



ΔΗΜΟΣ ΠΑΠΑΓΟΥ-ΧΟΛΑΡΓΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
ΤΜ. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ & ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

Χολαργός, 24/5/2024

ΕΙΣΗΓΗΣΗ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΘΕΜΑ: Σύνταξη σχεδίου 2^{ης} αναμόρφωσης 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.

Σύμφωνα με το άρθρο 77 παρ. 4 του Ν.4172/13 (υπ' αριθ. 7492/6275/17-2-14 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής Γεν. Δ/σης Εσωτερικής Λειτουργίας Δ/ση Διοίκησης, Τμ. Τοπικής Αυτοδιοίκησης), η Οικονομική Επιτροπή συντάσσει το σχέδιο της αναμόρφωσης του προϋπολογισμού και το διαβιβάζει στο Δ.Σ. για έγκριση. Με το άρθ. 26, παρ. 1, του Ν. 5056/2023 (ΦΕΚ 163/Α'/6-10-2023), από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, η οικονομική επιτροπή, η επιτροπή ποιότητας ζωής και η εκτελεστική επιτροπή των δήμων καταργούνται και τις αρμοδιότητές τους ασκεί η δημοτική επιτροπή.

Κατά τη διάρκεια του τρέχοντος οικονομικού έτους, προέκυψε η ανάγκη για αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2024, 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 δημιουργηθεί νέος ΚΑ εσόδου: 2119.0015 «μισθώματα κυλικείων σχολείων».

Με την παρούσα αναμόρφωση το αποθεματικό ανέρχεται στο ποσό των **2.069,93€** 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.

Α. Μεταβολές σε ΚΑ ΕΣΟΔΩΝ

Κ.Α.	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠ.	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠ.	ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΟΣΟΥ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΠΟΣΟ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α.	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
0111.0005	0,00 €	0,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €	μισθώματα κυλικείων σχολείων	νέος ΚΑ
0514.0001	57.000,00 €	57.000,00 €	1.000,00 €	58.000,00 €	είσπραξη ΦΠΑ από παραχώρηση ακινήτων, υπαίθριων χώρων κλπ	ενίσχυση ΚΑ
0529.0004	15.000,00 €	15.000,00 €	-9.500,00 €	5.500,00 €	εισφορές μελών ΚΑΠΗ- ανταποδοτικά	μείωση ΚΑ
0529.0005	0,00 €	0,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €	εισφορά πολιτών στο πρόγραμμα θαλάσσιων μπάνιων	νέος ΚΑ
1512.0001	150.000,00 €	200.000,00 €	-24.000,00 €	176.000,00 €	πρόστιμα ΚΟΚ	μείωση ΚΑ
1519.0011	0,00 €	0,00 €	500,00 €	500,00 €	πρόστιμο λόγω μη συμμόρφωσης καθαρισμού ιδ. οικοπέδων & λοιπών ακάλυπτων χώρων (άρ. 94 παρ. 1 περ. 26 Ν. 3852/2010)	νέος ΚΑ
1629.0002	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	έσοδα από δαπάνη για καθαρισμό από τον Δήμο, ιδ. οικοπέδων & λοιπών ακάλυπτων χώρων (άρ. 94 παρ. 1 περ. 26 Ν. 3852/2010)	νέος ΚΑ
Σύνολο πίνακα Α			1.500,00 €			

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
00.6278.0001	30.000,00 €	30.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	δαπάνες φύλαξης δημοτικών κτιρίων-εγκαταστάσεων, κοινοχρήστων χώρων κλπ	μείωση ΚΑ
00.6443.0004	5.000,00 €	5.000,00 €	2.277,13 €	2.722,87 €	δαπάνες εορτασμού της εθνικής επετείου της 25ης Μαρτίου	μείωση ΚΑ
00.6443.0005	5.500,00 €	5.500,00 €	1.363,45 €	4.136,55 €	δαπάνες εορτασμού Πάσχα	μείωση ΚΑ
00.6711.0002	89.900,00 €	89.900,00 €	89.900,00 €	0,00 €	απόδοση χρημάτων στις σχολικές επιτροπές για επισκευές-συντηρήσεις των σχολείων (από ΣΑΤΑ)	κατάργηση ΚΑ
00.6711.0003	242.432,40 €	242.432,40 €	118.937,92 €	123.494,48 €	απόδοση χρημάτων στις σχολικές επιτροπές για την αντιμετώπιση λειτουργικών δαπανών	μείωση ΚΑ (αντίστοιχη αύξηση στους ΚΑ 00.6495.11/12)
00.6711.0004	90.000,00 €	90.000,00 €	41.951,58 €	48.048,42 €	απόδοση στις σχολικές επιτροπές της αύξησης 15% του Φ.Η.Χ. (άρ.113 Ν.1892/90)	
00.6737.0004	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €	προγραμματική σύμβαση για την υποστήριξη λειτουργίας της Τ.Υ. & της Υπηρεσίας Δόμησης	κατάργηση ΚΑ
00.8115.0001	76.000,00 €	76.000,00 €	13.959,08 €	62.040,92 €	πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. γενικών υπηρεσιών	μείωση ΚΑ
15.6162.0001	90.000,00 €	90.000,00 €	2.500,00 €	87.500,00 €	παροχή υπηρεσίας για την επέκταση λειτουργίας της δημοτικής συγκοινωνίας	μείωση ΚΑ
15.6232.0010	17.400,00 €	23.950,00 €	1.450,00 €	22.500,00 €	μισθώματα ακινήτων προς στέγαση δημοσίων σχολικών μονάδων	μείωση ΚΑ
15.6232.0011	18.000,00 €	11.450,00 €	11.450,00 €	0,00 €	μισθώματα ακινήτου για τη στέγαση υπηρεσιών του Δήμου	κατάργηση ΚΑ

15.6473.0002	100.000,00 €	100.000,00 €	20.000,00 €	80.000,00 €	έξοδα για τη λειτουργία του προγράμματος: "Κοντά στο Δημότη"	μείωση ΚΑ
20.7132.0005	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	0,00 €	προμήθεια ηλεκτρικού δικύκλου	κατάργηση ΚΑ (άγιοιο τμήμα διαγωνισμού)
Σύνολο πίνακα Β			422.289,16 €			
Συνολικό ποσό για μεταφορά στο αποθεματικό (Α+Β)			423.789,16 €			
Υπάρχον Αποθεματικό			2.103,31 €			
Διαμορφωθέν αποθεματικό			425.892,47 €			

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
00.6111.0001	13.000,00 €	16.000,00 €	14.000,00 €	30.000,00 €	αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	ενίσχυση ΚΑ
00.6117.0004	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	αμοιβή ορκωτών εκτιμητών	ενίσχυση ΚΑ
00.6131.0007	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	υπηρεσία ανεξάρτητου συμβούλου για τον ψηφιακό μετασχηματισμό στον Δήμο Παπάγου-Χολαργού	νέος ΚΑ
00.6132.0003	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	αμοιβή Επιτροπής Ελέγχου (ΚΥΑ 90264/2022-ΦΕΚ 6873/Β'/29-12-2022)	νέος ΚΑ
00.6492.0001	0,00 €	5.000,00 €	25.000,00 €	30.000,00 €	δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων	ενίσχυση ΚΑ
00.6495.0011	0,00 €	0,00 €	112.622,65 €	112.622,65 €	έξοδα λειτουργικών δαπανών σχολείων Α'βάθμιας Εκπ/σης	νέοι ΚΑ (θα γίνει κατανομή των ποσών σε συγκεκριμένους ΚΑ σε

00.6495.0012	0,00 €	0,00 €	48.266,85 €	48.266,85 €	έξοδα λειτουργικών δαπανών σχολείων Β'βάθμιας Εκπ/σης	επόμενη αναμόρφωση, για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών των σχολείων)
00.6511.0002	57.331,59 €	57.331,59 €	14.763,82 €	72.095,41 €	τόκοι δανείου για πληρωμή ληξιπρόθεσμων οφειλών	ενίσχυση ΚΑ
00.6737.0005	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	προγραμματική σύμβαση για την υποστήριξη λειτουργίας της Δ/σης Τεχνικών Υπηρεσιών	νέος ΚΑ
00.6823.0001	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	τόκοι υπερημερίας από εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων	ενίσχυση ΚΑ
10.6115.0005	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	αμοιβή ορκωτών ελεγκτών	νέος ΚΑ
10.6266.0004	31.800,00 €	36.952,00 €	4.414,40 €	41.366,40 €	συντήρηση εφαρμογών λογισμικού δημοτ. κατάστασης, οικον. διαχείρισης, προσωπικού κλπ.	ενίσχυση ΚΑ, σύμφωνα με τις υπ' αριθ. 28752/2023 (Δήμος-36.952,00) & 32/2023 (πρ. ΔΟΚΜΕΠΑ-4.414,40) συμβάσεις
10.6274.0001	89.500,00 €	89.500,00 €	4.500,00 €	94.000,00 €	δαπάνες καθαρισμού γραφείων	ενίσχυση ΚΑ
15.6011.0001	956.249,96 €	956.249,96 €	50.000,00 €	1.006.249,96 €	τακτικές αποδοχές μονίμων	ενίσχυση ΚΑ
15.6052.0002	0,00 €	0,00 €	29.061,93 €	29.061,93 €	εργοδοτική εισφορά ΙΚΑ αορίστου, σύμφωνα με τις υπ' αριθ. 58/2014 Μον. Πρωτ. Αθηνών & 551/2020 Μον. Εφετείου Αθηνών αποφάσεις	νέος ΚΑ
15.6142.0004	24.800,00 €	24.800,00 €	5.000,00 €	29.800,00 €	φιλοξενία αδέσποτων ζώων συντροφιάς σε ξενώνες	ενίσχυση ΚΑ
15.6414.0001	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	μεταφορά & τοποθέτηση προκατασκευασμένης αίθουσας βαρέως τύπου	νέος ΚΑ
15.7135.0028	4.000,00 €	4.000,00 €	2.500,00 €	6.500,00 €	προμήθεια οργάνων γυμναστικής και λοιπού αθλητικού υλικού	ενίσχυση ΚΑ
20.7132.0006	0,00 €	0,00 €	8.360,00 €	8.360,00 €	προμήθεια δικύκλων	νέος ΚΑ
30.6011.0002	218.000,00 €	218.000,00 €	12.000,00 €	230.000,00 €	τακτικές αποδοχές μονίμων Μηχανικών	ενίσχυση ΚΑ

30.6279.0001	8.000,00 €	8.000,00 €	13.329,89 €	21.329,89 €	διάφορες εργασίες υποδομών δικτύων ύδρευσης, άρδευσης, φωτισμού κλπ	ενίσχυση ΚΑ
30.7333.0010	0,00 €	48.319,09 €	3,00 €	48.322,09 €	λειτουργική και αισθητική αναβάθμιση οδ. Βουτσινά (Χρηματοδότηση 366.979,00€ Κ.Α. εσόδου 1329.05-ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ)	ενίσχυση ΚΑ (διόρθωση εγγραφής 1ης υποχρεωτικής αναμόρφωσης)
Σύνολο πίνακα Γ			423.822,54 €			
Διαμορφωθέν αποθεματικό			425.892,47 €			
Συνολικό ποσό εξόδων για μεταφορά από το αποθεματικό (Γ)			423.822,54 €			
ΝΈΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ			2.069,93 €			

Η Αν. Προϊσταμένη τμ. Προϋπολογισμού
& Λογιστηρίου

Αλεξία Νικολοπούλου

Η Αν. Προϊσταμένη Δ/νσης Οικονομικών
Υπηρεσιών

Φωτεινή Μπότη

Ο Αντιδήμαρχος

Αθανάσιος Αυγουρόπουλος