



ΔΗΜΟΣ ΚΑΡΔΙΤΣΑΣ
MUNICIPALITY OF KARITZIAS
ΕΠΕΡΙ ΠΙΛΙΟΥ

ΔΗΜΟΣ ΚΑΡΔΙΤΣΑΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

13η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023)

B. ΕΣΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2023			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2022			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2023	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2022
	Άξια κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ. αξία	Άξια κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ. αξία			
4. Λοιπά έσοδα εγκαταστάσεως	5.814.563,87	5.312.493,63	502.070,24	5.756.973,38	5.180.506,89	576.466,49	A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	102.871.678,13	102.871.678,13
	5.814.563,87	5.312.493,63	502.070,24	5.756.973,38	5.180.506,89	576.466,49	I. Κεφάλαιο	102.871.678,13	102.871.678,13
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							II. Διαφορές αναπροσαρμογής & επιχορηγήσεις επενδύσεων - δωρεές παγίων		
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις							1. Διαφορές αναπροσαρμογής αξίας τίτλων	833.575,37	833.575,37
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	44.598.394,02	-	44.598.394,02	44.598.394,02	-	44.598.394,02	3. Δωρεές παγίων	483.822,95	483.822,95
1α. Πατιές-Πάρκα -Παιδοτόποι κοινής χρήσεως	7.367.454,73	5.664.281,05	1.703.173,68	6.835.611,29	5.505.408,90	1.330.202,39	4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	34.900.189,96	34.994.682,53
1β. Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	65.805.842,15	60.202.344,58	5.603.497,57	63.705.602,19	59.686.403,54	4.019.198,65	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ)	36.217.588,30	36.312.080,85
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	7.323.755,69	6.530.554,33	793.201,36	7.323.755,69	6.434.833,34	888.922,35			
1δ. Μνημεία	366.766,34	167.453,93	199.312,41	366.766,34	153.106,24	213.660,10			
2. Ορυχεία, Μεταλλεία, Λατομεία, Αγροί, Φυτείες, Δάση	36.217.399,71	-	36.217.399,71	36.217.399,71	-	36.217.399,71			
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	68.427.971,96	37.626.766,44	30.801.205,52	68.371.797,85	35.048.316,18	33.323.481,67	IV. Αποτελέσματα εις νέο	386.692,26	348.714,28
3α. Κτιριακές εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	2.558.068,33	160.405,63	2.397.662,70	1.276.459,78	65.737,44	1.210.722,34	Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (έλλειμμα-πλεόνασμα) χρήσεως	4.707.626,89	-5.056.341,17
3β. Εγκαταστάσεις Ηλεκτροπαραγωγού κοινής χρήσεως	2.217.602,09	645.329,54	1.572.272,55	2.633.541,84	2.159.724,37	473.817,47	Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγούμενης χρήσεως (ελλείμμάτων)	4.320.934,63	4.707.626,89
3γ. Λοιπές εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	12.106.973,30	5.514.020,41	6.592.952,99	12.047.774,11	5.003.508,22	7.044.265,89	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ)	134.768.331,80	134.476.132,09
4. Μηχανήματα-Τεχνικές εγκύσεις και λοιπές μηχανολογικές εξοπλισμούς	995.569,64	686.271,50	309.298,14	916.769,64	648.391,53	268.378,11			
5. Μεταφορικά μέσα	3.542.832,95	2.654.816,29	888.016,66	2.662.584,95	2.599.986,87	62.598,08	Γ. ΥΠΟΚΡΕΩΣΕΙΣ		
6. Επιπλα και λοιπές εξοπλισμούς	2.866.734,67	2.543.322,83	323.411,84	2.696.349,15	2.402.097,66	284.251,49	I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
7. Ακινήτοποιητες υπό εκτέλεση και προκαταβολές	2.623.633,04	2.623.633,04	2.623.633,04	2.465.749,42	2.465.749,42	0,00	2. Δάνεια τραπεζών	10.404.204,95	11.163.162,63
Σύνολο ακινήτοποιητων (ΓΙ)	257.564.328,16	123.967.839,08	133.596.489,08	252.108.555,98	119.707.514,29	132.401.041,69	3. Δάνεια Ταμειευτηρίων	4.046.449,84	3.481.615,15
							Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ + ΓΙΙ)	14.450.654,79	14.644.777,78
III. Τίτλοι πάγια επένδυσης και άλλες μακροπρόθεσμες απαιτήσεις									
1. Τίτλοι πάγια επένδυσης	45.000,00	3.700.422,64		45.000,00	3.700.422,64		II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Μείον: Οφειλόμενες δόσεις							1. Προμηθειές	5.423.854,02	4.418.731,92
Προβλεπόμες υποτιμήσεις	145.919,75	190.919,75	3.509.502,89	145.919,75	190.919,75	3.509.502,89	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	96.250,75	112.645,61
2. Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			10.552,84		19.444,84	19.444,84	6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	95.937,36	76.259,68
3. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			14.925,00		14.925,00	14.925,00	7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	758.957,68	758.957,68
			3.534.980,73		3.543.872,73	3.543.872,73	8. Πιστωτικές διαφορές	1.141.822,84	961.317,29
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			137.131.469,81		135.944.914,42	135.944.914,42	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ + ΓΙΙ)	21.967.377,44	20.972.689,96
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
I. Αποθέματα									
4. Υλικά κατασκευής και επισκευής τεχνικών έργων			8.453,80			4.902,72			
αναλώσιμα υλικά, ανταλλακτικά και είδη ουσκευασίας			8.453,80			4.902,72			
II. Απαιτήσεις									
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών			12.007.277,55			11.275.044,03			
5. Χρεώστες διάφοροι			1.175.354,42			1.119.228,45			
6. Λογισμικοί διαχειρίσεις προκαταβολών και πιστώσεων			0,00			2.000,00			
			13.182.631,97			12.396.272,48			
IV. Διαθέσιμα									
1. Ταμείο			30.472,48			20.764,72			
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			5.555.770,45			6.484.826,17			
			5.586.242,93			6.505.590,89			
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ)			18.777.328,70			18.906.766,09			
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
2. Εσοδα χρήσεως εισπρακτά			1.095.410,76			1.031.322,83			
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού			1.178,26			1.178,26			
			1.096.589,02			1.032.501,09			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)			157.507.457,77			156.460.648,09			
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ									
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δημόσιου Λογιστικού			62.808.491,88			38.679.240,73			
			62.808.491,88			38.679.240,73			

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023)

I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2023			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2022			Καθαρά αποτελέσματα (Πλεόνασμα-Έλλειμμα) χρήσεως (+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (έλλειμματα) προηγούμενης χρήσεως	Αποτελέσματα (Έλλειμμα) εις νέον
	Άξια κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ. αξία	Άξια κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ. αξία		
1. Εσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	5.266.495,84		5.090.680,07	486.724,69		420.753,25	229.179,11	469.256,62
2. Εσοδα από φόρους-εισφορές-πρόσημα-προσαυξήσεις	11.753.096,14		12.052.380,42	11.753.096,14		12.052.380,42	542.569,42	542.569,42
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από Κρατικό Προϋπολογισμό	17.506.316,67		17.563.813,74	23.957.609,68		23.806.119,91	771.748,53	1.011.826,04
Σύνολο	23.957.609,68		23.806.119,91	6.451.293,01		6.242.306,17		
Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών	-6.451.293,01		-6.242.306,17	5.992.929,79		6.852.218,07		
Μικτά αποτελέσματα (Έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως	17.506.316,67		17.563.813,74	-458.363,22		609.911,90		
Πλέον: Άλλα έσοδα	5.992.929,79		6.852.218,07					
Σύνολο	-458.363,22		609.911,90					
Μείον:								
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	4.258.388,09		4.206.525,35	222.027,28		146.827,94	229.179,11	469.256,62
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων	4.480.415,37		4.480.415,37	4.938.778,59		4.938.778,59	542.569,42	542.569,42
Μερικά αποτελέσματα (Έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως	-4.938.778,59		-4.938.778,59				771.748,53	1.011.826,04
Πλέον:								
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	32.194,62		32.194,62		14.584,19	14.584,19		
Μείον:								
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	663.448,68		663.448,68		524.600,60	524.600,60		
Ολικά αποτελέσματα (Έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως	663.448,68		-631.254,06	-5.570.032,65		-4.253.457,80		
ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα								
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	3.846.986,59		3.661.785,70		3.661.785,70			
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	2.939.086,39		6.786.072,98		1.481.402,62	5.143.188,32		
Μείον:								
1. Έκτακτα & Ανόργανα Έξοδα	6.751,90		13.250,16		497.617,66	4.645.570,66		
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	781.157,28		787.909,18		5.998.163,80	497.617,66		
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (Έλλειμμα-Πλεόνασμα)	428.131,15		428.131,15			392.112,86		
Μείον:								
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	4.392.311,53		4.392.311,53		4.251.122,92	4.251.122,92		
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	4.392.311,53		0,00		4.251.122,92	0,00		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ-ΕΛΛΕΙΜΜΑ) ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	428.131,15		428.131,15			392.112,86		
Μείον:								
Φόρος Εισοδήματος Ειδικών Εσόδων Ο.Τ.Α.	41.438,89		41.438,89			43.398,58		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ-ΕΛΛΕΙΜΜΑ) ΧΡΗΣΕΩΣ	386.692,26		386.692,26			348.714,28		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2023			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2022			Καθαρά αποτελέσματα (Πλεόνασμα-Έλλειμμα) χρήσεως (+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (έλλειμματα) προηγούμενης χρήσεως	Αποτελέσματα (Έλλειμμα) εις νέον
	Άξια κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ. αξία	Άξια κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ. αξία		
1. Εσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	5.266.495,84		5.090.680,07	486.724,69		420.753,25	229.179,11	469.256,62
2. Εσοδα από φόρους-εισφορές-πρόσημα-προσαυξήσεις	11.753.096,14		12.052.380,42	11.753.096,14		12.052.380,42	542.569,42	542.569,42
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από Κρατικό Προϋπολογισμό	17.506.316,67		17.563.813,74	23.957.609,68		23.806.119,91	771.748,53	1.011.826,04
Σύνολο	23.957.609,68		23.806.119,91	6.451.293,01		6.242.306,17		
Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών	-6.451.293,01		-6.242.306,17	5.992.929,79		6.852.218,07		
Μικτά αποτελέσματα (Έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως	17.506.316,67		17.563.813,74	-458.363,22		609.911,90		
Πλέον: Άλλα έσοδα	5.992.929,79		6.852.218,07					
Σύνολο	-458.363,22							