



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

ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ: 10 Η
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΣΥΝ/ΣΗΣ: 31-10-2017
ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ 87
ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ

Στον Άγιο Στέφανο σήμερα 31 Οκτωβρίου του έτους 2017 ημέρα Τρίτη και ώρα 15.00 μ.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. 1407/2017 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 11 :

<u>ΠΑΡΟΝΤΕΣ</u>		<u>ΑΠΟΝΤΕΣ</u>
1	ΣΤΑΙΚΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ	ΒΙΔΑΛΗ ΕΡΙΦΥΛΗ
2	ΝΤΟΥΝΤΑ ΧΡΥΣΟΥΛΑ	ΣΧΗΜΑΤΑΡΙΩΤΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ
3	ΤΑΟΥΞΗ ΚΑΛΛΙΟΠΗ	ΠΑΠΑΝΑΣΤΑΣΑΤΟΥ ΤΑΝΙΑ
4	ΠΑΝΟΥΡΓΙΑ ΕΙΡΗΝΗ	ΣΑΚΟΡΑΦΑΣ ΒΗΣΣΑΡΙΩΝ
5	ΒΟΥΤΣΑ ΒΙΡΓΙΝΙΑ	
6	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΙΩΑΝΝΗΣ	
7	ΑΝΑΣΤΑΣΙΑΔΗΣ ΛΑΖΑΡΟΣ	
8	ΚΟΥΚΑΡΙΩΤΗ ΑΛΛΑΣ	
9	ΚΥΡΙΑΚΟΥΛΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	
10	ΧΑΡΑΛΑΜ ΠΙΔΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ	
11	ΚΑΜΑΚΑΡΗ ΣΤΕΛΛΑ	
12		
13		
14		
15		

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ 87

ΘΕΜΑ:«Κατάρτιση και ψήφιση προϋπολογισμού του ΝΠΔΔ ΚΟΙΠΑΠ «Η ΕΣΤΙΑ» οικ. έτους 2018 και ετησίου προγράμματος δράσης του ΝΠ»

Ο Πρόεδρος του ΝΠ θέτει υπόψη των μελών του ΔΣ τα παρακάτω

Αξιότιμες Κυρίες, Κύριοι

Με τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν.4172/13, καθορίζεται η διαδικασία κατάρτισης και έγκρισης του προϋπολογισμού. Στην ίδια διάταξη αναφέρεται ότι ο προϋπολογισμός καταρτίζεται με βάση τις οδηγίες που παρέχονται ετησίως με κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών, η οποία εκδίδεται τον Ιούλιο κάθε έτους και στην οποία μπορεί να καθορίζονται ανώτατα όρια για την εκτίμηση των ιδίων εσόδων ή επί μέρους ομάδων τους που εγγράφονται στον προϋπολογισμό και κατόπιν αιτιολογημένης εισήγησης της οικονομικής υπηρεσίας του ΝΠΔΔ, για το εκτιμώμενο ύψος εσόδων και εξόδων υποβάλλεται προς έγκριση στο διοικητικό συμβούλιο και στη συνέχεια στο Δημοτικό Συμβούλιο

Συγκεκριμένα θα θέλαμε να σας παρουσιάσουμε τις διαδικασίες κατάρτισης του προϋπολογισμού συνοπτικά :

1. η συγκέντρωση και αξιολόγηση των προτάσεων των υπηρεσιών για το προϋπολογισμό και υποβολή προσχεδίου του προϋπολογισμού στο Διοικητικό Συμβούλιο. Η συζήτηση αυτών των θεμάτων πρέπει να είναι ξεχωριστή ανά τομέα.
2. Η συζήτηση του Προϋπολογισμού στο Διοικητικό Συμβούλιο και η ολοκλήρωση των προσχεδίων για υποβολή στο Δημοτικό Συμβούλιο (έως 5/9).
3. Η ενσωμάτωση του σχεδίου που προενέγκρινε το Διοικητικό Συμβούλιο στη βάση οικονομικών δεδομένων του ΥΠΕΣ (έως 5/9).
4. Ο έλεγχος του σχεδίου του προϋπολογισμού από το Παρατηρητήριο και η διατύπωση γνώμης επ' αυτού, καθώς και οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών για την ανάλογη διαμόρφωση του.
5. Η υποβολή του προϋπολογισμού από το Διοικητικό Συμβούλιο στο Δημοτικό Συμβούλιο προς συζήτηση και ψήφιση (έως 31/10).
6. Η συζήτηση στο Δημοτικό Συμβούλιο και στη συνέχεια η υποβολή του στην εποπτεύουσα αρχή (προς το παρόν ο Γ.Γ. της Αποκεντρωμένης Διοίκησης). Η συζήτηση στο Δημοτικό Συμβούλιο πρέπει να γίνει μέχρι 15/11.
7. Η δημοσίευση του προϋπολογισμού, μετά τη ψήφισή του από το Δημοτικό Συμβούλιο και η ανάρτηση του στην « Διάγεια».
8. Η έγκριση του προϋπολογισμού από την εποπτεύουσα αρχή (προς το παρόν ο Γ.Γ. της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) μέχρι 31/12.

Σύμφωνα με τις παραπάνω διαδικασίες που αναλύονται, το Διοικητικό Συμβούλιο, έως την 5η Σεπτεμβρίου, εξετάζει αν:

α) τα έσοδα και οι δαπάνες είναι νόμιμες,

β) έχουν εγγραφεί οι υποχρεωτικές δαπάνες και τα έσοδα που επιβάλλονται υποχρεωτικά από νόμο και

γ) ο προϋπολογισμός έχει καταρτιστεί με βάση τις οδηγίες που παρέχονται ετησίως με την κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών και κατόπιν αιτιολογημένης εισήγησης της οικονομικής υπηρεσίας του ΝΠΔΔ, για το εκτιμώμενο ύψος εσόδων και ιδίως των ιδίων εσόδων, σύμφωνα με τις οδηγίες αυτές και εφόσον απαιτείται το αναμορφώνει αναλόγως και καταρτίζει το σχέδιο του προϋπολογισμού.

Επίσης σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 77 παρ.2 του Ν.4172/13 μαζί με το σχέδιο του προϋπολογισμού, υποβάλλεται στο Δημοτικό Συμβούλιο κάθε ΝΠΔΔ αιτιολογική έκθεση στην οποία δικαιολογείται, με συγκεκριμένα στοιχεία, η πηγή προέλευσης κάθε πίστωσης, το ύψος της και οι λόγοι που υπαγόρευαν τις τυχόν αυξομειώσεις της σε σχέση με τις αντίστοιχες πιστώσεις του προηγούμενου έτους.

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω σας υποβάλλουμε μαζί με τον προϋπολογισμό έτους 2018, την παρούσα αναλυτική εισηγητική έκθεση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1^ο : ΕΙΣΑΓΩΓΗ – ΑΡΧΕΣ – ΘΕΣΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ

1.1. ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΠΟΥ ΔΙΕΠΟΥΝ ΤΟΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ :

Σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 33 & 49 του Ν. 4270/14, ο προϋπολογισμός των φορών γενικής κυβέρνησης κατά συνέπεια και του ΝΠΔΔ ΚΟΙΠΑΠ Η ΕΣΤΙΑ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ διέπεται από τις ακόλουθες αρχές:

➤ Αρχή της ετήσιας διάρκειας

ο Κρατικός Προϋπολογισμός και οι προϋπολογισμοί των λοιπών φορέων της Γενικής Κυβέρνησης αφορούν το οικονομικό έτος που αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου του ίδιου ημερολογιακού έτους. Η αρχή αυτή δεν αποτρέπει: (α) την προετοιμασία των εν λόγω προϋπολογισμών εντός του Μ.Π.Δ.Σ., (β) την εκτέλεση συμπληρωματικού ή προσωρινού προϋπολογισμού και (γ) την ανάληψη και τον έλεγχο πολυετών δεσμεύσεων ή δεσμεύσεων που συνεχίζουν στο επόμενο έτος.

➤ Αρχή της ενότητας και της καθολικότητας

Όλα τα δημοτικά έσοδα και τα έξοδα εγγράφονται σε έναν ενιαίο προϋπολογισμό. Τα έσοδα και οι δαπάνες του προϋπολογισμού δεν δύνανται να πραγματοποιηθούν παρά μόνο αν αντιστοιχούν, όσον αφορά στην Κεντρική Διοίκηση και στα Ν.Π.Δ.Δ., σε Κωδικό Αριθμό Εσόδων ή Εξόδων (ΚΑΕ) του προϋπολογισμού τους (αρχή της ενότητας). Καμία δαπάνη δεν δύναται να αναληφθεί ή και να πραγματοποιηθεί, αν υπερβαίνει τις εγκεκριμένες πιστώσεις (αρχή της καθολικότητας)

➤ **Αρχή της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης.**

Σύμφωνα με την αρχή της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης, η διαχείριση της περιουσίας και των υποχρεώσεων των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης, που περιλαμβάνει τους φυσικούς πόρους και τους δημοσιονομικούς κινδύνους της χώρας, πρέπει να διενεργείται με σύνεση και με γνώμονα την εξασφάλιση της δημοσιονομικής βιωσιμότητας.

➤ **Αρχή της υπευθυνότητας και της λογοδοσίας.**

Σύμφωνα με την αρχή της υπευθυνότητας και της λογοδοσίας, η Κυβέρνηση είναι υπεύθυνη και λογοδοτεί στη Βουλή για τη διαχείριση των δημόσιων οικονομικών της Γενικής Κυβέρνησης. Όλοι οι υπάλληλοι και οι λειτουργοί που συμμετέχουν στη δημόσια διαχείριση, ασκούν τις αρμοδιότητές τους, με σκοπό τη διασφάλιση της σταθερότητας και της βιωσιμότητας των οικονομικών της Γενικής Κυβέρνησης.

➤ **Αρχή της ειλικρίνειας.**

Κάθε οικονομική και δημοσιονομική πρόβλεψη που παρέχεται σε οποιαδήποτε έγγραφα ή εκθέσεις που καταρτίζονται, πρέπει να στηρίζεται, στο βαθμό που είναι ευλόγως και πρακτικώς δυνατό, σε πραγματικά στοιχεία, σε αποφάσεις που έχει ήδη ανακοινώσει η Κυβέρνηση, σε άλλες προβλέψεις ή εκτιμήσεις που θεωρούνται εύλογες, καθώς και να έχουν ληφθεί υπόψη όλα τα ενδεχόμενα και οι κίνδυνοι που δύνανται να έχουν σημαντικές δημοσιονομικές επιπτώσεις.

➤ **Αρχή της διαφάνειας.**

Σύμφωνα με την αρχή της διαφάνειας, όλοι οι λειτουργοί και οι φορείς που διαχειρίζονται πόρους της Γενικής Κυβέρνησης έχουν την υποχρέωση να διασφαλίζουν την έγκαιρη πληροφόρηση, οικονομικής ή άλλης φύσης, που σχετίζεται με τη διαχείριση της δημοσιονομικής πολιτικής, ώστε να καθίσταται εφικτός ο αποτελεσματικός δημόσιος έλεγχος της άσκησης δημοσιονομικής πολιτικής και της οικονομικής κατάστασης του Δημοσίου, εκτός και αν η δημοσιοποίηση των πληροφοριών θα έβλαπτε ουσιαστικά την εθνική ασφάλεια, άμυνα ή τις διεθνείς σχέσεις της Ελλάδας.

➤ **Αρχή της ειδικεύσεως του προϋπολογισμού και της ειδικότητας των πιστώσεων**

α. Τα έσοδα και οι δαπάνες του Προϋπολογισμού προσδιορίζονται με βάση την προκαθορισμένη αναλυτική κωδικοποιημένη ταξινόμηση που ορίζεται με απόφαση του Υπουργού Οικονομικών και επικαιροποιείται σε τακτά διαστήματα (αρχή της ειδικεύσεως του προϋπολογισμού).

β. Οι πιστώσεις δεν δύνανται να χρησιμοποιηθούν για να εκπληρώσουν άλλη ανάγκη από αυτήν που προσδιορίζεται στον Προϋπολογισμό, εκτός αν η ανακατανομή πιστώσεων επιτρέπεται από το νόμο 4270/14.

Συνοπτική οικονομική κατάσταση του προϋπολογισμού, όπως τελικώς ψηφίστηκε από το δημοτικό συμβούλιο, αναρτάται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και δημοσιεύεται σε μία (1) τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική εφημερίδα ή, εάν τέτοια δεν υπάρχει, σε εφημερίδα που εκδίδεται στα όρια του νομού που εδρεύει ο οικείος Δήμος. (άρθρο 266 παρ.6 του Ν.3852/2010)

Διευκρινίζεται ότι η προαναφερθείσα κατάσταση αναρτάται υποχρεωτικά στην επίσημη ιστοσελίδα του ΝΠΔΔ (αρθ.266 παρ.6 ν.3852/2010) αλλά και στη «ΔΙΑΥΓΕΙΑ» (αρθ.2 παρ.4 ν.3861/2010). Αν δεν διενεργηθεί η δημοσίευση στη «ΔΙΑΥΓΕΙΑ» δεν εκτελείται ο προϋπολογισμός (αρθ.4 ν.3861/2010), καθώς οι προϋπολογισμοί των Δήμων εμπίπτουν στο αρθ.2 παρ.4 περ.6 ν.3861/2010 (και ειδικότερα η δημοσίευση της περίληψης αυτού στο αρθ.3 παρ.4 ν.3861/2010).

1.2. ΘΕΣΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΠΟΥ ΔΙΕΠΕΙ ΤΟΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ :

Η κατάρτιση και η εκτέλεση του προϋπολογισμού των Δήμων και των δημοτικών Ν.Π.Δ.Δ. διέπεται από τις ακόλουθες διατάξεις :

- Τις διατάξεις του άρθρου 1 του Β.Δ. 17/05-15/06/1959 «Περί οικονομικής διοικήσεως και λογιστικού των Δήμων και Κοινοτήτων»
- Τις διατάξεις της παρ.2 του άρθρου 155 του Ν.3463/2006 (ΔΚΚ).
- Τις διατάξεις των άρθρων 72 παρ.1, 86 παρ.1-3 και 266 παρ.1,2,4,6 και 7 του Ν. 3852/10 (ΦΕΚ 87 Α/7-6-2010) : «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης
- Τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν. 4172/13 (ΦΕΚ – 167 Α/23-7-2013): «Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογής του Ν. 4046/2012, του Ν. 4093/2012 και του Ν. 4127/2012 και άλλες διατάξεις »
- Τις διατάξεις του άρθρου 64 του Ν. 4270/2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της οδηγίας 2011/85/ΕΕ)-δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις ».

- Τα οριζόμενα στην υπ' αριθμ. 7028/3-2-2004 (Β' 253) απόφασή μας, περί καθορισμού του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων, όπως αυτή τροποποιήθηκε με τις υπ' αριθμ. 64871/2007 (Β' 2253), 70560/2009 (Β' 2394), 50698/2011 (Β' 2832), 47490/2012 (Β' 3390), 30842/2013 (Β' 1896), 29530/2014 (Β' 2059), την 26945/2015 (Β' 1621)), την 23976/2016 (Β' 2311) και την 25595/2017 (Β' 2658) όμοιες και ισχύει

• ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2^ο : ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2018

Στο παρόν κεφάλαιο παραθέτουμε τον προϋπολογισμό εσόδων του ΝΠΔΔ. αναλύοντας τα κύρια έσοδα που έχουν εγγραφεί στους κωδικούς αριθμούς εσόδων (Κ.Α.Ε.) αυτού.

2.1.1. Γενικές αρχές του προϋπολογισμού εσόδων :

Στους προϋπολογισμούς εγγράφονται μόνο νομοθετημένα έσοδα και το ύψος τους προσδιορίζεται με βάση τα πραγματικά στοιχεία απόδοσης κάθε εσόδου λαμβάνοντας κυρίως υπόψη τα διαχειριστικά αποτελέσματα του προηγούμενου οικονομικού έτους και ειδικότερα τα ποσά που εισπράχθηκαν, σύμφωνα με τις οδηγίες που περιγράφονται στην ΚΥΑ που εκδίδεται κάθε έτος για την κατάρτιση του προϋπολογισμού. Η παράλειψη εγγραφής θεσμοθετημένων εσόδων από φόρους, τέλη, δικαιώματα και εισφορές που υποχρεωτικά επιβάλλονται και εισπράττονται βάσει της ισχύουσας νομοθεσίας, συνιστά αδράνεια είσπραξης εσόδων κατά την έννοια του άρθρου 277 του ν.3852/2010, όπως ισχύει.

2.1.2. Χαρακτηριστικά του προϋπολογισμού εσόδων οικονομικού έτους 2018 (βάσει της Κ.Υ.Α. 25595 (ΦΕΚ Β' 2658/28-7-2017) των Υπουργών Εσωτερικών και Διοικητικής Ανασυγκρότησης Οικονομικών)

1. Απαγόρευση υπερεκτίμησης εσόδων

Η υπερεκτίμηση των εσόδων ή η εγγραφή εσόδων που δεν πρόκειται να εισπραχθούν οδηγεί ουσιαστικά στην κατάρτιση ελλειμματικού προϋπολογισμού και αυτό απαγορεύεται από το νόμο.

Στον προϋπολογισμό εγγράφονται έσοδα του φορέα τα οποία αναμένεται να εισπραχθούν κατά την διάρκεια του οικονομικού έτους.

Η τήρηση των ανωτέρω ελέγχεται από τον Ελεγκτή Νομιμότητας (Γεν. Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) κατά τις διατάξεις της παρ. 7 του άρθρου 266 του ν. 3852/2010 και η παραβίασή της οδηγεί στην αναπομπή του προϋπολογισμού στο δημοτικό συμβούλιο.

2. Καθορισμός ανώτατου ύψους προϋπολογισμού Ομάδας εσόδων Ι

	Κ.Α.Ε ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝ ΤΑ 2016	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝ ΤΑ ΙΑΝ-ΙΟΥΝ. 2016	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝ ΤΑ ΙΑΝ-ΙΟΥΝ. 2017	ΠΡΟΫΠ/ΜΟ Σ 2018
01.	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ				
02.	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	14.129,81	7.145,98	9.386,75	10.000,00
03.	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ				
04.	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ				
05.	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	73.895,03	49.515,00	65.185,00	75.000,00
07.	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.200.000,00	0,00	300.000,00	1.200.000,00
11.	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ				
14.	ΔΩΡΕΕΣ – ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ – ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ				

15.	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ – ΠΡΟΣΤΙΜΑ – ΠΑΡΑΒΟΛΑ				
16.	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ				
21.	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ – ΤΑΚΤΙΚΑ				
22.	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ – ΕΚΤΑΚΤΑ				
Σύνολο ιδίων εσόδων		1.288.024,84	56.660,98	374.571,75	1.285.000,00

Το συνολικό άθροισμα των ποσών που εγγράφονται στον προϋπολογισμό του έτους 2018 για τις ανωτέρω κατηγορίες εσόδων υπολογίζεται με βάση την πορεία εκτέλεσης (εισπραχθέντα) του 2016, σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2016 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγείται από το μήνα κατάρτισης του σχεδίου του προϋπολογισμού έτους 2018, δηλαδή για τον φορέα μας τον μήνα Ιούνιο και της αντίστοιχης περιόδου του έτους 2016. Εάν η ανωτέρω διαφορά είναι θετική (δηλαδή όταν η εκτέλεση του 2017 έχει αποδώσει ποσό υψηλότερο του 2016), τότε το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στο συνολικό άθροισμα των ιδίων εσόδων, στον προϋπολογισμό του 2018, είναι το άθροισμα των εισπραχθέντων του έτους 2016 προσαυξημένο κατά το ποσό της θετικής διαφοράς. Εάν η ανωτέρω διαφορά είναι αρνητική, τότε το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί ως συνολικό άθροισμα για την ομάδα ιδίων εσόδων είναι τα εισπραχθέντα του έτους 2016.

Κατά συνέπεια από τα ανωτέρω, για τον φορέα μας προκύπτει θετική διαφορά ποσού 14.380,77 ευρώ και το σύνολο της ομάδας ιδίων εσόδων μπορεί να διαμορφωθεί στο ανώτατο ποσό των 102.405,61 ευρώ για τον προϋπολογισμό του έτους 2018.

Ως αποτέλεσμα των ανωτέρω το ύψος των ιδίων εσόδων για το 2018 διαμορφώθηκε στο ποσό των 85.000,00 ευρώ τηρώντας πιστά τις οδηγίες της ΚΥΑ 25595/2017 (Β' 2658).

3. Τακτική επιχορήγηση από τον οικείο Δήμο (ΚΑ 0718)

Σύμφωνα με το άρθρο 1 της παρ. 9 ορίζεται ότι ως τακτική επιχορήγηση από τον οικείο δήμο εγγράφεται κατ' ελάχιστο το ποσό που προκύπτει από τη συστατική πράξη αυτών και σε περίπτωση που αυτή δεν αναφέρει ποσό ή δεν είναι επικαιροποιημένη ως προς το ύψος του ποσού που είναι απαραίτητο για τη λειτουργία του νομικού προσώπου, τότε εγγράφεται το ποσό που είναι εγγεγραμμένο στον Π/Υ του δήμου το προηγούμενο οικονομικό έτος (δηλ. το 2017). Σε περίπτωση που με τον Π/Υ του δήμου που αφορά το έτος 2018 ψηφισθεί τελικώς εγγραφή διαφορετικού ποσού, το νομικό πρόσωπο υποχρεούται άμεσα να προβεί σε ανάλογη αναμόρφωση του Π/Υ του.

Στο ΝΠΔΔ μας η τακτική επιχορήγηση από τον οικείο Δήμο ανέρχεται στο ποσό ύψους **1.200.000,00€**.

4. Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων / Προβλέψεις – Λοιπές αποδόσεις (ΚΑΕ 41-82)

Για την διευκόλυνση του ελέγχου παρατίθεται πίνακας όπου παρουσιάζεται η ισότητα μεταξύ εισπράξεων υπέρ του Δημοσίου (ΚΑΕ 41=42) και αποδόσεων στο Δημόσιο (ΚΑΕ 82)

Κωδικός Εσόδου	Περιγραφή	Ποσά Π/Υ 2018	Κωδικός Εξόδου	Περιγραφή	Ποσά Π/Υ 2018
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων	375.000,00	82	Λοιπές Αποδόσεις	382.000,00
42	Επιστροφές τρίτων	7.000,00			
σύνολα ΚΑΕ 41+42		382.000,00	σύνολα ΚΑΕ 82		382.000,00

5.Χρηματικό Υπόλοιπο

Σύμφωνα με τις οδηγίες κατάρτισης του προϋπολογισμού το χρηματικό υπόλοιπο του έτους 2017 που μεταφέρεται στην χρήση 2018, προκύπτει ως διαφορά της εκτίμησης εισπραχθέντων έως 31/12/2017, και της εκτίμησης πληρωθέντων της ίδιας περιόδου. Οι εισπράξεις εσόδων για το έτος 2017 εκτιμάται ότι θα ανέλθουν στο ποσό των 3.480.156,53€ με την αντίστοιχη εκτίμηση πληρωμών να ανέρχεται στο ποσό των 2.026.856,01€. Η διαφορά των δύο αυτών ποσών, δηλαδή ποσό **1.453.300,52€**, είναι το κατ' εκτίμηση χρηματικό υπόλοιπο που εγγράφεται στον προϋπολογισμό έτους 2018.

Αναλυτικά οι εγγραφές στους ΚΑΕ 51 του χρηματικού υπολοίπου είναι οι ακόλουθες:

Κωδικός Εσόδου	Περιγραφή	Ποσά Π/Υ 2018
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	30.000,00
5112	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	
5113	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα εν γένει δαπανών του Δήμου	655.000,00
5121	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	
5122	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη έργων του ΠΔΕ ή από πιστώσεις προοριζόμενες για δημόσιες επενδύσεις	
5123	χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	
5124	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από το ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ)	
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	768.300,52
σύνολο		1.453.300,52

Σύμφωνα με τις οδηγίες της ΚΥΑ 25595/2017 κάθε ΚΑΕ χρηματικού υπολοίπου εκτός των 5119 και 5129 πρέπει να αντιστοιχίζεται με ισόποσες εγγραφές στο σκέλος των εξόδων. Για την διευκόλυνση του ελέγχου παρατίθενται πίνακες όπου αντιστοιχίζονται οι εγγραφές των ΚΑΕ 51 με εγγεγραμμένες δαπάνες.

2.2 ΑΝΑΛΥΣΗ – ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2018**2.2.1 Συνοπτική παρουσίαση των εσόδων όπως έχει καταρτιστεί.**

ΔΙΑΦΘΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ :

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ	ΠΟΣ/ΤΟ
ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.285.000,00	
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ		
ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ		
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.		
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	382.000,00	
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	1.453.300,52	
ΣΥΝΟΛΟ :	3.120.300,52	100%

Κωδικός	Περιγραφή	Πίστωση 2018
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	10.000,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	75.000,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.200.000,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε ΕΚΤΑΚΤΑ	
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	375.000,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	7.000,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	1.453.300,52
	Σύνολο	3.120.300,52

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3^ο ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2018

Στο παρόν κεφάλαιο παραθέτουμε τον προϋπολογισμό εξόδων του ΝΠΔΔ ΚΟΙΠΑΠ « Η ΕΣΤΙΑ» αναλύοντας παράλληλα κάθε μία εγγραφή που έχει πραγματοποιηθεί στους κωδικούς αριθμούς δαπανών αυτού :

1.1.1 Συνοπτική παρουσίαση των εξόδων όπως έχει καταρτιστεί.**ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ :****Διάρθρωση εξόδων ανά ομάδα κωδικών αριθμών δαπάνης (Κ.Α.Δ.) :**

Κ.Α.Δ.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	2.465.500,00	
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	180.000,00	
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	412.000,00	
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	62.800,52	
ΣΥΝΟΛΑ :		3.120.300,52	100%

Από τον ανωτέρω πίνακα προκύπτει ότι το μεγαλύτερο ποσό του προϋπολογισμού εξόδων του ΝΠΔΔ αφορά σε λειτουργικές δαπάνες του ΝΠΔΔ (μισθοδοσίες, αναλώσιμα, συνεργάτες, επισκευές και συντηρήσεις κ.α.) .

Διάρθρωση εξόδων ανά υπηρεσία του ΝΠΔΔ και σύγκριση των λειτουργικών με τις επενδυτικές δαπάνες

Έργα και δράσεις
χρηματοδοτούμενες από
ΠΔΕ και ΕΣΠΑ

ΥΠΗΡΕΣΙ ΕΣ	00'ΓΕΝΙΚΕΣ	10'ΟΙ ΚΟΝΟ ΜΙΚΕ Σ – ΔΙΟΙΚ ΗΤΙΚ ΕΣ	15' ΠΟΛΙΤΙ ΣΜΟΥ - ΑΘΛΗΤ ΙΣΜΟΥ – ΚΟΙΝ.Π ΟΛ.	7 0' Λ Ο Ι Π Ε Σ	60' ΚΟΙΝΩ ΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙ ΚΗΣ	61' ΠΟΛ ΙΤΙΣ ΜΟΥ & ΑΘΛ ΗΤΙΣ ΜΟΥ	69' ΛΟΙ ΠΕΣ ΔΑΠ ΑΝΕ Σ	ΣΥΝΟΛ Α
Έξοδα χρήσης	299.500,00		2.166.000,00					2.465.500,00
Επενδύσεις			180.000,00					180.000,00
Σύνολα	299.500,00		2.346.000,00					2.645.500,00

ΕΤΗΣΙΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΡΑΣΗΣ Ο.Ε. 2018 ΝΠΔΔ
ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑΣ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ «Η ΕΣΤΙΑ»

ΝΠΔΔ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑΣ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ «Η ΕΣΤΙΑ»

Α. Πρόγραμμα δραστηριοτήτων του ΝΠΔΔ
Α1. Λειτουργίες της Διεύθυνσης του ΝΠΔΔ

Υπηρεσίες	Περιγραφή δράσης	Εκτιμώμενη ποσότητα εκροών
Διοικητική	Διεξαγωγή και διεκπεραίωση αλληλογραφίας του ΝΠΔΔ και τήρηση του πρωτόκολλου και του αρχείου της	Συνεχής λειτουργία
Διοικητική	Υποστήριξη του Δ.Σ. του ΝΠΔΔ στη λειτουργία του	Όποτε απαιτείται
Διοικητική	Τήρηση αρχείου των κάθε είδους αποφάσεων του ΝΠΔΔ προς χρήση του Προέδρου καθώς και κάθε άλλου αρχείου σύμφωνα με τις κατευθύνσεις του Προέδρου	Συνεχής λειτουργία
Διοικητική	Πρώθηση της επίλυσης των παρουσιαζόμενων προβλημάτων των φορέων και πολιτών από τις υπηρεσίες	Όποτε απαιτείται
Διοικητική	Επιμορφώσεις προσωπικού (ετήσια προγράμματα)	Όποτε απαιτείται
Οικονομική	Μισθοδοσία προσωπικού και αιρετών	Συνεχής λειτουργία
Διοικητική	Διαδικασίες προσλήψεων ΙΔΟΧ - ΣΜΕ	Όποτε απαιτείται
Διοικητική	Σύνταξη και έκδοση ενημερωτικών εντύπων, Δελτίων Τύπου κλπ του ΝΠΔΔ	Όποτε απαιτείται
Παιδικοί σταθμοί - ΚΑΠΗ	Διοργάνωση εκδηλώσεων, ημερίδων τόσο νηπίων όσο και ηλικιωμένων	Όποτε απαιτείται
Παιδικοί σταθμοί	Παροχή προσχολικής αγωγής και σωματικής, νοητικής, συναισθηματικής και κοινωνικής ανάπτυξης των νηπίων	Συνεχής λειτουργίας
Παιδικοί σταθμοί	Μέριμνα για την ομαλή μετάβαση των νηπίων από το οικογενειακό στο σχολικό περιβάλλον	Συνεχής λειτουργία
Παιδικοί σταθμοί	Παροχή ημερήσιας διατροφής και φροντίδας στα φιλοξενούμενα νήπια, τηρώντας τους κανόνες υγιεινής και ασφάλειας	Συνεχής λειτουργία
Παιδικοί σταθμοί	Μέριμνα για την εξασφάλιση των κατάλληλων υλικοτεχνικών υποδομών των βρεφικών και παιδικών σταθμών του Δήμου	Όποτε απαιτείται
ΚΑΠΗ – Παιδικοί σταθμοί	Μέριμνα για την εφαρμογή προγραμμάτων και δράσεων κοινωνικής πρόνοιας/αλληλεγγύης,	Όποτε απαιτείται
ΚΑΠΗ – Παιδικοί σταθμοί	Ψυχολογική υποστήριξη - σεμινάρια	Όποτε απαιτείται
ΚΑΠΗ	Λειτουργία ΚΑΠΗ	Συνεχής λειτουργία
Διοικητική Οικονομική ΚΑΠΗ	Διοργάνωση εκδρομών και περιπάτων ΚΑΠΗ	Όποτε απαιτείται
Οικονομική	Μέριμνα για την κατάρτιση του Προϋπολογισμού του ΝΠΔΔ	Όποτε απαιτείται

Οικονομική	Έκδοση των χρηματικών ενταλμάτων πληρωμών μισθοδοσίας του προσωπικού του ΝΠΔΔ, προμηθειών, έργων, επιχορηγήσεων διαφόρων Φορέων και κάθε άλλης δαπάνης που έχει εγκριθεί από τα αρμόδια όργανα (εκκαθάριση δαπανών). Έλεγχος των δικαιολογητικών κάθε δαπάνης, ώστε να είναι σύμφωνα με το Νόμο περί Λογιστικού Δήμων και Κοινοτήτων	Συνεχής λειτουργία
Διοικητική Οικονομική	Συνεργασία με τις υπηρεσίες του ΔΗΜΟΥ για το συντονισμό και την ολοκλήρωση των προμηθειών	Όποτε απαιτείται
Διοικητική Οικονομική	Διεξαγωγή διαγωνισμών για ανάθεση προμηθειών και συμβάσεων παροχής υπηρεσιών	Όποτε απαιτείται
Διοικητική Οικονομική	Απ' ευθείας αναθέσεις προμηθειών και παροχής υπηρεσιών	Όποτε απαιτείται
Διοικητική Οικονομική	Σύνταξη μελετών , διακηρύξεων, δημοσιεύσεων, συμφωνητικών	Όποτε απαιτείται
Διοικητική Οικονομική	Έκδοση δελτίων παραγγελίας προς προμηθευτές, καταχώρηση τιμολογίων προμηθευτών , και έκδοση εντολών παγίας προκαταβολής	Συνεχής λειτουργία

Α2. Ενέργειες του ΝΠΔΔ

Α/Α	Περιγραφή Ενέργειας	Υπηρεσία Υλοποίησης	Εμπλεκόμενες υπηρεσίες ή Ν.Π.Δ.Δ.	Εμπλεκόμενοι φορείς (εκτός Δήμου)	Χρονρ/σμος	Μέτρο του Ε.Π.
1.	Ενίσχυση της λειτουργίας των ΚΑΠΗ (εκδρομές ,εκδηλώσεις , χοροεσπερίδες , περιπάτους, κλπ	ΝΠΔΔ			Όλο το έτος	2.1
2	Ενίσχυση της λειτουργίας των υφιστάμενων Βρεφονηπιακών σταθμών	ΝΠΔΔ			Όλο το έτος	2.1
3	Στελέχωση –εξοπλισμός των υφιστάμενων Βρεφονηπιακών Σταθμών	ΝΠΔΔ			Όλο το έτος	2.1
4	Συντήρηση υφιστάμενων δομών Βρεφονηπιακών, Παιδικών σταθμών και ΚΑΠΗ	ΝΠΔΔ			Όλο το έτος	2.1

5	Διοργάνωση ημερίδων, εκδηλώσεων, συνεδρίων, κ.λ.π.	Γρ. Τύπου & Δημ. Σχέσεων	ΝΠΔΔ	Δημόσιοι & Ιδιωτικοί φορείς	Όλο το έτος	1.1., 2.1.
6	Έκδοση ενημερωτικών φυλλαδίων	Γρ. Τύπου & Δημ. Σχέσεων	ΝΠΔΔ		Όλο το έτος	1.4.
7	Παρακολούθηση ετησίου προγράμματος δράσης	Τμήμα Προγραμματισμού	ΝΠΔΔ		Σε όλη την διάρκεια του οικονομ. έτους	4.1

Α3.Προϋπολογισμός λειτουργικών δαπανών του ΝΠΔΔ

Β. Πρόγραμμα επενδύσεων του ΝΠΔΔ Ο.Ε. 2018

ΚΑ Προϋπολογισμού	Είδος δαπάνης	Ποσά σε €
6	ΟΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΙΝΑΙ ΠΑΓΙΕΣ ΕΝΕΡΓΕΙΕΣ ΠΟΥ ΠΡΟΒΛΕΠΟΝΤΑΙ ΣΤΟΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ (60 -68)	2.465.500,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	2.465.500,00

Α/Α	Τίτλος δράσης	Μέτρο του ΕΠ	Νέα (Ν) ή Συνεχιζόμενη (Σ)	Υπηρεσία υλοποίησης	Χρονοδιάγραμμα				Προϋπολογισμός δαπανών	Πηγή Χρημ/σης	Κ.Α. Προϋπολογισμού
					1	2	3	4			
.1	Μηχανήματα και λοιπός εξοπλισμός	2.1	Σ	ΝΠΔΔ					10.000,00	ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ	15.7131
2	Μεταφορικά Μέσα	2.1	Σ	ΝΠΔΔ					20.000,00	ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ	15.7132
.3	Δαπάνες κατασκευής επέκτασης και συμπλήρωσης κτιρίων ΟΤΑ	2.1	Σ	ΝΠΔΔ					100.000,00	ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ	15.7311

4	Έπιπλα και σκεύη	2.1	Σ	ΝΠΔΔ					30.000,00	ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ	15.7133
5	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα και λογισμικά	2.1	Σ	ΝΠΔΔ					10.000,00	ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ	15.7134
6	Λοιπός εξοπλισμός	2.1	Σ	ΝΠΔΔ					10.000,00	ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ	15.7135
ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ									180.000,00		

Γ. Συνοπτική περιγραφή του προγράμματος δράσης του ΝΠΔΔ «Η ΕΣΤΙΑ»

Στο τριετές επιχειρησιακό πρόγραμμα του Δήμου η λειτουργία του Ν.Π.Δ.Δ. «Η ΕΣΤΙΑ» σχετίζεται κυρίως με τους:

- Άξονα 2 "ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗ, ΥΓΕΙΑ., ΠΑΙΔΕΙΑ, ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΣ & ΑΘΛΗΤΡΙΣΜΟΣ", Μέτρο 2.1 ΚΟΙΝΩΝΙΚΑ ΘΕΜΑΤΑ και
- Άξονα 4 "ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ", Μέτρο 4.1 "Διαδικασίες οργάνωσης διοίκησης και ενίσχυση των Τεχνολογικών Πληροφορικής και Επικοινωνιών (ΤΠΕ)

Για την επίτευξη των στόχων αυτών το Ν.Π.Δ.Δ. «Η ΕΣΤΙΑ» έχει προγραμματίσει για το έτος 2018, την αγορά επίπλων, σκευών και λοιπού εξοπλισμού, την αγορά ηλεκτρονικών υπολογιστών και ηλεκτρονικών συγκροτημάτων και λογισμικών και έχει προβλέψει δαπάνες κατασκευής, επέκτασης, συμπλήρωσης καθώς και συντήρησης των κτιριακών εγκαταστάσεων

Το ΔΣ καλείται για την ψήφισή του.

Μετά τα παραπάνω επακολούθησε διαλογική συζήτηση για όλα τα επί μέρους κεφάλαια του προϋπολογισμού και το ΔΣ κατά πλειοψηφία (μειοψηφούντος της κα. Πανουργιάς που ψήφισε αρνητικά) αποφασίζει την ψήφιση και κατάρτιση του προϋπολογισμού και του ετήσιου προγράμματος δράσης οικ. έτους 2018 του ΝΠ Κοινωνική Προστασία Αλληλεγγύη και Παιδεία Δήμου Διονύσου ως έχει και εξουσιοδοτεί τον Πρόεδρο για την διαβίβασή του αρμοδίως.

Αφού συντάχθηκε το παρόν υπογράφεται όπως ακολουθεί.

Αφού συντάχθηκε το παρόν υπογράφεται όπως ακολουθεί .

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΝΤΟΥΝΤΑ ΧΡΥΣΟΥΛΑ
ΤΑΟΥΞΗ-ΧΡΙΣΤΙΑΝΙΔΗ ΚΑΛΛΙΟΠΗ
ΠΑΝΟΥΡΓΙΑ ΕΙΡΗΝΗ
ΒΟΥΤΣΑ ΒΙΡΓΙΝΙΑ
ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΙΩΑΝΝΗΣ
ΑΝΑΣΤΑΣΙΑΔΗΣ ΛΑΖΑΡΟΣ
ΚΟΥΚΑΡΙΩΤΗ ΑΛΛΑΣ
ΚΥΡΙΑΚΟΥΛΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ
ΧΑΡΑΛΑΜΠΙΔΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ
ΚΑΜΑΚΑΡΗ ΣΤΕΛΛΑ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΣΤΑΪΚΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ

Ακριβές απόσπασμα πρακτικού

Άγιος Στέφανος
Αυθημερόν
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΣΤΑΪΚΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