



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΓΛΥΦΑΔΑΣ

Γλυφάδα, 13.12.2019
Αρ. Πρωτ. 40108

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΚΑΙ ΔΗΜΑΡΧΙΑΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ : κ. Ε.Αμπέρτου
Τηλ.: 213 2025 233
Fax : 213 2025 204
E-mail : e.abertou@glyfada.gr

ΠΡΟΣ :

- Την κ. Πρόεδρο του Δημοτικού Συμβουλίου

Εσωτερική Διανομή :

- Διεύθυνση Οικονομικού

ΘΕΜΑ : Αποστολή της **359/2019** πράξης της Οικονομικής Επιτροπής

Σας στέλνουμε αντίγραφο της **359/2019** πράξης της Οικονομικής Επιτροπής, που αφορά «**Υποβολή Λογαριασμού Διαχείρισης Δήμου οικον. έτους 2017 προς σύνταξη σχετικής Έκθεσης για τον έλεγχο του Απολογισμού του Δήμου οικον. έτους 2017**», προς ενημέρωση και τις δικές σας περαιτέρω ενέργειες.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΔΟΡΚΟΦΙΚΗΣ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΓΛΥΦΑΔΑΣ
ΤΜΗΜΑ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΚΑΙ ΔΗΜΑΡΧΙΑΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό της με αριθ. **35/2019**
Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής
Αριθμός Απόφασης **359/2019**

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

«Υποβολή Λογαριασμού Διαχείρισης Δήμου οικον. έτους 2017 προς σύνταξη σχετικής Έκθεσης για τον έλεγχο του Απολογισμού του Δήμου οικον. έτους 2017»

Στη Γλυφάδα και στο Δημοτικό Κατάστημα, σήμερα την **12η** του μήνα **Δεκεμβρίου** του έτους **2019** ημέρα της εβδομάδας **Πέμπτη** και ώρα **3.00 μ.μ.** συνήλθε σε συνεδρίαση, η Οικονομική Επιτροπή Γλυφάδας ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 39332/6.12.2019 έγγραφη ειδοποίηση-πρόσκληση του Προέδρου της που δημοσιεύτηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δήμου και επιδόθηκε στον καθένα από τους Συμβούλους, σύμφωνα με το άρθρο 75 παρ. 6 του Ν. 3852/2010 (87 Α΄) για τη συζήτηση και λήψη αποφάσεων σε θέματα που περιλαμβάνονται στην ημερήσια διάταξη της πιο πάνω πρόσκλησης. Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης αυτής ο κ. Πρόεδρος, διαπίστωσε ότι σε σύνολο 9 μελών, βρέθηκαν παρόντα 8 και συγκεκριμένα:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

ΔΟΡΚΟΦΙΚΗΣ ΠΕΡΙΚΛΗΣ / Αντιδήμαρχος - Πρόεδρος
ΑΚΡΙΒΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ / Αντιδήμαρχος
ΚΑΥΚΑ ANNA / Αντιδήμαρχος
ΒΑΜΒΑΚΕΡΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ (αναπληροί Π.Κισκήρα)
ΝΙΚΑΚΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ (αναπληροί Σ.Κουρουπάκη)
ΑΓΓΕΛΑΤΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΤΣΑΜΠΙΡΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΓΙΑΧΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

ΝΙΤΣΙΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

Ο κ. Πρόεδρος, ύστερα από τη διαπίστωση απαρτίας κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και άρχισε τη συζήτηση των θεμάτων της Οικονομικής Επιτροπής που περιλαμβάνονται στην ημερήσια διάταξη.

Στη συνέχεια ο κ. Πρόεδρος έθεσε υπόψη του Σώματος την έγγραφη εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικού επί του 1^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης που αφορά **«Υποβολή Λογαριασμού Διαχείρισης Δήμου οικον. έτους 2017 προς σύνταξη σχετικής Έκθεσης για τον έλεγχο του Απολογισμού του Δήμου οικον. έτους 2017»**, η οποία έχει ως εξής:

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

ΠΡΟΣ
Τα μέλη
της Οικονομικής Επιτροπής

ΘΕΜΑ: « Υποβολή Λογαριασμού Διαχείρισης Δήμου οικον. έτους 2017 προς σύνταξη σχετικής Έκθεσης για τον έλεγχο του Απολογισμού του Δήμου οικον. έτους 2017.»

Ως γνωστό , από τις διατάξεις του άρθρου 163 παργ. 1 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων (Ν.3463/2014-114 Α΄) , ορίζεται ότι, εκείνος που ενεργεί την Ταμειακή Υπηρεσία του Δήμου υποβάλλει δια μέσου του Δημάρχου στην Οικονομική Επιτροπή , Λογαριασμό της Διαχείρισης του οικον. έτους που έληξε.

Τα στοιχεία που περιλαμβάνει ο Λογαριασμός της Διαχείρισης, ορίζονται με το Π.Δ. της παργ. 1 του άρθρου 175, όπως κάθε φορά ισχύει . Ο Λογαριασμός υποβάλλεται ενιαίος ανεξάρτητα από τις μεταβολές που έχουν τυχόν γίνει, ως προς τα πρόσωπα εκείνων που ενεργούν την ταμειακή υπηρεσία.

Πρόσθετα από τις διατάξεις του άρθρου 163 παργ. 2, του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων, (Ν.3463/2014-114 Α΄) , ορίζεται ότι, η Οικονομική Επιτροπή, μέσα σε δύο (2) μήνες, αφότου παρέλαβε τα ανωτέρω στοιχεία, τα προελέγχει και, το αργότερο πέντε (5) ημέρες μετά τη λήξη του διμήνου , υποβάλλει τον Απολογισμό και, προκειμένου για Δήμους που εφαρμόζουν το Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Δήμων και Κοινοτήτων, τον Ισολογισμό και τα Αποτελέσματα Χρήσεως, μαζί με την Έκθεσή της στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Ο Ισολογισμός και τα Αποτελέσματα Χρήσεως, πριν την υποβολή τους στο Δημοτικό Συμβούλιο ελέγχονται από έναν Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή.

Το Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία δύο (2) μηνών, αφότου παρέλαβε τον Απολογισμό ή και τον Ισολογισμό και τα Αποτελέσματα Χρήσεως και την Έκθεση της Οικονομικής Επιτροπής, αποφασίζει με πράξη του για την έγκριση του Απολογισμού ή και του Ισολογισμού και διατυπώνει τις παρατηρήσεις του σχετικά με αυτόν, σε ειδική για αυτόν το σκοπό συνεδρίαση , στην οποία παρίσταται και ο Διευθυντής των Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου.

Ενόψει των πιο πάνω , σας υποβάλλουμε τους Λογαριασμούς της Διαχείρισης του έτους 2016 και συγκεκριμένα:

Α. Απολογισμό Δήμου οικον. έτους 2017, ο οποίος περιλαμβάνει :

- ❖ Απολογιστικό Πίνακα, στο τελευταίο φύλλο του οποίου επισυνάπτεται, το με αριθμό 1/02-01-2018 Γραμμάτιο Είσπραξης για τη μεταφορά του χρηματικού υπολοίπου οικον. έτους 2017 στη διαχείριση οικον. έτους 2018.
- ❖ Αντίγραφο Προϋπολογισμού του Δήμου οικον. έτους 2017, με τις σχετικές αναμορφώσεις του.
- ❖ Βεβαίωση περί της συμφωνίας χρηματικού υπολοίπου.
- ❖ Αντίγραφα Κίνησης Λογαριασμού Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων και Τραπεζών

Β. Οικονομικές Καταστάσεις 17ης Διαχειριστικής Χρήσης (1/1/2017 -31/12/2017) ,

οι οποίες περιλαμβάνουν:

- ❖ Ισολογισμό
- ❖ Λογαριασμό Αποτελεσμάτων Χρήσεως
- ❖ Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων της 31ης Δεκεμβρίου 2017, καθώς και
- ❖ Προσάρτημα Ισολογισμού της 31/12/2017 και οι οποίες έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα προβλεπόμενα από το Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο των Δήμων και Κοινοτήτων (Π.Δ. 315/1999 - 302 Α΄) .

και παρακαλούμε να εισηγηθείτε στο Σώμα, με βάση τις διατάξεις του άρθρου 163 παργ. 2 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων (Ν.3463/2014-114 Α΄) , να προβεί στον πρόελεγχο και στη σύνταξη σχετικής Έκθεσης για το Δημοτικό Συμβούλιο .

Συνημμένα

- ❖ Λογαριασμός Διαχείρισης Δήμου οικον.έτους 2017 (Απολογισμός Δήμου οικον. έτους 2017), με τα συνοδευτικά του έγγραφα
- ❖ Ισολογισμός της 31-12-2017
- ❖ Λογαριασμός Αποτελεσμάτων Χρήσεως της 31-12-2017
- ❖ Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων της 31-12-2017
- ❖ Προσάρτημα Ισολογισμού της 31-12-2017
- ❖ Κατάσταση Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης της 31-12-2017

Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΡΙΑ ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ

ΤΜΗΜΑΤΟΣ ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

ΜΑΡΙΑ ΖΑΚΥΝΘΙΟΥ

**Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΡΙΑ
ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ**

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΜΑΣΟΥΡΟΓΛΟΥ

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της:

1. Την έγγραφη εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικού
2. Τις διατάξεις του άρθρου 163 παρ. 1 και 2 του ΚΔΚ (Ν. 3463/07- 114 Α')
3. Τον απολογισμό του Δήμου οικον. έτους 2017, με τα συνοδευτικά του έγγραφα
4. Τις οικονομικές καταστάσεις 17^{ης} Διαχειριστικής Χρήσης (1/1/2017 – 31/12/2017), με τα συνοδευτικά τους έγγραφα

Και μετά από διαλογική συζήτηση , όπως αυτή αποτυπώνεται στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά και κατά την οποία μειοψήφησε ο κ. Γιάχος Παναγιώτης διότι όπως ανέφερε η παρούσα έκθεση αν και συντάχθηκε στις 3.12.2019 με αρ.πρωτ. 38620 από την Οικονομική Υπηρεσία , του εστάλη χθες 11.12.2019 στις 4.53' μ.μ. ήτοι 22 ώρες πριν τη σημερινή συνεδρίαση . Επιπρόσθετα δήλωσε ότι το έτος 2017 δεν ήταν μέλος του Δημοτικού Συμβουλίου και το θέμα ήρθε με σημαντική καθυστέρηση κατά παράβαση των διατάξεων του αρ. 163 του Ν. 3463/2006

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Ε κ θ έ τ ε ι τα ακόλουθα, σχετικά με τους λογαριασμούς του **έτους 2017** (Απολογισμός του Δήμου οικονομικού έτους 2017) και συγκεκριμένα :

Α. Έσοδα Χρήσης

Χρηματικό Υπόλοιπο Προηγούμενης Χρήσης	Βεβαιωθέντα μείον Διαγραφθέντα	Εισπραχθέντα		
Χρημ.Υπ.. προερχόμενο από Τακτικά & Εκτακτα Ανειδίκευτα για κάλυψη εν γένει δαπανών	6.631.883,14	6.631.883,14		
Χρημ.Υπ..προερχόμενο από Τακτικά & Εκτακτα Ειδικευμένα για κάλυψη Επενδυτικών Δαπανών	9.872.063,03	9.872.063,03		
Χρημ.Υπ..προερχόμενο από Τακτικά & Εκτακτα Εδίκευμένα για κάλυψη Ειδικευμένων Δαπανών	2.094.922,95	2.094.922,95		
Χρημ.Υπολ. προερχόμενο από Τακτικά Ανειδίκευτα για κάλυψη υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	4.500.000,00	4.500.000,00		
Σύνολο Α	23.098.869,12	23.098.869,12		
Έσοδα Χρήσης 2017	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα	Εισπρακτέα υπόλοιπα	Εισπραχθέντα /
				Βεβαιωθέντα
Τακτικά	27.979.561,59	27.951.431,08	28.130,51	99,9%
Έκτακτα	2.367.602,75	2.315.896,37	51.706,38	97,82%
Έσοδα ΠΟΕ που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	4.084.425,54	3.824.473,61	259.951,93	93,64 %

Εισπράξεις από Δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ	11.646.630,09	180.657,39	11.465.972,70	1,55%
Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου & τρίτων	4.054.342,91	4.054.342,91	0,00	100%
Σύνολο Β	50.132.562,88	38.326.801,36	11.805.761,52	76,45%
ΣΥΝΟΛΟ (Α+Β)	73.231.432,00	61425.670,48	11.805.761,52	

Β. Δαπάνες Χρήσης

Είδος Δαπάνης	Υποχρεώσεις σε Τρίτους	Πληρωθέντα	Πληρωθέντα
			Υποχρεώσεις σε Τρίτους
Σύνολο Εξόδων	42.984.322,43	39.969.282,72	0,93
Αποθεματικό		21.456.387,76	
Σύνολο	42.984.322,43	61.425.670,48	

Γ. Χρηματικό Υπόλοιπο Τέλους Χρήσης

Είδος Λογαριασμού	Χρηματικό Υπόλοιπο
Τακτικά Ανειδίκευτα για κάλυψη υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	3.500.000,00
Τακτικά & Έκτακτα Ανειδίκευτα για κάλυψη εν γένει δαπανών	4.017.710,98
Τακτικά & Έκτακτα Ειδικευμένα για κάλυψη Επενδυτικών Δαπανών	11.030.173,74
Έκτακτα & Έκτακτα Ειδικευμένα για κάλυψη Ειδικευμένων Δαπανών	2.908.503,04
Σύνολο	21.456.387,76

1. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου Γλυφάδας της 31.12.2017 η αξία κτήσης των ενσωμάτων ακινητοποιήσεων ανέρχεται στο ποσό των € **362.562.315,26** και αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού € **111.054.290,58** η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται σε ποσό € **251.508.024,68**

2. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το υπόλοιπο των Δανείων του Δήμου την **31.12.2017** από το Ταμείο «Παρακαταθηκών και Δανείων», ανέρχεται στο συνολικό ποσό των € **346.832,17** από το οποίο ποσό € **237.781,92** αφορά το μακροπρόθεσμο τμήμα που θα αποπληρωθεί μετά το τέλος της χρήσεως 2017 και ποσό € **109.050,25** αφορά το βραχυπρόθεσμο τμήμα που θα αποπληρωθεί εντός της επόμενης χρήσεως 2018. Οι λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις ανέρχονται στο ποσό των € **3.037.107,87** έναντι € **3.439.702,24** τη προηγούμενη χρήση **2016**, ήτοι μείωση 11,70%. Αναλυτικά τα υπόλοιπα των προμηθευτών ανέρχονται στο ποσό των € **2.906.510,72** έναντι € **3.235.347,94** τη προηγούμενη χρήση **2016**, ήτοι μείωση 10,16%. Οι οφειλές στα ασφαλιστικά ταμεία και Ελληνικό Δημόσιο ανέρχονται στο ποσό των €

119.377,59. Οι επιταγές πληρωτέες εμφανίζουν υπόλοιπο **€ 8.060,13** και οι οφειλές σε λοιπούς τρίτους ανέρχονται στο ποσό των **€ 3.159,43**

Οι αντίστοιχες βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις ανέρχονται στο ποσό **€ 3.550.487,95** έναντι **€ € 3.533.728,16** ήτοι αύξηση **0,457%**, από τις οποίες η πλειοψηφία αφορά απαιτήσεις από οφειλές δημοτών Αναλυτικά τα υπόλοιπα των δημοτών ανέρχονται στο ποσό των **€ 11.805.761,53** για τα οποία έχει δημιουργηθεί πρόβλεψη για κάλυψη πιθανής ζημίας που θα προκύψει από τη μη είσπραξη των απαιτήσεων αυτών ποσού **€ 8.408.194,39**. Οι απαιτήσεις από οφειλές δημοτών μετά την αφαίρεση της πρόβλεψης ανέρχονται στο ποσό των **€ 3.397.567,14**. Η προκαταβολή μισθοδοσία των τακτικών υπαλλήλων του μηνός Ιανουαρίου 2017 ανέρχεται στο ποσό των **€ 147.648,06** και ποσό **€ 5.272,75** αφορά το υπόλοιπο του χρηματικού εντάλματος προπληρωμής για την κάλυψη εξόδων μετάβασης αντιπροσωπείας του Δήμου στην αδελφοποιημένη πόλη Μπέρντιανσκ (Ουκρανία) που είχε δοθεί προς φύλαξη στο χρηματοκιβώτιο του Δήμου από τον διαχειριστή Χειλέλη Δ. μέχρι την τακτοποίησή του και εκλάπη κατά την διάρρηξη που έγινε στις 11/10/2009.

3. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Το σύνολο των χρηματικών διαθεσίμων ανέρχεται στο ποσό **€ 21.328.156,59** έναντι **€ 23.072.547,47** τη προηγούμενη χρήση **2016**, ήτοι μείωση **7,56%**. Το μεγαλύτερο μέρος ποσό **€ 21.318.432,63** αφορά καταθέσεις όψεως και ποσό **€ 9.723,96** αφορά σε χρηματικά διαθέσιμα που βρίσκονταν την 31.12.2017 στο ταμείο του Δήμου .

Στο υπόλοιπο των καταθέσεων όψεως στις Τράπεζες 31/12/2017 συμπεριλαμβάνεται ποσό ύψους **€ 9.753.861,47** που αποτελεί το χρηματικό υπόλοιπο της εισφοράς για αποζημιώσεις από αναγκαστική προσκύρωση λόγω ρυμοτομίας οικοπέδων και λοιπών ακινήτων (ΑΔΣ 297, 450/95, 485/00 & 416/06).

ΣΥΜΦΩΝΙΑ ΜΕΤΑΞΥ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΥΠΟΛ. ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥ ΛΟΓ. ΙV ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Το χρηματικό υπόλοιπο απολογισμού τέλους χρήσης ,αποτελεί συμφωνία διαθεσίμων-χρηματικού υπολοίπου με ημερομηνία 31.12.2017 ,η οποία αποτελεί προσαρμογή του υπολοίπου καταθέσεων σε τράπεζες –όπως αυτό προκύπτει από τα αντίγραφα κίνησης (extrait) των τραπεζικών λογαριασμών –κατά την 31.12.2017 στα βιβλία του Δήμου ,λαμβάνοντας υπόψη κυρίως τα εξής

Χρηματικά διαθέσιμα στα βιβλία του Δήμου όπως εμφανίζονται στον Ισολογισμό στον Λογ.ΙV ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ		21.328.156,59
πληρωτέες επιταγές που δεν έχουν εισπραχθεί από τους δικαιούχους τους ,κατά την ως άνω ημερομηνία (-)(αφαιρείται)	€	(8.060,13)
Ποσά που έχουν κατατεθεί σε τραπεζικό λογαριασμό του Δήμου εντός του έτους 2017 χωρίς την αντίστοιχη έκδοση γραμματίου είσπραξης πριν το τέλος της χρήσης (-) (αφαιρείται)	€	(11.356,76)
Μεταφορά Μισθοδοσίας μηνός Ιανουαρίου 2017 στο λογαριασμό της ΕΑΠ στις 31.12.2016 και ενταλματοποίηση αυτής στο μήνα που αφορά (Ιανουαρ.2018) (+) (προστίθεται)	€	147.648,06
Υπόλοιπο	€	21.456.387,76

4. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της τρέχουσας χρήσεως έχει ως εξής: Τα συνολικά οργανικά έσοδα του Δήμου (Κωδ.70-76) της τρέχουσας χρήσης ανήλθαν σε ποσό **€ 30.397.401,21**. Στο προαναφερθέν ποσό αν

προσθεθούν οι αναλογούσες στη χρήση επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων και αναλογούσες στη χρήση αποσβέσεις που αφορούν δωρεάν παραχώρηση παγίων ποσού € **2.916.295,76** ,τα τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού, από τέλη Ακίνητης Περιουσίας ποσού € **901.102,94** από Έσοδα επί ακαθάριστων εσόδων επιτηδευματιών ποσού € **99.660,82** και από λοιπά δυνητικά ανταποδοτικά τέλη συνολικού ποσού € **26.175,40** και από έσοδα από Νεκροταφείο, ποσού € **13.872,99** από τέλη Κοινόχρηστων χώρων ποσού € **121.110,42** και από δικαιώματα ελλιμενισμού ποσού € **622.484,96** και λοιπά έσοδα από τακτοποιητικές εγγραφές ποσού € **19.224,92** τα συνολικά έσοδα του Δήμου ανήλθαν σε € **35.117.329,42**

			2017	2016	Μεταβολή %
70	Εσοδα από αναγκαστική προσκύρωση λόγω ρυμοτομίας οικοπέδων και λοιπών ακινήτων	€	170.644,69	0,00	(100)
72	Έσοδα από φόρους-εισφορές-τέλη-πρόστιμα και προσαυξήσεις	€	2172.768,72	2.271.701,28	(4,35)
73	Έσοδα από παροχή υπηρεσιών (ανταποδοτικά τέλη κλπ.)	€	13.722.071,16	13.812.571,86	(0,66)
74	Επιχ. από Κρατικό Προυπολ/σμό.	€	13.033.204,12	13.038.224,96	(0,04)
75	Επιχ. από Λοιπούς Φορείς	€	36.894,17	124.126,97	(70,28)
75	Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	€	900.989,05	881.048,68	2,26
76	Έσοδα κεφαλαίων	€	360.829,30	427.973,49	(15,69)
	Σύνολο Οργανικών Εσόδων	€	30.397.401,21	30.555.647,24	(0,52)
81	Αναλογούσες στη χρήση επιχορ/σεις παγίων από επιχορηγήσεις και από δωρεάν παραχώρηση ακινήτων	€	2.916.295,76	2.936.707,59	(0,70)
82	Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από τέλη καθαριότητας & ηλεκτροφωτισμού ,από τέλη ακίνητης περιουσίας που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	€	901.102,94	311.220,72	189,54
82	Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από ακαθάριστα έσοδα επιτηδευματιών, που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	€	99.660,82	114.960,35	(13,31)
82	Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από έσοδα Νεκροταφείου, που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	€	13.872,99	20.800,63	(33,30)
82	Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από έσοδα Ελλιμενισμού, που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	€	622.484,96	348.272,68	78,73
82	Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από Τέλη Κοινόχρηστων Χώρων, που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	€	121.110,42	121.343,96	(0,19)
82	Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από Τέλη Διαφήμισης, που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	€	0,00	64.286,14	(100)
82	Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από Λοιπα δυνητικά ανταποδοτικά τέλη, που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	€	26.175,40	45.842,26	1.018,69
84	Λοιπά έκτακτα Έσοδα και Κέρδη	€	19.224,92	7.357,22	90,89
	Σύνολο ανόργανων εσόδων	€	4.719.928,21	4.130.929,44	14,26
	Γενικό Σύνολο	€	35.117.329,42	34.686.576,68	1,24

1. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της τρέχουσας χρήσεως έχει ως εξής: Τα συνολικά οργανικά έξοδα του Δήμου μαζί με τις αναλώσεις (Κωδ.60-68 και 25,26) της τρέχουσας χρήσης ανήλθαν σε ποσό € **36.099.933,53**. Στο

προαναφερθέν ποσό, αν προστεθούν τα έκτακτα & ανόργανα έξοδα που αφορούν Διοικητικό πρόστιμο Λιμενικού € **32.785,95**, Τόκους Υπερημερίας ποσού €**66.257,42** ,έκτακτες ζημιές από διαγραφή ανεπίδεκτων εισπραξιών απαιτήσεων βάσει αποφάσεων ποσού € **143.889,35** και από χαρακτηρισμό παγίων ως αντικείμενα άνευ αξίας βάσει αποφάσεων ποσού € **1.118,07** και έξοδα προηγούμενων χρήσεων που αφορούν αμοιβές και έξοδα προσωπικού ,αμοιβές αιρετών, παροχές τρίτων, διάφορα έξοδα παρελθόντων ετών ποσού € **144.844,39**, τα συνολικά έξοδα του Δήμου ανήλθαν σε € **36.488.828,71**

		2017	2016	ΔΙΑΦΟΡΑ%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	€ 9.629.596,06	9.589.869,01	0,41
61	Αμοιβές και έξοδα τρίτων	€ 1.587.691,90	1.344.805,39	18,06
62	Παροχές τρίτων	€ 4.750.012,57	4.594.862,99	3,38
63	Φόροι-Τελη	€ 757.370,83	725.515,58	4,39
64	Διάφορα έξοδα	€ 3.856.699,02	3.816.785,78	1,05
65	Τόκοι και συναφή έξοδα	€ 34.006,01	46.794,34	(27,33)
66	Αποσβ. παγίων στοιχείων ενσωμ. στο λειτουργικό κόστος	€ 5.658.941,02	5.957.848,43	(5,02)
67	Χορηγίες.-Επιχορηγ.-Επιδότησεις	€ 8.539.902,53	7.391.202,65	15,54
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	€ 55.545,49	79.137,33	(29,81)
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	€ 34.869.765,43	33.546.821,50	3,94
25	Αναλώσιμα	€ 1.148.646,41	846.340,23	35,72
26	Ανταλλακτικά παγίων	€ 81.521,69	71.504,06	14,01
	Σύνολο Αναλώσεων	€ 1.230.168,10	917.844,29	34,03
78	Ιδιόχρ/ση ή Κατ/τροφή Αποθεμ.	0,00	0,00	0,00
	Σύνολο Οργανικών εξόδων & αναλώσεων	€ 36.099.933,53	34.464.665,79	4,74
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	€ 99.043,37	121.062,35	(18,19)
81	Έκτακτες Ζημιές	€ 145.007,42	24.115,10	501,31
82	Έξοδα προηγουμ. Χρήσεων	€ 144.844,39	474.511,29	(69,48)
83	Προβλέψεις για κινδύνους	€		
	Σύνολο Έκτακτων εξόδων	€ 388.895,18	619.688,74	(37,24)
	Γενικό Σύνολο	€ 36.488.828,71	35.084.354,53	4,00

ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών για τη χρήση ανήλθε σε € **29.919.923,42**, τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας ανήλθαν στο ποσό των € **6.078.803,33** τα έξοδα γραφείου τύπου ανήλθαν στο ποσό € **67.200,77**, τα χρηματοοικονομικά έξοδα σε ποσό € **34.006,01** .

ΚΟΣΤΟΣ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ		2017
Κόστος Υπηρεσιών προς Δημότες	€	665.438,22
Κόστος Υπηρεσιών ΚΕΠ	€	251.914,70
Υπηρεσίες Πολιτ. Αθλητ. Κοινων. Πολιτικής	€	11.516.941,78
Κόστος Παρεχομένων Υπηρεσιών στο Δ.Α.Κ.	€	404.525,06
Υπηρεσίες Καθαριότητας & Ηλεκτροφωτισμού	€	7.742.533,31
Υπηρεσίες Ύδρευσης Άρδευσης Αποχέτευσης	€	733.025,96
Υπηρεσία Τεχνικής Υπηρεσίας	€	3.052.936,91
Υπηρεσία Πρασίνου	€	2.792.946,36
Υπηρεσία Πολεοδομίας	€	560.955,31

Υπηρεσία Νεκροταφείων	€	46.683,77
Υπηρεσία Δημοτικής Αστυνομίας	€	280.036,69
Υπηρεσία Μαρινών	€	635.318,24
Κόστος Υπηρεσιών Πολιτικής Προστασίας	€	757.306,50
Παραλιακό Μέτωπο Γλυφάδας	€	479.360,61
Κόστος Αγαθών και Υπηρεσιών	€	29.919.923,42
Γενικές Υπηρεσίες	€	3.952.980,50
Οικονομικές & Διοικητικές Υπηρεσίες	€	2.061.971,21
Νομικές Υπηρεσίες	€	63.851,62
Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας	€	6.078.803,33
Έξοδα Γραφείου Τύπου	€	67.200,77
Χρεωστικοί Τόκοι και Συναφή Έξοδα	€	34.006,01
ΣΥΝΟΛΟ		36.099.933,53

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων, χρηματοοικονομικών, καθώς και οι αναλώσεις ανέρχονται σε **€ 36.099.933,53** τα οποία μαζί με τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα και έκτακτες ζημίες ποσού **€ 244.050,79**, τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **€ 144.844,39** αποτελούν τα συνολικά έξοδα της χρήσης ποσού **€ 36.488.828,71**

Η διαφορά των συνολικών εσόδων **€ 32.181.808,74** μείον των συνολικών εξόδων της τρέχουσας χρήσης **€ 30.828.769,62** που συμμετέχουν στο χρηματικό υπόλοιπο είναι θετική και ανέρχεται στο ποσό των **€ 1.353.039,12**, Αν στο ανωτέρω ποσό, προσθέσουμε την αρνητική λογιστική διαφορά των λοιπών εσόδων **€ 2.935.520,68** και εξόδων **€ 5.660.059,09** που δεν συμμετέχουν στην διαμόρφωση του χρηματικού υπολοίπου που ανέρχεται στο ποσό των **€ (2.724.538,41)**, το λογιστικό αποτέλεσμα του Δήμου είναι αρνητικό και αποτελεί ζημία που ανέρχεται στο ποσό των **€ (1.371.499, 29)**

Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται ως εξής:

Γλυφάδα, 13.12.2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΔΟΡΚΟΦΙΚΗΣ ΠΕΡΙΚΛΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΚΡΙΒΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΚΑΥΚΑ ANNA

ΒΑΜΒΑΚΕΡΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ

ΝΙΚΑΚΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ

ΑΓΓΕΛΑΤΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΤΣΑΜΠΙΡΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΓΙΑΧΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