



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

Απόσπασμα από το **13ο** Πρακτικό  
Αριθμ. Αποφ. **276**  
Αριθμ. Θέματος στην ημερ. Διάταξη **3ο**  
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.

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

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

**ΑΠΟΝΤΕΣ**

1. Βρεττός Μιχάλης
2. Βρεττός Σπυρίδων

**ΘΕΜΑ:** Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων Α' τριμήνου οικονομικού έτους 2017

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, φέρνει για συζήτηση στο Σώμα το **3ο** 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 Α' τρίμηνο 2017 έχουν ως εξής:

## ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 1

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΑΧΑΡΝΩΝ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/3/2017

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>37325228,04</b>	<b>7183643,51</b>	<b>0,192461</b>	<b>7183643,51</b>	<b>0,192461</b>	<b>1</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	510000	106549,42	<b>0,20892</b>	106549,42	<b>0,20892</b>	<b>1</b>
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	50000	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	11125000	1002790,22	<b>0,090138</b>	1002790,22	<b>0,090138</b>	<b>1</b>
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	3561800	513029,65	<b>0,144037</b>	513029,65	<b>0,144037</b>	<b>1</b>
5	Φόροι και εισφορές	515000	25575,54	<b>0,049661</b>	25575,54	<b>0,049661</b>	<b>1</b>
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	21320428,04	5528818,55	<b>0,25932</b>	5528818,55	<b>0,25932</b>	<b>1</b>
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	243000	6880,13	<b>0,028313</b>	6880,13	<b>0,028313</b>	<b>1</b>
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>25828692,51</b>	<b>272589,5</b>	<b>0,010554</b>	<b>177299,5</b>	<b>0,006864</b>	<b>0,650427</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	2500	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	13363765,82	110450,1	<b>0,008265</b>	110450,1	<b>0,008265</b>	<b>1</b>
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	3273683,42	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	12500	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	<b>#ΔΙΑΙΠ/0!</b>
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	380000	160419,21	<b>0,422156</b>	65129,21	<b>0,171393</b>	<b>0,405994</b>
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	8796243,27	1720,19	<b>0,000196</b>	1720,19	<b>0,000196</b>	<b>1</b>
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>2733000</b>	<b>2607162,92</b>	<b>0,953956</b>	<b>2607162,92</b>	<b>0,953956</b>	<b>1</b>
21	Τακτικά έσοδα	2699000	2604748,93	<b>0,965079</b>	2604748,93	<b>0,965079</b>	<b>1</b>
22	Έκτακτα έσοδα	34000	2413,99	<b>0,071</b>	2413,99	<b>0,071</b>	<b>1</b>
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>18042799,22</b>	<b>18042769,45</b>	<b>0,999998</b>	<b>107662,18</b>	<b>0,005967</b>	<b>0,005967</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	18042799,22	18042769,45	<b>0,999998</b>	107662,18	<b>0,005967</b>	<b>0,005967</b>
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>9775213,39</b>	<b>1261998,93</b>	<b>0,129102</b>	<b>1261998,93</b>	<b>0,129102</b>	<b>1</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	9579213,39	1258880,03	<b>0,131418</b>	1258880,03	<b>0,131418</b>	<b>1</b>
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	196000	3118,9	<b>0,015913</b>	3118,9	<b>0,015913</b>	<b>1</b>
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>14512147,87</b>					

	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>108217081</b>	<b>29368164,31</b>		<b>11337767,04</b>		
--	----------------------	------------------	--------------------	--	--------------------	--	--

## ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 2

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  
**ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ**  
**ΔΗΜΟΣ ΑΧΑΡΝΩΝ**

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 1ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2017 - 31/3/2017

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>45011991,44</b>	<b>4179118,83</b>	<b>0,092845</b>	<b>10715401,33</b>	<b>0,2380566</b>	<b>9507405,92</b>	<b>9503926,38</b>	<b>0,2111421</b>	<b>0,8869408</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	15487918,07	47640,93	0,003076	2913190,32	0,1880944	2662193,92	2661903,46	0,1718697	0,9137417
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1060000	52226,6	0,04927	119229,59	0,1124807	119229,59	119229,59	0,1124807	1
62	Παροχές τρίτων	3567246,24	200191,83	0,056119	749407,35	0,2100801	735461,14	735461,14	0,2061706	0,9813903
63	Φόροι - τέλη	252750	170,94	0,000676	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	346000	30472,46	0,088071	17149,98	0,0495664	2361,6	2361,6	0,0068254	0,1377028
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	5116033,75	0	0	1104975,73	0,2159829	1104975,73	1104975,73	0,2159829	1
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2426700	830081,46	0,342062	243072,34	0,1001658	154807,92	151618,84	0,0624794	0,6237602
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	16529000	3018334,61	0,182608	5568170,93	0,3368728	4728170,93	4728170,93	0,2860531	0,8491426
68	Λοιπά Έξοδα	226343,38	0	0	205,09	0,0009061	205,09	205,09	0,0009061	1
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>7932348,85</b>	<b>438902,63</b>	<b>0,055331</b>	<b>190464,41</b>	<b>0,0240111</b>	<b>69367,58</b>	<b>69367,58</b>	<b>0,0087449</b>	<b>0,3642023</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	4426548,85	185902,63	0,041997	124653,76	0,0281605	8928	8928	0,0020169	0,0716224
73	Έργα	3148000	253000	0,080368	65810,65	0,0209055	60439,58	60439,58	0,0191994	0,918386
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	357800	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>55272740,74</b>	<b>18280997,6</b>	<b>0,330742</b>	<b>20061391,45</b>	<b>0,3629527</b>	<b>1936093,94</b>	<b>1912030,44</b>	<b>0,0345926</b>	<b>0,095309</b>
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	18280997,55	18280997,6	1	18279481,55	0,9999171	1002833,5	978770	0,0535403	0,0535447
82	Αποδόσεις	10677213,39	0	0	1781909,9	0,166889	933260,44	933260,44	0,0874067	0,5237417
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!	#ΔΙΑΙΡ/0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	26314529,8	0	0	0	0	0	0	0	#ΔΙΑΙΡ/0!
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>0</b>								
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>108217081</b>	<b>22899019</b>		<b>30967257,19</b>		<b>11512867,4</b>	<b>11485324,4</b>		

Μελετώντας τον ανωτέρω πίνακα του απολογισμού του Α' Τριμήνου 2017 των εσόδων , διαπιστώνουμε :

- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Τακτικών Εσόδων για το έτος 2017, ποσού 37.325.228,04€, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 7.183.643,51€ , ήτοι το 19,25% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 100% που αντιστοιχεί σε ποσό ύψους 7.183.643,51€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Έκτακτων Εσόδων για το έτος 2017, ποσού 25.828.692,51€, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 272.589,50€ , ήτοι 1,056% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε 65,04% που αντιστοιχεί σε ποσό ύψους 177.299,50€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Εσόδων παρελθόντων οικονομικών ετών για το έτος 2017, ποσού 2.733.000€, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 2.607.162,92€, ήτοι το 95,40% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 100% που αντιστοιχεί σε ποσό ύψους 2.607.162,92€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων εσόδων από Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε. για το έτος 2017, ποσού 18.042.799,22€, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 18.042.769,45€, ήτοι το 99,99% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 0,60% που αντιστοιχεί σε ποσό ύψους 107.662,18€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων εσόδων από Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων για το έτος 2017 ποσού 9.775.213,39€, βεβαιώθηκαν έσοδα ύψους 1.261.998,93€ ήτοι το 12,91% αυτών, ενώ από το ποσό των βεβαιωμένων εσόδων εισπράχθηκε το 100% που αντιστοιχεί σε ποσό ύψους 1.261.998,93€.
- Το Χρηματικό υπόλοιπο του προηγούμενου έτους ανέρχεται σε ποσό ύψους 14.512.147,87€ με αποτέλεσμα το συνολικό ύψος του προϋπολογισμού κατά το Α' τρίμηνο 2017, συμπεριλαμβανομένων και των αναμορφώσεων, να διαμορφώνεται σε ύψος ποσού 108.217.081,03€

Μελετώντας τον πίνακα του απολογισμού του Α' Τριμήνου 2017 των εξόδων , διαπιστώνουμε :

- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Εξόδων χρήσης για το έτος 2017, ποσού 45.011.991,44€, τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 10.715.401,33€, ήτοι το 23,80% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 88,69%, που αντιστοιχεί στο ποσό των 9.503.926,38€, καθώς μέσα στο τρίμηνο εντάθηκαν έξοδα ύψους 9.507.405,92€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων Επενδύσεων για το έτος 2017, ποσού 7.932.348,85€, τιμολογήθηκαν έξοδα ύψους 190.464,41€ ήτοι το 2,40% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 36,42%, που αντιστοιχεί στο ποσό των 69.367,58€, καθώς μέσα στο τρίμηνο εντάθηκαν έξοδα ύψους 69.367,58€.
- Από το ποσό των προϋπολογισθέντων εξόδων που αφορούν σε Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις για το έτος 2017, ποσού 55.272.740,74€ τιμολογήθηκαν

έξοδα ύψους 20.061.91,45€, ήτοι το 36,29% αυτών, ενώ από το ποσό των τιμολογηθέντων εξόδων πληρώθηκε το 9,53%, που αντιστοιχεί στο ποσό του 1.912.030,44€, καθώς μέσα στο τρίμηνο εντάλθηκαν έξοδα ύψους 1.936.093,94€.

- Το συνολικό ύψος του προϋπολογισμού εξόδων κατά το Α' τρίμηνο 2017 διαμορφώνεται σε 108.217.081,03€.

### **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 Α' τριμήνου οικονομικού έτους 2017, 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 276/2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ  
ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΑΣΣΑΒΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

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

Ακριβές Απόσπασμα  
Αχαρνές Αυθημερόν  
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ- ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΑΣΣΑΒΟΣ