

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
Π.Ε. ΛΑΡΙΣΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΤΕΜΠΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το αριθ. **23/2017** πρακτικό συνεδρίασης

Σήμερα στις **15** του μήνα **Σεπτεμβρίου** του έτους **2017**, ημέρα **Παρασκευή** και ώρα **14:00'** το Διοικητικό Συμβούλιο της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Τεμπών, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στο Δημοτικό κατάστημα στο Μακρυχώρι, ύστερα από την με αριθ. πρωτ. 7489/11-09-17 πρόσκληση του Προέδρου αυτής κ. Τσεργά Κων. (άρθρο 75 του Ν. 3852/2010) για την συζήτηση και λήψη απόφασης στο κατωτέρω θέμα της ημερήσιας διάταξης.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης αυτής ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι σε σύνολο ΕΠΤΑ (7) Δημοτικών Συμβούλων ήταν παρόντες οι ΠΕΝΤΕ (5):

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Τσεργάς Κων/νος
2. Ξεαρχος Γεώργιος
3. Τσιόπα Γεωργία
4. Μανώλης Γεώργιος
5. Κυρίτσης Γεώργιος
6. --
7. --

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Ζάχος Βασίλειος
2. Τσιαπλές Θωμάς

Αν και νόμιμα κληθέντες

Ο Πρόεδρος, ύστερα από την διαπίστωση ύπαρξης απαρτίας, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγήθηκε ως κατωτέρω το θέμα της ημερήσιας διάταξης.

ΘΕΜΑ (5^ο). «Τροποποίηση Ο.Π.Δ. Δήμου Τεμπών, έτους 2017»
Αριθμός Απόφασης (116)

Η Οικονομική Υπηρεσία του Δήμου μας έστειλε την παρακάτω εισήγηση:

.....
ΕΙΣΗΓΗΣΗ ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΡΙΑΣ ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΔΗΜΟΥ ΤΕΜΠΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ
ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ ΔΡΑΣΗΣ ΕΤΟΥΣ 2017.

Η Αναπληρώτρια Προϊσταμένη Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου Τεμπών έχοντας υπόψη :

1. Τις διατάξεις του Ν. 4270/2014.
2. Την υπ' αριθμόν 7261/22-2-2013 ΚΥΑ με θέμα Καθορισμός διαδικασιών και κριτηρίων για την παρακολούθηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης και την εφαρμογή του Προγράμματος Εξυγίανσης από το Παρατηρητήριο του άρθρου 4 του Ν. 4111/2013.
3. Την υπ' αριθμόν πρωτοκόλλου 14065/9-6-2013 εγκύκλιο 5 του Υπουργείου Εσωτερικών περί παροχής οδηγιών σχετικά με θέματα του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης
4. Το με αριθμό πρωτοκόλλου 418/26-5-2017 έγγραφο του Παρατηρητηρίου με θέμα Έλεγχος πορείας εκτέλεσης προϋπολογισμού για την περίοδο Ιανουαρίου Μαρτίου οικονομικού έτους 2017 και με αριθμό πρωτοκόλλου 711/3-8-2017 με θέμα Έλεγχος πορείας εκτέλεσης προϋπολογισμού για την περίοδο Ιανουαρίου Ιουνίου οικονομικού έτους 2017 (Α Εξάμηνο 2017).
5. Το με αριθμό πρωτοκόλλου 9652/117285/25-8-2017 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας με θέμα «Αναπομπή Ο.Π.Δ. (Τροποποίηση) Δήμου Τεμπών έτους 2017 στο οποίο ο Δήμος Τεμπών καλείται να υποβάλει αναμορφωμένο το

Ο.Π.Δ. αφού προηγουμένως προβεί σε αναμόρφωση προϋπολογισμού μειώνοντας σε ρεαλιστικό ύψος τις επιμέρους ομάδες εσόδων και προσαρμόζοντας αντίστοιχα το σκέλος των εξόδων.

ΕΙΣΗΓΕΙΤΑΙ

Την τροποποίηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης του Δήμου Τεμπών ως εξής :

Α) Ομάδα Εσόδων Ι

Για την ομάδα εσόδων Ι έχουμε τα εξής :

ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΑΡΧΙΚΟΣ ΣΤΟΧΟΣ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟΣ ΣΤΟΧΟΣ
(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Πρόσοδοι από την κινητή περιουσία (+) (03)_Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Έσοδα από λουπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05)_Φόροι και Εισφορές(+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας (+) (14)_Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες(+) (15)_Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα (+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	731.843	872.721
(21)_ Τακτικά έσοδα ΠΟΕ(+) (22)_ Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	317.249	126.692
Σύνολο Γραμμής 4	1.049.092	999.413

Όπως φαίνεται από τον παραπάνω πίνακα επανεξετάσαμε τις αρχικές πιστώσεις που είχαν εγγραφεί στους Κωδικούς Αριθμούς Εσόδων της Ομάδας Ι και μειώνουμε συνολικά το στόχο κατά **49.679,00 €**. **Αναλυτικότερα έχουμε αυξήσει τα έσοδα του έτους 2017 κατά 140.878,00 € και μειώσει τα Έσοδα ΠΟΕ βεβαιωθέντα μέσα στην τρέχουσα χρήση κατά 190.557,00 €.**

Έως και τον Αύγουστο έτους 2017 οι εισπράξεις έχουν ως εξής :

ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟΣ ΣΤΟΧΟΣ	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΈΩΣ 31/8/2017	ΔΙΑΦΟΡΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΠΙΤΕΥΞΗ ΤΟΥ ΕΤΗΣΙΟΥ ΣΤΟΧΟΥ
(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Πρόσοδοι από την κινητή περιουσία (+) (03)_Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Έσοδα από λουπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05)_Φόροι και Εισφορές(+) (07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+) (11)_Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας (+) (14)_Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες(+) (15)_Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα (+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	872.721	577.373	295.348
(21)_ Τακτικά έσοδα ΠΟΕ(+) (22)_ Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	126.692	123.777	2.915
Σύνολο Γραμμής 4	999.413	701.150	298.263

Όπως εμφανίζεται από τον παραπάνω πίνακα υπολειπόμαστε για την επίτευξη του ετήσιου στόχου έως και Δεκέμβριο έτους 2017 ποσό ύψους **298.263,00 €**. Ο στόχος αυτός προβλέπουμε ότι θα επιτευχθεί όπως εμφανίζεται στον παρακάτω πίνακα :

ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΣΤΟΧΟΣ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2017	ΣΤΟΧΟΣ Δ ΤΡΙΜΗΝΟ 2017	ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ
(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία (+) (02)_Πρόσοδοι από την κινητή περιουσία (+) (03)_Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα (+) (04)_Έσοδα από λοιπά τέλη, δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών (+) (05)_Φόροι και Εισφορές(+)(07)_Λοιπά τακτικά έσοδα(+)(11)_Έσοδα από εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας (+)(14)_Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες(+)(15)_Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα (+) (16)_Λοιπά έκτακτα έσοδα	73.637,00	221.711,00	295.348,00
(21)_ Τακτικά έσοδα ΠΟΕ(+)(22)_ Έκτακτα έσοδα ΠΟΕ	1.170,00	1.745,00	2.915,00
Σύνολο Γραμμής 4	74.807,00	223.456,00	298.263,00

Αναλυτικά ανά ΚΑ Εσόδου Προϋπολογισμού έτους 2017 προβλέπουμε την εξής εκτέλεση :

Κωδικός Λογαριασμού	Περιγραφή	Διαμορφωμένος Σύνολο	Επιτευχθείς στόχος έως 31/8/2017	Υπόλοιπο για την επίτευξη του στόχου	Σεπτέμβριος 2017	Οκτώβριος έως Δεκέμβριος 2017
06.00.0111	Μισθώματα από αστικά ακίνητα (άρθρο 192 ΚΔΚ)	8.512,00	3.763,00	4.749,00	550	4199,00
06.00.0113	Μισθώματα καλλιεργήσιμης γης (άρθρο 195 ΚΔΚ)	16.597,00	11.259,00	5.338,00	2921	2417,00
06.00.0117	Μισθώματα δασών και δασικών εκτάσεων (άρθρο 197 ΚΔΚ, άρθ. 39 Ν 998/79)	28.265,00	27.310,00	955,00	755	200,00
06.00.0122	Τέλη και δικαιώματα από εμποροπανηγύρεις, παζάρια και λαϊκές αγορές (άρθρο 19 ΒΔ 24/9-20/10/1958)	8.993,00	7.749,00	1.244,00	598	646,00
06.00.0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	11.195,00	9.845,00	1.350,00	550	800,00
06.00.0311	Τέλος καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89)	659.723,00	411.690,00	248.033,00	62452	185581,00
06.00.0313	Λοιπά έσοδα των υπηρεσιών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	2.397,00	1.186,00	1.211,00	0	1211,00
06.00.0411	Δικαιώματα σύστασης οικογενειακού τάφου	100,00	100,00	0,00	0	0,00
06.00.0413 & 06.00.0415	Δικαίωμα ανανέωσης (παράστασης χρόνου ταφής) / Δικαιώματα από τη χρήση οστεοφυλακίων	750,00	150,00	600,00	0	600,00
06.00.0441	Τέλος ακίνητης περιουσίας (άρθρο 24 Ν 2130/93)	5.440,00	172,00	5.268,00	104	5164,00
06.00.0451	Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων (άρθρο 6 Ν 1080/80, άρθρο 27 παρ. 10 Ν 2130/93)	150,00	0,00	150,00	0	150,00
06.00.0452	Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων (άρθρο	6.100,00	0,00	6.100,00	3054	3046,00

	20 Ν 2539/97)					
06.00.0461	Τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων (άρθρο 3 Ν 1080/80)	7.388,00	7.388,00	0,00	0	0,00
06.00.0713	Παράβολα για την έκδοση των αδειών ίδρυσης και λειτουργίας επιχειρήσεων υγειονομικού ενδιαφέροντος (άρθρο 80 ΚΔΚ).- Παράβολα άδειας λειτουργίας μουσικών οργάνων.	1.290,00	1.275,00	15,00	0	15,00
06.00.0714	Έσοδα από τη διάθεση δασικών προϊόντων του δημοσίου (άρθρο 37 ΝΔ 4260/62)	2.808,00	2.340,00	468,00	269	199,00
06.00.0715	Τέλος διαφήμισης της κατηγορίας Δ' του άρθρου 15 του ΒΔ 24/9-20/10/1958 (άρθρο 9 Ν 2880/2001)	2.610,00	0,00	2.610,00	0	2610,00
06.00.1511	Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6 ΝΔ 356/74, άρθρο 16 Ν. 2130/93)	30.057,00	24.052,00	6.005,00	2329	3676,00
06.00.1512	Πρόστιμα του ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν 2130/93)	63.705,00	61.078,00	2.627,00	55	2572,00
06.00.1519	Λοιπά πρόστιμα και χρηματικές ποινές επιβαλλόμενες βάσει ειδικών διατάξεων	200,00	0,00	200,00	0	200,00
06.00.1619	Λοιπά έσοδα από δαπάνες πραγματοποιηθείσες για λογαριασμό τρίτων	5.415,00	0,00	5.415,00	0	5415,00
06.00.1699.03	Διάφορα έκτακτα έσοδα	6.456,00	6.456,00	0,00	0	0,00
06.00.1699.04	Έσοδο Ιεράς Μητροπόλεως Λαρίσης και Τυρνάβου υπέρ Τ.Κ. Ραψάνης (4%)	2.006,00	0,00	2.006,00	0	2006,00
06.00.1699.05	Έσοδο Ιεράς Μητροπόλεως Λαρίσης και Τυρνάβου υπέρ εκπαιδευτηρίων Τ.Κ. Ραψάνης (2%)	1.003,00	0,00	1.003,00	0	1003,00
06.00.1699.06	ΣΥΝΔΡΟΜΗ ΓΙΑ ΤΗΝ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΑΘΛΗΣΗ ΓΙΑ ΟΛΟΥΣ	1.560,00	1.560,00	0,00	0	0,00
06.00.2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	83.773,00	83.773,00	0,00	0	0,00
06.00.2115	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας	561,00	460,00	101,00	101	0,00
06.00.2118	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρσίτων εσόδων επιτηδευματιών	5.464,00	5.386,00	78,00	78	0,00
06.00.2119.02	Μισθώματα από αστικά ακίνητα	1.191,00	231,00	960,00	250	710,00
06.00.2119.04	Έσοδα από τέλη χρήσης κοινόχρηστων χώρων	3.328,00	3.116,00	212,00	212	0,00

