



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΙΓΑΛΕΩ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΘΕΜΑ: 6η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του Δήμου Οικονομικού Έτους 2024.

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α
της αριθμ. **43/2024** συνεδρίασης Δημοτικής Επιτροπής

Αριθμ. Απόφασης: 405

Η **Δημοτική Επιτροπή** Δήμου Αιγάλεω συνήλθε σε συνεδρίαση, σήμερα, **Τρίτη 12/11/2024**, κατόπιν της αριθμ. πρωτ. 52913/08-11-2024 πρόσκλησης του Προέδρου, η οποία επιδόθηκε στα μέλη, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75, παρ.6 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

Ακολούθως, διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, αφού **από το σύνολο των εννέα (9) τακτικών μελών βρέθηκαν όλα παρόντα**, ήτοι:

Παρόντες

Απόντες

1. Λάμπρου Γεώργιος (Αντιδήμαρχος, Πρόεδρος Δ.Ε.)
2. Βελλιανίτη Ανδρονίκη (τακτικό μέλος)
3. Δημομελέτης Ιωάννης (τακτικό μέλος)
4. Μακαρατζής Χρήστος (τακτικό μέλος)
5. Μακρής Χρήστος (τακτικό μέλος)
6. Περράκης Ιωάννης (τακτικό μέλος)
7. Γκίκας Ιωάννης (τακτικό μέλος)
8. Βασιλειάδης Στυλιανός (τακτικό μέλος)
9. Καραγιάννης Νικόλαος (τακτικό μέλος)

Στο **1ο θέμα της ημερήσιας διάταξης**, ο Πρόεδρος της Δ.Ε. θέτει υπόψη της Επιτροπής το αριθμ. πρωτ. 52899/08-11-2024 έγγραφο του Αντιδημάρχου κ.Τόλη Γεώργιου, το οποίο έχει ως εξής:

Κύριε Πρόεδρε,

Μετά την επικύρωση του προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2024 από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση Αττικής (Α.Π. 1008/04-01-2024), και προκειμένου να αποτυπωθούν σε αυτόν τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα και να καταστεί ρεαλιστικός (παρατηρήσεις εγγράφου επικύρωσης) καθώς και να εγγραφούν επείγουσες ανάγκες οι οποίες δεν είχαν προβλεφθεί στον προϋπολογισμό του Δήμου του τρέχοντος έτους παρίσταται ανάγκη δημιουργίας πιστώσεων για την κάλυψη των αναγκών αυτών. Προκειμένου να γίνει αυτό πρέπει να προηγηθεί η μεταφορά πιστώσεων, από συγκεκριμένους Κ.Α. του προϋπολογισμού του τρέχοντος έτους στους οποίους αυτές είναι εγγεγραμμένες, στο αποθεματικό κεφάλαιο του Δημοτικού προϋπολογισμού και στη συνέχεια μεταφορά από το αποθεματικό κεφάλαιο του Δημοτικού προϋπολογισμού για την αναπλήρωση ανεπαρκών πιστώσεων.

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Δήμου αφού έλαβε υπόψη της :

- Τις διατάξεις της παρ. 5 του άρθρου 23, Ν. 3536/2007,
- Τις διατάξεις του άρθρου 8 «Μεταφορά Πιστώσεων» του Β.Δ. 17-5/15-6-59 (Φ.Ε.Κ. 114/59 τεύχος Α'), «Περί οικονομικής διοικήσεως & λογιστικού των Δήμων & Κοινοτήτων»,
- Τις διατάξεις της παρ. 5 του άρθρου 77 Ν. 4172/2013

- Τα οριζόμενα στην υπ' αριθμ. Οικ. 63726/28.07.2023 (Φ.Ε.Κ. 4795/28.7.2023 τεύχος Β') ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών, «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2024»,
- Την αριθμ. πρωτ. 561/14-11-2023 γνώμη του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ επί του σχεδίου του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024 του Δήμου Αιγάλεω,
- Τον προϋπολογισμό του Δήμου και ΟΠΔ οικονομικού έτους 2024, ο οποίος ψηφίστηκε με την αριθμ. 226/15-11-2023 (με ΑΔΑ:9ΣΡΖΩ6Ν-ΘΘΜ) Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου,
- Την επικύρωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024 του Δήμου Αιγάλεω (αρ.πρωτ. 1008/04-01-2024) από την Αποκεντρωμένη Διοίκηση Αττικής,

Εισηγείται προς την Δημοτική Επιτροπή και το Δημοτικό Συμβούλιο τη μερική αναμόρφωση του προϋπολογισμού με βάση την υπ. αριθμ. οικ 63726/28.07.2023 (Φ.Ε.Κ. 4795/28.7.2023 τεύχος Β') ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών, «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2024» κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 5, προκειμένου να αποτυπωθούν σε αυτόν τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα και να καταστεί ρεαλιστικός

Στη συνέχεια, ο πρόεδρος καλεί την επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Δημοτική Επιτροπή, αφού άκουσε την εισήγηση, μελέτησε τα δικαιολογητικά του θέματος και έλαβε υπόψη τις σχετικές διατάξεις, μετά από διαλογική συζήτηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Συντάσσει και εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο το σχέδιο αναμόρφωσης (6^η) του προϋπολογισμού του Δήμου οικονομικού έτους 2024, ως εξής:

ΣΕ ΧΡΕΩΣΗ

A. ΣΚΕΛΟΣ ΕΣΟΔΩΝ

Γενικό σύνολο προϋπολογισμού	94.695.734,98
------------------------------	---------------

A1. Δημιουργία νέων κωδικών εσόδων

Κ.Α.	Περιγραφή	Διαμορφωθέντα	Βεβαιωθέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
------	-----------	---------------	-------------	----------	------------	-------------

A2. Αύξηση εσόδων

Κ.Α.	Περιγραφή	Διαμορφωθέντα	Βεβαιωθέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
0122.01	Τέλη και δικαιώματα από εμποροπανήγυρη Υ.Τ.Σ.	30.000,00	30.229,20	-229,20	229,20	30.229,20
0129.01	Τέλη και δικαιώματα εκμετάλλευσης υπεδάφους από εταιρίες σταθερής τηλεφωνίας κλπ	45.983,47	58.047,58	-12.064,11	12.064,11	58.047,58
0452	Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων (άρθρο 20 Ν 2539/97).	103.114,25	146.726,78	-43.612,53	30.696,43	133.810,68
0461.01	Τέλος χρήσης κοινοχρήστων χώρων (άρθρο 3 Ν. 1080/80)	84.433,85	120.568,20	-36.134,35	33.511,27	117.945,12
0523	Εισφορά 40% ή 75% του ΚΗ/1947 Ψηφίσματος (άρθρο 34 του ν.1337/1983)	16.700,15	21.508,67	-4.808,52	4.610,79	21.310,94
0619.02	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς	0,00		0,00	1.101.253,26	1.101.253,26
1212.04	Επιχορήγηση λειτουργίας παιδικών σταθμών από την ΕΕΤΑΑ (Πρόγραμμα ΕΣΠΑ)	1.063.250,57	1.139.709,85	-76.459,28	76.459,28	1.139.709,85
1511	Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6 ΝΔ 356/74, άρθρο 16 Ν 2130/93)	124.579,23	132.453,06	-7.873,83	6.682,59	131.261,82
1512	Πρόστιμα του ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν 2130/93).	88.027,50	136.175,00	-48.147,50	28.497,50	116.525,00
1519.04	Πρόστιμα για Παραβάσεις Κανονισμού Καθαριότητας (άρθρου 79 παρ. 1 περ.α3 Δ.Κ.Κ.)	6.400,00	7.570,00	-1.170,00	870,00	7.270,00
1519.05	Πρόστιμα για τα δεσποζόμενα και αδέσποτα ζώα συντροφιάς και την προστασία των ζώων από την εκμετάλλευση ή τη χρησιμοποίησή τους (Ν. 4039/2012)	921,81	22.300,00	-21.378,19	118,09	1.039,90
1519.06	Πρόστιμα για παραβάσεις της νομοθεσίας άσκησης οικονομικής δραστηριότητας (άρθρα 15 & 4 του Ν.4442/2016)	1.505,37	8.385,00	-6.879,63	4.220,46	5.725,83
1629.01	Έσοδα από ιδιοκτήτες ακινήτων για κατασκευή αγωγών αποχέτευσης ακαθάρτων.	6.456,14	15.397,35	-8.941,21	6.237,15	12.693,29
1699.05	Έσοδα από χορηγίες	2.500,00	5.500,00	-3.000,00	3.000,00	5.500,00
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού.	2.119.741,18	2.526.266,48	-406.525,30	69.443,03	2.189.184,21
2115	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας.	255.186,35	289.780,41	-34.594,06	8.963,17	264.149,52
2119.01	Τακτικά έσοδα από Φ.Η.Χ.	214.783,31	244.540,68	-29.757,37	3.871,00	218.654,31
4122.02	Χαρτόσημο Δημάρχων Αντιδημάρχων μελών Δημοτικών Συμβουλίου & λοιπών συλλογικών οργάνων	1.267,09	1.589,52	-322,43	175,50	1.442,59
4149.01	Κρατήσεις υπέρ Δ.Ο.Υ.	1.000,00	9.835,00	-8.835,00	1.908,68	2.908,68
4149.05	Είσπραξη ποσοστού 22% υπέρ ΕΥΔΑΠ	1.598,48	1.913,79	-315,31	218,51	1.816,99
4149.07	Κρατήσεις εν γένει	3.200,00	4.000,00	-800,00	800,00	4.000,00

