



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Άγιος Στέφανος 27/10/2023

Αριθ. Πρωτ : 34829/ 30 ΟΚΤ. 2023

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

ΘΕΜΑ «6η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ Ο.Ε. 2023»

Σχ. Συνημμένα :

1) Πίνακας 6^{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
- την αριθ. 103/25-07-2023 (ΑΔΑ:Ψ7Τ6Ω93-ΟΔ4) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 3η Αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου
- την αριθ. 99/25-07-2023 (ΑΔΑ:97Π6Ω93-ΚΘΔ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 4η Αναμόρφωση – υποχρεωτική του προϋπολογισμού του Δήμου
- την αριθ. 149/26-09-2023 (ΑΔΑ:ΡΒΥ3Ω93-ΛΤΜ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 5η Αναμόρφωση – υποχρεωτική του προϋπολογισμού του Δήμου
- τις υπ' αριθμ. Αποφάσεις ΥΠΕΣ για Εκλογική Αποζημίωση (82203/ΦΕΚ 5731/Β'/29-9-2023) & 82697/ ΦΕΚ 5737/Β'/30-9-2023

Εισηγείται προς την Οικονομική Επιτροπή την 6η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του Δήμου Διονύσου οικονομικού έτους 2023 για τους κάτωθι κωδικούς, σύμφωνα με τις ανάγκες που προέκυψαν στις υπηρεσίες του Δήμου Διονύσου

Α. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

	ΚΑ εσόδου	Περιγραφή	Αρχικός ΠΥ	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	6Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
12.	1211.0006	Έκτακτη χρημ/ση Υπ. Εσωτερικών για την καταβολή εκλογικής αποζημίωσης	0,00	29.260,00	20.470,00	49.730,00
41.	4149.0005	Κράτηση υπέρ Ε.Α.Α.Δ.Σ.	8.000,00	8.000,00	8.000,00	16.000,00
		Σύνολα	8.000,00	37.260,00	28.470,00	65.730,00

Β. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ

	ΚΑ εξόδου	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ.	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	6 ^Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
00.	60.310.004	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) Δικηγόρου με πάγια αντιμισθία.	51.114,24	51.114,24	-21.000,00	30.114,24
00.	60.310.006	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) Γενικού Γραμματέα	33.645,28	33.645,28	-14.000,00	19.645,28
00.	6056	Ετήσια εισφορά στο ΤΑΔΚΥ (άρθρα 3 Ν 1726/44, 30 Ν 2262/52, 100 ν.δ. 4260/61 και ν.δ. 5441/66)	82.000,00	82.000,00	70.000,00	152.000,00
00.	6111	Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	47.000,00	57.000,00	8.000,00	65.000,00
00.	61.210.001	Αντιμισθία Δημάρχου	41.860,80	41.860,80	1.000,00	42.860,80
00.	61.420.008	Αμοιβή παροχής υπηρεσιών αναδόχου για την πιστοποίηση του Συστήματος Διαχείρισης Ποιότητας του Δήμου κατά ISO 9001 : 2015 & του συστήματος διαχειριστικής επάρκειας του Δήμου κατά ΕΛΟΤ 1429 : 2008	15.000,00	15.000,00	-8.000,00	7.000,00
00.	61.420.010	Παροχής υπηρεσιών υποστήριξης του ISO 9001 : 2015 & και του ΕΛΟΤ 1429 : 2008 του Δήμου Διονύσου	10.000,00	10.000,00	-1.320,00	8.680,00
00.	61.420.019	Υπηρεσία Ολοκληρωμένης Υποστήριξης του Δήμου κατά την εφαρμογή του συστήματος Διαλογή στην Πηγή (ΔσΠ) Βιοαποβλήτων	159.000,00	39.000,00	-30.000,00	9.000,00
00.	61.420.021	Παροχή Υπηρεσιών υποστήριξης του Δήμου στην υλοποίηση και παρακολούθηση του Σχεδίου Ενεργειακής Αναβάθμισης Κτιρίων (ΣΕΑΚ) του Δήμου Διονύσου	0	0,00	3.000,00	3.000,00
00.	61.420.022	Δράσεις Ενημέρωσης και Ευαισθητοποίησης για τη	0	0,00	3.000,00	3.000,00

		Διαχείριση Βιοαποβλήτων' (ΕΣΠΑ -ΥΜΕΠΕΡΑΑ Πράξη : ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΔΙΚΤΥΟΥ ΧΩΡΙΣΤΗΣ ΣΥΛΛΟΓΗΣ ΒΙΟΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ) ΑΔΑ 92Γ946ΜΤΑΡ-7ΛΕ				
00.	6221	Ταχυδρομικά Τέλη	50.000,00	119.000,00	-15.000,00	104.000,00
00.	82.420.005	Κρατήσεις υπέρ Ε.Α.Α.Δ.Σ.	8.000,00	8.000,00	8.000,00	16.000,00
10.	60.110.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται μισθος, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	1.265.990,25	1.265.990,25	140.000,00	1.405.990,25
10.	60.120.004	Εκλογική Αποζημίωση υπαλλήλων	0	13.860,00	12.880,00	26.740,00
10.	60.120.006	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	65.195,14	60.195,14	14.000,00	74.195,14
10.	60.210.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	657.097,95	657.097,95	-65.000,00	592.097,95
10.	60.220.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	40.543,80	35.543,80	5.000,00	40.543,80
10.	60.220.002	Εκλογική Αποζημίωση υπαλλήλων	0	15.400,00	7.590,00	22.990,00
10.	60.410.001	Αποδοχές εκτάκτων Ορισμένου χρόνου	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
10.	60.610.001	Παροχές ένδυσης (ένδυση εργατοτεχνικού και ένστολου προσωπικού)	5.000,00	5.000,00	-1.900,00	3.100,00
10.	60.630.003	Λοιπές παροχές προσωπικού σε είδος (γάλα)	6.000,00	6.000,00	-1.000,00	5.000,00
10.	60.630.005	Αποτίμηση Μέσων Ατομικής προστασίας παρελθουσών ετών σε χρήμα	2.963,30	2.963,30	-2.900,00	63,30
10.	6072	Δαπάνες εκπαίδευσης προσωπικού .	9.000,00	9.000,00	1.000,00	10.000,00
10.	61.420.001	Παροχή Υπηρεσιών Αποτίμησης πάγιων περιουσιακών στοιχείων	0,00	0,00	500,00	500,00
10.	61.420.019	Αμοιβές ορκωτών ελεγκτών λογιστών για έλεγχο οικον. κατ/σεων Δήμου	37.000,00	50.000,00	-17.000,00	33.000,00
10.	61.420.041	Αμοιβή για υπηρεσίες υποστήριξης εφαρμογών της εταιρείας UNISYSTEMS	90.000,00	90.000,00	-25.000,00	65.000,00
10.	62.320.001	Μισθώματα κτιρίων - Τεχνικών έργων ακινήτων	346.000,00	346.000,00	-16.000,00	330.000,00
10.	62.650.016	Συντήρηση και επισκευή κλιματιστικών μονάδων κλπ δημοτικών κτιρίων	30.000,00	30.000,00	-11.000,00	19.000,00
10.	62.740.001	Δαπάνες καθαρισμού των εσωτερικών χώρων και των υαλοπινάκων των κτιρίων στέγασης των υπηρεσιών του Δήμου	170.000,00	165.000,00	25.000,00	190.000,00
10.	64.740.002	Έξοδα για την σίτιση των εφορευτικών επιτροπών κατά την διενέργεια των Εκλογών	15.000,00	19.000,00	-4.000,00	15.000,00
10.	64.740.004	Δαπάνες για τη διενέργεια των Εκλογών	5.000,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
10.	66.120.001	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	29.500,00	29.500,00	-14.000,00	15.500,00
10.	71.350.003	Προμήθεια και εγκατάσταση συστημάτων συναγερμού	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00

15.	6063	Λοιπές παροχές σε είδος (γάλα)	15.000,00	15.000,00	-5.000,00	10.000,00
15.	61.420.010	Παροχή υπηρεσιών για την ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΣΗ απο τη διασπορά του ΚΟΡΩΝΟΙΟΥ COVID -19	22.000,00	7.000,00	-3.000,00	4.000,00
15.	61.420.013	Υπηρεσίες σύνταξης φακέλου για μεταστέγαση και αδειοδότηση της Μουσικής Σχολής Δήμου Διονύσου	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
15.	64.740.009	Δαπάνες ίδρυσης και λειτουργείας Δημοτικού Κτηνιατρείου	25.000,00	15.000,00	-14.000,00	1.000,00
20.	60.210.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	1.602.745,34	1.602.745,34	-300.000,00	1.302.745,34
20.	6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	157.912,08	83.912,08	80.000,00	163.912,08
20.	60.410.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	521.909,40	221.909,40	-30.000,00	191.909,40
20.	60.520.001	Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	398.396,42	398.396,42	-60.000,00	338.396,42
20.	60.630.003	Λοιπές παροχές σε είδος (γάλα εργατοτεχνικού προσωπικού)	110.000,00	70.000,00	-19.000,00	51.000,00
20.	60.630.005	Αποτίμηση Μέσων Ατομικής προστασίας παρελθουσών ετών σε χρήμα	42.343,59	42.343,59	-40.000,00	2.343,59
20.	62.750.003	Υπηρεσία Διαχείρισης Νεκρών Ζώων	20.088,00	20.088,00	-18.000,00	2.088,00
20.	62.770.006	Δαπάνες αποκομιδής ογκωδών απορριμμάτων	790.823,68	1.095.823,68	35.000,00	1.130.823,68
25.	60.110.002	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	260.883,66	260.883,66	-15.000,00	245.883,66
25.	60.210.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	99.558,54	99.558,54	-25.000,00	74.558,54
25.	6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	32.890,20	24.890,20	-10.000,00	14.890,20
25.	60.610.005	Παροχές ένδυσης (ένδυση εργατοτεχνικού και ένστολου προσωπικού)	15.000,00	15.000,00	-10.000,00	5.000,00
25.	60.630.003	Λοιπές παροχές σε είδος (γάλα)	15.000,00	15.000,00	-8.000,00	7.000,00
25.	62.130.001	ΕΥΔΑΠ -ΝΕΡΟ	1.180.000,00	1.770.852,09	430.000,00	2.200.852,09
25.	62.620.012	Στεγανοποίηση δεξαμενών πόσιμου νερού	10.000,00	10.000,00	-7.000,00	3.000,00
25.	62.640.006	Υπηρεσία Επισκευής - Συντήρησης Η/Ζ	66.450,00	66.450,00	33.055,00	99.505,00
25.	66.330.001	Προμήθεια απολυμαντικού μέσου πόσιμου νερού	26.200,00	26.200,00	-16.000,00	10.200,00
30.	60.110.001	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	294.618,34	294.618,34	60.000,00	354.618,34
30.	6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες	3.200,00	3.200,00	3.000,00	6.200,00

		και λουιτές πρόσθετες αμοιβές				
30.	60.520.001	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	7.666,80	7.666,80	1.000,00	8.666,80
30.	66.620.012	Προμήθεια σιδηρικών	32.500,00	33.500,00	-10.000,00	23.500,00
30.	66.620.013	Προμήθεια χρωμάτων διαγράμμισης οδών	57.200,00	62.200,00	-15.000,00	47.200,00
30.	66.620.018	Προμήθεια διαφόρων οικοδομικών υλικών για συντήρηση και επισκευή κτιρίων και λουιτών μονίμων εγκαταστάσεων του Δήμου κλπ	85.560,00	105.560,00	-20.000,00	85.560,00
35.	60.210.001	Τακτικές αποδοχές (βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	126.759,62	126.759,62	-20.000,00	106.759,62
35.	6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λουιτές πρόσθετες αμοιβές	31.271,75	11.271,75	9.000,00	20.271,75
45.	60.110.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	16.703,18	16.703,18	3.000,00	19.703,18
45.	6012	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λουιτές πρόσθετες αμοιβές	6.890,99	6.890,99	-3.000,00	3.890,99
50.	60.110.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	119.157,94	119.157,94	17.000,00	136.157,94
50.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	15.575,17	18.075,17	2.000,00	20.075,17
50.	60.610.001	Παροχές ένδυσης	15.700,00	15.700,00	-10.000,00	5.700,00
70.	60.410.002	Αποδοχές εκτάκτων Ορισμένου χρόνου	74.527,80	74.527,80	-26.000,00	48.527,80
70.	60.540.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΙΚΑ εκτάκτων Ορισμένου χρόνου	18.400,00	10.000,00	1.500,00	11.500,00
70.	6061	Παροχές ένδυσης (ένδυση εργατοτεχνικού και ένστολου προσωπικού)	14.000,00	14.000,00	-1.500,00	12.500,00
70.	60.630.001	Λουιτές παροχές σε είδος (γάλα)	7.000,00	7.000,00	-4.000,00	3.000,00
70.	62.750.001	Καθαρισμός οικοπέδων και κοινοχρήστων χώρων για πυροπροστασία	218.000,00	118.000,00	-26.000,00	92.000,00
90.	9111	Αποθεματικό	54.000,00	3.901,80	2.565,00	6.466,80
		Σύνολα	9.882.843,26	10.171.957,15	28.470,00	10.200.427,15

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	6Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023	
90	9111	Αποθεματικό	54.000,00	3.901,80	2.565,00	6.466,80

Γ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ

1) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ (20)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	6Η 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	821.703,26	-352.000,00	469.703,26
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	11.730.598,29	10.815.302,51	-352.000,00	10.463.302,51

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	6Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
20	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 20: ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	11.580.598,29	10.665.302,51	-352.000,00	10.313.302,51
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	10.815.302,51	-352.000,00	10.463.302,51

Κ.ΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν	6Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
------	-----------	------------------	--------------------------------	---------------	----------------------

				πριν την αναμόρφωση		
20.	60.210.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	1.602.745,34	1.602.745,34	-300.000,00	1.302.745,34
20.	6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	157.912,08	83.912,08	80.000,00	163.912,08
20.	60.410.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	521.909,40	221.909,40	-30.000,00	191.909,40
20.	60.520.001	Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	398.396,42	398.396,42	-60.000,00	338.396,42
20.	60.630.003	Λοιπές παροχές σε είδος (γάλα εργατοτεχνικού προσωπικού)	110.000,00	70.000,00	-19.000,00	51.000,00
20.	60.630.005	Αποτίμηση Μέσων Ατομικής προστασίας παρελθουσών ετών σε χρήμα	42.343,59	42.343,59	-40.000,00	2.343,59
20.	62.750.003	Υπηρεσία Διαχείρισης Νεκρών Ζώων	20.088,00	20.088,00	-18.000,00	2.088,00
20.	62.770.006	Δαπάνες αποκομιδής ογκωδών απορριμμάτων	790.823,68	1.095.823,68	35.000,00	1.130.823,68
		Σύνολα			-352.000,00	

2) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ (25)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	6 ^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 δίκτυο	29.718,02	217.595,70		217.595,70
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
12.190.016	Επιχορήγηση Δήμων και Δημοτικών Επιχειρήσεων Ύδρευσης Αποχέτευσης για την εξόφληση δικαστικών και συναφών υποχρεώσεων (ΑΔΑ 97Χ646ΜΤΛ6-Χ66)	0	843.297,09		843.297,09
5113.	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	566.487,93	675.330,44	357.055,00	1.032.385,44

	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	7.905.358,18	7.880.680,94	357.055,00	8.237.735,94
--	----------------------	--------------	--------------	------------	--------------

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	6Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
25	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 25:ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ- ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	7.855.358,18	7.761.680,94	372.055,00	8.133.735,94
00.6221	Ταχυδρομικά Τέλη αποστολής λογαριασμών ύδρευσης	50.000,00	119.000,00	-15.000,00	104.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	7.905.358,18	7.880.680,94	357.055,00	8.237.735,94

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	6 ^Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
25. 60.110.002	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	260.883,66	260.883,66	-15.000,00	245.883,66
25. 60.210.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	99.558,54	99.558,54	-25.000,00	74.558,54
25. 6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	32.890,20	24.890,20	-10.000,00	14.890,20
25. 60.610.005	Παροχές ένδυσης (ένδυση εργατοτεχνικού και ένστολου προσωπικού)	15.000,00	15.000,00	-10.000,00	5.000,00
25. 60.630.003	Λοιπές παροχές σε είδος (γάλα)	15.000,00	15.000,00	-8.000,00	7.000,00
25. 62.130.001	ΕΥΔΑΠ - ΝΕΡΟ	1.180.000,00	1.770.852,09	430.000,00	2.200.852,09
25. 62.620.012	Στεγανοποίηση δεξαμενών πόσιμου νερού	10.000,00	10.000,00	-7.000,00	3.000,00
25. 62.640.006	Υπηρεσία Επισκευής - Συντήρησης Η/Ζ	66.450,00	66.450,00	33.055,00	99.505,00
25. 66.330.001	Προμήθεια απολυμαντικού μέσου πόσιμου νερού	26.200,00	26.200,00	-16.000,00	10.200,00
00. 6221	Ταχυδρομικά Τέλη αποστολής λογαριασμών ύδρευσης	50.000,00	119.000,00	-15.000,00	104.000,00
	Σύνολα			357.055,00	

3) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΟΙΜΗΤΗΡΙΩΝ (45)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα	6Η	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
-----	-----------	------------------	-------------	----	----------------------

			όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	
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	Λουτά 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	75,41	0	75,41
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	398.947,89 €	511.281,29	0	511.281,29

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	6Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
45	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 45: ΚΟΙΜΗΤΗΡΙΩΝ	398.947,89 €	511.281,29	0	511.281,29 €
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	398.947,89 €	511.281,29	0	511.281,29 €

	Κωδικός	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	6Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
45.	60.110.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	16.703,18	16.703,18	3.000,00	19.703,18
45.	6012	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρεσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λουιές πρόσθετες αμοιβές	6.890,99	6.890,99	-3.000,00	3.890,99
		Σύνολα			0,00	

Επομένως βάσει των ανωτέρω (πίνακας Α ,Β, Γ)το τελικό διαμορφωθέν αποθεματικό (ομάδα 9) ανέρχεται σε ποσό ύψους **6.466,80€** 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
Σύνολα	18.021.111,06
5%	901.055,55

Για τον παραπάνω λόγο καλείται η Οικονομική Επιτροπή να εγκρίνει την 6η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού Οικονομικού έτους 2023 και κατόπιν να εισηγηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την 6η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού έτους 2023.



ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Άγιος Στέφανος
30 ΟΚΤ. 2023

Υπάλληλος

Γιώργος Ι. Λιούτας

Ο Αντιδήμαρχος
Οικονομικών Πόρων, Ψηφιακών
Εφαρμογών & Φιλοζωίας

Ιωάννης Τσουδερός

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ 997690910**

Αναμόρφωση Προϋπολογισμού

Αριθμός Απόφασης: 6Η ΑΔΣ
Ημερομηνία Απόφασης: 26/10/2023
Αιτιολογία: 6Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

ΈΣΟΔΑ						
Κ.Α.Ε.	Περιγραφή Κ.Α.Ε.	Αιτιολογία	Εγκεκριμένος Π/Υ	Π/Υ Πριν την Αναμόρφωση	Αναμόρφωση	Τελική Διαμόρφωση
1211.0006	Έκτακτη χρημ/ση Υπ. Εσωτερικών για την καταβολή εκλογικής αποζημίωσης		0,00	29.260,00	20.470,00	49.730,00
4149.0005	Κράτηση υπέρ Ε.Α.Α.Δ.Σ.		8.000,00	8.000,00	8.000,00	16.000,00
	Σύνολα		8.000,00	37.260,00	28.470,00	65.730,00

Εγκεκριμένος Π/Υ Εσόδων: 76.768.291,35
Π/Υ Εσόδων Πριν την Αναμόρφωση: 82.909.796,88
Αναμόρφωση Εσόδων: 28.470,00
Τελική Διαμόρφωση Εσόδων: 82.938.266,88

ΈΞΟΔΑ						
Κ.Α.Ε.	Περιγραφή Κ.Α.Ε.	Αιτιολογία	Εγκεκριμένος Π/Υ	Π/Υ Πριν την Αναμόρφωση	Αναμόρφωση	Τελική Διαμόρφωση
00.6031.0004	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) Δικηγόρου με πάγια αντιμισθία.		51.114,24	51.114,24	-21.000,00	30.114,24
00.6031.0006	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) Γενικού Γραμματέα		33.645,28	33.645,28	-14.000,00	19.645,28
00.6056	Ετήσια εισφορά στο ΤΑΔΚΥ (άρθρα 3 Ν 1726/44, 30 Ν 2262/52, 100 ν.δ. 4260/61 και ν.δ. 5441/66)		82.000,00	82.000,00	70.000,00	152.000,00
00.6111	Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων		47.000,00	57.000,00	8.000,00	65.000,00
00.6121.0001	Αντιμισθία Δημάρχου		41.860,80	41.860,80	1.000,00	42.860,80

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή Κ.Α.Ε.	Αιτιολογία	Εγκεκριμένος Π/Υ	Π/Υ Πριν την Αναμόρφωση	Αναμόρφωση	Τελική Διαμόρφωση
00.6142.0008	Αμοιβή παροχής υπηρεσιών αναδόχου για την πιστοποίηση του Συστήματος Διαχείρισης Ποιότητας του Δήμου κατά ISO 9001 : 2015 & του συστήματος διαχειριστικής επάρκειας του Δήμου κατά ΕΛΟΤ 1429 : 2008		15.000,00	15.000,00	-8.000,00	7.000,00
00.6142.0010	Παροχής υπηρεσιών υποστήριξης του ISO 9001 : 2015 & και του ΕΛΟΤ 1429 : 2008 του Δήμου Διονύσου		10.000,00	10.000,00	-1.320,00	8.680,00
00.6142.0019	Υπηρεσία Ολοκληρωμένης Υποστήριξης του Δήμου κατά την εφαρμογή του συστήματος Διαλογή στην Πηγή (ΔσΠ) Βιοαποβλήτων		159.000,00	39.000,00	-30.000,00	9.000,00
00.6142.0021	Παροχή Υπηρεσιών υποστήριξης του Δήμου στην υλοποίηση και παρακολούθηση του Σχεδίου Ενεργειακής Αναβάθμισης Κτιρίων (ΣΕΑΚ) του Δήμου Διονύσου		0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
00.6142.0022	Δράσεις Ενημέρωσης και Ευαισθητοποίησης για τη Διαχείριση Βιοαποβλήτων' (ΕΣΠΑ -ΥΜΕΠΕΡΑΑ Πράξη : ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΔΙΚΤΥΟΥ ΧΩΡΙΣΤΗΣ ΣΥΛΛΟΓΗΣ ΒΙΟΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ) ΑΔΑ 9ΖΓ946ΜΤΛΡ-7ΛΕ		0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
00.6221	Ταχυδρομικά Τέλη		50.000,00	119.000,00	-15.000,00	104.000,00
00.8242.0005	Κρατήσεις υπέρ Ε.Α.Α.Δ.Σ.		8.000,00	8.000,00	8.000,00	16.000,00
10.6011.0001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		1.265.990,25	1.265.990,25	140.000,00	1.405.990,25
10.6012.0004	Εκλογική Αποζημίωση υπαλλήλων		0,00	13.860,00	12.880,00	26.740,00
10.6012.0006	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρεσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές		65.195,14	60.195,14	14.000,00	74.195,14
10.6021.0001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		657.097,95	657.097,95	-65.000,00	592.097,95
10.6022.0001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρεσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές		40.543,80	35.543,80	5.000,00	40.543,80
10.6022.0002	Εκλογική Αποζημίωση υπαλλήλων		0,00	15.400,00	7.590,00	22.990,00

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή Κ.Α.Ε.	Αιτιολογία	Εγκεκριμένος Π/Υ	Π/Υ Πριν την Αναμόρφωση	Αναμόρφωση	Τελική Διαμόρφωση
10.6041.0001	Αποδοχές εκτάκτων Ορισμένου χρόνου		0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
10.6061.0001	Παροχές ένδυσης (ένδυση εργατοτεχνικού και ένστολου προσωπικού)		5.000,00	5.000,00	-1.900,00	3.100,00
10.6063.0003	Λοιπές παροχές προσωπικού σε είδος (γάλα)		6.000,00	6.000,00	-1.000,00	5.000,00
10.6063.0005	Αποτίμηση Μέσων Ατομικής προστασίας παρελθουσών ετών σε χρήμα		2.963,30	2.963,30	-2.900,00	63,30
10.6072	Δαπάνες εκπαίδευσης προσωπικού .		9.000,00	9.000,00	1.000,00	10.000,00
10.6142.0001	Παροχή Υπηρεσιών Αποτίμησης πάγιων περιουσιακών στοιχείων		0,00	0,00	500,00	500,00
10.6142.0019	Αμοιβές ορκωτών ελεγκτών λογιστών για έλεγχο οικον. κατ/σεων Δήμου		37.000,00	50.000,00	-17.000,00	33.000,00
10.6142.0041	Αμοιβή για υπηρεσίες υποστήριξης εφαρμογών της εταιρείας UNISYSTEMS		90.000,00	90.000,00	-25.000,00	65.000,00
10.6232.0001	Μισθώματα κτιρίων - Τεχνικών έργων ακινήτων		346.000,00	346.000,00	-16.000,00	330.000,00
10.6265.0016	Συντήρηση και επισκευή κλιματιστικών μονάδων κλπ δημοτικών κτιρίων		30.000,00	30.000,00	-11.000,00	19.000,00
10.6274.0001	Δαπάνες καθαρισμού των εσωτερικών χώρων και των υαλοπινάκων των κτιρίων στέγασης των υπηρεσιών του Δήμου		170.000,00	165.000,00	25.000,00	190.000,00
10.6474.0002	Έξοδα για την σίτιση των εφορευτικών επιτροπών κατά την διενέργεια των Εκλογών		15.000,00	19.000,00	-4.000,00	15.000,00
10.6474.0004	Δαπάνες για τη διενέργεια των Εκλογών		5.000,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
10.6612.0001	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων		29.500,00	29.500,00	-14.000,00	15.500,00
10.7135.0003	Προμήθεια και εγκατάσταση συστημάτων συναγερμού		0,00	0,00	8.000,00	8.000,00
15.6063	Λοιπές παροχές σε είδος (γάλα)		15.000,00	15.000,00	-5.000,00	10.000,00
15.6142.0010	Παροχή υπηρεσιών για την ANTIMETΩΠΙΣΗ απο τη διαστορά του ΚΟΡΩΝΟΙΟΥ COVID -19		22.000,00	7.000,00	-3.000,00	4.000,00
15.6142.0013	Υπηρεσίες σύνταξης φακέλου για μεταστέγαση και αδειοδότηση της Μουσικής Σχολής Δήμου Διονύσου		0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
15.6474.0009	Δαπάνες ίδρυσης και λειτουργίας Δημοτικού Κτηνιατρείου		25.000,00	15.000,00	-14.000,00	1.000,00
20.6021.0001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		1.602.745,34	1.602.745,34	-300.000,00	1.302.745,34

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή Κ.Α.Ε.	Αιτιολογία	Εγκεκριμένος Π/Υ	Π/Υ Πριν την Αναμόρφωση	Αναμόρφωση	Τελική Διαμόρφωση
20.6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρετικές ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές		157.912,08	83.912,08	80.000,00	163.912,08
20.6041.0001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		521.909,40	221.909,40	-30.000,00	191.909,40
20.6052.0001	Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου		398.396,42	398.396,42	-60.000,00	338.396,42
20.6063.0003	Λοιπές παροχές σε είδος (γάλα εργατοτεχνικού προσωπικού)		110.000,00	70.000,00	-19.000,00	51.000,00
20.6063.0005	Αποτίμηση Μέσων Ατομικής προστασίας παρελθουσών ετών σε χρήμα		42.343,59	42.343,59	-40.000,00	2.343,59
20.6275.0003	Υπηρεσία Διαχείρισης Νεκρών Ζώων		20.088,00	20.088,00	-18.000,00	2.088,00
20.6277.0006	Δαπάνες αποκομιδής ογκωδών απορριμμάτων		790.823,68	1.095.823,68	35.000,00	1.130.823,68
25.6011.0002	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		260.883,66	260.883,66	-15.000,00	245.883,66
25.6021.0001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		99.558,54	99.558,54	-25.000,00	74.558,54
25.6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρετικές ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές		32.890,20	24.890,20	-10.000,00	14.890,20
25.6061.0005	Παροχές ένδυσης (ένδυση εργατοτεχνικού και ένστολου προσωπικού)		15.000,00	15.000,00	-10.000,00	5.000,00
25.6063.0003	Λοιπές παροχές σε είδος (γάλα)		15.000,00	15.000,00	-8.000,00	7.000,00
25.6213.0001	ΕΥΔΑΠ -NEPO		1.180.000,00	1.770.852,09	430.000,00	2.200.852,09
25.6262.0012	Στεγανοποίηση δεξαμενών πόσιμου νερού		10.000,00	10.000,00	-7.000,00	3.000,00
25.6264.0006	Υπηρεσία Επισκευής - Συντήρησης Η/Ζ		66.450,00	66.450,00	33.055,00	99.505,00
25.6633.0001	Προμήθεια απολυμαντικού μέσου πόσιμου νερού		26.200,00	26.200,00	-16.000,00	10.200,00
30.6011.0001	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		294.618,34	294.618,34	60.000,00	354.618,34
30.6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρετικές ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές		3.200,00	3.200,00	3.000,00	6.200,00
30.6052.0001	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου		7.666,80	7.666,80	1.000,00	8.666,80
30.6662.0012	Προμήθεια σιδηρικών		32.500,00	33.500,00	-10.000,00	23.500,00

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή Κ.Α.Ε.	Αιτιολογία	Εγκεκριμένος Π/Υ	Π/Υ Πριν την Αναμόρφωση	Αναμόρφωση	Τελική Διαμόρφωση
30.6662.0013	Προμήθεια χρωμάτων διαγράμμισης οδών		57.200,00	62.200,00	-15.000,00	47.200,00
30.6662.0018	Προμήθεια διαφόρων οικοδομικών υλικών για συντήρηση και επισκευή κτιρίων και λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων του Δήμου κλπ		85.560,00	105.560,00	-20.000,00	85.560,00
35.6021.0001	Τακτικές αποδοχές (βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		126.759,62	126.759,62	-20.000,00	106.759,62
35.6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρεσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές		31.271,75	11.271,75	9.000,00	20.271,75
45.6011.0001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		16.703,18	16.703,18	3.000,00	19.703,18
45.6012	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρεσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές		6.890,99	6.890,99	-3.000,00	3.890,99
50.6011.0001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)		119.157,94	119.157,94	17.000,00	136.157,94
50.6051.0009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)		15.575,17	18.075,17	2.000,00	20.075,17
50.6061.0001	Παροχές ένδυσης		15.700,00	15.700,00	-10.000,00	5.700,00
70.6041.0002	Αποδοχές εκτάκτων Ορισμένου χρόνου		74.527,80	74.527,80	-26.000,00	48.527,80
70.6054.0001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΙΚΑ εκτάκτων Ορισμένου χρόνου		18.400,00	10.000,00	1.500,00	11.500,00
70.6061	Παροχές ένδυσης (ένδυση εργατοτεχνικού και ένστολου προσωπικού)		14.000,00	14.000,00	-1.500,00	12.500,00
70.6063.0001	Λοιπές παροχές σε είδος (γάλα)		7.000,00	7.000,00	-4.000,00	3.000,00
70.6275.0001	Καθαρισμός οικοπέδων και κοινοχρήστων χώρων για πυροπροστασία		218.000,00	118.000,00	-26.000,00	92.000,00
90.9111	Αποθεματικό		54.000,00	3.901,80	2.565,00	6.466,80
		Σύνολα	9.882.843,26	10.171.957,15	28.470,00	10.200.427,15

Εγκεκριμένος Π/Υ Εξόδων: 76.768.291,35
Π/Υ Εξόδων Πριν την Αναμόρφωση: 82.909.796,88
Αναμόρφωση Εξόδων: 28.470,00
Τελική Διαμόρφωση Εξόδων: 82.938.266,88

