

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Του Πρακτικού 14 / 2018 ειδικής συνεδρίασης του Περιφερειακού Συμβουλίου
Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης

Αριθ. Απόφασης 175/ 2018

ΠΕΡΙΛΗΨΗ : Έγκριση του Σχεδίου του Προϋπολογισμού και του Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης του Οικονομικού Έτους 2019.

Στην Κομοτηνή σήμερα **12 Νοεμβρίου 2018** ημέρα **Δευτέρα** και ώρα **18.30**, στην αίθουσα συνεδριάσεων «ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΑΥΛΙΔΗΣ » της Περιφερειακής Ενότητας Ροδόπης, παρουσία του Περιφερειάρχη Χρήστου Μέτιου και παρουσία των Αντιπεριφερειάρχων : Πατακάκη Ανάργυρου Π.Ε. Δράμας, Πέτροβιτς Δημητρίου Π.Ε. Έβρου, Μαρκόπουλου Θεόδωρου Π.Ε. Καβάλας, Ζαγναφέρη Κωνσταντίνου Π.Ε. Ξάνθης και Τσαλικίδη Νικολάου Π.Ε. Ροδόπης , που κλήθηκαν νόμιμα σύμφωνα με το άρθρο 167 παρ. 4 του Ν. 3852/2010, συνήλθε σε δημόσια τακτική ειδική συνεδρίαση το Περιφερειακό Συμβούλιο Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης μετά από την **Δ.Δ ΟΙΚ. 7032 /06-11-2018** έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου του που επιδόθηκε σε κάθε Περιφερειακό Σύμβουλο, σύμφωνα με το άρθρο 167 παρ. 2 του Ν. 3852 /2010.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ :

1. Δημούδη- Τζατζαΐρη Ελένη, Πρόεδρος του Π.Σ.
2. Καβαρατζής Σταύρος, Αντιπρόεδρος του Π.Σ.
3. Μεχμέτ Ούστα Χουσεΐν, Γραμματέας του Π.Σ.

ΤΑ ΜΕΛΗ

- | | |
|--------------------------------|--------------------------------------|
| 1. Αντωνιάδης Κωνσταντίνος | 22. Αλατζά-Παπαδοπούλου Κυριακούλα |
| 2. Εξακουστός Κωνσταντίνος | 23. Ιντζέ Μεμέτ Μπιρόλ |
| 3. Τσιλιγγίρης Σπυρίδων | 24. Χειράκη Γεωργία |
| 4. Ζάχαρη Ζηνοβία | 25. Λιθηρόπουλος Χρήστος |
| 5. Μποταΐτης Σωτήριος | 26. Παπαδόπουλος Σωτήριος |
| 6. Ευφραιμίδης Νικόλαος | 27. Τσολάκης Σταύρος |
| 7. Βενετίδης Κωνσταντίνος | 28. Αραμπατζής Αθανάσιος |
| 8. Τερτσούδης Χρήστος | 29. Καραλίδης Φώτιος |
| 9. Ιμπράμ Αχμέτ | 30. Γρανάς Αρχέλαος |
| 10. Γεωργιτσόπουλος Χρήστος | 31. Δαμιανίδης Παύλος |
| 11. Αμοιρίδης Μιχαήλ | 32. Τσαλδαρίδης Αναστάσιος |
| 12. Ιωσηφίδης Αλέξανδρος | 33. Κοτζά Μουμίν Ριτβάν |
| 13. Μοσχοφίδου-Βλάχου Ελεονώρα | 34. Ζιμπίδης Γεώργιος |
| 14. Χουσέ Μουσταφά Ισμαήλ | 35. Τουρτούρης Σπυρίδων |
| 15. Χατζηγκενέ Ιρφάν | 36. Λασκαρίδης Παντελής |
| 16. Βουδούρης Ευάγγελος | 37. Μαλτέζος Μενέλαος |
| 17. Μπούτος Ιωάννης | 38. Γκανιάτσου-Ελευθεριάδου Στυλιανή |
| 18. Κινατζίδης Κωνσταντίνος | 39. Κιτσόπουλος Χρήστος |
| 19. Κατραντζή Μουσταφά | 40. Τρέλλης Χρήστος |
| 20. Μουσταφά Μετίν | 41. Μουμίν Οντέρ |
| 21. Μουλταζά Ταρκάν Μουλταζά | 42. Ναθαναηλίδης Αναστάσιος |
| | 43. Χατζηθεοδωρίδης Ηρακλής |

ΑΠΟΝΤΕΣ:**ΤΑ ΜΕΛΗ**

- | | |
|----------------------|----------------------------|
| 1. Γάκης Χρήστος | 3. Ορφανίδης Χαράλαμπος |
| 2. Γαλάνης Βασίλειος | 4. Τραιφόρος Βασίλειος |
| | 5. Γεροστεργίου Αικατερίνη |

Παραβρέθηκε στη συνεδρίαση η Εκτελεστική Γραμματέας της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης κα Ζωή Κοσμίδου.

Χρέη υπηρεσιακής γραμματέως άσκησε η υπάλληλος της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης κα Ελένη Κατσικούδη.

Αφού διαπιστώθηκε απαρτία διότι σε σύνολο 51 μελών ήταν παρόντα τα 41 μέλη, άρχισε η συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Προσήλθαν στην συνεδρίαση κατά τη συζήτηση του μοναδικού θέματος της ημερήσιας διάταξης οι Περιφερειακοί Σύμβουλοι κ.κ. 1)Τσιλιγγίρης Σπυρίδων, 2)Μποταΐτης Σωτήριος, 3)Ιωσηφίδης Αλέξανδρος, 4)Τσολάκης Σταύρος και 5) Καβαρατζής Σταύρος, Αντιπρόεδρος του Π.Σ.

Κατά τη συζήτηση του μοναδικού θέματος της ημερήσιας διάταξης και πριν τη διεξαγωγή της ψηφοφορίας δήλωσαν ότι αποχωρούν οριστικά από τη συνεδρίαση οι Περιφερειακοί Σύμβουλοι κ.κ. 1)Δαμιανίδης Παύλος και 2)Μουμίν Οντέρ.

Εισηγούμενος το μοναδικό θέμα της ημερήσιας διάταξης ο Προϊστάμενος της Δ/σης Οικονομικού της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης κ. Τρύφων Εξάρχου, έθεσε υπόψη των μελών του Περιφερειακού Συμβουλίου Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης το αριθμ. πρωτ: Δ.Ο οικ. 3518 /02-11-2018 έγγραφο της Δ/σης Οικονομικού της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης, το οποίο αναφέρει τα εξής :

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις:

α. Του άρθρου 163 του Ν. 3852/2010, «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης» (ΦΕΚ 87/Α΄/7-6-2010).

β. Του άρθρου 78 του Ν.4172/2013 (ΦΕΚ 167/Α΄/23-7-2013), «Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογής του Ν.4046/2012, του Ν.4093/2012, και του Ν.4127/2013 και άλλες διατάξεις».

γ. Του άρθρου 260 του Ν.3852/2010, «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης» (ΦΕΚ 87/Α΄/7-6-2010), καθώς και αυτές του άρθρου 268 του ίδιου νόμου, όπως συμπληρώθηκαν με την 4.α. του άρθρου 43 «Ρυθμίσεις οικονομικών θεμάτων Ο.Τ.Α.» του Ν.3979/2011 «Για την ηλεκτρονική διακυβέρνηση και λοιπές διατάξεις» (ΦΕΚ 138/Α΄/16-6-2011) και ισχύουν.

δ. Των άρθρων 62, 63 και 64 του Ν. 4270/2014 (ΦΕΚ 143/Α΄/28-6-2014), «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση Οδηγίας 2011/85/ΕΕ – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».

ε. Των άρθρων 33, 49 και 51 του Ν. 4270/2014 (ΦΕΚ 143/Α΄/28-6-2014), «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση Οδηγίας 2011/85/ΕΕ – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».

στ. Της υπ΄ αριθμ. πρωτ. οικ. 38348/25-07-2018 (ΑΔΑ: 6Ρ0Ω465ΧΘ7-5ΒΙ) Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών, «Κατάρτιση και υποβολή Προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2019».

ζ. Της παρ. 9 του άρθρου 116 του Π.Δ. 30/1996 Κωδικοποίηση σε ενιαίο κείμενο νόμου με τίτλο «Κώδικας Νομαρχιακής Αυτοδιοίκησης κλπ», (ΦΕΚ 21/Α΄/2-2-1996), με αντιστοίχιση των όρων σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 14 του άρθρου 268 του Ν. 3852/2010, τα οποία ρυθμίζουν τον τύπο του προϋπολογισμού των Περιφερειών.

η. Του άρθρου 5 του Ν.2672/1998, «Οικονομικοί Πόροι της Νομαρχιακής Αυτοδιοίκησης και άλλες διατάξεις».

θ. Του Ν.Δ. 496/1974 (ΦΕΚ 204/Α΄/19-7-1974), «Περί λογιστικού Ν.Π.Δ.Δ.», όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε.

ι. Του Π.Δ. 144/2010 «Οργανισμός της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης» (ΦΕΚ.237/Α΄/27-12-2010), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

κ. Της Εγκυκλίου με αριθ. 2/47285/0094/2-8-2002, «Κώδικας κατάταξης εσόδων και εξόδων του Προϋπολογισμού των Ν.Π.Δ.Δ.».

λ. Της Εγκυκλίου με αριθ. 2/50418/0020/17-9-2002, «Κώδικας κατάταξης εσόδων και εξόδων του Κρατικού Προϋπολογισμού».

2. Τις υπ΄ αριθμ. πρωτ. ΔΟ οικ. 124915/4359/14-8-2018, 125495/ΞΔΔΟ3886/16-8-2018, 03/οικ.3320/16-

8-2018, οικ.3517/14-08-2018 Εισηγητικές Εκθέσεις των Περιφερειακών Ενοτήτων Δράμας, Ξάνθης, Καβάλας και Έβρου, αντίστοιχα.

3. Την υπ' αριθμ. 156/23-08-2018 Απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.
4. Την υπ' αριθμ. 853/29-08-2018 (ΑΔΑ: Ψ3ΒΕ7ΛΒ-29Π) Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.

Εισηγούμεσ τε

Την έγκριση του Σχεδίου του Προϋπολογισμού και του Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης του οικονομικού έτους 2019.

Στην κατάρτιση του Προϋπολογισμού οι αρχές ετήσιας διάρκειας, της ενότητας, της καθολικότητας, της ειδίκευσης και της ειδικότητας των πιστώσεων του Προϋπολογισμού που προβλέπονται στο Ν. 4270/2014 (Α' 143), «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» τηρούνται επακριβώς.

Για τη διάκριση των Περιφερειακών Ενοτήτων στον Προϋπολογισμό της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης χρησιμοποιήθηκαν ως προθέματα των Ειδικών Φορέων οι χαρακτηριστικοί αριθμοί:

- 0** για τις υπηρεσίες της **ΠΕ Ροδόπης** και της **Έδρας της Περιφέρειας**
- 1** για τις υπηρεσίες της **ΠΕ Δράμας**
- 2** για τις υπηρεσίες της **ΠΕ Ξάνθης**
- 3** για τις υπηρεσίες της **ΠΕ Καβάλας** και την **ΠΕ Θάσου**
- 4** για τις υπηρεσίες της έδρας της **ΠΕ Έβρου**
- 5** για τις υπηρεσίες της Ορεστιάδας της **ΠΕ Έβρου**

Στο σκέλος των Εσόδων η ανάλυση των Κωδικών Αριθμών έγινε σύμφωνα με τον Κώδικα κατάταξης εσόδων των Ν.Π.Δ.Δ., ενώ στο σκέλος των Εξόδων σύμφωνα με τον Κώδικα κατάταξης εξόδων του Κρατικού Προϋπολογισμού, εκτός από ορισμένες κατηγορίες και υποκατηγορίες εξόδων που λόγω της φύσης τους εγγράφονται σε κωδικούς αριθμούς του κώδικα κατάταξης των Ν.Π.Δ.Δ.

Όλα τα κονδύλια Εσόδων και Εξόδων αθροίζονται σε υποσύνολα κατά κατηγορίες (ανά χιλιάδα) και υποκατηγορίες (ανά εκατοντάδα) των εν λόγω κωδικών.

Ο Προϋπολογισμός αναπτύχθηκε και στα δύο (2) σκέλη σε έξι (6) στήλες όπου καταγράφεται: ο Κωδικός Αριθμός Εσόδων - Εξόδων, η Ονομασία του, οι Προβλέψεις Εσόδων - Εξόδων για το οικονομικό έτος 2019, οι Προβλέψεις για το κλείσιμο του τρέχοντος έτους (2018), η Διαμορφωθείσες πιστώσεις των Εσόδων - Εξόδων κατά το οικονομικό έτος 2018 (προϋπολογισμός ± τροποποιήσεις) και τα Απολογιστικά Εσόδων - Εξόδων του οικονομικού έτους 2017.

Ο Προϋπολογισμός της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης και των διακριτών Περιφερειακών Ενοτήτων αποτελείται από τρία τμήματα:

- I. Το πρώτο αφορά τον Τακτικό Προϋπολογισμό και περιλαμβάνει τις προβλέψεις των ποσών που θα διατεθούν από όλες τις Διευθύνσεις (Ειδικό Φορέις) της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης για την κάλυψη των λειτουργικών και λοιπών γενικών δαπανών τους, καθώς και για συγκεκριμένες δαπάνες που πραγματοποιούνται από την άσκηση των αρμοδιοτήτων τους.
Επίσης, περιλαμβάνει τις προβλέψεις των ποσών που θα διατεθούν για την εκτέλεση έργων και επενδυτικών δραστηριοτήτων του Ετήσιου Προγράμματος Δράσης της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.