A3. Μείωση εσόδων

Κ.Α.	Περιγραφή	Διαμορφωθέντα	Βεβαιωθέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
------	-----------	---------------	-------------	----------	------------	-------------

A4. Αλλαγή περιγραφής κωδικών εσόδων

Κ.Α.	Παλαιά περιγραφή	Νέα περιγραφή
------	------------------	---------------

Σύνολο εσόδων	1.393.830,02
---------------	--------------

ΣΕ ΠΙΣΤΩΣΗ

Β. ΣΚΕΛΟΣ ΕΞΟΔΩΝ

Γενικό σύνολο προϋπολογισμού

94.695.734,98

Β1. Δημιουργία νέων κωδικών εξόδων

Υπ.	Κ.Α.	Περιγραφή	Διαμορφωθέντα	Αναληφθέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
15	6142.020	Υποστηρικτικές υπηρεσίες ευρωπαϊκού προγράμματος INTERREG				60.000,00	60.000,00
00	6142.083	Υπηρεσίες προσομοίωσης κλιματικών σεναρίων κινδύνου για το Δήμο Αιγάλεω με χρήση της ηλεκτρονικής πλατφόρμας CLIMAAX στο πλαίσιο του ευρωπαϊκού προγράμματος CLISTHENES (GA No. 101093864)				35.000,00	35.000,00
35	6234.002	Μίσθωση αυτοκινήτων για απομάκρυνση χωμάτων από το Άλσος Αιγάλεω και επίστρωση αυτών στο Δήμο Αιγάλεω (Πάρκο Ελιάς)				19.964,00	19.964,00
15	6262.042	Εργασίες επισκευής κιγκλιδωμάτων σχολείων				20.000,00	20.000,00
15	7135.058	Προμήθεια αντικυματικών διαδρομών στο Δημοτικό κολυμβητήριο				4.100,00	4.100,00
15	7135.059	Προμήθεια και τοποθέτηση αντλίων στο Μηχανοστάσιο του Κολυμβητηρίου				37.200,00	37.200,00
30	7411.052	Αρχιτεκτονική Προμελέτη για την Ανέγερση νέου διδακτηρίου 9ου Δημοτικού Σχολείου Αιγάλεω επί της οδού Σαλαμίνας 10 & Κατσαρού στο Ο.Τ.105				12.400,00	12.400,00

Β2. Αύξηση εξόδων

Υπ.	Κ.Α.	Περιγραφή	Διαμορφωθέντα	Αναληφθέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
40	6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	299.100,00	299.100,00	0,00	500,00	299.600,00
35	6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	97.320,00	97.320,00	0,00	1.500,00	98.820,00
15	6114.002	Αμοιβές καλλιτεχνών	13.000,00	0,00	13.000,00	10.000,00	23.000,00
00	6121.004	Έξοδα παραστάσεως Δημάρχου, αντιδημάρχων και προέδρου δημοτικού συμβουλίου (άρθρο 92 Ν.3852/2010, άρθρα 230,242 και 248 ΚΔΚ). Αντιμισθία Αντιδημάρχων	124.120,00	124.120,00	0,00	1.000,00	125.120,00
00	6121.005	Έξοδα παραστάσεως Δημάρχου, αντιδημάρχων και προέδρου δημοτικού συμβουλίου (άρθρο 92 Ν.3852/2010, άρθρα 230,242 και 248 ΚΔΚ). Αντιμισθία Προέδρου Δημοτικού Συμβουλίου	8.640,00	8.640,00	0,00	200,00	8.840,00
00	6151	Δικαιώματα τρίτων (ΔΕΗ, ΕΛΤΑ κλπ) από την είσπραξη τελών και φόρων	270.000,00	270.000,00	0,00	45.000,00	315.000,00
30	6261.001	Υδραυλικές εργασίες ύδρευσης, αποχεύσεως και θέρμανσης στα Δημοτικά κτίρια.	7.000,00	4.349,30	2.650,70	10.000,00	17.000,00
00	6312	Λοιποί φόροι	138.966,25	138.952,19	14,06	43.908,60	182.874,85
00	6331.002	Λοιποί φόροι και τέλη	0,00	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00

B2. Αύξηση εξόδων							
Υπ.	Κ.Α.	Περιγραφή	Διαμορφωθέντα	Αναληφθέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
15	6462.001	Δημοσίευση προκηρύξεων	9.000,00	8.608,80	391,20	2.000,00	11.000,00
10	6462.001	Δημοσίευση προκηρύξεων	8.000,00	6.409,20	1.590,80	1.353,94	9.353,94
15	6471.003	Έξοδα διοργάνωσης Χριστουγεννιάτικων εκδηλώσεων	50.000,00	0,00	50.000,00	3.000,00	53.000,00
15	6471.015	Έξοδα λοιπών πολιτιστικών εκδηλώσεων	26.000,00	15.940,20	10.059,80	10.000,00	36.000,00
00	6511.002	Τόκοι δανείων Τ.π.Δ.	453.005,49	453.005,49	0,00	2.000,00	455.005,49
15	6611.005	Προμήθεια βιβλίων Γαλλικής και Γερμανικής Γλώσσας για τις Ε' και Στ' τάξεις του Δημοτικού Σχολείου	3.000,00	0,00	3.000,00	700,00	3.700,00
00	6718.002	Απόδοση ποσοστού 15% του ΤΑΠ στη ΚΕΔΕ (Νόμος 2130/93)	120.000,00	120.000,00	0,00	50.000,00	170.000,00
30	7334.013	Συντήρηση και Επισκευή πεζοδρομίων και λοιπών κοινοχρήστων χώρων	1.000,00	0,00	1.000,00	36.200,00	37.200,00
10	8112.001	Οφειλές νομικών συμβούλων και δικαστικών επιμελητών	38.000,00	38.000,00	0,00	13.968,18	51.968,18
00	8222.002	Απόδοση χαρτοσήμου Δημάρχων, Αντιδημάρχων, μελών Δημοτικού Συμβουλίου και Λοιπών Συλλογικών οργάνων	1.267,09	0,00	1.267,09	175,50	1.442,59
00	8242.001	Απόδοση Κρατήσεων υπέρ Δ.Ο.Υ.	1.000,00	0,00	1.000,00	1.908,68	2.908,68
00	8242.005	Απόδοση ποσοστού 22% υπέρ της ΕΥΔΑΠ.	1.598,48	0,00	1.598,48	218,51	1.816,99
00	8242.007	Απόδοση κρατήσεων εν γένει	3.200,00	0,00	3.200,00	800,00	4.000,00

B3. Μείωση εξόδων							
Υπ.	Κ.Α.	Περιγραφή	Διαμορφωθέντα	Αναληφθέντα	Υπόλοιπο	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν
30	6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	671.440,00	671.440,00	0,00	-7.500,00	663.940,00
15	6041	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	1.739.642,00	1.739.642,00	0,00	-2.700,00	1.736.942,00
30	6051.001	ΙΚΑ υπαλλήλων με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	153.462,19	153.462,19	0,00	-7.000,00	146.462,19
35	6117.001	Ψηφιακή αποτύπωση χώρων πρασίνου , αλσών, δεντροστοιχιών στο Δήμο Αιγάλεω	20.000,00	0,00	20.000,00	-19.964,00	36,00
15	6471.016	Έξοδα παραστάσεων, συναυλιών κλπ., καθώς και πάσης φύσεως λοιπές δαπάνες, για την ετήσια πολιτιστική διαδρομή	50.000,00	41.208,92	8.791,08	-8.000,00	42.000,00
00	6736.010	Επιχορηγήσεις σε πολιτιστικούς συλλόγους και σωματεία	35.000,00	0,00	35.000,00	-15.000,00	20.000,00
15	7133.009	Προμήθεια πάγιου εξοπλισμού αποδυτηρίων, για τα αθλητικά κέντρα του Δήμου	10.000,00	0,00	10.000,00	-4.100,00	5.900,00
35	7135.010	Προμήθεια αντλίων άρδευσης και πυρόσβεσης και σχετικών υλικών	37.200,00	0,00	37.200,00	-37.200,00	0,00

B4. Αλλαγή περιγραφής κωδικών εξόδων			
Υπ.	Κ.Α.	Παλαιά περιγραφή	Νέα περιγραφή

Σύνολο εξόδων	328.133,41
---------------	------------

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

Υπάρχον αποθεματικό	375.976,33
Ενίσχυση Αποθεματικού	
Α) Λόγω αύξησης εσόδων	1.393.830,02
Β) Λόγω μείωσης εξόδων	-101.464,00
Γ) Λόγω μείωσης πλεονάσματος	0,00
Σύνολο ενίσχυσης	1.495.294,02

Μείωση Αποθεματικού	
Α) Λόγω αύξησης εξόδων	429.597,41
Β) Λόγω μείωσης εσόδων	0,00
Γ) Λόγω αύξησης πλεονάσματος	0,00
Σύνολο μείωσης	429.597,41

Διαμορφωθέν αποθεματικό κεφάλαιο	1.441.672,94
----------------------------------	--------------

Σύνολο Εσόδων	1.393.830,02 €
Τακτικά Έσοδα	34.861.723,67 €
Σύνολο Εξόδων	328.133,41 €
Αποθεματικό μετά την παρούσα αναμόρφωση	1.441.672,94 €
Ποσοστό αποθεματικού επί των τακτικών εσόδων	4,14%

Ο δημοτικός σύμβουλος της παράταξης «ΛΑΪΚΗ ΣΥΣΠΕΙΡΩΣΗ» κ. Ν.Καραγιάννης καταψηφίζει την αναμόρφωση του προϋπολογισμού, λόγω πολιτικής θέσης εκτός από τους κωδικούς που αφορούν σε μισθοδοσία, ασφαλιστικές εισφορές και δικαστικές διεκδικήσεις εργαζομένων και θα τοποθετηθεί στο δημοτικό συμβούλιο.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΛΑΜΠΡΟΥ

ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ
Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΤΜΗΜΑΤΟΣ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ & ΕΠΙΤΡΟΠΩΝ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΔΟΝΤΑΣ