ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016

12η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2016 Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2015 Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	5 078 267,61	4 629 264,09	449 003,52	4 958 733,27	4 441 090,31	517 632,96
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1 Γήπεδα - Οικόπεδα	6 034 765,56	-	6 034 765,56	6 034 765,56	-	6 034 765,56
1α Πλατείες - Πάρκα - Παιδότοποι κοινής χρήσεως	15 652 090,62	9 993 531,17	5 658 159,45	15 096 971,38	9 063 956,76	6 033 014,62
1β Οδοί - οδοστρώματα κοινής χρήσεως	42 544 394,59	28 170 237,54	14 368 147,05	41 823 249,55	26 093 997,90	15 723 245,65
1γ Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	3 058 319,20	2 132 633,07	925 686,13	3 058 319,20	1 980 134,15	1 078 185,05
3 Κτίρια και Τεχνικά Έργα	45 212 044,91	17 744 073,42	27 467 971,49	45 629 027,96	15 905 728,41	29 723 299,55
3α Εγκαταστάσεις ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως	2 421 640,00	1 530 716,36	890 923,64	2 410 119,44	1 358 738,84	1 051 401,60
3γ Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	5 563 506,57	4 085 095,50	1 478 543,07	5 435 235,57	3 795 991,75	1 549 243,80
4 Μηχανήματα - Τεχνικές Εγκαταστάσεις και Λοιπός Μηχανολογικός Εξοπλισμός	864 626,32	821 612,88	42 613,44	851 990,64	797 182,18	54 808,45
5 Μεταφορικά Μέσα	6 799 027,95	6 085 515,90	713 512,05	6 720 360,45	4 994 784,65	825 575,80
6 Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	1 584 529,51	1 325 807,89	258 721,62	1 602 337,16	1 360 465,82	241 871,36
7 Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	7 382 312,42	-	7 382 312,42	7 731 627,67	-	7 731 627,67
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	137 157 911,95	73 675 305,73	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
III. Τίτλοι πάγιας επένδυσης και Άλλες μακροπρόθεσμες Χρηματοοικονομικές Απαιτήσεις						
1 Τίτλοι πάγιας επένδυσης		7 091 292,05			7 106 478,30	
Μείον: Οφειλόμενες δόσεις		20 000,00			20 000,00	
- Προβλέψεις για υποτίμηση	502 626,04	502 626,04	6 568 666,01	512 420,75	512 420,75	6 573 057,45
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			75 191 122,53			78 231 030,08
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Απαιτήσεις						
1 Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		12 170 195,17			11 592 827,15	
Μείον: Προβλέψεις		2 632 870,49	9 493 321,68		852 670,43	10 510 156,02
5 Χρεώστες διάφοροι		4 335 062,80			2 028 557,65	
Μείον: Προβλέψεις		-	4 329 060,23		-	2 028 557,65
8 Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			25 054,21			26 650,71
			13 847 659,25			13 264 415,06
IV. Διαθέσιμα						
3 Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			12 216 437,25			10 117 785,73
			12 216 437,25			10 117 785,73
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			26 064 115,50			23 402 200,79
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1 Έξοδα επόμενων χρήσεων			62 297,40			-
2 Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			177 552,60			156 473,79
3 Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού			744 092,73			-
			984 942,65			156 473,79
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			100 707 583,40			101 807 324,02
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
2 Χρεωστικοί λογαριασμοί προϋπολογισμού			79 997 629,53			74 169 774,43
3 Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων, εμπραγμάτων ασφαλειών και αλληλοχρεωστικών συμβάσεων			1 580 553,58			-
			81 578 183,76			74 169 774,43

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2015
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I Κεφάλαιο	35 838 655,44	35 838 655,44
III. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων - Δωρεές παγίων		
1 Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας ακινήτων	430 803,00	430 803,00
3 Δωρεές παγίων	963 104,34	963 104,34
4 Επιχορηγήσεις επενδύσεων	48 055 622,61	50 852 069,72
	49 449 529,95	52 245 974,06
IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
1 Ειδικά αποθεματικά	328 315,44	333 765,76
	328 315,44	333 765,76
V. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο πλεονάσματος εις νέο	2 437 609,67	1 662 945,79
	2 437 609,67	1 662 945,79
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV+ΑV)	88 054 304,50	90 081 [illegible]
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
2 Δάνεια Τραπεζών	7 917 063,87	6 779 253,00
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1 Προμηθευτές	2 570 472,57	2 019 291,61
5 Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	374 753,08	384 656,00
6 Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	4 231,70	1 153,12
7 Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	619 115,99	662 013,36
8 Πιστωτές διάφοροι	73 327,26	150 604,76
	3 643 505,60	3 221 285,62
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	11 560 569,17	9 957 234,55
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1 Έσοδα επόμενων χρήσεων	1 003 140,69	658 564,49
2 Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα	19 965,04	-
	1 023 105,73	658 564,49
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	100 687 583,43	101 507 324,02
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
2 Πιστωτικοί λογαριασμοί προϋπολογισμού	79 997 629,53	74 169 774,43
3 Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων, εμπραγμάτων ασφαλειών και αλληλοχρεωστικών συμβάσεων	1 580 553,58	-
	81 578 183,76	74 169 774,43

Σημειώσεις:

1) Οι δαπάνες του Δήμου υπόκεινται στην διαδικασία προληπτικού ελέγχου από το Ελεγκτικό Συνέδριο.

2) Για τη χορήγηση δανείων έχουν εκχωρηθεί ως εγγυήσεις απαιτήσεις του Δήμου, καθώς επίσης έχουν εγγραφεί προσημειώσεις υποθήκης σε βάρος ακινήτων του Δήμου, υπέρ εμπορικών τραπεζών ποσού € 2.629.037,42.

3) Στο κονδύλι της Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσεως "Τακτικές Επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό" ποσού € 21.191.839,68 περιλαμβάνονται και οι επιχορηγήσεις που αφορούν μισθοδοσία προνοιακών επιδομάτων ποσού € 9.729.010,54.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2016			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2015		
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως						
1 Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		7 765 581,95			7 630 211,51	
2 Έσοδα από φόρους - εισφορές - πρόστιμα - προσαυξήσεις		2 167 130,44			1 742 889,83	
3 Τακτικές Επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό		21 191 839,68	31 124 552,07		20 590 981,06	30 044 082,40
Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών			34 100 567,71			33 140 938,17
Μικτά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως			-2 976 015,64			-3 102 855,77
Πλέον: Άλλα έσοδα			2 595 780,41			2 207 862,35
Σύνολο			-378 735,23			-901 993,42
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		2 983 860,50			2 767 904,78	
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων		689 813,78	3 673 674,28		737 784,94	3 530 563,72
Μερικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως			-4 049 409,51			-4 432 557,14
ΠΛΕΟΝ: 4 Πιστωτικοί Τόκοι και Συναφή Έσοδα		202 012,09			145 867,60	
		202 012,09			145 867,60	
Μείον:						
3 Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	372 240,86	372 240,86	-170 228,77	308 424,40	308 424,40	-246 556,55
Ολικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως			-4 219 634,28			-4 681 177,74
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα						
1 Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		4 561 218,70			4 160 219,74	
3 Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		2 813 973,74			2 318 515,72	
		7 375 192,44			6 578 735,46	
Μείον:						
1 Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	14 824,17			69 637,09		
2 Έκτακτες ζημιές	2 543,70			193 038,20		
3 Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	117 172,10			293 441,81		
4 Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	2 000 000,00	2 134 539,97	5 238 452,47	600 000,00	1 156 117,10	5 390 618,36
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (πλεόνασμα)			1 018 814,19			709 440,62
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		6 253 584,05			6 232 101,40	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		6 253 584,05	0,00		6 232 101,40	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Πλεόνασμα) ΧΡΗΣΕΩΣ			1 018 814,19			709 440,62

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2015
Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα) χρήσεως	1 018 814,19	709 442,62
(+) Υπόλοιπο πλεονασμάτων προηγούμενων χρήσεων	1 662 945,79	1 167 632,93
Μείον: 1 Φόρος εισοδήματος	244 150,31	214 127,76
Πλεόνασμα εις νέο	2 437 609,67	1 662 945,79

Καλαμάτα, 5 Δεκεμβρίου 2017

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ	Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ	Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΝΙΚΑΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ	ΚΡΗΤΙΚΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
Α.Δ.Τ. [illegible]	Α.Δ.Τ. ΑΡ 335572	Α.Δ.Τ. ΑΕ 744237	ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. 24002 Α' ΤΑΞΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Καλαμάτας

Γνώμη με Επιφύλαξη Έχουμε ελέγξει τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις του Δήμου Καλαμάτας, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2016, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων, της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, [illegible]

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη [illegible]

[illegible]

Έμφαση Θέματος [illegible]

Ευθύνες της Διοίκησης επί των Οικονομικών Καταστάσεων [illegible]

Ευθύνες Ελεγκτή για τον Έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων [illegible]

Αθήνα, 28 Μαρτίου 2018
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Κ. ΚΟΥΤΡΗΣ
Αρ. Μ ΣΟΕΛ 15141

ΣΟΛ Crowe SOL
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές Α.Ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

ΑΔΑ: ΨΒΣ6ΩΕΕ-3ΜΥ