



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ
ΔΗΜΟΥ ΜΟΣΧΑΤΟΥ – ΤΑΥΡΟΥ**

INFORMATICS
DEVELOPMENT
AGENCY
Digitally signed by
INFORMATICS
DEVELOPMENT AGENCY
Date: 2017.10.31 11:10:09
EET
Reason: Athens

ΑΔΑ: 6ΧΗ4ΟΚΠΝ-ΓΩΗ

Από το πρακτικό της από 30/10/2017 συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Αριθμός απόφασης 140/2017

ΘΕΜΑ 6^ο: «Υποβολή τριμηνιαίας έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού Εσόδων – Δαπανών έτους 2017 για το τρίτο τρίμηνο».

Στον Ταύρο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα 30 Οκτωβρίου 2017, ημέρα Δευτέρα και ώρα 20:00 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. 665/2017 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που δόθηκε στο κάθε μέλος του Δ/Σ σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν . 3852/2010 (ΦΕΚ 87 Α/7-6-2010) : «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης», για να συζητήσει και αποφασίσει πάνω στο θέμα της Ημερήσιας Διάταξης.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι επί συνόλου 15 μελών ήταν παρόντα τα 9 και συγκεκριμένα:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Σιώκας Απόστολος Πρόεδρος Δ.Σ.
2. Κελεσιδης Δημήτριος Αναπληρωματικό Μέλος Δ.Σ.
3. Τσαμπάζη Βασιλική Μέλος Δ.Σ.
4. Κοσμοπούλου Χρυσούλα Μέλος Δ.Σ.
5. Γαλαριώπη Ιωάννα Μέλος Δ.Σ.
6. Βλάχου Άννα Μέλος Δ.Σ.
7. Μανωλάκη Ελένη Μέλος Δ.Σ.
8. Πουλάκη – Σιμιτζή Ζηνοβία – Βαρβάρα Αναπληρωματικό Μέλος Δ.Σ.
9. Θεοφανοπούλου Μαρία Αναπληρωματικό Μέλος Δ.Σ.

ΑΠΟΝΤΕΣ

- Κόλλιας Δημήτριος Αντιπρόεδρος Δ.Σ.
Δουδουμόπουλος Νικόλαος Μέλος Δ.Σ.
Ζώταλης Δημήτριος Μέλος Δ.Σ.
Μαρκάκη Ειρήνη Μέλος Δ.Σ.
Μωραΐτη- Μπιλίνη Ελένη Μέλος Δ.Σ.
Χερουβείμ Ελευθερία Μέλος Δ.Σ.

Ο Πρόεδρος υποβάλλει στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου του Πνευματικού Κέντρου την εισήγηση της Διευθύντριας Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου κ. Δέσποινας Χαλκιοπούλου, που έχει ως εξής:

Κύριε Πρόεδρε,

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ. 9 Ν. 3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν 4257/2014, ο Προϊστάμενος Οικονομικών υπηρεσιών του νομικού προσώπου εισηγείται προς το Διοικητικό Συμβούλιο, πίνακες εκτέλεσης του προϋπολογισμού, όπως αυτοί καθορίστηκαν στην υπ' αριθμ. 40038/9-9-2011(ΦΕΚ 2007/9-9-2011) Απόφαση Υπουργείου Εσωτερικών και στην οποία περιλαμβάνονται στοιχεία ανά ομάδα κωδικών σε επίπεδο ως προς τα έσοδα προϋπολογισθέντα-βεβαιωθέντα-εισπραχθέντα και ως προς τα έξοδα προϋπολογισθέντα-δεσμευθέντα-τιμολογηθέντα-ενταλθέντα-πληρωθέντα.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ελέγχει, σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ.1 περ.β του Ν.3852/10, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, η οποία αφορά χρονική περίοδο από την αρχή του έτους έως το συγκεκριμένο τρίμηνο, και συντάσσει έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, εντός αποκλειστικής προθεσμίας τριάντα ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου. Στην έκθεση επισυνάπτονται και η εισήγηση του προϊστάμενου οικονομικών υπηρεσιών και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Στην περίπτωση που το Διοικητικό Συμβούλιο διαπιστώσει, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού εντός 15 ημερών, μειώνοντας τα έσοδα που εμφανίζουν αποκλίσεις, και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας (προς το παρόν στον Γ.Γ. της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Ν 3861/2010 (Πρόγραμμα διαύγεια). Οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) γνωστοποιούνται στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην υπηρεσία Επιτρόπου του Ελεγκτικού συνεδρίου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του Ν 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από τον Προϊστάμενο των οικονομικών υπηρεσιών με την συνδρομή της οικονομικής υπηρεσίας του νομικού προσώπου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα-έξοδα και τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία μας.

Συγκεκριμένα, διαβιβάζουμε προς το Διοικητικό Συμβούλιο τους κάτωθι συνημμένους πίνακες, όπου εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό τα έσοδα και οι δαπάνες με τα προϋπολογισθέντα και τα απολογιστικά ποσά όπως έχουν διαμορφωθεί στο τέλος του 3ου τριμήνου :

1. Πίνακας 1 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων
2. Πίνακας 2 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών
3. Πίνακας 3 : Στοιχεία ισολογισμού

