



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Άγιος Στέφανος 20/07/2023

Αριθ. Πρωτ :

Προς:
Τον κ. Δήμαρχο & Πρόεδρο της Οικονομικής Επιτροπής
Δήμου Διονύσου

ΘΕΜΑ «3η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ Ο.Ε. 2023»

Σχ. Συνημμένα :

1) Πίνακας 3^{ης} Αναμόρφωσης Προϋπολογισμού 2023

Η αναμόρφωση του προϋπολογισμού προσδιορίζεται από τις διατάξεις του **άρθρου 8 του ΒΔ 17-5/15-6-1959** καθώς και από το **άρθρο 161 του ΔΚΚ** για τις πιστώσεις των έργων (η παρ.1 καταργήθηκε με το άρθρο 77 του Ν.4316/14). Πρόκειται για εξαιρετική διαδικασία η οποία εφαρμόζεται στις περιπτώσεις, όπου μία πίστωση μπορεί να μεταφερθεί εφόσον: -

1. έχει εκπληρωθεί ο σκοπός της-
2. καθίσταται ανέφικτη η πραγματοποίησή της οπότε μπορεί να μεταφερθεί μέρος ή το σύνολο της πίστωσης για τη κάλυψη νέων αναγκών για έκτακτες και επείγουσες ανάγκες οι οποίες δεν είχαν προβλεφθεί στο προϋπολογισμό.-
3. επίσης, αναμόρφωση πραγματοποιείται και στις περιπτώσεις εγγραφής εσόδων τα οποία είτε εκ παραδρομής είτε λόγω έκτακτου γεγονότος (έκτακτη επιχορήγηση, χορήγηση δανείου κλπ.) απαιτείται η αναμόρφωση του προϋπολογισμού.

Από τις διατάξεις του **άρθρου 8 του ΒΔ 17-5/15-6-1959** ορίζεται πως πρέπει να τεκμηριώνεται το έκτακτο της αναμόρφωσης μέσω της εισήγησης της υπηρεσίας, η οποία εισηγείται την αναμόρφωση του προϋπολογισμού. Η αναφορά του άρθρου 8 του ΒΔ 17-5/15-6-1959 σε έκτακτες και επείγουσες ανάγκες δεν ταυτίζεται με την έννοια του κατεπείγοντος, αλλά αποτελεί προσπάθεια περιορισμού των συχνών αναμορφώσεων.

Ειδικότερα η παρ. 5 του άρθρου 23 του Ν.3536/07 απαιτεί οι αποφάσεις των δημοτικών συμβουλίων που αφορούν αναμορφώσεις των προϋπολογισμών των Ο.Τ.Α., να υποβάλλονται στον Γενικό Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης για έλεγχο νομιμότητας και να συνοδεύονται από τις εισηγήσεις των αρμόδιων υπηρεσιών.

Στην ίδια διάταξη αναφέρεται ότι ο Γενικός Γραμματέας ελέγχει τη νομιμότητά της απόφασης αναμόρφωσης εντός αποκλειστικής προθεσμίας δέκα ημερών. Τα αρμόδια όργανα που ενεργούν κατά παράβαση των διατάξεων του πρώτου εδαφίου της παραγράφου 5 του άρθρου 23 του Ν.3536/07 υπέχουν, ανεξάρτητα από τυχόν ποινική ευθύνη, πειθαρχική και αστική ευθύνη κατά τις διατάξεις των άρθρων 141, 142 και 143 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο του ν. 3463/2006.

Σύμφωνα με το άρθρο 5 της ΚΥΑ οικ 49039/25-07-2022 ΦΕΚ 3976/Β/26-07-2022 & τροπ/ση ΚΥΑ 73436/ΦΕΚ 5742/Β/09-11-2022 θα πρέπει όλοι οι φορείς να προβούν σε υποχρεωτική αναμόρφωση του Προϋπολογισμού βάσει των οριστικών μεγεθών όπως **διαμορφώθηκαν κατά το κλείσιμο του οικονομικού έτους 2022**. Επίσης, έχουν προκύψει επείγουσες ανάγκες οι οποίες δεν είχαν προβλεφθεί στον προϋπολογισμό του Δήμου Διονύσου 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 προϋπολογισμού και στη συνέχεια μεταφορά από το αποθεματικό κεφάλαιο του προϋπολογισμού για τη δημιουργία των καινούριων πιστώσεων.

Βάσει του άρθρου 5 της ΚΥΑ οικ 49039/25-07-2022 ορίζεται ότι η αναμόρφωση του προϋπολογισμού αποτελεί ουσιαστικά τροποποίηση της απόφασης με την οποία ψηφίζεται αυτός. Ως εκ τούτου, για τις αναμορφώσεις ακολουθείται η ίδια διαδικασία που ακολουθείται για την ψήφιση του προϋπολογισμού, συμπεριλαμβανομένων των διατάξεων των παρ. 8 & 9 του άρθρου 77 του Ν. 4172/2013, όπως πλέον ισχύουν. Συνεπώς, κατατίθενται προς ψήφιση και εναλλακτικές προτάσεις, εφόσον υπάρχουν τέτοιες. Τα ανωτέρω ισχύουν υπό την επιφύλαξη της διάταξης της παρ. 5 του ίδιου άρθρου *«Η εκτελεστική επιτροπή και η επιτροπή διαβούλευσης διατυπώνουν τη γνώμη τους, μόνο κατά το στάδιο κατάρτισης του προϋπολογισμού και δεν απαιτείται εκ νέου γνωμοδότησή τους για όποιες αναμορφώσεις του ακολουθήσουν»*.

Βάσει της παρ. 9 του άρθρου 77 του Ν.4172/13, όπως ισχύει, σε συνδυασμό με την εγκύκλιο 108/2019, οι εναλλακτικές προτάσεις συντάσσονται από τις προτείνουσες παρατάξεις ή τους προτείνοντες συμβούλους, συνοδεύονται από αιτιολογική έκθεση και εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου, συζητούνται διακριτά και τίθενται σε ψηφοφορία κατά την ίδια συνεδρίαση που συζητείται και η αναμόρφωση του Προϋπολογισμού που έχει υποβληθεί από την οικονομική επιτροπή. Σε περίπτωση που τροποποιηθούν ΚΑ Εσόδων και ΚΑ Εξόδων, θα πρέπει να διασφαλίζεται πάντοτε η ισοσκελίση τουλάχιστον του προϋπολογισμού, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 77. Κατά τη σύνταξη των προτάσεων από τις ενδιαφερόμενες παρατάξεις, οι αρμόδιες υπηρεσίες του Δήμου παρέχουν κάθε σχετικό στοιχείο. Η πρόταση που συγκεντρώνει την απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων μελών του δημοτικού συμβουλίου συνιστά και την εγκεκριμένη εγγραφή πίστωσης του προς ψήφιση της αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού. Αν καμία πρόταση δεν συγκεντρώνει την απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων μελών του δημοτικού συμβουλίου, τότε η ψηφοφορία επαναλαμβάνεται μεταξύ των δύο πρώτων σε ψήφους προτάσεων και εγκρίνεται αυτή που λάβει τις περισσότερες θετικές ψήφους.

Βάσει της παρ. 8 του άρθρου 77 σε συνδυασμό με την ΚΥΑ 49039/25-07-2022(όπως ισχύει) ορίζεται ότι *«Έγκυρες θεωρούνται οι ψήφοι υπέρ συγκεκριμένης πρότασης, είτε υπέρ της κατατεθείσας από την οικονομική επιτροπή είτε υπέρ εναλλακτικών προτάσεων, που κατατίθενται σύμφωνα με την παράγραφο 9. Οι λευκές ψήφοι δεν λαμβάνονται υπόψη για τον υπολογισμό της πλειοψηφίας»*. Στην περίπτωση της μη κατάθεσης εναλλακτικής πρότασης τίθεται σε ψηφοφορία η πρόταση της Οικονομικής Επιτροπής κατά τα οριζόμενα της παρ. 8 του άρθρου 77 του Ν.4172/13, σύμφωνα με την οποία έγκυρες θεωρούνται οι ψήφοι υπέρ της κατατεθείσας από την οικονομική επιτροπή πρότασης (απουσών εναλλακτικών όμοιων), ενώ λευκές ψήφοι δεν λαμβάνονται υπόψη για τον υπολογισμό της πλειοψηφίας.

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

- την 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.»
- το άρθρο 8 του Β.Δ. 17-5/15-6-59 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α')
- άρθρο 77 Ν. 4172/2013 (ΦΕΚ 167 Α/23-7-2013): «Προϋπολογισμός Δήμων»
- τις διατάξεις της ΚΥΑ οικ ΚΥΑ οικ 49039/25-07-2022 ΦΕΚ 3976/Β/26-07-2022 & τροπ/ση ΚΥΑ 73436/ΦΕΚ 5742/Β/09-11-2022
- το άρθρο 161 του Ν.3463/06 (ΦΕΚ – 114 Α/8-6-2006):«Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων»
- τον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2023, ο οποίος ψηφίστηκε με την υπ' αριθμόν 113/20-12-2022 Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ Ψ8ΓΓΩ93- ΙΔΩ), και επικυρώθηκε με την αρ. πρωτ. 15593/21-02-223 Απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής και έλαβε αριθμό πρωτοκόλλου εισερχομένου στο Δήμο 06195/22-2-2023
- την αριθ. 43/05-04-2023 (ΑΔΑ:9ΜΞΒΩ93-ΤΡΩ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 1η αναμόρφωση – υποχρεωτική του προϋπολογισμού του Δήμου
- την αριθ. 87/04-07-2023 (ΑΔΑ:91ΒΧΩ93-ΘΘΥ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 2η αναμόρφωση – υποχρεωτική του προϋπολογισμού του Δήμου
- τις υπ' αριθμ. Αποφάσεις ΥΠΕΣ για Εκλογική Αποζημίωση (54600/ΦΕΚ Β' /4005-22-6-2023) & 44769/18-5-2023/ΦΕΚ Β' /3321)
- Την αριθμ 56025/27-6-2023 (ΑΔΑ ΨΚΝΒ46ΜΤΛ6-770) Απόφαση ΥΠΕΣ Επιχορήγηση Δήμων της Χώρας για την κάλυψη δαπάνης μισθοδοσίας του προσωπικού καθαριότητας, με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου στα Δ.ΙΕΚ της επικράτειας.

Εισηγείται προς την Οικονομική Επιτροπή την 3η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του Δήμου Διονύσου οικονομικού έτους 2023 για τους κάτωθι κωδικούς, σύμφωνα με τις ανάγκες που προέκυψαν στις υπηρεσίες του Δήμου Διονύσου

A. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

	ΚΑ εσόδου	Περιγραφή	Αρχικός ΠΥ	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	3Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
12.	12.110.006	Έκτακτη χρημ/ση Υπ. Εσωτερικών για την καταβολή εκλογικής αποζημίωσης	0,00	0,00	29.260,00	29.260,00
12.	12.110.010	Έκτακτα Έσοδα για καταβολή αμοιβών στις συμβασούχες ΣΧΟΛΙΚΕΣ ΚΑΘΑΡΙΣΤΡΙΕΣ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ	0	0	7.200,00	7.200,00
12.	12.120.003	Επιχορήγηση για "ΚΕΝΤΡΟ	66.891,36	66.891,36	13.750,00	80.641,36

		ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ" (ΕΣΠΑ)				
12.	12.120.004	Επιχορήγηση για πράξη "ΔΟΜΕΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΒΑΣΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ: ΚΟΙΝΩΝΙΚΟ ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΟ & ΚΟΙΝΩΝΙΚΟ ΦΑΡΜΑΚΕΙΟΥ Δ ΔΙΟΝΥΣΟΥ" (ΕΣΠΑ)	130.955,59	130.955,59	-13.750,00	117.205,59
13.	13.220.012	Ενεργειακή αναβάθμιση Σχολικών Κτιρίων Δήμου Διονύσου (Ε.Υ.Δ.ΕΠ ΠΕΡΙΦ.ΑΤΤΙΚΗΣ- από ΠΔΕ)	62.430,60	62.430,60	1.892,61	64.323,21
		Σύνολο			38.352,61	

B. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδικός	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ.	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	3 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023	
00.	60.530.001	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΙΚΑ υπαλλήλων ειδικών θέσεων	18.436,94	18.436,94	2.000,00	20.436,94
00.	6116	Αμοιβές δικαστικών επιμελητών	15.000,00	15.000,00	6.000,00	21.000,00
00.	61.210.002	Αντιμισθία Αντιδημάρχων	125.582,40	125.582,40	300,00	125.882,40
00.	61.220.002	Αποζημίωση Δημοτικών Συμβουλίων για συνεδριάσεις Δημοτικού Συμβουλίου (άρθρο 119 Ν.5003/2022)	0	25.000,00	-15.000,00	10.000,00
00.	6126	Εργοδοτικές εισφορές επί των εξόδων παράστασης και των λουιτών παροχών σε αιρετούς	31.822,77	31.822,77	3.000,00	34.822,77
00.	61.420.015	Παροχή Υπηρεσιών υποστήριξης του Δήμου στην υλοποίηση και παρακολούθηση του Τοπικού Σχεδίου Διαχείρισης Αποβλήτων	30.000,00	30.000,00	-29.000,00	1.000,00
00.	6142.0019	Υπηρεσία Ολοκληρωμένης Υποστήριξης του Δήμου κατά την εφαρμογή του συστήματος Διαλογή στην Πηγή (ΔσΠ) Βιοαποβλήτων	159.000,00	59.000,00	-20.000,00	39.000,00
00.	61.420.020	Υπηρεσία συντήρησης τηλεελέγχου-τηλεχειρισμού δικτύων (ύδρευσης, ηλεκτροφωτισμού, κλπ)	0	0,00	1.000,00	1.000,00
00.	6221	Ταχυδρομικά Τέλη	50.000,00	84.000,00	35.000,00	119.000,00
00.	67.370.007	Διοικητική υποστήριξη για τη στελέχωση της Τεχνικής Υπηρεσίας Δήμου Διονύσου	0	30.000,00	-25.000,00	5.000,00
00.	68.210.001	Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις χρήσης.	5.000,00	5.000,00	15.000,00	20.000,00
00.	82.640.001	Επιστροφή αχρεωστήτως εισπραχθέντων εσόδων σε ιδιώτες (φυσικά και νομικά πρόσωπα)	0	10.000,00	17.000,00	27.000,00
10.	60.120.004	Εκλογική Αποζημίωση υπαλλήλων	0,00	0,00	13.860,00	13.860,00
10.	60.120.006	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λουιτές πρόσθετες αμοιβές	65.195,14	65.195,14	-5.000,00	60.195,14
10.	60.220.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λουιτές πρόσθετες αμοιβές	40.543,80	40.543,80	-5.000,00	35.543,80
10.	60.220.002	Εκλογική Αποζημίωση υπαλλήλων	0,00	0,00	15.400,00	15.400,00
10.	60.510.003	Εισφορά υπέρ ΚΥΤ - Υγειονομική Περίθαλψη.	1.918,49	1.918,49	1.200,00	3.118,49
10.	60.510.004	Εισφορά υπέρ ΤΣΜΕΔΕ - Επικουρική Ασφάλιση.	1.264,93	1.264,93	200,00	1.464,93
10.	60.510.008	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΙΚΑ μονίμων υπαλλήλων	7.726,56	7.726,56	-7.000,00	726,56

10.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	153.931,13	153.931,13	45.000,00	198.931,13
10.	60.510.010	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016) - ΤΣΜΕΔΕ -	5.620,46	5.620,46	700,00	6.320,46
10.	6244	Leasing μεταφορικών μέσων	8.000,00	1.500,00	-1.500,00	0,00
10.	62.630.007	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	22.400,00	22.400,00	-3.417,00	18.983,00
10.	6274.0001	Δαπάνες καθαρισμού των εσωτερικών χώρων και των υαλοπινάκων των κτιρίων στέγασης των υπηρεσιών του Δήμου	170.000,00	170.000,00	-5.000,00	165.000,00
10.	62.780.002	Παροχή υπηρεσιών φύλαξης και φρούρησης κτιρίων, εγκαταστάσεων και χώρων του Δήμου Διονύσου	40.000,00	40.000,00	-20.000,00	20.000,00
10.	63.210.001	Τέλη κυκλοφορίας επιβατηγών αυτοκινήτων	3.000,00	3.000,00	2.000,00	5.000,00
10.	6462	Δημοσίευση προκηρύξεων	3.500,00	3.500,00	15.000,00	18.500,00
10.	64.740.002	Έξοδα για την σίτιση των εφορευτικών επιτροπών κατά την διενέργεια των Εκλογών	15.000,00	15.000,00	4.000,00	19.000,00
10.	66.150.001	Έκδοση εκτύπωση και εμφακέλωση Ατομικών ειδοποιήσεων	9.200,00	9.200,00	2.000,00	11.200,00
10.	6631	Προμήθεια υγειονομικού και φαρμακευτικού υλικού	15.000,00	15.000,00	-10.000,00	5.000,00
10.	6671	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	21.100,00	21.100,00	-7.718,48	13.381,52
10.	71.340.002	Προμήθεια Η/Υ , εκτύπων κλπ μηχ/κου εξοπλισμού	37.000,00	37.000,00	-10.000,00	27.000,00
10.	71.340.005	Προμήθεια εξοπλισμού δικτύου Η/Υ & τηλεπικοινωνιακού εξοπλισμού	37.000,00	37.000,00	-27.000,00	10.000,00
15.	60.120.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	15.218,40	15.218,40	-5.000,00	10.218,40
15.	60.220.002	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	7.123,60	7.123,60	-3.000,00	4.123,60
15.	60.410.007	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) Σχολικών καθαριστριών Α'ΘΜΙΑΣ ΣΧΟΛ. ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ	195.327,86	195.327,86	82.000,00	277.327,86
15.	60.410.008	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) Σχολικών καθαριστριών Β 'ΘΜΙΑΣ ΣΧΟΛ. ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ	110.467,12	110.467,12	63.000,00	173.467,12
15.	60.510.002	Εργοδοτική Εισφορά ΤΑΔΚΥ ΤΕΑΔΥ - Επικουρική ασφάλιση	1.470,33	1.470,33	500,00	1.970,33
15.	60.510.008	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΙΚΑ μονίμων υπαλλήλων	3.694,05	3.694,05	-3.600,00	94,05
15.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	9.634,91	9.634,91	2.100,00	11.734,91
15.	60.540.004	Εργοδοτικές εισφορές ΕΦΚΑ Σχολικών καθαριστριών Α'ΘΜΙΑΣ ΣΧΟΛ. ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ	51.218,48	51.218,48	17.800,00	69.018,48
15.	60.540.005	Εργοδοτικές εισφορές ΕΦΚΑ Σχολικών καθαριστριών Β 'ΘΜΙΑΣ ΣΧΟΛ. ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ	29.054,09	29.054,09	17.000,00	46.054,09
15.	61.420.010	Παροχή υπηρεσιών για την ANTIMETΩΠΙΣH απο τη διασπορά του ΚΟΡΩΝΟΙΟΥ COVID -19	22.000,00	22.000,00	-15.000,00	7.000,00
15.	62.610.001	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων αθλητικών εγκαταστάσεων του Δήμου	25.000,00	0	1.200,00	1.200,00

15.	62.620.011	Συντήρηση - επισκευή και αντικατάσταση φθαρμένων περιφράξεων στις Πολιτιστικές και Αθλητικές εγκαταστάσεις του Δήμου	37.000,00	37.000,00	-30.000,00	7.000,00
15.	62.630.006	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	6.000,00	6.000,00	-300,00	5.700,00
15.	64.720.001	Έξοδα αθλητικών δραστηριοτήτων	18.000,00	23.000,00	5.000,00	28.000,00
15.	64.740.003	Έξοδα υλοποίησης προγραμμάτων ΚΔΑΠ (δημιουργικής απασχόλησης - ψυχαγωγίας παιδιών)	40.000,00	37.000,00	-10.000,00	27.000,00
15.	71.310.001	Προμήθεια εξοπλισμού διαχείρισης περιθάλψης και φροντίδας αδέσποτων ζώων	20.000,00	20.000,00	-10.000,00	10.000,00
15.	71.310.002	Αθλητικά μηχανήματα, όργανα και λοιπός εξοπλισμός	37.000,00	37.000,00	-20.000,00	17.000,00
15.	71.350.004	Προμήθεια υλικών εξοπλισμού αθλητικών εγκαταστάσεων	250.000,00	240.000,00	90.000,00	330.000,00
20.	6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	157.912,08	77.912,08	6.000,00	83.912,08
20.	60.420.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	47.799,60	27.799,60	-20.000,00	7.799,60
20.	60.510.004	Εργοδοτική Εισφορά υπέρ ΙΚΑ μονίμων υπαλλήλων	19.440,28	19.440,28	-19.000,00	440,28
20.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν.4387/2016)	68.986,05	68.986,05	7.500,00	76.486,05
20.	62.110.001	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών , πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	900.000,00	751.172,65	149.000,00	900.172,65
20.	62.110.004	Δαπάνες επαύξησης ισχύος χορήγηση νέων παροχών και επέκταση δικτύου από ΔΕΗ	50.000,00	30.000,00	-15.000,00	15.000,00
20.	62.620.004	Επισκευή του δικτύου δημοτικού φωτισμού των δημοτικών ενοτήτων Δήμου Διονύσου	5.500,00	54.111,12	10.000,00	64.111,12
20.	62.630.005	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	154.700,00	124.700,00	-16.600,00	108.100,00
20.	62.770.006	Δαπάνες αποκομιδής ογκωδών απορριμμάτων	790.823,68	940.823,68	155.000,00	1.095.823,68
20.	63.230.002	Δαπάνες για την καταβολή παραβόλων ΚΤΕΟ, έκδοση πινακίδων αυτ/των κλπ	6.000,00	6.000,00	7.000,00	13.000,00
20.	66.620.002	Προμήθεια ηλεκτρολογικών ειδών	108.300,00	88.300,00	5.000,00	93.300,00
20.	66.620.003	Προμήθεια ηλεκτρολογικών εργαλείων .	27.800,00	27.800,00	100,00	27.900,00
20.	66.710.007	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	114.000,00	114.000,00	-13.400,00	100.600,00
20.	71.350.016	Προμήθεια και εγκατάσταση ηλεκτρονικού συστήματος ελέγχου πλήρωσης κάδων απορριμμάτων	37.000,00	37.000,00	-36.500,00	500,00
20.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	200.000,44	296.395,16	-149.000,00	147.395,16
25.	6012	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	66.694,73	66.694,73	-10.000,00	56.694,73
25.	6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	32.890,20	32.890,20	-8.000,00	24.890,20
25.	60.420.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας εκτάκτων Ορισμένου χρόνου	29.211,60	15.211,60	-10.000,00	5.211,60
25.	60.510.003	Εργοδοτική Εισφορά ΙΚΑ μονίμων υπαλλήλων	4.421,56	4.421,56	-4.000,00	421,56
25.	62.620.018	Εργασίες συντήρησης και επισκευής Η/Μ εξοπλισμού Αντλιοστασίων και Δεξαμενών Πόσιμου Ύδατος	0,00	0,00	3.409,00	3.409,00
25.	62.630.007	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών	62.500,00	62.500,00	-17.400,00	45.100,00

		μέσων				
25.	66.620.001	Προμήθεια υδραυλικού υλικού (βάνες, σωλήνες, φρεάτια, υδρομετρα, κλπ)	219.700,00	194.700,00	20.000,00	214.700,00
25.	66.620.006	Προμήθεια διαφόρων μικροεργαλείων ύδρευσης	16.000,00	16.000,00	5.000,00	21.000,00
25.	66.620.012	Προμήθεια ασφαλτικού υλικού για αποκαταστάσεις από επεμβάσεις στο δίκτυο ύδρευσης	21.000,00	21.000,00	1.000,00	22.000,00
25.	6671	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	31.500,00	31.500,00	-900,00	30.600,00
30.	60.120.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	33.108,68	33.108,68	-10.000,00	23.108,68
30.	60.510.004	Εργοδοτική εισφορά ΤΑΔΚΥ ΤΕΑΔΥ-Επικουρική ασφάλιση	2.532,53	2.532,53	300,00	2.832,53
30.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	12.192,90	12.192,90	4.500,00	16.692,90
30.	62.630.007	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	13.000,00	13.000,00	-800,00	12.200,00
30.	66.620.009	Προμήθεια ανταλλακτικών για τη συντήρηση οργάνων των Παιδικών Χαρών	25.000,00	25.000,00	-24.000,00	1.000,00
30.	66.620.012	Προμήθεια σιδηρικών	32.500,00	32.500,00	1.000,00	33.500,00
30.	66.620.013	Προμήθεια χρωμάτων διαγράμμισης οδών	57.200,00	57.200,00	5.000,00	62.200,00
30.	66.620.015	Προμήθεια έτοιμου σκυροδέματος	74.400,00	74.400,00	1.165,00	75.565,00
30.	66.620.018	Προμήθεια διαφόρων οικοδομικών υλικών για συντήρηση και επισκευή κτιρίων και λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων του Δήμου κλπ	85.560,00	85.560,00	20.000,00	105.560,00
30.	66.620.019	Προμήθεια ξυλείας	16.740,00	16.740,00	1.000,00	17.740,00
30.	66.620.020	Προμήθεια ειδών Αλουμινίου (Πόρτες, Παράθυρα)	18.600,00	18.600,00	1.000,00	19.600,00
30.	66.710.007	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	10.000,00	10.000,00	-900,00	9.100,00
30.	71.350.009	Προμήθεια εξοπλισμού κατασκευή μεταφορά και τοποθέτηση στεγάστρων για τη δημιουργία ή και αναβάθμιση των στάσεων εξυπ. επιβατικού κοινου	0,00	0,00	20.990,02	20.990,02
30.	73.220.006	Διαμόρφωση - βελτίωση δημόσιου χώρου στάθμευσης στη συμβολή των λεωφόρων Μαραθώνος και Δροσιάς -Σταμάτας του Δ.Διονύσου	74.400,00	74.400,00	10.000,00	84.400,00
35.	60.520.001	Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	17.783,75	17.783,75	3.000,00	20.783,75
35.	62.620.011	Δαπάνες επιθεώρησης & επισκευής - συντήρησης πιστοποιημένων παιδικών χαρών Δήμου Διονύσου	37.200,00	37.200,00	500,00	37.700,00
35.	62.620.015	Υπηρεσίες Ξυλουργικών Εργασιών	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
35.	6263	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	72.200,00	65.200,00	-100,00	65.100,00
35.	62.750.009	Δαπάνες καθαρισμού και κοπής υψηλών - επικίνδυνων δένδρων	62.500,00	37.000,00	50.000,00	87.000,00
35.	6321	Τέλη κυκλοφορίας επιβατηγών αυτοκινήτων	4.000,00	4.000,00	2.000,00	6.000,00
35.	6322	Τέλη κυκλοφορίας φορτηγών αυτοκινήτων	9.000,00	9.000,00	3.000,00	12.000,00
35.	6671	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	56.200,00	51.200,00	-100,00	51.100,00
35.	71.350.008	Προμήθεια Μηχανολογικού εξοπλισμού για τη Διαχείριση Βιοαποβλήτων Δήμου Διονύσου	0	2.000,00	57.588,08	59.588,08
45.	60.510.001	Εργοδοτικές εισφορές ΟΠΑΔ ΤΥΔΚΥ - Υγειονομική Περιθαλψη	664,28	664,28	-389,48	274,80
45.	60.510.002	Εργοδοτικές εισφορές ΤΑΔΚΥ ΤΕΑΔΥ - Επικουρική Ασφάλιση	0	0	389,48	389,48
45.	60.510.003	Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ μονίμων	474,59	474,59	-474,59	0,00

		υπαλλήλων.				
45.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	1.946,03	1.946,03	550,00	2.496,03
50.	60.120.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας μονίμων υπαλλήλων	40.657,70	15.657,70	-7.000,00	8.657,70
50.	60.510.001	Εργοδοτικές εισφορές ΟΠΑΔ ΤΥΔΚΥ - Υγειονομική Περίθαλψη	4.713,42	4.713,42	-4.713,42	0,00
50.	60.510.002	Εργοδοτικές εισφορές ΤΑΔΚΥ ΤΕΑΔΥ - Επικουρική Ασφάλιση	3.088,69	3.088,69	2.500,00	5.588,69
50.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	15.575,17	15.575,17	2.500,00	18.075,17
50.	62.630.007	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	6.300,00	6.300,00	-800,00	5.500,00
50.	66.710.007	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	10.700,00	10.700,00	-1.600,00	9.100,00
60.	60.410.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) υπαλλήλων ΚΕΝΤΡΟΥ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ Δ ΔΙΟΝΥΣΟΥ	29.792,16	29.792,16	11.750,00	41.542,16
60.	60.410.002	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) υπαλλήλων ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΟΥ Δ ΔΙΟΝΥΣΟΥ	26.793,36	26.793,36	1.250,00	28.043,36
60.	60.410.003	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) υπαλλήλων ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΦΑΡΜΑΚΕΙΟΥ Δ ΔΙΟΝΥΣΟΥ	12.692,88	12.692,88	-12.600,00	92,88
60.	60.540.004	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΕΦΚΑ (ΙΚΑ) έκτακτου προσωπικού ΚΕΝΤΡΟΥ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ Δ ΔΙΟΝΥΣΟΥ	7.099,20	7.099,20	2.000,00	9.099,20
60.	60.540.005	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΕΦΚΑ (ΙΚΑ) έκτακτου προσωπικού ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΟΥ Δ ΔΙΟΝΥΣΟΥ	6.384,87	6.384,87	600,00	6.984,87
60.	60.540.006	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΕΦΚΑ (ΙΚΑ) έκτακτου προσωπικού ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΦΑΡΜΑΚΕΙΟΥ Δ ΔΙΟΝΥΣΟΥ	3.084,48	3.084,48	-3.000,00	84,48
64.	73.310.003	Ενεργειακή αναβάθμιση Σχολικών Κτιρίων Δήμου Διονύσου (Ε.Υ.Δ.ΕΠ ΠΕΡΙΦ.ΑΤΤΙΚΗΣ- από ΠΔΕ)(6ΧΙΑ7Λ7-ΝΛ2	62.430,60	62.430,60	1.892,61	64.323,21
70.	6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	13.264,48	13.264,48	-4.000,00	9.264,48
70.	60.420.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας εκτάκτων Ορισμένου χρόνου.	18.666,81	18.666,81	-10.000,00	8.666,81
70.	60.540.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΙΚΑ εκτάκτων Ορισμένου χρόνου	18.400,00	18.400,00	-8.400,00	10.000,00
70.	6263	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	127.800,00	127.800,00	-26.000,00	101.800,00
70.	62.750.001	Καθαρισμός οικοπέδων και κοινοχρήστων χώρων για πυροπροστασία	218.000,00	318.000,00	-200.000,00	118.000,00
70.	6671	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	153.400,00	151.400,00	-60.000,00	91.400,00
90	9111	Αποθεματικό	54.000,00	19.080,41	-15.178,61	3.901,80
		Σύνολο			38.352,61	

Βάσει και του **πίνακα Β** το αποθεματικό (ομάδα 9) διαμορφώνεται ως εξής :

—	ΚΑ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	3Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
90	9111	Αποθεματικό	54.000,00	19.080,41	-15.178,61	3.901,80

Γ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ

1) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ (20)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	3Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
0311	Τέλη καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89)	4.453.119,19	5.186.804,17		5.186.804,17
0313.0003	Λοιπά έσοδα των υπηρεσιών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	0,00	9.249,55		9.249,55
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	2.372.580,23	2.416.360,38		2.416.360,38
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	2.434.604,48	2.381.185,15		2.381.185,15
5113.	Χρηματικό υπόλοιπο	2.470.294,39	751.603,26	70.100,00	821.703,26
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	11.730.598,29 €	10.745.202,51 €	70.100,00	10.815.302,51

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	3 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
20	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 20: ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	11.580.598,29	10.595.202,51	70.100,00	10.665.302,51
00.6151.	Δικαιώματα τρίτων (ΔΕΗ κλπ) από την είσπραξη τελών και φόρων	150.000,00	150.000,00	0	150.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	11.730.598,29	10.745.202,51	70.100,00	10.815.302,51

	Κ.ΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	3 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
20.	6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	157.912,08	77.912,08	6.000,00	83.912,08
20.	60.420.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	47.799,60	27.799,60	-20.000,00	7.799,60
20.	60.510.004	Εργοδοτική Εισφορά υπέρ ΙΚΑ μονίμων υπαλλήλων	19.440,28	19.440,28	-19.000,00	440,28
20.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν.4387/2016)	68.986,05	68.986,05	7.500,00	76.486,05
20.	62.110.001	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών , πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	900.000,00	751.172,65	149.000,00	900.172,65
20.	62.110.004	Δαπάνες επαύξησης ισχύος χορήγηση νέων παροχών και επέκταση δικτύου από ΔΕΗ	50.000,00	30.000,00	-15.000,00	15.000,00
20.	62.620.004	Επισκευή του δικτύου δημοτικού φωτισμού των δημοτικών ενοτήτων Δήμου Διονύσου	5.500,00	54.111,12	10.000,00	64.111,12
20.	62.630.005	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	154.700,00	124.700,00	-16.600,00	108.100,00
20.	62.770.006	Δαπάνες αποκομιδής ογκωδών απορριμμάτων	790.823,68	940.823,68	155.000,00	1.095.823,68
20.	63.230.002	Δαπάνες για την καταβολή παραβόλων ΚΤΕΟ, έκδοση πινακίδων αυτ/των κλπ	6.000,00	6.000,00	7.000,00	13.000,00
20.	66.620.002	Προμήθεια ηλεκτρολογικών ειδών	108.300,00	88.300,00	5.000,00	93.300,00
20.	66.620.003	Προμήθεια ηλεκτρολογικών εργαλείων	27.800,00	27.800,00	100,00	27.900,00
20.	66.710.007	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	114.000,00	114.000,00	-13.400,00	100.600,00
20.	71.350.016	Προμήθεια και εγκατάσταση ηλεκτρονικού συστήματος ελέγχου πλήρωσης κάδων απορριμμάτων	37.000,00	37.000,00	-36.500,00	500,00
20.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	200.000,44	296.395,16	-149.000,00	147.395,16
		Σύνολο			70.100,00	

2) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ (25)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	3 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
0321	Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το δίκτυο	87.060,00	77.250,08		77.250,08
0322	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	600.695,56	747.384,90		747.384,90
0341.0001	Δικαιώματα σύνδεσης με το αποχετευτικό	29.718,02	217.595,70		217.595,70

	δίκτυο				
2112	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	2.237.924,39	1.816.161,07		1.816.161,07
2114	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	122,00	4.596,86		4.596,86
3212	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	4.374.897,96	3.367.112,19		3.367.112,19
3214	Τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	8.452,32	131.952,61		131.952,61
5113.	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	566.487,93	661.221,44	14.109,00	675.330,44
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	7.905.358,18 €	7.023.274,85€	14.109,00	7.037.383,85

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	3Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
25	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 25:ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	7.855.358,18	6.939.274,85	-20.891,00	6.918.383,85
00.6221	Ταχυδρομικά Τέλη αποστολής λογαριασμών ύδρευσης	50.000,00	84.000,00	35.000,00	119.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	7.905.358,18€	7.023.274,85€	14.109,00	7.037.383,85

Κωδικός	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	3Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
25. 6012	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	66.694,73	66.694,73	-10.000,00	56.694,73
25. 6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	32.890,20	32.890,20	-8.000,00	24.890,20
25. 60.420.001	Αποζημίωση υπερωριακής	29.211,60	15.211,60	-10.000,00	5.211,60

		εργασίας εκτάκτων Ορισμένου χρόνου				
25.	60.510.003	Εργοδοτική Εισφορά ΙΚΑ μονίμων υπαλλήλων	4.421,56	4.421,56	-4.000,00	421,56
25.	62.620.018	Εργασίες συντήρησης και επισκευής Η/Μ εξοπλισμού Αντλιοστασίων και Δεξαμενών Πόσιμου Υδάτος	0,00	0,00	3.409,00	3.409,00
25.	62.630.007	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	62.500,00	62.500,00	-17.400,00	45.100,00
25.	66.620.001	Προμήθεια υδραυλικού υλικού (βάνες, σωλήνες, φρεάτια, υδρόμετρα, κλπ)	219.700,00	194.700,00	20.000,00	214.700,00
25.	66.620.006	Προμήθεια διαφόρων μικροεργαλείων ύδρευσης	16.000,00	16.000,00	5.000,00	21.000,00
25.	66.620.012	Προμήθεια ασφαλτικού υλικού για αποκαταστάσεις από επεμβάσεις στο δίκτυο ύδρευσης	21.000,00	21.000,00	1.000,00	22.000,00
25.	6671	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	31.500,00	31.500,00	-900,00	30.600,00
00.	6221	Ταχυδρομικά Τέλη	50.000,00	84.000,00	35.000,00	119.000,00
					14.109,00	

3) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΟΙΜΗΤΗΡΙΩΝ (45)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	3Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
0411	Δικαίωμα σύστασης οικογενειακού τάφου	27.245,32	75.000,00		75.000,00
0412	Δικαίωμα ενταφιασμού	37.600,00	49.200,00		49.200,00
0413	Δικαίωμα ανανέωσης (παράτασης χρόνου ταφής)	9.550,00	7.275,00		7.275,00
0414	Τέλος ανακομιδής	15.900,00	12.360,00		12.360,00
0415	Δικαιώματα από την χρήση οστεοφυλακίων	4.771,34	1.899,16		1.899,16
0417	Λοιπά έσοδα νεκροταφείων και ιερών ναών	3.600,00	8.960,41		8.960,41
2119.0001	Έσοδα από Νεκροταφείο	68.615,87	35.625,48		35.625,48
3219.0001	Τέλη Νεκροταφείου	229.180,23	320.885,83		320.885,83
5113.01	Χρηματικό υπόλοιπο υπηρεσίας κοιμητηρίων	2.485,13	0,00	75,41	75,41
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	398.947,89 €	511.205,88 €	75,41	511.281,29

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	3Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
-----	-----------	------------------	--	---------------	----------------------

45	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 45: ΚΟΙΜΗΤΗΡΙΩΝ	398.947,89 €	511.205,88 €	75,41	511.281,29 €
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	398.947,89 €	511.205,88 €	75,41	511.281,29 €

	Κωδικός	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	3Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
45.	60.510.001	Εργοδοτικές εισφορές ΟΠΑΔ ΤΥΔΚΥ - Υγειονομική Περίθαλψη	664,28	664,28	-389,48	274,80
45.	60.510.002	Εργοδοτικές εισφορές ΤΑΔΚΥ ΤΕΑΔΥ - Επικουρική Ασφάλιση	0	0	389,48	389,48
45.	60.510.003	Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ μονίμων υπαλλήλων.	474,59	474,59	-474,59	0,00
45.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	1.946,03	1.946,03	550,00	2.496,03
		Σύνολο			75,41	

Επομένως βάσει των ανωτέρω (πίνακας Α ,Β, Γ)το τελικό διαμορφωθέν αποθεματικό (ομάδα 9) ανέρχεται σε ποσό ύψους **3.901,80€** δεν ξεπερνά το **5%** των προϋπολογισθέντων ποσών των τακτικών εσόδων το οποίο ανέρχεται σε :

ΚΑΕ ΕΣΟΔΟΥ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
0	13.079.871,43
21	4.941.239,63
σύνολο	18.021.111,06
5%	901.055,55

Για τον παραπάνω λόγο καλείται η Οικονομική Επιτροπή να εγκρίνει την 3η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού Οικονομικού έτους 2023 και κατόπιν να εισηγηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την 3η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού έτους 2023.

**Ο Αντιδήμαρχος
Οικονομικών Πόρων, Ψηφιακών
Εφαρμογών & Φιλοζωίας**

Ιωάννης Τσουδερός