



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΝΟΤΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ

Π Ρ Α Κ Τ Ι Κ Ο 14^ο

Της από 10-09-2018 Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής της Περιφέρειας Νοτίου Αιγαίου.
Αριθμός Πρακτικού 14 / 10-09-2018 Αριθμός Απόφασης 473 / 2018

Στα νησιά Σύρο και Ρόδο σήμερα, 10 - 09 - 2018, ημέρα Δευτέρα, και ώρα 11:00 π.μ., στα Καταστήματα της Περιφερειακής Ενότητας Σύρου (Πλατεία Τσιροπινά) και της Περιφερειακής Ενότητας Ρόδου (Πλατεία Ελευθερίας 1), συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση, με τηλεδιάσκεψη, η Οικονομική Επιτροπή ύστερα από τη με αριθμ. πρωτ.: 117634/8335/04-09-2018, (ΑΔΑ: 7ΑΙ27ΛΞ-4ΝΤ), πρόσκληση του Προέδρου αυτής, Αντιπεριφερειάρχη, Φιλήμονα Γ. Ζαννετίδη, που δημοσιεύτηκε και στάλθηκε νόμιμα και εμπρόθεσμα στα μέλη της.

Παρόντες στη ν. Ρόδο: 1. Φιλήμονας Γ. Ζαννετίδης, Αντιπεριφερειάρχης ως Πρόεδρος, 2. Μιχαήλ Μπαριανάκης, 3. Χαρίκλεια Γιασιράνη, 4. Δημήτριος Τσοπανάκης (αναπληρωματικό μέλος του απόντος τακτικού μέλους Χρήστου Μπάρδου).
Παρόντες στη ν. Σύρο: 1. Άννα Μαυρουδή, 2. Γεώργιος Ν. Μακρυωνίτης.
Απόντες: 1. Χρησιάννα Πάπιση, 2. Χρήστος Ευστρατίου, 3. Παρασκευή – Ελευθερία Φτακλάκη.

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από τους Γραμματείς της Επιτροπής, Κατερίνα Παλαιολόγου (ν. Σύρο) και Αντώνιο Πατρό (ν. Ρόδο).

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, άρχισε η συζήτηση των θεμάτων, που αναγράφονται στην πρόσκληση.

ΘΕΜΑ 1ο: Κατάρτιση σχεδίου Προϋπολογισμού Οικονομικού Έτους 2019, Περιφέρειας Νοτίου Αιγαίου

Στη συνεδρίαση μέσω τηλεδιάσκεψης παρευρέθηκε στην ν. Σύρο ο προϊστάμενος της Διεύθυνσης Οικονομικού Κυκλάδων κος Ευάγγελος Μαούτσος .

Ο Πρόεδρος έθεσε υπόψη της Επιτροπής τα εξής:

1. Τις διατάξεις των άρθρων 175 και 177 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/τ.Α'/7-06-2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης», και την διάταξη του άρθρου 5 του Ν. 4071/2012 «Ρυθμίσεις για την τοπική ανάπτυξη, την αυτοδιοίκηση και την αποκεντρωμένη διοίκηση, Ενσωμάτωση οδηγίας 2009/50/ΕΚ» (ΦΕΚ 85/τ.Α'/11-04-2012), με το οποίο αντικαθίσταται το άρθρο 176 του Ν. 3852/2010.
2. Το Π.Δ. 130/2010 (ΦΕΚ 223/τ.Α'/27-12-2010), «Οργανισμός της Περιφέρειας Νοτίου Αιγαίου» όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με την αριθμ. 49947/22-7-2015 Απόφαση Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αιγαίου (ΦΕΚ1666/τ.Β'/10-8-2015), «Έγκριση τροποποίησης οργανισμού εσωτερικής υπηρεσίας της Περιφέρειας Νοτίου Αιγαίου».
3. Τις διατάξεις του Ν. 3861/2010 (ΦΕΚ 112/τ.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 άρθρου 14, παραγρ.13 του Ν. 2690/1999 (ΦΕΚ 45/τ.Α'/1999) «Κώδικας Διοικητικής Διαδικασίας περί "Σύνθεσης-Συνεδριάσεων-Λειτουργίας" Συλλογικών Οργάνων Διοίκησης». Η παράγραφος 13 προστέθηκε με το άρθρο 6 παρ. 7 του ν. 3242/2004 - ΦΕΚ 102/τ.Α.

5. Τις διατάξεις του Νόμου 3852/2010 (ΦΕΚ 87/τ.Α΄/7-06-2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
6. Τις διατάξεις του Ν.4172/2013 (ΦΕΚ 167/τ.Α΄).
7. Τις διατάξεις του Ν. 4270/2014 – ΦΕΚ Α 143/28-06-2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της οδηγίας 2011/85/ΕΕ) δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».
8. Τις διατάξεις του Νόμου 2362/95 (ΦΕΚ 247/τ. Α΄): “Περί δημοσίου λογιστικού, ελέγχου δαπανών του κράτους και άλλες διατάξεις» όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει σήμερα.
9. Του ΝΔ 496/74 (ΦΕΚ 204/τ. Α΄): “Περί λογιστικού των ΝΠΔΔ όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε”.
10. Τις διατάξεις του Νόμου 4412 άρθρο 118 (ΦΕΚ 147/τ.Α΄/08-08-2016) «Δημόσιες συμβάσεις έργων, προμηθειών και υπηρεσιών (προσαρμογή στις οδηγίες 2014/24/ΕΕ και 2014/25/ΕΕ)».
11. Τις διατάξεις του Νόμου 4413/2016 (ΦΕΚ 148/τ.Α΄/08-08-2016) «Ανάθεση και εκτέλεση συμβάσεων παραχώρησης (Εναρμόνιση με την Οδηγία 2014/23/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 26ης Φεβρουαρίου 2014 σχετικά με την ανάθεση συμβάσεων παραχώρησης (ΕΕ L 94/1/28.3.2014) και άλλες διατάξεις».
12. Η με αριθμ. 36/2017 , (ΑΔΑ: 6ΠΦΙ7ΛΞ-Κ0Θ) , απόφαση Περιφερειακού Συμβουλίου Νοτίου Αιγαίου, 5^{ης} συνεδρίασης, 05-03-2017, για την εκλογή των τακτικών και αναπληρωματικών μελών της Οικονομικής Επιτροπής, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 175 του Ν. 3852/2010.
13. Η με αριθμ. 61/2017 , (ΑΔΑ: 6ΤΟΤ7ΛΞ-ΡΗΝ) , απόφαση Περιφερειακού Συμβουλίου Νοτίου Αιγαίου, 6^{ης} συνεδρίασης, 15-05-2017, με θέμα: Μεταβίβαση αρμοδιότητας στην Οικονομική Επιτροπή.
14. Την Εισηγητική Έκθεση επί του Προϋπολογισμού έτους 2019 της Περιφέρειας Νοτίου Αιγαίου και εκτιμήσεις για τα έτη 2019 – 2021.
15. Την υπ’ αριθμ. 383458/25-07-2018 ΚΥΑ ΥΠΕΣΔΔΑ ΚΑΙ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ – ΑΔΑ: 6Ρ0Ω465ΧΘ7-5ΒΙ.
16. Το γεγονός ότι το διαλαμβανόμενο θέμα είναι σύμφωνο με τις ισχύουσες διατάξεις του νόμου.

Ο πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής έδωσε το λόγο στους υπηρεσιακούς παράγοντες της Περιφέρειας για να ενημερώσουν τα μέλη, επί του σχεδίου Προϋπολογισμού Οικονομικού Έτους 2018.

Ο κος Ευάγγελος Μαούτσος Προϊστάμενος της Διεύθυνσης Οικονομικού Κυκλάδων, ενημέρωσε την επιτροπή, βάσει της εισηγητικής έκθεσης, στην οποία αναφέρονται αναλυτικά τα ειδικά έντυπα όπου γίνεται λεπτομερής καταγραφή και επαρκής αιτιολόγηση κάθε πρόβλεψης εσόδου και εξόδου και παρουσίασε το σχέδιο του Π/Υ σύμφωνα με τον παρακάτω συνοπτικό πίνακα:

ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΝΟΤΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ

(ποσά σε ευρώ κατά οικονομικό έτος)

Το σύνολο κάθε υποκατηγορίας περιλαμβάνει το συνολικό άθροισμα όλων των επι μέρους ομάδων που την αποτελούν

A. ΕΣΟΔΑ					
Κωδικός αριθμός	Κατονομασία	Προβλέψεις 2019	Κλείσιμο 2018	Διαμόρφωση 2018	Απολογιστικά 2017
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
0000	Επιχορηγήσεις	1.563.360,00	6.711.683,80	6.711.683,80	151.287,20
0100	Επιχορηγήσεις από τον τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό	1.563.360,00	6.566.915,76	6.566.915,76	151.287,20
0200	Επιχορηγήσεις και εισφορές από ν.π.δ.δ., ν.π.ι.δ., οργανισμούς, ιδρύματα και ειδικούς λογαριασμούς εσωτερικού		144.768,04	144.768,04	
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ ν.π.δ.δ.	24.989.096,00	45.058.026,42	45.058.026,42	26.861.109,64
1200	Έσοδα από Τέλη και Δικαιώματα	24.989.096,00	45.058.026,42	45.058.026,42	26.861.109,64
(1250)	Έσοδα από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (από κώδικα νπδδ)	23.909.096,00	45.058.026,42	45.058.026,42	25.628.320,40
(1210-1240 & 1290)	Λοιπά Έσοδα από Τέλη και Δικαιώματα (από κώδικα νπδδ)	1.080.000,00			1.232.789,24
2100	Εισφορές εργοδότη και ασφαλισμένου				
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα				919.645,07
3100-3200	Έσοδα από προσφορά υπηρεσιών				7.960,22
3400	Έσοδα από εκμίσθωση κινητής ή ακίνητης περιουσίας				53.366,44
3500	Πρόσοδοι από κεφάλαια, κινητές αξίες κ.λπ. περιπτώσεις				858.318,41
4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα				834.459,90
4200	Πρόστιμα,				834.459,90

	χρηματικές ποινές και παράβολα				
5000	Λοιπά έσοδα				26.012,66
5500	Επιστροφές χρημάτων				26.012,66
5600	Έσοδα από λοιπές περιπτώσεις				
6000	Έκτακτα έσοδα				203.244,00
6400	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα				2.944,00
6500	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα				300,00
6600	Λοιπά έσοδα				200.000,00
9000	Έσοδα από επιχορηγήσεις κ.λπ. για επενδύσεις	36.876.823,55	76.836.868,73	76.836.868,73	5.802.512,81
9100-9200	Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό για επενδύσεις				
9300-9400	Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό Δημοσίων Επενδύσεων για επενδύσεις	34.574.289,80	74.213.758,45	74.213.758,45	4.918.933,07
9500-9600	Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό ν.π.δ.δ., οργανισμών ή ειδικών λογαριασμών για επενδύσεις		7.158,98	7.158,98	180.219,40
9700	Έσοδα από δάνεια που χορηγήθηκαν για επενδύσεις				
9900	Λοιπά έσοδα για επενδύσεις				
9910	Έσοδα από επιχορηγήσεις της Ε.Ε. για επενδύσεις	2.302.533,75	2.615.951,30	2.615.951,30	703.360,34
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	63.429.279,55	128.606.578,95	128.606.578,95	32.814.909,65
Β. ΕΞΟΔΑ					
A110	Τακτικό αποθεματικά				
A120	Έκτακτο αποθεματικά				
A130	Ειδικό αποθεματικά				
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	25.029.415,01	32.513.887,10	32.513.887,10	20.406.748,16
0200	Αμοιβές πολιτικών υπαλλήλων (τακτικοί και Ι.Δ.Α.Χ.)	11.996.553,76	12.528.860,56	12.528.860,56	11.352.667,61

0300	Αμοιβές υπαλλήλων με σχέση εργασίας Ι.Δ. ορισμένου χρόνου & ειδικών κατηγοριών	451.624,00	654.665,04	654.665,04	200.950,16
0500	Πρόσθετες και παρεπόμενες παροχές	333.038,14	333.744,80	333.744,80	104.006,16
0600	Ασφαλιστικές παροχές (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)		100.522,10	100.522,10	
0700	Πληρωμές για μετακινήσεις	1.034.700,00	1.178.519,00	1.178.519,00	289.452,07
0800	Πληρωμές για λοιπές υπηρεσίες	11.213.499,11	17.717.575,60	17.717.575,60	8.459.672,16
0900	φόροι - Τέλη - Έξοδα βεβαίωσης και είσπραξης (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)				
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	1.234.500,00	1.824.245,43	1.824.245,43	331.500,31
1100	Προμήθεια ειδών εξοπλισμού υπηρεσιών, εργαστηρίων κ.λπ.	231.500,00	424.765,41	424.765,41	44.887,26
1200	Προμήθεια υγειονομικού, φαρμακευτικού υλικού και ειδών καθαριότητας	46.000,00	66.691,29	66.691,29	12.382,96
1300	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής εγκαταστάσεων και εξοπλισμού	140.500,00	166.652,15	166.652,15	56.360,03
1400	Προμήθεια ειδών διατροφής, ματισμού, υπόδησης, εξάρτυσης, εστίασης, κατασκήνωσης και άθλησης	21.000,00	20.000,00	20.000,00	1.938,27
1500	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών	113.000,00	150.646,43	150.646,43	65.610,05
1600	Διάφορες προμήθειες	90.500,00	145.539,61	145.539,61	29.843,14
1700	Προμήθεια κεφαλαιακού εξοπλισμού	592.000,00	849.950,54	849.950,54	120.478,60
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	1.633.360,00	1.760.383,93	1.760.383,93	1.597.466,53
2300	Επιχορηγήσεις σε νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου (ιδρύματα και		102.426,25	102.426,25	30.000,00

	οργανισμούς υγείας, πρόνοιας, κοινωνικής ασφάλισης και λογαριασμούς)				
2500	επιχορηγήσεις σε νομικά πρόσωπα ιδιωτικού δικαίου	70.000,00	170.000,00	170.000,00	34.300,00
2700	Εισοδηματικές ενισχύσεις και λοιπές μεταβιβάσεις	1.563.360,00	1.487.957,68	1.487.957,68	1.533.166,53
(2730-2790)	Λοιπά επιδόματα και αποζημιώσεις (})(()				
2800	Επιχορηγήσεις για αποδοχές προσωπικού γενικά				
3000	Πληρωμές που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	61.000,00	70.000,00	70.000,00	26.245,22
3100	Επιστροφές όσων εισπράχθηκαν χωρίς να οφείλονται	61.000,00	70.000,00	70.000,00	26.245,22
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	610.000,00	811.361,42	811.361,42	90.805,02
5100 -5200	Διάφορες σύνθετες δαπάνες	450.000,00	661.361,42	661.361,42	49.805,02
5300	Προγράμματα χρηματοδοτούμενα από την ΕΕ	160.000,00	150.000,00	150.000,00	41.000,00
7000	Απαλλοτριώσεις, αγορές, ανεγέρσεις κ.λπ.	50.000,00	500.000,00	500.000,00	
7200 7300	Απαλλοτριώσεις, αγορές, μελέτες-έρευνες, ανεγέρσεις, εκτελέσεις έργων και συμμετοχή στο μετοχικό κεφάλαιο εταιρειών κ.λπ.	50.000,00	500.000,00	500.000,00	
9000	Πληρωμές για Επενδύσεις (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	80.075.189,65	91.126.701,07	91.126.701,07	10.397.849,38
9300-9400	Επενδύσεις που εκτελούνται μέσω του Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων	51.326.798,33	59.786.413,97	59.786.413,97	5.560.183,30
9700-9800	Επενδύσεις που εκτελούνται με τα έσοδα των Περιφερειών	19.347.794,82	19.926.845,94	19.926.845,94	3.033.580,93
9900	Λοιποί σκοποί	9.400.596,50		11.413.441,16	1.804.085,15
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	108.693.464,66	128.606.578,95	128.606.578,95	32.850.614,62

Γ. ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	63.429.279,55
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	108.693.464,66
	Πλεόνασμα ή έλλειμμα	-45.264.185,11
T100	Ταμειακό Υπόλοιπο (σύνολο)	45.264.185,11
T110	Ταμειακό Υπόλοιπο για κάλυψη έργων ΠΔΕ	40.868.366,10
T120	Ταμειακό Υπόλοιπο για κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ	422.559,56
T121	Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ από έργα του Π.Δ.Ε.	250.000,00
T122	Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ εκτός Π.Δ.Ε.	172.559,56
T130	Ταμειακό υπόλοιπο προερχόμενο από έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	
T140	Ταμειακό υπόλοιπο εναπομείναν για την κάλυψη εν γένει δαπανών	3.973.259,45

Ακολούθησε διαλογική συζήτηση , καθώς επίσης δόθηκαν και οι απαραίτητες διευκρινήσεις σε παρατηρήσεις και ερωτήσεις των μελών της Επιτροπής επί των συζητούμενων θεμάτων.

Μειοψήφησαν η κα Άννα Μαυρουδή και ο κος Γεώργιος Ν. Μακρυωνίτης, τακτικά μέλη της Επιτροπής με την επιφύλαξη να τοποθετηθούν στη Συνεδρίαση του Περιφερειακού Συμβουλίου.

Η Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη τα παραπάνω και μετά από διαλογική συζήτηση :

Αποφασίζει κατά Πλειοψηφία

Καταρτίζει το σχέδιο του Προϋπολογισμού, Οικονομικού Έτους 2019 και τριετούς Π/Υ 2019-2021, σύμφωνα με τα ανωτέρω και τους συνημμένους πίνακες και καταχωρίζει τον Π/Υ στις βάσεις δεδομένων του ΥΠΕΣ και συγκεκριμένα στον ιστότοπο του ΥΠΕΣ – βάση ΕΕΤΑΑ και στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας των ΟΤΑ έως 07 Σεπτεμβρίου.

Α ρ ι θ μ ό ς Α π ό φ α σ η ς 473/ 2018

Για την ακρίβεια συντάχθηκε το πρακτικό και υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	ΤΑ ΜΕΛΗ	Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ
ΦΙΛΗΜΟΝΑΣ Γ. ΖΑΝΝΕΤΙΔΗΣ	ΜΙΧΑΗΛ ΜΠΑΡΙΑΝΑΚΗΣ	ΚΑΤΕΡΙΝΑ ΠΑΛΑΙΟΛΟΓΟΥ
	ΧΑΡΙΚΛΕΙΑ ΓΙΑΣΙΡΑΝΗ	
	ΑΝΝΑ ΜΑΥΡΟΥΔΗ	
	ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΜΑΚΡΥΩΝΙΤΗΣ	
	ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΤΣΟΠΑΝΑΚΗΣ	

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 1 ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΝΟΤΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ

*ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΕΠΙ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2019 ΤΗΣ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΝΟΤΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ ΚΑΙ ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΑ ΕΤΗ 2019 - 2021*

Τα στάδια επεξεργασίας και σύνταξης του προϋπολογισμού των Περιφερειών για το επόμενο οικονομικό έτος καθορίζονται από τις διατάξεις του Ν.4172/2013 (ΦΕΚ 167/τ.Α').

Για την κατάρτιση και υποβολή του προϋπολογισμού των Περιφερειών για το οικ.έτος 2019, εκδόθηκε η υπ'αριθ. 383458/25-7-2018 ΚΥΑ ΥΠΕΣΔΔΑ και ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ – ΑΔΑ : 6Ρ0Ω465ΧΘ7-5ΒΙ .

Η Οικονομική Επιτροπή, θα συντάξει το σχέδιο του προϋπολογισμού και με φροντίδα της θα ενσωματωθεί στις βάσεις δεδομένων του ΥΠΕΣ και στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας έως την 5/9/2018, προκειμένου προκειμένου το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ να παράσχει την γνώμη του επ' αυτού.

Το υποβαλλόμενο σχέδιο προς έγκριση προϋπολογισμού 2019 και οι εκτιμήσεις για τα έτη 2019-2021 έχουν προσαρμοσθεί στα οριζόμενα από την ΚΥΑ 383458/25-7-2018 περί κατάρτισης και υποβολής προϋπολογισμού των περιφερειών οικονομικού έτους 2019 και τις ισχύουσες αρχές περί κατάρτισης και υποβολής προϋπολογισμού των περιφερειών.

Α. ΓΕΝΙΚΑ-ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

Α1. Ο Προϋπολογισμός της αιρετής Περιφέρειας Νοτίου Αιγαίου οικονομικού έτους 2018 καταρτίσθηκε σύμφωνα με τα οριζόμενα στην ανωτέρω ΚΥΑ .

Στον προϋπολογισμό που συντάχθηκε εμφανίζονται

-οι προβλέψεις δαπανών που θα πραγματοποιηθούν σε ετήσια βάση 1/1/2019-31/12/2019 (άρθρα 23, παρ.2, Ν.2218/94 και 3 παρ.1, ΝΔ 496/74)

-οι προβλέψεις εσόδων που πρέπει να εισπραχθούν στην ίδια χρονική βάση για την κάλυψη των δαπανών αυτών περιλαμβάνοντας τις αποδόσεις από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους και τις επιχορηγήσεις της Κεντρικής Διοίκησης που αποδίδονται για την άσκηση των αρμοδιοτήτων της που έχουν εκχωρηθεί στις Περιφέρειες.

Ο προϋπολογισμός συντάχθηκε με βάση τις αρχές που διέπουν γενικότερα την κατάρτιση του προϋπολογισμού, ήτοι :

α.αρχή της καθολικότητας-άρθρο 3 παρ.1 Ν.Δ.496/74, σύμφωνα με την οποία όλα τα έσοδα και έξοδα που αφορούν τον κρατικό προϋπολογισμό, εμφανίζονται στον προϋπολογισμό.

β.η αρχή της ενότητας, σύμφωνα με την οποία όλα τα έσοδα και έξοδα συγκεντρώθηκαν σε ενιαίο κείμενο.

γ.η αρχή της σαφήνειας-άρθρο 3 παρ.2 Ν.Δ.496/74 που επιβάλλει την αναγραφή των διαφόρων εσόδων και εξόδων κατά ορισμένη τάξη και διάκριση. Η τήρηση της αρχής αυτής εξασφαλίζεται με την εφαρμογή του κωδικού δεκαδικού συστήματος.

δ.η αρχή της ειδικότητας των πιστώσεων-άρθρο 9 Ν.Δ.496/74, σύμφωνα με την οποία κάθε δαπάνη έχει εξειδικευθεί και καθορισθεί με λεπτομέρεια το αντικείμενό της σε σχέση με το ποσό της πίστωσης.

ε.η αρχή της αποκέντρωσης -άρθρο 23 παρ.2 Ν.2218/94 με την οποία ο προϋπολογισμός εσόδων και εξόδων υποδιαιρείται σε επιμέρους προϋπολογισμούς ανά φορέα.

στ.η αρχή της ισοσκελίσης εσόδων-εξόδων

A2. Βασικοί στόχοι κατάρτισης του προϋπολογισμού είναι :

- A)η ορθολογική και ρεαλιστική κατάρτισή του, με εγγραφή εσόδων που αναμένεται ότι θα εισπραχθούν και ανάλογη εγγραφή δαπανών,
- B)η συγκράτηση των δαπανών, με ταυτόχρονη προσπάθεια μείωσής τους κατά την εκτέλεση τους .
- Γ)η ορθολογική διαχείριση των πόρων, η βελτίωση της αποτελεσματικότητας και αποδοτικότητας της δημοσιονομικής διαχείρισης με όσο το δυνατό μικρότερη δέσμευση οικονομικών πόρων
- Δ)η εξασφάλιση των πιστώσεων για τη χρηματοδότηση όλων των έργων.
- Ε)η εναρμόνισή του προς τις γενικές οδηγίες κατάρτισης του κρατικού προϋπολογισμού του οικονομικού έτους 2018 και του Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής.

Στον προϋπολογισμό εγγράφηκαν μόνο τα νομοθετημένα έσοδα και το ύψος τους προσδιορίστηκε με βάση τα πραγματικά στοιχεία απόδοσης κάθε εσόδου, όπως αυτά καθορίζονται από την ΚΥΑ 25596/2017

A3. Η ενοποίηση του Προϋπολογισμού της Περιφέρειας σε ένα τεύχος καθιστά πιο ευέλικτη την λογιστική παρακολούθηση των μεγεθών ενώ παράλληλα η ανάπτυξη των διαχειριζομένων πόρων ανά περιφερειακή ενότητα εξασφαλίζει την αποτελεσματικότερη και ταχύτερη επίλυση προβλημάτων σε περιφερειακό επίπεδο.

Έτσι ο προϋπολογισμός μας αναπτύσσεται σε 2 ειδικούς φορείς που αντιστοιχούν στις Περιφερειακές ενότητες ως εξής :

Ε.Φ. 01. Περιφ. ενότητα Κυκλάδων

Ε.Φ. 02. Περιφ. ενότητα Δωδεκανήσων

A4. Κωδικολόγιο-τύπος

Για τον τύπο του προϋπολογισμού εφαρμόστηκαν αναλόγως οι διατάξεις της παρ. 9 του άρθρου 116 του π.δ. 30/1996, με αντιστοίχιση των όρων σύμφωνα με τα οριζόμενα στη παρ. 14 του άρθρου 268 του ν. 3852/2010.

Ο προϋπολογισμός συντάσσεται κατά φορέα και Κ.Α.Ε.

-Ως προς τα έσοδα η ανάλυση των κονδυλίων γίνεται σύμφωνα με τον κώδικα κατάταξης εσόδων ν.π.δ.δ. (εγκύκλιος υπ' αρ. 2/47285/0094/2.8.2001).

-Ως προς τα έξοδα ακολουθείται ο κώδικας κατάταξης εξόδων του κρατικού προϋπολογισμού (εγκύκλιος υπ' αρ. 2/50418/ 0020/17.9.2002), εκτός από ορισμένες κατηγορίες και υποκατηγορίες εξόδων που λόγω της φύσης τους εγγράφονται σε κωδικούς αριθμούς του κώδικα κατάταξης των ν.π.δ.δ.

Όλα τα κονδύλια εσόδων και εξόδων αθροίζονται σε υποσύνολα κατά κατηγορίες (ανά χιλιάδα π.χ. 0000) και υποκατηγορίες (ανά εκατοντάδα π.χ. 0700) των εν λόγω κωδικών.

Ο προϋπολογισμός αναπτύσσεται και στα δύο σκέλη του σε έξι (6) στήλες, όπου αναγράφονται:

- στην 1η ο Κωδικός Αριθμός (Κ.Α.),
- στην 2η η ονομασία του,
- στην 3η οι προβλέψεις για το 2019,
- στην 4η οι εκτιμήσεις για κλείσιμο για το 2018,
- στην 5η οι διαμορφωθείσες πιστώσεις των εσόδων και εξόδων κατά το 2018 (αρχικός προϋπολογισμός + τροποποιήσεις), και
- στην 6η τα απολογιστικά στοιχεία εσόδων και εξόδων οικ.έτους 2017.

B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΕΣΟΔΩΝ

Ο Προϋπολογισμός των εσόδων αναπτύσσεται σε ενιαίο πίνακα στον οποίο αναλύονται οι προβλεπόμενοι πόροι ανά κωδικό αριθμό εσόδου (ΚΑΕ) και κατηγορία και σύμφωνα με τα οριζόμενα στην εγκύκλιο κατάρτισης.

B1. Επενδύσεις - Έσοδα για έργα του Τεχνικού Προγράμματος

Οι προβλέψεις των εσόδων της κατηγορίας αυτής σχηματίστηκαν στους ΚΑΕ της υποκατηγορίας 9000.

Οι δαπάνες επενδύσεων εκτιμήθηκαν σύμφωνα με τις σχετικές οδηγίες της Διεύθυνσης Δημοσίων Επενδύσεων του Υπουργείου Ανάπτυξης & Ανταγωνιστικότητας.

Τα έσοδα από επιχορηγήσεις για επενδύσεις εμφανίζονται στο σκέλος των εσόδων στην κατηγορία 9000 «ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ κ.λ.π. ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ». Ειδικότερα για το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων, σύμφωνα και με τα αναφερόμενα στην αριθ.23979/ΔΕ2649 / 03.06.2013 (ΦΕΚ1367Β) απόφαση του Υπουργού Ανάπτυξης στο σκέλος των εσόδων στις ΟΜΑΔΕΣ 9300-9400 «Επιχορηγήσεις από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων για επενδύσεις» εγγράφονται οι προβλεπόμενες κατανομές που θα λάβουν κατ' έτος, ως έσοδο, ανάλογα με τα εγκεκριμένα χρονοδιαγράμματα των έργων που υλοποιούνται από τις Περιφέρειες και είναι κύριοι αυτών και όχι η συνολική έγκριση χρηματοδότησης αυτών.

Αντίστοιχα στο σκέλος των εξόδων εγγράφονται στις ΟΜΑΔΕΣ 9300-9400 «Επενδύσεις εκτελούμενες μέσω του Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων» οι πιστώσεις των δαπανών αυτών που θα πληρωθούν στο συγκεκριμένο έτος, συμπεριλαμβανομένων και των πιστώσεων των έργων της Περιφέρειας που θα πληρωθούν από το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης.

Επισημαίνεται ότι πέραν των κονδυλίων για τις ΣΑΕΠ, ΣΑΝΑ κλπ, για τις οποίες υπάρχουν οι σχετικές εγκριτικές αποφάσεις, εγγράφεται ταμειακό υπόλοιπο ως κατωτέρω προερχόμενο από τους τραπεζικούς λογαριασμούς, σύμφωνα με το ισοζύγιο λογιστικής της 30-6-2018

B2. Έσοδα από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (Κ.Α.Π.)

Τα έσοδα της κατηγορίας αυτής αποτελούν βασική πηγή των εσόδων της Περιφέρειας.

B2.1. Δαπάνες λειτουργίας και μισθοδοσία

B2.1.1. Δαπάνες λειτουργίας

Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ ως έσοδο για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών, συμπεριλαμβανομένων και αυτών για την καταβολή αντιμισθίας στα αιρετά όργανα, πρέπει να είναι ίση με το ποσό που προκύπτει ως το γινόμενο της τακτικής επιχορήγησης αποδόθηκε τον Ιανουάριο 2018 (απόφαση ΥΠΕΣ με ΑΔΑ ΩΓΜΖ465ΧΘ7-Σ4Ο) επί 12.

ΤΕΛΙΚΟ ΠΟΣΟ 2019 ΠΕ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ	2.191.524,70
ΤΕΛΙΚΟ ΠΟΣΟ 2019 ΠΕ ΚΥΚΛΑΔΩΝ	2.417.471,30

Σύμφωνα με την ανάλυση του Παραρτήματος 5-ΚΑΠ Δαπάνες Λειτουργίας

B2.1.1.2. Δαπάνες μισθοδοσίας

Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ ως έσοδο για την κάλυψη των δαπανών, μισθοδοσίας, πρέπει να είναι ίση με το ποσό που προκύπτει ως το γινόμενο της τακτικής επιχορήγησης αποδόθηκε το α' τρίμηνο 2018 (απόφαση ΥΠΕΣ με ΑΔΑ ΩΦΝ5465ΧΘ7-ΩΡΣ) επί 4.

ΤΕΛΙΚΟ ΠΟΣΟ 2019 ΠΕ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ	5.676.000,00
ΤΕΛΙΚΟ ΠΟΣΟ 2019 ΠΕ ΚΥΚΛΑΔΩΝ	5.676.000,00

Σύμφωνα με την ανάλυση του Παραρτήματος 6-ΚΑΠ Δαπάνες Μισθοδοσίας

B2.2. Δαπάνες μεταφοράς μαθητών

Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ ως έσοδο ανέρχεται σε 5.517.100,00 σύμφωνα με την ΚΥΑ κατάρτισης του π/υ 2019 των περιφερειών

ΦΟΡΕΑΣ 191 ΚΑΙ 192 ΓΙΑ ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΜΑΘΗΤΩΝ

ΕΤΟΣ	ΚΥΚΛΑΔΕΣ	ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΑ	ΣΥΝΟΛΟ
Αναλογία	70%	30%	100%
2019	3.861.970,00	1.655.130,00	5.517.100,00
ΣΥΝΟΛΑ	3.861.970,00	1.655.130,00	5.517.100,00

Β2.3. Πρόγραμμα ΟΣΔΕ και Προστασία Ελαιοπαραγωγής

Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ ως έσοδο για το πρόγραμμα Δακοκτονίας στο ανέρχεται στο ποσό των € 345.000,00 για τον φορέα 295 και 6.000,00€ για τον φορέα 292, σύμφωνα με την εγκύκλιο κατάρτισης του π/υ 2019 των περιφερειών

ΦΟΡΕΑΣ 295-ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗ ΔΑΚΟΥ ΤΗΣ ΕΛΙΑΣ

A/A	ΚΥΚΛΑΔΕΣ	ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΑ	ΣΥΝΟΛΟ
1	95.000,00	250.000,00	345.000,00
Σύνολο	95.000,00	250.000,00	345.000,00

ΦΟΡΕΑΣ 292-ΔΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ, ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΟΣΔΕ

ΚΥΚΛΑΔΕΣ	ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΑ	ΣΥΝΟΛΟ
3.000,00	3.000,00	6.000,00
3.000,00	3.000,00	6.000,00

Β2.4. Εσοδα από ΚΑΠ για οδικό δίκτυο/επενδύσεις

Η πίστωση που εγγράφεται στον π/υ ως έσοδο για έργα επενδύσεων ΚΑΠ και οδικού δικτύου, ανέρχεται στο ποσό των 2.080.000,00€, σύμφωνα με την εγκύκλιο κατάρτισης του π/υ 2019 των περιφερειών

ΦΟΡΕΑΣ 071 ΓΙΑ ΕΡΓΑ ΚΑΠ ΟΔΙΚΟΥ ΔΙΚΤΥΟΥ

ΚΥΚΛΑΔΕΣ	ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΑ	ΣΥΝΟΛΟ
867.359,99	1.212.640,01	2.080.000,00

Βάση υπολογισμού >>> κατανομή 2012, ΑΔΑ: Β4ΩΕΝ-ΧΩΜ

Κυκλάδες	336.923,31	41,70
Δωδεκάνησα	471.046,27	58,30
Σύνολο	807.969,58	100,00
Κατανομή		
Κυκλάδες	867.359,99	41,70
Δωδεκάνησα	1.212.640,01	58,30
Σύνολο	2.080.000,00	100,00

Β3.Εσοδα για διατροφικό επίδομα σε νεφροπαθείς

Στην εγκύκλιο κατάρτισης του π/υ 2019 των περιφερειών, δεν περιλαμβάνεται επιχορήγηση από τους ΚΑΠ για την καταβολή του διατροφικού επιδόματος νεφροπαθών. Σύμφωνα με πληροφόρηση της ΕΝΠΕ, η επιχορήγηση θα πραγματοποιείται στο εξής μέσω του Υπουργείου Υγείας, με διαδικασίες οι οποίες ακόμη δεν έχουν σχεδιασθεί και θα μας κοινοποιηθούν εν ευθέτω χρόνω. Αποψη της υπηρεσίας μας είναι να περιληφθεί το έσοδο, κυρίως διότι αφορά επίδομα σε μία ιδιαίτερα ευπαθή ομάδα πληθυσμού και στην περίπτωση που το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ έχει διαφορετική άποψη, θα ακολουθήσουμε τις οδηγίες του.

Όσον αφορά τον τρόπο υπολογισμού, ακολουθείται η τακτική που ορίστηκε από το 2011 έως σήμερα από τις οδηγίες των εγκυκλίων κατάρτισης των π/υ των περιφερειών, ήτοι, επιχορηγήσεις άεξαμήνου τρέχοντος έτους επί 2

ΦΟΡΕΑΣ 151 ΓΙΑ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΔΙΑΤΡΟΦΙΚΟΥ ΕΠΙΔΟΜΑΤΟΣ ΝΕΦΡΟΠΑΘΩΝ					
Α/Α	ΑΠΟΦΑΣΗ ΥΠΕΣ	ΑΔΑ	ΚΥΚΛΑΔΕΣ	ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΑ	ΣΥΝΟΛΟ
1	3320/2018	7ΔΞΗ465ΧΘ7-Ξ3Δ	40.541,00	89.314,00	129.855,00
2	5886/2018	ΩΛΣΣ465ΧΘ7-Π44	40.521,00	90.238,00	130.759,00
3	8810/2018	6Ο20465ΧΘ7-ΦΤΔ	40.544,00	89.792,00	130.336,00
4	16972/2018	ΩΞ8Γ465ΧΘ7-ΗΝΙ	38.010,00	93.067,00	131.077,00
5	24706/2018	7ΥΩ0465ΧΘ7-ΗΜΜ	38.004,00	93.757,00	131.761,00
6	32814/2018	6Ψ4Μ465ΧΘ7-Α95	36.992,00	90.900,00	127.892,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΑΜΗΝΟΥ			234.612,00	547.068,00	781.680,00
ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΟΒΛΕΨΗΣ 2019			469.224,00	1.094.136,00	1.563.360,00

Σημειώνεται επίσης ότι γίνεται χρήση ταμειακών υπολοίπων, καθόσον όπως αναφέρεται σε όλες τις εγκυκλίους κατάρτισης, η χρήση των ταμειακών υπολοίπων για την ισοσκέλιση του προϋπολογισμού είναι δυνατή.

Με το κλείσιμο της χρήσης, θα συνταχθεί επίσημη κατάσταση που θα συνοδεύεται από τα extraits των λογαριασμών και θα εμφανίζει το οριστικό ταμειακό υπόλοιπο έτους 2018.

Η κατάσταση αυτή θα υποβληθεί στα αρμόδια όργανα για έγκριση (Οικονομική Επιτροπή/Περιφερειακό Συμβούλιο) και θα ενσωματωθεί στον προϋπολογισμό έτους 2019.

Τα υπόλοιπα θα τροφοδοτήσουν υποχρεωτικά και σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις τους λογαριασμούς από τους οποίους προέρχονται και θα χρησιμοποιηθούν κατά προτεραιότητα για την εξόφληση υποχρεώσεων παρελθόντων ετών.

Η δέσμευση αυτή υλοποιείται στην πράξη με τα οριζόμενα για την λειτουργία του Μητρώου Δεσμεύσεων και έχει ήδη πραγματοποιηθεί σε συνεργασία με τις

Υπηρεσίες Δημοσιονομικού Ελέγχου ανάκληση των δεσμεύσεων δαπανών που δεν κατέστη δυνατόν να πληρωθούν μέχρι την 31-12-2018. Θα ακολουθήσει άμεσα ισόποση δέσμευση με τη έναρξη του π/υ οικ.έτους 2019.

Με τον τρόπο αυτό, θα εξοφληθούν κατά προτεραιότητα και με ιεραρχημένο τρόπο το σύνολο των απλήρωτων υποχρεώσεων του προηγούμενου οικονομικού έτους σύμφωνα με τα οριζόμενα από το άρθρο 21 παρ. 8 & άρθρο 22 Α' παρ. 3 (ε) του ν. 2362/1995, άρθρο 4 παρ. 5 του π.δ.113/2010.

Γ. ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΔΑΠΑΝΩΝ

Τα ανωτέρω έσοδα κατανεμήθηκαν στους κωδικούς εξόδων του κωδικολογίου και κατεβλήθη προσπάθεια συγκράτησης των δαπανών, με ταυτόχρονη προσπάθεια μείωσής τους κατά την εκτέλεση τους έτσι ώστε να υπάρξει ορθολογικότερη διαχείριση των πόρων, να βελτιωθεί η αποτελεσματικότητα και αποδοτικότητα της δημοσιονομικής διαχείρισης με όσο το δυνατό μικρότερη δέσμευση οικονομικών πόρων και τέλος να εξασφαλισθούν οι πιστώσεις για τη χρηματοδότηση όλων των εκτελούμενων έργων.

Ειδικότερα, εξετάστηκε η δυνατότητα πρόβλεψης ποσών χαμηλότερου ύψους σε σχέση με το προηγούμενο οικονομικό έτος :

-δαπάνες υπερωριακής απασχόλησης του προσωπικού, οι οποίες πρέπει να αποβλέπουν στην αντιμετώπιση των εκτάκτων υπηρεσιακών αναγκών και να εγκρίνονται, αφού πρώτα εξαντληθούν όλα τα περιθώρια αξιοποίησής του εντός του ωραρίου εργασίας,

-δαπάνες υπηρεσιακών μετακινήσεων, προμηθειών, τηλεφωνικών συνδιαλέξεων (κινητή τηλεφωνία κ.λπ.), κατανάλωσης ηλεκτρικού ρεύματος και δημοσίων σχέσεων, συμμετοχή-διοργάνωση εκθέσεων στο εσωτερικό-εξωτερικό, συνδιοργάνωση εκδηλώσεων, εκτυπώσεις εκδόσεις λευκωμάτων κ.λπ κ.ο.κ.

Τα έξοδα κατανέμονται ενδεικτικά συνολικά στις παρακάτω κατηγορίες/φορείς κόστους κατά τα οριζόμενα στην εγκύκλιο κατάρτισης

Πληρωμές για υπηρεσίες
 Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιουχικού εξοπλισμού
 Μεταβιβαστικές πληρωμές
 Πληρωμές αντικρουζόμενες από έσοδα
 Διάφορες σύνθετες δαπάνες
 Πληρωμές για επενδύσεις

Επισημαίνεται ότι κατά την σύνταξη του σχεδίου π/υ 2019

-οι δαπάνες για το 2019 προσαρμόστηκαν κατά το δυνατόν στο ύψος των απορροφήσεων του 2018 όπου αυτό εκτιμήθηκε ότι δεν θα προκαλέσει ανεπάρκεια πιστώσεων (ΔΕΗ, ΟΤΕ, ύδρευση, ενοίκια, γραφική ύλη, υλικά καθαριότητας κυρίως)

-δεν χρησιμοποιούνται ορισμένοι καε εξόδων ως «αποθήκες» πιστώσεων που κατανέμεται το ταμειακό υπόλοιπο, αφού σύμφωνα με τις υποδείξεις του Κόμβου Διαλειτουργικότητας τα ταμειακά υπόλοιπα εγγράφονται στους καε 06.01.072.1252T122 ως προς τα έσοδα και 02.01.072.5111

ως προς τα έξοδα, στους οποίους και θα εγγραφεί την 31-12-2018 το ταμειακό υπόλοιπο της χρήσης.

-οι δαπάνες τέλος αθλητικών, πολιτιστικών, τουριστικών κλπ δράσεων συνολικού ύψους 1.790.563,09 ευρώ προέρχονται από τις πιστώσεις του Τεχνικού Προγράμματος, αλλά εγγράφονται στους καε 0843-Εκδόσεις/εκτυπώσεις, 0844-Εκθέσεις,οργάνωση συνεδρίων και πολιτιστικών εκδηλώσεων , 0845-Λοιπές δαπάνες δημοσίων σχέσεων και 5342- Δαπάνες απασχόλησης, κοινωνικής προστασίας, πολιτικής νεότητας

Στα παραρτήματα αναλύονται σε επίπεδο κωδικών αριθμών οι προβλέψεις.

Συνοδευτικά του προϋπολογισμού περιφέρειας

Ο προϋπολογισμός συνοδεύεται από την σύνοψη του προϋπολογισμού σύμφωνα με το ν. 3852/2010 και την απόφαση ΥΠΕΣ αρ. 51204/0094/12.7.1999 και τριετή π/υ 2019-2021

Σύμφωνα με το άρθρο 78 παρ.3 του ν.4172/2013 η Εκτελεστική Επιτροπή έως τις 20 Ιουλίου κάθε έτους καταρτίζει προσχέδιο του Π/Υ, το οποίο καταθέτει στην Οικονομική Επιτροπή. Σύμφωνα με τη διάταξη αυτή η εκτελεστική επιτροπή διατυπώνει τη γνώμη της μόνο κατά το στάδιο κατάρτισης του Π/Υ. Αρμόδιο όργανο σύμφωνα με την παρ. 4 του ίδιου άρθρου για τον έλεγχο του σχεδίου του Π/Υ είναι η Οικονομική Επιτροπή η οποία φροντίζει για την ενσωμάτωσή του στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο ΥΠΕΣ προκειμένου για τη γνωμοδότηση του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ. Ακολούθως η Οικονομική Επιτροπή προσαρμόζει το σχέδιο του Π/Υ ανάλογα με τη γνώμη του Παρατηρητηρίου και εισηγείται το διαμορφωθέν σχέδιο του Π/Υ στο Περιφερειακό Συμβούλιο προς ψήφιση.

Εάν το σχέδιο του Π/Υ δε καταρτιστεί, καταρτιστεί κατά παρέκκλιση των ανωτέρω ή δεν υποβληθεί εμπρόθεσμα στο Περιφερειακό Συμβούλιο, το ίδιο το Συμβούλιο καταρτίζει και ψηφίζει τον Π/Υ έως την 15 Νοεμβρίου εκάστου έτους λαμβάνοντας υπόψη τη γνώμη του Παρατηρητηρίου και τις οδηγίες του ΥΠΕΣ.

Στη συγκεκριμένη περίπτωση η Εκτελεστική Επιτροπή δεν είχε την ευχέρεια να επεξεργαστεί το προσχέδιο του Π/Υ εντός των προθεσμιών του άρθρου 78 ήτοι έως την 20^η Ιουλίου 2018, δεδομένου ότι η κ.υ.α.38348/2018 κατάρτισης του Π/Υ των περιφερειών οικονομικού έτους 2019 δημοσιεύτηκε στο ΦΕΚ 3087/τ.Β/27-7-2018.

Μετά τα παραπάνω η έγκριση του υποβληθέντος από τις Οικονομικές Υπηρεσίες της Περιφέρειας σχεδίου Π/Υ έτους 2019 θα πρέπει να προχωρήσει χωρίς διατύπωση γνώμης της Εκτελεστικής Επιτροπής προκειμένου να τηρηθούν οι προθεσμίες ενσωμάτωσης του στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο ΥΠΕΣ ώστε να ληφθεί εγκαίρως η γνωμοδότηση του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΦΙΛΗΜΩΝ ΖΑΝΝΕΤΙΔΗΣ

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 2

ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΙ

Α.ΚΥΚΛΑΔΩΝ

Α.
ΕΣΟΔΑ

Κωδικός αριθμός	Κατονομασία	Προβλέψεις 2019	Κλείσιμο 2018	Διαμόρφωση 2018	Απολογιστικά 2017
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(5)
0000	Επιχορηγήσεις	469.224,00	247.194,29	247.194,29	65.000,00
0100	Επιχορηγήσεις από τον τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό	469.224,00	102.426,25	102.426,25	65.000,00
0200	Επιχορηγήσεις και εισφορές από ν.π.δ.δ., ν.π.ι.δ., οργανισμούς, ιδρύματα και ειδικούς λογαριασμούς εσωτερικού	0,00	144.768,04	144.768,04	0,00
0300	Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το εξωτερικό				
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ ν.π.δ.δ.	12.920.801,29	26.415.643,91	26.415.643,91	13.512.737,41
1100	Φόροι				
1200	Έσοδα από Τέλη και Δικαιώματα	12.920.801,29	26.415.643,91	26.415.643,91	13.512.737,41
(1250)	Έσοδα από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (από κώδικα νπδδ)	12.920.801,29	22.029.608,49	22.029.608,49	13.512.737,41
(1210-1240 & 1290)	Λοιπά Έσοδα από Τέλη και Δικαιώματα (από κώδικα νπδδ)				
2100	Εισφορές εργοδότη και ασφαλισμένου				
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	0,00	0,00	0,00	0,00
3100-3200	Έσοδα από προσφορά υπηρεσιών				
3300	Έσοδα από πώληση αγαθών				
3400	Έσοδα από εκμίσθωση κινητής ή ακίνητης περιουσίας				
3500	Πρόσοδοι από κεφάλαια, κινητές αξίες κ.λπ. περιπτώσεις				
3900	Λοιπά Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα				
4000	Προσαυξήσεις,	0,00	0,00	0,00	834.459,90

	πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα				
4100	Προσαυξήσεις				
4200	Πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	0,00	0,00	0,00	834.459,90
5000	Λοιπά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00
5100	Απολήψεις ανταποδοτικού χαρακτήρα				
5200	Έσοδα υπέρ Δημοσίου και τρίτων				
5300	Έσοδα από συνεισφορές υπαλλήλων και συνταξιούχων για την υγειονομική περίθαλψη τους και των μελών των οικογενειών τους				
5400	Έσοδα από δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες				
5500	Επιστροφές χρημάτων				
5600	Έσοδα από λοιπές περιπτώσεις				
6000	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00
6100	Επιχορηγήσεις				
6110	Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό				
6120	Επιχορηγήσεις και εισφορές από Ν.Π.Δ.Δ., Ν.Π.Ι.Δ., Οργανισμούς, Ιδρύματα και ειδικούς λογαριασμούς εσωτερικού				
6130	Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το εξωτερικό				
6200	Φόροι - Τέλη - Δικαιώματα				
6300	Ασφαλιστικές Εισφορές				
6400	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα				
6500	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα				
6600	Λοιπά έσοδα				
6620	Έσοδα υπέρ δημοσίου και τρίτων				
6630	Έσοδα από συνεισφορές υπαλλήλων και				

	συνταξιούχων για την υγειονομική περίθαλψη τους και των μελών των οικογενειών τους				
7000	Έσοδα από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00
7100	Έσοδα προερχόμενα από δάνεια που έχουν συναφθεί				
7200	Έσοδα προερχόμενα από την επιστροφή δανείων που χορηγήθηκαν				
8000	Έσοδα από παρελθόντα έτη	0,00	0,00	0,00	0,00
8100	Επιχορηγήσεις				
8110	Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό				
8120	Επιχορηγήσεις και εισφορές από Ν.Π.Δ.Δ., Ν.Π.Ι.Δ., Οργανισμούς, Ιδρύματα και ειδικούς λογαριασμούς εσωτερικού				
8130	Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το εξωτερικό				
8200	φόροι - Τέλη - Δικαιώματα				
8300	Ασφαλιστικές εισφορές				
8400	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα				
8500	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα				
8600	Λοιπά έσοδα				
8620	Έσοδα υπέρ δημοσίου και τρίτων				
8630	Έσοδα από συνεισφορές υπαλλήλων και συνταξιούχων για την υγειονομική περίθαλψη τους και των μελών των οικογενειών τους				
8700	Έσοδα από δάνεια				
8710	Έσοδα προερχόμενα από συναφθέντα δάνεια				
8720	Έσοδα προερχόμενα από επιστροφή χορηγηθέντων δανείων				
9000	Έσοδα από	15.592.128,00	19.632.497,93	19.632.497,93	966.296,20

	επιχορηγήσεις κ.λπ. για επενδύσεις				
9100-9200	Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό για επενδύσεις				
9300-9400	Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό Δημοσίων Επενδύσεων για επενδύσεις	15.592.128,00	19.497.828,81	19.497.828,81	786.076,80
9500-9600	Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό ν.π.δ.δ., οργανισμών ή ειδικών λογαριασμών για επενδύσεις	0,00	7.158,98	7.158,98	180.219,40
9700	Έσοδα από δάνεια που χορηγήθηκαν για επενδύσεις				
9900	Λοιπά έσοδα για επενδύσεις				
9910	Έσοδα από επιχορηγήσεις της Ε.Ε. για επενδύσεις	0,00	127.510,14	127.510,14	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	28.982.153,29	46.295.336,13	46.295.336,13	15.378.493,51

B. ΕΞΟΔΑ					
A110	Τακτικό αποθεματικά				
A120	Έκτακτο αποθεματικά				
A130	Ειδικό αποθεματικά				
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	13.561.063,95	18.348.881,43	18.348.881,43	11.435.843,92
0200	Αμοιβές πολιτικών υπαλλήλων (τακτικοί και Ι.Δ.Α.Χ.)	6.290.553,76	6.648.745,36	6.648.745,36	6.080.797,87
0300	Αμοιβές υπαλλήλων με σχέση εργασίας Ι.Δ. ορισμένου χρόνου & ειδικών κατηγοριών	156.624,00	274.665,04	274.665,04	76.376,25
0500	Πρόσθετες και παρεπόμενες παροχές	163.038,14	183.744,80	183.744,80	93.981,57
0600	Ασφαλιστικές παροχές (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	0,00	100.522,10	100.522,10	0,00
0700	Πληρωμές για μετακινήσεις	513.200,00	636.519,00	636.519,00	208.168,54
0800	Πληρωμές για λοιπές υπηρεσίες	6.437.648,05	10.504.685,13	10.504.685,13	4.976.519,69
0900	φόροι - Τέλη - Έσοδα βεβαίωσης και είσπραξης (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)				
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	274.500,00	420.245,43	420.245,43	77.845,67
1100	Προμήθεια ειδών	96.500,00	168.765,41	168.765,41	34.729,09

	εξοπλισμού υπηρεσιών, εργαστηρίων κ.λπ.				
1200	Προμήθεια υγειονομικού, φαρμακευτικού υλικού και ειδών καθαριότητας	8.000,00	26.691,29	26.691,29	0,00
1300	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής εγκαταστάσεων και εξοπλισμού	27.500,00	33.652,15	33.652,15	10.097,68
1400	Προμήθεια ειδών διατροφής, ιματισμού, υπόδησης, εξάρτυσης, εστίασης, κατασκήνωσης και άθλησης				
1500	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών	28.000,00	35.646,43	35.646,43	24.500,00
1600	Διάφορες προμήθειες	20.500,00	45.539,61	45.539,61	5.597,16
1700	Προμήθεια κεφαλαιακού εξοπλισμού	94.000,00	109.950,54	109.950,54	2.921,74
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	469.224,00	504.779,63	504.779,63	467.332,18
2200	Επιχορηγήσεις σε νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου, (οργανισμούς τοπικής αυτοδ/σης, γεωργικούς, βιοτεχνικούς, βιομηχανικούς και τουριστικούς οργανισμούς)				
2300	Επιχορηγήσεις σε νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου (ιδρύματα και οργανισμούς υγείας, πρόνοιας, κοινωνικής ασφάλισης και λογαριασμούς)	0,00	102.426,25	102.426,25	30.000,00
2400	Επιχορηγήσεις σε νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου (επιστημονικά, εκπαιδευτικά, πολιτιστικά, λογαριασμούς και λοιπά ιδρύματα και οργανισμούς).				
2500	επιχορηγήσεις σε νομικά πρόσωπα ιδιωτικού δικαίου				
2600	Επιχορηγήσεις, εισφορές και				

	συνδρομές σε διεθνείς οργανισμούς και κοινότητες του εξωτερικού				
2700	Εισοδηματικές ενισχύσεις και λοιπές μεταβιβάσεις	469.224,00	402.353,38	402.353,38	437.332,18
(2730-2790)	Λοιπά επιδόματα και αποζημιώσεις () ()				
2800	Επιχορηγήσεις για αποδοχές προσωπικού γενικά				
3000	Πληρωμές που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	21.000,00	20.000,00	20.000,00	6.123,34
3100	Επιστροφές όσων εισπράχθηκαν χωρίς να οφείλονται	21.000,00	20.000,00	20.000,00	6.123,34
3200	Αποδόσεις εσόδων που εισπράχθηκαν για τρίτους				
3300	Δαπάνες εκμετάλλευσης κρατικής περιουσίας				
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	160.000,00	161.361,42	161.361,42	41.000,00
5100 - 5200	Διάφορες σύνθετες δαπάνες	0,00	11.361,42	11.361,42	0,00
5300	Προγράμματα χρηματοδοτούμενα	160.000,00	150.000,00	150.000,00	41.000,00
5400	Εθνική συμμετοχή για προγράμματα συγχρηματοδοτούμενα από την Ε.Ε.				
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	0,00	0,00	0,00	0,00
6100 6200	Τόκοι, χρεωλύσια, χορήγηση δανείων				
6110	Τόκοι (από κώδικα νπδδ)				
6120	Χρεολύσια (από κώδικα νπδδ)				
6200	Χορήγηση δανείων (από κώδικα νπδδ)				
6300 6400	Χρηματοδοτήσεις, πληρωμές λοιπών υποχρεώσεων				
7000	Απαλλοτριώσεις, αγορές, ανεγέρσεις κ.λπ.	0,00	0,00	0,00	0,00
7200 7300	Απαλλοτριώσεις, αγορές, μελέτες-έρευνες, ανεγέρσεις, εκτελέσεις έργων και συμμετοχή στο				

	μετοχικό κεφάλαιο εταιρειών κ.λπ.				
9000	Πληρωμές για Επενδύσεις (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	20.261.067,44	26.840.068,22	26.840.068,22	3.143.080,49
9100-9200	Επενδύσεις που εκτελούνται μέσω του τακτικού Κρατικού Προϋπολογισμού				
9300-9400	Επενδύσεις που εκτελούνται μέσω του Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων	20.261.067,44	26.840.068,22	26.840.068,22	3.143.080,49
9500-9600	Επενδύσεις που εκτελούνται μέσω του Προϋπολογισμού άλλων ν.π.δ.δ. ή οργανισμών ή ειδικών λογαριασμών				
9700-9800	Επενδύσεις που εκτελούνται με τα έσοδα των Περιφερειών				
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	34.746.855,39	46.295.336,13	46.295.336,13	15.171.225,60

Γ. ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	28.982.153,29
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	34.746.855,39
	Πλεόνασμα ή έλλειμμα	-5.764.702,10
T100	Ταμειακό Υπόλοιπο (σύνολο)	5.764.702,10
T110	Ταμειακό Υπόλοιπο για κάλυψη έργων ΠΔΕ	3.551.579,45
T120	Ταμειακό Υπόλοιπο για κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ	422.559,56
T121	Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ από έργα του Π.Δ.Ε.	250.000,00
T122	Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ εκτός Π.Δ.Ε.	172.559,56

Β.ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ**Α.
ΕΣΟΔ
Α**

Κωδικός αριθμός	Κατονομασία	Προβλέψεις 2019	Κλείσιμο 2018	Διαμόρφωση 2018	Απολογιστικά 2017
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(5)
0000	Επιχορηγήσεις	1.094.136,00	6.464.489,51	6.464.489,51	86.287,20
0100	Επιχορηγήσεις από τον τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό	1.094.136,00	6.464.489,51	6.464.489,51	86.287,20
0200	Επιχορηγήσεις και εισφορές από ν.π.δ.δ., ν.π.ι.δ., οργανισμούς, ιδρύματα και ειδικούς λογαριασμούς εσωτερικού				
0300	Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το εξωτερικό				
1000	Φόροι, Τέλη και Δικαιώματα υπέρ ν.π.δ.δ.	12.068.294,71	18.642.382,51	18.642.382,51	13.348.372,23
1100	Φόροι				
1200	Έσοδα από Τέλη και Δικαιώματα	12.068.294,71	18.642.382,51	18.642.382,51	13.348.372,23
(1250)	Έσοδα από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (από κώδικα νπδδ)	10.988.294,71	18.642.382,51	18.642.382,51	12.115.582,99
(1210-1240 & 1290)	Λοιπά Έσοδα από Τέλη και Δικαιώματα (από κώδικα νπδδ)	1.080.000,00			1.232.789,24
2100	Εισφορές εργοδότη και ασφαλισμένου				
3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	0,00	0,00	0,00	919.645,07
3100-3200	Έσοδα από προσφορά υπηρεσιών				7.960,22
3300	Έσοδα από πώληση αγαθών				
3400	Έσοδα από εκμίσθωση κινητής ή ακίνητης περιουσίας				53.366,44
3500	Πρόσοδοι από κεφάλαια, κινητές αξίες κ.λπ. περιπτώσεις				858.318,41
3900	Λοιπά Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα				

4000	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	0,00	0,00	0,00	0,00
4100	Προσαυξήσεις				
4200	Πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα				
5000	Λοιπά έσοδα	0,00	0,00	0,00	26.012,66
5100	Απολήψεις ανταποδοτικού χαρακτήρα				
5200	Έσοδα υπέρ Δημοσίου και τρίτων				
5300	Έσοδα από συνεισφορές υπαλλήλων και συνταξιούχων για την υγειονομική περίθαλψή τους και των μελών των οικογενειών τους				
5400	Έσοδα από δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες				
5500	Επιστροφές χρημάτων				26.012,66
5600	Έσοδα από λοιπές περιπτώσεις				
6000	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	203.244,00
6100	Επιχορηγήσεις				
6110	Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό				
6120	Επιχορηγήσεις και εισφορές από Ν.Π.Δ.Δ., Ν.Π.Ι.Δ., Οργανισμούς, Ιδρύματα και ειδικούς λογαριασμούς εσωτερικού				
6130	Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το εξωτερικό				
6200	Φόροι - Τέλη - Δικαιώματα				
6300	Ασφαλιστικές Εισφορές				
6400	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα				2.944,00
6500	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα				300,00
6600	Λοιπά έσοδα				200.000,00
6620	Έσοδα υπέρ δημοσίου και τρίτων				

6630	Έσοδα από συνεισφορές υπαλλήλων και συνταξιούχων για την υγειονομική περίθαλψη τους και των μελών των οικογενειών τους				
7000	Έσοδα από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00
7100	Έσοδα προερχόμενα από δάνεια που έχουν συναφθεί				
7200	Έσοδα προερχόμενα από την επιστροφή δανείων που χορηγήθηκαν				
8000	Έσοδα από παρελθόντα έτη	0,00	0,00	0,00	0,00
8100	Επιχορηγήσεις				
8110	Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό				
8120	Επιχορηγήσεις και εισφορές από Ν.Π.Δ.Δ., Ν.Π.Ι.Δ., Οργανισμούς, Ιδρύματα και ειδικούς λογαριασμούς εσωτερικού				
8130	Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το εξωτερικό				
8200	φόροι - Τέλη - Δικαιώματα				
8300	Ασφαλιστικές εισφορές				
8400	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα				
8500	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα				
8600	Λοιπά έσοδα				
8620	Έσοδα υπέρ δημοσίου και τρίτων				
8630	Έσοδα από συνεισφορές υπαλλήλων και συνταξιούχων για την υγειονομική περίθαλψη τους και των μελών των οικογενειών τους				
8700	Έσοδα από δάνεια				
8710	Έσοδα προερχόμενα				

	από συναφθέντα δάνεια				
8720	Έσοδα προερχόμενα από επιστροφή χορηγηθέντων δανείων				
9000	Έσοδα από επιχορηγήσεις κ.λπ. για επενδύσεις	21.284.695,55	57.204.370,80	57.204.370,80	4.836.216,61
9100-9200	Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό για επενδύσεις				
9300-9400	Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό Δημοσίων Επενδύσεων για επενδύσεις	18.982.161,80	54.715.929,64	54.715.929,64	4.132.856,27
9500-9600	Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό ν.π.δ.δ., οργανισμών ή ειδικών λογαριασμών για επενδύσεις				
9700	Έσοδα από δάνεια που χορηγήθηκαν για επενδύσεις				
9900	Λοιπά έσοδα για επενδύσεις				
9910	Έσοδα από επιχορηγήσεις της Ε.Ε. για επενδύσεις				
9917	Έσοδα από επιχορηγήσεις της Ε.Ε. για επενδύσεις, λοιπά έργα ΚΠΣ	2.302.533,75	2.488.441,16	2.488.441,16	703.360,34
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	34.447.126,26	82.311.242,82	82.311.242,82	19.419.777,77

B. ΕΞΟΔΑ

A110	Τακτικό αποθεματικά				
A120	Έκτακτο αποθεματικά				
A130	Ειδικό αποθεματικά				
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	11.468.351,06	14.165.005,67	14.165.005,67	8.970.904,24
0200	Αμοιβές πολιτικών υπαλλήλων (τακτικοί και Ι.Δ.Α.Χ.)	5.706.000,00	5.880.115,20	5.880.115,20	5.271.869,74
0300	Αμοιβές υπαλλήλων με σχέση εργασίας Ι.Δ. ορισμένου χρόνου & ειδικών κατηγοριών	295.000,00	380.000,00	380.000,00	124.573,91
0500	Πρόσθετες και παρεπόμενες παροχές	170.000,00	150.000,00	150.000,00	10.024,59
0600	Ασφαλιστικές παροχές (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)				

0700	Πληρωμές για μετακινήσεις	521.500,00	542.000,00	542.000,00	81.283,53
0800	Πληρωμές για λοιπές υπηρεσίες	4.775.851,06	7.212.890,47	7.212.890,47	3.483.152,47
0900	φόροι - Τέλη - Έξοδα βεβαίωσης και είσπραξης (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)				
1000	Προμήθειες αγαθών και κεφαλαιακού εξοπλισμού	960.000,00	1.404.000,00	1.404.000,00	253.654,64
1100	Προμήθεια ειδών εξοπλισμού υπηρεσιών, εργαστηρίων κ.λπ.	135.000,00	256.000,00	256.000,00	10.158,17
1200	Προμήθεια υγειονομικού, φαρμακευτικού υλικού και ειδών καθαριότητας	38.000,00	40.000,00	40.000,00	12.382,96
1300	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής εγκαταστάσεων και εξοπλισμού	113.000,00	133.000,00	133.000,00	46.262,35
1400	Προμήθεια ειδών διατροφής, ιματισμού, υπόδησης, εξάρτυσης, εστίασης, κατασκήνωσης και άθλησης	21.000,00	20.000,00	20.000,00	1.938,27
1500	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών	85.000,00	115.000,00	115.000,00	41.110,05
1600	Διάφορες προμήθειες	70.000,00	100.000,00	100.000,00	24.245,98
1700	Προμήθεια κεφαλαιακού εξοπλισμού	498.000,00	740.000,00	740.000,00	117.556,86
2000	Πληρωμές μεταβιβαστικές	1.164.136,00	1.255.604,30	1.255.604,30	1.130.134,35
2200	Επιχορηγήσεις σε νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου, (οργανισμούς τοπικής αυτοδ/σης, γεωργικούς, βιοτεχνικούς, βιομηχανικούς και τουριστικούς οργανισμούς)				
2300	Επιχορηγήσεις σε νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου (ιδρύματα και οργανισμούς υγείας, πρόνοιας, κοινωνικής ασφάλισης και				

	λογαριασμούς)				
2400	Επιχορηγήσεις σε νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου (επιστημονικά, εκπαιδευτικά, πολιτιστικά, λογαριασμούς και λοιπά ιδρύματα και οργανισμούς).				
2500	επιχορηγήσεις σε νομικά πρόσωπα ιδιωτικού δικαίου	70.000,00	170.000,00	170.000,00	34.300,00
2600	Επιχορηγήσεις, εισφορές και συνδρομές σε διεθνείς οργανισμούς και κοινότητες του εξωτερικού				
2700	Εισοδηματικές ενισχύσεις και λοιπές μεταβιβάσεις	1.094.136,00	1.085.604,30	1.085.604,30	1.095.834,35
(2730-2790)	Λοιπά επιδόματα και αποζημιώσεις (>()()				
2800	Επιχορηγήσεις για αποδοχές προσωπικού γενικά				
3000	Πληρωμές που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα	40.000,00	50.000,00	50.000,00	20.121,88
3100	Επιστροφές όσων εισπράχθηκαν χωρίς να οφείλονται	40.000,00	50.000,00	50.000,00	20.121,88
3200	Αποδόσεις εσόδων που εισπράχθηκαν για τρίτους				
3300	Δαπάνες εκμετάλλευσης κρατικής περιουσίας				
5000	Δαπάνες που δεν εντάσσονται σε άλλες κατηγορίες	450.000,00	650.000,00	650.000,00	49.805,02
5100 - 5200	Διάφορες σύνθετες δαπάνες	450.000,00	650.000,00	650.000,00	49.805,02
5300	Προγράμματα χρηματοδοτούμενα από την ΕΕ				
5400	Εθνική συμμετοχή για προγράμματα συγχρηματοδοτούμενα από την Ε.Ε.				
6000	Κίνηση κεφαλαίων (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	0,00	0,00	0,00	0,00

6100 6200	Τόκοι, χρεωλύσια, χορήγηση δανείων				
6110	Τόκοι (από κώδικα νπδδ)				
6120	Χρεολύσια (από κώδικα νπδδ)				
6200	Χορήγηση δανείων (από κώδικα νπδδ)				
6300 6400	Χρηματοδοτήσεις, πληρωμές λοιπών υποχρεώσεων				
7000	Απαλλοτριώσεις, αγορές, ανεγέρσεις κ.λπ.	50.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
7200 7300	Απαλλοτριώσεις, αγορές, μελέτες-έρευνες, ανεγέρσεις, εκτελέσεις έργων και συμμετοχή στο μετοχικό κεφάλαιο εταιρειών κ.λπ.	50.000,00	500.000,00	500.000,00	
9000	Πληρωμές για Επενδύσεις (από Κώδικα ν.π.δ.δ.)	59.814.122,21	64.286.632,85	64.286.632,85	7.254.768,89
9100- 9200	Επενδύσεις που εκτελούνται μέσω του τακτικού Κρατικού Προϋπολογισμού				
9300- 9400	Επενδύσεις που εκτελούνται μέσω του Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων	31.065.730,89	32.946.345,75	32.946.345,75	2.417.102,81
9500- 9600	Επενδύσεις που εκτελούνται μέσω του Προϋπολογισμού άλλων ν.π.δ.δ. ή οργανισμών ή ειδικών λογαριασμών				
9700- 9800	Επενδύσεις που εκτελούνται με τα έσοδα των Περιφερειών	19.347.794,82	19.926.845,94	19.926.845,94	3.033.580,93
9900	Λοιπές Επενδύσεις	9.400.596,50	11.413.441,16	11.413.441,16	1.804.085,15
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	73.946.609,27	82.311.242,82	82.311.242,82	17.679.389,02

Γ. ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	34.447.126,26
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	73.946.609,27
	Πλεόνασμα ή έλλειμμα	-
T100	Ταμειακό Υπόλοιπο (σύνολο)	39.499.483,01
T110	Ταμειακό Υπόλοιπο για κάλυψη έργων ΠΔΕ	37.316.786,65

T120	Ταμειακό Υπόλοιπο για κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ	0,00
T121	Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ από έργα του Π.Δ.Ε.	0,00
T122	Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ εκτός Π.Δ.Ε.	0,00
T130	Ταμειακό υπόλοιπο προερχόμενο από έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	
T140	Ταμειακό υπόλοιπο εναπομείναν για την κάλυψη εν γένει δαπανών	2.182.696,36