



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ**

ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Πρακτικό 25^ο/09-07-2024

Απόφαση [935](#) /2024

ΘΕΜΑ 17^ο : «Κατάρτιση Προσχεδίου Προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας οικονομικού έτους 2025.»

Στη Θεσσαλονίκη σήμερα, στις **9 Ιουλίου 2024**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα 11:00' π.μ., η Περιφερειακή Επιτροπή της Π.Κ.Μ συνήλθε σε **τακτική «δια ζώσης»** συνεδρίαση, στην αίθουσα συνεδριάσεων του Περιφερειακού Συμβουλίου Κεντρικής Μακεδονίας (26ης Οκτωβρίου 64, Θεσσαλονίκη – Νέο Συνεδριακό Κέντρο Π.Κ.Μ), κατόπιν της αριθμ. πρωτ. **Οικ. ΠΕ 473576/1469/04-07-2024 προσκλήσεως της Προέδρου** αυτής, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 175, 175^Α, 176 και 177 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκαν:

1. Αθανασιάδου–Αηδονά Ε. Αθηνά, Αναπλ. Περιφερειάρχης, Πρόεδρος Π.Ε.
2. Παπουλίδης Σταμάτης, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., Αντιπρόεδρος Π.Ε.
3. Κυριακίδου Τσιαλούκη Σιμέλα, Περιφερειακή Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε
4. Κυρίζογλου Ελευθέριος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε
5. Κουρτίδου Παρασκευή, Περιφερειακή Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε
6. Λιακόπουλος Αθανάσιος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε
7. Μουρτζίλας Στέργιος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε
8. Σωτηριάδου Νατάσα, Περιφερειακή Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε
9. Παπαστεργίου Χρήστος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε
10. Χαβατζάς Γεώργιος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.

Δεν παραβρέθηκε αν και κλήθηκε νόμιμα και έγκαιρα, λόγω εκτάκτου κωλύματος, ο Μυλόπουλος Ιωάννης, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ.,

Για την τήρηση των Πρακτικών συμμετείχαν οι υπάλληλοι της Π.Κ.Μ. Καμπανού Αικατερίνη Γραμματέας της Π.Ε. Παπαγιάννη Ελισσάβη και Οικονομίδου Αθηνά Αναπληρώτριες Γραμματείς.

Μετά τη διαπίστωση απαρτίας η Πρόεδρος της Περιφερειακής Επιτροπής κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, κατά την οποία συζητήθηκαν: Θέμα 17^ο της Ημερήσιας Διάταξης: «Κατάρτιση Προσχεδίου Προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας οικονομικού έτους 2025» σύμφωνα με την αριθμ. πρωτ. 465010/9325/2-7-2024 εισήγηση του Τμήματος Π/Υ & Λογιστικής Διαχείρισης της Δ/σης Οικονομικού που διαβιβάστηκε με το αριθ. 468198/272/3-7-2024 έγγραφο του Γραφείου Αναπληρώτριας Περιφερειάρχη ΠΚΜ, σχετικά με το ανωτέρω θέμα.

Η Περιφερειακή Επιτροπή έχοντας υπόψη :

1. τον Ν.3852/2010 (Φ.Ε.Κ. 87/Α'/2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης....» όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

2. τις διατάξεις του Π.Δ.133/2010 (Φ.Ε.Κ 226/τ.Α'/27-12-2010) «Οργανισμός της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας» όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με τις αριθ. 81320+77909 αποφάσεις του Γ.Γ της Α.Δ.Μ.Θ (ΦΕΚ 4302/30-12-2016).
3. το άρθρο 175,175^Α, 176 και 177 του Ν. 3852/2010 “περί αρμοδιοτήτων και λειτουργίας της Περιφερειακής Επιτροπής”, όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν σήμερα,
4. την αριθμ.15485/2023 απόφαση του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Θεσσαλονίκης, με την οποία επικυρώθηκαν τα αποτελέσματα των εκλογών που διενεργήθηκαν στις 8 Οκτωβρίου 2023 για την ανάδειξη της Περιφερειακής Αρχής στην Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας για την περίοδο 01.01.2024 έως 31.12.2028,
5. την αριθ. 2/5-1-2024 (ΑΔΑ:6Ω2Ε7ΛΛ-ΙΓ3) Απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου της Π.Κ.Μ. περί “Εκλογής τακτικών και αναπληρωματικών μελών της Περιφερειακής Επιτροπής της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, για την περίοδο έως 30-6-2026, η οποία επικυρώθηκε με την αριθ. 6407/12-1-2024 Απόφαση του Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας – Θράκης,
6. την αριθ. πρωτ. Γ.Π.Κ.Μ./οικ.71/8-1-2024 (ΑΔΑ:6ΓΓΟ7ΛΛ-ΩΟΒ) απόφαση του Περιφερειάρχη Κεντρικής Μακεδονίας περί «Ορισμού Αναπληρωτή Περιφερειάρχη , Αντιπεριφερειάρχων και ανάθεση τομέων ευθύνης σε θεματικούς Αντιπεριφερειάρχες της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας» , », όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με την υπ αριθ. Γ.Π.Κ.Μ./οικ.1137/4-4-2024 (ΑΔΑ: ΨΓΩΑ7ΛΛ-ΒΞΒ) Απόφαση του Περιφερειάρχη Κεντρικής Μακεδονίας ,
7. την αριθμ. Γ.Π.Κ.Μ./ οικ.93/10-1-2024 Απόφαση του Περιφερειάρχη Κεντρικής Μακεδονίας, περί «Ορισμού Προέδρου Περιφερειακής Επιτροπής της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας» (ΑΔΑ: 9Ξ4Ξ7ΛΛ-ΕΩΗ) ,
8. την αριθμ. 9/23-1-2024 απόφαση περί Εκλογής Αντιπροέδρου Περιφερειακής Επιτροπής ΠΚΜ σύμφωνα με το άρθρο 175 § 6 (ΑΔΑ: 6ΣΝΧ7ΛΛ-6ΚΛ)
9. την αριθμ. Γ.Π.Κ.Μ./οικ.252/22-1-2024 απόφαση του Περιφερειάρχη Π.Κ.Μ. «περί ορισμού Γραμματέως της Περιφερειακής Επιτροπής της Π.Κ.Μ.» (Α.Δ.Α.:Ψ0997ΛΛ-ΧΚΣ),
10. την αριθμ. πρωτ. 465010/9325/2-7-2024 εισήγηση του Τμήματος Π/Υ & Λογιστικής Διαχείρισης της Δ/σης Οικονομικού

ΘΕΜΑ: «Κατάρτιση Προσχεδίου Προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας οικονομικού έτους 2025»

Έχοντας υπόψη:

1. Τα άρθρα 113, 159, 160, 163,176, του ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης- Πρόγραμμα Καλλικράτης» (Α' 87) όπως τροποποιήθηκε και ισχύει,
2. Των διατάξεων του άρθρου 190 Ν.4555/2018 (ΦΕΚ133/τ.Α'/19-7-2018) όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, σε συνδυασμό με τα άρθρα 20 & 53 του Ν.5056/2023 (ΦΕΚ163/τ.Α/6-10-2023) έως την 20η Ιουλίου η Περιφερειακή Επιτροπή εγκρίνει το προσχέδιο του προϋπολογισμού.
3. Την αρ. οικ. 63724/28-7-2023 Απόφαση Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (ΦΕΚ 4794/Β/28-7-2023) περί «Κατάρτισης και υποβολής προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2024».
4. Την αρ. 17255(397)/2-1-2024 (ΦΕΚ 148 τ.Β'/02-01-2024) απόφαση Περιφερειάρχη περί Μεταβίβαση αρμοδιοτήτων της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας καθώς και παροχή εξουσιοδότησης υπογραφής εγγράφων, αποφάσεων και άλλων πράξεων «ΜΕ ΕΝΤΟΛΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗ».
5. Την με αρ. πρωτ. Γ.Π.Κ.Μ./οικ.71/8-1-2024 Απόφαση Περιφερειάρχη περί «Ορισμού Αναπληρωτή Περιφερειάρχη, Αντιπεριφερειάρχων και ανάθεση τομέων ευθύνης στους Θεματικούς Αντιπεριφερειάρχες της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας» (ΑΔΑ:6ΓΓΟ7ΛΛ-ΩΟΒ).
6. Την αρ. 23979/ΔΕ2649/03.06.2013 (ΦΕΚ 1367 Β') απόφαση του Υπουργού Ανάπτυξης «Ρυθμίσεις για τις ανακατανομές πιστώσεων των συλλογικών αποφάσεων του Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων και ειδικότερες ρυθμίσεις του περιφερειακού Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων».

Ο προϋπολογισμός καταρτίζεται με βάση τις οδηγίες που παρέχονται με κοινή απόφαση Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών που εκδίδεται κάθε έτος και δεδομένου ότι απόφαση δεν έχει εκδοθεί, (εκδίδεται έως τα τέλη Ιουλίου, μετά από διατύπωση και της γνώμης της ΕΝ.ΠΕ.), το προσχέδιο του Προϋπολογισμού αφενός περιλαμβάνει τα συνολικά μόνο μεγέθη του Προϋπολογισμού ανά Περιφερειακή Ενότητα και αφετέρου ενδέχεται να υποστεί σημαντικές τροποποιήσεις κατά την κατάρτιση του, που θα πραγματοποιηθεί μετά την έκδοση της Κ.Υ.Α. και σύμφωνα με τα διαλαμβανόμενα σε αυτήν.

Μετά το αρ. 444550(8955)/25-6-2024 έγγραφό μας, οι Υποδιευθύνσεις Διοικητικού Οικονομικού των Περιφερειακών Ενοτήτων μας γνωστοποίησαν τις συνολικές πιστώσεις του Προϋπολογισμού της Περιφερειακής τους Ενότητας, ήτοι:

- Σύνολο Αναμενόμενων Εσόδων έτους 2025,
- Σύνολο προβλεπόμενου Ταμειακού Υπολοίπου έτους 2024 και

- Σύνολο Εξόδων έτους 2025.

Συγκεκριμένα:

1. Ο υπολογισμός των συνολικών εσόδων (έσοδα ΚΑΠ, έσοδα από επιχορηγήσεις και ίδια έσοδα) πραγματοποιήθηκε λαμβάνοντας υπόψη την Κ.Υ.Α. περί κατάρτισης του τρέχοντος Προϋπολογισμού (έτους 2024, ΦΕΚ 4794/Β/28-7-2023) και σύμφωνα με το αρ. 444550(8955)/25-6-2024 έγγραφό μας.

2. Τα προβλεπόμενα ταμειακά υπόλοιπα έτους 2024, καταβλήθηκε προσπάθεια για τον υπολογισμό τους (στο μέτρο του δυνατού), ώστε να συμπεριληφθούν οι σχετικές πιστώσεις σε όλους τους Φορείς του Προϋπολογισμού και κατ' επέκταση στο συνολικό Προϋπολογισμό της κάθε Περιφερειακής Ενότητας. Για τον υπολογισμό αυτών ελήφθησαν υπόψη τα αντίστοιχα ταμειακά υπόλοιπα του έτους 2023, τα ήδη πραγματοποιηθέντα αλλά και τα αναμενόμενα έως το τέλος της χρονιάς έσοδα του έτους 2024 καθώς και οι ήδη πραγματοποιηθείσες όπως και οι αναμενόμενες έως το τέλος της χρονιάς πληρωμές του έτους 2024.

3. Οι συνολικές πιστώσεις των εξόδων έχουν υπολογιστεί ώστε να καλύπτουν τις δαπάνες του έτους 2024 κατά τη διάρκεια αυτού (δεσμεύσεις που θα απαιτηθεί να πραγματοποιηθούν το 2025), τις δεσμεύσεις (πολυετείς αναλήψεις) που έχουν πραγματοποιηθεί ή θα πραγματοποιηθούν κατά τη διάρκεια του τρέχοντος έτους και βαρύνουν τον Προϋπολογισμό του 2025 και τις δαπάνες παρελθόντων ετών που θα πληρωθούν κατά τη διάρκεια του 2025.

4. Οι πιστώσεις των έργων Π.Ε.Δ. έχουν υπολογιστεί σύμφωνα με τα όρια πληρωμών που εκτιμήθηκαν κατά την διαδικασία της 2ης τροποποίησης των Προγραμμάτων Επενδυτικών Δαπανών.

5. Η μισθοδοσία του μόνιμου και με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου προσωπικού έχει συμπεριληφθεί στις πιστώσεις του Προϋπολογισμού έτους 2025 και ειδικότερα στις Δαπάνες Ευθύνης της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας.

6. Οι πιστώσεις των έργων του Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων (όπου υπάρχουν) που υλοποιούνται από την Περιφέρεια η οποία είναι κύριος αυτών και συμπεριλαμβάνονται στις Συλλογικές Αποφάσεις της Περιφέρειας και σε λοιπές ΣΑΕ με υπόλογο τις Περιφερειακές Ενότητες, υπολογίστηκαν βάσει των δεδομένων του τρέχοντος έτους.

7. Τέλος οι πιστώσεις των έργων Π.Δ.Ε. που υλοποιούνται από την Περιφέρεια με υπόλογο διαχειριστή το οικείο Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης θα συμπεριληφθούν στην τελική φάση της κατάρτισης του προϋπολογισμού μετά από την κατάθεση των στοιχείων στην υπηρεσία μας.

Βάσει των ανωτέρω καθώς και των προσχεδίων του προϋπολογισμού ανά Περιφερειακή Ενότητα, τα οποία στρογγυλοποιήθηκαν σε επίπεδο χιλιάδας, παρακαλούμε για την:

α) έγκριση των ποσών του Προσχεδίου Προϋπολογισμού της ΠΚΜ (Ενότητα 00, δαπάνες ευθύνης της Π.Κ.Μ.) και β) για την εισήγηση προς έγκριση του Προσχεδίου Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, οικονομικού έτους 2025, στην Περιφερειακή Επιτροπή.

**Προσχέδιο Προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας
οικονομικού έτους 2025**

Περιφερειακή Ενότητα	Έσοδα 2025	Ταμειακό Υπόλοιπο 2024	Έξοδα 2025
Δαπάνες Ευθύνης Π.Κ.Μ.	73.500.000,00	23.213.156,00	96.713.156,00
Μ. Ε. Θεσσαλονίκης	28.240.200,00	65.240.000,00	93.480.200,00
Π. Ε. Ημαθίας	7.126.200,00	10.910.600,00	18.036.800,00
Π. Ε. Κιλκίς	6.095.500,00	6.783.200,00	12.878.700,00
Π. Ε. Πιερίας	6.050.000,00	5.550.000,00	11.600.000,00
Π. Ε. Πέλλας	6.204.700,00	12.189.120,00	18.393.820,00
Π. Ε. Σερρών	7.417.900,00	12.322.494,00	19.740.394,00
Π. Ε. Χαλκιδικής	11.214.000,00	7.509.000,00	18.723.000,00
Σύνολο Περιφέρειας	145.848.500,00	143.717.570,00	289.566.070,00

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΓΕΝ. ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ

Κ. ΜΙΧΑΗΛΙΔΗΣ

Την ψηφοφορία που ακολούθησε, κατά την οποία, οι κ.κ. Παπαστεργίου Χρ., Παπαουλίδης Στ., Χαβατζάς Γ. έδωσαν λευκή ψήφο, ενώ όλα τα υπόλοιπα μέλη της Επιτροπής έδωσαν θετική ψήφο, και ως εκ τούτου, η Περιφερειακή Επιτροπή

α π ο φ α σ ί ζ ε ι ο μ ό φ ω ν α

Εγκρίνει το Προσχέδιο του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, ως κάτωθι:

**Προσχέδιο Προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας
οικονομικού έτους 2025**

Περιφερειακή Ενότητα	Έσοδα 2025	Ταμειακό Υπόλοιπο 2024	Έξοδα 2025
Δαπάνες Ευθύνης Π.Κ.Μ.	73.500.000,00	23.213.156,00	96.713.156,00
Μ. Ε. Θεσσαλονίκης	28.240.200,00	65.240.000,00	93.480.200,00
Π. Ε. Ημαθίας	7.126.200,00	10.910.600,00	18.036.800,00
Π. Ε. Κιλκίς	6.095.500,00	6.783.200,00	12.878.700,00
Π. Ε. Πιερίας	6.050.000,00	5.550.000,00	11.600.000,00
Π. Ε. Πέλλας	6.204.700,00	12.189.120,00	18.393.820,00
Π. Ε. Σερρών	7.417.900,00	12.322.494,00	19.740.394,00
Π. Ε. Χαλκιδικής	11.214.000,00	7.509.000,00	18.723.000,00
Σύνολο Περιφέρειας	145.848.500,00	143.717.570,00	289.566.070,00

Η απόφαση αυτή πήρε α/α 935 /2024

**Η Πρόεδρος της Περιφερειακής Επιτροπής
Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας**

Τα μέλη

Αθανασιάδου – Αηδονά Ε. Αθηνά

Η Γραμματέας

Αικατερίνη Καμπανού