



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: 17^η
07-10-2024

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της με αριθ. 17^{ης}/07-10-2024 Συνεδρίασης της ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗΣ
ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ του Ε.Δ.Σ.Ν.Α.

Αριθμός Απόφασης : 144/2024

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

**ΘΕΜΑ: Έκθεση επί των Αποτελεσμάτων Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α.
κατά το δεύτερο Τρίμηνο του έτους 2024.**

Στην Αθήνα και στα γραφεία του Ειδικού Διαβαθμιδικού Συνδέσμου Ν. Αττικής, Άντερσεν 6 και Μωραΐτη 90, σήμερα την 7^η του μήνα **Οκτωβρίου** του έτους **2024** ημέρα **Δευτέρα** και ώρα **13.00** συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Εκτελεστική Επιτροπή του Ε.Δ.Σ.Ν.Α., ύστερα από έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου με αρ.πρωτ.: **10.655/3-10-2024** 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 και τα επτά (7) μέλη.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:

1. Σιάτρας Χαράλαμπος, Πρόεδρος του ΕΔΣΝΑ, Αντιπεριφερειάρχης Αττικής
2. Αβραμίδης Νικόλαος, Αντιπρόεδρος Ε.Ε. του ΕΔΣΝΑ, Δ.Σ. Αθηναίων
3. Λουκάς Δημήτριος, Τακτικό Μέλος Ε.Ε., Δήμαρχος Λαυρεωτικής
4. Ηλίας Ιωάννης, Τακτικό Μέλος Ε.Ε., Δήμαρχος Ασπροπύργου
5. Δρίκος Αρμόδιος, Τακτικό Μέλος Ε.Ε., Δήμαρχος Μάνδρας-Ειδυλλίας
6. Γιακουμάτου Ευαγγελία, Τακτικό Μέλος Ε.Ε., Αντιπεριφερειάρχης Βιομηχανίας, Ενέργειας & Φυσικών Πόρων
7. Παπασπύρου Αθανασία, Τακτικό Μέλος Ε.Ε., Περ. Σύμβουλος Δ.Τ.

ΑΠΟΝΤΕΣ**ΟΥΔΕΙΣ**

Ο κος Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της 17^{ης} τακτικής συνεδρίασης της Εκτελεστικής Επιτροπής του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. Αφού διαπιστώθηκε η απαρτία, προχώρησε στη συζήτηση του 25ου θέματος ημερήσιας διάταξης και έδωσε το λόγο στην εισηγήτρια του θέματος και Αναπληρώτρια Διευθύντρια της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών κα Αγιαννίδου, η οποία θέτει υπόψη μας την εισήγησή της, 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' αριθμ. 63726/28-07-2023 Κ.Υ.Α. (ΦΕΚ 4795/28-07-2023 τεύχος Β'): Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2024 - μερική τροποποίηση της υπ' αρ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης,
- την υπ' αρ. 45/24 (ΑΔΑ: ΨΕ8ΘΟΡ05-ΔΓΓ) απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. με την οποία ψηφίστηκε ο Προϋπολογισμός Οικονομικού έτους 2024 και την επικύρωσή του με την υπ' αρ. 35922/29-04-24 (αρ. πρωτ. Ε.Δ.Σ.Ν.Α.: 4637/30-04-24) Απόφαση του Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής,
- την υπ' αρ. 74/24 (ΑΔΑ: ΨΟΚΧΟΡ05-ZME) Α.Ε.Ε. με την οποία εγκρίθηκε η 1η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. έτους 2024 και η οποία κρίθηκε κατά τεκμήριο νόμιμη με την υπ' αρ. 49782/02-07-24 (Α.Π. Ε.Δ.Σ.Ν.Α. 7121/02-07-24) Απόφαση του Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής,
- την υπ' αρ. 4/22 (ΑΔΑ: 65Χ1ΟΡ05-NKB) Απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου (Α.Δ.Σ.) αναφορικά με τον Κανονισμό Τιμολόγησης έτους 2022 σύμφωνα με τον Ν. 4555/18 και την υπ' αρ. ΥΠΕΝ/ΔΔΑΠΠ/31606/930/19 Κ.Υ.Α. – Προσωρινών Εισφορών Δήμων – μελών Ε.Δ.Σ.Ν.Α. έτους 2022 – Περιβαλλοντικής Εισφοράς έτους 2022,
- την υπ' αρ. 5/22 (ΑΔΑ: ΨΨΨΤΟΡ05-KOK) Α.Δ.Σ. περί τον καθορισμό και τον επιμερισμό των αντισταθμιστικών οφελών έτους 2022,
- την υπ' αρ. 2/22 (ΑΔΑ: ΨΘΡΙΟΡ05-ΟΑΘ) Α.Δ.Σ. σχετικά με την έγκριση του κόστους διαχείρισης έτους 2020 και
- τα οικονομικά στοιχεία που προκύπτουν από τη Λογιστική Εφαρμογή (OTS) που υποστηρίζει τα Τμήματα της Οικονομικής Υπηρεσίας,

υποβάλλει την έκθεση επί των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. για το 2^ο Τρίμηνο του 2024 όπως αποτυπώνεται στους κάτωθι πίνακες:

2^ο ΤΡΙΜΗΝΟ 2024 (περίοδος από 01/01/2024 έως 30/06/2024)**1. ΕΣΟΔΑ**

Κ. Α. Ε.	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 30/06/2024	Τελικά Βεβαιωθέντα Σύνολο	%	Εισπραχθέντα Σύνολο	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	73.039.798,60	24.756.234,35	33,89%	23.690.775,54	32,44%	95,70%
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	110.000,00	45.262,11	41,15%	45.262,11	41,15%	100,00%
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ, ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	2.500.000,00	1.335.994,86	53,44%	1.117.898,04	44,72%	83,68%
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	70.129.798,60	23.264.727,38	33,17%	22.417.365,39	31,97%	96,36%
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	300.000,00	110.250,00	36,75%	110.250,00	36,75%	100,00%
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	13.363.781,42	2.170.201,72	16,24%	2.169.505,55	16,23%	99,97%
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	13.216.181,42	2.108.000,00	15,95%	2.108.000,00	15,95%	100,00%
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	62.600,00	57.176,58	91,34%	57.176,58	91,34%	100,00%
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	85.000,00	5.025,14	5,91%	4.328,97	5,09%	86,15%
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	23.572.284,43	23.534.320,76	99,84%	22.407.379,07	95,06%	95,21%
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΤΑΚΤΙΚΑ	23.566.394,17	23.528.430,50	99,84%	22.401.612,28	95,06%	95,21%
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	5.890,26	5.890,26	100,00%	5.766,79	97,90%	97,90%
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	13.868.441,62	13.868.441,62	100,00%	1.249.832,89	9,01%	9,01%
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	13.868.441,62	13.868.441,62	100,00%	1.249.832,89	9,01%	9,01%
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	20.674.000,00	2.577.639,51	12,47%	2.576.335,97	12,46%	99,95%
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	11.158.000,00	2.510.022,15	22,50%	2.510.022,15	22,50%	100,00%
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	9.516.000,00	67.617,36	0,71%	66.313,82	0,70%	98,07%

Κ. Α. Ε.	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 30/06/2024	Τελικά Βεβαιωθέντα Σύνολο	%	Εισπραχθέντα Σύνολο	%	%
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	4.518.953,31	4.518.953,31	100,00%	4.518.953,31	100,00%	100,00%
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	4.518.953,31	4.518.953,31	100,00%	4.518.953,31	100,00%	100,00%
	Γενικά Σύνολα:	149.037.259,38	71.425.791,27	47,92%	56.612.782,33	37,99%	79,26%

2. ΕΞΟΔΑ

Κ. Α. Ε.	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 30/06/2024	Δεσμευθέντα Σύνολο	(%)	Τιμολογηθέντα Σύνολο	(%)	Ενταλθέντα Σύνολο	Πληρωθέντα Σύνολο	(%)	(%)
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	54.698.455,40	33.758.716,25	61,72%	37.030.243,46	67,70%	20.456.061,45	20.453.361,45	37,39%	55,23%
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	11.466.293,69	10.333.909,46	90,12%	5.367.306,84	46,81%	5.093.551,37	5.093.551,37	44,42%	94,90%
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	5.355.698,41	4.355.239,21	81,32%	5.969.660,45	111,46%	137.390,34	137.390,34	2,57%	2,30%
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	12.456.927,57	5.640.166,01	45,28%	13.203.098,94	105,99%	2.878.075,47	2.878.075,47	23,10%	21,80%
63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	135.820,00	86.420,00	63,63%	84.677,00	62,35%	86.420,00	83.720,00	61,64%	98,87%
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	561.907,60	214.306,43	38,14%	42.141,26	7,50%	27.936,03	27.936,03	4,97%	66,29%
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	1.587.962,64	1.399.162,64	88,11%	633.846,47	39,92%	503.175,74	503.175,74	31,69%	79,38%
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ (Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδοτήσεις - Δωρεές)	23.128.845,49	11.729.512,50	50,71%	11.729.512,50	50,71%	11.729.512,50	11.729.512,50	50,71%	100,00%
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	5.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	#DIV/0!
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	21.417.339,73	13.363.445,23	62,40%	20.656.521,95	96,45%	598.887,76	598.887,76	2,80%	2,90%
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	5.546.270,00	4.694.030,00	84,63%	1.729.800,00	31,19%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
73	ΕΡΓΑ	10.356.069,73	3.159.415,23	30,51%	3.463.328,85	33,44%	598.887,76	598.887,76	5,78%	17,29%
74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	5.515.000,00	5.510.000,00	99,91%	15.463.393,10	280,39%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
8	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	72.700.038,82	42.807.357,70	58,88%	31.649.357,70	43,53%	24.108.725,08	24.067.531,41	33,11%	76,04%
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	31.649.357,70	31.649.357,70	100,00%	31.649.357,70	100,00%	19.757.892,68	19.720.811,72	62,31%	62,31%
82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	28.498.394,50	11.158.000,00	39,15%	0,00	0,00%	4.350.832,40	4.346.719,69	15,25%	
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΩΝ ΚΑΤΑ ΤΑ Π.Ο.Ε ΕΝΤΟΣ ΤΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ	12.552.286,62	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	

Κ. Α. Ε.	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Προϋπολογισμός έως 30/06/2024	Δεσμευθέντα Σύνολο	(%)	Τιμολογηθέντα Σύνολο	(%)	Ενταλθέντα Σύνολο	Πληρωθέντα Σύνολο	(%)	(%)
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
	ΕΤΟΥΣ									
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	221.425,43	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	221.425,43	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	
	Γενικά Σύνολα :	149.037.259,38	89.929.519,18	60,34%	89.336.123,11	59,94%	45.163.674,29	45.119.780,62	30,27%	50,51%

Κατόπιν των ανωτέρω, και λόγω των αποκλίσεων που παρουσιάζονται μεταξύ των τιμολογηθέντων και των τελικών βεβαιωθέντων, παρακαλούμε την έγκρισή σας για να προβούμε στη 2^η αναμόρφωση του Προϋπολογισμού έτους 2024.

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

Η ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Έχοντας υπόψη:

1. Την εισήγηση του Προέδρου.
2. Την εισήγηση της Αν. Διευθύντριας της Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών.
3. Τις διατάξεις του Ν. 3463/2006 «Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων» (Α' 114).
4. Τις διατάξεις του Ν. 3852/10 «Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης» (Α' 87).
5. Τις διατάξεις του Ν. 4071/2012 «Ρυθμίσεις για την τοπική ανάπτυξη, την αυτοδιοίκηση και την αποκεντρωμένη διοίκηση Ενσωμάτωση Οδηγίας 2009/50/ΕΚ» (Α' 85).
6. 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).

Ύστερα από διαλογική συζήτηση η Ε.Ε.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

1. Αποδέχεται την εισήγηση του Προέδρου.

2. Αποδέχεται την εισήγηση της Αν. Διευθύντριας της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών.
3. Εγκρίνει την Έκθεση επί των Αποτελεσμάτων Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του Ε.Δ.Σ.Ν.Α. κατά το δεύτερο Τρίμηνο του έτους 2024.
4. Εξουσιοδοτεί τον Πρόεδρο για την υλοποίηση της παρούσας απόφασης.

Εκδόθηκε η με αριθμ. 144/2024 Α.Ε.Ε. και υπογράφεται όπως ακολουθεί.

Αθήνα, 07-10-2024

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ ΣΙΑΤΡΑΣ
ΑΝΤΙΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Αβραμίδης Νικόλαος
Λουκάς Δημήτριος
Ηλίας Ιωάννης
Δρίκος Αρμόδιος
Γιακουμάτου Ευαγγελία
Παπασπύρου Αθανασία