

**ΕΚΘΕΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΠΙ ΤΟΥ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ, ΤΟΥ  
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2017 ΤΟΥ  
ΔΗΜΟΥ ΚΑΡΔΙΤΣΑΣ, ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΗΣ ΠΑΡ 2 ΤΟΥ  
ΑΡΘΡΟΥ 163 ΤΟΥ Ν. 3463/06**

Σύμφωνα με το άρθρο 163 του Ν. 3463/2006, η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου προελέγχει και υποβάλλει τον απολογισμό, τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως, μαζί με έκθεσή της στο Δημοτικό Συμβούλιο.

**A. Επί του Απολογισμού του έτους 2017.**

Ο ταμειακός απολογισμός του έτους 2017, συνοπτικά, έχει ως κατωτέρω:

<b>1. ΕΣΟΔΑ</b>				
Περιγραφή	Προϋπολογισθέντα	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα	Υπόλοιπα εισπρακτέα
Τακτικά έσοδα	34.664.750,61	32.901.179,98	24.259.536,94	8.641.643,04
Έκτακτα έσοδα	20.747.369,99	12.824.931,71	11.685.737,39	1.139.194,32
<b>Σύνολο</b>	<b>55.412.120,60</b>	<b>45.726.111,69</b>	<b>35.945.274,33</b>	<b>9.780.837,36</b>

<b>2. ΕΞΟΔΑ</b>				
Περιγραφή	Προϋπολογισθέντα	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα έξοδα	Υπόλοιπα πληρωτέα
Σύνολο εξόδων	60.473.855,38	35.667.430,82	35.667.430,82	0,00

<b>3. ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ</b>				
Περιγραφή	Τακτικά	Έκτακτα ανειδίκευτα	Έκτακτα ειδικευμένα	Σύνολα
Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου έτους	2.481.471,02	0,00	2.588.112,27	5.069.583,29
Εισπράξεις 2017	24.259.536,94	361.833,33	11.323.904,06	35.945.274,33
Πληρωμές 2017	25.280.083,01	0,00	10.387.347,81	35.667.430,82
Χρηματικό υπόλοιπο 31/12/2017	1.460.924,95	361.833,33	3.524.668,52	5.347.426,80

**B. Επί του Ισολογισμού και Αποτελεσμάτων χρήσεως του έτους 2017.**

**1. Ο Ισολογισμός της χρήσεως 2017, συνοπτικά, έχει ως κατωτέρω:**

<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ/στη αξία
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	5.311.033,63	4.241.744,50	1.069.289,13
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις	238.815.418,83	97.633.880,01	141.181.538,82
III.Τίτλοι πάγιας επένδυσης και άλλες μακρ/σμες χρημ/κές απαιτήσεις			3.054.798,64
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
II. Απαιτήσεις			11.854.734,86
IV. Διαθέσιμα			5.350.944,91
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			324.081,49
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)</b>			<b>162.835.387,85</b>

### **ΠΑΘΗΤΙΚΟ**

<b>Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>			
I. Κεφάλαιο			102.334.172,62
II. Διαφορές αναπρ/γής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων-δωρεές παγίων			39.298.187,52
IV. Αποτελέσματα εις νέο			-5.392.847,80
Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			18.718.691,56
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			6.594.337,85
Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			1.282.846,10
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)</b>			<b>162.835.387,85</b>

### **Σχετικά με τους ως άνω λογαριασμούς του Ισολογισμού:**

Στο λογαριασμό «Έξοδα εγκαταστάσεως», περιλαμβάνονται τα έξοδα κτήσεως ακινητοποιήσεων, λογισμικά προγράμματα και διάφορες μελέτες (τοπογραφικές κ.α.).

Στα κονδύλια των πάγιων περιουσιακών στοιχείων περιλαμβάνονται τα πάγια που καταγράφηκαν κατά την απογραφή έναρξης 1.1.2011 καθώς και όσα αποκτήθηκαν από το Δήμο κατά τα έτη 2011 έως και 2017.

Ο Δήμος κατέχει τίτλους πάγιας επένδυσης στις παρακάτω επιχειρήσεις:

ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ 1.1.2017	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ ΧΡΗΣΗΣ 2017	ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΕΣ ΕΩΣ 31.12.16	ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΕΣ 2017	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ 31.12.2017
ΑΝΚΑ Α.Ε.	26,5582%	204.816,00		-58.658,07	4.329,72	150.487,65
ΔΗ.Κ.Ε.Κ.	100,0000%	1.467.351,43		-1.467.351,43	0,00	0,00
Δ.Ε.Υ.Α.Κ	100,0000%	1.924.265,36		0,00	0,00	1.924.265,36
Π.Α.ΔΥ.Θ Α.Ε.	7,8278%	34.691,70		238.682,92	-1.957,31	271.417,31
ΠΑΥΣΙΛΥΠΟ Α.Ε.	99,9000%	149.850,00	39.975,00	-60.875,10	6.933,52	135.883,42
ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ Α.Ε. ΟΤΕ "ΨΗΦΙΑΚΕΣ ΠΟΛΕΙΣ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ Α.Ε."	4,6512%	20.000,00		-12.818,21	0,00	7.181,79

ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΥΤΙΚΗΣ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ Α.Ε.		10.000,00		0,00	0,00	10.000,00
ΕΝΔΗΚΑ ΑΕ	99,8000%	379.240,00		92.356,27	0,00	471.596,27
ΚΕΚ Α.Ε.	4,9400%	3.000,00		0,00	-3.000,00	0,00
ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΚΑΡΔΙΙΤΣΑΣ		0,00	469,55			469,55
<b>ΣΥΝΟΛΑ</b>		<b>4.193.214,49</b>	<b>40.444,55</b>	<b>-1.268.663,62</b>	<b>6.305,93</b>	<b>2.971.301,35</b>

Οι βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις του Δήμου, ανέρχονται την 31.12.2017 σε 11.854.734,86 ευρώ.

	Αξία σε €
Απαιτήσεις από Δημότες	9.698.965,07
Χρεώστες διάφοροι	2.155.769,79
<b>Σύνολο</b>	<b>11.854.734,86</b>

Τα ταμειακά διαθέσιμα ανέρχονται στο ποσό των 5.350.944,91 ευρώ και αναλύονται ως εξής:

	Αξία σε €
Ταμείο Δήμου	24.909,43
Καταθέσεις όψεως	5.326.035,48
<b>Σύνολο</b>	<b>5.350.944,91</b>

Οι μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού ανέρχονται στο ποσό των 324.081,49 ευρώ και αναλύεται ως εξής:

	Αξία σε €
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα Δ.Ε.Η.	283.983,30
Απαίτηση από ενοικιαστή Ξενώνα Καστανιάς (χαρτόσημο)	1.178,26
Χαρτόσημο εισπρακτέο στην επόμενη χρήση	38.919,93
<b>Σύνολο</b>	<b>324.081,49</b>

Το Κεφάλαιο του Δήμου στην κλειόμενη χρήση δε μεταβλήθηκε και ανήλθε σε ευρώ 102.334.172,62.

Το υπόλοιπο του λογαριασμού «Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας τίτλων» ευρώ 367.419,68 αφορά σε θετική διαφορά από αποτίμηση συμμετοχών.

Το υπόλοιπο του λογαριασμού «Δωρεές παγίων» ευρώ 171.984,26 κατά ευρώ 22.017,79 προέρχεται από την απογραφή έναρξης του Καλλικράτειου Δήμου, κατά ευρώ 80.901,00 από δωρεάν διάθεση μετοχών της ANKA ΑΕ και κατά ευρώ 69.065,47 αφορά στην αξία οικοπέδου που δόθηκε δωρεά στο Δήμο εντός της χρήσης 2017.

Το υπόλοιπο του λογαριασμού «επιχορηγήσεις επενδύσεων» ευρώ 38.758.783,58 αφορά στο αναπόσβεστο μέρος των επιχορηγήσεων για πάγιες επενδύσεις. Στη

χρήση 2017 λήφθηκαν από το Δήμο επιχορηγήσεις συνολικού ποσού ευρώ 4.853.245,31 ως κατωτέρω:

<u>Είδος επιχορήγησης</u>	<u>Αξία σε €</u>
Κεντρικοί Αυτοτελείς Πόροι από το Πρόγραμμα Δημοσ (ΣΑΤΑ)	466.024,24
Επιχορήγηση για το "Κλειστό Γυμναστήριο Καρδίτσας- Αίθουσα Βαρέων Αθλημάτων"	3.321.742,90
Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων άρθρο 13 Ν. 2880/2001 (ΥΠΟΛΟΙΠΟ)	377.364,44
Επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων (ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΟΙΩΝ ΠΑΓΙΑ)	46.209,05
Κατεσκευή βάρων γέφυρας στο ποταμό Ταυρωπό	785,04
Χρηματοδότηση για πρόληψη και αντιμετώπιση ζημιών και καταστροφών που προκαλούνται από θεομηνίες	41.173,44
Έργο "Αναβάθμιση παιδικών χαρών Δ.Ε. Καρδίτσας, Κάμπου, Μητρόπολης και Ιτάμου" Ε.Π.ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ 2007-2013 / LEADER	53.668,78
Έσοδα βάσει προγραμματικής σύμβασης για το έργο "Ανέγερση ανδριάντα Γ. Καραϊσκάκη"	73.946,00
Έργο "Αποκατάσταση - επανάχρηση παλαιάς αγροτικής αποθήκης στην Δ.Κ. Καρδίτσομάγουλας" Ε.Π.ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ 2007-2013 / LEADER	81.000,81
Έργο "Αποκατάσταση οδικού δικτύου Δήμου Καρδίτσας" ΠΔΕ-ΣΑΕ.571 (ΚΑΕ:64-7323.0001)	191.313,40
Έργο "Εξοπλισμός αναβάθμισης παιδικών χαρών στην πόλη της Καρδίτσας"- Πράσινο Ταμείο "Αστική Αναζωογόνηση 2012-2015"	95.467,20
Έργο "Εκσυγχρονισμός Βελτίωση αρδευτικών δικτύων αντλιοστασίων στην Δ.Ε. Καλλιφωνίου Δήμου Καρδίτσας" - Ε.Π. "Αγροτική Ανάπτυξη της Ελλάδας 2007-2013	104.550,01
<b>Σύνολο</b>	<b>4.853.245,31</b>

Τα αποτελέσματα του Δήμου διαμορφώθηκαν ως κατωτέρω:

	Χρήση 2017	Χρήση 2016
Έσοδα	24.980.258,22	25.585.430,55
<b><u>μείον:</u></b>		
Έξοδα	23.599.214,16	24.920.023,71
<b>Αποτέλεσμα (πλεόνασμα)</b>	<b>1.381.044,06</b>	<b>665.406,84</b>

Το σύνολο των υποχρεώσεων του Δήμου, κατά την 31.12.2017, αναλύονται:

	<u>Αξία σε €</u>
Δάνεια Τραπεζών	15.169.019,25
Δάνεια Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων	3.549.672,31
Προμηθευτές	2.396.363,08
Υποχρεώσεις από φόρους & Τέλη	1.374.195,63
Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	928.633,76
Μακρ/σμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	996.528,74
Πιστωτές διάφοροι	898.616,64
<b>Σύνολο</b>	<b>25.313.029,41</b>

Οι μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού ανέρχονται την 31.12.2017 σε ευρώ 1.282.846,10 και αναλύονται ως κατωτέρω:

	Αξία σε €
ΕΣΠΑ ΚΔΑΠ	144.827,87
Κοινωνικό Παντοπωλείο - Φαρμακείο Δ. Καρδίτσας.	71.972,34
Κέντρο Κοινότητας - Παραρτημα στήριξης ΡΟΜΑ	101.219,74
Πυροπροστασία	48.128,68
Κέντρα στήριξης ΡΟΜΑ	1.551,94
ΕΣΠΑ Παιδικοί & Βρεφονηπιακοί Σταθμοί	230.881,26
Προγραμμα ΒΟΗΘΕΙΑ στο ΣΠΙΤΙ	17.517,97
Αμοιβές και έξοδα Αιρετών	1.830,00
Αμοιβή σχολικών τροχονόμων	91,36
Αμοιβές Λογιστών ΔΗΚΕΚ	8.530,01
Εισφορές σε Σχολικά Ταμεία 2005	502.038,90
Εισφορές σε ΚΕΦΟ υπόλοιπο 2005	85.169,43
Εισφορές σε Οργ. Αθλ. Κέντρων & Χώρων Άθλησης 2006	30.477,44
Επιχ/σεις για Συντηρήσεις Σχολικών Κτιρίων 2007 πληρωτέες	38.609,16
<b>Σύνολο</b>	<b>1.282.846,10</b>

## 2. Τα αποτελέσματα της χρήσεως 2017 έχουν ως κατωτέρω:

### Α. Έσοδα

	Αξία σε €
Λογ. 71 - Πωλήσεις προϊόντων	5.067,87
Λογ. 72 - Έσοδα από φόρους - εισφορές - πρόστιμα - προσαυξήσεις	478.683,41
Λογ. 73 - Έσοδα από τέλη και δικαιώματα -μισθώματα και παροχή υπηρεσιών	5.895.518,89
Λογ. 74.00 - Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	9.162.020,89
Λογ. 74.01 - Επιχορηγήσεις έκτακτες για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	2.185.308,39
Λογ. 75 - Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	28.801,22
Λογ. 76 - Έσοδα κεφαλαίων (έσοδα από κινητή περιουσία)	97.785,42
Λογ. 81.01 - Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	3.234.852,64
Λογ. 82.01 - Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	3.875.599,26
Λογ. 82.07 - Επιστροφές αχρεωστήτως καταβληθέντων	16.620,23
<b>Σύνολο εσόδων</b>	<b>24.980.258,22</b>

### Β. Δαπάνες

Λογ. 24 - Υλικά κατασκευής και επισκευής τεχνικών έργων	35.071,81
Λογ. 25 - Αναλώσιμα υλικά	573.499,88
Λογ. 26 - Ανταλλακτικά παγίων στοιχείων	151.278,19
Λογ. 60 - Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	8.699.790,84
Λογ. 61 - Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	504.185,39
Λογ. 62 - Παροχές τρίτων	2.395.517,35
Λογ. 63 - Φόροι - τέλη	137.327,97
Λογ. 64 - Διάφορα έξοδα	1.382.253,28

Λογ. 65 - Τόκοι & συναφή έξοδα χρηματοδοτήσεως	666.802,46
Λογ. 66 - Αποσβέσεις παγίων στοιχείων	4.886.406,46
Λογ. 67 - Παροχές - χορηγίες - επιχορηγήσεις - επιδοτήσεις	1.361.202,80
Λογ. 81.00 - Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	27.658,81
Λογ. 81.02- Έκτακτες ζημιές	2.203.900,35
Λογ. 82.00 - Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	574.318,57
<b>Σύνολο δαπανών</b>	<b>23.599.214,16</b>
<b>Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως (πλεόνασμα)</b>	<b>1.381.044,06</b>

Μετά τα παραπάνω που αναλυτικά σας εκθέσαμε παρακαλούμε να εγκρίνεται τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2017.

Καρδίτσα, 30 Νοεμβρίου 2018

Ακριβές αντίγραφο από το βιβλίο πρακτικών της Οικονομικής Επιτροπής


  
 Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής  
 Γεώργιος Γούλας