

ΠΡΟΣ ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΔΙΑΒΟΥΛΕΥΣΗΣ

ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ

ΕΙΣΗΓΗΣΗ ΕΠΙ ΤΗΣ ΣΥΝΤΑΞΗΣ

ΤΟΥ ΠΡΟΣΧΕΔΙΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΔΩΝ

ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2020

Η δημόσια διαβούλευση, τα τελευταία χρόνια, αποτέλεσε απαραίτητο συστατικό στοιχείο της διαδικασίας σχεδιασμού και εφαρμογής πολιτικών σε ευρωπαϊκό, εθνικό και πλέον τοπικό επίπεδο. Πρόκειται για μια διαδικασία ανταλλαγής απόψεων μεταξύ εμπλεκόμενων (δημόσιων και ιδιωτικών φορέων) με στόχο τη χάραξη πολιτικής σε συγκεκριμένους τομείς. Στα ζητήματα που αφορούν στην τοπική Αυτοδιοίκηση η διαδικασία της δημόσιας διαβούλευσης θεσμοθετήθηκε ως απαραίτητη ενδιάμεση φάση κατά την σύνταξη των τετραετών επιχειρησιακών προγραμμάτων (Ν. 3463/06, αρθ.203-207).

Η συμμετοχή όλων των εμπλεκόμενων φορέων καθίσταται όχι μόνο αναγκαία, αλλά και άκρως σημαντική προκειμένου να συνδιαμορφωθούν όλες οι τελικές αποφάσεις για τα καίρια ζητήματα που άπτονται της Θεσσαλονίκης.

Η συνεδρίαση της Δημοτικής Επιτροπής Διαβούλευσης πριν τη σύνταξη του προσχεδίου του Προϋπολογισμού των ΟΤΑ είναι υποχρεωτική, σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στις διατάξεις της παρ.3 του άρθρου 76 του Ν.3852/10 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης».

Η διαβούλευση έχει ως σκοπό να δώσει τη δυνατότητα στα μέλη της Επιτροπής να εκφράσουν τις απόψεις τους επί ζητημάτων, μέτρων και αρμοδιοτήτων του Δήμου, με σκοπό τη διαμόρφωση ολοκληρωμένης άποψης για τα θέματα ενδιαφέροντος της πόλης μας. Η διαδικασία της διαβούλευσης δε θα πρέπει να μένει στην υποχρεωτικότητα που απορρέει εκ της Νομοθεσίας αλλά να είναι ουσιαστική και με πραγματική συμμετοχή των πολιτών. Είναι μία κορυφαία διαδικασία στα πλαίσια της οποίας κατατίθενται απόψεις, προτάσεις και ιδέες για τη διαμόρφωση τόσο του Τεχνικού Προγράμματος όσο και του Προϋπολογισμού, με στόχο τη διαρκή

βελτίωση της καθημερινότητας και της ποιότητας ζωής των πολιτών σε κάθε γειτονιά του Δήμου μας.

Για να επιτευχθεί ο σκοπός της διαβούλευσης θα πρέπει :

α) Οι σχεδιαζόμενες δημοτικές πολιτικές να εναρμονίζονται με τις υπάρχουσες και αναδυόμενες ανάγκες του πληθυσμού.

β) Οι ιδέες και οι προτάσεις της Επιτροπής Διαβούλευσης να αξιοποιούνται κατά τη σχεδίαση και εφαρμογή αποτελεσματικών σχεδίων παρεμβάσεων.

Με τον τρόπο αυτό επιτυγχάνεται :

α) Η βελτίωση των παρεχόμενων υπηρεσιών των ΟΤΑ

β) Η δημιουργία μιας άλλης κουλτούρας στην Τοπική Αυτοδιοίκηση με περισσότερη συνεργασία και συμμετοχή.

γ) Η ενίσχυση της κοινωνικής συνοχής.

Κύριο μέλημα της διαβούλευσης δεν είναι να γεφυρώσει διαφορές. Ο σκοπός της διαβούλευσης στην Αυτοδιοίκηση είναι να αλλάξει την παραδοσιακή σχέση που υπάρχει μεταξύ αυτοδιοικητικών αρχών και δημοτών-πολιτών και αφορά στη λήψη και εφαρμογή αποφάσεων.

Αλλαγή που δε θα απαιτεί την υποχρεωτική αποδοχή, όπως είπαμε και παραπάνω, των προτάσεων που θα υποβάλλουν οι δημότες-πολίτες , ούτε των λύσεων που θα επιλέγονται από την Αυτοδιοικητική Αρχή.

Ο σκοπός της διαβούλευσης είναι να διαμορφώνει πραγματικότητες και πλαίσιο δράσεων κατόπιν κατανόησης και σεβασμού των διαφορετικών αντιλήψεων, απόψεων και αναγκών που συνυπάρχουν σε μια κοινότητα ανθρώπων, της συνειδητοποίησης από πλευράς αυτοδιοικητικών αρχών και δημοτών-πολιτών της αδυναμίας υιοθέτησης λύσεων που επιβάλλουν υποχρεώσεις σε άλλους ή στερούν δικαιώματα άλλων και τέλος της αξιοποίησης της συλλογικής προσπάθειας.

Πιστεύουμε στο διάλογο και στην αμφίδρομη επικοινωνία με τους πολίτες μας και προσπαθούμε να κάνουμε πράξη την ενεργή συμμετοχή των πολιτών, έτσι ώστε να καταστούν οι ίδιοι πρωταγωνιστές με τις προτάσεις τους. Δυστυχώς αυτό δεν καθίσταται πάντοτε εφικτό, εξαιτίας κυρίως των δύσκολων οικονομικών συνθηκών και των περιορισμένων κονδυλίων τόσο απ' τις κρατικές ενισχύσεις όσο και από τα Ίδια Έσοδα του Δήμου.

Επί της παρούσας εισήγησης σας παρουσιάζουμε συνοπτικά τον προϋπολογισμό μας ανά **θεματική κατηγορία**, προσεγγίζοντας αφενός όλους τους τομείς τοπικού ενδιαφέροντος και αφετέρου τους τομείς που αφορούν στην εύρυθμη λειτουργία του Δήμου για την επίτευξη του σκοπού του και την καλύτερη εξυπηρέτηση των Δημοτών. Επίσης παραθέτουμε το σχετικό νομικό πλαίσιο.

Οι βασικότεροι άξονες εντοπίζονται στα τοπικά προβλήματα και τις αναπτυξιακές δυνατότητες του Δήμου κατόπιν μέγιστης αξιοποίησης των ιδίων πόρων μας και όλων των χρηματοδοτικών εργαλείων, στα προγράμματα δράσης, στο Τεχνικό Πρόγραμμα και στα υπόλοιπα θέματα γενικότερου τοπικού ενδιαφέροντος.

Σε ειδικά κεφάλαια του προϋπολογισμού παρουσιάζονται:

- Οι λειτουργικές δαπάνες των υπηρεσιών του Δήμου με σκοπό τη μέγιστη εξυπηρέτηση των Δημοτών και την επίτευξη του σκοπού που απορρέει από τις αρμοδιότητες του Δήμου.
- Η αξιοποίηση των ακινήτων του Δήμου και η πολεοδομική ανάπτυξη της πόλης.
- Η ανάπλαση περιοχών της πόλης μας, οι συντηρήσεις οδών, πεζοδρομίων, κτιρίων και εγκαταστάσεων, και γενικότερα η εκτέλεση νέων έργων, η ολοκλήρωση έργων που βρίσκονται σε διαδικασία εκτέλεσης , καθώς και η συντήρηση έργων που έχουν ήδη εκτελεστεί.
- Η καθαριότητα, λειτουργία και συντήρηση πλατειών, πάρκων, χώρων πρασίνου, υπαιθρίων χώρων και γενικότερα όλων των κοινοχρήστων χώρων, με σκοπό τη διατήρηση και την προστασία αυτών και του φυσικού περιβάλλοντος και την αναβάθμιση της αισθητικής της πόλης μας.
- Η περισυλλογή και η φροντίδα των αδέσποτων ζώων.
- Η οργάνωση πολιτιστικών, αθλητικών και λοιπών εκδηλώσεων, καθώς και κοινωνικών δραστηριοτήτων με σκοπό την ανάπτυξη της πόλης μας στους αντίστοιχους τομείς.
- Η παροχή κοινωνικών υπηρεσιών με σκοπό τη μέριμνα που αφορά στην υγεία και την πρόνοια των κατοίκων αυτής της πόλης και ειδικά των ευπαθών ομάδων του πληθυσμού μας.
- Τα Νομικά Πρόσωπα του Δήμου μας τα οποία επιχορηγούμε με σκοπό την εύρυθμη λειτουργία τους ως προς την επίτευξη του σκοπού τους μέσω των παρεχόμενων υπηρεσιών τους.

Τα οικονομικά των Δήμων της χώρας μας βρίσκονται σε κρίσιμο σημείο. Η οικονομική κατάσταση και δυσπραγία των Δήμων που οδηγεί στην αποδυνάμωση άσκησης των βασικών τους αρμοδιοτήτων και κάλυψη των υποχρεωτικών (ανελαστικών) δαπανών τους, αποτελούν αντανάκλαση της σκληρής και συνεχιζόμενης οικονομικής κρίσης που περνά η χώρα μας. Μέσα σ' αυτό το δύσκολο πλαίσιο και την υπάρχουσα αρνητική συγκυρία καλείται η Τοπική Αυτοδιοίκηση να σηκώσει ένα πολύ μεγάλο βάρος στα ζητήματα κοινωνικής πρόνοιας και προστασίας και κοινωνικής συνοχής. Τα κυριότερα οικονομικά προβλήματα που αντιμετωπίζουν οι Ο.Τ.Α. Α' βαθμού είναι η ανεπάρκεια των πόρων τους, οι περικοπές θεσμοθετημένων πόρων από την Κεντρική Διοίκηση, η κάλυψη οριζόντιων πολιτικών από τους ΚΑΠ (φύλαξη και λειτουργικά σχολείων, ΚΕΠ, κ.λ.π.), η μη απόδοση των πόρων (π.χ. από φορολογία), το πολύπλοκο νομοθετικό πλαίσιο, η έλλειψη διοικητικής και οικονομικής αυτοτέλειας εν τέλει.

Παρόλα αυτά ο Δήμος μας αναζητά και πετυχαίνει νέες χρηματοδοτικές πηγές από το ΕΣΠΑ, από το πρόγραμμα Φιλόδημος Ι και ΙΙ του Υπουργείου Εσωτερικών, από το Πρόγραμμα Δημόσιων Επενδύσεων του Υπουργείου Οικονομικών και Ανάπτυξης, από Εθνικές Χρηματοδοτικές Πηγές (Πράσινο Ταμείο) καθώς και από ανταγωνιστικά προγράμματα της Ευρωπαϊκής Ένωσης (HORIZON, URBACT, LIFE, MEDPEARLS, ROOF, κλπ).

Μέσα σ' αυτές τις δύσκολες οικονομικές συνθήκες καλούμαστε να συντάξουμε τον προϋπολογισμό οικονομικού έτους 2020 του Δήμου μας. Ο Δήμος μας καλείται εκτός από τις βασικές δαπάνες λειτουργίας του και τις επενδύσεις του να αποπληρώσει και χρέη από οφειλές, πρόστιμα και προσαυξήσεις. Για το οικονομικό έτος 2020 προβήκαμε στις κάτωθι ενέργειες:

- 1) *Εφαρμόζουμε με τον καλύτερο δυνατό τρόπο την ευνοϊκή ρύθμιση του Ν. 4611/2019 προς όλους τους δημότες και επιχειρήσεις του Δήμου.*
- 2) *Σχεδιάζουμε την εκταμίευση της Β' φάσης της Ευρωπαϊκής Τράπεζας Επενδύσεων για έργα που αφορούν τον ψηφιακό μετασχηματισμό του Δήμου Θεσσαλονίκης.*
- 3) *Υποβάλλαμε προτάσεις για δράσεις του Δήμου Θεσσαλονίκης με χρηματοδότηση από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων και Ευρωπαϊκούς πόρους.*
- 4) *Εξορθολογίζουμε τα έξοδά μας.*
- 5) *Ενεργοποιήσαμε καλύτερο σύστημα των εσόδων μας και είμαστε σε ενεργό φάση ενοποίησης της ηλεκτρονικής καρτέλας οφειλέτη.*
- 6) *Προβαίνουμε στις απαιτούμενες ενέργειες ώστε να ενταχθούμε στην επιχορήγηση του ΥΠ.ΕΣ. για αποπληρωμή τελεσίδικων δικαστικών*

αποφάσεων και διαταγών πληρωμής (γ' φάση) που είχαν περιέλθει στην υπηρεσία μας.

- 7) Προβήκαμε σε επιπλέον μείωση των ανταποδοτικών τελών καθαριότητας και φωτισμού ύψους 12,5%.
- 8) Υπαχθήκαμε σε ρύθμιση οφειλών του ΕΦΚΑ και λάβαμε ασφαλιστική ενημερότητα που ο Δήμος Θεσσαλονίκης στερούνταν τους τελευταίους μήνες.
- 9) Προχωρήσαμε στη μείωση τελών κατάληψης κοινοχρήστου χώρου για εκδηλώσεις προβολής και διαφήμισης κατά 25%.
- 10) Αποφασίσαμε μείωση 80% στα ανταποδοτικά τέλη που αφορούν επιχειρήσεις εκατέρωθεν των έργων στους σταθμούς του ΜΕΤΡΟ.

**ΣΧΕΤΙΚΗ ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ ΠΟΥ ΔΙΕΠΕΙ ΤΗΝ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΤΟΥ
ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ**

Ο Προϋπολογισμός συντάσσεται σύμφωνα με τον τύπο που καθορίστηκε με την υπ' αριθμ. 7028/2004 Κ.Υ.Α. όπως τροποποιήθηκε με τις υπ' αριθμ. 64871/2007, 70560/2009, 50698/2011, 47490/2012, 30842/2013, 29530/2014, 26945/2015, 23976/2016, 25595/2017, 38347/2018, 55905/2019 όμοιες και ισχύει.

Η δημοσιονομική θέση των ΟΤΑ, ως φορέων Γενικής Κυβέρνησης, πρέπει να είναι **ισοσκελισμένη ή πλεονασματική**, κατά τα άρθρα 14 παρ.1 περ. Β και 35 παρ.1 Ν.4270/2014.

Για τους Δήμους επίσης ισχύουν κατά τη σύνταξη του Προϋπολογισμού τους, οι γενικές αρχές για τη διαχείριση των οικονομικών της Γενικής Κυβέρνησης του άρθρου 33 και της δημοσιονομικής θέσης του άρθρου 35, οι κανόνες του δημοσιονομικού σχεδιασμού του άρθρου 34, του χρέους του άρθρου 36 και της πορείας προσαρμογής του άρθρου 37 και οι γενικές αρχές κατάρτισης Προϋπολογισμού του άρθρου 49 του Ν. 4270/2014.

Η μεθοδολογία σύνταξης του προϋπολογισμού παραμένει η ίδια σύμφωνα με την ΚΥΑ 55905/29-7-2019 Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών. Κατά τον υπολογισμό του επιτρεπτού ορίου εγγραφής των ιδίων εσόδων μας όπως αυτό υπολογίζεται σύμφωνα με την ΚΥΑ, έχουμε αύξηση περίπου 5.000.000,00€, η οποία προκύπτει λόγω βελτίωσης εισπραξιμότητας των ιδίων εσόδων κατά το έτος 2019 σε σχέση με το έτος 2018 και 2017.

Σας αποστέλλουμε το **προσχέδιο** του **Προϋπολογισμού** μας για το **2020**, το οποίο εκτιμάται ότι θα ανέλθει περίπου στο ποσό των **404.000.000,00€** και θα είναι πλήρως ισοσκελισμένο.

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ

Ο ισχύων τύπος προϋπολογισμού έχει την εξής ομαδοποίηση των εσόδων

Ομάδα 0: τακτικά έσοδα

Ομάδα 1: έκτακτα έσοδα

Ομάδα 2: έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (ΠΟΕ) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά

Ομάδα 3: εισπράξεις δανείων και απαιτήσεων από Π.Ο.Ε.

Ομάδα 4: εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου & τρίτων & επιστροφές χρημάτων

Ομάδα 5: χρηματικό υπόλοιπο

Ο προϋπολογισμός μας περιέχει μόνο νομοθετημένα έσοδα των οποίων το ύψος προσδιορίστηκε με βάση τα πραγματικά στοιχεία απόδοσης του κάθε εσόδου αλλά και απολογιστικά στοιχεία (βεβαιώσεις και εισπράξεις) των ετών 2017 - 2018 και 2019 (έως 30-09-2019) σύμφωνα με τις ειδικές οδηγίες κατάρτισης του Προϋπολογισμού. Συγκεκριμένα:

α) Στα έσοδα από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους (**ΚΑΠ**) για την κάλυψη **λειτουργικών δαπανών** (Κ.Α. 0611) έχει εγγραφεί πίστωση ίση με το ποσό που προκύπτει από το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής του 2019 που αποδόθηκε στο δήμο, επί δώδεκα (34.163.752,44€).

β) Στα έσοδα από τους **ΚΑΠ για κάλυψη λειτουργικών δαπανών σχολείων** (Κ.Α. 4311.01.95) έχει εγγραφεί πίστωση ίση με το ποσό που προκύπτει ως το γινόμενο της δεύτερης τακτικής κατανομής που αποδόθηκε στο δήμο το 2019, επί τέσσερα (2.646.120,00€), συμπεριλαμβανομένων και των εξόδων κίνησης σχολικών τροχονόμων (Κ.Α. Εξόδου 00/6711.01.95).

γ) Στα έσοδα από τους **ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών για χρηματοδότηση δαπανών εκτέλεσης έργων και επενδυτικών δραστηριοτήτων** (πρώην ΣΑΤΑ) (Κ.Α. 1311) έχει εγγραφεί ποσό που προκύπτει ως το γινόμενο της πρώτης τακτικής κατανομής του έτους 2019 που αποδόθηκε στο δήμο, επί τέσσερα (2.207.370,00€).

δ) Στα έσοδα από τους **ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών για συντήρηση και επισκευή σχολείων**, (Κ.Α. 1312), έχει εγγραφεί ποσό ίσο με αυτό που αποδόθηκε κατά το έτος 2019 (691.050,00€).

ε) Τα **ίδια έσοδα του Δήμου** (πρόσοδοι, πρόστιμα, φόροι , ανταποδοτικά και λοιπά τέλη, εισφορές, παράβολα, κ.λ.π.) υπολογίστηκαν διακριτά, με βάση τα αποτελέσματα εκτέλεσης των Π/Υ των δύο προηγούμενων οικονομικών ετών και ειδικότερα με βάση τα ποσά που εισπράχθηκαν κατά το έτος 2018 σε συνδυασμό με την απόδοση των εισπράξεων από τον Ιανουάριο 2019 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγείται από το μήνα κατάρτισης του σχεδίου του Π/Υ 2020 από την Οικονομική Επιτροπή (δηλαδή μέχρι και το μήνα Σεπτέμβριο). Λόγω των ανωτέρω καθώς και του τρόπου υπολογισμού της ΚΥΑ όπως προαναφέραμε, το επιτρεπτό όριο εγγραφής των ιδίων εσόδων παρουσιάζει αύξηση περίπου 5.000.000,00€, η οποία προκύπτει λόγω βελτίωσης εισπραξιμότητας αυτών κατά το έτος 2019 σε σχέση με το έτος 2018 και 2017.

στ) Στα **εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη** (ΚΑ εσόδων 32) ενεγράφησαν όλες οι απαιτήσεις μας προηγούμενων οικονομικών ετών (154.009.062,24€), ενώ παράλληλα εγγράφουμε στο σκέλος των εξόδων (ΚΑ 85) **προβλέψεις μη είσπραξης αυτών** (151.549.941,06€) όπως υπολογίστηκαν κατόπιν συγκεκριμένης μεθοδολογίας όπως αυτή ορίζεται στην ΚΥΑ κατάρτισης του προϋπολογισμού.

ζ) Οι **Επιχορηγήσεις από το Π.Δ.Ε.** για τεχνικά έργα, δράσεις και προμήθειες εγγράφονται μόνο κατόπιν της σχετικής απόφασης ένταξης της διαχειριστικής αρχής και προβλέπεται να ανέλθουν στο ποσό των 22.500.000,00€ περίπου.

η) Το **χρηματικό υπόλοιπο** του Δήμου μας στις 31-12-2019 υπολογίζεται ότι θα ανέλθει περίπου στα 52.000.000,00€, προκύπτει δε από την Εκτίμηση συνολικών Εισπραχθέντων οικονομικού έτους 2019 αφαιρουμένης της Εκτίμησης των συνολικών πληρωθέντων οικονομικού έτους 2019, καθώς και του Χρηματικού Υπολοίπου των κληροδοτημάτων που θα ανέλθει περίπου στο ποσό των 230.000,00 €.

Στη συνέχεια σας παραθέτουμε πίνακα όπου αναγράφονται σε δευτεροβάθμιο επίπεδο όλα τα έσοδα που προκύπτουν τόσο από επιχορηγήσεις, χρηματοδοτήσεις, δανειοδοτήσεις, ευρωπαϊκά προγράμματα κ.λ.π., όσο και από ίδια έσοδα του Δήμου μας, καθώς και έσοδα που αποδίδονται σε τρίτους, εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις παρελθόντων ετών, κρατήσεις, επιστροφές χρημάτων και χρηματικό υπόλοιπο .

ΕΣΟΔΑ 2020		
Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	89.317.234,58
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	1.782.502,00
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	930.000,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ & ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	29.225.000,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	14.713.566,59
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	6.130.000,00
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	36.371.430,90
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	164.735,09
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	35.876.125,50
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	10.000,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	6.963.385,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	24.657.207,30
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	50.233,20
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	3.889.300,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	306.000,00
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	20.873.400,00
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	16.770.300,00
22	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ	4.103.100,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ	154.460.406,67
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	451.344,43
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	154.009.062,24
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	51.157.535,66
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	44.015.415,66
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	3.416.000,00
43	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ (ΝΟΜΙΚΑ Ή ΦΥΣΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ)	3.726.120,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	52.651.134,34
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	52.651.134,34
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	404.335.836,75

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ

Ο ισχύων τύπος προϋπολογισμού έχει την εξής ομαδοποίηση των εξόδων:

- 6 Λειτουργικές δαπάνες χρήσης
- 7 Επενδύσεις
- 8 Πληρωμές Π.Ο.Ε. και λοιπές αποδόσεις και προβλέψεις
- 9 Αποθεματικό

Οι υπηρεσίες στις οποίες κατανέμονται οι δαπάνες του προϋπολογισμού χαρακτηρίζονται με ένα διψήφιο κωδικό αριθμό ως εξής:

00 -γενικές υπηρεσίες

10 -οικονομικές & διοικητικές υπηρεσίες

15 -υπηρεσίες πολιτισμού, αθλητισμού, & κοινωνικής πολιτικής

20 -υπηρεσίες καθαριότητας & ηλεκτροφωτισμού

30 -υπηρεσία τεχνικών έργων

35 -υπηρεσία πρασίνου

40 -υπηρεσία πολεοδομίας

45- υπηρεσία νεκροταφείων

50 -δημοτική αστυνομία

60 -υπηρεσίες κοινωνικής πολιτικής (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)

61-υπηρεσίες πολιτισμού και αθλητισμού (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)

62-υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)

63-υπηρεσίες ύδρευσης άρδευσης αποχέτευσης (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)

64-υπηρεσία τεχνικών έργων, πράσινου και πολεοδομίας (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)

69-λοιπές υπηρεσίες (Έργα και δράσεις χρηματοδοτούμενες από ΠΔΕ)

70 - λοιπές υπηρεσίες

90-Αποθεματικό

Παρακάτω παραθέτουμε πίνακα με όλες τις δαπάνες μας σε δευτεροβάθμιο επίπεδο τόσο των λειτουργικών αναγκών μας όσο και των επενδύσεων, καθώς και των πληρωμών υποχρεώσεων παρελθόντων ετών, αποδόσεων κρατήσεων, προβλέψεων μη είσπραξης και του αποθεματικού.

ΕΞΟΔΑ 2020		
Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ
6	ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΧΡΗΣΗΣ	146.128.050,93
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	79.134.552,32
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	5.804.016,76
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	15.439.193,75
63	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	543.429,00
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	13.809.076,08
65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΗΣ	1.637.000,00
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	8.509.010,72
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ - ΠΑΡΟΧΕΣ - ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ - ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ - ΔΩΡΕΕΣ	18.980.774,18
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	2.270.998,12
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	50.061.861,28
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	20.922.283,10
73	ΕΡΓΑ	27.747.124,67
74	ΜΕΛΕΤΕΣ, ΕΡΕΥΝΕΣ, ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	1.392.453,51
75	ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ (ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΕΠΙΧ/ΣΕΙΣ)	0,00
8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	208.097.040,57
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (ΠΟΕ)	10.116.756,27
82	ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	46.430.343,24
83	ΕΠΙΧΟΡΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΟΕ	0,00
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΩΝ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΩΝ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΟΕ ΕΝΤΟΣ ΤΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ	151.549.941,06
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	48.883,97
91	ΠΟΣΟ ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΓΙΑ ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΠΑΡΚΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ ΜΗ ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΩΝ ΣΤΟΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ	48.883,97
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	404.335.836,75

Όσων αφορά το σκέλος των Εξόδων του Προϋπολογισμού έχουν ληφθεί υπόψη τα κάτωθι:

1) Έχουν εγγραφεί κατά προτεραιότητα όλες οι **υποχρεωτικές δαπάνες** που καθορίζονται με την παρ.1 άρθ. 158 Ν.3463/2006, όπως αυτή συμπληρώθηκε με την παρ. 6 του άρθρου 2 του Ν. 4038/2012 και ισχύει.

2) Για τον προσδιορισμό των δαπανών **μισθοδοσίας** έχουν ληφθεί υπόψη τα οριζόμενα στο ενιαίο μισθολόγιο, ο ν. 4093/12.11.2012, οι προβλέψεις των νέων προσλήψεων, ενώ παράλληλα μειώθηκαν όλες οι υπερωριακές δαπάνες περίπου κατά 330.000,00€.

3) Μειώθηκαν στο ελάχιστο οι πάσης φύσεως **προαιρετικές δαπάνες** του άρθρου 202 του Ν. 3463/2006.

4) Οι **δαπάνες** προμήθειας αναλωσίμων υλικών, οι παροχές τρίτων, οι αμοιβές αιρετών και τρίτων και τα λοιπά γενικά έξοδα υπολογίστηκαν με βάση τα πραγματοποιηθέντα αντίστοιχα έξοδα των δύο τελευταίων ετών (2018 και 2019 ως 30-09-2019).

5) Το σύνολο των **επενδύσεων** για το 2020 εμφανίζουν αύξηση κατά 5.000.000,00€ περίπου, οι οποίες αφορούν κυρίως σε χρηματοδοτούμενα προγράμματα (ΕΣΠΑ, ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ Ι και ΙΙ, κλπ).

6) Οι **προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων** υπολογίστηκαν με βάση τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δύο προηγούμενων ετών σύμφωνα με τη σχετική μεθοδολογία των ειδικών οδηγιών κατάρτισης του Προϋπολογισμού. Υπολογίζονται στο ποσό των 151.549.941,06 € το οποίο αντιστοιχεί στο **98,4% των ανείσπρακτων απαιτήσεών** μας παρελθόντων ετών.

7) Το αποθεματικό μας θα υπολογιστεί σύμφωνα με τα όσα ορίζει το άρθρο 161 του ΔΚΚ και δεν θα υπερβαίνει το 5% των τακτικών εσόδων του προϋπολογισμού.

8) Επίσης ο Δήμος επιβαρύνεται και με το λειτουργικό κόστος της **ΔΕΠΘΕ** που για φέτος θα είναι 3.300.000,00 €, όσο και το έτος 2019.

9) Τέλος ο Δήμος μας καλείται να καλύψει το έλλειμμα του προϋπολογισμού της **ΚΕΔΗΘ** που είναι 300.000,00 €.

Κατά τη σύνταξη του προϋπολογισμού των εξόδων, θα τηρηθούν οι γενικές αρχές που αφορούν όλους τους φορείς της Γενικής Κυβέρνησης, μέσα στους οποίους περιλαμβάνεται και ο Δήμος μας, δηλαδή περιστολή της δαπάνης υλικών και υπηρεσιών στη βάση μετρήσιμων στόχων.

ΑΝΑΛΥΤΙΚΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΔΑΠΑΝΩΝ

Οι προμήθειες αναλωσίμων για το 2020 προβλέπεται να ανέλθουν σε 8.500.000,00 € περίπου.

Το κόστος μισθοδοσίας υπολογίζεται σε 79.100.000,00€ περίπου.

Οι πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης, οι οποίες υπολογίζονται σύμφωνα με τα στοιχεία των καταστάσεων των δανείων, εκτιμάται ότι θα ανέλθουν στο ποσό των 1.637.000,00€ περίπου, **μειωμένων από πέρσι κατά 2.600.000,00€** περίπου, κυρίως λόγω λήξης του δανείου Τράπεζας Πειραιώς τον Οκτώβριο του 2019.

Οι πληρωμές για τις **παραχωρήσεις - παροχές - επιχορηγήσεις - επιδοτήσεις - δωρεές** θα περιοριστούν στις απολύτως απαραίτητες.

Ο Δήμος κάθε χρόνο διαθέτει σημαντικά κονδύλια και επιχορηγεί τα παρακάτω νομικά πρόσωπα και ιδρύματα, για την λειτουργία τους. Τα ποσά τα οποία θα τους αποδοθούν θα είναι αποτέλεσμα της εκτίμησης της γενικότερης οικονομικής κατάστασης του Δήμου, με βάση και τις εισροές εσόδων από το Κεντρικό κράτος. Η πρόβλεψη αποδόσεων για το έτος 2020 έχουν ως εξής:

α) Επιχορήγηση **Κέντρου Πολιτισμού Θεσσαλονίκης** ποσού 885.000,00 €.

β) Επιχορήγηση **Δημοτικού Βρεφοκομείου Άγιος Στυλιανός** ποσού 1.300.000,00 €.

γ) Δαπάνες λειτουργίας **ΚΑΠΗ**, ποσό 850.000,00 €.

δ) Απόδοση επιχορήγησης μέσω των ΚΑΠ στον Οργανισμό Βρεφονηπιακής, Παιδικής και Οικογενειακής Μεριμνάς (**ΟΒΡΕΠΟΜ**) ποσού 1.221.181,92 €.

Επίσης ο Δήμος καταβάλλει τις κάτωθι προαιρετικές πληρωμές:

α) Επιχορήγηση αστικής μη κερδοσκοπικής εταιρίας **“Κέντρα Πρόληψης των εξαρτήσεων και προαγωγής της ψυχοκοινωνικής υγείας”** ποσού 58.700,00 € ετησίως.

β) Ετήσια εισφορά ποσού 50.000,00 € στην **Αστική Εταιρεία του Οργανισμού Προώθησης Τουρισμού**.

γ) Ετήσια εισφορά ποσού 166.000,00 € στην **Αστική μη Κερδοσκοπική Εταιρεία “Αγιορείτικη Εστία”**.

δ) Επιχορήγηση στο **“Ελληνικό Παιδικό Χωριό”**, ποσού 25.000,00.€

Οι προαιρετικές δαπάνες του άρθρου 202 του Δ.Κ.Κ. οι οποίες υπολογίζονται περίπου σε 130.000,00€ συνολικά για το 2020 και οι οποίες αφορούν, **επιχορηγήσεις σε αθλητικούς και πολιτιστικούς συλλόγους** που εδρεύουν

αποκλειστικά στην περιφέρεια του Δήμου καθώς και **χρηματικά βοηθήματα σε άπορους δημότες**, θα κινούνται μέσα στα προβλεπόμενα όρια του νόμου (ποσοστό έως 1,5% των τακτικών εσόδων).

ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΚΑΙ ΔΡΑΣΕΙΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ

Αξίζει να αναφερθεί ότι μεγάλη βαρύτητα δίνεται σε παρεχόμενες υπηρεσίες **Κοινωνικής Πολιτικής**, όπου ο Δήμος με τη δράση του στηρίζει τον ευαίσθητο αυτό τομέα με έργα και δράσεις τόσο χρηματοδοτούμενες από ΕΣΠΑ, Ε.Ε., ΥΠΕΣ κλπ, όσο και από δικούς του πόρους.

Ο Δήμος για το σκοπό αυτό προβλέπεται να δαπανήσει από **ιδίους πόρους** για δαπάνες σίτισης απόρων μέσω προμήθειας έτοιμου φαγητού, περίπου **1.100.000,00€**.

Για προγράμματα και δράσεις με χρηματοδότηση από πόρους του **ΕΣΠΑ** προβλέπεται να δαπανήσει περίπου **5.055.000,00€** για κοινωνικούς σκοπούς και κοινωνικές παροχές (πρόγραμμα Δημοτικών Παιδικών Σταθμών, Δομές αστέγων, Δομές Παροχής βασικών αγαθών, Ξενώνας Φιλοξενίας, Δημοτικά Ιατρεία, Οχήματα Εξυπηρέτησης ΑμεΑ, παρεμβάσεις βελτίωσης προσβασιμότητας ΑμεΑ με αναβατόρια σε 7 σχολεία, κλπ).

Τέλος, η χρηματοδότηση του προγράμματος για πρόσφυγες (REACT) από την **ΥΠΑΤΗ ΑΡΜΟΣΤΕΙΑ ΤΟΥ ΟΠΕ** προβλέπεται για το έτος 2020 στο ποσό των **5.000.000,00€** περίπου, ενώ η επιχορήγηση του προγράμματος **Επισιτιστικής και Βασικής Υλικής Συνδρομής (ΤΕΒΑ)** από πόρους της Ε.Ε. προβλέπεται να ανέλθει στο ποσό των **7.550.000,00€**.

ΕΚΔΗΛΩΣΕΙΣ

Για **Πολιτιστικές Εκδηλώσεις και Δραστηριότητες** προβλέφθηκε ποσό περίπου 1.000.000,00€, εκ των οποίων 440.000,00€ αφορούν τα ΔΗΜΗΤΡΙΑ, 140.000,00€ Μουσικές Εκδηλώσεις, 85.000,00€ Χριστουγεννιάτικες Εκδηλώσεις, κλπ

Για δαπάνες **Αθλητικών Δραστηριοτήτων – Εκδηλώσεων** προβλέφθηκε ποσό 100.000,00€ περίπου.

Για **Κοινωνικές Δραστηριότητες** προβλέφθηκε ποσό 8.400.000,00€, το οποίο συμπεριλαμβάνει δράσεις τόσο χρηματοδοτούμενες από εξωτερικούς φορείς όσο και εξ ιδίων πόρων όπως προαναφέραμε.

Τέλος, για **λοιπές παρεμφερείς δραστηριότητες** ενεγράφησαν περίπου 785.000,00€ οι οποίες αφορούν κυρίως σε δράσεις και δαπάνες χρηματοδοτούμενες από προγράμματα της Ε.Ε.

Η υλοποίηση **προγραμματικών συμβάσεων**, αναπτύσσεται σε υποκωδικούς προκειμένου να παρακολουθείται ξεχωριστά η κάθε προγραμματική σύμβαση και να αποτυπώνονται οι υποχρεώσεις που έχει αναλάβει ο Δήμος έναντι των φορέων.

Το σύνολο των **Επενδύσεων** προβλέπονται περίπου στα **50.000.000,00€**. Εξ αυτών τα 23.612.000,00€ περίπου αφορούν στο **τεχνικό πρόγραμμα** του Δήμου μας το οποίο χρηματοδοτείται από ίδια ειδικευμένα έσοδα του Δήμου μας, ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών, καθώς και χρηματοδοτούμενα προγράμματα από ΕΣΠΑ, ΦΙΛΟΔΗΜΟ Ι και ΙΙ, ΥΠΕΣ κλπ. Το σύνολο των χρηματοδοτούμενων προγραμμάτων από το **ΕΣΠΑ** για τεχνικά έργα, δράσεις και προμήθειες ανέρχεται στο ποσό των 9.200.000,00€, το οποίο εγγράφεται στο κεφάλαιο των επενδύσεων. Τέλος, οι αποζημιώσεις απαλλοτριώσεων ακινήτων με χρηματοδότηση από το **ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ** προβλέφθηκαν στο ποσό των 5.050.000,00€ περίπου.

Στο προσχέδιο επίσης υπάρχει πρόβλεψη για την εξόφληση των **υποχρεώσεων των παρελθόντων οικονομικών ετών**, οι οποίες αφορούν σε ανεξόφλητες υποχρεώσεις περίπου 10.000.000,00€, όπως αυτές προβλέπεται να ανέλθουν την 31-12-2019.

Η τελευταία εγγραφή στον προϋπολογισμό θα αφορά το **Αποθεματικό** το οποίο προβλέπεται να ανέλθει στο ποσό των **150.000,00€** περίπου. Το ποσό αυτό προβλέπεται για την ενίσχυση πιστώσεων που αποδεικνύονται ανεπαρκείς ή για την εγγραφή νέων πιστώσεων που δεν έχουν προβλεφθεί. Η εγγραφή του ακριβούς ύψους θα εκτιμηθεί στην πορεία σύνταξης του προσχεδίου. Το ύψος του πάντως δεν θα υπερβαίνει το ανώτατο όριο που προβλέπεται από το άρθρο 161 του ΔΚΚ (5% των τακτικών εσόδων του προϋπολογισμού).

Όντας πιστοί στην αρχή του συμμετοχικού Προϋπολογισμού, παρακαλούμε όπως διατυπώσετε τις προτάσεις σας, προκειμένου να τεθούν υπόψη των μελών της Εκτελεστικής Επιτροπής για την ψήφιση του τελικού σχεδίου του Προϋπολογισμού μας.

Ο Αντιδήμαρχος Οικονομικών

ΜΙΧΑΗΛ ΚΟΥΠΚΑΣ

μ
Tsoungkas Asterios
μ

μ

- 04