

Αντιδήμαρχος Οικονομικών
Παναγιώτης Νταής

ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΤΟΥ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ
ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2015



παρουσίαση 10.11.2016

Κυρίες - Κύριοι Δημοτικοί Σύμβουλοι,

Πριν παρουσιάσουμε τα βασικά σημεία των πεπραγμένων της δημοτικής αρχής για τον οικονομικό απολογισμό του 2015, πρέπει να αναφερθούμε στο **κοινωνικό και οικονομικό περιβάλλον** κάτω από το οποίο αναλάβαμε τον Δήμο, την **1η Σεπτεμβρίου 2014**, καθώς και στην κατάσταση που είχε διαμορφωθεί στην Τοπική Αυτοδιοίκηση κάτω από τη συνεχιζόμενη οικονομική και κοινωνική κρίση.

ΚΟΙΝΩΝΙΚΟ & ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ

Την περίοδο 2010 και μετά, τα μέτρα του προγράμματος οικονομικής προσαρμογής (αύξηση φορολογικών εσόδων και περικοπή δαπανών) έφθασαν στο 24,5% του ΑΕΠ (σε ονομαστικές τιμές του 2009). Η εκτιμώμενη σωρευτική επίδραση των μέτρων στην οικονομική δραστηριότητα ξεπέρασε το 26% μετρούμενη ως προς το ΑΕΠ του 2009. Η σημαντική αρνητική επίδραση αποδίδεται κυρίως στο ότι εφαρμόστηκε ένα ιδιαίτερα βαρύ και εμπροσθοβαρές πρόγραμμα.

Η οικονομική προσαρμογή της περιόδου 2010-2014 είχε ως αποτέλεσμα την επίτευξη των δημοσιονομικών στόχων του προγράμματος, δηλαδή της μείωσης του ελλείμματος και της ισοσκέλισης του πρωτογενούς ισοζυγίου της Γενικής Κυβέρνησης και της διόρθωσης του ισοζυγίου τρεχουσών συναλλαγών.

Το μέγεθος και η ένταση της οικονομικής προσαρμογής είχε σοβαρές αρνητικές οικονομικές και κοινωνικές επιπτώσεις. Η σωρευτική απώλεια της οικονομικής δραστηριότητας σε όρους πραγματικού ΑΕΠ, που ξεπέρασε το 25%, πυροδότησε ταυτόχρονα ένα φαύλο κύκλο στη δυναμική του λόγου χρέους/ΑΕΠ της Γενικής Κυβέρνησης, ο οποίος **αυξήθηκε από 129,7% του ΑΕΠ το 2009, σε 177,1% του ΑΕΠ το 2014**, και διατηρείται μέχρι σήμερα στα ίδια επίπεδα.

ΚΟΙΝΩΝΙΚΟ & ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ

Σε κοινωνικό επίπεδο οι επιπτώσεις ήταν ιδιαίτερα αρνητικές.

Μεταξύ των ετών 2010 – 2014 σημειώθηκε **αύξηση της ανεργίας κατά 14,1** εκατοστιαίες μονάδες.

Επιπλέον, **αυξήθηκε η εισοδηματική ανισότητα**, με τα νοικοκυριά στο χαμηλότερο τμήμα της εισοδηματικής κλίμακας να καταγράφουν απώλειες συγκριτικά μεγαλύτερες της συνολικής μείωσης των εισοδημάτων στην οικονομία, η οποία σημειώθηκε στο πλαίσιο της πολιτικής της εσωτερικής υποτίμησης για τη βελτίωση της ανταγωνιστικότητας της ελληνικής οικονομίας.

Μία κατάσταση που επηρέασε σε μεγάλο βαθμό και τη λειτουργία των Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης, με κατά **60% λιγότερους πόρους από το 2010 και μετά και ολοένα λιγότερο ανθρώπινο δυναμικό** εξαιτίας των συνταξιοδοτήσεων, των πρόωρων αποχωρήσεων και της αναστολής των προσλήψεων έως το τέλος του 2016.

ΑΛΛΑΓΕΣ ΣΕ ΠΡΟΣΩΠΑ ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ

Σημαντικό διακύδευμα του μεταρρυθμιστικού εγχειρήματος, που προσπαθούμε να εφαρμόσουμε, αποτελεί η μετάβαση της δημόσιας διοίκησης από το παλιό στο νέο. Κρίσιμη διάσταση της μετάβασης συνιστά η **ορθολογική αξιοποίηση του υπάρχοντος ανθρώπινου δυναμικού**, προκειμένου να εξασφαλιστεί η **μέγιστη αποτελεσματικότητα** κατά την εξυπηρέτηση του δημοσίου συμφέροντος και η δημιουργία μιας **δημόσιας διοίκησης φιλικής προς τους πολίτες**, με σαφείς κανόνες.

Πρέπει όμως να γίνει κατανοητό ότι κάθε καινοτομία συνεπάγεται αλλαγή της υπάρχουσας νοοτροπίας και στοχεύει στην εμπέδωση μιας διαφορετικής διοικητικής κουλτούρας, προσανατολισμένη στις **αποτελεσματικότητα, αποδοτικότητα και ποιότητα, με επίκεντρο τον δήμο και τον πολίτη.**

Η λειτουργία της οικονομικής υπηρεσίας έπρεπε να οργανωθεί σε νέες βάσεις, τόσο σε πρόσωπα, όσο και σε διαδικασίες, με στόχο τον έλεγχο, τη διαφάνεια, το δημόσιο συμφέρον, την αποτελεσματικότητα και την άμεση – έγκαιρη ενημέρωση του πολίτη.

ΕΛΕΓΧΟΣ – ΔΙΑΦΑΝΕΙΑ – ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ ΤΟΥ ΠΟΛΙΤΗ

Αμέσως μετά τον Οκτώβριο '14 εφαρμόσαμε τη **διαφάνεια στην εκτέλεση του προϋπολογισμού**, αναρτώντας την κάθε μήνα και εντός του επόμενου 10ημέρου στην ιστοσελίδα του Δήμου. Η ανάλυση του προϋπολογισμού **αποτυπώνεται μέχρι την τελευταία βαθμίδα κωδικού** και μπορεί ο καθένας να ενημερώνεται για την οικονομική κατάσταση του Δήμου, άμεσα και έγκαιρα.

Στα πλαίσια εξυπηρέτησης του Δημότη και ιδιαίτερα των ευπαθών κοινωνικών ομάδων, **ανασχεδιάσαμε το σύστημα διαχείρισης και καταβολής των προνοιακών επιδομάτων**. Με την διαχείριση αυτή έχουμε καταφέρει την έγκαιρη απόδοση των επιδομάτων μέσα στο πρώτο 10ημερο, ο Δήμος Λαρισαίων είναι πρώτος στην καταβολή αυτών σύμφωνα με τα ΜΜΕ, από το 2μηνο που αφορούν και με ανακοίνωση στα ΜΜΕ γνωρίζουν οι δικαιούχοι την ακριβή ημέρα που τα χρήματα κατατίθενται στους τραπεζικούς λογαριασμούς.

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2015

Μέσα σ' αυτό το ζοφερό κοινωνικό και οικονομικό περιβάλλον, η δημοτική αρχή συνέταξε τον πρώτο ρεαλιστικό προϋπολογισμό για το 2015.

Αυτός, στόχευε:

- ✓ Στην **αντιμετώπιση της ανθρωπιστικής κρίσης**, μέσα από τις πολιτικές ανακούφισης των ευπαθών κοινωνικών ομάδων.
- ✓ Στην **απρόσκοπτη λειτουργία όλων των δομών του Δήμου**, έστω και αν για κάποια προγράμματα που χρηματοδοτούνταν από το ΕΣΠΑ ή και άλλες πηγές, διακόπτονταν η χρηματοδότησή τους.
- ✓ Στην **εξοικονόμηση πόρων και τη δημιουργία οικονομιών κλίμακας** μέσω νέου σχεδιασμού των λειτουργικών δαπανών και την διάθεση των κονδυλίων που θα εξοικονομήσουμε, ιδιαίτερα σε απαραίτητα έργα συντήρησης των υποδομών της πόλης.

- ✓ Στην **ενεργοποίηση των πολιτών** μέσω των συμβουλίων των δημοτικών και τοπικών κοινοτήτων (ήδη παρόλο τον ασφυκτικό χρόνο για την κατάρτιση του προϋπολογισμού, τα συμβούλια ενεργοποιήθηκαν και απέστειλαν τις προτάσεις τους για τα έργα, που αφορούν τα διαμερίσματά τους) στα πλαίσια της πρότασης για αλλαγή των σχέσεων μεταξύ τοπικής εξουσίας και πολιτών, με στόχο να αποκτήσουν οι πολίτες ενεργό ρόλο στον καθορισμό.
- ✓ την **υλοποίηση των επενδυτικών προτεραιοτήτων** της τοπικής αυτοδιοίκησης στην κατεύθυνση της συμμετοχικής διαδικασίας διαβούλευσης που αφορά τις προτάσεις του προϋπολογισμού σε επίπεδο δημοτικών διαμερισμάτων.

Με την ψήφιση του προϋπολογισμού η δημοτική αρχή έφερε άμεσα στο Δημ.Συμβούλιο την πρόταση για μείωση ή και την απαλλαγή των δημοτικών τελών σε ευπαθείς κοινωνικά ομάδες του πληθυσμού.

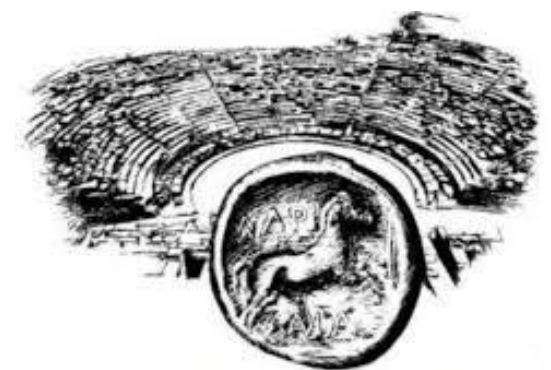
Κατά τη διάρκεια του 2015, η **εφαρμογή νέου πολιτικού σχεδιασμού** για την αντιμετώπιση των προβλημάτων της ελληνικής οικονομίας και η αναζήτηση νέου πλαισίου συμφωνίας, με τους διεθνείς εταίρους – πιστωτές της χώρας, στάθηκε αφορμή για την αύξηση της οικονομικής αβεβαιότητας.

Ως εκ τούτου, ένας νέος κύκλος δυσμενών προσδοκιών ξεκίνησε, με αποτέλεσμα τη χειροτέρευση του οικονομικού κλίματος, την επιδείνωση της ρευστότητας στο ελληνικό τραπεζικό σύστημα, την επιβολή των capital controls και την επιβράδυνση της πορείας της οικονομίας προς την ανάκαμψη.

Παρ' όλη την αβεβαιότητα στο οικονομικό και κοινωνικό περιβάλλον, εκτελέσαμε τον προϋπολογισμό όσον αφορά στα έσοδα, στο 100%, όσον δε αφορά τα έργα, η υλοποίησή τους παρουσίασε μεγάλες καθυστερήσεις, λόγω των προβλημάτων που αναφέραμε, τα οποία όμως ολοκληρώθηκαν στο 2016.

Για πρώτη φορά, όχι μόνο στον Δήμο μας αλλά στο σύνολο των Δήμων της χώρας, τα στοιχεία της εκτέλεσης του προϋπολογισμού παρουσιάζονται Φεβρουάριο του 2016, ώστε οι πολίτες να είναι έγκαιρα ενημερωμένοι για την κατάσταση των οικονομικών του Δήμου (να μην περιμένουν Οκτώβριο ή Νοέμβριο, σύμφωνα με τις διατάξεις του κώδικα των Δήμων και το νομοθετικό πλαίσιο, για να ενημερωθούν).

Εκτέλεση Προϋπολογισμού
Ιανουαρίου – Δεκεμβρίου 2015



ΔΗΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ
MUNICIPALITY OF LARISSA

κυρίες - κύριοι συνάδελφοι,

Σας παρουσιάζουμε τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Δήμου Λαρισαίων, σε ταμειακή βάση, για την **περίοδο Ιανουαρίου – Δεκεμβρίου 2015**, και τις οικονομικές καταστάσεις (Ισολογισμός, Κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσης, Πίνακας διάθεσης αποτελεσμάτων) σύμφωνα με τις οποίες το **καθαρό αποτέλεσμα της χρήσης** διαμορφώθηκε σε **πλεόνασμα/κέρδη ύψους 4.870 χιλ. ευρώ**.



Η επίτευξη του πλεονάσματος και η εκτέλεση του προϋπολογισμού του 2015 έγινε σε **συνθήκες συνεχιζόμενης οικονομικής & κοινωνικής κρίσης** παρόλο που δεν αυξήσαμε τα ανταποδοτικά τέλη, φόρους και εισφορές αλλά αντίθετα προχωρήσαμε μέσα από τις πολιτικές ανακούφισης των ευπαθών κοινωνικών ομάδων:

- σε απαλλαγή ή μείωση των δημοτικών τελών,
- μείωση των τροφείων των βρεφονηπιακών σταθμών,
- μεγαλύτερη στήριξη των κοινωνικών δομών του Δήμου
- μειώσεις τιμών μίσθωσης των περιπτέρων της ετήσιας εμποροπανήγυρης.

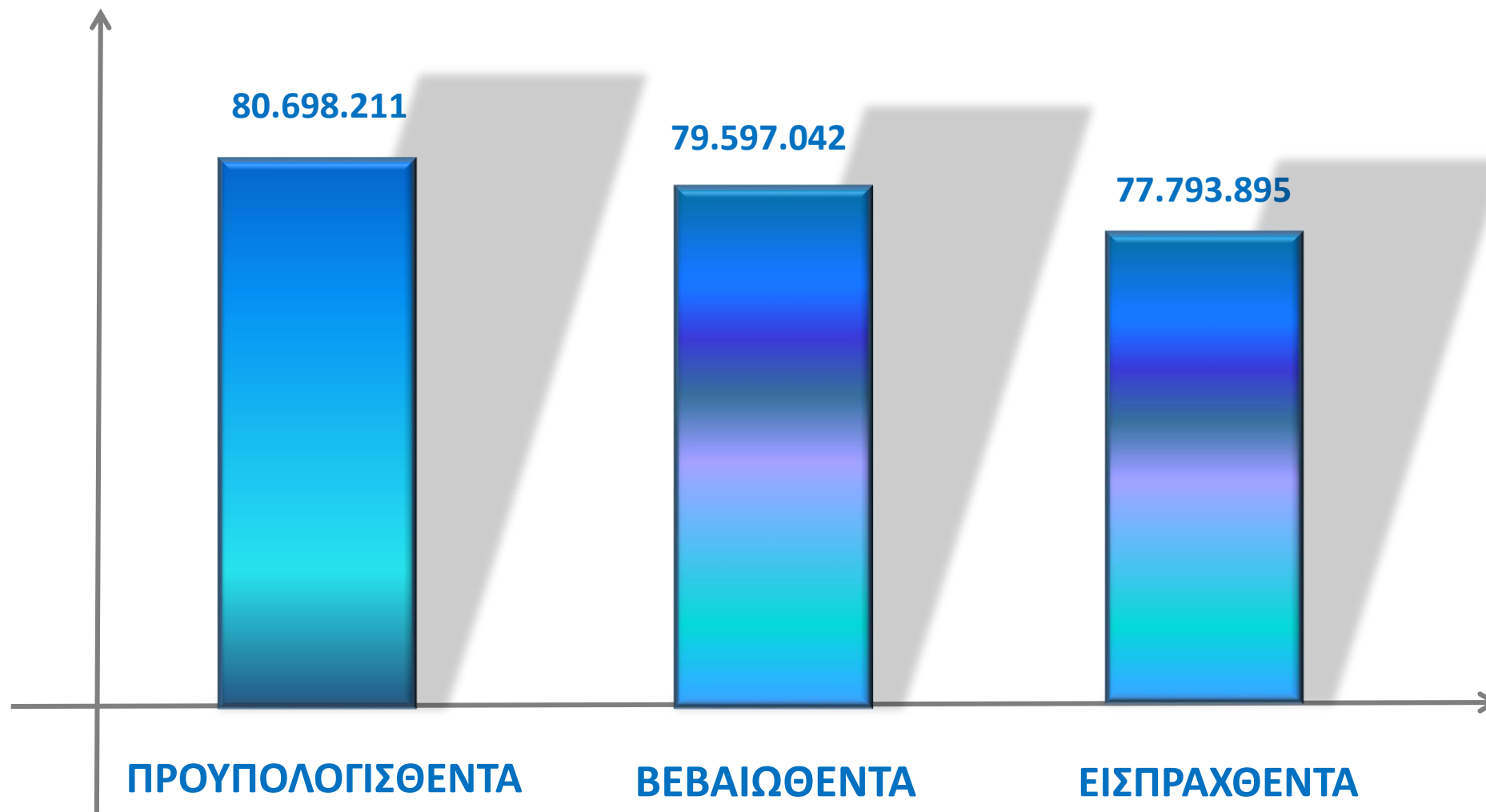


Το ύψος των καθαρών εσόδων του προϋπολογισμού, σε ταμειακή βάση, ανήλθε σε 77.794 χιλ. ευρώ (μη υπολογιζόμενου του ταμειακού υπολοίπου της προηγούμενης χρήσης) παρουσιάζοντας απόκλιση κατά 2.904 χιλ.ευρώ ή 3,6 % έναντι του στόχου του Προϋπολογισμού 2015.

ΠΙΝΑΚΑΣ 1. ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΣ -ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2015

σε χιλ. ευρώ (ταμειακή βάση)		Προϋπολο- γισθέντα/ /Διαμορθω- θέντα	%	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	Διαφορά	Διαφορά
		(1)		Περίοδου		(2)		Περίοδου	
I.	Καθαρά Έσοδα Προϋπολογισμού (1+2+3+4+5+6+7+8)	80.698.211	100%	79.597.042	100%	77.793.895	100%	-1.101.169	-2.904.316
Τακτικά Έσοδα	1. Τακτικά έσοδα, εκτός επιχορηγή- σεων για λειτουργικές δαπάνες	20.734.323	26%	23.726.309	30%	22.928.082	29%	2.991.986	2.193.759
	2α. Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες, πλην προνοιακών επιδομάτων	20.900.631	26%	20.197.906	25%	20.197.906	26%	-702.725	-702.725
	2β. Έσοδα από επιχορηγήσεις για καταβολή προνοιακών επιδομάτων	14.120.348	17%	13.949.535	18%	13.949.535	18%	-170.813	-170.813
Έκτακτα Έσοδα	3. Έκτακτα έσοδα, εκτός επιχορηγήσεων για επενδύσεις	1.979.043	2%	2.581.808	3%	2.250.858	3%	602.765	271.815
	4. Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	10.279.741	13%	7.807.523	10%	7.807.523	10%	-2.472.218	-2.472.218
	5. Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	1.028.060	1%	1.085.956	1%	480.209	1%	57.896	-547.851
	6. Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	1.600.158	2%	482.860	1%	482.860	1%	-1.117.298	-1.117.298
	7. Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων	9.963.765	12%	9.502.167	12%	9.502.146	12%	-461.598	-461.619
	8. Επιστροφές χρημάτων	92.142	0%	262.978	0%	194.776	0%	170.836	102.634

ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΘΑΡΩΝ ΕΣΟΔΩΝ 2015

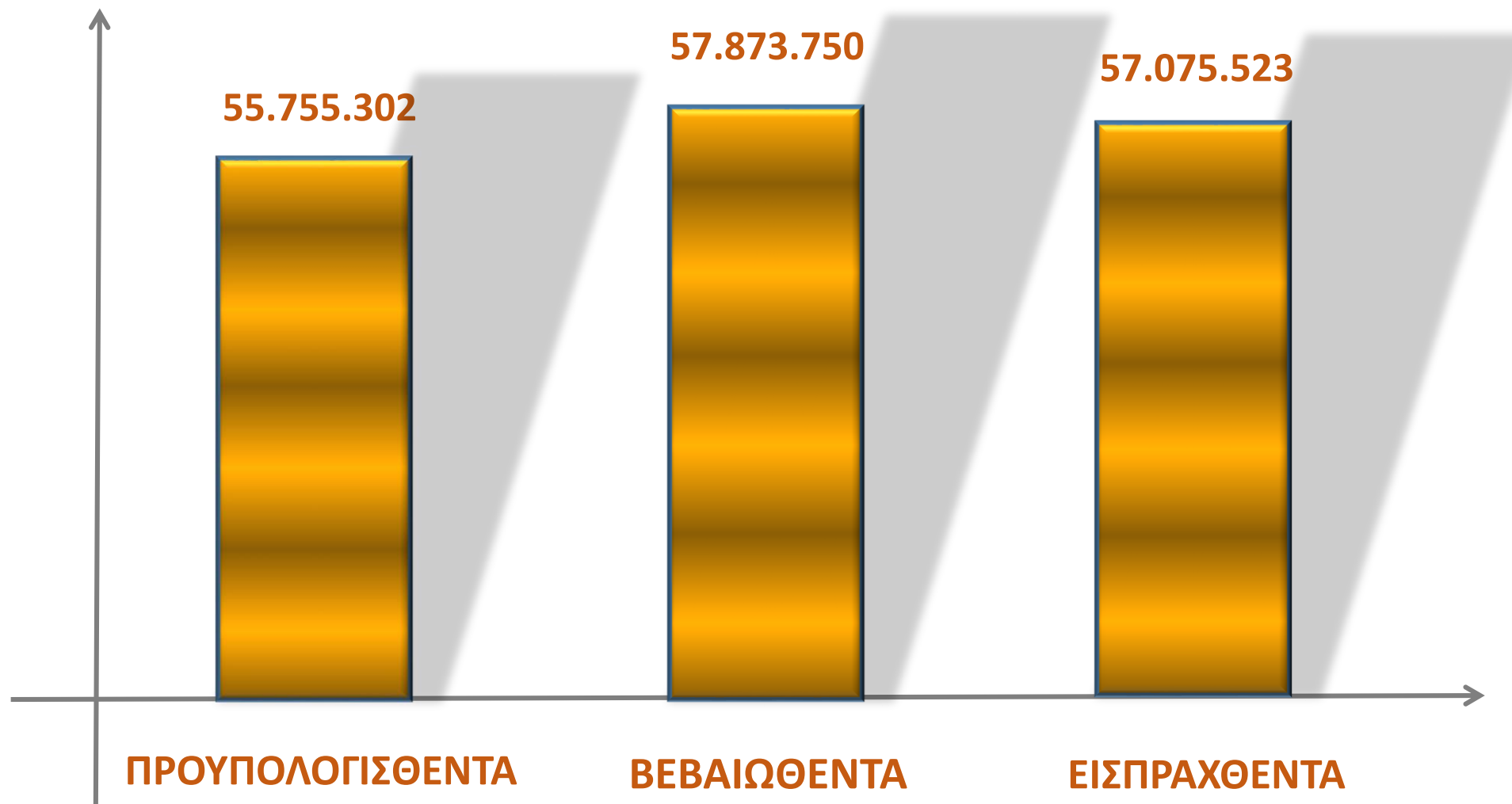


Ωστόσο, η απόκλιση αυτή μεταξύ προϋπολογισμού εσόδων και εισπραχθέντων εσόδων, οφείλεται στα μη εισπραχθέντα έσοδα από κρατικές επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες ύψους 873,5 χιλ. ευρώ, καθώς και από κρατικές επιχορηγήσεις για επενδύσεις ύψους 2.472 χιλ. ευρώ, οι οποίες τελικά δεν απαιτήθηκαν, είτε διότι κάποια συγχρηματοδοτούμενα έργα απορρόφησαν τελικά μικρότερα ποσά, είτε γιατί διαμορφώθηκε συμβατικό αντικείμενο μικρότερο του προϋπολογισμού λόγω των εκπτώσεων.

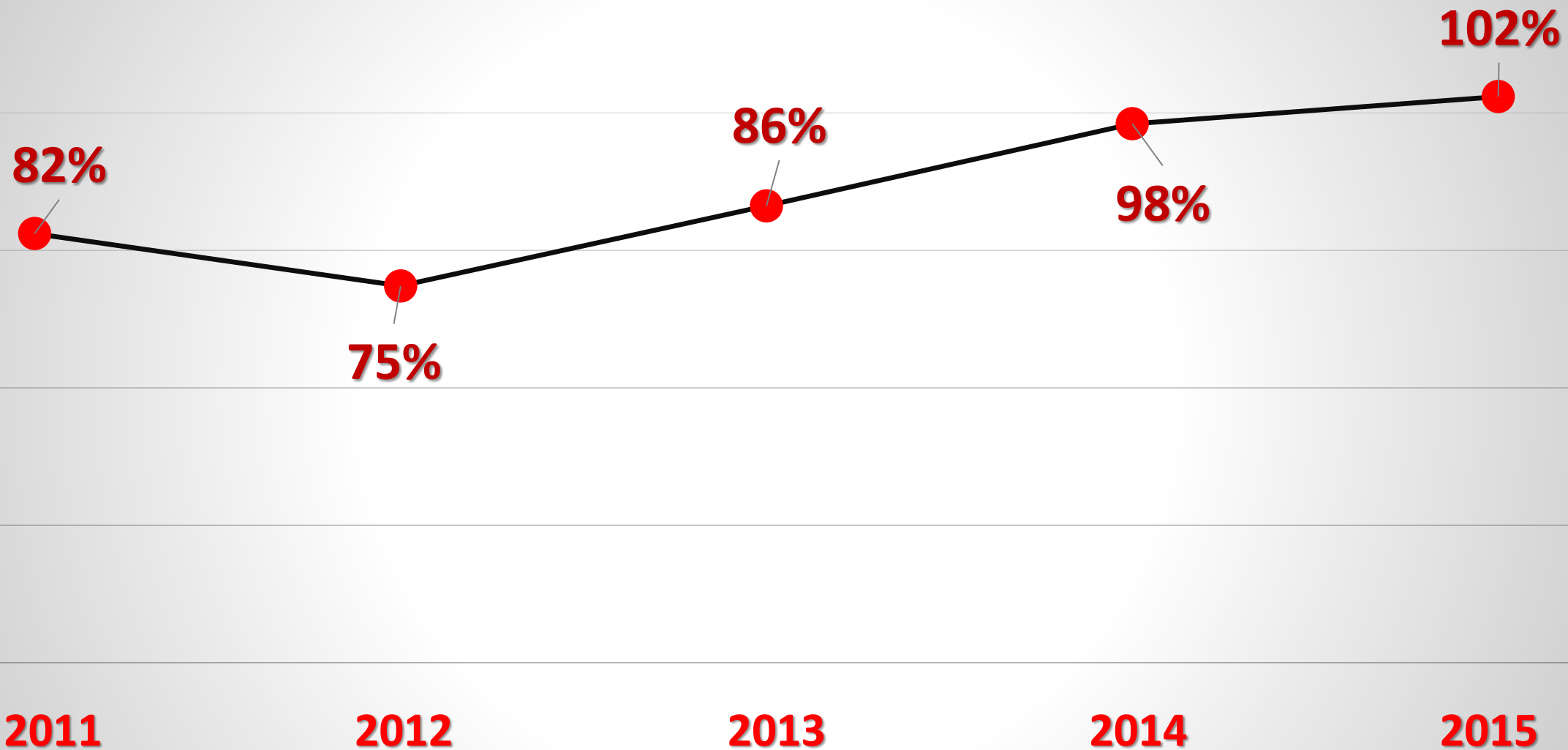
Συνεπώς προκύπτει εκτέλεση των εσόδων έναντι του στόχου
ΚΑΙ σε βεβαιωτική βάση ΚΑΙ σε ταμειακή βάση.

Τα τακτικά έσοδα του προϋπολογισμού, εκτός των κρατικών επιχορηγήσεων για λειτουργικές δαπάνες, σε ταμειακή βάση, ανήλθαν σε 22.928 χιλ. ευρώ, αυξημένα κατά 2.194 χιλ. ευρώ έναντι του στόχου.

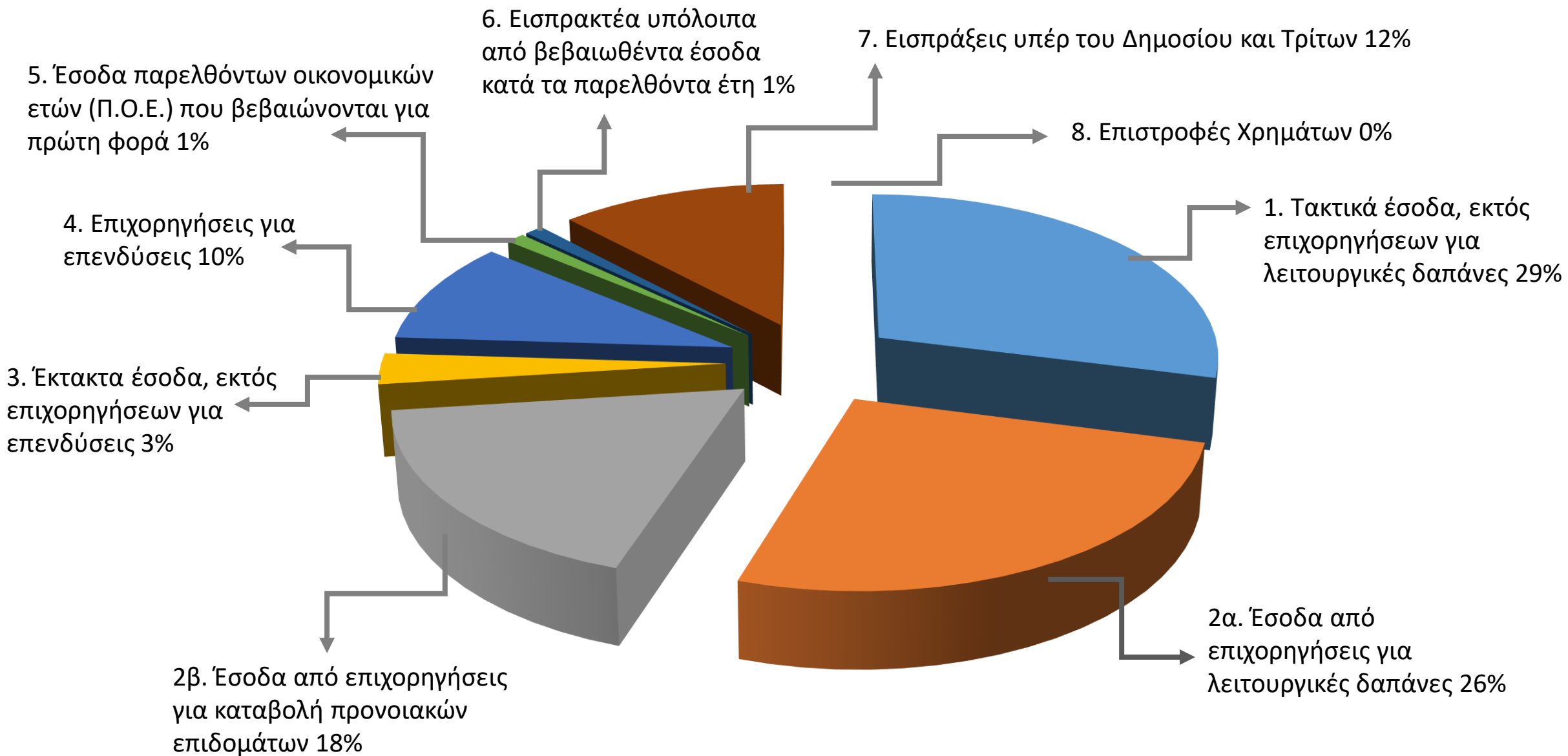
ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ **ΤΑΚΤΙΚΩΝ** ΕΣΟΔΩΝ 2015



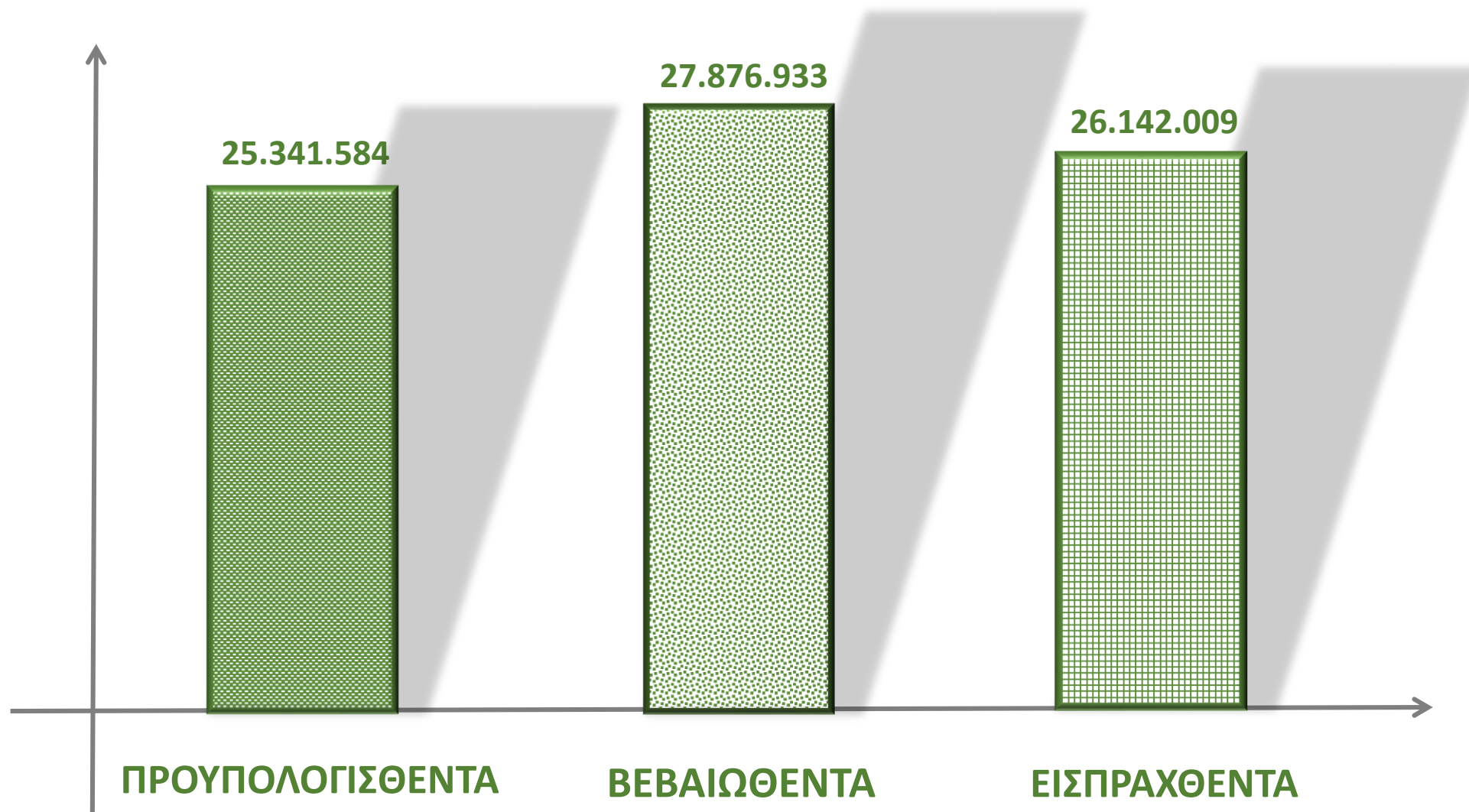
ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ 2011- 2015



ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ 2015 (ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ)



ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ **ΙΔΙΩΝ** ΕΣΟΔΩΝ 2015



Οι επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες από τον κρατικό προϋπολογισμό, πλην προνοιακών επιδομάτων, σε ταμειακή βάση, ανήλθαν σε 20.198 χιλ. ευρώ, σημειώνοντας απόκλιση κατά 703 χιλ. ευρώ έναντι του στόχου.

Η διαφορά αυτή αφορούσε εντολή από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, η οποία δόθηκε στις 30/12/2015, εν τούτοις, τακτοποιήθηκε τον Ιανουάριο του 2016 γιατί αφορούσε συμψηφισμό του Δήμου με φορείς του Δημοσίου και των ασφαλιστικών ταμείων, για ποσό 1.523 χιλ. ευρώ και αποτυπώνεται στον προϋπολογισμό του 2016.

Οι επιχορηγήσεις για την καταβολή των προνοιακών επιδομάτων από τον κρατικό προϋπολογισμό, σε ταμειακή βάση, ανήλθαν σε 13.950 χιλ. ευρώ, σημειώνοντας απόκλιση κατά 171 χιλ. ευρώ έναντι του στόχου.

Τα έκτακτα έσοδα του προϋπολογισμού, εκτός των κρατικών επιχορηγήσεων για επενδύσεις, σε ταμειακή βάση, ανήλθαν σε 2.251 χιλ. ευρώ, αυξημένα κατά 272 χιλ. ευρώ έναντι του στόχου.

Οι επιχορηγήσεις για επενδύσεις από τον κρατικό προϋπολογισμό, σε ταμειακή βάση, ανήλθαν σε 7.808 χιλ. ευρώ, σημειώνοντας απόκλιση κατά 2.472 χιλ. ευρώ έναντι του στόχου (οι λόγοι της απόκλισης αυτής έχουν τεκμηριωθεί ανωτέρω).

Τα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) του προϋπολογισμού, που βεβαιώνονται για πρώτη φορά σε ταμειακή βάση, ανήλθαν σε 480 χιλ. ευρώ, σημειώνοντας μείωση κατά 548 χιλ. ευρώ έναντι του στόχου.

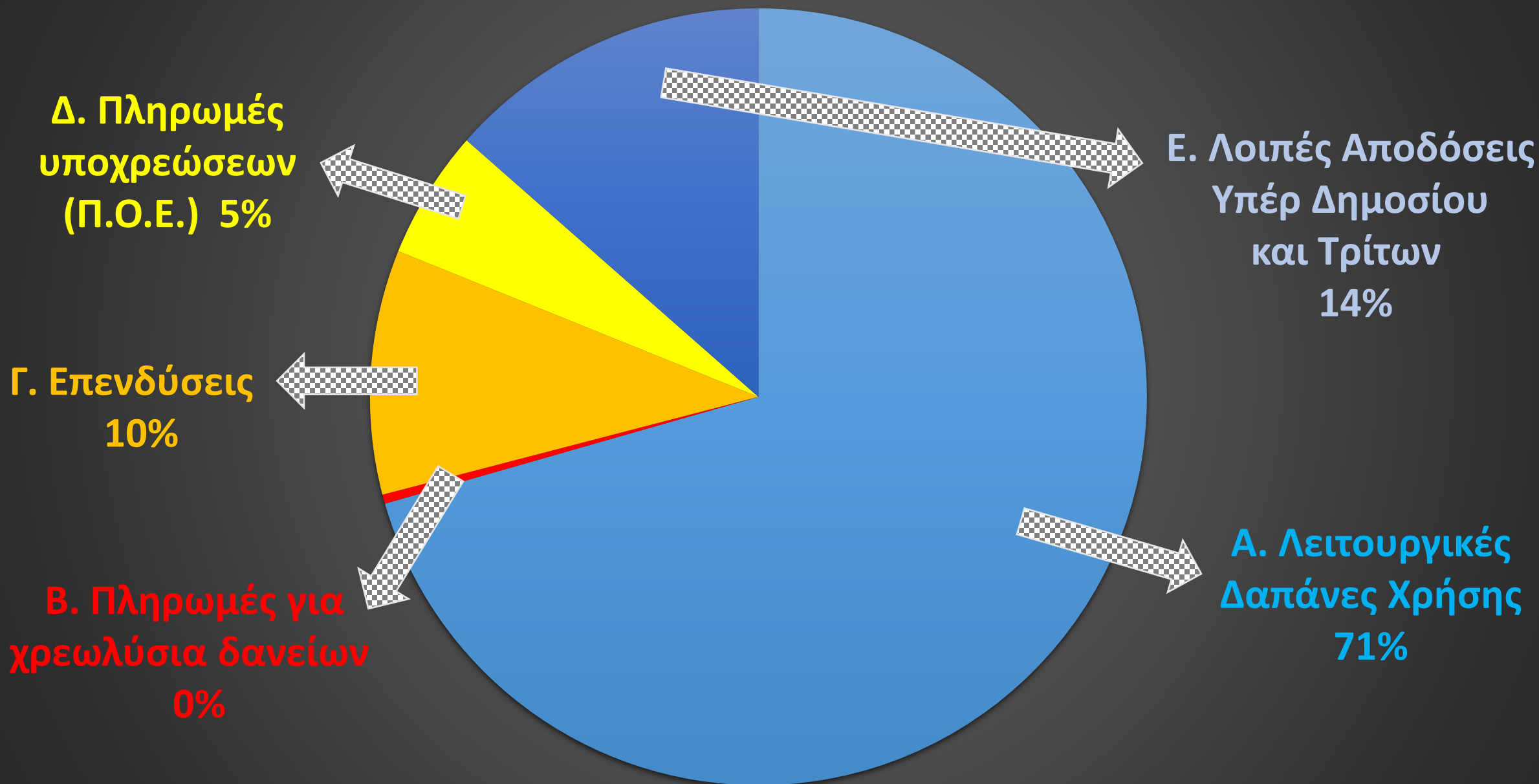
Τα εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη ανήλθαν σε 483 χιλ. ευρώ, σημειώνοντας μείωση κατά 1.117 χιλ. ευρώ.

Οι δαπάνες του προϋπολογισμού ανήλθαν στα 70.267 χιλ. ευρώ και παρουσιάζονται μειωμένες κατά 20.904 χιλ. ευρώ έναντι του στόχου (91.171 χιλ. ευρώ).

ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ 2015 (12ΜΗΝΟ: ΙΑΝ-ΔΕΚ)

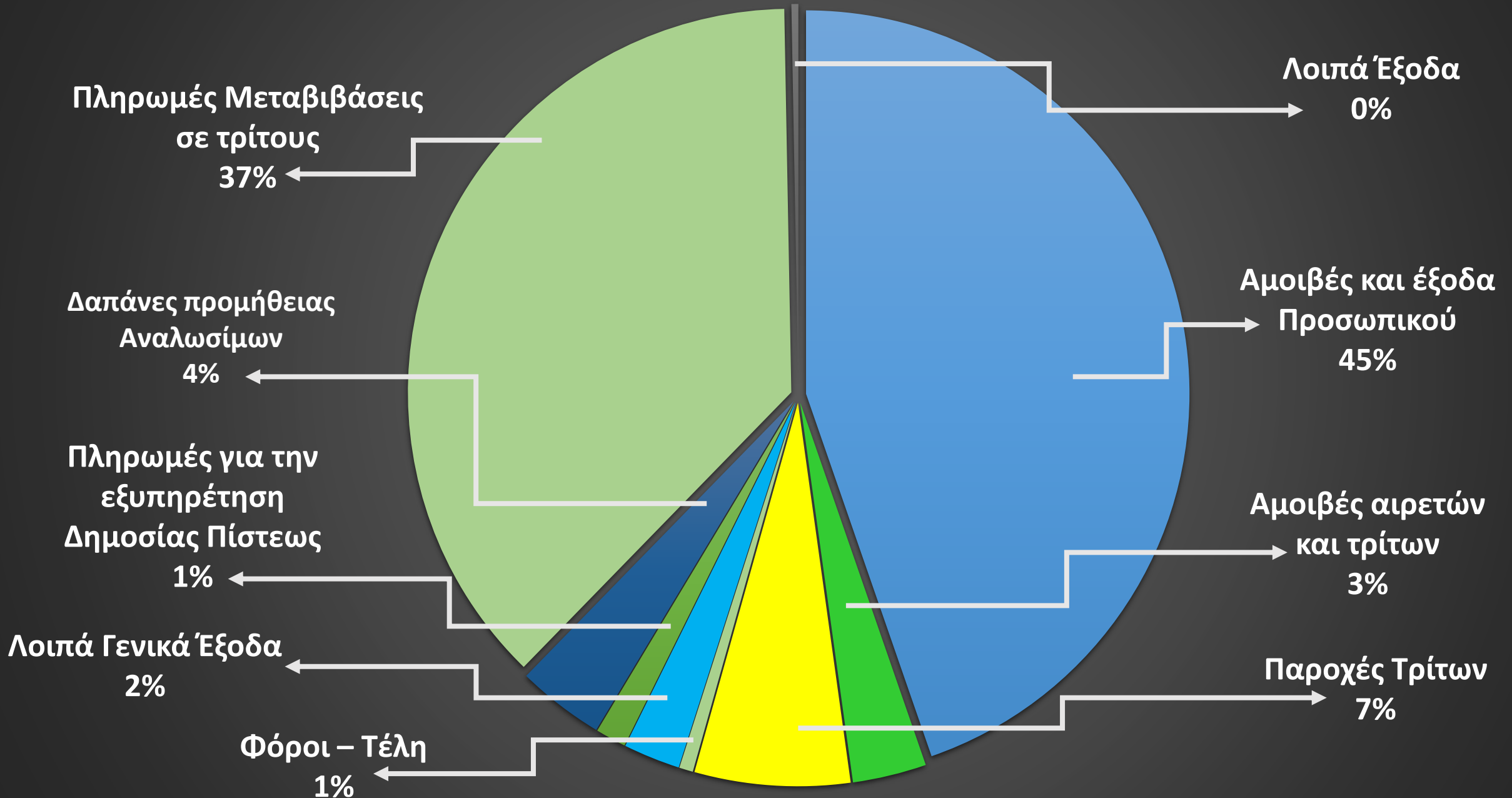
σε χιλ. ευρώ (ταμειακή βάση)		Προϋπολογισθέντα/		Ενταλθέντα		Τιμολογηθέντα		Πληρωθέντα	
		/Διαμορθωθέντα	%	Περίοδου	%	Περίοδου	%	Περίοδου	%
II. Δαπάνες Προϋπολογισμού (Α+Β+Γ+Δ+Ε)		91.171.262		70.267.025		72.149.413		70.267.025	
A. Λειτουργικές Δαπάνες Χρήσης		57.644.598	63%	49.582.775	71%	51.465.163	71%	49.582.775	71%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	24.419.981	42%	22.159.197	45%	22.829.489	44%	22.159.197	45%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	2.267.543	4%	1.542.547	3%	1.676.309	3%	1.542.547	2%
62	Παροχές τρίτων	4.049.235	7%	3.246.670	7%	3.418.453	7%	3.246.670	5%
63	Φόροι - τέλη	350.701	1%	288.095	1%	288.095	1%	288.095	0,4%
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	2.046.252	4%	1.186.470	2%	1.460.486	3%	1.186.470	2%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	843.178	1%	638.663	1%	641.196	1%	638.663	1%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	3.877.384	7%	1.825.336	4%	2.249.661	4%	1.825.336	3%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	19.578.322	34%	18.550.586	37%	18.756.263	36%	18.550.586	26%
68	Λοιπά Έξοδα	212.001	0%	145.211	0%	145.211	0%	145.211	0%
B. Πληρωμές για χρεωλύσια δανείων		271.374	0%	268.666	0%	268.666	0%	268.666	0%
Γ. Επενδύσεις		16.865.260	18%	7.147.581	10%	8.560.244	12%	7.147.581	10%
Δ. Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)		6.318.465	7%	3.767.658	5%	6.201.802	9%	3.767.658	5%
Ε. Λοιπές αποδόσεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων		10.071.565	11%	9.500.345	14%	9.560.744	14%	9.500.345	14%

ΑΝΑΛΥΣΗ ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ – ΕΡΓΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ



Ειδικότερα, οι λειτουργικές δαπάνες του προϋπολογισμού, εκτός από τις πληρωμές για χρεολύσια δανείων, ανήλθαν σε 49.583 χιλ. ευρώ και είναι μειωμένες κατά 8.062 χιλ. ευρώ έναντι του στόχου (57.645 χιλ. ευρώ).

ΑΝΑΛΥΣΗ ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΩΝ λειτουργικών ΔΑΠΑΝΩΝ – ΕΡΓΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ



Οι δαπάνες του προϋπολογισμού για πληρωμές υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών ετών ανήλθαν σε 3.768 χιλ. ευρώ και είναι μειωμένες κατά 2.551 χιλ. ευρώ έναντι του στόχου.

Το σύνολο των υποχρεώσεων (μακρ/σμων και βραχ/σμων) ανήλθε στις 31.12.2015 σε 18.665 χιλ. ευρώ έναντι 19.460 χιλ. ευρώ την 31.12.2014.

Όσον αφορά τις **μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις**, ανέρχονται στο ύψος των 10.757 χιλ. ευρώ, έναντι 11.696 χιλ. ευρώ την 31.12.2014 και αφορούν δάνεια κυρίως από το Ταμείο Παρακαταθηκών & Δανείων η λήξη των οποίων φτάνει έως το 2032.

Οι δε **βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις** ανέρχονται στο ύψος των 7.909 χιλ. ευρώ, εκ των οποίων ποσό 1.913 χιλ. ευρώ οφείλεται προς τα ασφαλιστικά ταμεία και το Δημόσιο (ήδη τον Ιανουάριο του 2016 εξοφλήθηκε ποσό 1.523 χιλ. ευρώ, με αντίστοιχη επιχορήγηση από τον κρατικό προϋπολογισμό),

ποσό 939 χιλ. ευρώ οφείλεται στις τράπεζες για εξόφληση δόσεων των μακροπρόθεσμων δανείων κατά την τρέχουσα χρήση, το δε υπόλοιπο ποσό ύψους 5.058 χιλ. ευρώ οφείλεται σε προμηθευτές και τρίτους εκτός Γενικής Κυβέρνησης.

Από τα οφειλόμενα:

- ποσό 2.320 χιλ. ευρώ αφορούν οφειλές 1-30 ημέρες,
- ποσό 794 χιλ. ευρώ αφορούν οφειλές 31-60 ημέρες,
- ποσό 34 χιλ. ευρώ αφορούν οφειλές 61-90 ημέρες
- το υπόλοιπο αφορά οφειλές άνω των 90 ημερών, οι οποίες για λόγους ανεξάρτητους από τον Δήμο δεν μπορούν να πληρωθούν (στην πλειοψηφία τους δεν έχουν εγκριθεί).

Αντιδήμαρχος Οικονομικών
Παναγιώτης Νταής

Ισολογισμός 31.12.2015



ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Χρήσεως 2015			Προηγούμενης Χρήσεως 2014		
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
4. Λοιπά έξοδα Εγκαταστάσεως	2.544.219,04	2.145.506,92	<u>398.712,12</u>	2.470.372,49	2.019.712,88	<u>450.659,61</u>
	<u>2.544.219,04</u>	<u>2.145.506,92</u>	<u>398.712,12</u>	<u>2.470.372,49</u>	<u>2.019.712,88</u>	<u>450.659,61</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες Ακινήτοποιήσεις		73.862.586,73	36.640.249,08		67.814.944,32	31.255.667,64
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	153.741.665,83	0,00	153.741.665,83	170.850.373,14	0,00	170.850.373,14
1α. Πλατείες - Πάρκα - Παιδότοποι Κ.Χ.	31.365.088,50	19.301.634,74	12.063.453,76	26.603.219,24	17.689.583,84	8.913.635,40
1β. Οδοί - Οδοστρώματα Κ.Χ.	45.597.326,85	33.141.107,93	12.456.218,92	44.382.169,75	30.752.988,50	13.629.181,25
1γ. Πεζοδρόμια Κ.Χ.	13.803.111,17	9.415.758,01	4.387.353,16	13.780.648,30	8.396.726,35	5.383.921,95
2. Αγροί, Λατομεία	7.384.802,28	0,00	7.384.802,28	8.044.160,25	0,00	8.044.160,25
3. Κτίρια & Τεχνικά Έργα	138.748.548,13	50.795.215,25	87.953.332,88	136.402.634,59	45.770.138,16	90.632.496,43
3β. Εγκαταστάσεις Ηλεκτροφωτισμού Κ.Χ.	9.702.923,57	7.285.271,75	2.417.651,82	9.443.176,98	6.837.763,66	2.605.413,32
3γ. Λοιπές Μόνιμες Εγκαταστάσεις Κ.Χ.	10.034.385,72	4.718.814,30	5.315.571,42	4.861.397,69	4.137.881,97	723.515,72
4. Μηχανήματα & Μηχ.Εξοπλ.	2.308.989,92	2.080.192,96	228.796,96	2.340.305,91	2.037.418,85	302.887,06
5. Μεταφορικά Μέσα	12.399.243,84	11.521.229,86	878.013,98	12.214.743,84	11.077.858,99	1.136.884,85
6. Έπιπλα & Λοιπός Εξοπλ.	9.426.352,88	6.428.561,60	2.997.791,28	9.238.693,69	6015402,64	3.223.291,05
7. Ακινήτοποιήσεις υπό Εκτέλεση	16.094.847,24	0,00	<u>16.094.847,24</u>	12.210.773,57	0,00	<u>12.210.773,57</u>
Σύνολο Ακινήτοποιήσεων (ΓII)	<u>450.607.285,93</u>	<u>144.687.786,40</u>	<u>305.919.499,53</u>	<u>450.372.296,95</u>	<u>132.715.762,96</u>	<u>317.656.533,99</u>
III. Τίτλοι πάγιας επένδυσης & Άλλες Μακροπρόθ. Χρηματ/κές Απαιτήσεις						
1. Τίτλοι Πάγιας Επένδυσης		7.897.288,49			7.896.288,49	
Μείον: - Οφειλόμενες Δόσεις	304.741,42			303.741,42		
- Προβλέψεις Υποτιμήσεων	80.189,96	<u>384.931,38</u>	7.512.357,11	63.551,83	<u>367.293,25</u>	7.528.995,24
2. Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις			320.112,82			218.211,82
			<u>7.832.469,93</u>			<u>7.747.207,06</u>
Σύνολο Πάγιου Ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			<u>313.751.969,46</u>			<u>325.403.741,05</u>

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
I. Αποθέματα					
4. Υλικά Κατασκευής & Επισκευών					
Αναλώσιμα, Ανταλλακτικά Παγίων					
			322.527,92		339.373,20
			<u>322.527,92</u>		<u>339.373,20</u>
II. Απαιτήσεις					
1. Απαιτήσεις από Πώληση Υπηρεσιών					
	22.428.500,57			22.078.224,80	
Μειον: Προβλέψεις					
	<u>4.500.000,00</u>	17.928.500,57		<u>4.500.000,00</u>	17.578.224,80
4. Επίδικοι χρεώστες					
		0,00			0,00
5. Χρεώστες Διάφοροι					
		7.439.306,81			614.013,67
6. Λογ/σμοι διαχειρισεως προκαταβολών και πιστώσεων					
		0,00			564,4
			<u>25.367.807,38</u>		<u>18.192.802,87</u>
III Χρεόγραφα					
3. Λοιπά Χρεόγραφα					
			<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
			<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
IV. Διαθέσιμα					
1. Ταμείο					
			67.263,17		44.082,19
3. Καταθέσεις Όψεως & Προθεσμίας					
			17.995.671,10		10.491.918,14
			<u>18.062.934,27</u>		<u>10.536.000,33</u>
Σύνολο Κυκλοφορούντος					
Ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)					
			<u>43.753.269,57</u>		<u>29.068.176,40</u>
E. Μεταβατικοί λογαριασμοί					
1. Έξοδα Επόμενων Χρήσεων					
			<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
2. Έσοδα Χρήσεως Εισπρακτέα					
			120.649,08		0,00
			<u>120.649,08</u>		<u>0,00</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)			<u>358.024.600,23</u>		<u>354.922.577,06</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ					
			0,00		0,00
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Προϋπολογισμού					
			88.329.958,83		87.734.361,28
3. Αλλότρια Περιουσιακά Στοιχεία					
			<u>346.907,97</u>		<u>311.274,97</u>
			<u>88.676.866,80</u>		<u>88.045.636,25</u>

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Χρήσεως 2015	Προηγούμενης Χρήσεως 2014
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Κεφάλαιο	113.184.649,10	119.863.121,35
II. Διαφορές Αναπροσαρμογής & Επιχορηγήσεις Επενδύσεων		
1. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας τίτλων	2.270.194,86	2.270.194,86
2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας πάγιων περιουσιακών στοιχείων	12.552.585,03	13.224.043,34
3. Δωρεές Παγίων	112.884.481,28	114.498.303,52
4. Επιχορηγήσεις Επενδύσεων	80.965.487,69	72.983.103,80
	<u>208.672.748,86</u>	<u>202.975.645,52</u>
IV. Αποτελέσματα εις Νέο		
Υπόλοιπο Πλεονάσματος εις Νέο	<u>17.467.018,97</u>	<u>12.597.320,49</u>
	<u>17.467.018,97</u>	<u>12.597.320,49</u>
B. Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (AI+AII+AIV)	<u>339.324.416,93</u>	<u>335.436.087,36</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
2. Δάνεια Τραπεζών	10.755.675,67	11.695.242,07
4. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	968,45	968,45
	<u>10.756.644,12</u>	<u>11.696.210,52</u>
II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	4.099.366,12	3.442.186,75
3. Τράπεζες Λ/ Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων	0,00	0,00
4. Προκαταβολές για Πώληση Αγαθών & Υπηρεσιών	205.354,70	205.354,70
5. Υποχρεώσεις από Φόρους & Τέλη	110.201,24	149.895,10
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	1.912.990,60	2.946.577,36
7. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις Πληρωτέες στην επόμενη χρήση	938.847,07	267.946,51
8. Πιστωτές Διάφοροι	641.847,72	751.406,71
	<u>7.908.607,45</u>	<u>7.763.367,13</u>
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	<u>18.665.251,57</u>	<u>19.459.577,65</u>
Δ. Μεταβατικοί Λογ/σμοί Παθητικού		
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	34.931,73	26.912,05
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>34.931,73</u>	<u>26.912,05</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)	<u>358.024.600,23</u>	<u>354.922.577,06</u>
		0,00
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ		
2. Πιστωτικοί λογ/σμοί Προϋπολογισμού	88.329.958,83	87.734.361,28
3. Αλλότρια Περιουσιακά Στοιχεία	<u>346.907,97</u>	<u>311.274,97</u>
	<u>88.676.866,80</u>	<u>88.045.636,25</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	<u>Χρήσεως 2015</u>		<u>Προηγούμενης Χρήσεως 2014</u>		<u>Χρήσεως 2015</u>	<u>Προηγούμενης Χρήσεως 2014</u>
I. Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως						
1. Έσοδα από Πώληση Αγαθών & Υπηρεσιών	19899867,28		19.689.813,06		Καθαρό Αποτέλεσμα Χρήσεως (κέρδος)	4.869.698,48
2. Έσοδα από Φόρους- Εισφορές - Πρόστιμα	4.701.859,98	24.601.727,26	3.956.200,86	23.646.013,92	Υπόλοιπο Προηγ.Χρήσης	12.597.320,49
3. Τακτικές Επιχορηγήσεις από Κ.Προϋπ.		34.232.188,99		35.501.196,49	Πλεόνασμα εις Νέον	17.467.018,97
		58.833.916,25		59.147.210,41		
Μείον: Κόστος Αγαθών & Υπηρεσιών		<u>53.906.310,80</u>		<u>54.304.547,63</u>		
Μικτά Αποτ/τα Εκμεταλλεύσεως		4.927.605,45		4.842.662,78		
Πλέον: Άλλα Έσοδα		1.989.050,24		1.256.995,48		
Σύνολο		6.916.655,69		6.099.658,26		
Μείον:						
1. Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας	6.927.387,37		7.038.635,81			
3. Έξοδα Λειτουργίας Δημοσίων Σχέσεων	<u>47.197,22</u>	<u>6.974.584,59</u>	<u>33.445,54</u>	<u>7.072.081,35</u>		
Μερικά Αποτ/τα Εκμεταλλεύσεως		-57.928,90		-972.423,09		
Πλέον:						
4. Πιστωτικοί Τόκοι & Συναφή Έσοδα	301.012,45		178.211,19			
Μείον:						
3. Χρεωστικοί Τόκοι & Συναφή Έξοδα	<u>648.680,85</u>	<u>-347.668,40</u>	<u>664.132,42</u>	<u>-485.921,23</u>		
Ολικά Αποτ/τα (Ζημιές) Εκμεταλλεύσεως		-405.597,30		-1.458.344,32		
II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Έκτακτα Αποτελέσματα						
1. Έκτακτα & Ανόργανα έσοδα	8.699.239,73		8.028.637,33			
2. Έκτακτα Κέρδη	1.413,58		0,00			
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	1.265.160,53		2.971.096,72			
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	0,00		0,00			
	9.965.813,84		10.999.734,05			
Μείον:						
1. Έκτακτα & Ανόργανα έξοδα	18.613,98		59.686,37			
2. Έκτακτες Ζημιές	585,01		0,07			
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	2.340.907,09		617.383,69			
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	16.638,13	<u>2.376.744,21</u>	<u>7.589.069,63</u>	32.362,53	<u>709.432,66</u>	<u>10.290.301,39</u>
Οργανικά & Έκτακτα Αποτελέσματα		7.183.472,33				8.831.957,07
Μείον:						
Σύνολο αποσβέσεων παγιών στοιχείων		12.441.635,54		11.294.870,76		
Μείον: Οι από αυτές ενσωμ/νες στο λειτ. Κόστος		10.127.861,69	2.313.773,85	9.393.143,55	1.901.727,21	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ		4.869.698,48		6.930.229,86		

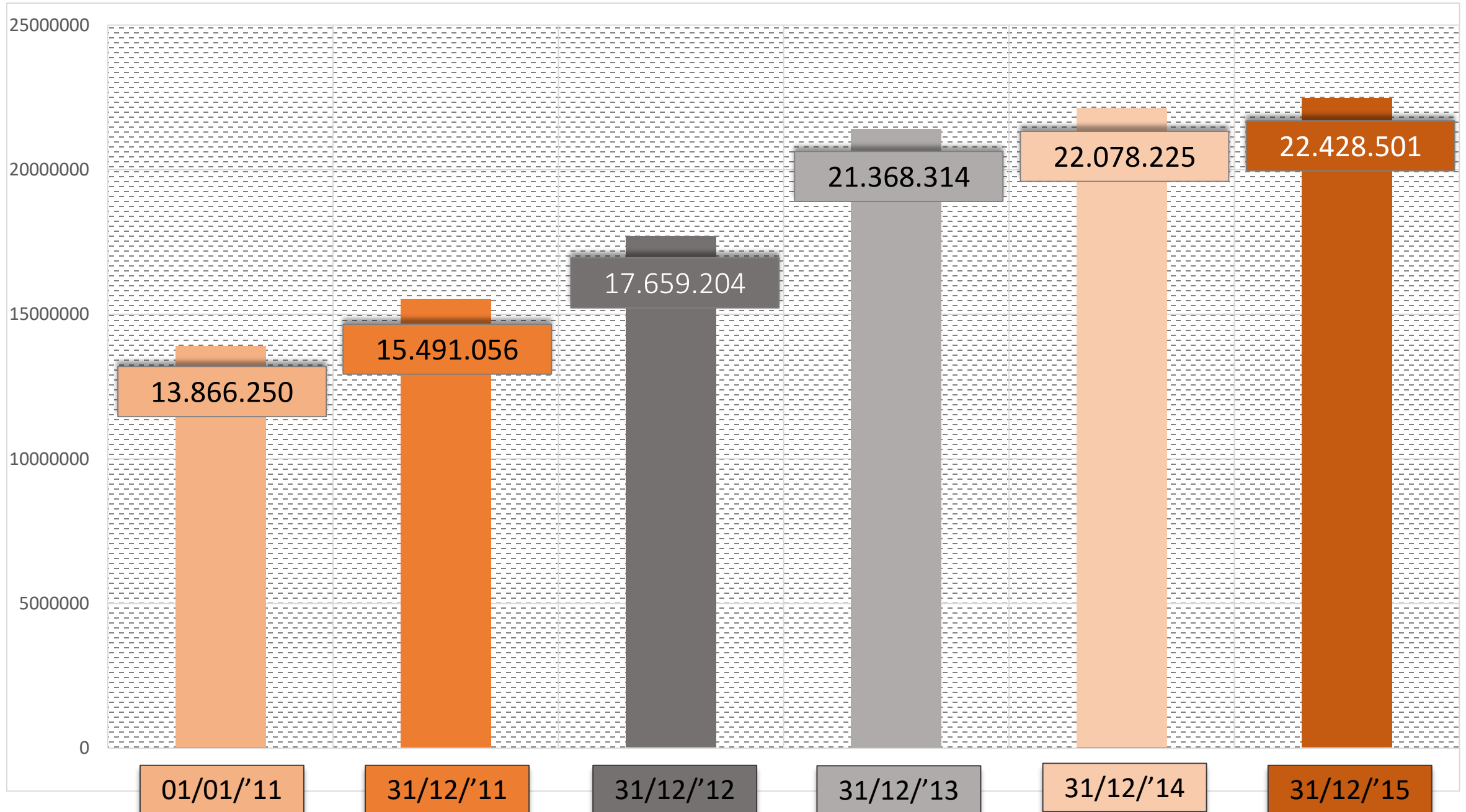
Η χρηματοοικονομική θέση του Δήμου είναι σήμερα ιδιαίτερα ισχυρή, γιατί έχει την ικανότητα να ικανοποιεί απρόσκοπτα τους βραχυπρόθεσμους πιστωτές και διατηρεί συνθήκες, οι οποίες εξασφαλίζουν την ευνοϊκή πιστοληπτική του κατάσταση, στοιχείο ιδιαίτερα σημαντικό στην μελλοντική αναπτυξιακή του διαδικασία!

***)** Οι απαιτήσεις από τα βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα προηγούμενα έτη για πρώτη φορά δεν αυξάνονται, όταν στα αμέσως προηγούμενα χρόνια, από το 2011 έως το 2014 (παραθέτουμε ως ημερομηνία βάσης την 01.01.2011 γιατί τότε ο Δήμος έγινε Καλλικρατικός ούτως ώστε να είναι συγκρίσιμα τα στοιχεία) αυξήθηκαν κατά 8.212 χιλ. ευρώ, σύμφωνα και με τον συνημμένο πίνακα.

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

1/1/2011	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015
13.866.250,34	15.491.055,89	17.659.203,96	21.368.314,41	22.078.224,80	22.428.500,57

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ 2011 - 2015



Τα ταμειακά διαθέσιμα ανήλθαν στις 31.12.2015 σε 18.063 χιλ. ευρώ έναντι 10.536 χιλ. ευρώ την 31.12.2014 και 9.174 χιλ. στις 31.08.2014 , ενώ παράλληλα μειώθηκαν οι υποχρεώσεις του Δήμου.

Σχετικά με την πορεία των ταμιακών διαθεσίμων από 01.01.2016 έως 31 Αυγούστου 2016 σας γνωρίζουμε ότι ανέρχονται στο ύψος των 23.589 χιλ ευρώ.

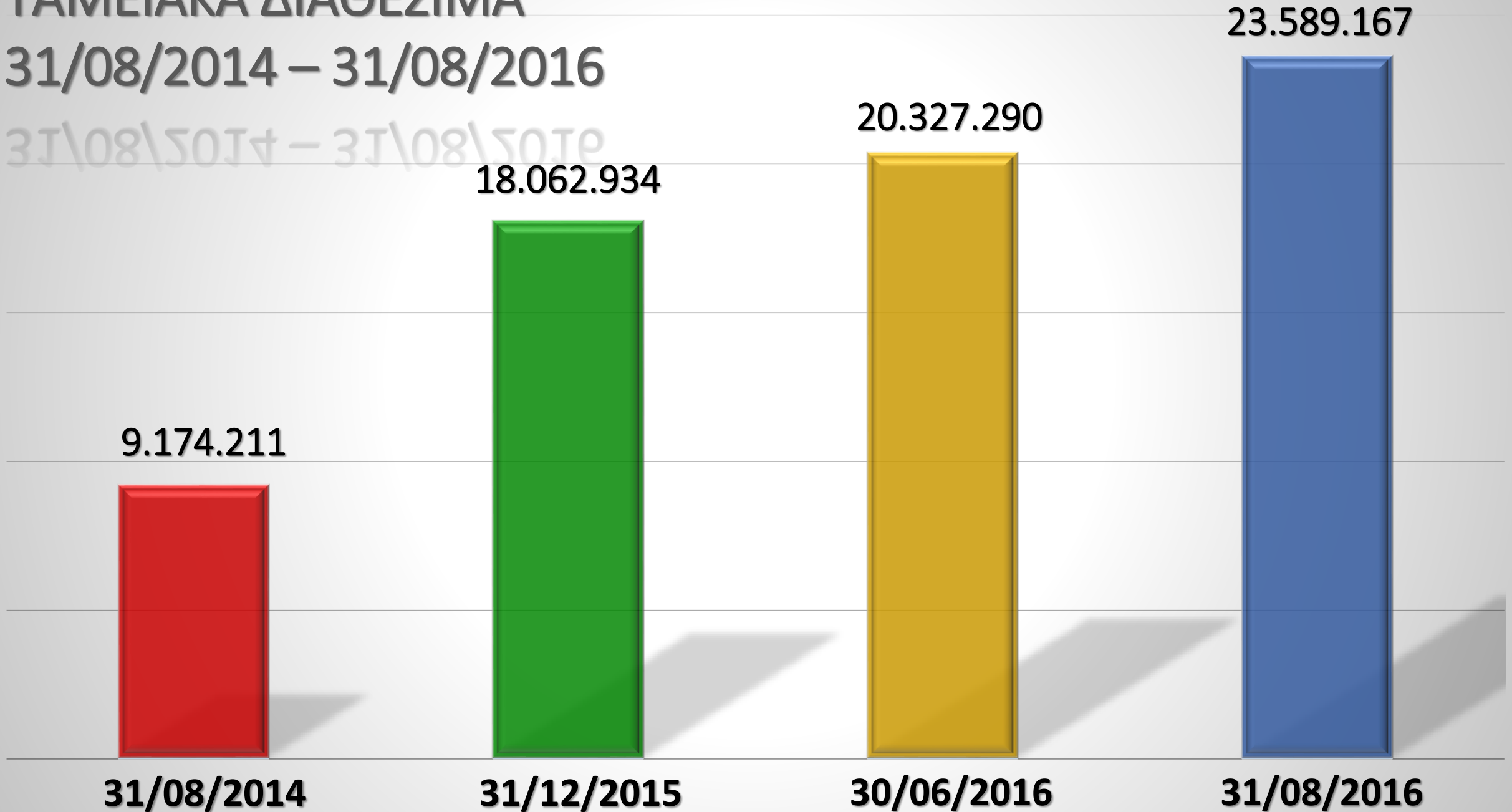
ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

31/8/2014	31/12/2015	30/6/2016	31/8/2016
9.174.211	18.062.934	20.327.290	23.589.167

ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

31/08/2014 – 31/08/2016

31/08/2014 – 31/08/2016



ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ

ΕΤΟΣ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	%
	1	2	2/1
2011	43.249.477	39.769.775	92%
2012	44.975.414	31.949.853	71%
2013	41.104.449	33.266.723	81%
2014	35.068.810	35.160.598	100%
2015	35.020.979	34.147.441	98%
9μηνο 2016	37.299.088	27.663.281	74%

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ

ΕΤΟΣ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	%	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	%	%
	1	2	2/1	3	3/1	3/2
2011	17.112.000	15.662.805	92%	15.659.312	92%	100%
2012	14.979.935	14.972.812	100%	14.487.461	97%	97%
2013	13.501.145	13.087.512	97%	13.063.973	97%	100%
2014	14.369.836	13.784.487	96%	13.767.813	96%	100%
2015	12.742.204	14.601.467	115%	14.597.067	115%	100%
9μηνο 2016	12.700.000	11.694.229	92%	11.692.375	92%	100%

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

ΕΤΟΣ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	%
	1	2	2/1
2011	18.656.853	4.780.892	26%
2012	38.880.843	10.870.458	28%
2013	38.935.504	13.895.788	36%
2014	33.823.629	5.895.298	17%
2015	10.279.741	7.807.523	76%

ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΑΚΤΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ 2011 - 2015 & Γ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2016

ΕΤΟΣ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ	%	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	%	%
	1	2	2/1	3	3/1	3/2
2011	77.440.356	65.302.092	84%	63.845.196	82%	98%
2012	72.193.090	55.656.551	77%	54.016.710	75%	97%
2013	63.930.015	56.148.896	88%	55.278.011	86%	98%
2014	57.570.837	57.065.418	99%	56.654.029	98%	99%
2015	55.755.302	57.873.749	104%	57.075.523	102%	99%
9μηνο 2016	55.647.988	44.285.507	80%	43.632.287	78%	99%

ΠΙΝΑΚΑΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ 2011 - 2015 & Γ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2016

ΕΤΟΣ	ΠΡΟΫΠΟΛΟ- ΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΤΙΜΟΛΟ- ΓΗΘΕΝΤΑ	%	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ	%	%
	1	2	2/1	3	4	4/1	4/2
2011	84.763.706	67.297.546	79%	61.987.745	61.987.745	73%	92%
2012	70.466.384	58.007.869	82%	51.361.008	51.361.008	73%	89%
2013	66.636.034	52.351.266	79%	48.539.678	48.539.678	73%	93%
2014	63.097.443	55.847.749	89%	53.501.728	53.501.728	85%	96%
2015	57.915.972	51.733.829	89%	49.851.441	49.851.441	86%	96%
9μηνο 2016	61.097.998	39.072.543	64%	37.819.692	37.819.692	62%	97%

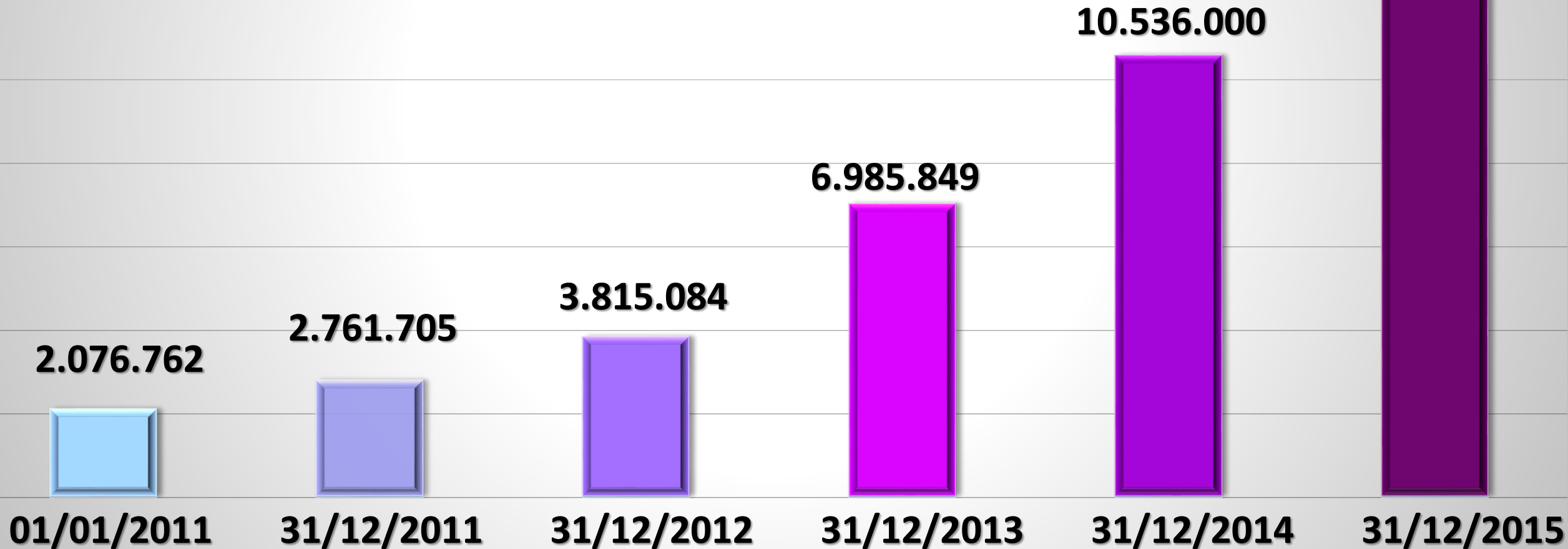
ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ 2011 - 2015 & Γ' ΤΡΙΜΗΝΟ 2016

ΕΤΟΣ	ΠΡΟΫΠΟΛΟ- ΓΙΣΘΕΝΤΑ	ΤΙΜΟΛΟ- ΓΗΘΕΝΤΑ	%	ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ	%	%
	1	2	2/1	3	4	4/1	4/2
2011	28.747.101	7.427.577	26%	3.736.265	3.736.265	13%	50%
2012	45.562.175	7.996.692	18%	5.668.581	5.668.581	12%	71%
2013	43.467.986	15.566.538	36%	14.016.102	14.016.102	32%	90%
2014	35.721.617	6.015.207	17%	5.147.016	5.147.016	14%	86%
2015	16.865.260	8.560.244	51%	7.147.581	7.147.581	42%	83%
9μηνο 2016	24.445.583	3.651.484	15%	3.101.556	3.101.556	13%	85%

ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

01/01/2011 – 31/12/2015

01\01\5011 – 31\12\5012



ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ

1. ΔΕΙΚΤΗΣ ΑΥΤΟΝΟΜΙΑΣ : Τακτικά προς συνολικά έσοδα (εισπραχθέντα)							
		ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ 2015	=	57.075.523	=	84%	
		ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΕΣΟΔΑ 2015		68.291.749			

Εκφράζει το ποσοστό συμμετοχής των τακτικών εσόδων στο σύνολο των εσόδων του Δήμου.

Όσο μεγαλύτερη είναι η τιμή του δείκτη ως ποσοστό, τόσο μεγαλύτερη είναι η αυτοδυναμία του Δήμου καθώς στηρίζεται σε τακτικά έσοδα.

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ

2. ΔΕΙΚΤΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΗΣ ΑΥΤΟΝΟΜΙΑΣ : Ίδια τακτικά έσοδα προς σύνολο							
τακτικών εσόδων (εισπραχθέντα)							
		ΙΔΙΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ 2015	=	22.928.082	=	53%	
		ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ 2015		43.125.988			

Όσο μεγαλύτερη είναι η τιμή του δείκτη ως ποσοστό, τόσο μεγαλύτερη είναι η λειτουργική αυτονομία του Δήμου και τόσο μικρότερη είναι η εξάρτηση του από τις τακτικές επιχορηγήσεις της Κεντρικής Διοίκησης.

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ

3. ΔΕΙΚΤΗΣ ΚΑΛΥΨΗΣ ΚΟΣΤΟΥΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ : Συνολικό κόστος απασχόλησης							
(πληρωθέντα) προς Σύνολο τακτικών εσόδων (εισπραχθέντα)							
		ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΚΟΣΤΟΣ ΑΠΑΣΧΟΛΗΣΗΣ	=	22.159.197	=	39%	
		ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ 2015		57.075.523			

Με το δείκτη αυτό υπολογίζεται η αναλογία των τακτικών εσόδων του Δήμου που κατευθύνεται στην κάλυψη του κόστους προσωπικού. Πρόκειται για δείκτη με ιδιαίτερη σημασία, καθώς οι δαπάνες για το προσωπικό αποτελούν σημαντικό στοιχείο του λειτουργικού κόστους. Όσο υψηλότερη είναι η τιμή του δείκτη, τόσο περισσότερα χρήματα από τα τακτικά έσοδα του Δήμου δεσμεύονται για την κάλυψη του κόστους του προσωπικού. Αντίθετα όσο μικρότερο είναι το σχετικό ποσοστό, τόσο αυξάνεται η δυνατότητα του Δήμου για υλοποίηση επενδύσεων, για άσκηση κοινωνικών πολιτικών κ.α.

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ

4.	ΔΕΙΚΤΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ : Συνολο λειτουργικών δαπανών προς						
	σύνολο δαπανών (πληρωθέντα)						
	ΣΥΝΟΛΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	=	49.851.441	=	82%		
	ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ		60.766.680				

Εκφράζει τι ποσοστό των συνολικών εξόδων αποτελούν οι λειτουργικές δαπάνες του Δήμου. Υψηλές τιμές του δείκτη, φανερώνουν ότι το μεγαλύτερο μέρος των εξόδων έχει διατεθεί για έξοδα χρήσης και έτσι δεν έχουν γίνει πολλές επενδύσεις (έργα, αγορές παγίων κτλ.).

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ

5.	ΔΕΙΚΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΑΣ : Κυκλοφορούν Ενεργητικό προς βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις						
	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	=	43.753.270	=	5,53		
	ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		7.908.607				

Ο δείκτης γενικής ρευστότητας απεικονίζει το μέτρο της ρευστότητας ενός φορέα, καθώς και το περιθώριο ασφαλείας που διατηρεί η διοίκησή της ώστε να είναι σε θέση να αντιμετωπίσει οποιαδήποτε ανεπιθύμητη εξέλιξη στην ροή των κεφαλαίων κίνησης. Όσο μεγαλύτερος είναι ο συγκεκριμένος δείκτης τόσο καλύτερη, από πλευράς ρευστότητας, είναι η θέση της συγκεκριμένης επιχείρησης.

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ

6.	ΔΕΙΚΤΗΣ ΑΜΕΣΗΣ ΡΕΥΣΤΟΤΗΤΑΣ : Ταμειακά διαθέσιμα προς βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις						
	ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	=	18.062.934	=	2,28		
	ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		7.908.607				

Ο Δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα του Δήμου να εξυπηρετήσει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις του.
Τιμή του δείκτη > 1 κρίνεται ικανοποιητικός.

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ

7. ΔΕΙΚΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΟΙΚΟ : Συνολικά έσοδα ανά κάτοικο							
		ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	=	68.291.749	=	423,28 €	
		ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΑΤΟΙΚΩΝ		161.339			

Ο δείκτης αυτός προσδιορίζει το μέσο κατά κεφαλή έσοδο που αντιστοιχεί σε κάθε κάτοικο του Δήμου, σύμφωνα με τη απογραφή του 2011 της Εθνικής Στατιστικής Υπηρεσίας.

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ

8. ΔΕΙΚΤΗΣ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΟΙΚΟ : Ίδια έσοδα ανά κάτοικο							
		ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ	=	26.142.009	=	162,03 €	
		ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΑΤΟΙΚΩΝ		161.339			

Ο δείκτης αυτός αποτελεί μία πρώτη προσέγγιση των πόρων που αντλούνται ή αξιοποιούνται σε τοπικό επίπεδο. Δηλαδή τα ίδια έσοδα του Δήμου που αναλογούν στους καταγεγραμμένους κατοίκους του Δήμου.

Αντιδήμαρχος Οικονομικών
Παναγιώτης Νταής

Σας ευχαριστώ!!!



παρουσίαση 10.11.2016