



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
 ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
 ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ  
 ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ  
 & ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ  
 ΠΑΠΑΓΟΥ-ΧΟΛΑΡΓΟΥ  
 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ  
 ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 23η

**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ**

Απόσπασμα  
 Από το Πρακτικό Νο: **23/2018**  
 Συνεδρίασης του Διοικητικού  
 Συμβουλίου

**Αριθ. Απόφασης: 105/2018**

Στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Καταστήματος Παπάγου – Χολαργού (Περικλέους 55), την 28<sup>η</sup> Νοεμβρίου 2018, ημέρα Τετάρτη και ώρα 19:30 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο του Δημοτικού Οργανισμού Πολιτισμού, Αθλητισμού και Περιβάλλοντος Παπάγου - Χολαργού, ύστερα από την αριθ. πρωτ. 1843/23-11-2018 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του Δ.Σ. που επιδόθηκε νόμιμα σε κάθε ένα μέλος κατά τις διατάξεις του άρθρου 240 παρ. 2 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 234 παρ. 1 και 95 παρ. 2 & 3 του ΔΚΚ (Ν. 3463/2006).

Έγινε διαπίστωση, ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία γιατί σε σύνολο 15 μελών, βρέθηκαν παρόντα εννέα (9) τακτικά μέλη και τρία (3) αναπληρωματικά, κατά την έναρξη της συνεδρίασης, όπως εμφανίζεται παρακάτω:

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

1. Δημήτρης Οικονόμου
2. Μαρία Δημητριάδου
3. Μιχάλης Χατζής
4. Μιχάλης Τράκας
5. Ευστάθιος Κίντζιος
6. Κων/νος Κώτσης
7. Δέσποινα Ζαμπούκου
8. Θεόδωρος Γκλεζάκος
9. Γρηγόρης Βαραδίνης
10. Κατερίνα Γκούμα (αναπλ. κου  
Χαραλτινιώτη)
11. Πέτρος Παπαλέξης (αναπλ. κας  
Ζούλια)
12. Χρήστος Γιωτόπουλος (αναπλ. κου  
Νικολούδη)

**ΑΠΟΝΤΕΣ**

1. Θανάσης Χαρακτινιώτης
2. Γιώργος Τσουροπλής
3. Σταματία Ζούλια
4. Βασίλης Σκουφίτσας
5. Αχιλλέας Μελισσάρης
6. Παναγιώτης Νικολούδης

Στη συνεδρίαση παρούσα ήταν η υπάλληλος του ΔΟΠΑΠ, Σταυρούλα Σκιάνη, για την τήρηση των πρακτικών της συνεδρίασης

**Θέμα 4ο: Έγκριση Ε' αναμόρφωσης προϋπολογισμού ΔΟΠΑΠ οικ. έτους 2018**

Ο Προϊστάμενος του Διοικητικού/Οικονομικού τμήματος, έχοντας υπό όψη του όλα τα παρακάτω :

- την παρ 5 άρθρο 23 Ν. 3536/07
- το άρθρο 8 του Β.Δ.17-5/15-6-59 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α')
- το έγγραφο ΥΠ.ΕΣ.28376/18.07.2012
- την παρ.2 του άρθρ.161 του Ν.3463/2006
- την παρ.5 του άρθρ.77 του Ν.4172/2013
- την ΥΠ.ΕΣ. 28376/18.07/2012
- την ΥΠ.ΕΣ. 10677/28.03.2017
- τον προϋπολογισμό οικονομικού έτους 2018 του ΔΟΠΑΠ που ψηφίστηκε με την υπ' αρ. 79/24-10-2017 (ΑΔΑ:7383ΟΛΥΡ-ΨΞΠ) απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του ΔΟΠΑΠ και εγκρίθηκε με την υπ' αρ. 96943/34137 20/02/2018 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.
- η αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αποτελεί κατ' ουσία τροποποίηση της απόφασης με την οποία αυτός, ψηφίστηκε.
- ο προϋπολογισμός του 2018 συντάχθηκε εντός του 2017, με μήνα αναφοράς τον Ιούλιο του ίδιου έτους και στηρίχθηκε σε υπολογισμούς, προβλέψεις και παραδοχές.
- για την ορθή εκτέλεση του Προϋπολογισμού, προκύπτει η ανάγκη μεταβολής Κ.Α. πιστώσεων εσόδων και εξόδων, αλλά και η δημιουργία νέων πιστώσεων εσόδων και εξόδων για τη κάλυψη διαφόρων αναγκών του ΝΠΔΔ.

προτείνει προς το Δ.Σ. να προβεί στα εξής :

Να ψηφίσει και να εγκρίνει την 5<sup>η</sup> Αναμόρφωση και Τροποποίηση του Προϋπολογισμού Οικονομικού Έτους 2018 ως εξής :

1. Να μεταφερθούν στο αποθεματικό όλες οι προτεινόμενες μεταβολές των Κ.Α. Εσόδων.
2. Να μεταφερθούν στο αποθεματικό όλες οι προτεινόμενες μειώσεις των πιστώσεων των Κ.Α. Εξόδων.
3. Να μεταφερθούν από το αποθεματικό όλες οι προτεινόμενες πιστώσεις για την ενίσχυση Κ.Α. ή τη δημιουργία νέων Κ.Α., Εξόδων.

Ακολουθεί η εισηγητική έκθεση της Οικονομικής Υπηρεσίας και αναλυτικοί πίνακες με όλους τους κωδικούς αριθμούς και τα ανάλογα ποσά που πρέπει να μεταβληθούν, καθώς και με τα νέα ποσά που διαμορφώνονται οι Κ.Α., μετά την έγκριση από το Δ.Σ. της 5<sup>ης</sup> Αναμόρφωσης και Τροποποίησης του προϋπολογισμού έτους 2018.

#### Α. Μεταβολές σε Κ.Α. Εσόδων.

Μεταβάλλουμε τους Κ.Α. Εσόδων λόγω διαφοροποίησης των προβλέψεων, στις οποίες στηρίχθηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2018, σε σχέση με τα οριστικά οικονομικά δεδομένα εκτέλεσής του, έως 22/11/2018 και τους ενισχύουμε ή μειώνουμε αναλόγως ή δημιουργούμε νέους κωδικούς όπου χρειάζεται.

#### Α.1. Ενίσχυση κωδικών εσόδων ή δημιουργία νέων κωδικών εσόδων και μεταφορά του ποσού στο αποθεματικό.

- Δημιουργία νέου Κ.Α. 0121.002 «Έσοδα από την εκμετάλλευση διαφημιστικών χώρων σε αθλητικές εγκαταστάσεις (άρθρ.56 ν.2725/99) και στέγαστρα αστικών

και υπεραστικών συγκοινωνιών (άρθρο. 21ν.2963/2001)», με ποσό 4.032,26 € που αφορά το έσοδο που έλαβε ο ΔΟΠΑΠ, βάσει της 1504/2018 σύμβασης, για την διαφημιστική εκμετάλλευση των ανοιχτών αθλητικών χώρων, με καθαρό ποσό για το 2018 (χωρίς το ΦΠΑ) 4.032,26 € και ως εκ τούτου μετά την δημιουργία του, ο κωδικός διαμορφώνεται πλέον στο ποσό των 4.032,26 €.

- Ενίσχυση του Κ.Α. 0211 «Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες», που αφορά τόκους που λαμβάνει ο ΔΟΠΑΠ από καταθέσεις των χρημάτων σε τράπεζες και χρειάζεται ενίσχυση κατά 600,00 € λόγω υπέρβασης από επιπλέον οίκοθεν βεβαίωσης και είσπραξης των Προϋπολογισθέντων και ως εκ τούτου μετά την αύξηση ο κωδικός διαμορφώνεται πλέον στο ποσό των 1.629,43 €.
- Ενίσχυση του Κ.Α. 0529.001 «Εισφορές από Αθλητικά προγράμματα», που αφορά χρηματικά ποσά που καταβλήθηκαν στο ΔΟΠΑΠ από συμμετέχοντες στα διάφορα αθλητικά προγράμματα που υλοποιεί ο Οργανισμός και χρειάζεται ενίσχυση κατά 16.000,00 € λόγω υπέρβασης από επιπλέον οίκοθεν βεβαίωσης και είσπραξης των Προϋπολογισθέντων, και ως εκ τούτου μετά την αύξηση ο κωδικός διαμορφώνεται πλέον στο ποσό των 68.509,60 €.
- Δημιουργία νέου Κ.Α. 1219.001 «Επιχορήγηση του Υπουργείου Πολιτισμού & Αθλητισμού φορέων Π.Α.γ.Ο. περιόδου 2017-2018 για υλοποίηση του Προγράμματος Άθλησης για Όλους», με ποσό 6.134,10 € που αφορά το έσοδο που έλαβε ο ΔΟΠΑΠ, από το Υπουργείο Πολιτισμού & Αθλητισμού για την υλοποίηση του Προγράμματος Άθλησης για Όλους περιόδου 2017-2018 και ως εκ τούτου μετά την δημιουργία του, ο κωδικός διαμορφώνεται πλέον στο ποσό των 6.134,10 €.
- Ενίσχυση του Κ.Α. 1411 «Προϊόν Δωρεών», που αφορά χορηγίες που έλαβε ο ΔΟΠΑΠ από την τράπεζα Euro bank και χρειάζεται ενίσχυση κατά 1.500,00 € λόγω υπέρβασης από επιπλέον οίκοθεν βεβαίωσης και είσπραξης των Προϋπολογισθέντων, και ως εκ τούτου μετά την αύξηση ο κωδικός διαμορφώνεται πλέον στο ποσό των 10.440,00 €.
- Ενίσχυση του Κ.Α. 1511 «Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6ΝΔ 356/74, άρθρο 16 Ν2130/93)», που αφορά ποσά που έλαβε ο ΔΟΠΑΠ από προσαύξηση εκπρόθεσμης καταβολής και χρειάζεται ενίσχυση κατά 100,00 € λόγω υπέρβασης από επιπλέον οίκοθεν βεβαίωσης και είσπραξης των Προϋπολογισθέντων και ως εκ τούτου μετά την αύξηση ο κωδικός αυξάνεται στο ποσό των 648,22 €.
- Ενίσχυση του Κ.Α. 4142 «Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων», που αφορά ποσά που παρακρατά ο ΔΟΠΑΠ από μισθοδοσίες προσωπικού - αιρετών και χρειάζεται ενίσχυση κατά 2.000,00 € και ως εκ τούτου μετά την αύξηση ο κωδικός αυξάνεται στο ποσό των 15.000,00 €.

Κ.Α.	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΗ ΑΥΞΗΣΗ Κ.Α.	ΤΕΛΙΚΟ ΠΟΣΟ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΗΣΗ
0121.002	0,00 €	4.032,26 €	4.032,26 €	Έσοδα από εκμετάλλευση διαφημιστικών χώρων	Δημιουργία Κ.Α.
0211	1.029,43 €	600,00 €	1.629,43 €	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	Αύξηση Κ.Α.
0529.001	52.509,60 €	16.000,00 €	68.509,60 €	Εισφορές από αθλητικά προγράμματα	Αύξηση Κ.Α.
1219.001	0,00 €	6.134,10 €	6.134,10 €	Επιχορήγηση του Υπουργείου Πολιτισμού & Αθλητισμού φορέων Π.Α.γ.Ο. περιόδου 2017-2018 για υλοποίηση του Προγράμματος Άθλησης για Όλους	Δημιουργία Κ.Α.
1411	8.940,00 €	1.500,00 €	10.440,00 €	Προϊόν Δωρεών	Αύξηση Κ.Α.
1511	548,22 €	100,00 €	648,22 €	Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6ΝΔ 356/74, άρθρο 16 Ν2130/93)	Αύξηση Κ.Α.
4142	13.000,00 €	2.000,00 €	15.000,00 €	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	Αύξηση Κ.Α.
<b>Σύνολο (Α1)</b>		<b>30.366,36 €</b>			

A.2. Μείωση κωδικών εσόδων με ισόποση μείωση του ποσού, από το γενικό σύνολο του αποθεματικού προς αναπλήρωση πιστώσεων.

- Μείωση του Κ.Α. 0129 « Λοιπά έσοδα από ακίνητα», με ποσό 4.400,00 € που αφορά το έσοδο που εισπράττει ο ΔΟΠΑΠ για τη ευκαιριακή μίσθωση των Αθλητικών και Πολιτιστικών χώρων, λόγω υστέρησης από επιπλέον οίκοθεν βεβαίωσης και είσπραξης των Προϋπολογισθέντων και ως εκ τούτου μετά την μείωσή του, ο κωδικός διαμορφώνεται πλέον στο ποσό των 30.000,00 €.
- Μείωση του Κ.Α. 2119 « Τακτικά έσοδα από λοιπά έσοδα», με ποσό 21.200,00 € που αφορά το έσοδο που αναμένονταν να βεβαιώσει και να εισπράξει ο ΔΟΠΑΠ από δραστηριότητες, εκμισθώσεις και άλλες πηγές της περιόδου 2017-2018, λόγω υστέρησης από επιπλέον οίκοθεν βεβαίωσης και είσπραξης των Προϋπολογισθέντων και ως εκ τούτου μετά την μείωσή του, ο κωδικός διαμορφώνεται πλέον στο ποσό των 1.500,00 €.

Κ.Α.	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΗ ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α.	ΤΕΛΙΚΟ ΠΟΣΟ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΗΣΗ
0129	34.400,00 €	- 4.400,00 €	30.000,00 €	Λοιπά έσοδα από ακίνητα	Μείωση Κ.Α.
2119	22.700,00 €	- 21.200,00 €	1.500,00 €	Τακτικά έσοδα από λοιπά έσοδα	Μείωση Κ.Α.
<b>Σύνολο (Α1)</b>		<b>- 25.600,00€</b>			

### Β. Μεταβολές σε κωδικούς αριθμούς Δαπανών

Μεταβάλλουμε τους Κ.Α. Εξόδων λόγω διαφοροποίησης των προβλέψεων, στις οποίες στηρίχθηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2018, σε σχέση με τα οριστικά οικονομικά δεδομένα εκτέλεσής του, έως 22/11/2018 και τους ενισχύουμε ή μειώνουμε αναλόγως ή δημιουργούμε νέους κωδικούς όπου χρειάζεται.

#### Β.1. Μείωση πιστώσεων και μεταφορά στο αποθεματικό των ακόλουθων ποσών από Κ.Α. εξόδων.

Δεν υπάρχει ανάγκη μείωσης κωδικών εξόδων σύμφωνα με τα οριστικά οικονομικά δεδομένα εκτέλεσης του Προϋπολογισμού έως 22/11/2018.

Κ.Α.	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΗ ΜΕΙΩΣΗ Κ.Α.	ΤΕΛΙΚΟ ΠΟΣΟ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΗΣΗ
<b>Σύνολο (Β.1.)</b>		<b>- 0,00 €</b>			

Οπότε έχουμε γενικό σύνολο αποθεματικού για αναπλήρωση πιστώσεων το εξής :

<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΓΙΑ ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ( A1 - A2 + B1)</b>	<b>4.766,36 €</b>
<b>ΥΠΑΡΧΟΝ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΣΤΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ</b>	<b>625,07 €</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΓΙΑ ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ</b>	<b>5.391,43 €</b>

#### Β.2. Ενίσχυση πιστώσεων ή δημιουργία νέων κωδικών με μεταφορά ποσού από το αποθεματικό των ακόλουθων Κ.Α. Εξόδων

- Ενίσχυση του Κ.Α. 00-8242 «Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων», που αφορά ποσά που παρακρατά ο ΔΟΠΑΠ από μισθοδοσίες προσωπικού - αιρετών και χρειάζεται ενίσχυση κατά 2.000,00 € και ως εκ τούτου μετά την αύξηση ο κωδικός αυξάνεται στο ποσό των 15.000,00 €.

Κ.Α.	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΗ ΑΥΞΗΣΗ Κ.Α.	ΤΕΛΙΚΟ ΠΟΣΟ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΗΣΗ
------	-----------------------	--------------------------	-------------	-----------	-------------

00-8242	13.000,00 €	2.000,00 €	15.000,00 €	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	Αύξηση Κ.Α.
<b>Σύνολο (B.2.)</b>		<b>2.000,00€</b>			

Συνεπώς έχουμε τελικά νέο υπόλοιπο στο αποθεματικό, προς αναπλήρωση πιστώσεων το εξής :

<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΓΙΑ ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ</b>	<b>5.391,43 €</b>
<b>ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΜΕ ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΩΝ ΑΠΟ ΤΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ( B2)</b>	<b>2.000,00 €</b>
<b>ΝΕΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΣΤΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΠΡΟΣ ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ</b>	<b>3.391,43 €</b>

Μετά από διαλογικές συζητήσεις το Διοικητικό Συμβούλιο

#### ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

**Κατά πλειοψηφία** έντεκα (11) υπέρ και ένα (1) κατά (κος Γκλεζάκος), εγκρίνει την Έ' Αναμόρφωση και Τροποποίηση του Προϋπολογισμού Οικονομικού Έτους 2018 ως εξής :

1. Να μεταφερθούν στο αποθεματικό όλες οι προτεινόμενες μεταβολές των Κ.Α. Εσόδων.
2. Να μεταφερθούν στο αποθεματικό όλες οι προτεινόμενες μειώσεις των πιστώσεων των Κ.Α. Εξόδων.
3. Να μεταφερθούν από το αποθεματικό όλες οι προτεινόμενες πιστώσεις για την ενίσχυση Κ.Α. ή τη δημιουργία νέων Κ.Α., Εξόδων.

**Η απόφαση έλαβε τον αριθμό 105/2018**

**Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.**

Δημήτριος Οικονόμου

**Τα Μέλη**

Μαρία Δημητριάδου  
Μιχάλης Χατζής  
Μιχάλης Τράκας  
Ευστάθιος Κίντζιος  
Κων/νος Κώτσης  
Δέσποινα Ζαμπούκου  
Θεόδωρος Γκλεζάκος  
Γρηγόρης Βαραδίνης  
Κατερίνα Γκούμα  
Πέτρος Παπαλέξης  
Χρήστος Γιωτόπουλος