



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

ΑΓΙΟΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ 12/12/2024
ΑΡ ΠΡΩΤ

36591

ΕΙΣΗΓΗΣΗ
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΠΡΟΕΔΡΟ ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΘΕΜΑ: «Λήψη απόφασης περί εγκρίσεως απολογισμού εσόδων-εξόδων ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 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 ΟΚΤΩΒΡΙΟ 2024 έχει ως εξής:

Α.ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ	ΟΚΤΩΒΡΙΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ
1.Τακτικά έσοδα:	1.602.199,47	26.864.303,43
2.Γενικά έκτακτα έσοδα:	1.172.296,97	11.545.911,08
ΣΥΝΟΛΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ :	2.774.496,44	38.410.214,51

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

Β.ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ	ΟΚΤΩΒΡΙΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ
1.Τακτικά Έσοδα	27.654,25	401.191,83
2.Έκτακτα Έσοδα	3.950,81	33.718,25
ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ	31.605,06	434.910,08

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ: τα αναφερόμενα ποσά αφορούν διαγραφές τελών μηνός Οκτωβρίου και σύνολα έτους έως 31-10-2024, βάσει αποφάσεων της πρώην οικονομικής επιτροπής 2023 και λοιπές αποφάσεις 2024.

<u>Γ.ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ</u>	<u>ΟΚΤΩΒΡΙΟΣ</u>	<u>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</u>
1. Τακτικά έσοδα:	1.642.967,58	17.734.250,50
2. Έκτακτα & Λοιπά Έσοδα :	972.091,93	11.900.251,65
ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ:	2.615.059,51	29.634.502,15

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 31/10/2024 10.340.802,28

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ : το ανωτέρω ποσό αναφέρεται στο σύνολο των εκκρεμών ανείσπρακτων βεβαιωμένων τελών έως 31/10/2024

<u>Ε.ΕΞΟΔΑ</u>	<u>ΟΚΤΩΒΡΙΟΣ</u>	<u>2024 :</u>	<u>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΟΥΣ</u>
1. Πληρωμές		2.278.643,96	
ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ:			27.704.963,42

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 ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2024: 7.571.305,70

Η. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΤΡΑΠΕΖΩΝ ΜΗΝΟΣ ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2024: 5.491.984,84

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

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΗ

Η διαφορά που παρατηρείται ανάμεσα στο λογιστικό υπόλοιπο του βιβλίου τρεχούμενων λογαριασμών μηνός 10^{ου}/2024 κ στο διαθέσιμο χρηματικό υπόλοιπο των τραπεζών στις 31/10/2024 ποσού 2.079.320,86€ εξηγείται ως εξής:

1. Οι εισπράξεις του ταμείου της 31/10/2024 με τη χρήση ρος αποδίδονται από τη τράπεζα την επόμενη εργάσιμη μέρα στις 1/11/2024, ποσό **-4.806,47€**
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 4-5-6-7-8-9-10ου/2024 ποσό **-385760,33€**
5. Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογιστικής τακτοποίησης για τα παρακρατηθέντα έσοδα από την απόδοση τελών από τη ΔΕΗ 4-5-6-7-8-9-10^{ου} ποσό **-1.145.269,55€**
6. Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ λογ.τακτοπ. για τη παρ/ση υπερ ΕΔΣΝΑ από την απόδοση τελών ΔΕΗ 6-8-9ου ποσό **-414466,79**
7. Εκκρεμεί η έκδοση οίκοθεν βεβαιωτικών σημειωμάτων για την είσπραξη των τελών των εκκρεμών κατατεθειμένων ποσών στον λογαριασμό του δήμου-170 ποσό: **13.416,29€.**
8. εκκρεμούν λογιστικές τακτοποιήσεις « φ'ορος τόκων τραπεζών 15%» ποσό **-274,80**
9. Εκκρεμεί η έκδοση ΧΕΠ απόδοσης κρατήσεων 1-8 εως 31-10 ποσό **-12162,92**

10. Έκδοση γραμματίου εσόδου στις 29/11/2024 που αφορά έσοδο μηνός Οκτωβρίου και αφορά την απόδοση τελών αι
ιδιωτικό πάροχο ενέργειας 66659,20

Συμπερασματικά των ανωτέρω αναφερομένων το σύνολο των διαφορών είναι 2.079.320,86

Η ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ

ΖΑΦΕΙΡΑΚΗ ΑΓΓΕΛΙΚΗ

Κοιτ

- 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 31/10/2024
2)ΒΙΒΛΙΟ ΤΡΕΧΟΥΜΕΝ.ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΜΗΝΟΣ ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2024
3) ΤΑΜΕΙΑΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟ 1/10 ΕΩΣ 31/10/2024



ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Άγιος Στέφανος

13-12-2024

Υπάλληλος

* ΓΡΗΓΟΡΟΥ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ
ΔΕ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ-ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ

