



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛ/ΝΙΑΣ
Ν.Π.Δ.Δ. ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΣ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ
ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΣ, ΠΑΙΔΕΙΑ ΚΑΙ
ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΠΡΟΝΟΙΑ ΣΤΟ
ΔΗΜΟ ΞΗΡΟΜΕΡΟΥ

Αστακός, 22.10.2020
Αρ. Πρωτ.: 736

Από το πρακτικό της με αριθ. **14/2020** Τακτικής Δια Περιφοράς Συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου του Ν.Π.Δ.Δ. 'Πολιτισμός, Περιβάλλον και Αθλητισμός, Παιδεία και Κοινωνική Πρόνοια στο Δήμο Ξηρομέρου'.

Αριθμός Αποφάσεως : 32/2020

ΥΠΟΒΟΛΗ ΣΤΟ Δ.Σ ΕΓΚΡΙΣΗΣ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 3ΟΥ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

Στον Αστακό και στο Δημοτικό Κατάστημα της έδρας του Νομικού Προσώπου, σήμερα την **Εικοστή (20η)** του μηνός **Οκτωβρίου** του έτους **2020** ημέρα **Τρίτη** και ώρα **11.00**, συνήλθε σε **Τακτική Δια Περιφοράς** Συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο του Ν.Π.Δ.Δ. 'Πολιτισμός, Περιβάλλον και Αθλητισμός, Παιδεία και Κοινωνική Πρόνοια στο Δήμο Ξηρομέρου', μετά την από αριθ. πρωτ. **725/16.10.2020** έγγραφη Πρόσκληση του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου Πολύζου Βασιλείου, η οποία επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 74 του Ν. 4555/2018 σε συνδυασμό με τις διατάξεις των άρθρων 234 και 240 του Ν.3463/06.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο επτά (7) Μελών ευρέθησαν παρόντα έξι (6) Μέλη, ήτοι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1. Πολύζος Βασίλειος (Πρόεδρος)**
- 2. Μακρής Σωτήριος**
- 3. Γαλούνης Ερωτόκριτος**
- 4. Χαρδαλιά Μαρία**
- 5. Ταμπάκη Γεωργία**
- 6. Μπαρμπαρούσης Νέστορας**

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1. Ταπραντζή – Πέττα Χριστίνα**

Στην συνεδρίαση παρευρέθηκε η υπάλληλος Τσίγκρου Αναστασία για την τήρηση των Πρακτικών.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 1^ο θέμα ημερήσιας διατάξεως εξέθεσε τα παρακάτω:

Α. Σύμφωνα με το αριθ. πρωτ. 8440/14.10.2020 έγγραφο της Οικονομικής Υπηρεσίας :

1. Με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο **έκθεση** προς το δημοτικό συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του δήμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

2. Με τις διατάξεις της παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκαν από τις αντίστοιχες της παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011, και το άρθρο 39 του ν. 4257/2014, ορίζονται τα εξής:

«9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο **έκθεση** για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η

έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας **τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου**.

Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο **προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού**, με απόφασή του που λαμβάνεται **εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή**, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το **δημοτικό συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας**, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η **απόφαση του δημοτικού συμβουλίου** αναρτώνται στην **ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και στο διαδίκτυο**, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.»

3. Με την αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου. Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων, συντάσσεται σύμφωνα με τα **Υποδείγματα 1 έως και 3**, που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

4. Με την αριθ. **10/27.03.2020 (ΑΔΑ: 9ΛΗΛΟΚΡ9-749)** Απόφαση του άνω Ν.Π.Δ.Δ. ψηφίστηκε ο Π/Υ αυτού έτους 2020, που εγκρίθηκε με την αριθ. **44/2020 (ΑΔΑ ΩΑΦΩΩΚΖ-ΦΝΝ)** Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής και επικυρώθηκε με την αριθ. **60295/23.04.2020 (ΑΔΑ: Ω7ΣΣΟΡ1Φ-8ΥΩ)** απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου.

5. Με βάση τα ήδη **καταγεγραμμένα οικονομικά στοιχεία** αναφορικά με τους Ετήσιους Στόχους (Στοχοθεσία, ως η 10/2020 απόφαση Δ.Σ.) και την εκτέλεση του Π/Υ κατά το **3^ο Τρίμηνο του 2020** (εκ του μηχανογραφικού συστήματος), παρουσιάστηκαν τα κάτωθι αποτελέσματα ήτοι :

Σύνοψη υπολογισμών	Από πίνακα 1 ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ	Από πίνακα 2 ΕΚΤΕΛΕΣΗ	Εκτέλεση μείον στόχος
Κατηγορίες στοχοθεσίας	ΣΤΟΧΟΣ	ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΑΠΟΚΛΕΙΣΙΣ
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3Α+3Β+4)	253.018,19	216.974,55	-36.043,64
Σύνολο εσόδων	577.694,64	406.919,59	-170.775,05
Σύνολο εσόδων και διαθέσιμων έναρξης (6)	577.694,64	406.919,59	-170.775,05
Σύνολο εξόδων	608.460,74	339.538,94	-268.921,80
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)= Σύνολο εσόδων + και διαθέσιμων έναρξης (6)- Σύνολο εξόδων	-30.766,10	67.380,65	98.146,75
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	0	0	0
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ)-(Γ2)	-30.766,10	67.380,65	98.146,75

Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ (%)	Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ (%)	98.146,75	*100	16,99
	Στόχος συνόλου εσόδων και διαθέσιμων έναρξης	577.694,64		

Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%)	Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%)	-36.043,64	*100	-14,25
	Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ	253.018,19		

5. Ακολούθως, η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη:

- την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10
- την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010, όπως ισχύει
- την αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»
- Με την αριθ. 10/27.03.2020 (ΑΔΑ: 9ΛΗΛΟΚΡ9-749) Απόφαση του άνω Ν.Π.Δ.Δ. ψηφίστηκε ο Π/Υ αυτού έτους 2020, που εγκρίθηκε με την αριθ. 44/2020 (ΑΔΑ ΩΑΦΩΩΚΖ-ΦΝΝ) Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής και επικυρώθηκε με την αριθ. 60295/23.04.2020 (ΑΔΑ: Ω7ΣΣΟΡ1Φ-8ΥΩ) απόφαση του Συντονιστή Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου.
- τα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία, στοιχεία και στους οικείους Απολογιστικούς Πίνακες του Ν.Π.Δ.Δ.
- Τα στοιχεία εκτέλεσης του Π/Υ κατά το Γ' Τρίμηνο 2020

Εισηγείται προς το Δ/κο Συμβούλιο του άνω Ν.Π.Δ.Δ.

Α. Τα στοιχεία, που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση 2020 (Γ' Τρίμηνο) του Ν.Π.Δ.Δ., ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού 2020 όπως εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από την οικονομική υπηρεσία του Δήμου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα- έξοδα και γενικά τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Ν.Π.Δ.Δ. Συγκεκριμένα διαβιβάζονται στο Δ.Σ. οι κάτωθι πίνακες:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων περιόδου από 1-1-2020 έως 30-09-2020

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών περιόδου από 1-1-2020 έως 30-09-2020

Πίνακας 3: Στοιχεία Ισολογισμού 3ου Τριμήνου: Δεν είναι εφικτή η αποτύπωση

Β. Επισυνάπτουμε φωτ/φο της μηνιαίας ανάλυσης εκτέλεσης Π/Υ κατά το 3' Τρίμηνο του 2020, εκ του μηχανογραφικού συστήματος.»

Γ. Από τα ανωτέρω στοιχεία που παρατίθενται διαπιστώνεται ότι, η απόκλιση ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) είναι αρνητική και ανέρχεται σε ποσοστό 14,25%, η οποία οφείλεται κυρίως στα έσοδα όπου δεν έχει πάρει το νομικό από την επιχορήγηση του δήμου καθώς και την προσδοκώμενη απόδοση των επιχορηγήσεων (ΕΣΠΑ) στην εναπομένουσα περίοδο.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΣ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ & ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΣ, ΠΑΙΔΕΙΑ & ΚΟΙΝΩ							
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020							
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 30/9/2020							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	325.350,00	216.974,55	0,666896	216.974,55	0,666896	1
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	350,00	317,42	0,906914	317,42	0,906914	1
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
5	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	325.000,00	216.657,13	0,666637	216.657,13	0,666637	1
1	Έκτακτα έσοδα	250.000,00	102.340,91	0,409364	102.340,91	0,409364	1
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	100.000,00	102.340,91	1,023409	102.340,91	1,023409	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	150.000,00	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
15	Προσαυτήσεις - παράβολα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
21	Τακτικά έσοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	134.050,00	87.604,13	0,653518	87.604,13	0,653518	1
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	134.050,00	87.604,13	0,653518	87.604,13	0,653518	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	120.110,00	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
	Σύνολα εσόδων	829.510,00	406.919,59		406.919,59		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΣ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ & ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΣ, ΠΑΙΔΕΙΑ & ΚΟΙΝΩ										
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020										
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 30/9/2020										
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	477357,07	390173,67	0,817362	238385,34	0,4993858	238385,34	238385,34	0,4993858	1
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	308440	306605,05	0,994051	219535,49	0,7117608	219535,49	219535,49	0,7117608	1
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	24990	4855,86	0,194312	1890	0,0756303	1890	1890	0,0756303	1
62	Παροχές τρίτων	43080	23224,8	0,539109	6912	0,1604457	6912	6912	0,1604457	1
63	Φόροι - τέλη	100	100	1	47,62	0,4762	47,62	47,62	0,4762	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	44997,07	37137,96	0,825342	5528,32	0,1228596	5528,32	5528,32	0,1228596	1
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	150	150	1	5	0,0333333	5	5	0,0333333	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	55400	17900	0,323105	4266,91	0,07702	4266,91	4266,91	0,07702	1
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	200	200	1	200	1	200	200	1	1
68	Λοιπά Έξοδα	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
7	Επενδύσεις	191087,95	156403,72	0,818491	1595,88	0,0083515	1595,88	1595,88	0,0083515	1
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	27067,95	1624,4	0,060012	1595,88	0,0589583	1595,88	1595,88	0,0589583	1
73	Έργα	164020	154779,32	0,943661	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	145228,49	145228,49	1	99869,93	0,6876745	99557,72	99557,72	0,6855247	0,9968738
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	11178,49	11178,49	1	11177,59	0,9999195	11177,59	11177,59	0,9999195	1
82	Αποδόσεις	134050	134050	1	88692,34	0,6616363	88380,13	88380,13	0,6593072	0,9964799
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
85	Προβλέψεις μη εισπραξιές	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
9	Αποθεματικό	15836,49								
	Σύνολα δαπανών	829510	691805,88		339851,15		339538,94	339538,94		

Ακολούθως ο Πρόεδρος κάλεσε τα Μέλη να αποφασίσουν σχετικά.

Το Διοικητικό Συμβούλιο κατόπιν ονομαστικής ψηφοφορίας

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Α. Εγκρίνει την έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης προϋπολογισμού 3ου τριμήνου οικ. έτους 2020, όπως αποτυπώνεται στους κάτωθι πίνακες:

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1							
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ							
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ							
ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΣ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ & ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΣ, ΠΑΙΔΕΙΑ & ΚΟΙΝΩ							
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020							
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 30/9/2020							
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	325.350,00	216.974,55	0,666896	216.974,55	0,666896	1
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
2	Έρσοδοι από κινητή περιουσία	350,00	317,42	0,906914	317,42	0,906914	1
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
5	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	325.000,00	216.657,13	0,666637	216.657,13	0,666637	1
1	Έκτακτα έσοδα	250.000,00	102.340,91	0,409364	102.340,91	0,409364	1
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	100.000,00	102.340,91	1,023409	102.340,91	1,023409	1
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	150.000,00	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
21	Τακτικά έσοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	134.050,00	87.604,13	0,653518	87.604,13	0,653518	1
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	134.050,00	87.604,13	0,653518	87.604,13	0,653518	1
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	120.110,00	0,00	0	0,00	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
	Σύνολα εσόδων	829.510,00	406.919,59		406.919,59		

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΙΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ

ΙΟΥΛΙΣΜΟΣ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ & ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΣ, ΠΑΙΔΕΙΑ & ΚΟΙΝΩ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 3ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2020

							ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2020 - 30/9/2020			
Λ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	477357,07	390173,67	0,817362	238385,34	0,4993858	238385,34	238385,34	0,4993858	1
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	308440	306605,05	0,994051	219535,49	0,7117608	219535,49	219535,49	0,7117608	1
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	24990	4855,86	0,194312	1890	0,0756303	1890	1890	0,0756303	1
62	Παροχές τρίτων	43080	23224,8	0,539109	6912	0,1604457	6912	6912	0,1604457	1
63	Φόροι - τέλη	100	100	1	47,62	0,4762	47,62	47,62	0,4762	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	44997,07	37137,96	0,825342	5528,32	0,1228596	5528,32	5528,32	0,1228596	1
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	150	150	1	5	0,0333333	5	5	0,0333333	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	55400	17900	0,323105	4266,91	0,07702	4266,91	4266,91	0,07702	1
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	200	200	1	200	1	200	200	1	1
68	Λοιπά Έξοδα	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
7	Επενδύσεις	191087,95	156403,72	0,818491	1595,88	0,0083515	1595,88	1595,88	0,0083515	1
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	27067,95	1624,4	0,060012	1595,88	0,0589583	1595,88	1595,88	0,0589583	1
73	Έργα	164020	154779,32	0,943661	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
75	Τίτλοι πτόνιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	145228,49	145228,49	1	99869,93	0,6876745	99557,72	99557,72	0,6855247	0,9968738
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	11178,49	11178,49	1	11177,59	0,9999195	11177,59	11177,59	0,9999195	1
82	Αποδόσεις	134050	134050	1	88692,34	0,6616363	88380,13	88380,13	0,6593072	0,9964799
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
9	Αποθεματικό	15836,49								
	Σύνολα δαπανών	829510	691805,88		339851,15		339538,94	339538,94		

Β. Ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του Προϋπολογισμού οικ. έτους 2020 διότι η απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) και οικονομικού αποτελέσματος Ο.Π.Δ δεν οφείλεται σε υπαιτιότητα του Νομικού Προσώπου αλλά στα έσοδα όπου δεν έχει πάρει από την επιχορήγηση του δήμου καθώς και την προσδοκώμενη απόδοση των επιχορηγήσεων (ΕΣΠΑ).

Το μέλος **Γαλούνης Ερωτόκριτος ψήφισε αρνητικά** με την παρατήρηση ότι, «απαιτείται αναμόρφωση προκειμένου να υπάρξει ισοσκελίση προϋπολογισμού».

Η Απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα Αριθμό 32 / 2020

Αφού εξαντλήθηκαν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης λύεται η συνεδρίαση.
Για το ανωτέρω θέμα συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως κατωτέρω.

Ο Πρόεδρος του Ν.Π.Δ.Δ

Τα μέλη

Πολύζος Βασίλειος

1. Μακρής Σωτήριος

2. Γαλούνης Ερωτόκριτος

3. Χαρδαλιά Μαρία

4. Ταμπάκη Γεωργία

5. Μπαρμπαρούσης Νέστορας

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Αστακός, 22.10.2020

Ο Πρόεδρος του Ν.Π.Δ.Δ

ΠΟΛΥΖΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