

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΗΠΕΙΡΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

Διοικητήριο Περιφέρειας Ηπείρου
Πλατεία Πύρρου 1, 45221 Ιωάννινα
Τηλ.: 2651364204 / Fax: 2651070472
Email: oikonomiki.epitropi@php.gov.gr
Ιστοσελίδα: www.php.gov.gr

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΑΠΟ ΤΟ ΑΡΙΘΜ. 29/2019 ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ

Απόφαση αριθμ. 29/2313/03-10-2019

Στα Ιωάννινα, στις τρεις (03) του μηνός Οκτωβρίου του έτους 2019, ημέρα Πέμπτη και ώρα 10.00 στην αίθουσα συνεδριάσεων του Διοικητηρίου της Περιφέρειας Ηπείρου (Πλατεία Πύρρου αρ.1 Ιωάννινα, Α΄ όροφος, γρ. 215), συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή της Περιφέρειας Ηπείρου (άρθρο 175 του Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, βάσει της αριθμ. 11/44/01-09-2019 απόφασης του Περιφερειακού Συμβουλίου Ηπείρου και της αριθμ. 137868/8816/11-09-2019 απόφασης του Περιφερειάρχη Ηπείρου), κατόπιν της με αριθμ. πρωτ. οικ. 149144/3161/01-10-2019 Πρόσκλησης του Προέδρου της.

Στη Συνεδρίαση, στην οποία κλήθηκαν νομίμως όλα τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής, παρευρέθηκαν και μετείχαν οι:

α) Αλέξανδρος Καχριμάνης, Περιφερειάρχης Ηπείρου, Πρόεδρος

β) τα μέλη αυτής:

1. Σιαράβας Κων/νος, Αντιπρόεδρος
2. Πότσης Οδυσσέας, μέλος
3. Γαϊτανίδης Προδρόμος (Μάκης), μέλος
4. Ναυρόζογλου Παναγιώτα (Γιώτα), μέλος
5. Βαρέλης Δημήτριος, μέλος
6. Σίμου - Τάσιου Αναστασία, αν. μέλος
7. Καλούδης Βασίλειος, μέλος
8. Ζάψας Γεώργιος, μέλος
9. Παππάς Δημήτριος (Τάκης), μέλος
10. Κιτσανού Μαργαρίτα, μέλος

και η Γραμματέας (πρακτικογράφος) της Επιτροπής, Βασιλική Χ. Βαρτζιώτη.

Η Οικονομική Επιτροπή της Περιφέρειας Ηπείρου, ευρισκόμενη σε απαρτία, συζήτησε και αποφάσισε για το παρακάτω θέμα της ημερήσιας διάταξης:

ΘΕΜΑ 1º

Κατάρτιση σχεδίου του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου για το έτος 2020 και υποβολή του στο Περιφερειακό Συμβούλιο.

Η Οικονομική Επιτροπή της Περιφέρειας Ηπείρου, έχοντας υπόψη:

1. Το Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/07-06-2010 τ.Α΄) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, το Ν. 4071/2012 (ΦΕΚ 85/11-04-2012 τ.Α΄) το Ν. 4257/2014 (ΦΕΚ 93/14-04-2014 τ.Α΄) το Ν. 4447/2016 (ΦΕΚ Α΄241), το Ν. 4555/2018 (ΦΕΚ Α΄133) [Πρόγραμμα «Κλεισθένης Ι»], το Ν.4623/2019 (ΦΕΚ Α΄134) και το Ν. 4625/2019 (ΦΕΚ Α΄139).
2. Τον Οργανισμό της Περιφέρειας Ηπείρου (Π.Δ. 140/2010 ΦΕΚ 233/27-12-2010 τ.Α΄), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με τις αριθμ. 202855/27-12-2016 (ΦΕΚ Β΄ 4400/2016) και 163473/24-10-2017 (ΦΕΚ Β΄ 3878/2017) Αποφάσεις της Αποκ/νης Δ/σης Ηπείρου - Δυτ. Μακεδονίας.

3. Τον Κώδικα Διοικητικής Διαδικασίας {Ν. 2690/1999 (ΦΕΚ 45Α/9-3-99)} όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, και τις διατάξεις του Ν. 3861/2010 (Φ.Ε.Κ. 112/Α'/13-07-2010), περί ενίσχυσης της διαφάνειας, με την υποχρεωτική ανάρτηση νόμων και πράξεων των κυβερνητικών, διοικητικών και αυτοδιοικητικών οργάνων στο διαδίκτυο «Πρόγραμμα Διαύγεια», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
4. Τις διατάξεις του Ν. 4270/2014 «Αρχές Δημοσιονομικής Διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – Δημόσιο Λογιστικό και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 143/Α/2014)», όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν και του Π.Δ. 80/2016 «Ανάληψη υποχρεώσεων από τους Διατάκτες» (ΦΕΚ 145/Α'/2016).
5. Την αριθμ. 1/1/25-09-2019 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής της Περιφέρειας Ηπείρου (διαβιβάστηκε με το αρ. πρωτ. 307725-09-2019 έγγραφο, συνημμένο με αρ. πρωτ. 3096/25-09-2019 στον φάκελο εισηγήσεων 2019 Ο.Ε.), με την οποία εισηγείται το συνημμένο στην απόφαση, προσχέδιο του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου οικονομικού έτους 2020, όπως αυτό υποβλήθηκε από τη Δ/νση Οικονομικού της Περιφέρειας Ηπείρου, που συνοδεύεται από τις σχετικές εισηγητικές εκθέσεις, τα σχέδια προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου (αναλυτικός, συνοπτικός και τριετής Προϋπολογισμός) και των Περιφερειακών Ενοτήτων Άρτας, Θεσπρωτίας, Ιωαννίνων και Πρέβεζας, καθώς και από πίνακα Κ.Α.Ε. Εξόδων ως δεκτικών εκδόσεως Χρηματικών Ενταλμάτων προπληρωμής σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.

