



## ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ

Δημοτική Επιτροπή

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

Άγιος Στέφανος

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 44<sup>η</sup> /2024

Της 22ης Οκτωβρίου 2024

Αριθ. Απόφασης 398/24

ΑΠΟΦΑΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**ΘΕΜΑ 4<sup>ον</sup>: « Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως απολογισμού εσόδων-εξόδων ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2024 »**

Στον Διόνυσο συνήλθε σήμερα **22 Οκτωβρίου 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. **30700/18-10-2024** 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:** Κανακάρη Ευαγγελία, Τσούκας Παναγιώτης, Νούση Λαμπρινή, Ουσταμπασίδης Σταύρος, Καλαφατέλης Ιωάννης, Φωτάκης Ιωάννης, Ιατρού Δέσποινα (χωρίς δικαίωμα ψήφου)**Αναπληρωματικών μελών :** Κουκάς Αλέξανδρος**Απόντων μελών :** Πέππα Αγγελική, Κριεμάδης Στέφανος**Παρευρίσκονται:** ο Γενικός Γραμματέας του Δήμου Διονύσου κ. Κωνσταντίνος Βαφειάδης και ο Αντιδήμαρχος Νικόλαος Κοκκαλάς.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε για την τήρηση των πρακτικών η Προϊσταμένη του Τμήματος Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων κα Γεωργία Ροκίδη.

Η Πρόεδρος εισήλθε στην εξέταση του **Θέματος 4<sup>ον</sup>: « Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως απολογισμού εσόδων-εξόδων ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2024 »** και ανέγνωσε την υπ' αριθμ. Πρωτ. **29387/08-10-2024** εισήγηση της Διεύθυνσης Εσόδων και Περιουσίας Ταμειακή Υπηρεσία υπογεγραμμένη από την Προϊσταμένη της Ταμειακής Υπηρεσίας κα Ζαφειράκη Αγγελική, στην οποία αναφέρονται τα εξής:



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

ΑΓΙΟΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ 9/10/2024  
ΑΡ ΠΡΩΤ 29387

ΕΙΣΗΓΗΣΗ  
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΠΡΟΕΔΡΟ ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΘΕΜΑ: «Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως απολογισμού εσόδων-εξόδων ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 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 ΑΥΓΟΥΣΤΟ 2024 έχει ως εξής:

<b>Α.ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά έσοδα:	2.252.177,50	24.148.782,31
2.Γενικά έκτακτα έσοδα:	1.340.385,41	11.689.293,97
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ :</b>	<b>3.592.562,91</b>	<b>35.838.076,28</b>

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν τα βεβαιωθέντα έσοδα του Δήμου για τον μήνα Αυγούστο 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>ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά Έσοδα	21.421,29	371.597,04
2.Έκτακτα Έσοδα	2.776,66	29.498,16
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>24.197,95</b>	<b>401.095,20</b>

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν διαγραφές τελών μηνός Αυγούστου και σύνολα έτους έως 31-8-2024, βάσει αποφάσεων της πρώην οικονομικής επιτροπής 2023 και λοιπές αποφάσεις 2024.

<b>Γ.ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά έσοδα:	1.596.491,91	14.480.379,28
2.Εκτακτα & Λοιπά Έσοδα :	1.230.186,00	10.166.771,09
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ:</b>	<b>2.826.677,91</b>	<b>24.647.150,37</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 31/8/2024 10.789.830,71**

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ : το ανωτέρω ποσό αναφέρεται στο σύνολο των εκκρεμών ανείσπρακτων βεβαιωμένων τελών έως 31/8/2024

<b>Ε.ΕΞΟΔΑ</b>	<b>ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ</b>	<b>2024 :</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Πληρωμές	1.767.473,52		
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ:</b>			<b>22.647.414,11</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 (ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ\_2024): 7.641.503,23**

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

**Ι. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΑΠΕΖΩΝ ΜΗΝΟΣ ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2024 6.144.139,01**

#### **ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ**

Η διαφορά που παρατηρείται ανάμεσα στο λογιστικό υπόλοιπο του βιβλίου τρεχούμενων λογαριασμών μηνός 8<sup>ου</sup>/2024 κα στο διαθέσιμο χρηματικό υπόλοιπο των τραπεζών στις 31/8/2024 ποσού 1.497.364,12€ εξηγείται ως εξής:

- 1.Οι εισπράξεις του ταμείου της 30/8/2024 με τη χρήση ρος αποδίδονται από τη τράπεζα την επόμενη εργάσιμη μέρα στις 2/9/2024, ποσό 8684,75€
- 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 4-5-6-7-8ου<sup>υ</sup>/2024 ποσό 266990,50€
- 5.Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογιστικών τακτοποιήσεων απόδοσης κρατήσεων ΕΑΠ 8<sup>ου</sup> ποσό 361,80
- 6.Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογιστικής τακτοποίησης για τα παρακρατηθέντα έσοδα από την απόδοση τελών από τη ΔΕΗ 4-5-6-7-8<sup>ου</sup> ποσό 755.565,94€
- 7.Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογ.τακτοποίησης για τη παρ/ση υπερ ΕΔΣΝΑ από την απόδοση τελών ΔΕΗ 6-8ου ποσό 280.301,78
- 8..Εκκρεμεί η έκδοση οίκοθεν βεβαιωτικών σημειωμάτων για την είσπραξη των εκκρεμών κατατεθειμένων ποσών στον λογαριασμό του δήμου-170 ποσό: -11304,56€.
- 12.εκκρεμούν λοιπές λογιστικές τακτοποιήσεις « προμήθειες τραπεζών » ποσό 108,42

Συμπερασματικά των ανωτέρω αναφερομένων το συνολο των διαφορών είναι 1.497.364,12

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 31/8/2024  
2)ΒΙΒΛΙΟ ΤΡΕΧΟΥΜΕΝ.ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΜΗΝΟΣ ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2024  
3) ΤΑΜΕΙΑΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟ 1/8 ΕΩΣ 31/8/2024



ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Άγιος Στέφανος

- 8 ΟΚΤ. 2024

Υπάλληλος

ΚΡΗΤΙΚΟΥ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ  
ΔΕ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ-ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ

**Η Δημοτική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη:**

- Την υπ' αριθμ. Πρωτ. **29387/08-10-24** εισήγηση της Διεύθυνσης Εσόδων και Περιουσίας Ταμειακή Υπηρεσία, 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.
- Ο κος Τσούκας Παναγιώτης **αποχώρησε** στην ψηφοφορία του 2<sup>ου</sup> θέματος .

**Αποφασίζει Κατά Πλειοψηφία:****Με ψήφους (5) ΥΠΕΡ, (1) ΚΑΤΑ και (1) ΛΕΥΚΟ**

- Οι κ. κ. Μαϊχόσογλου Αικατερίνη, Νούση Λαμπρινή, Κουκάς Αλέξανδρος, Καλαφατέλης Ιωάννης και Φωτάκης Ιωάννης δήλωσαν **θετική** ψήφο, για τους λόγους που ανέφεραν και αναλυτικά καταγράφηκαν στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.
- Η κ. Κανακάρη Ευαγγελία δήλωσε **αρνητική** ψήφο, για τους λόγους που ανέφερε και αναλυτικά καταγράφηκαν στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.
- Ο κ. Ουσταμπασίδης Σταύρος δήλωσε **λευκή** ψήφο, για τους λόγους που ανέφερε και αναλυτικά καταγράφηκαν στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.

**Εγκρίνει** τον απολογισμό εσόδων-εξόδων **ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ** 2024, όπως αναλυτικά καταγράφεται στο σώμα της εισήγησης.

**Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ****Μαϊχόσογλου Αικατερίνη**Σχέδιο

Φάκελος Αποφάσεων Δημοτικής Επιτροπής.

Εσωτερική Διανομή:

- Γραφείο Δημάρχου - Γενικό Γραμματέα - Διεύθυνση Εσόδων και Περιουσίας Ταμειακή Υπηρεσία