



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

**Κέρκυρα , 05/02/2018
Αρ. Πρωτ. Οικ.11590/4863,
ΠΡΟΣ: Δ/νση Διοίκησης-Τμήμα
Συλλογικών Οργάνων -
Περιφερειακό Συμβούλιο**

ΕΙΣΗΓΗΣΗ

**επί της 1ης Αναμόρφωσης του προϋπολογισμού της Περιφέρειας
Ιονίων Νήσων έτους 2018**

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) Τον ψηφισθέντα προϋπολογισμό της ΠΙΝ έτους 2018 (με την απόφαση 222-22/2017 του Περιφερειακού Συμβουλίου ΠΙΝ
- 4) την εγκριση του Προϋπολογισμού της ΠΙΝ έτους 2018 με το αριθμ πρωτοκόλλου 19904/29-01-2018 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου , Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου. (ΑΔΑ: ΩΕΗΞΟΡ1Φ-ΜΣ1)
- 5) Την ανάγκη εξόφλησης υποχρεώσεων παρελθόντων ετών της ΠΙΝ
- 6) Την ανάγκη κάλυψης λειτουργικών δαπανών των Π.Ε έτους 2018
- 7) Την ανάγκη τροποποίησης του εγκεκριμένου προϋπολογισμού της ΠΙΝ σύμφωνα με την γνώμη του παρατηρητήριου Οικονομικής Αυτοτέλειας του Υπουργείου Εσωτερικών και το υπ'αριθμ 19904-29/01/2018 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου

Η Υπηρεσία μας εισηγείται την τροποποίηση του προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων, σύμφωνα με τις συνημμένες καταστάσεις, στις οποίες αποτυπώνονται αναλυτικά ανά Ειδικό Φορέα και Κωδικό Αριθμό Εσόδου/Εξόδου (ΚΑΕ) τα έσοδα και έξοδα του προϋπολογισμού για το οικονομικό Έτος 2018.

Αναλυτικότερα οι τροποποιήσεις έχουν ως κάτωθι :

ΠΕ ΚΕΡΚΥΡΑΣ

ΕΙΣΗΓΗΣΗ

επί της 1ης Αναμόρφωσης του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων/ Π.Ε. ΚΕΡΚΥΡΑΣ, για το οικονομικό έτος 2018

Με την 1η τροποποίηση προϋπολογισμού της ΠΕ Κέρκυρας ζητείται η μεταφορά πιστώσεων από Κ.Α.Ε. σε Κ.Α.Ε. στους Φορείς 071 και 073 (Λειτουργικά) ως απεικονίζεται στο φύλλο μεταβολών επί της 1ης τροποποίησης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2018, το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσης εισήγησης.

ΕΞΟΔΑ :

Φορέας 01071

- Αυξομειώνονται οι ΚΑΕ που αφορούν σε οφειλές για δράσεις αθλητισμού -πολιτισμού παρελθόντων ετών προκειμένου να εξοφληθούν υποχρεώσεις παρελθόντων ετών.
- Αυξομειώνονται ως απεικονίζονται στον πίνακα μεταβολών λοιποί ΚΑΕ για εξόφληση δαπανών προηγούμενων ετών καθώς και ΚΑΕ για αντιμετώπιση νέων δαπανών εντός του 2018.
- Μέρους των ανωτέρω μεταβολών ποσού 54.563,77 θα καλυφθούν από το Ταμειακό υπόλοιπο Τ.122 για κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών
- Μειώνεται ο ΚΑΕ εσόδων 1251 κατά 49.259,76 με αντίστοιχη αύξηση του Ταμειακού Τ110 (ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη έργων Π.Δ.Ε .) , που εκ παραδρομής εγγραφήκε στον ΚΑΕ 1251 κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού έτους 2018, σύμφωνα με την σχετική υπόδειξη του παρατηρητήριου οικονομικής αυτοτέλειας του Υπουργείου Εσωτερικών.

Φορέας 01073 (Λειτουργικά)

- Αυξάνεται ο ΚΑΕ 0879.00.002 με τίτλο “ Λοιπές αμοιβές όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες παρελθόντων ετών ” για να εξοφληθούν υποχρεώσεις παρελθόντων ετών
- Αυξάνεται ο Κ.Α.Ε 0813.00.001 για κάλυψη νέων μισθωμάτων υπηρεσιών της ΠΕ Κέρκυρας έτους 2018.
- Αυξάνεται ο ΚΑΕ 0515.00.001 που αφορά σε αποζημιώσεις μελλών Συλλογικών Οργάνων έτους 2018
- Αυξάνεται ο ΚΑΕ 0881.02.001 που αφορά σε εκπαιδεύσεις υπαλλήλων ΠΕ Κέρκυρας
- Αυξάνεται ο ΚΑΕ 0844.00.001 που αφορά σε εκθέσεις,οργάνωση συνεδρίων και πολιτιστικων εκδηλώσεων
- Αυξάνονται οι ΚΑΕ 0879.00.001 (Λοιπές αμοιβές όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες) και 0899.00.001 (Λοιπές ειδικές αμοιβές) για να αντιμετωπισθούν νέες δαπάνες
- Αυξάνεται ο ΚΑΕ 1712.00.001 που αφορά σε προμήθεια συσκευών θέρμανσης και κλιματισμού για την ΠΕ Κέρκυρας
- Αυξάνεται ο ΚΑΕ 1511.00.001 που αφορά σε προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών προκειμένου να αντιμετωπισθεί η σχετική δαπάνη
- Αυξάνονται οι ΚΑΕ 1713.00.001 και 1729.00.001 που αφορούν σε προμήθειες φωτοαντιγραφικών μηχανημάτων και σε προμήθειες κάθε είδους μηχανικού & λοιπού εξοπλισμού προκειμένου να αντιμετωπισθει η ανάγκη για την προμήθεια των ανωτέρω.
- Αυξάνονται οι ΚΑΕ 0342.00.001 και 0352.00.001 που αφορούν σε Αμοιβές Εποχιακού προσωπικού για νεες πρόσληψεις
- Οι αυξήσεις των ανωτέρω ΚΑΕ για τις νέες δαπάνες θα καλυφθούν απο το Ταμειακό Τ.140 (υπόλοιπο για κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης σε ποσό 139.500,00

ΠΕ ΛΕΥΚΑΔΑΣ

ΕΙΣΗΓΗΣΗ

**επί της 1ης Αναμόρφωσης του προϋπολογισμού
της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων/ Π.Ε. Λευκάδας, για το
οικονομικό έτος 2018**

Με την προτεινόμενη 1^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας Λευκάδας, οικονομικού έτους 2018 αντιμετωπίζεται:

- Η αυξομείωση των πιστώσεων/εξόδων αφορούν σε ΚΑΕ του φορέα 02073, 02291, 02292, 02151 . Οι αυξήσεις των εξόδων θα καλυφθούν από Ταμειακό υπόλοιπο Π.Ο.Ε., και προορίζονται για την κάλυψη δαπανών τρέχουσας χρήσης.
- Η αύξηση σε ΚΑΕ του φορέα 02071 «ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ». Οι αυξήσεις των εξόδων θα καλυφθούν από Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη έργων του ΠΔΕ ή Έργων ΣΑΝΑ.
- Αυξομείωση σε ΚΑΕ του φορέα 02295 «ΥΠΗΡ. ΓΕΩΡΓΙΑΣ (ΠΡΟΣΤ. ΕΛΑΙΟΠ/ΓΗΣ)» , σύμφωνα με το αριθ. πρωτ. Οικ.4597/719/17-01-2018 έγγραφο της Δ/σης Αγροτικής Οικονομίας και Κτηνιατρικής προς κάλυψη δαπανών δακοκτονίας.

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

ΕΣΟΔΑ:

Στον φορέα 02071 «ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ»

Αύξηση του T110. Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη έργων του ΠΔΕ ή Έργων ΣΑΝΑ» με το ποσό των 6.000,00 €.

Στον φορέα 02073 «Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ»

Αύξηση του T122 «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ» με το ποσό των 40.971,72 €.

Αύξηση του T140 «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης » με το ποσό των 135.949,74 €.

Στον φορέα 02151 «Δ/ΝΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΥΓΕΙΑΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ»

Αύξηση του ΚΑΕ 8119.01. «Έσοδα παρελθόντων ετών» με το ποσό των 3.000,00 €.

Στον φορέα 02291 «Δ/ΝΣΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ»

Εγγραφή του ΚΑΕ 3418.00 «Μισθώματα δικαιώματος χρήσης βοσκής δημοσίων βοσκημάτων γαιών» με το ποσό των 15.000,00 €.

Αύξηση του T122 «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ» με το ποσό των 1.500,00 €.

Στον φορέα 02292 «Δ/ΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ»

Αύξηση του T122 «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ » με το ποσό των 500,00 €.

Στον φορέα 02295 «ΥΠΗΡ. ΓΕΩΡΓΙΑΣ - (ΠΡΟΣΤ. ΕΛΑΙΟΠ/ΓΗΣ)»

Μείωση του T122 «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ» με το ποσό των 500,00 €.

Εγγραφή του T140 «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης» με το ποσό των 12.305,38 €.

ΕΞΟΔΑ:

Στον φορέα 02071 «ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ»

Εγγραφή του ΚΑΕ 9771.02.017.002.002 «Προμήθεια στηθαίων ασφαλείας δύο τύπων (παρελθόν έτος)» με το ποσό των 3.500,00 €.

Εγγραφή του ΚΑΕ 9899.02.018.004.001 «Μυοκτονία Δαπάνες απολύμανσης 2018» με το ποσό των 2.500,00 €.

Στον φορέα 02073 «Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ»

Αύξηση του ΚΑΕ 0291.07.001 «Εισφορές ΙΚΑ (Ανάληψη υποχρεώσεων ΕΤΑΝΑΛ ΑΕ)» με το ποσό των 10.000,00 €.

Αύξηση του ΚΑΕ 0821.00.001 «Μεταφορά μαθητών» με το ποσό των 37.449,74 €.

Αύξηση του ΚΑΕ 0824.00.001 «Υποχρεώσεις στον ΟΤΕ (τέλη, μισθώματα, δαπάνες εγκαταστάσεων)» με το ποσό των 10.000,00 €.

Εγγραφή του ΚΑΕ 0829.00.002 «Μεταφορά (παρελθόν έτος)» με το ποσό των 68,88 €.

Αύξηση του ΚΑΕ 0845.00.001 «Κάθε είδους δαπάνες δημοσίων σχέσεων» με το ποσό των 1.000,00 €.

Εγγραφή του ΚΑΕ 0845.00.002 «Κάθε είδους δαπάνες δημοσίων σχέσεων (παρελθόντων ετών)» με το ποσό των 238,06 €.

Εγγραφή του ΚΑΕ 0869.00.002 «Εργασίες επισκευής φωτοτυπικού λοιπού εξοπλισμού (παρελθόντων ετών)» με το ποσό των 210,00 €.

Εγγραφή του ΚΑΕ 0879.00.002 «Λοιπές αμοιβές όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες (παρελθόντων ετών)» με το ποσό των 8.060,00 €.

Εγγραφή του ΚΑΕ 0881.00.002 «Εκπαιδεύσεις (παρελθόν έτος)» με το ποσό των 120,00 €.

Αύξηση του ΚΑΕ 0892.00.001 «Πάσης φύσεως δαπάνες σε εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων» με το ποσό των 17.000,00 €.

Εγγραφή του ΚΑΕ 0894.02.002 «Δικαστικά συμβολαιογραφικά έξοδα» με το ποσό των 608,84 €.

Εγγραφή του ΚΑΕ 1111.00.002 «Προμήθεια χαρτιού γραφικών ειδών και λοιπών συναφών υλικών (παρελθόντων ετών)» με το ποσό των 14.000,00 €.

Αύξηση του ΚΑΕ 1311.00.001 «Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής εγκαταστάσεων» με το ποσό των 2.000,00 €.

Εγγραφή του ΚΑΕ 1329.00.002 «Προμήθεια ειδών συντήρησης κάθε είδους λοιπού εξοπλισμού » με το ποσό των 124,60 €.

Αύξηση του ΚΑΕ 1511.00.001 «Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών» με το ποσό των 5.000,00 €.

Εγγραφή του ΚΑΕ 1511.00.002 «Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών (παρελθόντων ετών)» με το ποσό των 1.233,42 €.

Αύξηση του ΚΑΕ 1512.00.001 «Προμήθεια καυσίμων θέρμανσης και δαπάνες κοινοχρήστων» με το ποσό των 2.000,00 €.

Αύξηση του ΚΑΕ 1512.00.002 «Προμήθεια καυσίμων θέρμανσης και δαπάνες κοινοχρήστων (παρελθόντων ετών)» με το ποσό των 612,00 €.

Αύξηση του ΚΑΕ 1711.00.001 «Προμήθεια επίπλων» με το ποσό των 1.000,00 €.

Αύξηση του ΚΑΕ 1712.00.001 «Προμήθεια συσκευών θέρμανσης και κλιματισμού» με το ποσό των 500,00 €.

Αύξηση του ΚΑΕ 1723.00.001 «Προμήθεια ηλεκτρονικών υπολογιστών και λοιπού βοηθητικού συναφούς εξοπλισμού» με το ποσό των 20.000,00 €.

Αύξηση του ΚΑΕ 1729.00.001 «Προμήθεια κάθε είδους μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού» με το ποσό των 30.000,00 €.

