



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΡΗΤΗΣ**

**Αυτοτελές Τμήμα
Συλλογικών Οργάνων**

Ταχ. Δ/ση : Πλατεία Ελευθερίας

Ταχ. Κώδικας : 712 01

Πληροφορίες : Γιατρομανωλάκη
Ευαγγελία

Τηλέφωνα : 2813400235

e-mail : tyso@crete.gov.gr

Ηράκλειο 12 Οκτωβρίου 2021

Αρ. πρωτ.: 304106

ΠΡΟΣ: - Δ/ση Οικονομικού ΠΚ
- Συντονίστρια Αποκεντρωμένης
Διοίκησης Κρήτης

ΚΟΙΝ:- Αντιπεριφερειάρχες ΠΕ
- Διευθύνσεις Διοικητικού Οικονομικού ΠΕ

ΘΕΜΑ: Διαβίβαση της αριθ. **1362/2021** απόφασης Οικονομικής Επιτροπής.

Σας διαβιβάζουμε συνημμένα, για τις δικές σας ενέργειες, αντίγραφο της αριθμ. **1362/2021** απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής (**πρακτικό Ν° 26/04-10-2021**), που αφορά στην **Κατάρτιση Προϋπολογισμού και Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ)** Περιφέρειας Κρήτης οικονομικού έτους 2022

Η Προϊσταμένη του Τμήματος

Νίκη Βαρδιάμπαση

Εσωτερική Διανομή:

- Γραφείο Περιφερειάρχη
- Αντιπεριφερειάρχη Οικονομικών θεμάτων ΠΚ
- Εκτελεστικό Γραμματέα ΠΚ



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΡΗΤΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ:
ΑΔΑ:**

**Απόσπασμα Πρακτικού Ν°26/04-10-2021
Αριθμός Απόφασης: 1362/2021**

Στο Ηράκλειο σήμερα **Δευτέρα 04 Οκτωβρίου 2021** και ώρα **11:00**, συνήλθε σε συνεδρίαση **δια ζώσης η Οικονομική Επιτροπή** (Περιφερειακό Κατάστημα, Πλατεία Ελευθερίας 01) σύμφωνα με το άρθρο 10 της από 11-03-2020 Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου, τα άρθρα 14 και 15 της ΚΥΑ 32009/23-05-2020 και με την **Δ1α/ΓΠ. οικ. 58531/25-09-2021** ΚΥΑ: «Έκτακτα μέτρα προστασίας της δημόσιας υγείας από τον κίνδυνο περαιτέρω διασποράς του κορωνοϊού COVID-19 στο σύνολο της Επικράτειας, για το διάστημα από τη Δευτέρα, 27 Σεπτεμβρίου 2021 και ώρα 06:00 έως και τη Δευτέρα, 4 Οκτωβρίου 2021 και ώρα 06:00», ύστερα από την με αριθ. πρωτ.: **284109/27-09-2021** Πρόσκληση του Προέδρου της.

Στη συνεδρίαση στην οποία κλήθηκαν νόμιμα τα τακτικά και τα αναπληρωματικά μέλη, παραβρέθηκαν:

1	Λιονή Μαρία	Αντιπεριφερειάρχης Π.Ε. Ρεθύμνου	Αντιπρόεδρος Επιτροπής
2	Γουλιδάκης Ιωάννης	Αντιπεριφερειάρχης Π.Ε. Λασιθίου	
3	Κακογιαννάκης Νικόλαος	Περιφερειακός Σύμβουλος	Τακτικό Μέλος
4	Δασκαλάκη Καλλιόπη	» »	Τακτικό Μέλος
5	Σκουλάς Νικόλαος	» »	Τακτικό Μέλος
6	Παπαβασιλείου Νεκτάριος	» »	Τακτικό Μέλος
7	Κοπάσης Ελευθέριος	» »	Τακτικό Μέλος
8	Μανουσάκης Νικόλαος	» »	Τακτικό Μέλος

Από τη συνεδρίαση **απουσίαζε** ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής κ. **Αρναουτάκης Σταύρος** Περιφερειάρχης Κρήτης και οι Περιφερειακοί Σύμβουλοι κ.κ. Κώτσογλου Κυριάκος και Χουδετσανάκη-Γιακουμάκη Ειρήνη.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκαν ακόμα οι κ.κ.: Αλεξάκης Γεώργιος εντεταλμένος περιφερειακός σύμβουλος στον τομέα Διεθνών και Ευρωπαϊκών Σχέσεων, Δοξάκη Ελένη Γενική Διευθύντρια Υποδομών ΠΚ, Επιτροπάρχης Σπύρος Γενικός Δ/ντής Δημόσιας Υγείας και Κοινωνικής Μέριμνας ΠΚ, Σουλτάτου Ιωάννα προϊσταμένη Διεύθυνσης Οικονομικού ΠΚ, Γερογιαννάκη Εμμανουέλα προϊσταμένη Διεύθυνσης Πολιτισμού και Αθλητισμού ΠΚ, Τριαματάκη Χαρά προϊσταμένη του τμήματος Συγκοινωνιακών Έργων της Δ/σης Τεχνικών Έργων ΠΕ Ηρακλείου, Παπαδάκης Κωνσταντίνος Προϊστάμενος Τμήματος Προϋπολογισμού και Δημοσιονομικών Αναφορών της Δ/σης Οικονομικού ΠΚ, Χριστινάκη Ελένη προϊσταμένη του τμήματος Προσόδων και Περιουσίας της Δ/σης Οικονομικού ΠΚ, Μυλωνάκης Μιχαήλ Προϊστάμενος Τμήματος Προμηθειών της Δ/σης Οικονομικού ΠΚ, Φλουρής Κωνσταντίνος Προϊστάμενος Τμήματος Παιδείας και Διά Βίου Μάθησης της Δ/σης Διά Βίου Μάθησης,

Απασχόλησης & Εμπορίου ΠΚ, Γαρεφαλλάκης Ευάγγελος εκπρόσωπος της συζύγου του κας Ξημεράκη Γεωργίας, Καπετανάκη Ελένη, Μανιδάκης Ιωάννης, Σαρρής Γεώργιος, Τριανταφυλλάκης Νεκτάριος Πολίτες για την εξωδικαστική επίλυση διαφορών (θέμα 9^ο) και για την τήρηση των πρακτικών οι: Βαρδιάμπαση Νίκη και Νικάκη Δέσποινα υπάλληλοι του Αυτοτελούς Τμήματος Συλλογικών Οργάνων.

Παρατήρηση: Όλοι οι συμμετέχοντες Περιφερειακοί Σύμβουλοι και οι εισηγητές προσκόμισαν πιστοποιητικά εμβολιασμού ή νόσησης σύμφωνα με την αριθμ. **Δ1α/ΓΠ. οικ. 58531/25-09-2021** ΚΥΑ: «Έκτακτα μέτρα προστασίας της δημόσιας υγείας από τον κίνδυνο περαιτέρω διασποράς του κορωνοϊού COVID-19 στο σύνολο της Επικράτειας, για το διάστημα από τη Δευτέρα, 27 Σεπτεμβρίου 2021 και ώρα 06:00 έως και τη Δευτέρα, 4 Οκτωβρίου 2021 και ώρα 06:00»

Η **προεδρεύουσα Αντιπρόεδρος** της Επιτροπής ύστερα από τη διαπίστωση απαρτίας, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης με τα παρακάτω θέματα ημερήσιας διάταξης:

ΘΕΜΑ 48^ο : Κατάρτιση Προϋπολογισμού και Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΑ) Περιφέρειας Κρήτης οικονομικού έτους 2022

Η Οικονομική Επιτροπή έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις:

α) του Ν. 2690/1999: «Κύρωση του Κώδικα Διοικητικής Διαδικασίας και άλλες διατάξεις»,

β) του Ν. 3852/2010: «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης»,

γ) του άρθρου 11 του Ν. 4013/2011(ΦΕΚ 204/τ.Α/2011) «Σύσταση ενιαίας Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Συμβάσεων και Κεντρικού Ηλεκτρονικού Μητρώου Δημοσίων Συμβάσεων (ΚΗΜΔΗΣ)»,

δ) του Ν. 4270/14 (ΦΕΚ 143 Α/28-06-2014): Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις,

ε) του Π.Δ.80/2016 (ΦΕΚ 145/τ.Α/5-2016) «Ανάληψη Υποχρεώσεων από τους Διατάκτες»,

στ) του Ν. 4412/2016 (ΦΕΚ 147^Α) «Δημόσιες Συμβάσεις Έργων, Προμηθειών και Υπηρεσιών (προσαρμογή στις Οδηγίες 2014/24/ΕΕ και 2014/25/ΕΕ)», όπως τροποποιήθηκε με τον Ν.4782/9.3.2021 (ΦΕΚ 36 τ.Α),

όπως ισχύουν.

2. Το Π.Δ. 149/2010: «Οργανισμός της Περιφέρειας Κρήτης»(ΦΕΚ 242/27-12-2010, τεύχος Α'), όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει με την αριθμ. **1218/ΦΕΚ 762 τ. Β' / 26-02-2021** Απόφαση Συντονίστριας Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης

3. Τη με αριθμ. 89/08-09-2019 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου Κρήτης, που αφορά στην εκλογή μελών της Οικονομικής Επιτροπής για την πρώτη περιφερειακή περίοδο έως 07-11-2021.

4. Τη με αριθμ. πρωτ.: 232908/23-09-2019 απόφαση του Περιφερειάρχη Κρήτης που αφορά στον Ορισμό ως μελών της Οικονομικής Επιτροπής της κας Λιονή Μαρίας Αντιπεριφερειάρχη ΠΕ Ρεθύμνου και του κ. Γουλιδάκη Ιωάννη Αντιπεριφερειάρχη ΠΕ Λασιθίου, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 1 του 175 του Ν. 3852/2010 όπως ισχύει και όπως τροποποιήθηκε με την αριθμ. πρωτ. 6264/12-01-2021 απόφαση Περιφερειάρχη.

5. Την αριθμ. 1321/2019 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής, που αφορά στην εκλογή Αντιπροέδρου της ΟΕ.

6. Το με αρ. πρωτ. 287421/29-09-2021 έγγραφο της **Διεύθυνσης Οικονομικού ΠΚ** στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του Ν.Δ. 496/1974 «Περί λογιστικού ΝΠΔΔ» (ΦΕΚ 204 Τεύχος Α), όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε.
2. Τις διατάξεις του Π.Δ. 30/1996 (ΦΕΚ 21 Α΄) «Κώδικας Νομαρχιακής Αυτοδιοίκησης».
3. Την αρ. 51204/0094/12-07-1999 ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών με θέμα «Περιεχόμενο και διαδικασία κατάρτισης και υποβολής συνοπτικού προϋπολογισμού των Νομαρχιακών Αυτοδιοικήσεων» (ΦΕΚ 1492 Β΄/21-07-99).
4. Την αρ. 2/47285/0094/2-08-2001 εγκύκλιο του Υπουργείου Οικονομικών – Γ.Λ.Κ. με θέμα «Κώδικας κατάταξης εσόδων και εξόδων του Προϋπολογισμού των Ν.Π.Δ.Δ.».
5. Την αρ. 2/50418/0020/17-09-2002 εγκύκλιο του Υπουργείου Οικονομικών – Γ.Λ.Κ. με θέμα «Κώδικας κατάταξης εσόδων και εξόδων του Κρατικού Προϋπολογισμού».
6. Τις διατάξεις των άρθρων 163,174,175 και 268 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87 Α΄/7-06-2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης», όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε.
7. Τις διατάξεις του Π.Δ. 149/2010 (ΦΕΚ 242 Α΄/27-12-2010) «Οργανισμός της Περιφέρειας Κρήτης», όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει
8. Την αρ. 74455/29-12-2010 απόφαση του Υπουργού Εσωτ. Αποκ/σης & Ηλ. Διακ/σης για τον καθορισμό των ποσοστών κατανομής των πόρων που αφορούν τις Περιφερειακές Ενότητες
9. Την αρ. 151/2011 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου για τον ορισμό υπολόγων διαχειριστών υπηρεσιών για τα έργα της ΣΑΝΑ.
10. Το άρθρο 52 του Ν.4155/2013 (ΦΕΚ 120 Α΄/29-05-13) με θέμα «Εθνικό Σύστημα Ηλεκτρονικών Δημοσίων Συμβάσεων και άλλες διατάξεις».
11. Τις διατάξεις των άρθρων 76, 78 & 79 του Ν.4172/2013 (ΦΕΚ 167 Α΄/23-07-13) «Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογής του Ν.4046/2012, του Ν.4093/2012 και του Ν.4127/2013 και άλλες διατάξεις», όπως έχουν τροποποιηθεί και ισχύουν
12. Τις διατάξεις των άρθρων 33 και 49 του Ν.4270/2014 (ΦΕΚ 143 Α΄/28-06-14) «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης & εποπτείας – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις», όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει
13. Την αρ. 55034/21-07-2021 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών με θέμα «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των Περιφερειών, οικονομικού έτους 2022».
14. Τις προτάσεις των Υπηρεσιών για τους επιμέρους προϋπολογισμούς των Περιφερειακών Ενοτήτων της Περιφέρειας Κρήτης.

Θέτουμε στην κρίση σας τον προϋπολογισμό της Περιφέρειας Κρήτης έτους 2022 ως εξής:

ΕΝΟΤΗΤΑ	ΕΣΟΔΑ 2022	ΤΥ 2021	ΕΞΟΔΑ 2022
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ 00	60.590.192,71	6.894.282,68	67.484.475,39
ΗΡΑΚΛΕΙΟ 01	16.961.956,37	16.621.122,54	33.583.078,91
ΡΕΘΥΜΝΟ 02	11.148.796,35	9.114.637,94	20.263.434,29
ΧΑΝΙΑ 03	17.514.048,34	9.504.406,04	27.018.454,38
ΛΑΣΙΘΙ 04	8.417.417,73	9.885.877,86	18.303.295,59
ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΠΔΕ	56.094.530,11		56.094.530,11
ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ Π.Κ 05	15.018.212,48		15.018.212,48
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΚΡΗΤΗΣ	185.745.154,09	52.020.327,06	237.765.481,15

Ο προϋπολογισμός της Περιφέρειας Κρήτης οικονομικού έτους 2022 καταρτίστηκε σύμφωνα με τα οριζόμενα στην αρ. 55034/21-07-2021 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών.

Στην κατάρτιση του Προϋπολογισμού τηρούνται επακριβώς οι αρχές της καθολικότητας, ενότητας, σαφήνειας και ειδικότητας των πιστώσεων του Προϋπολογισμού, καθώς και οι αρχές της ειλικρίνειας και της ακρίβειας των οικονομικών δεδομένων που προβλέπονται στο Δημόσιο Λογιστικό.

Για τη διάκριση των Περιφερειακών Ενοτήτων στον Προϋπολογισμό της Περιφέρειας Κρήτης χρησιμοποιήθηκαν ως προθέματα των Ειδικών Φορέων οι χαρακτηριστικοί αριθμοί:

00 για τις υπηρεσίες της **Έδρας της Περιφέρειας**

01 για τις υπηρεσίες της **ΠΕ Ηρακλείου**

02 για τις υπηρεσίες της **ΠΕ Ρεθύμνου**

03 για τις υπηρεσίες της **ΠΕ Χανίων**

04 για τις υπηρεσίες της **ΠΕ Λασιθίου**

05 για τις κρατήσεις της **Π.Κ**

Στο σκέλος των εσόδων η ανάλυση των Κωδικών Αριθμών έγινε σύμφωνα με τον κώδικα κατάταξης εσόδων των ν.π.δ.δ., ενώ στο σκέλος των εξόδων σύμφωνα με τον κώδικα κατάταξης εξόδων του κρατικού προϋπολογισμού, εκτός από ορισμένες κατηγορίες εξόδων που λόγω της φύσης τους εγγράφονται σε κωδικούς αριθμούς του κώδικα κατάταξης των ν.π.δ.δ.

Ο προϋπολογισμός αναπτύχθηκε και στα δύο σκέλη του σε έξι στήλες όπου αναγράφονται: στην 1^η ο Κωδικός Αριθμός Εσόδων - Εξόδων, στη 2^η η ονομασία του, στην 3^η οι προβλέψεις για το οικονομικό έτος 2022, στην 4^η οι προβλέψεις για το κλείσιμο του τρέχοντος έτους (2021), στην 5^η οι διαμορφωθείσες πιστώσεις των εσόδων και των εξόδων μέχρι 31/07/2021 και στην 6^η τα απολογιστικά στοιχεία εσόδων- εξόδων οικονομικού έτους 2020.

Οι πιστώσεις που έχουν εγγραφεί στους κωδικούς αριθμούς εξόδων δεν αποτελούν δεσμεύσεις για την πραγματοποίηση των αντίστοιχων δαπανών, αν δεν προηγηθεί αντίστοιχη χρηματοδότηση με τα έσοδα που αναγράφονται στο σκέλος των εσόδων.

Για την έκδοση χρηματικών ενταλμάτων προπληρωμής προτείνεται να γίνουν δεκτικοί οι Κωδικοί Αριθμοί Εξόδων που αναγράφονται στους συνημμένους πίνακες.

7. Το με αριθμ. πρωτ.: 287409/29-09-2021 έγγραφο της Διεύθυνσης Οικονομικού ΠΚ στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

Έχοντας υπόψη:

1. Τα άρθρα 33 και 49 του Ν.4270/2014 (ΦΕΚ 143 Α'/28-06-14) «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης & εποπτείας – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».
2. Τα άρθρα 76, 78 & 79 του Ν.4172/2013 (ΦΕΚ 167 Α'/23-07-13) «Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογής του Ν.4046/2012, του Ν.4093/2012 και του Ν.4127/2013 και άλλες διατάξεις».
3. Το Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87 Α'/7-06-2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης», όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε.
4. Το Π.Δ. 149/2010 (ΦΕΚ 242 Α'/27-12-2010) «Οργανισμός της Περιφέρειας Κρήτης όπως τροποποιήθηκε και ισχύει».
5. Την αρ. 51204/0094/12-07-1999 ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών με θέμα «Περιεχόμενο και διαδικασία κατάρτισης και υποβολής συνοπτικού προϋπολογισμού των Νομαρχιακών Αυτοδιοικήσεων» (ΦΕΚ 1492 Β'/21-07-99).
6. Το Π.Δ. 30/1996 (ΦΕΚ 21 Α') «Κώδικας Νομαρχιακής Αυτοδιοίκησης».

7. Το Ν.Δ. 496/1974 «Περί λογιστικού ΝΠΔΔ» (ΦΕΚ 204^Α), όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε.
8. Την ΚΥΑ 55034/21-07-2021 με θέμα «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των Περιφερειών, οικονομικού έτους 2022».
9. Την αρ. 74455/29-12-2010 απόφαση του Υπουργού Εσωτ. Αποκ/σης & Ηλ. Διακ/σης για τον καθορισμό των ποσοστών κατανομής των πόρων που αφορούν τις Περιφερειακές Ενότητες.
10. Την αρ. 2/47285/0094/2-08-2001 εγκύκλιο του Υπουργείου Οικονομικών – Γ.Λ.Κ. με θέμα «Κώδικας κατάταξης εσόδων και εξόδων του Προϋπολογισμού των Ν.Π.Δ.Δ.».
11. Την αρ. 2/50418/0020/17-09-2002 εγκύκλιο του Υπουργείου Οικονομικών – Γ.Λ.Κ. με θέμα «Κώδικας κατάταξης εσόδων και εξόδων του Κρατικού Προϋπολογισμού». όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
12. Την αρ. 23979/ΔΕ2649/03-06-13 απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης, Ανταγωνιστικότητας, Υποδομών, Μεταφορών & Δικτύων (ΦΕΚ 1367/2013 Τεύχος Β').
13. Την αρ. 151/2011 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου για τον ορισμό υπολόγων διαχειριστών υπηρεσιών για τα έργα της ΣΑΝΑ.
14. Τις προτάσεις των Υπηρεσιών της Περιφέρειας Κρήτης.

Θέτουμε στην κρίση σας τον προϋπολογισμό της Ενότητας Περιφέρειας Κρήτης 00 έτους 2022 ως εξής:

Α. Επιχορηγήσεις

Α1. Κεντρικοί Αυτοτελείς Πόροι (ΚΑΠ)

Τα έσοδα που προέρχονται από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (ΚΑΠ) για δαπάνες και επενδύσεις υπολογίσθηκαν σύμφωνα με την 74455/29-12-2010 απόφαση του Υπουργού Εσωτ. Αποκ/σης & Ηλ. Διακ/σης στο 20% των πιστώσεων των επιμέρους Περιφερειακών ενοτήτων προκειμένου να καλυφθούν δαπάνες της Περιφέρειας Κρήτης, ως εξής:

Κατηγορία ΚΑΠ	Πρόβλεψη πίστωσης έτους 2022
1. ΚΑΠ για μισθοδοσία προσωπικού Περιφερειών	10.399.992,00€
2. ΚΑΠ για δαπάνες Περιφερειών	1.012.416,00 €
3. ΚΑΠ για αντιμισθία αιρετών οργάνων	678.144,00 €
4. ΚΑΠ για επενδύσεις	966.000,00 €
Σύνολο	13.056.552,00€

Τα έσοδα από ΚΑΠ για μισθοδοσία προσωπικού Περιφερειών υπολογίσθηκαν με βάση τη ΚΥΑ 55034/21-07-2021 σε 10.399.992,00€ για την μισθοδοσία τακτικών υπαλλήλων της Περιφέρειας. Τα έσοδα αυτά εγγράφονται στον φορέα 072-00 ΚΑΕ 1252.04 . ως εξής:

ΚΑΠ για μισθοδοσία προσωπικού Περιφερειών		
072-00	Υπηρεσίες Διοίκησης	10.399,992,00€
Σύνολο		10.399.992,00€

Τα έσοδα από 'ΚΑΠ για δαπάνες Περιφερειών' υπολογίσθηκαν με βάση την Α' κατανομή έτους 2021 (σύμφωνα με το ανωτέρω (8) σχετικό ΦΕΚ) σε 1.012.416,00 € (84.368,00 * 12 δόσεις) Τα έσοδα αυτά εγγράφονται στον Φορέα

071-00 ΚΑΕ 1252.01 ποσό 400.000,00 € για δαπάνες Περιφερειών και στον Φορέα 072-00 ΚΑΕ 1252.01 ποσό 612.416,00 € για κάλυψη λειτουργικών και λοιπών δαπανών, ως εξής:

ΚΑΠ για δαπάνες Περιφερειών			
071-00	Υπηρεσίες Σχεδιασμού	Προγραμματισμού-	400.000,00 €
072-00	Υπηρεσίες Διοίκησης		612.416,00 €
Σύνολο			1.012.416,00 €

Τα έσοδα από ΚΑΠ για αντιμισθία αιρετών οργάνων προϋπολογίζονται στο ποσό των 678.144,00 € (56.512,00 * 12 δόσεις) και εγγράφονται στον ΚΑΕ εσόδων 072-00.1252.02. Τα συνολικά έξοδα για τη μισθοδοσία του αιρετού προσωπικού με οποιαδήποτε σχέση εργασίας (έξοδα παράστασης Περιφερειάρχη, Αντιπεριφερειάρχων.) και για την μισθοδοσία του ορισμένου χρόνου προσωπικού, του εκτελεστικού γραμματέα, και τέλος των ειδικών συμβούλων εκτιμώνται σε 1.330.410,86 € και η διαφορά από τα προϋπολογισθέντα έσοδα, ποσού 652.266,86 € (1.330.410,86 - 678.144,00) καλύπτεται από το ταμειακό υπόλοιπο του λογαριασμού 1120270-4.

Τα έσοδα από ΚΑΠ για επενδύσεις προϋπολογίζονται στο ποσό των 966.000,00 € σύμφωνα με τη ΚΥΑ 55034/21-07-2021 η οποία αποδόθηκε στην Ενότητα Περιφέρειας 00 το έτος 2020 και εγγράφονται στον ΚΑΕ εσόδων 071-00.1253. Τα αντίστοιχα έξοδα εγγράφονται στον ΚΑΕ εξόδων 071-00.9179.01.

A2. Επιχορηγήσεις για ευρωπαϊκά προγράμματα

Οι επιχορηγήσεις για ευρωπαϊκά προγράμματα που εκτελούνται και πληρώνονται από την Ενότητα 00 προϋπολογίζονται στο ποσό των 9.503.599,79 €, σύμφωνα με τις εκτιμήσεις των υπεύθυνων διαχειριστών και υπολόγων των προγραμμάτων και εγγράφονται στον ΚΑΕ εσόδων 071-00.9919.

A3. Επιχορηγήσεις για επενδύσεις – ΠΔΕ

Για το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων και σύμφωνα με το ανωτέρω (8) σχετική ΚΥΑ και την αρ. 23979/ΔΕ2649/03-06-13 απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης, εγγράφονται στις ομάδες 9300-9400 τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και στο σκέλος των εξόδων οι προβλεπόμενες κατανομές που θα λάβει η Περιφέρεια Κρήτης κατ' έτος ως έσοδο ανάλογα με τα εγκεκριμένα χρονοδιαγράμματα των έργων του ΠΔΕ για τα οποία είναι κύρια αυτών και τα οποία πληρώνονται από το Περιφερειακό Ταμείο Ανάπτυξης Κρήτης.

Τα έσοδα αυτά εκτιμώνται στο ποσό των 56.094.530,11 € και εντάσσονται τόσο στο Εθνικό όσο και στο Συγχρηματοδοτούμενο σκέλος του ΠΔΕ.

Τα έργα αυτά εγγράφονται και παρακολουθούνται αυτοτελώς στον Φορέα 073-00 'Υπηρεσίες Οικονομικού' που έχει δημιουργηθεί προκειμένου να είναι διακριτοί οι σχετικοί κωδικοί αριθμοί και απεικονίζονται αναλυτικά στον πίνακα που επισυνάπτεται. Οι εισπράξεις και πληρωμές των έργων αυτών θα τακτοποιηθούν λογιστικά με συμψηφιστικές εγγραφές σύμφωνα με τα οριζόμενα στην αρ. 23979/ΔΕ2649/3-06-2013 απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης.

A4. Έσοδα από δάνεια

Σύμφωνα με την αριθμ. 17495/12-03-2019 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, εντάχθηκε στο πρόγραμμα <<ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι>> το οποίο μετονομάστηκε σε <<ΑΝΤ.ΤΡΙΤΣΗΣ>> , το έργο με τίτλο: <<Έργα διευθέτησης αντιπλημμυρικής προστασίας και υποστηρικτικές δράσεις στην Περιφέρεια Κρήτης>>.

Κατόπιν, σύμφωνα με την 3678/14/21-3-19 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Τ.Π.Δ περί εγκρίσεως και καθορισμό των όρων χορήγησης επενδυτικού δανείου ύψους 12.595.692,46€ και την αριθμ 37/2019 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου Κρήτης περί αποδοχής των όρων λήψης επενδυτικού

τοκοχρεωλυτικού δανείου από το Τ.Π.Δ, συμφώνησαν στην συνομολόγηση του εν λόγω επενδυτικού δανείου. Το ποσό που εγγράφεται για το 2022 ανέρχεται στα 12.595.692,46€ - 3.720.672,00€ (τις εκταμιεύσεις από το ΤΠ&Δ για 2020 κ' 2021) = 8.875.020,46 €. Επίσης σύμφωνα με το υπ' αριθμ 58654/06-08-2021 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών το εν λόγω έργο πρέπει να το παρακολουθούμε ταυτόχρονα σε αναπτυσσόμενους κωδικούς του ΚΑΕ 9300-9400 , κατά συνέπεια το εγγράφουμε το 2022 στον ΚΑΕ 9341.01 ποσό 9.075.020,46€, το οποίο αναλύεται σε 8.875.020,46 € πλέον προβλεπόμενων τόκων 200.000,00€

Σύμφωνα με την αριθμ 29507/17-04-2019 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών εντάχθηκε στο πρόγραμμα <<ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι >> το οποίο μετονομάστηκε σε <<ΑΝΤ.ΤΡΙΤΣΗΣ>> το έργο με τίτλο : <,Αξιοποίηση ταμειυτήρα φράγματος ποταμών Αμαρίου: Εγκατάσταση επεξεργασίας νερού>>.

Κατόπιν, σύμφωνα με την 3682/2/23-4-19 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του ΤΠΔ περί εγκρίσεως και καθορισμό των όρων χορήγησης επενδυτικού δανείου ύψους 20.080.000,00€ και την αριθμ 53/2019 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου Κρήτης περί αποδοχής των όρων λήψης επενδυτικού τοκοχρεωλυτικού δανείου από το ΤΠΔ, συμφώνησαν στην συνομολόγηση του εν λόγω επενδυτικού δανείου. Το ποσό που εγγράφεται για το 2022 ανέρχεται στα 20.080.000,00€.

Β. Ταμειακά Υπόλοιπα

Τα ταμειακά υπόλοιπα της Ενότητας 00, όπως αυτά προβλέπονται να διαμορφωθούν σύμφωνα με τα extraits των τραπεζικών λογαριασμών στις 31/12/2021 υπολογίζεται να ανέρθουν για το 2021 στο ποσό των **6.894.282,68€**, και κατανέμονται:1) ποσό **3.191.640,03 € στον Φορέα 071-00** για κάλυψη υποχρεώσεων προηγούμενων οικονομικών ετών ποσό **1.697.140,03€** και για κάλυψη ειδικευμένων δαπανών (ταμειακά υπόλοιπα ευρωπαϊκών προγραμμάτων προοριζόμενα για την κάλυψη τρεχουσών υποχρεώσεων) ποσό **1.285.248,02€** και για την κάλυψη εν γένει δαπανών τρεχουσών υποχρεώσεων ποσό **209.251,98 €**. 2) **Στον Φορέα 072-00 ποσό 3.067.203,56 €** για κάλυψη υποχρεώσεων προηγούμενων οικονομικών ετών ποσό **343.663,52€** και για την κάλυψη εν γένει δαπανών τρεχουσών υποχρεώσεων (λειτουργικά έξοδα) ποσό **2.723.540,04€** 3) **ποσό 14.563,66 € στον φορέα 151-00** για κάλυψη υποχρεώσεων προηγούμενων οικονομικών ετών ποσό **14.563,66€** 4)**Στον Φορέα 291-00 ποσό 620.875,43€** για κάλυψη ειδικευμένων δαπανών τρεχουσών υποχρεώσεων των υπηρεσιών γεωργίας ποσό **620.875,43€** όπως εμφανίζονται στον αναλυτικό πίνακα που επισυνάπτεται.

Γ. Ανακεφαλαίωση

Μετά από τα ανωτέρω, τα έσοδα και τα έξοδα για την ενότητα Περιφέρειας Κρήτης 00 διαμορφώνονται ως εξής:

ΕΣΟΔΑ	
1. Έσοδα που καλύπτουν λειτουργικές και λοιπές δαπάνες	
ΚΑΠ για δαπάνες Περιφερειών	612.416,00€
ΚΑΠ για αντιμισθία αιρετών οργάνων	678.144,00€
ΚΑΠ για μισθοδοσία τακτικών υπαλλήλων	10.399.992,00€
Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	343.663,52€
Ταμειακό υπόλοιπο εναπομείναν για την Κάλυψη εν γένει δαπανών τρεχουσών υποχρεώσεων	2.723.540,04€
Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε υπηρεσίες υγείας & κοινωνικής	14.563,66€

Αλληλεγγύης (προνοιακά ιδρύματα) Ταμειακό υπόλοιπο προερχόμενο από έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών τρεχουσών υποχρεώσεων των υπηρεσιών γεωργίας	620.875,43€
Σύνολο	15.393.194,65€
2. Έσοδα που καλύπτουν δαπάνες επενδύσεων	
ΚΑΠ για δαπάνες Περιφερειών	400.000,00 €
ΚΑΠ για επενδύσεις	966.000,00€
Επιχορηγήσεις για επενδύσεις - ευρ. προγράμματα	9.503.599,79€
Ταμειακό υπόλοιπο για την κάλυψη Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	1.697.140,03€
Ταμειακό υπόλοιπο προερχόμενο από έσοδα Για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών (ταμειακά υπόλοιπα ευρωπαϊκών προγραμμάτων προοριζόμενα για την κάλυψη τρεχουσών υποχρεώσεων)	1.285.248,02€
Ταμειακό υπόλοιπο εναπομείναν για την Κάλυψη εν γένει δαπανών τρεχουσών υποχρεώσεων	209.251,98€
Έσοδα από Δάνεια Τ.Π.Δ (ΑΝΤ.ΤΡΙΤΣΗΣ)	38.030.040,92€
Σύνολο επενδύσεων τακτικού προϋπολογισμού	52.091.280,74€
Επιχορηγήσεις για επενδύσεις – ΠΔΕ	56.094.530,11€
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	123.579,005,50 €
ΕΞΟΔΑ	
1. Λειτουργικές και λοιπές δαπάνες	
Δαπάνες για μισθοδοσία τακτικών υπαλλήλων	11.655.144,00€
Δαπάνες για εκτάκτους υπαλλήλους και ειδικές κατηγορίες (ΙΔΟΧ, Αιρετοί, Εκτελεστικός Γραμματέας, Ειδικοί Σύμβουλοι, Πρακτική Τ.Ε.Ι)	1.330.410,86€
Λειτουργικές δαπάνες τρέχουσες υποχρεώσεις (συμπεριλαμβάνονται και τα προνοιακά ιδρύματα)	1.420.764,36€
Λειτουργικές δαπάνες Π.Ο.Ε (συμπεριλαμβάνονται και τα προνοιακά ιδρύματα)	366.000,00€
Διάφορες σύνθετες δαπάνες (εκπόνηση εφαρμογή διαχειριστικών σχεδίων βόσκησης)	620.875,43€
Αποθεματικό	0,00€
Σύνολο	15.393.194,65€
2. Δαπάνες επενδύσεων	
Δαπάνες για ευρωπαϊκά προγράμματα τρέχουσες υποχρεώσεις	10.388.717,67€
Δαπάνες για ευρωπαϊκά προγράμματα Π.Ο.Ε	513.773,58€
Επενδύσεις από ΚΑΠ τρέχουσες υποχρεώσεις	2.690.258,47€
Επενδύσεις από ΚΑΠ Π.Ο.Ε	401.490,10€

Συμμετοχή στο Μ.Κ Εταιρειών & οργανισμών	67.000,00€
ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟ ΔΑΝΕΙΟ Τ.Π.Δ (ΑΝΤ.ΤΡΙΤΣΗΣ)	38.030.040,92€
Σύνολο επενδύσεων τακτικού προϋπολογισμού	52.091.280,74€
Δαπάνες επενδύσεων ΠΔΕ	56.094.530,11€
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	123.579.005,50€

Τα ανωτέρω έσοδα και έξοδα κατανέμονται στους αντίστοιχους Φορείς και ΚΑΕ όπως φαίνονται στον πίνακα προϋπολογισμού που επισυνάπτουμε.

Στο σκέλος των εσόδων η ανάλυση των Κωδικών Αριθμών έγινε σύμφωνα με τον κώδικα κατάταξης εσόδων των ν.π.δ.δ., ενώ στο σκέλος των εξόδων σύμφωνα με τον κώδικα κατάταξης εξόδων του κρατικού προϋπολογισμού, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει εκτός από ορισμένες κατηγορίες εξόδων που λόγω της φύσης τους εγγράφονται σε κωδικούς αριθμούς του κώδικα κατάταξης των ν.π.δ.δ.

Ο προϋπολογισμός αναπτύχθηκε και στα δύο σκέλη σε έξι στήλες όπου καταγράφεται: ο Κωδικός Αριθμός Εσόδων - Εξόδων, η ονομασία του, οι προβλέψεις για το οικονομικό έτος 2022, οι προβλέψεις για το κλείσιμο του τρέχοντος έτους 2021, οι διαμορφωθείσες πιστώσεις για το 2021 και τα απολογιστικά στοιχεία του 2020.

Οι πιστώσεις που έχουν εγγραφεί στους κωδικούς αριθμούς εξόδων δεν αποτελούν δεσμεύσεις για την πραγματοποίηση των αντίστοιχων δαπανών, αν δεν προηγηθεί αντίστοιχη χρηματοδότηση με τα έσοδα που αναγράφονται στο σκέλος των εσόδων.

Για την έκδοση χρηματικών ενταλμάτων προπληρωμής προτείνεται να γίνουν δεκτικοί οι Κωδικοί Αριθμοί Εξόδων που αναγράφονται στο συνημμένο πίνακα.

8. Το με αριθμ. πρωτ.: **287397/29-09-2021** έγγραφο της **Διεύθυνσης Οικονομικού ΠΚ** στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του Ν.Δ. 496/1974 «Περί λογιστικού ΝΠΔΔ» (ΦΕΚ 204 Τεύχος Α), όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε.
2. Τις διατάξεις του Π.Δ. 30/1996 (ΦΕΚ 21 Α΄) «Κώδικας Νομαρχιακής Αυτοδιοίκησης».
3. Την αρ. 51204/0094/12-07-1999 ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών με θέμα «Περιεχόμενο και διαδικασία κατάρτισης και υποβολής συνοπτικού προϋπολογισμού των Νομαρχιακών Αυτοδιοικήσεων» (ΦΕΚ 1492 Β΄/21-07-99).
4. Την αρ. 2/47285/0094/2-08-2001 εγκύκλιο του Υπουργείου Οικονομικών – Γ.Λ.Κ. με θέμα «Κώδικας κατάταξης εσόδων και εξόδων του Προϋπολογισμού των Ν.Π.Δ.Δ.».
5. Την αρ. 2/50418/0020/17-09-2002 εγκύκλιο του Υπουργείου Οικονομικών – Γ.Λ.Κ. με θέμα «Κώδικας κατάταξης εσόδων και εξόδων του Κρατικού Προϋπολογισμού».
6. Τις διατάξεις των άρθρων 163,174,175 και 268 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87 Α΄/7-06-2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης», όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε.
7. Τις διατάξεις του Π.Δ. 149/2010 (ΦΕΚ 242 Α΄/27-12-2010) «Οργανισμός της Περιφέρειας Κρήτης» όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
8. Την αρ. 74455/29-12-2010 απόφαση του Υπουργού Εσωτ. Αποκ/σης & Ηλ. Διακ/σης για τον καθορισμό των ποσοστών κατανομής των πόρων που αφορούν τις Περιφερειακές Ενότητες

9. Την αρ. 151/2011 απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου για τον ορισμό υπολόγων διαχειριστών υπηρεσιών για τα έργα της ΣΑΝΑ.
10. Το άρθρο 52 του Ν.4155/2013 (ΦΕΚ 120 Α΄/29-05-13) με θέμα «Εθνικό Σύστημα Ηλεκτρονικών Δημοσίων Συμβάσεων και άλλες διατάξεις».
11. Τις διατάξεις των άρθρων 76, 78 & 79 του Ν.4172/2013 (ΦΕΚ 167 Α΄/23-07-13) «Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογής του Ν.4046/2012, του Ν.4093/2012 και του Ν.4127/2013 και άλλες διατάξεις».
12. Τις διατάξεις των άρθρων 33 και 49 του Ν.4270/2014 (ΦΕΚ 143 Α΄/28-06-14) «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης & εποπτείας – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».
13. Τις προτάσεις των Υπηρεσιών της Περιφερειακής Ενότητας Ηρακλείου.
14. Την αρ.55034/21-07-2021 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών με θέμα «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των Περιφερειών, οικονομικού έτους 2022».

Θέτουμε στην κρίση σας τον προϋπολογισμό της Περιφερειακής Ενότητας Ηρακλείου 01 έτους 2022 ως εξής:

A. Επιχορηγήσεις

A1. Κεντρικοί Αυτοτελείς Πόροι (ΚΑΠ)

Τα έσοδα που προέρχονται από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (ΚΑΠ) υπολογίστηκαν σύμφωνα με την ανωτέρω (14) σχετική ΚΥΑ σε **14.256.925,00** και εγγράφονται στους παρακάτω φορείς και ΚΑΕ Εσόδων ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΚΑΠ	ΚΑΕ ΕΣΟΔΩΝ	Πρόβλεψη πίστωσης έτους 2022	ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΝΑ ΦΟΡΕΑ						
			071-00	072-00	191-00	192-00	295-00	292-06	
1	ΚΑΠ για δαπάνες Περιφερειών	1252.01	1.837.044,00€	300.000,00 €	1.265.044,00€	95.000,00 €	177.000,00 €	0,00 €	0,00 €
2	ΚΑΠ για επενδυτικές δαπάνες & δαπάνες βελτίωσης, συντήρησης & αποκατάστασης του οδικού δικτύου	1253	1.304.100,00 €	1.304.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	ΚΑΠ για μεταφορά μαθητών	1252.02	7.139.280,00 €	0,00 €	0,00 €	2.355.962,40€	4.783.317,60 €	0,00 €	0,00 €
4	ΚΑΠ για δαπάνες δακοκτονίας	1252.02	3.976.501,00€	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.976.501,00€	0,00 €
5	ΚΑΠ για δαπάνες προγράμματος ΟΣΔΕ	1252.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00€
	Σύνολο		14.256.925,00€						

A2. Έσοδα από Κρατική Επιχορήγηση

Οι προβλέψεις των εσόδων της κατηγορίας αυτής προβλέφθηκαν στους ΚΑΕ της υποκατηγορίας 0100 «Επιχορηγήσεις από τον τακτικό κρατικό προϋπολογισμό». Στην κατηγορία αυτή προβλέπουμε:

- Πιστώσεις για επιχορήγηση των ιδρυμάτων κοινωνικής πρόνοιας ποσού 150.000,00€, οι οποίες εγγράφονται στον Φορέα 151-00 ΚΑΕ εσόδων 0158 και υπολογίστηκαν με βάση τις εκτιμήσεις της Δ/νσης Δημόσιας Υγείας & Κοινωνικής Μέριμνας Π.Ε.Η. .
- Εγγράφουμε πίστωση ποσού 330.000,00€ για την εκλογική αποζημίωση υπαλλήλων που θα συμμετέχουν στα εκλογικά συνεργεία στον Φορέα 072-00 και στον ΚΑΕ εσόδων 0159 'Επιχορήγηση για λοιπές δαπάνες' και στους ΚΑΕ εσόδων 5261 'Διάφορες δαπάνες για τη διενέργεια βουλευτικών κλπ εκλογών' και ΚΑΕ εσόδων 5262 'Οδοιπορικά, αποζημίωση & έξοδα κίνησης προσώπων που ασχολούνται με τη διενέργεια εκλογών'.
- Εγγράφουμε πίστωση ποσού 300.000,00€ για την πληρωμή ασφαλιστικών εισφορών των απασχολουμένων σε προγράμματα κοινωφελούς χαρακτήρα

8μηνης διάρκειας του ΟΑΕΔ στον Φορέα 072-00 και στον ΚΑΕ εσόδων 0191 'Επιχορήγηση για εκτέλεση ορισμένης δαπάνης' και στον ΚΑΕ εξόδων 0351 'Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς εργατοτεχνικού & λοιπού προσωπικού'

Β. Ίδια έσοδα

Σύμφωνα με τη μεθοδολογία που ορίζεται στην ανωτέρω (14) σχετική ΚΥΑ, προβλέπουμε στα Ίδια Έσοδα, ποσό ύψους **1.925.031,37€** ευρώ και εγγράφουμε α) ποσό **939.070,10€** ευρώ στον φορέα 071-00 για την κάλυψη Επενδυτικών δαπανών, β) ποσό **412.265,15€** ευρώ στον φορέα 072-00 για την κάλυψη Λειτουργικών δαπανών γ) ποσό **500,00€** στον φορέα 151-00 για κάλυψη επιστροφών αχρεωστήτως καταβληθέντων επιδομάτων πρόνοιας δ) ποσό **243.038,46 €** ευρώ στον φορέα 191-00 για κάλυψη του κόστους μεταφοράς μαθητών που δεν καλύπτεται από ΚΑΠ και ε) ποσό **330.157,66 €** στον φορέα 295-00 για κάλυψη κόστους δακοκτονίας που δεν καλύπτεται από ΚΑΠ.

Αναλυτικά οι ΚΑΕ Ιδίων Εσόδων ανά φορέα παρουσιάζονται στον παρακάτω πίνακα:

ΠΕ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 01 - ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ 2022						
ΚΑΕ Εσόδων	Φορέας 071-00	Φορέας 072-00	Φορέας 151-00	Φορέας 191-00	Φορέας 295-00	ΣΥΝΟΛΟ
1226 Έσοδα από τέλη άδειας & μεταβίβασης οχημάτων	939.070,10 €	313.023,37€	0,00€	243.038,46 €	322.657,66€	1.817.789,59 €
1227.00 ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΡΑΒΟΛΑ Ν.2516/1997	0,00 €	42.000,00 €	0,00€	0,00 €	0,00€	42.000,00 €
1227.01 ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΧΟΡΗΓΗΣΗΣ ΔΙΠΛΩΜΑΤΩ Ν,ΠΤΥΧΙΩΝ,Α ΔΕΙΩΝ, ΚΛΠ Ν.6422/34	0,00 €	1.000,00 €	0,00€	0,00 €	0,00€	1.000,00 €
1227.02 Παράβολα Δ/σης Περιβ/ντος	0,00 €	1.000,00€	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000,00€
4214 Έσοδα από πρόστιμα και χρηματικές ποινές & παράβολα	0,00 €	0,00 €	0,00€	0,00 €	7.500,00€	7.500,00€
4219.01 Λοιπά πρόστιμα και χρηματικές ποινές	0,00 €	50.000,00 €	0,00€	0,00 €	0,00	50.000,00 €
6521 Έκτακτα έσοδα & χρηματικές ποινές	0,00€	2.241,78€	0,00€	0,00€	0,00€	2.241,78€
6652 Επιστροφές ποσών που καταβλήθηκαν χωρίς να	0,00€	500,00€	500,00€	0,00€	0,00€	1.000,00€

οφείλονται						
6659.01 Επιστροφές από ποσά ΤΑΠ	0,00€	2.500,00€	0,00€	00,00€	0,00€	2.500,00€
ΣΥΝΟΛΑ	939.070,10 €	412.265,15€	500,00 €	243.038,46 €	330.157,66€	1.925.031,37 €

Γ. Ταμειακά Υπόλοιπα

Τα ταμειακά υπόλοιπα της Περιφερειακής Ενότητας Ηρακλείου, όπως αυτά προβλέπονται να διαμορφωθούν σύμφωνα με τα extraits των τραπεζικών λογαριασμών στις 31/12/2021, υπολογίζονται να ανέλθουν για το 2021 στο ποσό των **16.621.122,54€**. Τα ταμειακά υπόλοιπα ανά φορέα εμφανίζονται στον αναλυτικό πίνακα που επισυνάπτεται.

Δ. Ανακεφαλαίωση

Μετά από τα ανωτέρω, τα έσοδα και τα έξοδα διαμορφώνονται ως εξής:

ΕΣΟΔΑ	ΠΟΣΟ
A.ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	
A.1 Κεντρικοί Αυτοτελείς Πόροι (Κ.Α.Π)	14.256.925,00
α)ΚΑΠ για Επενδύσεις	1.304.100,00
β) ΚΑΠ για Λειτουργικές δαπάνες	1.837.044,00
γ) ΚΑΠ για Δακοκτονία	3.976.501,00
δ) ΚΑΠ για Μεταφορά Μαθητών	7.139.280,00
ε) ΚΑΠ για ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	0,00
A.2 Έσοδα από Κρατική Επιχορήγηση	780.000,00
α)Επιχορηγήσεις για Προνοιακά Ιδρύματα	150.000,00
β)Επιχορηγήσεις για τη διενέργεια βουλευτικών, κοινοτικών, δημοτικών εκλογών	330.000,00
γ) Επιχορηγήσεις για	300.000,00
B. ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ	1.925.031,37
α)για Επενδυτικές δαπάνες	939.070,10
β) για κάλυψη κόστους του Διαγωνισμού "Μεταφοράς Μαθητών" που δεν καλύπτεται από τα ΚΑΠ	243.038,46
γ) για Λειτουργικές δαπάνες	412.265,15
δ) για Δακοκτονία	330.157,66
ε) για Προνοιακά	500,00
Γ. ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ	16.621.122,54
ΣΥΝΟΛΟ	33.583.078,91

ΕΞΟΔΑ	ΠΟΣΟ
1.Λειτουργικές δαπάνες	5.570.430,76
2.Δακοκτονία	4.967.684,55
3.Μεταφορά μαθητών	12.836.727,72
4. Δημόσιες Επενδύσεις	8.930.833,82
5.ΟΣΔΕ Κτηνιατρικής	43.777,25
6.Προνοιακά Ιδρύματα	686.796,73
7.Αποθεματικό	186.000,82
8.Λοιπά	360.827,26
ΣΥΝΟΛΟ	33.583.078,91

Τα ανωτέρω έσοδα και έξοδα κατανέμονται στους αντίστοιχους Φορείς και ΚΑΕ όπως φαίνονται στον πίνακα προϋπολογισμού που επισυνάπτουμε.

Ο Προϋπολογισμός παρουσιάζεται ισοσκελισμένος:

Σύνολο Εσόδων 2022 + Ταμειακό Υπόλοιπο 2021 = **33.583.078,91€**

Σύνολο Εξόδων 2022 = **33.583.078,91 ευρώ.**

Οι πιστώσεις που έχουν εγγραφεί στους Κωδικούς Αριθμούς Εξόδων δεν αποτελούν δεσμεύσεις για την πραγματοποίηση των αντίστοιχων δαπανών, αν δεν προηγηθεί αντίστοιχη χρηματοδότηση με τα έσοδα που αναγράφονται στο σκέλος των εσόδων.

Για την έκδοση χρηματικών ενταλμάτων προπληρωμής προτείνεται να γίνουν δεκτικοί οι Κωδικοί Αριθμοί Εξόδων που αναγράφονται στο συνημμένο πίνακα.

9. Το με αριθμ. πρωτ.: **266017/09-09-2021** έγγραφο της **Διεύθυνσης Διοικητικού Οικονομικού ΠΕ Ρεθύμνου** στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

ΣΧΕΤ.: Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του Ν.4270/2014(ΦΕΚ 143 Α΄)" Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας- δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις»
2. Τις διατάξεις του Ν.3852/2010(ΦΕΚ 87 Α΄/07-06-2010)"Νέα αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκ/νης Δ/σης-Πρόγραμμα Καλλικράτης".
3. Τις διατάξεις του Π.Δ. 30/1996 (ΦΕΚ 121 Α΄) «Κώδικας Νομαρχιακής Αυτοδιοίκησης κλπ» και του αρθρ. 5 του Ν. 2672/1998 σχετικό με θέματα προϋπολογισμού Νομ. Αυτοδιοικήσεων
4. Το Ν.Δ. 496/74 (ΦΕΚ 204 Α΄) «Περί λογιστικού ΝΠΔΔ», όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε.
5. Το Π.Δ. 149/10 (ΦΕΚ 242 Α΄/27-12-2010) « Οργανισμός της Περιφέρειας Κρήτης» όπως τροποποιήθηκε και ισχύει
6. Την με αριθμ. 55034/21-07-2021 Κοινή Υπουργική Απόφαση (Κ.Υ.Α.) των Υπουργών Εσωτερικών & Οικονομικών «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των Περιφερειών, οικονομικού έτους 2022» ΑΔΑ:6ΙΒΣ46ΜΤΛ6-ΞΘ8
7. Την αρ. πρωτ. 6986/29-01-2021 (ΑΔΑ:9ΖΦ746ΜΤΛ6-ΖΒ7) Απόφαση Υπουργού Εσωτερικών «Α΄ κατανομή του Υπουργείου Εσωτερικών εσόδων από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους έτους 2021 στις Περιφέρειες της Χώρας προς κάλυψη **δαπανών** τους» και την αρ. πρωτ. 30846/08-02-2020 αντίστοιχη Απόφαση κατανομής του Περιφερειάρχη Κρήτης.
8. Την αρ. πρωτ. 6951/29-01-2019 (ΑΔΑ:ΩΥΘΚ46ΜΤΛ6-ΔΝ1) Απόφαση Υπουργού Εσωτερικών «Κατανομή ποσού από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους έτους 2021 στις Περιφέρειες της Χώρας προς καταβολή των δαπανών **μισθοδοσίας** μηνός Φεβρουαρίου, Μαρτίου κα Απριλίου 2021, του Μονίμου και

με σχέση εργασίας Ιδιωτικού Δικαίου Αορίστου Χρόνου Προσωπικού τους» και την αρ. πρωτ. 30820/08-02-2021 αντίστοιχη Απόφαση κατανομής του Περιφερειάρχη Κρήτης.

9. Την με αριθμ. 91278/23-12-2020 απόφαση του Υπουργείου Εσωτερικών περί απόδοσης εσόδων από ΚΑΠ προς κάλυψη **επενδυτικών** δαπανών και δαπανών βελτίωσης, συντήρησης και αποκατάστασης του οδικού δικτύου των Περιφερειών έτους 2020 (ΑΔΑ: 6ΥΙΛ46ΜΤΛ6-ΒΚΜ) και την αριθμ 301490/28-12-2020 απόφαση κατανομής του Περιφερειάρχη Κρήτης.

10. Τις με αριθμ. 9791/08-02-2021 (ΑΔΑ: 6ΙΟΒ46ΜΤΛ6-ΙΧΥ) απόφαση της Υπηρεσιακής Γραμματέως Υπουργείου Εσωτερικών περί κατανομής ποσού σε Περιφέρειες της χώρας από ΚΑΠ έτους 2021 προς κάλυψη δαπανών **δακοκτονίας** και 31921/23-04-2021 (ΑΔΑ:67Τ346ΜΤΛ6-6Ο4) απόφαση Αναπληρωτή Υπουργού Υπουργείου Εσωτερικών με την οποία τροποποιείται η με αριθμ 9791/08-02-2021 Απόφαση της Υπηρεσιακής Γραμματέως Υπουργείου Εσωτερικών

11. Τις ανάγκες των Υπηρεσιών της Περιφερειακής Ενότητας Ρεθύμνης.

Παρακαλούμε για την έγκριση του Προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας Ρεθύμνης (02) οικ. Έτους 2022, σύμφωνα με τα παρακάτω:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α΄ : ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2022 ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗΣ ΕΝΟΤΗΤΑΣ ΡΕΘΥΜΝΗΣ

Τα Βασικά οικονομικά στοιχεία του παρόντος προϋπολογισμού είναι:

ΕΣΟΔΑ: 11.148.796,35 €

ΕΞΟΔΑ: 20.263.434,29 €

ΕΛΛΕΙΜΜΑ: 9.114.637,94€

Το Έλλειμμα καλύπτεται πλήρως από το ισόποσο **πιθανό** ταμειακό υπόλοιπο του οικ. έτους 2021.

Α. ΕΣΟΔΑ:

(Σύμφωνα με το Κώδικα Κατάταξης Εσόδων Προϋπολογισμού Ν.Π.Δ.Δ. με αρ. πρωτ. Οικ.2/47285/0094/2-8-2001/Υπ. Οικονομικών, όπως αυτός ισχύει).

Για το ύψος των εσόδων ελήφθησαν υπόψη οι παρακάτω πηγές χρηματοδότησης και υπολογίστηκαν με βάση το ύψος των χρηματοδοτήσεων και των οδηγιών σύμφωνα με τα παραπάνω σχετικά για την σύνταξη του Προϋπολογισμού οικ. έτους 2022 (6 σχετικό) :

1) Από ΚΑΠ συνολικά 10.573.606,00 €, που διατίθενται:

Α) Για Λειτουργικές Δαπάνες και μισθοδοσία των μονίμων & αορίστου χρόνου Υπαλλήλων, των υπαλλήλων Ορισμένου χρόνου συνολικό ποσό των 3.691.344,00 €, σύμφωνα με τα (7) & (8) σχετικά, που κατανέμονται:

α) για λειτουργικές δαπάνες και για δαπάνες μισθοδοσίας υπαλλήλων ορισμένου χρόνου, αποζημιώσεις οδοιπορικών εξόδων, αποζημιώσεις υπερωριακής εργασίας κλπ ποσό 779.352,00 €.

β) για δαπάνες μισθοδοσίας μονίμων και αορίστου χρόνου υπαλλήλων ποσό 2.911.992,00 €.

Β) Για Μεταφορά Μαθητών από Κ.Α.Π. ποσό 4.653.140,00 €, με κατανομή σε Α΄ βάρθια & Β΄ βάρθια Εκπαίδευση, σύμφωνα με τα (6) σχετικά.

Γ) Για δαπάνες καταπολέμησης του δάκου της Ελιάς (Δακοκτονία) εγγράψαμε ποσό 1.504.622,00 €, σύμφωνα με (6) και (10) σχετικά

Δ) Για δαπάνες επενδύσεων και αποκατάστασης οδικού δικτύου εγγράψαμε ποσό 724.500,00 € σύμφωνα με (6) και (9) σχετικό, δηλαδή ίσες με το ποσό που αποδόθηκε στην Π. Ε. Ρεθύμνης το έτος 2020.

2) Από επιχορηγήσεις του Κρατικού Προϋπολογισμού συνολικά 94.700.00 € :

α) Από επιχορήγηση πιστοποιημένων Προνοιακών Ιδρυμάτων του Νομού Ε.Φ. 151-00 ΥΓΕΙΑΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ ποσού **14.700,00 €** σύμφωνα με το αρ. πρωτ. 45697/8030/01-07-2021 έγγραφο του Υπουργείου Εργασίας &

Κοινωνικών Υποθέσεων (ΑΔΑ: 6ΘΣΘ46ΜΤΛΚ-ΜΨΖ) και την αρ. πρωτ. 198570/06-07-2021 Απόφαση Περιφερειάρχη Κρήτης Κατανομής Πιστώσεων στην Περιφέρειας Κρήτης.

β) Από επιχορήγηση ΟΑΕΔ ποσού **80.000,00 €** του Ε.Φ. 072-00 ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ προκειμένου να καταβληθούν ασφαλιστικές εισφορές των ωφελούμενων της κοινωφελούς απασχόλησης.

3) Από Τέλη Ταξινόμησης & Μεταβίβαση οχημάτων (ίδια έσοδα) προβλέψαμε συνολικά έσοδα ποσού 445.559,76 € με κατανομή στους κάτωθι ειδικούς φορείς:

α) στον ΕΦ 071 «ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ» με ποσό 445.559,76 € για κάλυψη έργων

4) Από πρόβλεψη Εσόδων από Λοιπές Περιπτώσεις Εσόδων (Ίδια Έσοδα) συνολικά 34.930,59 €, όπως:

α) Έσοδα από Πρόστιμα συνολικού ποσού 11.345,59 €.

β) Έσοδα από Παράβολα ποσού 3.085,00 €.

γ) Από λοιπές επιστροφές αναφερόμενοι σε Κ.Α. Εσόδων 5000 το ποσό των 10.500,00€.

δ) Από έσοδα από εκμίσθωση γηπέδων και υπαίθριων χώρων Κ.Α Εσόδων 071-00.3413.συνολικό ποσό 10.000,00 €

ΓΕΝ. ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ: 11.148.796,35 €

Β. ΕΞΟΔΑ:

(Σύμφωνα με το Κώδικα Κατάταξης Εξόδων του Κρατικού Προϋπολογισμού, αρ. πρωτ. Οικ.2/50418/17-11-2002/Υπ.Οικ.& Οικονομικών, όπως αυτός ισχύει.)

Τα παραπάνω έσοδα κατανέμονται ανά φορέα εξόδων όπως παρακάτω:

1. **ΦΟΡΕΑΣ 071 ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ - ΣΧΕΔΙΑΣΜΟΥ (Π.Δ.Ε.): 3.868.435,46 €**, καλύπτονται οι δαπάνες που απορρέουν από την υλοποίηση του Σχεδίου Δράσης της Π.Ε. Ρεθύμνης (Τεχνικό πρόγραμμα) με πηγές χρηματοδοτήσεις:
 - από **πιθανά Ταμειακά Υπόλοιπα** δύο τραπεζικών λογαριασμών συνολικού ποσού **2.688.375,70 €** που αναλύονται ως εξής: τραπεζικός λογαριασμός 1120341 με ποσό 1.411.387,35 € και τραπεζικός λογαριασμός 1120340 με ποσό 1.276.988,35 €,
 - από **ΚΑΠ** επενδυτικών δαπανών και δαπανών βελτίωσης, συντήρησης και αποκατάστασης οδικού δικτύου συνολικό ποσό **724.500,00€**,
 - από **τέλη** οχημάτων συνολικό ποσό **445.559,76 €** και τέλος
 - από είσπραξη ενοικίων συνολικό ποσό **10.000,00 €**.
2. **ΦΟΡΕΑΣ 072 ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ: 6.077.806,55 €**, καλύπτονται όλες οι λειτουργικές δαπάνες (Τηλεφωνία, Ηλεκτρισμός, Ύδρευση-αποχ/ση, Προμήθειες υλικών, Καύσιμα, επισκευές οχημάτων, τα Μισθώματα κ.λ.π.), Μισθοδοσία προσωπικού (Μονίμων, Αορίστου & Ορισμένου χρόνου Ι.Δ.Ο.Χ.), με πηγές χρηματοδοτήσεις:
 - από **Πιθανά Ταμειακά Υπόλοιπα** των τεσσάρων (4) τραπεζικών λογαριασμών συνολικού ποσού **2.284.616,96 €** που αναλύονται ως εξής: τραπεζικός λογαριασμός 1120325 ποσό 1.211.673,83 €, τραπεζικός λογαριασμός 1120337 ποσό 952.293,42 €, τραπεζικός λογαριασμός 1120326 ποσό 120.483,09 €, τραπεζικό λογαριασμός 1120328 ποσό 166,62 €,
 - από **ΚΑΠ** για μισθοδοσία των μονίμων & Ι.Δ. Αορίστου χρόνου υπαλλήλων συνολικά **2.911.992,00€**,
 - από **ΚΑΠ** λειτουργικών και λοιπών αναγκών συνολικά **779.352,00 €** για κάλυψη λειτουργικών δαπανών και για αποδοχές και ασφαλιστικές εισφορές για ΙΔΟΧ προσωπικό, αποζημιώσεις υπερωριακής εργασίας, αποζημιώσεις οδοιπορικών κλπ
 - από **επιχορήγηση** ΟΑΕΔ για καταβολή ασφαλιστικών εισφορών ωφελούμενων κοινωφελούς απασχόλησης **80.000,00 €**
 - Από **πρόστιμα** συνολικά **11.345,59 €**

- Από **λοιπά έσοδα** συνολικά **10.500,00 €** (Υπέρ Δημοσίου από Απεργία 5.000,00 € και λοιπές επιστροφές 5.500,00 €).
- 3. **ΦΟΡΕΑΣ 151 ΥΓΕΙΑΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ: 232.211,98 €**, καλύπτονται δαπάνες για επιχορηγήσεις επιδομάτων νεφροπαθών-μεταμοσχευμένων παρελθόντων ετών, Προνοιακών Ιδρυμάτων και των πρώην Ειδικών λογαριασμών Πρόνοιας και Υγείας, με πηγές χρηματοδότησης:
 - Από **πιθανά ταμειακά υπόλοιπα** τεσσάρων (4) τραπεζικών λογαριασμών συνολικού ποσού **217.511,98 €** που αναλύονται ως εξής: τραπεζικός λογαριασμός 1120329 με ποσό 132.636,87 €, τραπεζικός λογαριασμός 1120338 με ποσό 35.558,93 €, τραπεζικός λογαριασμός 1120352 ποσό 36.123,79 €, τραπεζικός λογαριασμός 1120356 ποσό 13.192,39 €,
 - Από κρατική επιχορήγηση του Υπουργείου Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης & Κοινωνικής Αλληλεγγύης συνολικού ποσού **14.700,00 €** για επιχορηγήσεις πιστοποιημένων Ιδρυμάτων Ι.Δ. του Νομού,
- 4. **ΦΟΡΕΑΣ 191 Α΄ ΒΑΘΜΙΑΣ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ 4.074.953,99 €**, αφορά το κόστος μεταφοράς μαθητών της Πρωτοβάθμιας Εκπαίδευσης για το οικονομικό έτος 2022 με πηγές χρηματοδότησης:
 - Από **ΚΑΠ** για μεταφορά μαθητών Α/θμιας συνολικού ποσού **2.730.000,00 €** (επί συνόλου ΚΑΠ για μεταφορά μαθητών 4.653.140,00 €)
 - Από **πιθανά ταμειακά υπόλοιπα** δύο τραπεζικών λογαριασμών συνολικού ποσού **1.344.953,99 €** (τραπεζικός λογαριασμός 1120330 με ποσό 1.272.571,99 € και τραπεζικός λογαριασμός 1120340 με ποσό 72.382,00 €)
- 5. **ΦΟΡΕΑΣ 192 Β΄ ΒΑΘΜΙΑΣ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ : 3.016.561,74 €**, αφορά το κόστος μεταφοράς μαθητών της Δευτεροβάθμιας Εκπαίδευσης, για το οικονομικό έτος 2022, με πηγές χρηματοδότησης:
 - Από **ΚΑΠ** για μεταφορά μαθητών Β/μιας συνολικού ποσού **1.923.140,00 €** (επί συνόλου ΚΑΠ για μεταφορά μαθητών 4.653.140,00 €)
 - Από **πιθανό ταμειακό υπόλοιπο** ενός τραπεζικού λογαριασμού 1120330 συνολικού ποσού **1.093.421,74 €**
- 6. **ΦΟΡΕΑΣ 291 ΓΕΩΡΓΙΑΣ: 118.438,30 €**, καλύπτονται οι λειτουργικές δαπάνες της Δ/σης Αγροτικής Οικονομίας και Κτηνιατρικής, από την εφαρμογή του Ολοκληρωμένου Συστήματος Διαχείρισης Ελέγχων (**Ο.Σ.Δ.Ε.**), από ελέγχους σε αγροτικές μονάδες και από λοιπά προγράμματα, με πηγές χρηματοδότησης:
 - Από **Πιθανά ταμειακά υπόλοιπα** τεσσάρων (4) τραπ. Λογαριασμών συνολικού ποσού **118.438,30 €** που αναλύονται ως εξής: τραπεζικός λογαριασμός 1120332 ποσό 0,45 €, τραπεζικός λογαριασμός 1120333 με ποσό 95.760,02 €, τραπεζικός λογαριασμός 1120335 ποσό 1.193,53 €, τραπεζικός λογαριασμός 1120336 ποσό 21.484,30 €,
- 7. **ΦΟΡΕΑΣ 292 ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ: 150.462,99 €**, καλύπτονται λειτουργικές δαπάνες της πρώην Δ/σης Κτηνιατρικής και νυν Δ/σης Αγροτικής Ανάπτυξης και Κτηνιατρικής, λόγω εφαρμογής του Ολοκληρωμένου Συστήματος Διαχείρισης Ελέγχων (**Ο.Σ.Δ.Ε.**), ποιοτικού ελέγχου, ελέγχων σε κτηνοτροφικές μονάδες και λοιπών προγραμμάτων με πηγές χρηματοδότησης:
 - Από **Πιθανά Ταμειακά Υπόλοιπα** τραπεζικού λογαριασμού 1120334 συνολικού ποσού **150.462,99 €**,
- 8. **ΦΟΡΕΑΣ 295 ΕΛΑΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗΣ: 2.650.309,54 €**, εγγράψαμε πιστώσεις για την εφαρμογή του προγράμματος δακοκτονίας έτους 2022 σύμφωνα με το (6) σχετικό με πηγές χρηματοδότησης:
 - Από **ΚΑΠ** συνολικού ποσού **1.504.622,00 €**
 - Από **πιθανά ταμειακά υπόλοιπα** δύο (2) τραπεζικών λογαριασμών συνολικού ποσού **1.145.687,54 €** που αναλύονται ως εξής: (τραπεζικός λογαριασμός 1120327 ποσό 687,54 € και τραπεζικός λογαριασμός 1120331 ποσό 1.145.000,00 €)

9. **ΦΟΡΕΑΣ 350 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑΣ, ΕΡΕΥΝΑΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΟΥ: 33.829,89 €**, καλύπτονται δαπάνες αποζημίωσης μελών επιτροπών μηχανολογικών εγκαταστάσεων και κλιμακίου λαϊκών αγορών οδοιπορικά υπαλλήλων για ελέγχους κλπ, με πηγές χρηματοδότησης:

- Από **πιθανά ταμειακά υπόλοιπα** τραπεζικού λογαριασμού 1120325 συνολικού ποσού **30.744,89 €**
- Από πρόβλεψη **είσπραξης παραβόλων** έτους 2022 συνολικού ποσού **3.085,00 €**

10. **ΦΟΡΕΑΣ 390 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ: 40.423,85 €** καλύπτονται δαπάνες αποζημίωσης μελών Μεικτού Κλιμακίου Οχημάτων (Μ.Κ.Ο.) και αποζημίωσης Ιατρών εξεταστών υποψηφίων οδηγών, με πηγές χρηματοδότησης:

- Από **πιθανά ταμειακά υπόλοιπα** δύο τραπεζικών λογαριασμών συνολικού ποσού **40.423,85 €** που αναλύονται ως εξής: (τραπεζικός λογαριασμός 1120326 με ποσό 26.900,00 € προέρχεται από πρόστιμα Μεικτού Κλιμακίου Οχημάτων & τραπεζικός λογαριασμός 1120354 με ποσό 13.523,85 € που προέρχεται από επιχορηγήσεις αποζημίωσης Ιατρών εξεταστών υποψηφίων οδηγών)

ΓΕΝ. ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ : 20.263.434,29 €

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ.

ΕΣΟΔΑ: 11.148.796,35 €

ΕΞΟΔΑ: 20.263.434,29 €

ΕΛΛΕΙΜΜΑ: 9.114.637,94 €

Η αρνητική διαφορά μεταξύ εσόδων και εξόδων καλύπτεται από το ισόποσο πιθανό ταμειακό υπόλοιπο του οικονομικού έτους 2021 που θα μεταφερθεί στον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2022 και το οποίο τον ισοσκελίζει.

10. Το με αριθμ. πρωτ.: **268082/10-09-2021** έγγραφο της **Διεύθυνσης Διοικητικού Οικονομικού ΠΕ Χανίων** στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

Έχοντας υπόψη:

Τις διατάξεις:

1. του άρθρου 260 του ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης» (ΦΕΚ 87 Α' /7-06-2010) καθώς επίσης αυτές του άρθρου 268 του ίδιου νόμου, όπως συμπληρώθηκαν 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» (Α' 138).

2. του άρθρου 78 του ν.4172/2013 (ΦΕΚ Α' 167).

3. 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 διατάξεις» (Α' 138)».

4. Η αριθμ. 1218/16-2-2021 (ΦΕΚ 762/Β' /26-2-2021) απόφαση της Συντονίστριας Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης «Έγκριση τροποποίησης του Οργανισμού Εσωτερικής Υπηρεσίας της Περιφέρειας Κρήτης».

5. Το Ν.Δ. 496/74 «Περί λογιστικού ΝΠΔΔ» (ΦΕΚ 204^Α), όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε.

6. Την αριθμ. ΚΥΑ 55034/21-7-2021 (ΑΔΑ: 6ΙΒΣ46ΜΤΛ6ΞΘ8) ΦΕΚ Β' 3290/26-07-2021, με θέμα «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των Περιφερειών, οικονομικού έτους 2022».

7. Τις προβλεπόμενες ανάγκες των υπηρεσιών της ΠΕ Χανίων.

Θέτουμε στην κρίση σας τον προϋπολογισμό της Περιφερειακής Ενότητας Χανίων 03 έτους 2022 ως εξής:

Στον Π/Υ έχουν εγγραφεί όλες οι δαπάνες και τα έσοδα της Π.Ε.

Ειδικότερα, ο Προϋπολογισμός:

Α) των Εσόδων αφορά επιχορηγήσεις, σύμφωνα με τις Γενικές οδηγίες κατάρτισης του προϋπολογισμού έτους 2022 της παραπάνω ΚΥΑ, για την «κατάρτιση και υποβολή του Π/Υ των Περιφερειών οικονομικού έτους 2022», που προβλέπονται ότι θα αποδοθούν κατά το οικονομικό έτος 2021 στην Περιφερειακή Ενότητα Χανίων και σύμφωνα με την μέχρι σήμερα (31 Ιουλίου 2021) διαμόρφωσή τους και

Β) των εξόδων για λόγους παρακολούθησης, κάθε ΚΑΕ που περιλαμβάνει και υποχρεώσεις του προηγούμενου οικονομικού έτους, τα ποσά διαχωρίζονται σε περαιτέρω ανάλυση ως εξής:

i. Στο ποσό που αφορά την πίστωση για το τρέχον έτος, με διάκριση σε (01),

ii. Στο ποσό που αφορά την πίστωση για τα παρελθόντα έτη, με διάκριση σε (02).

1. ΕΣΟΔΑ: Τα έσοδα που εγγράφησαν στον Π/Υ έτους 2022 υπολογίστηκαν όπως παρακάτω:

Α. Τμήμα του Προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων που αφορά Επιχορηγήσεις από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (Κ.Α.Π)

α) Η πίστωση που εγγράφηκε ως έσοδο στον Π/Υ 2022, για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών, συμπεριλαμβανομένων και αυτών για την καταβολή μισθοδοσίας του προσωπικού της ΠΕ Χανίων (όπως ισχύει από το έτος 2016 και εφεξής και περιλαμβάνει τις λειτουργικές δαπάνες και τη μισθοδοσία του προσωπικού των περιφερειών), υπολογίστηκε, στο ποσό των 6.105.360,00€ και αναλύεται :

Α. Για τις λειτουργικές δαπάνες, είναι ίση με το ποσό που προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής έτους 2021 (ΑΔΑ:9ΖΦ746ΜΤΛ6-ΖΒ7) που αποδόθηκε στην περιφέρεια επί δώδεκα (12).

Β. Η πίστωση που εγγράφηκε στον Π/Υ για τη μισθοδοσία του μονίμου και με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου αόριστου χρόνου προσωπικού είναι ίση με το ποσό που προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης κατανομής έτους 2021 (ΑΔΑ: ΩΥΘΚ46ΜΤΛ6-ΔΝ1) που αποδόθηκε στην Περιφέρεια πολλαπλασιαζόμενη επί δώδεκα (12), όπως παρακάτω:

ΚΑΠ για λειτουργικές δαπάνες και για δαπάνες μισθοδοσίας ΠΕΧανίων 2022			
ΚΑΕ ΕΣΟΔΩΝ	ΚΑΕ ΕΞΟΔΩΝ	Α ΔΟΣΗ 2021	ΠΟΣΟ ΔΑΠΑΝΗΣ ΕΤΟΥΣ 2022 (ΚΑΤΑΝΟΜΕΣ 2021Χ12)
1252.01	Διάφοροι	92.780,00	1.113.360,00
ΚΑΕ ΕΣΟΔΩΝ	ΚΑΕ ΕΞΟΔΩΝ	Α ΚΑΤΑΝΟΜΗ 2021	ΠΟΣΟ ΔΑΠΑΝΗΣ ΕΤΟΥΣ 2022 (ΚΑΤΑΝΟΜΕΣ 2021Χ12)
1252.02	Μισθοδοσία προσωπικού	416.000,00	4.992.000,00
Σύνολο			6.105.360,00

Ειδικότερα τα έσοδα που προέρχονται από «**ΚΑΠ για λειτουργικές δαπάνες**» υπολογίστηκαν για το έτος 2022 στο ποσό των **1.113.360,00€** και κατανέμονται στους Φορείς της ΠΕ Χανίων ως εξής:

Ειδ.Φορέας	Υπηρεσία	Πρόβλεψη 2021
071-00	Δ/ση Σχεδιασμού-Προγραμματισμού	0,00
072-00	Υπηρεσίες Διοίκησης	846.101,00
151-00	Υπηρεσίες Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης	84.709,00
191-00	Υπηρεσίες Α'θμιας Εκπ/σης	10.000,00

192-00	Υπηρεσίες Β'θμιας Εκπ/σης	0,00
291-00	Υπηρεσίες Δ/σης Αγροτ.Ανάπτυξης	90.050,00
310-00	Υπηρεσίες Περιβάλλοντος χωροταξίας και Δημ.Έργων	27.500,00
350-00	Υπηρεσίες Βιομηχανίας Έρευνας & Εμπορίου	50.000,00
390-00	Υπηρεσίες Μεταφορών και Επικοινωνιών	5.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ	1.113.360

β) Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ ως έσοδο για την κάλυψη δαπανών που αφορούν στη μεταφορά μαθητών, είναι ίση με τα αντίστοιχο ποσό που είχε εγγραφεί στον προϋπολογισμό της Π.Ε. Χανίων του τρέχοντος έτους, ως εξής:

ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΜΑΘΗΤΩΝ ΠΕΧΑΝΙΩΝ 2022		
ΚΑΕ ΕΣΟΔΩΝ	ΚΑΕ ΕΞΟΔΩΝ	ΠΟΣΟ ΔΑΠΑΝΗΣ ΕΤΟΥΣ 2020
1252	0821	6.394.620,00

γ) Η πίστωση που εγγράφηκε στον Π/Υ2022, για την κάλυψη **Δαπανών Δακοκτονίας**, υπολογίστηκε στο ποσό που αποδόθηκε στο έτος 2021 (ΑΔΑ: 6ΙΟΒ46ΜΤΛ6-ΙΧΥ). και (ΑΔΑ: 67Τ346ΜΤΛ6-6Ο4), ως εξής:

ΔΑΚΟΚΤΟΝΙΑ ΠΕ Χανίων 2022			
ΚΑΕ ΕΣΟΔΩΝ	ΚΑΕ ΕΞΟΔΩΝ	ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΑΚΟΚΤΟΝΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2021	ΠΟΣΟ ΔΑΠΑΝΗΣ ΕΤΟΥΣ 2022
1252	Διάφοροι	2.794.298,00	2.794.298,00

δ) Η πίστωση που εγγράφεται στον Π/Υ, για την κάλυψη επενδυτικών δαπανών και δαπανών βελτίωσης, συντήρησης και αποκατάστασης του οδικού δικτύου, είναι ίση με το ύψος του αντίστοιχου ποσού που αποδόθηκε στην περιφέρεια το έτος 2020 (ΑΔΑ: 6ΥΙΛ46ΜΤΛ6-ΒΚΜ), όπως παρακάτω :

ΚΑΠ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΠΕΧΑΝΙΩΝ 2022			
ΚΑΕ ΕΣΟΔΩΝ	ΚΑΕ ΕΞΟΔΩΝ	ΠΟΣΟ ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΕΤΟΥΣ 2020	ΠΟΣΟ ΔΑΠΑΝΗΣ ΕΤΟΥΣ 2022
1253	Διάφοροι	1.014.300,00	1.014.300,00

Τα παραπάνω ποσά εγγράφονται στο σκέλος των εξόδων και στο σκέλος των εσόδων στους αντίστοιχους φορείς και ΚΑΕ σύμφωνα με τις ανάγκες της υπηρεσίας.

στ) **ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ:**

Τα έσοδα από τέλη ταξινόμησης & μεταβίβασης οχημάτων υπολογίζονται στο ποσό των 1.007.398,34 €, τα οποία εγγράφονται στο Φορέα 071-00 (ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΣΧΕΔΙΑΣΜΟΥ – ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ) και στον ΚΑΕεσόδου

1226, με αντίστοιχη εγγραφή στον ΚΑΕξόδου 9779 «Εκτέλεση έργων που δεν κατονομάζονται ειδικά».

Τα λοιπά έσοδα ανέρχονται στο ποσό των 198.072,00€ και κατανέμονται στους φορείς από τους οποίους προέρχονται και συμπεριλαμβάνουν:

- Έσοδα από παράβολα: 30.000,00€,
- Έσοδα από είσπραξη προστίμων παραβάσεων κλπ περιπτώσεων: 65.000,00€.
- Λοιπά έσοδα (επιστροφές ΧΕΠ, κλπ): 57.000,00€.
- Έσοδα από τόκους και λοιπές δραστηριότητες ποσού : 46.072,00€.

Ζ. ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ

Τα ταμειακά υπόλοιπα οικ. Έτους 2021 των λογαριασμών της Περιφερειακής Ενότητας Χανίων προβλέπονται να ανέλθουν στο ποσό των **9.504.406,04€** και κατανέμονται ανά υπηρεσία όπως παρακάτω:

ΦΟΡΕΑΣ	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ
071	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ - ΣΧΕΔΙΑΣΜΟΥ	2.319.038,99
072	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ-ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ	2.452.237,79
151	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΥΓΕΙΑΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ	334.687,31
191	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΡΩΤΟΒΑΘΜΙΑΣ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ	2.495.810,32
192	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΕΥΤΕΡΟΒΑΘΜΙΑΣ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ	796.880,22
291	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ	64.492,39
295	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΕΛΑΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗΣ	986.753,58
310	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ ΧΩΡΟΤΑΞΙΑΣ & ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΡΓΩΝ	24.884,32
350	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑΣ, ΕΡΕΥΝΑΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΟΥ	20.770,60
390	ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ & ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ	8.850,52
		9.504.406,04

Μετά από τα ανωτέρω, τα έσοδα και τα έξοδα του Π/Υ έτους 2022 διαμορφώνονται ως εξής:

ΕΣΟΔΑ έτους 2022	
1. Έσοδα από κρατικό προϋπ. & λοιπά έσοδα	
Κ.Α.Π. για μεταφορές μαθητών	6.394.620,00
Κ.Α.Π. για προστασία ελαιοπαραγωγής	2.794.298,00
Κ.Α.Π. για μισθοδοσία προσωπικού	4.992.000,00
Κ.Α.Π. για λειτουργικές δαπάνες	1.113.360,00
Λοιπά έσοδα & επιχ/σεις	125.462,00
Ταμειακά υπόλοιπα	7.185.367,05
Σύνολο	22.605.107,05
2. Έσοδα για επενδύσεις	
Κ.Α.Π. Επενδύσεων & για βελτίωση οδικού δικτύου	1.014.300,00
Έσοδα από τέλη μεταβίβασης	1.007.398,34
Πρόστιμα	65.000,00
Τόκοι καταθέσεων και λοιπά έσοδα	7.610,00
Ταμειακό Υπόλοιπο 2021 για επενδύσεις	2.319.038,99

Σύνολο επενδύσεων	4.413.347,33
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ Π/Υ έτους 2022	27.018.454,38

ΕΞΟΔΑ	
Για Προνοιακά Ιδρύματα	115.000,00
Για μεταφορές μαθητών	9.696.310,54
Για προστασία ελαιοπαραγωγής	3.791.851,58
Για μισθοδοσία προσωπικού	5.266.000,00
Λειτουργικά έξοδα από ΚΑΠ	2.452.237,79
Έξοδα από λοιπές πηγές	1.283.707,14
Έξοδα για επενδύσεις	4.413.347,33
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	27.018.454,38

Τα ανωτέρω έσοδα κατανέμονται στους αντίστοιχους Φορείς και ΚΑΕ όπως φαίνονται στον πίνακα προϋπολογισμού που επισυνάπτουμε.

Οι πιστώσεις που έχουν εγγραφεί στους Κωδικούς Αριθμούς Εξόδων δεν αποτελούν δεσμεύσεις για την πραγματοποίηση των αντίστοιχων δαπανών, αν δεν προηγηθεί αντίστοιχη χρηματοδότηση με τα έσοδα που αναγράφονται στο σκέλος των εσόδων.

Για την έκδοση χρηματικών ενταλμάτων προπληρωμής προτείνεται να γίνουν δεκτικοί οι Κωδικοί Αριθμοί Εξόδων που αναγράφονται στο συνημμένο πίνακα.

11. Το με αριθμ. πρωτ.:265749/09-09-2021 έγγραφο της **Διεύθυνσης Διοικητικού Οικονομικού ΠΕ Λασιθίου** στο οποίο αναφέρονται τα παρακάτω:

Έχοντας υπόψη:

1. Το Ν. 3852/10 (ΦΕΚ 87 Α'/07-06-2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης»,
2. την με αρ. πρωτ. 1218/16-02-2021 (ΦΕΚ 762 τ.Β'/26-02-2021) απόφαση της Συντονίστριας Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης για της έγκριση τροποποίησης του Οργανισμού Εσωτερικής Υπηρεσίας της Περιφέρειας Κρήτης
3. Το Ν.Δ. 496/74 «Περί λογιστικού ΝΠΔΔ» (ΦΕΚ 204Α), όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε,
4. Την με αρ. οικ. 46736/23-07-2020 (ΦΕΚ 3114 Β' 28/07/2020) Απόφαση των Υπ. Εσωτερικών και του Υπ. Οικονομικών με θέμα «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2021»,
5. Το Ν. 4270/2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις»,
6. Την με αρ. πρωτ. 55034/21-06-2021 κοινή υπουργική απόφαση «Κατάρτιση και υποβολή προϋπολογισμού των περιφερειών, οικονομικού έτους 2022»
7. Τις επιφυλάξεις μας για τις προβλέψεις των προσυπολογιζόμενων εσόδων,

Εισηγούμαστε την κατάρτιση του προϋπολογισμού της Περιφερειακής Ενότητας Λασιθίου οικονομικού έτους 2022 ως εξής:

Ο Προϋπολογισμός αναπτύσσεται σε δύο κατηγορίες: Έσοδα – Έξοδα

Η εικόνα που παρουσιάζει ο υπό έγκριση προϋπολογισμός της Π.Ε. Λασιθίου για το 2022 καταγράφεται σύμφωνα με την ΚΥΑ55034/21-06-2021. Έχοντας τα μέχρι τώρα δεδομένα, προϋπολογίζουμε ότι τα έσοδα για το 2022 θα διαμορφωθούν από τις επιχορηγήσεις σύμφωνα με το άρθρο 5 της εν λόγω ΚΥΑ και τα οποία δύναται να προσαρμοστούν ανάλογα με τις αποφάσεις κατανομής του Υπουργείου Εσωτερικών και από τα ίδια έσοδα της Ενότητας. Έτσι προϋπολογίζουμε τα παρακάτω:

ΕΣΟΔΑ

1. Επιχορηγήσεις από Τακτικό Κρατικό Π/Υ	4.706,73
• επιχορηγήσεις για δαπάνες λειτουργίας των Ιδρυμάτων Πρόνοιας	4.350,00
• αποζημιώσεις γιατρών (Β/θμιας εξέτασης υποψηφίων)	356,73
2. Έσοδα από ΚΑΠ	8.025.611,00
• Για επενδύσεις & για οδικό δίκτυο	821.100,00
• για λειτουργικές δαπάνες	723.684,00
• για μισθοδοσία	2.495.988,00
• για μεταφορά μαθητών	1.512.960,00
• για τη Δακοκτονία 2022	2.471.879,00
3. Έσοδα από είσπραξη διαφόρων τελών	350.000,00
• από τέλη αδείας & μεταβ/σης οχημάτων ...	350.000,00
4. Λοιπά Έσοδα	37.100,00
• από εκμίσθωση καταστημάτων	17.100,00
• λοιπά έσοδα που δεν κατονομάζονται ειδικά	20.000,00
Σύνολο Εσόδων:	8.417.417,73

Με κάθε επιφύλαξη προϋπολογίζεται το ταμειακό υπόλοιπο με βάση τις μέχρι τώρα πληρωμές και δεσμεύσεις που υπάρχουν και ανέρχεται στο ποσό των 9.885.877,86ευρώ, το οποίο κατανέμεται στους αντίστοιχους ΚΑ Εξόδων, σύμφωνα με τον συνημμένο πίνακα.

Το σύνολο των προ υπολογιζόμενων εσόδων του 2022 ανέρχεται στο ποσό των:

Έσοδα	8.417.417,73
Ταμειακό Υπόλοιπο	9.885.877,86
Σύνολο Εσόδων	18.303.295,59

ΕΞΟΔΑ

Τα παραπάνω έσοδα κατανέμονται στους παρακάτω φορείς και Κ. Α. Εξόδων :

Φορέας 071-00 Επενδύσεις	6.798.569,79
ΚΑΕ 9179.01.001	Επενδύσεις χρηματοδοτούμενες από ΚΑΠ 4.085.650,45
ΚΑΕ 9179.02.001	Επενδύσεις χρηματοδοτούμενες από ΚΑΠ 350.000,00
ΚΑΕ 9779.01.002	Διάφορες Επενδύσεις 1.710.790,49 χρηματοδοτούμενες από λοιπά έσοδα. (Τρεχ. Χρ)
ΚΑΕ 9779.02.002	Διάφορες Επενδύσεις 100.000,00 χρηματοδοτούμενες από λοιπά έσοδα (Παρελθ. Χρ)
ΚΑΕ (7319, 9479 9581 κλπ)	Εκτέλεση λοιπών έργων 552.128,85
Φορέας 072-00 Υπηρεσίες Διοίκησης	6.314.392,37
Οι λειτουργικές δαπάνες καλύπτονται από τους ΚΑΠ 2.440.103,77 και από τα διάφορα πρόστιμα και τέλη και κατανέμονται σύμφωνα με το συνημμένο αναλυτικό πίνακα εξόδων.	
Αμοιβές τακτικών πολιτικών υπαλλήλων	3.873.931,87

Αποζημιώσεις Γιατρών από τον τακτικό Π/Υ	356,73
Φορέας 151-00 Υπηρεσίες Υγείας	286.058,37
Αφορά λειτουργικές δαπάνες προνομιακά ιδρύματα που καλύπτονται	15.769,05
από τον τακτικό Π/Υ και την ύπαρξη ταμειακού υπολοίπου	
Υπόλοιπο διαθέσιμο από το διατροφικό επίδομα	229.479,25
Λοιπές δαπάνες σύμφωνα με τον συνημμένο πίνακα	40.810,07
Φορέας 191 Υπηρεσίες Α/θμιας	387.681,86
Αφορά τη μεταφορά μαθητών της Α/θμιας εκπαίδευσης	
Φορέας 192 Υπηρεσίες Β/θμιας Εκπαίδευσης	1.462.335,05
Αφορά τη μεταφορά μαθητών της Β/θμιας εκπαίδευσης	
Φορέας 295-00 Προστασία Ελαιοπαραγωγής	2.593.780,82
Αφορά υποχρεώσεις για την δακοκτονία του 2021 και τον προγραμματισμό του 2022, όπου καλύπτονται από τους ΚΑΠ και κατανέμονται στους διάφορους ΚΑΕ σύμφωνα με τις ανάγκες του προγράμματος	
Λοιποί Φορείς της Δ/σης Αγροτική Οικονομίας & Κτηνιατρικής	460.477,33
Διατίθενται για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών στους λοιπούς φορείς των προγραμμάτων Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής	
Σύνολο εξόδων:	18.303.295,59

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2022 ΕΣΟΔΑ

Από Κρατική επιχορήγηση	4.706,73
Από ΚΑΠ	8.025.611,00
Διάφορα Τέλη	350.000,00
Λοιπά έσοδα	<u>37.100,00</u>
Σύνολο	8.417.711,03
Ταμειακό υπόλοιπο 2021	<u>9.885.877,86</u>
Σύνολο εσόδων	18.303.295,59

ΕΞΟΔΑ

Δαπάνες για επενδύσεις	6.798.569,79
Δαπάνες για λειτουργικά	6.314.392,37
Υπηρεσίες υγείας	286.058,37
Δαπάνες μεταφοράς μαθητών	1.850.016,91
Δαπάνες για Αγροτικής Οικονομίας & Κτηνιατρικής	460.477,33
Δαπάνες για τη Δακοκτονία 2022	<u>2.593.780,82</u>
Σύνολο εξόδων	18.303.295,59

Τα ανωτέρω έσοδα και έξοδα κατανέμονται στους αντίστοιχους Φορείς και ΚΑΕ, όπως φαίνονται στον πίνακα προϋπολογισμού που επισυνάπτουμε.

Οι πιστώσεις που έχουν εγγραφεί στους Κωδικούς Αριθμούς Εξόδων δεν αποτελούν δεσμεύσεις για την πραγματοποίηση των αντίστοιχων δαπανών, αν δεν προηγηθεί αντίστοιχη χρηματοδότηση με τα έσοδα που αναγράφονται στο σκέλος των εσόδων.

Για την έκδοση χρηματικών ενταλμάτων προπληρωμής προτείνεται να γίνουν δεκτικοί οι Κωδικοί Αριθμοί Εξόδων που αναγράφονται στο συνημμένο πίνακα.

Ο Προϋπολογισμός παρουσιάζεται ισοσκελισμένος και παρακαλούμε για την έγκριση του.

12. Την εισήγηση του κ. **Παπαδάκη Κωνσταντίνου** Προϊστάμενου Τμήματος Προϋπολογισμού και Δημοσιονομικών Αναφορών της Δ/σης Οικονομικού ΠΚ
13. **Τις απόψεις της Αντιπροέδρου και των μελών της Επιτροπής.**
Ύστερα από διαλογική συζήτηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει:

- A. Την κατάρτιση σχεδίου του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Κρήτης, οικονομικού έτους 2022 και εισηγείται στο Περιφερειακό Συμβούλιο το προσχέδιο του για ψήφιση, ως παρακάτω:

ΕΝΟΤΗΤΑ	ΕΞΟΔΑ 2022	ΤΥ 2021	ΕΞΟΔΑ 2022
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ 00	60.590.192,71	6.894.282,68	67.484.475,39
ΗΡΑΚΛΕΙΟ 01	16.961.956,37	16.621.122,54	33.583.078,91
ΡΕΘΥΜΝΟ 02	11.148.796,35	9.114.637,94	20.263.434,29
ΧΑΝΙΑ 03	17.514.048,34	9.504.406,04	27.018.454,38
ΛΑΣΙΘΙ 04	8.417.417,73	9.885.877,86	18.303.295,59
ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΠΔΕ	56.094.530,11		56.094.530,11
ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ Π.Κ 05	15.018.212,48		15.018.212,48
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΚΡΗΤΗΣ	185.745.154,09	52.020.327,06	237.765.481,15

- B. Το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης ΟΠΔ - Πίνακας Στοχοθεσίας των Οικονομικών Αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2022 της Περιφέρειας Κρήτης και εισηγείται στο Περιφερειακό Συμβούλιο για ψήφιση, ως παρακάτω:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΡΗΤΗΣ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ: 2021			Α/Α Στήλης :		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τμή = 0 => Ταύτιση	ΠΡΟΣΛΥΤΟΣ Α ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ		
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτ. Προϋπολογισμό	(0100) _Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό.(+) (1250) _Εσοδα από Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (από κώδικα νηδδ)(+)(6110) _Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό.(+) (8110) _Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό.(+) (9100+9200) _Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Προϋπολογισμό για επενδύσεις.	63.100.679	1.299.390	4.967.113	7.899.520	14.166.023	3.296.660	5.046.513	8.743.225	31.252.421	3.366.738	4.937.715	8.413.863	47.970.737	1.626.222	1.633.381	11.870.339	63.100.679	0			
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και Ε.Ε.	(9300+9400) _Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό Δημοσίων Επενδύσεων για επενδύσεις(+)(9900) _Λοιπά έσοδα για επενδύσεις(+)(0300) _Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το εξωτερικό(+)(6130) _Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το εξωτερικό(+)(8130) _Επιχορηγήσεις προερχόμενες από το εξωτερικό	74.673.150	0	113.589	899.130	1.012.719	41.347	92.482	415.601	1.562.149	27.816	130.129	159.645	1.879.740	146.279	169.585	72.477.546	74.673.150	0			
Γραμμή 3	Ίδια Έσοδα	(0200) _Επιχορηγήσεις και εισοφές από Ν.Π.Δ.Δ., Ν.Π.Ι.Δ., Οργανισμούς Ιδιωτικού και	3.993.092	357.870	306.303	289.631	953.804	421.250	264.635	462.980	2.102.669	752.162	298.783	322.560	3.476.174	157.527	121.179	238.211	3.993.092	0			
Γραμμή 4	Ίδια έσοδα από βεβαλώσεις Προηγούμενων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.)	(8000) _ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ.(-) (8110) _Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό.(-) (8700) _Εσοδα από δάνεια(-) (8620) _Εσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(-) (8300) _Α ασφαλιστικές εισοφορές	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(2000) _ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ(+) (5200) _Εσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(+)(6620) _Εσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(+)(8620) _Εσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων(+)(6300) _Α ασφαλιστικές εισοφορές(+)(8300) _Α ασφαλιστικές εισοφορές(+)(7000) _ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ.(+) (8700) _Εσοδα από δάνεια(+)(9700) _Εσοδα από δάνεια που χορηγήθηκαν για επενδύσεις	43.978.233	9.488	2.582.179	0	2.591.667	5.076.342	0	5.069.911	12.737.920	9.928.721	2.379.249	4.832.480	29.878.370	7.152.315	6.942.481	5.066	43.978.233	0			
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		185.745.154	1.666.747	7.969.184	9.088.281	18.724.212	8.835.599	5.403.629	14.691.718	47.655.159	14.075.437	7.745.877	13.728.548	83.205.021	9.082.343	8.866.627	84.591.163	185.745.154	0	0		
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	56.658.729																				
Γραμμή 7	Ταμειακό Υπόλοιπο	(Γ 100) Ταμειακό Υπόλοιπο	52.020.327																				
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		242.403.883																				

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσία	ΠΡΟΣΕΛΥΓΟΥΣ Α ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ:
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(0200)_Αμοιβές πολιτικών υπαλλήλων (τακτικοί και Ι.Δ.Α.Χ.)(+) (0300)_Αμοιβές υπαλλήλων με σχέση εργασίας Ι.Δ. ορισμένου χρόνου και ειδικών κατηγοριών(+) (0500)_Πρόσθετες και παρεπόμενες παροχές	30.799.269	4.928.423	2.802.737	2.847.784	10.578.945	2.895.889	2.888.354	2.908.047	19.271.235	3.059.523	3.150.691	1.774.833	27.256.281	1.485.586	1.476.473	580.930	30.799.269	0	
Γραμμή 2	Λοιπές δαπάνες	(0700)_Πληρωμές για μετακινήσεις(+) (0800)_Πληρωμές για λοιπές υπηρεσίες(+) (0900)_Φόροι - Τέλη - Έξοδα Βεβαίωσης και Εισπραχτές Εσόδων(+) (1000)_Προμήθειες αγαθών και κεφαλαίου εκποιτησίου(-) (1700)_Προμήθεια κεφαλαίου εκποιτησίου(+) (2000)_Πληρωμές μεταβιβαστικές(+) (5000)_ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΝΤΑΣΣΟΝΤΑΙ ΣΕ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ.(+) (6000)_ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (από κώδικα ν.π.δ.δ.).	77.690.267	57.139	6.504.761	4.404.725	10.966.624	9.730.588	2.424.970	3.500.342	26.622.525	8.054.128	8.523.408	9.995.443	53.195.504	8.511.174	3.670.594	12.312.995	77.690.267	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(1700)_Προμήθεια κεφαλαίου εκποιτησίου(+) (7000)_ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ, ΑΓΟΡΕΣ, ΑΝΕΓΕΡΣΕΙΣ κ.λ.π.(+) (9000)_ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ (από κώδικα ν.π.δ.δ.).	113.144.643	56.545	1.216.770	1.669.688	2.943.002	3.184.152	1.994.572	2.091.884	10.213.610	2.559.307	3.508.065	2.286.567	18.567.549	2.696.011	2.066.187	89.814.896	113.144.643	0	
Γραμμή 4	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων και λοιπές αποδόσεις	(3000)_ΠΑΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΙΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ.(+) (0600)_Ασφαλιστικές παροχές (από κώδικα ν.π.δ.δ.).	15.666.155	0	405.457	736.025	1.141.482	1.189.458	1.006.329	6.077.972	9.415.241	1.596.056	819.690	815.010	12.645.997	481.517	451.678	2.086.963	15.666.155	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 4)		237.300.333	5.042.107	10.929.725	9.658.221	25.630.053	17.000.087	8.314.226	14.578.245	65.522.610	15.269.014	16.001.855	14.871.852	111.665.331	13.174.287	7.664.932	104.795.783	237.300.333	0	0
Γραμμή 5	Αποθεματικό	(Α 100)_Αποθεματικό	465.147,92																		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 5)		237.765.481																		
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		5.309.254																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			5.309.254	5.150.000	4.800.000	4.800.000	4.000.000	3.500.000	2.500.000	2.500.000	1.800.000	1.300.000	900.000	900.000	500.000	250.000	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα (Στόχος)			48.644.968	45.684.427	45.114.487	45.114.487	36.949.999	34.039.402	34.152.875	34.152.875	32.959.297	24.703.320	23.560.017	23.560.017	19.468.073	20.669.768	465.148	465.148		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα (Στόχος)			43.335.714	40.534.427	40.314.487	29.087.724	32.949.999	30.539.402	31.652.875	26.186.011	31.159.297	23.403.320	22.660.017	6.567.892	18.968.073	20.419.768	465.148	465.148		

σύμφωνα και με όσα αναφέρονται και στο σκεπτικό της παρούσας απόφασης.

Στην παρούσα απόφαση **ψήφισε κατά** ο κ. **Μανουσάκης Νικόλαος** τακτικό μέλος της Επιτροπής, για τους λόγους που ανέφερε και καταγράφηκαν στα πρακτικά.

Αφού συντάχθηκε το παρόν υπογράφεται ως παρακάτω:
Ηράκλειο, **04-10-2021**

**Η Προεδρεύουσα Αντιπρόεδρος
της Οικονομικής Επιτροπής**

Τα μέλη

**Λιονή Μαρία
Αντιπεριφερειάρχης
Π.Ε. Ρεθύμνου**

