



## ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ

Δημοτική Επιτροπή

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

Άγιος Στέφανος

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 38<sup>η</sup> /2024

Της 24ης Σεπτεμβρίου 2024

Αριθ. Απόφασης 360/24

ΑΠΟΦΑΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**ΘΕΜΑ 24ο: «Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως απολογισμού εσόδων-εξόδων ΙΟΥΛΙΟΥ 2024»**

Στον Διόνυσο συνήλθε σήμερα **24 Σεπτεμβρίου 2024, ημέρα Τρίτη και ώρα 09:00** η Δημοτική Επιτροπή σε τακτική συνεδρίαση, η οποία πραγματοποιήθηκε **δια ζώσης** στην αίθουσα συσκέψεων του Δήμου και με **Τηλεδιάσκεψη μέσω e: Presence.gov.gr**, κατόπιν της υπ' αριθμ. **27468/20-09-2024** 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. Πέππα Αγγελική, Κανακάρη Ευαγγελία, Ουσταμπασίδης Σταύρος, Καλαφατέλης Ιωάννης, κ.Φωτάκης Ιωάννης, Νούση Λαμπρινή, Ιατρού Δέσποινα (χωρίς δικαίωμα ψήφου).**Τακτικά μέλη με Διαδικτυακή παρουσία:** Τσούκας Παναγιώτης, Κριεμάδης Στέφανος**Παρευρίσκονται :** Οι Αντιδήμαρχοι κ.κ Κουκάς Αλέξανδρος, Βιθυνού Φεβρωνία, οι Δημ. Σύμβουλοι: κα Χονδρογιάννη Παγώνα (Πένυ), κος Μπερτόλης Αναστάσιος και ο Γενικός Γραμματέας του Δήμου Διονύσου κ. Κωνσταντίνος Βαφειάδης .Η κα Κανακάρη **αποχώρησε** κατά τη διάρκεια της συζήτησης του 24ου θέματος

Η Πρόεδρος εισήλθε στην εξέταση του 24ου θέματος: **«Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως απολογισμού εσόδων-εξόδων ΙΟΥΛΙΟΥ 2024»** και ανέγνωσε την υπ' αριθμ. Πρωτ. **27011/18-9-2024** εισήγηση της Ταμειακής Υπηρεσίας , υπογεγραμμένη από την Προϊσταμένη του Τμήματος, κα Ζαφειράκη Αγγελική στην οποία αναφέρονται τα εξής:



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

ΑΓΙΟΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ 16-9-2024  
 ΑΡ ΠΡΩΤ 27011/18 ΣΕΠ. 2024

ΕΙΣΗΓΗΣΗ  
 ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΠΡΟΕΔΡΟ ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΘΕΜΑ: «Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως απολογισμού εσόδων-εξόδων ΙΟΥΛΙΟΥ 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 ΙΟΥΛΙΟ 2024 έχει ως εξής:

<b>Α.ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΙΟΥΛΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά έσοδα:	1.727.398,06	21.896.631,56
2.Γενικά έκτακτα έσοδα:	1.244.923,48	10.348.881,71
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ :</b>	<b>2.972.321,54</b>	<b>32.245.513,27</b>

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν τα βεβαιωθέντα έσοδα του Δήμου για τον μήνα Ιούλιο 2024. Επίσης το σύνολο του έτους περιλαμβάνει και την επαναβεβαίωση των εισπρακτέων υπολοίπων (12.752.292,06) της χρήσης 2023 στην χρήση 2024

<b>Β.ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΙΟΥΛΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά Έσοδα	17.061,17	350.175,75
2.Έκτακτα Έσοδα	2.657,86	26.721,50
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>19.719,03</b>	<b>376.897,25</b>

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν διαγραφές τελών μηνός Ιουλίου και σύνολα έτους έως 31-7-2024, βάσει αποφάσεων της πρώην οικονομικής επιτροπής 2023 και λοιπές αποφάσεις 2024.

<b>Γ.ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΙΟΥΛΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά έσοδα:	1.829.710,99	12.883.914,12
2.Έκτακτα & Λοιπά Έσοδα :	1.258.250,71	8.936.558,24
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ:</b>	<b>3.087.961,70</b>	<b>21.820.472,36</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 31/7/2024 10.048.143,66**

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ : το ανωτέρω ποσό αναφέρεται στο σύνολο των εκκρεμών ανείσπρακτων βεβαιωμένων τελών έως 31/7/2024

<b>Ε.ΕΞΟΔΑ</b>	<b>ΙΟΥΛΙΟΣ</b>	<b>2024 :</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Πληρωμές		<u>2.960.711,78</u>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ:</b>			<b>20.879.940,59</b>

