

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Του Πρακτικού αριθ. 52/2025 Συνεδρίασης της Περιφερειακής Επιτροπής της Περιφέρειας ΑΜΘ.

Αριθ. Απόφασης 1103/2025

ΠΕΡΙΛΗΨΗ: Εισήγηση για την έγκριση της εισηγητικής έκθεσης επί της εκτέλεσης του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης κατά το Β΄ Τρίμηνο 2025.

Στην Κομοτηνή σήμερα στις **18-12-2025** ημέρα **Πέμπτη** και ώρα **11:00π.μ.** πραγματοποιήθηκε με μεικτό τρόπο, διά ζώσης στο γραφείο 103 του Καταστήματος της Περιφερειακής Ενότητας Ροδόπης, 1ος όροφος, Λ. Δημοκρατίας 1, Κομοτηνή. και με τηλεδιάσκεψη, η **τακτική** συνεδρίαση της Περιφερειακής Επιτροπής της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας - Θράκης ύστερα από την **ΟΙΚ.ΠΑΜΘ/ΔΔ/435747/7441/12-12-2025** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου αυτής, που επιδόθηκε σε κάθε μέλος χωριστά, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 177 του Ν. 3852/2010 (όπως τροποποιήθηκε και ισχύει).

Παρόντες ήταν: οι κ.κ.: 1) **Ευκαρπίδης Νικόλαος** Πρόεδρος της Περιφερειακής Επιτροπής, 2) **Ιγνατιάδης Στυλιανός** μέλος, 3) **Ισμαήλκο Φατήχ** μέλος 4) **Μπαχαρίδου Φανή** μέλος, 5) **Κόντος Κωνσταντίνος** μέλος, 6) **Δελησταμάτης Βασίλειος** μέλος, 7) **Κουρτίδης Κωνσταντίνος** μέλος και 8) **Παπαεμμανουήλ Γρηγόριος** μέλος.

Απόντες ήταν οι: κ.κ. 1) **Παυλακάκη Βασιλική** μέλος η οποία απουσίαζε αν και κλήθηκε νόμιμα.

Καθήκοντα Γραμματέα άσκησε η υπάλληλος της Περιφέρειας Φωτεινή Νταντή. Αφού διαπιστώθηκε απαρτία σε σύνολο εννέα μελών, ήταν παρόντα τα οκτώ μέλη, ο Πρόεδρος της Περιφερειακής Επιτροπής έθεσε υπόψη των μελών τα θέματα εκτός και ημερήσιας διάταξης. Στη συνέχεια, αποφασίσθηκε, σύμφωνα με το άρθρο 177 του Ν.3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, ομόφωνα από τα μέλη της περιφερειακής επιτροπής, η συζήτηση του δέκατου τετάρτου εκτός ημερήσιας διάταξης θέματος.

ΑΠΟΦΑΣΗ 1103: Εισηγούμενη το δέκατο τέταρτο θέμα εκτός ημερήσιας διάταξης η Δ/ση Οικονομικού της Π.Α.Μ.Θ. με το υπ' αριθμ. πρωτ.: οικ 441359/6370/17-12-2025 έγγραφο της, έθεσε υπόψη των μελών της επιτροπής τα εξής: Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις :

α. Του άρθρου 176 του Ν. 3852/2010, «*Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης*» (ΦΕΚ 87/Α΄/7-6-2010), όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 2 του άρθρου 3 του Ν. 4623/2019 (ΦΕΚ 134/Α΄/09-08-2019), «*Ρυθμίσεις του Υπουργείου Εσωτερικών, διατάξεις για την ψηφιακή διακυβέρνηση, συνταξιοδοτικές ρυθμίσεις και άλλα επείγοντα ζητήματα*».

β. Του άρθρου 268 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α΄/07-06-2010), «*Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης*», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

γ. Της υπ' αριθμ. πρωτ. 56418/01.08.2024 (ΦΕΚ 4508 Β΄) Κοινή Απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών, «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2025».

δ. Την υπ' αριθμ. 147/13.11.2024 (ΑΔΑ: ΨΑ0Ρ7ΛΒ-ΗΙΠ) Απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης με την οποία εγκρίθηκε η εισηγητική έκθεση επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2025.

ε. Την υπ' αριθμ. πρωτ. 125036/11.12.2024 (ΑΔΑ: ΨΔ1ΨΟΡ1Υ-Ι1Ν) Απόφασης της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας-Θράκης με την οποία ελέγχθηκε η νομιμότητα της υπ' αριθμ. 147/13.11.2024 (ΑΔΑ: ΨΑ0Ρ7ΛΒ-ΗΙΠ) Απόφασης του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης.

στ. Την υπ' αριθμ. 151/13.12.2024 (ΑΔΑ: ΨΔΤΗ7ΛΒ-2Σ9) Απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης με την οποία εγκρίθηκε η 1^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2025.

ζ. Την υπ' αριθμ. πρωτ. 1041/08.01.2025 (ΑΔΑ: 6Η92ΟΡ1Υ-7Κ0) Απόφασης της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας-Θράκης με την οποία ελέγχθηκε η νομιμότητα της υπ' αριθμ. 151/13.12.2024 (ΑΔΑ: ΨΔΤΗ7ΛΒ-2Σ9) Απόφασης του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης.

η. Την υπ' αριθμ. 24/26.03.2025 (ΑΔΑ: ΨΛΥΞ7ΛΒ-ΥΦΝ) Απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης με την οποία εγκρίθηκε η 2^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2025.

θ. Την υπ' αριθμ. πρωτ. 28460/03.04.2025 (ΑΔΑ: 9Ξ93ΟΡ1Υ-ΖΗ3) Απόφασης της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας-Θράκης με την οποία ελέγχθηκε η νομιμότητα της υπ' αριθμ. 24/26.03.2025 (ΑΔΑ: ΨΛΥΞ7ΛΒ-ΥΦΝ) Απόφασης του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης.

2. Το υπόδειγμα 4 της Απόφασης 40038/09-09-2011 (ΑΔΑ: 4Α89Ν-7ΤΞ) του Υπουργού Εσωτερικών, «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων και περιφερειών».

3. Το υπ' αριθμ. πρωτ. 30284/26-11-2015 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών και Διοικητικής Ανασυγκρότησης, «Λογιστική αποτύπωση πληρωμών έργων εκτελούμενων μέσω Π.Δ.Ε. με υπολόγους – διαχειριστές τα Περιφερειακά Ταμεία Ανάπτυξης».

Κατόπιν των ανωτέρω, η Υπηρεσία

ΕΙΣΗΓΕΙΤΑΙ

Τη συζήτηση και παραπομπή για έγκριση από το Περιφερειακό Συμβούλιο λόγω αρμοδιότητας, της έκθεσης των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας & Θράκης κατά το Β' Τρίμηνο του 2025.

Σημειώνουμε τα εξής:

1. Ο προϋπολογισμός της Περιφέρειας εκτελείται κανονικά και εντός των ορίων των προβλέψεων τόσο ως προς τα έσοδα όσο και ως προς τα έξοδα.
2. Τα έσοδα της Περιφέρειας ανήλθαν στο ποσό των 70.851.960,36€.
3. Οι δαπάνες αυτό το τρίμηνο κινήθηκαν σε χαμηλά επίπεδα με αποτέλεσμα την διατήρηση θετικού υπολοίπου χρήσεως.

Α. Έσοδα

1. Επιχορηγήσεις (Κ.Α. 0000): Κατά το β' τρίμηνο 2025 το ποσό των Επιχορηγήσεων που εισπράχθηκε από την Περιφέρεια ήταν 0,00 €.

