



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Άγιος Στέφανος 18/07/2024
Αριθ. Πρωτ :21774/22-7-2024

Προς:
Την κα. Δήμαρχο & Πρόεδρο της Δημοτικής Επιτροπής
Δήμου Διονύσου

ΘΕΜΑ «2η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ Ο.Ε. 2024»

Σχ. Συνημμένα :

1) Πίνακας 2^{ης} Αναμόρφωσης Προϋπολογισμού 2024

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 την ΚΥΑ 63726/28.07.2023 (ΦΕΚ 4795/28.07.2023 τεύχος Β' όπως ισχύει «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των Δήμων, οικονομικού έτους 2024 μερική τροποποίηση της υπ' αρ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης» θα πρέπει όλοι οι φορείς να προβούν σε υποχρεωτική αναμόρφωση του Προϋπολογισμού βάσει των οριστικών μεγεθών όπως διαμορφώθηκαν κατά το κλείσιμο του οικονομικού έτους 2023. 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 της ΚΥΑ οικ 63726/28.07.2023 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.

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 Δημοτική (πρώην 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 63726/28.07.2023 (όπως ισχύει) ορίζεται ότι «Έγκυρες θεωρούνται οι ψήφοι υπέρ συγκεκριμένης πρότασης, είτε υπέρ της κατατεθείσας από την Δημοτική 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 Δημοτικής 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 Δημοτική (πρώην 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 63726/28.07.2023 (ΦΕΚ 4795/28.07.2023 τεύχος Β' «Παροχή οδηγιών για την κατάρτιση του προϋπολογισμού των δήμων, οικονομικού έτους 2024 μερική τροποποίηση της υπ' αρ. 7028/2004 (Β' 253) απόφασης».
- το Ν. 5056/2023 (ΦΕΚ Α' 163/06.10.2023) «Αναμόρφωση του συστήματος διακυβέρνησης Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης α' και β' βαθμού, κατάργηση νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου δήμων, παρακολούθηση επιδόσεων τοπικής αυτοδιοίκησης οικονομική και διοικητική διαχείριση οργανισμών τοπικής αυτοδιοίκησης, ευζωία των ζώων συντροφιάς, κατασκευή και αναβάθμιση λειτουργούντων χερσαίων συνοριακών σταθμών και λοιπές διατάξεις του Υπουργείου Εσωτερικών»
- το άρθρο 161 του Ν.3463/06 (ΦΕΚ – 114 Α/8-6-2006):«Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων»
- τον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2024, ο οποίος ψηφίστηκε με την υπ' αριθμόν 205/19-12-2023 Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ 6Β8ΖΩ93-4ΘΝ), και επικυρώθηκε με την αρ. πρωτ. 8673/26-01-2024 Απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής και έλαβε αριθμό πρωτοκόλλου εισερχομένου στο Δήμο 2446/ 29-01-2024)
- την αριθ. 67/01-05-2024 (ΑΔΑ:9ΡΥΩΩ93-ΚΧ9) Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 1^η Αναμόρφωση – υποχρεωτική του προϋπολογισμού του Δήμου
- την υπ' αριθμ. 49352/25.06.2024 ΑΔΑ 6Ρ8Ο46ΜΤΛ6-ΛΞΞ) Απόφαση «Κατανομή πιστώσεων από τους Κεντρικούς Αυτοτελείς Πόρους για την κάλυψη δράσεων Πυροπροστασίας έτους 2024, σε Δήμους της Χώρας»
- τις υπ' αριθμ. Αποφάσεις ΥΠΕΣ για Εκλογική Αποζημίωση (44439/ΦΕΚ Β' /3060/29.05.2024) & 44440/29.05.2024/ΦΕΚ Β' /3061)
- Την αριθμ 3501/25.06.2024 (ΑΔΑ 6ΩΑ546Ψ844-ΡΚΥ) Απόφαση του ΠΡΑΣΙΝΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ «Ένταξη πρότασης του Δήμου Διονύσου στο Χρηματοδοτικό Πρόγραμμα του Πράσινου Ταμείου «ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΔΑΣΩΝ 2024» στον Άξονα Προτεραιότητας 6 (Α.Π. 6) «ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΠΥΡΟΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΚΑΤΟΙΚΗΜΕΝΩΝ ΠΕΡΙΟΧΩΝ ΣΕ ΟΤΑ Α' ΒΑΘΜΟΥ ΜΕ ΠΕΡΙΑΣΤΙΚΑ ΔΑΣΗ»

Εισηγείται προς τη Δημοτική Επιτροπή τη 2^η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του Δήμου Διονύσου οικονομικού έτους 2024 για τους κάτωθι κωδικούς, σύμφωνα με τις ανάγκες που προέκυψαν στις υπηρεσίες του Δήμου Διονύσου

A. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

	ΚΑ εσόδου	Περιγραφή	Αρχικός ΠΥ	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	2Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2024
0	0614	Επιχορηγήσεις για πυροπροστασία	230.000,00	269.000,00	50.000,00	319.000,00
12.	1211.0006	Έκτακτη χρημ/ση Υπ. Εσωτερικών για την καταβολή εκλογικής αποζημίωσης	0,00	0,00	17.710,00	17.710,00
12.	1212.0003	Επιχορήγηση για "ΚΕΝΤΡΟ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ" (ΕΣΠΑ)	80.641,36	80.641,36	6.000,00	86.641,36
12.	1212.0100	Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα μέσω ΕΣΠΑ ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ (Εναρμόνιση οικογενειακής & επαγγελματικής ζωής)	350.000,00	400.000,00	20.000,00	420.000,00
12.	1329.0008	Χρηματοδότηση από το Πράσινο Ταμείο " Ενίσχυση πυροπροστασίας κατοικημένων περιοχών του Δήμου Διονύσου ΑΔΑ 6ΩΑ546Ψ844-ΡΚΥ	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
12.	4319.0001	Έσοδα για προώθηση της απασχόλησης μέσω προγραμμάτων κοινωνικού χαρακτήρα (ΟΑΕΔ)	224.400,00	224.400,00	90.000,00	314.400,00
		Σύνολο			483.710,00	

B. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ (ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ)

ΚΑ εσόδου	Περιγραφή	Αρχικός ΠΥ	2Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2024	ΚΑ εξόδου	Περιγραφή	Αρχικός ΠΥ	2Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2024
1329.0008	Χρηματοδότηση από το Πράσινο Ταμείο " Ενίσχυση πυροπροστασίας κατοικημένων περιοχών του Δήμου Διονύσου ΑΔΑ 6ΩΑ546Ψ844-ΡΚΥ	0,00	300.000,00	300.000,00	69.6142.0001	ΥΠΟΕΡΓΟ 1 Π.Υ. Ενίσχυση πυροπροστασίας κατοικημένων περιοχών του Δήμου Διονύσου (χρηματοδότηση από ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ) ΑΔΑ 6ΩΑ546Ψ844-ΡΚΥ	0,00	12.400,00	12.400,00
					69.6275.0001	ΥΠΟΕΡΓΟ 2 Ενίσχυση πυροπροστασίας κατοικημένων περιοχών του Δήμου Διονύσου (χρηματοδότηση απο ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ) ΑΔΑ 6ΩΑ546Ψ844-ΡΚΥ	0,00	287.600,00	287.600,00
	Σύνολο		300.000,00	300.000,00				300.000,00	300.000,00

Γ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ

	Κ. Α. εξόδου	Περιγραφή	Αρχικός ΠΥ	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	2Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2024
00.	6111	Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	56.191,44	56.191,44	15.000,00	71.191,44
00.	61.210.002	Αντιμισθία Αντιδημάρχων	125.582,40	125.782,40	13.000,00	138.782,40
00.	6126	Εργοδοτικές εισφορές επί των εξόδων παράστασης και των λοιπών παροχών σε αιρετούς	33.394,49	33.894,49	3.000,00	36.894,49
00.	61.420.018	Παροχή Υπηρεσιών υποστήριξης του Δήμου στην παρακολούθηση του Δημοτικού Σχεδίου Μείωσης Εκπομπών (ΔηΣΜΕ).	1.000,00	1.000,00	36.200,00	37.200,00
00.	61.420.019	Υπηρεσία Ολοκληρωμένης Υποστήριξης του Δήμου κατά την εφαρμογή του συστήματος Διαλογή στην Πηγή (ΔσΠ) Βιοαποβλήτων	40.000,00	40.000,00	-35.000,00	5.000,00
00.	61.420.022	Δράσεις Ενημέρωσης και Ευαισθητοποίησης για τη Διαχείριση Βιοαποβλήτων' (ΕΣΠΑ - ΥΜΕΠΕΡΑΑ Πράξη : ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΔΙΚΤΥΟΥ ΧΩΡΙΣΤΗΣ ΣΥΛΛΟΓΗΣ ΒΙΟΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ) ΑΔΑ 9ΖΓ946ΜΤΛΡ-7ΛΕ	2.750,00	2.750,00	-2.750,00	0,00
00.	61.420.023	Παροχή Συμβουλευτικών Υπηρεσιών υποστήριξης του Δήμου στην υλοποίηση της ενσωμάτωσης των καταργούμενων ΝΔΠΠ στο Δήμο	1.000,00	31.000,00	-30.000,00	1.000,00
00.	61.420.024	Παροχή Συμβουλευτικών Υπηρεσιών υποστήριξης του Δήμου για την εκπόνηση Επιχειρησιακού προγράμματος	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00
00.	61.420.025	Υπηρεσία υποστήριξης του Δήμου κατά την εφαρμογή Διαχείρισης Δημοτικής Συγκοινωνίας	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00
00.	6421	Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων αιρετών	5.000,00	5.000,00	-2.000,00	3.000,00
00.	64.510.001	Συνδρομές σε εφημερίδες και περιοδικά και ηλεκτρονικά μέσα	5.000,00	10.000,00	5.000,00	15.000,00
00.	64.510.006	Συνδρομή στην ηλεκτρονική βάση πληροφοριών Forum consulting	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
00.	6711	Απόδοση σε σχολικές επιτροπές	430.044,60	430.044,60	-264.844,60	165.200,00
00.	6735	Επιχορηγήσεις σε αθλητικούς συλλόγους και σωματεία	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
00.	6736	Επιχορηγήσεις σε πολιτιστικούς συλλόγους και σωματεία	36.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
10.	60.120.004	Εκλογική Αποζημίωση υπαλλήλων	0,00	0,00	10.810,00	10.810,00
10.	60.210.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	593.381,28	653.381,28	30.000,00	683.381,28
10.	60.220.002	Εκλογική Αποζημίωση υπαλλήλων	0,00	0,00	6.900,00	6.900,00
10.	60.540.001	Εργοδοτική εισφορά υπερ ΕΦΚΑ εκτάκτων Ορισμένου χρόνου	303,3	303,3	10.000,00	10.303,30
10.	61.420.002	Παροχή Υπηρεσιών Απογραφής και Αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων του Δήμου και Μετάβαση στα νέα λογιστικά πρότυπα του Δημοσίου Τομέα	0,00	30.000,00	-25.000,00	5.000,00
10.	61.420.019	Αμοιβές ορκωτών ελεγκτών λογιστών για έλεγχο οικον. κατ/σεων Δήμου	70.000,00	71.000,00	-2.000,00	69.000,00
10.	61.420.046	Παροχή Υπηρεσιών συμβούλου για την εκπόνηση οικονομοτεχνικών μελετών των ανταποδοτικών υπηρεσιών	0,00	0,00	37.200,00	37.200,00

10.	61.420.049	Εντοπισμός συστημικών και μη δυσλειτουργιών στις διαδικασίες βεβαίωσης και είσπραξης εσόδων ανά κατηγορία εσόδου και κατάθεση προτάσεων για τη βέλτιστη λειτουργία της υπηρεσίας	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
10.	62.630.007	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	21.000,00	11.000,00	-7.000,00	4.000,00
10.	62.650.016	Συντήρηση και επισκευή κλιματιστικών μονάδων κλπ δημοτικών κτιρίων	30.000,00	50.000,00	-15.000,00	35.000,00
10.	62.660.003	Συντήρηση εφαρμογών FIREWALL και επικαιροποίηση σχεδίου εκτίμησης κινδύνων	37.000,00	57.000,00	-9.000,00	48.000,00
10.	62.660.004	Συντήρηση και αναβάθμιση διαδικτυακών εφαρμογών διαχείρισης αιτημάτων διαλειτουργικότητας publicota	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
10.	62.740.001	Δαπάνες καθαρισμού των εσωτερικών χώρων και των υαλοπινάκων των κτιρίων στέγασης των υπηρεσιών του Δήμου	242.000,00	242.000,00	-35.000,00	207.000,00
10.	71.340.002	Προμήθεια Η/Υ , εκτύπων κλπ μηχ/κου εξοπλισμού	35.000,00	35.000,00	-8.000,00	27.000,00
10.	71.350.014	Συστήματα αποθήκευσης και εξοπλισμού αποθήκης	5.000,00	15.000,00	-10.000,00	5.000,00
10.	71.350.022	Προμήθεια και εγκατάσταση φωτοβολταϊκών συστημάτων για εξοικονόμηση ενέργειας	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
15.	60.110.100	Τακτικές αποδοχές ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	260.000,00	232.000,00	50.000,00	282.000,00
15.	60.210.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	107.418,24	59.418,24	45.000,00	104.418,24
15.	60.210.002	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) - υπαλλήλων ΒΟΗΘΕΙΑΣ ΣΤΟ ΣΠΙΤΙ	76.637,09	82.137,09	10.000,00	92.137,09
15.	60.210.004	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) ΓΥΜΝΑΣΤΩΝ	55.880,62	114.880,62	5.000,00	119.880,62
15.	60.410.007	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) Σχολικών καθαριστριών μονάδων Α'ΒΘΜΙΑΣ εκπαίδευσης	215.649,42	215.649,42	90.000,00	305.649,42
15.	60.410.008	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) Σχολικών καθαριστριών μονάδων Β'ΒΘΜΙΑΣ εκπαίδευσης	138.387,48	138.387,48	61.000,00	199.387,48
15.	60.410.009	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) Μουσικής Σχολής , εικαστικών, Θεατρικών και λοιπών καλλιτεχνικών επιμορφώσεων	147.074,45	177.074,45	45.000,00	222.074,45
15.	60.410.010	Τακτικές αποδοχές εκτάκτων (Μερική Απασχόληση) ΣΧΟΛΙΚΟΙ ΤΡΟΧΟΝΟΜΟΙ	0,00	0,00	10.500,00	10.500,00
15.	60.510.002	Εργοδοτική Εισφορά ΤΑΔΚΥ ΤΕΑΔΥ - Επικουρική ασφάλιση	1.448,24	1.948,24	500,00	2.448,24
15.	60.510.102	Εργοδοτική Εισφορά ΤΑΔΚΥ ΤΕΑΔΥ - Επικουρική ασφάλιση ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ	17.500,00	23.500,00	500,00	24.000,00
15.	60.520.001	Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ υπαλλήλων αορίστου χρόνου	23.943,52	14.943,52	10.500,00	25.443,52
15.	60.520.004	Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ υπαλλήλων αορίστου χρόνου - ΓΥΜΝΑΣΤΩΝ	13.464,61	25.464,61	1.500,00	26.964,61
15.	60.540.001	Εργοδοτικές Εισφορές εκτάκτων ΕΦΚΑ	2.700,96	2.700,96	1.000,00	3.700,96
15.	60.540.004	Εργοδοτικές εισφορές ΕΦΚΑ Σχολικών καθαριστριών μονάδων Α'ΒΘΜΙΑΣ εκπαίδευσης	71.012,45	71.012,45	21.000,00	92.012,45
15.	60.540.005	Εργοδοτικές εισφορές ΕΦΚΑ Σχολικών καθαριστριών μονάδων Β'ΒΘΜΙΑΣ	20.337,86	20.337,86	13.000,00	33.337,86

		εκπαίδευσης					
15.	60.540.006	Εργοδοτικές εισφορές ΕΦΚΑ Μουσικής Σχολής , εικαστικών, Θεατρικών και λουτών καλλιτεχνικών επιμορφώσεων	32.931,57	38.431,57	10.000,00	48.431,57	
15.	61.420.002	Αμοιβή για την περισυλλογή και τη στείρωση αδέσποτων ζώων	160.000,00	250.000,00	-10.000,00	240.000,00	
15.	61.420.021	Παροχή λογιστικών εργασιών για την ολοκλήρωση της μετάπτωσης του ΝΠΔΔ	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	
15.	6253	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων	12.000,00	12.000,00	-4.000,00	8.000,00	
15.	62.620.002	Συντήρηση και επισκευή λουτών μονίμων εγκαταστάσεων ΝΠΔΔ	0,00	20.000,00	-10.000,00	10.000,00	
15.	62.730.001	Φωτισμός και κίνηση (με ηλεκτρισμό ή φωταέριο) για τις δικές τους υπηρεσίες ΝΠΔΔ	0,00	15.000,00	-5.000,00	10.000,00	
15.	64.130.003	Παροχή υπηρεσιών μεταφοράς πολιτών για συμμετοχή σε εκπαιδευτικές - πολιτιστικές και αθλητικές εκδηλώσεις	130.000,00	130.000,00	-20.000,00	110.000,00	
15.	64.720.001	Έξοδα αθλητικών δραστηριοτήτων	10.000,00	10.000,00	6.000,00	16.000,00	
15.	64.740.002	Διοργάνωση εκπαιδευτικών προγραμμάτων για μαθητές Πρωτοβάθμιας και Δευτεροβάθμιας Εκπαίδευσης	10.000,00	10.000,00	-5.000,00	5.000,00	
15.	64.740.003	Έξοδα υλοποίησης προγραμμάτων ΚΔΑΠ (δημιουργικής απασχόλησης - ψυχαγωγίας παιδιών)	30.000,00	30.000,00	-29.000,00	1.000,00	
15.	64.740.013	Δαπάνες λειτουργίας Σχολικών Μονάδων	0,00	0,00	264.494,60	264.494,60	
15.	67.210.001	Αμοιβές για πνευματικά και συγγενικά δικαιώματα από τη χρήση μουσικών έργων σε πολιτιστικές εκδηλώσεις	10.000,00	10.000,00	-5.000,00	5.000,00	
15.	71.310.001	Προμήθεια εξοπλισμού διαχείρισης περιθάλψης και φροντίδας αδέσποτων ζώων	10.000,00	10.000,00	-4.000,00	6.000,00	
15.	71.310.002	Αθλητικά μηχανήματα, όργανα και λουπός εξοπλισμός	20.000,00	20.000,00	-15.000,00	5.000,00	
15.	71.350.004	Προμήθεια υλικών εξοπλισμού αθλητικών εγκαταστάσεων	346.750,13	116.750,13	-30.500,00	86.250,13	
15.	71.350.024	Προμήθεια -τοποθέτηση εξοπλισμού για την αναβάθμιση παιδικών χαρών των νηπιαγωγείων του Δήμου Διονύσου	107.846,00	107.846,00	-50.000,00	57.846,00	
20.	6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λουπές πρόσθετες αμοιβές	74.808,64	109.808,64	30.000,00	139.808,64	
20.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν.4387/2016)	62.170,63	66.670,63	15.000,00	81.670,63	
20.	60.610.002	Παροχές ένδυσης (ένδυση εργατοτεχνικού τακτικού και έκτακτου προσωπικού)	141.000,00	71.000,00	-10.000,00	61.000,00	
20.	60.630.003	Λουπές παροχές σε είδος (γάλα εργατοτεχνικού προσωπικού)	70.000,00	70.000,00	-20.000,00	50.000,00	
20.	62.440.004	Προμήθεια Οχημάτων μέσω Leasing	750.000,00	750.000,00	-1.900,00	748.100,00	
20.	6253	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων	45.000,00	45.000,00	-15.000,00	30.000,00	
20.	62.630.005	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	130.000,00	100.000,00	-35.000,00	65.000,00	
20.	62.750.003	Υπηρεσία Διαχείρισης Νεκρών Ζώων	5.000,00	18.200,00	-13.000,00	5.200,00	
20.	66.340.001	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού - σακούλες απορριμμάτων	45.000,00	45.000,00	-11.000,00	34.000,00	
20.	71.350.007	Προμήθεια και εγκατάσταση προστατευτικού εξοπλισμού των τροχήλατων κάδων μηχανικής αποκομιδής	15.000,00	17.000,00	-2.000,00	15.000,00	
20.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	20.484,17	20.484,17	-20.000,00	484,17	
25.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	26.603,27	28.603,27	1.500,00	30.103,27	
25.	61.170.005	Υπηρεσία Ελέγχου Υδρομετρητών	5.000,00	5.000,00	-4.000,00	1.000,00	
25.	61.420.003	Αμοιβές τρίτων για τον έλεγχο της ποιότητας του νερού	42.000,00	42.000,00	-4.000,00	38.000,00	
25.	62.630.007	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	45.000,00	35.648,00	-7.000,00	28.648,00	
25.	73.120.027	Έργα τοπικών επεμβάσεων για την απορροή	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	

		των ομβρίων, την αντικατάσταση τμημάτων του δικτύου ύδρευσης και λοιπές δράσεις υποδομών στο Δήμο Διονύσου				
25.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	893.333,41	403.333,41	-130.000,00	273.333,41
30.	60.510.002	Εργοδοτική εισφορά ΚΥΤ - Υγειονομική Περίθαλψη	8.968,74	8.968,74	1.000,00	9.968,74
30.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	12.680,64	13.680,64	1.000,00	14.680,64
30.	60.520.001	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	10.324,93	11.324,93	1.000,00	12.324,93
30.	61.120.002	Αμοιβή Τεχνικού Ασφαλείας	19.000,00	19.000,00	-8.000,00	11.000,00
30.	61.170.006	Αμοιβή ιατρού εργασίας	18.000,00	18.000,00	-8.000,00	10.000,00
30.	61.420.024	Παροχή υπηρεσιών για την κατάρτιση σχεδίου βιώσιμης αστικής κινητικότητας (ΣΒΑΚ) Δήμου Διονύσου	15.000,00	5.000,00	-4.500,00	500,00
30.	61.420.027	Παροχή Υπηρεσιών σύνταξης εκθέσεων φωτοερμηνείας σε δημοτικά ακίνητα για την υποστήριξη αντιρήσεων λόγω δασικού χαρακτήρα	15.000,00	15.000,00	-7.000,00	8.000,00
30.	62.620.004	Επισκευή και συντήρηση φθορών πεζοδρομίων	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
30.	66.620.013	Προμήθεια χρωμάτων διαγράμμισης οδών	35.000,00	50.000,00	-13.000,00	37.000,00
30.	66.620.014	Προμήθεια ασφαλτικού υλικού για συντήρηση οδών	25.000,00	25.000,00	2.000,00	27.000,00
30.	66.620.019	Προμήθεια ξυλείας	10.000,00	2.500,00	-2.500,00	0,00
30.	74.120.016	Σύνταξη μελετών Βιώσιμης Αστικής Κινητικότητας και Κυκλοφοριακής Οργάνωσης του Δήμου Διονύσου	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
35.	60.210.001	Τακτικές αποδοχές (βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	124.576,40	97.576,40	10.000,00	107.576,40
35.	60.520.001	Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	20.017,79	22.017,79	6.000,00	28.017,79
35.	62.620.012	Υπηρεσίες Σιδηρουργικών Εργασιών	37.500,00	37.500,00	2.000,00	39.500,00
35.	62.620.014	Δαπάνες συντήρησης πρασίνου	25.000,00	25.000,00	35.000,00	60.000,00
35.	62.620.015	Υπηρεσίες Ξυλουργικών Εργασιών	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
35.	6264	Συντήρηση και επισκευή λοιπών μηχανημάτων	45.000,00	77.000,00	-35.000,00	42.000,00
35.	62.750.009	Δαπάνες καθαρισμού και κοπής υψηλών - επικίνδυνων δένδρων	65.000,00	71.000,00	-6.000,00	65.000,00
35.	6672	Ανταλλακτικά λοιπών μηχανημάτων	82.000,00	112.000,00	-35.000,00	77.000,00
35.	66.920.002	Προμήθεια σπόρων, φυτών, δενδρυλλίων και έτοιμου χλοοτάπητα	38.000,00	18.000,00	-7.900,00	10.100,00
35.	66.990.003	Προμήθεια διαφόρων ειδών ποτίσματος	20.000,00	20.000,00	-4.000,00	16.000,00
35.	71.350.008	Προμήθεια Μηχανολογικού εξοπλισμού για τη Διαχείριση Βιοαποβλήτων Δήμου Διονύσου	115.000,00	115.000,00	-114.000,00	1.000,00
45.	60.510.002	Εργοδοτικές εισφορές ΤΑΔΚΥ ΤΕΑΔΥ - Επικουρική Ασφάλιση	436,23	436,23	500,00	936,23
45.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	1.938,33	2.438,33	500,00	2.938,33
50.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	16.913,23	18.913,23	3.500,00	22.413,23
50.	7135	Λοιπός εξοπλισμός	5.000,00	5.000,00	-4.500,00	500,00
60.	60.410.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) υπαλλήλων ΚΕΝΤΡΟΥ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ Δ ΔΙΟΝΥΣΟΥ	41.542,16	41.542,16	5.000,00	46.542,16
60.	60.410.004	Τακτικές Αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) ωφελούμενων κοινωφελούς εργασίας και 55+ Προγράμματος ΟΑΕΔ	0,00	0,00	72.000,00	72.000,00
60.	60.410.100	Τακτικές αποδοχές ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα κλπ)	350.000,00	400.000,00	20.000,00	420.000,00
60.	60.540.004	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΕΦΚΑ (ΙΚΑ)	9.099,20	9.099,20	1.000,00	10.099,20

