδη ολοκληρωθεί, εκκρεμεί η τιμολόγηση και η πληρωμή τους.

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.

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 επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 6,68%.

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 επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 31,69%.

6. **(Κ.Α. 6000) ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (από κώδικα ΝΠΔΔ):** Οι δαπάνες αυτής της κατηγορίας αφορούν τις τοκοχρεολυτικές δόσεις των δανείων. Τα ποσοστά εκτέλεσης σε 50,24%, ομοίως με τις τιμολογημένες δαπάνες και 100% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες.

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 πληρωθέντων επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 87,74%.

8. **(Κ.Α. 9000) ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΑ ΕΡΓΑ & ΕΡΓΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ:** Οι δαπάνες αυτές αφορούν τα επιχορηγούμενα έργα Δημοσίων Επενδύσεων και τα αμιγώς Περιφερειακά Έργα. Σε αυτή την κατηγορία, τα δεσμευθέντα ποσά (ποσοστό 47,21% επί των προϋπολογισθέντων) θα απορροφηθούν σε

βάθος χρόνου λόγω της μεγάλης διάρκειας αποπεράτωσης των έργων εν γένει. Το σύνολο των πληρωθέντων ανήλθε στο ποσό των 133.149.538,43€ από τα οποία 112.536.644,36€ αφορούν συμφηφιστικές εγγραφές πληρωμών του Περιφερειακού Ταμείου Ανάπτυξης. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 47,21 % .

Σημειώνεται ότι δεν απαιτείται η αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2023 σύμφωνα με την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας και σύμφωνα με την παράγραφο 10 του άρθρου 268 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης –Πρόγραμμα Καλλικράτης», όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 40 του Ν.4257/2014.

Μετά τα ανωτέρω εισηγούμαστε την Έγκριση της Τριμηνιαίας Έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας για το Γ΄ τρίμηνο 2023 σύμφωνα με τους επισυναπτόμενους πίνακες όπως αυτοί προβλέπονται στην 40038/9-9-2014 Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.

Παρακαλούμε για την εισήγηση των ανωτέρω οικονομικών στοιχείων στην Οικονομική Επιτροπή και το Περιφερειακό Συμβούλιο.»

2. Τη με αριθ. 1274/17-10-2023 (ΑΔΑ: 6ΘΦΜ7ΛΛ-947) απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής Π.Κ.Μ.

Το Περιφερειακό Συμβούλιο έχοντας υπόψη τα παραπάνω και έπειτα από τη διαλογική συζήτηση που ακολούθησε

### **Αποφασίζει κατά πλειοψηφία**

**Εγκρίνει** την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας για το Γ΄ 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 τρίτο τρίμηνο του έτους 2023 κυμάνθηκε στο **61,17%** του διαμορφωμένου Προϋπολογισμού. Το ποσοστό θεωρείται ικανοποιητικό εφόσον πρόκειται για το τρίτο τρίμηνο του έτους. Τα έσοδα της Περιφέρειας ανήλθαν στο συνολικό ποσό των **195.787.348,93€**. Η εκτέλεση των εσόδων κατά κατηγορία αναλύεται ως εξής:

**1. (Κ.Α. 0000) ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ:** Πρόκειται για είσπραξη κονδυλίων από τον Κρατικό Προϋπολογισμό. Το μεγαλύτερο ποσό επιχορηγήσεων αφορά τα λειτουργικά των Προνοιακών Ιδρυμάτων των οποίων η εκταμίευση πραγματοποιείται στο τέλος του οικονομικού έτους. Ειδικότερα φέτος σημαντικό ποσό τω εισπραχθέντων εσόδων αφορά σε επιχορηγήσεις για εκλογικές δαπάνες. Τα έσοδα κατά το τρίτο τρίμηνο ανήλθαν στο 40,25%.

**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 68,67%. Συνολικά τα έσοδα της κατηγορίας διαμορφώθηκαν στο συνολικό ποσό των 73.050.008,70€. Οι Κεντρικοί Αυτοτελείς Πόροι, η κυριότερη πηγή εσόδων, ανέρχεται σε 63.565.500,00€. Τα έσοδα από τέλη μεταβίβασης οχημάτων, παράβολα της Δ/νσης Ανάπτυξης και λοιπά ίδια έσοδα ανέρχονται σε 9.484.508,00€.