2. Φόροι, Τέλη Δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ (Κ.Α. 1000): Τα έσοδα που εισπράχθηκαν κατά το β' τρίμηνο ανέρχονται στο ποσό των 30.270.084,21€. Στην κατηγορία αυτή ανήκουν οι κεντρικοί αυτοτελείς πόροι που αφορούν τα λειτουργικά έξοδα, τις δαπάνες μισθοδοσίας μονίμων και αιρετών και τις επενδύσεις. Επίσης, περιλαμβάνονται τα τέλη είσπραξης αδείας ή μεταβίβασης αυτοκινήτων της Διεύθυνσης Μεταφορών.

3. Έσοδα από την επιχειρηματική δραστηριότητα του ΝΠΔΔ (Κ.Α. 3000): 2.388.405,06€. Στην κατηγορία αυτή ανήκουν τα έσοδα που προέρχονται από την επιχειρηματική δραστηριότητα της Περιφέρειας, τόκους, έσοδα από την εκμίσθωση καταστημάτων και λοιπής ακίνητης περιουσίας και τις παραχωρήσεις ακινήτων.

4. Προσαυξήσεις, Πρόστιμα, Χρηματικές Ποινές και Παράβολα (Κ.Α. 4000): 426.580,45€ Η κατηγορία αυτή περιλαμβάνει έσοδα από επιβολή προστίμων και χρηματικών ποινών που επιβάλλουν οι αρμόδιες Διευθύνσεις της Περιφέρειας στα πλαίσια άσκησης των αρμοδιοτήτων τους, καθώς επίσης και παράβολα.

5. Λοιπά έσοδα (Κ.Α. 5000): 7.707.205,24€

Στην κατηγορία αυτή ανήκουν οι επιστροφές χρημάτων για τακτοποίηση ΧΕΠ, επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων, επιχορήγηση ΟΑΕΔ απόδοση κρατήσεων κλπ.

6. Λοιπά έσοδα (Κ.Α. 7000): 1.998.405,76€

Αφορά έσοδα για δαπάνες του προγράμματος Τρίτης

6. Έσοδα από παρελθόντα έτη (Κ.Α. 8000): 65,00€

Τα έσοδα της κατηγορίας αυτής προέρχονται από την επιβολή προστίμων περιβάλλοντος

7. Έσοδα από Επιχορηγήσεις κλπ για επενδύσεις (Κ.Α. 9000): 28.061.214,64€

Στην ομάδα αυτή, ποσό ύψους 27.684.857,20€ αφορά συμψηφιστικές εγγραφές εισπράξεων από το Π.Δ.Ε. για εκτελούμενα έργα της ΠΑΜΘ με υπόλογο διαχειριστή το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης ΑΜΘ

Β. Δαπάνες

1. Πληρωμές για υπηρεσίες (Κ.Α. 0000)

Οι δαπάνες αυτές αφορούν μισθοδοσία, εργοδοτικές εισφορές, αποζημιώσεις υπαλλήλων και αιρετών, μισθώματα, μεταφορά μαθητών, έξοδα για ΔΕΚΟ και οποιαδήποτε αμοιβή για παροχή υπηρεσίας. Στην κατηγορία αυτή έχουν γίνει δεσμεύσεις στο 66,86% του προϋπολογισμού, ενώ το ποσοστό των πληρωθέντων ανέρχεται στο ποσοστό των 22,14% επί των προϋπολογισθέντων.

2. Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιουχικών αγαθών (Κ.Α. 1000)

Οι δαπάνες αυτές αφορούν κάθε είδους προμήθεια ειδών για τη λειτουργία των υπηρεσιών, όπως προμήθειες κεφαλαιουχικού εξοπλισμού, ειδών συντήρησης εξοπλισμού και εγκαταστάσεων, γραφική ύλη κ.α. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 7,48%.

3. Πληρωμές μεταβιβαστικές (Κ.Α. 2000)

Σε αυτήν την κατηγορία δαπανών εντάσσονται οι πληρωμές στα ιδρύματα και λοιπούς οργανισμούς κοινωνικής πρόνοιας. Οι πληρωμές αυτές είναι ισόποσες του επιχορηγούμενου ποσού. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 1,32%.

4. Πληρωμές από αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα (Κ.Α. 3000)

Οι δαπάνες αυτές αφορούν επιστροφές εσόδων π.χ. απόδοση κρατήσεων, παραβόλων αχρεωστήτως καταβληθέντων κλπ και το ποσοστό των πληρωθέντων επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 26,97%.

5. Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες (Κ.Α. 5000)

Σε αυτήν την κατηγορία υπάγονται οι δαπάνες πολιτικής προστασίας, λοιπές γεωργικές δαπάνες κλπ. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 5,14%.

6. Πληρωμές για την εξυπηρέτηση της δημόσιας πίστης (Κ.Α. 6000)

Αφορούν την τακτοποίηση λοιπών υποχρεώσεων και το ποσοστό των πληρωθέντων επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 0,00%.

7. Πληρωμές για επενδύσεις (Κ.Α. 9000)

Στην ομάδα 9000, το ποσό ύψους 27.684.857,20€ αφορά συμψηφιστικές εγγραφές πληρωμών έργων που εκτελούνται μέσω του Π.Δ.Ε. με υπόλογο διαχειριστή το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης ΑΜΘ, ενώ το ποσό των 5.136.737,36€ αφορούν την πληρωμή έργων του εγκεκριμένου τεχνικού προγράμματος και του προγράμματος δράσης της Περιφέρειας.

Ακολουθούν, πίνακες απολογιστικών στοιχείων β' τριμήνου 2025 υλοποίησης του σκέλους των εσόδων και του σκέλους των εξόδων του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας & Θράκης, σύμφωνα με το υπόδειγμα 4 της υπ' αριθμ. πρωτ. 40038/09-09-2011 Απόφασης του Υπουργού Εσωτερικών:

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ
ΠΕΡΙΟΔΟΣ : Β΄ ΤΡΙΜΗΝΟ 2025

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	%	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	367.339,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
1000	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ ΝΠΔΔ	58.895.026,75	30.270.084,21	51,40%	30.270.084,21	51,40%	100,00%
2000	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
3000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΝΠΔΔ	4.900.485,14	2.388.405,06	48,74%	2.388.405,06	48,74%	100,00%
4000	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ,ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	420.777,97	426.580,45	101,38%	426.580,45	101,38%	100,00%
5000	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	21.541.594,55	7.707.205,24	35,78%	7.707.205,24	35,78%	100,00%
6000	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
7000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	8.760.000,00	1.998.405,76	0,00%	1.998.405,76	0,00%	0,00%
8000	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	25.000,00	65,00	0,00%	65,00	0,00%	100,00%
9000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΛΠ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	124.308.372,18	28.061.214,64	22,57%	28.061.214,64	22,57%	100,00%
Σύνολα εσόδων		219.218.595,59	70.851.960,36	32,32%	70.851.960,36	32,32%	100,00%

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	%	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
T100	ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	128.981.096,45	128.981.096,45	100,00%	128.981.096,45	100,00%	100,00%
Σύνολα ταμειακών υπολοίπων		128.981.096,45	128.981.096,45	100,00%	128.981.096,45	100,00%	100,00%
Γενικά Σύνολα εσόδων		348.199.692,04	199.833.056,81	57,39%	199.833.056,81	57,39%	100,00%

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ

ΠΕΡΙΟΔΟΣ : Β' ΤΡΙΜΗΝΟ 2025

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΔΕΣΜΕΥΘΕΝΤΑ	%	ΤΙΜΟΛΟΓΗΘΕΝΤΑ	%	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	125.855.004,47	84.145.856,11	66,86%	29.727.007,05	23,62%	28.199.938,95	27.868.461,52	22,14%	93,75%
1000	ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	11.568.400,48	2.981.040,07	25,77%	988.264,00	8,54%	873.380,63	864.925,08	7,48%	87,52%
2000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΤΙΚΕΣ	757.268,98	20.720,00	2,74%	10.000,00	1,32%	10.000,00	10.000,00	1,32%	100,00%
3000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	24.652.203,77	21.306.251,58	86,43%	92.825,87	0,38%	6.648.749,38	6.648.227,38	26,97%	7162,04%
5000	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΝΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΕ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ	4.497.746,54	544.487,26	12,11%	272.924,01	6,07%	271.960,53	231.071,02	5,14%	84,66%
6000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΤΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΗΣ	1.350.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7000	ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ ΚΛΠ	516.000,00	291.126,02	56,42%	291.106,67	56,42%	291.106,67	291.106,67	56,42%	0,00%
9000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (ΤΑΚΤΙΚΟΣ Π/Υ)	179.003.067,80	59.427.202,49	33,20%	33.068.912,75	18,47%	32.850.481,33	32.821.594,56	18,34%	99,25%
Σύνολα δαπανών		348.199.692,04	168.716.683,53	48,45%	64.451.040,35	18,51%	69.145.617,49	68.735.386,23	19,74%	106,65%

Η Περιφερειακή Επιτροπή Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης μετά από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει την εισηγητική έκθεση επί της εκτέλεσης του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας και Θράκης κατά το Β΄ Τρίμηνο 2025 και παραπέμπει στο Περιφερειακό Συμβούλιο για ψήφιση λόγω αρμοδιότητας.

1. Ο προϋπολογισμός της Περιφέρειας εκτελείται κανονικά και εντός των ορίων των προβλέψεων τόσο ως προς τα έσοδα όσο και ως προς τα έξοδα.
2. Τα έσοδα της Περιφέρειας ανήλθαν στο ποσό των 70.851.960,36€.
3. Οι δαπάνες αυτό το τρίμηνο κινήθηκαν σε χαμηλά επίπεδα με αποτέλεσμα την διατήρηση θετικού υπολοίπου χρήσεως.

Α. Έσοδα

1. Επιχορηγήσεις (Κ.Α. 0000): Κατά το β΄ τρίμηνο 2025 το ποσό των Επιχορηγήσεων που εισπράχθηκε από την Περιφέρεια ήταν 0,00 €.

2. Φόροι, Τέλη Δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ (Κ.Α. 1000): Τα έσοδα που εισπράχθηκαν κατά το β΄ τρίμηνο ανέρχονται στο ποσό των 30.270.084,21€. Στην κατηγορία αυτή ανήκουν οι κεντρικοί αυτοτελείς πόροι που αφορούν τα λειτουργικά έξοδα, τις δαπάνες μισθοδοσίας μονίμων και αιρετών και τις επενδύσεις. Επίσης, περιλαμβάνονται τα τέλη είσπραξης αδείας ή μεταβίβασης αυτοκινήτων της Διεύθυνσης Μεταφορών.

3. Έσοδα από την επιχειρηματική δραστηριότητα του ΝΠΔΔ (Κ.Α. 3000): 2.388.405,06€.

Στην κατηγορία αυτή ανήκουν τα έσοδα που προέρχονται από την επιχειρηματική δραστηριότητα της Περιφέρειας, τόκους, έσοδα από την εκμίσθωση καταστημάτων και λοιπής ακίνητης περιουσίας και τις παραχωρήσεις ακινήτων.

4. Προσαυξήσεις, Πρόστιμα, Χρηματικές Ποινές και Παράβολα (Κ.Α. 4000): 426.580,45€

Η κατηγορία αυτή περιλαμβάνει έσοδα από επιβολή προστίμων και χρηματικών ποινών που επιβάλλουν οι αρμόδιες Διευθύνσεις της Περιφέρειας στα πλαίσια άσκησης των αρμοδιοτήτων τους, καθώς επίσης και παράβολα.

5. Λοιπά έσοδα (Κ.Α. 5000): 7.707.205,24€

Στην κατηγορία αυτή ανήκουν οι επιστροφές χρημάτων για τακτοποίηση ΧΕΠ, επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων, επιχορήγηση ΟΑΕΔ απόδοση κρατήσεων κλπ.