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 (ΙΟΥΛΙΟΣ\_2024): 6.582.298,74**

**Θ. ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΑΠΕΖΩΝ ΜΗΝΟΣ ΙΟΥΝΙΟΥ 2024 5.266.384,88**

**Ι. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΑΠΕΖΩΝ ΜΗΝΟΣ ΙΟΥΛΙΟΥ 2024 5.500.086,26**

### **ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ**

Η διαφορά που παρατηρείται ανάμεσα στο λογιστικό υπόλοιπο του βιβλίου τρεχούμενων λογαριασμών μηνός 7<sup>ου</sup>/2024 κα στο διαθέσιμο χρηματικό υπόλοιπο των τραπεζών στις 31/7/2024 ποσού 1.082.212,48€ εξηγείται ως εξής:

- 1.Οι εισπράξεις του ταμείου της 31/7/2024 με τη χρήση ροσ αποδίδονται από τη τράπεζα την επόμενη εργάσιμη μέρα στις 1/8/2024, ποσό 4541,76€
- 2.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€
- 3.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€
- 4.Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογιστικών τακτοποιήσεων των παρακρατηθέντων εσόδων του δήμου από την είσπραξη των ΚΑΠ μηνών 4<sup>ου</sup>-5<sup>ου</sup>/2024 ποσό 11350,35€
- 5.Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ απόδοσης κρατήσεων οι οποίες πληρώθηκαν 31/7/2024 μαζί με τους προμηθευτές των έργων που πληρώνονται μέσω Τραπεζής Ελλάδος ποσό \ 653,42€
- 6.Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογιστικής τακτοποίησης για τα παρακρατηθέντα έσοδα από την απόδοση τελών από τη ΔΕΗ 4<sup>5<sup>ου</sup> 6<sup>ου</sup></sup> ποσό 448.904,64€
- 7.Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογ.τακτοποίησης για τη παρ/ση υπερ ΕΔΣΝΑ από την απόδοση τελών ΔΕΗ 6<sup>ου</sup> ποσό 140.150,8
- 8.Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογ.τακτοποίησης «παρακρατηθέντα έσοδα από τη ΔΕΗ μηνός 7<sup>ου</sup>/2024 ποσό 130474,00

- 9.εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογ.τακτοποίησης παρακράτηση από τους ΚΑΠ μηνός 6<sup>ου</sup> ΥΠΕΡ ΤΠΔΚΥ ποσό 51366,45  
10.εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογ.τακτοποίησης παρακράτηση από τους ΚΑΠ 7<sup>ου</sup> ποσό 107.022,52  
11.Εκκρεμεί η έκδοση οίκοθεν βεβαιωτικών σημειωμάτων για την είσπραξη των εκκρεμών κατατεθειμένων ποσών στον λογαριασμό του δήμου ποσό: -9.332,56€.  
12.εκκρεμούν λοιπές λογιστικές τακτοποιήσεις « προμήθειες τραπεζών » ποσό 425,59

**Συμπερασματικά των ανωτέρω αναφερομένων το συνολο των διαφορών είναι 1.082.212,48**

Η ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ

ΖΑΦΕΙΡΑΚΗ ΑΓΓΕΛΙΚΗ

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 31/7/2024  
2)ΒΙΒΛΙΟ ΤΡΕΧΟΥΜΕΝ.ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΜΗΝΟΣ ΙΟΥΛΙΟΥ 2024  
3) ΤΑΜΕΙΑΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟ 1/7 ΕΩΣ 31/7/2024



ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Άγιος Στέφανος

18 ΣΕΠ. 2024

Υπάλληλος

ΚΡΗΤΙΚΟΥ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ  
ΔΕ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ-ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ

**Η Δημοτική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη:**

- Την υπ' αριθμ. Πρωτ. **27011/18-9-2024** 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.
- Οι κ.κ. Πέππα Αγγελική, Τσούκας Παναγιώτης και Ουσταμπασίδης Σταύρος δήλωσαν λευκή ψήφο, για τους λόγους που ανέφεραν και αναλυτικά καταγράφηκαν στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.

**ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ**

**Εγκρίνει τον απολογισμό εσόδων-εξόδων Ιουλίου 2024 όπως αναλυτικά έχει κατατεθεί από την Ταμειακή Υπηρεσία και καταγράφεται στο σώμα της εισήγησης.**

**Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**Μαϊχόσογλου Αικατερίνη**

Σχέδιο

Φάκελος Αποφάσεων Δημοτικής Επιτροπής.

Εσωτερική Διανομή:

- Γραφείο Δημάρχου - Γενικό Γραμματέα
- Ταμειακή Υπηρεσία

