



## ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ

Δημοτική Επιτροπή

Ταχ. Δ/ση: Λ. Μαραθώνος 29 &amp; Αθ. Διάκου 01

Άγιος Στέφανος

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 12<sup>η</sup>/2024

Της 28ης Μαρτίου 2024

Αριθ. Απόφασης 93

ΑΠΟΦΑΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**ΘΕΜΑ 6: Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως λογαριασμού εσόδων-εξόδων ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2024**

Στον Διόνυσο συνήλθε σήμερα 28 Μαρτίου 2024, ημέρα Πέμπτη και ώρα 09:00 η Δημοτική Επιτροπή σε τακτική συνεδρίαση, η οποία πραγματοποιήθηκε στην αίθουσα συσκέψεων του Δήμου, κατόπιν της υπ' αριθμ. 7746/22-03-2024 πρόσκλησης της Προέδρου κ. Αικατερίνης Μαϊχόσογλου, Δήμαρχου Διονύσου, που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε όπως ορίζεται στα μέλη της, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10 όπως ισχύει.

Διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, **παρόντων** της Προέδρου κ. Αικατερίνης Μαϊχόσογλου και των εξής τακτικών μελών: Κανακάρη Ευαγγελίας, Δημητριάδη Σταμάτιου, Ουσταμπασίδη Σταύρου, Τσουκά Παναγιώτη, Καλαφατέλη Ιωάννη, Κριεμάδη Στέφανου, Φωτάκη Ιωάννη, Μακρυγιάννη Κωνσταντίνου (αναπληρωματικό μέλος) και Ιατρού Δέσποινα (χωρίς δικαίωμα ψήφου), **απόντων** δε του τακτικού μέλους κ. Πέππα Αγγελική, αν και κλήθηκε όπως ορίζεται για τη συζήτηση και τη λήψη αποφάσεων.

Παρευρίσκονται στη συνεδρίαση επίσης οι κ.κ. Νούση Λαμπρινή, Κομνηνάκης Γεώργιος, Μανδάλακα Ευφροσύνη, Βενέτης Νικόλαος, Πέππας Κοσμάς και Πασιπουλαρίδου Γεωργία.

Η Πρόεδρος εισήλθε στην εξέταση του 6<sup>ου</sup> θέματος **“Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως λογαριασμού εσόδων-εξόδων ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2024”** και ανέγνωσε την υπ' αριθμ. Πρωτ. 5771/1-03-2024 εισήγηση της Ταμειακής Υπηρεσίας υπογεγραμμένη από την Προϊσταμένη του Τμήματος Ταμειακής Υπηρεσίας κας Αγγελικής Ζαφειράκη, στην οποία αναφέρονται τα εξής:

Σύμφωνα με το ΦΕΚ Α' 163/06.10.2023 δημοσιεύθηκε ο ν. 5056/2023. Προστίθεται νέο άρθρο 74Α «Αρμοδιότητες δημοτικής επιτροπής» μετά από το άρθρο 74 του ν. 3852/2010 (Α' 87), στην παρ. 1 του οποίου ορίζεται, μεταξύ άλλων, ότι από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, όπου στην κείμενη νομοθεσία γίνεται αναφορά ή παραπομπή στην **Οικονομική Επιτροπή**, την επιτροπή ποιότητας ζωής και την εκτελεστική επιτροπή των δήμων, καθώς και στις αρμοδιότητές τους, εφεξής νοείται η **Δημοτική Επιτροπή**, η οποία ασκεί τις αρμοδιότητες αυτές.

Ο Ειδικός Ταμίας υποβάλλει κάθε μήνα στο Δήμαρχο και τη Δημοτική Επιτροπή λογαριασμό εσόδων και εξόδων, ο οποίος ελέγχεται από το όργανο αυτό. Στο μηνιαίο αυτό λογαριασμό εμφανίζονται τα βεβαιωθέντα έσοδα κατά είδος, καθώς και οι πραγματοποιηθείσες εισπράξεις. Επίσης στο λογαριασμό αυτό εμφανίζονται οι πληρωμές που είχαν ενταλθεί και πληρώθηκαν Τέλος, εμφανίζεται και το χρηματικό υπόλοιπο του ταμείου στο τέλος του μήνα που αφορά ο έλεγχος.

Η οικονομική διαχείριση το μήνα ΙΑΝΟΥΑΡΙΟ 2024 έχει ως εξής:

<b>Α.ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά έσοδα:	12.586.213,26	12.586.213,26
2.Γενικά έκτακτα έσοδα:	2.316.873,66	2.316.873,66
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ :</b>	<b>14.903.086,92</b>	<b>14.903.086,92</b>

<b>Β.ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά Έσοδα	135.852,09	135.852,09
2.Έκτακτα Έσοδα	1.527,15	1.527,15
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>137.379,24</b>	<b>137.379,24</b>

<b>Γ.ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά έσοδα:	1.903.981,63	1.903.981,63
2.Έκτακτα & Λοιπά Έσοδα :	882.717,43	882.717,43
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ:</b>	<b>2.786.699,06</b>	<b>2.786.699,06</b>

**Δ.ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΡΟΣ ΕΙΣΠΡΑΞΗ ΕΣΟΔΑ ΣΤΙΣ 31/1/2024 11.979.008,62**

<b>Ε.ΕΞΟΔΑ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Πληρωμές <u>ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΣ</u> 2024 : 669.975,99	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ:</b>	<b>669.975,99</b>

