

Μοσχάτο 24/10/15

ΕΙΣΗΓΗΣΗ

Θέμα: Έγκριση Έκθεσης Ισολογισμού του Δήμου Μοσχάτου-Ταύρου Χρήσης 2015 .

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 2015 για συζήτηση και έγκριση.

1. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Τα συνολικά οργανικά έσοδα του Δήμου της χρήσεως 2015 ανήλθαν στο ποσό των **15.900.417,11 €**.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα καθώς και τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων **2.852.067,33 €**, τα συνολικά έσοδα του Δήμου οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **18.752.484,44 €** .

2. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2015 έχει ως εξής:

72	Έσοδα από φόρους – εισφορές - πρόστιμα-προσαυξήσεις	866.688,55
73	Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών (Έσοδα από τέλη και δικαιώματα)	9.205.244,36
74	Επιχορηγήσεις & Διάφορα Έσοδα Πωλήσεων	5.506.774,17
75	Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες και δωρεές	210.009,35
76	Έσοδα κεφαλαίων	111.700,68
	Σύνολο Οργανικών Εσόδων (Α)	<u>15.900.417,11</u>
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	1.688.469,11
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	783.335,91
84	Έσοδα από προβλέψεις προηγ.χρήσεων	380.262,31
	Σύνολο Ανόργανων εσόδων (Β)	<u>2.852.067,33</u>
	Γενικό Σύνολο (Α+Β)	<u>18.752.484,44</u>

3. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών του Δήμου το 2015 ανήλθε στο ποσό των **13.023.222,11 €**.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου ανήλθαν στο ποσό των **3.156.655,85 €**, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό

των **195.157,13 €**, και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **217.479,57 €**.

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **16.592.514,66 €**.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ποσού **205.296,30 €**, τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **122.153,53 €** και τις προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους ποσού **403.744,89 €** προκύπτουν τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2015 τα οποία ανήλθαν στο ποσό των **17.323.709,38 €**.

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2015 έχει ως εξής:

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.860.421,70
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	779.023,72
62	Παροχές τρίτων	1.857.774,28
63	Φόροι-τέλη	43.822,84
64	Διάφορα έξοδα	2.023.130,30
65	Τόκοι και συναφή έξοδα χρηματοδότησης	217.479,57
66	Αποσβέσεις παγίων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	2.138.760,20
67	Παροχές –χορηγίες – Επιχορηγήσεις -Επιδοτήσεις- Δωρεές	1.530.625,54
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	141.476,51
	Σύνολο Οργανικών εξόδων (Α)	<u>16.592.514,66</u>
81	Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	205.296,30
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	122.153,53
83	Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	403.744,89
	Σύνολο Ανόργανων εξόδων (Β)	<u>731.194,72</u>
	Γενικό Σύνολο	<u>17.323.709,38</u>

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2015 ποσού **18.752.484,44 €** μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2015 ποσού **17.323.709,38 €** αποτελεί το **πλεόνασμα** της χρήσεως 2015 το οποίο ανέρχεται σε **1.428.775,06 €**.

5. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου της 31.12.2015 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **74.139.743,13 €** και αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού **28.632.344,80 €**, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **45.507.398,33 €**.

6. ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Αφορούν το υπόλοιπο της οφειλής προερχόμενο από Δάνεια για κάλυψη λειτουργικών και επενδυτικών δαπανών, ποσού **6.495.056,67 €**.

7. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Οι απαιτήσεις στις 31/12/2015 ανέρχονται στο ποσό των **2.738.387,06 €**, το οποίο αφορά, απαιτήσεις από πώληση υπηρεσιών προς τους Δημότες και τρίτους ύψους **5.077.486,08 €** για τις οποίες έχει σχηματιστεί πρόβλεψη επισφάλειας ύψους **2.478.437,86 €**, και λοιπούς χρεώστες **139.338,84 €**.

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του Δήμου την 31/12/2015 ανέρχεται σε **2.224.887,03 €** και αναλύεται σε προμηθευτές **931.966,57 €**, ασφαλιστικούς οργανισμούς **3.583,48 €**, υποχρεώσεις από φόρους-τέλη **96.951,05 €**, πιστωτές διάφορους **246.058,29 €**, επιταγές μη εμφανισθείσες σε τράπεζες **1.380,00 €** και μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση **944.947,64 €**.

Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ

Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ ΔΑΛΙΑΝΗ

ΔΑΜΗΛΑΚΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

Α.Μ.Ο.Ε.Ε. 13598 Α΄ ΤΑΞΗΣ