



**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

Κέρκυρα , 04-03-2019

Αρ. Πρωτ. Οικ.:18510/7801

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

ΕΙΣΗΓΗΣΗ

**επί της 2ης Αναμόρφωσης του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων
έτους 2019**

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 2019 με την υπ'αριθμ: 216- 22/2018 απόφαση Περιφερειακού Συμβουλίου ΠΙΝ και την διορθωση συμπλήρωση αυτής με την αριθμ. 15-1/2019 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου ΠΙΝ.
- 4) Την εγκριση του Προϋπολογισμού της ΠΙΝ έτους 2019 με το αριθμ πρωτοκόλλου 17847/28-01-2019 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου.
- 5) Τις ανάγκες της ΠΙΝ για κάλυψη λειτουργικών δαπανών
- 6) Την από 01/03/2019 εισήγηση της Δ/σης Αναπτυξιακού Προγραμματισμού περί της **2ης τροποποίησης του Προσχεδίου Ετήσιου Προγράμματος Δράσης 2019 – Τροποποίηση Κατανομής Υποέργων Έργων Π.Δ.Ε**
- 7) Την από 27/02/2019 εισήγηση της ΠΕ Λευκάδας
- 8) Την από 25/02/2019 εισήγηση της ΠΕ Κεφαλληνίας και Ιθάκης (αριθμ.πρωτ.οικ. 16110/3686)
- 9) Την από 26/02/2019 εισήγηση της ΠΕ Ζακύνθου
- 10) Το με αριθμ.πρωτοκόλλου οικ. 16210/6899- 25/02/2019 έγγραφο της Δ/σης Αγροτικής Οικονομίας με θέμα : " 2η Τροποποίηση στον προϋπολογισμό 2019 στο φορέα

01295 "

Η Υπηρεσία μας εισηγείται την 2η τροποποίηση του προϋπολογισμού εξόδων/ εσόδων της ΠΙΝ , σύμφωνα με τους συνημμένους πίνακες, στους οποίους αποτυπώνονται αναλυτικά ανά Ειδικό Φορέα και Κωδικό Αριθμό Εξόδου (ΚΑΕ) τα έξοδα και τα έσοδα του προϋπολογισμού για το οικονομικό έτος 2019.

Αναλυτικότερα η τροποποίηση έχει ως κάτωθι :

ΠΕ ΚΕΡΚΥΡΑΣ :

Με την προτεινόμενη 2η αναμόρφωση του προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας ΚΕΡΚΥΡΑΣ, οικονομικού έτους 2019 αντιμετωπίζονται ανάγκες δαπανών οικονομικού έτους 2019 μέσω :

- της αύξησης του ΚΑΕ εξόδων με ένδειξη (**002**) 01073 (ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ) με το ποσό των 32.517,33 προκειμένου να εξοφληθούν οφειλές της ΠΕ Κέρκυρας παρελθόντων ετών σύμφωνα με την υπ'αριθμ 23-01/09-01-2019 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής περί Έγκριση ανατροπών έτους 2019 ΠΕ Κέρκυρας, με αντίστοιχη πίστωση των Ταμειακού υπολοίπου του φορέα για εξόφληση υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών έτων – ΠΟΕ (**T122**)
- της αύξησης ΚΑΕ εξόδων με ένδειξη (**001**) του φορέα 01073, με το ποσό των 15.388,83 προκειμένου να αντιμετωπισθούν λειτουργικές ανάγκες ΠΕ Κέρκυρας και ΠΙΝ έτους 2019, με αντίστοιχη πίστωση , του Ταμειακού υπολοίπου του φορέα για εξοφλήση υπόχρεωσεων τρέχουσας χρήσης. (**T140**)
- της αυξομείωσης των πιστώσεων λοιπών ΚΑΕ όπως απεικονίζονται στους επισυναπτόμενους πίνακες

Με την προτεινόμενη αναμόρφωση του προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας ΚΕΡΚΥΡΑΣ, οικονομικού έτους 2019 στο φορέα **01.071** (ΚΑΠ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ) εγγράφονται πιστώσεις ύψους 483.500,00 αναλυτικότερα :

- πίστωση ύψους 223.500,00 ευρώ στον ΚΑΕ εξόδου 9725.01.111.003.001 (**ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΧΩΡΩΝ ΚΤΙΡΙΟΥ Π.Υ.Κ. & ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΠΡΑΤΗΡΙΟΥ ΥΓΡΩΝ ΚΑΥΣΙΜΩΝ**)
- πίστωση ύψους 140.000,00 ευρώ στον ΚΑΕ εξόδου 9725.01.111.004.001 (**ΕΠΙΣΚΕΥΗ - ΑΝΑΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΚΤΙΡΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗ ΣΤΕΓΑΣΗ ΤΟΥ Α.Τ. ΝΟΤΙΑΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ**)
- πίστωση ύψους 100.000,00 ευρώ στον ΚΑΕ εξόδου 9725.01.111.005.001 (**ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΓΗΠΕΔΟΥ 5Χ5 ΣΤΑ ΚΡΗΤΙΚΑ**)
- αύξηση του ΚΑ εξόδου 9899.10.017.003.001 κατά 20.000,00 ευρώ για δράσεις πολιτισμού και παιδείας ΠΙΝ , (μετονομασία ΚΑΕ απο Δράσεις Πολιτισμού ΠΙΝ 2017)

Με αντίστοιχη μείωση του αποθεματικού ΠΕ Κέρκυρας του φορέα

Περαιτέρω αυξάνονται οι πιστώσεις σε ΚΑ Εξόδων του φορέα και εγγράφονται νέοι κωδικοί σε ποσό 65.000,00 ευρώ ως εξής :

- άυξηση του ΚΑ Εξόδων 9899.01.019.(Έργα δράσεις Αθλητισμού, πολιτισμού ,παιδείας και επιστημών ΠΕ Κέρκυρας 2019 κατά 20.000,0
- εγγραφή του ΚΑ Εξόδων 9899.10.019.006.001 με τίτλο : ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΚΗ ΣΥΜΒΑΣΗ ΠΟΛΙΤΙΣΜΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΜΕ ΤΟ ΔΗΠΕΘΕ ΚΕΡΚΥΡΑΣ, με ποσό 25.000,00
- εγγραφή του ΚΑ Εξόδων 9899.10.017.007.001 με τίτλο : ΕΤΗΣΙΑ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΤΩΝ ΝΗΣΩΝ ΤΗΣ CPMR (ΚΕΡΚΥΡΑ 21&22.03.2019) , με ποσό 20.000,00

με ισόποση μείωση του ΚΑ Εξόδων 9818.01.018.001.001 κατά 65.000,00 ευρώ

- Στον Φορέα 295 (ΔΑΚΟΚΤΟΝΙΑ) , αναμορφώθηκαν οι ΚΑΕ εξόδων και εσόδων π/υ έτους 2019 ως κάτωθι :

ΕΞΟΔΑ

ΦΟΡΕΑΣ -ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ
02.01.295.0341.00.001	Αντιμισθία εργατοτεχνικού και λοιπού προσωπικού (καθε είδους επιδοματα κλπ)	9.500,00	42.000,00
02.01.295.0342.00.001	Αμοιβες εποχιακού προσωπικού	9.000,00	34.000,00
02.01.295.0352.00.001	εισφορές σε ασφ.οργ. εποχ.προσωπ.	2.000,00	9.000,00
02.01.295.0879.00.001	Λοιπές Αμοιβές όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες	-20.500,00	441.007,00

Η 1η αναμόρφωση ΠΕ Κέρκυρας έτους 2019, αποτύπωνεται αναλυτικότερα στον επισυναπτόμενο πίνακα.

ΠΕ ΛΕΥΚΑΔΑΣ

Με την προτεινόμενη 2^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας Λευκάδας, αντιμετωπίζονται ανάγκες δαπανών οικονομικού έτους 2019 μέσω:

- Αυξομείωση των πιστώσεων/εξόδων σε ΚΑΕ του φορέα 02073. Οι αυξήσεις των εξόδων θα καλυφθούν από Ταμειακό υπόλοιπο Π.Ο.Ε., καθώς και από Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη δαπανών τρέχουσας χρήσης. Αφορούν την κάλυψη δαπανών αμοιβής για εργασία των υπαλλήλων της Π.Ε. Λευκάδας (κατά τις νυχτερινές ώρες και εξαιρέσιμες ημέρες), καθώς και την κάλυψη δαπανών πολιτικής προστασίας.
- Αυξομείωση σε ΚΑΕ του φορέα 02071 «ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ». Οι ανωτέρω μεταβολές αφορούν την 1^η τροποποίηση του ΕΠΔ όσον αφορά την κάλυψη δαπανών για τα νέα έργα από Τακτικό Αποθεματικό της ΠΕ Λευκάδας, σύμφωνα με την με αρ. 34-3/9-02-2019 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου Ιονίων Νήσων.
- Αυξομείωση σε ΚΑΕ του φορέα 02292 «Δ/ΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ» και του φορέα 02295 «ΥΠΗΡ. ΓΕΩΡΓΙΑΣ (ΠΡΟΣΤ. ΕΛΑΙΟΠ/ΓΗΣ)» σύμφωνα με τα α) αριθ. πρωτ. Οικ.12527/1930/13-02-2019 και β) αριθ. πρωτ. Οικ.16137/2384/25-02-2019 έγγραφα της Δ/σης Αγροτικής Οικονομίας και Κτηνιατρικής προς κάλυψη τρεχουσών δαπανών.

ΕΣΟΔΑ:

Στον φορέα 02071 «ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ»

Μείωση του Τ110. Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη έργων του ΠΔΕ ή Έργων ΣΑΝΑ» με το ποσό των 30.000,00 €.

Στον φορέα 02073 «Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ»

Αύξηση του Τ122 «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ» με το ποσό των 14,32 €.

Αύξηση του Τ140 «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης» με το ποσό των 3.000,00 €.

ΕΞΟΔΑ:

Στον φορέα 02071 «ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ»

Μείωση του ΚΑΕ Α110 «Τακτικό Αποθεματικό» με το ποσό των 30.000,00 €.

Στον φορέα 02073 «Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ»

Αύξηση του ΚΑΕ 0512.00.001 «Αμοιβή για εργασία κατά τις νυχτερινές ώρες και εξαιρέσιμες ημέρες» με το ποσό των 3.000,00 €.

Αύξηση του ΚΑΕ 5152.00.002 «Κάθε είδους δαπάνη πολιτικής σχεδίασης (παρελθόντων ετών)» με το ποσό των 14,32 €.

Στον φορέα 02292 «Δ/ΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ»

Μείωση του ΚΑΕ 1699.00.001 «Λοιπές προμήθειες υλικών» με το ποσό των 500,00€.

Αύξηση του ΚΑΕ 1729.00.001 «Προμήθεια κάθε είδους μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού» με το ποσό των 500,00€.

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

Μείωση του ΚΑΕ 0879.00.001 «Λοιπές Αμοιβές όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες» με το ποσό των 1.000,00 €.

Αύξηση του ΚΑΕ 0342.00.001 «Αμοιβές εποχιακού προσωπικού» με το ποσό των 1.000,00 €.

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

ΠΕ ΖΑΚΥΝΘΟΥ

Με την προτεινόμενη 2^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας Ζακύνθου, οικονομικού έτους 2019 αντιμετωπίζεται:

1.Η κάλυψη δαπανών δακοκτονίας και ιδίως δαπανών μισθοδοσίας εποχιακού προσωπικού που θα εργαστεί στον τομέα της δακοκτονίας, με αυξομείωση των ΚΑΕ του φορέα 03.295 « ΥΠΗΡ. ΓΕΩΡΓΙΑΣ - ΠΡΟΣΤ. ΕΛΑΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗΣ (ΔΑΚΟΚΤΟΝΙΑ) Π.Ε. ΖΑΚΥΝΘΟΥ », ως εξής:

Ως προς τα έξοδα.

ΦΟΡΕΑΣ / ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΜΕΙΩΣΗ	ΑΥΞΗΣΗ
02.10.03.295.0879.00.001	Λοιπές Αμοιβές		0,00

	όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες	30.020,00	
02.10.03.295.0341.00.001	Αποδοχές εργατοτεχνικού και λοιπού προσωπικού (Αμοιβή με ημερομίσθια)	0,00	7.600,00
02.10.03.295.0342.00.001	Αμοιβές εποχικού προσωπικού.	0,00	15.120,00
02.10.03.295.0352.00.001	Εισφορές σε ασφ.οργ.εποχ.προσωπ.	0,00	3.800,00
02.10.03.295.0511.00.001	Αποζημίωση για υπερωριακή εργασία.	0,00	1.000,00
02.10.03.295.0719.00.001	Λοιπά έξοδα μετακίνησης	0,00	1.000,00
02.10.03.295.0721.00.001	Ημερήσια αποζημίωση μετακινουμένων στο εσωτερικό και εξωτερικό.	0,00	200,00
02.10.03.295.0829.01.001	Λοιπές μεταφορές.	0,00	500,00
02.10.03.295.0841.01.001	Διαφημίσεις και δημοσιεύσεις γενικά.	0,00	300,00
02.10.03.295.1699.00.001	Λοιπές προμήθειες υλικών.	0,00	500,00

2. Η κάλυψη ανειλημμένων υποχρεώσεων (λειτουργικές δαπάνες) με αυξομείωση ΚΑΕ του φορέα 03.073 << Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΠΕ ΖΑΚΥΝΘΟΥ >>, ως εξής:

Ως προς τα έξοδα.

ΦΟΡΕΑΣ / ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΜΕΙΩΣΗ	ΑΥΞΗΣΗ
02.10.03.073.0832.00.002	Φωτισμός και κίνηση (με ηλεκτρισμό ή φωταέριο) (Παρελθόντων Ετών).	0,00	8.000,00
02.10.03.073.1512.00.001	Προμήθεια καυσίμων θέρμανσης και δαπάνες κοινόχρηστων.	0,00	5.000,00
02.10.03.073.0871.00.001	Αμοιβές φυσικών προσώπων.	13.000,00	0,00

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

ΠΕ ΚΕΦΑΛΛΗΝΙΑΣ ΚΑΙ ΙΘΑΚΗΣ

ΘΕΜΑ: Αλλαγές στον Προϋπολογισμό Οικονομικού Έτους 2019 της Π.Ε. Κεφαλληνίας βάσει της 2^{ης} Τροποποίησης - Αναμόρφωσης

5) Ζητείται η μεταφορά πιστώσεων από Κ.Α.Ε. σε Κ.Α.Ε. ως απεικονίζεται στο φύλλο μεταβολών επί της 2ης τροποποίησης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019, το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσης εισήγησης.

6) Αύξηση εσόδων : € 0,00

Αύξηση εξόδων : € 0,00

Ζητείται η έγκριση της 2ης αναμόρφωσης Προϋπολογισμού της ΠΙΝ 2019 σύμφωνα με τα ανωτέρω.

Η προϊσταμένη Δ/σης Οικονομικού

Μάγδα Λούβρου

Συνημμένα : 4 (τέσσερις) πίνακες (1) για την ΠΕ Κερκύρας ΠΙΝ , (1) για την ΠΕ Λευκάδας , (1) για την ΠΕ Ζακύνθου, (1) ΠΕ Κεφαλληνίας και Ιθάκης.

