



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ  
ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ  
ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗ ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑ  
ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ «Η ΕΣΤΙΑ»  
Ταχ. Δ/ση: Κοιμ.Θεοτόκου 26-28  
Άγιος Στέφανος .

ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ: 3 Η  
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΣΥΝ/ΣΗΣ: 10-04-2019  
ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ 21  
ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ

Στον Άγιο Στέφανο σήμερα **10 Απριλίου του έτους 2019** ημέρα Τετάρτη και ώρα 11.00 π.μ, στο γραφείο του ΝΠ Κοιμ. Θεοτόκου 26-28 , συνήλθε σε **τακτική** συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο του Ν.Π.Δ.Δ, με την επωνυμία «**Κοινωνική Προστασία Αλληλεγγύη και Παιδεία Δήμου Διονύσου «Η ΕΣΤΙΑ»** μετά από την αριθμ. 309/2019 πρόσκληση του Προέδρου αυτού.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι από τα 15 μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου παρόντα ήταν τα εξής 9 :

<u>ΠΑΡΟΝΤΕΣ</u>		<u>ΑΠΟΝΤΕΣ</u>
1	ΣΤΑΙΚΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ	ΤΑΟΥΞΗ ΚΑΛΛΙΟΠΗ
2	ΠΑΝΟΥΡΓΙΑ ΕΙΡΗΝΗ	ΚΑΝΑΤΣΟΥΛΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
3	ΠΡΟΒΑΤΑ ΣΠΥΡΙΔΟΥΛΑ	ΛΟΥΚΑΤΟΥ ΑΝΘΗ
4	ΙΣΣΑΡΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ	ΣΑΚΟΡΑΦΑΣ ΒΗΣΣΑΡΙΩΝ
5	ΒΟΥΤΣΑ ΒΙΡΓΙΝΙΑ	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΙΩΑΝΝΗΣ
6	ΑΝΑΣΤΑΣΙΑΔΗΣ ΛΑΖΑΡΟΣ	ΚΥΡΙΑΚΟΥΛΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
7	ΚΟΥΚΑΡΙΩΤΗ ΑΛΛΑΣ	
8	ΧΑΡΑΛΑΜΠΙΔΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ	
9	ΚΑΜΑΚΑΡΗ ΣΤΕΛΛΑ	
10		
11		
12		
13		
14		
15		

ΠΡΑΚΤΙΚΟΓΡΑΦΟΣ:ΛΑΜΑΡΗ ΠΟΛΥΞΕΝΗ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ 21

**Θέμα :** 1η Αναμόρφωση – Υποχρεωτική Προϋπολογισμού Ν.Π. ΕΣΤΙΑΣ Δήμου Διονύσου 2019».

Στην **παρ.2 του άρθρου 240 του Ν.3463/06** αναφέρεται ότι οι διατάξεις της παρ.1 του άρθρου 236 του Ν.3463/06 σύμφωνα με τις οποίες ορίζεται ότι οι διατάξεις που ισχύουν για τους Δήμους και αφορούν τον οργανισμό της εσωτερικής υπηρεσίας, τον προϋπολογισμό, το οικονομικό έτος, τον απολογισμό, την ταμειακή υπηρεσία, τη διαχείριση, τα δάνεια και την περιουσία, εφαρμόζονται και στα ιδρύματα, ισχύουν και για τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου.

Επίσης στην **παρ.2 του άρθρου 240 του Ν.3463/06** ορίζεται ότι οι διατάξεις του άρθρου 234 του Ν.3463/06 οι οποίες αναφέρονται στα ιδρύματα, ισχύουν και για τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου. Πιο συγκεκριμένα στην **παρ.3 του άρθρου 234 του Ν.3463/06** ορίζονται τα εξής:

«για τις αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου που αφορούν τον προϋπολογισμό, τον απολογισμό, την εκποίηση ή την ανταλλαγή ακινήτων ή την επιβάρυνσή τους με εμπράγματα δικαιώματα, την αποδοχή κληρονομιών και δωρεών που περιέχουν όρο, ή κληροδοσιών, καθώς και τη συνομολόγηση δανείων, απαιτείται προηγούμενη έγκριση του δημοτικού ή κοινοτικού συμβουλίου. Οι αποφάσεις υποβάλλονται στον Γενικό Γραμματέα της Περιφέρειας, αποστέλλονται μέσα δέκα (10) ημέρες, αφότου περιήλθε στο ίδρυμα η εγκριτική απόφαση του δημοτικού ή κοινοτικού συμβουλίου.»

