



ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ

Δημοτική Επιτροπή

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

Άγιος Στέφανος

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 35^η /2024

Της 27ης Αυγούστου 2024

Αριθ. Απόφασης 312/24

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

Στον Διόνυσο συνήλθε σήμερα **27 Αυγούστου 2024**, ημέρα Τρίτη και ώρα **09:00** η Δημοτική Επιτροπή σε τακτική συνεδρίαση, η οποία πραγματοποιήθηκε **δια ζώσης στο δημοτικό κατάστημα (Λεωφ. Μαραθώνος 29 & Αθ. Διάκου 1 Άγιος Στέφανος) και με τηλεδιάσκεψη μέσω e: Presence.gov.gr**, κατόπιν της υπ' αριθμ. **24401/23-08-2024** 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:** κ.κ. Δημητριάδης Σταμάτιος, Κανακάρη Ευαγγελία, Καλαφατέλης Ιωάννης, Ιατρού Δέσποινα (χωρίς δικαίωμα ψήφου)**Τακτικά μέλη με Διαδικτυακή παρουσία:** Ουσταμπασίδης Σταύρος, Κριεμάδης Στέφανος**Αναπληρωματικών μελών:** κα Νούση Λαμπρινή**Απόντων τακτικών μελών:** κ.κ. Τσούκας Παναγιώτης, Φωτάκης Ιωάννης**Παρευρίσκονται:** Οι Υπάλληλοι της Δ/σης Περιβάλλοντος κ. κ. Ραμπαούνης Ιωάννης και Ελεκίδης Γεώργιος και ο Γενικός Γραμματέας του Δήμου Διονύσου κ. Κωνσταντίνος Βαφειάδης .Κατά τη διάρκεια της συζήτησης του **2^ο θέματος συμμετείχε Διαδικτυακά** και η κα Πέππα Αγγελική.Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και η κ. Τριανταφύλλου Ευτυχία, υπάλληλος του Δήμου για την **τήρηση των πρακτικών.**

Η Πρόεδρος εισήλθε στην εξέταση του **4^ο θέματος: «Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως απολογισμού εσόδων-εξόδων ΙΟΥΝΙΟΥ 2024 »** και ανέγνωσε την υπ' αριθμ. **23140/07-08-24** εισήγηση της Δ/σης Εσόδων και Περιουσίας, Ταμειακής Υπηρεσίας, στην οποία αναφέρονται τα εξής :



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
 ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ
 Δ/ΝΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ
 ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ

ΑΓΙΟΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ - 7 ΑΥΓ. 2024
 ΑΡ ΠΡΩΤ 23140

ΕΙΣΗΓΗΣΗ
 ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΠΡΟΕΔΡΟ ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΘΕΜΑ: «Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως απολογισμού εσόδων-εξόδων ΙΟΥΝΙΟΥ 2024»

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 απολογισμός.

Η οικονομική διαχείριση το μήνα ΙΟΥΝΙΟ 2024 έχει ως εξής:

Α.ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ	ΙΟΥΝΙΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ
1.Τακτικά έσοδα:	1.285.917,35	20.169.233,50
2.Γενικά έκτακτα έσοδα:	1.314.929,16	9.103.958,23
ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ :	2.600.846,51	29.273.191,73

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

Β.ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ	ΙΟΥΝΙΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ
1.Τακτικά Έσοδα	1.260,00	333.114,58
2.Έκτακτα Έσοδα	0	24.063,64
ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ	1.260,00	357.178,22

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν διαγραφές τελών μηνός Ιουνίου και σύνολα έτους έως 30-6-2024, βάσει αποφάσεων της πρώην οικονομικής επιτροπής 2023 και λοιπές αποφάσεις 2024.

Γ.ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ	ΙΟΥΝΙΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ
1.Τακτικά έσοδα:	1.548.790,74	11.054.203,13
2.Έκτακτα & Λοιπά Έσοδα :	1.352.589,60	7.678.307,53
ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ:	2.901.380,34	18.732.510,66

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 30/6/2024 10.183.502,85

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ : το ανωτέρω ποσό αναφέρεται στο σύνολο των εκκρεμών ανείσπρακτων βεβαιωμένων τελών έως 30/6/2024

Ε.ΕΞΟΔΑ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ	
1.Πληρωμές	ΙΟΥΝΙΟΣ 2024 :	3.366.874,03
ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ:		17.919.228,81

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 (ΙΟΥΝΙΟΣ_2024): 6.455.048,82

Θ. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΑΠΕΖΩΝ ΜΗΝΟΣ ΜΑΙΟΣ 2024 6.059.236,83

Ι. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΑΠΕΖΩΝ ΜΗΝΟΣ ΙΟΥΝΙΟΣ 2024 5.266.384,88

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ

Η διαφορά που παρατηρείται ανάμεσα στο λογιστικό υπόλοιπο του βιβλίου τρεχούμενων λογαριασμών μηνός 6^{ου}/2024 κα στο διαθέσιμο χρηματικό υπόλοιπο των τραπεζών στις 30/6/2024 ποσού 1.188.663,94€ εξηγείται ως εξής:

- Οι εισπράξεις του ταμείου της 30/6/2024 με τη χρήση ρος αποδίδονται από τη τράπεζα την επόμενη εργάσιμη μέρα στις 3/7/2024, ποσό 6743,82€
- Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογιστικών τακτοποιήσεων από το λογιστήριο που αφορά τις κατασχέσεις που έχει κάνει ο δικηγόρος του Δήμου κ Βασιλείου βάσει δικαστικών αποφάσεων επί των αποδοθέντων εσόδων από τη Δ.Ε.Η. ποσό: 95332,02€
- Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογιστικών τακτοποιήσεων από το λογιστήριο που αφορά τις κατασχέσεις που έχουν κάνει οι υπάλληλοι του Δήμου σε λογαριασμό όψεως του Δήμου ποσό: 101.323,47€
- Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογιστικών τακτοποιήσεων των παρακρατηθέντων εσόδων του δήμου από την είσπραξη των ΚΑΠ μηνών 4^{ου}-5^{ου} 6^{ου}/2023 ποσό 141.888,35€
- Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ απόδοσης κρατήσεων οι οποίες πληρώθηκαν μαζί με τους προμηθευτές των έργων που πληρώνονται μέσω Τραπεζής Ελλάδος ποσό \ 99,20€
- Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογιστικής τακτοποίησης για τα παρακρατηθέντα έσοδα από την απόδοση εσόδων από τη ΔΕΗ 4^{ου} και 5^{ου} 6^{ου} ποσό: 434.092,51€
- Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογ.τακτοποίησης για τη παρ/ση υπερ ΕΔΣΝΑ από την απόδοση τελών ΔΕΗ 6^{ου} ποσό 140.150,8
- Έκδοση γραμματίου εσόδου εισπράξεων μέσω Eurobank μεγαλύτερο από τις εισπράξεις λόγω εκτέλεσης πληρωμών εντός Σαββάτου- Κυριακής 30-6-2024 .Τακτοποίηση τον 7^ο ποσό 869,67

9.Τα χρηματικά εντάλματα απόδοσης κρατήσεων μέσω ΕΑΠ μηνός Ιουνίου εκδόθηκαν τον Ιούλιο και εξοφλήθηκαν τον Ιούλιο αντί του Ιουνίου , ποσό: 294.769,32

10.Λοιπές εκκρεμείς λογιστικές τακτοποιήσεις οι οποίες ταχτοποιήθηκαν τον 7^ο ποσό : 425,41

11.Εκκρεμεί η έκδοση οίκοθεν βεβαιωτικών σημειωμάτων για την είσπραξη των εκκρεμών κατατεθειμένων ποσών στον λογαριασμό του δήμου ποσό: -27030,63€. Για το κλείσιμο αυτό εκδόθηκε σχετικό Γραμμάτιο εσόδου για τις Εκκρεμότητες έως και 31/12/2023.

Συμπερασματικά των ανωτέρω αναφερομένων το σύνολο των διαφορών είναι -1.188.663,94

Η ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ
Α.Α

ΧΑΛΚΙΑΔΑΚΗ ΕΛΕΝΗ

Κοιν

- 1.ΓΡΑΦΕΙΟ ΔΗΜΑΡΧΟΥ
- 2.ΓΡΑΦΕΙΟ ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΥ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΠΟΡΩΝ ΚΑΙ ΤΟΠΙΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
- 3.ΓΡΑΦΕΙΟ ΓΕΝΙΚΟΥ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑ
- 4.ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

- Συν: 1)ΤΑΜΕΙΑΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟ 1/1/2024 ΕΩΣ 30/6/2024
2)ΒΙΒΛΙΟ ΤΡΕΧΟΥΜΕΝ.ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΜΗΝΟΣ ΙΟΥΝΙΟΥ 2024
3) ΤΑΜΕΙΑΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟ 1/6 ΕΩΣ 30/6/2024



ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Άγιος Στέφανος

- 7. ΑΥΓ. 2024

Υπάλληλος

ΤΣΑΜΠΑΖΗ ΚΑΤΕΡΙΝΑ
ΠΕ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ - ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

Η Δημοτική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη:

- Την υπ' αριθμ. Πρωτ. **23140/07-08-24** Δ/σης Εσόδων και Περιουσίας 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.

Αποφασίζει :**Κατά Πλειοψηφία με ψήφους (4) ΥΠΕΡ και (3) ΚΑΤΑ**

- Οι κ. κ. Μαϊχόσογλου, Νούση, Καλαφατέλης και Κριεμάδης δήλωσαν **θετική** ψήφο, για τους λόγους που ανέφεραν και αναλυτικά καταγράφηκαν στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.
- Οι κ. κ. Κανακάρη, Δημητριάδης και Ουσταμπασίδης δήλωσαν **αρνητική** ψήφο, για τους λόγους που ανέφεραν και αναλυτικά καταγράφηκαν στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.

Εγκρίνει τον απολογισμό εσόδων-εξόδων ΙΟΥΝΙΟΥ 2024 όπως αναλυτικά καταγράφεται στο σώμα της εισήγησης.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ**Μαϊχόσογλου Αικατερίνη**Σχέδιο

Φάκελος Αποφάσεων Δημοτικής Επιτροπής.

Εσωτερική Διανομή:

- Γραφείο Δημάρχου - Γενικό Γραμματέα - Δ/ση Εσόδων και Περιουσίας Ταμειακής Υπηρεσίας