



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ – ΜΕΝΕΜΕΝΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Απόσπασμα από το πρακτικό της
4.9.2020 συνεδρίασης της Ο.Ε.

Αριθμός Απόφασης: 268/2020

ΘΕΜΑ : Κατάρτιση προσχεδίου προϋπολογισμού έτους 2021

Στους Αμπελόκηπους και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την 4η του μήνα Σεπτεμβρίου, του έτους 2020, ημέρα της εβδομάδος Παρασκευή και ώρα 10:00 συνήλθε η Οικονομική Επιτροπή σε συνεδρίαση, μετά από την 15674/31-08-2020 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 εννέα (9) μελών παρόντες στη συνεδρίαση ήταν οι κάτωθι:

1) Καζαντζίδης Γεώργιος (Πρόεδρος) 2) Γρούγιος Ηλίας (μέλος) 3) Κατζικάς Γεώργιος (μέλος) 4) Παναγιωτίδης Γαβριήλ (μέλος) 5) Αποστολίδου Μαρία (μέλος) 6) Κουσίδης Γεώργιος (μέλος) 7) Μανωλόπουλος Βασίλειος 8) Ράπτου Όλγα (μέλος).

Απόντες: 1) Τσομπανοπούλου Μελίσα (μέλος).

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

Ο 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 2020 σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2019, 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.

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, 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 31.07.2020 σε σχέση με τα αντίστοιχα εισπραχθέντα έσοδα την 31.07.2019.

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

ΠΙΝΑΚΑΣ ΓΙΑ ΕΛΕΓΧΟ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΑΘΡΟΙΣΜΑΤΟΣ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι.

(Άρθρο 3, παρ. Β1 οδηγιών κατάρτισης προϋπολογισμού 2021

Στοιχεία επταμήνου 2020 και 2019, από 1.1 – 31.7)

ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΜΑΔΑΣ Ι				
Κ.Α.	ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι	ΕΤΟΣ 2019 (ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ)	7μηνο 2019 (ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ)	7μηνο 2020 (ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ)
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	183.140,24	107.725,38	166.293,86
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	49.796,16	8.138,57	19.959,65
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	3.573.629,50	1.857.229,40	1.679.676,36
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	571.121,12	290.358,58	232.920,01
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	8.317,87	4.072,08	26.499,21
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	130.423,00	5.818,00	5.183,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	11.904,00	8.157,00	0,00
14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ – ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	2.200,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ- ΠΡΟΣΤΙΜΑ- ΠΑΡΑΒΟΛΑ	128.820,16	74.733,71	66.188,38
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	21.636,32	13.698,01	9.440,31
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ *	1.276.531,94	1.199.793,19	1.240.104,49
22	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ	16.252,28	12.973,67	3.789,99
	ΣΥΝΟΛΑ	5.971.572,59	3.582.697,59	3.452.255,26

ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΠΟΣΟΥ ΟΜΑΔΑΣ Ι	
ΕΚΤΕΛΕΣΗ 7μηνο 2020 - ΕΚΤΕΛΕΣΗ 7μηνο 2019 (ΑΡΝΗΤΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ)	-130.442,33
ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΤΟΥΣ 2019	5.971.572,59
ΤΟ ΑΝΩΤΑΤΟ ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΠΟΣΟ ΠΟΥ ΜΠΟΡΕΙ ΝΑ ΕΓΓΡΑΦΕΙ ΣΤΗΝ ΟΜΑΔΑ Ι ΕΣΟΔΩΝ ΕΙΝΑΙ ΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΤΟΥ ΕΤΟΥΣ 2019	5.971.572,59

Συνεπώς, επειδή τα έσοδα του επταμήνου του 2020 (3.452.255,26), είναι λιγότερα από τα αντίστοιχα του επταμήνου του 2019 (3.582.697,59), **το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στον προϋπολογισμό του 2021** ως συνολικό άθροισμα εσόδων για την ΟΜΑΔΑ Ι, θα είναι το ποσό τους έτους 2019, δηλαδή 5.971.572,59€.

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 2020, λαμβάνουμε υπόψη τα εξής:

1. Το ύψος των βεβαιωμένων ποσών του έτους 2020 της ομάδας 32 που ανήλθε σε 2.895.296,19€
2. Το ύψος των εισπραχθέντων 1.1-31.7.2020 που ανήλθε σε 79.585,69€
3. Το ύψος των εισπραχθέντων 1.1-31.7.2019 που ανήλθε σε 288.308,52€

Απόλυτη διαφορά (αρνητική) επτάμηνης περιόδου 2020/2019 (79585,69-288.308,52): -208.722,83€

4. Το συνολικό ποσό εισπραχθέντων από απαιτήσεις ΠΟΕ (ομάδας 32) έτους 2019 είναι 338.742,91€.

Δεδομένου ότι η απόλυτη διαφορά μεταξύ επταμήνου 2020 έναντι της αντίστοιχης του 2019, είναι αρνητική (-208.722,83€) δύναται να εισπραχθεί εντός του 2020 το ποσό των 338.742,91€ (το ποσό που εισπράχτηκε το έτος 2019).

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 2.895.296,19€. Αντίστοιχα στον ΚΑ 85 εγγράφεται το ποσό των 2.556.553,28€

Σας παραθέτουμε ανακεφαλαίωση των εγγραφών του προϋπολογισμού:

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ
ΔΗΜΟΥ: για το έτος: 2021

Κωδικοί αριθμοί	Έσοδα και Εισπράξεις	Προϋπολογισμός
0	Τακτικά Έσοδα	10.457.262,05
1(πλην 13)	Έκτακτα έσοδα (πλην επιχορηγήσεις για επενδύσεις)	584.000,00
2	Έσοδα παρελθόντων ετών	1.415.000,00
31	Εισπράξεις από Δάνεια	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	2.895.296,19
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου, Ασφ. Φορέων και Τρίτων	4.442.371,44
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγ. έτους	3.900.301,11
13	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	15.434.102,49
Σύνολο Πόρων		39.128.333,28

Κωδικοί αριθμοί	Έξοδα και Πληρωμές	Προϋπολογισμός
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.443.798,50
61,62	Αμοιβές και παροχές τρίτων	2.550.559,07
63,64	Φόροι - τέλη, λοιπά γενικά έξοδα	597.196,38
651	Τοκοχρεωλύσια δανείων	251.149,43
66	Προμήθειες-Αναλώσεις υλικών	812.443,76
67,68	Μεταβιβάσεις σε τρίτους, λοιπά έξοδα	4.240.785,10
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	560.880,55
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00
82,85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	5.855.550,80
Επενδύσεις		
71	Αγορές	1.046.500,00
73	Έργα	14.939.905,85
74	Μελέτες	278.407,84
75	Συμμετοχή σε επιχειρήσεις	8.656,00
652	Τοκοχρεωλύσια δανείων επενδύσεων	82.500,00
9111	Αποθεματικό	460.000,00
Σύνολο εξόδων και πληρωμών		39.128.333,28

Λαμβάνοντας υπόψη τα παραπάνω: α) Η Δημοτική Επιτροπή Διαβούλευσης έλαβε την υπ' αριθ. 1/3-9-2020 απόφαση της σχετικά με το προσχέδιο του προϋπολογισμού, κατά τις διατάξεις της παρ.3 του άρθρου 76 του Ν.3852/2010, τις οποίες έχει συγκεντρώσει και αξιολογήσει η Εκτελεστική Επιτροπή.

Β) η Εκτελεστική Επιτροπή έλαβε την υπ' αριθ.1/3-9-2020 απόφαση για το προσχέδιο του προϋπολογισμού το οποίο και εισηγείται στην Οικονομική Επιτροπή.

Λαμβάνοντας υπόψη όλα τα παραπάνω πρέπει να προβούμε στη σύνταξη του σχεδίου προϋπολογισμού του Δήμου Αμπελοκήπων Μενεμένης για το έτος 2021 και στη συνέχεια να το υποβάλλουμε στο Δημοτικό Συμβούλιο προς ψήφιση.

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

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

(επί των καταμετρούμενων, λευκό ψηφίζει η Ράπτου Ό.)

Α) Εγκρίνει την κατάρτιση του σχεδίου του προϋπολογισμού του Δήμου Αμπελοκήπων – Μενεμένης για το έτος 2021, του οποίου η συνοπτική κατάσταση των εγγραφών έχει ως εξής:

ΔΗΜΟΥ: για το έτος: 2021

Κωδικοί αριθμοί	Έσοδα και Εισπράξεις	Προϋπολογισμός
0	Τακτικά Έσοδα	10.457.262,05
1(πλην 13)	Έκτακτα έσοδα (πλην επιχορηγήσεις για επενδύσεις)	584.000,00
2	Έσοδα παρελθόντων ετών	1.415.000,00
31	Εισπράξεις από Δάνεια	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη	2.895.296,19
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου, Ασφ. Φορέων και Τρίτων	4.442.371,44
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγ. έτους	3.900.301,11
13	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	15.434.102,49
Σύνολο Πόρων		39.128.333,28

Κωδικοί αριθμοί	Έξοδα και Πληρωμές	Προϋπολογισμός
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.443.798,50
61,62	Αμοιβές και παροχές τρίτων	2.560.559,07
63,64	Φόροι - τέλη, λοιπά γενικά έξοδα	667.196,38
651	Τοκοχρεωλύσια δανείων	251.149,43
66	Προμήθειες-Αναλώσεις υλικών	812.443,76
67,68	Μεταβιβάσεις σε τρίτους, λοιπά έξοδα	4.110.785,10
81	Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε.	560.880,55
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε	0,00
82,85	Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις	5.855.550,80
Επενδύσεις		
71	Αγορές	1.056.500,00
73	Έργα	14.949.905,85
74	Μελέτες	288.407,84
75	Συμμετοχή σε επιχειρήσεις	8.656,00
652	Τοκοχρεωλύσια δανείων επενδύσεων	82.500,00
9111	Αποθεματικό	480.000,00
Σύνολο εξόδων και πληρωμών		39.128.333,28

Β) Αναθέτει στον Δήμαρχο την εκτέλεση της παρούσας.

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό 268/2020.

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

Ακριβές Απόσπασμα, Αμπελόκηποι 4.9.2020

Ο Πρόεδρος

Καζαντζίδης Γεώργιος