



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΒΡΙΛΗΣΣΙΩΝ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ & ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΣΥΛΛΟΓΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ
Πληροφορίες: Ε. Τζελέπη
Ταχ. Δ/ση : Δ. Βερνάρδου 23
Τηλέφωνο: 213-2050549
e-mail: etzelepi@vrilissia.gr

Βριλήσσια, 24.9.2025
Αρ. πρωτ. 16142

Προς:
Τον Πρόεδρο και τα μέλη του Δημοτικού
Συμβουλίου

Κοινοποίηση :

- Αναπληρώτρια Προϊσταμένη Δ/σης
Οικονομικών Υπηρεσιών
- Αναπληρωτή Προϊστάμενο Δ/σης
Τεχνικών Υπηρεσιών
- Αναπλ. Προϊσταμένη Τμήματος Λογ. Και
Εκκ. Δαπανών

ΘΕΜΑ : Αποστολή της **237/2025** απόφασης της Δημοτικής Επιτροπής
Σας αποστέλλουμε αντίγραφο της **237/2025** απόφασης της Δημοτικής Επιτροπής,
με θέμα:

**Εισήγηση Έκτης (6ης) αναμόρφωσης προϋπολογισμού οικονομικού έτους
2025 και τροποποίηση του Τεχνικού Προγράμματος**

Ο Πρόεδρος της

Δημοτικής Επιτροπής

Ιωάννης Πισιμίσης

Συνημμένα

1. Απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής
2. Αποδεικτικό Δημοσίευσης

Εσωτερική Διανομή

Τμήμα Λειτουργίας Συλλογικών Οργάνων

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το Πρακτικό της υπ' αριθ. 37/24.9.2025 τακτικής συνεδρίασης
της Δημοτικής Επιτροπής Βριλησίων
Αριθμός Απόφασης **237/2025**
Π ε ρ ί λ η ψ η

Εισήγηση Έκτης (6ης) αναμόρφωσης προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2025 και τροποποίηση του Τεχνικού Προγράμματος

Στα Βριλήσσια, σήμερα την 24^η Σεπτεμβρίου 2025, ημέρα Τετάρτη και ώρα 9:30 π.μ., στο Δημοτικό Κατάστημα, συνήλθε σε τακτική, δημόσια συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Βριλησίων, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. 15808/19.9.2025 πρόσκληση του προέδρου, που γνωστοποιήθηκε νόμιμα στα μέλη, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75, του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87, τεύχος Α'), όπως αυτές ισχύουν. Στα Βριλήσσια, σήμερα την 24^η Σεπτεμβρίου 2025, ημέρα Τετάρτη και ώρα 9:30 π.μ., στο Δημοτικό Κατάστημα, συνήλθε σε τακτική, δημόσια συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Βριλησίων, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. 15808/19.9.2025 πρόσκληση του προέδρου, που γνωστοποιήθηκε νόμιμα στα μέλη, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75, του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87, τεύχος Α'), όπως αυτές ισχύουν. Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο επτά (7) μελών, βρέθηκαν παρόντα έξι (6) τακτικά μέλη και ένα (1) αναπληρωματικό μέλος συμπεριλαμβανομένου του Προέδρου, ο Πρόεδρος προχώρησε στην έναρξη της συνεδρίασης.

Συμμετέχοντες

κ. Πισιμίσσης Ιωάννης	Δήμαρχος ως Πρόεδρος της Επιτροπής
κ. Φαράκλας Κωνσταντίνος	Δημοτικός Σύμβουλος και αναπληρωματικό μέλος της Επιτροπής
κ. Σταματελόπουλος Νικήτας	Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής
κ. Χρηστάκης Αναστάσιος (Τάσος)	Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής
κ. Δημητρίου Αναστάσιος (Τάσος)	Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής
κ. Βαφειάδης Κωνσταντίνος	Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής
κ. Λιακόπουλος Κωνσταντίνος	Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής

Μη συμμετέχοντες-Απόντες :

κ. Δημαράς Θεόδωρος- Ερνέστος(Άκης) Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής

Προσελεύσεις:

Δεν υπήρχαν προσελεύσεις

Αποχωρήσεις:

Δεν υπήρχαν αποχωρήσεις

Ο κ. Δημαράς Θεόδωρος- Ερνέστος(Άκης) Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής που απουσίαζε αντικαταστάθηκε από το αναπληρωματικό μέλος της Επιτροπής κ. Φαράκλα Κωνσταντίνο.

Η κα. Παπαχριστοδούλου Μαρίνα Δημοτική Σύμβουλος και αναπληρωματικό μέλος της Επιτροπής συμμετείχε χωρίς δικαίωμα ψήφου.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 4ο θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη των μελών το υπ' αριθμ. πρωτ. 15887/22-9-2025 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 56415/24 (ΦΕΚ Β' 4457/31-7-2024) 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 αρχεται 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 56415/24 (ΦΕΚ Β' 4457/31-7-2024)**
- το άρθρο 161 του Ν.3463/06 (ΦΕΚ – 114 Α/8-6-2006):«Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων»
- τον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2025, ο οποίος ψηφίστηκε με την υπ' αριθμό **213/24** Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και επικυρώθηκε με την **υπ' αριθμό 2848/16-1-25** απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.
- την 1η υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού, η οποία ψηφίστηκε με την 21/25 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και επικυρώθηκε με την υπ'αρ. πρωτ. 17513/2025 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής
- την 2^η υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού, η οποία ψηφίστηκε με την 50/2025 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου
- την 3^η υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού, η οποία ψηφίστηκε με την 72/2025 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου
- την 4^η υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού, η οποία ψηφίστηκε με την 81/2025 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου
- την 5^η υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού, η οποία ψηφίστηκε με την 107/2025 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου

Εισηγείται προς την Δημοτική Επιτροπή την 5η αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου οικονομικού έτους 2025 για τους κάτωθι κωδικούς, σύμφωνα με τις ανάγκες που προέκυψαν στις υπηρεσίες του Δήμου.

5123.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών.	607.760,09	12.000,00	619.760,09	η μεταβολή αφορά δωρεά για τις πυρκαγιές η οποία ισοσκελίζει με τους ΚΑΕ 20.6699.06, 20.6699.09 και 20.8111 (3.179,10€)
---------	---	------------	-----------	------------	---

Β. Αναμόρφωση εξόδων

		7.420.773,50	83.284,53	7.504.058,03	
ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός ΠΥ	6η αναμόρφωση	διαμορφωμένος π/υ	παρατηρήσεις
00.6031.01	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) υπαλλήλων ειδικών θέσεων	116.664,00	200,00	116.864,00	
00.6053.08	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ειδικών θέσεων ΕΔΟΕΑΠ - ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ 4,55%	1.878,63	100,00	1.978,63	
00.6117.01	Αμοιβή γιατρού εργασίας.	9.440,00	-4.500,00	4.940,00	
00.6421.01	Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων αιρετών - Δημάρχου.	1.000,00	2.780,00	3.780,00	
00.6422.01	Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων υπαλλήλων	1.000,00	2.780,00	3.780,00	
00.6821	Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις Χρήσης	94.895,00	-15.000,00	79.895,00	
10.6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) μόνιμων υπαλλήλων.	550.841,64	-40.000,00	510.841,64	

10.6012.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	31.569,16	-5.000,00	26.569,16	
10.6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) με σύμβαση αορίστου χρόνου.	403.748,52	1.200,00	404.948,52	
10.6022.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	20.206,48	-3.000,00	17.206,48	
10.6041.03	Τακτικές αποδοχές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	92.469,72	9.000,00	101.469,72	
10.6042.00	"Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές"	3.663,60	500,00	4.163,60	
10.6052.01	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου ΙΚΑ.	90.631,40	-2.000,00	88.631,40	
10.6054.03	Εργοδοτικές εισφορές ΤΕΚΑ ορισμένου χρόνου	306,00	100,00	406,00	
10.6054.04	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	19.903,74	3.000,00	22.903,74	
10.6142.20	Προσαρμογή και επέκταση της τυποποίησης διαδικασιών της οικονομικής λειτουργίας του Δήμου	15.500,00	-15.000,00	500,00	

10.6142.21	Προσαρμογή, ανανέωση και επέκταση της τυποποίησης διαδικασιών της οικονομικής λειτουργίας του Δήμου	24.180,00	-4.100,00	20.080,00	
10.6232.01	Μισθώματα κτιρίων - Τεχνικών έργων ακινήτων Μίσθωμα ΚΕΠ.	29.620,80	7.820,01	37.440,81	
10.6634.01	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	15.000,00	-6.000,00	9.000,00	
15.6011.01	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	449.302,74	-3.000,00	446.302,74	
15.6021.00	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	507.228,65	3.000,00	510.228,65	
15.6041.06	Τακτικές αποδοχές ΙΔΟΧ	305.736,20	-2.000,00	303.736,20	
15.6042.01	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές ΙΔΟΧ	9.189,40	100,00	9.289,40	
15.6051.01	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού ΕΦΚΑ ΜΟΝΙΜΩΝ	91.252,62	200,00	91.452,62	
15.6052.00	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	110.700,46	1.000,00	111.700,46	
15.6054.07	Εργοδοτικές εισφορές ΙΔΟΧ ΤΕΚΑ	663,44	500,00	1.163,44	
15.6054.08	Εργοδοτικές εισφορές ΙΔΟΧ	83.663,00	-12.000,00	71.663,00	
15.6232.03	Μισθώματα κτιρίων - Ολύμπου 20	14.400,00	1.911,72	16.311,72	
15.6232.04	Μισθώματα κτιρίων - Πεντέλης 62	27.318,42	1.392,51	28.710,93	

15.6232.51	Μισθώματα κτιρίων - Τεχνικών έργων ακινήτων	37.000,00	790,29	37.790,29	
15.6261.04	Εργασία στεγανοποίησης δωμάτων και στεγών δημοτικών κτιρίων	22.000,00	-4.500,00	17.500,00	
15.6262.72	Συντήρηση και επισκευή τάπητα γηπέδου ποδοσφαίρου	27.267,32	-9.000,00	18.267,32	
15.6634.01	Προμήθεια ειδών καθαριότητας για το κοινωνικό παντοπωλείο	5.000,00	-2.700,00	2.300,00	
15.6634.51	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	26.000,00	-9.500,00	16.500,00	
15.7135.56	Προμήθεια Υαλοπινάκων Κλειστού Γυμναστηρίου	0,00	6.000,00	6.000,00	
20.6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) ΜΟΝΙΜΩΝ	709.059,40	18.000,00	727.059,40	
20.6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) ΑΟΡΙΣΤΟΥ	383.183,09	2.000,00	385.183,09	
20.6022.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	41.901,38	500,00	42.401,38	
20.6041.02	Τακτικές αποδοχές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	553.701,71	83.000,00	636.701,71	
20.6042.01	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	72.352,20	8.000,00	80.352,20	
20.6051.06	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού ΕΦΚΑ Μονίμων	132.606,14	-2.000,00	130.606,14	

20.6052.01	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου ΙΚΑ	83.431,89	2.000,00	85.431,89	
20.6054.03	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού (ΙΔΟΧ)	132.868,43	32.000,00	164.868,43	
20.6142.33	Υπηρεσίες αποκομιδής κλαδιών	20.000,00	-20.000,00	0,00	
20.6263.08	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων υπερκατασκευών	90.000,00	-7.200,00	82.800,00	
20.6277.01	Δαπάνες συλλογής και μεταφοράς στερεών και αποβλήτων και ανακυκλώσιμων υλικών μέσω δημοσίων συμβάσεων (άρθρο 61 Ν.3979/2011)	27.056,00	-10.000,00	17.056,00	
20.6279.04	Διαχείριση Ανακυκλώσιμων Αποβλήτων	23.000,00	10.000,00	33.000,00	
20.6635.02	Προμήθεια σάκων απορριμμάτων	15.000,00	-4.900,00	10.100,00	
25.6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	207.045,48	-7.000,00	200.045,48	
25.6051.07	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού μόνιμοι ΕΦΚΑ	39.207,72	-2.000,00	37.207,72	
25.6699.02	Προμήθειες αναλωσίμων υλικών άρδευσης.	6.000,00	19.750,00	25.750,00	
25.7135.04	Προμήθεια υλικών άρδευσης	6.000,00	7.450,00	13.450,00	
30.6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	248.725,78	1.000,00	249.725,78	
30.6041.02	Τακτικές αποδοχές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	43.137,60	3.000,00	46.137,60	

30.6042	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	2.132,00	500,00	2.632,00	
30.6051.05	Εργοδοτικές εισφορές μόνιμοι ΕΦΚΑ	47.627,76	100,00	47.727,76	
30.6054.01	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	10.086,44	2.000,00	12.086,44	
30.6422.01	Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων υπαλλήλων της ΔΤΥ	0,00	1.500,00	1.500,00	
30.6611.01	Προμήθεια κανονισμών ΕΛΟΤ EN 54, ΕΛΟΤ EN 12845+A1, ΕΛΟΤ 66034	0,00	1.110,00	1.110,00	
30.7135.25	Προμήθεια συσσωρευτών συσκευής αδιάλειπτης παροχής ενέργειας (UPS) και ηλεκτρονικών διατάξεων ελέγχου ηλεκτρομηχανολογικών εγκαταστάσεων	0,00	11.800,00	11.800,00	
35.6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	131.610,16	500,00	132.110,16	
35.6022.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	8.758,19	1.500,00	10.258,19	
60.6041.02	Τακτικές αποδοχές ΙΔΟΧ Παιδικών Σταθμών	516.104,52	9.000,00	525.104,52	
60.6041.03	Τακτικές αποδοχές ΙΔΟΧ ΚΔΑΠ	145.996,75	4.000,00	149.996,75	
60.6054.04	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού ΙΔΟΧ ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ ΤΕΚΑ	0,00	500,00	500,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ

70.6041.04	Τακτικές αποδοχές που αφορούν έγκριση πρόσληψης προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου στους Δήμους της χώρας για την κάλυψη αναγκών καθαριότητας σχολικών μονάδων	269.000,00	9.000,00	278.000,00	
70.6054.04	Εργοδοτικές εισφορές που αφορούν την πρόσληψη Έγκριση πρόσληψης προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου στους Δήμους της χώρας για την κάλυψη αναγκών καθαριότητας σχολικών μονάδων	64.385,52	3.000,00	67.385,52	
70.6054.06	Εργοδοτικές εισφορές ΤΕΚΑ που αφορούν την πρόσληψη προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου στους Δήμους της χώρας για την κάλυψη αναγκών καθαριότητας σχολικών μονάδων	3.234,40	-3.000,00	234,40	
70.6162	Αποζημίωση σχολικών τροχονόμων	12.320,00	-2.000,00	10.320,00	
70.6261.04	Επισκευή – αντικατάσταση υαλοπινάκων για την κάλυψη λειτουργικών αναγκών σχολικών μονάδων»	0,00	5.000,00 €	5.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
70.6262.04	Συντήρηση και επισκευή Ηλεκτρομηχανολογικών εγκαταστάσεων σχολικών μονάδων	6.000,00	-5.000,00	1.000,00	
70.6634.01	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	35.000,00	-9.900,00	25.100,00	

70.6654.01	Προμήθεια λοιπού υλικού για τα εργαστήρια των σχολείων	5.000,00	-5.000,00	0,00	
70.7134.02	Προμήθεια λογισμικού για τις ανάγκες των σχολείων	0,00	3.000,00 €	3.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
70.7135.12	Προμήθεια και τοποθέτηση ειδών σκίασης εξωτερικού χώρου	0,00	10.000,00 €	10.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
90.6054.01	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού ΟΑΕΔ 55-67	90.000,00	7.000,00	97.000,00	

Γ. Ανταποδοτικές υπηρεσίες

Εισπραχθέντα έσοδα

0311	3.835.003,54 €
0313	500,00 €
2111	736.707,86 €
2119.05	19.000,00 €
3211	427.067,27 €
0125	20.000,00 €
5113 (2024)	31.149,55 €
Σύνολο	5.069.428,22 €

Έξοδα

Ανταποδοτικές Δαπάνες	Χρηματοδοτούμενα	Σύνολο	
Λειτουργικές Δ. (20.6)	4.375.935,25 €	91.140,00 €	4.467.075,25 €
Επενδύσεις (20.7)	584.773,12 €	135.119,00 €	719.892,12 €
Ανεξόφλητες υποχρεώσεις ΠΟΕ που πληρώθηκαν το 2024(20.81)	1.061.624,20 €	3.179,10 €	1.064.803,30 €
καε 8511	392.620,56 €		392.620,56 €
00.6495.02	26.873,28 €		26.873,28
00.6495.09	3.000,00 €		3.000,00
Σύνολο	6.444.826,41 €	229.438,10 €	6.674.264,51 €

Βάσει του υπ' αριθμ. 3995/2017 εγγράφου του Υπ. Εσωτερικών, υπογραμμίζεται τη δυνατότητα απόκλισης της ισοσκέλισης (μέχρι και 10%) στον προϋπολογισμό των ανταποδοτικών υπηρεσιών. Στην προκειμένη περίπτωση, η απόκλιση ανέρχεται σε ποσό ύψους 506.942,82€. Επομένως τα έξοδα μας μπορούν να ανέλθουν μέχρι το ύψος του ποσού των 5.576.371,04€.

Στον κάτωθι πίνακα εμφανίζονται οι δαπάνες που θα πραγματοποιηθούν εντός του τρέχοντος έτους και θα πληρωθούν από τα έσοδα της υπηρεσίας τα οποία ανέρχονται στο ποσό **ύψους 6.444.826,41 €**. Άρα προκύπτει μια απόκλιση ύψους **-1.375.398,19€** η οποία δεν είναι εντός της επιτρεπόμενης απόκλισης, το επιπλέον ποσό **-868.455,37 €** θα καλυφθεί από τα ανειδίκευτα έσοδα του Δήμου μας βάσει της διάταξης του άρθρου 5 του Ν.4915/22.

Δ. Αποθεματικό

Επομένως βάσει των ανωτέρω πινάκων, το τελικό διαμορφωθέν αποθεματικό (ομάδα 9) ανέρχεται σε ποσό ύψους **5.736,12€**, δεν ξεπερνά το **5%** των προϋπολογισθέντων ποσών των τακτικών εσόδων το οποίο ανέρχεται σε :

αρχικό αποθεματικό	3.526,94
μεταβολή εσόδων	85.493,71
μεταβολή εξόδων	83.284,53
τελικό αποθεματικό	5.736,12

Για τον παραπάνω λόγο καλείται η Δημοτική Επιτροπή να εγκρίνει την 6η Αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2025 και κατόπιν να εισηγηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την 6η Αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2025.

Η Δημοτική Επιτροπή αφού έλαβε υπ' όψιν της:

- Την εισήγηση του προέδρου
- Την υπ' αριθμ. πρωτ. 15887/22.9.2025 εισήγηση της Δ/σης Διοικητικών και Κοινωνικών Υπηρεσιών
- Τις διατάξεις των άρθρων 72 και 74^Α, του ν. 3852/2010
- Το άρθρο 9 του Ν. 5056/2023 (ΦΕΚ 163 Α/6-10-2023)
- Τις διατάξεις του άρθρου 26, του ν. 5056/2023
- Την υπ' αριθμ. 108/2019 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ με θέμα: Παροχή διευκρινίσεων επί οικονομικών θεμάτων των οργανισμών τοπικής αυτοδιοίκησης
- Την υπ' αριθμ. 213/20-12-2024 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (Α.Δ.Α.: ΡΗΧΝΩ9Ρ-ΡΚΟ) περί ψήφισης του προϋπολογισμού του Δήμου οικ. έτους 2025, την με αριθ. πρωτ. 2848 /16-01-2024 Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής με την οποία εγκρίθηκε η ανωτέρω απόφαση και συναφώς επικυρώθηκε ο προϋπολογισμός του Δήμου οικ. έτους 2025 και τις Αναμορφώσεις αυτού
- Το γεγονός ότι δεν κατατέθηκαν εναλλακτικές προτάσεις
- Τις παρατηρήσεις των μελών της Επιτροπής:
-κ Χρηστάκη Αναστασίου (Τάσου), Αντιδημάρχου Οικονομικών και Διοικητικών Υπηρεσιών ο οποίος ανέφερε τα εξής:
1) την μεταβολή στην ονομασία του Κ.Α: 30.6611.01 σε σχέση με την εισήγηση από τη λανθασμένη: «Προμήθεια κανονισμών ΕΛΟΤ EN 54, ΕΛΟΤ EN 12845+A1,ΕΛΟΤ 66034» στην ορθή: «Προμήθεια κανονισμών ΕΛΟΤ EN 54, ΕΛΟΤ EN 12845+A1,ΕΛΟΤ 60364»
2) την αφαίρεση ποσού 1.500 ευρώ από τον Κ.Α: 30.6422.01 με τίτλο: «Οδοιπορικά έξοδα

και αποζημίωση μετακινούμενων υπαλλήλων της ΔΤΥ» για την αύξηση του Κ.Α:10.6461
 3) Την αφαίρεση 1.000 ευρώ από το Αποθεματικό για την αύξηση του Κ.Α:10.6461
 4) Την αύξηση κατά 2.500 ευρώ του Κ.Α:10.6461 με τίτλο: Έξοδα δημοσίευσης οικονομικών καταστάσεων
 και μετά από διαλογική συζήτηση όπως αυτή έχει καταγραφεί στα ηχογραφημένα πρακτικά

**Αποφασίζει
 Με πέντε (5) θετικές ψήφους**

(Οι κ.Βαφειάδης Κωνσταντίνος, Δημοτικός Σύμβουλος και μέλος της Επιτροπής έδωσε λευκή ψήφο και ο κ. Λιακόπουλος Κωνσταντίνος, Δημοτικός Σύμβουλος και μέλος της Επιτροπής δήλωσε «παρών»)

Εγκρίνει και προωθεί για λήψη της σχετικής Απόφασης από το Δημοτικό Συμβούλιο την Έκτη (6^η) Αναμόρφωση Προϋπολογισμού του Δήμου Βριλησίων, οικονομικού έτους 2025 και την τροποποίηση του τεχνικού προγράμματος, ως αυτή παρατίθεται κατωτέρω ως αναπόσπαστο αρχείο.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 237/2025

Για την επιβεβαίωση των ανωτέρω συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως κατωτέρω.

**Ο Πρόεδρος της
 Δημοτικής Επιτροπής**

Ιωάννης Πισιμίσης

**Τα Μέλη
 Φαράκλας Κωνσταντίνος
 Σταματελόπουλος Νικήτας
 Χρηστάκης Αναστάσιος (Τάσος)
 Δημητρίου Αναστάσιος (Τάσος)
 Βαφειάδης Κωνσταντίνος
 Λιακόπουλος Κωνσταντίνος**

ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΠΡΟΣ ΕΓΚΡΙΣΗ ΜΕ ΕΙΚΟΝΑ ΑΥΞΟΜΕΙΩΣΗΣ

ΗΜ/ΝΙΑ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ: 22/09/2025 ΑΡΙΘΜΟΣ: 6

ΓΕΝΙΚΗ ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ: 6η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ

ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΠΡΟ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ:3.526,94

1 ΑΥΞΗΣΕΙΣ ΕΣΟΔΩΝ

A/A	K.A.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΠΡΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ	ΜΕΤΑΒ. ΠΟΣΩΝ Κ.Α. ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΑΝΑΜ/ΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΜΕ ΤΡΕΧ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
1	0621.01	Κάλυψη δαπάνης μισθοδοσίας προσωπικού καθαριότητας με σχέση εργασίας Ιδιωτικού Δικαίου Ορισμένου Χρόνου στις σχολικές μονάδες της Χώρας	148.735,00	4.056,08	152.791,08
2	1211.15	Επιχορήγηση για κάλυψη προμήθειας ξενόγλωσσων βιβλίων	0,00	1.771,59	1.771,59
3	1212.51	Έσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (ΠΑΙΔ. ΣΤΑΘΜΟΙ)	240.286,19	9.000,00	249.286,19
4	1212.52	Έσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα - ΚΔΑΠ - ΜΕΑ	75.000,00	4.000,00	79.000,00
5	1322.20	ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ΙΙ_ΑΔΑ Ψ40Γ46ΜΤΛ6-ΛΦΘ Επιχορήγηση για δαπάνες σήμανση και στείρωση αδέσποτων σκύλων και γατών	0,00	18.520,00	18.520,00
6	4313.01	ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΟΑΕΔ ΑΠΑΣΧΟΛΗΣΗΣ ΜΑΚΡΟΧΡΟΝΙΑ ΑΝΕΡΓΩΝ ΗΛΙΚΙΑΣ 55-67 ΕΤΩΝ	405.000,00	48.500,00	453.500,00
7	5123.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών.	607.760,09	12.000,00	619.760,09
ΠΟΣΟ ΕΣΟΔΩΝ:				97.847,67	

2 ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΣΟΔΩΝ

A/A	K.A.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΠΡΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ	ΜΕΤΑΒ. ΠΟΣΩΝ Κ.Α. ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΑΝΑΜ/ΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΜΕ ΤΡΕΧ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
1	5111.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών.	505.433,86	-5.762,59	499.671,27
2	5119.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου.	1.422.588,96	-6.591,37	1.415.997,59
ΠΟΣΟ ΕΣΟΔΩΝ:				-12.353,96	

3 ΑΥΞΗΣΕΙΣ ΕΞΟΔΩΝ

A/A	K.A.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΠΡΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ	ΜΕΤΑΒ. ΠΟΣΩΝ Κ.Α. ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΑΝΑΜ/ΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΜΕ ΤΡΕΧ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
1	00.6031.01	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) υπαλλήλων ειδικών θέσεων	116.664,00	200,00	116.864,00

2	00.6053.08	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ειδικών θέσεων ΕΔΟΕΑΠ -ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ 4,55%	1.878,63	ΑΔΑ: ΡΨ7ΦΩ9Ρ-ΦΘ1 100,00	1.978,63
3	00.6421.01	Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων αιρετών - Δημάρχου.	1.000,00	2.780,00	3.780,00
4	00.6422.01	Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση μετακινούμενων υπαλλήλων	1.000,00	2.780,00	3.780,00
5	10.6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)με σύμβαση αορίστου χρόνου.	403.748,52	1.200,00	404.948,52
6	10.6041.03	Τακτικές αποδοχές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	92.469,72	9.000,00	101.469,72
7	10.6042.00	"Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές"	3.663,60	500,00	4.163,60
8	10.6054.03	Εργοδοτικές εισφορές ΤΕΚΑ ορισμένου χρόνου	306,00	100,00	406,00
9	10.6054.04	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	19.903,74	3.000,00	22.903,74
10	10.6232.01	Μισθώματα κτιρίων - Τεχνικών έργων ακινήτων Μίσθωμα ΚΕΠ.	29.620,80	7.820,01	37.440,81
11	10.6461	Εξοδα δημοσίευσης οικονομικών καταστάσεων	3.000,00	2.500,00	5.500,00
12	15.6021.00	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	507.228,65	3.000,00	510.228,65
13	15.6042.01	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές ΙΔΟΧ	9.189,40	100,00	9.289,40
14	15.6051.01	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού ΕΦΚΑ ΜΟΝΙΜΩΝ	91.252,62	200,00	91.452,62
15	15.6052.00	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	110.700,46	1.000,00	111.700,46
16	15.6054.07	Εργοδοτικές εισφορές ΙΔΟΧ ΤΕΚΑ	663,44	500,00	1.163,44
17	15.6232.03	Μισθώματα κτιρίων - Ολύμπου 20	14.400,00	1.911,72	16.311,72
18	15.6232.04	Μισθώματα κτιρίων - Πεντέλης 62	27.318,42	1.392,51	28.710,93
19	15.6232.51	Μισθώματα κτιρίων - Τεχνικών έργων ακινήτων	37.000,00	790,29	37.790,29
20	15.7135.56	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού ΙΔΟΧ ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ ΤΕΚΑ	0,00	6.000,00	6.000,00
21	20.6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) ΜΟΝΙΜΩΝ	709.059,40	18.000,00	727.059,40
22	20.6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) ΑΟΡΙΣΤΟΥ	383.183,09	2.000,00	385.183,09
23	20.6022.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	41.901,38	500,00	42.401,38
24	20.6041.02	Τακτικές αποδοχές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	553.701,71	83.000,00	636.701,71
25	20.6042.01	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	72.352,20	8.000,00	80.352,20
26	20.6052.01	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου ΙΚΑ	83.431,89	2.000,00	85.431,89
27	20.6054.03	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού (ΙΔΟΧ)	132.868,43	32.000,00	164.868,43
28	20.6279.04	Διαχείριση Ανακυκλώσιμων Αποβλήτων	23.000,00	10.000,00	33.000,00
29	25.6699.02	Προμήθειες αναλωσίμων υλικών άρδευσης.	6.000,00	19.750,00	25.750,00
30	25.7135.04	Προμήθεια υλικών άρδευσης	6.000,00	7.450,00	13.450,00
31	30.6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	248.725,78	1.000,00	249.725,78
32	30.6041.02	Τακτικές αποδοχές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	43.137,60	3.000,00	46.137,60
33	30.6042.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	2.132,00	500,00	2.632,00
34	30.6051.05	Εργοδοτικές εισφορές μόνιμοι ΕΦΚΑ	47.627,76	100,00	47.727,76
35	30.6054.01	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	10.086,44	2.000,00	12.086,44
36	30.6611.01	Προμήθεια κανονισμών ΕΛΟΤ EN 54, ΕΛΟΤ EN 12845+A1,ΕΛΟΤ 60364	0,00	1.110,00	1.110,00
37	30.7135.25	Προμήθεια συσσωρευτών συσκευής αδιάλειπτης παροχής ενέργειας (UPS) και ηλεκτρονικών διατάξεων ελέγχου ηλεκτρομηχανολογικών	0,00	11.800,00	11.800,00
38	35.6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	131.610,16	500,00	132.110,16

39	35.6022.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	8.758,19	1.500,00	10.258,19
40	60.6041.02	Τακτικές αποδοχές ΙΔΟΧ Παιδικών Σταθμών	516.104,52	9.000,00	525.104,52
41	60.6041.03	Τακτικές αποδοχές ΙΔΟΧ ΚΔΑΠ	145.996,75	4.000,00	149.996,75
42	60.6054.04	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού ΙΔΟΧ ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ ΤΕΚΑ	0,00	500,00	500,00
43	70.6041.04	Τακτικές αποδοχές που αφορούν έγκριση πρόσληψης προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου στους Δήμους της χώρας για την κάλυψη αναγκών καθαριότητας σχολικών μονάδων	269.000,00	9.000,00	278.000,00
44	70.6054.04	Εργοδοτικές εισφορές που αφορούν την πρόσληψη Έγκριση πρόσληψης προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου στους Δήμους της χώρας για την κάλυψη αναγκών καθαριότητας σχολικών μονάδων	64.385,52	3.000,00	67.385,52
45	70.6261.04	Επισκευή ? αντικατάσταση υαλοπινάκων για την κάλυψη λειτουργικών αναγκών σχολικών μονάδων»	0,00	5.000,00	5.000,00
46	70.7134.02	Προμήθεια λογισμικού για τις ανάγκες των σχολείων	0,00	3.000,00	3.000,00
47	70.7135.12	Προμήθεια και τοποθέτηση ειδών σκίασης εξωτερικού χώρου	0,00	10.000,00	10.000,00
48	90.6054.01	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού ΟΑΕΔ 55-67	90.000,00	7.000,00	97.000,00
ΠΟΣΟ ΕΞΟΔΩΝ:				299.584,53	

4 ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΞΟΔΩΝ

A/A	K.A.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΠΡΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ	ΜΕΤΑΒ. ΠΟΣΩΝ Κ.Α. ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΑΝΑΜ/ΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΜΕ ΤΡΕΧ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
1	00.6117.01	Αμοιβή γιατρού εργασίας.	9.440,00	-4.500,00	4.940,00
2	00.6821	Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις Χρήσης	94.895,00	-15.000,00	79.895,00
3	10.6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) μονίμων υπαλλήλων.	550.841,64	-40.000,00	510.841,64
4	10.6012.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	31.569,16	-5.000,00	26.569,16
5	10.6022.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	20.206,48	-3.000,00	17.206,48
6	10.6052.01	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου ΙΚΑ.	90.631,40	-2.000,00	88.631,40
7	10.6142.20	Προσαρμογή και επέκταση της τυποποίησης διαδικασιών της οικονομικής λειτουργίας του Δήμου	15.500,00	-15.000,00	500,00
8	10.6142.21	Προσαρμογή, ανανέωση και επέκταση της τυποποίησης διαδικασιών της οικονομικής λειτουργίας του Δήμου	24.180,00	-4.100,00	20.080,00
9	10.6634.01	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	15.000,00	-6.000,00	9.000,00
10	15.6011.01	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	449.302,74	-3.000,00	446.302,74
11	15.6041.06	Τακτικές αποδοχές ΙΔΟΧ	305.736,20	-2.000,00	303.736,20
12	15.6054.08	Εργοδοτικές εισφορές ΙΔΟΧ	83.663,00	-12.000,00	71.663,00
13	15.6261.04	Εργασία στεγανοποίησης δωματίων και στεγών δημοτικών κτιρίων	22.000,00	-4.500,00	17.500,00
14	15.6262.72	Συντήρηση και επισκευή τάπητα γηπέδου ποδοσφαίρου	27.267,32	-9.000,00	18.267,32
15	15.6634.01	Προμήθεια ειδών καθαριότητας για το κοινωνικό παντοπωλείο	5.000,00	-2.700,00	2.300,00
16	15.6634.51	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	26.000,00	-9.500,00	16.500,00
17	20.6051.06	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού ΕΦΚΑ Μονίμων	132.606,14	-2.000,00	130.606,14
18	20.6142.33	Υπηρεσίες αποκομιδής κλαδιών	20.000,00	-20.000,00	0,00
19	20.6263.08	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων υπερκατασκευών	90.000,00	-7.200,00	82.800,00

20	20.6277.01	Δαπάνες συλλογής και μεταφοράς στερεών και αποβλήτων και ανακυκλώσιμων υλικών μέσω δημοσίων συμβάσεων (άρθρο 61 Ν.3979/2011)	27.056,00	ΑΔΑ: ΡΨ7ΦΩ9Ρ-ΦΘ1 -10.000,00	17.056,00
21	20.6635.02	Προμήθεια σάκων απορριμμάτων	15.000,00	-4.900,00	10.100,00
22	25.6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	207.045,48	-7.000,00	200.045,48
23	25.6051.07	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού μόνιμοι ΕΦΚΑ	39.207,72	-2.000,00	37.207,72
24	70.6054.06	Εργοδοτικές εισφορές ΤΕΚΑ που αφορούν την πρόσληψη προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου στους Δήμους της χώρας για την κάλυψη αναγκών καθαριότητας σχολικών μονάδων	3.234,40	-3.000,00	234,40
25	70.6162	Αποζημίωση σχολικών τροχονόμων	12.320,00	-2.000,00	10.320,00
26	70.6262.04	Συντήρηση και επισκευή Ηλεκτρομηχανολογικών εγκαταστάσεων σχολικών μονάδων	6.000,00	-5.000,00	1.000,00
27	70.6634.01	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	35.000,00	-9.900,00	25.100,00
28	70.6654.01	Προμήθεια λοιπού υλικού για τα εργαστήρια των σχολείων	5.000,00	-5.000,00	0,00
			ΠΟΣΟ ΕΞΟΔΩΝ:	-215.300,00	

5 ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟΥ

A/A	K.A.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΠΡΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ	ΜΕΤΑΒ. ΠΟΣΩΝ Κ.Α. ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΑΝΑΜ/ΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΜΕ ΤΡΕΧ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
1	9111	Αποθεματικό	3.526,94	1.209,18	4.736,12
			ΠΟΣΟ ΕΞΟΔΩΝ:	1.209,18	

ΣΥΝΟΛΑ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ:

ΕΣΟΔΩΝ: 85.493,71

ΕΞΟΔΩΝ: 84.284,53

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ:

ΑΡΧΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ: 3.526,94

ΕΣΟΔΑ (+): 97.847,67

ΕΣΟΔΑ (-): -12.353,96

ΕΞΟΔΑ (+): 299.584,53

ΕΞΟΔΑ (-): -215.300,00

ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (+/-): 1.209,18

ΤΕΛΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ: 4.736,12