Η εισηγητική έκθεση της Δ/νσης Οικονομικού της Περιφέρειας Ηπείρου, επί του προτεινόμενου σχεδίου Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου για το έτος 2020, έχει ως εξής:

«....

**ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΕΠΙ ΤΟΥ ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟΥ
ΣΧΕΔΙΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΗΠΕΙΡΟΥ
ΟΙΚΟΝ. ΕΤΟΥΣ 2020**

Έχοντας υπόψη :

- Τις διατάξεις των άρθρων 260 και 268 του ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης –Πρόγραμμα Καλλικράτης» (ΦΕΚ 87^Α'), όπως συμπληρώθηκαν και ισχύουν με την παρ.4^α του άρθρου 43 «Ρυθμίσεις Οικονομικών Θεμάτων Ο.Τ.Α.», του ν.3979/2011 «Για την ηλεκτρονική διακυβέρνηση και λοιπές διατάξεις»,
- Τις διατάξεις του π.δ. 30/1996 κωδικοποίηση σε ενιαίο κείμενο νόμου με τίτλο «Κώδικας Νομαρχιακής Αυτοδιοίκησης κ.λπ.»(ΦΕΚ Α' 21) και του άρθρου 5 του ν.2672/1998, το οποίο ρυθμίζει θέματα Προϋπολογισμού των Νομαρχιακών Αυτοδιοικήσεων
- Τις διατάξεις του ν.δ. 496/1974 «περί λογιστικού Ν.Π.Δ.Δ.» (ΦΕΚ 204^Α'), όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε,
- Τις διατάξεις του άρθρου 78 του ν.4172/2013(ΦΕΚ Α' 167) όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με το άρθρο 190 του ν.4555/19-7-2018(ΦΕΚ 133^Α'-Πρόγραμμα Κλεισθένης),
- Τις διατάξεις του άρθρου 64 του ν.4270/2014 (ΦΕΚ Α' 143) «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της οδηγίας 2011/85/ΕΕ)-δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις»
- Την αριθ.: 55907/29-7-2019 ΚΥΑ των υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Κατάρτιση και υποβολή Προϋπολογισμού των Περιφερειών Οικ. έτους 2020» (ΑΔΑ: 6ΩΝΓ465ΧΘ7-ΑΙΨ),

καταρτίστηκε το σχέδιο Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου για το οικ. έτος 2020 και διέπεται από τις αρχές:

- ▶ Της Καθολικότητας,
- ▶ Της Ειδικότητας
- ▶ Της Ακρίβειας
- ▶ Της Ισοσκελίσης
- ▶ Της Προβλεψιμότητας
- ▶ Της Διαφάνειας
- ▶ Της υπευθυνότητας
- ▶ Της Λογοδοσίας
- ▶ Της Χρηστής Δημοσιονομικής Διαχείρισης

Σε ότι αφορά τη δομή εν γένει του προϋπολογισμού εφαρμόζονται οι διατάξεις της παρ.9 του άρθρου 116 του π.δ. 30/1996 με αντιστοίχιση των όρων σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ.14 του άρθρου 268 του ν.3852/2010.

Ως προς τα έσοδα η ανάλυση των κωδικών έγινε σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην αριθ.: 2/47285/0094/2-8-2001 εγκύκλιο (κώδικας κατάταξης εσόδων Ν.Π.Δ.Δ.) και ως προς τα έξοδα σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην αριθ.: 2/50418/0020/17-9-2002 εγκύκλιο (κώδικας κατάταξης εσόδων του κρατικού Προϋπολογισμού) εκτός από ορισμένες κατηγορίες που εγγράφονται λόγω της φύσης τους σε ΚΑΕ εξόδων του κώδικα κατάταξης των Ν.Π.Δ.Δ.

Ο Προϋπολογισμός τόσο στα έσοδα όσο και στα έξοδα αναπτύσσεται σε έξι στήλες όπου αναγράφονται :

- στην 1^η στήλη ο Κωδικός Αριθμός,
- στην 2^η στήλη η ονομασία του,
- στην 3^η στήλη οι προβλέψεις για το 2020
- στην 4^η στήλη οι προβλέψεις για το κλείσιμο του οικ. έτους 2019 απολογιστικά
- στην 5^η στήλη οι διαμορφωθείσες πιστώσεις των εσόδων και εξόδων κατά το 2019 (αρχικός προϋπολογισμός + τροποποιήσεις) και
- στην 6^η στήλη τα απολογιστικά στοιχεία εσόδων και εξόδων οικ. έτους 2018

Όσον αφορά την εφαρμογή του Κλαδικού Λογιστικού Σχεδίου Δήμων και Κοινοτήτων σύμφωνα με τα οριζόμενα του π.δ 315/1999 για τους Ο.Τ.Α Α' βαθμού και κατ' αναλογία για τους Ο.Τ.Α. Β' βαθμού επεκτείνεται μέχρι τις 31/12/2022(παρ.5. άρθρο 15 του π.δ.54/2018).

Με βάση τα ανωτέρω ο προϋπολογισμός 2020 διαμορφώνεται ως εξής :

Ι. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΣΟΔΑ

Α.ΤΜΗΜΑ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΔΩΝ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ

Α1. ΚΕΝΤΡΙΚΟΙ ΑΥΤΟΤΕΛΕΙΣ ΠΟΡΟΙ (ΚΑΠ) (κατηγορία εσόδου 1250)

Η εκτίμηση των εσόδων από ΚΑΠ έγινε σύμφωνα με τα οριζόμενα στην αριθ.: 55907/19-7-2019 ΚΥΑ (ΑΔΑ: 6ΩΝΓ465ΧΘ7-ΑΙΨ) και αναλύεται ως εξής:

- Κ.Α.Π. για λοιπές λειτουργικές δαπάνες και δαπάνες αντιμισθίας Αιρετών οργάνων (άρθρο 5 παρ.Α.1₁ - ΑΔΑ:96ΥΒ465ΧΘ7-Κ44)
- Κ.Α.Π. για μισθοδοσία υπαλλήλων της Περιφέρειας Ηπείρου (άρθρο 5 παρ.Α.1₂ - ΑΔΑ:94ΖΓ465ΧΘ7-ΙΣΜ)
- Κ.Α.Π. για μεταφορά μαθητών (άρθρο 5 παρ.Α.1₃) της ανωτέρω ΚΥΑ,
- Κ.Α.Π. για δαπάνες δακοκτονίας (άρθρο 5 παρ.Α.1₄, ΑΔΑ:ΩΣΡΜ465ΧΘ7-ΦΧΖ)
- Κ.Α.Π. για επενδυτικές δαπάνες και δαπάνες βελτίωσης, αποκατάστασης και συντήρησης του οδικού δικτύου (άρθρο 5 παρ.Α.1₅ - ΑΔΑ:6ΕΞΨ465ΧΘ7-Ε5Γ)
- Κ.Α.Π. για δαπάνες Ο.Σ.Δ.Ε. (άρθρο 5 παρ.Α.1₆ - ΑΔΑ:62ΜΓ465ΧΘ7-ΒΦΛ)

Τυχόν διαφορές που θα προκύψουν από την κατανομή των ΚΑΠ έτους 2020 θα εγγραφούν στον προϋπολογισμό με αναμόρφωση.

Α2. ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΡΑΤΙΚΗ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗ (κατηγορία εσόδου 0100)-ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ (κατηγορία εσόδου 0300)

Από έσοδα από κρατική-κοινοτική επιχορήγηση θα καλυφθούν δαπάνες λειτουργίας Προνοιακών Ιδρυμάτων, Δ/σεων Αγροτικής Οικονομίας και Κτηνιατρικής, Δ/σεων Ανάπτυξης και δαπάνες χρηματοδοτούμενων προγραμμάτων από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Η εκτίμηση των εσόδων από Κρατική-Κοινοτική επιχορήγηση έγινε σύμφωνα με τα οριζόμενα στην ΚΥΑ 55907/29-7-2019. Αναλυτικά:

- Η εγγραφή ποσού για την επιχορήγηση Προνοιακών Ιδρυμάτων έγινε σύμφωνα με την αριθ.: Δ12/ΓΠ.9109/176/28-3-19 απόφαση της Αναπληρώτριας Υπουργού Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Κοινωνικής Αλληλεγγύης (ΑΔΑ: ΩΖ5Ρ465Θ1Ω-ΤΝ8) και την αριθ.:45158/1275/7-6-2019 απόφαση κατανομής πιστώσεων της Δ/σης Κοιν. Μέριμνας της Περιφέρειας Ηπείρου (ΑΔΑ: ΨΜ0Δ7Λ9-Φ2Δ).
- Η εγγραφή ποσού για το πρόγραμμα εξυγίανσης Ζωικού κεφαλαίου έγινε με βάση την αριθ.: 1425/142381/24-6-2019(ΦΕΚ 2487 Β' /2019) ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Αγροτικής Ανάπτυξης και Τροφίμων σχετικά με την «Έγκριση δαπανών που προκύπτουν από την επιβολή κτηνιατρικών μέτρων εξυγίανσης του ζωικού κεφαλαίου της χώρας.», άρθρο 12 παρ.Β1 και τις εισηγήσεις και τους επί μέρους προϋπολογισμούς των Περ. Ενοτήτων για το εκτιμώμενο ύψος των δαπανών του προγράμματος έτους 2020. Η εγγραφή του ανωτέρω ποσού κρίθηκε αναγκαία και καίριας σημασίας για την προστασία της υγείας του εγχώριου ζωικού κεφαλαίου και την προστασία της δημόσιας υγείας με την επιβολή κτηνιατρικών μέτρων για την διερεύνηση, πρόληψη, επιτήρηση, έλεγχο, εκρίζωση και για έκτακτες επεμβάσεις.

- Τα έσοδα από επιχορήγηση για χρηματοδοτούμενα Προγράμματα από την Ευρωπαϊκή Ένωση έχουν προϋπολογιστεί βάση της ΣΑΕΠ-318/2/26-07-2018 (ΑΔΑ:6ΟΙΧ465ΧΙ8-2ΡΡ) που αφορούν τα έργα: «SUMPORT και COASTING», της ΣΑΕΠ-318/2/27-09-2018 (ΑΔΑ:ΩΘΥΚ465ΧΙ8-ΠΓΔ) που αφορά το έργο «ADRIPASS – (ADRION166) ADRION 2014-2020» και της ΣΑΕΠ-318/6/09-11-2018 (ΑΔΑ:ΩΟ47465ΧΙ8-ΖΟΑ) που αφορά το έργο «TRUST, MIS 5002788, GR-IT 2014-2020», του Υπουργείου Οικονομίας και Ανάπτυξης.

Α3:ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (κατηγορία εσόδου 9400)

Η εκτίμηση των εσόδων από επιχορηγήσεις μέσω του εθνικού και του συγχρηματοδοτούμενου (ΕΣΠΑ) σκέλους του Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων έγινε σύμφωνα με τις εισηγήσεις και τα επί μέρους προϋπολογιζόμενα ποσά των Περιφερειακών Ενοτήτων:

Αναλυτικά:

- Προκειμένου για την υλοποίηση του Προγράμματος ΤΕΒΑ λήφθηκε υπόψη η αριθ. Δ13/οικ/20608/469 (ΦΕΚ 1990/Β/31-5-2019) απόφαση των Υπουργών Οικονομίας και Ανάπτυξης και Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Κοινωνικής Αλληλεγγύης σχετικά με την Τροποποίηση του προϋπολογισμού, της πράξης με τίτλο «Αποκεντρωμένες προμήθειες τροφίμων και βασικής υλικής συνδρομής 2018-2019-πρόγραμμα ΤΕΒΑ και την παράταση λήξης του φυσικού και οικονομικού αντικείμενου του προγράμματος ΤΕΒΑ 2015-2016 σύμφωνα με το ΦΕΚ 914Β/18-3-2019.
- Η εγγραφή ποσού για το πρόγραμμα της Κοινωφελούς Εργασίας έγινε βάση της αριθ. 52480/1-8-2018 δημόσιας πρόσκλησης του ΟΑΕΔ, της αριθ.:93761/2019 (ΦΕΚ 2466 Β΄) ΚΥΑ για παράταση του προγράμματος, και των στοιχείων που ελήφθησαν από τα τμήματα Μισθοδοσίας των Π.Ε. για ωφελούμενους οι οποίοι θα εξακολουθούν να υπηρετούν και το 2020.
- Με βάση τα οριζόμενα στο άρθρο 5 παρ. Α.3 της ΚΥΑ και τα στοιχεία που έχουν ληφθεί από την Δ/ση Αναπτυξιακού Προγραμματισμού της Περιφέρειας Ηπείρου με το αριθ.:143062/4703/2019 έγγραφό της, στην κατηγορία εσόδου 9400 έχει προβλεφθεί πίστωση για τα έργα ΠΔΕ της Περιφέρειας τα οποία θα πληρωθούν από το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης (Εθνικοί Πόροι και Συγχρηματοδοτούμενα) και η πρόβλεψη του εσόδου ενσωματώθηκε ισόποσα ως προς τα έσοδα και τα έξοδα στον Προϋπολογισμό της έδρας.

Β.ΤΜΗΜΑ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ (κατηγορία εσόδου: 1000 μείον 1250, 3000, 4000, 5000 μείον 5200, 6000)

Τα ίδια έσοδα της Περιφέρειας Ηπείρου προέρχονται από πόρους του Ν.Π.Δ.Δ και αφορούν:

- Είσπραξη τέλους άδειας-τέλους μεταβίβασης αυτοκινήτων οχημάτων,
- Τέλη χορήγησης διπλωμάτων, πτυχίων αδειών,
- Έσοδα από πρόστιμα Δ/σης Περιβάλλοντος και λοιπών υπηρεσιών της Περιφέρειας Ηπείρου (Κτηνιατρική, Ανάπτυξης κ.λπ.)
- Τόκοι από λογαριασμούς διαχείρισης χρηματικών διαθεσίμων της Περιφέρειας Ηπείρου,
- Έσοδα από προσφορά υπηρεσιών
- Έσοδα από εκμίσθωση ακινήτων
- Λοιπές επιστροφές και αποδόσεις (επιστροφές αχρεωστήτως καταβληθέντων κ.λπ.)

Η εκτίμηση των ιδίων εσόδων έγινε αυστηρά στα πλαίσια της μεθοδολογίας που ορίζει η ΚΥΑ κατάρτισης του Προϋπολογισμού.(άρθρο 5 παρ.β.) Συγκεκριμένα υπολογίστηκαν με βάση τα ποσά εκτέλεσης του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ηπείρου κατά το οικον. έτος 2019 σε συνδυασμό με την σύγκριση της εκτέλεσης του προϋπολογισμού κατά το χρον. διάστημα Ιανουάριος-Ιούλιος 2018 και Ιανουάριος-Ιούλιος 2019.

Η σύγκριση της εκτέλεσης του 7μήνου έγινε σε επίπεδο Περιφέρειας και κατέδειξε αύξηση της εκτέλεσης του 7μήνου του 2019 σε σχέση με το 7μηνο του 2018 κατά 126.017,00€, ποσό το οποίο σύμφωνα με την μεθοδολογία της ΚΥΑ κατάρτισης του Προϋπολογισμού προστέθηκε επιπλέον στο ποσό εκτέλεσης του Προϋπολογισμού έτους 2018 κατά την πρόβλεψη των ιδίων εσόδων έτους 2020.

Μετά την λήξη του οικ. έτους 2019, ο προϋπολογισμός του 2020, θα αναμορφωθεί υποχρεωτικά προκειμένου να προσαρμοστεί η ομάδα των ιδίων εσόδων εάν είναι απαραίτητο, και να γίνει η εγγραφή των πραγματικών ταμειακών υπολοίπων.

Αναλυτικά οι προβλέψεις εσόδων ανά Περιφερειακή ενότητα έχει ως ακολούθως:

- 01-Περιφερειακή ενότητα Ιωαννίνων:** 91.667.151,00
- 02-Περιφερειακή Ενότητα Άρτας :** 8.570.726,84
- 03-Περιφερειακή Ενότητα Θεσπρωτίας:** 7.544.702,75

- **04-Περιφερειακή Ενότητα Πρέβεζας:** 7.751.907,36

Σύνολο Εσόδων Περιφέρειας Ηπείρου: 115.534.487,95

Οι προβλέψεις εσόδων ανά κατηγορία εσόδου έχουν ως εξής:

ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ
0000	Επιχορηγήσεις	616.069,68
0100	Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό	350.000,00
0300	Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το Εξωτερικό	266.069,68
1000	Φόροι-τέλη & Δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ.	40.346.000,00
1215	Τέλη χορήγησης διπλωμάτων, πτυχίων, αδειών κ.λπ.	40.000,00
1226	Έσοδα από τέλη άδειας-μεταβίβασης αυτοκινήτων	1.715.000,00
1251	Έσοδα από Κ.Α.Π. για επενδύσεις	5.320.000,00
1252.01	Έσοδα από Κ.Α.Π. για λειτουργικές και λοιπές δαπάνες	5.472.000,00
1252.02	Έσοδα από Κ.Α.Π. για δαπάνες μισθοδοσίας	19.484.000,00
1252.03	Έσοδα από Κ.Α.Π. για δαπάνες μεταφοράς μαθητών	8.030.000,00
1252.05	Έσοδα από Κ.Α.Π. για δαπάνες Ο.Σ.Δ.Ε.	13.000,00
1252.06	Έσοδα από Κ.Α.Π. για δαπάνες δακοκτονίας	272.000,00
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα του Ν.Π.Δ.Δ.	250.401,78
3200	Έσοδα από προσφορά υπηρεσιών	4.800,00
3300	Έσοδα από πώληση αγαθών	4.911,78
3400	Έσοδα από εκμίσθωση κινητής ή ακίνητης περιουσίας	100.000,00
3500	Πρόσοδοι από κεφάλαια, κινητές αξίες κ.λπ.	140.690,00
4000	Προσαυξήσεις-πρόστιμα, χρηματικές ποινές, παράβολα	52.414,00
4200	Πρόστιμα, Χρηματ. ποινές, παράβολα	52.414,00
5000	Λοιπά Έσοδα	5.082.684,00
5200	Έσοδα υπέρ δημοσίου και τρίτων	5.030.200,00
5500	Επιστροφές χρημάτων	490,00
5600	Έσοδα από λοιπές περιπτώσεις	51.994,00
6000	Έκτακτα έσοδα	122.000,00
6600	Λοιπά Έσοδα	122.000,00
9000	Έσοδα από επιχορηγήσεις για επενδύσεις Π.Δ.Ε.	69.064.918,49
9400	Έσοδα από επιχορηγήσεις για έργα Π.Δ.Ε.	24.064.918,49
9400	Έσοδα από επιχορηγήσεις για έργα Π.Δ.Ε. ΠΤΑΗ	45.000.000,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ:	145.121.987,91

ΙΙ ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ

Τα πιθανά Ταμειακά Υπόλοιπα οικ. έτους 2020 ανά Περιφ. Ενότητα προκύπτουν από την εκτίμηση της εκτέλεσης του προϋπολογισμού έτους 2019 κατά την 31/12/2019 και έχουν ως ακολούθως:

- **ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΕΝΟΤΗΤΑ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ: 16.941.995,71**

T110: 4.909.172,97
T120: 1.349.425,98
T121: 90.100,00
T122: 1.259.325,98
T130: 4.646,33
T140: 10.678.750,43

- **ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΕΝΟΤΗΤΑ ΑΡΤΑΣ: 4.050.564,97**

T110: 243.530,91
T120: 1.235.758,89
T121: 0,00
T122: 1.235.758,89
T130: 173.821,44
T140: 2.397.453,73

- **ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΕΝΟΤΗΤΑ ΘΕΣΠΡΩΤΙΑΣ: 4.540.343,54**

T110: 95.302,10
T120: 454.504,95
T121: 28.754,95
T122: 425.750,00
T130: 210.728,65

T140: 3.779.807,84

• **ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΕΝΟΤΗΤΑ ΠΡΕΒΕΖΑΣ: 4.054.595,74**

T110: 400.000,00

T120: 650.360,09

T121: 60.000,00

T122: 590.360,09

T130: 3.440,00

T140: 3.000.795,65

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ: 29.587.499,96

Το πιθανό Ταμειακό υπόλοιπο έτους 2020 της Περ. Ηπείρου προκύπτει από την εκτίμηση της εκτέλεσης του προϋπολογισμού έτους 2019 κατά την 31/12/2019 και αναλύεται ως εξής σύμφωνα με τα οριζόμενα στην ΚΥΑ κατάρτισης του Προϋπολογισμού:

T100	ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	29.587.499,96
T110	Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη έργων ΠΔΕ	5.648.005,98
T120	Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών Ετών (ΠΟΕ)	3.690.049,91
T121	Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών ετών (ΠΟΕ) για έργα ΠΔΕ	178.854,95
T122	Ταμειακό Υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών ετών (ΠΟΕ) εκτός ΠΔΕ	3.511.194,96
T130	Ταμειακό υπόλοιπο προερχόμενο από έσοδα για την κάλυψη ειδικών αναγκών	392.636,42
T140	Ταμειακό υπόλοιπο εναπομένειν για την κάλυψη εν γένει δαπανών	19.856.807,65

III. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ

Σύμφωνα με τα έσοδα και τα πιθανά ταμειακά υπόλοιπα έγινε η κατανομή των δαπανών στο σκέλος των εξόδων στο οποίο έχουν εγγραφεί όλες οι αναγκαίες δαπάνες για την άσκηση των αρμοδιοτήτων της Περ. Ηπείρου καθώς και οι απαιτούμενες εγγραφές για την υλοποίηση του έργου της μεταφοράς μαθητών με την εγγραφή επιπλέον πιστώσεων από ίδια έσοδα της Περιφέρειας. Οι πιστώσεις των έργων που εκτελούνται από έσοδα του Ν.Π.Δ.Δ. (κατηγορία εξόδου 9700) διαμορφώθηκαν με βάση την χρηματοδότηση από ΚΑΠ για επενδυτικές δαπάνες και από ίδια έσοδα της Περιφέρειας.

Η εγγραφή των πιστώσεων των δαπανών για την υλοποίηση του προγράμματος ΤΕΒΑ της Κοινωφελούς εργασίας, των χρηματοδοτούμενων προγραμμάτων από την Ευρωπαϊκή Ένωση, του προγράμματος εξυγίανσης Ζωικού κεφαλαίου και της Επιχορήγησης των Προνοιακών Ιδρυμάτων έγινε σε αναλογία με τα έσοδα και τα πιθανά Τ.Υ. όπου αυτά έχουν προβλεφθεί.

Η εκτίμηση των δαπανών των έργων του Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων (εθνικό και συγχρηματοδοτούμενο) έγινε σύμφωνα με τα έσοδα, το χρονοδιάγραμμα εκτέλεσης των έργων και τα πιθανά ταμειακά υπόλοιπα, ενώ για τις δαπάνες των έργων της Περιφέρειας με υπόλογο το ΠΤΑ Ηπείρου έγινε ισόποση εγγραφή σε αναλογία με το σκέλος των εσόδων και σύμφωνα με τις οδηγίες της ΚΥΑ κατάρτισης.

Σε εφαρμογή των διαλαμβανόμενων στο άρθρο 176 παρ.11 του ν.4555/19-7-2018 (Πρόγραμμα Κλεισθένης) , λήφθηκαν τα απαραίτητα στοιχεία από τις Δ/νσεις Τεχνικών έργων για την εγγραφή των απαραίτητων πιστώσεων σε αναλογία με το υπό κατάρτιση τεχνικό πρόγραμμα της Περιφέρειας Ηπείρου, το οποίο θα υποβληθεί για έγκριση στο Περιφερειακό Συμβούλιο μαζί με τον Προϋπολογισμό κατά την έγκριση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης της Περιφέρειας Ηπείρου οικ. έτους 2020.

Στα πλαίσια της ανάγκης κατάρτισης ρεαλιστικών προϋπολογισμών έγινε προσπάθεια μείωσης των λειτουργικών δαπανών σε σχέση με την διαμόρφωση του 2019, ενώ θα γίνεται συνεχώς επανεξέταση των δαπανών με συστηματική καταγραφή και εξορθολογισμό με σκοπό την εξασφάλιση του απαραίτητου δημοσιονομικού χώρου. Στα ίδια πάντα πλαίσια της υποχρέωσης των φορέων της Γεν. Κυβέρνησης για την μείωση των οφειλών προς τρίτους και την ταχύτερη εξόφληση των συναλλασσομένων, η πρόβλεψη των οφειλών του 2019 οι οποίες θα πληρωθούν το 2020 προϋπολογίστηκε μειωμένη κατά 207.874,00€ σε σχέση με τις οφειλές του 2018. Με το κλείσιμο του οικ. έτους 2019, θα οριστικοποιηθούν ως προς το πραγματικό τους ύψος, οι οφειλές της Περιφέρειας Ηπείρου, και τα ταμειακά της διαθέσιμα με την 1^η

τροποποίηση βάση πραγματικών ταμειακών υπολοίπων, η οποία θα γίνει το αργότερο μέχρι το τέλος του Φεβρουαρίου 2020(άρθρο 7, παρ. 1 ΚΥΑ 55907/2019).

Οι ΚΑΕ εξόδων στην στήλη της πρόβλεψης αναλύονται: α) στο ποσό που αφορά την πίστωση για το έτος του Προϋπολογισμού με την διάκριση (01) και β) στο ποσό που αφορά την πίστωση για τα παρελθόντα έτη με την διάκριση (02) σύμφωνα με τις διατάξεις του Π.Δ. 315/99 (ΦΕΚ 302Α/1999-Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο) όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

Αναλυτικά οι προβλέψεις εξόδων ανά Περιφερειακή ενότητα έχουν ως ακολούθως:

- 01-Περιφερειακή ενότητα Ιωαννίνων: 108.609.146,71
- 02-Περιφερειακή Ενότητα Άρτας : 12.621.291,81
- 03-Περιφερειακή Ενότητα Θεσπρωτίας: 12.085.046,29
- 04-Περιφερειακή Ενότητα Πρέβεζας: 11.806.503,10

Σύνολο Εξόδων Περιφέρειας Ηπείρου: 145.121.987,91

Οι προβλέψεις εξόδων ανά κατηγορία εξόδου έχουν ως εξής:

ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	40.594.463,17
0200	Αμοιβές τακτικών πολιτικών υπαλλήλων	23.412.124,20
0300	Αμοιβές υπαλλήλων με σχέση εργασίας Ι.Δ. ορισμένου χρόνου και ειδικών κατηγοριών	193.041,85
0500	Πρόσθετες και παρεπόμενες παροχές	727.160,65
0600	Ασφαλιστικές παροχές	130.000,00
0700	Πληρωμές για μετακίνηση δημοσίων ή μη λειτουργών	1.306.148,60
0800	Πληρωμές για λοιπές υπηρεσίες	14.817.987,87
(0821)	(Πληρωμές για μεταφορά μαθητών)	(10.997.182,87)
0900	Φόροι-Τέλη-έξοδα βεβαίωσης και είσπραξης	8.000,00
1000	Προμήθεια αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	2.259.800,32
1100	Προμήθεια ειδών εξοπλισμού υπηρεσιών, εργαστηρίων κ.λπ.	253.000,00
1200	Προμήθεια υγειονομικού, φαρμακευτικού υλικού και ειδών καθαριότητας	340.000,32
1300	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής εγκαταστάσεων και εξοπλισμού	165.000,00
1400	Προμήθεια ειδών διατροφής, ιματισμού και υπόδησης	117.300,00
1500	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών	801.000,00
1600	Διάφορες Προμήθειες	120.400,00
1700	Προμήθεια κεφαλαιακού εξοπλισμού	463.100,00
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	358.443,92
2300	Επιχορηγήσεις σε Ιδρύματα και Οργανισμούς Υγείας	19.000,00
2500	Επιχορηγήσεις σε Ν.Π.Δ.Δ.	146.000,00
2700	Εισοδηματικές ενισχύσεις και λοιπές μεταβιβάσεις	193.443,92
3000	Πληρωμές που αντிகρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	5.786.265,46
3100	Επιστροφές όσων εισπράχθηκαν χωρίς να οφείλονται	36.429,72
3200	Αποδόσεις εσόδων που εισπράχθηκαν για τρίτους	5.749.835,74
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	2.055.288,17
5100	Διάφορες σύνθετες δαπάνες	1.288.025,99
5200	Διάφορες σύνθετες δαπάνες	283.000,00
5300	Διάφορες σύνθετες δαπάνες-Προγράμματα χρηματοδοτούμενα από την Ε.Ε.	484.262,18
6000	Πληρωμές για εξυπηρέτηση της Δημόσιας Πίστης	190.000,00
6110	Τόκοι δανείων εσωτερικού	10.000,00
6120	Χρεολύσια δανείων εσωτερικού	180.000,00
7000	Απαλλοτριώσεις-αγορές-ανεγέρσεις	3.911,78
7200	Δαπάνες απαλλοτριώσεων	3.911,78
9000	Πληρωμές για επενδύσεις	93.873.815,09
9400	Επενδύσεις εκτελούμενες μέσω του Π.Δ.Ε.	29.884.328,02
9400	Επενδύσεις εκτελούμενες μέσω του ΠΔΕ από το ΠΤΑΗ	45.000.000,00
9500	Επενδύσεις εκτελούμενες μέσω του Προϋπ/σμού άλλων Ν.Π.Δ.Δ. κ.λπ.	52.226,79
9700	Επενδύσεις εκτελούμενες από έσοδα του Ν.Π.Δ.Δ.	18.937.260,28
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ:	145.121.987,91

Αναλυτικά η πρόβλεψη των οφειλών ανά κατηγορία κωδικού έχει ως εξής

ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	3.032.014,96
0200	Αμοιβές τακτικών πολιτικών υπαλλήλων	8.416,00
0300	Αμοιβές υπαλλήλων με σχέση εργασίας Ι.Δ. ορισμένου χρόνου και ειδικών κατηγοριών	21.291,09
0500	Πρόσθετες και παρεπόμενες παροχές	142.200,00
0700	Πληρωμές για μετακίνηση δημοσίων ή μη λειτουργών	160.100,00
0800	Πληρωμές για λοιπές υπηρεσίες	2.700.007,87
(0821)	(Πληρωμές για μεταφορά μαθητών)	(2.402.532,87)
1000	Προμήθεια αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	247.630,00
1100	Προμήθεια ειδών εξοπλισμού υπηρεσιών, εργαστηρίων κ.λπ.	47.500,00
1200	Προμήθεια υγειονομικού, φαρμακευτικού υλικού και ειδών καθαριότητας	12.630,00
1300	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής εγκαταστάσεων και εξοπλισμού	21.000,00
1400	Προμήθεια ειδών διατροφής, ιματισμού και υπόδησης	11.500,00
1500	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών	82.500,00
1600	Διάφορες Προμήθειες	10.500,00
1700	Προμήθεια κεφαλαιακού εξοπλισμού	62.000,00
3000	Πληρωμές που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	1.050,00
3100	Επιστροφές όσων εισπράχθηκαν χωρίς να οφείλονται	1.050,00
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	86.500,00
5100	Διάφορες σύνθετες δαπάνες	8.500,00
5200	Διάφορες σύνθετες δαπάνες	67.000,00
5300	Διάφορες σύνθετες δαπάνες-Προγράμματα χρηματοδοτούμενα από την Ε.Ε.	11.000,00
9000	Πληρωμές για επενδύσεις	322.854,95
9400	Επενδύσεις εκτελούμενες μέσω του Π.Δ.Ε.	178.854,95
9700	Επενδύσεις εκτελούμενες από έσοδα του Ν.Π.Δ.Δ.	144.000,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΟΦΕΙΛΩΝ:	3.690.049,91

