

ΔΗΜΟΣ ΠΑΠΑΓΟΥ - ΧΟΛΑΡΓΟΥ												
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022												
12η ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022)												
Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2022 (ΣΕ ΕΥΡΩ)			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2021 (ΣΕ ΕΥΡΩ)			ΠΑ Θ Η Τ Ι Κ Ο					
	ΑΣΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΣΙΑ	ΑΣΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΣΙΑ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2022 (ΣΕ ΕΥΡΩ)					
Β. ΕΣΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΤΑΞΕΩΣ							Α. ΪΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ					
1. Έσοδα ίδρυσης & Πρώτης Εγ/σεως	119.976,34	119.976,30	0,04	119.976,34	119.976,30	0,04	Ι. Κεφάλαια					
4. Λοιπά έσοδα εγκαταστάσεως	2.717.637,39	2.282.005,52	435.631,87	2.632.663,52	2.124.446,85	508.216,67	31.776.887,59					
	2.837.613,73	2.401.981,82	435.631,91	2.752.639,86	2.244.423,15	508.216,71	26.877.513,80					
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							ΙΙ. Διαφορές αναπροσαρμογής και Επικυρηγμένες επενδύσεων					
ΙΙ. Επενδυμένα ακαταπολέσιμα							3. Διαρέεις παγίων					
1. Γήραδα - Οικόπεδα	43.978.329,62	0,00	43.978.329,62	39.078.955,84	0,00	39.078.955,84	4. Επικυρηγμένες επενδύσεις	22.840.632,53	21.832.563,60			
1α. Πλατέεις Πύρα-Παλιότοπων κοινής χρήσεως	9.302.805,57	8.121.954,14	1.180.851,43	9.302.805,57	7.774.735,81	1.528.069,76	Μείον: Αποσβέσεις επικυρηγμένων	-15.838.150,93	7.002.481,60			
1β. Οδοι-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	9.136.983,25	8.695.965,42	441.017,83	9.136.983,25	8.494.056,74	642.926,51			10.504.728,26			
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	5.572.107,73	5.015.973,56	556.134,17	5.572.107,73	4.884.214,30	687.893,43			7.230.973,54			
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	38.951.310,41	31.778.311,73	7.172.998,68	36.855.328,08	31.167.935,07	5.687.393,01	ΙΙΙ.Αποθεματικά κεφάλαια		16.988.587,04			
3β. Εγ/σεις ηλεκτροπαραγωγής κοινής χρήσεως	531.486,93	458.999,40	72.489,53	531.486,93	443.143,22	88.345,71	3. Ειδικά αποθεματικά	395,75	17.735.701,80			
3γ. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως	2.367.120,59	1.607.547,23	759.573,36	2.158.431,56	1.537.434,52	620.997,04			63,69			
4. Μηγ/τα-τεγ/κατα & Λοιπές μηχανολογικές εξοπλισμοί	1.134.799,72	1.009.168,09	125.631,63	1.120.774,12	981.182,32	139.591,80	ΙV. Αποσβέσεις εις νέο					
5. Μεταφορικά μέσα	5.796.231,19	4.768.073,40	1.028.157,79	5.588.436,94	4.621.981,72	966.455,22	Έλλειμμα/Πλεονάσμο χρήσης εις νέο	-321.466,45	43.012,29			
6. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί	3.686.717,33	3.259.892,30	426.825,03	3.460.019,61	3.023.618,95	440.400,66	Υπόλοιπο πλεονασμάτων εις νέο	11.676.103,01	11.633.090,72			
7. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.	1.895.072,63	0,00	1.895.072,63	3.004.349,75	0,00	3.004.349,75		11.354.636,56	11.676.103,01			
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΤΙ)	122.352.967,03	64.715.885,27	57.637.081,76	115.816.681,38	62.928.302,65	52.888.376,73	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΠ+ΑΙΠΠ+ΑΙV)					
							60.120.506,94					
ΙΙΙ. Τίτλοι πάσης επένδυσης & άλλες μακροχρημα απαιτήσεις							Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΣΟΔΑ					
1. Τίτλοι πάσης επένδυσης		110.050,00			110.050,00		1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού					
Μείον: Προβλέψεις για υποτίτληση		8.389,73	101.660,27		8.721,79	101.328,21	Λόγω εόδου από την υπηρεσία					
2. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			8.094,50			8.094,50	67.048,95					
			109.754,77			109.422,71	77.971,49					
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓΤΙ+ΓΤΠ)			57.746.836,53			52.997.801,44	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ							Ι. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις					
Ι. Αποθέματα							2. δάνεια Τραπεζών					
4. Πρώτες & Βοηθητικές ύλες			23.340,44			18.844,72	4.245.201,40					
Αναλώσιμα υλικά,Ανταλλακτικά & είδη Συσκευασιών			23.340,44			18.844,72	12.170,89					
							4.257.372,29					
ΙΙ. Απαιτήσεις							ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις					
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών & Υπηρεσιών			3.342.147,84			3.364.950,27	1. Προμηθευτές					
5. Χρεώστες διάφοροι			510.194,44			535.568,91	5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη					
6. Λογ/μια διαγραφισμένων προκαταβολών & πιστώσεων			3.867.622,21			3.915.588,26	6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί					
							8. Παρωτίες διάφοροι					
							1.584.387,41					
							1.234.952,92					
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΑΙ+ΑΙΠ+ΑΙV)			6.443.514,58			6.861.927,80	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΤ+ΓΤΠ)					
							5.841.759,70					
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
1. Έσοδα επομένων χρήσεων			0,00			0,00	1. Έσοδα επομένων χρήσεων					
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			2.235.401,26			2.418.121,59	2. Έσοδα χρήσεως δουλευμένα					
			2.235.401,26			2.418.121,59	831.708,69					
							978.675,87					
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			66.861.024,28			62.786.067,54	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)					
							66.861.024,28					
ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΤΑΣΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ							ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΤΑΣΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ					
2. Χρεωστικοί Λογ/μοί Δημοσίου Λογιστικού			12.095.519,94			10.112.605,70	2. Πιστωτικοί Λογ/μοί Δημοσίου Λογιστικού					
3. Χρεωστικοί Λογαριασμοί Εγγυήσεων κ εμπρ. Ασφ.			52,00			1.157.258,81	3. Πιστωτικοί Λογαριασμοί Εγγυήσεων κ εμπρ. Ασφ.					
4. Λοιποί Λογαριασμοί τήξεως			13.330.410,26			11.269.916,51	4. Λοιποί Λογαριασμοί τήξεως					
							13.330.410,26					
							11.269.916,51					
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ												
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022)												
ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2022					ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2021							
Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ					ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ							
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	8.223.863,24		7.881.979,77		ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2022							
2. Έσοδα από φόρους-εσοφές-πρόστιμο-προσαυξήσεις	961.605,77		981.637,13		ΧΡΗΣΕΩΣ 2021							
3. Τακτικές επικυρηγμένες από κρατικό προϋπολογισμό	6.257.272,20		5.943.306,36		Καθαρά αποτελέσματα (έλλειμμα/πλεονάσμο) χρήσεως							
Μείον : Κόστος παραγωγής και κατά συνέπεια την πιθανή επίπτωση στο λογαριασμό «Δ.ΙΙ.1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών»		15.442.747,21		14.806.923,26	πλεόν: Υπόλοιπο πλεονασμάτων προηγούμενων χρήσεων							
Μετὰ αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως		-887.672,05		-799.807,29	Σύνολο							
Πλεόν : Άλλα έσοδα		646.471,57		1.201.099,52	μείον: 1. Φόρος εισοδήματος							
Σύνολο		-241.200,48		401.292,23	Πλεονάσμο εις νέο							
Μείον : 1. Έσοδα διοικητικής λειτουργίας	1.819.905,49		1.928.513,58		2.035.638,00							
3. Έσοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων	81.508,29		1.901.413,78		107.124,42							
Μετὰ αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως		-2.142.614,26		-1.634.345,77	Χολαργός, 29 Σεπτεμβρίου 2023							
Πλεόν :												
2. Έσοδα τίτλων παγίων επένδυσης και προεφθών	15.749,33		22.786,99									
4. Πιστωτικοί Τόκοι και Συναφής Έσοδα	11,03		3.561,10									
		-2.126.853,90		-1.607.997,68								
Μείον :												
3. Χρεωστικοί Τόκοι και Συναφής Έσοδα	17.919,94	17.919,94	17.919,94	104.905,26	104.905,26	104.905,26	Ο αν. ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΜΗΜΑΤΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ					
Ολικά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως		-2.144.773,84		-1.712.902,94								
ΙΙ. ΠΛΕΟΝ :												
1. Έκτακτα και Ανόργανα έσοδα	1.371.878,25		1.341.926,07									
2. Έκτακτα κέρδη	1.157,80		3.596,33									
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	688.229,32		714.909,16									
	2.061.265,37		2.060.431,56									
ΜΕΙΟΝ :												
1. Έκτακτα και Ανόργανα έσοδα	84.246,41		29.122,78									
2. Έκτακτες ζημίες	12.436,58		86.022,15									
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	109.288,40		111.321,48									
Οργανικά & Έκτακτα Αποτελέσματα (έλλειμμα/πλεονάσμο)		-192.796,87		121.062,21								
Μείον :												
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων			1.891.668,18									
Μείον : Απ' αυτός ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος	1.945.141,29	0,00	1.891.668,18									
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ (έλλειμμα/πλεονάσμο)		-192.796,87		121.062,21								
Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή												
Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Παπάγου - Χολαργού												
Γνώμη με επιφύλαξη												
Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω οικονομική κατάσταση του Δήμου Παπάγου-Χολαργού, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2022, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων, της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προϋόγραφο. Κατά τη γνώμη μας, εκτός από την επίπτωση του θέματος 2 από μη μνημονευόμενη στην παράγραφο της έκθεσής μας "Βάση για γνώμη με επιφύλαξη", οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστή άποψη, την οικονομική θέση του Δήμου Παπάγου-Χολαργού κατά την 31η Δεκεμβρίου 2022, και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις του Π.Δ. 315/1999 "Κλάδικο Λογιστικό Σχέδιο Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης".												
Βάση για γνώμη με επιφύλαξη												
Από τον έλεγχο μας προέκυψε από τα εξής: 1)Στο λογαριασμό Γ.ΙΙ.3. «Κτίρια και Τεχνικά Έργα» συμπεριλαμβανόμεν του πρώην Δήμου Παπάγου το οποίο έχουν καταχωρηθεί στο βιβλίο με συνολικά είδη ευρώ 0,03, ενώ θα έπρεπε να καταχωρηθούν με τις αξίες που προβλέπονται από το Κλάδικο Λογιστικό Σχέδιο Δήμων. Δεν τήθηκαν υπόψη μας στοιχεία για την αξία αυτών, έτσι ώστε να μπορούμε να προσδιορίσουμε την αύξηση των ιδίων κεφαλαίων και των παγίων. 2)Μετὰ από την απεικόνιση που εμφανίζονται στο λογαριασμό «Δ.ΙΙ.1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών»												
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων												
4. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις												
5. Χρεώστες διάφοροι												
6. Λογ/μια διαγραφισμένων προκαταβολών & πιστώσεων												
7. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
8. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
9. Μεταφορικά μέσα												
10. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
11. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
12. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
13. Μεταφορικά μέσα												
14. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
15. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
16. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
17. Μεταφορικά μέσα												
18. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
19. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
20. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
21. Μεταφορικά μέσα												
22. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
23. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
24. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
25. Μεταφορικά μέσα												
26. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
27. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
28. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
29. Μεταφορικά μέσα												
30. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
31. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
32. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
33. Μεταφορικά μέσα												
34. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
35. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
36. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
37. Μεταφορικά μέσα												
38. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
39. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
40. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
41. Μεταφορικά μέσα												
42. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
43. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
44. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
45. Μεταφορικά μέσα												
46. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
47. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
48. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
49. Μεταφορικά μέσα												
50. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
51. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
52. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
53. Μεταφορικά μέσα												
54. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
55. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
56. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
57. Μεταφορικά μέσα												
58. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
59. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
60. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
61. Μεταφορικά μέσα												
62. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
63. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
64. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
65. Μεταφορικά μέσα												
66. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
67. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
68. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
69. Μεταφορικά μέσα												
70. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
71. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
72. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
73. Μεταφορικά μέσα												
74. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
75. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
76. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
77. Μεταφορικά μέσα												
78. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
79. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
80. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
81. Μεταφορικά μέσα												
82. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
83. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
84. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
85. Μεταφορικά μέσα												
86. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
87. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
88. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
89. Μεταφορικά μέσα												
90. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
91. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
92. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
93. Μεταφορικά μέσα												
94. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
95. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
96. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
97. Μεταφορικά μέσα												
98. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
99. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
100. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
101. Μεταφορικά μέσα												
102. Επληκ & Λοιπές εξοπλισμοί												
103. Αναμνηστικά υπό εκτέλεση & προκτα.												
104. Λοιπές μόνιμες εγ/σεις κοινής χρήσεως												
105. Μεταφορικά μέσα												