

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Του Πρακτικού 18 / 2017 συνεδρίασης του Περιφερειακού Συμβουλίου
Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης

Αριθ. Απόφασης 185/ 2017

ΠΕΡΙΛΗΨΗ : Έγκριση του Σχεδίου του Προϋπολογισμού και του Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων της Αιρετής Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης του Οικονομικού Έτους 2018.

Στην Κομοτηνή σήμερα **15 Νοεμβρίου 2017** ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **18.30**, στην αίθουσα συνεδριάσεων «**ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΑΥΛΙΔΗΣ**» της Περιφερειακής Ενότητας Ροδόπης, παρουσία του Περιφερειάρχη Χρήστου Μέτιου, των Αντιπεριφερειάρχων: Πέτροβιτς Δημητρίου Π.Ε. Έβρου, Μαρκόπουλου Θεοδώρου Π.Ε. Καβάλας, Ζαγναφέρη Κωνσταντίνου Π.Ε. Ξάνθης, Τσαλικίδη Νικολάου Π.Ε. Ροδόπης, που κλήθηκαν νόμιμα σύμφωνα με το άρθρο 167 παρ. 4 του Ν. 3852/2010, συνήλθε σε δημόσια **ειδική** συνεδρίαση το Περιφερειακό Συμβούλιο Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης μετά από την **Δ. Δ. ΟΙΚ.6750 / 09 -11 -2017** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του που επιδόθηκε σε κάθε Περιφερειακό Σύμβουλο, σύμφωνα με το άρθρο 167 παρ. 2 του Ν. 3852 /2010.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ :

1. Μποταΐτης Σωτήριος , Πρόεδρος του Π.Σ
2. Μεχμέτ Ούστα Χουσεΐν , Γραμματέας του Π.Σ

ΤΑ ΜΕΛΗ

- | | |
|------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. Αντωνιάδης Κωνσταντίνος | 19. Τσολάκης Σταύρος |
| 2. Δημούδη- Τζατζαίρη Ελένη | 20. Αραμπατζής Αθανάσιος |
| 3. Ευφραιμίδης Νικόλαος | 21. Καραλίδης Φώτιος |
| 4. Βενετίδης Κωνσταντίνος | 22. Γρανάς Αρχέλαος |
| 5. Τερτσούδης Χρήστος | 23. Δαμιανίδης Παύλος |
| 6. Ιμπράμ Αχμέτ | 24. Τσαλδαρίδης Αναστάσιος |
| 7. Γάκης Χρήστος | 25. Γαλάνης Βασίλειος |
| 8. Γεωργιτσόπουλος Χρήστος | 26. Ζιμπίδης Γεώργιος |
| 9. Ιωσηφίδης Αλέξανδρος | 27. Τουρτούρης Σπυρίδων |
| 10. Χουσέ Μουσταφά Ισμαήλ | 28. Λασκαρίδης Παντελής |
| 11. Κινατζίδης Κωνσταντίνος | 29. Χατζηθεοδωρίδης Ηρακλής |
| 12. Κατραντζή Μουσταφά | 30. Γκανιάτσου-Ελευθεριάδου Στυλιανή |
| 13. Μουσταφά Μετίν | 31. Κιτσόπουλος Χρήστος |
| 14. Αλατζά-Παπαδοπούλου Κυριακούλα | 32. Ναθαναηλίδης Αναστάσιος |
| 15. Ιντζέ Μεμέτ Μπιρόλ | 33. Τρέλλης Χρήστος |
| 16. Μουλταζά Ταρκάν Μουλταζά | 34. Τραιφόρος Βασίλειος |
| 17. Λιθηρόπουλος Χρήστος | 35. Γεροστεργίου Αικατερίνη |
| 18. Παπαδόπουλος Σωτήριος | 36. Μουμίν Οντέρ |

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Πατακάκης Ανάργυρος, Αντιπεριφερειάρχης Π.Ε. Δράμας
2. Καβαρατζής Σταύρος, Αντιπρόεδρος του Π.Σ

ΤΑ ΜΕΛΗ

- | | |
|--------------------------------|--------------------------|
| 1. Εξακουστός Κωνσταντίνος | 7. Βουδούρης Ευάγγελος |
| 2. Τσιλιγγίρης Σπυρίδων | 8. Μπούτος Ιωάννης |
| 3. Ζάχαρη Ζηνοβία | 9. Χειράκη Γεωργία |
| 4. Αμοιρίδης Μιχαήλ | 10. Βλαχογιάννης Ανέστης |
| 5. Μοσχοφίδου- Βλάχου Ελεονώρα | 11. Κοτζά Μουμίν Ριτβάν |
| 6. Χατζηγκενέ Ιρφάν | 12. Μαλτέζος Μενέλαος |

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 38 μέλη, άρχισε η συζήτηση του θέματος της ημερήσιας διάταξης.

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. 3200 /16-10-2017 έγγραφο της Δ/σης Οικονομικού της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης, το οποίο αναφέρει τα εξής :

Με την εισήγησή μας αυτή παρουσιάζουμε προς έγκριση, από το Συμβούλιο σας, το Σχέδιο του Προϋπολογισμού και τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων της Αιρετής Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης του Οικονομικού Έτους 2018.

Ο Προϋπολογισμός συντάχθηκε σύμφωνα με τις διατάξεις:

1. Του άρθρου 78 του Ν.4172/2013 (ΦΕΚ 167/Α'/23-7-2013), «Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογές του Ν.4046/2012, του Ν.4093/2012, και του Ν.4127/2013 και άλλες διατάξεις».
2. Του άρθρου 174 του Ν.3852/2010, «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης» (ΦΕΚ 87/Α'/7-6-2010).
3. Της υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 25596/26-7-2017 (ΑΔΑ: 68Β6465ΧΘ7-Ν2Ε) ΚΥΑ, «Κατάρτιση και υποβολή Προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2018» του Υπουργείου Εσωτερικών και Οικονομικών.
4. 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) του οποίου καθορίζονται ο τρόπος, η διαδικασία και ο χρόνος κατάρτισης του Προϋπολογισμού.
5. Τις διατάξεις 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.
6. Τις διατάξεις του άρθρου 5 του Ν.2672/1998, το οποίο ρυθμίζει θέματα του προϋπολογισμού των Νομαρχιακών Αυτοδιοικήσεων.
7. Του Ν.Δ. 496/1974 (ΦΕΚ 204/Α'/19-7-1974), «Περί λογιστικού Ν.Π.Δ.Δ.», όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε.
8. Τις διατάξεις 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».
9. Τις διατάξεις 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».
10. Του Π.Δ. 144/2010 «Οργανισμός της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης» (ΦΕΚ.237/Α'/27-12-2010) όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
11. Της Εγκυκλίου με αριθ. 2/47285/0094/2-8-2002, «Κώδικας κατάταξης εσόδων και εξόδων του Προϋπολογισμού των Ν.Π.Δ.Δ.».
12. Της Εγκυκλίου με αριθ. 2/50418/0020/17-9-2002, «Κώδικας κατάταξης εσόδων και εξόδων του Κρατικού Προϋπολογισμού».

13. Τις υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 4165/9-8-2017, 109525/ΞΔΔΟ3709/9-8-2017, 03/2058/9-8-2017, οικ. 3447/9-8-2017 Εισηγητικές Εκθέσεις των Περιφερειακών Ενοτήτων Δράμας, Ξάνθης, Καβάλας και Έβρου, αντίστοιχα.

Στην κατάρτιση του Προϋπολογισμού οι αρχές ετήσιας διάρκειας, της ενότητας, της καθολικότητας, της ειδικότητας 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 σκέλη σε έξι στήλες όπου καταγράφεται: ο Κωδικός Αριθμός Εσόδων - Εξόδων, η Ονομασία του, οι Προβλέψεις Εσόδων - Εξόδων για το οικονομικό έτος 2018, οι Προβλέψεις για το κλείσιμο του τρέχοντος έτους (2017), η Διαμορφωθείσες πιστώσεις των Εσόδων - Εξόδων κατά το οικονομικό έτος 2017 (προϋπολογισμός ± τροποποιήσεις) και τα Απολογιστικά Εσόδων - Εξόδων του οικονομικού έτους 2016.

