

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθμ. **22 / 2018** πρακτικό συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Βέροιας

Αριθμός Απόφασης: **475 / 2018**.

Π ε ρ ί λ η ψ η

Προέγκριση και υποβολή στο Δημοτικό Συμβούλιο των πινάκων μεσοπρόθεσμων προβλέψεων του Δήμου Βέροιας για την Κατάρτιση Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2019-2022 του υποτομέα S1313 “Τοπική Αυτοδιοίκηση”.

Στη Βέροια, σήμερα στις **17 Ιουλίου** του έτους **2018**, ημέρα της εβδομάδας **Τρίτη** και ώρα **11:00**, στο Δημοτικό Κατάστημα Βέροιας, συνήλθε σε Τακτική συνεδρίαση η Οικονομική Επιτροπή, ύστερα από την με ημερομηνία **13-07-2018** γραπτή πρόσκληση του Προέδρου που δόθηκε σε όλα τα μέλη σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης».

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία αφού επί συνόλου **9** μελών βρέθηκαν παρόντα **5** μέλη.

Παρόντες

1. Στ. Ασλάνογλου, Πρόεδρος
2. Α. Σιδηρόπουλος
3. Δ. Κουλουριώτης
4. Β. Παπαδόπουλος
5. Α. Λαζαρίδης

Απόντες

1. Λ. Ακριβόπουλος
2. Ι. Κυρατλίδης
3. Α. Αποστολόπουλος
4. Ζ. Πατσίκας

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη της Επιτροπής το από 11-07-2018 εισηγητικό σημείωμά του, ως Αντιδημάρχου Οικονομικών, που έχει ως εξής:

«Με το αριθμ.πρωτ. 10394/04.04.2018 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών καλούνται οι Δήμοι και τα νομικά πρόσωπα του υποτομέα S1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση» να αποστείλουν συμπληρωμένους τους πίνακες μεσοπρόθεσμων προβλέψεων (σύμφωνα με τις οδηγίες που παρέχονται στο έγγραφο), μετά από την έγκρισή τους από το δημοτικό ή το διοικητικό συμβούλιο, άμεσα με ευθύνη του προϊσταμένου οικονομικών υπηρεσιών του φορέα στη Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Τ.Α. και Αναπτυξιακής Πολιτικής / Διεύθυνση Οικονομικών Τ.Α. του ΥΠ.ΕΣ.(ΔΟΙΚΤΑ/ΥΠΕΣ).

Το Μεσοπρόθεσμο Πρόγραμμα Δημοσιονομικής Στρατηγικής (ΜΠΔΣ) 2019-2022 θα περιλαμβάνει την αποτύπωση των δημοσιονομικών αποτελεσμάτων των δύο προηγούμενων ετών (2016-2017), καθώς και τις προβλέψεις των δημοσιονομικών προοπτικών για α) το τρέχον έτος (2018), β) το έτος προϋπολογισμού (2019) και γ) τα τρία επόμενα έτη (2020-2022).

Στους πίνακες μεσοπρόθεσμων προβλέψεων, θα αποτυπωθούν τα δημοσιονομικά αποτελέσματα των δύο προηγούμενων ετών, εκτιμήσεις τους για το έτος 2018 καθώς και οι προβλέψεις των φορέων αναφορικά με την εξέλιξη των εσόδων, των δαπανών, των απλήρωτων υποχρεώσεων και των λοιπών στοιχείων ισολογισμού για την περίοδο 2019-2022. Μετά την επεξεργασία των εν λόγω πινάκων, κατά την οποία θα ληφθεί υπόψη το σύνολο των διαθέσιμων δεδομένων, η ΔΟΙΚΤΑ/ΥΠΕΣ θα καταρτίσει το βασικό σενάριο του Ενοποιημένου Προϋπολογισμού των ΟΤΑ για την περίοδο 2019-2022.

Εξαρχής επισημαίνεται ότι τα ποσά των προβλέψεων που θα καταγραφούν στους πίνακες δεν δεσμεύουν τους φορείς κατά την κατάρτιση του προϋπολογισμού των επόμενων οικονομικών ετών. Αποτελούν μόνο τη συνεισφορά τους στη διαδικασία κατάρτισης του βασικού σεναρίου του ΜΠΔΣ 2019-2022. Ωστόσο, δεδομένου ότι, μετά από την ψήφιση του ΜΠΔΣ από τη Βουλή, ο στόχος του ισοζυγίου για τα έτη 2019 και 20210 θα είναι δεσμευτικός για τον υποτομέα (συνολικά και όχι για κάθε φορέα διακριτά)

και, ως εκ τούτου, θα πρέπει να ληφθεί υπόψη από τα Υπουργεία Εσωτερικών και Οικονομικών κατά την παροχή των Οδηγιών κατάρτισης των ετήσιων προϋπολογισμών, είναι σημαντικό οι μεσοπρόθεσμες εκτιμήσεις των φορέων να είναι όσο το δυνατόν ρεαλιστικές.

Στο ανωτέρω έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ, και όσον αφορά τη συμπλήρωση των πινάκων, αναφέρονται μεταξύ άλλων, τα εξής:

2. ΠΙΝΑΚΕΣ ΕΚΤΙΜΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ 2018-2022.

Οι εκτιμήσεις και οι μεσοπρόθεσμες προβλέψεις των φορέων για την περίοδο 2018-2022 θα καταγραφούν στους πίνακες «Α1. ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΜΠΔΣ ΔΗΜΩΝ, ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ ΚΑΙ ΝΠΔΔ» και «Α2. ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΜΠΔΣ ΝΠΙΔ», ανάλογα με τη νομική μορφή του φορέα.

Στους πίνακες «Α1α.Mapping_ΔΗΜΟΙ» και «Α1Β.Mapping_ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΕΣ» παρατίθεται η αντιστοίχιση των Κ.Α. του προϋπολογισμού με τις κατηγορίες παρακολούθησης του Ενοποιημένου Προϋπολογισμού των ΟΤΑ, όπως αυτές αποτυπώνονται στον πίνακα Α1. Για τα ΝΠΙΔ η κατηγοριοποίηση των εσόδων και των δαπανών είναι ίδια με την κατηγοριοποίηση των απολογιστικών στοιχείων που υποβάλλουν στις βάσεις δεδομένων του ΥΠΕΣ.

Τέλος, όλοι οι υπόχρεοι φορείς οφείλουν να συμπληρώσουν στον πίνακα Α3 «ΕΞΕΛΙΞΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ» τα απολογιστικά στοιχεία αποχωρήσεων, προσλήψεων, μετατάξεων και αριθμού προσωπικού για τα έτη 2016 και 2017. Σημειώνεται ότι το προσωπικό αφορά μόνο τους υπαλλήλους των οποίων η μισθοδοσία βαρύνει τον προϋπολογισμό του κάθε ΟΤΑ.

3. ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΗ ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ ΕΚΤΙΜΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ.

Προκειμένου, στο μέτρο του δυνατού, α) να διευκολυνθεί το έργο των οικονομικών υπηρεσιών και β) να συστηματοποιηθεί η διαδικασία διενέργειας μεσοπρόθεσμων προβλέψεων από τους φορείς του υποτομέα, δίνεται μεθοδολογία ανά κατηγορία εσόδων και εξόδων. **Η εφαρμογή αυτής της μεθοδολογίας δεν είναι υποχρεωτική.** Εντούτοις, κατά την υποβολή των πινάκων, θα ήταν χρήσιμο οι φορείς να ενημερώσουν τη ΔΟΙΚΤΑ/ΥΠΕΣ αναφορικά με τις κατηγορίες εσόδων και εξόδων στις οποίες έχουν εφαρμόσει διαφορετική μεθοδολογία, καταγράφοντας συνοπτικά τον τρόπο εργασίας τους και τη συλλογιστική που εφάρμοσαν.

Σε κάθε περίπτωση, ανεξάρτητα από τη μεθοδολογία, οι φορείς οφείλουν να ελέγχουν τη ρεαλιστικότητα των ευρημάτων τους με βάσητα απολογιστικά στοιχεία των δύο προηγούμενων ατών (2016 και 2017).

4. Αποστολή πινάκων στο Υπουργείο Εσωτερικών

Μετά από την έγκρισή τους από το δημοτικό ή το περιφερειακό ή το διοικητικό συμβούλιο, οι πίνακες μεσοπρόθεσμων προβλέψεων αποστέλλονται **άμεσα** με ευθύνη του προϊσταμένου οικονομικών υπηρεσιών του φορέα στην ηλεκτρονική διεύθυνση **mpds@ypes.gr**.

Ύστερα από τα ανωτέρω, σας ενημερώνουμε ότι συμπληρώθηκαν:

1) Ο πίνακας Α1 «ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΜΠΔΣ ΔΗΜΩΝ, ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ ΚΑΙ ΝΠΔΔ» που αποτυπώνει τα δημοσιονομικά αποτελέσματα των δύο προηγούμενων ετών (2016 και 2017), καθώς και τις προβλέψεις των δημοσιονομικών προοπτικών για α) το τρέχον έτος (2018), β) το έτος προϋπολογισμού (2019) και γ) τα τρία επόμενα έτη (2020-2022) και

2) Ο πίνακας Α3 «ΕΞΕΛΙΞΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ», με τα απολογιστικά στοιχεία αποχωρήσεων, προσλήψεων, μετατάξεων και αριθμού προσωπικού για τα έτη 2016 και 2017 του Δήμου.

Επισημαίνεται ότι για την συμπλήρωση του πίνακα Α1, τηρήθηκαν οι οδηγίες της μεθοδολογίας του Υπουργείου Εσωτερικών, προκειμένου οι μεσοπρόθεσμες εκτιμήσεις του Δήμου να είναι όσο το δυνατόν πιο ρεαλιστικές.

Ειδικότερα για την πραγματοποίηση εκτιμήσεων για το έτος 2018 και προβλέψεων για τα έτη 2019-2022 τηρήθηκε η ακόλουθη μεθοδολογία:

(Α) Έσοδα

1. Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό:

Εκτιμήσεις 2018: Καταγράφηκαν τα ποσά που έχουν εγγραφεί στον εγκεκριμένο προϋπολογισμό έτους 2018.

Προβλέψεις 2019-2022: Καταγράφηκε η ενδεικτική κατανομή των εκτιμώμενων επιχορηγήσεων και αποδόσεων προς το Δήμο Βέροιας της Γενικής Διεύθυνσης Οικονομικών ΤΑ και Αναπτυξιακής Πολιτικής του Υπουργείου Εσωτερικών.

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

Υπολογίστηκαν βάσει στοιχείων από τις αρμόδιες Δ/σεις(Δ/ση Τεχνικών Υπηρεσιών, Δ/ση Προγραμματισμού-Οργάνωσης-Πληροφορικής και Δ/ση Υπηρεσίας Δόμησης, Κτηματολογίου & Περιουσίας). Σημειώνεται ότι τα προτεινόμενα στοιχεία των πινάκων που ακολουθούν αφορούν τα ήδη ενταγμένα έργα. Δεδομένου ότι βρισκόμαστε στην εξέλιξη της προγραμματικής περιόδου για το ΕΣΠΑ, εκτιμάται ότι θα ακολουθήσει ωρίμανση και ένταξη και άλλων έργων που δεν μπορούν να εκτιμηθούν με ακρίβεια σήμερα και τα οποία, βάσει των οδηγιών κατάρτισης του ΜΠΔΣ, δεν υποχρεούται ο Δήμος να τα συμπεριλάβει (άρθρο 2 εγκυκλίου 10394/04-04-2018 του ΥΠΕΣ).

Εκτιμήσεις 2018: Καταγράφηκε το αναμενόμενο έσοδο από συμβασιοποιημένα έργα και δράσεις που χρηματοδοτούνται από το ΠΔΕ (συμπεριλαμβανομένου του ΕΣΠΑ), ως προς το σκέλος που αναμένεται να εκτελεσθεί εντός του τρέχοντος έτους.

Προβλέψεις 2019-2022: Καταγράφηκε η κατανομή του ανεκτέλεστου προϋπολογισμού των ήδη ενταγμένων έργων και δράσεων στα έτη 2019-2022. Επίσης, καταγράφηκε και το ποσό της χρηματοδότησης από το ΠΔΕ για το Πρόγραμμα Φιλόδημος καθώς είναι σε εξέλιξη η διαδικασία αποδοχής της χρηματοδότησης, τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και των αντίστοιχων δαπανών στο έτος 2019.

3. Τόκοι:

Εκτιμήσεις 2018: Καταγράφηκε το ποσό που προκύπτει ως το γινόμενο του ύψους των τραπεζικών καταθέσεων την 31.12.2017 επί ετησίου επιτοκίου ίσο με 0,8% με εξαίρεση το ποσό των 3.400.000,00 ευρώ όπου έγινε χρήση ετησίου επιτοκίου 2,25% από 13/6/2018 έως 31/12/2018.

Προβλέψεις 2019-2022: Καταγράφηκε η εκτίμηση του ποσού των τόκων του έτους 2018 σε όλα τα έτη του ΜΠΔΣ με τη διαφορά ότι για το ποσό των 3.400.000,00 ευρώ ο υπολογισμός των τόκων έγινε σε ετήσια βάση.

4. Έσοδα από προγράμματα της ΕΕ:

Δεν υπάρχουν ενταγμένα έργα στο έτος 2018. Καταγραφή μηδενικών ποσών για τα έτη 2019-2022.

5. Λοιπά έσοδα:

Εκτιμήσεις 2018: Καταγράφηκαν τα ποσά που έχουν εγγραφεί στον εγκεκριμένο προϋπολογισμό έτους 2018.

Προβλέψεις 2019-2022: (α) Ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα, (β) Έσοδα από φόρους, λοιπά τέλη, δικαιώματα, παροχή υπηρεσιών: καταγράφηκαν ποσά σύμφωνα με τη μεθοδολογία του ΥΠΕΣ και εφαρμογή του δείκτη τιμών καταναλωτή ΗICP, (γ) Λοιπά ίδια έσοδα και επιστροφές χρημάτων: καταγράφηκαν ποσά σύμφωνα με τη μεθοδολογία του ΥΠΕΣ και εφαρμογή του δείκτη τιμώνκαταναλωτή ΗICP για τις κατηγορίες εσόδων με υψηλή εισπραξιμότητα (πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία, έσοδα από προσαυξήσεις-πρόστιμα-παράβολα, λοιπά τακτικά έσοδα, έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας) και εφαρμογή του δείκτη "Grossdomesticproductatmarketprices" για τις λοιπές κατηγορίες εσόδων με χαμηλή εισπραξιμότητα, (δ) Έσοδα ΠΟΕ: Τα έσοδα ΠΟΕ που βεβαιώνονται για πρώτη φορά παρουσιάζουν χαμηλή εισπραξιμότητα και καταγράφηκαν ποσά σύμφωνα με τη μεθοδολογία του ΥΠΕΣ και εφαρμογή του δείκτη "Grossdomesticproductatmarketprices". Όμοιος ήταν και ο χειρισμός των εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωθέντων κατά τα προηγούμενα έτη που παρουσιάζουν χαμηλή εισπραξιμότητα και καταγράφηκαν ποσά σύμφωνα με τη μεθοδολογία του ΥΠΕΣ και εφαρμογή του δείκτη "Grossdomesticproductatmarketprices", με έτος αναφοράς τις εκτιμώμενες εισπράξεις του έτους 2018 (λογαριασμός 32-85 "Προβλέψεις μη εισπράξης").

6. Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων:

Καταγράφηκαν ποσά στο ύψος του απολογισμού έτους 2017.

7. Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπροθέσμων:

Δεν υφίστανται αποφάσεις επιχορήγησης για την εκκαθάριση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων του Δήμου. Καταγράφηκαν μηδενικά ποσά στην εκτίμηση του 2018 και στις προβλέψεις 2019-2022.

8. Έσοδο από χρηματοοικονομικές συναλλαγές:

Καταγράφηκαν μηδενικά ποσά στην εκτίμηση του 2018 και στις προβλέψεις 2019-2022.

(B) Έξοδα

1. Αμοιβές προσωπικού:

Υπολογίστηκαν βάσει στοιχείων από την αρμόδια Δ/ση Διοικητικών Υπηρεσιών.

Εκτιμήσεις 2018: Καταγράφηκαν τα ποσά που εκτιμάται ότι θα δαπανηθούν για μισθοδοσία και λοιπές παροχές προς το υφιστάμενο προσωπικό.

Προβλέψεις 2019-2022: Καταγράφηκαν ποσά που εκτιμάται ότι θα δαπανηθούν για το υφιστάμενο προσωπικό, υπολογίζοντας μισθολογική ωρίμανση της τάξης του 2% για κάθε έτος του ΜΠΔΣ.

2. Κοινωνικές παροχές:

Εκτιμήσεις 2018: Καταγράφηκε ο προϋπολογισμός του 2018.

Προβλέψεις 2019-2022: Καταγράφηκε ο απολογισμός του 2017 σε όλα τα έτη του ΜΠΔΣ.

3. Τόκοι:

Καταγράφηκαν τα ποσά σύμφωνα με τους πίνακες απόσβεσης των υφιστάμενων δανείων τόσο για τις εκτιμήσεις του 2018 όσο και για τις προβλέψεις των ετών 2019-2022.

4. Δαπάνες για επενδύσεις προ αποσβέσεων:

Εκτιμήσεις 2018: Καταγράφηκε το ποσό που αναμένεται να εκτελεστεί εντός του 2018 βάσει των συμβασιολογημένων έργων και του βαθμού υλοποίησής τους.

Προβλέψεις 2019-2022: Αναφορικά με τις επενδύσεις που χρηματοδοτούνται από το ΠΔΕ (συμπεριλαμβανομένου του ΕΣΠΑ), οι σχετικές προβλέψεις είναι άμεσα συναρτώμενες με τις αντίστοιχες της κατηγορίας 2 των εσόδων. Όσον αφορά τις επενδύσεις που χρηματοδοτούνται από ίδιους πόρους, καταγράφηκαν οι προβλέψεις με βάση τις προβλεπόμενες ανάγκες του Δήμου Βέροιας καθώς και τους συνήθεις χρόνους ωρίμανσης, δημοπράτησης και εκτέλεσης των συμβάσεων τεχνικών έργων.

Τόσο για τις εκτιμήσεις του έτους 2018 όσο και για τις προβλέψεις για τα επόμενα έτη του ΜΠΔΣ έγιναν οι κάτωθι παραδοχές βασισμένες στα ιστορικά στοιχεία της τελευταίας τριετίας:

- Υπολογίστηκε ποσοστό απορρόφησης πιστώσεων (πλην έργων ΕΣΠΑ και ΠΔΕ) περίπου 20% (αναλογία πραγματοποιηθεισών δαπανών προς τις διαθέσιμες πιστώσεις του προϋπολογισμού κάθε έτους).
- Η επιχορήγηση ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών για έργα, σχολικά κτίρια και δράσεις πυροπροστασίας υπολογίστηκαν αυξανόμενες κατά ποσοστό αντίστοιχο με τις αυξήσεις που αποτυπώνονται στην ενδεικτική κατανομή που δόθηκε από το Υπουργείο για τα έτη 2019-2022.

Τέλος, για το έτος 2018 εκτιμάται ότι θα ολοκληρωθούν και θα αποπληρωθούν συνεχιζόμενα έργα του Τεχνικού Προγράμματος από προηγούμενα έτη, η χρηματοδότηση των οποίων, βρίσκεται στα ταμειακά διαθέσιμα του Δήμου.

5. Λοιπές δαπάνες:

Εκτιμήσεις 2018:

(α) Πληρωμές ΠΟΕ: Καταγράφηκαν οι πιστώσεις του Π/Υ μειωμένες κατά το ποσό που δεν προβλέπεται να πληρωθούν εντός του έτους για λόγους νομιμότητας και κανονικότητας ή για λόγους εκκρεμοδικίας,

(β) Μεταβιβάσεις σε τρίτους: Καταγράφηκαν ποσά σύμφωνα με την εμπειρία των προηγούμενων ετών ως προς την εκτέλεση του Π/Υ για τη συγκεκριμένη κατηγορία

δαπανών. Όσον αφορά τις επιχορηγήσεις των Νομικών Προσώπων του Δήμου, αυτές υπολογίστηκαν στο ύψος των εγγεγραμμένων πιστώσεων,

(γ) Λοιπές λειτουργικές δαπάνες:

Δαπάνες αιρετών: Η δαπάνη υπολογίστηκε με βάση το πλήθος των αιρετών.

Αμοιβές τρίτων: Η δαπάνη υπολογίστηκε εφαρμόζοντας το δείκτη ΗICP με βάση τα στοιχεία απολογισμού του έτους 2017.

Παροχές τρίτων: Η δαπάνη υπολογίστηκε εφαρμόζοντας το δείκτη ΗICP με βάση τα στοιχεία απολογισμού του έτους 2017.

Φόροι-Τέλη: Η δαπάνη υπολογίστηκε στο ύψος του Π/Υ του 2018.

Λοιπά γενικά έξοδα: Η δαπάνη υπολογίστηκε εφαρμόζοντας το δείκτη ΗICP με βάση τα στοιχεία απολογισμού του έτους 2017 με εξαίρεση των ποσών που αφορούν σε δικαστικές αποφάσεις.

Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων: Η δαπάνη υπολογίστηκε εφαρμόζοντας το δείκτη ΗICP με βάση τα στοιχεία απολογισμού του έτους 2017.

Λοιπά έξοδα: Η δαπάνη υπολογίστηκε βάσει του απολογισμού του 2017.

Προβλέψεις 2019-2022:

(α) Πληρωμές ΠΟΕ: Καταγράφηκαν οι πιστώσεις των απλήρωτων υποχρεώσεων του προηγούμενου έτους μειωμένων κατά το ποσό που δεν προβλέπεται να πληρωθούν εντός του έτους για λόγους νομιμότητας και κανονικότητας ή για λόγους εκκρεμοδικίας,

(β) Μεταβιβάσεις σε τρίτους: Καταγράφηκαν οι πιστώσεις των εκτιμήσεων του Π/Υ έτους 2018.

(γ) Λοιπές λειτουργικές δαπάνες:

Δαπάνες αιρετών: Η δαπάνη υπολογίστηκε με βάση τις υφιστάμενες συνθήκες (το πλήθος των αιρετών) υπολογίζοντας ετήσια αύξηση της τάξης του 2%.

Αμοιβές τρίτων: Η δαπάνη υπολογίστηκε εφαρμόζοντας το δείκτη ΗICP με βάση τις εκτιμήσεις του έτους 2018.

Παροχές τρίτων: Η δαπάνη υπολογίστηκε εφαρμόζοντας το δείκτη ΗICP με βάση τις εκτιμήσεις του έτους 2018.

Φόροι-Τέλη: Η δαπάνη υπολογίστηκε για όλα τα έτη του ΜΠΔΣ σύμφωνα με την εκτίμηση του 2018.

Λοιπά γενικά έξοδα: Η δαπάνη υπολογίστηκε εφαρμόζοντας το δείκτη ΗICP με βάση τις εκτιμήσεις του έτους 2018.

Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων: Η δαπάνη υπολογίστηκε εφαρμόζοντας το δείκτη ΗICP με βάση τις εκτιμήσεις του έτους 2018.

Λοιπά έξοδα: Η δαπάνη υπολογίστηκε βάσει των εκτιμήσεων του έτους 2018.

6. Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων και λοιπές αποδόσεις:

Καταγράφηκε ποσό ίσο με την αντίστοιχη κατηγορία εσόδων, με έτος αναφοράς τον απολογισμό του 2017.

7. Δαπάνη για πληρωμή ληξιπρόθεσμων στα πλαίσια του προγράμματος:

Καταγράφηκαν μηδενικά ποσά στην εκτίμηση του 2018 και στις προβλέψεις 2019-2022 λόγω μη ύπαρξης αποφάσεων επιχορήγησης για την εκκαθάριση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων του Δήμου.

8. Δαπάνες που αφορούν χρηματοοικονομικές συναλλαγές (χρεωλύσια δανείων κτλ):

Καταγράφηκαν τα ποσά σύμφωνα με τους πίνακες απόσβεσης των υφιστάμενων δανείων τόσο για τις εκτιμήσεις του 2018 όσο και για τις προβλέψεις των ετών 2019-2022.

Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός γενικής κυβέρνησης στο τέλος του έτους:

Το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων υπολογίστηκε με τη χρήση συντελεστή. Συγκεκριμένα, υπολογίστηκε ο λόγος των απλήρωτων υποχρεώσεων προς τρίτους που δημιουργήθηκαν κατά το έτος 2017, όπως αυτές διαμορφώθηκαν κατά την 31-12-2017 προς το ύψος της συνολικής δαπάνης του 2017 (εξαιρέθηκαν οι κατηγορίες δαπανών 3, 5α, 6α, 7 και 8 των εξόδων). Αυτός ο συντελεστής, περίπου 5,66%, πολλαπλασιάστηκε με τη συνολική εκτιμώμενη δαπάνη για το έτος 2018, αφού εξαιρέθηκαν οι παραπάνω κατηγορίες εξόδων. Η μέθοδος αυτή ακολουθήθηκε τόσο για την εκτίμηση του 2018 όσο και για τις προβλέψεις των ετών 2019-2022.

Μετά τα ανωτέρω και αφού ληφθεί υπόψη το αριθμ. 10394/04.04.2018 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ. καλείται η Οικονομική Επιτροπή να προβεί:

Α) Στην προέγκριση ή μη των πινάκων μεσοπρόθεσμων προβλέψεων, του Δήμου Βέροιας για την κατάρτιση Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2019-2022 του υποτομέα S1313 «Τοπική Αυτοδιοίκηση» που επισυνάπτονται και συγκεκριμένα:

1) Του ΠΙΝΑΚΑ Α1 «ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΜΠΔΣ ΔΗΜΩΝ, ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ ΚΑΙ ΝΠΔΔ» που αποτυπώνει τα δημοσιονομικά αποτελέσματα των δύο προηγούμενων ετών (2016 και 2017) καθώς και τις προβλέψεις των δημοσιονομικών προοπτικών για α) το τρέχον έτος (2018), β) το έτος προϋπολογισμού (2019) και γ) τα τρία επόμενα έτη (2020-2022) και

2) Του ΠΙΝΑΚΑ Α3 «ΕΞΕΛΙΞΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ», με τα απολογιστικά στοιχεία αποχωρήσεων, προσλήψεων, μετατάξεων και αριθμού προσωπικού για τα έτη 2016 και 2017 του Δήμου Βέροιας.

Β) Την εν συνεχεία διαβίβασή τους στο Δημοτικό Συμβούλιο προς έγκριση.»

ΠΙΝΑΚΑΣ Α1: ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΜΠΔΣ ΔΗΜΩΝ, ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ ΚΑΙ ΝΠΔΔ									
ΑΦΜ:		997973841							
Όνομα Υπευθύνου		ΔΟΥΓΑΛΗ ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ							
Ηλεκτρονικό Ταχυδρομείο		dougali.alex@veria.gr							
Τηλέφωνο Επικοινωνίας		23313 50503							
σε ευρώ									
		2016	2017	Εγκριμένος Π/Υ 2018	Εκτιμήσεις 2018	2019	2020	2021	2022
	ΕΣΟΔΑ 1+2+3+4+5+6+7	31956623,04	30489423,72	34488369,66	33399027,62	34214390,27	32400423,85	32601337,75	32804323,11
1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	20841906,72	18170347,99	18148671,28	18148671,3	20326415,82	21220479,79	21230809,36	21230809,36
2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ (περιλαμβανομένων των εσόδων από ΕΣΠΑ)	300038,02	1325605,39	2838754,56	2003675,75	1129102,73	4720,00	0	0
3	Τόκοι	25064,28	45386,43	25000,00	84.500,00	84.500,00	84.500,00	84.500,00	84.500,00
4	Εσοδα από προγράμματα της Ε.Ε.	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Λοιπά Έσοδα	8070914,78	8278847,14	10492943,82	10492943,8	10005134,95	8421487,29	8616791,62	8819776,98
	α) Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4380150,24	5157480,86	4380150,00	4380150,00	4437091,95	4508085,42	4589230,96	4676426,35
	β) Έσοδα από φόρους, λοιπά τέλη, δικαιώματα, παροχή υπηρεσιών	1102586,94	1238007,59	963300,00	963300,00	975822,90	991436,07	1009281,92	1028458,27
	γ) Λοιπά ίδια έσοδα Δήμων(Λοιπά έσοδα για Περιφέρειες) και επιστροφές χρημάτων	1432073,85	1054262,03	3746515,82	3746515,82	3131720,01	1403045,701	1438601,84	1475187,73
	δ) Έσοδα ΠΟΕ	1156103,75	829096,66	1402978,00	1402978,00	1460500,10	1518920,10	1579676,91	1639704,63
6	Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων	2718699,24	2669236,77	2983000,00	2669236,77	2669236,77	2669236,77	2669236,77	2669236,77
7	Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Έσοδα από χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0	0	0	0	0	0	0	0
	ΕΣΟΔΑ 1+2+3+4+5+6+7	29765834,32	28227885,53	41278800,55	32284606,6	31241007,59	30295287,22	30531263,30	30780736,68
1	Αμοιβές προσωπικού	6277310,63	6733689,56	7932358,05	7599342,00	7344000,00	7500000,00	7650000,00	7803000,00
2	Κοινωνικές Παροχές	9062742,04	7803264,35	7637878,00	7803264,35	7803264,35	7803264,35	7803264,35	7803264,35
3	Τόκοι	151985,20	142388,97	123000,00	123000,00	110000,00	100000,00	100000,00	100000,00
4	Δαπάνες για επενδύσεις προ αποσβέσεων	1819790,25	1779559,67	11448351,88	3898942,31	3059102,73	1988220,00	1984000,00	1984000,00
5	Λοιπές δαπάνες	9594011,71	8930267,12	11017212,62	10021342,04	10085924,65	10065087,01	10155283,09	10251756,47
	α) Πληρωμές ΠΟΕ	1014301,06	1054000,91	1703993,09	1700000,00	1700000,00	1600000,00	1600000,00	1600000,00
	β) Μεταβιβάσεις σε τρίτους	3661078,37	2999630,00	3400354,70	3400000,00	3400000,00	3400000,00	3400000,00	3400000,00
	γ) Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	4918632,28	4876636,21	5912864,83	4921342,04	4985924,65	5065087,01	5155283,09	5251756,47
	Δαπάνες Αιρετών	262080,00	269258,36	271550,00	271500,00	277000,00	282500,00	288500,00	294500,00
	Αμοιβές τρίτων	178192,93	204566,23	233892,40	206202,76	208883,40	212225,53	216045,59	220150,46
	Παροχές τρίτων	3360859,52	3154790,55	3707841,08	3180028,87	3221369,25	3272911,15	3331823,55	3395128,20
	Φόροι-Τέλη	51763,38	98026,72	134500,00	98026,72	98026,72	98026,72	98026,72	98026,72
	Λοιπά γενικά έξοδα	369622,40	229628,57	528373,84	231465,60	234474,65	238226,25	242514,32	247122,09
	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	687641,20	919760,01	1029707,51	927118,09	939170,63	954197,36	971372,91	989829,00
	Λοιπά έξοδα	8472,85	605,77	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00
6	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2859994,49	2838715,86	3120000,00	2838715,86	2838715,86	2838715,86	2838715,86	2838715,86
7	Δαπάνη για πληρωμή ληξιπρόθεσμων στα πλαίσια του προγράμματος	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Δαπάνες που αφορούν χρηματοοικονομικές συναλλαγές (χρεολύσια δανείων κτλ)	769337,06	778916,94	923500,00	823500,00	825000,00	200000,00	200000,00	200000,00

Έλλειμμα (-) / Πλεόνασμα (+) (Α-Β)	2190788,72	2261538,19	-6790430,89	1114421,06	2973382,683	2105136,631	2070074,453	2023586,43
Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός της Γενικής Κυβέρνησης *	2016	2017		2018	2019	2020	2021	2022
1. Ύψος Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης στην αρχή του έτους**	1.370.803	1.132.745		1.968.914	1.573.048	1.514.716	1.467.414	1.480.771
2. Ύψος Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης στο τέλος του έτους	1.132.745	1.968.914		1.573.048	1.514.716	1.467.414	1.480.771	1.494.891
3. Μεταβολή Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (2-1)	-238.058	836.169		-395.866	-58.332	-47.302	13.357	14.120
** Είναι το υπόλοιπο των απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γεν. Κυβέρνησης την 31-12 του προηγούμενου έτους								
Καταπτώσεις εγγυήσεων για δάνεια των φορέων ή Αναλήψεις υποχρεώσεων από το Ε.Δ.								
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΚΑΤΑ ESA	2.428.847	1.425.369		1.510.287	3.031.715	2.152.439	2.056.717	2.009.466

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
1. Διαθέσιμα (α+β+γ)	6.266.563	7.735.097	8.026.018	10.148.383	11.905.136	13.770.074	15.523.587
α) Ταμείο (μετρητά και επιταγές)	21.165	24.698	24.500	24.500	24.600	24.600	25.000
β) Καταθέσεις στη Τράπεζα της Ελλάδος	31.312	1.434	1.518	1.500	1.536	1.474	1.587
γ) Καταθέσεις στις λοιπές τράπεζες	6.214.086	7.708.965	8.000.000	10.122.383	11.879.000	13.744.000	15.497.000
Διαθέσιμα που προέρχονται από ανεκτέλεστα έργα ΠΔΕ (πληροφοριακό στοιχείο)			Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται
2. Χρεόγραφα (α+β+γ)	4.321.364	4.336.364	4.336.364	4.336.364	4.336.364	4.336.364	4.336.364
α) Τίτλοι Ελληνικού Δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)	0	0					
β) Λοιπά ομόλογα (ομόλογα εταιρειών, τραπεζών, κλπ)	0	0					
γ) Μετοχές - λοιπές συμμετοχές - μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων	4.321.364	4.336.364	4.336.364	4.336.364	4.336.364	4.336.364	4.336.364
3. Δάνεια προς τρίτους	212.760	212.760	212.760	212.760	212.760	212.760	212.760
4. Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς	4.056.760	3.277.844	2.467.844	1.629.344	1.429.344	1.229.344	1.029.344
α) Δάνεια εσωτερικού	4.056.760	3.277.844	2.454.344	1.629.344	1.429.344	1.229.344	1.029.344
β) Δάνεια εξωτερικού	0	0	0	0	0	0	0

ΠΙΝΑΚΑΣ Α3 : Εξέλιξη Προσωπικού			
ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΦΟΡΕΑ	ΔΗΜΟΣ ΒΕΡΟΙΑΣ		
ΑΦΜ	997973841		
ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΥΠΕΥΘΥΝΟΥ	ΠΑΛΑΜΟΥΤΗ ΧΑΡΙΤΙΝΗ		
ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟ ΤΑΧΥΔΡΟΜΕΙΟ	palamouti.x@veria.gr		
ΤΗΛΕΦΩΝΟ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ	23313 50533		
ΕΠΟΠΤΕΥΟΝ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ	ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ		
ΜΟΝΙΜΟΙ και ΙΔΑΧ			
		2016	2017
		Αριθμός	Αριθμός
1. Προσωπικό στην αρχή του έτους (την 1^η/1^{ου})		279	283
2. Αποχωρήσεις προσωπικού		16	7
2.α Συνταξιοδοτήσεις		8	6
2.β Μετατάξεις σε φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης		6	1
2.γ Μετατάξεις σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης		0	0
2.δ Λοιπές αποχωρήσεις (θάνατοι κλπ)		2	0
3. Εισροές προσωπικού		20	21
3.α Υποχρεωτικές προσλήψεις		0	
3.β Νέες προσλήψεις		20	21
3.γ Μετατάξεις από φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης		0	0
3.δ Μετατάξεις από φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης		0	0
4. Προσωπικό στο τέλος του έτους (την 31^η/12^{ου})		283	297
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 απασχόλησης	Αριθμός	Μήνες απασχόλησης
ΙΔΟΧ των οποίων η μισθοδοσία καλύπτεται από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	3	30	5	40
Λοιποί ΙΔΟΧ	45	130	49	139
ΣΥΝΟΛΟ	48		54	

Και κάλεσε την Επιτροπή ν' αποφασίσει σχετικά.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος έδωσε το λόγο στη αναπληρώτρια Δ/τρια Οικονομικών του Δήμου Αλεξάνδρα Δουγαλή, η οποία παρουσίασε και ενημέρωσε τα μέλη της Επιτροπής για τους πίνακες μεσοπρόθεσμων προβλέψεων του Δήμου Βέροιας για την κατάρτιση Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2019-2022 του υποτομέα S1313 "Τοπική Αυτοδιοίκηση" και ανέλυσε και διευκρίνισε σχετικά με τις πιστώσεις που περιλαμβάνονται στους πίνακες Α1 και πίνακα 14 και απάντησε σε ερωτήσεις των μελών.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε την Επιτροπή ν' αποφασίσει σχετικά προτείνοντας την προέγκριση των πινάκων μεσοπρόθεσμων προβλέψεων του Δήμου Βέροιας και την υποβολή στο Δημοτικό Συμβούλιο για την κατάρτιση του ανωτέρω σχετικού Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2019-2022, οιοποίοι έχουν .

Πρόεδρος: Συμφωνείτε:

Μέλη: Ναι.

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση, αφού έλαβε υπόψη :

1. Το από 11-07-2018 εισηγητικό σημείωμα του Προέδρου, ως Αντιδημάρχου Οικονομικών.
2. Την αριθμ. 2/21112/ΔΠΔΣ/09.03.2018 Εγκύκλιο του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους, βάσει της οποίας εκδόθηκε το αριθμ. 10394/04.04.2018 έγγραφο, σύμφωνα με το οποίο οι δήμοι και τα νομικά πρόσωπα αυτών οφείλουν να υποβάλουν άμεσα τους πίνακες μεσοπρόθεσμων προβλέψεων (σύμφωνα με τις οδηγίες που παρέχονται στο έγγραφο και μετά από την έγκρισή τους από το δημοτικό συμβούλιο), στη Γενική Δ/ση Οικονομικών Τ.Α. και Αναπτυξιακής Πολιτικής/Διεύθυνση Οικονομικών Τ.Α. του ΥΠΕΣ, προκειμένου να καταρτιστεί το βασικό σενάριο του Ενοποιημένου Προϋπολογισμού των ΟΤΑ για την περίοδο 2019-2022,
3. Τους πίνακες μεσοπρόθεσμων προβλέψεων του Δήμου Βέροιας για την κατάρτιση Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2019-2022 του υποτομέα S1313 "Τοπική Αυτοδιοίκηση" του Δήμου Βέροιας, όπως συντάχθηκαν από την αρμόδια υπηρεσία του δήμου.
4. Τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.3852/2010.

Αποφασίζει Ομόφωνα

Προεγκρίνει και υποβάλει στο Δημοτικό Συμβούλιο τους πίνακες μεσοπρόθεσμων προβλέψεων του Δήμου Βέροιας, όπως αυτοί έχουν συνταχθεί από τη Δ/ση Οικονομικών του Δήμου, για την Κατάρτιση Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2019-2022 του υποτομέα S1313 "Τοπική Αυτοδιοίκηση", οι οποίοι έχουν ως εξής:

Πίνακας Α1: ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΜΠΑΣ ΔΗΜΩΝ, ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ ΚΑΙ ΝΠΔΔ									
ΑΦΜ:		997973841							
Όνομα Υπευθύνου		ΔΟΥΓΑΛΗ ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ							
Ηλεκτρονικό Ταχυδρομείο		dougali_alex@veria.gr							
Τηλέφωνο Επικοινωνίας		23313 50503							
σε ευρώ									
		2016	2017	Εγκριμένος Π/Υ 2018	Εκτιμήσεις 2018	2019	2020	2021	2022
	ΕΣΟΔΑ 1+2+3+4+5+6+7	31956623,04	30489423,72	34488369,66	33399027,62	34214390,27	32400423,85	32601337,75	32804323,11
1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	20841906,72	18170347,99	18148671,28	18148671,3	20326415,82	21220479,79	21230809,36	21230809,36
2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ (περιλαμβανομένων των εσόδων από ΕΣΠΑ)	300038,02	1325605,39	2838754,56	2003675,75	1129102,73	4720,00	0	0

3	Τόκοι	25064,28	45386,43	25000,00	84.500,00	84.500,00	84.500,00	84.500,00	84.500,00
4	Έσοδα από προγράμματα της Ε.Ε.	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Λοιπά Έσοδα	8070914,78	8278847,14	10492943,82	10492943,8	10005134,95	8421487,29	8616791,62	8819776,98
	α) Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4380150,24	5157480,86	4380150,00	4380150,00	4437091,95	4508085,42	4589230,96	4676426,35
	β) Έσοδα από φόρους, λοιπά τέλη, δικαιώματα, παροχή υπηρεσιών	1102586,94	1238007,59	963300,00	963300,00	975822,90	991436,07	1009281,92	1028458,27
	γ) Λοιπά ίδια έσοδα Δήμων(Λοιπά έσοδα για Περιφέρειες) και επιστροφές χρημάτων	1432073,85	1054262,03	3746515,82	3746515,82	3131720,01	1403045,701	1438601,84	1475187,73
	δ) Έσοδα ΠΟΕ	1156103,75	829096,66	1402978,00	1402978,00	1460500,10	1518920,10	1579676,91	1639704,63
6	Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων	2718699,24	2669236,77	2983000,00	2669236,77	2669236,77	2669236,77	2669236,77	2669236,77
7	Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Έσοδα από χρηματοοικονομικές συναλλαγές	0	0	0	0	0	0	0	0
	ΕΞΟΔΑ 1+2+3+4+5+6+7	29765834,32	28227885,53	41278800,55	32284606,6	31241007,59	30295287,22	30531263,30	30780736,68
1	Αμοιβές προσωπικού	6277310,63	6733689,56	7932358,05	7599342,00	7344000,00	7500000,00	7650000,00	7803000,00
2	Κοινωνικές Παροχές	9062742,04	7803264,35	7637878,00	7803264,35	7803264,35	7803264,35	7803264,35	7803264,35
3	Τόκοι	151985,20	142388,97	123000,00	123000,00	110000,00	100000,00	100000,00	100000,00
4	Δαπάνες για επενδύσεις προ αποσβέσεων	1819790,25	1779559,67	11448351,88	3898942,31	3059102,73	1988220,00	1984000,00	1984000,00
5	Λοιπές δαπάνες	9594011,71	8930267,12	11017212,62	10021342,04	10085924,65	10065087,01	10155283,09	10251756,47
	α) Πληρωμές ΠΟΕ	1014301,06	1054000,91	1703993,09	1700000,00	1700000,00	1600000,00	1600000,00	1600000,00
	β) Μεταβιβάσεις σε τρίτους	3661078,37	2999630,00	3400354,70	3400000,00	3400000,00	3400000,00	3400000,00	3400000,00
	γ) Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	4918632,28	4876636,21	5912864,83	4921342,04	4985924,65	5065087,01	5155283,09	5251756,47
	Δαπάνες Αιρετών	262080,00	269258,36	271550,00	271500,00	277000,00	282500,00	288500,00	294500,00
	Αμοιβές τρίτων	178192,93	204566,23	233892,40	206202,76	208883,40	212225,53	216045,59	220150,46
	Παροχές τρίτων	3360859,52	3154790,55	3707841,08	3180028,87	3221369,25	3272911,15	3331823,55	3395128,20
	Φόροι-Τέλη	51763,38	98026,72	134500,00	98026,72	98026,72	98026,72	98026,72	98026,72
	Λοιπά γενικά έσοδα	369622,40	229628,57	528373,84	231465,60	234474,65	238226,25	242514,32	247122,09
	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	687641,20	919760,01	1029707,51	927118,09	939170,63	954197,36	971372,91	989829,00
	Λοιπά έξοδα	8472,85	605,77	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00
6	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2859994,49	2838715,86	3120000,00	2838715,86	2838715,86	2838715,86	2838715,86	2838715,86
7	Δαπάνη για πληρωμή ληξιπρόθεσμων στα πλαίσια του προγράμματος	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Δαπάνες που αφορούν χρηματοοικονομικές συναλλαγές (γρεολύσια δανείων κτλ)	769337,06	778916,94	923500,00	823500,00	825000,00	200000,00	200000,00	200000,00
	Έλλειμμα (-) / Πλεόνασμα (+) (Α-Β)	2190788,72	2261538,19	-6790430,89	1114421,06	2973382,683	2105136,631	2070074,453	2023586,43
	Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός της Γενικής Κυβέρνησης *	2016	2017		2018	2019	2020	2021	2022
	1. Ύψος Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης στην αρχή του έτους**	1.370.803	1.132.745		1.968.914	1.573.048	1.514.716	1.467.414	1.480.771
	2. Ύψος Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης στο τέλος του έτους	1.132.745	1.968.914		1.573.048	1.514.716	1.467.414	1.480.771	1.494.891
	3. Μεταβολή Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (2-1)	-238.058	836.169		-395.866	-58.332	-47.302	13.357	14.120
	** Είναι το υπόλοιπο των απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γεν. Κυβέρνησης την 31-12 του προηγούμενου έτους								
	Καταπτώσεις εγγυήσεων για δάνεια των φορέων ή Αναλήψεις υποχρεώσεων από το Ε.Δ.								
	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΚΑΤΑ ESA	2.428.847	1.425.369		1.510.287	3.031.715	2.152.439	2.056.717	2.009.466

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΓΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ									
		31/12/2016	31/12/2017		31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
1. Διαθέσιμα (α+β+γ)		6.266.563	7.735.097		8.026.018	10.148.383	11.905.136	13.770.074	15.523.587
α) Ταμείο (μετρητά και επιταγές)		21.165	24.698		24.500	24.500	24.600	24.600	25.000
β) Καταθέσεις στη Τράπεζα της Ελλάδος		31.312	1.434		1.518	1.500	1.536	1.474	1.587
γ) Καταθέσεις στις λοιπές τράπεζες		6.214.086	7.708.965		8.000.000	10.122.383	11.879.000	13.744.000	15.497.000
Διαθέσιμα που προέρχονται από ανεκτέλεστα έργα ΠΔΕ (πληροφοριακό στοιχείο)					Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται
2. Χρεόγραφα (α+β+γ)		4.321.364	4.336.364		4.336.364	4.336.364	4.336.364	4.336.364	4.336.364
α) Τίτλοι Ελληνικού Δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)		0	0						

β) Λοιπά ομόλογα (ομόλογα εταιρειών, τραπεζών, κλπ)	0	0						
γ) Μετοχές - λοιπές συμμετοχές - μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων	4.321.364	4.336.364		4.336.364	4.336.364	4.336.364	4.336.364	4.336.364
3. Δάνεια προς τρίτους	212.760	212.760		212.760	212.760	212.760	212.760	212.760
4. Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς	4.056.760	3.277.844		2.467.844	1.629.344	1.429.344	1.229.344	1.029.344
α) Δάνεια εσωτερικού	4.056.760	3.277.844		2.454.344	1.629.344	1.429.344	1.229.344	1.029.344
β) Δάνεια εξωτερικού	0	0		0	0	0	0	0

ΠΙΝΑΚΑΣ Α3 : Εξέλιξη Προσωπικού					
ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΦΟΡΕΑ		ΔΗΜΟΣ ΒΕΡΟΙΑΣ			
ΑΦΜ		997973841			
ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΥΠΕΥΘΥΝΟΥ		ΠΑΛΑΜΟΥΤΗ ΧΑΡΙΤΙΝΗ			
ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟ ΤΑΧΥΔΡΟΜΕΙΟ		palamouti.x@veria.gr			
ΤΗΛΕΦΩΝΟ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ		23313 50533			
ΕΠΟΠΤΕΥΟΝ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ		ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ			
ΜΟΝΙΜΟΙ και ΙΔΟΧ					
		2016	2017		
		Αριθμός	Αριθμός		
1. Προσωπικό στην αρχή του έτους (την 1^η/1^{ου})		279	283		
2. Αποχωρήσεις προσωπικού		16	7		
2.α Συνταξιοδοτήσεις		8	6		
2.β Μετατάξεις σε φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης		6	1		
2.γ Μετατάξεις σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης		0	0		
2.δ Λοιπές αποχωρήσεις (θάνατοι κλπ)		2	0		
3. Εισροές προσωπικού		20	21		
3.α Υποχρεωτικές προσλήψεις		0			
3.β Νέες προσλήψεις		20	21		
3.γ Μετατάξεις από φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης		0	0		
3.δ Μετατάξεις από φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης		0	0		
4. Προσωπικό στο τέλος του έτους (την 31^η/12^{ου})		283	297		
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 απασχόλησης	Αριθμός	Μήνες απασχόλησης
ΙΔΟΧ των οποίων η μισθοδοσία καλύπτεται από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα		3	30	5	40
Λοιποί ΙΔΟΧ		45	130	49	139
ΣΥΝΟΛΟ		48		54	

Η απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό **475 / 2018**.

Αφού εξαντλήθηκαν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης λύθηκε η συνεδρίαση, συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφηκε ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ ΑΣΛΑΝΟΓΛΟΥ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΣΙΔΗΡΟΠΟΥΛΟΣ
ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ ΚΟΥΛΟΥΡΙΩΤΗΣ
ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΡΙΣΤΟΜΕΝΗΣ ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ

Ακριβές Απόσπασμα
Βέροια 20-07-2018
Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΟΡΓΙΑΖΙΔΗΣ