



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΓΛΥΦΑΔΑΣ

Γλυφάδα, 14.7.2023

Αρ. Πρωτ: 24000

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ
ΟΡΓΑΝΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ : Ευγ.Αμπέρτου
Τηλ.: 213 2025 233
e-mail: e.abertou@glyfada.gr

ΠΡΟΣ :

- Τον κ. Πρόεδρο του
Δημοτικού Συμβουλίου

Εσωτερική Διανομή :

- Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών

ΘΕΜΑ : Αποστολή της **205/2023** πράξης της Οικονομικής Επιτροπής

Σας στέλνουμε αντίγραφο της **205/2023** πράξης της Οικονομικής Επιτροπής, που αφορά **«Υποβολή λογαριασμού Διαχείρισης του Δήμου προς σύνταξη σχετικής έκθεσης και κατάρτιση απολογισμού-ισολογισμού οικονομικού έτους 2021»**, προς ενημέρωση και για τις δικές σας περαιτέρω ενέργειες.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΔΟΡΚΟΦΙΚΗΣ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΓΛΥΦΑΔΑΣ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ
ΟΡΓΑΝΩΝ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Από το Πρακτικό της με αριθ. **22/2023**
Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής
Αριθμός Απόφασης **205/2023**

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

«Υποβολή λογαριασμού Διαχείρισης του Δήμου προς σύνταξη σχετικής έκθεσης και κατάρτιση απολογισμού-ισολογισμού οικονομικού έτους 2021»

Στη Γλυφάδα, σήμερα την **12η** του μήνα **Ιουλίου** του έτους **2023** ημέρα της εβδομάδας **Τετάρτη** και ώρα **2.00 μ.μ.** συνήλθε σε συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από τη με αριθ. πρωτ. **23261/7.7.2023** 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 (ΦΕΚ 87 Α') όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με το άρθρο 77 του Ν. 4555/2018 (ΦΕΚ 133 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 6 τακτικά μέλη** και συγκεκριμένα:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

ΔΟΡΚΟΦΙΚΗΣ ΠΕΡΙΚΛΗΣ/Αντιδήμαρχος – Πρόεδρος
ΑΡΓΥΡΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ / Αντιδήμαρχος
ΚΑΥΚΑ ΑΝΝΑ / Αντιδήμαρχος
ΠΑΤΕΡΑΚΗ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ
ΝΙΚΑΚΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
ΓΙΑΧΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

ΚΟΥΡΟΥΠΑΚΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ
ΜΑΡΟΥΛΗ-ΣΑΠΟΥΝΑΚΗ
ΕΛΕΟΝΩΡΑ
ΚΙΣΚΗΡΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ

Ο κ. Πρόεδρος, ύστερα από τη διαπίστωση απαρτίας κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και πρότεινε -1- θέμα εκτός ημερήσιας διάταξης το οποίο αποφασίστηκε κατά πλειοψηφία να συζητηθεί και συζητήθηκε πριν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Ακολούθησε η συζήτηση των θεμάτων της Οικονομικής Επιτροπής που περιλαμβάνονται στην ημερήσια διάταξη.

Αποχώρησε κατά τη διάρκεια της συζήτησης του θέματος εκτός ημερήσιας διάταξης η κ. **Αναστασία Πατεράκη**

Στη συνέχεια ο κ. Πρόεδρος, έθεσε υπόψη του Σώματος την εισήγηση της Δ/σης Ο.Υ. επί του **2^{ου} θέματος** της ημερήσιας διάταξης που αφορά **«Υποβολή λογαριασμού Διαχείρισης του Δήμου προς σύνταξη σχετικής έκθεσης και κατάρτιση απολογισμού-ισολογισμού οικονομικού έτους 2021»**, η οποία έχει ως εξής:



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΓΛΥΦΑΔΑΣ

Α.Π. 23557/11.7.2023

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

ΠΡΟΣ
Τα Μέλη
της Οικονομικής Επιτροπής

ΘΕΜΑ: «Υποβολή λογαριασμού Διαχείρισης του Δήμου προς σύνταξη σχετικής έκθεσης και κατάρτιση απολογισμού-ισολογισμού οικονομικού έτους 2021»

Ως γνωστό , από τις διατάξεις του άρθρου 163 παρ. 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 παρ. 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 παρ. 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.

Σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 72 του Νόμου 3852/2010 (Φ.Ε.Κ. 87 Α΄) , όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με τα άρθρα 31 και 37 παρ. 2 του Νόμου 5013/2023 (Φ.Ε.Κ. 12 Α΄) , η Οικονομική Επιτροπή εγκρίνει τον απολογισμό του Δήμου.

Ενόψει των πιο πάνω , σας υποβάλλουμε τους Λογαριασμούς της Διαχείρισης του έτους 2021 και συγκεκριμένα:

A. Απολογισμό Δήμου οικον. έτους 2021, ο οποίος περιλαμβάνει :

- ❖ Απολογιστικό Πίνακα, στο τελευταίο φύλλο του οποίου επισυνάπτεται, το με αριθμό 1/03-01-2022 Γραμμάτιο Είσπραξης για τη μεταφορά του χρηματικού υπολοίπου οικον. έτους 2021 στη διαχείριση οικον. έτους 2022.
- ❖ Αντίγραφο Προϋπολογισμού του Δήμου οικον. έτους 2021, με τις σχετικές αναμορφώσεις του.
- ❖ Βεβαίωση περί της συμφωνίας χρηματικού υπολοίπου την 31/12/2021
- ❖ Αντίγραφα Κίνησης Λογαριασμού Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων και Τραπεζών

B. Οικονομικές Καταστάσεις 21ης Διαχειριστικής Χρήσης (1/1/2021 -31/12/2021) , οι οποίες περιλαμβάνουν:

- ❖ Ισολογισμό
- ❖ Λογαριασμό Αποτελεσμάτων Χρήσεως
- ❖ Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων της 31ης Δεκεμβρίου 2021, καθώς και
- ❖ Προσάρτημα Ισολογισμού της 31/12/2021 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΄) , σε συνδυασμό με την περ. γ΄ παρ. 1 άρθρο 72 του Ν.3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε , τροποποιήθηκε και ισχύει , **να προβεί στην έγκριση του Απολογισμού οικον. έτους 2021 και στη σύνταξη σχετικής Έκθεσης Απολογισμού - Ισολογισμού προς το Δημοτικό Συμβούλιο .**

Συνημμένα

- ❖ Λογαριασμός Διαχείρισης Δήμου οικον.έτους 2021 (Απολογισμός Δήμου οικον. έτους 2021), με τα συνοδευτικά του έγγραφα
- ❖ Ισολογισμός της 31-12-2021
- ❖ Λογαριασμός Αποτελεσμάτων Χρήσεως της 31-12-2021
- ❖ Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων της 31-12-2021
- ❖ Προσάρτημα Ισολογισμού της 31-12-2021
- ❖ Κατάσταση Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης της 31-12-2021

**Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΡΙΑ ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ
ΤΜΗΜΑΤΟΣ ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**

ΜΑΡΙΑ ΖΑΚΥΝΘΙΟΥ

**Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ**

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΦΡΑΓΚΟΣ

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της:

1. Την εισήγηση της Δ/νσης Ο.Υ.
2. Τις διατάξεις του άρθρου 163 παρ. 2 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων (Ν.3463/2014-114 Α΄) , σε συνδυασμό με την περ. γ΄ παρ. 1 άρθρο 72 του Ν.3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε , τροποποιήθηκε και ισχύει.
3. Τον απολογισμό του Δήμου οικον. έτους 2021, με τα συνοδευτικά του έγγραφα
4. Τις οικονομικές καταστάσεις 21^{ης} Διαχειριστικής Χρήσης (1/1/2021 – 31/12/2021), με τα συνοδευτικά τους έγγραφα

Και αφού ακολούθησε διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών της, όπως αυτή αποτυπώνεται στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της εν λόγω συνεδρίασης, και μετά την ψηφοφορία του θέματος κατά την οποία μειοψήφησε ο κ. Παναγιώτης Γιάχος

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

- Εγκρίνει **τον Απολογισμό του Δήμου** οικονομικού έτους **2021**
- **Συντάσσει και εκθέτει** προς το Δημοτικό Συμβούλιο τα ακόλουθα, σχετικά με τους λογαριασμούς του **έτους 2021** και συγκεκριμένα:

1. ΓΕΝΙΚΑ

Το 2021 ήταν μία ακόμα σημαντική αλλά και δύσκολη χρονιά λόγω COVID για την εξέλιξη των οικονομικών μεγεθών του Δήμου Γλυφάδας. Κατά τη διάρκεια της χρήσης αυτής ,η εξέλιξη των λειτουργικών εσόδων σημείωσε αύξηση 1,27% ποσό **28.092.923,78 €** έναντι ποσού **27.738.524,03 €** της προηγούμενης χρήσεως 2020. Τα συνολικά οργανικά, έκτακτα και ανόργανα έσοδα του Δήμου παρουσίασαν μείωση της τάξης 0,008% ποσό € **32.983.244,44** έναντι ποσού € **32.985.763,75** της προηγούμενης χρήσεως 2020.

Αντίστοιχα και οι λειτουργικές δαπάνες παρουσίασαν μείωση της τάξης του 2,12% ποσό € **32.437.573,18** έναντι ποσού € **33.141.528,86** της προηγούμενης χρήσεως 2020. Τα συνολικά οργανικά έκτακτα και ανόργανα έξοδα του Δήμου παρουσίασαν μείωση της τάξης 1,81 % ποσό € **33.133.228,64** έναντι ποσού € **33.744.429,36** της προηγούμενης χρήσεως 2020.

Βάσει του Ταμειακού Απολογιστικού Πίνακα Εσόδων -Εξόδων κατά τη διάρκεια της χρήσης, τα Τακτικά και Έκτακτα & Λοιπά Έσοδα του Δήμου που βεβαιώθηκαν μείον τις διαγραφές σημείωσαν αύξηση 2,31% έναντι της Προηγούμενης χρήσης. Ποσό € **49.829.241,77** έναντι ποσού € **48.702.053,95** της προηγούμενης χρήσεως 2020. Αντίστοιχα τα εισπραχθέντα έσοδα παρουσίασαν αύξηση της τάξης του 2,11%. Ποσό € **38.079.151,43** έναντι ποσού € **37.291.963,50** της προηγούμενης χρήσεως 2020. Ο δείκτης οικονομικής επίδοσης ήτοι η ικανότητα του Δήμου να εισπράττει έσοδα, παρουσίασε μικρή μείωση στη χρήση 2020 έναντι της προηγούμενης χρήσης από 76,57% το 2020 σε 76,42% στη χρήση 2021.

Η Οικονομική Επιτροπή, μετά την εισήγηση του Προέδρου και τις τοποθετήσεις των μελών, προέλεγε τα οικονομικά δεδομένα του λογαριασμού διαχείρισης, που υπέβαλε η ταμίας και αποφασίζει:

α. Ενσωματώνει στην παρούσα απόφαση, τον υποβληθέντα απολογιστικό πίνακα με τις παρατηρήσεις των μελών της Οικονομικής Επιτροπής, και εκθέτει τα παρακάτω στοιχεία

β. Ενσωματώνει στην παρούσα απόφαση τις οικονομικές καταστάσεις Τέλους Χρήσης με τις παρατηρήσεις των μελών της Οικονομικής Επιτροπής και εκθέτει τα παρακάτω στοιχεία:

2. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου Γλυφάδας της 31.12.2021 η αξία κτήσης των ενσωμάτων ακινητοποιήσεων ανέρχεται στο ποσό των € **392.103.719,52** και αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού € **131.582.881,66** η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται σε ποσό € **260.520.837,86**

3. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το υπόλοιπο των Δανείων του Δήμου την **31.12.2021** από το Ταμείο «Παρακαταθηκών και Δανείων», ανέρχεται στο συνολικό ποσό των € **44.471,90** και αφορά το βραχυπρόθεσμο τμήμα που θα αποπληρωθεί εντός της επόμενης χρήσεως 2022. Οι λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις ανέρχονται στο ποσό των € **1.633.583,15** έναντι € € **2.012.277,54** τη προηγούμενη χρήση **2020**, ήτοι μείωση **18,82%** Αναλυτικά τα υπόλοιπα των προμηθευτών ανέρχονται στο ποσό των € **1.611.286,33** έναντι € **1.870.699,97** τη προηγούμενη χρήση 2020 ήτοι μείωση **13,87%**. Οι οφειλές στα ασφαλιστικά ταμεία και Ελληνικό Δημόσιο ανέρχονται στο ποσό των € **17.919,01** και οι κρατήσεις υπερ δημοσίου τρίτων που θα αποδοθούν την επομένη χρήση ανέρχονται στο ποσό των € **4.377,81**.

Οι αντίστοιχες βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις ανέρχονται στο ποσό € **3.144.582,68** έναντι € **2.810.387,16** ήτοι αύξηση **11,89%**, από τις οποίες η πλειοψηφία αφορά απαιτήσεις από οφειλές δημοτών. Αναλυτικά τα υπόλοιπα των δημοτών ανέρχονται στο ποσό των € **11.750.090,35** για τα οποία έχει δημιουργηθεί πρόβλεψη για κάλυψη πιθανής ζημίας που θα προκύψει από τη μη είσπραξη των απαιτήσεων αυτών ποσού € **8.808.194,39**. Οι απαιτήσεις από οφειλές δημοτών μετά την αφαίρεση της πρόβλεψης ανέρχονται στο ποσό των € **2.941.895,96**. Η προκαταβολή μισθοδοσίας των τακτικών υπαλλήλων του μηνός Ιανουαρίου 2021 ανέρχεται στο ποσό των € **174.965,69**, η προκαταβολή ΦΕΝΠ τρέχοντος φορολογικού έτους ανέρχεται σε € **22.448,28**. 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. "

4. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Το σύνολο των χρηματικών διαθεσίμων ανέρχεται στο ποσό € **13.264.558,32** έναντι € **14.198.473,44** τη προηγούμενη χρήση **2020**. Το μεγαλύτερο μέρος ποσό € **13.244.243,45** αφορά καταθέσεις όψεως στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, στην EUROBANK ERGASIAS και στην Τράπεζα Πειραιώς και ποσό € **20.314,87** αφορά σε χρηματικά διαθέσιμα που βρίσκονταν την 31.12.2021 στο ταμείο του Δήμου.

Στο υπόλοιπο των καταθέσεων όψεως στις Τράπεζες 31/12/2021 συμπεριλαμβάνεται ποσό ύψους € **7.480.000,00** που αποτελεί το χρηματικό υπόλοιπο της εισφοράς για αποζημιώσεις από αναγκαστική προσκώρωση 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

Μεταξύ του χρηματικού υπολοίπου οικονομικού έτους 2021 από το Βιβλίο Τρεχουσών Λογαριασμών ποσού € **13.433.198,21** και του λογαριασμού ταμειακών Διαθεσίμων του Ισολογισμού του Δήμου Γλυφάδας χρήσης 2021 ποσού € **13.264.558,32**, υπάρχει μία διαφορά της τάξεως των € **168.639,89** η οποία αναλύεται ως εξής (σύμφωνα και με το συνταχθέν πρακτικό καταμέτρησης διαθεσίμων του Δήμου την 31/12/2021): Ενσωματώνει στην παρούσα απόφαση τις οικονομικές καταστάσεις Τέλους Χρήσης με τις παρατηρήσεις των μελών της Οικονομικής Επιτροπής και εκθέτει τα παρακάτω στοιχεία:

| | | |
|--|----------|----------------------|
| Χρηματικό Υπόλοιπο οικον. έτους 2021 από το Βιβλίο Τρεχουσών Λογαριασμών | € | 13.433.198,21 |
| (Συν) Καταθέσεις από υπόχρεους έως 31/12/21 που τακτοποιήθηκαν μετά την 02/01/2022 | € | 6.325,80 |
| (Μειον) Μισθοδοσία Τακτικών Υπαλλήλων Ιανουαρίου 2022 ,που μεταφέρθηκε από το λογ/μό όψεως του Δήμου στην EUROBANK ERGASIAS στους λογαριασμούς των εργαζομένων 24/12/2021,αλλά καταχωρήθηκε στα βιβλία του Ταμείου το οικονομικό έτος 2022 | € | (174.965,69) |
| Υπόλοιπο | € | 13.264.558,32 |

5. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της τρέχουσας χρήσεως έχει ως εξής: Τα συνολικά οργανικά έσοδα του Δήμου (Κωδ.70-78) της τρέχουσας χρήσης ανήλθαν σε ποσό € **28.092.923,78** έναντι € **27.738.524,03** της προηγούμενης χρήσης ήτοι αύξηση 1,28%. Στο προαναφερθέν ποσό αν προστεθούν οι αναλογούσες στη χρήση επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων και αναλογούσες στη χρήση αποσβέσεις που αφορούν δωρεάν παραχώρηση παγίων ποσού € **2.353.096,60**, τα τακτικά & έκτακτα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά € **2.501.922,85**, τα λοιπά έσοδα προηγούμενων χρήσεων, € **27.999,89** και ποσό € **7.301,32** που αποτελεί έσοδο από χρησιμοποιημένες προβλέψεις που ο Δήμος είχε σχηματίσει στο παρελθόν και που με την εκκαθάριση της υποχρέωσης μεταφέρθηκε ως έσοδο στα αποτελέσματα, τα συνολικά έσοδα του Δήμου ανήλθαν σε € **32.983.244,44** έναντι € **32.985.763,75** τη χρήση 2020 ,ήτοι μείωση **0,01%** Ενσωματώνει στην παρούσα απόφαση τις οικονομικές καταστάσεις Τέλους Χρήσης με τις παρατηρήσεις των μελών της Οικονομικής Επιτροπής και εκθέτει τα παρακάτω στοιχεία:

| | | 2021 | 2020 | Μεταβολή % |
|----|--|------------------------|----------------------|---------------|
| 70 | Εσοδα από αναγκαστική προσκύρωση λόγω ρυμοτομίας οικοπέδων και λοιπών ακινήτων | € 366.760,09 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Έσοδα από φόρους-εισφορές-τέλη-πρόστιμα και προσωνύσεις | € 1.824.333,22 | 1.860.393,34 | -1,94% |
| 73 | Έσοδα από παροχή υπηρεσιών (ανταποδοτικά τέλη κλπ.) | € 12.539.834,44 | 12.651.817,58 | -0,89% |
| 74 | Επιχ. από Κρατικό Προϋπολ/σμό. | € 10.433.341,20 | 9.838.569,56 | 6,05% |
| 74 | Επιχ. από Λοιπούς Φορείς | € 1.481.179,50 | 2.166.887,65 | -31,64% |
| 75 | Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών | € 1.263.671,36 | 994.807,46 | 27,03% |
| 76 | Έσοδα κεφαλαίων | € 183.803,97 | 226.048,44 | -18,69% |
| | Σύνολο Οργανικών Εσόδων | € 28.092.923,78 | 27.738.524,03 | 1,28% |
| 81 | Αναλογούσες στη χρήση επιχορ/σεις παγίων από επιχορηγήσεις και από δωρεάν παραχώρηση ακινήτων | € 2.353.096,60 | 2.757.164,07 | -14,66% |
| 81 | Εσοδα από παραγραφή απαιτήσεων τρίτων | € 0,00 | 8.554,52 | -100,00% |
| 82 | Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από τέλη καθαριότητας & ηλεκτροφωτισμού ,από τέλη ακίνητης περιουσίας από τέλη κοινόχρηστων χώρων και από λοιπά δηνητικά ανταποδοτικά τέλη που πού βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά. | € 2.317.090,65 | 1.848.893,08 | 25,32% |
| 82 | Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από ακαθάριστα έσοδα επιτηδεωμάτων, που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά | € 85.066,94 | 88.188,30 | -3,54% |
| 82 | Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από έσοδα Ελλμενισμού, που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά | € 93.725,84 | 178.692,53 | -47,55% |
| 82 | Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών από έσοδα Νεκροταφείου , που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά | € 100,00 | 605,00 | -83,47% |
| 82 | Λοιπά Τακτικά & Έκτακτα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά | € 3.136,28 | 41.181,82 | -92,38% |
| 82 | Λοιπά έκτακτα και ανόργανα Έσοδα | € 30.803,03 | 106.702,30 | -71,13% |
| 84 | Έσοδο από προβλέψεις που είχε σχηματίσει ο Δήμος στο παρελθόν και οι οποίες είτε εκκαθαρίστηκαν είτε έπαγαν να ισχύουν. | € 7.301,32 | 217.258,10 | -96,64% |
| | Σύνολο ανόργανων εσόδων | € 4.890.320,66 | 5.247.239,72 | -6,80% |
| | Γενικό Σύνολο | € 32.983.244,44 | 32.985.763,75 | -0,01% |

6. 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 € **32.437.573,18**. Στο προαναφερθέν ποσό, αν προστεθούν τα έκτακτα & ανόργανα έξοδα που αφορούν το διοικητικό πρόστιμο στην περιφέρεια Αττικής ποσού € **8.762,40**, τόκοι Υπερμερίας από εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων εκκαθάρισης οφειλών προηγούμενων χρήσεων ποσού €

139.743,05, οι έκτακτες ζημιές από διαγραφή ανεπίδεκτων εισπράξεων απαιτήσεων βάσει αποφάσεων ποσού **€ 413,40**, έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **€ 513.276,81** και πρόβλεψη για έκτακτους κινδύνους ποσού **€ 33.459,80** που αφορά δικαστικές διεκδικήσεις απαιτήσεων προμηθευτών που δε απεικονίζονται στα βιβλία του Δήμου και ενδεχομένως να τελεσιδικήσουν στις επόμενες χρήσεις ,τα συνολικά έξοδα του Δήμου ανήλθαν σε **€ 33.133.228,64**.

| | | | 2021 | 2020 | ΔΙΑΦΟΡΑ% |
|----|---|---|----------------------|----------------------|----------|
| 60 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | € | 11.549.974,95 | 10.937.501,02 | 5,60% |
| 61 | Αμοιβές και έξοδα τρίτων | € | 1.612.619,65 | 1.593.742,74 | 1,18% |
| 62 | Παροχές τρίτων | € | 5.092.613,26 | 4.793.435,42 | 6,24% |
| 63 | Φόροι-Τέλη | € | 412.966,27 | 632.193,87 | -34,68% |
| 64 | Διάφορα έξοδα | € | 3.360.204,08 | 2.650.297,71 | 26,79% |
| 65 | Τόκοι και συναφή έξοδα | € | 0,00 | 4.591,79 | -100,00% |
| 66 | Αποσβ. παγίων στοιχείων ενσωμ. στο λειτουργικό κόστος | € | 4.814.415,22 | 5.533.638,01 | -13,00% |
| 67 | Χορηγίες.-Επιχορηγ.-Επιδοτήσεις | € | 4.727.899,44 | 4.888.488,50 | -3,29% |
| 68 | Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως | € | 0,00 | 72.924,66 | -100,00% |
| | Σύνολο Οργανικών εξόδων | € | 31.570.692,87 | 31.106.813,72 | 1,49% |
| 20 | Αναλώση Μαρμάρινων Στοιχείων στο Ν.Κοιμητήριο | € | 0,00 | 217.409,20 | -100,00% |
| 25 | Αναλώσιμα | € | 823.671,44 | 1.666.705,87 | -50,58% |
| 26 | Ανταλλακτικά παγίων | € | 43.208,87 | 150.600,07 | -71,31% |
| | Σύνολο Αναλώσεων | € | 866.880,31 | 2.034.715,14 | -57,40% |
| 78 | Ιδιόχρ/ση ή Κατ'τροφή Αποθεμ. | | 0 | 0 | |
| | Σύνολο Οργανικών εξόδων & αναλώσεων | € | 32.437.573,18 | 33.141.528,86 | -2,12% |
| 81 | Έκτακτα και ανόργανα έξοδα-Φορολογικά πρόστιμα | € | 8.762,40 | 10.000,00 | -12,38% |
| 81 | Έκτακτα και ανόργανα έξοδα –Τόκοι Υπερμερίας | € | 139.743,05 | 52.122,85 | 168,10% |
| 81 | Έκτακτες Ζημιές | | 413,40 | 17.325,20 | -97,61% |
| 82 | Αμοιβές προσωπικού προηγούμενης χρήσης | | 117.316,12 | 100.555,87 | 16,67% |
| 82 | Αμοιβές & Έξοδα Τρίτων και Παροχές Τρίτων προηγούμενης χρήσης | € | 62.012,55 | 229.995,28 | -73,04% |
| 82 | Φόροι Τέλη προηγούμενων χρήσεων ΦΕΝΠ 2020 | € | 0,00 | 49.302,83 | -100,00% |
| 82 | Διάφορα Έξοδα προηγούμενης χρήσης | | 328.645,67 | 38.218,85 | 759,90% |
| 82 | Επιστροφές αχρεωστήτως εισπραχθέντων τελών | | 5.302,47 | 2.244,32 | 136,26% |
| 83 | Προβλέψεις για δικαστικές διεκδικήσεις απαιτήσεων προμηθευτών | | 33.459,80 | 103.135,30 | -67,56% |
| | Σύνολο Έκτακτων εξόδων | € | 695.655,46 | 602.900,50 | 15,38% |
| | Γενικό Σύνολο | € | 33.133.228,64 | 33.744.429,36 | -1,81% |

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

Γλυφάδα, 14.7.2023

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΔΟΡΚΟΦΙΚΗΣ ΠΕΡΙΚΛΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΡΓΥΡΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ

ΚΑΥΚΑ ΑΝΝΑ

ΝΙΚΑΚΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ

ΓΙΑΧΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