

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΟΡΙΝΘΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΒΕΛΟΥ ΒΟΧΑΣ**

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

**Από το Πρακτικό της 10^{ης}/ 21.06.2023 Τακτικής Συνεδρίασης
του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Βέλου – Βόχας.**

Αριθμός Απόφασης: 76/2023

Θέμα 14^ο: Περί έγκρισης αναμόρφωσης προϋπολογισμού του Ν.Π.Δ.Δ. «ΑΝΕΛΙΞΗ», οικ. Έτους 2023 (1η/2023).

Σήμερα την **21η του μηνός Ιουνίου**, ημέρα **Τετάρτη του έτους 2023 και ώρα 20.00** συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο, στην αίθουσα ΚΑΠΗ στην Κοινότητα Ζευγολατιού ύστερα από την με αριθ. πρωτ. **4747/16.06.2023** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Τριανταφύλλου Κωνσταντίνου, που επιδόθηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 3852/2010 άρθρο 67 όπως τροποποιήθηκε με το Ν. 4555/2018 στους Δημοτικούς Συμβούλους καθώς και στο Δήμαρχο κ. Αννίβα Παπακυριάκο, ο οποίος και παραβρέθηκε.

Ακολούθως διαπιστώθηκε η ύπαρξη της απαρτίας, δεδομένου ότι σε σύνολο είκοσι επτά (**27**) μελών παραβρέθηκαν παρόντα δεκατέσσερα (**14**) μέλη και ονομαστικά οι :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Τριανταφύλλου Κων/νος –Πρόεδρος
2. Δαληβίγκας Γεώργιος
3. Καλλίρη Μαρία
4. Καραχοντζίτης Κωνσταντίνος
(αποχώρησε στην συζήτηση του 2^{ου} ΘΗΔ)
5. Μαστοράκος Άγγελος
6. Ράπτης Θεόδωρος
7. Ρόζος Νικόλαος
8. Σδράλης Μιχαήλ
9. Σιάχος Ανδρέας
10. Τριανταφύλλου Δημήτριος
11. Βουδούρης Τσίτουρας Νικόλαος
12. Καραφωτιάς Γεώργιος
(αποχώρησε κατά την συζήτηση του 1^{ου} ΘΗΔ)
13. Μπαχταλιά Βασιλική
14. Λιάκος Μιχαήλ
(αποχώρησε κατά την συζήτηση του 1^{ου} ΘΗΔ)

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Μαγγίνας Ιωάννης
(προσήλθε κατά την συζήτηση του 1^{ου} ΘΗΔ)
2. Μπεκιάρης Δημήτριος
(προσήλθε κατά την συζήτηση του 5^{ου} ΘΗΔ)
3. Μανάβης Π. Αθανάσιος
4. Κατσιφώλης Παναγιώτης
5. Λυμπερόπουλος Ευάγγελος
6. Μανάβης Δ. Αθανάσιος
7. Πανταζής Παναγιώτης
8. Ραχανιώτης Νικόλαος
9. Περρής Νικόλαος
10. Σαλκιτζόγλου Βασιλική
11. Δημητρίου Μαρία
12. Καμπίτης Γεώργιος
13. Τρωγάδης Βασίλειος

(Οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα)

ΠΑΡΟΝΤΕΣ ΠΡΟΕΔΡΟΙ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ:

1. Δαγρές Ευάγγελος Πρόεδρος Νεράντζας

ΑΠΟΝΤΕΣ ΠΡΟΕΔΡΟΙ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ :

1. Καλαντζής Δημήτριος Πρόεδρος Στιμάγκας
2. Μπουγάς Κων/νος Πρόεδρος Ελληνοχωρίου

- | | |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 3 Καλογερόπουλος Ανδρέας Πρόεδρος Βέλου | 4. Βασιλείου Γεώργιος Πρόεδρος Βραχατίου |
| 5. Κεχαγιάς Περίανδρος Πρόεδρος Βοχαικού | 6. Πούλλος Γεώργιος Πρόεδρος Πουλίτσας |
| 7. Δημητρίου Βασίλειος Πρόεδρος Ταρσινών | 8. Ντούβος Βασίλειος Πρόεδρος Σουληναρίου |
| 9. Μπάρτζης Παναγιώτης Πρόεδρος Κρηνών | 10. Μπακιρτζής Εμμανουήλ Πρόεδρος Χαλκείου |
| 11. Χασαπάκης Αργύριος Πρόεδρος Μπολατίου | 12. Καραχοντζίτης Αντώνιος Πρόεδρος Κοκκωνίου |
| 13. Αναγνωστόπουλος Αναστάσιος Πρόεδρος Ευαγγελίστριας | 14. Παπαδημητρίου Ιωάννης Πρόεδρος Ζευγολατιού
(προσήλθε στο 5 ^ο ΘΗΔ) |

Η τήρηση των πρακτικών έγινε από τον υπάλληλο Θεοδώρου Ανδρέα.

