

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**  
**ΑΠΟ ΤΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΡΙΘΜ 20/2023 ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ.**  
**ΠΑΙΔΕΙΑΣ & ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ-ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ-ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ & ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ ΔΗΜΟΥ**  
**ΞΥΛΟΚΑΣΤΡΟΥ-ΕΥΡΩΣΤΙΝΗΣ «ΗΛΙΑΣ ΚΑΤΣΟΥΛΗΣ»**

Σήμερα στις **5 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023 ημέρα ΤΡΙΤΗ και ώρα 14.00**, το Διοικητικό Συμβούλιο του Ν.Π.Δ.Δ. ΠΑΙΔΕΙΑΣ & ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ- ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ – ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ & ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ ΔΗΜΟΥ ΞΥΛΟΚΑΣΤΡΟΥ –ΕΥΡΩΣΤΙΝΗΣ «ΗΛΙΑΣ ΚΑΤΣΟΥΛΗΣ» συνήλθε σε συνεδρίαση στην αίθουσα του Κέντρου Νεότητας Ξυλοκάστρου, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 234 και 240 του Ν. 3463/2006 και του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με το άρθρο 11 του Ν.5043/2023,, ύστερα από την έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου με αριθμό **1205/1.12.2023**, η οποία δόθηκε σε κάθε ένα μέλος σύμφωνα με το άρθρο 78 του νόμου 4954/2022 (ΦΕΚ.136/Α/9-7-2022) και τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε η υπάλληλος του Δήμου Παναγιώτα Κανελλάκη για την τήρηση των πρακτικών. Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία διότι σε σύνολο **11** μελών παρόντες **7**.

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ:** 1. ΣΚΕΡΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ (ΠΡΟΕΔΡΟΣ), 2. ΛΟΝΤΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ, 3. ΜΕΝΟΥΝΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ (ΕΛΙΝΑ), 4. ΚΑΡΑΒΑΣ ΑΝΔΡΕΑΣ, 5. ΛΑΣΚΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ, 6. ΠΑΠΑΛΑΜΠΡΟΥ ΧΡΙΣΤΙΝΑ, 7. ΣΤΑΜΑΤΟΥΛΗ ΠΟΥΛΑΚΙΔΑ ΑΓΓΕΛΙΚΗ

**ΑΠΟΝΤΕΣ:** 1.ΚΑΤΣΟΥΛΑΣ ΕΠΑΜΕΙΝΩΝΔΑΣ (ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ), 2. ΑΝΔΡΙΚΟΠΟΥΛΟΣ ΗΛΙΑΣ, 3.ΨΑΡΡΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ, 4. ΝΙΚΟΛΟΥΛΙΑΣ ΑΡΓΥΡΙΟΣ

Οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και εκλήθησαν νόμιμα

**ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 92/2023**

**ΘΕΜΑ: ΕΓΚΡΙΣΗ ΕΚΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023**

Ο Πρόεδρος συνεχιζόμενης της συνεδρίασης αυτής και εισάγοντας το 3<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης: **ΕΓΚΡΙΣΗ ΕΚΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023** είπε ότι Από 1.1.2011 σύμφωνα με την [παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010](#) όπως τροποποιήθηκε με την [παρ 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011](#) η Οικονομική Επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του δήμου, υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το προηγούμενο της έκθεσης τρίμηνο, τα στοιχεία της οποίας καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης. Τα στοιχεία που πρέπει

να περιλαμβάνει η έκθεση, καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης.

Ο προϋπολογισμός έτους 2023 του ΝΠΔΔ ψηφίσθηκε με την αρ. 5/2023 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και νομιμοποιήθηκε με την 12129/15.02.2023 όμοια της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελ/σου Δυτ. Ελλάδας & Ιονίου.

Βάσει της 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β΄) απόφασης του Υπουργού Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και περιφερειών» υποβάλλουμε έκθεση, που εμφανίζει τα προϋπολογισθέντα, βεβαιωθέντα και εισπραχθέντα έσοδα για το τρίτο τρίμηνο έτους 2023 τα προϋπολογισθέντα, δεσμευθέντα, τιμολογηθέντα, ενταλθέντα και πληρωθέντα έξοδα καθώς και στοιχεία του ισολογισμού.

Με βάση τα ανωτέρω και έχοντας υπόψη την εισήγηση του υπεύθυνου οικονομικών υπηρεσιών του ΝΠΔΔ η πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων- εξόδων Γ΄ τριμήνου του 2023 κρίνεται ικανοποιητική, διότι:

Σύμφωνα με την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων- εξόδων Γ΄ τριμήνου 2023, το σύνολο του προϋπολογισμού είναι 797.195,31€.

➤ Στο σκέλος των εσόδων (βεβαιωθέντα-εισπραχθέντα) εισπράχθηκαν 477.669,20€ πλέον του χρηματικού υπολοίπου 2022€.

Γενικά με βάση τους πίνακες 1 & 2 και όσον αφορά το σκέλος των εσόδων και την πορεία και εκτίμηση είσπραξης τους, προκύπτουν τα εξής:

❖ Η Ομάδα του Προϋπολογισμού 0: ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ, έχει ποσοστό εισπραξιμότητας σε σύγκριση με τα προϋπολογισθέντα ποσά 69,34%, η οποία εκτιμάται ότι θα κινηθεί αυξητικά, δεδομένου ότι θα αποδοθεί στο ΝΠΔΔ η απαιτούμενη τακτική επιχορήγηση από το Δήμο ( βάση συστατικής πράξης)

❖ Η Ομάδα 1: ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ έχει ποσοστό εισπραξιμότητας, σε σύγκριση με τα προϋπολογισθέντα ποσά, 97,11%

➤ Στο σκέλος των εξόδων πληρώθηκαν 506.381,56€ με τιμολογηθέντα 551.839,54€ και ενταλθέντα 3513.460,73€.

Κατόπιν των ανωτέρω, το Διοικητικό Συμβούλιο έχοντας υπόψη:

α) Την παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010, όπως ισχύει μετά την τροποποίησή της με την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011 και μετέπειτα με την αντικατάστασή της με τις διατάξεις του άρθρου 39 του Ν. 4257/2014.

β) Την αριθμ. 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/Β΄/9-9-2011) απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.

γ) Την εισήγηση του υπεύθυνου οικονομικών υπηρεσιών του ΝΠΔΔ.

δ) Την τριμηνιαία έκθεση του ΝΠΔΔ, που εμφανίζει τα βεβαιωθέντα, τα εισπραχθέντα και τα εισπρακτέα υπόλοιπα των εσόδων για το τρίτο τρίμηνο έτους 2023 και τα προϋπολογισθέντα, τα ενταλθέντα και τα πληρωθέντα έξοδα

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

εξής: **Εγκρίνει** τη τριμηνιαία έκθεση εσόδων - εξόδων Γ' τριμήνου του προϋπολογισμού 2023 του ΝΠΔΔ, η οποία έχει ως

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 30/09/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>368950</b>	<b>255835,3</b>	<b>0,693415</b>	<b>255835,3</b>	<b>0,693415</b>	<b>1</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	0	0	0	0	0	0
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	1100	2114,3	<b>1,922091</b>	2114,3	<b>1,922091</b>	<b>1</b>
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0	0	0	0	0	0
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	9350	7651	<b>0,818289</b>	7651	<b>0,818289</b>	<b>1</b>
5	Φόροι και εισφορές	8500	6070	<b>0,714118</b>	6070	<b>0,714118</b>	<b>1</b>
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	0	0	0	0	0	0
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	350000	240000	<b>0,685714</b>	240000	<b>0,685714</b>	<b>1</b>
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>131085,51</b>	<b>127303,9</b>	<b>0,971152</b>	<b>127303,9</b>	<b>0,971152</b>	<b>1</b>
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0	0	0	0	0	0
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	71203,82	64712,9	<b>0,90884</b>	64712,9	<b>0,90884</b>	<b>1</b>
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	0	0	0	0	0	0
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0	1600	0	1600	0	1
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	0	0	0	0	0	0
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	59881,69	60991	<b>1,018525</b>	60991	<b>1,018525</b>	<b>1</b>
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Τακτικά έσοδα	0	0	0	0	0	0
22	Έκτακτα έσοδα	0	0	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	0	0	0	0
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	0	0	0	0	0	0
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>150189,33</b>	<b>94530</b>	<b>0,629406</b>	<b>94530</b>	<b>0,629406</b>	<b>1</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	149000	93093,27	<b>0,624787</b>	93093,27	<b>0,624787</b>	<b>1</b>
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	1189,33	1436,73	<b>1,208016</b>	1436,73	<b>1,208016</b>	<b>1</b>
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>146970,47</b>					
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>797195,31</b>	<b>477669,2</b>		<b>477669,2</b>		

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023-30/09/2023

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντ	%	Τιμολογηθέντ	%	Ενταλθέντ	Πληρωθέντ	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>588017,5</b>	<b>534149,78</b>	<b>1,100847</b>	<b>399151,27</b>	<b>0,6788084</b>	<b>361310,18</b>	<b>356940,42</b>	<b>0,6070234</b>	<b>0,8942484</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	218524,62	213861,29	1,021805	154554,67	0,7072643	154447,39	153499,99	0,7024379	0,9931760
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	131600	125829,75	1,045857	83314,59	0,6330895	77080,39	76080,39	0,5781184	0,9131700
62	Παροχές τρίτων	31650	23196,69	1,364418	19848,47	0,6271238	18049,27	18049,27	0,5702770	0,9093532
63	Φόροι - τέλη	165	165	1	0	0	0	0	0	0
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	186677,88	163936,11	1,138723	137357,37	0,7357988	109166,35	106743,99	0,5718084	0,7771260
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	18600	7160,94	2,597424	4076,17	0,2191489	2566,78	2566,78	0,1379989	0,6297038
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Λοιπά Έξοδα	800	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>19407,24</b>	<b>9690,95</b>	<b>2,002614</b>	<b>9690,86</b>	<b>0,4993425</b>	<b>9153,14</b>	<b>9153,14</b>	<b>0,4716353</b>	<b>0,9445126</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	19307,24	9690,95	1,992295	9690,86	0,5019288	9153,14	9153,14	0,4740781	0,9445126
73	Έργα	100	0	0	0	0	0	0	0	0
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>198904,14</b>	<b>198904,14</b>	<b>1</b>	<b>142997,41</b>	<b>0,7189262</b>	<b>142997,41</b>	<b>140287,99</b>	<b>0,7053045</b>	<b>0,9810526</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	49904,14	49904,14	1	49904,14	1	49904,14	49904,14	1	1
82	Αποδόσεις	149000	149000	1	93093,27	0,6247870	93093,27	90383,85	0,6066030	0,9708956
85	Προβλέψεις μη εισπραχής	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>0</b>								
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>806328,88</b>	<b>742744,87</b>		<b>551839,54</b>		<b>513460,73</b>	<b>506381,55</b>		

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023**

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Γ' Τρίμηνο 2023	Μεταβολή  %
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3\2</b>
<b>A.</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>146.970,47</b>	<b>117.788,81</b>	<b>131.758,12</b>	<b>1,12</b>
<b>1.</b>	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	146.970,47	117.788,81	131.758,12	<b>1,12</b>
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.</b>	Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>					
		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3\2</b>
<b>A.</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.</b>	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>49.904,14</b>	<b>19.768,84</b>	<b>45.457,99</b>	<b>2,30</b>
<b>1.</b>	Προμηθευτές	47.044,08	17.359,18	42.763,43	<b>2,46</b>
<b>3.</b>	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	2.860,06	2.409,66	2.694,56	<b>1,12</b>
<b>4.</b>	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.</b>	Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>

Η απόφαση αυτή έλαβε αυξ. Αριθμό 92/2023

Το πρακτικό αυτό αφού συντάχθηκε υπογράφεται  
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

(ακολουθούν υπογραφές)

Ακριβές Απόσπασμα  
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΙΩΑΝΝΗΣ ΣΚΕΡΟΣ