



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΔΗΜΟΣ ΦΙΛΟΘΕΗΣ-ΨΥΧΙΚΟΥ**  
**Ν.Π.Δ.Δ. «Ο.Κ.Α.Π.Α.»**

**ΠΕΡΙΛΗΨΗ: «Α΄ Αναμόρφωση Προϋπολογισμού οικ. έτους 2017»**

**ΑΡ. ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ: 04/2017**  
**ΑΡ. ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 21/2017**

**ΑΡ. ΠΡΩΤ. 436/15-03-2017**

**Π Ρ Α Κ Τ Ι Κ Ο 05/2017**

Συνεδρίαση Διοικητικού Συμβουλίου του Ν.Π.Δ.Δ. «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ- ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ, ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ & ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΦΙΛΟΘΕΗΣ-ΨΥΧΙΚΟΥ»

**Από το πρακτικό της, από 14 Μαρτίου 2017, 04ης Συνεδρίασης 2017 του Διοικητικού Συμβουλίου του Ν.Π.Δ.Δ. «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ-ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ, ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ & ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΦΙΛΟΘΕΗΣ-ΨΥΧΙΚΟΥ» (Ο.Κ.Α.Π.Α.).**

Σήμερα 14/03/2017 ημέρα Τρίτη και ώρα 18.00 συνεδρίασε το Δ.Σ. του Ν.Π.Δ.Δ.«ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ- ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ, ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ & ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΦΙΛΟΘΕΗΣ-ΨΥΧΙΚΟΥ», μετά από την υπ' αριθ. πρωτ. 399/10-03-2017 πρόσκληση του Προέδρου του Ν.Π.Δ.Δ. Μαζαράκη Γεράσιμου-Αλέξανδρου η οποία επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 240 του Ν. 3463/2006, για συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί των κατωτέρω θεμάτων Η.Δ. και Ε.Η.Δ.:

**ΘΕΜΑ ΜΟΝΑΔΙΚΟ**

**«Έγκριση Α΄ αναμόρφωσης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017»**

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης διαπιστώθηκε ότι επί συνόλου **ένδεκα (11)** Διοικητικών Συμβούλων παρόντες ήταν **οκτώ (08)** και απόντες **τρεις (03)** ήτοι : Τα μέλη Ελευθερίου Σταματίνα, Ζερβός Νικόλαος και Ζέππου-Χαρλαύτη Ελένη.

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

Μαζαράκης Γεράσιμος-Αλέξανδρος  
 Αγγελάκη-Λυκούρη Αναστασία  
 Δημουλά Έλση  
 Κακαβάς Νικόλαος  
 Μπούρας Θεόδωρος  
 Μπετροσιάν Άλεξ  
 Πάτση –Μπαχαριά Ελένη  
 Κομνηνού-Κούμπα Άννα

**ΑΠΟΝΤΕΣ**

Ελευθερίου Σταματίνα  
 Ζέππου –Χαρλαύτη Ελένη  
 Ζερβός Νικόλαος

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και η υπάλληλος του Ν.Π.Δ.Δ. Κίτσου Ελένη, για τη τήρηση των πρακτικών.

Εισηγούμενος το ανωτέρω θέμα ο Πρόεδρος είπε:

Στην αρμοδιότητα της λογιστικής υπηρεσίας ανάγεται η εισήγηση περί αναμόρφωσης του προϋπολογισμού, για την εγγραφή νέων εσόδων και χορηγίας αναπληρωματικών και εκτάκτων πιστώσεων (άρθρο 83 περίπτωση β΄ Β.Δ. 17-5/15-6-59 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α΄)

Με την [παρ. 5 άρθρο 23 Ν. 3536/07](#), απαιτείται και εισήγηση των αρμόδιων υπηρεσιών. Συγκεκριμένα ορίζεται ότι στον Γενικό Γραμματέα της Περιφέρειας υποβάλλονται για έλεγχο νομιμότητας οι αποφάσεις των δημοτικών ή κοινοτικών

συμβουλιών που αφορούν αναμορφώσεις των προϋπολογισμών των Ο.Τ.Α., συνοδευόμενες από τις εισηγήσεις των αρμόδιων υπηρεσιών. Η προθεσμία του δεύτερου εδαφίου της παρ. 1 του άρθρου 149 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο του Ν. 3463/2006, στην περίπτωση αυτή, ορίζεται σε δέκα ημέρες. Τα αρμόδια όργανα που ενεργούν κατά παράβαση των διατάξεων του πρώτου εδαφίου της παρούσας παραγράφου υπέχουν, ανεξάρτητα από τυχόν ποινική ευθύνη, πειθαρχική και αστική ευθύνη κατά τις διατάξεις των άρθρων 141, 142 και 143 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο του Ν. 3463/2006. ([παρ. 5 άρθρο 23 Ν. 3536/07](#))

Σύμφωνα με το Υπουργείο Εσωτερικών η αναμόρφωση του προϋπολογισμού αποτελεί κατ' ουσίαν τροποποίηση της απόφασης με την οποία ψηφίστηκε αυτός. Άρα, για την έκδοση της τροποποιητικής του προϋπολογισμού απόφασης, απαιτείται η τήρηση του ίδιου τύπου και διαδικασίας, όπως ορίζεται στην κείμενη νομοθεσία για τον προϋπολογισμό. ([ΥΠ.ΕΣ. 28376/18.07.2012](#)). Σύμφωνα πάντα με το ίδιο έγγραφο, με τις διατάξεις της παρ. 5 του άρθρου 23 του ν. 3536/2007 ο νομοθέτης θέλει να ρυθμίσει ένα επιμέρους ζήτημα με τρόπο διαφορετικό από τα εν γένει ισχύοντα και δη την προθεσμία εντός της οποίας η εποπτεύουσα αρχή ολοκληρώνει τον έλεγχο νομιμότητας της απόφασης αναμόρφωσης.

Στη συνεδρίαση της 30-11-2016 το Διοικητικό Συμβούλιο του Νομικού Προσώπου με την υπ' αριθ. 114/2016 Απόφασή του, ενέκρινε την ψήφιση του Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017. Ακολούθως, ο Γενικός Γραμματέας Αποκεντρωμένης Διοίκησης με την υπ' αριθμ. 2125/751/31-01-2017 πράξη του επικύρωσε τον προϋπολογισμό εσόδων και εξόδων του Νομικού Προσώπου οικονομικού έτους 2017.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 3 (ειδικές οδηγίες κατάρτισης του Προϋπολογισμού έτους 2017) καθώς και του άρθρου 6 (υποχρεωτικές αναμορφώσεις Π/Υ) της υπ' αριθμ. 23976/26-7-2016 Κ.Υ.Α. μετά τη λήξη του οικονομικού έτους 2016 και εντός του 1<sup>ου</sup> τετραμήνου του 2017, ο Π/Υ αναμορφώνεται υποχρεωτικά, προκειμένου να αποτυπωθούν σε αυτόν τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα του Νομικού Προσώπου όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31.12.2016 προκειμένου να καταστεί ρεαλιστικός.

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Νομικού Προσώπου αφού έλαβε υπ' όψιν:

α) Το άρθρο 8 του Β.Δ. 17-5/15-6-1959 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α')

β) Την υπ' αριθμ. 2125/751/31-01-2017 πράξη του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης που επικύρωσε τον προϋπολογισμό έτους 2017.

γ) Την υπ' αριθμ. 23976/26-7-2016 Κ.Υ.Α.

δ) Το χρηματικό υπόλοιπο όπως διαμορφώθηκε στο τέλος της χρήσης 2016 ήτοι, € 1.226.468,74.

ε) Τις οφειλές του Νομικού Προσώπου από παρελθόντα οικονομικά έτη όπως διαμορφώθηκαν κατά την 31-12-2016.

στ) Το αποθεματικό κεφάλαιο του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017 το οποίο ανέρχεται στο ποσό των 113.130,67 ευρώ.

ζ) Τα οικονομικά μεγέθη και τις υπηρεσιακές ανάγκες όπως διαμορφώθηκαν από της καταρτίσεως του προϋπολογισμού έτους 2017 και μέχρι την 31-12-2016.

η) Την υπ' αριθμ. 20/8-3-2017 Απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Νομικού Προσώπου περί της κάλυψης δαπάνης μισθοδοσίας προσωπικού στα πλαίσια υλοποίησης της Δράσης "Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής" (Περίοδος 2016-2017) (ΕΣΠΑ 2014-2020).

Εισηγείται προς το Διοικητικό Συμβούλιο την πρώτη (1<sup>η</sup>) υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού 2017, ως εξής:

#### **A. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΣΟΔΑ**

#### **ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΥΠΑΡΧΟΥΣΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ Κ.Α. ΕΣΟΔΩΝ & ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ**

Κ.Α.Ε.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΑΡΧΙΚΟ ΠΟΣΟ	ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ	ΤΕΛΙΚΟ ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΠΟΣΟ
1212.0002	ΕΣΠΑ 2014-2020, Παιδικοί και Βρεφονηπιακοί Σταθμοί, Δράση "Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής" (Περίοδος 2016-2017)	0,00	170.936,29	170.936,29

2119.0001	Μισθώματα από αστικά ακίνητα (άρθρο 253 ΔΚΚ)	0,00	8.700,00	8.700,00
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	679.000,00	75.976,93	754.976,93
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	50.000,00	491,81	50.491,81
	<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΥΞΗΣΗ</b>	<b>729.000,00</b>	<b>256.105,03</b>	<b>985.105,03</b>

**ΜΕΙΩΣΗ ΚΩΔΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ**

Κ.Α.Ε	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΑΡΧΙΚΟ ΠΟΣΟ	ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ	ΤΕΛΙΚΟ ΔΙΑΜΟΡΦΟΘΕΝ ΠΟΣΟ
0527	Τροφεία Δημοτικών Παιδικών-Βρεφονηπιακών σταθμών (άρθρων 9 & 10 της ΚΥΑ 16065/2002(ΦΕΚ 467Β`))	200.000,00	-40.000,00	160.000,00
1328.0001	ΕΣΠΑ 2014-2020, Παιδικοί και Βρεφονηπιακοί Σταθμοί, Δράση "Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής" (Περίοδος 2016-2017)	208.550,00	-208.550,00	0,00
	<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΜΕΙΩΣΗ</b>	<b>408.550,00</b>	<b>-248.550,00</b>	<b>160.000,00</b>

Μετά τις ανωτέρω αυξομειώσεις, τα έσοδα του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017 αυξάνονται τελικά κατά **7.555,03 €** (256.105,03 - 248.550,00) και ο προϋπολογισμός των εσόδων διαμορφώνεται στο συνολικό ποσό των: **4.650.655,03 €**.

( αρχικός προϋπολογισμός: 4.643.100,00 + 7.555,03 = 4.650.655,03 ).

Επομένως, για τον ισοσκελισμό του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017, θα πρέπει να αυξηθούν ισόποσα μέσω του αποθεματικού και τα έξοδα του προϋπολογισμού.

**Β. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ****ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΥΠΑΡΧΟΥΣΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ & ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ**

Κ.Α.Ε	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΑΡΧΙΚΟ ΠΟΣΟ	ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ	ΤΕΛΙΚΟ ΔΙΑΜΟΡΦΟΘΕΝ ΠΟΣΟ
10.6142.0013	Εργασίες ελέγχου Ισολογισμού χρήσης 2015 από ορκωτό ελεγκτή λογιστή (Αποπληρωμή)	0,00	9.000,00	9.000,00
15.6041.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Ο.Χ.	45.000,00	61.512,00	106.512,00
15.6054.0001	Εργοδοτική Εισφορά υπέρ Ι.Κ.Α. επί αποδοχών υπαλλήλων Ο.Χ.	13.000,00	15.515,46	28.515,46
15.6061.0002	Προμήθεια γάλακτος υπαλλήλων ΝΠΔΔ	6.500,00	2.200,00	8.700,00
15.6212.0001	Φυσικό αέριο παραγωγικής διαδικασίας	145.000,00	10.000,00	155.000,00
15.6213	Υδρευση παραγωγικής διαδικασίας	90.000,00	38.058,11	128.058,11
15.6613.0002	Αποπληρωμή Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	0,00	307,60	307,60
15.6631.0002	Αποπληρωμή προμήθεια υγειονομικού και φαρμακευτικού υλικού	0,00	2.537,55	2.537,55
15.6635.0002	Αποπληρωμή Προμήθεια λοιπών ειδών υγιεινής και καθαριότητας	0,00	4.582,01	4.582,01

15.6661.0002	Αποπληρωμή Προμήθεια υλικών για συντήρηση και επισκευή κτιρίων	0,00	10.000,00	10.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΥΞΗΣΗ</b>	<b>299.500,00</b>	<b>153.712,73</b>	<b>453.212,73</b>

**ΜΕΙΩΣΗ ΥΠΑΡΧΟΥΣΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ**

Κ.Α.Ε	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΑΡΧΙΚΟ ΠΟΣΟ	ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ	ΤΕΛΙΚΟ ΔΙΑΜΟΡΦΘΕΝ ΠΟΣΟ
00.8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	3.000,00	-1.102,55	1.897,45
00.8117	Λοιπά έξοδα	15.000,00	-662,43	14.337,57
10.6613.0002	Αποπληρωμή προμήθειας εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	2.807,87	-1.463,76	1.344,11
10.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.000,00	-874,80	1.125,20
10.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	9.000,00	-8.786,10	213,90
15.6061.0003	Αποπληρωμή προμήθειας γάλακτος υπαλλήλων Ν.Π.Δ.Δ.	2.975,24	-1.139,44	1.835,80
15.6261.0025	Αποπληρωμή Μηχανολογικές εργασίες κτηρίων	4.784,80	-2.901,60	1.883,20
15.6262.0040	Αποπληρωμή Εργασίες συντήρησης και επισκευής εγκαταστάσεων Παιδικών Σταθμών	1.000,00	-240,00	760,00
15.6262.0041	Αποπληρωμή Εργασίες ελέγχου παροχής και ποιότητας νερού για την λειτουργία της κολυμβητικής δεξαμενής	13.911,03	-3.974,00	9.937,03

15.6265.0003	Αποπληρωμή Συντήρηση και και αναγόμωση πυροσβεστήρων	1.280,21	-1.094,36	185,85
15.6265.0013	Αποπληρωμή Συντήρηση και επισκευή κλιματιστικών	2.408,08	-2.408,08	0,00
15.6265.0016	Αποπληρωμή Συντήρηση και επισκευή επίπλων, σκευών, μηχανών γραφείου, εξοπλισμού τηλεπικοινωνιών και λοιπού εξοπλισμού	4.800,00	-2.567,71	2.232,29
15.6413.0002	Αποπληρωμή μεταφορές προσώπων	7.367,00	-4.935,20	2.431,80
15.6471.0016	Αποπληρωμή Δραστηριότητες παιδιών σχολικής ηλικίας	16.032,00	-2.728,00	13.304,00
15.6471.0019	Αποπληρωμή έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων βιβλιοθηκών	9.488,00	-4.988,00	4.500,00
15.6471.0026	Αποπληρωμή Εικαστικές εκδηλώσεις	9.460,00	-3.100,00	6.360,00
15.6471.0027	Αποπληρωμή σχεδιασμός και υποστήριξης των πολιτιστικών εκδηλώσεων του ΝΠΔΔ (οργάνωση, επίβλεψη, επιμέλεια )	12.302,00	-5.208,00	7.094,00
15.6481.0001	Αποπληρωμή Προμήθειας ειδών Παντοπωλείου	18.546,89	-4.138,29	14.408,60
15.6481.0002	Αποπληρωμή Προμήθειας ειδών κρεοπωλείου	8.390,79	-2.192,54	6.198,25
15.6481.003	Αποπληρωμή προμήθειας οπωρολαχανικών	8.262,55	-2.074,72	6.187,83
15.6481.0004	Αποπληρωμή Προμήθειας ειδών αρτοποιείου	5.127,92	-3.287,13	1.840,79
15.6481.0006	Αποπληρωμή Προμήθειας ειδών ζαχαροπλαστείου	5.063,91	-1.460,07	3.603,84
15.6481.0007	Αποπληρωμή Προμήθειας ειδών ιχθυοπωλείου	7.114,11	-897,53	6.216,58

15.6621.0007	Αποπληρωμή προμήθειας εποπτικών μέσων διδασκαλίας νηπίων	4.913,05	-2.838,70	2.074,35
15.6633.0002	Αποπληρωμή Προμήθεια χημικού υλικού (Απολυμαντικά, χημικά, κ.λ.π.)	9.503,24	-679,77	8.823,47
15.6634.0002	Αποπληρωμή Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	2.198,11	-2.198,11	0,00
15.6643.0002	Αποπληρωμή Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση και φωτισμό	6.721,02	-896,58	5.824,44
15.6662.0006	Αποπληρωμή προμήθειας ηλεκτρικών λαμπτήρων, φωτιστικών σωμάτων, προβολέων & ηλεκτρολογικού υλικού	8.073,44	-1.311,98	6.761,46
15.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	47.000,00	-5.743,82	41.256,18
15.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	85.000,00	-31.438,76	53.561,24
15.8115	Διάφορα έξοδα	10.000,00	-1.211,96	8.788,04
60.6041.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού ΙΔΟΧ (ΕΣΠΑ 2014-2020, Δράση "Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής" (Περίοδος 2016-2017)	145.000,00	-29.500,00	115.500,00
60.6054.0001	Εργοδοτική Εισφορά Ι.Κ.Α. επί προσωπικού ΙΔΟΧ (ΕΣΠΑ 2014-2020, Δράση "Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής" (Περίοδος 2016-2017)	38.000,00	-8.113,71	29.886,29
	<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΜΕΙΩΣΗ</b>	<b>526.531,26</b>	<b>-146.157,70</b>	<b>380.373,56</b>

Το συνολικό ποσό της μείωσης των υπαρχουσών πιστώσεων εξόδων, ενίσχυσής τους και δημιουργίας νέων Κ.Α. πιστώσεων εξόδων ανέρχεται στο ποσό των 7.555,03 € (153.712,73-146.157,70) και αφαιρείται από το αρχικό αποθεματικό του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017 του Νομικού Προσώπου ποσού 113.130,67 € το οποίο αποθεματικό διαμορφώνεται στο ποσό των 105.575,64 € (113.130,67 - 7.555,03).

Για τον ισοσκελισμό του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017, το ως άνω διαμορφωθέν μετά τις αυξομειώσεις των πιστώσεων Κ.Α. εξόδων και δημιουργίας νέων, αποθεματικό ποσού 105.575,64 € θα πρέπει να αυξηθεί και κατά ποσό 7.555,03 €, ήτοι ισόποσα με την αύξηση των εσόδων.

Το τελικώς διαμορφούμενο αποθεματικό ανέρχεται στο ποσό των **113.130,67 €** (105.575,64 + 7.555,03).

Παρακαλώ, όπως αποφασίσουμε σχετικά.

**ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ****αφού έλαβε υπόψη του:**

1. Την εισήγηση του Προέδρου,
2. Τις διατάξεις του Ν. 3463/2006
3. Τις διατάξεις του άρθρου 8 του Β.Δ. 17-5/15-6-1959 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α' )
4. Την υπ' αριθμ. 2125/751/31-01-2017 πράξη του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης που επικύρωσε τον προϋπολογισμό έτους 2017
5. Την υπ' αριθμ. 23976/26-7-2016 Κ.Υ.Α.
6. Το αποθεματικό κεφάλαιο του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017 το οποίο ανέρχεται στο ποσό των 113.130,67 ευρώ
7. Τα οικονομικά μεγέθη και τις υπηρεσιακές ανάγκες όπως διαμορφώθηκαν από της καταρτίσεως του προϋπολογισμού έτους 2017 μέχρι και σήμερα.

**Και μετά από διαλογική συζήτηση,****αποφασίζει ομόφωνα**

Εγκρίνει την Α' υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017 του Νομικού Προσώπου, ως εξής:

**Α. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΣΟΔΑ****ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΥΠΑΡΧΟΥΣΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ Κ.Α. ΕΣΟΔΩΝ & ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ**

<b>Κ.Α.Ε.</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ</b>	<b>ΑΡΧΙΚΟ ΠΟΣΟ</b>	<b>ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ</b>	<b>ΤΕΛΙΚΟ ΔΙΑΜΟΡΦΟΘΕΝ ΠΟΣΟ</b>
1212.0002	ΕΣΠΑ 2014-2020, Παιδικοί και Βρεφονηπιακοί Σταθμοί, Δράση "Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής" (Περίοδος 2016-2017)	0,00	170.936,29	170.936,29
2119.0001	Μισθώματα από αστικά ακίνητα (άρθρο 253 ΔΚΚ)	0,00	8.700,00	8.700,00
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	679.000,00	75.976,93	754.976,93
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	50.000,00	491,81	50.491,81
	<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΥΞΗΣΗ</b>	<b>729.000,00</b>	<b>256.105,03</b>	<b>985.105,03</b>



**ΜΕΙΩΣΗ ΚΩΔΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ**

Κ.Α.Ε	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΑΡΧΙΚΟ ΠΟΣΟ	ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ	ΤΕΛΙΚΟ ΔΙΑΜΟΡΦΟΘΕΝ ΠΟΣΟ
0527	Τροφεία Δημοτικών Παιδικών-Βρεφονηπιακών σταθμών (άρθρων 9 & 10 της ΚΥΑ 16065/2002(ΦΕΚ 467Β`))	200.000,00	-40.000,00	160.000,00
1328.0001	ΕΣΠΑ 2014-2020, Παιδικοί και Βρεφονηπιακοί Σταθμοί, Δράση "Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής" (Περίοδος 2016-2017)	208.550,00	-208.550,00	0,00
	<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΜΕΙΩΣΗ</b>	<b>408.550,00</b>	<b>-248.550,00</b>	<b>160.000,00</b>

Μετά τις ανωτέρω αυξομειώσεις, τα έσοδα του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017 αυξάνονται τελικά κατά **7.555,03 €** (256.105,03 - 248.550,00) και ο προϋπολογισμός των εσόδων διαμορφώνεται στο συνολικό ποσό των: **4.650.655,03 €**.

( αρχικός προϋπολογισμός: 4.643.100,00 + 7.555,03 = 4.650.655,03 ).

Επομένως, για τον ισοσκελισμό του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017, θα πρέπει να αυξηθούν ισόποσα μέσω του αποθεματικού και τα έξοδα του προϋπολογισμού.

**Β. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ****ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΥΠΑΡΧΟΥΣΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ & ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ**

Κ.Α.Ε	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΑΡΧΙΚΟ ΠΟΣΟ	ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ	ΤΕΛΙΚΟ ΔΙΑΜΟΡΦΟΘΕΝ ΠΟΣΟ
10.6142.0013	Εργασίες ελέγχου Ισολογισμού χρήσης 2015 από ορκωτό ελεγκτή λογιστή (Αποπληρωμή)	0,00	9.000,00	9.000,00
15.6041.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Ο.Χ.	45.000,00	61.512,00	106.512,00
15.6054.0001	Εργοδοτική Εισφορά υπέρ Ι.Κ.Α. επί αποδοχών υπαλλήλων Ο.Χ.	13.000,00	15.515,46	28.515,46

15.6061.0002	Προμήθεια γάλακτος υπαλλήλων ΝΠΔΔ	6.500,00	2.200,00	8.700,00
15.6212.0001	Φυσικό αέριο παραγωγικής διαδικασίας	145.000,00	10.000,00	155.000,00
15.6213	Υδρευση παραγωγικής διαδικασίας	90.000,00	38.058,11	128.058,11
15.6613.0002	Αποπληρωμή Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	0,00	307,60	307,60
15.6631.0002	Αποπληρωμή προμήθεια υγειονομικού και φαρμακευτικού υλικού	0,00	2.537,55	2.537,55
15.6635.0002	Αποπληρωμή Προμήθεια λοιπών ειδών υγιεινής και καθαριότητας	0,00	4.582,01	4.582,01
15.6661.0002	Αποπληρωμή Προμήθεια υλικών για συντήρηση και επισκευή κτιρίων	0,00	10.000,00	10.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΥΞΗΣΗ</b>	<b>299.500,00</b>	<b>153.712,73</b>	<b>453.212,73</b>

**ΜΕΙΩΣΗ ΥΠΑΡΧΟΥΣΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ**

Κ.Α.Ε	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΑΡΧΙΚΟ ΠΟΣΟ	ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ	ΤΕΛΙΚΟ ΔΙΑΜΟΡΦΟΘΕΝ ΠΟΣΟ
00.8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	3.000,00	-1.102,55	1.897,45
00.8117	Λοιπά έξοδα	15.000,00	-662,43	14.337,57

10.6613.0002	Αποπληρωμή προμήθειας εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	2.807,87	-1.463,76	1.344,11
10.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.000,00	-874,80	1.125,20
10.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	9.000,00	-8.786,10	213,90
15.6061.0003	Αποπληρωμή προμήθειας γάλακτος υπαλλήλων Ν.Π.Δ.Δ.	2.975,24	-1.139,44	1.835,80
15.6261.0025	Αποπληρωμή Μηχανολογικές εργασίες κτηρίων	4.784,80	-2.901,60	1.883,20
15.6262.0040	Αποπληρωμή Εργασίες συντήρησης και επισκευής εγκαταστάσεων Παιδικών Σταθμών	1.000,00	-240,00	760,00
15.6262.0041	Αποπληρωμή Εργασίες ελέγχου παροχής και ποιότητας νερού για την λειτουργία της κολυμβητικής δεξαμενής	13.911,03	-3.974,00	9.937,03
15.6265.0003	Αποπληρωμή Συντήρηση και και αναγόμωση πυροσβεστήρων	1.280,21	-1.094,36	185,85
15.6265.0013	Αποπληρωμή Συντήρηση και επισκευή κλιματιστικών	2.408,08	-2.408,08	0,00
15.6265.0016	Αποπληρωμή Συντήρηση και επισκευή επίπλων, σκευών, μηχανών γραφείου, εξοπλισμού τηλεπικοινωνιών και λοιπού εξοπλισμού	4.800,00	-2.567,71	2.232,29
15.6413.0002	Αποπληρωμή μεταφορές προσώπων	7.367,00	-4.935,20	2.431,80
15.6471.0016	Αποπληρωμή Δραστηριότητες παιδιών σχολικής ηλικίας	16.032,00	-2.728,00	13.304,00
15.6471.0019	Αποπληρωμή έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων βιβλιοθηκών	9.488,00	-4.988,00	4.500,00
15.6471.0026	Αποπληρωμή Εικαστικές εκδηλώσεις	9.460,00	-3.100,00	6.360,00

15.6471.0027	Αποπληρωμή σχεδιασμός και υποστήριξης των πολιτιστικών εκδηλώσεων του ΝΠΔΔ (οργάνωση, επίβλεψη, επιμέλεια )	12.302,00	-5.208,00	7.094,00
15.6481.0001	Αποπληρωμή Προμήθειας ειδών Παντοπωλείου	18.546,89	-4.138,29	14.408,60
15.6481.0002	Αποπληρωμή Προμήθειας ειδών κρεπωλείου	8.390,79	-2.192,54	6.198,25
15.6481.003	Αποπληρωμή προμήθειας οπωρολαχανικών	8.262,55	-2.074,72	6.187,83
15.6481.0004	Αποπληρωμή Προμήθειας ειδών αρτοποιείου	5.127,92	-3.287,13	1.840,79
15.6481.0006	Αποπληρωμή Προμήθειας ειδών ζαχαροπλαστέιου	5.063,91	-1.460,07	3.603,84
15.6481.0007	Αποπληρωμή Προμήθειας ειδών ιχθυοπωλείου	7.114,11	-897,53	6.216,58
15.6621.0007	Αποπληρωμή προμήθειας εποπτικών μέσων διδασκαλίας νηπίων	4.913,05	-2.838,70	2.074,35
15.6633.0002	Αποπληρωμή Προμήθεια χημικού υλικού (Απολυμαντικά, χημικά, κ.λ.π.)	9.503,24	-679,77	8.823,47
15.6634.0002	Αποπληρωμή Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	2.198,11	-2.198,11	0,00
15.6643.0002	Αποπληρωμή Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση και φωτισμό	6.721,02	-896,58	5.824,44
15.6662.0006	Αποπληρωμή προμήθειας ηλεκτρικών λαμπτήρων, φωτιστικών σωμάτων, προβολέων & ηλεκτρολογικού υλικού	8.073,44	-1.311,98	6.761,46
15.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	47.000,00	-5.743,82	41.256,18

15.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	85.000,00	-31.438,76	53.561,24
15.8115	Διάφορα έξοδα	10.000,00	-1.211,96	8.788,04
60.6041.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού ΙΔΟΧ (ΕΣΠΑ 2014-2020, Δράση "Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής" (Περίοδος 2016-2017)	145.000,00	-29.500,00	115.500,00
60.6054.0001	Εργοδοτική Εισφορά Ι.Κ.Α. επί προσωπικού ΙΔΟΧ (ΕΣΠΑ 2014-2020, Δράση "Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής" (Περίοδος 2016-2017)	38.000,00	-8.113,71	29.886,29
	<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΜΕΙΩΣΗ</b>	<b>526.531,26</b>	<b>-146.157,70</b>	<b>380.373,56</b>

Το συνολικό ποσό της μείωσης των υπαρχουσών πιστώσεων εξόδων, ενίσχυσής τους και δημιουργίας νέων Κ.Α. πιστώσεων εξόδων ανέρχεται στο ποσό των 7.555,03 € (153.712,73-146.157,70) και αφαιρείται από το αρχικό αποθεματικό του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017 του Νομικού Προσώπου ποσού 113.130,67 € το οποίο αποθεματικό διαμορφώνεται στο ποσό των 105.575,64 € (113.130,67 - 7.555,03).

Για τον ισοσκελισμό του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017, το ως άνω διαμορφωθέν μετά τις αυξομειώσεις των πιστώσεων Κ.Α. εξόδων και δημιουργίας νέων, αποθεματικό ποσού 105.575,64 € θα πρέπει να αυξηθεί και κατά ποσό 7.555,03 €, ήτοι ισόποσα με την αύξηση των εσόδων.

Το τελικώς διαμορφούμενο αποθεματικό ανέρχεται στο ποσό των **113.130,67 €** (105.575,64 + 7.555,03).

Ως εκ τούτου, τα βασικά μεγέθη του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017 διαμορφώνονται στα εξής ποσά:

<b>ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Ν.Π.Δ.Δ. «Ο.Κ.Α.Π.Α.» ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2017</b>		
<b>ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ - ΕΣΟΔΑ</b>		
<b>0</b>	ΤΑΚΤΙΚΑ ΈΣΟΔΑ	2.535.800,00
<b>1</b>	ΈΚΤΑΚΤΑ ΈΣΟΔΑ	177.836,29
<b>2</b>	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	8.700,00
<b>3</b>	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	0,00
<b>4</b>	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	701.850,00
<b>5</b>	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	1.226.468,74
	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>4.650.655,03</b>

<b>ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ - ΕΞΟΔΑ</b>		
<b>6</b>	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	3.592.494,78
<b>7</b>	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	129.000,00
<b>8</b>	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	816.029,58
<b>9</b>	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	113.130,67
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>		<b>4.650.655,03</b>

Μετά την εξάντληση των θεμάτων ο Πρόεδρος κήρυξε τη λήξη της συνεδρίασης.

Η Απόφαση αυτή πήρε τον αριθμό **21/2017**

Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται ως κάτωθι:

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ**  
**ΜΑΖΑΡΑΚΗΣ ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ-ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ**

**ΤΑ ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ**

Αγγελάκη-Λυκούρη Αναστασία  
 Δημουλά Έλση  
 Κακαβάς Νικόλαος  
 Μπούρας Θεόδωρος  
 Μπετροσιαν Άλεξ  
 Πάτση –Μπαχαριά Ελένη  
 Κομνηνού-Κούμπα Άννα

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από το πρακτικό της 04ης Συνεδρίασης  
 Του Διοικητικού Συμβουλίου στις 14/03/2017  
**Φιλοθέη 15/03/2017**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**  
**ΜΑΖΑΡΑΚΗΣ ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ –ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ**