



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

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Πάτρα 20 Νοεμβρίου 2018

Αρ. Πρωτ: 349524/4390

ΠΡΟΣ: Δ/ση Οικονομικού της Π.Δ.Ε. –
Τμήμα Προϋπολογισμού &
Λογιστικής Διαχείρισης

ΘΕΜΑ: «Διαβίβαση της υπ' αριθμ. **2593/2018** Απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας».

ΣΧΕΤ.: Την υπ' αριθμ. πρωτ: **347412/16153/9.11.2018** εισήγηση της Δ/σης Οικονομικού της Π.Δ.Ε. – Τμήμα Προϋπολογισμού & Λογιστικής Διαχείρισης

Σας διαβιβάζουμε την υπ' αριθμ. **2593/2018** απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας με θέμα «Τριμηνιαία Έκθεση Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας του 4ου Τριμήνου οικονομικού έτους 2017», για δικές σας ενέργειες.

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής

Ο Γραμματέας της Επιτροπής

Γεώργιος Σταθούλιας

Παναγιώτης Μπράμος

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΕΚ ΤΟΥ ΑΡΙΘΜ. 55/2018 ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ**ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΔΥΤΙΚΗΣ****ΕΛΛΑΔΑΣ**

Στην Πάτρα, στα Γραφεία της Περιφέρειας (Ν.Ε.Ο. Πατρών Αθηνών 32 & Αμερικής), σήμερα την 15^η Νοεμβρίου 2018, ημέρα Πέμπτη και ώρα 13:00, συνήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ.: 349379/4386/09.11.2018 νόμιμη πρόσκληση του Προέδρου της, η οποία δόθηκε στα τακτικά και αναπληρωματικά μέλη της Επιτροπής. Στην συνεδρίαση παραβρέθηκαν οι:

1. Μπράμος Παναγιώτης – Πρόεδρος της Επιτροπής.
2. Αριστειδόπουλος Χαράλαμπος - μέλος της Οικονομικής Επιτροπής
3. Πετρόπουλος Κων/νος - μέλος της Οικονομικής Επιτροπής
4. Παρασκευόπουλος Γεράσιμος - μέλος της Οικονομικής Επιτροπής
5. Καρδάρα Ευσταθία –μέλος της Οικονομικής Επιτροπής

και ο γραμματέας της Οικονομικής Επιτροπής, Γεώργιος Σταθούλιας, υπάλληλος της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. πρωτ.: 165540/2074/6.6.2018 απόφαση του Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας.

Από τη συνεδρίαση απουσίαζαν αν και νομίμως προσκλήθηκαν οι κ.κ. Αυγέρης Σάββας, Αγιομυργιαννάκης Εμμανουήλ, Γαβριηλίδης Κων/νος και Σύρμος Γεώργιος, Περιφερειακοί Σύμβουλοι και μέλη της Οικονομικής Επιτροπής.

Στην συνεδρίαση παραβρέθηκαν ο κ. Κοσμάς Νικόλαος, προϊστάμενος της Δ/σης Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής Π.Ε. Αχαΐας της Π.Δ.Ε. και η κα Κατραβά Χρυσάνθη, υπάλληλος της ίδιας Δ/σης.

Στη συνεδρίαση δεν παραβρέθηκαν, αν και προσκλήθηκαν, οι εκπρόσωποι των εταιριών «Ελευθέριος Βαρουξής & Σια Ο.Ε.» και «Βανίδης Ιωάννης –Media Suite», για το 1^ο θέμα στην Ημερήσια διάταξη.

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

Ακολούθως ο Πρόεδρος έθεσε προς συζήτηση το **119^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης**, με τίτλο: «Τριμηνιαία Έκθεση Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας του 4ου Τριμήνου οικονομικού έτους 2017».

