

Πληροφορίες: Φ.Γκαβέζου
Τηλ.: 2321049210, Fax.: 2321046556
E-mail: saoe@teiser.gr

**Περίληψη της αριθμ. 2/2/1-2-2018 απόφασης
του Πρυτανικού Συμβουλίου του ΤΕΙ Κεντρικής Μακεδονίας
με θέμα : «Έγκριση της 1ης Τροποποίησης του Προϋπολογισμού του Ιδρύματος
Οικονομικού Έτους 2018»**

Το Πρυτανικό Συμβούλιο του ΤΕΙ Κεντρικής Μακεδονίας (αριθμ.222/22-1-2018 πράξη τροποποίησης συγκρότησης με ΑΔΑ : 6678469143-Ν0Ζ), κατά τη συνεδρίαση της Πέμπτης 1 Φεβρουαρίου 2018 (αριθμ. 2/2/1-2-2018 απόφαση),

αποφάσισε ομόφωνα

την αναμόρφωση (1η Τροποποίηση) του ετήσιου τακτικού οικονομικού προϋπολογισμού έτους 2018 του Ιδρύματος, σύμφωνα με την Αιτιολογική Έκθεση και το Φύλλο Μεταβολών τα οποία αποτελούν πλέον αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης και την υποβάλλει προς έγκριση στη Σύγκλητο.

Η παρούσα να κοινοποιηθεί στη Σύγκλητο και να αναρτηθεί στην ιστοσελίδα του Ιδρύματος.

Ο Πρόεδρος του Πρυτανικού Συμβουλίου

Χασάπης Δ. Δημήτριος
Πρύτανης του ΤΕΙ Κεντρικής Μακεδονίας

ΦΥΛΛΟ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ
1ης ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ
2 0 1 8

ΕΞΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ	ΑΡΧΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΤΕΛ. ΤΡΟΠΟ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	ΑΥΞΗΣΕΙΣ	ΤΕΛΙΚΗ ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ
ΚΑ. 0112	1.275.000,00	1.275.000,00	75.000,00		1.200.000,00
ΚΑ. 0136	0,00	0,00		643.000,00	643.000,00
ΚΑ. 3299	100.000,00	100.000,00		75.000,00	175.000,00
ΚΑ. 5241	9.000,00	9.000,00		230.000,00	239.000,00
ΚΑ. 5243	6.000,00	6.000,00	6.000,00		0,00
ΚΑ. 5249	0,00	0,00		2.000,00	2.000,00
ΚΑ. 5263	0,00	0,00		2.000,00	2.000,00
ΚΑ. 5279	640,00	640,00		5.360,00	6.000,00
ΚΑ. 5291	231.000,00	231.000,00	100.000,00		131.000,00
ΚΑ. 5299	20.000,00	20.000,00	10.000,00		10.000,00

ΕΞΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ	ΑΡΧΙΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΤΕΛ. ΤΡΟΠΟ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	ΑΥΞΗΣΕΙΣ	ΤΕΛΙΚΗ ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ
ΚΑ. 0261	0,00	0,00		3.600,00	3.600,00
ΚΑ. 0267	42.000,00	42.000,00		668.000,00	710.000,00
ΚΑ. 0411	2.000,00	2.000,00		1.498,13	3.498,13
ΚΑ. 0412	20.000,00	20.000,00		12.191,60	32.191,60
ΚΑ. 0419	230.000,00	230.000,00		60.866,08	290.866,08
ΚΑ. 0426	45.000,00	45.000,00		3.730,12	48.730,12
ΚΑ. 0431	1.000,00	1.000,00		131,33	1.131,33
ΚΑ. 0541	5.000,00	5.000,00		300,00	5.300,00
ΚΑ. 0561	9.000,00	9.000,00		130.640,00	139.640,00
ΚΑ. 0565	4.640,00	4.640,00		1.360,00	6.000,00
ΚΑ. 0711	9.000,00	9.000,00		2.490,40	11.490,40
ΚΑ. 0721	7.000,00	7.000,00		2.266,00	9.266,00
ΚΑ. 0731	6.000,00	6.000,00		322,54	6.322,54
ΚΑ. 0732	5.000,00	5.000,00		789,85	5.789,85
ΚΑ. 0832	30.000,00	30.000,00		1.615,00	31.615,00
ΚΑ. 0841	20.000,00	20.000,00		820,00	20.820,00
ΚΑ. 0849	2.000,00	2.000,00		74,40	2.074,40
ΚΑ. 0851	12.000,00	12.000,00		11.161,32	23.161,32
ΚΑ. 0855	2.000,00	2.000,00		24.538,16	26.538,16
ΚΑ. 0856	2.000,00	2.000,00		5.000,00	7.000,00
ΚΑ. 0857	1.000,00	1.000,00		9.000,00	10.000,00
ΚΑ. 0863	25.000,00	25.000,00		4.886,00	29.886,00
ΚΑ. 0879	80.000,00	80.000,00		6.349,88	86.349,88
ΚΑ. 0888	6.000,00	6.000,00		4.770,28	10.770,28
ΚΑ. 0889	25.000,00	25.000,00		1.543,80	26.543,80
ΚΑ. 0891	30.000,00	30.000,00		19.727,82	49.727,82
ΚΑ. 0892	250.000,00	250.000,00		71.755,73	321.755,73
ΚΑ. 1259.01	20.000,00	20.000,00		1.626,25	21.626,25
ΚΑ. 1261.01	5.000,00	5.000,00		12.793,55	17.793,55
ΚΑ. 1271.01	2.000,00	2.000,00		283,71	2.283,71
ΚΑ. 1292.01	7.000,00	7.000,00		947,36	7.947,36
ΚΑ. 1352.01	3.000,00	3.000,00		1.488,00	4.488,00
ΚΑ. 1381.01	3.000,00	3.000,00		1.154,29	4.154,29
ΚΑ. 1429.01	19.000,00	19.000,00		1.455,00	20.455,00
ΚΑ. 1439.01	70.000,00	70.000,00		17.819,27	87.819,27
ΚΑ. 1779.01	2.000,00	2.000,00		662,47	2.662,47
ΚΑ. 1831.01	20.000,00	20.000,00		4.830,13	24.830,13
ΚΑ. 1891.01	2.000,00	2.000,00		620,00	2.620,00
ΚΑ. 1899.01	3.000,00	3.000,00		1.329,67	4.329,67
ΚΑ. 2631	1.230.000,00	1.230.000,00		80.552,88	1.310.552,88
ΚΑ. 2636	0,00	0,00		643.000,00	643.000,00
ΚΑ. 7111.01	6.000,00	6.000,00		781,20	6.781,20
ΚΑ. 7123.01	80.000,00	80.000,00		69.850,74	149.850,74

KA. 7125.01	3.000,00	3.000,00		586,00	3.586,00
KA. 7127.01	6.000,00	6.000,00		750,00	6.750,00
KA. 7131.01	19.360,00	19.360,00		1.381,36	20.741,36
KA. 3341	9.000,00	9.000,00		230.000,00	239.000,00
KA. 3343	6.000,00	6.000,00	6.000,00		0,00
KA. 3349	0,00	0,00		2.000,00	2.000,00
KA. 3363	0,00	0,00		2.000,00	2.000,00
KA. 3379	640,00	640,00		5.360,00	6.000,00
KA. 3391	231.000,00	231.000,00	100.000,00		131.000,00
KA. 3399	20.000,00	20.000,00	10.000,00		10.000,00

ΣΗΜΕΙΩΣΗ : Διευκρινίζουμε ότι το ταμειακό υπόλοιπο οικ. ετ. 2017 στις 31-12-2017 είναι περίπου 4.800.000,00€τακτ. Προϋπ/σμού + ταμ. Υπόλ. ΔΕ 0,09€ = 4.800.000,09 €Κατά την σύνταξη του Προϋπ/σμού 2018 δεν είχε συνυπολογιστεί ούτε το ταμ.υπόλοιπο του τακτ. Προϋπ/σμού ούτε το ταμ. Υπόλ. του ΠΔΕ, έτσι στην 1η Τροποποίηση του 2018 ενισχύουμε α) τους ΚΑΕξ 0267, 0561 & 0565 συνολικά κατά 800.000,00€από το Ταμειακό Υπόλοιπο του τακτ. Προϋπ/σμού προκειμένου να αντιμετωπιστούν οι εκπαιδευτικές ανάγκες του Ιδρύματος για το ακαδημ έτος 2017- 2018 & χειμερινό εξάμηνο 2018-2019 σύμφωνα με την παρ.10 του άρθρου 39 του Ν.4186/2013 και β) τους ΚΑΕξ 0261, 0411, 0412, 0419, 0426, 0431, 0518, 0541,0543, 0851, 0561, 0565, 0711, 0721, 0731, 0732, 0832, 0849, 0851, 0855, 0856, 0857, 0863, 0879, 0888, 0889, 0891, 0892, 1259.01, 1261.01, 1271.01, 1292.01, 1352.01, 1381.01, 1429.01, 1439.02, 1779.01, 1831.01, 1891.01, 1899.01, 2631, 2636, 7111.01, 7123.01, 7125.01, 7127.01, και 7131.01 κατά 448.340,32€από το ταμ. Υπόλ. του οικ. Προϋπ/σμού προκειμένου να αντιμετωπιστούν οι απλήρωτες δαπάνες του Ιδρύματος του έτους 2017 καθώς και ΑΝΑΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΔΕΣΜΕΥΣΕΙΣ για προκηρύξεις σε εξέλιξη/υπό συμβασιολογία και απρόβλεπτες δαπάνες κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού του 2018 (τμήμα Κιλικίς / καθαριότητα κλπ) Αυξομοιώνουμε επίσης τους αντικριζόμενους λογαριασμούς εσόδων και εξόδων (5241, 5243, 5249, 5263, 5279, 5291, 5299 και 3341, 3343, 3349, 3363, 3379, 3391, 3399) για την ομαλή παρακολούθηση των κρατήσεων (ασφαλιστικά/φορολογικά) Ενισχύουμε τον Κα εσόδων 3299 για να ισοσκελίσουμε την μείωση του Κα Εσόδων 0112 (βάση της ΥΠ.ΑΠ. 12450/25-01-2018/Β2 Καθαρισμός στάσιας επιχορήγησης ΤΕΙ) Ενισχύουμε τέλος, αντίστοιχα τους Κα Εσ 0136 και Κα Εξ 2636 με το ποσό των 643.000 € έχουμε λάβει ήδη κατά το έτος 2017 χρηματοδότηση για την πληρωμή του ΣΦΕ ύψους 532.000 €και ζητούμε την μεταφορά της στο τρέχον έτος καθώς και την πρόσθετη ενίσχυση ύψους 111.000 €για την πληρωμή 111 νέων αιτήσεων σπουδαστών)

ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

ΕΣΟΔΑ

α) Τακτικού Προϋπολογισμού	4.830.000,00 €
β) Δημοσίων Επενδύσεων	600.000,00
ΣΥΝΟΛΟ	5.430.000,00 €

ΕΞΟΔΑ

α) Τακτικού Προϋπολογισμού	5.978.340,32 €
β) Δημοσίων Επενδύσεων	600.000,00
ΣΥΝΟΛΟ	6.578.340,32 €
ΕΛΛΕΙΜΜΑ	1.148.340,32 €

ΧΡΗΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ 2017 1.248.340,32

Το έλλειμμα αυτό καλύπτεται από το ταμειακό υπόλοιπο του προηγούμενου οικ. έτους 2017 και

α) Τακτικού Προϋπολογισμού 4.800.000,00 €

Ανάλυση ταμειακού υπολοίπου Τακτικού Προϋπολογισμού

}	Λειτουργικές
	Σίτιση
	Μισθοδοσία
	Διδακτ.Προσ.

β) Δημοσίων Επενδύσεων 0,09 €

Ο ΠΡΥΤΑΝΗΣ ΤΟΥ ΤΕΙ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΧΑΣΑΠΗΣ
ΚΑΘΗΓΗΤΗΣ

ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ 1ης ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2018

Έχοντας υπόψη:

1. Το άρθρο 63 του Ν. 4270/2014, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ. 18 του άρθρου 10 του Ν. 4337/2015
2. Την αριθμ. ΔΙΠΑΑΔ/Φ.ΕΓΚΡ./160/30607/1.11.2017 Απόφαση της Επιτροπής του άρθρου 2 παρ.1 της με αριθμ.33/2006 ΠΥΣ για την έγκριση της κίνησης διαδικασιών πρόσληψης εκατό (100) διδασκόντων του ΠΔ 407/80 στα Πανεπιστήμια και σαράντα (40) ωρομισθίων εκπαιδευτικών του ΠΔ163/2002 στα ΤΕΙ και την ΑΣΠΑΙΤΕ για το ακαδημαϊκό έτος 2017-2018
3. Την αριθμ.ΔΙΠΑΑΔ/Φ.ΕΓΚΡ./173/39197/28.11.2017 Απόφαση της Επιτροπής του άρθρου 2 παρ.1 της με αριθμ.33/2006 ΠΥΣ για την έγκριση της κίνησης διαδικασιών πρόσληψης εκατό (100) εκπαιδευτικών στο ΤΕΙ Αθήνας και τριάντα επτά (37) εκπαιδευτικών στο ΤΕΙ Κεντρικής Μακεδονίας για το ακαδημαϊκό έτος 2017-2018
4. Την αριθμ.Φ.125.5/7/188935/Ζ2/3-11-2017 (ΑΔΑ ΩΘΤ04653ΠΣ-ΚΘΥ) ΥΑ του ΥΠΕΘ «Κατανομή πιστώσεων για την πρόσληψη διδακτικού και εκπαιδευτικού προσωπικού (διδασκόντων με το ΠΔ 407/80 και ωρομισθίων εκπαιδευτικών του ΠΔ 163/2002) με σχέση εργασίας ΙΔΟΧ στα Πανεπιστήμια, τα ΤΕΙ και την ΑΣΠΑΙΤΕ, για το ακαδημαϊκό έτος 2017-2018».
5. Την αριθμ.Φ11/208481/Ζ2/28.11.2017 (ΑΔΑ:6ΞΦΓ4653ΠΣ-ΠΜΒ) ΥΑ του ΥΠΕΘ «Κατανομή εκατό (100) και τριάντα επτά (37) επιπλέον θέσεων για την πρόσληψη έκτακτου εκπαιδευτικού προσωπικού με σχέση εργασίας ΙΔΟΧ στα ΤΕΙ Αθήνας και Κεντρικής Μακεδονίας αντίστοιχα, σύμφωνα με την παρ.10 του άρθ.39 του Ν.4186/2013, για το ακαδημαϊκό έτος 2017-2018»
6. Το με αριθμό 129466/Β2/28-07-2017 έγγραφο του ΥΠΕΘ
7. την με αριθμό 219129/13-12-2017/β2 εγκύκλιο του ΥΠΕΘ για την κατάρτιση αναλυτικού προϋπολογισμού οικ. έτους 2018
8. την με αριθμό 12467/25-1-2018 υπουργική απόφαση έγκρισης του Προϋπολογισμού του ΤΕΙ Κεντρικής Μακεδονίας οικ. έτους 2018
9. την με αριθμό 12450/25-01-2018/Β2 υπουργική απόφαση περί Καθορισμού της ετήσιας επιχορήγησης των Τεχνολογικών Εκπαιδευτικών Ιδρυμάτων (Τ.Ε.Ι.) της χώρας για δαπάνες λειτουργίας, σίτισης και μισθοδοσίας έκτακτου διδακτικού προσωπικού για το οικ. έτος 2018.
10. την ανάγκη χρήσης ταμειακού υπολοίπου προκειμένου να καλυφθούν:
 - 1^{ov}) το έλλειμμα χρηματοδότησης για δαπάνες μισθοδοσίας του Ιδρύματος για το εαρινό εξάμηνο του ακαδημ. έτους 2017-2018 & το χειμερινό εξάμηνο 2018-2019 σύμφωνα με την παρ.10 του άρθρου 39 του Ν.4186/2013 ύψους συνολικά 800.000,00€ που αφορά αμοιβές (2) ατόμων πλήρους απασχόλησης σύμφωνα με το αριθμ Φ.125.5/7/188935/Ζ2/3-11-2017 (ΑΔΑ ΩΘΤ04653ΠΣ-ΚΘΥ) ΥΑ του ΥΠΕΘ για το ακαδημαϊκό έτος 2017-2018 και αμοιβές με την μορφή απασχόλησης Ακαδημαϊκών Υποτρόφων για το εαρινό εξάμηνο του ακαδημαϊκού έτους 2017-2018 και το χειμερινό εξάμηνο του ακαδημαϊκού έτους 2018-2019 με βάση την παράγραφο 7.α του άρθρου 29 του Ν. 4009/2011 (Α'195) ως τροποποιήθηκε και ισχύει με την διάταξη του άρθρου 44 του Ν 4369/2016 (Α'33) και της ΚΥΑ 2/13917/0022/ 17-02-2012 (Β' 414) και
 - 2^{ov}) οι απλήρωτες υποχρεώσεις του 2017 και απρόβλεπτες δαπάνες (πχ λογαριασμοί ΔΕΗ, ΟΤΕ, ύδρευσης και δαπάνες καθαριότητας και Φύλαξης Νέου Κτιρίου Κιλκίς) συνολικού ύψους 448.340,32€.

προβαίνουμε στην 1η Τροποποίηση του Προϋπολογισμού 2017 όπως αναφέρεται αναλυτικά στο συνημμένο φύλλο μεταβολών.

ΕΣΟΔΑ

- K.A.0112** Διαγράφεται πίστωση **75.000,00 ευρώ** προερχόμενη από επιχορήγηση του ΥΠΠΕΘ για λειτουργικές δαπάνες του Ιδρύματος σύμφωνα με την με αριθμό 12450/25-01-2018/B2 υπουργική απόφαση περί Καθορισμού της ετήσιας επιχορήγησης των Τεχνολογικών Εκπαιδευτικών Ιδρυμάτων (Τ.Ε.Ι.) της χώρας (δεύτερη χρονιά που ενώ εγκρίνεται ο προϋπολογισμός του ιδρύματος ως υποβάλλεται, στον καθορισμό περικόπτεται ο λογαριασμός των λειτουργικών εξόδων γεγονός που φέρνει σε ιδιαίτερως δυσμενή θέση το ίδρυμα μιας και λειτουργικές δαπάνες είναι πλέον ανελαστικές. Τελική διαμόρφωση **1.200.000,00 ευρώ**
- K.A.0136** Εγγράφεται πίστωση **643.000,00 ευρώ** προερχόμενη από τα κονδύλια του Φοιτητικού Στεγαστικού Επιδόματος. Έχουμε ήδη λάβει το ποσό των **532.000,00 €** τον Δεκέμβριο του 2017, δεν κατέστη όμως δυνατή η πληρωμή των δικαιούχων και δια της παρούσης ζητούμε την μεταφορά τους στην τρέχουσα χρήση, παράλληλα με την πρόσθετη χρηματοδότηση **111.000,00 €** για την πληρωμή 111 νέων δικαιούχων. Τελική διαμόρφωση **643.000,00 ευρώ**
- K.A.3299** Εγγράφεται πίστωση **75.000,00 ευρώ** ως έσοδο από προσφορά λοιπών υπηρεσιών. Σύμφωνα με το με αριθμό 214244/B2/14-12-2016 έγγραφο του ΥΠΕΘ θα αποτελέσουν έσοδα ύψους 30% από τους προϋπολογισμούς των Π.Μ.Σ. του Ιδρύματος. Γίνεται για να καλυφθεί η μείωση του λογαριασμού λειτουργικών εσόδων (0112). Τελική διαμόρφωση **175.000,00 ευρώ**
- K.A.5241** Εγγράφεται πίστωση **230.000,00 ευρώ** ως έσοδο από εισφορές υπέρ του ΕΦΚΑ. Τελική διαμόρφωση **239.000,00 ευρώ**
- K.A.5243** Διαγράφεται πίστωση **6.000,00 ευρώ** ως έσοδο από κρατήσεις που ενεργούνται υπέρ του ΤΣΜΕΔΕ (ενσωμάτωση στο ΕΦΚΑ). Τελική διαμόρφωση **0,00 ευρώ**
- K.A.5249** Εγγράφεται πίστωση **2.000,00 ευρώ** ως έσοδο από κρατήσεις που ενεργούνται υπέρ του ΤΥΔΚΥ. Τελική διαμόρφωση **2.000,00 ευρώ**
- K.A.5263** Εγγράφεται πίστωση **2.000,00 ευρώ** ως έσοδο από κρατήσεις που ενεργούνται υπέρ του ΤΑΥΥΠ. Τελική διαμόρφωση **2.000,00 ευρώ**
- K.A.5279** Εγγράφεται πίστωση ποσού **5.360,00 ευρώ** ως έσοδο από κρατήσεις που ενεργούνται υπέρ των λοιπών Ταμείων Αρωγής. Τελική διαμόρφωση **6.000,00 ευρώ**
- K.A.5291** Διαγράφεται πίστωση **100.000,00 ευρώ** ως έσοδο προερχόμενο από κρατήσεις που ενεργούνται υπέρ του Δημοσίου. Τελική διαμόρφωση **131.000,00 ευρώ**
- K.A.5299** Διαγράφεται πίστωση **10.000,00 ευρώ** ως έσοδο προερχόμενο από κρατήσεις που ενεργούνται υπέρ Ανεξάρτητων Αρχών & λοιπών φορέων. Τελική διαμόρφωση **10.000,00 ευρώ**

ΕΞΟΔΑ

- K.A.0261** Αποζημίωση για υπερωριακή εργασία. Εγγράφεται πίστωση **3.600,00 ευρώ** μιας και έχουμε να καλύψουμε δαπάνες υπερωριακής απασχόλησης διοικητικού υπαλλήλου αποσπασμένου σε γραφείο βουλευτή του Νομού μας, από 27-11-2017. Τελική διαμόρφωση **3.600,00 ευρώ**
- K.A.0267** Επιμίσθιο υπαλλήλων και ιδιωτών που διδάσκουν στις Σχολές. Ενισχύεται κατά **668.000,00 ευρώ** προκειμένου να καλύψουμε τη μισθοδοσία (2) θέσεων πλήρους απασχόλησης του Έκτακτου Εκπαιδευτικού Προσωπικού για το ακαδ έτους 2017-2018 και τη μισθοδοσία Ακαδημαϊκών Υποτρόφων για το εαρινό εξάμηνο του ακαδημαϊκού έτους 2017-2018 και το

χειμερινό εξάμηνο 2018-2019 με βάση την παράγραφο 7.α του άρθρου 29 του Ν. 4009/2011 (Α΄195) ως τροποποιήθηκε και ισχύει με την διάταξη του άρθρου 44 του Ν 4369/2016 (Α΄33) και της ΚΥΑ 2/13917/0022/ 17-02-2012 (Β΄ 414). Τελική διαμόρφωση **710.000,00 ευρώ**

- K.A.0411** Αμοιβές νομικών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες υπό την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία. Ενισχύεται κατά **1.498,13 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **3.498,13 ευρώ**
- K.A.0412** Αμοιβές τεχνικών, που εκτελούν ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία. Ενισχύεται κατά **12.191,60 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017 και ανειλημμένων δεσμεύσεων (7.936,00) 20107. Τελική διαμόρφωση **32.190,60 ευρώ**
- K.A.0419** Αμοιβές λοιπών που εκτελούν ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα ελευθέρων επαγγελματιών. Ενισχύεται κατά **60.866,08 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017 και ανειλημμένων δεσμεύσεων (20.000,00) 2017. Τελική διαμόρφωση **290.866,08 ευρώ**
- K.A.0426** Αμοιβές ιδιωτικών γραφείων και ιδιωτών για την εκτέλεση μηχανογραφικών εργασιών. Ενισχύεται κατά **3.730,12 ευρώ** για την πληρωμή δεσμεύσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **48.730,12 ευρώ**
- K.A.0431** Αμοιβές και προμήθειες Τραπεζών. Ενισχύεται κατά **131,33 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **1.131,33 ευρώ**
- K.A.0541** Δαπάνες επιμόρφωσης υπαλλήλων ΝΠΔΔ. Ενισχύεται κατά **300,00 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **5.300,00 ευρώ**
- K.A.0561** Εισφορές στο ΕΦΚΑ. Ενισχύεται κατά **130.640,00 ευρώ** προκειμένου να αντιμετωπιστούν οι εργοδοτικές εισφορές υπέρ του ΕΦΚΑ της μισθοδοσίας του Έκτακτου Εκπαιδευτικού Προσωπικού και των Ακαδημαϊκών Υποτρόφων. Τελική διαμόρφωση **139.640,00 ευρώ**
- K.A.0565** Εργοδοτική Εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ. Ενισχύεται κατά **1.360,00 ευρώ** προκειμένου να αντιμετωπιστούν οι εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΕΟΠΥΥ, της μισθοδοσίας του Έκτακτου Εκπαιδευτικού Προσωπικού και των Ακαδημαϊκών Υποτρόφων. Τελική διαμόρφωση **6.000,00 ευρώ**
- K.A.0711** Οδοιπορικά έξοδα μετακίνησης για εκτέλεση υπηρεσίας υπαλλήλων στην ημεδαπή. Ενισχύεται κατά **2.490,40 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **11.490,40 ευρώ**
- K.A.0721** Ημερήσια αποζημίωση μετακίνησης για εκτέλεση υπηρεσίας στην ημεδαπή υπαλλήλων. Ενισχύεται κατά **2.266,00 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **9.266,00 ευρώ**
- K.A.0731** Οδοιπορικά έξοδα μετακίνησης για εκτέλεση υπηρεσίας υπαλλήλων απ' την ημεδαπή στην αλλοδαπή ή και αντίστροφα. Ενισχύεται κατά **322,54 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **6.322,54 ευρώ**
- K.A.0732** Ημερήσια αποζημίωση μετακίνησης για εκτέλεση υπηρεσίας υπαλλήλων απ' την ημεδαπή στην αλλοδαπή ή και αντίστροφα. Ενισχύεται κατά **789,85 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **5.789,85 ευρώ**
- K.A.0832** Τηλεφωνικά, τηλετυπικά και τηλεγραφικά τέλη εσωτερικού. Ενισχύεται κατά **1.615,00 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **31.615,00 ευρώ**

- K.A.0841** Ύδρευση και άρδευση **20.000,00 ευρώ** καλύπτει δαπάνες κατανάλωσης νερού. Ενισχύεται κατά **820,00 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **20.820,00 ευρώ**
- K.A.0849** Λοιπές δαπάνες για την αντιμετώπιση διαφόρων εργασιών που δεν κατονομάζονται ειδικά. Ενισχύεται κατά **74,40 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **2.074,40 ευρώ**
- K.A.0851** Δαπάνες για δημοσιεύσεις και διαφημίσεις στον τύπο. Ενισχύεται κατά **11.161,32 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017 ύψους 4.161,32 € και την κάλυψη ανειλημμένης δέσμευσης που δεν πρόλαβε να συμβασιοποιηθεί ποσού 7.000,00. Τελική διαμόρφωση **23.161,32 ευρώ**
- K.A.0855** Δαπάνες επιδείξεων, εορτών και λοιπών θεαμάτων (περιλαμβάνονται βραβεία και έπαθλα). Περιλαμβάνονται εκδηλώσεις του ΤΕΙ κατά τις εθνικές επετείους καλλιτεχνικές και αθλητικές εκδηλώσεις των σπουδαστών κ.α. Ενισχύεται κατά **24.538,16 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017 ύψους 13.138,16 € και την κάλυψη ανειλημμένης δέσμευσης που δεν πρόλαβε να συμβασιοποιηθεί ποσού 11.400,00. Τελική διαμόρφωση **26.538,16 ευρώ**
- K.A.0856** Δαπάνες για φιλοξενίες και δεξιώσεις σε διαφόρους επισκέπτες ή καλεσμένους του Ιδρύματος ή αθλητικές ομάδες σπουδαστών που συμμετέχουν στα διάφορα πρωταθλήματα που διοργανώνονται στην Τριτοβάθμια εκπαίδευση. Ενισχύεται κατά **5.000,00 ευρώ** για την κάλυψη ανειλημμένης δέσμευσης που δεν πρόλαβε να συμβασιοποιηθεί. Τελική διαμόρφωση **7.000,00 ευρώ**
- K.A.0857** Οργάνωση συνεδρίων, συμμετοχή σε συνέδρια. Ενισχύεται κατά **9.000,00 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017 ύψους 4.000,00 € και την κάλυψη ανειλημμένης δέσμευσης που δεν πρόλαβε να συμβασιοποιηθεί ποσού 5.000,00. Τελική διαμόρφωση **10.000,00 ευρώ**
- K.A.0863** Δαπάνες συντήρησης και επισκευής κτιρίων από φθορές που έχουν υποστεί. Ενισχύεται κατά **4.886,00 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **29.886,00 ευρώ**
- K.A.0879** Συντήρηση και επισκευή λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων. Ενισχύεται κατά **6.349,88 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **86.349,88 ευρώ**
- K.A.0888** Συντήρηση και επισκευή επίπλων από φθορές ή καταστροφές. Ενισχύεται κατά **4.770,28 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **10.770,28 ευρώ**
- K.A.0889** Συντήρηση και επισκευή λοιπού εξοπλισμού. Ενισχύεται κατά **1.543,80 ευρώ** προκειμένου να καλυφθούν απλήρωτες υποχρεώσεις οικ. έτους 2017. Τελική διαμόρφωση **26.543,80 ευρώ**
- K.A.0891** Εκτυπώσεις, εκδόσεις γενικά και βιβλιοδετήσεις **30.000,00 ευρώ**. Ο κωδικός καλύπτει δαπάνες για την εκτύπωση κυρίως διδακτικών σημειώσεων, καρτελών σίτισης, μπλοκ βαθμολογιών, καταστάσεων πληρωμής χρηματικών ενταλμάτων κ.λ.π. Ενισχύεται κατά **19.727,82 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017 ύψους 1.727,82 € και την κάλυψη ανειλημμένης δέσμευσης που δεν πρόλαβε να συμβασιοποιηθεί ποσού 18.000,00. Τελική διαμόρφωση **49.727,82 ευρώ**
- K.A.0892** Ασφάλιστρα και φύλακτρα ακινήτων. Ενισχύεται κατά **71.755,73 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017 (καθυστερήσεις στην πληρωμή λόγω λεπτομερούς ελέγχου της επιτροπής παρακολούθησης και ανάγκη έγκρισης των τιμολογίων παροχής

υπηρεσιών από την Σύγκλητο του Ιδρύματος βάση του Ν. 4412/2016). Τελική διαμόρφωση **321.755,73 ευρώ**

- K.A.1259** Προμήθεια βιβλίων, περιοδικών, εφημερίδων και λοιπών εκδόσεων προς εμπλουτισμό της βιβλιοθήκης. Ενισχύεται κατά **1.626,25 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **21.626,25 ευρώ**
- K.A.1261.01** Προμήθεια γραφικής ύλης και μικροαντικειμένων. Ενισχύεται κατά **12.793,55 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017 ύψους 657,20 € και την κάλυψη ανειλημμένης δέσμευσης που δεν πρόλαβε να συμβασιοποιηθεί ποσού 12.136,35. Τελική διαμόρφωση **17.793,55 ευρώ**
- K.A.1271** Προμήθεια ειδών αθλητισμού **2.000,00 ευρώ** Ενισχύεται κατά **283,71 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **2.283,71 ευρώ**
- K.A.1292** Προμήθεια ηλεκτρολογικού υλικού Ενισχύεται κατά **947,36 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **7.947,36 ευρώ**
- K.A.1352** Προμήθεια χημικού υλικού για πυροσβεστήρες **3.000,00 ευρώ**. Ενισχύεται κατά **1.488,00 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **4.488,00 ευρώ**
- K.A.1381** Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού **3.000,00 ευρώ**. Ενισχύεται κατά **1.154,29 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **4.154,29 ευρώ**
- K.A.1429** Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής μον. εγκαταστάσεων **19.000,00 ευρώ**. Ενισχύεται κατά **1.455,00 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **20.455,00 ευρώ**
- K.A.1439.01** Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού. Ενισχύεται κατά **17.819,27 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017 ύψους 9.015,27 € και την κάλυψη ανειλημμένης δέσμευσης που δεν πρόλαβε να συμβασιοποιηθεί ποσού 8.804,00. Τελική διαμόρφωση **87.819,27 ευρώ**
- K.A.1779** Προμήθεια τηλεπικοινωνιακού υλικού **2.000,00 ευρώ**. Ενισχύεται κατά **662,47 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **2.662,47 ευρώ**
- K.A.1831.01** Προμήθεια υλικού εκπαίδευσης. Ενισχύεται κατά **4.830,13 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **24.830,13 ευρώ**
- K.A.1891** Προμήθεια μεμβρανών πτυχίων. Ενισχύεται κατά **620,00 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **2.620,00 ευρώ**
- K.A.1899.01** Διάφορες προμήθειες που δεν κατονομάζονται. Ενισχύεται κατά **1.329,67 ευρώ** προκειμένου να καλυφθούν απλήρωτες υποχρεώσεις οικ. έτους 2017. Τελική διαμόρφωση **4.329,67 ευρώ**
- K.A.2631** Χορηγίες για τη λειτουργία φοιτητικών συσσιτίων. Ενισχύεται κατά **80.552,88 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **1.310.552,88 ευρώ**
- K.A.2636** Χορηγίες για Φοιτητικό Στεγαστικό Επίδομα. Εγγράφεται πίστωση **643.000,00 ευρώ** για την πληρωμή δικαιούχων του Φοιτητικού Στεγαστικού Επιδόματος. Έχουμε ήδη λάβει το ποσό των **532.000,00 €** τον Δεκέμβριο του 2017, δεν κατέστη όμως δυνατή η πληρωμή των δικαιούχων και δια της παρούσης ζητούμε την μεταφορά τους στην τρέχουσα χρήση, παράλληλα με την πρόσθετη χρηματοδότηση **111.000,00 €** για την πληρωμή 111 νέων δικαιούχων. Τελική διαμόρφωση **643.000,00 ευρώ**.

- K.A.7111.01** Προμήθεια επίπλων. Ενισχύεται κατά **781,20 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **6.781,20 ευρώ**
- K.A.7123.01** Προμήθεια ηλεκτρονικών υπολογιστών και βοηθητικών μηχανών. Ενισχύεται κατά **69.850,74 ευρώ** προκειμένου να ολοκληρωθεί η διαδικασία προμήθειας ηλεκτρονικών υπολογιστών (για την λειτουργία τριών εργαστηρίων τριών τμημάτων) η οποία δεν πρόλαβε να συμβασιοποιηθεί και τιμολογηθεί συνολικού ύψους **69.191,80 €** και προκειμένου να καλυφθούν απλήρωτες υποχρεώσεις οικ. έτους 2017 του Ιδρύματός μας συνολικού ύψους 658,94 €. Τελική διαμόρφωση **149.850,74 ευρώ**
- K.A.7125** Δαπάνες για την προμήθεια κινημ/κών μηχανών και βιντεοπροβολέων. Ενισχύεται κατά **586,80 ευρώ** προκειμένου να καλυφθούν απλήρωτες υποχρεώσεις οικ. έτους 2017. Τελική διαμόρφωση **3.586,00 ευρώ**
- K.A.7127.01** Προμήθεια Μηχανημάτων εκτός από Μηχανές Γραφείου. Ενισχύεται κατά **750,00 ευρώ** προκειμένου να καλυφθούν απλήρωτες υποχρεώσεις οικ. έτους 2017. Τελική διαμόρφωση **6.750,00 ευρώ**
- K.A.7131** Προμήθεια επιστημονικών οργάνων Ενισχύεται κατά **1.381,36 ευρώ** για την πληρωμή ανεξόφλητων υποχρεώσεων 2017. Τελική διαμόρφωση **20.741,36 ευρώ**
- K.A.3341** Απόδοση στο Ι Κ Α των εισπράξεων που έγιναν γι' αυτό. Ενισχύεται κατά **230.000,00 ευρώ**. Τελική διαμόρφωση **239.000,00 ευρώ**
- K.A.3343** Απόδοση στο ΤΣΜΕΔΕ των εισπράξεων που έγιναν υπέρ αυτού. Διαγράφεται πίστωση **6.000,00 ευρώ** λόγω ενσωμάτωσης στο ΕΦΚΑ. Τελική διαμόρφωση **0,00 ευρώ**
- K.A.3349** Απόδοση στο ΤΥΔΚΥ των εισπράξεων που έγιναν υπέρ αυτού. Ενισχύεται κατά **2.000,00 ευρώ**. Τελική διαμόρφωση **2.000,00 ευρώ**
- K.A.3363** Απόδοση στο ΤΑΥΑΥΠ των εισπράξεων που έγιναν υπέρ αυτού. Ενισχύεται κατά **2.000,00 ευρώ**. Τελική διαμόρφωση **2.000,00 ευρώ**
- K.A.3379** Απόδοση στα λοιπ ταμεία Αρωγής των εισπρ. που έγιναν υπέρ αυτών. Ενισχύεται κατά **5.360,00 ευρώ**. Τελική διαμόρφωση **6.000,00 ευρώ**
- K.A.3391** Απόδοση στο Δημόσιο Ταμείο των εισπράξεων που έγιναν υπέρ αυτού Διαγράφεται πίστωση **100.000,00 ευρώ**. Τελική διαμόρφωση **131.000,00 ευρώ**
- K.A.3399** Λοιπές αποδόσεις εισπράξεων που έγιναν υπέρ ανεξάρτητων αρχών κλπ Διαγράφεται πίστωση **10.000,00 ευρώ**. Τελική διαμόρφωση **10.000,00 ευρώ**

ΣΗΜΕΙΩΣΗ:

Διευκρινίζουμε ότι το ταμειακό υπόλοιπο οικ. ετ. 2017 στις 31-12-2017 είναι περίπου **4.800.000,00€**τακτ. Προυπ/σμού + ταμ. Υπόλ. ΔΕ 0,09€ = 4.800.000,09 € Κατά την σύνταξη του Προυπ/σμού 2018 δεν είχε συνυπολογιστεί ούτε το ταμ.υπόλοιπο του τακτ. Προυπ/σμού ούτε το ταμ. Υπόλ. του ΠΔΕ, έτσι στην 1η Τροποποίηση του 2018 ενισχύουμε **α)** τους ΚΑΕξ 0267, 0561 & 0565 συνολικά κατά **800.000,00€** από το Ταμειακό Υπόλοιπο του τακτ. Προυπ/σμού προκειμένου να αντιμετωπιστούν οι εκπαιδευτικές ανάγκες του Ιδρύματος για το ακαδημ έτος 2017- 2018 & χειμερινό εξάμηνο 2018-2019 σύμφωνα με την παρ.10 του άρθρου 39 του Ν.4186/2013 **και β)** τους ΚΑΕξ 0261, 0411, 0412, 0419, 0426, 0431, 0518, 0541,0543, 0851, 0561, 0565, 0711, 0721, 0731, 0732, 0832, 0849, 0851, 0855, 0856, 0857, 0863, 0879, 0888, 0889, 0891, 0892, 1259.01, 1261.01, 1271.01, 1292.01, 1352.01, 1381.01, 1429.01, 1439.02, 1779.01, 1831.01, 1891.01, 1899.01, 2631, 2636, 7111.01, 7123.01, 7125.01, 7127.01, και 7131.01 κατά **448.340,32€** από το ταμ. Υπόλ. του τακτ. Προυπ/σμού προκειμένου να αντιμετωπιστούν οι απλήρωτες δαπάνες του Ιδρύματος

του έτους 2017 καθώς και **αναληφθείσες δεσμεύσεις** για προκηρύξεις σε εξέλιξη / υπό συμβασιοποίηση και **απρόβλεπτες δαπάνες** κατά την σύνταξη του προϋπολογισμού του 2018 (τιμήμα Κιλκίς/καθαριότητα κλπ)
Αυξομειώνουμε αντίστοιχα, επίσης τους **αντικριζόμενους λογαριασμούς εσόδων και εξόδων** (5241, 5243, 5249, 5263, 5279, 5291, 5299 και 3341, 3343, 3349, 3363, 3379, 3391, 3399) για την ομαλή παρακολούθηση των κρατήσεων (ασφαλιστικά/φορολογικά)

Ενισχύουμε τον Κα εσόδων 3299 για να ισοσκελίσουμε την μείωση του Κα Εσόδων 0112 (βάση της ΥΠ.ΑΠ. 12450/25-01-2018/B2 Καθορισμός ετήσιας επιχορήγησης ΤΕΙ).

Ενισχύουμε τέλος, αντίστοιχα τους Κα Εσ 0136 και Κα Εξ 2636 με το ποσό των **643.000 €** (έχουμε λάβει ήδη κατά το έτος 2017 χρηματοδότηση για την πληρωμή του ΦΣΕ ύψους 532.000€ και ζητούμε την μεταφορά της στο τρέχον έτος καθώς και την πρόσθετη ενίσχυση ύψους 111.000€ για την πληρωμή 111 νέων αιτήσεων σπουδαστών)

Ο ΠΡΥΤΑΝΗΣ ΤΟΥ ΤΕΙ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΧΑΣΑΠΗΣ
ΚΑΘΗΓΗΤΗΣ