

**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

**Από το πρακτικό της αρ. 35ης/17 Συνεδρίασης  
ΤΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΛΕΥΚΑΔΑΣ  
ΑΡ.ΑΠΟΦ. 478/2017**

Στη Λευκάδα σήμερα στις 19 του μηνός Δεκεμβρίου του έτους 2017, ημέρα Τρίτη και ώρα 17:00 ήρθε σε συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο Λευκάδας, στην αίθουσα πολλαπλών χρήσεων του Διοικητηρίου Λευκάδας (Ταχ. Δ/ση: Αντ. Τζεβελέκη & Υποσμ. Κατωπόδη), ύστερα από την με αρ. πρωτ. 29091/15-12-2017 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του, η οποία επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α'87).

**Παραβρέθηκαν**

- 1 Γκογκάκης Γρηγόριος (Πρόεδρος)
- 2 Νικητάκης Μάρκος
- 3 Περδικάρης Αθανάσιος
- 4 Χαλικιάς Ευάγγελος
- 5 Γαρύφαλλος Δημήτριος
- 6 Κούρτης Φίλιππος
- 7 Σέρβος Κων/νος
- 8 Πολίτης Σπυρίδων
- 9 Βλάχος Κων/νος
- 10 Αρβανίτης Σπυρίδων
- 11 Κατηφόρης Χρήστος
- 12 Κακλαμάνη Αναστασία
- 13 Φίλιππας Γεώργιος
- 14 Θερμός Ευάγγελος
- 15 Σκλαβενίτης Ευάγγελος
- 16 Τριλίβας Χρήστος
- 17 Καρφάκη Μαριάννα
- 18 Βικέντιος Νικόλαος
- 19 Αραβανής Βασίλειος
- 20 Ζουριδάκης Ευύχιος
- 21 Βλάχος Ευστάθιος
- 22 Παπαδόπουλος Ανδρέας
- 23 Γρηγόρη Ασπασία
- 24 Σκληρός Φίλιππος
- 25 Καββαδάς Θωμάς
- 26 Γληγόρης Κων/νος
- 27 Σκιαδά - Πετούση Ζωίτσα
- 28
- 29
- 30
- 31
- 32
- 33

**Απουσίαζαν**

- 1 Κοντομίχης Ευάγγελος
- 2 Γιαννιώτης Οδυσσέας
- 3 Κατωπόδη Ευανθία
- 4 Σκληρός Παναγιώτης
- 5 Γαζή-Παρασκευά Σωτηρία
- 6 Φρεμεντίτης Χριστόφορος

(οι οποίοι απουσίαζαν αν και νόμιμα εκλήθησαν)

Η πρόσκληση δόθηκε στον Δήμαρχο  
κ. Κων/νο Δρακονταειδή, που ήταν παρών.

**Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο τριάντα τριών (33) μελών βρέθηκαν παρόντα είκοσι επτά (27) μέλη, άρχισε η Συνεδρίαση.**

**ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ**

Συζητήθηκαν δύο (2) θέματα Ε.Η.Δ.

Ο Δ.Σ. Κοντομίχης Ευάγγελος, προσήλθε πριν την συζήτηση του 2<sup>ου</sup> θέματος Ε.Η.Δ.

Οι Δ.Σ. Γρηγόρη Ασπασία, Γληγόρης Κων/νος και Ζουριδάκης Ευύχιος, αποχώρησαν πριν την συζήτηση του 2<sup>ου</sup> θέματος της Η.Δ.

Ο Δ.Σ. Θερμός Ευάγγελος, αποχώρησε πριν την συζήτηση του 4<sup>ου</sup> θέματος της Η.Δ.

Η Δ.Σ. Σκιαδά - Πετούση Ζωίτσα, αποχώρησε πριν την συζήτηση του 9<sup>ου</sup> θέματος της Η.Δ.

Ο Δ.Σ. κ. Σκληρός Φίλιππος, ήταν εκτός αιθούσης κατά την ψηφοφορία του 9<sup>ου</sup> θέματος της Η.Δ.

**ΘΕΜΑ 6<sup>ο</sup> της Η.Δ. της αρ. 35ης/2017 Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου:**

Απόφαση Δ.Σ για έγκριση της υπ' αριθ. 32/2017 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Κοινωφελούς Δημοτικής Επιχείρησης Πολιτιστικής, Οικονομικής, Τουριστικής και Κοινωνικής Ανάπτυξης Δήμου Λευκάδας (ΔΕΠΟΚΑΛ) που αφορά στην κατάρτιση και ψήφιση της εισηγητικής έκθεσης προς το Δημοτικό Συμβούλιο με την οποία τεκμηριώνονται τα έσοδα και τα έξοδα της επιχείρησης, προκειμένου να χρηματοδοτηθεί από τον δημοτικό προϋπολογισμό, με βάση το άρθρο 259 του Ν. 3463/2006 όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 14 του άρθρου 10 του Ν. 4071/2012, για το οικονομικό έτος 2018.

**Εισηγητής:** Αθανάσιος Περδικάρης, Πρόεδρος ΔΕΠΟΚΑΛ

Ο Αντιδήμαρχος κ. Αθανάσιος Περδικάρης, Πρόεδρος της ΔΕΠΟΚΑΛ, εισηγούμενος το θέμα διάβασε την αρ. 32/2017 απόφαση της του Διοικητικού Συμβουλίου της Κοινωφελούς Δημοτικής Επιχείρησης Πολιτιστικής, Οικονομικής, Τουριστικής και Κοινωνικής Ανάπτυξης Δήμου Λευκάδας (ΔΕΠΟΚΑΛ) που αφορά στην κατάρτιση και ψήφιση της εισηγητικής έκθεσης προς το Δημοτικό Συμβούλιο με την οποία τεκμηριώνονται τα έσοδα και τα έξοδα της επιχείρησης, προκειμένου να χρηματοδοτηθεί από τον δημοτικό προϋπολογισμό, με βάση το άρθρο 259 του Ν. 3463/2006 όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 14 του άρθρου 10 του Ν. 4071/2012, για το οικονομικό έτος 2018, η οποία έχει ως εξής και ζήτησε την έγκρισή της:

**ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ  
ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗΣ &  
ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΔΗΜΟΥ ΛΕΥΚΑΔΑΣ**

**Αριθ. Αποφ.32/2017**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

**Από το Πρακτικό 10/2017 της συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου  
της Κοινωφελούς Δημοτικής Επιχείρησης Πολιτιστικής Οικονομικής Τουριστικής & Κοινωνικής  
Ανάπτυξης Δήμου Λευκάδας**

Σήμερα, Πέμπτη 14 Δεκεμβρίου 2017 και ώρα 14:00 στο Δημοτικό Κατάστημα του Δήμου Λευκάδας συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο της Κοινωφελούς Δημοτικής Επιχείρησης Πολιτιστικής Οικονομικής Τουριστικής & Κοινωνικής Ανάπτυξης Δήμου Λευκάδας, ύστερα από την 375/12-12-2017 πρόσκληση του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου, που επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη του Δ.Σ., σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ 1 & 2 της Υ.Α. 25027/84, για λήψη απόφασης στο θέμα της ημερησίας διάταξης:

ΘΕΜΑ 1<sup>ο</sup>: Κατάρτιση και ψήφιση της εισηγητικής έκθεσης προς το Δημοτικό Συμβούλιο, με την οποία τεκμηριώνονται τα έσοδα και τα έξοδα της επιχείρησης, προκειμένου να χρηματοδοτηθεί από το δημοτικό προϋπολογισμό, με βάση το άρθρο 259 του Ν.3463/2006, όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 14 του άρθρου 10 του Ν.4071/2012.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο επτά (7) μελών βρέθηκαν παρόντα τα παρακάτω τέσσερα (4) μέλη:

<b>ΠΑΡΟΝΤΕΣ</b>	<b>ΑΠΟΝΤΕΣ</b>
1. Περδικάρης Αθανάσιος	1. Φρεμεντίτης Χριστόφορος
2. Νικητάκης Μάρκος	2. Κεφαλά Δήμητρα
3. Μπουρδάρας Γεώργιος	3. Γιαννιώτης Οδυσσεάς
4. Αθανασίου Ιωάννης	

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την κα Αγγέλου Όλγα, υπάλληλο της επιχείρησης.

Ο Πρόεδρος εισηγήθηκε το 1<sup>ο</sup> θέμα της ημερησίας διάταξης και είπε τα εξής:

Με την παρ.14 του άρθρου 10 του Ν.4071/2012, αλλάζει ριζικά ο τρόπος χρηματοδότησης των κοινωφελών επιχειρήσεων από το Δήμο, καθώς δεν απαιτείται πλέον σύναψη σύμβασης χρηματοδότησης, βάσει καταρτισθέντος από την επιχείρηση διετούς προγράμματος δράσης. Συνεπώς, λόγω της μη κατάρτισης σύμβασης δεν θα απαιτείται πλέον διενέργεια προσυμβατικού ελέγχου από το Ελεγκτικό Συνέδριο.

Σύμφωνα με την Αιτιολογική Έκθεση του Νόμου, με την ανωτέρω διάταξη επιτρέπεται η χρηματοδότηση κοινωφελούς δημοτικής επιχείρησης από τον οικείο δήμο προκειμένου να καταστεί δυνατή η κάλυψη των αναγκών δαπανών της όταν τα έσοδα υπολείπονται των αναγραφόμενων στον προϋπολογισμό της. Η σχετική απόφαση λαμβάνεται με την απόλυτη πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των μελών του δημοτικού συμβουλίου.

Πλέον η χρηματοδότηση του Δήμου θα καλύπτει τη διαφορά μεταξύ εσόδων και εξόδων του ετήσιου προϋπολογισμού της επιχείρησης, χωρίς τους περιορισμούς (ως προς το είδος των δαπανών) που επέβαλαν οι προϊσχύουσες διατάξεις.

Οι διατάξεις του άρθρου 259, που προέβλεπαν την κατάρτιση διετούς προγράμματος δράσης, εκ μέρους της επιχείρησης, καταργούνται. Για την καταβολή της χρηματοδότησης θα αρκεί η υποβολή του προϋπολογισμού της επιχείρησης συνοδευόμενου από εισηγητική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της, η οποία θα τεκμηριώνει τα έσοδα και τα έξοδα αυτής, σύμφωνα με το ετήσιο πρόγραμμα δράσης της παραγράφου 3 του άρθρου 206 του Ν.3463/2006.

Σύμφωνα με τον προϋπολογισμό του έτους 2018 της Επιχείρησης η διαφορά των εσόδων και των εξόδων είναι 300.000,00€. Το ποσό αυτό θα πρέπει να καλυφθεί με χρηματοδότηση του Δήμου, σύμφωνα με τα ανωτέρω.

Θέτω υπόψη σας εισηγητική έκθεση προς το Δημοτικό Συμβούλιο η οποία τεκμηριώνει τα έσοδα και τα έξοδα της επιχείρησης.

#### **Το Δ.Σ. αφού έλαβε υπόψη του:**

- την παρ. 14 του άρθρου 10 του Ν. 4071/2012
- το άρθρο 278 του Ν. 3852/2010
- την παρ. 2 του άρθρου 9 του Ν. 4071/2012
- τις διατάξεις του άρθρου 259
- τον προϋπολογισμό της επιχείρησης
- την εισηγητική έκθεση προς το Δημοτικό Συμβούλιο η οποία τεκμηριώνει τα έσοδα και τα έξοδα της επιχείρησης

#### **Αποφασίζει ομόφωνα**

1. Καταρτίζει και ψηφίζει την εισηγητική έκθεση προς το Δημοτικό Συμβούλιο, η οποία τεκμηριώνει τα έσοδα και τα έξοδα της επιχείρησης, όπως αυτή επισυνάπτεται στο συνημμένο κείμενο και αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας.
2. Η παρούσα απόφαση να κοινοποιηθεί στο Δήμο Λευκάδας προκειμένου να εγκριθεί από το οικείο δημοτικό συμβούλιο.

**Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 32/2017.»**

### **Εισηγητική έκθεση της Κοινωφελούς Δημοτικής Επιχείρησης Πολιτιστικής Οικονομικής Τουριστικής & Κοινωνικής Ανάπτυξης Δήμου Λευκάδας, για την τεκμηρίωση των εσόδων και εξόδων αυτής**

#### **ΠΡΟΟΙΜΙΟ**

Με την παρ.14 του άρθρου 10 του Ν.4071/2012, αλλάζει ριζικά ο τρόπος χρηματοδότησης των κοινωφελών επιχειρήσεων από το Δήμο, καθώς δεν απαιτείται πλέον σύμβαση σύμβασης χρηματοδότησης, βάσει καταρτισθέντος από την επιχείρηση διετούς προγράμματος δράσης. Συνεπώς, λόγω της μη κατάρτισης σύμβασης δεν θα απαιτείται πλέον διενέργεια προσυμβατικού ελέγχου από το Ελεγκτικό Συνέδριο.

Σύμφωνα με την Αιτιολογική Έκθεση του Νόμου, με την ανωτέρω διάταξη επιτρέπεται η χρηματοδότηση κοινωφελούς δημοτικής επιχείρησης από τον οικείο δήμο προκειμένου να καταστεί δυνατή η κάλυψη των αναγκαίων δαπανών της όταν τα έσοδα υπολείπονται των αναγραφόμενων στον προϋπολογισμό της. Η σχετική απόφαση λαμβάνεται με την απόλυτη πλειοψηφία του συνολικού αριθμού των μελών του δημοτικού συμβουλίου.

Πλέον η χρηματοδότηση του Δήμου θα καλύπτει τη διαφορά μεταξύ εσόδων και εξόδων του ετήσιου προϋπολογισμού της επιχείρησης, χωρίς τους περιορισμούς (ως προς το είδος των δαπανών) που επέβαλαν οι προϊσχύουσες διατάξεις.

Οι διατάξεις του άρθρου 259, που προέβλεπαν την κατάρτιση διετούς προγράμματος δράσης, εκ μέρους της επιχείρησης, καταργούνται. Για την καταβολή της χρηματοδότησης θα αρκεί η υποβολή του προϋπολογισμού της επιχείρησης συνοδευόμενου από εισηγητική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της, η οποία θα τεκμηριώνει τα έσοδα και τα έξοδα αυτής, σύμφωνα με το ετήσιο πρόγραμμα δράσης της παραγράφου 3 του άρθρου 206 του Ν.3463/2006.

#### **1. Περιγραφή και ανάλυση των δραστηριοτήτων της επιχείρησης**

Οι δραστηριότητες της Κοινωφελούς Δημοτικής Επιχείρησης Πολιτιστικής Οικονομικής Τουριστικής & Κοινωνικής Ανάπτυξης Δήμου Λευκάδας έχουν ως εξής:

##### **1.1. Έξοδα δράσεων και δομών κοινωνικής πολιτικής και αλληλεγγύης**

###### **1.1.1 Μονάδα προγράμματος βοήθεια στο σπίτι**

Η μονάδα Βοήθεια στο Σπίτι με την παροχή υπηρεσιών φροντίδας σε ηλικιωμένους και άτομα με ειδικές ανάγκες (ΑμΕΑ), στοχεύει με την λειτουργία της στην παραμονή τους στο οικείο φυσικό και κοινωνικό τους περιβάλλον, τη διατήρηση της συνοχής της οικογένειάς τους, την αποφυγή χρήσης ιδρυματικής φροντίδας ή καταστάσεων κοινωνικού αποκλεισμού, την εξασφάλιση αξιοπρεπούς και υγιούς διαβίωσης και τη βελτίωση της ποιότητας ζωής τους.

Ταυτόχρονα, στόχο αποτελεί η αποδέσμευση των γυναικών από την φροντίδα των ηλικιωμένων και των ατόμων με ειδικές ανάγκες, ώστε να διασφαλίζεται η πρόσβαση τους στην απασχόληση, η σταδιοδρομία και ο συμβιβασμός της επαγγελματικής με την οικογενειακή ζωή.

Η μονάδα Βοήθεια στο Σπίτι εξυπηρετεί 750 ηλικιωμένα άτομα και ΑΜΕΑ και απασχολεί συνολικά 33 εργαζόμενους με ειδικότητες: Κοινωνιολόγου, Κοινωνικού Λειτουργού, Νοσηλεύτρια, Οικογενειακή Βοηθό. Συγκεκριμένα προσφέρουν τις υπηρεσίες τους

- 3 Κοινωνιολόγοι
- 1 Κοινωνική Λειτουργός
- 12 Νοσηλεύτές – τριες
- 17 Οικογενειακοί Βοηθοί

Φορέας χρηματοδότησης ΕΕΤΑΑ ΑΕ σύμφωνα με την ΚΥΑ αριθ.οικ.32592/2328/24-10-14/ΦΕΚ 2945/03-11-14:

1. από το λογαριασμό της Εισφοράς Αλληλεγγύης Συνταξιούχων που τηρείται στο ΑΚΑΓΕ,
2. του Τακτικού Προϋπολογισμού του Υπουργείου Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Κοινωνικής Αλληλεγγύης
3. πόρους του Υπουργείου Εσωτερικών,
4. και πόρους της ειδικής εισφοράς ασφαλισμένων ΙΚΑ ΕΤΑΜ

### **1.1.2 Κέντρου Δημιουργικής Απασχόλησης Παιδιών με Αναπηρίες**

Σκοπός των Κέντρων Δημιουργικής Απασχόλησης Παιδιών με Αναπηρία είναι η δημιουργική απασχόληση των παιδιών μέσω προγραμμάτων έκφρασης και ψυχαγωγίας, άσκησης λόγου, ανάπτυξης ατομικών και κοινωνικών δεξιοτήτων, άθλησης και σωματικής αγωγής.

Επίσης η συμμετοχή των παιδιών σε προγράμματα προεπαγγελματικής εκπαίδευσης και κατάρτισης καθώς και η παροχή υποστηρικτικών υπηρεσιών προς τα ίδια και το οικογενειακό- συγγενικό τους περιβάλλον.

Το ΚΔΑΠ – ΜΕΑ φιλοξενεί 36 παιδιά με ειδικές ανάγκες, σε δύο βάρδιες, στα οποία παρέχονται υπηρεσίες από 11 εργαζόμενους με τις κάτωθι ειδικότητες:

- 1 Κοινωνικό Λειτουργό
- 1 Ψυχολόγο
- 2 Οδηγούς
- 1 Εκπαιδύτρια Πληροφορικής
- 1 Εκπαιδύτρια Εικαστικών
- 1 Κοινωνικό Φροντιστή
- 1 Γυμνάστρια
- 1 Γυμναστής
- 1 Φυσικοθεραπεύτρια
- 1 Προσωπικό Καθαριότητας.

Φορέας χρηματοδότησης ΕΕΤΑΑ ΑΕ με την πράξη "Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής" μέσω του Ε.Π. "Ανάπτυξη Ανθρώπινου Δυναμικού" του προγράμματος ΕΣΠΑ.

### **1.1.3 Παιδικός Σταθμός**

Οι Παιδικόι Σταθμοί είναι οι Μονάδες που φροντίζουν παιδιά προσχολικής ηλικίας από 2,5 έως 6,5 ετών για ορισμένο χρονικό διάστημα της ημέρας.

Σκοπός του παιδικού σταθμού είναι η καθημερινή φύλαξη, φροντίδα, ημερήσια διατροφή, διαπαιδαγώγηση και ψυχαγωγία νηπίων και βρεφών εργαζόμενων γονέων, η πολύπλευρη νοητική, συναισθηματική, κοινωνική, ψυχοσωματική ανάπτυξη των παιδιών, η προπαρασκευή τους για τη φυσική μετάβασή τους από την οικογενειακή ζωή στο σχολικό περιβάλλον.

Ο Παιδικός Σταθμός παρέχει τις παρακάτω υπηρεσίες:

1. Υγιεινή και ασφαλή παραμονή, προσαρμοσμένη στις ανάγκες κάθε ηλικίας φιλοξενούμενων παιδιών, σε κτίριο κατασκευασμένο σύμφωνα με τις οριζόμενες στο άρθρο 3, τεχνικές προδιαγραφές.
2. Απασχόληση, διαπαιδαγώγηση, παιχνίδι, ψυχαγωγία, ανάπαυση, ψυχολογική βοήθεια ανάλογα με την ηλικία.
3. Μέριμνα για την ομαλή ψυχοσυναισθηματική και υγιεινή ανάπτυξη των παιδιών και παροχή συμβουλευτικής ενημέρωσης και υποστήριξης στις οικογένειές τους.
4. Υγιεινή και επαρκή διατροφή με σωστή ποιοτική σύνθεση.
5. Φροντίδα για την ατομική καθαριότητά τους, καθώς και την καθαριότητα των χώρων της Μονάδας.

Φιλοξενεί 34 παιδιά εκ των οποίων τα 29 είναι επιδοτούμενα από την Ε.Ε.Τ.Α.Α. και τα 5 με τροφεία. Απασχολεί 3 Νηπιαγωγούς, 1 Μαγείρισσα και 1 Καθαρίστρια.

Φορέας χρηματοδότησης ΕΕΤΑΑ ΑΕ με την πράξη "Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής" μέσω του Ε.Π. "Ανάπτυξη Ανθρώπινου Δυναμικού" του προγράμματος ΕΣΠΑ.

#### 1.1.4 Βρεφικός Σταθμός

Οι Βρεφικοί Σταθμοί είναι οι Μονάδες που φροντίζουν παιδιά βρεφικής ηλικίας από 8 μηνών έως 2,5 ετών για ορισμένο χρονικό διάστημα της ημέρας.

Σκοπός του παιδικού σταθμού είναι η καθημερινή φύλαξη, φροντίδα, ημερήσια διατροφή, διαπαιδαγώγηση και ψυχαγωγία νηπίων και βρεφών εργαζόμενων γονέων, η πολύπλευρη νοητική, συναισθηματική, κοινωνική, ψυχοσωματική ανάπτυξη των παιδιών, η προπαρασκευή τους για τη φυσική μετάβασή τους από την οικογενειακή ζωή στο σχολικό περιβάλλον.

Ο Βρεφικός Σταθμός παρέχει τις παρακάτω υπηρεσίες:

6. Υγιεινή και ασφαλή παραμονή, προσαρμοσμένη στις ανάγκες κάθε ηλικίας φιλοξενούμενων παιδιών, σε κτίριο κατασκευασμένο σύμφωνα με τις οριζόμενες στο άρθρο 3, τεχνικές προδιαγραφές.
7. Απασχόληση, διαπαιδαγώγηση, παιχνίδι, ψυχαγωγία, ανάπαυση, ψυχολογική βοήθεια ανάλογα με την ηλικία.
8. Μέριμνα για την ομαλή ψυχοσυναισθηματική και υγιεινή ανάπτυξη των παιδιών και παροχή συμβουλευτικής ενημέρωσης και υποστήριξης στις οικογένειές τους.
9. Υγιεινή και επαρκή διατροφή με σωστή ποιοτική σύνθεση.
10. Φροντίδα για την ατομική καθαριότητά τους, καθώς και την καθαριότητα των χώρων της Μονάδας.

Φιλοξενεί 22 βρέφη εκ των οποίων τα 20 είναι επιδοτούμενα από την Ε.Ε.Τ.Α.Α. ενώ τα άλλα 2 είναι παιδιά εργαζομένων της ΔΕΠΟΚΑΛ.

Απασχολεί 3 Βρεφοκόμους, 1 Βοηθό Βρεφοκόμου, 1 Μάγειρα και 2 Καθαρίστριες.

Φορέας χρηματοδότησης ΕΕΤΑΑ ΑΕ με την πράξη "Εναρμόνιση Οικογενειακής και Επαγγελματικής Ζωής" μέσω του Ε.Π. "Ανάπτυξη Ανθρώπινου Δυναμικού" του προγράμματος ΕΣΠΑ.

#### 1.1.5 ΚΗΦΗ

Τα ΚΗΦΗ είναι μικρές μονάδες ημερήσιας φιλοξενίας. Δημιουργούνται σε αστικές και ημιαστικές περιοχές και διασυνδέονται σε λειτουργικό επίπεδο με ΚΑΠΗ που ενδεχομένως υπάρχουν στην περιοχή. Συνεργάζονται επίσης με τοπικούς φορείς που παρέχουν κοινωνικές υπηρεσίες καθώς και με μονάδες υγείας. Απευθύνονται σε ηλικιωμένα άτομα μη δυνάμενα να αυτοεξυπηρετηθούν απόλυτα (κινητικές δυσκολίες, άνοια χωρίς διεγέρσεις, κλπ) των οποίων το οικογενειακό περιβάλλον που τα φροντίζει εργάζεται ή και σε περιπτώσεις όπου τα άτομα που τα φροντίζουν αντιμετώπιζουν σοβαρά κοινωνικά προβλήματα ή προβλήματα υγείας και δεν μπορούν να ανταποκριθούν στην φροντίδα που έχουν αναλάβει.

Το ΚΗΦΗ εξυπηρετεί 25 άτομα τρίτης ηλικίας. Το προσωπικό αποτελείται από 1 Νοσηλεύτρια, 1 Καθαρίστρια και 2 Κοινωνικούς Φροντιστές.

Φορέας χρηματοδότησης Περιφέρεια Ιονίων Νήσων μέσω προγράμματος ΕΣΠΑ "Κοινωνική ένταξη, ανάπτυξη του ανθρώπινου δυναμικού και καταπολέμηση της φτώχειας & των διακρίσεων" του επιχειρησιακού προγράμματος "Ιόνια Νησιά".

Η ΔΕΠΟΚΑΛ υλοποιεί επίσης προγράμματα και δράσεις όπως η Θερινή Απασχόληση, τα Προγράμματα Μαζικού Αθλητισμού σε συνεργασία με την Γενική Γραμματεία Αθλητισμού, καθώς επίσης και το Φεστιβάλ Γαστρονομίας. Τέλος συνεργάζεται με το Τμήμα Κοινωνικής Προστασίας του Δήμου σε καταστάσεις έκτακτης ανάγκης (σεισμοπαθείς, μετανάστες κ.α.) αλλά και στο Κοινωνικό Παντοπωλείο.

Οι ανωτέρω δραστηριότητες πρέπει να υποστηρίζονται διοικητικά. Συνεπώς οριζόντια σε όλες τις παραπάνω δράσεις υπάρχει η ανάγκη της διοικητικής και γραμματειακής υποστήριξης όλως των ενεργειών.

## 2. Οικονομικά στοιχεία προϋπολογισμού

Τα έσοδα διακρίνονται στον Προϋπολογισμό σε τακτικά και σε έκτακτα. ΤΑΚΤΙΚΑ είναι τα έσοδα που προέρχονται από προσόδους της κινητής και ακίνητης περιουσίας και από τη δραστηριότητα της Επιχείρησης. ΕΚΤΑΚΤΑ είναι τα έσοδα από έκτακτες επιχορηγήσεις του Δήμου ή άλλων φορέων, από δάνεια, δωρεές, κληρονομίες, εισφορές και έκτακτες επιχορηγήσεις. Επίσης, έκτακτα είναι τα έσοδα που προέρχονται από εκποίηση περιουσίας και από κάθε άλλη απρόβλεπτη πηγή.

Ειδικότερα στα τακτικά έσοδα αναφέρονται:

1. Τα έσοδα που προέρχονται από τα τροφεία που καταβάλλουν οι γονείς:
  - \* Παιδιών που φοιτούν στον Παιδικό Σταθμό
  - \* Παιδιών που παρακολουθούν τα προγράμματα Θερινής Απασχόλησης
  - \* Αθλούμενων από τα Προγράμματα Μαζικού Αθλητισμού

Οι πιστώσεις, σύμφωνα με τον κανονισμό διαχείρισης, προβλέπονται στον Προϋπολογισμό χωριστά:

- (α) για γενικά έξοδα,
- (β) για ειδικά έξοδα λειτουργίας των υπηρεσιών,
- (γ) για αγορά πάγιων στοιχείων και γενικά τη διενέργεια επενδύσεων,
- (δ) για έξοδα συντηρήσεων,
- (ε) για εξυπηρέτηση δανείων και οφειλών και
- (στ) για αποθεματικό.

Όσο αφορά τους σημαντικότερους κωδικούς για τα έξοδα έχουμε τα εξής :

Στα γενικά έξοδα περιλαμβάνονται όλα τα λειτουργικά έξοδα, οι αμοιβές εξωτερικών συνεργατών, τα έξοδα διοργάνωσης των πολιτιστικών και αθλητικών εκδηλώσεων κλπ.

Τέλος προβλέπονται τα απρόβλεπτα έξοδα, οι οφειλές των προηγούμενων ετών, το αποθεματικό και τα αποτελέσματα χρήσης.

## 2.1 Έσοδα επιχείρησης

Τα έσοδα της επιχείρησης είναι τα εξής σύμφωνα με τον προϋπολογισμό του τρέχοντος έτους:

ΚΩΔΙΚΟΣ (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2017		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2018
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31/12/2017	Βεβαιωθέντα μέχρι 30/11/2017	Ψηφισθέντα υπό του Δ.Σ.
<b>73.00</b>	<b>Έσοδα τροφείων-συνδρομών</b>			
73.00.00.0001 & 0002	Τροφεία Βρεφικού & Παιδικού Σταθμού Άνευ ΦΠΑ	8.000,00	4.875,00	4.500,00
73.00.00.0003 & 00004	Έσοδα Θερμής Απασχόλησης Ιουνίου-Αυγούστου	27.500,00	26.700,00	27.500,00
73.00.00.0005	Έσοδα συνδρομών Προγράμματα Μαζικού Αθλητισμού	31.500,00	45.837,50	46.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>67.000,00</b>	<b>77.412,50</b>	<b>78.000,00</b>
<b>74.03</b>	<b>Ειδικές επιχορηγήσεις-Επιδότησεις</b>			
	<b>(Γνωμ. 41/1063/1063/1989, 47/1228/1989, 206/2138/1994)</b>			
74.03.00.0002	Ε.Ε.Τ.Α.Α. ΑΕ-Επιδότηση ΜΒΣΣ	590.000,00	533.510,65	580.000,00
74.03.00.0009	ΠΙΝ-Επιδότηση ΚΗΦΗ (Κωδ. ΕΠ0221)	102.206,00	102.317,70	132.000,00
74.03.00.0008 & 0010	Ε.Ε.Τ.Α.Α. ΑΕ-Επιδότηση ΚΔΑΠ-ΜΕΑ, ΒΣ & ΠΣ	261.885,00	318.868,65	320.000,00
74.03.00.0011	Επιχορήγηση προγραμμάτων Μαζικού Αθλητισμού	13.000,00	0,00	13.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>967.091,00</b>	<b>954.697,00</b>	<b>1.045.000,00</b>
<b>74.04</b>	<b>Δωρεές-χορηγίες</b>			
74.04.00.0000	Δωρεές-χορηγίες ΚΔΑΠ-ΜΕΑ	6.000,00	9.850,00	10.000,00
74.04.00.0001	Δωρεές – χορηγίες προς Θερινό Camp	1.200,00	0,00	0,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>7.200,00</b>	<b>9.850,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>76.03</b>	<b>Λοιποί πιστωτικοί τόκοι</b>			
76.03	Πιστωτικοί τόκοι ΔΕΠΟΚΑΛ	1.000,00	1.050,00	1.200,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.050,00</b>	<b>1.200,00</b>
	<b>Σύνολο ομάδας 7 Οργανικά Έσοδα κατά είδος</b>	<b>1.042.291,00</b>	<b>1.043.009,50</b>	<b>1.134.200,00</b>

<b>81.01</b>	<b>Έκτακτα και ανόργανα έσοδα</b>			
81.01.9999	Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα	50,00	72,00	100,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>50,00</b>	<b>72,00</b>	<b>100,00</b>
<b>82.01</b>	<b>Έσοδα προηγούμενων χρήσεων (2017)</b>			
82.01.9950	Βοήθεια στο Σπίτι από Ε.Ε.Τ.Α.Α. Α.Ε. (υπόλοιπο επιχορήγησης Δ' τριμήνου)	65.560,00	42.627,70	46.405,00
82.01.9952	ΚΗΦΗ από Ε.Ε.Τ.Α.Α. Α.Ε. (περ.Β' εξάμηνο)	34.540,00	0,00	0,00
82.01.9954	ΤΟΠΣΑ υπόλοιπο επιχορήγησης	10.000,00	8.888,50	0,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>110.100,00</b>	<b>51.516,20</b>	<b>46.405,00</b>
	<i>Σύνολο ομάδας 8 Λογαριασμοί Αποτελεσμάτων</i>	<i>110.150,00</i>	<i>51.588,20</i>	<i>46.505,00</i>
	<b>Χρηματικά Διαθέσιμα στη λήξη του οικ. έτους:</b>	<b>1.160,00</b>	<b>335,80</b>	<b>495,00</b>
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>1.153.601,00</b>	<b>1.094.933,50</b>	<b>1.181.200,00</b>

## 2.2 Έξοδα επιχείρησης

Τα έξοδα της επιχείρησης, είναι τα εξής:				
ΚΩΔΙΚΟΣ (ΚΑ)	Τίτλος	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2017		ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2018
		Διαμορφωθέντα μέχρι 31/12/2017	Βεβαιωθέντα μέχρι 30/11/2017	Διαμορφωθέντα μέχρι 31/12/2017
<b>13.01</b>	<b>Λοιπά Επιβατικά Αυτοκίνητα</b>			
13.01.01	Προμήθεια αυτοκινήτων ΜΒΣΣ	10.000,00	4.160,00	6.000,00
13.01.02	Προμήθεια αυτοκινήτων ΚΗΦΗ	8.500,00	0,00	10.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>18.500,00</b>	<b>4.160,00</b>	<b>16.000,00</b>
<b>14.00</b>	<b>Έπιπλα</b>			
14.00	Προμήθεια επίπλων	1.500,00	1.400,00	1.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>14.01</b>	<b>Σκεύη</b>			
14.01	Προμήθεια σκευών	1.000,00	500,00	400,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>1.000,00</b>	<b>500,00</b>	<b>400,00</b>
<b>14.02</b>	<b>Μηχανές Γραφείου</b>			
14.02	Προμήθεια εξοπλισμού γραφείου	200,00	0,00	100,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
<b>14.03</b>	<b>Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα</b>			
14.03	Προμήθεια Η/Υ και παρεμφερή	3.000,00	2.580,00	2.000,00

	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.580,00</b>	<b>2.000,00</b>
<b>14.09</b>	<b>Λοιπός εξοπλισμός</b>			
14.09	Λοιπός εξοπλισμός	3.500,00	3.320,00	5.500,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.320,00</b>	<b>5.500,00</b>
	<b>Σύνολο Ομάδας 1 Πάγια</b>	<b>27.700,00</b>	<b>11.960,00</b>	<b>25.000,00</b>
<b>60.00</b>	<b>Αμοιβές έμμισθου προσωπικού</b>			
60.00.00.0001	Αμοιβές έμμισθου προσωπικού Βοήθεια στο Σπίτι	445.000,00	405.000,00	450.000,00
60.00.00.0002	Αμοιβές έμμισθου προσωπικού ΚΔΑΠ-ΜΕΑ	130.000,00	138.500,00	152.000,00
60.00.00.0003	Αμοιβές έμμισθου προσωπικού Βρεφικού Σταθμού	95.000,00	89.000,00	98.000,00
60.00.00.0004	Αμοιβές έμμισθου προσωπικού Παιδικού Σταθμού	75.000,00	72.400,00	80.000,00
60.00.00.0005	Αμοιβές έμμισθου προσωπικού Διοίκησης	25.000,00	17.950,00	22.000,00
60.00.00.0006	Αμοιβές έμμισθου προσωπικού ΚΗΦΗ Καρυάς	60.000,00	50.750,00	65.000,00
60.00.00.0008	Αμοιβές έμμισθου προσωπικού Π.Α.γΟ	24.000,00	29.500,00	30.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>854.000,00</b>	<b>803.100,00</b>	<b>897.000,00</b>
<b>60.03</b>	<b>Εργοδοτικές Εισφορές</b>			
60.03.00.0001	Εργοδοτικές Εισφορές Βοήθεια στο Σπίτι	120.000,00	106.000,00	122.000,00
60.03.00.0002	Εργοδοτικές Εισφορές ΚΔΑΠ-ΜΕΑ	40.000,00	35.400,00	40.000,00
60.03.00.0003	Εργοδοτικές Εισφορές Βρεφικού Σταθμού	28.500,00	23.400,00	27.000,00
60.03.00.0004	Εργοδοτικές Εισφορές Παιδικού Σταθμού	23.000,00	18.800,00	23.000,00
60.03.00.0005	Εργοδοτικές Εισφορές Διοίκησης	10.000,00	4.700,00	7.000,00
60.03.00.0006	Εργοδοτικές Εισφορές ΚΗΦΗ	15.600,00	13.400,00	16.000,00
60.03.00.0008	Εργοδοτικές Εισφορές Π.Α.γΟ	6.500,00	7.800,00	8.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>243.600,00</b>	<b>209.500,00</b>	<b>243.000,00</b>
<b>60</b>	<b>Αμοιβές &amp; έξοδα προσωπικού</b>	<b>1.097.600,00</b>	<b>1.012.600,00</b>	<b>1.140.000,00</b>
<b>61.00</b>	<b>Αμοιβές και έξοδα υποκείμενων σε παρακράτηση Φ.Ε.</b>			
61.00.04.0087	Αμοιβές & έξοδα ελεγκτών	0,00	0,00	2.500,00
61.00.06.0087	Αμοιβές & έξοδα λογιστών	15.200,00	15.000,00	17.000,00
61.00.08.0000	Αμοιβές λογοθεραπευτή ΚΔΑΠ ΜΕΑ	3.800,00	3.050,00	3.100,00
61.00.08.0001	Αμοιβές & έξοδα φυσιοθεραπευτή ΚΗΦΗ	7.000,00	0,00	7.000,00
61.00.08.0002	Αμοιβές & έξοδα παθολόγου ΚΗΦΗ	7.000,00	0,00	7.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>33.000,00</b>	<b>18.050,00</b>	<b>36.600,00</b>
<b>61.01</b>	<b>Αμοιβές και έξοδα μη ελεύθερων επαγγ. υποκείμενων σε παρακρ. Φ.Ε.</b>			

61.01.01.0000	Αμοιβές & έξοδα διαφόρων τρίτων	25.000,00	22.000,00	23.600,00
61.01.9901	Αμοιβές και έξοδα μουσικού (ΚΔΑΠ-ΜΕΑ)	3.200,00	3.000,00	3.200,00
61.01.9902	Αμοιβές και έξοδα θεατρολόγου (ΚΔΑΠ-ΜΕΑ)	3.200,00	3.200,00	3.200,00
61.01.01.0001	Αμοιβές & έξοδα διαφόρων τρίτων Θερινής Απασχόλησης	28.600,00	27.000,00	28.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>60.000,00</b>	<b>55.200,00</b>	<b>58.000,00</b>
<b>61.90</b>	<b>Αμοιβές τρίτων μη υποκείμενες σε παρακράτηση Φ.Ε.</b>			
61.90.00	Αμοιβές σε εταιρεία μελετών τεχνικών έργων	9.900,00	0,00	0,00
61.90.02	Αμοιβές τρίτων	1.000,00	0,00	1.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>10.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>61</b>	<b>Αμοιβές &amp; έξοδα τρίτων</b>	<b>103.900,00</b>	<b>73.250,00</b>	<b>95.600,00</b>
<b>62.03</b>	<b>Τηλεπικοινωνίες</b>			
62.03.00.0011	Τηλεφωνικά – Ταχυδρομικά Διοίκηση	800,00	350,00	600,00
62.03.00.0012	Τηλεφωνικά – Ταχυδρομικά ΚΔΑΠ-ΜΕΑ	750,00	280,00	750,00
62.03.00.0013	Τηλεφωνικά – Ταχυδρομικά ΒΡΕΦΙΚΟΥ	350,00	250,00	350,00
62.03.00.0014	Τηλεφωνικά – Ταχυδρομικά ΠΑΙΔΙΚΟΥ	400,00	270,00	400,00
62.03.00.0011	Τηλεφωνικά – Ταχυδρομικά ΜΒΣΣ	300,00	0,00	0,00
62.03.02.0000	Ταχυδρομικά ΦΠΑ 24% ΔΕΠΟΚΑΛ	950,00	450,00	500,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>3.550,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>2.600,00</b>
<b>62.04</b>	<b>Ενοίκια</b>			
62.04.01.0001	Ενοίκιο ΚΔΑΠ-ΜΕΑ	7.500,00	5.600,00	7.500,00
62.04.01.0002	Ενοίκιο Παιδικού Σταθμού	9.600,00	7.200,00	9.600,00
62.04.01.0003	Ενοίκια Βρεφικού Σταθμού	7.900,00	5.900,00	7.900,00
62.04.0023	Ενοίκιο μηχανημάτων θερινής απασχ.	1.000,00	200,00	1.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>26.000,00</b>	<b>18.900,00</b>	<b>26.000,00</b>
<b>62.05</b>	<b>Ασφάλιστρα</b>			
62.05.01	Ασφάλιστρα μεταφ. μέσω ΜΒΣΣ & ΚΔΑΠ	3.400,00	2.900,00	2.900,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>3.400,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.900,00</b>
<b>62.07</b>	<b>Επισκευές και Συντηρήσεις</b>			
62.07.01	Επισκευές και Συντηρήσεις κτιρίων	3.000,00	3.300,00	5.000,00
62.07.02	Επισκευές και συντηρήσεις λογισμικών προγραμμάτων	1.000,00	0,00	1.000,00
62.07.03	Επισκευές και συντηρήσεις μετ. μέσω	5.000,00	3.600,00	5.000,00
62.07.04	Επισκευές και Συντηρήσεις επίπλων και λοιπού εξοπλισμού	9.000,00	2.700,00	4.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>18.000,00</b>	<b>9.600,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>62.98</b>	<b>Λοιπές παροχές Τρίτων</b>			

62.98	Φωτισμός -ΔΕΗ	2.700,00	3.100,00	4.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>2.700,00</b>	<b>3.100,00</b>	<b>4.000,00</b>
<b>62</b>	<b>Παροχές τρίτων</b>	<b>53.650,00</b>	<b>36.100,00</b>	<b>50.500,00</b>
<b>63.03</b>	<b>Φόροι-Τέλη Κυκλοφορίας μεταφορικών μέσων</b>			
63.03	Φόροι-Τέλη μεταφορικών μέσων	2.600,00	2.900,00	2.900,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.900,00</b>	<b>2.900,00</b>
<b>63.98</b>	<b>Διάφοροι Φόροι-Τέλη</b>			
63.98.00	Χαρτόσημο Μισθωμάτων Παιδικού	350,00	260,00	350,00
63.98.08	ΦΠΑ μη συμψηφιζόμενος	18.500,00	15.240,00	22.150,00
63.98.99	Τέλος επιτηδεύματος (αρθρ. 31 Ν. 3986/11)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>20.700,00</b>	<b>17.500,00</b>	<b>24.500,00</b>
<b>63</b>	<b>Φόροι - τέλη</b>	<b>23.450,00</b>	<b>20.400,00</b>	<b>27.400,00</b>
<b>64.00</b>	<b>Έξοδα μεταφορών</b>			
64.00	Έξοδα μεταφορών (καύσιμα- λιπαντικά)	21.200,00	12.600,00	20.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>21.200,00</b>	<b>12.600,00</b>	<b>20.000,00</b>
<b>64.01</b>	<b>Έξοδα ταξιδίων</b>			
64.01	Έξοδα ταξιδίων εσωτερικού ΚΔΑΠ-ΜΕΑ & Διοίκηση	7.500,00	4.500,00	6.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>7.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>6.000,00</b>
<b>64.02</b>	<b>Έξοδα προβολής και διαφημίσεως</b>			
64.02.00	Έξοδα Συνεδρίων – Δεξιώσεων & άλλων παρεμφερών εκδηλώσεων	16.300,00	6.400,00	13.000,00
64.02.01	Τουριστική προβολή	0,00	0,00	2.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>16.300,00</b>	<b>6.400,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>64.05</b>	<b>Συνδρομές - εισφορές</b>			
64.05	Συνδρομές προς ΔΗΜΟΣΝΕΤ ΒΑΣΗ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ ΜΟΝ. Ε.Π.Ε.	700,00	700,00	700,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>
<b>64.06</b>	<b>Δωρεές- επιχορηγήσεις</b>			
64.06	Λοιπές δωρεές	400,00	1.200,00	750,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>400,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>750,00</b>
<b>64.07</b>	<b>Έντυπα και γραφική ύλη</b>			
64.07.00	Έντυπα	2.000,00	1.000,00	1.500,00
64.07.01	Υλικά πολλαπλών εκτυπώσεων	500,00	150,00	250,00
64.07.03	Γραφική ύλη και λοιπά υλικά γραφείου	2.850,00	3.800,00	4.000,00
64.07.04	Αγορές βιβλίων	650,00	100,00	200,00

64.07.05	Παιδαγωγικό Υλικό ΚΔΑΠ-ΜΕΑ, Σταθμών	1.000,00	2.000,00	2.200,00
64.07.05.0323	Παιδαγωγικό Υλικό Θερμής Απασχόλησης	600,00	2.400,00	2.500,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>7.600,00</b>	<b>9.450,00</b>	<b>10.650,00</b>
<b>64.08</b>	<b>Υλικά άμεσης αναλώσεως</b>			
64.08.00	Καύσιμα και λοιπά υλικά θέρμανσης	1.800,00	1.850,00	1.500,00
64.08.01	Υλικά καθαριότητας	3.700,00	2.850,00	3.000,00
64.08.02	Υλικά φαρμακείου	1.600,00	700,00	1.000,00
64.08.03	Υλικά διατροφής	16.306,00	17.400,00	20.000,00
64.08.99	Λοιπά υλικά άμεσης ανάληψης	1.400,00	2.600,00	3.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>24.806,00</b>	<b>25.400,00</b>	<b>28.500,00</b>
<b>64.09</b>	<b>Έξοδα δημοσιεύσεων</b>			
64.09.0001	Έξοδα δημοσιεύσεων ΔΟΜΩΝ	750,00	800,00	1.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>750,00</b>	<b>800,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>64.98</b>	<b>Διάφορα έξοδα</b>			
64.98.05	Διάφορα έξοδα Τρίτων Διοίκησης	1.000,00	900,00	1.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>1.000,00</b>	<b>900,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>64</b>	<b>Διάφορα έξοδα</b>	<b>80.256,00</b>	<b>61.950,00</b>	<b>83.600,00</b>
<b>65.05</b>	<b>Τόκοι και έξοδα λοιπών βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων</b>			
65.05.0000	Τόκοι και έξοδα τραπεζών	950,00	250,00	300,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>950,00</b>	<b>250,00</b>	<b>300,00</b>
<b>65</b>	<b>Τόκοι &amp; συναφή έξοδα</b>	<b>950,00</b>	<b>250,00</b>	<b>300,00</b>
	<b>Σύνολο Ομάδας 6 Οργανικά έξοδα</b>	<b>1.359.806,00</b>	<b>1.204.550,00</b>	<b>1.397.400,00</b>
<b>81.00</b>	<b>Έκτακτα και ανόργανα έξοδα</b>			
81.00.0001	Προσαυξήσεις εισφορών Ασφαλιστικών Ταμείων	200,00	160,00	200,00
81.00.9999	Λοιπά έκτακτα έξοδα	800,00	200,00	600,00
81.05	Απόδοση φόρου μισθωτών υπηρεσιών & εισφ. αλληλεγγύης	19.500,00	0,00	20.300,00
81.06	Απόδοση φόρων ελεύθερων επαγγελματιών και αμοιβών τρίτων	11.390,00	0,00	3.500,00
81.07	Απόδοση ασφαλιστικών εισφορών	34.205,00	0,00	35.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>66.095,00</b>	<b>360,00</b>	<b>58.800,00</b>
	<b>Σύνολο Ομάδας 8 Λογαριασμοί Αποτελεσμάτων</b>	<b>66.095,00</b>	<b>360,00</b>	<b>58.800,00</b>
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>1.453.601,00</b>	<b>1.216.870,00</b>	<b>1.481.200,00</b>

### 3. Αιτιολόγηση της σύνδεσής των δραστηριοτήτων με τις αρμοδιότητες του ΟΤΑ

Όλες οι δραστηριότητες που ασκεί η δημοτικής επιχείρηση περιλαμβάνονται στους σκοπούς της και συνδέονται άμεσα με τις αρμοδιότητες του άρθρου 75 του Δημοτικού και Κοινοτικού κώδικα.

### 4. Ύψος της χρηματοδότησης της επιχείρησης

Το ύψος της χρηματοδότησης του Δήμου και η ανάλυση του προγράμματος χρηματοδότησης προς την επιχείρηση για ολόκληρη τη διάρκεια του έτους καθορίζεται από τη διαφορά μεταξύ των συνολικών δαπανών, συμπεριλαμβανομένων και των εξόδων που προέρχονται από παρελθόντα έτη, μείον τα έσοδα, συμπεριλαμβανομένων και των εσόδων από απαιτήσεις προηγούμενων χρήσεων, από τις επιμέρους δραστηριότητες όπως αναλυτικά εκτέθηκαν ανωτέρω.

Συγκεκριμένα έχουμε την εξής διαφορά:

ΕΤΟΣ	(Α) ΔΑΠΑΝΕΣ (ΠΟΣΟ ΣΕ €)	(Β) ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ (ΠΟΣΟ ΣΕ €)	(Γ) = (Α) – (Β) ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΠΟ ΟΤΑ (ΠΟΣΟ ΣΕ €)
2018	1.481.200,00	1.181.200,00	300.000,00

Από τα ανωτέρω συνάγεται ότι το σύνολο των εξόδων της επιχείρησης ανέρχεται σε **1.481.200,00€** ενώ το σύνολο των εσόδων ανέρχεται σε **1.181.200,00€**. Συνεπώς το υπολειπόμενο ποσό προκειμένου να καταστεί δυνατή η κάλυψη των αναγκαίων δαπανών της επιχείρησης ανέρχεται σε **300.000,00€** και το οποίο θα καλυφθεί από τον οικείο δήμο.

Πλέον η χρηματοδότηση του Δήμου θα καλύπτει τη διαφορά μεταξύ εσόδων και εξόδων του ετήσιου προϋπολογισμού της επιχείρησης, χωρίς τους περιορισμούς (ως προς το είδος των δαπανών) που επέβαλαν οι προϊσχύουσες διατάξεις.

### 7. Χρηματοροές

Το ποσό της χρηματοδότησης θα καταβάλλεται τμηματικά από το Δήμο στην επιχείρηση σε 12 μηνιαίες δόσεις, ως εξής:

ΜΗΝΑΣ	Ποσό καταβολής από το Δήμο
1ος	25.000,00
2ος	25.000,00
3ος	25.000,00
4ος	25.000,00
5ος	25.000,00
6ος	25.000,00
7ος	25.000,00
8ος	25.000,00
9ος	25.000,00
10ος	25.000,00
11ος	25.000,00
12ος	25.000,00

### 9. Αναθεώρηση χρηματοδότησης

Το πρόγραμμα χρηματοδότησης δεν απαιτείται να αναθεωρηθεί εάν προκύψουν εντός του έτους αυξομειώσεις των εξόδων και εσόδων κατά δραστηριότητα ή παρεχόμενη υπηρεσία, που δεν οδηγούν σε αύξηση της συνολικής χρηματοδότησης από τον δήμο.

Σε διαφορετική περίπτωση απαιτείται η αναθεώρησή του έπειτα από τις σχετικές αποφάσεις των αρμοδίων οργάνων.

**Ψηφίστηκε με την αριθ. 32/2017 απόφαση του ΔΣ της επιχείρησης.»**

**Ακολούθησε συζήτηση με ομιλίες και τοποθετήσεις των μελών του Δημοτικού Συμβουλίου.**

Στη συνέχεια ακολούθησε ψηφοφορία.

Υπέρ της εισήγησης ψήφισαν είκοσι τρεις (23) δημοτικοί Σύμβουλοι.

Λευκό ψήφισε ο κ. Καββαδάς Θωμάς.

**Μετά τα παραπάνω, το Δημ. Συμβούλιο, κατά πλειοψηφία αποφασίζει:**

Την έγκριση της υπ' αριθ. 32/2017 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Κοινωφελούς Δημοτικής Επιχείρησης Πολιτιστικής, Οικονομικής, Τουριστικής και Κοινωνικής Ανάπτυξης Δήμου Λευκάδας (ΔΕΠΟΚΑΛ) που αφορά στην κατάρτιση και ψήφιση της εισηγητικής έκθεσης προς το Δημοτικό Συμβούλιο με την οποία τεκμηριώνονται τα έσοδα και τα έξοδα της επιχείρησης, προκειμένου να χρηματοδοτηθεί από τον δημοτικό προϋπολογισμό, με βάση το άρθρο 259 του Ν. 3463/2006 όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 14 του άρθρου 10 του Ν. 4071/2012, για το οικονομικό έτος 2018.

**Η απόφαση αυτή πήρε αρ. 478/2017.**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**Τα παρόντα μέλη**

**ΓΚΟΓΚΑΚΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ**