

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ - ΔΗΜΟΣ ΚΟΖΑΝΗΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018 - 8η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ- 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2018			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2017		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ.αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ.αξία
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	15.958.088,26	11.555.733,08	4.402.355,18	9.613.946,84	7.695.256,58	1.918.690,26
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	52.323.498,44		52.323.498,44	52.183.759,42		52.183.759,42
1α. Πλατείες - Πάρκα - Παιδότοποι κοιν. χρήσεως	11.003.882,39	6.395.223,63	4.608.658,76	11.613.170,83	5.975.262,06	5.637.908,77
1β. Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	48.979.672,74	24.815.439,21	24.164.233,53	47.859.586,28	22.914.400,48	24.945.185,80
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	3.329.462,04	2.098.006,15	1.231.455,89	2.794.905,70	1.984.557,81	810.347,89
2. Ορυχεία,Μεταλλεία,Λατομεία,Αγροί,Φυτείες,Δάση	15.304.126,35	3.135,92	15.300.990,43	15.304.126,35	3.135,92	15.300.990,43
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	89.004.230,73	68.279.679,15	20.724.551,58	81.042.188,12	67.713.409,21	13.328.778,91
3α. Κτιριακές εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	15.908.915,47	6.569.711,53	9.339.203,94	12.047.607,69	6.130.596,53	5.917.011,16
3β. Εγκ/σεις ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως	4.099.422,95	2.358.750,12	1.740.672,83	2.986.030,21	2.183.877,07	802.153,14
3γ. Λοιπές μόνιμες εγκ/σεις κοινής χρήσεως	33.194.759,11	15.482.401,67	17.712.357,44	29.159.007,56	13.590.216,34	15.568.791,22
4. Μηχ/τα τεχνικές εγκατ/σεις & λοιπός μηχ. Εξοπλισμός	2.730.827,73	2.483.681,29	247.146,44	2.661.460,54	2.390.646,43	270.814,11
5. Μεταφορικά Μέσα	5.581.280,31	5.339.462,41	241.817,90	5.464.880,31	5.250.480,46	214.399,85
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	6.941.091,39	4.876.084,16	2.065.007,23	6.088.587,18	4.946.086,70	1.142.500,48
7. Ακινή/σεις υπό εκτέλεση	16.003.440,79	0,00	16.003.440,79	38.763.408,39	0,00	38.763.408,39
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	304.404.610,44	138.701.575,24	165.703.035,20	307.968.718,58	133.082.669,01	174.886.049,57
III. Τίτλοι πάγιας επένδυσης και μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
1. Τίτλοι πάγιας επένδυσης		13.071.766,65			13.070.566,65	
Πλέον : Διαφορές αποτίμησης						
Μείον : Προβλέψεις για υποτίμηση		2.608.582,90	10.463.183,75		2.608.582,90	10.461.983,75
2. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			5.235,39			5.235,39
			10.468.419,14			10.467.219,14
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓII+ΓIII)			176.171.454,34			185.353.268,71
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Απαιτήσεις						
1. Απαιτήσεις από πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών		1.627.045,11			1.380.824,75	
4. Επισφαλείς-Επίδικες Απαιτήσεις και Χρεώστες		7.316.703,60			6.731.909,06	
Μείον: Προβλέψεις		268.378,64	8.675.370,07		268.378,64	7.844.355,17
1α. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο			0,00			0,00
5. Χρεώστες Διάφοροι			7.989.040,73			2.208.881,74
6. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			17.030,22			27.960,84
			16.681.441,02			10.081.197,75
III. Χρεόγραφα						
3. Λοιπά χρεόγραφα			0,00			0,00
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			307,89			257,97
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			1.252.898,05			1.340.488,84
			1.253.205,94			1.340.746,81
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΔII+ΔIII+ΔIV)			17.934.646,96			11.421.944,56
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα			8.297,50			9.187,00
2. Έσοδα χρήσεως δουλευμένα			0,00			415.713,49
			8.297,50			424.900,49
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)			198.516.753,98			199.118.804,02
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ						
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί προϋπολογισμού			92.436.086,36			82.457.468,56
3. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών			0,00			0,00
			92.436.086,36			82.457.468,56

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2018	Ποσά προηγ. χρήσεως 2017
I. Κεφάλαιο	59.580.994,40	63.340.128,61
II. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων - Δωρεές παγίων		
3. Δωρεές Παγίων	2.671.928,91	2.671.928,91
4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	112.109.561,29	115.341.976,20
	114.781.490,20	118.013.905,11
III. Αποθεματικά Κεφάλαια	0,00	0,00
3. Ειδικά αποθεματικά		
IV. Αποτελέσματα εις νέο		
Πλεόνασμα εις νέο	4.488.293,93	4.495.874,29
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑII+ΑIII+ΑIV)	178.850.778,53	185.849.908,01
B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	340.632,20	346.000,20
2. Λοιπές προβλέψεις	43.614,25	260.874,49
	384.246,45	606.874,69
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
2. Δάνεια τραπεζών	14.405.802,72	9.255.101,79
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	3.650.774,40	2.497.325,58
2α. Επιταγές πληρωτέες στην επόμενη χρήση	4.412,89	7.600,00
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	182.906,12	178.323,36
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	682,86	4.017,57
7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	953.949,00	642.473,93
8. Πιστωτές διάφοροι	14.767,37	8.745,45
	4.807.492,64	3.338.485,89
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	19.213.295,36	12.593.587,68
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Έσοδα επομένων χρήσεων	0,00	0,00
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	68.433,64	68.433,64
	68.433,64	68.433,64
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+B+Γ+Δ)	198.516.753,98	199.118.804,02
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ		
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί προϋπολογισμού	92.436.086,36	82.457.468,56
3. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών	0,00	0,00
	92.436.086,36	82.457.468,56

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1) Επί ορισμένων ακινήτων του Δήμου έχουν εγγραφεί προσημειώσεις υποθηκών ύψους € 4.824.067,33 για εξασφάλιση δανείων της Δημοτικής Επιχείρησης Ύδρευσης & Αποχέτευσης Κοζάνης (Δ.Ε.Υ.Α.Κ.), καθώς και προσημειώσεις υποθηκών ύψους € 410.166,41 για εξασφάλιση δανείων του Δήμου. **2)** Η Αξία των κονδυλίων του Ενεργητικού (Γ II-1) "Γήπεδα-Οικόπεδα" (Γ II-2) "Ορυχεία,Μεταλλεία,Λατομεία,Αγροί,Φυτείες,Δάση" και (Γ II-3) "Κτίρια & Τεχνικά έργα" της απογραφής ενάρξεως της χρήσεως 2001 προσδιορίστηκαν με βάση το σύστημα του αντικειμενικού προσδιορισμού της αξίας των ακινήτων που προβλέπονται από τις ισχύουσες φορολογικές διατάξεις. Οποιοσδήποτε αποκλίσεις στα παραπάνω κονδύλια που θα προκύψουν από την εφαρμογή του Εθνικού Κτηματολογίου θα τακτοποιηθούν σύμφωνα με τα οριζόμενα στην περίπτωση 8 της παραγράφου 1.1.108 του Π.Δ. 315/1999. **3)** Δεν έχει ολοκληρωθεί της ακινήτης περιουσίας και ο νομικός έλεγχος των τίτλων ιδιοκτησίας.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2018			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2017		
	Έσοδα από πώληση αγαθών & υπηρεσιών		7.905.102,42			7.370.562,24
Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις		1.397.318,56			1.080.202,65	
Τακτικές επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό		10.647.142,95			11.974.624,09	
		19.949.563,93			20.425.388,98	
Μείον : Κόστος αγαθών & υπηρεσιών		35.977.706,95			32.812.275,62	
Μικτά αποτελέσματα (έλλειμμα εκμεταλλεύσεως)		-16.028.143,02			-12.386.886,64	
Πλέον : Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		10.626.911,11			9.693.187,39	
Σύνολο		-5.401.231,91			-2.693.699,25	
Μείον : 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		1.275.474,98			1.390.849,70	
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων		35.699,38			44.207,34	
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως					-4.128.756,29	
Πλέον : 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα		17.561,81			14.409,31	
Μείον : 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		705.776,64			439.427,70	
Ολικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως		-7.400.621,10			-4.553.774,68	
II. ΠΛΕΟΝ (ή Μείον): Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα		6.673.169,15			4.725.662,56	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		2.259.669,17			1.902.871,84	
4. Έσοδα από αχρησιμοποίητες προβλέψεις		5.368,00	8.938.206,32		106.475,77	6.735.010,17
Μείον : Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα		489.492,67			96.181,72	
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		952.586,23			2.255.284,28	
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους		1.442.078,90	7.496.127,42		0,00	2.351.466,00
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους			95.506,32			4.383.544,17
Μείον :Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		6.674.726,14			4.895.683,22	-170.230,51
Μείον :οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργ. κόστος		6.674.726,14	0,00		4.895.683,22	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα) ΧΡΗΣΕΩΣ			95.506,32			-170.230,51

Καθαρά αποτελέσματα (Πλεόνασμα) χρήσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2018	Ποσά προηγ. χρήσεως 2017
		95.506,32
Υπόλοιπο αποτελεσμάτων Πλεόνασμα προηγούμενων χρήσεων	4.495.874,29	4.767.460,77
Μείον: Φόρος Εισοδήματος	(103.086,68)	(101.355,97)
Πλεόνασμα εις νέο	4.488.293,93	4.495.874,29
Κοζάνη, 14/4/2019		
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ		Ο ΠΡΟΪΤΑΜΕΝΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ Α.Δ.Τ. ΑΗ - 793000		ΧΡΗΣΤΟΣ ΚΑΡΑΛΙΩΤΑΣ Α.Δ.Τ. ΑΒ 434023
Ο ΣΥΝΤΑΚΤΗΣ-ΛΟΓΙΣΤΗΣ Α ΤΑΞΗΣ 6380		
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΤΣΑΓΓΑΛΙΔΗΣ ΑΔΤ ΑΙ 323502		