



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ
ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΙ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ
ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΝΑΦΟΡΩΝ
Π.Ι.Ν.
ΤΑΧ. ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ: ΣΑΜΑΡΑ 13
ΚΕΡΚΥΡΑ, 49100

Πληροφορίες .: Δήμητρα Κόκκαλη

Τηλ.:2661362205

Κέρκυρα , 21-06-2019

Αριθμός πρωτοκόλλου : οικ.53635/22226

ΠΡΟΣ:
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ
ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΣΥΛΛΟΓΙΚΩΝ
ΟΡΓΑΝΩΝ – ΓΙΑ ΤΟ Π.Σ

ΕΙΣΗΓΗΣΗ

επί της 7ης 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 Π.Ι.Ν. έτους 2019 με την υπ'αριθμ: 216- 22/2018 απόφαση Περιφερειακού Συμβουλίου Π.Ι.Ν. και την διόρθωση συμπλήρωση αυτής με την αριθμ. 15-1/2019 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου Π.Ι.Ν.
- 4) Το Προεδρικό Διάταγμα υπ'αριθμ: 56 «*Διάλυση της Βουλής, προκήρυξη εκλογής Βουλευτών και σύγκληση της νέας Βουλής.*» , ΦΕΚ 97/Α'/11-06-2019.
- 5) Την ανάγκη κάλυψης δαπανών (λειτουργικών και αποζημίωσης προσώπων που θα εργασθούν στα ειδικά εκλογικά συνεργεία) απαραίτητων για την διεξαγωγή των βουλευτικών εκλογών της 7^{ης} Ιουλίου 2019.

- 5) Την από 20 /06/2019 εισήγηση της ΠΕ Λευκάδας
- 6) Τις από 20/06/2019 εισηγήση της ΠΕ Κεφαλληνίας και Ιθάκης
- 7) Την από 20/06/2019 εισήγηση της ΠΕ Ζακύνθου

Η Υπηρεσία μας εισηγείται την 7η 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 7η αναμόρφωση του προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας ΚΕΡΚΥΡΑΣ, οικονομικού έτους 2019 αντιμετωπίζονται ανάγκες δαπανών 2019 μέσω:

- της αύξησης των ΚΑΕ εξόδων με ένδειξη 002, σε όλους τους φορείς του προϋπολογισμού για εξόφληση δαπανών παρελθόντων μέσω αυξομείωσης ΚΑΕ και από Ταμειακό υπόλοιπο ενδεικτικά :
 - εγγράφεται ποσό 24.800,00 για το έργο διαμόρφωσης χώρων παλαιών δικαστηρίων Κέρκυρας
 - εγγράφεται ποσό 24.800,00 για εργασίες επούλωσης λάκκων
 - εγγράφεται ποσό 3.348,00 για υποστήριξη συστημάτων πληροφορικής
 - εγγράφεται ποσό 497,04 για υπερωριακή εργασία του προγράμματος δακοκτονίας
 - εγγράφεται ποσό 44.267,38 για εργασίες ευπρεπισμού του Νέου Φρούριου Κέρκυρας
 - εγγράφεται ποσό 13.488,75 για οδοιπορικά μετακινήσεων Τεχνικού Προσωπικού
 - εγγράφεται ποσό 41.037,61 για δαπάνες ύδρευσης
- της αύξησης του ΚΑΕ εξόδων 0911.00.001 κατά 561.705,64 ευρώ για καταβολή στην Δ.Ο.Υ Κερκύρας ΦΠΑ (Τακτικός Έλεγχος λόγω οριστικοποίησης) , προερχόμενο από οφειλές της πρώην Νομαρχιακής Αυτοδιοίκησης Κέρκυρας (ΑΕΝΑΚ, ΟΑΝΑΚ και ΝΑΚ) , με αντίστοιχη αύξηση του Ταμειακού Υπόλοιπού της ΠΕ Κέρκυρας.

Η Πηγή χρηματοδότησης είναι από το υπόλοιπο του λογαριασμού της ΠΕ Κέρκυρας που τηρείται στην Τράπεζα της Ελλάδος (ταμειακό διαθέσιμο της ΠΕ Κέρκυρας που είχε μεταφερθεί στην ΤτΕ στις 15-06-2015. Συγκεκριμένα με την από 20 Απριλίου 2015 Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου, που δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 41 Φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Α') και έχει ως εξής: «ΠΡΑΞΗ ΝΟΜΟΘΕΤΙΚΟΥ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ «Κατεπείγουσα ρύθμιση για τη μεταφορά ταμειακών διαθεσίμων των Φορέων Γενικής Κυβέρνησης προς επένδυση στην Τράπεζα της Ελλάδος»

- της αύξησης των ΚΑΕ εξόδων με ένδειξη 001, σε όλους τους φορείς του προϋπολογισμού για κάλυψη τρέχοντων λειτουργικών και άλλων δαπανών σε όλους τους φορείς του προϋπολογισμού , ενδεικτικά :
 - εγγράφεται ποσό 3.205,67 για αποπληρωμή χρεών του ΕΚΕΚ -ΤΑΚ Κέρκυρας σύμφωνα με την Αναπροσαρμογή ποσών με την **Αριθ. Απόφαση: 93-8/2019 του Περιφερειακού Συμβουλίου ΠΙΝ (αμοιβή Λογιστή, εξόφληση λογαριασμών ΔΕΥΑΚ)**, με ισόποση μείωση του αντίστοιχου ΚΑΕ παρελθόντων ετών
 - εγγράφεται ποσό 100,00 ευρώ για αγορά ιματισμού για την Δ/ση Μεταφορών (γιλέκα)
 - εγγράφεται ποσό 4.339,20 ευρώ για δαπάνες δημοσίων σχέσεων
 - εγγράφεται ποσό 150,00 ευρώ για έξοδα ταχυμεταφοράς της Διεύθυνσης Κτηνιατρικής ΠΕ Κέρκυρας
 - εγγράφεται ποσό 45.000,00 ευρώ για εισφορές ασφαλιστικών οργανισμών προσωπικού με σύμβαση ορισμένου χρόνου, βάση της απόφασης (ΦΕΚ : 89/Α/2019) παράτασης των συμβάσεων κοινωφελούς εργασίας για τέσσερις μήνες (σύμβαση 8/2018), με αντίστοιχη αύξηση του προσδοκώμενου εσόδου (μέσω ΟΑΕΔ)
- Τέλος γίνεται λογιστική τακτοποίηση του εσόδου ύψους 53.342,56 από τον ΟΑΕΔ για τις εργοδοτικές εισφορές κοινωφελούς εργασίας ΠΕ Κέρκυρας που εισπράχθηκε στο έτος 2019 , με ισόποση χρέωση (μείωση) του ταμειακού υπολοίπου της ΠΕ Κέρκυρας , από το οποίο προήλθε το ποσό.

Η 7η αναμόρφωση ΠΕ Κέρκυρας έτους 2019, αποτυπώνεται αναλυτικότερα στον επισυναπτόμενο πίνακα.

ΠΕ ΛΕΥΚΑΔΑΣ

Με την προτεινόμενη 7^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 για την κάλυψη δαπανών τρέχουσας χρήσης. Αφορούν την κάλυψη λειτουργικών δαπανών.
- Αυξομείωση των πιστώσεων/εξόδων σε ΚΑΕ του φορέα 02071 «ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ». Οι ανωτέρω μεταβολές αφορούν την τροποποίηση του ΕΠΔ όσον αφορά την κάλυψη δαπανών για έργα από το Τ110 «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη έργων του ΠΔΕ ή Έργων ΣΑΝΑ της ΠΕ Λευκάδας», σύμφωνα με τα με αρ. 41397/6118/Φ. Μελ./14-05-2019 και αρ. 47821/7101/Φ.Προγρ. 04-06-2019, 50800/7549/Φ.Προγρ/14-06-2019 & και 51974/7729/Φ.Προγρ/19-06-2019 έγγραφα του Τμήματος Προγραμματισμού της ΠΕ Λευκάδας.

ΕΞΟΔΑ:**Στον φορέα 02071 «ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ»**

- Αύξηση του Τ110. «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη έργων του ΠΔΕ ή Έργων ΣΑΝΑ» με το ποσό των 56.000,00 €.

Στον φορέα 02073 «Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ»

- Μείωση του Τ140 «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης» με το ποσό των 40.000,00 €.
- Αύξηση του ΚΑΕ 6129.00 «Επιχορηγήσεις δια λοιπούς σκοπούς (Επιχ. Εκ του λογ. Αρ.68 ΝΔ/3033/1954 αντιμ. δαπ.)» με το ποσό των 5.000,00 €.

ΕΞΟΔΑ:**Στον φορέα 02071 «ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ»**

- Εγγραφή του ΚΑΕ 9729.02.019.001.001 «Συντήρηση κτιρίου Φιλαρμονικής Λευκάδας» με το ποσό των 40.000,00 €
- Εγγραφή του ΚΑΕ 9749.02.019.001.001 «Προμήθεια Ραντάρ ταχύτητας ΠΕ Λευκάδας» με το ποσό των 10.000,00 €
- Εγγραφή του ΚΑΕ 9899.02.019.005.001 «Προμήθεια και διάστρωση αδρανών υλικών βάσης για τοποθέτηση του συνθετικού χλοοτάπητα στο γήπεδο της Δ.Ε. Κατούνας» με το ποσό των 6.000,00 €

Στον φορέα 02073 «Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ»

- Αύξηση του ΚΑΕ 0352.03.001 «Εισφορές σε λοιπούς Ασφαλιστικούς Οργανισμούς» με το ποσό των 5.000,00 €
- Μείωση του ΚΑΕ 0511.00.001 «Αποζημίωση για υπερωριακή εργασία» με το ποσό των 12.000,00 €.
- Μείωση του ΚΑΕ 0519.00.001 «Λοιπές πρόσθετες παροχές και αποζημιώσεις» με το ποσό των 8.000,00 €.
- Μείωση του ΚΑΕ 0824.00.001 «Υποχρεώσεις στον ΟΤΕ (τέλη, μισθώματα,δαπάνες εγκαταστάσεων)» με το ποσό των 5.000,00 €.
- Μείωση του ΚΑΕ 0832.00.001 «Φωτισμός και κίνηση (με ηλεκτρισμό ή φωταέριο)» με το ποσό των 10.000,00 €.
- Μείωση του ΚΑΕ 1232.00.001 «Κατ' αποκοπή χορήγηση για καθαριότητα» με το ποσό των 5.000,00 €.

Επικαιροποίηση – ενημέρωση τίτλων λογαριασμών για ορθή απεικόνισή τους στον Π/Υ της ΠΕ Λευκάδας, σχετικά με την περιγραφή έργων στο φορέα 071 «ΔΗΜΟΣΙΕΣ_ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ» σύμφωνα με τις τροποποιήσεις του Ετήσιου Προγράμματος Δράσης της ΠΙΝ, ως κάτωθι:

ΑΠΟ (ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΕΡΓΟΥ)	ΣΕ (ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΕΡΓΟΥ)
071.9899.02.018.006.001	071.9899.02.018.006.001
Προμήθεια -Τοποθέτηση συνθετικού χλοοτάπητα μετά της προμήθειας - διάστρωσης της βάσης στο γήπεδο Κατούνας Δήμου Λευκάδας	Προμήθεια -Τοποθέτηση συνθετικού χλοοτάπητα στο γήπεδο Κατούνας
071.9771.02.111.005.001	071.9771.02.111.005.001
"Μελέτη Λιμανιού Δήμου Ελλομένου - Ανάπλαση παραλ. Ζώνης Δημ. Ελλομένου (από Περιγιάλι μέχρι Μεγ. Αυλάκι)"	Μελέτη Διαμόρφωσης – Ανάπλαση Παραλιακής ζώνης Δημ. Ελλομένου (Περιγιάλι – Μεγ. Αυλάκι)
071.9779.02.111.009.001	071.9779.02.111.009.001

Μελέτη, κατασκευή και Άδεια ίδρυσης και Λειτουργίας Υδατοδρομείου στο Μεγανήσι και στην Λευκάδα	Εκπόνηση φακέλου και υποβολή τεχνικού δελτίου για την αδειοδότηση δύο (2) υδατοδρομίων στο Νομό Λευκάδας
071.9899.02.019.001.001	071.9899.02.019.001.001
Τουριστική προβολή 2019	Δράσεις τουριστικής προβολής 2019

Αναφορικά με τις μεταβολές που αφορούν το φορέα 071 αυτές προτείνονται λόγω ανάγκης Τροποποίησης του Προσχεδίου Ετήσιου Προγράμματος Δράσης 2019 και αφορά τη συμπλήρωση των έργων «Συντήρηση κτιρίου Φιλαρμονικής Λευκάδας» και «Προμήθεια Ραντάρ ταχύτητας ΠΕ Λευκάδας», «Προμήθεια και διάστρωση αδρανών υλικών βάσης για τοποθέτηση του συνθετικού χλοοτάπητα στο γήπεδο της Δ.Ε. Κατούνας», με την προαίρεση ότι θα γίνει προηγουμένως δεκτή από το Περιφερειακό Συμβούλιο η εισήγηση της Αυτοτελούς της Δ/σης Αναπτυξιακού Προγραμματισμού για την Τροποποίηση Προσχεδίου Ετήσιου Προγράμματος Δράσης 2019.

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

ΠΕ ΖΑΚΥΝΘΟΥ

Με την προτεινόμενη 7^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας Ζακύνθου, οικονομικού έτους 2019 αντιμετωπίζεται:

Η αύξηση των ΚΑΕ του φορέα 03.073 << Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΠΕ ΖΑΚΥΝΘΟΥ >> προκειμένου να αντιμετωπιστούν:

- 1) Δαπάνες πληρωμής ασφαλιστικών εισφορών ωφελουμένων προγραμμάτων ΟΑΕΔ.
- 2) Δαπάνες μισθοδοσίας προσωπικού.

Οι αυξήσεις των εξόδων θα καλυφθούν στην πρώτη περίπτωση από Επιχορηγήσεις του τακτικού προϋπολογισμού, ενώ στην δεύτερη περίπτωση από αυξομείωση ΚΑΕ του ίδιου φορέα.

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

Ως προς τα έσοδα.

ΦΟΡΕΑΣ / ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΜΕΙΩΣΗ	ΑΥΞΗΣΗ
06.10.03.073.6129.00	Επιχορηγήσεις	0,00	12.000,00

Ως προς τα έξοδα.

ΦΟΡΕΑΣ / ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΜΕΙΩΣΗ	ΑΥΞΗΣΗ
02.10.03.073.0352.00.001	Εισφορές σε ασφ. οργ. εποχιακού προσωπικού	0,00	12.000,00
02.10.03.073.0211.00.001	Βασικός μισθός	0,00	26.500,00
2.10.03.073.0291.00.001	Εισφορές στο Ι.Κ.Α.	0,00	11.000,00
02.10.03.073.0225.00.001	Επίδομα επικίνδυνης και ανθυγιεινής εργασίας	14.000,00	0,00
02.10.03.073.0271.00.001	Βασικός μισθός	17.000,00	0,00
02.10.03.073.0276.00.001	Επίδομα νοσοκομειακής απασχόλησης, απόδοσης και ειδικών συνθηκών άσκησης ιατρικού έργου	1.500,00	0,00
02.10.03.073.0279.00.001	Λοιπά επιδόματα και αποζημιώσεις	5.000,00	0,00

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

ΠΕ ΚΕΦΑΛΛΗΝΙΑΣ ΚΑΙ ΙΘΑΚΗΣ

ΘΕΜΑ: Αλλαγές στον Προϋπολογισμό Οικονομικού Έτους 2019 της Π.Ε. Κεφαλληνίας βάσει της 7^{ης} Τροποποίησης - Αναμόρφωσης

- 1) Ζητείται η μεταφορά πιστώσεων από Κ.Α.Ε. σε Κ.Α.Ε. ως απεικονίζεται στο φύλλο μεταβολών επί της 7ης τροποποίησης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019, το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσης εισήγησης.

2) Αύξηση εσόδων : **€ 0,00**
 Αύξηση εξόδων : **€ 0,00**

Ζητείται η έγκριση της 7ης αναμόρφωσης Προϋπολογισμού της ΠΙΝ 2019 σύμφωνα με τα ανωτέρω.

Η ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

ΜΑΓΔΑ ΛΟΥΒΡΟΥ

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.