



**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ**

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΔΥΤΙΚΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ  
Γραφείο Προέδρου Οικονομικής Επιτροπής  
264 41 Πάτρα  
Τηλέφωνο: 2613 613517-8  
e-mail: [koim.oik@pde.gov.gr](mailto:koim.oik@pde.gov.gr)

ΠΑΤΡΑ, 20 Σεπτεμβρίου 2016  
Αρ. Πρωτ. 235652/2826

**ΠΡΟΣ:.** Περιφέρεια Δυτικής Ελλάδας  
Γραφείο Προέδρου Περιφερειακού Συμβουλίου  
**Κοιν.** Περιφέρεια Δυτικής Ελλάδας  
Δ/ση Οικονομικού  
Πανεπιστημίου 254, Πάτρα

**ΘΕΜΑ:** «Διαβίβαση της υπ' αριθμ. 1122/2016 Απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας».

Σχετ. η υπ'αριθμ. 235500/3853/14-9-2016 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικού της ΠΔΕ

Σας διαβιβάζουμε την υπ' αριθμ. 1122 /2016 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας με θέμα «Τριμηνιαία Έκθεση Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας του 2ου Τριμήνου οικονομικού έτους 2016», για τις δικές σας ενέργειες.

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ**

**Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής**

Η (α) αναπληρώτρια Γραμματέας

Αρτεμισία Κολοκύθα

Χαράλαμπος Αριστειδόπουλος

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΕΚ ΤΟΥ ΑΡΙΘΜ. 42/2016 ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ**  
**ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΔΥΤΙΚΗΣ**  
**ΕΛΛΑΔΑΣ**

Στην Πάτρα , στα Γραφεία της Περιφέρειας (Ν.Ε.Ο. Πατρών Αθηνών 32 & Αμερικής), σήμερα την 19<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2016, ημέρα Δευτέρα και ώρα 13.00 μ.μ. συνήλθε η Οικονομική Επιτροπή της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας, ύστερα από την υπ' αριθμ. 237157/2856/15-9-2016 νόμιμη πρόσκληση του προέδρου της η όποια δόθηκε στα τακτικά και αναπληρωματικά μέλη της Επιτροπής. Στην συνεδρίαση παραβρέθηκαν οι:

1. Αριστείδου Χαράλαμπος- Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής
2. Κωσταριάς Δημήτριος- μέλος της Οικονομικής Επιτροπής
3. Παπαναγιώτου - Μαρτζάκη Γεωργία- μέλος της Οικονομικής Επιτροπής
4. Σύρμος Γεώργιος - μέλος της Οικονομικής Επιτροπής
5. Γαβριηλίδης Κωνσταντίνος - μέλος της Οικονομικής Επιτροπής
6. Βεργοπούλου Παρασκευή – αν. μέλος της Οικονομικής Επιτροπής
7. Παρασκευόπουλος Γεράσιμος - αν. μέλος της Οικονομικής Επιτροπής

και η (α) αναπληρώτρια γραμματέας της Οικονομικής Επιτροπής, Αρτεμισία Κολοκύθα υπάλληλος της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας, (σύμφωνα με την υπ'αριθμ. 223542/3544/24-8-2015 απόφαση του Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας και τις 265761/4540/2-10-2014 με την τροποποιητική αυτής 224540/3552/25-8-2015 αποφάσεις του Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας

Από τη συνεδρίαση απουσίαζαν δικαιολογημένα αν και νομίμως προσκλήθηκαν τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής κα Ζαχαροπούλου- Στούμπου Αδαμαντία, και ο κος Αυγέρης Σάββας .

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκαν οι κ.κ. Τσιρώνης Αριστείδης και Χριστοδουλόπουλος Αθανάσιος για τη δημοπρασία του 1<sup>ου</sup> θέματος της ημερησίας διάταξης.

Αφού διαπιστώθηκε η νόμιμη απαρτία ο πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Αρ. Απόφασης 1122 /2016

Ακολούθως ο πρόεδρος έθεσε προς συζήτηση το **6<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης**, με τίτλο:

«Τριμηνιαία Έκθεση Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας του 2ου Τριμήνου οικονομικού έτους 2016»

Ο πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής προκειμένου να ενημερώσει τα μέλη της επιτροπής παρέθεσε την υπ' αριθμ. **235500/6853/14-9-2016** εισήγηση της Δ/σης Οικονομικού της ΠΔΕ η οποία αναφέρει αναλυτικά τα κάτωθι:

«Λαμβάνοντας υπόψη:

- Τις διατάξεις του άρθρου 3 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ.87Α'/7.6.2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης» περί Σύστασης και Συγκρότησης Περιφερειών.
- Το Π.Δ. 132/2010 «Οργανισμός της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας» (ΦΕΚ 225Α'/27.12.2010).
- Τις διατάξεις του άρθρου 176 του Ν. 3852/2010 περί αρμοδιοτήτων της Οικονομικής Επιτροπής, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 5 του Ν.4071/2012(ΦΕΚ 85Α'/11.4.2012) «Ρυθμίσεις για την τοπική ανάπτυξη, την αυτοδιοίκηση και την αποκεντρωμένη διοίκηση Ενσωμάτωση Οδηγίας 2009/50/ΕΚ».
- Το Π.Δ. 113/10 (ΦΕΚ 194Α'/22.11.2010) «Ανάληψη υποχρέωσης από τους διατάκτες» και την υπ' αριθμό 2/91118/0026/29.12.2010 απόφαση του Υπουργού Οικονομικών περί «κοινοποίησης διατάξεων σχετικά με την ανάληψη υποχρεώσεων από τους διατάκτες», άρθρα 12 & 13.
- Τις διατάξεις της παραγράφου (β) του άρθρου 176 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης» (Φ.Ε.Κ. 87/τΑ'/2010), όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 5 Αρμοδιότητες οικονομικής επιτροπής περιφερειών του Ν. 4071/2012 «Ρυθμίσεις για την τοπική ανάπτυξη, την αυτοδιοίκηση και την αποκεντρωμένη διοίκηση Ενσωμάτωση Οδηγίας 2009/50/ΕΚ»(ΦΕΚ 85/τΑ'/2012)», «*Η Οικονομική Επιτροπή είναι αρμόδια για την κατάρτιση, επεξεργασία, προέλεγχο του απολογισμού και υποβολή σχετικής έκθεσης στο περιφερειακό συμβούλιο.*»
- Την υπ' αριθμό 140/2015 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε ο Προϋπολογισμός έτους 2016 της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας, η οποία αφού ελέγχθηκε ως προς την νομιμότητά της, βρέθηκε νόμιμη, μόνο ως προς τη σύνταξή του Προϋπολογισμού έτους 2016, με την υπ' αριθμό 165419/16848/21.12.2015 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης. Με την υπ' αριθμό 19/2016 (4<sup>η</sup> Συνεδρίαση στις 29.2.2016) απόφασή του το Περιφερειακό Συμβούλιο ενέκρινε την Α' τροποποίηση του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας, η οποία αφού ελέγχθηκε ως προς την νομιμότητά της, βρέθηκε νόμιμη με την υπ' αριθμό 31396/3088/21.3.2016 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης. Με την υπ' αριθμό 35/2016 (6<sup>η</sup> Συνεδρίαση στις 23.3.2016) απόφασή του το Περιφερειακό Συμβούλιο ενέκρινε την Β' τροποποίηση του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας, η οποία αφού ελέγχθηκε ως προς την νομιμότητά της, βρέθηκε νόμιμη με την υπ' αριθμό 45043/4553/5.4.2016 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης. Με την υπ' αριθμό 40/2016 (7<sup>η</sup> Συνεδρίαση στις 18.4.2016) απόφασή

