



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΕΑΣ ΙΩΝΙΑΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
Αρ. Πράξης: 27**

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΑΠΟ ΤΑ ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΤΗΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

Νέα Ιωνία, σήμερα **ΤΡΙΤΗ 28 ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2023 & ώρα 13:00** πραγματοποιήθηκε Τακτική Συνεδρίαση, της Οικονομικής Επιτροπής, στην αίθουσα συνεδριάσεων Δημοτικού Συμβουλίου, στο κτίριο του Δημαρχείου (Αγ. Γεωργίου 40), με ταυτόχρονη δυνατότητα τηλεδιάσκεψης - χρήση της υπηρεσίας e-presence (www.epresence.gov.gr).

Οι δημοτικοί Σύμβουλοι-μέλη της Οικονομικής Επιτροπής προσκλήθηκαν, ύστερα από την υπ' αριθμ. **8ηΠρ./8ηΣυν./5209/24-2-2023** νόμιμη και εμπρόθεσμη πρόσκληση του Προέδρου.

Η Οικονομική Επιτροπή συνεδρίασε με νόμιμη απαρτία αποτελούμενη από τους κ.κ. 1) Χατζησαββίδη Αριστείδη, Πρόεδρο, ορισθέντα με την υπ' αριθμ. 518/22043/9-9-2022 απόφαση Δημάρχου, 2) Σακκαλόγλου Αγγελική, τακτικό μέλος, 3) Σπηλιωτόπουλο Βασίλειο, τακτικό μέλος, 4) Χατζή Ελένη, τακτικό μέλος, 5) Γρίβα Ελένη, αναπληρωματικό μέλος, 6) Τσουκαλά Παναγιώτη, αναπληρωματικό μέλος.

Δε συμμετείχαν οι δημοτικοί σύμβουλοι κ Κανλής Χρήστος, (Αντιπρόεδρος), Αλατσίδου Ελένη, Καναβός Μιλτιάδης, Τσομπάνογλου Φώτιος, Κατιμερτζόγλου Κωνσταντίνος, τακτικά μέλη, παρά το γεγονός ότι κλήθηκαν νόμιμα, και εμπρόθεσμα, με την υπ' αριθμ. **8ηΠρ./8ηΣυν./5209/24-2-2023** πρόσκληση του Προέδρου.

Κατά την έναρξη συζήτησης του 5^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης προσήλθε ο Δημοτικός Σύμβουλος κ. Τσουκαλάς Παναγιώτης – αναπληρωματικό μέλος του κ. Κατιμερτζόγλου Κωνσταντίνου.

Αφού υπήρξε νόμιμη απαρτία κηρύσσεται η έναρξη της Συνεδρίασης από τον Πρόεδρο της Επιτροπής.

Ο κ. Πρόεδρος εισάγει το -1ο- θέμα της ημερήσιας διάταξης που αφορά στην: Εισήγηση 1ης υποχρεωτικής αναμόρφωσης προϋπολογισμού της Οικονομικής Υπηρεσίας προς την Οικονομική Επιτροπή.

Ακολούθως, ο κ. Πρόεδρος διαβάζει την υπ' αριθμ. 5076/23-2-2023 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών, η οποία έχει ως ακολούθως:

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 49039/22 (ΦΕΚ 3976/26-7-2022) 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 φορέα μας 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 της παρ. IV της εγκυκλίου 108/2020 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 108/2020, **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 Π/Υ που έχει υποβληθεί από την οικονομική επιτροπή. Σε περίπτωση που τροποποιηθούν ΚΑ εσόδων και ΚΑ δαπανών, 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 εγκύκλιο 108/2020 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 Φορέα μας 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»
- την εγκύκλιο 108/2020
- τις διατάξεις της **ΚΥΑ 49039 (ΦΕΚ 3976/26-07-2022 Β' τεύχος)**
- 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 **6/4.1.2023(ΑΔΑ:Ψ2ΕΛΩΚΥ-Α3Δ)** Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και επικυρώθηκε με την **7130/25.1.2023** απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.

Εισηγείται προς την Οικονομική Επιτροπή την 1η υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου Νέας Ιωνίας οικονομικού έτους 2023 για τους κάτωθι κωδικούς, σύμφωνα με τις ανάγκες που προέκυψαν στις υπηρεσίες του Δήμου.

Αρχικά με το κλείσιμο του οικονομικού έτους 2022, πολλά από τα οικονομικά στοιχεία τα οποία πλέον είναι οριστικά έχουν διαφοροποιηθεί από τις προβλέψεις που είχαν γίνει κατά την κατάρτιση του Π/Υ (άρθρο 5 της ΚΥΑ 49039/2022) όπως:

ΕΣΟΔΑ

Ι) ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι

Επαναυπολογίζεται το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στον προϋπολογισμό 2023 για την ΟΜΑΔΑ Ι με βάση την αρχή ότι το συνολικό ύψος των εγγεγραμμένων εσόδων της ΟΜΑΔΑΣ στον προϋπολογισμό 2023 δεν μπορεί να υπερβαίνει το μέγιστο από τις εισπράξεις που πραγματοποίησε συνολικά ο φορέας στους κωδικούς αυτής της ομάδας για τα έτη 2021 ή 2022. Στην περίπτωση που έχουν εγγραφεί, με βάση τα στοιχεία μέχρι το μήνα κατάρτισης του προϋπολογισμού, στις ΟΜΑΔΕΣ ποσά μεγαλύτερου ύψους από αυτό της εκτέλεσης του έτους 2021 και το έτος 2022 κλείσει τελικά με χαμηλότερη εκτέλεση, ο προϋπολογισμός υποχρεωτικά αναμορφώνεται στο ύψος ποσού του 2021.

Στην προκειμένη περίπτωση τα εισπραχθέντα της ΟΜΑΔΑΣ Ι κατά την 31/12/2022 ποσού **10.612.263,37€** είναι μεγαλύτερα από τα εισπραχθέντα της ΟΜΑΔΑΣ Ι κατά την 31/12/2021 ποσού **9.323.052,66€** όπως φαίνεται και στο κάτωθι πίνακα:

Κωδικός	Περιγραφή	Εισπραχθέντα 2022	Εισπραχθέντα 2021	Π/Υ 2023
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	188.651,75	157.813,61	126.500,00

02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	73.272,11	72.042,43	70.000,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	5.664.959,20	4.885.626,23	5.571.164,44
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	1.110.676,89	965.338,88	787.640,00
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	859.739,31	783.472,20	675.791,93
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	155.720,00	150.535,82	144.980,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00	0,00	500
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ - ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	500
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ - ΠΑΡΑΒΟΛΑ	83.862,66	78.484,22	45.100,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	46.946,33	24.967,21	35.300,00
21	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε ΤΑΚΤΙΚΑ	2.420.282,92	2.184.110,06	2.177.620,00
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε ΕΚΤΑΚΤΑ	8.152,20	20.662,00	12.000,00
	ΣΥΝΟΛΑ	10.612.263,37	9.323.052,66	9.647.096,37

Άρα το ανώτατο όριο της ομάδας εσόδων Ι διαμορφώνεται στο ποσό ύψους 10.612.263,37€.

Βάσει των ανωτέρω, ο φορέας μας δεν μπορεί να προβεί σε αναμόρφωση με αύξηση των ΚΑΕ εσόδων της ομάδας Ι .

II) ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ II

Οι φορείς εγγράφουν στην ΟΜΑΔΑ ΙΙ (Κ.Α.Ε. 32) τα πραγματικά ποσά και σύμφωνα με αυτά, επαναυπολογίζουν το επιτρεπόμενο ελάχιστο ποσό που πρέπει να εγγραφεί στον Κ.Α.Ε. 85 «Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» με βάση την αρχή ότι η συνολική διαφορά των εγγεγραμμένων ποσών στον προϋπολογισμό του 2023 για τους Κ.Α.Ε. 32 και 85 δεν μπορεί να υπερβαίνει το μέγιστο από τις εισπράξεις που πραγματοποίησε ο φορέας στον Κ.Α.Ε. 32 για τα έτη 2021 και 2022. Στην περίπτωση, που το εγγεγραμμένο ποσό στον Κ.Α.Ε. 85 είναι μικρότερο του επιτρεπόμενου ελαχίστου ποσού, είναι υποχρεωτική η άμεση αναμόρφωση του προϋπολογισμού με αύξηση του προϋπολογισθέντος ποσού στον συγκεκριμένο Κ.Α.Ε.

Στο τέλος του 2022 το σύνολο του ΚΑ 32 ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ ανήλθε σε **4.918.933,19€** αντί **4.050.492,07€** που είχε προϋπολογιστεί και οι συνολικές εισπράξεις που πρέπει να ληφθούν υπόψιν ανήλθαν σε **116.211,52€** (εισπράξεις 2022).

Στους ακόλουθους πίνακες φαίνονται τα μεγέθη όπως προϋπολογίσθηκαν και όπως πρέπει να διαμορφωθούν.

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ 2023	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ 2023
σύνολο 32 (εισπρακτέα υπόλοιπα)	4.050.492,07	4.918.933,19
σύνολο ΚΑ 85 προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	3.924.318,94	4.802.721,67
προβλεπόμενες εισπράξεις (32-85)	126.173,13	116.211,52
ποσοστό πρόβλεψης μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	96,88%	97,64%

Προτείνεται η ακόλουθη αναμόρφωση του Προϋπολογισμού έτους 2023 έτσι ώστε να αποτυπώνεται η πραγματική εικόνα των απαιτήσεων και των προβλέψεων μη εισπραξής τους.

Β. Πραγματικά υπόλοιπα εσόδων Ομάδας ΙΙ (ΠΟΕ) και προβλέψεις μη εισπραξης
ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ

ΚΑ Εσόδου	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Ποσό προς αναμόρφωση	Διαμορφωμένος Π/Υ 2023
3211.0001	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	1.004.524,83	592.148,82	1.596.673,65
3215.0001	Τέλος ακίνητης περιουσίας	168.148,00	69.304,99	237.452,99
3217.0001	Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	124.632,05	-2.046,69	122.585,36
3218.0001	Τακτικά έσοδα επί των ακαθάριστων εσόδων επιτηδευματιών	151.711,97	-953,26	150.758,71
3219.0001	Λοιπά έσοδα	161.193,69	88.639,28	249.832,97
3219.0002	Μισθώματα από αστικά ακίνητα	754.008,24	72.708,24	826.716,48
3219.0003	Χαρτόσημο ενοικίων 3% & ΟΓΑ 20% επί χαρτοσήμου ΠΟΕ	30.177,81	2.650,37	32.828,18
3219.0004	Μισθώματα σχολαζόντων περιπτέρων	62.613,26	-1.752,39	60.860,87
3221.0001	Έκτακτα γενικά έσοδα	509.314,88	17.278,63	526.593,51
3221.0002	Εσοδα από κλήσεις παρελθόντων ετών	1.052.773,65	30.799,27	1.083.572,92
3221.0003	Επιστροφές αχρεωστήτως καταβληθέντων (καταλογισμοί)ΠΟΕ	9.332,02	-336,14	8.995,88
3221.0005	Επιστροφές αχρεωστήτως καταβληθέντων(καταλογισμοί) στον Αθλητικό Οργανισμό	22.061,67	0,00	22.061,67
ΣΥΝΟΛΑ		4.050.492,07	868.441,12	4.918.933,19

ΚΑ Εξόδου	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Ποσό προς αναμόρφωση	Διαμορφωμένος Π/Υ 2023
00.8511.0001	Προβλέψεις μη εισπραχθής εισπρακτέων υπολοίπων	30.193,38	2,53	30.195,91
10.8511.0001	Προβλέψεις μη εισπραχθής εισπρακτέων υπολοίπων	2.645.155,16	210.006,54	2.855.161,70

20.8511.0001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	970.249,24	600.532,26	1.570.781,50
30.8511.0001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	278.721,16	67.861,40	346.582,56
ΣΥΝΟΛΑ		3.924.318,94	878.402,73	4.802.721,67

III) ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ / ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Βάσει του βιβλίου τρεχουσών λογαριασμών το χρηματικό υπόλοιπο διαμορφώθηκε κατά την 31/12/2022 στο ποσό ύψους **6.680.826,39** έναντι του ποσού των **7.356.254,79** που είχε προϋπολογισθεί κατά την κατάρτιση του Π/Υ έτους 2023.

Γ. Πραγματικά υπόλοιπα ΚΑΕ 51 «Ταμειακά Διαθέσιμα»

ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

Το χρηματικό υπόλοιπο θα πρέπει να αναμορφωθεί όπως αποτυπώνεται κάτωθι:

ΚΑΕ	Περιγραφή	ΑΡΧΙΚΟΣ Π/Υ 2023	Ποσό προς αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	427.830,00	274.657,67	702.487,67
5113	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	1.100.887,04	-204.628,99	896.258,05
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	1.158.613,11	-870.075,90	288.537,21
5122	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα (εκτός Π.Δ.Ε.) για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	4.177.314,31	-206.624,72	3.970.689,59

5123	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	11.718,92	138.923,62	150.642,54
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	479.891,41	192.319,92	672.211,33
	ΣΥΝΟΛΑ	7.356.254,79	-675.428,40	6.680.826,39

IV) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΟΕ

Στον Κ.Α.Ε. 81 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΟΕ των δήμων και νομικών προσώπων, εγγράφεται το σύνολο των απλήρωτων υποχρεώσεων όπως αυτές έχουν διαμορφωθεί την **31.12.2022** μετά την απαλοιφή των προκαταβολών που έχουν δοθεί σε προμηθευτές. Στις περιπτώσεις υποχρεώσεων που έχουν ενταχθεί σε καθεστώς ρύθμισης για αποπληρωμή σε περισσότερα του ενός έτη, στον προϋπολογισμό **2023** εγγράφεται το συνολικό ποσό που πρέπει να καταβληθεί εντός του έτους, όπως αυτό προκύπτει από τη σχετική πράξη πολυετούς ανάληψης υποχρεώσεων.

Κατά την **31/12/2022** βάσει του ισοζυγίου Γ.Λ. τα ΠΟΕ ανέρχονται σε ποσό ύψους **879.770,47€**.

Δ. Πραγματικά υπόλοιπα απλήρωτων υποχρεώσεων
ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΤΟΥ ΚΑΕ 81

ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Αρχικός Π/Υ 2023	Ποσό προς αναμόρφωση	Διαμορφωμένος Π/Υ 2023
10.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	120,00	150,52	270,52
15.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.800,00	-630,03	1.169,97
20.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.000,00	2.397,50	9.397,50
30.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	650,00	175,51	825,51
35.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.500,00	2.223,04	4.723,04
40.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	70,00	346,01	416,01
50.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	450,00	-124,60	325,40
00.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	8.000,00	1.102,96	9.102,96
10.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	32.000,00	15.663,83	47.663,83
15.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	15.000,00	12.395,00	27.395,00

20.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	15.000,00	-6.542,57	8.457,43
30.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	0,00	86.601,60	86.601,60
35.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	24.000,00	-17.130,40	6.869,60
40.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	300,00	783,64	1.083,64
00.8115.0001	Διάφορα έξοδα	30.000,00	-11.218,61	18.781,39
10.8115.0001	Διάφορα έξοδα	8.000,00	3.325,54	11.325,54
15.8115.0001	Διάφορα έξοδα	90.000,00	-41.788,06	48.211,94
30.8115.0001	Διάφορα έξοδα	6.000,00	3.628,28	9.628,28
10.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	35.000,00	-26.448,03	8.551,97
15.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	3.000,00	64.597,46	67.597,46
20.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	85.847,00	43.523,83	129.370,83
30.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	3.000,00	36.142,08	39.142,08
35.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	32.000,00	-9.249,23	22.750,77
40.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.700,00	-2.631,07	68,93
50.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.000,00	-1.657,34	342,66
00.8117.0001	Κρατήσεις ΠΟΕ	15.000,00	-14.996,03	3,97
00.8117.0002	Επιστροφές χρημάτων ΠΟΕ	240,00	5.936,44	6.176,44
10.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	30.000,00	5.942,02	35.942,02
15.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	22.000,00	-13.202,20	8.797,80
20.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	5.000,00	-5.000,00	0,00
30.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	50.000,00	19.255,24	69.255,24
30.8122.0001	Έργα	0,00	155.191,11	155.191,11
35.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.000,00	10.509,71	12.509,71
40.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	12.000,00	-11.020,40	979,60
50.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	0,00	783,68	783,68
	ΣΥΝΟΛΑ ΠΟΕ ΣΕ ΚΑΕ 81	540.677,00	309.036,43	849.713,43

ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ 2022 ΠΟΥ ΒΑΡΥΝΑΝ ΚΑΕ Π/Υ 2023		
00.8223.0001	Φόρος προμηθευτών(1%-4%-8%)	23.665,41
00.8223.0002	Φόρος εργολάβων(1%-3%)	1.692,98
00.8223.0003	Φόρος ελευθέρων επαγγελματιών(20%)	4.023,24
00.8229.0004	Κράτηση 0,10% στις συμβάσεις του Ν. 4013/2011 για τις λειτουργικές ανάγκες της Ενιαίας Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Συμβάσεων	236,08
00.8229.0005	Χαρτ & ΟΓΑ χαρτ επί συμβάσεων	16,39
00.8229.0006	Κράτηση υπέρ της Αρχής εξέτασης Προδικαστικών Προσφυγών (Α.Ε.Π.Π.)	203,84
00.8229.0007	Χαρτόσημο& ΟΓΑ χαρτοσήμου επί της Α.Ε.Π.Π	6,91
00.8229.0010	Κράτηση 0,10% επί των συναπτόμενων συμβάσεων υπέρ της νέας Ενιαίας Αρχής Δημοσίων Συμβάσεων του Ν.4912/2022	212,19
ΣΥΝΟΛΑ ΠΟΕ ΣΕ ΚΑΕ Π/Υ 2023		30.057,04
ΣΥΝΟΛΑ ΠΟΕ ΣΕ ΚΑΕ81 & ΚΑΕ Π/Υ 2023		879.770,47

Ε. ΕΛΕΓΧΟΣ ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΗΣ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

1. υπηρεσία καθαριότητας

ΕΣΟΔΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ

ΚΑΕ	Περιγραφή	αρχικός Π/Υ 2023	Ποσό προς αναμόρφωση	Διαμορφωμένος Π/Υ 2023
3211.0001	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	1.004.524,83	592.148,82	1.596.673,65
5113	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	1.100.887,04	-204.628,99	896.258,05
ΣΥΝΟΛΑ		2.105.411,87	387.519,83	2.492.931,70

Στον κάτωθι πίνακα εμφανίζονται οι αντίστοιχες αναμορφώσεις των δαπανών της υπηρεσίας καθαριότητας συνολικού ποσού αύξησης **387.519,83€**.

ΕΞΟΔΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ

ΚΑΕ	Περιγραφή	αρχικός Π/Υ 2023	Ποσό προς αναμόρφωση	Διαμορφωμένος Π/Υ 2023
20.6011.0001	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	1.931.717,84	-180.123,79	1.751.594,05

20.6012.0001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας μονίμων υπαλλήλων	170.000,00	0,00	170.000,00
20.6021.0001	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων αορίστου χρόνου	596.994,32	-20.000,00	576.994,32
20.6022.0001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων αορίστου χρόνου	74.000,00	0,00	74.000,00
20.6022.0002	Αποζημιώσεις απολυομένων	45.000,00	-30.000,00	15.000,00
20.6041.0001	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	272.514,00	0,00	272.514,00
20.6041.0003	Αποδοχές αντιρρησιών συνείδησης	2.682,36	0,00	2.682,36
20.6042.0001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	11.500,00	15.107,79	26.607,79
20.6051.0004	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	394.447,16	-35.628,99	358.818,17
20.6052.0001	Εισφορά ΙΚΑ αορίστου χρόνου	155.837,49	-10.000,00	145.837,49
20.6054.0001	Εισφορά ΙΚΑ ορισμένου χρόνου	72.540,99	0,00	72.540,99
20.6061.0001	Μέσα ατομικής προστασίας	140.000,00	0,00	140.000,00
20.6061.0002	Αποτίμηση σε χρήμα ΜΑΠ	0,00	6.500,00	6.500,00
20.6063.0002	Γάλα εργαζομένων	60.000,00	8.344,84	68.344,84
20.6063.0004	Γάλα εργαζομένων-Αποτίμηση σε χρήμα	0,00	12.000,00	12.000,00
20.6142.0002	Δαπάνες πιστοποίησης ανυψωτικών μηχανημάτων και πάσης φύσεως ανυψωτικών μηχανισμών, κλπ	5.000,00	0,00	5.000,00
20.6142.0005	Παροχή υπηρεσιών για την απολύμανση ακινήτων τρίτων	5.000,00	0,00	5.000,00
20.6151.0001	Δικαιώματα τρίτων (ΔΕΗ κλπ) από την είσπραξη τελών και φόρων	230.000,00	-10.000,00	220.000,00

20.6211.0001	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, Πλατειών και κοινοχρήστων χώρων.	900.000,00	-50.000,00	850.000,00
20.6233.0001	Μισθώματα μηχανημάτων	5.000,00	0,00	5.000,00
20.6234.0001	Μισθώματα μεταφορικών μέσων	3.000,00	0,00	3.000,00
20.6236.0001	Δαπάνες μίσθωσης χημικών τουαλετών Δ/σης Καθαριότητας	25.000,00	0,00	25.000,00
20.6253.0001	Ασφάλιστρα αυτοκινήτων	35.000,00	0,00	35.000,00
20.6261.0001	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων	3.000,00	-3.000,00	0,00
20.6261.0002	Διαμόρφωση κτιρίων	1.000,00	0,00	1.000,00
20.6262.0002	Δαπάνες για οικοδομικές εργασίες	2.000,00	-2.000,00	0,00
20.6263.0001	Επισκευή μεταφορικών μέσων υπηρεσίας καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	150.000,00	-20.000,00	130.000,00
20.6263.0002	Δαπάνες ελέγχου φορτηγών αυτ/των από ΚΤΕΟ	4.000,00	0,00	4.000,00
20.6263.0003	Δαπάνες ελέγχου επιβατικών αυτ/των από ΚΤΕΟ	500	0,00	500,00
20.6263.0004	Δαπάνες ελέγχου λοιπών μετ. μέσων από ΚΤΕΟ	1.500,00	0,00	1.500,00
20.6264.0001	Συντήρηση και επισκευή λοιπού εξοπλισμού	2.000,00	0,00	2.000,00
20.6265.0002	Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού	2.000,00	-1.000,00	1.000,00
20.6265.0003	Συντήρηση και επισκευή εκτυπωτών, φωτοτυπικών, πολυμηχανημάτων και fax	3.000,00	0,00	3.000,00
20.6265.0004	Επισκευές εμπορευματοκιβωτίων και press- container	10.000,00	0,00	10.000,00
20.6265.0005	Δαπάνες συντήρησης και καθαρισμού συστημάτων βυθιζόμενων κάδων απορριμμάτων	8.000,00	0,00	8.000,00

20.6266.0001	Συντήρηση εφαρμογών λογισμικού καθαριότητας	2.000,00	0,00	2.000,00
20.6271.0001	Δαπάνες ύδρευσης	12.000,00	-4.000,00	8.000,00
20.6277.0003	Δαπάνη μεταφοράς-εναλλακτικής διαχείρισης ογκωδών μη επικίνδυνων στερεών αποβλήτων &στρωματοποιίας	15.500,00	1.186,70	16.686,70
20.6277.0004	Δαπάνες απομάκρυνσης ραδιενεργών αποβλήτων	3.000,00	0,00	3.000,00
20.6279.0002	Δαπάνες απολύμανσης εγκαταστάσεων	10.000,00	0,00	10.000,00
20.6321.0001	Τέλη κυκλοφορίας επιβατηγών αυτοκινήτων	500	0,00	500,00
20.6322.0001	Τέλη κυκλοφορίας φορτηγών αυτοκινήτων	10.500,00	0,00	10.500,00
20.6323.0001	Λοιπά τέλη κυκλοφορίας	350	0,00	350,00
20.6323.0002	Λοιπά τέλη	3.500,00	0,00	3.500,00
20.6411.0001	Δαπάνη διοδίων διέλευσης οχημάτων Δήμου από την Αττική Οδό	50.000,00	0,00	50.000,00
20.6414.0001	Μεταφορές	10.000,00	8.512,00	18.512,00
20.6414.0002	Μεταφορές εγκαταλελ. αυτοκινήτων	1.000,00	0,00	1.000,00
20.6471.0001	Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων ενημέρωσης υπηρεσίας περιβάλλοντος	1.000,00	0,00	1.000,00
20.6521.0001	Τόκοι Δανείου Τ.Π.Κ.Δ	25.539,72	0,00	25.539,72
20.6526.0001	Χρεολύσια δανείων εσωτερικού	114.521,80	0,00	114.521,80
20.6612.0001	Προμήθεια γραφικής ύλης και μικροαντικειμένων γραφείου	1.500,00	0,00	1.500,00
20.6613.0001	Έντυπα και υλικά μηχανογράφησης	2.500,00	0,00	2.500,00
20.6615.0001	Εκτυπώσεις εντύπων για το πρόγραμμα της ανακύκλωσης	5.000,00	0,00	5.000,00
20.6615.0002	Εκτυπώσεις εντύπων για προγράμματα ενημέρωσης	5.000,00	-2.500,00	2.500,00
20.6633.0001	Προμήθεια χημικού υλικού	15.000,00	-5.000,00	10.000,00
20.6634.0001	Προμήθεια σάκκων απορριμάτων	50.000,00	-1.912,80	48.087,20

20.6634.0002	Προμήθεια ειδών υγιεινής και καθ/τας	5.000,00	0,00	5.000,00
20.6634.0003	Προμήθεια υλικών για ανακύκλωση	3.000,00	0,00	3.000,00
20.6635.0001	Λοιπές προμήθειες	1.000,00	0,00	1.000,00
20.6635.0002	Προμήθεια σαρώθρων , χειραμαξών κλπ	20.000,00	-5.000,00	15.000,00
20.6635.0004	Προμήθεια ειδών για αποφυγή κορωνοϊού	2.000,00	0,00	2.000,00
20.6641.0001	Προμήθεια καυσίμων μεταφορικών μέσων υπηρεσίας καθ/τας & ηλεκτροφ.	300.000,00	156.835,17	456.835,17
20.6641.0002	Προμήθεια λιπαντικών μεταφορικών μέσων υπηρεσίας καθ/τας & ηλεκτροφ.	50.000,00	-36.593,07	13.406,93
20.6641.0003	Προμήθεια βιοκαυσίμων για τα μεταφορικά μέσα της καθαριότητας	20.000,00	-14.643,20	5.356,80
20.6671.0001	Προμήθεια αναλωσίμων ανταλλακτικών οχημάτων	10.000,00	0,00	10.000,00
20.6671.0002	Προμήθεια αντ/κών για επισκευή αυτοκινήτων καθ/τας & ηλεκτροφωτ.	50.000,00	0,00	50.000,00
20.6671.0003	Προμήθεια ελαστικών αυτοκινήτων	40.000,00	0,00	40.000,00
20.6671.0004	Προμήθεια ζαντών μεταφ. μέσων	3.000,00	-2.000,00	1.000,00
20.6673.0001	Προμήθεια αντ/κών για επισκευή κάδων	5.000,00	0,00	5.000,00
20.6673.0002	Ανταλλακτικά επίπλων και σκευών και λοιπού εξοπλισμού	1.000,00	0,00	1.000,00
20.6699.0001	Προμήθεια εργαλείων γκαράζ	10.000,00	-5.000,00	5.000,00
20.6699.0002	Προμήθεια λαμπτήρων	40.000,00	0,00	40.000,00
20.6699.0003	Προμήθεια φωτιστικών σωμάτων	20.000,00	0,00	20.000,00
20.6699.0004	Προμήθεια ηλεκτρολογικού υλικού	40.000,00	4.524,16	44.524,16
20.6699.0007	Προμήθεια υλικών για τη χωροθέτηση των κάδων απορριμάτων	5.000,00	-2.000,00	3.000,00

20.6699.0008	Προμήθεια αναλωσίμων υλικών για τη συντήρηση και επισκευή κάδων	2.000,00	0,00	2.000,00
20.6699.0009	Προμήθεια αναλωσίμων υλικών για το γκαράζ	1.500,00	0,00	1.500,00
20.6699.0010	Προμήθεια αναλωσίμων υλικών για το δίκτυο ηλεκτροφωτισμού	30.000,00	0,00	30.000,00
20.6699.0011	Προμήθεια υλικών για τη διευκόλυνση κυκλοφορίας των οχημάτων	5.000,00	0,00	5.000,00
20.6699.0012	Λοιπές Προμήθειες	1.000,00	0,00	1.000,00
20.6699.0013	Δαπάνες προμήθειας σιδηροκατασκευών	40.000,00	0,00	40.000,00
20.6699.0014	Προμήθεια πινακίδων ενημέρωσης	10.000,00	-10.000,00	0,00
20.6721.0001	Εισφορά υπέρ συνδέσμων ΕΣΚΔΝΑ	1.765.057,57	0,00	1.765.057,57
20.7122.0001	Κτήση ακινήτου για τη μεταστέγαση των Υπηρεσιών Καθαριότητας του Δήμου	1.283.829,40	0,00	1.283.829,40
20.7131.0001	Προμήθεια μηχ/των για το γκαράζ	10.000,00	0,00	10.000,00
20.7131.0002	Προμήθεια κάδων απορριμάτων	138.026,82	0,00	138.026,82
20.7131.0003	Προμήθεια εμπορευματοκυβωτίων	30.000,00	-5.000,00	25.000,00
20.7132.0002	Δαπάνες έκδοσης πινακίδων κυκλοφορίας αυτοκινήτων	3.000,00	0,00	3.000,00
20.7132.0009	Προμήθεια επιβατικού αυτοκινήτου	25.000,00	0,00	25.000,00
20.7135.0002	Προμήθεια λοιπών μηχανημάτων γραφ.	1.000,00	0,00	1.000,00
20.7135.0003	Προμήθεια επιδαπέδιων καλαθιών απορριμάτων	80.000,00	0,00	80.000,00
20.7135.0005	Λοιπός Εξοπλισμός	3.000,00	0,00	3.000,00
20.7135.0007	Προμήθεια πινακίδων	5.000,00	-5.000,00	0,00
20.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.000,00	2.397,50	9.397,50
20.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	15.000,00	-6.542,57	8.457,43
20.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	85.847,00	43.523,83	129.370,83

20.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	5.000,00	-5.000,00	0,00
20.8511.0001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	970.249,24	600.532,26	1.570.781,50
		10.802.155,71	387.519,83	11.189.675,54

Ζ.ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ Ζ.1 ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΣΟΔΑ ΑΥΞΗΣΕΙΣ
--

Κωδικός	Περιγραφή	Προϋπολογισμός	Αναμόρφωση	Ποσό Προϋπολογισμού μετά από Αύξηση
0111.0001	Μισθώματα από αστικά ακίνητα	71.000,00	25.000,00	96.000,00
0122.0001	Τέλη και δικαιώματα απο εμποροπανηγύρεις παζάρια κ.α(άρθρο 19 ΒΔ 24/9-20/10/1958)	5.000,00	10.000,00	15.000,00
0125.0001	Έσοδα από τη λειτουργία λαϊκών αγορών (άρθρο 23, Ν 4849/2021)	25.000,00	48.667,00	73.667,00
0129.0001	Μισθώματα σχολαζόντων περιπτέρων	25.000,00	15.000,00	40.000,00
0129.0002	Αντίτιμο για χρήση δημοτικού πολυχώρου (κινηματογράφος)	500,00	500,00	1.000,00
0211.0001	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	70.000,00	15.000,00	85.000,00
0441.0001	Τέλος ακίνητης περιουσίας (άρθρο 24Ν 2130/93)	645.000,00	280.000,00	925.000,00
0441.0002	Απόδοση Τ.Α.Π. μέσω Υπουργείου Εσωτερικών	96.540,00	20.000,00	116.540,00
0452.0001	Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων (άρθρο 20Ν 2539/97)	25.000,00	20.000,00	45.000,00
0461.0001	Τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων (άρθρο 3 Ν 1080/80)	15.000,00	25.000,00	40.000,00
0461.0004	Τέλη χρήσης δικαιωμάτων διέλευσης δικτύων ηλεκτρ.επικοινωνιών	5.000,00	15.000,00	20.000,00
0511.0001	Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων (άρθρο 10Ν 1080/80)	589.280,00	200.000,00	789.280,00

0521.0001	Εισφορά σε χρήμα λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων (άρθρο 24 Συντ 1975/2001, άρθρο 9Ν 1337/83, άρθρο 21 Ν 2508/97)	2.000,00	1.000,00	3.000,00
0522.0001	Μετατροπή σε χρήμα της εισφοράς σε γη (άρθρο 8 Ν 1337/83)	500,00	500,00	1.000,00
0523.0001	Εισφορά 40% ή 75% του ΚΗ/1947 Ψηφίσματος (άρθρο 34 Ν 1337/83)	59.011,93	10.000,00	69.011,93
0529.0002	Εισφορά για την υλοποίηση προγράμματος καλοκαιρινής απασχόλησης	20.000,00	5.000,00	25.000,00
0713.0001	Παράβολα για την έκδοση των αδειών ίδρυσης και λειτουργίας επιχειρήσεων υγειονομικού ενδιαφέροντος (άρθρο 80 ΚΔΚ)	5.000,00	6.000,00	11.000,00
0713.0002	Παράβολα για την έκδοση αδειών ίδρυσης και λειτουργίας λοιπών επιχειρήσεων	500,00	500,00	1.000,00
0715.0001	Τέλος διαφήμισης της κατηγορίας Δ του άρθρου 15 του ΒΔ 24/9-20/10/1958 (άρθρο 9 Ν 2880/2001)	138.880,00	8.000,00	146.880,00
2115.0001	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας	171.120,00	85.000,00	256.120,00
2118.0001	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	15.000,00	35.000,00	50.000,00
2119.0001	Τέλη χρήσης πεζοδρομίου ΠΟΕ	10.000,00	20.000,00	30.000,00
2119.0002	Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων ΠΟΕ	130.000,00	120.000,00	250.000,00
3211.0001	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	1.004.524,83	592.148,82	1.596.673,65
3215.0001	Τέλος ακίνητης περιουσίας	168.148,00	69.304,99	237.452,99
3219.0001	Λοιπά έσοδα	161.193,69	88.639,28	249.832,97
3219.0002	Μισθώματα από αστικά ακίνητα	754.008,24	72.708,24	826.716,48
3219.0003	Χαρτόσημο ενοικίων 3% & ΟΓΑ 20% επί χαρτοσήμου ΠΟΕ	30.177,81	2.650,37	32.828,18
3221.0001	Έκτακτα γενικά έσοδα	509.314,88	17.278,63	526.593,51
3221.0002	Έσοδα από κλήσεις παρελθόντων ετών	1.052.773,65	30.799,27	1.083.572,92
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	427.830,00	274.657,67	702.487,67

5123	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	11.718,92	138.923,62	150.642,54
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	479.891,41	192.319,92	672.211,33
1326.0011	Προγραμματική σύμβαση με Περιφέρεια Αττικής για " Προμήθεια και εγκατάσταση για την αναβάθμιση του αυτόματου συστήματος ελέγχου άρδευσης του Δ.Ν.Ιωνίας	0,00	579.117,20	579.117,20
ΣΥΝΟΛΟ		6.723.913,36	3.023.715,01	9.747.628,37

**Ζ.ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ
Ζ2.ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΣΟΔΑ ΜΕΙΩΣΕΙΣ**

Κωδικός	Περιγραφή	Προϋπολογισμός	Αναμόρφωση	Ποσό Προϋπολογισμού μετά από Αύξηση
3217.0001	Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	124.632,05	2.046,69	122.585,36
3218.0001	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	151.711,97	953,26	150.758,71
3219.0004	Μισθώματα σχολαζόντων περιπτέρων	62.613,26	1.752,39	60.860,87
3221.0003	Επιστροφές αχρεωστήτως καταβληθέντων (καταλογισμοί)ΠΟΕ	9.332,02	336,14	8.995,88
5113	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	1.100.887,04	204.628,99	896.258,05
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	1.158.613,11	870.075,90	288.537,21
5122	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα (εκτός Π.Δ.Ε.) για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	4.177.314,31	206.624,72	3.970.689,59
ΣΥΝΟΛΟ		6.785.103,76	1.286.418,09	5.498.685,67

**Η.ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ
Η1. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ ΑΥΞΗΣΕΙΣ**

Κωδικός	Περιγραφή	Προϋπολογισμός	Αναμόρφωση	Ποσό Προϋπολογισμού μετά από Αύξηση
00.6223.0001	Δαπάνες κινητής τηλεφωνίας	12.500,00	461,11	12.961,11
00.6443.0002	Δαπάνες για την διεξαγωγή τοπικού εορτασμού για το "Μπλόκο Καλογρέζας"	2.000,00	1.000,00	3.000,00
00.6443.0003	Δαπάνες για την εθνική εορτή της 25ης Μαρτίου	2.000,00	1.000,00	3.000,00
00.6451.0001	Συνδρομές σε εφημερίδες , περιοδικά.έντυπα	0,00	1.590,00	1.590,00
00.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων,παροχές τρίτων	8.000,00	1.102,96	9.102,96
00.8117.0002	Κρατήσεις ΠΟΕ	240,00	5.936,44	6.176,44
00.8511.0001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	30.193,37	2,53	30.195,90
10.6012.0005	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας μονίμων υπαλλήλων Κ.Ε.Π	6.000,00	2.174,25	8.174,25
10.6022.0004	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων αορίστου χρόνου Κ.Ε.Π.	0,00	8.151,75	8.151,75
10.6063.0002	Γάλα εργαζομένων	4.137,07	659,10	4.796,17
10.6063.0004	Γάλα εργαζομένων-Αποτίμηση σε χρήμα	0,00	1.000,00	1.000,00
10.6142.0022	Διαμόρφωση διαδικασιών και δικλίδων ασφαλείας	0,00	36.580,00	36.580,00
10.6414.0001	Μεταφορές	2.000,00	1.417,20	3.417,20
10.6641.0004	Προμήθεια βιοκαυσίμων για τα μεταφορικά μέσα της Δημοτικής Συγκοινωνίας	2.500,00	848,00	3.348,00
10.6643.0001	Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση και φωτισμό	29.400,00	285,34	29.685,34
10.6662.0001	Υλικά συντήρησης και επισκευής λοιπών εγκαταστάσεων	4.000,00	1.268,14	5.268,14
10.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	120,00	150,52	270,52
10.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων,παροχές τρίτων	32.000,00	15.663,83	47.663,83
10.8115.0001	Διάφορα έξοδα	8.000,00	3.325,54	11.325,54
10.8121.0001	Επιστροφές χρημάτων ΠΟΕ	30.000,00	5.942,02	35.942,02
10.8511.0001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	2.645.155,16	210.006,54	2.855.161,70
15.6012.0001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας μονίμων υπαλλήλων	5.000,00	405,20	5.405,20
15.6012.0002	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας μονίμων υπαλλήλων ΚΑΠΗ	5.000,00	1.450,16	6.450,16
15.6022.0001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων αορίστου χρόνου	2.000,00	1.826,00	3.826,00
15.6022.0003	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων αορίστου χρόνου ΚΑΠΗ	1.000,00	602,80	1.602,80
15.6022.0004	Αποζημιώσεις απολυμένων	10.000,00	5.000,00	15.000,00

15.6022.0005	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων αορίστου χρόνου Καθαριστριών Σχολικών Κτιρίων	0,00	1.020,00	1.020,00
15.6042.0002	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων ορισμένου χρόνου Καθαριστριών Σχολικών Κτιρίων	0,00	1.020,00	1.020,00
15.6061.0002	Αποτίμηση σε χρήμα ΜΑΠ	0,00	400,00	400,00
15.6063.0004	Γάλα εργαζομένων-Αποτίμηση σε χρήμα	0,00	5.000,00	5.000,00
15.6262.0002	Συντήρηση αθλητικών εγκαταστάσεων - γηπέδου	18.000,00	28.791,34	46.791,34
15.6265.0001	Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού	1.000,00	3.000,00	4.000,00
15.6265.0005	Συντήρηση συστήματος ασφαλείας Δημοτικής Κατασκήνωσης	0,00	3.700,00	3.700,00
15.6279.0001	Απολύμανση & απεντόμωση κατασκήνωσης	4.000,00	357,36	4.357,36
15.6413.0001	Μεταφορά μαθητών	600,00	925,50	1.525,50
15.6413.0002	Μεταφορά μελών των ΚΑΠΗ	25.000,00	47.176,00	72.176,00
15.6472.0001	Έξοδα αθλητικών δραστηριοτήτων	1.000,00	17,00	1.017,00
15.6473.0004	Εκδηλώσεις ΚΑΠΗ για Πάσχα,Χριστούγεννα,απόκριες ημέρα ηλικιωμένων	10.000,00	10.000,00	20.000,00
15.6474.0002	Έξοδα για τη λειτουργία Κοινωνικού Παντοπωλείου	179.999,58	94.780,27	274.779,85
15.6482.0001	Εξοδα λειτουργίας κατασκήνωσης-προμήθεια εξοπλισμού	8.000,00	1.000,00	9.000,00
15.6483.0001	Εξοδα οργάνωσης και εκτέλεσης αθλητικών πολιτιστικών εκδηλώσεων στις κατασκήνωσης(μεταφορά με πούλμαν)	32.000,00	10.000,00	42.000,00
15.6484.0001	Λοιπά έξοδα κατασκηνώσεων-μεταφορά λυμάτων	4.000,00	2.423,20	6.423,20
15.6615.0001	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	500,00	5.000,00	5.500,00
15.6673.0002	Προμήθεια εξαρτημάτων για το σύστημα ασφαλείας της Δημοτικής Κατασκήνωσης	0,00	6.300,00	6.300,00
15.7135.0001	Λοιπός εξοπλισμός	5.000,00	13.100,00	18.100,00
15.7135.0012	Προμήθεια και εγκατάσταση καμερών ασφαλείας για την Δημοτική Κατασκήνωση	3.000,00	900,00	3.900,00
15.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων,παροχές τρίτων	15.000,00	12.395,00	27.395,00
15.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	3.000,00	64.597,46	67.597,46

