



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ-ΤΑΥΡΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
ΣΥΝΘΕΣΗ: ΕΝΝΕΑ (9) ΜΕΛΗ

Απόσπασμα από το 33^ο Πρακτικό 2017
Αριθμός Απόφασης: 291
Συνεδρίαση: 24 Οκτωβρίου 2017

Στο Μοσχάτο και στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δήμου σήμερα **24 Οκτωβρίου 2017** ημέρα **Τρίτη** και ώρα **09:00** συνήλθε σε **τακτική** συνεδρίαση, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **24396** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής κ. Ανδρέα Γ. Ευθυμίου, Δημάρχου Μοσχάτου-Ταύρου, η οποία και επιδόθηκε νομότυπα σε όλα τα μέλη της στις 20 Οκτωβρίου 2017. Πρακτικά της Οικονομικής Επιτροπής τήρησε η υπάλληλος του Δήμου Γρηγοράτου Ελένη.

ΤΑ ΜΕΛΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. ΑΝΔΡΕΑΣ Γ. ΕΥΘΥΜΙΟΥ (ΠΡΟΕΔΡΟΣ)	1. ΖΩΤΑΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ (ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ)
2. ΦΕΛΛΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	2. ΚΟΤΖΑΜΠΑΣΑΚΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
3. ΔΑΜΗΛΑΚΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	3. ΤΣΕΛΙΟΥ ΜΑΡΙΑ
4. ΓΡΟΥΜΠΑΣ ΒΑΣΙΛΗΣ	4. ΚΥΡΙΑΖΙΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
5. ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΕΤΡΟΣ(ΑΝΑΠΛ/ΚΟ ΜΕΛΟΣ)	5. ΜΕΛΙΣΤΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
6. ΚΑΡΑΒΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΗ (ΑΝΑΠΛ/ΚΟ ΜΕΛΟΣ)	

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία με παρόντα τα πιο πάνω έξι (6) μέλη, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

ΘΕΜΑ 1º: Έγκριση έκθεσης Ισολογισμού του Δήμου Μοσχάτου – Ταύρου Χρήσης 2016.

Ο κ. Πρόεδρος εισηγούμενος το θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπ' όψη της Οικονομικής Επιτροπής τον Ισολογισμό και τις οικονομικές καταστάσεις της οικονομικής χρήσης 2016 όπως το συνέταξε η Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου και κάλεσε να προβεί στον έλεγχο αυτού 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 στη Οικονομική Επιτροπή, για προέλεγχο.

Η Οικονομική Επιτροπή συντάσσει έκθεση η οποία, μαζί με τον Ισολογισμό και τα Αποτελέσματα Χρήσης, και αφού ελεγχθούν από έναν ορκωτό ελεγκτή – λογιστή, υποβάλλεται στο Δημοτικό Συμβούλιο. Ως εκ τούτου παρατίθεται σχέδιο Έκθεσης για τον Ισολογισμό και τα Αποτελέσματα Χρήσης της χρήσης 2016 για συζήτηση και έγκριση.

1. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Τα συνολικά οργανικά έσοδα του Δήμου της χρήσεως 2016 ανήλθαν στο ποσό των **17.294.506,72 €**.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα καθώς και τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων **2.981.869,93 €**, τα συνολικά έσοδα του Δήμου οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **20.276.376,65 €**.

2. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2016 έχει ως εξής:

72	Έσοδα από φόρους – εισφορές - πρόστιμα-προσαυξήσεις	957.008,62
73	Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών (Έσοδα από τέλη και δικαιώματα)	9.219.560,19
74	Επιχορηγήσεις & Διάφορα Έσοδα Πωλήσεων	6.779.302,15
75	Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες και δωρεές	225.701,08
76	Έσοδα κεφαλαίων	112.934,68
	Σύνολο Οργανικών Εσόδων (Α)	<u>17.294.506,72</u>
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	1.674.891,05
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	845.070,42
84	Εσοδα από προβλέψεις προηγ.χρήσεων	461.908,46
	Σύνολο Ανόργανων εσόδων (Β)	<u>2.981.869,93</u>
	Γενικό Σύνολο (Α+Β)	<u>20.276.376,65</u>

3. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών του Δήμου το 2016 ανήλθε στο ποσό των **14.236.120,01 €**.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου ανήλθαν στο ποσό των **3.266.269,62 €**, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των **182.861,59 €**, και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **210.712,55 €**.

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **17.895.963,77 €**.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ποσού **149.037,14 €**, τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **74.215,25 €** και τις

προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους ποσού **192.763,37 €** προκύπτουν τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2016 τα οποία ανήλθαν στο ποσό των **18.311.979,53 €**.

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2016 έχει ως εξής:

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.363.281,13
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	912.419,93
62	Παροχές τρίτων	2.107.600,73
63	Φόροι-τέλη	27.881,35
64	Διάφορα έξοδα	3.119.778,11
65	Τόκοι και συναφή έξοδα χρηματοδότησης	210.712,55
66	Αποσβέσεις παγίων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	2.549.601,61
67	Παροχές –χορηγίες – Επιχορηγήσεις -Επιδότησεις- Δωρεές	1.601.647,06
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	3.041,30
	Σύνολο Οργανικών εξόδων (Α)	<u>17.895.963,77</u>
81	Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	149.037,14
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	74.215,25
83	Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	192.763,37
	Σύνολο Ανόργανων εξόδων (Β)	<u>416.015,76</u>
	Γενικό Σύνολο	<u>18.311.979,53</u>

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2016 ποσού **20.276.376,65 €** μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2016 ποσού **18.311.979,53 €** αποτελεί το **πλεόνασμα** της χρήσεως 2016 το οποίο ανέρχεται σε **1.964.397,12 €**.

5. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου της 31.12.2016 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **76.031.354,14 €** και αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού **31.181.946,41 €**, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **44.849.407,73 €**.

6. ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Αφορούν το υπόλοιπο της οφειλής προερχόμενο από δάνεια για κάλυψη λειτουργικών και επενδυτικών δαπανών, ποσού **5.561.295,89 €**.

7. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Οι απαιτήσεις στις 31/12/2016 ανέρχονται στο ποσό των **2.666.874,89 €**, το οποίο αφορά, απαιτήσεις από πώληση υπηρεσιών προς τους Δημότες και τρίτους ύψους **5.084.160,93 €** για τις οποίες έχει σχηματιστεί πρόβλεψη επισφάλειας ύψους **2.549.783,56 €** και λοιπούς χρεώστες **132.497,52 €**.

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του Δήμου την 31/12/2016 ανέρχεται σε **2.008.865,39 €** και αναλύεται σε προμηθευτές **455.864,59 €**, υποχρεώσεις από φόρους-τέλη **82.308,57 €**, πιστωτές

διάφορους **542.119,56 €**, και μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση **928.572,67 €**.

Η ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ

Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ ΔΑΛΙΑΝΗ

ΚΑΡΑΒΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΗ

Α.Μ.Ο.Ε.Ε. 13598 Α' ΤΑΞΗΣ

Τέλος ο Πρόεδρος κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της, τις ισχύουσες διατάξεις, τα υποβληθέντα στοιχεία και την προαναφερόμενη εισήγηση.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει την έκθεση Ισολογισμού και τα αποτελέσματα χρήσης έτους 2016 του Δήμου Μοσχάτου – Ταύρου, που υποβλήθηκαν στην Οικονομική Επιτροπή.

Αναπόσπαστο μέρος της παρούσης αποτελεί ο πίνακας Ισολογισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2016 και ο πίνακας Κατάστασης Λογαριασμού Γενικής Εκμεταλλεύσεως (Λ/80) 31ης Δεκεμβρίου 2016 (1 Ιανουαρίου - 31 Δεκεμβρίου 2016).

Η απόφαση αυτή έλαβε τον αριθμό **291/2017** και αποτελεί εισήγηση για το Δημοτικό Συμβούλιο.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΝΔΡΕΑΣ Γ. ΕΥΘΥΜΙΟΥ

**Ακριβές Αντίγραφο
Μοσχάτο 24/10/2017
Η Πρ/νη Υ.Σ.Ο & Δ.Κ
α.α**

ΔΑΒΟΥ ΕΛΕΥΘΕΡΙΑ

ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ - ΤΑΥΡΟΥ

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΓΕΝΙΚΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΕΥΣΕΩΣ (Λ/80)

31ης Δεκεμβρίου 2016 (1 Ιανουαρίου - 31 Δεκεμβρίου 2016)

ΧΡΕΩΣΗ	Ποσό κλιμακούμενης χρήσεως 2016	ΠΙΣΤΩΣΗ	Ποσό κλιμακούμενης χρήσεως 2016
1.Αποθέματα ενάρξεως χρήσεως			
25 Αναπόσπασμα υλικά			0,00
2.Αγορές			
24 Υλικά κατασκευής και επισκευής τεχνικών έργων			957.008,62
25 Αναπόσπασμα υλικά			9.219.560,19
26 Ανταλλακτικά παγίων στοιχείων			
Σύνολο αρχικών αποθεμάτων&αγορών			
3.ΜΕΙΟΝ Αποθέματα τέλους χρήσεως			
25 Αναπόσπασμα υλικά			10.176.568,81
Αγορές& διαφορά (+ -)αποθεμάτων			
4.Οργανικά έξοδα			
60 Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.363.281,13		
61 Αμοιβές και έξοδα τρίτων	912.419,93		
62 Παροχές τρίτων	2.107.600,73		
63 Φόροι-Τέλη	27.881,35		
64 Διάφορα έξοδα	3.119.778,11		
65 Τόκοι και συναφή έξοδα	210.712,55		
66 Αποσβέσεις παγίων στοιχείων ενσωμ. στο λοιπ. κόστ.	2.549.601,61		
67 Χορηγήσεις - επιχορηγήσεις - Επιδότησεις	1.601.647,06		
68 Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	3.041,30		
Συνολικό κόστος			17.895.963,77
			17.895.963,77
ΜΕΙΟΝ			
78.00 Ισοπαρογογή και βελτισώσεις παγίων	0,00		
78.01 Λοιπά τακτικά έσοδα	0,00		
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΚΟΣΤΟΣ ΕΞΟΔΩΝ			
80.00 Πλεονασμα εκμεταλλεύσεως			
			17.294.506,72
			601.457,05
			17.895.963,77
ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ			
81.00 Έκτακτα & Ανόργανα Έξοδα	148.331,19		
81.01 Έκτακτα & Ανόργανα Έσοδα	1.674.891,05		
81.02 Έκτακτες Ζημιές	705,95		
ΚΑ 81			1.525.853,91
82.00 Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	74.215,25		
82.01 Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	830.307,24		
82.07 Έσοδα από επιστροφές (αρχεοστητές) καταβληθέντων	14.763,18		
ΚΑ 82			770.855,17
83.11 Προβλέψεις για επισφάλεις απαιτήσεις και δάνεια	75.484,63		
83.13 Προβλέψεις για έξοδα προηγ.χρήσεων	117.278,74		
ΚΑ 83			-192.763,37
84.00 Έσοδα από αχρησιμοποίητες προβλέψεις προηγ. χρήσεων	461.908,46		
ΚΑ 84			461.908,46
ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΤΑΚΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
			2.565.854,17
			-601.457,05
			1.964.397,12
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΑΗ ΧΡΗΣΕΩΣ)			
			Μοσχάτο 3 Ιουλίου 2017
			Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ
			ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ ΔΑΔΙΑΝΗ
			ΑΜ Ο.Ε.Ε. 13598 Α' ΤΑΞΗΣ