



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ
Δημοτική Επιτροπή

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

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 5^η /2024
Της 13ης Φεβρουαρίου 2024

Αριθ. Απόφασης 44

ΑΠΟΦΑΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΘΕΜΑ 8ο: Υποβολή τριμηνιαίας έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού Εσόδων – Δαπανών έτους 2023 για το Δ' τρίμηνο του Πρώην Ν.Π.Δ.Δ. ΚΟΙ.Π.Α.Π. «Η ΕΣΤΙΑ» Δήμου Διονύσου

Στον Διόνυσο συνήλθε σήμερα 13 Φεβρουαρίου 2024, ημέρα Τρίτη και ώρα 09:00 η Δημοτική Επιτροπή σε τακτική συνεδρίαση, η οποία πραγματοποιήθηκε στην αίθουσα συσκέψεων του Δήμου, κατόπιν της υπ' αριθμ. 3591/09-02-2024 πρόσκλησης της Προέδρου κ. Αικατερίνης Μαϊχόσογλου, Δήμαρχου Διονύσου, που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε όπως ορίζεται στα μέλη της, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν.3852/10 όπως ισχύει.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, παρόντων της Προέδρου κ. Αικατερίνης Μαϊχόσογλου και των εξής τακτικών μελών: Πέππα Αγγελικής, Κανακάρη Ευαγγελία, Τσούκα Παναγιώτη, Δημητριάδη Σταμάτιου, Ουσταμπασίδη Σταύρου, Καλαφατέλη Ιωάννη, Κριεμάδη Στέφανου, Φωτάκη Ιωάννη και της κας Ιατρού Δέσποινας (χωρίς δικαίωμα ψήφου), η Πρόεδρος εισήλθε στην εξέταση του 8ου θέματος: Υποβολή τριμηνιαίας έκθεσης εκτέλεσης του προϋπολογισμού Εσόδων – Δαπανών έτους 2023 για το Δ' τρίμηνο του Πρώην Ν.Π.Δ.Δ. ΚΟΙ.Π.Α.Π. «Η ΕΣΤΙΑ» Δήμου Διονύσου και ανέγνωσε την υπ' αριθμ. Πρωτ. 3367/08-02-2024 εισήγηση του αυτοτελούς τμήματος κοινωνικής Προστασίας Παιδείας πολιτισμού & αθλητισμού υπογεγραμμένη από τον Αντιδήμαρχο Κοινωνικής Πολιτικής, Προσχολικής Αγωγής και Πρωτοβάθμιας υγείας κο Νικόλαο Κοκκαλά στην οποία αναφέρονται τα εξής:

Έχοντας υπόψη:

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ. 9 Ν. 3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν 4257/2014, ο Πρόεδρος του νομικού προσώπου εισηγείται προς το Διοικητικό Συμβούλιο, πίνακες σχετικά με την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, όπως αυτοί καθορίστηκαν στην υπ' αριθμ. 40038/9-9-2011(ΦΕΚ 2007/9-9-2011) Απόφαση Υπουργείου Εσωτερικών και στην οποία περιλαμβάνονται στοιχεία ανά ομάδα κωδικών σε επίπεδο ως προς τα έσοδα προϋπολογισθέντα-βεβαιωθέντα-εισπραχθέντα και ως προς τα έξοδα προϋπολογισθέντα-δεσμευθέντα-τιμολογηθέντα-ενταλθέντα-πληρωθέντα.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ελέγχει, σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ.1 περ.β του Ν.3852/10, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, η οποία αφορά χρονική περίοδο από την αρχή του έτους έως το συγκεκριμένο τρίμηνο, και συντάσσει έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, εντός αποκλειστικής προθεσμίας τριάντα ημερών από τη λήξη_κάθε_τρίμηνου.

Στην έκθεση επισυνάπτονται και η εισήγηση του προϊστάμενου οικονομικών υπηρεσιών και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου.

Στην περίπτωση που το Διοικητικό Συμβούλιο διαπιστώσει, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, σύμφωνα με την πορεία και την εκτίμηση είσπραξης των εσόδων, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού εντός 15 ημερών, μειώνοντας τα έσοδα που εμφανίζονται αποκλίσεις, και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας (προς το παρόν στον Γ.Γ. της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Ν 3861/2010 (Πρόγραμμα διαύγεια), Οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) γνωστοποιούνται στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην υπηρεσία Επιτρόπου του Ελεγκτικού συνεδρίου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του Ν 3852/2010. Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί στην υπηρεσία του νομικού προσώπου, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα-έξοδα και τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία μας.

Έχοντας υπ' όψιν:

1.) Τις διατάξεις του άρθρου 52 του Ν. 5056/2023 (ΦΕΚ 163/τ. Α'/6.10.2023) «Αναμόρφωση του συστήματος διακυβέρνησης Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης α' και β' βαθμού, κατάργηση νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου δήμων, παρακολούθηση επιδόσεων τοπικής αυτοδιοίκησης, οικονομική και διοικητική διαχείριση οργανισμών τοπικής αυτοδιοίκησης, ευζωία των ζώων συντροφιάς, κατασκευή και αναβάθμιση λειτουργούντων χερσαίων συνοριακών σταθμών και λοιπές διατάξεις του Υπουργείου Εσωτερικών».

2.) την υπ' αριθμ. 1895/08.01.2024 πράξη του Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής που διαπιστώθηκε η κατάργηση του ΝΠΔΔ «Η ΕΣΤΙΑ» (ΦΕΚ 129/τΒ/09-01-2024)

Διαβιβάζουμε προς την Δημοτική Επιτροπή τους κάτωθι συνημμένους πίνακες, όπου εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό τα έσοδα και οι δαπάνες με τα προϋπολογισθέντα και τα απολογιστικά ποσά όπως έχουν διαμορφωθεί στο Δ' τρίμηνο έτους 2023 :

1. Πίνακας 1 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων
2. Πίνακας 2 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών
3. Πίνακας 3 : Στοιχεία ισολογισμού

Η Δημοτική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη:

- Την υπ' αριθμ. Πρωτ. 3367/08-02-2024 εισήγηση του του Πρώην ΝΠΔΔ Κοινωνική Προστασία Αλληλεγγύη και παιδεία ΔΔ «Η ΕΣΤΙΑ» με τους σχετικούς πίνακες
- 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.

ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Εγκρίνει την τριμηνιαία έκθεση εκτέλεσης του προϋπολογισμού Εσόδων – Δαπανών έτους 2023 για το Δ' τρίμηνο του Πρώην Ν.Π.Δ.Δ. ΚΟΙ.Π.Α.Π. «Η ΕΣΤΙΑ» Δήμου Διονύσου, σύμφωνα με τους συνημμένους πίνακες όπου εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό τα έσοδα και οι δαπάνες με τα προϋπολογισθέντα και τα απολογιστικά ποσά όπως έχουν διαμορφωθεί :

Πίνακας 1 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων

Πίνακας 2 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών

Πίνακας 3 : Στοιχεία ισολογισμού

και διαβιβάζει στο Δημοτικό Συμβούλιο για έγκριση.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Σχέδιο

Φάκελος Αποφάσεων Δημοτικής Επιτροπής.

Εσωτερική Διανομή:

- Γραφείο Δημάρχου
- Γενικό Γραμματέα
- Αυτοτελές τμ. Κοιν/κης Προστασίας

Μαϊχόσογλου Αικατερίνη

ΚΟΙ.Π.Α.Π. "Η ΕΣΤΙΑ" 997691388

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/-

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/-

ΚΟΙ.Π.Α.Π. "Η ΕΣΤΙΑ" 997691388

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	Τακτικά έσοδα	1.121.624,50	557.674,93	49,72	557.674,93	49,72	100,00
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	600,00	1.153,41	192,24	1.153,41	192,24	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Φόροι και εισφορές	71.024,50	90.455,08	127,36	90.455,08	127,36	100,00
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	1.050.000,00	466.066,44	44,39	466.066,44	44,39	100,00
1	Έκτακτα έσοδα	410.000,00	375.787,84	91,66	375.787,84	91,66	100,00
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	410.000,00	375.787,84	91,66	375.787,84	91,66	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόσπραμα - παράβολα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Τακτικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	728.370,00	509.136,95	69,90	509.136,95	69,90	100,00
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	717.370,00	500.184,43	69,72	500.184,43	69,72	100,00
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	11.000,00	8.952,52	81,39	8.952,52	81,39	100,00
5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	1.120.243,12	1.120.243,12	100,00	1.120.243,12	100,00	100,00
	Σύνολα εσόδων	3.380.237,62	2.562.842,84	75,82	2.562.842,84	75,82	100,00

ΚΟΙ.Π.Α.Π. "Η ΕΣΤΙΑ" 997691388

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2023-31/12/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπ/σμός		Δεσμευθέντα		Τιμολογηθέντα		Ενταλθέντα		Πληρωθέντα	
		1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3	
6	Έξοδα	2.523.769,63	2.311.721,61	91,60	1.929.105,30	76,44	1.929.072,32	1.929.072,32	76,44	100,00	
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.684.734,28	1.673.760,38	99,35	1.418.726,13	84,21	1.418.726,13	1.418.726,13	84,21	100,00	
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	130.835,35	84.215,93	64,37	74.023,49	56,58	74.023,49	74.023,49	56,58	100,00	
62	Παροχές τρίτων	291.700,00	239.536,83	82,12	191.936,87	65,80	191.936,87	191.936,87	65,80	100,00	
63	Φόροι - Τέλη	6.000,00	1.000,00	16,67	160,75	2,68	160,75	160,75	2,68	100,00	
64	Λοιπά γενικά έξοδα	233.000,00	188.165,90	80,76	148.809,06	63,87	148.809,06	148.809,06	63,87	100,00	
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	1.400,00	1.000,00	71,43	937,93	67,00	904,95	904,95	64,64	96,48	
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	170.500,00	120.442,57	70,64	93.111,07	54,61	93.111,07	93.111,07	54,61	100,00	
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68	Λοιπά Έξοδα	5.600,00	3.600,00	64,29	1.400,00	25,00	1.400,00	1.400,00	25,00	100,00	
7	Επενδύσεις	116.500,00	73.674,64	63,24	72.312,16	62,07	72.312,16	67.290,16	57,76	93,06	
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	76.500,00	52.514,04	68,65	51.219,77	66,95	51.219,77	51.219,77	66,95	100,00	
73	Έργα	35.000,00	19.672,60	56,21	19.604,39	56,01	19.604,39	14.582,39	41,66	74,38	
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	5.000,00	1.488,00	29,76	1.488,00	29,76	1.488,00	1.488,00	29,76	100,00	
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	732.010,62	729.010,62	99,59	514.374,66	70,27	514.374,66	514.374,66	70,27	100,00	
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	5.640,62	5.640,62	100,00	5.640,62	100,00	5.640,62	5.640,62	100,00	100,00	
82	Αποδόσεις	726.370,00	723.370,00	99,59	508.734,04	70,04	508.734,04	508.734,04	70,04	100,00	
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Αποθεματικό	7.957,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Σύνολα δαπανών	3.380.237,62	3.114.406,87	92,14	2.515.792,12	74,43	2.515.759,14	2.510.737,14	74,28	99,80	