Εγγραφή του ΚΑΕ 5152.00.002 «Κάθε είδους δαπάνη πολιτικής σχεδίασης (παρελθόντων ετών)» με το ποσό των 15.695,92 €.

Στον φορέα 02151 «Α/ΝΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΥΓΕΙΑΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ»

Εγγραφή του ΚΑΕ 2551.00.002 «Επιχορήγηση σε ιδρύματα προστασίας ενηλίκων (παρελθόντων ετών)» με το ποσό των 3.000,00 €.

Στον φορέα 02291 «Α/ΝΣΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ»

Εγγραφή του ΚΑΕ 1111.00.002 «Προμήθεια χαρτιού γραφικών ειδών και λοιπών συναφών υλικών (παρελθόντων ετών)» με το ποσό των 1.500,00 €.

Εγγραφή του ΚΑΕ 5246.00.001 «Εκπόνηση εφαρμογή διαχειριστικών

σχεδίων βόσκησης, συντήρηση και κατασκευή έργων υποδομής των βοσκήσιμων γαιών» με το ποσό των 15.000,00 €.

Στον φορέα 02292 «Δ/ΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ»

Εγγραφή του ΚΑΕ 1111.00.002 «Προμήθεια χαρτιού γραφικών ειδών και λοιπών συναφών υλικών (παρελθόντων ετών)» με το ποσό των 500,00 €.

Στον φορέα 02295 «ΥΠΗΡ. ΓΕΩΡΓΙΑΣ - (ΠΡΟΣΤ. ΕΛΑΙΟΠ/ΓΗΣ)»

Μείωση του ΚΑΕ 0719.00.001 «Λοιπά έξοδα μετακίνησης» με το ποσό των 300,00€.

Μείωση του ΚΑΕ 0719.00.002 «Λοιπά έξοδα μετακίνησης (παρελθόντων ετών)» με το ποσό των 300,00 €.

Μείωση του ΚΑΕ 0721.00.001 «Ημερήσια αποζημίωση μετακινούμενων στο εσωτερικό και εξωτερικό» με το ποσό των 500,00 €.

Μείωση του ΚΑΕ 0721.00.002 «Ημερήσια αποζημίωση μετακινούμενων στο εσωτερικό και εξωτερικό (παρελθόντων ετών)» με το ποσό των 200,00 €.

Μείωση του ΚΑΕ 0722.00.001 «Έξοδα διανυκτέρευσης στο εσωτερικό και εξωτερικό» με το ποσό των 400,00 €.

Μείωση του ΚΑΕ 0716.00.001 «Δαπάνες μετακίνησης λοιπών προσώπων στο εσωτερικό» με το ποσό των 147,00 €.

Μείωση του ΚΑΕ 0829.00.001 «Μεταφορά» με το ποσό των 900,00 €.

Αύξηση του ΚΑΕ 0879.00.001 «Λοιπές Αμοιβές όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες» με το ποσό των 15.452,38 €.

Μείωση του ΚΑΕ 1725.00.001 «Προμήθεια μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού» με το ποσό των 900,00 €.

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

ΠΕ ΖΑΚΥΝΘΟΥ

Οι προτεινόμενες αυξομειώσεις στους Κωδικούς Αριθμούς Εσόδων και Εξόδων ανά Ειδικό Φορέα του προϋπολογισμού της ΠΕ Ζάκυνθου αναλύεται στα επισυναπτόμενο Φύλλο Μεταβολών της ΠΕ Ζακύνθου

ΠΕ ΚΕΦΑΛΛΗΝΙΑΣ Κ ΙΘΑΚΗΣ

ΘΕΜΑ: Αλλαγές στον Προϋπολογισμό Οικονομικού Έτους 2018 της Π.Ε. Κεφαλληνίας βάσει της 1^{ης} 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 2018, το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσης εισήγησης.

2) Αύξηση εσόδων : **€ 93.203,27**

Αύξηση εξόδων : € **93.203,27**

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

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 2018, το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσης εισήγησης.

2) Αυξομείω.η εσόδων : € **0,00**

Αυξομείωση εξόδων : € **0,00**

Οι προτεινόμενες αυξομειώσεις στους Κωδικούς Αριθμούς Εσόδων και Εξόδων ανά Ειδικό Φορέα του προϋπολογισμού αναλύονται αναλυτικότερα στα επισυναπτόμενα Φύλλα Μεταβολών, που αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας εισήγησης.

Η προϊσταμένη Διεύθυνσης
Οικονομικού

Μάγδα Λούβρου

Συνημμένα : Πινάκες Αναμόρφωσης (4)