



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
 ΔΗΜΟΣ ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ – ΜΕΝΕΜΕΝΗΣ
 ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Απόσπασμα από το πρακτικό της
 20.9.2019 συνεδρίασης της Ο.Ε.

Αριθ. Απόφασης: 185/2019

ΘΕΜΑ: Κατάρτιση προσχεδίου προϋπολογισμού έτους 2020.

Στους Αμπελόκηπους και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την 20η του μήνα Σεπτεμβρίου, του έτους 2019, ημέρα της εβδομάδος Τρίτη και ώρα 9:00 συνήλθε η Οικονομική Επιτροπή σε τακτική συνεδρίαση, μετά από την 17729/16.9.2019 έγγραφη πρόσκληση της 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) Καζαντζίδης Γεώργιος (Πρόεδρος) 2) Μανωλόπουλος Βασίλειος (μέλος) 3) Γρούγιος Ηλίας (μέλος) 4) Καρράς Ευστράτιος (αναπληρωματικό μέλος) 5) Ράπτου Όλγα (μέλος)

Απόντες: 1) Κατζικάς Γεώργιος (μέλος) 2) Παναγιωτίδης Γαβριήλ (μέλος) 3) Αποστολίδου Μαρία (μέλος) 4) Τσομπανοπούλου Μελίσα (μέλος).

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

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

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 2019 σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2018, 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 2019.

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 Ι

Με βάση τις οδηγίες πρέπει να συγκρίνουμε τα εισπραχθέντα έσοδα από το άθροισμα της ομάδας Ι που είχαμε την 31.07.2019 σε σχέση με τα αντίστοιχα εισπραχθέντα έσοδα την 31.07.2018.

Αν τα εισπραχθέντα έσοδα της ομάδας Ι του επταμήνου 2019 είναι μικρότερα των εισπραχθέντων εσόδων της ομάδας Ι εξαμήνου του 2018, τότε το συνολικό άθροισμα της ομάδας Ι του προϋπολογισμού για το 2020 δεν επιτρέπεται να είναι μεγαλύτερο των αντίστοιχων εισπράξεων της ομάδας Ι του 2018.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΓΙΑ ΕΛΕΓΧΟ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΑΘΡΟΙΣΜΑΤΟΣ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι.

(Άρθρο 4, παρ. Β1 οδηγιών κατάρτισης προϋπολογισμού 2020

Στοιχεία εξαμήνου 2019 και 2018, από 1.1 – 31.7)

ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΜΑΔΑΣ Ι		ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ
Κ.Α.	ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι	1.1 - 31.7.2018	1.1 - 31.7.2019	1.1 - 31.12.2018
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	160.745,35	107.725,38	235.410,26
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	31.723,33	8.138,57	66.978,59
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	1.906.202,60	1.857.229,40	3.850.435,15
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	288.748,70	290.358,58	610.217,16
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	8.028,45	4.072,08	8.757,44
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	6.038,00	5.818,00	133.793,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	290,00	8.157,00	624,40
14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ – ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	8.073,62	0,00	8.073,62
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ- ΠΡΟΣΤΙΜΑ- ΠΑΡΑΒΟΛΑ	106.847,98	74.733,71	165.933,46
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	20.089,63	13.698,01	28.316,82

21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	1.168.995,70	1.199.793,19	1.217.746,94
22	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ	12.589,66	12.973,67	18.448,90
	ΣΥΝΟΛΑ	3.718.373,02	3.582.697,59	6.344.735,74

ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΠΟΣΟΥ**ΟΜΑΔΑΣ Ι :**

Εκτέλεση 7μηνου 2019 - Εκτέλεση 7μηνου 2018 (3.582.697,59 - 3.718.373,02)	-135.675,43
Εισπραχθέντα 2018	6.344.735,74
Επειδή η ανωτέρω διαφορά (-135.719,62) είναι αρνητική, το ανώτατο συνολικό ποσό που μπορεί να εγγραφεί στην ομάδα Ι εσόδων, είναι το σύνολο των εισπραχθέντων του 2018 ήτοι 6.344.735,74	6.344.735,74

Συνεπώς, επειδή τα έσοδα του επταμήνου του 2019 (3.582.697,59), είναι λιγότερα από τα αντίστοιχα του επταμήνου του 2018 (3.718.373,02), **το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στον προϋπολογισμό του 2020** ως συνολικό άθροισμα εσόδων για την ΟΜΑΔΑ Ι, θα είναι το ποσό τους έτους 2018, δηλαδή **6.344.735,74€**.

Β) Σύμφωνα με το άρθρο 4 παρ. Β2 της οδηγίας για τον προσδιορισμό των επαναβεβαιωμένων χρηματικών καταλόγων (ομάδα 32) που δεν θα εισπραχθούν εντός του 2019, λαμβάνουμε υπόψη τα εξής:

1. Το ύψος των βεβαιωμένων ποσών του έτους 2019 της ομάδας 32 που ανήλθε σε **2.784.643,48€**

2. Το ύψος των εισπραχθέντων 1.1-31.7.2019 που ανήλθε σε 288.308,52€

3. Το ύψος των εισπραχθέντων 1.1-31.7.2018 που ανήλθε σε 109.668,62€

Απόλυτη διαφορά επτάμηνης περιόδου 2019/2018 (288.308,52-109.668,62): 178.639,90€

4. Το συνολικό ποσό εισπραχθέντων από απαιτήσεις ΠΟΕ (ομάδας 32) έτους 2018 είναι 165.142,50€.

Δεδομένου ότι η απόλυτη διαφορά μεταξύ επταμήνου 2019 έναντι της αντίστοιχης του 2018, είναι θετική (178.639,90€) **δύναται να εισπραχθεί εντός του 2020 το ποσό των 343.782,40€** (το ποσό που εισπράχτηκε το 2018 ήτοι, 165.142,50€, ενισχυμένο κατά την θετικά διαφορά επταμήνων περιόδου 2019/2018: 178.639,90€)

Κατά συνέπεια το ποσό του Κ.Α. εξόδου 85 «προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων Π.Ο.Ε.» για το 2020 εγγράφεται υποχρεωτικά η διαφορά του ανωτέρω ποσού από το ύψος των βεβαιωμένων απαιτήσεων του ΚΑΕ 32.

Δηλαδή στον ΚΑ 32 εγγράφεται το ποσό των 2.784.643,48€. Αντίστοιχα στον ΚΑ 85 εγγράφεται το ποσό των 2.440.861,08€

Σας παραθέτουμε ανακεφαλαίωση των εγγραφών του προϋπολογισμού:

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ / ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ
ΔΗΜΟΥ: για το έτος: 2020

Κωδικοί αριθμοί	Έσοδα και Εισπράξεις	Προϋπολογισμός
------------------------	-----------------------------	-----------------------

0	Τακτικά Έσοδα	9.526.313,24
1(πλην 13)	Έκτακτα έσοδα (πλην επιχορηγήσεις για επενδύσεις)	337.000,00
2	Έσοδα παρελθόντων ετών	1.375.000,00
31	Εισπράξεις από Δάνεια	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	2.784.643,48
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου, Ασφ. Φορέων και Τρίτων	3.623.760,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγ. έτους	3.253.020,35
13	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	11.486.612,74
Σύνολο Πόρων		32.386.349,81

Κωδικοί αριθμοί	Έξοδα και Πληρωμές	Προϋπολογισμός
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.778.899,94
61,62	Αμοιβές και παροχές τρίτων	2.245.335,89
63,64	Φόροι - τέλη, λοιπά γενικά έξοδα	648.070,00
651	Τοκοχρεωλύσια δανείων	195.903,13
66	Προμήθειες-Αναλώσεις υλικών	724.624,03
67,68	Μεταβιβάσεις σε τρίτους, λοιπά έξοδα	3.497.002,74
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	620.754,18
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00
82,85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	5.273.858,60
Επενδύσεις		
71	Αγορές	833.119,85
73	Έργα	11.034.508,48
74	Μελέτες	90.350,00
75	Συμμετοχή σε επιχειρήσεις	10.396,00
652	Τοκοχρεωλύσια δανείων επενδύσεων	83.200,00
9111	Αποθεματικό	350.326,97
Σύνολο εξόδων και πληρωμών		32.386.349,81

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

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ Κατά Πλειοψηφία
(με ψήφους 4 υπέρ, 1 λευκό η Ράπτου Όλγα)

Α) Εγκρίνει την κατάρτιση του σχεδίου του προϋπολογισμού του Δήμου Αμπελοκήπων – Μενεμένης για το έτος 2020, του οποίου η συνοπτική κατάσταση των εγγραφών έχει ως εξής:

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ / ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ
ΔΗΜΟΥ: για το έτος: 2020

Κωδικοί αριθμοί	Έσοδα και Εισπράξεις	Προϋπολογισμός
0	Τακτικά Έσοδα	9.526.313,24
1(πλην 13)	Έκτακτα έσοδα (πλην επιχορηγήσεις για επενδύσεις)	337.000,00

2	Έσοδα παρελθόντων ετών	1.375.000,00
31	Εισπράξεις από Δάνεια	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	2.784.643,48
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου, Ασφ. Φορέων και Τρίτων	3.623.760,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγ. έτους	3.253.020,35
13	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	11.486.612,74
Σύνολο Πόρων		32.386.349,81

Κωδικοί αριθμοί	Έξοδα και Πληρωμές	Προϋπολογισμός
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.778.899,94
61,62	Αμοιβές και παροχές τρίτων	2.245.335,89
63,64	Φόροι - τέλη, λοιπά γενικά έξοδα	648.070,00
651	Τοκοχρεωλύσια δανείων	195.903,13
66	Προμήθειες-Αναλώσεις υλικών	724.624,03
67,68	Μεταβιβάσεις σε τρίτους, λοιπά έξοδα	3.497.002,74
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	620.754,18
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00
82,85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	5.273.858,60
Επενδύσεις		
71	Αγορές	833.119,85
73	Έργα	11.034.508,48
74	Μελέτες	90.350,00
75	Συμμετοχή σε επιχειρήσεις	10.396,00
652	Τοκοχρεωλύσια δανείων επενδύσεων	83.200,00
9111	Αποθεματικό	350.326,97
Σύνολο εξόδων και πληρωμών		32.386.349,81

Β) Αναθέτει στον Δήμαρχο την εκτέλεση της παρούσας.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό 185/2019.

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

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές Απόσπασμα, Αμπελόκηποι 23.9.2019

Ο Πρόεδρος

Καζαντζίδης Γεώργιος