**Ζ.ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΒΑΣΕΙ ΤΟΥ ΒΙΒΛΙΟΥ ΤΡΕΧΟΥΜΕΝΩΝ ΛΟΓ.ΑΡΙΑΣΜΩΝ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΜΗΝΟΣ (ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2023): 5.589.661,27**

**Η. ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΒΑΣΕΙ ΤΟΥ ΒΙΒΛΙΟΥ ΤΡΕΧΟΥΜΕΝΩΝ ΛΟΓΑΡΙΣΜΩΝ ΜΗΝΟΣ (ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΣ 2024): 7.755.708,32**

**Θ. ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΤΡΑΠΕΖΩΝ 31/1/2024 : 5.634.118,73**

#### **ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ**

Η διαφορά που παρατηρείται ανάμεσα στο λογιστικό υπόλοιπο βιβλίου τρεχούμενων λογαριασμών μηνός 1<sup>ου</sup>/2024 και στο διαθέσιμο χρηματικό υπόλοιπο των τραπεζών στις 31/1/2024 εξηγείται ως εξής.:

Η διαφορά προκύπτει , από την μη έκδοση ΧΕΠ λογιστικών τακτοποιήσεων , λόγω μη επαρκούς υπολοίπου στους ΚΑΕ εξόδων του προυπολογισμού.

Επίσης εκκρεμούν υποθέσεις που δεν έχουν λυθεί ,όπως οι περιπτώσεις κατασχετηρίων από υπαλλήλους του Δήμου , για τους οποίους εκκρεμούν οι εκδόσεις των αντίστοιχων τακτοποιητικών μισθοδοτικών καταστάσεων και κατ. επέκταση των αντίστοιχων χρηματικών ενταλμάτων.

**Η Δημοτική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη:**

- Την υπ' αριθμ. Πρωτ. 5771/1-03-2024 εισήγηση της Προϊσταμένης του Τμήματος Ταμειακής Υπηρεσίας , με τα σχετικά έγγραφα.
- Τις διατάξεις του Ν.3463/06 όπως ισχύει.

- Τις διατάξεις του Ν.3852/10 όπως αντικαταστάθηκε και ισχύει με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 5056/23
- Τις τοποθετήσεις των Δημοτικών Συμβούλων, όπως αναφέρονται στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.

### ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Εγκρίνει τον λογαριασμό εσόδων-εξόδων **ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2024** ως εξής:

<b>Α.ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά έσοδα:	12.586.213,26	12.586.213,26
2.Γενικά έκτακτα έσοδα:	2.316.873,66	2.316.873,66
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ :</b>	<b>14.903.086,92</b>	<b>14.903.086,92</b>

<b>Β.ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά Έσοδα	135.852,09	135.852,09
2.Έκτακτα Έσοδα	1.527,15	1.527,15
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>137.379,24</b>	<b>137.379,24</b>

<b>Γ.ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά έσοδα:	1.903.981,63	1.903.981,63
2.Έκτακτα & Λοιπά Έσοδα :	882.717,43	882.717,43
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ:</b>	<b>2.786.699,06</b>	<b>2.786.699,06</b>

**Δ.ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΡΟΣ ΕΙΣΠΡΑΞΗ ΕΣΟΔΑ ΣΤΙΣ 31/1/2024 11.979.008,62**

<b>Ε.ΕΞΟΔΑ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Πληρωμές <u>ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΣ</u> 2024 :	669.975,99
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ:</b>	<b>669.975,99</b>

**Ζ.ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΒΑΣΕΙ ΤΟΥ ΒΙΒΛΙΟΥ ΤΡΕΧΟΥΜΕΝΩΝ ΛΟΓ.ΑΡΙΑΣΜΩΝ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΜΗΝΟΣ (ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2023): 5.589.661,27**

**Η. ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΒΑΣΕΙ ΤΟΥ ΒΙΒΛΙΟΥ ΤΡΕΧΟΥΜΕΝΩΝ ΛΟΓΑΡΙΣΜΩΝ ΜΗΝΟΣ (ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΣ 2024): 7.755.708,32**

**Θ. ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΤΡΑΠΕΖΩΝ 31/1/2024 : 5.634.118,73**

#### **ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ**

Η διαφορά που παρατηρείται ανάμεσα στο λογιστικό υπόλοιπο βιβλίου τρεχούμενων λογαριασμών μηνός 1<sup>ου</sup>/2024 και στο διαθέσιμο χρηματικό υπόλοιπο των τραπεζών στις 31/1/2024 εξηγείται ως εξής:

Η διαφορά προκύπτει , από την μη έκδοση ΧΕΠ λογιστικών τακτοποιήσεων , λόγω μη επαρκούς υπολοίπου στους ΚΑΕ εξόδων του προϋπολογισμού.

Επίσης εκκρεμούν υποθέσεις που δεν έχουν λυθεί ,όπως οι περιπτώσεις κατασχετηρίων από υπαλλήλους του Δήμου , για τους οποίους εκκρεμούν οι εκδόσεις των αντίστοιχων τακτοποιητικών μισθοδοτικών καταστάσεων και κατ. επέκταση των αντίστοιχων χρηματικών ενταλμάτων.

**Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**Μαϊχόσογλου Αικατερίνη**

Σχέδιο

Φάκελος Αποφάσεων Δημοτικής Επιτροπής.

Εσωτερική Διανομή:

- Γραφείο Δημάρχου - Γενικό Γραμματέα - Ταμειακή Υπηρεσία