

ΔΗΜΟΣ ΚΑΣΣΑΝΔΡΑΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2024

13η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2024)

(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2024			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2023			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2024	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2023
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία		
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ								
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	9.342.697,09	7.420.284,11	1.922.412,98	9.342.697,09	6.960.500,88	2.382.196,21	156.104.331,65	155.705.078,68
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
Η.Ενσώματες ακινητοποιήσεις							391.300,00	391.300,00
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	57.640.116,26	0,00	57.640.116,26	57.640.116,26	0,00	57.640.116,26		
1α. Πλατείες -Πάρκα -Παιδότοποι κοινής χρήσεως	5.360.314,46	4.349.245,59	1.011.068,87	4.904.114,46	4.274.464,74	629.649,72		
1β. Οδοί -Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	9.299.065,04	6.065.497,69	3.233.567,35	9.299.065,04	5.857.625,69	3.441.439,35		
1γ. Πεζόδρομοι κοινής χρήσεως	2.315.121,13	1.551.602,55	763.518,58	2.269.991,42	1.492.460,13	777.531,29		
2.Ορυχεία-Μεταλλεία-Λατομεία-Αγροί-Φυτείες-Δάση	81.386.899,48	0,00	81.386.899,48	81.386.899,48	0,00	81.386.899,48	1.574.406,79	1.574.406,79
3. Κτίρια -Τεχνικά Έργα	41.553.895,31	35.126.771,18	6.427.124,13	39.620.680,97	34.558.554,64	5.062.126,33	42.427.282,24	36.675.583,58
3β. Κτιριακές εγκαταστάσεις κοινής χρήσης	185.591,85	0,00	185.591,85	0,00	0,00	0,00		
3β. Εγκαταστάσεις ηλεκτροφοτισμού κοινής χρήσης	3.452.215,38	3.091.909,82	360.305,56	3.432.700,59	2.974.169,45	458.531,14		
3γ. Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	45.294.519,00	20.139.898,02	25.154.620,98	44.185.012,52	18.509.427,88	25.675.584,64		
4. Μηχανήματα -Τεχνικές εγκαταστάσεις -Εξοπλισμός	1.892.930,44	1.692.804,33	200.126,11	1.768.155,77	1.677.329,80	90.825,97		
5. Μεταφορικά Μέσα	2.513.862,83	2.488.379,14	25.483,69	2.514.342,81	2.482.133,77	32.209,04		
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	10.165.916,69	6.791.432,60	3.374.484,09	8.523.214,34	6.167.575,44	2.355.638,90		
7. Ακτινησκοπήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	20.726.643,25		20.726.643,25	12.080.903,87		12.080.903,87	8.110.396,97	7.871.488,02
	281.787.091,12	81.297.540,92	200.489.550,20	267.625.197,53	77.993.741,54	189.631.455,99	8.110.396,97	7.871.488,02
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΗ)	281.787.091,12	81.297.540,92	200.489.550,20	267.625.197,53	77.993.741,54	189.631.455,99	216.546.831,06	209.827.420,31
ΗΙΙ.Τίτλοι πάγιας επένδυσης και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις								
1.Τίτλοι πάγια επένδυσης		2.046.347,23			3.541.115,48			
Μείον : - Οφειλόμενες δόσεις	109.828,03			109.828,03				
- Πρόβλεψη για υποτίμηση	1.820.427,22	1.930.255,25	116.091,98	1.820.427,22	1.930.255,25	1.610.860,23	165.000,00	155.000,00
							0,00	0,00
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΗ+ΓΗΙ)			200.605.642,18			191.242.316,22	165.000,00	155.000,00
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
Η.Απαιτήσεις								
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		25.776.990,47			24.956.967,79			
Μείον : Προβλέψεις		7.000.000,00	18.776.990,47		6.450.000,00	18.506.967,79	4.657.756,60	2.927.668,48
5. Χρεώστες Διάφοροι			2.845.006,74			1.098.415,12	443.776,00	870.019,14
5α. Χρεώστες Διάφοροι (Μη αναλ/ντα Δαν.ΤΠ/ΔΔ ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ)			1.225.302,75			1.221.099,73	56,35	0,00
			22.847.299,96			20.826.482,64	327.737,72	338.822,15
IV.Διαθέσιμα								
1.Ταμείο			311,68			144,25	314.621,65	176.174,03
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			5.573.575,47			6.117.969,09	860.225,88	601.851,31
			5.573.887,15			6.118.113,34	6.604.174,20	4.914.535,11
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΗ+ΔΙ)			28.421.187,11			26.944.595,98	14.134.211,07	11.497.019,27
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ								
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			58.729,58			64.002,36	2.469.083,24	1.227.109,76
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			2.307.153,52			2.073.438,57	2.469.083,24	1.227.109,76
			2.365.883,10			2.137.440,93		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			233.315.125,37			222.706.549,34	233.315.125,37	222.706.549,34
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ								
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δημόσιου Λογιστικού			193.117.178,70			181.975.759,09	193.117.178,70	181.975.759,09
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως χρεωστικοί			781.631,53			781.631,53	781.631,53	781.631,53
			193.898.810,23			182.757.390,62	193.898.810,23	182.757.390,62

ΣΗΜΕΙΩΣΗ : Επί των ακινήτων του Δήμου έχει εγγραφεί υποθήκη υπέρ του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων ποσού € 1.374.090,24 για ασφάλεια δανείου που έχει χορηγηθεί στη Δημοτική επιχείρηση ΔΗ.Κ.Ε.Κ (πρώην Δ.Ε.Τ.Π.Α.Κ.)

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2024 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2024)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2024		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2023		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2024	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2023
Α. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως						
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		18.924.680,97		18.706.062,78		
2. Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσσυζήσεις		1.889.667,93		2.522.190,45		
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από Κρατικό Προϋπολογισμό		4.698.968,52		3.708.714,03		
Σύνολο		25.513.317,42		24.936.967,26		
Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών		26.746.855,58		27.042.114,25		
Μικτά αποτελέσματα (κέρδος/ζημία) εκμεταλλεύσεως		-1.233.538,16		-2.105.146,99		
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα		614.686,27		733.576,04		
Σύνολο		-618.851,89		-1.371.570,95		
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	275.570,29		226.051,38			
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων	11.872,26	287.442,55	11.931,93	237.983,31		
Μερικά αποτελέσματα (κέρδος/ζημία) εκμεταλλεύσεως		-906.294,44		-1.609.554,26		
ΠΛΕΟΝ: 2. Έσοδα τίτλων παγίας επένδυσης και χρησγράφων	0,00		0,00			
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	110.067,01		88.036,83			
	110.067,01		88.036,83			
Μείον:						
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	359.082,09	-249.015,08	208.015,81	-119.978,98		
Ολικά αποτελέσματα (κέρδος/ζημία) εκμεταλλεύσεως		-1.155.309,52		-1.729.533,24		
Β. ΠΛΕΟΝ : Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	2.360.406,37		1.887.639,27			
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	1.367,59		23.986,66			
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμ. χρήσεων	0,00		345.000,00			
	2.361.773,96		2.256.625,93			
Μείον :						
1. Έκτακτα καί ανόργανα έξοδα	182.991,77		69.046,91			
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	85.116,93		159.455,47			
4. Προβλέψεις για έκτακ. κινδύνους	550.000,00	818.108,70	1.543.665,26	328.502,38	1.928.123,55	
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (πλέον/συσμα)		388.355,74			198.590,31	
ΜΕΙΟΝ:						
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	3.764.062,59		3.930.276,51			
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	3.764.062,59	0,00	3.930.276,51	0,00		
ΣΥΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλέον/συσμα) ΧΡΗΣΕΩΣ		388.355,74		198.590,31		

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΛΕΙΒΑΔΗΤΗΣ ΠΡΑΚΛΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΝ 379161

Κασσινθήρια Χαλκιδικής, 11 Ιουλίου 2025
Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΠΡΑΣΣΑΣ ΜΙΧΑΗΛ
Α.Δ.Τ. ΑΝ 335326

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΜΑΛΑΜΑΣ ΚΩΝΣΤΟΣ
ΠΕ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ-ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ
ΑΔ Α' ΤΑΞΗΣ 2865



ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2024

I. ΕΣΟΔΑ

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Τελικά Διαμορφωθέντα	Τελικά Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα	Εισπρακτέα Υπόλοιπα
ΤΑΚΤΙΚΑ	47.595.306,45	46.281.302,96	23.137.628,49	23.143.674,47
ΕΚΤΑΚΤΑ	47.088.681,21	18.279.707,22	15.646.493,52	2.633.213,70
Χρηματικό υπόλοιπο	6.118.113,34	6.118.113,34	6.118.113,34	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ:	100.802.101,00	70.679.123,52	44.902.235,35	25.776.888,17

II. ΔΑΠΑΝΕΣ

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Τελικά Διαμορφωθέντα	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	Υπόλοιπα Πληρωτέα	Αδιάθετες Πιστώσεις	Υπερβάσεις
Σύνολο Δαπανών	100.713.097,42	39.328.348,20	39.328.348,20	0,00	61.384.749,22	0,00
Αποθεματικό	89.003,58	0,00	0,00	0,00	89.003,58	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ:	100.802.101,00	39.328.348,20	39.328.348,20	0,00	61.473.752,80	0,00

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ

ΓΕΝΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	Υπόλοιπο Έναρξης	Σύνολο Εισπράξεων	Σύνολο Πληρωμών	Ταμειακό Υπόλοιπο
ΤΑΚΤΙΚΑ	1.843.690,91	23.137.628,49	23.413.321,12	1.567.998,28
ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΝΕΙΔΙΚΕΥΤΑ	1.287.834,30	3.175.995,01	2.702.457,74	1.761.371,57
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΑ	2.986.588,13	12.470.498,51	13.212.569,34	2.244.517,30
ΣΥΝΟΛΟ:	6.118.113,34	38.784.122,01	39.328.348,20	5.573.887,15