



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 8360, Fax: 210- 6777238

E-mail: stathopoulou@edsna.gr

ΑΝΑΡΤΗΤΕΟ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Συνεδρίαση: 36η

25-11-2020

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της με αριθ. 36^{ης}/25-11-2020 Συνεδρίασης της ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗΣ
ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ του Ε.Δ.Σ.Ν.Α.

Αριθμός Απόφασης: 514/2020

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

**ΘΕΜΑ: Λήψη Απόφασης για έκδοση έκθεσης επί των αποτελεσμάτων εκτέλεσης
προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α κατά το τρίτο τρίμηνο του 2020.**

Στην Αθήνα και στα γραφεία του Ειδικού Διαβαθμιδικού Συνδέσμου Ν. Αττικής, Άντερσεν 6 και Μωραΐτη 90, σήμερα την **25η** του μήνα **Νοεμβρίου** του έτους **2020** ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **12:00** συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Εκτελεστική Επιτροπή του Ε.Δ.Σ.Ν.Α., ύστερα από έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου με αρ. πρωτ. **14.095/20-11-2020** 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»

Στα γραφεία παρευρέθηκε μόνον ο Πρόεδρος και για τον λόγο αυτό η συνεδρίαση έλαβε χώρα δια περιφοράς, κατόπιν τηλεφωνικής επικοινωνίας με όλα τα μέλη της Εκτελεστικής Επιτροπής.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, αφού κατά την έναρξη της Συνεδρίασης, σε σύνολο επτά (7) τακτικών μελών επικοινωνήσαν και τα επτά (7) μέλη.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:

1. Κόκκαλης Βασίλειος, Πρόεδρος του ΕΔΣΝΑ, Αντιπεριφερειάρχης Αττικής.
2. Χιωτάκης Νικόλαος, Αντιπρόεδρος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δ.Σ. Κηφισιάς.
3. Παππούς Χρήστος, Τακτικό μέλος Ε.Ε., Δήμαρχος Φυλής.
4. Μπουραΐμης Δημήτρης, Τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δ.Σ. Φυλής.
5. Σμέρος Ιωάννης, Τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Περ. Σύμβουλος Αν. Αττικής.
6. Μπουρνούς Ευάγγελος, Τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δήμαρχος Ραφήνας.
7. Κοσμόπουλος Ελευθέριος, Τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Αντιπεριφερειάρχης Δυτ. Αττικής.

ΑΠΟΝΤΕΣ:

ΟΥΔΕΙΣ

Ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της 36ης συνεδρίασης της Εκτελεστικής Επιτροπής του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. και εισηγούμενος το 19^ο θέμα ημερήσιας διάταξης, έδωσε το λόγο στον εισηγητή Αν. Προϊστάμενο Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών κo Ζαχαρόπουλο, ο οποίος θέτει υπόψη μας την εισήγησή του, που 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. 420/2019 (ΑΔΑ: Ω7ΔΨΟΡ05-ΜΨ5) απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής (Α.Ε.Ε.) του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. με την οποία ψηφίστηκε ο Προϋπολογισμός Οικονομικού έτους 2020 και την επικύρωσή του με την υπ' αριθμ. 137018/34527/2019/11-02-20 (αρ. Πρωτ. Ε.Δ.Σ.Ν.Α.: 1894/12-02-20) Απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής,
- τις υπ' αρ. 72/20 (ΑΔΑ: ΨΝΙ8ΟΡ05-Θ3Ζ), 122/20 (ΑΔΑ: ΩΣΘ7ΟΡ05-Φ9Υ), 201/20 (ΑΔΑ: Ω7ΒΧΟΡ05-Γ71), 238/20 (ΑΔΑ: Ω539ΟΡ05-ΑΦ7) & η 334/20 (6ΡΕΡΟΡ05-Υ17) Α.Ε.Ε. με τις οποίες εγκρίθηκαν η 1η, η 2η, η 3η, η 4η και η 5η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. έτους 2020 εκ των οποίων οι δύο πρώτες κρίθηκαν κατά τεκμήριο νόμιμες σύμφωνα με τις υπ' αρ. 23630/6184/21-05-20 (αρ. πρωτ. Ε.Δ.Σ.Ν.Α.: 6359/09-06-20) & 35756/9385/14-07-20 (αρ. πρωτ. Ε.Δ.Σ.Ν.Α.: 8411/21-07-20) αποφάσεις του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής,
- τις υπ' αρ. 2/19 (ΑΔΑ: ΩΤΛΔΟΡ05-Χ60) & 3/19 (ΑΔΑ: ΩΠΞ7ΟΡ05-ΦΡΚ) Αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου περί τον καθορισμού της τιμολογιακής πολιτικής και της

ΚΑΕ	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 30/09/2020	Βεβαιωθέντα Σύνολο	%	Εισπραχθέντα Σύνολο	5-ΒΤ%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	59.496.527,86	47.853.026,30	80,43	35.842.303,95	60,24	74,90
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	600.000,00	296.236,85	49,37	296.236,85	49,37	100,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	32.152.500,00	23.136.758,79	71,96	17.419.542,35	54,18	75,29
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	25.589.027,86	23.664.030,66	92,48	17.370.524,75	67,88	73,40
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.155.000,00	756.000,00	65,45	756.000,00	65,45	100,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	788.615,96	144.700,45	18,35	132.533,87	16,81	91,59
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	35.000,00	5.634,56	16,10	0,00	0,00	0,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	151.015,96	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	152.600,00	59.306,54	38,86	52.774,52	34,58	88,99
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	450.000,00	79.759,35	17,72	79.759,35	17,72	100,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	33.987.989,02	33.928.098,81	99,82	33.851.696,37	99,60	99,77
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΤΑΚΤΙΚΑ	33.833.183,72	33.773.293,51	99,82	33.701.146,91	99,61	99,79
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	154.805,30	154.805,30	100,00	150.549,46	97,25	97,25
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	6.215.806,23	6.210.655,10	99,92	1.502.563,36	24,17	24,19
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	6.215.806,23	6.210.655,10	99,92	1.502.563,36	24,17	24,19
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	6.792.000,00	4.871.426,91	71,72	4.852.147,16	71,44	99,60
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	6.641.000,00	4.821.381,59	72,60	4.821.381,59	72,60	100,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	151.000,00	50.045,32	33,14	30.765,57	20,37	61,48
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	32.706.596,13	32.706.596,13	100,00	32.706.596,13	100,00	100,00

51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	32.706.596,13	32.706.596,13	100,00	32.706.596,13	100,00	100,00
	Γενικά Σύνολα	139.987.535,20	125.714.503,70	89,80	108.887.840,84	77,78	86,62

- εκκαθάρισης έτους 2018 και τον καθορισμό της ετήσιας εισφοράς των Δήμων – μελών του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. και των συνολικών αποδόσεων τους έτους 2019, αντίστοιχα,
- τα οικονομικά στοιχεία που προκύπτουν από τη Λογιστική Εφαρμογή (Open Technology Services) που υποστηρίζει τα Τμήματα της Οικονομικής Υπηρεσίας,

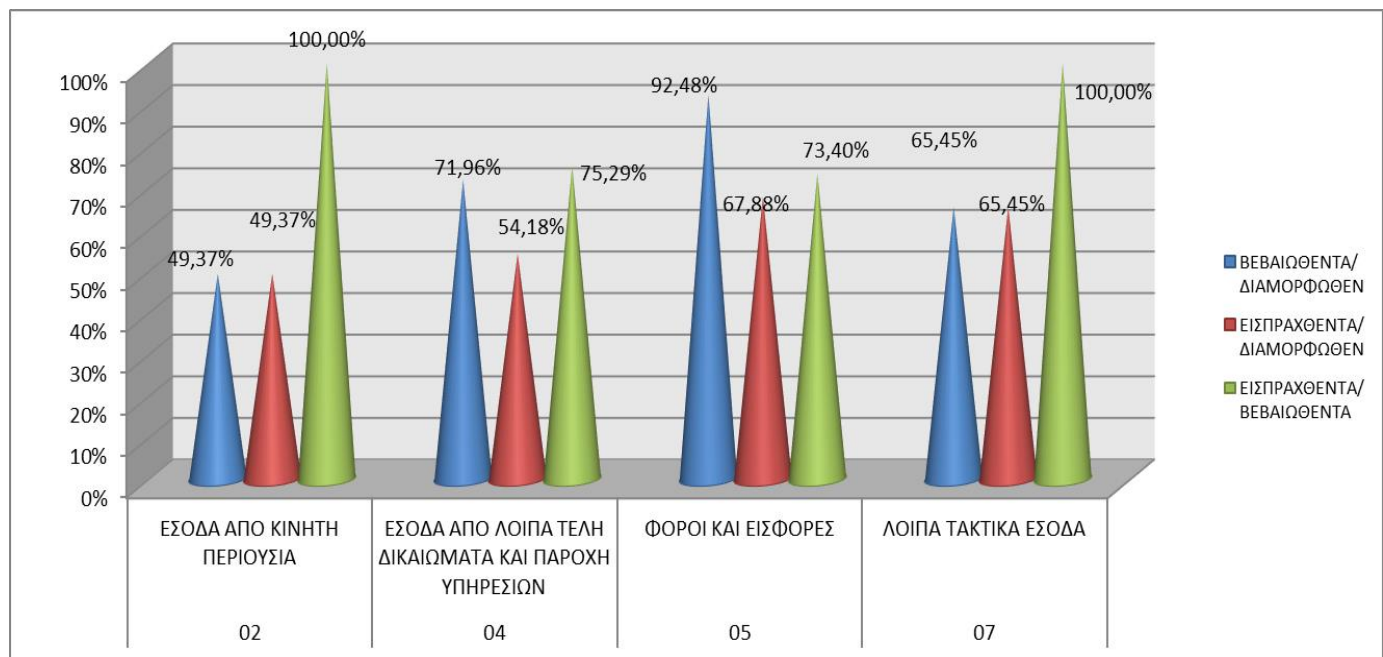
υποβάλλει την έκθεση επί των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. για το 3^ο Τρίμηνο του 2020 όπως αποτυπώνεται στους κάτωθι πίνακες:

3^ο ΤΡΙΜΗΝΟ 2020 (περίοδος από 01/01/2020 έως 30/09/2020)

1. ΕΣΟΔΑ

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

ΓΡΑΦΗΜΑ 1: ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ



Όπως γίνεται αντιληπτό από τον πίνακα και το ανωτέρω γράφημα, όσον αφορά στο σκέλος των Τακτικών Εσόδων, παρατηρούνται αρκετά ικανοποιητικά ποσοστά κυρίως σε σχέση με τα Βεβαιωθέντα προς τα Διαμορφωθέντα και τα Εισπραχθέντα προς τα Βεβαιωθέντα.

Όπως έχει ήδη αναφερθεί στις εκτελέσεις των προηγούμενων τριμήνων, ο Κ.Α.Ε. 02 αφορά σε τόκους τραπεζών οι οποίοι αποδίδονται στο τέλος κάθε εξαμήνου. Συνεπώς, έως τις 30/09 είχαν αποδοθεί οι τόκοι για το 1ο εξάμηνο του έτους ενώ για το 2ο εξάμηνο θα καταβληθούν στα τέλη του Δεκεμβρίου.

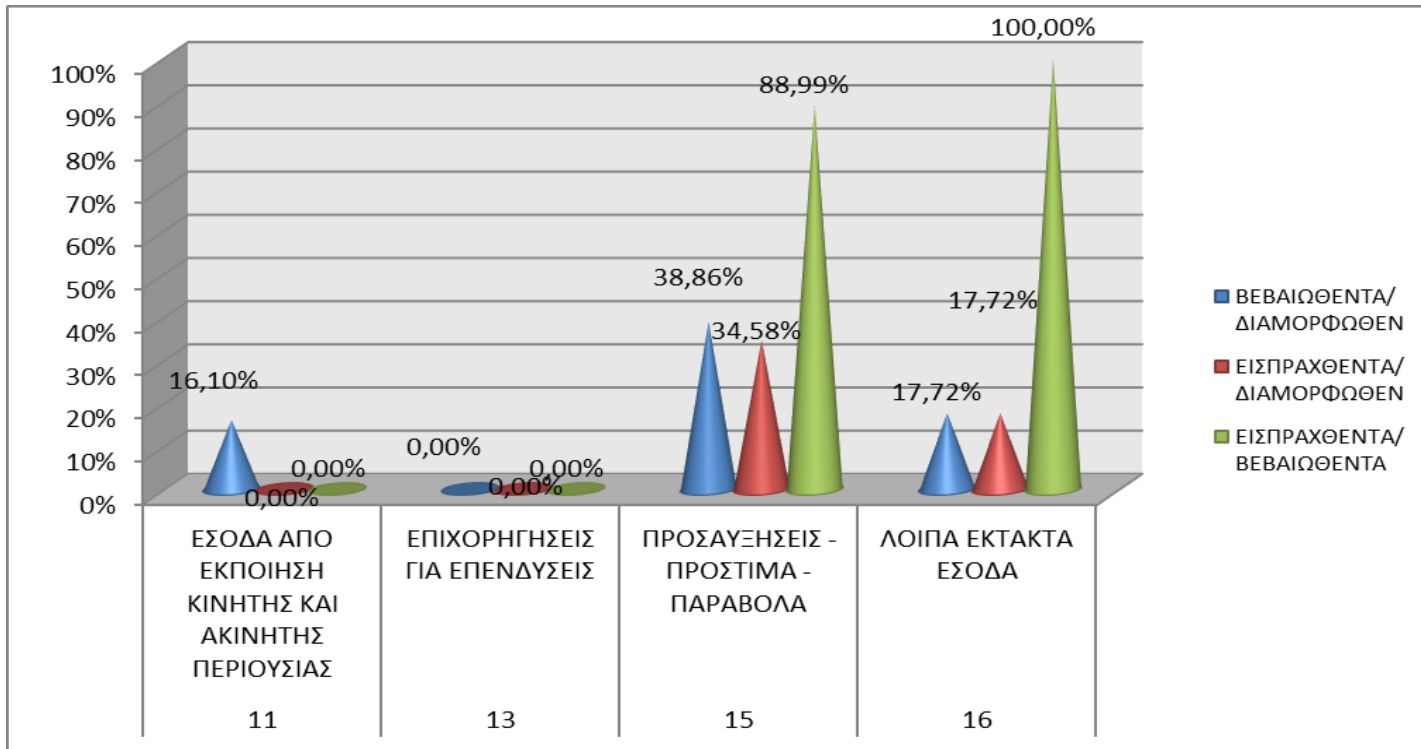
Η απόκλιση ανάμεσα στο διαμορφωθέν ποσό και στο βεβαιωθέν αναφορικά με τους Κ.Α.Ε. 04 (σχετικά με τα αντισταθμιστικά) και 05 (εισφορές) οφείλεται στο γεγονός ότι η παρακράτηση για το 1ο τρίμηνο έκαστου έτους συνήθως ξεκινάει να γίνεται από τη ΔΕΗ κατά το μήνα Μάιο. Ωστόσο, η σχετική απόφαση για τον καθορισμό της ετήσιας εισφοράς των Δήμων – μελών του Ε.Δ.Σ.Ν.Α έτους 2020 λήφθηκε από το Δ.Σ. στα τέλη του μηνός Μαΐου και η παρακράτηση από τη ΔΕΗ ξεκίνησε να γίνεται το μήνα Αύγουστο. Κατά συνέπεια, έως τις 30/09 είχαν αποδοθεί από τη ΔΕΗ μόνο οι εισφορές που αφορούσαν στο 1ο τρίμηνο του έτους με αποτέλεσμα τα αντίστοιχα ποσοστά να εμφανίζονται πολύ μικρότερα σε σχέση με το διαμορφωθέν ποσό σε όλες τις βαθμίδες. Η βεβαίωση και η εισπραξιμότητα που αποτυπώνεται στον Κ.Α.Ε. 04, οφείλεται στις εισπράξεις που έγιναν για μη επικίνδυνα εξωοικιακά απορρίμματα, για οφειλές από τη μεταφόρτωση απορριμμάτων και την εκμίσθωση του δικαιώματος εκμετάλλευσης του παραγόμενου βιοαερίου στο ΧΥΤΑ Φυλής.

Επιπλέον, στον Κ.Α.Ε. 04 εγγράφονται έσοδα από βιολογικό καθαρισμό της ΕΥΔΑΠ και απορρίμματα του Διεθνούς Αερολιμένος, για τα οποία είχαν προσκομιστεί πιστοποιήσεις – λογαριασμοί από την αρμόδια Τεχνική Διεύθυνση του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. μόνο για τους δύο πρώτους μήνες του έτους. Πιθανώς λόγω των δυσμενών συνθηκών που δημιουργήθηκαν λόγω του κορωνοϊού COVID-19, έως τις 30/09 δεν διαβιβάστηκαν άλλοι Λογαριασμοί και για το λόγο αυτό δεν είχαν γίνει οι αντίστοιχες βεβαιώσεις και κατ' επέκταση εισπράξεις.

Σχετικά με τον Κ.Α.Ε. 07 που αφορά στο έσοδο από την παραχώρηση των υπηρεσιών λειτουργίας & συντήρησης του Αποτεφρωτήρα ΕΑΥΜ, έως 30/09/20 έπρεπε να έχει βεβαιωθεί και εισπραχθεί το ποσό των 840.000,00 € για τους πρώτους οκτώ μήνες του έτους (105.000 €/μήνα που καταβάλλονται έως τα μέσα κάθε επόμενου σύμφωνα με τη σχετική σύμβαση). Ωστόσο, όπως αναφέρθηκε και στην εισήγηση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού για το 2^ο τρίμηνο του έτους, η Κοινοπραξία Μίσθωσης Αποτεφρωτήρα «Ηλέκτωρ Α.Ε. – ΑΡΣΗ Α.Ε.» με το υπ' αρ. 5112/20 έγγραφό της αιτήθηκε τη μείωση του μισθώματος που καταβάλλει στον Ε.Δ.Σ.Ν.Α. λόγω της απαλλαγής της από την υποχρέωση καταβολής του 40 επί του συνολικού μισθώματος για τους μήνες Απρίλιο και Μάιο 2020, καθότι υπάγεται στις επιχειρήσεις που έχουν πληγεί στο πλαίσιο των αναγκαίων μέτρων που ελήφθησαν για τον περιορισμό της διασποράς του κορωνοϊού COVID-19. Συνεπώς, για τους εν λόγω μήνες η εταιρεία κατέβαλε το ποσό των 63.000€/μήνα έναντι των 105.000€/μήνα και επομένως έως τις 30/09 εισπράχθηκε συνολικά το ποσό των 756.000 €. Ο εν λόγω Κ.Α.Ε.

αναμορφώθηκε κατά την 6^η Αναμόρφωση του έτους προκειμένου το διαμορφωθέν ποσό να είναι ισόποσο με το βεβαιωθέν και το εισπραχθέν.

ΓΡΑΦΗΜΑ 2: ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ



Αναφορικά με το σκέλος των Εκτάκτων Εσόδων και πιο συγκεκριμένα για τον Κ.Α.Ε. 11 που αφορά στην εκποίηση του παλαιοχάρτου, το ποσό των 5.634,56 € που είχε βεβαιωθεί αφορά σε ανεξόφλητες οφειλές της εταιρείας «V.K. COMPANY A.E.» από 01/01/20 έως τη λήξη της υπ' αρ. 2424/22-02-19 σύμβασης, ήτοι την 22^η/02/2020. Στη συνέχεια, υπήρξε η ενημέρωση από την αρμόδια Τεχνική Υπηρεσία ότι δε θα υπογραφεί νέα σύμβαση για την εκποίηση παλαιοχάρτου.

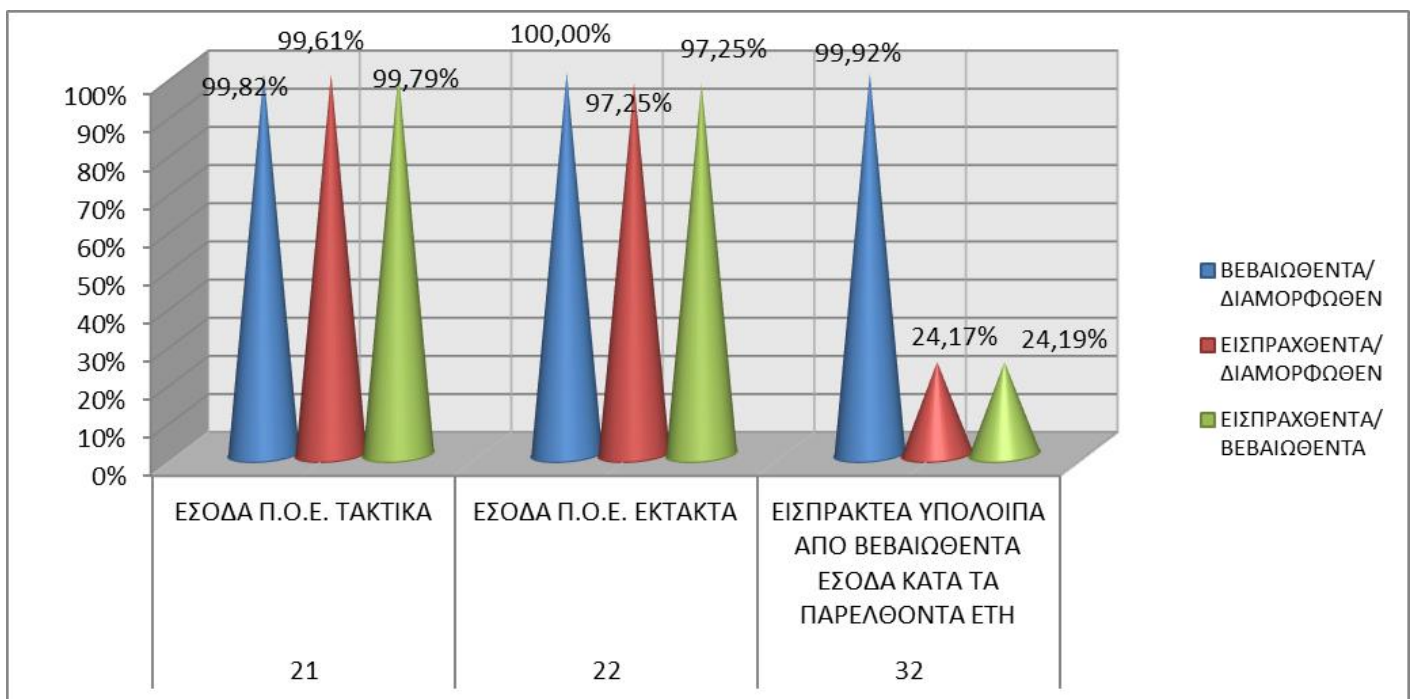
Σχετικά με τον Κ.Α.Ε. 13 που αφορά σε έσοδα από επιχορηγήσεις δεν είχε προκύψει κάποιο έσοδο.

Για τον Κ.Α.Ε. 15 που αφορά σε προσαυξήσεις εκπρόθεσμης είσπραξης οφειλών από υπόχρεους τα αντίστοιχα ποσοστά εμφανίζονται αρκετά ικανοποιητικά για το 3ο τρίμηνο του έτους.

Τέλος, στον Κ.Α.Ε. 16 εγγράφονται τα έσοδα από εισερχόμενα αδρανή υλικά ή απορρίμματα από τρίτους βάσει εκτάκτων συμβάσεων. Η σχετική βεβαίωση αφορά στη διαχείριση των μη επικίνδυνων αποβλήτων του «Οργανισμού Κεντρικών Αγορών & Αλιείας Α.Ε.» (Ο.Κ.Α.Α.) και

έχει προκύψει βάσει αντίστοιχων Λογαριασμών από την αρμόδια Τεχνική Υπηρεσία του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. για το διάστημα από 01/01/2020 έως 01/04/2020. Η εταιρεία έχει προβεί στην εξόφληση του συνόλου της εν λόγω οφειλής. Στον ίδιο Κ.Α.Ε. έχουν εγγραφεί και έσοδα από τη διαχείριση αδρανών υλικών της εταιρείας ΣΑΝΚΕ Ε.Π.Ε. και της εταιρείας ΣΕΔΠΕΚΑΤ Α.Ε. για τα οποία έως τις 30/09/20 δεν είχαν διαβιβαστεί Λογαριασμοί – Πιστοποιήσεις από την αρμόδια Διεύθυνση. Δεδομένου ότι, υπήρξε η ενημέρωση πως δε θα συναφθεί ξανά σύμβαση μεταξύ του Ο.Κ.Α.Α. και του Ε.Δ.Σ.Ν.Α., ο εν λόγω Κ.Α.Ε. απομειώθηκε κατά την 6^η Αναμόρφωση.

**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 4ο τρίμηνο του προηγούμενου έτους, οι οποίες παρακρατούνται και αποδίδονται από τη ΔΕΗ κατά τους μήνες Φεβρουάριο και Μάρτιο του τρέχοντος έτους. Ειδικά εντός του έτους 2020, θα πρέπει να επισημανθεί ότι στον εν λόγω Κ.Α.Ε. εγγράφηκε, βεβαιώθηκε και εισπράχθηκε το μήνα Ιανουάριο και ποσό που αφορούσε στη 2η δόση του 3ου τριμήνου του

έτους 2019 καθότι δεν είχε παρακρατηθεί από τη ΔΕΗ εντός του 2019 λόγω καθυστέρησης λήψης των σχετικών αποφάσεων. Επιπλέον, στον εν λόγω Κ.Α.Ε. βάσει σχετικών

Κ. Α. Ε.	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπ/σμός έως 30/09/2020	Δεσμευθέντα Σύνολο	%	Τιμολογηθέντα Σύνολο	%	Ενταλθέντα Σύνολο	Πληρωθέντα Σύνολο	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	65.522.357,09	49.098.593,01	74,93	36.344.384,74	55,47	35.654.979,21	35.579.495,95	54,30	97,90
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	9.681.593,71	8.798.910,93	90,88	6.340.698,87	65,49	6.322.547,92	6.316.467,79	65,24	99,62
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	6.081.035,41	4.482.733,43	73,72	2.325.035,02	38,23	2.121.205,57	2.054.802,44	33,79	88,38
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	15.055.287,48	11.442.872,55	76,01	6.146.599,06	40,83	5.792.648,22	5.792.648,22	38,48	94,24
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	526.255,00	208.431,96	39,61	52.320,99	9,94	52.867,49	52.867,49	10,05	101,04
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	4.782.465,65	1.805.619,99	37,76	627.394,31	13,12	623.751,81	620.751,81	12,98	98,94
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	2.348.000,03	1.622.548,72	69,10	714.861,06	30,45	604.482,77	604.482,77	25,74	84,56
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ (Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδοτήσεις - Δωρεές)	26.693.719,81	20.467.500,00	76,68	19.867.500,00	74,43	19.867.500,00	19.867.500,00	74,43	100,00
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	354.000,00	269.975,43	76,26	269.975,43	76,26	269.975,43	269.975,43	76,26	100,00
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	57.392.150,04	54.572.840,14	95,09	40.108.466,04	69,88	38.203.133,94	38.199.258,94	66,56	95,24
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	22.909.235,87	21.773.610,72	95,04	19.426.397,37	84,80	19.318.214,33	19.318.214,33	84,33	99,44
73	ΕΡΓΑ	9.924.979,52	8.562.596,58	86,27	3.381.271,28	34,07	2.660.636,61	2.660.636,61	26,81	78,69
74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	24.557.934,65	24.236.632,84	98,69	17.300.797,39	70,45	16.224.283,00	16.220.408,00	66,05	93,76
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	16.684.230,27	12.118.593,17	72,64	5.477.593,16	32,83	10.328.080,98	10.328.080,98	61,90	
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	5.471.551,57	5.471.551,57	100,00	5.471.551,56	100,00	5.471.551,56	5.471.551,56	100,00	100,00
82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	6.667.000,00	6.647.041,60	99,70	6.041,60	0,09	4.856.529,42	4.856.529,42	72,84	
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΩΝ ΚΑΤΑ ΤΑ Π.Ο.Ε ΕΝΤΟΣ ΤΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ	4.545.678,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	388.797,80	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	388.797,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Γενικά Σύνολα :		139.987.535,20	115.790.026,32	82,71	81.930.443,94	58,53	84.186.194,13	84.106.835,87	60,08	102,66

Λογαριασμών – Πιστοποιήσεων από τις αρμόδιες Διευθύνσεις εγγράφηκαν πρωτοβειαιούμενα έσοδα από τη μεταφόρτωση ή/και λειοτεμαχισμό απορριμμάτων, το βιολογικό καθαρισμό της ΕΥΔΑΠ και τα απορρίμματα του Αερολιμένα μηνών Νοεμβρίου και Δεκεμβρίου 2019, την εκμίσθωση του δικαιώματος εκμετάλλευσης του παραγόμενου βιοαερίου στον ΧΥΤΑ Φυλής μηνών Οκτωβρίου, Νοεμβρίου και Δεκεμβρίου 2019, την παραχώρηση των υπηρεσιών λειτουργίας & συντήρησης του Αποτεφρωτήρα ΕΑΥΜ μηνός Δεκεμβρίου 2019. Δεδομένου ότι όλες οι προαναφερθείσες οφειλές – με εξαίρεση εκείνες που αποδίδονται από τη ΔΕΗ και κάποιες από τη μεταφόρτωση απορριμμάτων – εισπράχθηκαν σχεδόν στο σύνολό τους, τα ποσοστά σε αυτόν τον κωδικό κυμάνθηκαν περίπου στο 100%.

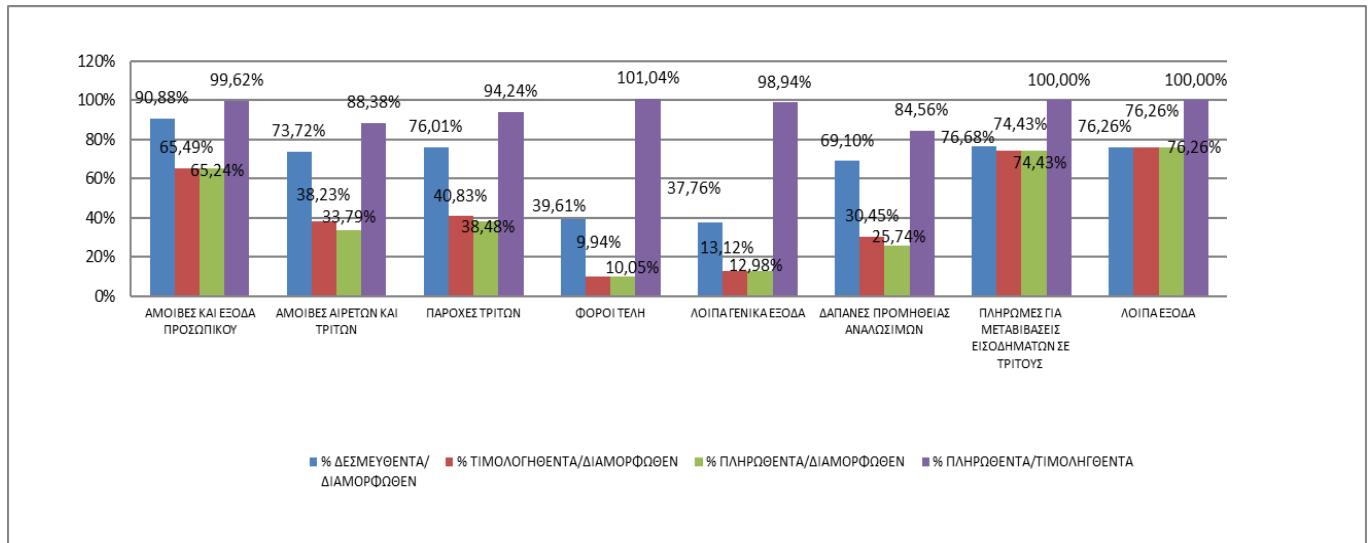
Στον Κ.Α.Ε. 22, που η εισπραξιμότητα κυμάνθηκε πάλι γύρω από το 100%, έχουν εγγραφεί έσοδα από εισερχόμενα αδρανή υλικά ή απορρίμματα από τρίτους βάσει εκτάκτων συμβάσεων και από την εκποίηση του παλαιοχάρτου. Πιο συγκεκριμένα, εισπράχθηκαν έσοδα που αφορούσαν στην οικονομική χρήση του 2019 από τη διαχείριση αδρανών υλικών της εταιρείας ΣΑΝΚΕ Ε.Π.Ε. και της εταιρείας ΣΕΔΠΕΚΑΤ Α.Ε. καθώς και από τη διαχείριση των μη επικίνδυνων αποβλήτων του Ο.Κ.Α.Α. βάσει σχετικών συμβάσεων και αντίστοιχων Πιστοποιήσεων από την αρμόδια Διεύθυνση. Η σχετική οφειλή ύψους 4.221,95 € που αφορά στην εκποίηση παλαιοχάρτου της εταιρείας «V.K. COMPANY Α.Ε.» παραμένει ανεξόφλητη.

Στον Κ.Α.Ε. 32 που αφορά σε βεβαιώσεις οφειλών για τα παρελθόντα έτη, τα ποσοστά είναι αρκετά χαμηλά 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 ή έχουν υπαχθεί σε κάποια σχετική ρύθμιση και επομένως εξοφλούν τις οφειλές τους σύμφωνα με αυτή. Επιπρόσθετα, έχουν εγγραφεί ποσά που αφορούν σε εισφορές Δήμων – μελών του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. για το 3ο και 4ο τρίμηνο του 2018 καθώς και στο 1ο, 2ο και 3ο τρίμηνο του 2019 που δεν αποδόθηκαν από τη ΔΕΗ λόγω μη επάρκειας των ανταποδοτικών τελών τους και τα οποία αποδίδονται εντός του 2020 μέσω των ΚΑΠ τους βάσει σχετικών Αποφάσεων του Υπουργείου Εσωτερικών.

2. ΕΞΟΔΑ

Από τον ανωτέρω πίνακα, προκύπτουν τα ακόλουθα γραφήματα:

ΓΡΑΦΗΜΑ 4: ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ



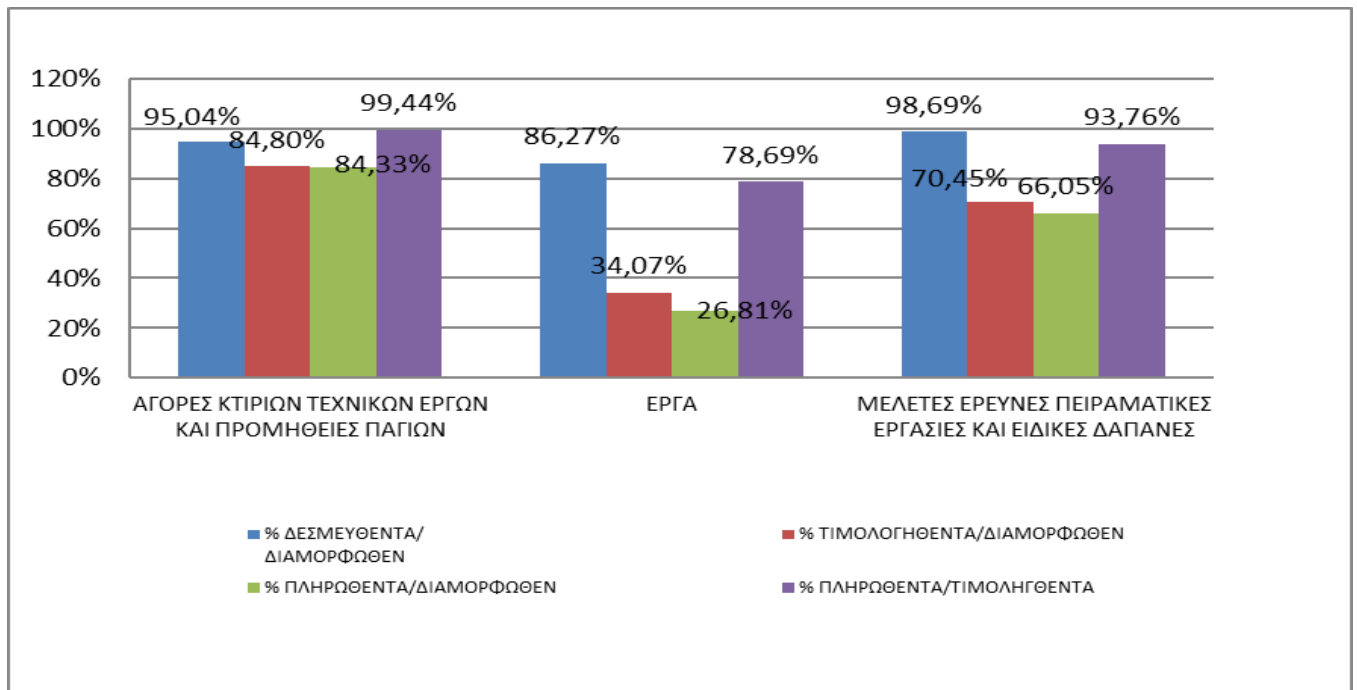
Αναφορικά με το σκέλος των Εξόδων Χρήσεως, όπως αποτυπώνεται στον πίνακα και στο Γράφημα 4, γίνεται αντιληπτό ότι τα ποσοστά των δεσμεύσεων προς τα διαμορφωθέντα όπως επίσης και εκείνα των πληρωθέντων σε σχέση με τα τιμολογηθέντα είναι τα υψηλότερα σε σχέση με τα υπόλοιπα.

Η ροή των εξόδων για τις περισσότερες Ομάδες Κ.Α.Ε. των εξόδων χρήσεως έχει κυμανθεί σε αρκετά ικανοποιητικά επίπεδα σε σχέση με τους τιθέμενους στόχους του Προϋπολογισμού.

Ειδικά για την ΟΜΑΔΑ 67 «Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους», πρέπει να επισημανθεί ότι αφορά κυρίως στις αποδόσεις των αντισταθμιστικών προς τους οχλούμενους Δήμους. Η δέσμευση του ποσού καθυστέρησε λόγω του ότι η υπ' αρ. 9/20 (ΑΔΑ: 6ΗΝΜΟΡ05-ΔΔ8) Απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου με την οποία καθορίστηκε το ύψος και ο επιμερισμός των αντισταθμιστικών οφελών έτους 2020, λήφθηκε στα τέλη του μηνός Μαΐου. Έως τις 30/09 είχε αποδοθεί στο Δήμο Φυλής το ποσό των 9.000.000 € και στο Δήμο Ασπροπύργου το ποσό των 1.200.000 € για αντισταθμιστικά τρέχουσας χρήσης σύμφωνα με τις υπ' αρ. 239/20 (ΑΔΑ: 64Κ6ΟΡ05-ΙΘΩ) και 301/20 (ΑΔΑ: ΩΤ8ΤΟΡ05-3Ψ4) Αποφάσεις της Εκτελεστικής Επιτροπής. Επιπλέον, είχε αποδοθεί το ποσό των 9.067.500 € καθότι αφορούσε στις αποδόσεις προς το Δήμο Φυλής για το 4^ο τρίμηνο του 2019 σύμφωνα με την υπ' αρ. 31/20 (ΑΔΑ: ΩΨΣΔΟΡ05-633) Α.Ε.Ε. και το ποσό των 400.000 € στο Δήμο Ασπροπύργου, το ποσό των 100.000 € στο Δήμο Κερατσινίου – Δραπετσώνας και το ποσό των 100.000 € στο Δήμο Περάματος για αναπόδοτα αντισταθμιστικά έτους 2019 σύμφωνα με την υπ' αρ. 301/20 (ΑΔΑ: ΩΤ8ΤΟΡ05-3Ψ4) Α.Ε.Ε.. Το εναπομείναν εγγεγραμμένο ποσό

στην εν λόγω Ομάδα, αντιστοιχεί σε τρέχουσες αλλά και Π.Ο.Ε. οφειλές προς το Δήμο Φυλής από τη διαχείριση και την εκμετάλλευση του βιοαερίου για τις οποίες δεν πραγματοποιήθηκαν σχετικές πληρωμές εντός του 3ου Τριμήνου του 2020.

ΓΡΑΦΗΜΑ 5: ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ



Όπως απεικονίζεται στο Γράφημα 5, τα ποσοστά για την Ομάδα 7 των Επενδύσεων – με εξαίρεση εκείνων των έργων – εμφανίζονται ικανοποιητικά σχεδόν σε όλες τις εκφάνσεις τους κατά το 3ο Τρίμηνο του έτους.

Σχετικά με την Ομάδα των Εξόδων 81 στην οποία έχουν εγγραφεί οι Πληρωμές Υποχρεώσεων Παρελθόντων Οικονομικών Ετών (Π.Ο.Ε.), όπως αποτυπώνεται στον πίνακα και έχει ήδη αναφερθεί στα προηγούμενα τρίμηνα, τα ποσοστά δεσμεύσεων, τιμολόγησης και πληρωμής προσεγγίζουν το 100%, γεγονός το οποίο καταδεικνύει την επιτυχημένη προσπάθεια αποπληρωμής των παρελθουσών υποχρεώσεων του Ε.Δ.Σ.Ν.Α..

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».

Κατόπιν των ανωτέρω, παρακαλούμε για την έγκριση της Έκθεσης των αποτελεσμάτων του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. κατά το 3ο Τρίμηνο του έτους 2020, από την οποία δεν προκύπτει αναγκαιότητα Αναμόρφωσης».

Ύστερα από τα παραπάνω παρακαλώ να αποφανθείτε επί του θέματος.

Η ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Έχοντας υπόψη:

1. Την εισήγηση του Προέδρου.
2. Την εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών.
3. 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
4. Την υπ' αρ. 420/2019 (ΑΔΑ: Ω7ΔΨΟΡ05-ΜΨ5) απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής (Α.Ε.Ε.) του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. με την οποία ψηφίστηκε ο Προϋπολογισμός Οικονομικού έτους 2020 και την επικύρωσή του με την υπ' αριθμ. 137018/34527/2019/11-02-20 (αρ. Πρωτ. Ε.Δ.Σ.Ν.Α.: 1894/12-02-20) Απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής
5. Τις υπ' αρ. 72/20 (ΑΔΑ: ΨΝΙ8ΟΡ05-Θ3Ζ), 122/20 (ΑΔΑ: ΩΣΘ7ΟΡ05-Φ9Υ), 201/20 (ΑΔΑ: Ω7ΒΧΟΡ05-Γ71), 238/20 (ΑΔΑ: Ω539ΟΡ05-ΑΦ7) & 334/20 (6ΡΕΡΟΡ05-Υ17) Α.Ε.Ε. με τις οποίες εγκρίθηκαν η 1η, 2η, 3η, 4η και 5η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. έτους 2020 εκ των οποίων οι δύο πρώτες κρίθηκαν κατά τεκμήριο νόμιμες σύμφωνα με τις υπ' αρ. 23630/6184/21-05-20 (αρ. πρωτ. Ε.Δ.Σ.Ν.Α.: 6359/09-06-20) & 35756/9385/14-07-20 (αρ. πρωτ. Ε.Δ.Σ.Ν.Α.: 8411/21-07-20) αποφάσεις του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής,
6. Τις διατάξεις του ν. 3463/2006 «Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων» (Α' 114), ως ισχύει.
7. Τις διατάξεις του ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτη» (Α' 87), ως ισχύει.
8. Τις διατάξεις του ν. 4071/2012 «Ρυθμίσεις για την τοπική ανάπτυξη, την αυτοδιοίκηση και την αποκεντρωμένη διοίκηση Ενσωμάτωση Οδηγίας 2009/50/ΕΚ» (Α' 85), ως ισχύει.

9. Τις διατάξεις του ν.4555/2018 «Μεταρρύθμιση του θεσμικού πλαισίου της Τοπικής Αυτοδιοίκησης – Εμβάθυνση της Δημοκρατίας – Ενίσχυση της Συμμετοχής – Βελτίωση της οικονομικής και αναπτυξιακής λειτουργίας των ΟΤΑ [Πρόγραμμα «ΚΛΕΙΣΘΕΝΗΣ Ι»] – Ρυθμίσεις για τον εκσυγχρονισμό του πλαισίου οργάνωσης και λειτουργίας των ΦΟ.ΔΣ.Α – Ρυθμίσεις για την αποτελεσματικότερη, ταχύτερη και ενιαία άσκηση των αρμοδιοτήτων σχετικά με την απονομή ιθαγένειας και την πολιτογράφηση – Λοιπές διατάξεις αρμοδιότητας ΥΠΕΣ» (Α' 133), ως ισχύει.
10. Τις διατάξεις του ν. 4623/2019 «Ρυθμίσεις του Υπουργείου Εσωτερικών, διατάξεις για την ψηφιακή διακυβέρνηση, συνταξιοδοτικές ρυθμίσεις και άλλα επείγοντα ζητήματα» (Α' 134) ως ισχύει.
11. Την Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου «Κατεπείγοντα μέτρα αντιμετώπισης των αρνητικών συνεπειών της εμφάνισης του κορωνοϊού COVID-19 και της ανάγκης περιορισμού της διάδοσής του» (Α' 55) και ιδίως του άρθρου 10 παρ. 1 αυτής.

Ύστερα από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

1. Αποδέχεται την εισήγηση του Προέδρου.
2. Εγκρίνει την Έκθεση των αποτελεσμάτων του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. κατά το 3ο Τρίμηνο του έτους 2020, από την οποία δεν προκύπτει αναγκαιότητα Αναμόρφωσης.
3. Εξουσιοδοτεί τον Πρόεδρο για την υλοποίηση της παρούσας απόφασης.

Εκδόθηκε η με αριθμ. 514/2020 Α.Ε.Ε. και υπογράφεται όπως ακολουθεί.

Αθήνα, 25-11-2020

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΚΟΚΚΑΛΗΣ
ΑΝΤΙΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

Χιωτάκης Νίκος
Παππούς Χρήστος
Μπουραϊμης Δημήτρης
Σμέρος Ιωάννης
Μπουρνούς Ευάγγελος
Κοσμόπουλος Ελευθέριος