ΔΗΜΟΣ ΚΟΖΑΝΗΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2024 - 14η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ- 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2024)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2024			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2023		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ.αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ.αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	17.765.210,95	16.136.472,69	1.628.738,26	17.739.541,98	15.527.468,02	2.212.073,96
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
ΙΙ. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	63.362.510,65	0,00	63.362.510,65	52.420.473,02	0,00	52.420.473,02
1α. Πλατείες - Πάρκα -Παιδότοποι κοιν.χρήσεως	13.716.449,10	8.233.651,52	5.482.797,58	13.605.584,44	7.886.866,35	5.718.718,09
1β. Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	53.769.341,15	34.172.996,09	19.596.345,06	52.838.059,26	32.575.272,49	20.262.786,77
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	3.462.857,90	2.528.363,45	934.494,45	3.387.273,29	2.458.822,77	928.450,52
2. Οργκία,Μεταλλεία,Λατομεία,Αγροί,Φυτείες,Δάση	15.304.126,35	3.583,96	15.300.542,39	15.304.126,35	3.359,92	15.300.766,43
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	103.943.089,98	77.703.832,70	26.239.257,28	101.830.148,61	75.910.844,17	25.919.304,44
3α. Κτιριακές εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	22.170.682,23	10.858.740,20	11.311.942,03	20.376.907,12	10.030.056,32	10.346.850,80
3β. Εγκ/στες ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως	4.594.778,45	3.022.434,90	1.572.343,55	4.594.778,45	2.909.392,41	1.685.386,04
3γ. Λοιπές μόνιμης εγκ/σεις κοινής χρήσεως	37.058.642,64	22.415.628,53	14.643.014,11	36.139.872,06	21.214.759,95	14.925.112,11
4. Μηχ/τα τεχνικές εγκατ/σεις & λοιπός μηχ. Εξοπλισμός	3.524.049,69	2.912.925,28	611.124,41	3.460.754,05	2.826.332,63	634.421,42
5. Μεταφορικά Μέσα	8.998.996,58	6.664.066,79	2.334.929,79	8.943.926,26	6.231.409,75	2.712.516,51
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	10.048.826,57	7.539.456,21	2.509.370,36	9.879.928,29	7.011.134,76	2.868.793,53
7. Ακινητ/σεις υπό εκτέλεση	20.270.450,18	0,00	20.270.450,18	12.471.912,03	0,00	12.471.912,03
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	360.224.801,47	176.055.679,63	184.169.121,84	335.253.743,23	169.058.251,52	166.195.491,71
ΙΙΙ. Τίτλοι πάγιας επένδυσης και μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
1. Τίτλοι πάγιας επένδυσης		10.106.808,95			13.102.866,65	
Πλέον : Διαφορές αποτίμησης						
Μείον : Προβλέψεις για υποτίμηση		65.713,22	10.041.095,73		2.573.002,90	10.529.863,75
2. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			5.235,39			5.235,39
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓΙ+ΓΙΙΙ)			10.046.331,12			10.535.099,14
			194.215.452,96			176.730.590,85
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
ΙΙ. Απαιτήσεις						
1. Απαιτήσεις από πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών		3.456.105,84			2.944.822,80	
4. Επισφαλείς-Επίδικες Απαιτήσεις και Χρεώστες		9.857.372,51			10.677.985,49	
Μείον: Προβλέψεις		4.261.878,64	9.051.599,71		4.261.878,64	9.360.929,65
1α. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο			0,00			0,00
5. Χρεώστες Διάφοροι			2.432.101,56			3.071.747,73
6. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			1.191,70			0,00
			11.484.892,97			12.432.677,38
ΙΙΙ. Χρεόγραφα						
3. Λοιπά χρεόγραφα			0,00			0,00
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			294,48			165,87
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			14.429.171,91			13.765.990,50
			14.429.466,39			13.766.156,37
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔIV)			25.914.359,36			26.198.833,75
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			195.316,20			193.169,75
2. Έσοδα χρήσεως δουλευμένα			0,00			0,00
			195.316,20			193.169,75
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			221.953.866,78			205.334.668,31
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί προϋπολογισμού			134.662.845,89			122.521.700,30
3. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών			0,00			0,00
			134.662.845,89			122.521.700,30

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2024	Ποσά προηγ. χρήσεως 2023
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι. Κεφάλαιο	70.365.826,73	60.606.412,32
ΙΙ. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων - Δωρεές παγίων		
3. Δωρεές Παγίων	2.671.928,91	2.671.928,91
4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	122.147.653,15	119.252.910,07
	124.819.582,06	121.924.838,98
ΙΙΙ. Αποθεματικά Κεφάλαια		
3. Ειδικά αποθεματικά	0,00	0,00
IV. Αποτελέσματα είς νέο		
Αποτελέσματα εις νέο	-89.920,01	382.776,75
Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων	5.618.896,52	5.236.119,77
	5.528.976,51	5.618.896,52
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AII+AIII+AIV)	200.714.385,30	188.150.147,82
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	663.125,04	663.125,04
2. Λοιπές προβλέψεις	445.514,25	445.514,25
	1.108.639,29	1.108.639,29
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
2. Δάνεια τραπεζών	10.216.130,22	10.269.265,85
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	8.457.208,33	4.475.543,04
2α. Επιταγές πληρωτέες στην επόμενη χρήση	0,00	0,00
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	312.737,00	259.207,70
6. Ασφαλιστικά Οργανισμοί	0,00	1.198,36
7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	1.075.016,75	1.000.875,82
11. Πιστωτές διάφοροι	1.316,25	1.356,79
	9.846.278,33	5.738.181,71
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	20.062.408,55	16.007.447,56
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+Β+Γ+Δ)	221.953.866,78	205.334.668,31
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί προϋπολογισμού	134.662.845,89	122.521.700,30
3. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών	0,00	0,00
	134.662.845,89	122.521.700,30

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 κοινόχρηστων χώρων, πλατειών, πάρκων, παιδικών χαρών, οδοστρωμάτων, πεζοδρομίων, κοινόχρηστων κτιρίων, αθλητικών εγκαταστάσεων, νεκροταφείων, κοιμητηρίων, αγροτικών οδοποιιών, δασικών εκτάσεων, αρχαιολογικών χώρων, κοινόχρηστων πρασίνων, αναψυκτηρίων, κοιμητηριακών μνημείων, αναμνηστικών πλακών, αγαλμάτων, προτομών, μνημείων, κρηνών, αντλιοστασίων, δεξαμενών, γεφυρών, σιδηροδρομικών γραμμών, σιδηροδρομικών σταθμών, αεροδρομίων, αεροπορικών εγκαταστάσεων, λιμενικών εγκαταστάσεων, λιμενοβραχιόνων, λιμενοστοιχείων, αλιευτικών καταφυγίων, φάρων, αλιευτικών καταφυγίων, αεροδρομίων, αεροπορικών εγκαταστάσεων, λιμενικών εγκαταστάσεων, λιμενοβραχιόνων, λιμενοστοιχείων, αλιευτικών καταφυγίων, φάρων, αρχαιολογικών χώρων, κοιμητηριακών μνημείων, αναμνηστικών πλακών, αγαλμάτων, προτομών, μνημείων, κρηνών, αντλιοστασίων, δεξαμενών, γεφυρών, σιδηροδρομικών γραμμών, σιδηροδρομικών σταθμών