



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ
Πολιτισμικός Οργανισμός
Ολύμπου Καρπάθου

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το Πρακτικό της 09-02-2023

Συνεδρίασης του Πολιτισμικού Οργανισμού Ολύμπου Καρπάθου.

Αριθμός Απόφασης : 1/2023

1ο Θέμα: Έγκριση Προϋπολογισμού του ΝΠΔΔ «ΠΟΛΙΤΙΣΜΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΟΛΥΜΠΟΥ» Δήμου Καρπάθου (Π.ΟΡ.Ο.Κ.) οικ. έτους 2023.

Στην Όλυμπο Καρπάθου σήμερα στις 09 του μηνός Φεβρουαρίου του έτους 2023 ημέρα της εβδομάδας Πέμπτη και ώρα 18:00 συνήλθε σε τακτική **διά τηλεδιάσκεψης** συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο του Πολιτισμικού Οργανισμού Ολύμπου Καρπάθου (ΠΟΡΟΚ), ύστερα από Πρόσκληση του Προέδρου του η οποία επιδόθηκε σε κάθε μέλος σύμφωνα με το άρθρο 67 του Ν. 3852/2010.

Διαπιστώθηκε η ύπαρξη νόμιμης απαρτίας για την συζήτηση του θέματος, διότι σε σύνολο 9 τακτικών μελών βρέθηκαν παρόντα 6 μέλη. Δηλαδή:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1) Κωστάκης Αντώνιος του Μιχ., Πρόεδρος
- 2) Μπαλασκά-Μηνατσή Ειρήνη, μέλος
- 3) Κανάκη Ειρήνη, μέλος
- 4) Νιοτής Νικόλαος, μέλος
- 5) Αντιμισιάρης Χρυσοβαλάντης, μέλος
- 6) Φιλιππάκης Φίλιππος, μέλος

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1) Γιωργάκης Γεώργιος, Αντιπρόεδρος
- 2) Πρωτόπαπας Νικόλαος, μέλος
- 3) Μηνατσή Ιωάννης, μέλος

Την διαδικασία της διά τηλεδιάσκεψης συνεδρίασης συντόνισε η διοικητική υπάλληλος του Δήμου Καρπάθου, Χαλκιά Ειρήνη Καλλιόπη.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 1^ο και μοναδικό θέμα της ημερησίας διάταξης προς το Δ.Σ. του Π.ΟΡ.Ο.Κ. είπε τα εξής:

Με τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν.4172/13, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 189 του Ν.4555/18 και το άρθρο 12 του Ν.4623/19 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 της οικονομικής υπηρεσίας του ΝΠΔΔ, για το εκτιμώμενο ύψος εσόδων και εξόδων υποβάλλεται προς έγκριση στο διοικητικό συμβούλιο και στη συνέχεια Οικονομική Επιτροπή (άρθρο 72 του Ν.3852/10 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 3 του ν.4623/19).

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

1. η συγκέντρωση και αξιολόγηση των προτάσεων των υπηρεσιών για το προϋπολογισμό και υποβολή σχεδίου του προϋπολογισμού στο Διοικητικό Συμβούλιο. Η συζήτηση αυτών των θεμάτων πρέπει να είναι ξεχωριστή ανά τομέα.
2. Η συζήτηση του Προϋπολογισμού στο Διοικητικό Συμβούλιο και η ολοκλήρωση των σχεδίων για υποβολή στην Οικονομική Επιτροπή.
3. Η ενσωμάτωση του σχεδίου που προενέγκρινε το Διοικητικό Συμβούλιο στη βάση οικονομικών δεδομένων του ΥΠΕΣ (έως 20/9).
4. Ο έλεγχος του σχεδίου του προϋπολογισμού από το Παρατηρητήριο και η διατύπωση γνώμης επ' αυτού, καθώς και οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών για την ανάλογη διαμόρφωση του.
5. Η υποβολή του προϋπολογισμού από το Διοικητικό Συμβούλιο στην Οικονομική Επιτροπή προς συζήτηση και ψήφιση (έως 31/10).
6. Η συζήτηση στην Οικονομική Επιτροπή και στη συνέχεια η υποβολή του στην εποπτεύουσα αρχή (προς το παρόν ο Γ.Γ. της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) η οποία θα πρέπει να γίνει μέχρι 15/11.
7. Η δημοσίευση του προϋπολογισμού, μετά τη ψήφισή του και η ανάρτηση του στην « Διαύγεια».
8. Η έγκριση του προϋπολογισμού από την εποπτεύουσα αρχή (προς το παρόν ο Γ.Γ. της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) μέχρι 31/12.

Σύμφωνα με τις παραπάνω διαδικασίες που αναλύονται, το Διοικητικό Συμβούλιο, έως την 20η Σεπτεμβρίου, εξετάζει αν:

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 της οικονομικής υπηρεσίας του ΝΠΔΔ, 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.

Βάσει της παρ. 9 του άρθρου 77 του Ν.4172/13 ορίζεται η δυνατότητα του Διοικητικού Συμβουλίου κατάθεσης & ψήφισης εναλλακτικών προτάσεων επί της σύνταξης του σχεδίου του Π/Υ. Οι εναλλακτικές προτάσεις συντάσσονται από τις προτείνουσες παρατάξεις ή τους προτείνοντες συμβούλους, συνοδεύονται από αιτιολογική έκθεση και εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας του φορέα, συζητούνται διακριτά και τίθενται σε ψηφοφορία κατά την ίδια συνεδρίαση που συζητείται το σχέδιο που έχει υποβληθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο. Σε περίπτωση που τροποποιηθούν ΚΑ εσόδων και ΚΑ δαπανών, θα πρέπει να διασφαλίζεται πάντοτε η ισοσκελίση τουλάχιστον του

προϋπολογισμού, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 77. Κατά τη σύνταξη των προτάσεων από τις ενδιαφερόμενες παρατάξεις, οι αρμόδιες υπηρεσίες του δήμου παρέχουν κάθε σχετικό στοιχείο. Η πρόταση που συγκεντρώνει την απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων μελών του διοικητικού συμβουλίου συνιστά και την εγκεκριμένη εγγραφή πίστωσης του προς ψήφιση προϋπολογισμού. Αν καμία πρόταση δεν συγκεντρώνει την απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων μελών του διοικητικού συμβουλίου, τότε η ψηφοφορία επαναλαμβάνεται μεταξύ των δύο πρώτων σε ψήφους προτάσεων.

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω σας υποβάλλουμε μαζί με τον προϋπολογισμό έτους 2023, την παρούσα αναλυτική εισηγητική έκθεση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1^ο : ΕΙΣΑΓΩΓΗ – ΑΡΧΕΣ – ΘΕΣΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ

1.1. ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΠΟΥ ΔΙΕΠΟΥΝ ΤΟΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ :

Σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 33 & 49 του Ν. 4270/14, ο προϋπολογισμός των φορών γενικής κυβέρνησης κατά συνέπεια και του ΝΠΔΔ Πολιτισμικός Οργανισμός Ολύμπου Καρπάθου 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 πρακτικώς 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 φορέα 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 φορέας. (άρθρο 266 παρ.6 του Ν.3852/2010) Διευκρινίζεται ότι η προαναφερθείσα κατάσταση αναρτάται υποχρεωτικά στην επίσημη ιστοσελίδα του ΝΠΔΔ (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 Δήμων 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 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) απόφασή μας, 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)**, **την 23976/2016 (Β' 2311)**, **την 25595/2017 (Β' 2658)**, **την 38347/2018 (Β' 3086)**, **55905/19 (Β' 3054)** και **την 46735/2020 (Β' 3170)**, **55040/2021 (Β' 3291)**, **49039/2022 (Β' 3976)** όμοια και ισχύει.

• ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2^ο : ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023

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

2.1.1. Γενικές αρχές του προϋπολογισμού εσόδων :

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

2.1.2. Χαρακτηριστικά του προϋπολογισμού εσόδων οικονομικού έτους 2023 (βάσει της Κ.Υ.Α. **49039/2022 (ΦΕΚ Β' 3976/26-7-2022)** των Υπουργών Εσωτερικών και Διοικητικής Ανασυγκρότησης Οικονομικών)

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 φορέα 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. Δυνατότητα εγγραφής δανείων

Οι Δήμοι σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 264 του Ν.3852/2010 σε συνδυασμό με τις όμοιες της παρ. 7 του άρθρου 2 του ν.4111/2013 (Α' 18), μπορούν να συνομολογούν δάνεια με αναγνωρισμένα πιστωτικά ιδρύματα ή χρηματοπιστωτικούς οργανισμούς της Ελλάδας και του εξωτερικού,

αποκλειστικά για τη χρηματοδότηση επενδύσεων . Κατά συνέπεια στον προϋπολογισμό δεν μπορεί να εγγραφούν έσοδα από δάνεια για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών, (εξαιρούνται έσοδα από δάνεια που τυχόν θα συνομολογηθούν κατ' εφαρμογή άλλης ειδικής διάταξης).

Η λήψη δανείου είναι δυνατή εφόσον συντρέχουν, σωρευτικά, οι προϋποθέσεις που ορίζονται στο άρθρο 264 του ν. 3852/2010 και στην υπ' αριθμ. 43093/30-7-2010 (Β'1153/30-7-2010) απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης.

Κατ' εξαίρεση και σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 43 του ν.4325/2015 (Α' 47) παρέχεται η δυνατότητα στους δήμους που δεν μπορούν να ισοσκελίσουν τους προϋπολογισμούς τους, να συνομολογούν δάνεια με αποκλειστικό σκοπό την χρηματοδότηση των χρεών τους, τα οποία προέρχονται από πάσης φύσεως δαπάνες, χωρίς τις ανωτέρω προϋποθέσεις.

Με την παρ.Β.4.2 του άρθρου 3 της ΚΥΑ 49039/2022 ορίζεται ότι η εγγραφή εσόδου στον Π/Υ από συνομολόγηση δανείου θα γίνει αφότου εκδοθεί η εγκριτική απόφαση του αρμόδιου οργάνου του πιστωτικού ιδρύματος ή του χρηματοπιστωτικού οργανισμού για τη δανειοδότηση του φορέα , καθώς και η απόφαση του δανειοδοτούμενου φορέα, περί αποδοχής των όρων του δανείου, αντί της υποχρέωσης σύναψης δανειακής σύμβασης όπως ίσχυε μέχρι πρότινος.

3. Επιχορήγηση ΝΠΔΔ από τον Δήμο ΚΑ (0718)

Η πίστωση που εγγράφεται στον προϋπολογισμό για τα έσοδα από την επιχορήγηση του Δήμου (Κ.Α. 0718.0001), προκύπτει από την συστατική πράξη του ΝΠΔΔ με **ΦΕΚ 2127/04-08-2014**

Για τον φορέα μας εγγράφεται πίστωση **20.000,00€**

4. Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου και τρίτων και επιστροφές χρημάτων / Προβλέψεις – Λοιπές αποδόσεις (ΚΑΕ 41-82)

Για την διευκόλυνση του ελέγχου παρατίθεται πίνακας όπου παρουσιάζεται η ισότητα μεταξύ εισπράξεων υπέρ του Δημοσίου (ΚΑΕ 41) και αποδόσεων στο Δημόσιο (ΚΑΕ 82).

σύνολο		10.000,00	Σύνολο		10.000,00
ΚΑ Εσόδου	Περιγραφή	Π/Υ 2023	ΚΑ Εξόδου	Περιγραφή	Π/Υ 2023
4149	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	10.000,00	8242	Αποδόσεις από Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	10.000,00

5. Χρηματικό Υπόλοιπο

Σύμφωνα με τις οδηγίες κατάρτισης του προϋπολογισμού το χρηματικό υπόλοιπο του έτους 2022 που μεταφέρεται στην χρήση 2023. Ως χρηματικό υπόλοιπο θα μεταφερθεί το ποσό ύψους **113.003,30€**.

Αναλυτικά οι εγγραφές στους ΚΑΕ 51 του χρηματικού υπολοίπου είναι οι ακόλουθες:

Κωδικός	Περιγραφή	Π/Υ 2023	Παρατηρήσεις
5119	Χρηματικό υπόλοιπο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων ΠΟΕ	110.709,30	
5111	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	2.294,00	
ΣΥΝΟΛΟ:		113.003,30	

2.2 ΑΝΑΛΥΣΗ – ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023

2.2.1 Συνοπτική παρουσίαση των εσόδων όπως έχει καταρτιστεί.

ΔΙΑΦΘΡΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ :

ΚΑΕ	περιγραφή	Π/Υ 2023
	σύνολο	143.003,30
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	0,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	0,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	0,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	0,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	0,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	20.000,00
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	0,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	0,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε ΕΚΤΑΚΤΑ	0,00
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	0,00
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	10.000,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	0,00
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	113.003,30

- **ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3^ο: ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023**

Στο παρόν κεφάλαιο παραθέτουμε τον προϋπολογισμό εξόδων του ΝΠΔΔ μας αναλύοντας παράλληλα κάθε μία εγγραφή που έχει πραγματοποιηθεί στους κωδικούς αριθμούς δαπανών αυτού:

3.1.1 Συνοπτική παρουσίαση των εξόδων όπως έχει καταρτιστεί.

ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ:

ΣΥΝΟΛΟ:		143.003,30
ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Π/Υ 2023
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	75.500,00
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	54.000,00
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	12.294,00
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	1.209,30

Το Δ.Σ. μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη του το σχέδιο του προϋπολογισμού 2023 του Πολιτισμικού Οργανισμού Ολύμπου Καρπάθου (ΠΟΡΟΚ) αποφασίζει ομόφωνα, εγκρίνει το σχέδιο προϋπολογισμού του Πολιτισμικού Οργανισμού Ολύμπου Καρπάθου (ΠΟΡΟΚ) για το οικ. έτος 2023, όπως αναφέρεται στις παραπάνω εισηγήσεις και στο σχέδιο που επισυνάπτεται.

Η απόφαση αυτή πήρε α/α: 1/2023

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Αντώνιος Μιχ. Κωστάκης

ΤΑ ΜΕΛΗ

Μπαλασκά-Μηνιαστή Ειρήνη

Κανάκη Ειρήνη

Νιοτής Νικόλαος

Αντιμισιάρης Χρυσοβαλάντης

Φιλιππάκης Φίλιππος

Πολιτισμικός Οργανισμός Ολύμπου

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ (Ανά Κωδικό)

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2022)			Οικ. έτος 2023		Αναμορφώσεις
		Προϋπ/σθέντα μέχρι την 31/12/2022	Βεβαιωθέντα μέχρι την 31/12/2022	Εκτιμήσεις Εισπραχθέντων 31/12/ 2022	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	20.106,05	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	106,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Τόκοι κεφαλαίων	106,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	106,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
062	Κάλυψη δαπάνης προνοιακών επιδομάτων						
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
071	Λοιπά τακτικά έσοδα	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
0718	Λοιπά τακτικά έσοδα που δεν εντάσσονται στις ανωτέρω τάξεις	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
0718.0001	Επιχορηγηση Δήμου	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	10.000,00	1.622,89	1.622,89	10.000,00	10.000,00	0,00
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	10.000,00	1.622,89	1.622,89	10.000,00	10.000,00	0,00
414	Λοιπές εισπράξεις υπέρ τρίτων	10.000,00	1.622,89	1.622,89	10.000,00	10.000,00	0,00
4142	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	10.000,00	1.622,89	1.622,89	0,00	0,00	0,00
4149	Λοιπές Κρατήσεις Υπέρ Τρίτων	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	117.741,30	117.741,30	117.741,30	113.003,30	113.003,30	0,00
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	117.741,30	117.741,30	117.741,30	113.003,30	113.003,30	0,00
511	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα	117.741,30	117.741,30	117.741,30	113.003,30	113.003,30	0,00
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	2.294,00	2.294,00	0,00
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για κάλυψη εν γένει δαπανών του ΠΟΡΟΚ	117.741,30	117.741,30	117.741,30	110.709,30	110.709,30	0,00
	Σύνολα:	147.847,35	139.364,19	139.364,19	143.003,30	143.003,30	0,00

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2022)			Οικ. έτος 2023		Αναμορφώσεις
		Προϋπολογισθέντα μέχρι την 31/12/2022	Βεβαιωθέντα μέχρι την 31/12/2022	Εκτιμήσεις Εισπραχθέντων 31/12/ 2022	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	20.106,05	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	106,05	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0,00	0,00	0,00	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	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 ΠΟΕ 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	10.000,00	1.622,89	1.622,89	10.000,00	10.000,00	0,00
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	10.000,00	1.622,89	1.622,89	10.000,00	10.000,00	0,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	117.741,30	117.741,30	117.741,30	113.003,30	113.003,30	0,00
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	117.741,30	117.741,30	117.741,30	113.003,30	113.003,30	0,00
	Σύνολα:	147.847,35	139.364,19	139.364,19	143.003,30	143.003,30	0,00

Πολιτισμικός Οργανισμός Ολύμπου

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ (Ανά Υπηρεσία)

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2022)			Οικ. έτος 2023		Αναμορφώσεις
		Προϋπολογισθέντα μέχρι την 31/12/2022	Ενταλθέντα μέχρι την 31/12/2022	Εκτιμήσεις Πληρωθέντων 31/12/ 2022	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	29.000,00	12.782,89	12.782,89	10.500,00	10.500,00	0,00
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	19.000,00	11.160,00	11.160,00	500,00	500,00	0,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	19.000,00	11.160,00	11.160,00	0,00	0,00	0,00
611	Αμοιβές και έξοδα Ελευθέρων Επαγγελματιών	19.000,00	11.160,00	11.160,00	0,00	0,00	0,00
6117	Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία	19.000,00	11.160,00	11.160,00	0,00	0,00	0,00
6117.0001	Αμοιβή συγγραφέα για την συγγραφή βιβλίων πολιτιστικού-ιστορικού περιεχομένου	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6117.0002	Αμοιβή ορκωτού ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων	12.000,00	11.160,00	11.160,00	0,00	0,00	0,00
6117.0003	Παροχή υπηρεσίας για την εφαρμογή του κανονισμού προστασίας προσωπικών δεδομένων	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
652	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης (Δάνεια για κάλυψη επενδυτι	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
6525	Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	10.000,00	1.622,89	1.622,89	10.000,00	10.000,00	0,00
82	Λοιπές αποδόσεις	10.000,00	1.622,89	1.622,89	10.000,00	10.000,00	0,00
824	Λοιπές εισπράξεις υπέρ τρίτων	10.000,00	1.622,89	1.622,89	10.000,00	10.000,00	0,00
8242	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	10.000,00	1.622,89	1.622,89	10.000,00	10.000,00	0,00
10	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	76.000,00	13.578,00	13.578,00	62.000,00	62.000,00	0,00
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	64.000,00	8.804,00	8.804,00	50.000,00	50.000,00	0,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	9.000,00	7.068,00	7.068,00	13.000,00	13.000,00	0,00
611	Αμοιβές και έξοδα Ελευθέρων Επαγγελματιών	9.000,00	7.068,00	7.068,00	0,00	0,00	0,00
6115	Αμοιβές λογιστών	9.000,00	7.068,00	7.068,00	0,00	0,00	0,00
614	Αμοιβές τρίτων με την ιδιότητα νομικού προσώπου	0,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00
6142	Αμοιβές Νομικών Προσώπων Ιδιωτικού Δικαίου	0,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00
6142.0001	Αμοιβές Λογιστών	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
6142.0002	Αμοιβή Ορκωτού Ελεγκτή για τον Έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
6142.0003	Παροχή Υπηρεσίας για την Εφαρμογή του Κανονισμού Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
62	Παροχές τρίτων	5.000,00	1.736,00	1.736,00	2.000,00	2.000,00	0,00
626	Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους	5.000,00	1.736,00	1.736,00	2.000,00	2.000,00	0,00
6266	Συντήρηση Εφαρμογών λογισμικού	5.000,00	1.736,00	1.736,00	2.000,00	2.000,00	0,00
6266.0001	Συντήρηση εφαρμογών λογισμικού ΠΟΡΟΚ	5.000,00	1.736,00	1.736,00	2.000,00	2.000,00	0,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
647	Έξοδα καλλιτεχνικών, αθλητικών και κοινωνικών δραστηριοτήτων	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Πολιτισμικός Οργανισμός Ολύμπου

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ (Ανά Υπηρεσία)

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2022)			Οικ. έτος 2023		Αναμορφώσεις
		Προϋπολογισθέντα μέχρι την 31/12/2022	Ενταλθέντα μέχρι την 31/12/2022	Εκτιμήσεις Πληρωθέντων 31/12/ 2022	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
6471	Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00
661	Έντυπα, βιβλία, γραφική ύλη, εκδόσεις	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00
6614	Λοιπές προμήθειες ειδών γραφείου	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	12.000,00	4.774,00	4.774,00	12.000,00	12.000,00	0,00
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	12.000,00	4.774,00	4.774,00	12.000,00	12.000,00	0,00
713	Προμήθειες παγίων	12.000,00	4.774,00	4.774,00	12.000,00	12.000,00	0,00
7134	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα και λογισμικά	7.000,00	4.774,00	4.774,00	7.000,00	7.000,00	0,00
7134.0001	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα και λογισμικά -Οικ-και Διοικ-Υπηρ-	7.000,00	4.774,00	4.774,00	7.000,00	7.000,00	0,00
7135	Λοιπός εξοπλισμός	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	42.000,00	0,00	0,00	67.000,00	67.000,00	0,00
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	15.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	15.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
647	Έξοδα καλλιτεχνικών, αθλητικών και κοινωνικών δραστηριοτήτων	15.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
6471	Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων	15.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
6471.0003	Διάφορα έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων	15.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	27.000,00	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00	0,00
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
713	Προμήθειες παγίων	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
7133	Έπιπλα σκεύη	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
7133.0001	Κατασκευή ξύλινης βιβλιοθήκης	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
73	Έργα	23.000,00	0,00	0,00	38.000,00	38.000,00	0,00
733	Επισκευές και συντηρήσεις παγίων εγκαταστάσεων κοινής χρήσεως	23.000,00	0,00	0,00	38.000,00	38.000,00	0,00
7336	Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	23.000,00	0,00	0,00	38.000,00	38.000,00	0,00
7336.0011	Συντήρηση, φωτισμός και αποκατάσταση της φτερωτής πεταλόσχημων ανεμόμυλων εντός οικισμού Ολύμπου Καρπάθου	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
7336.0012	Συντήρηση Κυκλιδωμάτων Κοινοτικών Οδών Ολύμπου Καρπάθου	10.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
7336.0014	Συντήρηση Δημοτικών Παραδοσιακών Ξυλόφουρνων	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
80	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	2.294,00	2.294,00	0,00
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	2.294,00	2.294,00	0,00
81	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	0,00	0,00	0,00	2.294,00	2.294,00	0,00
811	Πληρωμές υποχρεώσεων λειτουργικών δαπανών (ΠΟΕ)	0,00	0,00	0,00	558,00	558,00	0,00

Πολιτισμικός Οργανισμός Ολύμπου

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ (Ανά Υπηρεσία)

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2022)			Οικ. έτος 2023		Αναμορφώσεις
		Προϋπολογισθέντα μέχρι την 31/12/2022	Ενταλθέντα μέχρι την 31/12/2022	Εκτιμήσεις Πληρωθέντων 31/12/ 2022	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	0,00	0,00	0,00	558,00	558,00	0,00
812	Πληρωμές επενδυτικών δαπανών (ΠΟΕ)	0,00	0,00	0,00	1.736,00	1.736,00	0,00
8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	0,00	0,00	0,00	1.736,00	1.736,00	0,00
90	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	847,35	0,00	0,00	1.209,30	1.209,30	0,00
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	847,35	0,00	0,00	1.209,30	1.209,30	0,00
91	Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία	847,35	0,00	0,00	1.209,30	1.209,30	0,00
911	Αποθεματικό	847,35	0,00	0,00	1.209,30	1.209,30	0,00
9111	Αποθεματικό	847,35	0,00	0,00	1.209,30	1.209,30	0,00
	Σύνολα:	147.847,35	26.360,89	26.360,89	143.003,30	143.003,30	0,00

Πολιτισμικός Οργανισμός Ολύμπου

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

Κωδικός	Περιγραφή	Προηγούμενο Οικ. έτος (2022)			Οικ. έτος 2023		Αναμορφώσεις
		Προϋπολογισθέντα μέχρι την 31/12/2022	Ενταλθέντα μέχρι την 31/12/2022	Εκτιμήσεις Πληρωθέντων 31/12/ 2022	Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα	
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	98.000,00	19.964,00	19.964,00	75.500,00	75.500,00	0,00
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	28.000,00	18.228,00	18.228,00	13.000,00	13.000,00	0,00
62	Παροχές τρίτων	5.000,00	1.736,00	1.736,00	2.000,00	2.000,00	0,00
63	Φόροι - Τέλη	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Λοιπά γενικά έξοδα	30.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	39.000,00	4.774,00	4.774,00	54.000,00	54.000,00	0,00
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	16.000,00	4.774,00	4.774,00	16.000,00	16.000,00	0,00
73	Έργα	23.000,00	0,00	0,00	38.000,00	38.000,00	0,00
74	Μελέτες, 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	10.000,00	1.622,89	1.622,89	12.294,00	12.294,00	0,00
81	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	0,00	0,00	0,00	2.294,00	2.294,00	0,00
82	Λοιπές αποδόσεις	10.000,00	1.622,89	1.622,89	10.000,00	10.000,00	0,00
85	Προβλέψεις μη είσπραξης 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	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	847,35	0,00	0,00	1.209,30	1.209,30	0,00
91	Ποσό διαθέσιμο για αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό	847,35	0,00	0,00	1.209,30	1.209,30	0,00
	Σύνολα:	147.847,35	26.360,89	26.360,89	143.003,30	143.003,30	0,00

ΣΥΝΟΛΑ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ		Σύνολο
00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	10.500,00
10	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	62.000,00
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	67.000,00
20	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	0,00
25	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΡΔΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	0,00
30	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	0,00
35	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	0,00
40	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ	0,00
45	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ	0,00
50	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ	0,00
70	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	0,00
80	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	2.294,00
90	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	1.209,30
Σύνολα		143.003,30

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΕΣΟΔΑΕΞΟΔΑ

Κωδικός	Περιγραφή	Οικ. έτος 2023		Κωδικός	Περιγραφή	Οικ. έτος 2023	
		Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα			Ψηφισθέντα	Εγκριθέντα
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	20.000,00	20.000,00	6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	75.500,00	75.500,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	0,00	0,00	7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	54.000,00	54.000,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	0,00	0,00	8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	12.294,00	12.294,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	1.209,30	1.209,30
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	10.000,00	10.000,00				
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	113.003,30	113.003,30				
Γενικά Σύνολα:		143.003,30	143.003,30	Γενικά Σύνολα:		143.003,30	143.003,30