

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της αριθμ.2015-27ης Συνεδρίασης  
του Δημοτικού Συμβουλίου Λεβαδέων

Αριθμός απόφασης : **394**

Περίληψη

**Έγκριση της Έκθεσης Αποτελεσμάτων Εκτέλεσης του Προϋπολογισμού Οικ. Έτους 2015 μέχρι 30-09-2015 (Γ΄ Τρίμηνο 2015) και αναμόρφωση προϋπολογισμού τρέχουσας χρήσης.**

Λιβαδειά σήμερα 09 Νοεμβρίου 2015, ημέρα Δευτέρα και ώρα 18.00 στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου Λεβαδέων – «Παλαιό Δημαρχείο» -Πλ. Εθνικής Αντιστάσεως 1 - συνεδρίασε το Δημοτικό Συμβούλιο Λεβαδέων μετά την από 30224/05-11-2015 έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου κας Γεωργαντά Ελισάβετ, η οποία δόθηκε σε κάθε Σύμβουλο, σύμφωνα με το άρθρα 67 του Ν.3852/2010 << Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης >>.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, επειδή σε σύνολο 33 συμβούλων ήταν παρόντες 28 σύμβουλοι δηλαδή:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

- |  |  |
|--|--|
| 1. Φορτώσης Αθανάσιος(απών στο 1ο Θ.Η.Δ)   |  |
| 2. Νταντούμη Ιωάννα(απουσα στο 20 & 21ο Θ.Η.Δ)   | 1.Σπυρόπουλος Δημοσθένης                       |
| 3. Δημητρόπουλος Ιωάννης   | 2.Γκικόπουλος Σπυρίδων                         |
| 4. Κωτσαδάμ Γεώργιος   | 3. Δελής Παναγιώτης                            |
| 5. Τόλιας Δημήτριος(απών στο 1ο Θ.Η.Δ)   | 4. Ζιώγας Γεώργιος                             |
| 6. Ντελίκος Κωνσταντίνος(απών στο 1ο Θ.Η.Δ)  | 5.Παπαιωάννου Λουκάς                           |
| 7. Διαμαντόπουλος Ανδρέας(απών από 4ο έως & 8ο Θ.Η.Δ. και στα 10ο, 13ο έως & 19ο & 51ο έως & 53ο Θ.Η.Δ)      |  |
| 8. Κοσκοβόλη – Γιαχρίση Αικατερίνη (απουσα στο 38ο & 39ο Θ.Η.Δ)  |  |
| 9. Κουτούλα Παγώνα(απουσα στο 30ο Θ.Η.Δ.)  |  |
| 10. Σαλαπατάρας Στυλιανός(απών στο 11ο , 12ο & 20ο έως και 53ο Θ.Η.Δ)  |  |
| 11. Κοσμίδη – Περλεπέ Πανωραία(απουσα από 20ο έως και 53ο Θ.Η.Δ )  |  |
| 12. Κυπραίος Χρήστος   |  |
| 13. Γεωργαντά Ελισάβετ   |  |
| 14. Καρβούνης Σωτήριος   |  |
| 15. Καραντζαλης Δημήτριος  | <b>Θ.Ε.Η.Δ.:</b> Θέμα Εκτός Ημερήσιας Διάταξης |
| 16. Θεοδωρόπουλος Στυλιανός  | <b>Θ.Η.Δ.:</b> Θέμα Ημερήσιας Διάταξης         |
| 17. Αλεστάς Αθανάσιος  |  |
| 18. Παπαθανασίου Χρήστος(απών στο 1ο & 20ο έως και 29ο Θ.Η.Δ.)   |  |
| 19. Καπλάνης Κωνσταντίνος(απών στο 1ο & 30ο Θ.Η.Δ.)  |  |
| 20. Ρούσσαρης Αριστείδης(απών από 2ο έως & 8ο Θ.Η.Δ. & 10ο έως & 53ο Θ.Η.Δ.)                                 |  |
| 21. Μητάς Αλέξανδρος(απών στο 1ο, από 6ο έως και 8ο , από 10ο έως & 22ο και 30ο έως 53ο Θ.Η.Δ.)              |  |
| 22. Σωτηρόπουλος Κωνσταντίνος(απών στο 1ο, από 3ο έως και 8ο , από 10ο έως & 13ο και 14ο έως και 53ο Θ.Η.Δ.) |  |
| 23. Κοσικώνας Επαμεινώνδας(απών στο 1ο, από 3ο έως και 8ο , από 10ο έως & 12ο και 20ο έως και 53ο Θ.Η.Δ.)    |  |
| 24. Αρκουμάνης Πέτρος (απών στο 1ο και από 20ο έως και 53ο Θ.Η.Δ)  |  |
| 25. Μπράλιος Νικόλαος(απών στα 3ο, 4ο, 10ο έως και 12ο και 41ο έως και 50ο Θ.Η.Δ.)                           |  |
| 26. Αίσωπος Κωνσταντίνος   |  |
| 27. Σκλάβος Γεώργιος(απών στο 1ο και από 4ο έως και 21ο & 33ο Θ.Η.Δ)   |  |
| 28. Καρκάνας Αλέξανδρος (απών στο 1ο και από 20ο έως και 53ο Θ.Η.Δ)  |  |

Καθώς επίσης, οι Πρόεδροι και οι εκπρόσωποι των Δημοτικών και Τοπικών Κοινοτήτων του Καλλικρατικού Δήμου Λεβαδεών:

1. Δήμου Νικολίτσα (Λιβαδειάς), 2. Λαζάρου Ιωάννης (Κυριακίου), 3. Φίλων Παναγιώτης (Αγίας Άννας), 4. Σπυρόπουλος Αθανάσιος (Αγίου Βλασίου), 5. Μιχάλη Γεωργία (Αγίου Γεωργίου), 6. Ράπτης Βασίλειος (Αγίας Τριάδας), 7. Φλώρος Ιωάννης (Ακοντίου), 8. Λύτρας Παναγιώτης (Αλαλκομενών), 9. Αγγελόπουλος Κωνσταντίνος (Ανθοχωρίου), 10. Βρούζας Θωμάς (Βασιλικών), 11. Στουρνάρας Παναγιώτης (Δαύλειας), 12. Γκικόπουλος Νικόλαος (Θουρίου), 13. Τζανόπουλος Νικόλαος (Κορώνειας), 14. Μάρκος Γεώργιος (Λαφυστίου), 15. Κουρεντής Αθανάσιος (Μαυρονερίου), 16. Ζησιμόπουλος Αθανάσιος (Παρορίου), 17. Σκούρας Ανδρέας (Προσηλίου), 18. Παπαδά Αγγελική (Προφήτη Ηλία), 19. Γκικόπουλος Αλέξανδρος (Ρωμείκου), 20. Καρανάσος Αθανάσιος (Χαιρώνειας).

Απούσης και της προσκληθέντος Δημάρχου κας Πούλου Γιώτας.

Η κα Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Εισηγούμενη το 2<sup>ο</sup> θέμα ημερήσιας διάταξης, η κα Πρόεδρος εξέθεσε σε στο Δημοτικό Συμβούλιο τα παρακάτω:

α) Σύμφωνα με τη περίπτωση β. της παρ. 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/2010, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το δημοτικό συμβούλιο στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση εσόδων και εξόδων του δήμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

β) με την παρ. 9 του άρθρου 266 του Ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης», όπως τροποποιήθηκε «και συμπληρώθηκε με την παρ. 4 του άρθρου 43 του Ν. 3979/2011, που αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν. 4257/14 «Επείγουσες ρυθμίσεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών» (ΦΕΚ 93/Α/14-4-2014) ορίζονται τα εξής: «Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου δήμου, μετά την λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου. Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από την λήξη κάθε τριμήνου.

Εάν με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, σύμφωνα με τη πορεία και την εκτίμηση των εισπραχθέντων εσόδων, ότι στο προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα σύμφωνα με την εισήγησή της και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύψει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού αυτό διαπιστώνεται από το δημοτικό συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο να προβεί αυτό σε αναμόρφωσή του γιθα τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των **συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου** δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον Ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του Ν. 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν , καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών .

Κατά εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η αριθμ. οικ. 40038/9.9.2011 ( ΦΕΚ 2007/Β/9.9.2011 « Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών » , στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση ,ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή ,μετά από εισήγηση του υπεύθυνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου . Η τριμηνιαία έκθεση των αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των δήμων συντάσσεται σύμφωνα με τα υποδείγματα 1 έως και 3 που επισυνάπτονται στην ανωτέρω απόφαση και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής .

Με την αριθμ. 386/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2015 και αναμορφώθηκε , σύμφωνα με τις διατάξεις της ΚΥΑ 29530/2014 με την 48/18.2.2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου .

Με βάση τα παραπάνω ο προϊστάμενος της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου με το με αριθμ. 29891/22.10.2015 έγγραφο κοινοποίησε στην οικονομική επιτροπή την εισήγηση σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Γ ΄Τριμήνου 2015 και εισηγήθηκε την αναμόρφωση του προϋπολογισμού .

Η οικονομική Επιτροπή με την αριθμ. 312/27.10.2015 απόφασή της συνέταξε την τριμηνιαία έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Γ ΄τριμήνου του έτους 2015 σύμφωνα με τους ακόλουθους πίνακες οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της απόφασης :

**A)** Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Γ΄τριμήνου του έτους 2015 εμφανίζονται στο συνημμένο Πίνακα 1 .

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών του Γ΄τριμήνου του έτους 2015 εμφανίζονται στο συνημμένο Πίνακα 2

Τα στοιχεία ισολογισμού του Γ΄τριμήνου του έτους 2015 εμφανίζονται στο συνημμένο Πίνακα 3 .

**B)** Επειδή η απόφαση 299/13.10.2015 της Οικονομικής Επιτροπής περί αναμόρφωσης του προϋπολογισμού ( 32.155, 00 ευρώ μείωση πιστώσεων εξόδων και 47.809, 10 αύξηση πιστώσεων εξόδων ) δεν έχει εγκριθεί από το Δημοτικό Συμβούλιο , επειδή δεν έχει συνεδριάσει μετά τις 13/10/2015 ,ενσωματώνει την εν λόγω απόφαση στη παρούσα απόφαση 312/2015 .

Επειδή κάποιες πιστώσεις έχουν εκπληρώσει το σκοπό τους ή αυτός έχει καταστεί ανέφικτος ενώ προέκυψαν ανεπαρκείς πιστώσεις ή ανάγκη δημιουργίας νέων μη προβλεπόμενων στο προϋπολογισμό και

Σύμφωνα με τη πορεία και εκτίμηση είσπραξης των εσόδων στο προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης , προτείνεται στη παρούσα έκθεση που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο αναμόρφωση του προϋπολογισμού τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και στο σκέλος των δαπανών προκειμένου να μην καταστεί ελλειμματικός ο προϋπολογισμός .

Ακολούθησε διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών του Δημοτικών Συμβουλίου, κατά την οποία ο Προϊστάμενος της Δ/σης των Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου έδωσε τις απαραίτητες διευκρινήσεις και απάντησε σε ερωτήματα επί του θέματος .

Κατόπιν η κα Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου να αποφασίσουν σχετικά.

Το Δημοτικό Συμβούλιο αφού άκουσε τα ανωτέρω και έλαβε υπόψη του :

- τη περ. β της παρ. 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/2010
- τη παρ. 9 του άρθρου 266 του ν. 3852/2010 όπως ισχύει
- την αριθμ. αριθμ. οικ. 40038/9.9.2011 ( ΦΕΚ 2007/Β/9.9.2011)
- την αριθμ. 386/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία ψηφίστηκε ο προϋπολογισμός του έτους 2015 και αναμορφώθηκε , σύμφωνα με τις διατάξεις της ΚΥΑ 29530/2014 με την 48/18.2.2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου .
- Το αριθμ. 29891/22.10.2015 έγγραφο του προϊσταμένου της οικονομικής υπηρεσίας σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Γ ΄Τριμήνου 2015 και την αναμόρφωση του προϋπολογισμού .
- Την αριθμ. 312 /27.10.2015 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής με την οποία συντάχθηκε η έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Γ ΄τριμήνου του έτους 2015 σύμφωνα με τους πίνακες 1ώς και 3 οι οποίοι αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της απόφασης και υποβάλλεται αναμόρφωση του προϋπολογισμού τόσο στο σκέλος των εσόδων όσο και στο σκέλος των δαπανών προκειμένου να μην καταστεί ελλειμματικός ο προϋπολογισμός .

#### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ:**

##### **A )**

Εγκρίνει την Έκθεση Αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού του Γ΄τριμήνου 2015 μέχρι την 30-09- 2015, ως ακολούθως :

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Γ΄ τριμήνου του έτους 2015 όπως εμφανίζονται στο Πίνακα 1 .

Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών του Γ΄ τριμήνου του έτους 2015 όπως εμφανίζονται στο Πίνακα 2

Τα στοιχεία ισολογισμού του Γ΄ τριμήνου του έτους 2015 όπως εμφανίζονται στο Πίνακα 3

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 - 30/9/2015.

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>14.936.949,82</b>	<b>10.334.936,99</b>	<b>69,19%</b>	<b>9.415.031,10</b>	<b>63,03%</b>	<b>91,10%</b>
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	433.150,00	192.853,25	44,52%	97.127,60	22,42%	50,36%
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	40.000,00	20.168,18	50,42%	20.168,18	50,42%	100,00%
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.599.000,00	1.439.314,09	90,01%	724.993,08	45,34%	50,37%
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	588.334,00	152.640,86	25,94%	118.763,89	20,19%	77,81%
05	Φόροι και εισφορές	276.667,70	197.960,01	71,55%	131.742,75	47,62%	66,55%
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	11.886.216,42	8.314.038,10	69,95%	8.314.038,10	69,95%	100,00%
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	113.581,70	17.962,50	15,81%	8.197,50	7,22%	45,64%
<b>1</b>	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>6.104.235,66</b>	<b>2.188.722,51</b>	<b>35,86%</b>	<b>2.093.362,29</b>	<b>34,29%</b>	<b>95,64%</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00		0,00		
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	392.679,68	278.020,00	70,80%	278.020,00	70,80%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	5.498.223,68	1.819.447,51	33,09%	1.728.077,29	31,43%	94,98%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	14.632,30	6.632,30	45,33%	6.632,30	45,33%	100,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	146.500,00	75.241,25	51,36%	71.251,25	48,64%	94,70%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	52.200,00	9.381,45	17,97%	9.381,45	17,97%	100,00%
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>572.773,00</b>	<b>692.796,31</b>	<b>120,95%</b>	<b>550.500,30</b>	<b>96,11%</b>	<b>79,46%</b>
21	Τακτικά έσοδα	545.273,00	638.299,81	117,06%	531.788,80	97,53%	83,31%
22	Έκτακτα έσοδα	27.500,00	54.496,50	198,17%	18.711,50	68,04%	34,34%
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>4.455.937,47</b>	<b>4.436.079,01</b>	<b>99,55%</b>	<b>1.096.252,59</b>	<b>24,60%</b>	<b>24,71%</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00		0,00		
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	4.455.937,47	4.436.079,01	99,55%	1.096.252,59	24,60%	24,71%
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>2.585.500,00</b>	<b>1.589.389,83</b>	<b>61,47%</b>	<b>1.521.520,19</b>	<b>58,85%</b>	<b>95,73%</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	2.406.500,00	1.480.006,78	61,50%	1.477.178,79	61,38%	61,38%

42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	179.000,00	109.383,05	61,11%	44.341,40	24,77%	24,77%	
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	<b><u>2.710.404,07</u></b>	<b><u>2.653.412,97</u></b>	<b>97,90%</b>	<b><u>2.653.412,97</u></b>	<b>97,90%</b>	<b>100,00%</b>	
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b><u>31.365.800,02</u></b>	<b><u>21.895.337,62</u></b>	<b>69,81%</b>	<b><u>17.330.079,44</u></b>	<b>55,25%</b>	<b><u>79,15%</u></b>	

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2015 - 30/9/2015

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	%
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6.</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>16.533.392,75</b>	<b>14.349.058,83</b>	<b>86,79%</b>	<b>11.016.701,58</b>	<b>66,63%</b>	<b>10.931.926,22</b>	<b>10.759.811,00</b>	<b>65,08%</b>	<b>97,67%</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	5.187.322,33	5.082.496,03	97,98%	3.539.893,31	68,24%	3.539.893,31	3.532.988,32	68,11%	99,80%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	504.002,00	443.817,31	88,06%	207.088,60	41,09%	207.082,49	206.467,49	40,97%	99,70%
62	Παροχές τρίτων	2.000.817,32	1.748.692,91	87,40%	958.126,71	47,89%	884.549,23	842.360,38	42,10%	87,92%
63	Φόροι – τέλη	78.800,00	66.744,00	84,70%	25.711,21	32,63%	25.711,21	25.711,21	32,63%	
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	276.037,68	211.713,48	76,70%	98.988,96	35,86%	111.466,32	109.517,58	39,67%	110,64%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	299.910,00	299.910,00	100,00%	243.482,09	81,19%	243.374,65	243.374,65	81,15%	99,96%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	810.980,00	764.348,84	94,25%	324.573,33	40,02%	301.231,64	284.001,76	35,02%	87,50%
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	7.310.023,42	5.699.514,20	77,97%	5.590.368,53	76,48%	5.590.368,53	5.487.140,77	75,06%	98,15%
68	Λοιπά Έξοδα	65.500,00	31.822,06	48,58%	28.468,84	43,46%	28.248,84	28.248,84	43,13%	99,23%
<b>7.</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>7.060.048,13</b>	<b>5.873.803,11</b>	<b>83,20%</b>	<b>1.961.244,32</b>	<b>27,78%</b>	<b>1.679.062,73</b>	<b>1.570.564,20</b>	<b>22,25%</b>	<b>80,08%</b>
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	541.346,78	75.916,57	14,02%	34.109,71	6,30%	33.494,71	28.082,71	5,19%	82,33%
73	Έργα	6.171.334,81	5.783.524,32	93,72%	1.916.183,92	31,05%	1.634.617,33	1.537.004,30	24,91%	80,21%
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	84.658,54	14.362,22	16,96%	10.950,69	12,94%	10.950,69	5.477,19	6,47%	50,02%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	262.708,00	0,00	0,00%	0,00		0,00	0,00	0,00%	
<b>8.</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>7.651.404,05</b>	<b>3.548.700,36</b>	<b>46,38%</b>	<b>2.873.557,15</b>	<b>37,56%</b>	<b>2.523.062,87</b>	<b>2.471.760,34</b>	<b>32,30%</b>	<b>86,02%</b>
81.	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.477.046,25	1.201.588,33	81,35%	1.193.143,86	80,78%	848.141,06	808.838,53	54,76%	67,79%
82.	Αποδόσεις	2.691.741,10	2.347.112,03	87,20%	1.680.413,29	62,43%	1.674.921,81	1.662.921,81	61,78%	98,96%
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές Π.Ο.Ε.	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
85.	Προβλέψεις μη είσπραξης	3.482.616,70	0,00	0,00%	0,00		0,00	0,00	0,00%	
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>120.955,09</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
	<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>31.365.800,02</b>	<b>23.771.562,30</b>	<b>75,79%</b>	<b>15.851.503,05</b>	<b>50,54%</b>	<b>15.134.051,82</b>	<b>14.802.135,54</b>	<b>47,19%</b>	<b>93,38%</b>

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Γ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2015**

		τέλος Προηγούμενου έτους	Προηγούμενο τρίμηνο	Γ' Τρίμηνο 2015	Μεταβολή %
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		1	2	3	3/2
<b>A.</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>4.412.929,50</b>	<b>4.617.891,87</b>	<b>4.561.258,65</b>	<b>-1,23%</b>
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	4.348.299,22	4.514.950,60	4.457.421,52	-1,27%
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	40,00	
3.	Λοιπές απαιτήσεις	64.630,28	102.941,27	103.797,13	0,83%
<b>B.</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>2.596.950,84</b>	<b>2.497.187,37</b>	<b>2.527.943,90</b>	<b>1,23%</b>
1.	Ταμείο	2.072,57	9.735,27	59,56	-99,39%
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	2.594.878,27	2.487.452,10	2.527.884,34	1,63%
<b>Γ</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.	Εξοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	0,00	0,00	0,00	
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		1	2	3	3/2
<b>A.</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>5.283.378,92</b>	<b>5.283.378,92</b>	<b>5.283.378,92</b>	<b>0,00%</b>
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	5.283.378,83	5.283.378,83	5.283.378,83	0,00%
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,09	0,09	0,09	0,00%
<b>B.</b>	<b>ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>1.281.242,97</b>	<b>1.355.095,90</b>	<b>1.298.509,35</b>	<b>-4,18%</b>
1.	Προμηθευτές	949.233,75	1.120.588,14	1.100.693,48	-1,78%
2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	191.269,48	94.653,21	51.695,88	-45,38%
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	41.989,49	2.088,49	4.115,06	97,04%
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	98.750,25	137.766,06	142.004,93	3,08%
<b>Γ.</b>	<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.	Εσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	
2.	Εξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα)	0,00	0,00	0,00	
3.	Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	0,00	0,00	0,00	



**B )**

- Επειδή η απόφαση 299/13.10.2015 της οικονομικής επιτροπής περί αναμόρφωσης του προϋπολογισμού ( 32.155, ευρώ μείωση πιστώσεων εξόδων και 47.809,10 αύξηση πιστώσεων εξόδων ) δεν έχει εγκριθεί από το Δημοτικό Συμβούλιο και ενσωματώθηκε στην αριθμ. 312 /2015 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής

-Επειδή κάποιες πιστώσεις έχουν εκπληρώσει το σκοπό τους ή αυτός έχει καταστεί ανέφικτος ενώ προέκυψαν ανεπαρκείς πιστώσεις ή ανάγκη δημιουργίας νέων μη προβλεπόμενων στο προϋπολογισμό και

-Επειδή σύμφωνα με τη πορεία και εκτίμηση είσπραξης των εσόδων στο προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που δεν πρόκειται να εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης ,

**Αναμορφώνει το προϋπολογισμό του οικ. έτους 2015 ως εξής :****Μείωση Κ.Α. Εσόδων**

α/α	Κ.Α. ΕΣΟΔΩΝ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Προυπ/σμός	Ποσό Μείωσης Εσόδων	Διαμορφωθέντα
1.	0111	Μισθώματα από αστικά ακίνητα (άρθρο 192 ΚΔΚ)	102.000,00	-6.000,00	96.000,00
2.	0115	Μισθώματα από την παραχώρηση κοινόχρηστων χώρων για την τοποθέτηση διαφημιστικών μέσων (άρθρο 3 Ν 2946/2001)	5.000,00	-5.000,00	0,00
3.	0121.002	Έσοδα από την εκμετάλλευση διαφημιστικών χώρων σε στέγαστρα αστικών και υπεραστικών συγκοινωνιών (άρθρο 21 Ν 2963/2001)	2.000,00	-2.000,00	0,00
4	0122.001	Τέλη και δικαιώματα από εμποροπανηγύρεις	227.500,00	-27.500,00	200.000,00
5	0122.002	Τέλη και διακίωματα από λαϊκές αγορές	15.000,00	-2.000,00	13.000,00
6	0129.003	Αντάλλαγμα χρήσης Δημοτικών Σταδίων (15% επί των ακαθαρίστων εισπράξεων του χρήστη από την πώληση εισητηρίων για τους αγώνες)	10.000,00	-3.000,00	7.000,00
7	0311	Τέλος καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89)	1.415.000,00	-75.000,00	1.340.000,00
8	0331	Δικαιώματα χρήσεως αρδευτικού δικτύου	182.000,00	-50.000,00	132.000,00
9	0341	Δικαίωμα σύνδεσης με το αποχετευτικό δίκτυο	2.000,00	-1.000,00	1.000,00
10	0417.001	Δικαίωμα περιποίησης, καθαριότητας και αφής κανδηλίων	15.500,00	-1.000,00	14.500,00

11	0434.003	Εσοδα από παραχώρηση χρήσης Συνεδριακού Κέντρου Κρύας	1.400,00	-400,00	1.000,00
12	0441.003	Εσοδα απο κατανομή του 15% του Τ.Α.Π. (άρθ. 24 παρ. 19 Ν. 2130/93)	75.000,00	-49.000,00	26.000,00
13	0461	Τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων (άρθρο 3 Ν 1080/80)	48.000,00	-20.000,00	28.000,00
14	0465	Ειδικό τέλος λατομικών προϊόντων (άρθρο 15Ν 2115/93, άρθρο 27 Ν 2130/93)	16.000,00	-10.000,00	6.000,00
15	0511	Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων (άρθρο 10 Ν 1080/80)	150.000,00	-7.000,00	143.000,00
16	0512	Φόρος ζύθου (άρθρο 9 ΝΔ 703/70, άρθρο 12 Ν 1080/80)	55.000,00	-47.800,00	7.200,00
17	0611	ΚΑΠ για την κάλυψη γενικών αναγκών (άρθρο 25 Ν 1828/89)	4.346.619,19	-173.956,00	4.172.663,19
18	0619.006	Οφειλές του Ελληνικού Δημοσίου που απορρέουν από το άρθρο 25 του Ν. 1828/89 (άρθ. 27 Ν. 3756/2009)	668.079,32	-166.950,00	501.129,32
19	0621	Προνοιακά επιδόματα	6.406.702,65	-286.702,65	6.120.000,00
20	0715	Τέλος διαφήμισης της κατηγορίας Δ' του άρθρου 15 του ΒΔ 24/9-20/10/1958 (άρθρο 9 Ν 2880/2001)	90.000,00	-49.840,00	40.160,00
21	1212.004	Από Γ.Γ.Α. για υλοποίηση ΠΑγΟ	12.600,00	-6.300,00	6.300,00
22	1511	Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6 ΝΔ 356/74, άρθρο 16 Ν 2130/93)	60.000,00	-12.000,00	48.000,00
23	1514	Πρόστιμα ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων κατασκευών	25.000,00	-10.000,00	15.000,00
24	1219.002	Επιχορήγηση εκπαιδευτικών προγραμμάτων ΟΑΕΚ-ΛΑΕΚ	7.000,00	-7.000,00	0,00
25	1322.022	Επιχορήγηση από Πράσινο Ταμείο για Ενεργειακή Αναβάθμιση Σχολικής Μονάδας 3ου Δημοτικού Σχολείου Λιβαδειάς	165.000,00	-27.311,88	137.688,12
26	1321.033	Διαμόρφωση Μονοπατιού και Αποκατάσταση-Στερέωση Τρίχινου Γεφυριού	50.468,53	-21.991,84	28.476,69
27	1321.041	Υπογειοποίηση εναερίου δικτύου πεζόδρομου επι της οδού Μπουφίδου	42.733,10	-8.198,00	34.535,10
28	1322.020	Επιχορήγηση από ΠΔΕ για "Αποκατάσταση ζημιών που προκλήθηκαν από θεομηνία στο Δήμο Λεβαδέων"	74.655,68	-4.884,14	69.771,54

29	1322.021	Επιχορήγηση από Πράσινο Ταμείο για "Αποζημίωση ιδιοκτησιών στο πάρκο Έρκυνας από την οδό Θουκιδίδου εως την οδό Ξενοφώντος	90.752,00	-90.752,00	0,00
30	1326.001	Έσοδα από προγραμματική σύμβαση με ΔΕΠΟΔΑΛ ΑΕ για την προμήθεια εξοπλισμού 1ης Διαχειριστικής Ενότητας Ν Βοιωτίας"	287.511,41	-68.770,00	218.741,41
31	1328.016	Βελτίωση και Ανάπλαση Κοινόχρηστων Χώρων Οικισμού Ελικώνα	550.000,00	-250.000,00	300.000,00
32	1328.406	Ανάπλαση Πλατείας Τ. Κ. Αγίου Γεωργίου	542.526,21	-487.526,21	55.000,00
		<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>-1.978.882,72</b>	

### Αύξηση Κ.Α. Εσόδων

α/α	Κ.Α. Εσόδων	Περιγραφή	Προυπ/σμός	Ποσό Αύξησης Εσόδων	Διαμορφωθέντα
1.	0129.002	Μισθώματα από παραχώρηση Δικαιωμάτων Χρήσης Θέσεων των περιπτέρων (Άρθρο 76 Ν.4257/2014)	8.000,00	7.000,00	15.000,00
2.	0411	Δικαίωμα σύστασης οικογενειακού τάφου	12.500,00	21.065,00	33.565,00
3.	0414	Τέλος ανακομιδής	1.600,00	711,00	2.311,00
4.	0415	Δικαιώματα από τη χρήση οστεοφυλακίων	1.600,00	540,00	2.140,00
5.	0434.001	Δικαίωμα συμμετοχής στην κατασκήνωση της "Παληομηλιάς"	3.000,00	4.155,00	7.155,00
6	0452	Τέλος επι των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων (άρθ. 20 Ν. 2539/97)	6.700,00	1.300,00	8.000,00
7	0468	Τέλος αδειών οικοδομών (άρθρο 23 ΒΔ 24/9-20/10/1958)	4.400,00	1.100,00	5.500,00
8	1211.009	Έκτακτη χρηματοδότηση του Υπουργείου Εσωτερικών για την καταβολή εκλογικής αποζημίωσης	22.600,00	10.890,00	33.490,00

9	1212.002	Επιχορήγηση για υλοποίηση Ευρωπαϊκού προγράμματος "Εναρμόνιση οικογενειακής και επαγγελματικής ζωής"	265.770,00	26.166,49	291.936,49
10	1328.502	Μελέτη Αποχέτευσης-Προσαγωγής Ακαθάρτων και Εγκατάστασης Επεξεργασίας Λυμάτων (Ε.Ε.Λ.) Οικισμού Κυριακίου	13.207,95	92,05	13.300,00
11	2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	341.450,00	32.219,08	373.669,08
12	2115.002	Τέλος Ακίνητης περιουσίας (μη ηλεκτροδοτούμενα ακίνητα)	90.000,00	10.000,00	100.000,00
		<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>115.238,62</b>	

Με την παραπάνω μείωση και αύξηση των Κ.Α. Εσόδων, τα έσοδα του προϋπολογισμού **μειώνονται συνολικά κατά 1.863.644,10 ευρώ** και ο προϋπολογισμός των εσόδων διαμορφώνεται στα **29.802.526,85 ευρώ** (31.666.170,95 – 1.863.644,10 μείωση εσόδων)

Μετά την αναμόρφωση των ανωτέρω κωδικών , αναμορφώνονται οι παρακάτω κωδικοί του σκέλους των δαπανών ώστε να μην καταστεί ελλειμματικός ο προϋπολογισμός αλλά και για την αναπλήρωση ανεπαρκών πιστώσεων ή δημιουργία νέων ή μεταφοράς όσων έχουν εκπληρώσει το σκοπό τους , ως κατωτέρω :

### 3. Μείωση Κ.Α. Εξόδων

α/α	Κ.Α. Εξόδων	Περιγραφή	Προυπ/σμός	Ποσό Μείωσης Εξόδων	Διαμορφωθέντα
1	<b>6</b> <b>00</b> 00/6031	<b>ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ</b> <b>ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b> Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	101.388,00	-15.000,00	86.388,00
2	00/6053.001	Εργοδ. εισφορές ΙΚΑ υπαλλήλων ειδικών θέσεων	10.495,00	-2.500,00	7.995,00
3	00/6073	Δαπάνες επιμόρφωσης προσωπικού και συμμετοχής σε συνέδρια και σεμινάρια	9.000,00	-7.000,00	2.000,00
4	00/6223	Κινητή Τηλεφωνία	6.240,00	-6.240,00	0,00
5	<b>10</b> 10/6011	<b>ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ-ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b> Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	994.647,00	-20.000,00	974.647,00

6	10/6021.002	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	254.994,00	-5.000,00	249.994,00
7	10/6253	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων - Εγγράφονται τα ασφάλιστρα για την υποχρεωτική ασφάλιση οχημάτων	4.500,00	-865,00	3.635,00
8	10/6411	Έξοδα κίνησης ιδιοκτητών μεταφορικών μέσων (καύσιμα, λιπαντικά, διόδια κλπ)	6.450,00	-1.500,00	4.950,00
9	10/6262.001	Συντήρηση και επισκευή ηλεκτρομηχανολογικού εξοπλισμού κτιρίων (ανελκυστήρας, κλιματιστικά κλπ)	5.000,00	-2.300,00	2.700,00
10	10/6265.004	Εργασίες συντήρησης συστημάτων κατάσβεσης-πυρόσβεσης	1.000,00	-150,00	850,00
11	10/6613.001	Προμήθεια εντύπων υπηρεσιών	2.500,00	-1.850,00	650,00
12	10/6613.002	Προμήθεια υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων (τόνερ, μελανοταινίες-αναλώσιμα fax κλπ)	17.500,00	-5.000,00	12.500,00
13	10/6662.001	Προμήθεια υλικών ενεργητικής πυροπροστασίας - συστημάτων συναγερμού-πυρανίχνευσης ,αναγομώσεις πυροσβεστήρων	3.000,00	-540,00	2.460,00
14	10/6671.001	Προμήθεια ανταλλακτικών μεταφορικών μέσων	1.000,00	-500,00	500,00
	<b>15</b>	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ</b>			
15	15/6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	462.613,00	-17.000,00	445.613,00
16	15/6021.001	Τακτικές αποδοχές καθαριστριών σχολικών μονάδων (αρθ. 18 Ν.3870/2010)	128.674,00	-12.000,00	116.674,00
17	15/6021.002	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων Κοινωνικής Προστασίας, Παιδείας, Αθλητισμού και Πολιτισμού (Παιδικοί Σταθμοί, ΚΑΠΗ, Δημοτικό Ωδείο κλπ)	223.904,00	-10.000,00	213.904,00
18	15/6021.003	Τακτικές αποδοχές σχολικών φυλάκων με σύμβαση Ιδιωτ. Δικαίου Αορίστου Χρόνου	98.323,00	-10.000,00	88.323,00

19	15/6041.001	Τακτικές αποδοχές ωρομισθίων γυμναστών ΠΑΓΟ	16.860,00	-9.000,00	7.860,00
20	15/6041.003	Τακτικές αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων Παιδικών Σταθμών	97.740,00	-72.000,00	25.740,00
21	15/6054.001	Εργοδοτικές εισφορές ωρομισθίων γυμναστών ΠΑΓΟ	4.140,00	-2.000,00	2.140,00
22	15/6054.003	Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ εκτάκτων υπαλλήλων Παιδικών Σταθμών	24.185,00	-15.000,00	9.185,00
23	15/6117.003	Σύμβαση έργου με ιατρό για ΚΑΠΗ (αλλαγή τίτλου)	10.000,00	-1.530,00	8.470,00
24	15/6117.005	Σύμβαση έργου με παιδίατρο για Κατασκήνωση	2.000,00	-2.000,00	0,00
25	15/6117.006	Καθαρισμός εγκαταστάσεων Αθλητισμού, Πολιτισμού και λοιπών υπηρεσιών	20.000,00	-4.000,00	16.000,00
26	15/6265.001	Συντήρηση και επισκευή λοιπού εξοπλισμού Κατασκήνωσης στην Παληομηλιά	1.000,00	-1.000,00	0,00
27	15/6265.002	Συντήρηση και επισκευή επίπλων και λοιπού εξοπλισμού σκευών και λοιπού εξοπλισμού Παιδικών Σταθμών	1.000,00	-1.000,00	0,00
28	15/6265.003	Συντήρηση συστημάτων κατάσβεσης - πυρόσβεσης	1.000,00	-150,00	850,00
29	15/6279.001	Λοιπές δαπάνες για ύδρευση, άρδευση, φωτισμό, καθαριότητα	62.000,00	-4.000,00	58.000,00
30	15/6622.005	Προμήθεια ειδών δημιουργικής απασχόλησης για τους παιδικούς σταθμούς	2.000,00	-2.000,00	0,00
31	15/6622.008	Προμήθεια τροφίμων για "Κοινωνικό Παντοπωλείο"	70.500,00	-35.500,00	35.000,00
32	15/6613.002	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων Παιδικών Σταθμών	750,00	-750,00	0,00

33	15/6613.003	Προμήθεια εντύπων και υλικών μηχανογράφησης και πολλαπλών εκτυπώσεων ΚΑΠΗ	200,00	-200,00	0,00
34	15/6662.001	Προμήθεια υλικών ενεργητικής πυροπροστασίας-συστημάτων συναγερμού-πυρανίχνευσης, αναγομώσεις	6.000,00	-179,00	5.821,00
35	15/6673.001	Ανταλλακτικά επίπλων και σκευών και λοιπού εξοπλισμού	1.000,00	-1.000,00	0,00
36	15/6673.002	Ανταλλακτικά εγκαταστάσεων θέρμανσης, κλιματισμού, αερισμού και λοιπών μηχανημάτων	3.000,00	-3.000,00	0,00
37	15/6699.002	Διάφορα αναλώσιμα υλικά για τον χώρο του φυσιοθεραπευτηρίου του ΚΑΠΗ	300,00	-300,00	0,00
38	15/6699.003	Ταινίες για μηχανήματα μέτρησης σακχάρου και χοληστερίνης	500,00	-500,00	0,00
39	15/6741.001	Ενίσχυση ατόμων με ανάγκες Βαριάς Αναπηρίας	3.147.078,46	-131.390,71	3.015.687,75
40	15/6741.002	Επίδομα αιματολογικών νοσημάτων, αιμολυτική αναιμία, αιμορροφυλία, AIDS	557.681,45	-41.470,37	516.211,08
41	15/6741.005	Επίδομα κίνησης σε παραπληγικούς/τετραπληγικούς/ ακρωτηριασμένους	185.950,56	-9.389,82	176.560,74
42	15/6741.007	Επίδομα Ανασφάλιστων Παραπληγικών, Τετραπληγικών	110.681,20	-19.000,25	91.680,95
43	15/6741.008	Επίδομα Παραπληγικών, Τετραπληγικών Δημοσίου	142.884,84	-13.492,85	129.391,99
44	15/6741.009	Επίδομα Τυφλότητας	989.469,60	-37.298,15	952.171,45
45	15/6741.010	Επίδομα σε Κωφάλαλα άτομα	127.343,84	-7.414,22	119.929,62
46	15/6741.011	Επίδομα Εγκεφαλικής Παράλυσης	5.000,00	-769,51	4.230,49
47	15/6741.012	Επίδομα απροστάτευτων παιδιών	124.302,17	-22.069,26	102.232,91
48	15/6741.013	Επίδομα ομογενών - προσφύγων	10.964,30	-4.407,50	6.556,80
	<b>20</b>	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ</b>			

49	20/6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	571.734,00	-10.000,00	561.734,00
50	20/6211.001	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών και κοινοχρήστων χώρων	695.000,00	-38.500,00	656.500,00
51	20/6253.001	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων και αυτοκινήτων μηχανημάτων	14.000,00	-90,00	13.910,00
52	20/6263.010	Συντήρηση και επισκευή "κοντέινερς" απορριμμάτων	1.500,00	-1.000,00	500,00
53	20/6641.001	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφ. μέσων υπ. καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	155.000,00	-7.000,00	148.000,00
54	20/6662.001	Προμήθεια ηλεκτρολογικού υλικού για τη συντήρηση ηλεκτροφωτισμού Λιβαδειάς και τοπικών διαμερισμάτων	35.000,00	-2.200,00	32.800,00
55	20/6671.001	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	24.000,00	-11.000,00	13.000,00
56	20/6672.001	Ανταλλακτικά μηχανημάτων Χ.Υ.Τ.Α. (κομπάκτορας κλπ)	4.500,00	-2.000,00	2.500,00
57	20/6691.001	Προμήθεια εορταστικού φωτιζόμενου διάκοσμου	10.000,00	-1.000,00	9.000,00
	<b>25</b>	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΑΡΔΕΥΣΗΣ</b>			
58	25/6041	Τακτικές αποδοχές υδρονομέων	22.800,00	-1.500,00	21.300,00
59	25/6262.005	Συντήρηση και επισκευή αντλιοστασίων άρδευσης	15.000,00	-5.500,00	9.500,00
60	25/6673.002	Προμήθεια ανταλλακτικών και σωλήνων άρδευσης	12.000,00	-2.500,00	9.500,00
	<b>30</b>	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ</b>			
61	30/6142.006	Αμοιβή για έλεγχο πιστοποίησης για αλεξικέραυνα	2.000,00	-2.000,00	0,00



62	30/6211.001	Ηλεκτροδότηση προσωρινών τριφασικών παροχών Εμποροπανηγυρης Λιβαδειάς	2.200,00	-990,00	1.210,00
63	30/6253.001	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων	7.000,00	-100,00	6.900,00
64	30/6262.002	Συντήρηση-επισκευή φωτεινών σηματοδοτών ρύθμισης κυκλοφορίας	8.000,00	-6.000,00	2.000,00
65	30/6673.002	Ανταλλακτικά φωτεινών σηματοδοτών	9.000,00	-4.500,00	4.500,00
66	30/6673.003	Ανταλλακτικά αντικεραυνικής προστασίας	5.000,00	-250,00	4.750,00
	<b>35</b>	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ</b>			
67	35/6264.001	Συντήρηση και επισκευή λοιπών μηχανημάτων	1.000,00	-1.000,00	0,00
	<b>40</b>	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ</b>			
68	40/6612	Γραφική ύλη και υλικά γραφείων	1.000,00	-1.000,00	0,00
69	40/6613.001	Προμήθεια εντύπων υπηρεσιών	500,00	-500,00	0,00
	<b>70</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>			
70	70/6262.002	Συντήρηση "Δημοτικών Ρολογιών" Δήμου Λεβαδέων	4.500,00	-1.000,00	3.500,00
71	70/6263	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	9.000,00	-3.000,00	6.000,00
72	70/6641	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων	7.000,00	-1.000,00	6.000,00
	<b>Ζ</b>	<b>ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ</b>			
	<b>10</b>	<b>ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ-ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>			
73	10/7134.002	Προμήθεια λογισμικού ηλεκτρονικών υπολογιστών	12.000,00	-4.500,00	7.500,00

74	10/7135.003	Προμήθεια κλιματιστικών DATA ROOM	2.000,00	-800,00	1.200,00
75	10/7135.008	Προμήθεια τηλεόρασης (smart) για ενημέρωση, πολιτική προστασία κλπ	1.000,00	-600,00	400,00
76	10/7135.009	Προμήθεια μεταλλικών ραφιών για ταξινόμηση του αρχείου του Δήμου	10.000,00	-10.000,00	0,00
	<b>15</b>	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ</b>			
77	15/7131.001	Προμήθεια πλυντηρίου πιάτων	1.000,00	-385,00	615,00
78	15/7131.002	Προμήθεια ηλεκτρικής κουζίνας για παιδικούς σταθμούς	4.000,00	-3.470,00	530,00
79	15/7311.104	Ενεργειακή Αναβάθμιση Σχολικής Μονάδας 3ου Δημοτικού Σχολείου Λιβαδειάς	165.000,00	-27.311,88	137.688,12
80	15/7326.001	Αναβάθμιση αθλητικών εγκαταστάσεων	150.000,00	-145.000,00	5.000,00
	<b>20</b>	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ</b>			
81	20/7325.003	Κατασκευή νέων ηλεκτρικών διανομών	3.000,00	-3.000,00	0,00
82	20/7341.001	Προμήθεια ενός (1) Θρυμματιστή	367.770,00	-68.770,00	299.000,00
	<b>30</b>	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ</b>			
83	30/7135.002	Προμήθεια αναλυτή καυσαερίων	4.000,00	-2.000,00	2.000,00
84	30/7135.007	Προμήθεια πληροφοριακών πινακίδων και κυκλοφοριακών ρυθμίσεων και ιστών	6.000,00	-1.000,00	5.000,00
85	30/7135.008	Προμήθεια κατόπτρων ρύθμισης κυκλοφορίας	5.000,00	-4.100,00	900,00
86	30/7322.401	Ανάπλαση Πλατείας Τ.Κ. Αγίου Γεωργίου	542.526,21	-542.526,21	0,00
87	30/7323.417	Βελτίωση δασικού δρόμου από οικισμό Κορώνειας έως στροφή Νταούμη	240.748,78	-166.949,70	73.799,08

88	30/7325.003	Κατασκευή φωτισμού επί της οδού Γεωργαντά	116.985,33	-84.311,00	32.674,33
89	30/7333.014	Αποκατάσταση ζημιών που προκλήθηκαν από θεομηνία στο Δήμο Λεβαδέων	44.662,76	-4.884,14	39.778,62
90	30/7341.002	Βελτίωση και ανάπλαση κοινόχρηστων χώρων οικισμού Ελικώνα	550.000,00	-250.000,00	300.000,00
91	30/7341.007	Διαμόρφωση μονοπατιού και αποκατάσταση-στερέωση τρίχινου γεφυριού	54.221,00	-21.991,84	32.229,16
92	30/7341.015	Υπογειοποίηση εναερίου δικτύου πεζοδρόμου επί της οδού Μπουφίδου (3ο υποέργο της πράξης Ανάπλαση-Ενοποίηση Δικτύου Πεζοδρομων (Πεζοδρομος οδού Καλλιαγκάκη, οδού Μπουφιδου, χωρος πρωην ΚΤΕΛ και πεζοδρομια οδού Σπυρίδωνος)	42.733,10	-8.198,00	34.535,10
93	40 40/7111.004	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ</b>  Αποζημίωση ιδιοκτησιών στο πάρκο της Ερκυνας από την οδό Θουκιδίδου έως την οδό Ξενοφώντος	90.752,00	-90.752,00	0,00
94	8 8511	<b><u>ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</u></b>  Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	3.482.616,70	-185.100,18	3.297.516,52
		<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>-2.288.536,60</b>	

Το ανωτέρω ποσό των 2.288.536,60 ευρώ μεταφέρεται στο αποθεματικό κεφάλαιο (Κ.Α. 9111)

Από τη πίστωση του αποθεματικού κεφαλαίου μεταφέρεται στο σκέλος των εξόδων ενισχύοντας τους παρακάτω κωδικούς αριθμούς :

#### **B4. Αύξηση Κ.Α. Εξόδων**

α/α	Κ.Α. Εξόδων	Περιγραφή	Προυπ/σμός	Ποσό Αύξησης Εξόδων	Διαμορφωθέντα
	<b>6</b> <b>00</b>	<b><u>ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ</u></b>  <b>ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>			

1	00/6053.003	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΤΣΜΕΔΕ	4.511,00	20,00	4.531,00
2	00/6053.004	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΤΣΜΕΔΕ (επικουρικό)	1.016,00	20,00	1.036,00
3	00/6053.005	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΚΥΤ	1.456,00	30,00	1.486,00
4	00/6117.001	Ανάθεση παροχής υπηρεσιών Ιατρού Εργασίας του Δήμου		460,00	460,00
5	00/6117.002	Ανάθεση παροχής υπηρεσιών Τεχνικού Ασφαλείας του Δήμου		1.070,00	1.070,00
6	00/6126.008	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ΙΚΑ-ΕΤΕΑ	10.080,00	40,00	10.120,00
7	<b>10</b> 10/6012.006	<b>ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ-ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b> Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας για την καταβολή εκλογικής αποζημίωσης	9.490,00	4.510,00	14.000,00
8	10/6022.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας για την καταβολή εκλογικής αποζημίωσης	3.120,00	1.320,00	4.440,00
9	10/6051.001	Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ μονίμων διοικητικών-οικονομικών υπηρεσιών	8.453,89	49,12	8.503,01
10	10/6051.002	Εργοδοτικές εισφορές ΤΥΔΚΥ μονίμων διοικητικών-οικονομικών υπηρεσιών	120.480,14	508,75	120.988,89
11	10/6051.003	Εργοδοτικές εισφορές ΤΑΔΚΥ ΤΕΑΔΥ μονίμων διοικητικών-οικονομικών υπηρεσιών	28.493,51	122,10	28.615,61
12	10/6051.004	Εργοδοτικές εισφορές ΤΣΜΕΔΕ μονίμων διοικητικών-οικονομικών υπηρεσιών	3.602,32	29,32	3.631,64
13	10/6051.005	Εργοδοτικές εισφορές ΤΣΜΕΔΕ (ΕΠΙΚΟΥΡΙΚΟ) μονίμων διοικητικών-οικονομικών υπηρεσιών	810,80	13,60	824,40
14	10/6051.006	Εργοδοτικές εισφορές ΚΥΤ μονίμων διοικητικών-οικονομικών υπηρεσιών	1.162,78	19,46	1.182,24
15	10/6051.008	Εργοδοτικές εισφορές τακτικών υπαλλήλων υπέρ ΟΠΑΔ	2.679,36	11,22	2.690,58
16	10/6051.009	Εργοδοτικές εισφορές ΤΕΑΔΥ μονίμων υπαλλήλων	153,00	3,30	156,30
17	10/6052.002	Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ υπαλλήλων με σύμβαση αορίστου χρόνου	62.331,30	2.865,00	65.196,30
18	10/6263.001	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων	4.000,00	500,00	4.500,00

19	10/6263.002	Δαπάνες για τεχνικό έλεγχο αυτοκινήτων (Κ.Τ.Ε.Ο.)	500,00	630,00	1.130,00
20	10/6321	Τέλη κυκλοφορίας επιβατηγών αυτοκινήτων	2.000,00	235,00	2.235,00
	<b>15</b>	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ</b>			
21	15/6012	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	230,00	550,00	780,00
22	15/6022.001	Αποζημίωση υπερωριακής αποζημίωσης για την καταβολή εκλογικής αποζημίωσης	590,00	220,00	810,00
23	15/6022.002	Αποζημίωση υπερωριακής αποζημίωσης για την καταβολή εκλογικής αποζημίωσης		110,00	110,00
24	15/6051.001	Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ μονίμων κοινωνικών υπηρεσιών, αθλητισμού και πολιτισμού	34.464,86	77,93	34.542,79
25	15/6051.002	Εργοδοτικές εισφορές ΤΥΔΚΥ μονίμων κοινωνικών υπηρεσιών, αθλητισμού και πολιτισμού	30.436,00	27,50	30.463,50
26	15/6051.008	Εργοδοτικές εισφορές ΤΕΑΔΥ τακτικών υπαλλήλων κοινωνικών υπηρεσιών, αθλητισμού και πολιτισμού	6.063,00	6,60	6.069,60
27	15/6051.009	Εργοδοτικές εισφορές ΟΠΑΔ μονίμων κοινωνικών υπηρεσιών, αθλητισμού και πολιτισμού	10.306,00	11,22	10.317,22
28	15/6052.002	Εργοδοτικές εισφορές (ΙΚΑ ) υπαλλήλων κοινωνικής προστασίας, πολιτισμού και αθλητισμού (Παιδικόι Σταθμοί, ΚΑΠΗ, Δημ. Ωδείο κλπ)	55.004,91	54,04	55.058,95
29	15/6052.003	Εργοδοτικές εισφορές (ΙΚΑ ) σχολικών φυλάκων	24.290,00	27,02	24.317,02
30	15/6117.003	<b>Ανάθεση παροχής υπηρεσιών Ιατρού για μέλη του ΚΑΠΗ (αλλαγή τίτλου από σύμβαση έργου)</b>	8.470,00	0,00	8.470,00
31	15/6662.004	Προμήθεια ξυλείας για την συντήρηση του Κατασκηνωτικού Κέντρου		4.100,00	4.100,00
32	15/6471.006	Εκδηλώσεις εορτασμού Χριστουγέννων & Πρωτοχρονιάς	10.000,00	3.500,00	13.500,00
	<b>20</b>	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ</b>			

33	20/6012.002	Εκλογικό επίδομα μονίμων υπαλλήλων	2.460,00	1.540,00	4.000,00
34	20/6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	119.525,00	4.500,00	124.025,00
35	20/6022.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων με σύμβαση Αορ. Χρόνου	580,00	1.000,00	1.580,00
36	20/6022.002	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας για την καταβολή εκλογικής αποζημίωσης	660,00	330,00	990,00
37	20/6051.002	Εργοδοτικές εισφορές ΤΥΔΚΥ μονίμων υπ. καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	68.413,50	392,50	68.806,00
38	20/6051.003	Εργοδοτικές εισφορές ΤΑΔΚΥ μονίμων υπ. καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	16.427,80	94,20	16.522,00
39	20/6051.004	Εργοδοτικές εισφορές ΤΣΜΕΔΕ μονίμων υπηρεσίας καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	3.947,00	7,00	3.954,00
40	20/6051.005	Εργοδοτικές εισφορές ΤΣΜΕΔΕ (ΕΠΙΚΟΥΡΙΚΟ) μονίμων υπηρεσίας καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	889,00	7,00	896,00
41	20/6051.006	Εργοδοτικές εισφορές ΚΥΤ μονίμων υπηρεσίας καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	1.274,00	35,00	1.309,00
42	20/6052.001	Εργοδοτικές εισφορές ΙΚΑ υπαλλήλων αορ. Χρόνου υπ. Καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	34.547,17	368,40	34.915,57
43	20/6117.001	Διαχείριση-ανακύκλωση αγροχημικών αποβλήτων		9.500,00	9.500,00
44	20/6263.001	Συντηρήσεις-Επισκευές αυτοκινήτων	84.000,00	14.000,00	98.000,00
45	20/6263.002	Δαπάνες για τεχνικό έλεγχο οχημάτων (ΚΤΕΟ)	1.500,00	90,00	1.590,00
46	20/6641.002	Καύσιμα και λιπαντικά για μηχανήματα Χ.Υ.Τ.Α.	35.000,00	7.000,00	42.000,00
	<b>30</b>	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ</b>			
47	30/6012.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας		2.500,00	2.500,00
48	30/6012.002	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας για την καταβολή εκλογικής αποζημίωσης	3.160,00	1.430,00	4.590,00

49	30/6022.002	Εκλογικό επίδομα	690,00	330,00	1.020,00
50	30/6051.001	Εργοδοτικές εισφορές Ι.Κ.Α. μονίμων υπαλλήλων	3.997,43	144,38	4.141,81
51	30/6051.002	Εργοδοτικές εισφορές ΤΥΔΚΥ μονίμων υπαλλήλων	53.364,25	407,25	53.771,50
52	30/6051.003	Εργοδοτικές εισφορές ΤΑΔΚΥ μονίμων υπαλλήλων	11.498,90	98,30	11.597,20
53	30/6051.004	Εργοδοτικές εισφορές ΤΣΜΕΔΕ μονίμων υπαλλήλων	25.137,66	43,98	25.181,64
54	30/6051.005	Εργοδοτικές εισφορές ΤΣΜΕΔΕ (ΕΠΙΚΟΥΡΙΚΟ) μονίμων υπαλλήλων	1.442,00	3,30	1.445,30
55	30/6051.006	Εργοδοτικές εισφορές ΚΥΤ μονίμων υπαλλήλων	2.066,00	4,73	2.070,73
56	30/6052.001	Εργοδοτικές εισφορές Ι.Κ.Α. υπαλλήλων με σχέση Αορ. Χρόνου	11.727,47	291,06	12.018,53
57	30/6263.001	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων και μηχανημάτων	36.000,00	3.000,00	39.000,00
58	30/6263.002	Δαπάνες για τεχνικό έλεγχο οχημάτων (ΚΤΕΟ)	600,00	100,00	700,00
59	30/6641.001	Προμήθεια καυσίμων και λιπαντικών για κίνηση μεταφορικών μέσων και μηχανημάτων	42.000,00	2.500,00	44.500,00
60	30/6662.001	Προμήθεια ξυλείας	2.000,00	1.600,00	3.600,00
61	<b>35</b> 35/6011	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ</b>  Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	128.746,00	2.000,00	130.746,00
62	35/6012.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας μονίμων υπαλλήλων		1.500,00	1.500,00
63	35/6012.002	Εκλογικό επίδομα	920,00	220,00	1.140,00
64	35/6051.001	Εργοδοτικές εισφορές Ι.Κ.Α. μονίμων υπαλλήλων	5.457,57	47,53	5.505,10
65	35/6051.002	Εργοδοτικές εισφορές ΤΥΔΚΥ μονίμων υπαλλήλων	13.710,25	188,75	13.899,00
66	35/6051.003	Εργοδοτικές εισφορές ΤΑΔΚΥ μονίμων υπαλλήλων	3.203,70	47,30	3.251,00

67	35/6262.002	Συντήρηση και επισκευή συντριβανιών	1.000,00	1.000,00	2.000,00
68	<b>40</b> 40/6011	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ</b> Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	57.561,00	1.000,00	58.561,00
69	40/6012	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	810,00	220,00	1.030,00
70	40/6051.002	Εργοδοτικές εισφορές ΤΥΔΚΥ μονίμων υπαλλήλων	3.958,75	13,75	3.972,50
71	40/6051.003	Εργοδοτικές εισφορές ΤΑΔΚΥ-ΤΕΑΔΥ μονίμων υπαλλήλων	889,80	3,30	893,10
72	40/6051.004	Εργοδοτικές εισφορές ΤΣΜΕΔΕ μονίμων υπαλλήλων	3.529,33	15,00	3.544,33
73	40/6051.005	Εργοδοτικές εισφορές ΤΣΜΕΔΕ (ΕΠΙΚΟΥΡΙΚΟ) μονίμων υπαλλήλων	795,90	20,00	815,90
74	40/6051.006	Εργοδοτικές εισφορές ΚΥΤ μονίμων υπαλλήλων	1.138,59	20,00	1.158,59
75	40/6051.007	Εργοδοτικές εισφορές τακτικών υπαλλήλων υπέρ ΟΠΑΔ	11,73	5,61	17,34
76	40/6051.008	Εργοδοτικές εισφορές ΤΕΑΔΥ μονίμων υπαλλήλων	3,00	3,30	6,30
77	<b>45</b> 45/6011	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ</b> Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	44.163,00	900,00	45.063,00
78	45/6279	Λοιπές δαπάνες για ύδρευση, άρδευση, φωτισμό, καθαριότητα	5.600,00	2.000,00	7.600,00
79	<b>70</b> 70/6011	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b> Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	19.625,00	700,00	20.325,00
80	70/6022.002	Εκλογική αποζημίωση υπαλλήλων αορίστου χρόνου	130,00	110,00	240,00
81	70/6051.002	Εργοδοτικές εισφορές ΤΥΔΚΥ μονίμων υπαλλήλων	2.455,00	60,00	2.515,00



82	70/6052.001	Εργοδοτικές εισφορές Ι.Κ.Α. εργαζομένων με σχέση Αορ. Χρόνου (υπαλλήλων τοπ. οικονομ. ανάπτυξης)	8.201,93	67,02	8.268,95
83	70/6279.001	Λοιπές δαπάνες για ύδρευση, άρδευση, φωτισμό, καθαριότητα	86.000,00	37.000,00	123.000,00
	<b>7</b>	<b>ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ</b>			
	<b>10</b>	<b>ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ-ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>			
84	10/7134.014	Προμήθεια χρονομέτρου για τις συνεδιάσεις του Δ.Σ. και κονσόλας ελέγχου		550,00	550,00
	<b>30</b>	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ</b>			
85	30/7341.402	Ανάπλαση Πλατείας Τ.Κ. Αγίου Γεωργίου (αλλαγή Κ.Α.)		55.000,00	55.000,00
	<b>8</b>	<b>ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</b>			
86	80/8261.001	Επιστροφές αχρεωστήτως εισπραχθέντων εσόδων	8.000,00	9.000,00	17.000,00
		<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>184.149,84</b>	

Με την παραπάνω μείωση και αύξηση των Κ.Α. Εξόδων και με τις αντίστοιχες ανατροπές αναλήψεων υποχρεώσεων στους Κ.Α. Εξόδων όπου απαιτείται, τα έξοδα του προϋπολογισμού **μειώνονται συνολικά κατά 2.104.386,76 ευρώ**, **το αποθεματικό διαμορφώνεται σε 287.347,59 ευρώ και ο προϋπολογισμός των εξόδων διαμορφώνεται στα 29.802.526,85 ευρώ** (31.666.170,95 – 2.104.386,76 μείωση εξόδων + 240.742,66 αύξηση αποθεματικού)

Ο προϋπολογισμός εσόδων – εξόδων με την ανωτέρω αναμόρφωση διαμορφώνεται τελικά κατά κατηγορία όπως εμφανίζεται στους παρακάτω πίνακες :

**Πίνακας 1α: Διαμόρφωση προϋπολογισμού κατά κατηγορία εσόδων 2015**

Κ.Α.	ΤΙΤΛΟΣ ΕΣΟΔΟΥ	Οικονομικό Έτος 2015		
		Προυπ/σμός	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέντα
<b>0</b>	<b>ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>14.936.949,82</b>	<b>-948.277,65</b>	<b>13.988.672,17</b>
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	433.150,00	-38.500,00	394.650,00
02	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	40.000,00		40.000,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	1.599.000,00	-126.000,00	1.473.000,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ - ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	588.334,00	-51.529,00	536.805,00

05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	276.667,70	-54.800,00	221.867,70
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	11.886.216,42	-627.608,65	11.258.607,77
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	113.581,70	-49.840,00	63.741,70
<b>1</b>	<b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>6.461.597,69</b>	<b>-957.585,53</b>	<b>5.504.012,16</b>
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0		0,00
12	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	464.279,68	23.756,49	488.036,17
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	5.783.985,71	-959.342,02	4.824.643,69
14	ΔΩΡΕΕΣ - ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ – ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	14.632,30		14.632,30
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ - ΠΡΟΣΤΙΜΑ – ΠΑΡΑΒΟΛΑ	146.500,00	-22.000,00	124.500,00
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	52.200,00		52.200,00
<b>2</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ</b>	<b>572.773,00</b>	<b>42.219,08</b>	<b>614.992,08</b>
21	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	545.273,00	42.219,08	587.492,08
22	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	27.500,00		27.500,00
<b>3</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.</b>	<b>4.455.937,47</b>	<b>0,00</b>	<b>4.455.937,47</b>
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0		0,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ	4.455.937,47		4.455.937,47
<b>4</b>	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ</b>	<b>2.585.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.585.500,00</b>
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	2.406.500,00		2.406.500,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	179.000,00		179.000,00
<b>5</b>	<b>ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ</b>	<b>2.653.412,97</b>	<b>0,00</b>	<b>2.653.412,97</b>
511	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	1.530.760,84		1.530.760,84
512	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΑΠΟ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.122.652,13		1.122.652,13
	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>31.666.170,95</b>	<b>-1.863.644,10</b>	<b>29.802.526,85</b>

### Πίνακας 1β: Διαμόρφωση προϋπολογισμού κατά κατηγορία εξόδων 2015

Κ.Α.	ΤΙΤΛΟΣ ΕΞΟΔΟΥ	Οικονομικό Έτος 2015		
		Προυπ/σμός	Αναμόρφωση	Διαμορφωθέντα
<b>6.</b>	<b>Έξοδα χρήσης</b>	<b>16.673.351,81</b>	<b>-543.286,81</b>	<b>16.130.065,00</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	5.199.470,35	-176.725,16	5.022.745,19
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	504.002,00	1.540,00	505.542,00
62	Παροχές τρίτων	2.013.517,32	-14.565,00	1.998.952,32
63	Φόροι – τέλη	83.800,00	235,00	84.035,00

64	Λοιπά Γενικά έξοδα	276.887,68	2.000,00	278.887,68
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	300.110,00		300.110,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	810.130,00	-69.069,00	741.061,00
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	7.419.934,46	-286.702,65	7.133.231,81
68	Λοιπά Έξοδα	65.500,00		65.500,00
<b>7.</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>7.194.687,89</b>	<b>-1.384.999,77</b>	<b>5.809.688,12</b>
71	Αγορές κτιρίων, προμήθειες παγίων	741.346,78	-117.057,00	624.289,78
73	Έργα	6.266.974,57	-1.267.942,77	4.999.031,80
74	Μελέτες και ειδικές δαπάνες	84.658,54		84.658,54
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης	101.708,00		101.708,00
<b>8.</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>7.751.526,32</b>	<b>-176.100,18</b>	<b>7.575.426,14</b>
81.	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.477.046,25		1.477.046,25
82.	Αποδόσεις υπέρ τρίτων	2.791.863,37	9.000,00	2.800.863,37
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές ΠΟΕ	0		0,00
85.	Προβλέψεις μη είσπραξης	3.482.616,70	-185.100,18	3.297.516,52
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>46.604,93</b>	<b>240.742,66</b>	<b>287.347,59</b>
	<b>Σύνολα</b>	<b>31.666.170,95</b>	<b>-1.863.644,10</b>	<b>29.802.526,85</b>

Με την εν λόγω αναμόρφωση ο προϋπολογισμός παραμένει ισοσκελισμένος, ενώ τηρούνται όλα τα κριτήρια που προβλέπει η ΚΥΑ 29530/2014 περί κατάρτισης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2015. Ειδικότερα για την εγγραφή στο Κ.Α 85 « Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων » αναφέρεται στην ανωτέρω ΚΥΑ ότι κατά την αναμόρφωση του προϋπολογισμού στη διάρκεια του έτους δεν επιτρέπεται μείωση του συνολικού ποσού που εγγράφηκε στην ομάδα δαπανών (85) κατά τη κατάρτισή του, παρά μόνο εάν κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού τα εισπραχθέντα ποσά από την ομάδα εσόδων (32) δικαιολογούν τη μείωση των προβλέψεων μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων από Π.Ο.Ε. /ομάδα (85) .

**Στην παρούσα αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικ. έτους 2015 επειδή :**

**α)** Στα εισπρακτέα υπόλοιπα (Κ.Α 32 ) έχει προϋπολογισθεί ότι οι εισπράξεις του έτους 2015 θα ανέλθουν στα 973.320,77 ευρώ ( 21,84%) και ποσό 3.482.616,70 ευρώ (78,16%) εγγράφηκαν στο Κ.Α 85 ως προβλέψεις μη είσπραξης ,

**β)** κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού μέχρι 30/9/2015 στους Κ.Α της κατηγορίας 32 ( εισπρακτέα υπόλοιπα ) έχουν εισπραχθεί 1.096.252,59 ευρώ ήτοι το 24,60% του προϋπολογισμού και ο ετήσιος στόχος της εισπραξιμότητας ( 973.321,00 ευρώ ) έχει καλυφθεί κατά 112,63 % (+ 12,63%) . Συνεπώς η εισπραξιμότητα του έτους 2015 προϋπολογίζεται στο ποσό των 1.158.420,95 ευρώ ( 973.321,00- εισπράξεις 2015 + 185.100,00 θετική διαφορά )

**Επομένως ο Κ.Α. 85** μπορεί να μειωθεί κατά 185.100,18 ευρώ ( 4.455.937,47 βεβαιωθέντα – 1.158.420,95 εισπραξιμότητα έτους 2015 ) όπως εμφανίζεται στην ανωτέρω αναμόρφωση και ο Κ.Α 85 διαμορφώνεται στα 3.297.516,52 ευρώ ( 3.482.616,70- 185.100,18 )

Στην παραπάνω απόφαση ψήφισαν **ΚΑΤΑ** οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Κοτσικώνας Επ, Αρκουμάνης Π, Μπράλιος Ν. και Αίσωπος Κ, ενώ **ΛΕΥΚΟ** οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Μητάς Αλ. και Σωτηρόπουλος Κ.

#### **Η απόφαση πήρε τον αριθμό 394.**

Το Δ.Σ. εξουσιοδοτεί τον κ. Δήμαρχο να υποβάλλει στον Γενικό Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας επικυρωμένο αντίγραφο της απόφασης αυτής πριν από την υπογραφή των επίσημων πρακτικών που θα γίνει στην επόμενη συνεδρίαση. Συντάχθηκε το πρακτικό και υπογράφεται από εκείνους που πήραν μέρος στη συνεδρίαση αυτή.

Η Πρόεδρος του Δ.Σ.  
Γεωργαντά Ελισσάβετ

#### **ΤΑ ΜΕΛΗ**

1. Φορτώσης Αθανάσιος
2. Νταντούμη Ιωάννα
3. Δημητρόπουλος Ιωάννης
4. Κωτσαδάμ Γεώργιος
5. Τόλιας Δημήτριος
6. Ντελίκος Κωνσταντίνος
7. Διαμαντόπουλος Ανδρέας
8. Κοσκοβόλη – Γιαχρίση Αικατερίνη
9. Κουτούλα Παγώνα
10. Σαλαπατάρας Στυλιανός
11. Κοσμίδη – Περλεπέ Πανωραία
12. Κυπραίος Χρήστος
13. Καρβούνης Σωτήριος
14. Καραντζαλης Δημήτριος
15. Θεοδωρόπουλος Στυλιανός
16. Αλεστάς Αθανάσιος
17. Παπαθανασίου Χρήστος
18. Καπλάνης Κωνσταντίνος
19. Μητάς Αλέξανδρος
20. Σωτηρόπουλος Κωνσταντίνος
21. Κοτσικώνας Επαμεινώνδας
22. Αρκουμάνης Πέτρος
23. Μπράλιος Νικόλαος
24. Αίσωπος Κωνσταντίνος
25. Σκλάβος Γεώργιος
26. Καρκάνας Αλέξανδρος

Πιστό Απόσπασμα  
Λιβαδειά 12/11/2015

Η Δήμαρχος Λεβαδέων

Πούλου Γιώτα

