

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017
17η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2017			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2016			Παθητικό	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2017	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2016
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόβ. αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόβ. αξία			
B. ΞΕΘΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							A. ΞΕΘΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων	875.699,50	839.304,38	36.395,12	865.027,50	830.231,74	34.795,76	15.236.073,23	15.236.073,23	
	875.699,50	839.304,38	36.395,12	865.027,50	830.231,74	34.795,76			
Γ. ΠΛΗΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							II Διαφορές αναπροσαρμογής & επιχορηγήσεις επενδύσεων-δωρεές παγίων		
I. Ανώματες ακινητοποιήσεις							3. Δωρεές Παγίων	171.489,35	181.689,35
1. Έξοδα ερευνητών και ανάπτυξης	1.320.733,89	1.238.484,73	82.249,16	1.261.097,76	1.230.712,19	30.385,57	434.411,44	440.127,33	
	1.320.733,89	1.238.484,73	82.249,16	1.261.097,76	1.230.712,19	30.385,57			
II. Ενομήσιμες ακινητοποιήσεις							5. Αποθεματικό από ΥΠ.ΕΣ για εξόφλ. λήξιμ. υποχρ. προς τρίτους	740.154,66	515.486,68
1. Γήπεδο-Οικόπεδο	17.827.793,38	0,00	17.827.793,38	17.827.793,38	0,00	17.827.793,38	12.572.946,27	13.475.981,08	
1α. Πλατείες-Πάρκα-Παιδική κοινή χρήσεως	9.552.805,64	9.229.355,28	323.450,36	9.533.430,64	8.917.693,72	615.736,92	13.918.992,72	14.613.284,44	
1β. Οδοί-Οδοστρώματα κοινή χρήσεως	8.232.945,74	4.719.723,57	3.513.222,17	8.232.945,74	4.124.850,37	4.108.095,37			
1γ. Πεζοδρόμια κοινή χρήσεως	9.876.668,90	7.979.519,83	1.897.149,07	9.876.668,90	7.364.733,46	2.511.935,44			
3. Κτήρια & τεχνικά έργα	26.444.989,11	19.779.069,42	6.665.919,69	26.138.973,19	18.964.271,64	7.174.701,55			
3β. Εγκαταστάσεις ηλεκτρομηχανολογικής κοινή χρήσεως	1.009.721,15	1.009.077,77	643,38	1.009.721,15	1.001.545,42	8.175,73			
3γ. Λοιπές Μόνιμες Εγκαταστάσεις κοινή χρήσεως	2.255.537,78	1.828.586,55	426.951,23	2.215.502,67	1.662.482,92	553.019,75			
4. Μηχανήματα-Τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηγ/κός εξοπλισμός	586.705,17	388.429,85	198.275,32	546.786,54	364.317,03	182.469,51			
5. Μεταφορικά μέσα	5.425.123,91	5.355.838,63	69.285,28	5.391.395,91	5.336.045,69	55.350,22			
6. Επιπλα & λοιπές ερμηλιοποιήσεις	3.416.995,78	3.127.262,28	289.733,50	3.307.935,11	3.085.069,09	222.866,02			
7. Ακτινωμένες ή απεξτετασμένες & προκαταβολές	194.452,29	0,00	194.452,29	77.527,74	0,00	77.527,74			
Σύνολο εννομήσιμων ακινητοποιήσεων	84.823.738,85	53.416.863,18	31.406.875,67	84.158.680,97	50.821.009,34	33.337.671,63			
Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ+II)	86.144.472,74	54.655.347,91	31.489.124,83	85.419.778,73	52.051.721,53	33.368.057,20			
III. Τίτλοι πάγια επένδυσης & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΥ)	33.225.567,83	33.751.697,70
1. Τίτλοι πάγια επένδυσης		823.393,69	0,00		823.393,69	0,00	B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ		
Μείον: Προβλέψεις υποτίμησης συμμετοχών		823.393,69	0,00		823.393,69	0,00	1. Προβλ. για αποζημίωση προσ/κού λόγω εξόδου από την Υπηρεσία	1.120.817,76	911.518,90
2. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		17.648,40	0,00		17.648,40	0,00		1.120.817,76	911.518,90
Σύνολο τίτλων ενεργητικού (Γ+II+III)		17.648,40	0,00		17.648,40	0,00	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ+II+III)		31.506.773,23	0,00		31.506.773,23	0,00	I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							2. Δάνεια Τραπεζών	2.264.587,90	2.675.101,44
I. Αποθέματα							3. Δάνεια Ταμείου Παρακαταθηκών & Δανείων	6.890.360,80	7.143.823,24
4. Αναλώσιμα υλικά - Ανταλ/κά		127.267,32	0,00		127.267,32	0,00	4. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	9.154.948,70	9.818.924,68
II. Απαιτήσεις							II Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών & υπηρεσιών	10.855.414,78	-985.763,44	9.869.651,34	10.754.683,18	-985.763,44	9.768.919,74	1. Προμηθευτές	1.225.537,99	1.545.888,13
Μείον: Προβλέψεις για απαιτήσεις από πώληση αγαθών & υπηρεσιών		-985.763,44	9.869.651,34		-985.763,44	9.768.919,74	5. Υποχρεώσεις από Φόρους και Τέλη	180.573,96	224.084,60
3. Δεσμευμένοι λογ/οί καταθέσεων		0,00	97.144,24		0,00	97.144,24	6. Ασφαλιστικό Οργανισμό	35.895,55	10.758,84
4. Επιστροφικές-Επίδομα & χρεώσεις		0,00	0,00		0,00	0,00	7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	663.975,98	628.901,40
Μείον: Προβλέψεις για επιστροφικές απαιτήσεις		0,00	0,00		0,00	0,00	8. Πατωτές διάφοροι	1.696.537,90	44.765,31
5. Χρεώσεις Διάφοροι		279.812,94	0,00		279.812,94	0,00	Σύνολο υποχρεώσεων (Γ+II)	3.802.521,38	2.454.398,28
		10.246.608,52	0,00		10.246.608,52	0,00		12.957.470,08	12.273.322,96
IV. Διαθέσιμα							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Ταμείο		5.643,10	0,00		5.643,10	0,00	1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	13.319.437,04	13.447.336,84
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας		17.547.537,61	0,00		17.547.537,61	0,00	2. Έξοδα χρήσεως δουλεωμένων	247.865,30	229.150,89
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΥ)		17.553.031,91	0,00		17.553.031,91	0,00		13.567.302,34	13.676.487,73
		26.796.907,75	0,00		26.796.907,75	0,00	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	60.871.158,01	60.613.027,29
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		1.401.082,51	0,00		1.401.082,51	0,00	2. Πιστωτικό Λογαριασμό Δημοσίου Λογιστικού	104.626.341,25	97.434.075,57
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+E)		60.871.158,01	0,00		60.871.158,01	0,00	3. Πιστωτικό Λογ/ομίοι εγγυητό και εμπιστομ. Ασφαλ. & αμφοτεροβαρών συμβ.β.	77.796,82	198.020,50
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ								104.704.138,07	97.632.096,07
2. Χρεωστικό Λογαριασμό Δημοσίου Λογιστικού		104.626.341,25	0,00		104.626.341,25	0,00			
3. Χρεωστικό Λογ/ομίοι εγγυητό και εμπιστομ. Ασφαλ. και αμφοτεροβαρών συμβ.β.		77.796,82	0,00		77.796,82	0,00			
		104.704.138,07	0,00		104.704.138,07	0,00			

Επισημώσεις
1. Κατά την κλειόμενη χρήση 2017 (λόγω της ένταξης της περιφέρειας της Ελαϊκής στο πολεοδομικό σχέδιο σε προγενέστερη χρήση) βεβαιώθηκε εισφορά σε χρήμα (άρθρο 24 Συν. 1975/2001, άρθρο 9 Ν.1337/83 και άρθρο 21 Ν.2508/97) ύψους € 4.803,53. Το εν λόγω κονδύλι μαζί με το ποσό των € 127.899,80, που μεταφέρθηκε από το λογαριασμό «κρίσιμα επενδυμένα χρήματα», καταχωρήθηκαν στο έσοδο της κλειόμενης χρήσης, καθώς αφορούν τη διενέργεια οποιονδήποτε δανείων ποσού € 132.703,33. Επισημαίνεται ότι το συνολικό ποσό που έχει καταχωρηθεί στους μετρητικούς λογαριασμούς Παθητικού στο λογαριασμό «Έσοδα επόμενων χρήσεων» και αφορά εισφορά σε χρήμα ορίζεται κατά την 31.12.2017 σε € 13.319.437,04, το οποίο πρόκειται να καταμνησθεί στις επόμενες χρήσεις κατά την πρόβλεψη των επόμενων ετών, ενώ το ποσό των € 434.411,44 εμπεριλαμβάνεται στο λογαριασμό του Παθητικού Α.Ι.Ι «Αποθεματικό λόγω εισφοράς σε χρήμα περιφέρειας Ελαϊκής» και αφορά την αποζημίωση λόγω οικοπέδου και το έργο ανακατασκευής στην περιοχή του Ελαιώνα. 2. Εντός της χρήσης 2016, βάσει της σχετικής απόφασης υπ. αριθμ. 29/6/2016 του Υπουργείου Εσωτερικών & Διαστήματος Ανακαταστάσεως, δόθηκε επιχορήγηση προς τους Δήμους της χώρας με αποσκοπούσε στην εξόφληση των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων προς τους τρίτους (αφορά επίσης Γενική Κυβέρνηση). Το σχετικό κονδύλι που εμπεριλάμβανε το έργο Αιγιάλεω ανάθεσε στο ποσό των € 740.189,76, σε των οποίων το ποσό των € 315.486,68 πληρώθηκε στους προμηθευτές εντός της χρήσης 2016 ενώ το ποσό των € 224.698,98 πληρώθηκε εντός της κλειόμενης χρήσης 2017. Επισημαίνεται ότι η σχετική επιχορήγηση δεν είναι εισπρακτέα, το συνολικό ποσό της επιχορήγησης που πληρώθηκε στους προμηθευτές εντός της χρήσης 2016 και 2017 € 740.189,76 καταχωρήθηκε στο λογαριασμό Α.Ι.Ι «5. Αποθεματικό από ΥΠ.ΕΣ για εξόφλ. λήξιμ. υποχρ. προς τρίτους» και προσοφείσεται στο έσοδο της κλειόμενης χρήσης 2017, βάσει της σχετικής απόφασης υπ. αριθμ. 41/12/2017 του Υπουργείου Εσωτερικών, δόθηκε επιχορήγηση προς τους Δήμους της χώρας με αποσκοπούσε στην εξόφληση υποχρεώσεων τους από διαταγές πληρωμής και δικαστικές αποφάσεις, που έχουν καταστεί τελεωθέντες έως την 31.12.2017 και αφορούν σε αξιώσεις από προμήθειες αγαθών ή παροχή υπηρεσιών ή απελευθέρωση. Το σχετικό κονδύλι που εμπεριλάμβανε το έργο Αιγιάλεω ανάθεσε στο ποσό των € 1.139.368,30, το οποίο εισπράχθηκε από το έσοδο και αποδόθηκε στους δικαιούχους εντός της κλειόμενης χρήσης 2018. Επισημαίνεται ότι στις Οικονομικές Καταστάσεις της 31.12.2017 τα εν λόγω ποσά αποκαλύπτουν ως απειρητη ποσού € 1.139.368,30 στο λογαριασμό «Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα» και ως ισόποση υποχρέωση προς απόδοση στους τρίτους λόγω δικαστικών αποφάσεων στο λογαριασμό «Πιστωτικές Διαφορές». Επίσης, σημειώνεται ότι η σχετική επιχορήγηση € 1.139.368,30 καταχωρήθηκε στην κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσεως ως έσοδο στο λογαριασμό «Αλλα Έσοδα» και ως ισόποση έξοδα στο λογαριασμό «Έξοδα προηγούμενων χρήσεων». 3. Σε εφαρμογή των διατάξεων του Ν 3852/2010 (ΦΕΚ 874 07/06/2010) «Καλλικράτης» τα έσοδα που εισπράχθηκαν για προνομικά επόμοια έτους 2017 ανέγραψαν στο ποσό των € 30.786.924,39. Η τελευταία δόση για τους μήνες Νοέμβριο & Δεκέμβριο 2017 των προνομικών επόμοια των ποσού € 6.097.586,90 εισπράχθηκε στην κλειόμενη χρήση και καταβλήθηκε στους δικαιούχους τον Ιανουάριο του 2018.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΔΕΞΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)			
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2017		Ποσά προηγούμενης χρήσης 2016		Ποσά κλειόμενης χρήσης 2017	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2016	
	I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως						
1. Έσοδα από πώληση αγαθών & υπηρεσιών	9.126.136,33		8.984.724,89		314.196,24		2.619.609,59
2. Έσοδα από φόρους-εσοδοφόρα-πρώτιστα-προσαυξήσεις	1.741.524,29		1.965.196,38				
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από Κρατικό Προϋπολογισμό	45.905.237,80	56.772.898,42	47.850.802,03	58.801.723,30			
Μείον:							
Κόστος αγαθών & υπηρεσιών	56.418.119,01		56.064.258,98				
Μικτά αποτελέσματα (πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως		354.779,41		2.737.464,32			
Πλέον:							
Άλλα έσοδα	2.657.717,58		969.942,86				
Σύνολο	3.012.496,99		3.707.407,18				
Μείον:							
1. Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας	3.520.547,04		2.941.120,26				
3. Έξοδα Λειτουργίας Δημοσίου Στέγους	34.832,64	3.555.379,68	47.609,63	2.988.729,89			
Μερικά αποτελέσματα ((έλλειμμα)/πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως		-542.882,69		718.677,29			
Πλέον:							
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	366.561,46	366.561,46	310.884,40	310.884,40			
Μείον:							
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	545.349,38	545.349,38	585.535,74	585.535,74			
Ολικά αποτελέσματα ((έλλειμμα)/πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως		-221.627,56		444.025,95			
II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Έκτακτα αποτελέσματα							
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	1.943.371,58		2.352.417,60				
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	1.253.613,62		580.473,68				
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	255,62	3.197.240,82	100.089,96	3.032.981,24			
Μείον:							
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	394.941,38		80.484,52				
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	1.766.432,59		776.913,08				
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	2.161.373,97	1.035.866,85	0,00	857.397,60	2.175.583,64	
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (πλεόνασμα)		314.196,24		3.032.981,24			
Μείον:							
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	2.612.699,62		2.650.437,60				
Μείον:							
Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	2.612.699,62	0,00	2.650.437,60	0,00			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα) ΧΡΗΣΕΩΣ		314.196,24		2.619.609,59			

ΑΙΓΑΛΕΩ 28/06/2018

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

Ο Δ/ΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΜΠΙΡΜΠΑΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 600286ΣΠΥΡΙΔΩΝ ΘΗΡΙΟΥ
Α.Δ.Τ. ΑΖ 544655ΘΑΝΑΣΙΟΣ ΛΑΠΠΑΣ
Α.Δ.Τ. Ν 353282
Αρ.Μ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 0015266