



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ  
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ  
ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΙ  
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ  
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ  
ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ  
ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΝΑΦΟΡΩΝ**

**ΤΑΧ. ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ: ΣΑΜΑΡΑ 13  
ΚΕΡΚΥΡΑ, 49100  
Πληροφορίες : Δήμητρα Κόκκαλη  
Τηλ.:2661362205**

**Κέρκυρα , 17-10-2019  
Αριθ. πρωτ. : οικ. 90332/37667**

**ΠΡΟΣ: ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ  
ΤΜΗΜΑ ΣΥΛΛΟΓΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ  
ΓΙΑ ΤΟ Π.Σ**

### **ΕΙΣΗΓΗΣΗ**

**επί της 12ης 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 διόρθωση συμπλήρωση αυτής με την αριθμ. 15-1/2019 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου ΠΙΝ.
- 4) Την ανάγκη κάλυψης λειτουργικών δαπανών.
- 5) Την ανάγκη κάλυψης
- 6) Την από 17/10/2019 εισήγηση της ΠΕ Κεφαλληνίας και Ιθάκης
- 5) Την από 17/10/2019 εισήγηση της ΠΕ Ζακύνθου
- 6) Την από 17/10/2019 εισήγηση της ΠΕ Λευκάδος

- 7) την υπ'αριθμ Δ22/46104/1670 ( ΑΔΑ: ΩΑΡΑ465Θ1Ω- ΓΑΒ ) απόφαση του Υπουργείου Εργασίας Κοινωνικής ασφάλισης και Κοινωνικής Αλληλεγγύης .
- 8) την υπ'αριθμ.89480/37322/16-10-2019 εισήγηση 9ής Τροποποίησης Προσχέδιου Ετήσιου Προγράμματος Δράσης 2019 της Δ/σης Αναπτυξιακού Προγραμματισμού

Την ανάγκη κάλυψη λειτουργικών δαπανών της ΠΙΝ και της ΠΕ Κέρκυρας

Η Υπηρεσία μας εισηγείται την 12η 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 12η αναμόρφωση του προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας ΚΕΡΚΥΡΑΣ, οικονομικού έτους 2019 αντιμετωπίζονται μεταξύ άλλων ανάγκες λειτουργικών δαπανών 2019 μέσω:

- της αύξησης του ΚΑΕ εξόδων 0716.00.00.001 κατά 10.000,00 ευρώ , στον φορέα 01073 για κάλυψη εξόδων μετακίνησης αιρετών Περιφέρειας Ιονίων Νήσων με αντίστοιχη μείωση του ΚΑΕ 1111.00.002 ( προμήθεια χαρτιών γραφικών κλπ Παρελθόντων Ετών ) κατά 5.497,28 ευρώ και του ΚΑΕ 1729.00.001 ( προμήθεια κάθε είδους μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού ) κατά 4.502,72
- της αύξησης του ΚΑΕ 0717.00.001 στον φορέα 01073 με το ποσό των 3.000,00 ευρώ για μετακίνησης αιρετών Περιφέρειας Ιονίων Νήσων στο εξωτερικό, με 2.500,00 από τον ΚΑΕ Τ140 ( Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης ).
- της αύξησης του ΚΑΕ 0719.00.001 ( δαπάνες μετακίνησης υπαλλήλων) στον φορέα 01073 κατά 4.000,00 ευρώ, με :
  - α) μείωση του υπολοίπου του ΚΑΕ 0719.00.002 ( δαπάνες μετακίνησης Παρελθόντων Οικονομικών Ετών ), το οποίο δεν χρησιμοποιείται , κατά 3.000,00 ευρώ
  - β) και 1.000,00 ευρώ από τον ΚΑΕ Τ140 ( Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης )
- της αύξησης του ΚΑΕ 0721.00.001 ( ημερήσια αποζημίωση μετακινούμενων υπαλλήλων στο εσωτερικό και εξωτερικό ) στον φορέα 01073 κατά 4.000,00 ευρώ, με
  - α) μείωση του υπολοίπου του ΚΑΕ 0721.00.002 ( δαπάνες μετακίνησης Παρελθόντων Οικονομικών Ετών ), το οποίο δεν χρησιμοποιείται , κατά 2.000,00 ευρώ
  - β) και 500,00 ευρώ από τον ΚΑΕ Τ140 ( Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης )
- της αύξησης του ΚΑΕ 0722.00.001 ( έξοδα διανυκτέρευσης μετακινούμενων υπαλλήλων στο εσωτερικό και εξωτερικό ) στον φορέα 01073 κατά 2.000,00 ευρώ, με
  - α) μείωση του υπολοίπου του ΚΑΕ 0722.00.002 ( δαπάνες μετακίνησης Παρελθόντων Οικονομικών Ετών ), το οποίο δεν χρησιμοποιείται , κατά 1.000,00 ευρώ και

β) και 1.000,ευρώ από τον ΚΑΕ Τ140 ( Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης )

- Αύξηση του ΚΑΕ 0839.00.001 στον φορέα 01073 για δαπάνες καθαριότητας του κτιρίου της ΠΕ Κέρκυρας ( απολύμανση, καθαρισμός εξωτερικών τοίχων, καθαρισμός πλακόστρωτου του προαύλιου χώρου, καθαρισμός μαρμάρων κ.α) κατά 15.000,00 ευρώ με α) μείωση κατά 10.000,00 ευρώ του ΚΑΕ 0879.00.001 ( λοιπές ειδικές αμοιβές όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες )
- β) μείωση κατά 1.000,00 ευρώ του ΚΑΕ 0875.00.001 ( αμοιβές για δαπάνες καθαριότητας ) και γ) μείωση κατά 4.000,00 ευρώ από τον ΚΑΕ 1232.00.002 ( πάγιο κατ αποκοπή χορήγημα παρελθόντων ετών )
- αύξηση του ΚΑΕ 0881.02.001 στον φορέα 01073 για εκπαιδεύσεις προσωπικού κατά 1.000,00 και αύξηση του ΚΑΕ 0861.00.001 στον φορέα 01073 (αμοιβές για συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων ξηράς γενικά ) κατά 2.000,00 , με μείωση κατά 3.000,00 ευρώ από τον ΚΑΕ 1232.00.002 ( πάγιο κατ αποκοπή χορήγημα παρελθόντων ετών ).
- Αύξηση του ΚΑΕ 1699.00.001 στον φορέα 01073 (λοιπές προμήθειες ) κατά 1.500,00 ευρώ με αντίστοιχη ισόποση μείωση του ΚΑΕ 1725.00.001 ( προμήθεια κάθε είδους τηλεπ/κού μετεωρολογικού κλπ εξοπλισμού.
- Αύξηση του ΚΑΕ 9899.10.017.015.001 στον φορέα 01.071 ( κάλυψη οδοιπορικών μετακινήσεων στα πλαίσια του έργου PASSAGE ) με αντίστοιχη μείωση του ΚΑΕ 9899.10.017.007.001 ( κάλυψη της συμμετοχής της Περιφέρειας προς το ΠΤΑ -IN για την υλοποίηση του έργου PASSAGE) , σύμφωνα με την εισήγηση για την 9<sup>η</sup> τροποποίηση του Ε.Π.Δ έτους 2019 , της Δ/νσης Αναπτυξιακού Προγραμματισμού.
- Αύξηση του ΚΑΕ 2599.00.002 ( Λοιπές επιχορηγήσεις φυσικών ή νομικών προσώπων και οργανισμών Παρελθόντων Ετών ) κατά 13.500,00 ευρώ με αντίστοιχη μείωση των ΚΑΕ 2551.00.001 και 2551.00.002 κατά 3.500,00 και 10.000,00 ευρώ αντίστοιχα. Η ανωτέρω αύξηση αφορά στην ετήσια επιχορήγηση του Συλλόγου Γονέων -Κηδεμόνων & φίλων Αμέα Κέρκυρας η Μέλισσα έτους 2017, σύμφωνα με την υπ'αριθμ Δ22/46104/1670 ( ΑΔΑ: ΩΑΡΑ465Θ1Ω- ΓΑΒ ) απόφαση του Υπουργείου Εργασίας Κοινωνικής ασφάλισης και Κοινωνικής Αλληλεγγύης.
- Αύξηση του ΚΑΕ 9781.01.017.002.002 στον φορέα 071 κατά 8.895,79 ευρώ ( παρεμβάσεις πολιτικής προστασίας παρελθόντων οικονομικών ετών ) από τον ΚΑΕ Τ122 ( ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων Παρελθόντων Ετών ) , για την πληρωμή οφειλών παρελθόντων ετών.

- Αύξηση του ΚΑΕ 0843.00.001 ( εκδόσεις -εκτυπώσεις ) στον φορέα 073 κατά 1.000,00 ευρώ με αντίστοιχη μείωση του ΚΑΕ 5262.00.001 (οδοιπορικά αποζημίωση και έξοδα κίνησης προσώπων που απασχολούνται με την διενέργεια εκλογών ) κατά 1.000,00 ευρώ

Η 12η αναμόρφωση ΠΕ Κέρκυρας έτους 2019, αποτυπώνεται αναλυτικότερα στον επισυναπτόμενο πίνακα.

### **ΠΕ ΛΕΥΚΑΔΑΣ**

Με την προτεινόμενη 12<sup>η</sup> αναμόρφωση του προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας Λευκάδας, αντιμετωπίζονται ανάγκες δαπανών οικονομικού έτους 2019 μέσω:

- 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 το με αρ. 89159/13616/15-10-2019 έγγραφο του Γραφείου Αντιπεριφερειάρχη της ΠΕ Λευκάδας.

### **ΕΣΟΔΑ:**

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

- Αύξηση του Τ110 «Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη έργων του ΠΔΕ ή Έργων ΣΑΝΑ» με το ποσό των 15.000,00 €.

### **ΕΞΟΔΑ:**

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

- Αύξηση ΚΑΕ 9784.02.019.001.001 «Παρεμβάσεις Δράσεις Πολιτικής Προστασίας 2019» με το ποσό των 15.000,00 €

Οι ανωτέρω μεταβολές αφορούν το φορέα 071 και συγκεκριμένα τη συμπλήρωση του έργου «Παρεμβάσεις Δράσεις Πολιτικής Προστασίας 2019», προτείνονται 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 αναλύονται στα επισυναπτόμενα Φύλλα Μεταβολών ( Πίνακες)

## **ΠΕ ΖΑΚΥΝΘΟΥ**

Με την προτεινόμενη 11<sup>η</sup> αναμόρφωση του προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας Ζακύνθου, οικονομικού έτους 2019 αντιμετωπίζεται:

Α) Η κάλυψη ανειλημμένων υποχρεώσεων (λειτουργικές δαπάνες) με αυξομείωση ΚΑΕ του φορέα 03.073 << Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΠΕ ΖΑΚΥΝΘΟΥ >> καθώς και με πίστωση του Ταμειακού Υπολοίπου για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης, ως εξής:.

### **Ως προς τα έσοδα.**

ΦΟΡΕΑΣ / ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΜΕΙΩΣΗ	ΑΥΞΗΣΗ
06.10.03.073.Τ140	Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης.	0,00	11.200,00

### **Ως προς τα έξοδα.**

ΦΟΡΕΑΣ / ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΜΕΙΩΣΗ	ΑΥΞΗΣΗ
02.10.03.073.0813.00.001	Μισθώματα κτιρίων	0,00	11.200,00

Β) Η κάλυψη δαπάνης μισθοδοσίας τριών υπαλλήλων (από 01/11/2019 έως 31/12/2019) που προβλέπεται να αποσπαστούν από φορείς του Δημοσίου ( Αποκεντρωμένη Διοίκηση Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου και Δήμος Ζακύνθου), στο Γραφείο Αντιπεριφερειάρχη Ζακύνθου, σύμφωνα με το αρθρ. 247 ν. 3852/10, με πίστωση του Ταμειακού Υπολοίπου για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης.

Έτσι, προκαλούνται οι παρακάτω μεταβολές στους ΚΑΕ Εσόδων και Εξόδων του φορέα 03.073 << Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΠΕ ΖΑΚΥΝΘΟΥ >>:

### **Ως προς τα έσοδα.**

ΦΟΡΕΑΣ / ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΜΕΙΩΣΗ	ΑΥΞΗΣΗ
06.10.03.073.Τ140	Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων	0,00	13.604,00

	τρέχουσας χρήσης.		
--	-------------------	--	--

**Ως προς τα έξοδα.**

ΦΟΡΕΑΣ / ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΜΕΙΩΣΗ	ΑΥΞΗΣΗ
02.10.03.073.0211.00.001	Βασικός μισθός	0,00	10.012,00
02.10.03.073.0213.00.001	Οικογενειακή παροχή	0,00	380,00
02.10.03.073.0221.00.001	Μισθολογικές Διαφορές βάσει ενιαίου μισθολογίου- βαθμολογίου	0,00	612,12
02.10.03.073.0291.00.001	Εισφορές στο Ι.Κ.Α.	0,00	297,90
02.10.03.073.0292.00.001	Εισφορές σε λοιπούς ασφαλιστικούς οργανισμούς	0,00	1.708,42
02.10.03.073.0293.00.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ (παρ. ιβ, αρθρ. 19, ν. 3918/2011)	0,00	155,80
02.10.03.073.0294.00.001	ΕΦΚΑ - Εισφορές Εργοδότη Κύριας Ασφάλισης (Κλ Σύνταξης Υπαλλήλων Ασφαλισμένων μέχρι 31-12-2010)	0,00	437,76

**ΠΕ ΚΕΦΑΛΛΗΝΙΑΣ ΚΑΙ ΙΘΑΚΗΣ**

Αλλαγές στον Προϋπολογισμό Οικονομικού Έτους 2019 της Π.Ε. Κεφαλληνίας βάσει της 12<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 12ης τροποποίησης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019, το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσης εισήγησης. Στην εν λόγω μεταφορά πιστώσεων ενσωματώνεται και η εγκεκριμένη, με την υπ' αρ. 184-18/5.10.2019 απόφαση του Π.Σ. της Π.Ι.Ν. τροποποίηση για λόγους κατεπείγουσας ανάγκης.

Ζητείται η έγκριση της 12ης αναμόρφωσης Προϋπολογισμού της ΠΙΝ 2019 σύμφωνα με τα ανωτέρω.

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

ΜΑΓΔΑ ΛΟΥΒΡΟΥ

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