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 2017 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 31/12/2017.
- 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 2018 θα προέλθουν από τις παρακάτω πηγές χρηματοδότησης :

A. ΚΕΝΤΡΙΚΟΙ ΑΥΤΟΤΕΛΕΙΣ ΠΟΡΟΙ (ΚΑΠ)

Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 25596/26-7-2017 (ΑΔΑ: 68Β6465ΧΘ7-Ν2Ε) ΚΥΑ του Υπουργείου Εσωτερικών και Οικονομικών οι προβλέψεις των πιστώσεων, των Εσόδων από τους ΚΑΠ το έτος 2018 έχουν ως εξής :

- Για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών συμπεριλαμβανομένων και αυτών για την καταβολή της αντιμισθίας στα αιρετά όργανα, καθώς την μισθοδοσία του προσωπικού της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, υπολογίστηκαν με τον ίδιο τρόπο που υπολογίστηκαν κατά το προηγούμενο έτος, σύμφωνα με τις οδηγίες της υπ' αριθμ. 23977/2016 (Β' 2312) ΚΥΑ. Δηλαδή, είναι ίσες με το γινόμενο της πρώτης τακτικής μηνιαίας κατανομής του έτους 2016 που αποδόθηκε στην Περιφέρεια Αν. Μακεδονίας και Θράκης επί δώδεκα αθροιζόμενες με το ποσό της απόφασης κατανομής του μηνός Φεβρουαρίου, του έτους 2017 που αποδόθηκε στην Περιφέρεια Αν. Μακεδονίας και Θράκης για την κάλυψη των δαπανών της μισθοδοσίας του προσωπικού της επί δώδεκα.
- Για την κάλυψη των δαπανών που αφορούν την μεταφορά μαθητών είναι ίσες με αυτές του πίνακα, του άρθρου 5 Α.1 της υπ' αριθμ. πρωτ. 25596/26-7-2017 (ΑΔΑ: 68Β6465ΧΘ7-Ν2Ε) ΚΥΑ του Υπουργείου Εσωτερικών και Οικονομικών.
- Για την κάλυψη των επενδυτικών δαπανών και των δαπανών βελτίωσης, συντήρησης και αποκατάστασης του οδικού δικτύου, υπολογίστηκαν με τον ίδιο τρόπο που υπολογίστηκαν κατά το προηγούμενο έτος, σύμφωνα με τις οδηγίες της υπ' αριθμ. 23977/2016 (Β' 2312) ΚΥΑ.

Δηλαδή, είναι ίσες με το ύψος του αντίστοιχου ποσού που αποδόθηκε στην Περιφέρεια Αν. Μακεδονίας και Θράκης το έτος 2012, πολλαπλασιαζόμενο επί δύο.

- Για την κάλυψη των δαπανών του διατροφικού επιδόματος, υπολογίστηκαν με τον ίδιο τρόπο που υπολογίστηκαν κατά το προηγούμενο έτος, σύμφωνα με τις οδηγίες της υπ' αριθμ. 23977/2016 (Β' 2312) ΚΥΑ.

Δηλαδή, είναι ίσες με το αντίστοιχο ποσό που αποδόθηκε στην Περιφέρεια Αν. Μακεδονίας και Θράκης για το Α' Εξάμηνο του οικονομικού έτους 2017, επί δύο.

- Για την κάλυψη των δαπανών που αφορούν την εφαρμογή του Ολοκληρωμένου Συστήματος Διαχείρισης και Ελέγχου (ΟΣΔΕ), υπολογίστηκαν με τον ίδιο τρόπο που υπολογίστηκαν κατά το προηγούμενο έτος, σύμφωνα με τις οδηγίες της υπ' αριθμ. 23977/2016 (Β' 2312) ΚΥΑ.

Δηλαδή, υπολογίστηκαν στο ύψος του ποσού που αποδόθηκε στην Περιφέρεια Αν. Μακεδονίας και Θράκης κατά το έτος 2016.

- Για την κάλυψη των δαπανών που αφορούν την εφαρμογή του προγράμματος της δακοκτονίας, είναι ίσες με αυτές του πίνακα, του άρθρου 5 Α.1 της υπ' αριθμ. πρωτ. 25596/26-7-2017 (ΑΔΑ: 68Β6465Χ07-Ν2Ε) ΚΥΑ του Υπουργείου Εσωτερικών και Οικονομικών.

Οι επιχορηγήσεις που προβλέπεται να εισπραχθούν από τους ΚΑΠ το έτος 2018 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	306.672,00	149.929,00	81.779,00	129.484,00	184.003,00	851.867,00
Πρόγραμμα Δακοκτονίας	0,00	0,00	0,00	137.000,00	56.000,00	193.000,00
Επενδυτικές Δαπάνες	415.553,00	189.710,00	153.573,00	171.641,00	198.742,00	1.129.219,00
Λειτουργικές Δαπάνες	8.135.385,00	6.397.160,00	5.138.258,00	5.062.825,00	8.700.736,00	33.434.364,00
Διατροφικό Επίδομα	810.000,00	728.000,00	624.000,00	1.003.200,00	960.000,00	4.125.200,00
Μεταφορά Μαθητών	1.481.763,00	1.666.880,00	2.172.986,00	2.604.500,00	2.749.831,00	10.675.960,00
Ο.Σ.Δ.Ε.	4.500,00	3.000,00	4.000,00	2.500,00	8.500,00	22.500,00
Σύνολο	11.153.873,00	9.134.679,00	8.174.596,00	9.111.150,00	12.857.812,00	50.432.110,00

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 Ελαιοπαραγωγής) 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 αρμοδιότητες τους, της αντιμισθίας των αιρετών οργάνων, καθώς και της μισθοδοσίας του προσωπικού της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης.
- Οι επιχορηγήσεις του διατροφικού επιδόματος αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη των δαπανών του εν λόγω επιδόματος.
- 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.

B. ΚΡΑΤΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 25596/26-7-2017 (ΑΔΑ: 68B6465XΘ7-N2E) ΚΥΑ του Υπουργείου Εσωτερικών και Οικονομικών, οι προβλέψεις των πιστώσεων, των Εσόδων από τον Κρατικό Προϋπολογισμό για το έτος 2018 υπολογίστηκαν σύμφωνα με τις : **α)** υπ' αριθμ. πρωτ. 7633/48241/3-5-2017 (ΑΔΑ: 65ΥΙ4653ΠΓ-ΜΚ6), **β)** 11458/3-7-2017 (ΑΔΑ: 6Ρ194653ΠΓ-Ψ5Δ), **γ)** την υπ' αριθμ. πρωτ. 4492/50467/9-5-2017 (ΑΔΑ: 7ΦΥ4653ΠΓ-5ΦΓ) Αποφάσεις του Υπουργείου Αγροτικής Ανάπτυξης και Τροφίμων, την υπ' αριθμ. πρωτ. 7542/47364/02-05-2017(ΑΔΑ: 6Ε6Π4653ΠΓ-0ΚΓ) Απόφαση Ανάλιψης Υποχρέωσης και το υπ' αριθμ. πρωτ. 1925/64543/14-06-2017 έγγραφο του ίδιου Υπουργείου, **δ)** την υπ' αριθ. πρωτ. 1970/66273/19-06-2017 (ΦΕΚ 2193/Β'/27-06-2017) ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών & Αγροτικής Ανάπτυξης και Τροφίμων, **ε)** την υπ' αριθμ. πρωτ. Δ24α/ΓΠοικ.32229/768/10-7-2017 (ΑΔΑ: ΩΕΙ3465Θ1Ω-2ΓΥ) του Υπουργείου Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Κοινωνικής Αλληλεγγύης και **στ)** την υπ' αριθμ. πρωτ. 64287-08/06/2017 (ΑΔΑ: 6ΦΙΑ465ΧΙ8-ZΗΜ) του Υπουργείου Οικονομίας και Ανάπτυξης.

Οι επιχορηγήσεις που προβλέπεται να εισπραχθούν από τον Κρατικό Προϋπολογισμό το έτος 2018, ανά κατηγορία δαπάνης, κατά Περιφερειακή Ενότητα διαμορφώνονται ως εξής :

Πίνακας 2. Επιχορηγήσεις ανά κατηγορία Εξόδου
(ποσά σε ευρώ)

Κατηγορία Εξόδου	ΠΑΜΘ (Σκέλος 20%) & ΠΕ Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
Προγράμματα Δ/σεων Αγρ.Οικονομίας & Κτηνιατρικής	4.360,00	3.600,00	1.690,00	1.800,00	7.900,00	19.350,00
Προγράμματα Δ/σης και Τμημάτων Κτηνιατρικής	80.000,00	70.000,00	60.000,00	52.000,00	106.000,00	368.000,00
Εποχιακό Προσωπικό	41.500,00	28.400,00	23.000,00	35.000,00	60.000,00	187.900,00
Προνοιακά Ιδρύματα	50.000,00	40.000,00	25.000,00	5.000,00	40.000,00	160.000,00
Μέτρα & Σταθμά	0,00	8.223,00	4.927,00	2.385,00	7.089,00	22.624,00
Σύνολο	175.860,00	150.223,00	114.617,00	96.185,00	220.989,00	757.874,00

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 τα προγράμματα Φυτοπροστασίας της Βαμβακοκαλλιέργειας και του Αγροτικού Εξηλεκτρισμού που εφαρμόζονται 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 Εξυγίανσης 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 για χρονικό διάστημα μέχρι ένα (1) έτος, με δυνατότητα ανανέωσης ή παράτασης της σύμβασης (παρ. 3 του άρθρ. 21 του Ν. 2190/94) έως το τέλος του Προγράμματος επιτήρησης και λήψης μέτρων για τα Εξωτικά Νοσήματα. Το συγκεκριμένο προσωπικό θα απασχοληθεί στην 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 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 για τα μέτρα & σταθμά έχουν ως φορέα χρηματοδότησης το Υπουργείο Οικονομίας & Ανάπτυξης και αφορούν αποκλειστικά και μόνο την κάλυψη δαπανών των Τμημάτων Εμπορίου & Τουρισμού των Διευθύνσεων Ανάπτυξης των Περιφερειακών Ενότητων Δράμας, Ξάνθης, Καβάλας και Έβρου για την αντιμετώπιση των εν γένει αναγκών των κλιμακίων ελέγχων.

Γ. ΊΔΙΑ ΕΣΟΔΑ

Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 25596/26-7-2017 (ΑΔΑ: 68B6465XΘ7-N2E) ΚΥΑ του Υπουργείου Εσωτερικών και Οικονομικών, οι προβλέψεις των πιστώσεων, των Εσόδων που εγγράφησαν στον Προϋπολογισμό του 2018 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 2016 σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2017 και έως το τέλος Ιουνίου 2017.