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2017							
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2017-30/9/2017							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	3/1	%
		1	2	2/1	3		3/2
0	Τακτικά έσοδα	490.350,00	333.657,52	68,0427	333.657,52	68,04	100,00
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	350,00	289,02	82,58	289,02	82,58	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή	90.000,00	83.298,50	92,55	83.298,50	92,55	100,00
05	Φόροι και εισφορές	0,00	70,00	0,00	70,00	0,00	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	400.000,00	250.000,00	62,50	250.000,00	62,50	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	276,00	276,00	100,00	276,00	100,00	100,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	276,00	276,00	100,00	276,00	100,00	100,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Τακτικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	155.170,00	106.479,15	68,62	106.479,15	68,62	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	152.670,00	106.479,15	69,74	106.479,15	69,74	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	192.140,10	192.140,10	100,00	192.140,10	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	837.936,10	632.552,77	75,49	632.552,77	75,49	100,00

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΙΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2017-30/9/2017

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	594.365,86	533.597,73	89,78	423.179,82	71,20	415.125,39	411.522,17	69,24	97,25
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	140.437,76	139.773,44	99,53	98.151,83	69,89	98.151,83	98.151,83	69,89	100,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	241.789,02	220.989,02	91,40	204.628,70	84,48	202.668,70	202.037,23	83,56	98,91
62	Παροχές τρίτων	66.939,08	54.796,02	81,86	36.612,02	54,69	32.757,48	30.057,73	44,90	82,10
63	Φόροι - Τέλη	475,00	475,00	100,00	235,77	49,64	235,77	235,77	49,64	100,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	97.925,00	87.075,57	88,92	65.496,65	66,88	62896,76	62.624,76	63,95	95,62
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως	800,00	800,00	100,00	389,34	48,67	389,34	389,34	48,67	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	45.500,00	29.688,68	65,25	18.025,51	39,62	18.025,51	18.025,51	39,62	100,00
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Λοιπά Έξοδα	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	48.100,00	30.554,22	63,52	8.758,87	18,21	8.758,87	8.758,87	18,21	100,00
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	44.100,00	30.554,22	69,28	8.758,87	19,86	8.758,87	8.758,87	19,86	100,00
73	Έργα	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	192.443,28	190.621,28	99,05	144.356,94	75,01	122297,38	120.245,41	62,48	83,30
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	39.173,28	37.851,28	96,63	37.851,28	96,63	14.318,23	14.303,56	36,51	37,79
82	Αποδόσεις	153.270,00	152.770,00	99,67	106.505,66	69,49	107.979,15	105.941,85	69,12	99,47
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	3.026,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Σύνολα δαπανών	837.936,10	754.773,23	90,08	576.295,63	68,78	546.181,64	540.526,45	64,51	93,79

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		τέλος προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	3ο τρίμηνο 2017	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
A.	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	216,41	0,77	0,77	0,00
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	-
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	60,64	0,00	0,00	-
3.	Λοιπές απαιτήσεις	155,77	0,77	0,77	0,00
B.	ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	192813,65	152095,46	92341,70	-39,29
1.	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	-
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	192813,65	152095,46	192341,70	-39,29
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	98,61	0,00	0,00	-
1.	Έξοδα επόμενων χρήσεων	98,61	0,00	0,00	-
2.	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	-
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	-
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
A.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	-
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	-
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	-
B.	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	38993,81	80243,60	35758,87	-55,44
1.	Προμηθευτές	38041,81	74447,59	34573,90	-53,56
2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	933,62	2085,85	539,30	-74,14
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	3046,38	0,00	100,00
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	18,38	663,78	645,67	-2,73
Γ.	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	14,79	0,00	0,00	-
1.	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	-
2.	Έξοδα χρήσεως διολευμένα (πληρωτέα)	14,79	0,00	0,00	-
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	-

Ελέγχοντας την πορεία εκτέλεσης των εσόδων του τρίτου τριμήνου 2017 διαπιστώνουμε ότι βρίσκεται σε πολύ καλό επίπεδο κρίνοντας μη αναγκαίο αναμόρφωση σε κωδικούς του προϋπολογισμού.

Με βάση τα ανωτέρω και σύμφωνα με την ΚΥΑ 7262/2013 για την παρακολούθηση του ολοκληρωμένου πλαισίου δράσης δεν θα χρειαστεί αναμόρφωση η στοχοθεσία, καθώς στους κωδικούς ιδίων εσόδων δεν παρουσιάζεται αρνητική απόκλιση.

ΔΕΣΠΟΙΝΑ ΧΑΛΚΙΟΠΟΥΛΟΥ

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Αφού άκουσε την εισήγηση του Προέδρου και αφού έλαβε υπ όψη του τις ισχύουσες διατάξεις και τα υποβληθέντα στοιχεία και μετά από τις παρατηρήσεις των μελών του Δ.Σ.

ΑΠΟΦΑΣΙΣΕ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του ΝΠΔΔ σύμφωνα με τις καταστάσεις εσόδων και εξόδων του 3ου τριμήνου του οικ. έτους 2017 ήτοι από 01/01/2017 έως 30/09/2017 όπως συντάχθηκαν από την οικονομική υπηρεσία με βάση τα στοιχεία που τηρούνται στο οικονομικό τμήμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.3852/2010 (άρθρο 266 παρ.9, όπως συμπληρώθηκε από το άρθρο 43 παρ.4 του Ν.3979/2011 και την υπ. αριθ. 40038/9-9-2011 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών).

Η ΠΑΡΟΥΣΑ ΑΠΟΦΑΣΗ – ΕΚΘΕΣΗ ΥΠΟΒΑΛΛΕΤΑΙ ΣΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 266 ΠΑΡ. 9 ΤΟΥ Ν.3852/2010.

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

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη

Απόστολος Σιώκας

Ταύρος 31/10/2017

Ακριβές Αντίγραφο

**Η Γραμματέας του Δ.Σ.
του Πνευματικού Κέντρου**

Κυριακή Ανανιάδου

