INFORMATICS DEVELOPMENT AGENCY
Digitally signed by INFORMATICS DEVELOPMENT AGENCY
Date: 2018.09.07 11:13:38 EEST
Reason:
Location: Athens

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ – ΜΕΝΕΜΕΝΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Απόσπασμα από το πρακτικό της
5.9.2018 συνεδρίασης της Ο.Ε.

Αριθ. Απόφασης: 198/2018

ΘΕΜΑ: Κατάρτιση προσχεδίου προϋπολογισμού έτους 2019.

Στους Αμπελόκηπους και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την 5η του μήνα Σεπτέμβρη, του έτους 2018, ημέρα της εβδομάδος Τετάρτη και ώρα 11:00 συνήλθε η Οικονομική Επιτροπή σε τακτική συνεδρίαση, μετά από την 17804/31.8.2018 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) Αποστολίδου Μαρία (Πρόεδρος) 2) Κωνσταντίνου Κυριάκος (μέλος) 3) Σιδηρόπουλος Σάββας (μέλος) 4) Σουσλόγλου Νικόλαος (μέλος) 5) Αβραμίδης Κυριάκος (μέλος) 6) Πουρσανίδης Τριαντάφυλλος (μέλος) 7) Λαϊνάκου Αφροδίτη (μέλος) 8) Λαδάς Παράσχος (μέλος).
Απόντες: 1) Πεχλιβανίδης Νικόλαος (μέλος).
Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την Δημοτική υπάλληλο κα Φουρκιώτη Μαρία, κλάδου ΠΕ Διοικητικού.

Η πρόεδρος εισηγήθηκε το 1^{ο} θέμα της ημερήσιας διάταξης και έθεσε υπόψη των μελών:

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 2017 σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2016, 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 2018.

Α) Σύμφωνα με το άρθρο 3 (Β.1 ομάδα εσόδων Ι) 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, κληρονομιές, 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 31.07.2018 σε σχέση με τα αντίστοιχα εισπραχθέντα έσοδα την 31.07.2017.

Αν τα εισπραχθέντα έσοδα της ομάδας Ι του επταμήνου 2018 είναι μικρότερα των εισπραχθέντων εσόδων της ομάδας Ι εξαμήνου του 2017, τότε το συνολικό άθροισμα της ομάδας Ι του προϋπολογισμού για το 2018 δεν επιτρέπεται να είναι μεγαλύτερο των αντίστοιχων εισπράξεων της ομάδας Ι του 2016.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΓΙΑ ΕΛΕΓΧΟ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΑΘΡΟΙΣΜΑΤΟΣ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι.
(Άρθρο 3, παρ. 4Β1 οδηγιών κατάρτισης προϋπολογισμού 2018
Στοιχεία εξαμήνου 2018 και 2017 (από 1.1 – 31.7)

	ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΜΑΔΑΣ Ι	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ
Κ.Α.	**ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι**	**1.1 - 31.7.2017**	**1.1 - 31.7.2018**	**1.1 - 31.12.2017**
01	**ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ**	**100.019,56**	**160.745,35**	**168.298,14**
02	**ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ**	**27.039,41**	**31.723,33**	**53.484,28**
03	**ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ**	**1.997.161,35**	**1.906.202,60**	**3.910.804,73**
04	**ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**	**244.894,49**	**288.748,70**	**543.277,05**
05	**ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ**	**6.441,06**	**8.028,45**	**24.760,25**
07	**ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ**	**8.880,00**	**6.038,00**	**71.120,00**
11	**ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ**	**1.755,20**	**290,00**	**2.895,20**

14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ – ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	8.073,62	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ- ΠΡΟΣΤΙΜΑ-ΠΑΡΑΒΟΛΑ	127.209,98	106.847,98	193.338,69
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	13.785,50	20.089,63	22.942,75
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	949.087,14	1.168.995,70	1.070.218,94
22	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ	14.320,37	12.589,66	23.315,98
	ΣΥΝΟΛΑ	3.490.594,06	3.718.373,02	6.084.456,01

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2018- ΕΚΤΕΛΕΣΗ 2017	227.778,96	ΘΕΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ
2)	ΤΟ ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΠΟΣΟ ΠΟΥ ΜΠΟΡΕΙ ΝΑ ΕΓΓΡΑΦΕΙ ΣΤΗΝ ΟΜΑΔΑ Ι ΕΣΟΔΩΝ (ΕΊΝΑΙ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΤΟΥ 2017 + ΘΕΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ 227778,96 ΔΗΛΑΔΗ:)	6.312.234,97	ΑΝΩΤΑΤΟ ποσό ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΑΔΑΣ Ι για εγγραφή στον Π/Υ 2019

Επειδή τα έσοδα του επταμήνου του 2018 (**3.718.373,02)**, είναι περισσότερα από τα αντίστοιχα του επταμήνου του 2017 (**3.490.594,06**), το ποσό εσόδων της ομάδας Ι στον προϋπολογισμό του 2019 θα είναι το σύνολο των εισπραχθέντων του 2017 σύν τη θετική διαφορά, ήτοι το μέγιστο το ποσό των **6.312.234,97€.**

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 2018, λαμβάνουμε υπόψη τα εξής:

1. Το ύψος των βεβαιωμένων ποσών του έτους 2017 της ομάδας 32 που ανήλθε σε 2.644.667,08€
2. Το ύψος των εισπραχθέντων 1.1-31.7.2017 που ανήλθε σε 105.770,27€
3. Το ύψος των εισπραχθέντων 1.1-31.7.2018 που ανήλθε σε 109.668,62€

Απόλυτη διαφορά επταμήνων περιόδου 2017/2018: 3.898,35€

Το συνολικό ποσό εισπραχθέντων από απαιτήσεις ΠΟΕ (ομάδας 32) έτους 2017 είναι 149.520,44€. Δεδομένου ότι η απόλυτη διαφορά μεταξύ επταμήνου 2017 έναντι της αντίστοιχης του 2018, είναι θετική (3.898,35€) μπορεί να εισπραχθεί εντός του 2019 το ποσό των 153.418,79**€** (το ποσό που εισπράχτηκε το 2017, 149.520,44**€,** ενισχυμένο κατά την θετικά διαφορά επταμήνων περιόδου 2017/2018: 3.898,35€

Κατά συνέπεια το ποσό του Κ.Α. εξόδου 85 «προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων Π.Ο.Ε.» για το 2018 εγγράφεται υποχρεωτικά η διαφορά του ανωτέρω ποσού από το ύψος των βεβαιωμένων απαιτήσεων του ΚΑΕ 32.

Δηλαδή στον ΚΑ 32 εγγράφεται το ποσό των 2.644.667,08**€.** Αντίστοιχα **σ**τον ΚΑ 85 εγγράφεται το ποσό των 2.491.248,29€ .

Σας παραθέτουμε ανακεφαλαίωση των εγγραφών του προϋπολογισμού:

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ / ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ
ΔΗΜΟΥ: για το έτος: 2019

Κωδικοί αριθμοί	Έσοδα και Εισπράξεις	Προϋπολογισμός
0	Τακτικά Έσοδα	9.716.743,24

1(πλην 13)	Έκτακτα έσοδα (πλην επιχορηγήσεις για επενδύσεις)	427.485,00
2	Έσοδα παρελθόντων ετών	1.358.000,00
31	Εισπράξεις από Δάνεια	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	2.644.667,08
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου, Ασφ. Φορέων και Τρίτων	3.170.080,67
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγ. έτους	4.136.964,85
13	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	3.493.953,76
Σύνολο Πόρων		**24.947.894,60**

Κωδικοί αριθμοί	Έξοδα και Πληρωμές	Προϋπολογισμός
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.507.500,00
61,62	Αμοιβές και παροχές τρίτων	2.486.396,73
63,64	Φόροι - τέλη, λοιπά γενικά έξοδα	676.700,67
651	Τοκοχρεωλύσια δανείων	195.903,12
66	Προμήθειες-Αναλώσεις υλικών	878.792,99
67,68	Μεταβιβάσεις σε τρίτους, λοιπά έξοδα	4.132.253,88
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	482.012,02
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00
82,85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	4.875.245,81
	Επενδύσεις	
71	Αγορές	645.470,40
73	Έργα	3.386.810,46
74	Μελέτες	193.484,11
75	Συμμετοχή σε επιχειρήσεις	9.776,00
652	Τοκοχρεωλύσια δανείων επενδύσεων	83.200,00
9111	Αποθεματικό	394.348.41
Σύνολο εξόδων και πληρωμών		**24.947.894,60**

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

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ Κατά Πλειοψηφία

(με 6 ψήφους υπέρ, 1 αποχή η κα Λαϊνάκου Αφροδίτη, 1 κατά ο Παράσχος Λαδάς)

Α) Εγκρίνει την κατάρτιση του σχεδίου του προϋπολογισμού του Δήμου Αμπελοκήπων – Μενεμένης για το έτος 2019, του οποίου η συνοπτική κατάσταση των εγγραφών έχει ως εξής:

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ / ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ
ΔΗΜΟΥ: για το έτος: 2019

Κωδικοί αριθμοί	Έσοδα και Εισπράξεις	Προϋπολογισμός
0	Τακτικά Έσοδα	9.716.743,24
1(πλην 13)	Έκτακτα έσοδα (πλην επιχορηγήσεις για επενδύσεις)	427.485,00

2	Έσοδα παρελθόντων ετών	1.358.000,00
31	Εισπράξεις από Δάνεια	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	2.644.667,08
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου, Ασφ. Φορέων και Τρίτων	3.170.080,67
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγ. έτους	4.136.964,85
13	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	3.493.953,76
Σύνολο Πόρων		**24.947.894,60**

Κωδικοί αριθμοί	Έξοδα και Πληρωμές	Προϋπολογισμός
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.507.500,00
61,62	Αμοιβές και παροχές τρίτων	2.486.396,73
63,64	Φόροι - τέλη, λοιπά γενικά έξοδα	676.700,67
651	Τοκοχρεωλύσια δανείων	195.903,12
66	Προμήθειες-Αναλώσεις υλικών	878.792,99
67,68	Μεταβιβάσεις σε τρίτους, λοιπά έξοδα	4.132.253,88
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	482.012,02
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00
82,85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	4.875.245,81
	Επενδύσεις	
71	Αγορές	645.470,40
73	Έργα	3.386.810,46
74	Μελέτες	193.484,11
75	Συμμετοχή σε επιχειρήσεις	9.776,00
652	Τοκοχρεωλύσια δανείων επενδύσεων	83.200,00
9111	Αποθεματικό	394.348,41
Σύνολο εξόδων και πληρωμών		**24.947.894,60**

Β) Αναθέτει στον Δήμαρχο την εκτέλεση της παρούσας.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό 198/2018.

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

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές Απόσπασμα, Αμπελόκηποι 5.9.2018

Η Πρόεδρος

Μαρία Αποστολίδου