



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΧΑΪΑΣ  
ΝΠΔΔ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ  
ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ

Αρ. Απόφασης 144

**25<sup>η</sup>, Δια ζώσης, Συνεδρίαση**  
**Διοικητικού Συμβουλίου του Κοινωνικού Οργανισμού**  
**Δήμου Πατρέων**  
**της 14<sup>ης</sup> ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2024**

Στην Πάτρα σήμερα την **14<sup>η</sup> Οκτωβρίου 2024**, ημέρα **Δευτέρα**, και ώρα **16.00**, με την υπ' αριθ. 7325/10-10-2024 γραπτή Πρόσκληση του κ. Προέδρου (26<sup>η</sup> Πρόσκληση), η οποία εκδόθηκε νομότυπα και εστάλη σε όλα τα μέλη του Δ.Σ., πραγματοποιήθηκε, **στο κτίριο Λαδόπουλου**, Συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με την υπ' αριθ.98 Εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ (Α.Π 8182/26.01.2024) για την εξέταση των επτά (7) θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, στην οποία συμμετείχαν τα παρακάτω μέλη του Σώματος:

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

1)Τουλγαρίδης Θεόδωρος – Πρόεδρος Δ.Σ 2) Δημησιάνος Δημήτριος (Αναπληρωματικό μέλος) 3)Σακαρέλος Παναγιώτης (Αναπληρωματικό μέλος ) 4) Συροκώστα Ιουλία 5)Ταλαμπούκα Γεωργία 6) Αβραμοπούλου Ευδοξία 7) Μπακόπουλος Χαράλαμπος 8)Παπανικολάου Αγγελική 9) Χαροκόπος Αντώνιος 10) Βαβαρούτα Ευαγγελία 11)Γούβη Μαρία 12) Ζαφειρόπουλος Άγγελος (Εκπρόσωπος εργαζομένων)

**ΑΠΟΝΤΕΣ** ( αν και κλήθηκαν)

1) Μαντζουράνης Γεώργιος 2) Σολωμός Χρήστος 3) Καρβουνιάρης Γεώργιος

Στη συνεδρίαση επίσης συμμετείχαν η κ. Αννίνου Μαρία Αναπληρώτρια Δ/ντρια του Κ.ΟΔΗ.Π και Προϊσταμένη τμήματος Δημοτικών Βρεφονηπιακών και Παιδικών Σταθμών, η κ. Σακελλαρίου Μαρία, Προϊσταμένη τμήματος Οικονομικού και η κ. Γαϊτανίδου Μαρία, Πρακτικογράφος-Γραμματέας Δ.Σ.

Κατόπιν των ανωτέρω, διαπιστώνεται η ύπαρξη απαρτίας από τον κ. Πρόεδρο και κηρύσσεται η έναρξη της Συνεδρίασης.

.....  
.....  
Στη συνέχεια, ο κ. Πρόεδρος θέτει υπόψη των μελών του Σώματος το **1ο Θέμα** της ημερήσιας διάταξης: « **Τριμηνιαία έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού Γ' τριμήνου 2024 (περίοδος αναφοράς 01-01-2024 έως 30-09-2024)**»

Το Σώμα, αφού άκουσε την εισήγηση του κ. Προέδρου και λαμβάνοντας υπόψη:

- Τον Ν.3852/10 αρθ. 72.
- Τον Ν.3852/2010 αρθ.266 όπως τροποποιήθηκε με την άρθ. 43 του Ν 3979/2011.
- Την αριθ. Οικ. 40038/09-09-2011 (ΦΕΚ 2007/09-09-20141 τεύχος Β').

- Την υπ' αριθ 1/2024 Απόφαση του Δ.Σ, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ 24/2024 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Πατρέων και εγκρίθηκε με την υπ' αριθ 12793/2024 Απόφαση του Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου.
- Το αριθ. 2274/78418/23-5-2014 έγγραφο του Δήμου Πατρέων.
- Τα έσοδα – έξοδα και τα οικονομικά δεδομένα όπως αποτυπώνονται στα βιβλία και στοιχεία του Κοινωνικού Οργανισμού.
- Την υπ' αριθ. 174/10-10-2024 εισήγηση της Προϊσταμένης τμήματος Οικονομικού.

#### **Επί της ψηφοφορίας:**

**ΥΠΕΡ** της εισήγησης ψήφισαν και τα δώδεκα (12) παρόντα μέλη:

1)Τουλγαρίδης Θεόδωρος – Πρόεδρος Δ.Σ 2) Δημησιάνος Δημήτριος (Αναπληρωματικό μέλος) 3)Σακαρέλος Παναγιώτης (Αναπληρωματικό μέλος ) 4) Συροκώστα Ιουλία 5)Ταλαμπούκα Γεωργία 6) Αβραμοπούλου Ευδοξία 7) Μπακόπουλος Χαράλαμπος 8)Παπανικολάου Αγγελική 9) Χαροκόπος Αντώνιος 10) Βαβαρούτα Ευαγγελία 11)Γούβη Μαρία 12) Ζαφειρόπουλος Άγγελος (Εκπρόσωπος εργαζομένων)

Κατόπιν των ανωτέρω, το Διοικητικό Συμβούλιο,

#### **ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ**

#### **ΕΓΚΡΙΝΕΙ**

Την Τριμηνιαία έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού Γ' τριμήνου 2024 (περίοδος αναφοράς 01-01-2024 έως 30-09-2024), ως κάτωθι:

Πίνακας 1: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Γ' τριμήνου 2024

Πίνακας 2: Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εξόδων Γ' τριμήνου 2024

Πίνακας 3: Στοιχεία ισολογισμού Γ' τριμήνου 2024

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ									
ΝΟΜΟΣ ΑΧΑΪΑΣ									
ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ									
ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ									
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ									
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024									
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2024- 30/09/2024									
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>4.549.442,44</b>	<b>2.563.152,74</b>	<b>0,56</b>	<b>2.533.428,84</b>	<b>0,56</b>	<b>0,99</b>		
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	86.177,44	86.129,76	1,00	86.129,76	1,00	1,00		
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	Φόροι και εισφορές	63.265,00	77.022,98	1,22	47.299,08	0,75	0,61		
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	4.400.000,00	2.400.000,00	0,55	2.400.000,00	0,55	1,00		
<b>1</b>	<b>Εκτακτα έσοδα</b>	<b>4.226.564,32</b>	<b>2.315.448,94</b>	<b>0,55</b>	<b>2.315.448,94</b>	<b>0,55</b>	<b>1,00</b>		
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	4.226.504,32	2.315.388,94	0,55	2.315.388,94	0,55	1,00		
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	60,00	0,00	60,00	0,00	1,00		
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
21	Τακτικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απατήσεις από Π.Ο</b>	<b>950.759,26</b>	<b>953.724,01</b>	<b>1,00</b>	<b>953.724,01</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>		
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	950.759,26	953.724,01	1,00	953.724,01	1,00	1,00		
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>2.455.500,00</b>	<b>1.692.449,40</b>	<b>0,69</b>	<b>1.692.449,40</b>	<b>0,69</b>	<b>1,00</b>		
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	2.432.500,00	1.684.872,71	0,69	1.684.872,71	0,69	1,00		
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	23.000,00	7.576,69	0,33	7.576,69	0,33	1,00		
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>3.106.378,76</b>	<b>3.106.378,66</b>	<b>1,00</b>	<b>3.106.378,66</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>		
<b>Σύνολα εσόδων</b>		<b>15.288.644,78</b>	<b>10.631.153,75</b>	<b>0,7</b>	<b>10.601.429,85</b>	<b>0,69</b>	<b>1</b>		

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ										
ΝΟΜΟΣ ΑΧΑΪΑΣ										
ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΡΕΩΝ										
ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ										
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ										
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024										
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2024 - 30/09/2024										
Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>11.931.045,67</b>	<b>10.238.341,49</b>	<b>0,86</b>	<b>5.660.464,83</b>	<b>0,47</b>	<b>5.655.027,61</b>	<b>5.641.627,07</b>	<b>0,47</b>	<b>1</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.684.700,00	7.257.539,60	0,94	4.628.974,56	0,6	4.627.012,45	4.627.012,45	0,6	1
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	256.250,00	201.608,37	0,79	140.056,57	0,55	138.439,49	138.439,49	0,54	0,99
62	Παροχές τρίτων	557.140,00	481.774,10	0,86	297.344,09	0,53	237.344,09	295.583,63	0,53	0,99
63	Φόροι - τέλη	5.100,00	1.297,96	0,25	298,44	0,06	298,44	298,44	0,06	1
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	2.667.700,00	1.976.858,05	0,74	520.810,30	0,2	518.952,27	507.312,19	0,19	0,97
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.000,00	1.000,00	1	587,80	0,59	587,80	587,80	0,59	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	755.200,00	318.040,61	0,42	72.170,27	0,1	72.170,27	72.170,27	0,1	1
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.500,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	0
68	Λοιπά Έξοδα	2.455,67	222,80	0,09	222,80	0,09	222,80	222,80	0,09	1
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>276.500,00</b>	<b>47.419,67</b>	<b>0,17</b>	<b>5.766,00</b>	<b>0,02</b>	<b>5.766,00</b>	<b>5.766,00</b>	<b>0,02</b>	<b>1</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	276.500,00	47.419,67	0,17	5.766,00	0,02	5.766,00	5.766,00	0,02	1
73	Έργα	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	0
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	0
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	0
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>2.673.866,49</b>	<b>2.647.952,49</b>	<b>0,99</b>	<b>219.902,49</b>	<b>0,08</b>	<b>1.906.273,39</b>	<b>1.906.273,39</b>	<b>0,71</b>	<b>8,67</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	195.531,34	191.067,34	0,98	191.067,34	0,98	191.067,34	191.067,34	0,98	1
82	Αποδόσεις	2.478.335,15	2.456.885,15	0,99	28.335,15	0,01	1.715.206,05	1.715.206,05	0,69	59,48
85	Προβλέψεις μη εισπραχθείσας	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	0
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>407.232,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Σύνολα δαπανών</b>		<b>15.288.644,78</b>	<b>12.933.713,65</b>	<b>0,85</b>	<b>5.886.133,32</b>	<b>0,39</b>	<b>7.567.067,00</b>	<b>7.553.666,46</b>	<b>0,49</b>	<b>1,28</b>

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ				
ΝΟΜΟΣ ΑΧΑΪΑΣ				
ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ				
ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ				
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2024				
	τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Γ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2024	Μεταβολή %
	1	2	3	3\2
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>				
<b>A. 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	0,00
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο(30)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Λοιπές απαιτήσεις (30)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>3.106.378,76</b>	<b>2.232.490,34</b>	<b>3.042.923,86</b>	<b>1,36</b>
1. Ταμείο (38.00)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας (38.03)	3.106.378,76	2.232.490,34	3.042.923,86	1,36
<b>Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>				
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3\2</b>
<b>A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>88.083,55</b>	<b>69.239,59</b>	<b>118.508,54</b>	<b>1,71</b>
1. Προμηθευτές (50)	82.459,14	62.726,39	112.142,68	1,79
3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη (54)	5.624,41	6.513,20	6.365,86	0,98
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί (55)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις (53.98)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	0,00

Σύμφωνα με τα ανωτέρω, για το Γ' τρίμηνο 2024 (περίοδος αναφοράς 01-01-2024 έως 30-09-2024) τα έσοδα για το πρόγραμμα «Πρόγραμμα προσχολικής αγωγής και δημιουργικής απασχόλησης παιδιών 2023-2024» έχουν εισπραχθεί όπως αναμένονταν καθώς και η επιχορήγηση του Δήμου Πατρέων προς τον Κ.Ο.ΔΗ.Π. Αναμένεται και η πληρωμή των προγραμμάτων φτώχειας από την ΕΙΔΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΔΥΤΙΚΗ ΕΛΛΑΔΑ για το νέο ΕΣΠΑ 2021-2027.

Τα έξοδα υπολείπονται των στόχων αφού έχουν ξοδευτεί λιγότερα χρήματα από αυτά που είχαν υπολογιστεί στον πίνακα στοχοθεσίας. Όσον αφορά τα έξοδα και τις επενδύσεις του ΚΟΔΗΠ είναι μειωμένα διότι αρκετές δαπάνες είτε είναι σε εξέλιξη και δεν έχουν ολοκληρωθεί και εκκαθαριστεί, είτε βρίσκονται στο στάδιο των μελετών. Αναφορικά με το κόστος μισθοδοσίας είναι μειωμένο διότι έχουν προβλεφθεί δαπάνες για προσλήψεις μέσω των προγραμμάτων φτώχειας και προσχολικής αγωγής οι οποίες είτε έχουν ολοκληρωθεί είτε βρίσκονται σε εξέλιξη και δεν έχουν ακόμη καταβληθεί μισθοδοσίες.

Ο Προϋπολογισμός για το Γ' τρίμηνο 2024 είναι εντός των στόχων, σύμφωνα πλέον και με την αναμορφωμένη στοχοθεσία ελέγχου και επίτευξης των οικονομικών στόχων μέσω των ΟΠΔ του τμήματος παρακολούθησης και επεξεργασίας οικονομικών στοιχείων ΤΑ.

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ**

**ΤΟΥΛΓΑΡΙΔΗΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ Δ.Σ.**

Δημησιάνος Δημήτριος (Αναπληρωματικό μέλος)

Σακαρέλος Παναγιώτης (Αναπληρωματικό μέλος)

Συροκώστα Ιουλία

Ταλαμπούκα Γεωργία

Αβραμοπούλου Ευδοξία

Μπακόπουλος Χαράλαμπος

Παπανικολάου Αγγελική

Χαροκόπος Αντώνιος

Βαβαρούτα Ευαγγελία

Γούβη Μαρία

Ζαφειρόπουλος Άγγελος (Εκπρόσωπος εργαζομένων)