



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΕΙΔΙΚΟΣ ΔΙΑΒΑΘΜΙΔΙΚΟΣ ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ
ΝΟΜΟΥ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ ΕΥΘΥΝΗΣ ΠΡΟΕΔΡΟΥ
 ΕΔΡΑ: Άντερσεν 6 και Μωραΐτη 90, 115 25 Αθήνα
 Πληροφορίες: Χ. Σταθοπούλου
 Τηλ.: 213-214 8314, Fax: 210- 6777238
 E-mail: stathopoulou@edsna.gr

ΑΝΑΡΤΗΤΕΟ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Συνεδρίαση: 8η
 22-02-2017

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της με αριθ. 8^{ης}/22-02-2017 Συνεδρίασης της ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ του Ε.Δ.Σ.Ν.Α.

Αριθμός Απόφασης : 53/2017

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

ΘΕΜΑ: Λήψη απόφασης έγκρισης της έκθεσης επί των Αποτελεσμάτων Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. κατά το τέταρτο Τρίμηνο του 2016.

Στην Αθήνα και στα γραφεία του Ειδικού Διαβαθμιδικού Συνδέσμου Ν. Αττικής, Άντερσεν 6 και Μωραΐτη 90, σήμερα την **22^η** του μήνα **Φεβρουαρίου** του έτους **2017** ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **14:30** συνήλθε σε συνεδρίαση η Εκτελεστική Επιτροπή του Ε.Δ.Σ.Ν.Α., ύστερα από έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου με αρ. πρωτ. **1592/17-02-2017** που επιδόθηκε σε όλα τα τακτικά και αναπληρωματικά μέλη της Ε.Ε., σύμφωνα με το άρθρο 111 του Ν. 3463/06 «Περί Κύρωσης του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων».

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, αφού κατά την έναρξη της Συνεδρίασης, σε σύνολο επτά (7) τακτικών μελών ήταν παρόντα τα πέντε (5) μέλη.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:

1. Μπιζιά Αφροδίτη, Αντιπρόεδρος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δ.Σ. Αγ. Αναργύρων-Καματερού, η οποία απουσίας της Προέδρου προέδρευσε στη Συνεδρίαση.
2. Βρούστης Αριστείδης, Τακτικό μέλος Ε.Ε., Περ. Σύμβουλος Β.Τ. Αττικής.
3. Κορωναίου-Καμπά Σοφία, Τακτικό μέλος Ε.Ε., Περ. Σύμβουλος Β.Τ. Αττικής (η οποία ήταν παρούσα στα θέματα εκτός ημερήσιας διάταξης και στο 9^ο θέμα ημερήσιας διάταξης).
4. Ιατρού Σταύρος, Τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δ.Σ. Λαυρεωτικής.

5. Μπουραΐμης Δημήτρης, Τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δ.Σ. Φυλής.

ΑΠΟΝΤΕΣ:

1. Δούρου Ρένα, Πρόεδρος του ΕΔΣΝΑ, Περιφερειάρχης Αττικής.
2. Παππούς Χρήστος, Τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δήμαρχος Φυλής.

Στην συνεδρίαση παρευρέθηκαν ο νομικός Συνεργάτης του ΕΔΣΝΑ και ο εισηγητής του θέματος.

Η κα Αντιπρόεδρος κήρυξε την έναρξη της 8ης συνεδρίασης της Εκτελεστικής Επιτροπής του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. λόγω απουσίας της Προέδρου του ΕΔΣΝΑ, και εισηγούμενη το 14ο θέμα ημερήσιας διάταξης, είπε:

Κύριοι,

Σχετικά με το ανωτέρω θέμα, θέτω υπόψη σας την εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, η οποία αναφέρει τα εξής:

«Η Οικονομική Υπηρεσία λαμβάνοντας υπόψη:

- τις διατάξεις των παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 39 και 40 του Ν. 4257/2014 αντίστοιχα,
- την υπ' αρ. 40038/09-09-2011 (ΦΕΚ 2007/09-09-2011, τ. β') Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών περί των στοιχείων που περιλαμβάνονται στην Τριμηνιαία Έκθεση ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του Προϋπολογισμού,
- την υπ' αρ. 519/2015 (ΑΔΑ: ΒΧ5ΧΟΡ05-ΝΙΡ) απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής (Α.Ε.Ε.) του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. με την οποία ψηφίστηκε ο Προϋπολογισμός Οικονομικού έτους 2016 και την επικύρωσή του με την υπ' αρ. 6914/2691/29-01-2016 απόφασή του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής,
- τις υπ' αρ. 91/2016 (ΑΔΑ: 7Α1ΤΟΡ05-ΟΔΗ), 118/16 (ΑΔΑ: ΩΒ6ΘΟΡ05-80Κ), 272/16 (ΑΔΑ: 6Π5ΑΟΡ05-Δ4Μ), 333/16 (ΑΔΑ: ΩΒΒΤΟΡ05-Χ7Π) & 438/16 (ΑΔΑ: 75Β1ΟΡ05-ΔΦΝ).Ε.Ε. με τις οποίες εγκρίθηκαν η 1^η, η 2^η, η 3^η, η 4^η & η 5^η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. και την επικύρωσή τους με τις υπ' αρ. 19996/7469/24-03-16, 28544/10824/21-04-2016, 46911/17813/17-06-16, 54438/20865/03-08-16 & 72696/27964/26-09-16 αποφάσεις του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής και
- τα οικονομικά στοιχεία που προκύπτουν από τη Λογιστική Εφαρμογή που υποστηρίζει τα Τμήματα της Οικονομικής Υπηρεσίας,

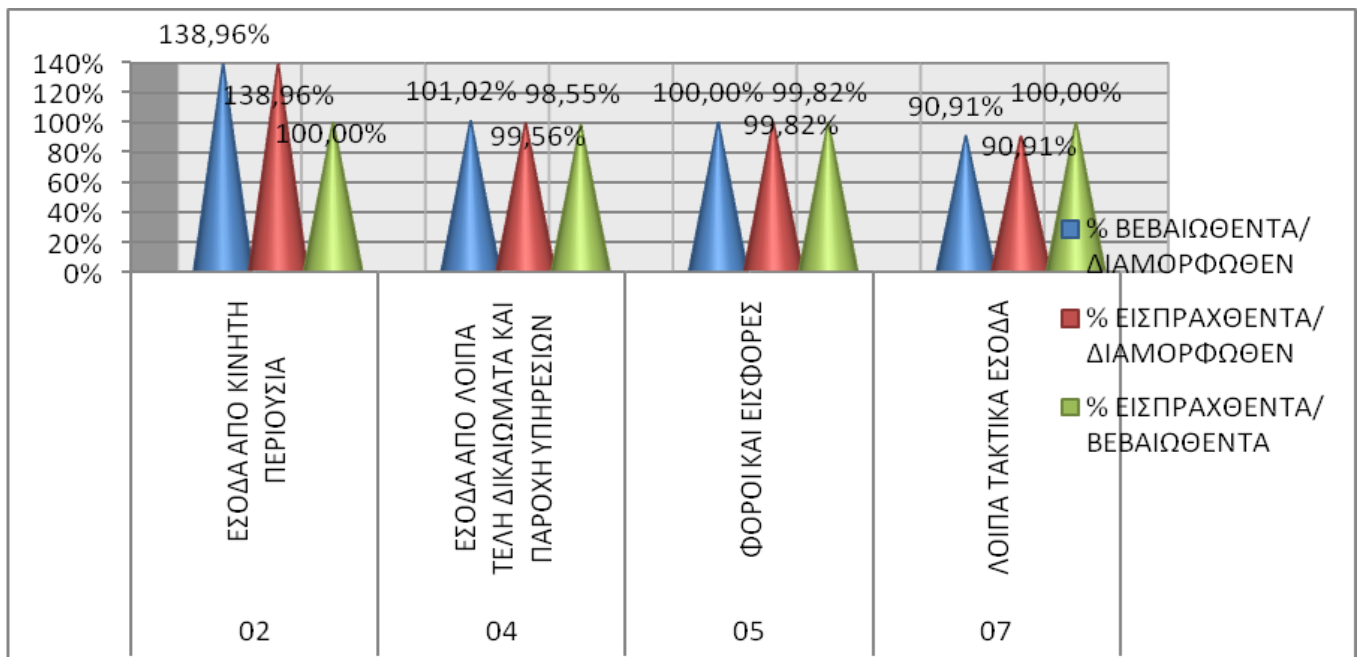
υποβάλλει την έκθεση επί των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. για το 4^ο Τρίμηνο του 2016 όπως αποτυπώνεται στους κάτωθι πίνακες:

4^ο ΤΡΙΜΗΝΟ 2016 (περίοδος από 01/01/2016 έως 31/12/2016)

1. ΕΣΟΔΑ

Κωδικός Λογαριασμού	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 31/12/2016	Βεβαιωθέντα Σύνολο	%	Εισπραχθέντα Σύνολο	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	60.245.981,67	60.660.673,62	100,69%	60.147.015,86	99,84%	99,15%
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	500.000,00	694.799,05	138,96%	694.799,05	138,96%	100,00%
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	31.752.500,06	32.077.392,97	101,02%	31.611.743,26	99,56%	98,55%
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	26.838.481,61	26.838.481,60	100,00%	26.790.473,55	99,82%	99,82%
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.155.000,00	1.050.000,00	90,91%	1.050.000,00	90,91%	100,00%
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	9.321.600,00	4.838.816,30	51,91%	4.588.433,18	49,22%	94,83%
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	70.000,00	32.108,33	45,87%	20.568,74	29,38%	64,06%
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	7.350.000,00	3.150.445,68	42,86%	3.150.445,68	42,86%	100,00%
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	701.600,00	652.477,35	93,00%	652.477,35	93,00%	100,00%
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.200.000,00	1.003.784,94	83,65%	764.941,41	63,75%	76,21%
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	23.503.129,97	23.427.156,67	99,68%	23.319.078,67	99,22%	99,54%
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΤΑΚΤΙΚΑ	23.400.744,37	23.395.248,57	99,98%	23.312.714,34	99,62%	99,65%
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	102.385,60	31.908,10	31,16%	6.364,33	6,22%	19,95%
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	14.527.215,25	14.521.470,07	99,96%	7.940.278,08	54,66%	54,68%
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	14.527.215,25	14.521.470,07	99,96%	7.940.278,08	54,66%	54,68%
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	8.876.684,99	4.965.958,97	55,94%	4.943.938,77	55,70%	99,56%
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	8.734.700,00	4.803.143,22	54,99%	4.803.143,22	54,99%	100,00%
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	141.984,99	162.815,75	114,67%	140.795,55	99,16%	86,48%
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	36.143.980,31	36.143.980,31	100,00%	36.143.980,31	100,00%	100,00%
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	36.143.980,31	36.143.980,31	100,00%	36.143.980,31	100,00%	100,00%
	Γενικά Σύνολα :	152.618.592,19	144.558.055,94	94,72%	137.082.724,87	89,82%	94,83%

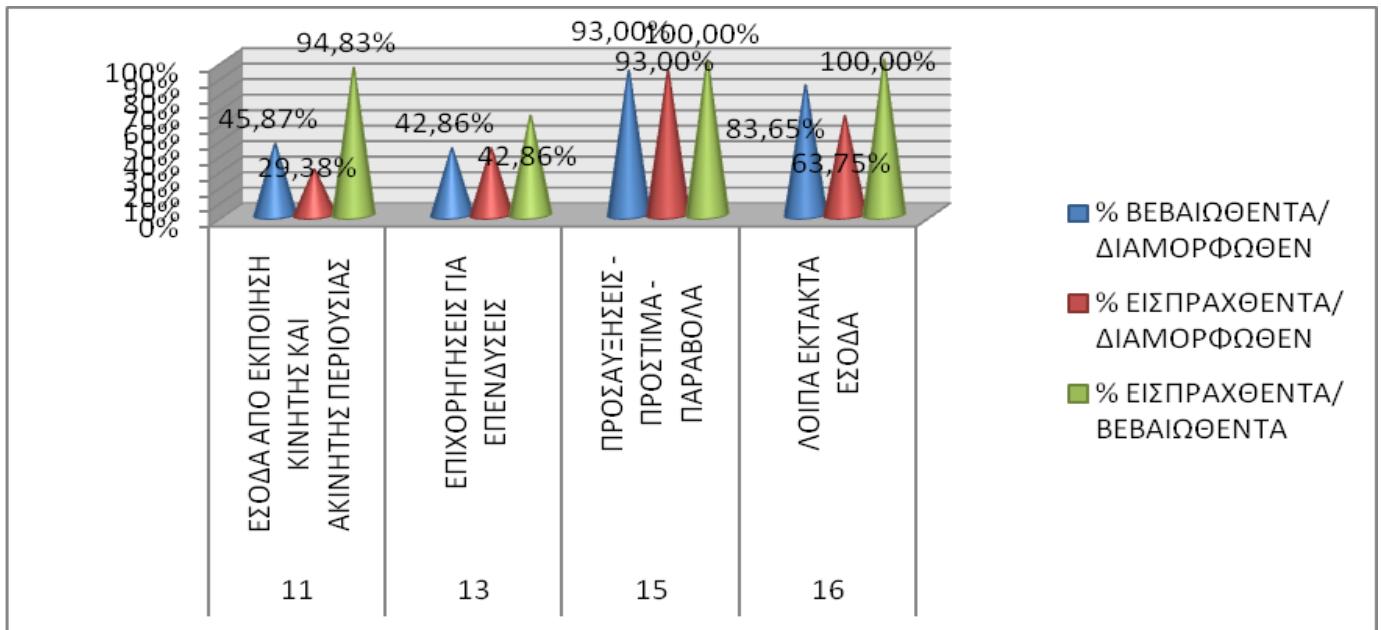
Από τον παραπάνω πίνακα, προκύπτουν συγκεντρωτικά και προς διευκόλυνση της ανάγνωσης και εξαγωγής συμπερασμάτων τα κάτωθι γραφήματα:

ΓΡΑΦΗΜΑ 1: ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ

Όσον αφορά στο σκέλος των Τακτικών Εσόδων, όπως γίνεται αντιληπτό από τον πίνακα και το ανωτέρω γράφημα, παρατηρούνται πολύ υψηλά ποσοστά τόσο σε σχέση με τα Βεβαιωθέντα προς τα Διαμορφωθέντα όσο και στα Εισπραχθέντα προς τα Διαμορφωθέντα και προσεγγίζουν σχεδόν το 100%.

Διευκρινίζεται ότι στον Κ.Α. 02 που τα σχετικά ποσοστά έχουν ξεπεράσει αρκετά το 100% αφορούν κυρίως σε τόκους καταθέσεων τραπεζικής που εισπράχθηκαν στο τέλος του έτους (31/12/2016) και συνεπώς δε μπορούσε να προβλεφθεί το ακριβές ύψος τους έγκαιρα ώστε να γίνει αναμόρφωση στον Κ.Α.Ε.

ΓΡΑΦΗΜΑ 2: ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ

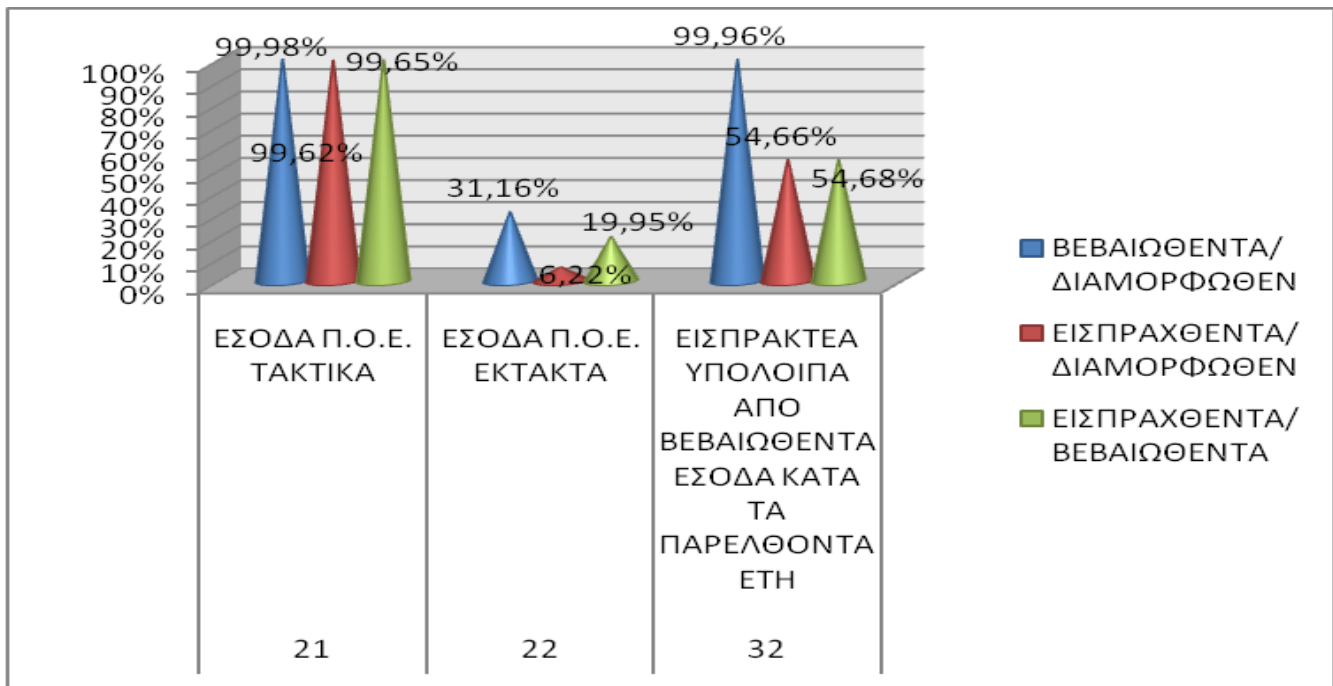


Αναφορικά με το σκέλος των Εκτάκτων Εσόδων, και πιο συγκεκριμένα τον Κ.Α.Ε. 13 που αφορά στα συμβασιοποιημένα υποέργα των ΧΑΔΑ, παρατηρείται αρκετά χαμηλή εκτέλεση επειδή για κάποια από αυτά δεν υλοποιήθηκε η οριστική παραλαβή τους ενώ τα υπόλοιπα δεν ολοκληρώθηκαν εντός του εκτιμώμενου χρονοδιαγράμματος καθότι εγκρίθηκαν παρατάσεις στις υφιστάμενες συμβάσεις. Για το λόγο αυτό τα εναπομείναντα ποσά προβλέφθηκαν στην οικονομική χρήση του έτους 2017.

Σχετικά με τον Κ.Α. 11 που είχε εγγραφεί πρόβλεψη ποσού 30.000,00 €, θα πρέπει να σημειωθεί ότι αφορά στο έσοδο από την εκποίηση παλαιόχαρτου για το οποίο πιστοποιήθηκε από την αρμόδια Τεχνική Υπηρεσία το ποσό των 11.186,38 €. Από αυτό εισπράχθηκε το ποσό των 10.138,24 € στη χρήση του 2016 ενώ το υπόλοιπο των 1.048,14 εξοφλήθηκε από την εταιρεία μέσα στο έτος 2017. Στον ίδιο Κ.Ε. εγγράφηκε και ποσό 40.000,00 € κατά την 5^η Αναμόρφωση που αφορά στο έσοδο από την εκποίηση παλαιοσίδηρου. Οι αρμόδιες Διεύθυνσεις συνέταξαν πιστοποιήσεις συνολικού ύψους 20.921,95 € από τα οποία εξοφλήθηκαν τα 10.430,50 € εντός της χρήσης του 2016 ενώ το εναπομείναν πιστοποιημένο ποσό των 10.491,45 € ακόμα δεν έχει εξοφληθεί.

Το αντίστοιχα ποσοστά που αφορούν στα έσοδα από τις προσαυξήσεις (Κ.Α. 15) και την αποτέφρωση απορ/των μηνός Ιανουαρίου 2016 καθώς και την εναλλακτική διαχείριση δημοτικών αποβλήτων συσκευασίας (Κ.Α. 16) παρουσίασαν ιδιαίτερα ικανοποιητική εκτέλεση. Τα ποσά που παρέμειναν ανεξόφλητα αναφορικά με τις συσκευασίες εξοφλήθηκαν από την Ε.Ε.Α.Α. εντός του 2017.

**ΓΡΑΦΗΜΑ 3: ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΟΦΕΙΛΕΣ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ
(ΠΡΩΤΟΒΕΒΑΙΟΥΜΕΝΑ: 21-22 & ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ: 32)**



Τα έσοδα από οφειλές παρελθόντων οικονομικών ετών αναλύονται σε Πρωτοβεβαιούμενα (21 – 22: που βεβαιώνονται για πρώτη φορά εντός της τρέχουσας οικονομικής χρήσης) και σε Εισπρακτέα Υπόλοιπα από Βεβαιωθέντα Έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη (32: έσοδα που έχουν βεβαιωθεί σε προηγούμενες οικονομικές χρήσεις και τα ανείσπρακτα υπόλοιπά τους μεταφέρονται και επαναβεβαιώνονται στην τρέχουσα χρήση).

Στον Κ.Α.Ε. 21 το βασικότερο έσοδο που εγγράφεται αφορά στις εισφορές των Δήμων – μελών του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. για το 4^ο τρίμηνο του προηγούμενου έτους, οι οποίες παρακρατούνται και αποδίδονται από τη ΔΕΗ. Για το λόγο αυτό, τα ποσοστά σε αυτόν τον κωδικό κυμάνθηκαν περίπου στο 100%.

Στους Κ.Α.Ε. 22 και 32 που αφορούν βεβαιώσεις οφειλών για τα παρελθόντα έτη, τα ποσοστά είναι πιο χαμηλά, αλλά και πάλι αρκετά ικανοποιητικά κυρίως για τον Κ.Α.Ε. 32, καθώς οι περισσότεροι υπόχρεοι του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. (Δήμοι, Υγειονομικοί Φορείς, εταιρείες) είναι σε δυσχερή οικονομική κατάσταση και δεν προβαίνουν στην εξόφληση των οφειλών τους.

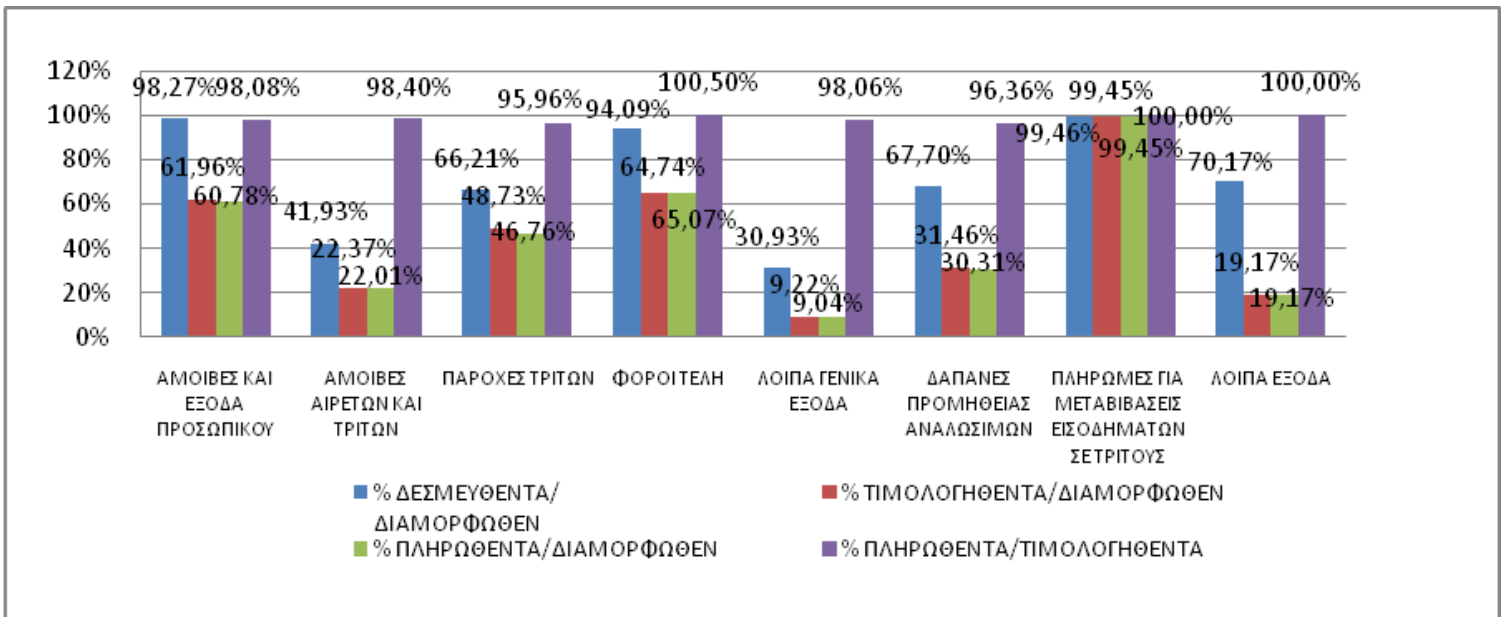
Ειδικότερα στον Κ.Α.Ε. 22 εγγράφηκε ποσό 100.000,00 € για την (πρωτοβεβαιούμενη) αποτέφρωση απορριμμάτων, βεβαιώθηκε το ποσό των 29.522,50 € και εισπράχθηκε το ποσό των 3.978,73 €. Στον Κ.Α.Ε. 32, τα ποσά που αφορούν στις διαφορές των αποδόσεων της ΔΕΗ για τις εισφορές των Δήμων – μελών, εισπράχθηκαν στο σύνολό τους από τις παρακρατήσεις του ΥΠ.ΕΣ. ενώ τα ανεξόφλητα ποσά αφορούν σε έσοδα από μεταφόρτωση απορριμμάτων, αποτέφρωση παθογόνων, εκποίηση παλαιοχάρτου και προγραμματικές συμβάσεις με πρώην μη μέλη του Ε.Δ.Σ.Ν.Α..

2. ΕΞΟΔΑ

Κωδικός Λογισμίου	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 31/12/2016	Δεσμευθέντα Σύνολο	%	Τιμολογηθέντα Σύνολο	%	Ενταλθέντα Σύνολο	Πληρωθέντα Σύνολο	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	90.539.193,12	78.960.674,59	87,21%	65.673.034,78	72,54%	65.300.577,19	65.300.577,19	72,12%	99,43%
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	11.821.701,22	11.617.752,44	98,27%	7.325.240,18	61,96%	7.184.653,86	7.184.653,86	60,78%	98,08%
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	3.372.136,81	1.414.053,20	41,93%	754.292,60	22,37%	742.201,71	742.201,71	22,01%	98,40%
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	9.321.108,31	6.171.045,76	66,21%	4.542.166,57	48,73%	4.358.569,95	4.358.569,95	46,76%	95,96%
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	391.580,00	368.440,00	94,09%	253.511,18	64,74%	254.787,68	254.787,68	65,07%	
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	3.208.547,82	992.405,43	30,93%	295.791,61	9,22%	290.049,53	290.049,53	9,04%	98,06%
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	2.768.121,61	1.874.009,89	67,70%	870.724,05	31,46%	839.005,87	839.005,87	30,31%	96,36%
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ (Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδοτήσεις - Δωρεές)	50.065.997,35	49.793.481,87	99,46%	49.792.734,05	99,45%	49.792.734,05	49.792.734,05	99,45%	100,00%
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	9.590.000,00	6.729.486,00	70,17%	1.838.574,54	19,17%	1.838.574,54	1.838.574,54	19,17%	100,00%
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	44.912.667,43	36.425.158,25	81,10%	22.167.888,78	49,36%	18.457.777,25	18.457.777,25	41,10%	83,26%
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	3.367.176,85	637.561,00	18,93%	424.650,99	12,61%	342.281,06	342.281,06	10,17%	
73	ΕΡΓΑ	17.229.010,77	12.187.919,37	70,74%	6.169.810,92	35,81%	5.408.148,69	5.408.148,69	31,39%	
74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	24.316.479,81	23.599.677,88	97,05%	15.573.426,87	64,04%	12.707.347,50	12.707.347,50	52,26%	81,60%
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	15.694.331,33	15.694.331,33	100,00%	6.923.417,98	44,11%	11.014.515,67	11.014.515,67	70,18%	159,09%
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	6.291.212,07	6.291.212,07	100,00%	6.291.212,07	100,00%	5.918.833,58	5.918.833,58	94,08%	94,08%
82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	9.403.119,26	9.403.119,26	100,00%	632.205,91	6,72%	5.095.682,09	5.095.682,09	54,19%	
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	1.472.400,31	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	
91	ΠΟΣΟ ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΓΙΑ ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΠΑΡΚΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ ΜΗ ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΩΝ ΣΤΟΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ	1.472.400,31	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	
	Γενικά Σύνολα :	152.618.592,19	131.080.164,17	85,89%	94.764.341,54	62,09%	94.772.870,11	94.772.870,11	62,10%	100,01%

Από τον ανωτέρω πίνακα, προκύπτουν τα ακόλουθα γραφήματα:

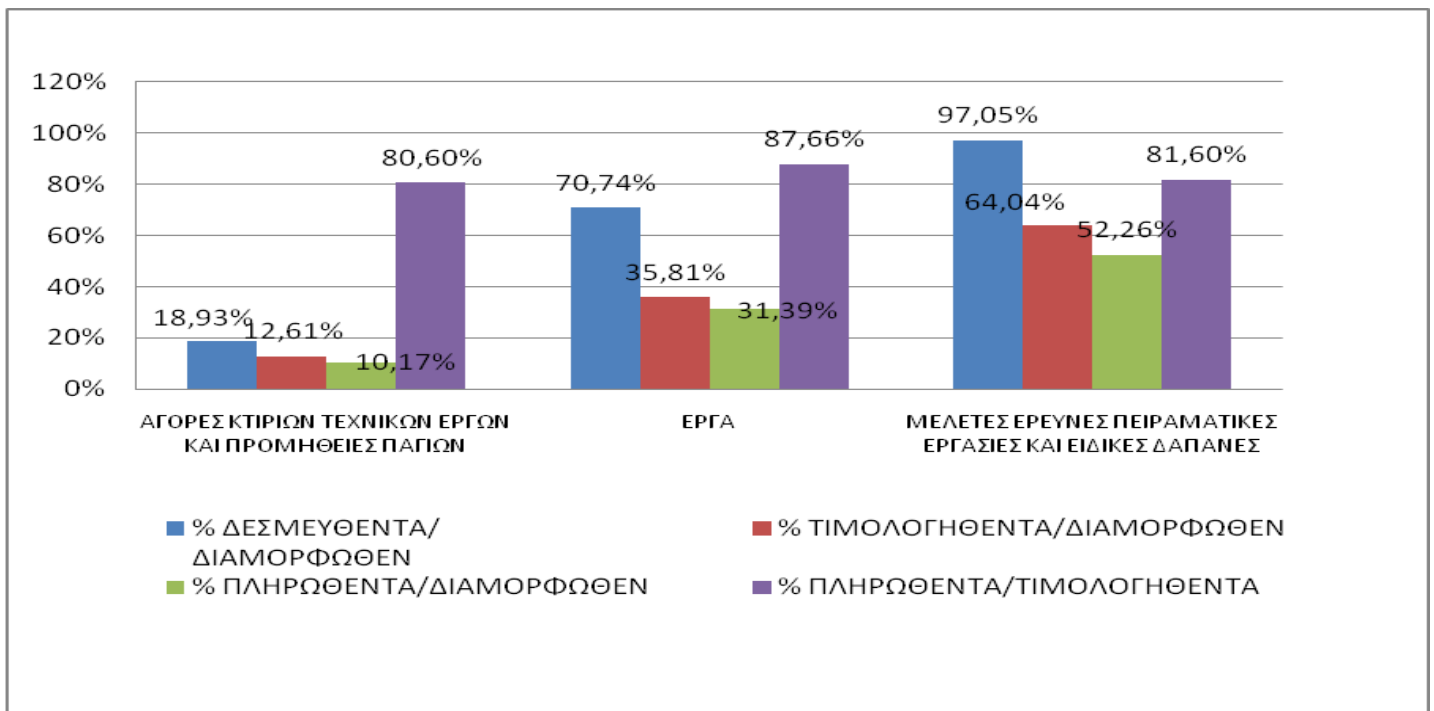
ΓΡΑΦΗΜΑ 4: ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ



Αναφορικά με το σκέλος των Εξόδων Χρήσεως, όπως αποτυπώνεται στον πίνακα και στο Γράφημα 4, γίνεται αντιληπτό ότι τα ποσοστά των δεσμεύσεων προς τα διαμορφωθέντα όπως επίσης και εκείνα των πληρωθέντων σε σχέση με τα τιμολογηθέντα είναι τα υψηλότερα σε σχέση με τα υπόλοιπα.

Η ροή των εξόδων για τις περισσότερες Ομάδες Κ.Α.Ε. των εξόδων χρήσεως παρουσίασαν σχετικά ικανοποιητική εκτέλεση σε σχέση με τους τιθέμενους στόχους του Προϋπολογισμού. Τα υψηλότερα ποσοστά εμφανίζονται στις πληρωμές & μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους που αφορούν στις αποδόσεις στον αντισταθμιστικών προς τους οχλούμενους Δήμους που είναι ανάλογες με τη ροή των εσόδων από τη ΔΕΗ και για το λόγο αυτό τα αντίστοιχα ποσοστά προσεγγίζουν το 100%.

ΓΡΑΦΗΜΑ 5: ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ



Όπως απεικονίζεται στο Γράφημα 5, τα ποσοστά για την Ομάδα 7 των Επενδύσεων κυμάνθηκαν σε αρκετά χαμηλά επίπεδα με εξαίρεση εκείνα που αφορούν στις μελέτες και τις ειδικές δαπάνες (Κ.Α.Ε. 74).

Σχετικά με την Ομάδα των Εξόδων 81 στην οποία έχουν εγγραφεί οι Πληρωμές Υποχρεώσεων Παρελθόντων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.), όπως αποτυπώνεται στον πίνακα, τα ποσοστά δεσμεύσεων, τιμολόγησης και πληρωμής εμφανίζονται πολύ υψηλά από το οποίο συνεπάγεται πως ο Ε.Δ.Σ.Ν.Α. εξόφλησε σχεδόν το σύνολο των υποχρεώσεων του παρελθόντων ετών.

Τέλος, αξίζει να επισημανθεί ότι δεν έγινε ξεχωριστή αναφορά για τους Κ.Α.Ε. της Ομάδας των Εσόδων 41 και των Εξόδων 82 αντίστοιχα καθώς πρόκειται για τις εισφορές του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. προς τους Ασφαλιστικούς Οργανισμούς και τις αποδόσεις του σε αυτούς δηλαδή ουσιαστικά για έσοδο – έξοδο. Για το λόγο αυτό δε τιμολογούνται και το σχετικό ποσοστό εμφανίζεται σχεδόν μηδενικό.

Στο σημείο αυτό πρέπει να τονιστεί ότι, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 9 του άρθρου 266 και 10 του άρθρου 268 του ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 39 και 40 του ν. 4257/2014 αντίστοιχα, ορίζεται ότι «...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».

Ύστερα από τα παραπάνω, παρακαλούμε για την έγκριση της Έκθεσης των αποτελεσμάτων του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. κατά το 4^ο Τρίμηνο του έτους 2016».

Ύστερα από τα παραπάνω, παρακαλώ να αποφανθείτε επί του θέματος.

Η ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Έχοντας λάβει υπ' όψιν:

1. Την εισήγηση της Αντιπροέδρου.
2. Την εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών.
3. Την υπ' αρ. 519/15 ΑΕΕ του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. με την οποία ψηφίστηκε ο Προϋπολογισμός Οικονομικού έτους 2016 και την επικύρωσή του με την υπ' αρ. 6914/2691/29-01-2016 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.
4. Τις υπ' αρ. 91/16, 118/16, 272/16, 333/16 & 438/16 ΑΕΕ με τις οποίες εγκρίθηκαν η 1^η, η 2^η, η 3^η, η 4^η & η 5^η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. και την επικύρωσή τους με τις υπ' αρ. 19996/7469/24-03-16, 28544/10824/21-04-2016, 46911/17813/17-06-16, 54438/20865/03-08-16 & 72696/27964/26-09-16 αποφάσεις του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.
5. Τα οικονομικά στοιχεία που προκύπτουν από τη Λογιστική Εφαρμογή που υποστηρίζει τα Τμήματα της Οικονομικής Υπηρεσίας.
6. Την υπ' αρ. 40038/09-09-2011 (ΦΕΚ 2007/09-09-2011, τ. β') Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών.
7. Τον Ν. 4257/2014.
8. Τις διατάξεις του Ν.3463/2006 «Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων» (Α' 114).
9. Τις διατάξεις του Ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτη» (Α' 87).
10. Τις διατάξεις του Ν. 4071/2012 «Ρυθμίσεις για την τοπική ανάπτυξη, την αυτοδιοίκηση και την αποκεντρωμένη διοίκηση Ενσωμάτωση Οδηγίας 2009/50/ΕΚ» (Α' 85).

Ύστερα από διαλογική συζήτηση και κατόπιν ψηφοφορίας η Ε.Ε.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

1. Αποδέχεται την εισήγηση της Αντιπροέδρου.
2. Αποδέχεται την εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών.

3. Εγκρίνει την έκθεση επί των Αποτελεσμάτων Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. κατά το τέταρτο τρίμηνο του 2016 όπως αποτυπώνεται στους κάτωθι πίνακες:

4^ο ΤΡΙΜΗΝΟ 2016 (περίοδος από 01/01/2016 έως 31/12/2016)

1. ΕΣΟΔΑ

Κωδικός Λογαριασμού	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 31/12/2016	Βεβαιωθέντα Σύνολο	%	Εισπραχθέντα Σύνολο	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	60.245.981,67	60.660.673,62	100,69%	60.147.015,86	99,84%	99,15%
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	500.000,00	694.799,05	138,96%	694.799,05	138,96%	100,00%
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	31.752.500,06	32.077.392,97	101,02%	31.611.743,26	99,56%	98,55%
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	26.838.481,61	26.838.481,60	100,00%	26.790.473,55	99,82%	99,82%
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.155.000,00	1.050.000,00	90,91%	1.050.000,00	90,91%	100,00%
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	9.321.600,00	4.838.816,30	51,91%	4.588.433,18	49,22%	94,83%
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	70.000,00	32.108,33	45,87%	20.568,74	29,38%	64,06%
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	7.350.000,00	3.150.445,68	42,86%	3.150.445,68	42,86%	100,00%
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	701.600,00	652.477,35	93,00%	652.477,35	93,00%	100,00%
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.200.000,00	1.003.784,94	83,65%	764.941,41	63,75%	76,21%
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	23.503.129,97	23.427.156,67	99,68%	23.319.078,67	99,22%	99,54%
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΤΑΚΤΙΚΑ	23.400.744,37	23.395.248,57	99,98%	23.312.714,34	99,62%	99,65%
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	102.385,60	31.908,10	31,16%	6.364,33	6,22%	19,95%
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	14.527.215,25	14.521.470,07	99,96%	7.940.278,08	54,66%	54,68%
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	14.527.215,25	14.521.470,07	99,96%	7.940.278,08	54,66%	54,68%
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	8.876.684,99	4.965.958,97	55,94%	4.943.938,77	55,70%	99,56%
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	8.734.700,00	4.803.143,22	54,99%	4.803.143,22	54,99%	100,00%
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	141.984,99	162.815,75	114,67%	140.795,55	99,16%	86,48%
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	36.143.980,31	36.143.980,31	100,00%	36.143.980,31	100,00%	100,00%
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	36.143.980,31	36.143.980,31	100,00%	36.143.980,31	100,00%	100,00%
	Γενικά Σύνολα :	152.618.592,19	144.558.055,94	94,72%	137.082.724,87	89,82%	94,83%

2. ΕΞΟΔΑ

Κωδικός Λογισμίου	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 31/12/2016	Δεσμευθέντα Σύνολο	%	Τιμολογηθέντα Σύνολο	%	Ενταλθέντα Σύνολο	Πληρωθέντα Σύνολο	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	90.539.193,12	78.960.674,59	87,21%	65.673.034,78	72,54%	65.300.577,19	65.300.577,19	72,12%	99,43%
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	11.821.701,22	11.617.752,44	98,27%	7.325.240,18	61,96%	7.184.653,86	7.184.653,86	60,78%	98,08%
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	3.372.136,81	1.414.053,20	41,93%	754.292,60	22,37%	742.201,71	742.201,71	22,01%	98,40%
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	9.321.108,31	6.171.045,76	66,21%	4.542.166,57	48,73%	4.358.569,95	4.358.569,95	46,76%	95,96%
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	391.580,00	368.440,00	94,09%	253.511,18	64,74%	254.787,68	254.787,68	65,07%	
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	3.208.547,82	992.405,43	30,93%	295.791,61	9,22%	290.049,53	290.049,53	9,04%	98,06%
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	2.768.121,61	1.874.009,89	67,70%	870.724,05	31,46%	839.005,87	839.005,87	30,31%	96,36%
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ (Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδοτήσεις - Δωρεές)	50.065.997,35	49.793.481,87	99,46%	49.792.734,05	99,45%	49.792.734,05	49.792.734,05	99,45%	100,00%
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	9.590.000,00	6.729.486,00	70,17%	1.838.574,54	19,17%	1.838.574,54	1.838.574,54	19,17%	100,00%
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	44.912.667,43	36.425.158,25	81,10%	22.167.888,78	49,36%	18.457.777,25	18.457.777,25	41,10%	83,26%
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	3.367.176,85	637.561,00	18,93%	424.650,99	12,61%	342.281,06	342.281,06	10,17%	
73	ΕΡΓΑ	17.229.010,77	12.187.919,37	70,74%	6.169.810,92	35,81%	5.408.148,69	5.408.148,69	31,39%	
74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	24.316.479,81	23.599.677,88	97,05%	15.573.426,87	64,04%	12.707.347,50	12.707.347,50	52,26%	81,60%
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	15.694.331,33	15.694.331,33	100,00%	6.923.417,98	44,11%	11.014.515,67	11.014.515,67	70,18%	159,09%
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	6.291.212,07	6.291.212,07	100,00%	6.291.212,07	100,00%	5.918.833,58	5.918.833,58	94,08%	94,08%
82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	9.403.119,26	9.403.119,26	100,00%	632.205,91	6,72%	5.095.682,09	5.095.682,09	54,19%	
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	1.472.400,31	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	
91	ΠΟΣΟ ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΓΙΑ ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΠΑΡΚΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ ΜΗ ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΩΝ ΣΤΟΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ	1.472.400,31	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	
	Γενικά Σύνολα :	152.618.592,19	131.080.164,17	85,89%	94.764.341,54	62,09%	94.772.870,11	94.772.870,11	62,10%	100,01%

4. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η παρούσα απόφαση να αναρτηθούν στην ιστοσελίδα του ΕΔΣΝΑ και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), και να γνωστοποιηθούν οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας (Γενικό Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής) και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010.
5. Εξουσιοδοτεί την Πρόεδρο για την υλοποίηση της παρούσας απόφασης.

Εκδόθηκε η με αριθμ. 53/2017 Α.Ε.Ε. και υπογράφεται όπως ακολουθεί.

Αθήνα, 22-02-2017

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΑΦΡΟΔΙΤΗ ΜΠΙΖΑ

Δ.Σ. ΑΓ.ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ-ΚΑΜΑΤΕΡΟΥ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Βρούστης Αριστείδης

Ιατρού Σταύρος

Μπουραϊμης Δημήτρης