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

ΕΣΟΔΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2020: 115.534.487,95

ΕΞΟΔΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2020: 145.121.987,91

ΕΛΛΕΙΜΜΑ ΚΑΛΥΠΤΟΜΕΝΟ ΑΠΟ : 29.587.499,96

ΠΙΘΑΝΟ ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 2019

Η ανωτέρω εισηγητική έκθεση συνοδεύεται :

- Από το σχέδιο Προϋπολογισμού 2020 της Περιφέρειας Ηπείρου (αναλυτικός, συνοπτικός και τριετής Προϋπολογισμός),
- Από το σχέδιο του Αναλυτικού Προϋπολογισμού 2020 ανά Περιφερειακή Ενότητα,
- Από τις επί μέρους Εισηγήσεις των Περιφερειακών Ενοτήτων για την κατάρτιση του σχεδίου Προϋπολογισμού τους,

Από πίνακα Κ.Α.Ε. Εξόδων ως δεκτικών εκδόσεως Χρηματικών Ενταλμάτων προπληρωμής ανά Περιφερειακή Ενότητα.

..... ».

7. Την εισήγηση του Προέδρου της Επιτροπής, ο οποίος εισηγήθηκε την κατάρτιση του Σχεδίου του Προϋπολογισμού Περιφέρειας Ηπείρου οικονομικού έτους 2020, όπως υποβλήθηκε από την Εκτελεστική Επιτροπή και συντάχθηκε από τις αρμόδιες Υπηρεσίες, βάσει της σχετικής ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών και μέσα στα πλαίσια και όρια που επέβαλαν οι οδηγίες της.

8. Κατά τη διάρκεια της συζήτησης του θέματος,

το μέλος της Επιτροπής κ. Ζάψας Γεώργιος, δήλωσε ότι ψηφίζει ΛΕΥΚΟ, επισημαίνοντας ότι θα τοποθετηθεί αναλυτικά, στη συζήτηση του θέματος στη σχετική συνεδρίαση του Περιφερειακού Συμβουλίου, όταν θα κατατεθεί και ολοκληρωμένο το τεχνικό πρόγραμμα.

το μέλος της Επιτροπής κ. Παππάς Δημήτριος, δήλωσε ότι ψηφίζει ΛΕΥΚΟ, επισημαίνοντας ότι θα τοποθετηθεί αναλυτικά η παράταση «Ορίζοντες Ηπείρου», στη συζήτηση του θέματος στη σχετική συνεδρίαση του Περιφερειακού Συμβουλίου.

Αποφασίζει κατά πλειοψηφία

A. Καταρτίζει το σχέδιο του Προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων της Περιφέρειας Ηπείρου οικονομικού έτους 2020, ο οποίος ανακεφαλαιωτικά και αναλυτικά αναφέρεται στο συνημμένο στην απόφαση αυτή φάκελο.

B. Τον ανωτέρω φάκελο του σχεδίου, υποβάλλει στο Περιφερειακό Συμβούλιο Ηπείρου, σύμφωνα με το άρθρ. 176 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, και εισηγείται την ψήφισή του.

- Μειοψηφεί το μέλος της Επιτροπής κα Κιτσανού Μαργαρίτα, με το εξής σκεπτικό: *«Ψηφίζω τον προϋπολογισμό, όσον αφορά πάγιες δαπάνες προσωπικού, και λειτουργικές ανάγκες της Περιφέρειας Ηπείρου, καθώς και τα κοινωνικά επιδόματα των προνοιακών ιδρυμάτων. Όσον αφορά τα υπόλοιπα, τα καταψηφίζω γιατί βλέπω μια απλή διαχείριση της υφιστάμενης κατάστασης, χωρίς να φαίνεται μια αναπτυξιακή διάσταση. Ο προϋπολογισμός δεν είναι αναπτυξιακός και όσον αφορά τις επενδύσεις, τα κονδύλια είναι μειωμένα.»*

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ της Ο.Ε.

ΤΑ ΜΕΛΗ της Ο.Ε.

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΚΑΧΡΙΜΑΝΗΣ
Περιφερειάρχης Ηπείρου

Η Γραμματέας

Βασιλική Χ. Βαρτζιώτη

1. Σιαράβας Κων/νος, Αντιπρόεδρος
2. Πότσης Οδυσσέας
3. Γαϊτανίδης Προδρόμος (Μάκης)
4. Ναυρόζογλου Παναγιώτα (Γιώτα)
5. Βαρέλης Δημήτριος
6. Σίμου - Τάσιου Αναστασία
7. Καλούδης Βασίλειος
8. Ζάψας Γεώργιος
9. Παππάς Δημήτριος (Τάκης)
10. Κιτσανού Μαργαρίτα