



ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ

Δημοτική Επιτροπή

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

Άγιος Στέφανος

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 21^η/2024

Της 28ης Μαΐου 2024

Αριθ. Απόφασης 187/24

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

Στον Διόνυσο συνήλθε σήμερα 28 Μαΐου 2024, ημέρα Τρίτη και ώρα 09:00 η Δημοτική Επιτροπή σε τακτική συνεδρίαση, η οποία πραγματοποιήθηκε στην αίθουσα συσκέψεων του Δήμου, κατόπιν της υπ' αριθμ. 15054/24-05-2024 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**Τακτικών μελών:** κκ Κανακάρη Ευαγγελίας, Πέππα Αγγελικής, Δημητριάδη Σταμάτιου, Ουσταμπασίδη Σταύρου, Καλαφατέλη Ιωάννη, Κριεμάδη Στέφανου, Φωτάκη Ιωάννη & Ιατρού Δέσποινας (χωρίς δικαίωμα ψήφου).**Αναπληρωματικών μελών:** κ. Μακρυγιάννη Κωνσταντίνου**Απόντων τακτικών μελών:** κ Τσούκα Παναγιώτη**Παρευρίσκονται στην συνεδρίαση** επίσης οι Αντιδήμαρχοι κ. Κοκκαλάς Νικόλαος, κ. Κομνηνάκης Γεώργιος & ο Γενικός Γραμματέας του Δήμου Διονύσου κ. Κωνσταντίνος Βαφειιάδης.

Η Πρόεδρος εισήλθε στην εξέταση του 4ου θέματος: «Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως απολογισμού εσόδων-εξόδων ΜΑΡΤΙΟΥ 2024» και ανέγνωσε την υπ' αριθμ. Πρωτ. 14335/21-05-2024 εισήγηση της Διεύθυνσης Εσόδων και Περιουσίας, Ταμειακή Υπηρεσία, υπογεγραμμένη από την Προϊσταμένη του τμήματος κα Αγγελική 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 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 του μήνα που αφορά ο απολογισμός.

Η οικονομική διαχείριση το μήνα ΜΑΡΤΙΟ 2024 έχει ως εξής:

A.ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ	ΜΑΡΤΙΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ
1.Τακτικά έσοδα:	1.447.376,24	15.212.928,95
2.Γενικά έκτακτα έσοδα:	1.773.788,83	4.645.561,10
ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ :	3.221.165,07	19.858.490,05

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν τα βεβαιωθέντα έσοδα

του Δήμου για τον μήνα Μάρτιο 2024.Επίσης το σύνολο του έτους περιλαμβάνει και την επαναβεβαίωση των εισπρακτέων υπολοίπων της χρήσης 2023 στην χρήση 2024

Β.ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ	ΜΑΡΤΙΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ
1.Τακτικά Έσοδα	32.956,55	168.910,82
2.Έκτακτα Έσοδα	1.316,16	2.857,35
ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ	34.272,71	171.768,17

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν διαγραφές τελών μηνός Μαρτίου και σύνολα έτους έως 31-3-2024, βάσει αποφάσεων της πρώην οικονομικής επιτροπής 2023 και λοιπές αποφάσεις 2024.

Γ.ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ	ΜΑΡΤΙΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ
1.Τακτικά έσοδα:	1.527.798,77	4.733.269,12
2.Έκτακτα &Λοιπά Έσοδα :	1.786.839,66	3.237.887,13
ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ:	3.314.638,43	7.971.156,25

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 31/3/2024 11.705.565,63

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ : το ανωτέρω ποσό αναφέρεται στο σύνολο των εκκρεμών ανείσπρακτων βεβαιωμένων τελών έως 31/3/2024

Ε.ΕΞΟΔΑ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ	
1.Πληρωμές	ΜΑΡΤΙΟΣ	2024 : 2.630.909,77
ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ:		7.623.087,30

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

Ζ.ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΒΑΣΕΙ ΤΟΥ ΒΙΒΛΙΟΥ ΤΡΕΧΟΥΜΕΝΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΜΗΝΟΣ (ΜΑΡΤΙΟΣ 2024): 5.989.835,92

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

Ι. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΑΠΕΖΩΝ ΜΗΝΟΣ ΜΑΡΤΙΟΥ 2024 5.729.379,96

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ

Η διαφορά που παρατηρείται ανάμεσα στο λογιστικό υπόλοιπο του βιβλίου τρεχούμενων λογαριασμών μηνός 3^{ου}/2024 και στο διαθέσιμο χρηματικό υπόλοιπο των τραπεζών στις 31/3/2024 εξηγείται ως εξής.:

Εκκρεμούν υποθέσεις έκδοσης και εξόφλησης ΧΕΠ λογιστικών τακτοποιήσεων, όπως οι περιπτώσεις κατασχετηρίων από υπαλλήλους του Δήμου.για τους οποίους εκκρεμούν οι εκδόσεις των αντίστοιχων τακτοποιητικών μισθοδοτικών καταστάσεων καθώς και άλλες κατηγορίες λογιστικής τακτοποίησης για τις οποίες το λογιστήριο αδυνατεί να προβεί στην έκδοση των σχετικών χρηματικών ενταλμάτων, λόγω μη επάρκειας των υπολοίπων στους αντίστοιχους κωδικούς του προϋπολογισμού

Η Δημοτική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη:

- Την υπ' αριθμ. Πρωτ. 14335/20-05-2024 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 ΜΑΡΤΙΟΥ 2024 ως εξής:

Α.ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ	ΜΑΡΤΙΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ
1.Τακτικά έσοδα:	1.447.376,24	15.212.928,95
2.Γενικά έκτακτα έσοδα:	1.773.788,83	4.645.561,10
ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ :	3.221.165,07	19.858.490,05

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

Β.ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ	ΜΑΡΤΙΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ
1.Τακτικά Έσοδα	32.956,55	168.910,82
2.Έκτακτα Έσοδα	1.316,16	2.857,35
ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ	34.272,71	171.768,17

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν διαγραφές τελών μηνός Μαρτίου και σύνολα έτους έως 31-3-2024, βάσει

Γ.ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ	ΜΑΡΤΙΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ
1.Τακτικά έσοδα:	1.527.798,77	4.733.269,12
2.Έκτακτα &Λοιπά Έσοδα :	1.786.839,66	3.237.887,13
ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ:	3.314.638,43	7.971.156,25

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 31/3/2024 11.705.565,63

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ : το ανωτέρω ποσό αναφέρεται στο σύνολο των εκκρεμών ανείσπρακτων βεβαιωμένων τελών έως 31/3/2024

Ε.ΕΞΟΔΑ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ
1.Πληρωμές ΜΑΡΤΙΟΣ 2024 :	2.630.909,77
ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ:	7.623.087,30

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

Ζ.ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΒΑΣΕΙ ΤΟΥ ΒΙΒΛΙΟΥ ΤΡΕΧΟΥΜΕΝΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΜΗΝΟΣ (ΜΑΡΤΙΟΣ_2024): 5.989.835,92

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

Ι. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΑΠΕΖΩΝ ΜΗΝΟΣ ΜΑΡΤΙΟΥ 2024 5.729.379,96

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ

Η διαφορά που παρατηρείται ανάμεσα στο λογιστικό υπόλοιπο του βιβλίου τρεχούμενων λογαριασμών μηνός 3^{ου}/2024 και στο διαθέσιμο χρηματικό υπόλοιπο των τραπεζών στις 31/3/2024 εξηγείται ως εξής.:

Εκκρεμούν υποθέσεις έκδοσης και εξόφλησης ΧΕΠ λογιστικών τακτοποιήσεων, όπως οι περιπτώσεις κατασχετηρίων από υπαλλήλους του Δήμου. για τους οποίους εκκρεμούν οι εκδόσεις των αντίστοιχων τακτοποιητικών μισθοδοτικών καταστάσεων καθώς και άλλες κατηγορίες λογιστικής τακτοποίησης για τις οποίες το λογιστήριο αδυνατεί να προβεί στην έκδοση των σχετικών χρηματικών ενταλμάτων, λόγω μη επάρκειας των υπολοίπων στους αντίστοιχους κωδικούς του προϋπολογισμού

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Μαϊχόσογλου Αικατερίνη

Σχέδιο

Φάκελος Αποφάσεων Δημοτικής Επιτροπής.

Εσωτερική Διανομή:

- Γραφείο Δημάρχου - Γενικό Γραμματέα – Ταμειακή Υπηρεσία