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

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

Κύρια πηγή των εσόδων αυτών αποτελούν οι τόκοι καταθέσεων ύψους 2.601.515,69€. Το συνολικό ποσό της κατηγορίας ανέρχεται στα 2.613.134,91€.

**5. (Κ.Α. 4000) ΠΑΡΑΒΟΛΑ – ΠΡΟΣΤΙΜΑ:** Τα έσοδα αυτά προέρχονται από κλιμάκια ελέγχου, παράβολα εξέτασης από επιτροπές, παράβολα χορήγησης επαγγελματικών αδειών και άλλα

παράβολα, τα οποία διαμορφώθηκαν στο ποσό των 1.246.090,43€. Το ποσοστό των εισπράξεων σε σχέση με τον διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο ποσοστό των 103,25%.

**6. (Κ.Α. 5000) ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ:** Τα έσοδα αυτά προέρχονται κυρίως από επιστροφές αποδοχών, συντάξεων, βοηθημάτων και αποζημιώσεων που καταβλήθηκαν χωρίς να οφείλονται (ποσού 377.616,98€), την επιστροφή φόρου εισοδήματος και λοιπά έσοδα που δεν κατονομάζονται ειδικά, τα οποία διαμορφώθηκαν στο συνολικό ποσό των 811.366,52€. Το ποσοστό των εισπραχθέντων προς τον διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο 100,08%.

**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 346.562,61€, ενώ το ποσοστό των εισπραχθέντων προς το διαμορφωμένο προϋπολογισμό για το Γ' τρίμηνο του έτους 2023 ανέρχεται στο 79,32%.

**8. (Κ.Α. 7000) Έσοδα από δάνεια:** Περιλαμβάνει απαιτήσεις από συμβάσεις δανείων – Πρόγραμμα Αντώνης Τρίτσης – ως το Γ' 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 Γ' τρίμηνο ανέρχονται στο ποσό των 300.042,29€. Μεταξύ άλλων πρόκειται για έσοδα έτους 2022 του προγράμματος προώθησης της απασχόλησης κοινωφελούς χαρακτήρα της ΔΥΠΑ και έσοδα για την κάλυψη αποζημιώσεων γεωπόνων κτηνιάτρων που διενεργούν φυτοϋγειονομικούς ελέγχους.

**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 115.771.815,25€ από τα οποία 112.536.644,36€ αφορούν συμφηφιστικές εγγραφές πληρωμών του Περιφερειακού Ταμείου Ανάπτυξης και τα 3.235.171,00€ 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 Γ' Τρίμηνο του 2023 διαμορφώθηκαν σε σχέση με τις προβλέψεις του Προϋπολογισμού σε ποσοστό 45,93% επί αυτού.

**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 επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 47,22 % .

**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 μεγαλύτερο ποσοστό των δαπανών αυτών διαμορφώνεται με βάση το ισχύον Πρόγραμμα Προμηθειών, τα ποσά δεσμεύονται κατόπιν αιτήματος. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 14,82 % . Μεγάλο μέρος των διαγωνισμών είναι σε εξέλιξη αφενός και αφετέρου, προμήθειες που έχουν ήδη ολοκληρωθεί, εκκρεμεί η τιμολόγηση και η πληρωμή τους.

**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.

**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 επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 6,68%.

**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 επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 31,69%.

**6. (Κ.Α. 6000) ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (από κώδικα ΝΠΔΔ):** Οι δαπάνες αυτής της κατηγορίας αφορούν τις τοκοχρεολυτικές δόσεις των δανείων. Τα ποσοστά εκτέλεσης σε 50,24%, ομοίως με τις τιμολογημένες δαπάνες και 100% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες.

**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 πληρωθέντων επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 87,74%.

**8. (Κ.Α. 9000) ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΑ ΕΡΓΑ & ΕΡΓΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ:** Οι δαπάνες αυτές αφορούν τα επιχορηγούμενα έργα Δημοσίων Επενδύσεων και τα αμιγώς Περιφερειακά Έργα. Σε αυτή την κατηγορία, τα δεσμευθέντα ποσά (ποσοστό 47,21% επί των προϋπολογισθέντων) θα απορροφηθούν σε βάθος χρόνου λόγω της μεγάλης διάρκειας αποπεράτωσης των έργων εν γένει. Το σύνολο των πληρωθέντων ανήλθε στο ποσό των 133.149.538,43€ από τα οποία 112.536.644,36€ αφορούν συμψηφιστικές εγγραφές πληρωμών του Περιφερειακού Ταμείου Ανάπτυξης. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 47,21 % .

**Λευκό** ψήφισαν οι περιφερειακοί σύμβουλοι κ.κ. Α. Αγαθαγγελίδου, Χ. Αποστολίδου, Γ. Ζέρβας, Δ. Θωμά, Ε. Λαμτζίδης, Γ. Ναβροζίδου, Λ. Τόσκακας, Χ. Παπαστεργίου, Χ. Κούτρας, Ι. Ανεστάκης, Χ. Τζιουβάρας, Γ. Τρελλόπουλος, 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 Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/01/2023– 30/09/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	Επιχορηγήσεις	4.095.582,30	1.648.328,22	40,25%	1.648.328,22	40,25%	100,00%
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ ν.π.δ.δ.	106.371.293,73	73.050.893,70	68,68%	73.050.008,70	68,67%	100,00%
2000	Ασφαλιστικές εισφορές	0,00	0,00		0,00		
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	729.207,88	2.613.134,91	358,35%	2.613.134,91	358,35%	100,00%
4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	1.206.872,01	6.829.304,77	565,87%	1.246.090,43	103,25%	18,25%
5000	Λοιπά έσοδα	808.608,43	810.679,33	100,26%	811.366,52	100,34%	100,08%
6000	Έκτακτα έσοδα	436.942,34	346.562,61	79,32%	346.562,61	79,32%	100,00%
7000	Έσοδα από δάνεια	19.254.176,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
8000	Έσοδα από παρελθόντα έτη	862.657,49	300.042,29	34,78%	300.042,29	34,78%	100,00%
9000	Έσοδα από επιχορηγήσεις κ.λπ. για επενδύσεις	186.329.746,41	115.771.815,25	62,13%	115.771.815,25	62,13%	100,00%
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>320.095.086,59</b>	<b>201.370.761,08</b>	<b>62,91%</b>	<b>195.787.348,93</b>	<b>61,17%</b>	<b>97,23%</b>

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



## ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ

## ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2023 – 30/09/2023

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	142.591.357,13	126.025.973,69	88,38%	69.539.630,25	48,77%	67.883.847,14	67.328.483,45	47,22%	96,82%
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	11.938.725,72	6.534.136,31	54,73%	2.061.781,73	17,27%	1.890.452,68	1.769.785,50	14,82%	85,84%
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	1.335.418,23	79.412,55	5,95%	79.412,55	5,95%	79.412,55	79.412,55	5,95%	100,00%
3000	Πληρωμές που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	2.806.769,23	552.618,83	19,69%	189.073,49	6,74%	189.073,49	187.424,52	6,68%	99,13%
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	6.672.417,11	3.045.836,16	45,65%	2.155.806,76	32,31%	2.149.748,45	2.114.488,63	31,69%	98,08%
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	2.036.165,99	2.036.165,99	100,00%	1.022.909,14	50,24%	1.022.909,14	1.022.909,14	50,24%	100,00%
7000	Απαλλοτριώσεις, αγορές, αναγέρσεις κ.λπ.	1.795.000,00	1.575.000,00	87,74%	1.575.000,00	87,74%	1.575.000,00	1.575.000,00	87,74%	100,00%
9000	Πληρωμές για Επενδύσεις (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	282.010.967,07	207.923.330,34	73,73%	135.887.416,06	48,19%	135.370.163,38	133.149.538,43	47,21%	97,99%
	Σύνολα δαπανών	<b>451.186.820,48</b>	<b>347.772.473,87</b>	77,08%	<b>212.511.029,98</b>	47,10%	<b>210.160.606,83</b>	<b>207.227.042,22</b>	45,93%	97,51%

Τα ποσοστά προκύπτουν χωρίς να λαμβάνουμε υπόψη το Αποθεματικό