



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΙΟΙΚΗΣΗ 3^{ης} Υ.ΠΕ (ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ)
Γενικό Νοσοκομείο Θεσσαλονίκης
«Γ. Γεννηματάς - Ο Άγιος Δημήτριος»
Αποκεντρωμένη Οργανική Μονάδα
« Ο ΑΓΙΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ »
ΚΛΗΡΟΔΟΤΗΜΑ ΕΛΕΝΗΣ ΖΩΓΡΑΦΟΥ

ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ

**Του απολογισμού της διαχείρισης των εσόδων – εξόδων
του Κληροδοτήματος Ελένης Ζωγράφου οικον. έτους 2015**

Κατά τη χρήση 2015 τηρήθηκαν οι διατάξεις του Ν. 4182/2013 «Κώδικας κοινωφελών περιουσιών, σχολαζουσών κληρονομιών και λοιπές διατάξεις», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με τις διατάξεις του Ν. 4223/2014 και του Ν. 4261/2014, καθώς και οι σχετικές εγκύκλιες οδηγίες του Υπουργείου Οικονομικών.

Ο αρχικός προϋπολογισμός του Κληροδοτήματος Ελένης Ζωγράφου έτους 2015 εγκρίθηκε με την αριθμ. πρωτ. 82814/17.12.2014 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας – Θράκης στο ύψος των **165.000,00 ευρώ**. Στη συνέχεια, όμως, έλαβε χώρα αναμόρφωση αυτού, η οποία εγκρίθηκε με την αριθμ. πρωτ. 98540/09.02.2016 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας – Θράκης, οπότε διαμορφώθηκε στο ύψος των **2.001.792,00 ευρώ**. Το ύψος του προϋπολογισμού αυξήθηκε στο βαθμό αυτό, λόγω της κατάθεσης στο λογαριασμό του Κληροδοτήματος του ποσού των 1.836.792,00 ευρώ, το οποίο αντιστοιχεί σε αποζημίωση λόγω απαλλοτρίωσης του επί της Ιεράς Οδού 132-134 οικοπέδου του Κληροδοτήματος.

Η χρηματική διαχείριση του Κληροδοτήματος διενεργήθηκε μέσω της Τράπεζας Πειραιώς με αριθμ. λογαρ. IBAN 7501712150006215030031847.

Για την είσπραξη των εσόδων από μισθώματα ακινήτων του Κληροδοτήματος, τόκους καταθέσεων και από αποζημίωση λόγω απαλλοτρίωσης ακινήτου του Κληροδοτήματος κατά το έτος 2015 θεωρήθηκαν και χρησιμοποιήθηκαν τριπλότυπα γραμμάτια είσπραξης από τον αριθμό 1 μέχρι 26.

Για την πληρωμή των κάθε μορφής δαπανών κατά το έτος 2015 εκδόθηκαν χρηματικά εντάλματα από α/α 1 έως 46.

Τα έσοδα και τα έξοδα του Κληροδοτήματος έτους 2015 είναι ισοσκελισμένα.

Τα έσοδα του Κληροδοτήματος **κατά τη χρήση 2015 ανήλθαν στο ποσό των 1.960.514,12 ευρώ**. Στο ποσό αυτό συμπεριλαμβάνεται, πέραν των εσόδων από μισθώματα και τόκους καταθέσεων και εσόδων υπέρ δημοσίου και τρίτων, συνολικού ποσού 99.725,31 ευρώ και το ταμειακό υπόλοιπο χρήσης 2014 που ανερχόταν σε 23.996,81 ευρώ, καθώς και η αποζημίωση λόγω απαλλοτρίωσης του επί της Ιεράς Οδού 132-134 οικοπέδου του Κληροδοτήματος ανερχόμενη στο ποσό των 1.836.792,00 ευρώ, όπως αυτά αποτυπώνονται και στις επισυναπτόμενες καταστάσεις.

Τα έξοδα του Κληροδοτήματος κατά τη χρήση 2015 ανήλθαν στο ποσό των **85.729,04 ευρώ**, όπως αυτά αποτυπώνονται και στις επισυναπτόμενες καταστάσεις.

Το ταμειακό υπόλοιπο χρήσης 2015, που μεταφέρθηκε στη χρήση 2016 με το αριθμ. 1/2016 γραμμ. Είσπραξης, ανήλθε στο ποσό των **1.874.785,08 ευρώ**, το οποίο αναλύεται ως εξής: 1.836.792,00 € αντιστοιχεί στην αποζημίωση λόγω απαλλοτρίωσης του επί της Ιεράς Οδού 132-134 οικοπέδου του Κληροδοτήματος και το υπόλοιπο ποσό ύψους 37.993,08 αντιστοιχεί στο υπόλοιπο από έσοδα του Κληροδοτήματος (όπως π.χ. μισθώματα και τόκους).

Δηλαδή:

A) ΕΣΟΔΑ

1. Ταμειακό υπόλοιπο χρήσης 2014	ευρώ	23.996,81
2. Έσοδα από 1-1-2015 έως 31-12-2015	ευρώ	1.936.517,31

ΣΥΝΟΛΟ 1.960.514,12

B) ΕΞΟΔΑ

1. Έξοδα από 1-1-2015 έως 31-12-2015 ευρώ 85.729,04

Γ) Υπόλοιπο ταμείου χρήσης 2015

το οποίο μεταφέρθηκε στη χρήση 2016 με το αριθ. 1/2015 γραμμάτιο είσπραξης.

ευρώ 1.874.785,08

Κατά το έτος 2015 δεν πραγματοποιήθηκε μεταφορά ποσού από τη διαχείριση της περιουσίας του Κληροδοτήματος στον Προϋπολογισμό του Νοσοκομείου για τη νοσηλεία των απόρων ασθενών. Τα έσοδα από τη διαχείριση του Ζωγράφειου Κληροδοτήματος δεν ήταν σε ικανοποιητικό βαθμό αναμενόμενα, αφενός λόγω μη έγκαιρης καταβολής των μισθωμάτων από δυστροπώντας μισθωτές, επικαλούμενοι την εν γένει οικονομική κατάσταση της αγοράς και αφετέρου και ιδίως λόγω της ύπαρξης πολλών κενών γραφείων – καταστημάτων, με αποτέλεσμα να αυξάνονται συνεχώς τα έξοδα διαχείρισης του Ζωγράφειου Κληροδοτήματος. Για το λόγο αυτό έχουν επιδοθεί εξώδικες οχλήσεις προς τους μισθωτές, ζητώντας τους να αποδώσουν τα οφειλόμενα μισθώματα και να είναι πλέον συνεπείς στις μηνιαίες οικονομικές τους υποχρεώσεις. Ήδη έχει εκδοθεί και επιδοθεί διαταγή απόδοσης μισθίου και καταβολής οφειλόμενων μισθωμάτων κατά του μισθωτή ισόγειου καταστήματος στο επί της οδού Αγ. Κωνσταντίνου 2 ακίνητο, κ. Χ. Ικμπάλ, ο οποίος οφείλει μισθώματα ύψους σχεδόν 85.000,00 ευρώ για το επί της οδού Αγ. Κωνσταντίνου 2 ισόγειο κατάστημα, εμβαδού 33 τ.μ., προκειμένου να εξασφαλιστούν τα δικαιώματα του Κληροδοτήματος. Προκειμένου να αντιμετωπιστούν τα έξοδα τυχόν κίνησης διαδικασίας κατάσχεσης για την είσπραξη του ως άνω ποσού, υπήρξε πρόνοια, ώστε να εξοικονομείται στο λογαριασμό του Κληροδοτήματος ένα ποσό περίπου 10.000,00 ευρώ για την κάλυψη των σχετικών εξόδων. Το διαχειριστικό όργανο του Κληροδοτήματος έχει προβεί στην έκδοση απόφασης για την προώθηση της διαδικασίας καταβολής οφειλόμενων μισθωμάτων και απόδοσης μισθίου και κατά δύο ακόμη δυστροπώντας μισθωτών. Κατά τον ίδιο τρόπο σκοπεύει να κινηθεί το Κληροδοτήμα και έναντι άλλων δυστροπώντας μισθωτών, οπότε επίκειται η έκδοση σχετικών αποφάσεων από το αρμόδιο διαχειριστικό όργανο.

Επιπρόσθετα, στο λογαριασμό του Κληροδοτήματος πρέπει και υφίσταται κατ' εκτίμηση, ένα επαρκές ποσό για την κάλυψη εξόδων διαχείρισης καθώς και για τυχόν καταβολή ποσού, σε συμμόρφωση δικαστικών αποφάσεων.

Πρέπει να σημειωθεί, επίσης, ότι το Κληροδοτήμα επιβαρύνθηκε μη αναμενόμενα, κατά το έτος 2015, σε σχέση με προηγούμενα έτη με υψηλό φόρο εισοδήματος καθώς και ενιαίο φόρο ιδιοκτητών ακίνητης περιουσίας που συνολικά ξεπέρασε τα 45.000,00 ευρώ.

Είναι, πάντως γεγονός ότι κατά το τελευταίο έτος υπήρξε ενδιαφέρον από υποψήφιους μισθωτές για ορισμένα από τα κενά ακίνητα του Κληροδοτήματος, με αποτέλεσμα την εκμίσθωση του ισόγειου καταστήματος επί της οδού Πλ. Ομονοίας 10 και τεσσάρων (4) ακόμη γραφείων.

Σημειώνεται ως εκ τούτου ότι το ταμειακό υπόλοιπο των 37.993,08 ευρώ, αφαιρουμένου του ποσού της αποζημίωσης, λόγω απαλλοτρίωσης του επί της Ιεράς Οδού 132-134 οικοπέδου, ποσού 1.836.792,00 ευρώ που μεταφέρθηκε στη χρήση 2016 ήταν απαραίτητο για την κάλυψη των ως άνω εξόδων.

Όσον αφορά στην αξιοποίηση του ως άνω ποσού των 1.836.792,00 ευρώ, κατόπιν του αριθ. πρωτ. Δ.Κ.Π. 0003846/11.03.2015 εγγράφου της Διεύθυνσης Κοινωνικών Περιουσιών περί αναπαλλοτριώτου ή μη και της αριθ. 11^{ης}/θ. /07.10.2015 απόφασης του Δ.Σ. του Γ.Ν.Θ. «Γ. ΓΕΝΝΗΜΑΤΑΣ – Ο ΑΓΙΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ», θα αποφανθεί το αρμόδιο Διοικητικό Εφετείο.

Οι ανείσπρακτες απαιτήσεις χρήσης 2015 ανέρχονται στο ποσό των 156.286,40 € και αφορούν μισθώματα έτους 2015, 2014, 2013 και μέρος μισθωμάτων έτους 2012 που δεν καταβλήθηκαν από τους μισθωτές μέχρι 31-12-2015.

Οι μη καταβληθείσες υποχρεώσεις στη χρήση 2015 ανέρχονται, κατ' εκτίμηση, συνολικά στο ποσό των 17.500,00 € και αφορούν: α) καταβολή αμοιβής στον πληρεξούσιο δικηγόρο - διαχειριστή του

Κληροδοτήματος, κ. Χριστόδουλο Κοντό για τους μήνες Ιούλιο – Δεκέμβριο 2015 ποσού 2.583,00 € β) υπόλοιπο δόσεων Έκτακτου Ειδικού Τέλους Ηλεκτροδοτούμενων Δομημένων Επιφανειών, ποσού 1042,78 €, για τη διαγραφή του οποίου έχουν ήδη υποβληθεί αιτήσεις στην αρμόδια Δ.Ο.Υ. και εκκρεμεί η εκκαθάρισή τους, γ) καταβολή ποσού 2.500,00 €, κατ' εκτίμηση, στον προηγούμενο πληρεξούσιο δικηγόρο – διαχειριστή του Ζωγράφειου Κληροδοτήματος, κ. Άδωνι Δαλακούρα, για αμοιβή και έξοδα για δικαστικές ενέργειες σε υποθέσεις του Ζωγράφειου Κληροδοτήματος, κατά τα έτη 2011 και 2013, το οποίο θα καθοριστεί επακριβώς με απόφαση του αρμόδιου διαχειριστικού οργάνου. δ) ποσό 60,00 ευρώ, το οποίο αντιστοιχεί σε ημερήσια εκτός έδρας αποζημίωση στον πρώην Αν. Διοικητή και Διοικητή του Νοσοκομείου, καθώς και στο Νομικό Σύμβουλο για μετάβασή τους στην Αθήνα για τη διεκπεραίωση ζητημάτων του Κληροδοτήματος ε) αμοιβή για νομικές ενέργειες του πληρεξούσιου δικηγόρου, κ. Χριστόδουλου Κοντού, ανερχόμενες στο ποσό των 500,00 €, στ) ποσό 802,01 € για τη μόνωση του δώματος του ακινήτου επί της οδού Πλ. Ομονοίας 10, ζ) ποσό 10.000,00 € ευρώ με το νόμιμο τόκο, προς τον κ. Άδωνι Δημ. Δαλακούρα, δικηγόρο, πρώην διαχειριστή του Κληροδοτήματος, ως αμοιβή του για την άσκηση μιας αγωγής αποζημίωσης και πέντε προσφυγών που αφορούν ακίνητα του Κληροδοτήματος Ελένης Ζωγράφου, σύμφωνα με την αριθ. 1342/2014 απόφαση του Ειρηνοδικείου Αθηνών, εφόσον αυτή τελεσιδικήσει.

Αναλυτικά τα έσοδα και έξοδα χρήσης 2015 έχουν ως εξής:

Στο σκέλος των εσόδων

1. **Κ.Α.Ε. 0000.** Ταμειακό υπόλοιπο κατά την 31-12-2014 που μεταφέρθηκε στη χρήση 2015 με το αριθ. 1/2015 γραμμάτιο είσπραξης ποσού **23.996,81 ευρώ.**
2. **Κ.Α.Ε. 3000.** Έσοδα από τη διαχείριση της περιουσίας του Κληροδοτήματος, δηλαδή από μισθώματα και εγγυήσεις που έχουν καταβληθεί από τους μισθωτές των γραφείων και καταστημάτων των δύο ακινήτων που βρίσκονται επί της οδού Πλ. Ομονοίας 10 και Αγ. Κωνσταντίνου 2, ευρώ **72.289,44** και έσοδα από τόκους καταθέσεων, ευρώ **25.381,85.** Τα έσοδα από τόκους καταθέσεων εμφανίζονται αυξημένα, λόγω της κατάθεσης στο λογαριασμό του Κληροδοτήματος του ποσού της αποζημίωσης, λόγω απαλλοτρίωσης του επί της Ιεράς Οδού 132-134 οικοπέδου, ποσού 1.836.792,00 €. Επίσης, έσοδα υπέρ Δημοσίου και τρίτων ύψους **2.054,02 ευρώ.**
3. **Κ.Α.Ε. 6000.** Έσοδα από αποζημίωση αναγκαστικής απαλλοτρίωσης ακινήτου, ποσού **1.836.792,00 ευρώ.**

Η απόκλιση που παρατηρείται από το προϋπολογισθέν ποσό οφείλεται στο γεγονός ότι από τα εξήντα ένα (61) συνολικά καταστήματα και γραφεία που ανήκουν στο Κληροδοτήμα τα τριάντα οκτώ (38) είναι κενά, ενώ λόγω της απρόβλεπτης οικονομικής συγκυρίας δεν υπήρξε έντονο ενδιαφέρον από υποψήφιους μισθωτές, πολλοί εκ των μισθωτών δεν είναι συνεπείς ως προς το χρόνο καταβολής των μηνιαίων μισθωμάτων με αποτέλεσμα να οφείλουν αρκετά μισθώματα, άλλοι δε εξ αυτών καταβάλλουν μέρος του συμφωνηθέντος ποσού μισθώματος.

Επιπρόσθετα, επισημαίνεται ότι τα ακίνητα του Κληροδοτήματος είναι παλαιάς κατασκευής και έχουν υποστεί φθορές με αποτέλεσμα να μη βρίσκονται σε καλή κατάσταση και να χρήζουν αποκατάστασης και αναβάθμισης. Προς το σκοπό αυτό, η υπάλληλος του Νοσοκομείου, κ. Σουλτάνα Ραφαηλίδου, ΠΕ Αρχιτεκτόνων – Μηχανικών, Υπεύθυνη της Υποδιεύθυνσης Τεχνικού του Γ.Ν.Θ. «Γ. ΓΕΝΝΗΜΑΤΑΣ – Ο ΑΓΙΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ», κατόπιν σχετικής απόφασης του αρμόδιου διαχειριστικού οργάνου, μετέβη, στην Αθήνα και μετά τη διενέργεια αυτοψίας στα ακίνητα του Ζωγράφειου Κληροδοτήματος κατέθεσε οικονομοτεχνική μελέτη για την ανακαίνιση των δύο οικοδομών του Ζωγράφειου Κληροδοτήματος, οι οποίες είναι παλαιάς κατασκευής και έχουν υποστεί σημαντικές φθορές με την πάροδο των ετών και στην οποία περιλαμβάνεται και το προϋπολογιζόμενο κόστος των επιμέρους εργασιών.

Σημαντική, όμως είναι η εκμίσθωση του ισόγειου καταστήματος στην οδό Πλ. Ομονοίας 1, καθώς και τεσσάρων (4) ακόμη γραφείων, καθώς και η σταδιακή προετοιμασία και αποστολή στην αρμόδια αρχή, σχετικών ανακοινώσεων εκμίσθωσης και άλλων κενών γραφείων του Κληροδοτήματος.

Έχει παρατηρηθεί, όμως και το φαινόμενο, λόγω της χρονοβόρας διαδικασίας εκμίσθωσης ακινήτων κοινωφελών περιουσιών, πολλές φορές ο ενδιαφερόμενος για τη μίσθωση ακινήτου να βρίσκει κάποιο άλλο μίσθιο για την ικανοποίηση των αναγκών του.

3. **Κ.Α.Ε. 5000.** Έσοδα που εισπράττονται για λογαριασμό του Δημοσίου και τρίτων: 2.054,02 ευρώ.

Στο σκέλος των εξόδων

1. Κ.Α.Ε. 1000. «Εξοδα διαχείρισης της περιουσίας»:

Η δαπάνη των 26.723,42 ευρώ αφορά:

α) Τη δαπάνη για έξοδα κίνησης και ημερήσια εκτός έδρας αποζημίωση του Αν. Διοικητή του Νοσοκομείου και υπαλλήλων που μετέβησαν στην Αθήνα για επίλυση θεμάτων του Κληροδοτήματος, ύψους **929,58 ευρώ**.

β) Τη δαπάνη για τα ετήσια ασφάλιστρα κλάδου πυρός των ακινήτων του Κληροδοτήματος, ύψους **238,25 ευρώ**.

γ) Έξοδα γενικά που πραγματοποιήθηκαν από το διαχειριστή για διαχειριστικές ενέργειες, νομικές ενέργειες, καθώς και παράσταση στα δικαστήρια, βάσει του συναφθέντος για το έτος 2015 συμφωνητικού και κατόπιν απόφασης του διαχειριστικού οργάνου, για τη δαπάνη κοινοχρήστων των κενών γραφείων και καταστημάτων των ακινήτων του Ζ.Κ. και λοιπών εξόδων διαχείρισης κατά το έτος 2015 (όπως, Δ.Ε.Η., Ε.Υ.Α.Θ., κ.λ.π.), καθώς και για την πληρωμή ελευθέρων επαγγελματιών για τη σύνταξη τοπογραφικού διαγράμματος για το επί της Ιεράς Οδου 132-134 οικοπέδου, για την έκδοση πιστοποιητικού ενεργειακής απόδοσης και για την προεκτίμηση της μισθωτικής αξίας ακινήτου, συνολικού ποσού **25.555,59 ευρώ**.

2. Κ.Α.Ε. 2000. «Συντήρηση περιουσίας του Ζ.Κ.»: η δαπάνη των **47.085,31 €** αφορά την καταβολή υποχρεώσεων προς το δημόσιο και συγκεκριμένα καταβολή φόρου εισοδήματος και Ε.Ν.Φ.Ι.Α. οικ. Έτους 2015.

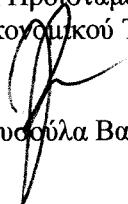
3. Κ.Α.Ε. 3000. Απόδοση των εισπραχθέντων υπέρ τρίτων κρατήσεων: **2.054,02 €**.

4. Κ.Α.Ε. 5000. «Χρέη περασμένων χρήσεων»:

Η δαπάνη των **9.866,29 €** αφορά την καταβολή ληξιπρόθεσμων λογαριασμών Δ.Ε.Η. του ακινήτου στην οδό Αγ. Κωνσταντίνου 2 ποσού 891,00 €, καταβολή της αμοιβής στον κ. Χριστόδουλο Κοντό, δικηγόρο – διαχειριστή του Ζωγράφειου Κληροδοτήματος για διαχειριστικές πράξεις για το χρονικό διάστημα από 02.01 – 31.12.2014 ποσού 5.166,00 €, βάσει συναφθέντος ιδιωτικού συμφωνητικού, καθώς και έξοδα διαχείρισης μηνών 11^{ου}-12^{ου} 2014.

Σας γνωστοποιούμε ότι το Κληροδοτήμα δεν επιχορηγείται από τον Κρατικό προϋπολογισμό για την εκπλήρωση του σκοπού του.

Η Προϊσταμένη
του Οικονομικού Τμήματος


Χρυσούλα Βαϊτση

ΖΩΓΡΑΦΕΙΟ ΚΛΗΡΟΔΟΤΗΜΑ

ΤΟΥ Γ.Ν.Θ."Γ. ΓΕΝΝΗΜΑΤΑΣ - Ο ΑΓΙΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ" (ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗ ΟΡΓΑΝΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ "Ο ΑΓΙΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ")

**ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΕΤΟΥΣ 2014
Ε Ξ Ο Δ Α**

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΕΙΔΟΣ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπολογισθέντα όπως διαμορφώθηκαν την 31-12-2015	Πραγματοποιηθέντα Έξοδα κατά το έτος 2015	Απόκλιση + -
0000.	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	1.840.567,00	0,00	1.840.567,00
0001	Ποσό διαθέσιμο για την κάλυψη εκτάκτων αναγκών.	500,00	0,00	500,00
1000	ΈΞΟΔΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	43.566,00	26.723,42	16.842,58
1111	Αμοιβή πληρεξούσιου δικηγόρου για διαχειριστικές πράξεις του Ζ.Κ.	5.166,00	2.583,00	2.583,00
1112	Αμοιβή και έξοδα πληρεξούσιου δικηγόρου για εκπροσώπηση στα δικαστήρια κατόπιν εντολής του Δ.Σ. για επίλυση θεμάτων του Κληροδοτήματος	8.000,00	2.622,55	5.377,45
1113	Αμοιβή και έξοδα Συμβολαιογράφου	1.500,00	230,75	1.269,25
1114	Έξοδα κίνησης και ημερήσια εκτός έδρας αποζημίωση μελών Δ.Σ. & υπαλλήλων του Νοσοκομείου που μετακινούνται στην Αθήνα για επίλυση θεμάτων του Ζ.Κ.	4.000,00	929,58	3.070,42
1212	Ασφάλιση των ακινήτων του κληροδοτήματος από 19/10/2009 έως 18/10/2010	400,00	238,25	161,75
1213	Έξοδα για δαπάνη κοινοχρήστων των κενών γραφείων και καταστημάτων των ακινήτων του Ζ.Κ., την αγορά γραφικής ύλης, τη δαπάνη για δημοσιεύσεις κ.λ.π.	24.500,00	20.119,29	4.380,71
2000	ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ-ΦΟΡΟΙ	50.725,00	47.085,31	3.639,69
2111	Επισκευές κτιρίων, ανελκυστήρων κ.λ.π.	2.000,00	0,00	2.000,00
2212	ΕΝΦΙΑ -Απόδοση τελών χαρτοσήμου	48.000,00	47.085,31	914,69
2213	Εισφορά 5%Ο (Ν. 4182/2013)	725,00	0,00	725,00
3000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ ΕΞΟΔΑ	6.000,00	2.054,02	3.945,98
3311	Απόδοση στο Μ.Τ.Π.Υ. των εισπράξεων που έγιναν γι' αυτό	2.000,00	127,15	1.872,85
3391	Απόδοση εισπράξεων που έγιναν για λογαριασμό του Δημοσίου (φόρος-Χαρτ.)	4.000,00	1.926,87	2.073,13
4000	ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΣΚΟΠΟΥ	45.434,00	0,00	45.434,00
4111	Δαπάνες νοσηλείας απόρων ασθενών του Νοσοκομείου	45.434,00	0,00	45.434,00
5000	ΧΡΕΗ ΠΕΡΑΣΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	15.000,00	9.866,29	5.133,71
5111	Έξοδα γενικά που πραγματοποιήθηκαν για δαπάνη κοινοχρήστων, αμοιβών κ.λ.π. κατά την προηγούμενη χρήση.	15.000,00	9.866,29	5.133,71
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	2.001.792,00	85.729,04	1.916.062,96

Η Προϊσταμένη του
Οικονομικού Τμήματος

ΧΡΥΣΟΥΛΑ ΒΑΪΤΣΗ

ΖΩΓΡΑΦΕΙΟ ΚΛΗΡΟΔΟΤΗΜΑ
ΤΟΥ Γ.Ν.Θ."Γ. ΓΕΝΝΗΜΑΤΑΣ - Ο ΑΓΙΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ"
(ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗ ΟΡΓΑΝΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ "Ο ΑΓΙΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ")
ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2015
Ε Σ Ο Δ Α

ΚΩΔΙΚΟΣ	ΕΙΔΟΣ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπολογισθέντα όπως διαμορφώθηκαν την 31-12-2015	Πραγματοποιηθέντα Έσοδα κατά το έτος 2015	Απόκλιση + -
0000	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΑΜΕΙΟΥ ΠΕΡΑΣΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	23.996,81	23.996,81	0,00
0000	Υπόλοιπο ταμείου περασμένης χρήσης	23.996,81	23.996,81	0,00
1000	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ ΤΡΙΤΩΝ	5.000,00	0,00	5.000,00
1212	Χαρτόσημο συμβατικό που εισπράχθηκε κατά το τρέχον έτος με βάσει τα μισθώματα που εισπράχθηκαν	5.000,00	0,00	5.000,00
3000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	130.003,19	97.671,29	32.331,90
3411	Έσοδα από μισθώματα και εγγυήσεις ακινήτων	127.003,19	72.289,44	54.713,75
3511	Τόκοι από καταθέσεις σε τράπεζα	3.000,00	25.381,85	-22.381,85
5000	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ & ΤΡΙΤΩΝ	6.000,00	2.054,02	3.945,98
5211	Έσοδα υπέρ Μ.Τ.Π.Υ.	2.000,00	127,15	1.872,85
5291	Έσοδα υπέρ Δημοσίου (ΦΜΥ-ΧΑΡΤ.)	4.000,00	1.926,87	2.073,13
6000	Έσοδα απ' το αποζημίωση αναγκαστικής απαλλοτρίωσης ακινήτου	1.836.792,00	1.836.792,00	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	2.001.792,00	1.960.514,12	41.277,88

Η Προϊσταμένη
του Οικονομικού Τμήματος

Χρυσούλα Βαΐτση

ΖΩΓΡΑΦΕΙΟ ΚΛΗΡΟΔΟΤΗΜΑ
ΤΟΥ Γ.Ν.Θ. "Γ. ΓΕΝΝΗΜΑΤΑΣ - Ο ΑΓΙΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ" (ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗ ΟΡΓΑΝΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ
"Ο ΑΓΙΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ")

ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2015

ΕΣΟΔΑ	1.960.514,12 €
ΕΞΟΔΑ	85.729,04 €
Υπόλοιπο ταμείου μεταφερθέν στη χρήση 2016 με το αριθμό 1/2016 Γραμμάτιο είσπραξης	1.874.785,08 €

Θεσσαλονίκη : 14.04.2016

Η Προϊσταμένη του
Οικονομικού Τμήματος

Χρυσούλα Βαϊτση



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΙΟΙΚΗΣΗ 3ης ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗΣ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ
ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
" Γ. ΓΕΝΝΗΜΑΤΑΣ - Ο ΑΓΙΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ "
ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗ ΟΡΓΑΝΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ "Ο ΑΓΙΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ"
ΖΩΓΡΑΦΕΙΟ ΚΛΗΡΟΔΟΤΗΜΑ

ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ 2015

1 Ταμειακό υπόλοιπο 31-12-2014	23.996,81	1 Ταμειακό υπόλοιπο 31-12-2015	1.874.785,08 €
ΕΣΟΔΑ		ΕΞΟΔΑ	
2 ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ ΤΡΙΤΩΝ	0,00	3 ΕΞΟΔΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΤΟΥ Ζ.Κ.	26.723,42
3 ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ	97.671,29	4 ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΤΟΥ Ζ.Κ.- ΦΟΡΟΙ	47.085,31
4 ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ & ΤΡΙΤΩΝ	2.054,02	5 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ	2.054,02
5 ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΙΣ	1.836.792,00	6 ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΣΚΟΠΟΥ ΤΗΣ ΔΙΑΘΗΚΗΣ	0,00
		7 ΧΡΕΗ ΠΕΡΑΣΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	9.866,29
Σύνολο 1 - 4	1.960.514,12	Σύνολο 1 - 6	1.960.514,12
Απαιτήσεις ανείσπρακτες από μισθώματα	156.286,40	Υποχρεώσεις	17.500,00

Η Προϊσταμένη του
Οικονομικού τμήματος

Χρυσούλα Βαϊτση

Ο Διευθυντής της
Διοικητικής Υπηρεσίας

Αγάπιοι Κακογιάννης

Ο Διευθυντής Ιατρικής Υπηρεσίας
εκτελούν χρέη Διοικητή

Εμμανουήλ Τυροβουλάκης



ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ "Γ. ΓΕΝΝΗΜΑΤΑΣ-Ο ΑΓΙΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ" ΖΩΓΡΑΦΙΟ ΚΑΡΔΙΟΛΟΓΗΜΑ
 ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015
 9η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2015		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014		ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2015		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014	
	Αποβίσεις	Αναπόσβεστη αξία κτήσεως	Αποβίσεις	Αναπόσβεστη αξία κτήσεως		Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	Αποβίσεις	Αναπόσβεστη αξία κτήσεως	Αποβίσεις
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις					II. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιγώσης επένδυσης - διαρκές παγίων				
1α. Γηπέδα - Οικόπεδα	72.173,06	72.173,06	329.420,40	329.420,40	3α. Διαρκές παγίων	1.925.883,62	1.925.883,62	1.925.883,62	1.925.883,62
3α. Κτίρια και τεχνικά έργα	1.526.930,26	809.274,05	1.526.930,26	809.274,05	IV. Αποτελέσματα εις νέο	1.582.742,19	1.582.742,19	0,00	0,00
4α. Μηχανήματα-Τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανικός εξοπλισμός	23.035,80	23.035,76	23.035,80	23.035,76	- Υπόλοιπο πλεονασμάτων εις νέο	0,00	0,00	32.148,99	32.148,99
6α. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	19.971,23	16.971,17	16.971,23	16.971,17	- Υπόλοιπο ελλειμμάτων χρήσεως εις νέο	586.290,11	586.290,11	586.290,11	586.290,11
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΠI)	1.642.110,35	757.864,14	1.899.357,69	696.696,96	Υπόλοιπα ελλειμμάτων προηγ. χρήσεων	986.452,08	986.452,08	986.290,11	986.290,11
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΠII)		884.446,21		1.202.770,73	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑII+ΑIV)	2.912.335,70	2.912.335,70	1.329.593,51	1.329.593,51
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
II. Απαιτήσεις					II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
2α. Απαιτήσεις από επιχορηγήσεις και παρεπόμενες σαχολίες		156.315,71		136.191,25	1α. Προμήθειες	0,00	0,00	2.613,75	2.613,75
IV. Διανομή					5α. Υπόλοιπο από φόρους-έθαλ	3.211,30	3.211,30	30.751,53	30.751,53
3α. Καταθέσεις όψεως & τρωβαρίας		156.315,71		156.315,71	8α. Παρωκίες διόδοι	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)		1.874.785,08		1.874.785,08	Σύνολο υποχρεώσεων (ΠII)	3.211,30	3.211,30	33.365,28	33.365,28
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ)		2.031.100,79		160.168,06	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝ. ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	2.915.547,00	2.915.547,00	1.362.958,79	1.362.958,79
		2.915.547,00		1.362.958,79					
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ									
31ης Δεκεμβρίου 2015 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)									
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2015				Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΔΟΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
Κόστος σερβιτών και υπηρεσιών	27.033,20	27.033,20	27.033,20	27.033,20	Καθ' αποτέλεσμα (πλεονασμα-ελλειμμα) χρήσεως	26.234,00	26.234,00	26.234,00	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2015
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		27.033,20		27.033,20	Πλεόν:				Χρήσεως 2014
ΠI. Άλλα έσοδα	89.202,60	89.202,60	89.202,60	89.202,60	Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (ελλειμμάτων) προηγούμενων χρήσεων				32.148,99
Σύνολο	116.235,80	116.235,80	116.235,80	116.235,80	Σύνολο	67.302,62	67.302,62	67.302,62	586.452,08
1 Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	95.844,97	95.844,97	95.844,97	95.844,97	Πλεονασμα προς διάθεση	93.011,47	93.011,47	93.011,47	586.290,11
Μερίκα αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως		-33.675,67		-33.675,67	Θεσσαλονίκη, 27 Απριλίου 2016				586.290,11
4 Παρωκίες τόκων & συναφή έσοδα		25.381,85		25.381,85					
Ολικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως		-8.293,72		-8.293,72					
III. ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ									
1 Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	11.491,25	11.491,25	38,53	38,53					
2 Έκτακτα κέρδη	1.579.544,66	1.579.544,66	0,00	0,00					
3 Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	1.691.035,91	1.691.035,91	19.602,61	19.602,61					
Σύνολο αποτελέσματα (κέρδη)	1.582.742,19	1.582.742,19	19.601,14	19.601,14					
Μείζον: Σύνολο αποβίσεων παγίων στοιχείων			-32.148,99	-32.148,99					
Μείζον: Ο από αιτίες ευρωπαϊκών στο λειτουργικό κόστος									
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεονασμα) ΧΡΗΣΕΩΣ	61.077,18	-61.077,18	61.077,21	-61.077,21					
		0,00		0,00					
		1.582.742,19		-32.148,99					

Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ
 ΤΥΡΟΦΥΛΑΚΗΣ ΕΠΙΜΟΛΟΓΗΣ
 Α.Δ.Τ. Α.Ε. 206722

Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
 ΚΑΚΟΤΡΑΝΗΝΗΣ ΑΓΑΠΙΣ
 Α.Δ.Τ. Α.Ζ. 697309

Η ΠΡΟΣΤΑΜΕΝΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ
 ΒΑΙΤΣΕ ΧΡΥΣΟΥΛΑ
 Α.Δ.Τ. Α.Β. 368225

Ο ΣΥΝΤΑΞΙΑΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ
 Για την εταιρία "Β.ΚΑΡΑΟΥΛΟΥ Α.Ε."
 ΠΑΠΑΔΟΚΟΝΟΜΟΥ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
 Α.Τ.Α.Ε. 68684