06.00.2119.05	Έσοδα από τέλος επί των ακαθαρσίτων εσόδων κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων	62,00	0,00	62,00		
					61	1,00
06.00.2211.01	Πρόστιμα ΚΟΚ	26.647,00	26.647,00	0,00	0	0,00
06.00.2211.03	Λοιπά έκτακτα γενικά έσοδα	4.387,00	2.884,00	1.503,00	468	1035,00
06.00.2212.01	Έσοδο Ιεράς Μητροπόλεως Λαρίσης και Τυρνάβου υπέρ Τ.Κ. Ραψάνης (4%)	853,00	853,00	0,00		
					0	0,00
06.00.2212.02	Έσοδο Ιεράς Μητροπόλεως Λαρίσης και Τυρνάβου υπέρ εκπαιδευτηρίων Τ.Κ. Ραψάνης (2%)	427,00	427,00	0,00		
					0	0
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ		999.413,00	701.150,00	298.263,00	74.807	223456,00

Έχοντας την εικόνα που εμφανίστηκε παραπάνω πρέπει να τονίσουμε τα εξής :

1. Οι απαιτήσεις του Δήμου μας έως 31/12/2017 θα είναι πολύ μεγαλύτερες από τον προβλεπόμενο στόχο. Αυτό πρακτικά σημαίνει ότι ενώ θα βεβαιωθούν μεγαλύτερα ποσά στους ΚΑ των Ιδίων Εσόδων Χρήσης 2017 οι εκτιμώμενες εισπράξεις είναι πολύ μικρότερες. Όπως γίνεται κατανοητό υπάρχει δυναμική είσπραξης έως 31/12/2017 μεγαλύτερων ποσών από τον προτεινόμενο στόχο.
2. Όσον αφορά το Τέλος Καθαριότητας και Ηλεκτροφωτισμού ας σημειωθεί ότι μέχρι στιγμής έχουν περαστεί έσοδα έως και Μάιο έτους 2017. Η ΔΕΗ μας έχει αποστείλει μέσα στο Σεπτέμβριο τις εκκαθαρίσεις μηνών Ιουνίου - Ιουλίου έτους 2017 για τις οποίες θα εκδοθούν Γραμμάτια Είσπραξης και Εντάλματα Πληρωμής έτσι ώστε να επιμεριστεί το κόστος στις αντίστοιχες υπηρεσίες. Η Υπηρεσία μας καταχωρεί όλες τις παροχές ηλεκτροδότησης προκειμένου να εξάγει το κόστος ανά υπηρεσία και να πραγματοποιήσει τις απαιτούμενες ενέργειες για την ορθή απεικόνιση του εσόδου και του αντίστοιχου κόστους. Οι εκκαθαρίσεις μηνών Αυγούστου – Σεπτεμβρίου και Οκτωβρίου έτους 2017 προβλέπουμε ότι θα έρθουν στην Υπηρεσία μας τους μήνες Οκτώβριο- Νοέμβριο και Δεκέμβριο αντίστοιχα.
3. Επιπλέον για το τέλος καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού έχουμε να επισημάνουμε ότι στις εκκαθαρίσεις της ΔΕΗ εμφανίζεται και το κόστος αντλιοστασίων άρδευσης το οποίο δεν αποτελεί κόστος που βαρύνει το Δήμο μας αλλά κόστος που βαρύνει τη ΔΕΥΑ Τεμπών. Έχουμε ήδη προχωρήσει σε συστάσεις προς τη ΔΕΥΑ Τεμπών προκειμένου να προχωρήσει άμεσα στις διαδικασίες μεταβίβασης στη ΔΕΗ όλων των αντλιοστασίων άρδευσης . Έως να ολοκληρωθεί η μεταβίβαση αυτή ο Δήμος μας συντάσσει Χρηματικό Κατάλογο βαρύνοντας με το κόστος των αντλιοστασίων τη ΔΕΥΑ Τεμπών. Για την επίτευξη του ετήσιου στόχου εισπράξεων του έτους 2017 απαραίτητη προϋπόθεση είναι η καταβολή από τη ΔΕΥΑΤ προς το Δήμο μας των ποσών που αφορούν το κόστος των αντλιοστασίων άρδευσης. Έως σήμερα η ΔΕΥΑ Τεμπών έχει καταβάλει τα οφειλόμενα ποσά έως και Μάιο 2017 που αφορούν το κόστος των αντλιοστασίων και μας έχει διαβεβαιώσει ότι θα καταβάλει και τα υπόλοιπα ποσά που θα βεβαιωθούν και αφορούν τη χρήση του 2017 έως 31/12/2017. Με αυτές τις προϋποθέσεις ο Δήμος μας θα πετύχει τον ετήσιο στόχο είσπραξης των Ιδίων Εσόδων. Με υπολογισμούς που έχουμε κάνει το υπολογιζόμενο κόστος μηνών Ιουνίου – Ιουλίου που θα μας αποδώσει η ΔΕΥΑ Τεμπών και θα αυξηθεί με λογιστικές τακτοποιήσεις το έσοδο από το τέλος καθαριότητας και Ηλεκτροφωτισμού (βάσει της αρχής της ορθής απεικόνισης εσόδου – κόστους χρήσης) ανέρχεται σε ύψος ποσού 113.285,00 €. Επιπλέον βάσει των καταστάσεων εκκαθάρισης της ΔΕΗ για τους μήνες Ιούνιο και Ιούλιο έτους 2017 θα προβούμε σε απεικόνιση κόστους των υπηρεσιών (πλην της Υπηρεσίας Καθαριότητας και Ηλεκτροφωτισμού) και του αντίστοιχου εσόδου από το τέλος Ηλεκτροφωτισμού και Καθαριότητας. Αυτό το ποσό το υπολογίζουμε σε ύψος 19.426,63 €. Με όλα τα παραπάνω με τις εκκαθαρίσεις μηνών Ιουνίου – Ιουλίου έτους 2017 θα αυξηθεί το έσοδο στον ΚΑ Εσόδου 06.00.0311 σε ποσό ύψους 132.711,63 €. Από τον ετήσιο στόχο στο ΚΑ Εσόδου

06.00.0311 υπολειπόμαστε 115.321,37 € το οποίο θα καλυφθεί με τις λογιστικές τακτοποιήσεις αφού έρθουν από τη ΔΕΗ Α.Ε. στην υπηρεσία μας οι εκκαθαρίσεις μηνών Αυγούστου – Σεπτεμβρίου και Οκτωβρίου έτους 2017.

4. Για τα υπόλοιπα έσοδα πλην αυτών της Υπηρεσίας Καθαριότητας και Ηλεκτροφωτισμού ο ετήσιος στόχος μπορεί να επιτευχθεί αφού οι απαιτήσεις μας είναι μεγαλύτερες από τον προτεινόμενο στόχο και υπάρχει δυναμική είσπραξης μεγαλύτερων ποσών από τον ετήσιο στόχο.

Β) Ομάδα Εσόδων II

Για την ομάδα εσόδων II (απαιτήσεις – προβλέψεις) έχουμε τα εξής :

ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΑΡΧΙΚΟΣ ΣΤΟΧΟΣ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟΣ ΣΤΟΧΟΣ	ΔΙΑΦΟΡΑ
(32 - 85) (Εκτίμηση εισπράξεων)	347043	183492	163551

Ο αρχικός στόχος ήταν 347.043,00 € ενώ ο τελικός στόχος είσπραξης διαμορφώνεται σε 183.492,00 €, ήτοι διαφορά 163.551,00 €. Αυτό συμβαίνει διότι το έτος 2016 ο Δήμος μας δεν είχε πετύχει τα επιθυμητά επίπεδα είσπραξης.

Αναλυτικότερα :

Για την ομάδα εσόδων II ο Δήμος μας αρχικά είχε προϋπολογίσει απαιτήσεις ύψους **1.305.090,34 €** και προβλέψεις ύψους **958.047,62 €** (διαφορά **347.042,72 €**) και λόγω των απολογιστικών στοιχείων έως την 31/12/2016 έπρεπε να αναμορφώσει τον προϋπολογισμό του εμφανίζοντας απαιτήσεις ύψους **1.959.421,74 €** και προβλέψεις ύψους **1.775.929,53 €** (διαφορά **183.492,21 €**). Το Δημοτικό Συμβούλιο με την με αριθμό 1/25-1-2017 προέβη σε αναμόρφωση των πιστώσεων των ΚΑ Εσόδων 06.00.32 και ΚΑ προβλέψεων (02.%.85). Η ως άνω απόφαση επικυρώθηκε με την με αριθμό πρωτοκόλλου **1320/15380/20-2-2017** Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας. Συγκεκριμένα ο ΚΑ 06.00.32 αυξήθηκε κατά 654.331,40 € και αντιστοίχως οι ΚΑ προβλέψεων (02.%.85) αυξήθηκαν κατά 817.881,91 €.

Από το μήνα Φεβρουάριο και έπειτα πραγματοποιήθηκαν οι κάτωθι μεταβολές :

1. Με την με αριθμό **16/2017** Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου Τεμπών μειώθηκαν οι απαιτήσεις και οι προβλέψεις κατά **6.572,53 €** λόγω διαγραφών απαιτήσεων (Σχετική Εγκριτική Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας 2726/34463).
2. Με την με αριθμό **52/2017** Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου Τεμπών μειώθηκαν οι απαιτήσεις και οι προβλέψεις κατά **627,40 €** λόγω διαγραφών απαιτήσεων (Σχετική Εγκριτική Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας 4270/50296).
3. Με την με αριθμό **73/2017** Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου Τεμπών μειώθηκαν οι απαιτήσεις και οι προβλέψεις κατά **2.732,01 €** λόγω διαγραφών απαιτήσεων (Σχετική Εγκριτική Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας 6144/74415).

Από τις παραπάνω μεταβολές οι απαιτήσεις ΠΟΕ ανέρχονται σε ποσό **1.949.489,80 €** και οι προβλέψεις μη είσπραξης των απαιτήσεων σε ποσό **1.765.997,59 €**. Η διαφορά απαιτήσεις μείον προβλέψεις ανέρχεται σε ποσό **183.492,21 €**.

Έως και τον Αύγουστο έτους 2017 οι εισπράξεις έχουν ως εξής :

ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟΣ ΣΤΟΧΟΣ	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΕΩΣ ΚΑΙ 31/8/2017	ΔΙΑΦΟΡΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΠΙΤΕΥΞΗ ΤΟΥ ΕΤΗΣΙΟΥ ΣΤΟΧΟΥ
(32 - 85) (Εκτίμηση εισπράξεων)	183492	107647	75845

Ο στόχος αυτός προβλέπουμε ότι θα επιτευχθεί όπως εμφανίζεται στον παρακάτω πίνακα :

ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟΣ ΣΤΟΧΟΣ	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΕΩΣ ΚΑΙ 31/8/2017	ΔΙΑΦΟΡΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΠΙΤΕΥΞΗ ΤΟΥ ΕΤΗΣΙΟΥ ΣΤΟΧΟΥ	ΣΤΟΧΟΣ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2017	ΣΤΟΧΟΣ Δ ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2017
(32 - 85) (Εκτίμηση εισπράξεων)	183492	107647	75845	10554	65291

Οι παραπάνω στόχοι μπορούν να επιτευχθούν έχοντας υπόψη μας :

Α) το Νόμο 4483/2017 που δίνει τη δυνατότητα στους οφειλότες να προχωρήσουν σε ρύθμιση έως 100 δόσεις και να τακτοποιήσουν τις οφειλές τους.

Β) τις δεσμεύσεις ΑΦΜ στις οποίες έχει προχωρήσει η Υπηρεσία μας προκειμένου να ασκήσει πίεση για την είσπραξη οφειλόμενων ποσών, μέτρο το οποίο φαίνεται ότι αποδίδει ικανοποιητικά.

Επιπλέον, ως έχουμε υπόψη μας ότι ο Δήμος μας έχει απαιτήσεις από τη ΔΕΥΑ Τεμπών συνολικού ποσού **538.319,17 €** από **παρελθόντα έτη** το οποίο αναλύεται σε απαίτηση από κόστος αντλιοστασίων ποσό **509.049,20 €** και σε απαίτηση από τις εισπράξεις ύδρευσης – άρδευσης ποσό **29.269,97 €**. Το ποσό των **29.269,97 €** πρόκειται να εξοφληθεί άμεσα από τη ΔΕΥΑ Τεμπών ενώ για το υπόλοιπο ποσό έχουμε προτείνει στη ΔΕΥΑ Τεμπών να προχωρήσει σε αντίστοιχη ρύθμιση βάσει των διατάξεων του Νόμου 4483/2017 έως 30/11/2017. Ας σημειωθεί ότι οι απαιτήσεις μας από τη ΔΕΥΑ Τεμπών για τη χρήση έτους 2017 που αφορούν τις εισπράξεις απαιτήσεων ύδρευσης – άρδευσης ανέρχονται σε ποσό ύψους **35.694,37 € (Συνολική Απαίτηση από ΔΕΥΑ Τεμπών 574.013,54€ πλέον προσαυξήσεων περίπου 23.255,78€)** και πρόκειται να εξοφληθεί βάσει των διαβεβαιώσεων που έχουμε από την επιχείρηση.

Γ) Λοιπά Έσοδα

Για όλες τις υπόλοιπες κατηγορίες εσόδων έχουμε προσαρμόσει τους ετήσιους στόχους βάσει του διαμορφωμένου προϋπολογισμού και βάσει των προβλέψεών μας για την είσπραξη αυτών στις επιμέρους κατηγορίες.

Τέλος, προβήκαμε σε πρόβλεψη πληρωμών των εξόδων όπως αυτά διαμορφώνονται μετά τη μείωση τους με Αποθεματικό ποσού ύψους 11.864,00€.

Με εκτίμηση,
Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΡΙΑ ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ
ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΤΕΜΠΩΝ
ΣΑΡΜΑΝΤΑ ΜΑΡΙΑ

Κατόπιν των ανωτέρω καλούμαστε να τροποποιήσουμε, μετά και την 8^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού, το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης του Δήμου μας για το έτος 2017.

Και κάλεσε το Δ.Σ. ν' αποφασίσει σχετικά

Τα μέλη της Οικον. Επιτροπής έχοντας υπόψη άρθρου 72 του ν. 3852/10, το άρθρο 77 του ν. 4172/2013, την 8^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού, το με Α.Π. 418/26-5-2017 έγγραφο του Παρατηρητηρίου και μετά από διαλογική συζήτηση.

Αποφασίζει Κατά Πλειοψηφία
 [Μειοψήφησαν οι κ.κ. Μανώλης & Κυρίτσης]

Τροποποιεί το **Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης (Ο.Π.Δ.)** του **Δήμου Τεμπών**, για το έτος **2017**, μετά και την 8^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού, όπως αυτό απεικονίζεται στους σχετικούς πίνακες, οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της απόφασης αυτής.

Η παρούσα απόφαση έλαβε τον αριθμό **116/2017**

.....
Εξαντληθέντων των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης λύεται η συνεδρίαση
Έτσι συντάχθηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται από όλα τα παρόντα μέλη του
Δημοτικού Συμβουλίου ως παρακάτω:

Ο Πρόεδρος
(υπογραφή)

Πιστό αντίγραφο
Ο Πρόεδρος Ο.Ε.

Τσεργάς Κων.

Τα Μέλη
(υπογραφές)

