



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΔΗΜΟΣ ΠΑΠΑΓΟΥ - ΧΟΛΑΡΓΟΥ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

**Προέλεγχος Ισολογισμού και Αποτελεσμάτων Χρήσης
Δήμου Παπάγου-Χολαργού έτους 2018.**

**Αριθμός Απόφασης:
110**

Χολαργός σήμερα την 3^η του μηνός **Ιουλίου** του έτους **2019**, ημέρα **Τετάρτη**, ώρα **09.30** και στο κατάστημα του Δήμου Παπάγου - Χολαργού, ύστερα από έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου αυτής που επιδόθηκε την **28-6-2019**, **συνήλθε σε Τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή με παρόντες τους κ.κ.:**

<u>Παρόντες</u>	<u>Απόντες</u>
Βικτωρία Νικάκη	Γεωργία Αρβανίτη
Αθανάσιος Αυγουρόπουλος (σε αναπλήρωση της κας Βασ. Μπουφούνου)	Δημήτριο Τούτουζα
Άννα – Μαρία Τσικρικιώνη	Γιώργο Ρεμούνδο
Αγλαΐα Σουρανή	Κων/νο – Πολ/νη Τίγκα
Μιχάλη Τράκα	

Ως Ειδικός Γραμματέας παραβρίσκεται ο υπάλληλος κ. Λουκάς Στραβόλαιμος.

Η Πρόεδρος, εισηγούμενη 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 2018, για συζήτηση και έγκριση.

1. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Τα συνολικά οργανικά έσοδα του Δήμου της χρήσεως 2018 ανήλθαν στο ποσό των **14.339.840,88 €**.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού **1.337.234,82 €** και τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **843.054,89 €**, τότε τα συνολικά έσοδα του Δήμου οργανικά και ανόργανα ανέρχονται στο ποσό των **16.520.130.59 €**.

Τα έσοδα της χρήσεως 2018 για επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων που ελήφθησαν, πέρα από τις επιχορηγήσεις για την κάλυψη των λειτουργικών εξόδων, ανήλθαν στο ποσό των **364.362,33 €**.

2. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως έχει ως εξής:

72	Έσοδα από φόρους – εισφορές – πρόστιμα	815.452,47
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	7.961.995,61
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις	5.371.673,32
75	Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	22.214,80
76	Έσοδα Κεφαλαίων	168.504,68
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	14.339.840,88
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	1.333.381,62
81	Έκτακτα κέρδη	3.853,20
	Σύνολο Εκτάκτων & Ανόργανων εσόδων	1.337.234,82
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	840.270,01
82	Έσοδα από αχρεωστήτως καταβληθέντα	2.784,88
	Σύνολο Εσόδων Προηγούμενων Χρήσεων	843.054,89
	Γενικό Σύνολο	16.520.130,59

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως έχει ως εξής:

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.802.323,12
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών και τρίτων	860.792,54
62	Παροχές τρίτων	1.733.893,76
63	Φόροι-τέλη	91.244,07
64	Διάφορα έξοδα	2.103.422,70
65	Τόκοι και συναφή έξοδα	341.814,53
66	Αποσβέσεις παγίων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	1.897.904,04
67	Παροχές – Χορηγίες – Επιχορηγήσεις - Επιδότησεις	2.380.271,86
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	
69	Οργανικά έξοδα κατ' είδος άλλων κέντρων	44.394,77
	Σύνολο οργανικών εξόδων	16.256.061,39
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	14.468,86
81	Έκτακτες Ζημιές	69.312,75

	Σύνολο έκτακτων και ανόργανων Εξόδων	83.781,61
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	79.917,46
	Σύνολο εξόδων προηγούμενων Χρήσεων	79.917,46
25	Αναλώσεις αναλώσιμων υλικών	-14.636,45
	Σύνολο αναλώσεων	-14.636,45
	Γενικό Σύνολο	16.405.124,01

4. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων αγαθών και υπηρεσιών ανήλθε στο ποσό των **14.128.742,62 €**.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου ανήλθαν στο ποσό των **1.674.476,13 €**, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των **96.391,66 €** και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **341.814,53 €**.

Το συνολικό κόστος παρεχόμενων αγαθών και υπηρεσιών, διοικητικής λειτουργίας, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **16.241.424,94 €**.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα και οι έκτακτες ζημιές ποσού **83.781,61 €** και τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **79.917,46 €** τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2018 ανήλθαν στο ποσό των **16.405.124,01 €**.

Από τη διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσης ποσού **16.520.130,59 €** και των συνολικών εξόδων της χρήσης ποσού **16.405.124,01 €**, προκύπτει πλεόνασμα για τη χρήση του 2018 το οποίο ανέρχεται **115.006,5814 €**.

5. ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Οι συνολικές πληρωμές του Δήμου στη χρήση 2018 ανήλθαν στο ποσόν των **22.285.048,39 €**.

Το σύνολο των εισπράξεων του Δήμου του έτους 2018 ανήλθε στο ποσό των **20.091.806,75 €**, πλέον τα χρηματικά διαθέσιμα αρχής της χρήσεως ποσού **9.721.211,39 €**, ήτοι σύνολο εισπραχθέντων **29.813.018,14 €**.

Αν αφαιρέσουμε από το ποσό αυτό τις πληρωμές του Δήμου του έτους 2018, **22.285.048,39 €**, η διαφορά αποτελεί το αποθεματικό τέλους της χρήσεως 2018 που ανέρχεται στο ποσό των **7.527.969,75 €**.

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από το μητρώο παγίων του Δήμου της 31/12/2018 η αξία κτήσης των παγίων στοιχείων, ανέρχεται στο ποσό των **109.699.947,07 €** και αφαιρουμένων των συνολικών αποσβέσεων ποσού **57.802.542,02 €**, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **51.897.405,05 €**.

7. ΔΑΝΕΙΑ

Το ανεξόφλητο κεφάλαιο των δανείων του Δήμου από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων την 31^η Δεκεμβρίου 2018, ανέρχεται στο ποσό των **5.105.031,78 €**, εκ των οποίων ποσό **440.839,52 €** αποτελεί το βραχυπρόθεσμο τμήμα των υποχρεώσεων αυτών.

8. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Οι απαιτήσεις στις 31/12/2018 ανέρχονται στο ποσό των **4.155.061,27 €** εκ των οποίων ποσό **3.033.974,06 €** αφορά απαιτήσεις από πώληση υπηρεσιών προς τους Δημότες και τρίτους (για τις οποίες δεν έχει προσδιοριστεί το ποσοστό επισφάλειας τους), ποσό **1.097.771,57 €** αφορά διάφορους χρεώστες και ποσό **23.315,64 €** αφορά τους υπόλογους ενταλμάτων προπληρωμής.

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του Δήμου την 31/12/2018 ανέρχεται σε **2.444.901,79 €** και αναλύεται σε:

- προμηθευτές **1.353.495,46 €**,
- ασφαλιστικούς οργανισμούς **48.132,83 €**,
- υποχρεώσεις από φόρους-τέλη **284.399,67 €**
- βραχυπρόθεσμο τμήμα των δανείων ΤΠΔ **440.839,52 €** και
- πιστωτές διάφορους **318.034,31 €**

9. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Τα χρηματικά διαθέσιμα του Δήμου, δηλαδή οι καταθέσεις όψεως και τα μετρητά στο ταμείο, ανέρχονται στο ποσό των **7.444.782,56 €**.

Από αυτά, το ποσό των **7.405.383,12 €** αφορά το χρηματικό υπόλοιπο 31/12/2017 και το ποσό των **39.399,44 €** αφορά κρατήσεις εξοφλημένων Χρηματικών Ενταλμάτων Δεκεμβρίου 2018.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της :

- Την εισήγηση της Προέδρου
- Την τήρηση της νόμιμης διαδικασίας.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ Ομόφωνα

Εγκρίνει την Έκθεση Ισολογισμού και Αποτελεσμάτων Χρήσης Δήμου Παπάγου – Χολαργού, έτους 2018, όπως αυτά παρουσιάζονται στην εισήγηση.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Βικτωρία Νικάκη

ΤΑ ΜΕΛΗ

1. Αθανάσιος Αυγουρόπουλος
2. Άννα – Μαρία Τσικρικώνη
3. Αγλαΐα Σουρανή
4. Μιχάλης Τράκας

