

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της 12^{ης} συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής
του Δήμου Εορδαίας

Στην Πτολεμαΐδα σήμερα 18-7-2016 ημέρα Δευτέρα και ώρα 10.00 π.μ στο Δημοτικό Κατάστημα Πτολεμαΐδας συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Εορδαίας, ύστερα από τη με αρ. πρωτ. 23547/11-7-2016 πρόσκληση του Προέδρου, που επιδόθηκε νόμιμα με αποδεικτικό στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10 για να συζητήσει και να λάβει απόφαση για τα παρακάτω θέματα ημερήσιας διάταξης:

.....
Προέλεγχος Απολογισμού - Ισολογισμού με τα αποτελέσματα χρήσεως οικ.έτους 2015 Δήμου Εορδαίας και σύνταξη σχετικής έκθεσης.
.....

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο εννέα (9) μελών ήταν παρόντα τα παρακάτω μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Σάββας Ζαμανίδης, Πρόεδρος
2. Κωνσταντίνος Πολυχρονίδης
3. Κωνσταντίνος Σεραμέης
4. Γεώργιος Χαϊτίδης
5. Παρασκευή Βρυζίδου
6. Γεώργιος Καραίσκος
7. Σοφοκλής Σιδηροπουλος

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Ιωάννης Αριστεριδης
2. Γεώργιος Κοκκινίδης

Ο Πρόεδρος κ Σαββας Ζαμανιδης , Δήμαρχος Εορδαίας , κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

.....
Στη συνέχεια ο Πρόεδρος εισηγούμενος το ανωτέρω θέμα ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής τον απολογισμό και ισολογισμό της διαχείρισης του οικονομικού έτους 2015 του Δήμου Εορδαίας για τον προέλεγχό τους, και την υποβολή στο Δημοτικό Συμβούλιο για την έγκρισή τους.
Από την Ταμιακή Υπηρεσία του Δήμου για το σκοπό αυτό προσκομίστηκε ο λογαριασμός διαχείρισης του οικονομικού έτους 2015 Δήμου Εορδαίας για τον προέλεγχό τους.

Καλείται η Οικονομική Επιτροπή για λήψη σχετικής απόφασης.

Αριθμ.απόφ. 129/2016

Η Οικονομική Επιτροπή μετά διαλογική και σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων :

1. Του Ν. 3463/2006 και ειδικότερα του άρθρου 163.

2. Τις διατάξεις των άρθρων 72 παρ. 1 του Ν 3852/10.

Αποφασίζει ομόφωνα

Α. Εγκρίνει τον απολογισμό οικονομικού έτους 2015 όπως εμφανίζονται στις συνημμένες καταστάσεις και εξουσιοδοτεί τον Πρόεδρο της επιτροπής για την προώθησή τους, για την απαραίτητη έγκρισή τους από το Δημοτικό Συμβούλιο.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΧΡΗΣΗΣ 2015

Α. ΕΣΟΔΑ

| Κωδικός αριθμός | ΕΣΟΔΑ - ΤΙΤΛΟΣ | Κωδικός αριθμός | ποσά σε Ευρώ | | | | Εισπρακτέα υπόλοιπα |
|-----------------|---|-----------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | | | Προϋπολογισθέντα Διαμορφωθέντα | Βεβαιωθέντα | Παραγραφές Διαγραφές | Εισπραχθέντα | |
| 0 | ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ | 0 | 11.714.869,59 | 11.421.214,23 | 6.202,54 | 11.123.979,81 | 291.031,88 |
| 1 | ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ | 1 | 37.909.269,03 | 8.301.846,13 | 0,00 | 8.300.179,46 | 1.666,67 |
| 2 | ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ | 2 | 77.440,55 | 380.142,48 | 207,44 | 196.438,70 | 183.496,34 |
| 3 | ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε. | 3 | 9.157.679,26 | 9.157.679,26 | 40.556,49 | 143.921,71 | 8.973.201,06 |
| 4 | ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ | 4 | 4.899.650,78 | 2.819.773,96 | 0,00 | 2.818.713,48 | 1.060,48 |
| 5 | ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ | 5 | 9.856.749,15 | 9.856.548,83 | 0,00 | 9.856.548,83 | 0,00 |
| A | ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ | | 73.615.658,36 | 41.937.204,89 | 46.966,47 | 32.439.781,99 | 9.450.456,43 |

