



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΔΥΤΙΚΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ
Γραφείο Προέδρου Οικονομικής Επιτροπής
Ταχ. Δ/ση: ΝΕΟ Πατρών-Αθηνών 32
264 41 Πάτρα
Πληροφορίες: Τσούμα Βασιλική
Τηλέφωνο: 2613 613517-8
e-mail: koin.oik@pde.gov.gr

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Πάτρα 02 Ιουλίου 2021
Αρ. Πρωτ: 173965/1114

ΠΡΟΣ: Δ/ση Οικονομικού – Δημοσιονομικού
Ελέγχου της Π.Δ.Ε. – Τμήμα
Προϋπολογισμού & Δημοσιονομικών
Αναφορών

ΘΕΜΑ: «Διαβίβαση της υπ' αριθμ. **780/2021** Απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας».

ΣΧΕΤ.: Την υπ' αριθμ. πρωτ.: **173957/9305/24-06-2021** εισήγηση του Αντιπεριφερειάρχη Οικονομικής Πολιτικής & Δημοσιονομικού Ελέγχου της Π.Δ.Ε./Δ/ση Οικονομικού – Δημοσιονομικού Ελέγχου της Π.Δ.Ε. – Τμήμα Προϋπολογισμού & Δημοσιονομικών Αναφορών.

Σας διαβιβάζουμε την υπ' αριθμ. **780/2021** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας με θέμα «Σύνταξη Τριμηνιαίας Έκθεσης Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας για το 1ο τρίμηνο οικονομικού έτους 2020», για δικές σας ενέργειες.

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής

Παναγιώτης Σακελλαρόπουλος

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΕΚ ΤΟΥ ΑΡΙΘΜ. 37/2021 ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ**ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ (ΜΕΣΩ ΤΗΛΕΔΙΑΣΚΕΨΗΣ) ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ**
ΔΥΤΙΚΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ

Στην Πάτρα, σήμερα την 28^η Ιουνίου 2021 ημέρα Δευτέρα και ώρα 13.00 πραγματοποιήθηκε μέσω τηλεδιάσκεψης τακτική συνεδρίαση της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ.: 174015/1122/24-06-2021 πρόσκληση του Προέδρου της, η οποία εκδόθηκε νομότυπα και δόθηκε σε όλα τα τακτικά και τα αναπληρωματικά μέλη της Επιτροπής. Στην συνεδρίαση συμμετείχαν επί του συνόλου έντεκα (11) μελών τα παρακάτω μέλη:

1. Σακελλαρόπουλος Παναγιώτης - Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής
2. Δημητρογιάννης Λάμπρος – Αντιπρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής
3. Γιαννόπουλος Βασίλειος - τακτικό μέλος της Οικονομικής Επιτροπής
4. Κατσουγκράκης Νικόλαος - τακτικό μέλος της Οικονομικής Επιτροπής
5. Νικολακόπουλος Δημήτριος - τακτικό μέλος της Οικονομικής Επιτροπής
6. Φίλιας Ανδρέας - τακτικό μέλος της Οικονομικής Επιτροπής
7. Αγγελόπουλος Γεώργιος - τακτικό μέλος της Οικονομικής Επιτροπής
8. Μωραΐτης Νικόλαος - τακτικό μέλος της Οικονομικής Επιτροπής
9. Κατσαρή – Μαυραγάνη Κωνσταντούλα - αναπληρωματικό μέλος της Οικονομικής Επιτροπής
10. Κωστακόπουλος Χρήστος - αναπληρωματικό μέλος της Οικονομικής Επιτροπής

Από τη συνεδρίαση απουσίαζε αν και προσεκλήθη ο Περιφερειακός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Μητρόπουλος Κωνσταντίνος.

Τη συνεδρίαση παρακολούθησε και ο Περιφερειακός Συμπαραστάτης του Πολίτη και της Επιχείρησης της Π.Δ.Ε. κ. Γεώργιος Τελώνης.

Χρέη γραμματέων άσκησαν η Μαρία – Ηλίζα Καρακωνσταντή και η Βασιλική Τσούμα, υπάλληλοι της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτ.:220297/3772/02-09-2020 (ΑΔΑ: ΩΦΟΚ7Λ6-Χ15) απόφαση του Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας.

