

**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: 91/2023**

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

Ο Πρόεδρος συνεχιζόμενης της συνεδρίασης αυτής και εισάγοντας το 2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης: **ΕΓΚΡΙΣΗ ΕΚΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Β' 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 δεύτερο 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 Β' τριμήνου του 2023 κρίνεται ικανοποιητική, διότι σύμφωνα με την τριμηνιαία έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων- εξόδων Β' τριμήνου 2023, το σύνολο του προϋπολογισμού είναι 789.195,31€.

➤ Στο σκέλος των εσόδων (βεβαιωθέντα-εισπραχθέντα) εισπράχθηκαν 296.135,69€ πλέον του χρηματικού υπολοίπου 2022€.

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

- Η Ομάδα του Προϋπολογισμού 0: ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ, έχει ποσοστό εισπραξιμότητας σε σύγκριση με τα προϋπολογισθέντα ποσά 39,75%, 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, 268,32%, η οποία εκτιμάται ότι θα κινηθεί αυξητικά, δεδομένου ότι θα αποδοθεί στο ΝΠΔΔ η απαιτούμενη επιχορήγηση από το πρόγραμμα Πρόγραμμα προσχολικής αγωγής και δημιουργικής απασχόλησης παιδιών
- Στο σκέλος των εξόδων πληρώθηκαν 334.317,35€ με τιμολογηθέντα 354.087,59€ και ενταλθέντα 338.749,99€.
- 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 δεύτερο τρίμηνο έτους 2023 και τα προϋπολογισθέντα, τα ενταλθέντα και τα πληρωθέντα έξοδα

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

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

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

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023- 30/06/2023

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>146654,06</b>	<b>0,39749</b>	<b>146654,06</b>	<b>0,39749</b>	<b>1</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	0	0	0	0	0	0
2	Έρσοδοι από κινητή περιουσία	1100	848,06	<b>0,770964</b>	848,06	<b>0,770964</b>	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0	0	0	0	0	0
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	9350	2456	<b>0,262674</b>	2456	<b>0,262674</b>	1
5	Φόροι και εισφορές	8500	3350	<b>0,394118</b>	3350	<b>0,394118</b>	1
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	0	0	0	0	0	0
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	350000	140000	<b>0,4</b>	140000	<b>0,4</b>	1
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>123085,51</b>	<b>84093,65</b>	<b>0,683213</b>	<b>84093,65</b>	<b>0,683213</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	63203,82	43216,65	<b>0,683766</b>	43216,65	<b>0,683766</b>	1
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	39277	<b>0,65591</b>	39277	<b>0,65591</b>	1
<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>65387,98</b>	<b>0,43537</b>	<b>65387,98</b>	<b>0,43537</b>	<b>1</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	149000	63951,25	<b>0,429203</b>	63951,25	<b>0,429203</b>	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	1189,33	1436,73	<b>1,208016</b>	1436,73	<b>1,208016</b>	1
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>146970,47</b>					
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>789195,31</b>	<b>296135,69</b>		<b>296135,69</b>		

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

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023- 30/06/2023

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>576817,5</b>	<b>491616,85</b>	<b>1,173307</b>	<b>231079,06</b>	<b>0,4006103</b>	<b>219374,66</b>	<b>219374,66</b>	<b>0,3803190</b>	<b>0,9493489</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	218524,62	213861,29	1,021805	103454,44	0,4734223	103000,02	103000,02	0,4713428	0,9956075
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	134600	124419,75	1,081821	54860,15	0,4075791	48150,71	48150,71	0,3577318	0,8776992
62	Παροχές τρίτων	31650	22616,69	1,399409	15721,05	0,4967156	14671,05	14671,05	0,4635402	0,9332105
63	Φόροι - τέλη	165	165	1	0	0	0	0	0	0
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	172477,88	123912,58	1,391932	54996,04	0,3188585	52327,62	52327,62	0,3033874	0,9514797
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	18600	6641,54	2,800555	2047,38	0,1100741	1225,26	1225,26	0,0658741	0,5984526
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>9153,23</b>	<b>2,120261</b>	<b>9153,14</b>	<b>0,4716353</b>	<b>5519,94</b>	<b>5519,94</b>	<b>0,2844268</b>	<b>0,6030651</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	19307,24	9153,23	2,109336	9153,14	0,4740781	5519,94	5519,94	0,2859	0,6030651
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>113855,39</b>	<b>0,5724133</b>	<b>113855,39</b>	<b>109422,75</b>	<b>0,5501280</b>	<b>0,9610678</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	49904,14	49904,14	1	49904,14	1	49904,14	47904,14	0,9599231	0,9599231
82	Αποδόσεις	149000	149000	1	63951,25	0,4292030	63951,25	61518,61	0,4128765	0,9619610
85	Προβλέψεις μη εισπραχης	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>0</b>								
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>795128,88</b>	<b>699674,22</b>		<b>354087,59</b>		<b>338749,99</b>	<b>334317,35</b>		

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

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Β' 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>93.442,98</b>	<b>117.788,81</b>	<b>1,26</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	93.442,98	117.788,81	<b>1,26</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>47.640,00</b>	<b>19.768,84</b>	<b>0,41</b>
<b>1.</b>	Προμηθευτές	47.044,08	45.623,74	17.359,18	<b>0,38</b>
<b>3.</b>	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	2.860,06	2.016,26	2.409,66	<b>1,20</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 91/2023

Το πρακτικό αυτό αφού συντάχθηκε υπογράφεται  
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

(ακολουθούν υπογραφές)

Ακριβές Απόσπασμα  
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΙΩΑΝΝΗΣ ΣΚΕΡΟΣ