

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ - ΔΗΜΟΣ ΚΟΖΑΝΗΣ**

**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 - 7η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)**

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2017			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2016			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2017	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2016
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία			
<b>B. ΕΣΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>							<b>A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>		
4. Λοιπά έσοδα εγκαταστάσεως	9.613.946,84	7.695.256,58	1.918.690,26	7.820.937,41	7.614.058,96	206.878,45	I. Κεφάλαιο	63.340.128,61	63.340.128,61
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							<b>II. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων - Δωρεές παγίων</b>		
<b>II. Ενομήσιμες ακινήτοποιήσεις</b>							3. Δωρεές Παγίων	2.671.928,91	2.671.928,91
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	52.183.759,42	0,00	52.183.759,42	52.105.659,42	0,00	52.105.659,42	4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	115.341.976,20	117.019.159,72
1α. Πλατείες - Πάρκα -Παιδάτοπα και χρήσεις	11.613.170,83	5.975.262,06	5.637.908,77	11.613.170,83	5.744.393,68	5.868.777,15	<b>III. Αποθεματικά Κεφάλαια</b>		
1β. Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	47.859.586,28	22.914.400,48	24.945.185,80	38.787.140,35	21.732.660,19	17.054.480,16	3. Ειδικά αποθεματικά	0,00	2.530.338,74
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	2.794.905,70	1.984.557,81	810.347,89	2.794.905,70	1.907.195,62	887.710,08	<b>IV. Αποτελέσματα εις νέο</b>		
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	Πλεόνασμα εις νέο	4.495.874,29	4.767.460,77
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	81.042.188,12	67.713.409,21	13.328.778,91	73.971.350,28	66.252.004,95	7.719.345,33	<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΥ)</b>	185.849.908,01	190.329.016,75
3α. Κτιριακές εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	12.047.807,89	6.130.596,53	5.917.011,16	11.510.357,82	5.557.392,17	5.952.965,65	<b>B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ</b>		
3β. Έγκριτες ηλεκτροφυλάξεις κοινής χρήσεως	2.986.030,21	2.183.877,07	802.153,14	2.745.201,13	2.125.891,08	619.310,05	1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	346.000,20	452.475,97
3γ. Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	29.159.007,56	13.590.216,34	15.568.791,22	24.567.289,93	12.702.436,43	11.864.853,50	2. Λοιπές προβλέψεις	260.874,49	260.874,49
4. Μηγ/τα τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχ. Εξοπλισμός	2.661.460,54	2.390.646,43	270.814,11	2.600.270,26	2.319.072,70	281.197,56	<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
5. Μεταφορικά μέσα	5.464.880,31	5.250.480,46	214.399,85	5.464.880,31	5.156.251,72	308.628,59	<b>I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	6.088.587,18	4.946.086,70	1.142.500,48	5.453.757,53	4.767.748,95	686.008,58	1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	9.255.101,79	9.936.963,26
7. Ακινήσεις υπό εκτέλεση	38.763.408,39	0,00	38.763.408,39	60.004.068,47	0,00	60.004.068,47	2. Δάνεια τραπεζών		
<b>Σύνολο ακινήτοποιήσεων (ΓΙΙ)</b>	307.968.718,58	133.082.669,01	174.886.049,57	306.922.178,38	128.268.183,41	178.653.994,97	<b>II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
<b>III. Τίτλοι πάγια επένδυσης και μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</b>							1. Προμηθευτές	2.497.325,58	2.159.673,07
1. Τίτλοι πάγια επένδυσης		13.070.566,65			13.070.566,65		2α. Επιπαιγές πληρωτέες στην επόμενη χρήση	7.800,00	550,18
Πλέον : Διαφορές αποτίμησης					407.107,13		2β. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	178.323,36	256.958,61
Μείον : Προβλέψεις για υποτίμηση	2.608.582,90		10.461.983,75		36.038,69	13.441.635,09	6. Ασφαλιστικά Οργανισμοί	4.017,57	173.424,45
2. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			5.235,39			4.402,05	7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	642.473,93	720.871,92
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓΙ+ΓΙΙ)</b>			10.467.219,14			13.446.037,14	8. Πιστωτές διάφοροι	8.745,45	5.531,16
			185.353.268,71			192.100.032,11	<b>Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)</b>	12.593.587,68	13.253.972,65
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		
<b>II. Απατήσεις</b>							1. Έσοδα επομένων χρήσεων	0,00	1.559.942,75
1. Απατήσεις από πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	1.380.824,75			1.232.364,77		7.756.552,93	2. Έσοδα χρήσεως δουλευμένα	68.433,64	499.103,27
4. Επισφαλείς-Επιδικές Απατήσεις και Χρεώστες	6.731.909,06			6.792.566,80		1.981.283,03	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)</b>	199.118.804,02	206.355.385,88
Μείον: Προβλέψεις	268.378,64	7.844.355,17		268.378,64		7.756.552,93	<b>ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ</b>		
1α. Απατήσεις από Ελληνικό Δημόσιο		0,00				1.559.942,75	2. Πιστωτικοί λογαριασμοί προϋπολογισμού	82.457.468,56	84.374.481,06
5. Χρεώστες διάφοροι		2.208.881,74				1.981.283,03			
6. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων		27.960,84				8.882,88			
<b>III. Χρόνιγραφα</b>			10.081.197,75			11.306.661,59			
3. Λοιπά χρομόγραφα			0,00			0,00			
<b>IV. Διαθέσιμα</b>									
1. Ταμείο			257,97			453,72			
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			1.340.488,84			1.336.687,61			
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙΥ)</b>			1.340.746,81			1.337.141,33			
			11.421.944,56			12.643.802,92			
<b>E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>									
1. Έσοδα επομένων χρήσεων			9.187,00			9.311,50			
2. Έσοδα χρήσεως δουλευμένα			415.713,49			1.395.360,90			
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+E)</b>			199.118.804,02			206.355.385,88			
<b>ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΤΙΚΟ</b>									
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί προϋπολογισμού			82.457.468,56			84.374.481,06			

**ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:** 1) Επί ορισμένων ακινήτων του Δήμου έχουν εγγραφεί προσημεϊώσεις υποθηκών ύψους € 4.824.067,33 για εξασφάλιση δανείων της Δημοτικής Επιχείρησης Ύδρευσης & Αποχέτευσης Κοζάνης (Δ.Ε.Υ.Α.Κ.), καθώς και προσημεϊώσεις υποθηκών ύψους € 410.166,41 για εξασφάλιση δανείων του Δήμου. 2) Η αξία των κονδυλίων του Ενεργητικού (Γ ΙΙ-1) Γήπεδα-Οικόπεδα, (Γ ΙΙ-2) "Ορυχεία,Μεταλλεία,Λατομεία,Αγροί, Φυτείες,Δάση" και (Γ ΙΙ-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. Όποιοιδήποτε απ' οκλίους 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 έως 31-12-2017 η απογραφή της ακίνητης περιουσίας και ο νομικός έλεγχος των τίτλων ιδιοκτησίας.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2017		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2016		Καθαρά αποτελέσματα (Έλλειμμα) χρήσεως (170.230,51)	Υπόλοιπο αποτελεσμάτων Πλεόνασμα προηγούμενων χρήσεων (101.355,97)	Μείον: φόρος Εισοδήματος Πλεόνασμα εις νέο (4.495.874,29)
	2017	2016	2017	2016			
Έσοδα από πώληση αγαθών & υπηρεσιών	7.370.562,24	7.192.668,73	7.192.668,73	7.192.668,73			
Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις	1.080.202,65	1.078.562,81	1.078.562,81	1.078.562,81			
Τακτικές επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό	11.974.624,09	12.030.491,32	12.030.491,32	12.030.491,32			
Μείον : Κόστος αγαθών & υπηρεσιών	20.425.388,98	20.301.722,86	20.301.722,86	20.301.722,86			
Μικτά αποτελέσματα (έλλειμμα εκμεταλλεύσεως)	32.812.276,62	33.234.516,38	33.234.516,38	33.234.516,38			
Πλέον : Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	9.693.187,39	9.046.055,36	9.046.055,36	9.046.055,36			
Μείον : 1. Έσοδα διοικητικής λειτουργίας	1.390.849,70	1.778.025,17	1.778.025,17	1.778.025,17			
3. Έσοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων	44.207,34	16.851,52	16.851,52	16.851,52			
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως		-4.128.756,29		-4.128.756,29			
Πλέον : 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	14.409,31	28.338,94	28.338,94	28.338,94			
Μείον : 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έσοδα	439.427,70	485.295,09	485.295,09	485.295,09			
Οικιά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως		-4.553.774,68		-4.553.774,68			
<b>II. ΠΛΕΟΝ (ή Μείον): Έκτακτα αποτελέσματα</b>							
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	4.725.662,56	5.000.076,58	5.000.076,58	5.000.076,58			
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	1.902.871,84	2.429.396,03	2.429.396,03	2.429.396,03			
4. Έσοδα από αχρησιμοποίητες προβλέψεις	106.475,77	115.759,24	115.759,24	115.759,24			
Μείον : Έκτακτα αποτελέσματα							
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	96.181,72	159.977,07	159.977,07	159.977,07			
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	2.255.284,28	123.747,36	123.747,36	123.747,36			
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	103.857,89	103.857,89	103.857,89			
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές)		-170.230,51		-170.230,51			
Μείον : Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	4.895.683,22	5.556.887,49	5.556.887,49	5.556.887,49			
Μείον : οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (έλλειμμα) ΧΡΗΣΕΩΣ	4.895.683,22	0,00	0,00	0,00			
		-170.230,51		-170.230,51			

**Κοζάνη, 01 Οκτωβρίου 2018**

**Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ** **Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**

**ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ** **ΧΡΗΣΤΟΣ ΚΑΡΑΛΙΩΤΑΣ**  
Α.Δ.Τ. ΑΗ - 793000 Α.Δ.Τ. ΑΒ 434023

**Ο ΣΥΝΤΑΚΤΗΣ - ΛΟΓΙΣΤΗΣ**  
**Α ΤΑΞΗΣ 6380**

**ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΤΣΑΓΓΑΛΙΔΗΣ**  
**ΑΔΤ ΑΙ 323502**

0.00 0.00

0.00