

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΗ ΔΙΑΥΓΕΙΑ

ΔΗ.Κ.Ε



**«ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗΜΟΥ ΣΕΡΡΩΝ- ΔΗΜΟΤΙΚΟ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΘΕΑΤΡΟ ΝΟΜΟΥ ΣΕΡΡΩΝ»**

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 33η

Π Ρ Α Κ Τ Ι Κ Ο 33

Στις Σέρρες σήμερα **29 Δεκεμβρίου 2023** ημέρα της εβδομάδας Παρασκευή και ώρα **13:00 μ.** έλαβε χώρα η **ΕΚΤΑΚΤΗ** δια ζώσης (με την μορφή του κατεπείγοντος) συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Κοινοφελούς Επιχείρησης Δήμου Σερρών (ΔΗ.Κ.Ε.ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ.), κατόπιν της αριθμ. **33η/27-12-2023** έγγραφης πρόσκλησης του Προέδρου της Κοινοφελούς Επιχείρησης, που εστάλη ηλεκτρονικά σε όλα τα μέλη της, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 74 του Ν. 4555/2018 (ΦΕΚ 133/19-07-2018 τ.Α') «Πρόγραμμα Κλεισθénης Ι».

Από τα έντεκα (11) μέλη παρόντες, ήταν οι κ.κ. : Ρίζος Σάββας, Πρόεδρος, Δεσποτίδης Ιωάννης, Αντιπρόεδρος, Βασίλειος Παπαβασιλείου, Μέλος, Φώτογλου Χαράλαμπος, Μέλος, Ευθυμίου Δέσποινα, Μέλος, Αναστασιάδης Άγγελος, Μέλος, Δάγκος Κων/νος, Μέλος, Ζέττα Βασιλική, Μέλος.

ΑΠΟΝΤΕΣ:

Δρίγκα Χρυσούλα, Μέλος, Παπαβασιλείου Στυλιανή, Μέλος, Πάνου Σωτηρία Μέλος,.

Μετά την διαπίστωση της απαρτίας ο κ. Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της Συνεδρίασης και ζήτησε από τα μέλη την έγκριση για την συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης και κήρυξε την έναρξη της Συνεδρίασης .

Α Π Ο Φ Α Σ Η 182/2023

ΠΕΡΙΛΗΨΗ : Έγκριση Προϋπολογισμού χρήσης 2024, της Κοινοφελούς Επιχείρησης Δημοτικού Περιφερειακού Θεάτρου Σερρών (ΔΗ.Κ.Ε. ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ.)

Στο **1^ο** θέμα της ημερήσιας διάταξης ο Πρόεδρος της **ΔΗ.Κ.Ε. ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ.** είπε στα μέλη του Δ.Σ. τα εξής:

Κυρίες και Κύριοι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τίθεται στη διάθεσή σας ο πίνακας όπου αναλύονται στο σύνολό του κατά σκέλος τα στοιχεία τα οποία συνθέτουν τον προϋπολογισμό της επιχείρησης για το έτος 2024 και παρακαλώ για την ψήφισή του. Στη συνέχεια για το ανωτέρω θέμα τίθεται υπόψη του διοικητικού συμβουλίου και γραπτώς ο προϋπολογισμός έτους 2024.

Έχοντας υπόψη

1. Τις παρ 1-3 του άρθρου 260 του ν. 3463/2006 η διαχείριση των κοινωφελών επιχειρήσεων γίνεται σύμφωνα με ιδιαίτερο προϋπολογισμό εσόδων και εξόδων και είναι ανεξάρτητη από την υπόλοιπη δημοτική ή κοινοτική διαχείριση. Το οικονομικό έτος της διαχείρισης των επιχειρήσεων συμπίπτει με το ημερολογιακό έτος. Εάν δεν εγκριθεί ο προϋπολογισμός της επιχείρησης, από την Οικονομική Επιτροπή του Δήμου τότε η επιχείρηση δεν μπορεί να προβεί σε οικονομικές δοσοληψίες, ούτε να κάνει αναθέσεις σε τρίτους και γενικά δεν μπορεί να λαμβάνει αποφάσεις και να προβαίνει σε πράξεις σχετικά με θέματα που παράγουν οικονομικές απαιτήσεις και συνέπειες.
2. Την ΚΥΑ 50891/10.09.2007 άρθρο 2- ΦΕΚ 876/14.09.2007 τεύχος Β': «1. Η οικονομική διαχείριση της επιχείρησης ενεργείται με βάση το δικό της προϋπολογισμό εσόδων και εξόδων, σύμφωνα με το άρθρο 260 του ΚΔΚ».
3. Ο προϋπολογισμός καταρτίζεται από την οικονομική υπηρεσία, βάσει προβλέψεων που στηρίζονται σε οικονομικά ή άλλα στοιχεία και υποβάλλεται προς έγκριση στο διοικητικό Συμβούλιο της επιχείρησης, μετά από εισήγηση του Προέδρου.
4. Μετά την έγκρισή του από το Διοικητικό Συμβούλιο, υποβάλλεται προς έγκριση στην Οικονομική Επιτροπή του Δήμου.
5. Το άρθρο 10 παρ. 14 του ψηφισθέντος σχεδίου νόμου «Ρυθμίσεις για την Τοπική Ανάπτυξη την Αυτοδιοίκηση, την Αποκεντρωμένη Διοίκηση και την Μεταναστευτική Πολιτική – Ενσωμάτωση κοινοτικής οδηγίας 2009/50/ΕΚ που ορίζει τον τρόπο χρηματοδότησης των Κοινωφελών Επιχειρήσεων από τους Δήμους.
6. Την ΚΥΑ οικ.25595/26.07.2017 (ΦΕΚ 2658/28.07.2017 τεύχος Β'), καθώς και η υπ' αριθμ. 7028/2004 (ΦΕΚ 253/Β) όμοια, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, έχουν εφαρμογή στους Δήμους, στα δημοτικά ιδρύματα και νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου και στους συνδέσμους. Οι ανωτέρω αποφάσεις δεν έχουν υποχρεωτική εφαρμογή στις δημοτικές επιχειρήσεις. Επειδή δεν υπάρχει καμία διάταξη που να αναφέρει τον τύπο προϋπολογισμού των επιχειρήσεων ΟΤΑ, οι επιχειρήσεις είναι ελεύθερες να χρησιμοποιούν όποιον τύπο προϋπολογισμού επιθυμούν, ανάλογα με τις ανάγκες τους και τους σκοπούς και δραστηριότητες που αναπτύσσουν.

ΔΕΔΟΜΕΝΑ Π/Υ 2023

Έχοντας υπόψη τα παραπάνω, το σχέδιο του Προϋπολογισμού 2024 καταρτίσθηκε με βάση τις παρακάτω γενικές κατηγορίες εσόδων και εξόδων:

ΕΙΔΟΣ	ΚΑΕ	Εκτιμήσεις 2023	Προβλέψεις ΠΥ 2024
ΕΣΟΔΑ	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)	98.200,00	145.000,00
ΕΣΟΔΑ	Χρηματοδοτήσεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	300.000,00	500.000,00
ΕΣΟΔΑ	Έσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	90.000,00	90.000,00
ΕΣΟΔΑ	Τόκοι	700,00	800,00
ΕΣΟΔΑ	Λοιπά έσοδα	124.939,65	210.000,00
ΕΣΟΔΑ	Ταμειακό υπόλοιπο	40.807,70	6.679,26
ΕΞΟΔΑ	Αμοιβές προσωπικού	283.222,05	330.544,76
ΕΞΟΔΑ	Τόκοι	0,00	1.100,00
ΕΞΟΔΑ	Λοιπά έξοδα	363.626,04	608.834,50
ΕΞΟΔΑ	Δαπάνες για επενδύσεις	1.120,00	12.000,00

Τα δεδομένα με βάση τα οποία καταρτίσθηκε το σχέδιο έχουν ως εξής:

α. Έσοδα: Για το σχεδιασμό των πιστώσεων των εσόδων λήφθηκαν υπόψη τα παρακάτω δεδομένα:

- (1) Η επικείμενη υπογραφή της Προγραμματικής Σύμβασης 2024, η οποία θα προβλέπει τα παρακάτω ποσά, ανά φορέα:
 - (i) Επιχορήγηση Υπουργείου Πολιτισμού: 70.000€
 - (ii) Επιχορήγηση Δήμου Σερρών: 100.000€
 - (iii) Επιχορήγηση Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας: 20.000€
- (2) Το ετήσιο πρόγραμμα δράσης, με το οποίο προβλέπεται η χρηματοδότηση από το Δήμο Σερρών με το ποσό των 400.000€

β. Έξοδα: Για το σχεδιασμό των πιστώσεων των εξόδων λήφθηκαν υπόψη τα παρακάτω δεδομένα:

- (1) Η επικείμενη υπογραφή της Προγραμματικής Σύμβασης 2024, η οποία θα προβλέπει την πραγματοποίηση συγκεκριμένων δράσεων - παραστάσεων:
 - (i) Μία παράσταση στην χειμερινή κεντρική σκηνή
 - (ii) Μία παράσταση στη θερινή κεντρική σκηνή
 - (iii) Μία παράσταση παιδικής σκηνής

Ο προϋπολογισμός καταρτίστηκε βάση απολογιστικών έως τις 31/10/2023. Για την εκτίμηση και πρόταση του προϋπολογισμού έτους 2024 λαμβάνονται υπόψη στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού των ετών 2022 και 2023 (εισπραθέντα έσοδα- πληρωθέντα έξοδα).

Το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ έχει προβεί σε αξιολόγηση και παροχή γνώμης επί του σχεδίου προϋπολογισμού έτους 2024 της ΔΗ.Κ.Ε. ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ., με το 990/ 21/12/2023 έγγραφό του, η οποία και σας επισυνάπτεται. Στον Προϋπολογισμό έτους 2024 που παραθέτουμε καταγράφονται οι εκτιμήσεις σχετικά με την εκτέλεση του προϋπολογισμού για την περίοδο 01.01 – 31.12.2023, και η στήλη «Π/Υ 2024», στην οποία θα καταγραφούν τα έσοδα και οι πιστώσεις του σχεδίου προϋπολογισμού έτους 2024, που θα εγκριθούν από το Διοικητικό Συμβούλιο της ΔΗ.Κ.Ε. ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ..

Για τους λόγους αυτούς κατατίθεται εισηγητική έκθεση και πίνακας, που αναλύεται στο σύνολό του κατά σκέλος και στον οποίον παρουσιάζεται ο προϋπολογισμός του έτους 2024 της Επιχείρησης καθώς και την εισηγητική έκθεση που απαιτείται να τον συνοδεύει. Το σύνολο των εσόδων του προϋπολογισμού ανέρχεται στο ποσό των 95.2479,26 € και το σύνολο των εξόδων στο ποσό των 95,2479,26€.

ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024

Οι δράσεις του προϋπολογισμού οικον. έτους 2024 επικεντρώνονται γύρω από τους εξής άξονες :

- Στην αναβάθμιση της θεατρικής Παιδείας στις Σέρρες.
- Στη συμμετοχή στην γενικότερη προσπάθεια για πολιτιστική αποκέντρωση και δημιουργία αξιόλογων θεατρικών σκηνών στην περιφέρεια ικανών να παράγουν πολιτιστικό προϊόν υψηλής ποιότητας και απαιτήσεων.
- Στη διοργάνωση συναυλιών, θεατρικών παραστάσεων και άλλων πολιτιστικών εκδηλώσεων ή η συμμετοχή της σε αυτά.
- Στην ανάπτυξη μιας σειράς παράλληλων δραστηριοτήτων – εκδηλώσεων που έχουν σχέση με τη μουσική, την σκηνοθεσία, κ.τ.λ.
- Στην ενίσχυση των ερασιτεχνικών θιάσων της ευρύτερης περιοχής (εκτός της οικονομικής).

