



ΔΗΜΟΣ ΠΑΠΑΓΟΥ-ΧΟΛΑΡΓΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
ΤΜ. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ & ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

Χολαργός, 5/7/2024

ΕΙΣΗΓΗΣΗ ΠΡΟΣ ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΘΕΜΑ: 3^η αναμόρφωση προϋπολογισμού Δήμου Παπάγου-Χολαργού, έτους 2024.

Ο προϋπολογισμός του Δήμου ψηφίστηκε με την υπ' αριθ. 199/12-12-2023 (ΑΔΑ: 6ΠΔΝΩΞ1-7Υ2) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και επικυρώθηκε με την υπ' αριθ. πρωτ. 686/3-1-2024 απόφαση του Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.

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

Για τους ανωτέρω λόγους προτείνεται να εγκριθεί η 3^η αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2024, όπως αυτή συντάχθηκε με τις υπ' αριθ. 187/27-6-2024 (ΑΔΑ: 6ΧΛΕΩΞ1-Λ5Φ) & **.../...-7-2024** (ΑΔΑ:) αποφάσεις της Δημοτικής Επιτροπής, ήτοι:

1. Να μεταφερθούν στο αποθεματικό οι μεταβολές των εσόδων (πίνακας Α).
2. Να μεταφερθούν στο αποθεματικό οι μειώσεις των πιστώσεων των εξόδων (πίνακας Β).
3. Να μεταφερθούν από το αποθεματικό και να ενισχυθούν πιστώσεις των εξόδων (πίνακας Γ).
4. Να τροποποιηθεί η περιγραφή του ΚΑ 1322.0006 από:
«επιχορήγηση Υπ. Εσωτερικών-τμ. Αναπτυξιακών Προγραμ/των & Διαχείρισης ΠΔΕ., για ένταξη στο πρόγραμμα "ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ II" "εκπόνηση μελετών & υλοποίηση μέτρων & μέσων πυροπροστασίας σχολείων" (υπ' αριθ. 91355/19 απόφ. Υπ. Εσωτ. ΑΔΑ:ΩΔΣΞ46ΜΤΛ6-ΤΧΣ) (ΚΑ εξόδων 60.7331.02/7413.01)», σε:
«επιχορήγηση Υπ. Εσωτερικών-τμ. Αναπτυξιακών Προγραμ/των & Διαχείρισης ΠΔΕ., για ένταξη στο πρόγραμμα "ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ II" "εκπόνηση μελετών & υλοποίηση μέτρων & μέσων πυροπροστασίας σχολείων" (υπ' αριθ. 91355/19 απόφ. Υπ. Εσωτ. ΑΔΑ:ΩΔΣΞ46ΜΤΛ6-ΤΧΣ) (ΚΑ εξόδων 60.7331.02/7413.01/06).

Με την παρούσα αναμόρφωση το αποθεματικό ανέρχεται στο ποσό των **1.927,86€** και τηρούνται οι διατάξεις της υπ' αριθ. 63726/28-7-2023 ΚΥΑ των Υπουργών Οικονομικών & Εσωτερικών «παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2024 - μερική τροποποίηση της υπ' αριθ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης» (ΦΕΚ 4795/Β'/28-7-2023).

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

Επισημαίνεται, ότι η απόφαση που θα εκδοθεί, πρέπει να αποσταλεί για έλεγχο στην Αποκεντρωμένη Διοίκηση Αττικής.

Α. Μεταβολές σε ΚΑ ΕΣΟΔΩΝ

Κ.Α.	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠ.	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠ.	ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΟΣΟΥ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΠΟΣΟ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α.	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
0111.0011	107.500,00 €	107.500,00 €	-15.000,00 €	92.500,00 €	μισθώματα από αθλητικές εγκαταστάσεις	μείωση ΚΑ (το ποσό μεταφέρεται σε νέο ΚΑ 0111.0012)
0111.0012	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	μισθώματα θερινού κινηματογράφου "Αρτεμις"	νέος ΚΑ
0619.0002	0,00 €	0,00 €	118.752,40 €	118.752,40 €	ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/ θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθ.55 Ν.1946/91)	νέος ΚΑ (σύμφωνα με τις οδηγίες του ΥΠΕΣ- μεταφορά ποσού από τον ΚΑ 4311.0001)
1211.0002	0,00 €	0,00 €	23.920,00 €	23.920,00 €	επιχορήγηση για τη διεξαγωγή εκλογών	νέος ΚΑ (αντίστ. ΚΑ εξόδου 10.6012.0004) - υπ' αριθ. 45489/4-6-2024 έγγραφο ΥΠ.ΕΣ.
1211.0006	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	επιχορήγηση από το ΥΠ.ΕΣ. για την κάλυψη δράσεων πυροπροστασίας (υπ' αριθ. 49352/25-6-2024 απόφ. ΥΠ.ΕΣ. ΑΔΑ: 6Ρ8Ο46ΜΤΛ6-ΛΞΞ)	νέος ΚΑ (απόφαση ΥΠ.ΕΣ. Νο 49352/25-6-2024 ΑΔΑ: 6Ρ8Ο46ΜΤΛ6-ΛΞΞ). Με το ποσό της επιχορήγησης θα καλυφθεί μέρος της υπ' αριθ. 2478/2024 σύμβασης "κλάδεμα δέντρων, διαχ/ση προϊόντων κοπής και αποψίλωση" συνολικού ποσού: 103.859,92€

1219.0007	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	επιχορήγηση από το Υπ. Πολιτισμού για την δημιουργία, παραγωγή & εκτύπωση επετειακού λευκώματος για τα 30 χρόνια του Φεστιβάλ Δήμου Παπάγου-Χολαργού (ΚΑ εξ. 15.6615.03)	νέος ΚΑ (αντίστ. ΚΑ εξόδου 15.6615.0003)
1322.0006	67.580,00 €	67.580,00 €	2.480,00 €	70.060,00 €	επιχορήγηση Υπ. Εσωτερικών-τμ. Αναπτυξιακών Προγραμ/των & Διαχείρισης ΠΔΕ., για ένταξη στο πρόγραμμα "ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ΙΙ" "εκπόνηση μελετών & υλοποίηση μέτρων & μέσων πυροπροστασίας σχολείων" (υπ' αριθ. 91355/19 απόφ. Υπ. Εσωτ. ΑΔΑ:ΩΔΣΞ46ΜΤΛ6-ΤΧΣ) (ΚΑ εξόδων 60.7331.02/7413.01/06)	ενίσχυση ΚΑ (υπ' αριθ. 91355/19 απόφ. Υπ. Εσωτ. ΑΔΑ:ΩΔΣΞ46ΜΤΛ6-ΤΧΣ)
1329.0011	0,00 €	0,00 €	183.000,00 €	183.000,00 €	επιχορήγηση από το Πράσινο Ταμείο για την υπηρεσία: "ενίσχυση πυροπροστασίας δασικών εκτάσεων εφαιπτόμενων σε οικισμούς του Δήμου Παπάγου-Χολαργού" (υπ' αριθ. 3358/18-6-2024 απόφαση Πράσινου Ταμείου ΑΔΑ: ΨΙΚ946Ψ844-1Ο5-ΚΑ εξ. 35.7332.13)	νέος ΚΑ (αντίστ. ΚΑ εξόδου 35.7332.0013)
4131.0015	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	6.000,00 €	ΕΦΚΑ-Επικουρικό	ενίσχυση ΚΑ (αντίστοιχος ΚΑ εξόδου 00.8231.0018)
4131.0016	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	20.000,00 €	ΕΦΚΑ-Υγειονομικό	ενίσχυση ΚΑ (αντίστοιχος ΚΑ εξόδου 00.8231.0019)

4212.0004	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	επιστροφή παγίας προκαταβολής σχολικών μονάδων	νέος ΚΑ (σύμφωνα με την υπ' αριθ. 45118/2024 απόφ. ΥΠ.ΕΣ. - ΦΕΚ 3409/Β'/13-6-6024 - αντίστ. ΚΑ εξόδου 00.8251.0002)
4311.0001	242.432,40 €	242.432,40 €	-118.752,40 €	123.680,00 €	ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/ θμιας και Β/θμιας εκπαίδευσης (άρθ.55 Ν.1946/91)	μείωση ΚΑ (το ποσό που αφαιρείται μεταφέρεται σε νέο ΚΑ 0619.0002, σύμφωνα με τις οδηγίες του ΥΠΕΣ
Σύνολο πίνακα Α			264.400,00 €			

Β. Μεταβολές σε ΚΑ ΕΞΟΔΩΝ (Μείωση εξόδων και μεταφορά στο αποθεματικό)

Κ.Α.	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠ.	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠ.	ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΟΣΟΥ (μείωση)	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΠΟΣΟ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α.	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
15.6052.0002	0,00 €	29.061,93 €	7.357,93 €	21.704,00 €	εργοδοτική εισφορά ΙΚΑ αορίστου, σύμφωνα με τις υπ' αριθ. 58/2014 Μον. Πρωτ. Αθηνών & 551/2020 Μον. Εφετείου Αθηνών αποφάσεις	μείωση ΚΑ (το ποσό διαμορφώθηκε σε 21.704,00€, λόγω συμψηφισμού από τον ΕΦΚΑ)
30.6261.0001	43.500,00 €	37.000,00 €	15.000,00 €	22.000,00 €	συντήρηση και επισκευή εγκαταστάσεων του Δήμου μετά των απαραίτητων υλικών	μείωση ΚΑ
Σύνολο πίνακα Β			22.357,93 €			
Συνολικό ποσό για μεταφορά στο αποθεματικό (Α+Β)			286.757,93 €			
Υπάρχον Αποθεματικό			2.069,93 €			
Διαμορφωθέν αποθεματικό			288.827,86 €			

Γ. Μεταβολές σε ΚΑ ΕΞΟΔΩΝ (Μεταφορά από το αποθεματικό και ενίσχυση εξόδων)

Κ.Α.	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠ.	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠ.	ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΟΣΟΥ (αύξηση)	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΠΟΣΟ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α.	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
00.6495.0005	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	20.000,00 €	λοιπές δαπάνες γενικής φύσεως	ενίσχυση ΚΑ (αφορά σε έκδοση ΥΔΕ εγκαταστάσεων του Δήμου)
00.8231.0018	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	6.000,00 €	ΕΦΚΑ-Επικουρικό	ενίσχυση ΚΑ (αντίστοιχος ΚΑ εσόδου 4131.0015)
00.8231.0019	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	20.000,00 €	ΕΦΚΑ-Υγειονομικό	ενίσχυση ΚΑ (αντίστοιχος ΚΑ εσόδου 4131.0016)
00.8251.0002	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	ανάληψη παγίας προκαταβολής σχολικών μονάδων	νέος ΚΑ (σύμφωνα με την υπ' αριθ. 45118/2024 απόφ. ΥΠ.ΕΣ. - ΦΕΚ 3409/Β'/13-6-6024 - αντίστ. ΚΑ εσόδου 4212.0004)
00.8269.0001	6.500,00 €	6.500,00 €	2.000,00 €	8.500,00 €	λοιπές επιστροφές χρημάτων	ενίσχυση ΚΑ
10.6012.0004	0,00 €	0,00 €	23.920,00 €	23.920,00 €	έκτακτη αποζημίωση υπαλλήλων για τη διεξαγωγή εκλογών	νέος ΚΑ (αντίστ. ΚΑ εσόδου 1211.0002)
10.6662.0001	1.000,00 €	1.000,00 €	500,00 €	1.500,00 €	υλικά συντήρησης & επισκευής λοιπών εγκαταστάσεων	ενίσχυση ΚΑ
15.6262.0006	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	συντήρηση αθλητικών εγκαταστάσεων	νέος ΚΑ
15.6615.0003	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	δημιουργία, παραγωγή & εκτύπωση επετειακού λευκώματος για τα 30 χρόνια του Φεστιβάλ Δήμου Παπάγου-Χολαργού (επιχορ. από Υπ. Πολιτισμού-αντίστ. ΚΑ εσ. 1219.07)	νέος ΚΑ (αντίστ. ΚΑ εσόδου 1219.0007)

35.7332.0013	0,00 €	0,00 €	183.000,00 €	183.000,00 €	ενίσχυση πυροπροστασίας δασικών εκτάσεων εφαπτόμενων σε οικισμούς του Δήμου Παπάγου-Χολαργού (υπ' αριθ. 3358/18-6-2024 απόφαση Πράσινου Ταμείου (ΑΔΑ: ΨΙΚ946Ψ844-1Ο5-ΚΑ εσ. 1329.11)	νέος ΚΑ (αντίστ. ΚΑ εσόδου 1329.0011)
60.7413.0006	0,00 €	0,00 €	2.480,00 €	2.480,00 €	σύνταξη μελετών πυροπροστασίας του Δημ. Σχολείου Χολαργού & παραρτήματος 1ου Νηπιαγωγείου Παπάγου (ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ΙΙ-ΚΑ εσόδου 1322.06)	νέος ΚΑ, σύμφωνα με την 2η τροποποίηση Τεχνικού Προγράμματος 2024 (αντίστοιχος ΚΑ εσόδου 1322.0006)
Σύνολο πίνακα Γ			286.900,00 €			
Διαμορφωθέν αποθεματικό			288.827,86 €			
Συνολικό ποσό εξόδων για μεταφορά από το αποθεματικό (Γ)			286.900,00 €			
ΝΈΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ			1.927,86 €			

Η Αν. Προϊσταμένη τμ. Προϋπολογισμού
& Λογιστηρίου

Αλεξία Νικολοπούλου

Η Αν. Προϊσταμένη Δ/σης Οικονομικών
Υπηρεσιών

Φωτεινή Μπότη

Ο Αντιδήμαρχος

Αθανάσιος Αυγουρόπουλος