

# ΔΗΜΟΣ ΚΕΡΑΤΣΙΝΙΟΥ - ΔΡΑΠΕΤΣΩΝΑΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31/12/2021  
11η ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021)

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2021			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2020		
	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ/ΣΤΗ ΑΞΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ/ΣΤΗ ΑΞΙΑ
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ</b>						
4 Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	2.717.921,30	2.547.674,11	170.247,19	2.658.034,38	2.481.001,44	177.032,94
	<u>2.717.921,30</u>	<u>2.547.674,11</u>	<u>170.247,19</u>	<u>2.658.034,38</u>	<u>2.481.001,44</u>	<u>177.032,94</u>
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>						
<b>I Ασύμμετρες Ακινήτοποιήσεις</b>						
4 Λοιπές ασύμμετρες ακινήτοποιήσεις	0,13	0,04	0,09	0,13	0,00	0,13
	<u>0,13</u>	<u>0,04</u>	<u>0,09</u>	<u>0,13</u>	<u>0,00</u>	<u>0,13</u>
<b>II Ενσύμμετρες Ακινήτοποιήσεις</b>						
1 Γήπεδα - Οικόπεδα	83.758.971,44	0,00	83.758.971,44	83.758.971,44	0,00	83.758.971,44
1α Πλατείες - Πάρκα - Παιδοπαιχνίδια Κοινής Χρήσης	13.804.162,00	11.428.981,08	2.375.180,92	13.767.706,00	10.694.235,13	3.073.470,87
1β Οδοί - Οδοστρώματα Κοινής Χρήσης	4.377.412,25	3.229.003,73	1.148.408,52	4.377.412,25	3.045.266,86	1.332.145,39
1γ Πεζοδρόμια - Πεζοδρόμοι Κοινής Χρήσης	4.031.520,65	3.564.211,74	467.308,91	4.031.520,65	3.482.232,43	549.288,22
1δ Μνημεία	43.078,51	18.660,12	24.418,39	43.078,51	16.158,87	26.919,64
3 Κτίρια και Τεχνικά Έργα	63.468.225,99	49.637.370,13	13.830.855,86	62.268.703,68	48.091.031,21	14.177.672,47
3β Εγκαταστάσεις Ηλεκτ/σμού Κοινής Χρήσης	3.578.173,47	3.577.960,34	213,13	3.578.173,47	3.577.960,34	213,13
4 Λοιπές μόνιμες εγκατ. κοιν. χρήσεως	10.172.436,41	10.008.864,23	163.572,18	10.172.436,41	9.506.948,19	665.488,22
4 Μηχανήματα-τεχνικές εγκατ. & λοιπός μηχ. εξοπλισμός	2.323.858,35	1.889.328,44	434.529,91	2.104.494,93	1.836.453,79	268.041,14
5 Μεταφορικά Μέσα	6.862.119,95	5.883.949,70	978.170,25	6.616.103,95	5.628.725,70	987.378,25
6 Έπιπλα και λοιπός Εξοπλισμός	7.764.055,80	6.020.084,05	1.743.971,75	7.280.739,11	5.493.497,74	1.787.241,37
7 Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	991.896,53	0,00	991.896,53	852.099,71	0,00	852.099,71
	<u>201.175.911,35</u>	<u>95.258.413,56</u>	<u>105.917.497,79</u>	<u>198.851.440,11</u>	<u>91.372.510,26</u>	<u>107.478.929,85</u>
	<u>201.175.911,48</u>	<u>95.258.413,60</u>	<u>105.917.497,88</u>	<u>198.851.440,24</u>	<u>91.372.510,26</u>	<u>107.478.929,88</u>
<i>Σύνολο Ακινήτοποιήσεων (Γ1)+(ΓII)</i>						
<b>III Τίτλοι Πάγιας Επένδυσης &amp; Άλλες Μακρ/σμες Χρημ/κες Απαιτήσεις</b>						
1 Τίτλοι Πάγιας Επένδυσης			558.959,30			558.959,30
ΜΕΙΟΝ: - Οφειλόμενες δόσεις			47.688,92			47.688,92
ΜΕΙΟΝ: - Προβλέψεις για Υποτίμηση			301.510,01			267.284,08
			<u>209.760,37</u>			<u>243.986,30</u>
2 Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις			24.533,42			24.533,42
			<u>234.293,79</u>			<u>268.519,72</u>
			<u>106.151.791,67</u>			<u>107.747.449,70</u>
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>						
<b>I Αποθέματα</b>						
4 Πρώτες και βοηθητικές ύλες Αναλώσιμα υλικά,Ανταλλακτικά και Είδη συσκευασίας			580.624,35			625.123,58
			<u>580.624,35</u>			<u>625.123,58</u>
<b>II Απαιτήσεις</b>						
1 Απαιτήσεις από Πώληση Αγαθών & Υπηρεσιών	7.942.186,61		886.071,64	8.029.380,44		6.629.704,69
Μείον: Προβλέψεις	<u>7.056.114,97</u>		<u>886.071,64</u>	<u>6.629.704,69</u>		<u>1.399.675,75</u>
4 Επισφαλείς - Επιδικές Απαιτήσεις	8.267.802,05		169.677,06	8.267.802,05		169.677,06
Μείον: Προβλέψεις	<u>8.098.124,99</u>		<u>483.570,26</u>	<u>8.098.124,99</u>		<u>499.864,26</u>
5 Χρεώστες Διάφοροι			0,00			11.067,43
6 Λογαριασμοί Διαχ. Προκατ. & Πιστώσεων			1.539.318,96			2.080.284,50
			<u>1.539.318,96</u>			<u>2.080.284,50</u>
<b>IV Διαθέσιμα</b>						
1 Ταμείο			11.416,06			11.620,96
3 Καταθέσεις Όψεως - Προθεσμίας			7.099.100,06			3.842.878,07
Σύνολο Διαθεσίμων (ΔIV)			<u>7.110.516,12</u>			<u>3.854.499,03</u>
			<u>9.230.459,43</u>			<u>6.559.907,11</u>
<b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>						
2 Έσοδα χρήσης εισπρακτέα			2.867.995,75			2.778.074,86
			<u>2.867.995,75</u>			<u>2.778.074,86</u>
			<u>118.420.494,04</u>			<u>117.262.464,61</u>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)</b>						
			<u>118.420.494,04</u>			<u>117.262.464,61</u>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ</b>						
2 Χρεωστικοί Λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού			183.345.876,20			202.550.860,26
			<u>183.345.876,20</u>			<u>202.550.860,26</u>

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2021	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2020
<b>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</b>		
<b>A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>		
<b>I Κεφάλαιο</b>	89.482.794,49	89.265.111,47
	<u>89.482.794,49</u>	<u>89.265.111,47</u>
<b>II Διαφορές Αναπροσαρμογής &amp; Επιχ/σεις Επενδ. Δωρεές Παγίων</b>		
3 Δωρεές παγίων	735.484,64	735.484,68
4 Επιχορηγήσεις Επενδύσεων	17.055.524,53	17.942.759,52
	<u>17.791.009,17</u>	<u>18.678.244,20</u>
<b>III Αποθεματικά Κεφάλαια</b>		
3 Ειδικά αποθεματικά	189.220,01	223.445,94
	<u>189.220,01</u>	<u>223.445,94</u>
<b>IV Αποτελέσματα εις νέο</b>		
Υπόλοιπο πλεονασμ./ελλειμμάτων χρήσεως εις νέο	2.543.698,37	-947.867,33
Υπόλοιπο πλεονασμ./ελλειμμάτων προηγ.χρήσεων	-3.352.206,74	-2.404.339,41
	<u>-808.508,37</u>	<u>-3.352.206,74</u>
	<u>106.654.515,30</u>	<u>104.814.594,87</u>
<b>Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ &amp; ΕΞΟΔΑ</b>		
1 Προβλέψεις για Αποζημίωση Προσωπικού λόγω εξόδου από την Υπηρεσία	1.547.396,15	1.583.408,69
	<u>1.547.396,15</u>	<u>1.583.408,69</u>
<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
<b>I Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις</b>		
2 Δάνεια Τραπεζών	8.599.221,14	8.606.303,97
	<u>8.599.221,14</u>	<u>8.606.303,97</u>
<b>II Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις</b>		
1 Προμηθευτές	773.625,67	1.343.466,94
5 Υποχρεώσεις από Φόρους - Τέλη	73.933,96	100.084,05
6 Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	555,11	602,14
7 Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις Πληρωτέες στην επόμενη χρήση	429.898,97	353.997,16
8 Πιστωτές Διάφοροι	4.884,64	27.308,01
	<u>1.282.898,35</u>	<u>1.825.458,30</u>
	<u>9.882.119,49</u>	<u>10.431.762,27</u>
<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		
2 Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	336.463,10	432.698,78
	<u>336.463,10</u>	<u>432.698,78</u>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)</b>	<u>118.420.494,04</u>	<u>117.262.464,61</u>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ</b>		
2 Πιστωτικοί Λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού	183.345.876,20	202.550.860,26
	<u>183.345.876,20</u>	<u>202.550.860,26</u>

Σημείωση : Αύξηση κεφαλαίου λόγω ληφθείσας επιχορήγησης ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων έτους 2021 συνολικού ποσού 217.683,02 € .Εφαρμογή της προαναφερθείσας επιχορήγησης μεταφέρθηκε στα βιβλία του Διπλογραφικού.

<b>ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ</b> 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021 (1/1/2021- 31/12/2021)			
	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2021	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2020	
<b>I. Αποτελέσματα εκμετάλλευσης</b>			
1. Έσοδα από Πώληση Αγαθών & Υπηρεσιών	12.842.699,83	13.365.847,00	
2. Έσοδα από Φόρους - Εισφορές - Πρόσθια - Προσαυξήσεις	664.405,17	676.229,17	
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από Κρατικό Προϋπολογισμό	12.158.617,79	25.665.722,79	
Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών	<u>17.804.018,64</u>	<u>16.718.394,98</u>	
<b>Μικτά Αποτελέσματα (πλεόνασμα/έλλειμμα) εκμετάλλευσης</b>	<u>7.861.704,15</u>	<u>8.411.754,36</u>	
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα	3.922.330,49	3.627.261,42	
Σύνολο	11.784.034,64	12.039.015,78	
Μείον: 1. Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας	12.511.824,14	14.802.624,66	
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων	1.488,00	1.109,41	
<b>Μερικά Αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμετάλλευσης</b>	<u>1.488,00</u>	<u>14.803.734,07</u>	
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	27.081,22	28.871,11	
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	<u>351.473,98</u>	<u>151.610,25</u>	
<b>Ολικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμετάλλευσης</b>	<u>-1.053.670,26</u>	<u>-2.887.457,43</u>	
<b>II. Πλέον: Έκτακτα Αποτελέσματα</b>			
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	2.786.546,81	2.270.817,77	
2. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	2.119.480,45	1.103.682,42	
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ. Χρήσεων	41.798,57	4.947.825,83	
Μείον:			
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	21.111,09	33.509,95	
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	815.310,18	698.977,84	
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	486.386,06	1.322.807,33	
<b>Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές)</b>	<u>3.625.018,50</u>	<u>1.971.516,15</u>	
Μείον:			
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	3.952.575,99	4.929.775,76	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	<u>3.952.575,99</u>	<u>4.929.775,76</u>	
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ( πλεόνασμα (+) ή έλλειμμα (-)) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>	<u>2.571.348,24</u>	<u>-915.941,28</u>	

<b>ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ (Λ/88)</b>			
	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2021	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2020	
Καθαρό αποτέλεσμα χρήσεως (πλεόνασμα (+) ή έλλειμμα (-)) χρήσεως	2.571.348,24	-915.941,28	
Προηγούμενων χρήσεων	-3.352.206,74	-2.404.339,41	
<b>Σύνολο</b>	<u>-780.858,50</u>	<u>-3.320.280,69</u>	
ΜΕΙΟΝ			