

ΕΚΘΕΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Καρδίτσας για την χρήση του 2010

1. ΓΕΝΙΚΑ

Το 2010 ήταν μιά ακόμη σημαντική χρονιά για την εξέλιξη της παρακολούθησης των οικονομικών του Δήμου Καρδίτσας. Πέρα από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν

2. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του Δήμου Καρδίτσας της 31.12.2010 ανέρχονται σε ποσά **73.104.254,13** και αφαιρουμένων των συνολικών αποσβέσεων ποσού **41.604.338,34** η αναπόσβεστη δε αξία τους ανέρχεται στο ποσό των € **31.499.915,79**

3. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων ανέρχεται σε ποσό **9.857.746,60** ενώ αν συμπεριληφθεί και το ανωτέρω βραχυπρόθεσμο τμήμα των μακροπρόθεσμων δανείων ποσού για την χρήση € **1.544.852,27** ανέρχονται στο ποσό των € **11.402.598,87**

Οι αντίστοιχες βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις ανέρχονται στο ποσό **4.957.417,22** από τις οποίες η συντριπτική πλειοψηφία αφορά απαιτήσεις από οφειλές δημοτών (**3.323.126,57**), ενώ οι υπόλοιπες αφορούν απαιτήσεις του Δήμου από θυγατρικές δημοτικές επιχειρήσεις από εξόφληση τοκοχρεωλυσίων τους (**1.634.290,65**).

4. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Οι συνολικές εισπράξεις στη τρέχουσα χρήση ανήλθαν στο ποσό των **22.862.999,77** οι συνολικές πληρωμές ανήλθαν σε ποσό € **24.250.650,04**. Το σύνολο των εισπράξεων του Δήμου για την τρέχουσα χρήση ποσό **22.862.999,77** πλέον τα χρηματικά διαθέσιμα αρχής της χρήσεως **2.418.724,98** ήτοι συνολικό ποσό για τη χρήση **25.281.724,75** μείον τις πληρωμές του Δήμου της τρέχουσας χρήσης ποσού € **24.250.650,04** αποτελεί το χρηματικό υπόλοιπο τέλους που ανέρχεται σε ποσό € **1.031.074,71** έναντι **2.418.724,98** της προηγούμενης χρήσης

5. ΔΑΝΕΙΑ

Τα μακροπρόθεσμα δάνεια προερχόμενα από Δάνεια του ΤΠΔ και της Εμπορικής Τράπεζας ανέρχονται σε ποσό **23.091.882,55**. Το μακροπρόθεσμο τμήμα αφορά κεφάλαιο που θα καταβληθεί μετά το τέλος της επόμενης χρήσης (2011) και ανέρχεται σε ποσό € **21.674.865,64**. Το (βραχυπρόθεσμο τμήμα) αφορά δόσεις κεφαλαίου που θα καταβληθούν εντός της επόμενης οικονομικής χρήσης και ανέρχεται σε **1.417.016,91**

6. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

- Τα συνολικά οργανικά έσοδα του Δήμου (Κωδ.70-76)της τρέχουσας χρήσης ανήλθαν σε ποσό € **16.516.193,49** έναντι ποσού € **19.086.136,20** της προηγούμενης οικονομικής χρήσης.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα **2.399.273,10** και τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού € **276.810,43** τα συνολικά έσοδα του Δήμου ανήλθαν στο ποσό τα **19.192.277,02** έναντι του ποσού των € **21.166.507,89** της προηγούμενης χρήσης.

- Τα έσοδα της τρέχουσας χρήσης (Λ.43), για επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων που ελήφθησαν από διάφορους πόρους πέρα από τις επιχορηγήσεις για τα λειτουργικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των € **2.679.127,47** έναντι ποσού των € **5.249.643,31** της προηγούμενης χρήσης.

Α. Η ανάλυση των επιχορηγήσεων έχει ως εξής

| | | |
|----|--|---------------------|
| 1 | Κεντρικοί αυτοτελείς πόροι (ΣΑΤΑ) | 1.153.789,50 |
| 2 | Υπουργείο Εσωτερικών | 107.913,63 |
| 3 | Μητροπολιτικό δίκτυο οπτικών ινών Δήμου Καρδίτσας | 64.578,80 |
| 4 | (ΥΠΕ.ΧΩ.ΔΕ - ΕΓΕΡΠΣ) Επιχορήγηση για την τοπογραφική - κτηματογραφική αποτύπωση των περιοχών επέκτασης | 9.269,64 |
| 5 | Μελέτη πολυεξόδομησης και πράξη εφαρμογής θυλακών Ζαχαριωτών - Καμινάδων3 | 52.350,94 |
| 6 | ΘΗΣΕΑΣ - Κατασκευή αποδυτηρίων στο Δημοτικό Στάδιο Καρδίτσας | 7.768,00 |
| 7 | Κατασκευή και Ανάπλαση πεζοδρομίων | 67.584,00 |
| 8 | Διαμόρφωση εισόδων Τοπικών Διαμερισμάτων Παλαιοκκλησίου - Ρούσσου | 46.048,53 |
| 9 | ΘΗΣΕΑΣ - Για επενδύσεις - έργα ΑΡΘ.27Ν.3756/09 | 229.895,82 |
| 10 | Προμήθεια μηχανολογικού εξοπλισμού Δήμου Καρδίτσας (ΘΗΣΕΑΣ 35%) | 111.092,61 |
| 11 | ΘΗΣΕΑΣ - Κατασκευή κεντρικών πεζοδρομίων | 200.748,42 |
| 12 | ΘΗΣΕΑΣ - Εργασίεςοδοποιίας και ασφαλτόστρωσης Δήμου Καρδίτσας | 128.087,58 |
| 13 | Επιχορήγηση από τον ΟΠΑΠ | 500.000,00 |
| | Σύνολο Επιχορηγήσεων | 2.679.127,47 |

Β. Η ανάλυση των εσόδων της τρέχουσας χρήσης έχει ως εξής:

| | | Μεταβολή | 2010 | 2009 |
|----|--|----------------|----------------------|----------------------|
| 70 | Πωλήσεις εμπορευμάτων | 50,44% | 124.175,85 | 82.542,46 |
| 72 | Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσανυλίσεις | 15,27% | 1.212.433,09 | 1.051.858,92 |
| 73 | Έσοδα από τέλη και δικαιώματα | 11,47% | 5.043.952,05 | 4.524.941,15 |
| 74 | Έσοδα από επιχορηγήσεις | -24,55% | 10.091.271,67 | 13.373.965,96 |
| 75 | Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών | -39,42% | 17.875,00 | 29.505,00 |
| 76 | Έσοδα κεφαλαίων | 13,56% | 26.485,83 | 23.322,71 |
| | Σύνολο Οργανικών εσόδων | -13,46% | 16.516.193,49 | 19.086.136,20 |
| 81 | Έκτακτα και ανόργανα έσοδα | 30,02% | 2.399.273,10 | 1.845.241,16 |
| 82 | Έσοδα προηγούμενων χρήσεων | 17,73% | 276.810,43 | 235.130,53 |
| | Σύνολο ανόργανων εσόδων | 28,63% | 2.676.083,53 | 2.080.371,69 |
| | Γενικό Σύνολο | -9,33% | 19.192.277,02 | 21.166.507,89 |

7. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της τρέχουσας χρήσης έχει ως εξής:

| | | Μεταβολή | 2010 | 2009 |
|----|--|---------------|----------------------|----------------------|
| 60 | Αμοιβές & Έξοδα Προσωπικού | -7,52% | 9.731.085,50 | 10.522.800,94 |
| 61 | Αμοιβές & Έξοδα Τρίτων | 5,31% | 425.641,34 | 404.172,72 |
| 62 | Παροχές τρίτων | 50,14% | 1.767.990,65 | 1.177.553,63 |
| 63 | Φόροι-τέλη | -70,63% | 7.598,48 | 25.874,37 |
| 64 | Διάφορα έξοδα | -31,87% | 2.462.895,44 | 3.614.736,96 |
| 65 | Τόκοι και συναφή έξοδα | -2,32% | 892.086,08 | 913.314,23 |
| 66 | Αποσβέσεις παγίων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος | 37,57% | 2.541.442,62 | 1.847.340,64 |
| 67 | Παροχές-χορηγίες-Επιχορηγήσεις-Επιδοτήσεις-Δωρεές | 0,00% | 3.712.868,25 | 4.254.028,65 |
| 68 | Προβλεψεις εκμεταλεύσεων | 100,00% | 0,00 | 0,00 |
| | Σύνολο Οργανικών εξόδων | -5,35% | 21.541.608,36 | 22.759.822,14 |
| 24 | Αναλώσεις υλικών κατασκευής και επισκευής Τεχνικών έργων | 70,56% | 149.109,48 | 87.424,55 |

| | | | | |
|---------------|--|----------------|----------------------|----------------------|
| 25 | Αναλώσεις αναλωσίμων υλικών | 15,35% | 446.163,90 | 386.804,56 |
| 26 | Αναλώσεις ανταλλακτικών παγίων | -1,79% | 205.811,43 | 209.558,88 |
| Μείον: | | | | |
| 25.02 | Αποθέματα τέλους χρήσης λογ/σμού 25 | -100,00% | 0,00 | 15.130,39 |
| 26.02 | Αποθέματα τέλους χρήσης λογ/σμού 26 | -100,00% | 0,00 | 21.864,23 |
| | Σύνολο αναλώσεων | 23,85% | 801.084,81 | 646.793,37 |
| | Σύνολο Οργανικών εξόδων & αναλώσεων | -4,55% | 22.342.693,17 | 23.406.615,51 |
| 81 | Έκτακτα και ανόργανα έξοδα & ζημιές | | 3.176,73 | 2.062.669,77 |
| 82 | Έξοδα προηγούμενων χρήσεων | 32,52% | 184.506,43 | 139.229,15 |
| | Σύνολο Εκτάκτων εξόδων | -91,48% | 187.683,16 | 2.201.898,92 |
| | Γενικό Σύνολο | -12,02% | 22.530.376,33 | 25.608.514,43 |

7α. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών για τη χρήση ανήλθε σε ποσό **18.021.412,46** , τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας ανήλθαν στο ποσό των **3.331.981,75** τα έξοδα λειτουργίας & δημοσίων σχέσεων σε ποσό **97.212,88** και τα χρηματοοικονομικά έξοδα σε ποσό **892.086,08**

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων , χρηματοοικονομικών, καθώς και οι αναλώσεις ανέρχονται στο ποσό των **22.342.693,17** Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού € **187.683,16** προκύπτουν τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2010 τα οποία ανήλθαν στο ποσό των **22.530.376,33** έναντι του ποσού της προηγούμενης χρήσης € **25.608.514,43**

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσης 2010 ποσού **19.192.277,02** μείον τα έξοδα χρήσης ποσού **22.530.376,33** αποτελεί το έλλειμμα της χρήσης που ανέρχεται σε ποσό € **-3.338.099,31**

Ακριβές αντίγραφο από το Βιβλίο πρακτικών Οικονομικής Επιτροπής

Καρδίτσα, 9 Δεκεμβρίου 2011

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΠΑΠΑΛΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

Βεβαίωση:

Βεβαιώνεται ότι η παρούσα Έκθεση της Οικονομικής Επιτροπής αποτελούμενη από πέντε (5) σελίδες, είναι αυτή που αναφέρεται στη με ημερομηνία 20 Δεκεμβρίου 2011 Έκθεση Ελέγχου.

Αθήνα, 20 Δεκεμβρίου 2011
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ Θ. ΠΟΛΥΖΟΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14491
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
ΑΜ ΣΟΕΛ 125
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα

