



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: 40η
26-10-2016

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της με αριθ.40^{ης}/26-10-2016 Συνεδρίασης της ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗΣ
ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ του Ε.Δ.Σ.Ν.Α.

Αριθμός Απόφασης : 514/2016

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

**ΘΕΜΑ: Λήψη απόφασης έγκρισης της έκθεσης επί των Αποτελεσμάτων Εκτέλεσης
του Προϋπολογισμού του ΕΔΣΝΑ κατά το τρίτο Τρίμηνο του 2016.**

Στην Αθήνα και στα γραφεία του Ειδικού Διαβαθμιδικού Συνδέσμου Ν. Αττικής, Άντερσεν 6 και Μωραΐτη 90, σήμερα την **26^η** του μήνα **Οκτωβρίου** του έτους **2016** 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. **14185/21-10-2016** 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 δύο (2) μέλη και δύο (2) αναπληρωματικά.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:

1. Μπιζιά Αφροδίτη, Αντιπρόεδρος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δ.Σ. Αγ. Αναργύρων-Καματερού, η οποία απούσης της Προέδρου προέδρευσε στη Συνεδρίαση.
2. Ιατρού Σταύρος, Τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δ.Σ. Λαυρεωτικής.
3. Δαμιανός Πέτρος, Αναπληρωματικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Περ. Σύμβουλος Β.Τ. Αθηνών, αναπληρώνει τον κ. Βρούστη Αριστεΐδη, Τακτικό μέλος Ε.Ε., Περ. Σύμβουλος Β.Τ. Αθηνών.

4. Γαβράς Παναγιώτης, Αναπληρωματικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Περ. Σύμβουλος Β.Τ. Αθηνών, αναπληρώνει την κα Κορωναίου-Καμπά Σοφία, Τακτικό μέλος Ε.Ε., Περ. Σύμβουλος Β.Τ. Αθηνών.

ΑΠΟΝΤΕΣ:

1. Δούρου Ρένα, Πρόεδρος του ΕΔΣΝΑ, Περιφερειάρχης Αττικής.
2. Βρούστης Αριστείδης, τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Περ. Σύμβουλος Β.Τ. Αθηνών.
3. Κορωναίου-Καμπά Σοφία, Τακτικό μέλος Ε.Ε., Περ. Σύμβουλος Β.Τ. Αθηνών.
4. Παππούς Χρήστος, Τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δήμαρχος Φυλής.
5. Μπουραϊμής Δημήτρης, Τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δ.Σ. Φυλής

Στην συνεδρίαση παρευρέθηκαν ο Γενικός Γραμματέας του ΕΔΣΝΑ, ο νομικός Συνεργάτης του ΕΔΣΝΑ και ο Εισηγητής του θέματος.

Η κα Αντιπρόεδρος κήρυξε την έναρξη της 40ης συνεδρίασης της Εκτελεστικής Επιτροπής του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. λόγω απουσίας της Προέδρου του ΕΔΣΝΑ, και εισηγούμενη το 8^ο 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), 118/169 (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 3^ο Τρίμηνο του 2016 όπως αποτυπώνεται στους κάτωθι πίνακες:

3^ο ΤΡΙΜΗΝΟ 2016 (περίοδος από 01/01/2016 έως 30/09/2016)

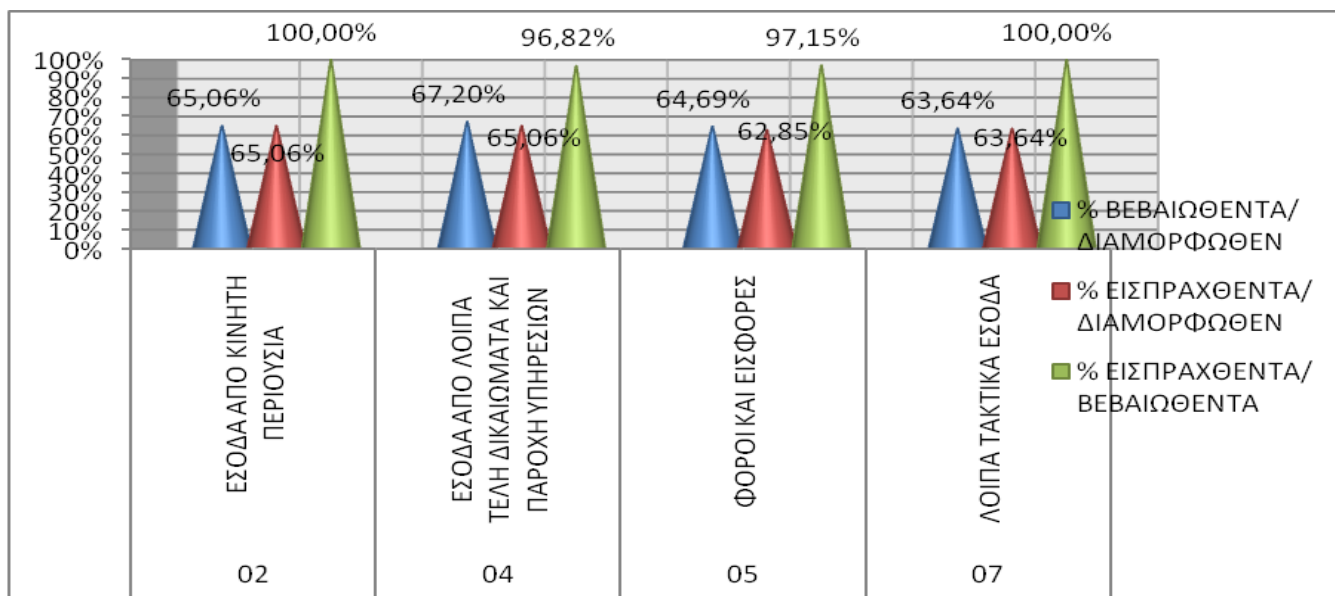
1. ΕΣΟΔΑ

Κωδικός Λογ/σμού	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 30/09/2016	Βεβαιωθέντα Σύνολο	%	Εισπραχθέντα Σύνολο	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	60.245.981,67	39.760.268,13	66,00%	38.586.112,85	64,05%	97,05%
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	500.000,00	325.299,37	65,06%	325.299,37	65,06%	100,00%
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	31.752.500,06	21.338.014,73	67,20%	20.659.163,91	65,06%	96,82%
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	26.838.481,61	17.361.954,03	64,69%	16.866.649,57	62,85%	97,15%
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.155.000,00	735.000,00	63,64%	735.000,00	63,64%	100,00%
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	9.321.600,00	2.859.521,97	30,68%	2.580.034,54	27,68%	90,23%
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	70.000,00	10.138,24	14,48%	10.138,24	14,48%	100,00%
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	7.350.000,00	1.581.246,87	21,51%	1.581.246,87	21,51%	100,00%
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	701.600,00	486.984,46	69,41%	486.984,46	69,41%	100,00%
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.200.000,00	781.152,40	65,10%	501.664,97	41,81%	64,22%
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	14.527.215,25	100,00%	6.513.753,00	44,84%	44,84%

Κωδικός Λογισμού	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 30/09/2016	Βεβαιωθέντα Σύνολο	%	Εισπραχθέντα Σύνολο	%	%
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	14.527.215,25	14.527.215,25	100,00%	6.513.753,00	44,84%	44,84%
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	8.876.684,99	3.306.613,79	37,25%	3.284.593,59	37,00%	99,33%
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	8.734.700,00	3.202.653,30	36,67%	3.202.653,30	36,67%	100,00%
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	141.984,99	103.960,49	73,22%	81.940,29	57,71%	78,82%
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	120.024.756,12	78,64%	110.427.552,96	72,36%	92,00%

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

ΓΡΑΦΗΜΑ 1: ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ



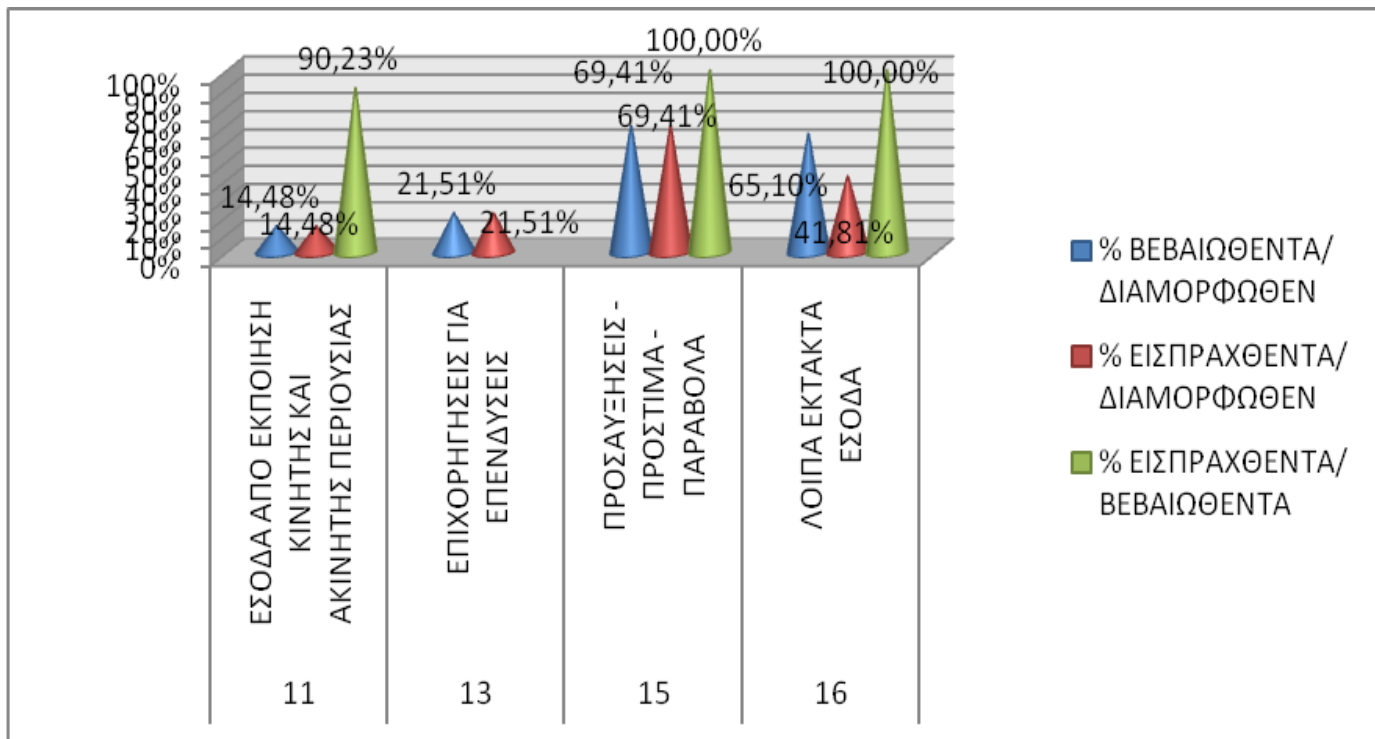
Όσον αφορά στο σκέλος των Τακτικών Εσόδων, όπως γίνεται αντιληπτό από τον πίνακα και το ανωτέρω γράφημα, παρατηρούνται αρκετά υψηλά ποσοστά τόσο σε σχέση με τα Βεβαιωθέντα προς τα Διαμορφωθέντα όσο και στα Εισπραχθέντα προς τα Διαμορφωθέντα (Κ.Α. 04: αναφορικά με το σκέλος των αντισταθμιστικών και 05:

αναφορικά με το σκέλος των εισφορών) καθώς έως τις 30/09/16 είχε γίνει η παρακράτηση των εισφορών των Δήμων – μελών του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. του 1^{ου} & του 2^{ου} τριμήνου από τη ΔΕΗ. Επισημαίνεται ότι το 3^ο τρίμηνο θα παρακρατηθεί και αποδοθεί από τη ΔΕΗ κατά τους μήνες Νοέμβριο και Δεκέμβριο και επομένως τα σχετικά ποσοστά θα προσεγγίσουν το 100%.

Διευκρινίζεται ότι στον Κ.Α. 02 έχουν εγγραφεί οι τόκοι καταθέσεων τραπεζής από τους οποίους έως τις 30/09/2016 είχε εισπραχθεί το ποσό των 325.299,37 €.

Σχετικά με τον Κ.Α. που αφορά στο έσοδο από την παραχώρηση των υπηρεσιών λειτουργίας & συντήρησης του Αποτεφρωτήρα ΕΑΥΜ (Κ.Α. 07), για το υπό συζήτηση διάστημα είχε εισπραχθεί το ποσό των 735.000,00 € σύμφωνα με τη σχετική σύμβαση.

ΓΡΑΦΗΜΑ 2: ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ

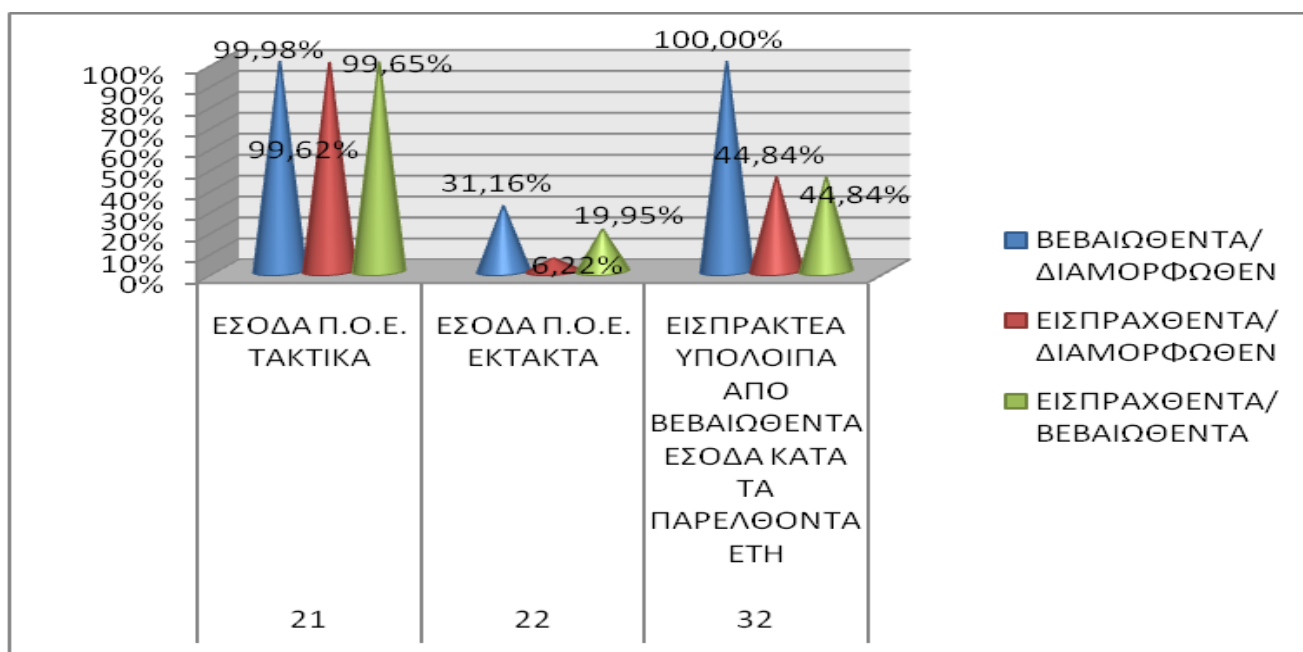


Αναφορικά με το σκέλος των Εκτάκτων Εσόδων και πιο συγκεκριμένα τον Κ.Α. 13, κατά το 3^ο Τρίμηνο του έτους είχε πιστοποιηθεί μόνο ένα μέρος των εργασιών για τα συμβασιοποιημένα υποέργα των ΧΑΔΑ και επομένως τα σχετικά ποσοστά εμφανίζονται και πάλι αρκετά χαμηλά.

Σχετικά με τον Κ.Α. 11 θα πρέπει να σημειωθεί ότι αφορά στο έσοδο από την εκποίηση παλαιόχαρτου το οποίο έχει εισπραχθεί στο σύνολό του (10.138,24 €) σύμφωνα με τους Λογαριασμούς που συντάσσονται από την αρμόδια Τεχνική Υπηρεσία. Στον ίδιο Κ.Ε. εγγράφηκε και ποσό 40.000,00 € κατά την 5^η Αναμόρφωση που αφορά στο έσοδο από την εκποίηση παλαιοσιδήρου για το οποίο ο 1^{ος} Λογαριασμός – Πιστοποίηση εκδόθηκε

από την αρμόδια Διεύθυνση στις 18/10/2016 και συνεπώς 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 (Κ.Α. 16) παρουσιάζουν ικανοποιητική εκτέλεση. Επιπλέον θα πρέπει να σημειωθεί ότι με την 5^η Αναμόρφωση στον Κ.Α. 16 εγγράφηκε και ποσό 400.000,00 € που αφορά στο έσοδο από την εναλλακτική διαχείριση δημοτικών αποβλήτων συσκευασίας για το οποίο η 1^η βεβαίωση από την Τεχνική Υπηρεσία εκδόθηκε στις 17/10/16 και κατά συνέπεια έως τις 30/09/2016 δεν είχαν σημειωθεί εισπράξεις.

**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 εγγράφονται οι εισφορές των Δήμων – μελών του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. που αφορούν στο 4^ο τρίμηνο του προηγούμενου έτους, οι οποίες παρακρατούνται και αποδίδονται από τη ΔΕΗ. Συνεπώς, δικαιολογημένα τα ποσοστά σε αυτόν τον κωδικό έχουν κυμανθεί σε πολύ ικανοποιητικά επίπεδα.

Στους Κ.Α.Ε. 22 και 32 που αφορούν βεβαιώσεις οφειλών για τα παρελθόντα έτη, τα ποσοστά είναι σχετικά χαμηλά, αλλά και πάλι αρκετά ικανοποιητικά για το 3^ο τρίμηνο του έτους, 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.

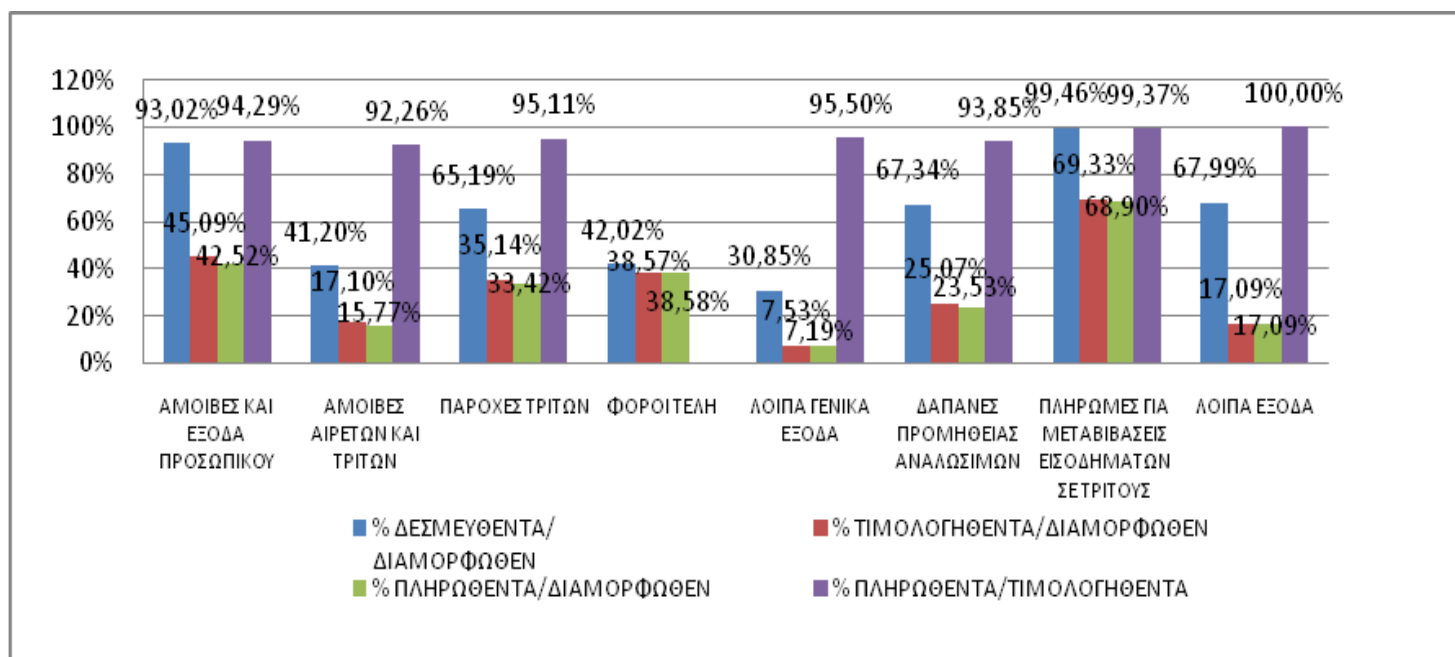
2. ΕΞΟΔΑ

ΚΑΕ Λογ/ σμού	Περιγραφή	Διαμ/νος Προϋπ/σμός έως 30/09/2016	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	77.793.964,91	85,92	46.620.132,94	51,49	46.384.719,36	45.840.712,77	50,63	98,33
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	11.821.701,22	10.996.003,20	93,02	5.330.392,54	45,09	5.235.079,41	5.026.270,02	42,52	94,29
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	3.372.136,81	1.389.253,20	41,20	576.567,91	17,10	538.715,29	531.942,28	15,77	92,26
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	9.321.108,31	6.076.441,98	65,19	3.274.979,69	35,14	3.211.794,11	3.114.821,66	33,42	95,11
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	391.580,00	164.540,00	42,02	151.028,18	38,57	151.053,68	151.053,68	38,58	
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	3.208.547,82	989.850,43	30,85	241.734,18	7,53	231.154,57	230.852,39	7,19	95,50
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	2.768.121,61	1.863.953,23	67,34	693.877,68	25,07	665.369,54	651.232,78	23,53	93,85
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ (Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδότησεις - Δωρεές)	50.065.997,35	49.793.481,87	99,46	34.712.894,52	69,33	34.712.894,52	34.495.881,72	68,90	99,37
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	9.590.000,00	6.520.441,00	67,99	1.638.658,24	17,09	1.638.658,24	1.638.658,24	17,09	100,00
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	44.912.667,43	35.015.859,20	77,96	11.357.622,06	25,29	9.599.877,80	8.408.900,72	18,72	74,04
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	3.367.176,85	480.381,60	14,27	86.207,42	2,56	86.207,42	86.207,42	2,56	
73	ΕΡΓΑ	17.229.010,77	12.102.649,37	70,25	4.032.229,97	23,40	3.383.118,50	2.529.383,70	14,68	
74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	24.316.479,81	22.432.828,23	92,25	7.239.184,67	29,77	6.130.551,88	5.793.309,60	23,82	80,03
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	15.694.331,33	15.081.912,07	96,10	6.297.735,43	40,13	10.174.656,42	9.825.590,81	62,61	156,02
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	6.291.212,07	6.291.212,07	100,00	6.291.212,07	100,00	6.264.209,19	5.915.143,58	94,02	94,02
82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	9.403.119,26	8.790.700,00	93,49	6.523,36	0,07	3.910.447,23	3.910.447,23	41,59	
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	0,00
Γενικά Σύνολα :		152.618.592,19	127.891.736,18	83,80	64.275.490,43	42,12	66.159.253,58	64.075.204,30	41,98	99,69

Από τον ανωτέρω πίνακα, προκύπτουν τα ακόλουθα γραφήματα:

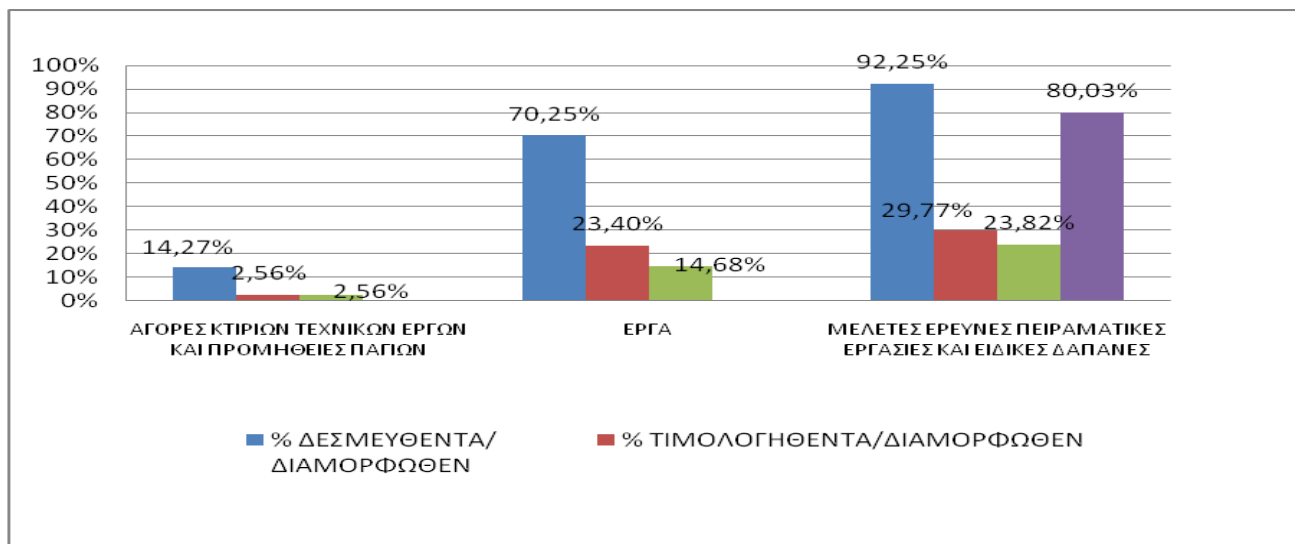
ΓΡΑΦΗΜΑ 4: ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ



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 δεν παρουσιάζει ιδιαίτερα ικανοποιητική κίνηση σε σχέση με τους τιθέμενους στόχους του Προϋπολογισμού. Εξαιρέση αποτελούν οι 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.

ΓΡΑΦΗΜΑ 5: ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ



Όπως απεικονίζεται στο Γράφημα 5, τα ποσοστά για την Ομάδα 7 των Επενδύσεων κατά το 3^ο Τρίμηνο του έτους σε όλες τις εκφάνσεις τους δε παρουσίασαν ιδιαίτερη μεταβολή σε σχέση με κείνα του 2^{ου} Τριμήνου και κυμάνθηκαν επίσης σε αρκετά χαμηλά επίπεδα.

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 αρκετά υψηλά για το 3^ο τρίμηνο του έτους γεγονός το οποίο δείχνει ότι ο Ε.Δ.Σ.Ν.Α. έχει εξοφλήσει 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 3^ο Τρίμηνο του έτους 2016, από την οποία φρονούμε ότι δεν προκύπτει αναγκαιότητα Αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού αναφορικά με το σκέλος των εσόδων λόγω υπερκτίμησής τους».

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. 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,
4. 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,
5. 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,
6. Τις υπ' αρ. 91/2016 (ΑΔΑ: 7Α1ΤΟΡ05-ΟΔΗ), 118/169 (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
7. Τα οικονομικά στοιχεία που προκύπτουν από τη Λογιστική Εφαρμογή που υποστηρίζει τα Τμήματα της Οικονομικής Υπηρεσίας,
8. Τις διατάξεις του Ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτη» (Α' 87).
9. Τις διατάξεις του άρθρου 281 παρ. 3 του Ν. 3463/2006 «Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων» (Α' 114).
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 των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. κατά το 3^ο Τρίμηνο του έτους 2016, από την οποία δεν προκύπτει αναγκαιότητα Αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού αναφορικά με το σκέλος των εσόδων λόγω υπερεκτίμησής τους.
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. 514/2016 Α.Ε.Ε. και υπογράφεται όπως ακολουθεί.

Αθήνα, 26-10-2016

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΑΦΡΟΔΙΤΗ ΜΠΙΖΑ

Δ.Σ. ΑΓ.ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ-ΚΑΜΑΤΕΡΟΥ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ιατρού Σταύρος

Δαμιανός Πέτρος

Γαβράς Παναγιώτης