



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Άγιος Στέφανος 15/12/2023

Αριθ. Πρωτ : 41211

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

ΘΕΜΑ «7η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ Ο.Ε. 2023»

Σχ. Συνημμένα :

1) Πίνακας 7^{ης} Αναμόρφωσης Προϋπολογισμού 2023

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 49039/25-07-2022 ΦΕΚ 3976/Β/26-07-2022 & τροπ/ση ΚΥΑ 73436/ΦΕΚ 5742/Β/09-11-2022 θα πρέπει όλοι οι φορείς να προβούν σε υποχρεωτική αναμόρφωση του Προϋπολογισμού βάσει των οριστικών μεγεθών όπως **διαμορφώθηκαν κατά το κλείσιμο του οικονομικού έτους 2022**. 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 οικ 49039/25-07-2022 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 49039/25-07-2022(όπως ισχύει) ορίζεται ότι *«Εγκυρες 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 ΚΥΑ οικ 49039/25-07-2022 ΦΕΚ 3976/Β/26-07-2022 & τροπ/ση ΚΥΑ 73436/ΦΕΚ 5742/Β/09-11-2022
- το άρθρο 161 του Ν.3463/06 (ΦΕΚ – 114 Α/8-6-2006):«Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων»
- τον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2023, ο οποίος ψηφίστηκε με την υπ' αριθμόν 113/20-12-2022 Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ Ψ8ΓΓΩ93- ΙΔΩ), και επικυρώθηκε με την αρ. πρωτ. 15593/21-02-223 Απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής και έλαβε αριθμό πρωτοκόλλου εισερχομένου στο Δήμο 06195/22-2-2023
- την αριθ. 43/05-04-2023 (ΑΔΑ:9ΜΞΒΩ93-ΤΡΩ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 1η Αναμόρφωση – υποχρεωτική του προϋπολογισμού του Δήμου
- την αριθ. 87/04-07-2023 (ΑΔΑ:91ΒΧΩ93-ΘΘΥ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 2η Αναμόρφωση – υποχρεωτική του προϋπολογισμού του Δήμου
- την αριθ. 103/25-07-2023 (ΑΔΑ:Ψ7Τ6Ω93-ΟΔ4) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 3η Αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου
- την αριθ. 99/25-07-2023 (ΑΔΑ:97Π6Ω93-ΚΘΔ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 4η Αναμόρφωση – υποχρεωτική του προϋπολογισμού του Δήμου
- την αριθ. 149/26-09-2023 (ΑΔΑ:ΡΒΥ3Ω93-ΛΤΜ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 5η Αναμόρφωση – υποχρεωτική του προϋπολογισμού του Δήμου
- την αριθ. 158/31-10-2023 (ΑΔΑ:ΨΙ3ΝΩ93-ΗΡΤ) απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου με την οποία εγκρίθηκε η 6η Αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου

Εισηγείται προς την Οικονομική Επιτροπή την 7η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού του Δήμου Διονύσου οικονομικού έτους 2023 για τους κάτωθι κωδικούς, σύμφωνα με τις ανάγκες που προέκυψαν στις υπηρεσίες του Δήμου Διονύσου

A. ANAMORΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

	ΚΑ εσόδου	Περιγραφή	Αρχικός ΠΥ	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	7Η ANAMOPΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
41	4123	Φόροι προμηθευτών, εργολάβων, ελευθέρων επαγγελματιών κλπ	330.000,00	650.000,00	200.000,00	850.000,00
43.	43.110.001	ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/βάθμιας και Β/βάθμιας εκπαίδευσης (άρθρου 55 ν. 1946/1991)	306.160,00	306.160,00	104.190,00	410.350,00
		Σύνολα	636.160,00	956.160,00	304.190,00	1.260.350,00

B. ANAMOPΦΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ

	ΚΑ εξόδου	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ.	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	7Η ANAMOPΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
00.	61.420.019	Υπηρεσία Ολοκληρωμένης Υποστήριξης του Δήμου κατά την εφαρμογή του συστήματος Διαλογή στην Πηγή (ΔσΠ) Βιοαποβλήτων	159.000,00	9.000,00	-5.000,00	4.000,00
00.	6434	Λοιπές δαπάνες δημοσίων σχέσεων	8.000,00	8.000,00	-8.000,00	0,00
00.	64.510.001	Συνδρομές σε εφημερίδες και περιοδικά και ηλεκτρονικά μέσα	20.000,00	20.000,00	-14.000,00	6.000,00
00.	6492	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων	45.000,00	45.000,00	17.000,00	62.000,00
00.	6711	Απόδοση σε σχολικές επιτροπές	410.960,00	410.960,00	104.190,00	515.150,00
00.	67.150.002	Επιχορήγηση ΝΠ Κοινωνικής Προστασίας, Αλληλεγγύης και Παιδείας Δήμου Διονύσου (ΚΟΙ.Π.Α.Π.)	1.050.000,00	1.050.000,00	-580.000,00	470.000,00
00.	67.150.015	Επιχορήγηση Δημοτικού Οίκου Ευγηρίας Δροσιάς	50.000,00	70.000,00	-70.000,00	0,00
00.	6823	Τόκοι υπερημερίας χρήσης	5.000,00	5.000,00	10.000,00	15.000,00
00.	82.230.001	Απόδοση φόρων προμηθευτών, εργολάβων, ελευθέρων επαγγελματιών κλπ	330.000,00	650.000,00	200.000,00	850.000,00
10.	61.420.003	Αμοιβές για εκτιμήσεις από Πιστοποιημένους Εκτιμητές	8.000,00	8.000,00	-8.000,00	0,00

10.	61.420.011	Παροχή υπηρεσιών για την καταχώρηση και διαχείριση των αιτημάτων Πολιτών (NOVOVILLE)	13.000,00	13.000,00	-10.000,00	3.000,00
10.	62.650.005	Συντήρηση και επισκευή Η/Υ, εκτυπωτών κλπ μηχ/κού εξοπλισμού	5.120,00	5.120,00	-4.000,00	1.120,00
10.	62.650.008	Συντήρηση , επέκταση και επισκευή εξοπλισμού δικτύου Η/Υ και τηλεπικοινωνιακού εξοπλισμού	16.100,00	16.100,00	-9.000,00	7.100,00
10.	6631	Προμήθεια υγειονομικού και φαρμακευτικού υλικού	15.000,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
10.	66.430.003	Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση και φωτισμό	55.000,00	55.000,00	-15.000,00	40.000,00
10.	7133	Έπιπλα σκεύη	10.000,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
10.	71.340.005	Προμήθεια εξοπλισμού δικτύου Η/Υ & τηλεπικοινωνιακού εξοπλισμού	37.000,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
15.	61.170.001	Αμοιβή κτηνιάτρου	12.000,00	12.000,00	-12.000,00	0,00
15.	61.420.002	Αμοιβή για την περισυλλογή και τη στείρωση αδέσποτων ζώων	180.000,00	350.000,00	-60.000,00	290.000,00
15.	61.420.007	Υπηρεσία Αδειοδότησης Λειτουργίας ΚΔΑΠ-Συμμετοχή στο πρόγραμμα της ηναρμόνισης επαγγελματικής και οικογενειακής ζωής	30.000,00	10.000,00	-10.000,00	0,00
15.	61.420.008	Υπηρεσία ελέγχου και πιστοποίησης του ελεύθερα προσβάσιμου αθλητικού εξοπλισμού των εγκαταστάσεων και Σχολικών συγκροτημάτων του Δήμου Διονύσου	18.000,00	8.000,00	-8.000,00	0,00
15.	6253	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων	14.000,00	14.000,00	-8.000,00	6.000,00
15.	62.620.011	Συντήρηση - επισκευή και αντικατάσταση φθαρμένων περιφράξεων στις Πολιτιστικές και Αθλητικές εγκαταστάσεις του Δήμου	37.000,00	7.000,00	-6.000,00	1.000,00
15.	64.130.003	Παροχή υπηρεσιών μεταφοράς πολιτών για συμμετοχή σε εκπαιδευτικές - πολιτιστικές και αθλητικές εκδηλώσεις	100.000,00	135.000,00	-40.000,00	95.000,00
15.	64.140.001	Μεταφορές και εγκατάσταση σκηνικών για τις ανάγκες του Διαδημοτικού Φεστιβαλ	10.000,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
15.	64.710.003	Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων	70.000,00	270.000,00	-38.000,00	232.000,00
15.	66.990.001	Προμήθεια τροφών για τα αδέσποτα ζώα	65.000,00	75.000,00	-30.000,00	45.000,00
15.	71.120.002	Αγορά ακινήτου για δημιουργία σχολικών εγκαταστάσεων	10.000,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
20.	62.110.001	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών , πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	900.000,00	900.172,65	743.000,00	1.643.172,65
20.	62.110.004	Δαπάνες επαύξησης ισχύος χορήγηση νέων παροχών και επέκταση δικτύου από ΔΕΗ	50.000,00	15.000,00	-10.000,00	5.000,00

