



Κέρκυρα , 17/03/2017  
Αρ. Πρωτ. Οικ.: 22035/8983

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ**  
**ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ**  
**ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ**  
**ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ**  
**ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ**  
**ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ**  
**ΤΑΧ. ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ: ΣΑΜΑΡΑ 13**  
**ΚΕΡΚΥΡΑ, 49100**  
Πληρ.: Δήμητρα Κόκκαλη  
Τηλ.:2661362205

**ΠΡΟΣ: Δ/νση Διοίκησης-Τμήμα**  
**Συλλογικών Οργάνων -**  
**Περιφερειακό Συμβούλιο**

### **ΕΙΣΗΓΗΣΗ**

**επί της 1ης Αναμόρφωσης του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων για το οικονομικό έτος 2017**

**Έχοντας υπόψη :**

- 1) τις διατάξεις του ν. 3852/10 (ΦΕΚ 87 Α/7-6-2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης- Πρόγραμμα Καλλικράτης»
- 2) τις διατάξεις του άρθρ. 160 Ν. 3852/10 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
- 3) Το αρθρ. 66 παρ. 7 Ν. 4270/2014
- 5) Την παρ. 3α αρθρ. 1 της 26947/2015 ΚΥΑ Υπ. Εσωτερικών και Διοικητικής Ανασυγκρότησης και Οικονομικών
- 8) Την ανάγκη τροποποίησης του εγκεκριμένου προϋπολογισμού της ΠΙΝ.

Η Υπηρεσία μας εισηγείται την τροποποίηση του προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων, σύμφωνα με τις συνημμένες καταστάσεις, στις οποίες αποτυπώνονται αναλυτικά ανά Περιφερειακή Ενότητα, Ειδικό Φορέα και Κωδικό Αριθμό Εσόδου/Εξόδου (ΚΑΕ) τα έσοδα και έξοδα του προϋπολογισμού για το οικονομικό Έτος 2017 .

**Αναλυτικότερα οι τροποποιήσεις ανα Περιφερειακή Ενότητα έχουν ως κάτωθι :**

#### **ΠΕ ΚΕΡΚΥΡΑΣ**

Με την 1η τροποποίηση προϋπολογισμού της ΠΕ Κέρκυρας προκαλούνται οι παρακάτω μεταβολές στα έσοδα και έξοδα κατά Φορέα και Κωδικό Αριθμό :

#### **ΕΞΟΔΑ:**

##### **Στον φορέα 01073 «Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ»**

- Αύξηση του ΚΑΕ 0831.00.02. « Ύδρευση και Αρδύση ( παρελθόντων ετών) » με το ποσό των 10.000,00 €.
- Αύξηση του ΚΑΕ 0871.00.002. « Αμοιβές φυσικών προσώπων ( παρελθόντων

ετών) »με το ποσό των 4.289,95 €.

- Αύξηση του ΚΑΕ 1511.00.001. « Προμήθεια καυσίμων και Λιπαντικών » με το ποσό των 3.000,00 €.
- Αύξηση του ΚΑΕ 0844.00.002. « Εκθέσεις, οργάνωση συνεδρίων και πολιτιστικών εκδηλώσεων ( παρελθόντων ετών )» με το ποσό των 3.500,00 €.
- Αύξηση του ΚΑΕ 2419.00.001. « Έτήσια επιχορήγηση του Κεφαλληνιακού ιδρύματος Ερευνών ( Εύδοξος ) »με τό ποσό των 75.000,00 €.
- Αύξηση του ΚΑΕ 1311.00.002. « Προμήθεια ειδών συντήρησης και Επισκευής » με το ποσό των 4.992,27 €.
- Αύξηση του ΚΑΕ 2599.00.001. « Λοιπές επιχορηγήσεις φυσικών ή νομικών προσώπων και οργανισμών » με το ποσό των 20.000,00 €.
- Αύξηση του ΚΑΕ 0569.00.001. « Λοιπές αποζημιώσεις και Οικονομικές ενισχύσεις » με το ποσό των 55.000,00 €.
- Αύξηση του ΚΑΕ 0832.00.002 . « Φωτισμός και κίνηση ( με ηλεκτρισμο ή φωταέριο παρελθόντων ετών ) » με το ποσό των 160.000,00 €.

