



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ**

ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

**Πρακτικό 39^ο/15-10-2024
Απόφαση 1434 /2024**

ΘΕΜΑ 5^ο : «Τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας για το Γ΄ τρίμηνο 2024».

Στη Θεσσαλονίκη σήμερα, στις **15 Οκτωβρίου 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 708891/2226/10-10-2024 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. Κυριακίδου Τσιαλούκη Σιμέλα, Περιφερειακή Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
3. Κουρτίδου Παρασκευή, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
4. Λιακόπουλος Αθανάσιος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
5. Μουρτζίλας Στέργιος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
6. Σωτηριάδου Νατάσα, Περιφερειακή Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
7. Παπαστεργίου Χρήστος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
8. Παπουλίδης Σταμάτης, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
9. Χαβατζάς Γεώργιος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., τακτικό μέλος Π.Ε.
10. Ιντζές Κωνσταντίνος, Περιφερειακός Σύμβουλος Π.Κ.Μ., αναπληρωματικό μέλος Π.Ε.

Δεν προσήλθαν, αν και κλήθηκαν νόμιμα και έγκαιρα, λόγω εκτάκτου κωλύματος οι κ.κ. Μυλόπουλος Ιωάννης και Κυρίζογλου Ελευθέριος, Περιφερειακοί Σύμβουλοι Π.Κ.Μ., τακτικά μέλη της Π.Ε.

Για την τήρηση των Πρακτικών συμμετείχαν οι υπάλληλοι της Π.Κ.Μ. Καμπανού Αικατερίνη, Γραμματέας της Π.Ε. και Παπαγιάννη Ελισσάβετ, Αναπληρώτρια Γραμματέας.

Μετά τη διαπίστωση απαρτίας, η Πρόεδρος της Περιφερειακής Επιτροπής κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, κατά την οποία συζητήθηκαν: Θέμα 5^ο της Ημερήσιας Διάταξης: «Τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας για το Γ΄ τρίμηνο 2024», σύμφωνα με την αριθμ. πρωτ. 700850/13445/08-10-2024 του Τμήματος Προϋπολογισμού, Λογιστικής και Ταμειακής Διαχείρισης της Διεύθυνσης Οικονομικού Π.Κ.Μ., η οποία διαβιβάστηκε με το αριθ. 701359/389/8-10-2024 έγγραφο του Γραφείου Αναπληρώτριας Περιφερειάρχης, 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.» (ΑΔΑ: Ψ0997ΛΛ-ΧΚΣ),
10. Τις διατάξεις του Π.Δ. 80/2016 (Φ.Ε.Κ.145/τ.Α΄/05-08-2016) «Ανάληψη υποχρεώσεων από τους Διατάκτες».
11. Το αριθμ. πρωτ. έγγραφο 2/100018/0026/30-12-2016 (Α.Δ.Α.:ΨΒΞΒΗ-ΔΤΗ) του Γ.Λ.Κ. – Γενική Δ/ση Δημοσιονομικών Ελέγχων – Δ/ση Συντονισμού και Ελέγχου εφαρμογής Δημοσιολογιστικών Διατάξεων.
12. την αριθ. 216/2023 (ορθή επανάληψη) Απόφασης του ΠΣ, περί «Έγκρισης Προϋπολογισμού & Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, Οικονομικού Έτους 2024 (ΑΔΑ: 94ΜΦ7ΛΛ-Τ6Τ)
13. την αριθμ. πρωτ. 700850/13445/08-10-2024 του Τμήματος Προϋπολογισμού, Λογιστικής και 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 2024»

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. 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. 216/14-11-2023 απόφαση Περιφερειακού Συμβουλίου περί «Έγκρισης προϋπολογισμού και Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, οικονομικού έτους 2024 (ΑΔΑ:94ΜΦ7ΛΛ-Τ6Τ)».
5. 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».
6. 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».
7. 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).

8. 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.

Σας αποστέλλουμε την παρούσα έκθεση και επισημαίνουμε ότι στην Ενότητα 08 και ειδικό φορέα 073 έχουν εγγραφεί ισόποσες πιστώσεις εσόδων και εξόδων ύψους **30.215.536,00€** 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 Γ΄ τρίμηνο του έτους 2024 επισημαίνουμε τα εξής:

Α. ΕΣΟΔΑ

Η πορεία είσπραξης των εσόδων του Προϋπολογισμού κατά το τρίτο τρίμηνο του έτους 2024 κυμάνθηκε στο **60,09%** του διαμορφωμένου Προϋπολογισμού. Τα έσοδα της Περιφέρειας ανήλθαν στο συνολικό ποσό των **222.720.379,76€**. 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. Συνολικά τα έσοδα της κατηγορίας διαμορφώθηκαν στο συνολικό ποσό των **1.201.295,50€**. Για την διενέργεια της εκλογικής διαδικασίας των Ευρωεκλογών εισπράχθηκε επιχορήγηση 660.000,00€ ενώ για την υλοποίηση του προγράμματος απασχόλησης ανέργων το ποσό των 475.000,00€. Το ποσοστό εισπραχθέντων προς προϋπολογισθέντων ανέρχεται σε **51,68%**.
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 68,79%. Συνολικά τα έσοδα της κατηγορίας διαμορφώθηκαν στο συνολικό ποσό των **76.600.441,73€**. Οι Κεντρικοί Αυτοτελείς Πόροι η κυριότερη πηγή εσόδων, ανέρχονται στο ποσό των **66.340.499,97€**. Τα έσοδα από τέλη μεταβίβασης ανέρχονται σε **10.276.017,71€** και το ποσοστό εισπραχθέντων προς προϋπολογισθέντων σε **82,71%**.
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 **4.530.229,34 €** Το συνολικό ποσό της κατηγορίας ανέρχεται στα **4.541.620,08€**. Το ποσοστό των εισπραχθέντων προς τον διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο **221,16%**.
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 **1.683.130,49€**. Το ποσοστό των εισπράξεων σε σχέση με τον διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο ποσοστό των **104,50%**.
6. **(Κ.Α. 5000) ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ:** Τα έσοδα αυτά προέρχονται κυρίως από επιστροφές αποδοχών, συντάξεων, βοηθημάτων και αποζημιώσεων που καταβλήθηκαν χωρίς να οφείλονται (ποσού 434.041,94€) και λοιπά έσοδα που δεν κατονομάζονται ειδικά τα οποία διαμορφώθηκαν στο συνολικό ποσό των **492.293,97€**. Το ποσοστό των εισπραχθέντων προς τον διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο **90,75%**.
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 τέλη, το ποσό τους ανέρχεται στα **157.921,99€**, ενώ το ποσοστό των εισπραχθέντων προς το διαμορφωμένο προϋπολογισμό για το Γ΄ τρίμηνο του έτους 2024 ανέρχεται στο **86,65%**.
8. **(Κ.Α. 7000) Έσοδα από δάνεια:** Περιλαμβάνει απαιτήσεις από συμβάσεις δανείων – Πρόγραμμα Αντώνης Τρίτσης – η εκταμίευση ως το Γ΄ τρίμηνο του 2024 ανήλθε στο ποσό των **10.969.561,51€**, ενώ το ποσοστό των εισπραχθέντων προς το διαμορφωμένο προϋπολογισμό για το Γ΄ τρίμηνο του έτους 2024 ανέρχεται στο **44,58%**.

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 αθροιστικά στο ποσό των **2.783.994,42€**. Πρόκειται για έσοδα έτους 2022-2023 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. Ανέρχονται στο ποσό των **124.290.120,07€** από τα οποία **122.142.461,21€** αφορούν συμψηφιστικές εγγραφές πληρωμών του Περιφερειακού Ταμείου Ανάπτυξης και τα **2.147.656,86€** 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 πληρωμές για δαπάνες για το Γ' Τρίμηνο του 2024 διαμορφώθηκαν σε σχέση με τις προβλέψεις του Προϋπολογισμού σε ποσοστό **48,80%** επί αυτού. Οι δεσμεύσεις ανέρχονται ήδη στο **71,75%** του προϋπολογισμού και οι πληρωμές των τιμολογίων δαπανών στο **98,26%**.

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 **51,99 %**.

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 **15,29%**. 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. Το μεγαλύτερο ποσό των δαπανών αφορά επιχορηγήσεις για τα λειτουργικά των Πρόνοιακών Ιδρυμάτων των οποίων η εκταμίευση πραγματοποιείται στο τέλος του οικονομικού έτους καθώς και η πληρωμή τους.

4. **(Κ.Α. 3000) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΙΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ:** Οι πληρωμές αυτές αφορούν επιστροφές εσόδων σε Ν.Π.Δ.Δ. καθώς και παραβόλων αχρεωστήτως καταβληθέντων, Τ.Α.Π. κ.τ.λ. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο **23,37 %**.

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 – Περιφερειακά έργα & έργα Δημοσίων Επενδύσεων. Επίσης έχουν προβλεφθεί και υλοποιήθηκαν δαπάνες διενέργειας εκλογών και έκτακτες δαπάνες πολιτικής Προστασίας. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο **20,70%**.

6. **(Κ.Α. 6000) ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (από κώδικα ΝΠΔΔ):** Οι δαπάνες αυτής της κατηγορίας αφορούν τις τοκοχρεολυτικές δόσεις των δανείων. Τα ποσοστά εκτέλεσης σε **66,22%**, 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 **41,46%**.

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 **49,15%** επί των προϋπολογισθέντων) θα απορροφηθούν σε βάθος χρόνου λόγω της μεγάλης διάρκειας αποπεράτωσης των έργων εν γένει. Το σύνολο των πληρωθέντων ανήλθε **158.972.203,23€** εκ των οποίων τα **122.142.461,21€** αφορούν σε συμψηφιστικές εγγραφές πληρωμών του Περιφερειακού Ταμείου Ανάπτυξης. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο **49,15%**.

Σημειώνεται ότι δεν απαιτείται η αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2024 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 ισχύει.

Μετά τα ανωτέρω παρακαλούμε για την εισήγηση Έγκρισης της Τριμηνιαίας Έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας για το Γ' τρίμηνο 2024 σύμφωνα με τους επισυναπτόμενους πίνακες.

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΓΕΝ. ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ

Κ. ΜΙΧΑΗΛΙΔΗΣ

Την διαλογική συζήτηση και την ψηφοφορία που ακολούθησε, κατά την οποία οι κ.κ. Παπαστεργίου Χρ., Παπουλίδης Στ., Χαβατζάς Γ., Ιντζές Κ. 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

Να εισηγηθεί στο Περιφερειακό Συμβούλιο για έγκριση, την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας για το **Γ' τρίμηνο 2024** 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 2024 κυμάνθηκε στο **60,09%** του διαμορφωμένου Προϋπολογισμού. Τα έσοδα της Περιφέρειας ανήλθαν στο συνολικό ποσό των **222.720.379,76€**. 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. Συνολικά τα έσοδα της κατηγορίας διαμορφώθηκαν στο συνολικό ποσό των **1.201.295,50€**. Για την διενέργεια της εκλογικής διαδικασίας των Ευρωεκλογών εισπράχθηκε επιχορήγηση 660.000,00€ ενώ για την υλοποίηση του προγράμματος απασχόλησης ανέργων το ποσό των 475.000,00€. Το ποσοστό εισπραχθέντων προς προϋπολογισθέντων ανέρχεται σε **51,68%**.
- 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 68,79%. Συνολικά τα έσοδα της κατηγορίας διαμορφώθηκαν στο συνολικό ποσό των **76.600.441,73€**. Οι Κεντρικοί Αυτοτελείς Πόροι η κυριότερη πηγή εσόδων, ανέρχονται στο ποσό των **66.340.499,97€**. Τα έσοδα από τέλη μεταβίβασης ανέρχονται σε **10.276.017,71€** και το ποσοστό εισπραχθέντων προς προϋπολογισθέντων σε **82,71%**.

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 **4.530.229,34 €** Το συνολικό ποσό της κατηγορίας ανέρχεται στα **4.541.620,08€**. Το ποσοστό των εισπραχθέντων προς τον διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο **221,16%**.
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 **1.683.130,49€**. Το ποσοστό των εισπράξεων σε σχέση με τον διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο ποσοστό των **104,50%**.
6. **(Κ.Α. 5000) ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ:** Τα έσοδα αυτά προέρχονται κυρίως από επιστροφές αποδοχών, συντάξεων, βοηθημάτων και αποζημιώσεων που καταβλήθηκαν χωρίς να οφείλονται (ποσού 434.041,94€) και λοιπά έσοδα που δεν κατονομάζονται ειδικά τα οποία διαμορφώθηκαν στο συνολικό ποσό των **492.293,97€**. Το ποσοστό των εισπραχθέντων προς τον διαμορφωμένο προϋπολογισμό ανέρχεται στο **90,75%**.
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 τέλη, το ποσό τους ανέρχεται στα **157.921,99€**, ενώ το ποσοστό των εισπραχθέντων προς το διαμορφωμένο προϋπολογισμό για το Γ' τρίμηνο του έτους 2024 ανέρχεται στο **86,65%**.
8. **(Κ.Α. 7000) Έσοδα από δάνεια:** Περιλαμβάνει απαιτήσεις από συμβάσεις δανείων – Πρόγραμμα Αντώνης Τρίτσης – η εκταμίευση ως το Γ' τρίμηνο του 2024 ανήλθε στο ποσό των **10.969.561,51€**, ενώ το ποσοστό των εισπραχθέντων προς το διαμορφωμένο προϋπολογισμό για το Γ' τρίμηνο του έτους 2024 ανέρχεται στο **44,58%**.
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 αθροιστικά στο ποσό των **2.783.994,42€**. Πρόκειται για έσοδα έτους 2022-2023 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. Ανέρχονται στο ποσό των **124.290.120,07€** από τα οποία **122.142.461,21€** αφορούν συμψηφιστικές εγγραφές πληρωμών του Περιφερειακού Ταμείου Ανάπτυξης και τα **2.147.656,86€** 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 πληρωμές για δαπάνες για το Γ' Τρίμηνο του 2024 διαμορφώθηκαν σε σχέση με τις προβλέψεις του Προϋπολογισμού σε ποσοστό **48,80%** επί αυτού. Οι δεσμεύσεις ανέρχονται ήδη στο **71,75%** του προϋπολογισμού και οι πληρωμές των τιμολογίων δαπανών στο **98,26%**.

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 **51,99 %**.
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 **15,29%**. 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. Το μεγαλύτερο ποσό των δαπανών αφορά επιχορηγήσεις για τα λειτουργικά των Προνοιακών Ιδρυμάτων των οποίων η εκταμίευση πραγματοποιείται στο τέλος του οικονομικού έτους καθώς και η πληρωμή τους.
4. **(Κ.Α. 3000) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΙΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ:** Οι πληρωμές αυτές αφορούν επιστροφές εσόδων σε Ν.Π.Δ.Δ. καθώς και παραβόλων αχρεωστήτως καταβληθέντων, Τ.Α.Π. κ.τ.λ. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο **23,37 %**.
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 – Περιφερειακά έργα & έργα Δημοσίων Επενδύσεων. Επίσης έχουν προβλεφθεί και υλοποιήθηκαν δαπάνες διενέργειας εκλογών και έκτακτες δαπάνες πολιτικής Προστασίας. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο **20,70%**.
6. **(Κ.Α. 6000) ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (από κώδικα ΝΠΔΔ):** Οι δαπάνες αυτής της κατηγορίας αφορούν τις τοκοχρεολυτικές δόσεις των δανείων. Τα ποσοστά εκτέλεσης σε **66,22%**, 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 επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο **41,46%**.

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 **49,15%** επί των προϋπολογισθέντων) θα απορροφηθούν σε βάθος χρόνου λόγω της μεγάλης διάρκειας αποπεράτωσης των έργων εν γένει. Το σύνολο των πληρωθέντων ανήλθε **158.972.203,23€** εκ των οποίων τα **122.142.461,21€** αφορούν σε συμψηφιστικές εγγραφές πληρωμών του Περιφερειακού Ταμείου Ανάπτυξης. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των Προϋπολογισθέντων ανήλθε στο **49,15%** .

Σημειώνεται ότι δεν απαιτείται η αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2024 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 ισχύει.

Η απόφαση αυτή πήρε α/α 1434 /2024

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

Τα μέλη

Αθανασιάδου – Αηδονά Ε. Αθηνά

Η Γραμματέας

Αικατερίνη Καμπανού

ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/01/2024– 30/09/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	Επιχορηγήσεις	2.324.644,99	1.201.295,50	51,68%	1.201.295,50	51,68%	100,00%
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ ν.π.δ.δ.	111.354.576,31	76.600.441,73	68,79%	76.600.441,73	68,79%	100,00%
2000	Ασφαλιστικές εισφορές	0,00	0,00		0,00		
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	2.053.556,52	4.541.620,08	221,16%	4.541.620,08	221,16%	100,00%
4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	1.610.631,78	8.311.174,44	516,02%	1.683.130,49	104,50%	20,25%
5000	Λοιπά έσοδα	542.451,89	492.293,97	90,75%	492.293,97	90,75%	100,00%
6000	Έκτακτα έσοδα	182.252,00	157.921,99	86,65%	157.921,99	86,65%	100,00%
7000	Έσοδα από δάνεια	24.608.633,25	10.969.561,51	44,58%	10.969.561,51	44,58%	100,00%
8000	Έσοδα από παρελθόντα έτη	2.661.772,77	2.783.994,42	104,59%	2.783.994,42	104,59%	100,00%
9000	Έσοδα από επιχορηγήσεις κ.λπ. για επενδύσεις	225.330.086,04	124.290.120,07	55,16%	124.290.120,07	55,16%	100,00%
	Σύνολα εσόδων	370.668.605,55	229.348.423,71	61,87%	222.720.379,76	60,09%	97,11%

Τα ποσοστά προκύπτουν χωρίς να λαμβάνουμε υπόψη τα ταμειακά υπόλοιπα έτους 2023

ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2024 – 30/09/2024

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντ α	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	149.620.127,82	130.224.498,49	87,04%	80.246.972,81	53,63%	78.371.605,48	77.788.778,29	51,99%	96,94%
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	10.603.879,45	6.011.400,83	56,69%	1.814.194,97	17,11%	1.664.191,38	1.621.198,92	15,29%	89,36%
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	932.792,84	11.359,50	1,22%	11.359,50	1,22%	11.359,50	11.359,50	1,22%	100,00%
3000	Πληρωμές που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	3.894.794,61	1.147.274,73	29,46%	912.033,11	23,42%	911.975,98	910.407,61	23,37%	99,82%
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	4.824.507,01	1.766.068,38	36,61%	1.036.874,23	21,49%	1.031.880,01	998.637,25	20,70%	96,31%
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	2.780.537,88	2.780.537,88	100,00%	1.841.305,76	66,22%	1.841.305,76	1.841.305,76	66,22%	100,00%
7000	Απαλλοτριώσεις, αγορές, αναγέρσεις κ.λπ.	820.000,00	494.109,71	60,26%	340.000,00	41,46%	340.000,00	340.000,00	41,46%	100,00%
9000	Πληρωμές για Επενδύσεις (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	323.453.559,38	214.090.185,63	66,19%	160.567.665,29	49,64%	159.855.927,91	158.972.203,23	49,15%	99,01%
	Σύνολα δαπανών	496.930.198,99	356.525.435,15	71,75%	246.770.405,67	49,66%	244.028.246,02	242.483.890,56	48,80%	98,26%

Τα ποσοστά προκύπτουν χωρίς να λαμβάνουμε υπόψη το Αποθεματικό