



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΡΗΤΗΣ
Αυτοτελές Τμήμα Συλλογικών
Οργάνων**

Ταχ. Δ/ση : Πλατεία Ελευθερίας
Ταχ. Κώδικας : 712 01
Πληροφορίες : Άννα Μιχελινάκη
Τηλέφωνα : 2813 400228
e-mail : tyso@crete.gov.gr

**Ηράκλειο, 28 Αυγούστου 2023
Αρ. πρωτ.: 280287**

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

ΚΟΙΝ: - Αντιπεριφερειάρχες Π.Ε.
- Γενικές Διευθύνσεις Π.Κ.
- Δ/σεις Διοικητικού – Οικονομικού Π.Ε.

ΘΕΜΑ: Διαβίβαση της αριθ. **241/2023** απόφασης Περιφερειακού Συμβουλίου

Σας διαβιβάζουμε συνημμένα, για τις δικές σας ενέργειες, αντίγραφο της αριθμ. **241/2023** απόφασης Περιφερειακού Συμβουλίου (**απόσπασμα πρακτικού Ν°17/23-08-2023**), που αφορά στην **Συνοπτική έκθεση επί του Απολογισμού Εσόδων – Εξόδων Περιφέρειας Κρήτης οικονομικού έτους 2022**.

Η Προϊσταμένη του Τμήματος

Νίκη Βαρδιάμπαση

Εσωτερική Διανομή:

- Γραφείο Περιφερειάρχη
- Εκτελεστικό Γραμματέα



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΡΗΤΗΣ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ
ΑΔΑ:**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ Ν° 17/23-08-2023

Αριθμ. απόφ. 241/2023

Στο Ηράκλειο σήμερα την **Τετάρτη 23 Αυγούστου 2023** και ώρα **12:00** πραγματοποιήθηκε **δια ζώσης συνεδρίαση** στο Ηράκλειο (ξενοδοχείο ΑΤΛΑΝΤΙΣ - αίθουσα ΜΙΝΩΣ - οδός Υγείας αριθμ. 2) των μελών του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Κρήτης, που αναδείχθηκαν κατά τις εκλογές της 26^{ης} Μαΐου 2019 και ανακηρύχθηκαν με την αριθμ. 69/2019 απόφαση του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Ηρακλείου, ύστερα από τη με αριθμ. πρωτ. **269900/17-08-2023** Πρόσκληση του Προέδρου του.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκαν ο Περιφερειάρχης Κρήτης κ. Αρναουτάκης Σταύρος και οι Περιφερειακοί Σύμβουλοι κ.κ.: Αλεξάκης Γεώργιος, Ανδρουλάκης Ιωάννης (Αντιπεριφερειάρχης Περιφερειακής Ενότητας Λασιθίου), Αρχοντάκης Γεώργιος, Βαγιωνάκη Μερóπη, Βαμβακάς Λάμπρος, Δανδουλάκης Κωνσταντίνος, Δασκαλάκη Καλλιόπη (Πόπη), Δοξαστάκης Ζαχαρίας, Ζάχαρης Ευάγγελος (Πρόεδρος Περιφερειακού Συμβουλίου), Κακογιαννάκης Νικόλαος, Καλογεράς Νικόλαος (Αντιπεριφερειάρχης Περιφερειακής Ενότητας Χανίων), Καμπουράκης Λάμπρος (Αντιπεριφερειάρχης Κοινωνικής Πολιτικής ΠΚ), Κονταξάκης Γεώργιος, Κοπάσης Ελευθέριος, Κουκλινός Ανδρέας, Κριτσωτάκης Μιχαήλ, Κωνσταντινίδης Ευθύμιος (Θέμης), Λεονταράκης Ιωάννης, Λιονή Μαρία (Αντιπεριφερειάρχης Περιφερειακής Ενότητας Ρεθύμνου), Μαλανδράκη – Κρασουδάκη Σοφία, Μανούσακας Ιωάννης (Βλαντάς), Μανουσάκης Νικόλαος, Μαρινάκης Αλέξανδρος, Μαρκογιαννάκης Αλέξανδρος, Ματαλλιωτάκης Γεώργιος, Μηλάκη Γεωργία, Μπαριτάκης Παύλος, Ξενικάκης Κωνσταντίνος, Παπαβασιλείου Νεκτάριος, Παπαδεράκης Αντώνιος (Αντιπεριφερειάρχης Επιχειρηματικότητας Εμπορίου Καινοτομίας και Κοινωνικής Οικονομίας Π.Κ.), Παρασύρης Ιωάννης, Πισσούλης Γεώργιος (Αντιπεριφερειάρχης Αθλητισμού, Πρόληψης και Κινητών Μονάδων ΠΚ), Σαρρής Μιχαήλ, Σκουλάς Νικόλαος (Αντιπεριφερειάρχης Συντονισμού και Υποστήριξης Διεύθυνσης Τεχνικών Έργων ΠΚ), Συριγωνάκης Νικόλαος (Αντιπεριφερειάρχης Περιφερειακής Ενότητας Ηρακλείου), Τζεδάκης Σταύρος (Αντιπεριφερειάρχης Μεταφορών και Επικοινωνιών Π.Κ.), Τσιφετάκης Γεώργιος (Σερέτης), Φασουλάκης Κωνσταντίνος, Χανιωτάκη – Μυλωνάκη Μαρία, Χουδετσανάκη – Γιακουμάκη Ειρήνη (Αντιπεριφερειάρχης Πρωτογενή τομέα ΠΚ), Χουστουλάκη Γενοβέφα και Χρονάκης Νικόλαος.

Από τη συνεδρίαση απουσίαζαν αν και κλήθηκαν νόμιμα, οι κ.κ. Γουλιδάκης Ιωάννης, Γύπαρης Κωνσταντίνος, Καλλέργης Νικόλαος, Κουρουπάκης Αναστάσιος (Τάσος), Κουτεντάκη Ευχαριστία (Έφη), Κώτσογλου Κυριάκος (Αντιπεριφερειάρχης Τουρισμού και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης Π.Κ.), Μερωνιανάκης Γεώργιος, Ξυλούρης Νικόλαος (Αντιπεριφερειάρχης Περιβάλλοντος Π.Κ.) και Σπυρόπουλος Γεώργιος.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκαν ακόμα οι κ.κ.: Ραπτάκης Νικόλαος Εκτελεστικός Γραμματέας ΠΚ, Δοξάκη Ελένη Γενική Διευθύντρια Υποδομών ΠΚ, Δασκαλάκη Χρύσα Γενική Διευθύντρια Αναπτυξιακού Προγραμματισμού ΠΚ, Κριτσωτάκης Μαρίνος προϊστάμενος Γενικής Δ/σης Βιώσιμης Ανάπτυξης ΠΚ, Κοκοσάλης Ανδρέας Προϊστάμενος Δ/σης Σχεδιασμού και Περιφερειακού

Προγράμματος Ανάπτυξης ΠΚ, Γαβρήλου Βασιλική προϊσταμένη Δ/σης Διοίκησης και Ανθρώπινου Δυναμικού ΠΚ, Ζηδιανάκης Ιωάννης προϊστάμενος Δ/σης Αγροτικής Ανάπτυξης Π.Ε Ηρακλείου, Τριαματάκη Χαρά προϊσταμένη Τμήματος Συγκοινωνιακών Έργων Διεύθυνσης Τεχνικών Έργων ΠΕ Ηρακλείου, Παπαδάκης Κωνσταντίνος προϊστάμενος τμήματος Προϋπολογισμού και Δημοσιονομικών Αναφορών Δ/σης Οικονομικού ΠΚ, Μυλωνάκης Μιχαήλ προϊστάμενος τμήματος Προμηθειών Δ/σης Οικονομικού ΠΚ, Κουτράκη Γεωργία προϊσταμένη Τμήματος Ταμειακής Υπηρεσίας Δ/σης Οικονομικού ΠΚ, Μεθυμάκης Εμμανουήλ υπάλληλος Τμήματος Προσόδων και Περιουσίας Δ/σης Οικονομικού ΠΚ, Ατσαλάκης Μιχαήλ υπάλληλος Αυτοτελούς Γραφείου Τύπου και Δημοσίων Σχέσεων ΠΚ, Βογιατζή Χρυσάνθη ειδική σύμβουλος Αντιπεριφερειάρχη Περιβάλλοντος ΠΚ και για την τήρηση των πρακτικών οι: Βαρδιάμπαση Νίκη, Γιατρομανωλάκη Ευαγγελία, Μιχελινάκη Άννα, Νικάκη Δέσποινα και Πατεράκη Μαρία υπάλληλοι Αυτοτελούς Τμήματος Συλλογικών Οργάνων ΠΚ και η κα Χατζάκη Ελευθερία υπάλληλος στο Αυτοτελές Τμήμα Υποστήριξης Γενικής Διεύθυνσης Εσωτερικής Λειτουργίας Π.Κ.

Παρατήρηση:

Η Περιφερειακή Σύμβουλος κα Βαγιωνάκη Μερόπη απουσίαζε κατά την συζήτηση και ψήφιση των τριών ψηφισμάτων, τα οποία συζητήθηκαν στο τέλος της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος ύστερα από τη διαπίστωση απαρτίας κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης με τα παρακάτω θέματα ημερήσιας διάταξης:

ΘΕΜΑ 1.4: Συνοπτική έκθεση επί του Απολογισμού Εσόδων – Εξόδων Περιφέρειας Κρήτης οικονομικού έτους 2022.

Το Περιφερειακό Συμβούλιο έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις:

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

β) του **Ν. 3852/10**: «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης»,

γ) του **άρθρου 33** του **Ν. 5013/2023**: «Πολυεπίπεδη διακυβέρνηση, διαχείριση κινδύνων στον δημόσιο τομέα και άλλες διατάξεις»,

όπως έχουν τροποποιηθεί και 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. 01/2022 (πρακτ. Ν° 01/09-01-2022) απόφαση Π.Σ. εκλογής Προεδρείου του Περιφερειακού Συμβουλίου Κρήτης.

4. Τη με αριθμ. 23/2023 (πρακτικό Ν° 3/12-02-2023) απόφαση Π.Σ. που αφορά: **α) Αποδοχή παραίτησης** του Προέδρου του Περιφερειακού Συμβουλίου κ. Μπαριτάκη Παύλου και **β) Εκλογή νέου Προέδρου** του Περιφερειακού Συμβουλίου Περιφέρειας Κρήτης.

5. Την αριθμ. 989/2023 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής (απόσπασμα πρακτικού Νο 25/21-08-2023), που αφορά στην **Συνοπτική έκθεση επί του Απολογισμού Εσόδων – Εξόδων Περιφέρειας Κρήτης οικονομικού έτους 2022** και την **εισήγησή του στο Περιφερειακό Συμβούλιο για την ψήφιση του.**

6. Το με αριθμ. πρωτ.: 246189/26-07-2023 έγγραφο της **Δ/σης Οικονομικού ΠΚ**, στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

«Συνοπτική έκθεση επί του Απολογισμού Εσόδων – Εξόδων Περιφέρειας Κρήτης οικονομικού έτους 2022».

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. Την αρ. 55034/21-07-2021 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών με θέμα «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των Περιφερειών, οικονομικού έτους 2022».
5. 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 2022.

Θέτουμε στην κρίση σας τον Απολογισμό Εσόδων – Εξόδων Περιφέρειας Κρήτης οικονομικού έτους 2022 ως εξής:

ΕΝΟΤΗΤΑ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΕΣΟΔΑ	ΕΞΟΔΑ	ΤΥ ΧΡΗΣΗΣ 2022 ΠΟΥ ΜΕΤΑΦΕΡΕΤΑΙ ΣΤΟ 2023
00 ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ	133.194.881,59	95.937.086,09	89.805.491,75	6.199.658,75
01 ΗΡΑΚΛΕΙΟ	35.612.677,96	33.705.371,96	20.687.704,99	13.381.038,78
02 ΡΕΘΥΜΝΟ	18.731.237,95	18.527.775,95	12.368.183,72	6.349.562,94
03 ΧΑΝΙΑ	31.503.225,77	31.357.674,09	16.527.513,22	14.918.067,99
04 ΛΑΣΙΘΙ	19.335.901,85	19.018.983,46	8.007.399,38	11.090.352,80
05 ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ Π.Κ.	16.140.712,48	13.030.681,07	12.242.598,30	
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΚΡΗΤΗΣ	254.518.637,60	211.577.572,62	159.638.891,36	51.938.681,26

Κύριες πηγές εσόδων για το οικονομικό έτος 2022 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 2022 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 2022 διαμορφώθηκαν ως εξής:

Έσοδα προϋπολογισθέντα	254.518.637,60
Έσοδα πραγματοποιηθέντα	211.577.572,62

Στα πραγματοποιηθέντα έσοδα περιλαμβάνεται και το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2021 ποσού 57.848.902,00€.

Έξοδα προϋπολογισθέντα	254.518.637,60
Έξοδα πραγματοποιηθέντα	159.638.891,36

Το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022 (211.577.572,62 – 159.638.891,36) = 51.938.681,26€ μεταφέρεται στη χρήση 2023.

Ο αρχικός προϋπολογισμός οικ. έτους 2022 της Περιφέρειας Κρήτης εγκρίθηκε με την αριθμ **124/2021** απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Κρήτης και την αριθμ **10.841/13-01-2022** απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.

Πραγματοποιήθηκαν τέσσερις (4) τροποποιήσεις του προϋπολογισμού για το οικονομικό έτος 2022, οι οποίες εγκρίθηκαν με τις ακόλουθες αποφάσεις του Περιφερειακού Συμβουλίου Κρήτης : η 1^η τροποποίηση με την αρ. 42/2022, η 2^η με την αρ.87/2022, η 3^η με την αρ. 110/2022 και η 4^η με την αρ. 143/2022 του Περιφερειακού Συμβουλίου.

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

7. Το με αριθμ. πρωτ.: **246179/26-07-2023** έγγραφο της **Δ/σης Οικονομικού ΠΚ**, στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

«Έκθεση επί του Απολογισμού Εσόδων – Εξόδων Ενότητας Περιφέρειας 00 οικονομικού έτους 2022».

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. 55034/21-07-2021 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών με θέμα «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των Περιφερειών, οικονομικού έτους 2022».

B. ΕΣΟΔΑ

Κύριες πηγές εσόδων για το οικονομικό έτος 2022 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 2022 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 2022 διαμορφώθηκαν ως εξής:

Έσοδα προϋπολογισθέντα	133.194.881,59
Έσοδα πραγματοποιηθέντα	95.937.086,09

Έξοδα προϋπολογισθέντα	133.194.881,59
Έξοδα πραγματοποιηθέντα	89.805.491,75

Στα πραγματοποιηθέντα έσοδα περιλαμβάνεται και το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2021 ποσού 7.649.720,04€ .

Το ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022 (95.937.086,09-89.805.491,75) = 6.199.658,75€ συμπεριλαμβανομένου και του ταμειακού υπολοίπου των κρατήσεων 2022, ποσού 68.064,41€, μεταφέρεται στη χρήση 2023.

Ο αρχικός προϋπολογισμός οικ .έτους 2022 της Περιφέρειας Κρήτης εγκρίθηκε με την αριθμ **124/22-11-2021** απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Κρήτης και την αριθμ **10.841/13-01-2022** απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.

Πραγματοποιήθηκαν τέσσερις (4) τροποποιήσεις του προϋπολογισμού της Ενότητας Περιφέρειας 00 για το οικονομικό έτος 2022, οι οποίες εγκρίθηκαν με τις ακόλουθες αποφάσεις του Περιφερειακού Συμβουλίου Κρήτης : η 1^η τροποποίηση με την αρ. 42/2022, η 2^η με την αρ. 87/2022 , η 3^η με την αρ. 110/2022 και η 4^η με την αρ. 143/2022 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 69.390.593,18€.

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 2022 και μέχρι 31.12.2022 εμφανίζεται στους συνημμένους πίνακες που γίνεται ανάλυση των υπολοίπων και στα EXTRAITS του μηνός Δεκεμβρίου 2022.

8. Το με αριθμ. πρωτ.: **245800/26-07-2023** έγγραφο της **Δ/σης Οικονομικού ΠΚ**, στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

«Έκθεση επί του Απολογισμού Εσόδων– Εξόδων Περιφερειακής Ενότητας Ηρακλείου 01 οικονομικού έτους 2022».

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. 55034/21-07-2021 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών με θέμα «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των Περιφερειών, οικονομικού έτους 2022».

Β.ΕΣΟΔΑ

Κύριες πηγές εσόδων για το οικονομικό έτος 2022 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 2022 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 2022 διαμορφώθηκαν ως εξής:

Έσοδα προϋπολογισθέντα	35.612.677,96
Έσοδα πραγματοποιηθέντα	33.705.371,96

Έξοδα προϋπολογισθέντα	35.612.677,96
Έξοδα πραγματοποιηθέντα	20.687.704,99

Στα πραγματοποιηθέντα έσοδα περιλαμβάνεται και το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2021 ποσού 17.937.956,86 € .

Το ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022 (33.705.371,96–20.687.704,99)= 13.381.038,78€, συμπεριλαμβανομένου και του ταμειακού υπολοίπου των κρατήσεων 2022, ποσού -363.371,81€, μεταφέρεται στη χρήση 2023.

Ο αρχικός προϋπολογισμός οικ .έτους 2022 της Περιφέρειας Κρήτης εγκρίθηκε με την αριθμ **124/2021** απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Κρήτης και την αριθμ **10.841/13-01-2022** απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.

Πραγματοποιήθηκαν τέσσερις (4) τροποποιήσεις του προϋπολογισμού της Π.Ε.Η 01 για το οικονομικό έτος 2022, οι οποίες εγκρίθηκαν με τις ακόλουθες αποφάσεις του Περιφερειακού Συμβουλίου Κρήτης : η 1^η τροποποίηση με την αρ. 42/2022, η 2^η

με την αρ.87/2022 , η 3^η με την αρ. 110/2022 και η 4^η με την αρ. 143/2022 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 2022 και μέχρι 31.12.2022 εμφανίζεται στους συνημμένους πίνακες που γίνεται ανάλυση των υπολοίπων και στα EXTRAITS του μηνός Δεκεμβρίου 2022.

9. Το με αριθμ. πρωτ.: **232860/14-07-2023** έγγραφο της **Δ/σης Διοικητικού - Οικονομικού ΠΕ Ρεθύμνου**, στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:
«Εισηγητική Έκθεση Απολογισμού Εσόδων – Εξόδων Περιφερειακής Ενότητας Ρεθύμνης (02) Οικονομικού έτους 2022».

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.55034/21-07-2021 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών & Διοικ. Ανασυγκρότησης με θέμα «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των Περιφερειών, οικονομικού έτους 2022».

Β. ΕΣΟΔΑ

Κύριες πηγές εσόδων για το οικονομικό έτος 2022 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. 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 (700) Γραμμάτια Είσπραξης συνολικού ποσού **20.418.518,64 €**. Στα πραγματοποιηθέντα έσοδα περιλαμβάνεται και το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2021 ποσού **7.546.975,76 €**.

Γ. ΕΞΟΔΑ

Τα έξοδα του οικονομικού έτους 2022 σύμφωνα με τις προαναφερόμενες διατάξεις καταλογίζονταν στους Φορείς και ΚΑΕ που είχαν εγγραφεί στον προϋπολογισμό της Περιφερειακής Ενότητας Ρεθύμνου. Τα προϋπολογισθέντα όπως και τα πραγματοποιηθέντα Έσοδα και Έξοδα οικονομικού έτους 2022 διαμορφώθηκαν ως εξής:

Περιγραφή	Εγκεκριμένος	Αναμορφώσεις Σύνολο	Διαμορφωμένος Σύνολο	Πραγματ/θέντα Σύνολο
Γενικά Σύνολα Εσόδων 2022 :	20.263.434,29	-1.532.196,34	18.731.237,95	18.527.775,95
Γενικά Σύνολα Εξόδων 2022 :	20.263.434,29	-1.532.196,34	18.731.237,95	12.368.183,72
ΥΠΟΛΟΙΠΑ	0,00	0,00	0,00	6.159.592,23

Το ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022 (**18.527.775,95-12.368.183,72=6.159.592,63**) μεταφέρεται στη χρήση οικ. Έτους 2022. Από αυτά το ποσό των **2.775.304,68€** βρίσκονται στην Τράπεζα της Ελλάδος, ποσό **3.225,60** στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, και τα υπόλοιπα σε λογαριασμούς της Παγκρήτιας Τράπεζας.

Κατά το οικονομικό έτος 2022 εκδόθηκαν συνολικά χίλια πεντακόσια ογδόντα τρία (1.583) Τακτικά Χρηματικά Εντάλματα συνολικού ποσού **14.068.955,70 €**, εκ των οποίων ένα (1) ήταν Ένταλμα Προπληρωμής.

Ο Αρχικός Προϋπολογισμός οικ. έτους 2022 της Περιφέρειας Κρήτης εγκρίθηκε με την αριθμ. 10841/13-01-2022 (ΑΔΑ: 6ΦΞΣΟΡ1Θ-Α1Ο) απόφαση έγκρισης της Συντονίστριας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.

Πραγματοποιήθηκαν τέσσερεις (4) τροποποιήσεις προϋπολογισμού οι οποίες εγκρίθηκαν με τις ακόλουθες Αποφάσεις Περιφερειακού Συμβουλίου:

Η 1η με την αρ. 42/2022 (πρακτ. 11/28-04-2022) και την 3379/11-5-2022 απόφαση έγκρισης της Συντονίστριας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης (ΑΔΑ: Ω8ΕΟΟΡ1Θ-ΤΣΦ),

η 2η με την αρ. 87/2022 (πρακτ. 18/06-09-2022), και την 7606/13-09-2022 απόφαση έγκρισης της Συντονίστριας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης (ΑΔΑ: 6ΦΝ4ΟΡ1Θ-Κ4Ω),

η 3η με την αρ. 110/2022 (πρακτ. 21/03-11-2022), και την 9203/16-11-2022 απόφαση έγκρισης της Συντονίστριας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης (ΑΔΑ: 657ΖΟΡ1Θ-7Ι5),

η 4η με την αρ. 143/2022 (πρακτ. 26/30-12-2022), και την 3679 /12-04-2023 απόφαση έγκρισης της Συντονίστριας της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης (ΑΔΑ: 9ΓΛΙΟΡ1Θ-ΛΚ8).

Δ. ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΡΙΤΩΝ

Κατά την πληρωμή των δαπανών έγιναν οι προβλεπόμενες κρατήσεις συνολικού ποσού **1.890.742,69 €** υπέρ (ΙΚΑ, ΤΕΑΜ, ΦΜΥ, ΧΑΡΤΟΣΗΜΟΥ, ΟΓΑ, ΜΤΠΥ, ΤΠΔΥ, ΤΑΜΕΙΟΥ ΑΡΩΓΗΣ κλπ) και από αυτά ποσό **1.700.771,98 €** αποδόθηκε στους δικαιούχους, ενώ το υπόλοιπο (**189.970,71€**) καταβλήθηκε στις αρχές 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 2022.

ΣΤ. ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Το Τραπεζικό Ταμ. Υπόλοιπο των Λογαριασμών μας τις 31/12/2022 ήταν **6.293.201,80 €**, σύμφωνα με τα *extrait* της Παγκρήτιας Συνεταιριστικής Τράπεζας του ΤΠΔ και της Τράπεζας Ελλάδος, ενώ το Λογιστικό Ταμ. Υπόλοιπο ανήλθε στο ποσό των **6.349.562,94 € (6.159.592,23 + 189.970,71)**.

Η παραπάνω διαφορά οφείλεται:

α) Στην εκ παραδρομής εξόφληση από την 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. Τακτοποιήθηκαν οι διαφορές μας με τις τράπεζες μετά την κατάθεση των εν λόγω ποσών το οικ. έτος 2012 όμως από τον Απολογισμό του 2013 και έπειτα παραμένουν ως "συμψηφιστικές εγγραφές", έτσι: $(6.293.201,80+30,02+76,62=6.293.308,44)$

β) Στην προπληρωμή μισθοδοσίας του Α'15νθημέρου Ιανουαρίου 2023 των Μονίμων Υπαλλήλων, από την Ενιαία Αρχή Πληρωμών ποσού **56.962,91 €** τον Δεκέμβριο του 2022, χωρίς αντίστοιχη έκδοση εντάλματος από την οικονομική υπηρεσία μέσα στο οικ. Έτος 2022, για αυτό το λόγο προσθέτουμε το ποσό των **56.962,91€**, έτσι: $(6.293.308,44 + 56.962,91= 6.350.271,35)$

γ) Σε ανεξόφλητη επιταγή (του 2022 ποσού 708,41 που ενώ παρελήφθη από τον δικαιούχο έως την 31/12/2022, εξοφλήθηκαν στις αρχές του επόμενου έτους, έτσι: $(6.350.271,35 - 708,41 = 6.349.562,94)$.

Έτσι, βάση των ανωτέρω, το Λογιστικό Ταμειακό Υπόλοιπο 2022, διαμορφώνεται σε **6.349.562,94 €**, το οποίο μεταφέρουμε και εγγράφουμε στο σκέλος των Εσόδων του Προϋπολογισμού του οικονομικού έτους 2023. Από αυτά το πόσο των 2.775.304,68€ τηρείται στην **Τράπεζα Ελλάδος** σύμφωνα με την αριθμ 279045/21-09-2021 Απόφασης του Περιφερειάρχη Κρήτης ποσό 3.225,60 στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων και ποσό 3.571.032,66 € τηρείται στην **Παγκρήτια Συνεταιριστική Τράπεζα** σύμφωνα με την αρ. 26/2011 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου.

10. Το με αριθμ. πρωτ.: 235803/17-07-2023 έγγραφο της Δ/σης Διοικητικού - Οικονομικού ΠΕ Χανίων, στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

«Έκθεση επί του Απολογισμού Εσόδων – Εξόδων Περιφερειακής Ενότητας Χανίων 03 οικονομικού έτους 2022».

A. 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 2022 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 2022 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 2022 διαμορφώθηκαν ως εξής:

Α. Έσοδα

Έσοδα προϋπολογισθέντα	47.291.438,25
Έσοδα πραγματοποιηθέντα	34.174.384,39

Στα πραγματοποιηθέντα έσοδα του έτους 2022 περιλαμβάνεται και εισπραχθέν χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης 2021, ποσού € 14.039.219,75.

Β. Έξοδα

Έξοδα προϋπολογισθέντα	47.291.438,25
Έξοδα πραγματοποιηθέντα	19.256.316,40

Το Ταμειακό Υπόλοιπο της χρήσης 2022 εκ ποσού **14.918.067,99€** (34.174.384,39–19.256.316,40), από τα οποία αφαιρείται ποσό 87907,66€ που αφορά ταμειακό υπόλοιπο κρατήσεων και το υπόλοιπο μεταφέρεται στη χρήση 2023.

Ο αρχικός προϋπολογισμός και το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.) οικ. Έτους 2022 της Περιφέρειας Κρήτης εγκρίθηκε με την αριθμ.. **124/2021 Απόφαση** του Περιφερειακού Συμβουλίου Κρήτης Συμβουλίου Κρήτης και σύμφωνα με την αριθμ. Πρωτ. 10841/2021 (ΑΔΑ: 6ΦΞΣΟΡ1Θ-Α1Ο) απόφαση της Συντονίστριας της

Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης εγκρίθηκε ο Προϋπολογισμός, το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.) οικ. Έτους 2022 της Περιφέρειας Κρήτης.

1. Κατά το οικονομικό έτος 2022, εκδόθηκαν από το Τμήμα Οικ/κής Διαχείρισης χίλια εννιακόσια εβδομήντα έξι **(1976) Χρηματικά εντάλματα**, τα οποία & πληρώθηκαν στους δικαιούχους από το Τμήμα Ταμειακής Υπηρεσίας. (εξ' αυτών το αριθ. **574Γ** ήταν Χρηματικό Ένταλμα Προπληρωμής **(Χ.Ε.Π)**

2. **Εκδόθηκαν 206 επιταγές** της Παγκρήτιας Συν/κής Τράπεζας, **συνολικού ποσού 4.594.540,27€**, 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 31-12-2022** - σύμφωνα με τα μηνιαία extrai - **όλες, πλην μίας (1) επιταγής, η οποία έχει εξοφληθεί κατά το τρέχον έτος 2023.**

3. Πραγματοποιήθηκαν **επίσης: 1406 Εντολές, προς την Παγκρήτια Συν/κή Τράπεζα**, 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 - **44 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 γ) απόδοσης μηνιαίων κρατήσεων από ΕΑΠ- ΔΙΑΣ ΑΕ.

4. Καταχωρήθηκαν στο σύστημά μας εννιακόσια επτά **(907) Γραμμάτια, συνολικού ποσού 34.174.384,39€ εκ των οποίων:**

- Τα 705 αφορούν **Γραμμάτια είσπραξης εσόδων, συνολικού ποσού 17.318.454,34€**

- Τα 161 αφορούν **Γραμμάτια κρατήσεων, συνολικού ποσού 2.816.710,30€** και

- Τα 41 αφορούν **Γραμμάτια Ταμειακού Υπολοίπου, συνολικού ποσού 14.039.219,75€**

Δ. ΑΝΑΛΥΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ

Η κίνηση των λογαριασμών που τηρούσε η Περιφερειακή Ενότητα Χανίων στην Παγκρήτια Τράπεζα και στην Τράπεζα της Ελλάδος κατά το έτος 2022 (μέχρι 31.12.2022) εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες που γίνεται ανάλυση των υπολοίπων και στα EXTRAITS του μηνός Δεκεμβρίου 2022.

11. Το με αριθμ. πρωτ.: **232107/14-07-2023** έγγραφο της **Δ/σης Διοικητικού - Οικονομικού ΠΕ Λασιθίου**, στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

«Έκθεση επί του Απολογισμού Εσόδων – Εξόδων Περιφερειακής Ενότητας Λασιθίου οικ. έτους 2022».

Α. ΝΟΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ

Έχοντας υπόψη τις διατάξεις :

- του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης –Πρόγραμμα Καλλικράτης» όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει
- 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.
- 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
- 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.: 243959/02-10-2019 (ΦΕΚ 3732/2019 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 2022 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 2022 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 2022 διαμορφώθηκαν ως εξής:

Έσοδα προϋπολογισθέντα	19.335.901,85
Έσοδα πραγματοποιηθέντα	20.403.825,71

Στα πραγματοποιηθέντα έσοδα περιλαμβάνεται και το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2021 ποσού **10.673.773,59€** και τα έσοδα από ποσού **1.384.842,25€ από τις κρατήσεις.**

Έξοδα προϋπολογισθέντα	19.335.901,85
Έξοδα πραγματοποιηθέντα	9.313.472,91

Στα πραγματοποιηθέντα έξοδα περιλαμβάνονται και η ενταλματοποίηση των κρατήσεων συνολικού ποσού **1.306.073,53€** Το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022 ανέρχεται στο ποσό των **11.090.352,80 ευρώ (20.403.825,71-9.313.472,91=11.090.352,80)** που μεταφέρεται στην χρήση 2023

Για την πληρωμή των πάσης φύσεως δαπανών εκδόθηκαν από το Τμήμα Οικονομικής Διαχείρισης χίλια εκατόν οκτώ (1108) Χρηματικά Εντάλματα και εκατόν ενενήντα δύο (192) χρηματικά εντάλματα κρατήσεων. Η απόδοση των τελευταίων κρατήσεων του έτους ύψους 78.768,72€ δεν πραγματοποιήθηκαν εντός του 2022.

Ο αρχικός προϋπολογισμός καθώς και οι τέσσερις (4) τροποποιήσεις του που έγιναν κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους εγκρίθηκαν με τις αρ. 42/2022, 87/2022, 110/2022 και την 143/2022, αντίστοιχα αποφάσεις του Περιφερειακού Συμβουλίου. Ο προϋπολογισμός έτους 2022 εγκρίθηκε με την αρ. 10841/2021/13-01-2022 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 2022 και μέχρι 31.12.2022 εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες που γίνεται ανάλυση των υπολοίπων και στα EXTRAITS του μηνός Δεκεμβρίου 2022.

12. Την εισήγηση του κ. **Παπαδάκη Κωνσταντίνου**, προϊσταμένου τμήματος Προϋπολογισμού και Δημοσιονομικών Αναφορών Δ/σης Οικονομικού Π.Κ.
13. **Τις απόψεις του Προέδρου και των μελών του Περιφερειακού Συμβουλίου.**
Ύστερα από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει τη Συνοπτική έκθεση επί του Απολογισμού Εσόδων – Εξόδων Περιφέρειας Κρήτης οικονομικού έτους 2022, ως παρακάτω:

ΕΝΟΤΗΤΑ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΕΣΟΔΑ	ΕΞΟΔΑ	ΤΥ ΧΡΗΣΗΣ 2022 ΠΟΥ ΜΕΤΑΦΕΡΕΤΑΙ ΣΤΟ 2023
00 ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ	133.194.881,59	95.937.086,09	89.805.491,75	6.199.658,75
01 ΗΡΑΚΛΕΙΟ	35.612.677,96	33.705.371,96	20.687.704,99	13.381.038,78
02 ΡΕΘΥΜΝΟ	18.731.237,95	18.527.775,95	12.368.183,72	6.349.562,94
03 ΧΑΝΙΑ	31.503.225,77	31.357.674,09	16.527.513,22	14.918.067,99
04 ΛΑΣΙΘΙ	19.335.901,85	19.018.983,46	8.007.399,38	11.090.352,80
05 ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ Π.Κ.	16.140.712,48	13.030.681,07	12.242.598,30	
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΚΡΗΤΗΣ	254.518.637,60	211.577.572,62	159.638.891,36	51.938.681,26

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

Κύριες πηγές εσόδων για το οικονομικό έτος 2022 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 2022 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 2022 διαμορφώθηκαν ως εξής:

Έσοδα προϋπολογισθέντα	254.518.637,60
Έσοδα πραγματοποιηθέντα	211.577.572,62

Στα πραγματοποιηθέντα έσοδα περιλαμβάνεται και το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2021 ποσού 57.848.902,00€.

Έξοδα προϋπολογισθέντα	254.518.637,60
Έξοδα πραγματοποιηθέντα	159.638.891,36

Το Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2022 (**211.577.572,62** – **159.638.891,36**) = **51.938.681,26€** μεταφέρεται στη χρήση 2023.

Ο αρχικός προϋπολογισμός οικ. έτους 2022 της Περιφέρειας Κρήτης εγκρίθηκε με την αριθμ **124/2021** απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου της Περιφέρειας Κρήτης και την αριθμ **10.841/13-01-2022** απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης.

Πραγματοποιήθηκαν τέσσερις (4) τροποποιήσεις του προϋπολογισμού για το οικονομικό έτος 2022, οι οποίες εγκρίθηκαν με τις ακόλουθες αποφάσεις του Περιφερειακού Συμβουλίου Κρήτης : η 1^η τροποποίηση με την αρ. 42/2022, η 2^η με την αρ.87/2022, η 3^η με την αρ. 110/2022 και η 4^η με την αρ. 143/2022 του Περιφερειακού Συμβουλίου.

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

σύμφωνα και με όσα αναφέρονται και στο σκεπτικό της παρούσας απόφασης.

Στην παρούσα απόφαση **ψήφισαν κατά** οι περιφερειακοί σύμβουλοι κ.κ. **Μανουσάκης Νικόλαος, Μαρινάκης Αλέξανδρος, Χουστουλάκη Γενοβέφα, Κριτωτάκης Μιχαήλ και Βαγιωνάκη Μερόπη**, για τους λόγους που ανέφεραν και καταχωρήθηκαν στα πρακτικά.

Αφού συντάχθηκε το παρόν υπογράφεται ως παρακάτω:
Ηράκλειο, **23-08-2023**

Ο Πρόεδρος του Π.Σ

Η Γραμματέας

Τα μέλη

Ευάγγελος Ζάχαρης

Γεωργία Μηλάκη

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΧΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2022
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΚΡΗΤΗΣ

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ		ΠΛΗΡΩΜΕΣ	
1. Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2021 (όπως αναλύεται στους ισολογισμούς των ΠΕ)	57.847.646,00	1.Λειτουργικές δαπάνες	30.097.162,12
2. Επιχορηγήσεις από Κρατικό ΠΥ	109.525,57	2.Δακοκτονία	11.360.300,46
3. Επιχορηγήσεις από Κ.Α.Π.	62.288.535,27	3.Μεταφορά μαθητών	20.675.325,99
α) ΚΑΠ για Μισθοδοσία	21.077.532,48	4. Δημόσιες Επενδύσεις	83.439.067,52
β)ΚΑΠ για Επενδύσεις	4.351.481,06	α) από ΚΑΠ	9.620.822,03
γ) ΚΑΠ για Λειτουργικές δαπάνες	6.444.109,30	β) από Ίδια Έσοδα	4.416.974,48
δ) ΚΑΠ για Δακοκτονία	10.735.370,50	γ) ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ	10.677,83
ε) ΚΑΠ για Μεταφορά Μαθητών	19.680.041,93	δ) Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	69.390.593,18
στ) ΚΑΠ για Διατροφικό επίδομα	0,00	5.Διατροφικό Επίδομα	0,00
ζ) ΚΑΠ για ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	0,00	6.ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	5.489,21
4.Επιχορηγήσεις Προνοιακών Ιδρυμάτων	93.435,00	7. Ευρωπαϊκά Προγράμματα	1.538.382,66
5. Τέλη αδειών και μεταβίβασης οχημάτων	4.698.018,81	8.Προνοιακά Ιδρύματα	192.361,99
6. Επιχορηγήσεις για επενδύσεις (ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ)	0,00	9.Λοιπά	88.203,11
7. Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	69.390.593,18	10. Ταμειακό υπόλοιπο χρήσης 2021 που μεταφέρεται στη χρήση 2022	51.938.681,26
8.Ευρωπαϊκά Προγράμματα	656.821,13	11. Κρατήσεις	12.242.598,30
9. Τόκοι	261.744,88		
10. Λοιπά Έσοδα	3.200.571,71		
11.Κρατήσεις	13.030.681,07		
ΣΥΝΟΛΟ	211.577.572,62	ΣΥΝΟΛΟ	211.577.572,62

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 2022
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ 00

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ		ΠΛΗΡΩΜΕΣ	
1. Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2021	7.649.720,04	1.Λειτουργικές δαπάνες	12.796.101,82
2. Επιχορηγήσεις από Κρατικό ΠΥ	2.364,63	2.Δακοκτονία	0,00
3. Επιχορηγήσεις από Κ.Α.Π.	14.129.321,56	3.Μεταφορά μαθητών	0,00
α) ΚΑΠ για Μισθοδοσία	10.869.814,80	4. Δημόσιες Επενδύσεις	75.446.207,27
β)ΚΑΠ για Επενδύσεις	1.264.251,32	α) από ΚΑΠ	6.055.614,09
γ) ΚΑΠ για Λειτουργικές δαπάνες	1.995.255,44	β) από Ίδια Έσοδα	0,00
δ) ΚΑΠ για Δακοκτονία	0,00	γ) ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ κλπ	0,00
ε) ΚΑΠ για Μεταφορά Μαθητών	0,00	δ) Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	69.390.593,18
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	1.538.382,66
5. Τέλη αδειών και μεταβίβασης οχημάτων	1.326.559,14	8.Προνοιακά Ιδρύματα	0,00
6. Επιχορηγήσεις για επενδύσεις (ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ κλπ)	0,00	9.Λοιπά	24.800,00
7. Προγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	69.390.593,18	10. Ταμειακό υπόλοιπο χρήσης 2022 που μεταφέρεται στη χρήση 2023	6.199.658,75
8.Ευρωπαϊκά Προγράμματα	656.821,13	11. Ταμειακό Υπόλοιπο Κρατήσεων	-68.064,41
9. Τόκοι	34.649,07		
10. Λοιπά Έσοδα (ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ΚΑΠ)	2.747.057,34		
ΣΥΝΟΛΟ	95.937.086,09	ΣΥΝΟΛΟ	95.937.086,09

Ο ΑΝ.ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

Η ΓΕΝ. Δ/ΝΤΡΙΑ

Ο ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ

Κ.ΠΑΠΑΔΑΚΗΣ

Γ.ΣΟΥΛΤΑΤΟΥ

Μ.ΡΑΠΤΑΚΗ

ΣΤ.ΑΡΝΑΟΥΤΑΚΗΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΧΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2022
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 01

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ		ΠΛΗΡΩΜΕΣ	
1. Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2021	17.937.956,86	1.Λειτουργικές δαπάνες	3.604.794,44
2. Επιχορηγήσεις από Κρατικό ΠΥ	95.796,60	2.Δακοκτονία	4.357.077,94
3. Επιχορηγήσεις από Κ.Α.Π.	13.975.061,97	3.Μεταφορά μαθητών	9.186.382,54
α) ΚΑΠ για Μισθοδοσία	0,00	4. Δημόσιες Επενδύσεις	3.418.505,03
β)ΚΑΠ για Επενδύσεις	1.041.323,85	α) από ΚΑΠ	1.599.042,41
γ) ΚΑΠ για Λειτουργικές δαπάνες	1.834.630,78	β) από Ίδια Έσοδα	1.819.462,62
δ) ΚΑΠ για Δακοκτονία	3.970.536,26	γ) ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ ΚΛΠ	0,00
ε) ΚΑΠ για Μεταφορά Μαθητών	7.128.571,08	δ) Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	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	1.371.242,94	8.Προνοιακά Ιδρύματα	116.012,00
6. Επιχορηγήσεις για επενδύσεις (ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ ΚΛΠ)	0,00	9.Λοιπά	4.933,04
7. Προγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	0,00	10. Ταμειακό υπόλοιπο χρήσης 2022 που μεταφέρεται στη χρήση 2023	13.381.038,78
8.Ευρωπαϊκά Προγράμματα	0,00	11. Ταμειακό υπόλοιπο κρατήσεων 2022	-363.371,81
9. Τόκοι	92.451,68		
10. Λοιπά Έσοδα(ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ-ΠΡΟΣΤΙΜΑ)	232.861,91		
ΣΥΝΟΛΟ	33.705.371,96	ΣΥΝΟΛΟ	33.705.371,96

Ο ΑΝ.ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

Η ΓΕΝ. Δ/ΝΤΡΙΑ

Ο ΑΝΤΙΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ

Κ. ΠΑΠΑΔΑΚΗΣ

Γ.ΣΟΥΛΑΤΟΥ

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 14-07-2022

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΧΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2022
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΡΕΘΥΜΝΟΥ (02)

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ		ΠΛΗΡΩΜΕΣ	
1. Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2021	7.546.975,76	1.Λειτουργικά	3.951.046,57
2. Επιχορηγήσεις από Κρατικό Π.Υ.	11.364,34	2.Δακοκτονία	1.507.089,18
3. Επιχορηγήσεις Κ.Α.Π.	10.359.178,97	3.Μεταφορά μαθητών	5.352.179,18
α) Κ.Α.Π. για μισθοδοσία	2.853.952,56	4. Δημόσιες Επενδύσεις	1.493.944,36
β) Κ.Α.Π. για επενδύσεις	578.513,25	α) από Κ.Α.Π	530.440,58
γ) Κ.Α.Π. για λειτουργικές δαπάνες	778.187,80	β) από Ίδια Έσοδα	952.825,95
δ) ΚΑΠ για δακοκτονία	1.502.365,07	γ) ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ	10.677,83
ε) ΚΑΠ για μεταφορά μαθητών	4.646.160,29	δ) Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περ. Ταμείο Ανάπτυξης)	0,00
στ) ΚΑΠ για Διατροφικό επίδομα			
ζ) ΚΑΠ για ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής		5.Διατροφικό Επίδομα	0,00
4.Επιχορηγήσεις Προνοιακών Ιδρυμάτων	15.631,00	6. ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	5.489,21
5. Τέλη αδειών και μεταβίβασης οχημάτων	523.964,90	7.Ευρωπαϊκά Προγράμματα	
6. Επιχορηγήσεις για επενδύσεις (ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ)	0,00	8. Προνοιακά Ιδρύματα	15.699,99
7. Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	0,00	9. Λοιπά	42.735,23
8. Ευρωπαϊκά Προγράμματα	0,00	10. Ταμειακό υπόλοιπο χρήσης που μεταφέρεται στη χρήση 2023	6.349.562,94
9. Τόκοι	32.940,10	11. Ταμειακό Υπόλοιπο κρατήσεων	-189.970,71
10. Λοιπά Έσοδα	37.720,88		
ΣΥΝΟΛΟ	18.527.775,95	ΣΥΝΟΛΟ	18.527.775,95

Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ

Ο ΑΝ/ΤΗΣ ΠΡΟΣΤΑΜΕΝΟΣ
 Τ.Ο.Δ.

Η ΑΝ/ΤΡΙΑ ΔΙ/ΝΤΡΙΑ
 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ-ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

Η 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 2022
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΧΑΝΙΩΝ

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ		ΠΛΗΡΩΜΕΣ	
1. Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2021	14.039.219,75	1.Λειτουργικές δαπάνες	6.600.330,22
2. Επιχορηγήσεις από Κρατικό ΠΥ		α) Δαπάνες Μισθοδοσίας	4.652.221,25
3. Επιχορηγήσεις από Κ.Α.Π.	16.021.542,29	β) Λειτουργικές δαπάνες	1.948.108,97
α) ΚΑΠ για Μισθοδοσία	4.907.520,00	2.Δακοκτονία	3.120.911,82
β)ΚΑΠ για Επενδύσεις	811.744,29	3.Μεταφορά μαθητών	4.713.037,65
γ) ΚΑΠ για Λειτουργικές δαπάνες	1.113.360,00	4. Δημόσιες Επενδύσεις	2.037.784,07
δ) ΚΑΠ για Δακοκτονία	2.794.298,00	α) από ΚΑΠ	839.192,08
ε) ΚΑΠ για Μεταφορά Μαθητών	6.394.620,00	β) από Ίδια Έσοδα	1.198.591,99
ζ) ΚΑΠ για ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής		5.ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	
4.Επιχορηγήσεις Προνοιακών Ιδρυμάτων	71.404,00	6. Ευρωπαϊκά Προγράμματα	
5. Τέλη αδειών και μεταβίβασης οχημάτων	1.064.795,26	7.Προνοιακά Ιδρύματα	55.450,00
6. Επιχορηγήσεις για επενδύσεις (ΟΣΚ, ΤΕΟ, ΕΣΠΑ)		8.Λοιπά	
7. Προγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)		9. Ταμειακό υπόλοιπο χρήσης 2022 που μεταφέρεται στη χρήση 2023	14.918.067,99
8.Ευρωπαϊκά Προγράμματα		ταμειακό υπόλοιπο κρατ 2022	-87.907,66
9. Τόκοι	62.412,43		
10. Λοιπά Έσοδα	98.300,36		
ΣΥΝΟΛΟ	31.357.674,09	ΣΥΝΟΛΟ	31.357.674,09

Χανιά , 11 Ιουλίου 2023

Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ
ΤΜΗΜΑΤΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΑΧ/ΣΗΣ

Ι.ΠΑΠΑΔΑΚΗΣ

Η ΑΝΑΠΛ.Δ/ΝΤΡΙΑ
Δ/ΚΟΥ-ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

ΧΡΥΣΟΥΛΑ ΚΟΥΝΑΛΑΚΗ

Ο ΑΝΤΙΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ
ΧΑΝΙΩΝ

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 2022
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΛΑΣΙΘΙΟΥ

ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ		ΠΛΗΡΩΜΕΣ	
1. Ταμειακό Υπόλοιπο χρήσης 2021	10.673.773,59	1.Λειτουργικά	3.144.889,07
2. Επιχορηγήσεις από Κ.Π.		2.Δακοκτονία	2.375.221,52
3. Επιχορηγήσεις Κ.Α.Π.	7.803.430,48	3.Μεταφορά μαθητών	1.423.726,62
α) ΚΑΠ για Μισθοδοσία	2.446.245,12	4. Δημόσιες Επενδύσεις	1.042.626,79
β) ΚΑΠ για Επενδύσεις	655.648,35	α) από ΚΑΠ	596.532,87
γ) ΚΑΠ για Λειτουργικές δαπάνες	722.675,28	β) από Ίδια έσοδα	446.093,92
δ) ΚΑΠ για Δακοκτονία	2.468.171,17	γ) ΟΣΚ ΤΕΟ ΕΣΠΑ κλπ	0,00
ε) ΚΑΠ για Μεταφορά Μαθητών	1.510.690,56	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	6.400,00	7. Ευρωπαϊκά Προγράμματα	0,00
5. Τέλη αδειών και μεταβίβασης οχημάτων	411.456,57	8.Προνοιακά Ιδρύματα	5.200,00
6. Επιχορηγήσεις για επενδύσεις (ΟΣΚ, ΕΟ, ΕΣΠΑ. Κλπ)	0,00	9.Λοιπά	15.735,38
7. Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων (Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης)	0,00	10. Ταμειακό υπόλοιπο χρήσης που μεταφέρεται στη χρήση 2022	11.090.352,80
8. Ευρωπαϊκά Προγράμματα	0,00	Μη ενταλματοποιημένες κρατήσεις	-78.768,72
9. Τόκοι	39.291,60		
10. Λοιπά Έσοδα	84.631,22		
ΣΥΝΟΛΟ	19.018.983,46	ΣΥΝΟΛΟ	19.018.983,46

Η Αν. Προισταμένη του Τμήματος
Οικονομικής Διαχείρισης

Κληματσίδα Δέσποινα

Η Αν Προισταμένη της Δ/σης
Διοικητικού Οικονομικού

Βούλγαρη Μαγδαληνή

Ο Αντιπεριφερειάρχης

Ανδρουλάκης Ιωάννης