



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

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από το πρακτικό της από 16/03/2022 συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου

**Αριθμός απόφασης 8/2022**

**ΘΕΜΑ 5<sup>ο</sup>:** «Έλεγχος των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Πνευματικού Κέντρου Δήμου Μοσχάτου – Ταύρου έτους 2021, από 01/01/2021 έως 31/12/2021».

**Στον Ταύρο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα 16 Μαρτίου 2022, ημέρα Τετάρτη και ώρα 18:30 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. 139/2022 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 10 και συγκεκριμένα:

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

1. Σάββας Ιωάννης Πρόεδρος Δ.Σ.
2. Κελεσιδης Δημήτριος Αντιπ/δρος Δ.Σ
3. Κρεμμύδα Άννα Μέλος Δ.Σ.
4. Φεστερίδης Ιωάννης Μέλος Δ.Σ.
5. Χερουβείμ Ελευθερία Μέλος Δ.Σ.
6. Πάρσαλης Κωνσταντίνος Μέλος Δ.Σ.
7. Χριστίδη Δήμητρα Μέλος Δ.Σ.
8. Κυριαζίδης Παναγιώτης Μέλος Δ.Σ.
9. Λιακοπούλου Ελευθερία Μέλος Δ.Σ.
10. Καραγιλάνη Μάρθα Μέλος Δ.Σ.

**ΑΠΟΝΤΕΣ**

Τριβυζάκης Δημήτριος Μέλος Δ.Σ.  
Μανταδάκης Ανδρέας Μέλος Δ.Σ.  
Κυριακόπουλος Ευστάθιος Μέλος Δ.Σ.  
Πέτρου Χριστίνα Μέλος Δ.Σ  
Βολίκας Ιωάννης Μέλος Δ.Σ.

Ο Πρόεδρος υποβάλλει στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου του Πνευματικού Κέντρου την εισήγησή του Δ/ντη Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου κ. Κούβαρη Αντώνιο, που έχει ως εξής:

Κύριε Πρόεδρε,

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 9 του άρθρου 266 του ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του ν. 4257/2014, η οικονομική επιτροπή εκάστου δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου και εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών έπειτα από εισήγηση του προϊστάμενου των οικονομικών υπηρεσιών υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του

προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου.

Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτήν η εισήγηση του προϊστάμενου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε κατάλληλη αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Στις περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας. Παρέχεται δε η δυνατότητα στο οικείο συμβούλιο να προβεί σε αναμόρφωση του προϋπολογισμού για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο, ανεξάρτητα από τις διαπιστώσεις που περιλαμβάνει η έκθεση.

Σύμφωνα με τις προαναφερόμενες διατάξεις, υποβάλλεται προς εσάς και τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής η σχετική εισήγηση:

#### Α) Ως προς τα ΕΣΟΔΑ

- ❖ Τα Προϋπολογισθέντα Τακτικά Έσοδα (κατηγορία 0) ανέρχονται σε 439.726.50 ευρώ. Αυτή είναι η μεγαλύτερη κατηγορία εσόδων. Πράγματι επί του συνόλου των προϋπολογισθέντων εσόδων ποσού αξίας 788.963,93 ευρώ η συμμετοχή των εσόδων αυτής της κατηγορίας ανέρχεται σε ποσοστό 55,73 %. Σε αυτή ανήκουν οι εξής πηγές εσόδων της επιχείρησης που είναι:

- 02. «Πρόσοδοι από κινητή περιουσία» με ποσό 350,00 €.
- 04. «Έσοδα από λοιπά τέλη – δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών» με ποσό 89.376.50 ευρώ. Εδώ το κύριο ποσό εσόδων είναι τα δίδακτρα από τα λειτουργούντα τμήματα, και
- 07. «Λοιπά Τακτικά έσοδα» με ποσό 350.000,00 ευρώ. Εδώ ανήκουν οι επιδοτήσεις από τον Δήμο.

Έναντι των προϋπολογισθέντων Τακτικών εσόδων (439.726.50 €) τα Εισπραχθέντα Τακτικά Έσοδα ανήλθαν σε 419.646.31 ευρώ ήτοι ποσοστό 95,43 %. Αντίστοιχα για το ίδιο διάστημα του οικονομικού έτους 2020 έναντι των προϋπολογισθέντων Τακτικών εσόδων (462.736,00 €) τα Εισπραχθέντα ανήλθαν σε 382.958.45 ευρώ ήτοι ποσοστό 82.76 %.

Από τα Τακτικά Έσοδα την μεγαλύτερη εισπραξιμότητα, είχαν οι κατηγορίες: **A.** 04. «Έσοδα από λοιπά τέλη – δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών» που από το προϋπολογισθέν

ποσό αξίας 89.376.50 € έχει εισπραχθεί ποσό αξίας 44.646.31 ευρώ ποσοστό 49,95 % και B. 07. «Λοιπά Τακτικά έσοδα» που από το προϋπολογισθέν ποσό αξίας 350.000,00 ευρώ έχει εισπραχθεί ποσό αξίας 375.000,00 ευρώ που αντιστοιχεί σε ποσοστό 107,14 %, το ποσό αυτό αφορά τις επιδοτήσεις από τον Δήμο.

❖ Τα Προϋπολογισθέντα Έκτακτα Έσοδα (κατηγορία 1) ανέρχονται σε 55.000,00 ευρώ. Η κύρια κατηγορία των εσόδων αυτών είναι η εξής:

- ο 16. «Λοιπά έκτακτα έσοδα» με ποσό 55.000,00 ευρώ.

Η εισπραξιμότητα για την κατηγορία αυτή είναι μηδενική.

❖ Τα Προϋπολογισθέντα Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Κατηγορία 2) είναι 10.623.50 ευρώ ενώ τα αντίστοιχα Εισπραχθέντα ανέρχονται σε 10.814,75 ευρώ ήτοι ποσοστό 101,80 %.

❖ Οι προϋπολογισθείσες Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) (κατηγορία 3) είναι μηδενικές.

❖ Οι προϋπολογισθείσες Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και Τρίτων (Κατηγορία 4) ανέρχονται σε 208.787,50 ευρώ με τις εξής κύριες κατηγορίες:

- ο 41. «Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου» με ποσό 203.300,00 ευρώ.
- ο 42. «Εισπράξεις υπέρ Τρίτων» με ποσό 500,00 ευρώ.

Το σύνολο των Εισπραχθέντων για την κατηγορία αυτή είναι 102.738,63 € ήτοι ποσοστό 49,21 %. Αντίστοιχα το 2020 οι «Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και Τρίτων» ανήρχοντο σε 184.000,00 € με σύνολο εισπραχθέντων 124.075,26 € ήτοι ποσοστό 67,43 %.

❖ Το Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους (Κατηγορία 5) ανέρχεται σε 74.826,43 ευρώ.

❖ Το σύνολο των Προϋπολογισθέντων Εσόδων, μαζί με το χρηματικό υπόλοιπο του προηγούμενου έτους, ανέρχεται στο πόσο των 788.963,93 ευρώ. Το σύνολο των Εισπραχθέντων εσόδων, μαζί με το χρηματικό υπόλοιπο, ανέρχεται στο ποσό των 608.026,12 ευρώ δηλαδή ποσοστό 77,07 %, που είναι ικανοποιητικό για το συγκεκριμένο τρίμηνο δεδομένου ότι έχουμε ποσό επιδότησης από τον Δήμο αξίας 375.000,00 ευρώ. Για το ίδιο διάστημα του 2020 το συνολικό προϋπολογισθέν ποσό των Εσόδων ανήρχετο σε 741.832,77 ευρώ ενώ το εισπραχθέν, μαζί με το χρηματικό υπόλοιπο, σε 601.130,48 ευρώ ήτοι ποσοστό 81,03 %.

B) Ως προς τα ΕΞΟΔΑ

✚ Τα προϋπολογισθέντα Έξοδα (κατηγορία 6) ανέρχονται στο ποσό των 561.934,27 ευρώ. Αυτή είναι η μεγαλύτερη κατηγορία εξόδων με ποσοστό συμμετοχής στο σύνολο των Δαπανών (788.963,93 €) 71,22 %.

Εδώ ανήκουν οι κύριες δαπάνες της Επιχείρησης με τις εξής κατηγορίες:

- ο 60. «Αμοιβές και έξοδα προσωπικού» με ποσό 235.993,35 ευρώ και ποσοστό επί των

εξόδων 42,00 %. Είναι δε οι αμοιβές του μόνιμου προσωπικού της επιχείρησης.

- ο 61. «Αμοιβές Αιρετών και Τρίτων» με ποσό 177.539,22 ευρώ και ποσοστό επί των εξόδων 31,59 %. Είναι οι αμοιβές της Διοίκησης καθώς και των Ελεύθερων Επαγγελματιών (Καθηγητών, ...).
- ο 62. «Παροχές Τρίτων» με ποσό 53.839,33 ευρώ και ποσοστό 9,58 %. Είναι οι πληρωμές για ενοίκια, ύδρευση, ηλεκτροδότηση, ...
- ο 63. «Φόροι – Τέλη» με ποσό 650,00 και ποσοστό 0,12 %
- ο 64. «Λοιπά γενικά έξοδα» με ποσό 58.696,52 ευρώ και ποσοστό 10,45 %. Είναι κυρίως οι δαπάνες για τις πολιτιστικές δραστηριότητες.
- ο 65. «Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστωσης» με ποσό 800,00 € και ποσοστό 0,14 %.
- ο 66. «Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων» ποσού αξίας 33.915,85 ευρώ και ποσοστού επί των εξόδων 6,04 %.
- ο 68. «Λοιπά έξοδα» με ποσό 500,00 € και ποσοστό 0,09 %.

Έναντι των προϋπολογισθέντων Εξόδων (561.934,27 €) τα πληρωθέντα ανέρχονται σε 335.182,01 ευρώ ήτοι ποσοστό 59,65 %. Αντίστοιχα για το ίδιο διάστημα του οικονομικού έτους 2020 έναντι των προϋπολογισθέντων Τακτικών εξόδων (527.974,82 €) τα πληρωθέντα ήταν 395.350,67 ευρώ ήτοι ποσοστό 74,88 %.

Η αναλογία μεταξύ των Τιμολογηθέντων (339.964,74 €) – Πληρωθέντων (335.182,01 €) Εξόδων ανέρχεται σε 98,59 %. Ενώ για το ίδιο διάστημα του 2020 η αναλογία μεταξύ Τιμολογηθέντων (401.076,95 €) – Πληρωθέντων εξόδων (395.350,67 €) ήταν 98,57 %.

- ✚ Οι προϋπολογισθείσες Πληρωμές για επενδύσεις (κατηγορία 7) ανέρχονται στο ποσό των 8.400,00 ευρώ. Στην κατηγορία αυτή ανήκουν οι δαπάνες για αγορές παγίων. Κατά το 4<sup>ο</sup> τρίμηνο 2021 έχουν πραγματοποιηθεί επενδύσεις αξίας 2.425,40 ευρώ. Στο αντίστοιχο διάστημα του 2020 οι προϋπολογισθείσες επενδύσεις ήταν 7.400,00 ευρώ και είχαν πραγματοποιηθεί αγορές παγίων αξίας 1.000,00 €.
- ✚ Οι προϋπολογισθείσες Πληρωμές οφειλών παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.), αποδόσεις και προβλέψεις (κατηγορία 8) ανέρχονται σε 218.266,61 ευρώ με ποσοστό συμμετοχής επί του συνόλου των δαπανών (788.963,93 €) 27,66 %, είναι δε το μεγαλύτερο ποσό δαπανών μετά την 6<sup>η</sup> κατηγορία (Έξοδα). Στο αντίστοιχο διάστημα του 2020 οι προϋπολογισθείσες «Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις» ήταν 204.494,72 € με ποσοστό συμμετοχής επί του συνόλου των δαπανών (741.832,77 €) 27,57 %.

Εδώ ανήκουν οι εξής κατηγορίες:

- ο 81. «Πληρωμές Π.Ο.Ε.» με ποσό 14.466,61 €

Το σύνολο των Πληρωθέντων Π.Ο.Ε. – Αποδόσεων & Προβλέψεων ανέρχεται σε 106.054,90 ευρώ ήτοι ποσοστό έναντι των προϋπολογισθέντων (218.266,61 €) 48,59 %. Στο αντίστοιχο διάστημα του 2020 οι προϋπολογισθείσες Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις ήταν 204.494,72 € ενώ οι πληρωμές ανήρχοντο σε 129.953,38 € ήτοι ποσοστό 63,55 %.

- ✚ Το ποσοστό μεταξύ Τιμολογηθέντων (460.124,17 €) – Πληρωθέντων (443.662,31 €) Συνολικών Δαπανών ανέρχεται σε 96,42 %, ενώ η αντίστοιχη αναλογία για το 2020 ήταν Τιμολογηθέντα (543.709,46 €) - Πληρωθέντα (526.304,05 €), ποσοστό 96,80 %.

### Γ) Στοιχεία ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

- Ως προς τα Στοιχεία Ισολογισμού, **τα ταμειακά διαθέσιμα** του 4<sup>ου</sup> τριμήνου 2021 ανέρχονται στο ποσό των 165.133,15 ευρώ ενώ το αντίστοιχο τρίμηνο του 2020 ανέρχονταν στο ποσό των 75.537,63 ευρώ.
- **Οι υποχρεώσεις προς Προμηθευτές** ανέρχονται σε 16.399,34 ευρώ ενώ το αντίστοιχο τρίμηνο του 2020 ανέρχονταν σε 17.342,89 ευρώ.

Η παρούσα έκθεση υποβλήθηκε στην Εκτελεστική Επιτροπή προς ενημέρωσή της και προωθείται προς την Οικονομική Επιτροπή και ακολούθως προς το Δημοτικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ. 9 του Ν.3852/2010.

#### ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ

#### ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2021-31/12/2021

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπίσμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>439.726,50</b>	<b>419.646,31</b>	<b>95,43</b>	<b>419.646,31</b>	<b>95,43</b>	<b>100,00</b>
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 υπηρεσιών	89.376,50	44.646,31	49,95	44.646,31	49,95	100,00
05	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	350.000,00	375.000,00	107,14	375.000,00	107,14	100,00
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>55.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>10.623,50</b>	<b>10.814,75</b>	<b>101,80</b>	<b>10.814,75</b>	<b>101,80</b>	<b>100,00</b>
21	Τακτικά έσοδα	10.623,50	10.814,75	101,80	10.814,75	101,80	100,00
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>208.787,50</b>	<b>102.738,63</b>	<b>49,21</b>	<b>102.738,63</b>	<b>49,21</b>	<b>100,00</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	203.300,00	100.328,62	49,35	100.328,62	49,35	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>74.826,43</b>	<b>74.826,43</b>	<b>100,00</b>	<b>74.826,43</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Σύνολα εσόδων</b>		<b>788.963,93</b>	<b>608.026,12</b>	<b>77,07</b>	<b>608.026,12</b>	<b>77,07</b>	<b>100,00</b>



## ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2021**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2021-31/12/2021

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Δεσμευθέντα 2	% 2/1	Τιμολογηθέντα 3	% 3/1	Ενταλθέντα 4	Πληρωθέντα 5	% 5/1	% 5/3
6	Έξοδα	561.934,27	509.309,39	90,64	339.964,74	60,50	337.005,19	335.182,01	59,65	98,59
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	235.993,35	234.758,14	99,48	202.654,91	85,87	202.654,91	202.654,91	85,87	100,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	177.539,22	175.539,22	98,87	71.439,22	40,24	71.439,22	71.439,22	40,24	100,00
62	Παροχές τρίτων	53.839,33	46.663,56	86,67	37.041,29	68,80	34.102,49	32.579,31	60,51	87,95
63	Φόροι - Τέλη	650,00	650,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	58.696,52	26.756,12	45,58	21.204,22	36,13	21.204,22	20.904,22	35,61	98,59
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	800,00	800,00	100,00	478,77	59,85	458,02	458,02	57,25	95,67
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	33.915,85	23.642,35	69,71	7.146,33	21,07	7.146,33	7.146,33	21,07	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	500,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Επενδύσεις	8.400,00	2.426,40	28,89	2.425,40	28,87	2.425,40	2.425,40	28,87	100,00
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	8.400,00	2.426,40	28,89	2.425,40	28,87	2.425,40	2.425,40	28,87	100,00
73	Έργα	0,00	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	218.266,61	209.026,28	95,77	117.734,03	53,94	106.054,90	106.054,90	48,59	90,08
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	14.466,61	5.726,28	39,58	17.405,41	120,31	5.726,28	5.726,28	39,58	32,90
82	Αποδόσεις	203.800,00	203.300,00	99,75	100.328,62	49,23	100.328,62	100.328,62	49,23	100,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Αποθεματικό	363,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>788.963,93</b>	<b>720.762,07</b>	<b>91,36</b>	<b>460.124,17</b>	<b>58,32</b>	<b>445.485,49</b>	<b>443.662,31</b>	<b>56,23</b>	<b>96,42</b>

02/01/2022

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ**

**Στοιχεία Εκτέλεσης Προϋπολογισμού**  
**Περίοδος: Δεκέμβριος 2021**

ΕΣΟΔΑ				
ΚΑΕ	Ονομασία	Προϋπολο- γισθέντα	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα
0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	350,00	0,00	0,00
0434	Λοιπά έσοδα από την εκμετάλλευση έργων και την παροχή υπηρεσιών	89.376,50	44.646,31	44.646,31
0718	Λοιπά τακτικά έσοδα που δεν εντάσσονται στις ανωτέρω τάξεις	350.000,00	375.000,00	375.000,00
1695	Έκτακτες επιχορηγήσεις ΝΠΔΔ από Δήμους	55.000,00	0,00	0,00
2119	Τακτικά έσοδα από λοιπά έσοδα	10.623,50	10.814,75	10.814,75
4121	Φόροι μισθωτών υπηρεσιών	10.000,00	8.730,44	8.730,44
4122	Φόροι και χαρτόσημο Δημάρχων Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	300,00	100,90	100,90
4123	Φόρων προμηθευτών εργολάβων , Ελευθέρων. Επαγγελματιών κλπ	60.000,00	14.715,97	14.715,97
4124	Λοιπές κρατήσεις υπέρ του Δημοσίου	4.300,00	44,67	44,67
4131	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	121.700,00	76.655,29	76.655,29
4142	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	7.000,00	81,35	81,35
4212	Επιστροφή πάγιας προκαταβολής	500,00	0,00	0,00
4319	Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	4.987,50	2.410,01	2.410,01
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	14.466,61	14.466,61	14.466,61
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	60.359,82	60.359,82	60.359,82
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>788.963,93</b>	<b>608.026,12</b>	<b>608.026,12</b>

ΕΞΟΔΑ				
ΚΑΕ	Ονομασία	Προϋπολο- γισθέντα	Ενταλματο- ποιηθέντα	Πληρωθέντα
6011	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	36.556,00	33.395,28	33.395,28
6012	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	1.000,00	0,00	0,00
6021	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	118.373,88	118.289,15	118.289,15
6041	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	5.600,00	5.319,60	5.319,60
6051	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	11.544,24	7.098,03	7.098,03
6052	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	29.520,40	29.354,17	29.354,17
6054	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού	1.350,00	1.105,50	1.105,50
6055	Λοιπές εργοδοτικές εισφορές	30.548,83	7.828,39	7.828,39
6056	Ετήσια εισφορά στο ΤΑΔΚΥ (άρθρα 3ν. 1726/44, 30Ν. 2262/52 100 νδ 4260/61 και 33 νδ 5441/66)	1.500,00	264,79	264,79
6117	Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία	158.739,22	52.739,22	52.739,22
6121	Αντιμισθία Αιρετών - έξοδα παράστασης (Αρ. 92 Ν. 3852/2010 Αρ. 230, 242 και 248 Κ.Δ.Κ.)	8.400,00	8.400,00	8.400,00
6142	Αμοιβές νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου	10.400,00	10.300,00	10.300,00
6212	Φωταέριο και φυσικό αέριο παραγωγικής διαδικασίας	6.000,00	3.545,86	3.545,86
6222	Τηλεφωνικά - τηλεγραφικά τέλη και τηλετυπία τέλη εσωτερικού	5.000,00	3.538,00	3.538,00
6232	Μισθώματα κτιρίων τμημάτων Π.Κ.	9.139,08	3.807,95	2.284,77
6233	Μισθώματα μηχανημάτων - Τεχνικών εγκαταστάσεων	22.500,00	21.000,00	21.000,00
6261	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων ακινήτων του Δήμου	1.000,00	0,00	0,00
6262	Συντήρηση και επισκευή λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων (πλην κτιρίων έργων)	600,00	0,00	0,00
6265	Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού	4.100,25	124,00	124,00
6266	Συντήρηση Εφαρμογών λογισμικού	5.000,00	1.961,68	1.961,68
6271	Υδρευση δημοτικών κτιρίων κ.λ.π.	500,00	125,00	125,00
6311	Φόροι τόκων	300,00	0,00	0,00
6312	Λοιποί φόροι	300,00	0,00	0,00
6331	Λοιποί φόροι και τέλη	50,00	0,00	0,00
6413	Μεταφορές προσώπων	1.000,00	0,00	0,00
6414	Μεταφορές εν γένει	7.000,00	6.000,00	6.000,00
6451	Συνδρομές σε εφημερίδες και περιοδικά και ηλεκτρονικά μέσα	500,00	300,00	0,00
6461	Έξοδα δημοσίευσης οικονομικών καταστάσεων	1.000,00	148,80	148,80
6462	Δημοσίευση προκηρύξεων	2.000,00	1.358,66	1.358,66
6471	Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων	19.000,00	13.396,76	13.396,76
6473	Έξοδα οργάνωσης κοινωνικών δραστηριοτήτων	22.496,52	0,00	0,00
6474	Έξοδα λοιπών παρεμφερών δραστηριοτήτων	5.700,00	0,00	0,00
6515	Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών	400,00	84,00	84,00
6525	Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών	400,00	374,02	374,02
6611	Προμήθεια βιβλίων περιοδικών και εντύπων	2.000,00	1.218,89	1.218,89
6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	1.500,00	0,00	0,00
6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	5.600,00	4.658,00	4.658,00
6631	Προμήθεια υγειονομικού και φαρμακευτικού υλικού	1.000,00	0,00	0,00
6634	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	15.715,85	0,00	0,00
6662	Υλικά συντήρησης και επισκευής λοιπών εγκαταστάσεων	4.500,00	577,84	577,84
6681	Υλικά φαρμακείου	100,00	0,00	0,00
6699	Λοιπά υλικά άμεσης ανάλωσης	3.500,00	691,60	691,60
6822	Προσωπικές Ασφαλιστικών ταμείων χρήσης	500,00	0,00	0,00
7133	Έπιπλα σκεύη	2.000,00	0,00	0,00
7134	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα και λογισμικά	2.900,00	1.996,40	1.996,40
7135	Λοιπός εξοπλισμός	3.500,00	429,00	429,00
8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	62,52	0,00	0,00
8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	9.861,60	5.726,28	5.726,28
8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	4.542,49	0,00	0,00
8221	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	10.000,00	8.730,44	8.730,44

ΚΑΕ	Ονομασία	Προϋπολο- γισθέντα	Ενταλματο- ποιηθέντα	Πληρωθέντα
8222	Απόδοση φόρων και χαρτόσημο Δημάρχων Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	300,00	100,90	100,90
8223	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων, Ελευθέρων, Επαγγελματιών κλπ	60.000,00	14.715,97	14.715,97
8224	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	4.300,00	44,67	44,67
8231	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	121.700,00	76.655,29	76.655,29
8242	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	7.000,00	81,35	81,35
8251	Πάγια προκαταβολή	500,00	0,00	0,00
9111	Αποθεματικό	363,05	0,00	0,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>788.963,93</b>	<b>445.485,49</b>	<b>443.662,31</b>

## ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

## ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 4ου τριμήνου 2021

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	4ο Τρίμηνο 2021	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
<b>A</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>-655,03</b>	<b>-3.357,63</b>	<b>-4.040,39</b>	-
1	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ.	16,21	0,00	3,99	-
2	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	-
3	Λοιπές απαιτήσεις	-671,24	-3.357,63	-4.044,38	-
<b>B</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>75.537,63</b>	<b>135.829,04</b>	<b>165.133,15</b>	<b>0,22</b>
1	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	-
2	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	75.537,63	135.829,04	165.133,15	0,22
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
1	Εξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	-
2	Εσοδα χρήσεως εισπραχτέα	0,00	0,00	0,00	-
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	-
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		Τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	4ο Τρίμηνο 2021	Μεταβολή %
		1	2	3	3/2
<b>A</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
1	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	-
2	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	-
<b>B</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>17.402,89</b>	<b>32.070,75</b>	<b>16.459,34</b>	<b>-0,49</b>
1	Προμηθευτές	17.342,89	31.684,15	16.399,34	-0,48
2	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	0,72	322,37	0,72	-1,00
3	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	0,00	0,00	-
4	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	59,28	64,23	59,28	-0,08
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
1	Εσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	-
2	Εξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	-
3	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	-

## ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Αφού άκουσε την εισήγηση της 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 ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**

Εγκρίνει τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού του ΝΠΔΔ σύμφωνα με τις καταστάσεις εσόδων και εξόδων του 4ου τριμήνου του οικ. έτους 2021 όπως συντάχθηκαν από την οικονομική υπηρεσία με βάση τα στοιχεία που τηρούνται στο οικονομικό τμήμα, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του ν. 4257/2014.

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

\*Λευκό ψήφισαν ο κ. Παναγιώτης Κυριαζίδης και η κα Λιακοπούλου Ελευθερία .



**Ο Πρόεδρος**

**Τα μέλη**

**ΙΩΑΝΝΗΣ ΣΑΒΒΑΣ**

**Ταύρος 16/03/2022**

**Ακριβές Αντίγραφο**

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

**Ροζίτα Γιαννακοπούλου**