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 Ροδότης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
Τέλη Αδείας και Μεταβίβασης Οχημάτων	213.137,00	500.000,00	279.014,00	494.716,00	382.123,00	1.868.990,00
Πρόστιμα Διευθύνσεων Μεταφορών	1.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	3.000,00
Πρόστιμα Διευθύνσεων Ανάπτυξης	15.000,00	13.000,00	0,00	35.000,00	49.000,00	112.000,00
Παράβολα Διευθύνσεων Ανάπτυξης	9.000,00	24.000,00	7.500,00	32.000,00	7.500,00	80.000,00
Τεχνητή Σπερματέγχυση	2.000,00	500,00	1.400,00	1.000,00	1.900,00	6.800,00
Παραχώρηση Ακινήτων	21.000,00	120.000,00	10.000,00	0,00	52.000,00	203.000,00
Ενοίκια Ακινήτων	2.400,00	2.000,00	0,00	4.200,00	16.800,00	25.400,00
Σύνολο	263.537,00	659.500,00	297.914,00	566.916,00	511.323,00	2.299.190,00

Ειδικότερα:

- 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 των προστίμων των Διευθύνσεων Μεταφορών, προβλέπονται από τις διατάξεις του άρθρου 2 του Ν. 2801/2000 (ΦΕΚ 46/Α'/3-3-200) και του άρθρου 1 του Ν. 3446/2004 (ΦΕΚ 49/Α'/10-3-2000).
- 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 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).
- Οι εισπράξεις ακινήτων αφορούν την εκμίσθωση καταστημάτων και αγροτεμαχίων.

Ο Τακτικός Προϋπολογισμός Εσόδων του 2018 διαμορφώνεται ως εξής:

Πίνακας 4. Τακτικός Προϋπολογισμός Εσόδων 2018 (ποσά σε ευρώ)						
Περιγραφή	ΠΑΜΘ (Σκέλος 20%) & ΠΕ Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
Έσοδα Χρήσης 2018	11.593.270,00	9.944.402,00	8.587.127,00	9.774.251,00	13.590.124,00	53.489.174,00

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. 25596/26-7-2017 (ΑΔΑ: 68Β6465Χ07-Ν2Ε) ΚΥΑ του Υπουργείου Εσωτερικών και 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 **851.867,00€**.
- 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 **193.000,00€**.

- Για την κάλυψη των επενδυτικών δαπανών όλων Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, διατίθεται συνολικά το ποσό των **1.129.219,00€**.
- 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 **33.434.364,00€**. Συγκεκριμένα, το ποσό των **5.642.364,00€** αφορά την κάλυψη λειτουργικών δαπανών και την αντιμισθία των αιρετών οργάνων και το ποσό των **27.792.000,00€** αφορά την κάλυψη της μισθοδοσίας του προσωπικού της Περιφέρειας.
- Για την κάλυψη του διατροφικού επιδόματος όλων Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, διατίθεται συνολικά το ποσό των **4.125.200,00€**.
- Για την κάλυψη των δαπανών της μεταφοράς μαθητών, για το Σχολικό Έτος 2017-2018 (Ιανουάριος 2018-Αύγουστος 2018) και το Σχολικό Έτος 2018-2019 (Σεπτέμβριος 2018-Δεκέμβριος 2018) όλων Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, διατίθεται συνολικά το ποσό των **10.675.960,00€**.
- 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 **22.500,00€**.

ΣΥΝΟΛΟ : 50.432.110,00€

Β. Έξοδα που χρηματοδοτούνται από τις Επιχορηγήσεις του Κρατικού Προϋπολογισμού

Τα έξοδα αυτά για το έτος 2018 αφορούν :

- Τις ανάγκες των προγραμμάτων Φυτοπροστασίας της Βαμβακοκαλλιέργειας και του Αγροτικού Εξηλεκτρισμού που εφαρμόζονται από τις Διευθύνσεις Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **19.350,00€**.
- Τις ανάγκες του προγράμματος Εξυγίανσης 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 δαπάνες μισθοδοσίας εποχιακού προσωπικού της Διεύθυνσης Κτηνιατρικής της ΠΑΜΘ των Τμημάτων Κτηνιατρικής των Διευθύνσεων Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **187.900,00€**.
- Τις λειτουργικές δαπάνες των προνοιακών ιδρυμάτων, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **160.000,00€**.
- Τις δαπάνες για την αντιμετώπιση των εν γένει αναγκών των κλιμακίων ελέγχων, των Τμημάτων Εμπορίου & Τουρισμού των Διευθύνσεων Ανάπτυξης των Περιφερειακών Ενοτήτων Δράμας, Ξάνθης, Καβάλας και Έβρου, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **22.624,00€**.

ΣΥΝΟΛΟ : 757.874,00€

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

Τα έξοδα αυτά για το έτος 2018 αφορούν :

- 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 2017-2018 και 2018-2019, (Εγκεκριμένες Πολυετείς Αποφάσεις Ανάληψης Υποχρέωσης, συνεπώς και συμβάσεις που έχουν ήδη συναφθεί με αναδόχους) όλων των Περιφερειακών της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης και **β)** την κάλυψη δαπανών σύμφωνα με το Πρόγραμμα Δράσης της ΠΑΜΘ, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **1.868.990,00€**.
- Την κάλυψη των λειτουργικών και λοιπών γενικών δαπανών των Διευθύνσεων Μεταφορών & Επικοινωνιών όλων των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **3.000,00€**.
- 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 **112.000,00€**.
- 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 **80.000,00€**.
- 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 **6.800,00€**.
- 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 της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **203.000,00€**.
- Την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών των Περιφερειακών Ενοτήτων Δράμας, Έβρου, Καβάλας και Ροδόπης, το ύψος των οποίων ανέρχεται στις **25.400,00€**.

ΣΥΝΟΛΟ : 2.299.190,00€

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

Πίνακας 5. Τακτικός Προϋπολογισμός Εξόδων 2018*
(ποσά σε ευρώ)

Περιγραφή	ΠΑΜΘ (Σκέλος 20%) & ΠΕ Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
Έξοδα Χρήσης 2018	11.593.270,00	9.944.402,00	8.587.127,00	9.774.251,00	13.590.124,00	53.489.174,00

*Σημείωση :

Δεν περιλαμβάνεται το Προβλεπόμενο Ταμειακό Υπόλοιπο 2017.

II. ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

Σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 25596/26-7-2017 (ΑΔΑ: 68B6465XΘ7-N2E) ΚΥΑ του Υπουργείου Εσωτερικών και 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 2018 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	15.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.450.000,00
Σύνολο	15.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.450.000,00

Ειδικότερα:

Από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (ΣΑΕ031, ΣΑΕΠ 031, ΣΑΕΠ 031/1, ΣΑΕΠ 031/2, ΣΑΕΠ 031/8, ΣΑΕΠ 531, ΣΑΕΠ 831, 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 2018 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 2018	15.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.450.000,00

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 Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
ΠΔΕ 2018	15.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.450.000,00

*Σημείωση :

Δεν περιλαμβάνεται το Προβλεπόμενο Ταμειακό Υπόλοιπο 2017

III. ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Το προβλεπόμενο Ταμειακό Υπόλοιπο του έτους 2017 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	301.193,00	328.971,00	720.164,00
T120	2.400.777,00	671.674,00	1.633.060,00	2.017.496,00	1.638.483,00	8.361.490,00
T121	0,00	0,00	0,00	0,00	1.183,00	1.183,00
T122	2.400.777,00	671.674,00	1.633.060,00	2.017.496,00	1.637.300,00	8.360.307,00
T130	6.020.774,00	2.812.983,00	5.595.940,00	9.272.771,00	5.331.241,00	29.033.709,00
T140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T100 (συνολικό)	8.421.551,00	3.574.657,00	7.229.000,00	11.591.460,00	7.298.695,00	38.115.363,00

Τέλος τονίζουμε ότι, οι πιστώσεις που εγράφησαν στους κωδικούς αριθμούς των Ταμειακών Υπολοίπων T121, T122 και T130 στο σκέλος των εσόδων, καθώς και οι πιστώσεις που εγράφησαν 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. 25596/26-7-2017 (ΑΔΑ: 68B6465Χ07-N2Ε) ΚΥΑ του Υπουργείου Εσωτερικών και Οικονομικών θα πραγματοποιηθεί με εσωτερικό επιμερισμό των ποσών των Ταμειακών Υπολοίπων και των Κωδικών Αριθμών Εξόδων την πρώτη εργάσιμη ημέρα του 2018, χωρίς αυτό να επηρεάσει τον συνολικά εγκεκριμένο Προϋπολογισμό της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης, διότι στις 31/12/2017 θα μπορεί να προσδιοριστεί το ακριβές ποσό που θα αφορά τις υποχρεώσεις Παρελθόντων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.).

IV. ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2018

Πίνακας 1. Ανακεφαλαιωτικός Πίνακας Εσόδων
(ποσά σε ευρώ)

Περιγραφή	ΠΑΜΘ (Σκέλος 20%) & ΠΕ Ροδόπης	ΠΕ Δράμας	ΠΕ Ξάνθης	ΠΕ Καβάλας	ΠΕ Έβρου	Σύνολο
Σύνολο	35.464.821,00	13.519.059,00	15.816.127,00	21.365.711,00	20.888.819,00	107.054.537,00
Έσοδα	27.043.270,00	9.944.402,00	8.587.127,00	9.774.251,00	13.590.124,00	68.939.174,00
Τακτικού Π/Υ	11.593.270,00	9.944.402,00	8.587.127,00	9.774.251,00	13.590.124,00	53.489.174,00
ΠΔΕ	15.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.450.000,00
T100 (συνολικό)	8.421.551,00	3.574.657,00	7.229.000,00	11.591.460,00	7.298.695,00	38.115.363,00
T110	0,00	90.000,00	0,00	301.193,00	328.971,00	720.164,00
T120	2.400.777,00	671.674,00	1.633.060,00	2.017.496,00	1.638.483,00	8.361.490,00
T121	0,00	0,00	0,00	0,00	1.183,00	1.183,00
T122	2.400.777,00	671.674,00	1.633.060,00	2.017.496,00	1.637.300,00	8.360.307,00
T130	6.020.774,00	2.812.983,00	5.595.940,00	9.272.771,00	5.331.241,00	29.033.709,00
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	35.464.821,00	13.519.059,00	15.816.127,00	21.365.711,00	20.888.819,00	107.054.537,00
Τακτικού Π/Υ	20.014.821,00	13.429.059,00	15.816.127,00	21.064.518,00	20.559.848,00	90.884.373,00
ΠΔΕ	15.450.000,00	90.000,00	0,00	301.193,00	328.971,00	16.170.164,00

Τέλος, συνημμένα επισυνάπτονται :

1. Ο Πίνακας Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης, του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Αν. Μακεδονίας και Θράκης του Οικονομικού Έτους 2018, 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. Παράρτημα 2, Πίνακας 1 και Πίνακας 2 της υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 23977/22-7-2016 ΚΥΑ του Υπουργείου Εσωτερικών & Διοικητικής Ανασυγκρότησης.
3. Το υπ' αριθμ. πρωτ. 925/9-10-2017 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, οικονομικού έτους 2018.
4. Ο Πίνακας με τις πιστώσεις ανά Κωδικό Αριθμό Εξόδου σε βάρος των οποίων επιτρέπεται η έκδοση Χρηματικών Ενταλμάτων Προπληρωμής.

ΠΙΝΑΚΑΣ 1

ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

Οικονομικό Έτος 2018

ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΑΝ.ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ - ΘΡΑΚΗΣ

(ποσά σε ευρώ κατά οικονομικό έτος)

Α. ΕΣΟΔΑ

Κωδικός Αριθμός	Κατονομασία	Προβλέψεις 2018	Εκτιμήσεις 2017	Διαμόρφωση 2017	Απολογιστικά 2016
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
0000	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	757.874,00	1.144.459,00	1.909.775,28	467.556,68
0100	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΤΑΚΤΙΚΟ ΚΡΑΤΙΚΟ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ	738.524,00	1.103.000,00	1.866.116,28	457.956,68
0200	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΑΠΟ Ν.Π.Δ.Δ., ΝΠΙΔ, ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ, ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΟΥΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	19.350,00	41.459,00	43.659,00	9.600,00
0300	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ	0,00	0,00	0,00	0,00
1000	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ ΝΠΔΔ	52.301.100,00	52.875.456,00	51.732.368,70	51.272.918,49
1100	ΦΟΡΟΙ	0,00	0,00	0,00	0,00
1200	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	52.301.100,00	52.875.456,00	51.732.368,70	51.272.918,49
1210-1240 & 1290	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ ΝΠΔΔ)	1.868.990,00	3.312.000,00	2.231.400,00	2.820.470,47
1250	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΕΝΤΡΙΚΟΥΣ ΑΥΤΟΤΕΛΕΙΣ ΠΟΡΟΥΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ ΝΠΔΔ)	50.432.110,00	49.563.456,00	49.500.968,70,70	48.452.448,02
2100	ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΡΓΟΔΟΤΗ ΚΑΙ ΑΣΦΑΛΙΣΜΕΝΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΝΠΔΔ	235.200,00	1.292.278,00	318.039,77	1.162.339,77
3100-3200	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	6.800,00	7.600,00	7.900,00	6.115,14
3300	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΑΓΑΘΩΝ	203.000,00	235.000,00	158.000,00	188.798,60
3400	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΜΙΣΘΩΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ Ή ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	25.400,00	37.125,00	23.100,00	19.955,41
3500	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ. ΑΠΟ ΚΕΦΑΛΑΙΑ, ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ	0,00	1.012.553,00	129.039,77	947.470,62
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	195.000,00	344.531,00	304.196,22	269.890,67
4100	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
4200	ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	195.000,00	344.531,00	304.196,22	269.890,67
5000	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	456.253,00	1.086.877,21	484.090,89
5100	ΑΠΟΛΗΨΕΙΣ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΟΥ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
5200	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	0,00	289.000,00	1.072.210,63	323.545,41
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	28.166,00	9.340,95	99.776,88
5600	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ	0,00	139.087,00	5.325,63	60.768,60
6000	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	0,00	0,00	135.370,00
6100	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	135.370,00
6110	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΤΑΚΤΙΚΟ ΚΡΑΤΙΚΟ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ	0,00	0,00	0,00	99.850,00
6120	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΑΠΟ Ν.Π.Δ.Δ., ΝΠΙΔ, ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ, ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΟΥΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	35.520,00
6130	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ	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	139.810,00	14.988,30	107.176,16
8100	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
8110	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΟ ΚΡΑΤΙΚΟ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ	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 ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00	0,00	0,00	0,00
8130	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ	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	139.810,00	14.988,30	107.176,16
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	15.450.000,00	17.831.866,00	15.212.987,88	25.219.259,79

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	15.450.000,00	17.820.379,00	15.201.500,64	25.219.259,79
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	11.487,00	11.487,24	0,00
9910	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΤΗΣ Ε.Ε. ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	11.487,00	11.487,24	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	68.939.174,00	74.084.653,00	70.579.233,36	79.118.602,45

Β. ΕΞΟΔΑ

Κωδικός Αριθμός	Κατονομασία	Προβλέψεις 2018	Εκτιμήσεις 2017	Διαμόρφωση 2017	Απολογιστικά 2016
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A100	Αποθεματικά				
A110	Τακτικό Αποθεματικό				
A120	Έκτακτο Αποθεματικό				
A130	Ειδικό Αποθεματικό				
0000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	61.144.047,00	47.329.292,00	69.227.359,93	38.894.174,21
0200	ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ (ΤΑΚΤΙΚΟΙ & Ι.Δ.Α.Χ.)	31.592.805,00	26.082.896,00	34.161.359,00	25.408.175,01
0300	ΑΜΟΙΒΕΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΜΕ ΣΧΕΣΗ ΕΡΓΑΣΙΑΣ Ι.Δ. ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΩΝ ΚΑΤΗΓΟΡΙΩΝ	1.055.499,00	212.169,00	1.193.388,09	164.405,58
0500	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ	1.662.249,00	687.575,00	2.689.982,08	691.386,30
0600	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.)	95.000,00	0,00	314.954,99	0,00
0700	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΚΙΝΗΣΕΙΣ	2.029.684,00	582.583,00	2.899.358,70	425.221,23
0800	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	24.673.810,00	19.680.669,00	27.853.317,07	12.121.578,77
0900	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ-ΕΞΟΔΑ ΒΕΒΑΙΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.)	35.000,00	83.400,00	115.000,00	83.407,32
1000	ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	3.520.905,00	1.280.864,00	4.390.558,22	1.225.480,31
1100	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ, ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΩΝ, ΚΛΠ	368.655,00	143.061,00	392.197,17	158.043,27
1200	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΟΥ, ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ ΚΑΙ ΕΙΔΩΝ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ	288.100,00	117.376,00	381.935,93	36.819,54
1300	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	496.676,00	188.542,00	643.529,13	200.868,55
1400	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΔΙΑΤΡΟΦΗΣ, ΙΜΑΤΙΣΜΟΥ, ΥΠΟΔΗΣΗΣ, ΕΞΑΡΤΥΣΗΣ, ΕΣΤΙΑΣΗΣ, ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΗΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΣΗΣ	38.000,00	38.307,00	138.103,19	140.361,01
1500	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΥΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΛΙΠΑΝΤΙΚΩΝ	1.456.619,00	634.429,00	1.269.688,06	505.157,24
1600	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ	268.213,00	56.727,00	476.454,23	71.881,70
1700	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	604.642,00	102.422,00	1.088.650,51	112.349,00
2000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΤΙΚΕΣ	5.545.928,00	4.481.866,00	5.757.382,87	4.299.524,30
2200	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ (ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΤΟΠΙΚΗΣ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΗΣ, ΓΕΩΡΓΙΚΟΥΣ, ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΟΥΣ, ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ)	40.000,00	0,00	0,00	99.850,00
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	371.000,00	250.000,00	567.505,79	260.000,00
2600	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ, ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΚΑΙ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΣΕ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΤΗΤΕΣ ΤΟΥ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	28.428,00	26.901,00	29.000,00	0,00
2700	ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ	5.106.500,00	4.204.965,00	5.160.877,08	3.939.674,30
2730-2790	ΛΟΙΠΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ ΚΑΙ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΙΣ	45.800,00	12.500,00	49.217,31	0,00
2800	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΓΕΝΙΚΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ	183.706,00	25.552,00	422.312,72	23.640,61
3100	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΟΣΩΝ ΕΙΣΠΡΑΧΤΗΚΑΝ ΧΩΡΙΣ ΝΑ ΘΦΕΙΛΟΝΤΑΙ	96.706,00	12.219,00	112.652,84	15.160,89
3200	ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΕΣΟΔΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΤΗΚΑΝ ΓΙΑ ΤΡΙΤΟΥΣ	25.000,00	7.833,00	55.094,00	7.961,56
3300	ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΡΑΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	62.000,00	5.500,00	254.565,88	518,16
5000	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΝΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΕ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ	1.558.314,00	192.141,00	4.941.953,86	206.358,52
5100-5200	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΣΥΝΘΕΤΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	811.614,00	61.047,00	2.383.974,01	149.387,22
5300	ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ Ε.Ε.	736.700,00	131.094,00	903.274,10	56.971,30
5400	ΕΘΝΙΚΗ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΓΙΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΣΥΓΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ Ε.Ε.	10.000,00	0,00	1.654.705,75	0,00
6000	ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.)	0,00	0,00	0,00	236.182,61
6100-6200	ΤΟΚΟΙ, ΧΡΕΩΛΥΣΙΑ, ΧΟΡΗΓΗΣΗ ΔΑΝΕΙΩΝ	0,00	0,00	0,00	236.182,61
6110	ΤΟΚΟΙ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ ΝΠΔΔ)	0,00	0,00	0,00	13.158,46
6120	ΧΡΕΩΛΥΣΙΑ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ ΝΠΔΔ)	0,00	0,00	0,00	223.024,15
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	41.497,00	45.207,00	45.207,58	0,00
7200-7300	ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΜΕΛΕΤΕΣ-ΕΡΕΥΝΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ, ΕΚΤΕΛΕΣΕΙΣ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΚΛΠ	41.497,00	45.207,00	45.207,58	0,00
9000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.)	35.060.140,00	20.379.567,00	34.068.110,09	27.827.632,04
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	16.952.257,00	17.839.260,00	17.080.431,05	25.398.260,02
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 ΕΞΟΔΑ ΤΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ	18.096.395,00	2.528.820,00	16.956.318,40	2.429.372,02
9900	ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	11.488,00	11.487,00	24.992,64	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	107.054.537,00	73.734.489,00	118.852.885,27	72.712.992,60

Γ. ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	68.939.174,00	74.084.653,00	70.579.233,36	79.118.602,45
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	107.054.537,00	73.734.489,00	118.852.885,27	72.712.992,60
	Πλεόνασμα ή έλλειμμα	-38.115.363,00	350.164,00	-48.273.651,91	6.405.609,85
T100	Ταμειακό υπόλοιπο (σύνολο)	38.115.363,00	48.623.816,00	48.273.651,91	41.868.042,06
T110	Ταμειακό Υπόλοιπο για κάλυψη έργων ΠΔΕ	720.164,00	677.106,00	677.106,25	806.022,51
T120	Ταμειακό Υπόλοιπο για κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ	8.361.490,00	4.400.000,00	5.149.744,54	4.510.009,76
T121	Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ από έργα του Π.Δ.Ε.	1.183,00	4.381,00	4.381,00	4.381,00
T122	Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ εκτός Π.Δ.Ε.	8.360.307,00	4.395.619,00	5.145.363,54	4.505.628,76
T130	Ταμειακό Υπόλοιπο προερχόμενο από έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	29.033.709,00	43.546.710,00	42.446.801,12	36.552.009,79

ΠΙΝΑΚΑΣ 2
ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΤΡΙΕΤΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΑΝ.ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ - ΘΡΑΚΗΣ
(ποσά σε ευρώ κατά οικονομικό έτος)

Οικονομικό Έτος 2018
ΑΔΑ:ΩΩΨΡ/ΛΒ-ΩΥ5

Α. ΕΣΟΔΑ

Β. ΕΞΟΔΑ

Κωδικός Αριθμός	Κατονομασία	Προϋπολογισμός 2018	Προϋπολογισμός 2019	Προϋπολογισμός 2020
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
	Αποθεματικά			
	Τακτικό Αποθεματικό			
	Έκτακτο Αποθεματικό			
	Ειδικό Αποθεματικό			
0000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	61.144.047,00	61.755.487,47	62.373.042,34
0200	ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ (ΤΑΚΤΙΚΟΙ & Ι.Δ.Α.Χ.)	31.592.805,00	31.908.733,05	32.227.820,38
0300	ΑΜΟΙΒΕΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΜΕ ΣΧΕΣΗ ΕΡΓΑΣΙΑΣ Ι.Δ. ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΩΝ ΚΑΤΗΓΟΡΙΩΝ	1.055.499,00	1.066.053,99	1.076.714,53
0500	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ	1.662.249,00	1.678.871,49	1.695.660,20
0600	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.)	95.000,00	95.950,00	96.909,50
0700	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΚΙΝΗΣΕΙΣ	2.029.684,00	2.049.980,84	2.070.480,65
0800	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	24.673.810,00	24.920.548,10	25.169.753,58
0900	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ-ΕΞΟΔΑ ΒΕΒΑΙΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.)	35.000,00	35.350,00	35.703,50
1000	ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΑΓΘΩΝ ΚΑΙ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	3.520.905,00	3.556.114,05	3.591.675,19
1100	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ, ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΩΝ, ΚΛΠ	368.655,00	372.341,55	376.064,97
1200	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΟΥ, ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ ΚΑΙ ΕΙΔΩΝ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ	288.100,00	290.981,00	293.890,81
1300	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	496.676,00	501.642,76	506.659,19
1400	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΔΙΑΤΡΟΦΗΣ, ΙΜΑΤΙΣΜΟΥ, ΥΠΟΔΗΣΗΣ, ΕΞΑΡΤΥΣΗΣ, ΕΣΤΙΑΣΗΣ, ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΗΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΣΗΣ	38.000,00	38.380,00	38.763,80
1500	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΥΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΛΙΠΑΝΤΙΚΩΝ	1.456.619,00	1.471.185,19	1.485.897,04
1600	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ	268.213,00	270.895,13	273.604,08
1700	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	604.642,00	610.688,42	616.795,30
2000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΤΙΚΕΣ	5.545.928,00	5.601.387,28	5.657.401,15
2200	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΣΕ ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ (ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΤΟΠΙΚΗΣ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΗΣ, ΓΕΩΡΓΙΚΟΥΣ, ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΟΥΣ, ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥΣ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΟΥΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ)	40.000,00	40.400,00	40.804,00
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	371.000,00	374.710,00	378.457,10
2600	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ, ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΚΑΙ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΣΕ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΤΗΤΕΣ ΤΟΥ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	28.428,00	28.712,28	28.999,40
2700	ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΙΚΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ	5.106.500,00	5.157.565,00	5.209.140,65
2710	ΒΟΗΘΗΜΑΤΑ ΓΙΑ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗ ΠΕΡΙΘΑΛΨΗ	5.060.700,00	5.111.307,00	5.162.420,07
2720	ΕΙΔΙΚΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ	0,00	0,00	0,00
2730-2790	ΛΟΙΠΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ ΚΑΙ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΙΣ	45.800,00	46.258,00	46.720,58
2800	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΓΕΝΙΚΑ	0,00	0,00	0,00
3000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ	183.706,00	185.543,06	187.398,49
3100	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΟΣΩΝ ΕΙΣΠΡΑΧΤΗΚΑΝ ΧΩΡΙΣ ΝΑ ΟΦΕΙΛΟΝΤΑΙ	96.706,00	97.673,06	98.649,79
3200	ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΕΞΟΔΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΤΗΚΑΝ ΓΙΑ ΤΡΙΤΟΥΣ	25.000,00	25.250,00	25.502,50
3300	ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΡΑΤΙΚΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	62.000,00	62.620,00	63.246,20
5000	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΝΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΕ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ	1.558.314,00	1.573.897,14	1.589.636,11
5100-5200	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΣΥΝΘΕΤΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	811.614,00	819.730,14	827.927,44
5300	ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ Ε.Ε.	736.700,00	744.067,00	751.507,67
5400	ΕΘΝΙΚΗ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΓΙΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΣΥΓΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ Ε.Ε.	10.000,00	10.100,00	10.201,00
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
6300-6400	ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΙΣ, ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΛΟΙΠΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	0,00	0,00	0,00
7000	ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ ΚΛΠ	41.497,00	41.911,97	42.331,09
7200-7300	ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΜΕΛΕΤΕΣ-ΕΡΕΥΝΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ, ΕΚΤΕΛΕΣΕΙΣ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΚΛΠ	41.497,00	41.911,97	42.331,09
9000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (ΑΠΟ ΚΩΔΙΚΑ Ν.Π.Δ.Δ.)	35.060.140,00	35.410.741,40	35.764.848,81
9100-9200	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΤΑΚΤΙΚΟΥ ΚΡΑΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	0,00	0,00	0,00
9300-9400	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	16.952.257,00	17.121.779,57	17.292.997,37
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	18.096.395,00	18.277.358,95	18.460.132,54
9900	ΛΟΙΠΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	11.488,00	11.602,88	11.718,91
	ΣΥΝΟΛΑ ΕΞΟΔΩΝ	107.054.537,00	108.125.082,37	109.206.333,19
9800	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΣ	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	68.939.174,00	69.628.565,74	70.324.851,40
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	107.054.537,00	108.125.082,37	109.206.333,19
	Πλεόνασμα ή έλλειμμα	-38.115.363,00	-38.496.516,63	-38.881.481,80
	Ταμειακό υπόλοιπο (σύνολο)	38.115.363,00	38.496.516,63	38.881.481,80



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ**

**Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των
Ο.Τ.Α. (άρθρα 4 ν.4111/2013, 17 περ. θ ν.4270/2014)**
Ταχ. Δ/ση: Σταδίου 27, 101 83 Αθήνα

Αθήνα, 9 Οκτωβρίου 2017 **ΟΡΘΗ ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ ΩΣ
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ
ΤΟΥ ΚΡΙΤΗΡΙΟΥ 7**

Αρ. Πρωτ.: 925

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 2018 της ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝ. ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ»

A. ΓΕΝΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Σύμφωνα με το άρθρο 4 παρ.1, 2 και 3 ν.4111/2013 (Α' 18), όπως ισχύει μετά την τροποποίησή του με τα άρθρα 76, 78 ν.4172/2013 (Α' 167), 27 και 64 ν.4270/2014 (Α' 143), σε συνδυασμό και με την 25596/26-7-2017 κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2018», το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ αξιολογεί το σχέδιο του π/υ της περιφέρειας που ενσωματώθηκε στη βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο 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 (π/υ) του οικονομικού έτους 2018 της ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝ. ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ, ενσωματώθηκε στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών την «ημ/νία» 1/9/2017 1:33:00 μμ. Ο χρόνος ενσωμάτωσής του κρίνεται επαρκής για την ολοκλήρωση της αξιολόγησής του και την τήρηση της διαδικασίας παροχής οδηγιών από το ΥΠΕΣ, ενσωμάτωσης των αναγκαίων προσαρμογών, έγκαιρης ψήφισής του και ολοκλήρωσης του ελέγχου από την εποπτεύουσα αρχή (οικεία Αποκεντρωμένη Διοίκηση).

Τα κριτήρια που εφαρμόστηκαν κατά την αξιολόγηση του σχεδίου του π/υ 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 π/υ, πέραν των στοιχείων του έτους 2016, ο φορέας έλαβε υπόψη του την περίοδο του έτους 2017 που προκύπτει από το πεδίο της Βάσης Δεδομένων υπό τον τίτλο «Στοιχεία» και είναι η εξής: Σχ.Προϋπ. 2018 (6μηνο 2017) (βλ. Πίνακα 1.)

Επισημαίνεται ότι το σχέδιο του π/υ αξιολογήθηκε με βάση στοιχεία που έχουν ενσωματωθεί στη 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 π/υ 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.

Β. ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΚΡΙΤΗΡΙΩΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ ΤΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ Π/Υ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2018

Β.1. Περιγραφή κριτηρίων

Πίνακας 1:	
Χρονική Σύμβαση	6/10/2017 10:47:00 πμ
1. Ο π/υ της Περιφέρειας είναι ισοσκελισμένος, ή πλεονασματικός, όταν το σύνολο των εσόδων συμπεριλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου είναι ίσο ή μεγαλύτερο από το σύνολο των δαπανών, συμπεριλαμβανομένου του αποθεματικού. Στην περίπτωση που το σύνολο των δαπανών	Σχ. Προϋπ. 2018 (6μηνο 2017)

συμπεριλαμβανομένου του Αποθεματικού υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων συμπεριλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου έως και 100 ευρώ, ο π/υ θεωρείται ισοσκελισμένος (λόγω διαφοροποίησης των συνόλων από αυτόματες στρογγυλοποιήσεις των επιμέρους ποσών κατά τη διαδικασία ενσωμάτωσης τους στη βάση δεδομένων).

2. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ ως έσοδο για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών, συμπεριλαμβανομένων και αυτών για την καταβολή αντιμισθίας στα αιρετά όργανα, καθώς και για τη μισθοδοσία του προσωπικού των Περιφερειών (σημ. από το έτος 2016 και εφεξής η συγκεκριμένη πίστωση περιλαμβάνει και την μισθοδοσία του προσωπικού των περιφερειών), πρέπει να είναι ίση με το ποσό που προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης τακτικής μηνιαίας κατανομής του έτους 2016 που αποδόθηκε στην Περιφέρεια επί δώδεκα, αθροιζόμενο με το ποσό της απόφασης Φεβρουαρίου του προηγούμενου έτους που αποδόθηκε στη Περιφέρεια για τη κάλυψη δαπανών μισθοδοσίας του προσωπικού της επί δώδεκα. (Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για την περιφέρεια από τις Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ:Ψ02Π465ΦΘΕ-3Φ, ΑΔΑ: 77ΑΥ465ΦΘΕ-1ΤΜ).

3. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ ως έσοδο για την κάλυψη δαπανών που αφορούν στη μεταφορά μαθητών πρέπει να είναι ίση με το αντίστοιχο ποσό που προκύπτει για την Περιφέρεια από το πίνακα της παρ.Α1 της υπ' αριθμ. 25596/26-7-2017 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών.

4. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών που αφορούν την εφαρμογή του Ολοκληρωμένου Συστήματος Διαχείρισης και Ελέγχου (ΟΣΔΕ) υπολογίζονται στο ύψος που αποδόθηκε στην περιφέρεια κατά το έτος 2015. (Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για την περιφέρεια από την Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ:Ω99Α465ΦΘΕ-ΕΕΜ).

5. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών που αφορούν την καταβολή διατροφικού επιδόματος πρέπει να είναι ίση με το ύψος του αντίστοιχου ποσού που αποδόθηκε στην περιφέρεια για το πρώτο εξάμηνο του οικονομικού έτους 2016, επί δύο. (Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για την περιφέρεια από τις Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: ΩΕΥΞ465ΦΘΕ-ΕΓ8, 73ΓΗ465ΦΘΕ-ΝΧΩ, ΨΙΠΗ465ΦΘΕ-1ΥΜ, 6ΛΞΛ465ΦΘΕ-1ΦΓ, 63ΕΛ465ΦΘΕ-9Υ6, Ω5ΤΕ465ΦΘΕ-5ΟΛ).

6. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ, για την κάλυψη δαπανών που αφορούν την εφαρμογή του προγράμματος δακοκτονίας, πρέπει να είναι ίση με το αντίστοιχο ποσό που προκύπτει για την Περιφέρεια από το πίνακα της παρ.Α1 της υπ' αριθμ. 25596/26-7-2017 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών.

7. Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ για την κάλυψη επενδύσεων από ΚΑΠ(ΚΑΕ 1251) και δαπανών βελτίωσης, συντήρησης και αποκατάστασης του οδικού δικτύου (ΚΑΕ 1253), πρέπει να είναι ίση με το ύψος του αντίστοιχου ποσού που αποδόθηκε στη περιφέρεια το έτος 2012 πολλαπλασιαζόμενο επί δύο. (Ελήφθη υπόψη το ποσό που προκύπτει για την περιφέρεια από την Υ.Α απόδοσης εσόδων με ΑΔΑ: ΑΔΑ Β4ΩΕΝ-ΧΩΜ).

8. Το σύνολο των εκτιμήσεων 2017 και των πιστώσεων που έχουν εγγραφεί στον π/υ 2018 στον Κ.Α.Ε. 6118 «Έκτακτη επιχορήγηση για την εξόφληση των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων» είναι μικρότερο ή ίσο με το ποσό που προκύπτει από τη σχετική απόφαση επιχορήγησης του Υπουργού Εσωτερικών που έχει εκδοθεί μέχρι και την περίοδο που η Περιφέρεια έλαβε υπόψη της για τη κατάρτιση του σχεδίου π/υ (6μηνο 2017, 7μηνο 2017 κτλ.), μετά την αφαίρεση του ποσού που έχει απορροφηθεί από το Φορέα κατά το έτος 2016, σύμφωνα με τα απολογιστικά στοιχεία που προκύπτουν από το Κόμβο Διαλειτουργικότητας του Υπουργείου Εσωτερικών. Σε περίπτωση που έχουν εκδοθεί περισσότερες της μίας αποφάσεις επιχορήγησης μέχρι και την περίοδο κατάρτισης του π/υ, λαμβάνεται υπόψη το άθροισμα των ποσών που προκύπτουν από τις εν λόγω αποφάσεις.

9. Το άθροισμα των ποσών που εγγράφονται στους ΚΑΕ που απαρτίζουν την αναφερόμενη ΟΜΑΔΑ Α: ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ δεν υπερβαίνει το ανώτατο ποσό που δύναται να εγγραφεί στον προϋπολογισμό του 2018 σύμφωνα με τη μεθοδολογία που ορίζεται στο άρθρο 5, παρ. Β. της υπ' αριθμ. 25596/26-7-2017 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών.

10. Το άθροισμα των ποσών που εγγράφονται στους ΚΑΕ που απαρτίζουν την ΟΜΑΔΑ Β: ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ δεν υπερβαίνει το ανώτατο ποσό που δύναται να εγγραφεί στον προϋπολογισμό του 2018 σύμφωνα με τη μεθοδολογία που ορίζεται στο άρθρο 5, παρ. Β. της υπ' αριθμ. 25596/26-7-2017 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών.

11. Τα ποσά που εγγράφονται στον Π/Υ για πληρωμές Π.Ο.Ε. (ΚΑΕ με διάκριση .02+.03) επαρκούν για την εξόφληση των υποχρεώσεων πλην δανείων που εκτιμά ότι θα έχει ο φορέας στις 31.12.2017 (στήλη [Εκτιμήσεις 2017] / πεδίο 5γρ), μειωμένες κατά το ποσό των υποχρεώσεων οι οποίες βρισκόνταν σε καθεστώς ρύθμισης κατά την τελευταία ημέρα του μήνα αναφοράς κατάρτισης του Π/Υ 2017 (πεδία 5γρ4+5γρb4). Εφόσον, από τον έλεγχο του εν κριτηρίου προκύψει ότι οι εγγεγραμμένες πιστώσεις για πληρωμές Π.Ο.Ε. του π/υ 2018 είναι μικρότερες από το σύνολο των υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. που θα έπρεπε να εγγραφούν στον π/υ 2018 σύμφωνα με τα ανωτέρω, η αρμόδια για τον έλεγχο του π/υ αρχή εποπτείας (οικεία Αποκεντρωμένη

Διοίκηση) οφείλει να συνυπολογίσει τις υποχρεώσεις οι οποίες βρίσκονται σε διαδικασία παραγραφής.

Υπολογισμός ποσού υποεκτίμησης των υποχρεώσεων στις 31.12.2017

Στην περίπτωση όπου το ποσό των εκτιμώμενων υποχρεώσεων στις 31.12.2017 (στήλη [Εκτιμήσεις 2017] / πεδίο 5γρ) είναι μικρότερο από το αντίστοιχο ποσό που έχει δηλωθεί στο ίδιο πεδίο στο στατιστικό δελτίο του Δεκεμβρίου 2016, θα πρέπει αυτή η μείωση να «καλύπτεται» από τις εκτιμήσεις του φορέα σχετικά με τις πληρωμές ΠΟΕ (ΚΑΕ με διάκριση 02. +.03) έτους 2017. Συγκεκριμένα θα πρέπει να ισχύει η σχέση:

Εφόσον,

[Ισολογισμός (Εκτίμηση 31.12.2017)] 5γρ Σύνολο υποχρεώσεων πλην δανείων < 5γρ Σύνολο υποχρεώσεων πλην δανείων 31.12.2016

τότε πρέπει

[Εκτιμήσεις 2017] Πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε (ΚΑΕ με διάκριση .02+.03) >= (5γρ Σύνολο υποχρεώσεων πλην δανείων 31.12.2016 - [Εκτίμηση 31.12.2017] 5γρ Σύνολο υποχρεώσεων πλην δανείων).

Εφόσον η παραπάνω σχέση δεν επιβεβαιώνεται, συνεπάγεται ότι η περιφέρεια έχει υποεκτιμήσει τις υποχρεώσεις πλην δανείων κατά το ποσό κατά το οποίο οι εκτιμώμενες πληρωμές υποχρεώσεων ΠΟΕ έτους 2017 υπολείπονται της εκτιμώμενης μείωσης των υποχρεώσεων κατά τη διάρκεια του ίδιου έτους.

B.2 - Διευκρινήσεις σχετικά με τους εφαρμοζόμενους ελέγχους επί των κριτηρίων

Στην περίπτωση που στο σχέδιο του π/υ έχουν εγγραφεί ποσά που διαφέρουν έως και **50 ευρώ** από αυτά που προκύπτουν για την περιφέρεια από τις αντίστοιχες Υ.Α. που αναφέρονται στις παραγράφους 2 έως 7 της ενότητας 1 του παρόντος το κριτήριο θεωρείται ότι πληρούται.

Επιπλέον, διευκρινίζεται ότι για τα κριτήρια 2 έως 8 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 π/υ 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 π/υ προκειμένου να θεωρηθεί ότι τηρείται η οδηγία της ΚΥΑ. Στα κριτήρια 9 και 10 (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.

Επισημαίνεται ότι η **παράβαση ακόμα και μίας εκ των οδηγιών** που δόθηκαν με την υπ' αριθμ. 25596/26-7-2017 ΚΥΑ και με τις απαντήσεις του πεδίου «Συχνές Ερωτήσεις για Π/Υ ΟΤΑ 2018», οι οποίες ταυτόχρονα αποτελούν κριτήριο αξιολόγησης του σχεδίου του π/υ από το Παρατηρητήριο, **καθιστά μη ρεαλιστικό τον π/υ.**

Γ. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΣΧΕΔΙΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2018

Τα στοιχεία που προκύπτουν από το σχέδιο του π/υ 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 π/υ από την οικονομική επιτροπή παρατίθενται στη συνέχεια.

A. Κριτήριο 1 - Ισοσκελίση

ΣΧΕΔΙΟ Π/Υ : ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΗ Π/Υ (Εσοδα μείον Έξοδα) (€)	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ
0	ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΜΕΝΟΣ Π/Υ

Β. Κριτήρια 2 - 7

Α/Α	ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΠΟΣΟ ΣΧΕΔΙΟΥ Π/Υ (€)	ΠΟΣΟ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΟΔΗΓΙΑ ΚΥΑ (€)	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΑΝΑΓΚΑΙΑ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΠΟΣΟΥ ΓΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ (€)
2	ΚΑΕ 1252α «Έσοδα από ΚΑΠ για λειτουργικές δαπάνες (συμπ.αντιμισθίας αιρετών και μισθοδοσίας του προσωπικού των	33.434.364,00	33.434.364,00	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	0,00
3	ΚΑΕ 1252β «Έσοδα από ΚΑΠ για μεταφορά μαθητών» (€)	10.675.960,00	10.675.960,00	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	0,00
4	ΚΑΕ 1252γ «Έσοδα από ΚΑΠ για την εφαρμογή Ο.Σ.Δ.Ε.» (€)	22.500,00	22.500,00	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	0,00
5	ΚΑΕ 1252δ «Έσοδα από ΚΑΠ για την καταβολή διατροφικού επιδόματος» (€)	4.125.200,00	4.125.200,00	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	0,00
6	ΚΑΕ 1252ε «Έσοδα από ΚΑΠ για την εφαρμογή του προγράμματος δακοκτονίας» (€)	193.000,00	193.000,00	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	0,00
7	ΚΑΕ 1251 +ΚΑΕ 1253 «Έσοδα από ΚΑΠ για επενδύσεις» + «Έσοδα από Κ.Α.Π. για δαπάνες βελτίωσης, συντήρησης και αποκατάστασης του οδικού δικτύου των Νομαρχιακών Αυτοδιοικήσεων» (€)	1.981.086,00	1.981.086,34	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	0,00
8	ΚΑΕ 6118 «Έκτακτη επιχορήγηση για την εξόφληση των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων» (€)	0	0	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	0
ΥΠΟΣΥΝΟΛΟ 1		50.432.110,00	50.432.110,34		0,00

Γ. Κριτήρια 9 και 10 - Ομάδες Εσόδων Α και Β.

Α/Α	ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΠΟΣΟ ΣΧΕΔΙΟΥ Π/Υ (€)	ΠΟΣΟ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΟΔΗΓΙΑ ΚΥΑ (€)	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΑΝΑΓΚΑΙΑ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΠΟΣΟΥ ΓΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ (€)
8	ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Α	2.299.190,00	4.622.257,47	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	0,00
9	ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Β ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	0,00	201.255,72	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	0,00
ΥΠΟΣΥΝΟΛΟ 2		2.299.190,00	4.823.513,19		0,00

Δ. Κριτήριο 11 - Έλεγχος Υποχρεώσεων ΠΟΕ

Α/Α	ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΠΟΣΟ ΣΧΕΔΙΟ Π/Υ (€)	ΠΟΣΟ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΟΔΗΓΙΑ ΚΥΑ (€)	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΑΝΑΓΚΑΙΑ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΠΟΣΟΥ ΓΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕ ΤΗΝ ΚΥΑ (€)
A)	ΚΑΕ .02 + .03 «ΠΟΕ» >= [Εκτιμήσεις 2017] Σύνολο Υποχρεώσεων πλην δανείων 5γρ - Υποχρεώσεις σε καθεστώς ρύθμισης (5γρ4+5γρb4)	8.361.490,00	4.360.000,00	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	0,00
B)	Ποσό Υποεκτίμησης Υποχρεώσεων πλην δανείων 31.12.2017.		311.869,00	ΤΗΡΗΣΗ ΟΔΗΓΙΑΣ ΚΥΑ	0,00
	ΥΠΟΣΥΝΟΛΟ 3				0,00

ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ
(με βάση όλες τις ομάδες κριτηρίων - Α, Β, Γ, Δ)

ΤΟ ΣΧΕΔΙΟ ΤΟΥ Π/Υ ΕΙΝΑΙ ΡΕΑΛΙΣΤΙΚΟ
ΚΑΙ ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΜΕΝΟ

**Δ. ΓΝΩΜΗ ΤΟΥ ΠΑΡΑΤΗΡΗΤΗΡΙΟΥ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ Π/Υ ΤΟΥ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝ. ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2018**

Συνεπώς το Παρατηρητήριο έχει τη γνώμη ότι το σχέδιο του π/υ που αξιολόγησε

- Έχει τηρήσει τις οδηγίες που δόθηκαν με την υπ' αριθμ. 25596/26.07.2017 ΚΥΑ και με τις απαντήσεις του πεδίου «Συχνές Ερωτήσεις για Π/Υ ΟΤΑ 2018», οι οποίες ταυτόχρονα αποτέλεσαν κριτήρια της διενεργούμενης αξιολόγησης.
- Είναι ρεαλιστικό.
- Είναι Ισοσκελισμένο.

Για περισσότερες πληροφορίες ή διευκρινίσεις μπορείτε να απευθύνεστε στους υπαλλήλους της Διεύθυνσης Οικονομικών Τ.Α. του Υπουργείου Εσωτερικών κ. Προβατάρη (τηλ. 213.136.4802), κ. Καρύδα (τηλ. 213.136.4809) και κα. Χιώτη (213.136.4810).

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.

**Ε. Κουλουμπίνη
Σύμβουλος Ελεγκτικού Συνεδρίου**

Η Πρόεδρος

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 2018**

A/A	Κωδικοί Αριθμοί	Περιγραφή	Προϋπολογισθέντα
1	0515	Αποζημίωση μελών συλλογικών οργάνων	262.350,00
2	0712	Έξοδα μετάθεσης ή απόσπασης στο εσωτερικό	0,00
3	0716	Έξοδα μετακίνησης λοιπών προσώπων στο εσωτερικό	233.000,00
4	0717	Έξοδα κίνησης λοιπών προσώπων από το εσωτερικό στο εξωτερικό και αντίστροφα	222.500,00
5	0719	Λοιπά έξοδα μετακίνησης	591.249,00
6	0721	Ημερήσια αποζημίωση	694.185,00
7	0722	Έξοδα διανυκτέρευσης	288.750,00
8	0823	Ταχυδρομικά	158.993,00
9	0824	Υποχρεώσεις από παροχή τηλεπικοινωνιακών υπηρεσιών	279.440,00
10	0826	Δαπάνες κινητής τηλεφωνίας	51.802,00
11	0829	Λοιπές μεταφορές	106.385,00
12	0831	Ύδρευση και άρδευση	73.100,00
13	0832	Ηλεκτρική ενέργεια	713.850,00
14	0841	Διαφημίσεις και δημοσιεύσεις γενικά	101.592,00
15	0843	Εκδόσεις-Εκτυπώσεις-Βιβλιοδεσία	139.849,00
16	0844	Εκθέσεις, οργάνωση συνεδρίων και πολιτιστικών εκδηλώσεων	899.102,00
17	0845	Κάθε είδους δαπάνες δημοσίων σχέσεων	102.760,00
18	0861	Αμοιβές για συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων ξηράς	112.600,00
19	0869	Αμοιβές για συντήρηση και επισκευή λοιπού εξοπλισμού	238.999,00
20	0879	Λοιπές αμοιβές όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες	384.208,00
21	0881	Δαπάνες επιμόρφωσης	37.400,00
22	0892	Πάσης φύσεως δαπάνες σε εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων	1.110.504,00
23	0899	Λοιπές ειδικές αμοιβές	315.470,00
24	0912	Τέλη (ΟΓΑ, Χαρτόσημο, ΚΤΕΟ κλπ)	35.000,00
25	1121	Προμήθεια βιβλίων, συγγραμμάτων, περιοδικών, εφημερίδων και λοιπών συναφών εκδόσεων	79.020,00
26	1321	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής μεταφορικών μέσων ξηράς	175.600,00
27	1411	Προμήθεια ειδών διατροφής	0,00
28	1511	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών	780.418,00
29	1512	Προμήθεια καυσίμων θέρμανσης και δαπάνες κοινοχρήστων	676.201,00
30	1699	Λοιπές προμήθειες υλικών	247.213,00
31	1723	Προμήθεια ηλεκτρονικών υπολογιστών, προγραμμάτων και λοιπών υλικών	171.300,00
32	1725	Προμήθεια κάθε είδους τηλεπικοινωνιακού, μετεωρολογικού και λοιπού συναφούς ηλεκτρονικού εξοπλισμού	46.492,00
33	1729	Προμήθεια κάθε είδους μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού	142.250,00
34	1731	Προμήθεια οχημάτων ξηράς γενικά	11.000,00
35	2438	Επιχορηγήσεις στο Ε.Κ.Δ.Δ	0,00

36	2713	Βοηθήματα σε νεφροπαθείς	5.060.700,00
37	2739	Λοιπά γενικά βοηθήματα και επιδόματα κοινωνικής πρόνοιας	0,00
38	3199	Λοιπές επιστροφές εσόδων	96.706,00
39	5151	Δαπάνες αντιμετώπισης φυσικών καταστροφών	100.000,00
40	5152	Κάθε είδους δαπάνες πολιτικής σχεδίασης εκτάκτων αναγκών (ΠΣΕΑ)	53.000,00
41	5161	Δαπάνες εθνικού χαρακτήρα	54.000,00
42	5243	Δαπάνες εφαρμογής προγράμματος Ο.Σ.Δ.Ε	99.529,00
43	5244	Δαπάνες γεωργίας, κτηνοτροφίας κλπ που δεν προβλέπονται σε κωδικούς αριθμούς εξόδων	131.870,00
44	5253	Δαπάνες σύνθετου περιεχομένου που δεν κατονομάζονται ειδικά	0,00
45	5322	Δαπάνες γεωργικού προσανατολισμού - διαρθρωτικές πολιτικές	0,00
46	9459	Διάφορα έργα	16.072.272,00
47	9477	Πρόγραμμα ΣΑΕ 031 για αγορά ακινήτου ίδρυσης κέντρου Υποδοχής λαθρομεταναστών	0,00
48	9479	Προγράμματα Λοιπών Υπουργείων	207.061,00
49	9483	Ανέγερση, προσθήκη και αποπεράτωση σχολικών κτιρίων	582.924,00
50	9725	Επισκευή και συντήρηση κτιρίων που στεγάζουν Δ.Υ. ή Ν.Π.Δ.Δ.	70.000,00
51	9761	Επιστημονικές μελέτες και έρευνες	20.000,00
52	9762	Μελέτες και έρευνες για εκτέλεση έργων	1.131.720,00
53	9771	Εκτέλεση συγκοινωνιακών έργων	2.283.678,00
54	9776	Εκτέλεση εγγειοβελτιωτικών έργων	824.000,00
55	9779	Εκτέλεση λοιπών έργων που δεν κατονομάζονται ειδικά	7.604.106,00
56	9781	Συντήρηση συγκοινωνιακών έργων	3.308.184,00
57	9789	Συντήρηση λοιπών έργων που δεν κατονομάζονται ειδικά	835.320,00
58	9891	Δαπάνες διαφημίσεων	0,00
59	9892	Δαπάνες εκπαίδευσης	0,00
60	9899	Λοιπές δαπάνες	2.019.387,00
61	9917	Εκτέλεση και συντήρηση έργων	11.488,00

Το Περιφερειακό Συμβούλιο Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης μετά από διαλογική συζήτηση και έχοντας υπόψη τις διατάξεις α) του άρθρου 163 του Ν. 3852/2010 β) του άρθρου 78 του Ν.4172/2013 καθώς και όλες τις ανωτέρω διατάξεις.

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ
ΜΕ ΨΗΦΟΥΣ 24 ΥΠΕΡ 3 ΚΑΤΑ 11 ΛΕΥΚΑ**

Εγκρίνει τον Προϋπολογισμό και τον Πίνακα Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης, Οικονομικού Έτους 2018 καθώς και τον Πίνακα των Κωδικών Αριθμών του σκέλους των Εξόδων, οι οποίοι είναι δεκτικοί έκδοσης Χρηματικών Ενταλμάτων Προπληρωμής, όπως ειδικότερα αναφέρεται στην ανωτέρω εισήγηση της αρμόδιας υπηρεσίας.

Κατά της ανωτέρω απόφασης ψήφισαν οι Περιφερειακοί Σύμβουλοι κ.κ. Κιτσόπουλος Χρήστος, Ναθαναηλίδης Αναστάσιος χωρίς αιτιολόγηση, Τρέλλης Χρήστος, κατέθεσε στο προεδρείο το συνημμένο έγγραφο για τους λόγους που καταψηφίζει τον προϋπολογισμό Οικονομικού Έτους 2018 .

Λευκό δήλωσαν οι Περιφερειακοί Σύμβουλοι κ.κ. Καραλίδης Φώτιος, Γρανάς Αρχέλαος, Δαμανιδής Παύλος, Τσαλδαρίδης Αναστάσιος, Μεχμέτ Ούστα Χουσεΐν, Γαλάνης Βασίλειος, Ζιμπίδης Γεώργιος, (υπερψηφίζουμε το σκέλος των λειτουργικών δαπανών και καταψηφίζουμε όλα τα υπόλοιπα γιατί ο προϋπολογισμός είναι μη αναπτυξιακός), Τουρτούρης Σπυρίδων, Λασκαρίδης Παντελής, (υποστηρίζοντας, ότι αν και υπάρχει οικονομική στενότητα ο προϋπολογισμός κινείται σε μια διαχειριστική

λογική και δεν έχει ιεραρχημένους στόχους, στερείται αναπτυξιακού σχεδιασμού) Γεροστεργίου Αικατερίνη , Μουμίν Οντέρ , χωρίς αιτιολόγηση .

Η παρούσα απόφαση έλαβε α/α 185 /2017

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

Μποταΐτης Σωτήριος

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

Μεχμέτ Ουστα Χουσεϊν