



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΤΟΥ ΠΟΛΙΤΗ
& ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ
Πληροφορίες: Ε. Πατσού
Τηλέφωνο: 213-2004-616
E-mail: dimotiko.symbouliao@agiaparaskevi.gr

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ

Αγία Παρασκευή, 13.12.2017
Αρ. Πρωτ.: 43718

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της **30 / 2017** Συνεδρίασης

Αριθμ. Αποφ. 417 / 2017

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

Έγκριση Οικονομικών καταστάσεων, Ισολογισμού και Αποτελεσμάτων Χρήσης 2016 του Δήμου Αγίας Παρασκευής, κατόπιν της υπ' αριθμ. 532/2017 απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής

Στην Αγία Παρασκευή και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **05.12.2017** ημέρα **Τρίτη** και ώρα **03.30μ.μ.** συνήλθε σε **Τακτική Συνεδρίαση** το **Δημοτικό Συμβούλιο** Αγίας Παρασκευής ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **41956/30.11.2017** έγγραφη πρόσκληση του **Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου** που επιδόθηκε σε καθέναν από τους Δημοτικούς Συμβούλους σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ Α'87/7-6-10). Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία δεδομένου ότι από το σύνολο των -33- μελών βρέθηκαν παρόντα τα -21- αρχίζει η συνεδρίαση. Κληθείς νόμιμα παρίσταται ο κ. Δήμαρχος.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. **Βλάχος** Γεράσιμος - Πρόεδρος Δ.Σ
2. **Κοντοπούλου** Μαρία
3. **Σιδέρης** Ιωάννης
4. **Γκόνης** Παναγιώτης
5. **Παπαμιχαήλ** Σωτήριος
6. **Παπαγεωργίου** Σπυρίδων
7. **Φωτεινού** Ζωή
8. **Αϊδίνη-Παπασιδέρη** Σοφία
9. **Ψύλλα** Στυλιανή
10. **Γιώτσας** Σπυρίδων
11. **Κονταξής** Δημήτριος
12. **Κολώνια** Χρύσα
13. **Βοσαντζόγλου** Ιωάννης
14. **Γκιόκα** Τερψιχόρη
15. **Τσιαμπάς** Κωνσταντίνος
16. **Ζορμπάς** Βασίλειος
17. **Χατζηανδρέου** Κωνσταντίνος
18. **Μουστογιαννης** Αλέξανδρος
19. **Γκιζιώτης** Ανδρέας
20. **Δημητρίου-Καβρουδάκη** Μαργαρίτα
21. **Λέκκας** Διονύσιος

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. **Πετσατώδη** Ελισάβετ
2. **Σταθουλοπούλου** Βασιλική
3. **Καψοκεφάλου** Ευτρέπεια
4. **Ησαΐας** Σωτήριος
5. **Μπαλτόπουλος** Ιωάννης
6. **Παπασταθάκης** Αθανάσιος
7. **Γιαννακόπουλος** Βασίλειος
8. **Κρητικίδης** Κωνσταντίνος
9. **Ανδρίτσος** Αθανάσιος
10. **Λογοθέτης** Ιωάννης
11. **Μυλωνάκης** Ιωάννης
12. **Ρεμπούτσικα** Μαρία

ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ – ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ

1. Ανακοινώσεις.
2. Πριν την ψηφοφορία για το 1^ο Η.Δ. θέμα προσήλθαν οι κ.κ. Μυλωνάκης Ι., Λογοθέτης Ι. και Καψοκεφάλου Ε.
3. Πριν την ψηφοφορία για το 1^ο Η.Δ. θέμα αποχώρησαν οι κ.κ. Μουστόγιαννης Α., Λέκκας Δ., Ζορμπάς Β., Χατζηανδρέου Κ. και Φωτεινού Ζ.

Επί του 1^{ου} Η.Δ. θέματος

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Σας θέτω υπόψη σας το θέμα που αφορά στην «Έγκριση Οικονομικών καταστάσεων, Ισολογισμού και Αποτελεσμάτων Χρήσης 2016 του Δήμου Αγίας Παρασκευής, κατόπιν της υπ' αριθμ. 532/2017 απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής» (υπ' αριθμ. 4077/30-09-2017 φορολογικό παραστατικό)» και παρακαλώ τον Δήμαρχο κ. Ι. Σταθόπουλο να το εισηγηθεί.

ΔΗΜΑΡΧΟΣ: Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.3463/06(ΦΕΚ 114/08.06.2006) «Δημοτικός και Κοινοτικός Κώδικας», σας υποβάλλουμε τον Ισολογισμό τις λοιπές οικονομικές καταστάσεις καθώς και το προσάρτημα της χρήσης 2016 του Δήμου.

Πέρα από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν, η χρήση από 01/01/2016 έως 31/12/2016 ήταν η **11η** από την εφαρμογή του Διπλογραφικού Λογιστικού Συστήματος επιτρέποντας στο Δήμο την σωστή παρακολούθηση της πορείας των οικονομικών στοιχείων του.

2. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Τα συνολικά οργανικά έσοδα (τα προερχόμενα από τις τακτικές δραστηριότητες) του Δήμου της χρήσεως 2016 ανήλθαν στο ποσό των 47.141.167,12 €. Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού 1.093.425,21 €, τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού 344.049,60 €, και τα έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων ποσού 281.666,84 €, τα συνολικά έσοδα του Δήμου οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των 48.860.308,77 €. Στα παραπάνω έσοδα δεν συμπεριλαμβάνονται ποσά ύψους 467.242,12 € τα οποία αφορούν επιχορηγήσεις του Δημοσίου (ΣΑΤΑ-ΕΣΠΑ κ.λ.π) προς το Δήμο για την κατασκευή ή απόκτηση πάγιων περιουσιακών στοιχείων που λήφθηκαν στην χρήση 2016.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2016 σε σχέση με την προηγούμενη χρήση έχει ως εξής :

	ΕΣΟΔΑ		ΧΡΗΣΗ 2015	ΧΡΗΣΗ 2016
70	Έσοδα από πωλήσεις εμπορευμάτων και λοιπών αποθεμάτων (όπως έσοδα από αναγκαστική προσκύρωση λόγω ρυμοτομίας)	€	35.616,30	186,30
72	Έσοδα από φόρους –εισφορές - πρόστιμα-προσαυξήσεις (όπως φόροι ηλεκτροδοτούμενων χώρων, φόρος ζύθου, εισφορά σε χρήμα, παράβολα, πρόστιμα, προσαυξήσεις)	«	1.864.966,21	2.049.198,43
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα (όπως τέλη καθαριότητας & φωτισμού,	«	7.798.435,02	7.446.118,36

	αποχέτευση, ΤΑΠ, τέλος 0,5%, τέλος κοινοχρ. χώρων, έσοδα νεκροταφείου κ.α.)			
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις (ΚΑΠ,ΠΡΟΝΟΙΑΚΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ)	«	37.302.497,81	37.452.138,74
75	Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες (λοιπά έσοδα)	«	22.628,92	28.717,17
76	Έσοδα κεφαλαίων (τόκοι)	«	142.705,54	164.808,12
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	«	47.166.849,80	47.141.167,12
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	«	1.277.894,26	1.093.425,21
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	«	549.443,85	344.049,60
84	Έσοδα από προβλ. προηγ. χρήσ.	«	790.187,40	281.666,84
	Σύνολο Εκτάκτων εσόδων	«	2.617.525,51	1.719.141,65
	Γενικό Σύνολο	«	49.784.375,31	48.860.308,77

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2016 σε σχέση με την προηγούμενη χρήση έχει ως εξής :

	ΕΞΟΔΑ	€	ΧΡΗΣΗ 2015	ΧΡΗΣΗ 2016
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού		6.289.561,76	6.757.869,35
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	«	681.462,52	835.886,51
62	Παροχές τρίτων (όπως φωτισμός, ύδρευση, ταχυδρομικά, τηλεφωνικά, ενοίκια, ασφάλιστρα, επισκευές-συντηρήσεις)	«	2.174.911,28	2.031.307,56
63	Φόροι-τέλη (τέλη κυκλοφορίας)	«	13.890,38	17.063,34
64	Διάφορα έξοδα (όπως καύσιμα, λιπαντικά, δημόσιες σχέσεις, συνδρομές, δημοσιεύσεις, υλικά γραφείων, κατασκηνώσεις, υποχρεωτικές εισφορές υπέρ συνδέσμων, επιχορηγήσεις, λοιπές προμήθειες, δικαστικά έξοδα κ.α)	«	31.650.859,26	30.830.529,50
65	Τόκοι και συναφή έξοδα (τόκοι δανείων, έξοδα τραπεζών)	«	236.444,06	206.035,51
66	Αποσβέσεις παγίων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	«	2.681.888,23	1.964.098,17
67	Παροχές –χορηγίες –Επιχορηγήσεις -Επιδοτήσεις-Δωρεές (επιχορηγήσεις στα ΝΠΔΔ & σχολικές επιτροπές-Προνοιακά επιδόματα)	«	4.075.681,72	4.286.089,95
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως (πρόβλεψη αποζ προς & υποτίμησης μετοχών)	«	28.065,37	80.390,45
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	«	47.832.764,58	47.009.280,34
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	«	86.327,25	193.973,40
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	«	51.960,72	96.258,87
83	Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	«	2.068.397,40	774.037,72
	Σύνολο Εκτάκτων εξόδων	«	2.206.685,37	1.064.269,99
	Γενικό Σύνολο	«	50.039.449,95	48.073.550,33

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών ανήλθε στο ποσό των 43.838.183,97 €. Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου ανήλθαν στο ποσό των 3.032.318,69 €, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των 94.228,27 € και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των 206.035,51 €.

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων, χρηματοοικονομικών και προβλέψεων υποτίμησης τίτλων πάγιας επένδυσης, που απαρτίζεται από το σύνολο των οργανικών εξόδων € 47.009.280,34 πλέον των αναλώσεων των αποθεμάτων 162.418,71 € ανήλθε στο ποσό των 47.171.699,05 €. Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν, τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ποσού 193.973,40 € τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού 96.258,87 € και οι προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους ποσού 774.037,72 €, τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2016 ανήλθαν στο ποσό των 48.235.969,04 €.

Από τη διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2016 ποσού 48.860.308,77 € μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2016 ποσού 48.235.969,04 € προκύπτει το πλεόνασμα της χρήσεως 2016 το οποίο ανέρχεται σε 624.339,73 € και εάν αφαιρεθεί και ο φόρος εισοδήματος σε € 561.113,91.

6. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Οι συνολικές πληρωμές του Δήμου Αγίας Παρασκευής στη χρήση 2016 ανήλθαν στο ποσόν των 49.822.277,22 €.

Οι συνολικές εισπράξεις του Δήμου του έτους 2016 ανήλθαν στο ποσό των 51.208.771,74 € πλέον τα χρηματικά διαθέσιμα αρχής της χρήσεως ποσού 7.371.691,84 € ήτοι συνολικό ποσό 58.580.463,58 €. Από το ποσό αυτό εάν αφαιρεθούν οι πληρωμές του Δήμου του έτους 2016 ποσού ύψους 49.822.277,22€, προκύπτουν τα διαθέσιμα τέλους του απολογισμού της χρήσεως 2016 που ανέρχονται στο ποσό των 8.758.186,36 €.

Στο ποσό αυτό εάν προστεθούν τα ποσά: α) 1.670,93 € που αφορά μη είσπραξη μιας επιταγής β) εμβασμάτων που η τράπεζα καταχώρησε στον Ιανουάριο 2017 € 12.447,85 και γ) τόκων € 6,09 και αφαιρεθούν: α) η προκαταβολή της Μισθοδοσίας Μονίμου Προσωπικού Α΄ Δεκαπενθημέρου ποσού 92.079,93 € και β) το ποσό 3.898,52 € διπλής εντολής τραπέζης που επιστρέφεται στον λογαριασμό του Δήμου στον Ιανουάριο 2017, το συνολικό ποσό των χρηματικών διαθεσίμων στον Ισολογισμό 31/12/2016 ανέρχεται σε 8.676.332,78 €.

7. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου της 31.12.2016 η αξία κτήσεως των πάγιων στοιχείων ανέρχεται στο ποσό των **84.185.780,33 €** και αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού **32.625.539,14 €**, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **51.560.241,19 €**.

8. ΔΑΝΕΙΑ

Τα δάνεια του Δήμου από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ανέρχονται στο ποσό των 3.220.496,49 μείον βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις ποσού ύψους 246.208,04€, ήτοι μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις συνολικού ποσού 2.974.288,45€.

9. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του Δήμου ανέρχεται στο ποσό των **2.969.724,65 €**.

Οι απαιτήσεις ανέρχονται στο ποσό των **6.901.691,77 €** για τις οποίες έχει υπολογιστεί ποσό για πρόβλεψη επισφάλειας το οποίο, ανέρχεται στο ύψος των **5.047.882,85 €**. Ο υπολογισμός της πρόβλεψης έγινε μετά από ανάλυση του υπολοίπου των απαιτήσεων της 31/12/2016, ανά έτος αρχικής βεβαίωσης και του αντίστοιχου ανείσπρακτου υπολοίπου. Στη συνέχεια έγινε εκτίμηση επί του ανείσπρακτου υπολοίπου για το ποσό της πιθανής επισφάλειας.

Τέλος, σημειώνουμε ότι στο προσάρτημα, το οποίο επίσης, σας έχει διανεμηθεί μαζί με τον Ισολογισμό περιλαμβάνονται συμπληρωματικές πληροφορίες για την κατανόηση των οικονομικών καταστάσεων.

Το Δημοτικό Συμβούλιο

Λαμβάνοντας υπόψη:

(α) τις διατάξεις του Ν.3463/06(ΦΕΚ 114/08.06.2006) «Δημοτικός και Κοινοτικός Κώδικας»

(β) τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων

(γ) την έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή

(δ) την υπ' αριθμ. 532/2017 ομόφωνα ληφθείσα απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής

(ε) το προσάρτημα

Μειοψηφούντων των κ. Τσιαμπά Κ., Μυλωνάκη Ι., Λογοθέτη Ι. και Γκιζιώτη Α., οι οποίοι ψήφισαν αρνητικά και της κας Καψοκεφάλου Ε., η οποία ψήφισε «Λευκό»

κατά πλειοψηφία

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Εγκρίνει:

(α) τις οικονομικές καταστάσεις

(β) τον ισολογισμό και

(γ) τα αποτελέσματα χρήσης

οικονομικού έτους 2016 του Δήμου Αγίας Παρασκευής.

*Η παρούσα απόφαση πήρε τον αριθμό **417 / 2017***

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Τα Μέλη

Γεράσιμος Βλάχος

**Κοντοπούλου Μαρία, Σιδέρης Ιωάννης,
Γκόνης Παναγιώτης, Κονταξής Δημήτριος,
Παπαγεωργίου Σπυρίδων, Παπαμιχαήλ Σωτήριος,
Γκίοκα Τερψιχόρη, Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία,
Δημητρίου-Καβρουδάκη Μαργαρίτα,
Ψύλλα Στυλιανή, Κολώνια Χρύσα,
Βοσταντζόγλου Ιωάννης, Γιώτσας Σπυρίδων,
Τσιαμπάς Κωνσταντίνος, Μυλωνάκης Ιωάννης,
Καψοκεφάλου Ευπρέπεια, Λογοθέτης Ιωάννης,
Γκιζιώτης Ανδρέας**