Με αντίστοιχες μείψεις ως κάτωθι :

- Μείωση του ΚΑΕ 1232.00.002. « Κατ'αποκοπή χορήγηση για καθαριότητα (παρελθόντων ετών ) » με το ποσό των 45.510,00 €.
- Μείωση του ΚΑΕ 1232.00.001. « Κατ'αποκοπή χορήγηση για καθαριότητα » με το ποσό των 10.000,00 €.
- Μείωση του ΚΑΕ 1512.00.001. « Προμήθεια καυσίμων θέρμανσης και δαπάνες κοινοχρήστων » με το ποσό των 10.000,00 €.
- Μείωση του ΚΑΕ 0717.00.002. « Δαπάνες μετακίνησης λοιπών προσώπων απο το εσωτερικό στο εξωτερικό ( παρελθόντων ετών )» με το ποσό των 10.000,00€.
- Μείωση του ΚΑΕ 0719.00.002. « Λοιπά έξοδα μετακίνησης ( παρελθόντων ετών )» με το ποσό των 20.000,00€.
- Μείωση του ΚΑΕ 0721.00.002. « Ημερήσια αποζημίωση μετακινούμενων στο εσωτερικό και εξωτερικό (παρελθόντων ετών )» με το ποσό των 30.000,00€.
- Μείωση του ΚΑΕ 0722.00.002. « Έξοδα διανυκτέρευσης στο εξωτερικό και εσωτερικό (παρελθόντων ετών )» με το ποσό των 15.000,00€.
- Μείωση του ΚΑΕ 0845.00.002. « Κάθε είδους δαπάνες δημοσίων σχέσεων (παρελθόντων ετών )» με το ποσό των 10.000,00€.

- Μείωση του ΚΑΕ 2419.00.002. « Έτήσια Επιχορήγηση του Κεφαλληνιακού ιδρύματος “ Ευδοξος “ (παρελθόντων ετών )» με το ποσό των 75.000,00€.

**ΕΣΟΔΑ :**

- Αύξηση του ΚΑΕ Τ.140 ( ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης ) με αντίστοιχη μείωση του ΚΑΕ : 125209 ( Επιχορήγηση απο ΚΑΠ για μισθοδοσία υπαλλήλων ) με το ποσό των 55.000,00 ευρώ
- Αύξηση του ΚΑΕ Τ.122 ( Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ ) με το ποσό των 160.000,00

τα ανωτέρω απεικονίζονται αναλυτικά στο φύλλο μεταβολών του Προϋπολογισμού της Π.Ε Κέρκυρας. Στο ποσό της Διαμόρφωσης έχουν προστεθεί και οι αναμορφώσεις των ΠΕ Λευκάδος και Κεφαλληνίας λόγω παραμετροποίησης του μηχανογραφικού συστήματος.

## ΦΟΡΕΑΣ 01295 ( ΔΑΚΟΚΤΟΝΙΑ )

Οι μεταβολές στα έσοδα και έξοδα κατά Φορέα και Κωδικό Αριθμό εσόδων και εξόδων του φορέα της Δακοκτονίας απεικονίζονται ως κάτωθι:

### ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ-ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2017 ΦΟΡΕΑΣ 01295

#### ΕΣΟΔΑ

α/α	ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ	ΑΥΞΗΣΗ-ΠΙΣΤΩΣΗ	ΜΕΙΩΣΗ-ΧΡΕΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ 2017
1	125200	Εσοδα από ΚΑΠ για λειτουργικές και λοιπές δαπάνες	395.704,00	0,00	-704,00	395.000,00
2	3511.46	Εσοδα τόκων λογ/σμού 598327 (Δακοκτονία)	0,00	209,69	0,00	209,69
3	T122	Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ	248.552,06		-240.393,89	8.158,17
4	T140	Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης	0,00	995,59	0,00	995,59
<b>συνολο</b>			<b>644.256,06</b>	<b>1.205,28</b>	<b>-241.097,89</b>	<b>404.363,45</b>

#### ΕΞΟΔΑ

α/α	ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ	ΑΥΞΗΣΗ-ΧΡΕΩΣΗ	ΜΕΙΩΣΗ ΠΙΣΤΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ 2017
1	087900001	Λοιπές αμοιβές όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες	324.607,24	0,00	-3.308,61	321.298,63
2	087900002	Λοιπές αμοιβές όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες (παρελθόντων ετών)	248.552,06	0,00	-248.552,06	0,00
3	051100002	Αποζημίωση για υπερωριακή εργασία (παρελθόντων ετών )	0,00	5.346,09	0,00	5.346,09
4	071900001	Λοιπά έξοδα μετακίνησης	0,00	2.509,89	0,00	2.509,89
5	071900002	Λοιπά έξοδα μετακίνησης (παρελθόντων ετών)	0,00	1.631,39	0,00	1.631,39
6	072100001	Ημερήσια αποζημίωση μετακινουμένων στο εσωτερικό και εξωτερικό	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00
7	072100002	Ημερήσια αποζημίωση μετακινουμένων στο εσωτερικό και εξωτερικό (παρελθόντων ετών)	0,00	854,06	0,00	854,06
8	082900002	Μεταφορικά (παρελθόντων ετών)	0,00	135,30	0,00	135,30
9	123100002	Προμήθεια ειδών καθαριότητας (παρελθόντων ετών)	0,00	191,33	0,00	191,33
<b>συνολο</b>			<b>573.159,30</b>	<b>11.968,06</b>	<b>-251.860,67</b>	<b>333.266,69</b>

Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΔΑΚΟΚΤΟΝΙΑΣ

ΘΕΟΔΩΡΑ ΜΑΚΡΗ

## **ΠΕ ΖΑΚΥΝΘΟΥ**

Έχοντας υπόψη

1. Το αρθρ. 66 παρ. 7 Ν. 4270/2014
2. Το αρθρ. 4 παρ. 5 του π.δ. 113/2010
3. Την παρ. 3<sup>α</sup> αρθρ. 1 της 26947/2015 ΚΥΑ Υπ. Εσωτερικών και Διοικητικής Ανασυγκρότησης και Οικονομικών
4. Την ανάγκη να εξοφληθούν κατά προτεραιότητα υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν μέχρι 31/12/2016
5. Τις ανάγκες των Υπηρεσιών

### **ΕΙΣΗΓΟΥΜΑΣΤΕ**

#### **Επί της 1ης Αναμόρφωσης του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων/ Π.Ε. Ζακύνθου, για το οικονομικό έτος 2017**

Με την προτεινόμενη 1η αναμόρφωση του προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας Ζακύνθου, οικονομικού έτους 2017 αντιμετωπίζεται:

- η ανάγκη πρόβλεψης των εσόδων και εξόδων που προκύπτουν για την κάλυψη αναγκών

(παρελθόντων ετών) των υπηρεσιών της Π.Ε.Ζ.

- η ανάγκη αυξομείωσης των πιστώσεων του προϋπολογισμού, σύμφωνα με την 1η

τροποποίηση του Ετήσιου Προγράμματος Δράσης της Π.Ε. Ζακύνθου.

Έτσι, προκαλούνται οι παρακάτω μεταβολές κατά Φορέα και Κωδικό Αριθμό Εσόδου/ Εξόδου

(Κ.Α.Ε.) :

### **ΕΣΟΔΑ**

Φορέας: 03071 « ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ »

- Αύξηση του ΚΑΕ 9.4.5.3.03.700.001.001 «Επιχορηγήσεις για το έργο «Δρόμος Αλυκές-Ξύγκια» κατά 196.742,35 €.
- Αύξηση του ΚΑΕ 9.4.5.3.03.700.002.001 «Επιχορηγήσεις για το έργο «Οδική Ασφάλεια Ζακύνθου - Επαρχιακή Οδός Ζακύνθου» κατά 422.364,71 €.
- Αύξηση του ΚΑΕ T110 «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη έργων Π.Δ.Ε. η έργων ΣΑΝΑ» κατά 72.243,42 €.

Φορέας: 03072 «ΕΡΓΑ ΠΛΗΡ. ΑΠΟ ΠΕΡ. ΤΑΜ. ΑΝΑΠΤ. ΙΟΝ. ΝΗΣ»

- Αύξηση του ΚΑΕ 9.4.5.3.00.000 «Έσοδα για έργα μέσω προυπ. του Π.Δ.Ε. (ΠΤΑΙΝ) κατά 20.000,00 €

Φορέας 03073 « ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ »

Αυξάνεται η πίστωση του:

- ΚΑΕ 8119.01 «Εσοδα παρελθόντων ετών από ΚΑΠ κατά 5.596,56 €
- ΚΑΕ Τ.1.2.2 «Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ» κατά 34.118,72 €

Φορέας 03292 « ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ »

Αυξάνεται η πίστωση του:

- ΚΑΕ 0159.00 «Επιχορηγήσεις από τακτικό προϋπ/μό » κατά 2.000,00 €
- ΚΑΕ Τ140 «Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης» κατά 706,80 €

## **ΠΕ ΛΕΥΚΑΔΑΣ**

### **ΕΙΣΗΓΗΣΗ**

#### **επί της 1ης Αναμόρφωσης του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων/ Π.Ε. Λευκάδας, για το οικονομικό έτος 2017**

Με την προτεινόμενη 1<sup>η</sup> αναμόρφωση του προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας Λευκάδας, οικονομικού έτους 2017 αντιμετωπίζεται:

- Η αύξηση των πιστώσεων σε ΚΑΕ του φορέα 02073 στην «Δ/ση Οικονομικών» για την κάλυψη Μισθοδοσίας Υπαλλήλων της Π.Ε. Λευκάδας. Η αύξηση των εξόδων καλύπτεται από αντίστοιχη αύξηση του Κ.Α.Ε. των επιχορηγήσεων μισθοδοσίας.
- Η Αύξηση ΚΑΕ εξόδων στον φορέα 02073 «Δ/ση Οικονομικών» για την πληρωμή υποχρεώσεων παρελθόντων ετών. Οι αυξήσεις των εξόδων θα καλυφθούν από Ταμειακό υπόλοιπο Π.Ο.Ε.
- Η Αύξηση ΚΑΕ εξόδων στον φορέα 02073 «Δ/ση Οικονομικών» για την αντιμετώπιση νέων υποχρεώσεων. Οι αυξήσεις των εξόδων θα καλυφθούν από Ταμειακό υπόλοιπο τρέχουσας χρήσης.
- Η αύξηση του ΚΑΕ του φορέα 02071 «ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ» για τουριστική προβολή έτους 2016 με αντίστοιχη αύξηση του Ταμειακού Υπολοίπου.
- Η Μείωση των εσόδων και εξόδων του Προϋπολογισμού για το πρόγραμμα Δακοκτονίας σύμφωνα με την αριθμ πρωτ. 6102/23-02-2017 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών με θέμα «κατανομή ποσού σε Περιφέρειες της χώρας από τους ΚΑΠ έτους 2017 προς κάλυψη δαπανών δακοκτονίας.»

Έτσι, προκαλούνται οι παρακάτω μεταβολές στα έσοδα κατά Φορέα και Κωδικό Αριθμό Εσόδου:

### **ΕΣΟΔΑ:**

#### **Στον φορέα 02071 «ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ»**

Αύξηση του ΚΑΕ .Τ1.1.0. Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη έργων του ΠΔΕ ή Έργων ΣΑΝΑ» με το ποσό των 818,40 €.

#### **Στον φορέα 02073 «Α/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ»**

Αύξηση του ΚΑΕ 1.2.5.2.09. «Επιχορήγηση από ΚΑΠ (Μισθοδοσία υπαλλήλων) » με το ποσό των 95.150,00 €.

Αύξηση του Τ122 «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ» με το ποσό των 12.890,87 €.

Αύξηση του Τ140 «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης » με το ποσό των 141.000,00 €.

### **Στον φορέα 02295 «ΔΑΚΟΚΤΟΝΙΑ»**

Μείωση του Τ.1.2.2. «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ » με το ποσό των 12.682,63 €.

Μείωση του ΚΑΕ 1252.00 «Έσοδα από ΚΑΠ για λειτουργικές και λοιπές δαπάνες » με το ποσό των 12.682,63 €.

### **ΠΕ ΚΕΦΑΛΛΗΝΙΑΣ**

ΘΕΜΑ: Αλλαγές στον Προϋπολογισμό Οικονομικού Έτους 2017 της Π.Ε. Κεφαλληνίας βάσει της 1<sup>ης</sup> Τροποποίησης - Αναμόρφωσης

1) Ζητείται η μεταφορά πιστώσεων από Κ.Α.Ε. σε Κ.Α.Ε. ως απεικονίζεται στο φύλλο μεταβολών επί της 1ης τροποποίησης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017, το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσης εισήγησης.

2) Αύξηση εσόδων : **€ 2.563.322,69**

Αύξηση εξόδων : **€ 2.563.322,69**

Οι προτεινόμενες αυξομειώσεις στους Κωδικούς Αριθμούς Εσόδων και Εξόδων ανά Ειδικό Φορέα του προϋπολογισμού αναλύονται στα επισυναπτόμενα Φύλλα Μεταβολών

Τα έξοδα ισοσκελίζονται με τα έσοδα σύμφωνα με τους συνημμένους πίνακες Στο σκέλος των εξόδων οι απλήρωτες υποχρεώσεις εμφανίζονται με διάκριση 02.

Η Υπηρεσία μας εισηγείται την τροποποίηση του προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων, σύμφωνα με τις συνημμένες κατάστασεις, στις οποίες αποτυπώνονται αναλυτικά ανα Ειδικό Φορέα και Κωδικό Αριθμό Εσόδου/Εξόδου (ΚΑΕ) οι τροποποιήσεις των εσόδων και εξόδων του προϋπολογισμού για το οικονομικό Έτος 2017.

Κατά τα λοιπά, ισχύουν τα απεικονιζόμενα στο φύλλα μεταβολών επί της 1ης τροποποίησης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017, το οποία αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσης εισήγησης.

## **Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ Δ/ΝΣΗΣ**

### **ΜΑΓΔΑ ΛΟΥΒΡΟΥ**

Συνημμένα : Πινάκες αναμόρφωσης Π/Υ ΠΕ Ενοτήτων ( 4)