



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ
ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ
& ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ
ΠΑΠΑΓΟΥ-ΧΟΛΑΡΓΟΥ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ
ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 3η

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Απόσπασμα από το Πρακτικό Νο: **3/2022**

Συνεδρίασης του Διοικητικού
 Συμβουλίου

Αριθ. Απόφασης: 15/2022

Την **Δευτέρα 21/2/2022** και ώρα **10:30 π.μ.**, συνήλθε σε **τακτική** συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο του Δημοτικού Οργανισμού Πολιτισμού, Αθλητισμού και Περιβάλλοντος Παπάγου – Χολαργού, ύστερα από την αριθ. πρωτ. 298/16-2-2022 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του Δ.Σ. που επιδόθηκε νόμιμα σε κάθε ένα μέλος, η οποία πραγματοποιήθηκε **μέσω τηλεδιάσκεψης**, λόγω αποφυγής της διάδοσης του ιού Covid - 19, σύμφωνα με την Δ1α/ΓΠ.οικ. 8681 (ΦΕΚ 607/τ.Β'/12-2-2022).

Έγινε διαπίστωση, ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, γιατί σε σύνολο δεκαπέντε (15) μελών, ανταποκρίθηκαν έντεκα (11) τακτικά, όπως φαίνεται παρακάτω:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Μιχάλης Υφαντής
2. Νίκος Κουκής
3. Μιχάλης Χατζής
4. Ματίνα Ζούλια
5. Δημήτρης Νικολάου του Δημητρίου
6. Γεωργία Ζωγράφου – Γεωργακοπούλου
7. Μαρία Πατσαρίση
8. Ισμήνη Παραδέλλη
9. Λεωνίδας Τζίμας
10. Δήμητρα Κούτση - Κωνσταντάτου
11. Βαρβάρα Κοσμάτου

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Αλέξανδρος Μελισσάρης
2. Ειρήνη Κουμουτσέα
3. Στέλλα Ιωαννίδου
4. Γιώργος Γουνελάς

Στη συνεδρίαση παρούσα ήταν επίσης η υπάλληλος του ΔΟΠΑΠ, Σταυρούλα Σκιάνη, για την τήρηση των πρακτικών αυτής, σύμφωνα με την υπ' αριθ. 97/2021 απόφαση Προέδρου περί ορισμού τής.

ΘΕΜΑ 2ο: Έγκριση Α' αναμόρφωσης Στοχοθεσίας προϋπολογισμού ΔΟΠΑΠ οικ. έτους 2022

Ο προϊστάμενος Διοικητικού/Οικονομικού τμήματος κος Χρήστος Γιωτόπουλος, εισηγούμενος το θέμα αναφέρει ότι:

Με τις διατάξεις της υπ' αριθμ. 34574/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942 και 3635 Β') κοινής απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών με θέμα «Καθορισμός στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων και διαδικασίας παρακολούθησης των προϋπολογισμών

των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.-Θέματα Λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ» τροποποιήθηκαν, μεταξύ άλλων, η μεθοδολογία κατάρτισης των ΟΠΔ και τα κριτήρια ελέγχου επίτευξης των στόχων οικονομικών αποτελεσμάτων.

Σύμφωνα με την ανωτέρω ΚΥΑ , που εκδόθηκε για την ορθή κατάρτιση και έλεγχο των πινάκων στοχοθεσίας, ορίζεται ότι οι πίνακες στοχοθεσίας Δήμου και ΝΠΔΔ θα πρέπει να αναμορφωθούν υποχρεωτικά μέχρι τις 28 Φεβρουαρίου για να προσαρμοστούν τα ρεαλιστικά μεγέθη με τα οποία έκλεισε το προηγούμενο οικονομικό έτος. Επομένως η αναμόρφωση του ΟΠΔ συμβαδίζει με την αναμόρφωση του Προϋπολογισμού, λαμβάνοντας υπόψιν την εισήγηση της Α' υποχρεωτικής αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2022.

Με αυτή την αλλαγή η κεντρική διοίκηση επιδιώκει την πλήρη εναρμόνιση της παρακολούθησης των προϋπολογισμών με τις αρχές που διέπουν την κατάρτιση αυτών και την απλοποίηση των διαδικασιών στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των στόχων.

Μετά από την ολοκλήρωση του ελέγχου και την έγκριση του αναμορφωμένου ΟΠΔ 2022, η αρμόδια για τον έλεγχο αρχή, εν προκειμένω η οικεία Αποκεντρωμένη Διοίκηση, θα μεριμνήσει για την υποβολή του στο Παρατηρητήριο, ακολουθώντας τη συνήθη διαδικασία.

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω σας υποβάλλουμε τον συνημμένο πίνακα της Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων έτους 2022, ο οποίος περιλαμβάνει τις αλλαγές στα έσοδα και στα έξοδα, σύμφωνα με την Α' υποχρεωτική αναμόρφωση του Προϋπολογισμού 2022 και παρακαλούμε για την έγκρισή του προκειμένου στην συνέχεια να υποβληθεί προς έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο και κατόπιν να προωθηθούν στην Αποκεντρωμένη Διοίκηση Αττικής.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ : 2022			Α/Α Στήλης:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΝΤΑΙ ΕΣΤΟΧΟΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ξημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	βήμνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Τιμή = 0 => Τέλος Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΒΛΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΛΟΓΗΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Εφαρμογή από Τακτικό Προϋπολογισμό	06) Έσοδα από εφαρμογές για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211) „Στατικές εφαρμογές για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1214) „Εφαρμογές για ποσοστιαία που προσορίζεται για λειτουργικές δαπάνες(+) (121) „Εφαρμογές από θεματικούς πόρους για επενδυτικές δαπάνες(+) (1212) „Εφαρμογές από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτων αναγκών για έργα (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων των ΚΑΤ)(+) (1217) „Λοιπές εφαρμογές για επενδύσεις και έργα χρηματοδοτούμενες από Κεντρικούς φορείς (μέσω του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1218) „Έσοδα από εφαρμογές για πληρωμή εκπτώσεων(+) (1211) „Σύμφωνα με κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθρο 55 Ν 1946/93)(+) (1215) „Εφαρμογές από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα "Ανώνυμους Τρίτους" (παρ. 5 του φρ. 130 του ν 4635/2019, Α' 167, κτλ υπ αριθμ. 22766/09-04-2020- Πρόγραμμα ΦΙΛΩΣΗΜΟΣ) (άρ. 69 του ν 4509/2017)(+) (1212) „Έσοδα για τη ρύθμιση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές				0					0				0				0	0		
Γραμμή 2	Εφαρμογές από ΠΔΕ, Ε.Ε και λοιπές πηγές.	1212) „Εφαρμογές για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών „Από αναπτυξιοδότηση προγράμματα (μέσω του ΕΣΠΑ)(+) (1215) „Εφαρμογές από ειδικά προγράμματα (Πρόγραμμα "Ανώνυμους Τρίτους" (παρ. 5 του φρ. 130 του ν 4635/2019, Α' 167, κτλ υπ αριθμ. 22766/09-04-2020- Πρόγραμμα ΦΙΛΩΣΗΜΟΣ) (άρ. 69 του ν 4509/2017)(+) (1212) „Εφαρμογές για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1212) „Λοιπές εφαρμογές για επενδύσεις και έργα „Χρηματοδοτούμενες από Περιφερειακά επιχειρησιακά προγράμματα(+) (1212) „Λοιπές εφαρμογές για επενδύσεις και έργα „Χρηματοδοτούμενες από Κεντρικούς φορείς (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1218) „Λοιπές εφαρμογές για επενδύσεις και έργα „Χρηματοδοτούμενες από τα εθνικά χρηματικά πλαίσια Ανάπτυξης (ΕΣΠΑ) κατά Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (1) (8) (2) „Επιτροπή χρημάτων λόγω ανάληψης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217) „Εφαρμογές για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών „Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1213) „Λοιπές εφαρμογές για επενδύσεις και έργα „Χρηματοδοτούμενες έρθουν από Ε.Ε. (κατά ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1214) „Λοιπές εφαρμογές για επενδύσεις και έργα „Χρηματοδοτούμενες έρθουν από διαθνικές οργανισμούς (κατά ΠΔΕ/ΕΣΠΑ)(+) (1213) „Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) „Λοιπές εφαρμογές(+) (1212) „Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (1) (1229) „Λοιπές εφαρμογές για επενδύσεις και έργα	0			0					0				0				0	0	0	6.668
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	02) „Πρόσοδα από κινητή περιουσία(+) (02) „Έσοδα από 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) „Διατετέ κληρονομίες - κληροδοσίες(+) (15) „Προσόδους από ταμεία παροχών(+) (16) „Λοιπά έκτακτα έσοδα	943.847	202.906	5.494	5.872	214.272	203.973	19.351	19.081	456.677	219.569	10.468	30.180	716.894	210.000	11.488	5.465	943.847	0	918.526	
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	1) (2) „Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται „για πρώτη φορά	5.600	200	400	500	1.100	500	500	500	2.600	500	500	500	4.100	500	500	500	5.600	0	5.600	
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΔΕ	132) „Επιτροπικά υπόλοιπα από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παραθλόντα ετη(+) (8511) „Προβλέψεις μη εισπραχθέντων εισπρακτέων	1.383	0	0	307	307	0	500	0	807	0	500	0	1.307	0	76	0	1.383	0	1.307	
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	04) „Εισπραχθέντες υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (42) „Επιτροπές (χρηματικά)(+) (11) „Συμβάσεις από δάνεια(+) (419) „Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	433.500	36.125	36.125	36.125	108.375	36.125	36.125	36.125	36.125	216.750	36.125	36.125	36.125	325.125	36.125	36.125	36.125	433.500	0	433.500
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		1.384.330	239.231	42.019	42.804	324.054	240.598	56.476	55.706	676.834	256.194	47.593	66.805	1.047.426	246.625	48.189	42.090	1.384.330	0	1.365.601	
Γραμμή 6	Ααθησιακά	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	105.238																			62.701
Γραμμή 7	Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο	5 „Χρηματικό υπόλοιπο(-) (8512) „Προβλέψεις μη εισπραχθέντων ετήσιων λογαριασμών εκκρεμιών(τω)(-) (8513) „Προβλέψεις μη εισπραχθέντων ετήσιων ταμειακών ελλειμμάτων	105.238																			62.701
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		1.489.569																			
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΝΤΑΙ ΕΣΤΟΧΟΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Ξημνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	βήμνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9ημνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12ημνο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοιχοθεσίας (Η ΠΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΓΕΥΤΑΙ ΜΕ "0")	ΠΡΟΒΛΥΟΝΤΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΥΠΕΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΛΟΓΗΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	60) „Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) „Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (06)	778.210	64.909	64.909	64.909	194.727	64.909	64.909	64.909	389.454	64.909	64.909	64.909	584.181	64.909	64.909	64.211	778.210	0	766.910	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	6) „Έσοδα χρήσης(+) (60) „Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8243) „Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	248.204	13.201	21.733	22.456	57.390	19.856	21.459	25.412	124.117	19.652	19.874	19.631	183.274	23.201	19.415	22.314	248.204	0	200.492	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	1) (7) „Επενδύσεις	27.500	0	0	0	0	1.000	5.000	3.500	9.500	5.000	5.500	3.500	23.500	1.000	3.000	0	27.500	0	3.500	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΔΕ	04) „Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(+) (8111) „Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) „Επιχορηγήσεις πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	2.163	163	1.000	1.000	2.163				2.163				2.163				2.163	0	23.960	
Γραμμή 5	Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	8) „Αποδοχές εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (8262) „Επιτροπές χρημάτων λόγω ανάληψης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (8243) „Απόδοση επιδομάτων για φυσικές καταστροφές σε δικαιούχους	433.000	36.125	36.125	36.125	108.375	36.125	36.125	36.125	216.750	36.125	36.125	36.000	325.000	36.000	36.000	36.000	36.000	433.000	0	433.000
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		1.489.077	114.398	123.767	124.490	362.655	121.890	127.493	129.946	741.984	125.686	126.408	124.040	1.118.118	125.110	123.324	122.525	1.489.077	0	1.427.802	
Γραμμή 6	Αποθεματικό	9) „Αποθεματικό	492																		500	
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		1.489.569																		24.460	
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		2.163																			
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			53.313	21.338	15.245	15.245	17.946	14.999	13.083	13.083	25.851	30.317	15.159	15.159	27.538	14.395	0	0			
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Έτος)			230.071	148.323	66.637	66.637	185.345	114.328	40.088	40.088	170.596	91.781	34.546	34.546	156.061	80.926	492	492			
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Έτος)			176.758	126.985	51.392	51.392	167.399	99.329	27.005	27.005	144.745	61.464	19.387	19.387	128.523	66.531	492	492			
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθέντων βεβαιωμένων κατά τα ΠΔΕ	32.033																			
H.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + "Προσαρμοσμένο Χρηματικό Υπόλοιπο" + ΚΑΕ (85)	1.521.602																			
H.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	"Σύνολο Εσόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	1.521.602																			

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ ΝΠΔΔ

Μετά από διαλογικές συζητήσεις το Διοικητικό Συμβούλιο

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει την Α' αναμόρφωση στοχοθεσίας προϋπολογισμού ΔΟΠΑΠ οικ. έτους 2022, σύμφωνα με την ανωτέρω εισήγηση.

«Λευκό» ψήφισε η κα Δήμητρα Κούτση – Κωνσταντάτου

Η απόφαση έλαβε τον αριθμό 15/2022

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Μιχάλης Υφαντής

Τα Μέλη

Νίκος Κουκής

Μιχάλης Χατζής

Ματίνα Ζούλια

Δημήτρης Νικολάου του Δημητρίου

Γεωργία Ζωγράφου – Γεωργακοπούλου

Μαρία Πατσαρίση

Ισμήνη Παραδέλλη

Λεωνίδα Τζίμας

Δήμητρα Κούτση - Κωνσταντάτου

Βαρβάρα Κοσμάτου