20.	62.440.004	Προμήθεια Οχημάτων μέσω Leasing	747.500,00	561.039,13	-150.000,00	411.039,13
20.	62.770.006	Δαπάνες αποκομιδής ογκωδών απορριμμάτων	790.823,68	1.130.823,68	317.000,00	1.447.823,68
20.	71.350.005	Προμήθεια κάδων απορριμμάτων για τη συλλογή Βιοαποβλήτων	25.000,00	25.000,00	-24.000,00	1.000,00
20.	71.350.013	Προμήθεια Μεταλλικών Πύλλαρ	5.000,00	5.000,00	-4.000,00	1.000,00
20.	71.350.014	Προμήθεια Τσιμεντένιων Πύλλαρ Υποδοχής Παροχής ΔΕΔΔΗΕ	5.000,00	5.000,00	-4.000,00	1.000,00
30.	61.420.024	Παροχή υπηρεσιών για την κατάρτιση σχεδίου βιώσιμης αστικής κινητικότητας (ΣΒΑΚ) Δήμου Διονύσου	35.000,00	15.000,00	-14.000,00	1.000,00
30.	61.420.027	Παροχή Υπηρεσιών σύνταξης εκθέσεων φωτοερμηνείας σε δημοτικά ακίνητα για την υποστήριξη αντιρήσεων λόγω δασικού χαρακτήρα	0	15.000,00	-14.000,00	1.000,00
30.	71.350.011	Προμήθεια, μεταφορά και εγκατάσταση εξοπλισμού για τις πεζοπορικές και ποδηλατικές διαδρομές του Δήμου Διονύσου	35.000,00	35.000,00	-34.000,00	1.000,00
35.	62.770.003	Δαπάνες Αποκομιδής Βιοαποδομίσιμων- Ογκωδών Υλικών	0	50.000,00	-49.000,00	1.000,00
35.	66.990.005	Προμήθεια εργαλείων και εξοπλισμού κηπουρικής	5.000,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
40.	61.420.001	Υπηρεσίες Ψηφιοποίησης Σχεδίων της Πολεοδομίας	30.000,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
50.	7133	Έπιπλα σκεύη	5.000,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
70.	62.440.001	Προμήθεια μέσω Leasing οχημάτων για δράσεις πυρασφάλειας	70.000,00	52.016,87	-14.000,00	38.016,87
70.	62.750.001	Καθαρισμός οικοπέδων και κοινοχρήστων χώρων για πυροπροστασία	218.000,00	92.000,00	250.000,00	342.000,00
70.	66.990.006	Προμήθεια Ηλεκτρομηχανολογικού Εξοπλισμού Πολιτικής Προστασίας	30.000,00	20.000,00	-19.000,00	1.000,00
70.	71.310.003	Προμήθεια μηχανήματος κοπής κλαδιών και χόρτων για δράσεις πυρασφάλειας	10.000,00	10.000,00	-10.000,00	0,00
90.	9111	Αποθεματικό	54.000,00	6.466,80	0	6.466,80
		Σύνολα	5.798.503,68	6.243.699,13	304.190	6.547.889,13

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

	ΚΑ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	7Η Αναμόρφωση	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
90	9111	Αποθεματικό	54.000,00	6.466,80	0	6.466,80

Γ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ

1) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ (20)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	7Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
0311	Τέλη καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89)	4.453.119,19	5.186.804,17		5.186.804,17
0313.0003	Λοιπά έσοδα των υπηρεσιών καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	0,00	9.249,55		9.249,55
2111	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	2.372.580,23	2.416.360,38		2.416.360,38
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	2.434.604,48	2.381.185,15		2.381.185,15
5113.	Χρηματικό υπόλοιπο	2.470.294,39	469.703,26	868.000,00	1.337.703,26
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	11.730.598,29	10.463.302,51	868.000,00	11.331.302,51

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	7 ^Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
20	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 20: ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	11.580.598,29	10.313.302,51	868.000,00	11.181.302,51
00.6151.	Δικαιώματα τρίτων (ΔΕΗ κλπ) από την είσπραξη τελών και φόρων	150.000,00	150.000,00	0	150.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	11.730.598,29	10.463.302,51	868.000,00	11.331.302,51

	Κ.Α.Ε	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	7 ^Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
20.	62.110.001	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών , πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας	900.000,00	900.172,65	743.000,00	1.643.172,65
20.	62.110.004	Δαπάνες επαύξησης ισχύος χορήγηση νέων παροχών και επέκταση δικτύου από ΔΕΗ	50.000,00	15.000,00	-10.000,00	5.000,00
20.	62.440.004	Προμήθεια Οχημάτων μέσω Leasing	747.500,00	561.039,13	-150.000,00	411.039,13
20.	62.770.006	Δαπάνες αποκομιδής αγκωδών απορριμμάτων	790.823,68	1.130.823,68	317.000,00	1.447.823,68
20.	71.350.005	Προμήθεια κάδων απορριμμάτων για τη συλλογή Βιοαποβλήτων	25.000,00	25.000,00	-24.000,00	1.000,00
20.	71.350.013	Προμήθεια Μεταλλικών Πίλλαρ	5.000,00	5.000,00	-4.000,00	1.000,00
20.	71.350.014	Προμήθεια Τσιμεντένιων Πίλλαρ Υποδοχής Παροχής ΔΕΔΔΗΕ	5.000,00	5.000,00	-4.000,00	1.000,00
		Σύνολα			868.000,00	

2) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ (25)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	7 ^Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
0321	Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το δίκτυο	87.060,00	77.250,08		77.250,08
0322	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	600.695,56	747.384,90		747.384,90
0341.0001	Δικαιώματα σύνδεσης με το αποχετευτικό δίκτυο	29.718,02	217.595,70		217.595,70
2112	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	2.237.924,39	1.816.161,07		1.816.161,07
2114	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	122,00	4.596,86		4.596,86
3212	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	4.374.897,96	3.367.112,19		3.367.112,19
3214	Τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	8.452,32	131.952,61		131.952,61
12.190.016	Επιχορήγηση Δήμων και Δημοτικών Επιχειρήσεων Υδρευσης Αποχέτευσης για την εξόφληση δικαστικών και συναφών υποχρεώσεων (ΑΔΑ 97Χ646ΜΤΛ6-Χ66)	0	843.297,09		843.297,09

5113.	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	566.487,93	1.032.385,44		1.032.385,44
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	7.905.358,18	8.237.735,94		8.237.735,94

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	7Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
25	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 25:ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	7.855.358,18	8.133.735,94		8.133.735,94
00.6221	Ταχυδρομικά Τέλη αποστολής λογαριασμών ύδρευσης	50.000,00	104.000,00		104.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	7.905.358,18	8.237.735,94		8.237.735,94

3) ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΟΙΜΗΤΗΡΙΩΝ (45)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	7Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
0411	Δικαίωμα σύστασης οικογενειακού τάφου	27.245,32	75.000,00		75.000,00
0412	Δικαίωμα ενταφιασμού	37.600,00	49.200,00		49.200,00
0413	Δικαίωμα ανανέωσης (παράτασης χρόνου ταφής)	9.550,00	7.275,00		7.275,00
0414	Τέλος ανακομιδής	15.900,00	12.360,00		12.360,00
0415	Δικαιώματα από την χρήση οστεοφυλακίων	4.771,34	1.899,16		1.899,16
0417	Λοιπά έσοδα νεκροταφείων και ιερών ναών	3.600,00	8.960,41		8.960,41
2119.0001	Έσοδα από Νεκροταφείο	68.615,87	35.625,48		35.625,48
3219.0001	Τέλη Νεκροταφείου	229.180,23	320.885,83		320.885,83
5113.01	Χρηματικό υπόλοιπο υπηρεσίας κοιμητηρίων	2.485,13	75,41		75,41
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	398.947,89 €	511.281,29	0	511.281,29

ΚΑΕ	Περιγραφή	Αρχικός Π/Υ 2023	Προϋπολ/ντα όπως Διαμορφώθηκαν πριν την αναμόρφωση	7Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
45	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ 45: ΚΟΙΜΗΤΗΡΙΩΝ	398.947,89 €	511.281,29		511.281,29 €

	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	398.947,89 €	511.281,29		511.281,29 €
--	---------------	--------------	------------	--	--------------

Επομένως βάσει των ανωτέρω (πίνακας Α ,Β, Γ)το τελικό διαμορφωθέν αποθεματικό (ομάδα 9) ανέρχεται σε ποσό ύψους **6.466,80€** δεν ξεπερνά το 5% των προϋπολογισθέντων ποσών των τακτικών εσόδων το οποίο ανέρχεται σε :

ΚΑΕ ΕΣΟΔΟΥ	Διαμορφωθέν Π/Υ 2023
0	13.079.871,43
21	4.941.239,63
Σύνολα	18.021.111,06
5%	901.055,55

Για τον παραπάνω λόγο καλείται η Οικονομική Επιτροπή να εγκρίνει την 7η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού Οικονομικού έτους 2023 και κατόπιν να εισηγηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την 7η Αναμόρφωση του Προϋπολογισμού έτους 2023.



ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Άγιος Στέφανος
15 ΔΕΚ. 2023

Υπάλληλος

ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΜΙΧΑΗΛ
ΔΕ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ

Ο Αντιδήμαρχος
Οικονομικών Πόρων, Ψηφιακών
Εφαρμογών & Φιλοζωίας

Ιωάννης Τσουδερός

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ 997690910

Αναμόρφωση Προϋπολογισμού

Αριθμός Απόφασης: 7Η ΑΔΣ
Ημερομηνία Απόφασης: 14/12/2023
Αιτιολογία: 7Η ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2023

ΕΣΟΔΑ					
Κ.Α.Ε.	Περιγραφή Κ.Α.Ε.	Αιτιολογία	Εγκεκριμένος Π/Υ	Π/Υ Πριν την Αναμόρφωση	Τελική Διαμόρφωση
4123	Φόροι προμηθευτών, εργολάβων, ελευθέρων επαγγελματιών κλπ		330.000,00	650.000,00	200.000,00
4311.0001	ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Α/βάθμιας και Β/βάθμιας εκπαίδευσης (άρθρου 55 ν. 1946/1991)		306.160,00	306.160,00	104.190,00
		Σύνολα	636.160,00	956.160,00	304.190,00

Εγκεκριμένος Π/Υ Εσόδων: 76.768.291,35
Π/Υ Εσόδων Πριν την Αναμόρφωση: 82.938.266,88
Αναμόρφωση Εσόδων: 304.190,00
Τελική Διαμόρφωση Εσόδων: 83.242.456,88

ΕΣΟΔΑ						
Κ.Α.Ε.	Περιγραφή Κ.Α.Ε.	Αιτιολογία	Εγκεκριμένος Π/Υ	Π/Υ Πριν την Αναμόρφωση	Αναμόρφωση	Τελική Διαμόρφωση
00.6142.0019	Υπηρεσία Ολοκληρωμένης Υποστήριξης του Δήμου κατά την εφαρμογή του συστήματος Διαλογή στην Πηγή (ΔσΠ) Βιοαποβλήτων		159.000,00	9.000,00	-5.000,00	4.000,00
00.6434	Λοιπές δαπάνες δημοσίων σχέσεων		8.000,00	8.000,00	-8.000,00	0,00
00.6451.0001	Συνδρομές σε εφημερίδες και περιοδικά και ηλεκτρονικά μέσα		20.000,00	20.000,00	-14.000,00	6.000,00
00.6492	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων		45.000,00	45.000,00	17.000,00	62.000,00
00.6711	Απόδοση σε σχολικές επιτροπές		410.960,00	410.960,00	104.190,00	515.150,00

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή Κ.Α.Ε.	Αιτιολογία	Εγκεκριμένος Π/Υ	Π/Υ Πριν την Αναμόρφωση	Αναμόρφωση	Τελική Διαμόρφωση
00.6715.0002	Επιχορήγηση ΝΠ Κοινωνικής Προστασίας, Αλληλεγγύης και Παιδείας Δήμου Διονύσου (ΚΟΙ.Π.Α.Π.)		1.050.000,00	1.050.000,00	-580.000,00	470.000,00
00.6715.0015	Επιχορήγηση Δημοτικού Οίκου Ευγηρίας Δροσιάς		50.000,00	70.000,00	-70.000,00	0,00
00.6823	Τόκοι υπερημερίας χρήσης		5.000,00	5.000,00	10.000,00	15.000,00
00.8223.0001	Απόδοση φόρων προμηθευτών, εργολάβων, ελευθέρων επαγγελματιών κ.λπ.		330.000,00	650.000,00	200.000,00	850.000,00
10.6142.0003	Αμοιβές για εκτιμήσεις από Πιστοποιημένους Εκτιμητές		8.000,00	8.000,00	-8.000,00	0,00
10.6142.0011	Παροχή υπηρεσιών για την καταχώρηση και διαχείριση των αιτημάτων Πολιτών (NOVOVILLE)		13.000,00	13.000,00	-10.000,00	3.000,00
10.6265.0005	Συντήρηση και επισκευή Η/Υ, εκτυπωτών κ.λπ. μηχ/κού εξοπλισμού		5.120,00	5.120,00	-4.000,00	1.120,00
10.6265.0008	Συντήρηση, επέκταση και επισκευή εξοπλισμού δικτύου Η/Υ και τηλεπικοινωνιακού εξοπλισμού		16.100,00	16.100,00	-9.000,00	7.100,00
10.6631	Προμήθεια υγειονομικού και φαρμακευτικού υλικού		15.000,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
10.6643.0003	Προμήθεια καυσίμων για θέρμανση και φωτισμό		55.000,00	55.000,00	-15.000,00	40.000,00
10.7133	Έπιπλα σκεύη		10.000,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
10.7134.0005	Προμήθεια εξοπλισμού δικτύου Η/Υ & τηλεπικοινωνιακού εξοπλισμού		37.000,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
15.6117.0001	Αμοιβή κτηνιάτρου		12.000,00	12.000,00	-12.000,00	0,00
15.6142.0002	Αμοιβή για την περισυλλογή και τη στείρωση αδέσποτων ζώων		180.000,00	350.000,00	-60.000,00	290.000,00
15.6142.0007	Υπηρεσία Αδειοδότησης Λειτουργίας Κ.Λ.Α.Π.-Συμμετοχή στο πρόγραμμα της εναρμόνισης επαγγελματικής και οικογενειακής ζωής		30.000,00	10.000,00	-10.000,00	0,00
15.6142.0008	Υπηρεσία ελέγχου και πιστοποίησης του ελεύθερα προσβάσιμου αθλητικού εξοπλισμού των εγκαταστάσεων και Σχολικών συγκροτημάτων του Δήμου Διονύσου		18.000,00	8.000,00	-8.000,00	0,00
15.6253	Ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων		14.000,00	14.000,00	-8.000,00	6.000,00
15.6262.0011	Συντήρηση - επισκευή και αντικατάσταση φθαρμένων περιφράξεων στις Πολιτιστικές και Αθλητικές εγκαταστάσεις του Δήμου		37.000,00	7.000,00	-6.000,00	1.000,00

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή Κ.Α.Ε.	Αιτιολογία	Εγκεκριμένος Π/Υ	Π/Υ Πριν την Αναμόρφωση	Αναμόρφωση	Τελική Αναμόρφωση
15.6413.0003	Παροχή υπηρεσιών μεταφοράς πολιτών για συμμετοχή σε εκπαιδευτικές - πολιτιστικές και αθλητικές εκδηλώσεις		100.000,00	135.000,00	-40.000,00	95.000,00
15.6414.0001	Μεταφορές και εγκατάσταση σκηνικών για τις ανάγκες του Διαδημοτικού Φεστιβάλ		10.000,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
15.6471.0003	Έξοδα πολιτιστικών δραστηριοτήτων		70.000,00	270.000,00	-38.000,00	232.000,00
15.6699.0001	Προμήθεια τροφών για τα αδέσποτα ζώα		65.000,00	75.000,00	-30.000,00	45.000,00
15.7112.0002	Αγορά ακινήτου για δημιουργία σχολικών εγκαταστάσεων		10.000,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
20.6211.0001	Αντίτιμο ηλεκτρικού ρεύματος για φωτισμό οδών, πλατειών και κοινόχρηστων χώρων και παραγωγικής διαδικασίας		900.000,00	900.172,65	743.000,00	1.643.172,65
20.6211.0004	Δαπάνες επαύξησης ισχύος χρήσηση νέων παροχών και επέκταση δικτύου από ΔΕΗ		50.000,00	15.000,00	-10.000,00	5.000,00
20.6244.0004	Προμήθεια Οχημάτων μέσω Leasing		747.500,00	561.039,13	-150.000,00	411.039,13
20.6277.0006	Δαπάνες αποκομιδής ογκωδών απορριμμάτων		790.823,68	1.130.823,68	317.000,00	1.447.823,68
20.7135.0005	Προμήθεια κώδων απορριμμάτων για τη συλλογή Βιοαποβλήτων		25.000,00	25.000,00	-24.000,00	1.000,00
20.7135.0013	Προμήθεια Μεταλλικών Πύλων		5.000,00	5.000,00	-4.000,00	1.000,00
20.7135.0014	Προμήθεια Τσιμεντένιων Πύλων Υποδοχής Παροχής ΔΕΛΔΗΕ		5.000,00	5.000,00	-4.000,00	1.000,00
30.6142.0024	Παροχή υπηρεσιών για την κατάρτιση σχεδίου βιώσιμης αστικής κινητικότητας (ΣΒΑΚ) Δήμου Διονύσου		35.000,00	15.000,00	-14.000,00	1.000,00
30.6142.0027	Παροχή Υπηρεσιών σύνταξης εκθέσεων φωτοερμηνείας σε δημοτικά ακίνητα για την υποστήριξη αντιρήσεων λόγω δασικού χαρακτήρα		0,00	15.000,00	-14.000,00	1.000,00
30.7135.0011	Προμήθεια, μεταφορά και εγκατάσταση εξοπλισμού για τις πεζοπορικές και ποδηλατικές διαδρομές του Δήμου Διονύσου		35.000,00	35.000,00	-34.000,00	1.000,00
35.6277.0003	Δαπάνες Αποκομιδής Βιοαπορριμμάτων-Ογκωδών Υλικών		0,00	50.000,00	-49.000,00	1.000,00
35.6699.0005	Προμήθεια εργαλείων και εξοπλισμού κηπουρικής		5.000,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
40.6142.0001	Υπηρεσίες Ψηφιοποίησης Σχεδίων της Πολεοδομίας		30.000,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
50.7133	Έπιπλα σκευή		5.000,00	5.000,00	-5.000,00	0,00

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή Κ.Α.Ε.	Αιτιολογία	Εγκεκριμένος Π/Υ	Π/Υ Πριν την Αναμόρφωση	Αναμόρφωση	Τελική Διαμόρφωση
70.6244.0001	Προμήθεια μέσω Leasing οχημάτων για δράσεις πυρασφάλειας		70.000,00	52.016,87	-14.000,00	38.016,87
70.6275.0001	Καθαρισμός οικοπέδων και κοινοχρήστων χώρων για πυροπροστασία		218.000,00	92.000,00	250.000,00	342.000,00
70.6699.0006	Προμήθεια Ηλεκτρομηχανολογικού Εξοπλισμού Πολιτικής Προστασίας		30.000,00	20.000,00	-19.000,00	1.000,00
70.7131.0003	Προμήθεια μηχανήματος κοπής κλαδιών και χόρτων για δράσεις πυρασφάλειας		10.000,00	10.000,00	-10.000,00	0,00
90.9111	Αποθεματικό		54.000,00	6.466,80	0,00	6.466,80
		Σύνολα	5.798.503,68	6.243.699,13	304.190,00	6.547.889,13

Εγκεκριμένος Π/Υ Εξόδων: 76.768.291,35
Π/Υ Εξόδων Πριν την Αναμόρφωση: 82.938.266,88
Αναμόρφωση Εξόδων: 304.190,00
Τελική Διαμόρφωση Εξόδων: 83.242.456,88