

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΙΛΙΟΥ

22η Τακτική Συνεδρίαση Οικονομική Επιτροπής

την 27-07-2011

Η Οικονομική Επιτροπή Ιλίου συνήλθε στο Δημαρχιακό Μέγαρο σήμερα την **27η Ιουλίου 2011**, ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **12.00 μ.μ.**, ύστερα από την υπ. αριθμ. 37768/22-07-2011 πρόσκληση του Δημάρχου ως Προέδρου της Ο.Ε. κ. Νίκου Ζενέτου, η οποία επιδόθηκε νόμιμα και εμπρόθεσμα σε όλα τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής στις 22-07-2011

Η Οικονομική Επιτροπή αποτελείται από εννέα (9) μέλη.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. ΚΑΝΕΛΛΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ, Δ.Σ. Αντιπρόεδρος Ο.Ε.
2. ΓΚΙΩΝΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ, Δ.Σ. Μέλος της Ο.Ε.
3. ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ, Δ.Σ. « «
4. ΘΕΟΔΩΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ, Δ.Σ. « «
5. ΦΕΓΓΕΡΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ, Δ.Σ « «

ΑΠΟΝΤΕΣ

ΖΕΝΕΤΟΣ ΝΙΚΟΣ Δήμαρχος ως Πρόεδρος Ο.Ε.

1. ΜΠΑΡΜΠΑΓΙΑΝΝΗΣ ΧΡΙΣΤΟΣ, Δ.Σ. Μέλος της Ο.Ε.
2. ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ, Δ.Σ. « «
3. ΚΟΥΤΣΙΑΝΑΣ ΠΑΝΟΣ, Δ.Σ. « «

ΑΠΟΦΑΣΗ -167-

Ο κ. Κανελλόπουλος Γεώργιος ως Αντιπρόεδρος της Οικονομική Επιτροπής, εισάγει για συζήτηση το **1^ο θέμα** της ημερήσιας διάταξης, που αφορά την έγκριση ισολογισμού και αποτελεσμάτων χρήσεως του Δήμου έτους 2010 και προτείνει την λήψη σχετικής απόφασης

Η Οικονομική Επιτροπή

Έχοντας υπόψη τα ανωτέρω, καθώς και το άρθρο 163 του Ν. 3463/2006 «Περί Δημοτικού & Κοινοτικού Κώδικα»

Αποφασίζει Κατά Πλειοψηφία

1. Προελέγχει τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως του Δήμου οικονομικού έτους 2010
2. Καταρτίζει την έκθεση Οικονομικής Επιτροπής που αφορά τον ισολογισμό και αποτελέσματα χρήσεως οικονομικού έτους 2010, σύμφωνα τις διατάξεις της § 2 του άρθρου 163 του Ν. 3463/2006, με τα κάτωθι στοιχεία ως εξής:

Ο Δήμος μας συντάσσει Ισολογισμό και Αποτελέσματα Χρήσεως για ένατη συνεχή χρονιά με το διπλογραφικό σύστημα με βάση το οποίο παρέχεται η δυνατότητα να παρακολουθεί καλύτερα την οικονομική του πορεία.

Οι εκδοθείσες οικονομικές καταστάσεις και οι αναλύσεις των διάφορων οικονομικών μεγεθών που εμπεριέχονται σε αυτές συμπληρώνουν την παρακάτω έκθεση.

ΑΝΑΛΥΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΕΓΕΘΩΝ
ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

| | 2010 | | 2009 | |
|-------------------|--------------|---|--------------|---|
| | Ποσά σε Ευρώ | % | Ποσά σε Ευρώ | % |
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | |

| | | | | |
|---|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| Έξοδα Εγκαταστάσεως (αναπ/στη αξία) | 477.991,39 | 0,99 | 551.265,75 | 1,15 |
| Ενσώματες Ακινητοποιήσεις (αναπ/στη αξία) | 35.592.366,56 | 74,02 | 33.753.731,59 | 70,51 |
| Συμμετοχές | 1.445.806,45 | 3,01 | 1.761.282,37 | 3,68 |
| Αποθέματα | 479.548,65 | 1,00 | 508.175,39 | 1,06 |
| Απαιτήσεις | 1.320.316,34 | 2,75 | 1.401.604,36 | 2,93 |
| Διαθέσιμα | 7.401.374,30 | 15,39 | 8.568.726,80 | 17,90 |
| Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού | 1.368.518,76 | 2,84 | 1.327.634,05 | 2,77 |
| Σύνολο Ενεργητικού | 48.085.922,45 | 100,00 | 47.872.420,31 | 100,00 |

| | | | | |
|-----------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| ΠΑΘΗΤΙΚΟ | | | | |
| Ίδια Κεφάλαια | 40.550.590,84 | 84,33 | 39.013.662,16 | 81,49 |
| Προβλέψεις για κινδύνους & έξοδα | 924.501,81 | 1,92 | 884.331,29 | 1,85 |
| Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις | 4.683.135,48 | 9,74 | 5.163.301,76 | 10,79 |
| Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις | 1.714.539,56 | 3,57 | 2.550.987,15 | 5,33 |
| Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού | 213.154,76 | 0,44 | 260.137,95 | 0,54 |
| Σύνολο Παθητικού | 48.085.922,45 | 100,00 | 47.872.420,31 | 100,00 |

Από τον παραπάνω πίνακα φαίνεται η ποσοστιαία συμμετοχή των στοιχείων που συνθέτουν το Ενεργητικό και Παθητικό του Ισολογισμού του Δήμου για τα έτη 2010 και 2009.

Οι μεταβολές των στοιχείων του Ενεργητικού και των στοιχείων του Παθητικού στην κλειόμενη χρήση ανέρχονται σε **5.436.733,31€**

Αναλυτικά οι λογαριασμοί που μεταβλήθηκαν στη χρήση και οι αντίστοιχες πηγές χρηματοδότησης έχουν ως εξής :

| ΑΥΞΗΣΕΙΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ - ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ |
|--|----------------------------|
| Αυξήσεις Εξόδων Εγκαταστάσεως | 55.596,97 |
| Αυξήσεις Ενσωμάτων Ακινητοποιήσεων | 3.976.654,57 |
| Αυξήσεις Μεταβατικών Λογαριασμών Ενεργητικού | 40.884,71 |
| Μειώσεις Μακροπροθέσμων υποχρεώσεων | 480.166,28 |
| Μειώσεις Βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων | 836.447,59 |
| Μειώσεις Μεταβατικών Λογαριασμών Παθητικού | 46.983,19 |
| ΣΥΝΟΛΟ | <u>5.436.733,31</u> |

| ΠΟΡΟΙ Ή ΠΗΓΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ | |
|---|----------------------------|
| Αποσβέσεις Εξόδων Εγκαταστάσεως | 128.871,33 |
| Αποσβέσεις Ενσωμάτων Ακινητοποιήσεων | 2.138.019,60 |
| Μειώσεις Τίτλων Πάγιας Επένδυσης | 315.475,92 |
| Μειώσεις Αποθεμάτων | 28.626,74 |
| Μειώσεις Απαιτήσεων | 81.288,02 |
| Μειώσεις Διαθεσίμων | 1.167.352,50 |
| Αυξήσεις Ιδίων Κεφαλαίων | 1.536.928,68 |
| Αυξήσεις Προβλέψεων για κινδύνους και έξοδα | 40.170,52 |
| ΣΥΝΟΛΟ | <u>5.436.733,31</u> |

Τα στοιχεία του Ενεργητικού και των πηγών χρηματοδότησης διαμορφώθηκαν ως εξής :

Έξοδα Εγκαταστάσεως

Πρόκειται για δαπάνες πολυετούς απόσβεσης και αφορούν:

- ♦ ποσό 27.437,61€την αγορά λογισμικών προγραμμάτων
- ♦ ποσό 14.950,76€ για εργασίες εγκατάστασης σε ιστούς για την υποδομή ευρυζωνικού δικτύου
- ♦ ποσό 13.208,60€για τοπογραφικές και κτηματογραφικές αποτυπώσεις του Δήμου.

Ενσώματες Ακινήτοποιήσεις

Οι αγορές παγίων στοιχείων που πραγματοποιήθηκαν στη χρήση, η ολοκλήρωση έργων πάγιων εγκαταστάσεων κοινής χρήσεως οι απαλλοτριώσεις και τα έργα υπό εκτέλεση αυξήθηκαν κατά €3.976.654,57.

Τίτλοι πάγιας επένδυσης και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις

Πρόκειται για συμμετοχή του Δήμου Ιλίου στις κάτωθι εταιρείες :ΑΕΡΙΟ ΠΟΛΗΣ , ΔΕΚΑ ΔΗΜΟΥ ΙΛΙΟΥ , ΔΕΚΤΕ ΙΛΙΟΥ ΑΕ ΟΤΑ.

Αποθέματα

Τα αποθέματα αυξήθηκαν από τις αγορές της χρήσεως κατά €507.221,64 και μειώθηκαν με τις αναλώσεις κατά 535.848,38€

Απαιτήσεις

Πρόκειται για :

- απαιτήσεις οι οποίες αφορούν υπόλοιπα δημοτών και επιχειρήσεων ποσού 1.185.629,19€
- προκαταβολή για αμοιβές προσωπικού α' 15νθήμερου 2011 ποσού 132.345,35€
- δέσμευση ποσού 2.341,80€για την έκδοση εγγυητικής επιστολής στην ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΑΕΡΙΟΥ Α.Ε.

Διαθέσιμα

Το σύνολο των διαθεσίμων ανέρχεται την 31/12/2010 σε 7.401.374,30€ και είναι κατατεθειμένο στο Ταμείο Παρακαταθηκών & Δανείων , στην Τράπεζα της Ελλάδος και στην Millenium Bank.

Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού

Το υπόλοιπο του λογαριασμού της χρήσεως αφορά έσοδα εισπρακτέα από αυτοτελείς δημοτικούς φόρους, τέλη καθαριότητας, ΤΑΠ.

Ίδια Κεφάλαια

Τα Ίδια Κεφάλαια του Δήμου αυξήθηκαν στην εξεταζόμενη χρήση κατά 1.536.928,68€ και η αύξηση αυτή προήλθε από το θετικό αποτέλεσμα της χρήσεως 22.532,08€, την αύξηση των επιχορηγήσεων κατά 1.594.688,69€ και την μείωση της αξίας των παγίων που αποκτήθηκαν με δωρεά κατά 80.292,09€.

Υποχρεώσεις

Οι συνολικές υποχρεώσεις του Δήμου μειώθηκαν στη χρήση κατά 1.316.613,87€και αφορούν μείωση μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων κατά 480.166,28€ λόγω μείωσης των μακροπρόθεσμων δανειακών υποχρεώσεων και μείωση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων κατά 836.447,59€.

| ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ | | | | |
|--|------------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|
| 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010) | | | | |
| | Ποσά κλειομένης χρήσεως 2010 | | Ποσά κλειομένης χρήσεως 2009 | |
| I Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως | | | | |
| 1. Έσοδα από πώληση υπηρεσιών | 8.918.643,07 | | 8.419.414,41 | |
| 2. Έσοδα από φόρους –εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις | 1.164.809,74 | | 932.991,25 | |
| 3. Τακτικές επιχορηγήσεις από Κρατικό Προϋπολογισμό | 16.198.931,23 | 26.282.384,04 | 21.442.535,31 | 30.794.940,97 |
| Μείον : Κόστος αγαθών & υπηρεσιών | | 20.328.648,00 | | 21.599.300,00 |
| Μικτά αποτελέσματα (πλέον/αμείον) εκμεταλλεύσεως | | 5.953.736,04 | | 9.195.640,97 |
| Πλέον : Άλλα έσοδα | | 6.609,56 | | 14.240,01 |

| | | | | | | |
|--|--------------|------------|----------------------|-----------|--------------|---------------------|
| Σύνολο | | | 5.960.345,60 | | | 9.209.880,98 |
| Μείον : | | | | | | |
| 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας | 6.961.866,00 | | | | 7.397.021,00 | |
| 3. Έξοδα δημοσίων σχέσεων | 556.949,10 | | 7.518.815,10 | | 591.761,45 | 7.988.782,45 |
| Μερικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως | | | -1.558.469,50 | | | 1.221.098,53 |
| Μείον : | | | | | | |
| 4. Πιστωτικοί Τόκοι & Συναφή Έσοδα | 374.951,93 | | | | 324.073,95 | |
| Μείον : | | | | | | |
| 2. Προβλέψεις υποτίμησης συμμετοχών και χρεογράφων | 315.475,92 | | | | | |
| 3. Χρεωστικοί Τόκοι & Συναφή Έξοδα | 155.437,52 | 470.913,44 | -95.961,51 | | 233.806,60 | 90.267,35 |
| Ολικά Αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως | | | -1.338.955,09 | | | 1.311.365,88 |
| II ΠΛΕΟΝ : Έκτακτα αποτελέσματα | | | | | | |
| 1. Έκτακτα & Ανόργανα έσοδα | 1.460.622,19 | | | | 1.437.464,35 | |
| 2. Έκτακτα κέρδη | 46.087,42 | | | | 145.188,80 | |
| 3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων | 39.528,72 | | | | 121.142,65 | |
| | 1.546.238,33 | | | | 1.703.795,80 | |
| Μείον : | | | | | | |
| 1. Έκτακτα & Ανόργανα έξοδα | 18.882,02 | | | 10,23 | | |
| 2. Έκτακτες ζημιές | 0,03 | | | 0,05 | | |
| 3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων | 165.869,11 | 184.751,16 | 1.361.487,17 | 28.966,50 | 28.976,78 | 1.674.819,02 |
| Οργανικά & Έκτακτα Αποτελέσματα (Κέρδη) | | | 22.532,08 | | | 2.986.184,90 |
| Μείον : | | | | | | |
| Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων | 2.338.626,14 | | | | 2.223.489,73 | |
| Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος | 2.338.626,14 | | 0,00 | | 2.223.489,73 | 0,00 |
| ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Πλεόνασμα) ΧΡΗΣΕΩΣ | | | 22.532,08 | | | 2.986.184,90 |

Από τον παραπάνω πίνακα των αποτελεσμάτων προκύπτει ότι τα συνολικά έσοδα του Δήμου στη χρήση 2010 ανήλθαν στο ποσό των 28.210.183,86€ έναντι ποσού 32.837.050,73€ της προηγούμενης χρήσης και αναλύονται κατά Κωδικό Αριθμό ως εξής:

| Κ.Α. | ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ | Ποσά κλειόμ. Χρήσ.2010 | Ποσά προηγ. χρήσ.2009 | ΔΙΑΦΟΡΑ |
|-------|--|---------------------------|--------------------------|----------------------|
| 72 | Έσοδα από φόρους εισφορές, τέλη, Πρόστιμα και προσαυξήσεις | 1.164.809,74 | 932.991,25 | 231.818,49 |
| 73 | Έσοδα από παροχή υπηρεσιών | 8.918.643,07 | 8.419.414,41 | 499.228,66 |
| 74 | Επιχορηγήσεις | 16.198.931,23 | 21.442.535,31 | -5.243.604,08 |
| 75 | Έσοδα Παρεπομένων ασχολιών | 6.609,56 | 14.240,01 | -7.630,45 |
| 76 | Έσοδα κεφαλαίων | 374.951,93 | 324.073,95 | 50.877,98 |
| | Σύνολο Οργανικών Εσόδων | 26.663.945,53 | 31.133.254,93 | -4.469.309,40 |
| 81.01 | Έκτακτα & Ανόργανα έσοδα | 1.460.622,19 | 1.437.464,35 | 23.157,84 |
| 81.03 | Έκτακτα κέρδη | 46.087,42 | 145.188,80 | -99.101,38 |
| 82.01 | Έσοδα προηγούμενων χρήσεων | 34.981,74 | 112.641,59 | -77.659,85 |
| 82.07 | Έσοδα από επιστροφές (αχρεωστήτως) καταβληθέντων | 4.546,98 | 8.501,06 | -3.954,08 |
| | Σύνολο Ανόργανων Εσόδων | 1.546.238,33 | 1.703.795,80 | -157.557,47 |
| | ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ | 28.210.183,86 | 32.837.050,73 | -4.626.866,87 |

Τα έξοδα της χρήσεως τόσο τα οργανικά όσο και τα ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των 28.187.651,78€ έναντι της προηγούμενης χρήσης ποσού €29.850.865,83€ και αναλύονται κατά Κωδικό Αριθμό ως εξής :

| Κ.Α. | ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ | Ποσά κλειόμ. Χρήσ.2010 | Ποσά προηγ. χρήσ.2009 | ΔΙΑΦΟΡΑ |
|-------------|---|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| | Αναλώσεις Αναλωσίμων Υλικών | 535.848,38 | 483.357,60 | 52.490,78 |
| 60 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | 11.377.630,86 | 12.326.485,36 | -948.854,50 |
| 61 | Αμοιβές και έξοδα τρίτων | 820.991,44 | 868.146,81 | -47.155,37 |
| 62 | Παροχές τρίτων | 3.239.634,54 | 3.449.561,76 | -209.927,22 |
| 63 | Φόροι – τέλη | 34.358,54 | 12.852,54 | 21.506,00 |
| 64 | Διάφορα έξοδα | 3.169.916,73 | 2.693.894,98 | 476.021,75 |
| 65 | Τόκοι και συναφή έξοδα | 155.437,52 | 233.806,60 | -78.369,08 |
| 66 | Αποσβέσεις παγίων στοιχείων | 2.338.626,14 | 2.223.489,73 | 115.136,41 |
| 67 | Χορηγήσεις Επιχορηγήσεις Επιδότησεις | 5.974.810,03 | 6.977.630,42 | -1.002.820,39 |
| 68 | Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως | 355.646,44 | 552.663,25 | -197.016,81 |
| | Σύνολο Οργανικών Εξόδων | 28.002.900,62 | 29.821.889,05 | -1.818.988,43 |
| 81.00 | Έκτακτα & Ανόργανα έξοδα | 18.882,02 | 10,23 | 18.871,79 |
| 81.02 | Έκτακτες ζημίες | 0,03 | 0,05 | -0,02 |
| 82.00 | Έξοδα προηγούμενων χρήσεων | 165.869,11 | 28.966,50 | 136.902,61 |
| | Σύνολο Ανόργανων Εξόδων | 184.751,16 | 28.976,78 | 155.774,38 |
| | ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ | 28.187.651,78 | 29.850.865,83 | -1.663.214,05 |

Από τον πίνακα Αποτελεσμάτων Χρήσεως προκύπτει ότι στην παρούσα χρήση τα αποτελέσματα είναι θετικά κατά 22.532,08 έναντι των 2.986.184,90 στην προηγούμενη χρήση. Οι διαφορές των εσόδων και εξόδων από την προηγούμενη χρήση εμφανίζονται στις προαναφερθείσες αναλύσεις εσόδων και εξόδων.

Σας γνωρίζω ότι από τη λήξη της χρήσης έως και σήμερα δεν έχει συμβεί κάποιο σημαντικό γεγονός που να επηρεάζει την οικονομική πορεία του Δήμου.

Έπειτα από τα ως ανωτέρω αναφερόμενα, σας παρακαλούμε να εγκρίνετε τον Ισολογισμό και τον λογαριασμό των Αποτελεσμάτων της Χρήσεως της περιόδου 01/01/2010 – 31/12/2010 όπως αυτά έχουν καταχωρηθεί στα βιβλία του Δήμου.

3. Εισηγείται το θέμα στο Δημοτικό Συμβούλιο να εξετάσει λεπτομερώς τα εν λόγω στοιχεία, να διατυπώσει την κρίση του επ' αυτών και να εγκρίνει τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως του Δήμου οικονομικού έτους 2010.

Ο Δ. Σ. κος Κενελλόπουλος Γ. απέχει.

Στη συνέχεια υπογράφεται από τα παρόντα στη Συνεδρίαση Μέλη

Ο Αντιπρόεδρος της Ο.Ε.

Τα Μέλη

Φεγγερός Β., Πετρόπουλος Χ., Γκιώνης Ι.,
Θεοδωρακόπουλος Γ., Βομπιράκη Ν.

ΚΑΝΕΛΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