



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΑΧΑΡΝΩΝ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

Απόσπασμα από το **13ο** Πρακτικό  
Αριθμ. Αποφ. **275**  
Αριθμ. Θέματος στην ημερ. Διάταξη **2ο**  
Συνεδρίαση της **8/5/2017**  
Αριθμ. Πρωτ. & ημερ. που δόθηκε  
η πρόσκληση 25894/28/4/2017

Στις Αχαρνές σήμερα στις 8 του μηνός Μαΐου του έτους 2017, ημέρα Δευτέρα και ώρα 11:00 στο Δημοτικό Κατάστημα (2ος όροφος, αίθουσα συνεδριάσεων Δημοτικού Σ/λίου) συνήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή Αχαρνών κατόπιν της με αριθμό πρωτ. 25894 / 28/4/2017 εγγράφου προσκλήσεως του Προέδρου της που επιδόθηκε και δημοσιεύτηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 παρ.4 και 75 του Ν. 3852/2010, όπως ισχύουν.

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία και κηρύχθηκε από τον Πρόεδρο η έναρξη της συνεδρίασης.

**Π Α Ρ Ο Ν Τ Ε Σ**

1. Κασσαβός Ιωάννης - Πρόεδρος
2. Συρνιδής Θεόδωρος
3. Παπαδόπουλος Πολύκαρπος
4. Παλιούρας Αντώνιος
5. Ζητούνης Ηλίας
6. Σασαρίδης Κωνσταντίνος
7. Κοσμίδης Παναγιώτης

**Α Π Ο Ν Τ Ε Σ**

1. Βρεττός Μιχάλης
2. Βρεττός Σπυρίδων

**ΘΕΜΑ:** Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων Δ' τριμήνου οικονομικού έτους 2016

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, φέρνει για συζήτηση στο Σώμα το **2ο** θέμα της ημερήσιας διάταξης κα παρουσιάζει την εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών στην οποία αναφέρονται τα εξής:

Σύμφωνα με τα άρθρα 72 παρ. 1 εδ. Β' και 266 παρ. 9 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗΣ», η Οικονομική Επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το Δημοτικό Συμβούλιο μετά από εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του Δήμου.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνει η έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού καθορίστηκαν με την 40038/9-9-2011 (ΦΕΚ 2007/9-9-2011) απόφαση Υπουργείου Εσωτερικών.

Συγκεντρωτικά οι καταστάσεις των εισπράξεων (εσόδων) και των δαπανών (εξόδων) ανά κατηγορία δαπάνης μέχρι το Δ' τρίμηνο 2016 έχουν ως εξής:

## ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΑΧΑΡΝΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 31/12/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>36971258,87</b>	<b>35473191,78</b>	<b>0,95948</b>	<b>35286433,15</b>	<b>0,954429</b>	<b>0,994735</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	388560	488702,52	<b>1,257727</b>	488702,52	<b>1,257727</b>	<b>1</b>
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	29300	50902,85	<b>1,737299</b>	50902,85	<b>1,737299</b>	<b>1</b>
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	10170260	11192677,97	<b>1,10053</b>	11005919,34	<b>1,082167</b>	<b>0,983314</b>
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	3091580	3327318,43	<b>1,076252</b>	3327318,43	<b>1,076252</b>	<b>1</b>
5	Φόροι και εισφορές	210000	311388,5	<b>1,482802</b>	311388,5	<b>1,482802</b>	<b>1</b>
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	22762499,07	19865037,47	<b>0,872709</b>	19865037,47	<b>0,872709</b>	<b>1</b>
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	319059,8	237164,04	<b>0,743322</b>	237164,04	<b>0,743322</b>	<b>1</b>
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>27099789,05</b>	<b>4796181,17</b>	<b>0,176982</b>	<b>4534425,49</b>	<b>0,167323</b>	<b>0,945424</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	1190	2477,53	<b>2,081958</b>	2477,53	<b>2,081958</b>	<b>1</b>
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	3314194,32	2967930,51	<b>0,895521</b>	2967930,51	<b>0,895521</b>	<b>1</b>
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3549174,61	1166279,16	<b>0,328606</b>	1166279,16	<b>0,328606</b>	<b>1</b>
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	200	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	312170	636056,11	<b>2,037531</b>	374300,43	<b>1,199028</b>	<b>0,588471</b>
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	19922860,12	23437,86	<b>0,001176</b>	23437,86	<b>0,001176</b>	<b>1</b>
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>2442470</b>	<b>3033759,95</b>	<b>1,242087</b>	<b>3011132,9</b>	<b>1,232823</b>	<b>0,992542</b>
21	Τακτικά έσοδα	2431470	2921953,72	<b>1,201723</b>	2899326,67	<b>1,192417</b>	<b>0,992256</b>
22	Έκτακτα έσοδα	11000	111806,23	<b>10,1642</b>	111806,23	<b>10,1642</b>	<b>1</b>
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>18015002,81</b>	<b>17830606,8</b>	<b>0,989764</b>	<b>464396,04</b>	<b>0,025778</b>	<b>0,026045</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0	0	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>	0	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	18015002,81	17830606,8	<b>0,989764</b>	464396,04	<b>0,025778</b>	<b>0,026045</b>
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>6975643,35</b>	<b>5352734,35</b>	<b>0,767346</b>	<b>5138795,65</b>	<b>0,736677</b>	<b>0,960032</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου	6779643,35	5058365,77	<b>0,746111</b>	5049874,17	<b>0,744858</b>	<b>0,998321</b>
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	196000	294368,58	<b>1,501881</b>	88921,48	<b>0,453681</b>	<b>0,302075</b>
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>13262497,99</b>					
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>104766662,1</b>	<b>66486474,05</b>		<b>48435183,23</b>		

## ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΑΧΑΡΝΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2016

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2016 - 31/12/2016

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>43679143,71</b>	<b>36331019,8</b>	<b>0,83177</b>	<b>40426669,84</b>	<b>0,9255371</b>	<b>37503640,7</b>	<b>37503640,67</b>	<b>0,8586167</b>	<b>0,9276955</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	13994715,73	12017568,3	<b>0,858722</b>	12539727,24	<b>0,896033</b>	12017568,3	12017568,26	<b>0,8587219</b>	<b>0,9583596</b>
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1050288,68	633662	<b>0,603322</b>	773063,59	<b>0,7360487</b>	667309,54	667309,54	<b>0,6353582</b>	<b>0,8632014</b>
62	Παροχές τρίτων	2633475,63	1904941,42	<b>0,723356</b>	2814616,59	<b>1,068784</b>	2706150,81	2706150,81	<b>1,0275967</b>	<b>0,9614634</b>
63	Φόροι - τέλη	257750	172699,15	<b>0,670026</b>	194585,84	<b>0,7549402</b>	205125,84	205125,84	<b>0,7958326</b>	<b>1,0541663</b>
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	383914,32	226483,34	<b>0,589932</b>	1186796,53	<b>3,0913057</b>	226483,34	226483,34	<b>0,589932</b>	<b>0,1908359</b>
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	6437296,44	6133380,15	<b>0,952788</b>	6342924,79	<b>0,9853399</b>	6319371,65	6319371,65	<b>0,981681</b>	<b>0,9962867</b>
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1982357,51	593054,47	<b>0,299166</b>	830694,94	<b>0,419044</b>	593054,47	593054,47	<b>0,2991663</b>	<b>0,7139257</b>
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	16889345,4	14648650,1	<b>0,867331</b>	14874748,89	<b>0,8807179</b>	14767995,8	14767995,8	<b>0,8743972</b>	<b>0,9928232</b>
68	Λοιπά Έξοδα	50000	580,96	<b>0,011619</b>	869511,43	<b>17,390229</b>	580,96	580,96	<b>0,0116192</b>	<b>0,0006681</b>
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>10495914,35</b>	<b>791336,35</b>	<b>0,075395</b>	<b>3938757,61</b>	<b>0,3752658</b>	<b>791336,35</b>	<b>791336,35</b>	<b>0,0753947</b>	<b>0,2009101</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	6012054,26	97576,76	<b>0,01623</b>	3191956,46	<b>0,5309261</b>	97576,76	97576,76	<b>0,0162302</b>	<b>0,0305696</b>
73	Έργα	3591275,48	693759,59	<b>0,193179</b>	746801,15	<b>0,2079487</b>	693759,59	693759,59	<b>0,1931792</b>	<b>0,928975</b>
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	892584,61	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>50488997,35</b>	<b>7425399,16</b>	<b>0,14707</b>	<b>21564731,07</b>	<b>0,4271174</b>	<b>8890556,33</b>	<b>8890556,33</b>	<b>0,176089</b>	<b>0,412273</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	15743536,9	2173422,6	<b>0,138052</b>	15322095,06	<b>0,9732308</b>	3121220,57	3121220,57	<b>0,1982541</b>	<b>0,2037072</b>
82	Αποδόσεις	7026812,31	5251976,56	<b>0,74742</b>	6242636,01	<b>0,8884023</b>	5769335,76	5769335,76	<b>0,8210459</b>	<b>0,9241826</b>
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	0	0	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	27718648,14	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΡ/0!</b>
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>102606,66</b>								
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>104766662,1</b>	<b>44547755,4</b>		<b>65930158,52</b>		<b>47185533,4</b>	<b>47185533,35</b>		

Μελετώντας τον ανωτέρω πίνακα του απολογισμού του Δ' Τριμήνου 2016 των εσόδων , διαπιστώνουμε :

- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Τακτικών Εσόδων για το έτος 2016, ποσού 36.971.258,87€, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 35.473.191,78€ , ήτοι το 95,95% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 99,47% που αντιστοιχεί σε ποσό ύψους 35.286.433,15€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Έκτακτων Εσόδων για το έτος 2016, ποσού 27.099.789,05€, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 4.796.181,17€ , ήτοι το 17,70% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 94,54% που αντιστοιχεί σε ποσό ύψους 4.534.425,49€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Εσόδων παρελθόντων οικονομικών ετών για το έτος 2016, ποσού 2.442.470,00€, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 3.033.759,95€, ήτοι το 124,21% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 99,25% που αντιστοιχεί σε ποσό ύψους 3.011.132,90€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων εσόδων από Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε. για το έτος 2016, ποσού 18.015.002,81€, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 17.830.606,80€, ήτοι το 98,98% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 2,60% που αντιστοιχεί σε ποσό ύψους 464.396,04€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων εσόδων από Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων για το έτος 2016 ποσού 6.975.643,35€, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 5.352.734,35€ ήτοι το 76,73% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 96,00% που αντιστοιχεί σε ποσό ύψους 5.138.795,65€.
- Το Χρηματικό υπόλοιπο του προηγούμενου έτους ανέρχεται σε ποσό ύψους 13.262.497,99€ με αποτέλεσμα το συνολικό ύψος του προϋπολογισμού κατά το Δ' τρίμηνο 2016, συμπεριλαμβανομένων και των αναμορφώσεων, να διαμορφώνεται σε ύψος ποσού 104.766.662,10€.

Μελετώντας τον πίνακα του απολογισμού του Δ' Τριμήνου 2016 των εξόδων , διαπιστώνουμε :

- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Εξόδων χρήσης για το έτος 2016, ποσού 43.679.143,71€, τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 40.426.669,84€, ήτοι το 92,55% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 92,77%, που αντιστοιχεί στο ποσό των 37.503.640,67€, καθώς μέσα στο τρίμηνο εντάλθηκαν έξοδα ύψους 37.503.640,70€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Επενδύσεων για το έτος 2016, ποσού 10.495.914,35€, τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 3.938.757,61€ ήτοι το 37,53% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 20,09%, που αντιστοιχεί στο ποσό των 791.336,35€, καθώς μέσα στο τρίμηνο εντάλθηκαν έξοδα ύψους 791,336,35€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων εξόδων που αφορούν σε Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις για το έτος 2016, ποσού 50.488.997,35€ τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 21.564.731,07€, ήτοι το 42,71% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 41,23%, που αντιστοιχεί στο ποσό των 8.890.556,33€, καθώς μέσα στο τρίμηνο εντάλθηκαν έξοδα ύψους 8.890.556,33€.
- Το Αποθεματικό, που αφορά στο ποσό που είναι διαθέσιμο για την αναπλήρωση των ανεπαρκών πιστώσεων για τη δημιουργία νέων μη προβλεπόμενων στον προϋπολογισμό, ανέρχεται στο ποσό των 102.606,66€ διαμορφώνοντας έτσι το συνολικό ύψους του προϋπολογισμού εξόδων κατά το Δ' τρίμηνο 2016 σε 104.766.662,10€.

### **Η Οικονομική Επιτροπή**

- αφού άκουσε τον κ. Πρόεδρο,
- αφού έλαβε υπόψη
  - την εισήγηση της Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών
  - τα άρθρα 72 παρ.1 εδ. β' και 266 του Ν.3852/2010
  - την υπ' αριθμ. 40038/9-9-2011( ΦΕΚ 2007/9-9-2011) απόφαση του ΥΠΕΣ

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

- 1.** Την υποβολή της έκθεσης αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων – εξόδων του Δ' τριμήνου οικονομικού έτους 2016, στο Δημοτικό Συμβούλιο, προς έγκριση.
- 2.** Η παρούσα απόφαση θα υποβληθεί για τον απαιτούμενο έλεγχο νομιμότητας.
- 3.** Αναθέτει τις περαιτέρω ενέργειες στον κ. Δήμαρχο.

Η πιο πάνω απόφαση πήρε τον αριθμό 275/2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ  
ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΑΣΣΑΒΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΠΑΛΙΟΥΡΑΣ  
ΠΟΛΥΚΑΡΠΟΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ  
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΣΑΣΑΡΙΔΗΣ  
ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΣΥΡΙΝΙΔΗΣ  
ΗΛΙΑΣ ΖΗΤΟΥΝΗΣ  
ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΚΟΣΜΙΔΗΣ

Ακριβές Απόσπασμα  
Αχαρνές Αυθιμερόν  
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ- ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΑΣΣΑΒΟΣ