

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΔΗΜΟΣ ΠΑΠΑΓΟΥ - ΧΟΛΑΡΓΟΥ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Α Π Ο Φ Α Σ Η

**Προέλεγχος Ισολογισμού και Αποτελεσμάτων Χρήσης έτους 2014.**

Αριθμός Απόφασης: 138

Χολαργός σήμερα την **29<sup>η</sup>** του μηνός **Ιουλίου** του έτους **2015** ημέρα **Τετάρτη**, ώρα **09.30** και στο κατάστημα του Δήμου Παπάγου - Χολαργού, ύστερα από έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου αυτής που επιδόθηκε την **24-7-2015**, συνήλθε σε **ΕΚΤΑΚΤΗ** συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή με παρόντες :

<u>Παρόντες</u>	<u>Απόντες</u>
Αθανάσιο Βαλυράκη – Πρόεδρο	Νικόλαος Αποστολόπουλος
Άννα – Μαρία Τσικρικώνη	Ιωάννης Κεχρής
Γεωργία Αρβανίτη – Φραγκή.	Κων/νος – Πολ/νης Τίγκας
Βασιλική Μπουφούνου	
Χρύσα Παρίση	
Αγλαΐα Σουρανή	
Αθανάσιος Αυγουρόπουλος	

Ως Ειδικός Γραμματέας παραβρέθηκε ο υπάλληλος κ. Λουκάς Στραβόλαιμος.

Ο Πρόεδρος, εισηγούμενος το θέμα, είπε :

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 163 του Ν.3463/2006 (Δ.Κ.Κ) και τα άρθρα 72 και 267 του Ν.3852/2010 (Πρόγραμμα Καλλικράτης), οι Δήμοι που εφαρμόζουν το Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο υποχρεούνται να υποβάλουν τον Ισολογισμό και τα Αποτελέσματα Χρήσεως κάθε Οικονομικού Έτους στην Οικονομική Επιτροπή, για προέλεγχο.

Η Οικονομική Επιτροπή συντάσσει έκθεση, η οποία μαζί με τον Ισολογισμό και τα Αποτελέσματα Χρήσης μετά τον έλεγχο τους από ορκωτό ελεγκτή – λογιστή, υποβάλλονται στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Ως εκ τούτου παρατίθεται Έκθεση για τον Ισολογισμό και τα Αποτελέσματα Χρήσης έτους 2014, για συζήτηση και έγκριση.

### **1. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ**

Τα συνολικά οργανικά έσοδα του Δήμου της χρήσεως 2014 ανήλθαν στο ποσό των **15.573.597,86 €** .

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού **1.454.110,71€** και τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **412.372,83 €** , τότε τα συνολικά έσοδα του Δήμου οργανικά και ανόργανα ανέρχονται στο ποσό των **17.440.081,40 €** .

Τα έσοδα της χρήσεως 2014 για επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων που ελήφθησαν, πέρα από τις επιχορηγήσεις για την κάλυψη των λειτουργικών εξόδων, ανήλθαν στο ποσό των **594.284,49 €** εκ των οποίων το ποσό των **271.490,00 €** προήλθε από ΣΑΤΑ 2014.

**2. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ**

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως έχει ως εξής:

72	Έσοδα από φόρους – εισφορές – πρόστιμα	1.443.061,68
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	7.890.834,98
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις	5.883.892,41
75	Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	278.776,50
76	Έσοδα Κεφαλαίων	77.032,29
	<b>Σύνολο Οργανικών εσόδων</b>	<b><u>15.573.597,86</u></b>
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	1.454.110,71
	<b>Σύνολο Εκτάκτων κ Ανόργανων εσόδων</b>	<b><u>1.454.110,71</u></b>
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	412.372,83
	<b>Σύνολο εσόδων Προηγούμενων Χρήσεων</b>	<b><u>412.372,83</u></b>
	<b>Γενικό Σύνολο</b>	<b><u>17.440.081,40</u></b>

**3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ**

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως έχει ως εξής:

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.523.338,56
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	614.457,20
62	Παροχές τρίτων	2.182.172,53
63	Φόροι-τέλη	79.315,85
64	Διάφορα έξοδα	1.646.996,92
65	Τόκοι και συναφή έξοδα	383.792,98
66	Αποσβέσεις παγίων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	2.401.029,33
67	Παροχές – Χορηγίες – Επιχορηγήσεις - Επιδοτήσεις	2.057.327,55
68	Προβλέψεις Εκμετάλλευσης	2.131,72
	<b>Σύνολο οργανικών εξόδων</b>	<b><u>15.890.562,64</u></b>
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	10.478,35
81	Έκτακτες Ζημιές	39.975,41
	<b>Σύνολο έκτακτων και ανόργανων Εξόδων</b>	<b><u>50.453,76</u></b>
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	100.082,29
	<b>Σύνολο εξόδων προηγ. Χρήσεων</b>	<b><u>100.082,29</u></b>

25	Αναλώσεις αναλώσιμων υλικών	ΑΔΑ: ΩΧΘΘΩΞ1-7ΦΠ -11.382,62
	<b>Σύνολο αναλώσεων</b>	<b>-11.382,62</b>
	<b>Γενικό Σύνολο</b>	<b><u>16.029.716,07</u></b>

#### **4. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ**

Το κόστος των παρεχόμενων αγαθών και υπηρεσιών ανήλθε στο ποσό των **13.692.893,65 €**.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου ανήλθαν στο ποσό των **1.729.412,55 €**, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των **73.080,84 €** και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **383.792,98 €**.

Το συνολικό κόστος παρεχόμενων αγαθών και υπηρεσιών, διοικητικής λειτουργίας, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **15.879.180,02 €**.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα και οι έκτακτες ζημιές ποσού **50.453,76 €** και τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **100.082,29 €**, τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2014 ανήλθαν στο ποσό των **16.029.716,07 €**.

Από τη διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσης ποσού **17.440.081,40 €** και των συνολικών εξόδων της χρήσης ποσού **16.029.716,07 €**, προκύπτει πλεόνασμα για τη χρήση του 2014 το οποίο ανέρχεται σε **1.410.365,33 €**.

#### **5. ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ**

Οι συνολικές πληρωμές του Δήμου στη χρήση 2014 ανήλθαν στο ποσόν των **17.884.507,43 €**.

Το σύνολο των εισπραξίων του Δήμου του έτους 2014 ανήλθε στο ποσό των **19.093.187,39 €**, πλέον τα χρηματικά διαθέσιμα αρχής της χρήσεως ποσού **3.315.381,82 €**, ήτοι σύνολο εισπραχθέντων **22.408.569,21 €**.

Αν αφαιρέσουμε από το ποσό αυτό τις πληρωμές του Δήμου του έτους 2014, **17.884.507,43 €**, η διαφορά αποτελεί τα διαθέσιμα τέλους της χρήσεως 2014 που ανέρχεται στο ποσό των **4.524.061,78 €**.

#### **6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ**

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου της 31.12.2014 η αξία κτήσης των παγίων στοιχείων, ανέρχεται στο ποσό των **102.633.403,48 €** και αφαιρουμένων των συνολικών αποσβέσεων ποσού **50.673.352,70 €**, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **51.960.050,78 €**.

#### **7. ΔΑΝΕΙΑ**

Το ανεξόφλητο κεφάλαιο των δανείων του Δήμου από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2014, ανέρχεται στο ποσό των **6.283.962,74 €**.

Σημειώνεται ότι δεν υπάρχει βραχυπρόθεσμο ποσό πληρωτέο στην επόμενη χρήση, διότι για τα εν λόγω δάνεια η διάρκειά τους έχει επιμηκυνθεί άπαξ για οκτώ έτη, περιλαμβανομένης στο χρόνο της επιμήκυνσης περίοδο χάριτος τριών ετών, κατά την οποία καταβάλλονται μόνο τόκοι με μειωμένο επιτόκιο κατά μισή ποσοστιαία μονάδα.

**8. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**

Οι απαιτήσεις στις 31/12/2014 ανέρχονται στο ποσό των **2.874.464,66 €** εκ των οποίων ποσό **2.356.580,31 €** αφορά απαιτήσεις από πώληση υπηρεσιών προς τους Δημότες και τρίτους (για τις οποίες δεν έχει προσδιοριστεί το ποσοστό επισφάλειας τους) και ποσό **517.884,35 €** αφορά διάφορους χρεώστες.

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του Δήμου την 31/12/2014 ανέρχεται σε **1.405.277,96 €** και αναλύεται σε:

- προμηθευτές **1.151.834,56 €**,
- ασφαλιστικούς οργανισμούς **26.125,62 €**,
- υποχρεώσεις από φόρους-τέλη **61.579,12 €** και
- πιστωτές διάφορους **165.738,66 €**

**9. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ**

Τα χρηματικά διαθέσιμα του Δήμου, δηλαδή οι καταθέσεις όψεως και τα μετρητά στο ταμείο, ανέρχονται στο ποσό των **4.326.712,69 €**.

Από αυτά, το ποσό των **4.305.240,17 €** αφορά το χρηματικό υπόλοιπο 31/12/2014 και το ποσό των **21.472,52 €** αφορά κρατήσεις εξοφλημένων Χρηματικών Ενταλμάτων Δεκεμβρίου 2014.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού άκουσε τον Πρόεδρο και έλαβε υπόψη της :

- Την εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας
- Το άρθρο 163 του Ν. 3463/2006
- Τα άρθρα 72 και 267 του Ν.3852/2010 (Πρόγραμμα Καλλικράτης),
- Την τήρηση της νόμιμης διαδικασίας

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ομόφωνα**

Εγκρίνει την **Έκθεση Ισολογισμού και Αποτελεσμάτων Χρήσεων έτους 2014**, του Δήμου Παπάγου-Χολαργού, όπως αυτή ( Έκθεση) παρουσιάζεται αναλυτικά στην εισήγηση.

Αφού συντάχθηκε η παρούσα, υπογράφεται όπως ακολουθεί.

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΒΑΛΥΡΑΚΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

1. Άννα – Μαρία Τσικρικώνη.
2. Γεωργία Αρβανίτη – Φραγκή.
3. Βασιλική Μπουφούνου
4. Χρύσα Παρίση
5. Αγλαΐα Σουρανή.