20.6042.0001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	11.500,00	15.107,79	26.607,79
20.6061.0002	Αποτίμηση σε χρήμα ΜΑΠ	0,00	6.500,00	6.500,00
20.6063.0002	Γάλα εργαζομένων	60.000,00	8.344,84	68.344,84
20.6063.0004	Γάλα εργαζομένων-Αποτίμηση σε χρήμα	0,00	12.000,00	12.000,00
20.6277.0003	Δαπάνη μεταφοράς-εναλλακτικής διαχείρισης ογκωδών μη επικίνδυνων στερεών αποβλήτων &στρωματοποιίας	15.500,00	1.186,70	16.686,70
20.6414.0001	Μεταφορές	10.000,00	8.512,00	18.512,00
20.6641.0001	Προμήθεια καυσίμων μεταφορικών μέσων υπηρεσίας καθ/τας & ηλεκτροφ.	300.000,00	156.835,17	456.835,17
20.6699.0004	Προμήθεια ηλεκτρολογικού υλικού	40.000,00	4.524,16	44.524,16
20.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.000,00	2.397,50	9.397,50
20.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	85.847,00	43.523,83	129.370,83
20.8511.0001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	970.249,24	600.532,26	1.570.781,50
25.7135.0001	Προμήθεια και εγκατάσταση για την αναβάθμιση του συστήματος άρδευσης του Δ.Ν.Ιωνίας	0,00	579.117,20	579.117,20
30.6022.0004	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων αορίστου χρόνου Τεχνίτες	2.000,00	782,28	2.782,28
30.6041.0001	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	74.325,00	35.430,00	109.755,00
30.6042.0002	Υπερωρίες υπαλλήλων ορισμένου χρόνου Τεχνίτες	900,00	1.553,40	2.453,40
30.6063.0002	Γάλα εργαζομένων	3.691,55	1.054,45	4.746,00
30.6063.0004	Γάλα εργαζομένων-Αποτίμηση σε χρήμα	0,00	2.200,00	2.200,00
30.6641.0003	Προμήθεια καυσίμων για τα μεταφορικά μέσα της Υπηρεσίας Τεχνικών Έργων	7.000,00	1.054,75	8.054,75
30.6662.0007	Προμήθεια υλικών περιφραξης για τη δημιουργία πάρκων σκύλων	0,00	25.000,00	25.000,00
30.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	650,00	175,51	825,51
30.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	0,00	86.601,60	86.601,60
30.8115.0001	Διάφορα έξοδα	6.000,00	3.628,28	9.628,28
30.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	3.000,00	36.142,08	39.142,08
30.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	50.000,00	19.255,24	69.255,24
30.8122.0001	Έργα	0,00	155.191,11	155.191,11
30.8511.0001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	278.721,16	67.861,40	346.582,56

35.6042.0001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	1.500,00	581,04	2.081,04
35.6063.0002	Γάλα εργαζομένων	18.245,02	128,78	18.373,80
35.6063.0004	Γάλα εργαζομένων-Αποτίμηση σε χρήμα	0,00	4.500,00	4.500,00
35.6233.0001	Μισθώματα μηχανημάτων-Τεχνικών εγκαταστάσεων	500,00	1.000,00	1.500,00
35.6641.0001	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων	30.000,00	6.772,09	36.772,09
35.6692.0001	Προμήθεια φυτών, δενδρυλλίων	32.000,00	2.000,00	34.000,00
35.7521.0001	Συμμετοχή σε ΣΒΑΠ για την ίδρυση του Διαδημοτικού Καταφυγίου Αδέσποτων Ζώων	0,00	5.000,00	5.000,00
35.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.000,00	10.509,71	12.509,71
35.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.500,00	2.223,04	4.723,04
40.6051.0001	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	2.298,42	48.000,00	50.298,42
40.6052.0001	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση αορίστου χρόνου	33.081,75	19.000,00	52.081,75
40.6063.0004	Γάλα εργαζομένων-Αποτίμηση σε χρήμα	0,00	150,00	150,00
40.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	70,00	346,01	416,01
40.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	300,00	783,64	1.083,64
50.6063.0002	Γάλα εργαζομένων	4.366,48	243,92	4.610,40
50.6063.0004	Γάλα εργαζομένων-Αποτίμηση σε χρήμα	0,00	1.000,00	1.000,00
50.6641.0001	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων	10.000,00	5.337,21	15.337,21
50.7135.0002	Φορητοί πομποδέκτες	7.000,00	4.000,00	11.000,00
50.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	0,00	783,68	783,68
	ΣΥΝΟΛΟ	5.221.590,80	2.606.623,23	7.828.214,03

Η2. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ ΜΕΙΩΣΕΙΣ

Κωδικός	Περιγραφή	Προϋπολογισμός	Αναμόρφωση	Ποσό Προϋπολογισμού μετά από Μείωση
00.6031.0001	Αποδοχές Δικηγόρου Δήμου	29.736,00	7.000,00	22.736,00
00.6031.0002	Αποδοχές Γ.Γ. Ειδικών Συνεργατών κ.λ.π.	104.628,00	10.000,00	94.628,00
00.6053.0001	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ειδικών θέσεων	37.216,92	5.000,00	32.216,92

00.6121.0001	Αντιμισθία αιρετών-έξοδα παράστασης (άρθρο 92 ν.3852/2010, άρθρα 230,242 και 248 ΚΔΚ)	174.708,00	15.000,00	159.708,00
00.6126.0001	Εργοδοτικές εισφορές επί των εξόδων παράστασης και των λοιπών παροχών σε αιρετούς	33.745,79	3.000,00	30.745,79
00.6443.0001	Δαπάνες δεξιώσεων και εθνικών ή τοπικών εορτών	1.000,00	1.000,00	0,00
00.6443.0004	Δαπάνες για την εθνική εορτή της 28ης Οκτωβρίου	1.000,00	1.000,00	0,00
00.6492.0001	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων	20.000,00	5.000,00	15.000,00
00.6495.0001	Ανάθεση ασφαλούς αποξήλωσης στοιχείων στεγνών από υλικά με ύλες αμιάντου (τύπου ελλενιτ)	7.000,00	2.000,00	5.000,00
00.8115.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	30.000,00	11.218,61	18.781,39
00.8117.0001	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	15.000,00	14.996,03	3,97
10.6011.0001	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	838.150,00	3.000,00	835.150,00
10.6041.0005	Τακτικές αποδοχές αντιρρησιών συνείδησης	2.023,54	1.000,00	1.023,54
10.6051.0001	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	197.282,49	2.000,00	195.282,49
10.6142.0001	Αξιολόγηση των δημοσιονομικών κινδύνων και διαμόρφωση των αντίστοιχων δικλίδων αντιμετώπισής τους	37.200,00	37.200,00	0,00
10.6142.0030	Παροχή Συμβουλευτικών Υπηρεσιών Σύστασης και οργάνωσης της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου	27.900,00	27.900,00	0,00
10.6261.0001	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων ακινήτων του Δήμου	13.000,00	3.000,00	10.000,00
10.6273.0001	Φωτισμός και κίνηση-κατανάλωση ηλεκτρικού ρεύματος κτιρίων	160.000,00	5.000,00	155.000,00
10.6641.0001	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων	17.000,00	265,83	16.734,17
10.6641.0002	Προμήθεια καυσίμων για τα μεταφορικά μέσα της Δημοτικής Συγκοινωνίας	50.000,00	347,26	49.652,74
10.8116	Διάφορα έξοδα	35.000,00	26.448,03	8.551,97
15.6011.0001	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	146.731,96	8.000,00	138.731,96
15.6011.0004	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων ΚΑΠΗ	204.297,00	8.000,00	196.297,00

15.6041.0009	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	161.181,00	15.000,00	146.181,00
15.6051.0002	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου ΚΑΠΗ	41.914,88	2.000,00	39.914,88
15.6261.0001	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων ακινήτων του Δήμου	10.000,00	2.000,00	8.000,00
15.6471.0005	Έξοδα για τη διεξαγωγή εκδηλώσεων για την Ημέρα της Γυναίκας	3.000,00	3.000,00	0,00
15.6484.0003	Λοιπά έξοδα κατασκήνωσης-έκτακτες ανάγκες	6.000,00	2.000,00	4.000,00
15.6612.0002	Προμήθεια παιδαγωγικού υλικού για προγράμματα της Διεύθυνσης Κοινωνικής Προστασίας	1.500,00	1.000,00	500,00
15.6631.0001	Προμήθεια υγειονομικού και φαρμακευτικού υλικού	5.000,00	2.000,00	3.000,00
15.6672.0001	Ανταλλακτικά λοιπών μηχανημάτων	3.000,00	2.000,00	1.000,00
15.7131.0001	Μηχανήματα και λοιπός εξοπλισμός	5.000,00	1.000,00	4.000,00
15.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.800,00	630,03	1.169,97
15.8115.0001	Διάφορα έξοδα	90.000,00	41.788,06	48.211,94
15.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	22.000,00	13.202,20	8.797,80
20.6011.0001	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	1.931.717,84	180.123,79	1.751.594,05
20.6021.0001	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων αορίστου χρόνου	596.994,32	20.000,00	576.994,32
20.6022.0002	Αποζημιώσεις απολυομένων	45.000,00	30.000,00	15.000,00
20.6051.0004	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	394.447,16	35.628,99	358.818,17
20.6052.0001	Εισφορά ΙΚΑ αορίστου χρόνου	155.837,49	10.000,00	145.837,49
20.6151.0001	Δικαιώματα τρίτων (ΔΕΗ κλπ) από την είσπραξη τελών και φόρων	230.000,00	10.000,00	220.000,00
20.6211.0001	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, Πλατειών και κοινοχρήστων χώρων.	900.000,00	50.000,00	850.000,00
20.6261.0001	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων	3.000,00	3.000,00	0,00
20.6262.0002	Δαπάνες για οικοδομικές εργασίες	2.000,00	2.000,00	0,00
20.6263.0001	Επισκευή μεταφορικών μέσων υπηρεσίας καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	150.000,00	20.000,00	130.000,00
20.6265.0002	Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού	2.000,00	1.000,00	1.000,00
20.6271.0001	Δαπάνες ύδρευσης	12.000,00	4.000,00	8.000,00
20.6615.0002	Εκτυπώσεις εντύπων για προγράμματα ενημέρωσης	5.000,00	2.500,00	2.500,00
20.6633.0001	Προμήθεια χημικού υλικού	15.000,00	5.000,00	10.000,00

20.6634.0001	Προμήθεια σάκκων απορριμάτων	50.000,00	1.912,80	48.087,20
20.6635.0002	Προμήθεια σαρώθρων , χειραμαξών κλπ	20.000,00	5.000,00	15.000,00
20.6641.0002	Προμήθεια λιπαντικών μεταφορικών μέσων υπηρεσίας καθ/τας & ηλεκτροφ.	50.000,00	36.593,07	13.406,93
20.6641.0003	Προμήθεια βιοκαυσίμων για τα μεταφορικά μέσα της καθαριότητας	20.000,00	14.643,20	5.356,80
20.6671.0004	Προμήθεια ζαντών μεταφ.μέσων	3.000,00	2.000,00	1.000,00
20.6699.0001	Προμήθεια εργαλείων γκαράζ	10.000,00	5.000,00	5.000,00
20.6699.0007	Προμήθεια υλικών για τη χωροθέτηση των κάδων απορριμάτων	5.000,00	2.000,00	3.000,00
20.6699.0014	Προμήθεια πινακίδων ενημέρωσης	10.000,00	10.000,00	0,00
20.7131.0003	Προμήθεια εμπορευματοκιβωτίων	30.000,00	5.000,00	25.000,00
20.7135.0007	Προμήθεια πινακίδων	5.000,00	5.000,00	0,00
20.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	15.000,00	6.542,57	8.457,43
20.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	5.000,00	5.000,00	0,00
30.6011.0001	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	277.270,88	10.000,00	267.270,88
30.6051.0001	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	51.556,23	2.000,00	49.556,23
30.6694.0011	Προμήθεια ειδών οδικής σήμανσης και ασφάλειας(πινακίδες ΚΟΚ, ονοματοθεσίας, πληροφοριακές, κολωνάκια, φανοί κτλ)	15.000,00	2.000,00	13.000,00
35.6011.0001	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	764.366,64	30.000,00	734.366,64
35.6051.0001	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	158.056,62	10.000,00	148.056,62
35.6142.0003	Δαπάνες για εκπαίδευση σκύλων	4.000,00	1.000,00	3.000,00
35.6279.0001	Λοιπές δαπάνες για καθαριότητα , αποψιλώσεις, κλαδέματα σε περιστασιακούς χώρους πρασίνου (πολιτική προστασία - πυροπροστασία)	20.000,00	2.000,00	18.000,00
35.6641.0002	Προμήθεια ελαυλιπαντικών	3.000,00	1.689,67	1.310,33
35.6662.0006	Προμήθεια υλικών για τη συντήρηση & επισκευή οργάνων & εγκαταστάσεων κήπων, πάρκων κλπ	33.000,00	2.000,00	31.000,00

35.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	24.000,00	17.130,40	6.869,60
35.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	32.000,00	9.249,23	22.750,77
40.6641.0001	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων	6.000,00	1.000,66	4.999,34
40.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.700,00	2.631,07	68,93
40.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	12.000,00	11.020,40	979,60
50.6613.0001	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και παλλαπλών εκτυπώσεων	3.000,00	1.000,00	2.000,00
50.6673.0001	Ανταλλακτικά επίπλων, σκευών και λοιπού εξοπλισμού	2.000,00	1.000,00	1.000,00
50.7131.0001	Μηχανήματα και λοιπός εξοπλισμός	2.000,00	1.000,00	1.000,00
50.7135.0001	Λοιπός εξοπλισμός	3.000,00	1.000,00	2.000,00
50.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	450,00	124,60	325,40
50.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.000,00	1.657,34	342,66
ΣΥΝΟΛΟ		8.614.412,76	862.443,84	7.751.968,92

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ	
ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ ΑΥΞΗΣΕΙΣ	2.606.623,23
ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ ΜΕΙΩΣΕΙΣ	1.286.418,09
	3.893.041,32
ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ ΜΕΙΩΣΕΙΣ	862.443,84
ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ ΑΥΞΗΣΕΙΣ	3.023.715,01
	3.886.158,85
3886.158,85 ΜΕΙΟΝ	
3.893.041,32	-6.882,47
ΑΡΧΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	37.299,75
ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	-6.882,47
ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	30.417,28

Επομένως βάσει των ανωτέρω (πίνακας Α,Β,Γ,Δ,Ε,ΣΤ,Ζ) το τελικό διαμορφωθέν αποθεματικό (ομάδα 9) ανέρχεται σε ποσό ύψους **30.417,28** δεν ξεπερνά το **5%** των προϋπολογισθέντων ποσών των τακτικών εσόδων το οποίο ανέρχεται σε :

ΚΑΕ ΕΣΟΔΟΥ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ 2023
0	17.639.861,80
21	2.437.620,00
Σύνολο	20.077.481,80

5%**1.003.874,09**

Για τον παραπάνω λόγο καλείται η Οικονομική Επιτροπή να εγκρίνει την 1^η υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023 και κατόπιν να εισηγηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την 1η υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2023.

Κατά τη συζήτηση του θέματος ο κ. Πρόεδρος ενημέρωσε τα μέλη ότι θα πρέπει να αφαιρεθεί στην σελ.5 της εισήγησης το δεν και κατόπιν της διόρθωσης θα γίνει Βάσει των ανωτέρω, ο φορέας μας μπορεί να προβεί σε αναμόρφωση με αύξηση των ΚΑΕ εσόδων της ομάδας Ι.

Τέλος ο κ. κ. Πρόεδρος καλεί το Σώμα να αποφασίσει σχετικά .

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

1. Αφού άκουσε τον Πρόεδρο
2. 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»
 - την εγκύκλιο 108/2020
 - τις διατάξεις της ΚΥΑ 49039 (ΦΕΚ 3976/26-07-2022 Β'τεύχος)
 - 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 6/4.1.2023(ΑΔΑ:Ψ2ΕΛΩΚΥ-Α3Δ) Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και επικυρώθηκε με την 7130/25.1.2023 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.
 - Την με αρ. πρωτ. 5076/2023 εισήγηση.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

(Επί παρόντων ΠΕΝΤΕ (5) μελών και υπαρχούσης πραγματικής απαρτίας)

Την κατάρτιση του σχεδίου της 1^{ης} αναμόρφωσης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023 του Δήμου Νέας Ιωνίας και εισηγείται στο δημοτικό συμβούλιο να εγκρίνει:

- α) την 1η αναμόρφωση και
- β) τη διενέργεια των προμηθειών –υπηρεσιών των αναμορφωθέντων παρακάτω κωδικών αριθμών του προϋπολογισμού 2023.

Ζ.ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ Ζ.1 ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΣΟΔΑ ΑΥΞΗΣΕΙΣ

Κωδικός	Περιγραφή	Προϋπολογισμός	Αναμόρφωση	Ποσό Προϋπολογισμού μετά από Αύξηση
0111.0001	Μισθώματα από αστικά ακίνητα	71.000,00	25.000,00	96.000,00
0122.0001	Τέλη και δικαιώματα απο εμποροπανηγύρεις παζάρια κ.α(αρθρο 19 ΒΔ 24/9-20/10/1958)	5.000,00	10.000,00	15.000,00

0125.0001	Έσοδα από τη λειτουργία λαϊκών αγορών (άρθρο 23, Ν 4849/2021)	25.000,00	48.667,00	73.667,00
0129.0001	Μισθώματα σχολαζόντων περιπτέρων	25.000,00	15.000,00	40.000,00
0129.0002	Αντίτιμο για χρήση δημοτικού πολυχώρου (κινηματογράφος)	500,00	500,00	1.000,00
0211.0001	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	70.000,00	15.000,00	85.000,00
0441.0001	Τέλος ακίνητης περιουσίας (άρθρο 24Ν 2130/93)	645.000,00	280.000,00	925.000,00
0441.0002	Απόδοση Τ.Α.Π. μέσω Υπουργείου Εσωτερικών	96.540,00	20.000,00	116.540,00
0452.0001	Τέλος επί των ακαθάριστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων (άρθρο 20Ν 2539/97)	25.000,00	20.000,00	45.000,00
0461.0001	Τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων (άρθρο 3 Ν 1080/80)	15.000,00	25.000,00	40.000,00
0461.0004	Τέλη χρήσης δικαιωμάτων διέλευσης δικτύων ηλεκτρ.επικοινωνιών	5.000,00	15.000,00	20.000,00
0511.0001	Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων (άρθρο 10Ν 1080/80)	589.280,00	200.000,00	789.280,00
0521.0001	Εισφορά σε χρήμα λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων (άρθρο 24 Συντ 1975/2001, άρθρο 9Ν 1337/83, άρθρο 21 Ν 2508/97)	2.000,00	1.000,00	3.000,00
0522.0001	Μετατροπή σε χρήμα της εισφοράς σε γη (άρθρο 8 Ν 1337/83)	500,00	500,00	1.000,00
0523.0001	Εισφορά 40% ή 75% του ΚΗ/1947 Ψηφίσματος (άρθρο 34 Ν 1337/83)	59.011,93	10.000,00	69.011,93
0529.0002	Εισφορά για την υλοποίηση προγράμματος καλοκαιρινής απασχόλησης	20.000,00	5.000,00	25.000,00
0713.0001	Παράβολα για την έκδοση των αδειών ίδρυσης και λειτουργίας επιχειρήσεων υγειονομικού ενδιαφέροντος (άρθρο 80 ΚΔΚ)	5.000,00	6.000,00	11.000,00
0713.0002	Παράβολα για την έκδοση αδειών ίδρυσης και λειτουργίας λοιπών επιχειρήσεων	500,00	500,00	1.000,00
0715.0001	Τέλος διαφήμισης της κατηγορίας Δ του άρθρου 15 του ΒΔ 24/9-20/10/1958 (άρθρο 9 Ν 2880/2001)	138.880,00	8.000,00	146.880,00

2115.0001	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας	171.120,00	85.000,00	256.120,00
2118.0001	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	15.000,00	35.000,00	50.000,00
2119.0001	Τέλη χρήσης πεζοδρομίου ΠΟΕ	10.000,00	20.000,00	30.000,00
2119.0002	Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων ΠΟΕ	130.000,00	120.000,00	250.000,00
3211.0001	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	1.004.524,83	592.148,82	1.596.673,65
3215.0001	Τέλος ακίνητης περιουσίας	168.148,00	69.304,99	237.452,99
3219.0001	Λοιπά έσοδα	161.193,69	88.639,28	249.832,97
3219.0002	Μισθώματα από αστικά ακίνητα	754.008,24	72.708,24	826.716,48
3219.0003	Χαρτόσημο ενοικίων 3% & ΟΓΑ 20% επί χαρτοσήμου ΠΟΕ	30.177,81	2.650,37	32.828,18
3221.0001	Έκτακτα γενικά έσοδα	509.314,88	17.278,63	526.593,51
3221.0002	Έσοδα από κλήσεις παρελθόντων ετών	1.052.773,65	30.799,27	1.083.572,92
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	427.830,00	274.657,67	702.487,67
5123	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	11.718,92	138.923,62	150.642,54
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	479.891,41	192.319,92	672.211,33
1326.0011	Προγραμματική σύμβαση με Περιφέρεια Αττικής για " Προμήθεια και εγκατάσταση για την αναβάθμιση του αυτόματου συστήματος ελέγχου άρδευσης του Δ.Ν.Ιωνίας	0,00	579.117,20	579.117,20
	ΣΥΝΟΛΟ	6.723.913,36	3.023.715,01	9.747.628,37

**Ζ.ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ
Ζ2.ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΣΟΔΑ ΜΕΙΩΣΕΙΣ**

Κωδικός	Περιγραφή	Προϋπολογισμός	Αναμόρφωση	Ποσό Προϋπολογισμού μετά από Αύξηση
3217.0001	Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	124.632,05	2.046,69	122.585,36
3218.0001	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	151.711,97	953,26	150.758,71

3219.0004	Μισθώματα σχολαζόντων περιπτέρων	62.613,26	1.752,39	60.860,87
3221.0003	Επιστροφές αχρεωστήτως καταβληθέντων (καταλογισμοί)ΠΟΕ	9.332,02	336,14	8.995,88
5113	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	1.100.887,04	204.628,99	896.258,05
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	1.158.613,11	870.075,90	288.537,21
5122	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα (εκτός Π.Δ.Ε.) για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	4.177.314,31	206.624,72	3.970.689,59
	ΣΥΝΟΛΟ	6.785.103,76	1.286.418,09	5.498.685,67

Η.ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ				
Η1. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ ΑΥΞΗΣΕΙΣ				
Κωδικός	Περιγραφή	Προϋπολογισμός	Αναμόρφωση	Ποσό Προϋπολογισμού μετά από Αύξηση
00.6223.0001	Δαπάνες κινητής τηλεφωνίας	12.500,00	461,11	12.961,11
00.6443.0002	Δαπάνες για την διεξαγωγή τοπικού εορτασμού για το "Μπλόκο Καλογρέζας"	2.000,00	1.000,00	3.000,00
00.6443.0003	Δαπάνες για την εθνική εορτή της 25ης Μαρτίου	2.000,00	1.000,00	3.000,00
00.6451.0001	Συνδρομές σε εφημερίδες , περιοδικά.έντυπα	0,00	1.590,00	1.590,00
00.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	8.000,00	1.102,96	9.102,96
00.8117.0002	Κρατήσεις ΠΟΕ	240,00	5.936,44	6.176,44
00.8511.0001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	30.193,37	2,53	30.195,90
10.6012.0005	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας μονίμων υπαλλήλων Κ.Ε.Π	6.000,00	2.174,25	8.174,25
10.6022.0004	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων αορίστου χρόνου Κ.Ε.Π.	0,00	8.151,75	8.151,75
10.6063.0002	Γάλα εργαζομένων	4.137,07	659,10	4.796,17
10.6063.0004	Γάλα εργαζομένων- Αποτίμηση σε χρήμα	0,00	1.000,00	1.000,00
10.6142.0022	Διαμόρφωση διαδικασιών και δικλίδων ασφαλείας	0,00	36.580,00	36.580,00
10.6414.0001	Μεταφορές	2.000,00	1.417,20	3.417,20
10.6641.0004	Προμήθεια βιοκαυσίμων για τα μεταφορικά μέσα της Δημοτικής Συγκοινωνίας	2.500,00	848,00	3.348,00

10.6643.0001	Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση και φωτισμό	29.400,00	285,34	29.685,34
10.6662.0001	Υλικά συντήρησης και επισκευής λοιπών εγκαταστάσεων	4.000,00	1.268,14	5.268,14
10.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	120,00	150,52	270,52
10.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	32.000,00	15.663,83	47.663,83
10.8115.0001	Διάφορα έξοδα	8.000,00	3.325,54	11.325,54
10.8121.0001	Επιστροφές χρημάτων ΠΟΕ	30.000,00	5.942,02	35.942,02
10.8511.0001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	2.645.155,16	210.006,54	2.855.161,70
15.6012.0001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας μονίμων υπαλλήλων	5.000,00	405,20	5.405,20
15.6012.0002	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας μονίμων υπαλλήλων ΚΑΠΗ	5.000,00	1.450,16	6.450,16
15.6022.0001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων αορίστου χρόνου	2.000,00	1.826,00	3.826,00
15.6022.0003	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων αορίστου χρόνου ΚΑΠΗ	1.000,00	602,80	1.602,80
15.6022.0004	Αποζημιώσεις απολυμένων	10.000,00	5.000,00	15.000,00
15.6022.0005	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων αορίστου χρόνου Καθαριστριών Σχολικών Κτιρίων	0,00	1.020,00	1.020,00
15.6042.0002	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων ορισμένου χρόνου Καθαριστριών Σχολικών Κτιρίων	0,00	1.020,00	1.020,00
15.6061.0002	Αποτίμηση σε χρήμα ΜΑΠ	0,00	400,00	400,00
15.6063.0004	Γάλα εργαζομένων-Αποτίμηση σε χρήμα	0,00	5.000,00	5.000,00
15.6262.0002	Συντήρηση αθλητικών εγκαταστάσεων - γηπέδου	18.000,00	28.791,34	46.791,34
15.6265.0001	Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού	1.000,00	3.000,00	4.000,00
15.6265.0005	Συντήρηση συστήματος ασφαλείας Δημοτικής Κατασκήνωσης	0,00	3.700,00	3.700,00
15.6279.0001	Απολύμανση & απεντόμωση κατασκήνωσης	4.000,00	357,36	4.357,36
15.6413.0001	Μεταφορά μαθητών	600,00	925,50	1.525,50
15.6413.0002	Μεταφορά μελών των ΚΑΠΗ	25.000,00	47.176,00	72.176,00
15.6472.0001	Έξοδα αθλητικών δραστηριοτήτων	1.000,00	17,00	1.017,00
15.6473.0004	Εκδηλώσεις ΚΑΠΗ για Πάσχα, Χριστούγεννα, απόκριες ημέρα ηλικιωμένων	10.000,00	10.000,00	20.000,00
15.6474.0002	Έξοδα για τη λειτουργία Κοινωνικού Παντοπωλείου	179.999,58	94.780,27	274.779,85

15.6482.0001	Εξοδα λειτουργίας κατασκήνωσης-προμήθεια εξοπλισμού	8.000,00	1.000,00	9.000,00
15.6483.0001	Εξοδα οργάνωσης και εκτέλεσης αθλητικών πολιτιστικών εκδηλώσεων στις κατασκήνωσης(μεταφορά με πούλμαν)	32.000,00	10.000,00	42.000,00
15.6484.0001	Λοιπά έξοδα κατασκηνώσεων-μεταφορά λυμάτων	4.000,00	2.423,20	6.423,20
15.6615.0001	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	500,00	5.000,00	5.500,00
15.6673.0002	Προμήθεια εξαρτημάτων για το σύστημα ασφαλείας της Δημοτικής Κατασκήνωσης	0,00	6.300,00	6.300,00
15.7135.0001	Λοιπός εξοπλισμός	5.000,00	13.100,00	18.100,00
15.7135.0012	Προμήθεια και εγκατάσταση καμερών ασφαλείας για την Δημοτική Κατασκήνωση	3.000,00	900,00	3.900,00
15.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	15.000,00	12.395,00	27.395,00
15.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	3.000,00	64.597,46	67.597,46
20.6042.0001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	11.500,00	15.107,79	26.607,79
20.6061.0002	Αποτίμηση σε χρήμα ΜΑΠ	0,00	6.500,00	6.500,00
20.6063.0002	Γάλα εργαζομένων	60.000,00	8.344,84	68.344,84
20.6063.0004	Γάλα εργαζομένων-Αποτίμηση σε χρήμα	0,00	12.000,00	12.000,00
20.6277.0003	Δαπάνη μεταφοράς-εναλλακτικής διαχείρισης ογκωδών μη επικίνδυνων στερεών αποβλήτων &στρωματοποιίας	15.500,00	1.186,70	16.686,70
20.6414.0001	Μεταφορές	10.000,00	8.512,00	18.512,00
20.6641.0001	Προμήθεια καυσίμων μεταφορικών μέσων υπηρεσίας καθ/τας & ηλεκτροφ.	300.000,00	156.835,17	456.835,17
20.6699.0004	Προμήθεια ηλεκτρολογικού υλικού	40.000,00	4.524,16	44.524,16
20.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.000,00	2.397,50	9.397,50
20.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	85.847,00	43.523,83	129.370,83
20.8511.0001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	970.249,24	600.532,26	1.570.781,50
25.7135.0001	Προμήθεια και εγκατάσταση για την αναβάθμιση του συστήματος άρδευσης του Δ.Ν.Ιωνίας	0,00	579.117,20	579.117,20
30.6022.0004	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων αορίστου χρόνου Τεχνίτες	2.000,00	782,28	2.782,28
30.6041.0001	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	74.325,00	35.430,00	109.755,00

30.6042.0002	Υπερωρίες υπαλλήλων ορισμένου χρόνου Τεχνίτες	900,00	1.553,40	2.453,40
30.6063.0002	Γάλα εργαζομένων	3.691,55	1.054,45	4.746,00
30.6063.0004	Γάλα εργαζομένων-Αποτίμηση σε χρήμα	0,00	2.200,00	2.200,00
30.6641.0003	Προμήθεια καυσίμων για τα μεταφορικά μέσα της Υπηρεσίας Τεχνικών Έργων	7.000,00	1.054,75	8.054,75
30.6662.0007	Προμήθεια υλικών περίφραξης για τη δημιουργία πάρκων σκύλων	0,00	25.000,00	25.000,00
30.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	650,00	175,51	825,51
30.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	0,00	86.601,60	86.601,60
30.8115.0001	Διάφορα έξοδα	6.000,00	3.628,28	9.628,28
30.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	3.000,00	36.142,08	39.142,08
30.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	50.000,00	19.255,24	69.255,24
30.8122.0001	Έργα	0,00	155.191,11	155.191,11
30.8511.0001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	278.721,16	67.861,40	346.582,56
35.6042.0001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	1.500,00	581,04	2.081,04
35.6063.0002	Γάλα εργαζομένων	18.245,02	128,78	18.373,80
35.6063.0004	Γάλα εργαζομένων-Αποτίμηση σε χρήμα	0,00	4.500,00	4.500,00
35.6233.0001	Μισθώματα μηχανημάτων-Τεχνικών εγκαταστάσεων	500,00	1.000,00	1.500,00
35.6641.0001	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων	30.000,00	6.772,09	36.772,09
35.6692.0001	Προμήθεια φυτών, δενδρυλλίων	32.000,00	2.000,00	34.000,00
35.7521.0001	Συμμετοχή σε ΣΒΑΠ για την ίδρυση του Διαδημοτικού Καταφυγίου Αδέσποτων Ζώων	0,00	5.000,00	5.000,00
35.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.000,00	10.509,71	12.509,71
35.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	2.500,00	2.223,04	4.723,04
40.6051.0001	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	2.298,42	48.000,00	50.298,42
40.6052.0001	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση αορίστου χρόνου	33.081,75	19.000,00	52.081,75
40.6063.0004	Γάλα εργαζομένων-Αποτίμηση σε χρήμα	0,00	150,00	150,00
40.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	70,00	346,01	416,01
40.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	300,00	783,64	1.083,64
50.6063.0002	Γάλα εργαζομένων	4.366,48	243,92	4.610,40
50.6063.0004	Γάλα εργαζομένων-Αποτίμηση σε χρήμα	0,00	1.000,00	1.000,00

50.6641.0001	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων	10.000,00	5.337,21	15.337,21
50.7135.0002	Φορητοί πομποδέκτες	7.000,00	4.000,00	11.000,00
50.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	0,00	783,68	783,68
ΣΥΝΟΛΟ		5.221.590,80	2.606.623,23	7.828.214,03

Η2. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ ΜΕΙΩΣΕΙΣ				
Κωδικός	Περιγραφή	Προϋπολογισμός	Αναμόρφωση	Ποσό Προϋπολογισμού μετά από Μείωση
00.6031.0001	Αποδοχές Δικηγόρου Δήμου	29.736,00	7.000,00	22.736,00
00.6031.0002	Αποδοχές Γ.Γ. Ειδικών Συνεργατών κ.λ.π.	104.628,00	10.000,00	94.628,00
00.6053.0001	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ειδικών θέσεων	37.216,92	5.000,00	32.216,92
00.6121.0001	Αντιμισθία αιρετών-έξοδα παράστασης (άρθρο 92 ν.3852/2010, άρθρα 230,242 και 248 ΚΔΚ)	174.708,00	15.000,00	159.708,00
00.6126.0001	Εργοδοτικές εισφορές επί των εξόδων παράστασης και των λοιπών παροχών σε αιρετούς	33.745,79	3.000,00	30.745,79
00.6443.0001	Δαπάνες δεξιώσεων και εθνικών ή τοπικών εορτών	1.000,00	1.000,00	0,00
00.6443.0004	Δαπάνες για την εθνική εορτή της 28ης Οκτωβρίου	1.000,00	1.000,00	0,00
00.6492.0001	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων	20.000,00	5.000,00	15.000,00
00.6495.0001	Ανάθεση ασφαλούς αποξήλωσης στοιχείων στεγνών από υλικά με ύλες αμιάντου (τύπου ελλενιτ)	7.000,00	2.000,00	5.000,00
00.8115.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	30.000,00	11.218,61	18.781,39
00.8117.0001	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	15.000,00	14.996,03	3,97
10.6011.0001	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	838.150,00	3.000,00	835.150,00
10.6041.0005	Τακτικές αποδοχές αντιρρησιών συνείδησης	2.023,54	1.000,00	1.023,54
10.6051.0001	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	197.282,49	2.000,00	195.282,49
10.6142.0001	Αξιολόγηση των δημοσιονομικών κινδύνων και διαμόρφωση των αντίστοιχων δικλείδων αντιμετώπισής τους	37.200,00	37.200,00	0,00

10.6142.0030	Παροχή Συμβουλευτικών Υπηρεσιών Σύστασης και οργάνωσης της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου	27.900,00	27.900,00	0,00
10.6261.0001	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων ακινήτων του Δήμου	13.000,00	3.000,00	10.000,00
10.6273.0001	Φωτισμός και κίνηση-κατανάλωση ηλεκτρικού ρεύματος κτιρίων	160.000,00	5.000,00	155.000,00
10.6641.0001	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων	17.000,00	265,83	16.734,17
10.6641.0002	Προμήθεια καυσίμων για τα μεταφορικά μέσα της Δημοτικής Συγκοινωνίας	50.000,00	347,26	49.652,74
10.8116	Διάφορα έξοδα	35.000,00	26.448,03	8.551,97
15.6011.0001	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	146.731,96	8.000,00	138.731,96
15.6011.0004	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων ΚΑΠΗ	204.297,00	8.000,00	196.297,00
15.6041.0009	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	161.181,00	15.000,00	146.181,00
15.6051.0002	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου ΚΑΠΗ	41.914,88	2.000,00	39.914,88
15.6261.0001	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων ακινήτων του Δήμου	10.000,00	2.000,00	8.000,00
15.6471.0005	Έξοδα για τη διεξαγωγή εκδηλώσεων για την Ημέρα της Γυναίκας	3.000,00	3.000,00	0,00
15.6484.0003	Λοιπά έξοδα κατασκήνωσης-έκτακτες ανάγκες	6.000,00	2.000,00	4.000,00
15.6612.0002	Προμήθεια παιδαγωγικού υλικού για προγράμματα της Διεύθυνσης Κοινωνικής Προστασίας	1.500,00	1.000,00	500,00
15.6631.0001	Προμήθεια υγειονομικού και φαρμακευτικού υλικού	5.000,00	2.000,00	3.000,00
15.6672.0001	Ανταλλακτικά λοιπών μηχανημάτων	3.000,00	2.000,00	1.000,00
15.7131.0001	Μηχανήματα και λοιπός εξοπλισμός	5.000,00	1.000,00	4.000,00
15.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.800,00	630,03	1.169,97
15.8115.0001	Διάφορα έξοδα	90.000,00	41.788,06	48.211,94
15.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	22.000,00	13.202,20	8.797,80
20.6011.0001	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	1.931.717,84	180.123,79	1.751.594,05
20.6021.0001	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων αορίστου χρόνου	596.994,32	20.000,00	576.994,32

20.6022.0002	Αποζημιώσεις απολυομένων	45.000,00	30.000,00	15.000,00
20.6051.0004	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	394.447,16	35.628,99	358.818,17
20.6052.0001	Εισφορά ΙΚΑ αορίστου χρόνου	155.837,49	10.000,00	145.837,49
20.6151.0001	Δικαιώματα τρίτων (ΔΕΗ κλπ) από την είσπραξη τελών και φόρων	230.000,00	10.000,00	220.000,00
20.6211.0001	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, Πλατειών και κοινοχρήστων χώρων.	900.000,00	50.000,00	850.000,00
20.6261.0001	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων	3.000,00	3.000,00	0,00
20.6262.0002	Δαπάνες για οικοδομικές εργασίες	2.000,00	2.000,00	0,00
20.6263.0001	Επισκευή μεταφορικών μέσων υπηρεσίας καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	150.000,00	20.000,00	130.000,00
20.6265.0002	Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού	2.000,00	1.000,00	1.000,00
20.6271.0001	Δαπάνες ύδρευσης	12.000,00	4.000,00	8.000,00
20.6615.0002	Εκτυπώσεις εντύπων για προγράμματα ενημέρωσης	5.000,00	2.500,00	2.500,00
20.6633.0001	Προμήθεια χημικού υλικού	15.000,00	5.000,00	10.000,00
20.6634.0001	Προμήθεια σάκκων απορριμάτων	50.000,00	1.912,80	48.087,20
20.6635.0002	Προμήθεια σαρώθρων , χειραμαξών κλπ	20.000,00	5.000,00	15.000,00
20.6641.0002	Προμήθεια λιπαντικών μεταφορικών μέσων υπηρεσίας καθ/τας & ηλεκτροφ.	50.000,00	36.593,07	13.406,93
20.6641.0003	Προμήθεια βιοκαυσίμων για τα μεταφορικά μέσα της καθαριότητας	20.000,00	14.643,20	5.356,80
20.6671.0004	Προμήθεια ζαντών μεταφ. μέσων	3.000,00	2.000,00	1.000,00
20.6699.0001	Προμήθεια εργαλείων γκαράζ	10.000,00	5.000,00	5.000,00
20.6699.0007	Προμήθεια υλικών για τη χωροθέτηση των κάδων απορριμάτων	5.000,00	2.000,00	3.000,00
20.6699.0014	Προμήθεια πινακίδων ενημέρωσης	10.000,00	10.000,00	0,00
20.7131.0003	Προμήθεια εμπορευματοκιβωτίων	30.000,00	5.000,00	25.000,00
20.7135.0007	Προμήθεια πινακίδων	5.000,00	5.000,00	0,00
20.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	15.000,00	6.542,57	8.457,43
20.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	5.000,00	5.000,00	0,00

30.6011.0001	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	277.270,88	10.000,00	267.270,88
30.6051.0001	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	51.556,23	2.000,00	49.556,23
30.6694.0011	Προμήθεια ειδών οδικής σήμανσης και ασφάλειας(πινακίδες ΚΟΚ, ονοματοθεσίας, πληροφοριακές, κολωνάκια, φανοί κτλ)	15.000,00	2.000,00	13.000,00
35.6011.0001	Τακτικές αποδοχές μονίμων υπαλλήλων	764.366,64	30.000,00	734.366,64
35.6051.0001	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού με σύμβαση Δημοσίου Δικαίου	158.056,62	10.000,00	148.056,62
35.6142.0003	Δαπάνες για εκπαίδευση σκύλων	4.000,00	1.000,00	3.000,00
35.6279.0001	Λοιπές δαπάνες για καθαριότητα , αποψιλώσεις, κλαδέματα σε περιαστικούς χώρους πρασίνου (πολιτική προστασία - πυροπροστασία)	20.000,00	2.000,00	18.000,00
35.6641.0002	Προμήθεια ελαιολιπαντικών	3.000,00	1.689,67	1.310,33
35.6662.0006	Προμήθεια υλικών για τη συντήρηση & επισκευή οργάνων & εγκαταστάσεων κήπων, πάρκων κλπ	33.000,00	2.000,00	31.000,00
35.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων, παροχές τρίτων	24.000,00	17.130,40	6.869,60
35.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	32.000,00	9.249,23	22.750,77
40.6641.0001	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων	6.000,00	1.000,66	4.999,34
40.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.700,00	2.631,07	68,93
40.8121.0001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	12.000,00	11.020,40	979,60
50.6613.0001	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και παλλαπλών εκτυπώσεων	3.000,00	1.000,00	2.000,00
50.6673.0001	Ανταλλακτικά επίπλων, σκευών και λοιπού εξοπλισμού	2.000,00	1.000,00	1.000,00
50.7131.0001	Μηχανήματα και λοιπός εξοπλισμός	2.000,00	1.000,00	1.000,00
50.7135.0001	Λοιπός εξοπλισμός	3.000,00	1.000,00	2.000,00
50.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	450,00	124,60	325,40
50.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	2.000,00	1.657,34	342,66
	ΣΥΝΟΛΟ	8.614.412,76	862.443,84	7.751.968,92

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ	
ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ ΑΥΞΗΣΕΙΣ	2.606.623,23
ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ ΜΕΙΩΣΕΙΣ	1.286.418,09
	3.893.041,32
ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ ΜΕΙΩΣΕΙΣ	862.443,84
ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ ΑΥΞΗΣΕΙΣ	3.023.715,01
	3.886.158,85
3886.158,85 ΜΕΙΟΝ	
3.893.041,32	-6.882,47
ΑΡΧΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	37.299,75
ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	-6.882,47
ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	30.417,28

Επομένως βάσει των ανωτέρω (πίνακας Α,Β,Γ,Δ,Ε,ΣΤ,Ζ) το τελικό διαμορφωθέν αποθεματικό (ομάδα 9) ανέρχεται σε ποσό ύψους **30.417,28** δεν ξεπερνά το **5%** των προϋπολογισθέντων ποσών των τακτικών εσόδων, το οποίο ανέρχεται σε :

ΚΑΕ ΕΣΟΔΟΥ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ 2023
0	17.639.861,80
21	2.437.620,00
Σύνολο	20.077.481,80

5%**1.003.874,09**

Έγινε, αποφασίσθηκε και εκδόθηκε στη Νέα Ιωνία την ίδια μέρα.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΧΑΤΖΗΣΑΒΒΙΔΗΣ ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΣΑΚΚΑΛΟΓΛΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ
 ΣΠΗΛΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
 ΧΑΤΖΗ ΕΛΕΝΗ
 ΓΡΙΒΑ ΕΛΕΝΗ