



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: 55η
 13-12-2017

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της με αριθ.55/13-12-2017 Τακτικής Συνεδρίασης της ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ του Ε.Δ.Σ.Ν.Α.

Αριθμός Απόφασης : 546/2017

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

ΘΕΜΑ: Λήψη απόφασης έγκρισης της Έκθεσης επί των Αποτελεσμάτων Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του ΕΔΣΝΑ κατά το τρίτο Τρίμηνο του 2017.

Στην Αθήνα και στα γραφεία του Ειδικού Διαβαθμιδικού Συνδέσμου Ν. Αττικής, Άντερσεν 6 και Μωραΐτη 90, σήμερα την 13^η του μήνα **Δεκεμβρίου** του έτους **2017** ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **14:30** συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Εκτελεστική Επιτροπή του Ε.Δ.Σ.Ν.Α., ύστερα από έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου με αρ. πρωτ. **13.314/08-12-2017** 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 τρία (3) μέλη και ένα (1) αναπληρωματικό.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:

1. Μπιζιά Αφροδίτη, Αντιπρόεδρος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δ.Σ. Αγ. Αναργύρων-Καματερού η οποία απουσίας της Προέδρου του ΕΔΣΝΑ προέδρευσε στη Συνεδρίαση.
2. Κορωναίου-Καμπά Σοφία, Τακτικό Μέλος Ε.Ε., Περ. Σύμβουλος Β.Τ. Αττικής.
3. Ιατρού Σταύρος, Ιατρού Σταύρος, τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δ.Σ. Λαυρεωτικής.
4. Δαμιανός Πέτρος, Αναπληρωματικό Μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Περ. Σύμβουλος Β.Τ. Αττικής (αναπληρώνει τον κ. Βρούστη Αριστείδη, τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Περ. Σύμβουλο Β.Τ. Αττικής).

ΑΠΟΝΤΕΣ:

1. Δούρου Ρένα, Πρόεδρος του ΕΔΣΝΑ, Περιφερειάρχης Αττικής.
2. Βρούστης Αριστείδης, τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Περ. Σύμβουλος Β.Τ. Αττικής.
3. Παππούς Χρήστος, Τακτικό μέλος Ε.Ε., Δήμαρχος Φυλής.
4. Μπουραΐμης 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 55ης τακτικής συνεδρίασης της Εκτελεστικής Επιτροπής του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. λόγω απουσίας της Προέδρου του ΕΔΣΝΑ, και εισηγούμενη το 5^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης είπε:

Κυρίες και 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. 609/2016 (ΑΔΑ: 6ΡΑΥΟΡ05-Σ5Η) απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. με την οποία ψηφίστηκε ο Προϋπολογισμός Οικονομικού έτους 2017 και την επικύρωσή του με την υπ' αρ. 107203/38954/07-02-2017 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής,
 - τις υπ' αρ. 102/17 (ΑΔΑ: 73ΑΧΟΡ05-ΟΒΠ), 148/17 (ΑΔΑ: 7ΣΨΒΟΡ05-21Ρ), 310/17 (ΑΔΑ: ΩΙΠΛΟΡ05-ΧΨΩ) & 355/17 (ΑΔΑ: 7Φ80ΟΡ05-ΚΕΔ) Α.Ε.Ε. με τις οποίες εγκρίθηκαν η 1η, η 2η, η 3η & η 4η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού έτους 2017 και οι οποίες κρίθηκαν κατά τεκμήριο νόμιμες σύμφωνα με τις υπ' αρ. 26701/9903/21-04-17 & 35513/13324/25-05-2017 αποφάσεις του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής και τις υπ' αρ. 61215/22578/03-08-17 & 67426/24931/24-08-17 αποφάσεις του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής αντίστοιχα,
 - 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 2017 όπως αποτυπώνεται στους κάτωθι πίνακες:

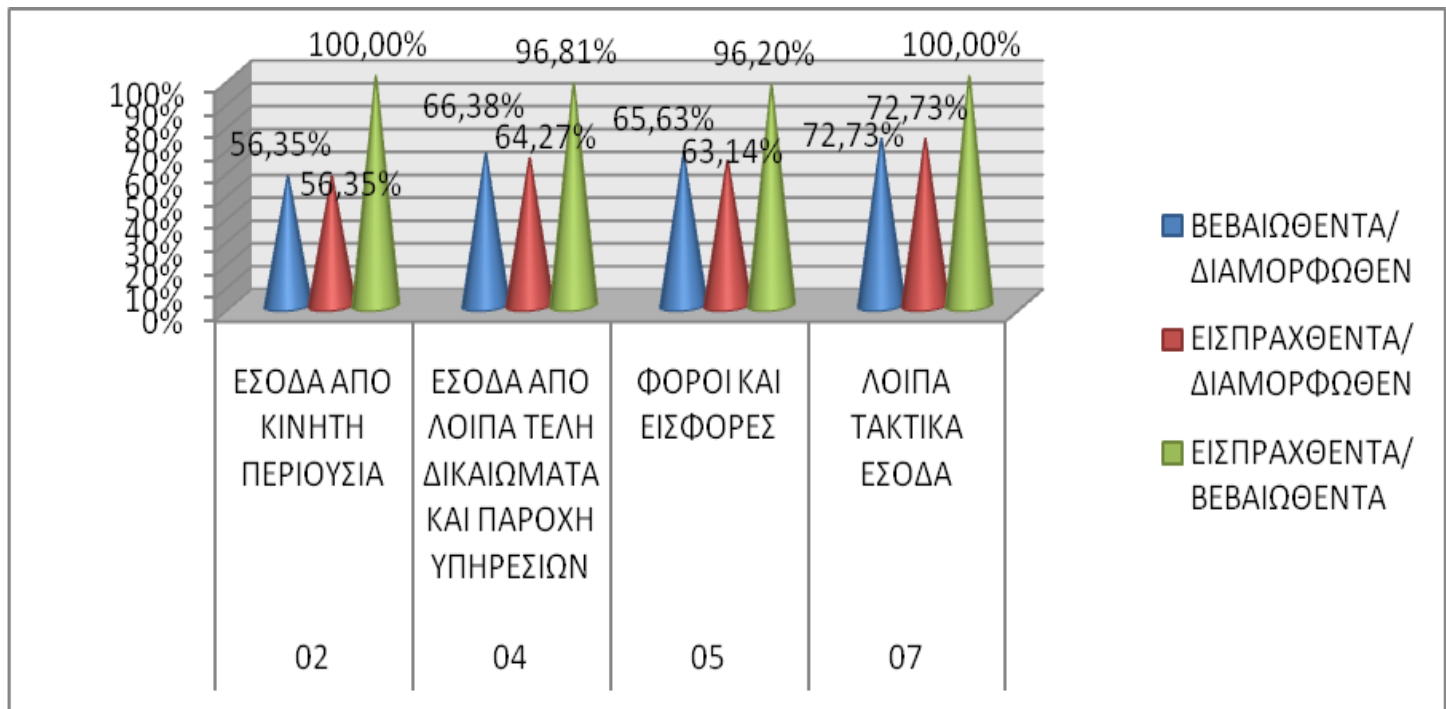
3ο ΤΡΙΜΗΝΟ 2017 (περίοδος από 01/01/2017 έως 30/09/2017)**1. ΕΣΟΔΑ**

ΚΑΕ Λογ/ σμού	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 30/09/2017	Βεβαιωθέντα Σύνολο	%	Εισπραχθέντα Σύνολο	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	63.198.495,81	41.738.690,97	66,04%	40.330.509,16	63,82%	96,63%
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	700.000,00	394.471,48	56,35%	394.471,48	56,35%	100,00%
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	32.302.500,06	21.443.676,99	66,38%	20.760.038,79	64,27%	96,81%
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	29.040.995,75	19.060.542,50	65,63%	18.335.998,89	63,14%	96,20%
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.155.000,00	840.000,00	72,73%	840.000,00	72,73%	100,00%
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	6.755.058,33	2.519.595,72	37,30%	2.515.590,94	37,24%	99,84%
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	20.000,00	8.214,13	41,07%	4.337,98	21,69%	52,81%
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	5.630.458,33	2.153.824,58	38,25%	2.153.824,58	38,25%	100,00%
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	501.600,00	357.557,01	71,28%	357.428,38	71,26%	99,96%
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	603.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	20.093.377,96	19.873.054,01	98,90%	19.842.940,12	98,75%	99,85%
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΤΑΚΤΙΚΑ	19.944.238,68	19.723.914,73	98,90%	19.693.800,84	98,74%	99,85%
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	149.139,28	149.139,28	100,00%	149.139,28	100,00%	100,00%
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	7.474.490,07	7.441.946,71	99,56%	1.212.395,31	16,22%	16,29%
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	7.474.490,07	7.441.946,71	99,56%	1.212.395,31	16,22%	16,29%

ΚΑΕ Λογ/ σμού	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 30/09/2017	Βεβαιωθέντα Σύνολο	%	Εισπραχθέντα Σύνολο	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	7.719.275,56	3.448.040,44	44,67%	3.428.760,69	44,42%	99,44%
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	7.465.000,00	3.298.664,12	44,19%	3.298.664,12	44,19%	100,00%
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	254.275,56	149.376,32	58,75%	130.096,57	51,16%	87,09%
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	42.309.883,68	42.309.883,68	100,00%	42.309.883,68	100,00%	100,00%
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	42.309.883,68	42.309.883,68	100,00%	42.309.883,68	100,00%	100,00%
	Γενικά Σύνολα :	147.550.581,41	117.331.211,53	79,52%	109.640.079,90	74,31%	93,44%

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

ΓΡΑΦΗΜΑ 1: ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ



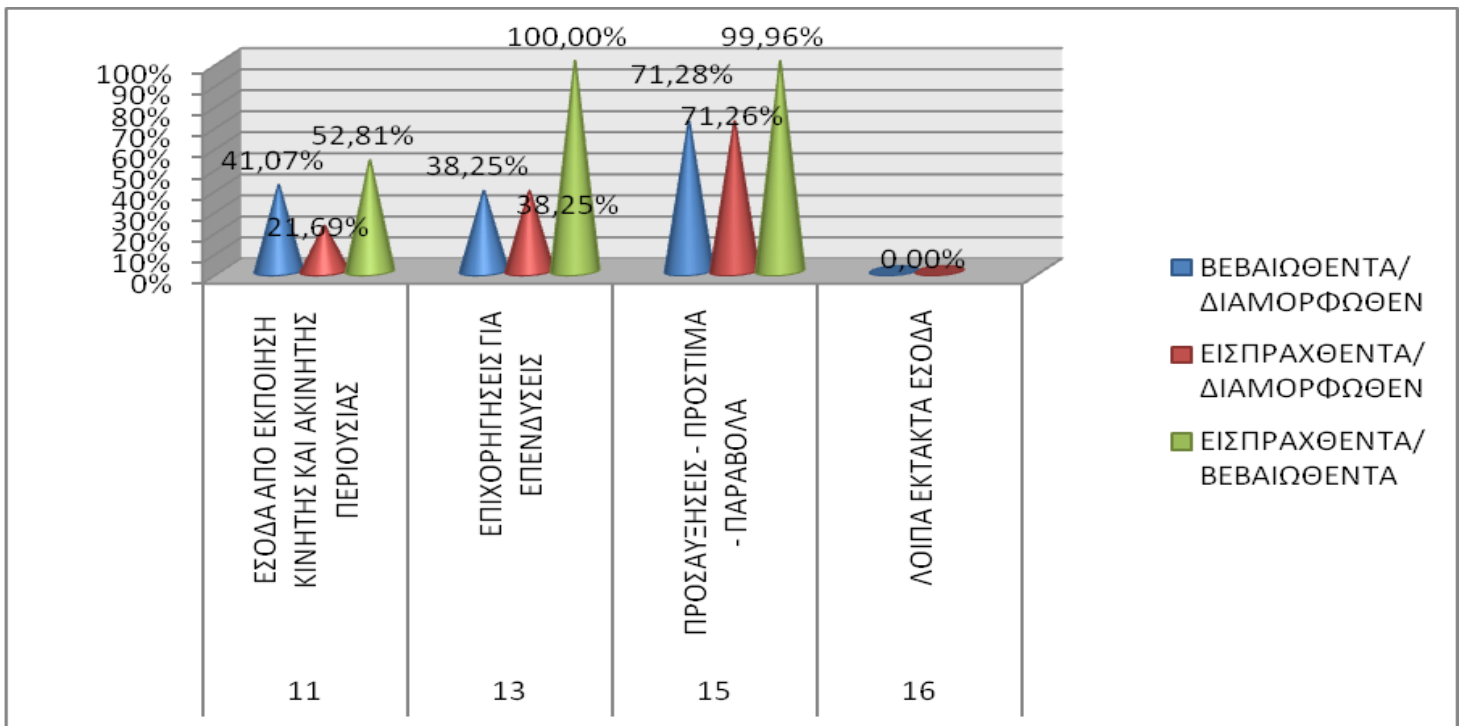
Όσον αφορά στο σκέλος των Τακτικών Εσόδων, όπως γίνεται αντιληπτό από τον πίνακα και το ανωτέρω γράφημα, παρατηρούνται αρκετά υψηλά ποσοστά τόσο σε σχέση με τα Βεβαιωθέντα προς τα Διαμορφωθέντα όσο και στα Εισπραχθέντα προς τα

Διαμορφωθέντα (Κ.Α. 04: αναφορικά με το σκέλος των αντισταθμιστικών και 05: αναφορικά με το σκέλος των εισφορών) καθώς έως τις 30/09/17 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 παρακρατείται και αποδίδεται από τη ΔΕΗ κατά τους μήνες Νοέμβριο και Δεκέμβριο και επομένως τα σχετικά ποσοστά θα προσεγγίσουν το 100%. Θα πρέπει να σημειωθεί επίσης, ότι στις αρχές του μηνός Ιουλίου έγινε σχετική αναμόρφωση του Προϋπολογισμού προκειμένου να απεικονιστεί το ορθό ποσό που αντιστοιχεί στις εισφορές των Δήμων – μελών του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. σύμφωνα με την υπ' αρ. 5/17 Α.Δ.Σ.. Τέλος, αξίζει να αναφερθεί ότι στον Κ.Α.Ε. 04 εγγράφονται και έσοδα από τη μεταφόρτωση απορριμμάτων, μη επικίνδυνα εξωοικιακά και την εκμίσθωση του δικαιώματος εκμετάλλευσης του παραγόμενου βιοαερίου στο ΧΥΤΑ Φυλής, των οποίων η εισπραξιμότητα κυμάνθηκε σε πολύ ικανοποιητικά επίπεδα σε σχέση με το προϋπολογισθέν ποσό.

Διευκρινίζεται ότι ο Κ.Α.Ε. 02 αφορά σε τόκους τραπεζών οι οποίοι αποδίδονται στο τέλος κάθε εξαμήνου. Συνεπώς, έως τις 30/09/17 είχαν καταβληθεί οι τόκοι για το 1^ο εξάμηνο του έτους, ποσού 394.471,48 €, ενώ για το 2^ο εξάμηνο θα καταβληθούν στα τέλη του Δεκεμβρίου.

Αναφορικά με τον Κ.Α. 07, που αφορά στο έσοδο από την παραχώρηση των υπηρεσιών λειτουργίας & συντήρησης του Αποτεφρωτήρα ΕΑΥΜ, για το υπό συζήτηση διάστημα είχε εισπραχθεί το ποσό των 840.000,00 €, σύμφωνα με τη σχετική σύμβαση.

ΓΡΑΦΗΜΑ 2: ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ



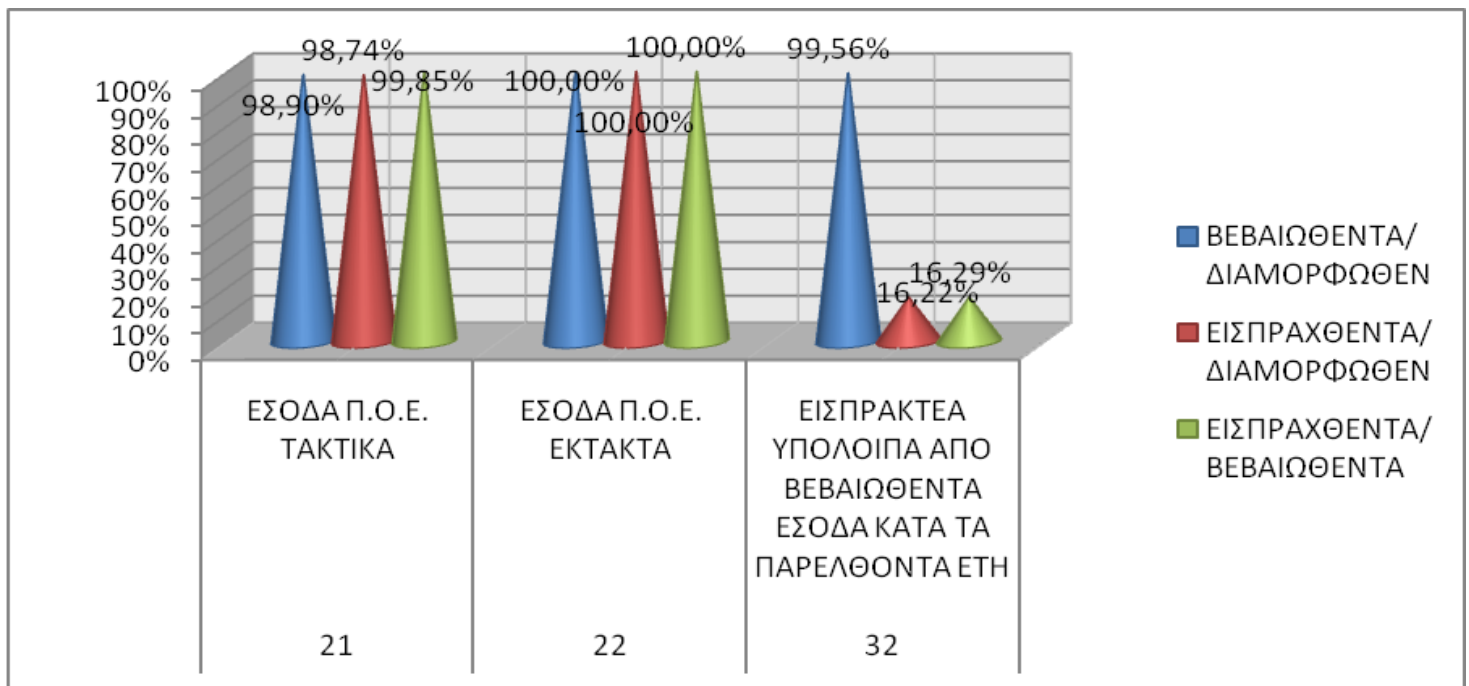
Αναφορικά με το σκέλος των Εκτάκτων Εσόδων και πιο συγκεκριμένα για τον Κ.Α.Ε. 11 που αφορά στην εκποίηση του παλαιοχάρτου, το βεβαιωθέν ποσό έχει προκύψει από

τους διαβιβασμένους Λογαριασμούς της αρμόδιας Διεύθυνσης και η εταιρεία WATT A.E. είχε πληρώσει μέρος της οφειλής της.

Σχετικά με τον Κ.Α.Ε. 13 (επιχορηγήσεις για ΧΑΔΑ), κατά το 3^ο Τρίμηνο του έτους λόγω τεχνικών προβλημάτων-βλαβών προέκυψε ανάγκη για τροποποίηση προγραμματισμένων εργασιών με αποτέλεσμα, και μέχρι εγκρίσεως των εν λόγω τροποποιήσεων, να καθυστερήσει το σύνολο των έργων.

Για τον Κ.Α.Ε. 15 που αφορά σε προσαυξήσεις, θα πρέπει να αναφερθεί ότι το ποσό των εισπραχθέντων είναι ανάλογο της γενικότερης εισπραξιμότητας του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. καθώς απορρέει από εξόφληση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων τρίτων προς την Υπηρεσία μας. Επίσης, σχετικά με τα προβλεφθέντα έσοδα που εγγράφηκαν στον Κ.Α.Ε. 16 θα πρέπει να αναφερθεί ότι η σχετική σύμβαση με την Ελληνική Εταιρεία Αξιοποίησης Ανακύκλωσης (Ε.Ε.Α.Α.) για την εναλλακτική διαχείριση δημοτικών αποβλήτων συσκευασίας υπογράφηκε στις 20.10.17. Αντίθετα, δεν υπογράφηκε αντίστοιχη σύμβαση για τη διάθεση του SRF και για το λόγο αυτό το σχετικό έσοδο μηδενίστηκε κατά την 5^η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού.

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



Υπενθυμίζεται ότι, 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).

Το μεγαλύτερο μέρος του Κ.Α.Ε. 21 περιλαμβάνουν οι εισφορές και οι αποδόσεις των αντισταθμιστικών των Δήμων – μελών του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. που αφορούν στο 4^ο τρίμηνο του προηγούμενου έτους, οι οποίες παρακρατήθηκαν και αποδόθηκαν από τη ΔΕΗ κατά τους μήνες Φεβρουάριο και Μάρτιο του τρέχοντος έτους. Για το λόγο αυτό, τα ποσοστά σε αυτόν τον κωδικό προσεγγίζουν το 100%. Άλλα έσοδα που εγγράφηκαν στον εν λόγω Κ.Α.Ε. αφορούν σε προγραμματικές συμβάσεις μεταφόρτωσης απορριμμάτων, στην εκμίσθωση του δικαιώματος εκμετάλλευσης του παραγόμενου βιοαερίου στο ΧΥΤΑ Φυλής και στην παραχώρηση των υπηρεσιών λειτουργίας και συντήρησης του Αποτεφρωτήρα ΕΑΥΜ, τα οποία κυμάνθησαν επίσης σε πολύ ικανοποιητικά επίπεδα.

Στον Κ.Α.Ε. 22 τα έσοδα, που εισπράχθηκαν στο σύνολό τους, αφορούν στην εναλλακτική διαχείριση δημοτικών αποβλήτων συσκευασίας & τη διάθεση του SRF βάσει σχετικών συμβάσεων με την Ελληνική Εταιρεία Αξιοποίησης Ανακύκλωσης (Ε.Ε.Α.Α.) και στην εκποίηση του παλαιοχάρτου βάσει σύμβασης με την εταιρεία WATT A.E.

Στον Κ.Α.Ε. 32 που αφορά σε βεβαιώσεις οφειλών για τα παρελθόντα έτη, τα ποσοστά εξακολουθούν να εμφανίζονται χαμηλά καθώς οι περισσότεροι υπόχρεοι του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. (Δήμοι, Υγειονομικοί Φορείς, εταιρείες) είτε είναι σε δυσχερή οικονομική κατάσταση και δεν προβαίνουν στην εξόφληση των οφειλών τους είτε έχουν μπει σε ρύθμιση και η εξόφληση των οφειλών τους θα ολοκληρωθεί σε διάστημα ετών.

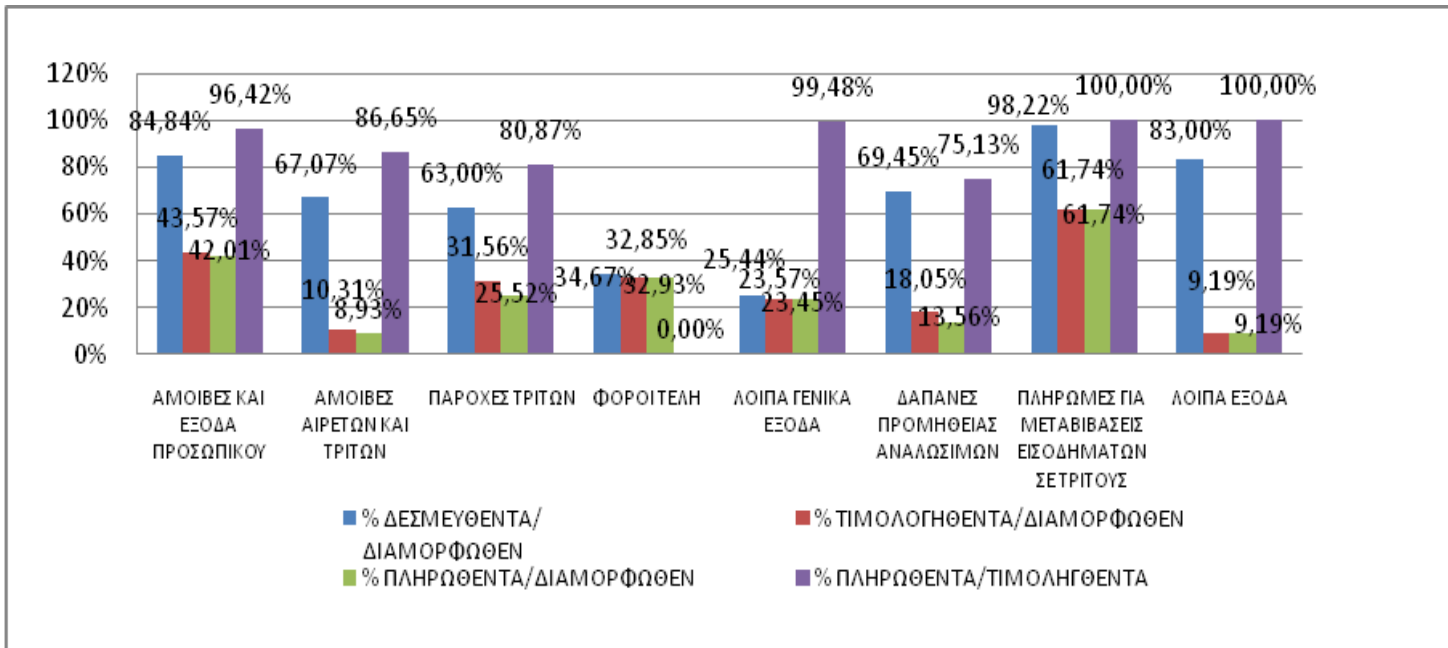
2. ΕΞΟΔΑ

Κ.Α.Ε · Λογ/ σμού	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 30/09/2017	Δεσμευθέντα Σύνολο	%	Τιμολογηθέντ α Σύνολο	%	Ενταλθέντα Σύνολο	Πληρωθέντα Σύνολο	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	83.522.857,60	69.136.828,73	82,78%	37.178.886,02	44,51%	36.294.922,36	36.058.978,4 3	43,17%	96,99%
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	13.180.198,22	11.181.759,38	84,84%	5.743.126,21	43,57%	5.740.634,25	5.537.642,94	42,01%	96,42%
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	4.518.475,71	3.030.751,04	67,07%	465.790,16	10,31%	404.435,95	403.624,06	8,93%	86,65%
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	12.021.310,15	7.573.081,95	63,00%	3.793.668,59	31,56%	3.089.394,37	3.067.942,37	25,52%	80,87%
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	628.400,00	217.891,54	34,67%	206.455,44	32,85%	206.952,94	206.952,94	32,93%	
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	4.801.703,15	1.221.630,21	25,44%	1.131.700,63	23,57%	1.126.399,40	1.125.869,08	23,45%	99,48%
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	2.700.460,15	1.875.604,25	69,45%	487.418,81	18,05%	376.379,27	366.220,86	13,56%	75,13%
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ (Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδότησεις - Δωρεές)	40.252.310,22	39.537.672,42	98,22%	24.852.586,24	61,74%	24.852.586,24	24.852.586,2 4	61,74%	100,00 %

Κ.Α.Ε · Λογ/ σμού	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 30/09/2017	Δεσμευθέντα Σύνολο	%	Τιμολογηθέντ α Σύνολο	%	Ενταλθέντα Σύνολο	Πληρωθέντα Σύνολο	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	5.420.000,00	4.498.437,94	83,00%	498.139,94	9,19%	498.139,94	498.139,94	9,19%	100,00%
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	49.156.713,73	31.740.291,82	64,57%	16.147.696,88	32,85%	14.424.873,78	14.058.136,4 5	28,60%	87,06%
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	5.739.627,60	518.335,26	9,03%	91.575,28	1,60%	82.002,48	82.002,48	1,43%	89,55%
73	ΕΡΓΑ	20.212.316,58	11.377.811,66	56,29%	3.689.875,49	18,26%	3.689.875,49	3.689.875,49	18,26%	100,00%
74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	23.204.769,55	19.844.144,90	85,52%	12.366.246,11	53,29%	10.652.995,81	10.286.258,4 8	44,33%	83,18%
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	12.453.491,29	12.194.779,83	97,92%	4.679.779,83	37,58%	8.356.541,14	8.356.541,14	67,10%	178,57%
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	4.673.779,83	4.673.779,83	100,00%	4.673.779,83	100,00%	4.669.789,42	4.669.789,42	99,91%	99,91%
82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	7.779.711,46	7.521.000,00	96,67%	6.000,00	0,08%	3.686.751,72	3.686.751,72	47,39%	
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	2.417.518,79	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 ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝ ΩΝ ΣΤΟΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜ Ο	2.417.518,79	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	
	Γενικά Σύνολα :	147.550.581,41	113.071.900,38	76,63%	58.006.362,73	39,31%	59.076.337,28	58.473.656,0 2	39,63%	100,81%

Από τον ανωτέρω πίνακα, προκύπτουν τα ακόλουθα γραφήματα:

ΓΡΑΦΗΜΑ 4: ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ

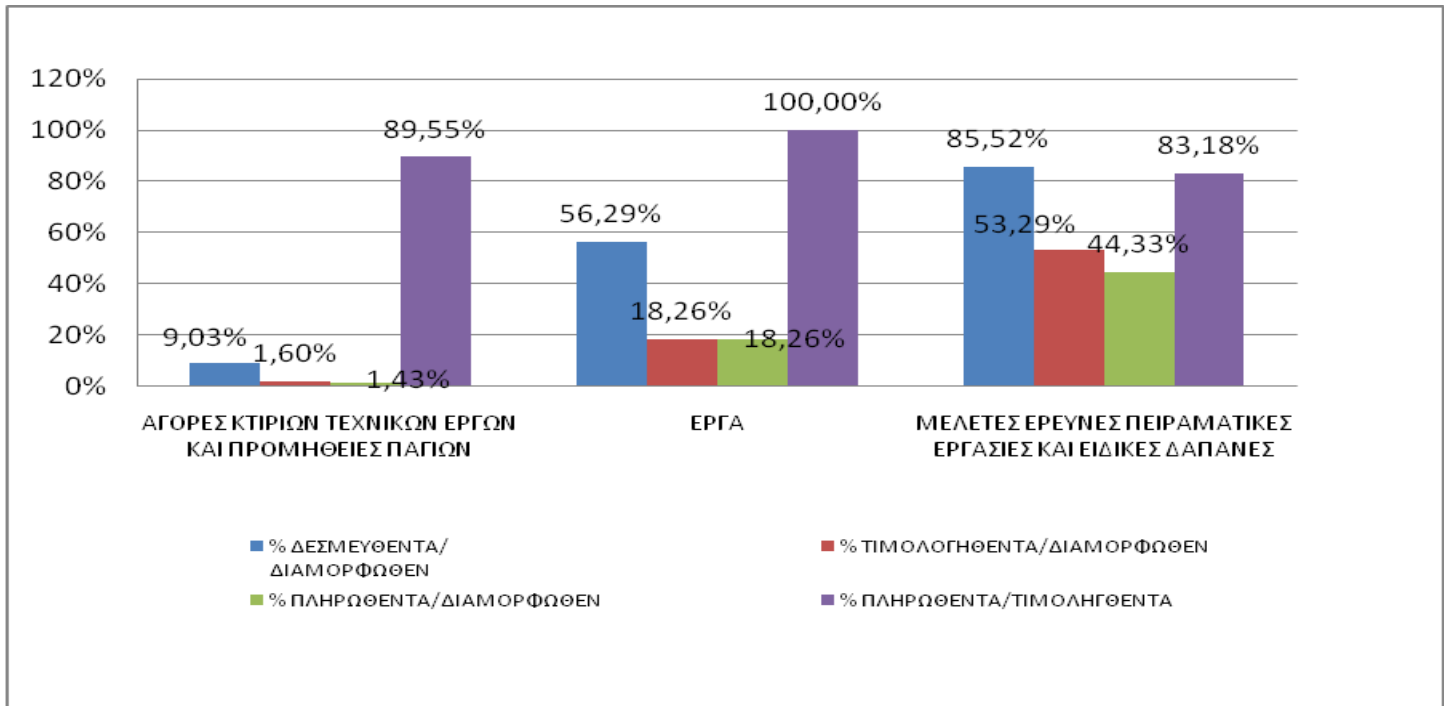


Αναφορικά με το σκέλος των Εξόδων Χρήσεως, όπως αποτυπώνεται στον πίνακα και στο Γράφημα 4, γίνεται αντιληπτό ότι τα ποσοστά των δεσμεύσεων προς τα διαμορφωθέντα όπως επίσης και εκείνα των πληρωθέντων σε σχέση με τα τιμολογηθέντα είναι τα υψηλότερα σε σχέση με τα υπόλοιπα. Αυτό συνεπάγεται σε μεγάλο βαθμό αφενός τις ορθές προβλέψεις κατά την κατάρτιση του Προϋπολογισμού και αφετέρου την έγκαιρη εξόφληση από μεριάς της Οικονομική Υπηρεσίας των τιμολογίων που προσκομίζονται σε αυτή.

Κατά τα λοιπά, η ροή των δαπανών για τις περισσότερες Ομάδες Κ.Α.Ε. των εξόδων χρήσεως κυμάνθηκε σε αρκετά ικανοποιητικά επίπεδα σε σχέση με τους τιθέμενους στόχους του Προϋπολογισμού.

Ειδικά για την ΟΜΑΔΑ 67 «Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους», που αφορά κυρίως στις αποδόσεις των αντισταθμιστικών προς τους οχλούμενους Δήμους θα πρέπει να επισημανθεί ότι αποδόθηκε σε αυτούς το ποσό των 9.867.500,00 € καθώς αφορούσε στις αποδόσεις της ΔΕΗ για το 3^ο και 4^ο του 2016. Αντίστοιχα έως τις 30/09, αποδόθηκε ποσό 14.951.250,03 € που αντιστοιχεί στο 1^ο τρίμηνο του έτους 2017 και στην 1^η δόση (μηνός Αυγούστου) του 2^{ου} τριμήνου. Τέλος, εξοφλήθηκε το ποσό των 33.836,21 € στο Δήμο Αιγάλεω για εισφορά σε χρήμα βάσει σχετικής πράξης στην περιοχή του Ελαιώνα.

ΓΡΑΦΗΜΑ 5: ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ



Όπως απεικονίζεται στο Γράφημα 5, τα ποσοστά για την Ομάδα 7 των Επενδύσεων εμφανίζονται χαμηλά σε όλες τις εκφάνσεις τους, με εξαίρεση εκείνων που έχουν εγγραφεί στην κατηγορία των έργων και τις μελετών, που κυμάνθηκαν σε πιο ικανοποιητικά επίπεδα κατά το 3^ο 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, αυτές έχουν εξοφληθεί σχεδόν στο σύνολό τους.

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 2017, από την οποία φρονούμε ότι δεν προκύπτει αναγκαιότητα Αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού αναφορικά με το σκέλος των εσόδων λόγω υπερεκτίμησης 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. 609/2016 (ΑΔΑ: 6ΡΑΥΟΡ05-Σ5Η) απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. με την οποία ψηφίστηκε ο Προϋπολογισμός Οικονομικού έτους 2017 και την επικύρωσή του με την υπ' αρ. 107203/38954/07-02-2017 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.
6. Τις υπ' αρ. 102/17 (ΑΔΑ: 73ΑΧΟΡ05-ΟΒΠ), 148/17 (ΑΔΑ: 7ΣΨΒΟΡ05-21Ρ), 310/17 (ΑΔΑ: ΩΙΠΛΟΡ05-ΧΨΩ) & 355/17 (ΑΔΑ: 7Φ80ΟΡ05-ΚΕΔ) Α.Ε.Ε. με τις οποίες εγκρίθηκαν η 1η, η 2η, η 3η & η 4η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού έτους 2017 και οι οποίες κρίθηκαν κατά τεκμήριο νόμιμες σύμφωνα με τις υπ' αρ. 26701/9903/21-04-17 & 35513/13324/25-05-2017 αποφάσεις του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής και τις υπ' αρ. 61215/22578/03-08-17 & 67426/24931/24-08-17 αποφάσεις του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής αντίστοιχα.
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 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 του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. κατά το 3^ο Τρίμηνο του έτους 2017, σύμφωνα με τα αναφερόμενα στο εισηγητικό της παρούσης.
4. Εξουσιοδοτεί την Πρόεδρο για την υλοποίηση της παρούσας απόφασης.

Εκδόθηκε η με αριθμ. 546/2017 Α.Ε.Ε. και υπογράφεται όπως ακολουθεί.

Αθήνα, 13-12-2017

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΑΦΡΟΔΙΤΗ ΜΠΙΖΑ

Δ.Σ. ΑΓ.ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ-ΚΑΜΑΤΕΡΟΥ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Κορωναίου-Καμπά Σοφία

Ιατρού Σταύρος

Δαμιανός Πέτρος