



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΡΗΤΗΣ**

Αυτοτελές Τμήμα

Συλλογικών Οργάνων

Ταχ. Δ/ση : Πλατεία Ελευθερίας
Ταχ. Κώδικας : 712 01
Πληροφορίες : Άννα Μιχελινάκη
Τηλέφωνα : 2813400228
e-mail : tyso@crete.gov.gr

**Ηράκλειο, 17 Σεπτεμβρίου 2024
Αρ. πρωτ.: 320976**

ΠΡΟΣ: 1. Δ/ση Οικονομικού Π.Κ.
2. Γραμματέα Αποκεντρωμένης
Διοίκησης Κρήτης

ΚΟΙΝ: 1. Αντιπεριφερειάρχες Π.Ε
2. Δ/σεις Διοικητικού – Οικονομικού Π.Ε.
Λασιθίου, Ρεθύμνου, Χανίων.

ΘΕΜΑ: Διαβίβαση της αριθ. **1005/2024** απόφασης Περιφερειακής Επιτροπής.

Σας διαβιβάζουμε συνημμένα, για τις δικές σας ενέργειες, αντίγραφο της αριθμ. **1005/2024** απόφασης της Περιφερειακής Επιτροπής (**πρακτικό Ν° 25/13-09-2024**), που αφορά στην **Α) Ανάκληση** της υπ αριθμ. 851/31-07-2024 απόφασης Περιφερειακής Επιτροπής σε ορθή επανάληψη που αφορά στον **«Απολογισμό Εσόδων – Εξόδων Π.Κ. οικονομικού έτους 2023 και εισήγηση προς το Περιφερειακό Συμβούλιο για την έγκρισή του»** και **Β) Έγκριση απολογισμού εσόδων - εξόδων οικονομικού έτους 2023.**

Η Προϊσταμένη του Τμήματος

Νίκη Βαρδιάμπαση

Εσωτερική Διανομή:

- Γραφείο Περιφερειάρχη
- Αναπληρωτή Περιφερειάρχη Π.Κ.
- Εκτελεστικό Γραμματέα Π.Κ.



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΡΗΤΗΣ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ:
ΑΔΑ:**

**Απόσπασμα Πρακτικού Ν°25/13-09-2024
Αριθμός Απόφασης: 1005/2024**

Στο Ηράκλειο σήμερα **Παρασκευή 13 Σεπτεμβρίου 2024 και ώρα 11:00** συνήλθε σε **δια ζώσης** συνεδρίαση η **Περιφερειακή Επιτροπή** (περιφερειακό κατάστημα, πλατεία Ελευθερίας 01), ύστερα από την με αριθ. πρωτ.: **309555 /09-09-2024** πρόσκληση της προέδρου της.

Στη συνεδρίαση, στην οποία κλήθηκαν νόμιμα τα τακτικά και τα αναπληρωματικά μέλη, παραβρέθηκαν:

1	Λιονή Μαρία	Αντιπεριφερειάρχης Π.Ε. Ρεθύμνου	Πρόεδρος Επιτροπής
2	Καμπουράκης Εμμανουήλ	περιφερειακός σύμβουλος	τακτικό μέλος
3	Σαρρής Μιχαήλ	» »	» »
4	Παπαβασιλείου Νεκτάριος	» »	» »
5	Μαράκη - Μπελαδάκη Ελένη	» »	» »
6	Δανέλλης Σπυρίδων	» »	» »
7	Σμπώκος Βασίλειος	» »	Αντιπρόεδρος Επιτροπή
8	Μανουσάκης Νικόλαος	» »	τακτικό μέλος
9	Φασουλάκης Κωνσταντίνος	» »	ως τακτικό μέλος

Από τη συνεδρίαση απουσίαζε ο κ. Μπαλαντίνος Σπυρίδων, τακτικό μέλος της επιτροπής.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκαν ακόμα οι κ.κ.: Αγαπάκης Γεώργιος προϊστάμενος Γενικής Διεύθυνσης Υποδομών ΠΚ, Κριτσωτάκης Μαρίνος προϊστάμενος Γενικής Διεύθυνσης Βιώσιμης Ανάπτυξης ΠΚ, Κοκοσάλης Ανδρέας προϊστάμενος Διεύθυνσης Σχεδιασμού και Περιφερειακού Προγράμματος Ανάπτυξης, Φωτάκης Κωνσταντίνος προϊστάμενος Διεύθυνσης Αγροτικής Ανάπτυξης ΠΚ, Σουλτάτου Ιωάννα προϊσταμένη Διεύθυνσης Οικονομικού ΠΚ, Λουκαδάκη Μαρία προϊσταμένη Διεύθυνσης Κοινωνικής Μέριμνας ΠΚ, Τριαματάκη Χαρά προϊσταμένη Διεύθυνσης Τεχνικών Έργων ΠΕ Ηρακλείου, Μαργιούλα Ελισάβετ προϊσταμένη Διεύθυνσης Ανάπτυξης ΠΕ Λασιθίου, Βουγιουκαλάκη Ελένη προϊσταμένη τμήματος Τουρισμού ΠΕ Ηρακλείου, Παπαδάκης Κωνσταντίνος προϊστάμενος Τμήματος Προϋπολογισμού και Δημοσιονομικών Αναφορών Διεύθυνσης Οικονομικού ΠΚ, Σηφομιχλάκης Εμμανουήλ υπάλληλος τμήματος Πολιτισμού και Αθλητισμού ΠΕ Ηρακλείου της Δ/σης Πολιτισμού και Αθλητισμού ΠΚ, Μανιεδάκης Νικόλαος, Καρινιωτάκη

Βαρβάρα και Παντελιδάκη Άννα εκπρόσωποι ιδιοκτητών οικημάτων προς μίσθωση (θέματος 48) και για την τήρηση των πρακτικών οι: Βαρδιάμπαση Νίκη, Μιχελινάκη Άννα και Νικάκη Δέσποινα υπάλληλοι του Αυτοτελούς Τμήματος Συλλογικών Οργάνων.

Η πρόεδρος της Επιτροπής ύστερα από τη διαπίστωση απαρτίας, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης με τα παρακάτω θέματα ημερήσιας διάταξης:

ΘΕΜΑ 37^ο: Α) Ανάκληση της υπ αριθμ. 851/31-07-2024 απόφασης Περιφερειακής Επιτροπής σε ορθή επανάληψη που αφορά στον **«Απολογισμό Εσόδων – Εξόδων Π.Κ. οικονομικού έτους 2023 και εισήγηση προς το Περιφερειακό Συμβούλιο για την έγκρισή του»** και **Β)** Έγκριση απολογισμού εσόδων - εξόδων οικονομικού έτους 2023.

Η Περιφερειακή Επιτροπή έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις:

α) του Ν. 2690/1999: «Κύρωση του Κώδικα Διοικητικής Διαδικασίας και άλλες διατάξεις»,

β) του Ν. 3852/2010: «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης»,

γ) του άρθρου 11 του Ν. 4013/2011(ΦΕΚ 204/τ.Α/2011) «Σύσταση ενιαίας Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Συμβάσεων και Κεντρικού Ηλεκτρονικού Μητρώου Δημοσίων Συμβάσεων (ΚΗΜΔΗΣ)»,

δ) του Ν. 4270/14 (ΦΕΚ 143 Α/28-06-2014): Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις,

ε) του Π.Δ.80/2016 (ΦΕΚ 145/τ.Α/5-2016) «Ανάληψη Υποχρεώσεων από τους Διατάκτες»,

στ) του Ν. 4412/2016 (ΦΕΚ 147^Α) «Δημόσιες Συμβάσεις Έργων, Προμηθειών και Υπηρεσιών (προσαρμογή στις Οδηγίες 2014/24/ΕΕ και 2014/25/ΕΕ)», όπως τροποποιήθηκε με τον Ν.4782/9.3.2021 (ΦΕΚ 36 τ.Α),

ζ) του αρθ. 35 του Ν. 5013/2023: «Πολυεπίπεδη διακυβέρνηση, διαχείριση κινδύνων στον δημόσιο τομέα και άλλες διατάξεις»,

η) του Ν 5056/2023: «Αναμόρφωση του συστήματος διακυβέρνησης Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης α' και β' βαθμού, κατάργηση νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου δήμων, παρακολούθηση επιδόσεων τοπικής αυτοδιοίκησης οικονομική και διοικητική διαχείριση οργανισμών τοπικής αυτοδιοίκησης, ευζωία των ζώων συντροφιάς, κατασκευή και αναβάθμιση λειτουργούντων χερσαίων συνοριακών σταθμών και λοιπές διατάξεις του Υπουργείου Εσωτερικών»,

όπως ισχύουν.

2. Το Π.Δ. 149/2010: «Οργανισμός της Περιφέρειας Κρήτης»(ΦΕΚ 242/27-12-2010, τεύχος Α'), όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει με την αριθμ. **1218/ΦΕΚ 762 τ. Β' 26-02-2021** Απόφαση Συντονίστριας Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.

3. Τη με αριθμ. 2/2024 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου (**πρακτικό Ν° 1/02-01-2024**), που αφορά στην **Εκλογή τακτικών και αναπληρωματικών μελών της Περιφερειακής Επιτροπής Περιφέρειας Κρήτης**, για το πρώτο ήμισυ της αυτοδιοικητικής περιόδου 2024-2028 και συγκεκριμένα για την περίοδο από 02/01/2024 έως 30/06/2026.

4. Τη με αριθμ. πρωτ.: 9509/10-01-2024 απόφαση του Περιφερειάρχη Κρήτης που αφορά στον ορισμό προέδρου της Περιφερειακής Επιτροπής της κας Λιονή Μαρίας Αντιπεριφερειάρχη ΠΕ Ρεθύμνου (λήξη θητείας 01-01-2025).

5. Την αριθμ. 1/2024 απόφαση Περιφερειακής Επιτροπής (**πρακτικό Ν° 1/19-01-2024**), που αφορά στην εκλογή Αντιπροέδρου Περιφερειακής Επιτροπής, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 175 του ν. 3852/2010 (Α' 87), όπως έχει

τροποποιηθεί και ισχύει με τις διατάξεις της παραγράφου 6 του άρθρου 19 του ν. 5056/2023.

6. Το με αριθμ. πρωτ.: **310665/09-09-2024** έγγραφο της **Δ/σης Οικονομικού ΠΚ**, στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

Με το παρόν έγγραφο εισηγούμαστε:

1. Την ανάκληση της απόφασης υπ αριθμ. 851/31-07-2024 της Περιφερειακής Επιτροπής σε ορθή επανάληψη ύστερα από το έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης στις 2/9/2024, με αρ. πρωτοκόλλου 8136 και σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4735/2020, η Περιφερειακή Επιτροπή είναι το αρμόδιο όργανο για να εγκρίνει τον απολογισμό της Περιφέρειας και τους προϋπολογισμούς, ισολογισμούς, απολογισμούς, ετήσια προγράμματα δράσης και τις εκθέσεις πεπραγμένων των νομικών προσώπων και επιχειρήσεων της Περιφέρειας.
2. Την έγκριση απολογισμού εσόδων-εξόδων του οικονομικού έτους 2023

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις: του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης –Πρόγραμμα Καλλικράτης», του Π.Δ. 80/2016 «Ανάληψη υποχρεώσεων από τους Διατάκτες» (Α.145), και του Π.Δ. 149/2010 «Οργανισμός Περιφέρειας Κρήτης» (Α.242), όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.
2. Τις διατάξεις του Π.Δ. 30/96 (Κώδικας Νομ. Αυτοδ/σεων).
3. Τις διατάξεις του Ν.4270/14 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.
4. Τις διατάξεις του Ν.4735/2020, η Περιφερειακή Επιτροπή είναι το αρμόδιο όργανο για να εγκρίνει τον απολογισμό της Περιφέρειας και τους προϋπολογισμούς, ισολογισμούς, απολογισμούς, ετήσια προγράμματα δράσης και τις εκθέσεις πεπραγμένων των νομικών προσώπων και επιχειρήσεων της Περιφέρειας.
5. Την αρ.49041/25-07-2022 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών με θέμα «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των Περιφερειών, οικονομικού έτους 2023».
6. Τις επιμέρους εκθέσεις της Δ/σης Οικονομικού (00-01) και των Δ/σεων Διοικητικού-Οικονομικού των Περιφερειακών Ενοτήτων Ρεθύμνου 02, Χανίων 03 και Λασιθίου 04 επί του απολογισμού εσόδων-εξόδων οικονομικού έτους 2023.

Θέτουμε στην κρίση σας τον Απολογισμό Εσόδων – Εξόδων Περιφέρειας Κρήτης οικονομικού έτους 2023 ως εξής:

ΕΝΟΤΗΤΑ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΕΣΟΔΑ	ΕΞΟΔΑ	ΤΥ ΧΡΗΣΗΣ 2023 ΠΟΥ ΜΕΤΑΦΕΡΕΤΑΙ ΣΤΟ 2024
00 ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ	187.759.955,54	113.236.787,23	106.024.919,27	7.211.867,96
01 ΗΡΑΚΛΕΙΟ	33.217.827,68	29.864.952,39	19.699.180,13	10.165.772,26
02 ΡΕΘΥΜΝΟ	19.810.676,32	19.510.609,19	12.976.111,08	6.534.498,11
03 ΧΑΝΙΑ	33.308.572,16	32.642.749,93	19.541.331,10	13.101.418,83
04 ΛΑΣΙΘΙ	20.049.209,94	19.655.414,39	9.391.717,37	10.263.697,02
05 ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ Π.Κ.	21.487.075,67	13.354.545,23	12.639.394,80	715.150,43

ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΚΡΗΤΗΣ	<u>315.633.317,31</u>	<u>228.265.058,36</u>	<u>180.272.653,75</u>	<u>47.992.404,61</u>
--	------------------------------	------------------------------	------------------------------	-----------------------------

Κύριες πηγές εσόδων για το οικονομικό έτος 2023 ήταν α) οι επιχορηγήσεις από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους, β) τα έσοδα από τέλη άδειας & μεταβίβασης οχημάτων, γ) οι επιχορηγήσεις από τον Κρατικό Προϋπολογισμό, δ) λοιπά έσοδα από διάφορες πηγές και έσοδα από τόκους.

Τα έξοδα του οικονομικού έτους 2023 σύμφωνα με τις προαναφερόμενες διατάξεις καταλογίζονταν στους Φορείς και ΚΑΕ που είχαν εγγραφεί στον προϋπολογισμό της Περιφέρειας Κρήτης.

Τα προϋπολογισθέντα και τα πραγματοποιηθέντα Έσοδα και Έξοδα οικονομικού έτους 2023 διαμορφώθηκαν ως εξής:

Έσοδα προϋπολογισθέντα	<u>315.633.317,31</u>
Έσοδα πραγματοποιηθέντα	<u>228.265.058,36</u>

Στα πραγματοποιηθέντα έσοδα περιλαμβάνεται και το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022 ποσού 51.938.681,26€.

Έξοδα προϋπολογισθέντα	<u>315.633.317,31</u>
Έξοδα πραγματοποιηθέντα	<u>180.272.653,75</u>

Το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2023 (**228.265.058,36** – **180.272.653,75**)=**47.992.404,61€** μεταφέρεται στη χρήση 2024.

Ο αρχικός προϋπολογισμός οικ. έτους 2023 της Περιφέρειας Κρήτης εγκρίθηκε με την αριθμ 139/07-12-2022 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Κρήτης και την αριθμ 10260/08-02-2023 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.

7. Το με αριθμ. πρωτ.: **247788/16-07-2024** έγγραφο της **Δ/σης Οικονομικού ΠΚ**, στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

A. ΝΟΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ

1. Με τις διατάξεις: του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης –Πρόγραμμα Καλλικράτης», του Π.Δ. 113/2010 «Ανάληψη υποχρεώσεων από τους Διατάκτες» (Α.194), και του Π.Δ. 149/2010 «Οργανισμός Περιφέρειας Κρήτης» (Α.242),όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
2. Με τις διατάξεις: του Ν. 2218/94 (ΦΕΚ 90Α) όπως τροποποιήθηκαν και συμπληρώθηκαν μεταγενέστερα με τις διατάξεις των Ν. 2240/94 (ΦΕΚ 153Α), Ν. 2273/94 (ΦΕΚ113Α), Ν. 2503/97 (ΦΕΚ 107Α), Ν. 3274/04 (ΦΕΚ 195Α) και Π.Δ. 30/96 (Κώδικας Νομ. Αυτοδ/σεων).
3. Τις διατάξεις του Ν.4270/14 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.
4. Την αρ. 49041/25-07-2022 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών με θέμα «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των Περιφερειών, οικονομικού έτους 2023».

B. ΕΣΟΔΑ

Κύριες πηγές εσόδων για το οικονομικό έτος 2023 ήταν οι επιχορηγήσεις από α) Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους, β) Ίδια Έσοδα από την είσπραξη τέλους άδειας

& τέλους μεταβίβασης αυτ/των οχημάτων γ) λοιπά έσοδα από διάφορες πηγές και έσοδα από τόκους.

Τα Έσοδα της Ενότητας Περιφέρειας 00 κατατίθεντο σε έντοκους λογαριασμούς στην Παγκρήτια Συνεταιριστική Τράπεζα σύμφωνα με την αρ. 26/2011 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου, και στην Τράπεζα Ελλάδος σε λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης σύμφωνα με το ΦΕΚ 604/15-02-2021.

Γ. ΕΞΟΔΑ

Τα έξοδα του οικονομικού έτους 2023 σύμφωνα με τις προαναφερόμενες διατάξεις (κεφ. Α΄) καταλογίζονταν στους Φορείς και ΚΑΕ που είχαν εγγραφεί στον προϋπολογισμό της Ενότητας Περιφέρειας 00.

Τα προϋπολογισθέντα όπως και τα πραγματοποιηθέντα Έσοδα και Έξοδα οικονομικού έτους 2023 διαμορφώθηκαν ως εξής:

Έσοδα προϋπολογισθέντα	187.759.955,54
Έσοδα πραγματοποιηθέντα	113.236.787,23
Έξοδα προϋπολογισθέντα	187.759.955,54
Έξοδα πραγματοποιηθέντα	106.024.919,27

Στα πραγματοποιηθέντα έσοδα περιλαμβάνεται και το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022 ποσού 6.199.658,75€.

Το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2023 το οποίο ανέρχεται στο ποσό των 7.246.884,16€, προκύπτει από τον παρακάτω πίνακα και μεταφέρεται στην χρήση 2024.

Έσοδα πραγματοποιηθέντα	113.236.787,23
Έξοδα πραγματοποιηθέντα	- 106.024.919,27
Ταμειακό υπόλοιπο των κρατήσεων 2023	+ 35.016,20

Ο αρχικός προϋπολογισμός οικ. έτους 2023 της Περιφέρειας Κρήτης εγκρίθηκε με την αριθμ **139/07-12-2022** απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Κρήτης και την αριθμ **10260/08-02-2023** απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.

Πραγματοποιήθηκαν πέντε (5) τροποποιήσεις του προϋπολογισμού της Ενότητας Περιφέρειας 00 για το οικονομικό έτος 2023, οι οποίες εγκρίθηκαν με τις ακόλουθες αποφάσεις του Περιφερειακού Συμβουλίου Κρήτης: η 1^η τροποποίηση με την αρ. 95/2023, η 2^η με την αρ. 161/2023, η 3^η με την αρ. 243/2023, η 4^η με την αρ. 310/2023 και η 5^η με την αρ. 372/2023 του Περιφερειακού Συμβουλίου.

Η ενσωμάτωση του Π.Δ.Ε στον Προϋπολογισμό της Περιφέρειας Κρήτης έγινε με συμψηφιστικές εγγραφές Γραμματίων Είσπραξης και Ενταλμάτων πληρωμής συνολικού ποσού 88.668.314,36€.

Δ. ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΡΙΤΩΝ

Κατά την πληρωμή των δαπανών έγιναν οι προβλεπόμενες κρατήσεις (υπέρ ΙΚΑ, ΤΕΑΜ, ΦΜΥ, ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ, ΟΓΑ, ΜΤΠΥ, ΤΠΔΥ, ΤΑΜΕΙΟΥ ΑΡΩΓΗΣ κλπ) που αποδόθηκαν στους δικαιούχους.

Τα αποδεικτικά απόδοσης των παραπάνω κρατήσεων επισυνάπτονται στις μηνιαίες καταστάσεις των κρατήσεων και θα υποβληθούν μαζί με τα άλλα δικαιολογητικά του απολογισμού στο Ελεγκτικό Συνέδριο (Μονομελές κλιμάκιο Ν. Ηρακλείου).

Ε. ΑΝΑΛΥΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ

Η κίνηση των λογαριασμών που τηρούσε η Ενότητα Περιφέρειας 00 στην Παγκρήτια Συνεταιριστική Τράπεζα και στην Τράπεζα Ελλάδος κατά το έτος 2023 και μέχρι 31.12.2023 εμφανίζεται στους συνημμένους πίνακες που γίνεται ανάλυση των υπολοίπων και στα EXTRAITS του μηνός Δεκεμβρίου 2023.

8. Το με αριθμ. πρωτ.: **249743/17-07-2024** έγγραφο της **Δ/σης Οικονομικού ΠΚ**, στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω

Α. ΝΟΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ

1. Με τις διατάξεις: του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης –Πρόγραμμα Καλλικράτης», του Π.Δ. 80/2016 «Ανάληψη υποχρεώσεων από τους Διατάκτες» (Α.145), και του Π.Δ. 149/2010 «Οργανισμός Περιφέρειας Κρήτης» (Α.242) όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει
2. Με τις διατάξεις: του Ν. 2218/94 (ΦΕΚ 90Α) όπως τροποποιήθηκαν και συμπληρώθηκαν μεταγενέστερα με τις διατάξεις των Ν. 2240/94 (ΦΕΚ 153Α), Ν. 2273/94 (ΦΕΚ113Α), Ν. 2503/97 (ΦΕΚ 107Α), Ν. 3274/04 (ΦΕΚ 195Α) και Π.Δ. 30/96 (Κώδικας Νομ. Αυτοδ/σεων).
3. Τις διατάξεις του Ν.4270/14 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.
4. Την αρ.49041/25-07-2022 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών με θέμα «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των Περιφερειών, οικονομικού έτους 2023».

Β. ΕΣΟΔΑ

Κύριες πηγές εσόδων για το οικονομικό έτος 2023 ήταν: α) οι επιχορηγήσεις από τον Κρατικό Προϋπολογισμό β) οι επιχορηγήσεις από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους, γ) τα τέλη άδειας & μεταβίβασης οχημάτων, δ) λοιπά έσοδα από διάφορες πηγές και έσοδα από τόκους.

Τα Έσοδα της Π.Ε. Ηρακλείου κατατίθεντο στην Παγκρήτια Συνεταιριστική Τράπεζα σύμφωνα με την αρ. 26/2011 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου, σε έντοκους λογαριασμούς που αντιστοιχούν σε ισάριθμες κατηγορίες εσόδων, και στην Τράπεζα Ελλάδος σε λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης σύμφωνα με το ΦΕΚ 604/15-02-2021.

Γ. ΕΞΟΔΑ

Τα έξοδα του οικονομικού έτους 2023 σύμφωνα με τις προαναφερόμενες διατάξεις (κεφ. Α΄) καταλογίζονταν στους Φορείς και ΚΑΕ που είχαν εγγραφεί στον προϋπολογισμό της Περιφερειακής Ενότητας Ηρακλείου.

Τα προϋπολογισθέντα όπως και τα πραγματοποιηθέντα Έσοδα και Έξοδα οικονομικού έτους 2023 διαμορφώθηκαν ως εξής:

Έσοδα προϋπολογισθέντα	33.217.827,68
Έσοδα πραγματοποιηθέντα	29.864.952,39

Έξοδα προϋπολογισθέντα	33.217.827,68
Έξοδα πραγματοποιηθέντα	19.699.180,13

Στα πραγματοποιηθέντα έσοδα περιλαμβάνεται και το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022 ποσού 13.381.038,78€.

Το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2023 το οποίο ανέρχεται στο ποσό των 10.450.367,92€ €, προκύπτει από τον παρακάτω πίνακα και μεταφέρεται στην χρήση 2024.

Έσοδα πραγματοποιηθέντα	29.864.952,39
Έξοδα πραγματοποιηθέντα	- 19.699.180,13
Ταμειακό υπόλοιπο των κρατήσεων 2023	+ 284.595,66

Ο αρχικός προϋπολογισμός οικ. έτους 2023 της Περιφέρειας Κρήτης εγκρίθηκε με την αριθμ 139/07-12-2022 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Κρήτης και την αριθμ 10260/08-02-2023 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.

Πραγματοποιήθηκαν πέντε (5) τροποποιήσεις του προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας Ηρακλείου 01 για το οικονομικό έτος 2023, οι οποίες εγκρίθηκαν με τις ακόλουθες αποφάσεις του Περιφερειακού Συμβουλίου Κρήτης: η 1^η τροποποίηση με την αρ. 95/2023, η 2^η με την αρ. 161/2023 , η 3^η με την αρ. 243/2023, η 4^η με την αρ. 310/2023 και η 5^η με την αρ. 372/2023 του Περιφερειακού Συμβουλίου.

Δ. ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΡΙΤΩΝ

Κατά την πληρωμή των δαπανών έγιναν οι προβλεπόμενες κρατήσεις (υπέρ ΙΚΑ, ΤΕΑΜ, ΦΜΥ, ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ, ΟΓΑ, ΜΤΠΥ, ΤΠΔΥ, ΤΑΜΕΙΟΥ ΑΡΩΓΗΣ κλπ) που αποδόθηκαν στους δικαιούχους.

Τα αποδεικτικά απόδοσης των παραπάνω κρατήσεων επισυνάπτονται στις μηνιαίες καταστάσεις των κρατήσεων και θα υποβληθούν μαζί με τα άλλα δικαιολογητικά του απολογισμού στο Ελεγκτικό Συνέδριο (Μονομελές κλιμάκιο Ν. Ηρακλείου).

Ε. ΑΝΑΛΥΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ

Η κίνηση των λογαριασμών που τηρούσε η Περιφερειακή Ενότητα Ηρακλείου στην Τράπεζα Πειραιώς, στην Παγκρήτια Συνεταιριστική Τράπεζα και στην Τράπεζα της Ελλάδος κατά το έτος 2023 και μέχρι 31.12.2023 εμφανίζεται στους συνημμένους πίνακες που γίνεται ανάλυση των υπολοίπων και στα EXTRAITS του μηνός Δεκεμβρίου 2023.

9. Το με αριθμ. πρωτ.: **218982/25-06-2024** έγγραφο της **Δ/σης Διοικητικού - Οικονομικού ΠΕ Ρεθύμνου**, στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

Α. ΝΟΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ

Με τις διατάξεις του Ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης –Πρόγραμμα Καλλικράτης», του Π.Δ. 80/2016 «Ανάληψη υποχρεώσεων από τους Διατάκτες» (Α.145).

Τις διατάξεις του Π.Δ. 149/2010 (ΦΕΚ 242/27-12-2010, τεύχος Α') «Οργανισμός της Περιφέρειας Κρήτης» όπως τροποποιήθηκε και κωδικοποιήθηκε με την αριθμ. 1218/16.2.2021 Απόφαση της Συντονίστριας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης, «Έγκριση τροποποίησης του Οργανισμού Εσωτερικής Υπηρεσίας της Περιφέρειας Κρήτης» (ΦΕΚ 762/Β').

Τις διατάξεις του Ν.4270/14 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

Την αρ. **49041/25-07-2022** (Α.Δ.Α.: 6ΚΗΠ46ΜΤΛ6-Σ9Η) Κ.Υ.Α. των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών & Διοικ. Ανασυγκρότησης με τίτλο «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των Περιφερειών, οικονομικού έτους 2023».

Β. ΕΣΟΔΑ

Κύριες πηγές εσόδων για το οικονομικό έτος 2023 ήταν: α) οι επιχορηγήσεις από τον Κρατικό Προϋπολογισμό, β) οι επιχορηγήσεις από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (Κ.Α.Π.), γ) τα τέλη άδειας & μεταβίβασης οχημάτων, δ) λοιπά έσοδα από διάφορες πηγές και έσοδα από τόκους.

Τα Έσοδα της Π.Ε. Ρεθύμνου κατατέθηκαν στην **Παγκρήτια Συνεταιριστική Τράπεζα** σύμφωνα με την αρ. 26/2011 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου και στην **Τράπεζα Ελλάδος** σύμφωνα με την αριθμ 279045/21-09-2021 Απόφασης του Περιφερειάρχη Κρήτης, σε έντοκους λογαριασμούς που αντιστοιχούν σε ισάριθμες κατηγορίες εσόδων.

Για την είσπραξη των βεβαιωθέντων Εσόδων εκδόθηκαν επτακόσια είκοσι τρία (**723**) Γραμμάτια Είσπραξης συνολικού ποσού **21.366.359,58 €**. Στα πραγματοποιηθέντα έσοδα περιλαμβάνεται και το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022 ποσού **6.159.592,23 €**.

Γ. ΕΞΟΔΑ

Τα έξοδα του οικονομικού έτους 2023, σύμφωνα με τις προαναφερόμενες διατάξεις, καταλογίζονταν στους Φορείς και Κ.Α.Ε., που είχαν εγγραφεί στον προϋπολογισμό της Περιφερειακής Ενότητας Ρέθυμνου. Τα προϋπολογισθέντα όπως και τα πραγματοποιηθέντα Έσοδα και Έξοδα οικονομικού έτους 2023 διαμορφώθηκαν ως εξής:

Περιγραφή	Εγκεκριμένος	Αναμορφώσεις Σύνολο	Διαμορφωμένος Σύνολο	Πραγματ/θέντα Σύνολο
Γενικά Σύνολα Εσόδων 2023	20.686.753,71	-876.077,39	19.810.676,32	19.510.609,19
Γενικά Σύνολα Εξόδων 2023	20.686.753,71	-876.077,39	19.810.676,32	12.976.111,08
ΥΠΟΛΟΙΠΑ	0,00	0,00	0,00	6.534.498,11

Το ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2023 (**19.510.609,19-12.976.111,08=6.534.498,11**) μεταφέρεται στη χρήση οικ. Έτους 2023. Από αυτά, το ποσό των **3.177.817,86 €** βρίσκονται στην Τράπεζα της Ελλάδος, το ποσό **1.172,84 €** στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων,, και τα υπόλοιπα σε λογαριασμούς της Παγκρήτιας Τράπεζας.

Κατά το οικονομικό έτος 2023 εκδόθηκαν συνολικά χίλια εξακόσια ενενήντα έξι (**1.696**) Τακτικά Χρηματικά Εντάλματα συνολικού ποσού **14.795.231,18 €**, εκ των οποίων ένα (**1**) ήταν Ένταλμα Προπληρωμής.

Ο Αρχικός Προϋπολογισμός οικ. έτους 2023 της Περιφέρειας Κρήτης εγκρίθηκε με την αριθμ. **10260/08-02-2023** (ΑΔΑ: Ψ4890Ρ1Θ-ΒΧΗ) απόφαση έγκρισης της Γραμματέας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.

Πραγματοποιήθηκαν πέντε (**5**) τροποποιήσεις προϋπολογισμού, οι οποίες εγκρίθηκαν με τις ακόλουθες Αποφάσεις Περιφερειακού Συμβουλίου:

- Η 1η με την αρ. **95/2023**, πρακτ. Νο. 10/04-05-2023 (Α.Δ.Α.: ΨΥΒΗ7ΛΚ-Ξ8Π) και την **4518/16-05-2023** απόφαση έγκρισης της Γραμματέας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης (Α.Δ.Α.: Ψ631ΟΡ1Θ-ΦΣΔ),
- η 2η με την αρ. **161/2023**, πρακτ. Νο. 14/03-07-2023 (Α.Δ.Α.: 6ΙΙΣ7ΛΚ-5Σ3), και την **6777/07-07-2023** απόφαση έγκρισης της Γραμματέας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης (Α.Δ.Α.: 6ΓΠ8ΟΡ1Θ-Β2Ζ),
- η 3η με την αρ. **243/2023**, πρακτ. Νο. 17/23-08-2023 (Α.Δ.Α.: ΨΘΚΜ7ΛΚ-ΧΝ6), και την **9046/14-09-2023** απόφαση έγκρισης της Γραμματέας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης (Α.Δ.Α.: Ψ62ΗΟΡ1Θ-0ΟΧ),

- η 4η με την αρ. **310/2023**, πρακτ. Νο. 21/14-11-2023 (Α.Δ.Α.: ΨΩΞΘ7ΛΚ-0ΑΘ), και την **11346 /24-11-2023** απόφαση έγκρισης της Γραμματέας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης (Α.Δ.Α.: ΨΕΘΠΟΡ1Θ-59Ι),
- η 5η με την αρ. **372/2023**, πρακτ. Νο. 25/29-12-2023 (Α.Δ.Α.: ΨΛΗΧ7ΛΚ-Ρ0Φ), και την **2180 /07-03-2024** απόφαση έγκρισης της Γραμματέας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης (Α.Δ.Α.: 9Ρ0ΚΟΡ1Θ-101).

Δ. ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΡΙΤΩΝ

Κατά την πληρωμή των δαπανών έγιναν οι προβλεπόμενες κρατήσεις συνολικού ποσού **1.863.794,31 €** υπέρ (Ι.Κ.Α., TEAM, Φ.Μ.Υ., ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ, Ο.Γ.Α., Μ.Τ.Π.Υ., Τ.Π.Δ.Υ., ΤΑΜΕΙΟΥ ΑΡΩΓΗΣ κ.λπ.) και από αυτά ποσό **1.629.149,39 €** αποδόθηκε στους δικαιούχους, ενώ το υπόλοιπο (**234.644,92 €**) καταβλήθηκε τον Ιανουάριο του επόμενου έτους, όπως προβλέπει η νομοθεσία.

Ε. ΑΝΑΛΥΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ

Οι κινήσεις των Τραπεζικών Λογαριασμών της Περιφερειακής Ενότητας Ρεθύμνης, που τηρούνται στην Παγκρήτια Συνεταιριστική Τράπεζα και στην Τράπεζα Ελλάδος, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπου γίνεται η ανάλυση των ταμειακών υπολοίπων, αλλά και στα extraits μηνός Δεκεμβρίου 2023.

ΣΤ. ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Το Τραπεζικό Ταμ. Υπόλοιπο των Λογαριασμών μας στις 31/12/2022 ήταν **6.710.900,31 €**, σύμφωνα με τα extraits της Παγκρήτιας Συνεταιριστικής Τράπεζας, του Τ.Π.Δ. και της Τράπεζας Ελλάδος, ενώ το Λογιστικό Ταμ. Υπόλοιπο ανήλθε στο ποσό των **6.769.143,03 €** ($6.534.498,11 + 234.644,92 = 6.769.143,03$).

Η παραπάνω διαφορά οφείλεται:

α) Στην προπληρωμή μισθοδοσίας του 1^{ου} 15νθημέρου Ιανουαρίου 2024 των Μονίμων Υπαλλήλων, από την Ενιαία Αρχή Πληρωμών ποσού **58.136,08 €** τον Δεκέμβριο του 2023, χωρίς αντίστοιχη έκδοση εντάλματος από την οικονομική υπηρεσία μέσα στο οικ. έτος 2023, για αυτό το λόγο προσθέτουμε το ποσό των **58.136,08 €**. Έτσι έχουμε: ($6.710.900,31 + 58.136,08 = 6.769.036,39$).

β) Στην εκ παραδρομής εξόφληση από την Παγκρήτια Συνεταιριστική Τράπεζα δύο (2) επιταγών συνολικού ποσού **30,02 €**, που αφορούσε το οικ. έτος 2011, και στην προμήθεια τριών (3) Εγγυητικών Επιστολών συνολικού ποσού **76,62 €** από την Α.Τ.Ε. που αφορούσε επίσης το οικ. έτος 2011. Οι διαφορές μας με τις τράπεζες τακτοποιήθηκαν μετά την κατάθεση των εν λόγω ποσών το οικ. έτος 2012, όμως από τον Απολογισμό του 2013 και έπειτα παραμένουν ως "συμψηφιστικές εγγραφές", και για αυτό το λόγο προσθέτουμε το ποσό των **106,64 €**. Έτσι έχουμε: ($6.769.036,39 + 106,64 = 6.769.143,03$).

Επομένως, βάσει των ανωτέρω, το Λογιστικό Ταμειακό Υπόλοιπο 2023, διαμορφώνεται σε **6.769.143,03 €**, το οποίο μεταφέρουμε και εγγράφουμε στο σκέλος των Εσόδων του Προϋπολογισμού του οικονομικού έτους 2023. Από αυτά, το ποσό των **3.235.953,94 €** τηρείται στην **Τράπεζα Ελλάδος**, σύμφωνα με την αριθμ 279045/21-09-2021 Απόφαση του Περιφερειάρχη Κρήτης, το ποσό των **1.172,84 €** στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, και το ποσό των **3.532.016,25 €** τηρείται στην **Παγκρήτια Συνεταιριστική Τράπεζα**, σύμφωνα με την αρ. 26/2011 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου.

10. Το με αριθμ. πρωτ.: **232789/03-07-2024** έγγραφο της **Δ/σης Διοικητικού - Οικονομικού ΠΕ Χανίων**, στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

Α. ΝΟΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ

1. Με τις διατάξεις: του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης –Πρόγραμμα Καλλικράτης», του Π.Δ.

- 80/2016 «Ανάληψη υποχρεώσεων από τους Διατάκτες» (Α'145), και του Π.Δ. 149/2010 «Οργανισμός Περιφέρειας Κρήτης» (Α.242), του Ν. 2218/94 (ΦΕΚ 90Α) όπως τροποποιήθηκαν και συμπληρώθηκαν μεταγενέστερα με τις διατάξεις των Ν. 2240/94 (ΦΕΚ 153Α), Ν. 2273/94 (ΦΕΚ113Α), Ν. 2503/97 (ΦΕΚ 107Α), Ν. 3274/04 (ΦΕΚ 195Α) και Π.Δ. 30/96 (Κώδικας Νομ. Αυτοδ/σεων).
2. Για την εκτέλεση του προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας Χανίων 03 εφαρμόστηκαν: α) οι προαναφερόμενες διατάξεις, β) του Ν.Δ. 496/74 (ΦΕΚ 204Α) «περί λογιστικού Ν.Π.Δ.Δ.», γ) οι διατάξεις των Π.Δ. 465/75 (ΦΕΚ 147Α), 470/75 (ΦΕΚ 148Α), 584/75 (ΦΕΚ 188Α), 656/75 (ΦΕΚ 217Α), 697/76 (ΦΕΚ 255Α), και 698/76 (ΦΕΚ 255Α) που εκδόθηκαν σε εκτέλεση του βασικού Ν.Δ. 496/74, δ) το αριθμ. 118 άρθρ. του Ν. 2362/95 (ΦΕΚ 247Α), ε) ο Ν. 2672/98 (ΦΕΚ 290Α), στ) το άρθρ. 30 παρ. 5 του Ν. 2768/99 (ΦΕΚ 273Α), ζ) το άρθρ. 27 του Ν. 3220/04 (ΦΕΚ 15Α), η) τα άρθρ. 1 και 19 του Ν. 3345/05 (ΦΕΚ 138Α), θ) το άρθρ. 12 του Ν. 3443/06 (ΦΕΚ 41Α), ι) το άρθρ. 26 του Ν. 3448/06 (ΦΕΚ 57Α), και κ) το άρθρ. 42 π.4 του Ν. 3731/08 (ΦΕΚ 263Α).
 3. Με τις διατάξεις: του Ν. 2218/94 (ΦΕΚ 90Α) όπως τροποποιήθηκαν και συμπληρώθηκαν μεταγενέστερα με τις διατάξεις των Ν. 2240/94 (ΦΕΚ 153Α), Ν. 2273/94 (ΦΕΚ113Α), Ν. 2503/97 (ΦΕΚ 107Α), Ν. 3274/04 (ΦΕΚ 195Α) και Π.Δ. 30/96 (Κώδικας Νομ. Αυτοδ/σεων).
 4. Τις διατάξεις του Ν.4270/14 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.
 5. Τις διατάξεις του Ν.4496/2016 (ΦΕΚ 240 Α') «Έλεγχος Εκκαθάριση και Πληρωμή Δαπανών Δημοσίου», όπως ισχύει κλπ διατάξεις.

Β. ΕΣΟΔΑ

Κύριες πηγές εσόδων για το οικονομικό έτος 2023 ήταν: α) επιχορηγήσεις από τον Κρατικό Προϋπολογισμό, για λειτουργικές δαπάνες Προνοιακών Ιδρυμάτων, β) από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους ,για λειτουργικές δαπάνες, δαπάνες μισθοδοσίας, δαπάνες προστασίας Ελαιοπαραγωγής, δαπάνες μεταφοράς μαθητών και επενδύσεις οδικού δικτύου, γ) τα τέλη άδειας & μεταβίβασης οχημάτων, από παράβολα της Δ/σης Ανάπτυξης για άδειες επαγγελματιών, από εισπραξη βεβαιωμένων εσόδων και από επιχορηγήσεις για δαπάνες διαφόρων προγραμμάτων που υλοποιούνται μέσω της υπηρεσίας.

Τα Έσοδα της Π.Ε. Χανίων κατατίθενται Α) στην Παγκρήτια Συνεταιριστική Τράπεζα σύμφωνα με την αρ. 26/2011 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου, σε έντοκους λογαριασμούς που αντιστοιχούν σε ισάριθμες κατηγορίες εσόδων και Β) στην Τράπεζα της Ελλάδος, σύμφωνα με το ΦΕΚ β' 604/15-2-2021, την αριθμ 2/48784/ΔΛΤΠ/26-2-2021 εγκύκλιο οδηγιών του ΓΛΚ και την αριθμ 279045/21-9-2021 απόφαση της Περιφέρειας Κρήτης.

Γ. ΕΞΟΔΑ

Τα έξοδα του οικονομικού έτους 2023 σύμφωνα με τις προαναφερόμενες διατάξεις (κεφ. Α') καταλογίζονταν στους Φορείς και ΚΑΕ που είχαν εγγραφεί στον προϋπολογισμό της Περιφερειακής Ενότητας Χανίων.

Τα προϋπολογισθέντα όπως και τα πραγματοποιηθέντα Έσοδα και Έξοδα οικονομικού έτους 2023 διαμορφώθηκαν ως εξής:

Α. Έσοδα

Έσοδα προϋπολογισθέντα	33.308.572,16
Έσοδα πραγματοποιηθέντα	32.642.749,93

Στα πραγματοποιηθέντα έσοδα του έτους 2023 περιλαμβάνεται και εισπραχθέν χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης 2022, ποσού **14.918.068,07€**.

Β. Έξοδα

Έξοδα προϋπολογισθέντα	33.308.572,16
Έξοδα πραγματοποιηθέντα	19.541.331,10

Το Ταμειακό Υπόλοιπο της χρήσης 2023 εκ ποσού **13.169.806,68€** (32.711.137,78– 19.541.331,10), από τα οποία αφαιρείται ποσό 68.387,85€ που αφορά ταμειακό υπόλοιπο κρατήσεων και το υπόλοιπο εκ ποσού **13.101.418,83€** μεταφέρεται στη χρήση 2024.

Ο αρχικός προϋπολογισμός και το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.) οικ. Έτους 2023 της Περιφέρειας Κρήτης εγκρίθηκε με την αριθμ. **139/2022 Απόφαση** του Περιφερειακού Συμβουλίου Κρήτης Συμβουλίου Κρήτης και σύμφωνα με την αριθμ. Πρωτ. 10260/2022 /8-2-2023 (ΑΔΑ: Ψ489ΟΡ1Θ-ΒΧΗ) απόφαση της Συντονίστριας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης εγκρίθηκε ο Προϋπολογισμός, το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.) οικ. Έτους 2023 της Περιφέρειας Κρήτης.

1. Κατά το οικονομικό έτος 2023, εκδόθηκαν από το Τμήμα Οικ/κής δύο χιλιάδες εκατό ογδόντα (**2180**) **Χρηματικά εντάλματα**, τα οποία & πληρώθηκαν στους δικαιούχους από το Τμήμα Ταμειακής Υπηρεσίας της Π.Ε Χανίων.

2. **Εκδόθηκαν 199 επιταγές** της Παγκρήτιας Συν/κής Τράπεζας, **συνολικού ποσού 1.098.829,55€**, για πληρωμή των δικαιούχων, των κρατήσεων μηνός, για πληρωμές της Δ.Ο.Υ, του ΙΚΑ (για λογ/σμό δικαιούχων των οποίων οι προσκομισθείσες φορολογικές & ασφαλιστικές ενημερότητες είχαν παρακράτηση) & για πληρωμή διαφόρων φόρων.

Έχουν εξοφληθεί στην Τράπεζα, **μέχρι 31-12-2023** - σύμφωνα με τα μηνιαία extrait - **όλες, πλην τριών (3) επιταγών εκ των οποίων οι δύο (2) έχουν εξοφληθεί κατά το τρέχον έτος 2024.**

3. Πραγματοποιήθηκαν **επίσης:—1612 Εντολές, προς την Παγκρήτια Τράπεζα ΑΕ**, για **μεταφορά ποσών** προς πληρωμή δικαιούχων που διαμένουν εκτός αλλά & εντός του Νομού, καθώς και για πληρωμή της κράτησης υπέρ της Αρχής Εξέτασης Προδικαστικών Προσφυγών & έχουν εξοφληθεί όλες, από την Τράπεζα,

καθώς και

- 878 πληρωμές από την ΕΑΠ- ΔΙΑΣ για την πληρωμή:

α) πάσης φύσεως πρόσθετων αμοιβών του προσωπικού της ΠΕ Χανίων (ΟΔΟΙΠΟΡΙΚΑ – ΥΠΕΡΩΡΙΕΣ κ.λ.π)

β) Μισθοδοσίας παγιδοθετών, εργατών δακοκτονίας, τομεαρχών δακοκτονίας κ.λ.π) απόδοσης μηνιαίων κρατήσεων από ΕΑΠ- ΔΙΑΣ ΑΕ,

4. Καταχωρήθηκαν στο σύστημά μας οχτακόσια εβδομήντα (**878**) **Γραμμάτια, εκ των οποίων:**

- Τα **680** αφορούν **Γραμμάτια είσπραξης εσόδων, συνολικού ποσού 17.724.681,86€**

- Τα **162** αφορούν **Γραμμάτια κρατήσεων, συνολικού ποσού 2.852.741,40€**

Τα υπόλοιπα **36** αφορούν **Γραμμάτια Ταμειακού Υπολοίπου**

Δ. ΑΝΑΛΥΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ

Η κίνηση των λογαριασμών που τηρούσε η Περιφερειακή Ενότητα Χανίων στην Παγκρήτια Τράπεζα και στην Τράπεζα της Ελλάδος κατά το έτος 2023 (μέχρι 31.12.2023) εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες που γίνεται ανάλυση των υπολοίπων και στα EXTRAITS του μηνός Δεκεμβρίου 2023.

11. Το με αριθμ. πρωτ.: **233693/04-07-2024** έγγραφο της **Δ/σης Διοικητικού - Οικονομικού ΠΕ Λασιθίου**, στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

Α. ΝΟΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ

Έχοντας υπόψη τις διατάξεις :

1. του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης –Πρόγραμμα Καλλικράτης» όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει
2. Την με αρ. πρωτ. 1218/16-02-2021 (ΦΕΚ 762 τ.Β΄/26-02-2021) απόφαση της Συντονίστριας Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης για της έγκριση τροποποίησης του Οργανισμού Εσωτερικής Υπηρεσίας της Περιφέρειας Κρήτης.
3. του Ν. 4270/14 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – Δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει
4. του Π.Δ. 80/2016 (ΦΕΚ 145/Α/05-08-2016) «Ανάληψη υποχρεώσεων από τους Διατάκτες».
5. το Ν. 4625/2019 άρθρο 14 παρ. 2 περί τροποποίηση του άρθρου 159 του Ν. 3852/2010 (αρμοδιότητες Περιφερειάρχη).
6. την με αρ. πρωτ.: 13400/12-01-2024 (ΦΕΚ 506/26-01-2024 τ.Β΄) απόφαση Περιφερειάρχη για εξουσιοδότηση υπογραφής στους χωρικούς Αντιπεριφερειάρχες για τη διαχείριση του προϋπολογισμού των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Κρήτης

Β. ΕΣΟΔΑ

Κύριες πηγές εσόδων για το οικονομικό έτος 2023 ήταν: α) οι επιχορηγήσεις από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους, β) οι επιχορηγήσεις επενδύσεων, γ) τα τέλη άδειας & μεταβίβασης οχημάτων, και δ) λοιπά έσοδα από διάφορες πηγές και έσοδα από τόκους.

Τα Έσοδα της Π.Ε. Λασιθίου κατατίθεντο στην Παγκρήτια Συνεταιριστική Τράπεζα σύμφωνα με την αρ. 26/2011 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου, σε έντοκους λογαριασμούς που αντιστοιχούν σε ισάριθμες κατηγορίες εσόδων και στην Τράπεζα της Ελλάδος σύμφωνα με την αρ. 114/2019 απόφαση Περιφερειακού Συμβουλίου.

Γ. ΕΞΟΔΑ

Τα έξοδα του οικονομικού έτους 2023 σύμφωνα με τις προαναφερόμενες διατάξεις, καταλογίζονταν στους Φορείς και ΚΑΕ που είχαν εγγραφεί στον προϋπολογισμό της Π.Ε. Λασιθίου.

Τα προϋπολογισθέντα όπως και τα πραγματοποιηθέντα Έσοδα και Έξοδα οικονομικού έτους 2023 διαμορφώθηκαν ως εξής:

Έσοδα προϋπολογισθέντα	20.049.209,94
Έσοδα πραγματοποιηθέντα	19.655.414,39

Στα πραγματοποιηθέντα έσοδα περιλαμβάνεται και το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022 ποσού 11.090.352,80€ και τα έσοδα ποσού **1.383.856,14€ από τις κρατήσεις.**

Έξοδα προϋπολογισθέντα	20.049.209,94
Έξοδα πραγματοποιηθέντα	9.391.717,37

Στα πραγματοποιηθέντα έξοδα περιλαμβάνονται και η ενταλματοποίηση των κρατήσεων συνολικού ποσού **1.370.073,53€** Το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2023 το οποίο μεταφέρεται στο 2024 ανέρχεται στο ποσό των **10.356.202,82** ευρώ που προκύπτει από τα **19.655.414,39 - 9.391.717,37 = 10.263.697,02** και των

τελευταίων κρατήσεων του έτους ύψους **92.505,80€** που δεν πραγματοποιήθηκε η ενταλματοποίηση τους.

Για την πληρωμή των πάσης φύσεως δαπανών εκδόθηκαν από το Τμήμα Οικονομικής Διαχείρισης χίλια εκατόν ενενήντα ένα (1191) Χρηματικά Εντάλματα και εκατόν ενενήντα τρία (193) χρηματικά εντάλματα κρατήσεων.

Ο αρχικός προϋπολογισμός καθώς και οι πέντε (5) τροποποιήσεις του που έγιναν κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους εγκρίθηκαν με τις αρ. 95/2023, 161/2023, 243/2023, 310/2023 και την 372/2023, αντίστοιχα αποφάσεις του Περιφερειακού Συμβουλίου. Ο προϋπολογισμός έτους 2023 εγκρίθηκε με την αρ. 10260/2022/08-02-2023 απόφαση έγκρισης της Συντονίστριας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.

Δ. ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΡΙΤΩΝ

Κατά την πληρωμή των δαπανών έγιναν οι προβλεπόμενες κρατήσεις (υπέρ ΕΦΚΑ, ΤΕΑΜ, ΦΜΥ, ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ, ΟΓΑ, ΜΤΠΥ, ΤΠΔΥ, ΑΠΠ, ΕΑΑΔΗΣ, κλπ) που αποδόθηκαν στους δικαιούχους με την έκδοση χρηματικών ενταλμάτων.

Τα αποδεικτικά απόδοσης των παραπάνω κρατήσεων επισυνάπτονται στα χρηματικά εντάλματα των κρατήσεων.

Ε. ΑΝΑΛΥΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ

Η κίνηση των λογαριασμών που τηρούσε η Περιφερειακή Ενότητα Λασιθίου στην Παγκρήτια Συνεταιριστική Τράπεζα και στην Τράπεζα της Ελλάδος κατά το έτος 2023 και μέχρι 31.12.2023 εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες που γίνεται ανάλυση των υπολοίπων και στα EXTRAITS του μηνός Δεκεμβρίου 2023.

12. Την εισήγηση του κ. **Παπαδάκη Κων/νου**, προϊσταμένου Τμήματος Προϋπολογισμού και Δημοσιονομικών Αναφορών της Δ/σης Οικονομικού Π.Κ.
13. **Τις απόψεις της προέδρου και των μελών της Επιτροπής.**
Ύστερα από διαλογική συζήτηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Α. Ανακαλεί την υπ' αριθμ. 851/31-07-2024 απόφαση σε ορθή επανάληψη της Περιφερειακής Επιτροπής που αφορά στον **«Απολογισμό Εσόδων – Εξόδων Π.Κ. οικονομικού έτους 2023 και εισήγηση προς το Περιφερειακό Συμβούλιο για την έγκρισή του»**.

Β. Εγκρίνει τον Απολογισμό Εσόδων – Εξόδων Περιφέρειας Κρήτης οικονομικού έτους 2023, ως παρακάτω:

ΕΝΟΤΗΤΑ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΕΣΟΔΑ	ΕΞΟΔΑ	ΤΥ ΧΡΗΣΗΣ 2023 ΠΟΥ ΜΕΤΑΦΕΡΕΤΑΙ ΣΤΟ 2024
00 ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ	187.759.955,54	113.236.787,23	106.024.919,27	7.211.867,96
01 ΗΡΑΚΛΕΙΟ	33.217.827,68	29.864.952,39	19.699.180,13	10.165.772,26
02 ΡΕΘΥΜΝΟ	19.810.676,32	19.510.609,19	12.976.111,08	6.534.498,11
03 ΧΑΝΙΑ	33.308.572,16	32.642.749,93	19.541.331,10	13.101.418,83
04 ΛΑΣΙΘΙ	20.049.209,94	19.655.414,39	9.391.717,37	10.263.697,02
05 ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ Π.Κ.	21.487.075,67	13.354.545,23	12.639.394,80	715.150,43
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΚΡΗΤΗΣ	<u>315.633.317,31</u>	<u>228.265.058,36</u>	<u>180.272.653,75</u>	<u>47.992.404,61</u>

και σύμφωνα με τους πίνακες, οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

Κύριες πηγές εσόδων για το οικονομικό έτος 2023 ήταν α) οι επιχορηγήσεις από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους, β) τα έσοδα από τέλη άδειας & μεταβίβασης οχημάτων, γ) οι επιχορηγήσεις από τον Κρατικό Προϋπολογισμό, δ) λοιπά έσοδα από διάφορες πηγές και έσοδα από τόκους.

Τα έξοδα του οικονομικού έτους 2023 σύμφωνα με τις προαναφερόμενες διατάξεις καταλογίζονταν στους Φορείς και ΚΑΕ που είχαν εγγραφεί στον προϋπολογισμό της Περιφέρειας Κρήτης.

Τα προϋπολογισθέντα και τα πραγματοποιηθέντα Έσοδα και Έξοδα οικονομικού έτους 2023 διαμορφώθηκαν ως εξής:

Έσοδα προϋπολογισθέντα	315.633.317,31
Έσοδα πραγματοποιηθέντα	228.265.058,36

Στα πραγματοποιηθέντα έσοδα περιλαμβάνεται και το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022 ποσού 51.938.681,26€.

Έξοδα προϋπολογισθέντα	315.633.317,31
Έξοδα πραγματοποιηθέντα	180.272.653,75

Το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2023 (**228.265.058,36** – **180.272.653,75**)=**47.992.404,61€** μεταφέρεται στη χρήση 2024.

Ο αρχικός προϋπολογισμός οικ. έτους 2023 της Περιφέρειας Κρήτης εγκρίθηκε με την αριθμ 139/07-12-2022 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Κρήτης και την αριθμ 10260/08-02-2023 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης, σύμφωνα και με όσα αναφέρονται και στο σκεπτικό της παρούσας απόφασης.

Στην παρούσα απόφαση:

- **δήλωσαν παρών** οι περιφερειακοί σύμβουλοι κ.κ. **Δανέλλης Σπυριδωνας και Σμπώκος Βασίλειος.**
- **ψήφισε κατά** ο περιφερειακός σύμβουλος κ. **Μανουσάκης Νικόλαος**, αναφέροντας τα παρακάτω:

«Φαίνεται ολοκάθαρα ότι αν δεν είχε δοθεί από την κυβέρνηση στον περιφερειάρχη η δυνατότητα διανομής μέρους του ΠΔΕ, οι δυνατότητες από την κρατική χρηματοδότηση της περιφέρειας είναι ασήμαντες. Ωστόσο, και οι πιστώσεις του ΠΔΕ (που κι αυτές έχουν περιοριστεί) είναι δεσμευμένες από κυβέρνηση - ΕΕ σε συγκεκριμένους άξονες – κατευθύνσεις, υπάρχει δηλ. επιλεξιμότητα στα κριτήρια.

Τα χρήματα από τον κρατικό προϋπολογισμό που λείπουν από την περιφέρεια και τους δήμους, ενώ το 95% των φόρων το πληρώνει ο λαός και μόνο το 5% οι επιχειρηματικοί όμιλοι, δεν πάνε στη θάλασσα! Πάνε στους λίγους που κάνουν κουμάντο στην οικονομία, στα αρπακτικά της πράσινης και της ψηφιακής μετάβασης, στους εξοπλισμούς με βάση τα Νατοϊκά προτάγματα, κτλ. Αυτή την πολιτική για τους επιχειρηματικούς ομίλους και τα κέρδη τους η περιφέρεια την συγκαλύπτει, τη στηρίζει και την υλοποιεί! Η «Λαϊκή Συσπείρωση» είναι απέναντι στηρίζοντας στην πράξη όλα τα δίκαια αιτήματα και τους αγώνες λαού της περιοχής για την αναβάθμιση της ποιότητας ζωής και την κάλυψη των σύγχρονων λαϊκών αναγκών».

Αφού συντάχθηκε το παρόν υπογράφεται ως παρακάτω:
Ηράκλειο, **13-09-2024**

**Η πρόεδρος
της Περιφερειακής Επιτροπής**

Τα μέλη

**Λιονή Μαρία
Αντιπεριφερειάρχης
Π.Ε. Ρεθύμνου**

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΡΗΤΗΣ
 ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ
 Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
 ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΝΑΦΟΡΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΧΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΚΡΗΤΗΣ

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ		ΠΛΗΡΩΜΕΣ	
1. Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022 (όπως αναλύεται στους ισολογισμούς των ΠΕ)	51,938,681.26	1.Λειτουργικές δαπάνες	30,299,526.25
2. Μεταβολή Ταμειακού υπολοίπου	-161,514.07	2.Δακοκτονία	9,645,714.61
3. Επιχορηγήσεις από Κρατικό ΠΥ	690,617.46	3.Μεταφορά μαθητών	22,995,500.16
4. Επιχορηγήσεις από Κ.Α.Π.	64,351,458.73	4. Δημόσιες Επενδύσεις	102,418,782.37
α) ΚΑΠ για Μισθοδοσία	21,406,068.76	α) από ΚΑΠ	9,961,873.11
β)ΚΑΠ για Επενδύσεις	4,822,755.00	β) από Ίδια Έσοδα	3,782,374.69
γ) ΚΑΠ για Λειτουργικές δαπάνες	6,072,502.10	γ) ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ	6,220.21
δ) ΚΑΠ για Δακοκτονία	10,492,533.54	δ) Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	88,668,314.36
ε) ΚΑΠ για Μεταφορά Μαθητών	21,557,599.33	5.Διατροφικό Επίδομα	0.00
στ) ΚΑΠ για Διατροφικό επίδομα	0.00	6.ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	7,862.08
ζ) ΚΑΠ για ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	0.00	7. Ευρωπαϊκά Προγράμματα	1,389,422.02
5.Επιχορηγήσεις Προνοιακών Ιδρυμάτων	90,678.99	8.Προνοιακά Ιδρύματα	172,404.00
6. Τέλη αδειών και μεταβίβασης οχημάτων	5,512,738.81	9.Λοιπά	704,047.46
7. Επιχορηγήσεις για επενδύσεις (ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ)	0.00	10. Ταμειακό υπόλοιπο χρήσης 2023 που μεταφέρεται στη χρήση 2024	47,992,404.61
8. Προγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	88,668,314.36	11. Κρατήσεις	12,639,394.80
9.Ευρωπαϊκά Προγράμματα	1,832,612.71		
10. Τόκοι	591,079.65		
11. Λοιπά Έσοδα	2,017,252.08		
12.Κρατήσεις	12,733,138.38		
<u>ΣΥΝΟΛΟ</u>	<u>228,265,058.36</u>	<u>ΣΥΝΟΛΟ</u>	<u>228,265,058.36</u>

Ο ΑΝ.ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

Η ΓΕΝ. Δ/ΝΤΡΙΑ

Ο ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ

Κ.ΠΑΠΑΔΑΚΗΣ

Γ.ΣΟΥΛΑΤΟΥ

Μ.ΡΑΠΤΑΚΗ

ΣΤ.ΑΡΝΑΟΥΤΑΚΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΡΗΤΗΣ
ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΝΑΦΟΡΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΧΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ 00

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ		ΠΛΗΡΩΜΕΣ	
1. Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022	6,199,658.75	1.Λειτουργικές δαπάνες	12,665,107.27
2. Ταμειακό Υπόλοιπο Κρατήσεων 2022	-68,064.41	2.Δακοκτονία	0.00
3. Μεταβολή Ταμειακού υπολοίπου	287,713.98	3.Μεταφορά μαθητών	0.00
4. Επιχορηγήσεις από Κρατικό ΠΥ	310,601.38	4. Δημόσιες Επενδύσεις	91,937,389.98
5. Επιχορηγήσεις από Κ.Α.Π.	13,636,056.56	α) από ΚΑΠ	3,269,075.62
α) ΚΑΠ για Μισθοδοσία	11,041,556.76	β) από Ίδια Έσοδα	0.00
β)ΚΑΠ για Επενδύσεις	1,476,531.00	γ) ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ κλπ	0.00
γ) ΚΑΠ για Λειτουργικές δαπάνες	1,117,968.80	δ) Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	88,668,314.36
δ) ΚΑΠ για Δακοκτονία	0.00	5.Διατροφικό Επίδομα	0.00
ε) ΚΑΠ για Μεταφορά Μαθητών	0.00	6.ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	0.00
στ) ΚΑΠ για Διατροφικό επίδομα	0.00	7. Ευρωπαϊκά Προγράμματα	1,389,422.02
ζ) ΚΑΠ για ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	0.00	8.Προνοιακά Ιδρύματα	0.00
6.Επιχορηγήσεις Προνοιακών Ιδρυμάτων	0.00	9.Λοιπά	33,000.00
7. Τέλη αδειών και μεταβίβασης οχημάτων	1,321,292.98	10. Ταμειακό υπόλοιπο χρήσης 2023 που μεταφέρεται στη χρήση 2024	7,246,884.16
8. Επιχορηγήσεις για επενδύσεις (ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ κλπ)	0.00	11. Ταμειακό Υπόλοιπο Κρατήσεων	-35,016.20
9. Προγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	88,668,314.36		
10.Ευρωπαϊκά Προγράμματα	1,832,612.71		
11. Τόκοι	131,156.20		
12. Λοιπά Έσοδα (ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ΚΛΠ)	917,444.72		
ΣΥΝΟΛΟ	113,236,787.23	ΣΥΝΟΛΟ	113,236,787.23

Ο ΑΝ.ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ

Κ.ΠΑΠΑΔΑΚΗΣ

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

Γ.ΣΟΥΛΤΑΤΟΥ

Η ΓΕΝ. Δ/ΝΤΡΙΑ

Μ.ΡΑΠΤΑΚΗ

Ο ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ

ΣΤ.ΑΡΝΑΟΥΤΑΚΗΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
 ΧΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023
 ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 01

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ		ΠΛΗΡΩΜΕΣ	
1. Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022	13.381.038,78	1.Λειτουργικές δαπάνες	3.772.706,54
2.Ταμειακό Υπόλοιπο κρατήσεων 2022 που μεταφέρθηκε το 2023	-363.371,81	2.Δακοκτονία	3.200.945,47
3.Μεταβολές Ταμειακού Υπολοίπου	-449.228,05	3.Μεταφορά μαθητών	8.672.672,99
4. Επιχορηγήσεις από Κρατικό ΠΥ	205.281,87	4. Δημόσιες Επενδύσεις	3.495.226,13
5. Επιχορηγήσεις από Κ.Α.Π.	14.375.287,18	α) από ΚΑΠ	2.775.427,94
α) ΚΑΠ για Μισθοδοσία	0,00	β) από Ίδια Έσοδα	719.798,19
β)ΚΑΠ για Επενδύσεις	1.302.143,85	γ) ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ ΚΛΠ	0,00
γ) ΚΑΠ για Λειτουργικές δαπάνες	2.063.387,67	δ) Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	0,00
δ) ΚΑΠ για Δακοκτονία	3.882.237,42	5.Διατροφικό Επίδομα	0,00
ε) ΚΑΠ για Μεταφορά Μαθητών	7.127.518,24	6.ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	0,00
στ) ΚΑΠ για Διατροφικό επίδομα	0,00	7. Ευρωπαϊκά Προγράμματα	0,00
ζ) ΚΑΠ για ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	0,00	8.Προνοιακά Ιδρύματα	63.965,00
6.Επιχορηγήσεις Προνοιακών Ιδρυμάτων	63.965,00	9.Λοιπά	493.664,00
7. Τέλη αδειών και μεταβίβασης οχημάτων	2.147.243,43	10. Ταμειακό υπόλοιπο χρήσης 2023 που μεταφέρεται στη χρήση 2024	10.450.367,92
8. Επιχορηγήσεις για επενδύσεις (ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ ΚΛΠ)	0,00	11. Ταμειακό υπόλοιπο κρατήσεων 2023	-284.595,66
9. Προγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	0,00		
10.Ευρωπαϊκά Προγράμματα	0,00		
11. Τόκοι	170.643,93		
12. Λοιπά Έσοδα(ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ-ΠΡΟΣΤΙΜΑ)	334.092,06		
ΣΥΝΟΛΟ	29.864.952,39	ΣΥΝΟΛΟ	29.864.952,39

Ο ΑΝ.ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

Η ΓΕΝ. Δ/ΝΤΡΙΑ

Ο ΑΝΤΙΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ

Κ. ΠΑΠΑΔΑΚΗΣ

Γ.ΣΟΥΛΤΑΤΟΥ

Μ.ΡΑΠΤΑΚΗ

ΝΙΚ.ΣΥΡΙΓΩΝΑΚΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΡΗΤΗΣ
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΡΕΘΥΜΝΟΥ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ: ΦΛΟΥΡΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ
ΤΗΛ.: 2831340746
e-mail: flouris@crete.gov.gr

ΡΕΘΥΜΝΟ 08-05/2024

**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΧΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΡΕΘΥΜΝΟΥ (02)**

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ		ΠΛΗΡΩΜΕΣ	
1. Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022	6,159,592.23	1.Λειτουργικά	3,764,987.51
2. Επιχορηγήσεις από Κρατικό Π.Υ.	174,734.21	2.Δακοκτονία	1,680,348.85
3. Επιχορηγήσεις Κ.Α.Π.	12,346,083.24	3.Μεταφορά μαθητών	5,629,894.37
α) Κ.Α.Π. για μισθοδοσία	2,902,040.40	4. Δημόσιες Επενδύσεις	1,717,874.42
β) Κ.Α.Π. για επενδύσεις	578,513.25	α) από Κ.Α.Π	1,099,215.34
γ) Κ.Α.Π. για λειτουργικές δαπάνες	851,087.77	β) από Ίδια Έσοδα	612,438.87
δ) ΚΑΠ για δακοκτονία	1,468,954.70	γ) ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ	6,220.21
ε) ΚΑΠ για μεταφορά μαθητών	6,545,487.12	δ) Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περ. Ταμείο Ανάπτυξης)	0.00
στ) ΚΑΠ για Διατροφικό επίδομα		5.Διατροφικό Επίδομα	0.00
ζ) ΚΑΠ για ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής		6. ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	7,862.08
4.Επιχορηγήσεις Προνοιακών Ιδρυμάτων	15,631.00	7.Ευρωπαϊκά Προγράμματα	
5. Τέλη αδειών και μεταβίβασης οχημάτων	574,507.19	8. Προνοιακά Ιδρύματα	15,631.00
6. Επιχορηγήσεις για επενδύσεις (ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ)	0.00	9. Λοιπά	159,512.85
7. Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	0.00	10. Ταμειακό υπόλοιπο χρήσης 2023 που μεταφέρεται στη χρήση 2024	6,769,143.03
8. Ευρωπαϊκά Προγράμματα	0.00	11. Ταμειακό Υπόλοιπο κρατήσεων	-234,644.92
9. Τόκοι	67,827.36		
10. Λοιπά Έσοδα	172,233.96		
ΣΥΝΟΛΟ	19,510,609.19	ΣΥΝΟΛΟ	19,510,609.19

Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ

Ο ΑΝ/ΤΗΣ ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ
Τ.Ο.Δ.Η ΑΝ/ΤΡΙΑ ΔΙ/ΝΤΡΙΑ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ-ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥΗ ΑΝΤΙΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ
ΡΕΘΥΜΝΟΥ

Χ. ΦΛΟΥΡΗΣ

Χ ΦΛΟΥΡΗΣ

Β. ΒΑΡΖΟΠΟΥΛΟΥ

ΜΑΡΙΑ ΛΙΟΝΗ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΡΗΤΗΣ
ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΠΕ ΧΑΝΙΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΧΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΧΑΝΙΩΝ

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ		ΠΛΗΡΩΜΕΣ	
1. Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022	14,918,068.07	1.Λειτουργικές δαπάνες	6,710,061.16
2. Επιχορηγήσεις από Κρατικό ΠΥ		α) Δαπάνες Μισθοδοσίας	4,459,290.71
3. Επιχορηγήσεις από Κ.Α.Π.	16,136,812.80	β) Λειτουργικές δαπάνες	2,250,770.45
α) ΚΑΠ για Μισθοδοσία	4,975,008.40	2.Δακοκτονία	3,159,168.75
β)ΚΑΠ για Επενδύσεις	809,918.55	3.Μεταφορά μαθητών	6,971,469.04
γ) ΚΑΠ για Λειτουργικές δαπάνες	1,249,724.16	4. Δημόσιες Επενδύσεις	2,607,824.15
δ) ΚΑΠ για Δακοκτονία	2,728,058.72	α) από ΚΑΠ	1,218,857.95
ε) ΚΑΠ για Μεταφορά Μαθητών	6,374,102.97	β) από Ίδια Έσοδα	1,388,966.20
ζ) ΚΑΠ για ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής		5.ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	
4.Επιχορηγήσεις Προνοιακών Ιδρυμάτων	11,082.99	6. Ευρωπαϊκά Προγράμματα	
5. Τέλη αδειών και μεταβίβασης οχημάτων	1,035,670.53	7.Προνοιακά Ιδρύματα	92,808.00
6. Επιχορηγήσεις για επενδύσεις (ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ)		8.Λοιπά	
7. Προγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)		9. Ταμειακό υπόλοιπο χρήσης 2023 που μεταφέρεται στη χρήση 2024	13,169,806.68
8.Ευρωπαϊκά Προγράμματα		μειον ταμειακό υπόλοιπο κρατ 2023	68,387.85
9. Τόκοι	136,327.21		
10. Λοιπά Έσοδα	404,788.33		
ΣΥΝΟΛΟ	32,642,749.93	ΣΥΝΟΛΟ	32,642,749.93

Χανιά , 4 Ιουλίου 2024

Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ
ΤΜΗΜΑΤΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΑΧ/ΣΗΣ

Η ΑΝΑΠΛ.Δ/ΝΤΡΙΑ
Δ/ΚΟΥ-ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

Ο ΑΝΤΙΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ
ΧΑΝΙΩΝ

Ι.ΠΑΠΑΔΑΚΗΣ

ΧΡΥΣΟΥΛΑ ΚΟΥΝΑΛΑΚΗ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΑΛΟΓΕΡΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΡΗΤΗΣ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΕΝΟΤΗΤΑ ΛΑΣΙΘΙΟΥ
ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΧΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΛΑΣΙΘΙΟΥ

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ		ΠΛΗΡΩΜΕΣ	
1. Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022	11,090,352.80	1.Λειτουργικά	3,386,663.77
2. Επιχορηγήσεις από Κ.Π.		2.Δακοκτονία	1,605,251.54
3. Επιχορηγήσεις Κ.Α.Π.	7,857,218.95	3.Μεταφορά μαθητών	1,721,463.76
α) ΚΑΠ για Μισθοδοσία	2,487,463.20	4. Δημόσιες Επενδύσεις	2,660,467.69
β) ΚΑΠ για Επενδύσεις	655,648.35	α) από ΚΑΠ	1,599,296.26
γ) ΚΑΠ για Λειτουργικές δαπάνες	790,333.70	β) από Ίδια έσοδα	1,061,171.43
δ) ΚΑΠ για Δακοκτονία	2,413,282.70	γ) ΟΣΚ ΤΕΟ ΕΣΠΑ κλπ	0.00
ε) ΚΑΠ για Μεταφορά Μαθητών	1,510,491.00	δ) Περιφερειακό Ταμείο	0.00
στ) ΚΑΠ για Διατροφικό Επίδομα	0.00	5. Διατροφικό Επίδομα	0.00
ζ) ΚΑΠ για ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	0.00	6.ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	0.00
4. Επιχορηγήσεις Προνοιακών Ιδρυμάτων	0.00	7. Ευρωπαϊκά Προγράμματα	0.00
5. Τέλη αδειών και μεταβίβασης οχημάτων	434,024.68	8.Προνοιακά Ιδρύματα	
6. Επιχορηγήσεις για επενδύσεις (ΟΣΚ, ΕΟ, ΕΣΠΑ. Κλπ)	0.00	9.Λοιπά	17,870.61
7. Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	0.00	10. Ταμειακό υπόλοιπο χρήσης που μεταφέρεται στη χρήση 2023	10,356,202.82
8. Ευρωπαϊκά Προγράμματα	0.00	Μη ενταλματοποιημένες κρατήσεις	-92,505.80
9. Τόκοι	85,124.95		
10. Λοιπά Έσοδα	188,693.01		
ΣΥΝΟΛΟ	19,655,414.39	ΣΥΝΟΛΟ	19,655,414.39

Η Αν. Προισταμένη του Τμήματος
Οικονομικής Διαχείρισης

Δασκαλογιάννη Κωνσταντίνα

Η Αν Προισταμένη της Δ/σης
Διοικητικού Οικονομικού

Κληματσίδα Δέσποινα

Ο Αντιπεριφερειάρχης

Ανδρουλάκης Ιωάννης