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

Αρ. Απόφασης 780/2021

Ακολούθως ο Πρόεδρος έθεσε προς συζήτηση το **12^ο θέμα ημερήσιας διάταξης** με τίτλο: «Σύνταξη Τριμηνιαίας Έκθεσης Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας για το 1ο τρίμηνο οικονομικού έτους 2020».

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής προκειμένου να ενημερώσει τα μέλη της επιτροπής παρέθεσε την υπ' αριθμ. πρωτ.: **173957/9305/24-06-2021** εισήγηση του Αντιπεριφερειάρχη Οικονομικής Πολιτικής & Δημοσιονομικού Ελέγχου της Π.Δ.Ε./Δ/νση Οικονομικού – Δημοσιονομικού Ελέγχου της Π.Δ.Ε. – Τμήμα Προϋπολογισμού & Δημοσιονομικών Αναφορών, η οποία αναφέρει αναλυτικά τα κάτωθι:

Λαμβάνοντας υπόψη:

- Τις διατάξεις του άρθρου 3 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ.87^Α/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 225^Α/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 85^Α/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 194^Α/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' αριθ. 182/26-11-2019 (14^η Συνεδρίαση στις 26.11.2019) απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας έτους 2020 και το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας οικονομικού έτους 2020. Η απόφαση αφού ελέγχθηκε ως προς την νομιμότητά της, βρέθηκε νόμιμη, με την υπ' αριθμό 277812/31-12-2019 απόφαση του ασκούντος καθήκοντα 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 138^{Α'}/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.93^{Α'}), 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 εισπραξης 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 2020 της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας για το Α' 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^α

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
- 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 πρώτο τρίμηνο του έτους κυμάνθηκε στο 13,56% του διαμορφωμένου προϋπολογισμού, ποσοστό το οποίο θεωρείται σύνηθες για το πρώτο διάστημα του έτους. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας & Ηλείας κυμάνθηκαν σε 15,36%, 13,51% & 11,86% αντίστοιχα. Το ποσοστό οφείλεται εν μέρει στη σχετικά ομαλή ροή χρηματοδότησης στις βασικότερες κατηγορίες εσόδων. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.3.2019) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων κυμάνθηκε στο 11,69% για όλη την Περιφέρεια. Η εκτέλεση των εσόδων κατά κατηγορία αναλύεται ως εξής:

- Η είσπραξη κονδυλίων από τον κρατικό Προϋπολογισμό (κατηγορία 0000) διαμορφώνεται στο 2,28% και αφορά α) τις επιχορηγήσεις για τα λειτουργικά των Προνοιακών Ιδρυμάτων, των οποίων οι δόσεις είναι συνήθως δύο (2), μία (1) ανά εξάμηνο και προς το παρόν δεν έχει εκταμιευτεί καμία, β) την 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 0,00%, 5,21%, 0,00%

αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.3.2019) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων αυτών κυμάνθηκε στο 0,00% 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 και της δαπάνης της μεταφοράς των μαθητών, κυμαίνεται σε ποσοστό 22,70% καθώς, α) οι χρηματοδοτήσεις των κατηγοριών μισθοδοσίας τακτικού προσωπικού, λειτουργικών και μισθοδοσίας αιρετών κατανέμονται σε δωδεκαμηόρια με τακτική ροή, για την επιχορήγηση κάλυψης των λειτουργικών υποχρεώσεων της Περιφέρειας και έχουν εκταμιευτεί όλες οι δόσεις, β) για τη μεταφορά μαθητών έχουν εκταμιευθεί ήδη δύο (2) δόσεις μέχρι σήμερα συμβάλλοντας στην κανονικότητα της καταβολής της δαπάνης των μεταφορέων & γ) για την υλοποίηση του προγράμματος δακοκτονίας, έχει εκδοθεί μεν η οριστική απόφαση κατανομής των πιστώσεων, δεν έχει εκταμιευτεί ποσό μέχρι σήμερα. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 23,22%, 22,49%, 22,48% 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 (31.3.2019) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων αυτών κυμάνθηκε στο 27,26% για όλη την Περιφέρεια.
- Η πορεία των ιδίων εσόδων πραγματοποιείται σύμφωνα με τις αρχικές προβλέψεις με ικανοποιητικό ρυθμό. Για την κατηγορία 4000 το ποσοστό έχει ανέλθει στο 22,01%, αφορά τα έσοδα που κατανέμονται από τις Δ.Ο.Υ. στις Περιφέρειες μετά από βεβαίωση ανείσπρακτων εσόδων και καταχωρούνται στον προϋπολογισμό της Έδρας. Οι εκτιμήσεις αυτές κατά την κατάρτιση του αρχικού προϋπολογισμού, ακολουθούν συγκεκριμένη λογική υπολογισμού βασιζόμενες σε πραγματικές υλοποιήσεις ιδίων εσόδων αντιστοίχων χρονικών περιόδων προηγούμενων ετών. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 0%, 22,01%, 0% αντίστοιχα. Για την κατηγορία της επιχειρηματικής δραστηριότητας (3000), η οποία περιέχει κυρίως τους τόκους των τραπεζικών ταμειακών διαθεσίμων των οποίων η πίστωση πραγματοποιείται στο τέλος κάθε εξαμήνου, αλλά και τα έσοδα από την εκμίσθωση της ακίνητης περιουσίας της Περιφέρειας και τα τέλη βοσκοτόπων, έχει ανέλθει στο 36,98%, ενώ στις αρχές του έτους πιστώθηκαν και οι τόκοι του δεύτερου εξαμήνου 2019 των ταμειακών διαθεσίμων που μεταφέρθηκαν στην Τράπεζα Ελλάδος. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 22,16%, 55,13%, 0,40% αντίστοιχα. 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 πρόβλεψής τους. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.3.2019) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων των κατηγοριών αυτών κυμάνθηκε για όλη την Περιφέρεια, για μεν τα πρόστιμα, παράβολα (4000) στο 16,71% για δε τα έσοδα από τόκους,

μισθώματα κλπ. και στο 48,78% για την κατηγορία των εσόδων από επιχειρηματική δραστηριότητα (3000).

- Η κατηγορία των λοιπών εσόδων (5000) περιλαμβάνει έσοδα που αντιστοιχούν σε δαπάνες που έχουν ήδη πραγματοποιηθεί (καταβολή εισφορών αιρετών στην Περιφέρεια για τις οποίες σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία βαρύνεται ο κύριος φορέας απασχόλησης) και υπόλοιπα των χρηματικών ενταλμάτων (ΧΕΠ) που δεν χρησιμοποιήθηκαν. Επειδή τα ποσά αυτά δεν μπορούν να υπολογισθούν δεν εγγράφονται στον αρχικό προϋπολογισμό, όταν δημιουργούνται καταχωρούνται με λογιστικές εγγραφές στο σκέλος των εσόδων κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού.
- 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». Κατά το πρώτο τρίμηνο δεν έχει εκταμιευθεί κανένα ποσό. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.3.2019) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων της κατηγορίας αυτής για την ίδια αιτία κυμάνθηκε στο 0,00%.
- 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 8,65%. Υπενθυμίζουμε ότι οι πιστώσεις εκτέλεσης των έργων του προγράμματος δημοσίων επενδύσεων του έτους 2020 εγγράφηκαν στον αρχικό εγκεκριμένο προϋπολογισμό με βάσει τις εκτιμήσεις για τα υπόλοιπα των συνεχιζόμενων έργων και των προβλέψεων για την ένταξη νέων έργων. Επίσης δεν έχουν ολοκληρωθεί οι συλλογικές αποφάσεις εκτέλεσης έργων που αποτελούν το Π.Δ.Ε. με αποτέλεσμα να μην πραγματοποιούνται με γρήγορους ρυθμούς οι κατανομές των εισροών του προγράμματος. Τέλος στον προϋπολογισμό του 2020 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 α' τρίμηνο έχουν συμπεριληφθεί κανονικά. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 0,32%, 10,52%, 0,15% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.3.2019) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων αυτών κυμάνθηκε στο 3,76% για όλη την Περιφέρεια.

Παρακάτω παρατίθενται πίνακες απολογιστικών στοιχείων Α' 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.

6

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΔΥΤΙΚΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1^{ου} ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/01/2020 - 31/03/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	Επιχορηγήσεις	965.000,00	22.000,00	2,28	22.000,00	2,28	100,00
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ.	54.620.434,45	12.402.562,70	22,71	12.401.445,70	22,70	99,99
2000	Ασφαλιστικές Εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	750.909,34	277.617,23	36,97	277.662,23	36,98	100,02
4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	370.000,00	81.430,35	22,01	81.430,35	22,01	100,00
5000	Λοιπά έσοδα	18.200,00	7.764,87	42,66	7.764,87	42,66	100,00
6000	Έκτακτα έσοδα	6.000,00	3.258,21	54,30	3.258,21	54,30	100,00
7000	Έσοδα από δάνεια	26.743,31	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	103.730.786,96	8.972.720,39	8,65	8.972.720,39	8,65	100,00
	Γενικά Σύνολα :	160.488.074,06	21.767.353,75	13,56	21.766.281,75	13,56	100,00

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1^{ου} ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 31/03/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	Επιχορηγήσεις	407.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ.	16.069.452,97	3.731.670,98	23,22	3.731.670,98	23,22	100,00
2000	Ασφαλιστικές Εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	230.909,34	51.178,76	22,16	51.178,76	22,16	100,00
4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000	Λοιπά έσοδα	0,00	2.667,66	0,00	2.667,66	0,00	100,00
6000	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000	Έσοδα από δάνεια	26.743,31	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	8.075.551,29	26.127,10	0,32	26.127,10	0,32	100,00
	Γενικά Σύνολα :	24.809.656,91	3.811.644,50	15,36	3.811.644,50	15,36	100,00

7

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΑΧΑΪΑΣ & ΚΟΙΝΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (ΕΔΡΑΣ)

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1^{ου} ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 31/03/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	Επιχορηγήσεις	422.000,00	22.000,00	5,21	22.000,00	5,21	100,00
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ.	26.443.180,11	5.947.723,62	22,49	5.947.723,62	22,49	100,00
2000	Ασφαλιστικές Εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	410.000,00	226.001,16	55,12	226.046,16	55,13	100,02
4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	370.000,00	81.430,35	22,01	81.430,35	22,01	100,00
5000	Λοιπά έσοδα	8.200,00	4.307,52	52,53	4.307,52	52,53	100,00
6000	Έκτακτα έσοδα	0,00	186,00	0,00	186,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9000	Έσοδα από επιχορηγήσεις για επενδύσεις	84.904.966,25	8.929.965,70	10,52	8.929.965,70	10,52	100,00
	Γενικά Σύνολα :	112.558.346,36	15.211.614,35	13,51	15.211.659,35	13,51	100,00

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΗΛΕΙΑΣ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1^{ου} ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020- 31/03/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	Επιχορηγήσεις	136.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ.	12.107.801,37	2.723.168,10	22,49	2.722.051,10	22,48	99,96
2000	Ασφαλιστικές Εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	110.000,00	437,31	0,40	437,31	0,40	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	789,69	7,90	789,69	7,90	100,00
6000	Έκτακτα έσοδα	6.000,00	3.072,21	51,20	3.072,21	51,20	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9000	Έσοδα από επιχορηγήσεις για επενδύσεις	10.750.269,42	16.627,59	0,15	16.627,59	0,15	100,00
	Γενικά Σύνολα :	23.120.070,79	2.744.094,90	11,87	2.742.977,90	11,86	99,96

Β. ΕΞΟΔΑ . Η πορεία εκτέλεσης του Προϋπολογισμού δαπανών κατ' αντιστοιχία των εσόδων κατά τους πρώτους τρεις μήνες του έτους κυμαίνονται στο 12,66% για τις τιμολογημένες δαπάνες και στο 11,20% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες δαπάνες, θεωρείται ικανοποιητική διότι, αφ' ενός οι λειτουργικές δαπάνες με συντονισμένες ενέργειες παραμένουν σε χαμηλό επίπεδο, αφ' ετέρου μεγάλο μέρος των δαπανών προηγούμενων ετών δεν εξοφλείται λόγω μη ύπαρξης εγγεγραμμένων πιστώσεων, οι οποίες θα εγγραφούν με την τελευταία αναμόρφωση. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας & Ηλείας κυμάνθηκαν σε 13,98% - 10,13%, 12,80% - 12,08%, 10,89% - 8,88% αντίστοιχα. Στο σημείο αυτό αναφέρουμε ότι στο ποσοστό της Περιφερειακής Ενότητας Αχαΐας περιλαμβάνεται και η κάλυψη δαπανών και δράσεων σε επίπεδο Περιφέρειας. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.3.2019) το ποσοστό των δαπανών κυμάνθηκε για μεν τις τιμολογημένες στο 16,94%, ενώ για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες στο 15,08% 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 22,75% για τις τιμολογημένες δαπάνες και 18,63% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες δαπάνες. Η 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. Επίσης το μεγαλύτερο μέρος της κατηγορίας αυτής περιλαμβάνει τη δαπάνη μεταφοράς μαθητών, η οποία καταβάλλεται ταχύτατα, αφ' ενός αντλώντας το ταμειακό υπόλοιπο του προηγούμενου έτους, αφ' ετέρου την επιχορήγηση των δύο δόσεων που έχει ήδη πραγματοποιηθεί πρό της λήξης του τριμήνου. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 22,41% - 16,23%, 24,51% - 21,61%, 19,78% - 15,96% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.3.2019) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών κυμάνθηκε στο 36,69% - 31,90% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια.
- Οι δαπάνες για την προμήθεια αγαθών και εξοπλισμού (κατηγορία 1000) παρουσιάζουν κανονικό ποσοστό εκτέλεσης 6,42% στους τρεις πρώτους μήνες του έτους για τις τιμολογημένες δαπάνες 5,27% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες δαπάνες, στο σύνολο της περιφέρειας. 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) είναι χαμηλές (0,18% και 0,18% 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 5,44% - 2,94%, 9,62% - 8,85%, 2,00% - 2,43% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.3.2019) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών κυμάνθηκε στο 18,98% - 15,12% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια, ενώ για την κατηγορία του πάγιου εξοπλισμού ήταν 9,97% και 9,39% αντίστοιχα.

- Οι δαπάνες της κατηγορίας των μεταβιβαστικών πληρωμών (2000) ανήλθαν σε ποσοστό 5,71% για τις τιμολογημένες δαπάνες, 4,40% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες, αφορούν κυρίως δαπάνες για την κάλυψη των λειτουργικών υποχρεώσεων των ιδρυμάτων οι οποίες δεν έχουν ενεργοποιηθεί ακόμη, λόγω ανυπαρξίας χρηματοδότησης μέχρι σήμερα. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 0% - 0%, 9,52% - 7,34%, 0% - 0% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.3.2019) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών κυμάνθηκε στο 11,29% - 9,98% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια, διότι περιελάμβαναν τη δαπάνη καταβολής του επιδόματος των νεφροπαθών, η οποία ως αρμοδιότητα δεν ανήκει πλέον στην Περιφέρεια.
- Οι δαπάνες της κατηγορίας των ειδικών δαπανών (5000) περιλαμβάνουν κυρίως τις αντίστοιχες εκτέλεσης γεωργοκτηνοτροφικών προγραμμάτων, που χρηματοδοτούνται από τον τακτικό προϋπολογισμό, αυξάνονται συνήθως κατά το δεύτερο εξάμηνο του έτους, ευρίσκονται προς το παρόν σε πολύ χαμηλό επίπεδο και ανέρχονται σε ποσοστό 9,04%, για τις τιμολογημένες δαπάνες 7,01% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες επί του προϋπολογιζόμενου ποσού. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 7,97% - 5,64%, 3,82% - 3,82%, 10,78% - 8,28% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.3.2019) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών κυμάνθηκε στο 22,77% - 17,13% 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 οπότε είναι φυσική η μηδενική εκτέλεση του προϋπολογισμού στην κατηγορία αυτή προς το παρόν.

- Οι δαπάνες για επενδύσεις (κατηγορία δαπανών 9000) σε αντιστοιχία με εκείνη των εσόδων επίσης κυμάνθηκε σε ικανοποιητικό επίπεδο με ποσοστό 7,85% για τις τιμολογημένες δαπάνες και 7,74% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες. Εδώ ισχύουν τα εκτεθέντα στο αντίστοιχο λήμμα των Εσόδων. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 0,46% - 0,45%, 9,37% - 9,32%, 3,64% - 3,17% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.3.2019) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών κυμάνθηκε στο 7,00% - 6,75% 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 21,87% για τις τιμολογημένες δαπάνες, και 17,91% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.3.2019) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών κυμάνθηκε στο 18,37% - 15,57% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια.
- Παρακάτω παρατίθενται πίνακες απολογιστικών στοιχείων Α' 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 1^{ου} ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 31/03/2020

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	68.265.391,95	53.176.877,62	77,90	15.529.470,32	22,75	13.818.073,15	12.718.544,23	18,63	81,90
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	3.866.847,87	1.611.729,98	41,68	248.206,97	6,42	209.411,74	203.687,69	5,27	82,06
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	1.426.440,53	341.940,53	23,97	81.386,08	5,71	81.386,08	62.743,55	4,40	77,09
3000	Πληρωμές που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	17.200,00	232,40	1,35	32,40	0,19	32,40	32,40	0,19	100,00
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	1.706.042,19	926.613,42	54,31	154.230,25	9,04	122.597,08	119.637,08	7,01	77,57
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	852.853,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000	Απαλλοτριώσεις, αγορές, ανεγέρσεις κ.λ.π.	132.410.193,90	52.694.765,56	39,80	10.388.339,47	7,85	10.268.932,51	10.250.790,46	7,74	98,68
9000	Πληρωμές για επενδύσεις (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	208.544.970,12	108.752.159,51	52,15	26.401.665,49	12,66	24.500.432,96	23.355.435,41	11,20	88,46
	Σύνολα δαπανών	68.265.391,95	53.176.877,62	77,90	15.529.470,32	22,75	13.818.073,15	12.718.544,23	18,63	81,90

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1^{ου} ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 31/03/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	20.730.654,34	14.852.863,24	71,65	4.646.577,76	22,41	4.009.713,41	3.364.077,29	16,23	72,40
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	982.367,87	422.724,66	43,03	53.467,72	5,44	29.809,66	28.877,92	2,94	54,01
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	454.940,53	31.940,53	7,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	Πληρωμές που αντிகρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	310.343,94	121.357,95	39,10	24.734,66	7,97	19.359,08	17.499,08	5,64	70,75
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα v.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.	11.509.646,01	8.281.274,23	71,95	52.887,88	0,46	51.387,88	51.387,88	0,45	97,16
9000	Πληρωμές για Επενδύσεις (από Κώδικα v.π.δ.δ.)	34.171.056,37	23.710.160,61	69,39	4.777.668,02	13,98	4.110.270,03	3.461.842,17	10,13	72,46
	Σύνολα δαπανών	20.730.654,34	14.852.863,24	71,65	4.646.577,76	22,41	4.009.713,41	3.364.077,29	16,23	72,40

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΑΧΑΪΑΣ & ΚΟΙΝΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1^{ου} ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020- 31/03/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	31.301.774,22	27.124.480,77	86,65	7.671.631,04	24,51	7.056.782,87	6.763.094,56	21,61	88,16
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	1.799.380,00	809.248,50	44,97	173.034,77	9,62	163.096,32	159.304,01	8,85	92,06
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	855.000,00	310.000,00	36,26	81.386,08	9,52	81.386,08	62.743,55	7,34	77,09
3000	Πληρωμές που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	200,00	32,40	16,20	32,40	16,20	32,40	32,40	16,20	100,00
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	301.500,00	22.695,95	7,53	11.505,95	3,82	12.605,95	11.505,95	3,82	100,00
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα v.π.δ.δ.)	3.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000	Απαλλοτριώσεις, αγορές, ανεγέρσεις κ.λ.π.	103.552.782,23	37.457.667,24	36,17	9.704.391,34	9,37	9.668.268,58	9.650.126,53	9,32	99,44
9000	Πληρωμές για Επενδύσεις (από Κώδικα v.π.δ.δ.)	137.814.386,45	65.724.124,86	47,69	17.641.981,58	12,80	16.982.172,20	16.646.807,00	12,08	94,36
	Σύνολα δαπανών	31.301.774,22	27.124.480,77	86,65	7.671.631,04	24,51	7.056.782,87	6.763.094,56	21,61	88,16

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΗΛΕΙΑΣ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1^{ου} ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 31/03/2020

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	16.232.963,39	11.199.533,61	68,99	3.211.261,52	19,78	2.751.576,87	2.591.372,38	15,96	80,70
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	1.085.100,00	379.756,82	35,00	21.704,48	2,00	16.505,76	15.505,76	1,43	71,44
2000	Πληρωμές μεταβαστικές	116.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	Πληρωμές που αντிகρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	17.000,00	200,00	1,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	1.094.198,25	782.559,52	71,52	117.989,64	10,78	90.632,05	90.632,05	8,28	76,81
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	666.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000	Απαλοτριώσεις, αγορές, ανεγέρσεις κ.λ.π.	17.347.765,66	6.955.824,09	40,10	631.060,25	3,64	549.276,05	549.276,05	3,17	87,04
9000	Πληρωμές για Επενδύσεις (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	36.559.527,30	19.317.874,04	52,84	3.982.015,89	10,89	3.407.990,73	3.246.786,24	8,88	81,54
	Σύνολα δαπανών	16.232.963,39	11.199.533,61	68,99	3.211.261,52	19,78	2.751.576,87	2.591.372,38	15,96	80,70

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΔΥΤΙΚΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1^{ου} ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

ΑΝΑΛΥΣΗ ΒΑΣΙΚΩΝ ΚΑΤΗΓΟΡΙΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020- 31/03/2020

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0200	Αμοιβές τακτικών πολιτικών υπαλλήλων	26.136.859,36	25.114.268,66	96,09	7.009.840,90	26,82	7.008.111,23	6.997.210,41	26,77	99,82
0300	Αμοιβές έκτακτων υπαλλήλων και ειδικών κατηγοριών	1.067.296,80	470.665,66	44,10	27.360,21	2,56	27.360,21	24.919,77	2,33	91,08
0500	Πρόσθετες & παρεπόμενες παροχές πολιτικών υπαλλήλων	1.804.010,45	397.360,32	22,03	183.546,25	10,17	125.251,10	121.902,25	6,76	66,42
0700	Πληρωμές για μετακίνηση δημοσίων ή μη λειτουργών	1.534.725,40	655.721,71	42,73	186.371,75	12,14	165.875,33	100.264,49	6,53	53,80
0800	Πληρωμές για λοιπές υπηρεσίες	37.279.499,94	26.538.861,27	71,19	8.122.351,21	21,79	6.491.475,28	5.474.247,31	14,68	67,40
0900	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ - ΕΣΟΔΑ ΒΕΒΑΙΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΣΟΔΩΝ	443.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1100	Προμήθεια ειδών εξοπλισμού υπηρεσιών, εργαστηρίων	575.000,00	405.194,98	70,47	64.557,64	11,23	64.162,18	61.994,80	10,78	96,03
1200	Προμήθεια υγιεινομικού, φαρμακευτικού υλικών και ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	158.971,20	55.531,20	34,93	7.967,65	5,01	5.018,54	4.931,54	3,10	61,89

13

1300	Προμήθεια ειδών συντήρησης & επισκευής εγκαταστάσεων και εξοπλισμού.	820.750,00	302.881,84	36,90	64.293,32	7,83	61.174,10	60.424,10	7,36	93,98
1400	Προμήθεια ειδών διατροφής, ιματισμού, υπόδησης και εξάρτησης.	204.500,00	17.708,96	8,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1500	Καύσιμα και λιπαντικά	738.098,77	667.509,37	90,44	102.203,10	13,85	73.631,69	70.912,02	9,61	69,38
1600	Διάφορες προμήθειες	545.600,00	113.164,80	20,74	7.715,26	1,41	3.955,23	3.955,23	0,72	51,27
1700	Προμήθεια κεφαλαϊκού εξοπλισμού	823.927,90	49.738,83	6,04	1.470,00	0,18	1.470,00	1.470,00	0,18	100,00
	Σύνολο δαπανών	72.132.239,82	54.788.607,60	75,96	15.777.677,29	21,87	14.027.484,89	12.922.231,92	17,91	81,90

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

- Τις διατάξεις των άρθρων 156, 175, 176, 177, 184 & 225 του ν. 3852/2010 (ΦΕΚ.87Α'/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».
- Τις υπ' αριθμ. 88897/18-05-2018 (ΦΕΚ 2070/Β'/07-06-2018) και 165633/8-8-2017 (ΦΕΚ 2953/Β'/29-8-2017) αποφάσεις του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου περί τροποποίησης – συμπλήρωσης του Οργανισμού Εσωτερικής Υπηρεσίας της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας, με τις οποίες τροποποιείται – συμπληρώνεται η υπ' αρ. 248595/27-12/2016 Απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου «Τροποποίηση του Οργανισμού Εσωτερικής Υπηρεσίας της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας» (ΦΕΚ 4309/Β'/30-12-2016).
- 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 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' αριθμ. πρωτ. οικ. 217911/3717/01-09-2020 Απόφαση του Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας (ΦΕΚ 715/τ.ΥΟΔΔ/07.09.2020) Περί «Ορισμού Αντιπεριφερειάρχων της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας».
- Την υπ' αριθμ. 274705/3714/19.09.2019 (ΑΔΑ:6ΛΩΔ7Λ6-ΔΓΣ) Απόφαση του Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας περί «Ορισμού Προέδρου και μελών της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας».

- Την υπ' αριθμ. 143/2019 (ΑΔΑ:ΨΤΙΥ7Λ6-Θ3Υ) Απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου αναφορικά με την εκλογή τακτικών και αναπληρωματικών μελών της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας.
- Την υπ' αριθμ. 2064/2019 (ΑΔΑ:63497Λ6-3ΩΟ) Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας σχετικά με την εκλογή Αντιπροέδρου της Οικονομικής Επιτροπής.
- Την υπ' αριθμ. πρωτ. 249252/4252/29-09-2020 Απόφαση του Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας (ΦΕΚ 4372/τ.Β'/05.10.2020) Περί «Μεταβίβασης άσκησης αρμοδιοτήτων στους Αντιπεριφερειάρχες και σε εκλεγμένους Περιφερειακούς Συμβούλους της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας», όπως ισχύει.
- Την υπ' αριθμ. πρωτ.: 173957/9305/24-06-2021 εισήγηση του Αντιπεριφερειάρχη Οικονομικής Πολιτικής & Δημοσιονομικού Ελέγχου της Π.Δ.Ε./Δ/νση Οικονομικού – Δημοσιονομικού Ελέγχου της Π.Δ.Ε. – Τμήμα Προϋπολογισμού & Δημοσιονομικών Αναφορών.

ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Συντάσσει την Τριμηνιαία Έκθεση Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας για το 1ο τρίμηνο οικονομικού έτους 2020, η οποία θα υποβληθεί αρμοδίως προς έγκριση στο Περιφερειακό Συμβούλιο Δυτικής Ελλάδας.

Ο Περιφερειακός Σύμβουλος και μέλος της Οικονομικής Επιτροπής κ. Μωραΐτης Νικόλαος ψήφισε αρνητικά.

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

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΣΑΚΕΛΛΑΡΟΠΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

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

Η Γραμματέας

Τσούμα Βασιλική