



ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019

15η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2019			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2018		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων	5.490.606,46	5.131.206,60	359.399,86	5.092.722,41	4.976.985,73	115.736,68
Γ. ΠΑΠΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	14.014.281,48	-	14.014.281,48	6.083.765,56	-	6.083.765,56
1α. Πλατείες - Πάρκα - Παιδαγωγοί κοινής χρήσεως	17.134.738,98	12.828.756,21	4.305.982,77	16.692.175,44	11.861.749,33	4.830.426,11
1β. Οδοί - οδοστρώματα κοινής χρήσεως	44.836.096,80	35.038.870,11	9.797.226,69	43.871.140,25	32.850.382,89	11.020.757,36
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	4.197.839,49	2.691.726,35	1.506.113,14	3.535.873,99	2.470.629,01	1.065.244,98
3. Κτίρια και Τεχνικά Έργα	53.117.536,88	23.992.854,88	29.124.682,00	52.714.089,05	21.885.053,81	30.829.035,24
3β. Εγκαταστάσεις ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως	2.604.782,89	2.045.369,45	559.413,44	2.482.285,57	1.884.835,84	597.449,73
3γ. Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	6.438.883,37	4.771.714,39	1.668.168,98	6.220.105,89	4.541.963,63	1.678.142,26
4. Μηχανήματα - Τεχνικές Εγκαταστάσεις και Λοιπός						
Μηχανολογικός Εξοπλισμός	903.200,40	842.463,78	60.736,62	876.876,97	835.526,95	41.350,02
5. Μεταφορικά Μέσα	6.080.930,95	5.422.752,79	658.178,16	5.820.716,95	5.299.115,27	521.601,68
6. Επιπλα και λοιπές εξοπλισμός	2.029.882,80	1.466.963,71	562.919,09	1.833.611,22	1.397.298,92	436.312,30
7. Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	3.726.045,83	-	3.726.045,83	3.334.892,77	-	3.334.892,77
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	155.085.219,87	89.101.471,67	65.983.748,20	143.465.533,66	83.026.555,65	60.438.978,01
III. Τίτλοι πάγια επένδυσης και Άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
1. Τίτλοι πάγια επένδυσης		7.091.222,65		7.091.222,65		
Μείον: - Οφειλόμενες δόσεις	20.000,00			20.000,00		
- Προβλέψεις για υποτίμηση	513.189,93	533.189,93	6.558.022,72	478.231,76	498.231,76	6.592.990,89
Σύνολο πάγια ενεργητικού (ΓIII+ΓII)			72.541.770,92			67.031.968,90
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Απαιτήσεις						
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		13.206.091,73		12.916.367,06		
Μείον: Προβλέψεις		2.692.670,49	10.513.421,24	2.692.670,49	10.223.696,57	
5. Χρεώστες διάφοροι		2.594.356,35	2.594.356,35	3.266.793,93		3.266.793,93
Μείον: Προβλέψεις		-	18.468,71	-	11.660,71	
6. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			13.126.246,30		13.502.351,21	
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			148,77			
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			14.236.128,12		14.251.544,29	
			14.236.276,89		14.251.544,29	
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			27.362.523,19		27.753.895,50	
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			237.842,21			9.286,50
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτικά			147.476,27			177.468,10
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού			243.000,00			0,00
			628.318,48			186.754,60
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+Ε)			100.892.009,45			95.088.355,68
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί προϋπολογισμού			88.822.147,96			86.931.680,51
3. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων, εμπράγματ. ασφαλείων και αμφοτεροβαρών συμβάσεων			900.251,13			145.333,91
			89.722.399,09			87.077.014,42

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2019	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2018
	A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
I. Κεφάλαιο	43.769.372,36	35.838.856,44
II. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων - Δωριές παγίων		
1. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας τίτλων	490.800,00	490.800,00
2. Δωριές παγίων	903.104,34	903.104,34
3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	39.942.786,14	41.893.846,29
	41.336.670,48	43.287.750,63
III. Αποθεματικά κεφάλαια		
3. Ειδικά αποθεματικά	317.781,55	352.749,72
	317.781,55	352.749,72
IV. Αποτελέσματα εις νόο		
Υπόλοιπο πλεονασμάτων εις νόο	1.789.521,72	1.423.525,89
	1.789.521,72	1.423.525,89
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (AI+AII+AIII+AV)	87.213.346,11	80.902.882,68
B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
I. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	386.126,09	410.561,98
	386.126,09	410.561,98
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
2. Δάνεια Τραπεζών	8.267.453,61	8.877.544,72
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	2.110.817,56	1.880.591,27
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	281.193,82	367.220,71
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	3.738,60	3.608,27
7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	573.810,33	588.907,03
8. Πιστωτές διάφοροι	20.085,29	41.637,63
	2.989.645,60	2.881.964,91
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	11.257.099,21	11.759.509,63
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	1.890.408,13	2.007.412,60
2. Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα	145.029,91	7.988,79
	2.035.438,04	2.015.401,39
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)	100.892.009,45	95.088.355,68
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΡΟΤΙΤΙΚΟΥ		
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί προϋπολογισμού	88.822.147,96	86.931.680,51
3. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων, εμπράγματ. ασφαλείων και αμφοτεροβαρών συμβάσεων	900.251,13	145.333,91
	89.722.399,09	87.077.014,42

Σημειώσεις:

- 1) Οι δαπάνες του Δήμου υπόκεινται στην διαδικασία καταστατικού ελέγχου από το Ελεγκτικό Συνέδριο ενώ ως τις 31/12/2019 εφαρμόζονταν και η διαδικασία προληπτικού ελέγχου από το Ελεγκτικό Συνέδριο.
- 2) Για τη χορήγηση δανείων έχουν εκχωρηθεί ως εγγυήσεις απαιτήσεις του Δήμου, καθώς επίσης έχουν εγγραφεί προσημειωμένες υποθήκες σε βάρος ακινήτων του Δήμου, υπέρ εμπορικών τραπεζών ποσού € 2.623.037,42.
- 3) Στον Δήμο Κalamatas λειτουργεί οργανωμένη αποθήκη διακίνησης ειδών. Κατά τα ισχύοντα ορισμένα επιπλέον απογραφής η οποία με μετρομηνια αναφοράς την 31/12/2019 πραγματοποιήθηκε φυσική απογραφή και έλεγχος των ειδών στους σχετικούς αποθηκειακούς χώρους. Σημειώνεται ότι έως την ημερομηνία σύνταξης του ισολογισμού της 31.12.2019 δεν έχει ολοκληρωθεί η διαδικασία αποτίμησης της απογραφής.
- 4) Στο κανάλι της Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσεως "Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2018" - Τακτικές Επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό" ποσού € 20.290.319,87 περιλαμβάνονται και οι επιχορηγήσεις που αφορούν μεταβίβαση προνοιακών επιδομάτων ποσού € 10.026.917,11.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2019		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2018	
	2019	2018	2019	2018
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	8.806.687,76		8.248.107,62	
2. Έσοδα από φόρους - εισφορές - πρόστιμα - προσαυξήσεις	2.112.335,44		1.649.543,41	
3. Τακτικές Επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό	11.151.695,22	22.070.718,42	20.290.319,87	30.187.970,90
Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών		26.194.885,71		35.702.080,54
Μικτά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως		-4.124.147,29		-5.514.109,64
Πλέον: Άλλα έσοδα		2.999.510,25		2.265.182,36
Σύνολο		-1.124.637,04		-3.248.927,28
ΜΕΙΟΝ: Έξοδα διοικητικής λειτουργίας & δημοσίων σχέσεων		4.151.838,85		4.016.460,71
Μερικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως		-5.276.475,89		-7.265.387,99
Πλέον: 4. Πιστωτικοί Τόκοι και Συναρά Έσοδα		210.823,37		240.667,35
		210.823,37		240.667,35
Μείον:				
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναρά έξοδα	351.639,63	351.639,63	-140.816,26	346.443,85
Ολικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως		-5.417.292,15		-7.371.164,49
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	4.294.062,54		4.412.280,60	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	2.288.603,74		2.205.996,60	
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	79.871,54		41.625,81	
	6.662.537,82		6.659.903,01	
Μείον:				
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	39.998,44		3.021,63	
2. Έκτακτες ζημιές	294.422,07		371.747,03	
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	372.045,32	706.465,83	398.655,85	6.261.247,16
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (πλεόνασμα/έλλειμμα)		538.779,84		-1.109.917,33
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	6.230.242,71		6.252.429,73	
Μείον: Οί σφραγιστές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	6.230.242,71	0,00	6.252.429,73	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Πλεόνασμα/Έλλειμμα) ΧΡΗΣΕΩΣ		538.779,84		-1.109.917,33

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΕΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2019	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2018
Καθάρη αποτελέσματα (Πλεόνασμα/έλλειμμα) χρήσεως	538.779,84	-1.109.917,33
(+) Υπόλοιπο πλεονασμάτων προηγούμενων χρήσεων	1.423.525,89	2.749.136,32
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος Πλεόνασμα εις νόο	172.784,01	215.693,10
	1.789.521,72	1.423.525,89

Κalamata, 19 Οκτωβρίου 2020

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΒΑΣΙΛΙΟΠΟΥΛΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΜ 335538

ΦΩΒΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΠ 338088

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 744237

ΚΡΗΤΙΚΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
ΑΡΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. 24002 Α' ΤΑΞΗΣ