Έχοντας υπόψη τις ανάγκες της επιχείρησης, συντάχθηκε ο Προϋπολογισμός εσόδων – εξόδων του οικονομικού έτους 2024 της ΔΗΠΕΘΕ, σχέδιο του οποίου θέτω υπόψη των μελών του Δ.Σ. για ψήφιση και παρακαλώ να έχω τις θέσεις και προτάσεις σας.

Στο Παράρτημα «Α» της εισήγησης φαίνεται αναλυτικά η κατανομή των πιστώσεων ανά ΚΑΕ. Ο συνολικός προϋπολογισμός ανέρχεται σε 95.2479,26€

«ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α»
ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΔΗ.Κ.Ε. ΔΗΠΕΘΕ Σερρών
ΕΤΟΥΣ 2024

Αναλυτικός Προϋπολογισμός Εσόδων

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή	Προτεινόμενος
06	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ	952.479,26
06.00	ΕΣΟΔΑ ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ	952.479,26
06.00.0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	545.800,00
06.00.02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	800,00
06.00.021	Τόκοι κεφαλαίων	800,00
06.00.0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	800
06.00.04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	145.000,00
06.00.043	Εσοδα από την εκμετάλλευση έργων και την παροχή υπηρεσιών.	145.000,00
06.00.0432	Εισιτήρια θεάτρων, μουσείων κλπ.	145.000,00
06.00.0432.00	Εισιτήρια Κεντρικής Σκηνής	85.000,00
06.00.0432.01	Εισιτήρια Παιδικής Σκηνής	40.000,00
06.00.0432.05	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΣΥΜΠΑΡΑΓΩΓΕΣ	20.000,00
06.00.07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	400.000,00
06.00.071	Λοιπά τακτικά έσοδα	400.000,00
06.00.0718	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΑΠΟ ΔΗΜΟΥΣ	400.000,00
06.00.0718.01	Τακτική επιχορήγηση από Δήμο Σερρών	400.000,00
06.00.1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	223.000,00
06.00.12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	190.000,00
06.00.121	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	190.000,00
06.00.1213	Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών	190.000,00
06.00.1213.00	Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών (Δήμος Σερρών)	100.000,00
06.00.1213.01	Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(Υ.ΠΟ. ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ)	70.000,00

06.00.1213.02	Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ)	20.000,00
06.00.14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	24.000,00
06.00.141	Δωρεές	24.000,00
06.00.1411	Προϊόν δωρεών.	24.000,00
06.00.1411.02	ΕΣΟΔΑ ΧΟΡΗΓΙΩΝ ΓΙΑ ΤΗ ΔΙΟΡΓΑΝΩΣΗ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΩΝ ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ	24.000,00
06.00.16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	9.000,00
06.00.169	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	9.000,00
06.00.1695	Έκτακτες επιχορηγήσεις νομικών προσώπων από Δήμους	0,00
06.00.1695.01	Έκτακτη επιχορήγηση του ΔΗΠΕΘΕ από Δήμο Σερρών για Διεθνές Φεστιβάλ	0,00
06.00.1699	Μισθώματα παραχώρησης δημοτικού θεάτρου για τη διοργάνωση πολιτιστικής εκδήλωσης	9.000,00
06.00.1699.01	Μισθώματα παραχώρησης δημοτικού θεάτρου για τη διοργάνωση πολιτιστικής εκδήλωσης	9.000,00
06.00.4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	177.000,00
06.00.41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	175.000,00
06.00.412	Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις	34.000,00
06.00.4121	Φόροι μισθωτών υπηρεσιών	6.000,00
06.00.4121.00	Φόροι μισθωτών υπηρεσιών	6.000,00
06.00.4123	Φόρων προμηθευτών εργολάβων ελεύθερων επαγγελματιών κλπ	13.000,00
06.00.4123.00	Φόρων προμηθευτών εργολάβων ελεύθερων επαγγελματιών κλπ	13.000,00
06.00.4129	Λοιπές εισπράξεις -κρατήσεις υπέρ του Δημοσίου	15.000,00
06.00.4129.01	Λοιπές εισπράξεις -κρατήσεις υπέρ του Δημοσίου	15.000,00
06.00.413	Ασφαλιστικές εισφορές	141.000,00
06.00.4131	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία.	141.000,00
06.00.4131.00	Εισφορά στο Ίδρυμα Κοινωνικών Ασφαλίσεων (ΙΚΑ)	135.000,00
06.00.4131.01	Παρακράτηση υπέρ Λοιπών Ασφαλιστικών Ταμείων	6.000,00
06.00.42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	2.000,00
06.00.421	Επιστροφές χρημάτων	2.000,00
06.00.4214	Επιστροφή εν γένει χρημάτων	2.000,00

06.00.4214.01	Επιστροφές εν γένει χρημάτων	2.000,00
06.00.4219	Επιστροφή εν γένει χρημάτων	0,00
06.00.4219.01	ΑΠΕΡΓΙΑ	0,00
06.00.5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	6.679,26
06.00.51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	6.679,26
06.00.511	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	6.679,26
	Χρηματικό υπόλοιπο	
06.00.5111	προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του ΔΗΠΕΘΕ	6.679,26

Αναλυτικός Προϋπολογισμός Εξόδων

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή	Προτεινόμενος
02	ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ	952.479,26
02.00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	41.200,00
02.00.6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	41.200,00
02.00.61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	17.000,00
02.00.611	Αμοιβές και έξοδα ελευθέρων επαγγελματιών	9.000,00
02.00.6111	Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	9.000,00
02.00.612	Δαπάνες αιρετών	8.000,00
02.00.6121	Αμοιβές αντιμισθία Πρόεδρου	8.000,00
02.00.62	Παροχές τρίτων	2.100,00
02.00.621	Παροχές παραγωγικής διαδικασίας	100,00
02.00.6213	Υδρευση	100,00
02.00.622	Επικοινωνίες	2.000,00
02.00.6221	Ταχυδρομικά τέλη	500,00
02.00.6222	Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία τέλη εσωτερικού	1.500,00
02.00.63	Φόροι - τέλη	1.100,00
02.00.631	Φόροι	100,00
02.00.6311	Φόροι τόκων	100,00
02.00.633	Διάφοροι φόροι και τέλη	1.000,00
02.00.6331	Διάφοροι φόροι και τέλη	1.000,00
02.00.6331.00	Λοιποί φόροι και τέλη	1.000,00
02.00.64	Λοιπά γενικά έξοδα	19.500,00
02.00.642	Οδοιπορικά έξοδα και έξοδα ταξιδίων	10.000,00
02.00.6421	Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων μελών Δ.Σ.	5.000,00
02.00.6422	Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων υπαλλήλων	5.000,00

02.00.643	Δημόσιες σχέσεις (έξοδα εκθέσεων προβολής και διαφήμισης)	3.500,00
02.00.6431	Έξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων του ΔΗΠΕΘΕ	1.500,00
02.00.6431.00	Έξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων του ΔΗΠΕΘΕ	1.500,00
02.00.6433	Τιμητικές διακρίσεις, αναμνηστικά δώρα και έξοδα φιλοξενίας φυσικών προσώπων και αντιπροσωπειών	1.000,00
02.00.6433.00	Τιμητικές διακρίσεις, αναμνηστικά δώρα και έξοδα φιλοξενίας φυσικών προσώπων και αντιπροσωπειών	1.000,00
02.00.6434	Λοιπές δαπάνες δημοσίων σχέσεων	1.000,00
02.00.6434.00	Λοιπές δαπάνες δημοσίων σχέσεων	1.000,00
02.00.644	Συνέδρια και εορτές	500,00
02.00.6442	Διοργάνωση συνεδρίων συναντήσεων και διαλέξεων	500,00
02.00.645	Συνδρομές	3.500,00
02.00.6451	Συνδρομές σε εφημερίδες και περιοδικά και ηλεκτρονικά μέσα	3.500,00
02.00.6451.00	Συνδρομές σε εφημερίδες και περιοδικά και ηλεκτρονικά μέσα	3.500,00
02.00.646	Έξοδα δημοσιεύσεων	500,00
02.00.6463	Έξοδα λοιπών δημοσιεύσεων	500,00
02.00.649	Διάφορα έξοδα γενικής φύσεως	1.500,00
02.00.6495	Λοιπές δαπάνες γενικής φύσεως	1.500,00
02.00.6495.01	Λοιπές δαπάνες γενικής φύσεως	1.500,00
02.00.65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης	500,00
02.00.651	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης (Δάνεια για κάλυψη επενδυτικών δαπανών)	500,00
02.00.6515	Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών	500,00
02.00.68	Λοιπά έξοδα	1.000,00
02.00.682	Εκτακτα έξοδα	1.000,00
02.00.6821	Φορολογικά πρόστιμα και προσ αυξήσεις χρήσης	500,00
02.00.6821.00	Φορολογικά πρόστιμα και προσ αυξήσεις χρήσης	500,00
02.00.6822	Προσ αυξήσεις ασφαλιστικών ταμείων χρήσης	500,00
02.15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ	
02.15	ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	908.779,26
02.15.6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	631.644,76
02.15.60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	330.544,76
02.15.604	Αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων (επί σύμβαση εκτάκτων υπαλλήλων, ημερομισθίων ωρομισθίων κ.λ.π.)	262.600,00

02.15.6041	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα	262.600,00
02.15.6041.00	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	262.600,00
02.15.605	Εργοδοτικές εισφορές Δήμων και κοινοτήτων κοινωνικής ασφάλισης	67.444,76
02.15.6054	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού	67.444,76
02.15.6054.00	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού	67.444,76
02.15.606	Παραεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού	500,00
02.15.6063	Λοιπές παροχές σε είδος (ένδυση εργατοτεχνικού προσωπικού, κλπ)	500,00
02.15.61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	142.500,00
02.15.611	Αμοιβές και έξοδα ελευθέρων επαγγελματιών	122.000,00
02.15.6112	Αμοιβές τεχνικών	5.000,00
02.15.6112.00	Αμοιβές τεχνικών	5.000,00
02.15.6113	Αμοιβές μεταφραστών	2.000,00
02.15.6114	Αμοιβές καλλιτεχνών	25.000,00
02.15.6114.01	Αμοιβές καλλιτεχνών	25.000,00
02.15.6115	Αμοιβές λογιστών	30.000,00
02.15.6115.01	Αμοιβές λογιστών	30.000,00
02.15.6117	Λοιπές αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία	60.000,00
02.15.6117.00	Λοιπές αμοιβές ελευθέρων επαγγελματιών	55.000,00
02.15.6117.01	Αμοιβές Ελεγκτών Λογιστών	1.000,00
02.15.6117.02	Αμοιβές μηχανογραφικής επεξεργασίας εφαρμογών	4.000,00
02.15.613	Αμοιβές τρίτων μη ελεύθερων επαγγελματιών	10.500,00
02.15.6131	Λοιπές αμοιβές τρίτων	10.500,00
02.15.6131.00	Λοιπές αμοιβές τρίτων	1.500,00
02.15.6131.01	Αμοιβές συνεργατών Κεντρικής Σκηνής	3.000,00
02.15.6131.02	Αμοιβές συνεργατών Ερασιτεχνικής Σκηνής	3.000,00
02.15.6131.03	Αμοιβές συνεργατών Παιδικής Σκηνής	3.000,00
02.15.614	Αμοιβές τρίτων με την ιδιότητα νομικού προσώπου	5.000,00
02.15.6142	Αμοιβές νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου	5.000,00
02.15.616	Λοιπές αμοιβές και έξοδα τρίτων	5.000,00

02.15.6162	Λοιπά έξοδα τρίτων	5.000,00
02.15.6162.00	Αμοιβές υπηρεσιών καθαριότητας	1.500,00
02.15.6162.01	Αμοιβές υπηρεσιών ηλεκτρονικού	2.500,00
	Αμοιβές γενικών καθηκόντων	
02.15.6162.02	(θεάτρου , υπηρεσιών φρονιστή κλπ)	1.000,00
02.15.62	Παροχές τρίτων	13.500,00
02.15.623	Ενοίκια -Μισθώματα	3.000,00
02.15.6234	Μισθώματα (Μισθώσεις) μεταφορικών μέσων	3.000,00
02.15.626	Συντήρηση και επισκευή αγαθών διαρκούς χρήσης από τρίτους	10.500,00
02.15.6261	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων ακινήτων	1.500,00
02.15.6262	Συντήρηση και επισκευή λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων (πλην κτιρίων έργων)	1.500,00
02.15.6265	Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού, σκευών και λοιπού εξοπλισμού	500,00
02.15.6266	Συντήρηση εφαρμογών λογισμικού	7.000,00
02.15.64	Λοιπά γενικά έξοδα	130.600,00
02.15.644	Συνέδρια και εορτές	2.000,00
02.15.6444	Έξοδα αδελφοποιήσεων	2.000,00
02.15.647	Έξοδα καλλιτεχνικών, αθλητικών και κοινωνικών δραστηριοτήτων	128.600,00
02.15.6471	Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων	128.600,00
02.15.6471.00	Έξοδα σκηνικών παραστάσεων	10.000,00
02.15.6471.01	Έξοδα κοστούμιών παραστάσεων	6.000,00
02.15.6471.02	Λοιπά έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων	55.000,00
02.15.6471.03	Έξοδα Πανεπιστημιάδας	35.600,00
02.15.6471.04	Έξοδα φιλοξενίας	0,00
02.15.6471.05	ΕΞΟΔΑ ΗΧΗΤΙΚΩΝ -ΜΙΚΡΟΦΩΝΙΚΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ	12.000,00
02.15.6471.06	ΕΞΟΔΑ ΧΡΙΣΤΟΥΓΕΝΝΙΑΤΙΚΩΝ ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ	2.000,00
02.15.6471.07	ΕΞΟΔΑ ΣΥΜΠΑΡΑΓΩΓΩΝ	8.000,00
02.15.6471.08	Έξοδα Διεθνούς Φεστιβάλ Σύγχρονου Τσίρκου και Θεάτρου	0,00
02.15.66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	14.500,00
02.15.661	Έντυπα, βιβλία, γραφική ύλη, εκδόσεις	10.500,00
02.15.6611	Προμήθεια βιβλίων κλπ	1.000,00
02.15.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	1.500,00
02.15.6613	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	1.500,00
02.15.6614	Λοιπές προμήθειες ειδών γραφείου	1.000,00

02.15.6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	5.500,00
02.15.6615.00	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	5.500,00
02.15.663	Είδη υγιεινής και καθαριότητας	3.500,00
02.15.6631	Προμήθεια υγειονομικού και φαρμακευτικού υλικού	1.500,00
02.15.6631.02	Προμήθεια υγειονομικού και φαρμακευτικού υλικού λοιπών δράσεων ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ	1.500,00
02.15.6635	Προμήθεια λοιπών ειδών υγιεινής και καθαριότητας	2.000,00
02.15.665	Υλικό εκτυπώσεων, τυπογραφικών, βιβλιοδετικών και λοιπων εργασιών	500,00
02.15.6652	Προμήθεια φωτογραφικού κ φωτοτυπικού υλικού	500,00
02.15.669	Λοιπές προμήθειες	0,00
02.15.6699	Διάφορες προμήθειες που δεν κατονομάζονται ειδικά	0,00
02.15.6699.01	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΛΑΜΠΤΗΡΩΝ ΓΙΑ ΤΙΣ ΑΝΑΓΚΕΣ ΤΟΥ ΔΗΠΕΘΕ	0,00
02.15.6699.02	Προμήθεια ηλεκτρολογικού υλικού	0,00
02.15.7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	12.000,00
02.15.71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	12.000,00
02.15.713	Προμήθειες παγίων	12.000,00
02.15.7131	Μηχανήματα και λοιπός εξοπλισμός	5.000,00
02.15.7133	Έπιπλα, σκέυη	2.000,00
02.15.7134	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα και λογισμικά	2.000,00
02.15.7135	Λοιπός εξοπλισμός	3.000,00
02.15.8	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	265.134,50
02.15.81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ Π.Ο.Ε.	89.634,50
02.15.811	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	89.334,50
02.15.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	89.334,50
02.15.813	Έκτακτα έξοδα (ΠΟΕ)	300,00
02.15.8132	Προσαναζήσεις εισφορών Ασφαλιστικών Ταμείων (ΠΟΕ)	300,00
02.15.82	Λοιπές αποδόσεις	175.500,00
02.15.822	Απόδοση φόρων & Λοιπών επιβαρύνσεων	34.000,00
02.15.8221	Απόδοση φόρου μισθωτών υπηρεσιών	6.000,00
02.15.8223	Απόδοση φόρου προμηθευτών, εργολάβων, ελευθέρων επαγγελματιών	13.000,00
02.15.8229	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ Δημοσίου	15.000,00

02.15.823	Απόδοση ασφαλιστικών εισφορών	141.000,00
02.15.8231	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	141.000,00
02.15.8231.00	Εισφορά στο Ίδρυμα Κοινωνικών Ασφαλίσεων (ΙΚΑ)	135.000,00
02.15.8231.01	Παρακράτηση υπέρ Λοιπών Ασφαλιστικών Ταμείων	6.000,00
02.15.826	Λοιπές επιστροφές	500,00
02.15.8261.01	Λοιπές επιστροφές-Αχρεωστήτως καταβληθέντα	500,00
02.90	ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	2.500,00
02.90.9	ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	2.500,00
02.90.91	ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	2.500,00
02.90.911	ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	2.500,00
02.90.9111	Αποθεματικό	2.500,00

Στο Παράρτημα «Α» της παρούσας εισήγησης φαίνονται αναλυτικά τα συγκριτικά δεδομένα του Π/Υ του ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ. Για τα έτη 2023-2024.

Το Δ.Σ. αφού άκουσε τα παραπάνω,

και αφού μελέτησε το υπ. αρ. Πρωτ. **990/21-12-2023** έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών «Γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α επί του σχεδίου προϋπολογισμού έτους 2024 του νομικού προσώπου με την επωνυμία «ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ. ΣΕΡΡΩΝ».

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ ΕΠΙ ΤΩΝ ΠΑΡΟΝΤΩΝ

A. Εγκρίνει τον προϋπολογισμό της Δημοτικής Κοινωφελούς Επιχείρησης «ΔΗ.Κ.Ε. ΔΗ.ΠΕ.ΘΕ. ΣΕΡΡΩΝ» ενόψει του νέου οικονομικού έτους 2024, ο οποίος διαμορφώνεται ως προς τα έσοδα στο ποσό των 952.476,26 € τα οποία είναι τακτικά έσοδα και ως προς τα έξοδα στο ποσό των 952.476,26 €.

B. Ψηφίζει όλα τα επιμέρους κονδύλια του σκέλους των εσόδων και των εξόδων όπως αυτά φαίνονται στον προϋπολογισμό του έτους 2024.

Αναθέτει στον κ. Πρόεδρο τις παραπάνω ενέργειες.
Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό **182/2023**.
Συντάχθηκε και υπογράφηκε όπως ακολουθεί :

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

1.ΦΩΤΟΓΛΟΥ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ

ΡΙΖΟΣ ΣΑΒΒΑΣ

ΔΕΣΠΟΤΙΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

2.ΕΥΘΥΜΙΟΥ ΔΕΣΠΟΙΝΑ

3. ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΠΑΠΑΒΑΣΙΛΕΙΟΥ

4. ΑΝΑΣΤΑΣΙΑΔΗΣ ΑΓΓΕΛΟΣ

5. ΚΩΝ/ΝΟΣ ΔΑΓΚΟΣ

6. ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΖΕΤΑ