



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΡΔΙΤΣΑΣ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ**

Α Π Ο Δ Ε Ι Κ Τ Ι Κ Ο Τ Ο Ι Χ Ο Κ Ο Λ Λ Η Σ Η Σ

Στην Καρδίτσα σήμερα την 23 του μηνός Νοεμβρίου του έτους 2016 και ώρα 10:00, η υπογεγραμμένη Σταυρούλα Ζάρρα (υπάλληλος Δήμου Καρδίτσας), τοιχοκόλλησα στο προς τούτο προορισμένο μέρος του Δημοτικού Καταστήματος, αντίγραφο της υπ' αριθ. 299/2016 Απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής, που συζητήθηκε στη συνεδρίαση αυτής στις 22-11-2016
Προς τούτο συντάχθηκε το παρόν αποδεικτικό από την τοιχοκόλλησασα και υπογράφεται ως κατωτέρω.

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

**ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ
299/2016**

Απόσπασμα από το υπ' αριθ.
34/22-11-2016
Πρακτικό Συνεδρίασης της
Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Καρδίτσας

Αυτός που το τοιχοκόλλησε

ΖΑΡΡΑ ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ

Οι μάρτυρες

ΤΣΑΤΣΑΡΩΝΗ ΒΑΣΙΛΙΚΗ

ΜΠΑΚΑΡΟΥ ΑΓΛΑΪΑ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ
Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΣΩΤΗΡΙΑ ΜΠΑΚΑΛΑΚΟΥ

ΘΕΜΑ

**Εισήγηση προς το Δημοτικό Συμβούλιο επί της 13ης αναμόρφωσης του προ-
ϋπολογισμού του Δήμου Καρδίτσας οικονομικού έτους 2016.**

Στην Καρδίτσα σήμερα την 22α του μηνός Νοεμβρίου του έτους 2016, ημέρα της εβδομάδος Τρίτη και ώρα 12.30' μ.μ, στο Δημοτικό Κατάστημα Καρδίτσας και ύστερα από την υπ' αριθ. πρωτ. 19497/18-11-2016 έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Καρδίτσας, η οποία έγινε σύμφωνα με τους ορισμούς των άρθρων 73, 74 και 75 του Ν. 3852/2010, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Καρδίτσας

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

1) Μπακαλάκου Σωτηρία, Πρόεδρος

1) Τσιρέπα Ευαγγελή, Τακτικό Μέλος

2) Γαλανόπουλος Κων/νος, Τακτικό Μέλος

2) Παπαδημητρίου Χαρίλαος, Τακτικό Μέλος

3) Κολοκύθα Άλκηστις, Τακτικό Μέλος

Αν και κλήθηκε νόμιμα

4) Τάντος Μιχαήλ, Τακτικό Μέλος

5) Τίκας Τριαντάφυλλος, Τακτικό Μέλος

6) Ψημμένος Κων/νος, Τακτικό Μέλος

7) Κρανιάς Βασίλειος, Τακτικό Μέλος

Η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Καρδίτσας αφού βρέθηκε σε νόμιμη απαρτία (σε σύνολο 9 μελών, παρόντες ήταν οι 7, οι οποίοι αποτελούν και την απόλυτη πλειοψηφία του Σώματος, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010 «Περί κύρωσης του Δημοτικού & Κοινοτικού Κώδικος») εισέρχεται στη συζήτηση του αναγραφόμενου στην πρόσκληση θέματος της Ημερήσιας Διάταξης.

Η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Καρδίτσας μετά από συζήτηση σχετικά με εισήγηση προς το Δημοτικό Συμβούλιο επί της 13ης αναμόρφωσης του προϋπολογισμού του Δήμου Καρδίτσας έτους 2016 και αφού έλαβε υπόψη:

- 1.** Τη σχετική εισήγηση του προϊσταμένου διεύθυνσης οικονομικών υπηρεσιών Κων. Κορκόντζελου, ο οποίος αναφέρθηκε στο ισχύον νομικό πλαίσιο και παρουσίασε αναλυτικά στα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής την προτεινόμενη αναμόρφωση
- 2.** Τις διατάξεις του άρθρου 72 Ν. 3852/2010.
- 3.** Τις τοποθετήσεις και απόψεις των μελών της Οικονομικής Επιτροπής

Αποφάσισε ομόφωνα

Εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο προς έγκριση την 13η αναμόρφωση του προϋπολογισμού Δήμου Καρδίτσας οικονομικού έτους 2016 ως εξής:

Εισηγήση 13ης Αναμόρφωσης Προϋπολογισμού Δήμου Καρδίτσας οικονομικού έτους 2016

κα Πρόεδρε

Η Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της:

- την παρ.5 του άρ.23 του ν.3536/07
- το άρ.8 του Β.Δ. 17-5/15-6-59 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α')
- το εγμ. ΥΠ.ΕΣ. 28376/18.07.2012
- την παρ.5 του άρ.77 του ν.4172/2013
- τον π/υ του Δήμου Καρδίτσας έτους 2016, ο οποίος ψηφίστηκε με τις αριθ. **635/2015** ΑΔΑ: ΒΝΔΣΩΕΗ-ΚΜΙ και **639/2015** ΑΔΑ: 6ΗΜΠΩΕΗ-9ΗΧ Απόφασεις του Δημοτικού Συμβουλίου Καρδίτσας (Εγκριτική **3135/236023/2015/05.01.2016** της Γενικής Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας - Στερεάς Ελλάδας ΑΔΑ: 616ΝΟΡ10-ΧΕΒ)
- το γεγονός ότι το Αποθεματικό κεφάλαιο (ΚΑΕ 9111.0000) διαμορφώθηκε στο ποσό των **3.444,04€**
- το γεγονός ότι παρίσταται ανάγκη για αναμόρφωση του π/υ του Δήμου έτους 2016

εισηγείται

προς την Οικονομική Επιτροπή

το ακόλουθο σχέδιο της 13ης αναμόρφωσης του π/υ του Δήμου Καρδίτσας οικον.έτους 2016

ΕΝΟΤΗΤΕΣ

1. Διαγραφή παραστατικών από το Λογιστικό Πληροφοριακό Σύστημα του Δήμου
2. Τροποποίηση Τεχνικού Προγράμματος 2016
3. Μείωση επισφαλειών εισπρακτέων υπολοίπων
4. Τακτοποίηση ΚΑΕ μισθοδοσίας προσωπικού και εργοδοτικών εισφορών
5. Ανταποδοτική Υπηρεσία Καθαριότητας και Ηλεκτροφωτισμού
6. Τακτοποίηση ΚΑΕ που αφορούν τους Παιδικούς & Βρεφονηπιακούς Σταθμούς
7. Τακτοποίηση ΚΑΕ που αφορούν τα ΚΔΑΠ
8. Προσωπικό ΛΔΟΧ με επιδότηση από ΟΑΕΔ
9. Τροποποίηση εισφορών σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία
10. Μεταφορές πιστώσεων από διάφορους ΚΑΕ του π/υ στο Αποθεματικό Κεφάλαιο
11. Μεταφορές πιστώσεων από το Αποθεματικό για ενίσχυση υπαρχόντων ή εγγραφή νέων ΚΑΕ

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

ΕΝΟΤΗΤΑ 1η**Διαγραφή παραστατικών από το Λογιστικό Πληροφοριακό Σύστημα του Δήμου**

Κατ' εφαρμογήν σχετικής πρόσφατης απόφασης του Δ.Σ. Καρδίτσας περί διαγραφής παραστατικών από το Λογιστικό Πληροφοριακό Σύστημα του Δήμου λόγω παραγραφής και άλλων αιτιών, προκαλείται μείωση στους κάτωθι ΚΑΕ (Λειτουργικών δαπανών) που ενισχύει το Αποθεματικό Κεφάλαιο του π/υ:

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
ΣΚΕΛΟΣ ΕΞΟΔΩΝ			
1	00-6331.0001	Λοιποί φόροι και τέλη.	-€30,00
2	00-6421.0001	Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων αιρετών	-€589,00
3	00-6492.0001	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων η συμβιβαστικών πράξεων	-€2.317,49
4	00-8115.0000	Διάφορα έξοδα	-€15.878,94
5	70.06-8111.000	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	-€229,48
6	10-8111.0000	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	-€1.449,69
7	10-8115.0000	Διάφορα έξοδα	-€17,98
8	15-8111.0000	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	-€133,03
9	40-8115.0000	Διάφορα έξοδα	-€449,00
10	70.03-8111.0000	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	-€122,23
			-€21.216,84

ΕΝΟΤΗΤΑ 2η**Τροποποίηση Τεχνικού Προγράμματος 2016**

Λαμβάνοντας υπόψη το από 18.11.2016 έγγραφο της Δ/σης Τεχνικών Υπηρεσιών του Δήμου Καρδίτσας περί αναμόρφωσης του π/υ του Δήμου έτους 2016 στους ΚΑΕ που απαρτίζουν το Τεχνικό Πρόγραμμα 2016 (συμπεριλαμβάνονται και εγγραφές προμήθειας υλικών από πόρους για τη χρηματοδότηση του Προγράμματος Κοινωνικού Έργου έτους 2016), απαιτείται να γίνουν οι εξής ενέργειες:

ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΕΡΓΑ

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
ΣΚΕΛΟΣ ΕΣΟΔΩΝ			
1	(+) 1329.0006	Εσοδο προγράμματος "Πρωώθηση της απασχόλησης μέσω προγραμμάτων κοινωνικού χαρακτήρα" έτους 2016	€134.876,90
2	(+) 1329.0007	Εσοδο για Ανακατασκευή κλοσάπητα Δημοτικού γηπέδου Καρδίτσας (ΓΓΑ - ΠΔΕ (ΣΑΕ016) (ΚΑΕ 30-7332.0007)	€120.000,00
			€254.876,90
ΣΚΕΛΟΣ ΕΞΟΔΩΝ			
1	(+) 30-7135.0036	Προμήθεια υλικών για τις δράσεις "Αναβάθμιση και εμπλουτισμός αστικού πρασίνου", "Αναβάθμιση και εμπλουτισμός περιστερικού πρασίνου" - ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΡΓΑΣΙΑΣ 2016	€15.000,00
2	(+) 30-7135.0037	Προμήθεια υλικών για τη δράση "Αναβάθμιση και εκσυγχρονισμός λειτουργίας παιδικών βιβλιοθηκών Δήμου Καρδίτσας" - ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΡΓΑΣΙΑΣ 2016	€2.876,90

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
3	(+) 30-7135.0038	Προμήθεια υλικών για τη δράση "Αναβάθμιση υπηρεσιών καθαριότητας και διαχείριση αδέσποτων ζώων" - ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΡΓΑΣΙΑΣ 2016	€12.000,00
4	(+) 30-7135.0039	Προμήθεια υλικών για τις δράσεις "Αντικατάσταση υδραυλικών εγκαταστάσεων και πλακιδίων σε δημοτικά κτίρια", "Άρδευση αστικού πρασίνου" - ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΡΓΑΣΙΑΣ 2016	€20.000,00
5	(+) 30-7135.0040	Προμ.υλικών για τις δράσεις "Χρωμ.σχ.μονάδων 2οβάθμιας εκπαίδ.", "Χρωμ.σχ. μονάδων 1οβάθμιας εκπαίδ.", "Τοιχογραφίες σε παιδ.σταθμούς", "Καθαρ.στύλων και πινακίδων πόλης" - ΠΡΟΓΡ.ΚΟΙΝ.ΕΡΓ.2016	€15.500,00
6	(+) 30-7135.0041	Προμ.υλ.πλακόστρωσης και πλακιδίων για τις δράσεις "Αντ.υδραυλ.εγκ.&πλακιδίων σε δημ.κτίρια", "Πλακόστρ.πεζόδρομων πόλης", "Πλακόστρωση πλατειών&κοιν.χώρων" - ΠΡΟΓΡ.ΚΟΙΝ.ΕΡΓ.2016	€51.500,00
7	(+) 30-7135.0042	Προμήθεια υλικών ασφάλτου για τη δράση "Βελτίωση οδοποιίας πόλης Καρδίτσας" - ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΡΓΑΣΙΑΣ 2016	€3.000,00
8	(+) 30-7135.0043	Προμήθεια υλικών για τη δράση "Βελτίωση δημοτικού φωτισμού" - ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΡΓΑΣΙΑΣ 2016	€15.000,00
9	(+) 30-7332.0007	Ανακατασκευή κλοσotάπητα Δημοτικού γηπέδου Καρδίτσας (ΓΤΑ - ΠΔΕ (ΣΑΕ016)	€120.000,00
			€254.876,90

ΣΑΤΑ ΠΟΕ

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
ΣΚΕΛΟΣ ΕΞΟΔΩΝ			
	30-7336.0016	Συντηρήσεις υποδομών στο Δήμο Καρδίτσας (ΣΑΤΑ ΠΟΕ 44.075,00€ & ΣΑΤΑ 2016 104.625,00€ = 148.700,00€).	€148.700,00
	(+) 30-7336.0058	Εργασίες κατασκευής και συντήρησης μεταλλικών στοιχείων και κιγκλιδωμάτων σε κοινόχρηστους χώρους του Δήμου Καρδίτσας (ΣΑΤΑ ΠΟΕ)	€10.000,00
	30-7425.0004	Παροχή πληροφοριών μέσω δορυφορικής σύνδεσης για τις ανάγκες της Δ/νσης Τεχνικών Υπηρεσιών και της Δ/νσης Πολεοδομίας (ΣΑΤΑ ΠΟΕ)	€500,00
	35-7312.0001	Εγκατάσταση υπόγειου συστήματος άρδευσης σε κοινόχρηστους διαμορφωμένους χώρους (ΣΑΤΑ ΠΟΕ)	€38.000,00
	35-7135.0003	Προμήθεια υλικών και εξοπλισμού για την ανάπτυξη του αστικού πρασίνου (ΣΑΤΑ ΠΟΕ)	-€15.000,00
	30-7135.0030	Προμήθεια υλικών σιδήρου (ΣΑΤΑ 2016)	-€10.000,00
	30-7135.0031	Προμήθεια υλικών πεζοδρομίου (ΣΑΤΑ 2016)	-€74.400,00
	30-7135.0032	Προμήθεια υλικών ασφάλτου (ΣΑΤΑ ΠΟΕ 4.775,00€ + ΣΑΤΑ 2016 20.225,00€)	-€25.000,00
	30-7135.0033	Προμήθεια υλικών συντήρησης και επισκευής κτιρίων (ΣΑΤΑ ΠΟΕ)	-€25.000,00
	30-7135.0034	Προμήθεια υλικών χρωματισμών (ΣΑΤΑ ΠΟΕ)	-€24.800,00
	30-7135.0035	Προμήθεια υδραυλικών υλικών συντήρησης και επισκευής (ΣΑΤΑ ΠΟΕ)	-€18.000,00
	30-7135.0027	Προμήθεια σκαρών, μεταλλικών στοιχείων και κιγκλιδωμάτων για τις ανάγκες των κοινόχρηστων χώρων του Δήμου Καρδίτσας (ΣΑΤΑ ΠΟΕ)	-€5.000,00
			€0,00

Οι παραπάνω ενέργειες τροποποιούν το Τεχνικό Πρόγραμμα έτους 2016.

ΕΝΟΤΗΤΑ 3η**Μείωση επισφαλειών εισπρακτέων υπολοίπων**

Κατ' εφαρμογή των οδηγιών της παρ.12 του άρθρου 1 της ΚΥΑ 26945/31.07.2016 "Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του π/υ των δήμων έτους 2016", στην 1η αναμόρφωση του π/υ του Δήμου έτους 2016, το έλλειμμα του 2006 (751.134,66€) μείωσε ισόποσα τον αντίστοιχο ΚΑΕ του χρηματικού υπολοίπου (5129.0001) και βεβαιώθηκε ταμειακά με σύνταξη σχετικού χρηματικού καταλόγου σε βάρος του αντίστοιχου οφειλέτη του Δήμου. Συνεπώς η πρόβλεψη μη είσπραξης εισπρακτέου υπολοίπου για το συγκεκριμένο έλλειμμα έχει ήδη συνυπολογιστεί (στην ίδια αναμόρφωση με τροποποίηση της ΟΜΑΔΑΣ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ) στον ΚΑΕ 00-8511.0000 που ισχύει για όλους του ΚΑ εσόδων πλην ανταποδοτικών υπηρεσιών (20 και 25). Απαιτείτε επομένως η ισόποση μείωση του κάτωθι ΚΑΕ, ενισχύοντας κατ' αυτόν τον τρόπο το Αποθεματικό Κεφάλαιο:

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
ΣΚΕΛΟΣ ΕΣΟΔΩΝ			
1	00-8511.0001	Πρόβλεψη μη είσπραξης ταμειακού ελλείμματος 2006	-€751.134,66
			-€751.134,66

ΕΝΟΤΗΤΑ 4η**Τακτοποίηση ΚΑΕ μισθοδοσίας προσωπικού και εργοδοτικών εισφορών**

Για την κάλυψη των αναδρομικών αποδοχών λόγω εφαρμογής του Ενιαίου Μισθολογίου (Ν.5354/2015) και εφαρμογής του στον Δήμο Καρδίτσας από 01.11.2016, απαιτείται η λειτουργική τακτοποίηση των κάτωθι ΚΑΕ στις διάφορες υπηρεσίες:

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
ΣΚΕΛΟΣ ΕΣΟΔΩΝ			
1	00-6031.0002	Αποδοχές Νομικού Συμβούλου	€200,00
2	10-6011.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Δημοσίου Δικαίου	€30.000,00
3	10-6011.0002	Τακτικές αποδοχές προσωπικού ΚΕΠ Δημοσίου Δικαίου	€4.500,00
4	10-6011.0004	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Δημοσίου Δικαίου πρώην Νομαρχ.Αυτοδιοίκησης	€2.000,00
5	10-6021.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Αορίστου Χρόνου	€6.800,00
6	10-6021.0003	Τακτικές αποδοχές προσωπικού πρώην Νομαρχ.Αυτοδιοίκησης ΙΔΑΧ	€1.000,00
7	10-6051.0001	Εργοδ.Εισφ. ΤΥΔΚΥ	€21.000,00
8	10-6051.0002	Εργοδ.Εισφ. ΤΕΑΔΥ (ΤΑΔΚΥ)	€2.000,00
9	10-6051.0003	Εργοδ.Εισφ. ΤΣΚΥ	€2.500,00
10	10-6051.0014	Εργοδ.Εισφ.Υγειον.Περίθαλψη (ΕΟΠΥΥ) προσωπικού πρώην Νομαρχ.Αυτοδιοίκησης	€150,00
11	10-6052.0001	Εργοδ.Εισφ. ΙΚΑ	€3.100,00
12	10-6052.0003	Εργοδ.Εισφ. ΙΚΑ προσωπικού πρώην Νομαρχ.Αυτοδιοίκησης	€150,00
13	10-6052.0004	Εργοδ.Εισφ.ΤΣΜΕΔΕ προσωπικού πρώην Νομαρχ.Αυτοδιοίκησης	€200,00
14	15-6011.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Δημοσίου Δικαίου	€1.000,00
15	15-6021.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Αορίστου Χρόνου	€3.500,00
16	15-6051.0001	Εργοδ.Εισφ. ΤΥΔΚΥ	€100,00

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
17	15-6052.0001	Εργοδ.Εισφ. ΙΚΑ	€1.000,00
18	30-6011.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Δημοσίου Δικαίου	€5.000,00
19	30-6021.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Αορίστου Χρόνου	€3.500,00
20	30-6051.0001	Εργοδ.Εισφ. ΤΥΔΚΥ	€200,00
21	30-6051.0002	Εργοδ.Εισφ. ΤΣΜΕΔΕ	€1.000,00
22	30-6051.0007	Εργοδ.Εισφ. ΥΓΕΙΟΝ.ΠΕΡΙΘΑΛΨΗ 5.10%	€100,00
23	30-6052.0001	Εργοδ.Εισφ. ΙΚΑ	€1.000,00
24	30-6052.0002	Εργοδ.Εισφ. ΤΣΜΕΔΕ	€500,00
25	35-6011.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Δημοσίου Δικαίου	€2.500,00
26	35-6021.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Αορίστου Χρόνου	€1.000,00
27	35-6051.0001	Εργοδ.Εισφ. ΤΥΔΚΥ	€500,00
28	35-6052.0001	Εργοδ.Εισφ. ΙΚΑ	€250,00
29	40-6011.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Δημοσίου Δικαίου	€2.500,00
30	40-6011.0002	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Δημοσίου Δικαίου πρώην Νομαρχ.Αυτοδιοίκησης	€2.000,00
31	40-6021.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Αορίστου Χρόνου	€700,00
32	40-6051.0001	Εργοδ.Εισφ. ΤΥΔΚΥ	€250,00
33	40-6051.0002	Εργοδ.Εισφ. ΤΣΜΕΔΕ	€1.500,00
34	40-6051.0006	Εργοδ.Εισφ.ΤΣΜΕΔΕ προσωπικού πρώην Νομαρχ.Αυτοδιοίκησης	€300,00
35	40-6051.0007	Εργοδ.Εισφ.Υγειον.Περίθαλψη (ΕΟΠΥΥ) προσωπικού πρώην Νομαρχ.Αυτοδιοίκησης	€100,00
36	40-6052.0001	Εργοδ.Εισφ. ΙΚΑ	€150,00
37	40-6052.0002	Εργοδ.Εισφ. ΤΣΜΕΔΕ	€100,00
38	50-6011.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Δημοσίου Δικαίου	€1.000,00
39	50-6051.0001	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση δημοσίου δικαίου υπέρ ΤΥΔΚΥ	€150,00
40	70.01-6011.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Δημοσίου Δικαίου	€3.500,00
41	70.01-6021.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Αορίστου Χρόνου	€400,00
42	70.01-6051.0001	Εργοδ.Εισφορά ΤΥΔΚΥ	€300,00
43	70.01-6051.0002	Εργοδ.Εισφορά ΤΣΜΕΔΕ	€400,00
44	70.01-6052.0001	Εργοδ.Εισφ. ΙΚΑ	€100,00
45	70.03-6011.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Δημοσίου Δικαίου	€1.000,00
46	70.03-6011.0002	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Δημοσίου Δικαίου πρώην Νομαρχ.Αυτοδιοίκησης	€3.000,00
47	70.03-6021.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Αορίστου Χρόνου	€150,00
48	70.03-6051.0001	Εργοδ.Εισφορά ΤΥΔΚΥ	€150,00
49	70.03-6051.0005	Εργοδ.Εισφ.Υγειον.Περίθαλψη (ΕΟΠΥΥ) προσωπικού πρώην Νομαρχ.Αυτοδιοίκησης	€250,00

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
49	70.03-6051.0005	Εργοδ.Εισφ.Υγειον.Περιθαλψη (ΕΟΠΥΥ) προσωπικού πρώην Νομαρχ.Αυτοδιοίκησης	€250,00
50	70.03-6052.0001	Εργοδ.Εισφ. ΙΚΑ	€50,00
51	70.04-6011.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Δημοσίου Δικαίου	€1.000,00
52	70.04-6021.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Αορίστου Χρόνου	€1.000,00
53	70.04-6051.0001	Εργοδ.Εισφορά ΤΥΔΚΥ	€1.000,00
54	70.04-6051.0002	Εργοδ.Εισφ. ΙΚΑ	€150,00
55	70.04-6052.0001	Εργοδ.Εισφ. ΙΚΑ	€500,00
56	70.05-6011.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Δημοσίου Δικαίου	€3.500,00
57	70.05-6021.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Αορίστου Χρόνου	€1.000,00
58	70.05-6041.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού ΙΔΟΧ (Τακτικά έσοδα - Τροφεία)	€150,00
59	70.05-6051.0002	Εργοδ.Εισφ. ΤΥΔΚΥ	€250,00
60	70.05-6051.0004	Εργοδ.Εισφ. ΙΚΑ	€250,00
61	70.05-6051.0005	Εργοδ.Εισφ. ΥΓΕΙΟΝ.ΠΕΡΙΘΑΛΨΗ 5.10%	€100,00
62	70.05-6052.0001	Εργοδ.Εισφ. ΙΚΑ	€300,00
63	70.05-6054.0001	Εργοδ.Εισφορές ΙΚΑ (Τακτικά έσοδα - Τροφεία)	€70,00
			€122.070,00

ΕΝΟΤΗΤΑ 5η

Ανταποδοτική Υπηρεσία Καθαριότητας και Ηλεκτροφωτισμού

Τα εισπραχθέντα στον ΚΑΕ 3211 ανέρχονται στις 31.10.2016 στο ποσό των 322.690,42 €. Με βάση το ποσό αυτό και εφαρμόζοντας χρονολογικό ποσοστό, εκτιμούμε ότι ως το τέλος του έτους θα εισπραχθούν περίπου 387.228,50€ (σελ. 10 της ΚΥΑ 26945/31.07.2015). Συνεπώς, στην υπηρεσία αυτή (20) έχουμε διαφοροποίηση στην ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ ΙΙ: ΚΑΕ 3211 – ΚΑΕ 20-8511 (116.051,72 € - 85.932,72 € = 30.119,00 €), γεγονός που μας επιτρέπει να μηδενίσουμε την πρόβλεψη μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων (85.932,72€). Το γεγονός αυτό σε συνδιασμό με τη διατήρηση της ισοσκελισής της ανταποδοτικότητας της υπηρεσίας, μας οδηγούν στις ακόλουθες ενέργειες:

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
ΣΚΕΛΟΣ ΕΣΟΔΩΝ			
1	20-8511.0001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	-€85.932,72
2	20-8111.0003	Παροχή σε είδος (γάλα) εργατοτεχνικού προσωπικού ετών 2011, 2012, 2013 και 2014.	-€56.980,47
3	20-6021.0002	Αποζημίωση Συνταξιοδότησης (Αορίστου)	-€8.386,87
4	20-6061.0001	Παροχή γάλατος σε εργατοτεχνικό προσωπικό	-€9.017,20
5	20-6662.0003	Προμήθεια ηλεκτρολογικού υλικού	-€4.065,93
6	20-6011.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Δημοσίου Δικαίου	€6.000,00
7	20-6051.0002	Εργοδ.Εισφ. ΤΥΔΚΥ	€1.000,00
8	20-6051.0001	Εργοδ.Εισφ. ΙΚΑ	€50,00

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
9	20-6021.0001	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Αορίστου Χρόνου	€6.000,00
10	20-6052.0001	Εργοδ.Εισφ. ΙΚΑ	€2.000,00
11	20-6052.0002	Εργ. Εισφ. ΤΣΜΕΔΕ.	€100,00
12	20-6022.0001	Αποζημίωση Υπερωριακής Εργασίας προσωπικού Αορίστου Χρόνου	€2.000,00
13	20-6041.0001	Τακτικές αποδοχές έκτακτου προσωπικού (πέντε ημερομίσθια κατ' άτομο το μήνα)	€2.750,00
14	20-6054.0001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΙΚΑ έκτακτου προσωπικού (πέντε ημερομίσθια κατ' άτομο το μήνα)	€700,00
15	20-6211.0001	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	€143.783,19
			€0,00

ΕΝΟΤΗΤΑ 6η

Τακτοποίηση ΚΑΕ που αφορούν τους Παιδικούς & Βρεφονηπιακούς Σταθμούς

Η λειτουργική τακτοποίηση διαφόρων ΚΑΕ που αφορούν τους Παιδικούς & Βρεφονηπιακούς Σταθμούς, μας οδηγούν στις ακόλουθες ενέργειες:

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
ΣΚΕΛΟΣ ΕΞΟΔΩΝ			
1	60-6117.0001	Σύμβαση Μίσθωσης έργου για παιδίατρο Παιδικών & Βρεφονηπιακών Σταθμών (Εναρμόνιση Οικογενειακής & Επαγγελματικής Ζωής / Περίοδος 2015-2016 / ΕΣΠΑ 2014-2020)	€6.283,17
2	(+) 60-6055.0001	Εργοδ.Εισφορά ΙΚΑ προσωπικού με Σύμβαση έργου (Εναρμόνιση Οικογενειακής & Επαγγελματικής Ζωής / Περίοδος 2015-2016 / ΕΣΠΑ 2014-2020)	€466,83
3	60-6643.0002	Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση και φωτισμό Παιδικών & Βρεφονηπιακών Σταθμών (Εναρμόνιση Οικογενειακής & Επαγγελματικής Ζωής / Περίοδος 2015-2016 / ΕΣΠΑ 2014-2020)	-€6.750,00
			€0,00

ΕΝΟΤΗΤΑ 7η

Τακτοποίηση ΚΑΕ που αφορούν τα ΚΔΑΠ

Η λειτουργική τακτοποίηση διαφόρων ΚΑΕ που αφορούν τα ΚΔΑΠ, μας οδηγούν στις ακόλουθες ενέργειες:

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
ΣΚΕΛΟΣ ΕΞΟΔΩΝ			
1	60-6622.0002	Είδη κατασκήνωσης (ματισμός) μοκέτα των ΚΔΑΠ (Εναρμόνιση Οικογενειακής & Επαγγελματικής Ζωής / Περίοδος 2015-2016 / ΕΣΠΑ 2014-2020)	-€1.000,00
2	60-6232.0001	Μισθώματα κτιρίων των ΚΔΑΠ (Εναρμόνιση Οικογενειακής & Επαγγελματικής Ζωής / Περίοδος 2015-2016 / ΕΣΠΑ 2014-2020)	-€1.000,00
3	60-6699.0003	Προμήθεια αναλώσιμου ψυχαγωγικού και εκπαιδευτικού υλικού των ΚΔΑΠ (Εναρμόνιση Οικογενειακής & Επαγγελματικής Ζωής / Περίοδος 2015-2016 / ΕΣΠΑ 2014-2020)	€2.000,00
			€0,00

ΕΝΟΤΗΤΑ 8η**Προσωπικό ΙΔΟΧ με επιδότηση από ΟΑΕΔ**

Οι αυξημένες ανάγκες μισθοδοσίας του προσωπικού αυτού, μας οδηγούν στις ακόλουθες ενέργειες:

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
ΣΚΕΛΟΣ ΕΣΟΔΩΝ			
1	1211.0003	Επιδότηση του Δήμου από ΟΑΕΔ για την κάλυψη της μισθοδοσίας προσωπικού.	€1.900,00
			€1.900,00
ΣΚΕΛΟΣ ΕΞΟΔΩΝ			
1	70.03-6054.0004	Εργοδ. Εισφορά ΙΚΑ προσωπικού Ι.Δ.Ο.Χ. με επιδότηση από ΟΑΕΔ	€1.600,00
2	70.03-6041.0004	Τακτικές αποδοχές προσωπικού Ι.Δ.Ο.Χ. με επιδότηση από ΟΑΕΔ	€300,00
			€1.900,00

ΕΝΟΤΗΤΑ 9η**Τροποποίηση εισφορών σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία**

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
ΣΚΕΛΟΣ ΕΣΟΔΩΝ			
1	4131.0025	Εισφορές ΤΠΔΥ (νέο)	€4.500,00
2	4131.0042	Εισφορές ΤΣΠΕΑΘ	€500,00
			€5.000,00
ΣΚΕΛΟΣ ΕΞΟΔΩΝ			
1	00-8231.0027	Απόδοση εισφορών ΤΠΔΥ (νέο)	€4.500,00
2	00-8231.0044	Απόδοση εισφορών ΤΣΠΕΑΘ	€500,00
			€5.000,00

ΕΝΟΤΗΤΑ 10η**Μεταφορές πιστώσεων από διάφορους ΚΑΕ του π/υ στο Αποθεματικό Κεφάλαιο**

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
ΣΚΕΛΟΣ ΕΞΟΔΩΝ			
1	00-6442.0001	Διοργάνωση Συνεδρίων, Συναντήσεων και Διαλέξεων	-€1.000,00
2	00-6443.0001	Δαπάνες δεξιώσεων και εθνικών ή τοπικών εορτών	-€500,00
3	10-8111.0002	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (παροχή σε είδος- γάλα- εργατοτεχνικού προσωπικού ετών 2011, 2012, 2013, και 2014)	-€3.079,63
4	15-8111.0003	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (παροχή σε είδος- γάλα- εργατοτεχνικού προσωπικού ετών 2011, 2012, 2013 και 2014).	-€10.609,00
5	15-8111.0004	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (παροχή σε είδος- γάλα- εργατοτεχνικού προσωπικού ετών 2011, 2012, 2013 και 2014).	-€30.586,00
6	30-8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Παροχή σε είδος- γάλα- εργατοτεχνικού προσωπικού ετών 2011, 2012, 2013 και 2014)	-€14.225,75

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
7	35-8111.002	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Παροχή σε είδος - γάλα- εργατοτεχνικού προσωπικού ετών 2011, 2012, 2013 και 2014)	-€8.046,30
8	70.05-8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (παροχή σε είδος- γάλα- εργατοτεχνικού προσωπικού ετών 2011, 2012, 2013 και 2014).	-€8.462,00
			-€76.508,68

ΕΝΟΤΗΤΑ 11η

Μεταφορές πιστώσεων από το Αποθεματικό για ενίσχυση υπαρχόντων ή εγγραφή νέων ΚΑΕ

α/α	ΚΑΕ	Τίτλος	Ποσό (+/-)
ΣΚΕΛΟΣ ΕΞΟΔΩΝ			
1	00-6526.0003	Χρεωλύσια δανείων από ALPHA BANK	€154.500,00
2	00-6521.0002	Τόκοι δανείων ALPHA BANK	€197.665,11
3	15-6471.0001	Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων	€18.000,00
4	10-8111.0000	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	€287,73
5	00-6525.0004	Αμοιβές και προμήθειες χρηματοπιστωτικών ιδρυμάτων	€15.000,00
6	30-6641.0001	Προμήθεια καυσίμων για κίνηση μεταφορικών μέσων (τρέχουσα χρήση)	€25.000,00
7	35-6641.0001	Προμήθεια καυσίμων για κίνηση μεταφορικών μέσων τρέχουσας χρήσης	€25.000,00
			€435.452,84

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

ΑΡΧΙΚΟ ΠΟΣΟ ΣΤΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ (ΚΑΕ 9111.0000)	€3.444,04
ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟΥ	
Α) ΛΟΓΩ ΑΥΞΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ	€261.776,90
Β) ΛΟΓΩ ΜΕΙΩΣΗΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	€848.860,18
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΙΣΧΥΣΗΣ	€1.110.637,08
ΜΕΙΩΣΗ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟΥ	
Α) ΛΟΓΩ ΑΥΞΗΣΗΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	€819.299,74
Β) ΛΟΓΩ ΜΕΙΩΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ	€0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΙΩΣΗΣ	€819.299,74
ΤΕΛΙΚΟ ΠΟΣΟ ΣΤΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ (ΚΑΕ 9111.0000)	€294.781,38

Το Αποθεματικό κεφάλαιο του Προϋπολογισμού (ΚΑΕ 9111.0000) που διαμορφώνεται τελικά στο ποσό των **294.781,38 €** είναι μικρότερο του 5% των Τακτικών Εσόδων του π/υ του Δήμου Καρδίτσας οικονομικού έτους 2016.

Η Απόφαση αυτή πήρε Αυξ. Αριθμό
299/2016

Συντάχθηκε και δημοσιεύθηκε.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΣΩΤΗΡΙΑ ΜΠΑΚΑΛΑΚΟΥ

ΤΑ ΜΕΛΗ
Ακολουθούν υπογραφές

Καρδίτσα
Πιστό Αντίγραφο
Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΣΩΤΗΡΙΑ ΜΠΑΚΑΛΑΚΟΥ