



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

Αστακός, 5.5.2023  
 Αρ. Πρωτ.: 232

Από το πρακτικό της με αριθ. **6/2023** Τακτικής Δια Ζώσης Συνεδριάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου του Ν.Π.Δ.Δ. 'Πολιτισμός, Περιβάλλον και Αθλητισμός, Παιδεία και Κοινωνική Πρόνοια στο Δήμο Ξηρομέρου'.

Αριθμός Αποφάσεως : **12/2023**

**ΥΠΟΒΟΛΗ ΣΤΟ Δ.Σ ΕΓΚΡΙΣΗΣ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1ΟΥ ΤΡΙΜΗΝΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023.**

Στον Αστακό και στο Δημοτικό Κατάστημα της έδρας του Νομικού Προσώπου, σήμερα την **Εικοστή Ενάτη (29η)** του μηνός **Απριλίου** του έτους **2023** ημέρα **Σάββατο** και ώρα **14.00**, συνήλθε σε **Τακτική Δια Ζώσης** Δημόσια 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. **209/25.4.2023** έγγραφη Πρόσκληση του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου Μπαμπούρη Κωνσταντίνου, η οποία επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 όπως συμπληρώθηκε από το άρθρο 184 του Ν. 4635/2019 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 και τα επτά (7) Μέλη, ήτοι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Μπαμπούρης Κωνσταντίνος(Πρόεδρος)
2. Μακρής Σωτήριος
3. Ταπραντζή – Πέττα Χριστίνα
4. Γαλούνης Ερωτόκριτος
5. Χαρδαλιά Μαρία
6. Τσόμπου Άρτεμις  
(Αναπληρώνει την κα. Ταμπάκη Γεωργία)
7. Μπαρμπαρούσης Νέστορας

ΑΠΟΝΤΕΣ

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το πρώτο (1ο) θέμα ημερήσιας διάταξης ρώτησε αν για κάποιον από αυτούς συντρέχει κώλυμα ή ασυμβίβαστο σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 14, 58 & 75 παρ. 9 του Ν.3852/2010 & των άρθρων 1 & 7 του Ν. 2690/99, όπως αυτά αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 11 & 77 του ν.4555/2018 αντίστοιχα, προκειμένου να απέχουν από τη συζήτηση του θέματος. Ουδείς δήλωσε ότι έχει κώλυμα ή ασυμβίβαστο και ακολούθως εξέθεσε τα παρακάτω:

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

Απόσπασμα από την αριθ. 12/2023 Απόφαση του 6/2023 Πρακτικού Τακτικής Δια Ζώσης Συνεδριάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου του Ν.Π.Δ.Δ. 'Πολιτισμός, Περιβάλλον και Αθλητισμός, Παιδεία και Κοινωνική Πρόνοια στο Δήμο Ξηρομέρου'

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 αντιστοιχώς 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.»

- 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.
- Με την αριθ. **9/20.02.2023 (ΑΔΑ:654ΕΟΚΡ9-ΚΙΝ)** Απόφαση Διοικητικού Συμβουλίου του Νομικού μας Προσώπου ψηφίστηκε ο Π/Υ αυτού έτους 2023, που εγκρίθηκε με την αριθ. **24/2023 (ΑΔΑ: 9ΞΜ9ΩΚΖ-Ρ8Ψ)** Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Ξηρομέρου και επικυρώθηκε με το αριθ. πρωτ. **31914/12.04.2023 (ΑΔΑ: 9ΓΣ9ΟΡ1Φ-5ΜΠ)** έγγραφο Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου.
- Με βάση τα ήδη **καταγεγραμμένα οικονομικά στοιχεία** αναφορικά με τους Ετήσιους Στόχους (Στοχοθεσία, ως η 9/2023 απόφαση Δ.Σ.) και την εκτέλεση του Π/Υ κατά το **1<sup>ο</sup> Τρίμηνο του 2023** (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	ΑΠΟΚΛΙΣΕΙΣ
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3Α+3Β+4)	0,00	0,00	0,00
Σύνολο εσόδων	60.979,68	109.740,17	48.760,49
Σύνολο εσόδων και διαθέσιμων έναρξης (6)	60.979,68	109.740,17	48.760,49
Σύνολο εξόδων	92.823,16	75.705,12	-17.118,04
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ)= Σύνολο εσόδων + και διαθέσιμων έναρξης (6)- Σύνολο εξόδων	-31.843,48	34.035,05	65.878,53
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	0,00	0,00	0
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε)=(Δ)-(Γ2)	-31.843,48	-34.035,05	65.878,53

Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΑ (%)	Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΑ	65.878,53	*100	108,03%
	Στόχος συνόλου εσόδων και διαθέσιμων έναρξης	60.979,68		
Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%)	Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ	0,00	*100	%
	Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ	0,00		

6. Τα στοιχεία, που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση 2023 (Α' Τρίμηνο) του Ν.Π.Δ.Δ., ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού 2023 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 1-1-2023 έως 31-03-2023

**Πίνακας 2:** Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών περιόδου από 1-1-2023 έως 31-03-2023

**Πίνακας 3:** Στοιχεία Ισολογισμού 1ου Τριμήνου: Δεν είναι εφικτή η αποτύπωση

7. Επισυνάπτουμε φωτ/φο της μηνιαίας ανάλυσης εκτέλεσης Π/Υ κατά το Α' Τρίμηνο του 2023, εκ του μηχανογραφικού συστήματος.»

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1							
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ							
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ							
ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΣ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ & ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΣ, ΠΑΙΔΕΙΑ & ΚΟΙΝΩ							
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ							
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023							
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 31/3/2023							
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>120.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b> #ΔΙΑΙΡ/0!	
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0! #ΔΙΑΙΡ/0!	
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	200,00	0,00	0	0,00	0 #ΔΙΑΙΡ/0!	
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	120.000,00	0,00	0	0,00	0 #ΔΙΑΙΡ/0!	
<b>1</b>	<b>Εκτακτα έσοδα</b>	<b>160.441,29</b>	<b>89.055,43</b>	<b>0,555066</b>	<b>89.055,43</b>	<b>0,555066</b>	<b>1</b>
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	28.614,60	<b>0,286146</b>	28.614,60	<b>0,286146</b>	<b>1</b>
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	60.441,29	60.440,83	<b>0,999992</b>	60.440,83	<b>0,999992</b>	<b>1</b>
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!	
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>0,00</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
21	Τακτικά έσοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0! #ΔΙΑΙΡ/0!	
22	Εκτακτα έσοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0! #ΔΙΑΙΡ/0!	
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>0,00</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
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!	
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>119.250,00</b>	<b>20.684,74</b>	<b>0,173457</b>	<b>20.684,74</b>	<b>0,173457</b>	<b>1</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημσίου	119.250,00	20.684,74	<b>0,173457</b>	20.684,74	<b>0,173457</b>	<b>1</b>
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!	
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>225.950,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b> #ΔΙΑΙΡ/0!	
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>625.842,09</b>	<b>109.740,17</b>		<b>109.740,17</b>		

## ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ  
ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΣ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ & ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΣ, ΠΑΙΔΕΙΑ & ΚΟΙΝΩΝΙΑ

## ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 31/3/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>417721,23</b>	<b>292410,98</b>	<b>0,700015</b>	<b>55931,32</b>	<b>0,1338963</b>	<b>55930,32</b>	<b>54010,89</b>	<b>0,1292989</b>	<b>0,9656645</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	295779,55	290279,55	0,981405	53973,39	0,1824784	53973,39	53973,39	0,1824784	1
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	21600	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
62	Παροχές τρίτων	16108,44	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
63	Φόροι - τέλη	100	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	54200	62	0,001144	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	150	150	1	38,5	0,2566667	37,5	37,5	0,25	0,974026
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	29583,24	1919,43	0,064882	1919,43	0,0648823	1919,43	0	0	0
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
68	Λοιπά Έξοδα	200	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>68941,29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	8500	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
73	Έργα	60441,29	0	0	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!
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>139113,42</b>	<b>115750</b>	<b>0,832055</b>	<b>41598,81</b>	<b>0,299028</b>	<b>21694,23</b>	<b>21694,23</b>	<b>0,1559463</b>	<b>0,5215108</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	19863,42	0	0	19863,42	1	0	0	0	0
82	Αποδόσεις	119250	115750	0,97065	21735,39	0,1822674	21694,23	21694,23	0,1819223	0,9981063
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!
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>66,15</b>								
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>625842,09</b>	<b>408160,98</b>		<b>97530,13</b>		<b>77624,55</b>	<b>75705,12</b>		

8. Από τα ανωτέρω στοιχεία που παρατίθενται διαπιστώνεται ότι,

A. η θετική απόκλιση ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) αποτυπώνεται σε ποσοστό 108,03% και αυτό γιατί κατά την κατάρτιση του ΟΠΔ το ΝΠΔΔ είχε ως στόχο την είσπραξη εσόδων από ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ, το ποσό των 60.979,68€, που τελικά εισέπραξε το ποσό των 109.740,17€ (Επιχορήγηση ΕΕΤΑΑ, Επιχορήγηση ΥΠ.ΕΣ., Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου)

B. η Απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ (%) είναι Μηδενική και αυτό γιατί κατά την κατάρτιση του ΟΠΔ το ΝΠΔΔ είχε ως στόχο την είσπραξη εσόδων από ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ, το ποσό των 0,00€, που τελικά δεν εισέπραξε ποσά.

Ακολούθως ο Πρόεδρος κάλεσε τα Μέλη να αποφασίσουν σχετικά.

Το Διοικητικό Συμβούλιο λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω και κατόπιν ονομαστικής ψηφοφορίας

### ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Καταρτίζει την έκθεση εκτέλεσης προϋπολογισμού 1ου τριμήνου οικ. έτους 2023, ως ακολούθως:

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων 1ου τριμήνου Οικ. έτους 2023, εμφανίζονται:

## ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ

ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΣ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ &amp; ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΣ, ΠΑΙΔΕΙΑ &amp; ΚΟΙΝΩ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 31/3/2023

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>120.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	200,00	0,00	0	0,00	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#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!	#ΔΙΑΙΡ/0!
5	Φόροι και εισφορές	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	120.000,00	0,00	0	0,00	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
<b>1</b>	<b>Εκτακτα έσοδα</b>	<b>160.441,29</b>	<b>89.055,43</b>	<b>0,555066</b>	<b>89.055,43</b>	<b>0,555066</b>	<b>1</b>	
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	100.000,00	28.614,60	<b>0,286146</b>	28.614,60	<b>0,286146</b>	<b>1</b>	
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	60.441,29	60.440,83	<b>0,999992</b>	60.440,83	<b>0,999992</b>	<b>1</b>	
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>0,00</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
21	Τακτικά έσοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>0,00</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>119.250,00</b>	<b>20.684,74</b>	<b>0,173457</b>	<b>20.684,74</b>	<b>0,173457</b>	<b>1</b>	
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	119.250,00	20.684,74	<b>0,173457</b>	20.684,74	<b>0,173457</b>	<b>1</b>	
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	0,00	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,00	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>225.950,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>625.842,09</b>	<b>109.740,17</b>		<b>109.740,17</b>			

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών 1ου τριμήνου Οικ. έτους 2023 εμφανίζονται:

## ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ

ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΣ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ &amp; ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΣ, ΠΑΙΔΕΙΑ &amp; ΚΟΙΝΩ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023 - 31/3/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>417721,23</b>	<b>292410,98</b>	<b>0,700015</b>	<b>55931,32</b>	<b>0,1338963</b>	<b>55930,32</b>	<b>54010,89</b>	<b>0,1292989</b>	<b>0,9656645</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	295779,55	290279,55	<b>0,981405</b>	53973,39	<b>0,1824784</b>	53973,39	53973,39	<b>0,1824784</b>	<b>1</b>
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	21600	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
62	Παροχές τρίτων	16108,44	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
63	Φόροι - τέλη	100	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	54200	62	<b>0,001144</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίων πίστωσης	150	150	<b>1</b>	38,5	<b>0,2566667</b>	37,5	37,5	<b>0,25</b>	<b>0,974026</b>
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	29583,24	1919,43	<b>0,064882</b>	1919,43	<b>0,0648823</b>	1919,43	0	<b>0</b>	<b>0</b>
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
68	Λοιπά Έξοδα	200	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>68941,29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	8500	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
73	Έργα	60441,29	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>139113,42</b>	<b>115750</b>	<b>0,832055</b>	<b>41598,81</b>	<b>0,299028</b>	<b>21694,23</b>	<b>21694,23</b>	<b>0,1559463</b>	<b>0,5215108</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	19863,42	0	<b>0</b>	19863,42	<b>1</b>	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>
82	Αποδόσεις	119250	115750	<b>0,97065</b>	21735,39	<b>0,1822674</b>	21694,23	21694,23	<b>0,1819223</b>	<b>0,9981063</b>
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
85	Προβλέψεις μη εισπραχθείσες	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>66,15</b>								
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>625842,09</b>	<b>408160,98</b>		<b>97530,13</b>		<b>77624,55</b>	<b>75705,12</b>		

Β. Ότι δεν απαιτείται κάποια διορθωτική κίνηση στον Προϋπολογισμό οικ. έτους 2023.

**Η Απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα Αριθμό 12 / 2023**

---

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**

**Μπαμπούρης Κωνσταντίνος**

**Τα μέλη**

**1. Μακρής Σωτήριος**

**2. Ταπραντζή – Πέττα Χριστίνα**

**3. Γαλούνης Ερωτόκριτος**

**4. Χαρδαλιά Μαρία**

**5. Τσόμπου Άρτεμις**

**6. Μπαρμπαρούσης Νέστορας**

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

**Αστακός, 5.5.2023**

**Ο Πρόεδρος του Ν.Π.Δ.Δ**

**ΜΠΑΜΠΟΥΡΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ**