

Τηλ.: 2392022683 * Κιν.: 6972492142 * Email.: drasepoliton@gmail.com *  Δράση Πολιτών

Αριθμ. Πρωτ.: 31

Περαία, 9 Νοεμβρίου 2020

Προς
Την Οικονομική Υπηρεσία
του Δήμου Θερμαϊκού

ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ -
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
ΚΩΣΤΑΣ ΑΝΤΩΝΗΣ ΚΟΥΤΟΥΚΑΣ

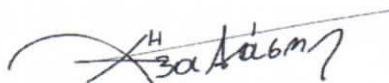
Θέμα : Επανακατάθεση Παραρτήματος Α', Ανάλυσης Εσόδων – Εξόδων έτους 2021

Σε συνέχεια του με αριθμ. 29/04.11.2020 κοινού εγγράφου των τεσσάρων δημοτικών παρατάξεων, που αναφέρεται στην ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΠΡΟΤΑΣΗ ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΥ ΤΕΛΩΝ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ για το έτος 2021, που κατατέθηκε στο πρωτόκολλο του Δήμου και έλαβε αριθμ. 19.566/2020, σας γνωρίζουμε ότι εκ παραδρομής στο Παράρτημα Α', που βρίσκεται παρά πόδας του προαναφερόμενου εγγράφου και στην στήλη που αναφέρονται οι επιμεριζόμενες δαπάνες του 2021, έχουν περιληφθεί οι δαπάνες του 2020. Για τον λόγο αυτό παρακαλούμε να αντικατασταθεί το ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α' με το συνημμένο του παρόντος εγγράφου.

Κλείνοντας παρακαλούμε και πάλι να μας κοινοποιήσετε το προσχέδιο του Προϋπολογισμού, όταν ολοκληρωθεί από την Υπηρεσία σας.

Με εκτίμηση,

Για την ΔΡΑΣΗ ΠΟΛΙΤΩΝ



Γιώργος Χατζηβαλάσης

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α

ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΣΟΔΩΝ – ΕΞΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2021 ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΩΝ ΤΕΛΩΝ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ

Α. Υπολογισμός Εσόδων από Τέλη Καθαριότητας - Ηλεκτροφωτισμού

Σύμφωνα με τα στοιχεία των υπηρεσιών του Δήμου, στον πίνακα Α.1 που ακολουθεί δίδεται ένας υπολογισμός των εσόδων των ανταποδοτικών τελών, βασισμένος στα συνολικά δηλωθέντα τετραγωνικά μέτρα ηλεκτροδοτούμενων χώρων. Για την εκτίμηση των εσόδων του 2021 χρησιμοποιούνται τα δηλωθέντα τετραγωνικά μέχρι την ημερομηνία σύνταξης της παρούσας εισήγησης.

Πίνακας Α.1

Υπολογισμός εσόδων τελών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού για το 2021
βάσει των δηλωθέντων τετραγωνικών μέτρων

ΠΕΡΙΟΧΗ	ΔΕ ΘΕΡΜΑΪΚΟΥ & ΔΕ ΜΗΧΑΝΙΩΝΑΣ	ΕΠΑΝΟΜΗ	ΜΕΣΗΜΕΡΙ	ΣΥΝΟΛΟ
Α. ΟΙΚΙΕΣ				
ΔΗΛΩΘΕΝΤΑ ΤΜ	1.955.459	546.881	72.988	2.575.328
ΤΕΛΗ	1,33 €/ΤΜ	1,73 €/ΤΜ	1,53 €/ΤΜ	
ΣΥΝΟΛΟ Α	2.600.760 €	946.104 €	111.672 €	3.658.536 €
Β. ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΧΩΡΟΙ				
ΔΗΛΩΘΕΝΤΑ ΤΜ	214.219	50.415	6.137	270.771
ΤΕΛΗ	2,37 €/ΤΜ	2,77 €/ΤΜ	2,57 €/ΤΜ	
ΣΥΝΟΛΟ Β	507.699 €	139.650 €	15.772 €	663.121 €
ΣΥΝΟΛΟ Α+Β	3.108.459 €	1.085.754 €	127.444 €	4.321.657 €
%	73%	24%	3%	100%
Γ. ΠΡΟΣΘΕΤΩΣ ΔΗΛΩΘΕΙΣΕΣ ΕΠΙΦΑΝΕΙΕΣ				
ΔΗΛΩΘΕΝΤΑ ΤΜ	223.242	69.385	9.050	301.677
ΤΕΛΗ 2020	1,75 €/ΤΜ	2,17 €/ΤΜ	1,95 €/ΤΜ	
ΣΥΝΟΛΟ 2020	391.850 €	150.565 €	17.648 €	560.063 €
ΤΕΛΗ 2021	1,33 €/ΤΜ	1,73 €/ΤΜ	1,53 €/ΤΜ	
ΣΥΝΟΛΟ 2021	296.912 €	120.036 €	13.846 €	430.794 €
ΣΥΝΟΛΟ Γ	688.762 €	270.601 €	31.494 €	990.857 €
ΣΥΝΟΛΟ Α+Β+Γ	3.797.221 €	1.356.355 €	158.938 €	5.312.514 €

Σημειώσεις:

1. Για τον υπολογισμό των προσθέτως δηλωθεισών επιφανειών (301.677) θεωρήθηκε ότι στην συντριπτική πλειοψηφία τους αφορούν κατοικίες και καθόλου επαγγελματικούς χώρους και έγινε επιμερισμός αυτών κατ' αναλογία των δηλωθέντων ΤΜ στον ΠΟΥ του 2020 ανά ΔΕ Θερμαϊκού – Μηχανιώνας, ΔΚ Επανομής και ΤΚ Μεσημερίου, που θα αυξήσουν τα συνολικά έσοδα αυτού.

- Κατά την εξέταση των προαναφερόμενων στοιχείων θα πρέπει να διευκρινιστεί, ότι στο μηχανογραφικό σύστημα των παρόχων ενέργειας χρησιμοποιούνται μόνον δύο συντελεστές (οικιακό και επαγγελματικό τιμολόγιο), γεγονός που σημαίνει ότι, εφόσον υπάρχει ηλεκτροδοτούμενο ακίνητο που εμπίπτει στις υπόλοιπες κατηγορίες χρησιμοποιείται η μέθοδος υπολογισμού μέσω των πλασματικών μέτρων.
- Οι υπολογισμοί του πίνακα πραγματοποιήθηκαν βάσει των δύο πρώτων κατηγοριών δηλωθέντων τετρ. μέτρων (οικίες, επαγγελματικοί χώροι).

Με βάση τον παραπάνω πίνακα προκύπτει ότι τα αναμενόμενα έσοδα για το 2021, λαμβανομένων υπόψη των προσθέτως δηλωθέντων τετραγωνικών μέτρων για το 2020, υπολογίζονται σε **5.312.514,00 €**.

ΠΙΝΑΚΑΣ Α.2

Υπολογισμός Δημοτικού Φόρου Ηλεκτροδοτούμενων χώρων

ΕΙΔΟΣ / ΠΕΡΙΟΧΗ	ΔΕ ΘΕΡΜΑΪΚΟΥ & ΔΕ ΜΗΧΑΝΙΩΝΑΣ	ΕΠΑΝΟΜΗ	ΜΕΣΗΜΕΡΙ	ΣΥΝΟΛΟ
A. ΟΙΚΙΕΣ				
ΔΗΛΩΘΕΝΤΑ ΤΜ	1.955.459	546.881	72.988	2.575.328
ΠΡΟΣΘΕΤΩΣ ΔΗΛΩΘΕΝΤΑ ΤΜ	223.242	69.385	9.050	301.677
ΣΥΝΟΛΟ	2.178.701	616.266	82.038	2.877.005
B. ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟΙ ΧΩΡΟΙ				
ΔΗΛΩΘΕΝΤΑ ΤΜ	214.219	50.415	6.137	270.771
ΣΥΝΟΛΟ Α+Β	2.392.920	666.681	88.175	3.147.776
ΦΟΡΟΣ ΗΛΕΚ/ΝΩΝ ΧΩΡΩΝ %	0,54%	0,14%	0,34%	
ΣΥΝΟΛΟ	1.292.177 €	93.335 €	29.980 €	1.415.492 €

B. Υπολογισμός Εξόδων Υπηρεσιών Καθαριότητας - Ηλεκτροφωτισμού

Οι δαπάνες που πρόκειται να αντιμετωπιστούν από το Δήμο, προκειμένου για την παροχή των συγκεκριμένων δημοσίων υπηρεσιών προς τους δημότες, για την αντιμετώπισή των οποίων επιβάλλεται το συγκεκριμένο ανταποδοτικό τέλος, είναι οι ακόλουθες:

- Όλες οι δαπάνες για την υπηρεσία Καθαριότητας και φωτισμού του κωδικού 02.20 (ενδεικτικά αναφέρονται: μισθοδοσία προσωπικού, εργοδοτικές εισφορές, προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών των οχημάτων της υπηρεσίας, συντηρήσεις και επισκευές οχημάτων, συντήρηση φωτιστικών σωμάτων). Συμπεριλαμβάνεται και η ετήσια εισφορά του Δήμου προς τον Σύνδεσμο ΟΤΑ Νομού Θεσσαλονίκης.

2. Οι δαπάνες για Αμοιβές αιρετών, άλλοτε στο σύνολό τους (πχ Αντιδήμαρχοι Καθαριότητας) και άλλοτε με επιμερισμό στην Υπηρεσία Καθαριότητας (π.χ. Δήμαρχος, Γενικός Γραμματέας).
3. Οι δαπάνες για την πληρωμή τοκοχρεολυσίων δανείων για λειτουργικές δαπάνες, με επιμερισμό στην Υπηρεσία Καθαριότητας.
4. Λοιπές δαπάνες, που επιμερίζονται κατά ένα μέρος στην Υπηρεσία Καθαριότητας (π.χ. Τεχνικός Ασφαλείας, Ιατρός Εργασίας κ.λ.π.)

Με βάση το προσχέδιο προϋπολογισμού, που μας έχει χορηγηθεί από την Οικονομική Υπηρεσία, παραθέτουμε παρακάτω την εκτίμηση για το ύψος των δαπανών, που αφορούν στις υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού για το έτος 2021.

Πίνακας Β.1

Εκτίμηση εξόδων υπηρεσίας καθαριότητας & ηλεκτροφωτισμού για το 2021

Λογαριασμός	Περιγραφή	Π/Υ 2021
02.20.6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	4.930.915,43
02.20.60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	1.614.831,01
02.20.61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	142.946,24
02.20.62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	1.586.112,00
02.20.63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	24.000,00
02.20.65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΕΩΣ	378.204,10
02.20.66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	253.576,34
02.20.67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ- ΠΑΡΟΧΕΣ-ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ- ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ-ΔΩΡΕΕΣ	931.245,74
02.20.7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	3.736.706,62
02.20.71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	1.453.190,43
02.20.73	ΕΡΓΑ	495.002,00
02.20.74	ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	1.788.514,22
02.20.8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	
02.20.81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Π.Ο.Ε.)	187.752,47
02.20	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & ΗΛΕΚ/ΦΩΤΙΣΜΟΥ	8.855.374,52

Πίνακας Β.2
Επιμεριζόμενα Έξοδα 2021

02.00.6031 & 02.00.6053	Αποδοχές Γεν. Γραμματέα	13.334,25
02.00.6031 & 02.00.6054	Αποδοχές Νομικού Συμβούλου-Ειδικού Συνεργάτη	5.050,65
02.00.6111	Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	40.000,00
02.00.6116	Αμοιβές δικαστικών επιμελητών	3.750,00
02.00.6117.0008	Υπηρεσίες έκδοσης πιστοποιητικών πυρασφάλειας δημοτικών κτιρίων	3.750,00
02.00.6121.0000	Αντιμισθία Αντιδημάρχου καθαριότητας	0,00
02.00.6121.0000	Αντιμισθία Δημάρχου	14.829,10
02.00.6121.0001	Αντιμισθία Συμπαραστάτη του Δημότη	2.125,00
02.00.6122	Αποζημίωση και έξοδα κίνησης Δημοτικών Συμβούλων (άρθρο 175 ΔΚΚ)	7.687,50
02.00.6123	Έξοδα κίνησης προέδρων Δ.Σ. (άρθρο 4 Ν.2539/97)	7.680,00
02.00.6126	Εργοδοτικές εισφορές επί των εξόδων παράστασης και των λοιπών παροχών σε αιρετούς	10.087,00
02.00.6142.0001	Αμοιβή τεχνικού ασφαλείας	3.000,00
02.00.6142.0002	Αμοιβή γιατρού εργασίας	1.250,00
02.00.6142.0006	Δημιουργία και συντήρηση ιστοσελίδας (επιμερισμός 2/6)	5.270,00
02.00.6142.0019	Παροχή υπηρεσιών υποστήριξης του Δήμου Θερμαϊκού που αφορά τον Υπεύθυνο Προστασίας Δεδομένων DPO (Data Protection Officer)	3.500,00
02.00.6142.0024	Υπηρεσίες τεχνικής υποστήριξης για την ωρίμανση και παρακολούθηση δράσεων που χρηματοδοτούνται από Εθνικούς και Ευρωπαϊκούς πόρους	0,00
02.00.6221.0001	ΕΛ-ΤΑ	0,00
02.00.6221.0002	Έξοδα ταχυμεταφορών	1.250,00
02.00.6222	Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία τέλη εσωτερικού	8.750,00
02.00.6223	Κινητή Τηλεφωνία	2.875,00

02.00.6311	Φόροι τόκων	4.875,00
02.00.6312	Λοιποί φόροι και τέλη	21.250,00
02.00.6331	Λοιποί φόροι και τέλη	250,00
02.00.6421	Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων αιρετών	1.750,00
02.00.6463	Έξοδα λοιπών δημοσιεύσεων	3.750,00
02.00.6492	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων	2.500,00
02.00.6495.0000	Λοιπές δαπάνες γενικής φύσεως	750,00
02.00.65	Δαπάνες τοκοχρεολυσίων	23.564,34
02.00.6515.0000	Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών για λειτουργικές δαπάνες	250,00
02.00.6515.0001	Αμοιβές και προμήθειες Τ.Π.Δ.	2.500,00
02.00.6737.0005	Υλοποίηση προγραμματικής σύμβασης για την ολοκληρωμένη ανάπτυξη και υποστήριξη της ανακύκλωσης	75.000,00
02.00.6737.0009	Βελτιστοποίηση συστημάτων προσωρινής αποθήκευσης συλλογής και μεταφοράς απορριμμάτων Δήμου Θερμαϊκού (προγραμματική σύμβαση μεταξύ Δήμου - Ανατολικής και ΑΠΘ)	45.000,00
02.00.6821	Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις Χρήσης	2.500,00
02.00.6823	Τόκοι υπερημερίας χρήσης	10.000,00
02.00.8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	5.419,37
02.00.8113.0000	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	217,80
02.00.8115.0000	Διάφορα έξοδα	3.475,62
02.10.6115.0001	Αμοιβές Ορκωτών Λογιστών	1.750,00
02.10.6264.0002	Συντήρηση και επισκευή φωτοτυπικών μηχανημάτων	3.100,00
02.10.6264.0005	Συντήρηση και επισκευή εκτυπωτικών μηχανημάτων	3.100,00
02.10.6264.0006	Συντήρηση ασύρματου δικτύου (WiFi)	1.860,00

02.10.6266.0001	Συντήρηση εφαρμογών λογισμικού	1.860,00
02.10.6266.0004	Συντήρηση εφαρμογών λογισμικού	10.850,00
02.10.6462	Δημοσίευση προκηρύξεων	2.500,00
02.10.6612.0003	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	1.975,00
02.10.6612.0004	Προμήθεια φωτοτυπικού χαρτιού	1.800,00
02.10.6613.0000	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	125,00
02.10.6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	2.225,00
02.10.6634.0000	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	4.000,00
02.10.7134.0000	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και ηλεκτρονικά συγκροτήματα και λογισμικά	9.300,00
02.10.7134.0001	(επιμερισμός 2/6)	1.860,00
02.10.7134.0002	Προμήθεια λογισμικού	87.810,00
02.10.7135.0006	Προμήθεια φωτοτυπικών και πολυμηχανημάτων	6.200,00
02.10.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	0,00
02.10.8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	0,00
02.10.8113.0000	Αμοιβές & έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	2.867,80
02.10.8115.0000	Διάφορα έξοδα	3.926,00
02.10.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.623,92
02.10.8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	0,00
02.15.7411.1024	Μελέτες ενεργητικής πυροπροστασίας δημοτικών κτιρίων Δήμου Θερμαϊκού	22.500,00
02.30.6662.0003	Προμήθεια ηλεκτρολογικού υλικού Δήμου Θερμαϊκού	193.226,57
02.03.6699.0009	Προμήθεια πυροσβεστήρων	2.500,00
	ΣΥΝΟΛΟ	705.200,00

Γ. Αιτιολόγηση διαφορετικών γρεώσεων στη ΔΚ Επανομής και ΤΚ Μεσημερίου

Ακολουθεί μια σύντομη παράθεση στοιχείων εσόδων και εξόδων προκειμένου να αιτιολογηθούν οι διαφορετικές χρεώσεις των δημοτικών τελών καθαριότητας και φωτισμού στις ΔΚ Επανομής και ΤΚ Μεσημερίου και να δειχθεί ότι πληρείται η προϋπόθεση της ανταποδοτικότητας των εν λόγω τελών.

Για την κατανομή των δαπανών κατά περιοχές (ΔΕ Θερμαϊκού, ΔΕ Μηχανιώνας, ΔΚ Επανομής, ΤΚ Μεσημερίου) λαμβάνεται υπόψη ο όγκος εργασιών ανά περιοχή, όπως αυτός προκύπτει από τα διανυθέντα χιλιόμετρα των απορριμματοφόρων, προκειμένου να καλύψουν την περιοχή ευθύνης τους για την αποκομιδή των απορριμμάτων. Κι αυτό διότι, όσο περισσότερο κινείται ένα απορριμματοφόρο, τόσο περισσότερα καύσιμα και συντήρηση απαιτεί, γεγονός που επηρεάζεται και από την έκταση του αντίστοιχου δημοτικού διαμερίσματος αλλά και την πληθυσμιακή του πυκνότητα. Έτσι λοιπόν όπως προκύπτει από τα στοιχεία του πίνακα Γ.1 -σύμφωνα με τα στοιχεία της Υπηρεσίας Καθαριότητας- για την εξυπηρέτηση των ΔΕ Θερμαϊκού και Μηχανιώνας (οι οποίες σημειωτέον έχουν τις ίδιες χρεώσεις δημοτικών τελών) απαιτούνται συνολικά 343.200 χλμ/έτος, για τη ΔΚ Επανομής 107.640 χλμ/έτος και για την ΤΚ Μεσημερίου 13.000 χλμ/έτος. Στην τελευταία στήλη του πίνακα παρουσιάζονται το ποσοστό συμμετοχής της κάθε επιμέρους ενότητας στο συνολικό μεταφορικό έργο σε όλη την επικράτεια του Δήμου.

Πίνακας Γ.1

Υπολογισμός των διανυθέντων χλμ των απορριμματοφόρων ανά περιοχή κατά το έτος 2020

Περιοχή εξυπηρέτησης	Χλμ Ημερησίως	Διανυθέντα Χλμ	%
ΔΕ Θερμαϊκού & Μηχανιώνας	110	336.749	73%
ΔΚ Επανομή	115	113.177	24%
ΤΚ Μεσημερίου	125	13.914	3%
Σύνολο διανυθέντων χιλιομέτρων		463.840	100%

Προβλεπόμενη Κατανομή Εσόδων – Εξόδων 2021

Λαμβάνοντας υπόψη:

- α) Το ποσοστό επιμερισμού των αναμενόμενων εσόδων βάσει των υφιστάμενων δηλωθέντων τετραγωνικών μέτρων ανά περιοχή (βλ πίνακα Α.1),
- β) Το σύνολο των προϋπολογισθέντων εισπραχθέντων εσόδων για το 2020 και
- γ) Το ποσοστό επιμερισμού των διανυθέντων χιλιομέτρων, το οποίο χρησιμοποιείται ως βάση επιμερισμού για τα συνολικά έξοδα της υπηρεσίας καθαριότητας στον πίνακα Γ.2 παρουσιάζεται η ισοσκέλιση εσόδων – εξόδων της υπηρεσίας καθαριότητας για το έτος 2021.

Πίνακας Γ.2
Προβλεπόμενη Κατανομή Εσόδων – Εξόδων 2021

ΠΕΡΙΟΧΗ	ΕΣΟΔΑ		ΕΞΟΔΑ	
	%	ΠΟΣΟ	%	ΠΟΣΟ
ΔΕ ΘΕΡΜΑΪΚΟΥ - ΜΗΧΑΝΙΩΝΑΣ	73%	4.197.571 €	73%	4.270.698,34
ΔΚ ΕΠΑΝΟΜΗΣ	24%	1.374.105 €	24%	1.404.065,21
ΤΚ ΜΕΣΗΜΕΡΙΟΥ	3%	71.763 €	3%	175.508,15
ΣΥΝΟΛΟ	100%	5.725.439 €	100%	5.850.271,70

Θα πρέπει να διευκρινιστεί, ότι από τα συνολικά προβλεπόμενα έξοδα του 2021, προκειμένου για την ισοσκέλιση (βλ.πίνακα Δ.1) έχει ληφθεί υπόψη το Χρηματικό Υπόλοιπο και το Συνολικό Πλεόνασμα των προηγούμενων ετών. (δλδ 9.620.574,52 – 3.770.652,82 = **5.850.271,70**)

Δ. Συγκεντρωτικά στοιχεία – Ισοσκέλιση Ανταποδοτικών

Στον πίνακα Δ.1. παρατίθενται τα συγκεντρωτικά στοιχεία από το 2019 και μετά, προκειμένου να δειχθεί ότι με τις προτεινόμενες τιμές δημοτικών τελών πληρείται η ισοσκέλιση των ανταποδοτικών τελών.

Πίνακας Δ.1.

Κ.Α.	Περιγραφή	Εκτέλεση 31-07-2019	Εκτέλεση 31-12-2019	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31-12-2020	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2021
06.00.031	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα υπηρεσίας καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	3.129.951,56	5.376.817,98	4.510.350,00	4.520.439,00
06.00.2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	90.914,05,00	140.981,52	1.134.000,00	1.205.000,00
06.00.3211	Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα προηγούμενα οικονομικά έτη τέλη καθαριότητας & φωτισμού*	48.330,13	64.698,50	120.000,00	120.000,00
06.00.1215.0000	Επιχορηγήσεις για εξόφληση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00	0,00
06.00.3121.0002	Δάνειο για την προμήθεια & εγκατάσταση φωτιστικών σωμάτων τύπου LED και προμήθεια λαμπτήρων τύπου LED για εξοικονόμηση ενέργειας στο δημοτικό φωτισμό του Δήμου Θερμαϊκού	1.854.602,28	2.785.424,40	0,00	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	5.123.798,02	8.367.922,40	5.764.350,00	5.845.439,00

Κ.Α.	Περιγραφή	Εκτέλεση 31-07-2019	Εκτέλεση 31-12-2019	ΕΚΤΙΜΗΣΗ 31-12-2020	ΠΡΟΫΠΟ- ΛΟΓΙ- ΣΜΟΣ 2021
	ΕΞΟΔΑ (20: ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ) χωρίς ΚΑΕ 02.20.85 Προβλέψεις μη Είσπραξης	4.670.906,96	6.717.594,22	8.628.815,94	8.855.374,52
02.62.7132.0000	Προμήθεια απορριμματοφόρων από ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ				60.000,00
	ΕΞΟΔΑ (ΕΠΙΜΕΡΙΖΟΜΕΝΑ)	350.520,54	412.288,06	426.300,00	705.200,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	5.021.427,50	7.129.982,28	9.055.115,94	9.620.574,52
	ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ/ΕΛΛΕΙΜΜΑ	102.370,52	1.237.940,12	-3.290.765,94	-3.775.135,52
	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΟΙΚΟΝ. ΕΤΟΥΣ		5.823.478,64	7.061.418,76	3.770.302,82
	ΤΕΛΙΚΟ ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ/ΕΛΛΕΙΜΜΑ		7.061.418,76	3.770.652,82	-4.832,70

Σημείωση: Για την εξυπηρέτηση των αναγκών του προϋπολογισμού, τα έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα της Υπηρεσίας Καθαριότητας & Ηλεκτροφωτισμού υπολογίστηκαν με βάση τον Πίνακα Α.1, μετά από αναγωγή των τελών του 2021 στο 10μηνο Ιανουαρίου – Οκτωβρίου 2021.

Ε. Συμπέρασμα

Συνοψίζοντας την ανωτέρω ανάλυση της κοινής πρότασης των 4 Δημοτικών Παρατάξεων, το συμπέρασμα που προκύπτει είναι ότι, με βάση τις προτεινόμενες χρεώσεις των τελών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού για το έτος 2021, ικανοποιείται απόλυτα ο ανταποδοτικός χαρακτήρας του τέλους καθώς υπάρχει ισοσκελίση (υπό την έννοια μίας κατά προσέγγιση αναλογικής σχέσης) του προϋπολογισμού των προβλεπόμενων εσόδων και εξόδων, δεδομένου ότι το τελικό παρουσιαζόμενο έλλειμμα των 4.832,70 €, μπορεί κάλλιστα να καλυφθεί από άλλες πηγές εσόδων, όπως π.χ. τον Δημοτικό Φόρο, ο υπολογισμός του οποίου αναφέρεται αναλυτικά στον Πίνακα Α.2.-