



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ – ΜΕΝΕΜΕΝΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Απόσπασμα από το πρακτικό της
20/09/2016 συνεδρίασης της Ο.Ε.

Αριθ. Απόφασης: **166/2016**

ΘΕΜΑ: Κατάρτιση προσχεδίου προϋπολογισμού έτους 2017.

Στους Αμπελόκηπους και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **20^η του μήνα Σεπτέμβρη του έτους 2016**, ημέρα της εβδομάδος **Δευτέρα και ώρα 13:00**, συνήλθε η Οικονομική Επιτροπή σε συνεδρίαση, μετά από την 11446/15-09-2016 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου που δόθηκε στον καθένα από τους Συμβούλους, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 παρ. 5 και 6 του Ν. 3852/10. Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από το σύνολο των 9 μελών παρόντες ήταν:

1)Μεζίκης Βασίλειος (Πρόεδρος), 2)Αποστολίδου Μαρία (μέλος), 3)Ράπτου Όλγα (μέλος),
4)Κουσενίδης Αλέξανδρος (μέλος), 5)Σιδηρόπουλος Σάββας (μέλος), 6)Καρράς Ευστράτιος (μέλος).
Απόντες: 1)Ζωναρέλη - Λαζαρίδου Κυριακή (μέλος), 2)Καζαντζίδης Γεώργιος (μέλος), 3)Κατζικάς Γιώργος (μέλος).

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την Δημοτική υπάλληλο κα Φουρκιώτη Μαρία, κλάδου ΠΕ Διοικητικού.

Ο πρόεδρος εισηγήθηκε το **1^ο θέμα** της ημερήσιας διάταξης και έθεσε υπόψη των μελών ότι:

Σύμφωνα με την αριθμ.πρωτ.23976/26-06-2016 ΚΥΑ με θέμα «παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων οικονομικού έτους 2017 – τροποποίηση της υπ'αριθμ. 7028/3.2.2004 (ΦΕΚ 1621 Β) απόφασης «καθορισμός του τύπου του προϋπολογισμού των δήμων και κοινοτήτων» μας δόθηκαν οδηγίες για την σύνταξη του προϋπολογισμού 2017.

Στον προϋπολογισμό εγγράφονται όλες οι δαπάνες και τα έσοδα του δήμου.

Για τον προσδιορισμό του ύψους των εσόδων και των εξόδων λαμβάνονται υπόψη τα διαχειριστικά αποτελέσματα του προηγούμενου οικονομικού έτους και ειδικότερα για μεν τα έσοδα τα ποσά που λαμβάνονται υπόψη τα ποσά που εισπράχθηκαν το επτάμηνο του 2016 σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2015, για δε τα έξοδα τα ποσά που έχουν ενταλθεί.

Έτσι καταχωρήθηκαν όλες οι αναγκαίες πιστώσεις σύμφωνα με τις παραπάνω οδηγίες, αφού λήφθηκαν υπόψη οι απαιτήσεις των υπηρεσιών του δήμου και της διοίκησης, και προβλέφθηκαν τα ανάλογα έσοδα που θα εισπραχθούν στο 2017.

A) Σύμφωνα με το άρθρο 3 (B.1 ομάδα εσόδων I) της οδηγίας για τον προσδιορισμό του ύψους κάθε ομάδας εσόδου από τις παρακάτω κατηγορίες:

- 01 (πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία)
 - 02 (έσοδα από κινητή περιουσία)
 - 03 (έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα)
 - 04 (έσοδα από λοιπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών)
 - 05 (φόροι και εισφορές)
 - 07 (λοιπά τακτικά έσοδα)
 - 11 (έσοδα από εκποίηση κινητής & ακίνητης περιουσίας)
 - 14 (δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες)
 - 15 (προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα)
 - 16 (λοιπά έκτακτα έσοδα)
 - 21 (τακτικά έσοδα ΠΟΕ, που βεβαιώνονται για πρώτη φορά)
 - 22 (έκτακτα έσοδα ΠΟΕ, που βεβαιώνονται για πρώτη φορά)
- ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΑΘΡΟΙΣΜΑ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ I**

Με βάση τις οδηγίες πρέπει να συγκρίνουμε τα εισπραχθέντα έσοδα από το άθροισμα της ομάδας I που είχαμε την 31.07.2016 σε σχέση με τα αντίστοιχα εισπραχθέντα έσοδα την 31.07.2015.

Αν τα εισπραχθέντα έσοδα της ομάδας I του επταμήνου 2016 είναι μικρότερα των εισπραχθέντων εσόδων της ομάδας I επταμήνου του 2015, τότε το συνολικό άθροισμα της ομάδας I του προϋπολογισμού για το 2016 δεν επιτρέπεται να είναι μεγαλύτερο των αντίστοιχων εισπράξεων της ομάδας I του 2015.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΓΙΑ ΕΛΕΓΧΟ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΑΘΡΟΙΣΜΑΤΟΣ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ I.

(Άρθρο 3, παρ. 4B1 οδηγιών κατάρτισης προϋπολογισμού 2017)

Στοιχεία εξαμήνου 2015 και 2016 (από 1.1 – 31.7)

Κ.Α.	ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ I	1.1-31.7.2015	1.1-31.7.2016
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	71.807,92	147.708,09
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	14.307,58	14.749,24
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	1.854.897,59	2.005.613,25
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	240.510,89	261.367,29

05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	36.395,34	3.943,66
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	13.595,00	12.920,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00	1.815,00
14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ – ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	297.387,73
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	127.095,73	110.032,29
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	4.264,54	3.061,00
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	939.990,95	1.001.718,79
22	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ	0,00	358,33
		3.302.865,54	3.860.674,67

Επειδή τα έσοδα του επταμήνου του 2016 (**3.860.674,67**), είναι μεγαλύτερα από τα αντίστοιχα του επταμήνου του 2015 (**3.302.865,54€**), το ποσό εσόδων της ομάδας Ι στον προϋπολογισμό του 2017 μπορεί να υπερβεί τα πραγματικά έσοδα του 2015 όσο είναι η διαφορά των αντίστοιχων εσόδων των δυο επταμήνων δηλαδή **3.860.674,67 - 3.302.865,54 = 557.809,13**.

Κ.Α.	ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι	2015	2016
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	120.311,15	370.000,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	23.846,45	30.000,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	3.861.827,61	3.706.610,61
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	659.164,62	541.000,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	64.084,20	285.000,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	56.192,39	28.000,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	2.017,20	7.000,00
14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΠΑΡΑΒΟΛΑ	219.420,61	349.000,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	7.637,04	26.500,00
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	946.561,72	1.171.000,00
22	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ	239,70	5.000,00
		5.961.302,71	6.519.110,61

Επαληθεύεται ότι το συνολικό άθροισμα των εσόδων της ομάδας Ι του προϋπολογισμού για το 2017 (**6.519.110,61**) υπερβαίνουν τα αντίστοιχα του 2015 (**5.961.302,71**) λιγότερο από όσο είναι η διαφορά των εσόδων των επταμήνων 2015 και 2016 της ομάδας Ι (**557.809,13**).

Β) Σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ. Β2 της οδηγίας για τον προσδιορισμό των επαναβεβαιωμένων χρηματικών καταλόγων (ομάδα 32) που δεν θα εισπραχθούν εντός του 2016, λαμβάνουμε υπόψη τα εξής:

1. Το ύψος των βεβαιωμένων ποσών του έτους 2016 της ομάδας 32 που ανήλθε σε 2.233.624,57€
 2. Το ύψος των εισπραχθέντων 1.1-31.7.2015 που ανήλθε σε 95.238,98€
 3. Το ύψος των εισπραχθέντων 1.1-31.7.2016 που ανήλθε σε 68.365,41€
 4. Το συνολικό ποσό από διαγραφές/ παραγραφές χρηματικών καταλόγων (ομάδα 32) 18.081,39€
- Απόλυτη διαφορά επταμήνων περιόδου 2015/2016: 26.873,57€.

Το συνολικό ποσό εισπραχθέντων από απαιτήσεις ΠΟΕ (ομάδας 32) έτους 2015 είναι **142.440,75€**. Δεδομένου ότι η απόλυτη διαφορά μεταξύ επταμήνου 2015 έναντι της αντίστοιχης του 2016, είναι θετική (26.873,57€) μπορεί να εισπραχθεί εντός του 2017 το ποσό των **169.314,32€**. (το ποσό που εισπράχθηκε το 2015 **142.440,75€** ενισχυμένο κατά την θετικά διαφορά επταμήνων περιόδου 2015/2016: **26.873,57€**. Κατά συνέπεια το ποσό του Κ.Α. εξόδου 85 «προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων Π.Ο.Ε.» για το 2015 εγγράφεται υποχρεωτικά η διαφορά του ανωτέρω ποσού από το ύψος των βεβαιωμένων απαιτήσεων του ΚΑΕ 32.

Δηλαδή στον ΚΑ 32 εγγράφεται το ποσό των **2.120.304,20€**.

(Από το ποσό του προϋπολογισμού 2016 για τον Κ.Α. 32 που είναι 2.233.624,57€ αφαιρούμε το ποσό των διαγραφών παραγραφών που είναι 18.081,39€ και το ποσό των εισπράξεων του επταμήνου 2016 που είναι 95.238,98€).

Στον **ΚΑ 85** εγγράφεται το ποσό των **1.950.989,88€**.

(από το ποσό που θα εγγραφεί στον προϋπολογισμό του 2017 στον Κ.Α. 32 που είναι 2.120.304,20€ αφαιρούμε το ποσό που εκτιμούμε ότι θα εισπραχθεί στο 2016 και είναι 169.314,32€).

Σας παραθέτουμε ανακεφαλαίωση των εγγραφών του προϋπολογισμού:

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ/ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ ΔΗΜΟΥ
για το έτος: 2017

Κωδικός αριθμός	Έσοδα και Εισπράξεις	Προϋπολογισμός
0	Τακτικά Έσοδα	16.866.593,91
1(πλην 13)	Έκτακτα έσοδα (πλην επιχορηγήσεις για επενδύσεις)	1.880.500,00
2	Έσοδα παρελθόντων ετών	1.176.000,00
31	Εισπράξεις από Δάνεια	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	2.120.304,20
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου, Ασφ. Φορέων και Τρίτων	2.543.000,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγ. έτους	2.809.443,30
13	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	774.480,89

Σύνολο Πόρων		28.170.322,30
Κωδικοί αριθμοί	Έξοδα και Πληρωμές	Προϋπολογισμός
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.064.100,00
61,62	Αμοιβές και παροχές τρίτων	2.209.405,00
63,64	Φόροι - τέλη, λοιπά γενικά έξοδα	422.932,44
651	Τοκοχρεωλύσια δανείων	169.856,75
66	Προμήθειες-Αναλώσεις υλικών	958.200,00
67,68	Μεταβιβάσεις σε τρίτους, λοιπά έξοδα	9.256.251,35
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	1.826.207,41
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00
82,85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	4.471.989,88
ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ		
71	Αγορές	137.000,00
73	Έργα	948.192,27
74	Μελέτες	91.487,20
75	Συμμετοχή σε επιχειρήσεις	0,00
652	Τοκοχρεωλύσια δανείων επενδύσεων	164.700,00
9111	Αποθεματικό	450.000,00
Σύνολο εξόδων και πληρωμών		28.170.322,30

Η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από διαλογική συζήτηση, αφού έλαβε υπόψη της την ανωτέρω εισήγηση του προέδρου

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ Κατά Πλειοψηφία

(5 υπέρ -1 Λευκό η κα Ράππου Ο. με την επιφύλαξη να τοποθετηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο)

Α)Εγκρίνει την κατάρτιση του σχεδίου του προϋπολογισμού του Δήμου Αμπελοκήπων – Μενεμένης για το έτος 2016, του οποίου η συνοπτική κατάσταση των εγγραφών έχει ως εξής:

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ/ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ ΔΗΜΟΥ

για το έτος: 2017

Κωδικοί αριθμοί	Έσοδα και Εισπράξεις	Προϋπολογισμός
0	Τακτικά Έσοδα	16.866.593,91
1(πλην 13)	Έκτακτα έσοδα (πλην επιχορηγήσεις για επενδύσεις)	1.880.500,00
2	Έσοδα παρελθόντων ετών	1.176.000,00
31	Εισπράξεις από Δάνεια	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	2.120.304,20

4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου, Ασφ. Φορέων και Τρίτων	2.543.000,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγ. έτους	2.809.443,30
13	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	774.480,89
Σύνολο Πόρων		28.170.322,30

Κωδικοί αριθμοί	Έξοδα και Πληρωμές	Προϋπολογισμός
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.064.100,00
61,62	Αμοιβές και παροχές τρίτων	2.209.405,00
63,64	Φόροι - τέλη, λοιπά γενικά έξοδα	422.932,44
651	Τοκοχρεωλύσια δανείων	169.856,75
66	Προμήθειες-Αναλώσεις υλικών	958.200,00
67,68	Μεταβιβάσεις σε τρίτους, λοιπά έξοδα	9.256.251,35
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	1.826.207,41
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00
82,85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	4.471.989,88
ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ		
71	Αγορές	137.000,00
73	Έργα	948.192,27
74	Μελέτες	91.487,20
75	Συμμετοχή σε επιχειρήσεις	0,00
652	Τοκοχρεωλύσια δανείων επενδύσεων	164.700,00
9111	Αποθεματικό	450.000,00
Σύνολο εξόδων και πληρωμών		28.170.322,30

B) Αναθέτει στον Δήμαρχο την εκτέλεση της παρούσας.

Η απόφαση αυτή πήρε **αριθμό 166/2016**.

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές Απόσπασμα, Αμπελόκηποι 21/09/2016

Ο Πρόεδρος

Μεζίκης Βασίλειος