

**ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ****ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ 194**

**Έγκριση Α' αναμόρφωσης προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016, του
Δημοτικού Οργανισμού Πολιτισμού, Αθλητισμού & Περιβάλλοντος Παπάγου - Χολαργού
(Δ.Ο.Π.Α.Π.)**

Πρακτικό της με αριθ. **7/2016** συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Παπάγου - Χολαργού, της **21^{ης}** του μηνός **Ιουλίου**, του έτους **2016**.

Στο Χολαργό σήμερα, **21.07.2016**, ημέρα **Πέμπτη** και ώρα **18:30**, το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Παπάγου - Χολαργού συνήλθε σε **τακτική** δημόσια συνεδρίαση στο Δημοτικό Κατάστημα Χολαργού, ύστερα από την με αριθμό πρωτ. **17940/15.07.2016**, πρόσκληση του Προέδρου του, που επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου **67** του **Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87)**.

Διαπιστώθηκε πως υπάρχει νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι σε σύνολο **33** μελών παραβρέθηκαν στη συνεδρίαση **28** και ονομαστικά οι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Δημήτριος Οικονόμου
Χρύσα Παρίση
Παναγιώτης Δεμέστιχας
Αθανάσιος Αυγουρόπουλος
Ειρήνη Βεντουζά - Παπανικολάου
Μιχαήλ Χατζής
Άννα - Μαρία Τσικρικώνη
Βικτωρία Νικάκη
Δήμητρα Ρουφογάλη
Αγλαΐα Σουρανή

Αθανάσιος Βαλυράκης
Γεωργία Αρβανίτη
Γεώργιος Τσουροπλής
Μαρία Δημητριάδου
Βασιλική Μπουφούνου
Μιχαήλ Τράκας
Βασίλειος Σιαμάνης
Αθανάσιος Χαρακτινιώτης
Κων/νος - Πολυχρόνης Τίγκας
Νικόλαος Κουτάκης

Περικλής Ζήκας
Ελένη Γεωργακοπούλου
Ιωάννης Κεχρής
Δημήτριος Τούτουζας
Νικόλαος Αποστολόπουλος
Χαράλαμπος Κουγιουμτζόπουλος
Νικόλαος Στάππας
Γεώργιος Ρεμόνδος

ΑΠΟΝΤΕΣ

Μαρία Αθανασάκου - Μουντάκη
Ιωάννης Σκουτέρης

Αικατερίνη Φασούλη
Γεώργιος Ανυφαντής

Χριστίνα Πολυκαλά

(οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και προσκλήθηκαν νόμιμα).

Επίσης προσκλήθηκαν στη συνεδρίαση, οι Πρόεδροι των Δημοτικών Κοινοτήτων Παπάγου και Χολαργού και παραβρέθηκαν η κα Αικατερίνη Γκούμα Πρόεδρος της Δημοτικής Κοινότητας Χολαργού και η κα Μαγδαλήνη Πάλλη Αντιπρόεδρος της Δημοτικής Κοινότητας Παπάγου.

Στη συνεδρίαση παρόντες ήταν επίσης ο Δήμαρχος κος Ηλίας Αποστολόπουλος και η δημοτική υπάλληλος κα Ειρήνη Πετροπούλου για την τήρηση των πρακτικών της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και αναφερόμενος στο 17^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έδωσε το λόγο στον Πρόεδρο του Δημοτικού Οργανισμού Πολιτισμού, Αθλητισμού & Περιβάλλοντος Παπάγου - Χολαργού (ΔΟΠΑΠ) κο Μιχάλη Τράκα, ο οποίος εισηγήθηκε τα κάτωθι :

Ο προϋπολογισμός του ΔΟΠΑΠ εγκρίθηκε με την υπ' αρ. 74/02-11-2015 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και επικυρώθηκε με την υπ' αρ. 5820/2281/07-03-2016 απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.

Κατά τη διάρκεια του τρέχοντος οικονομικού έτους προέκυψε η ανάγκη ενίσχυσης πιστώσεων των εσόδων και εξόδων αλλά και η δημιουργία νέων πιστώσεων για κάλυψη διαφόρων αναγκών του ΔΟΠΑΠ.

Για τους ανωτέρω λόγους προτείνεται όπως εγκριθεί η 1η αναμόρφωση του προϋπολογισμού του έτους 2016, ήτοι :

1. Να μεταφερθούν στο αποθεματικό οι μεταβολές των εσόδων
2. Να μεταφερθούν από το αποθεματικό οι μεταβολές των εσόδων για τους κωδικούς που θα γίνουν ανενεργοί
3. Να μεταφερθούν στο αποθεματικό οι μειώσεις των εξόδων
4. Να μεταφερθούν από το αποθεματικό και να ενισχυθούν πιστώσεις των εξόδων

Ακολουθεί αναλυτικός πίνακας - εισηγητική έκθεση με όλους τους κωδικούς αριθμούς του προϋπολογισμού και τα ανάλογα ποσά.

A. Θεσμικό Πλαίσιο αναμόρφωσης :

Η αναμόρφωση του προϋπολογισμού διέπεται από τις διατάξεις :

- του άρθρου 8 του Β.Δ. 17-5/15-6-59 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α')
- της παρ. 5 του άρθρου 23 του Ν. 3536/07 (ΦΕΚ 42 Α/23-2-2007) «Ειδικές ρυθμίσεις θεμάτων μεταναστευτικής πολιτικής και λοιπών ζητημάτων αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης»
- του άρθρου 161 του Ν.3463/06 (ΦΕΚ – 114 Α/8-6-2006) «Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων»
- της παρ. 5 του άρθρου 77 του Ν. 4172/2013 (ΦΕΚ 167 Α/23-7-2013): «Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογής του ν. 4046/2012, του ν. 4093/2012 και του ν. 4127/2013 και άλλες διατάξεις»
- της υπ' αριθμόν 26945/31-7-2015 κοινής απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (ΦΕΚ 1621/Β' τεύχος)

B. Απαιτούμενες Μεταβολές

B.1. Μεταβολές στους Κωδικούς Αριθμούς Εσόδων που επιβάλλονται λόγω διαφοροποίησης των προβλέψεων, στις οποίες στηρίχθηκε ο προϋπολογισμός σε σχέση με τα οριστικά οικονομικά δεδομένα της 31/12/2015.

B.1.1. Ανώτατο ποσό των εσόδων της ομάδας Ι της παρ. Β1 του άρθρου 3 της υπ' αριθμόν 26945/31-7-2015 κοινής απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (ΦΕΚ 1621/Β' τεύχος).

Σύμφωνα με την παρ. Β1 του άρθρου 3 της υπ' αριθμόν 26945/31-7-2015 κοινής απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών, για την κατάρτιση του προϋπολογισμού έπρεπε να υπολογίσουμε την διαφορά που προέκυπτε για το συνολικό άθροισμα της ΟΜΑΔΑΣ Ι. από την εκτέλεση του Π/Υ της περιόδου από τον Ιανουάριο του έτους 2015 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγήθηκε από το μήνα κατάρτισης του σχεδίου του Π/Υ 2016 και της αντίστοιχης περιόδου του έτους 2014.

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Εάν μετά το κλείσιμο του έτους 2015, η ανωτέρω διαφορά είτε από αρνητική γίνει θετική είτε το ποσό της θετικής διαφοράς αυξηθεί, τα ποσά που εγγράφηκαν στον Π/Υ 2016 δύναται να αυξηθούν κατά τα οριζόμενα ανωτέρω και με ανάλογη αναμόρφωσή του. Στη σχετική απόφαση αναμόρφωσης πρέπει να αναφέρεται ρητά ότι πληρούται ο προαναφερόμενος όρος και κατά τον έλεγχο αυτής, η αρμόδια, για την εποπτεία του δήμου, αρχή υποχρεούται να προβεί σε διασταύρωση των στοιχείων αυτών από τη βάση δεδομένων που τηρείται στο ΥΠ.ΕΣ.&Δ.Α.

Στις 31/12/2015 το σύνολο των εισπραχθέντων ποσών των κωδικών της ΟΜΑΔΑΣ Ι, βάσει του στατιστικού δελτίου του Δεκεμβρίου 2015, είναι μεγαλύτερο από το προϋπολογισθέν ποσό των αντίστοιχων κωδικών κατά 22.886,00€.

Αναλυτικά :

Κ.Α.Ε.	ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι.	ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2015	ΠΡΟΥΠ/ΝΤΑ 2016	ΔΙΑΦΟΡΑ
01.	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	110.412,00	87.000,00	23.412,00
02.	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	478	800	-322,00
07.	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	0	0,00	0,00
16.	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	124.496,00	116.000,00	8.496,00
21.	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ – ΤΑΚΤΙΚΑ	2.600,00	11.300,00	-8.700,00
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΑΘΡΟΙΣΜΑ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι.		237.986,00	215.100,00	22.886,00

Κατά συνέπεια και καθώς επιτρέπεται στον Οργανισμό να προβεί σε αύξηση των πιστώσεων των κωδικών της Ομάδας Ι του προϋπολογισμού, προτείνουμε την αύξηση των πιστώσεων των κάτωθι κωδικών :

- 0111 «Μισθώματα από αστικά ακίνητα» ενίσχυση με ποσό 22.386,00€
- 1511 «Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών» ενίσχυση με ποσό 500,00€

Β.1.2. Έσοδα πλην της ομάδας Ι

Στον Κ.Α. 4219 «Επιστροφές εν γένει χρημάτων» το προϋπολογισθέν ποσό είναι 0 ενώ έχει εισπραχθεί ποσό 979,54€. Κατά συνέπεια προτείνουμε την ενίσχυσή του κατά το ανωτέρω ποσό.

Β.1.3. Χρηματικό Υπόλοιπο της 31/12/2015 :

Κατά την κατάρτιση του προϋπολογισμού του 2015 είχε σχηματιστεί πρόβλεψη υπολογισμού του χρηματικού υπολοίπου, βάσει της οποίας αναμενόταν να ανέλθει στο ύψος των 371.734,04€. Όμως, σύμφωνα με το υπ' αριθμόν 1/2016 γραμ. είσπραξης, στο οποίο περιλαμβάνεται το χρηματικό υπόλοιπο της 01/01/2016, αυτό ανήλθε στο ποσό των 313.401,22€, μικρότερο δηλ. από το αναμενόμενο κατά 58.332,82€.

Αναλυτικά :

Κ.Α.Ε.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α.Ε.	ΓΡΑΜ. 1/2016	ΠΡΟΥΠ/ΝΤΑ 2016	ΔΙΑΦΟΡΑ
5111	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από Τακτικά Έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	73.870,75€	78.998,31€	-5.127,56€
5112	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε. ή πιστώσεις προσωριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	0,00€	0,00€	0,00€

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

5113	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	50.034,00€	0,00€	50.034,00€
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών	46.000,00€	69.818,29€	-23.818,29€
5121	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	72.702,07€	0,00€	72.702,07€
5122	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα (εκτός ΠΔΕ) για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	0,00€	0,00€	0,00€
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	70.794,40€	222.917,44€	-152.123,04€
ΣΥΝΟΛΑ		313.401,22€	371.734,04€	-58.332,82€

Κατά συνέπεια θα πρέπει να μεταβληθούν οι υπο-κωδικοί της ομάδας 5 του προϋπολογισμού, σύμφωνα με τα ανωτέρω.

Β.2. Μεταβολές σε κωδικούς αριθμούς δαπανών που επιβάλλονται λόγω έκτακτων αναγκών :

Αυξήσεις πιστώσεων & Δημιουργία κωδικών (πλην έργων και των ομάδων 81 και 82)

- Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. γ του άρθρου 8 του Ν. 4368/16 «Συμβάσεις εργασίας ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου μειωμένου ωραρίου των εργαζομένων σε Ο.Τ.Α. α' βαθμού και νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου αυτών, μπορούν να τροποποιούνται, με αύξηση του ωραρίου εργασίας τους, μέχρι και το ανώτατο όριο της πλήρους απασχόλησης της οικείας εκπαιδευτικής βαθμίδας και ειδικότητας, με αντίστοιχη αύξηση των πάσης φύσεως αποδοχών τους. Η τροποποίηση γίνεται με απόφαση του οικείου Δημοτικού Συμβουλίου ή του Διοικητικού Συμβουλίου του νομικού προσώπου, κατόπιν αίτησης του ενδιαφερόμενου και πρέπει να διαλαμβάνει ειδικά περί της ύπαρξης των απαιτούμενων για την αύξηση του ωραρίου πιστώσεων στον οικείο προϋπολογισμό.». Στον Δ.Ο.Π.Α.Π. υπηρετούν σήμερα πέντε (5) εργαζόμενοι με συμβάσεις εργασίας ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου μειωμένου ωραρίου που μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω ευνοϊκές ρυθμίσεις και που η τροποποίησή του ωραρίου τους θα συνέβαλλε καθοριστικά στην αύξηση των δραστηριοτήτων του οργανισμού. Επιπλέον και σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4354/15, το 2016 πραγματοποιήθηκαν μεταβολές στα μισθολογικά κλιμάκια των εργαζομένων του ΔΟΠΑΠ, ενώ με τις ίδιες διατάξεις συντελέστηκαν μεταβολές στις αποδοχές του προσωπικού που υπηρετεί σε θέσεις ευθύνης. Από τα ανωτέρω προέκυψε ανάγκη ενίσχυσης των κωδικών αριθμών δαπανών της μισθοδοσίας του προσωπικού του Οργανισμού ως ακολούθως :
- ο 10-6022.001 Αποζημίωση για την τήρηση των πρακτικών των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου του ΔΟΠΑΠ κατά 1.000,00€
- ο 10-6011 Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) κατά 10.470,00€
- ο 10-6051 Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση αορίστου χρόνου κατά 3.496,00€
- ο 10-6022.000 Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές κατά 1.000,00€
- ο 10-6052 Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου κατά 482,00€
- ο 15-6021 Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) κατά 24.036,00€
- ο 10-6021 Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) κατά 960,00€

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

- ο 15-6051 Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση αορίστου χρόνου κατά 416,00€
- ο 15-6052 Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου κατά 5.957,00€
- ο 15-6011 Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) κατά 2.640,00€
- ο 15-6022 Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές κατά 1.000,00€
- Όπως πολύ καλά γνωρίζετε ο ΔΟΠΑΠ πραγματοποιεί όλες τις συναλλαγές του (εισπράξεις - πληρωμές) μέσω τραπεζικών εμβασμάτων με συνέπεια να δημιουργούνται σε αρκετές περιπτώσεις τραπεζικά έξοδα (κυρίως λόγω της τραπεζικής αργίας - capital control). Στον Κ.Α.Δ. 00-6525 με τίτλο Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών έχει εγγραφεί πίστωση 500,00€ ενώ έχουν ήδη καταβληθεί 313,70€. Κατά συνέπεια απαιτείται ενίσχυση της πίστωσης του Κ.Α. 00.6525 κατά 300,00€
- Κατά την διάρκεια του 2016 υποβλήθηκαν στο ΙΚΑ συμπληρωματικές αναλυτικές περιοδικές δηλώσεις προηγούμενων ετών από τις οποίες προκύπτει οφειλή ύψους 14.110,92€ για οφειλές παρελθόντων ετών. Επιπλέον, στις 09/03/2016 λάβαμε την υπ' αριθμόν πρωτοκ. Μ47/2016 πράξη επιβολής πρόσθετης επιβάρυνσης βάσει της οποίας οφείλουμε στο ΙΚΑ ποσό 1.760,53€ για εισφορές περιόδου 7ου και 9ου του 2010 του Δημοτικού Αθλητικού Οργανισμού Χολαργού (Δ.Α.Ο.Χ.). Κατά συνέπεια θα πρέπει να δημιουργηθεί ο Κ.Α. 00.8111 με ποσό 15.871,45€ και παράλληλα να ενισχυθεί ο Κ.Α. 00.6822 στον οποίο υπάρχει πίστωση 1.000,00€ κατά 6.000,00€ για την πληρωμή των προσαυξήσεων που αναλογούν στις ανωτέρω εισφορές.
- Θα πρέπει να δημιουργηθεί ο Κ.Α.Δ. 10-6265.005 με τίτλο «Συντήρηση Η/Υ και εφαρμογών λογισμικού, διοικητικής διαχείρισης (συνεχιζόμενο από το 2015)» που θα αφορά συνεχιζόμενη (πολυετή) σύμβαση με την εταιρεία Alphaware Α.Ε. σύμφωνα με την οποία το υπόλοιπο προς τιμολόγηση στο 2016 ανέρχεται στο ποσό των 7.300,00€
- Επιπλέον θα πρέπει να δημιουργηθεί ο Κ.Α. 10-6265.006 με τίτλο «Συντήρηση Η/Υ και εφαρμογών λογισμικού, διοικητικής διαχείρισης (νέα σύμβαση 2ο εξάμηνο 2016)» και πίστωση 1.000,00€ για την νέα σύμβαση περιόδου 2016-2017
- Στον Κ.Α.Δ. 15-6265 με τίτλο «Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού» έχει εγγραφεί πίστωση 9.000,00€ ενώ θα απαιτηθούν τουλάχιστον άλλες 4.974,93€
- Στον Κ.Α.Δ. 15-6211 έχει εγγραφεί πίστωση 10.000,00€ για την κατανάλωση ρεύματος των εγκαταστάσεων του ΔΟΠΑΠ εκ των οποίων έχουμε ήδη καταναλώσει τις 9.700,00€. Η μηνιαία κατανάλωση ανέρχεται κατά μέσο όρο σε 2.000,00 €/μήνα ενώ υπάρχει υφιστάμενη οφειλή 20.861,00€ για την οποία υπάρχει ρύθμιση 36 μηνών με αποτέλεσμα να πρέπει να καταβάλλουμε εντός του 2016 το ποσό των 17.476,82€. Κατά συνέπεια εισηγούμαστε την αύξηση του Κ.Α.Δ. 15-6211 κατά 17.176,82€
- Στον Κ.Α.Δ. 15-6612.002 έχει εγγραφεί πίστωση 1.000,00€ για την προμήθεια γραφικής ύλης του 2016 ενώ οι ανάγκες μας είναι δεδομένο ότι θα υπερβούν τις 2.000,00€. Κατά συνέπεια εισηγούμαστε την αύξηση του Κ.Α.Δ. 15-6612.002 κατά 1.000,00€.
- Στον Κ.Α.Δ. 00-6222 «Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία» έχει εγγραφεί πίστωση 8.000,00€ αλλά βάσει των λογαριασμών που έχουν μέχρι σήμερα εκδοθεί θα πρέπει να ενισχυθεί με το ποσό των 3.000,00€
- Στον Κ.Α. 15-6271 «Υδρευση δημοτικών κτιρίων» έχει εγγραφεί πίστωση 8.000,00€ αλλά βάσει των λογαριασμών που έχουν μέχρι σήμερα εκδοθεί θα πρέπει να ενισχυθεί με το ποσό των 7.000,00€
- Στον Κ.Α. 00-6492 «Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων» έχει εγγραφεί πίστωση 34.533,28€ βάσει της υπ' αριθμ. 58/2014 Απόφασης Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών. Όμως βάσει της υπ' αριθμ. 2167/2015 απόφασης Ειρηνοδικείου Αθηνών

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

εξοφλήθηκε από τον ίδιο κωδικό χρηματικό ένταλμα αξίας 2.599,94€. Ο Κ.Α. θα πρέπει να ενισχυθεί με το ποσό των 2.599,94€ προκειμένου να υλοποιηθεί η υπ' αριθμ. 58/2014 Απόφαση Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών

- Στον προϋπολογισμό δαπανών έτους 2016 δεν υπήρχε πρόβλεψη για την αντιμετώπιση της δαπάνης του φόρου εισοδήματος οικονομικού έτους 2015 ο οποίος ανήλθε στο ποσό των 4.652,54€. Κατά συνέπεια προτείνεται η δημιουργία του ΚΑ 00-6312 «Λοιποί Φόροι» με το ποσό των 4.652,54€.

Μειώσεις πιστώσεων (πλην έργων και των ομάδων 81 και 82) :

B.2.1. Στον Κ.Α.Δ. 00-6056 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 30.000,00€ για την ετήσια εισφορά στο ΤΑΔΚΥ για τις οφειλές του ΔΟΠΑΠ για τα έτη 2011-2015. Επειδή μετά από επικοινωνία με το ταμείο δέχονται να καταβάλλουμε στο 2016 τις οφειλές των ετών 2011-2013 οι οποίες ανέρχονται στο ποσό των 8.235,03€ (47.074,98€ επί 2% για το 2011, 254.639,24€ επί 2% για το 2012 και 110.037,43€ επί 2% για το 2013) προτείνουμε μείωση του Κ.Α. κατά 21.764,97€.

B.2.2. Στον Κ.Α.Δ. 15-6117.001 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 20.000,00€ για την πληρωμή τεσσάρων (4) επιμορφωτών με σύμβαση μίσθωσης έργου για την περίοδο Φεβρουαρίου - Ιουνίου του 2016 και για την πρόσληψη και πληρωμή εννέα (9) επιμορφωτών με σύμβαση μίσθωσης έργου για την περίοδο Σεπτεμβρίου - Δεκεμβρίου του 2016. Επειδή για την περίοδο Φεβρουαρίου - Ιουνίου του 2016 η δαπάνη δεν θα ξεπεράσει το ποσό των 2.500,00€ (2.113,80€) και επειδή αναλογικά υπολογίζουμε ότι για το χρονικό διάστημα Σεπτεμβρίου - Δεκεμβρίου 2016 θα χρειαστούν άλλα 5.625,00€, προτείνουμε μείωση 10.000,00€ με αποτέλεσμα στον συγκεκριμένο ΚΑ να διαμορφωθεί η πίστωση στο ποσό των 10.000,00€

B.2.3. Στον Κ.Α.Δ. 15-6472 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 25.000,00€, για έξοδα τέλεσης αθλητικών δραστηριοτήτων. Επειδή ένα μέρος των εξόδων καλύφθηκε από χορηγίες (σε είδος) προτείνεται μείωση 5.000,00€ με αποτέλεσμα στον συγκεκριμένο ΚΑ να διαμορφωθεί η πίστωση στο ποσό των 20.000,00€

B.2.4. Στον Κ.Α.Δ. 15-7135.001 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 30.000,00€, για προμήθεια οργάνων γυμναστικής και λοιπό αθλητικό υλικό. Επειδή αφενός οι ανάγκες του φορέα σε όργανα γυμναστικής θα καλυφθούν με την επισκευή των υφιστάμενων και αφετέρου επειδή οι τιμές αγοράς ήταν οικονομικότερες των προϋπολογισθέντων, προτείνεται μείωση 15.000,00€ με αποτέλεσμα στον συγκεκριμένο ΚΑ να διαμορφωθεί η πίστωση στο ποσό των 15.000,00€

B.2.5. Στον Κ.Α.Δ. 15-6471 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 24.000,00€, για έξοδα τέλεσης πολιτιστικών δραστηριοτήτων. Επειδή μέρος της δαπάνης θα καλυφθεί από το υφιστάμενο προσωπικό του Δ.Ο.Π.Α.Π. που πρόκειται να απασχοληθεί με πλήρης απασχόληση (ενώ μέχρι και σήμερα απασχολείται με μερική απασχόληση) προτείνεται μείωση 8.000,00€ με αποτέλεσμα στον συγκεκριμένο ΚΑ να διαμορφωθεί η πίστωση στο ποσό των 16.000,00€

B.2.6. Στον Κ.Α.Δ. 10-6115.001 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 15.000,00€, για αμοιβές λογιστών συνεχιζόμενο ποσό από το 2015. Βάσει της σύμβασης που έχουμε συνάψει με την ανάδοχο εταιρεία το ποσό που αναλογεί για το έτος 2016 είναι 4.637,00€ και γι' αυτό το λόγο προτείνεται μείωση 10.363,00€ με αποτέλεσμα στον συγκεκριμένο ΚΑ να διαμορφωθεί η πίστωση στο ποσό των 4.637,00€

B.2.7. Στον Κ.Α.Δ. 10-6013 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 26.000,00€, για εφάπαξ βοήθημα του Ν. 103/75. Επειδή ο αρμόδιος υπάλληλος (Μελετής Νικόλαος) επέστρεψε στην υπηρεσία και πρόκειται να αποχωρήσει τον Φεβρουάριο του 2017 προτείνουμε την κατάργηση του ανωτέρω ΚΑ

B.2.8. Στους Κ.Α.Δ. 10-6323, 10-6253 και 10-7132 έχουν εγγραφεί πιστώσεις συνολικού ύψους 2.550,00€, για την αγορά ενός δικύκλου και την καταβολή των ασφαλίσεων και των τελών κυκλοφορίας του. Επειδή η συγκεκριμένη προμήθεια δεν πρόκειται να πραγματοποιηθεί προτείνουμε την κατάργηση των ανωτέρω ΚΑ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

B.2.9. Στους Κ.Α.Δ. 10-6255 και 15-6255 έχουν εγγραφεί πιστώσεις ύψους 2.598,00€, για την ασφάλιση των εγκαταστάσεων του ΔΟΠΑΠ και των παιδιών που συμμετείχαν στην κατασκήνωση. Επειδή οι συγκεκριμένες δαπάνες δεν πρόκειται να εκτελεστούν προτείνουμε την κατάργηση των ανωτέρω ΚΑ

B.2.10. Στον Κ.Α.Δ. 00-6442 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 3.000,00€, για την διοργάνωση συνεδρίων, διαλέξεων και συναντήσεων. Επειδή η συγκεκριμένη δαπάνη δεν πρόκειται να εκτελεστεί προτείνουμε την κατάργηση του ανωτέρω ΚΑ

B.2.11. Στον Κ.Α.Δ. 15-6117.002 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 3.000,00€, για την αμοιβή ιατρών. Επειδή για την συγκεκριμένη δαπάνη έχει δεσμευθεί πίστωση 2.000,00€ και μας δόθηκε και έκπτωση 25% (από 20 €/ώρα σε 15 €/ώρα) προτείνεται μείωση 1.500,00€ με αποτέλεσμα στον συγκεκριμένο ΚΑ να διαμορφωθεί η πίστωση στο ποσό των 1.500,00€

B.2.12. Στον Κ.Α.Δ. 00-6495.001 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 2.000,00€, για την δαπάνη για τις εθελοντικές ομάδες δασοπροστασίας. Επειδή για την συγκεκριμένη δαπάνη έχει δεσμευθεί πίστωση 1.000,00€ καθώς οι ανάγκες της ομάδας που έχουν κατατεθεί στην υπηρεσία μας έχουν κοστολογηθεί στο ποσό αυτό, προτείνεται μείωση 1.000,00€ με αποτέλεσμα στον συγκεκριμένο ΚΑ να διαμορφωθεί η πίστωση στο ποσό των 1.000,00€

B.2.13. Στον Κ.Α.Δ. 15-7133.001 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 20.000,00€, για την προμήθεια πάγκων και λοιπού εξοπλισμού. Επειδή το κόστος της συγκεκριμένης δαπάνης δεν αναμένεται να ξεπεράσει το ποσό των 1.000,00€, προτείνεται μείωση κατά 19.000,00€

B.2.14. Στον Κ.Α.Δ. 10-6142.002 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 5.000,00€, για την εκπαίδευση - υποστήριξη προγραμμάτων του ΔΟΠΑΠ. Επειδή το κόστος της συγκεκριμένης δαπάνης δεν αναμένεται να υλοποιηθεί μέχρι το τέλος του έτους το ποσό των 5.000,00€, προτείνεται να μειωθεί κατά 4.000,00€

B.2.15. Στον Κ.Α.Δ. 15-6611 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 2.000,00€, για την προμήθεια βιβλίων. Επειδή το κόστος της συγκεκριμένης δαπάνης δεν αναμένεται να υλοποιηθεί μέχρι το τέλος του έτους το ποσό των 2.000,00€, προτείνεται να μειωθεί κατά 1.000,00€

B.2.16. Στον Κ.Α.Δ. 15-6462 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 500,00€, για την δημοσίευση προκηρύξεων του ΔΟΠΑΠ. Επειδή το κόστος της συγκεκριμένης δαπάνης δεν αναμένεται να υλοποιηθεί μέχρι το τέλος του έτους, προτείνεται να καταργηθεί ο ανωτέρω Κ.Α.

B.2.17. Στον Κ.Α.Δ. 15-6662.001 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 7.000,00€, για την δαπάνη προμήθειας ηλεκτρολογικού υλικού. Επειδή το κόστος της συγκεκριμένης δαπάνης δεν αναμένεται να ξεπεράσει το ποσό των 1.000,00€, προτείνεται μείωση 6.000,00€

B.2.18. Στον ΚΑΔ 00-6433 έχει εγγραφεί πίστωση 3.000,00€ για τη δαπάνη προμήθειας αναμνηστικών δώρων, τιμητικών διακρίσεων και έξοδα φιλοξενίας φυσικών προσώπων. Επειδή το κόστος της συγκεκριμένης δαπάνης δεν αναμένεται να ξεπεράσει το ποσό των 1347,46€, προτείνεται μείωση του ποσού 1652,54€.

B.3. Μεταβολές που επιβάλλονται σε κωδικούς έργων :

B.3.1. Στον Κ.Α.Δ. 15.731.002 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 15.000,00€ για την επισκευή δαπέδων ανοιχτών γηπέδων τένις. Όμως το συγκεκριμένο έργο έχει ενταχθεί σε έργο που θα εκτελέσει ο Δήμος προτείνουμε την κατάργηση του ανωτέρω ΚΑ.

B.3.2. Επειδή υπάρχει ανάγκη επισκευής και συντήρησης των διαφόρων εγκαταστάσεων του ΔΟΠΑΠ προτείνεται η δημιουργία του Κ.Α.Δ. 15.7311.002 με περιγραφή «Επισκευή και συντήρηση των εγκαταστάσεων του ΔΟΠΑΠ» και πίστωση ύψους 15.000,00€

B.4. Μεταβολές που επιβάλλονται σε κωδικούς της ομάδας 82 :

Σύμφωνα με την υπ' αριθμόν 26945/31-07-2015 κοινής απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών, οι κωδικοί της ομάδας 82 του προϋπολογισμού δαπανών θα πρέπει να είναι πλήρως ισοσκελισμένοι με εκείνους της ομάδας 41 του προϋπολογισμού εσόδων.

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Επειδή : αφενός έχουμε αναπτύξει τους κωδικούς της ομάδας 82 σε όλες τις υπηρεσίες του προϋπολογισμού του 2016 με αποτέλεσμα να δημιουργείται πρόβλημα στην παρακολούθησή τους από το μηχανογραφικό σύστημα του Οργανισμού και αφετέρου επειδή απαιτείται αύξηση αρκετών κωδικών των πιστώσεων της ανωτέρω ομάδας, προτείνουμε την αναμόρφωση των κάτωθι κωδικών :

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕ ΝΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Κ.Α.	ΕΙΔΟΣ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ
10-8211.	Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και στα εξάδα παράστασης	5.000,00€	-5.000,00€	0,00€	Κατάργηση
15-8211.	Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και στα εξάδα παράστασης	10.000,00€	-5.621,00€	4.379,00€	Μείωση
00-8211.	Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και στα εξάδα παράστασης	- €	10.621,00€	10.621,00€	Δημιουργία
10-8212.	Απόδοση εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας	5.000,00€	-5.000,00€	0,00€	Κατάργ.
15-8212.	Απόδοση εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας	10.000,00€	-10.000,00€	0,00€	Κατάργ.
00-8212.	Απόδοση εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας	- €	15.000,00€	15.000,00€	Δημιουργ.
10-8221.	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	10.000,00€	-10.000,00€	0,00€	Κατάργ.
15-8221.	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	20.000,00€	-7.301,63€	12.698,37€	Μείωση €
00-8221.	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	2.000,00€	17.301,63€	19.301,63€	Αύξηση
10-8223.	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κλπ.	8.000,00€	-4.802,60€	3.197,40€	Μείωση
15-8223.	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κλπ.	30.000,00€	-30.000,00€	0,00€	Κατάργηση
00-8223.	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κλπ.	5.000,00€	34.802,60€	39.802,60€	Αύξηση
10-8231.	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	70.000,00€	-70.000,00€	0,00€	Κατάργηση
15-8231.	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	116.300,00€	-17.236,36€	99.063,64€	Μείωση
00-8231.	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	- €	87.236,36€	87.236,36€	Δημιουργία
10-8241.	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Τ.Π. & Δανείων	5.000,00€	-2.260,30€	2.739,70€	Μείωση
15-8241.	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Τ.Π. & Δανείων	8.000,00€	-8.000,00€	0,00€	Κατάργηση
00-8241.	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Τ.Π. & Δανείων	- €	10.260,30€	10.260,30€	Δημιουργία
10-8242.	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	5.000,00€	-3.895,53€	1.104,47€	Μείωση
15-8242.	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	5.000,00€	-5.000,00€	0,00€	Κατάργ.
00-8242.	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	- €	8.895,53€	8.895,53€	Δημιουργ.
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ :			0,00€		

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Κ.Α.	ΕΙΔΟΣ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ
10-8224.	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	5.000,00€	-525,21€	4.474,79 €	Μείωση
15-8224.	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	5.000,00€	-4.944,42€	55,58€	Μείωση
00-8224.0001.	Φ.Π.Α.	- €	25.469,63€	25.469,63€	Δημιουργία
4124.	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	10.000,00€	20.000,00€	30.000,00€	Αύξηση

Β.5. Μεταβολές που επιβάλλονται σε κωδικούς της ομάδας 81 :

Όπως πολύ καλά γνωρίζετε ο Δ.Ο.Π.Α.Π. κατάρτισε τον προϋπολογισμό δαπανών έτους 2016 τον Νοέμβριο του 2015 με αποτέλεσμα να σχηματίσει απλά πρόβλεψη για τις υποχρεώσεις που δεν θα κατάφερνε να αποπληρώσει μέχρι τις 31/12/2015. Ως εκ τούτου στο 2016, που πλέον γνωρίζουμε το ακριβές ποσό των απλήρωτων υποχρεώσεων του, είμαστε υποχρεωμένοι να προβούμε σε κατάλληλη αναμόρφωση των σχετικών κωδικών της ομάδας 81.

Αναλυτικά :

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓ.	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΗ ΑΥΞΗΣΗ	ΤΕΛΙΚΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
00-8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	0,00€	15.871,45€	15.871,45€	Δημιουργία
00-8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	861,00€	796,10€	1.657,10€	Αύξηση
00-8115	Διάφορα έξοδα	2.214,29€	40.950,61€	43.164,90€	Αύξηση
10.8111.	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	0,00€	443,62€	443,62€	Δημιουργία
10.8112.	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	1.315,79€	934,21€	2.250,00€	Αύξηση
15-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων	4.027,94€	3.532,06€	7.560,00€	Αύξηση
70-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων	0,00€	60,00€	60,00€	Δημιουργία
70-8115	Διάφορα έξοδα	0,00€	340,00€	340,00€	Δημιουργία
70-8117	Λοιπά έξοδα	0,00€	2.166,92€	2.166,92€	Δημιουργία
70-8122	Έργα	0,00€	2.576,60€	2.576,60€	Δημιουργία
00-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων	186,24€	-186,24€	0,00€	Κατάργηση
10-8113.	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων	305,72€	-305,72€	0,00€	Κατάργηση
10-8121.	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	329,51€	-329,51€	0,00€	Κατάργηση
15-8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	1.040,14€	-1.040,14€	0,00€	Κατάργηση
15-8115	Διάφορα έξοδα	33.277,12€	-33.277,12€	0,00€	Κατάργηση
15-8117	Λοιπά έξοδα	25.462,96€	-25.462,96€	0,00€	Κατάργηση
15-8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	9.917,80€	-9.917,80€	0,00€	Κατάργηση
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ :			-2.847,92 €		

Για τα ανωτέρω υπάρχει αναλυτικός πίνακας με τις οφειλές του Δ.Ο.Π.Α.Π. και τον κωδικό αριθμό δαπάνης που θα πρέπει να βαρύνει κάθε μία από αυτές στο 2016.

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Λαμβάνοντας υπόψη μας τα ανωτέρω, εισηγούμαστε την 1^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δ.Ο.Π.Α.Π. για το έτος 2016, μέσω του αποθεματικού, ως ακολούθως :

Α) Αναμόρφωση των κωδικών αριθμών δαπανών της ομάδας 82

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Κ.Α.	ΕΙΔΟΣ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ
10-8211.	Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και στα εξάδα παράστασης	5.000,00€	-5.000,00€	0,00€	Κατάργηση
15-8211.	Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και στα εξάδα παράστασης	10.000,00€	-5.621,00€	4.379,00€	Μείωση
00-8211.	Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και στα εξάδα παράστασης	- €	10.621,00€	10.621,00€	Δημιουργία
10-8212.	Απόδοση εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας	5.000,00€	-5.000,00€	0,00€	Κατάργ.
15-8212.	Απόδοση εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας	10.000,00€	-10.000,00€	0,00€	Κατάργ.
00-8212.	Απόδοση εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας	- €	15.000,00€	15.000,00€	Δημιουργ.
10-8221.	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	10.000,00€	-10.000,00€	0,00€	Κατάργ.
15-8221.	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	20.000,00€	-7.301,63€	12.698,37€	Μείωση €
00-8221.	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	2.000,00€	17.301,63€	19.301,63€	Αύξηση
10-8223.	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κλπ.	8.000,00€	-4.802,60€	3.197,40€	Μείωση
15-8223.	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κλπ.	30.000,00€	-30.000,00€	0,00€	Κατάργηση
00-8223.	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κλπ.	5.000,00€	34.802,60€	39.802,60€	Αύξηση
10-8231.	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	70.000,00€	-70.000,00€	0,00€	Κατάργηση
15-8231.	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	116.300,00€	-17.236,36€	99.063,64€	Μείωση
00-8231.	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	- €	87.236,36€	87.236,36€	Δημιουργία
10-8241.	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Τ.Π. & Δανείων	5.000,00€	-2.260,30€	2.739,70€	Μείωση
15-8241.	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Τ.Π. & Δανείων	8.000,00€	-8.000,00€	0,00€	Κατάργηση
00-8241.	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Τ.Π. & Δανείων	- €	10.260,30€	10.260,30€	Δημιουργία
10-8242.	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	5.000,00€	-3.895,53€	1.104,47€	Μείωση
15-8242.	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	5.000,00€	-5.000,00€	0,00€	Κατάργ.
00-8242.	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	- €	8.895,53€	8.895,53€	Δημιουργ.
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ :			0,00 €		

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Κ.Α.	ΕΙΔΟΣ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ
10-8224.	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	5.000,00€	-525,21€	4.474,79€	Μείωση
15-8224.	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	5.000,00€	-4.944,42€	55,58€	Μείωση
00-8224.0001.	Φ.Π.Α.	- €	25.469,63€	25.469,63€	Δημιουργία
4124.	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	10.000,00€	20.000,00€	30.000,00€	Αύξηση

Β) Αναμόρφωση των λοιπών κωδικών αριθμών δαπανών και εσόδων (πλην της ομάδας 82) :

Κ.Α.Ε.	Κ.Α.Δ.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Έσοδα	Έξοδα	Είδος μεταβολής
0111.		Μισθώματα από αστικά ακίνητα	22.386,00€		Ενίσχυση
1511.		Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών	500,00€		Ενίσχυση
4219.		Επιστροφές εν γένει χρημάτων	979,54€		Δημιουργία
5111		Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από Τακτικά Έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	- 5.127,56€		Μείωση
5113		Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	50.034,00€		Δημιουργία
5119		Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών	- 23.818,29€		Μείωση
5121		Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	72.702,07€		Δημιουργία
5129		Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών	-152.123,04€		Μείωση
	15-6211	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος		17.176,82€	Ενίσχυση
	00-6222	Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία		3.000,00€	Ενίσχυση
	15-6271	Υδρευση δημοτικών κτιρίων		7.000,00€	Ενίσχυση
	15-6612.002	Προμήθεια γραφικής ύλης 2016 (νέα σύμβαση 2 ^ο εξάμηνο 2016)		1.000,00€	Ενίσχυση
	10-6265.005	Συντήρηση Η/Υ και εφαρμογών λογισμικού, διοικητικής διαχείρισης (συνεχιζόμενο από το 2015)		7.300,00€	Ενίσχυση
	10-6022.001	Αποζημίωση Γραμματέα Συμβουλίων		1.000,00€	Ενίσχυση
	10-6265.006	Συντήρηση Η/Υ και εφαρμογών λογισμικού, διοικητικής διαχείρισης (νέα σύμβαση 2 ^ο εξάμηνο 2016)		1.000,00€	Ενίσχυση
	00-6525	Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών		300,00€	Ενίσχυση
	00-6822	Προσαυξήσεις ασφαλιστικών ταμείων χρήσης		6.000,00€	Ενίσχυση
	10.6011.	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		10.470,00€	Ενίσχυση
	10.6051.	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση αορίστου χρόνου		3.496,00€	Ενίσχυση
	10-6022.000	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές		1.000,00€	Ενίσχυση

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

	10.6052.	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου		482,00€	Ενίσχυση
	10.6021.	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		960,00€	Ενίσχυση
	15-6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		24.036,00€	Ενίσχυση
	15-6051	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση αορίστου χρόνου		416,00€	Ενίσχυση
	15-6052	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου		5.957,00€	Ενίσχυση
	15-6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		2.640,00€	Ενίσχυση
	15-6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές		1.000,00€	Ενίσχυση
	15-6265	Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού		4.974,93€	Ενίσχυση
	00-6492	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων		2.599,94€	Ενίσχυση
	00-6312	Λοιποί φόροι		4.652,54€	Δημιουργία
	00-6056	Ετήσια εισφορά στο ΤΑΔΚΥ		- 21.764,97€	Μείωση
	15-6117.001	Συμβάσεις μίσθωσης έργου		- 10.000,00€	Μείωση
	15-6472	Έξοδα Αθλητικών δραστηριοτήτων		- 5.000,00€	Μείωση
	15-7135.001	Προμήθεια οργάνων γυμναστικής και λοιπό αθλητικό υλικό		- 15.000,00€	Μείωση
	15-6471	Έξοδα Πολιτιστικών δραστηριοτήτων		- 8.000,00€	Μείωση
	10-6115.001	Αμοιβές Λογιστών (συνεχιζόμενο από το 2015)		- 10.363,00€	Μείωση
	10-6013.	Εφάπαξ βοήθημα του Ν. 103/75		- 26.000,00€	Κατάργηση
	10-6323.	Λοιπά τέλη κυκλοφορίας		- 150,00€	Κατάργηση
	10-6255.	Λοιπά ασφάλιστρα		- 1.098,00€	Κατάργηση
	15-6117.002	Αμοιβή ιατρών		- 1.500,00€	Μείωση
	00-6442	Διοργάνωση συνεδρίων συναντήσεων και διαλέξεων		- 3.000,00€	Κατάργηση
	00-6495.001	Δαπάνη για τις εθελοντικές ομάδες δασοπροστασίας		- 1.000,00€	Μείωση
	10-6253.	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων		- 400,00€	Κατάργηση
	10-7132.	Μεταφορικά μέσα		- 2.000,00€	Κατάργηση
	15-6255	Λοιπά ασφάλιστρα		- 1.500,00€	Κατάργηση
	15-7133.001	Προμήθεια πάγκων και λοιπών επίπλων		- 19.000,00€	Μείωση
	10-6142.002	Δαπάνη για εκπαίδευση - υποστήριξη προγραμμάτων		- 4.000,00€	Μείωση
	15-6611	Προμήθεια βιβλίων		- 1.000,00€	Μείωση
	15-6462	Δημοσίευση προκηρύξεων		- 500,00€	Κατάργηση
	15-6662.001	Προμήθεια ηλεκτρολογικού υλικού		- 6.000,00€	Μείωση
	00-6433	Τιμητικές διακρίσεις, αναμνηστικά δώρα		- 1.652,54€	Μείωση
	15-7312.002	Επισκευή δαπέδων ανοιχτών γηπέδων τένις		- 15.000,00€	Κατάργηση
	15-7311.002	Επισκευή και συντήρηση των εγκαταστάσεων του ΔΟΠΑΠ		15.000,00€	Δημιουργία
	00-8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού		15.871,45€	Δημιουργία
	00-8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων		796,10€	Αύξηση
	00-8115	Διάφορα έξοδα		40.950,61€	Αύξηση

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

10.8111.	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	443,62€	Δημιουργία
10.8112.	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	934,21€	Αύξηση
15-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων	3.532,06€	Αύξηση
70-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων	60,00€	Δημιουργία
70-8115	Διάφορα έξοδα	340,00€	Δημιουργία
70-8117	Λοιπά έξοδα	2.166,92€	Δημιουργία
70-8122	Έργα	2.576,60€	Δημιουργία
00-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων	- 186,24€	Κατάργηση
10-8113.	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων	- 305,72€	Κατάργηση
10-8121.	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	- 329,51€	Κατάργηση
15-8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	- 1.040,14€	Κατάργηση
15-8115	Διάφορα έξοδα	- 33.277,12€	Κατάργηση
15-8117	Λοιπά έξοδα	- 25.462,96€	Κατάργηση
15-8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	- 9.917,80€	Κατάργηση
ΣΥΝΟΛΑ :		- 34.467,28€	- 35.315,20€

Από τις ανωτέρω μεταβολές προκύπτει ότι τα προϋπολογιζόμενα έσοδα του Δ.Ο.Π.Α.Π. θα μειωθούν κατά 34.467,28€ και οι προϋπολογιζόμενες δαπάνες κατά 35.315,20€.

Η διαφορά ανάμεσα στην μεταβολή των εσόδων και των δαπανών ύψους 847,92€ θα πρέπει να αφαιρεθεί από την πίστωση του Κ.Α.Δ. 9111 Αποθεματικό το οποίο μετά την αναμόρφωση θα διαμορφωθεί στο ποσό των 197,4€ (1.045,40€ μείον 847,92€).

Το Δημοτικό Συμβούλιο, μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη τις διατάξεις του άρθρου 65 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87) και τον Κανονισμό Λειτουργίας του Δημοτικού Συμβουλίου.

ΑΠΟΦΑΣΙΣΕ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει την Α' αναμόρφωση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2016, του Δημοτικού Οργανισμού Πολιτισμού, Αθλητισμού & Περιβάλλοντος Παπάγου - Χολαργού (Δ.Ο.Π.Α.Π.), σύμφωνα με την ανωτέρω εισήγηση, ως ακολούθως :

Β. Απαιτούμενες Μεταβολές

Β.1. Μεταβολές στους Κωδικούς Αριθμούς Εσόδων που επιβάλλονται λόγω διαφοροποίησης των προβλέψεων, στις οποίες στηρίχθηκε ο προϋπολογισμός σε σχέση με τα οριστικά οικονομικά δεδομένα της 31/12/2015.

Β.1.1. Ανώτατο ποσό των εσόδων της ομάδας Ι της παρ. Β1 του άρθρου 3 της υπ' αριθμόν 26945/31-7-2015 κοινής απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών (ΦΕΚ 1621/Β'τεύχος).

Σύμφωνα με την παρ. Β1 του άρθρου 3 της υπ' αριθμόν 26945/31-7-2015 κοινής απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών, για την κατάρτιση του προϋπολογισμού έπρεπε να υπολογίσουμε την διαφορά που προέκυπτε για το συνολικό άθροισμα της ΟΜΑΔΑΣ Ι. από την εκτέλεση του Π/Υ της περιόδου από τον Ιανουάριο του έτους 2015 και μέχρι το κλείσιμο του μηνός που προηγήθηκε από το μήνα κατάρτισης του σχεδίου του Π/Υ 2016 και της αντίστοιχης περιόδου του έτους 2014.

Εάν μετά το κλείσιμο του έτους 2015, η ανωτέρω διαφορά είτε από αρνητική γίνει θετική είτε το ποσό της θετικής διαφοράς αυξηθεί, τα ποσά που εγγράφηκαν στον Π/Υ 2016 δύναται να αυξηθούν κατά τα οριζόμενα ανωτέρω και με ανάλογη αναμόρφωσή του. Στη σχετική απόφαση αναμόρφωσης πρέπει να αναφέρεται ρητά ότι πληρούται ο προαναφερόμενος όρος και κατά τον έλεγχο αυτής, η αρμόδια, για την εποπτεία του δήμου,

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

αρχή υποχρεούται να προβεί σε διασταύρωση των στοιχείων αυτών από τη βάση δεδομένων που τηρείται στο ΥΠ.ΕΣ.&Δ.Α.

Στις 31/12/2015 το σύνολο των εισπραχθέντων ποσών των κωδικών της ΟΜΑΔΑΣ Ι, βάσει του στατιστικού δελτίου του Δεκεμβρίου 2015, είναι μεγαλύτερο από το προϋπολογισθέν ποσό των αντίστοιχων κωδικών κατά 22.886,00€.

Αναλυτικά :

Κ.Α.Ε.	ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι.	ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2015	ΠΡΟΥΠ/ΝΤΑ 2016	ΔΙΑΦΟΡΑ
01.	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	110.412,00	87.000,00	23.412,00
02.	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	478	800	-322,00
07.	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	0	0,00	0,00
16.	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	124.496,00	116.000,00	8.496,00
21.	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ – ΤΑΚΤΙΚΑ	2.600,00	11.300,00	-8.700,00
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΑΘΡΟΙΣΜΑ ΙΔΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΟΜΑΔΑΣ Ι.		237.986,00	215.100,00	22.886,00

Κατά συνέπεια και καθώς επιτρέπεται στον Οργανισμό να προβεί σε αύξηση των πιστώσεων των κωδικών της Ομάδας Ι του προϋπολογισμού, προτείνουμε την αύξηση των πιστώσεων των κάτωθι κωδικών :

- 0111 «Μισθώματα από αστικά ακίνητα» ενίσχυση με ποσό 22.386,00€
- 1511 «Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών» ενίσχυση με ποσό 500,00€

Β.1.2. Έσοδα πλην της ομάδας Ι

Στον Κ.Α. 4219 «Επιστροφές εν γένει χρημάτων» το προϋπολογισθέν ποσό είναι 0 ενώ έχει εισπραχθεί ποσό 979,54€. Κατά συνέπεια προτείνουμε την ενίσχυσή του κατά το ανωτέρω ποσό.

Β.1.3. Χρηματικό Υπόλοιπο της 31/12/2015 :

Κατά την κατάρτιση του προϋπολογισμού του 2015 είχε σχηματιστεί πρόβλεψη υπολογισμού του χρηματικού υπολοίπου, βάσει της οποίας αναμενόταν να ανέλθει στο ύψος των 371.734,04€. Όμως, σύμφωνα με το υπ' αριθμόν 1/2016 γραμ. είσπραξης, στο οποίο περιλαμβάνεται το χρηματικό υπόλοιπο της 01/01/2016, αυτό ανήλθε στο ποσό των 313.401,22€, μικρότερο δηλ. από το αναμενόμενο κατά 58.332,82€.

Αναλυτικά :

Κ.Α.Ε.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α.Ε.	ΓΡΑΜ. 1/2016	ΠΡΟΥΠ/ΝΤΑ 2016	ΔΙΑΦΟΡΑ
5111	Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από Τακτικά Έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	73.870,75€	78.998,31€	-5.127,56€
5112	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη έργων του Π.Δ.Ε. ή πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	0,00€	0,00€	0,00€
5113	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	50.034,00€	0,00€	50.034,00€
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών	46.000,00€	69.818,29€	-23.818,29€

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

5121	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	72.702,07€	0,00€	72.702,07€
5122	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα (εκτός ΠΔΕ) για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	0,00€	0,00€	0,00€
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	70.794,40€	222.917,44€	-152.123,04€
ΣΥΝΟΛΑ		313.401,22€	371.734,04€	-58.332,82€

Κατά συνέπεια θα πρέπει να μεταβληθούν οι υπο-κωδικοί της ομάδας 5 του προϋπολογισμού, σύμφωνα με τα ανωτέρω.

Β.2. Μεταβολές σε κωδικούς αριθμούς δαπανών που επιβάλλονται λόγω έκτακτων αναγκών :

Αυξήσεις πιστώσεων & Δημιουργία κωδικών (πλην έργων και των ομάδων 81 και 82)

- Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. γ του άρθρου 8 του Ν. 4368/16 «Συμβάσεις εργασίας ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου μειωμένου ωραρίου των εργαζομένων σε Ο.Τ.Α. α' βαθμού και νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου αυτών, μπορούν να τροποποιούνται, με αύξηση του ωραρίου εργασίας τους, μέχρι και το ανώτατο όριο της πλήρους απασχόλησης της οικείας εκπαιδευτικής βαθμίδας και ειδικότητας, με αντίστοιχη αύξηση των πάσης φύσεως αποδοχών τους. Η τροποποίηση γίνεται με απόφαση του οικείου Δημοτικού Συμβουλίου ή του Διοικητικού Συμβουλίου του νομικού προσώπου, κατόπιν αίτησης του ενδιαφερόμενου και πρέπει να διαλαμβάνει ειδικά περί της ύπαρξης των απαιτούμενων για την αύξηση του ωραρίου πιστώσεων στον οικείο προϋπολογισμό.». Στον Δ.Ο.Π.Α.Π. υπηρετούν σήμερα πέντε (5) εργαζόμενοι με συμβάσεις εργασίας ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου μειωμένου ωραρίου που μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω ευνοϊκές ρυθμίσεις και που η τροποποίησή του ωραρίου τους θα συνέβαλλε καθοριστικά στην αύξηση των δραστηριοτήτων του οργανισμού. Επιπλέον και σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4354/15, το 2016 πραγματοποιήθηκαν μεταβολές στα μισθολογικά κλιμάκια των εργαζομένων του ΔΟΠΑΠ, ενώ με τις ίδιες διατάξεις συντελέστηκαν μεταβολές στις αποδοχές του προσωπικού που υπηρετεί σε θέσεις ευθύνης. Από τα ανωτέρω προέκυψε ανάγκη ενίσχυσης των κωδικών αριθμών δαπανών της μισθοδοσίας του προσωπικού του Οργανισμού ως ακολούθως :
- ο 10-6022.001 Αποζημίωση για την τήρηση των πρακτικών των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου του ΔΟΠΑΠ κατά 1.000,00€
- ο 10-6011 Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) κατά 10.470,00€
- ο 10-6051 Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση αορίστου χρόνου κατά 3.496,00€
- ο 10-6022.000 Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές κατά 1.000,00€
- ο 10-6052 Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου κατά 482,00€
- ο 15-6021 Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) κατά 24.036,00€
- ο 10-6021 Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) κατά 960,00€
- ο 15-6051 Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση αορίστου χρόνου κατά 416,00€
- ο 15-6052 Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου κατά 5.957,00€
- ο 15-6011 Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) κατά 2.640,00€

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

- ο 15-6022 Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές κατά 1.000,00€
- Όπως πολύ καλά γνωρίζετε ο ΔΟΠΑΠ πραγματοποιεί όλες τις συναλλαγές του (εισπράξεις - πληρωμές) μέσω τραπεζικών εμβασμάτων με συνέπεια να δημιουργούνται σε αρκετές περιπτώσεις τραπεζικά έξοδα (κυρίως λόγω της τραπεζικής αργίας - capital control). Στον Κ.Α.Δ. 00-6525 με τίτλο Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών έχει εγγραφεί πίστωση 500,00€ ενώ έχουν ήδη καταβληθεί 313,70€. Κατά συνέπεια απαιτείται ενίσχυση της πίστωσης του Κ.Α. 00.6525 κατά 300,00€
- Κατά την διάρκεια του 2016 υποβλήθηκαν στο ΙΚΑ συμπληρωματικές αναλυτικές περιοδικές δηλώσεις προηγούμενων ετών από τις οποίες προκύπτει οφειλή ύψους 14.110,92€ για οφειλές παρελθόντων ετών. Επιπλέον, στις 09/03/2016 λάβαμε την υπ' αριθμόν πρωτοκ. Μ47/2016 πράξη επιβολής πρόσθετης επιβάρυνσης βάσει της οποίας οφείλουμε στο ΙΚΑ ποσό 1.760,53€ για εισφορές περιόδου 7ου και 9ου του 2010 του Δημοτικού Αθλητικού Οργανισμού Χολαργού (Δ.Α.Ο.Χ.). Κατά συνέπεια θα πρέπει να δημιουργηθεί ο Κ.Α. 00.8111 με ποσό 15.871,45€ και παράλληλα να ενισχυθεί ο Κ.Α. 00.6822 στον οποίο υπάρχει πίστωση 1.000,00€ κατά 6.000,00€ για την πληρωμή των προσαυξήσεων που αναλογούν στις ανωτέρω εισφορές.
- Θα πρέπει να δημιουργηθεί ο Κ.Α.Δ. 10-6265.005 με τίτλο «Συντήρηση Η/Υ και εφαρμογών λογισμικού, διοικητικής διαχείρισης (συνεχιζόμενο από το 2015)» που θα αφορά συνεχιζόμενη (πολυετή) σύμβαση με την εταιρεία Alphaware Α.Ε. σύμφωνα με την οποία το υπόλοιπο προς τιμολόγηση στο 2016 ανέρχεται στο ποσό των 7.300,00€
- Επιπλέον θα πρέπει να δημιουργηθεί ο Κ.Α. 10-6265.006 με τίτλο «Συντήρηση Η/Υ και εφαρμογών λογισμικού, διοικητικής διαχείρισης (νέα σύμβαση 2ο εξάμηνο 2016)» και πίστωση 1.000,00€ για την νέα σύμβαση περιόδου 2016-2017
- Στον Κ.Α.Δ. 15-6265 με τίτλο «Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού» έχει εγγραφεί πίστωση 9.000,00€ ενώ θα απαιτηθούν τουλάχιστον άλλες 4.974,93€
- Στον Κ.Α.Δ. 15-6211 έχει εγγραφεί πίστωση 10.000,00€ για την κατανάλωση ρεύματος των εγκαταστάσεων του ΔΟΠΑΠ εκ των οποίων έχουμε ήδη καταναλώσει τις 9.700,00€. Η μηνιαία κατανάλωση ανέρχεται κατά μέσο όρο σε 2.000,00 €/μήνα ενώ υπάρχει υφιστάμενη οφειλή 20.861,00€ για την οποία υπάρχει ρύθμιση 36 μηνών με αποτέλεσμα να πρέπει να καταβάλλουμε εντός του 2016 το ποσό των 17.476,82€. Κατά συνέπεια εισηγούμαστε την αύξηση του Κ.Α.Δ. 15-6211 κατά 17.176,82€
- Στον Κ.Α.Δ. 15-6612.002 έχει εγγραφεί πίστωση 1.000,00€ για την προμήθεια γραφικής ύλης του 2016 ενώ οι ανάγκες μας είναι δεδομένο ότι θα υπερβούν τις 2.000,00€. Κατά συνέπεια εισηγούμαστε την αύξηση του Κ.Α.Δ. 15-6612.002 κατά 1.000,00€.
- Στον Κ.Α.Δ. 00-6222 «Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία» έχει εγγραφεί πίστωση 8.000,00€ αλλά βάσει των λογαριασμών που έχουν μέχρι σήμερα εκδοθεί θα πρέπει να ενισχυθεί με το ποσό των 3.000,00€
- Στον Κ.Α. 15-6271 «Υδρευση δημοτικών κτιρίων» έχει εγγραφεί πίστωση 8.000,00€ αλλά βάσει των λογαριασμών που έχουν μέχρι σήμερα εκδοθεί θα πρέπει να ενισχυθεί με το ποσό των 7.000,00€
- Στον Κ.Α. 00-6492 «Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων» έχει εγγραφεί πίστωση 34.533,28€ βάσει της υπ' αριθμ. 58/2014 Απόφασης Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών. Όμως βάσει της υπ' αριθμ. 2167/2015 απόφασης Ειρηνοδικείου Αθηνών εξοφλήθηκε από τον ίδιο κωδικό χρηματικό ένταλμα αξίας 2.599,94€. Ο Κ.Α. θα πρέπει να ενισχυθεί με το ποσό των 2.599,94€ προκειμένου να υλοποιηθεί η υπ' αριθμ. 58/2014 Απόφαση Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

- Στον προϋπολογισμό δαπανών έτους 2016 δεν υπήρχε πρόβλεψη για την αντιμετώπιση της δαπάνης του φόρου εισοδήματος οικονομικού έτους 2015 ο οποίος ανήλθε στο ποσό των 4.652,54€. Κατά συνέπεια προτείνεται η δημιουργία του ΚΑ 00-6312 «Λοιποί Φόροι» με το ποσό των 4.652,54€.

Μειώσεις πιστώσεων (πλην έργων και των ομάδων 81 και 82) :

B.2.1. Στον Κ.Α.Δ. 00-6056 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 30.000,00€ για την ετήσια εισφορά στο ΤΑΔΚΥ για τις οφειλές του ΔΟΠΑΠ για τα έτη 2011-2015. Επειδή μετά από επικοινωνία με το ταμείο δέχονται να καταβάλλουμε στο 2016 τις οφειλές των ετών 2011-2013 οι οποίες ανέρχονται στο ποσό των 8.235,03€ (47.074,98€ επί 2% για το 2011, 254.639,24€ επί 2% για το 2012 και 110.037,43€ επί 2% για το 2013) προτείνουμε μείωση του Κ.Α. κατά 21.764,97€.

B.2.2. Στον Κ.Α.Δ. 15-6117.001 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 20.000,00€ για την πληρωμή τεσσάρων (4) επιμορφωτών με σύμβαση μίσθωσης έργου για την περίοδο Φεβρουαρίου - Ιουνίου του 2016 και για την πρόσληψη και πληρωμή εννέα (9) επιμορφωτών με σύμβαση μίσθωσης έργου για την περίοδο Σεπτεμβρίου - Δεκεμβρίου του 2016. Επειδή για την περίοδο Φεβρουαρίου - Ιουνίου του 2016 η δαπάνη δεν θα ξεπεράσει το ποσό των 2.500,00€ (2.113,80€) και επειδή αναλογικά υπολογίζουμε ότι για το χρονικό διάστημα Σεπτεμβρίου - Δεκεμβρίου 2016 θα χρειαστούν άλλα 5.625,00€, προτείνουμε μείωση 10.000,00€ με αποτέλεσμα στον συγκεκριμένο ΚΑ να διαμορφωθεί η πίστωση στο ποσό των 10.000,00€

B.2.3. Στον Κ.Α.Δ. 15-6472 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 25.000,00€, για έξοδα τέλεσης αθλητικών δραστηριοτήτων. Επειδή ένα μέρος των εξόδων καλύφθηκε από χορηγίες (σε είδος) προτείνεται μείωση 5.000,00€ με αποτέλεσμα στον συγκεκριμένο ΚΑ να διαμορφωθεί η πίστωση στο ποσό των 20.000,00€

B.2.4. Στον Κ.Α.Δ. 15-7135.001 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 30.000,00€, για προμήθεια οργάνων γυμναστικής και λοιπό αθλητικό υλικό. Επειδή αφενός οι ανάγκες του φορέα σε όργανα γυμναστικής θα καλυφθούν με την επισκευή των υφιστάμενων και αφετέρου επειδή οι τιμές αγοράς ήταν οικονομικότερες των προϋπολογισθέντων, προτείνεται μείωση 15.000,00€ με αποτέλεσμα στον συγκεκριμένο ΚΑ να διαμορφωθεί η πίστωση στο ποσό των 15.000,00€

B.2.5. Στον Κ.Α.Δ. 15-6471 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 24.000,00€, για έξοδα τέλεσης πολιτιστικών δραστηριοτήτων. Επειδή μέρος της δαπάνης θα καλυφθεί από το υφιστάμενο προσωπικό του Δ.Ο.Π.Α.Π. που πρόκειται να απασχοληθεί με πλήρης απασχόληση (ενώ μέχρι και σήμερα απασχολείται με μερική απασχόληση) προτείνεται μείωση 8.000,00€ με αποτέλεσμα στον συγκεκριμένο ΚΑ να διαμορφωθεί η πίστωση στο ποσό των 16.000,00€

B.2.6. Στον Κ.Α.Δ. 10-6115.001 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 15.000,00€, για αμοιβές λογιστών συνεχιζόμενο ποσό από το 2015. Βάσει της σύμβασης που έχουμε συνάψει με την ανάδοχο εταιρεία το ποσό που αναλογεί για το έτος 2016 είναι 4.637,00€ και γι' αυτό το λόγο προτείνεται μείωση 10.363,00€ με αποτέλεσμα στον συγκεκριμένο ΚΑ να διαμορφωθεί η πίστωση στο ποσό των 4.637,00€

B.2.7. Στον Κ.Α.Δ. 10-6013 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 26.000,00€, για εφάπαξ βοήθημα του Ν. 103/75. Επειδή ο αρμόδιος υπάλληλος (Μελετής Νικόλαος) επέστρεψε στην υπηρεσία και πρόκειται να αποχωρήσει τον Φεβρουάριο του 2017 προτείνουμε την κατάργηση του ανωτέρω ΚΑ

B.2.8. Στους Κ.Α.Δ. 10-6323, 10-6253 και 10-7132 έχουν εγγραφεί πιστώσεις συνολικού ύψους 2.550,00€, για την αγορά ενός δικύκλου και την καταβολή των ασφαλίσεων και των τελών κυκλοφορίας του. Επειδή η συγκεκριμένη προμήθεια δεν πρόκειται να πραγματοποιηθεί προτείνουμε την κατάργηση των ανωτέρω ΚΑ

B.2.9. Στους Κ.Α.Δ. 10-6255 και 15-6255 έχουν εγγραφεί πιστώσεις ύψους 2.598,00€, για την ασφάλιση των εγκαταστάσεων του ΔΟΠΑΠ και των παιδιών που συμμετείχαν στην κατασκήνωση. Επειδή οι συγκεκριμένες δαπάνες δεν πρόκειται να εκτελεστούν προτείνουμε την κατάργηση των ανωτέρω ΚΑ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

B.2.10. Στον Κ.Α.Δ. 00-6442 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 3.000,00€, για την διοργάνωση συνεδρίων, διαλέξεων και συναντήσεων. Επειδή η συγκεκριμένη δαπάνη δεν πρόκειται να εκτελεστεί προτείνουμε την κατάργηση του ανωτέρω ΚΑ

B.2.11. Στον Κ.Α.Δ. 15-6117.002 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 3.000,00€, για την αμοιβή ιατρών. Επειδή για την συγκεκριμένη δαπάνη έχει δεσμευθεί πίστωση 2.000,00€ και μας δόθηκε και έκπτωση 25% (από 20 €/ώρα σε 15 €/ώρα) προτείνεται μείωση 1.500,00€ με αποτέλεσμα στον συγκεκριμένο ΚΑ να διαμορφωθεί η πίστωση στο ποσό των 1.500,00€

B.2.12. Στον Κ.Α.Δ. 00-6495.001 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 2.000,00€, για την δαπάνη για τις εθελοντικές ομάδες δασοπροστασίας. Επειδή για την συγκεκριμένη δαπάνη έχει δεσμευθεί πίστωση 1.000,00€ καθώς οι ανάγκες της ομάδας που έχουν κατατεθεί στην υπηρεσία μας έχουν κοστολογηθεί στο ποσό αυτό, προτείνεται μείωση 1.000,00€ με αποτέλεσμα στον συγκεκριμένο ΚΑ να διαμορφωθεί η πίστωση στο ποσό των 1.000,00€

B.2.13. Στον Κ.Α.Δ. 15-7133.001 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 20.000,00€, για την προμήθεια πάγκων και λοιπού εξοπλισμού. Επειδή το κόστος της συγκεκριμένης δαπάνης δεν αναμένεται να ξεπεράσει το ποσό των 1.000,00€, προτείνεται μείωση κατά 19.000,00€

B.2.14. Στον Κ.Α.Δ. 10-6142.002 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 5.000,00€, για την εκπαίδευση - υποστήριξη προγραμμάτων του ΔΟΠΑΠ. Επειδή το κόστος της συγκεκριμένης δαπάνης δεν αναμένεται να υλοποιηθεί μέχρι το τέλος του έτους το ποσό των 5.000,00€, προτείνεται να μειωθεί κατά 4.000,00€

B.2.15. Στον Κ.Α.Δ. 15-6611 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 2.000,00€, για την προμήθεια βιβλίων. Επειδή το κόστος της συγκεκριμένης δαπάνης δεν αναμένεται να υλοποιηθεί μέχρι το τέλος του έτους το ποσό των 2.000,00€, προτείνεται να μειωθεί κατά 1.000,00€

B.2.16. Στον Κ.Α.Δ. 15-6462 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 500,00€, για την δημοσίευση προκηρύξεων του ΔΟΠΑΠ. Επειδή το κόστος της συγκεκριμένης δαπάνης δεν αναμένεται να υλοποιηθεί μέχρι το τέλος του έτους, προτείνεται να καταργηθεί ο ανωτέρω Κ.Α.

B.2.17. Στον Κ.Α.Δ. 15-6662.001 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 7.000,00€, για την δαπάνη προμήθειας ηλεκτρολογικού υλικού. Επειδή το κόστος της συγκεκριμένης δαπάνης δεν αναμένεται να ξεπεράσει το ποσό των 1.000,00€, προτείνεται μείωση 6.000,00€

B.2.18. Στον ΚΑΔ 00-6433 έχει εγγραφεί πίστωση 3.000,00€ για τη δαπάνη προμήθειας αναμνηστικών δώρων, τιμητικών διακρίσεων και έξοδα φιλοξενίας φυσικών προσώπων. Επειδή το κόστος της συγκεκριμένης δαπάνης δεν αναμένεται να ξεπεράσει το ποσό των 1347,46€, προτείνεται μείωση του ποσού 1652,54€.

B.3. Μεταβολές που επιβάλλονται σε κωδικούς έργων :

B.3.1. Στον Κ.Α.Δ. 15.731.002 έχει εγγραφεί πίστωση ύψους 15.000,00€ για την επισκευή δαπέδων ανοιχτών γηπέδων τένις. Όμως το συγκεκριμένο έργο έχει ενταχθεί σε έργο που θα εκτελέσει ο Δήμος προτείνουμε την κατάργηση του ανωτέρω ΚΑ.

B.3.2. Επειδή υπάρχει ανάγκη επισκευής και συντήρησης των διαφόρων εγκαταστάσεων του ΔΟΠΑΠ προτείνεται η δημιουργία του Κ.Α.Δ. 15.7311.002 με περιγραφή «Επισκευή και συντήρηση των εγκαταστάσεων του ΔΟΠΑΠ» και πίστωση ύψους 15.000,00€

B.4. Μεταβολές που επιβάλλονται σε κωδικούς της ομάδας 82 :

Σύμφωνα με την υπ' αριθμόν 26945/31-07-2015 κοινής απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών, οι κωδικοί της ομάδας 82 του προϋπολογισμού δαπανών θα πρέπει να είναι πλήρως ισοσκελισμένοι με εκείνους της ομάδας 41 του προϋπολογισμού εσόδων.

Επειδή : αφενός έχουμε αναπτύξει τους κωδικούς της ομάδας 82 σε όλες τις υπηρεσίες του προϋπολογισμού του 2016 με αποτέλεσμα να δημιουργείται πρόβλημα στην παρακολούθησή τους από το

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

μηχανογραφικό σύστημα του Οργανισμού και αφετέρου επειδή απαιτείται αύξηση αρκετών κωδικών των πιστώσεων της ανωτέρω ομάδας, προτείνουμε την αναμόρφωση των κάτωθι κωδικών :

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕ ΝΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Κ.Α.	ΕΙΔΟΣ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ
10-8211.	Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και στα εξάδα παράστασης	5.000,00€	-5.000,00€	0,00€	Κατάργηση
15-8211.	Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και στα εξάδα παράστασης	10.000,00€	-5.621,00€	4.379,00€	Μείωση
00-8211.	Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και στα εξάδα παράστασης	- €	10.621,00€	10.621,00€	Δημιουργία
10-8212.	Απόδοση εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας	5.000,00€	-5.000,00€	0,00€	Κατάργ.
15-8212.	Απόδοση εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας	10.000,00€	-10.000,00€	0,00€	Κατάργ.
00-8212.	Απόδοση εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας	- €	15.000,00€	15.000,00€	Δημιουργ.
10-8221.	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	10.000,00€	-10.000,00€	0,00€	Κατάργ.
15-8221.	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	20.000,00€	-7.301,63€	12.698,37€	Μείωση €
00-8221.	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	2.000,00€	17.301,63€	19.301,63€	Αύξηση
10-8223.	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κλπ.	8.000,00€	-4.802,60€	3.197,40€	Μείωση
15-8223.	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κλπ.	30.000,00€	-30.000,00€	0,00€	Κατάργηση
00-8223.	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κλπ.	5.000,00€	34.802,60€	39.802,60€	Αύξηση
10-8231.	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	70.000,00€	-70.000,00€	0,00€	Κατάργηση
15-8231.	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	116.300,00€	-17.236,36€	99.063,64€	Μείωση
00-8231.	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	- €	87.236,36€	87.236,36€	Δημιουργία
10-8241.	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Τ.Π. & Δανείων	5.000,00€	-2.260,30€	2.739,70€	Μείωση
15-8241.	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Τ.Π. & Δανείων	8.000,00€	-8.000,00€	0,00€	Κατάργηση
00-8241.	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Τ.Π. & Δανείων	- €	10.260,30€	10.260,30€	Δημιουργία
10-8242.	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	5.000,00€	-3.895,53€	1.104,47€	Μείωση
15-8242.	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	5.000,00€	-5.000,00€	0,00€	Κατάργ.
00-8242.	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	- €	8.895,53€	8.895,53€	Δημιουργ.
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ :			0,00€		

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Κ.Α.	ΕΙΔΟΣ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ
10-8224.	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	5.000,00€	-525,21€	4.474,79 €	Μείωση
15-8224.	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	5.000,00€	-4.944,42€	55,58€	Μείωση
00-8224.0001.	Φ.Π.Α.	- €	25.469,63€	25.469,63€	Δημιουργία
4124.	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	10.000,00€	20.000,00€	30.000,00€	Αύξηση

Β.5. Μεταβολές που επιβάλλονται σε κωδικούς της ομάδας 81 :

Όπως πολύ καλά γνωρίζετε ο Δ.Ο.Π.Α.Π. κατάρτισε τον προϋπολογισμό δαπανών έτους 2016 τον Νοέμβριο του 2015 με αποτέλεσμα να σχηματίσει απλά πρόβλεψη για τις υποχρεώσεις που δεν θα κατάφερνε να αποπληρώσει μέχρι τις 31/12/2015. Ως εκ τούτου στο 2016, που πλέον γνωρίζουμε το ακριβές ποσό των απλήρωτων υποχρεώσεών του, είμαστε υποχρεωμένοι να προβούμε σε κατάλληλη αναμόρφωση των σχετικών κωδικών της ομάδας 81.

Αναλυτικά :

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓ.	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΗ ΑΥΞΗΣΗ	ΤΕΛΙΚΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
00-8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	0,00€	15.871,45€	15.871,45€	Δημιουργία
00-8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	861,00€	796,10€	1.657,10€	Αύξηση
00-8115	Διάφορα έξοδα	2.214,29€	40.950,61€	43.164,90€	Αύξηση
10.8111.	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	0,00€	443,62€	443,62€	Δημιουργία
10.8112.	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	1.315,79€	934,21€	2.250,00€	Αύξηση
15-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων	4.027,94€	3.532,06€	7.560,00€	Αύξηση
70-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων	0,00€	60,00€	60,00€	Δημιουργία
70-8115	Διάφορα έξοδα	0,00€	340,00€	340,00€	Δημιουργία
70-8117	Λοιπά έξοδα	0,00€	2.166,92€	2.166,92€	Δημιουργία
70-8122	Έργα	0,00€	2.576,60€	2.576,60€	Δημιουργία
00-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων	186,24€	-186,24€	0,00€	Κατάργηση
10-8113.	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων	305,72€	-305,72€	0,00€	Κατάργηση
10-8121.	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	329,51€	-329,51€	0,00€	Κατάργηση
15-8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	1.040,14€	-1.040,14€	0,00€	Κατάργηση
15-8115	Διάφορα έξοδα	33.277,12€	-33.277,12€	0,00€	Κατάργηση
15-8117	Λοιπά έξοδα	25.462,96€	-25.462,96€	0,00€	Κατάργηση
15-8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	9.917,80€	-9.917,80€	0,00€	Κατάργηση
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ :			-2.847,92 €		

Για τα ανωτέρω υπάρχει αναλυτικός πίνακας με τις οφειλές του Δ.Ο.Π.Α.Π. και τον κωδικό αριθμό δαπάνης που θα πρέπει να βαρύνει κάθε μία από αυτές στο 2016.

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Λαμβάνοντας υπόψη μας τα ανωτέρω, εισηγούμαστε την 1^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δ.Ο.Π.Α.Π. για το έτος 2016, μέσω του αποθεματικού, ως ακολούθως :

Α) Αναμόρφωση των κωδικών αριθμών δαπανών της ομάδας 82

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Κ.Α.	ΕΙΔΟΣ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ
10-8211.	Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και στα εξάδα παράστασης	5.000,00€	-5.000,00€	0,00€	Κατάργηση
15-8211.	Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και στα εξάδα παράστασης	10.000,00€	-5.621,00€	4.379,00€	Μείωση
00-8211.	Απόδοση εισφοράς υπέρ του Δημοσίου στις αποδοχές και στα εξάδα παράστασης	- €	10.621,00€	10.621,00€	Δημιουργία
10-8212.	Απόδοση εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας	5.000,00€	-5.000,00€	0,00€	Κατάργ.
15-8212.	Απόδοση εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας	10.000,00€	-10.000,00€	0,00€	Κατάργ.
00-8212.	Απόδοση εξαγορά συντάξιμης υπηρεσίας	- €	15.000,00€	15.000,00€	Δημιουργ.
10-8221.	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	10.000,00€	-10.000,00€	0,00€	Κατάργ.
15-8221.	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	20.000,00€	-7.301,63€	12.698,37€	Μείωση €
00-8221.	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	2.000,00€	17.301,63€	19.301,63€	Αύξηση
10-8223.	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κλπ.	8.000,00€	-4.802,60€	3.197,40€	Μείωση
15-8223.	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κλπ.	30.000,00€	-30.000,00€	0,00€	Κατάργηση
00-8223.	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. επαγγελματιών κλπ.	5.000,00€	34.802,60€	39.802,60€	Αύξηση
10-8231.	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	70.000,00€	-70.000,00€	0,00€	Κατάργηση
15-8231.	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	116.300,00€	-17.236,36€	99.063,64€	Μείωση
00-8231.	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	- €	87.236,36€	87.236,36€	Δημιουργία
10-8241.	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Τ.Π. & Δανείων	5.000,00€	-2.260,30€	2.739,70€	Μείωση
15-8241.	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Τ.Π. & Δανείων	8.000,00€	-8.000,00€	0,00€	Κατάργηση
00-8241.	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Τ.Π. & Δανείων	- €	10.260,30€	10.260,30€	Δημιουργία
10-8242.	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	5.000,00€	-3.895,53€	1.104,47€	Μείωση
15-8242.	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	5.000,00€	-5.000,00€	0,00€	Κατάργ.
00-8242.	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	- €	8.895,53€	8.895,53€	Δημιουργ.
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ :			0,00 €		

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Κ.Α.	ΕΙΔΟΣ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ
10-8224.	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	5.000,00€	-525,21€	4.474,79€	Μείωση
15-8224.	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	5.000,00€	-4.944,42€	55,58€	Μείωση
00-8224.0001.	Φ.Π.Α.	- €	25.469,63€	25.469,63€	Δημιουργία
4124.	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	10.000,00€	20.000,00€	30.000,00€	Αύξηση

Β) Αναμόρφωση των λοιπών κωδικών αριθμών δαπανών και εσόδων (πλην της ομάδας 82) :

Κ.Α.Ε.	Κ.Α.Δ.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Έσοδα	Έξοδα	Είδος μεταβολής
0111.		Μισθώματα από αστικά ακίνητα	22.386,00€		Ενίσχυση
1511.		Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών	500,00€		Ενίσχυση
4219.		Επιστροφές εν γένει χρημάτων	979,54€		Δημιουργία
5111		Χρηματικό Υπόλοιπο προερχόμενο από Τακτικά Έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	- 5.127,56€		Μείωση
5113		Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	50.034,00€		Δημιουργία
5119		Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών	- 23.818,29€		Μείωση
5121		Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	72.702,07€		Δημιουργία
5129		Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών	-152.123,04€		Μείωση
	15-6211	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος		17.176,82€	Ενίσχυση
	00-6222	Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία		3.000,00€	Ενίσχυση
	15-6271	Υδρευση δημοτικών κτιρίων		7.000,00€	Ενίσχυση
	15-6612.002	Προμήθεια γραφικής ύλης 2016 (νέα σύμβαση 2 ^ο εξάμηνο 2016)		1.000,00€	Ενίσχυση
	10-6265.005	Συντήρηση Η/Υ και εφαρμογών λογισμικού, διοικητικής διαχείρισης (συνεχιζόμενο από το 2015)		7.300,00€	Ενίσχυση
	10-6022.001	Αποζημίωση Γραμματέα Συμβουλίων		1.000,00€	Ενίσχυση
	10-6265.006	Συντήρηση Η/Υ και εφαρμογών λογισμικού, διοικητικής διαχείρισης (νέα σύμβαση 2 ^ο εξάμηνο 2016)		1.000,00€	Ενίσχυση
	00-6525	Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών		300,00€	Ενίσχυση
	00-6822	Προσαυξήσεις ασφαλιστικών ταμείων χρήσης		6.000,00€	Ενίσχυση
	10.6011.	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		10.470,00€	Ενίσχυση
	10.6051.	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση αορίστου χρόνου		3.496,00€	Ενίσχυση

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

	10-6022.000	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές		1.000,00€	Ενίσχυση
	10.6052.	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου		482,00€	Ενίσχυση
	10.6021.	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		960,00€	Ενίσχυση
	15-6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		24.036,00€	Ενίσχυση
	15-6051	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση αορίστου χρόνου		416,00€	Ενίσχυση
	15-6052	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου		5.957,00€	Ενίσχυση
	15-6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		2.640,00€	Ενίσχυση
	15-6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές		1.000,00€	Ενίσχυση
	15-6265	Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού		4.974,93€	Ενίσχυση
	00-6492	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων		2.599,94€	Ενίσχυση
	00-6312	Λοιποί φόροι		4.652,54€	Δημιουργία
	00-6056	Ετήσια εισφορά στο ΤΑΔΚΥ		- 21.764,97€	Μείωση
	15-6117.001	Συμβάσεις μίσθωσης έργου		- 10.000,00€	Μείωση
	15-6472	Έξοδα Αθλητικών δραστηριοτήτων		- 5.000,00€	Μείωση
	15-7135.001	Προμήθεια οργάνων γυμναστικής και λοιπό αθλητικό υλικό		- 15.000,00€	Μείωση
	15-6471	Έξοδα Πολιτιστικών δραστηριοτήτων		- 8.000,00€	Μείωση
	10-6115.001	Αμοιβές Λογιστών (συνεχιζόμενο από το 2015)		- 10.363,00€	Μείωση
	10-6013.	Εφάπαξ βοήθημα του Ν. 103/75		- 26.000,00€	Κατάργηση
	10-6323.	Λοιπά τέλη κυκλοφορίας		- 150,00€	Κατάργηση
	10-6255.	Λοιπά ασφάλιστρα		- 1.098,00€	Κατάργηση
	15-6117.002	Αμοιβή ιατρών		- 1.500,00€	Μείωση
	00-6442	Διοργάνωση συνεδρίων συναντήσεων και διαλέξεων		- 3.000,00€	Κατάργηση
	00-6495.001	Δαπάνη για τις εθελοντικές ομάδες δασοπροστασίας		- 1.000,00€	Μείωση
	10-6253.	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων		- 400,00€	Κατάργηση
	10-7132.	Μεταφορικά μέσα		- 2.000,00€	Κατάργηση
	15-6255	Λοιπά ασφάλιστρα		- 1.500,00€	Κατάργηση
	15-7133.001	Προμήθεια πάγκων και λοιπών επίπλων		- 19.000,00€	Μείωση
	10-6142.002	Δαπάνη για εκπαίδευση - υποστήριξη προγραμμάτων		- 4.000,00€	Μείωση
	15-6611	Προμήθεια βιβλίων		- 1.000,00€	Μείωση
	15-6462	Δημοσίευση προκηρύξεων		- 500,00€	Κατάργηση
	15-6662.001	Προμήθεια ηλεκτρολογικού υλικού		- 6.000,00€	Μείωση

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

	00-6433	Τιμητικές διακρίσεις, αναμνηστικά δώρα		- 1.652,54€	Μείωση
	15-7312.002	Επισκευή δαπέδων ανοιχτών γηπέδων τένις		- 15.000,00€	Κατάργηση
	15-7311.002	Επισκευή και συντήρηση των εγκαταστάσεων του ΔΟΠΑΠ		15.000,00€	Δημιουργία
	00-8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού		15.871,45€	Δημιουργία
	00-8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων		796,10€	Αύξηση
	00-8115	Διάφορα έξοδα		40.950,61€	Αύξηση
	10.8111.	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού		443,62€	Δημιουργία
	10.8112.	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων		934,21€	Αύξηση
	15-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων		3.532,06€	Αύξηση
	70-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων		60,00€	Δημιουργία
	70-8115	Διάφορα έξοδα		340,00€	Δημιουργία
	70-8117	Λοιπά έξοδα		2.166,92€	Δημιουργία
	70-8122	Έργα		2.576,60€	Δημιουργία
	00-8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων		- 186,24€	Κατάργηση
	10-8113.	Αμοιβές και έξοδα τρίτων – παροχές τρίτων		- 305,72€	Κατάργηση
	10-8121.	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων		- 329,51€	Κατάργηση
	15-8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων		- 1.040,14€	Κατάργηση
	15-8115	Διάφορα έξοδα		- 33.277,12€	Κατάργηση
	15-8117	Λοιπά έξοδα		- 25.462,96€	Κατάργηση
	15-8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων		- 9.917,80€	Κατάργηση
ΣΥΝΟΛΑ :			- 34.467,28€	- 35.315,20€	

Από τις ανωτέρω μεταβολές προκύπτει ότι τα προϋπολογιζόμενα έσοδα του Δ.Ο.Π.Α.Π. θα μειωθούν κατά 34.467,28€ και οι προϋπολογιζόμενες δαπάνες κατά 35.315,20€.

Η διαφορά ανάμεσα στην μεταβολή των εσόδων και των δαπανών ύψους 847,92€ θα πρέπει να αφαιρεθεί από την πίστωση του Κ.Α.Δ. 9111 Αποθεματικό το οποίο μετά την αναμόρφωση θα διαμορφωθεί στο ποσό των 197,4€ (1.045,40€ μείον 847,92€).

Μειοψήφησε ο Δημοτικός Σύμβουλος κος Κων/νος - Πολυχρόνης Τίγκας.

Κατά τη διαδικασία της ψηφοφορίας απουσίαζαν οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Χρύσα Παρίση, Μιχαήλ Χατζής, Μαρία Δημητριάδου, Αθανάσιος Χαρακτινιώτης, Περικλής Ζήκας, Ελένη Γεωργακοπούλου, Ιωάννης Κεχρής, Δημήτριος Τούτουζας, Νικόλαος Αποστολόπουλος, Χαράλαμπος Κουγιουμτζόπουλος.

Η απόφαση έλαβε τον αριθμό 194/2016.

Ο Πρόεδρος

Ο Γραμματέας

Δημήτριος Οικονόμου

Δημήτριος Τούτουζας

Τα Μέλη

Π. Δεμέστιχας, Α. Αυγουρόπουλος, Ε. Βεντουζά - Παπανικολάου, Α.-Μ. Τσικρικώνα, Β. Νικάκη, Δ. Ρουφογάλη, Α. Σουρανή, Α. Βαλυράκης, Γ. Αρβανίτη, Γ. Τσουροπλής, Β. Μπουφούνου, Μ. Τράκας, Β. Σιαμάνης, Κ.-Π. Τίγκας, Ν. Κουτάκης, Ν. Στάππας, Γ. Ρεμούνδος.