



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Άγιος Στέφανος 14/12/2022
Αριθ. Πρωτ : 39263

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

ΘΕΜΑ «5η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ Ο.Ε. 2022»

Σχ. Συνημμένα :

1) Πίνακας 5^{ης} 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 εισήγησης της υπηρεσίας, η οποία εισηγείται την αναμόρφωση του προϋπολογισμού. Η αναφορά του άρθρου 8 του ΒΔ 17-5/15-6-1959 σε έκτακτες και επείγουσες ανάγκες δεν ταυτίζεται με την έννοια του κατεπείγοντος, αλλά αποτελεί προσπάθεια περιορισμού των συχνών αναμορφώσεων.

Ειδικότερα η παρ. 5 του άρθρου 23 του Ν.3536/07 απαιτεί οι αποφάσεις των δημοτικών συμβουλίων που αφορούν αναμορφώσεις των προϋπολογισμών των Ο.Τ.Α., να υποβάλλονται στον Γενικό Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης για έλεγχο νομιμότητας και να συνοδεύονται από τις εισηγήσεις των αρμόδιων υπηρεσιών.

Στην ίδια διάταξη αναφέρεται ότι ο Γενικός Γραμματέας ελέγχει τη νομιμότητά της απόφασης αναμόρφωσης εντός αποκλειστικής προθεσμίας δέκα ημερών. Τα αρμόδια όργανα που ενεργούν κατά παράβαση των διατάξεων του πρώτου εδαφίου της παραγράφου 5 του άρθρου 23 του Ν.3536/07 υπέχουν, ανεξάρτητα από τυχόν ποινική ευθύνη, πειθαρχική και αστική ευθύνη κατά τις διατάξεις των άρθρων 141, 142 και 143 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο του ν. 3463/2006.

Σύμφωνα με το άρθρο 5 της ΚΥΑ 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 ισοσκέλιση 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 αριθ. 20/08/03/2022 (ΑΔΑ:9ΚΩ2Ω93-Λ46) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 1η αναμόρφωση – υποχρεωτική του προϋπολογισμού του Δήμου
- την αριθμ 47/07-07-2022 (ΑΔΑ 6ΧΛΕΩ93-67 Ο) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 2η αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου
- την αριθμ 74/20-09 2022 (ΑΔΑ 9Ψ06Ω93-ΧΦΧ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 3η αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου
- την αριθμ 88/15-11-2022 (ΑΔΑ ΨΖΞ2Ω93-8ΕΩ)) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 4η αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου

Εισηγείται προς την Οικονομική Επιτροπή την 5η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του Δήμου Διονύσου οικονομικού έτους 2022 για τους κάτωθι κωδικούς, σύμφωνα με τις ανάγκες που προέκυψαν στις υπηρεσίες του Δήμου Διονύσου

Α. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

ΚΑ εσόδου	Περιγραφή	Αρχικός ΠΥ	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	5Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
12.190.014	Έκτακτη επιχορήγηση από ΠΔΕ για την αντιμετώπιση δαπανών λόγω έκτακτων καιρικών φαινομένων	0	0	880.000,00	880.000,00
4.121	Φόροι μισθωτών υπηρεσιών	300.000,00	300.000,00	50.000,00	350.000,00
4123	Φόροι προμηθευτών, εργολάβων, ελευθέρων επαγγελματιών κλπ	330.000,00	450.000,00	200.000,00	650.000,00
41.240.001	ΦΠΑ 13%	300.000,00	300.000,00	800.000,00	1.100.000,00
41.240.002	ΦΠΑ 23%	70.000,00	70.000,00	300.000,00	370.000,00
41.240.005	ΦΠΑ 24%	95.000,00	95.000,00	400.000,00	495.000,00
41.310.008	Εισφορά υπέρ ΙΚΑ	1.300.000,00	1.300.000,00	300.000,00	1.600.000,00
41.310.011	Εισφορά υπέρ ΜΤΠΥ	5.000,00	8.000,00	5.000,00	13.000,00
41.310.025	Εισφορά για Ενιαίο Δημοσιογραφικό Επικουρικής Ασφάλισης Περίθαψης	3.500,00	3.500,00	1.000,00	4.500,00
41.310.027	Εισφορά ΕΦΚΑ υπέρ σύνταξης Δημοσίου	420.000,00	420.000,00	40.000,00	460.000,00
41.420.001	Λουτές κρατήσεις υπέρ τρίτων.	50.000,00	50.000,00	180.000,00	230.000,00
41.420.004	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση δανείων του Τ.Τ	5.000,00	5.000,00	6.000,00	11.000,00
43.110.001	ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/βάθμιας και Β/βάθμιας εκπαίδευσης (άρθρου 55 ν. 1946/1991)	296.720,00	313.660,00	81.540,00	395.200,00
	Σύνολα	3.175.220,00	3.315.160,00	3.243.540,00	6.558.700,00

B. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ

	Κωδικός	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ.	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	5 ^η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν
00.	6711	Απόδοση σε σχολικές επιτροπές	401.520,00	401.520,00	122.310,00	523.830,00
00	.8221.0001	Απόδοση φόρων μισθωτών υπηρεσιών	300.000,00	300.000,00	50.000,00	350.000,00
00	.8223.0001	Απόδοση φόρων προμηθευτών, εργολάβων, ελευθέρων επαγγελματιών κλπ	330.000,00	450.000,00	200.000,00	650.000,00
00	8224.0001	Απόδοση φόρου προστιθέμενης αξίας (ΦΠΑ) 13%	300.000,00	300.000,00	800.000,00	1.100.000,00
00	8224.0002	Απόδοση φόρου προστιθέμενης αξίας (ΦΠΑ) 23%	70.000,00	70.000,00	300.000,00	370.000,00
00	.8224.0005	Απόδοση φόρου προστιθέμενης αξίας (ΦΠΑ) 24%	95.000,00	95.000,00	400.000,00	495.000,00
00	.8231.0008	Εισφορά υπέρ ΙΚΑ	1.300.000,00	1.300.000,00	300.000,00	1.600.000,00
00	8231.0011	Εισφορά υπέρ ΜΤΠΥ	5.000,00	8.000,00	5.000,00	13.000,00
00	.8231.0025	Εισφορά για Ενιαίο Δημοσιογραφικό Επικουρική Ασφάλισης Περιθάλψης	3.500,00	3.500,00	1.000,00	4.500,00
00	8231.0027	Εισφορά ΕΦΚΑ κλάδος κύριας σύνταξης (ν. 4387/2016)	420.000,00	420.000,00	40.000,00	460.000,00
00	8242.0001	Λοιπές κρατήσεις υπέρ τρίτων	50.000,00	50.000,00	180.000,00	230.000,00
00	8242.0004	Κρατήσεις στις αποδοχές για την εξόφληση του Ταχυδρομικού Ταμειοτηρίου	5.000,00	5.000,00	6.000,00	11.000,00
15.	73.360.006	Κατασκευή επισκευή και συντήρηση αθλητικών εγκαταστάσεων του Δήμου Διονύσου	10.000,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
20	60.210.003	Αποζημίωση συνταξιοδοτούμενων υπαλλήλων	15.000,00	2.000,00	8.000,00	10.000,00
20	62.110.001	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών , πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	750.000,00	1.396.739,00	150.000,00	1.546.739,00
20	67.210.001	Εισφορά υπέρ Ειδικού Διαβαθμιακού Συνδέσμου Νομού Αττικής	1.124.698,61	1.463.410,49	260.000,00	1.723.410,49
25	73.120.017	Δαπάνες αντικατάστασης αγωγών αμυδάντου ΣΤ.	8.808,55	8.808,55	-8.808,55	0
25	73.120.027	Δαπάνες βελτίωσης Δημοτικού ΔΙΚΤΥΟΥ ΥΔΡΕΥΣΗΣ Δήμου Διονύσου	10.000,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
25	73.120.049	Κατασκευή εξωτερικών διακλαδώσεων δικτύου αποχέτευσης ακαθάρτων Δήμου Δροσιάς και Δήμου Άνοιξης (Β' ΦΑΣΗ 2014-2020)	30.000,00	30.000,00	-29.000,00	1.000,00
25	73.120.065	Εργασίες κατασκευής εξωτερικών διακλαδώσεων για τη σύνδεση των κατοικιών με το εν λειτουργία δίκτυο αποχέτευσης ακαθάρτων στο Δήμο Διονύσου	20.000,00	20.000,00	-19.000,00	1.000,00
30	73.230.003	Διάνοξη και κατασκευή οδών Δήμου Διονύσου	10.000,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
30	73.230.005	Ανακατασκευή και βελτίωση βατότητας πεζοδρομίων Δήμου Διονύσου	10.000,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
30	73.230.030	Αναπλάσεις κοινόχρηστων χώρων	10.000,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
30	73.230.032	Πλακοστρώσεις οδών Κοινότητας Κρουονερίου	39.961,82	39.961,82	-39.691,82	270
30	73.230.049	Αποκατάσταση φθορών οδοστρωμάτων (λακούβες) Δήμου Διονύσου για το έτος 2017	35.000,00	35.000,00	-34.000,00	1.000,00
30	73.260.014	Αποκατάσταση ανενεργών λατομείων στη θέση "ΧΟΥΝΙ" στο Δήμο Διονύσου	4.000,00	4.000,00	-3.000,00	1.000,00
30	74.110.018	Σύνταξη Μελετών στο πλαίσιο της Ενταξης στο Πρόγραμμα "ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ" του ΥΠΕΣ, Προσκληση ΑΤ06 ΥΠ1	37.200,00	37.200,00	-36.200,00	1.000,00
30	74.110.019	Σύνταξη Μελετών στο πλαίσιο της Ενταξης στο Πρόγραμμα "ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ" του ΥΠΕΣ, Προσκληση ΑΤ07	37.200,00	37.200,00	-36.200,00	1.000,00
30	74.120.016	Ανσύνταξη - επικαιροποίηση - εγκεκριμένων κυκλοφοριακών μελετών του Δήμου Διονύσου	5.000,00	5.000,00	-4.000,00	1.000,00
30	74.120.029	Σύνταξη Μελετών στο πλαίσιο της Ενταξης στο Πρόγραμμα "ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ" του ΥΠΕΣ, Προσκληση ΑΤ06 ΥΠ2	37.200,00	37.200,00	-36.200,00	1.000,00
30	74.130.041	Παροχή υπηρεσιών για τη διαδικασία κατάρτισης των δασικών χαρτών σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4389/2016	18.600,00	18.600,00	-18.600,00	0

30	74.210.002	Πολεοδ/κή μελέτη επέκτασης σχεδίου πόλης Δ.Κ.Κρουσερρίου.	140.000,00	140.000,00	-139.000,00	1.000,00
45	73.260.008	Έργο κατασκευής κοιμητηρίου στη θέση Μπισμπίρη	30.000,00	30.000,00	-29.000,00	1.000,00
69	62.790.001	Επιχορηγούμενες δαπάνες από ΠΔΕ για έκτακτα καιρικά φαινόμενα	0	0	880.000,00	880.000,00
70	74.110.023	Εκπόνηση οριστ. Μελ. (Αρχιτ.στατικά, ηλεκτρομηχ/κά) & τευχ. Δημοπρ. για τη μελέτη προσθ.7 αιθ. στο 2ο Δημ.Σχ. Διονύσου επί των οδών Μ.Κυδωνιών& Λ.Διονύσο	5.000,00	5.000,00	-4.000,00	1.000,00
90	9.111	Αποθεματικό	54.171,59	15.400,15	22.930,37	38.330,52
		Σύνολα	5.721.860,57	6.778.540,01	3.243.540,00	10.022.080,01

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

ΚΑ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	5Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022	
90	9111	Αποθεματικό	54.171,59	15.400,15	22.930,37	38.330,52

Γ. ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ

1) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ (20)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	5Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
0311	Τέλη καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89)	4.504.014,10	4.791.438,60	0	4.791.438,60
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	1.675.476,53	1.343.225,08	0	1.343.225,08
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	2.753.272,43	2.541.456,07	0	2.541.456,07
5113.	Χρηματικό υπόλοιπο	1.987.343,89	854.810,9	418.000,00	1.272.810,90
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	10.920.106,95	9.530.930,65	418.000,00	9.948.930,65

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	5Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
20	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 20: ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	10.770.106,95	9.305.930,65	418.000,00	9.723.930,65
00.6151.	Δικαιώματα τρίτων (ΔΕΗ κλπ) από την είσπραξη τελών και φόρων	150.000,00	225.000,00	0	225.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	10.920.106,95	9.530.930,65	418.000,00	9.948.930,65

	ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	5Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
20	60.210.003	Αποζημίωση συνταξιοδοτούμενων υπαλλήλων	15.000,00	2.000,00	8.000,00	10.000,00
20	62.110.001	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών , πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	750.000,00	1.396.739,00	150.000,00	1.546.739,00
20	67.210.001	Εισφορά υπέρ Ειδικού Διαβαθμιακού Συνδέσμου Νομού Αττικής	1.124.698,61	1.463.410,49	260.000,00	1.723.410,49

2) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ (25)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	5Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
0321	Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το δίκτυο	57.600,97	50.031,60	0	50.031,60
0322	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	558.765,85	558.765,85	0	558.765,85
0341.0001	Δικαιώματα σύνδεσης με το αποχετευτικό δίκτυο	26.330,89	28.790,55	0	28.790,55
2112	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	2.244.337,72	1.972.387,12	0	1.972.387,12
2114	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	323,81	122,19	0	122,19
3212	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	4.002.464,61	3.942.599,29	0	3.942.599,29
3214	Τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	9.646,45	9.422,28	0	9.422,28
5113.	Χρηματικό υπολοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την καλυψη ειδικευμένων δαπανων	1.471.296,30	1.582.701,32	-65.808,55	1.516.892,77
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	8.370.766,60	8.144.820,2	-65.808,55	8.079.011,65

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	5Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
25	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 25:ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	8.302.266,60	8.076.320,20	-65.808,55	8.010.511,65
00.6221	Ταχυδρομικά Τέλη αποστολής λογαριασμών ύδρευσης	68.500	68.500	0	68.500
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	8.370.766,60	8.144.820,2	-65.808,55	8.079.011,65

	ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	5Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022	
	25.	73.120.017	Δαπάνες αντικατάστασης αγωγών αμιάντου ΣΤ.	8.808,55	8.808,55	-8.808,55	0
	25.	73.120.027	Δαπάνες βελτίωσης Δημοτικού ΔΙΚΤΥΟΥ ΥΔΡΕΥΣΗΣ Δήμου Διονύσου	10.000,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
	25.	73.120.049	Κατασκευή εξωτερικών διακλαδώσεων δικτύου αποχέτευσης ακαθάρτων Δήμου Δροσιάς και Δήμου Άνοιξης (Β' ΦΑΣΗ 2014-2020)	30.000,00	30.000,00	-29.000,00	1.000,00
	25.	73.120.065	Εργασίες κατασκευής εξωτερικών διακλαδώσεων για τη σύνδεση των κατοικιών με το εν λειτουργία δίκτυο αποχέτευσης ακαθάρτων στο Δήμο Διονύσου	20.000,00	20.000,00	-19.000,00	1.000,00

3) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΟΙΜΗΤΗΡΙΩΝ (45)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	5Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
0411	Δικαίωμα σύστασης οικογενειακού τάφου	31.162,94	17.297,02	0	17.297,02
0412	Δικαίωμα ενταφιασμού	27.000,00	14.500,00	0	14.500,00
0413	Δικαίωμα ανανέωσης (παράτασης χρόνου ταφής)	8.000,00	7.020,00	0	7.020,00
0414	Τέλος ανακομιδής	10.000,00	5.750,00	0	5.750,00
0415	Δικαιώματα από την χρήση οστεοφυλακίων	5.000,00	1.209,84	0	1.209,84
0417	Λοιπά έσοδα νεκροταφείων και ιερών ναών	6.000,00	3.600,00	0	3.600,00
2119.0001	Έσοδα από Νεκροταφείο	23.776,67	72.084,15	0	72.084,15
3219.0001	Τέλη Νεκροταφείου	95.428,28	360.072,40	0	360.072,40
5113.01	Χρηματικό υπόλοιπο υπηρεσίας κοιμητηρίων	174.914,42	64.468,92	-29.000,00	35.468,92
		381.282,31	546.002,33	-29.000,00	517.002,33

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	5Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
45	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 45: ΝΕΚΡΟΤΑΦΙΩΝ	381.282,31	546.002,33	-29.000,00	517.002,33
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΑ	381.282,31	546.002,33	-29.000,00	517.002,33

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2022	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	5Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2022
45.	73.260.008 Έργο κατασκευής κοιμητηρίου στη θέση Μπισμιστήρη	30.000,00	30.000,00	-29.000,00	1.000,00

Επομένως βάσει των ανωτέρω (πίνακας Α,Β,Γ,) το τελικό διαμορφωθέν αποθεματικό (ομάδα 9) ανέρχεται σε ποσό ύψους **38.330,52€** 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 5η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού Οικονομικού έτους 2022 και κατόπιν να εισηγηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την 5η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού έτους 2022.



Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΠΟΡΩΝ, ΨΗΦΙΑΚΩΝ ΕΦΑΡΜΟΓΩΝ &
ΦΙΛΟΖΩΙΑΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΤΣΟΥΔΕΡΟΣ