



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: 7η  
 28-02-2018

### ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της με αριθ. 7<sup>ης</sup>/28-02-2018 Συνεδρίασης της ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ του Ε.Δ.Σ.Ν.Α.

**Αριθμός Απόφασης : 77/2018**

### ΠΕΡΙΛΗΨΗ

**ΘΕΜΑ: Λήψη απόφασης έγκρισης της έκθεσης επί των Αποτελεσμάτων Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του ΕΔΣΝΑ κατά το τέταρτο Τρίμηνο του 2017.**

Στην Αθήνα και στα γραφεία του Ειδικού Διαβαθμιδικού Συνδέσμου Ν. Αττικής, Άντερσεν 6 και Μωραΐτη 90, σήμερα την **28<sup>η</sup>** του μήνα **Φεβρουαρίου** του έτους **2018** 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. **2023/23-02-2018** 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 τέσσερα (4) μέλη.

#### **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. Βρούστης Αριστείδης, τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Περ. Σύμβουλος Β.Τ. Αττικής.
3. Κορωναίου-Καμπά Σοφία, Τακτικό Μέλος Ε.Ε., Περ. Σύμβουλος Β.Τ. Αττικής.
4. Παππούς Χρήστος, Τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δήμαρχος Φυλής.

#### **ΑΠΟΝΤΕΣ:**

1. Δούρου Ρένα, Πρόεδρος του ΕΔΣΝΑ, Περιφερειάρχης Αττικής.
2. Ιατρού Σταύρος, Τακτικό μέλος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δ.Σ. Λαυρεωτικής.

## 3. 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 7ης συνεδρίασης της Εκτελεστικής Επιτροπής του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. λόγω απουσίας της Προέδρου του ΕΔΣΝΑ, και εισηγούμενη το 7<sup>ο</sup> θέμα ημερήσιας διάταξης, είπε:

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) & 467/17 (ΑΔΑ: 6ΞΟΦΟΡ05-6Ο3) Α.Ε.Ε., με τις οποίες εγκρίθηκαν η 1η, η 2η, η 3η, η 4η & η 5η 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 & 95981/33862/22-11-17 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 4<sup>ο</sup> Τρίμηνο του 2017 όπως αποτυπώνεται στους κάτωθι πίνακες:

## 4ο ΤΡΙΜΗΝΟ 2017 (περίοδος από 01/01/2017 έως 31/12/2017)

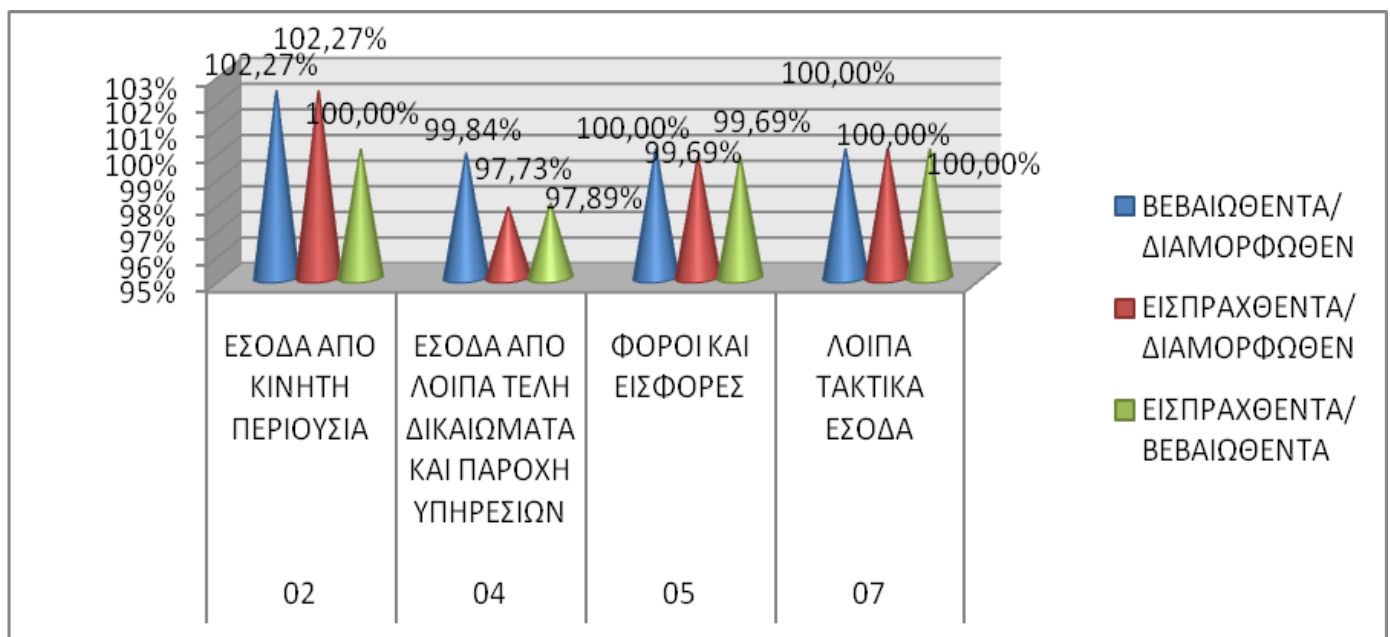
## 1. ΕΣΟΔΑ

ΚΑΕ Λογ/ σμού	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 31/12/2017	Βεβαιωθέντα Σύνολο	%	Εισπραχθέντα Σύνολο	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	63.937.391,27	63.902.650,49	99,95%	63.120.031,44	98,72%	98,78%
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	800.000,00	818.163,02	102,27%	818.163,02	102,27%	100,00%
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	32.787.277,00	32.734.373,20	99,84%	32.043.482,82	97,73%	97,89%
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	29.195.114,27	29.195.114,27	100,00%	29.103.385,60	99,69%	99,69%
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.155.000,00	1.155.000,00	100,00%	1.155.000,00	100,00%	100,00%
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	6.605.558,33	4.478.502,08	67,80%	4.190.114,72	63,43%	93,56%
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	20.000,00	11.548,44	57,74%	11.548,44	57,74%	100,00%
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	5.630.458,33	3.762.233,62	66,82%	3.762.233,62	66,82%	100,00%
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	502.100,00	416.332,66	82,92%	416.332,66	82,92%	100,00%
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	453.000,00	288.387,36	63,66%	0,00	0,00%	0,00%
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	20.497.364,58	20.477.182,63	99,90%	20.447.275,49	99,76%	99,85%
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΤΑΚΤΙΚΑ	20.348.225,30	20.328.043,35	99,90%	20.298.136,21	99,75%	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.	7.441.946,71	7.441.632,03	100,00%	1.434.521,89	19,28%	19,28%
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	7.441.946,71	7.441.632,03	100,00%	1.434.521,89	19,28%	19,28%
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ	7.719.275,56	5.327.648,53	69,02%	5.308.368,78	68,77%	99,64%

ΚΑΕ Λογ/ σμού	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 31/12/2017	Βεβαιωθέντα Σύνολο	%	Εισπραχθέντα Σύνολο	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
	ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ						
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	7.465.000,00	5.170.856,07	69,27%	5.170.856,07	69,27%	100,00%
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	254.275,56	156.792,46	61,66%	137.512,71	54,08%	87,70%
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%
	<b>Γενικά Σύνολα :</b>	<b>148.511.420,13</b>	<b>143.937.499,44</b>	<b>96,92%</b>	<b>136.810.196,00</b>	<b>92,12%</b>	<b>95,05%</b>

Από τον παραπάνω πίνακα, προκύπτουν τα κάτωθι γραφήματα:

**ΓΡΑΦΗΜΑ 1: ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ**



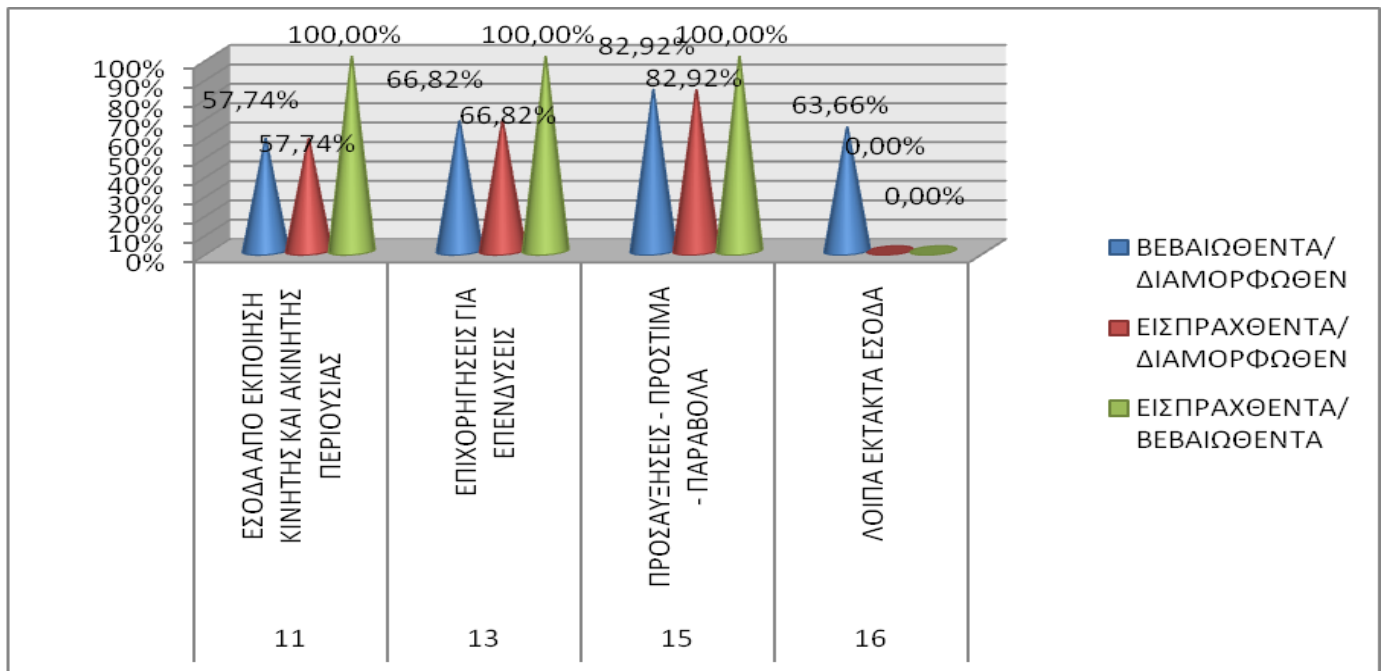
Ο Κ.Α.Ε. 02 αφορά σε τόκους τραπεζών οι οποίοι αποδίδονται στο τέλος κάθε εξαμήνου. Έως και το προηγούμενο τρίμηνο είχαν καταβληθεί οι τόκοι για το 1<sup>ο</sup> εξάμηνο του έτους, ποσού 394.471,48 €, ενώ για το 2<sup>ο</sup> εξάμηνο καταβλήθηκαν στα τέλη του Δεκεμβρίου. Για το λόγο αυτό, το τελικώς βεβαιωθέν και εισπραχθέν ποσό ξεπέρασε ελαφρώς το διαμορφωθέν (818.163,02 έναντι 800.000,00).

Όπως γίνεται αντιληπτό από τον πίνακα και το ανωτέρω γράφημα, τα ποσοστά για τον Κ.Α. 04 που αφορά κυρίως στο σκέλος των αντισταθμιστικών και για τον Κ.Α. 05

αναφορικά με το σκέλος των εισφορών προσεγγίζουν το 100% καθώς έως τις 31/12/17 είχε γίνει η παρακράτηση των εισφορών των Δήμων – μελών του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. του 1<sup>ου</sup>, 2<sup>ου</sup> & 3<sup>ου</sup> τριμήνου από τη ΔΕΗ. Επίσης, θα πρέπει 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.

Ο Κ.Α. 07 αφορά στο έσοδο από την παραχώρηση των υπηρεσιών λειτουργίας & συντήρησης του Αποτεφρωτήρα ΕΑΥΜ και τα ποσοστά ανήλθαν στο 100% (μίσθωμα 105.000,00 \* 11 μήνες).

**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 προέκυψε από τους διαβιβασμένους Λογαριασμούς της αρμόδιας Διεύθυνσης και η εταιρεία WATT Α.Ε. το εξόφλησε στο σύνολό του.

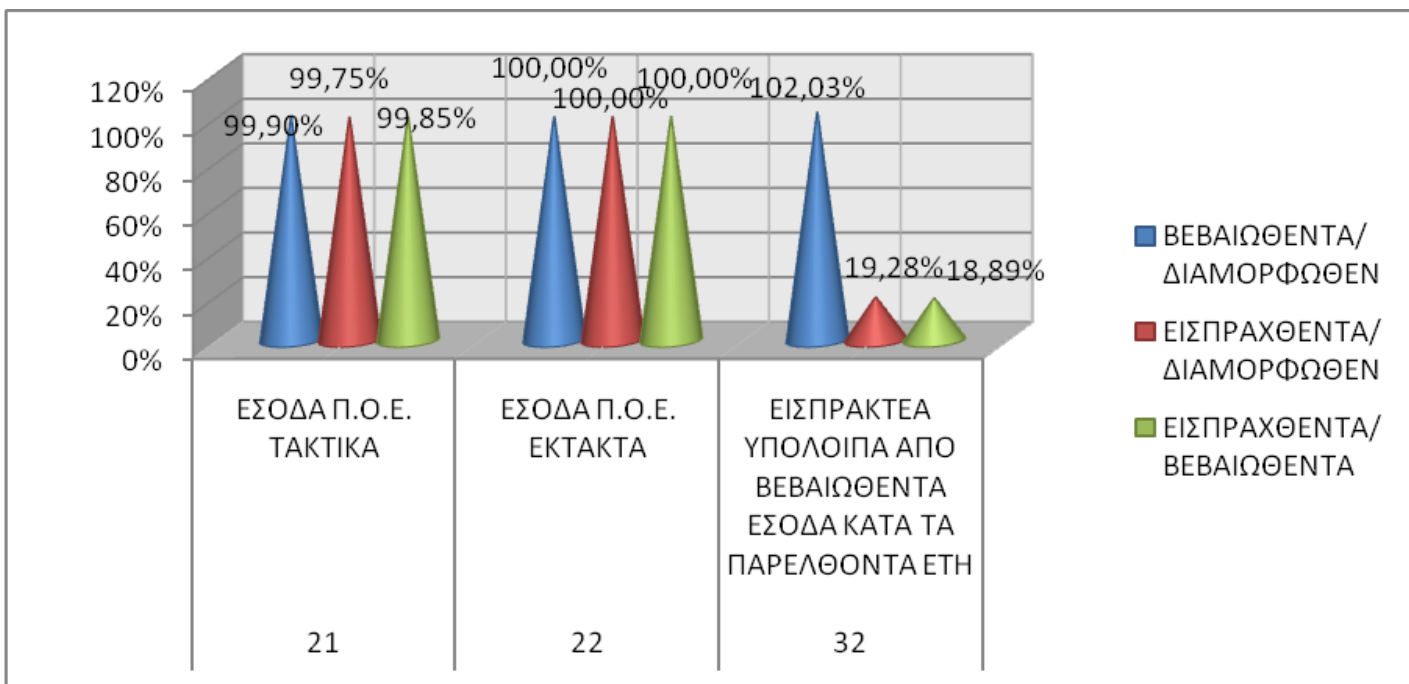
Σχετικά με τον Κ.Α.Ε. 13 που αφορά στις επιχορηγήσεις για ΧΑΔΑ, όπως έχει προαναφερθεί, κατά το 3<sup>ο</sup> Τρίμηνο του έτους λόγω τεχνικών προβλημάτων - βλαβών προέκυψε ανάγκη για τροποποίηση προγραμματισμένων εργασιών με αποτέλεσμα, και μέχρι εγκρίσεως των εν λόγω τροποποιήσεων, να καθυστερήσει το σύνολο των έργων. Οι διαδικασίες - αιτίες - λόγοι που παρήγαγαν καθυστέρηση στην πρόοδο των έργων, οι οποίες σημειωτέον είναι ιδιαίτερος χρονοβόρες, ολοκληρώθηκαν μερικώς. Αυτό είχε ως

αποτέλεσμα την παράταση των χρόνων ολοκλήρωσης των έργων με ό,τι αυτό συνεπάγεται.

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.

Τέλος, το έσοδο που αρχικώς εγγράφηκε στον Κ.Α.Ε. 16 για την εναλλακτική διαχείριση δημοτικών αποβλήτων συσκευασίας αφορούσε στο σύνολο του έτους. Ωστόσο, η σχετική σύμβαση με την Ελληνική Εταιρεία Αξιοποίησης Ανακύκλωσης (Ε.Ε.Α.Α.) υπογράφηκε στις 20.10.17 και η αντίστοιχη πιστοποίηση από την αρμόδια Διεύθυνση εκδόθηκε στα τέλη του μηνός Δεκεμβρίου και αφορούσε μόνο στο 1<sup>ο</sup>, 2<sup>ο</sup> και 3<sup>ο</sup> τρίμηνο του 2017. Συνεπώς, η βεβαίωση του σχετικού εσόδου πραγματοποιήθηκε επίσης στο τέλος Δεκεμβρίου. Το ποσό παρέμεινε ανείσπρακτο δεδομένου ότι βάσει της σύμβασης η εταιρεία υποχρεούται να προβεί στην εξόφληση της οφειλής της εντός τριμηνιαίας προθεσμίας από την έκδοση του τιμολογίου.

### 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<sup>ο</sup> 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 κυμάνθηκαν 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 Α.Ε.

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

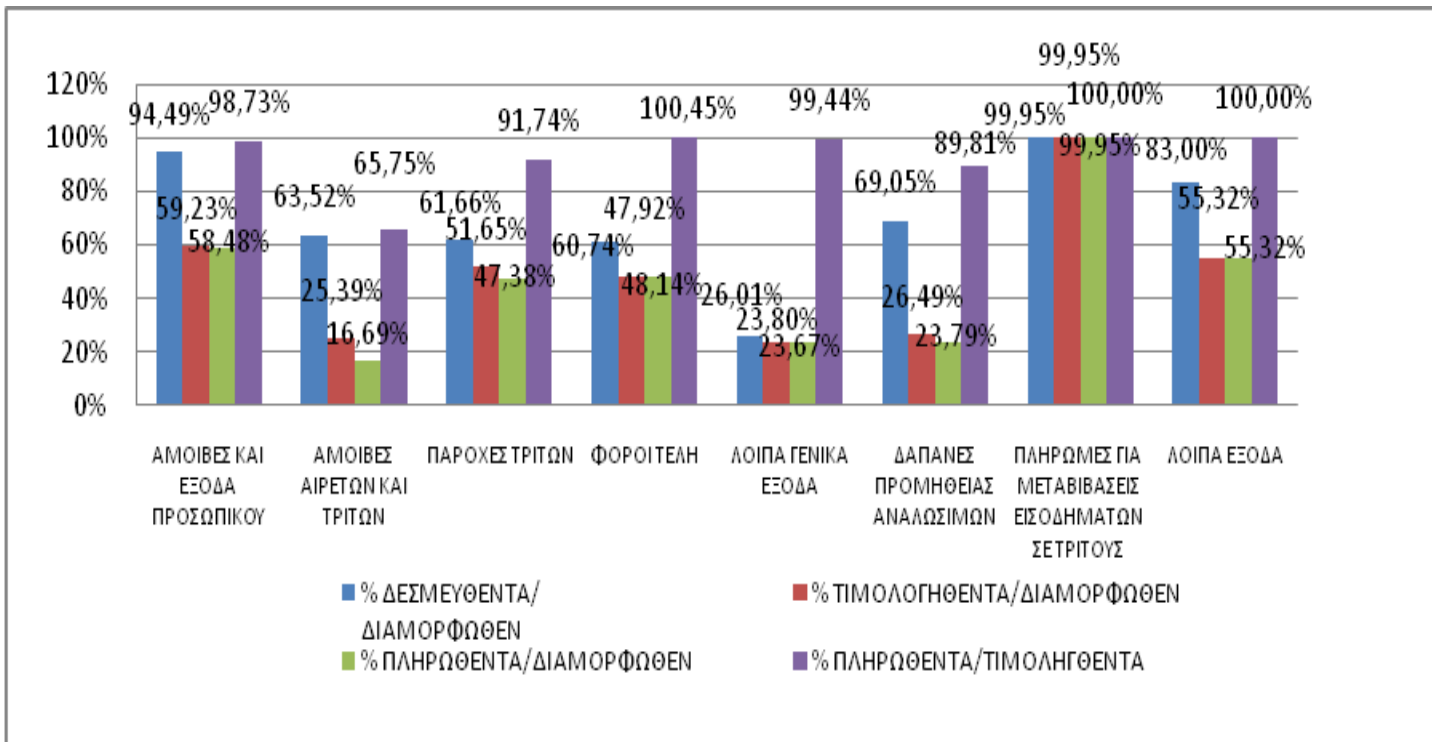
Κ.Α.Ε. Λογ/σμού	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 31/12/2017	Δεσμευθέντα Σύνολο	%	Τιμολογηθέντα Σύνολο	%	Ενταλθέντα Σύνολο	Πληρωθέντα Σύνολο	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	83.878.773,60	71.181.994,91	<b>84,86%</b>	60.710.225,82	<b>72,38%</b>	59.608.835,33	59.608.835,33	<b>71,07%</b>	<b>98,19%</b>
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	13.180.198,22	12.454.355,47	<b>94,49%</b>	7.807.061,09	<b>59,23%</b>	7.707.656,88	7.707.656,88	<b>58,48%</b>	<b>98,73%</b>
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	4.596.475,71	2.919.668,11	<b>63,52%</b>	1.166.905,57	<b>25,39%</b>	767.290,61	767.290,61	<b>16,69%</b>	<b>65,75%</b>
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	12.277.726,15	7.570.166,03	<b>61,66%</b>	6.340.977,05	<b>51,65%</b>	5.816.913,21	5.816.913,21	<b>47,38%</b>	<b>91,74%</b>
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	628.400,00	381.691,54	<b>60,74%</b>	301.157,94	<b>47,92%</b>	302.521,94	302.521,94	<b>48,14%</b>	<b>100,45%</b>
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	4.808.203,15	1.250.754,27	<b>26,01%</b>	1.144.438,64	<b>23,80%</b>	1.138.079,35	1.138.079,35	<b>23,67%</b>	<b>99,44%</b>
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	2.715.460,15	1.874.896,13	<b>69,05%</b>	719.424,67	<b>26,49%</b>	646.112,48	646.112,48	<b>23,79%</b>	<b>89,81%</b>

Κ.Α.Ε.Λογ/σμού	Περιγραφή	Διαμορφωμέν ος Προϋπολογισ μός έως 31/12/2017	Δεσμευθέντα Σύνολο	%	Τιμολογηθέντα Σύνολο	%	Ενταλθέντα Σύνολο	Πληρωθέντα Σύνολο	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ (Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδότησεις - Δωρεές)	40.252.310,22	40.231.680,36	99,95%	40.231.680,36	99,95%	40.231.680,36	40.231.680,36	99,95%	100,00%
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	5.420.000,00	4.498.783,00	83,00%	2.998.580,50	55,32%	2.998.580,50	2.998.580,50	55,32%	100,00%
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	50.555.713,73	34.348.797,63	67,94%	25.841.906,92	51,12%	22.420.536,39	22.420.536,39	44,35%	86,76%
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	5.838.627,60	585.266,07	10,02%	297.974,06	5,10%	203.770,48	203.770,48	3,49%	68,39%
73	ΕΡΓΑ	20.212.316,58	11.418.311,66	56,49%	5.338.660,07	26,41%	5.338.660,07	5.338.660,07	26,41%	100,00%
74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	24.504.769,55	22.345.219,90	91,19%	20.205.272,79	82,45%	16.878.105,84	16.878.105,84	68,88%	83,53%
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	12.453.491,29	12.194.779,83	97,92%	4.679.779,83	37,58%	10.151.687,49	10.151.687,49	81,52%	
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%	5.481.898,07	5.481.898,07	70,46%	
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	1.623.441,51	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00%	
91	ΠΟΣΟ ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΓΙΑ ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΠΑΡΚΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ ΜΗ ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΩ Ν ΣΤΟΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ	1.623.441,51	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00%	
<b>Γενικά Σύνολα :</b>		<b>148.511.420,13</b>	<b>117.725.572,37</b>	<b>79,27%</b>	<b>91.231.912,57</b>	<b>61,43%</b>	<b>92.181.059,21</b>	<b>92.181.059,21</b>	<b>62,07%</b>	<b>101,04%</b>

Από τον ανωτέρω πίνακα, προκύπτουν τα ακόλουθα γραφήματα:

#### ΓΡΑΦΗΜΑ 4: ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ



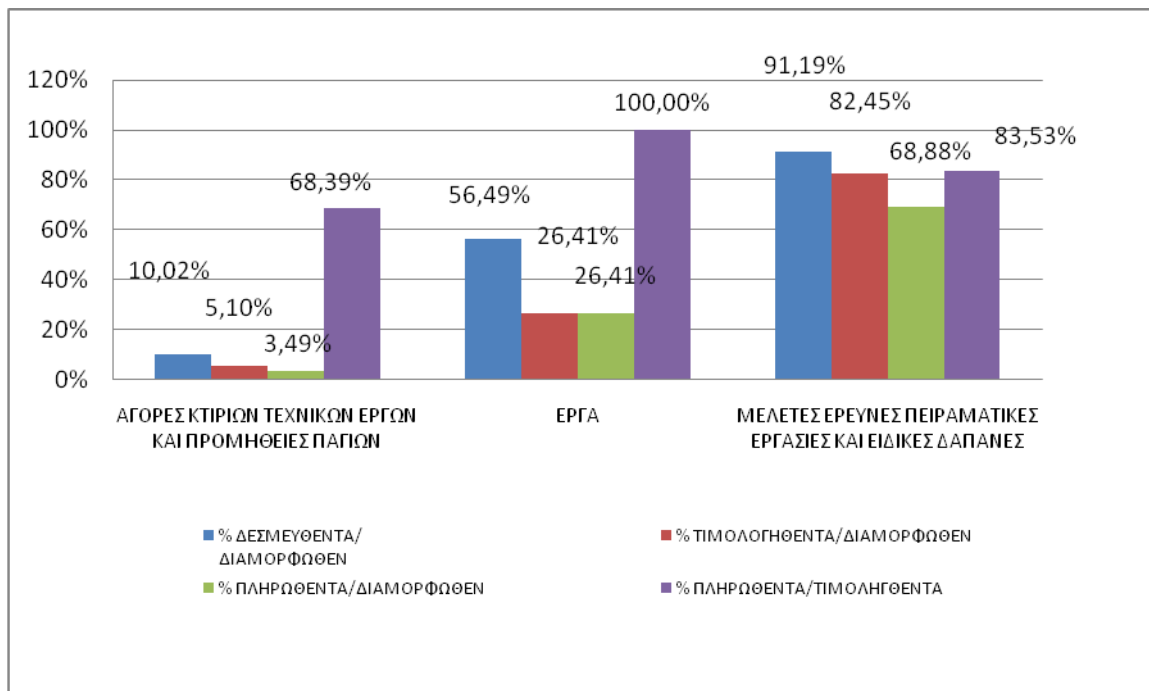


Αναφορικά με το σκέλος των Εξόδων Χρήσεως, όπως αποτυπώνεται στον πίνακα και στο Γράφημα 4, γίνεται αντιληπτό ότι τα ποσοστά των δεσμεύσεων προς τα διαμορφωθέντα όπως επίσης και εκείνα των πληρωθέντων σε σχέση με τα τιμολογηθέντα είναι τα υψηλότερα σε σχέση με τα υπόλοιπα. Αυτό συνεπάγεται σε μεγάλο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

Όπως έχει προαναφερθεί, η ΟΜΑΔΑ 67 «Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους», αφορά κυρίως στις αποδόσεις των αντισταθμιστικών προς τους οχλούμενους Δήμους. Έως τις 31/12/2017, είχαν αποδοθεί τα αντισταθμιστικά για τα 3 τρίμηνα του 2017 σύμφωνα με τις παρακρατήσεις και αποδόσεις της ΔΕΗ.

## 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 μελετών, που κυμάνθηκαν σε πιο ικανοποιητικά επίπεδα κατά το 4<sup>ο</sup> Τρίμηνο του έτους. Αυτό πιθανώς οφείλεται σε ενδεχόμενη υπερεκτίμηση για την κίνηση των εν λόγω δαπανών.

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 4<sup>ο</sup> Τρίμηνο του έτους 2017».

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) & 467/17 (ΑΔΑ: 6ΞΟΦΟΡ05-6Ο3) Α.Ε.Ε., με τις οποίες εγκρίθηκαν η 1η, η 2η, η 3η, η 4η & η 5η 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 & 95981/33862/22-11-17 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. 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 κατόπι 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. για το 4<sup>ο</sup> Τρίμηνο του 2017 όπως αποτυπώνεται στους ανωτέρω πίνακες.
4. Εξουσιοδοτεί την Πρόεδρο για την υλοποίηση της παρούσας απόφασης.

Εκδόθηκε η με αριθμ. 77/2018 Α.Ε.Ε. και υπογράφεται όπως ακολουθεί.

**Αθήνα, 28-02-2018**

**Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΑΦΡΟΔΙΤΗ ΜΠΙΖΑ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

**Βρούστης Αριστείδης  
Κορωναίου-Καμπά Σοφία  
Παππούς Χρήστος**

**Δ.Σ. ΑΓ.ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ-ΚΑΜΑΤΕΡΟΥ**