- II. Το δεύτερο αφορά τον Προϋπολογισμό Δημοσίων Επενδύσεων και περιλαμβάνει τις προβλέψεις των ποσών που θα διατεθούν για την εκτέλεση έργων που χρηματοδοτούνται από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων, με φορείς υλοποίησής τους την Περιφέρεια Αν. Μακεδονίας και Θράκης και το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης.
- III. Το τρίτο αφορά το προβλεπόμενο Ταμειακό Υπόλοιπο του οικονομικού έτους 2018 που προορίζεται κατά προτεραιότητα για την κάλυψη συγκεκριμένων περιπτώσεων :
- α.** Όταν αυτό προέρχεται από αδιάθετα υπόλοιπα συνεχιζόμενων έργων του Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων.
- β.** Για την εξόφληση υποχρεώσεων που δημιουργήθηκαν σε προηγούμενα έτη και δεν κατέστη δυνατή η εξόφληση τους μέχρι τις 31/12/2018.
- γ.** Για την διασφάλιση ικανοποίησης υποχρεώσεων που επιβάλλονται από διάταξη νόμου.
- δ.** Για την χρηματοδότηση νέων έργων, εφόσον τα ταμειακά υπόλοιπα προέρχονται από αδιάθετες πιστώσεις του προηγούμενου οικονομικού έτους που προορίζονται για την εκτέλεση έργων και επενδυτικών δραστηριοτήτων.
- ε.** Για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών όταν τα ταμειακά υπόλοιπα προέρχονται από έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων πιστώσεων.
- στ.** Έπειτα από την κάλυψη των περιπτώσεων (α) έως (ε), τυχόν εναπομείναντα αδιάθετα ταμειακά υπόλοιπα χρησιμοποιούνται για την κάλυψη εν γένει δαπανών της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.

Ειδικότερα:

I. ΤΑΚΤΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

1.ΕΣΟΔΑ

Τα Έσοδα του Τακτικού Προϋπολογισμού του έτους 2019 θα προέλθουν από τις παρακάτω πηγές χρηματοδότησης :

A. ΚΕΝΤΡΙΚΟΙ ΑΥΤΟΤΕΛΕΙΣ ΠΟΡΟΙ (ΚΑΠ)

Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 38348/25-07-2018 (ΑΔΑ: 6Ρ0Ω465ΧΘ7-5ΒΙ) Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών, οι προβλέψεις των πιστώσεων των Εσόδων από τους ΚΑΠ το έτος 2019 έχουν ως εξής :

- Για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών συμπεριλαμβανομένων και αυτών για την καταβολή της αντιμισθίας στα αιρετά όργανα της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, είναι ίσες με το ποσό που προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής έτους 2018 (ΑΔΑ:ΩΓΜΖ465ΧΘ7-Σ4Θ) που αποδόθηκε στην Περιφέρεια επί δώδεκα (12).
- Για την κάλυψη της μισθοδοσίας του μονίμου και με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου αόριστου χρόνου προσωπικού των Περιφερειών, πρέπει να είναι ίση με το ποσό που προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης κατανομής έτους 2018 (ΑΔΑ:ΩΦΝ5465ΧΘ7-ΩΡΣ) που αποδόθηκε στην Περιφέρεια πολλαπλασιαζόμενη επί τέσσερα (4).
- Για την κάλυψη των δαπανών που αφορούν την μεταφορά μαθητών είναι ίσες με αυτές του πίνακα, του άρθρου 5 παρ, 3 της υποπερίπτωσης Α.1 της υπ' αριθμ. πρωτ. 38348/25-07-2018 (ΑΔΑ: 6Ρ0Ω465ΧΘ7-5ΒΙ) Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών.
- Για την κάλυψη των επενδυτικών δαπανών και των δαπανών βελτίωσης, συντήρησης και αποκατάστασης του οδικού δικτύου, είναι ίσες με το ύψος του αντίστοιχου ποσού που

αποδόθηκε στην περιφέρεια το έτος 2017 (ΑΔΑ:6Α7Λ465ΧΘ7-ΣΞ2).

- Για την κάλυψη των δαπανών που αφορούν την εφαρμογή του Ολοκληρωμένου Συστήματος Διαχείρισης και Ελέγχου (ΟΣΔΕ), υπολογίστηκαν στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στην Περιφέρεια κατά το έτος 2017 (ΑΔΑ:Ω9ΟΚ465ΧΘ7-Μ3Α).
- Για την κάλυψη των δαπανών που αφορούν την εφαρμογή του προγράμματος της δακοκτονίας, είναι ίσες με αυτές του πίνακα, του άρθρου 5 παρ, 3 της υποπερίπτωσης Α.1 της υπ' αριθμ. πρωτ. 38348/25-07-2018 (ΑΔΑ: 6Ρ0Ω465ΧΘ7-5ΒΙ) Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών.

Οι επιχορηγήσεις που προβλέπεται να εισπραχθούν από τους ΚΑΠ το έτος 2019 ανά κατηγορία δαπάνης, κατά Περιφερειακή Ενότητα διαμορφώνονται ως εξής:

| Πίνακας 1. Επιχορηγήσεις ανά κατηγορία Εξόδου (ποσά σε ευρώ) | | | | | | |
|--|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| Κατηγορία Εξόδου | ΠΑΜΘ (σκέλος 20%) & ΠΕ Ροδόπης | ΠΕ Δράμας | ΠΕ Ξάνθης | ΠΕ Καβάλας | ΠΕ Έβρου | Σύνολο |
| Συντήρηση Οδικού Δικτύου | 151.801,00 | 77.102,00 | 91.146,00 | 144.315,00 | 105.079,00 | 569.443,00 |
| Πρόγραμμα Δακοκτονίας | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 167.000,00 | 56.000,00 | 223.000,00 |
| Επενδυτικές Δαπάνες | 653.150,00 | 301.439,00 | 171.163,00 | 191.300,00 | 321.505,00 | 1.638.557,00 |
| Λειτουργικές Δαπάνες | 9.251.385,00 | 6.397.160,00 | 5.138.258,00 | 5.062.825,00 | 8.700.736,00 | 34.550.364,00 |
| Μεταφορά Μαθητών | 2.195.000,00 | 1.426.689,00 | 2.938.713,00 | 1.879.585,00 | 2.750.313,00 | 11.190.300,00 |
| Ο.Σ.Δ.Ε. | 3.500,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 16.500,00 |
| Σύνολο | 12.254.836,00 | 8.206.390,00 | 8.343.280,00 | 7.447.525,00 | 11.936.133,00 | 48.188.164,00 |

Φορέας χρηματοδότησης όλων των ανωτέρω επιχορηγήσεων είναι το Υπουργείο Εσωτερικών.

Ειδικότερα:

- Οι επιχορηγήσεις της βελτίωσης, συντήρησης και αποκατάστασης του οδικού δικτύου αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη δαπανών βελτίωσης, συντήρησης και αποκατάστασης του οδικού δικτύου όλων Περιφερειακών Ενοτήτων, σύμφωνα με το Πρόγραμμα Δράσης της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.
- Οι επιχορηγήσεις του προγράμματος της δακοκτονίας αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη των δαπανών του συγκεκριμένου προγράμματος που εφαρμόζεται από τις Διευθύνσεις Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής (Διευθύνσεις Προστασίας Ελαιοπααραγωγής) των Περιφερειακών Ενοτήτων του Έβρου και της Καβάλας.
- Οι επιχορηγήσεις των επενδυτικών δαπανών αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη δαπανών επενδυτικών δαπανών όλων Περιφερειακών Ενοτήτων, σύμφωνα με το Πρόγραμμα Δράσης της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.
- Οι επιχορηγήσεις των λειτουργικών δαπανών αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη των λειτουργικών και λοιπών γενικών δαπανών όλων των Διευθύνσεων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, προκειμένου αυτές να ασκήσουν τις αρμοδιότητές τους, της αντιμισθίας των αιρετών οργάνων, καθώς και της μισθοδοσίας του προσωπικού της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.
- Οι επιχορηγήσεις της μεταφοράς μαθητών αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη των δαπανών της μεταφοράς των μαθητών.
- Οι επιχορηγήσεις του προγράμματος Ολοκληρωμένου Συστήματος Διαχείρισης και Ελέγχου (Ο.Σ.Δ.Ε.) αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη των δαπανών του συγκεκριμένου προγράμματος που εφαρμόζεται από την Διεύθυνση Κτηνιατρικής της ΠΑΜΘ και τα

Τμήματα Κτηνιατρικής των Διευθύνσεων Αγροτικής Οικονομίας και Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.

Β. ΚΡΑΤΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. πρωτ. οικ. 38348/25-07-2018 (ΑΔΑ: 6Ρ0Ω465ΧΘ7-5ΒΙ) Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών, οι προβλέψεις των πιστώσεων των Εσόδων από τον Κρατικό Προϋπολογισμό για το έτος 2018 υπολογίστηκαν σύμφωνα με : **α)** την υπ' αριθμ. πρωτ. 5480/74679/25-05-2018 (ΑΔΑ: ΩΛΓΦ4653ΠΓ-52Ψ), **β)** την 5572/75891/30-05-2018 (ΑΔΑ: Ω5ΦΧ4653ΠΓ-ΧΑΑ) Απόφασεις του Υπουργού Αγροτικής Ανάπτυξης και Τροφίμων, **γ)** την υπ' αριθμ. πρωτ. 2504/99385/12-07-2018 (ΦΕΚ 2914/Β'/29-07-2018) Κοινή Απόφαση των Υπουργών Οικονομικών & Αγροτικής Ανάπτυξης και Τροφίμων, καθώς και την υπ' αριθμ. πρωτ. 2756/106441/30-07-2018 Απόφαση του Προϊσταμένου της Γενικής Διεύθυνσης Κτηνιατρικής του ιδίου Υπουργείου, **δ)** την υπ' αριθμ. πρωτ. Δ12/ΓΠοικ.32311/746/11-06-2018 (ΑΔΑ: ΩΙΟ1465Θ1Ω-ΖΜ6) της Αναπληρώτριας Υπουργού Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Κοινωνικής Αλληλεγγύης **ε)** την υπ' αριθμ. πρωτ. 8.7847/25-07-2018 (ΦΕΚ 3013/Β'/25-07-2018) των Υπουργών Εσωτερικών, Οικονομίας και Ανάπτυξης, Παιδείας, Έρευνας και Θρησκευμάτων, Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Κοινωνικής Αλληλεγγύης, Οικονομικών και Διοικητικής Ανασυγκρότησης και **στ)** τις υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 44834/10-06-2014 (ΑΔΑ: 64ΠΑΟΡ1Υ-ΥΔΛ), 37284/15-05-2014 (ΑΔΑ: ΒΙΦΑΟΡ1Υ-ΦΓΚ), 71737/20-08-2014 (ΑΔΑ: 7ΡΓΥΟΡ1Υ-3Ρ7), 8362/03-02-2015 (ΑΔΑ: ΩΧ4ΤΟΡ1Υ-ΦΘ2), 14525/25-02-2015 (ΑΔΑ: 71Ξ5ΟΡ1Υ-529), 20539/13-03-2015 (ΑΔΑ: 76Ο6ΟΡ1Υ-ΕΛΨ) του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας-Θράκης.