Β. ΕΞΟΔΑ

| Κωδικός αριθμός | ΕΞΟΔΑ - ΤΙΤΛΟΣ | Κωδικός αριθμός | ποσά σε Ευρώ | | | | |
|-----------------|----------------------|-----------------|--------------------------------|----------------------|------------|----------------------|-------------|
| | | | Προϋπολογισθέντα Διαμορφωθέντα | Ενταλθέντα | Πληρωθέντα | Υπόλοιπα πληρωτέα | |
| | ΕΞΟΔΑ | | 59.542.473,00 | 23.454.588,69 | | 23.454.588,69 | 0,00 |
| | ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ | | 639.963,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B | ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ | | 60.182.436,00 | 23.454.588,69 | | 23.454.588,69 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|---------------------|--|
| | ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΧΡΗΣΗΣ (Α - Β) | | | | | 8.985.193,30 | |
|--|--|--|--|--|--|---------------------|--|

Β. Εγκρίνει τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσης 2015 του Δήμου Εορδαίας σύμφωνα με τα οποία το ύψος του Ισολογισμού της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2015 ανέρχεται στο ποσό των 119.809.555,70 € και το αποτέλεσμα (πλεόνασμα) της χρήσης 2015 ανέρχεται στο ποσό των 1.360.701,74 € και συντάσσει την σχετική έκθεση για την υποβολή της στο Δημοτικό Συμβούλιο, ως εξής:

1. ΓΕΝΙΚΑ

Το έτος 2015 ήταν το πέμπτο έτος λειτουργίας του Καλλικρατικού Δήμου Εορδαίας.

Κατωτέρω παρουσιάζονται η εξέλιξη των εσόδων και οι λειτουργικές δαπάνες του Δήμου Εορδαίας:

2. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Τα συνολικά οργανικά έσοδα του Δήμου της χρήσεως 2015 ανήλθαν στο ποσό των € **12.535.180,18**. Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν οι αναλογούσες στη χρήση επιχορηγήσεις πάγιων επενδύσεων ποσού € **2.617.567,27** τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού € **1.034.783,06** Συνεπώς τα συνολικά έσοδα του Δήμου οργανικά και ανόργανα ανέρχονται στο ποσό των € **16.187.530,51**

Τα έσοδα της χρήσεως 2015 (λογ. 43), για επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων που ελήφθησαν πέρα από τις επιχορηγήσεις για την κάλυψη των λειτουργικών εξόδων - ανήλθαν στο ποσό των € **7.481.930,20**

Οι συνολικές εισπράξεις του Δήμου στη χρήση 2015 ανήλθαν στο ποσό των € **22.583.233,16**

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2015 έχει ως εξής:

| | | |
|---|----------|----------------------|
| Έσοδα από φόρους προστ.-προσαυξήσεις | € | 286.213,47 |
| Έσοδα από τέλη & δικαιώματα | € | 4.336.237,00 |
| Έσοδα από επιχορηγήσεις | € | 7.761.734,05 |
| Έσοδα παρεπ. ασχολιών & δωρεών | € | 5.453,73 |
| Έσοδα κεφαλαίων | € | 145.541,93 |
| Σύνολο οργανικών εσόδων | € | 12.535.180,18 |
| Αναλογούσες στη χρήση επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων | € | 2.617.567,27 |
| Έσοδα προηγούμενων χρήσεων | € | 1.034.783,06 |
| Σύνολο εκτάκτων & ανόργανων εσόδων | € | 3.652.350,33 |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ | € | 16.187.530,51 |

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2015 έχει ως εξής:

| | | |
|--|----------|----------------------|
| Αναλώσιμα Υλικά | € | 326.877,17 |
| Ανταλλακτικά παγίων | € | 47.668,86 |
| Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | € | 5.337.108,38 |
| Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων | € | 803.438,92 |
| Παροχές τρίτων | € | 2.113.828,37 |
| Φόροι-Τέλη | € | 14.421,51 |
| Διάφορα έξοδα | € | 1.834.755,12 |
| Τόκοι και συναφή έξοδα | € | 44.577,86 |
| Αποσβέσεις παγίων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος | € | 2.966.684,60 |
| Παροχές-χορηγίες-επιχορηγήσεις-επιδοτήσεις και δωρεές | € | 655.898,36 |
| Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως | € | 23.860,65 |
| Σύνολο οργανικών εξόδων και αγορών | € | 14.169.119,80 |
| Έκτακτα κ ανόργανα έξοδα | € | 3.449,26 |
| Έκτακτες ζημιές. | € | 37.019,85 |
| Έξοδα προηγούμενων χρήσεων | € | 617.239,86 |
| Σύνολο εκτάκτων & ανόργανων εξόδων | € | 657.708,97 |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ | € | 14.826.828,77 |

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών ανήλθε στο ποσό των **€11.299.633,55**

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου ανήλθαν στο ποσό των **€2.824.908,39**

Τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **€44.577,86**

Το συνολικό κόστος αγαθών και υπηρεσιών, διοίκησης και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **€14.169.119,80**

Τα έκτακτα έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **€ 3.449,26**.

Οι έκτακτες ζημιές ανήλθαν σε ποσό **€ 37.019,85**

Τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ανήλθαν στο ποσό των **€ 617.239,86**.

Το σύνολο των οργανικών εξόδων και των ανόργανων εξόδων και εξόδων προηγούμενης χρήσης ανήλθε στο ποσό των **€ 14.826.828,77**

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2015 ποσού **€ 16.187.530,51** μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2015 ποσού **€ 14.826.828,77** μείον το αναλογούν φόρο εισοδήματος της χρήσης 2015 ποσού **€ 120.343,31** αποτελεί το λογιστικό πλεόνασμα της χρήσεως 2015 το οποίο ανέρχεται σε **€1.240.358,43**

Οι συνολικές πληρωμές του Δήμου στη χρήση 2015 ανήλθαν στο ποσό των € 23.454.588,69

Το σύνολο των εισπράξεων του Δήμου του έτους 2015 ποσού € 22.583.233,16 πλέον τα χρηματικά διαθέσιμα αρχής της χρήσεως ποσού € 9.856.548,83 ήτοι συνολικό ποσό € 32.439.781,99 , μείον τις πληρωμές του Δήμου του έτους 2015 ποσού € 23.454.588,69 μας δίνει τα διαθέσιμα τέλους της χρήσεως 2015 που ανέρχονται στο ποσό των € 8.985.193,30.

6. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου της 31.12.2015 η αξία των εξόδων εγκατάστασης που αφορούν στο κόστος διαφόρων μελετών και λογισμικών προγραμμάτων, ανέρχεται στο ποσό των € 1.674.936,55 και αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού € 1.314.853,01 η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των € 360.083,54

7. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ (Ενσώματες Ακινήτοποιήσεις)

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου της 31.12.2015 η αξία των παγίων στοιχείων ανέρχεται στο ποσό των € 106.306.482,18 και αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού € 26.528.046,79 η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των € 79.778.435,39

8. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου της 31.12.2015 τα Ίδια Κεφάλαια του Δήμου ανέρχονται στο ποσό των € 116.070.211,03 και αναλύονται ως εξής:

- α) Κεφάλαιο € 57.549.864,73.
- β) Δωρεές παγίων € 921.529,85
- γ) Επιχορηγήσεις επενδύσεων € 53.736.957,21.
- δ) Υπόλοιπο πλεονασμάτων εις νέο ποσού € 3.861.859,24

9. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου της 31.12.2015 οι Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία ανέρχονται στο ποσό των € 217.091,32.

10. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων του Δήμου ανέρχεται στο ποσό των €466.428,46 των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων ανέρχεται στο ποσό των € 2.531.191,85 και το σύνολο του Κυκλοφορούντος Ενεργητικού στο ποσό των €119.809.555,70.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 129/2016.

Αφού αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως ακολούθως.

| | |
|--------------------------------|---|
| Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Σάββας Ζαμανίδης | ΤΑ ΜΕΛΗ Κωνσταντίνος Πολυχρονίδης Κωνσταντίνος Σερσέμης Γεώργιος Χαϊτίδης Γεώργιος Καραϊσκος Σοφοκλής Σιδηροπουλος Παρασκευή Βρυζίδου |
|--------------------------------|---|

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΣΑΒΒΑΣ ΖΑΜΑΝΙΔΗΣ