



## ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

## ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

## ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

## ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ

## Δημοτική Επιτροπή

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

Άγιος Στέφανος

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 18<sup>η</sup>/2024

Της 26ης Απριλίου 2024

Αριθ. Απόφασης 140/24

ΑΠΟΦΑΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**ΘΕΜΑ 4ο: Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως απολογισμού εσόδων-εξόδων ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2024**

Στον Διόνυσο συνήλθε σήμερα 26 Απριλίου 2024, ημέρα Παρασκευή και ώρα 09:00 η Δημοτική Επιτροπή σε τακτική συνεδρίαση, η οποία πραγματοποιήθηκε στην αίθουσα συσκέψεων του Δήμου, κατόπιν της υπ' αριθμ. 10532/22-04-2024 πρόσκλησης της Προέδρου κ. Αικατερίνης Μαϊχόσογλου, Δήμαρχου Διονύσου, που δημοσιεύθηκε και κοινοποιήθηκε 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: κκ Κανακάρη Ευαγγελίας, Πέππας Αγγελική, Δημητριάδη Σταμάτιου, Ουσταμπασίδη Σταύρου, Τσούκα Παναγιώτη, Καλαφατέλη Ιωάννη, Κριεμάδη Στέφανου, Φωτάκη Ιωάννη & Ιατρού Δέσποινα (χωρίς δικαίωμα ψήφου).

Παρευρίσκονται στην συνεδρίαση επίσης οι Αντιδήμαρχοι κ.κ., Νούση Λαμπρινή, Κομνηνάκης Γεώργιος, Ίσαρης Γρηγόριος, Κουκάς Αλέξανδρος & Κοκκαλάς Νικόλαος.

Η Πρόεδρος εισήλθε στην εξέταση του 4<sup>ου</sup> θέματος: Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως απολογισμού εσόδων-εξόδων ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2024 και ανέγνωσε την υπ' αριθμ. Πρωτ. 9104/09-04-2024 εισήγηση της Ταμειακής Υπηρεσίας, υπογεγραμμένη από την Προϊσταμένη του τμήματος κ Ζαφειράκη Αγγελική, 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 απολογισμό εσόδων και εξόδων, ο οποίος ελέγχεται από το όργανο αυτό. Στον μηνιαίο αυτό απολογισμό εμφανίζονται τα **βεβαιωθέντα έσοδα** κατά είδος, και οι **πραγματοποιηθείσες εισπράξεις**.

Επίσης στον απολογισμό 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 ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟ 2024 έχει ως εξής:

<b>Α.ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά έσοδα:	1.179.339,45	13.765.552,71
2.Γενικά έκτακτα έσοδα:	554.898,61	2.871.772,27
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ :</b>	<b>1.734.238,06</b>	<b>16.637.324,98</b>

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν τα βεβαιωθέντα έσοδα του Δήμου για τον μήνα Φεβρουάριο 2024. Επίσης το σύνολο του έτους περιλαμβάνει και την επαναβεβαίωση των εισπρακτέων υπολοίπων της χρήσης 2023 στην χρήση 2024

<b>Β.ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
----------------------------	--------------------	---------------------

1. Τακτικά Έσοδα	102,18	135.954,27
2. Έκτακτα Έσοδα	14,04	1.541,19
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>116,22</b>	<b>137.495,46</b>

ΑΔΑ: Ψ9ΛΕΩ93-Ξ9Η

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν διαγραφές τελών μηνός και έτους 2024 βάσει αποφάσεων της πρώην οικονομικής επιτροπής 2023 και λουπές αποφάσεις 2024.

<b>Γ. ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1. Τακτικά έσοδα:	1.301.488,72	3.205.470,35
2. Έκτακτα & Λοιπά Έσοδα :	571.111,76	1.453.829,19
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ:</b>	<b>1.872.600,48</b>	<b>4.659.299,54</b>

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα παραπάνω ποσά αφορούν τα πάσης φύσεως εισπραχθέντα έσοδα του Δήμου, επιχορηγήσεις, χρηματοδοτήσεις, τέλη ύδρευσης και λοιπά τέλη.

**Δ. ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΡΟΣ ΕΙΣΠΡΑΞΗ ΕΣΟΔΑ ΣΤΙΣ 29/2/2024 11.840.529,98**

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: το ανωτέρω ποσό αναφέρεται στο σύνολο των εκκρεμών ανείσπρακτων βεβαιωμένων τελών έως 29/2/2024

<b>Ε. ΕΞΟΔΑ</b>	<b>ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1. Πληρωμές	4.322.201,54	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ:</b>	<b>4.992.178,00</b>	

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: Τα πραγματοποιηθέντα έξοδα που αναφέρονται αφορούν το σύνολο των πάσης φύσεως και τύπου εξοφληθέντων χρηματικών ενταλμάτων του 2023 και Ιανουαρίου 2024.

**Ζ. ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΒΑΣΕΙ ΤΟΥ ΒΙΒΛΙΟΥ ΤΡΕΧΟΥΜΕΝΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΜΗΝΟΣ (ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΣ 2024): 5.306.107,26**

**Η. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΑΠΕΖΩΝ ΜΗΝΟΣ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2024 5.634.118,73**

**Θ. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΑΠΕΖΩΝ ΜΗΝΟΣ ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2024 5.148.439,50**

**ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ**

Η διαφορά που παρατηρείται ανάμεσα στο λογιστικό υπόλοιπο του βιβλίου τρεχούμενων λογαριασμών μηνός 2<sup>ου</sup>/2024 και στο διαθέσιμο χρηματικό υπόλοιπο των τραπεζών στις 29/2/2024 εξηγείται ως εξής:

Εκκρεμούν υποθέσεις λογιστικών τακτοποιήσεων 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. 9104/09-04-2024 εισήγηση της 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.

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ**

**Εγκρίνει τον απολογισμό εσόδων-εξόδων ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2024 ως εξής:**

<b>Α. ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1. Τακτικά έσοδα:	1.179.339,45	13.765.552,71
2. Γενικά έκτακτα έσοδα:	554.898,61	2.871.772,27
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ :</b>	<b>1.734.238,06</b>	<b>16.637.324,98</b>

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν τα βεβαιωθέντα έσοδα του Δήμου για τον μήνα Φεβρουάριο 2024. Επίσης το σύνολο του έτους περιλαμβάνει και την επαναβεβαίωση των εισπρακτέων υπολοίπων της χρήσης 2023 στην χρήση 2024

<b>Β.ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά Έσοδα	102,18	135.954,27
2.Έκτακτα Έσοδα	14,04	1.541,19
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>116,22</b>	<b>137.495,46</b>

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν διαγραφές τελών μηνός και έτους 2024 βάσει αποφάσεων της πρώην οικονομικής επιτροπής 2023 και λοιπές αποφάσεις 2024.

<b>Γ.ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά έσοδα:	1.301.488,72	3.205.470,35
2.Έκτακτα & Λοιπά Έσοδα :	571.111,76	1.453.829,19
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ:</b>	<b>1.872.600,48</b>	<b>4.659.299,54</b>

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα παραπάνω ποσά αφορούν τα πάσης φύσεως εισπραχθέντα έσοδα του Δήμου , επιχορηγήσεις, χρηματοδοτήσεις , τέλη ύδρευσης και λοιπά τέλη .

#### **Δ.ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΡΟΣ ΕΙΣΠΡΑΞΗ ΕΣΟΔΑ ΣΤΙΣ 29/2/2024 11.840.529,98**

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ : το ανωτέρω ποσό αναφέρεται στο σύνολο των εκκρεμών ανείσπρακτων βεβαιωμένων τελών έως 29/2/2024

<b>Ε.ΕΞΟΔΑ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Πληρωμές <u>ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΣ</u> 2024 :	<u>4.322.201,54</u>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ:</b>	<b>4.992.178,00</b>

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: Τα πραγματοποιηθέντα έσοδα που αναφέρονται αφορούν το σύνολο των πάσης φύσεως και τύπου εξοφληθέντων χρηματικών ενταλμάτων του 2023 και Ιανουαρίου 2024.

#### **Ζ.ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΒΑΣΕΙ ΤΟΥ ΒΙΒΛΙΟΥ ΤΡΕΧΟΥΜΕΝΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΜΗΝΟΣ (ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΣ 2024): 5.306.107,26**

#### **Η. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΑΠΕΖΩΝ ΜΗΝΟΣ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2024 5.634.118,73**

#### **Θ. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΑΠΕΖΩΝ ΜΗΝΟΣ ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2024 5.148.439,50**

#### **ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ**

Η διαφορά που παρατηρείται ανάμεσα στο λογιστικό υπόλοιπο του βιβλίου τρεχούμενων λογαριασμών μηνός 2<sup>ου</sup>/2024 και στο διαθέσιμο χρηματικό υπόλοιπο των τραπεζών στις 29/2/2024 εξηγείται ως εξής.:

Εκκρεμούν υποθέσεις λογιστικών τακτοποιήσεων 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
- Τμ. Ταμειακής Υπηρεσίας

