

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το αριθ.22/21-11-2018 πρακτικό τακτικής συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Ξάνθης

Αριθ. Απόφασης 272

Περίληψη

Εισηγήση στο Δημοτικό Συμβούλιο την έγκριση Ισολογισμού – Κατάσταση Αποτελεσμάτων – Πίνακας Διαθέσεως των αποτελεσμάτων χρήσης 2017

Στην Ξάνθη και στο Δημαρχιακό Κατάστημα σήμερα 21 Νοεμβρίου 2018 ημέρα Τετάρτη και ώρα 14:00 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Ξάνθης, ύστερα από την αριθμ.πρωτ.33226/15-11-2018 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 ημερησίας διάταξης και να ληφθούν σχετικές αποφάσεις.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, γιατί σε σύνολο 9 μελών βρέθηκαν παρόντα 5 μέλη δηλαδή:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- | | |
|-------------------------------------|------------------------------|
| 1) Κυριάκος Παπαδόπουλος (Πρόεδρος) | 4) Παρτσαλίδου Δέσποινα |
| 2) Ηλιάδης Θωμάς | 5) Χατζηευφραιμίδης Ιορδάνης |
| 3) Καρα Αχμέτ | |

ΑΠΟΝΤΕΣ

- | | |
|--------------------------|----------------------|
| 1) Θεοδωρίδης Αναστάσιος | 4) Λύρατζης Πασχάλης |
| 2) Μπαντάκ Σιαμπάν | 5) Μυλωνάς Γεώργιος |
| 3) Μπόζ Ραμαδάν | |

(οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και προσκλήθηκαν νόμιμα)

Γίνεται μνεία ότι οι δημοτικοί σύμβουλοι Αναστάσιος Θεοδωρίδης και Γεώργιος Μυλωνάς ενημέρωσαν εγκαίρως τον Πρόεδρο και στη θέση τους κλήθηκαν τα αναπληρωματικά μέλη Δέσποινα Παρτσαλίδου και Τζενάν Τσαρεκτσή

Ο Πρόεδρος Κυριάκος Παπαδόπουλος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής και αφού εισηγήθηκε το 10^ο θέμα της ημερησίας διάταξης έθεσε υπόψη των μελών την αριθμ.πρωτ.32950/14-11-2018 εισήγηση του τμήματος Λογιστηρίου και Προμηθειών η οποία έχει ως εξής:

«Έχοντας υπόψη: 1.Τις διατάξεις του άρθρου 163 του Ν.3463/06 «Κώδικας Δήμων και Κοινοτήτων». 2.Την διάταξη του άρθρου 72 του Ν.3852/10 η οποία αναφέρει ότι η 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 Αποτελεσμάτων Χρήσης και τον Πίνακα Διαθέσεως των Αποτελεσμάτων χρήσης 2017.

Παρακαλώ για τον προέλεγχο του Ισολογισμού την κατάσταση των Αποτελεσμάτων Χρήσης και τον Πίνακα Διαθέσεως των Αποτελ/των χρήσης έτους 2017 και στην σύνταξη της σχετικής έκθεσης, ώστε να υποβληθούν στο Δημοτικό Συμβούλιο».

Αμέσως μετά ο Πρόεδρος έδωσε τον λόγο στον δημοτικό σύμβουλο Αχμέτ Καραά ο οποίος δήλωσε ότι η παράταξή του θα μειοψηφήσει τον ισολογισμό του Δήμου διότι τα ποσά αυτά ανήκουν σε έναν προϋπολογισμό τον οποίο έχουν ήδη καταψηφίσει.

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 και Κοινοτήτων». 2.Την διάταξη του άρθρου 72 του Ν.3852/10 η οποία αναφέρει ότι η 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 Αποτελεσμάτων Χρήσης και τον Πίνακα Διαθέσεως των Αποτελεσμάτων χρήσης 2017

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Α) Υποβάλλει προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο, τον Ισολογισμό, την Κατάσταση Αποτελεσμάτων – Πίνακα Διαθέσεως των αποτελεσμάτων χρήσης 2017 όπως ακριβώς επισυνάπτονται και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσης απόφασης.

Β) Η απόφαση συνοδεύεται από σχετική έκθεση της Οικονομικής επιτροπής, τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσης 2017 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 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, 22-11-2018
Με εντολή Δημάρχου
Η Γραμματέας της Οικονομικής Επιτροπής
Μαρία Άννα Ανδρέου

Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α

ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017
(Βάσει των διατάξεων του άρθρου 1 παράγρ. 4.1.501
του Π.Δ. 315/29.12.1999)

ΤΟΥ «ΔΗΜΟΥ ΞΑΝΘΗΣ»

1. ΣΥΝΝΟΜΗ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΚΑΙ ΔΟΜΗ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ - ΠΑΡΕΚΚΛΙΣΕΙΣ ΠΟΥ ΕΓΙΝΑΝ ΧΑΡΙΝ ΤΗΣ ΑΡΧΗΣ ΤΗΣ ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΗΣ ΕΙΚΟΝΑΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 21. Σε περίπτωση παρεκκλίσεως, σε μία χρήση, από την αρχή κατά την οποία δεν επιτρέπεται η μεταβολή από χρήση σε χρήση της καθορισμένης δομής του ισολογισμού και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως, η οποία είναι δυνατό να γίνει μόνο σε εξαιρετικές περιπτώσεις που προβλέπονται από τη νομοθεσία, αναφέρονται η παρέκκλιση και οι λόγοι που την επέβαλαν, με πλήρη αιτιολόγηση της σκοπιμότητας της παρεκκλίσεως αυτής.

Δεν έγινε παρέκκλιση.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 22: Αναλύσεις των συμπτυγμένων στοιχείων των κατηγοριών εκείνων του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς. Όταν ο Δήμος κάνει τέτοιες συμπτώξεις, είναι υποχρεωμένος να παρουσιάζει τις αντίστοιχες αναλύσεις.

Δεν έγιναν συμπτώξεις.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 23: Επεξηγηματικές σημειώσεις, σχετικές με τη συγκρισιμότητα των κονδυλίων της χρήσεως του ισολογισμού και των κονδυλίων της προηγούμενης χρήσεως, όταν τα κονδύλια που απεικονίζονται στον ισολογισμό και στα αποτελέσματα χρήσεως, για διάφορους λόγους, δεν είναι απόλυτα συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της προηγούμενης χρήσεως. Επίσης, σχετικές επεξηγηματικές σημειώσεις, όταν γίνεται ανακατάταξη των ποσών των αντίστοιχων λογαριασμών της προηγούμενης χρήσεως για να γίνουν αυτά συγκρίσιμα με τα ποσά της κλειόμενης χρήσεως.

Δεν έγιναν ανακατατάξεις.

2. ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ.1 : Οι μέθοδοι που εφαρμόστηκαν για την αποτίμηση των διάφορων στοιχείων των οικονομικών καταστάσεων και οι μέθοδοι υπολογισμού διορθώσεως αξιών με σχηματισμό προβλέψεων ή διενέργεια αποσβέσεων, καθώς και οι μέθοδοι υπολογισμού αναπροσαρμοσμένων αξιών, σε περίπτωση που ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύει κάθε φορά επιτρέπουν την αναπροσαρμογή. Σε εξαιρετικές περιπτώσεις που γίνονται παρεκκλίσεις από τις διατάξεις που καθορίζουν τις γενικές αρχές αποτιμήσεως, οι παρεκκλίσεις αυτές αναφέρονται με πλήρη αιτιολόγηση των λόγων που τις επέβαλαν και του μεγέθους των συνεπειών, που είχαν στη διαμόρφωση των απαιτήσεων - υποχρεώσεων της περιουσιακής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων χρήσεως του Δήμου.

(1) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία και τα έξοδα εγκαταστάσεως, αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως ή του κόστους ιδιοκατασκευής τους, η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις.

(2) Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως των ανωτέρω παγίων στοιχείων.

(3) Οι τίτλοι πάγιας επένδυσης αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεώς τους εκτός από αυτούς που αφορούν σε ανώνυμες εταιρείες οι οποίοι αποτιμήθηκαν στην τρέχουσα αξία.

(4) Χρεόγραφα δεν υπάρχουν.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 2: Σε περίπτωση που, με βάση ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας, εφαρμόζονται διαφορετικές μέθοδοι αποτιμήσεως από τις γενικά νομοθετημένες, αναφέρεται η μέθοδος που εφαρμόστηκε και τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων για τα οποία οι αξίες διαμορφώθηκαν με τη μέθοδο αυτή. Στην περίπτωση αυτή, οι διαφορές από την εφαρμογή της διαφορετικής μεθόδου αποτιμήσεως από τις γενικά νομοθετημένες καταχωρούνται στους λογαριασμούς "διαφορών αναπροσαρμογής" του παθητικού (λογ. 41.06 -41.07), ενώ στο προσάρτημα αναφέρεται και η φορολογική μεταχείριση των διαφορών αυτών. Στην παραπάνω περίπτωση, στο προσάρτημα καταχωρείται ένας πίνακας που δείχνει τις μεταβολές των λογαριασμών "διαφορές αναπροσαρμογής", που έγιναν μέσα στη χρήση.

Δεν εφαρμόστηκαν διαφορετικές μέθοδοι αποτιμήσεως με βάση ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 7: Οι συναλλαγματικές διαφορές από απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα και ο λογιστικός χειρισμός τους, δηλαδή εάν εμφανίζονται στον Ισολογισμό (λογ. πάγιων στοιχείων), ή εάν μεταφέρονται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως.

Δεν υπάρχουν απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα.

3. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 16: Οι σημαντικές μεταβολές των πάγιων στοιχείων, και εξόδων εγκαταστάσεως σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, για κάθε πρωτοβάθμιο λογαριασμό του πάγιου ενεργητικού.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 3: Οι αποσβέσεις των πάγιων στοιχείων – εξόδων εγκαταστάσεως και οι διαφορές που προκύπτουν κατά την αποτίμηση των συμμετοχών και χρεογράφων, όταν δεν αναφέρονται αναλυτικά στην κατάσταση του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως.

- Παρατίθεται σχετικός πολύστηλος πίνακας, στο τέλος του παρόντος, με τις πληροφορίες που απαιτούν οι διατάξεις.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 4: Οι τυχόν πρόσθετες αποσβέσεις του πάγιου ενεργητικού, οι οποίες γίνονται για φορολογικούς σκοπούς, με αναφορά σχετικών διατάξεων της φορολογικής νομοθεσίας.

Δεν έγιναν.

(δ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 19: Ανάλυση των λογαριασμών του ισολογισμού Β (4) «Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως», Β (3) «Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου» και Γ (1) (1) «Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως». Σε περίπτωση που η απόσβεση των εξόδων ερευνών και αναπτύξεως δε γίνεται σύμφωνα με το γενικό κανόνα της πενταετίας, αλλά σύμφωνα με ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας, αναφέρονται οι περιπτώσεις αυτές και οι ειδικές διατάξεις στο προσάρτημα.

Οι προσθήκες της χρήσης του λογαριασμού του ισολογισμού Γ.Ι.1. «Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως», συνολικού ποσού € 297.540,48 αναλύονται σε:

- Μελέτη παραχώρησης του δικαιώματος εκμετάλλευσης χώρων αμμοληψίας εντός των διοικητικών ορίων του πρώην Δ.Σταυρούπολης € 30.000,00
- Ρυθμιστικό σχέδιο ελέγχου κυκλοφορίας στην Παλιά Πόλη της Ξάνθης € 21.840,75
- Μελέτη κυκλοφορίας Πόλης Ξάνθης € 234.182,61
- Μελέτη ενίσχυσης διατηρητέου κτιρίου πρώην δημαρχείου με ανθρακονήματα σε συνδυασμό με λιθοσυραφές και ενέματα ελεγχόμενη πίεση € 5.379,12
- Μελέτη περιβαλλοντικών επιπτώσεων από τις δραστηριότητες του Δ.Ξάνθης με την μέθοδο ανάλυσης κύκλου ζωής € 6.138,00

Σύνολο € 297.540,48

4. ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ - ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 24: Επεξηγηματικές πληροφορίες, σχετικές με τις συνδεδεμένες επιχειρήσεις, σύμφωνα με όσα καθορίζονται από ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας.

- Παρατίθεται πολύστηλος πίνακας, στο τέλος του παρόντος, με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 8: Πίνακας των κατεχόμενων τίτλων πάγιας επένδυσης και χρεογράφων (είδος, τεμάχια), με την αρχική αξία κτήσεως τους και την αξία αποτιμήσεως τους στο τέλος της χρήσεως.

- Οι κατεχόμενοι τίτλοι έχουν ως αναφέρεται στην προηγούμενη παράγραφο και αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσης εκτός από εκείνους που αποτιμήθηκαν στην τρέχουσα αξία.

5. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 5: Οι διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων του ισολογισμού, οι λόγοι στους οποίους οφείλονται και η φορολογική τους μεταχείριση.

Δεν υπάρχουν διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 6: Οι διαφορές από την αποτίμηση των αποθεμάτων και των λοιπών ομοειδών στοιχείων στην τελευταία γνωστή τιμή αγοράς πριν από την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού (διαφορές τιμής κτήσεως και τιμής αγοράς), συνολικά κατά κατηγορίες των περιουσιακών αυτών στοιχείων

Δεν υπάρχουν διαφορές.

6. ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το κεφάλαιο του δήμου κατά την 31.12.2017 ανέρχεται σε 88.004.116,43 €. Στη χρήση 2017 δεν επήλθαν μεταβολές.

7. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 20: Ανάλυση του λογαριασμού του ισολογισμού "Λοιπές προβλέψεις" όταν είναι αξιόλογες.

Έχει σχηματισθεί πρόβλεψη για επίδικες απαιτήσεις κατά του Δήμου ποσού € 3.638.172,67.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 9: Οι υποχρεώσεις του Δήμου, για τις οποίες η προθεσμία εξοφλήσεως τους είναι μεγαλύτερη από πέντε χρόνια από την - ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού, κατά κατηγορία λογαριασμών και πιστωτή, και οι υποχρεώσεις που καλύπτονται με εμπράγματα ασφάλειες, με αναφορά της φύσεως και της μορφής τους.

Οι υποχρεώσεις για τις οποίες η προθεσμία εξοφλήσεως τους είναι μεγαλύτερη των πέντε (5) ετών από την ημερομηνία κλεισίματος του Ισολογισμού, αφορούν σε δύο (2) δάνεια του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων και ανέρχονται στο ποσό των € 2.177.449,10.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 10: Οι υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό του Δήμου, εφόσον η παράθεση τους είναι χρήσιμη για την εκτίμηση της οικονομικής τους κατάστασεως (π.χ. αποζημιώσεις απολύσεως ή εξόδου από την υπηρεσία του προσωπικού ή υποχρεώσεις για εξόφληση ομολογιών υπέρ το άρτιο). Τυχόν τέτοιες υποχρεώσεις για συντάξεις, καθώς και τυχόν άλλες υποχρεώσεις αναφέρονται χωριστά.

Δεν υπάρχουν.

8. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 17β: Αναλύσεις των ποσών των λογαριασμών 36.01 "έσοδα χρήσεως εισπρακτέα" και 56.01 "έξοδα χρήσεως δουλευμένα", αν τα ποσά αυτά είναι σημαντικά.

Το κονδύλι «Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα» ποσού € 1.530.395,49 αναλύεται σε: 1) Έσοδα από τέλη καθαριότητας και φωτισμού ποσού € 1.030.836,66€ κυρίως μηνών Οκτωβρίου, Νοεμβρίου, Δεκεμβρίου 2017 που εισπράχθηκαν στην επόμενη χρήση 2018 2) Πρόβλεψη επιδότησης εκπαίδευσης προσωπικού μέσω προγράμματος ΛΑΕΚ ποσού € 10.800,00 3) Αναμενόμενη επιχορήγηση από το Υπ. Αγροτικής Ανάπτυξης & Τροφίμων για τα λειτουργικά έξοδα του κυνοκομείου ποσού € 78.245,36 4) Αναμενόμενη επιχορήγηση του προγράμματος ΣΥΝ-ΚΟΙΝΩΝΙΑ ποσού € 51.464,18 5) Αναμενόμενη επιχορήγηση του προγράμματος ΘΗΣΕΑΣ ποσού € 85.670,46, 6) Λανθασμένη απόδειξη εισπραχθείσας κατά την λειτουργία του υπόγειου Παρκινγκ ποσού € 19,00, 7) Επιχορήγηση μισθοδοσίας Δημοτικών Αστυνομικών ποσού € 18.174,56, 8) Επιδότηση μισθωμάτων ΚΕΠ ποσού € 3.600,00, 9) Επιχορήγηση από ΟΑΕΔ κόστους μισθοδοσίας υπαλλήλων ποσού € 88.449,80 10) Αναμενόμενη εισπραχθείσα επιχορήγησης για τα κέντρα κοινότητας ποσού € 22.416,03 11) Αναμενόμενη εισπραχθείσα επιχορήγησης για ΤΕΒΑ ποσού € 140.719,44.

Το κονδύλι «Έξοδα χρήσεως δουλευμένα» ποσού € 247.564,66 αφορά σε δουλευμένα έξοδα ως εξής:

-Δαπάνες ηλεκτροφωτισμού 2017	€ 239.456,00
-Τηλεφωνικά	€ 8.108,66
Σύνολο	€ 247.564,66

9. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 18: Τα συνολικά ποσά των κάθε είδους οικονομικών δεσμεύσεων από αμοτεροβαρείς συμβάσεις, εγγυήσεις και άλλες συμβάσεις ή από την ισχύουσα νομοθεσία επιβαλλόμενες πιθανές υποχρεώσεις, οι οποίες δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως του ισολογισμού, εφόσον η πληροφορία αυτή είναι χρήσιμη για την εκτίμηση της χρηματοοικονομικής θέσεως του Δήμου. Τυχόν υποχρεώσεις για καταβολές ειδικών μηνιαίων παροχών, όπως π.χ. μηνιαίων βοηθημάτων, καθώς και οι οικονομικές δεσμεύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις, αναφέρονται χωριστά.

Δεν έχουν λογιστικοποιηθεί τέτοια ποσά.

10. ΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΕΓΓΥΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΜΠΙΡΑΓΜΑΤΕΣ ΑΣΦΑΛΕΙΕΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 15: Οι κάθε μορφής εγγυήσεις του Δήμου, οι οποίες δεν εμφανίζονται στο παθητικό του ισολογισμού, κατά κατηγορίες. Σε περίπτωση που οι εγγυήσεις εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως, γίνεται ανάλυση των λογαριασμών αυτών. Οι εμπράγματα ασφάλειες (υποθήκες-προσημειώσεις) αναφέρονται χωριστά. Χωριστά, επίσης, αναφέρονται οι τυχόν εγγυήσεις που δίνονται προς όφελος τρίτων.

Έχουν δοθεί εγγυήσεις για την ΔΕΥΑΞ οι οποίες αφορούν το ανεξόφλητο ποσό των δανείων της προς το Ταμείο Παρακαταθηκών & Δανείων και οι οποίες την 31-12-2017 ήταν € 2.630.520,39.

Έχει δοθεί εγγυητική επιστολή προς το Δασαρχείο Ξάνθης ποσού €2.935,00 η οποία αφορά την ενοικίαση από αυτό το δασικό χωριό Ερύμανθος.

Οι υποχρεώσεις που καλύπτονται με εμπράγματα ασφάλειες αφορούν σε τέσσερα (4) δάνεια.

α) της Τράπεζας Πειραιώς για το οποίο έχει εγγραφεί Υποθήκη Α' σειράς επί ακινήτων ποσού € 494.526,78 (Άγροϊ στην περιοχή «Παπάς Ντερμενή» 20.598,89 τμ., 5.048,28 τμ. και 7.415,50 τμ) και με εκχώρηση στην τράπεζα των πάσης φύσεως εσόδων του Δήμου, συνολικού ποσού € 294.959,97 για ανεξόφλητο υπόλοιπο κατά την 31.12.2017 ποσού € 31.553,65.

β) του Ταμείου Παρακαταθηκών & Δανείων με εκχώρηση στο ταμείο των πάσης φύσεως εσόδων του Δήμου εκτός εκείνων που δεν εκχωρούνται σύμφωνα με τον Ν.2503/1997, συνολικού ποσού €1.175.401,32 με ανεξόφλητο υπόλοιπο την 31-12-2017 ποσού € 267.121,22.

γ) του Ταμείου παρακαταθηκών & δανείων με εκχώρηση στο ταμείο των πάσης φύσεως εσόδων του Δήμου εκτός εκείνων που δεν εκχωρούνται σύμφωνα με τον Ν.2503/1997, συνολικού ποσού €264.014,81 με ανεξόφλητο υπόλοιπο την 31-12-2017 ποσού € 99.499,73.

δ) του Ταμείου παρακαταθηκών & δανείων με εκχώρηση στο ταμείο των πάσης φύσεως εσόδων του Δήμου εκτός εκείνων που δεν εκχωρούνται σύμφωνα με τον Ν.3463/2006, συνολικού ποσού €6.880.000,00 με ανεξόφλητο υπόλοιπο την 31-12-2017 ποσού € 4.572.203,63.

11. ΑΜΟΙΒΕΣ-ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΙ ΠΙΣΤΩΣΕΙΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΑ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 13: Τα ποσά των αμοιβών που καταλογίστηκαν στη χρήση για τα μέλη των οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως για τις υπηρεσίες τους, καθώς και οι δημιουργημένες υποχρεώσεις για συντάξεις προς πρώην μέλη των παραπάνω οργάνων. Τα ποσά αυτά καταχωρούνται συνολικά για κάθε κατηγορία.

-Έξοδα παραστάσεως Δημάρχου, Αντιδημάρχων & προέδρου δημοτικού Συμβουλίου	€ 171.114,33
-Έξοδα κινήσεως Προέδρων Τοπικών Συμβουλίων	€ 43.800,00
-Εργοδοτικές εισφορές επι των εξόδων παράστασης	€ 3.123,23
Σύνολο	€ 218.037,56

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 14: Τα ποσά των προκαταβολών και των πιστώσεων που τυχόν δόθηκαν σε μέλη οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως και οφείλονται κατά την ημερομηνία ο κλεισίματος του ισολογισμού, με αναφορά του ετήσιου επιτοκίου των πιστώσεων αυτών και των ουσιωδών όρων τους, καθώς και οι υποχρεώσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους με τη μορφή οποιασδήποτε εγγυήσεως. Τα ποσά αυτά καταχωρούνται συνολικά για κάθε κατηγορία.

Δεν υπάρχουν.

12. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 11: Ο μέσος αριθμός του προσωπικού που χρησιμοποιήθηκε κατά τη διάρκεια της χρήσεως, αναλυμένος κατά κατηγορίες, και οι αμοιβές - έξοδα προσωπικού με ανάλυση σε μισθούς - ημερομίσθια και κοινωνικές επιβαρύνσεις, με χωριστή αναφορά αυτών που είναι σχετικές με συντάξεις.

(1) Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορίες:

-Μόνιμο προσωπικό	άτομα 210
-Συμβασιούχοι αορίστου χρόνου	>> 75
-Με σύμβαση Ι.Δ.ορισμένου χρόνου	>> 54
-Ειδικών θέσεων	>> 7
Σύνολο	346

(2) Ανάλυση αμοιβών προσωπικού:

-Αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	€ 3.878.371,87
-Αποδοχές τακτικών υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	€ 1.070.630,54
-Αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων (επί σύμβαση εκτάκτων Υπαλλήλων, ημερομισθίων, ωρομισθίων κ.λ.π.)	€ 849.890,97
-Εργοδοτικές εισφορές Δήμων & Κοινοτήτων	€ 1.242.501,30
-Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού	€ 74.168,04
-Αποδοχές υπαλλήλων ειδικών θέσεων	€ 150.403,33
-Δαπάνες επιμόρφωσης προσωπικού και σεμιναρίων σε συνέδρια και σεμινάρια	€ 4.215,00
Σύνολο	€ 7.270.181,05

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 12: Η έκταση στην οποία ο υπολογισμός των αποτελεσμάτων χρήσεως επηρεάστηκε από αποτίμηση που έγινε κατά παρέκκλιση από τις νομοθετημένες αρχές αποτιμήσεως, είτε στη χρήση του ισολογισμού, είτε σε προηγούμενη χρήση.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 17α: Επεξηγηματικές πληροφορίες για τα «έκτακτα και ανόργανα έσοδα» και «έκτακτα και ανόργανα έξοδα», καθώς και για τα «έσοδα και έξοδα προηγούμενων χρήσεων», τα οποία εμφανίζονται στη χρήση του ισολογισμού, όταν επηρεάζουν σημαντικά τα αποτελέσματα του Δήμου.

(1) Έκτακτα και ανόργανα έσοδα

-Αναλογούσες στην χρήση επιχορηγήσεις παγίων στοιχείων	€	5.360.347,25
-Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα	€	2.846,62
-Έκτακτα κέρδη από την εκκαθάριση της εταιρείας Νέου Ξενία	€	49.244,71
Σύνολο	€	5.412.438,58

(2) Έσοδα προηγούμενων χρήσεων

-Πρωτοβιβαιομένα τέλη καθαρ/τας & ηλεκτρ/μου ΠΟΕ	€	6.076,16
- >> >> ύδρευσης ΠΟΕ Σταυρ/λης	€	36.775,00
- >> >> άρδευσης ΠΟΕ Σταυρ/λης	€	18.469,25
-Έσοδα από διάφορα δημοτικά τέλη ΠΟΕ	€	30.812,60
-Έσοδα από κατάληψη κοιν/των χώρων ΠΟΕ (τραπεζ/τα-περίπτερα-λαϊκές αγορές)	€	101.351,90
-Έσοδα από παραβάσεις ΚΟΚ ΠΟΕ	€	102.315,23
-Έσοδα από ΤΑΠ ΠΟΕ	€	13.280,82
-Επιστροφή αχρεωστήτως καταβλ/των επιδομάτων πρόνοιας & ΙΚΑ	€	8.292,26
-Λοιπά έσοδα ΠΟΕ	€	50,66
-Αναλ/σες σε παρελθούσες χρήσεις επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων	€	1.309,45
-Απώλεια ευεργετημάτων ρυθμίσεων	€	4.683,23
-Προβλέψεις για εξάιρετους κινδύνους & έκτακτα έξοδα	€	1.254.635,71
Σύνολο	€	1.578.052,27

(3) Έξοδα προηγούμενων χρήσεων

-Διαγραφές χρηματικών καταλόγων	€	29.514,44
-Επιστροφές αχρεωστήτως εισπραχθέντων	€	6.887,84
-Τιμολόγια χρήσης 2016 ληφθέντα στη χρήση 2017	€	2.042,87
Σύνολο	€	38.445,15

(4) Έκτακτα και ανόργανα έξοδα

-Πρόστιμο επιθεώρησης εργασίας	€	7.550,00
-Πρόβλεψη αποζημίωσης απόλυσης προσωπικού αορίστου χρόνου	€	17.403,65
Σύνολο	€	24.953,65

13. ΆΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΑΙΤΟΥΝΤΑΙ ΓΙΑ ΑΡΤΙΟΤΕΡΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΗΣ ΑΡΧΗΣ ΤΗΣ ΠΙΣΤΗΣ ΕΙΚΟΝΑΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 25: Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που θα καθοριστούν με ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας ή που κρίνονται αναγκαίες για να παρουσιάζεται μία πιστή εικόνα της περιουσίας, της χρηματοοικονομικής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων του Δήμου, όταν αυτό δεν επιτυγχάνεται με όσα αναφέρονται στις προηγούμενες παραγράφους.

Δεν υπάρχουν.

Συνημμένα: Δύο (2) πίνακες.

Ξάνθη, Νοεμβρίου 2018

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ	Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΔΗΜΑΡΧΟΠΟΥΛΟΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ	ΣΠΑΝΟΥ ΜΑΡΙΑ	ΘΕΟΔΟΣΑΚΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΑ451302	Α.Δ.Τ. ΑΗ 401961	ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ 1731
		Α΄ ΤΑΞΗΣ
		ΑΔΤ ΑΗ 400990

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΠΑΓΙΩΝ & ΕΞΟΔΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2017

Κ.Α.	Λογαριασμοί	Α ξ ί α κ τ ή σ ε ω ς					Α π ο σ β έ σ ε ι ς				Α να π ό σ β ε σ τ ο		
		Υπόλοιπο 31.12.2016	Μεταφορά από/σε Ακινήτοποιήσεις σε Εκτέλεση	Προσθήκες 2017	Μειώσεις 2017	Υπόλοιπο 31.12.2017	Υπόλοιπο 31.12.2016	Αποσβέσεις χρήσης 2017	Αναπροσαρ μογές αποσβέσεω ν	Μειώσεις/ Διαγραφές αποσβέσεων 2017	Υπόλοιπο 31.12.2017	Υπόλοιπο 31.12.2016	Υπόλοιπο 31.12.2017
10	ΕΔΑΦΙΚΕΣ ΕΚΤΑΣΕΙΣ	64.293.214,82	0,00	0,00	0,00	64.293.214,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.293.214,82	64.293.214,82
11	ΚΤΙΡΙΑ - ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ - ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	49.941.650,62	0,00	0,00	0,00	49.941.650,62	21.749.297,63	1.940.675,06	0,00	0,00	23.689.972,69	28.192.352,99	26.251.677,93
12	ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ - ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ - ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧΑΝΟΛΟΓΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	1.379.050,09	51.379,40	27.771,48	0,00	1.458.200,97	1.104.181,65	89.332,12	0,00	0,00	1.193.513,77	274.868,44	264.687,20
13	ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	2.243.964,47	72.912,00	0,00	0,00	2.316.876,47	1.850.205,78	196.648,76	0,00	0,00	2.046.854,54	393.758,69	270.021,93
14	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	4.357.827,53	286.052,70	106.101,70	0,00	4.749.981,93	3.401.600,84	250.141,96	0,00	0,00	3.651.742,80	956.226,69	1.098.239,13
15	ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΚΑΙ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΚΤΗΣΗΣ ΠΑΓΙΩΝ	2.236.070,47	-1.361.816,34	1.143.627,66	61.504,56	1.956.377,23	0,00	0,00	0,00	0,00	2.236.070,47	1.956.377,23	
16	ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ - ΕΞΟΔΑ ΠΟΛΥΕΤΟΥΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΣ	5.897.940,57	297.540,48	0,00	0,00	6.195.481,05	5.559.658,72	68.160,64	0,00	0,00	5.627.819,36	338.281,85	567.661,69
17	ΠΑΓΙΕΣ ΜΟΝΙΜΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΟΙΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	63.525.154,60	653.931,76	12.582,77	0,00	64.191.669,13	37.061.928,29	4.786.950,41	0,00	0,00	41.848.878,70	26.463.226,31	22.342.790,43
	ΣΥΝΟΛΑ	193.874.873,17	0,00	1.290.083,61	61.504,56	195.103.452,22	70.726.872,91	7.331.908,95	0,00	0,00	78.058.781,86	123.148.000,26	117.044.670,36

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΔΗΜΟΥ ΞΑΝΘΗΣ 2017								
α/α	Επιχείρηση	Αξία κτήσεως 31.12.2016	ΝΕΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ 2017	Πρόβλεψη υπερτίμησης 2017	Μειώσεις 2017	Αξία κτήσεως 31.12.2017	Πρόβλεψη υποτίμησης 2017	Τρέχουσα αξία
1.	ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΕΩΣ ΘΡΑΚΗΣ- ΣΕΒΑΘ ΑΕ	54.021,00				54.021,00	54.021,00	0,00
2.	ΣΕΠΕΚ ΑΕ	30.000,00				30.000,00	30.000,00	0,00
3.	Δ.Ε.Υ.Α.Ξ.	1.972.585,39				1.972.585,39		1.972.585,39
4.	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΘΕΑΜΑΤΟΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ <<ΟΜΟΡΦΗ ΠΟΛΗ >>	253.558,32				253.558,32		253.558,32
5.	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΩΦΕΛΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΞΑΝΘΗΣ	595.193,17				595.193,17		595.193,17
6.	ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΙΚΤΥΟ ΠΟΛΕΩΝ ΜΕ ΠΟΤΑΜΙΑ	500,00				500,00		500,00
7.	ΔΙΑΔΗΜΟΤΙΚΟ ΔΙΚΤΥΟ ΔΟΜΩΝ ΥΓΕΙΑΣ - ΟΤΑ	600,00				600,00		600,00
8.	ΔΙΚΤΥΟ ΔΗΜΩΝ ΕΛΛΑΔΑΣ- ΤΟΥΡΚΙΑΣ-ΒΟΥΛΓΑΡΙΑΣ "ΠΟΛΙΣ"	1.467,35				1.467,35		1.467,35
9.	ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗΣ ΠΑΛΙΑΣ ΞΑΝΘΗΣ- ΕΑΠΑΞ ΑΕ	43.200,00				43.200,00	43.200,00	0,00
10.	ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΝΟΜΟΥ ΞΑΝΘΗΣ ΑΝΞΑ ΑΕ	150.360,05				150.360,05	150.360,05	0,00
11.	ΔΑΣΙΚΟ ΧΩΡΙΟ ΑΕ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ	2.934,70				2.934,70	2.934,70	0,00
12.	ΥΠΟ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΝΕΟΥ ΞΕΝΙΑ ΑΕ	68.148,44			68.148,44	0,00		0,00
13.	ΦΥΣΙΣ ΑΕ	16.800,00				16.800,00	16.800,00	0,00
14.	ΣΥΝΟΡΙΑΚΗ ΠΕΡΙΟΧΗ ΔΕΛΤΑ- ΡΟΔΟΠΗ	1.500,00				1.500,00	1.500,00	0,00
15.	ΔΙ.Α.Α.ΜΑ.Θ. Α.Α.Ε.	464.310,56				464.310,56	56.602,00	407.708,56
16.	ΕΝΕΡΓΕΙΑ- ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ-ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΤΑ	7.675,00				7.675,00	6.775,49	899,51
17.	ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΡΟΔΟΠΗΣ- ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΤΑ		10.000,00	175.700,00		185.700,00		185.700,00
	Σύνολο	3.662.853,98	10.000,00	175.700,00	68.148,44	3.780.405,54	362.193,24	3.418.212,30

ΔΗΜΟΣ ΞΑΝΘΗΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017

7η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)

Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2017			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2016		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	134.078,22	116.588,82	17.489,40	134.078,22	111.698,58	22.379,64
	134.078,22	116.588,82	17.489,40	134.078,22	111.698,58	22.379,64
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Ασώματες ακινητοποιήσεις						
1. Έξοδα ερευνών & αναπτύξεως	6.061.402,83	5.511.230,54	550.172,29	5.763.862,35	5.447.960,14	315.902,21
	6.061.402,83	5.511.230,54	550.172,29	5.763.862,35	5.447.960,14	315.902,21
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα - οικόπεδα	51.732.636,41	0,00	51.732.636,41	51.732.636,41	0,00	51.732.636,41
1α. Πλατείες - πάρκα - παιδότοποι κοινής χρήσεως	10.324.866,40	5.475.017,40	4.849.849,00	10.324.151,22	4.720.457,53	5.603.693,69
1β. Οδοί - οδοστρώματα κοινής χρήσεως	34.011.516,84	21.425.955,42	12.585.561,42	33.389.089,18	18.623.033,15	14.766.056,03
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	6.119.739,26	4.105.171,40	2.014.567,86	6.110.067,55	3.674.257,82	2.435.809,73
2. Ορυχεία, μεταλλεία, λατομεία, αγροί, φυτείες, δάση	12.560.578,41		12.560.578,41	12.560.578,41		12.560.578,41
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	49.941.650,62	23.689.972,69	26.251.677,93	49.941.650,62	21.749.297,63	28.192.352,99
3α.Κτιριακές εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	4.685.070,70	3.377.208,70	1.307.862,00	4.685.070,70	2.991.874,06	1.693.196,64
3β.Εγκαταστάσεις ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως	2.500.139,76	2.042.022,44	458.117,32	2.476.828,05	1.938.956,39	537.871,66
3γ. Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	6.550.336,17	5.423.503,34	1.126.832,83	6.539.947,90	5.113.349,34	1.426.598,56
4. Μηχανήματα - τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	1.458.200,97	1.193.513,77	264.687,20	1.379.050,09	1.104.181,65	274.868,44
5. Μεταφορικά μέσα	2.316.876,47	2.046.854,54	270.021,93	2.243.964,47	1.850.205,78	393.758,69
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	4.749.981,93	3.651.742,80	1.098.239,13	4.357.827,53	3.401.600,84	956.226,69
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές παγίων	1.956.377,23	0,00	1.956.377,23	2.236.070,47	0,00	2.236.070,47
Σύνολο Ακινήτοποιήσεων (ΓII)	188.907.971,17	72.430.962,50	116.477.008,67	187.976.932,60	65.167.214,19	122.809.718,41
Σύνολο Ακινήτοποιήσεων (ΓI + ΓII)	194.969.374,00	77.942.193,04	117.027.180,96	193.740.794,95	70.615.174,33	123.125.620,62

Π Α Θ Η Τ Ι Κ Ο

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2017	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2016
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Κεφάλαιο	88.004.116,43	88.004.116,43
II. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων - Δωρεές παγίων		
1. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας τίτλων	3.012.898,90	2.932.054,98
3. Δωρεές παγίων	215.153,12	203.649,54
4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	32.977.372,64	37.275.730,46
	36.205.424,66	40.411.434,98
IV. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο χρήσεως πλεόνασμα εις νέο	931.510,75	1.632.387,44
Υπόλοιπο πλεονάσματος/ελλείματος προηγούμενων χρήσεων	3.701.004,74	2.068.617,30
	4.632.515,49	3.701.004,74
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙV)	128.842.056,58	132.116.556,15
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού		

III. Τίτλοι πάγιας επένδυσης & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
1. Τίτλοι πάγιας επένδυσης	3.723.803,54			3.662.853,98		
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις	305.591,24	3.418.212,30		305.185,60	3.357.668,38	
2. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		2.935,00			2.935,00	
		3.421.147,30			3.360.603,38	
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓΙ + ΓΙΙ + ΓΙΙΙ)		120.448.328,26			126.486.224,00	
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες αναλώσιμα υλικά,						
ανταλλακτικά και είδη συσκευασίας		26.959,77			11.660,85	
II. Απαιτήσεις						
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών & υπηρεσιών			2.343.962,62		2.667.045,25	
4. Επισφαλείς - επίδικες απαιτήσεις & χρεώστες	2.243.199,64			1.812.072,83		
Μείον: Προβλέψεις	2.243.199,64		0,00	1.812.072,83	0,00	
5. Χρεώστες διάφοροι			1.706.363,28		1.714.684,16	
		4.050.325,90			4.381.729,41	
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			29.969,27		25.042,26	
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			12.822.037,32		12.057.122,41	
		12.852.006,59			12.082.164,67	
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ + ΔΙΙ + ΔΙΥ)		16.929.292,26			16.475.554,93	
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			1.530.395,49		1.159.085,48	
		1.530.395,49			1.159.085,48	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β + Γ + Δ + Ε)		138.925.505,41			144.143.244,05	
-	-	-	-	-	-	-
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
2. Χρεωστικοί λογαριαμοί δημόσιου			99.561.168,52		92.035.360,97	

λόγω						
εξόδου από την υπηρεσία	401.381,14				383.977,49	
2. Λοιπές προβλέψεις	3.638.172,67				4.892.808,38	
	4.039.553,81				5.276.785,87	
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ						
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις						
2. Δάνεια Τραπεζών	0,00				31.553,65	
3. Δάνεια ταμειυτηρίων	4.543.293,81				4.938.824,58	
	4.543.293,81				4.970.378,23	
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις						
1. Προμηθευτές	644.859,67				666.086,96	
5. Υποχρεώσεις από φόρους και τέλη	25.799,23				19.519,03	
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	0,00				0,00	
7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	427.084,42				402.071,53	
8. Πιστωτές διάφοροι	155.293,23				179.100,06	
	1.253.036,55				1.266.777,58	
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	5.796.330,36				6.237.155,81	
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00				0,00	
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	247.564,66				512.746,22	
	247.564,66				512.746,22	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α + Β + Γ + Δ)	138.925.505,41				144.143.244,05	
-	-	-	-	-	-	-
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ						
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί	99.561.168,52				92.035.360,97	

λογιστικού			δημόσιου λογιστικού		
3. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών και αμφοτεροβαρών συμβάσεων	2.630.520,39		3. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών και αμφοτεροβαρών συμβάσεων	2.630.520,39	2.870.804,02
	102.191.688,91			102.191.688,91	94.906.164,99

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 31.12.2017 ποσού ευρώ 31.553,65 €.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2017	-	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2016		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2017	-	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2016
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως							
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	5.849.710,07		5.942.501,29	Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα) χρήσεως (+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων (+) Διαφορά τακτοποιήσεων αποτελεσμάτων προηγ, χρήσης	931.510,75		1.632.387,44
2. Έσοδα από φόρους - εισφορές - πρόστιμα - προσαυξήσεις	1.374.903,15		1.528.666,75		3.701.004,74		1.990.122,86
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό	19.465.267,70		19.746.906,61				78.494,44
Σύνολο	26.689.880,92		27.218.074,65	Πλεόνασμα εις νέο	4.632.515,49		3.701.004,74
Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών	24.505.044,94		22.991.088,74				
Μικτά αποτελέσματα (πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως	2.184.835,98		4.226.985,91				
Πλέον: Άλλα έσοδα (επιχορηγήσεις-λοιπά)	781.590,02		396.729,13				
Σύνολο	2.966.426,00		4.623.715,04				
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	8.755.909,98		8.638.285,67				
σχέσεων	36.199,98		32.081,05				
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων	8.792.109,96		8.670.366,72				
Μερικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως	-5.825.683,96		-4.046.651,68				
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	172.772,56		131.026,05				
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	342.669,90	-169.897,34	366.015,43	-234.989,38			
Ολικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως		-5.995.581,30		-4.281.641,06			
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα							
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	5.363.193,87		5.395.583,77				
2. Έκτακτα κέρδη	49.244,71		0,00				
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	323.416,56		609.669,50				
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	1.254.635,71		0,00				

		6.990.490,85		6.005.253,27	
Μείον:					
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	24.953,65		0,00		
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	38.445,15	63.398,80	6.927.092,05	91.224,77	5.914.028,50
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (πλεόνασμα)			931.510,75		1.632.387,44
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		7.331.908,95		7.322.634,90	
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		7.331.908,95	0,00	7.322.634,90	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ) ΧΡΗΣΕΩΣ			931.510,75		1.632.387,44

Ξάνθη, 21 Νοεμβρίου 2018

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΔΗΜΑΡΧΟΠΟΥΛΟΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ

ΣΠΑΝΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΘΕΟΔΟΣΑΚΗΣ
ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ

Α.Δ.Τ. ΑΑ451302

ΑΔΤ ΑΗ401961

ΑΔΤ ΑΗ400990
Αρ. Αδείας 1731 Α' Τάξης