



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΓΛΥΦΑΔΑΣ

Γλυφάδα, 14/11/2019
Αρ. Πρωτ. 36152

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 **290/2019** πράξης της Οικονομικής Επιτροπής

Σας στέλνουμε αντίγραφο της **290/2019** πράξης της Οικονομικής Επιτροπής, που αφορά «**Υποβολή Λογαριασμού Διαχείρισης Δήμου οικον. έτους 2016 προς σύνταξη σχετικής Έκθεσης για τον έλεγχο του Απολογισμού του Δήμου οικον. έτους 2016**», 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. **27/2019**
Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής
Αριθμός Απόφασης **290/2019**

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

«Υποβολή Λογαριασμού Διαχείρισης Δήμου οικον. έτους 2016 προς σύνταξη σχετικής Έκθεσης για τον έλεγχο του Απολογισμού του Δήμου οικον. έτους 2016»

Στη Γλυφάδα και στο Δημοτικό Κατάστημα, σήμερα την **7η** του μήνα **Νοεμβρίου** 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. 34659/1.11.2019 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 όλα και συγκεκριμένα:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

ΔΟΡΚΟΦΙΚΗΣ ΠΕΡΙΚΛΗΣ / Αντιδήμαρχος - Πρόεδρος
ΑΚΡΙΒΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΚΑΥΚΑ ANNA
ΒΑΜΒΑΚΕΡΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ (αναπληροί τον Π. Κίσκίρα)
ΔΗΜΟΥ ΣΠΥΡΙΔΩΝ (αναπληροί τον Στ. Κουρουπάκη)
ΑΓΓΕΛΑΤΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΝΙΤΣΙΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΝΙΚΑΚΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ (αναπληροί τον Δημ. Τσαμπίρα)
ΓΙΑΧΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

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 2016 προς σύνταξη σχετικής Έκθεσης για τον έλεγχο του Απολογισμού του Δήμου οικον. έτους 2016»**, η οποία έχει ως εξής:

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

ΠΡΟΣ
Τα μέλη
της Οικονομικής Επιτροπής

ΘΕΜΑ: « Υποβολή Λογαριασμού Διαχείρισης Δήμου οικον. έτους 2016 προς σύνταξη σχετικής Έκθεσης για τον έλεγχο του Απολογισμού του Δήμου οικον. έτους 2016.»

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 ενιαίως 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 2016, ο οποίος περιλαμβάνει :

- ❖ Απολογιστικό Πίνακα, στο τελευταίο φύλλο του οποίου επισυνάπτεται, το με αριθμό 1/02-01-2017 Γραμμάτιο Είσπραξης για τη μεταφορά του χρηματικού υπολοίπου οικον. έτους 2016 στη διαχείριση οικον. έτους 2017.
- ❖ Αντίγραφο Προϋπολογισμού του Δήμου οικον. έτους 2016, με τις σχετικές αναμορφώσεις του.
- ❖ Βεβαίωση περί της συμφωνίας χρηματικού υπολοίπου.
- ❖ Αντίγραφα Κίνησης Λογαριασμού Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων και Τραπεζών

B. Οικονομικές Καταστάσεις 16ης Διαχειριστικής Χρήσης (1/1/2016 -31/12/2016) ,

οι οποίες περιλαμβάνουν:

- ❖ Ισολογισμό
- ❖ Λογαριασμό Αποτελεσμάτων Χρήσεως
- ❖ Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων της 31ης Δεκεμβρίου 2016, καθώς και
- ❖ Προσάρτημα Ισολογισμού της 31/12/2016 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 παρ. 2 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων (Ν.3463/2014-114 Α') , να προβεί στον προέλεγχο και στη σύνταξη σχετικής Έκθεσης για το Δημοτικό Συμβούλιο .

Συνημμένα

- ❖ Λογαριασμός Διαχείρισης Δήμου οικον.έτους 2016 (Απολογισμός Δήμου οικον. έτους 2016), με τα συνοδευτικά του έγγραφα
- ❖ Ισολογισμός της 31-12-2016
- ❖ Λογαριασμός Αποτελεσμάτων Χρήσεως της 31-12-2016
- ❖ Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων της 31-12-2016
- ❖ Προσάρτημα Ισολογισμού της 31-12-2016
- ❖ Κατάσταση Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης της 31-12-2016

Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΡΙΑ ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ

ΤΜΗΜΑΤΟΣ ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

MARIA ZAKYNOIOY

**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 2016, με τα συνοδευτικά του έγγραφα
4. Τις οικονομικές καταστάσεις 16^{ης} Διαχειριστικής Χρήσης (1/1/2016 – 31/12/2016), 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

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Ε κ θ έ τ ε ι τα ακόλουθα, σχετικά με τους λογαριασμούς του **έτους 2016** (Απολογισμός του Δήμου οικονομικού έτους 2016) και συγκεκριμένα :

Α. Έσοδα Χρήσης

Χρηματικό Υπόλοιπο Προηγούμενης Χρήσης	Βεβαιωθέντα μείον Διαγραφέντα	Εισπραχθέντα		
Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από Τακτικά ανειδίκευτα	12.556.058,83	12.556.058,83		
Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενα από Τακτικά Ειδικευμένα	7.372.605,79	7.372.605,79		
Χρηματικό Υπόλοιπο από Εκτακτα Ανειδίκευτα	47.000,00	47.000,00		
Χρηματικό Υπόλοιπο από Εκτακτα Ειδικευμένα	957.071,29	957.071,29		
Σύνολο Α	20.932.735,91	20.932.735,91		
'Εσοδα Χρήσης 2016	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα	Εισπρακτέα υπόλοιπα	Εισπραχθέντα/
				Βεβαιωθέντα
Τακτικά	28.221.624,46	28.182.033,06	39.591,40	99,9%
Έκτακτα	2.019.058,97	1.887.017,46	132.041,51	93,5%
Έσοδα ΠΟΕ που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	3.438.677,61	3.403.150,05	35.527,56	99 %
Εισπράξεις από Δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ	11.778.224,13	194.865,16	11.583.358,97	1,65%

Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου & τρίτων	4.055.047,62	4.055.047,62	0,00	100%
Σύνολο Β	49.512.632,79	37.722.113,35	11.790.519,44	74,66%
ΣΥΝΟΛΟ (Α+Β)	70.445.368,70	58.654.849,26	11.790.519,44	

Β. Δαπάνες Χρήσης

Είδος Δαπάνης	Υποχρεώσεις σε Τρίτους	Πληρωθέντα
Σύνολο Εξόδων	38.898.608,53	35.555.980,14
Αποθεματικό		23.098.869,12
Σύνολο	38.898.608,53	58.654.849,26

Γ. Χρηματικό Υπόλοιπο Τέλους Χρήσης

Είδος Λογαριασμού	Χρηματικό Υπόλοιπο
Τακτικά Ανειδίκευτα	10.500.000,00
Τακτικά Ειδικευμένα	10.600.050,32
Έκτακτα Ανειδίκευτα	631.883,14
Έκτακτα Ειδικευμένα	1.366.935,66
Σύνολο	23.098.869,12

1. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου Γλυφάδας της 31.12.2016 η αξία κτήσης των ενσωμάτων ακινητοποιήσεων ανέρχεται στο ποσό των € **358.188.741,25** και αφαιρουμένων των αποσβέσεων **ποσού € 105.761.091,46** η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται σε ποσό € **252.427.649,79**

2. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το υπόλοιπο των Δανείων του Δήμου την **31.12.2016** από το Ταμείο «Παρακαταθηκών και Δανείων», ανέρχεται στο συνολικό ποσό των € **576.372,49** από το οποίο ποσό € **346.832,17** αφορά το μακροπρόθεσμο τμήμα που θα αποπληρωθεί μετά το τέλος της χρήσεως 2017 και ποσό € **229.540,32** αφορά το βραχυπρόθεσμο τμήμα που θα αποπληρωθεί εντός της επόμενης χρήσεως 2017. Οι λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις ανέρχονται στο ποσό των € **3.439.702,24** έναντι € **3.376.384,83** τη προηγούμενη χρήση **2015**, ήτοι αύξηση 1,88%. Αναλυτικά τα υπόλοιπα των προμηθευτών ανέρχονται στο ποσό των € **3.235.347,94** έναντι € **3.289.190,56** τη προηγούμενη χρήση **2015**, ήτοι μείωση 1,64%. Οι οφειλές στα ασφαλιστικά

ταμεία και Ελληνικό Δημόσιο ανέρχονται στο ποσό των **€ 86.947,98**. Οι επιταγές πληρωτέες εμφανίζουν υπόλοιπο **€ 115.442,34** και οι οφειλές σε λοιπούς τρίτους ανέρχονται στο ποσό των **€ 1.963,98**

Οι αντίστοιχες βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις ανέρχονται στο ποσό **€ 3.533.728,16** έναντι **€ 3.551.223,27** ήτοι μείωση **0,49%**, από τις οποίες η πλειοψηφία αφορά απαιτήσεις από οφειλές δημοτών Αναλυτικά τα υπόλοιπα των δημοτών ανέρχονται στο ποσό των **€ 11.790.519,45** 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 **€ 3.382.325,06**. Η προκαταβολή μισθοδοσία των τακτικών υπαλλήλων του μηνός Ιανουαρίου 2017 ανέρχεται στο ποσό των **€ 146.130,35** 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 εκκλήπη κατά την διάρρηξη που έγινε στις 11/10/2009.

3. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Το σύνολο των χρηματικών διαθεσίμων ανέρχεται στο ποσό **€ 23.072.547,47** έναντι **€ 20.795.005,89** τη προηγούμενη χρήση **2015**, ήτοι αύξηση 10,95%. Το μεγαλύτερο μέρος ποσό **€ 23.047.015,50** αφορά καταθέσεις όψεως και ποσό **€ 25.531,97** αφορά σε χρηματικά διαθέσιμα που βρίσκονταν την 31.12.2016 στο ταμείο του Δήμου .

Στο υπόλοιπο των καταθέσεων όψεως στις Τράπεζες 31/12/2016 συμπεριλαμβάνεται ποσό ύψους **€ 8.132.149,13** 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 31.12.2016 ,η οποία αποτελεί προσαρμογή του υπολοίπου καταθέσεων σε τράπεζες –όπως αυτό προκύπτει από τα αντίγραφα κίνησης (extract) των τραπεζικών λογαριασμών –κατά την 31.12.2016 στα βιβλία του Δήμου ,λαμβάνοντας υπόψη κυρίως τα εξής

Χρηματικά διαθέσιμα στα βιβλία του Δήμου όπως εμφανίζονται στον Ισολογισμό στον Λογ.ΙV ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ		23.072.547,47
πληρωτέες επιταγές που δεν έχουν εισπραχθεί από τους δικαιούχους τους ,κατά την ως άνω ημερομηνία (-)(αφαιρείται)	€	(115.442,34)
Ποσά που έχουν κατατεθεί σε τραπεζικό λογαριασμό του Δήμου εντός του έτους 2016 χωρίς την αντίστοιχη έκδοση γραμματίου είσπραξης πριν το τέλος της χρήσης (-) (αφαιρείται)	€	(4.366,35)

Μεταφορά Μισθοδοσίας μηνός Ιανουαρίου 2017 στο λογαριασμό της ΕΑΠ στις 31.12.2016 και ενταλματοποίηση αυτής στο μήνα που αφορά (Ιανουαρ.2017) (+) (προστίθεται)	€	146.130,35
Λογιστική διαφορά		(0,01)
Υπόλοιπο	€	23.098.869,12

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 € **30.555.647,24**. Στο προαναφερθέν ποσό αν προστεθούν οι αναλογούσες στη χρήση επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων και αναλογούσες στη χρήση αποσβέσεις που αφορούν δωρεάν παραχώρηση παγίων ποσού € **2.936.707,59** ,λοιπά έκτακτα έσοδα και κέρδη ποσού € **1.537,22**,τα τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού, από τέλη Ακίνητης Περιουσίας από Έσοδα επί ακαθάριστων εσόδων επιτηδευματιών και από λοιπά δυνητικά ανταποδοτικά τέλη συνολικού ποσού € **983.224,30** και από λοιπά έσοδα από Νεκροταφείο, από τέλη Κοινόχρηστων χώρων και από δικαιώματα ελλιμενισμού ποσού € **209.460,30** τα συνολικά έσοδα του Δήμου ανήλθαν σε € **34.686.576,68**

			2016	2015	Μεταβολή %
70	Εσοδα από αναγκαστική προσκύρωση λόγω ρυμοτομίας οικοπέδων και λοιπών ακινήτων	€	0,00	142.493,26	(100)
72	Έσοδα από φόρους-εισφορές-τέλη-πρόστιμα και προσαυξήσεις	€	2.271.701,28	4.779.937,36	(52,47)
73	Έσοδα από παροχή υπηρεσιών (ανταποδοτικά τέλη κλπ.)	€	13.812.571,86	13.473.331,21	2,52
74	Επιχ. από Κρατικό Προυπολ/σμό.	€	13.038.224,96	9.832.615,29	32,60
75	Επιχ. από Λοιπούς Φορείς	€	124.126,97	106.011,30	17,09
75	Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	€	881.048,68	942.551,10	(6,53)
76	Έσοδα κεφαλαίων	€	427.973,49	369.960,69	15,68
	Σύνολο Οργανικών Εσόδων	€	30.555.647,24	29.646.900,21	3,07
81	Αναλογούσες στη χρήση επιχορ/σεις παγίων από επιχορηγήσεις και από δωρεάν παραχώρηση ακινήτων	€	2.936.707,59	2.696.200,59	8,93
82	Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από τέλη καθαριότητας & ηλεκτροφωτισμού ,από τέλη ακίνητης περιουσίας ,από δυνητικά ανταποδοτικά τέλη, από ακαθάριστα έσοδα επιτηδευματιών, που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	€	426.181,07	440.454,07	(3,24)
82	Λοιπά έσοδα από τακτικά έσοδα	€	557.043,23	1.427.421,67	(60,98)
82	Εσοδα Παρελθόντων Οικον.ετων	€	209.460,30	215.516,90	(2,81)
84	Λοιπά έκτακτα Έσοδα και Κέρδη	€	1.537,25	7.357,22	(79,11)

	Σύνολο ανόργανων εσόδων	€	4.130.929,44	4.786.950,45	(13,70)
	Γενικό Σύνολο	€	34.686.576,68	34.433.850,66	0,73

.Η μείωση των εσόδων από φόρους –εισφορές τέλη και πρόστιμα κατά 52,47% οφείλεται στο γεγονός ότι στην χρήση 2015 βεβαιώθηκαν πρόστιμα ποσού € 2.203.638,67 που αφορούσαν, κατά κύριο λόγο πρόστιμα για παράνομη τοποθέτηση διαφημιστικών πινακίδων .

.Η αύξηση των κρατικών επιχορηγήσεων κατά 32,60% οφείλεται στο γεγονός ότι από το Μάρτιο του 2016 ανατέθηκε στους Δήμους η αρμοδιότητα χορήγησης προνοιακών επιδομάτων , με αντίστοιχη αυξήθηκε της κατανομής των ΚΑΠ, για την καταβολή των εν λόγω επιδομάτων σε άτομα με αναπηρία. Ο Δήμος στη χρήση 2016 εισέπραξε € 3.202.302,02

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 € **34.464.665,79**. Στο προαναφερθέν ποσό, αν προστεθούν τα έκτακτα & ανόργανα έξοδα που αφορούν Φορολογικά πρόστιμα και Τόκους Υπερμερίας ποσού **€121.062,35** ,έκτακτες ζημίες από διαγραφή ανεπίδεκτων εισπραξέων απαιτήσεων βάσει αποφάσεων ποσού **€ 24.115,10, και** έξοδα προηγούμενων χρήσεων που αφορούν αμοιβές και έξοδα προσωπικού ,αμοιβές αιρετών, παροχές τρίτων, διάφορα έξοδα παρελθόντων ετών ποσού € **195.502,21** και επιστροφές αχρεωστήτως εισπραχθέντων τελών και λοιπών εσόδων ποσού € **279.415,62** , τα συνολικά έξοδα του Δήμου ανήλθαν σε **€ 35.084.354,53**.

			2016	2015	ΔΙΑΦΟΡΑ%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	€	9.589.869,01	9.872.222,54	(2,86)
61	Αμοιβές και έξοδα τρίτων	€	1.344.805,39	1.093.571,08	22,97
62	Παροχές τρίτων	€	4.594.862,99	5.821.083,74	(21,07)
63	Φόροι-Τελη	€	725.515,58	554.079,67	30,94
64	Διάφορα έξοδα	€	3.816.785,78	3.779.158,90	1
65	Τόκοι και συναφή έξοδα	€	46.794,34	58.870,23	(20,51)
66	Αποσβ. παγίων στοιχείων ενσωμ. στο λειτουργικό κόστος	€	5.957.848,43	5.417.431,65	9,98
67	Χορηγίες.-Επιχορηγ.-Επιδότησεις	€	7.391.202,65	3.050.701,10	142,28
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	€	79.137,33	25.663,93	208,36
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	€	33.546.821,50	29.672.782,84	13,06
25	Αναλώσιμα	€	846.340,23	762.115,08	11,05
26	Ανταλλακτικά παγίων	€	71.504,06	16.019,00	346,37
	Σύνολο Αναλώσεων	€	917.844,29	778.134,08	17,95
78	Ιδιόχρ/ση ή Κατ/τροφή Αποθεμ.		0,00	0,00	0,00
	Σύνολο Οργανικών εξόδων & αναλώσεων	€	34.464.665,79	30.450.916,92	13,18
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	€	121.062,35	3.502,39	3.356,56
81	Έκτακτες Ζημίες	€	24.115,10	3.460.639,88	(99,30)

82	Έξοδα προηγ. Χρήσεων	€	474.511,29	289.615,41	63,84
83	Προβλέψεις για κινδύνους	€		199.147,13	((100)
	Σύνολο Έκτακτων εξόδων	€	619.688,74	3.952.904,81	(84,32)
	Γενικό Σύνολο	€	35.084.354,53	34.403.821,73	1,98

Στο σημείο αυτό σημειώνεται

. Η αύξηση των αμοιβών και έξοδα τρίτων κατά 22,97% οφείλεται στο γεγονός ότι η χρήση 2016 επιβαρύνθηκε με την λειτουργία της Δημοτικής Συγκοινωνία ποσού € 161.582 ενώ η χρήση 2015 επιβαρύνθηκε με ποσό € 58.449 .Το πρόγραμμα άρχισε να λειτουργεί από τον Οκτώβριο 2015.Η χρήση 2016 επιβαρύνεται με δαπάνες € 83.894,84 ψηφιακής αποτύπωσης μαρινών και σύνδεσης με την κεντρική υπηρεσία του δήμου και με την παροχή γενικών ιατρικών εξετάσεων δικαιούμενου προσωπικού ποσού € 38.430,80

. Η αύξηση των χορηγιών και επιχορηγήσεων κατά 142,28% % οφείλεται στο γεγονός ότι από το Μάρτιο του 2016, ανατέθηκε στους Δήμους η αρμοδιότητα χορήγησης προνοιακών επιδομάτων ,που ανήλθε στο ποσό των σε **€ 3.202.302,02**

ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών για τη χρήση ανήλθε σε **€ 28.269.788,52**, τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας ανήλθαν στο ποσό των **€ 6.069.194,60** τα έξοδα γραφείου τύπου ανήλθαν στο ποσό **€ 78.888,33**, τα χρηματοοικονομικά έξοδα σε ποσό **€ 46.794,34** .

ΚΟΣΤΟΣ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ		2016
Υπηρεσίες Πολιτ. Αθλητ. Κοινων. Πολιτικής	€	10.038.132,40
Κόστος Παρεχομένων Υπηρεσιών στο Δ.Α.Κ.	€	412.071,42
Υπηρεσίες Καθαριότητας & Ηλεκτροφωτισμού	€	8.127.258,10
Υπηρεσίες Ύδρευσης Άρδευσης Αποχέτευσης	€	764.831,73
Υπηρεσία Τεχνικής Υπηρεσίας	€	3.485.926,85
Υπηρεσία Πρασίνου	€	2.643.599,30
Υπηρεσία Πολεοδομίας	€	507.603,18
Υπηρεσία Νεκροταφείων	€	93.984,49
Υπηρεσία Δημοτικής Αστυνομίας	€	265.797,99
Υπηρεσία Μαρινών	€	710.277,86
Κόστος Υπηρεσιών Πολιτικής Προστασίας	€	306.111,70
Παραλιακό Μέτωπο Γλυφάδας	€	233.547,99
Κόστος παρεχόμενων Υπηρεσιών προς Δημότες	€	680.645,51
Κόστος Αγαθών και Υπηρεσιών	€	28.269.788,52
Γενικές Υπηρεσίες	€	3.810.549,94
Οικονομικές & Διοικητικές Υπηρεσίες	€	2.141.651,74
Νομικές Υπηρεσίες	€	116.992,92
Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας	€	6.069.194,60
Έξοδα Γραφείου Τύπου	€	78.888,33
Χρεωστικοί Τόκοι και Συναφή Έξοδα	€	46.794,34
ΣΥΝΟΛΟ		34.464.665,79

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων, χρηματοοικονομικών, καθώς και οι αναλώσεις ανέρχονται σε **€ 34.464.665,79** τα οποία μαζί με τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα και έκτακτες ζημίες ποσού **€ 145.177,45**, τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **€ 474.511,29**, αποτελούν τα συνολικά έξοδα της χρήσης ποσού **€ 35.084.354,53**

Η διαφορά των συνολικών εσόδων της τρέχουσας χρήσης ποσού **€ 34.686.576,68** μείον τα έξοδα της κλειόμενης χρήσης ποσού **€ 35.084.354,53** αποτελεί ζημία που ανέρχεται στο ποσό των **€ 397.777,85**, έναντι του κέρδους της προηγούμενης χρήσεως 2015 που ανέρχεται στο ποσό των **€ 30.028,93**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

	2016	2015	%
Οργανικά. Έσοδα άνευ προνοιακών επιδομάτων.	26.925.371,73	29.276.939,52	(8,03)
Οργανικά έξοδα άνευ προνοιακών επιδομάτων	(30.297.725,14)	(29.613.912,61)	2,31
Αναλώσεις Υλικών	(917.844,29)	(778.134,08)	17,95
Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα	381.179,15	311.090,46	22,53
Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικον. ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	983.224,30	1.867.875,74	(47,36)
Έκτακτα & Ανόργανα Αποτελ/τα (Δεν περιλαμβάνονται τα έσοδα παρελθόντων ετών που βεβαιώνονται για πρώτη φορά)	2.528.016,40	(1.033.830,10)	344,53
Αποτέλεσμα Χρήσης	(397.777,85)	30.028,93	(1.424,65)

Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται ως εξής:
Γλυφάδα, 14/11/2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΔΟΡΚΟΦΙΚΗΣ ΠΕΡΙΚΛΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΚΡΙΒΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΚΑΥΚΑ ANNA
ΒΑΜΒΑΚΕΡΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ
ΔΗΜΟΥ ΣΠΥΡΙΔΩΝ
ΑΓΓΕΛΑΤΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΝΙΤΣΙΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΝΙΚΑΚΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
ΓΙΑΧΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