



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
**ΔΗΜΟΣ ΓΛΥΦΑΔΑΣ**

Γλυφάδα, 14.9.2018  
Αρ. Πρωτ. 25620

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ  
ΤΜΗΜΑ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ  
ΚΑΙ ΔΗΜΑΡΧΙΑΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ : κ. Αμπέρτου Ευγενία  
Τηλ.: 213 2025233  
Fax : 213 2025204  
E-mail: [e.abertou@glyfada.gr](mailto:e.abertou@glyfada.gr)

**ΠΡΟΣ :**

Τον κ. Πρόεδρο του  
Δημοτικού Συμβουλίου

**Εσωτερική Διανομή :**

- Διεύθυνση Οικονομικού

**ΘΕΜΑ :** Αποστολή της **590/2018** πράξης της Οικονομικής Επιτροπής.

Σας στέλνουμε αντίγραφο της **590/2018** πράξης της Οικονομικής Επιτροπής, που αφορά :  
**«Υποβολή Λογαριασμού Διαχείρισης Δήμου οικ. έτους 2015 προς σύνταξη σχετικής έκθεσης για τον έλεγχο του Απολογισμού του Δήμου οικ. έτους 2015»**, προς ενημέρωση και για τις δικές σας περαιτέρω ενέργειες.

**Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ-ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΑΠΑΝΙΚΟΛΑΟΥ**



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

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**  
Από το Πρακτικό της με αρ. 29/2018  
Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής  
Αριθμός Απόφασης **590/2018**

## ΠΕΡΙΛΗΨΗ

### «Υποβολή Λογαριασμού Διαχείρισης Δήμου οικ. έτους 2015 προς σύνταξη σχετικής έκθεσης για τον έλεγχο του Απολογισμού του Δήμου οικ. έτους 2015»

Στη Γλυφάδα και στο Δημοτικό Κατάστημα, σήμερα την **5η** του μήνα **Σεπτεμβρίου** του έτους **2018** ημέρα της εβδομάδας **Τετάρτη** και ώρα **3.00 μ.μ.** συνήλθε σε συνεδρίαση, η Οικονομική Επιτροπή Γλυφάδας ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 24480/31.8.2018 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

ΠΑΠΑΝΙΚΟΛΑΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ/Δήμαρχος-Πρόεδρος  
ΒΟΥΓΙΟΥΚΛΑΚΗΣ ΑΙΜΙΛΙΟΣ  
ΠΑΠΑΖΟΓΛΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΣ  
ΔΟΡΚΟΦΙΚΗΣ ΠΕΡΙΚΛΗΣ  
ΑΓΓΕΛΑΤΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ (αναπληροί Κουρουπάκη Στυλιανό)  
ΚΑΥΚΑ ANNA  
ΚΟΚΚΟΡΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ  
ΑΛΕΒΙΖΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ  
ΒΑΓΓΕΛΑΤΟΥ ΕΙΡΗΝΗ

#### ΑΠΟΝΤΕΣ

Ο κ. Δήμαρχος – 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.

Κατά τη διάρκεια της συνεδρίασης και **πριν τη συζήτηση** του **15<sup>ου</sup> θέματος** της ημερήσιας διάταξης **αποχώρησαν οι κ. Κόκκορης Κωνσταντίνος και Αλεβίζος Δημήτριος.**

Στη συνέχεια ο κ. Δήμαρχος - Πρόεδρος έθεσε υπόψη του Σώματος την έκθεση της Δ/σης Οικονομικού επί του 13<sup>ου</sup> θέματος της ημερήσιας διάταξης **«Υποβολή Λογαριασμού Διαχείρισης Δήμου οικ. έτους 2015 προς σύνταξη σχετικής έκθεσης για τον έλεγχο του Απολογισμού του Δήμου οικ. έτους 2015»**, η οποία έχει ως εξής :

---

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ  
ΤΜΗΜΑ ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

**ΠΡΟΣ**

Τον κ. Δήμαρχο-Πρόεδρο  
της Οικονομικής Επιτροπής

**ΘΕΜΑ: « Υποβολή Λογαριασμού Διαχείρισης Δήμου οικον. έτους 2015 προς σύνταξη σχετικής Έκθεσης για τον έλεγχο του Απολογισμού του Δήμου οικον. έτους 2015»**

Ως γνωστό , από τις διατάξεις του άρθρου 163 παργ. 1 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων (Ν.3463/2013-114 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.3463/2013-114 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 2014 και συγκεκριμένα:**

**Α. Απολογισμό Δήμου οικον. έτους 2015, ο οποίος περιλαμβάνει :**

- ❖ Απολογιστικό Πίνακα, στο τελευταίο φύλλο του οποίου επισυνάπτεται, το με αριθμό 1/04-01-2016 Γραμμάτιο Είσπραξης για τη μεταφορά του χρηματικού υπολοίπου οικον. έτους 2015 στη διαχείριση οικον. έτους 2016.
- ❖ Αντίγραφο Προϋπολογισμού του Δήμου οικον. έτους 2015, με τις σχετικές αναμορφώσεις του.
- ❖ Βεβαίωση περί της συμφωνίας χρηματικού υπολοίπου.
- ❖ Αντίγραφα Κίνησης Λογαριασμού Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων και Τραπεζών

**B. Οικονομικές Καταστάσεις 15ης Διαχειριστικής Χρήσης (1/1/2015 -31/12/2015) ,**

οι οποίες περιλαμβάνουν:

- ❖ Ισολογισμό
- ❖ Λογαριασμό Αποτελεσμάτων Χρήσεως
- ❖ Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων της 31ης Δεκεμβρίου 2015, καθώς και
- ❖ Προσάρτημα Ισολογισμού της 31/12/2015 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.3463/2013-114 Α΄) , να προβεί στον προέλεγχο και στη σύνταξη σχετικής Έκθεσης για το Δημοτικό Συμβούλιο .**

Συνημμένα

- ❖ Λογαριασμός Διαχείρισης Δήμου οικον.έτους 2015 (Απολογισμός Δήμου οικον. έτους 2015), με τα συνοδευτικά του έγγραφα
- ❖ Ισολογισμός της 31-12-2015
- ❖ Λογαριασμός Αποτελεσμάτων Χρήσεως της 31-12-2015
- ❖ Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων της 31-12-2015
- ❖ Προσάρτημα Ισολογισμού της 31-12-2015
- ❖ Κατάσταση Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης της 31-12-2015

**Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΡΙΑ ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ  
ΤΜΗΜΑΤΟΣ ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ**

**ΜΑΡΙΑ ΖΑΚΥΝΘΙΟΥ**

**Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΡΙΑ ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ  
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ**

**ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΜΑΣΟΥΡΟΓΛΟΥ**

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της:

- 1) Την έκθεση 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 2015, με τα συνοδευτικά του έγγραφα
- 4) Τις οικονομικές καταστάσεις 15<sup>ης</sup> Διαχειριστικής Χρήσης (1/1/2015 – 31/12/2015), με τα συνοδευτικά τους έγγραφα

Και μετά από διαλογική συζήτηση κατά την οποία μειοψήφησαν οι κ.κ. Βαγγελάτου Ειρήνη, Κόκκορης Κων/νος και Αλεβίζος Δημήτριος

### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**

**Ε κ θ έ τ ε ι** τα ακόλουθα, σχετικά με τους λογαριασμούς του **έτους 2015** ( Απολογισμός του Δήμου οικονομικού έτους 2015 ) και συγκεκριμένα :

#### **A. Έσοδα Χρήσης**

<b>Χρηματικό Υπόλοιπο Προηγούμενης Χρήσης</b>	<b>Προϋπολ/ντα πριν τις αναμορφώσεις</b>	<b>Βεβαιωθέντα μείον Διαγραφθέντα</b>	<b>Εισπραχθέντα</b>	<b>Εισπρακτέα υπόλοιπα</b>	
Τακτικά	9.400.000,00	11.859.232,72	11.859.352,72	0,00	
Έκτακτα	0,00	3.413.896,55	3.413.896,55	0,00	
Έκτακτα Ειδικευμένα	1.500.000,00	781.443,04	781.443,04	0,00	
<b>Σύνολο Α</b>	<b>10.900.000,00</b>	<b>16.054.692,31</b>	<b>16.054.692,31</b>	<b>0,00</b>	
<b>Έσοδα Χρήσης 2015</b>	<b>Προϋπολ/ντα</b>	<b>Βεβαιωθέντα</b>	<b>Εισπραχθέντα</b>	<b>Εισπρακτέα υπόλοιπα</b>	<b>Εισπραχθέντα/ Βεβαιωθέντα</b>
Τακτικά	26.290.637,33	24.669.454,16	24.611.103,40	58.350,76	99,76%
Έκτακτα	4.778.417,60	5.124.550,14	2.926.818,03	2.197.732,11	57,11%
Έσοδα ΠΟΕ πρωτοβεβαιούμενα	2.550.000,00	4.242.418,09	3.225.899,69	1.016.518,40	76,04%
Εισπράξεις από Δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ	12.030.387,71	8.633.858,74	104.120,78	8.529.737,96	1,22%
Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου & τρίτων	6.572.000,00	3.913.813,08	3.913.813,08	0,00	100%
<b>Σύνολο Β</b>	<b>52.221.442,64</b>	<b>46.584.094,21</b>	<b>34.781.754,98</b>	<b>11.802.339,23</b>	<b>74,66%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ (Α+Β)</b>	<b>63.121.442,64</b>	<b>62.638.786,52</b>	<b>50.836.447,29</b>	<b>11.802.339,23</b>	

## Β. Δαπάνες Χρήσης

Είδος Δαπάνης	Προϋπολ/σες πριν τις αναμορφώσεις	Υποχρεώσεις σε Τρίτους	Ενταλθείσες	Πληρωθείσες	Αδιάθετες πιστώσεις
Σύνολο Εξόδων	63.121.442,64	33.300.182,39	29.903.711,38	29.903.711,38	38.660.345,77
Αποθεματικό	0,00		0,00	20.932.735,91	0,00
<b>Σύνολο</b>	<b>63.121.442,64</b>	<b>33.300.182,39</b>	<b>29.903.711,38</b>	<b>50.836.447,29</b>	<b>38.660.345,77</b>

## Γ. Χρηματικό Υπόλοιπο Τέλους Χρήσης

Είδος Λογαριασμού	Χρηματικό Υπόλοιπο
Τακτικά Ανειδίκευτα	12.556.058,83
Τακτικά Ειδικευμένα	7.372.605,79
Έκτακτα Ανειδίκευτα	47.000,00
Έκτακτα Ειδικευμένα	957.071,29
<b>Σύνολο</b>	<b>20.932.735,91</b>

### 1. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου Γλυφάδας της 31.12.2015 η αξία κτήσης των ενσωμάτων ακινητοποιήσεων ανέρχεται στο ποσό των € **356.199.979,03** και αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού € **100.377.296,06** η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται σε ποσό € **255.822.682,97**

### 2. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το υπόλοιπο των Δανείων του Δήμου την **31.12.2015** από το Ταμείο «Παρακαταθηκών και Δανείων», ανέρχεται στο συνολικό ποσό των € **793.124,48** από το οποίο ποσό € **576.372,49** αφορά το μακροπρόθεσμο τμήμα που θα αποπληρωθεί μετά το τέλος της χρήσεως 2016 και ποσό € **216.751,99** αφορά το βραχυπρόθεσμο τμήμα που θα αποπληρωθεί εντός της επόμενης χρήσεως 2016. Οι λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις ανέρχονται στο ποσό των € **3.376.383,83** έναντι € **2.931.009,65** τη προηγούμενη χρήση **2014**, ήτοι αύξηση 15,20%. Αναλυτικά τα υπόλοιπα των προμηθευτών ανέρχονται στο ποσό των € **3.289.190,56** έναντι € **2.691.865,80** τη προηγούμενη χρήση **2014**, ήτοι αύξηση 22,18%. Οι οφειλές στα ασφαλιστικά ταμεία και Ελληνικό Δημόσιο ανέρχονται στο ποσό των € **76.136,18**. Οι επιταγές πληρωτέες εμφανίζουν υπόλοιπο € **9.621,77** και οι οφειλές σε λοιπούς τρίτους ανέρχονται στο ποσό των € **1.435,32**

Οι αντίστοιχες βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις ανέρχονται στο ποσό € **3.551.223,27** έναντι € **3.835.037,36**, ήτοι μείωση **7,40%**, από τις οποίες η πλειοψηφία αφορά απαιτήσεις από οφειλές δημοτών Αναλυτικά τα υπόλοιπα των δημοτών ανέρχονται στο ποσό των € **11.802.339,24** 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 **€ 3.394.144,85**, η μισθοδοσία των τακτικών υπαλλήλων του μηνός Ιανουαρίου 2016 ανέρχεται στο ποσό των **€ 151.805,67** 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 στην διάρρηξη που έγινε στις 11/10/2009.

### **3. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ**

Το σύνολο των χρηματικών διαθεσίμων ανέρχεται στο ποσό **€ 20.795.005,89** έναντι **€ 16.109.036,30** τη προηγούμενη χρήση **2014**, ήτοι αύξηση 29,09%. Το μεγαλύτερο μέρος ποσού **€ 20.788.495,29** αφορά καταθέσεις όψεως και ποσό **€ 6.510,60** αφορά σε χρηματικά διαθέσιμα που βρίσκονταν την 31.12.2015 στο ταμείο του Δήμου .

Στο υπόλοιπο των καταθέσεων όψεως στις Τράπεζες 31/12/2015 συμπεριλαμβάνονται ποσά που αφορούν εξειδικευμένα τακτικά και έκτακτα έσοδα Συγκεκριμένα, τα τακτικά ειδικευμένα ανέρχονται στο ποσό των **€ 7.372.605,79** ,εκ των οποίων ποσό ύψους **€ 6.703.733,93**, 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). και το υπόλοιπο **€ 668.871,80** αφορά επιχορηγήσεις ΚΑΠ για λειτουργικές ανάγκες και καταβολή μισθωμάτων των σχολείων και αγορά ακινήτου για λειτουργία παιδικού σταθμού.. Τα έκτακτα ειδικευμένα ανέρχονται στο ποσό των **€ 975.071,29** και αφορούν ΚΑΠ για επενδυτικές δραστηριότητες ,ΣΑΤΑ σχολείων ,και λοιπές επιχορηγήσεις για υλοποίηση προγραμμάτων κοινωνικής προστασίας του ΝΔ.57/1973

Το ποσοστό συμμετοχής των εξειδικευμένων τακτικών και εκτάκτων εσόδων στα συνολικά χρηματικά διαθέσιμα ανέρχεται στο 40,14%..

Στο σημείο αυτό πρέπει να τονιστεί το γεγονός ότι μεταξύ του Χρηματικού Υπολοίπου του Απολογισμού της χρήσης 2015, και του Λογ/σμού Δ.ΙV.3 Καταθέσεις Όψεως και Προθεσμίας του Ισολογισμού του Δήμου υπάρχει μια διαφορά της τάξεως των 137.730,02 € η οποία αναλύεται ως εξής

(Χρηματικό Υπόλοιπο οικον .έτους 2015 από Βιβλίο Τρεχουσών Λογαριασμών (Δημόσιου Λογιστικού)	€	20.932.735,91
(ΣΥΝ)Πληρωμές με επιταγές λήξεως μέχρι 31/12/2015 τις οποίες οι δικαιούχοι εισέπραξαν στις αρχές της επόμενης χρήσεως	€	9.621,77
(ΣΥΝ)Καταθέσεις από διάφορους υπόχρεους έως 31/12/2015 που τακτοποιήθηκαν μετά την 4/1/2016.	€	4.453,87
(ΜΕΙΟΝ) Καθαρό ποσό αποδοχών τακτικών υπαλλήλων μηνός Ιανουαρίου 2016 που μεταφέρθηκε από το λογαριασμό όψεως του Δήμου στη Τράπεζα Πειραιώς στους λογαριασμούς των εργαζομένων στις 24/12/2015, αλλά καταχωρήθηκε στα βιβλία του ταμείου οικονομικού έτους 2016	€	(151.805,67)
<b>Υπόλοιπο</b>	<b>€</b>	<b>20.795.005,88</b>

#### 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 **€ 29.646.900,21**. Στο προαναφερθέν ποσό αν προστεθούν οι αναλογούσες στη χρήση επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων και αναλογούσες στη χρήση αποσβέσεις που αφορούν δωρεάν παραχώρηση παγίων ποσού **€ 2.696.200,59** ,και τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά ποσού **€ 1.867.875,74,το όφελος από διαγραφή εργολαβικού οφέλους προς την εταιρεία ΖΙΤΑΚΑΤ προς εναρμόνιση πράξης του ελεγκτικού συνεδρίου** ποσού **€ 201.017,64**, και λοιπά έσοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **€ 21.856,48** τα συνολικά έσοδα του Δήμου ανήλθαν σε **€ 34.433.850,66**

			2015	2014	Μεταβολή %
70	Εσοδα από αναγκαστική προσκύρωση λόγω ρυμοτομίας οικοπέδων και λοιπών ακινήτων	€	142.493,26	0,00	
72	Έσοδα από φόρους-εισφορές-τέλη-πρόστιμα και προσαυξήσεις	€	4.779.937,36	2.284.905,34	109,19
73	Έσοδα από παροχή υπηρεσιών (ανταποδοτικά τέλη κλπ.)	€	13.473.331,21	13.733.380,29	(1,89)
74	Επιχ. από Κρατικό Προυπολ/σμό.	€	9.832.615,29	9.913.941,60	(0,82)
75	Επιχ. από Λοιπούς Φορείς	€	106.011,30	29.000,03	265,56
75	Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	€	942.551,10	1.047.150,25	(9,99)
76	Έσοδα κεφαλαίων	€	369.960,69	287.021,07	28,90
	<b>Σύνολο Οργανικών Εσόδων</b>	<b>€</b>	<b>29.646.900,21</b>	<b>27.295.398,58</b>	<b>8,62</b>
81	Αναλογούσες στη χρήση επιχορ/σεις παγίων από επιχορηγήσεις και από δωρεάν παραχώρηση ακινήτων	€	2.696.200,59	2.564.855,54	5,12
82	Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	€	1.867.875,74	1.665.493,31	12,15



82	Λοιπά έσοδα προηγούμενων χρήσεων	€	222.874,12	0	
84	Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	€	0,00	65.403,54	
	<b>Σύνολο ανόργανων εσόδων</b>	€	<b>4.786.950,45</b>	<b>4.295.752,39</b>	<b>11,43</b>
	<b>Γενικό Σύνολο</b>	€	<b>34.433.850,66</b>	<b>31.591.150,97</b>	<b>8,99</b>

Το ποσοστό συμμετοχής των τακτικών εσόδων στο σύνολο των εσόδων του Δήμου, εκφράζεται με τον Δείκτη Αυτονομίας =(ΣΥΝΟΛΟ ΤΑΚΤΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ/ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ)= 88,28 % .Όσο μεγαλύτερος είναι ο δείκτης τόσο μεγαλύτερη είναι η αυτοδυναμία του Δήμου καθώς στηρίζεται στα τακτικά έσοδα και τόσο καλύτερο προγραμματισμό μπορεί να κάνει καθώς τα τακτικά έσοδα είναι προβλέψιμες πηγές του Δ'ΗΜΟΥ.

## 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 € **30.450.916,92**. Στο προαναφερθέν ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα & ανόργανα έξοδα ποσού € **3.502,39** ,έκτακτες ζημίες € **3.460.639,88**, έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού € **289.615,41** και οι προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους ποσού € **199.147,13**, τότε τα συνολικά έξοδα του Δήμου ανήλθαν σε € **34.403.821,73**.

			2015	2014	ΔΙΑΦΟΡΑ%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	€	10.017.521,66	9.678.005,07	3,51
61	Αμοιβές και έξοδα τρίτων	€	948.271,96	934.026,41	1,53
62	Παροχές τρίτων	€	5.821.083,74	4.446.718,32	30,91
63	Φόροι-Τελη	€	554.079,67	448.237,66	23,61
64	Διάφορα έξοδα	€	3.779.158,90	4.553.795,79	(17,01)
65	Τόκοι και συναφή έξοδα	€	58.870,23	70.273,34	(18,61)
66	Αποσβ. παγίων στοιχείων ενσωμ. στο λειτουργικό κόστος	€	5.417.431,65	5.891.028,68	(8,039)
67	Χορηγίες.-Επιχορηγ.-Επιδοτήσεις	€	3.050.701,10	2.179252,04	39,99
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	€	25.663,93	99.431,58	(74,19)
	<b>Σύνολο Οργανικών εξόδων</b>	€	<b>29.672.782,84</b>	<b>28.300.768,89</b>	<b>5,76</b>
25	Αναλώσιμα	€	762.115,08	815.983,39	(6,60)
26	Ανταλλακτικά παγίων	€	16.019,00	5.240,57	205,67
	<b>Σύνολο Αναλώσεων</b>	€	<b>778.134,98</b>	<b>821.223,96</b>	<b>(5,25)</b>
78	<b>Ιδιόχρ/ση ή Κατ/τροφή Αποθεμ.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Σύνολο Οργανικών εξόδων &amp; αναλώσεων</b>	€	<b>30.450.916,92</b>	<b>29.121.992,85</b>	<b>4,56</b>
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	€	3.502,39	185,00	1.793,18
81	Έκτακτες Ζημίες	€	3.460.639,88	430.887,12	703,14
82	Έξοδα προηγουμ. Χρήσεων	€	289.615,41	548.900,55	(47,23)
83	Προβλέψεις για κινδύνους	€	199.147,13	945.200,00	(78,93)
	<b>Σύνολο Έκτακτων εξόδων</b>	€	<b>3.952.904,81</b>	<b>1.925.172,67</b>	<b>105,32</b>
	<b>Γενικό Σύνολο</b>	€	<b>34.403.821,73</b>	<b>31.047.165,52</b>	<b>10,81</b>

## 7. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών για τη χρήση ανήλθε σε **€ 24.150.758,25**, τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας ανήλθαν στο ποσό των **€ 6.161.114,55** τα έξοδα λειτουργίας και δημοσίων σχέσεων σε ποσό **€ 80.173,89** τα χρηματοοικονομικά έξοδα σε ποσό **€ 58.870,23**.

ΚΟΣΤΟΣ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ			2015
15	Υπηρεσίες Πολιτ. Αθλητ. Κοινων. Πολιτικής	€	6.244.218,25
20	Υπηρεσίες Καθαριότητας & Ηλεκτροφωτισμού	€	8.962.859,67
25	Υπηρεσίες Ύδρευσης Άρδευσης Αποχέτευσης	€	723.305,28
30	Υπηρεσία Τεχνικής Υπηρεσίας	€3	3.174.420,42
35	Υπηρεσία Πρασίνου	€	3.107.540,54
40	Υπηρεσία Πολεοδομίας	€	452.189,17
45	Υπηρεσία Νεκροταφείων	€	50.648,99
50	Υπηρεσία Δημοτικής Αστυνομίας	€	148.369,85
70	Λοιπές Υπηρεσίες	€	827.414,13
	<i>Κόστος παρεχόμενων Υπηρεσιών προς Δημότες</i>	€	459.791,95
<b>Κόστος Αγαθών και Υπηρεσιών</b>		€	<b>24.150.758,25</b>
00	Γενικές Υπηρεσίες	€	4.171.550,82
10	Οικονομικές & Διοικητικές Υπηρεσίες	€	1.920.296,03
	Νομικές Υπηρεσίες	€	69.267,70
<b>Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας</b>		€	<b>6.161.114,55</b>
<b>Έξοδα Γραφείου Τύπου</b>		€	<b>80.173,89</b>
<b>Χρεωστικοί Τόκοι και Συναφή Έξοδα</b>		€	<b>58.870,23</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>30.450.916,92</b>

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων, χρηματοοικονομικών, καθώς και οι αναλώσεις ανέρχονται σε **€ 30.450.916,92** τα οποία μαζί με τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα και έκτακτες ζημιές ποσού **€ 3.464.142,27**, τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **€ 289.615,41** και τις προβλέψεις για εξαιρετικούς κινδύνους και έκτακτα έξοδα ποσού **€ 199.147,13** αποτελούν τα συνολικά έξοδα της χρήσης ποσού **€ 34.403.821,73**.

Η διαφορά των συνολικών εσόδων της τρέχουσας χρήσης ποσού **€ 34.433.850,66** μείον τα έξοδα της κλειόμενης χρήσης ποσού **€ 34.403.821,73** αποτελεί το κέρδος της κλεισμένης χρήσεως που ανέρχεται στο ποσό των **€ 30.028,93**, έναντι του κέρδους της προηγούμενης χρήσεως 2014 που ανέρχεται στο ποσό των **€ 543.985,45**

### ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

	2015	2014	%
Μερικά Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως	(1.115.107,17)	(2.041.287,91)	(45,37)
Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα,	311.090,46	214.693,64	44,90

Έκτακτα &Ανόργανα Αποτελ/τα(Λ.81)	(767.941,68)	2.133.783,42	(135,99)
Αποτελ/τα Προηγούμενων Χρ.(Λ.82)	1.801.134,45	1.181.996,30	52,38
Προβλ.από έκτακτους Κινδύνους(Λ.83)	(199.147,13)	(945.200,00)	(78,93)
Αποτέλεσμα Χρήσης	30.028,93	543.985,45	(94,47)

Από τον ανωτέρω πίνακα παρατηρούμε ότι το οργανικό αποτέλεσμα του Δήμου που αφορά τις κύριες δραστηριότητες δημιουργίας εσόδων ,όπως παρακολουθούνται στους λογαριασμούς70-75 είναι αρνητικό. Αν προσθέσουμε τα τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και ειπράττονται για πρώτη φορά ποσού **€ 1.867.875,74** ,τότε προκύπτει κερδοφορία ποσού **,€ 1.063.859,03 ,έναντι ζημίας της προηγούμενης χρήσης ,€ (161.100,96).**

#### **Τα αποτελέσματα επιβαρύνθηκαν**

1. Στη χρήση 2015 υπολογίσθηκε πρόβλεψη για απαιτήσεις για τις οποίες έχει ασκηθεί έφεση και ενδεχομένως να τελεσιδικήσουν έως το 2018. ποσού €199.147,13 που επιβάρυνε τα αποτελέσματα χρήσης.
2. Τα αποτελέσματα της χρήσης 2015 επιβαρύνθηκαν με ποσό €3.460.639,54 που αφορά διαγραφή ανεπίδεκτων εισπράξεων απαιτήσεων
3. Τα αποτελέσματα της χρήσης 2015 επιβαρύνθηκαν με έξοδα προσωπικού παρελθόντων ετών €272.206,62 και λοιπά έξοδα παρελθούσης χρήσης € 17.408,79

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

Γλυφάδα, 14.9.2018

**Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ - ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

ΠΑΠΑΝΙΚΟΛΑΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

ΒΟΥΓΙΟΥΚΛΑΚΗΣ ΑΙΜΙΛΙΟΣ

ΠΑΠΑΖΟΓΛΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΔΟΡΚΟΦΙΚΗΣ ΠΕΡΙΚΛΗΣ

ΑΓΓΕΛΑΤΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΚΑΥΚΑ ANNA

ΒΑΓΓΕΛΑΤΟΥ ΕΙΡΗΝΗ

ΚΟΚΚΟΡΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ

ΑΛΕΒΙΖΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