Οι επιχορηγήσεις που προβλέπεται να εισπραχθούν από τον Κρατικό Προϋπολογισμό το έτος 2019, ανά κατηγορία δαπάνης, κατά Περιφερειακή Ενότητα διαμορφώνονται ως εξής :

| Πίνακας 2. Επιχορηγήσεις ανά κατηγορία Εξόδου (ποσά σε ευρώ) | | | | | | |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Κατηγορία Εξόδου | ΠΑΜΘ (Σκέλος 20%) & ΠΕ Ροδότης | ΠΕ Δράμας | ΠΕ Ξάνθης | ΠΕ Καβάλας | ΠΕ Έβρου | Σύνολο |
| Προγράμματα Δ/σεων Αγρ.Οικονομίας & Κτηνιατρικής | 2.250,00 | 2.030,00 | 480,00 | 350,00 | 5.770,00 | 10.880,00 |
| Προγράμματα Δ/σης και Τμημάτων Κτηνιατρικής | 80.000,00 | 70.000,00 | 60.000,00 | 52.000,00 | 106.000,00 | 368.000,00 |
| Πρόγραμμα Κοινωφελούς Εργασίας | 167.440,00 | 91.000,00 | 91.000,00 | 170.000,00 | 127.400,00 | 646.840,00 |
| Εποχιακό Προσωπικό | 36.000,00 | 0,00 | 0,00 | 54.000,00 | 36.000,00 | 126.000,00 |
| Προνοιακά Ιδρύματα | 70.000,00 | 30.000,00 | 50.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 160.000,00 |
| Εκλογικές δαπάνες | 186.122,00 | 138.610,00 | 148.552,00 | 167.629,00 | 217.576,00 | 858.489,00 |
| Σύνολο | 541.812,00 | 331.640,00 | 350.032,00 | 453.979,00 | 492.746,00 | 2.170.209,00 |

Ειδικότερα:

- Οι επιχορηγήσεις των προγραμμάτων των Διευθύνσεων Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής έχουν ως φορείς χρηματοδότησης το Υπουργείο Αγροτικής Ανάπτυξης & Τροφίμων και το Κεντρικό Ταμείο Γεωργίας, Κτηνοτροφίας και Δασών (Κ.Τ.Γ.Κ.Δ.) και αφορούν το πρόγραμμα «Γεωργικών προειδοποιήσεων ολοκληρωμένης φυτοπροστασίας» που εφαρμόζεται από τις Διευθύνσεις Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.
- Οι επιχορηγήσεις των προγραμμάτων της Διεύθυνσης Κτηνιατρικής της ΠΑΜΘ και των Τμημάτων Κτηνιατρικής των Διευθύνσεων Αγροτικής Οικονομίας και Κτηνιατρικής έχουν ως φορείς χρηματοδότησης το Υπουργείο Αγροτικής Ανάπτυξης & Τροφίμων και αφορούν το πρόγραμμα «Οικονομικών αποζημιώσεων και ενισχύσεων, που προκύπτουν από την επιβολή κτηνιατρικών μέτρων εξυγίανσης του ζωικού κεφαλαίου» που εφαρμόζεται από την Διεύθυνση Κτηνιατρικής της ΠΑΜΘ και τα Τμήματα Κτηνιατρικής των Διευθύνσεων Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.
- Οι επιχορηγήσεις της μισθοδοσίας του εποχιακού προσωπικού έχουν ως φορέα χρηματοδότησης το Υπουργείο Αγροτικής Ανάπτυξης & Τροφίμων, αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη της μισθοδοσίας πρόσληψης προσωπικού με σχέση εργασίας ΙΔΟΧ στο πλαίσιο του προγράμματος Οικονομικών αποζημιώσεων και ενισχύσεων, που προκύπτουν από την επιβολή κτηνιατρικών μέτρων εξυγίανσης του ζωικού κεφαλαίου». Το συγκεκριμένο προσωπικό θα απασχοληθεί στην Διεύθυνση Κτηνιατρικής της ΠΑΜΘ και τα Τμήματα Κτηνιατρικής των Διευθύνσεων Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής των Περιφερειακών Ενοτήτων Ροδόπης, Καβάλας και Έβρου της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.
- Οι επιχορηγήσεις των προνοιακών ιδρυμάτων έχουν ως φορέα χρηματοδότησης το Υπουργείο Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης & Κοινωνικής Αλληλεγγύης και αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών των ανωτέρω ιδρυμάτων.
- Οι επιχορηγήσεις του προγράμματος κοινωφελούς εργασίας έχουν ως φορέα χρηματοδότησης το Υπουργείο Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης & Κοινωνικής Αλληλεγγύης και αφορούν το πρόγραμμα «Πρόωθηση της απασχόλησης μέσω προγραμμάτων κοινωφελούς χαρακτήρα, συμπεριλαμβανόμενης και της κατάρτισης, σε Δήμους, Περιφέρειες και Κέντρα Κοινωνικής Πρόνοιας» που εφαρμόζεται από την Διεύθυνση Διοίκησης της ΠΑΜΘ και τις Διευθύνσεις Διοικητικού - Οικονομικού όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.
- Οι επιχορηγήσεις των εκλογικών δαπανών έχουν ως φορέα χρηματοδότησης το Υπουργείο Εσωτερικών και αφορούν την προπαρασκευή και την διενέργεια των «Βουλευτικών Εκλογών», των «Αυτοδιοικητικών Εκλογών» και των «Ευρωεκλογών» που θα διεξαχθούν εντός του 2019.

Γ. ΊΔΙΑ ΕΣΟΔΑ

Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτ. πρωτ. οικ. 38348/25-07-2018 (ΑΔΑ: 6Ρ0Ω465ΧΘ7-5ΒΙ) Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών, οι προβλέψεις των πιστώσεων των Εσόδων που εγγράφησαν στον Προϋπολογισμό του 2019 από Ίδια Έσοδα υπολογίστηκαν διακριτά, με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης των Προϋπολογισμών των δυο προηγούμενων οικονομικών ετών και ειδικότερα με βάση τα ποσά που εισπράχθηκαν κατά το έτος 2017 σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2018 και έως το τέλος Ιουνίου 2018.

Τα έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από Ίδια Έσοδα, ανά Περιφερειακή Ενότητα είναι:

| Πίνακας 3. Εισπράξεις Ιδίων Εσόδων (ποσά σε ευρώ) | | | | | | |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Κατηγορία | ΠΑΜΘ (Σκέλος 20%) & ΠΕ Ροδόπης | ΠΕ Δράμας | ΠΕ Ξάνθης | ΠΕ Καβάλας | ΠΕ Έβρου | Σύνολο |
| Τέλος Δραστηριοποίησης Υπαίθριου Εμπορίου | 500,00 | 2.400,00 | 6.000,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 13.900,00 |
| Τέλη Αδείας και Μεταβίβασης Οχημάτων | 200.000,00 | 505.000,00 | 225.000,00 | 485.000,00 | 436.000,00 | 1.851.000,00 |
| Μίσθωμα δικαιώματος χρήσης βοσκής | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 |
| Πρόσπιμα Διευθύνσεων Ανάπτυξης | 15.000,00 | 16.000,00 | 6.000,00 | 3.500,00 | 49.000,00 | 89.500,00 |
| Παράβολα Διευθύνσεων Ανάπτυξης | 12.500,00 | 12.000,00 | 8.500,00 | 3.100,00 | 7.500,00 | 43.600,00 |
| Εκμίσθωση Ακίνητης Περιουσίας | 2.400,00 | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 16.800,00 | 19.900,00 |
| Τεχνητή Σπερματέγχυση | 0,00 | 500,00 | 1.500,00 | 275,00 | 1.500,00 | 3.775,00 |
| Παραχώρηση Ακινήτων | 10.000,00 | 60.000,00 | 30.000,00 | 1.500,00 | 53.000,00 | 154.500,00 |
| Σύνολο | 390.400,00 | 596.600,00 | 277.000,00 | 495.875,00 | 566.300,00 | 2.326.175,00 |

Ειδικότερα:

- Οι εισπράξεις του τέλους δραστηριοποίησης υπαίθριου εμπορίου των Διευθύνσεων Ανάπτυξης προβλέπονται από τις διατάξεις των άρθρων 46 παρ. 3, 47 και 49 του Ν.4497/2017 (ΦΕΚ 171/Α'/13-11-2017) και της υπ' αριθμ. 68/26-04-2018 Απόφασης του Περιφερειακού Συμβουλίου Αν. Μακεδονίας & Θράκης (ΑΔΑ: ΩΤΟΚ7ΛΒ-Ξ5Ζ).
- Οι εισπράξεις του τέλους άδειας και μεταβίβασης οχήματος των Διευθύνσεων Μεταφορών & Επικοινωνιών, προβλέπονται από τις διατάξεις των άρθρων 26 και 27 του Ν.2873/2000 (ΦΕΚ 285/Α'/28-12-2000) και της υπ' αριθμ. Απόφασης 1012568/120β/Τ.& Ε.Φ. (ΦΕΚ 365/Β'/20-2-2004).
- Οι εισπράξεις του μισθώματος δικαιώματος χρήσης βοσκής της Γενικής Διεύθυνσης Περιφερειακής Αγροτικής Οικονομίας και Κτηνιατρικής, προβλέπονται από τις διατάξεις του άρθρου 7 του Ν. 4351/04-12-2015 (ΦΕΚ 164/Α'/04-12-2015).
- Οι εισπράξεις των προστίμων των Διευθύνσεων Ανάπτυξης, προβλέπονται από τις διατάξεις του άρθρου 35 παρ.2 του Ν. 2093/92, του άρθρου 63δ του Ν.2190/20, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει «περί ανωνύμων εταιρειών», των άρθρων 1 και 2 του Ν. 3668/2008, του άρθρου 17 του Ν.3054/2002 (ΦΕΚ 230/Α'/2-10-2002), όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 5α του Ν. 3734/2009, των άρθρων 12 & 29 του Ν.3982/2011 (ΦΕΚ 143/Α'/17-6-2011), του άρθρου 21 του Ν. 4014/2011 (ΦΕΚ 209/Α'/21-9-2011), του άρθρου 16 του Ν. 2946/2001 (ΦΕΚ 224/Α'/8-10-2001) και του Ν.3335/2005 (ΦΕΚ 95/Α'/26-4-2005) και του Άρθρ. 25 του Ν. 4235/2014 (ΦΕΚ 32/Α'/11-2-2014).
- Οι εισπράξεις των παραβόλων των Διευθύνσεων Ανάπτυξης, προβλέπονται από τις διατάξεις της υπ' αριθμ. Απόφασης 457/25/Φ.Γ.9.6.4 (ΦΕΚ 33/Β'/11-1-2013), της υπ' αριθμ. Απόφασης οικ. 14684/914/Φ.15 (ΦΕΚ 3533/Β'/31-12-2012), το ΠΔ 126/2012 (ΦΕΚ 227/Α'/16-11-2012), τα άρθρα 11 & 28 του Ν.3982/2011 (ΦΕΚ 143/Α'/17-6-2011).
- Οι εισπράξεις ακινήτων αφορούν την εκμίσθωση καταστημάτων και αγροτεμαχίων.
- Οι εισπράξεις του τέλους της τεχνητής σπερματέγχυσης προβλέπονται από τις διατάξεις της παρ. 2 του άρθρου 3 του Ν.Δ. 185/1973 (ΦΕΚ 262/Α'/3-10-1973).
- Οι εισπράξεις του τιμήματος λόγω παραχώρησης ακινήτου, προβλέπονται από τις διατάξεις του άρθρου 37 του Ν.4235/2014 (ΦΕΚ 32/Α'/11-2-2014).

Ο Τακτικός Προϋπολογισμός Εσόδων του 2019 διαμορφώνεται ως εξής:

| Πίνακας 4. Τακτικός Προϋπολογισμός Εσόδων 2019 (ποσά σε ευρώ) | | | | | | |
|--|---|--------------|--------------|---------------|---------------|----------------------|
| Περιγραφή | ΠΑΜΘ (Σκέλος 20%) & ΠΕ Ροδόπης | ΠΕ Δράμας | ΠΕ Ξάνθης | ΠΕ Καβάλας | ΠΕ Έβρου | Σύνολο |
| Εσοδα Χρήσης 2019 | 13.187.048,00 | 9.134.630,00 | 8.970.312,00 | 8.397.379,00 | 12.995.179,00 | 52.684.548,00 |

2. ΕΞΟΔΑ

Το σκέλος των εξόδων αναπτύσσεται στους αντίστοιχους Ειδικούς Φορείς και αναλύεται περαιτέρω σε Κωδικούς Αριθμούς Εξόδων από τους οποίους καλύπτονται οι λειτουργικές και λοιπές γενικές δαπάνες των Διευθύνσεων, όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, καθώς και αυτές που πραγματοποιούνται για την άσκηση των αρμοδιοτήτων τους.

Ενόψει της υποχρέωσης για την κατάρτιση ισοσκελισμένου Προϋπολογισμού και των περιορισμών στην πιστοληπτική πολιτική με την αδυναμία άντλησης δανεισμού για λειτουργικές δαπάνες, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 38348/25-07-2018 (ΑΔΑ: 6Ρ0Ω465ΧΘ7-5ΒΙ) Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών, οι προβλέψεις των ποσών για τις δαπάνες επανεξετάστηκαν από μηδενική βάση και διαμορφώθηκαν σε χαμηλότερα επίπεδα από το έτος 2017.

Α. Έξοδα που χρηματοδοτούνται από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (ΚΑΠ)

Ειδικότερα :

- Για την κάλυψη των δαπανών βελτίωσης, συντήρησης και αποκατάστασης του οδικού δικτύου όλων Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, διατίθεται συνολικά το ποσό των **569.443,00€**.
- Για την κάλυψη των δαπανών του προγράμματος δακοκτονίας των Διευθύνσεων Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής (Διευθύνσεις Προστασίας Ελαιοπαραγωγής) των Περιφερειακών Ενοτήτων Έβρου και Καβάλας, διατίθεται συνολικά το ποσό των **223.000,00€**.
- Για την κάλυψη των επενδυτικών δαπανών όλων Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, διατίθεται συνολικά το ποσό των **1.638.557,00€**.
- Για την κάλυψη των λειτουργικών και λοιπών γενικών δαπανών όλων των Διευθύνσεων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, της αντιμισθίας των αιρετών οργάνων και της μισθοδοσίας του προσωπικού της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, διατίθεται συνολικά το ποσό των **34.550.364,00€**. Συγκεκριμένα, το ποσό των **5.642.364,00€** αφορά την κάλυψη λειτουργικών δαπανών και την αντιμισθία των αιρετών οργάνων και το ποσό των **28.908.000,00€** αφορά την κάλυψη της μισθοδοσίας του προσωπικού της Περιφέρειας.
- Για την κάλυψη των δαπανών της μεταφοράς μαθητών, για το Σχολικό Έτος 2018-2019 (Ιανουάριος 2019-Αύγουστος 2019) και το Σχολικό Έτος 2019-2020 (Σεπτέμβριος 2019-Δεκέμβριος 2019) όλων Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, διατίθεται συνολικά το ποσό των **11.190.300,00€**.
- Για την κάλυψη των δαπανών του προγράμματος Ο.Σ.Δ.Ε. της Διεύθυνσης Κτηνιατρικής της ΠΑΜΘ και των Τμημάτων της Κτηνιατρικής των Διευθύνσεων Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, διατίθεται συνολικά το ποσό των **16.500,00€**.

ΣΥΝΟΛΟ : 48.188.164,00€

Β. Έξοδα που χρηματοδοτούνται από τις Επιχορηγήσεις του Κρατικού Προϋπολογισμού

Τα έξοδα αυτά για το έτος 2019 αφορούν :

- Τις ανάγκες του προγράμματος «Γεωργικών προειδοποιήσεων ολοκληρωμένης φυτοπροστασίας» που εφαρμόζεται από τις Διευθύνσεις Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **10.880,00€**.
- Τις ανάγκες του προγράμματος «Οικονομικών αποζημιώσεων και ενισχύσεων, που προκύπτουν από την επιβολή κτηνιατρικών μέτρων εξυγίανσης του ζωικού κεφαλαίου» που εφαρμόζεται από την Διεύθυνση Κτηνιατρικής της ΠΑΜΘ και τα Τμήματα Κτηνιατρικής των Διευθύνσεων Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **368.000,00€**.
- Τις ανάγκες του προγράμματος «Πρωώθηση της απασχόλησης μέσω προγραμμάτων κοινωφελούς χαρακτήρα, συμπεριλαμβανόμενης και της κατάρτισης, σε Δήμους, Περιφέρειες και Κέντρα Κοινωνικής Πρόνοιας» που εφαρμόζεται από την Διεύθυνση Διοίκησης της ΠΑΜΘ και τις Διευθύνσεις Διοικητικού - Οικονομικού όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **646.840,00€**.
- Τις δαπάνες μισθοδοσίας εποχιακού προσωπικού της Διεύθυνσης Κτηνιατρικής της ΠΑΜΘ των Τμημάτων Κτηνιατρικής των Διευθύνσεων Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής των Περιφερειακών Ενοτήτων Ροδόπης, Καβάλας και Έβρου της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **126.000,00€**.
- Τις λειτουργικές δαπάνες των προνοιακών ιδρυμάτων, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **160.000,00€**.
- Τις δαπάνες προπαρασκευής και διενέργειας των Βουλευτικών Εκλογών», των «Αυτοδιοικητικών Εκλογών» και των «Ευρωεκλογών» που θα διεξαχθούν εντός του 2019 , το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **858.489,00€**.

ΣΥΝΟΛΟ : 2.170.209,00€

Γ. Έξοδα που χρηματοδοτούνται από Ίδια Έσοδα της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης

Τα έξοδα αυτά για το έτος 2019 αφορούν :

- Την κάλυψη των λειτουργικών και λοιπών γενικών δαπανών όλων των Διευθύνσεων Ανάπτυξης της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **13.900,00€**.
- Την κάλυψη των λειτουργικών και λοιπών γενικών δαπανών των Διευθύνσεων Μεταφορών & Επικοινωνιών όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, την κάλυψη ανελαστικών λειτουργικών δαπανών όλων των Διευθύνσεων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, λόγω της διενέργειας ενιαίων διαγωνισμών, προμηθειών και παροχής υπηρεσιών καθώς και της μείωσης των αδιάθετων Ταμειακών Υπολοίπων των ΚΑΠ που προορίζονται για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών.
Επίσης, αφορούν : α) την κάλυψη της μεταφοράς μαθητών των Σχολικών Ετών 2018-2019 (Εγκεκριμένες Πολυετείς Αποφάσεις Ανάληψης Υποχρέωσης, συνεπώς και συμβάσεις που

έχουν ήδη συναφθεί με αναδόχους) όλων της Περιφερειακής Ενότητας Έβρου της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, β) την κάλυψη δαπανών, σύμφωνα με το Πρόγραμμα Δράσης της ΠΑΜΘ και γ) την κάλυψη της δαπάνης των κατασκευών των παιδιών των υπαλλήλων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **1.851.000,00€**.

- Την κάλυψη δαπανών εκπόνησης και εφαρμογής διαχειριστικών, τη συντήρηση και την κατασκευή έργων υποδομής των βοσκήσιμων γαιών, σύμφωνα με το διαχειριστικό σχέδιο βόσκησης της Γενικής Διεύθυνσης Περιφερειακής Αγροτικής Οικονομίας και Κτηνιατρικής της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **150.000,00€**.
- Την κάλυψη των λειτουργικών και λοιπών γενικών δαπανών όλων των Διευθύνσεων Ανάπτυξης της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης την κάλυψη ανελαστικών λειτουργικών δαπανών όλων των Διευθύνσεων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, λόγω της διενέργειας ενιαίων διαγωνισμών, προμηθειών και παροχής υπηρεσιών καθώς και της μείωσης των αδιάθετων Ταμειακών Υπολοίπων των ΚΑΠ που προορίζονται για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **89.500,00€**.
- Την κάλυψη των λειτουργικών και λοιπών γενικών δαπανών όλων των Διευθύνσεων Ανάπτυξης της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης την κάλυψη ανελαστικών λειτουργικών δαπανών όλων των Διευθύνσεων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, λόγω της διενέργειας ενιαίων διαγωνισμών, προμηθειών και παροχής υπηρεσιών καθώς και της μείωσης των αδιάθετων Ταμειακών Υπολοίπων των ΚΑΠ που προορίζονται για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **43.600,00€**.
- Την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών των Περιφερειακών Ενοτήτων Δράμας, Έβρου και Ροδόπης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **19.900,00€**.
- Την κάλυψη των δαπανών μετακίνησης των σπερματεγχυτών της Διεύθυνσης Κτηνιατρικής της ΠΑΜΘ και των Τμημάτων Κτηνιατρικής των Διευθύνσεων Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **3.775,00€**.
- Την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών της Διεύθυνσης Πολιτικής Γής της ΠΑΜΘ και των Τμημάτων Τοπογραφίας, Εποικισμού και Αναδασμών των Διευθύνσεων Αγροτικής Οικονομίας και Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων, καθώς και την κάλυψη ανελαστικών λειτουργικών δαπανών όλων των Διευθύνσεων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, λόγω της διενέργειας ενιαίων διαγωνισμών, προμηθειών και παροχής υπηρεσιών καθώς και της μείωσης των αδιάθετων Ταμειακών Υπολοίπων των ΚΑΠ που προορίζονται για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **154.500,00€**.

ΣΥΝΟΛΟ : 2.326.175,00€

Το σύνολο των προβλεπόμενων εξόδων του Τακτικού Προϋπολογισμού του έτους 2019, κατά Περιφερειακή Ενότητα, είναι το παρακάτω:

| Πίνακας 5. Τακτικός Προϋπολογισμός Εξόδων 2019* | | | | | | |
|--|---|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| (ποσά σε ευρώ) | | | | | | |
| Περιγραφή | ΠΑΜΘ (Σκέλος 20%) & ΠΕ Ροδόπης | ΠΕ Δράμας | ΠΕ Ξάνθης | ΠΕ Καβάλας | ΠΕ Έβρου | Σύνολο |
| Έξοδα Χρήσης 2019 | 13.187.048,00 | 9.134.630,00 | 8.970.312,00 | 8.397.379,00 | 12.995.179,00 | 52.684.548,00 |

*Σημείωση :

Δεν περιλαμβάνεται το Προβλεπόμενο Ταμειακό Υπόλοιπο 2018.

II. ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 38348/25-07-2018 (ΑΔΑ: 6Ρ0Ω465ΧΘ7-5ΒΙ) Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών, οι προβλέψεις των πιστώσεων των Εσόδων από επιχορηγήσεις μέσω του Εθνικού και Συγχρηματοδοτούμενου (ΕΣΠΑ) σκέλους του ΠΔΕ καθώς και οι αντίστοιχες δαπάνες εμφανίζονται στο σκέλος των Εσόδων και Εξόδων στη κατηγορία 9300-9400 εκτιμήθηκαν σύμφωνα με τις σχετικές οδηγίες της Διεύθυνσης Δημοσίων Επενδύσεων του Υπουργείου Οικονομίας, Υποδομών, Ναυτιλίας και Τουρισμού σχετικά με την χρηματοδότηση δημοσίων επενδύσεων του επόμενου οικονομικού έτους και στην συνέχεια θα αναμορφωθούν με βάση τις ετήσιες πιστώσεις που θα συμπεριληφθούν στις Συλλογικές Αποφάσεις Έργων του έτους 2018.

Επίσης, σύμφωνα με τα αναφερόμενα στην αριθ. 23979/ΔΕ2649/3-6-2013 (ΦΕΚ 1367 Β') Απόφαση του Υπουργού Ανάπτυξης, εγράφησαν στο σκέλος των εσόδων και των εξόδων οι πιστώσεις των έργων ΠΔΕ που υλοποιούνται από την Περιφέρεια Αν. Μακεδονίας και Θράκης με υπόλογο διαχειριστή το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης.

1. ΕΣΟΔΑ

Τα έσοδα του Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων του έτους 2019 θα προέλθουν από τις παρακάτω πηγές χρηματοδότησης:

| Πίνακας 1. Επιχορηγήσεις (ποσά σε ευρώ) | | | | | | |
|--|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|
| Κατηγορία | ΠΑΜΘ & ΠΕ Ροδόπης | ΠΕ Δράμας | ΠΕ Ξάνθης | ΠΕ Καβάλας | ΠΕ Έβρου | Σύνολο |
| ΠΔΕ-ΠΤΑ | 44.450.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.450.000,00 |
| Σύνολο | 44.450.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.450.000,00 |

Ειδικότερα:

Από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (ΣΑΕ031, ΣΑΕΠ 031, ΣΑΕΠ 031/1, ΣΑΕΠ 031/2, ΣΑΕΠ 031/8, ΣΑΕΠ 231/6, ΣΑΕΠ 331/2, ΣΑΕΠ 331/8, ΣΑΕΠ 631/6, ΣΑΕΠ 531, ΣΑΕΠ 831, ΣΑΕΠ 931, ΣΑΜΠ 031) για τα έργα της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης που θα πληρωθούν από το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης.

Ο Προϋπολογισμός Εσόδων των Δημοσίων Επενδύσεων του έτους 2019 διαμορφώνεται ως εξής:

| Πίνακας 2. Προϋπολογισμός Εσόδων Δημοσίων Επενδύσεων (ποσά σε ευρώ) | | | | | | |
|--|-------------------|-----------|-----------|------------|----------|---------------|
| Περιγραφή | ΠΑΜΘ & ΠΕ Ροδόπης | ΠΕ Δράμας | ΠΕ Ξάνθης | ΠΕ Καβάλας | ΠΕ Έβρου | Σύνολο |
| Έσοδα Χρήσης 2019 | 44.450.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.450.000,00 |

2.ΕΞΟΔΑ

Στο σκέλος των εξόδων, το ποσό των εσόδων, αναπτύσσεται στους Κωδικούς Αριθμούς για την εκτέλεση αντίστοιχων προγραμμάτων έργων, όπως αναλυτικά περιγράφονται στους πίνακες του προϋπολογισμού, ανάλογα με την πηγή προέλευσής τους.

Το σύνολο των προβλεπόμενων εξόδων του Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων 2018, κατά Περιφερειακή Ενότητα, είναι το παρακάτω:

| Πίνακας 3. Έξοδα Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων* | | | | | | |
|--|-------------------|-----------|-----------|------------|----------|----------------------|
| (ποσά σε ευρώ) | | | | | | |
| Περιγραφή | ΠΑΜΘ & ΠΕ Ροδότης | ΠΕ Δράμας | ΠΕ Ξάνθης | ΠΕ Καβάλας | ΠΕ Έβρου | Σύνολο |
| ΠΑΕ 2019 | 44.450.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.450.000,00 |

*Σημείωση :

Δεν περιλαμβάνεται το Προβλεπόμενο Ταμειακό Υπόλοιπο 2018

III. ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Το προβλεπόμενο Ταμειακό Υπόλοιπο του έτους 2018 που απεικονίζεται στον Προϋπολογισμό εμφανίζεται στον πίνακα ανακεφαλαίωσης Εσόδων και Εξόδων με τους εξής Κωδικούς Αριθμούς:

T100 - Ταμειακό Υπόλοιπο

T110 - Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη έργων Π.Δ.Ε.

T120 - Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων Παρελθόντων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.)

T121 - Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων Παρελθόντων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.) από έργα του Π.Δ.Ε.

T122 - Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων Παρελθόντων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.) εκτός Π.Δ.Ε.

T130 - Ταμειακό Υπόλοιπο προερχόμενο από Έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών

T140 - Ταμειακό Υπόλοιπο εναπομείναν για την κάλυψη εν γένει δαπανών

| Πίνακας 1. Προβλεπόμενο Ταμειακό Υπόλοιπο (ποσά σε ευρώ) | | | | | | |
|--|---|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Κατηγορία Εξόδου | ΠΑΜΘ (Σκέλος 20%) & ΠΕ Ροδόπης | ΠΕ Δράμας | ΠΕ Ξάνθης | ΠΕ Καβάλας | ΠΕ Έβρου | Σύνολο |
| T110 | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 86.458,00 | 266.037,00 | 442.495,00 |
| T120 | 4.004.813,00 | 972.550,00 | 1.987.572,00 | 4.540.298,00 | 1.814.877,00 | 13.320.110,00 |
| T121 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.381,00 | 4.381,00 |
| T122 | 4.004.813,00 | 972.550,00 | 1.987.572,00 | 4.540.298,00 | 1.810.496,00 | 13.315.729,00 |
| T130 | 5.589.067,00 | 5.433.820,00 | 6.538.290,00 | 9.564.592,00 | 8.140.193,00 | 35.265.962,00 |
| T140 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T100 (συνολικό) | 9.593.880,00 | 6.496.370,00 | 8.525.862,00 | 14.191.348,00 | 10.221.107,00 | 49.028.567,00 |

Επισημαίνουμε ότι, οι πιστώσεις που εγγράφησαν στους κωδικούς αριθμούς των Ταμειακών Υπολοίπων T121, T122 και T130 στο σκέλος των εσόδων, καθώς και οι πιστώσεις που εγγράφησαν στους κωδικούς αριθμούς των εξόδων με διάκριση σε (01) και (02), αφορούν εκτίμηση. Η οριστική πρόβλεψη των πιστώσεων στους παραπάνω κωδικούς αριθμούς εσόδων και εξόδων, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 38348/25-07-2018 (ΑΔΑ: 6Ρ0Ω465ΧΘ7-5ΒΙ) Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών θα πραγματοποιηθεί με εσωτερικό επιμερισμό των ποσών των Κωδικών Αριθμών των Ταμειακών Υπολοίπων, καθώς και των Κωδικών Αριθμών Εξόδων την πρώτη εργάσιμη ημέρα του 2019, χωρίς αυτό να επηρεάσει τον εγκεκριμένο Προϋπολογισμό της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, διότι στις 31/12/2018 θα μπορεί να προσδιοριστεί το ακριβές ποσό που θα αφορά τις εκκρεμείς υποχρεώσεις Παρελθόντων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.).

IV. ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2019**Πίνακας 1. Ανακεφαλαιωτικός Πίνακας Εσόδων**
(ποσά σε ευρώ)

| Περιγραφή | ΠΑΜΘ (Σκέλος 20%) & ΠΕ Ροδόπης | ΠΕ Δράμας | ΠΕ Ξάνθης | ΠΕ Καβάλας | ΠΕ Έβρου | Σύνολο |
|------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Σύνολο | 67.230.928,00 | 15.631.000,00 | 17.496.174,00 | 22.588.727,00 | 23.216.286,00 | 146.163.115,00 |
| Έσοδα | 57.637.048,00 | 9.134.630,00 | 8.970.312,00 | 8.397.379,00 | 12.995.179,00 | 97.134.548,00 |
| Τακτικού Π/Υ | 13.187.048,00 | 9.134.630,00 | 8.970.312,00 | 8.397.379,00 | 12.995.179,00 | 52.684.548,00 |
| ΠΔΕ | 44.450.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.450.000,00 |
| T100 (συνολικό) | 9.593.880,00 | 6.496.370,00 | 8.525.862,00 | 14.191.348,00 | 10.221.107,00 | 49.028.567,00 |
| T110 | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 86.458,00 | 266.037,00 | 442.495,00 |
| T120 | 4.004.813,00 | 972.550,00 | 1.987.572,00 | 4.540.298,00 | 1.814.877,00 | 13.320.110,00 |
| T121 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.381,00 | 4.381,00 |
| T122 | 4.004.813,00 | 972.550,00 | 1.987.572,00 | 4.540.298,00 | 1.810.496,00 | 13.315.729,00 |
| T130 | 5.589.067,00 | 5.433.820,00 | 6.538.290,00 | 9.564.592,00 | 8.140.193,00 | 35.265.962,00 |
| T140 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Πίνακας 2. Ανακεφαλαιωτικός Πίνακας Εξόδων
(ποσά σε ευρώ)

| Περιγραφή | ΠΑΜΘ (Σκέλος 20%) & ΠΕ Ροδόπης | ΠΕ Δράμας | ΠΕ Ξάνθης | ΠΕ Καβάλας | ΠΕ Έβρου | Σύνολο |
|--------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Έξοδα | 67.230.928,00 | 15.631.000,00 | 17.496.174,00 | 22.588.727,00 | 23.216.286,00 | 146.163.115,00 |
| Τακτικού Π/Υ | 22.780.928,00 | 15.541.000,00 | 17.496.174,00 | 22.502.269,00 | 22.950.249,00 | 101.270.620,00 |
| ΠΔΕ | 44.450.000,00 | 90.000,00 | 0,00 | 86.458,00 | 266.037,00 | 44.892.495,00 |

Τέλος, συνημμένα επισυνάπτονται :

1. Ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης του Οικονομικού Έτους 2019, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 4 παρ. 4 του Ν. 4111/2013.
2. Η σύνοψη του Προϋπολογισμού, σύμφωνα με τον Ν. 3852/2010 και την υπ' αριθμ. 51204/0094/12-7-1999 Απόφαση του Υπουργείου Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης και το Παράρτημα 2, Πίνακας 1 και Πίνακας 2 της υπ' αριθμ. πρωτ. πρωτ. οικ. 38348/25-07-2018 (ΑΔΑ: 6Ρ0Ω465ΧΘ7-5ΒΙ) Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών.
3. Το υπ' αριθμ. πρωτ. 742/26-10-2018 έγγραφο του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. (άρθρο 4 Ν. 4111/2013, 17 περ. θ Ν. 4270/2014) επί του Σχεδίου του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας του οικονομικού έτους 2019.
4. Η Κατάσταση των Κωδικών Αριθμών Εξόδων δεκτικών έκδοσης Χρηματικών Ενταλμάτων Προπληρωμής.

ΠΙΝΑΚΑΣ 1

ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΑΝ.ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ - ΘΡΑΚΗΣ
(ποσά σε ευρώ κατά οικονομικό έτος)

Οικονομικό Έτος 2019

Α. ΕΣΟΔΑ

| Κωδικός Αριθμός | Κατονομασία | Προβλέψεις | Εκτιμήσεις | Διαμόρφωση | Απολογιστικά |
|------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2019 | 2018 | 2018 | 2017 |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
| 0000 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ | 1.523.369,00 | 776.185,00 | 776.185,35 | 371.172,82 |
| 0100 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΤΑΚΤΙΚΟ ΚΡΑΤΙΚΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ | 1.512.489,00 | 756.835,00 | 756.835,35 | 325.161,82 |
| 0200 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΑΠΟ Ν.Π.Δ.Δ., ΝΠΙΔ, ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ, ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΟΥΣ ΔΟΓΜΑΤΙΣΜΟΥΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 10.880,00 | 19.350,00 | 19.350,00 | 46.011,00 |
| 0300 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1000 | ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ ΝΠΔΔ | 50.053.064,00 | 54.824.637,00 | 52.611.233,86 | 52.166.180,50 |
| 1100 | ΦΟΡΟΙ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1200 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ | 50.053.064,00 | 54.824.637,00 | 52.611.233,86 | 52.166.180,50 |
| 1210-1240 & 1290 | ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ ΝΠΔΔ) | 1.864.900,00 | 3.090.374,00 | 2.022.867,00 | 2.925.393,86 |
| 1250 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΕΝΤΡΙΚΟΥΣ ΑΥΤΟΤΕΛΕΙΣ ΠΟΡΟΥΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ ΝΠΔΔ) | 48.188.164,00 | 51.734.263,00 | 50.588.366,86 | 49.240.786,64 |
| 2100 | ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΡΓΟΔΟΤΗ ΚΑΙ ΑΣΦΑΛΙΣΜΕΝΟΥ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3000 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΝΠΔΔ | 328.175,00 | 1.794.107,00 | 335.387,08 | 1.756.100,27 |
| 3100-3200 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ | 3.775,00 | 6.339,00 | 6.800,00 | 5.019,35 |
| 3300 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΑΓΑΘΩΝ | 154.500,00 | 314.850,00 | 203.000,00 | 323.320,54 |
| 3400 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΜΙΣΘΩΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ Ή ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ | 169.900,00 | 286.212,00 | 25.600,00 | 405.386,30 |
| 3500 | ΠΡΟΣΩΔΟΙ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ. ΑΠΟ ΚΕΦΑΛΑΙΑ, ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ | 0,00 | 1.186.706,00 | 99.987,08 | 1.022.374,08 |
| 3900 | ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4000 | ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ | 133.100,00 | 422.132,00 | 236.734,18 | 349.728,55 |
| 4100 | ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4200 | ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ | 133.100,00 | 422.132,00 | 236.734,18 | 349.728,55 |
| 5000 | ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ | 646.840,00 | 93.361,00 | 19.429,54 | 203.272,59 |
| 5100 | ΑΠΟΛΗΨΕΙΣ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΟΥ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5200 | ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ | 646.840,00 | 2.980,00 | 1.296,00 | 5.287,30 |
| 5300 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΣΥΝΕΙΣΦΟΡΑ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΤΑΞΙΟΥΧΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗ ΠΕΡΙΘΑΛΨΗ ΤΟΥΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΩΝ ΟΙΚΟΓΕΝΕΙΩΝ ΤΟΥΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5400 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΩΡΕΕΣ, ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ, ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5500 | ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ | 0,00 | 38.206,00 | 14.405,46 | 62.316,93 |
| 5600 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ | 0,00 | 52.175,00 | 3.728,08 | 135.668,36 |
| 6000 | ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6100 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6110 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΤΑΚΤΙΚΟ ΚΡΑΤΙΚΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6120 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΑΠΟ Ν.Π.Δ.Δ., ΝΠΙΔ, ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ, ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΟΥΣ ΔΟΓΜΑΤΙΣΜΟΥΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6130 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6200 | ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ - ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6300 | ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6400 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6500 | ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6600 | ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6620 | ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6630 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΣΥΝΕΙΣΦΟΡΑ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΤΑΞΙΟΥΧΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗ ΠΕΡΙΘΑΛΨΗ ΤΟΥΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΩΝ ΟΙΚΟΓΕΝΕΙΩΝ ΤΟΥΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7000 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7100 | ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΑ ΑΠΟ ΣΥΝΑΦΘΕΝΤΑ ΔΑΝΕΙΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7200 | ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΔΑΝΕΙΩΝ ΠΟΥ ΧΟΡΗΓΗΘΗΚΑΝ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8000 | ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ | 0,00 | 309.486,00 | 4.643,44 | 322.458,08 |
| 8100 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8110 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΟ ΚΡΑΤΙΚΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8120 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΑΠΟ Ν.Π.Δ.Δ., Ν.Π.Δ.Ι., ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ, ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΟΥΣ ΔΟΓΜΑΤΙΣΜΟΥΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8130 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8200 | ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ - ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8300 | ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8400 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΝΠΔΔ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8500 | ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ | 0,00 | 309.486,00 | 4.643,44 | 322.458,08 |
| 8600 | ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8620 | ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8630 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΣΥΝΕΙΣΦΟΡΕΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΤΑΞΙΟΥΧΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗ ΠΕΡΙΘΑΛΨΗ ΤΟΥΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΩΝ ΟΙΚΟΓΕΝΕΙΩΝ ΤΟΥΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8700 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8710 | ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΑ ΑΠΟ ΣΥΝΑΦΘΕΝΤΑ ΔΑΝΕΙΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8720 | ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΑ ΑΠΟ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΧΟΡΗΓΗΘΕΝΤΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9000 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΛΠ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 44.450.000,00 | 17.090.191,00 | 17.180.238,64 | 30.773.994,03 |

| | | | | | |
|------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 9100-9200 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΤΑΚΤΙΚΟ ΚΡΑΤΙΚΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9300-9400 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ Π.Δ.Ε. ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 44.450.000,00 | 17.090.191,00 | 17.180.238,64 | 30.762.506,79 |
| 9500-9600 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΝΠΔΔ, ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ Ή ΕΙΔ. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9700 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΠΟΥ ΧΟΡΗΓΗΘΗΚΑΝ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9900 | ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.487,24 |
| 9910 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΤΗΣ Ε.Ε. ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.487,24 |
| | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ | 97.134.548,00 | 75.310.099,00 | 71.163.852,09 | 85.942.906,84 |

Β. ΕΞΟΔΑ

| Κωδικός Αριθμός | Κατονομασία | Προβλέψεις | Εκτιμήσεις | Διαμόρφωση | Απολογιστικά |
|-----------------|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | | 2019 (3) | 2018 (4) | 2018 (5) | 2017 (6) |
| (1) | (2) | | | | |
| A100 | Αποθεματικά | | | | |
| A110 | Τακτικό Αποθεματικό | | | | |
| A120 | Εκτακτο Αποθεματικό | | | | |
| A130 | Ειδικό Αποθεματικό | | | | |
| 0000 | ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ | 67.188.549,00 | 45.683.641,00 | 74.700.592,23 | 37.450.734,18 |
| 0200 | ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ (ΤΑΚΤΙΚΟΙ & Ι.Δ.Α.Χ.) | 34.375.461,00 | 25.369.545,00 | 36.518.402,83 | 25.361.329,93 |
| 0300 | ΑΜΟΙΒΕΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΜΕ ΣΧΕΣΗ ΕΡΓΑΣΙΑΣ Ι.Δ. ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΩΝ ΚΑΤΗΓΟΡΙΩΝ | 1.051.010,00 | 378.291,00 | 1.400.837,98 | 122.431,92 |
| 0500 | ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ | 2.319.017,00 | 351.880,00 | 2.371.657,63 | 246.740,08 |
| 0600 | ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.) | 145.000,00 | 0,00 | 317.136,22 | 939,70 |
| 0700 | ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΚΙΝΗΣΕΙΣ | 2.396.128,00 | 455.058,00 | 3.095.689,14 | 356.268,47 |
| 0800 | ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ | 26.839.833,00 | 19.043.867,00 | 30.854.857,74 | 11.278.321,76 |
| 0900 | ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ-ΕΞΟΔΑ ΒΕΒΑΙΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.) | 62.100,00 | 85.000,00 | 142.010,69 | 84.702,32 |
| 1000 | ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ | 4.351.753,00 | 1.265.740,00 | 5.243.744,19 | 990.446,49 |
| 1100 | ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ, ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΩΝ, ΚΛΠ | 502.644,00 | 187.705,00 | 401.070,39 | 102.403,49 |
| 1200 | ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΟΥ,ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ ΚΑΙ ΕΙΔΩΝ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ | 219.467,00 | 92.385,00 | 484.132,16 | 52.371,30 |
| 1300 | ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ | 564.049,00 | 138.690,01 | 781.208,34 | 127.974,21 |
| 1400 | ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΔΙΑΤΡΟΦΗΣ, ΙΜΑΤΙΣΜΟΥ, ΥΠΟΔΗΣΗΣ, ΕΞΑΡΤΥΣΗΣ, ΕΣΤΙΑΣΗΣ, ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΗΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΣΗΣ | 35.000,00 | 14.225,00 | 100.038,64 | 35.152,87 |
| 1500 | ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΥΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΛΙΠΑΝΤΙΚΩΝ | 1.530.111,00 | 660.809,00 | 1.401.386,11 | 553.639,34 |
| 1600 | ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ | 428.321,00 | 35.518,00 | 643.192,67 | 37.872,26 |
| 1700 | ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ | 1.072.161,00 | 136.408,00 | 1.432.715,88 | 81.033,02 |
| 2000 | ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΤΙΚΕΣ | 1.214.132,00 | 4.400.074,00 | 5.435.010,60 | 4.193.393,89 |
| 2200 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ (ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΤΟΠΙΚΗΣ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΗΣ, ΓΕΩΡΓΙΚΟΥΣ,ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΟΥΣ,ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2300 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ (ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ ΥΓΕΙΑΣ, ΠΡΟΝΟΙΑΣ, ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2400 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ (ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΑ, ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΑ, ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΑ, ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ, ΛΟΙΠΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2500 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ | 496.000,00 | 110.000,00 | 299.174,45 | 214.859,00 |
| 2600 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ, ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΚΑΙ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΣΕ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΤΗΤΕΣ ΤΟΥ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 41.022,00 | 27.022,00 | 28.473,00 | 13.428,00 |
| 2700 | ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ | 677.110,00 | 4.263.052,00 | 5.107.363,15 | 3.965.106,89 |
| 2730-2790 | ΛΟΙΠΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ ΚΑΙ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΙΣ | 35.150,00 | 1.962,00 | 52.256,32 | 11.360,99 |
| 2800 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΓΕΝΙΚΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3000 | ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ | 386.273,00 | 24.338,00 | 970.253,84 | 78.733,21 |
| 3100 | ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΟΣΩΝ ΕΙΣΠΡΑΧΤΗΚΑΝ ΧΩΡΙΣ ΝΑ ΟΦΕΙΛΟΝΤΑΙ | 187.301,00 | 17.184,00 | 250.473,15 | 70.893,68 |
| 3200 | ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΕΣΟΔΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΤΗΚΑΝ ΓΙΑ ΤΡΙΤΟΥΣ | 143.972,00 | 7.000,00 | 492.354,55 | 7.833,53 |
| 3300 | ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΡΑΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ | 55.000,00 | 154,00 | 227.426,14 | 6,00 |
| 5000 | ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΝΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΕ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ | 3.278.987,00 | 126.116,00 | 3.697.336,39 | 78.092,97 |
| 5100-5200 | ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΣΥΝΘΕΤΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ | 2.445.902,00 | 28.273,00 | 2.710.563,47 | 29.362,68 |
| 5300 | ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ Ε.Ε. | 833.085,00 | 97.843,00 | 986.772,92 | 48.730,29 |
| 5400 | ΕΘΝΙΚΗ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΓΙΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΣΥΓΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ Ε.Ε. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6000 | ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6100-6200 | ΤΟΚΟΙ, ΧΡΕΩΛΥΣΙΑ, ΧΟΡΗΓΗΣΗ ΔΑΝΕΙΩΝ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6110 | ΤΟΚΟΙ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ ΝΠΔΔ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6120 | ΧΡΕΩΛΥΣΙΑ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ ΝΠΔΔ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6200 | ΧΟΡΗΓΗΣΗ ΔΑΝΕΙΩΝ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6300-6400 | ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΙΣ, ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΛΟΙΠΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7000 | ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ ΚΛΠ | 186.388,00 | 36.388,00 | 225.758,43 | 23.710,76 |
| 7200-7300 | ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΜΕΛΕΤΕΣ-ΕΡΕΥΝΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ, ΕΚΤΕΛΕΣΕΙΣ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΚΛΠ | 186.388,00 | 36.388,00 | 225.758,43 | 23.710,76 |
| 9000 | ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.) | 69.557.033,00 | 22.619.429,00 | 39.912.860,54 | 32.350.858,04 |
| 9100-9200 | ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΤΑΚΤΙΚΟΥ ΚΡΑΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ | 0,00 | 0,00 | 6.368,00 | 0,00 |
| 9300-9400 | ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ | 45.742.523,00 | 17.454.072,00 | 18.709.655,42 | 31.054.652,06 |
| 9500-9600 | ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΑΛΛΩΝ Ν.Π.Δ.Δ., ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ Ή ΕΙΔΙΚΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9700-9800 | ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΝΤΑΙ ΑΠΟ ΤΑ ΕΣΟΔΑ ΤΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ | 23.801.002,00 | 5.135.957,00 | 21.183.330,07 | 1.284.718,74 |
| 9900 | ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 13.508,00 | 29.400,00 | 13.507,05 | 11.487,24 |
| | ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ | 146.163.115,00 | 74.155.726,00 | 130.185.556,22 | 75.165.969,54 |

Γ. ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

| | | | | | |
|------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ | 97.134.548,00 | 75.310.099,00 | 71.163.852,09 | 85.942.906,84 |
| | ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ | 146.163.115,00 | 74.155.726,00 | 130.185.556,22 | 75.165.969,54 |
| | Πλεόνασμα ή έλλειμμα | -49.028.567,00 | 1.154.373,00 | -59.021.704,13 | 10.776.937,30 |
| T100 | Ταμειακό υπόλοιπο (σύνολο) | 49.028.567,00 | 60.176.077,00 | 59.021.704,13 | 48.244.766,83 |
| T110 | Ταμειακό Υπόλοιπο για κάλυψη έργων ΠΔΕ | 442.495,00 | 351.900,00 | 370.041,22 | 647.686,49 |
| T120 | Ταμειακό Υπόλοιπο για κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ | 13.320.110,00 | 4.783.352,00 | 6.033.680,39 | 5.149.744,54 |
| T121 | Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ από έργα του Π.Δ.Ε. | 4.381,00 | 4.381,00 | 4.381,00 | 4.381,00 |
| T122 | Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ εκτός Π.Δ.Ε. | 13.315.729,00 | 4.778.971,00 | 6.029.299,39 | 5.145.363,54 |
| T130 | Ταμειακό Υπόλοιπο προερχόμενο από έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών | 35.265.962,00 | 55.040.825,00 | 52.617.982,52 | 42.447.335,80 |

ΠΙΝΑΚΑΣ 2

ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΤΡΙΕΤΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΑΝ.ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ - ΘΡΑΚΗΣ

Οικονομικό Έτος 2019

(ποσά σε ευρώ κατά οικονομικό έτος)

Α. ΕΣΟΔΑ

| Κωδικός Αριθμός | Κατονομασία | Προϋπολογισμός 2019 | Προϋπολογισμός 2020 | Προϋπολογισμός 2021 |
|------------------|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| 0000 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ | 1.523.369,00 | 1.547.742,90 | 1.575.602,28 |
| 0100 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΤΑΚΤΙΚΟ ΚΡΑΤΙΚΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ | 1.512.489,00 | 1.536.688,82 | 1.564.349,22 |
| 0200 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΑΠΟ Ν.Π.Δ.Δ., ΝΠΙΔ, ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΟΥΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 10.880,00 | 11.054,08 | 11.253,05 |
| 0300 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1000 | ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ ΝΠΔΔ | 50.053.064,00 | 58.481.738,40 | 58.418.343,69 |
| 1100 | ΦΟΡΟΙ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1200 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ | 50.053.064,00 | 58.481.738,40 | 58.418.343,69 |
| 1210-1240 & 1290 | ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ ΝΠΔΔ) | 1.864.900,00 | 1.894.738,40 | 1.928.843,69 |
| 1250 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΕΝΤΡΙΚΟΥΣ ΑΥΤΟΤΕΛΕΙΣ ΠΟΡΟΥΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ ΝΠΔΔ) | 48.188.164,00 | 56.587.000,00 | 56.489.500,00 |
| 2000 | ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2100 | ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΡΓΟΔΟΤΗ ΚΑΙ ΑΣΦΑΛΙΣΜΕΝΟΥ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3000 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΝΠΔΔ | 328.175,00 | 333.425,80 | 339.427,46 |
| 3100-3200 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ | 3.775,00 | 3.835,40 | 3.904,44 |
| 3300 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΑΓΑΘΩΝ | 154.500,00 | 156.972,00 | 159.797,50 |
| 3400 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΜΙΣΘΩΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ Ή ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ | 169.900,00 | 172.618,40 | 175.725,53 |
| 3500 | ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ. ΑΠΟ ΚΕΦΑΛΑΙΑ, ΚΙΝΗΤΗΣ ΑΞΙΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3900 | ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4000 | ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ | 133.100,00 | 135.229,60 | 137.663,73 |
| 4100 | ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4200 | ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ | 133.100,00 | 135.229,60 | 137.663,73 |
| 5000 | ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ | 646.840,00 | 657.189,44 | 669.018,85 |
| 5100 | ΑΠΟΛΗΨΕΙΣ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΟΥ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5200 | ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ | 646.840,00 | 657.189,44 | 669.018,85 |
| 5300 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΣΥΝΕΙΣΦΟΡΑ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΤΑΞΙΟΥΧΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗ ΠΕΡΙΘΑΛΨΗ ΤΟΥΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΩΝ ΟΙΚΟΓΕΝΕΙΩΝ ΤΟΥΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5400 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΡΡΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5500 | ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5600 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6000 | ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6100 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6200 | ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ - ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6300 | ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6400 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6500 | ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6600 | ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7000 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7100 | ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΑ ΑΠΟ ΣΥΝΑΦΘΕΝΤΑ ΔΑΝΕΙΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7200 | ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΔΑΝΕΙΩΝ ΠΟΥ ΧΟΡΗΓΗΘΗΚΑΝ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8000 | ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8100 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8200 | ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ - ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8300 | ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8400 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΝΠΔΔ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8500 | ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8600 | ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8700 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9000 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΛΠ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 44.450.000,00 | 45.161.200,00 | 45.974.101,60 |
| 9100-9200 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΤΑΚΤΙΚΟ ΚΡΑΤΙΚΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9300-9400 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ Π.Δ.Ε. ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 44.450.000,00 | 45.161.200,00 | 45.974.101,60 |
| 9500-9600 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΝΠΔΔ, ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ Ή ΕΙΔ. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9700 | ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΠΟΥ ΧΟΡΗΓΗΘΗΚΑΝ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9800 | ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9900 | ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ | 97.134.548,00 | 106.316.526,15 | 107.114.157,61 |

Β. ΕΞΟΔΑ

| Κωδικός Αριθμός | Κατονομασία | Προϋπολογισμός 2019 | Προϋπολογισμός 2020 | Προϋπολογισμός 2021 |
|-----------------|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| | Αποθεματικά | | | |
| | Τακτικό Αποθεματικό | | | |
| | Εκτακτο Αποθεματικό | | | |
| | Ειδικό Αποθεματικό | | | |
| 0000 | ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ | 67.188.549,00 | 68.263.565,78 | 69.492.309,97 |
| 0200 | ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ (ΤΑΚΤΙΚΟΙ & Ι.Δ.Α.Χ.) | 34.375.461,00 | 34.925.468,38 | 35.554.126,81 |
| 0300 | ΑΜΟΙΒΕΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΜΕ ΣΧΕΣΗ ΕΡΓΑΣΙΑΣ Ι.Δ. ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΩΝ ΚΑΤΗΓΟΡΙΩΝ | 1.051.010,00 | 1.067.826,16 | 1.087.047,03 |
| 0500 | ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ | 2.319.017,00 | 2.356.121,27 | 2.398.531,45 |
| 0600 | ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.) | 145.000,00 | 147.320,00 | 149.971,76 |
| 0700 | ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΚΙΝΗΣΕΙΣ | 2.396.128,00 | 2.434.466,05 | 2.478.286,44 |
| 0800 | ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ | 26.839.833,00 | 27.269.270,33 | 27.760.117,19 |
| 0900 | ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ-ΕΞΟΔΑ ΒΕΒΑΙΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.) | 62.100,00 | 63.093,60 | 64.229,28 |
| 1000 | ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ | 4.351.753,00 | 4.421.381,05 | 4.500.965,91 |
| 1100 | ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ, ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΩΝ, ΚΛΠ | 502.644,00 | 510.686,30 | 519.878,66 |
| 1200 | ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΟΥ, ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ ΚΑΙ ΕΙΔΩΝ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ | 219.467,00 | 222.978,47 | 226.992,08 |
| 1300 | ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ | 564.049,00 | 573.073,78 | 583.389,11 |
| 1400 | ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΔΙΑΤΡΟΦΗΣ, ΙΜΑΤΙΣΜΟΥ, ΥΠΟΔΗΣΗΣ, ΕΞΑΡΤΥΣΗΣ, ΕΣΤΙΑΣΗΣ, ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΗΣ ΚΑΙ ΛΟΛΗΣΗΣ | 35.000,00 | 35.560,00 | 36.200,08 |
| 1500 | ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΥΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΛΙΠΑΝΤΙΚΩΝ | 1.530.111,00 | 1.554.592,78 | 1.582.575,45 |
| 1600 | ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ | 428.321,00 | 435.174,14 | 443.007,27 |
| 1700 | ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ | 1.072.161,00 | 1.089.315,58 | 1.108.923,26 |
| 2000 | ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΤΙΚΕΣ | 1.214.132,00 | 1.233.558,11 | 1.255.762,16 |
| 2200 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ (ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΤΟΠΙΚΗΣ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΗΣ, ΓΕΩΡΓΙΚΟΥΣ, ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΟΥΣ, ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2300 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ (ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ ΥΓΕΙΑΣ, ΠΡΟΝΟΙΑΣ, ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2400 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ (ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΑ, ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΑ, ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΑ, ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ, ΛΟΙΠΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2500 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ | 496.000,00 | 503.936,00 | 513.006,85 |
| 2600 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ, ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΚΑΙ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΣΕ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΤΗΤΕΣ ΤΟΥ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 41.022,00 | 41.678,35 | 42.428,56 |
| 2700 | ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ | 677.110,00 | 687.943,76 | 700.326,75 |
| 2710 | ΒΟΗΘΗΜΑΤΑ ΓΙΑ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗ ΠΕΡΙΘΑΛΨΗ | 641.960,00 | 652.231,36 | 663.971,52 |
| 2720 | ΕΙΔΙΚΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2730-2790 | ΛΟΙΠΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ ΚΑΙ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΙΣ | 35.150,00 | 35.712,40 | 36.355,22 |
| 2800 | ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΓΕΝΙΚΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3000 | ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ | 386.273,00 | 392.453,37 | 399.517,53 |
| 3100 | ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΟΣΩΝ ΕΙΣΠΡΑΧΤΗΚΑΝ ΧΩΡΙΣ ΝΑ ΟΦΕΙΛΟΝΤΑΙ | 187.301,00 | 190.297,82 | 193.723,18 |
| 3200 | ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΕΞΟΔΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΤΗΚΑΝ ΓΙΑ ΤΡΙΤΟΥΣ | 143.972,00 | 146.275,55 | 148.908,51 |
| 3300 | ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΡΑΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ | 55.000,00 | 55.880,00 | 56.885,84 |
| 5000 | ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΝΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΕ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ | 3.278.987,00 | 3.331.450,79 | 3.391.416,91 |
| 5100-5200 | ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΣΥΝΘΕΤΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ | 2.445.902,00 | 2.485.036,43 | 2.529.767,09 |
| 5300 | ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ Ε.Ε. | 833.085,00 | 846.414,36 | 861.649,82 |
| 5400 | ΕΘΝΙΚΗ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΓΙΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΣΥΓΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ Ε.Ε. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6000 | ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6100-6200 | ΤΟΚΟΙ, ΧΡΕΩΛΥΣΙΑ, ΧΟΡΗΓΗΣΗ ΔΑΝΕΙΩΝ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6200 | ΧΟΡΗΓΗΣΗ ΔΑΝΕΙΩΝ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6300-6400 | ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΙΣ, ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΛΟΙΠΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7000 | ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ ΚΛΠ | 186.388,00 | 189.370,21 | 192.778,87 |
| 7200-7300 | ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΜΕΛΕΤΕΣ-ΕΡΕΥΝΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ, ΕΚΤΕΛΕΣΕΙΣ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΚΛΠ | 186.388,00 | 189.370,21 | 192.778,87 |
| 9000 | ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.) | 69.557.033,00 | 70.669.945,53 | 71.942.004,55 |
| 9100-9200 | ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΤΑΚΤΙΚΟΥ ΚΡΑΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9300-9400 | ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ | 45.742.523,00 | 46.474.403,37 | 47.310.942,63 |
| 9500-9600 | ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΑΛΛΩΝ Ν.Π.Δ.Δ., ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ Ή ΕΙΔΙΚΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9700-9800 | ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΝΤΑΙ ΑΠΟ ΤΑ ΕΞΟΔΑ ΤΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ | 23.801.002,00 | 24.181.818,03 | 24.617.090,76 |
| 9900 | ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | 13.508,00 | 13.724,13 | 13.971,16 |
| | ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ | 146.163.115,00 | 148.501.724,84 | 151.174.755,89 |

Γ. ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

| | | | | |
|--|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ | 97.134.548,00 | 106.316.526,15 | 107.114.157,61 |
| | ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ | 146.163.115,00 | 148.501.724,84 | 151.174.755,89 |
| | Πλεόνασμα ή έλλειμμα | -49.028.567,00 | -42.185.198,69 | -44.060.598,28 |
| | Ταμειακό υπόλοιπο (σύνολο) | 49.028.567,00 | 42.185.198,69 | 44.060.598,28 |



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ
Παρατηρητήριο Οικονομικής
Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α.
 Ταχ. Δ/ση: Σταδίου 27, 101 83 Αθήνα
 Πληροφορίες: Γ. Καρύδας
 Μ. Σταυρίδου 213.136.4809, 4814

Αθήνα, 26 Οκτωβρίου 2018

Αρ. Πρωτ.: 742

ΠΡΟΣ:

1. κ. Υπουργό Εσωτερικών
 2. κ. Υπουργό Οικονομικών
 3. ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗ
ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ-ΘΡΑΚΗΣ
 4. ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ, Δ/ση
Οικονομικών Τ.Α.
 5. ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΑΝ. ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ
ΘΡΑΚΗΣ
- Προϊστάμενο Οικονομικών Υπηρεσιών

Θέμα: «Γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019 της ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝ. ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ»

Α. ΓΕΝΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Σύμφωνα με τα άρθρα 4 του ν.4111/2013 (Α' 18), όπως ισχύει μετά την τροποποίησή του με τα άρθρα 76 του ν.4172/2013 (Α' 167) και 197 του ν. 4555/2018 (Α' 133), 77 του ν. 4172/2013 (Α' 167), όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο189 του ν. 4555/2018, και 27 και 64 του ν.4270/2014 (Α' 143), όπως το τελευταίο τροποποιήθηκε με το άρθρο78 του ν. 4316/2014(Α' 270)σε συνδυασμό και με την 38348/25.07.2018 (ΦΕΚ 3087 Β' 27.07.2018) κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών "Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2019-τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/2004(Β' 253)απόφασης", το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ αξιολογεί το σχέδιο του προϋπολογισμού της Περιφέρειας που ενσωματώθηκε στη βάση δεδομένων του Υπουργείου Εσωτερικών (ΥΠΕΣ), προκειμένου να διαπιστώσει κατά πόσο αυτό είναι ρεαλιστικό και τουλάχιστον ισοσκελισμένο και να παράσχει τη γνώμη του επί αυτού, η οποία κοινοποιείται στην περιφέρεια, στις αρμόδιες για την εποπτεία της αρχές και στους Υπουργούς Οικονομικών και Εσωτερικών.

Το σχέδιο του προϋπολογισμού του οικονομικού έτους 2019 της ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝ. ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ, ενσωματώθηκε στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών την «ημ/νία» 4/9/2018 2:42:00 μμ.

Τα κριτήρια που εφαρμόστηκαν κατά την αξιολόγηση του σχεδίου του προϋπολογισμού ώστε να διαπιστωθεί η ρεαλιστικότητά του προκύπτουν από τις οδηγίες που δόθηκαν με την ανωτέρω ΚΥΑ. Τα στοιχεία που αντλήθηκαν από τη βάση δεδομένων του ΥΠΕΣ και αξιολογήθηκαν φέρουν τη «χρονολογική σήμανση» που αναγράφεται στον Πίνακα 1. Για την κατάρτιση του σχεδίου του προϋπολογισμού, πέραν των στοιχείων του έτους 2017, ο φορέας έλαβε υπόψη του την περίοδο του έτους 2018 που προκύπτει από το πεδίο της Βάσης Δεδομένων υπό τον τίτλο «Στοιχεία» και είναι η εξής: Σχ.Προϋπ. 2019 (6μηνο 2018) (βλ. Πίνακα 1.)

| Πίνακας 1. | |
|-------------------|------------------------------|
| Χρονική Σήμανση | 23/10/2018 10:05:00 πμ |
| Στοιχεία | Σχ. Προϋπ. 2019 (6μηνο 2018) |
| | |

Επισημαίνεται ότι το σχέδιο του προϋπολογισμού αξιολογήθηκε με βάση στοιχεία που έχουν ενσωματωθεί είτε στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας είτε στη Διαδικτυακή Βάση Δεδομένων από την Περιφέρεια και έχουν οριστικοποιηθεί με ευθύνη της ίδιας. Συνεπώς για τυχόν λάθη ή παραλείψεις εγγραφών που επιδρούν στην αξιολόγηση του σχεδίου του προϋπολογισμού από το Παρατηρητήριο, την ευθύνη φέρει αποκλειστικά η Περιφέρεια. Σε κάθε περίπτωση η γνώμη του Παρατηρητηρίου παρέχεται άπαξ και τυχόν διορθώσεις ή συμπληρώσεις στοιχείων μπορεί να

περιλαμβάνονται στην αιτιολογική έκθεση της Περιφέρειας που προβλέπεται στο ν.4172/2013, υπό την προϋπόθεση πάντα ότι τηρούνται οι οδηγίες της προαναφερθείσας ΚΥΑ.

Διευκρινίσεις σχετικά με τους εφαρμοζόμενους ελέγχους επί των κριτηρίων

Για τους ελέγχους επί των κριτηρίων 2 έως 6, στην περίπτωση που στο σχέδιο του προϋπολογισμού έχουν εγγραφεί ποσά που διαφέρουν έως και **50 ευρώ** από αυτά που προκύπτουν για την Περιφέρεια από την εφαρμογή των οδηγιών της ΚΥΑ, το κριτήριο θεωρείται ότι πληρούται.

Επιπλέον, διευκρινίζεται ότι για τα κριτήρια 2 έως 6 η αναφορά αναγκαίας τροποποίησης ποσού (ποσό με αρνητικό πρόσημο) για συμμόρφωση με την ΚΥΑ περιλαμβάνει το ποσό το οποίο είναι αναγκαίο να αφαιρεθεί από το αντίστοιχο εγγεγραμμένο στο σχέδιο προϋπολογισμού ποσό προκειμένου να θεωρηθεί ότι τηρείται η οδηγία της ΚΥΑ. Αντίστοιχα όταν αναγράφεται ποσό με θετικό πρόσημο τότε αυτό είναι αναγκαίο να προστεθεί στο ποσό του σχεδίου προϋπολογισμού προκειμένου να θεωρηθεί ότι τηρείται η οδηγία της ΚΥΑ. Στα κριτήρια 7 και 8 (ΟΜΑΔΕΣ ΕΣΟΔΩΝ Α ΚΑΙ Β) η αναφορά αναγκαίας τροποποίησης ποσού αφορά μόνο περιπτώσεις που αυτά πρέπει να αφαιρεθούν από το συνολικό άθροισμα των ΚΑΕ των Ομάδων προκειμένου να θεωρηθεί ότι τηρείται η οδηγία της ΚΥΑ.

B. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΣΧΕΔΙΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2019

Τα στοιχεία που προκύπτουν από το σχέδιο του προϋπολογισμού που ενσωματώθηκε στη βάση δεδομένων, τα ανώτατα ποσά που δύναται να εγγραφούν σύμφωνα με τα ανωτέρω κριτήρια, τα αποτελέσματα της αξιολόγησης που πραγματοποίησε το Παρατηρητήριο καθώς και οι αναγκαίες προσαρμογές που ενδεχομένως πρέπει να επέλθουν σε ορισμένες εγγραφές του σχεδίου του προϋπολογισμού από την οικονομική επιτροπή παρατίθενται στη συνέχεια.

A. Κριτήριο 1 - Ισοσκέλιση Προϋπολογισμού.

| ΣΧΕΔΙΟ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ: ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ (Έσοδα μείον Έξοδα) (€) | ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ |
|--|------------------------|
| 0 | ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΜΕΝΟΣ Π/Υ |

B. Κριτήρια 2 – 6.

| A/A | ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ | ΚΥΑ 38348 /25.07.18 | ΠΟΣΟ ΣΧΕΔΙΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ (€) | ΠΟΣΟ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΟΔΗΓΙΑ ΚΥΑ (€) | ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ | ΑΝΑΓΚΑΙΑ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ Η ΠΟΣΟΥ ΓΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ (€) |
|-----|---|---------------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------------|--|
| 2 | ΚΑΕ 1252 «Έσοδα από ΚΑΠ για λειτουργικές δαπάνες (συμπ. αντιμισθίας αιρετών και μισθοδοσίας του προσωπικού των περιφερειών) (€) | Άρθρο 5 Α1§1και §2 | 34.550.364,00 | 34.550.364,00 | ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ | 0,00 |
| 3 | ΚΑΕ 1252 «Έσοδα από ΚΑΠ για μεταφορά μαθητών» (€) | Άρθρο 5 Α1§3 | 11.190.300,00 | 11.190.300,00 | ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ | 0,00 |

| | | | | | | |
|--------------------|---|--------------|---------------|---------------|--------------------|------|
| 4 | ΚΑΕ 1252 «Έσοδα από ΚΑΠ για την εφαρμογή Ο.Σ.Δ.Ε.» (€) | Άρθρο 5 Α1§5 | 16.500,00 | 16.500,00 | ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ | 0,00 |
| 5 | ΚΑΕ 1252 «Έσοδα από ΚΑΠ για την εφαρμογή του προγράμματος δακοκτονίας» (€) | Άρθρο 5 Α1§3 | 223.000,00 | 223.000,00 | ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ | 0,00 |
| 6 | ΚΑΕ 1253 «Έσοδα από Κ.Α.Π. για δαπάνες βελτίωσης, συντήρησης και αποκατάστασης του οδικού δικτύου των Νομαρχιακών Αυτοδιοικήσεων» (€) | Άρθρο 5 Α1§4 | 2.208.000,00 | 2.208.000,00 | ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ | 0,00 |
| ΥΠΟΣΥΝΟΛΟ 1 | | | 48.188.164,00 | 48.188.164,00 | | 0,00 |

Γ. Κριτήρια 7 και 8 - Ομάδες Εσόδων Α και Β.

| A/A | ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ | ΚΥΑ 38348/25.07.18 | ΠΟΣΟ ΣΧΕΔΙΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ (€) | ΠΟΣΟ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΟΔΗΓΙΑ ΚΥΑ (€) | ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ | ΑΝΑΓΚΑΙΑ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΠΟΣΟΥ ΓΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ (€) |
|--------------------|---|--------------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------------|--|
| 7 | ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Α | Άρθρο 5B | 2.326.175,00 | 5.633.567,66 | ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ | 0,00 |
| 8 | ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Β ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ | Άρθρο 5B | 0,00 | 322.458,08 | ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ | 0,00 |
| ΥΠΟΣΥΝΟΛΟ 2 | | | 2.326.175,00 | 5.956.025,74 | | 0,00 |

Δ. Κριτήριο 9 – Έλεγχος Υποχρεώσεων ΠΟΕ.

| A/A | ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ | ΚΥΑ 38348/25.7.18 | ΠΟΣΟ ΣΧΕΔΙΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ (€) | ΠΟΣΟ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΟΔΗΓΙΑ ΚΥΑ (€) | ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ | ΑΝΑΓΚΑΙΑ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΠΟΣΟΥ ΓΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ (€) |
|--------------------|--|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------|--|
| A) | ΚΑΕ .02 + .03 «ΠΟΕ» >= [Εκτιμήσεις 2018] Σύνολο Υποχρεώσεων πλην δανείων 5γρ - Υποχρεώσεις σε καθεστώς ρύθμισης (5γρ4+5γρb4) | Άρθρο 1.§.3 | 13.320.110,00 | 4.350.000,00 | ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ | 0,00 |
| B) | Ποσό Υποεκτίμησης Υποχρεώσεων πλην δανείων 31.12.2018. | | | 694.939,00 | ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ | 0,00 |
| ΥΠΟΣΥΝΟΛΟ 3 | | | | | | 0,00 |

Γ. ΓΝΩΜΗ ΤΟΥ ΠΑΡΑΤΗΡΗΤΗΡΙΟΥ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΟΥ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝ. ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2019

Συνεπώς το Παρατηρητήριο έχει τη γνώμη ότι το σχέδιο του προϋπολογισμού που αξιολόγησε:

- Έχει τηρήσει τις οδηγίες που δόθηκαν με την υπ' αριθμ. 38348/25.07.2018 ΚΥΑ και με τις απαντήσεις του πεδίου «Συχνές Ερωτήσεις: Προϋπολογισμοί Τ.Α.-2019», οι οποίες ταυτόχρονα αποτέλεσαν κριτήρια της διενεργούμενης αξιολόγησης.
- Είναι Ισοσκελισμένο.

Ο Προϊστάμενος Οικονομικών Υπηρεσιών, στον οποίο κοινοποιείται το παρόν, καλείται, πέραν των κατά νόμο λοιπών ενεργειών του, όπως το γνωστοποιήσει στον Περιφερειάρχη και στον Πρόεδρο της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας.

Η Πρόεδρος

Ελένη Λυκέσα

Σύμβουλος Ελεγκτικού Συνεδρίου

Τα μέλη του Παρατηρητηρίου

Εσωτερική Διανομή:

-Μέλη του Παρατηρητηρίου

Ακριβές Αντίγραφο

Εκ της Γραμματείας

Του Παρατηρητηρίου

Οικονομική Αυτοτέλεια των ΟΤΑ



**Πίνακας Κωδικών Αριθμών Εξόδων Δεκτικών Έκδοσης Χ.Ε.Π.
Προϋπολογισμού Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης
Οικονομικού Έτους 2019**

| A/A | Κωδικοί Αριθμοί | Περιγραφή |
|-----|-----------------|---|
| 1 | 0515 | Αποζημίωση μελών συλλογικών οργάνων |
| 2 | 0712 | Έξοδα μετάθεσης ή απόσπασης στο εσωτερικό |
| 3 | 0719 | Λοιπά έξοδα μετακίνησης |
| 4 | 0716 | Έξοδα μετακίνησης λοιπών προσώπων στο εσωτερικό |
| 5 | 0717 | Έξοδα κίνησης λοιπών προσώπων από το εσωτερικό στο εξωτερικό και αντίστροφα |
| 6 | 0721 | Ημερήσια αποζημίωση |
| 7 | 0722 | Έξοδα διανυκτέρευσης |
| 8 | 0823 | Ταχυδρομικά |
| 9 | 0824 | Υποχρεώσεις από παροχή τηλεπικοινωνιακών υπηρεσιών |
| 10 | 0826 | Δαπάνες κινητής τηλεφωνίας |
| 11 | 0829 | Λοιπές μεταφορές |
| 12 | 0831 | Ύδρευση και άρδευση |
| 13 | 0832 | Ηλεκτρική ενέργεια |
| 14 | 0841 | Διαφημίσεις και δημοσιεύσεις γενικά |
| 15 | 0843 | Εκδόσεις-Εκτυπώσεις-Βιβλιοδεσία |
| 16 | 0844 | Εκθέσεις, οργάνωση συνεδρίων και πολιτιστικών εκδηλώσεων |
| 17 | 0845 | Κάθε είδους δαπάνες δημοσίων σχέσεων |
| 18 | 0861 | Αμοιβές για συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων ξηράς |
| 19 | 0869 | Αμοιβές για συντήρηση και επισκευή λοιπού εξοπλισμού |
| 20 | 0879 | Λοιπές αμοιβές όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες |
| 21 | 0881 | Δαπάνες επιμόρφωσης |
| 22 | 0892 | Πάσης φύσεως δαπάνες σε εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων |
| 23 | 0899 | Λοιπές ειδικές αμοιβές |
| 24 | 0912 | Τέλη (ΟΓΑ, Χαρτόσημο, ΚΤΕΟ κλπ) |
| 25 | 1121 | Προμήθεια βιβλίων, συγγραμμάτων, περιοδικών, εφημερίδων και λοιπών συναφών εκδόσεων |
| 26 | 1321 | Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής μεταφορικών μέσων ξηράς |
| 27 | 1411 | Προμήθεια ειδών διατροφής |
| 28 | 1511 | Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών |
| 29 | 1512 | Προμήθεια καυσίμων θέρμανσης και δαπάνες κοινοχρήστων |
| 30 | 1699 | Λοιπές προμήθειες υλικών |
| 31 | 1723 | Προμήθεια ηλεκτρονικών υπολογιστών, προγραμμάτων και λοιπών υλικών |
| 32 | 1725 | Προμήθεια κάθε είδους τηλεπικοινωνιακού, μετεωρολογικού και λοιπού συναφούς ηλεκτρονικού εξοπλισμού |
| 33 | 1729 | Προμήθεια κάθε είδους μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού |
| 34 | 1731 | Προμήθεια οχημάτων ξηράς γενικά |
| 35 | 2438 | Επιχορηγήσεις στο Ε.Κ.Δ.Δ |
| 36 | 2713 | Βοηθήματα σε νεφροπαθείς |
| 37 | 2739 | Λοιπά γενικά βοηθήματα και επιδόματα κοινωνικής πρόνοιας |
| 38 | 3199 | Λοιπές επιστροφές εσόδων |
| 39 | 5151 | Δαπάνες αντιμετώπισης φυσικών καταστροφών |
| 40 | 5161 | Δαπάνες εθνικού χαρακτήρα |
| 41 | 5243 | Δαπάνες εφαρμογής προγράμματος Ο.Σ.Δ.Ε |
| 42 | 5244 | Δαπάνες γεωργίας, κτηνοτροφίας κλπ που δεν προβλέπονται σε κωδικούς αριθμούς εξόδων |
| 43 | 5253 | Δαπάνες σύνθετου περιεχομένου που δεν κατονομάζονται ειδικά |
| 44 | 5322 | Δαπάνες γεωργικού προσανατολισμού - διαρθρωτικές πολιτικές |
| 45 | 9459 | Διάφορα έργα |
| 46 | 9477 | Πρόγραμμα ΣΑΕ 031 για αγορά ακινήτου ίδρυσης κέντρου Υποδοχής λαθρομεταναστών |

| | | |
|----|------|--|
| 47 | 9479 | Προγράμματα Λοιπών Υπουργείων |
| 48 | 9483 | Ανέγερση, προσθήκη και αποπεράτωση σχολικών κτιρίων |
| 49 | 9725 | Επισκευή και συντήρηση κτιρίων που στεγάζουν Δ.Υ. ή Ν.Π.Δ.Δ. |
| 50 | 9762 | Μελέτες και έρευνες για εκτέλεση έργων |
| 51 | 9771 | Εκτέλεση συγκοινωνιακών έργων |
| 52 | 9776 | Εκτέλεση εγγειοβελτιωτικών έργων |
| 53 | 9779 | Εκτέλεση λοιπών έργων που δεν κατονομάζονται ειδικά |
| 54 | 9781 | Συντήρηση συγκοινωνιακών έργων |
| 55 | 9789 | Συντήρηση λοιπών έργων που δεν κατονομάζονται ειδικά |
| 56 | 9891 | Δαπάνες διαφημίσεων |
| 57 | 9892 | Δαπάνες εκπαίδευσης |
| 58 | 9899 | Λοιπές δαπάνες |
| 59 | 9917 | Εκτέλεση και συντήρηση έργων |

Το Περιφερειακό Συμβούλιο Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης μετά από διαλογική συζήτηση και έχοντας υπόψη τις διατάξεις του άρθρου 163 του Ν. 3852/2010 καθώς και όλες τις ανωτέρω διατάξεις.

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ
ΜΕ ΨΗΦΟΥΣ 29 ΥΠΕΡ 3 ΚΑΤΑ 12 ΛΕΥΚΑ**

Εγκρίνει το Σχέδιο του Προϋπολογισμού και τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης του Οικονομικού Έτους 2019 καθώς και τον Πίνακα των Κωδικών Αριθμών Εξόδων δεκτικών έκδοσης Χρηματικών Ενταλμάτων Προπληρωμής, όπως ειδικότερα αναφέρεται στην εισήγηση της αρμόδιας υπηρεσίας.

Κατά της ανωτέρω απόφασης ψήφισαν οι Περιφερειακοί Σύμβουλοι κ.κ. 1)Κιτσόπουλος Χρήστος, 2)Ναθαναηλίδης Αναστάσιος χωρίς αιτιολόγηση και 3)Τρέλλης Χρήστος ο οποίος κατέθεσε στο προεδρείο έγγραφο για τους λόγους που καταψηφίζει τον Προϋπολογισμό Οικονομικού Έτους 2019.

Λευκό δήλωσαν οι Περιφερειακοί Σύμβουλοι κ.κ. 1)Καραλίδης Φώτιος, 2)Γρανάς Αρχέλαος, 3)Καβαρατζής Σταύρος, 4)Τσαλδαρίδης Αναστάσιος, 5)Κοτζά Μουμίν Ριτβάν, 6)Μεχμέτ Ούστα Χουσεϊν και 7)Ζιμπίδης Γεώργιος διότι ο Προϋπολογισμός δεν έχει αναπτυξιακό χαρακτήρα και προοπτική, 8)Τουρτούρης Σπυρίδων, 9)Λασκαρίδης Παντελής και 10)Μαλτέζος Μενέλαος διότι απουσιάζει ο περιφερειακός αναπτυξιακός σχεδιασμός, 11)Γκανιάτσου-Ελευθεριάδου Στυλιανή, και 12)Χατζηθεοδωρίδης Ηρακλής, χωρίς αιτιολόγηση.

Η παρούσα απόφαση έλαβε α/α 175 /2018

**Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΑΝ.ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ**

Δημούδη- Τζατζαΐρη Ελένη

**Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΟΥ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΑΝ. ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ**

Μεχμέτ Ουστα Χουσεϊν