

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΙΛΚΙΣΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ, ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ
ΚΑΙ ΠΑΙΔΙΚΩΝ – ΒΡΕΦΟΝΗΠΙΑΚΩΝ ΣΤΑΘΜΩΝ ΔΗΜΟΥ ΚΙΛΚΙΣΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της υπ.αριθ. 1ης /2018 συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου του Οργανισμού Αθλητισμού, Πολιτισμού, Περιβάλλοντος και Παιδικών -Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κιλκίς

ΑΠΟΦΑΣΗ:2/2018 ΠΕΡΙΛΗΨΗ «1η Υποχρεωτική Αναμόρφωση Προϋπολογισμού του ΝΠΔΔ., οικ. Έτους 2018 »

-Στο Κιλκίς και στο γραφείο του ΝΠΔΔ, σήμερα 19η Ιανουαρίου του έτους 2018, ημέρα Παρασκευή και ώρα 18.00 μ.μ., συνεδρίασε το Δ.Σ. του Οργανισμού Αθλητισμού, Πολιτισμού, Περιβάλλοντος και Παιδικών – Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κιλκίς," μετά την υπ' αριθ. 49/11-01-2018 πρόσκληση του Προέδρου, που έχει επιδοθεί σε κάθε μέλος του ΔΣ σύμφωνα με το άρθρο 234 του Ν.3463/2006. & το άρθρο 67 του Ν.3852/2010.

-Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι επί συνόλου εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα εννέα (9) τακτικά .

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Παπαδάκης Κωνσταντίνος
2. Δημάκη Άννα
3. Ταχτσίδης Νικόλαος
4. Φαχουρίδης Ιωάννης
5. Κανδηλάπτου Φανούλα
6. Σερασκέρης Νικόλαος
7. Γιάλλου Παναγιώτα
8. Σαπλατέρα Βασιλική
9. Θεοδωρίδης Αναστάσιος

ΑΠΟΝΤΕΣ

Στη συνεδρίαση παρευρέθη και η Γεωργία Λιλίτσα, υπάλληλος του εν λόγω Ν.Π.Δ.Δ. για την τήρηση των πρακτικών της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου εισηγήθηκε το 2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, « 1η Υποχρεωτική Αναμόρφωση Προϋπολογισμού του ΝΠΔΔ., οικ. Έτους 2018 » αναφέροντας ότι:

Η αναμόρφωση των κωδικών εσόδων γίνεται υποχρεωτικά διότι τα ποσά του ταμειακού υπολοίπου και των ανείσπρακτων εσόδων που εγγράφηκαν κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού του έτους 2018, ήταν αυτά τα οποία εμφανίζονταν στις 31/7/2017.

Ωστόσο, με την έναρξη του έτους 2018, διαπιστώθηκαν διαφορές στους κωδικούς αυτούς και τροποποιούνται βάσει των πραγματικών ποσών της 31-12-2017.

Συγκεκριμένα:

ΚΑ ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι	Περιγραφή	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2018	Βεβαιωθέντα 2018	Διαφορά
----------------------------------	------------------	---	-----------------------------	----------------

ΓΙΑ ΤΗΝ ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι ΔΕΝ ΧΡΕΙΑΖΕΤΑΙ ΝΑ ΠΡΟΒΟΥΜΕ ΣΕ ΚΑΜΙΑ

ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ				
ΚΑ ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ II	Περιγραφή	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2018	Βεβαιωθέντα 2018	Διαφορά
3219	Λοιπά έσοδα	35.525,04	30.694,39	-4.830,65
3221	Έκτακτα γενικά έσοδα	2.827.798,24	2.827.537,13	-261,11
	Σύνολο			-5.091,76
ΚΑ ΕΣΟΔΩΝ III	Περιγραφή	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2018	Βεβαιωθέντα 2018	Διαφορά
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	218.493,39	39.962,34	-178.531,05
5123.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα	8.001,33	9.551,29	1.549,96
5129.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει	94.124,65	99.238,47	5.113,82
	Σύνολο Χ.Υ	320.619,37	148.752,10	-171.867,27

-Ο ΚΑ 32 είναι αναγκαίο να μειωθεί κατά 5.091,76€ και να διαμορφωθεί σύμφωνα με τα βεβαιωμένα στις 31-12-2017 ποσά.