Η αναμόρφωση του προϋπολογισμού προσδιορίζεται από τις διατάξεις του [άρθρου 8 του ΒΔ 17-5/15-6-1959](#) καθώς και από το [άρθρο 161 του ΔΚΚ](#) για τις πιστώσεις των έργων (η παρ.1 καταργήθηκε με το άρθρο 77 του Ν.4316/14). Πρόκειται για εξαιρετική διαδικασία η οποία εφαρμόζεται στις περιπτώσεις, όπου μία πίστωση μπορεί να μεταφερθεί εφόσον: -

- έχει εκπληρωθεί ο σκοπός της-
- καθίσταται ανέφικτη η πραγματοποίησή της οπότε μπορεί να μεταφερθεί μέρος ή το σύνολο της πίστωσης για τη κάλυψη νέων αναγκών για έκτακτες και επείγουσες ανάγκες οι οποίες δεν είχαν προβλεφθεί στο προϋπολογισμό.-
- επίσης, αναμόρφωση πραγματοποιείται και στις περιπτώσεις εγγραφής εσόδων τα οποία είτε εκ παραδρομής είτε λόγω έκτακτου γεγονότος (έκτακτη επιχορήγηση, χορήγηση δανείου κλπ.) απαιτείται η αναμόρφωση του προϋπολογισμού.

Από τις διατάξεις [άρθρου 8 του ΒΔ 17-5/15-6-1959](#) ορίζονται τα εξής: πως πρέπει να τεκμηριώνεται το έκτακτο της αναμόρφωσης μέσω της εισήγησης της υπηρεσίας, η οποία εισηγείται την αναμόρφωση του προϋπολογισμού. Η αναφορά του άρθρου 8 του ΒΔ 17-5/15-6-1959 σε έκτακτες και επείγουσες ανάγκες δεν ταυτίζεται με την έννοια του κατεπείγοντος, αλλά αποτελεί προσπάθεια περιορισμού των συχνών αναμορφώσεων.

Ειδικότερα η παρ. 5 του άρθρου 23 του Ν.3536/07 απαιτεί οι αποφάσεις των δημοτικών συμβουλίων που αφορούν αναμορφώσεις των προϋπολογισμών των Ο.Τ.Α., να συνοδεύονται 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.

Συνεπώς, σύμφωνα με το έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. 28376/18.07.2012, εκτός των ρητά εξαιρουμένων διαδικασιών της διατύπωσης γνώμης από την εκτελεστική επιτροπή και την επιτροπή διαβούλευσης, με το ν. 4172/2013, οι υπόλοιπες ενέργειες αναμόρφωσης του προϋπολογισμού, ακολουθούν την τήρηση του ίδιου τύπου και διαδικασίας με τη ψήφιση του προϋπολογισμού.

Επειδή, έχουν προκύψει επείγουσες ανάγκες οι οποίες δεν είχαν προβλεφθεί στον προϋπολογισμό του ΝΠΔΔ Κοινωνική Προστασία και Αλληλεγγύη Δήμου Διονύσου η «Η ΕΣΤΙΑ» του τρέχοντος έτους παρίσταται ανάγκη δημιουργίας πιστώσεων για την κάλυψη των αναγκών αυτών. Προκειμένου να γίνει αυτό πρέπει να προηγηθεί η μεταφορά πιστώσεων, από συγκεκριμένους Κ.Α. του προϋπολογισμού του τρέχοντος έτους στους οποίους αυτές είναι εγγεγραμμένες, στο αποθεματικό κεφάλαιο του προϋπολογισμού και στη συνέχεια μεταφορά από το αποθεματικό κεφάλαιο του προϋπολογισμού για τη δημιουργία των καινούριων πιστώσεων.

**Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του ΝΠΔΔ Κοινωνική Προστασία και Αλληλεγγύη Δήμου Διονύσου η «Η ΕΣΤΙΑ» αφού έλαβε υπόψη της**

- Τις διατάξεις των άρθρων 234 & 236 του Ν.3463/06
- την παρ 5 του άρθρου 23 του Ν. 3536/07 (ΦΕΚ 42 Α/23-2-2007) «Ειδικές ρυθμίσεις θεμάτων μεταναστευτικής πολιτικής και λοιπών ζητημάτων αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης.»
- το άρθρο 8 του Β.Δ. 17-5/15-6-59 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α')
- το έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. 28376/18.07.2012
- παρ 5 άρθρο 77 Ν. 4172/2013 (ΦΕΚ 167 Α/23-7-2013): «Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογής του ν. 4046/2012, του ν. 4093/2012 και του ν. 4127/2013 και άλλες διατάξεις.
- τις διατάξεις της ΚΥΑ 25595/17(ΦΕΚ 1658/Β' τεύχος)
- το άρθρο 161 του Ν.3463/06 (ΦΕΚ – 114 Α/8-6-2006):«Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων»
- τον προϋπολογισμό του ΝΠΔΔ Κοινωνική Προστασία και Αλληλεγγύη Δήμου Διονύσου η «Η ΕΣΤΙΑ» ,έτους 2019 ο οποίος εγκρίθηκε με την αριθ. 96/2018 απόφαση του ΔΣ του ΝΠ με θέμα « Επανεγκριση προϋπολογισμού οικ. έτους 2019 και ετήσιου προγράμματος δράσης»
- Την με αριθμ. 810/2018 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου περί «Έγκρισης της με αριθμ. 96/2018 απόφασης του ΔΣ του ΝΠΔΔ Κοινωνική Προστασία και Αλληλεγγύη Δήμου Διονύσου με θέμα «« Επανεγκριση προϋπολογισμού οικ. έτους 2019 και ετήσιου προγράμματος δράσης» κατόπιν της γνώμης του παρατηρητηρίου.
- την με αριθ. πρωτ. 959/323/7-3-2019 απόφαση επικύρωσης του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής του προϋπολογισμού ο.ε 2019 του ΝΠΔΔ Κοινωνική Προστασία και Αλληλεγγύη Δήμου Διονύσου .

Εισηγείται προς το Διοικητικό Συμβούλιο την 1<sup>η</sup> ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΗ αναμόρφωση του προϋπολογισμού του ΝΠΔΔ Κοινωνική Προστασία και Αλληλεγγύη Δήμου Διονύσου η «Η ΕΣΤΙΑ» οικονομικού έτους 2019 για τους κάτωθι κωδικούς, σύμφωνα με τις ανάγκες που προέκυψαν στις υπηρεσίες του ΝΠΔΔ Κοινωνική Προστασία και Αλληλεγγύη Δήμου Διονύσου η «Η ΕΣΤΙΑ».

Αρχικά με το κλείσιμο του οικονομικού έτους 2018, πολλά από τα οικονομικά στοιχεία τα οποία πλέον είναι οριστικά έχουν διαφοροποιηθεί από τις προβλέψεις που είχαν γίνει κατά την κατάρτιση του Π/Υ (άρθρο 6 της ΚΥΑ 25595/2017) όπως:

## ΕΣΟΔΑ

### ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

ΕΣΟΔΑ					
Κ.Α.Ε.	Περιγραφή Κ.Α.Ε.	Εγκεκριμένος Π/Υ	Αναμόρφωση	Ποσό Αναμόρφωσης	Τελικό Ποσό
211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	20.000,00	Αύξηση	5.000,00	25.000,00
527	Τροφεία Παιδικών σταθμών	80.000,00	Αύξηση	20.000,00	100.000,00
529	Λοιπές εισφορές	7.000,00	Αύξηση	3.000,00	10.000,00
1212.0001	Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα μέσω ΕΣΠΑ (Εναρμόνιση οικογενειακής & επαγγελματικής ζωής)	0,00	Αύξηση	230.353,20	230.353,20
1328.0001	Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών από ΕΕΤΑΑ	0,00	Αύξηση	1.000,00	1.000,00
4111	Εισφορά υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και τα έξοδα παράστασης	18.000,00	Αύξηση	10.000,00	28.000,00
4121	Φόροι μισθωτών υπηρεσιών	30.551,24	Αύξηση	10.000,00	40.551,24
4122	Φόροι και χαρτόσημο Δημάρχων Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	2.000,00	Αύξηση	20.000,00	22.000,00
4123	Φόρων προμηθευτών εργολάβων , Ελευθέρων. Επαγγελματιών κλπ	15.000,00	Αύξηση	10.000,00	25.000,00
4131.0002	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΤΥΔΚΥ	17.296,96	Αύξηση	7.700,00	24.996,96
4131.0003	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΜΤΠΥ	4.137,09	Αύξηση	7.700,00	11.837,09
4131.0004	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΤΠΔΥ	3.120,79	Αύξηση	7.700,00	10.820,79
4131.0005	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΤΕΑΔΥ	10.211,38	Αύξηση	7.700,00	17.911,38
4131.0006	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΙΚΑ	293.394,29	Αύξηση	15.903,20	309.297,49
4131.0007	Έσοδα από εισφορές υπέρ κλάδου πρόνοις υπαλλήλων ΝΠΔΔ Ν.103/75 (ΤΠΔΥ)	3.182,76	Αύξηση	7.700,00	10.882,76
4131.0009	[ΤΑΔΚΥ] -ΤΕΑΔΥ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ 75%	1.000,00	Αύξηση	7.700,00	8.700,00
4131.0010	[ΤΑΔΚΥ] -ΤΠΔΥ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ 25%	1.000,00	Αύξηση	7.700,00	8.700,00
4131.0011	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΤΕΑΔΥ [ΤΑΔΚΥ]	1.000,00	Αύξηση	7.700,00	8.700,00
4131.0012	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΤΠΔΥ [ΤΑΔΚΥ]	5.000,00	Αύξηση	7.700,00	12.700,00
4131.0013	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΜΤΠΥ 1%	0,00	Αύξηση	7.700,00	7.700,00
4131.0014	Ειδική εισφορά Αλληλεγγύης	10.403,41	Αύξηση	7.700,00	18.103,41
4131.0015	Ειδική εισφορά ΤΠΔΥ υπέρ ΟΑΕΔ	1.000,00	Αύξηση	7.700,00	8.700,00
4131.0016	Ν.3986 ΕΙΔΙΚΗ ΕΙΣ. ΥΠΕΡ ΟΑΕΔ	6.876,23	Αύξηση	7.700,00	14.576,23
4131.0017	Ν.3986 Ε. Ε.. ΤΠΥ. ΝΠΔΔ	1.531,40	Αύξηση	7.700,00	9.231,40
4131.0018	Ν.3986 ΕΙΔΙΚ.ΕΙΣΦ. ΤΠΔΚΥ	2.642,04	Αύξηση	7.700,00	10.342,04
4131.0019	Εισφορά ΕΦΚΑ υπέρ σύνταξης Δημοσίου	5.000,00	Αύξηση	7.700,00	12.700,00
		<b>539.347,59</b>	<b>Σύνολα</b>	<b>448.456,40</b>	<b>987.803,99</b>
Εγκεκριμένος Π/Υ Εσόδων: 3.331.286,93					
Π/Υ Εσόδων Πριν την Αναμόρφωση: 3.331.286,93					
Αναμόρφωση Εσόδων: 448.456,40					
Τελική Διαμόρφωση Εσόδων: 3.779.743,33					

## ΕΞΟΔΑ

## ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ

ΕΞΟΔΑ					
Κ.Α.Ε.	Περιγραφή Κ.Α.Ε.	Εγκεκριμένος Π/Υ	Αναμόρφωση	Ποσό Αναμόρφωσης	Τελικό Ποσό
00.6121	Αντιμισθία Αιρετών - Έξοδα Παράστασης ( Άρθρο 92, Ν. 3852 /2010 Άρθρα 230, 240 , και 248 ΚΔΚ	12.000,00	Αύξηση	8.000,00	20.000,00
00.6443	Δαπάνες δεξιώσεων και εθνικών ή τοπικών εορτών	500,00	Αύξηση	10.000,00	10.500,00
00.6823	Τόκοι υπερημερίας χρήσης	0,00	Αύξηση	15.000,00	15.000,00
00.8115	Διάφορα έξοδα	10.000,00	Μείωση	-2.600,00	7.400,00
00.8211.0001	ΥΓΕΙΟΝ.ΠΕΡΙΘ.ΕΡΓΟΔΟΤΗ.	15.000,00	Αύξηση	5.000,00	20.000,00
00.8221	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	21.551,24	Αύξηση	30.000,00	51.551,24
00.8222	Απόδοση φόρων και χαρτόσημο Δημάρχων Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	1.000,00	Αύξηση	23.000,00	24.000,00
00.8231.0001	Απόδοση εισφορών υπέρ ΤΑΔΚΥ	6.945,43	Αύξηση	2.470,92	9.416,35
00.8231.0002	Απόδοση εισφορών υπέρ ΤΥΔΚΥ	26.289,99	Αύξηση	9.352,55	35.642,54
00.8231.0003	Απόδοση εισφορών υπέρ ΜΤΠΥ	3.137,09	Αύξηση	1.116,06	4.253,15
00.8231.0004	Απόδοση εισφορών υπέρ ΤΠΔΥ	3.220,79	Αύξηση	1.145,83	4.366,62
00.8231.0005	Απόδοση εισφορών υπέρ ΤΕΑΔΥ	10.211,38	Αύξηση	3.632,82	13.844,20
00.8231.0006	Απόδοση εισφορών υπέρ ΙΚΑ	273.394,29	Αύξηση	95.263,24	368.657,53
00.8231.0007	Απόδοση εισφορών υπέρ κλάδου πρόνοιας υπαλλήλων ΝΠΔΔ Ν.103/75 (ΤΠΔΥ)	3.182,76	Αύξηση	1.132,30	4.315,06
00.8231.0009	Απόδοση εισφορών υπέρ [ΤΑΔΚΥ] - ΤΕΑΔΥ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ 75%	2.500,00	Αύξηση	889,40	3.389,40
00.8231.0010	Απόδοση εισφορών υπέρ [ΤΑΔΚΥ] - ΤΠΔΥ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ 25%	2.500,00	Αύξηση	889,40	3.389,40
00.8231.0011	Απόδοση εισφορών εργαζομένων υπέρ ΤΕΑΔΥ[ΤΑΔΚΥ]	2.500,00	Αύξηση	889,40	3.389,40
00.8231.0012	Απόδοση εισφορών εργαζομένων υπέρ ΤΠΔΥ[ΤΑΔΚΥ]	6.461,54	Αύξηση	2.298,77	8.760,31
00.8231.0014	Απόδοση εισφορών υπέρ ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης	8.403,41	Αύξηση	2.989,61	11.393,02
00.8231.0015	Απόδοση εισφορών ειδικής εισφοράς ΤΠΔΥ υπέρ ΟΑΕΔ	1.000,00	Αύξηση	355,76	1.355,76
00.8231.0016	Απόδοση εισφορών υπέρ Ν.3986 Ειδικ' ξ εισφορά Υπέρ ΟΑΕΔ	8.876,23	Αύξηση	3.157,82	12.034,05
00.8231.0017	ΑΠΟΔΟΣΗ ΕΙΣΦΟΡΩΝ ΥΠΕΡ Ν.3986 Ε. Ε.. ΤΠΥ. ΝΠΔΔ	1.531,40	Αύξηση	544,81	2.076,21
00.8231.0018	Απόδοση εισφορών υπερ Ν. 3986 ΤΠΔΚΥ	2.642,04	Αύξηση	939,94	3.581,98
00.8231.0019	Εισφορά ΕΦΚΑ υπέρ σύνταξης Δημοσίου	6.000,00	Αύξηση	2.134,57	8.134,57
00.8241	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του ΤΠ & Δ	15.172,36	Αύξηση	5.000,00	20.172,36
15.6012	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	5.000,00	Αύξηση	4.000,00	9.000,00
15.6041	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	584.800,00	Αύξηση	24.600,00	609.400,00
15.6054	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού	155.000,00	Αύξηση	25.000,00	180.000,00
15.6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	20.000,00	Αύξηση	10.000,00	30.000,00

15.6635	Προμήθεια λοιπών ειδών υγιεινής και καθαριότητας	0,00	Αύξηση	1.000,00	1.000,00
15.6661	Υλικά συντήρησης και επισκευής κτιρίων	20.000,00	Αύξηση	10.000,00	30.000,00
15.7135	Λοιπός εξοπλισμός	30.000,00	Αύξηση	100.000,00	130.000,00
15.7311	Δαπάνες κατασκευής επέκτασης και συμπλήρωσης κτιρίων ΟΤΑ	100.000,00	Αύξηση	50.957,46	150.957,46
15.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	0,00	Αύξηση	50.000,00	50.000,00
15.8115	Διάφορα έξοδα	25.000,00	Μείωση	-19.954,26	5.045,74
90.9111	Αποθεματικό	89.000,00	Μείωση	-29.750,00	59.250,00
		<b>1.472.819,95</b>	<b>Σύνολα</b>	<b>448.456,40</b>	<b>1.921.276,35</b>
<b>Εγκεκριμένος Π/Υ Εξόδων: 3.331.286,93</b>					
<b>Π/Υ Εξόδων Πριν την Αναμόρφωση: 3.331.286,93</b>					
<b>Αναμόρφωση Εξόδων: 448.456,40</b>					
<b>Τελική Διαμόρφωση Εξόδων: 3.779.743,33</b>					

## Ε. ΕΛΕΓΧΟΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟΥ

Αφότου πραγματοποιηθεί η αύξηση/μείωση στο σκέλος των εσόδων & των εξόδων όπως διαφαίνεται από τους ανωτέρω πίνακες, **το αποθεματικό κεφάλαιο** με ΚΑΕ 9111 διαμορφώνεται σε 59.250,00€

Για τον παραπάνω λόγο καλείται το Διοικητικό Συμβούλιο να εγκρίνει την 1<sup>η</sup> αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019 και κατόπιν να εισηγηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την 1η αναμόρφωση προϋπολογισμού του ΝΠΔΔ ΚΟΙΠΑΠ «Η ΕΣΤΙΑ» έτους 2019.

Μετά την συζήτηση του θέματος το ΔΣ **Ομόφωνα αποφασίζει :**

- εγκρίνει την Α' Αναμόρφωση του προϋπολογισμού του ΝΠ οικ. έτους 2019 ως έχει
- την διαβίβαση της παρούσης απόφασης προς την αρμόδια Υπηρεσία του Δήμου για τις περαιτέρω ενέργειες.

## **ΕΣΟΔΑ**

### **ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ**

<b>ΕΣΟΔΑ</b>					
<b>Κ.Α.Ε.</b>	<b>Περιγραφή Κ.Α.Ε.</b>	<b>Εγκεκριμένος Π/Υ</b>	<b>Αναμόρφωση</b>	<b>Ποσό Αναμόρφωσης</b>	<b>Τελικό Ποσό</b>
211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	20.000,00	Αύξηση	5.000,00	25.000,00
527	Τροφεία Παιδικών σταθμών	80.000,00	Αύξηση	20.000,00	100.000,00
529	Λοιπές εισφορές	7.000,00	Αύξηση	3.000,00	10.000,00
1212.0001	Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα μέσω ΕΣΠΑ (Εναρμόνιση οικογενειακής & επαγγελματικής ζωής)	0,00	Αύξηση	230.353,20	230.353,20
1328.0001	Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών από ΕΕΤΑΑ	0,00	Αύξηση	1.000,00	1.000,00
4111	Εισφορά υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και τα έξοδα παράστασης	18.000,00	Αύξηση	10.000,00	28.000,00
4121	Φόροι μισθωτών υπηρεσιών	30.551,24	Αύξηση	10.000,00	40.551,24
4122	Φόροι και χαρτόσημο Δημάρχων Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	2.000,00	Αύξηση	20.000,00	22.000,00
4123	Φόρων προμηθευτών εργολάβων , Ελευθέρων. Επαγγελματιών κλπ	15.000,00	Αύξηση	10.000,00	25.000,00
4131.0002	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΤΥΔΚΥ	17.296,96	Αύξηση	7.700,00	24.996,96
4131.0003	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΜΤΠΥ	4.137,09	Αύξηση	7.700,00	11.837,09
4131.0004	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΤΠΔΥ	3.120,79	Αύξηση	7.700,00	10.820,79
4131.0005	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΤΕΑΔΥ	10.211,38	Αύξηση	7.700,00	17.911,38
4131.0006	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΙΚΑ	293.394,29	Αύξηση	15.903,20	309.297,49

4131.0007	Έσοδα από εισφορές υπέρ κλάδου πρόνοις υπαλλήλων ΝΠΔΔ Ν.103/75 (ΤΠΔΥ)	3.182,76	Αύξηση	7.700,00	10.882,76
4131.0009	[ΤΑΔΚΥ] - ΤΕΑΔΥ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ 75%	1.000,00	Αύξηση	7.700,00	8.700,00
4131.0010	[ΤΑΔΚΥ] - ΤΠΔΥ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ 25%	1.000,00	Αύξηση	7.700,00	8.700,00
4131.0011	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΤΕΑΔΥ [ΤΑΔΚΥ]	1.000,00	Αύξηση	7.700,00	8.700,00
4131.0012	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΤΠΔΥ [ΤΑΔΚΥ]	5.000,00	Αύξηση	7.700,00	12.700,00
4131.0013	Έσοδα από εισφορές υπέρ ΜΤΠΥ 1%	0,00	Αύξηση	7.700,00	7.700,00
4131.0014	Ειδική εισφορά Αλληλεγγύης	10.403,41	Αύξηση	7.700,00	18.103,41
4131.0015	Ειδική εισφορά ΤΠΔΥ υπέρ ΟΑΕΔ	1.000,00	Αύξηση	7.700,00	8.700,00
4131.0016	Ν.3986 ΕΙΔΙΚΗ ΕΙΣ. ΥΠΕΡ ΟΑΕΔ	6.876,23	Αύξηση	7.700,00	14.576,23
4131.0017	Ν.3986 Ε. Ε.. ΤΠΥ. ΝΠΔΔ	1.531,40	Αύξηση	7.700,00	9.231,40
4131.0018	Ν.3986 ΕΙΔΙΚ.ΕΙΣΦ. ΤΠΔΚΥ	2.642,04	Αύξηση	7.700,00	10.342,04
4131.0019	Εισφορά ΕΦΚΑ υπέρ σύνταξης Δημοσίου	5.000,00	Αύξηση	7.700,00	12.700,00
		<b>539.347,59</b>	<b>Σύνολα</b>	<b>448.456,40</b>	<b>987.803,99</b>
<b>Εγκεκριμένος Π/Υ Εσόδων: 3.331.286,93</b>					
<b>Π/Υ Εσόδων Πριν την Αναμόρφωση: 3.331.286,93</b>					
<b>Αναμόρφωση Εσόδων: 448.456,40</b>					
<b>Τελική Διαμόρφωση Εσόδων: 3.779.743,33</b>					

**ΕΞΟΔΑ****ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ**

<b>ΕΞΟΔΑ</b>					
<b>Κ.Α.Ε.</b>	<b>Περιγραφή Κ.Α.Ε.</b>	<b>Εγκεκριμένος Π/Υ</b>	<b>Αναμόρφωση</b>	<b>Ποσό Αναμόρφωσης</b>	<b>Τελικό Ποσό</b>
00.6121	Αντιμισθία Αιρετών - Έξοδα Παράστασης ( Άρθρο 92, Ν. 3852 /2010 Άρθρα 230, 240 , και 248 ΚΔΚ	12.000,00	Αύξηση	8.000,00	20.000,00
00.6443	Δαπάνες δεξιώσεων και εθνικών ή τοπικών εορτών	500,00	Αύξηση	10.000,00	10.500,00
00.6823	Τόκοι υπερημερίας χρήσης	0,00	Αύξηση	15.000,00	15.000,00
00.8115	Διάφορα έξοδα	10.000,00	Μείωση	-2.600,00	7.400,00
00.8211.0001	ΥΓΕΙΟΝ.ΠΕΡΙΘ.ΕΡΓΟΔΟΤΗ.	15.000,00	Αύξηση	5.000,00	20.000,00
00.8221	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	21.551,24	Αύξηση	30.000,00	51.551,24
00.8222	Απόδοση φόρων και χαρτόσημο Δημάρχων Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	1.000,00	Αύξηση	23.000,00	24.000,00
00.8231.0001	Απόδοση εισφορών υπέρ ΤΑΔΚΥ	6.945,43	Αύξηση	2.470,92	9.416,35
00.8231.0002	Απόδοση εισφορών υπέρ ΤΥΔΚΥ	26.289,99	Αύξηση	9.352,55	35.642,54
00.8231.0003	Απόδοση εισφορών υπέρ ΜΤΠΥ	3.137,09	Αύξηση	1.116,06	4.253,15
00.8231.0004	Απόδοση εισφορών υπέρ ΤΠΔΥ	3.220,79	Αύξηση	1.145,83	4.366,62
00.8231.0005	Απόδοση εισφορών υπέρ ΤΕΑΔΥ	10.211,38	Αύξηση	3.632,82	13.844,20
00.8231.0006	Απόδοση εισφορών υπέρ ΙΚΑ	273.394,29	Αύξηση	95.263,24	368.657,53
00.8231.0007	Απόδοση εισφορών υπέρ κλάδου πρόνοις υπαλλήλων ΝΠΔΔ Ν.103/75 (ΤΠΔΥ)	3.182,76	Αύξηση	1.132,30	4.315,06
00.8231.0009	Απόδοση εισφορών υπέρ [ΤΑΔΚΥ] - ΤΕΑΔΥ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ 75%	2.500,00	Αύξηση	889,40	3.389,40
00.8231.0010	Απόδοση εισφορών υπέρ [ΤΑΔΚΥ] - ΤΠΔΥ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ 25%	2.500,00	Αύξηση	889,40	3.389,40
00.8231.0011	Απόδοση εισφορών εργαζομένων υπέρ ΤΕΑΔΥ[ΤΑΔΚΥ]	2.500,00	Αύξηση	889,40	3.389,40
00.8231.0012	Απόδοση εισφορών εργαζομένων υπέρ ΤΠΔΥ[ΤΑΔΚΥ]	6.461,54	Αύξηση	2.298,77	8.760,31



00.8231.0014	Απόδοση εισφορών υπέρ ειδικής εισφοράς Αλληλεγγύης	8.403,41	Αύξηση	2.989,61	11.393,02
00.8231.0015	Απόδοση εισφορών ειδικής εισφοράς ΤΠΔΥ υπέρ ΟΑΕΔ	1.000,00	Αύξηση	355,76	1.355,76
00.8231.0016	Απόδοση εισφορών υπέρ Ν.3986 Ειδική εισφορά Υπέρ ΟΑΕΔ	8.876,23	Αύξηση	3.157,82	12.034,05
00.8231.0017	ΑΠΟΔΟΣΗ ΕΙΣΦΟΡΩΝ ΥΠΕΡ Ν.3986 Ε. Ε.. ΤΠΥ. ΝΠΔΔ	1.531,40	Αύξηση	544,81	2.076,21
00.8231.0018	Απόδοση εισφορών υπέρ Ν. 3986 ΤΠΔΚΥ	2.642,04	Αύξηση	939,94	3.581,98
00.8231.0019	Εισφορά ΕΦΚΑ υπέρ σύνταξης Δημοσίου	6.000,00	Αύξηση	2.134,57	8.134,57
00.8241	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του ΤΠ & Δ	15.172,36	Αύξηση	5.000,00	20.172,36
15.6012	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	5.000,00	Αύξηση	4.000,00	9.000,00
15.6041	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	584.800,00	Αύξηση	24.600,00	609.400,00
15.6054	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού	155.000,00	Αύξηση	25.000,00	180.000,00
15.6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	20.000,00	Αύξηση	10.000,00	30.000,00
15.6635	Προμήθεια λοιπών ειδών υγιεινής και καθαριότητας	0,00	Αύξηση	1.000,00	1.000,00
15.6661	Υλικά συντήρησης και επισκευής κτιρίων	20.000,00	Αύξηση	10.000,00	30.000,00
15.7135	Λοιπός εξοπλισμός	30.000,00	Αύξηση	100.000,00	130.000,00
15.7311	Δαπάνες κατασκευής επέκτασης και συμπλήρωσης κτιρίων ΟΤΑ	100.000,00	Αύξηση	50.957,46	150.957,46
15.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	0,00	Αύξηση	50.000,00	50.000,00
15.8115	Διάφορα έξοδα	25.000,00	Μείωση	-19.954,26	5.045,74
90.9111	Αποθεματικό	89.000,00	Μείωση	-29.750,00	59.250,00
		<b>1.472.819,95</b>	<b>Σύνολα</b>	<b>448.456,40</b>	<b>1.921.276,35</b>
<b>Εγκεκριμένος Π/Υ Εξόδων: 3.331.286,93</b>					
<b>Π/Υ Εξόδων Πριν την Αναμόρφωση: 3.331.286,93</b>					
<b>Αναμόρφωση Εξόδων: 448.456,40</b>					
<b>Τελική Διαμόρφωση Εξόδων: 3.779.743,33</b>					

Αφού συντάχθηκε το παρόν υπογράφεται όπως ακολουθεί .

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΠΑΝΟΥΡΓΙΑ ΕΙΡΗΝΗ  
 ΠΡΟΒΑΤΑ ΣΠΥΡΙΔΟΥΛΑ  
 ΙΣΣΑΡΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ  
 ΒΟΥΤΣΑ ΒΙΡΓΙΝΙΑ  
 ΑΝΑΣΤΑΣΙΑΔΗΣ ΛΑΖΑΡΟΣ  
 ΚΟΥΚΑΡΙΩΤΗ ΑΛΛΑΣ  
 ΧΑΡΑΛΑΜΠΙΔΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ  
 ΚΑΜΑΚΑΡΗ ΣΤΕΛΛΑ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΣΤΑΙΚΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ  
 Ακριβές απόσπασμα πρακτικού  
 Άγιος Στέφανος  
 Αυθημερόν  
 Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ  
 ΣΤΑΙΚΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