

Εισήγηση

Προς: Διοικητικό Συμβούλιο του Ιδρύματος
Κοιν.: κ.κ.: Γενικό Διευθυντή, Δ/ντές τμημάτων
Από: Διευθυντή Οικονομικών & Διοικητικών Υπηρεσιών
Ημερομηνία: Παρασκευή, 12 Απριλίου 2019
Θέμα: Οικονομικός απολογισμός & απολογισμός
 Χρηματοδοτήσεων έτους 2018

Αξιότιμε κύριε Πρόεδρε,
 Αξιότιμα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου,

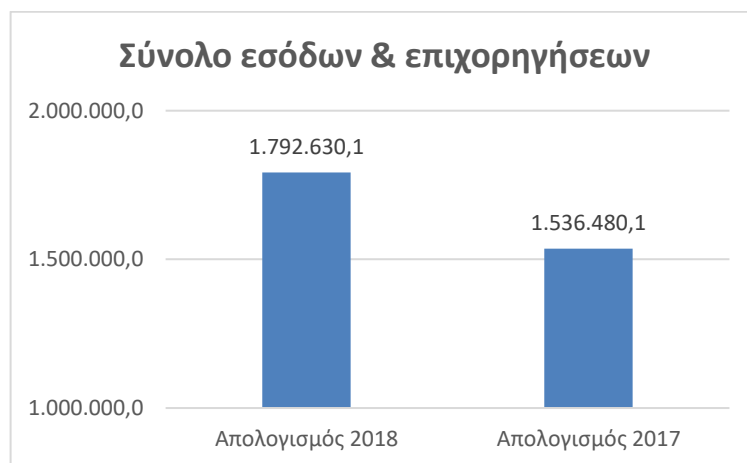
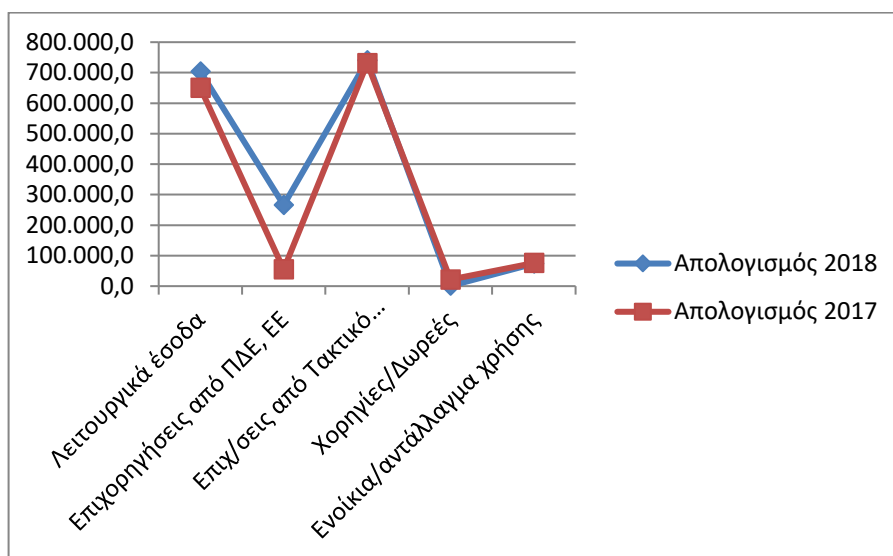
Αναφορικά με τη διαχείριση και τα οικονομικά πεπραγμένα του ΚΔΕΜΤ για τη διαχειριστική χρήση 2018 (1/1/2018-31/12/2018), σας αναφέρουμε τα ακόλουθα:

A. Σκέλος Εσόδων:

Κέντρο Εσόδου	2017		2018		Αποκλίσεις	
	Εισιτήρια	Είσπραξη	Εισιτήρια	Είσπραξη	Εισιτήρια	Είσπραξη
Κοσμοθέατρο	30.609,0	94.669,3	35.003,0	118.164,8	14%	25%
Μουσείο	32.737,0	106.962,0	30.356,0	99.590,3	-7%	-7%
Πλανητάριο	48.086,0	132.707,8	49.350,0	131.139,5	3%	-1%
Προσομοιωτής	20.712,0	75.280,5	18.607,0	66.822,0	-10%	-11%
Άλλα προγράμματα	15.016,0	107.406,5	30.839,0	137.177,0	105%	28%
Ημερήσια εισιτήρια	2.808,0	50.945,0	3.130,0	58.454,0		
Σύνολο	149.968,0	567.971,0	167.285,0	611.347,5	12%	8%

Τα έσοδα του Ιδρύματος από τη λειτουργική δραστηριότητα θεαμάτων ανήλθαν σε ποσό € 611,3 Κ, έναντι € 568,0 Κ το έτος 2017, σημειώνοντας αύξηση της τάξης του 12% σε απόλυτο αριθμό εισιτηρίων και 8% σε ποσοστό τελικών εισπράξεων. Η αύξηση των εσόδων κατά 8% αποτελεί σημαντικό παράγοντα ανάπτυξης και αντανακλά τη συνολική προσπάθεια των στελεχών και του προσωπικού προς αυτή την κατεύθυνση.

A. Έσοδα				
	Απολογισμός 2018	Απολογισμός 2017	Δν (%)	διαφορά €
Λειτουργικά έσοδα	703.542,4	649.882,0	8,3%	53.660,4
Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, ΕΕ	266.049,6	54.764,9	385,8%	211.284,8
Επιχ/σεις από Τακτικό Προυπ.	740.000,0	731.000,0	1,2%	9.000,0
Χορηγίες/Δωρεές	950,0	21.716,0	-95,6%	-20.766,0
Ενοίκια/αντάλλαγμα χρήσης	74.151,5	75.346,2	-1,6%	-1.194,7
Πιστωτικοί τόκοι/Λοιπά	7.936,6	3.771,0	110,5%	4.165,6
Σύνολο	1.792.630,1	1.536.480,1	16,7%	256.150,0



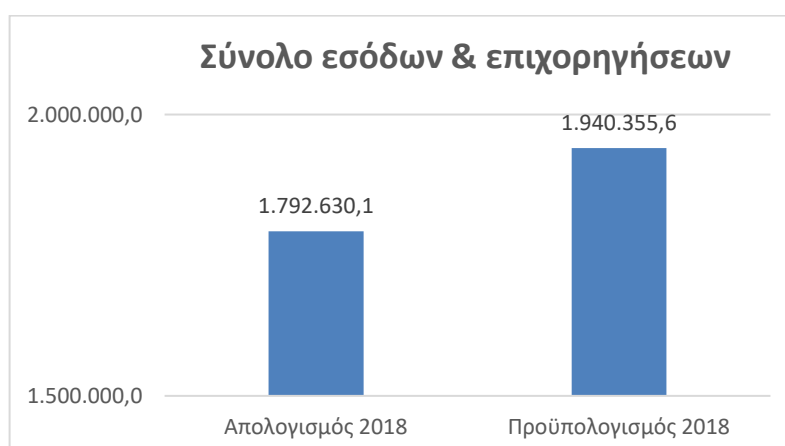
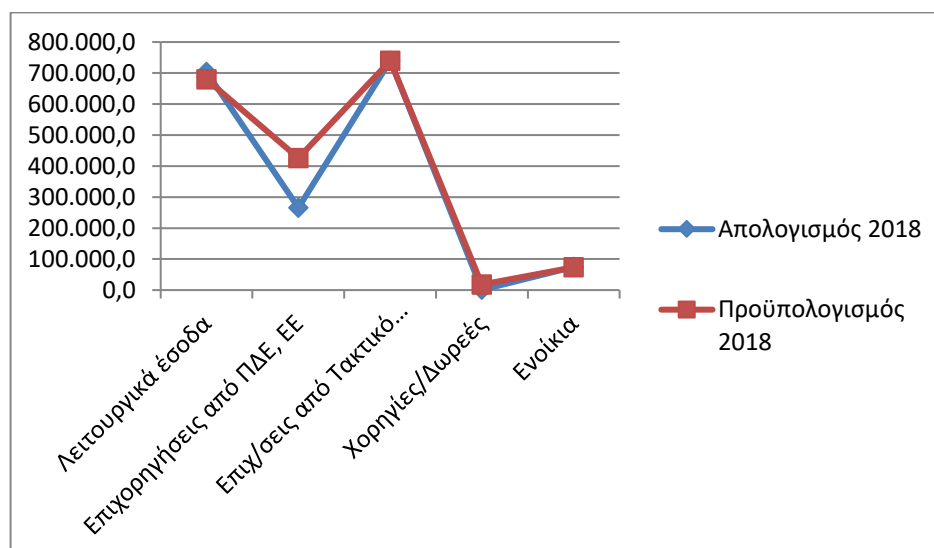
Σημαντική διαφοροποίηση σε επιμέρους κατηγορίες εσόδων, έναντι της διαμόρφωσης μεγεθών έτους 2017, παρατηρείται:

1. Στις επιχορηγήσεις από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων & Ε.Ε. (προγράμματα ΕΣΠΑ και Ε.Ε.). Εντός του έτους 2018 παρατηρείται εκκίνηση σημαντικών προγραμμάτων στα οποία συμμετέχει το ΚΔΕΜΤ (Μια νέα αρχή για τα ΕΠΑΛ, ΚΠΗΠΙΣ}), τα οποία εισφέρουν σημαντικά με ποσά χρηματοδότησης

για την εκτέλεση του φυσικού αντικείμενου. Η αύξηση των δεδουλευμένων χρηματοδοτήσεων φτάνει το 386% (θετική απόκλιση).

2. Στις χορηγίες/δωρεές, οι οποίες εντός του έτους 2018 δεν εμφάνισαν ιδιαίτερη κίνηση (αρνητική απόκλιση).

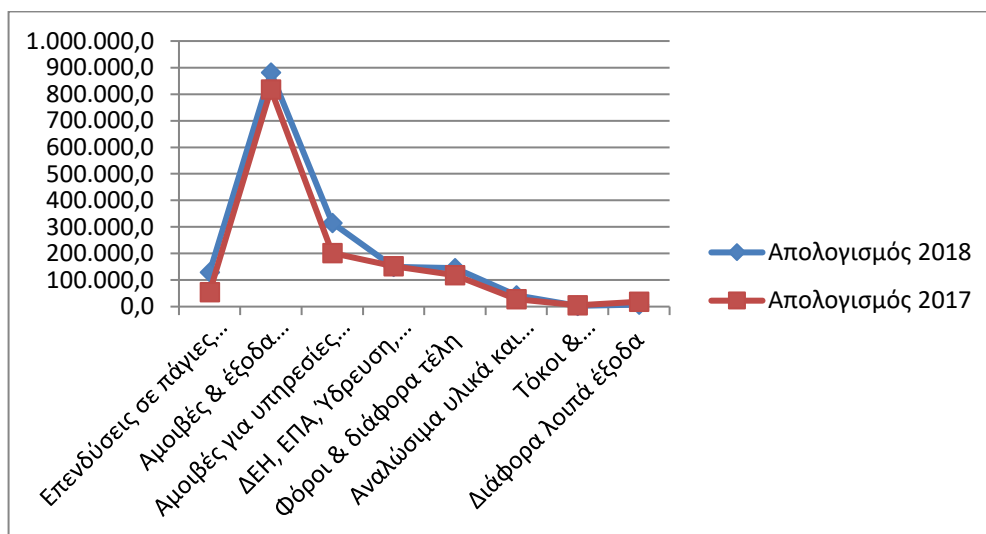
	Α. Έσοδα		dn (%)	διαφορά €
	Απολογισμός 2018	Προϋπολογισμός 2018		
Λειτουργικά έσοδα	703.542,4	680.000,0	3,5%	23.542,4
Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ, ΕΕ	266.049,6	425.355,6	-37,5%	-159.306,0
Επιχ/σεις από Τακτικό Προυπ.	740.000,0	740.000,0	0,0%	0,0
Χορηγίες/Δωρεές	950,0	18.000,0	-94,7%	-17.050,0
Ενοίκια	74.151,5	74.000,0	0,2%	151,5
Πιστωτικοί τόκοι/Λοιπά	7.936,6	3.000,0	164,6%	4.936,6
Σύνολο	1.792.630,1	1.940.355,6	-7,6%	-147.725,5

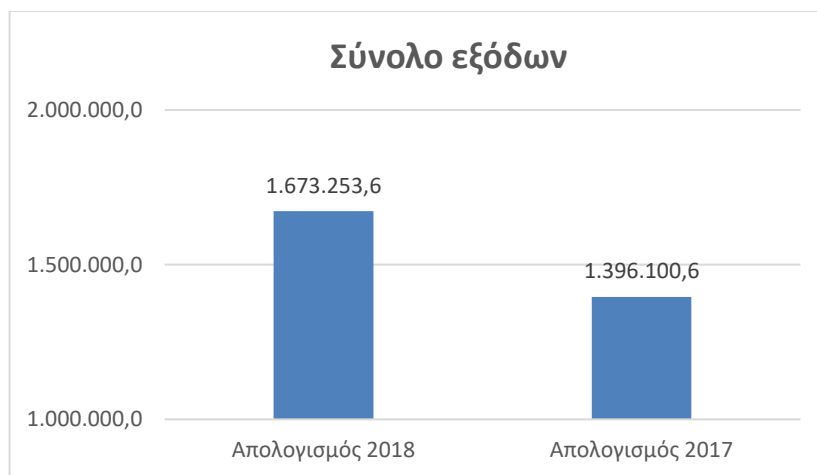


Σε επίπεδο προϋπολογισμού, υπήρξε υπερεκτίμηση αναφορικά με τις χρηματοδοτήσεις των Προγραμμάτων ΠΔΕ (ΕΣΠΑ, ΕΕ), η οποία οδήγησε σε μειωμένο ποσό δεδουλευμένων χρηματοδοτήσεων κατά -37,5%.

Β. Σκέλος Εξόδων:

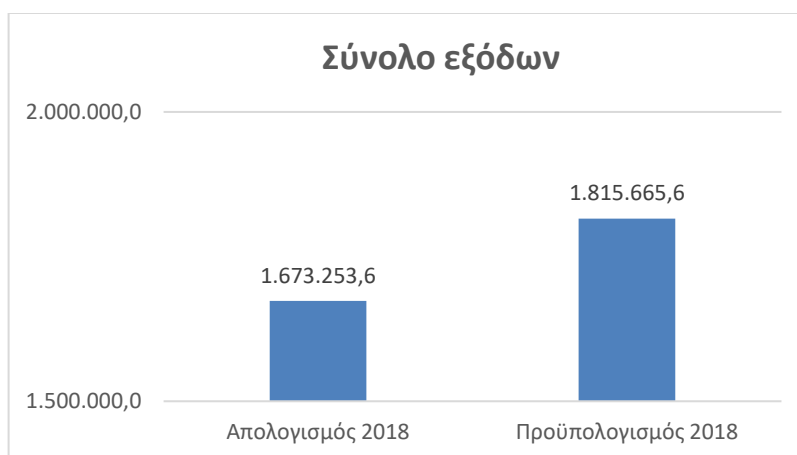
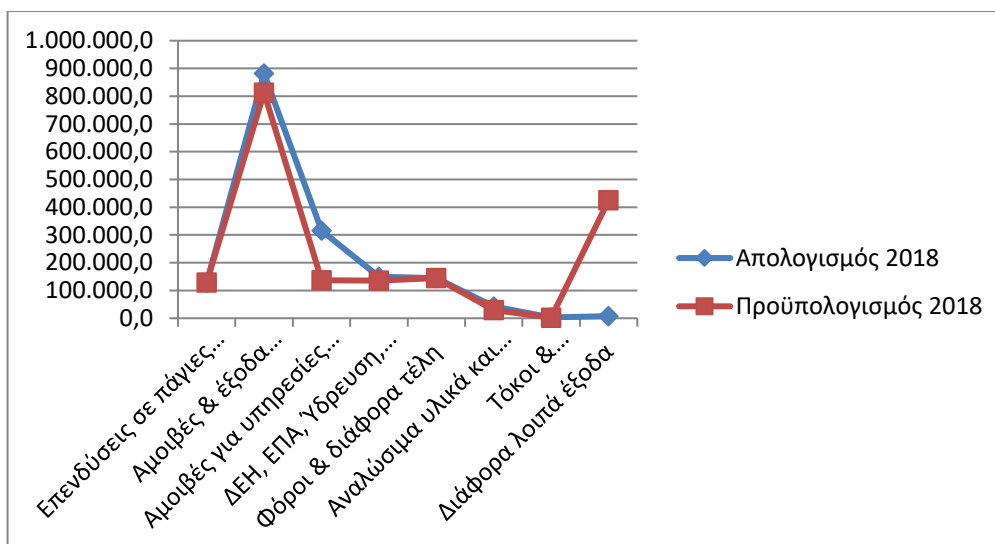
	Β. Έξοδα			
	Απολογισμός 2018	Απολογισμός 2017	dn (%)	διαφορά €
Επενδύσεις σε πάγιες εγκαταστάσεις	128.821,6	54.864,2	134,8%	73.957,4
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	881.746,7	817.848,1	7,8%	63.898,6
Αμοιβές για υπηρεσίες (τρίτοι/ταξίδια κτλ)	315.525,0	201.782,6	56,4%	113.742,4
ΔΕΗ, ΕΠΑ, Ύδρευση, επικοινωνίες	149.843,2	151.772,0	-1,3%	-1.928,8
Φόροι & διάφορα τέλη	144.547,5	118.720,8	21,8%	25.826,7
Αναλώσιμα υλικά και υλικά γραφείου	42.518,6	27.510,1	54,6%	15.008,5
Τόκοι & χρηματοοικονομικά έξοδα	3.021,4	4.917,8	-38,6%	-1.896,4
Διάφορα λοιπά έξοδα	7.229,6	18.685,0	-61,3%	-11.455,4
Σύνολο	1.673.253,6	1.396.100,6	19,9%	277.153,0





Σε σχέση με το έτος 2017, παρουσιάζεται συγκράτηση των λειτουργικών δαπανών του Ιδρύματος. Εξαιρέση αποτελούν οι δαπάνες για παροχή υπηρεσιών καθώς και οι επενδύσεις σε πάγιο εξοπλισμό, οι οποίες πραγματοποιήθηκαν εντός της χρήσης 2018 κυρίως για παρεμβάσεις επισκευών/συντηρήσεων του πάγιου εξοπλισμού του ΚΔΕΜΤ, καθώς και αντικατάσταση φθαρμένου πάγιου εξοπλισμού. Επιβάρυνση στις επιμέρους κατηγορίες δαπάνης οφείλεται επιπρόσθετα και στην εκτέλεση του φυσικού αντικείμενου των Προγραμμάτων ΠΔΕ, τα οποία, όπως αναφέρθηκε ανωτέρω, εμφάνισαν εντός της χρήσης 2018 σημαντική αύξηση (+211,3 Κ).

	Β. Έξοδα			
	Απολογισμός 2018	Προϋπολογισμός 2018	dv (%)	διαφορά €
Επενδύσεις σε πάγιες εγκαταστάσεις	128.821,6	128.830,0	0,0%	-8,4
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	881.746,7	813.124,2	8,4%	68.622,5
Αμοιβές για υπηρεσίες (τρίτοι/ταξίδια κτλ)	315.525,0	136.400,0	131,3%	179.125,0
ΔΕΗ, ΕΠΑ, Ύδρευση, επικοινωνίες	149.843,2	136.200,0	10,0%	13.643,2
Φόροι & διάφορα τέλη	144.547,5	145.000,0	-0,3%	-452,5
Αναλώσιμα υλικά και υλικά γραφείου	42.518,6	29.300,0	45,1%	13.218,6
Τόκοι & χρηματοοικονομικά έξοδα	3.021,4	2.000,0	51,1%	1.021,4
Διάφορα λοιπά έξοδα	7.229,6	424.811,4	-98,3%	-417.581,8
Σύνολο	1.673.253,6	1.815.665,6	-7,8%	-142.412,0



Σε σχέση με τα προϋπολογισθέντα μεγέθη, εμφανίζεται σημαντική αύξηση της κατηγορίας αμοιβών για υπηρεσίες, η οποία σε σημαντικό βαθμό ενυπάρχει στον προϋπολογισμό στην κατηγορία γενικών δαπανών (θετική απόκλιση). Ακολουθώντας η σημαντική διαφοροποίηση της κατηγορίας γενικών δαπανών, οφείλεται στην μειωμένη εκτέλεση πραγματοποίησης δαπανών που συνδέονται με πρόβλεψη συμμετοχής του Ιδρύματος σε Προγράμματα χρηματοδοτούμενα (ΕΣΠΑ, ΕΕ) (αρνητική απόκλιση).

Συμπερασματικά, διαπιστώνεται ότι ο στόχος δημοσιονομικού αποτελέσματος (πλεονάσματος) έχει επιτευχθεί και μάλιστα έχει διαμορφωθεί σε ποσοστό υψηλότερο από το στόχο του Υπουργείου Παιδείας, όπως αυτός μας είχε γνωστοποιηθεί με την υπ' αριθμ. 228281/Β2/28-12-2017 εγκύκλιο (πραγματικό πλεόνασμα 7,1% σε σχέση με το στόχο του 6%).

Σημειώνεται τέλος, ότι το ποσό των ταμειακών διαθεσίμων του ΚΔΕΜΤ, καθώς και των διαθεσίμων άμεσης ρευστοποίησης με ημερομηνία 31.12.2018 (συμπεριλαμβανομένων των χρηματοδοτήσεων από Προγράμματα ΠΔΕ και Ε.Ε.), έχει ανέλθει σε ποσό €1.050,4Κ.

Ο Διευθυντής Οικονομικών & Διοικητικών Υπηρεσιών

Αφθονίδης Ευάγγελος
ΑΜ. Αδείας: 0395/39889

Παράρτημα Ι. Απολογισμός Χρηματοδοτήσεων έτους 2018

Ι.1. Ευρωπαϊκής Ένωσης (Ε.Ε.), ΕΣΠΑ:

α/α	Έργο	Έξοδα	Έσοδα
1	Odysseus II (Ε.Ε.)	1.647,7 €	-275,0 €
2	Hypatia (Ε.Ε.)	5.014,8 €	0,0 €
3	Tinkering (Ε.Ε.)	13.751,3 €	0,0 €
4	System 2020 (Ε.Ε)	7.405,6 €	13.677,8 €
5	ΚΡΗΠΙΣ (ΠΔΕ)	156.538,3 €	212.500,0 €
6	Activator (Ερευνώ-Δημιουργώ-Καινοτομώ)	0,0 €	92.900,0 €
7	Μια νέα αρχή για τα ΕΠΑΛ (ΠΔΕ)	124.040,5 €	646.977,1 €
	Σύνολο	308.398,2 €	965.779,9 €

Σημειώνεται ότι το σκέλος των δαπανών εμφανίζεται σε δεδουλευμένη βάση, ενώ το σκέλος των εσόδων σε ταμειακή βάση.

Ι.2 Τακτικές Χρηματοδοτήσεις έτους 2018

Τακτικός Προϋπολογισμός	Χρηματοδότηση			Ανάλωση /αποδόσεις	
	ημερ/νία απόδοσης	Ποσό εσόδου	Χρηματοροπή	Αιτιολογία ανάλωσης	ποσό
Καταβολή 1 ^{ης} δόσης	27/4/2018	666.000,0	666.000,0	Κόστος μισθοδοσίας ΙΔΑΧ/Οργανικών	666.000, 0
Καταβολή 2 ^{ης} δόσης	1/8/2018	74.000,0	74.000,0	Κόστος μισθοδοσίας ΙΔΑΧ/Οργανικών	74.000,0