

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ****ΑΠΟ ΤΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΡΙΘΜ. 2/2023 ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΟΥ Ν.Π.Ι.Δ. ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΞΥΛΟΚΑΣΤΡΟΥ – ΕΥΡΩΣΤΙΝΗΣ ΔΗ.Κ.Ε.Ξ.Ε.**

Σήμερα στις **17 ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2023** ημέρα **ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ** και ώρα **11.00**, το Διοικητικό Συμβούλιο του **ΝΠΙΔ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΞΥΛΟΚΑΣΤΡΟΥ ΕΥΡΩΣΤΙΝΗΣ (ΔΗΚΕΞΕ)**, συνήλθε σε συνεδρίαση, με τηλεδιάσκεψη, ύστερα από την έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου με αριθμό 50/13.2.2023, η οποία δόθηκε σε κάθε ένα μέλος σύμφωνα η οποία δόθηκε σε κάθε ένα μέλος σύμφωνα με το άρθρο 67 του Ν. 3852/2010. Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία διότι σε σύνολο **11** μελών βρέθηκαν **9** μέλη.

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ:** 1. ΤΣΙΩΤΟΣ ΒΛΑΣΙΟΣ (ΠΡΟΕΔΡΟΣ), 2. ΛΟΝΤΟΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ (ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ), 3. ΛΑΣΚΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ , 4. ΚΑΡΑΒΑΣ ΑΝΔΡΕΑΣ, 5. ΚΑΖΑΝΗ ΧΡΙΣΤΙΝΑ, 6. ΓΕΝΝΑΤΟΥ ΕΛΕΥΘΕΡΙΑ, 7. ΚΟΦΙΝΑ ΕΛΕΝΗ, 8. ΣΤΑΜΑΤΟΥΛΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

**ΑΠΟΝΤΕΣ:** 1. ΣΚΕΡΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ, 2. ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗ ΑΝΝΑ (ΡΟΥΣΙΝΟΥ), 3. ΣΑΛΛΗΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ, οι οποίοι δεν παρευρέθηκαν αν και εκλήθησαν νόμιμα.

**ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ 3/2023****ΘΕΜΑ: ΨΗΦΙΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΟΥ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΔΡΑΣΗΣ (ΟΠΔ) ΤΟΥ ΝΠΙΔ ΔΗΚΕΞΕ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023.**

Ο Πρόεδρος μετά την διαπίστωση απαρτίας κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισάγοντας το μοναδικό θέμα της ημερήσιας διάταξης **«ΨΗΦΙΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΟΥ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΔΡΑΣΗΣ (ΟΠΔ) ΤΟΥ ΝΠΙΔ ΔΗΚΕΞΕ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023»**, έθεσε υπόψη την αριθμ. 182/9.02.2023 γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικ. έτους 2023 του ΝΠΙΔ, η οποία αναφέρει ότι το σχέδιο του προϋπολογισμού που ψηφίστηκε με την 2/2023 . Σύμφωνα και με τη γνώμη του παρατηρητηρίου ο προϋπολογισμός είναι ισοσκελισμένος. Στη συνέχεια το συμβούλιο αφού έλαβε υπόψη το υπ'αριθμ. 49/13.2.2023 έγγραφο της ΔΗΚΕΞΕ με το οποίο γίνεται η αιτιολόγηση της διαφοράς προϋπολογισθέντων ιδίων εσόδων έτους 2023 και (εκτιμώμενων) απολογιστικών εσόδων και συγκεκριμένα αναφέρει :

«Στην κατηγορία εσόδων Ίδια Έσοδα (Αί Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα + Α4 Τόκοι) καταχωρούνται τα έσοδα από τη λειτουργία του Κέντρο Δημιουργικής Απασχόλησης Παιδιών του οποίου η δυναμικότητα είναι 90 παιδιά (δυο βάρδιες των 45 παιδιών).

Για την περίοδο 01.09.2022-31.07.2023 εγκρίθηκαν από την ΕΕΤΑΑ για χρηματοδότηση των διδάκτρων τους 35 παιδιά. Το ποσό που αντιστοιχεί σε αυτόν τον αριθμό παιδιών είναι 46.550,00 (35 X 1.330).

Την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο είχε εγκριθεί από την ΕΕΤΑΑ χρηματοδότηση για 60 παιδιά αντίστοιχου ποσού 79.880,00.

Αυτός ακριβώς είναι και ο λόγος της διαφοράς του προϋπολογισμού του έτους 2023 με το ποσό του εκτιμώμενου απολογισμού του έτους 2022»

*Ακολούθησε διαλογική συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων και αφού λήφθηκαν υπόψη*

- ❖ Την απόφαση του Δ.Σ. 2/2023 του ΝΠΙΔ με την οποία έγινε η Κατάρτιση του σχεδίου προϋπολογισμού της ΔΗΚΕΞΕ οικονομικού έτους 2023.
- ❖ την αριθμ. 182/9.2.2023 γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ
- ❖ Την απάντηση στην ΔΗΚΕΞΕ στο παρατηρητήριο αριθμ. 49/13.2.2023
- ❖ τις παρ 1-3 του άρθρου 260 του Ν. 3463/06
- ❖ την παρ 1 Άρθρο 256 του Ν. 3463/06
- ❖ την περίπτ.κ.ιν. της παρ.1 του άρθρου 72 του Ν.3852/10, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ.1 του άρθρου 3 του Ν.4623/19
- ❖ την ΚΥΑ οικ. 49039/25.07.2022 (ΦΕΚ 3976/26.07.2022τεύχος Β'): Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2023 - μερική τροποποίηση της υπ' αρ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης

### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

**Α. ΨΗΦΙΖΕΙ ΤΟΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΤΟΥ Ν.Π.Ι.Δ. ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΞΥΛΟΚΑΣΤΡΟΥ ΕΥΡΩΣΤΙΝΗΣ (ΔΗΚΕΞΕ) ΓΙΑ ΤΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023** όπως εμφανίζεται στο συνημμένο κείμενο, το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης και συνοπτικά αναφέρεται ως εξής:

### **ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΤΟΥΣ 2023**

#### **1. ΕΣΟΔΑ**

<b>ΚΩΔΙΚΟΣ</b>	<b>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>	<b>ΠΡΟΥΠ.2023</b>
11	Κτίρια - Εγκαταστάσεις κτιρίων - Τεχνικά έργα	0,00
12	Μηχανήματα - Τεχνικές εγκαταστάσεις - Λοιπός μηχαν. Εξοπλισμός	0,00
13	Μεταφορικά μέσα	0,00
14	Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	3.700,00
16	Ασώματες ακινητοποιήσεις και έξοδα πολυετούς απόσβεσης	0,00
18	Συμμετοχές και λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	3.000,00
20	Εμπορεύματα	0,00
25	Αναλώσιμα υλικά	0,00
26	Ανταλλακτικά παγίων	0,00
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	210.396,00
61	Αμοιβές και έξοδα τρίτων	13.600,00
62	Παροχές τρίτων	21.060,00
63	Φόροι - τέλη	1.330,00
64	Διάφορα έξοδα	17.500,00
65	Τόκοι και συναφή έξοδα	250,00
66	Αποσβέσεις Χρήσης	1.200,00
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	314,00

63.98.112	ΦΠΑ	9.978,00
	<b>Σύνολο εξόδων</b>	<b>282.328,00</b>

## 2. ΕΣΟΔΑ

<u>ΚΩΔΙΚΟΣ</u>	<u>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</u>	<u>ΠΡΟΥΠ.2023</u>
73	Έσοδα από Παροχή Υπηρεσίας	46.550,00
74	Επιχορηγήσεις	235.480,00
76	Έσοδα κεφαλαίων	80,00
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	218,00
	<b>Σύνολο εσόδων</b>	<b>282.328,00</b>

**Β. ΕΓΚΡΙΝΕΙ** ΤΟ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΡΑΣΗΣ (Ο.Π.Δ.) ΤΗΣ ΔΗΚΕΞΕ ΓΙΑ ΤΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2023, όπως εμφανίζεται στον επισυναπτόμενο πίνακα, ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

Η κ. Κοφινά Ελένη ψήφισε τον προϋπολογισμό κάνοντας την εξής παρατήρηση: Τα τρία τελευταία χρόνια διαρκώς αυξάνεται η οικονομική ενίσχυση του Δήμου στην Επιχείρηση χωρίς όμως να αυξάνεται και ο αριθμός των ωφελούμενων πολιτών μέσα από τις δομές της ΔΗΚΕΞΕ Βοήθεια στο σπίτι και ΚΔΑΠ. Για το ΚΔΑΠ άλλωστε έχει γίνει αποδεκτή από όλα τα μέλη του Δ.Σ. η ανάγκη εξεύρεσης τρόπου τόσο για την αύξηση των παροχών μέσω περισσότερων δραστηριοτήτων όσο και για την αύξηση του αριθμού των ωφελούμενων παιδιών στο ΚΔΑΠ .

**Η απόφαση αυτή έλαβε αυξ. Αριθμό 3/2023**

**Το πρακτικό αυτό αφού συντάχθηκε υπογράφεται**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

**(ακολουθούν υπογραφές)**

**Ακριβές Απόσπασμα**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.**

**ΒΛΑΣΙΟΣ ΤΣΙΩΤΟΣ**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΠΟΥ ΕΚΤΕΛΟΥΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΣΕ ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΗ ΒΑΣΗ		ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΞΥΛΟΚΑΣΤΡΟΥ-ΕΥΡΩΣΤΙΝΗΣ (Δ.Κ.Ε.Ξ.Ε.)																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2023		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΕΓΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απριλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Τμή = 0 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΞΕΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ
Γραμμή 1	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα (από πώληση αγαθών και παροχή υπηρεσιών)	46.550	4.232	4.232	4.232	12.696	4.232	4.232	4.232	25.392	4.232	0	4.232	33.856	4.232	4.232	4.230	46.550	0	
Γραμμή 2	Χρηματοδότησεις από ΟΤΑ (διετές πρόγραμμα δράσης, απ' ευθείας αναθέσεις από ΟΤΑ κλπ)	59.400	0	0	59.400	59.400	0	0	0	59.400	0	0	0	59.400	0	0	0	59.400	0	
Γραμμή 3	Έσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	174.480	0	0	138.718	138.718	0	0	0	138.718	0	0	21.458	160.175	0	0	14.305	174.480	0	
Γραμμή 4	Τόκοι	80	0	0	0	0	0	0	40	40	0	0	0	40	0	0	40	80	0	
Γραμμή 5	Επιχορηγήσεις	1.600	0	0	1.600	1.600	0	0	0	1.600	0	0	0	1.600	0	0	0	1.600	0	
Γραμμή 6	Λοιπά έσοδα	218	0	0	0	0	0	0	109	109	0	0	0	109	0	0	109	218	0	
Γραμμή 7	Εισπράξεις για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>A.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-7</b>	<b>282.328</b>	4.232	4.232	203.950	212.414	4.232	4.232	4.381	225.259	4.232	0	25.690	255.180	4.232	4.232	18.684	282.328	0	0
Γραμμή 8	Εισπράξεις από χρηματοοικονομικές συναλλαγές																			
<b>A.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ, ΧΡΗΜΑΤ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ (Σύνολο Γραμμών 1-9)</b>	<b>282.328</b>																		0
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΕΓΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνιο	Απριλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνιο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνιο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνιο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΙΣΟΥΤΑΙ ΜΕ 0*)	ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΞΕΤΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ
Γραμμή 1	Αμοιβές προσωπικού	210.396	17.533	17.533	17.533	52.599	17.533	17.533	17.533	105.198	17.533	17.533	17.533	157.797	17.533	17.533	17.533	210.396	0	
Γραμμή 2	Μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (επιχορηγήσεις-χορηγίες)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Γραμμή 3	Τόκοι	250	20	20	20	60	20	20	20	120	20	20	20	180	20	25	25	250	0	
Γραμμή 4	Λοιπά έξοδα	64.982	3.493	5.710	4.493	13.696	8.910	4.643	5.590	32.839	4.493	4.910	5.443	47.685	5.160	3.671	8.466	64.982	0	
Γραμμή 5	Δαπάνες για επενδύσεις	6.700	0	0	1.000	1.000	0	0	500	1.500			1.000	2.500	3.000	1.200	0	6.700	0	
<b>B.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)</b>	<b>282.328</b>	21.046	23.263	23.046	67.355	26.463	22.196	23.643	139.657	22.046	22.463	23.996	208.162	25.713	22.429	26.024	282.328	0	0
Γραμμή 6	Πληρωμές για χρηματοοικονομικές συναλλαγές																			
<b>B.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜΑΤ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ (Γραμμές 1 - 6)</b>	<b>282.328</b>																		0
<b>Γ</b>	<b>ΣΤΟΧΟΣ ΙΣΟΖΥΓΙΟΥ (ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ A.1 - ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ B.1)</b>	<b>0</b>				145.059				85.602				47.018				0		0

Υπόδειγμα ΣΔ-ΝΠΔ ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΗ ΒΑΣΗ