



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ
ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ,
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΙ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ
& ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΑΝΑΦΟΡΩΝ**

**Κέρκυρα, 07 -04-2020
Αρ. Πρωτ οικ. 25812/10875**

**ΠΡΟΣ: Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ
ΤΜΗΜΑ ΣΥΛΛΟΓΙΚΩΝ
ΟΡΓΑΝΩΝ ΓΙΑ ΤΟ Π.Σ.**

**Διεύθυνση: Σαμάρια 13, Κέρκυρα
Τ.Κ.: 49100
Πληροφ: Αμαλία Σγούρου
Τηλ: 2661362205
E-mail: a.sgourou@pin.gov.gr**

**ΕΙΣΗΓΗΣΗ
ΕΠΙ ΤΗΣ 3ης ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ
ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ 2020**

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 2020 με την υπ' αριθμ: 245-23/2019 απόφαση Περιφερειακού Συμβουλίου ΠΙΝ.
- 4) Το με αριθμ. πρωτ. 3187/10-01-2020 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου Δ. Ελλάδας & Ιονίου σχετικά με την έγκριση του προϋπολογισμού ΠΙΝ έτους 2020.
- 5) Την με αριθμ. απόφαση 24-02/15-01-2020: Οικονομικής Επιτροπής ΠΙΝ: «Έγκριση ανατροπής των αποφάσεων ανάληψης υποχρέωσης – δέσμευσης πίστωσης, για τις οποίες δεν έχει εκτελεσθεί εν όλο ή εν μέρει μέσα στο οικονομικό έτος 2019 και Έγκριση αποφάσεων ανάληψης υποχρέωσης ισόποσων πιστώσεων με τις απλήρωτες υποχρεώσεις τόσο του τρέχοντος έτους όσο και παρελθόντων ετών (ανά ΚΑΕ), των οποίων οι αναλήψεις ανατράπηκαν.» Ανατράπηκαν με ΑΔΑ:6Ο8Χ7ΛΕ-ΟΒΝ » , με ΑΔΑ: Ψ7ΡΗ7ΛΕ-ΨΣΚ.
- 6) Την ανάγκη κάλυψης λειτουργικών δαπανών και λοιπών δαπανών της ΠΕ Κέρκυρας της ΠΙΝ.

Η υπηρεσία μας εισηγείται την 3η Τροποποίηση του Προϋπολογισμού Εσόδων/Εξόδων της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων, σύμφωνα με τους συνημμένους πίνακες Αναμόρφωσης Π/Υ 2020, στους οποίους αποτυπώνονται αναλυτικά ανά Ειδικό Φορέα και

Κωδικό Αριθμό Εξόδου (ΚΑΕ) τα Έξοδα και τα Έσοδα του Προϋπολογισμού για το οικονομικό έτος 2020, όπως αντιμετωπίζονται μεταξύ άλλων ανάγκες λειτουργικών δαπανών, κάλυψη ανεξόφλητων υποχρεώσεων παρελθόντων ετών, εγγραφή προσδοκώμενων εσόδων, λογιστικών τακτοποιήσεων των ΚΑΕ Εσόδων -Εξόδων Π/Υ 2020 καθώς και επείγουσες και έκτακτες ανάγκες.

Αναλυτικότερα:

ΠΕ ΚΕΡΚΥΡΑΣ

ΕΙΣΗΓΗΣΗ

**επί της 3ης Αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού
της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων/ Π.Ε. Κέρκυρας, για το Οικονομικό έτος
2020**

ΚΑΛΥΨΗ ΑΝΑΓΚΩΝ ΠΕ ΚΕΡΚΥΡΑΣ

A/A	Λογαριασμός	Περιγραφή Λογαριασμού	Χρέωση	Πίστωση	Αιτιολογία
1	02.10.01.073.0342.00.001	Αμοιβές εποχιακού προσωπικού (Σε εκτέλεση προσωρινής διαταγής)	66.035,20	0,00	ΦΟΡΕΑΣ 073 / ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ / ΕΞΟΔΟ: Δημιουργία εξόδου που αφορούν αμοιβές εποχιακού προσωπικού
2	02.10.01.073.0352.00.001	εισφορές σε ασφ.οργ.εποχ.προσωπ. (Σε εκτέλεση προσωρινής διαταγής)	23.383,36	0,00	ΦΟΡΕΑΣ 073 / ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ / ΕΞΟΔΟ: Δημιουργία εξόδου που αφορούν εισφορές ασφαλιστικών οργανισμών εποχ. προσ.
3	06.10.01.073.T140	Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης	0,00	89.418,56	ΦΟΡΕΑΣ 073 / ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ / ΕΣΟΔΟ: ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΧΡΗΣΗΣ
4	02.10.01.292.0719.00.002	Λοιπά έξοδα μετακίνησης (Παρελθόντων Ετών)	600,00	0,00	ΦΟΡΕΑΣ 292 / ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗ / ΕΞΟΔΟ: Οφειλές μετακινήσεων υπαλλήλων Παρελθόντων ετών

5	02.10.01.292.0721.00.002	Ημερήσια αποζημίωση μετακινουμένων στο εσωτερικό και εξωτερικό (παρελθόντων ετών)	300,00	0,00	ΦΟΡΕΑΣ 292 / ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗ / ΕΞΟΔΟ: Οφειλές σε αποζημιώσεις μετακινήσεων Παρελθόντων ετών
6	06.10.01.292.T122	Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ	0,00	900,00	ΦΟΡΕΑΣ 292/ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗ / ΕΣΟΔΟ: ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ
7	02.10.01.295.0719.00.002	Λοιπά έξοδα μετακίνησης (Παρελθόντων Ετών)	382,88	0,00	ΦΟΡΕΑΣ 295 / ΔΑΚΟΚΤΟΝΙΑ / ΕΞΟΔΟ: Οφειλές μετακινήσεων υπαλλήλων Παρελθόντων ετών
8	06.10.01.295.T122	Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ	0,00	4.940,98	ΦΟΡΕΑΣ 295 / ΔΑΚΟΚΤΟΝΙΑ / ΕΣΟΔΟ: ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ
9	02.10.01.295.0511.00.002	Αποζημίωση για υπερωριακή εργασία (Παρελθόντων Ετών)	4.558,10	0,00	ΦΟΡΕΑΣ 295 / ΔΑΚΟΚΤΟΝΙΑ / ΕΞΟΔΟ: ΟΦΕΙΛΕΣ ΥΠΕΡΩΡΙΩΝ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ
Σύνολο:			95.259,54	95.259,54	
Διαφορά:			0,00		

Ζητείται η έγκριση της 3ης Αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων 2020, σύμφωνα με τα παραπάνω.

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

ΜΑΓΔΑ ΛΟΥΒΡΟΥ

Συνημμένα:

- 1) Πίνακας 2^{ης} Αναμόρφωσης Προϋπολογισμού 2020 ΠΕ Κερκύρας ΠΙΝ (2 σελίδες)

ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Αρ. Απόφασης:

Ημ.Απόφασης:

Αιτιολογία : 3η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2020 ΠΕ ΚΕΡΚΥΡΑΣ - ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ

ΕΣΟΔΑ						
Κ.Α.Ε	Περιγραφή Λογαριασμού	Έγκριση	Διαμόρφωση Πριν	Αναμόρφωση	Τελ. Διαμόρφωση	Αιτιολογία
<i>Από Μεταφορά:</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	
06.10.01.073.Τ140	Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων τρέχουσας χρήσης	306.100,00	1.009.763,20	89.418,56	1.099.181,76	ΦΟΡΕΑΣ 073 / ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ / ΕΣΟΔΟ:
06.10.01.292.Τ122	Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ	0,00	0,00	900,00	900,00	ΦΟΡΕΑΣ 292/ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗ / ΕΣΟΔΟ: ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ
06.10.01.295.Τ122	Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ	198.082,00	298.787,29	4.940,98	303.728,27	ΦΟΡΕΑΣ 295 / ΔΑΚΟΚΤΟΝΙΑ / ΕΣΟΔΟ: ΤΑΜΕΙΟ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ
Σύνολα :		504.182,00	1.308.550,49	95.259,54	1.403.810,03	
				Έγκριση Προϋπολογισμού	195.948.610,70	
				Διαμόρφωση Προϋπολογισμού πριν	199.411.784,25	
				Ποσό αναμόρφωσης με την παρούσα	95.259,54	
				Τελική διαμόρφωση	199.507.043,79	

ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Αρ. Απόφασης:

Ημ.Απόφασης:

Αιτιολογία : 3η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2020 ΠΕ ΚΕΡΚΥΡΑΣ - ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ

ΕΞΟΔΑ						
Κ.Α.Ε	Περιγραφή Λογαριασμού	Έγκριση	Διαμόρφωση Πριν	Αναμόρφωση	Τελ. Διαμόρφωση	Αιτιολογία
<i>Από Μεταφορά:</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	
02.10.01.073.0342.00.001	Αμοιβες εποχιακού προσωπικού	24.000,00	76.000,00	66.035,20	142.035,20	ΦΟΡΕΑΣ 073 / ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ / ΕΞΟΔΟ:
02.10.01.073.0352.00.001	εισφορές σε ασφ.οργ.εποχ.προσωπ.	24.000,00	30.500,00	23.383,36	53.883,36	ΦΟΡΕΑΣ 073 / ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ / ΕΞΟΔΟ:
02.10.01.292.0719.00.002	Λοιπά έξοδα μετακίνησης (Παρελθόντων Ετών)	0,00	500,00	600,00	1.100,00	ΦΟΡΕΑΣ 292 / ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗ / ΕΞΟΔΟ: Οφειλές μετακινήσεων
02.10.01.292.0721.00.002	Ημερήσια αποζημίωση μετακινουμένων στο εσωτερικό και εξωτερικό (παρελθόντων ετών)	0,00	0,00	300,00	300,00	ΦΟΡΕΑΣ 292 / ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗ / ΕΞΟΔΟ: Οφειλές σε αποζημιώσεις
02.10.01.295.0511.00.002	Αποζημίωση για υπερωριακή εργασία (Παρελθόντων Ετών)	5.000,00	5.803,77	4.558,10	10.361,87	ΦΟΡΕΑΣ 295 / ΔΑΚΟΚΤΟΝΙΑ / ΕΞΟΔΟ: ΟΦΕΙΛΕΣ ΥΠΕΡΩΡΙΩΝ
02.10.01.295.0719.00.002	Λοιπά έξοδα μετακίνησης (Παρελθόντων Ετών)	1.200,00	1.973,34	382,88	2.356,22	ΦΟΡΕΑΣ 295 / ΔΑΚΟΚΤΟΝΙΑ / ΕΞΟΔΟ: Οφειλές μετακινήσεων
Σύνολα :		54.200,00	114.777,11	95.259,54	210.036,65	
				Έγκριση Προϋπολογισμού	7.939.910,09	
				Διαμόρφωση Προϋπολογισμού πριν	11.403.083,64	
				Ποσό αναμόρφωσης με την παρούσα	95.259,54	
				Τελική διαμόρφωση	11.498.343,18	