Ο Πρόεδρος εισηγήθηκε το 14^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης «Περί έγκρισης αναμόρφωσης προϋπολογισμού του Ν.Π.Δ.Δ. «ΑΝΕΛΙΞΗ», οικ. Έτους 2023 (1η/2023)» και έδωσε το λόγο στην Πρόεδρο κα Καλλίρη Μαρία η οποία έθεσε υπόψη των μελών τα κάτωθι :

Το Δ.Σ. του ΝΠΔΔ «ΑΝΕΛΙΞΗ» με την υπ' αριθ. **22/2023 (ΑΔΑ: 99ΕΡΟΚ31-Φ7Τ)** απόφασή του προέβη στην 1^η τροποποίηση του τρέχοντος προϋπολογισμού, σύμφωνα με την παρακάτω εισήγηση της υπηρεσίας :

ΘΕΜΑ: Αναμόρφωση του Π/Υ οικ. Έτους 2023 (1^η/2023).

Σύμφωνα με την Κ.Υ.Α. αριθμ. **49039/22 (ΦΕΚ 3976 Β/26-7-2022)** : Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2023 μερική τροποποίηση της υπ' αρ. **7028/2004 (Β' 253)** και μετά τη λήξη του οικ. έτους 2022 και έως το τέλος Φεβρουαρίου του 2023, οι Δήμοι και τα Νομικά Πρόσωπα υποχρεούνται να επανελέγξουν τις παραδοχές με βάση τις οποίες κατήρτισαν τον προϋπολογισμό του 2023 και να προχωρήσουν σε αναμόρφωσή του, λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα και μεγέθη τους, όπως αυτά θα έχουν διαμορφωθεί την 31-12-2022, προκειμένου ο Π/Υ να καταστεί ρεαλιστικός. Επιπλέον και σε συνέχεια συνεχιζόμενων συμβάσεων και το έτος 2023 και της επανεκτίμησης των αναγκών που έχουν προκύψει, στην λειτουργία του Ν.Π.Δ.Δ. «ΑΝΕΛΙΞΗ» και προκειμένου αυτές να καλυφθούν από τις πιστώσεις του Π/Υ οικ. Έτους 2023

εισηγούμαστε προς το Δ.Σ.

την 1^η αναμόρφωση του Π/Υ οικ. Έτους 2023 που ψηφίσθηκε με την υπ' αριθ. **υπ' αριθ. 4/2023 (ΑΔΑ:ΨΑΥ10Κ31-ΦΣ4)** απόφαση Δ.Σ. η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. **13326/20-02-2023 (ΑΔΑ:ΨΨΡΩΡ1Φ-3ΒΗ)** απόφαση του Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελάσου Δυτ. Ελλάδας και Ιονίου ως εξής:

Αναλυτικά σας γνωρίζουμε:

Α.) ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Κατά τον μήνα κατάρτισης του Π/Υ οικ. Έτους 2022 «μήνας ΟΚΤΩΒΡΙΟΣ 2021» το χρηματικό υπόλοιπο που ελήφθη υπόψη, ήταν **258.362,92 €**. Με την λήξη του οικονομικού έτους 2022 την 31^η Δεκεμβρίου 2022 το χρηματικό υπόλοιπο του Κ.Α. Εσόδων 5 διαμορφώθηκε στα **145.538,59€** σύμφωνα με το αριθμ.. 1^Α/03-01-2023 Γραμμάτιο Είσπραξης Χρηματικού υπολοίπου 2022. **Αρνητική διαφορά 112.824,33€.**

Κ.Α.Ε.	ΤΙΤΛΟΣ Κ.Α.Ε.	31/12/2022 ΠΟΣΟ ΣΕ €	ΠΟΣΟ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΑΡΝΗΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ
5	Χρηματικό Υπόλοιπο	145.538,59	258.362,92	
5111	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	7.260,02	3.440,00	3.820,02
5119	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν	104.888,01	152.442,16	- 47.554,15

	γένει δαπανών.			
5121	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών.	0,00	0,00	0,00
5124	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από ΕΣΠΑ.	21.256,50	90.470,97	- 69.214,47
5129	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου.	12.134,06	12.009,79	124,27
		ΣΥΝΟΛΟ ΑΡΝΗΤΙΚΗΣ ΔΙΑΦΟΡΑΣ		- 112.824,33

Β) ΑΥΞΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ.

1.Στον Προϋπολογισμό οικ. έτους 2023, στο Κ.Α. 3219. Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα προηγούμενα έτη (Εισπράξεις από τροφεία παιδικών σταθμών), είχε εγγραφεί το ποσό των 1.246,17 €. Με την επαναβεβαίωση των εισπρακτέων υπολοίπων έτους 2022, (τριπλότυπο παραλαβής αριθμ. 2/02-1-2023) το ποσό επαναβεβαίωσης ανήλθε τελικά σε 8.465,61 €. Το ποσό είναι αυξημένο λόγω της επιστροφής στην κανονικότητα της λειτουργίας των βρεφονηπιακών σταθμών, μετά τις περιόδους 2020 και 2020, όπου λόγω της πανδημίας, δεν λειτουργούσαν καθημερινά, ενώ το έτος 2022 ήταν και η χρονιά εφαρμογής της επιβολής αυξημένων τροφείων. Διαφορά αύξησης εσόδου 8.465,61€ - 1.246,17 € = **7.399,44 €**.

2.Στον Προϋπολογισμό οικ. έτους 2023, στο Κ.Α. 4122.004 Απόδοση κρατήσεων εισφορών αλληλεγγύης εργαζομένων, ενεγράφη το ποσό των 1.000,00 €, (λόγω της εξαγγελίας κατάργησης της από το ΥΠ.ΟΙΚ.). Τελικώς δεν καταργήθηκαν όλες οι εισφορές αλληλεγγύης και θα πρέπει να ενισχυθεί ο Κ.Α. με το ποσό των **2.700,00 €** προκειμένου να καλυφθεί η πίστωση για όλο το έτος. Τριακόσια ευρώ (300,00) μηνιαίως περίπου η εισφορά επί 12 μήνες.

ΣΥΝΟΛΟ ΑΥΞΗΣΕΩΝ 10.099,44

ΔΙΑΦΟΡΑ ΠΡΟΣ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΑΡΝΗΤΙΚΗ -112.824,33 + 10.099,44 = - 102.724,89 €

Γ.) ΟΦΕΙΛΕΣ 31/12/2022.

Κατά την λήξη του οικονομικού έτους 2022, δεν εξοφλήθηκαν οι κάτωθι δαπάνες:

Γ.1. Οφειλή αμοιβών μελών Δ.Σ. 2022 ποσό 1.821,15 €.

Γ.2. Οφειλή Ξενοδοχειακών & Τουριστικών Επιχειρήσεων Βραχατίου Α.Ε.- Υπηρεσία διοργάνωσης εκδήλωσης επιβράβευσης φοιτητών έτους 2022 ποσό 1.998,87 € .

Δ. ΔΑΠΑΝΕΣ

Λόγω των συνεχιζόμενων συμβάσεων που λήγουν το έτος 2023 και του σχεδιασμού νέων πολιτικών του Ν.Π.Δ.Δ. «ΑΝΕΛΙΞΗ» σύμφωνα με τις υφιστάμενες ανάγκες, αλλά και αυτές που προέκυψαν, αυξομειώνουμε αντίστοιχους Κ.Α.Ε. Δαπανών και δημιουργούμε νέους Κ.Α.Ε.

Ειδικότερα για κάποιες αυτές:

Δ.1. Δημιουργήθηκαν δύο νέοι κωδικοί δαπανών που προέκυψαν κατόπιν αιτήσεως των υπαλλήλων (μέσω του εκπροσώπου τους), για την παροχή των ΜΑΠ, τα οποία χρήζουν ανανέωσης (τελευταία παροχή της Υπηρεσίας ήταν το έτος 2019), καθώς και την παροχή σε χρήμα της ημερήσιας ποσότητας γάλακτος, που δεν του είχε παρασχεθεί λόγω υπαιτιότητας του Δήμου Βέλου Βόχας για το χρονικό διάστημα από 01/09/2021 έως 14/07/2022, την οποία υποχρεούμαστε να τους αποδώσουμε (άρθρο 60 ν.4735/20). Επίσης εγγράφηκαν δύο κωδικοί που εκ παραδρομής δεν είχαν εγγραφεί κατά τη σύνταξη του Προϋπολογισμού και αφορούσαν στην Συντήρηση και επισκευή κλιματιστικών σωμάτων και την προμήθεια τέντας για σκίαση στον Βρεφονηπιακό Σταθμό Βέλου.

Δ.2. Επειδή τελικώς δεν πραγματοποιήθηκε η μετάταξη της μόνιμου υπαλλήλου μέσω του ΕΣΚ (δεν πληρούσε τις προϋποθέσεις κάλυψης θέσεων στον φορέα προέλευσης), για την οποία όμως η Υπηρεσία μας είχε προβεί σε όλες τις ενέργειες για την ολοκλήρωση της μετάταξης και είχε εγγράψει τα αντίστοιχα ποσά στους κωδικούς μισθοδοσίας και ασφαλιστικών εισφορών, μειώσαμε αναλόγως τους κωδικούς αυτούς. Αντίστοιχη μείωση έγινε και στους κωδικούς που αφορούσαν τους υπαλλήλους ΙΔΟΧ για κάλυψη εποχικών αναγκών, όπου με βάση το αίτημα που είχαμε καταθέσει στο Υπουργείο για 2 θέσεις, είχαμε εγγράψει και τις αντίστοιχες πιστώσεις. Τελικά μας εγκρίθηκε μία θέση εποχικού προσωπικού και προσαρμόζουμε αναλόγως τους κωδικούς μισθοδοσίας για έναν υπάλληλο. Επιπρόσθετα λόγω της πρόσληψης που θα γίνει με την διαδικασία του εποχικού υπαλλήλου, δεν θα χρειαστεί εκτός απρόοπτου να προχωρήσουμε στην πρόσληψη υπαλλήλων με δίμηνες συμβάσεις, οπότε μειώνουμε και τους αντίστοιχους κωδικούς.

Για τους ανωτέρω λόγους θα αναμορφώσουμε τον Π/Υ ως εξής:

Α. Με βάση τα προαναφερόμενα, θα πρέπει να προβούμε σε αυξομειώσεις Εσόδων και δαπανών καθώς και σε δημιουργία νέων Κ.Α.Ε. ως εξής:

Στο σκέλος των Εσόδων τροποποιούμε:

Α.1. ΑΥΞΗΣΕΙΣ Κ.Α. ΕΣΟΔΩΝ:

Κ.Α.Ε.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
5129	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	12.009,79	124,27	12.134,06
5111	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών.	3.440,00	3.820,02	7.260,02
3219.001	Τροφεία Παιδικών Σταθμών	1.246,17	7.399,44	8.465,61
4122.004	Απόδοση κρατήσεων εισφορών αλληλεγγύης εργαζομένων	1.000,00	2.700,00	3.700,00
		ΣΥΝΟΛΟ	14.043,73	

Αύξηση Κ.Α. Εσόδων με αναμόρφωση 14.043,73€.

Α.2. ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α. ΕΣΟΔΩΝ:

Κ.Α.Ε.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
5124	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από το ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ).	90.470,97	- 69.214,47	21.256,50
5119	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου.	152.442,16	- 47.554,15	104.888,01
		ΣΥΝΟΛΟ	-116.768,62	

Μείωση Κ.Α. Εσόδων με αναμόρφωση - 116.768,62€.

Συνολική αναμόρφωση Κ.Α. Εσόδων ΜΕΙΩΣΗ - 102.724,89€ (-116.768,62 – 14.043,73 = - 102.724,89).

Β. Λόγω των οφειλών Π.Ο.Ε., των συνεχιζόμενων συμβάσεων που λήγουν το έτος 2023 και του σχεδιασμού νέων πολιτικών του Ν.Π.Δ.Δ. «ΑΝΕΛΙΞΗ» σύμφωνα με τις υφιστάμενες ανάγκες αυξομειώνουμε αντίστοιχους Κ.Α.Ε. και δημιουργούμε νέους Κ.Α.Ε. ως εξής:

Στο σκέλος των Εξόδων τροποποιούμε:

Β.1. ΑΥΞΗΣΗ & ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ & Π.Ο.Ε.:

Β.1.1 ΑΥΞΗΣΗ ΕΞΟΔΩΝ

Κ.Α.Ε.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
15-6261.001	Συντήρηση εγκαταστάσεων Βρεφονηπιακών Σταθμών	0	10.000,00	10.000,00
15-6471	Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων	50.000,00	10.000,00	60.000,00
00-8222.004	Απόδοση κρατήσεων εισφορών αλληλεγγύης εργαζ	1.000,00	2.700,00	3.700,00
		ΣΥΝΟΛΟ	22.700,00	

Αναμόρφωση με ΑΥΞΗΣΗ Κ.Α. Εξόδων 22.700,00 €.

Β.1.2 ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ:

Κ.Α.Ε.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
10-6061.003	Προμήθεια στολών μαγειρών - καθαριστριών	0	1.333,81	1.333,81
10-6061.004	Απόδοση σε χρήμα της αξίας γάλακτος περιόδου 01/09/2021 έως 14/07/2022 (άρθρο 60 ν.4735/20)	0	5.266,93	5.266,93
15-6264.001	Συντήρηση και επισκευή κλιματιστικών σωμάτων	0	1.432,51	1.432,51
15-7135.007	Προμήθεια τέντας για σκίαση στον Βρεφονηπιακό Σταθμό Βέλου	0	1.500,00	1.500,00
00-8115.001	Οφειλή αμοιβών Δ.Σ. έτους 2022	0	1.821,15	1.821,15
00-8115.002	Οφειλή Ξενοδοχειακών & Τουριστικών Επιχειρήσεων Βραχατίου Α.Ε.- Υπηρεσία διοργάνωσης εκδήλωσης επιβράβευσης φοιτητών έτους 2022	0	1.998,87	1.998,87
		ΣΥΝΟΛΟ	13.353,27	

Αναμόρφωση με ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ Κ.Α. Εξόδων 13.353,27 €.

ΣΥΝΟΛΟ ΑΥΞΗΣΗ Κ.Α ΕΞΟΔΩΝ (22.700,00 + 13.353,27) = 36.053,27 €

Β.2. ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ:

Κ.Α.Ε.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
00-6056.001	Εισφορές επί τακτικών εσόδων υπέρ ΤΑΔΚΥ-ΤΠΔΥ	1.200,00	- 1.100,00	100,00
00-6111.001	Αμοιβή δικηγόρων για παραστάσεις ΝΠΔΔ	3.000,00	- 2.000,00	1.000,00
00-6117.007	Αμοιβές λογιστικών υπηρεσιών τρέχουσας χρήσης	10.000,00	- 5.000,00	5.000,00
00-6442.001	Δαπάνες διοργάνωσης συνεδρίων, συναντήσεων, διαλεξεων	5.000,00	- 5.000,00	0
00-6443.003	Δαπάνες δεξίωσης αριστούχων μαθητών	3.000,00	-2.500,00	500,00
10-6011.001	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων (περιλαμβάνονται βασικός μισθός δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	205.000,00	-20.000,00	185.000,00
10-6041.003	Τακτικές αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων Ι.Δ.Ο.Χ. Δίμηνες συμβάσεις	9.000,00	-4.800,00	4.200,00
10-6041.004	Τακτικές αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων ΙΔΟΧ με ιδίου πόρους	20.000,00	-10.000,00	10.000,00
10-6061.002	Προμήθεια γάλακτος (Σ)	3.919,66	-3.163,69	755,97
10-6643.001	Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση Διοικητικών Υπηρεσ	1.500,00	-1.500,00	0
15-6264.003	Συντήρηση - επισκευή λοιπών μηχανημάτων	2.000,00	-2.000,00	0
15-6643.009	Προμήθεια καυσίμων θέρμανσης αθλητ. Εγκατ	2.500,00	-2.500,00	0
15-6699.008	Προμήθεια συνθετικού χλοοτάπητα mini soccer	10.000,00	-10.000,00	0
60-6261.001	Συντήρηση Βρεφονηπιακών Σταθμών	37.200,00	-35.600,00	1.600,00
60-6431.	Έξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων του Δήμου	20.000,00	-11.314,47	8.685,53
60-6473.001	Δαπάνες οργάνωσης γιορτών Παιδικών Σταθμών	14.000,00	-10.000,00	4.000,00
60-6612.001	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	5.000,00	-1.800,00	3.200,00

60-6643.001	Πετρέλαιο θέρμανσης Βρεφονηπιακών Σταθμών	4.000,00	-4.000,00	0
60-6661.001	Προμήθεια υδραυλικού υλικού	3.000,00	-1.000,00	2.000,00
60-7135.002	Προμήθεια εξοπλισμού Βρεφονηπιακών Σταθμών (παρκοκρέβατα κλπ)	5.500,00	-5.500,00	0
		ΣΥΝΟΛΟ	-138.778,16	

Αναμόρφωση ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α. Εξόδων -138.778,16 €.

Συνολική αναμόρφωση Κ.Α. Εξόδων (ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ -138.778,16 ΑΥΞΗΣΗ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ 36.053,27 € = (-138.778,16 + 36.053,27) ΜΕΙΩΣΗ --102.724,89 €).

Για όλους τους ανωτέρω λόγους, παρακαλούμε για την έγκριση της 1^{ης} αναμόρφωσης του Π/Υ οικ. Έτους 2023.

Ο Αν. Πρ/νος
Αυτ/λούς Τμήματος
Δ/κών Υπηρεσιών & Υπηρεσιών Υποστήριξης

Νάστος Δημήτριος
ΠΕ 1 Διοικητικού

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος έθεσε το θέμα σε ψηφοφορία και το συμβούλιο αφού έλαβε υπόψη την ανωτέρω εισήγηση και μετά από διαλογική συζήτηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Με δώδεκα (12) έγκυρους ψήφους και ένα (1) λευκό (του κ. Βουδούρη)

1.- Εγκρίνει την τροποποίηση του προϋπολογισμού του Ν.Π.Δ.Δ. του Δήμου «Ανέλιξη» οικ. έτους 2023 [1^η-Υποχρεωτική], όπως αυτή ψηφίσθηκε με την υπ' αριθ. 22/2023 (ΑΔΑ: 99ΕΡΟΚ31-Φ7Τ) απόφαση του Δ.Σ. του ΝΠΔΔ, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας και όπως αναλυτικά εμφανίζεται στο ανωτέρω εισηγητικό, ήτοι :

Στο σκέλος των Εσόδων τροποποιούμε:

A.1. ΑΥΞΗΣΕΙΣ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ:

Κ.Α.Ε.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
5129	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	12.009,79	124,27	12.134,06
5111	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών.	3.440,00	3.820,02	7.260,02
3219.001	Τροφεία Παιδικών Σταθμών	1.246,17	7.399,44	8.465,61

4122.004	Απόδοση κρατήσεων εισφορών αλληλεγγύης εργαζομένων	1.000,00	2.700,00	3.700,00
		ΣΥΝΟΛΟ	14.043,73	

Αύξηση Κ.Α. Εσόδων με αναμόρφωση 14.043,73€.

A.2. ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α. ΕΣΟΔΩΝ:

Κ.Α.Ε.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
5124	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από το ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ).	90.470,97	- 69.214,47	21.256,50
5119	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου.	152.442,16	- 47.554,15	104.888,01
		ΣΥΝΟΛΟ	-116.768,62	

Μείωση Κ.Α. Εσόδων με αναμόρφωση - 116.768,62€.

Συνολική αναμόρφωση Κ.Α. Εσόδων ΜΕΙΩΣΗ - 102.724,89€ (-116.768,62 – 14.043,73 = - 102.724,89).

Στο σκέλος των Εξόδων τροποποιούμε:

B.1. ΑΥΞΗΣΗ & ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ & Π.Ο.Ε.:

B.1.1 ΑΥΞΗΣΗ ΕΞΟΔΩΝ

Κ.Α.Ε.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
15-6261.001	Συντήρηση εγκαταστάσεων Βρεφονηπιακών Σταθμών	0	10.000,00	10.000,00
15-6471	Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων	50.000,00	10.000,00	60.000,00
00-8222.004	Απόδοση κρατήσεων εισφορών αλληλεγγύης εργαζ	1.000,00	2.700,00	3.700,00
		ΣΥΝΟΛΟ	22.700,00	

Αναμόρφωση με ΑΥΞΗΣΗ Κ.Α. Εξόδων 22.700,00 €.

B.1.2 ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ:

Κ.Α.Ε.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
10-6061.003	Προμήθεια στολών μαγείρων - καθαριστριών	0	1.333,81	1.333,81
10-6061.004	Απόδοση σε χρήμα της αξίας γάλακτος περιόδου	0	5.266,93	5.266,93

	01/09/2021 έως 14/07/2022 (άρθρο 60 ν.4735/20)			
15-6264.001	Συντήρηση και επισκευή κλιματιστικών σωμάτων	0	1.432,51	1.432,51
15-7135.007	Προμήθεια τέντας για σκίαση στον Βρεφονηπιακό Σταθμό Βέλου	0	1.500,00	1.500,00
00-8115.001	Οφειλή αμοιβών Δ.Σ. έτους 2022	0	1.821,15	1.821,15
00-8115.002	Οφειλή Ξενοδοχειακών & Τουριστικών Επιχειρήσεων Βραχατίου Α.Ε.- Υπηρεσία διοργάνωσης εκδήλωσης επιβράβευσης φοιτητών έτους 2022	0	1.998,87	1.998,87
		ΣΥΝΟΛΟ	13.353,27	

Αναμόρφωση με ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ Κ.Α. Εξόδων 13.353,27 €.

ΣΥΝΟΛΟ ΑΥΞΗΣΗ Κ.Α ΕΞΟΔΩΝ (22.700,00 + 13.353,27) = 36.053,27 €

Β.2. ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ:

Κ.Α.Ε.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΓΚΡΙΘΕΝΤΑ	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ
00-6056.001	Εισφορές επί τακτικών εσόδων υπέρ ΤΑΔΚΥ- ΤΠΔΥ	1.200,00	- 1.100,00	100,00
00-6111.001	Αμοιβή δικηγόρων για παραστάσεις ΝΠΔΔ	3.000,00	- 2.000,00	1.000,00
00-6117.007	Αμοιβές λογιστικών υπηρεσιών τρέχουσας χρήσης	10.000,00	- 5.000,00	5.000,00
00-6442.001	Δαπάνες διοργάνωσης συνεδρίων, συναντήσεων, διαλεξεων	5.000,00	- 5.000,00	0
00-6443.003	Δαπάνες δεξίωσης αριστούχων μαθητών	3.000,00	-2.500,00	500,00
10-6011.001	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων (περιλαμβάνονται βασικός μισθός δώρα εορτών, γενικά και ειδικά	205.000,00	-20.000,00	185.000,00

	τακτικά επιδόματα)			
10-6041.003	Τακτικές αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων Ι.Δ.Ο.Χ. Δίμηνες συμβάσεις	9.000,00	-4.800,00	4.200,00
10-6041.004	Τακτικές αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων ΙΔΟΧ με ιδίους πόρους	20.000,00	-10.000,00	10.000,00
10-6061.002	Προμήθεια γάλακτος (Σ)	3.919,66	-3.163,69	755,97
10-6643.001	Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση Διοικητικών Υπηρεσ	1.500,00	-1.500,00	0
15-6264.003	Συντήρηση - επισκευή λοιπών μηχανημάτων	2.000,00	-2.000,00	0
15-6643.009	Προμήθεια καυσίμων θέρμανσης αθλητ. Εγκατ	2.500,00	-2.500,00	0
15-6699.008	Προμήθεια συνθετικού χλοοτάπητα mini soccer	10.000,00	-10.000,00	0
60-6261.001	Συντήρηση Βρεφονηπιακών Σταθμών	37.200,00	-35.600,00	1.600,00
60-6431.	Έξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων του Δήμου	20.000,00	-11.314,47	8.685,53
60-6473.001	Δαπάνες οργάνωσης γιορτών Παιδικών Σταθμών	14.000,00	-10.000,00	4.000,00
60-6612.001	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	5.000,00	-1.800,00	3.200,00
60-6643.001	Πετρέλαιο θέρμανσης Βρεφονηπιακών Σταθμών	4.000,00	-4.000,00	0
60-6661.001	Προμήθεια υδραυλικού υλικού	3.000,00	-1.000,00	2.000,00
60-7135.002	Προμήθεια εξοπλισμού Βρεφονηπιακών Σταθμών (παρκοκρέβατα κλπ)	5.500,00	-5.500,00	0
		ΣΥΝΟΛΟ	-138.778,16	

Αναμόρφωση ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α. Εξόδων -138.778,16 €.

Συνολική αναμόρφωση Κ.Α. Εξόδων (ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ -138.778,16 ΑΥΞΗΣΗ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ 36.053,27 € = (-138.778,16 + 36.053,27) ΜΕΙΩΣΗ --102.724,89 €).

1. Εγκρίνει τις επισημάνσεις που αναφέρονται στις παραγράφους Β αύξηση εσόδων, Γ' Οφειλές και Δ' Δαπάνες της εισήγησης ως εξής:

Β) ΑΥΞΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ.

1.Στον Προϋπολογισμό οικ. έτους 2023, στο Κ.Α. 3219. Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα προηγούμενα έτη (Εισπράξεις από τροφεία παιδικών σταθμών), είχε εγγραφεί το ποσό των 1.246,17 €. Με την επαναβεβαίωση των εισπρακτέων υπολοίπων έτους 2022, (τριπλότυπο παραλαβής αριθμ. 2/02-1-2023) το ποσό επαναβεβαίωσης ανήλθε τελικά σε 8.465,61 €. Το ποσό είναι αυξημένο λόγω της επιστροφής στην κανονικότητα της λειτουργίας των βρεφονηπιακών σταθμών, μετά τις περιόδους 2020 και 2020, όπου λόγω της πανδημίας, δεν λειτουργούσαν καθημερινά, ενώ το έτος 2022 ήταν και η χρονιά εφαρμογής της επιβολής αυξημένων τροφείων. Διαφορά αύξησης εσόδου 8.465,61€ - 1.246,17 € = **7.399,44 €**.

2.Στον Προϋπολογισμό οικ. έτους 2023, στο Κ.Α. 4122.004 Απόδοση κρατήσεων εισφορών αλληλεγγύης εργαζομένων, ενεγράφη το ποσό των 1.000,00 €, (λόγω της εξαγγελίας κατάργησης της από το ΥΠ.ΟΙΚ.). Τελικώς δεν καταργήθηκαν όλες οι εισφορές αλληλεγγύης και θα πρέπει να ενισχυθεί ο Κ.Α. με το ποσό των **2.700,00 €** προκειμένου να καλυφθεί η πίστωση για όλο το έτος. Τριακόσια ευρώ (300,00) μηνιαίως περίπου η εισφορά επί 12 μήνες.

Γ. ΟΦΕΙΛΕΣ 31/12/2022.

Κατά την λήξη του οικονομικού έτους 2022, δεν εξοφλήθηκαν οι κάτωθι δαπάνες:

Γ.1. Οφειλή αμοιβών μελών Δ.Σ. 2022 **ποσό 1.821,15 €**.

Γ.2. Οφειλή Ξενοδοχειακών & Τουριστικών Επιχειρήσεων Βραχατίου Α.Ε.- Υπηρεσία διοργάνωσης εκδήλωσης επιβράβευσης φοιτητών έτους 2022 **ποσό 1.998,87 €**.

Δ. ΔΑΠΑΝΕΣ

Λόγω των συνεχιζόμενων συμβάσεων που λήγουν το έτος 2023 και του σχεδιασμού νέων πολιτικών του Ν.Π.Δ.Δ. «ΑΝΕΛΙΞΗ» σύμφωνα με τις υφιστάμενες ανάγκες, αλλά και αυτές που προέκυψαν, αυξομειώνουμε αντίστοιχους Κ.Α.Ε. Δαπανών και δημιουργούμε νέους Κ.Α.Ε.

Ειδικότερα για κάποιες αυτές:

Δ.1. Δημιουργήθηκαν δύο νέοι κωδικοί δαπανών που προέκυψαν κατόπιν αιτήσεως των υπαλλήλων (μέσω του εκπροσώπου τους), για την παροχή των ΜΑΠ, τα οποία χρήζουν ανανέωσης (τελευταία παροχή της Υπηρεσίας ήταν το έτος 2019), καθώς και την παροχή σε χρήμα της ημερήσιας ποσότητας γάλακτος, που δεν του είχε παρασχεθεί λόγω υπαιτιότητας του Δήμου Βέλου Βόχας για το χρονικό διάστημα από 01/09/2021 έως 14/07/2022, την οποία υποχρεούμαστε να τους αποδώσουμε (άρθρο 60 ν.4735/20). Επίσης εγγράφηκαν δύο κωδικοί που εκ παραδρομής δεν είχαν εγγραφεί κατά τη σύνταξη του Προϋπολογισμού και αφορούσαν στην Συντήρηση και επισκευή κλιματιστικών σωμάτων και την προμήθεια τέντας για σκίαση στον Βρεφονηπιακό Σταθμό Βέλου.

Δ.2. Επειδή τελικώς δεν πραγματοποιήθηκε η μετάταξη της μόνιμου υπαλλήλου μέσω του ΕΣΚ (δεν πληρούσε τις προϋποθέσεις κάλυψης θέσεων στον φορέα προέλευσης), για την οποία όμως η Υπηρεσία μας είχε προβεί σε όλες τις ενέργειες για την ολοκλήρωση της μετάταξης και είχε εγγράψει τα αντίστοιχα ποσά στους κωδικούς μισθοδοσίας και ασφαλιστικών εισφορών, μειώσαμε αναλόγως τους κωδικούς αυτούς. Αντίστοιχη μείωση έγινε και στους κωδικούς που αφορούσαν τους υπαλλήλους ΙΔΟΧ για κάλυψη εποχικών αναγκών, όπου με

βάση το αίτημα που είχαμε καταθέσει στο Υπουργείο για 2 θέσεις, είχαμε εγγράψει και τις αντίστοιχες πιστώσεις. Τελικά μας εγκρίθηκε μία θέση εποχικού προσωπικού και προσαρμόζουμε αναλόγως τους κωδικούς μισθοδοσίας για έναν υπάλληλο. Επιπρόσθετα λόγω της πρόσληψης που θα γίνει με την διαδικασία του εποχικού υπαλλήλου, δεν θα χρειαστεί εκτός απροόπτου να προχωρήσουμε στην πρόσληψη υπαλλήλων με δίμηνες συμβάσεις, οπότε μειώνουμε και τους αντίστοιχους κωδικούς.

Η παρούσα απόφαση πήρε αύξ. αριθ. **76/2023**
Συντάχθηκε και υπογράφεται

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

Ακριβές Απόσπασμα

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΟΥ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