

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό της με αρ. 4/2022 συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου του Συνδέσμου Δήμων Νότιας Αττικής

ΘΕΜΑ : «Έγκριση Κατάρτισης Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2023-2026 του υποτομέα των ΟΤΑ»

Στην Καλλιθέα και στα γραφεία του Συνδέσμου Δήμων Νότιας Αττικής (Συ.Δ.Ν.Α.), σήμερα Δευτέρα 21/03/2022 και ώρα 14:30, συνεδρίασε το Διοικητικό Συμβούλιο σε τακτική συνεδρίαση (δια ζώσης, σύμφωνα α) με το άρθρο 10 παρ. 1 της από 11-3-2020 Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου «Κατεπείγοντα μέτρα αντιμετώπισης των αρνητικών συνεπειών της εμφάνισης του κορωνοϊού Covid-19 και της ανάγκης περιορισμού της διάδοσής του» (ΦΕΚ 55 Α'), η οποία κυρώθηκε με το άρθρο 2 του ν. 4682/2020 (ΦΕΚ 76 Α') και τροποποιήθηκε με το άρθρο 67 παρ. 1 του ν. 4830/2021 (ΦΕΚ 169 Α') και β) με τη με αρ. πρ. 69472/24.09.2021 Εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ.), μετά την από 17/03/2022 πρόσκληση του προέδρου του Συνδέσμου, που κοινοποιήθηκε σε καθένα από τα τακτικά και αναπληρωματικά μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 247 του Ν. 3463/2006.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο πέντε (5) τακτικών μελών βρέθηκαν παρόντα και τα πέντε (5) μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. ΚΑΡΝΑΒΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΛΛΙΘΕΑΣ (ΠΡΟΕΔΡΟΣ)
2. ΚΟΝΔΥΛΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ	ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΑΛΙΜΟΥ (ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ)
3. ΚΥΡΙΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. ΚΑΛΛΙΘΕΑΣ
4. ΜΙΧΑΛΟΠΟΥΛΟΥ ΜΑΡΙΑ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ Π.ΦΑΛΗΡΟΥ
5. ΦΩΣΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	ΔΗΜΑΡΧΟΣ Π.ΦΑΛΗΡΟΥ

Ο Πρόεδρος στη συνέχεια διάβασε το εισηγητικό με αρ. πρωτ. 342/16-03-2022 της Δ/σης Διοικητικών & Οικονομικών Υπηρεσιών για το τρίτο θέμα της ημερήσιας διάταξης, το οποίο έχει ως εξής:

«Παρακαλούμε όπως στα θέματα της επόμενης συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου συμπεριλάβετε και το θέμα **«Έγκριση Κατάρτισης Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2023-2026 του υποτομέα των ΟΤΑ»**.

Θέτω υπόψη του Δ.Σ. για έγκριση συμπληρωμένους τους πίνακες σε μορφή Excel, που αποτελούν τη συνεισφορά του ΣυΔΝΑ στην κατάρτιση του ΜΠΔΣ 2023-2026, σύμφωνα με το με αρ. πρ. 15361/08.03.2022 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών, Γεν. Δ/ση Οικονομικών Τ.Α. & Αναπτυξιακής Πολιτικής, Δ/ση Οικονομικών Τ.Α., Τμήμα Παρακολούθησης και Επεξεργασίας

Οικ. Στοιχείων Τ.Α., με το οποίο καθορίζεται η διαδικασία κατάρτισης του μεσοπρόθεσμου πλαισίου δημοσιονομικής στρατηγικής 2023-2026 από τους φορείς Τοπικής Αυτοδιοίκησης.

Σε συνέχεια της εγκυκλίου Υπ. Οικ. 19913/ΔΠΔΣ/15.02.2022, που εκδόθηκε στο πλαίσιο της κατάρτισης του Μεσοπρόθεσμου Προγράμματος Δημοσιονομικής Στρατηγικής 2023-2026, με την εγκύκλιο ΥΠ.ΕΣ. οικ. 15361/08.03.2022 καλούνται οι δήμοι, οι περιφέρειες και τα λοιπά νομικά πρόσωπα του υποτομέα των ΟΤΑ, να υποβάλουν συμπληρωμένους τους πίνακες μεσοπρόθεσμων προβλέψεων του Παραρτήματος της εγκυκλίου, στη Γενική Διεύθυνση Οικονομικών ΤΑ και Αναπτυξιακής Πολιτικής/ Διεύθυνση Οικονομικών ΤΑ του ΥΠΕΣ (ΔΟΙΚΤΑ/ΥΠΕΣ).

Με μέριμνα των Προϊσταμένων Οικονομικών Υπηρεσιών, οι πίνακες μεσοπρόθεσμων προβλέψεων του ΜΠΔΣ 2023-2026 πρέπει να αποσταλούν στη Διεύθυνση Οικονομικών Τοπικής Αυτοδιοίκησης του ΥΠΕΣ αποκλειστικά μέχρι την 16η Μαρτίου 2022. Οι συμπληρωμένοι πίνακες υποβάλλονται από τους στατιστικούς ανταποκριτές των φορέων αποκλειστικά μέσω της ανάρτησης των συνημμένων πρότυπων αρχείων στον Ειδικό Διαδικτυακό Τόπο (ΕΔΤ) <https://aftodioikisi.ypes.gr>. Παράλληλα εγκρίνονται από το αρμόδιο όργανο (δημοτικό, περιφερειακό ή διοικητικό συμβούλιο).

Στους πίνακες μεσοπρόθεσμων προβλέψεων, οι υπόχρεοι φορείς πρέπει να αποτυπώσουν, με τη μεθοδολογία που περιγράφεται στην εγκύκλιο, τα δημοσιονομικά αποτελέσματα των δύο προηγούμενων ετών, τις εκτιμήσεις τους για το έτος 2022 καθώς και τις προβλέψεις τους αναφορικά με την εξέλιξη των εσόδων, των δαπανών, των απλήρωτων υποχρεώσεων και των λοιπών στοιχείων ισολογισμού για την περίοδο 2023 - 2026.

Τα ποσά των προβλέψεων που θα καταγραφούν στους πίνακες δεν δεσμεύουν τους φορείς του υποτομέα των ΟΤΑ κατά την κατάρτιση των προϋπολογισμών των επόμενων οικονομικών ετών. Αποτελούν μόνο τη συνεισφορά τους στη διαδικασία κατάρτισης του βασικού σεναρίου του ΜΠΔΣ 2023-2026.

Ωστόσο, δεδομένου ότι, μετά από την ψήφιση του ΜΠΔΣ από τη Βουλή, ο στόχος ισοζυγίου για τα έτη 2023 και 2024 θα είναι δεσμευτικός για τον υποτομέα (συνολικά και όχι για κάθε φορέα διακριτά) και, ως εκ τούτου, επειδή θα πρέπει να ληφθεί υπ' όψιν 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».

Ύστερα από τα παραπάνω το Διοικητικό Συμβούλιο αφού έλαβε υπ' όψιν του:

- την πιο πάνω εισήγηση της Διεύθυνσης Διοικητικών & Οικονομικών Υπηρεσιών
- τις διατάξεις των άρθρων 246, 247, 93 παρ.1, 95 και 96 του ν. 3463/2006, καθώς και 65 και 67 του ν. 3852/2010
- την επακολουθήσασα διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Την έγκριση του μεσοπρόθεσμου προγράμματος δημοσιονομικής στρατηγικής 2023-2026 του Συ.Δ.Ν.Α., όπως εμφανίζεται στους πίνακες σε μορφή Excel που προσαρτώνται συνημμένα στην απόφαση αυτή και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της.

#	ΠΙΝΑΚΑΣ 8: ΜΠΔΣ ΦΟΡΕΩΝ ΥΠΟΤΟΜΕΑ ΟΤΑ	2020	2021	Εγκεκριμένος Π/Υ 2022	Εκτιμήσεις 2022	2023	2024	2025	2026
ES	ΕΞΟΔΑ (ES01+ES02+ES03+ES04+ES05+ES06+ES07)	399.513	314.689	13.418.988	11.930.020	8.400.020	6.435.020	5.620.021	4.139.581
ES01	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό								
ES02	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ (περιλαμβανομένων των εσόδων από ΕΣΠΑ)		24.800	12.751.840	11.500.000	8.000.000	6.000.000	5.000.000	3.639.560
ES03	Τόκοι	30	33	30	20	20	20	21	21
ES04	Έσοδα από προγράμματα της Ε.Ε.								
ES05	Λοιπά Έσοδα	370.819	128.546	176.782	180.000	200.000	250.000	300.000	350.000
ES05a	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα								
ES05b	Έσοδα από φόρους, λοιπά τέλη, δικαιώματα, παροχή υπηρεσιών								
ES05c	Λοιπά ίδια έσοδα Δήμων(Λοιπά έσοδα για Περιφέρειες) και επιστροφές χρημάτων	357.963	128.546	176.782	180.000	200.000	250.000	300.000	350.000
ES05c1	<i>εκ των οποίων Χρηματοδοτήσεις ΝΠΔΔ από οικείο τον Δήμο ή Περιφέρεια</i>	<i>357.963</i>	<i>128.546</i>	<i>176.782</i>	<i>180.000</i>	<i>200.000</i>	<i>250.000</i>	<i>300.000</i>	<i>350.000</i>
ES05d	Έσοδα ΠΟΕ	12.856							
ES06	Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων	28.664	161.310	490.336	250.000	200.000	185.000	320.000	150.000
ES07	Έσοδο από επιχορήγηση για πληρωμή ληξιπρόθεσμων								
ES08	Έσοδα από χρηματοοικονομικές συναλλαγές								
ΕΧ	ΕΞΟΔΑ (ΕΧ01+ΕΧ02+ΕΧ03+ΕΧ04+ΕΧ05+ΕΧ06+ΕΧ07)	215.907	429.300	13.804.597	11.863.000	8.475.830	6.267.724	5.612.457	4.305.652
ΕΧ01	Αμοιβές προσωπικού (περιλαμβάνονται οι δαπάνες αιρετών)	56.696	133.131	386.410	290.000	150.000	153.750	160.000	194.440
ΕΧ02	Κοινωνικές Παροχές								
ΕΧ03	Τόκοι								
ΕΧ04	Δαπάνες για επενδύσεις προ αποσβέσεων	27.870	11.000	14.900	13.000	13.299	13.631	14.000	14.378
ΕΧ05	Λοιπές δαπάνες	103.830	218.953	12.912.951	11.310.000	8.112.531	5.915.343	5.118.457	3.946.834
ΕΧ05a	Πληρωμές ΠΟΕ			34.855	32.000	32.736	33.554	34.460	35.391
ΕΧ05b	Μεταβιβάσεις σε τρίτους								
ΕΧ05c	Λοιπές λειτουργικές δαπάνες	103.830	218.953	12.878.096	11.278.000	8.079.795	5.881.789	5.083.997	3.911.443
ΕΧ05c1	Αμοιβές τρίτων	44.514	156.308	12.797.596	11.200.000	8.000.000	5.800.000	5.000.000	3.825.178
ΕΧ05c2	Παροχές τρίτων	33.367	32.358	53.000	43.000	43.989	45.089	46.306	47.556
ΕΧ05c3	Φόροι-Τέλη	0	0	0	1.500	1.535	1.573	1.615	1.659
ΕΧ05c4	Λοιπά γενικά έξοδα	1.964	1.998	16.500	5.500	5.627	5.767	5.923	6.083
ΕΧ05c5	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	23.985	28.277	9.500	25.000	25.575	26.214	26.922	27.649
ΕΧ05c6	Λοιπά έξοδα	0	12	1.500	3.000	3.069	3.146	3.231	3.318
ΕΧ06	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	27.511	66.216	490.336	250.000	200.000	185.000	320.000	150.000
ΕΧ07	Δαπάνη για πληρωμή ληξιπρόθεσμων στα πλαίσια του προγράμματος								
ΕΧ08	Δαπάνες που αφορούν χρηματοοικονομικές συναλλαγές (χρεολύσια δανείων κτλ)								
RE	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ [Έλλειμμα(-)/Πλεόνασμα(+)] (Α-Β)	183.606	-114.611	-385.609	67.020	-75.810	167.296	7.564	-166.071
ADJ	Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός της Γενικής Κυβέρνησης *	2020	2021		2022	2023	2024	2025	2026
ADJ1	1. Ύψος Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης στην αρχή του έτους**	0	32.272		0	10.000	15.000	10.000	15.000
ADJ2	2. Ύψος Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης στο τέλος του έτους	32.272	0		10.000	15.000	10.000	15.000	
ADJ3	3. Μεταβολή Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (2-1)	32.272	-32.272		10.000	5.000	-5.000	5.000	-15.000
NOTE	** Είναι το υπόλοιπο των απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γεν. Κυβέρνησης την 31-12 του προηγούμενου έτους								
ADJ5	Καταπτώσεις εγγυήσεων για δάνεια των φορέων ή Αναλήψεις υποχρεώσεων από το Ε.Δ.								
ESA	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΚΑΤΑ ESA	151.334	-82.339		57.020	-80.810	172.296	2.564	-151.071
BS	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	31/12/2020	31/12/2021		31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2026
BS1	Διαθέσιμα (α+β+γ)	510.540	395.928		452.948	372.139	544.435	546.998	395.928

BS1a	Ταμείο (μετρητά και επιταγές)								
BS1b	Καταθέσεις στη Τράπεζα της Ελλάδος								
BS1c	Καταθέσεις στις λοιπές τράπεζες	510540	395928		452948	372139	544435	546998	395928
PDE	Διαθέσιμα που προέρχονται από ανεκτέλεστα έργα ΠΔΕ (πληροφοριακό στοιχείο)				Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται	Δεν συμπληρώνεται
BS2	Χρεόγραφα (α+β+γ)	0	0		0	0	0	0	0
BS2a	Τίτλοι Ελληνικού Δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)								
BS2b	Λοιπά ομόλογα (ομόλογα εταιρειών, τραπεζών, κλπ)								
BS2c	Μετοχές - λοιπές συμμετοχές - μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων								
BS3	Δάνεια προς τρίτους								
BS4	Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς	0	0		0	0	0	0	0
BS4a	Δάνεια εσωτερικού								
BS4b	Δάνεια εξωτερικού								

Μετά το τέλος των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης λύεται η συνεδρίαση.
Αφού συντάχθηκε το παρόν πρακτικό υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΚΑΡΝΑΒΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΚΟΝΔΥΛΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ

ΚΥΡΙΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΜΙΧΑΛΟΠΟΥΛΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΦΩΣΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