



ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΤΟΥ ΠΟΛΙΤΗ
ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ταχ. Δ/ση: Μεσογείων 415-417, 153 43

Τηλέφωνο : 213-2004604

Email : e.koutroumani@agiaparaskevi.gr

Πληροφορίες: κ. Ε. Κουτρουμάνη

Αγία Παρασκευή **30-11-2016**

Αριθ. Πρωτ. - 37294 -

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της **64 / 2016** συνεδρίασης

ΑΡ. ΑΠΟΦ. 401 / 2016

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

Υποβολή του ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσης έτους 2015 του Δήμου Αγίας Παρασκευής και έκθεση της Οικονομικής Επιτροπής στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Στην Αγία Παρασκευή και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **29-11-2016** ημέρα **Τρίτη** και ώρα **13.45** συνήλθε σε **Τακτική Συνεδρίαση** η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου ύστερα από την υπ' αριθμ. **36677/25-11-2016** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου-Δημάρχου που επιδόθηκε σε καθένα από τους Δημοτικούς Συμβούλους σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 παρ. 6 του Ν. 3852/10. Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία δεδομένου ότι από το σύνολο των – 9 – μελών βρέθηκαν παρόντα τα – 6 – ήτοι:

Παρόντες

1. Σταθόπουλος Ι.– Πρόεδρος
2. Ε. Πετσατώδη
3. Σ. Παπαγεωργίου
4. Ι. Σιδέρης
5. Β. Ζορμπάς
6. Κ. Κρητικίδης

Απόντες

1. Σ. Ψύλλα
2. Κ. Χατζηανδρέου
3. Κ. Τσιαμπάς

Αρχίζει η συνεδρίαση

ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ – ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ

1. Παρίσταται ο Γενικός Γραμματέας του Δήμου κ. Σ. Κασαπίδης και οι υπάλληλοι του Δήμου κ. Α. Σκουλουδάκης, και κα. Κ. Δούρου.
2. Κατά την εκφώνηση του 1^{ου} Ε.Η.Δ θέματος προσήλθε η κ. Σ. Ψύλλα.
3. Μετά την εκφώνηση του 1^{ου} Η.Δ θέματος προσήλθε η κ. Σ. Αϊδίνη-Παπασιδέρη (αναπλ. κ. Κ. Χατζηανδρέου).
4. Μετά την εκφώνηση του 2^{ου} Η.Δ θέματος προσήλθε ο κ. Κ. Τσιαμπάς.

ΕΠΙ ΤΟΥ 1^{ΟΥ} Η.Δ. ΘΕΜΑΤΟΣ

ΘΕΜΑ: Υποβολή του ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσης έτους 2015 του Δήμου Αγίας Παρασκευής και έκθεση της Οικονομικής Επιτροπής στο Δημοτικό Συμβούλιο.

ΠΡΟΕΔΡΟΣ-ΔΗΜΑΡΧΟΣ: Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρ. 163, παρ. 1,2 & 3 του Ν.3463/06 (ΦΕΚ 114/08.06.2006) «Δημοτικός και Κοινοτικός Κώδικας», και τις διατάξεις της παρ. 1γ' του αρθρ. 72 του Ν. 3852/2010 σας θέτω υπόψη τον Ισολογισμό, τα αποτελέσματα χρήσης έτους 2015 του Δήμου, το προσάρτημα του Ισολογισμού της 31.12.2015 του Δήμου και το Σχέδιο Έκθεσης της Οικονομικής Επιτροπής προκειμένου να γίνει λήψη της σχετικής απόφασης προς υποβολή στο Δημοτικό Συμβούλιο.

ΣΧΕΔΙΟ ΕΚΘΕΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Αγίας Παρασκευής για τον Ισολογισμό χρήσης έτους 2015

1. ΓΕΝΙΚΑ

Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.3463/06(ΦΕΚ 114/08.06.2006) «Δημοτικός και Κοινοτικός Κώδικας», σας υποβάλλουμε τον Ισολογισμό τις λοιπές οικονομικές καταστάσεις καθώς και το προσάρτημα της χρήσης 2015 του Δήμου.

Πέρα από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν, η χρήση από 01/01/2015 έως 31/12/2015 ήταν η **10η** από την εφαρμογή του Διπλογραφικού Λογιστικού Συστήματος επιτρέποντας στο Δήμο την σωστή παρακολούθηση της πορείας των οικονομικών στοιχείων του.

2. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Τα συνολικά οργανικά έσοδα (τα προερχόμενα από τις τακτικές δραστηριότητες) του Δήμου της χρήσεως 2015 ανήλθαν στο ποσό των **47.166.849,80 €**. Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού **1.277.894,26 €**, τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **549.443,85 €**, και τα έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων ποσού **790.187,40 €**, τα συνολικά έσοδα του Δήμου οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **49.784.375,31 €**. Στα παραπάνω έσοδα δεν συμπεριλαμβάνονται ποσά ύψους **1.063.458,20 €** τα οποία αφορούν επιχορηγήσεις του Δημοσίου (ΣΑΤΑ-ΕΣΠΑ κ.λ.π) προς το Δήμο για την κατασκευή ή απόκτηση πάγιων περιουσιακών στοιχείων που λήφθηκαν στην χρήση 2015.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2015 σε σχέση με την προηγούμενη χρήση έχει ως εξής :

	ΕΣΟΔΑ		ΧΡΗΣΗ 2014	ΧΡΗΣΗ 2015
70	Έσοδα από πωλήσεις εμπορευμάτων και λοιπών αποθεμάτων (όπως έσοδα από αναγκαστική προσκύρωση λόγω ρυμοτομίας)	€	28.801,16	35.616,30
72	Έσοδα από φόρους –εισφορές - πρόστιμα-προσαυξήσεις (όπως φόροι ηλεκτροδοτούμενων χώρων, φόρος ζύθου, εισφορά σε χρήμα, παράβολα, πρόστιμα, προσαυξήσεις)	«	1.998.898,46	1.864.966,21
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα (όπως τέλη καθαριότητας & φωτισμού, αποχέτευση, ΤΑΠ, τέλος 0,5%, τέλος κοινοχρ. χώρων, έσοδα νεκροταφείου κ.α.)	«	8.046.309,78	7.798.435,02
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις (ΚΑΠ,ΠΡΟΝΟΙΑΚΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ)	«	38.074.548,11	37.302.497,81
75	Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες (λοιπά έσοδα)	«	41.515,79	22.628,92
76	Έσοδα κεφαλαίων (τόκοι)	«	145.998,66	142.705,54
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	«	48.336.071,96	47.166.849,80
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	«	803.764,97	1.277.894,26
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	«	1.619.417,50	549.443,85
84	Έσοδα απο προβλ.προηγ.χρήσ.	«	217.182,30	790.187,40
	Σύνολο Εκτάκτων εσόδων	«	2.640.334,77	2.617.525,51
	<u>Γενικό Σύνολο</u>	«	<u>50.976.406,73</u>	<u>49.784.375,31</u>

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2015 σε σχέση με την προηγούμενη χρήση έχει ως εξής :

	ΕΞΟΔΑ	€	ΧΡΗΣΗ 2014	ΧΡΗΣΗ 2015
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού		6.364.840,63	6.289.561,76
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	«	538.789,21	681.462,52
62	Παροχές τρίτων (όπως φωτισμός, ύδρευση, ταχυδρομικά, τηλεφωνικά, ενοίκια, ασφάλιστρα, επισκευές-συντηρήσεις)	«	2.895.963,55	2.174.911,28
63	Φόροι-τέλη (τέλη κυκλοφορίας)	«	13.830,02	13.890,38

64	Διάφορα έξοδα (όπως καύσιμα, λιπαντικά, δημόσιες σχέσεις, συνδρομές, δημοσιεύσεις, υλικά γραφείων, κατασκηνώσεις, υποχρεωτικές εισφορές υπέρ συνδέσμων, επιχορηγήσεις, λοιπές προμήθειες, δικαστικά έξοδα κ.α)	«	32.400.010,19	31.650.859,26
65	Τόκοι και συναφή έξοδα (τόκοι δανείων, έξοδα τραπεζών)	«	252.609,51	236.444,06
66	Αποσβέσεις παγίων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	«	2.382.399,03	2.681.888,23
67	Παροχές –χορηγίες –Επιχορηγήσεις - Επιδότησεις-Δωρεές (επιχορηγήσεις στα ΝΠΔΔ & σχολικές επιτροπές-Προνοιακά επιδόματα)	«	4.119.952,60	4.075.681,72
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως (πρόβλεψη υποτίμησης μετοχών)	«	89.848,83	28.065,37
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	«	49.058.243,57	47.832.764,58
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	«	62.678,86	86.327,25
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	«	118.409,43	51.960,72
83	Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	«	684.660,21	2.068.397,40
	Σύνολο Εκτάκτων εξόδων	«	865.748,50	2.206.685,37
	Γενικό Σύνολο	«	49.923.992,07	50.039.449,95

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών ανήλθε στο ποσό των **44.105.997, 78 €**. Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου ανήλθαν στο ποσό των **3.596.389,18€**, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των **54.637,18 €** και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **236.444,06 €**.

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων, και χρηματοοικονομικών, που απαρτίζεται από το σύνολο των οργανικών εξόδων **€ 47.832.764,58** πλέον των αναλώσεων των αποθεμάτων **€ 160.703,57** ανήλθε στο ποσό των **47.993.468,15 €**.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν, τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ποσού **86.327,25€** τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **51.960,72 €** και οι προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους ποσού **2.068.397,40€**, τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2015 ανήλθαν στο ποσό των **50.200.153,52 €**.

Από τη διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2015 ποσού **49.784.375,31 €** μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2015 ποσού **50.200.153,52 €** προκύπτει το έλλειμμα της χρήσεως 2015 το οποίο ανέρχεται σε **415.778 ,21 €**.

6. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Οι συνολικές πληρωμές του Δήμου Αγίας Παρασκευής στη χρήση 2015 ανήλθαν στο ποσόν των **49.593.038,08 €**.

Οι συνολικές εισπράξεις του Δήμου του έτους 2015 ανήλθαν στο ποσό των **51.156.798,64 €** πλέον τα χρηματικά διαθέσιμα αρχής της χρήσεως ποσού **5.807.931,28 €** ήτοι συνολικό ποσό **56.964.729,92 €**. Από το ποσό αυτό εάν αφαιρεθούν οι πληρωμές του Δήμου του έτους 2015 ποσού ύψους **52.657.121,18 €** , προκύπτουν τα διαθέσιμα τέλους της χρήσεως 2015 που ανέρχονται στο ποσό των **7.371.691,84 €** .

Στο ποσό αυτό εάν προστεθεί ποσό **2.966,79 €** που αφορά μη είσπραξη δύο επιταγών και αφαιρεθεί η προκαταβολή της Μισθοδοσίας Μονίμου Προσωπικού Α΄ Δεκαπενθημέρου ποσό **88.740,04 €** το συνολικό ποσό των χρηματικών διαθεσίμων 31/12/2015 ανέρχεται σε **7.285.918,59 €**.

7. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου της 31.12.2015 η αξία κτήσεως των πάγιων στοιχείων ανέρχεται στο ποσό των **83.483.676,16 €** και αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού **30.988.322,07 €**, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **52.495.354,09 €**.

8. ΔΑΝΕΙΑ

Τα δάνεια του Δήμου από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ανέρχονται στο ποσό των **3.468.533,35** μείον βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις ποσού ύψους **248.036,86 €** , ήτοι μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις συνολικού ποσού **3.220.496,49 €** .

9. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του Δήμου ανέρχεται στο ποσό των **3.011.338,48€**.

Οι απαιτήσεις ανέρχονται στο ποσό των **7.622,154,63€** για τις οποίες έχει υπολογιστεί ποσό για πρόβλεψη επισφάλειας το οποίο, ανέρχεται στο ύψος των **5.173.114,30€**. Ο υπολογισμός της πρόβλεψης έγινε μετά από ανάλυση του υπολοίπου των απαιτήσεων της 31/12/2015, ανά έτος αρχικής βεβαίωσης και του αντίστοιχου ανείσπρακτου υπολοίπου. Στη συνέχεια έγινε εκτίμηση επί του ανείσπρακτου υπολοίπου για το ποσό της πιθανής επισφάλειας.

Η Οικονομική Επιτροπή

Λαμβάνοντας υπόψη τις διατάξεις:

(α) του άρθ. 163 παρ. 1,2 & 3 του Ν.3463/06(ΦΕΚ 114/08.06.2006)

(β) του άρθρου 72, περ. 1γ' του Ν. 3852/10

(γ) τα αποτελέσματα χρήσης της 31.12.2015 του Δήμου Αγίας Παρασκευής καθώς και το σχέδιο της έκθεσης της Οικονομικής Επιτροπής για τον Ισολογισμό χρήσης έτους 2015

Μειοψηφούντων των κ.κ Β. Ζορμπά και Κ. Κρητικίδη που ψήφισαν «λευκό»

κατά πλειοψηφία

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο προς έγκριση τον Ισολογισμό, τα αποτελέσματα χρήσης και το προσάρτημα του Ισολογισμού έτους 2015 του Δήμου Αγίας Παρασκευής συνοδευόμενα από την Έκθεση της Οικονομικής Επιτροπής όπως επισυνάπτονται στην παρούσα απόφαση ως αναπόσπαστο μέρος αυτής.

*Η παρούσα απόφαση πήρε τον αριθμό **401 / 2016***

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ- ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ι. Ε. Σταθόπουλος

Σ. Ψύλλα
Ι. Σιδέρης
Σ. Παπαγεωργίου
Ε. Πετσατώδη
Β. Ζορμπάς
Κ. Κρητικίδης
Σ. Αϊδίνη-Παπασιδέρη