



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

INFORMATICS
DEVELOPMENT
AGENCY

Digitally signed by
INFORMATICS
DEVELOPMENT AGENCY
Date: 2018.12.13 10:48:52
EET
Reason:
Location: Athens

ΑΔΑ: Ω3Υ1ΟΚΠΝ-ΙΟΡ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της από 13/12/2018 συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου

Αριθμός απόφασης 84/2018

ΘΕΜΑ 1^ο: «Κατάρτιση και ψήφιση προϋπολογισμού του Ν.Π.Δ.Δ. Πνευματικού Κέντρου Δήμου Μοσχάτου – Ταύρου οικ. Έτους 2019».

Στον Ταύρο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα 13 Δεκεμβρίου 2018, ημέρα Πέμπτη και ώρα 08:15 συνήλθε σε ΕΚΤΑΚΤΗ συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. 508/2018 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. Καπετανάκη Αγγελική Μέλος Δ.Σ.
3. Βλάχου Άννα Μέλος Δ.Σ.
4. Κοσμοπούλου Χρυσούλα Μέλος Δ.Σ.
5. Μανωλάκη Ελένη Μέλος Δ.Σ.
6. Τσαμπάζη Βασιλική Μέλος Δ.Σ.
7. Χερουβείμ Ελευθερία Μέλος Δ.Σ.
8. Δουδουμόπουλος Νικόλαος Μέλος Δ.Σ.
9. Μέγγου Σταυρούλα Αναπληρωματικό Μέλος Δ.Σ.

ΑΠΟΝΤΕΣ

- Κόλλιας Δημήτριος Αντιπρόεδρος Δ.Σ.
Δείξιμος Παντελεήμων Μέλος Δ.Σ.
Γαλαριώτη Ιωάννα Μέλος Δ.Σ.
Μαρκάκη Ειρήνη Μέλος Δ.Σ.
Μωραΐτη – Μπιλίνη Ελένη Μέλος Δ.Σ.
Ζώταλης Δημήτριος Μέλος Δ.Σ.

Ο κ. Πρόεδρος εισηγούμενος το θέμα ενημερώνει το Σώμα ότι η συνεδρίαση συγκαλείται ως κατεπείγουσα, σύμφωνα με το άρθρο 67 παρ. 5 του Ν. 3852/2010, λόγω της συνεδρίασης του Παρατηρητηρίου την Παρασκευή 14 Δεκεμβρίου 2018. Το Διοικητικό Συμβούλιο ψηφίζει **ΟΜΟΦΩΝΑ** για το κατεπείγον της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος υποβάλλει στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου του Πνευματικού Κέντρου την εισήγηση της Προϊσταμένης κ. Ροζίτας Γιαννακοπούλου, που έχει ως εξής:

Κύριε Πρόεδρε,

Με τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν.4172/13, καθορίζεται η διαδικασία κατάρτισης και έγκρισης του προϋπολογισμού. Στην ίδια διάταξη αναφέρεται ότι ο προϋπολογισμός καταρτίζεται με βάση τις οδηγίες που παρέχονται ετησίως με κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών, η οποία εκδίδεται τον Ιούλιο κάθε έτους και στην οποία μπορεί να καθορίζονται ανώτατα όρια για την εκτίμηση των ιδίων εσόδων ή επί μέρους ομάδων τους που εγγράφονται στον προϋπολογισμό και κατόπιν αιτιολογημένης εισήγησης την υπηρεσία του Ν.Π.Δ. Δ. , για το εκτιμώμενο ύψος εσόδων και εξόδων υποβάλλεται προς έγκριση Διοικητικό Συμβούλιο και στην συνέχεια στο Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου.

Συγκεκριμένα θα θέλαμε να σας παρουσιάσουμε τις διαδικασίες κατάρτισης του προϋπολογισμού συνοπτικά :

1. Ο έλεγχος του σχεδίου του προϋπολογισμού από το Παρατηρητήριο και η διατύπωση γνώμης επί αυτού, καθώς και οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών για την ανάλογη διαμόρφωση του.
2. Η υποβολή του προϋπολογισμού στο Διοικητικό Συμβούλιο προς συζήτηση και ψήφιση.
3. Η συζήτηση στο Δημοτικό Συμβούλιο και στη συνέχεια η υποβολή του στην εποπτεύουσα αρχή (προς το παρόν ο Γ.Γ. της Αποκεντρωμένης Διοίκησης).
4. Η δημοσίευση του προϋπολογισμού, μετά τη ψήφισή του από το Δημοτικό Συμβούλιο και η ανάρτηση του στη «Διαύγεια».
5. Η έγκριση του προϋπολογισμού από την εποπτεύουσα αρχή.

Σύμφωνα με τις παραπάνω διαδικασίες που αναλύονται, το Διοικητικό Συμβούλιο εξετάζει το προσχέδιο και ειδικότερα εάν:

- α) τα έσοδα και οι δαπάνες είναι νόμιμες,
- β) έχουν εγγραφεί οι υποχρεωτικές δαπάνες και τα έσοδα που επιβάλλονται υποχρεωτικά από νόμο και
- γ) ο προϋπολογισμός έχει καταρτιστεί με βάση τις οδηγίες που παρέχονται ετησίως με την κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών και κατόπιν αιτιολογημένης εισήγησης στο Διοικητικό Συμβούλιο του Ν.Π.Δ.Δ. , για το εκτιμώμενο ύψος εσόδων και ιδίως των ιδίων εσόδων, σύμφωνα με τις οδηγίες αυτές και εφόσον απαιτείται το αναμορφώνει αναλόγως και καταρτίζει το σχέδιο του προϋπολογισμού.

Επίσης σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 77 παρ.2 του Ν.4172/13 μαζί με το σχέδιο του προϋπολογισμού, υποβάλλεται στο Διοικητικό Συμβούλιο κάθε Ν.Π.Δ.Δ. αιτιολογική έκθεση στην οποία δικαιολογείται, με συγκεκριμένα στοιχεία, η πηγή προέλευσης κάθε πίστωσης, το ύψος της και οι λόγοι που υπαγόρευαν τις τυχόν αυξομειώσεις της σε σχέση με τις αντίστοιχες πιστώσεις του προηγούμενου έτους.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1^ο : ΕΙΣΑΓΩΓΗ – ΑΡΧΕΣ – ΘΕΣΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ

1.1. ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΠΟΥ ΔΙΕΠΟΥΝ ΤΟΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ:

Σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 33 & 49 του Ν. 4270/14, ο προϋπολογισμός των φορέων γενικής κυβέρνησης και κατά συνέπεια και του Πνευματικού Κέντρου του Δήμου Μοσχάτου-Ταύρου διέπεται από τις ακόλουθες αρχές :

➤ Αρχή της ετήσιας διάρκειας

Ο Κρατικός Προϋπολογισμός και οι προϋπολογισμοί των λοιπών φορέων της Γενικής Κυβέρνησης αφορούν το οικονομικό έτος που αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου του ίδιου ημερολογιακού έτους. Η αρχή αυτή δεν αποτρέπει: (α) την προετοιμασία των εν λόγω προϋπολογισμών εντός του Μ.Π.Δ.Σ., (β) την εκτέλεση συμπληρωματικού ή προσωρινού προϋπολογισμού και (γ) την ανάληψη και τον έλεγχο πολυετών δεσμεύσεων ή δεσμεύσεων που συνεχίζουν στο επόμενο έτος.

➤ Αρχή της ενότητας και της καθολικότητας

Όλα τα δημοτικά έσοδα και τα έξοδα εγγράφονται σε έναν ενιαίο προϋπολογισμό. 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 (αρχή της ενότητας). Καμία δαπάνη δεν δύναται να αναληφθεί ή και να πραγματοποιηθεί, αν υπερβαίνει τις εγκεκριμένες πιστώσεις (αρχή της καθολικότητας).

➤ Αρχή της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης.

Σύμφωνα με την αρχή της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης, η διαχείριση της περιουσίας και των υποχρεώσεων των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης, που περιλαμβάνει τους φυσικούς πόρους και τους δημοσιονομικούς κινδύνους της χώρας, πρέπει να διενεργείται με σύνεση και με γνώμονα την εξασφάλιση της δημοσιονομικής βιωσιμότητας.

➤ Αρχή της υπευθυνότητας και της λογοδοσίας.

Σύμφωνα με την αρχή της υπευθυνότητας και της λογοδοσίας, η Κυβέρνηση είναι υπεύθυνη και λογοδοτεί στη Βουλή για τη διαχείριση των δημόσιων οικονομικών της Γενικής Κυβέρνησης. Όλοι οι υπάλληλοι και οι λειτουργοί που συμμετέχουν στη δημόσια διαχείριση, ασκούν τις αρμοδιότητές τους, με σκοπό τη διασφάλιση της σταθερότητας και της βιωσιμότητας των οικονομικών της Γενικής Κυβέρνησης.

➤ Αρχή της ειλικρίνειας.

Κάθε οικονομική και δημοσιονομική πρόβλεψη που παρέχεται σε οποιαδήποτε έγγραφα ή εκθέσεις που

καταρτίζονται, πρέπει να στηρίζεται, στο βαθμό που είναι ευλόγως και πρακτικά 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.

➤ **Αρχή της διαφάνειας.**

Σύμφωνα με την αρχή της διαφάνειας, όλοι οι λειτουργοί και οι φορείς που διαχειρίζονται πόρους της Γενικής Κυβέρνησης έχουν την υποχρέωση να διασφαλίζουν την έγκαιρη πληροφόρηση, οικονομικής ή άλλης φύσης, που σχετίζεται με τη διαχείριση της δημοσιονομικής πολιτικής, ώστε να καθίσταται εφικτός ο αποτελεσματικός δημόσιος έλεγχος της άσκησης δημοσιονομικής πολιτικής και της οικονομικής κατάστασης του Δημοσίου, εκτός και αν η δημοσιοποίηση των πληροφοριών θα έβλαπτε ουσιωδώς την εθνική ασφάλεια, άμυνα ή τις διεθνείς σχέσεις της Ελλάδας.

➤ **Αρχή της ειδίκευσης του προϋπολογισμού και της ειδικότητας των πιστώσεων**

- α. Τα έσοδα και οι δαπάνες του Προϋπολογισμού προσδιορίζονται με βάση την προκαθορισμένη αναλυτική κωδικοποιημένη ταξινόμηση που ορίζεται με απόφαση του Υπουργού Οικονομικών και επικαιροποιείται σε τακτά διαστήματα (αρχή της ειδίκευσης του προϋπολογισμού).
- β. Οι πιστώσεις δεν δύνανται να χρησιμοποιηθούν για να εκπληρώσουν άλλη ανάγκη από αυτήν που προσδιορίζεται στον Προϋπολογισμό, εκτός αν η ανακατανομή πιστώσεων επιτρέπεται από το νόμο 4270/14.

Συνοπτική οικονομική κατάσταση του προϋπολογισμού, όπως τελικώς ψηφίσθηκε από το δημοτικό συμβούλιο, αναρτάται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του οικείου δήμου και δημοσιεύεται σε μία (1) τουλάχιστον ημερήσια ή εβδομαδιαία τοπική εφημερίδα ή, εάν τέτοια δεν υπάρχει, σε εφημερίδα που εκδίδεται στα όρια του νομού που εδρεύει ο οικείος δήμος (άρθρο 266 παρ.6 του Ν.3852/2010).

Διευκρινίζεται ότι η προαναφερθείσα κατάσταση αναρτάται υποχρεωτικά στην επίσημη ιστοσελίδα του Δήμου (αρθ. 266 παρ.6 ν.3852/2010) αλλά και στη «ΔΙΑΥΓΕΙΑ» (αρθ.2 παρ.4 ν.3861/2010). Αν δεν διενεργηθεί η δημοσίευση στη «ΔΙΑΥΓΕΙΑ» δεν εκτελείται ο προϋπολογισμός (αρθ.4 ν.3861/2010), καθώς οι προϋπολογισμοί των Ν.Π.Δ.Δ. εμπίπτουν στο αρθ. 2 παρ. 4 περ. 6 ν.3861/2010 (και ειδικότερα η δημοσίευση της περίληψης αυτού στο αρθ. 3 παρ.4 ν.3861/2010).

1.2. ΘΕΣΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΠΟΥ ΔΙΕΠΕΙ ΤΟΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ :

Η κατάρτιση και η εκτέλεση του προϋπολογισμού των Δήμων και των δημοτικών Ν.Π.Δ.Δ. διέπεται από τις ακόλουθες διατάξεις :

- Τις διατάξεις του άρθρου 1 του Β.Δ. 17/05-15/06/1959 «Περί οικονομικής διοικήσεως και λογιστικού των Δήμων και Κοινοτήτων»
- Τις διατάξεις της παρ.2 του άρθρου 155 του Ν.3463/2006 (ΔΚΚ).

- Τις διατάξεις των άρθρων 63 περ.δ και ε, 72 παρ.1, 86 παρ.1-3 και 266 παρ.1,2,4,6 και 7 του Ν. 3852/10 (ΦΕΚ 87 Α/7-6-2010) : «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης».
- Τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν. 4172/13 (ΦΕΚ – 167 Α/23-7-2013): «Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογής του Ν. 4046/2012, του Ν. 4093/2012 και του Ν. 4127/2012 και άλλες διατάξεις».
- Τις διατάξεις του άρθρου 64 του Ν. 4270/2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της οδηγίας 2011/85/ΕΕ) - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».
- Τα οριζόμενα στην υπ' αριθμ. 7028/3-2-2004 (Β' 253) απόφαση, περί καθορισμού του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων, όπως αυτή τροποποιήθηκε με τις υπ' αριθμ. 64871/2007 (Β' 2253), 70560/2009 (Β' 2394), 50698/2011 (Β' 2832), 47490/2012 (Β' 3390), 30842/2013 (Β' 1896), 29530/2014 (Β' 2059), 26945/2015 (Β' 1621), 23976/2016 (Β' 2311), 25595/2017 (Β' 2658) και 38347/2018 (ΦΕΚ Β' 3086) όμοιες και ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2^ο : ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2019

2.1.1. Γενικές αρχές του προϋπολογισμού

εσόδων :

Στο παρόν κεφάλαιο παραθέτουμε τον προϋπολογισμό εσόδων του Ν.Π.Δ.Δ., αναλύοντας τα κύρια έσοδα που έχουν εγγραφεί στους κωδικούς αριθμούς εσόδων (Κ.Α.Ε.) αυτού.

Στους προϋπολογισμούς **εγγράφονται μόνο νομοθετημένα έσοδα και το ύψος τους προσδιορίζεται με βάση τα πραγματικά στοιχεία απόδοσης κάθε εσόδου** λαμβάνοντας κυρίως υπόψη τα διαχειριστικά αποτελέσματα του προηγούμενου οικονομικού έτους και ειδικότερα τα ποσά που εισπράχθηκαν, σύμφωνα με τις οδηγίες που περιγράφονται στην Κ.Υ.Α που εκδίδεται κάθε έτος για την κατάρτιση του προϋπολογισμού.

Η παράλειψη εγγραφής θεσμοθετημένων εσόδων από φόρους, τέλη, δικαιώματα και εισφορές που υποχρεωτικά επιβάλλονται και εισπράττονται βάσει της ισχύουσας νομοθεσίας, συνιστά αδράνεια είσπραξης εσόδων κατά την

2.1.2. Χαρακτηριστικά του προϋπολογισμού εσόδων οικονομικού έτους 2019, βάσει της Κ.Υ.Α. 38347/2018 (ΦΕΚ Β' 3086) των Υπουργών Εσωτερικών και Διοικητικής Ανασυγκρότησης Οικονομικών:

έννοια του άρθρου 277 του ν. 3852/2010, όπως ισχύει.

1. Απαγόρευση υπερεκτίμησης εσόδων

Η υπερεκτίμηση των εσόδων ή η εγγραφή εσόδων που δεν πρόκειται να εισπραχθούν οδηγεί ουσιαστικά στην κατάρτιση ελλειμματικού προϋπολογισμού και αυτό απαγορεύεται από το νόμο.

Στον προϋπολογισμό εγγράφονται έσοδα του Ν.Π.Δ.Δ. τα οποία αναμένεται να εισπραχθούν κατά την διάρκεια

του οικονομικού έτους.

Η τήρηση των ανωτέρω ελέγχεται από τον Ελεγκτή Νομιμότητας (Γεν. Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) κατά τις διατάξεις της παρ. 7 του άρθρου 266 του ν. 3852/2010 και η παραβίασή της οδηγεί στην αναπομπή του προϋπολογισμού στο δημοτικό συμβούλιο.

2 . Καθορισμός ανώτατου ύψους προϋπολογισμού Ομάδας εσόδων Ι

	Κ.Α.Ε ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ 2017	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΙΑΝ- ΙΟΥΝΙΟΣ 2017	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΙΑΝ-ΙΟΥΝΙΟΣ 2018	ΠΡΟΫΠ/ΜΟΣ 2019
02.	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	319,96	159,91	148,11	350,00
04.	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	123.024,46	75.681,00	83.125,75	130.000,00
05	ΦΟΡΟΙ & ΕΙΣΦΟΡΕΣ	250,00	70,00	165,00	0,00
07.	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	335.000,00	200.000,00	150.000,00	280.000,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	276,00	276,00	0,00	1.000,00
Σύνολο ιδίων εσόδων		458.870,42	276.186,91	233.438,86	411.350,00

Το συνολικό άθροισμα των ποσών που εγγράφονται στον προϋπολογισμό του έτους 2019, για τις ανωτέρω κατηγορίες εσόδων υπολογίζεται με βάση την πορεία εκτέλεσης (εισπραχθέντα) του 2017, σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2017 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγείται από το μήνα κατάρτισης του σχεδίου του προϋπολογισμού έτους 2019, δηλαδή για το Ν.Π.Δ.Δ **τον μήνα Ιούνιο** και της αντίστοιχης περιόδου του έτους 2018. Εάν η ανωτέρω διαφορά είναι θετική (δηλαδή όταν η εκτέλεση του 2018 έχει αποδώσει ποσό υψηλότερο του 2017), τότε το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στο συνολικό άθροισμα των ιδίων εσόδων, στον προϋπολογισμό του 2019, είναι το άθροισμα των εισπραχθέντων του έτους 2017 προσαυξημένο κατά το ποσό της θετικής διαφοράς. Εάν η ανωτέρω διαφορά είναι αρνητική, τότε το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί ως συνολικό άθροισμα για την ομάδα ιδίων εσόδων είναι τα εισπραχθέντα του έτους 2017.

Κατά συνέπεια από τα ανωτέρω, για το Ν.Π.Δ.Δ. προκύπτει **αρνητική** διαφορά ποσού 42.748,05 ευρώ και το σύνολο της ομάδας ιδίων εσόδων μπορεί να διαμορφωθεί στο ανώτατο ποσό των 458.870,42 ευρώ των εσόδων του οικονομικού έτους 2017 για τον προϋπολογισμό του έτους 2019. Το ύψος των ιδίων εσόδων για το 2019 διαμορφώθηκε στο ποσό των **411.350,00** ευρώ, ποσό μικρότερο από το ανώτατο όριο, τηρώντας πιστά τις οδηγίες της ΚΥΑ 38347/2018 για την επίτευξη όσο το δυνατό ρεαλιστικότερου προϋπολογισμού.

3 Τακτική επιχορήγηση από τον οικείο Δήμο (ΚΑ 0718)

Σύμφωνα με το άρθρο 1 της παρ. 9 ορίζεται ότι ως τακτική επιχορήγηση από τον οικείο δήμο εγγράφεται κατ' ελάχιστο το ποσό που προκύπτει από τη συστατική πράξη αυτών και σε περίπτωση που αυτή δεν αναφέρει ποσό ή δεν είναι επικαιροποιημένη ως προς το ύψος του ποσού που είναι απαραίτητο για τη λειτουργία του νομικού

προσώπου, τότε εγγράφεται το ποσό που είναι εγγεγραμμένο στον Π/Υ του δήμου το προηγούμενο οικονομικό έτος (δηλ. το 2019). Σε περίπτωση που με τον Π/Υ του δήμου που αφορά το έτος 2019 ψηφισθεί τελικώς εγγραφή διαφορετικού ποσού, το νομικό πρόσωπο υποχρεούται άμεσα να προβεί σε ανάλογη αναμόρφωση του Π/Υ του.

Στο ΝΠΔΔ μας η τακτική επιχορήγηση από τον οικείο Δήμο ανέρχεται στο ποσό ύψους 280.000.00 €.

2.2 ΑΝΑΛΥΣΗ – ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2019

2.2.1 Συνοπτική παρουσίαση των εσόδων όπως έχει καταρτιστεί.

ΔΙΑΘΡΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ :

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ	ΠΟΣ/ΤΟ
ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	411.350,00	59,76%
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.000,00	0,14%
ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	0,00	0%
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	0,00	0%
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	156.970,00	22,80%
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	120.000,00	17,43%
ΣΥΝΟΛΟ :	688.320,00	100%

Κωδικός	Περιγραφή	Πίστωση 2019
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	410.350,00
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	0,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	350,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	0,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	130.000,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	0,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	280.000,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.000,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	0,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	1.000,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	0,00
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	0,00

22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε ΕΚΤΑΚΤΑ	0,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	0,00
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	0,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	156.970,00
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	155.470,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	1.500,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	120.000,00
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	120.000,00
	Σύνολο	688.320,00

ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΥΡΙΟΤΕΡΩΝ ΚΩΔΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ :

Παρακάτω αναλύονται οι βασικοί κωδικοί εσόδων για τους οποίους θεωρούμε πως χρειάζεται αιτιολόγηση των ποσών που προβλέπονται.

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή :	Ποσό πίστωσης 2019:
0718.0001	Επιχορήγηση από τον Δήμο Μοσχάτου - Ταύρου	280.000,00

Αιτιολόγηση Κ.Α.Ε. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να εισπράξει για την κάλυψη των δαπανών του Ν.Π.Δ.Δ .

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3^ο ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2019

Το παρόν κεφάλαιο παραθέτουμε τον προϋπολογισμό εξόδων του Πνευματικού Κέντρου του Δήμου Μοσχάτου-Ταύρου αναλύοντας παράλληλα κάθε μία εγγραφή που έχει πραγματοποιηθεί στους κωδικούς αριθμούς δαπανών αυτού δαπανών αυτού :

3.1.1 Συνοπτική παρουσίαση των εξόδων όπως έχει καταρτιστεί.

ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ :

Διάρθρωση εξόδων ανά ομάδα κωδικών αριθμών δαπάνης (Κ.Α.Δ.) :

Κ.Α.Δ.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ %
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	489.336,68	71,09%
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	6.400,00	0,92%
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	185.970,00	27,03%
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	6.613,32	0,96%
ΣΥΝΟΛΑ :		688.320,00	100

Από τον ανωτέρω πίνακα προκύπτει ότι το μεγαλύτερο ποσό του προϋπολογισμού εξόδων του Ν.Π.Δ.Δ. αφορά σε λειτουργικές δαπάνες του Ν.Π.Δ.Δ. (μισθοδοσίες, αναλώσιμα, συνεργάτες, επισκευές και συντηρήσεις κ.α.) .

Διάρθρωση εξόδων ανά υπηρεσία του Ν.Π.Δ.Δ. και σύγκριση των λειτουργικών με τις επενδυτικές δαπάνες

ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	ΟΟΓΕΝΙΚΕΣ	‘15’ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ - ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ – ΚΟΙΝ.ΠΟΛ.	ΣΥΝΟΛΑ
Έξοδα χρήσης	30.167,10	459.169,58	489.336,68
Επενδύσεις	0,00	6.400,00	6.400,00
Σύνολα	30.167,10	465.569,58	495.736,68

3.1.2 ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΥΡΙΟΤΕΡΩΝ ΚΩΔΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Παρακάτω αναλύονται οι βασικοί κωδικοί εξόδων για τους οποίους θεωρούμε πως χρειάζεται αιτιολόγηση των ποσών που προβλέπονται.

Κ.Α.Δ.	Περιγραφή :	Ποσό πίστωσης 2019 :
15.6117.0002	Παροχή υπηρεσιών διδασκαλίας μουσικής χορών, ζωγραφικής κ.λ.π	165.228,00

Αιτιολόγηση Κ.Α.Δ. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να καταβάλλει το ΝΠΔΔ για ΠΡΟΣΛΗΨΗ ΚΑΘΗΓΗΤΩΝ ΜΕ ΣΥΜΒΑΣΗ ΜΙΣΘΩΣΗΣ ΕΡΓΟΥ

3.1.2 ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΥΡΙΟΤΕΡΩΝ ΚΩΔΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Παρακάτω αναλύονται οι βασικοί κωδικοί εξόδων για τους οποίους θεωρούμε πως χρειάζεται αιτιολόγηση των ποσών που προβλέπονται.

Κ.Α.Δ.	Περιγραφή :	Ποσό πίστωσης 2019 :
15.6117.0002	Παροχή υπηρεσιών διδασκαλίας μουσικής χορών, ζωγραφικής κ.λ.π	165.228,00

Αιτιολόγηση Κ.Α.Δ. : Στον ανωτέρω κωδικό εμφανίζεται το ποσό που αναμένεται να καταβάλει το ΝΠΔΔ για ΠΡΟΣΛΗΨΗ ΚΑΘΗΓΗΤΩΝ ΜΕ ΣΥΜΒΑΣΗ ΜΙΣΘΩΣΗΣ ΕΡΓΟΥ

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

<u>ΕΣΟΔΑ</u>			<u>ΕΞΟΔΑ</u>	
Οικ. έτος 2019			Οικ. έτος 2019	
ΚΑ	Περιγραφή	Ψηφισθέντα	Περιγραφή	Ψηφισθέντα
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	410.350,00	6 ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	489.336,68
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.000,00	7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	6.400,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	0,00	8 ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	185.970,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	0,00	9 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	6.613,32
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	156.970,00		
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	120.000,00		
	Γενικά Σύνολα:	688.320,00	Γενικά Σύνολα	688.320,00

Η Προϊσταμένη
Γιαννακοπούλου Ροζίτα

ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ (Ανά Κωδικό)

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2018)			Οικ. έτος 2019		Αναμορφώσεις
		Προϋπολογισμός μέχρι την 30/6/2018	Βεβαιωθέντα μέχρι την 30/6/2018	Εκπλήξεις Εισπραχθέντων 31/12/ 2018	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	403.444,46	233.438,86	402.485,00	410.350,00	410.350,00	0,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	350,00	148,11	320,00	350,00	350,00	0,00
021	Τόκοι κεφαλαίων	350,00	148,11	320,00	350,00	350,00	0,00
0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	350,00	148,11	320,00	350,00	350,00	0,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	123.024,46	83.125,75	122.000,00	130.000,00	130.000,00	0,00
043	Έσοδα από την εκμετάλλευση έργων και την παροχή υπηρεσιών	123.024,46	83.125,75	122.000,00	130.000,00	130.000,00	0,00
0434	Λοιπά έσοδα από την εκμετάλλευση έργων και την παροχή υπηρεσιών	123.024,46	83.125,75	122.000,00	130.000,00	130.000,00	0,00
0434.0001	Συνδρομές μαθητών από Δημοτικές μουσικές σχολές	68.652,25	48.952,75	68.000,00	0,00	0,00	0,00
0434.0002	Συνδρομές μαθητών από εργαστήρι ζωγραφικής και εργαστήρι λαϊκής τέχνης	33.210,71	20.108,60	33.000,00	0,00	0,00	0,00
0434.0003	Συνδρομές μαθητών από χορούς	21.161,50	14.064,40	21.000,00	0,00	0,00	0,00
0434.0005	Συνδρομές μαθητών από μουσικές σχολές, καλλιτεχνικά εργαστήρια κ.λπ.	0,00	0,00	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	70,00	165,00	165,00	0,00	0,00	0,00
052	Εισφορές	70,00	165,00	165,00	0,00	0,00	0,00
0524	Λοιπές εισφορές	70,00	165,00	165,00	0,00	0,00	0,00
0524.0002	Εργαστήρι ζωγραφικής και εργαστήρι λαϊκής τέχνης	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0524.0003	Εισφορές μαθητών από χορούς	50,00	165,00	165,00	0,00	0,00	0,00
062	Κάλυψη δαπάνης προνοιακών επιδομάτων						
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	280.000,00	150.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	0,00
071	Λοιπά τακτικά έσοδα	280.000,00	150.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	0,00
0718	Λοιπά τακτικά έσοδα που δεν εντάσσονται στις ανωτέρω τάξεις	280.000,00	150.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	0,00
0718.0001	Επιχορήγηση από τον Δήμο Μοσχάτου - Τσαυρού	280.000,00	150.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	0,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	276,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	276,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
151	Προσαυξήσεις και πρόστιμα	276,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
1515	Πειθαρχικά πρόστιμα σε βάρος των υπαλλήλων (άρθρο 284 Ν 1188/81)	276,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
1515.0001	Διάφορες εισπράξεις υπέρ Π.Κ	276,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	155.370,00	72.771,72	147.120,00	156.970,00	156.970,00	0,00
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	155.370,00	72.538,92	146.620,00	155.470,00	155.470,00	0,00
412	Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις	67.400,00	26.050,77	65.450,00	67.400,00	67.400,00	0,00
4121	Φόροι μαθητών υπηρεσιών	4.200,00	1.584,05	4.200,00	4.200,00	4.200,00	0,00

v_002

ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ

Σελίδα 1 από 4

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2018)			Οικ. έτος 2019		Αναμορφώσεις
		Προϋποβλντα μέχρι την 30/6/2018	Βεβαιωθέντα μέχρι την 30/6/2018	Εκπληρωθείσες Εισπραχθέντων 31/12/2018	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
4122	Φόροι και χαρτόσημο Δημάρχων Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	200,00	45,42	200,00	200,00	200,00	0,00
4123	Φόρων προμηθευτών εργολάβων , Ελευθέρων, Επαγγελματιών κλπ	60.000,00	24.317,69	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00
4124	Λοιπές κρατήσεις υπέρ του Δημοσίου	3.000,00	103,61	1.050,00	3.000,00	3.000,00	0,00
4124.0001	Απόδοση Χαρτοσήμου & ΟΓΑ Χαρτοσήμου υπέρ τρίτων	500,00	6,45	500,00	500,00	500,00	0,00
4124.0002	Κράτηση 0,05% στις συμβάσεις που υπάγονται στον Ν.4013/2011 για τις λειτουργικές δαπάνες της Ενιαίας Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Συμβάσεων	500,00	89,98	500,00	500,00	500,00	0,00
4124.0003	Λοιπές κρατήσεις	2.000,00	7,18	50,00	2.000,00	2.000,00	0,00
413	Ασφαλιστικές εισφορές	81.200,00	44.896,93	78.100,00	82.800,00	82.800,00	0,00
4131	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	81.200,00	44.896,93	78.100,00	82.800,00	82.800,00	0,00
4131.0001	Απόδοση Εισφορών υπέρ ΤΥΔΚΥ	5.500,00	1.379,64	3.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
4131.0002	Απόδοση Εισφορών υπέρ ΙΚΑ	72.000,00	42.131,00	72.000,00	73.000,00	73.000,00	0,00
4131.0004	Απόδοση Εισφορών υπέρ ΤΠΔΥ	1.200,00	715,50	1.200,00	1.300,00	1.300,00	0,00
4131.0005	Απόδοση Εισφορών υπέρ Ταμείου Αλληλεγγύης 2%	1.200,00	464,46	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
4131.0006	Απόδοση Εισφορών υπέρ ΟΑΕΔ	1.300,00	206,33	700,00	1.300,00	1.300,00	0,00
414	Λοιπές εισπράξεις υπέρ τρίτων	5.070,00	1.591,22	3.070,00	5.270,00	5.270,00	0,00
4142	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	5.070,00	1.591,22	3.070,00	5.270,00	5.270,00	0,00
4142.0001	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	4.000,00	1.504,21	2.500,00	4.000,00	4.000,00	0,00
4142.0002	Απόδοση υπέρ Συλλόγου Εργαζομένων	70,00	28,08	70,00	70,00	70,00	0,00
4142.0003	ΑΕΠΠ προμηθευτών	1.000,00	58,93	500,00	1.200,00	1.200,00	0,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	1.700,00	232,80	500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
421	Επιστροφές χρημάτων	1.700,00	232,80	500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
4212	Επιστροφή πόσιος προκαταβολής	700,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
4219	Επιστροφή εν γένει χρημάτων	1.000,00	232,80	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	114.848,05	114.848,05	114.848,05	120.000,00	120.000,00	0,00
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	114.848,05	114.848,05	114.848,05	120.000,00	120.000,00	0,00
511	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα	114.572,05	114.572,05	114.572,05	120.000,00	120.000,00	0,00
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	37.447,03	37.447,03	37.447,03	30.000,00	30.000,00	0,00
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	77.125,02	77.125,02	77.125,02	90.000,00	90.000,00	0,00
512	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα	276,00	276,00	276,00	0,00	0,00	0,00

5129	Χρηματικό υπόλοιπο προσφερόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	276,00	276,00	276,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο:		673.938,51	421.068,63	664.453,06	688.320,00	688.320,00	0,00

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2018)			Οικ. έτος 2019		Αναμορφώσεις
		Προϋπολογισθεί στο μέχρι την 30/6/2018	Βεβαιωθέντα μέχρι την 30/6/2018	Εκτιμήσεις Εισπραχθέντων 31/12/ 2018	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	403.444,46	233.438,86	402.485,00	410.350,00	410.350,00	0,00
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	350,00	148,11	320,00	350,00	350,00	0,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	123.024,46	83.125,75	122.000,00	130.000,00	130.000,00	0,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	70,00	165,00	165,00	0,00	0,00	0,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	280.000,00	150.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	0,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	276,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	276,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε ΤΑΚΤΙΚΑ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε ΕΚΤΑΚΤΑ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	155.370,00	72.771,72	147.120,00	156.970,00	156.970,00	0,00
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	153.670,00	72.538,92	146.620,00	155.470,00	155.470,00	0,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	1.700,00	232,80	500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	114.848,05	114.848,05	114.848,05	120.000,00	120.000,00	0,00
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	114.848,05	114.848,05	114.848,05	120.000,00	120.000,00	0,00
Σύνολο:		673.938,51	421.058,63	664.453,05	688.320,00	688.320,00	0,00

ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ (Ανά Υπηρεσία)

12/12/2018

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2018)			Οικ. έτος 2019		Αναμορφώσεις
		Προϋπολογισμός έτος μέχρι την 30/6/2018	Ενταλθέντα μέχρι την 30/6/2018	Εκτελεσθέντες Πληρωθέντες 31/12/ 2018	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	273.676,77	159.745,84	255.346,86	186.137,10	186.137,10	0,00
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	119.506,77	86.506,72	108.726,86	30.167,10	30.167,10	0,00
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	473,13	0,00	473,13	3.439,46	3.439,46	0,00
605	Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης	473,13	0,00	473,13	3.439,46	3.439,46	0,00
6056	Ετήσια εισφορά στο ΤΑΔΚΥ (άρθρο 3ν. 1726/44, 30Ν. 2262/52 100 νδ 4260/61 και 33 νδ 5441/66)	473,13	0,00	473,13	3.439,46	3.439,46	0,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	113.677,64	84.185,81	103.352,93	19.977,64	19.977,64	0,00
611	Αμοιβές και έξοδα Ελευθέρων Επαγγελματιών	93.506,00	75.964,72	90.475,29	2.000,00	2.000,00	0,00
6117	Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία	93.506,00	75.964,72	90.475,29	2.000,00	2.000,00	0,00
6117.0001	Αμοιβές δασκάλων κ.τ.λ.	73.500,00	59.496,80	72.575,29	0,00	0,00	0,00
6117.0002	Αμοιβές καθηγητών καλλιτεχνικών εργαστηρίων	18.000,00	16.467,92	17.900,00	0,00	0,00	0,00
6117.0006	Παροχή υπηρεσιών υποστήριξης του Πνευματικού Κέντρου Δήμου Μοσχάτου Τσίρου για την προετοιμασία & προσαρμογή στο νέο γενικό κανονισμό προστασίας δεδομένων 679/2016	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
612	Δαπάνες αιρετών	7.577,64	4.420,29	7.577,64	7.577,64	7.577,64	0,00
6121	Αντιμισθία Αιρετών - έξοδα παράστασης (Αρ. 92 Ν. 3852/2010 Αρ. 230, 242 και 248 Κ.Δ.Κ.)	7.577,64	4.420,29	7.577,64	7.577,64	7.577,64	0,00
6121.0001	Αντιμισθία Προέδρου - έξοδα παράστασης (Αρ. 92 Ν. 3852/2010 Αρ. 230, 242 και 248 Κ.Δ.Κ.)	7.577,64	4.420,29	7.577,64	7.577,64	7.577,64	0,00
614	Αμοιβές τρίτων με την ιδιότητα νομικού προσώπου	12.600,00	3.800,00	5.300,00	10.400,00	10.400,00	0,00
6142	Αμοιβές νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου	12.600,00	3.800,00	5.300,00	10.400,00	10.400,00	0,00
6142.0001	Δαπάνη για την τήρηση διπλογραφικής λογιστικής μεθόδου	6.600,00	0,00	3.000,00	6.600,00	6.600,00	0,00
6142.0002	Αμοιβές Ορκωτών Λογιστών οικ. έτους 2017	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6142.0003	Δαπάνη φορολογικής υποστήριξης	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
6142.0005	Αμοιβές Ορκωτών Λογιστών Οικ. έτους 2018	0,00	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00	0,00
6142.0006	Αμοιβές Ορκωτών Λογιστών Οικ. έτους 2016	2.300,00	2.300,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00
62	Παροχές τρίτων	4.000,00	1.751,14	4.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
622	Επικοινωνίες	4.000,00	1.751,14	4.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
6222	Τηλεφωνικά - τηλεγραφικά τέλη και τηλεοπτικά τέλη εσωτερικού	4.000,00	1.751,14	4.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
63	Φόροι - Τέλη	250,00	65,71	200,00	450,00	450,00	0,00
631	Φόροι	200,00	22,21	150,00	400,00	400,00	0,00
6311	Φόροι τόκων	100,00	22,21	50,00	200,00	200,00	0,00
6312	Λοιποί φόροι	100,00	0,00	100,00	200,00	200,00	0,00
633	Διάφοροι φόροι και τέλη	50,00	43,50	50,00	50,00	50,00	0,00

_002

ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ

Σελίδα 1 από 9

ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ (Ανά Υπηρεσία)

12/12/2018

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2018)			Οικ. έτος 2019		Αναμορφώσεις
		Προϋπολογισθέντα μέχρι της 30/6/2018	Ενταλθέντα μέχρι της 30/6/2018	Εκπλησθέντες Πληρωθέντων 31/12/ 2018	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
6331	Λοιποί φόροι και τέλη	50,00	43,50	50,00	50,00	50,00	0,00
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης	660,00	504,88	700,00	800,00	800,00	0,00
651	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης (δάνεια για κάλυψη λειτουργιών)	300,00	225,46	300,00	400,00	400,00	0,00
6515	Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών	300,00	225,46	300,00	400,00	400,00	0,00
652	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης (δάνεια για κάλυψη επενδύσεων)	360,00	279,40	400,00	400,00	400,00	0,00
6525	Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών	360,00	279,40	400,00	400,00	400,00	0,00
6525.0001	Αμοιβές & προμήθειες τραπεζών	360,00	279,40	400,00	400,00	400,00	0,00
68	Λοιπά εξόδα	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
682	Έκτακτα εξόδα	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
6822	Προσαυξήσεις Ασφαλιστικών ταμείων χρήσης	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	154.370,00	73.238,92	146.620,00	155.970,00	155.970,00	0,00
82	Λοιπές αποδόσεις	154.370,00	73.238,92	146.620,00	155.970,00	155.970,00	0,00
822	Απόδοση φόρων και λοιπών επιβαρύνσεων	67.460,00	28.050,77	65.450,00	67.460,00	67.460,00	0,00
8221	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	4.200,00	1.584,05	4.200,00	4.200,00	4.200,00	0,00
8222	Απόδοση φόρων και χαρτόσημο Δημάρχων Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	200,00	45,42	200,00	200,00	200,00	0,00
8223	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργασιών, Ελευθέρων, Επαγγελματιών κλπ	60.000,00	24.317,69	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00
8224	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	3.060,00	103,61	1.050,00	3.060,00	3.060,00	0,00
8224.0001	Απόδοση Χαρτοσήμου & ΟΓΑ Χαρτοσήμου υπέρ τρίτων	500,00	6,45	500,00	500,00	500,00	0,00
8224.0002	Κράτηση 0,06% στις συμβάσεις που υπάγονται στον Ν.4013/2011 για τις λειτουργικές δαπάνες της Ενιαίας Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Συμβάσεων	500,00	89,98	500,00	500,00	500,00	0,00
8224.0003	Λοιπές κρατήσεις	2.000,00	7,18	50,00	2.000,00	2.000,00	0,00
823	Απόδοση Ασφαλιστικών εισφορών	81.260,00	44.896,93	78.100,00	82.800,00	82.800,00	0,00
8231	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	81.260,00	44.896,93	78.100,00	82.800,00	82.800,00	0,00
8231.0001	Απόδοση Εισφορών υπέρ ΙΚΑ	72.000,00	42.131,00	72.000,00	73.000,00	73.000,00	0,00
8231.0002	Απόδοση Εισφορών υπέρ ΤΥΔΚΥ	5.500,00	1.379,64	3.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
8231.0004	Απόδοση Εισφορών υπέρ ΤΠΔΥ	1.200,00	715,50	1.200,00	1.300,00	1.300,00	0,00
8231.0005	Απόδοση Εισφορών υπέρ Ταμείου Αλληλεγγύης 2%	1.200,00	484,48	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
8231.0006	Απόδοση Εισφορών υπέρ ΟΑΕΔ	1.300,00	208,33	700,00	1.300,00	1.300,00	0,00
824	Λοιπές εισπράξεις υπέρ τρίτων	5.070,00	1.591,22	3.070,00	5.270,00	5.270,00	0,00
8242	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	5.070,00	1.591,22	3.070,00	5.270,00	5.270,00	0,00
8242.0001	Απόδοση εισπράξεων υπέρ τρίτων	4.000,00	1.504,21	2.500,00	4.000,00	4.000,00	0,00
8242.0002	Απόδοση υπέρ Συλλόγου Εργαζομένων	70,00	28,08	70,00	70,00	70,00	0,00
8242.0003	ΑΕΠΠ Προμηθευτών	1.000,00	58,93	500,00	1.200,00	1.200,00	0,00

v_002

ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ

Σελίδα 2 από 9

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2018)			Οικ. έτος 2019		Αναμορφώσεις
		Προϋπολογισμός ντα μέχρι την 30/6/2018	Ενταλθέντα μέχρι την 30/6/2018	Εκπαισείς Πληρωθέντων 31/12/ 2018	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
825	Πάγιες προκαταβολές	700,00	700,00	0,00	500,00	500,00	0,00
8251	Πάγια προκαταβολή	700,00	700,00	0,00	500,00	500,00	0,00
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	396.317,16	217.962,07	289.106,99	495.569,58	495.569,58	0,00
6	ΕΠΙΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	352.476,13	203.017,49	275.062,41	459.169,58	459.169,58	0,00
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	110.780,21	69.816,20	110.780,21	122.509,66	122.509,66	0,00
601	Αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	38.862,00	19.428,96	38.862,00	40.189,96	40.189,96	0,00
6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	38.862,00	19.428,96	38.862,00	40.189,96	40.189,96	0,00
602	Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	33.441,96	19.863,29	33.441,96	34.964,76	34.964,76	0,00
6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	33.441,96	19.863,29	33.441,96	34.964,76	34.964,76	0,00
605	Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης	38.476,25	30.523,95	38.476,25	47.354,94	47.354,94	0,00
6051	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	8.308,80	4.154,40	8.308,80	8.592,54	8.592,54	0,00
6051.0001	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΙΚΑ μονίμων υπαλλήλων	6.540,48	3.270,24	6.540,48	6.763,89	6.763,89	0,00
6051.0002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΤΥΔΚΥ μονίμων υπαλλήλων	97,20	48,60	97,20	100,45	100,45	0,00
6051.0004	Εργοδοτικές εισφορές ΕΟΠΠΥ	1.671,12	835,56	1.671,12	1.728,20	1.728,20	0,00
6052	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	8.381,04	4.939,34	8.381,04	8.762,40	8.762,40	0,00
6052.0001	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	8.381,04	4.939,34	8.381,04	8.762,40	8.762,40	0,00
6055	Λοιπές εργοδοτικές εισφορές	21.786,41	21.430,21	21.786,41	30.000,00	30.000,00	0,00
61	Αμοιβές απρετών και τρίτων	75.128,00	67.803,84	73.700,00	165.928,00	165.928,00	0,00
611	Αμοιβές και έξοδα Ελευθέρων Επαγγελματιών	75.128,00	67.803,84	73.700,00	165.928,00	165.928,00	0,00
6114	Αμοιβές καλλιτεχνών	1.400,00	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00
6114.0005	Πνευματικά δικαιώματα καλλιτεχνών	1.400,00	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00
6117	Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία	73.728,00	67.803,84	73.700,00	165.228,00	165.228,00	0,00
6117.0001	Παροχή υπηρεσιών μουσικής διδασκαλίας μελών του ωδείου	73.728,00	67.803,84	73.700,00	0,00	0,00	0,00
6117.0002	Παροχή υπηρεσιών διδασκαλίας μουσικής, χορού, ζωγραφικής κ.λπ.	0,00	0,00	0,00	165.228,00	165.228,00	0,00
62	Παροχές τρίτων	42.069,33	13.010,97	27.769,08	42.339,33	42.339,33	0,00
621	Παροχές παραγωγικής διαδικασίας	5.000,00	3.457,58	5.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
6212	Φωταέριο και φυσικό αέριο παραγωγικής διαδικασίας	5.000,00	3.457,58	5.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
623	Ενοίκια - Μισθώματα	24.139,08	8.995,95	19.139,08	24.139,08	24.139,08	0,00
6232	Μισθώματα κτηρίων - Τεχνικών έργων ακινήτων	9.139,08	3.807,95	9.139,08	9.139,08	9.139,08	0,00
6233	Μισθώματα μηχανημάτων - Τεχνικών εγκαταστάσεων	15.000,00	5.188,00	10.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
626	Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους	11.730,25	373,44	3.130,00	11.200,25	11.200,25	0,00

ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ (Ανά Υπηρεσία)

12/12/2018

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2018)			Οικ. έτος 2019		Αναμορφώσεις
		Προϋπολογισθείντα μέχρι την 30/6/2018	Ενταλθέντα μέχρι την 30/6/2018	Εκπλησθείς Πληρωθέντων 31/12/ 2018	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
6261	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων ακινήτων του Δήμου	1.500,00	0,00	300,00	1.000,00	1.000,00	0,00
6261.0001	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων Πνευματικού Κέντρου	1.500,00	0,00	300,00	1.000,00	1.000,00	0,00
6262	Συντήρηση και επισκευή λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων (πλήν κτιρίων έργων)	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6262.0001	Συντήρηση καυστήρα	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6265	Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού	4.430,25	373,44	830,00	4.400,25	4.400,25	0,00
6265.0001	Συντήρηση και επισκευή μουσικών οργάνων	1.000,00	0,00	200,00	600,00	600,00	0,00
6265.0002	Συντήρηση και επισκευή επίπλων και σκευών	300,00	193,44	200,00	500,00	500,00	0,00
6265.0003	Συντήρηση και επισκευή φωτοτυπικού μηχανήματος και λοιπών μηχανημάτων	500,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00
6265.0004	Συντήρηση και επισκευή λοιπού μηχανογραφικού εξοπλισμού	300,00	180,00	180,00	400,00	400,00	0,00
6265.0005	Δαπάνες υποστήριξης συστήματος αυτοματισμού βιβλιοθηκών	630,25	0,00	0,00	1.000,25	1.000,25	0,00
6265.0006	Συντήρηση και επισκευή κλιματιστικών	1.000,00	0,00	250,00	1.000,00	1.000,00	0,00
6265.0007	Συντήρηση & επισκευή πυροσβεστήρων	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
6266	Συντήρηση Εφαρμογών λογισμικού	5.500,00	0,00	2.000,00	5.800,00	5.800,00	0,00
6266.0001	Σύμβαση συντήρησης προγράμματος ΟΔΕΟΝ	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
6266.0002	Συντήρηση λοιπών Εφαρμογών λογισμικού	3.500,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
6266.0003	Συντήρηση ιστοσελίδας	500,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00
627	Υδρευση, Φωτισμός, Καθαριότητα (λοιπές παροχές τρίτων)	1.200,00	184,00	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
6271	Υδρευση δημοτικών κτιρίων κ.λ.π.	700,00	184,00	500,00	500,00	500,00	0,00
6275	Δαπάνες καθαρισμού φρεσίων, δεξαμενών κ.λ.π.	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	92.192,59	43.765,56	54.153,60	101.492,59	101.492,59	0,00
641	Έξοδα μεταφορών	7.500,00	786,00	6.000,00	7.500,00	7.500,00	0,00
6413	Μεταφορές προσώπων	1.000,00	786,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
6414	Μεταφορές εν γένει	6.500,00	0,00	5.000,00	6.500,00	6.500,00	0,00
646	Έξοδα δημοσιεύσεων	3.000,00	127,96	300,00	3.000,00	3.000,00	0,00
6461	Έξοδα δημοσίευσης οικονομικών καταστάσεων	1.000,00	127,96	300,00	1.000,00	1.000,00	0,00
6462	Δημοσίευση προκηρύξεων	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
647	Έξοδα καλλιτεχνικών, αθλητικών και κοινωνικών δραστηριοτήτων	81.692,59	42.851,60	47.853,60	90.992,59	90.992,59	0,00
6471	Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων	43.000,00	32.253,60	36.253,60	44.000,00	44.000,00	0,00
6471.0001	Έξοδα διοργάνωσης διαδημοτικής Συνάντησης Ερασιτεχνικού Θεάτρου	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
6471.0004	Έξοδα θεατρικών παραστάσεων	23.000,00	22.927,60	22.927,60	23.000,00	23.000,00	0,00
6471.0005	Έξοδα εκδηλώσεων μουσικών συνόλων	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
6471.0006	Έξοδα εκδηλώσεων καλλιτεχνικών τμημάτων κλπ	12.000,00	9.326,00	9.326,00	13.000,00	13.000,00	0,00

r_002

ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ

Σελίδα 4 από 9

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2018)			Οικ. έτος 2019		Αναμορφώσεις
		Προϋπολογισθείντα μέχρι την 30/6/2018	Ενταλθέντα μέχρι την 30/6/2018	Εκπλήσεις Πληρωθέντων 31/12/ 2018	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
6471.0009	Πολιτιστικές Εκδηλώσεις	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
6473	Έξοδα οργάνωσης κοινωνικών δραστηριοτήτων	32.892,59	7.598,60	8.000,00	38.892,59	38.892,59	0,00
6473.0003	Έξοδα κινηματογραφικής λήψης	1.600,00	900,00	900,00	2.600,00	2.600,00	0,00
6473.0004	Έξοδα λειτουργίας βιβλιοθηκών	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
6473.0010	Έξοδα κοινωνικών εκδηλώσεων	11.592,59	0,00	0,00	11.592,59	11.592,59	0,00
6473.0011	Αποκριάτικες Εκδηλώσεις	2.000,00	1.700,00	1.700,00	3.000,00	3.000,00	0,00
6473.0012	Χριστουγεννιάτικες Εκδηλώσεις	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
6473.0013	Καλλιτεχνικές εκδηλώσεις τρίτων	16.000,00	4.898,60	6.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
6474	Έξοδα λοιπών παρεμφερών δραστηριοτήτων	6.000,00	3.600,60	3.000,00	8.300,60	8.300,60	0,00
6474.0001	Συνδιοργανώσεις - συμμετοχή εκδηλώσεων	1.000,00	900,00	900,00	2.000,00	2.000,00	0,00
6474.0002	Έξοδα προγράμματος " Δημιουργικά Σάββατα με το Πνευματικό Κέντρο"	3.500,00	2.100,00	2.100,00	5.600,00	5.600,00	0,00
6474.0003	Καλοκαιρινή Εκστρατεία Ανάγνωσης & Δημιουργικότητας της Εθνικής Βιβλιοθήκης Ελλάδος	1.500,00	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	32.360,00	8.621,12	8.656,52	26.990,08	26.990,08	0,00
661	Έντυπα, βιβλία, γραφική ύλη, εκδόσεις	10.000,00	5.897,44	5.897,44	10.000,00	10.000,00	0,00
6611	Προμήθεια βιβλίων κλπ	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	8.000,00	5.897,44	5.897,44	8.000,00	8.000,00	0,00
663	Ψύξη υγιεινής και καθαριότητας	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
664	Καύσιμα και λιπαντικά	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6643	Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση και φωτισμό	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
666	Υλικά συντήρησης κτιρίων και έργων	2.360,00	262,68	262,68	2.000,00	2.000,00	0,00
6662	Υλικά συντήρησης και επισκευής λοιπών εγκαταστάσεων	2.360,00	262,68	262,68	2.000,00	2.000,00	0,00
6662.0001	Ηλεκτρολογικό υλικό	1.000,00	142,10	142,10	1.000,00	1.000,00	0,00
6662.0002	Υδραυλικό υλικό	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
6662.0003	Οικοδομικά υλικά - χρώματα - σιδηρικά κ.λ.π.	800,00	119,58	119,58	500,00	500,00	0,00
668	Υλικά φαρμακείου	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
6681	Υλικά φαρμακείου	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
669	Λοιπές προμήθειες	7.000,00	2.461,60	2.500,00	3.990,00	3.990,00	0,00
6699	Λοιπά υλικά άμεσης ανάληψης	7.000,00	2.461,60	2.500,00	3.990,00	3.990,00	0,00
6699.0001	Λοιπές προμήθειες αναλωσίμων	6.000,00	2.461,60	2.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00
6699.0002	Προμήθεια Υλικών για την λειτουργία των τμημάτων του Πνευματικού Κέντρου	1.000,00	0,00	0,00	490,00	490,00	0,00

ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ (Ανά Υπηρεσία)

12/12/2018

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2018)			Οικ. έτος 2019		Αναμορφώσεις
		Προϋπολογισθείντα μέχρι την 30/6/2018	Ενταλθέντα μέχρι την 30/6/2018	Εκτελεσθέντα Πληρωθέντων 31/12/ 2018	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	6.400,00	1.409,76	1.409,76	6.400,00	6.400,00	0,00
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	6.400,00	1.409,76	1.409,76	6.400,00	6.400,00	0,00
713	Προμήθειες παγίων	6.400,00	1.409,76	1.409,76	6.400,00	6.400,00	0,00
7133	Έπιπλα σκεύη	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
7133.0001	Προμήθεια επίπλων και σκευών	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
7134	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα και λογισμικά	1.900,00	809,76	809,76	1.900,00	1.900,00	0,00
7134.0001	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και περιφερειακά (HARDWARE)	1.000,00	809,76	809,76	1.000,00	1.000,00	0,00
7134.0002	Λογισμικό - προγράμματα (SOFTWARE)	300,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00
7134.0004	Προμήθεια αναλωσίμων για Η/Υ και συντήρηση	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00
7135	Λοιπός εξοπλισμός	2.500,00	600,00	600,00	2.500,00	2.500,00	0,00
7135.0001	Προμήθεια κεφαλαίου εξοπλισμού	2.000,00	600,00	600,00	2.000,00	2.000,00	0,00
7135.0002	Προμήθεια μουσικών οργάνων	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	37.447,03	12.634,82	12.634,82	30.800,00	30.800,00	0,00
81	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	37.447,03	12.634,82	12.634,82	30.800,00	30.800,00	0,00
811	Πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών δαπανών (ΠΟΕ)	37.447,03	12.634,82	12.634,82	30.800,00	30.800,00	0,00
8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	27.145,94	10.494,82	10.494,82	20.000,00	20.000,00	0,00
8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	10.301,09	2.140,00	2.140,00	10.000,00	10.000,00	0,00
90	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	3.750,58	0,00	0,00	6.613,32	6.613,32	0,00
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	3.750,58	0,00	0,00	6.613,32	6.613,32	0,00
91	Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία	3.750,58	0,00	0,00	6.613,32	6.613,32	0,00
911	Αποθεματικό	3.750,58	0,00	0,00	6.613,32	6.613,32	0,00
9111	Αποθεματικό	3.750,58	0,00	0,00	6.613,32	6.613,32	0,00
Σύνολο:		673.636,51	376.307,71	544.453,85	688.320,00	688.320,00	0,00

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2018)			Οικ. έτος 2019		Αναμορφώσεις
		Προϋπολογισθέντα μέχρι την 30/6/2018	Ενταλθέντα μέχρι την 30/6/2018	Εκπληρώσεις Πληρωθέντων 31/12/ 2018	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	471.976,00	289.524,21	383.788,47	489.336,68	489.336,68	0,00
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	111.253,34	69.816,20	111.253,34	125.949,12	125.949,12	0,00
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	188.805,64	151.988,85	177.052,93	185.905,84	185.905,84	0,00
62	Παροχές τρίτων	46.695,33	14.762,11	31.768,08	47.339,33	47.339,33	0,00
63	Φόροι - Τέλη	258,00	65,71	200,00	450,00	450,00	0,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	92.192,59	43.765,56	54.153,00	101.492,59	101.492,59	0,00
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης	608,00	504,86	700,00	800,00	800,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	32.306,00	8.621,12	8.658,52	26.900,00	26.900,00	0,00
67	Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδοτήσεις - Δωρεές)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Λοιπά έξοδα	509,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	6.409,00	1.409,76	1.409,76	6.400,00	6.400,00	0,00
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	6.409,00	1.409,76	1.409,76	6.400,00	6.400,00	0,00
73	Έργα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Μολύβες, έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	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
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	191.817,03	85.873,74	158.254,82	185.970,00	185.970,00	0,00
81	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	37.447,03	12.634,82	12.634,82	30.000,00	30.000,00	0,00
82	Λοιπές αποδόσεις	154.370,00	73.238,92	146.620,00	155.970,00	155.970,00	0,00
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)						
85	Προβλέψεις μη εισπραχθείς εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. Εντός του οικονομικού έτους	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	ΑΠΟΘΗΜΑΤΙΚΟ	3.758,58	0,00	0,00	6.613,32	6.613,32	0,00
91	Ποσό διαθεσίμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό	3.758,58	0,00	0,00	6.613,32	6.613,32	0,00
	Σύνολο:	673.936,51	376.807,71	544.453,05	688.320,00	688.320,00	0,00

ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ (Ανά Υπηρεσία)

12/12/2018

ΣΥΝΟΛΑ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ		Σύνολο
00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	186.137,10
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΩΤΟΤΥΠΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΜΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	495.569,58
90	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	6.613,32
Σύνολο		688.320,00

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

12/12/2018

ΕΣΟΔΑ

Κωδικός	Περιγραφή	Οικ. έτος 2019	
		Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	410.350,00	410.350,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.000,00	1.000,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	0,00	0,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	0,00	0,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	156.970,00	156.970,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	120.000,00	120.000,00
Γενικά Σύνολα:		688.320,00	688.320,00

ΕΞΟΔΑ

Κωδικός	Περιγραφή	Οικ. έτος 2019	
		Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	489.336,68	489.336,68
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	6.400,00	6.400,00
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	185.970,00	185.970,00
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	6.613,32	6.613,32
Γενικά Σύνολα:		688.320,00	688.320,00

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

- Α. Την κατάρτιση του σχεδίου προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019 του ΝΠΔΔ “Πνευματικό Κέντρο Δήμου Μοσχάτου – Ταύρου” με πλήρη αιτιολόγηση κάθε εγγραφής και υποβολή αυτού στο Δημοτικό Συμβούλιο για την σχετική ψήφισή του και
Β. η παρούσα απόφαση θα υποβληθεί για τον απαιτούμενο έλεγχο νομιμότητας.

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

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη

Σιώκας Απόστολος

Ταύρος 13/12/2018

Ακριβές Αντίγραφο

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

Κυριακή Ανανιάδου