ΛΑΡΙΣΑ 12-12-2024

Αρ. Πρωτ. : 64508

ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΓΙΑ ΤΟ ΣΧΕΔΙΟ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2025

Σύμφωνα με το υπ΄αριθμ πρωτ. **952/05-12-24** έγγραφο του ΥΠΕΣ με θέμα :

«Γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. επί του σχεδίου του προϋπολογισμού έτους 2025 του φορέα με την επωνυμία: ΔΗΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ», το Παρατηρητήριο έχει τη γνώμη ότι το Σχέδιο Προϋπολογισμού έτους 2025 του Δήμου Λαρισαίων έχει υποβληθεί ισοσκελισμένα και έχει τηρήσει τις οδηγίες που δόθηκαν με τα άρθρα 3 και 4 την 56415/26-07-2024 (Β΄4457) ΚΥΑ. Οπότε οι πίνακες που ακολουθούν αποτελούν το σχέδιο προϋπολογισμού 2025, σύμφωνα με την απόφαση 1069/03-12-2024 της Δημοτικής Επιτροπής.

Το σχέδιο προϋπολογισμού καταρτίστηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.3852/2010 (Καλλικράτης) έτσι όπως τροποποιήθηκαν με το άρθρο 3 του Ν 4623/2019 και το ΦΕΚ 4457/Β/26-07-2024 στο οποίο αναφέρεται η 56415 δι-υπουργική απόφαση «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμών δήμων, οικονομικού έτους 2025-τροποποίηση της αριθμ. 7028/2004(Β΄253) απόφασης»

Το σχέδιο προϋπολογισμού υποβάλλεται από την Δημοτική Επιτροπή στο Δημοτικό Συμβούλιο προς συζήτηση και ψήφιση προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 4 του Ν 4111/2013 σε μία ειδική γι’ αυτόν τον σκοπό συνεδρίαση.

Με τις προτάσεις των υπηρεσιών ο προϋπολογισμός του 2025 ανέρχεται στο ύψος των **188.981.066,23 €.**

Για την σύνταξη του σχεδίου του προϋπολογισμού είχε ληφθεί υπ’ όψιν η πορεία εκτέλεσης του 7μήνου του 2023 σε σχέση με την αντίστοιχη εκτέλεση της ίδιας περιόδου του έτους 2024. Η σύγκριση πραγματοποιήθηκε λαμβάνοντας υπ’ όψιν τα πραγματοποιθέντα εισπραχθέντα έσοδα και πληρωθέντα έξοδα των 7μήνων.

ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

1. Όλες οι επιχορηγήσεις που προορίζονται για ειδικούς σκοπούς (έργα, επισκευές σχολείων, σίτιση μουσικού σχολείου κλπ) ισοσκελίζονται με αντίστοιχες δαπάνες.
2. Οι λειτουργικές δαπάνες (έξοδα χρήσης - κωδικός αριθμός 6 - και πληρωμές παρελθόντων ετών και λοιπές αποδόσεις - κωδικός αριθμός 8 -) καλύπτονται από τους ίδιους πόρους-ΚΑΠ, από διάφορες επιχορηγήσεις (που είναι για λειτουργικές δαπάνες) και από το ενιαίο ανταποδοτικό τέλος, για τις αντίστοιχες υπηρεσίες.
3. Τα έσοδα από το ενιαίο ανταποδοτικό τέλος διατίθενται αποκλειστικά και μόνο για τις ανταποδοτικές υπηρεσίες.

Η ανάλυση των κωδικών εσόδων-εξόδων εμφανίζονται στον πίνακα ομαδοποιημένα:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ** | | |
| **ΔΗΜΟΥ: για το έτος: 2025** | | |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Κωδικοί αριθμοί** | **Έσοδα και Εισπράξεις** | **Προϋπολογισμός** |
| 0 | Τακτικά Έσοδα | 54.862.747,91 |
| 1(πλην 13) | Έκτακτα έσοδα (πλην επιχορηγήσεις για επενδύσεις) | 8.012.314,26 |
| 2 | Έσοδα παρελθόντων ετών | 1.452.130,15 |
| 31 | Εισπράξεις από Δάνεια | 12.528.397,68 |
| 32 | Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη | 37.350.064,89 |
| 4 | Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου, Ασφ. Φορέων και Τρίτων | 19.067.810,00 |
| 5 | Χρηματικό υπόλοιπο προηγ. έτους | 15.775.305,72 |
| 13 | Επιχορηγήσεις για επενδύσεις | 39.932.295,62 |
| **Σύνολo Πόρων** | | **188.981.066,23** |
|  |  |  |
| **Κωδικοί αριθμοί** | **Έξοδα και Πληρωμές** | **Προϋπολογισμός** |
| 60 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | 38.461.416,66 |
| 61,62 | Αμοιβές και παροχές τρίτων | 18.694.439,10 |
| 63,64 | Φόροι - τέλη, λοιπά γενικά έξοδα | 2.882.871,87 |
| 651 | Τοκοχρεωλύσια δανείων | 794.686,51 |
| 66 | Προμήθειες-Αναλώσεις υλικών | 4.619.934,32 |
| 67,68 | Μεταβιβάσεις σε τρίτους, λοιπά έξοδα | 7.765.731,98 |
| 81 | Πληρωμές για υποχρεώσεις Π.Ο.Ε. | 3.782.500,00 |
| 83 | Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε | 0,00 |
| 82,85 | Λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις | 51.629.117,12 |
|  |  |  |
|  | **Επενδύσεις** |  |
| 71 | Αγορές | 5.412.702,01 |
| 73 | Έργα | 50.861.696,06 |
| 74 | Μελέτες | 3.005.520,38 |
| 75 | Συμμετοχή σε επιχειρήσεις | 0,00 |
| 652 | Τοκοχρεωλύσια δανείων επενδύσεων | 920.538,99 |
| 9111 | Αποθεματικό | 149.911,23 |
| **Σύνολo εξόδων και πληρωμών** | | **188.981.066,23** |

**Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ &**

**ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ**

**ΑΧΙΛΛΕΑΣ ΚΕΛΛΑΣ**