του το Περιφερειακό Συμβούλιο ενέκρινε την Γ' τροποποίηση του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας, η οποία αφού ελέγχθηκε ως προς την νομιμότητά της, βρέθηκε νόμιμη με την υπ' αριθμό 55805/5666/9.5.2016 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης. Με την υπ' αριθμό 81/2016 (12<sup>η</sup> Συνεδρίαση στις 6.7.2016) απόφασή του το Περιφερειακό Συμβούλιο ενέκρινε την Δ' τροποποίηση του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας, η οποία αφού ελέγχθηκε ως προς την νομιμότητά της, βρέθηκε νόμιμη με την υπ' αριθμό 94593/9843/27.7.2016 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης.

- Τις διατάξεις της παραγράφου 10 του άρθρου 268 του Ν. 3852/2010 περί εισήγησης του Οικονομικού Υπευθύνου της Περιφέρειας των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού κατά το προηγούμενο τρίμηνο του έτους, όπως αυτό τροποποιήθηκε με αυτές της παραγράφου 4 του άρθρου 43 του Ν.3979/2011 (ΦΕΚ 138Α'/16.6.2011) «Ρυθμίσεις οικονομικών θεμάτων ΟΤΑ» «Για την Ηλεκτρονική Διακυβέρνηση και άλλες διατάξεις».
- Την υπ' αριθμό 40038/9.9.2011 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών «Καθορισμός στοιχείων που περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων και των περιφερειών».
- Τις διατάξεις του άρθρου 40 του Ν.4257/2014 (ΦΕΚ.93Α'), με το οποίο η παρ. 10 του άρθρου 268 του ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε με τη παρ. 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, αντικαθίσταται ως εξής:

«10. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών της οικείας περιφέρειας, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο περιφερειακό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο περιφερειακό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου.

Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το περιφερειακό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το περιφερειακό συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του περιφερειακού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα της οικείας Περιφέρειας και στο διαδίκτυο σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.»

Υποβάλλουμε οικονομική έκθεση επί των αποτελεσμάτων της πορείας εκτέλεσης του προϋπολογισμού του έτους 2016 της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας για το Β' Τρίμηνο, σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 10 του άρθρου 268 του Ν.3852/2010 «Πρόγραμμα Καλλικράτης», όπως αυτό συμπληρώθηκε με τις διατάξεις της παραγράφου 4<sup>α</sup> του άρθρου 43 του Ν.3979/2011 και τα στοιχεία της οποίας καθορίστηκαν με την απόφαση 40038/9.9.2011 του Υπουργού Εσωτερικών.

➤ Γενικοί ορισμοί επί των όρων των πινάκων της έκθεσης:

Έσοδα:

- Προϋπολογισμός είναι ο εκάστοτε εγκεκριμένος από το Περιφερειακό Συμβούλιο και σε κάθε περίοδο περιέχει και την τελευταία αναμόρφωση.
- Βεβαιωθέντα έσοδα θεωρούνται τα καταχωρημένα στη λογιστική εφαρμογή για τα οποία υπάρχει αναγγελία (απόφαση) επιχορήγησης ή είσπραξης.
- Εισπραχθέντα θεωρούνται τα έσοδα τα οποία εισπράττονται (με πίστωση των ταμειακών διαθεσίμων) και έπονται της βεβαίωσης ή είναι ταυτόχρονα αυτής.

Έξοδα:

- Προϋπολογισμός είναι ο εκάστοτε εγκεκριμένος από το Περιφερειακό Συμβούλιο και σε κάθε περίοδο περιέχει και την τελευταία αναμόρφωση.
- Δεσμευθέντα είναι το σύνολο των δαπανών οι οποίες εγγράφονται μετά από έγκριση συλλογικού οργάνου και την έκδοση σχετικής απόφασης ανάληψης υποχρέωσης, με την οποία εγκρίνεται η πραγματοποίηση της δαπάνης και δεσμεύεται η αναγκαία πίστωση.
- Τιμολογηθέντα είναι το σύνολο των δαπανών οι οποίες καταχωρούνται στη λογιστική εφαρμογή μετά τη συγκέντρωση των αναγκαίων δικαιολογητικών και αποστέλλονται προς εκκαθάριση στην Υ.Δ.Ε.
- Ενταλθέντα είναι οι εγκεκριμένες και εκκαθαρισμένες δαπάνες για τις οποίες εκδίδονται εντάλματα και είναι έτοιμες να πληρωθούν στους δικαιούχους.
- Πληρωθέντα είναι το μέρος των ενταλασμένων δαπανών για τις οποίες έχουν εκδοθεί επιταγές και αναμένονται οι δικαιούχοι να τις παραλάβουν μετά από την προσκόμιση των νόμιμων δικαιολογητικών (εξουσιοδοτήσεις, ενημερότητες).

Παρακάτω παρουσιάζονται σε πίνακες Εσόδων και Εξόδων τα αποτελέσματα της παρούσας έκθεσης:

**A. ΕΣΟΔΑ**. Η πορεία είσπραξης των Εσόδων του Προϋπολογισμού κατά το δεύτερο τρίμηνο του έτους κυμάνθηκε στο 25,07% του διαμορφωμένου προϋπολογισμού, ποσοστό το οποίο θεωρείται ικανοποιητικό, αφού υπερδιπλασιάστηκε σε σχέση με το πρώτο τρίμηνο έτους. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας & Ηλείας κυμάνθηκαν σε 29,65%, 23,44% & 26,22% αντίστοιχα. Το ποσοστό οφείλεται εν μέρει στη σχετικά ομαλή ροή χρηματοδότησης στις βασικότερες κατηγορίες εσόδων. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (30.6.2016) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων κυμάνθηκε στο 22,02% για όλη την Περιφέρεια. Η εκτέλεση των εσόδων κατά κατηγορία αναλύεται ως εξής:

- Η είσπραξη κονδυλίων από τον κρατικό Προϋπολογισμό (κατηγορία 0000) διαμορφώνεται στο 16,98%, παραμένει ακόμη πολύ χαμηλό δεδομένης και της δυσμενούς οικονομικής συγκυρίας και αφορά τις επιχορηγήσεις για τα λειτουργικά των Προνοιακών Ιδρυμάτων, των οποίων ακόμη δεν έχει εκταμιευτεί καμία δόση, η επιχορήγηση για την εκτέλεση Γεωργοκτηνοτροφικών Προγραμμάτων, των οποίων η επιχορήγηση γίνεται συνήθως στο τέλος του έτους. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 0,12%, 6,84%, 125,01% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (30.6.2015) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων αυτών κυμάνθηκε στο 18,66% για όλη την Περιφέρεια.
- Η κατανομή ποσών από τους κεντρικούς αυτοτελείς πόρους (Κ.Α.Π.) (κατηγορία 1000) για την κάλυψη των λειτουργικών και επενδυτικών δαπανών της Περιφέρειας που καλύπτει το τεχνικό της πρόγραμμα, την κάλυψη των δαπανών των επιδομάτων των νεφροπαθών και της δαπάνης της μεταφοράς των μαθητών, κυμαίνεται απολύτως ομαλά (σε ποσοστό 42,75%) και έχει υπερδιπλασιαστεί σε σχέση με το πρώτο τρίμηνο, διότι οι χρηματοδοτήσεις των δύο κατηγοριών (λειτουργικών & νεφροπαθών κατανέμονται σε δωδεκατημόρια με τακτική ροή) και η μικρή υστέρηση των λειτουργικών ΚΑΠ του προηγούμενου τριμήνου εξομαλύνεται πλήρως. Για τη μεταφορά μαθητών έχουν εκταμιευθεί μέχρι σήμερα τέσσερις δόσεις που καλύπτουν περίπου το 76% της προβλεπόμενης δαπάνης της μεταφοράς μαθητών για το σχολικό έτος 2015-2016, σημειωτέον ότι για όλη τη σχολική περίοδο 2015-2016 έχουν σταλεί τελικά στοιχεία στο Υπουργείο και αναμένεται η σχετική εκταμίευση. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 42,66%, 40,32%, 48,16% αντίστοιχα. Στο σημείο αυτό αναφέρουμε ότι στο ποσοστό της Περιφερειακής Ενότητας Αχαΐας περιλαμβάνεται και η επιχορήγηση από τους λειτουργικούς ΚΑΠ για την κάλυψη δαπανών και δράσεων σε επίπεδο Περιφέρειας. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (30.6.2015) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων αυτών κυμάνθηκε στο 32,93% για όλη την Περιφέρεια.
- Η πορεία των ιδίων εσόδων πραγματοποιείται σύμφωνα με τις αρχικές προβλέψεις με πολύ ικανοποιητικό ρυθμό και για μεν την κατηγορία των εσόδων από επιχειρηματική δραστηριότητα (3000) κυμαίνεται ήδη στο 84,58%, με ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας 140,39%, 87,34%, 72,97% αντίστοιχα, για δε την κατηγορία προστίμων και παραβόλων (4000) κυμαίνεται σε 54,22%, με ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας 78,19%, 54,97%, 0% αντίστοιχα, οι εκτιμήσεις αυτές κατά την κατάρτιση του αρχικού προϋπολογισμού ακολουθούν συγκεκριμένη λογική υπολογισμού βασισμένες σε πραγματικές υλοποιήσεις ιδίων εσόδων αντιστοίχων χρονικών περιόδων προηγούμενων ετών. Για την κατηγορία της επιχειρηματικής δραστηριότητας (3000), η οποία περιέχει κυρίως τους τόκους των τραπεζικών ταμειακών διαθεσίμων, η πίστωση των οποίων πραγματοποιείται στο τέλος κάθε εξαμήνου, κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (30.6.2015) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων αυτών κυμάνθηκε στο 23,03% για όλη την Περιφέρεια. Για την κατηγορία των παραβόλων, προστίμων, προσαυξήσεων κλπ (4000), κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (30.6.2015) το ποσοστό πραγματοποίησης

των εσόδων αυτών κυμάνθηκε στο 95,29% για όλη την Περιφέρεια. Υπενθυμίζουμε ότι οι προβλέψεις των ανωτέρω κατηγοριών υπολογίζονται συγκρατημένα κατά την κατάρτιση του προϋπολογισμού, με δεδομένη τη δυσμενή οικονομική συγκυρία σε εθνικό επίπεδο, η πορεία τους όμως είναι ανοδική, γεγονός που αποδεικνύει τη βασιμότητα και υπευθυνότητα της πρόβλεψης τους.

- Η κατηγορία των εσόδων από δάνεια (7000) περιλαμβάνει τις απαιτήσεις από συμβάσεις δανείων τις οποίες κυρίως έχουν συνάψει οι καταργημένες Νομαρχιακές Αυτοδιοικήσεις Αιτωλοακαρνανίας και Ηλείας. Το ποσό που έχει εγγραφεί στον προϋπολογισμό αφορά δάνειο της Αιτωλοακαρνανίας για την κάλυψη δαπανών συντήρησης του πρώην κτιρίου «Χρυσόγελου» και δεν έχει γίνει εκταμίευση μέχρι σήμερα με μηδενικό ποσοστό 0,00% επί του εγγεγραμμένου προϋπολογισμού. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (30.6.2015) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων της κατηγορίας αυτής για την ίδια αιτία κυμάνθηκε στο 34,21%.
- Τα έσοδα για την υλοποίηση του προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων (κατηγορία 9000) δεν έχουν τακτική χρηματοδοτική ροή αλλά είναι ευθέως ανάλογα προς τις δαπάνες των υλοποιούμενων έργων τα οποία εξυπηρετούν. Τα έσοδα αυτά μέχρι τώρα φθάνουν σε ποσοστό 16,25%, έχουν μεν διπλασιαστεί σε σχέση με το πρώτο τρίμηνο, όμως παραμένουν σε χαμηλό ποσοστό κυρίως λόγω της χαμηλής χρηματοδότησης καθ' όλο το πρώτο εξάμηνο του έτους. Το πρόγραμμα επενδύσεων του έτους 2016 έχει οριστικοποιηθεί κατά το ήμισυ (μόνο στο εθνικό σκέλος), ενώ για τα συγχρηματοδοτούμενα δεν έχουν εκδοθεί ακόμη οι σχετικές συλλογικές αποφάσεις (ΣΑΕΠ). Με την επόμενη αναμόρφωση του προϋπολογισμού θα ενσωματωθούν όλες οι αλλαγές που επέρχονται στα εγγεγραμμένα κονδύλια. Τέλος στον προϋπολογισμό του 2016 έχουν εγγραφεί όλες οι πιστώσεις των έργων τα οποία θα υλοποιεί η Περιφέρεια Δυτικής Ελλάδας, περιλαμβανομένων και εκείνων που πληρώνει και για τα οποία έχει ορισθεί υπόλογος το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης. Οι πληροφορίες για τη δραστηριότητα του Ταμείου αποστέλλονται στην Οικονομική Υπηρεσία της Περιφέρειας με τακτικό ρυθμό (μηνιαία) και για το β' τρίμηνο έχουν συμπεριληφθεί κανονικά. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 19,16%, 17,81%, -0,13% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (30.6.2015) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων αυτών κυμάνθηκε στο 18,24% για όλη την Περιφέρεια.

Παρακάτω παρατίθενται πίνακες απολογιστικών στοιχείων Β' τριμήνου υλοποίησης των εσόδων του προϋπολογισμού συνολικά της Περιφέρειας και χωριστά ανά Περιφερειακή Ενότητα σύμφωνα με το υπόδειγμα Νο 4 της απόφασης 40038/9.9.2011 του Υπουργού Εσωτερικών.

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2<sup>ο</sup> ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 30/6/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	Επιχορηγήσεις	1.792.049,92	304.359,77	16,98	304.359,77	16,98	100,00

1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ.	46.445.371,62	19.922.797,38	42,90	19.853.719,45	42,75	99,65
2000	Ασφαλιστικές Εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	365.650,00	307.664,47	84,14	309.258,85	84,58	100,52
4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	403.500,00	218.795,08	54,22	218.795,08	54,22	100,00
5000	Λοιπά έσοδα	23.897,89	292.321,69	1.223,21	292.321,69	1.223,21	100,00
6000	Έκτακτα έσοδα	0,00	17.190,55	0,00	17.190,55	0,00	100,00
7000	Έσοδα από δάνεια	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8000	Έσοδα από παρελθόντα έτη	0,00	950,40	0,00	950,40	0,00	0,00
9000	Έσοδα από επιχορηγήσεις για επενδύσεις	98.438.497,82	15.997.022,53	16,25	15.997.022,53	16,25	100,00
	<b>Γενικά Σύνολα :</b>	<b>147.553.967,25</b>	<b>37.061.101,87</b>	<b>25,12</b>	<b>36.993.618,32</b>	<b>25,07</b>	<b>99,82</b>

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 30/6/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	Επιχορηγήσεις	504.700,00	616,00	0,12	616,00	0,12	100,00
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ.	13.504.797,47	5.761.234,44	42,66	5.761.234,44	42,66	100,00
2000	Ασφαλιστικές Εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	33.000,00	46.503,06	140,92	46.329,96	140,39	99,63
4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000	Λοιπά έσοδα	4.897,89	3.829,89	78,19	3.829,89	78,19	100,00
6000	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000	Έσοδα από δάνεια	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8000	Έσοδα από παρελθόντα έτη	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9000	Έσοδα από επιχορηγήσεις για επενδύσεις	15.450.605,25	2.961.107,85	19,16	2.961.107,85	19,16	100,00
	<b>Γενικά Σύνολα :</b>	<b>29.588.500,61</b>	<b>8.773.291,24</b>	<b>29,65</b>	<b>8.773.118,14</b>	<b>29,65</b>	<b>100,00</b>

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΑΧΑΪΑΣ & ΚΟΙΝΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (ΕΛΡΑΣ)**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2<sup>ου</sup> ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 30/6/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	Επιχορηγήσεις	1.104.849,92	75.596,94	6,84	75.596,94	6,84	100,00
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ.	22.595.251,41	9.109.874,19	40,32	9.109.874,19	40,32	100,00



2000	Ασφαλιστικές Εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	140.500,00	120.941,30	86,08	122.708,78	87,34	101,46
4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	398.000,00	218.795,08	54,97	218.795,08	54,97	100,00
5000	Λοιπά έσοδα	9.000,00	286.171,74	3.179,69	286.171,74	3.179,69	100,00
6000	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000	Έσοδα από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8000	Έσοδα από παρελθόντα έτη	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9000	Έσοδα από επιχορηγήσεις για επενδύσεις	73.281.998,75	13.048.819,04	17,81	13.048.819,04	17,81	100,00
	<b>Γενικά Σύνολα :</b>	<b>97.529.600,08</b>	<b>22.860.198,29</b>	<b>23,44</b>	<b>22.861.965,77</b>	<b>23,44</b>	<b>100,01</b>

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΗΛΕΙΑΣ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 2<sup>ου</sup> ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 30/6/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	Επιχορηγήσεις	182.500,00	228.146,83	125,01	228.146,83	125,01	100,00
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ.	10.345.322,74	5.051.688,75	48,83	4.982.610,82	48,16	98,63
2000	Ασφαλιστικές Εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	192.150,00	140.220,11	72,97	140.220,11	72,97	100,00
4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000	Λοιπά έσοδα	10.000,00	2.320,06	23,20	2.320,06	23,20	100,00
6000	Έκτακτα έσοδα	0,00	17.190,55	0,00	17.190,55	0,00	100,00
7000	Έσοδα από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8000	Έσοδα από παρελθόντα έτη	0,00	950,40	0,00	950,40	0,00	0,00
9000	Έσοδα από επιχορηγήσεις για επενδύσεις	9.705.893,82	-12.904,36	-0,13	-12.904,36	-0,13	100,00
	<b>Γενικά Σύνολα :</b>	<b>20.435.866,56</b>	<b>5.427.612,34</b>	<b>26,56</b>	<b>5.358.534,41</b>	<b>26,22</b>	<b>98,73</b>

**Β. ΕΞΟΔΑ** . Η πορεία εκτέλεσης του Προϋπολογισμού δαπανών κατ' αντιστοιχία των εσόδων κατά το πρώτο εξάμηνο του έτους κυμαίνονται στο 22,78% για τις τιμολογημένες δαπάνες και στο 20,46% & 19,83% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες δαπάνες, θεωρείται πολύ ικανοποιητική, διότι αφ' ενός οι λειτουργικές δαπάνες με συντονισμένες ενέργειες παραμένουν σε χαμηλό επίπεδο, αφ' ετέρου αυξήθηκαν κατά 80% σε σχέση με το πρώτο τρίμηνο του έτους με στόχο την ταχύτατη προώθηση εξόφλησης των υποχρεώσεων και κυρίως την ελαχιστοποίηση των ληξιπροθέσμων. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας & Ηλείας κυμάνθηκαν σε 25,23% - 24,83% - 23,96% , 22,19% - 19,30% - 18,93% και 21,60% - 18,73% - 17,48% αντίστοιχα. Στο σημείο αυτό αναφέρουμε ότι στο

ποσοστό της Περιφερειακής Ενότητας Αχαΐας περιλαμβάνεται και η κάλυψη δαπανών και δράσεων σε επίπεδο Περιφέρειας (36,10% για τις εξοφλημένες δαπάνες). Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (30.6.2015) το ποσοστό των δαπανών κυμάνθηκε για μεν τις τιμολογημένες στο 22,38%, ενώ για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες στο 19,40% και 18,93% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια. Η εκτέλεση των εξόδων κατά κατηγορία αναλύεται ως εξής:

- Οι δαπάνες για υπηρεσίες (κατηγορία 0000) οι οποίες περιλαμβάνουν και τις δαπάνες για τη μεταφορά μαθητών (ΚΑΕ 0821), παρουσίασαν ποσοστό εκτέλεσης 41,52% για τις τιμολογημένες δαπάνες και 35,86% & 35,00% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες δαπάνες αντίστοιχα. Η συγκράτηση ή και μείωση των δαπανών των υπηρεσιών κοινής ωφέλειας αποτελεί στόχο της διοίκησης με συγκεκριμένες ενέργειες και δράσεις. Οι δαπάνες κίνησης καθώς και οι αντίστοιχες επισκευής και συντήρησης οχημάτων και μηχανημάτων είναι αναπόφευκτες για τη λειτουργία και διατήρηση του στόλου αυτών σε καλή κατάσταση. Οι δαπάνες οδοιπορικών εξόδων και υπηρεσιακών μετακινήσεων του προσωπικού και των αιρετών, καθώς και οι δαπάνες υπερωριακής απασχόλησης του προσωπικού, παρά τις ανάγκες που παρουσιάζονται για την εκτέλεση έργου και πραγματοποίησης της ειδικής αποστολής ορισμένων υπηρεσιών και κατηγοριών εκτός έδρας, γίνεται διαρκής προσπάθεια συγκράτησής τους σε χαμηλά επίπεδα με ορθολογικό προγραμματισμό των πραγματικών αναγκών της εργασίας εκτός έδρας και εκτός ωραρίου. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 41,12% - 40,13% - 38,68%, 41,96% - 33,46% - 32,73%, 41,18% - 34,55% - 34,31% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (30.6.2015) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών κυμάνθηκε στο 35,27% - 24,90% - 24,24% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια.
- Οι δαπάνες για την προμήθεια αγαθών και εξοπλισμού (κατηγορία 1000) παρουσιάζουν χαμηλό ποσοστό εκτέλεσης στο πρώτο εξάμηνο του έτους, 13,88% για τις τιμολογημένες δαπάνες και 12,05% & 11,13% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες δαπάνες, στο σύνολο της περιφέρειας, ποσοστά διπλάσια των αντίστοιχων του πρώτου τριμήνου. Να υπενθυμίσουμε ότι στην κατηγορία αυτή εντάσσονται οι δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων και παγίων υλικών, αναγκαίων για την ομαλή λειτουργία των υπηρεσιών. Λόγω της γενικευμένης διενέργειας πρόχειρων ή δημόσιων διαγωνισμών όπου απαιτούνται, εξασφαλίζονται συμφέρουσες τιμές, με αποτέλεσμα τη διαρκή μείωση του κόστους της κατηγορίας αυτής. Οι δαπάνες καυσίμων ελέγχονται όσο το δυνατόν με την πιστή εφαρμογή των διατάξεων περί ορίου κατανάλωσης ανά όχημα. Τέλος οι δαπάνες για προμήθεια πάγιου εξοπλισμού (κατηγορία 1700) συνεχίζουν να ευρίσκονται σε πολύ χαμηλό επίπεδο (2,27% - 2,00% - 1,58% αντίστοιχα), περιορίζοντας όσο το δυνατόν τις ανάγκες σε αντίστοιχα υλικά στο ελάχιστο. Οι δαπάνες της κατηγορίας αυτής είναι απολύτως απαραίτητες για την εύρυθμη λειτουργία των υπηρεσιών της Περιφέρειας, αποτελούν όμως και ένα διαρκή στόχο, η μείωση των οποίων καταδεικνύει την επιτυχή παρέμβαση με συγκεκριμένες δράσεις και ενέργειες που τείνουν στην όσο το δυνατόν σταθεροποίηση αλλά και τελικώς στη μείωση αυτών. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 16,76% - 17,64 - 15,13%, 14,37% - 9,99% - 9,89%, 8,02% - 7,72% - 7,48% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο

διάστημα του προηγούμενου έτους (30.6.2015) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών κυμάνθηκε στο 15,92% - 12,78% - 12,34% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια, ενώ για την κατηγορία του πάγιου εξοπλισμού ήταν 10,39% και 9,33% αντίστοιχα.

- Οι δαπάνες της κατηγορίας των μεταβιβαστικών πληρωμών (2000) ανήλθαν σε ποσοστό 38,65% για τις τιμολογημένες δαπάνες και 38,49% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες, διότι οι δαπάνες του ειδικού διατροφικού επιδόματος των νεφροπαθών χορηγείται σε δωδεκαμημύρια, οπότε έχει σταθερή χρηματοδοτική ροή, ενώ οι δαπάνες για την κάλυψη των λειτουργικών υποχρεώσεων των ιδρυμάτων δεν έχουν ενεργοποιηθεί ακόμη, λόγω ανυπαρξίας χρηματοδότησης μέχρι σήμερα. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 32,86%, 38,05% - 37,73%, 52,07% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (30.6.2015) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών κυμάνθηκε στο 36,16% - 36,08% - 34,91% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια.
- Οι δαπάνες της κατηγορίας των ειδικών δαπανών (5000) περιλαμβάνουν κυρίως τις αντίστοιχες εκτέλεσης γεωργοκτηνοτροφικών προγραμμάτων, που χρηματοδοτούνται από τον τακτικό προϋπολογισμό, αυξήθηκαν σημαντικά κατά το δεύτερο τρίμηνο όμως γενικά παρουσιάζει αρκετή υστέρηση, επειδή η εκταμίευσή τους πραγματοποιείται συνήθως κατά το δεύτερο εξάμηνο του έτους και ανέρχονται σε ποσοστό 6,37%, για τις τιμολογημένες δαπάνες και 6,53% & 5,33% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες αντίστοιχα. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 13,80% - 10,72%, 7,03% - 7,55% - 5,82%, 2,67% - 2,85% - 2,65% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (30.6.2015) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών κυμάνθηκε στο 19,94% - 19,65% - 19,16% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια.
- Οι δαπάνες της κατηγορίας κίνησης κεφαλαίων (6000), αφορούν αφ' ενός τις τοκοχρεολυτικές δόσεις των δανείων, τα οποία είχαν συνάψει οι καταργημένες Νομαρχιακές Αυτοδιοικήσεις και βαρύνουν πλέον την Περιφέρεια, αφ' ετέρου τις δανειακές υποχρεώσεις της καταργημένης Νομαρχιακής Επιχείρησης Ανάπτυξης τις οποίες με απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου ανέλαβε η Περιφέρεια. Η καταβολή των δανειακών υποχρεώσεων πραγματοποιείται κάθε εξάμηνο. Τα ποσοστά εκτέλεσης κυμαίνονται σε 28,64% για τις τιμολογημένες δαπάνες και 28,64% & 0,14% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες. Κατά το δεύτερο τρίμηνο καταβλήθηκε η εξαμηνιαία δόση εξυπηρέτησης σεισμοδανείου της Αχαΐας και τιμολογήθηκε, χωρίς να εξοφληθεί, η πρώτη δόση έτους 2016 δανείου της Ηλείας. Επίσης σημειώνεται ότι η εκκαθάριση και εξόφληση των δανειακών υποχρεώσεων της Νομαρχιακής Επιχείρησης Ανάπτυξης δεν προωθείται μέχρι σήμερα λόγω εκφρασμένων αντιρρήσεων των Υπηρεσιών Δημοσιονομικού Ελέγχου Αχαΐας και Ηλείας. Επειδή οι λογιστικές απεικονίσεις των δανειακών εξυπηρετήσεων καθυστερούν η εικόνα της κατηγορίας αυτής δεν ανταποκρίνεται στην πραγματικότητα. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 0,00%, 0,57%, 47,04% - 0,00% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (30.6.2015) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών κυμάνθηκε στο 27,50% - 27,50% - 0,13% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια.

- Οι δαπάνες για επενδύσεις (κατηγορία δαπανών 9000) σε αντιστοιχία με εκείνη των εσόδων επίσης κυμάνθηκε σε ικανοποιητικό επίπεδο (συγκεκριμένα διπλασιάστηκε σε σχέση με το προηγούμενο τρίμηνο) με ποσοστό 13,78% για τις τιμολογημένες δαπάνες και 12,85% & 12,64% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες. Εδώ ισχύουν τα εκτεθέντα στο αντίστοιχο λήμμα των Εσόδων. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 11,59% - 11,56% - 11,42%, 15,73% - 14,56% - 14,29%, 7,11% - 6,22% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (30.6.2015) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών κυμάνθηκε στο 17,84% - 16,93% - 16,90% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια.
- Στο τέλος της έκθεσης περιλαμβάνεται και πίνακας με την τριμηνιαία παρακολούθηση της διαμόρφωσης των βασικών κατηγοριών λειτουργικών δαπανών, για τις οποίες όλη η Περιφέρεια προσπαθεί με σταθερά βήματα να κυμαίνονται στις απολύτως αναγκαίες, λαμβάνοντας υπόψη ότι από τη φύση τους οι συγκεκριμένες δαπάνες βαίνουν αναλόγως αυξανόμενες με οποιαδήποτε αύξηση του παραγόμενου έργου. Ποσοτικά αναφέρουμε ότι ο συντελεστής πραγματοποίησης των δαπανών αυτών σε σχέση με την πρόβλεψη τους ανέρχεται σε ποσοστό 39,83% για τις τιμολογημένες δαπάνες και 34,40% & 33,53% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (30.6.2015) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών κυμάνθηκε στο 33,44% - 23,59% - 22,93% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια.
- Παρακάτω παρατίθενται πίνακες απολογιστικών στοιχείων Β' τριμήνου πραγματοποίησης των εξόδων του προϋπολογισμού συνολικά της Περιφέρειας και χωριστά ανά Περιφερειακή Ενότητα, σύμφωνα με το υπόδειγμα Νο 5 της απόφασης 40038/9.9.2011 του Υπουργού Εσωτερικών:

### ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΔΥΤΙΚΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2<sup>ου</sup> ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 30/06/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	54.306.429,90	49.024.710,66	90,27	22.550.523,52	41,52	19.472.815,33	19.005.998,30	35,00	84,28
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	4.143.859,30	2.087.785,46	50,38	575.105,15	13,88	499.179,98	461.148,62	11,13	80,19
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	5.433.093,03	4.314.499,03	79,41	2.100.045,62	38,65	2.091.429,55	2.091.429,55	38,49	99,59
3000	Πληρωμές που αντிகρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	447.122,41	43.447,91	9,72	40.655,78	9,09	40.655,78	11.197,78	2,50	27,54
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	1.622.642,22	784.309,38	48,34	103.382,98	6,37	105.929,39	86.477,04	5,33	83,65
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	1.267.853,68	771.750,00	60,87	363.118,67	28,64	363.118,67	1.816,58	0,14	0,50
7000	Απαλλοτριώσεις, αγορές, ανεγέρσεις κ.λ.π.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9000	Πληρωμές για Επενδύσεις (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	115.787.236,64	18.728.230,19	16,17	15.957.648,07	13,78	14.879.185,46	14.633.943,48	12,64	91,70
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>183.008.237,18</b>	<b>75.754.732,63</b>	<b>41,39</b>	<b>41.690.479,79</b>	<b>22,78</b>	<b>37.452.314,16</b>	<b>36.292.011,35</b>	<b>19,83</b>	<b>87,05</b>

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2<sup>ο</sup> ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 30/06/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπολο γισμός	Λεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	17.678.376,35	16.409.226,08	92,82	7.268.801,21	41,12	7.093.685,70	6.838.296,22	38,68	94,08
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	1.361.374,40	610.880,30	44,87	228.161,10	16,76	240.101,91	206.030,55	15,13	90,30
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	1.817.673,89	1.400.158,98	77,03	597.295,79	32,86	597.295,79	597.295,79	32,86	100,00
3000	Πληρωμές που αντிகρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	32.006,78	30.938,78	96,66	29.458,00	92,04	29.458,00	0,00	0,00	0,00
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	477.598,17	107.925,60	22,60	65.908,36	13,80	65.908,36	51.190,34	10,72	77,67
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	183.103,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000	Απαλλοτριώσεις, αγορές, ανεγέρσεις κ.λ.π.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9000	Πληρωμές για Επενδύσεις (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	20.170.071,54	2.509.567,06	12,44	2.337.326,76	11,59	2.331.074,30	2.303.722,88	11,42	98,56
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>41.720.204,81</b>	<b>21.068.696,80</b>	<b>50,50</b>	<b>10.526.951,22</b>	<b>25,23</b>	<b>10.357.524,06</b>	<b>9.996.535,78</b>	<b>23,96</b>	<b>94,96</b>

## ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΑΧΑΪΑΣ &amp; ΚΟΙΝΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2<sup>ο</sup> ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 30/06/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπολο γισμός	Λεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	25.258.332,07	22.656.415,11	89,70	10.599.487,63	41,96	8.450.338,72	8.267.307,74	32,73	78,00
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	1.948.434,90	1.089.267,72	55,90	280.045,15	14,37	194.728,46	192.768,46	9,89	68,83
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	2.708.771,00	2.057.529,05	75,96	1.030.622,49	38,05	1.022.006,42	1.022.006,42	37,73	99,16
3000	Πληρωμές που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	350.068,71	7.966,19	2,28	7.001,84	2,00	7.001,84	7.001,84	2,00	100,00
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	157.560,05	101.383,78	64,35	11.072,41	7,03	11.896,58	9.162,25	5,82	82,75
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	316.750,00	3.750,00	1,18	1.816,58	0,57	1.816,58	1.816,58	0,57	100,00
7000	Απαλλοτριώσεις, αγορές, ανεγέρσεις κ.λ.π.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9000	Πληρωμές για Επενδύσεις (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	79.149.795,53	13.489.457,12	17,04	12.450.215,41	15,73	11.524.578,10	11.306.687,54	14,29	90,82
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>109.889.712,26</b>	<b>39.405.768,97</b>	<b>35,86</b>	<b>24.380.261,51</b>	<b>22,19</b>	<b>21.212.366,70</b>	<b>20.806.750,83</b>	<b>18,93</b>	<b>85,34</b>

## ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΗΛΕΙΑΣ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2<sup>ο</sup> ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 30/06/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπολο γισμός	Λεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	11.369.721,48	9.959.069,47	87,59	4.682.234,68	41,18	3.928.790,91	3.900.394,34	34,31	83,30
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	834.050,00	387.637,44	46,48	66.898,90	8,02	64.349,61	62.349,61	7,48	93,20
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	906.648,14	856.811,00	94,50	472.127,34	52,07	472.127,34	472.127,34	52,07	100,00

3000	Πληρωμές που αντிகρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	65.046,92	4.542,94	6,98	4.195,94	6,45	4.195,94	4.195,94	6,45	100,00
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	987.484,00	575.000,00	58,23	26.402,21	2,67	28.124,45	26.124,45	2,65	98,95
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	768.000,00	768.000,00	100,00	361.302,09	47,04	361.302,09	0,00	0,00	0,00
7000	Απαλλοτριώσεις, αγορές, ανεγέρσεις κ.λ.π.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9000	Πληρωμές για Επενδύσεις (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	16.467.369,57	2.729.206,01	16,57	1.170.105,90	7,11	1.023.533,06	1.023.533,06	6,22	87,47
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>31.398.320,11</b>	<b>15.280.266,86</b>	<b>48,67</b>	<b>6.783.267,06</b>	<b>21,60</b>	<b>5.882.423,40</b>	<b>5.488.724,74</b>	<b>17,48</b>	<b>80,92</b>

## ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΔΥΤΙΚΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 2<sup>ου</sup> ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

## ΑΝΑΛΥΣΗ ΒΑΣΙΚΩΝ ΚΑΤΗΓΟΡΙΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 30/6/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0200	Αμοιβές τακτικών πολιτικών υπαλλήλων	20.632.239,02	19.806.581,36	96,00	10.856.227,76	52,62	10.850.000,83	10.816.446,22	52,42	99,63
0300	Αμοιβές έκτακτων υπαλλήλων και ειδικών κατηγοριών	1.107.833,45	863.794,64	77,97	206.313,20	18,62	158.223,80	134.700,03	12,16	65,29
0500	Πρόσθετες & παρεπόμενες παροχές πολιτικών υπαλλήλων	1.375.813,91	1.065.271,02	77,43	157.337,20	11,44	98.194,01	88.019,51	6,40	55,94
0700	Πληρωμές για μετακίνηση δημοσίων ή μη λειτουργιών	1.557.743,55	1.067.190,85	68,51	315.225,10	20,24	213.343,31	163.601,75	10,50	51,90
0800	Πληρωμές για λοιπές υπηρεσίες	29.181.599,97	26.166.172,79	89,67	11.002.980,74	37,71	8.144.258,00	7.794.435,41	26,71	70,84
1100	Προμήθεια ειδών εξοπλισμού υπηρεσιών, εργαστηρίων	585.158,64	406.685,05	69,50	102.277,79	17,48	90.471,64	74.151,63	12,67	72,50
1200	Προμήθεια υγειονομικού, φαρμακευτικού υλικών και ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	390.280,01	315.888,43	80,94	82.549,57	21,15	82.549,57	82.549,57	21,15	100,00
1300	Προμήθεια ειδών συντήρησης & επισκευής εγκαταστάσεων και εξοπλισμού.	504.676,66	174.667,73	34,61	121.598,67	24,09	93.298,63	88.298,63	17,50	72,61
1400	Προμήθεια ειδών διατροφής, ιματισμού, υπόδησης και εξάρτυσης.	389.700,00	263.974,05	67,74	13.819,05	3,55	13.819,05	16.033,05	4,11	116,02
1500	Καύσιμα και λιπαντικά	735.790,76	534.403,93	72,63	190.208,79	25,85	171.130,01	157.882,26	21,46	83,00
1600	Διάφορες προμήθειες	439.523,45	163.108,33	37,11	49.396,91	11,24	32.113,57	31.363,57	7,14	63,49
1700	Προμήθεια κεφαλαιακού εξοπλισμού	1.158.929,78	277.257,94	23,92	26.302,81	2,27	23.201,81	18.274,21	1,58	69,48
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>58.059.289,20</b>	<b>51.104.996,12</b>	<b>88,02</b>	<b>23.124.237,59</b>	<b>39,83</b>	<b>19.970.604,23</b>	<b>19.465.755,84</b>	<b>33,53</b>	<b>84,18</b>

».

Η Οικονομική επιτροπή αφού άκουσε τον πρόεδρο και τους λοιπούς ομιλητές που ανέπτυξαν τις απόψεις τους επί των ανωτέρω, κατόπιν διαλογικής συζήτησης και λαμβάνοντας υπόψη:

- Τις διατάξεις των άρθρων 156, 175, 176, 177, 184 & 225 του ν. 3852/2010 (ΦΕΚ.87<sup>Α</sup>/7.6.2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης» περί Σύστασης και Συγκρότησης Περιφερειών, όπως τροποποιήθηκαν με το άρθρο 5 του ν.4071/2012 «Ρυθμίσεις για την τοπική

ανάπτυξη, την αυτοδιοίκηση και την αποκεντρωμένη διοίκηση, Ενσωμάτωση οδηγίας 2009/50/ΕΚ »

- Το Π.Δ. 132/2010 «Οργανισμός της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας» (ΦΕΚ 225Α'/27.12.2010).
- Την υπ'αριθμ. 82/2011 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας σχετικά με την έγκριση του κανονισμού λειτουργίας της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας
- την υπ' αριθ. 97/2014 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου αναφορικά με την εκλογή τακτικών αναπληρωματικών μελών της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας
- η υπ'αριθ. οικ. 265432/4537/2-10-2014 απόφαση του Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας (ΦΕΚ 639/τ. ΥΟΔΔ/16-10-2014) με την οποία ορίστηκε πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής ο Αντιπεριφερειάρχης Οικονομικών κ. Χαράλαμπος Αριστειδόπουλος
- την υπ'αριθμ. 876/2014 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής σχετικά με την εκλογή Αντιπροέδρου της Οικονομικής Επιτροπής
- την υπ'αριθμ. 296693/5006/3-11-2014 (ΦΕΚ 3081/Β/17-11-2014) απόφαση του Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας «περί μεταβίβασης αρμοδιοτήτων στους άμεσα εκλεγμένους Αντιπεριφερειάρχες της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας».
- την υπ'αριθμ. 296694/5007/3-11-2014 (ΦΕΚ 3081/Β/17-11-2014) απόφαση του Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας «περί μεταβίβασης αρμοδιοτήτων α) στους Αντιπεριφερειάρχες που ορίστηκαν από τον Περιφερειάρχη της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας και β) σε περιφερειακούς συμβούλους Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας».
- Το άρθρο 26 του ν. 4024/2011 9 ΦΕΚ 226/Α' /27-10-2011 «Συνταξιοδοτικές ρυθμίσεις, ενιαίο μισθολόγιο –βαθμολόγιο, εργασιακή εφεδρεία και άλλες διατάξεις, εφαρμογής του μεσοπρόθεσμου πλαισίου δημοσιονομικής στρατηγικής 2012-2015».
- την υπ'αριθμ. ΔΙΣΚΠΟ/Φ.18/οικ. 21526/4-11-2011 εγκύκλιο του Υπουργείου Διοικητικής Μεταρρύθμισης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης
- την υπ' αριθμ. 235500/6853/14-9-2016 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικού της ΠΔΕ

#### **ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ**

Εγκρίνει την Τριμηνιαία Έκθεση Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας του 2ου Τριμήνου οικονομικού έτους 2016, όπως αναλυτικά παρατίθεται παραπάνω και την υποβάλει στο Περιφερειακό Συμβούλιο.

Λευκό ψήφισαν οι Περιφερειακοί Σύμβουλοι κος Κων/νος Γαβριηλίδης και κος Γεώργιος Σύρμος.

Το παρόν πρακτικό αφού συντάχθηκε, διαβάστηκε και βεβαιώθηκε , υπογράφεται ως ακολούθως.

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ ΑΡΙΣΤΕΙΔΟΠΟΥΛΟΣ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

Ακριβές απόσπασμα από τα πρακτικά συνεδριάσεων της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας.

Η (α) αναπληρώτρια Γραμματέας

Αρτεμισία Κολοκύθα