



Πληροφορίες : Κουκουτέγου Κλεαρέττη  
Τηλέφωνο : 2313-313690

Απόσπασμα  
Από το πρακτικό της 27- 03 - 2017  
συνεδρίασης του Δ.Σ.

Αριθμός Απόφασης : 086 / 2017

**ΘΕΜΑ:** Έγκριση της Εισηγητικής Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου της Κοινοφελούς Δημοτικής Επιχείρησης Δήμου Αμπελοκήπων - Μενεμένης (Κ.Δ.Ε.Δ.Α.Μ.) προς το Δημοτικό Συμβούλιο, με την οποία τεκμηριώνονται τα έσοδα και τα έξοδα του Προϋπολογισμού αυτής για Έτος 2017, σύμφωνα με την 1<sup>η</sup> τροποποίηση του Ετήσιου Προγράμματος Δράσης, προκειμένου να χρηματοδοτηθεί από το Δημοτικό Προϋπολογισμό, για το έτος 2017.

Στους Αμπελόκηπους και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την 27η του μήνα Μαρτίου έτους 2017, ημέρα της εβδομάδος Δευτέρα και ώρα 20:00 συνήλθε το Δημοτικό Συμβούλιο Αμπελοκήπων - Μενεμένης σε τακτική συνεδρίαση, μετά από τη με Α.Π. 7609/23-03-2017 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που δόθηκε στον καθένα από τους Συμβούλους.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από το σύνολο των τριάντα τριών (33) μελών ήταν παρόντες είκοσι πέντε (25) και απόντες οκτώ (08)οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και κλήθηκαν νόμιμα

ΠΑΡΟΝΤΕΣ :		ΑΠΟΝΤΕΣ :	
1	Αβραμίδης Κυριάκος	1	Εμεινίδης Αναστάσιος
2	Αποστολίδου Μαρία	2	Βαλάνος Νικόλαος
3	Καρράς Ευστράτιος	3	Πεχλιβανίδης Νικόλαος
4	Κωνσταντίνου Κυριάκος	4	Αρμπατζάνη - Τσομπάνογλου Μαρία
5	Σουσιλόγλου Νικόλαος	5	Κεσόγλου Παύλος
6	Μανωλόπουλος Βασίλης	6	Ναλμπαντίδου Αφροδίτη
7	Γυμνόπουλος Κοσμάς	7	Κυριλλίδης Γεώργιος
8	Πουρσανίδης Τριαντάφυλλος	8	Λαδάς Παράσχος
9	Κουσενίδης Αλέξανδρος	9	
10	Σιδηρόπουλος Σάββας	10	
11	Ιωαννίδης Εμμανουήλ	11	
12	Παναγιωτίδης Γαβριήλ	12	
13	Γρούγιος Ηλίας	13	
14	Κατζικάς Γεώργιος	14	
15	Μεζίκης Βασίλειος	15	
16	Ζωναρέλη - Λαζαρίδου Κυριακή	16	
17	Καϊκατζάνη - Χαραλαμπίδου Μαρία	17	
18	Λαϊνάκου Αφροδίτη	18	
19	Καζαντζίδης Γεώργιος	19	
20	Αβραμίδης Μωσής	20	
21	Γκαλέτσης Αθανάσιος	21	
22	Μαυρίδου Αναστασία	22	
23	Νοτάκης Ιωάννης	23	
24	Τσομπανοπούλου Μελίσα	24	
25	Σμήλιος Ηλίας	25	
26		26	
27		27	
28		28	
29		29	

30		30	
31		31	
32		32	
33		33	

Ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης, στην οποία κλήθηκε επίσης κατά την παρ. 5 του άρθρου 95 του Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα και ήταν παρών και ο Δήμαρχος κ. Κυρίζογλου Λάζαρος.

Πρακτικά κράτησε η ειδική γραμματέας του Δημοτικού Συμβουλίου κ. Κουκουτέγου Κλεαρέττη.

Επίσης κλήθηκαν στη συνεδρίαση του Δημοτικού Συμβουλίου η Πρόεδρος της Δημοτικής Κοινότητας Μενεμένης κ. Παληκαρίδου Αναστασία η οποία απουσίαζε και η Πρόεδρος της Δημοτικής Κοινότητας Αμπελοκήπων κ. Κόππη Ελένη, η οποία παρέστη.

Ο Πρόεδρος εισηγήθηκε το **2<sup>ο</sup> θέμα** της ημερήσιας διάταξης και ο Πρόεδρος της ΚΔΕΔΑΜ κ. Αβραμίδης Κυριάκος έθεσε υπόψη των μελών ότι:

Σύμφωνα με την παρ 1 του άρθρου 260 του ΔΚΚ, η διαχείριση των κοινωφελών επιχειρήσεων γίνεται σύμφωνα με ιδιαίτερο προϋπολογισμό εσόδων και εξόδων και είναι ανεξάρτητη από την υπόλοιπη δημοτική ή κοινοτική διαχείριση.

Σε συνέχεια της Απόφασης για την τροποποίηση του Ε.Π.Δ. 2017 και σύμφωνα με το άρθρο 259 παρ.1 «Χρηματοδότηση» κοινωφελών επιχειρήσεων του Ν.3463/ 2006 «περί Κυρώσεως Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα», όπως ισχύει μετά τις τροποποιητικές διατάξεις της παρ. 14 του άρθρου 10, του Ν. 4071/2012 (Φ.Ε.Κ. 85 Α/11-04-2012): «Ρυθμίσεις για την τοπική ανάπτυξη, την αυτοδιοίκηση και την αποκεντρωμένη διοίκηση Ενσωμάτωση Οδηγίας 2009/50/ΕΚ.»), η κοινωφελής επιχείρηση είναι δυνατόν να χρηματοδοτείται από τον οικείο δήμο για τις δραστηριότητές της, μετά από σχετική απόφαση του δημοτικού συμβουλίου, η οποία λαμβάνεται με την απόλυτη πλειοψηφία του συνόλου των μελών του.

**Η χρηματοδότηση του δήμου καλύπτει τη διαφορά μεταξύ εσόδων και εξόδων του ετήσιου προϋπολογισμού της επιχείρησης, ο οποίος συνοδεύεται από εισηγητική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της επιχείρησης που τεκμηριώνει τα έσοδα και τα έξοδα αυτής, σύμφωνα με το ετήσιο πρόγραμμα δράσης της παραγράφου 3 του άρθρου 206 του παρόντος νόμου.**

Με τις αποφάσεις υπ' αριθ. 349, 348 και 350/2016 του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Αμπελοκήπων Μενεμένης εγκρίθηκαν αντίστοιχα οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου της Κ.Δ.Ε.Δ.Α.Μ: 197/2016 περί κατάρτισης και ψήφισης της Εισηγητικής Έκθεσης του Δ.Σ. προς το Δημοτικό Συμβούλιο για την χρηματοδότηση της από τον Δήμο για το έτος 2017, 196/2016 περί κατάρτισης και έγκρισης του Ετήσιου Προγράμματος Δράσης για το έτος 2017 και 198/2016 περί κατάρτισης και ψήφισης Προϋπολογισμού του έτους 2017 της Κοινωφελούς Δημοτικής Επιχείρησης Δήμου Αμπελοκήπων Μενεμένης. Οι παραπάνω Αποφάσεις σύμφωνα με το υπ' Αρ. Πρωτ.: 86735+86733+86728+86725/02.01.2017 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας - Θράκης λήφθηκαν νόμιμα.

Επίσης, σύμφωνα με την παρ 1.α του άρθρου 256 του ΔΚΚ (Ν.3463/2006), οι αποφάσεις του Δ.Σ. της Επιχείρησης που αφορούν τον προϋπολογισμό, τον ισολογισμό και την έκθεση πεπραγμένων αυτής, εγκρίνονται από το Δημοτικό Συμβούλιο.

