



ΔΗΜΟΣ ΠΑΠΑΓΟΥ-ΧΟΛΑΡΓΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
ΤΜ. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ & ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

Χολαργός, 5/7/2024

ΕΙΣΗΓΗΣΗ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΘΕΜΑ: Τροποποίηση/συμπλήρωση της υπ' αριθ. 187/27-6-2024 (ΑΔΑ: 6ΧΛΕΩΞ1-Λ5Φ) απόφασης ΔΕ: «Σύνταξη σχεδίου 3^{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.

Με την υπ' αριθ. 187/27-6-2024 (ΑΔΑ: 6ΧΛΕΩΞ1-Λ5Φ), απόφαση της Δ.Ε., συντάχθηκε το σχέδιο της 3^{ης} αναμόρφωσης προϋπολογισμού Δήμου Παπάγου-Χολαργού, έτους 2024, ως ο κατωτέρω πίνακας:

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 "Άρτεμις"	νέος ΚΑ
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)

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)
Σύνολο πίνακα Α			236.920,00 €			

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
Σύνολο πίνακα Β			0,00 €			
Συνολικό ποσό για μεταφορά στο αποθεματικό (Α+Β)			236.920,00 €			
Υπάρχον Αποθεματικό			2.069,93 €			
Διαμορφωθέν αποθεματικό			238.989,93 €			

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
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)
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-αντιστ. 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)
Σύνολο πίνακα Γ			216.920,00 €			
Διαμορφωθέν αποθεματικό			238.989,93 €			
Συνολικό ποσό εξόδων για μεταφορά από το αποθεματικό (Γ)			216.920,00 €			
ΝΕΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ			22.069,93 €			

Ωστόσο, προέκυψε η ανάγκη τροποποίησης/συμπλήρωσης του σχεδίου 3^{ης} αναμόρφωσης, που συντάχθηκε με την υπ' αριθ. 187/27-6-2024 (ΑΔΑ: 6ΧΛΕΩΞ1-Λ5Φ) απόφαση της Δ.Ε, 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 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)», σε:
«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**)».

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, που τροποποιούν/συμπληρώνουν την υπ' αριθ. 187/2024 απόφαση της Δ.Ε.

Α. Μεταβολές σε ΚΑ ΕΣΟΔΩΝ

Κ.Α.	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠ.	ΤΡΕΧΩΝ ΠΡΟΫΠ.	ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΟΣΟΥ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΠΟΣΟ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α.	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ
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)
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)
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			27.480,00 €			

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)			49.837,93 €			
Υπάρχον Αποθεματικό			22.069,93 €			
Διαμορφωθέν αποθεματικό			71.907,86 €			

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
10.6662.0001	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
60.7413.0006	0,00 €	0,00 €	2.480,00 €	2.480,00 €	σύνταξη μελετών πυροπροστασίας 6ου Δημ. Σχολείου Χολαργού & παραρτήματος 1ου Νηπιαγωγείου Παπάγου (ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ II-ΚΑ εσόδου 1322.06)	νέος ΚΑ, σύμφωνα με την 2η τροποποίηση Τεχνικού Προγράμματος 2024 (αντίστοιχος ΚΑ εσόδου 1322.0006)
Σύνολο πίνακα Γ			69.980,00 €			
Διαμορφωθέν αποθεματικό			71.907,86 €			
Συνολικό ποσό εξόδων για μεταφορά από το αποθεματικό (Γ)			69.980,00 €			
ΝΈΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ			1.927,86 €			

Η Αν. Προϊσταμένη τμ. Προϋπολογισμού
& Λογιστηρίου

Αλεξία Νικολοπούλου

Η Αν. Προϊσταμένη Δ/νσης Οικονομικών
Υπηρεσιών

Φωτεινή Μπότη

Ο Αντιδήμαρχος

Αθανάσιος Αυγουρόπουλος