-Το χρηματικό υπόλοιπο είναι αναγκαίο να μειωθεί κατά 171.867,27€ και να διαμορφωθεί σύμφωνα με το πραγματικό ποσό των 148.752,10€ όπως αυτό προκύπτει στις 31-12-2017.

-Το σύνολο των εσόδων συνολικά πρέπει να μειωθεί κατά 176.959,03€ (171.867,27€+5.091,76€)

-Εγγράφονται τα πραγματικά ποσά και σύμφωνα με αυτά επανυπολογίζεται η ομάδα 85

-Το ποσό του αποθεματικού κατά την έγκριση του προϋπολογισμού 2018 ανέρχεται σε 42.139,52

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΤΕΡΑ:

1.Πιστώνουμε τους παρακάτω κωδικούς εσόδων:

ΚΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΓΕΚΡΙΜΕΝΟ Σ ΠΟΣΟ	ΤΕΛΕΥΤΑΙΟΣ ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ Σ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΨΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣ- ΜΟΥ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
00.5123.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών (ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ III υποχρεωτική αναμόρφωση βάσει της ΚΥΑ 25595/26/7/2017)	8.001,33	8.001,33	1.549,96	9.551,29
00.5129.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του ΝΠΔΔ (ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ III υποχρεωτική αναμόρφωση βάσει	94.124,65	94.124,65	5.113,82	99.238,47

	της ΚΥΑ 25595/26/7/2017)				
	ΣΥΝΟΛΟ	102.125,98	102.125,98	6.663,78	108.789,76

Μετά την αναμόρφωση αυτή το ποσό του αποθεματικού θα ανέρχεται σε 48.803,3€ (42.139,52+6.663,78).

2. Μειώνουμε τους παρακάτω κωδικούς εσόδων:

ΚΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟ Σ ΠΟΣΟ	ΤΕΛΕΥΤΑΙΟΣ ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟ Σ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ Σ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΨΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣ ΜΟΥ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
00.3219	Λοιπά έσοδα (ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ II υποχρεωτική αναμόρφωση βάσει της ΚΥΑ 23976/26/7/2016)	35.525,04	35.525,04	-4.830,65	30.694,39
00.3221	Έκτακτα γενικά έσοδα (ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ II υποχρεωτική αναμόρφωση βάσει της ΚΥΑ 23976/26/7/2016)	2.827.798,24	2.827.798,24	-261,11	2.827.537,13
00.5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων (ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ III υποχρεωτική αναμόρφωση βάσει της ΚΥΑ 25595/26/7/2017)	218.493,39	218.493,39	-178.531,05	39.962,34
		3.081.816,67	3.081.816,67	-183.622,81	2.898.193,86

Η αναμόρφωση αυτών των κωδικών γίνεται υποχρεωτικά διότι κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού τα ποσά που εγγράφηκαν στους παραπάνω κωδικούς, ήταν το ταμειακό υπόλοιπο και τα ανείσπρακτα έσοδα, κατά την 31/7/2017. Με την έναρξη του έτους 2018 όμως διαπιστώθηκαν διαφορές στους κωδικούς αυτούς και τροποποιούνται βάσει των πραγματικών ποσών της 31-12-2017

Μετά από τις υποχρεωτικές αυτές αναμορφώσεις των κωδικών, προκειμένου να παραμείνει ο προϋπολογισμός ισοσκελισμένος, μειώνουμε και τους παρακάτω κωδικούς εξόδων.

3. Μειώνουμε τους παρακάτω κωδικούς εξόδων:

ΚΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟ Σ ΠΟΣΟ	ΤΕΛΕΥΤΑΙΟΣ ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟ Σ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ Σ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΨΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟ ΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΝΑΜΟΡΦΩ ΣΗ
00.6492	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	80.000,00	80.000,00	-50.000,00	30.000,00
15.6013	Εφάπαξ βοήθημα του Ν.103/75 (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	20.000,00	20.000,00	-19.000,00	1.000,00
15.6041.02	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	50.000,00	50.000,00	-10.000,00	40.000,00
15.6051.03	Υπερ ΤΥΔΚΥ (μειώνουμε τον	37.500,00	37.500,00	-25.000,00	12.500,00

	κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)				
15.6051.05	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΟΠΑΔ (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	25.000,00	25.000,00	-5.000,00	20.000,00
15.6054.01	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού υπέρ ΙΚΑ(μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	15.000,00	15.000,00	-5.000,00	10.000,00
15.6661.01	Προμήθεια ειδών ελαιοχρωματισμού (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	20.000,00	20.000,00	-15.000,00	5.000,00
15.6622.02	Προμήθεια ειδών ψυχαγωγίας(μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	20.000,00	20.000,00	-18.000,00	2.000,00
15.6662.01	Προμήθεια γενικών υλικών συντήρησης.(μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	6.000,00	6.000,00	-3.000,00	3.000,00
15.7134.01	Προμήθεια ηλεκτρονικών υπολογιστών, ηλεκτρονικών συγκροτημάτων και λογισμικών. (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	4.000,00	4.000,00	-3.500,00	500,00
15.6622.01	Προμήθεια αθλητικών ειδών(μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	5.000,00	5.000,00	-4.000,00	1.000,00
15.6662.03	Προμήθεια οικοδομικών υλικών (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	5.000,00	5.000,00	-3.000,00	2.000,00
00.6722	Εισφορά για την εξασφάλιση μέσων προστασίας άμαχου πληθυσμού (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	3.861,98	3.861,98	-2.400,00	1.461,98
15.6265.02	Συντήρηση ηλεκτρικών συσκευών και λοιπού εξοπλισμού (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	3.000,00	3.000,00	-2.000,00	1.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ	294.361,98	294.361,98	-164.900,00	129.461,98

4. Μειώνουμε τους παρακάτω κωδικούς εξόδων:

ΚΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟΣ ΠΟΣΟ	ΤΕΛΕΥΤΑΙΟΣ ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΨΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
00.8511	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	2.852.323,28	2.852.323,28	5.091,76	2.847.231,52
15.8115	Διάφορα έξοδα	80.327,41	80.327,41	9.545,45	70.781,96
		2.932.650,69	2.932.650,69	14.637,21	2.918.013,48

Η μείωση των κωδικών αυτών γίνεται υποχρεωτικά διότι κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού τα ποσά που εγγράφηκαν στους κωδικούς, ήταν οι υποχρεώσεις του ΝΠΔΔ κατά την 31/7/2017 Στην

συνέχεια πληρώθηκαν κάποιες από αυτές τις υποχρεώσεις ενώ δημιουργήθηκαν νέες, με αποτέλεσμα κατά την 31/12/2017 οι απλήρωτες υποχρεώσεις στο σύνολο να ανέρχονται στο ποσό των 70.781,96 € στον κωδικό 15.8115 από 80.327,41€ που είχαν προϋπολογιστεί αρχικά.

Ο κωδικός 85 μειώνεται, λόγω μείωσης του κωδικού εσόδων 32, προκειμένου να παραμείνουν οι προβλεπόμενες εισπράξεις ως είχαν κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού.

Μετά την αναμόρφωση αυτή το ποσό του αποθεματικού θα ανέρχεται σε 44.717,70 € (48.803,30 + 164.900,00 + 14.637,21 - 183.622,81)

5. Δημιουργούμε και πιστώνουμε τον παρακάτω κωδικό εξόδου

Μεταφέρουμε από το αποθεματικό ποσό 68,40€, δημιουργούμε και πιστώνουμε τον παρακάτω κωδικό εξόδων, διότι δεν προβλέφθηκε στον προϋπολογισμό.

ΚΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟΣ ΠΟΣΟ	ΤΕΛΕΥΤΑΙΟΣ ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΨΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
00.8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	0,00	0,00	68,40	68,40

Η δημιουργία και πίστωση αυτή γίνεται υποχρεωτικά γιατί την 31/12/2017 προέκυψαν χρέη ύψους 68,4 € στον κωδικό 00.8112, που δεν υπήρχαν κατά την 31/7/2017, ημερομηνία σύνταξης προϋπολογισμού.

Μετά την αναμόρφωση αυτή το ποσό του αποθεματικού θα ανέρχεται σε 44.649,30 € (44.717,70-68,40)

Συμπερασματικά:

ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Στο Χρηματικό Υπόλοιπο διαμορφώνεται στο ποσό των 148.752,10€ που προκύπτει κατά την 31-12-2017 και είναι το κάτωθι:

ΚΑ ΕΣΟΔΩΝ III	Περιγραφή	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2018	Βεβαιωθέντα 2018 Πραγματικό Χ.Υ όπως διαμορφώθηκε κατά 31-12-2017
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	218.493,39	39.962,34
5123.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα	8.001,33	9.551,29
5129.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει	94.124,65	99.238,47
	Σύνολο Χ.Υ	320.619,37	148.752,10

ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΟΕ

Στον ΚΑΕ 81 Πληρωμές Υποχρεώσεων ΠΟΕ εγγράφεται το σύνολο των απλήρωτων υποχρεώσεων, ήτοι 70.850,36€

ΚΑ	Περιγραφή	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2018	Βεβαιωθέντα 2018 Πραγματικό Χ.Υ όπως διαμορφώθηκε κατά 31-12-2017
15.8115	Διάφορα έξοδα	80.327,41	70.781,96
00.8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	0,00	68,40
	Σύνολο	80.327,41	70.850,36

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ - ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ

ΚΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟ ΠΟΣΟ	ΤΕΛΕΥΤΑΙΟ ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΨΟΣ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
9111	Αποθεματικό	42.139,52	42.139,52	2.509,78	44.649,30
	ΣΥΝΟΛΟ	42.139,52	42.139,52	2.509,78	44.649,30

Μετά την αναμόρφωση αυτή το ποσό του αποθεματικού θα ανέρχεται σε 44.649,30 (44.717,70 -68,4)

Βεβαιώνεται επίσης

α) ότι το ύψος του προϋπολογισμού του έτους 2018 κατά την έγκριση του, ανερχόταν στο ποσό των 4.471.650,65 ευρώ

β) ότι το ύψος του προϋπολογισμού πριν την παρούσα αναμόρφωση, ανέρχεται στο ποσό των 4.294.691,62 ευρώ

γ) ότι το σύνολο του αποθεματικού μετά την τελευταία αναμόρφωση δεν υπερβαίνει το 5% των τακτικών εσόδων του προϋπολογισμού του ΝΠΔΔ.

ΚΑ ΤΑΚΤΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ**ΠΟΣΟ 1/1/2018**

0	1.275.558,00
321	30.694,39
ΣΥΝΟΛΟ	1.306.252,39

ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ/ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ: 44.649,30 / 1.306.252,39 ποσοστό
3,42%

Ο Πρόεδρος, για το θέμα της Η/Δ, παρουσίασε εισήγηση και κατόπιν ζήτησε τη λήψη σχετικής απόφασης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο αφού έλαβε υπόψη του την εισήγηση, τις σχετικές διατάξεις και ύστερα από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Η αναμόρφωση των κωδικών εσόδων γίνεται υποχρεωτικά διότι τα ποσά του ταμειακού υπολοίπου και των ανείσπρακτων εσόδων που εγγράφηκαν κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού του έτους 2018, ήταν αυτά τα οποία εμφανίζονταν στις 31/7/2017.

Ωστόσο, με την έναρξη του έτους 2018, διαπιστώθηκαν διαφορές στους κωδικούς αυτούς και τροποποιούνται βάσει των πραγματικών ποσών της 31-12-2017.

Συγκεκριμένα:

ΚΑ ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ I	Περιγραφή	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2018	Βεβαιωθέντα 2018	Διαφορά
ΓΙΑ ΤΗΝ ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ I ΔΕΝ ΧΡΕΙΑΖΕΤΑΙ ΝΑ ΠΡΟΒΟΥΜΕ ΣΕ ΚΑΜΙΑ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ				
ΚΑ ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ II	Περιγραφή	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2018	Βεβαιωθέντα 2018	Διαφορά
3219	Λοιπά έσοδα	35.525,04	30.694,39	-4.830,65

3221	Έκτακτα γενικά έσοδα	2.827.798,24	2.827.537,13	-261,11
	Σύνολο			-5.091,76
ΚΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙΙ	Περιγραφή	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2018	Βεβαιωθέντα 2018	Διαφορά
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	218.493,39	39.962,34	-178.531,05
5123.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα	8.001,33	9.551,29	1.549,96
5129.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει	94.124,65	99.238,47	5.113,82
	Σύνολο Χ.Υ	320.619,37	148.752,10	-171.867,27

-Ο ΚΑ 32 είναι αναγκαίο να μειωθεί κατά 5.091,76€ και να διαμορφωθεί σύμφωνα με τα βεβαιωμένα στις 31-12-2017 ποσά.

-Το χρηματικό υπόλοιπο είναι αναγκαίο να μειωθεί κατά 171.867,27€ και να διαμορφωθεί σύμφωνα με το πραγματικό ποσό των 148.752,10€ όπως αυτό προκύπτει στις 31-12-2017.

-Το σύνολο των εσόδων συνολικά πρέπει να μειωθεί κατά 176.959,03€ (171.867,27€+5.091,76€)

-Εγγράφονται τα πραγματικά ποσά και σύμφωνα με αυτά επανυπολογίζεται η ομάδα 85

-Το ποσό του αποθεματικού κατά την έγκριση του προϋπολογισμού 2018 ανέρχεται σε 42.139,52

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΤΕΡΑ:

1.Πιστώνουμε τους παρακάτω κωδικούς εσόδων:

ΚΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟ Σ ΠΟΣΟ	ΤΕΛΕΥΤΑΙΟΣ ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟ Σ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜ ΟΣ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΨΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣ ΜΟΥ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
00.5123.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών (ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙΙ υποχρεωτική αναμόρφωση βάσει της ΚΥΑ 25595/26/7/2017)	8.001,33	8.001,33	1.549,96	9.551,29
00.5129.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του ΝΠΔΔ (ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙΙ υποχρεωτική αναμόρφωση βάσει της ΚΥΑ	94.124,65	94.124,65	5.113,82	99.238,47

	25595/26/7/2017)				
	ΣΥΝΟΛΟ	102.125,98	102.125,98	6.663,78	108.789,76

Μετά την αναμόρφωση αυτή το ποσό του αποθεματικού θα ανέρχεται σε 48.803,3€ (42.139,52+6.663,78).

2. Μειώνουμε τους παρακάτω κωδικούς εσόδων:

ΚΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟ Σ ΠΟΣΟ	ΤΕΛΕΥΤΑΙΟΣ ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟ Σ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜ ΟΣ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΨΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣ ΜΟΥ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
00.3219	Λοιπά έσοδα (ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ II υποχρεωτική αναμόρφωση βάσει της ΚΥΑ 23976/26/7/2016)	35.525,04	35.525,04	-4.830,65	30.694,39
00.3221	Έκτακτα γενικά έσοδα (ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ II υποχρεωτική αναμόρφωση βάσει της ΚΥΑ 23976/26/7/2016)	2.827.798,24	2.827.798,24	-261,11	2.827.537,13
00.5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων (ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ III υποχρεωτική αναμόρφωση βάσει της ΚΥΑ 25595/26/7/2017)	218.493,39	218.493,39	-178.531,05	39.962,34
		3.081.816,67	3.081.816,67	-183.622,81	2.898.193,86

Η αναμόρφωση αυτών των κωδικών γίνεται υποχρεωτικά διότι κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού τα ποσά που εγγράφηκαν στους παραπάνω κωδικούς, ήταν το ταμειακό υπόλοιπο και τα ανείσπρακτα έσοδα, κατά την 31/7/2017. Με την έναρξη του έτους 2018 όμως διαπιστώθηκαν διαφορές στους κωδικούς αυτούς και τροποποιούνται βάσει των πραγματικών ποσών της 31-12-2017

Μετά από τις υποχρεωτικές αυτές αναμορφώσεις των κωδικών ,προκειμένου να παραμείνει ο προϋπολογισμός ισοσκελισμένος, μειώνουμε και τους παρακάτω κωδικούς εξόδων.

3. Μειώνουμε τους παρακάτω κωδικούς εξόδων:

ΚΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟ Σ ΠΟΣΟ	ΤΕΛΕΥΤΑΙΟΣ ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟ Σ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜ ΟΣ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΨΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟ ΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΝΑΜΟΡΦ ΩΣΗ
00.6492	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η	80.000,00	80.000,00	-50.000,00	30.000,00

	πίστωση)				
15.6013	Εφάπαξ βοήθημα του Ν.103/75 (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	20.000,00	20.000,00	-19.000,00	1.000,00
15.6041.02	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών , γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	50.000,00	50.000,00	-10.000,00	40.000,00
15.6051.03	Υπερ ΤΥΔΚΥ (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	37.500,00	37.500,00	-25.000,00	12.500,00
15.6051.05	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΟΠΑΔ (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	25.000,00	25.000,00	-5.000,00	20.000,00
15.6054.01	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού υπέρ ΙΚΑ(μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	15.000,00	15.000,00	-5.000,00	10.000,00
15.6661.01	Προμήθεια ειδών ελαιοχρωματισμού (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	20.000,00	20.000,00	-15.000,00	5.000,00
15.6622.02	Προμήθεια ειδών ψυχαγωγίας(μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	20.000,00	20.000,00	-18.000,00	2.000,00
15.6662.01	Προμήθεια γενικών υλικών συντήρησης.(μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	6.000,00	6.000,00	-3.000,00	3.000,00
15.7134.01	Προμήθεια ηλεκτρονικών υπολογιστών, ηλεκτρονικών συγκροτημάτων και λογισμικών.(μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	4.000,00	4.000,00	-3.500,00	500,00
15.6622.01	Προμήθεια αθλητικών ειδών(μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	5.000,00	5.000,00	-4.000,00	1.000,00
15.6662.03	Προμήθεια οικοδομικών υλικών (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	5.000,00	5.000,00	-3.000,00	2.000,00

00.6722	Εισφορά για την εξασφάλιση μέσων προστασίας άμαχου πληθυσμού (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	3.861,98	3.861,98	-2.400,00	1.461,98
15.6265.02	Συντήρηση ηλεκτρικών συσκευών και λοιπού εξοπλισμού (μειώνουμε τον κωδικό αυτό διότι επαρκεί η πίστωση)	3.000,00	3.000,00	-2.000,00	1.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ	294.361,98	294.361,98	-164.900,00	129.461,98

5. Μειώνουμε τους παρακάτω κωδικούς εξόδων:

ΚΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟ Σ ΠΟΣΟ	ΤΕΛΕΥΤΑΙΟΣ ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝ ΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜ ΟΣ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΨΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓ ΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΝΑΜΟΡΦΩ ΣΗ
00.8511	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	2.852.323,28	2.852.323,28	5.091,76	2.847.231,52
15.8115	Διάφορα έξοδα	80.327,41	80.327,41	9.545,45	70.781,96
		2.932.650,69	2.932.650,69	14.637,21	2.918.013,48

Η μείωση των κωδικών αυτών γίνεται υποχρεωτικά διότι κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού τα ποσά που εγγράφηκαν στους κωδικούς, ήταν οι υποχρεώσεις του ΝΠΔΔ κατά την 31/7/2017 Στην συνέχεια πληρώθηκαν κάποιες από αυτές τις υποχρεώσεις ενώ δημιουργήθηκαν νέες, με αποτέλεσμα κατά την 31/12/2017 οι απλήρωτες υποχρεώσεις στο σύνολο να ανέρχονται στο ποσό των 70.781,96 € στον κωδικό 15.8115 από 80.327,41€ που είχαν προϋπολογιστεί αρχικά.

Ο κωδικός 85 μειώνεται, λόγω μείωσης του κωδικού εσόδων 32, προκειμένου να παραμείνουν οι προβλεπόμενες εισπράξεις ως είχαν κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού.

Μετά την αναμόρφωση αυτή το ποσό του αποθεματικού θα ανέρχεται σε 44.717,70 € (48.803,30 + 164.900,00 + 14.637,21 - 183.622,81)

5. Δημιουργούμε και πιστώνουμε τον παρακάτω κωδικό εξόδου

Μεταφέρουμε από το αποθεματικό ποσό 68,40€, δημιουργούμε και πιστώνουμε τον παρακάτω κωδικό εξόδων, διότι δεν προβλέφθηκε στον προϋπολογισμό.

ΚΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟ Σ ΠΟΣΟ	ΤΕΛΕΥΤΑΙΟΣ ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝ ΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜ ΟΣ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΨΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟ ΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΝΑΜΟΡΦ ΩΣΗ
00.8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	0,00	0,00	68,40	68,40

Η δημιουργία και πίστωση αυτή γίνεται υποχρεωτικά γιατί την 31/12/2017 προέκυψαν χρέη ύψους 68,4 € στον κωδικό 00.8112, που δεν υπήρχαν κατά την 31/7/2017, ημερομηνία σύνταξης προϋπολογισμού.

Μετά την αναμόρφωση αυτή το ποσό του αποθεματικού θα ανέρχεται σε 44.649,30 € (44,717,70-68,40)

Συμπερασματικά:

ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Στο Χρηματικό Υπόλοιπο διαμορφώνεται στο ποσό των 148.752,10€ που προκύπτει κατά την 31-12-2017 και είναι το κάτωθι:

ΚΑ ΕΣΟΔΩΝ III	Περιγραφή	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2018	Βεβαιωθέντα 2018 Πραγματικό Χ.Υ όπως διαμορφώθηκε κατά 31-12-2017
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	218.493,39	39.962,34
5123.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα	8.001,33	9.551,29
5129.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει	94.124,65	99.238,47
	Σύνολο Χ.Υ	320.619,37	148.752,10

ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΟΕ

Στον ΚΑΕ 81 Πληρωμές Υποχρεώσεων ΠΟΕ εγγράφεται το σύνολο των απλήρωτων υποχρεώσεων, ήτοι 70.850,36€

ΚΑ	Περιγραφή	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2018	Βεβαιωθέντα 2018 Πραγματικό Χ.Υ όπως διαμορφώθηκε κατά 31-12-2017
15.8115	Διάφορα έξοδα	80.327,41	70.781,96
00.8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	0,00	68,40
	Σύνολο	80.327,41	70.850,36

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ - ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ

ΚΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟ ΠΟΣΟ	ΤΕΛΕΥΤΑΙΟ ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΨΟΣ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
9111	Αποθεματικό	42.139,52	42.139,52	2.509,78	44.649,30
	ΣΥΝΟΛΟ	42.139,52	42.139,52	2.509,78	44.649,30

Μετά την αναμόρφωση αυτή το ποσό του αποθεματικού θα ανέρχεται σε 44.649,30 (44.717,70 -68,4)

Βεβαιώνεται επίσης

α) ότι το ύψος του προϋπολογισμού του έτους 2018 κατά την έγκριση του, ανερχόταν στο ποσό των 4.471.650,65 ευρώ

β) ότι το ύψος του προϋπολογισμού πριν την παρούσα αναμόρφωση, ανέρχεται στο ποσό των 4.294.691,62 ευρώ

γ) ότι το σύνολο του αποθεματικού μετά την τελευταία αναμόρφωση δεν υπερβαίνει το 5% των τακτικών εσόδων του προϋπολογισμού του ΝΠΔΔ.

ΚΑ ΤΑΚΤΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

ΠΟΣΟ 1/1/2018

0	1.275.558,00
321	30.694,39
ΣΥΝΟΛΟ	1.306.252,39

ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ/ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ: 44.649,30 / 1.306.252,39 ποσοστό
3,42%

Αποτέλεσμα ψηφοφορίας: 8 υπέρ

1 κατά (κος Φαχουρίδης Ιωάννης)

Το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κος Φαχουρίδης Ιωάννης καταψήφισε την παραπάνω απόφαση εκφράζοντας τη άποψη ότι παρά την εμπιστοσύνη απέναντι στην Πρόεδρο και τα μέλη του Δ.Σ όσον αφορά τη οικονομική διαχείριση, για λόγους πολιτικής θέσης, δεν αποδέχεται τον προϋπολογισμό εσόδων – εξόδων του ΝΠΔΔ οικ. Έτους 2018 και κατά συνέπεια και κάθε αναμόρφωση αυτού.

-Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 2/2018

-Συντάχθηκε αυτό το πρακτικό και υπογράφηκε.

Ακριβές αντίγραφο

Ο Πρόεδρος

Παπαδάκης Κωνσταντίνος