



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΔΗΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ
 Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ
 ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ

ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΡΙΘ. 728
ΑΠΟ ΤΟ ΥΠ' ΑΡΙΘ. 31/2018 ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ

ΘΕΜΑ: Κατάρτιση Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2019-2022 του υποτομέα S1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση».

Στη Λάρισα, σήμερα 2^η του μηνός Οκτωβρίου, του έτους 2018, ημέρα Τρίτη και ώρα 20.30 μ.μ. το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Λαρισαίων συνήλθε σε συνεδρίαση, ύστερα από τη με αρ. πρωτ. 33373/28-09-2018 πρόσκληση του Προέδρου αυτού, η οποία έγινε σύμφωνα με τους ορισμούς του άρθρου 67 του Ν. 3852/7-6-2010.

Ήταν δε παρόντες από τα μέλη του οι κ.κ: 1) Τάχος Δημήτριος, ως Πρόεδρος, 2) Αγορίτσας Χρήστος, 3) Αδαμόπουλος Αθανάσιος, 4) Αναστασίου Μιχαήλ, 5) Αράγκουλε Δέσποινα, 6) Βαγενά Αγγελική, 7) Βλησαρούλης Αθανάσιος, 8) Γιαννακόπουλος Κοσμάς, 9) Δαούλας Θωμάς, 10) Δεληγιάννης Δημήτριος, 11) Διαμάντος Κωνσταντίνος, 12) Ζαούτσος Γεώργιος, 13) Ζιαζιά – Σουφλιά Αικατερίνη, 14) Καλτσάς Νικόλαος, 15) Καμηλαράκη - Σαμαρά Μαρία, 16) Καραλαριώτου Ειρήνη, 17) Καφές Θεόδωρος, 18) Κρίκης Πέτρος, 19) Κωσταρόπουλος Γεώργιος, 20) Μαβίδης Δημήτριος, 21) Μαμάκος Αθανάσιος, 22) Μπαμπαλής Δημήτριος, 23) Μπατζανούλης Αλέξανδρος, 24) Νταής Παναγιώτης, 25) Παζιάνας Γεώργιος, 26) Παπαδημητρίου Βασίλειος, 27) Ρεβήσιος Κωνσταντίνος, 28) Σάπκας Παναγιώτης, 29) Σούλτης Γεώργιος, 30) Σουρλαντζής Απόστολος, 31) Τζανακούλης Κων/νος, 32) Τσεκούρα – Ζαχαρού Βάια, 33) Τσιαούσης Κωνσταντίνος, 34) Τσιλιμίκας Χρήστος και 35) Ψάρρα – Περίφανου Άννα.

και δεν προσήλθαν οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. 1) Αντωνίου Νέστωρ, 2) Γελαλή Πολυξένη, 3) Γεωργάκης Δημήτριος, 4) Καλαμπαλίκης Κων/νος, 5) Κοτάκου Μαρία, 6) Κυριτσάκας Ν. Βάιος, 7) Μπαράς Νικόλαος, 8) Μπουσμπούκης Ιωάννης, 9) Νασιώκας Έκτορας, 10) Παναγιωτακοπούλου-Δαλαμπύρα Αγγελική, 11) Πράπας Αντώνιος, 12) Πράπας Κωνσταντίνος, 13) Τερζούδης Χρήστος και 14) Τσακίρης Μιχαήλ.

Το Δημοτικό Συμβούλιο, αφού βρέθηκε σε νόμιμη απαρτία (σε σύνολο αριθμού συμβούλων 49 παρευρίσκονταν οι 35, αποτελούντες την απόλυτη πλειοψηφία αυτού, άρθρο 96 παράγραφος 2 του ΔΚΚ (Ν. 3463/8-6-2006), δηλαδή τον αμέσως μεγαλύτερο ακέραιο του μισού του νομίμου αριθμού των μελών του Συμβουλίου), εισέρχεται στη συζήτηση των θεμάτων παρόντος του Δημάρχου κ. Απόστολου Καλογιάννη.

Κατά τη συζήτηση του θέματος απουσίαζαν οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ. Μαμάκος Αθανάσιος, Μπατζανούλης Αλέξανδρος, Καραλαριώτου Ειρήνη, Τζανακούλης Κων/νος, Γιαννακόπουλος Κοσμάς, Ζιαζιά – Σουφλιά Αικατερίνη, Κωσταρόπουλος Γεώργιος και Τσιλιμίγκας Χρήστος.

Το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Λαρισαίων μετά από συζήτηση σχετικά με το θέμα: Κατάρτιση Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2019-2022 του υποτομέα S1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση» και αφού έλαβε υπόψη:

1. Το άρθρο 72 παρ. 1δ του Ν. 3852/2010
2. Την αρ. 2/21112/ΔΠΔΣ/9-3-18 ΕΓΚΥΚΛΙΟ γ.λ.κ.
3. Το με αριθ. πρωτ. 10394/4-4-18 έγγραφο ΥΠΕΣ
4. Τη με αρ. πρωτ. 32631/24-09-2018 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, Τμήμα Προϋπολογισμού-Ισολογισμού και Λογιστικής, η οποία έχει ως εξής:

Η μεθοδολογία που ακολουθήθηκε για τη κατάρτιση του Μεσοπρόθεσμου του Δήμου Λαρισαίων βασίστηκε σε μέσους όρους που προέκυψαν από τα ήδη υπάρχοντα απολογιστικά στοιχεία των ετών 2016 & 2017.

Στην στήλη << Εγκεκριμένος Π/Υ 2018 >>, στα ΕΣΟΔΑ και στα ΕΞΟΔΑ, έχουν ληφθεί υπ' όψιν τα πραγματικά οικονομικά στοιχεία έτσι όπως έχουν διαμορφωθεί με την 22η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2018 στο 622 ΔΣ 28/08/2018.

Πιο συγκεκριμένα:

ΕΣΟΔΑ

1.Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό

Εκτιμήσεις 2018

για την ομοιόμορφη αποτύπωση των δεδομένων στη κατηγορία <<Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό>> για όλα τα έτη και τηρήθηκε η οδηγία του ΥΠΕΣ σελ 3, και τα ποσά των χρηματοδοτήσεων που αφορούν Νομικά Πρόσωπα-Σχολικές Επιτροπές δεν υπολογίστηκαν σαν επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Προϋπολογισμό αλλά καταγράφηκαν στην κατηγορία 5γ<<Λοιπά ίδια έσοδα>>..

Προβλέψεις 2019-2022

Ενσωματώθηκαν οι προβλέψεις των εκτιμώμενων επιχορηγήσεων που θα αποδοθούν στον Δήμο Λαρισαίων σύμφωνα με τον πίνακα Β1.

2.Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ (περιλαμβανομένων των εσόδων από ΕΣΠΑ)

Εκτιμήσεις 2018

Το ποσό των εκτιμήσεων εισροών εσόδων για το 2018 εξαρτάται από την πορεία των διαγωνισμών που είναι σε εξέλιξη και αφορούν λειτουργικές δαπάνες κοινωνικών παροχών (ΤΕΒΑ, ΕΕΤΑΑ, ΞΕΝΩΝΑΣ). Θεωρούμε ότι όλα τα επενδυτικά με χρηματοδότηση θα πραγματοποιηθούν στο ακέραιο (ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΑΝΟΙΚΤΟΥ ΚΟΛΥΜΒΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΛΗΤΙΚΟΥ ΚΕΝΤΡΟΥ ΝΕΑΣ ΠΟΛΙΤΕΙΑΣ ΔΗΜΟΥ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ, ΕΚΠΟΝΗΣΗ ΜΕΛΕΤΗΣ ΓΙΑ ΤΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΔΙΚΤΥΟΥ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ (ΔΑ) ΚΑΙ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΣΤΗΝ Δ.Κ. ΣΥΚΟΥΡΙΟΥ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΤΕΜΠΩΝ ΤΟΥ ΝΟΜΟΥ ΛΑΡΙΣΑΣ).

Προβλέψεις 2019-2022

Εντός του 2019 αναμένονται οι πρώτες πληρωμές για τα έργα της εγκεκριμένης Στρατηγικής Βιώσιμης Αστικής Ανάπτυξης (ΣΒΑΑ) του Δήμου Λαρισαίων με τίτλο: «Η ΠΟΛΗ ΣΤΟ ΠΡΟΣΚΗΝΙΟ» τα οποία έχουν προϋπολογισμό Συνολικής Δημόσιας Δαπάνης 15.009.429 € (13.448.000 ευρώ από το ΕΤΠΑ και 1.561.429 ευρώ από το ΕΚΤ), και χρηματοδοτούνται από το Π.Ε.Π. Θεσσαλίας 2014-2020. Η πρόσκληση για την υποβολή προτάσεων στο ταμείο ΕΤΠΑ για την ένταξη των έργων είναι ενεργή από 14/12/2017, και ο Δήμος Λαρισαίων έχει μέχρι τώρα

(16/5/2018) υποβάλει προτάσεις συνολικού προϋπολογισμού 1.148.725,49 ενώ η πρόσκληση για το ταμείο ΕΚΤ δεν έχει ακόμη δημοσιευθεί.

Επιπλέον ο Δήμος Λαρισαίων αναμένει αξιολόγηση προτάσεων του, σε άλλα προγράμματα χρηματοδότησης, εκτός ΣΒΑΑ (Ε.Π. ΥΜΕΠΕΡΑΑ, Ε.Π. ΕπΑνΕκ, ΠΔΕ ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ).

Σημειώνεται ότι, η ημερομηνία λήξης της προθεσμίας επιλεξιμότητας των δαπανών των προτεινόμενων έργων ορίζεται η 31/12/2023, σύμφωνα με την νομοθεσία των συγχρηματοδοτούμενων.

3.Τόκοι

Οι πολλαπλοί τραπεζικοί λογαριασμοί του Δήμου, το ύψος των καταθέσεων και η αναμονή σύναψης δανείου με το ΤΠΔ για την χρηματοδότηση έργου/προμήθειας λαμπτήρων LED δεν επιτρέπουν υπολογισμούς για το ύψος των τόκων, αλλά σε κάθε περίπτωση το ποσό που αναμένεται να εισπραχθεί και έχει εγγραφεί στο μεσοπρόθεσμο 2019-2022 θεωρείται απόλυτα πραγματοποιήσιμο.

4.Έσοδα από προγράμματα της ΕΕ

Έχουν καταγραφεί μετά από συνεργασία με τη Δ/ση Επιχειρησιακού Σχεδιασμού τα πόσα που αναμένεται να εισπραχθούν από τη συμμετοχή του Δήμου Λαρισαίων στα κάτωθι:

ΔΡΑΣΕΙΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ERASMUS+A NEW ENTRANCE,

ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΕΛΔΑΦΙΚΗΣ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑΣ -URBACT III,

ΔΡΑΣΕΙΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ERASMUS+A INCOME,

ΔΡΑΣΕΙΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ HORIZON CS-AWARE,

ΔΡΑΣΕΙΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ HORIZON-CLEVER CITIES,

ΔΡΑΣΕΙΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ EUROPE FOR CITIZENS-HEART,

ΔΡΑΣΕΙΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ INCOMMON,

ΔΡΑΣΕΙΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ MINGLE

με ανάλογες εγγραφές ποσών για όλα τα έτη του μεσοπρόθεσμου.

5.Λοιπά έσοδα

Εκτιμήσεις 2018

Για τον προϋπολογισμό και την εγγραφή ποσών στον προϋπολογισμό έτους 2018, λήφθηκαν υπ' όψιν οι οδηγίες του ΦΕΚ 2658/Β/28-07-2017 και η οδηγία του ΥΠΕΣ όσον αφορά εγγραφές πιστώσεων στους ΚΑΕ που αφορούν το τέλος ακίνητης περιουσίας (ΤΑΠ), τέλος διαφήμισης και φόρο ζύθου γιατί τα ποσά που θα αποδοθούν κατά το οικονομικό έτος, θα εγγραφούν στον προϋπολογισμό των δήμων με αντίστοιχη αναμόρφωση. Για το λόγο αυτό στο <<5β) Έσοδα από φόρους, λοιπά τέλη, δικαιώματα, παροχή υπηρεσιών>> εμφανίζεται ποσό εγγραφής μειωμένο στην στήλη Εγκεκριμένος Π/Υ 2018.

Επίσης στο 5δ) Έσοδα ΠΟΕ της στήλης Εγκεκριμένος Π/Υ 2018 η διαφορά σε σχέση με τις υπόλοιπες στήλες είναι στον υπολογισμό όλου του ποσού του ΚΑ 32 << ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ>>.

Επιπλέον για τις εκτιμήσεις των ετών 2019-2022 λήφθηκαν υπ' όψιν οι ρυθμίσεις οφειλών που έγιναν με τον Ν 4483/2017, οι οποίες όμως δεν επιφέρουν σημαντική διαφορά/αύξηση στα αναμενόμενα ποσά στους ΚΑ του 5δ). γιατί από τη μία η πλειονότητα των ρυθμίσεων πραγματοποιήθηκε στα ελάχιστα ποσά δόσεων(20€) και επιπλέον όσο διαρκεί η ρύθμιση δεν εισπράττονται και ποσά υπολογισμένων προσαυξήσεων.

Προβλέψεις 2019-2022

Για τα ποσά των προβλέψεων ετών 2019-2022 λήφθηκαν υπ' όψιν τα πραγματικά απολογιστικά στοιχεία των ετών 2016, 2017 και Α' τριμήνου 2018. Θεωρείται ότι οι προβλέψεις θα είναι ρεαλιστικές εάν δεν αλλάξουν τα μέχρι σήμερα γνωστά και ισχύοντα νομοθετικά δεδομένα που με βάση αυτά λειτουργεί και εισπράττει ο μηχανισμός του Δήμου. Επιπλέον στην ομάδα 5) Λοιπά

έσοδα εμπεριέχονται σχεδόν όλοι οι επιμέρους ΚΑ της Ομάδας Εσόδων Ι, στη δεδουλευμένη βάση της οποίας ο Δήμος πραγματοποιεί τον προϋπολογισμό του και τη στοχοθεσία σε ετήσια βάση. Κρίνεται λοιπόν ως αρκετά ασφαλές να υπολογιστούν τα ποσά των προβλέψεων 2019-2022 με αναγωγή στα εισπραχθέντα προηγούμενων ετών.

6.Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων

Τα ποσά που συμπληρώθηκαν τόσο στα έσοδα στην ανωτέρω κατηγορία όσο και στα έξοδα αντίστοιχα στην <<Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων>> είναι ισοσκελισμένα οπότε δεν επηρεάζουν το αποτέλεσμα παρά μόνο το συνολικό ύψος του εκάστοτε έτους.

7.Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων

Δεν υφίστασαι τέτοια επιχορήγηση. Ο Δήμος Λαρισαίων έχει τακτοποιήσει όλες τις ληξιπρόθεσμες οφειλές του.

8. Έσοδα από χρηματοοικονομικές συναλλαγές

Τα ποσά των εσόδων από δάνειο (ΑΠΟΦΑΣΗ 536/2016 ΔΣ (ΑΔΑ:71ΚΛΩΛΞ-1Ψ9) και 274/2016 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής) εκτιμάται ότι θα αποδοθεί σταδιακά και ανάλογα με την πορεία του έργου. Ειδικότερα αναφέρεται: <<Το ποσό του δανείου θα αποδίδεται μετά τη συνομολόγησή του, κατόπιν εγγράφου του Δήμου Λαρισαίων ως εξής:

α) Κατά ποσοστό 10% ως προκαταβολή από το ποσό του δανείου, χωρίς την προσκόμιση δικαιολογητικών.

β) Κατά το υπόλοιπο 90% καταβάλλεται ανάλογα με την πρόοδο του έργου και ύστερα από πιστοποίηση θεωρημένη από τα αρμόδια όργανα.>>.

Η εκτίμηση λοιπόν είναι ότι μέχρι 31/12/2019 θα έχει ολοκληρωθεί η εκταμίευση από το ΤΠΔ.

ΕΞΟΔΑ

1.Αμοιβές προσωπικού

Τα ποσά των αμοιβών προσωπικού για την εκτίμηση 31/12/2018 υπολογίστηκαν με βάση το μέσο των ετών 2016 & 2017. Για τα επόμενα έτη 2019-2022 το ύψος των αμοιβών προϋπολογίστηκε στο ίδιο ύψος αλλά με τα καινούργια δεδομένα της εφαρμογής του Ενιαίου Συστήματος Κινητικότητας τα ποσά μπορεί να μεταβληθούν.

2.Κοινωνικές Παροχές

Εκτιμήσεις 2018

Ακολουθήθηκε η προτεινόμενη μεθοδολογία, δηλ τα απολογιστικά ποσά έτους 2017.

Προβλέψεις 2019-2022

Λόγω της επικείμενης μεταφοράς της αρμοδιότητας στον νεοσύστατο ΟΠΕΚΑ, τα ποσά για τα έτη 2019-2022, συμπίπτουν με το ποσό που αποδόθηκε στους δικαιούχους το 2017.

Επισημαίνεται ότι τα ποσά που αποδίδονται είναι πλήρως επιχορηγούμενα από την Κεντρική Κυβέρνηση ισοσκελισμένα στους εκάστοτε προϋπολογισμούς οπότε δεν επηρεάζουν το αποτέλεσμα παρά μόνο το συνολικό ύψος του εκάστοτε έτους.

3.Τόκοι

Τα ποσά των εξόδων καταβολής των τόκων έχουν υπολογιστεί και προϋπολογιστεί με βάση πραγματικά δεδομένα με βάση στοιχεία της Οικονομικής Δ/νσης

4. Δαπάνες για επενδύσεις προ αποσβέσεων

Εκτιμήσεις 2018

Εκτός από τα ποσά που αναμένεται να πραγματοποιηθούν στα έσοδα στο <<2.Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ (περιλαμβανομένων των εσόδων από ΕΣΠΑ)>>, σε αυτό το πεδίο περιλαμβάνεται το

σύνολο των επενδύσεων του Δήμου. Το σύνολο των επιχορηγήσεων και των αντίστοιχων επενδυτικών δαπανών από ΣΑΤΑ και ΕΠΙΣΚΕΥΕΣ ΣΧΟΛΕΙΩΝ (που στον πίνακα αναγράφονται στο πεδίο 1 <<Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό>>, στην υλοποίησή τους υπολογίζονται σε αυτό το πεδίο.

Στις εγγραφές του Προϋπολογισμού 2018, στο πεδίο αυτό υπάρχουν εγγεγραμμένες πιστώσεις σε ΚΑ <<ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ>>, ειδικότερα στους ‘7112’, ‘7111’ ‘7135’, με δύο πηγές χρηματοδότησης, οι οποίες αναμένεται να εκταμιευτούν σταδιακά. **Οι εγγραφές αυτές προκαλούν όμως το έλλειμμα στην γραμμή**

**<<Έλλειμμα(-)/Πλεόνασμα(+)
(Α-Β)>> της στήλης <<Εγκεκριμένος Π/Υ 2018>>**

Προβλέψεις 2019-2022

Τα ποσά εκροών/εξόδων για τα έτη 2019-2022 ακολουθούν τις αντίστοιχες εισροές εσόδων, είτε πρόκειται για επιχορηγήσεις είτε για ιδίους πόρους.

5. Λοιπές δαπάνες

Εκτιμήσεις 2018

α) Πληρωμές ΠΟΕ

Οι πληρωμές που αφορούν τις πάσης φύσης υποχρεώσεις παρελθόντων ετών (μισθοδοσίες, τιμολόγια, έργα κλπ) πάντα αναπροσαρμόζονται και διαμορφώνονται με υποχρεωτική αναμόρφωση εντός διμήνου επομένου έτους (άρθρο 4 απόφασης 25595/ΦΕΚ 2658/Β/28-07-2017). Οι παράγοντες που διαμορφώνουν το ύψος αυτών των υποχρεώσεων στην πλειονότητα των περιπτώσεων είναι εξωγενείς και εξαρτάται από τη δυνατότητα των συναλλασσομένων να εκδώσουν έγκαιρα τα ανάλογα παραστατικά, ειδικά όσον αφορά κατασκευαστικά έργα.

β) Μεταβιβάσεις σε τρίτους

Τα ποσά που αναγράφονται στο 2018 δεν μπορούν να συγκριθούν με την εκτέλεση του προϋπολογισμού του 2017 γιατί στον ΚΑ ‘67’ εγγράφονται και ποσά που αφορούν αυξομειώνονται σύμφωνα με τις εκάστοτε ανάγκες και συνθήκες, πχ υλοποίηση προγραμματικών, προαιρετικές εισφορές σε Α/θμια ή/και Β/θμια κλπ.

γ) Λοιπές λειτουργικές δαπάνες

Τα ποσά που εκτιμάται ότι θα διαμορφωθούν στις 31/12/2018 είναι ανάλογα με αυτά του απολογισμού 2017

Προβλέψεις 2019-2022

α) Πληρωμές ΠΟΕ

Για τις προβλέψεις επομένων ετών λήφθηκαν υπ’ όψιν οι παράγοντες που εκπορεύονται από τη λειτουργία του Δήμου. Οι υποχρεώσεις προηγούμενων ετών προς τρίτους λόγω του όγκου των συναλλαγών υπολογίζονται στο ύψος των εκτιμήσεων έτους 2018. Πρέπει να επισημανθεί ότι ο Δήμος Λαρισαίων διαχειρίζεται τα οποιαδήποτε παραστατικά με προβλήματα νομιμότητας με τη μέθοδο της παραγραφής με το πέρας της 5ετίας μέσω Δημοτικού Συμβουλίου.

β) Μεταβιβάσεις σε τρίτους.

‘Όπως προτείνετε στο έγγραφο σας, καταγράφηκε η εκτίμηση του 2018 σε όλα τα έτη του ΜΠΔΣ.

Οποιοσδήποτε αλλαγές προκύψουν μετά το σχεδιασμό της δημοτικής αρχής θα εγγραφούν στους Προϋπολογισμούς των επομένων ετών ή θα εισαχθούν σε αυτούς με αναμόρφωση.

γ) Λοιπές λειτουργικές δαπάνες

Τα ποσά των προβλέψεων για τα έτη 2019-2022 αναμένεται να κυμανθούν στο ύψος της εκτιμώμενης δαπάνης του 2018. Προϋπολογιστικά στοιχεία είναι αυτά που διαμορφώνονται με βάση τις προτάσεις των υπηρεσιών αλλά δεν θα υλοποιηθούν όλες οι δαπάνες, ακόμη και αυτές για τις οποίες έχουν γίνει δεσμεύσεις. Για το λόγο αυτό η στήλη <<Εγκεκριμένος Π/Υ 2018>> αντικατοπτρίζει τις εγγραφές του προϋπολογισμού αλλά οι εκτιμήσεις θα κυμανθούν σε χαμηλότερα ποσά.

6. Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων και λοιπές αποδόσειςΕκτιμήσεις 2018

Τόσο για τα έσοδα όσο και για τα έξοδα σε αυτή την κατηγορία είναι πλήρως ισοσκελισμένα. Στα προηγούμενα έτη(2016 & 2017) απολογιστικά δεν είναι πλήρως ισοσκελισμένα γιατί αρκετές δραστηριότητες του Δήμου Λαρισαίων υπόκεινται σε ΦΠΑ και άρα οι διαφορές οφείλονται στην ύπαρξη πιστωτικού ή χρεωστικού υπολοίπου αυτού.

Προβλέψεις 2019-2022

Τόσο για τα έσοδα όσο και για τα έξοδα σε αυτή την κατηγορία είναι πλήρως ισοσκελισμένα.

7. Δαπάνη για πληρωμή ληξιπρόθεσμων στα πλαίσια του προγράμματος

Δεν υφίσταται τέτοιο έξοδο. Ο Δήμος Λαρισαίων έχει τακτοποιήσει όλες τις ληξιπρόθεσμες οφειλές του.

8. Δαπάνη που αφορούν χρηματοοικονομικές συναλλαγές (χρεολύσια δανείων κλπ)Εκτιμήσεις 2018

Για τις δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών τρέχοντος έτους δεν έχουν υπολογιστεί τοκοχρεολύσια επιπλέον των ήδη υπαρχόντων διότι ο τρόπος υπολογισμού θα πραγματοποιηθεί όπως ορίζεται στην 274/2016 απόφαση Οικονομικής Επιτροπής (& 536/2016 Απόφαση Δημοτικού συμβουλίου, ΑΔΑ:71ΚΛΩΛΞ-1Ψ9). Ενδεικτικά αναφέρονται τα:

Απόδοση –Εκταμίευση

<< Το ποσό του δανείου θα αποδίδεται μετά τη συνολολόγησή του, κατόπιν εγγράφου του Δήμου μας ως εξής:

α] Κατά ποσοστό 10% ως προκαταβολή από το ποσό του δανείου, χωρίς την προσκόμιση δικαιολογητικών.

β] Κατά το υπόλοιπο 90% καταβάλλεται ανάλογα με την πρόοδο του έργου και ύστερα από πιστοποίηση θεωρημένη από τα αρμόδια όργανα.

Από το ποσό που καταβάλλεται αφαιρείται το ποσό της τυχόν προκαταβολής.

11. Από κάθε ποσό του δανείου που θα αναλαμβάνεται και για το χρονικό διάστημα από κάθε ανάληψη και μέχρι την έναρξη της εξυπηρέτησης του δανείου, θα παρακρατείται από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ο απλός τόκος που αντιστοιχεί σε κάθε αναλαμβανόμενο ποσό, αφού αφαιρεθεί το με το ίδιο επιτόκιο και για το ίδιο διάστημα αναλογούν προεξόφλημα.

12. Το ποσό του δανείου που δεν αναλαμβάνεται από την έναρξη της διάρκειας του δανείου μέχρι το τέλος του επόμενου της συνολολόγησης έτους, καθίσταται έντοκο υπέρ του Δήμου μας με επιτόκιο κατά μία μονάδα μικρότερο του επιτοκίου του παρόντος δανείου. Οι τόκοι που θα υπολογίζονται ως ανωτέρω θα φέρονται εις πίστωση του λογαριασμού εξυπηρέτησεως των δανείων του Δήμου μας.>>

Προβλέψεις 2019-2022

Ανάλογα με την πορεία των έργων και τα προαναφερόμενα τα στοιχεία των ετών 2019-2022 θα προσαρμοστούν ανάλογα και σε κάθε περίπτωση θα γίνεται η ετήσια εγγραφή του αναλογούν τοκοχρεολυσίου.

ΛΟΙΠΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Για τα ποσά εγγραφών στα στοιχεία Ισολογισμού πραγματοποιήθηκε συνεργασία με τα αρμόδια όργανα/τμήματα της Δ/νσης Οικονομικών (Δ/ντια Οικονομικών, τμήμα ταμείου, τμήμα Προϋπολογισμού Ισολογισμού).

Πίνακας Α1: ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΜΠΑΣ ΔΗΜΩΝ, ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ ΚΑΙ ΝΠΔΔ

997844860

Τσιτάφη Φανή

logis@larissa-dimos.gr

2413500248

ΛΟΜΗ:
Όνομα Υπευθύνου
Ηλεκτρονικό Ταχυδρομείο
Τηλέφωνο Επικοινωνίας

		σε ευρώ							
		2016	2017	Ευκρινέσιμος Π/Υ 2018	Εκτιμήσεις 2018	2019	2020	2021	2022
	ΕΣΟΔΑ (1+2+3+4+5+6+7)	78.333.085,49	74.979.212,44	110.958.403,11	76.267.389,10	79.949.017,31	82.040.200,19	82.284.197,72	82.750.419,63
1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	37.666.366,58	34.948.155,30	34.721.640,68	34.155.440,78	39.669.493,67	41.414.389,19	41.434.528,61	41.434.528,61
2	Επιχορηγήσεις από ΠΑΕ (περιλαμβανομένων των εσόδων από ΕΣΠΑ)	3.807.975,40	3.200.407,26	6.522.427,41	3.502.794,22	3.853.073,64	4.238.381,01	4.652.219,11	5.128.441,02
3	Τόκοι	470.112,06	575.533,78	727.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
4	Εσοδα από προγράμματα της Ε.Ε.	0,00	304.597,75	156.082,65	107.114,10	57.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
5	Λοιπά Έσοδα	26.424.844,65	25.664.010,13	56.850.408,37	26.301.990,00	24.169.450,00	24.169.450,00	23.969.450,00	23.969.450,00
	α) Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	15.626.932,92	15.407.126,57	14.900.000,00	14.900.000,00	14.800.000,00	14.700.000,00	14.800.000,00	14.500.000,00
	β) Έσοδα από φόρους, Λοιπά τέλη, δικαιώματα, παροχή υπηρεσιών	4.506.527,14	4.074.221,44	3.362.754,87	4.223.300,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	γ) Λοιπά έσοδα Δήμων(Λοιπά έσοδα για Περιφέρειες) και επιστροφές χρημάτων	5.317.147,61	4.879.870,24	11.362.851,75	5.878.690,00	4.169.450,00	4.169.450,00	4.169.450,00	4.169.450,00
	δ) Έσοδα ΠΟΕ	974.236,98	1.503.091,88	27.224.801,75	1.300.000,00	1.200.000,00	1.300.000,00	1.200.000,00	1.300.000,00
6	Επιστροφές υπέρ δημοσίου και τρίτων	9.963.789,80	10.266.508,22	11.980.844,00	11.500.000,00	11.500.000,00	11.500.000,00	11.500.000,00	11.500.000,00
7	Εσοδα από επιχορήγηση για πληρωμή Αξιοπρόθεσμων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Εσοδα από χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0,00	0,00	3.999.000,00	1.000.000,00	2.999.000,00	0,00	0,00	0,00
	ΕΞΟΔΑ (1+2+3+4+5+6+7)	69.386.044,52	71.742.854,61	116.400.589,20	76.149.840,97	79.292.640,97	78.292.640,97	79.292.640,97	78.292.640,97
1	Λοιβές προσωπικού	14.366.109,24	25.616.174,33	26.434.418,26	24.269.000,00	24.000.000,00	24.000.000,00	24.000.000,00	24.000.000,00
2	Κοινωνικές Παροχές	647.710,99	14.612.840,97	14.414.540,42	14.612.840,97	14.612.840,97	14.612.840,97	14.612.840,97	14.612.840,97
3	Τόκοι	4.738.340,35	602.372,49	668.000,00	668.000,00	668.000,00	668.000,00	668.000,00	668.000,00
4	Δαπάνες για επενδύσεις προ αποσβέσεων		2.930.831,19	33.713.157,98	8.000.000,00	10.000.000,00	9.000.000,00	10.000.000,00	9.000.000,00
5	Λοιπές Δαπάνες	16.757.388,87	17.382.253,37	28.899.964,51	17.100.000,00	18.511.800,00	18.511.800,00	18.511.800,00	18.511.800,00
	α) Πληρωμές ΠΟΕ	4.045.501,61	3.036.584,56	5.459.162,00	4.402.469,27	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	β) Μεταβιβάσεις σε τρίτους	4.395.762,88	4.379.293,89	5.034.575,75	4.891.800,00	4.891.800,00	4.891.800,00	4.891.800,00	4.891.800,00
	γ) Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	8.316.134,38	9.966.374,92	18.406.226,76	9.664.145,32	9.620.000,00	9.620.000,00	9.620.000,00	9.620.000,00
	Δαπάνες Διετιών	283.965,24	310.310,16	350.002,00	310.002,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	Λοιβές τρίτων	1.286.459,74	1.864.403,90	2.891.112,32	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	Παροχές τρίτων	3.798.573,63	4.062.429,64	5.543.993,86	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	Φόροι-Τέλη	171.064,73	234.872,21	205.735,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	Λοιπά γενικά έξοδα	866.355,78	1.136.915,92	4.208.268,50	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

	1.729.369,09	2.338.917,54	5.156.125,08	2.034.143,32	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων									
Λοιπά έξοδα	180.356,17	16.545,55	51.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6 Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	9.953.563,37	10.598.382,57	12.270.508,03	11.500.000,00	11.500.000,00	11.500.000,00	11.500.000,00	11.500.000,00	11.500.000,00
7 Δαπάνη για πληρωμή ληξιπρόθεσμων στα πλαίσια του προγράμματος	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Δαπάνες που αφορούν χρηματοοικονομικές συναλλαγές (χρεώματα δανείων κτλ)	938.341,00	984.004,29	955.926,61	1.040.000,00	1.500.000,00	1.450.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.350.000,00
ΣΥΛΛΗΜΜΑΤΑ (-)/ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ(+) (Α-Β)		8.947.043,97	3.236.357,53	117.498,13	656.376,34	3.747.559,22	2.991.556,75	4.457.776,66	
Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός της Γενικής Κυβέρνησης*									
1. Ύψος Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης στην αρχή του έτους**				6.424.788	5.400.000	4.500.000	4.000.000	4.000.000	3.500.000
2. Ύψος Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης στο τέλος του έτους		5.505.735	6.424.788	5.400.000	4.500.000	4.000.000	3.500.000	3.200.000	
3. Μεταβολή Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (2-1)		559.167	919.053	-1.024.788	-900.000	-500.000	-500.000	-300.000	
** Είναι το υπόλοιπο των απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γεν. Κυβέρνησης την 31-12 του προηγούμενου έτους									
Καταπτώσεις ενυπόθητων για δάνεια των φορέων ή Αναλήψεις υποχρεώσεων από το Ε.Δ.									
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΚΑΤΑ ΕΣΑ		8.387.877	2.317.304	1.142.287	1.556.376	4.247.559	3.491.557	4.757.779	

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ							
1. Διαθέσιμα (α+β+γ)	26.071.637	28.324.290	25.655.000	23.960.000	25.247.000	25.564.000	25.862.000
α) Ταμείο (μετρητά και επιστοί)	55.676	63.646	55.000	60.000	47.000	64.000	62.000
β) Κασόνες στη Τράπεζα της Ελλάδος	6.252.383	4.445.920	4.600.000	4.900.000	5.200.000	5.500.000	5.800.000
γ) Κασόνες στις λοιπές τράπεζες	19.763.579	23.814.724	21.000.000	19.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
Διαθέσιμα που προέρχονται από ανεκτέλεστα έργα ΠΔΕ (πληροφοριακό στοιχείο)			Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται
2. Χρέη (α+β+γ)	0	0	0	0	0	0	0
α) Τίτλοι Ελληνικού Δημοσίου (έντακα γραμμάτια και ομόλογα)							
β) Λοιπά ομόλογα (ομόλογα εταιρειών, τραπεζών, κλπ)							
γ) Μετοχές - λοιπές συμμετοχές - μετριά αμοιβαίων κεφαλαίων							
3. Δάνεια προς τρίτους							
4. Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς	10.756.182	9.772.177	12.761.269	11.338.769	9.837.951	8.270.760	6.898.494
α) Δάνεια εσωτερικού	10.756.182	9.772.177	12.761.269	11.338.769	9.837.951	8.270.760	6.898.494
β) Δάνεια εξωτερικού							

5. Το με αριθ. πρωτ. 16469/04-05-2018 έγγραφο της Δ/νσης Διοικητικού, Τμήμα Προσωπικού το οποίο έχει ως εξής:

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΔΗΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ
MUNICIPALITY OF LARISSA
Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥΤαχ. Δ/ση: Ίωνος Δραγούμη 1
Τ.Κ.: 41222 ΛΑΡΙΣΑ
Τηλ.: 2413 500341
fax :2410 250 372Λάρισα, 04/05/2018
Αριθμ. Πρωτ.: 16469Προς:
Οικονομική Υπηρεσία Τμήμα
Προϋπολογισμού -ΙσολογισμούΚοιν:
Δημοτικό Συμβούλιο**Θέμα: Αποστολή στοιχείων**

Σχετ.: το υπ' αρ.10394/4.4.2018 έγγραφο της Δ/σης Οικονομικών Τοπ. Αυτοδιοίκησης & Επεξεργασίας Οικον. Στοιχείων ΟΤΑ του ΥΠ.ΕΣ

Σε απάντηση του ανωτέρω σχετικού με θέμα «Κατάρτιση Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2019-2021 του υποτομέα S1313 "Τοπική Αυτοδιοίκηση"» σας αποστέλλουμε συμπληρωμένο τον πίνακα Α3 «Εξέλιξη Προσωπικού» που αφορά τα απολογιστικά στοιχεία αποχωρήσεων, προσλήψεων, μετατάξεων και αριθμού προσωπικού για τα έτη 2016-2017.

Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΡΙΑ ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ
Δ/ΝΣΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ

ΜΑΡΙΑ ΑΡΩΤΣΙΟΥ

ΠΙΝΑΚΑΣ 14 : Εξέλιξη προσωπικού

ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΦΟΡΕΑ	ΔΗΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ
ΑΦΜ
ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΥΠΕΥΘΥΝΟΥ	ΜΑΡΙΑ ΑΡΟΤΣΙΟΥ
ΗΛΕΚ/ΚΟ ΤΑΧΥΔΡΟΜΕΙΟ	<u>prosop@larissa-dimos.gr</u>
ΤΗΛΕΦΩΝΟ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ	2413500204
ΕΠΟΠΤΕΥΟΝ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ

ΜΟΝΙΜΟΙ και ΙΔΑΧ

	2016	2017
	Αριθμός	Αριθμός
1. Προσωπικό στην αρχή του έτους (την 1 ^η /1 ^{ου})	923	965
2. Αποχωρήσεις προσωπικού		
2.α Συνταξιοδοτήσεις	21	15
2.β Μετατάξεις σε φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης	0	3
2.γ Μετατάξεις σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης	0	0
2.δ Λοιπές αποχωρήσεις (θάνατοι κλπ)	6	8
3. Εισροές προσωπικού		
3.α Υποχρεωτικές προσλήψεις		2
3.β Νέες προσλήψεις	62	32
3.γ Μετατάξεις από φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης	7	6
3.δ Μετατάξεις από φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης	0	0
4. Προσωπικό στο τέλος του έτους (την 31 ^η /12 ^{ου})	965	979

Σημείωση:

Θα συμπληρωθεί μόνο το προσωπικό που βαρύνει τις πιστώσεις των ΚΑΕ μισθοδοσίας.

ΕΞΕΛΙΞΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ (ΙΔΟΧ) ΦΟΡΕΩΝ ΓΕΝΙΚΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ

	2016		2017	
	Αριθμός	Μήνες απασχόλ.	Αριθμός	Μήνες απασχόλ.
ΙΔΟΧ των οποίων η μισθοδοσία καλύπτεται από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα Λοιποί ΙΔΟΧ		79 ΑΤΟΜΑ ΑΠΟ 12 ΜΗΝΕΣ, 7 ΑΤΟΜΑ ΑΠΟ 1 ΜΗΝΑ,	105	101 ΑΤΟΜΑ ΑΠΟ 12 ΜΗΝΕΣ, 1 ΑΤΟΜΟ 7 ΜΗΝΕΣ, 1 ΑΤΟΜΟ 9 ΜΗΝΕΣ
ΣΥΝΟΛΟ	88		105	

6. Τη διαφωνία των Δημοτικών Συμβούλων κ. Κρίκη Πέτρου και Παζιάνα Γεωργίου.

ΑΠΟΦΑΣΙΣΕ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει το Μεσοπρόθεσμο Πρόγραμμα Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2019-2022 του υποτομέα S1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση», όπως αναφέρεται στην παραπάνω εισήγηση.

Το παρόν συντάχθηκε αναγνώσθηκε και αφού βεβαιώθηκε υπογράφεται όπως παρακάτω.

ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΤΑΧΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΖΙΑΖΙΑ-ΣΟΥΦΛΙΑ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ

