



ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ

Δημοτική Επιτροπή

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

Άγιος Στέφανος

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 48<sup>η</sup> /2024

Της 19ης Νοεμβρίου 2024

Αριθ. Απόφασης 461 /24

ΑΠΟΦΑΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**ΘΕΜΑ 2<sup>ον</sup>: « Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως απολογισμού εσόδων-εξόδων ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2024 »**

Στον Διόνυσο συνήλθε σήμερα **19 Νοεμβρίου 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)** κατόπιν της υπ' αριθμ. **33915/15-11-2024** 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**Παρόντων μελών:** κκ Νούση Λαμπρινή, Μακρυγιάννης Κωνσταντίνος, Καλαφατέλης Ιωάννης, Κριεμάδης Στέφανος Φωτάκης Ιωάννης και Ιατρού Δέσποινα (χωρίς δικαίωμα ψήφου)**Παρευρίσκονται:** ο Γενικός Γραμματέας του Δήμου Διονύσου κ. Κωνσταντίνος Βαφειάδης

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε για την τήρηση των πρακτικών η Υπάλληλος του Τμήματος Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων κα Ευτυχία Τριανταφύλλου.

**Στη συζήτηση του 1ου Θέματος** προσήλθαν οι Αντιδήμαρχοι κ.κ. Κουκάς Αλέξανδρος και Ίσσαρης Γρηγόριος.**Η Πρόεδρος εισήλθε στην εξέταση του Θέματος 2<sup>ο</sup>: « Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως απολογισμού εσόδων-εξόδων ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2024»** και ανέγνωσε την υπ' αριθμ. **Πρωτ. 33252/08-11-2024** εισήγηση της Διεύθυνσης Εσόδων και

Περιουσίας Ταμειακής Υπηρεσίας 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 7/11/2024  
ΑΡ ΠΡΩΤ 33252 / - 8 ΝΟΕ. 2024

ΕΙΣΗΓΗΣΗ  
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΠΡΟΕΔΡΟ ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΘΕΜΑ: «Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως απολογισμού εσόδων-εξόδων ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 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 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟ 2024 έχει ως εξής:

<b>Α.ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1. Τακτικά έσοδα:	1.113.321,65	25.262.103,96
2. Γενικά έκτακτα έσοδα:	684.320,14	12.373.614,11
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ :</b>	<b>3.592.562,91</b>	<b>37.635.718,07</b>

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν τα βεβαιωθέντα έσοδα του Δήμου για τον μήνα Σεπτέμβριο 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>ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1. Τακτικά Έσοδα	1.940,54	373.537,58
2. Έκτακτα Έσοδα	269,28	29.767,44
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>2209,82</b>	<b>403.305,02</b>

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν διαγραφές τελών μηνός Σεπτεμβρίου και σύνολα έτους έως 30-9-2024, βάσει αποφάσεων της πρώην οικονομικής επιτροπής 2023 και λοιπές αποφάσεις 2024.

<u>Γ.ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</u>	<u>ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ</u>	<u>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</u>
1.Τακτικά έσοδα:	1.610.903,64	16.091.282,92
2.Έκτακτα & Λοιπά Έσοδα :	761.388,63	10.928.159,72
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ:</b>	<b>2.372.292,27</b>	<b>27.019.442,64</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 30/9/2024 10.212.970,41**

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ : το ανωτέρω ποσό αναφέρεται στο σύνολο των εκκρεμών ανείσπρακτων βεβαιωμένων τελών έως 30/8/2024

<u>Ε.ΕΞΟΔΑ</u>	<u>ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ</u>	<u>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</u>
1.Πληρωμές	2024 : 2.372.292,27	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ:</b>		<b>25.426.319,46</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 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2024: 7.234.890,15**

**Θ. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΑΠΕΖΩΝ ΜΗΝΟΣ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2024: 5.357.291,10**

**Ι. ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟ 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 9<sup>ου</sup>/2024 κα στο διαθέσιμο χρηματικό υπόλοιπο των τραπεζών στις 30/9/2024 ποσού 1.877.599,05€ εξηγείται ως εξής:

- 1.Οι εισπράξεις του ταμείου της 30/9/2024 με τη χρήση ρος αποδίδονται από τη τράπεζα την επόμενη εργάσιμη μέρα στις 1/10/2024, ποσό -5407,36€
- 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 Κ/ μηνών 4-5-6-7-8-9ου/2024 ποσό -309.525,85€
- 5.Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογιστικής τακτοποίησης για τα παρακρατηθέντα έσοδα από την απόδοση τελών από τη ΔΕΗ 4-5-6-7-8-9<sup>ου</sup> ποσό -955.295,05€
- 6.Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογ.τακτοποίησης για τη παρ/ση υπερ ΕΔΣΝΑ από την απόδοση τελών ΔΕΗ 6-8-9ου ποσό -420.452,62
- 7.Εκκρεμεί η έκδοση οίκοθεν βεβαιωτικών σημειωμάτων για την είσπραξη των εκκρεμών κατατεθειμένων ποσών στον λογαριασμό του δήμου-170 ποσό: 11.050,77€.
- 8.εκκρεμούν λογιστικές τακτοποιήσεις « φόρος τόκων τραπεζών 15%» ποσό -202,88
- 9.Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ απόδοσης κρατήσεων 1-8 έως 30-9 ποσό -1110,57

Συμπερασματικά των ανωτέρω αναφερομένων το σύνολο των διαφορών είναι 1.877.599,05



ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Άγιος Στέφανος

- 8 ΝΟΕ. 2024

Υπάλληλος

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ  
ΔΕ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ-ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ

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 30/9/2024  
2)ΒΙΒΛΙΟ ΤΡΕΧΟΥΜΕΝ.ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΜΗΝΟΣ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2024  
3) ΤΑΜΕΙΑΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟ 1/9 ΕΩΣ 30/9/2024

**Η Δημοτική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη:**

- Την υπ' αριθμ. Πρωτ. **33252/08-11-24** εισήγηση της Διεύθυνσης 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.

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ :**

- **Εγκρίνει** τον απολογισμό εσόδων-εξόδων Σεπτεμβρίου 2024 όπως **διορθώθηκε** και αναλυτικά κατατέθηκε κατά τη διάρκεια της συνεδρίασης από την Ταμειακή Υπηρεσία ως κατωτέρω:

<b>Α.ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά έσοδα:	1.113.321,65	25.262.103,96
2.Γενικά έκτακτα έσοδα:	684.320,14	12.373.614,11
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ :</b>	<b>3.592.562,91</b>	<b>37.635.718,07</b>

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν τα βεβαιωθέντα έσοδα του Δήμου για τον μήνα Σεπτέμβριο 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>ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά Έσοδα	1.940,54	373.537,58
2.Έκτακτα Έσοδα	269,28	29.767,44
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>2209,82</b>	<b>403.305,02</b>

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν διαγραφές τελών μηνός Σεπτεμβρίου και σύνολα έτους έως 30-9-2024, βάσει αποφάσεων της πρώην οικονομικής επιτροπής 2023 και λοιπές αποφάσεις 2024.

<b>Γ.ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Τακτικά έσοδα:	1.610.903,64	16.091.282,92
2.Έκτακτα &Λοιπά Έσοδα :	761.388,63	10.928.159,72
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ:</b>	<b>2.372.292,27</b>	<b>27.019.442,64</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 30/9/2024 10.212.970,41**

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ : το ανωτέρω ποσό αναφέρεται στο σύνολο των εκκρεμών ανείσπρακτων βεβαιωμένων τελών έως 30/8/2024

<b>Ε.ΕΞΟΔΑ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</b>
1.Πληρωμές <b>ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ 2024 :</b>	<b>2.778.905,35</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ:</b>	<b>25.426.319,46</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 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ 2024: 7.234.890,15**

**Θ. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΑΠΕΖΩΝ**

**ΜΗΝΟΣ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2024: 5.357.291,10**

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Μαϊχόσογλου Αικατερίνη

Σχέδιο

Φάκελος Αποφάσεων Δημοτικής Επιτροπής.

Εσωτερική Διανομή:

- Γραφείο Δημάρχου - Γενικό Γραμματέα - Τμήμα Ταμειακής Υπηρεσίας