Σύμφωνα με την αρχή της ειλικρίνειας, όπως ορίζεται στο άρθρο 33 του Ν.4270/2014, κάθε οικονομική και δημοσιονομική πρόβλεψη που παρέχεται σε οποιαδήποτε έγγραφα ή εκθέσεις που

καταρτίζονται σύμφωνα με τις διατάξεις του παρόντος νόμου, 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.

Σύμφωνα με τις αρχές της ενότητας και της καθολικότητας, όπως ορίζονται στο άρθρο 49 του Ν.4270/2014, όλα τα έσοδα και οι δαπάνες εγγράφονται και εμφανίζονται σε έναν ενιαίο προϋπολογισμό, σύμφωνα με την οποία 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, όσον αφορά στα Ν.Π.Ι.Δ., στον προϋπολογισμό τους και υπό τους λογαριασμούς λογιστικής τους (αρχή της ενότητας). Καμία δαπάνη δεν δύναται να αναληφθεί ή και να πραγματοποιηθεί, αν υπερβαίνει, για μεν την Κεντρική Διοίκηση και τα Ν.Π.Δ.Δ. τις εγκεκριμένες πιστώσεις, για δε τα Ν.Π.Ι.Δ. τον προϋπολογισμό τους (αρχή της καθολικότητας).

Επικουρικά, σύμφωνα με το άρθρο 6 της υπ' αριθ. οικ. 23976/22.07.2016 (ΦΕΚ 2311/26.07.2016 τεύχος Β') ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών και Διοικητικής Ανασυγκρότησης-Οικονομικών, με θέμα: «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2017 - τροποποίηση της υπ' αριθμ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης.», χωρίς να έχει εφαρμογή στις δημοτικές κοινωφελείς επιχειρήσεις (άρθρο 8 παρ. 1), αλλά για λόγους τάξεως - προσαρμοσμένο στις ανάγκες του προϋπολογισμού της ΚΔΕΔΑΜ, ορίζεται ότι: «1. Μετά τη λήξη της χρήσης 2016 και εντός του 1ου τετραμήνου του 2017, οι δήμοι και τα νομικά πρόσωπα υποχρεούνται να επανελέγξουν τις παραδοχές με βάση τις οποίες κατήρτισαν τον Π/Υ του 2017 και να προχωρήσουν σε αναμόρφωσή του, λαμβάνοντας υπόψη τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα και μεγέθη τους, όπως αυτά θα έχουν διαμορφωθεί την 31.12.2016, προκειμένου αυτός να καταστεί ρεαλιστικός.»

Το Ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης ακολουθώντας την οργανωτική δομή των υπηρεσιών της Κ.Δ.Ε.Δ.Α.Μ, αναφέρεται στους ακόλουθους **Τομείς κοινωφελών δράσεων** της:

- α. Η Κοινωνική προστασία, αλληλεγγύη, συνοχή και εθελοντισμός,**
- β. Η Παιδεία, ο πολιτισμός και ο αθλητισμός,**
- γ. Το Περιβάλλον,**
- δ. Διοικητική υποστήριξη και λοιπές κοινωφελείς δράσεις.**

Ανάλογη δομή έχει και ο Ετήσιος Προϋπολογισμός του έτους 2017, ο οποίος συνοδεύεται από την **Εισηγητική Έκθεση του άρθρου 259 παρ. 1 Ν.3463/2006**, στην οποία περιλαμβάνονται και τεκμηριώνονται όλα τα έσοδα και τα έξοδα του Προϋπολογισμού της Κ.Δ.Ε.Δ.Α.Μ. έτους 2017, μεταξύ των οποίων και οι απαιτήσεις και υποχρεώσεις εσόδων και εξόδων παρελθόντων οικονομικών ετών, καθώς και από την οποία προκύπτει το ποσό χρηματοδότησης της ΚΔΕΔΑΜ της διαφοράς μεταξύ των εξόδων και των εσόδων και το οποίο καλύπτει αυτή την διαφορά των εξόδων που δεν καλύπτονται από τα αντίστοιχα έσοδα.

Σύμφωνα με τα παραπάνω και μετά από το πρώτο κλείσιμο του έτους 2016, διαπιστώνονται διαφοροποιήσεις στα οικονομικά στοιχεία του προϋπολογισμού του έτους 2017 σε σύγκριση με τα πραγματοποιηθέντα οικονομικά στοιχεία της ΚΔΕΔΑΜ με ημερομηνία 31.12.2016, στις παρακάτω ΟΜΑΔΕΣ ΕΣΟΔΩΝ και ΕΞΟΔΩΝ του Προϋπολογισμού του έτους 2017, κατά γενική κατηγορία Εσόδου και Εξόδου, ως εξής :

## **ΜΕΡΟΣ Ι: ΕΣΟΔΑ**

**A. Διαμόρφωση Απαιτήσεων και Χρηματικού υπολοίπου στην βάση των πραγματικών υπολοίπων της 31.12.2016:**

	Περιγραφή	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός	Ποσό Αναμόρφωσης Προϋπολογισμού	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός με την παρούσα
<b>B.</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>314.271,73</b>	<b>-56.648,85</b>	<b>257.622,88</b>
<b>Γ.</b>	<b>ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ</b>	<b>115.330,26</b>	<b>234.025,98</b>	<b>349.356,24</b>
	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ( B + Γ )</b>	<b>429.601,99</b>	<b>177.377,13</b>	<b>606.979,12</b>

**B. Διαμόρφωση Λειτουργικών εσόδων στην βάση των οικονομικών αποτελεσμάτων της 31.12.2016:**

Επίσης, μετά την μείωση των λειτουργικών δαπανών του Ε.Π.Δ. 2017 (εξόδων της δράσης Διοικητικής υποστήριξης), **προκύπτει ως αποτέλεσμα** της διαφοράς μεταξύ των εσόδων και των εξόδων που δεν καλύπτονται από τα αντίστοιχα έσοδα, η παρακάτω μείωση του ποσού της χρηματοδότησης της Κ.Δ.Ε.Δ.Α.Μ., από τον Δήμο Αμπελοκήπων Μενεμένης για το έτος 2017, όπως φαίνεται στον παρακάτω πίνακα:

	Περιγραφή	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός	Ποσό Αναμόρφωσης Προϋπολογισμού	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός με την παρούσα
<b>A.</b>	<b>ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>	<b>550.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
71.05	Άλλα λειτουργικά έσοδα από συνδεδεμένες οντότητες (Έσοδα Ετήσιου Προγράμματος Δράσης (παρ 1 Άρθρο 259 Ν.3463/2006)	550.000,00	- 50.000,00	500.000,00
71.05	Χρηματοδότηση Π/Υ 2017 από τον Δήμο Αμπελοκήπων Μενεμένης	550.000,00	- 50.000,00	500.000,00
1	ΤΟΜΕΑΣ ΔΡΑΣΗΣ 1: Κοινωνική προστασία, αλληλεγγύη, συνοχή και εθελοντισμός	94.800,00		94.800,00
2	ΤΟΜΕΑΣ ΔΡΑΣΗΣ 2 : Παιδεία, Πολιτισμός, Αθλητισμός	156.130,00		156.130,00
3	ΤΟΜΕΑΣ ΔΡΑΣΗΣ 3 : Περιβάλλον	6.000,00		6.000,00
4	ΤΟΜΕΑΣ ΔΡΑΣΗΣ 4 : Διοίκηση Υποστήριξη	293.070,00	- 50.000,00	243.070,00
	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ( A + B )</b>	<b>979.601,99</b>	<b>127.377,13</b>	<b>1.106.979,12</b>

Επίσης, με την μείωση αυτή, προσαρμόζεται και το ποσό της χρηματοδότησης του Δήμου Αμπελοκήπων Μενεμένης προς την Κ.Δ.Ε.Δ.Α.Μ., που είναι εγγεγραμμένο στον Π/Υ 2017 της ΚΔΕΔΑΜ σε αυτό που είναι εγγεγραμμένο στον Π/Υ 2017 του Δήμου Αμπελοκήπων Μενεμένης.

**ΜΕΡΟΣ II : ΕΞΟΔΑ**

**A. Διαμόρφωση Υποχρεώσεων, Αποθεματικού- Χρηματικών διαθεσίμων στο τέλος της περιόδου στην βάση των πραγματικών υπολοίπων της 31.12.2016:**

	Περιγραφή	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός	Ποσό Αναμόρφωσης Προϋπολογισμού	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός με την παρούσα
<b>Γ.</b>	<b>ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΟΦΕΙΛΩΝ Π.Ο.Ε., ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ &amp; ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</b>	<b>255.937,44</b>	<b>-53.758,56</b>	<b>202.178,88</b>
Γ.1.	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΟΦΕΙΛΩΝ Π.Ο.Ε.	189.016,08	-19.390,74	169.625,34
Γ.2.	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ & ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	66.921,36	-34.367,82	32.553,54
<b>Δ.</b>	<b>ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ- Χρηματικά διαθέσιμα στο τέλος της περιόδου 2017</b>	<b>173.664,55</b>	<b>231.135,69</b>	<b>404.800,24</b>
	<b>ΣΥΝΟΛΑ ( Γ + Δ )</b>	<b>429.601,99</b>	<b>177.377,13</b>	<b>606.979,12</b>

**B. Διαμόρφωση Λειτουργικών εξόδων στην βάση των οικονομικών αποτελεσμάτων της 31.12.2016:**

Επίσης, με βάση τα οικονομικά αποτελέσματα της 31.12.2016 παρέχεται η δυνατότητα για την μείωση των καθαρών λειτουργικών δαπανών της Δράσης της Διοικητικής υποστήριξης, με αποτέλεσμα την μείωση της ανάγκης χρηματοδότησης, των δαπανών αυτών που δεν καλύπτονται από τα αντίστοιχα έσοδα, από τον Δήμο Αμπελοκήπων Μενεμένης για το έτος 2017, όπως φαίνεται στον παρακάτω πίνακα:

	Περιγραφή	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός	Ποσό Αναμόρφωσης Προϋπολογισμού	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός με την παρούσα
<b>A.</b>	<b>ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ</b>			
60	Παροχές σε εργαζόμενους	133.660,82	-38.188,82	95.472,00
67	Ασυνήθη έξοδα και ζημιές	18.133,61	- 11.811,18	6.322,43
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ</b>	<b>388.527,10</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>338.527,10</b>

<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ( A + B )</b>	<b>818.129,09</b>	<b>127.377,13</b>	<b>945.506,22</b>
---------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Με βάση τα παραπάνω, συντάχθηκε η Εισηγητική Έκθεση, όπως διαμορφώνεται μετά τις παραπάνω τροποποιήσεις του Ετήσιου Προγράμματος Δράση με βάση τα οικονομικά αποτελέσματα της 31.12.2016, καθώς και των Απαιτήσεων και Υποχρεώσεων όπως προέκυψαν κατά την 31.12.2016, με την οποία τεκμηριώνονται τα Έσοδα και τα Έξοδα του Προϋπολογισμού του έτους 2017 της δημοτικής επιχείρησης, προκειμένου αυτή να χρηματοδοτηθεί από τον δημοτικό προϋπολογισμό, με βάση το άρθρο 259 του Ν.3463/2006, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με την παρ.14 του άρθρου 10 του Ν.4071/2012.

Σύμφωνα με τον **αρχικό εγκεκριμένο** προϋπολογισμό του έτους 2017 της επιχείρησης, το **σύνολο των εσόδων προϋπολογίστηκε αρχικά** στο ποσό των **2.028.000,00** ευρώ, το **σύνολο των αναγκαίων εξόδων προϋπολογίστηκε αρχικά** στο ποσό των **2.578.000,00** ευρώ. Ενώ το υπολειπόμενο ποσό προκειμένου να καταστεί δυνατή η κάλυψη των αναγκαίων δαπανών της επιχείρησης **προϋπολογίστηκε αρχικά** στο ποσό των **550.000,00 €** (2.578.000,00€ - 2.028.000,00 €).

Μετά την **παρούσα τροποποίηση**, το **σύνολο των εσόδων**, περιλαμβανομένων των απαιτήσεων παρελθόντων ετών και άλλων εσόδων, **διαμορφώνεται** και προϋπολογίζεται στο ποσό των **2.205.377,13** ευρώ (2.028.000,00 € πλέον 177.377,13), το **σύνολο των αναγκαίων εξόδων**, περιλαμβανομένων και των υποχρεώσεων παρελθόντων ετών, λοιπών αποδόσεων και προβλέψεων, **διαμορφώνεται** και προϋπολογίζεται στο ποσό των **2.705.377,13** ευρώ (2.578.000,00 πλέον 127.377,13) ευρώ.

**Συνεπώς το υπολειπόμενο ποσό**, προκειμένου να καταστεί δυνατή η κάλυψη των αναγκαίων δαπανών του προϋπολογισμού της επιχείρησης, δηλαδή η διαφορά των εσόδων και των εξόδων του προϋπολογισμού, μετά την μείωση κατά 50.000 € των λειτουργικών δαπανών, διαμορφώνεται με την παρούσα και **προϋπολογίζεται** τελικά να ανέλθει σε **500.000,00 €** (2.705.377,13 € μείον 2.205.377,13 €), ποσό το οποίο θα καλυφθεί από τον δήμο Αμπελοκήπων Μενεμένης, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 259 του Ν. 3463/2006, όπως ισχύει με την παρ. 14 του άρθρου 10 του Ν.4071/2012.

Μετά από την τροποποίηση των οικονομικών μεγεθών των εσόδων και εξόδων των κοινωφελών δραστηριοτήτων, ο **διαμορφωμένος Προϋπολογισμός Εσόδων - Εξόδων του έτους 2017**, που τεκμηριώνονται αναλυτικά στην Εισηγητική Έκθεση, σύμφωνα με το Ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης της επιχείρησης και το ύψος χρηματοδότησης από τον Δήμο για το έτος 2017, μετά την 1<sup>η</sup> τροποποίηση του ΕΠΔ-2017 της Κ.Δ.Ε.Δ.Α.Μ., συνοπτικά-ανακεφαλαιωτικά, έχει ως εξής:

## **ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ ΕΤΟΥΣ 2017 (Συνολικός)**

### **A. ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ Ε Σ Ο Δ Ω Ν**

	Όνομασία	Ποσά €	
	<b>A. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΣΟΔΑ</b>		<b>1.598.398,01</b>
<b>70</b>	<b>Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών</b>		<b>400.463,23</b>
70.07	Πωλήσεις υπηρεσιών σε μη συνδεδεμένες οντότητες	400.463,23	
<b>71</b>	<b>Λοιπά συνήθη έσοδα</b>		<b>1.107.940,00</b>
71.03	Επιχορηγήσεις λοιπών εξόδων	1.099.940,00	
71.04	Άλλα λειτουργικά έσοδα	8.000,00	
<b>72</b>	<b>Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα</b>		<b>4.000,00</b>
72.04	Πιστωτικοί τόκοι άλλων επενδύσεων	4.000,00	
<b>79</b>	<b>Ασυνήθη έσοδα και κέρδη</b>		<b>30.000,00</b>
79.00	Ασυνήθη έσοδα και κέρδη	30.000,00	
	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων		<b>55.994,78</b>
35	54.55. Εισπράξεις για αποδόσεις κρατήσεων	55.994,78	
	<b>B. ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>		<b>257.622,88</b>
<b>30</b>	<b>Πελάτες</b>		<b>39.135,24</b>
30.01	Πελάτες - μη συνδεδεμένες οντότητες	39.135,24	
<b>33</b>	<b>Λοιπές απαιτήσεις</b>		<b>10.548,40</b>
33.03	Άλλες απαιτήσεις από μη συνδεδεμένες οντότητες	10.548,40	
<b>37</b>	<b>Προπληρωμένα έξοδα και δουλευμένα έσοδα περιόδου</b>		<b>207.939,24</b>
37.01	Προπληρωμένα έξοδα	0,00	
37.02	Δουλευμένα έσοδα περιόδου	207.939,24	
	<b>Γ. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>		<b>349.356,24</b>
38	Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	349.356,24	
	<b>ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ( Α )</b>	<b>2.205.377,13</b>	<b>2.205.377,13</b>

## **B. ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ**

	Όνομασία	Ποσά €	
	<b>ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>		<b>2.098.398,01</b>
<b>A.</b>	<b>ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΧΡΗΣΗΣ</b>		<b>2.082.095,49</b>
60	Παροχές σε εργαζόμενους	1.624.918,00	
64	Διάφορα λειτουργικά έξοδα	363.361,42	
65	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	87.493,64	
67	Ασυνήθη έξοδα και ζημιές	6.322,43	
69	Φόρος εισοδήματος	0,00	
<b>B.</b>	<b>ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ</b>		<b>16.302,52</b>
1	Δαπάνες επενδύσεων Κοινωνικών υπηρεσιών	8.764,84	
2	Δαπάνες επενδύσεων Πολιτισμός, παιδεία, αθλητισμός	5.000,00	
3	Δαπάνες επενδύσεων Διοικητικής υποστήριξης	2.537,68	
<b>Γ.</b>	<b>ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΟΦΕΙΛΩΝ Π.Ο.Ε., ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ &amp; ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</b>		<b>202.178,88</b>
<b>Γ1.</b>	<b>ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΟΦΕΙΛΩΝ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ</b>		<b>169.625,34</b>
50	Προμηθευτές	7.362,86	
53	Λοιπές υποχρεώσεις	104.587,34	
54	Υποχρεώσεις από φόρους και τέλη	14.089,14	
55	Υποχρεώσεις σε ασφαλιστικούς οργανισμούς	43.586,00	
<b>Γ2.</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ &amp; ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</b>		<b>32.553,54</b>
56	Δουλευμένα έξοδα και έσοδα επομένων χρήσεων		
56.02	Έσοδα επόμενων χρήσεων	5.160,00	
57	Προβλέψεις		
57.02	Λοιπές προβλέψεις	27.393,54	
<b>Δ.</b>	<b>ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ</b>		<b>404.800,24</b>
	Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	404.800,24	
	<b>ΣΥΝΟΛΑ ΕΞΟΔΩΝ ( Β )</b>	<b>2.705.377,13</b>	<b>2.705.377,13</b>
<b>71.05</b>	<b>Άλλα λειτουργικά έσοδα από συνδεδεμένες οντότητες</b> (Έσοδα Ετήσιου Προγράμματος Δράσης, παρ 1 Άρθρο 259 Ν.3463/2006)		
	<b>ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ Π/Υ 2017 ΑΠΟ ΤΟΝ ΔΗΜΟ ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ ΜΕΝΕΜΕΝΗΣ ( Α ) – ( Β )</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>

Οι τροποποιήσεις των αναλυτικών λογαριασμών του προϋπολογισμού των Εσόδων και των Εξόδων του έτους 2017 που τεκμηριώνονται αναλυτικά, καθώς επίσης και το προκύπτον ως η διαφορά μεταξύ των εσόδων και των εξόδων περιλαμβάνονται και επεξηγούνται στο συνημμένο κείμενο της

Εισηγητικής Έκθεσης του Δ.Σ. της Κ.Δ.Ε.Δ.Α.Μ., το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

Ζητείται από το Δημοτικό Συμβούλιο

- Παρακαλούμε όπως **εγκρίνεται** την Εισηγητική Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της Κοινωφελούς Δημοτικής Επιχείρησης Δήμου Αμπελοκήπων - Μενεμένης (Κ.Δ.Ε.Δ.Α.Μ.) προς το Δημοτικό Συμβούλιο, με την οποία τεκμηριώνονται τα έσοδα και τα έξοδα του Προϋπολογισμού αυτής για Έτος 2017, σύμφωνα με την 1<sup>η</sup> τροποποίηση του Ετήσιου Προγράμματος Δράσης, προκειμένου να χρηματοδοτηθεί από το Δημοτικό Προϋπολογισμό, για το έτος 2017, όπως καταρτίστηκε σύμφωνα με την 97/2017 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της, και όπως αυτός εμφανίζεται στο συνημμένο κείμενο το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

Το Δημοτικό Συμβούλιο, ύστερα από διαλογική συζήτηση, αφού έλαβε υπ' όψη του τις διατάξεις του Δ.Κ.Κ. την εισήγηση του προέδρου,

### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ Κατά Πλειοψηφία**

**Με ψήφους 22 υπέρ**(Αβραμίδης Κυριάκος, Αποστολίδου Μαρία, Κωνσταντίνου Κυριάκος, Γρούγιος Ηλίας, Κουσενίδης Αλέξανδρος ,Γυμνόπουλος Κοσμάς, Κατζικάς Γεώργιος, Μανωλόπουλος Βασίλειος, Πουρσανίδης Τριαντάφυλλος, Παναγιωτίδης Γαβριήλ, Καρράς Ευστράτιος, Σιδηρόπουλος Σάββας, Ιωαννίδης Εμμανουήλ, Μεζίκης Βασίλης, Σουσιόγλου Νικόλαος, Καζαντζίδης Γεώργιος, Αβραμίδης Μωυσής, Ζωναρέλη - Λαζαρίδου Κυριακή, Καϊκατζάνη Μαρία, Λαϊνάκου Αφροδίτη, Μαυρίδου Αναστασία, Γκαλέτσης Αθανάσιος) **3 κατά** (Νοτάκης Ιωάννης, Τσομπανοπούλου Μελίσα, Σμήλιος Ηλίας)

**A)** Εγκρίνει την Εισηγητική Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της Κοινωφελούς Δημοτικής Επιχείρησης Δήμου Αμπελοκήπων - Μενεμένης (Κ.Δ.Ε.Δ.Α.Μ.) προς το Δημοτικό Συμβούλιο, με την οποία τεκμηριώνονται τα έσοδα και τα έξοδα του Προϋπολογισμού αυτής για Έτος 2017, σύμφωνα με την 1<sup>η</sup> τροποποίηση του Ετήσιου Προγράμματος Δράσης, προκειμένου να χρηματοδοτηθεί από το Δημοτικό Προϋπολογισμό, για το έτος 2017, όπως καταρτίστηκε σύμφωνα με την 97/2017 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της, και όπως αυτός εμφανίζεται στο συνημμένο κείμενο το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας.

**B)** Αναθέτει στον Δήμαρχο την εκτέλεση της παρούσας.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό 086/2017

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως εξής:

Ο Πρόεδρος

Τα Μέλη

Κουσενίδης Αλέξανδρος

Αμπελόκηποι 28 - 03 - 2017

Ακριβές Απόσπασμα

Η Ειδική Γραμματέας

Ο Πρόεδρος

Κουκουτέγου Κλεαρέττη

Κουσενίδης Αλέξανδρος