Ο πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής προκειμένου να ενημερώσει τα μέλη της επιτροπής παρέθεσε την υπ' αριθμ. πρωτ: **347412/16153/9.11.2018** εισήγηση της Δ/σης Οικονομικού της Π.Δ.Ε. – Τμήμα Προϋπολογισμού & Λογιστικής Διαχείρισης, 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. 157/2016 (22^η Συνεδρίαση στις 19.12.2016) απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου με την οποία «Εγκρίνει τον προϋπολογισμό της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας έτους 2017 και το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας οικονομικού έτους 2017, το οποίο συνοψίζει τον προϋπολογισμό της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας έτους 2017 καθώς και τον προϋπολογισμό του Ν.Π.Δ.Δ. της Π.Δ.Ε με την επωνυμία «Ίδρυμα Στήριξης Ογκολογικών Ασθενών-Η Ελπίδα», τους πίνακες στοχοθεσίας της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας καθώς και ενσωμάτωση των πινάκων στοχοθεσίας του Ν.Π.Δ.Δ. της Π.Δ.Ε με την επωνυμία «Ίδρυμα Στήριξης Ογκολογικών Ασθενών-Η Ελπίδα», όπως αναλυτικά αναφέρεται στις υπ. αριθ. 1397/2016 και 1534/2016 αποφάσεις της Οικονομικής Επιτροπής. Η απόφαση αφού ελέγχθηκε ως προς την νομιμότητά της, βρέθηκε νόμιμη, με την υπ' αριθμό 5581/13.1.2017 απόφαση του ασκούντος καθήκοντα Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης. Με την υπ' αριθ. 1/2017 (1^η Συνεδρίαση στις 24.1.2017) απόφαση του το Περιφερειακό Συμβούλιο «Εγκρίνει την Α' τροποποίηση του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας έτους 2017, η οποία αφού ελέγχθηκε ως προς την νομιμότητά της, βρέθηκε νόμιμη, με την υπ' αριθμό 19982/7.2.2017 απόφαση του ασκούντος καθήκοντα Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης. Με την υπ' αριθ. 49/2017 (6^η Συνεδρίαση στις 28.3.2017) απόφαση του το Περιφερειακό Συμβούλιο «Εγκρίνει την Β' τροποποίηση του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας έτους 2017, η οποία αφού ελέγχθηκε ως προς την νομιμότητά της, βρέθηκε νόμιμη, με την υπ' αριθμό 71407/29.3.2017 απόφαση του ασκούντος καθήκοντα Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης. Με την υπ' αριθ. 80/2017 (7^η Συνεδρίαση στις 10.4.2017) απόφαση του το Περιφερειακό Συμβούλιο «Εγκρίνει την Γ' τροποποίηση του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας έτους 2017, η οποία αφού ελέγχθηκε ως προς την νομιμότητά της, βρέθηκε νόμιμη, με την υπ' αριθμό 84925/3.5.2017 απόφαση του ασκούντος καθήκοντα Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης. Με την υπ' αριθ. 88/2017 (8^η Συνεδρίαση στις 3.5.2017) απόφαση του το Περιφερειακό Συμβούλιο «Εγκρίνει την Δ' τροποποίηση του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας έτους 2017, η οποία αφού ελέγχθηκε ως προς την νομιμότητά της, βρέθηκε νόμιμη, με την υπ' αριθμό 101080/15.5.2017 απόφαση του ασκούντος καθήκοντα Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης». Με την υπ. αριθμ. 146/11-09-2017(15^η Συνεδρίαση στις 11.9.2017) απόφαση του το Περιφερειακού Συμβουλίου Δυτικής Ελλάδας «Εγκρίνει την Ε' τροποποίηση του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας έτους 2017, η οποία αφού ελέγχθηκε ως προς την νομιμότητά της, βρέθηκε νόμιμη, με την υπ' αριθμό 216882/21.09.2017 απόφαση του ασκούντος καθήκοντα Γενικού Γραμματέα της*

Αποκεντρωμένης Διοίκησης». Με την υπ. αριθμ. 159/06-10-2017 (17^η Συνεδρίαση στις 06.10.2017) απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου Δυτικής Ελλάδας με θέμα «Έγκριση ΣΤ' τροποποίησης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας έτους 2017» η οποία αφού ελέγχθηκε ως προς την νομιμότητά της, βρέθηκε νόμιμη, με την υπ' αριθμό 254139/19.10.2017 απόφαση του ασκούντος καθήκοντα Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης». Με την υπ. αριθμ. 174/09-11-2017 (18^η Συνεδρίαση στις 09.11.2017) απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου Δυτικής Ελλάδας με θέμα «Έγκριση Ζ' τροποποίησης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας έτους 2017» η οποία αφού ελέγχθηκε ως προς την νομιμότητά της, βρέθηκε νόμιμη, με την υπ' αριθμό 288708/21.11.2017 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 εισπραξής 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, δυνάμει αυτού 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 Δ' 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 αντικαταστάθηκε με το άρθρο 40 του Ν.4257/2014, τα δε στοιχεία της οποίας καθορίστηκαν με την απόφαση 40038/9.9.2011 του Υπουργού Εσωτερικών.

➤ Γενικοί ορισμοί επί των όρων των πινάκων της έκθεσης:

Εσοδα:

- 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 εισπραξής.

- Εισπραχθέντα θεωρούνται τα έσοδα τα οποία εισπράττονται (με πίστωση των ταμειακών διαθεσίμων) και έπονται της βεβαίωσης ή είναι ταυτόχρονα αυτής.

Εξοδα:

- 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).

Σημειώνουμε ότι τα αποτελέσματα της παρούσας έκθεσης λόγω της λήξης του έτους αλλά και της χρονικής περιόδου της έκδοσης της, αποτελούν εν πολλοίς και τελικά απολογιστικά στοιχεία του οικονομικού έτους 2015.

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

A. ΕΣΟΔΑ . Η πορεία είσπραξης των Εσόδων του Προϋπολογισμού με τη συμπλήρωση και του τετάρτου τριμήνου του έτους κυμάνθηκε στο 72,98% του διαμορφωμένου προϋπολογισμού, ποσοστό το οποίο θεωρείται πάρα πολύ ικανοποιητικό, αφού αυξήθηκε κατά πολύ σε σχέση με το προηγούμενο τρίτο τρίμηνο του έτους. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας & Ηλείας κυμάνθηκαν σε 76,42%, 72,38% & 70,15% αντίστοιχα. Το ποσοστό οφείλεται αφ' ενός στη σχετικά ομαλή ροή χρηματοδότησης στις βασικότερες κατηγορίες εσόδων, αφ' ετέρου στην εντατική παρακολούθηση της εκτέλεσης του προϋπολογισμού και στην άμεση επέμβαση διόρθωσης των μεγεθών του για να καθίσταται διαρκώς εφαρμόσιμος και ρεαλιστικός. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.12.2016) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων κυμάνθηκε στο 70,12% για όλη την Περιφέρεια. Η πραγματοποίηση των εσόδων κατά το τέταρτο τρίμηνο του έτους 2016, κατά κατηγορία αναλύεται ως εξής:

- Η είσπραξη κονδυλίων από τον κρατικό Προϋπολογισμό (κατηγορία 0000) διαμορφώνεται στο 71,49%, σχεδόν τετραπλασιαζόμενο από το προηγούμενο τρίτο τρίμηνο του έτους, παρέμεινε σε χαμηλό επίπεδο δεδομένης και της δυσμενούς οικονομικής συγκυρίας και αφορά α) τις επιχορηγήσεις για τα λειτουργικά των Προνοιακών Ιδρυμάτων, των οποίων στο διάστημα αυτό εκταμιεύθηκε και η δόση του Β' εξαμήνου, β) την επιχορήγηση για την εκτέλεση Γεωργοκτηνοτροφικών Προγραμμάτων, των οποίων η επιχορήγηση γίνεται συνήθως στο τέλος του έτους και των οποίων η εκτίμηση του προϋπολογισμού βασίστηκε και αυτό το έτος σε υψηλές προσδοκίες, που όμως είναι απολύτως απαραίτητες για την ομαλή πορεία του αγροτοκτηνοτροφικού προγράμματος της Περιφέρειας, αλλά δεν υλοποιήθηκαν. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 108,87%, 57,32%, 95,30% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.12.2016) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων αυτών κυμάνθηκε στο 55,84% 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 μεταφοράς των μαθητών, κυμάνθηκε σε πολύ καλό ρυθμό αφού υπερδιπλασιάστηκε σε σχέση με το τρίτο τρίμηνο και υπερέβη την τελική διαμόρφωση του προϋπολογισμού (σε ποσοστό 109,46%), διότι οι χρηματοδοτήσεις των δύο κατηγοριών (λειτουργικών & νεφροπαθών) κατανέμονται σε δωδεκαμημόρια με τακτική ροή. Πάντως το τελευταίο τρίμηνο καλύφθηκε η υστέρηση που είχε παρουσιαστεί στη χρηματοδότηση των λειτουργικών Κ.Α.Π. με αποτέλεσμα να εκταμιευτούν ομαλά οι δόσεις μέχρι το τέλος του έτους. Για τη μεταφορά μαθητών έχουν εκταμιευθεί όλες οι δόσεις που αφορούν τη δαπάνη του Α' τριμήνου 2016, Β' τριμήνου 2016 και του τελευταίου τετραμήνου του έτους, με αποτέλεσμα οι πληρωμές της σχολικής περιόδου 2016 – 2017 να προχωρούν ομαλά. Το τελευταίο ποσό που αφορά την πρώτη περίοδο του σχολικού έτους 2017 – 2018 λόγω της αποστολής του στο τέλος του έτους, μεταφέρθηκε ως ταμειακό υπόλοιπο (2018) και διευκολύνει τις άμεσες πληρωμές στην αρχή του νέου έτους. Στο τέλος του έτους πραγματοποιήθηκε εκταμίευση για την κάλυψη επενδυτικών δαπανών από την κατηγορία των επενδυτικών Κεντρικών Αυτοτελών Πόρων, που αφορούν κυρίως συντηρήσεις του οδικού δικτύου της Περιφέρειας. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 117,06%, 102,63%, 114,26% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.12.2016) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων αυτών κυμάνθηκε στο 106,02% για όλη την Περιφέρεια. 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.
- Η πορεία των ιδίων εσόδων πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με τις αρχικές προβλέψεις με πολύ ικανοποιητικό ρυθμό και υπερέβη κατά το ένα σκέλος (κατηγορία 4000) τις εκτιμήσεις κατά την κατάρτιση του αρχικού προϋπολογισμού, οι οποίες 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, ανήλθε τελικά στο 162,49%. Επίσης το 2017 πραγματοποιήθηκε και μεταφορά σημαντικού μέρους των ταμειακών διαθεσίμων από τις εμπορικές τράπεζες στην τράπεζα Ελλάδος, η οποία υπολογίζει και καταχωρεί τους τόκους του δευτέρου εξαμήνου στις αρχές του επομένου έτους, με αποτέλεσμα στον παρόντα απολογισμό να μην περιλαμβάνονται οι αντίστοιχοι τόκοι των διαθεσίμων της τράπεζας Ελλάδος β' εξαμήνου. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 42,05%, 400,56%, 116,49% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.12.2016) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων αυτών κυμάνθηκε στο 146,58% για όλη την Περιφέρεια. Για την κατηγορία των παραβόλων, προστίμων, προσαυξήσεων κλπ. (4000) η πραγματοποίηση των εσόδων ανήλθε σε ποσοστό 119,02%, υπερκαλύπτοντας τις ετήσιες προβλέψεις. Υπενθυμίζουμε ότι τα έσοδα αυτά εισπράττονται σε επίπεδο έδρας και περιλαμβάνονται μόνο στον προϋπολογισμό της Περιφερειακής Ενότητας Αχαΐας, επίσης οι προβλέψεις των ανωτέρω κατηγοριών υπολογίζονται συγκερατημένα 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, παρότι υστερεί από τα έσοδα του προηγούμενου οικονομικού έτους, κατά το αντίστοιχο διάστημα του οποίου (31.12.2016) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων αυτών κυμάνθηκε στο 117,94% για όλη την Περιφέρεια.

- 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, ενώ δεν εκταμιεύτηκε κανένα χρηματικό ποσό. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.12.2016) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων αυτών κυμάνθηκε σε ποσοστό 0% και αφορούσε μόνο το δάνειο της Περιφερειακής Ενότητας Αιτωλοακαρνανίας.

- 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 τελικά κυμάνθηκαν σε ποσοστό 50,98%, έχουν αύξηση άνω του 135% σε σχέση με το προηγούμενο τρίμηνο και οφείλεται, α) στην εντατικοποίηση των ρυθμών απορρόφησης κονδυλίων εκτέλεσης του προγράμματος δημοσίων επενδύσεων εν' όψει του τέλους έτους, β) στις κατάλληλες προσαρμογές των πιστώσεων με την οριστικοποίηση των συλλογικών αποφάσεων των έργων μέσω συχνών αναμορφώσεων, γ) στην σχετική ομαλοποίηση της προηγούμενης χαμηλής χρηματοδότησης με βασική αιτία τη δυσχέρεια στις τραπεζικές συναλλαγές (Ελεγχοί κίνησης κεφαλαίων). Τέλος στον προϋπολογισμό του 2017 έχουν εγγραφεί όλες οι πιστώσεις των έργων τα οποία υλοποίησε 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 όλο το έτος έχουν συμπεριληφθεί κανονικά. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 35,85%, 63,80%, 0% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.12.2016) το ποσοστό πραγματοποίησης των εσόδων αυτών ήταν ελαφρώς χαμηλότερο και κυμάνθηκε στο 46,38% για όλη την Περιφέρεια.

Παρακάτω παρατίθενται πίνακες απολογιστικών στοιχείων Δ' 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 4^ο ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/12/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	Επιχορηγήσεις	1.208.931,69	939.314,42	77,70	864.314,42	71,49	92,02
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ.	49.759.866,54	55.880.127,45	112,30	54.467.652,60	109,46	97,47

2000	Ασφαλιστικές Εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	554.649,66	901.896,61	162,61	901.266,22	162,49	99,93
4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	426.500,00	507.616,81	119,02	507.616,81	119,02	100,00
5000	Λοιπά έσοδα	8.500,00	36.469,63	429,05	35.814,65	421,35	98,20
6000	Έκτακτα έσοδα	5.056.324,50	3.578,22	0,00	3.578,22	0,00	100,00
7000	Έσοδα από δάνεια	85.775,75	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	68.650.869,56	34.996.118,79	50,98	34.996.118,79	50,98	100,00
	Γενικά Σύνολα :	125.751.417,70	93.265.121,93	74,17	91.776.361,71	72,98	98,40

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4^ο ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/12/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	Επιχορηγήσεις	268.231,69	292.024,13	108,87	292.024,13	108,87	100,00
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ.	14.462.673,03	16.929.304,52	117,06	16.929.304,52	117,06	100,00
2000	Ασφαλιστικές Εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	229.649,66	97.227,80	42,34	96.578,71	42,05	99,33
4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	0,00	4.833,28	0,00	4.833,28	0,00	0,00
5000	Λοιπά έσοδα	0,00	9.594,33	0,00	9.123,70	0,00	0,00
6000	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000	Έσοδα από δάνεια	85.775,75	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
9000	Έσοδα από επιχορηγήσεις για επενδύσεις	14.381.343,67	5.156.214,90	35,85	5.156.214,90	35,85	100,00
	Γενικά Σύνολα :	29.427.673,80	22.489.198,96	76,42	22.488.079,24	76,42	100,00

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΑΧΑΪΑΣ & ΚΟΙΝΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ (ΕΔΡΑΣ)

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4^ο ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/12/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	Επιχορηγήσεις	853.700,00	489.375,04	57,32	489.375,04	57,32	100,00
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ.	23.628.062,40	24.250.155,80	102,63	24.205.082,80	102,44	99,81
2000	Ασφαλιστικές Εισφορές	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	150.000,00	600.383,64	400,26	600.833,44	400,56	100,07

4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	426.500,00	502.783,53	117,89	502.783,53	117,89	100,00
5000	Λοιπά έσοδα	8.500,00	19.602,65	230,62	19.602,65	230,62	100,00
6000	Έκτακτα έσοδα	5.056.324,50	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	46.769.525,89	29.839.903,89	63,80	29.839.903,89	63,80	100,00
	Γενικά Σύνολα :	76.892.612,79	55.702.204,55	72,44	55.657.581,35	72,38	99,92

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΗΛΕΙΑΣ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4^ο ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/12/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0000	Επιχορηγήσεις	87.000,00	157.915,25	181,51	82.915,25	95,30	52,51
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ.	11.669.131,11	14.700.667,13	125,98	13.333.265,28	114,26	90,70
2000	Ασφαλιστικές Εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	175.000,00	204.285,17	116,73	203.854,07	116,49	0,00
4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000	Λοιπά έσοδα	0,00	7.272,65	0,00	7.088,30	0,00	97,47
6000	Έκτακτα έσοδα	0,00	3.578,22	0,00	3.578,22	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	7.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Γενικά Σύνολα :	19.431.131,11	15.073.718,42	77,58	13.630.701,12	70,15	90,43

Β. ΕΞΟΔΑ. Η πορεία εκτέλεσης του Προϋπολογισμού δαπανών κατ' αντιστοιχία των εσόδων κατά το τέλος του έτους κυμάνθησαν στο 55,90% για τις τιμολογημένες δαπάνες και στα 51,60 & 51,57% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες δαπάνες αντίστοιχα, θεωρείται πολύ ικανοποιητική, διότι αφ' ενός οι λειτουργικές δαπάνες με συντονισμένες ενέργειες παραμένουν σε χαμηλό επίπεδο, αφ' ετέρου αυξήθηκαν περίπου κατά 50% σε σχέση με το προηγούμενο τρίμηνο (3^ο) του έτους με στόχο την ταχύτατη προώθηση εξόφλησης των υποχρεώσεων και κυρίως την ελαχιστοποίηση των ληξιπροθέσμων. Το ποσοστό εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δαπανών υστερεί του αντιστοίχου των εσόδων καταδεικνύοντας τη ρεαλιστικότητα εκτέλεσής του, με την προώθηση της διαδικασίας ανάληψης – διενέργειας της δαπάνης αμέσως μετά την ύπαρξη ικανού ταμειακού διαθέσιμου. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας & Ηλείας κυμάνθησαν σε 42,53% - 37,07% - 37,26%, 65,00% - 61,88% - 61,77% & 46,19% - 39,92% - 39,80% αντίστοιχα. Στο σημείο αυτό αναφέρουμε ότι στο ποσοστό της Περιφερειακής Ενότητας Αχαΐας περιλαμβάνεται και η κάλυψη δαπανών και δράσεων σε επίπεδο Περιφέρειας. Στις πραγματοποιηθείσες «κοινές δαπάνες» περιλαμβάνονται κατά ένα μέρος μόνο οι λειτουργικές (κατηγορία 0000 και 1000), ενώ οι επενδυτικές δαπάνες έμειναν μηδενικές λόγω ανυπαρξίας εκταμίευσης των αντίστοιχων εσόδων, όπως δε αναφέρθηκε και στο σκέλος των εσόδων οι εγγεγραμμένες πιστώσεις για το σκοπό αυτό αφαιρέθηκαν με αναμόρφωση του προϋπολογισμού. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.12.2016) το ποσοστό των δαπανών κυμάνθηκε για μεν τις τιμολογημένες στο

56,19%, ενώ για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες στο 51,99% και 51,44% 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 κατά το τέλος του έτους ποσοστό εκτέλεσης 78,15% για τις τιμολογημένες δαπάνες και 69,85% & 69,64% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες δαπάνες αντίστοιχα. Η διαφορά μεταξύ των δύο αυτών ποσοστών οφείλεται αφ' ενός στις δαπάνες μεταφοράς μαθητών, οι οποίες καταχωρούνται στη λογιστική εφαρμογή, αλλά καθυστερούν να εκκαθαριστούν και να ενταλματοποιηθούν κυρίως λόγω της φύσης και του όγκου των δικαιολογητικών των δαπανών αυτών, αφ' ετέρου στη βραδύτητα εκκαθάρισης δαπανών τον τελευταίο μήνα λόγω λήξης του έτους. 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 67,66% - 57,82% - 57,69%, 81,06% - 74,85% - 74,59%, 85,49% - 74,29% - 74,04% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.12.2016) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών κυμάνθηκε στο 80,13% - 69,10% - 68,76% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια.

- Οι δαπάνες για την προμήθεια αγαθών και εξοπλισμού (κατηγορία 1000) συνέχισαν καθ' όλη τη διάρκεια του έτους να παρουσιάζουν χαμηλό ποσοστό εκτέλεσης και στο τέλος του έτους παρουσίασαν, 32,55% για τις τιμολογημένες δαπάνες και 24,25% & 24,03% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες δαπάνες αντίστοιχα, 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) συνέχισαν καθ' όλη τη διάρκεια του έτους να ευρίσκονται σε χαμηλό επίπεδο και κατά τη λήξη του κυμάνθηκαν σε ποσοστά 9,65%

και 8,87% αντίστοιχα, περιορίζοντας όσο το δυνατόν τις ανάγκες σε αντίστοιχα υλικά στο ελάχιστο. Οι δαπάνες γενικά της κατηγορίας αυτής (1000) 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 37,17% - 26,64% - 26,28%, 34,514% - 25,25% - 25,25%, 20,91% - 18,25% - 17,79% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.12.2016) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών ήταν ελαφρά μειωμένο και κυμάνθηκε στο 34,08% - 31,97% - 31,95% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια.

- Οι δαπάνες της κατηγορίας των μεταβιβαστικών πληρωμών (2000) ανήλθαν σε ποσοστό 88,56% για τις τιμολογημένες δαπάνες και 86,62% για τις εκκαθαρισμένες και 88,42% εξοφλημένες, διότι οι δαπάνες του ειδικού διατροφικού επιδόματος των νεφροπαθών χορηγείται σε δωδεκατημόρια, οπότε έχει σταθερή χρηματοδοτική ροή, ενώ οι δαπάνες για την κάλυψη των λειτουργικών υποχρεώσεων των ιδρυμάτων επιχορηγούνται ανά εξάμηνο, καταβλήθηκαν κανονικά και οι δύο τακτικές δόσεις όχι όμως στο ύψος της αρχικής εκτίμησης του προϋπολογισμού. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 81,82%, 88,69% και 99,33% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.12.2016) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών ήταν ελαφρά μειωμένο και κυμάνθηκε στο 86,33% - 85,00% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια.

- Οι δαπάνες της κατηγορίας των πληρωμών που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα (3000) είναι περισσότερο ενδιάμεσες και τακτοποιητικές για τη λογιστική αποτύπωση κινήσεων επιστροφών εσόδων που έχουν πραγματοποιηθεί και δεν αποτελούν δαπάνες.

- Οι δαπάνες της κατηγορίας των ειδικών δαπανών (5000) κατά το τέταρτο τρίμηνο του έτους, το γενικό ποσοστό εκτέλεσής τους κυμάνθηκε σε 39,49% για τις τιμολογημένες δαπάνες και 17,82% & 17,47% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες, περιλαμβάνουν δε α) κυρίως τις αντίστοιχες εκτέλεσης γεωργοκτηνοτροφικών προγραμμάτων, που χρηματοδοτούνται από τον τακτικό προϋπολογισμό και των προγραμμάτων ΟΣΔΕ και Δακοκτονίας που επιχορηγούνται από τους ΚΑΠ. Τα ποσοστά της κατηγορίας για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 7,74% - 2,32% - 2,32%, 11,28% - 13,44% - 9,90%, 58,74% - 25,92% - 25,84% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.12.2016) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων κυμάνθηκε στα εξής επίπεδα 29,97% - 29,85% - 29,65% 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 κυμάνθηκαν σε 94,32% για τις τιμολογημένες δαπάνες και 67,54 % & 67,54% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες. Κατά το τέταρτο τρίμηνο καταβλήθηκε η εξαμηνιαία δόση εξυπηρέτησης σεισμοδανείου της Αχαΐας και τιμολογήθηκε, χωρίς να εξοφληθεί και η δεύτερη εξαμηνιαία δόση έτους 2017 δανείου της Ηλείας. Η εξυπηρέτηση του δανείου της Αναπτυξιακής Εταιρείας της Περιφέρειας δεν κινείται λόγω σοβαρών ενστάσεων κυρίως της Υ.Δ.Ε. στο Ν. Αχαΐας. Ελαφρά μειωμένο ήταν και κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.12.2016) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών και κυμάνθηκαν στο 56,66% - 56,66% - 0,29% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια.
- Οι δαπάνες για επενδύσεις (κατηγορία δαπανών 9000) σε αντιστοιχία με εκείνη των εσόδων κυμάνθηκε σε πολύ ικανοποιητικό επίπεδο και σχεδόν διπλασιάστηκαν από τις αντίστοιχες του τρίτου τετραμήνου του έτους, με ποσοστό 38,47% για τις τιμολογημένες δαπάνες και 37,74% για τις εκκαθαρισμένες και 37,72% εξοφλημένες. Εδώ ισχύουν τα εκτεθέντα στο αντίστοιχο λήμμα των Εσόδων. Τα ποσοστά για τις ενότητες Αιτωλοακαρνανίας, Αχαΐας και Ηλείας είναι 14,71% - 13,93% - 13,93%, 55,39% - 54,71% - 54,69%, 3,03% - 2,18% - 2,18% αντίστοιχα. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.12.2016) το ποσοστό πραγματοποίησης των εξόδων αυτών ήταν μειωμένο και κυμάνθηκε στο 41,10% - 40,75% - 40,75% 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 κομψώνεται στις απολύτως αναγκαίες, λαμβάνοντας υπόψη ότι από τη φύση τους οι συγκεκριμένες δαπάνες βγαίνουν 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 74,91% για τις τιμολογημένες δαπάνες και 72,90% & 72,71% για τις εκκαθαρισμένες και εξοφλημένες αντίστοιχα. Η διαφορά μεταξύ των τιμολογημένων και των ενταλματοποιημένων δαπανών κατά το τέλος του έτους, παρουσιάζουν την εικόνα των ανεξόφλητων δαπανών που ανέρχονται στα 6.829.055,78 ευρώ και θα μεταφερθούν για εξόφληση στο επόμενο έτος. Από το σύνολο των δαπανών αυτών το μεγαλύτερο μέρος (υπερβαίνει το 85%) αφορά δαπάνη μεταφοράς μαθητών. Κατά το αντίστοιχο διάστημα του προηγούμενου έτους (31.12.2016) το ποσοστό πραγματοποίησης των λειτουργικών εξόδων κυμάνθηκε περίπου στα ίδια επίπεδα, στο 77,11% - 66,23% - 66,21% αντίστοιχα για όλη την Περιφέρεια.
- Παρακάτω παρατίθενται πίνακες απολογιστικών στοιχείων Δ' 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 4^ο ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/12/2017

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	61.393.427,92	58.072.652,00	94,59	47.976.653,45	78,15	42.884.072,60	42.752.103,75	69,64	89,11
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	3.931.382,18	2.500.171,64	63,60	1.279.786,39	32,55	953.364,91	944.729,91	24,03	73,82
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	5.663.389,33	5.386.438,49	95,11	5.015.770,43	88,56	4.905.404,29	5.007.584,82	88,42	99,84
3000	Πληρωμές που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	32.000,00	5.104,40	15,95	201,60	0,63	201,60	201,60	0,63	100,00
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	1.521.475,74	998.781,20	65,65	600.786,39	39,49	271.152,18	265.836,18	17,47	44,25
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	1.304.254,68	1.304.254,68	100,00	1.230.228,70	94,32	880.894,09	880.894,09	67,54	71,60
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.)	85.053.013,92	46.035.472,84	54,13	32.716.296,20	38,47	32.095.577,71	32.086.020,64	37,72	98,07
	Σύνολα δαπανών	158.898.943,77	114.302.875,25	71,93	88.819.723,16	55,90	81.990.667,38	81.937.370,99	51,57	92,25

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4^ο ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/12/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Λεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	17.584.760,20	16.362.589,56	93,05	11.897.495,33	67,66	10.166.775,57	10.145.166,83	57,69	85,27
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	1.317.023,53	898.402,58	68,21	489.517,15	37,17	350.904,99	346.104,99	26,28	70,70
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	1.768.512,05	1.768.512,05	100,00	1.446.917,07	81,82	1.336.550,93	1.438.731,46	81,35	99,43
3000	Πληρωμές που αντικρίζονται 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	452.836,74	229.484,00	50,68	35.040,25	7,74	10.487,93	10.487,93	2,32	29,93
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	183.103,68	183.103,68	100,00	183.103,68	100,00	183.103,68	183.103,68	100,00	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.)	17.940.229,26	7.397.230,81	41,23	2.639.131,46	14,71	2.499.151,06	2.499.151,06	13,93	0,00
	Σύνολα δαπανών	39.246.465,46	26.839.322,68	68,39	16.691.204,94	42,53	14.546.974,16	14.622.745,95	37,26	87,61

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΑΧΑΪΑΣ & ΚΟΙΝΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4^ο ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/12/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Λεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	30.975.737,82	29.745.760,23	96,03	25.107.798,30	81,06	23.183.984,07	23.105.858,45	74,59	92,03
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	1.790.413,51	1.079.241,75	60,28	617.942,14	34,51	452.093,19	452.043,19	25,25	73,15
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	2.818.355,28	2.548.604,44	90,43	2.499.531,36	88,69	2.499.531,36	2.499.531,36	88,69	100,00
3000	Πληρωμές που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	500,00	104,40	20,88	104,40	20,88	104,40	104,40	20,88	100,00
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	130.655,00	44.219,66	33,84	14.741,71	11,28	17.554,66	12.938,66	9,90	87,77
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	353.151,00	353.151,00	100,00	352.967,77	99,95	3.633,16	3.633,16	1,03	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.)	53.558.605,83	34.316.718,04	64,07	29.666.491,80	55,39	29.300.542,84	29.290.985,77	54,69	98,73
	Σύνολα δαπανών	89.627.418,44	68.087.799,52	75,97	58.259.577,48	65,00	55.457.443,68	55.365.094,99	61,77	95,03

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΗΛΕΙΑΣ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4^ο ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/12/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπολογισμός	Λεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	12.832.929,90	11.964.302,21	93,23	10.971.359,82	85,49	9.533.312,96	9.501.078,47	74,04	86,60
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	823.945,14	522.527,31	63,42	172.327,10	20,91	150.366,73	146.581,73	17,79	85,06
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	1.076.522,00	1.069.322,00	99,33	1.069.322,00	99,33	1.069.322,00	1.069.322,00	99,33	100,00
3000	Πληρωμές που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	31.500,00	5.000,00	15,87	97,20	0,31	97,20	97,20	0,31	100,00

5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	937.984,00	725.077,54	77,30	551.004,43	58,74	243.109,59	242.409,59	25,84	43,99
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	768.000,00	768.000,00	100,00	694.157,25	90,39	694.157,25	694.157,25	90,39	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.)	13.554.178,83	4.321.523,99	31,88	410.672,94	3,03	295.883,81	295.883,81	2,18	72,05
	Σύνολα δαπανών	30.025.059,87	19.375.753,05	64,53	13.868.940,74	46,19	11.986.249,54	11.949.530,05	39,80	86,16

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΔΥΤΙΚΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4^ο ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΑΝΑΛΥΣΗ ΒΑΣΙΚΩΝ ΚΑΤΗΓΟΡΙΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/12/2017

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	21.700.311,59	21.145.921,63	97,45	19.943.549,87	91,90	19.940.754,16	19.940.754,16	91,89	99,99
0300	Αμοιβές έκτακτων υπαλλήλων και ειδικών κατηγοριών	1.155.016,00	743.029,09	64,33	416.114,56	36,03	415.410,76	415.410,76	35,97	99,83
0500	Πρόσθετες & παρεπόμενες παροχές πολιτικών υπαλλήλων	1.585.523,84	1.109.212,87	69,96	828.766,05	52,27	632.989,92	632.989,92	39,92	76,38
0700	Πληρωμές για μετακίνηση δημοσίων ή μη λειτουργών	1.795.827,24	1.266.862,73	70,54	579.975,46	32,30	477.414,74	425.792,24	23,71	73,42
0800	Πληρωμές για λοιπές υπηρεσίες	1.155.016,00	743.029,09	64,33	416.114,56	36,03	415.410,76	415.410,76	35,97	99,83
1100	Προμήθεια ειδών εξοπλισμού υπηρεσιών, εργαστηρίων	537.752,83	402.765,45	74,90	213.885,35	39,77	153.265,41	153.265,41	28,50	71,66
1200	Προμήθεια υγειονομικού, φαρμακευτικού υλικών και ειδών καθαριότητας και ενπρεπιασμού	203.951,85	108.113,28	53,01	78.003,73	38,25	73.150,14	73.150,14	35,87	93,78
1300	Προμήθεια ειδών συντήρησης & επισκευής εγκαταστάσεων και εξοπλισμού.	548.463,73	384.730,27	70,15	257.457,37	46,94	206.320,70	206.320,70	37,62	80,14
1400	Προμήθεια ειδών διατροφής, ιματισμού, υπόδησης και εξάρτησης.	302.695,14	12.000,00	3,96	4.755,09	1,57	1.889,76	1.889,76	0,62	0,00
1500	Καύσιμα και λιπαντικά	632.500,00	603.084,48	95,35	422.607,30	66,82	299.754,92	291.169,92	46,03	68,90
1600	Διάφορες προμήθειες	466.136,14	301.577,19	64,70	183.466,22	39,36	109.044,71	108.994,71	23,38	59,41
1700	Προμήθεια κεφαλαιακού εξοπλισμού	1.239.882,49	687.900,97	55,48	119.611,33	9,65	109.939,27	109.939,27	8,87	91,91
	Σύνολα δαπανών	31.323.076,85	27.508.227,05	87,82	23.464.306,89	74,91	22.835.345,25	22.775.087,75	72,71	97,06

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.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. 16428/180/19-1-2017 Εξουσιοδότηση υπογραφής «Με εντολή Περιφερειάρχη» στον Αντιπεριφερειάρχη Οικονομικών και Πρόεδρο της Οικονομικής Επιτροπής της Π.Δ.Ε.» (ΦΕΚ 281/Β/7-2-2017).
- Την υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 55961/643/1-3-2017 απόφαση του Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας (ΦΕΚ 111/τ. ΥΟΔΔ/9.3.2017) Περί «Ορισμού Αντιπεριφερειάρχων της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας».
- Την υπ' αριθμ. 69641/869/14-3-2017 απόφαση του Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας περί «Ορισμός Προέδρου Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας» (ΦΕΚ 138/τ. Υ.Ο.Δ.Δ./23-3-2017).
- Την υπ' αριθμ. 42/2017 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου αναφορικά με την εκλογή τακτικών αναπληρωματικών μελών της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας.
- Την υπ' αριθμ. 219/2017 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Δυτικής σχετικά με την εκλογή Αντιπροέδρου της Οικονομικής Επιτροπής.
- Την υπ' αριθμ. 69923/876/14-3-2017 απόφαση του Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας περί «Μεταβίβαση αρμοδιοτήτων στους Αντιπεριφερειάρχες που ορίστηκαν από τον Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας και σε περιφερειακούς συμβούλους Δυτικής Ελλάδας» (ΦΕΚ 1018/Β/24-3-2017)
- Την υπ' αριθμ. 124608/1625/9-5-2017 απόφαση του Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας περί «Τροποποίησης της 6302/60/9-1-2017 (ΦΕΚ 211/Β/30-1-2017) απόφασης Περιφερειάρχη Δυτικής Ελλάδας «Μεταβίβαση αρμοδιοτήτων στους άμεσα εκλεγμένους Αντιπεριφερειάρχες της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας» (ΦΕΚ 1864/Β/26-5-2017).
- Την υπ' αριθμ. πρωτ: **347412/16153/9.11.2018** εισήγηση της Δ/σης Οικονομικού της Π.Δ.Ε. – Τμήμα Προϋπολογισμού & Λογιστικής Διαχείρισης

ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Εγκρίνει την Τριμηνιαία Έκθεση Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδας του 4ου Τριμήνου οικονομικού έτους 2017 όπως αναλυτικά αναφέρεται στην ως άνω εισήγηση της Δ/σης Οικονομικού- Τμήμα προϋπολογισμού και Λογιστικής Διαχείρισης.

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

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΜΠΡΑΜΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές απόσπασμα από τα πρακτικά συνεδριάσεων της Οικονομικής Επιτροπής της Π.Δ.Ε

Ο Γραμματέας της Επιτροπής

Γεώργιος Σταθούλιας