

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το αριθ.16/9-8-2017 πρακτικό τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Ξάνθης

Αριθ. απόφασης 151

Περίληψη

Προέλεγχος Ισολογισμού – Κατάσταση Αποτελεσμάτων – Πίνακας Διαθέσεως των αποτελεσμάτων χρήσης 2016

Στην Ξάνθη και στο Δημαρχιακό Κατάστημα σήμερα 9 Αυγούστου 2017 ημέρα Τετάρτη και ώρα 13:30 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ξάνθης, ύστερα από την αριθμ.πρωτ.33472/4-08-2017 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της Κυριάκου Παπαδόπουλου (Αντιδημάρχου Ξάνθης), η οποία επιδόθηκε κανονικά στο καθένα από τα μέλη της Επιτροπής σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν. 3852/10 παρ. 6, προκειμένου να συζητηθούν τα ακόλουθα θέματα της ημερήσιας διάταξης και να ληφθούν σχετικές αποφάσεις.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, γιατί σε σύνολο 9 μελών βρέθηκαν παρόντα 7 μέλη δηλαδή:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- | | |
|-------------------------------------|--|
| 1) Κυριάκος Παπαδόπουλος (Πρόεδρος) | 6) Παρτσαλίδου Δέσποινα (αναπληρωματικό μέλος) |
| 2) Ηλιάδης Θωμάς | 7) Τσαρεκτοσή Τζενάν (αναπληρωματικό μέλος) |
| 3) Καρά Αχμέτ | |
| 4) Μπαντάκ Σιαμπάν | |
| 5) Μποζ Ραμαδάν | |

ΑΠΟΝΤΕΣ

- | | |
|--------------------------|------------------------------|
| 1) Θεοδωρίδης Αναστάσιος | 3) Μυλωνάς Γεώργιος |
| 2) Λύρατζης Πασχάλης | 4) Χατζηευφραιμίδης Ιορδάνης |

Ο Πρόεδρος Κυριάκος Παπαδόπουλος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής και αφού εισηγήθηκε το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη των μελών την αριθμ.πρωτ.33067/2-8-2017 εισήγηση του τμήματος Λογιστηρίου και Προμηθειών Δήμου Ξάνθης, η οποία έχει ως εξής:

«Έχοντας υπόψη: 1.Τις διατάξεις του άρθρου 163 του Ν.3463/06 «Κώδικας Δήμων & Κοινοτήτων», 2. Την διάταξη του άρθρου 72 του Ν.3852/10 η οποία αναφέρει ότι Οικονομική Επιτροπή προελέγχει τον απολογισμό και για τους δήμους που εφαρμόζουν το κλαδικό λογιστικό σχέδιο Δήμων & Κοινοτήτων, τον Ισολογισμό και τα Αποτελέσματα Χρήσης και με έκθεσή της τα υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο, 3.Τον Ισολογισμό, την κατάσταση χρήσης και τον πίνακα διαθέσεως Χρήσης 2016.

Παρακαλώ για τον προέλεγχο του Ισολογισμού και Αποτελεσμάτων Χρήσης έτους 2016 και στην σύνταξη της σχετικής έκθεσης, ώστε να υποβληθούν στο Δημοτικό Συμβούλιο».

Τέλος ο πρόεδρος κάλεσε τα μέλη να αποφασίσουν σχετικά

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ύστερα από διαλογική συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων έχοντας υπόψη την εν λόγω εισήγηση καθώς και 1.Τις διατάξεις του άρθρου 163 του Ν.3463/06 «Κώδικας Δήμων & Κοινοτήτων», 2. Την διάταξη του άρθρου 72 του Ν.3852/10 η οποία αναφέρει ότι Οικονομική Επιτροπή προελέγχει τον απολογισμό και για τους δήμους που εφαρμόζουν το κλαδικό λογιστικό σχέδιο Δήμων & Κοινοτήτων, τον Ισολογισμό και τα Αποτελέσματα Χρήσης και με έκθεσή της τα υποβάλλει στο Δημοτικό Συμβούλιο, 3.Τον Ισολογισμό, την κατάσταση χρήσης και τον πίνακα διαθέσεως Χρήσης 2016

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Α) Υποβάλλει προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο, τον Ισολογισμό, την Κατάσταση Αποτελεσμάτων – Πίνακα Διαθέσεως των αποτελεσμάτων χρήσης 2016, τα οποία εμφανίζονται ως εξής:

ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016

6η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)

Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ
Ο

Π Α Θ Η Τ Ι Κ
Ο

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015			Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία		
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	-
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	134.078,22	111.698,58	22.379,64	112.061,23	110.477,84	1.583,39	-	-
	134.078,22	111.698,58	22.379,64	112.061,23	110.477,84	1.583,39	Ι. Κεφάλαιο	88.004.116,43
	-	-	-	-	-	-		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							ΙΙ. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων - Δωρεές παγίων	
Ι. Ασώματες ακινητοποιήσεις							1. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας τίτλων	2.932.054,98
1. Έξοδα ερευνών & αναπτύξεως	5.763.862,35	5.447.960,14	315.902,21	5.716.318,75	5.380.440,83	335.877,92	3. Δωρεές παγίων	203.649,54
	5.763.862,35	5.447.960,14	315.902,21	5.716.318,75	5.380.440,83	335.877,92	4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	37.275.730,46
	-	-	-	-	-	-		40.411.434,98
ΙΙ. Ενσώματες ακινητοποιήσεις							IV. Αποτελέσματα εις νέο	
1. Γήπεδα - οικόπεδα	51.732.636,41	0,00	51.732.636,41	51.732.636,41	0,00	51.732.636,41	Υπόλοιπο χρήσεως πλεόνασμα εις νέο	1.632.387,44
1α. Πλατείες - πάρκα - παιδότοποι κοινής χρήσεως	10.324.151,22	4.720.457,53	5.603.693,69	10.182.605,55	3.972.840,05	6.209.765,50	Υπόλοιπο πλεονάσματος/ελλείματος προηγούμενων χρήσεων	2.068.617,30
1β. Οδοί - οδοστρώματα κοινής χρήσεως	33.389.089,18	18.623.033,15	14.766.056,03	31.911.136,65	15.942.772,43	15.968.364,22		3.701.004,74
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	6.110.067,55	3.674.257,82	2.435.809,73	6.110.067,55	3.243.411,38	2.866.656,17		1.990.122,86
2. Ορυχεία, μεταλλεία, λατομεία, αγροί, φυτείες, δάση	12.560.578,41		12.560.578,41	12.560.578,41	0,00	12.560.578,41		
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	49.941.650,62	21.749.297,63	28.192.352,99	49.941.650,62	19.807.177,67	30.134.472,95		
3α. Κτιριακές εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	4.685.070,70	2.991.874,06	1.693.196,64	4.685.070,70	2.606.374,20	2.078.696,50		
3β. Εγκαταστάσεις ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως	2.476.828,05	1.938.956,39	537.871,66	2.428.260,09	1.826.198,32	602.061,77		
3γ. Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	6.539.947,90	5.113.349,34	1.426.598,56	6.510.912,33	4.717.441,40	1.793.470,93		
4. Μηχανήματα - τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	1.379.050,09	1.104.181,65	274.868,44	1.337.278,92	1.003.878,71	333.400,21		
5. Μεταφορικά μέσα	2.243.964,47	1.850.205,78	393.758,69	2.170.804,47	1.623.499,71	547.304,76		
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	4.357.827,53	3.401.600,84	956.226,69	4.224.010,29	3.169.725,47	1.054.284,82		
7. Ακτινοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές παγίων	2.236.070,47	0,00	2.236.070,47	2.372.612,37	0,00	2.372.612,37		
Σύνολο Ακτινοποιήσεων (ΓΙΙ)	187.976.932,60	65.167.214,19	122.809.718,41	186.167.624,36	57.913.319,34	128.254.305,02	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΥ)	132.116.556,15
								134.304.325,95

Σύνολο Ακίνητοποιήσεων (ΓΙ + ΓΙΙ)	193.740.794,95	70.615.174,33	123.125.620,62	191.883.943,11	63.293.760,17	128.590.182,94
III. Τίτλοι πάγιας επένδυσης & άλλες μακροπρόθεσμες						
χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
1. Τίτλοι πάγιας επένδυσης	3.662.853,98				3.659.802,30	
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις	305.185,60		3.357.668,38		305.322,11	3.354.480,19
2. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			2.935,00			27.127,00
			3.360.603,38			3.381.607,19
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓΙ + ΓΙΙ + ΓΙΙΙ)			126.486.224,00			131.971.790,13
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες αναλώσιμα υλικά, ανταλλακτικά και είδη συσκευασίας			11.660,85			13.130,46
II. Απαιτήσεις						
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών & υπηρεσιών			2.667.045,25			2.399.657,84
4. Επισφαλείς - επίδικες απαιτήσεις & χρεώστες Μείον: Προβλέψεις	1.812.072,83			1.736.936,14		1.736.936,14
5. Χρεώστες διάφοροι	1.812.072,83		1.714.684,16			1.732.780,85
			4.381.729,41			4.132.438,69
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			25.042,26			31.654,63
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			12.057.122,41			9.348.643,97
			12.082.164,67			9.380.298,60
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ + ΔΙΙ + ΔΙΥ)			16.475.554,93			13.525.867,75
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			1.159.085,48			1.291.088,26
			1.159.085,48			1.291.088,26
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β + Γ + Δ+ Ε)			144.143.244,05			146.790.329,53

**Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ
ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ
ΕΞΟΔΑ**

1. Προβλέψεις για
αποζημίωση προσωπικού
λόγω

εξόδου από την
υπηρεσία

383.977,49

383.977,49

2. Λοιπές προβλέψεις

4.892.808,38

4.892.808,38

5.276.785,87

5.276.785,87

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

**I. Μακροπρόθεσμες
υποχρεώσεις**

2. Δάνεια Τραπεζών

31.553,65

61.045,21

3. Δάνεια ταμειυτηρίων

4.938.824,58

5.311.854,55

4.970.378,23

5.372.899,76

**II. Βραχυπρόθεσμες
υποχρεώσεις**

1. Προμηθευτές

666.086,96

651.283,86

5. Υποχρεώσεις από
φόρους και τέλη

19.519,03

25.672,54

6. Ασφαλιστικοί
Οργανισμοί

0,00

0,00

7. Μακροπρόθεσμες
υποχρεώσεις πληρωτέες
στην επόμενη χρήση

402.071,53

378.394,13

8. Πιστωτές διάφοροι

179.100,06

218.568,60

1.266.777,58

1.273.919,13

**Σύνολο υποχρεώσεων
(ΓΙ+ΓΙΙ)**

6.237.155,81

6.646.818,89

**Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ
ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ**

1. Έσοδα επόμενων
χρήσεων

0,00

0,00

2. Έξοδα χρήσεως
δουλευμένα

512.746,22

562.398,82

512.746,22

562.398,82

**ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ
ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α + Β +
Γ + Δ)**

144.143.244,05

146.790.329,53

**ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ
ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ**

2. Χρεωστικοί λογαριασμοί δημόσιου λογιστικού	92.035.360,97	
3. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών και αμφοτεροβαρών συμβάσεων	2.870.804,02	
	94.906.164,99	

**ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ
ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ**

2. Πιστωτικοί λογαριασμοί δημόσιου λογιστικού	92.035.360,97	81.700.010,49
3. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών και αμφοτεροβαρών συμβάσεων	2.870.804,02	3.097.700,75
	94.906.164,99	84.797.711,24

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1) Στα αποτελέσματα της χρήσεως περιλαμβάνονται κατά πάγια τακτική, τα έσοδα που έχουν βεβαιωθεί στη χρήση. 2) Πολλές δαπάνες του Δήμου υπόκεινται στον προληπτικό έλεγχο του Ελεγκτικού Συνεδρίου. 3) Επί των ακινήτων του Δήμου έχουν εγγραφεί υπέρ της Τράπεζας Πειραιώς υποθήκες συνολικού ποσού ευρώ 494.526,78 για την εξασφάλιση δανείου ανεξόφλητου υπολοίπου κατά την 31.12.2016 ποσού ευρώ 60.595,21 €.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2015
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	5.942.501,29	5.642.039,43
2. Έσοδα από φόρους - εισφορές - πρόστιμα - προσυζητήσεις	1.528.666,75	1.382.801,29
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό	19.746.906,61	19.366.620,64
Σύνολο	27.218.074,65	26.391.461,36
Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών	22.991.088,74	22.891.809,49
Μικτά αποτελέσματα (πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως	4.226.985,91	3.499.651,87
Πλέον: Άλλα έσοδα (επιχορηγήσεις-λοιπά)	396.729,13	795.158,39
Σύνολο	4.623.715,04	4.294.810,26
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	8.638.285,67	8.200.886,92
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων	32.081,05	27.783,82
Μερικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως	-4.046.651,68	-3.933.860,48
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	131.026,05	91.878,02
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	366.015,43	339.833,98
Ολικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως	-4.281.641,06	-4.181.816,44
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα		
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	5.395.583,77	5.236.549,06

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2015
Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα) χρήσεως (+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων (+) Διαφορά τακτοποιήσεων αποτελεσμάτων προηγ, χρήσης	1.632.387,44	1.124.380,29
	1.990.122,86	865.742,57
	78.494,44	0,00
Πλεόνασμα εις νέο	3.701.004,74	1.990.122,86

3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		<u>609.669,50</u>		<u>441.706,05</u>	
		6.005.253,27		5.678.255,11	
Μείον:					
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	0,00		167.278,07		
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	<u>91.224,77</u>	<u>91.224,77</u>	<u>5.914.028,50</u>	<u>372.058,38</u>	<u>5.306.196,73</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (πλεόνασμα)			1.632.387,44		1.124.380,29
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		7.322.634,90		6.688.936,53	
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		<u>7.322.634,90</u>	<u>0,00</u>	<u>6.688.936,53</u>	<u>0,00</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ) ΧΡΗΣΕΩΣ			1.632.387,44		1.124.380,29

Β) Η απόφαση συνοδεύεται από σχετική έκθεση της Οικονομικής επιτροπής, τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσης 2016 και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων μαζί με το προσάρτημα. Σημειώνεται ότι ο ισολογισμός και τα αποτελέσματα χρήσεως πριν την υποβολή τους στο Δημοτικό Συμβούλιο ελέγχονται από έναν ορκωτό ελεγκτή-λογιστή (άρθρο 163 του Ν.3463/2006). Μειοψήφησαν οι Σιαμπάν Μπαντάκ, Καρά Αχμέτ και Τσαρεκτσή Τζενάν, διότι όπως δήλωσαν τα ποσά αυτά ανήκουν σε έναν προϋπολογισμό τον οποίο έχουν ήδη καταψηφίσει.

.....
Συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε όπως ακολουθεί.

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο Πρόεδρος
Κυριάκος Παπαδόπουλος
(υπογραφή)

Τα μέλη
(Ακολουθούν υπογραφές)

Ακριβές απόσπασμα
Ξάνθη, 10-8-2017
Με εντολή Δημάρχου
Η Γραμματέας της Οικονομικής Επιτροπής

Μαρία Άννα Ανδρέου