



**Δημοτικός Οργανισμός Κοινωνικής Μέριμνας & Προσχολικής
Αγωγής Παπάγου – Χολαργού**

ΑΠΟΦΑΣΗ 75/2021

Πρακτικό της με αριθ. 16/2021 τακτικής συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου του Ν.Π.Δ.Δ. «Δ.Ο.Κ.ΜΕ.Π.Α. Παπάγου-Χολαργού», της 05ης Νοεμβρίου 2021.

Σήμερα ημέρα **Παρασκευή 05 Νοεμβρίου 2021** και ώρα **11:00 π.μ.**, συνήλθε το Διοικητικό Συμβούλιο του Δημοτικού Οργανισμού Κοινωνικής Μέριμνας & Προσχολικής Αγωγής (Δ.Ο.Κ.ΜΕ.Π.Α) του Δήμου Παπάγου – Χολαργού, ύστερα από την υπ' αριθμόν 3098/01.11.2021 πρόσκληση της Προέδρου του.

Η συνεδρίαση πραγματοποιήθηκε **μέσω τηλεδιάσκεψής**, λόγω της ανάγκης περιορισμού και εφαρμογής μέτρων πρόληψης κατά της διασποράς του κορωνοϊού Covid-19, σύμφωνα με την Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου ΦΕΚ 55/Τ.Α'/11-03-2020, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 67 του Ν. 4830/2021(ΦΕΚ 169/Α/2021) και ισχύει καθώς και την υπ' αριθμόν Πρωτ. ΔΙΔΑΔ/Φ.69/187/οικ.20236 Εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών.

Διαπιστώθηκε απαρτία δεδομένου ότι στην συνεδρίαση συμμετείχε η πλειοψηφία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ: Παρίση Χρυσούλα, Δημητριάδου Μαρία, Κούτρας Αθανάσιος , Βοζίκη Χαρά, Γιοβάνη Σταυρούλα, Λάττας Γεώργιος, Τσαγκανού-Τζουάνου Ανδριανή, Πλουμπίδης Γεώργιος, Γκλεζάκος Θεόδωρος και Κωνσταντίνου Ειρήνη.

ΑΠΟΝΤΕΣ: Χαρακτινιώτης Αθανάσιος, Μωραΐτη Δήμητρα , Χάλκος Μανώλης , Σιδέρη Άννα και Μηλιώνη Αναστασία.

Θέμα εκτός ημερησίας : Έγκριση οικονομικών καταστάσεων έτους 2020.

Η Πρόεδρος θέτει υπόψη των μελών την Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου για την 10^η δημοτική χρήση (01.01.2020 – 31.12.2020), η οποία θα αποσταλεί για έγκριση στην Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Παπάγου - Χολαργού και κατόπιν στον Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής. Η Έκθεση έχει ως εξής:

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Προς την Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Παπάγου-Χολαργού
για τη 10^η δημοτική χρήση (01.01.2020 – 31.12.2020)

1. ΓΕΝΙΚΑ

Το 2020 ήταν μία ακόμα σημαντική χρονιά για την εξέλιξη των οικονομικών του ΝΠΔΔ Δημοτικός Οργανισμός Κοινωνικής Μέριμνας και Προσχολικής Αγωγής. Πέρα από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν, η χρονιά που πέρασε ήταν η 10^η χρονιά από την εγκατάσταση του Διπλογραφικού Λογιστικού Συστήματος στο ΝΠΔΔ, επιτρέποντας τη παρακολούθηση της πορείας των οικονομικών στοιχείων του.

2. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Τα συνολικά οργανικά έσοδα του ΝΠΔΔ της χρήσεως 2020 ανήλθαν στο ποσό των **2.002.752,67** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν και τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού **4.165,00** Ευρώ, τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **1.909,28** Ευρώ και τα έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων ποσού **16.148,67** Ευρώ, τα συνολικά έσοδα του ΝΠΔΔ οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **2.024.975,62** Ευρώ.

Στα παραπάνω έσοδα δεν συμπεριλαμβάνονται ποσά ύψους **62.985,80** Ευρώ (ΕΣΠΑ) τα οποία αποτελούν επιχορηγήσεις του Δημοσίου προς το ΝΠΔΔ για κατασκευή ή απόκτηση παγίων περιουσιακών στοιχείων και απεικονίζονται στο παθητικό των οικονομικών καταστάσεων.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2020 έχει ως εξής :

72	Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα- προσαυξήσεις	Ευρώ	159.902,21
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	»	1.836.469,56
75	Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες και από δωρεές	»	1.250,00
76	Έσοδα κεφαλαίων	»	5.130,90
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	»	2.002.752,67
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	»	4.165,00
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	»	1.909,28
84	Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	»	16.148,67
	Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εσόδων	»	22.222,95
	Γενικό Σύνολο	»	2.024.975,62

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2020 έχει ως εξής :

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	Ευρώ	1.762.070,20
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	»	81.832,98
62	Παροχές τρίτων	»	123.339,17
64	Διάφορα έξοδα	»	85.674,40
65	Τόκοι και έξοδα χρηματοδοτήσεως	»	1.111,06
66	Αποσβέσεις παγίων	»	32.719,65
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	»	46.880,42
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	»	2.133.627,88
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	»	163,50
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	»	4.073,29
	Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εξόδων	»	4.236,79
	Γενικό Σύνολο	»	2.137.864,67

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΝΠΔΔ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους Δημότες ανήλθε στο ποσό των **1.489.395,59** Ευρώ.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του ΝΠΔΔ (αφορά έξοδα λειτουργίας οικονομικών – διοικητικών υπηρεσιών και διοίκησης του ΝΠΔΔ) ανήλθαν στο ποσό των **642.528,33** Ευρώ, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των **592,90** Ευρώ και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **1.111,06** Ευρώ (αφορά προμήθειες τραπεζών).

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **2.133.627,88** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ποσού **163,50** Ευρώ, τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **4.236,79** Ευρώ, τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2020 ανήλθαν στο ποσό των **2.137.864,67** Ευρώ.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2020 ποσού **2.024.975,62** Ευρώ μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2020 ποσού **2.137.864,67** Ευρώ αποτελεί το έλλειμμα της χρήσεως 2020 το οποίο ανέρχεται σε **112.889,05** Ευρώ. Σωρευτικά, το έλλειμμα, αφαιρουμένων των φόρων ποσού **1.231,42** Ευρώ διαμορφώνεται σε **114.120,47** Ευρώ, με αποτέλεσμα το σύνολο ιδίων κεφαλαίων να ανέρχεται σε **320.685,80** Ευρώ έναντι **375.985,47** Ευρώ της χρήσης 2019.

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του ΝΠΔΔ της 31.12.2020 με τις προσαρμογές που αναφέρονται ανά λογαριασμό στο προσάρτημα στην παρ.16 και 19 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **441.831,70** Ευρώ και αφαιρουμένων των σωρευμένων αποσβέσεων ποσού **199.943,92** Ευρώ, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **241.887,78** Ευρώ.

7. ΔΑΝΕΙΑ

Υποχρεώσεις από δάνεια του ΝΠΔΔ ΔΕΝ υπάρχουν.

8. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του ΝΠΔΔ ανέρχεται στο ποσό των **5.102,46** Ευρώ, ενώ οι αντίστοιχες απαιτήσεις, ανέρχονται σε **1.613,89** Ευρώ.

9. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Τα διαθέσιμα του νομικού προσώπου την 31/12/2020 αναλύονται σε μετρητά ποσού **390,74** Ευρώ και σε καταθέσεις όψεως στην τράπεζα Eurobank ποσού **244.495,39** Ευρώ και αναλύονται ως κάτωθι:

Τράπεζα	Αριθμός Λογαριασμού	Ποσό
EUROBANK	0026.0374.79.0200289141	55.610,32
EUROBANK	0026.0374.74.0200289214	27.656,64
EUROBANK	0026.0374.79.0200354436	142.182,69
EUROBANK	0026.0374.71.0200290396	18.989,56
EUROBANK	Λογ. Παγίας Προκαταβολής (...261)	56,18
Σύνολο		244.495,39

Συμφωνία Ταμείου:

Η συμφωνία ανάμεσα στο χρηματικό υπόλοιπο (όπως αυτό προκύπτει από τα επίσημα βιβλία του νομικού προσώπου) και στα χρηματικά διαθέσιμα που είχε το νομικό πρόσωπο στην τράπεζα κατά τις 31/12/2020 έχει ως ακολούθως:

Χρηματικό Υπόλοιπο 31/12/2020 (βάσει απολογισμού)	244.886,13 €
Χρηματικά Διαθέσιμα 31/12/2020 (βάσει extrait τραπεζής)	244.886,13 €
Διαφορά Ελέγχου	0,00 €

10. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Όπως προκύπτει από τις οικονομικές καταστάσεις του νομικού προσώπου, οι οποίες αποτελούνται από :

- Τον Ισολογισμό της Χρήσεως.
- Την Κατάσταση του Λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσεως
- Τον Πίνακα Διαθέσεως Αποτελεσμάτων.
- Την Κατάσταση του Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης.
- Το Προσάρτημα των Οικονομικών Καταστάσεων.

κατά τη 10^η διαχειριστική χρήση (1 Ιανουαρίου 2020 - 31 Δεκεμβρίου 2020) η οικονομική κατάσταση του νομικού προσώπου διαμορφώθηκε στα εξής :

Τα συνολικά οργανικά έσοδα της χρήσης 2020 ανήλθαν σε **2.002.752,67 €** έναντι **2.157.321,31 €** της χρήσης 2019 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **7,16%**. Αντίστοιχα τα

έξοδα της χρήσης 2020 ανήλθαν σε **2.133.627,88 €** έναντι **2.146.139,44 €** στη χρήση 2019 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **0,58%**. Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα στην χρήση 2020 ανήλθαν σε **22.222,95 €** έναντι **10.861,02 €** της χρήσης 2019 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **104,61%**. Αντίστοιχα τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα της χρήσης 2020 ανήλθαν σε **4.236,79 €** έναντι **4.668,59€** στη χρήση 2019 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **9,25%**.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι είχαμε μια αύξηση ύψους **14,16%** στο πάγιο ενεργητικό (αξία κτήσης χρήσης 2020 **408.460,13 €** έναντι **357.788,59 €** στη χρήση 2019) και οι συνολικές υποχρεώσεις του νομικού προσώπου παρουσίασαν μείωση ύψους **93,39%** (υπόλοιπο χρήσης 2020 **5.102,46 €** έναντι υπόλοιπου **77.226,97 €** στη χρήση 2019).

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

Κατόπιν των ανωτέρω,

εισηγείται

την **έγκριση των οικονομικών καταστάσεων έτους 2020** του Ν.Π.Δ.Δ. «Δημοτικός Οργανισμός Κοινωνικής Μέριμνας και Προσχολικής Αγωγής Παπάγου – Χολαργού», καθώς και το προσάρτημα Ισολογισμού της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2020, σύμφωνα με τις διατάξεις του Π.Δ. 315/1999.

Κατόπιν διαλογικής συζήτησης το Διοικητικό Συμβούλιο

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

την **έγκριση των οικονομικών καταστάσεων έτους 2020** του Ν.Π.Δ.Δ. «Δημοτικός Οργανισμός Κοινωνικής Μέριμνας και Προσχολικής Αγωγής Παπάγου – Χολαργού», καθώς και το προσάρτημα Ισολογισμού της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2020, σύμφωνα με τις διατάξεις του Π.Δ. 315/1999.

Η Πρόεδρος του Δ.Σ

Χρυσούλα Παρίση

Τα μέλη

Δημητριάδου Μαρία, Κούτρας Αθανάσιος, Βοζίκη Χαρά, Γιοβάνη Σταυρούλα, Λάττας Γεώργιος, Τσαγκανού-Τζουάνου Ανδριανή, Πλουμπίδης Γεώργιος, Γκλεζάκος Θεόδωρος και Κωνσταντίνου Ειρήνη.