

ΕΚΘΕΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
ΧΡΗΣΕΩΣ 2013
Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Θεσσαλονίκης

1. ΓΕΝΙΚΑ

Τα βασικά οικονομικά στοιχεία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν. Το 2013 ήταν η τρίτη χρονιά από την εφαρμογή του **N.3852/10 «ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗΣ»** και ο Καλλικρατικός Δήμος Θεσσαλονίκης προέκυψε από τη συνένωση των πρώην δήμων Θεσσαλονίκης και Τριανδρίας.

2. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Τα συνολικά οργανικά έσοδα του Δήμου της χρήσεως 2013 ανήλθαν στο ποσό των € **218.862.909,15** (λογαριασμοί 70+72+73+74+75+76+78).

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν και τα αποτελέσματα της ομάδας 8 του κλαδικού λογιστικού σχεδίου των ΟΤΑ ποσού € **26.758.143,80** (λογαριασμοί 81+82), τα συνολικά έσοδα του Δήμου οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των € **245.621.052,95**. Οι επιχορηγήσεις για πάγιες επενδύσεις (λογ. 43) που ελήφθησαν το 2013, πέρα από τις επιχορηγήσεις για την κάλυψη των λειτουργικών εξόδων, ανήλθαν στο ποσό των € **31.295.317,72**

Οι συνολικές εισπράξεις του Δήμου στη χρήση 2013 (συμπεριλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου έτους 2012) ανήλθαν στο ποσό των € **298.682.330,15**

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2013 έχει ως εξής :

70	Πωλήσεις εμπορευμάτων και λοιπών αποθεμάτων	€	37.922,04
72	Έσοδα από φόρους –εισφορές -πρόστιμα-προσαυξήσεις	€	12.063.261,86
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	€	66.344.396,31
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις	€	139.344.387,42
75	Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών-δωρεών	€	134.222,80
76	Έσοδα κεφαλαίων	€	579.167,53
78	Ιδιοπαραγωγή παγίων – Τεκμαρτά έσοδα	€	359.551,19

	Σύνολο Οργανικών εσόδων Α		218.862.909,15
81.01	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	€	10.626.704,99
81.03	Έκτακτα Κέρδη	€	0,00
82.01	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	€	14.498.042,66
82.07	Έσοδα από Επιστροφές (Αχρεωστήτως) Καταβληθέντων	€	1.633.396,15
	Σύνολο Ανόργανων εσόδων Β	€	26.758.143,80
	Γενικό Σύνολο (Α+Β)	€	245.621.052,95

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2013 έχει ως εξής :

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	€	76.424.998,35
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών και τρίτων	€	4.635.346,33
62	Παροχές τρίτων	€	15.043.270,69
63	Φόροι-Τέλη	€	187.188,35
64	Διάφορα έξοδα	€	79.442.741,14
65	Τόκοι και συναφή έξοδα χρηματοδοτήσεων	€	2.092.820,63
66	Αποσβέσεις παγίων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	€	16.550.175,04
67	Παροχές-Χορηγίες-Επιχορηγήσεις-Επιδότησεις και Δωρεές	€	7.635.284,25
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	€	206.402,94
	Σύνολο Οργανικών Εξόδων	€	202.218.227,72
81.00	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	€	749.155,07
81.02	Έκτακτες Ζημίες	€	845.061,39
82.00	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	€	9.226.783,27
83	Προβλέψεις για εκτάκτους κινδύνους	€	3.183.658,34
	Σύνολο Ανόργανων Εξόδων	€	14.004.658,07
25	Αναλώσεις Αναλωσίμων Υλικών	€	2.829.250,31
26	Αναλώσεις Ανταλλακτικών	€	388.323,42
	Σύνολο Αναλώσεων	€	3.217.573,73
	Γενικό Σύνολο	€	219.440.459,52

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών και των αναλωσίμων ειδών, ανήλθε στο ποσό των € **157.713.994,17**

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου ανήλθαν στο ποσό των € **45.541.713,22**, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των € **53.617,09**, οι προβλέψεις από υποτίμηση τίτλων

και χρεογράφων ανήλθαν στο ποσό των **€ 33.656,34** και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **€ 2.092.820,63**.

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων, προβλέψεων υποτίμησης τίτλων και χρεογράφων και χρηματοοικονομικών εξόδων ανήλθε στο ποσό των **€ 202.218.227,72**.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2013, ποσού **€ 245.621.052,95** μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2013, ποσού **€ 219.440.459,52** αποτελεί το πλεόνασμα της χρήσεως 2013 το οποίο ανέρχεται σε **€ 26.180.593,43**.

Το σύνολο των εισπράξεων του Δήμου του έτους 2013 (συμπεριλαμβανομένου του χρηματικού υπολοίπου έτους 2012) ποσού **€ 298.682.330,15**, μείον τις πληρωμές του Δήμου του έτους 2013 ποσού **€ 280.483.520,57** μας δίνει χρηματικό υπόλοιπο ύψους **€ 18.198.809,58**

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου της 31.12.2013, τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **€ 548.854.587,25** και αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού **€ 145.512.813,92** η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **€ 403.341.773,33**.

7. ΔΑΝΕΙΑ

Τα μακροπρόθεσμα δάνεια του Δήμου από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, την Εμπορική και την τράπεζα Πειραιώς ανέρχονται στο ποσό των **€ 32.523.675,40** από τα οποία ποσό **€ 2.581.859,61** είναι το βραχυπρόθεσμο τμήμα και αφορά τις δόσεις των χρεολυσίων που θα πληρωθούν στην επόμενη χρήση 2014.

8. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του Δήμου ανέρχεται στο ποσό των **€ 45.312.847,85** και οι αντίστοιχες βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις ανέρχονται στο ποσό των **€ 49.369.913,34**.

9. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Το σύνολο των ταμειακών διαθεσίμων του Δήμου ανέρχεται στο ποσό των **€ 18.384.856,07**

10. ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το κεφάλαιο του Δήμου ανέρχεται στο ποσό των **€ 198.231.078,65** αυξημένο στη χρήση 2013 κατά **€ 26.992,12**.

11. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

Πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία ποσού **€ 3.121.843,44** .

Πρόβλεψη επισφαλών απαιτήσεων ποσού **€ 31.562.205,96**

Πρόβλεψη ένδικων απαιτήσεων κατά του Δήμου ποσού **€ 8.971.550,95**.

Συντάχθηκε στις 23/07/2014 και υπογράφεται από

	Πρόεδρος	
	Μέλος	
	Μέλος	
	Μέλος	
	Μέλος	
	Μέλος	
	Μέλος	
	Μέλος	
	Μέλος	
	Μέλος	
	Μέλος	
	Μέλος	
	Μέλος	
	Μέλος	
	Μέλος	
	Μέλος	

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Βεβαιώνεται ότι, η ανωτέρω Έκθεση της Οικονομικής Επιτροπής που αποτελείται από πέντε (05) σελίδες, είναι αυτή που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου μου που χορήγησα με ημερομηνία 29/09/2014

Παλαιό
Ο (



2014
ς



Grant Thornton
An instinct for growth™

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Ζεφύρου 56, 17564 Παλαιό Φάληρο
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127