



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΜΟΣΧΑΤΟΥ-ΤΑΥΡΟΥ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ
ΣΥΝΘΕΣΗ: ΕΠΤΑ (7) ΜΕΛΗ

Απόσπασμα από το 4^ο Πρακτικό 2024
Αριθμός Απόφασης: 46
Συνεδρίαση: 22 Φεβρουαρίου 2024

Στο Μοσχάτο σήμερα **22 Φεβρουαρίου 2024** ημέρα **Πέμπτη** με ώρα έναρξης **09:30π.μ.** συνήλθε σε **τακτική συνεδρίαση** η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου, που έλαβε χώρα δια ζώσης, σύμφωνα και με το άρθ. 55 του ν. 5083/24, στο Δημαρχείο (Κοραή 36) , ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **3218** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της κ. Ανδρέα Γ. Ευθυμίου, Δημάρχου Μοσχάτου-Ταύρου, η οποία και επιδόθηκε νομότυπα σε όλα τα μέλη στις **16 Φεβρουαρίου 2024**. Πρακτικά της Δημοτικής Επιτροπής τήρησε η υπάλληλος του Δήμου Δάβου Ελευθερία.

ΤΑ ΜΕΛΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. ΑΝΔΡΕΑΣ Γ. ΕΥΘΥΜΙΟΥ (ΠΡΟΕΔΡΟΣ)	
2. ΚΡΕΜΜΥΔΑΣ ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ (ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ)	
3. ΓΡΟΥΜΠΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	
4. ΣΑΛΤΕΡΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	
5. ΝΤΕΡΕΚΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	
6. ΒΑΛΑΒΑΝΗ ΣΤΥΛΙΑΝΗ	
7. ΒΙΔΑΛΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία με παρόντα τα πιο πάνω επτά (7) μέλη, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

ΘΕΜΑ 14º: Λήψη απόφασης που αφορά στην 1η υποχρεωτική αναμόρφωση προϋπολογισμού έτους 2024 της Οικονομικής Υπηρεσίας προς την Δημοτική Επιτροπή.

Ο κ. Πρόεδρος (Δήμαρχος) εισηγούμενος το θέμα υποβάλλει στα μέλη της Δημοτικής Επιτροπής του Δήμου Μοσχάτου-Ταύρου εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών, η οποία έχει ως εξής:

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 63726/23 (ΦΕΚ 3291/26-7-2021) 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 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 παρ. 1 του άρθρου 74Α του Ν.3852/10 (Αρμοδιότητες Δημοτικής Επιτροπής) στο οποίο ορίζεται ότι: «Από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, όπου στην κείμενη νομοθεσία γίνεται αναφορά ή παραπομπή στη οικονομική επιτροπή, την επιτροπή ποιότητας ζωής και την εκτελεστική επιτροπή των δήμων, καθώς και στις αρμοδιότητες αυτών, εφεξής νοείται η δημοτική επιτροπή, η οποία ασκεί τις αρμοδιότητες αυτές.»
- την εγκύκλιο 108/2019
- τις διατάξεις της ΚΥΑ 63726/2023 (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 2024, ο οποίος ψηφίστηκε με την υπ' αριθμό **238/28.12.2023** Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και επικυρώθηκε με την υπ' αριθμό **10417/01.02.2024** απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής

Εισηγείται προς την Δημοτική Επιτροπή την Α' αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου Μοσχάτου-Ταύρου οικονομικού έτους 2024 για τους κάτωθι κωδικούς, σύμφωνα με τις ανάγκες που προέκυψαν στις υπηρεσίες του Δήμου.

Αρχικά με το κλείσιμο του οικονομικού έτους 2023, 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 63726/2023) όπως:

ΕΣΟΔΑ

A. Αναμόρφωση ομάδας εσόδων I

I) ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ I

Επαναυπολογίζεται το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στον προϋπολογισμό 2024 για την ΟΜΑΔΑ I με βάση την αρχή ότι το συνολικό ύψος των εγγεγραμμένων εσόδων της ΟΜΑΔΑΣ στον προϋπολογισμό 2024 δεν μπορεί να υπερβαίνει το μέγιστο από τις εισπράξεις που πραγματοποίησε συνολικά ο φορέας στους κωδικούς αυτής της ομάδας για τα έτη 2022 ή 2023. 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 2022 και το έτος 2023 κλείσει τελικά με χαμηλότερη εκτέλεση, ο προϋπολογισμός υποχρεωτικά αναμορφώνεται στο ύψος ποσού του 2022.

Στην προκειμένη περίπτωση τα εισπραχθέντα της ΟΜΑΔΑΣ I κατά την 31/12/2023 **11.856.373,49€** είναι μεγαλύτερα από τα εισπραχθέντα της ΟΜΑΔΑΣ I κατά την 31/12/2022 **11.737.171,19€** όπως φαίνεται και στο κάτωθι πίνακα:

σύνολο		11.856.373,49	11.737.171,19	12.351.454,12
ΚΑΕ	περιγραφή	Εισπραχθέντα 2023	Εισπραχθέντα 2022	Προυπ/σμός 2024
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	133.434,43	111.447,38	161.860,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	99.841,87	63.153,77	106.200,00
03	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	6.521.671,12	6.272.389,19	7.089.634,08
04	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικ και παροχή υπηρ	1.160.350,40	943.802,54	1.073.597,55
05	Φόροι και εισφορές	1.009.395,65	647.909,97	834.895,67
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	3.683,00	93.970,00	92.380,00
11	Εσοδα από εκποίηση κιν. ακίν. περιουσίας	4.580,11	6.327,00	1.532,00
14	Δωρεές-Κληρονομίες-Κληροδοσίες	751,45	18.500,00	100,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	120.321,25	82.130,96	86.874,81
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	36.409,76	30.042,86	30.841,48
21	Τακτικά έσοδα	2.759.481,80	3.463.790,36	2.866.648,53
22	Έκτακτα έσοδα	6.452,65	3.707,16	6.890,00

Άρα το ανώτατο όριο της ομάδας εσόδων Ι διαμορφώνεται στο ποσό ύψους 11.856.373,49€.

Στη συνέχεια θα πρέπει να συμπεριληφθεί και το ανώτατο όριο της ομάδας εσόδων Ι των ΝΠ το οποίο ανέρχεται σε ποσό ύψους 265.188,35€ καθώς και η υπέρβαση των τελών που προέκυψε λόγω αύξησης τελών ύψους 459.418,14€.

Επομένως, το τελικό ανώτατο όριο της ομάδας εσόδων Ι διαμορφώνεται στο ποσό ύψους 12.580.979,98€

Βάσει των ανωτέρω, ο φορέας μας μπορεί να προβεί σε αναμόρφωση με αύξηση των ΚΑΕ εσόδων της ομάδας Ι έως το ποσό ύψους 229.525,86€ ως κάτωθι:

		1.673.980,09	229.000,00	1.902.980,09
Κωδικός	Περιγραφή	Προϋπολογισθέντα όπως Διαμορφώθηκαν	τελική αναμόρφωση	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ Π/Υ
0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	106.200,00	3.700,00	109.900,00
0441	Τέλος ακίνητης περιουσίας (άρθρο 24Ν 2130/93)	840.000,00	100.000,00	940.000,00
0511	Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων (άρθρο 10Ν 1080/80)	727.780,09	65.300,00	793.080,09
0527.0001	Έσοδα Παιδικών Σταθμών από Τροφεία κλπ	0,00	49.000,00	49.000,00
0529.0004	Εισφορές μελών ΚΑΠΗ	0,00	1.700,00	1.700,00
0529.0005	Εισφορές μελών ΚΑΠΗ για εκδρομές και εκδηλώσεις	0,00	2.300,00	2.300,00
0719.0001	Έσοδα από κυλικείο	0,00	2.000,00	2.000,00
2119.0016	Έσοδα Παιδικών Σταθμών από τροφεία κλπ	0,00	5.000,00	5.000,00

II) ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ II

Οι φορείς εγγράφουν στην ΟΜΑΔΑ II (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 είσπραξης 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 2024 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 2022 και 2023. 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.

Παραθέτουμε τον υπολογισμό του ανώτατου ορίου της ομάδας εσόδων II ως κάτωθι:

ΑΝΩΤΑΤΟ ΟΡΙΟ ΟΜΑΔΑΣ II (ΚΑΕ 32) -ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ

ΚΑΕ	περιγραφή	Εισπραχθέντα 2022	Εισπραχθέντα 2023	Απόκλιση
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα έτη	161.976,03	136.688,04	-25.287,99

ανώτατο όριο ομάδας εσόδων II	161.976,03
----------------------------------	------------

ΑΔΑ: ΨΝΔ1ΩΚΡ-Τ2Ο

ΑΝΩΤΑΤΟ ΟΡΙΟ ΟΜΑΔΑΣ II (ΚΑΕ 3211) -ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ

ΚΑΕ	περιγραφή	Εισπραχθέντα 2022	Εισπραχθέντα 2023	απόκλιση
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	52.736,95	18.081,41	-34.655,54

ανώτατο όριο ομάδας εσόδων II (εισπράξεις ύδρευσης)	52.736,95
---	-----------

Προτείνεται η ακόλουθη αναμόρφωση του Προϋπολογισμού έτους 2024 έτσι ώστε να αποτυπώνεται η πραγματική εικόνα των απαιτήσεων και των προβλέψεων μη εισπραξής τους.

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

ΚΑΕ 32 (Π/Υ 2023)

		4.562.159,07	4.094.343,17	-467.815,90
Κωδικός	Περιγραφή	αρχικός Π/Υ	διαμορφωμένος Π/Υ	μεταβολή
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	857.491,48	862.397,99	4.906,51
3214	Τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	13.428,16	8.800,31	-4.627,85
3215	Τέλος ακίνητης περιουσίας(ΤΑΠ)	63.869,47	55.962,03	-7.907,44
3216	Δυνητικά ανταποδοτικά τέλη και εισφορές(Ρύπανση)	613.716,42	362.914,93	-250.801,49
3217.0001	Εισπρακτέα υπόλοιπα απο εισφορά σε χρήμα περιοχής Ελαιώνα	66.731,97	57.708,41	-9.023,56
3217.0002	Εισπρακτέα υπόλοιπα απο εισφορά σε χρήμα περιοχής Περιβολίων	82,35	82,35	0,00
3218	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	1.025.256,47	789.190,13	-236.066,34
3219.0001	Εισπρακτέα υπόλοιπα απο μισθώματα ακινήτων	316.443,81	300.269,41	-16.174,40
3219.0002	Εισπρακτέα υπόλοιπα απο μισθώματα κοιν/στων χώρων	54.716,15	54.716,15	0,00
3219.0003	Εισπρακτέα υπόλοιπα απο κατάληψη πεζοδρομίων & κοιν/στων χώρων	170.266,85	119.387,11	-50.879,74

3219.0004	Εισπρακτέα υπόλοιπα απο λοιπά τακτικά έσοδα	4.594,05	ΑΔΑ: ΨΝΔ1ΩΚΡ-Τ2Ο 8.290,60	3.696,55
3219.0005	Εισπρακτέα υπόλοιπα απο λοιπά έσοδα απο ακίνητα (5χ5)	77.102,67	76.815,37	-287,30
3219.0006	Εισπρακτέα υπόλοιπα απο τέλη διαφήμισης	474.766,26	451.394,94	-23.371,32
3219.0007	Εισπρακτέα υπόλοιπα απο φόρο ηλεκ/νων χώρων	12.391,59	12.018,58	-373,01
3221	Έκτακτα γενικά έσοδα	500.662,22	494.443,93	-6.218,29
3222.0001	Εισπρακτέα υπόλοιπα απο πρόστιμα φορολογ.παραβάσεων(ΠΟΕ)	44.752,90	176.902,44	132.149,54
3222.0002	Εισπρακτέα υπόλοιπα απο πρόστιμα Πολεοδομικά (ΠΟΕ) - ανέγερσης	2.971,57	1.529,31	-1.442,26
3222.0003	Εισπρακτέα υπόλοιπα απο λοιπά πρόστιμα ΠΟΕ	24.367,77	24.367,77	0,00
3222.0004	Εισπρακτέα υπόλοιπα απο λοιπά έκτακτα ειδικευμένα έσοδα ΠΟΕ	238.546,91	237.151,41	-1.395,50

ΚΑΕ 8511 (Π/Υ 2023)

ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	αρχικός Π/Υ 2024	διαμορφωμένος π/υ 2024	μεταβολή
00.8511	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	3.595.428,51	3.122.706,10	-472.722,41
20.8511	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	804.754,53	809.661,04	4.906,51
Σύνολο 8511		4.400.183,04	3.932.367,14	-467.815,90

III) ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ / ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Βάσει των extraīt των τραπεζών το χρηματικό υπόλοιπο διαμορφώθηκε κατά την 31/12/2023 στο ποσό ύψους **7.705.895,81€ (8.336.966,84€ συμπεριλαμβανομένου των ΝΠ)** έναντι του ποσού των **8.931.940,94€ (9.662.269,57€ συμπεριλαμβανομένου των ΝΠ)**, που είχε προϋπολογισθεί κατά την κατάρτιση του Π/Υ έτους 2024.

Γ. Πραγματικά υπόλοιπα ΚΑΕ 51 «Ταμειακά Διαθέσιμα»
ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

Το χρηματικό υπόλοιπο θα πρέπει να αναμορφωθεί όπως αποτυπώνεται κάτωθι:

		9.662.269,57	8.336.966,84	-1.325.302,73
Κωδικός	Περιγραφή	αρχικός π/υ 2024	διαμορφωμένος Π/Υ 2024	μεταβολή
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη	1.029.214,95	859.345,71	-129.726,89

	υποχρεώσεων παρελθόντων ετών		ΑΔΑ: ΨΝΔ1ΩΚΡ-Τ2Ο	
5112.0001	Χρηματικό υπόλοιπο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη επενδυτικών δαπανών (ΚΑΠ επενδυτικών)	457.400,00	472.400,00	15.000,00
5113.0001	Χρηματικό υπόλοιπο από δυνητικά ανταποδοτικά τέλη (τέλος κτήσης)	286.000,00	286.000,00	0,00
5113.0002	Χρηματικό υπόλοιπο από ενιαίο ανταποδοτικό τέλος καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	1.545.940,94	335.010,96	-1.210.929,98
5113.0003	Χρηματικό υπόλοιπο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	0,00	29.399,52	29.399,52
5119	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	2.905.218,63	3.064.309,08	118.948,10
5121.0001	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	235.593,37	57.885,41	-177.707,96
5122.0001	Χρηματικό υπόλοιπο από ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών (ΣΑΤΑ)	536.512,16	330.130,78	-206.381,38
5122.0002	Χρηματικό υπόλοιπο από ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών σχολείων (ΣΑΤΑ ΣΧΟΛΕΙΩΝ)	282.203,43	282.203,43	0,00
5122.0003	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη επενδυτικών δαπανών	0,00	33.780,75	33.780,75

	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών		ΑΔΑ: ΨΝΔ1ΩΚΡ-Τ2Ο	
5123		0,00	1.901.552,08	1.901.552,08
5125	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα προερχόμενο από ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας	0,00	72.688,80	72.688,80
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου	2.384.186,09	612.260,32	-1.771.925,77

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 **31.12.2023** 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 **2024** εγγράφεται το συνολικό ποσό που πρέπει να καταβληθεί εντός του έτους, όπως αυτό προκύπτει από τη σχετική πράξη πολυετούς ανάληψης υποχρεώσεων.

Κατά την **31/12/2023** βάσει του ισοζυγίου Γ.Λ. τα ΠΟΕ ανέρχονται σε ποσό ύψους **1.036.188,68€** εκ των οποίων το ποσό των **98.933,76€** αφορούν οφειλές ΠΟΕ των ΝΠ του Δήμου.

Δ. Πραγματικά υπόλοιπα απλήρωτων υποχρεώσεων
ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΤΟΥ ΚΑΕ 81

		1.813.994,68	1.036.188,68	-777.806,00
ΚΑΕ	Περιγραφή	αρχικός Π/Υ	τελικός διαμορφωμένος	μεταβολή
00.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (από μισθοδοσία)	0,00	14.400,00	14.400,00
00.8111.0002	Έξοδα προσωπικού από προμήθειες-παροχές σε είδος	559,99	0,00	-559,99
00.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	30.288,80	24.011,16	-6.277,64
00.8115	Διάφορα έξοδα	242.460,73	1.645,98	-240.814,75
00.8117.0001	Λοιπά έξοδα	41.480,65	73,21	-41.407,44

00.8132.0001	προσαυξήσεις εισφορών ασφαλιστικών ταμείων (ΠΟΕ)	0,00	17.361,38	17.361,38
00.8141	Υποχρεωτικές μεταβιβάσεις σε νομικά πρόσωπα	100.000,00	0,00	-100.000,00
00.8149.0001	Προαιρετικές εισφορές, παροχές, επιχορηγήσεις, επιδότησεις και δωρεές	0,00	2.940,00	2.940,00
10.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (από μισθοδοσία)	0,00	230,00	230,00
10.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	58.827,44	19.636,22	-39.191,22
10.8115	Διάφορα έξοδα	13.783,14	11.029,71	-2.753,43
10.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	71.088,58	6.697,75	-64.390,83
10.8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	27.459,63	0,00	-27.459,63
15.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (από μισθοδοσία)	0,00	3.634,91	3.634,91
15.8111.0002	Έξοδα προσωπικού από προμήθειες - παροχές σε είδος	3.981,15	43,90	-3.937,25
15.8112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων	0,00	62,52	62,52
15.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	43.556,02	42.624,32	-931,70
15.8115	Διάφορα έξοδα	80.790,38	67.181,32	-13.609,06
15.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	11.177,00	11.177,00
15.8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	10.728,48	20.489,47	9.760,99
15.8123	Μελέτες	0,00	2.480,00	2.480,00

20.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (από μισθοδοσία)	96.304,89	0,00	-96.304,89
20.8111.0002	Έξοδα προσωπικού από προμήθειες - παροχές σε είδος	10.869,54	4.310,25	-6.559,29
20.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	89.871,83	109.314,05	19.442,22
20.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	109.454,23	80.361,38	-29.092,85
20.8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	142.446,67	95.275,40	-47.171,27
20.8122	ΕΡΓΑ	60.239,20	0,00	-60.239,20
30.8111.0001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (από μισθοδοσία)	0,00	0,00	0,00
30.8111.0002	Έξοδα προσωπικού από προμήθειες - παροχές σε είδος	5.052,00	0,00	-5.052,00
30.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	25.829,14	967,20	-24.861,94
30.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	105.838,24	128.672,84	22.834,60
30.8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	16.333,72	0,00	-16.333,72
30.8122	Έργα	48.190,27	75.130,48	26.940,21
35.8111.0002	Έξοδα προσωπικού από προμήθειες - παροχές σε είδος	4.125,67	0,00	-4.125,67
35.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	107.501,20	73.205,39	-34.295,81
35.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	14.964,55	8.669,83	-6.294,72
35.8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	16.375,17	848,16	-15.527,01

60.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (από μισθοδοσία)	0,00	132,80	132,80
60.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	248,00	36.063,65	35.815,65
60.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	4.915,80	4.915,80
61.8113.0001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	2.797,69	1.975,01	-822,68
64.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	3.209,75	72.912,00	69.702,25
64.8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	35.512,25	0,00	-35.512,25
64.8122	Έργα	193.825,68	97.715,59	-96.110,09

Ε. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

3.513.414,73

1.300.015,92

4.813.430,65

Κωδικός	Περιγραφή	Αρχικός π/υ	τελική 1η αναμόρφωση	ΔΙΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟΣ Π/Υ	ισοσκελίση με δαπάνες
0619.0002	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς	0,00	4.992,37	4.992,37	
1212.0001	από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα(Δράσεις για ανεργία)	233.122,40	272.747,58	505.869,98	
3123.0002	Παρεμβάσεις ανάπλασης για την αναζωογόνηση και βιοκλιματική αναβάθμιση Κοινόχρηστων χώρων της συνοικίας των προσφυγικών στη Δ.Κ. Ταύρου, για την ιστορική και αισθητική ανάδειξη της περιοχής, την περιβαλλοντική προστασία και την διατήρηση της	1.140.292,33	318.458,69	1.458.751,02	64.7135.0004

	κοινωνικής συνοχής			ΑΔΑ: ΨΝΔ1ΩΚΡ-Τ2Ο	
4121.0001	Φόροι μισθωτών υπηρεσιών	540.000,00	10.000,00	550.000,00	00.8221.0001
4131.0003	Απόδοση εισφορών υπέρ ΙΚΑ - TEAM	1.493.000,00	20.000,00	1.513.000,00	00.8231.0003
4213.0001	Επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων χρηματικών ποσών (άρθρο 26 Ν 318/69, Απόφ. Υπ. Οικον. 2081241/11652/1997)	14.000,00	-8.000,00	6.000,00	
4219.0002	Επιστροφές εν γένει χρημάτων	75.000,00	-39.000,00	36.000,00	
4313.0001	Επιχορήγηση ΟΑΕΔ για μακροχρόνιους ανέργους	18.000,00	465.817,28	483.817,28	10.6054.0001 15.6041.0002 15.6054.0004 20.6041.0002 20.6054.0002 30.6041.0001 30.6054.0001 35.6041.0002 35.6054.0002
1219.0011	Επιχ/ση για πρόγραμμα φυσικών καταστροφών (εθνικό πρόγραμμα ανάπτυξης 2021 - 2025)	0,00	255.000,00	255.000,00	25.7312.0019

ΣΤ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ

		17.797.285,43	852.076,08	18.628.861,51
καε	Περιγραφή	αρχικός Π/Υ	1η αναμόρφωση	διαμορφωμένος Π/Υ 2024
00.6031	Τακτικές αποδοχές Γενικού Γραμματέα, Ειδικών Συμβούλων και Δικηγόρων του Δήμου	164.760,00	3.000,00	167.760,00

00.6053.0012	Εργοδοτική εισφορά Τομέα Υγείας	7.496,64	100,00	ΑΔΑ: ΨΝΔ1ΩΚΡ-Τ2Ο 7.596,64
00.6053.0013	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ σύνταξης	21.962,64	300,00	22.262,64
00.6053.0014	Εργοδοτική εισφορά ΕΤΕΑΕΠ επικουρικό	2.740,32	100,00	2.840,32
00.6053.0015	Συνεισπραττόμενα ΕΦΚΑ	492,96	50,00	542,96
00.6111.0002	Αμοιβές Συμβολαιογράφων	5.000,00	3.000,00	8.000,00
00.6117.0004	ΠΟΛΥΕΤΗΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΜΑΓΝΗΤΟΦΩΝΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΝ ΔΣ	25.790,60	-5.000,00	20.790,60
00.6117.0005	ΠΟΛΥΕΤΗΣ: Παροχή υπηρεσιών τεχνικού ασφαλείας	18.899,77	1.400,00	20.299,77
00.6117.0009	ΠΟΛΥΕΤΗΣ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΙΑΤΡΟΥ ΕΡΓΑΣΙΑΣ	16.249,87	2.870,00	19.119,87
00.6117.0016	Παροχή υπηρεσιών για τον σχεδιασμό συστημάτων βιντεοεπιτήρησης κρίσιμων υποδομών και περιουσίας του Δήμου		4.960,00	4.960,00
00.6117.0017	ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΥΠΕΥΘΥΝΟΥ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΔΡΟ ΠΡΟΣΩΠΙΚΩΝ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ 2023-2024	10.000,00	500,00	10.500,00
00.6121	Αντιμισθία αιρετών- έξοδα παράστασης (άρθ.92 ν. 3852/2010, άρθ. 230,242 και 248 ΚΔΚ)	182.258,40	66.000,00	248.258,40
00.6122.0001	Αποζημίωση Δημοτικών Συμβούλων για συνεδριάσεις Δημοτικού Συμβουλίου		15.000,00	15.000,00
.6126.0001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΟΑΕΔ, ΟΕΕ,ΟΕΚ		3.500,00	
00.6126.0007	Εργοδοτική εισφορά τομέα υγείας	7.735,92	7.000,00	14.735,92
00.6126.0008	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ σύνταξης	22.315,08	15.000,00	37.315,08
00.6126.0009	Εργοδοτική εισφορά ΕΤΕΑΕΠ επικουρικό	4.278,00	3.000,00	7.278,00
00.6132.0001	Αποζημίωση μελών για συμμετοχή σε συμβούλια και επιτροπές ιδιωτών	15.372,09	-14.372,09	1.000,00

00.6142.0005	Δαπάνες για την εφαρμογή διπλογραφικής λογιστικής μεθόδου	17.250,00	-7.606,00	9.644,00
00.6142.0006	Παροχή Υπηρεσιών υποστήριξης του ΝΠΔΔ για την προετοιμασία και την προσαρμογή στο νέο Γενικό Κανονισμό Προστασίας Δεδομένων 679/2016	11.000,00	-11.000,00	0,00
00.6142.0008	Παροχή Υπηρεσιών βιοχημικών ελέγχων	3.000,00	-3.000,00	0,00
00.6142.0009	Παροχή Υπηρεσιών συμβουλευτικής υποστήριξης σε συνταξιοδοτικά θέματα	3.000,00	-3.000,00	0,00
00.6443.0004	Εθνικές εορτές 25ης Μαρτίου και 28ης Οκτωβρίου	15.000,00	-3.000,00	12.000,00
00.6221	Ταχυδρομικά Τέλη	8.000,00	300,00	8.300,00
00.6222	Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία τέλη εσωτερικού	67.000,00	12.000,00	79.000,00
00.6223	Κινητή τηλεφωνία	12.246,72	1.000,00	13.246,72
00.6331.0005	Λοιποί φόροι και τέλη	13.497,60	2.000,00	15.497,60
00.6731.0001	Επιχορηγήσεις σε σχολικές επιτροπές Δήμου Μοσχάτου - Ταύρου	10.000,00	-10.000,00	0,00
00.6463	Έξοδα λοιπών δημοσιεύσεων	1.500,00	-400,00	1.100,00
00.6735.0001	Επιχορηγήσεις σε αθλητικούς συλλόγους και σωματεία	54.000,00	-54.000,00	0,00
00.6494	Έξοδα συμβολαιογράφων και δικαστικών επιμελητών	2.000,00	2.000,00	4.000,00
00.6495.0006	ΛΟΙΠΑ ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	35.900,00	-34.200,00	1.700,00
00.6511.0001	Τόκοι δανείων εσωτερικού (Τ.Π.& Δ.)		75.692,77	75.692,77
00.6516	Χρεολύσια δανείων εσωτερικού		170.034,87	170.034,87
00.6721.0003	Εισφορά υπέρ Περιβαλλοντικού Συνδέσμου Δήμων Αθήνας-Πειραιά	20.000,00	3.097,92	23.097,92
00.6736.0001	Επιχορηγήσεις σε πολιτιστικούς συλλόγους και σωματεία	26.000,00	-26.000,00	0,00
00.6733.0001	ΕΞΟΔΑ ΚΗΔΕΙΑΣ ΑΠΟΡΩΝ ΔΗΜΟΤΩΝ	4.000,00	1.000,00	5.000,00

10.6142.0001	Παροχή υπηρεσιών για έλεγχο, προσαρμογή, ανανέωση & επέκταση της τυποποίησης και των εσωτερικών διαδικασιών οικονομικής λειτουργίας	32.860,00	-6.869,60	25.990,40
10.6142.0005	Υπηρεσίες τεχνικής υποστήριξης πληροφοριακών συστημάτων του Δήμου- Ηλεκτρονική Διακυβέρνηση	23.600,00	-9.650,00	13.950,00
00.6822.0001	Πρόστιμα Ασφαλιστικών ταμείων (ΙΚΑ)		2.500,00	2.500,00
00.8221.0001	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	540.000,00	10.000,00	550.000,00
00.8231.0003	Απόδοση εισφορών υπέρ ΙΚΑ TEAM	1.493.000,00	20.000,00	1.513.000,00
10.6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	1.254.541,20	-277.900,00	976.641,20
10.6012.0002	Αποζημίωση εκλογικού επιδόματος		230,00	230,00
10.6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	182.896,00	-75.000,00	107.896,00
10.6041	Τακτικές αποδοχές Περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΟΑΕΔ 55-67	6.750,00	120.120,00	126.870,00
10.6051.0002	Εργοδοτική εισφορά τομέα υγείας	66.449,60	-20.000,00	46.449,60
10.6051.0004	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ σύνταξης	194.753,16	-65.000,00	129.753,16
10.6051.0012	Εργοδοτική εισφορά ΕΤΕΑΕΠ επικουρικό	45.325,68	-10.000,00	35.325,68
10.6052	Εργοδοτικές εισφορές ΕΦΚΑ (πρώην ΙΚΑ) υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	42.483,64	-15.000,00	27.483,64
10.6054.0001	Εργοδοτικές εισφορές ΕΦΚΑ (πρώην ΙΚΑ) προγράμματος ΟΑΕΔ 55-67	1.296,00	26.775,00	28.071,00
10.6063.0002	Προμήθεια γαλακτος	24.477,50	-17.000,00	7.477,50

10.6142.0011	Παροχή νομικής υποστήριξης σε υπηρεσίες του Δήμου	74.400,00	-24.400,00	50.000,00
10.6142.0015	Παροχή υπηρεσιών για διαμόρφωση στοχοθεσίας Δήμου	0,00	10.000,00	10.000,00
10.6261.0002	Συντήρηση και επισκευή Δημοτικών κτιρίων	15.500,00	-2.648,00	12.852,00
10.6142.0012	Συμβουλευτικές υπηρεσίες ενσωμάτωσης Ν.Π.		37.200,00	37.200,00
10.6212.0001	Δαπάνες φυσικού αερίου	61.000,00	7.000,00	68.000,00
10.6212.0002	Δαπάνες φυσικού αερίου (φιάλες γκαζιού ΚΑΠΗ)		930,00	930,00
10.6263	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	32.000,00	-3.228,95	28.771,05
10.6245.0001	Προμήθεια μίσθωση φωτοαντιγραφικών μηχανημάτων	2.500,00	-474,19	2.025,81
15.6073	Εξοδα επιμόρφωσης	3.000,00	-3.000,00	0,00
10.6265.0011	ΝΕΑ ΣΥΜΒΑΣΗ 2021: Συντήρηση κι επισκευή φωτοτυπικού και μηχ/κου εξοπλισμού	13.000,00	24.200,00	37.200,00
10.6265.0017	Συντήρηση και επισκευή κλιματιστικών	10,00	-10,00	0,00
10.6265.0018	Συντήρηση και επισκευή κλιματιστικών συνεχιζόμενη	6.000,00	1.387,20	7.387,20
10.6266	Συντήρηση Εφαρμογών λογισμικού	124.900,00	-10.900,00	114.000,00
10.6271	Υδρευση δημοτικών κτιρίων κ.λ.π.	70.000,00	5.000,00	75.000,00
10.6413.0002	Μεταφορές μελών ΚΑΠΗ και νηπίων συνεχιζόμενη	11.700,00	5.500,86	17.200,86
10.6461	Έξοδα δημοσίευσης οικονομικών καταστάσεων	1.700,00	700,00	2.400,00
10.6462	Δημοσίευση προκηρύξεων	15.000,00	-2.000,00	13.000,00
10.6481.0001	Προμήθεια ειδών διατροφής παιδικών σταθμών και ΚΑΠΗ	155.725,66	-13.463,04	142.262,62
10.6481.0002	Προμήθεια ειδών διατροφής παιδικών σταθμών και ΚΑΠΗ συνεχιζόμενη	30.000,00	-1.181,86	28.818,14

10.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	17.400,00	-2.000,00	15.400,00
10.6613.0001	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης	5.600,00	-2.500,00	3.100,00
10.6615.0001	Εκτυώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις, φωτοτυπίες κλπ	1.500,00	1.500,00	3.000,00
10.6634.0001	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	13.000,00	-13.000,00	0,00
10.6634.0002	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού συνεχιζομενη	13.000,00	-557,99	12.442,01
10.6635.0002	ΝΕΑ ΣΥΜΒΑΣΗ: Προμήθεια λοιπών ειδών υγιεινής και καθαριότητας	21.000,00	13.000,00	34.000,00
10.6641	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων	33.153,12	57.360,98	90.514,10
10.7133.0001	Προμήθεια και εγκατάσταση κλιματιστικών μηχανημάτων και ιονιστών	20.500,00	-10.000,00	10.500,00
10.7133.0003	Προμήθεια επίπλων και σκευών	30.400,00	-15.400,00	15.000,00
10.7133.0004	Προμήθεια φωτοτυπικού μηχανήματος	7.500,00	-7.500,00	0,00
10.7135.0002	Προμήθεια ρολών ασφαλείας για το κτίριο του Δημαρχείου	1.000,00	-1.000,00	0,00
10.7135.0003	Προμήθεια και τοποθέτηση, υλικών ξηράς δόμησης για την διαμόρφωση του εσωτερικού χώρου στο ισόγειο χώρο της αποθήκης του Δήμου, επί της οδού Μιαούλη 42	3.000,00	-3.000,00	0,00
10.7135.0004	Προμήθεια πυροσβεστήρων	0,00	1.000,00	1.000,00
10.7135.0017	Προμήθεια λοιπού κεφαλαιακού εξοπλισμού	5.000,00	3.000,00	8.000,00
10.7135.0019	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΠΑΓΙΩΝ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ	3.600,00	-3.600,00	0,00

15.6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	372.988,00	400.000,00	772.988,00
15.6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	449.628,64	105.000,00	554.628,64
15.6041.0002	Τακτικές αποδοχές Περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΟΑΕΔ 55- 67		128.700,00	128.700,00
15.6041.0003	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου (ΣΧΟΛΙΚΕΣ ΚΑΘΑΡΙΣΤΡΙΕΣ)	560.200,00	90.000,00	650.200,00
15.6051.0002	Εργοδοτική εισφορά τομέα υγείας	71.557,92	-30.000,00	41.557,92
15.6051.0009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ σύνταξης	29.688,20	75.000,00	104.688,20
15.6051.0010	Εργοδοτική εισφορά ΕΤΕΑΕΠ επικουρικό	6.556,24	17.000,00	23.556,24
15.6052.0001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΦΚΑ (πρώην Ι.Κ.Α.) υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	104.168,68	20.000,00	124.168,68
15.6054.0002	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΦΚΑ (πρώην Ι.Κ.Α.) σχολικών καθαριστριών	176.112,60	-10.000,00	166.112,60
15.6054.0004	Εργοδοτικές εισφορές ΕΦΚΑ (πρώην ΙΚΑ) προγράμματος ΟΑΕΔ 55- 67		28.687,50	28.687,50
15.6055.0002	Λοιπές εργοδοτικές εισφορές περίθαλψης καθηγητών Φυσικής Αγωγής	33.100,00	59,98	33.159,98
15.6055.0003	Λοιπές εργοδοτικές εισφορές σύνταξης καθηγητών Φυσικής Αγωγής	9.300,00	175,71	9.475,71
15.6063.0001	ΝΕΑ ΣΥΜΒΑΣΗ: Προμήθεια γάλακτος	36.300,00	52.034,71	88.334,71

20.6162.0010	ΝΕΑ ΣΥΜΒΑΣΗ Καθαρισμός και απολύμανση ιδιωτικών χώρων υψηλού υγειονομικού κινδύνου για λόγους δημόσιας υγείας	22.369,82	-5.660,82	16.709,00
15.6117.0004	Σύμβαση μίσθωσης έργου καθηγητών φυσικής αγωγής	40.000,00	1.418,18	41.418,18
15.6117.0005	Ειδικές συμβουλευτικές υπηρεσίες για την υποστήριξη του Δήμου στην προετοιμασία υλοποίησης Μουσείου Ιστορίας του Δήμου Ταύρου - Μοσχάτου	24.100,00	-5.500,00	18.600,00
15.6142.0003	Παροχή συμβουλευτικών- υποστηρικτικών υπηρεσιών για πολιτιστικές δράσεις		34.200,00	34.200,00
15.6162.0002	Αμοιβές μη ελεύθερων επαγγελματιών	12.520,00	-2.500,00	10.020,00
15.6221	Ταχυδρομικά	300,00	-300,00	0,00
15.6222	Τηλεφωνικά	2.500,00	-2.500,00	0,00
15.6232	Μισθώματα κτιρίων - Τεχνικών έργων ακινήτων	4.200,00	-3.500,00	700,00
20.6162.0011	Καθαρισμός Οικοπέδων	48.637,99	-18.989,59	29.648,40
15.6261.0006	Επισκευές και Συντηρήσεις κτιρίων	24.200,00	-24.200,00	0,00
15.6266.0001	Σύμβαση συντήρησης προγράμματος ΟΔΕΟΝ	2.500,00	-2.500,00	0,00
15.6271	Υδρευση δημοτικών κτιρίων κ.λ.π.	2.800,00	-2.800,00	0,00
15.6422	Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων υπαλλήλων	800,00	-800,00	0,00
15.6431	Διαφορά έξοδα προβολής & διαφήμισης	7.000,00	-7.000,00	0,00
15.6461	Έξοδα δημοσίευσης οικονομικών καταστάσεων	1.000,00	-1.000,00	0,00
15.6471.0003	Έξοδα διοργάνωσης Διαδημοτικής Συνάντησης Ερασιτεχνικού Θεάτρου	19.000,00	-9.000,00	10.000,00
15.6471.0004	Έξοδα θεατρικών παραστάσεων	19.000,00	-9.000,00	10.000,00
15.6471.0006	Έξοδα εκδηλώσεων καλλιτεχνικών τμημάτων κλπ	8.000,00	-5.000,00	3.000,00

15.6472.0002	Προμήθεια αθλητικού υλικού	3.000,00	-1.000,00	ΑΔΑ: ΨΝΔ1ΩΚΡ-Τ2Ο 2.000,00
15.6473.0004	Έξοδα λειτουργίας βιβλιοθηκών	700,00	-700,00	0,00
15.6474.0010	Συνδιοργανώσεις - συμμετοχή εκδηλώσεων	12.000,00	-12.000,00	0,00
15.6495	Δωρεές	800,00	-800,00	0,00
15.6611	Προμήθεια βιβλίων κλπ	1.000,00	-1.000,00	0,00
15.6612	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	9.700,00	-5.000,00	4.700,00
15.6613	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων	10.300,00	-6.300,00	4.000,00
15.6615	Εκτυπώσεις, εκδόσεις, βιβλιοδετήσεις	6.000,00	-3.000,00	3.000,00
15.7134.0002	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και περιφεριακά (HARDWARE)	1.000,00	-1.000,00	0,00
15.7134.0004	Προμήθεια αναλώσιμων για Η/Υ και συντήρηση	1.000,00	-1.000,00	0,00
15.7135.0005	Προμήθεια λοιπού πάγιου εξοπλισμού για σχολεία (ΚΑΠ επενδυτικών δαπανών)	40.000,00	-2.800,00	37.200,00
15.7135.0012	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΙ ΤΟΠΟΘΕΤΗΣΗ ΚΑΘΙΣΜΑΤΩΝ ΣΤΙΣ ΑΘΛΗΤΙΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ	10.000,00	-5.000,00	5.000,00
15.7135.0013	Προμήθεια απινιδωτών και απαραίτητων ανταλλακτικών	4.000,00	-2.000,00	2.000,00
15.7135.0014	Προμήθεια μπασκετών		28.000,00	28.000,00
20.6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	2.003.706,24	-205.000,00	1.812.706,24
20.6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	587.774,76	-20.000,00	567.774,76
20.6041.0001	Τακτικές αποδοχές Περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	953.184,00	-250.000,00	703.184,00

20.6041.0002	Τακτικές αποδοχές Περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΟΑΕΔ 55- 67	45.360,00	93.840,00	139.200,00
20.6051.0002	Εργοδοτικές εισφορές τομέα υγείας	89.580,24	7.500,00	97.080,24
20.6051.0013	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ σύνταξης	266.612,28	20.000,00	286.612,28
20.6051.0014	Εργοδοτική εισφορά ΕΤΕΑΕΠ επικουρικό	69.608,64	6.000,00	75.608,64
20.6054.0002	Εργοδοτικές εισφορές ΕΦΚΑ (πρώην ΙΚΑ) προγράμματος ΟΑΕΔ 55- 67	30.667,98	6.136,02	36.804,00
20.6063.0006	ΝΕΑ ΣΥΜΒΑΣΗ: Προμήθεια γάλακτος	187.663,27	18.000,00	205.663,27
20.6266.0001	Συντήρηση και αναβάθμιση λογισμικού συστήματος διαχείρισης ηλεκτροφωτισμού σε κοινόχρηστους χώρους	10.494,63	-5.205,59	5.289,04
20.6266.0003	Συντήρηση και φιλοξενία ηλεκτρονικής πλατφόρμας διαχείρισης στόλου αυτοκινήτων	5.500,00	-1.750,24	3.749,76
20.6211	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, Πλατειών και κοινοχρήστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	1.100.000,00	-130.000,00	970.000,00
20.6263.0004	ΠΟΛΥΕΤΗΣ Δαπάνες καθαρισμού αυτοκινήτων υπηρεσίας καθαριότητας	35.000,00	-14.000,00	21.000,00
20.6263.0006	ΝΕΑ ΣΥΜΒΑΣΗ: Συντήρηση κι επισκευή μεταφορικών μέσων	256.113,73	-60.534,50	195.579,23
20.6635.0009	Νέα σύμβαση Προμήθεια πλαστικών σάκων απορριμμάτων	19.625,48	-19.625,48	0,00
20.6671.0004	ΠΟΛΥΕΤΗΣ: Προμήθεια ελαστικών	165.095,60	-98.620,44	66.475,16
20.6611.0002	Προμήθεια εντύπων για την Δ/ση Καθαριότητας	3.000,00	720,00	3.720,00
20.7135.0013	Προμήθεια καταγραφικού συστήματος ασφάλειας αυτοκινήτων	7.982,88	-5.000,00	2.982,88

20.6641	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων	879.033,54	5.000,00	884.033,54
20.6662.0009	Προμήθεια αναλωσίμων αναλογικών και ψηφιακών ταχογράφων	2.000,00	1.310,80	3.310,80
20.6721.0003	Εισφορά υπέρ Περιβαλλοντικού Συνδέσμου Δήμων Αθήνας-Πειραιά	20.000,00	-20.000,00	0,00
20.7131.0001	Προμήθεια εργαλείων συνεργείων καθαριότητας	2.500,00	2.500,00	5.000,00
20.7131.0002	Προμήθεια ηλεκτρολογικών εργαλείων	5.000,00	-2.500,00	2.500,00
20.7131.0003	Προμήθεια εργαλείων συνεργείου αυτοκινήτων	2.500,00	1.500,00	4.000,00
20.7135.0033	Προμήθεια σταχτοδοχείων για την ανακύκλωση των αποτίσιγαρων	3.723,60	-2.037,20	1.686,40
20.7135.0034	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΦΥΛΑΚΕΙΟΥ	6.200,00	-6.200,00	0,00
30.6117.0012	Τεχνική βοήθεια για σύνταξη φακέλλων στο πρόγραμμα "ΤΡΙΤΣΗΣ" και σε συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα Περιφέρειας-ΕΣΠΑ	12.276,00	-12.276,00	0,00
20.7135.0036	Προμήθεια condainer		10.000,00	10.000,00
30.6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	524.375,52	25.000,00	549.375,52
30.6041.0001	Τακτικές αποδοχές Περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΟΑΕΔ 55-67		18.560,00	18.560,00
30.6051.0002	Εργοδοτική εισφορά τομέα υγείας	23.517,60	2.000,00	25.517,60
30.6051.0016	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ σύνταξης	67.891,80	5.000,00	72.891,80
30.6051.0017	Εργοδοτική εισφορά ΕΤΕΑΕΠ επικουρικό	13.746,72	1.000,00	14.746,72
30.6054.0001	Εργοδοτικές εισφορές ΕΦΚΑ (πρώην ΙΚΑ) προγράμματος ΟΑΕΔ 55-67		4.907,20	4.907,20

30.6063.0005	ΝΕΑ ΣΥΜΒΑΣΗ: Προμήθεια γάλακτος	2.053,56	15.895,13	ΑΔΑ: ΨΝΔ1ΩΚΡ-Τ2Ο 17.948,69
30.6117.0005	Υπηρεσίες ετήσιας υποστήριξης & ενημέρωσης γεωγραφικού πληροφοριακού συστήματος Πράξεων Εφαρμογής & λοιπών Πολεοδομικών Δεδομένων	4.000,00	-2.000,00	2.000,00
30.7323.0005	Διάνοιξη νέων οδών στη Δ.Κ. Ταύρου προς εφαρμογή του ρυμοτομικού σχεδίου	30.000,00	-10.000,00	20.000,00
30.6117.0017	Συμβουλευτικές υπηρεσίες για τον σχεδιασμό κολυμβητηρίου και σύσταση-υποβολή φακέλου χρηματοδότησης	4.800,00	-4.800,00	0,00
30.6261.0001	Επείγουσες εργασίες αποκατάστασης ζημιών σε σχολικά κτίρια	40.000,00	-15.000,00	25.000,00
30.6262.0002	ΝΕΑ ΣΥΜΒΑΣΗ Συντήρηση κι επισκευή ηλεκτρονικού εξοπλισμού οδών (πινακίδες, κολονάκια)	3.279,00	999,00	4.278,00
30.6262.0011	Υπηρεσίες συντήρησης μνημείου ηρώων οδού Χαμοστέρνας	6.000,00	-6.000,00	0,00
30.6262.0012	Συντήρηση αποκατάσταση φθορών εγκαταστάσεων σχολικών κτιρίων και διαμόρφωση αύλειων χώρων	180.000,00	-80.000,00	100.000,00
30.6644	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για λοιπές ανάγκες		100,00	100,00
30.6662.0002	ΝΕΑ ΣΥΜΒΑΣΗ Προμήθεια οικοδομικών υλικών	40.771,21	55.100,00	95.871,21
35.6142.0003	Δαπάνες ερευνητικού προγράμματος για τη διαχείριση κουνουπιών στο Δήμο Μοσχάτου-Ταύρου	9.000,00	-9.000,00	0,00
35.6162.0005	Δαπάνη χημικής ανάλυσης επιφανειακών υδάτων Ιλισσού Ποταμού	7.000,00	-6.000,00	1.000,00

30.7331.0014	Αντικατάσταση υγρομόνωσης σχολικών κτιρίων	80.000,00	-40.000,00	40.000,00
30.7331.0027	Αποκατάσταση βλαβών σε δομικά στοιχεία σχολικών κτιρίων	10.000,00	-5.000,00	5.000,00
30.7334.0015	Διαμόρφωση - αποκατάσταση φθορών πεζοδρομίων	80.000,00	-50.000,00	30.000,00
35.6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	398.312,76	16.000,00	414.312,76
35.6041.0002	Τακτικές αποδοχές Περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΟΑΕΔ 55-67		92.800,00	92.800,00
35.6051.0002	Εργοδοτική εισφορά τομέα υγείας	18.070,80	2.000,00	20.070,80
35.6051.0004	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ σύνταξης	50.718,48	4.000,00	54.718,48
35.6051.0009	Εργοδοτική εισφορά ΕΤΕΑΕΠ επικουρικό	11.414,52	1.000,00	12.414,52
35.6054.0002	Εργοδοτικές εισφορές ΕΦΚΑ (πρώην ΙΚΑ) προγράμματος ΟΑΕΔ 55-67		24.536,00	24.536,00
35.6063.0002	ΝΕΑ ΣΥΜΒΑΣΗ Προμήθεια γάλακτος	23.000,00	5.500,00	28.500,00
35.6142.0001	Υπηρεσίες φύλαξης χώρων πρασίνου	30.000,00	-30.000,00	0,00
35.6644	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για λουπές ανάγκες		500,00	500,00
35.7131.0007	ΝΕΑ ΣΥΜΒΑΣΗ 2021: Προμήθεια μηχανημάτων υπηρεσίας πρασίνου	25.000,00	-10.000,00	15.000,00
35.7135.0005	Προμήθεια κεφαλαιακού εξοπλισμού	10.000,00	-5.000,00	5.000,00
50.6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	7.000,00	13.300,00	20.300,00
50.6051.0002	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ Σύνταξης		3.000,00	3.000,00

50.6051.0003	Εργοδοτική εισφορά Επικουρικής Ασφάλισης		1.500,00	1.500,00
50.6051.0004	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΑΠΑΞ Παροχών		1.000,00	1.000,00
50.6051.0005	Εργοδοτική εισφορά υπέρ Υγείας		1.000,00	1.000,00
60.6041.0001	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου (ΚΕΝΤΡΟ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ)	102.672,00	-30.000,00	72.672,00
60.6041.0002	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	250.000,00	400.000,00	650.000,00
60.6041.0003	Υπερωριακή απασχόληση εκτάκτων υπαλλήλων	2.500,00	-2.500,00	0,00
60.6042.0001	Υπερωριακή απασχόληση εκτάκτων υπαλλήλων		2.000,00	
60.6054.0001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΦΚΑ (πρώην Ι.Κ.Α.) εκτάκτων υπαλλήλων ΚΕΝΤΡΟ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ	18.000,00	-2.000,00	16.000,00
60.6054.0002	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΦΚΑ (πρώην Ι.Κ.Α.) εκτάκτων υπαλλήλων	70.000,00	76.000,00	146.000,00
60.6117.0004	Παροχή υπηρεσιών τεχνικού ασφάλειας	1.400,00	-1.400,00	0,00
60.6117.0005	Παροχή υπηρεσιων ιατρου εργασιας	2.870,00	-2.870,00	0,00
60.6212.0001	Δαπανες καταναλωσης φυσικου αεριου	7.000,00	-7.000,00	0,00
60.6222	Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία τέλη εσωτερικού	12.000,00	-12.000,00	0,00
60.6271	Ύδρευση δημοτικών κτιρίων κ.λ.π.	5.000,00	-5.000,00	0,00
60.6275	Δαπάνες καθαρισμού φρεατίων, δεξαμενών κ.λ.π.	1.000,00	-1.000,00	0,00
60.6279.0001	Δαπάνες καθαρισμού κτιρίων (υαλοπίνακες, τοίχοι, μοκέτες κ.λ.π)	3.000,00	610,51	3.610,51
60.6279.0002	Δαπάνες για απολύμανση-μυοκτονία κτιρίων	4.100,00	48,63	4.148,63
60.7133.0006	Προμήθεια κλιματιστικών μηχανημάτων	3.500,00	-2.500,00	1.000,00
60.7133.0007	Λοιπές προμήθειες	2.000,00	-1.000,00	1.000,00

	παγίων			ΑΔΑ: ΨΝΔ1ΩΚΡ-Τ2Ο
	Παρεμβάσεις ανάπλασης για την αναζωογόνηση και τη βιοκλιματική αναβάθμιση κοινόχρηστων χώρων της συνοικίας Προσφυγικών Δ.Κ. Ταύρου			
64.7135.0004		1.140.292,33	318.458,69	1.458.751,02

Ζ. ΕΛΕΓΧΟΣ ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΗΣ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

1. υπηρεσία καθαριότητας

ΕΣΟΔΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ

Εισπραχθέντα έσοδα

0311	7.072.034,08
0313	2.500,00 €
2111	2.300.000,00 €
3211	862.397,99 €
0451	0,00 €
0452	0,00 €
2118	0,00 €
2119...	0,00 €
3218	0,00 €
3219...	0,00 €
5113 (2023)	335.010,96 €
Σύνολο	10.571.943,03 €

Δαπάνες

Λειτουργικές Δ. (20.6)	9.791.954,84 €
Επενδύσεις (20.7)	650.357,70 €
Ανεξόφλητες υποχρεώσεις ΠΟΕ που θα πληρωθούν το 2024 (20.81)	289.261,08 €
Πρόβλεψη μη είσπραξης (20.8511)	809.661,04 €
Λοιπές υπηρεσίες	173.705,80 €
Σύνολο	11.714.940,46 €

Βάσει των ανωτέρω προκύπτει αρνητική απόκλιση ποσό ύψους **-1.142.997,43 €** από την οποία το ποσό των **1.057.194,30 €** είναι εντός του 10% των εσόδων βάσει του εγγράφου 3995/2017 εγγράφου του Υπ. Εσωτερικών. Το υπόλοιπο ποσό των **85.803,13 €** θα καλυφθεί από τον ΚΑΕ 5129 βάσει της διάταξης του άρθρου 15 του Ν.4915/22, όπως ισχύει.

Η. Αποθεματικό

Επομένως βάσει των ανωτέρω πινάκων, το τελικό διαμορφωθέν αποθεματικό (ομάδα 9) ανέρχεται σε ποσό ύψους **5.819,06€**, δεν ξεπερνά το **5%** των προϋπολογισθέντων ποσών των τακτικών εσόδων το οποίο ανέρχεται σε :

0	15.362.398,83
21	2.878.538,53
σύνολο	18.240.937,36
5%	912.046,87

αρχικό αποθεματικό	12.245,02
μεταβολή εσόδων	-399.971,78
μεταβολή εξόδων	-393.545,82
τελικό αποθεματικό	5.819,06

ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ			
ΕΣΟΔΩΝ		ΕΞΟΔΩΝ	
ΤΑΚΤΙΚΑ	15.362.398,83	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	22.749.615,32
ΕΚΤΑΚΤΑ	5.378.222,05	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	15.285.872,40
ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ	2.878.538,53	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	10.185.399,31
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΠΟΕ	10.632.937,59	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	5.819,06
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	5.773.511,32		
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	8.201.097,77		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	48.226.706,09		48.226.706,09

Για τον παραπάνω λόγο καλείται η Δημοτική Επιτροπή να εγκρίνει την Α΄ Αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024 και κατόπιν να εισηγηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την Α΄ Αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2024.

Ο Προϊστάμενος Οικονομικών Υπηρεσιών
Μπαλντούνης Κωνσταντίνος

Τέλος ο Πρόεδρος κάλεσε την Δημοτική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.
Η Δημοτική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της, τις σχετικές διατάξεις, τα υποβληθέντα στοιχεία, την ισχύουσα νομοθεσία και την προαναφερόμενη εισήγηση,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Α) Εγκρίνει την 1^η υποχρεωτική αναμόρφωση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024, της οποίας το Αποθεματικό Κεφάλαιο θα παρουσιάσει υπόλοιπο πίστωσης **5.819,06€** και η Γενική ανακεφαλαίωση εσόδων – εξόδων θα παρουσιάσει την πιο κάτω μορφή:

ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ			
ΕΣΟΔΩΝ		ΕΞΟΔΩΝ	
ΤΑΚΤΙΚΑ	15.362.398,83	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	22.749.615,32
ΕΚΤΑΚΤΑ	5.378.222,05	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	15.285.872,40
ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ	2.878.538,53	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	10.185.399,31
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΠΟΕ	10.632.937,59	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	5.819,06
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	5.773.511,32		
ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	8.201.097,77		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	48.226.706,09		48.226.706,09

Β) Παραπέμπει την 1^η υποχρεωτική αναμόρφωση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024 στο Δημοτικό Συμβούλιο, για έγκριση.

*Κατά ψήφισε η Δημοτική σύμβουλος Βαλαβάνη Στυλιανή.

Η ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΝΔΡΕΑΣ Γ. ΕΥΘΥΜΙΟΥ