		έκτακτου προσωπικού ΚΕΝΤΡΟΥ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ Δ ΔΙΟΝΥΣΟΥ				
60.	67.260.001	Εισφορά υπέρ ΙΚΑ (εργοδότη & ασφαλισμένου) ωφελούμενων κοινωφελούς εργασίας και 55+ Προγράμματος ΟΑΕΔ	224.400,00	224.400,00	18.000,00	242.400,00
69.	61.420.001	ΥΠΟΕΡΓΟ 1 Π.Υ. Ενίσχυση πυροπροστασίας κατοικημένων περιοχών του Δήμου Διονύσου (χρηματοδότηση από ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ) ΑΔΑ 6ΩΑ546Ψ844-ΡΚΥ	0,00	0,00	12.400,00	12.400,00
69.	62.750.001	ΥΠΟΕΡΓΟ 2 Ενίσχυση πυροπροστασίας κατοικημένων περιοχών του Δήμου Διονύσου (χρηματοδότηση από ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ) ΑΔΑ 6ΩΑ546Ψ844-ΡΚΥ	0,00	0,00	287.600,00	287.600,00
70.	6072	Δαπάνες εκπαίδευσης Πολιτικής Προστασίας	5.000,00	5.000,00	-4.000,00	1.000,00
70.	62.360.003	Μίσθωση και εγκατάσταση γεννητριών	10.000,00	10.000,00	4.000,00	14.000,00
70.	62.750.001	Καθαρισμός οικοπέδων και κοινοχρήστων χώρων για πυροπροστασία	180.000,00	80.000,00	100.000,00	180.000,00
70.	62.750.015	Δαπάνες για την εκτέλεση προληπτικών δράσεων πυροπροστασίας στο Δήμο Διονύσου (απομάκρυνση υπολειμμάτων καθαρισμού της βλάστησης κλπ)	0,00	430.000,00	-5.000,00	425.000,00
70.	64.950.001	Δαπάνες για την αντιμετώπιση των εκτάκτων αναγκών που προκαλούνται από φυσικά φαινόμενα στο Δήμο Διονύσου	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
70.	66.990.005	Προμήθεια άλατος	100.000,00	50.000,00	-4.000,00	46.000,00
70.	71.350.019	Προμήθεια υδατοδεξαμενών για τον ανεφοδιασμό των πυροσβεστικών μέσων	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
90.	9111	Αποθεματικό	15.475,52	19.418,28	-7.000,00	12.418,28
					483.710,00	

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

—	ΚΑ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2024	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	2Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2024
90	9111	Αποθεματικό	15.475,52	19.418,28	-7.000,00	12.418,28

Δ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ

1) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ (20)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2024	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	2Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2024
0311	Τέλη καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89)	5.186.804,17	5.186.804,17		5.186.804,17
0313.0001	Έσοδα από πρόγραμμα ανακύκλωσης	9.249,55	0		0
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	2.416.360,38	2.143.987,09		2.143.987,09
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	2.914.326,84	4.529.776,47		4.529.776,47
5113.	Χρηματικό υπόλοιπο	358.741,39	589.424,41	-82.900,00	506.524,41

	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	10.885.482,33	12.449.992,14	-82.900,00	12.367.092,14
--	----------------------	----------------------	----------------------	-------------------	----------------------

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2024	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	2 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2024
20	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 20: ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	10.735.482,33	12.299.992,14	-82.900,00	12.217.092,14
00.6151.	Δικαιώματα τρίτων (ΔΕΗ κλπ) από την είσπραξη τελών και φόρων	150.000,00	150.000,00	0	150.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	10.885.482,33	12.449.992,14	-82.900,00	12.367.092,14

	Κ.ΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2024	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	2 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2024
20.	6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	74.808,64	109.808,64	30.000,00	139.808,64
20.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν.4387/2016)	62.170,63	66.670,63	15.000,00	81.670,63
20.	60.610.002	Παροχές ένδυσης (ένδυση εργατοτεχνικού τακτικού και έκτακτου προσωπικού)	141.000,00	71.000,00	-10.000,00	61.000,00
20.	60.630.003	Λοιπές παροχές σε είδος (γάλα εργατοτεχνικού προσωπικού)	70.000,00	70.000,00	-20.000,00	50.000,00
20.	62.440.004	Προμήθεια Οχημάτων μέσω Leasing	750.000,00	750.000,00	-1.900,00	748.100,00
20.	6253	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων	45.000,00	45.000,00	-15.000,00	30.000,00
20.	62.630.005	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	130.000,00	100.000,00	-35.000,00	65.000,00
20.	62.750.003	Υπηρεσία Διαχείρισης Νεκρών Ζώων	5.000,00	18.200,00	-13.000,00	5.200,00
20.	66.340.001	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού - σακούλες απορριμμάτων	45.000,00	45.000,00	-11.000,00	34.000,00
20.	71.350.007	Προμήθεια και εγκατάσταση προστατευτικού εξοπλισμού των τροχήλατων κάδων μηχανικής αποκομιδής	15.000,00	17.000,00	-2.000,00	15.000,00
20.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	20.484,17	20.484,17	-20.000,00	484,17
					-82.900,00	

2) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ (25)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2024	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	2 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2024
0321	Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το δίκτυο	77.250,08	115.510,52		115.510,52
0322	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	747.384,90	0,00		0,00
0341.0001	Δικαιώματα σύνδεσης με το αποχετευτικό δίκτυο	217.595,70	216.978,27		216.978,27
2112	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	1.816.161,07	2.283.725,53		2.283.725,53
2114	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	4.596,86	0		0
3212	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	3.217.611,37	4.982.551,41		4.982.551,41

3214	Τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	69.898,81	61.501,92		61.501,92
5113.	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	840.457,82	145.452,11	-142.500,00	2.952,11
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	6.990.956,61	7.805.719,76	-142.500,00	7.663.219,76

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2024	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	2Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2024
25	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 25:ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	6.885.956,61	7.699.719,76	-142.500,00	7.557.219,76
00.6221	Ταχυδρομικά Τέλη αποστολής λογαριασμών ύδρευσης	105.000,00	106.000,00	0	106.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	6.990.956,61	7.805.719,76	-142.500,00	7.663.219,76

	ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2024	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	2Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2024
25.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	26.603,27	28.603,27	1.500,00	30.103,27
25.	61.170.005	Υπηρεσία Ελέγχου Υδρομετρικών	5.000,00	5.000,00	-4.000,00	1.000,00
25.	61.420.003	Αμοιβές τρίτων για τον έλεγχο της ποιότητας του νερού	42.000,00	42.000,00	-4.000,00	38.000,00
25.	62.630.007	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	45.000,00	35.648,00	-7.000,00	28.648,00
25.	73.120.027	Έργα τοπικών επεμβάσεων για την απορροή των ομβρίων, την αντικατάσταση τμημάτων του δικτύου ύδρευσης και λοιπές δράσεις υποδομών στο Δήμο Διονύσου		0,00	1.000,00	1.000,00
25.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	893.333,41	403.333,41	-130.000,00	273.333,41
					-142.500,00	

3) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΟΙΜΗΤΗΡΙΩΝ (45)

ΚΑ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2024	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	2Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2024
0411	Δικαίωμα σύστασης οικογενειακού τάφου	75.000,00	128.513,19		128.513,19
0412	Δικαίωμα ενταφιασμού	49.200,00	52.650,00		52.650,00
0413	Δικαίωμα ανανέωσης (παράτασης χρόνου ταφής)	7.275,00	9.380,00		9.380,00
0414	Τέλος ανακομιδής	12.360,00	14.280,00		14.280,00
0415	Δικαιώματα από την χρήση οστεοφυλακίων	1.899,16	6.243,34		6.243,34
0417	Λοιπά έσοδα νεκροταφείων και ιερών ναών	8.960,41	16.597,51		16.597,51

2119.0001	Έσοδα από Νεκροταφείο	35.625,48	56.286,71		56.286,71
3219.0001	Τέλη Νεκροταφείου	192.270,49	205.490,91		205.490,91
5113.01	Χρηματικό υπόλοιπο υπηρεσίας κοιμητηρίων	6.348,03	2.717,33	1.000,00	3.717,33
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	388.938,57	492.158,99	1.000,00	493.158,99

ΚΑ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2024	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	2η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2024
45	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 45: ΚΟΙΜΗΤΗΡΙΩΝ	388.938,57	492.158,99	1.000,00	493.158,99
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	388.938,57	492.158,99	1.000,00	493.158,99

	Κωδικός	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2024	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	2η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2024
45.	60.510.002	Εργοδοτικές εισφορές ΤΑΔΚΥ ΤΕΑΔΥ - Επικουρική Ασφάλιση	436,23	436,23	500,00	936,23
45.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	1.938,33	2.438,33	500,00	2.938,33
					1.000,00	

Επομένως βάσει των ανωτέρω (πίνακας Α,Β,Γ,Δ,) το τελικό διαμορφωθέν αποθεματικό (ομάδα 9) ανέρχεται σε ποσό ύψους **12.418,28** δεν ξεπερνά το **5%** των προϋπολογισθέντων ποσών των τακτικών εσόδων το οποίο ανέρχεται σε :

ΚΑ ΕΣΟΔΟΥ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2024
0	14.046.740,21
21	5.178.884,31
σύνολο	19.225.624,52
5%	961.281,26

Για τον παραπάνω λόγο καλείται η Δημοτική Επιτροπή να εγκρίνει την 2η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού Οικονομικού έτους 2024 και κατόπιν να εισηγηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την 2η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού έτους 2024.

**Η Αντιδήμαρχος
Διαχείρισης Οικονομικών Πόρων και
Τοπικής Οικονομικής Ανάπτυξης**

Νούση Λαμπρινή