6. Λοιπά έσοδα (Κ.Α. 7000): 1.998.405,76€

Αφορά έσοδα για δαπάνες του προγράμματος Τρίτης

6. Έσοδα από παρελθόντα έτη (Κ.Α. 8000): 65,00€

Τα έσοδα της κατηγορίας αυτής προέρχονται από την επιβολή προστίμων περιβάλλοντος

7. Έσοδα από Επιχορηγήσεις κλπ για επενδύσεις (Κ.Α. 9000): 28.061.214,64€

Στην ομάδα αυτή, ποσό ύψους 27.684.857,20€ αφορά συμψηφιστικές εγγραφές εισπράξεων από το Π.Δ.Ε. για εκτελούμενα έργα της ΠΑΜΘ με υπόλογο διαχειριστή το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης ΑΜΘ

Β. Δαπάνες

1. Πληρωμές για υπηρεσίες (Κ.Α. 0000)

Οι δαπάνες αυτές αφορούν μισθοδοσία, εργοδοτικές εισφορές, αποζημιώσεις υπαλλήλων και αιρετών, μισθώματα, μεταφορά μαθητών, έξοδα για ΔΕΚΟ και οποιαδήποτε αμοιβή για παροχή υπηρεσίας. Στην κατηγορία αυτή έχουν γίνει δεσμεύσεις στο 66,86% του προϋπολογισμού, ενώ το ποσοστό των πληρωθέντων ανέρχεται στο ποσοστό των 22,14% επί των προϋπολογισθέντων.

2. Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιουχικών αγαθών (Κ.Α. 1000)

Οι δαπάνες αυτές αφορούν κάθε είδους προμήθεια ειδών για τη λειτουργία των υπηρεσιών, όπως προμήθειες κεφαλαιουχικού εξοπλισμού, ειδών συντήρησης εξοπλισμού και εγκαταστάσεων, γραφική ύλη κ.α. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 7,48%.

3. Πληρωμές μεταβιβαστικές (Κ.Α. 2000)

Σε αυτήν την κατηγορία δαπανών εντάσσονται οι πληρωμές στα ιδρύματα και λοιπούς οργανισμούς κοινωνικής πρόνοιας. Οι πληρωμές αυτές είναι ισόποσες του επιχορηγούμενου ποσού. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 1,32%.

4. Πληρωμές από αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα (Κ.Α. 3000)

Οι δαπάνες αυτές αφορούν επιστροφές εσόδων π.χ. απόδοση κρατήσεων, παραβόλων αχρεωστήτως καταβληθέντων κλπ και το ποσοστό των πληρωθέντων επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 26,97%.

5. Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες (Κ.Α. 5000)

Σε αυτήν την κατηγορία υπάγονται οι δαπάνες πολιτικής προστασίας, λοιπές γεωργικές δαπάνες κλπ. Το ποσοστό των πληρωθέντων επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 5,14%.

6. Πληρωμές για την εξυπηρέτηση της δημόσιας πίστης (Κ.Α. 6000)

Αφορούν την τακτοποίηση λοιπών υποχρεώσεων και το ποσοστό των πληρωθέντων επί των προϋπολογισθέντων ανήλθε στο 0,00%.

7. Πληρωμές για επενδύσεις (Κ.Α. 9000)

Στην ομάδα 9000, το ποσό ύψους 27.684.857,20€ αφορά συμψηφιστικές εγγραφές πληρωμών έργων που εκτελούνται μέσω του Π.Δ.Ε. με υπόλογο διαχειριστή το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης ΑΜΘ, ενώ το ποσό των 5.136.737,36€ αφορούν την πληρωμή έργων του εγκεκριμένου τεχνικού προγράμματος και του προγράμματος δράσης της Περιφέρειας.

Ακολουθούν, πίνακες απολογιστικών στοιχείων β' τριμήνου 2025 υλοποίησης του σκέλους των εσόδων και του σκέλους των εξόδων του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ανατολικής Μακεδονίας & Θράκης, σύμφωνα με το υπόδειγμα 4 της υπ' αριθμ. πρωτ. 40038/09-09-2011 Απόφασης του Υπουργού Εσωτερικών:

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ
ΠΕΡΙΟΔΟΣ : Β΄ ΤΡΙΜΗΝΟ 2025

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	%	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	367.339,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
1000	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ ΝΠΔΔ	58.895.026,75	30.270.084,21	51,40%	30.270.084,21	51,40%	100,00%
2000	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
3000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΝΠΔΔ	4.900.485,14	2.388.405,06	48,74%	2.388.405,06	48,74%	100,00%
4000	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ,ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	420.777,97	426.580,45	101,38%	426.580,45	101,38%	100,00%
5000	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	21.541.594,55	7.707.205,24	35,78%	7.707.205,24	35,78%	100,00%
6000	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
7000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	8.760.000,00	1.998.405,76	0,00%	1.998.405,76	0,00%	0,00%
8000	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	25.000,00	65,00	0,00%	65,00	0,00%	100,00%
9000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΛΠ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	124.308.372,18	28.061.214,64	22,57%	28.061.214,64	22,57%	100,00%
Σύνολα εσόδων		219.218.595,59	70.851.960,36	32,32%	70.851.960,36	32,32%	100,00%

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	%	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
T100	ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	128.981.096,45	128.981.096,45	100,00%	128.981.096,45	100,00%	100,00%
Σύνολα ταμειακών υπολοίπων		128.981.096,45	128.981.096,45	100,00%	128.981.096,45	100,00%	100,00%
Γενικά Σύνολα εσόδων		348.199.692,04	199.833.056,81	57,39%	199.833.056,81	57,39%	100,00%

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ

ΠΕΡΙΟΔΟΣ : Β' ΤΡΙΜΗΝΟ 2025

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΔΕΣΜΕΥΘΕΝΤΑ	%	ΤΙΜΟΛΟΓΗΘΕΝΤΑ	%	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	125.855.004,47	84.145.856,11	66,86%	29.727.007,05	23,62%	28.199.938,95	27.868.461,52	22,14%	93,75%
1000	ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	11.568.400,48	2.981.040,07	25,77%	988.264,00	8,54%	873.380,63	864.925,08	7,48%	87,52%
2000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΤΙΚΕΣ	757.268,98	20.720,00	2,74%	10.000,00	1,32%	10.000,00	10.000,00	1,32%	100,00%
3000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	24.652.203,77	21.306.251,58	86,43%	92.825,87	0,38%	6.648.749,38	6.648.227,38	26,97%	7162,04%
5000	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΝΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΕ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ	4.497.746,54	544.487,26	12,11%	272.924,01	6,07%	271.960,53	231.071,02	5,14%	84,66%
6000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΤΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΗΣ	1.350.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7000	ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ ΚΛΠ	516.000,00	291.126,02	56,42%	291.106,67	56,42%	291.106,67	291.106,67	56,42%	0,00%
9000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (ΤΑΚΤΙΚΟΣ Π/Υ)	179.003.067,80	59.427.202,49	33,20%	33.068.912,75	18,47%	32.850.481,33	32.821.594,56	18,34%	99,25%
Σύνολα δαπανών		348.199.692,04	168.716.683,53	48,45%	64.451.040,35	18,51%	69.145.617,49	68.735.386,23	19,74%	106,65%

Μειοψήφησαν τα μέλη της Περιφερειακής Επιτροπής Δελησταμάτης Βασίλειος Κωνσταντίνος Κουρτίδης και Παπαεμμανουήλ Γρηγόριος ψηφίζοντας κατά.

Η παρούσα απόφαση έλαβε α/α 1103/2025.

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΗΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ
ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

ΕΥΚΑΡΠΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

**ΤΑ ΜΕΛΗ
ΙΓΝΑΤΙΑΔΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ
ΙΣΜΑΗΛΚΟ ΦΑΤΗΧ
ΜΠΑΧΑΡΙΔΟΥ ΦΑΝΗ
ΚΟΝΤΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
ΔΕΛΗΣΤΑΜΑΤΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
ΚΟΥΡΤΙΔΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
ΠΑΠΑΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ**