



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ

Άγιος Στέφανος 04/03/2022
Αριθ. Πρωτ :6916

Προς:
Τον κ. Δήμαρχο & Πρόεδρο της Οικονομικής Επιτροπής
Δήμου Διονύσου

ΘΕΜΑ «1η ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΗ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ Ο.Ε. 2022»

Σχ. Συνημμένα :

- 1) Πίνακας 1^{ης} υποχρεωτικής Αναμόρφωσης Προϋπολογισμού 2022**

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 εισηγησης 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 οικ 55040/21-07-2021 ΦΕΚ 3291/Β/26/07/2021

θα πρέπει όλοι οι φορείς να προβούν σε υποχρεωτική αναμόρφωση του Προϋπολογισμού βάσει των οριστικών μεγεθών όπως **διαμορφώθηκαν κατά το κλείσιμο του οικονομικού έτους 2021**. Επίσης, έχουν προκύψει επείγουσες ανάγκες οι οποίες δεν είχαν προβλεφθεί στον προϋπολογισμό του Δήμου Διονύσου του τρέχοντος έτους παρίσταται ανάγκη δημιουργίας πιστώσεων για την κάλυψη των αναγκών αυτών. Προκειμένου να γίνει αυτό πρέπει να προηγηθεί η μεταφορά πιστώσεων, από συγκεκριμένους Κ.Α. του προϋπολογισμού του τρέχοντος έτους στους οποίους αυτές είναι εγγεγραμμένες, στο αποθεματικό κεφάλαιο του προϋπολογισμού και στη συνέχεια μεταφορά από το αποθεματικό κεφάλαιο του προϋπολογισμού για τη δημιουργία των καινούριων πιστώσεων.

Βάσει του άρθρου 5 της ΚΥΑ 55040/21-07-2021 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 108/2019, οι εναλλακτικές προτάσεις συντάσσονται από τις προτείνουσες παρατάξεις ή τους προτείνοντες συμβούλους, συνοδεύονται από αιτιολογική έκθεση και εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας του Δήμου, συζητούνται διακριτά και τίθενται σε ψηφοφορία κατά την ίδια συνεδρίαση που συζητείται και η αναμόρφωση του Προϋπολογισμού που έχει υποβληθεί από την οικονομική επιτροπή. Σε περίπτωση που τροποποιηθούν ΚΑ Εσόδων και ΚΑ Εξόδων, θα πρέπει να διασφαλίζεται πάντοτε η ισοσκελίση τουλάχιστον του προϋπολογισμού, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 77. Κατά τη σύνταξη των προτάσεων από τις ενδιαφερόμενες παρατάξεις, οι αρμόδιες υπηρεσίες του Δήμου παρέχουν κάθε σχετικό στοιχείο. Η πρόταση που συγκεντρώνει την απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων μελών του δημοτικού συμβουλίου συνιστά και την εγκεκριμένη εγγραφή πίστωσης του προς ψήφιση της αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού. Αν καμία πρόταση δεν συγκεντρώνει την απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων μελών του δημοτικού συμβουλίου, τότε η ψηφοφορία επαναλαμβάνεται μεταξύ των δύο πρώτων σε ψήφους προτάσεων και εγκρίνεται αυτή που λάβει τις περισσότερες θετικές ψήφους.

Βάσει της παρ. 8 του άρθρου 77 σε συνδυασμό με την ΚΥΑ 55040/21-07-2021 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 του Δήμου Διονύσου αφού έλαβε υπόψη της

- την παρ 5 του άρθρου 23 του Ν. 3536/07 (ΦΕΚ 42 Α/23-2-2007) «Ειδικές ρυθμίσεις θεμάτων μεταναστευτικής πολιτικής και λοιπών ζητημάτων αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης.»
- το άρθρο 8 του Β.Δ. 17-5/15-6-59 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α')
- άρθρο 77 Ν. 4172/2013 (ΦΕΚ 167 Α/23-7-2013): «Προϋπολογισμός Δήμων»
- τις διατάξεις της ΚΥΑ οικ 55040/21-07-2021 ΦΕΚ 3291/Β/26/07/2021
- το άρθρο 161 του Ν.3463/06 (ΦΕΚ – 114 Α/8-6-2006):«Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων»
- τον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2022, ο οποίος ψηφίστηκε με την υπ' αριθμόν **123/27-12-2021** Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με **ΑΔΑ ΩΤ73Ω93- 6Α8** και επικυρώθηκε με την **υπ'αριθμ 11668/01-02-2022 (πρ. Δήμου 2808/01-02-2022)** Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.
- Την παράταση κήρυξης του Δήμου Διονύσου σε κατάσταση Έκτακτης ανάγκης Πολιτικής Προστασίας ΑΔΑ 9Φ2Μ46ΝΠΙΘ-ΟΝΣ
- Την αριθμ 10287/2021 (ΑΔΑ Ψ1ΖΣ46ΜΤΛ6-ΔΦΖ) Ένταξη του έργου του Δήμου Διονύσου με τίτλο «Παρεμβάσεις και δράσεις βελτίωσης της διαχείρισης ενέργειας και αξιοποίηση Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας στις υφιστάμενες εγκαταστάσεις ύδρευσης του Δήμου Διονύσου» στο Πρόγραμμα «ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ ΑΤ03».
- Την αριθμ 88538/2021 (ΑΔΑ 6ΗΛ846ΜΤΛ6-Η4Ο) απόφαση χρηματοδότησης Δήμων της χώρας για την πρόληψη και αντιμετώπιση ζημιών και καταστροφών που προκαλούνται από θεομηνίες (ΣΑΕ 055)

Εισηγείται προς την Οικονομική Επιτροπή την 1η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του Δήμου Διονύσου οικονομικού έτους 2022 για τους κάτωθι κωδικούς, σύμφωνα με τις ανάγκες που προέκυψαν στις υπηρεσίες του Δήμου Διονύσου

- Αρχικά με το κλείσιμο του οικονομικού έτους 2021, αρκετά από τα οικονομικά στοιχεία τα οποία πλέον είναι οριστικά έχουν διαφοροποιηθεί από τις προβλέψεις που είχαν γίνει κατά την κατάρτιση του Π/Υ ΚΥΑ οικ 55040/21-07-2021 ΦΕΚ 3291/Β/26/07/2021 όπως:

A) ΕΣΟΔΑ

I) ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ I

Επαναυπολογίζεται το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στον προϋπολογισμό 2022 για την ΟΜΑΔΑ I με βάση την αρχή ότι το συνολικό ύψος των εγγεγραμμένων εσόδων της ΟΜΑΔΑΣ στον προϋπολογισμό 2022 δεν μπορεί να υπερβαίνει το μέγιστο από τις εισπράξεις που πραγματοποίησε συνολικά ο φορέας στους κωδικούς αυτής της ομάδας για τα έτη 2020 ή 2021. Στην περίπτωση που έχουν εγγραφεί, με βάση τα στοιχεία μέχρι το μήνα κατάρτισης του προϋπολογισμού, στις ΟΜΑΔΕΣ ποσά στο ύψος της εκτέλεσης του έτους 2020 και το έτος 2021

κλείσει τελικά με χαμηλότερη εκτέλεση, ο προϋπολογισμός υποχρεωτικά αναμορφώνεται στο ύψος ποσού του 2020.

Στην προκειμένη περίπτωση τα εισπραχθέντα της ΟΜΑΔΑΣ Ι κατά την 31/12/2020 **11.448.687,26€** είναι υψηλότερα από τα εισπραχθέντα της ΟΜΑΔΑΣ Ι κατά την 31/12/2021 **11.445.554,89€** όπως φαίνεται και στο κάτωθι πίνακα:

ΣΥΝΟΛΟ		11.448.690,28	11.445.554,89	11.796.869,48
ΚΑΕ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ 31/12/2020	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ 31/12/2021	Π/Υ 2022
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	11.442,35	10.599,11	11.442,35
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	142.710,62	82.144,20	102.897,06
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	5.429.026,60	5.014.387,66	5.146.711,81
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	798.647,10	869.900,07	869.662,94
05	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	734.777,60	667.443,58	696.795,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	98.935,00	88.575,00	93.735,00
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0,00	0,00	0,00
14	ΔΩΡΕΕΣ – ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ – ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0,00	0,00	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ – ΠΡΟΣΤΙΜΑ – ΠΑΡΑΒΟΛΑ	348.733,55	311.262,87	363.844,42
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	59.559,34	60.263,00	29.063,38
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ – ΤΑΚΤΙΚΑ	3.824.858,12	4.340.957,80	4.482.717,52
22	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ – ΕΚΤΑΚΤΑ	0,00	21,60	0,00

Άρα το ανώτατο όριο της ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι διαμορφώνεται στο ποσό ύψους **11.448.690,28€** €.

Βάσει των ανωτέρω, ο Δήμος Διονύσου προέβει σε αναμόρφωση με μείωση των ΚΑΕ εσόδων της ΟΜΑΔΑ Ι έως το ποσό ύψους **-348.179,20 €** ως κάτωθι:

ΚΑΕ	Περιγραφή	11.796.869,48	-348.179,20	11.448.690,286
ΚΑΕ	Περιγραφή	Εγκεκριμένος ΠΥ	1η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	ΝΕΟΣ Π/Υ 2022
0111.0001	Μισθώματα από αστικά ακίνητα (άρθρο 192 ΚΔΚ)	3.100,00	0,00	3.100,00
0122	Τέλη και δικαιώματα από εμποροπανηγύρεις, παζάρια και λαϊκές αγορές (άρθρο 19 ΒΔ 24/9-20/10/1958)	8.342,35	0,00	8.342,35

0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	78.000,00	39.813,56	117.813,56
0213.0002	Μέρισμα από φυσικό αέριο	24.897,06	0,00	24.897,06
0311	Τέλος καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89)	4.504.014,10	287.424,50	4.791.438,60
0321	Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το δίκτυο	57.600,97	-7.569,37	50.031,60
0322	Τέλος ύδρευσης	558.765,85	0,00	558.765,85
0341.0001	Δικαιώματα σύνδεσης με το αποχετευτικό δίκτυο	26.330,89	2.459,66	28.790,55
0411	Δικαίωμα σύστασης οικογενειακού τάφου	31.162,94	-13.865,92	17.297,02
0412	Δικαίωμα ενταφιασμού	27.000,00	-12.500,00	14.500,00
0413	Δικαίωμα ανανέωσης (παράτασης χρόνου ταφής)	8.000,00	-980,00	7.020,00
0414	Τέλος ανακομιδής	10.000,00	-4.250,00	5.750,00
0415	Δικαιώματα από την χρήση οστεοφυλακίων	5.000,00	-3.790,16	1.209,84
0417	Λοιπά έσοδα νεκροταφείων και ιερών ναών	6.000,00	-2.400,00	3.600,00
04340002	Έσοδα από υλοποίηση στο Δήμο Προγραμμάτων Άθλησης για Όλους	10.000,00	0,00	10.000,00
04340003	Έσοδα από την παροχή μουσικών μαθημάτων	30.000,00	0,00	30.000,00
04340004	Έσοδα από διάφορα επιμορφωτικά προγράμματα και σεμινάρια (φωτογραφίας, ζωγραφικής, αγιογραφίας, θεατρικών ομάδων κλπ)	5.000,00	0,00	5.000,00
04340005	Έσοδα από την παραχώρηση χρήσης αθλητικών εγκαταστάσεων, πολιτιστικών κέντρων κλπ	500	0,00	500,00
0441	Τέλος ακίνητης περιουσίας (άρθρο 24Ν 2130/93)	700.000,00	-33.229,76	666.770,24
0451	Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων (άρθρο 6 Ν 1080/80, άρθρο 27 παρ.10 Ν 2130/93)	500	0,00	500,00
0452	Τέλος επί των ακαθαρσιών εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων (άρθρο 20Ν 2539/97)	17.000,00	0,00	17.000,00
0461	Τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων (άρθρο 3 Ν 1080/80)	1.000,00	0,00	1.000,00
0462	Τέλος διαφήμισης (άρθρο 5 Ν 1900/90)	18.000,00	0,00	18.000,00
0468	Τέλος αδειών οικοδομών (άρθρο 23 ΒΔ 24/9-20/10/1958)	500	0,00	500,00
0511	Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων (άρθρο 10Ν 1080/80)	696.795,00	37.982,60	734.777,60
0713	Παράβολα για την έκδοση των αδειών ίδρυσης και λειτουργίας επιχειρήσεων υγειονομικού ενδιαφέροντος (άρθρο 80 ΚΔΚ)	3.000,00	0,00	3.000,00

0715	Τέλος διαφήμισης της κατηγορίας Δ του άρθρου 15 του ΒΔ 24/9-20/10/1958 (άρθρο 9 Ν 2880/2001)	82.000,00	5.200,00	87.200,00
0718	Λοιπά τακτικά έσοδα που δεν εντάσσονται στις ανωτέρω τάξεις	8.735,00	0,00	8.735,00
1511	Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6 ΝΔ 356/74, ΆΡΘΡΟ 16 Ν 2130/93)	225.294,42	-15.110,87	210.183,55
1512	Πρόστιμα του ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67(άρθρο 31 Ν 2130/93)	38.000,00	0,00	38.000,00
1513	Πρόστιμα για παραβάσεις φορολογικών διατάξεων (άρθρο 19 Ν 1080/80)	1.000,00	0,00	1.000,00
1514	Πρόστιμα ανέγερσης και διατήρησης αυθαιρέτων κατασκευών (άρθρο 12 Ν 1647/86)	70.000,00	0,00	70.000,00
1516	Έσοδα από διάφορες καταλογιστικές αποφάσεις	100	0,00	100,00
15.190.001	Πρόστιμα βάσει του κανονισμού καθ/τας του Δήμου και λοιπών τοπικών κανονιστικών αποφάσεων	2.000,00	0,00	2.000,00
15.190.002	Πρόστιμα λόγω εκπρόθεσμης ή ανακριβούς δήλωση των υποχρέων για καταβολή του ΤΑΠ, κλπ	25.000,00	0,00	25.000,00
15.190.007	Πρόστιμα μη καταβολής ή ελλιπούς ή εκπρόθεσμης καταβολής τέλους διαμονής παρεπ/ντων και 0,05% στα ακαθάριστα έσοδα εστιατορίων κλπ	1.300,00	0,00	1.300,00
15.190.009	Πρόστιμα για δεσποζόμενα και αδέσποτα ζώα συντροφιάς και την προστασία τους από την εκμετάλλευση ή την χρησιμοποίησή τους (Ν.4039/2012)	500	0,00	500,00
15.190.010	Προστιμα βασει του κανονισμού Υδρευσης του Δήμου	500	0,00	500,00
15.190.011	Πρόστιμα που επιβάλλονται για παραβάσεις των άρθρων της ΝΟΜΟΘΕΣΙΑΣ για την καταπολέμηση του COVID-19	150	0,00	150,00
1623	Δαπάνες απομάκρυνσης και φύλαξης εγκαταλελειμμένων οχημάτων (ΚΥΑ 1002901/67/2002	6.000,00	0,00	6.000,00
1699	Έσοδα που δεν εμπίπτουν σε κανέναν από τους λουτούς κωδικούς της ομάδας 1 "ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ"	23.063,38	30.495,96	53.559,34
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	1.675.476,53	-332.251,45	1.343.225,08
2112	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	2.244.337,72	-271.950,60	1.972.387,12

2114	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	323,81	-201,62	122,19
2115	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας	250.000,00	-49.800,40	200.199,60
2117	Τακτικά έσοδα από εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	2.000,00	0,00	2.000,00
21.180.001	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	18.800,00	0,00	18.800,00
21.180.002	Τακτικά έσοδα από Τέλος Παρεπιδημούντων	200	0,00	200,00
21.190.001	έσοδα απο Νεκροταφείο	23.776,67	48.307,48	72.084,15
21.190.002	λοιπά τακτικά έσοδα	20.000,00	-16.800,00	3.200,00
21.190.004	Τέλη Διαφήμισης	17.000,00	-12.302,81	4.697,19
21.190.005	Φορος Ηλεκτροδοτούμενων χώρων (αρθ 10 Ν.1080/80)	230.802,79	-22.860,00	207.942,79

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 εισπραχθείς 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 2022 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 2020 και 2021. Στην περίπτωση, που το εγγεγραμμένο ποσό στον Κ.Α.Ε. 85 είναι μικρότερο του επιτρεπόμενου ελαχίστου ποσού, είναι υποχρεωτική η άμεση αναμόρφωση του προϋπολογισμού με αύξηση του προϋπολογισθέντος ποσού στον συγκεκριμένο Κ.Α.Ε.

Στο τέλος του 2021 το σύνολο του ΚΑ 32 ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ ανήλθε σε **8.626.174,76 € έναντι 8.701.290,02 € (μείωση 75.115,26€)** που είχε προϋπολογιστεί, ενώ το ανώτατο όριο εισπράξεων είναι οι εισπράξεις του του 2020

ΑΝΩΤΑΤΟ ΟΡΙΟ ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ II		
	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	
ΚΑΕ	31/12/2020	31/12/2021
32	2.413.212,07€	2.183.871,17
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΘΕΝΤΑ 2022	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ 2022
ΚΑΕ 32(εισπρακτέα υπόλοιπα) Π/Υ 2021	8.701.290,02	8.626.174,76
ανώτατο όριο εισπράξεων (π/υ 2020)	-2.413.212,07€	-2.413.212,07€
ΚΑΕ 8511 (σύνολο) προβλέψεις μη εισπραχθείς εισπρακτέων υπολοίπων	6.288.077,95	6.212.962,69
μεταβολή ΚΑΕ 8511		-75.115,26

Προτείνεται η ακόλουθη αναμόρφωση του Προϋπολογισμού έτους 2022 έτσι ώστε να αποτυπώνεται η πραγματική εικόνα των απαιτήσεων και των προβλέψεων μη είσπραξης τους.

Β. Πραγματικά υπόλοιπα εσόδων Ομάδας ΙΙ (ΠΟΕ) και προβλέψεις μη είσπραξης

ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ

		8.701.290,02	-75.115,26	8.626.174,76		6.288.077,95	-75.115,26	6.212.962,69
ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	Ποσό προς Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022	ΚΑΕ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022	Ποσό προς Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	2.753.272,43	-211.816,36	2.541.456,07	20.8511	1.880.579,38	-1.691,17	1.878.888,21
3212	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	4.002.464,61	-59.865,32	3.942.599,29	25.8511	2.975.008,73	-515.475,84	2.459.532,89
3214	Τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	9.646,45	-224,17	9.422,28		0	0	0
3219.0001	Τέλη Νεκροταφείου	642.005,43	-85.671,76	556.333,67	45.8511	64.181,98	286.789,62	350.971,60
3215	Τέλος ακίνητης περιουσίας	3.668,49	0,00	3.668,49				
3217	Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	248.180,46	48.839,56	297.020,02				
3218	Τακτικά έσοδα επί των ακαθάριστων εσόδων επιτηδευματιών	95.428,28	264.644,12	360.072,40	00.8511	1.368.307,86	155.262,13	1.523.569,99
3219.0002	ΤΕΛΗ ΠΕΖΟΔΡΟΜΙΩΝ ΚΑΙ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	931,63	0,00	931,63				
3219.0003	Πρόστιμα λόγω εκπρόθεσμης ή ανακριβούς δήλωσης ΤΑΠ, ΔΕΗ ΚΛΠ	28.205,36	25.133,53	53.338,89				
3219.0005	Λοιπά τακτικά έσοδα	35.362,72	4.100,00	39.462,72				
3219.0006	Φόρος Ηλεκτροδοτούμενων χώρων (άρθρο 10 1080/80)	289.660,67	-46.655,90	243.004,77				

3221	Έκτακτα γενικά έσοδα						
		592.463,49	-13.598,96	578.864,53			
			-75.115,26	8.626.174,76			
		8.701.290,02			6.288.077,95	-75.115,26	6.212.962,69

III) ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ / ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Βάσει των extraït των τραπεζών το χρηματικό υπόλοιπο διαμορφώθηκε κατά την 31/12/2021 στο ποσό ύψους **10.563.612,73€**.

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

Το χρηματικό υπόλοιπο θα πρέπει να αναμορφωθεί όπως αποτυπώνεται κάτωθι:

	ΣΥΝΟΛΟ	13.675.190,52	-3.111.577,79	10.563.612,73
ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός ΠΥ	Ποσό προς Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 202
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	2.083.908,38	-1.250.000,00	833.908,38
5113	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	3.633.554,60	-898.000,00	2.735.554,60
5122	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα (εκτός ΠΔΕ) για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες	693.537,31	0,00	693.537,31
5123	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	4.102.904,81	0,00	4.102.904,81
5124	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από το ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΕΣΠΑ και Εθνικό ΠΔΕ)	195.421,04	0,00	195.421,04
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	2.965.864,38	-963.577,79	2.002.286,59

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 31.12.2021. Στις περιπτώσεις υποχρεώσεων που έχουν ενταχθεί σε καθεστώς ρύθμισης για αποπληρωμή σε περισσότερα του ενός έτη, στον προϋπολογισμό 2022 εγγράφεται το συνολικό ποσό που πρέπει να καταβληθεί εντός του έτους, όπως αυτό προκύπτει από τη σχετική πράξη πολυετούς ανάληψης υποχρεώσεων.

Κατά την 31/12/2021 τα τιμολόγια τα οποία μεταφέρθηκαν στο έτος 2022 ανέρχονται σε ποσό ύψους **522.765,00€**.

Δ. Πραγματικά υπόλοιπα απλήρωτων υποχρεώσεων

ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΤΟΥ ΚΑΕ 81

		Σύνολο	2.151.565,00	-1.628.800,00	522.765,00
	Κ.Α	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	Ποσό προς Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
00.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	10.500,00	-10.500,00	0,00
00.	81.120.001	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	22.500,00	-10.000,00	12.500,00
00.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	70.745,00	-62.000,00	8.745,00
00.	81.150.001	Διάφορα έξοδα	51.420,00	-45.000,00	6.420,00
00.	81.170.001	Λοιπά έξοδα	0,00	0,00	0,00
10.	81.110.001	Αποδοχές προσωπικού παρελθόντων ετών	57.000,00	-56.000,00	1.000,00
10.	81.120.001	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	27.000,00	-6.000,00	21.000,00
10.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	230.000,00	-222.000,00	8.000,00
10.	81.150.001	Διάφορα έξοδα	30.000,00	-17.000,00	13.000,00
10.	81.210.001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.000,00	-2.000,00	0,00
15.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	31.000,00	-31.000,00	0,00
15.	81.120.001	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	2.000,00	-2.000,00	0,00
15.	81.150.001	Διάφορα έξοδα	11.000,00	-11.000,00	0,00
20.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	30.000,00	-30.000,00	0,00
20.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	290.000,00	-290.000,00	0,00
20.	81.160.001	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	20.000,00	-20.000,00	0,00
20.	81.210.001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.500,00	-1.500,00	0,00
25.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	15.000,00	-5.200,00	9.800,00
25.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	500.000,00	-326.000,00	174.000,00
25.	81.160.001	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	12.000,00	-8.000,00	4.000,00
30.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	0,00	0,00	0,00
30.	81.120.001	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	40.000,00	-30.000,00	10.000,00
30.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	6.000,00	-6.000,00	0,00
30.	81.160.001	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	10.000,00	-10.000,00	0,00
30.	81.210.001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	15.000,00	-15.000,00	0,00
35.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.000,00	-1.000,00	0,00
35.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	10.000,00	-5.700,00	4.300,00

45.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.000,00	-1.000,00	0,00
45.	8.112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	3.000,00	-3.000,00	0,00
50.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	17.400,00	-17.400,00	0,00
60.	81.150.001	Διάφορα Έξοδα	9.500,00	-9.500,00	0,00
70.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	30.000,00	-30.000,00	0,00
70.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	590.000,00	-340.000,00	250.000,00
70.	81.160.001	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	5.000,00	-5.000,00	0,00

Ε. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ (ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ)

Σύνολα		4.080.565,80			4.080.565,80				
ΚΑ εσόδου	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ	1 ^η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022	ΚΑ εξόδου	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ	1 ^η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
12.190.011	Έκτακτη Επιχορήγηση για την αντιμετώπιση των εκτάκτων αναγκών «Πρόληψη και αντιμετώπιση ζημιών και καταστροφών στο Δήμο Διονύσου Αποροή ομβρίων και αντυπλημμυρικό έργο ΑΔΑ 6ΗΛ846ΜΤΛ6-Η4Ο (ΥΠΕΣ 2021ΣΕ05500009)	0,00	850.000,00	850.000,00	63.7336.0002	Αποροή ομβρίων και αντυπλημμυρικό έργο ΑΔΑ 6ΗΛ846ΜΤΛ6-Η4Ο (χρηματοδότηση ΥΠΕΣ απο ΣΑΕ055)	0,00	850.000,00	850.000,00
13.150.014	Χρηματοδότηση από το Πρόγραμμα "ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΗΣ" ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΑΤ03 ένταξη πράξης προμήθεια, εγκατάσταση και θέση σε λειτουργία εξοπλισμού στις υφιστάμενες εγκαταστάσεις ύδρευσης του Δ.Διονύσου ΑΔΑ Ψ1ΖΣ46ΜΤΛ6-ΔΦΖ	0,00	3.230.565,80	3.230.565,80	63.713500.003	Προμήθεια, εγκατάσταση και θέση σε λειτουργία εξοπλισμού στις υφιστάμενες εγκαταστάσεις ύδρευσης του Δ.Διονύσου ΑΔΑ Ψ1ΖΣ46ΜΤΛ6-ΔΦΖ (χρημ/ση απο το Πρόγραμμα Αντώνης Τρίτσης ΑΤ03)	0,00	3.230.565,80	3.230.565,80

ΣΤ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

ΚΑ εσόδων	Περιγραφή	Σύνολο	28.466.996,48	550.693,55	29.017.690,03
ΚΑ εσόδων	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	1 ^η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022	
0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	78.000,00	39.813,56	117.813,56	
0311	Τέλος καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89)	4.504.014,10	287.424,50	4.791.438,60	
0321	Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το δίκτυο	57.600,97	-7.569,37	50.031,60	
0341.0001	Δικαιώματα σύνδεσης με το αποχετευτικό δίκτυο	26.330,89	2.459,66	28.790,55	
0411	Δικαίωμα σύστασης οικογενειακού τάφου	31.162,94	-13.865,92	17.297,02	

0412	Δικαίωμα ενταφιασμού	27.000,00	-12.500,00	14.500,00
0413	Δικαίωμα ανανέωσης (παράτασης χρόνου ταφής)	8.000,00	-980,00	7.020,00
0414	Τέλος ανακομιδής	10.000,00	-4.250,00	5.750,00
0415	Δικαιώματα από την χρήση οστεοφυλακίων	5.000,00	-3.790,16	1.209,84
0417	Λουτά έσοδα νεκροταφείων και ιερών ναών	6.000,00	-2.400,00	3.600,00
0441	Τέλος ακίνητης περιουσίας (άρθρο 24N 2130/93)	700.000,00	-33.229,76	666.770,24
0511	Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων (άρθρο 10N 1080/80)	696.795,00	37.982,60	734.777,60
0715	Τέλος διαφήμισης της κατηγορίας Δ του άρθρου 15 του ΒΔ 24/9-20/10/1958 (άρθρο 9 Ν 2880/2001)	82.000,00	5.200,00	87.200,00
12.190.011	Έκτακτη Επιχορήγηση για την αντιμετώπιση των εκτάκτων αναγκών «Πρόληψη και αντιμετώπιση ζημιών και καταστροφών στο Δήμο Διονύσου Αποροή ομβρίων και αντιπλημμυρικό έργο ΑΔΑ 6ΗΛ846ΜΤΛ6-Η4Ο (ΥΠΕΞ 2021ΣΕ05500009)	0,00	850.000,00	850.000,00
13.150.002	Χρηματοδότηση από Πρόγραμμα "ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ΙΙ' της Πράξης "Προμήθεια μηχανημάτων έργου, οχημάτων ή/και συνοδευτικού εξοπλισμού"	145.000,00	-145.000,00	0,00
13.150.006	Χρηματοδότηση από Πρόγραμμα "ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ΙΙ' της Πράξης "Προμήθεια απορριμματοφόρων και λοιπών οχημάτων αποκομιδής και μεταφοράς απορριμμάτων και ανακυκλώσιμων υλικών" ΑΔΑ Ω3ΟΞ46ΜΤΛ6-ΑΒ4	0,00	150.000,00	150.000,00
13.150.014	Χρηματοδότηση από το Πρόγραμμα "ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ" ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΑΤ03 ένταξη πράξης προμήθεια, εγκατάσταση και θέση σε λειτουργία εξοπλισμού στις υφιστάμενες εγκαταστάσεις ύδρευσης του Δ.Διονύσου ΑΔΑ Ψ1ΖΣ46ΜΤΛ6-ΔΦΖ	0,00	3.230.565,80	3.230.565,80
1511	Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6 ΝΔ 356/74, ΑΡΘΡΟ 16 Ν 2130/93)	225.294,42	-15.110,87	210.183,55
1699	Έσοδα που δεν εμπίπτουν σε κανέναν από τους λοιπούς κωδικούς της ομάδας 1 "ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ"	23.063,38	30.495,96	53.559,34
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	1.675.476,53	-332.251,45	1.343.225,08
2112	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	2.244.337,72	-271.950,60	1.972.387,12
2114	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	323,81	-201,62	122,19
2115	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας	250.000,00	-49.800,40	200.199,60
21.190.001	έσοδα απο Νεκροταφείο	23.776,67	48.307,48	72.084,15
21.190.002	λοιπά τακτικά έσοδα	20.000,00	-16.800,00	3.200,00
21.190.004	Τέλη Διαφήμισης	17.000,00	-12.302,81	4.697,19
21.190.005	Φορος Ηλεκτροδοτούμενων χώρων (αρθ 10 Ν.1080/80)	230.802,79	-22.860,00	207.942,79
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	2.753.272,43	-211.816,36	2.541.456,07
3212	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	4.002.464,61	-59.865,32	3.942.599,29
3214	Τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	9.646,45	-224,17	9.422,28
3215	Τέλος ακίνητης περιουσίας	642.005,43	-85.671,76	556.333,67
3218	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	248.180,46	48.839,56	297.020,02

32.190.001	Τέλη Νεκροταφείου	95.428,28	264.644,12	360.072,40
32.190.003	Πρόστιμα λόγω εκπρόθεσμης ή ανακριβιούς δήλωσης ΤΑΠ, ΔΕΗ ΚΛΠ	28.205,36	25.133,53	53.338,89
32.190.005	Λουπά τακτικά έσοδα	35.362,72	4.100,00	39.462,72
32.190.006	Φόρος Ηλεκτροδοτούμενων χώρων (άρθρο 10 1080/80)	289.660,67	-46.655,90	243.004,77
3221	Έκτακτα γενικά έσοδα	592.463,49	-13.598,96	578.864,53
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών	2.083.908,38	-1.250.000,00	833.908,38
5113	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	3.633.554,60	-898.000,00	2.735.554,60
5129	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του Δήμου	2.965.864,38	-963.577,79	2.002.286,59

Ζ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ

		Σύνολο	17.948.934,06	550.693,55	18.499.627,61
ΚΑ εξόδων	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	1Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022	
00.	6111	Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	35.300,00	80.000,00	115.300,00
00.	61.170.012	Υπηρεσία ζωντανής αναμετάδοσης των συνεδριάσεων του Δ.Σ της Ο.Ε κλπ μέσω διαδικτύου, (LIVESTREAMING)	1.000,00	10.000,00	11.000,00
00.	61.420.006	Αναπροσαρμογή του συστήματος διαδικασιών & πολιτικών του Δήμου Διονύσου στις απαιτήσεις του Ευρωπαϊκού Γενικού Κανονισμού για την Προστασία των Δεδομένων (GDPR).	0,00	32.000,00	32.000,00
00.	62.240.004	Δαπάνες αναβάθμισης και συντήρησης ιστοσελίδας του Δήμου	10.000,00	22.000,00	32.000,00
00.	6492	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων	60.000,00	175.000,00	235.000,00
00.	64.950.005	Δαπάνη για τη χορήγηση κτηματολογικών στοιχείων ακινήτων από το ΚΤΗΜΑΤΟΛΟΓΙΟ	2.000,00	3.000,00	5.000,00
00.	67.310.003	Έκτακτη επιχορήγηση ΝΠΔΔ Σχολική Επιτροπή Σχολικών Μονάδων Δευτεροβάθμιας Εκπαίδευσης Δ Διονύσου	0,00	30.000,00	30.000,00
00.	67310004	Έκτακτη επιχορήγηση ΝΠΔΔ Σχολική Επιτροπή Σχολικών Μονάδων Πρωτοβάθμιας Εκπαίδευσης Δ Διονύσου	0,00	40.000,00	40.000,00
00.	67.370.006	Διοικητική υποστήριξη για τη στελέχωση της Υπηρεσίας Δόμησης Δήμου Διονύσου "Νεα Μητροπολιτική Αττική Α.Ε. Αναπτ.Οργ Περιφ..Αττικής "	0,00	30.000,00	30.000,00
00.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	10.500,00	-10.500,00	0,00
00.	81.120.001	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	22.500,00	-10.000,00	12.500,00
00.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	70.745,00	-62.000,00	8.745,00

00.	81.150.001	Διάφορα έξοδα	51.420,00	-45.000,00	6.420,00
00.	85.110.001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	1.368.307,86	155.262,13	1.523.569,99
10.	60.120.006	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	70.667,86	-15.000,00	55.667,86
10.	60.220.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	34.492,73	-10.000,00	24.492,73
10.	60.510.007	Εργοδοτική Εισφορά υπέρ Υγειονομικής Περιθαλψης Δημοσίου - Υγειονομική Περιθαλψη.	55.308,48	-44.000,00	11.308,48
10.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	163.329,94	44.000,00	207.329,94
10.	6072	Δαπάνες εκπαίδευσης προσωπικού .	5.000,00	10.000,00	15.000,00
10.	61.420.047	Υπηρεσίες εγκατάστασης και παραμετροποίησης λογισμικού για την παρακολούθηση και βελτιστοποίηση της συλλογής και μεταφοράς των Αστικών Στερεών Αποβλητων του Δήμου Διονύσου	0,00	32.000,00	32.000,00
10.	6253	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων	9.500,00	500,00	10.000,00
10.	62.650.007	Συντήρηση και επισκευή φωτοτυπικών (XEROX, KONICA MINOLTA, CANON, RICOH, κλπ)	9.000,00	7.000,00	16.000,00
10.	62.780.002	Παροχή υπηρεσιών φύλαξης και φρούρησης κτιρίων, εγκαταστάσεων και χώρων του Δήμου Διονύσου	80.000,00	-40.000,00	40.000,00
10.	66.120.001	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείων	10.000,00	4.000,00	14.000,00
10.	66.610.002	Υλικά συντήρησης και επισκευής κτιρίων	9.300,00	1.200,00	10.500,00
10.	71.340.006	Προμήθεια εξοπλισμού λογισμικού διαχείρισης στόλου (δορυφορικής σύνδεσης οχημάτων)	11.000,00	-10.000,00	1.000,00
10.	71.350.014	Συστήματα αποθήκευσης και εξοπλισμού αποθήκης	0,00	8.000,00	8.000,00
10.	81.110.001	Αποδοχές προσωπικού παρελθόντων ετών	57.000,00	-56.000,00	1.000,00
10.	81.120.001	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	27.000,00	-6.000,00	21.000,00
10.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	230.000,00	-222.000,00	8.000,00
10.	81.150.001	Διάφορα έξοδα	30.000,00	-17.000,00	13.000,00
10.	81.210.001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.000,00	-2.000,00	0,00
15.	60.210.001	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	184.939,64	-20.000,00	164.939,64
15.	60.210.002	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) - υπαλλήλων ΒΟΗΘΕΙΑΣ ΣΤΟ ΣΠΙΤΙ	61.200,00	20.000,00	81.200,00
15.	60.510.001	Εργοδοτική Εισφορά ΟΠΑΔ ΤΥΔΚΥ - Υγειονομική Περιθαλψη	2.195,15	-2.195,15	0,00
15.	60.510.008	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΙΚΑ μονίμων υπαλλήλων	1.500,00	-900,00	600,00
15.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	6.431,10	3.095,15	9.526,25
15.	61.420.002	Αμοιβή για την περισυλλογή και τη στείρωση αδέσποτων ζώων	150.000,00	30.000,00	180.000,00
15.	61.420.009	Υπηρεσίες σύνταξης φακέλων για την αδειοδότηση των Αθλητικών εγκαταστάσεων του Δήμου Διονύσου	25.000,00	17.200,00	42.200,00

15.	61.420.010	Παροχή υπηρεσιών για την ANTIMETΩΠΙΣΗ απο τη διασπορά του ΚΟΡΩΝΟΙΟΥ COVID -19	10.000,00	14.775,20	24.775,20
15.	6253	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων	9.500,00	500,00	10.000,00
15.	62.620.001	Συντήρηση και επισκευή λοιπών μονίμων αθλητικών εγκαταστάσεων (πλην κτιρίων έργων)	15.000,00	30.000,00	45.000,00
15.	62.620.011	Συντήρηση - επισκευή και αντικατάσταση φθαρμένων περιφράξεων στις Πολιτιστικές και Αθλητικές εγκαταστάσεις του Δήμου	0,00	30.000,00	30.000,00
15.	64.710.007	Ηχοφωτιστική κάλυψη εκδηλώσεων	25.000,00	35.000,00	60.000,00
15.	64.710.008	Έντυπα (αφίσες, δίπτυχα, τρίπτυχα κλπ)-προγράμματα κλπ	4.000,00	6.000,00	10.000,00
15.	64.730.004	Προμήθεια αναλωσίμων ειδών προς διάθεση από το κοινωνικό παντοπωλείο	72.500,00	101.300,00	173.800,00
15.	66.610.002	Προμήθεια καθρεπτών για το Δημοτικό Γυμναστήριο	15.000,00	-14.000,00	1.000,00
15.	6691	Προμήθεια ειδών σημαιοστολισμού και φωταγωγήσεων	0,00	4.222,01	4.222,01
15.	66.990.001	Προμήθεια τροφών για τα αδέσποτα ζώα	15.000,00	7.098,76	22.098,76
15.	71.330.003	Προμήθεια εξοπλισμού των ΠΠΚ Δήμου Διονύσου (μοκέτες , καρέκλες αυλαία σκηνής κλπ)	5.000,00	40.000,00	45.000,00
15.	71.350.002	Προμήθεια εξοπλισμού για το κοινωνικό παντοπωλείο	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
15.	71.350.004	Προμήθεια υλικών εξοπλισμού αθλητικών εγκαταστάσεων	43.000,00	45.000,00	88.000,00
15.	71.350.021	Προμήθεια οπτικοακουστικού και ηχοφωτιστικού εξοπλισμού για τα ΠΠΚ Δήμου Διονύσου	2.000,00	28.000,00	30.000,00
15.	71.350.022	Προμήθεια και τοποθέτηση αθλητικών δαπέδων στα κλειστά γυμναστήρια των δ.κ. Άνοιξης και Ροδόπολης Δήμου Διονύσου	70.000,00	15.000,00	85.000,00
15.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	31.000,00	-31.000,00	0,00
15.	81.120.001	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	2.000,00	-2.000,00	0,00
15.	81.150.001	Διάφορα έξοδα	11.000,00	-11.000,00	0,00
20.	6012	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	71.379,60	-20.000,00	51.379,60
20.	6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	240.157,50	-50.000,00	190.157,50
20.	60.420.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	48.291,25	-20.000,00	28.291,25
20.	60.510.001	Εργοδοτική εισφορά ΟΠΑΔ ΤΥΔΚΥ - Υγειονομική Περίθαλψη	20.575,70	-20.575,70	0,00
20.	60.510.004	Εργοδοτική Εισφορά υπέρ ΙΚΑ μονίμων υπαλλήλων	12.699,26	-4.000,00	8.699,26
20.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν.4387/2016)	45.664,79	24.575,70	70.240,49
20.	61.420.008	Παροχή υπηρεσιών συμβούλου για το σχεδιασμό υλοποίησης του έργου "Επέκταση οδοφωτισμού σε κύριες οδούς του Δήμου"	3.000,00	34.000,00	37.000,00
20.	61.420.009	Παροχή υπηρεσιών συμβούλου για την παρακολούθηση υλοποίησης της ενεργειακής αναβάθμισης του συστήματος ηλεκτροφωτισμού κοινοχρήστων χώρων	3.000,00	22.000,00	25.000,00

20.	62.110.001	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών , πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	750.000,00	-450.000,00	300.000,00
20.	62.790.002	Ενεργειακή Αναβάθμιση του συστήματος ηλεκτροφωτισμού κοινοχρήστων χώρων	10.000,00	50.000,00	60.000,00
20.	67.210.001	Εισφορά υπέρ Ειδικού Διαβαθμιδικού Συνδέσμου Νομού Αττικής	1.124.698,61	-546.288,12	578.410,49
20.	71.350.005	Προμήθεια κάδων απορριμμάτων για τη συλλογή Βιοαποβλήτων	0,00	15.000,00	15.000,00
20.	71.350.012	Προμήθεια κάδων μηχανικής αποκομιδής	80.000,00	-60.000,00	20.000,00
20.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	30.000,00	-30.000,00	0,00
20.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	290.000,00	-290.000,00	0,00
20.	81.160.001	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	20.000,00	-20.000,00	0,00
20.	81.210.001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.500,00	-1.500,00	0,00
20.	85.110.001	Προβλέψεις μη εισπραχjes εισπρακτέων υπολοίπων	1.880.579,38	-1.691,17	1.878.888,21
25.	6012	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	68.538,06	-25.000,00	43.538,06
25.	6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	28.842,00	-9.000,00	19.842,00
25.	60.510.001	Εργοδοτική εισφορά ΟΠΑΔ ΤΥΔΚΥ - Υγειονομική Περιθαλψη	9.347,41	-8.000,00	1.347,41
25.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	25.306,46	8.000,00	33.306,46
25.	6211	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών και κοινοχρήστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	370.000,00	-170.000,00	200.000,00
25.	62.130.001	ΕΥΔΑΠ -ΝΕΡΟ	2.500.000,00	-953.711,88	1.546.288,12
25.	66.620.001	Προμήθεια υδραυλικού υλικού (βάνες, σωλήνες, φρεάτια, υδρόμετρα, κλπ)	132.344,70	133.000,00	265.344,70
25.	66.620.006	Προμήθεια διαφόρων μικροεργαλείων ύδρευσης	10.000,00	6.000,00	16.000,00
25.	71.350.009	Προμήθεια Η/Μ εξοπλισμού Αντλιοστασίων και Δεξαμενών Πόσιμου Ύδατος	15.000,00	10.000,00	25.000,00
25.	73.120.006	Κατασκευή αγωγού ύδρευσης στον παράδρομο της Ε.Ο.	24.800,00	16.540,00	41.340,00
25.	73.360.013	Αναβάθμιση - Βελτίωση Υποδομών Ύδρευσης	0,00	1.000,00	1.000,00
25.	74.120.062	Μελέτη ολοκλήρωσης αντιπλημμυρικών έργων στη Δ.Κ. Δροσιάς του Δήμου Διονύσου	0,00	37.200,00	37.200,00
25.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	15.000,00	-5.200,00	9.800,00
25.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	500.000,00	-326.000,00	174.000,00
25.	81.160.001	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	12.000,00	-8.000,00	4.000,00
25.	85.110.001	Προβλέψεις μη εισπραχjes εισπρακτέων υπολοίπων	2.975.008,73	-515.475,84	2.459.532,89

30.	60.120.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	33.295,21	-12.000,00	21.295,21
30.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	13.875,32	5.000,00	18.875,32
30.	66.620.014	Προμήθεια ασφαλτικού υλικού για συντήρηση οδών	70.000,00	4.000,00	74.000,00
30.	73.220.006	Διαμόρφωση - βελτίωση δημόσιου χώρου στάθμευσης στη συμβολή των λεωφόρων Μαραθώνος και Δροσιάς -Σταμάτας του Δ.Διονύσου	0,00	74.400,00	74.400,00
30.	81.120.001	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	40.000,00	-30.000,00	10.000,00
30.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	6.000,00	-6.000,00	0,00
30.	81.160.001	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	10.000,00	-10.000,00	0,00
30.	81.210.001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	15.000,00	-15.000,00	0,00
35.	62.620.013	Υπηρεσίες Οικοδομικών Εργασιών	37.000,00	10.000,00	47.000,00
35.	62.650.004	Υπηρεσία συντήρησης εργαλείων πρασίνου	30.000,00	-20.000,00	10.000,00
35.	62.750.009	Δαπάνες καθαρισμού και κοπής υψηλών - επικίνδυνων δένδρων	75.000,00	-37.800,00	37.200,00
35.	71.350.004	Προμήθεια εξοπλισμού κοινοχρήστων χώρων (παγκάκια, κάδοι, φωτιστικά κλ)	42.500,00	-20.000,00	22.500,00
35.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.000,00	-1.000,00	0,00
35.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	10.000,00	-5.700,00	4.300,00
45.	60.510.001	Εργοδοτικές εισφορές ΟΠΑΔ ΤΥΔΚΥ - Υγειονομική Περιθαλψη	664,28	-500,00	164,28
45.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	1.946,03	500,00	2.446,03
45.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.000,00	-1.000,00	0,00
45.	8.112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	3.000,00	-3.000,00	0,00
45.	85.110.001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	64.181,98	286.789,62	350.971,60
50.	60.120.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας μονίμων υπαλλήλων	25.106,90	-10.000,00	15.106,90
50.	60.510.001	Εργοδοτικές εισφορές ΟΠΑΔ ΤΥΔΚΥ - Υγειονομική Περιθαλψη	4.524,85	-3.400,00	1.124,85
50.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	14.396,69	3.400,00	17.796,69
50.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	17.400,00	-17.400,00	0,00
60.	81.150.001	Διάφορα Έξοδα	9.500,00	-9.500,00	0,00
62.	71.320.001	Προμήθεια μηχανημάτων έργου, οχημάτων ή/και συνοδευτικού εξοπλισμού (χρημ/ση από Πρόγραμμα "ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ΙΙ")ΑΔΑ 6Ψ47465ΧΘ7-ΓΥΧ	145.000,00	-145.000,00	0,00
62.	71.320.002	Προμήθεια απορριματοφόρων και λοιπών οχημάτων αποκομιδής και μεταφοράς απορριμμάτων και ανακυκλώσιμων υλικών (χρημ/ση από Πρόγραμμα "ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ ΙΙ")ΑΔΑ Ω3ΟΞ46ΜΤΛ6-ΑΒ4	0,00	150.000,00	150.000,00

63.	71.350.003	Προμήθεια, εγκατάσταση και θέση σε λειτουργία εξοπλισμού στις υφιστάμενες εγκαταστάσεις ύδρευσης του Δ.Διονύσου ΑΔΑ Ψ1ΖΣ46ΜΤΛ6-ΔΦΖ (χρημ/ση απο το Πρόγραμμα Αντώνης Τρίτσης ΑΤ03)	0,00	3.230.565,80	3.230.565,80
63.	73.360.002	Αποροή ομβρίων και αντιπλημμυρικό έργο ΑΔΑ 6ΗΛ846ΜΤΛ6-Η4Ο (χρηματοδότηση ΥΠΕΣ απο ΣΑΕ055)	0,00	850.000,00	850.000,00
70.	62.750.002	Δαπάνες αντιμετώπισης χιονοπτώσεως κ.α. εκτάκτων αναγκών από έντονα καιρικά φαινόμενα	15.000,00	-15.000,00	0,00
70.	62.750.004	Υπηρεσίες Χωματουργικών Μηχανημάτων για Διάνοιξη Οδών	15.000,00	-15.000,00	0,00
70.	62.750.006	Δαπάνες αντιμετώπισης των εκτάκτων αναγκών και της διαχείρισης των συνεπειών (ισχυρές χιονοπτώσεις) από την κήρυξη σε κατάσταση Έκτακτης ανάγκης Πολιτικής Προστασίας το Δήμο Διονύσου Μήδεια 15022021 ΑΔΑ ΡΡ4846ΜΤΛΒ-0Β3	390.000,00	-177.052,60	212.947,40
70.	62.750.007	Δαπάνες για την αντιμετώπιση των εκτάκτων αναγκών αντιμετώπιση ζημιών και καταστροφών που προκαλούνται από θεομηνίες στο Δήμο Διονύσου ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΔΙΚΗΣ ΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ (ΑΔΑ 6ΠΛ046ΜΤΛ6-Υ4Κ)	490.000,00	-490.000,00	0,00
70.	62.750.009	Δαπάνες για την αντιμετώπιση των εκτάκτων αναγκών αντιμετώπιση ζημιών και καταστροφών που προκαλούνται από θεομηνίες στο Δήμο Διονύσου (ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΣΗ ΣΥΝΕΠΕΙΩΝ ΑΠΟ ΠΥΡΚΑΓΙΕΣ)ΠΔΕ 2003ΣΕ05500005	810.000,00	-38.000,00	772.000,00
70.	62.750.010	Δαπάνες για την αντιμετώπιση των εκτάκτων αναγκών αντιμετώπιση ζημιών και καταστροφών που προκαλούνται από θεομηνίες στο Δήμο Διονύσου (ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΣΗ ΣΥΝΕΠΕΙΩΝ ΑΠΟ ΦΑΙΝΟΜΕΝΟ "ΕΛΠΙΔΑ"ΑΔΑ: 9Φ2Μ46ΝΠΙΘ-ΟΝΣ	0,00	235.000,00	235.000,00
70.	6671	Ανταλλακτικά μεταφορικών μέσων	200.000,00	-30.000,00	170.000,00
70.	66.990.005	Προμήθεια άλατος	95.000,00	-30.000,00	65.000,00
70.	71.310.006	Προμήθεια σετ αλατιέρων - μαχαίρια	60.000,00	-60.000,00	0,00
70.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	30.000,00	-30.000,00	0,00
70.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	590.000,00	-340.000,00	250.000,00
70.	81.160.001	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	5.000,00	-5.000,00	0,00
91.	9111	Αποθεματικό	54.171,59	-16.040,36	38.131,23

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

ΚΑ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	1 Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
90 9111	Αποθεματικό	54.171,59	-16.040,36	38.131,23

Η. ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ

1) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ (20)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	1Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
0311	Τέλη καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89)	4.504.014,10	287.424,50	4.791.438,60
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	1.675.476,53	-332.251,45	1.343.225,08
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	2.753.272,43	-211.816,36	2.541.456,07
5113.	Χρηματικό υπόλοιπο	1.987.343,89	-1.111.835,98	875.507,91
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	10.920.106,95	-1.368.479,29	9.551.627,66

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	1 ^Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
20	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 20: ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	10.770.106,95	-1.368.479,29	9.401.627,66
00.6151.	Δικαιώματα τρίτων (ΔΕΗ κλπ) από την είσπραξη τελών και φόρων	150.000,00	0	150.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	10.920.106,95	-1.368.479,29	9.551.627,66

	ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	1 ^Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
20.	6012	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	71.379,60	-20.000,00	51.379,60
20.	6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	240.157,50	-50.000,00	190.157,50
20.	60.420.001	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	48.291,25	-20.000,00	28.291,25
20.	60.510.001	Εργοδοτική εισφορά ΟΠΑΔ ΤΥΔΚΥ - Υγειονομική Περιθαλψη	20.575,70	-20.575,70	0,00
20.	60.510.004	Εργοδοτική Εισφορά υπέρ ΙΚΑ μονίμων υπαλλήλων	12.699,26	-4.000,00	8.699,26
20.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν.4387/2016)	45.664,79	24.575,70	70.240,49

20.	61.420.008	Παροχή υπηρεσιών συμβούλου για το σχεδιασμό υλοποίησης του έργου "Επέκταση οδοφωτισμού σε κύριες οδούς του Δήμου"	3.000,00	34.000,00	37.000,00
20.	61.420.009	Παροχή υπηρεσιών συμβούλου για την παρακολούθηση υλοποίησης της ενεργειακής αναβάθμισης του συστήματος ηλεκτροφωτισμού κοινοχρήστων χώρων	3.000,00	22.000,00	25.000,00
20.	62.110.001	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών , πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	750.000,00	-450.000,00	300.000,00
20.	62.790.002	Ενεργειακή Αναβάθμιση του συστήματος ηλεκτροφωτισμού κοινοχρήστων χώρων	10.000,00	50.000,00	60.000,00
20.	67.210.001	Εισφορά υπέρ Ειδικού Διαβαθμιακού Συνδέσμου Νομού Αττικής	1.124.698,61	-546.288,12	578.410,49
20.	71.350.005	Προμήθεια κάδων απορριμμάτων για τη συλλογή Βιοαποβλήτων	0,00	15.000,00	15.000,00
20.	71.350.012	Προμήθεια κάδων μηχανικής αποκομιδής	80.000,00	-60.000,00	20.000,00
20.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	30.000,00	-30.000,00	0,00
20.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	290.000,00	-290.000,00	0,00
20.	81.160.001	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	20.000,00	-20.000,00	0,00
20.	81.210.001	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	1.500,00	-1.500,00	0,00
20.	85.110.001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	1.880.579,38	-1.691,17	1.878.888,21

2) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ (25)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	1 ^Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
0321	Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το δίκτυο	57.600,97	-7.569,37	50.031,60
0322	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	558.765,85	0	558.765,85
0341.0001	Δικαιώματα σύνδεσης με το αποχετευτικό δίκτυο	26.330,89	2.459,66	28.790,55
2112	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	2.244.337,72	-271.950,60	1.972.387,12
2114	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	323,81	-201,62	122,19
3212	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	4.002.464,61	-59.865,32	3.942.599,29
3214	Τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	9.646,45	-224,17	9.422,28
5113.	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την καλυψη ειδικευμένων δαπανων	1.471.296,29	-1.471.296,29	0
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	8.370.766,59	-1.808.647,71	6.562.118,88

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	1Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
25	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 25:ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΡΔΕΥΣΗΣ- ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	8.302.266,60	-1.808.647,72	6.493.618,88
00.6221	Ταχυδρομικά Τέλη αποστολής λογαριασμών ύδρευσης	68.500	0,00	68.500
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	8.370.766,6	-1.808.647,72	6.562.118,88

	ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	1 ^Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
25.	6012	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λουπές πρόσθετες αμοιβές	68.538,06	-25.000,00	43.538,06
25.	6022	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λουπές πρόσθετες αμοιβές	28.842,00	-9.000,00	19.842,00
25.	60.510.001	Εργοδοτική εισφορά ΟΠΑΔ ΤΥΔΚΥ - Υγειονομική Περίθαλψη	9.347,41	-8.000,00	1.347,41
25.	60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	25.306,46	8.000,00	33.306,46
25.	6211	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών και κοινοχρήστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	370.000,00	-170.000,00	200.000,00
25.	62.130.001	ΕΥΔΑΠ -ΝΕΡΟ	2.500.000,00	-953.711,88	1.546.288,12
25.	66.620.001	Προμήθεια υδραυλικού υλικού (βάνες, σωλήνες, φρεάτια, υδρόμετρα, κλπ)	132.344,70	133.000,00	265.344,70
25.	66.620.006	Προμήθεια διαφόρων μικροεργαλείων ύδρευσης	10.000,00	6.000,00	16.000,00
25.	71.350.009	Προμήθεια Η/Μ εξοπλισμού Αντλιοστασίων και Δεξαμενών Πόσιμου Ύδατος	15.000,00	10.000,00	25.000,00
25.	73.120.006	Κατασκευή αγωγού ύδρευσης στον παράδρομο της Ε.Ο.	24.800,00	16.540,00	41.340,00
25.	73.360.013	Αναβάθμιση - Βελτίωση Υποδομών Ύδρευσης	0,00	1.000,00	1.000,00
25.	74.120.062	Μελέτη ολοκλήρωσης αντιπλημμυρικών έργων στη Δ.Κ. Δροσιάς του Δήμου Διονύσου	0,00	37.200,00	37.200,00
25.	81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	15.000,00	-5.200,00	9.800,00
25.	81.130.001	Αμοιβές και έξοδα τρίτων παροχές τρίτων	500.000,00	-326.000,00	174.000,00
25.	81.160.001	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	12.000,00	-8.000,00	4.000,00
25.	85.110.001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	2.975.008,73	-515.475,84	2.459.532,89

3) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ (45)

ΣΥΝΟΛΟ				
ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός ΠΥ	1Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
0411	Δικαίωμα σύστασης οικογενειακού τάφου	31.162,94	-13865,92	17.297,02
0412	Δικαίωμα ενταφιασμού	27.000,00	-12.500,00	14.500,00
0413	Δικαίωμα ανανέωσης (παράτασης χρόνου ταφής)	8.000,00	-980,00	7.020,00
0414	Τέλος ανακομιδής	10.000,00	-4.250,00	5.750,00
0415	Δικαιώματα από την χρήση οστεοφυλακίων	5.000,00	-3790,16	1.209,84
0417	Λοιπά έσοδα νεκροταφείων και ιερών ναών	6.000,00	-2.400,00	3.600,00
2119.0001	Έσοδα από Νεκροταφείο	23.776,67	48.307,48	72.084,15
3219.0001	Τέλη Νεκροταφείου	95.428,28	264.644,12	360.072,40
5113.01	Χρηματικό υπόλοιπο υπηρεσίας κοιμητηρίων	174.914,42	7.624,10	182.538,52
		381.282,31	282.789,62	664.071,93

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	1Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
45	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 45: ΝΕΚΡΟΤΑΦΙΩΝ	381.282,31	282.789,62	664.071,93
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΑ	381.282,31	282.789,62	664.071,93

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	1Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2021
45. 60.510.001	Εργοδοτικές εισφορές ΟΠΑΔ ΤΥΔΚΥ - Υγειονομική Περίθαλψη	664,28	-500,00	164,28
45. 60.510.009	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	1.946,03	500,00	2.446,03
45. 81.110.001	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.000,00	-1.000,00	0,00
45. 8.112	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	3.000,00	-3.000,00	0,00
45. 85.110.001	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	64.181,98	286.789,62	350.971,60

Επομένως βάσει των ανωτέρω (πίνακας Α,Β,Γ,Δ,Ε,ΣΤ, Ζ, Η,) το τελικό διαμορφωθέν αποθεματικό (ομάδα 9) ανέρχεται σε ποσό ύψους **38.131,23€** δεν ξεπερνά το 5% των προϋπολογισθέντων ποσών των τακτικών εσόδων το οποίο ανέρχεται σε :

ΚΑΕ ΕΣΟΔΟΥ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
------------	----------------------

0	11.376.195,23
21	3.824.858,13
σύνολο	15.201.053,36
5%	760.052,67

Για τον παραπάνω λόγο καλείται η Οικονομική Επιτροπή να εγκρίνει την 1η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού Οικονομικού έτους 2022 και κατόπιν να εισηγηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την 1η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού έτους 2022.

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΑΛΑΦΑΤΕΛΗΣ