



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
**ΔΗΜΟΣ ΒΡΙΛΗΣΣΙΩΝ**  
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ & ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ  
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ  
ΤΜΗΜΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΣΥΛΛΟΓΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ  
Πληροφορίες: Ε. Τζελέπη  
Ταχ. Δ/ση : Δ. Βερνάρδου 23  
Τηλέφωνο: 213-2050549  
e-mail: etzelepi@vrilissia.gr

Βριλήσσια, 21.11.2025  
Αρ. πρωτ. 19922

**Προς:**

- Αναπληρώτρια Προϊσταμένη Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών
- Προϊσταμένη Τμήματος Ταμειακής Υπηρεσίας
- Αναπλ. Προϊσταμένη Τμήματος Λογ. Και Εκκ. Δαπανών
- Αναπλ. Προϊστάμενο Τμήματος Εσόδων & Περιουσίας

**ΘΕΜΑ :** Αποστολή της **306/2025** απόφασης της Δημοτικής Επιτροπής  
Σας αποστέλλουμε αντίγραφο της **306/2025** απόφασης της Δημοτικής Επιτροπής,  
με θέμα

**Υποβολή λογαριασμού εσόδων και εξόδων μηνών Ιανουαρίου έως  
Δεκεμβρίου οικ. Έτους 2024.**

**Ο Πρόεδρος της  
Δημοτικής Επιτροπής**

**Ιωάννης Πισιμίσης**

**Συνημμένα**

1. Απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής
2. Αποδεικτικό Δημοσίευσης

**Εσωτερική Διανομή**

Τμήμα Λειτουργίας Συλλογικών Οργάνων

**Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α**

Από το Πρακτικό της υπ' αριθ. 45/19.11.2025 τακτικής συνεδρίασης  
της Δημοτικής Επιτροπής Βριλησσιών  
Αριθμός Απόφασης **306/2025**  
Π ε ρ ί λ η ψ η

**Υποβολή λογαριασμού εσόδων και εξόδων μηνών Ιανουαρίου έως Δεκεμβρίου οικ. Έτους 2024**

Στα Βριλήσσια, σήμερα την **19<sup>η</sup> Νοεμβρίου 2025**, ημέρα **Τετάρτη** και ώρα **9:30 π.μ.**, στο Δημοτικό Κατάστημα, συνήλθε **σε τακτική, δημόσια συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Βριλησσιών, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. 19583/14.11.2025** πρόσκληση του προέδρου, που γνωστοποιήθηκε νόμιμα στα μέλη, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75, του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87, τεύχος Α'), όπως αυτές ισχύουν. Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο επτά (7) μελών, βρέθηκαν παρόντα επτά (7) τακτικά μέλη συμπεριλαμβανομένου του Προέδρου, ο Πρόεδρος προχώρησε στην έναρξη της συνεδρίασης.

**Συμμετέχοντες:**

|                                      |                                                     |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| κ. Πισιμίσης Ιωάννης                 | Δήμαρχος ως Πρόεδρος της Επιτροπής                  |
| κ. Δημαράς Θεόδωρος- Ερνέστος (Άκης) | Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής |
| κ. Σταματελόπουλος Νικήτας           | Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής |
| κ. Χρηστάκης Αναστάσιος (Τάσος)      | Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής |
| κ. Δημητρίου Αναστάσιος (Τάσος)      | Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής |
| κ. Βαφειάδης Κωνσταντίνος            | Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής |
| κ. Λιακόπουλος Κωνσταντίνος          | Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής |

**Μη συμμετέχοντες-Απόντες :**

-

**Προσελεύσεις:**

Δεν υπήρχαν προσελεύσεις

**Αποχωρήσεις:**

Δεν υπήρχαν αποχωρήσεις

Στη συνεδρίαση συμμετείχαν ο κ. Φαράκλας Κωνσταντίνος, αναπληρωματικό μέλος της Επιτροπής και η κα. Παπαχριστοδούλου Μαρίνα Δημοτικοί σύμβουλοι χωρίς δικαίωμα ψήφου.

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την προϊσταμένη του Τμήματος Λειτουργίας Συλλογικών Οργάνων κ. Ελένη Τζελέπη. Παραβρέθηκε στη συνεδρίαση και η Προϊσταμένη της Δ/νσης Διοικητικών και Κοινωνικών Υπηρεσιών κ. Ερασμία Χίου.

Κατά τη συζήτηση του 1<sup>ου</sup> θέματος της ημερήσιας διάταξης παραβρέθηκε και εξέφρασε απόψεις ο Σύλλογος Εργαζομένων του Δήμου Βριλησσιών καθώς και εκπρόσωπος της ΠΟΕ ΟΤΑ, του Συνδικάτου ΟΤΑ και της ΑΔΕΔΥ.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 4ο θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη των μελών την υπ' αριθμ. πρωτ. 19378/12.11.2025 εισήγηση της Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών η οποία έχει ως εξής:

Σας υποβάλλουμε τους λογαριασμούς εσόδων και εξόδων σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 48 του ΒΔ 17-5/15-6-1959 «Περί οικονομικής Διοικήσεως και λογιστικού των Δήμων και Κοινοτήτων», βάσει του οποίου ο δημοτικός ταμίας έχει την υποχρέωση να υποβάλλει για έλεγχο στον Δήμαρχο και την Οικονομική Επιτροπή λογαριασμό των μηνιαίων εσόδων και εξόδων του Δήμου.

Οι λογαριασμοί που υποβάλλονται, αφορούν στο διάστημα από **01/01/2024 έως 31/12/2024** στους οποίους εμφανίζονται σε προοδευτικά νούμερα, τα βεβαιωθέντα έσοδα, οι εισπράξεις που έχουν πραγματοποιηθεί, τα υπόλοιπα προς είσπραξη έσοδα και τα έξοδα που έχουν ενταλματοποιηθεί και πληρωθεί κατά τη διάρκεια του εν λόγω διαστήματος, τα υπόλοιπα πληρωτέα και το εναπομείναν χρηματικό υπόλοιπο του μηνός **Δεκεμβρίου 2024**.



Η οικονομική διαχείριση για το διάστημα Ιανουαρίου - Δεκεμβρίου 2024 έχει ως εξής:

|                                          |              |              |              |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Α. ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023:     |              | 1.666.028,38 |              |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
|                                          | ΙΑΝ          | ΦΕΒΡ         | ΜΑΡΤ         | ΑΠΡΙΛ         | ΜΑΙΟΣ         | ΙΟΥΝ          | ΙΟΥΛ          | ΑΥΓ           | ΣΕΠΤ          | ΟΚΤ           | ΝΟΕ           | ΔΕΚ           |
| Β. ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ                     | 6.599.045,13 | 8.362.139,11 | 9.701.123,20 | 11.471.573,74 | 13.482.385,00 | 15.364.582,09 | 17.040.438,48 | 19.865.416,57 | 21.432.903,43 | 23.133.880,90 | 26.301.111,60 | 27.922.286,89 |
| Γ. ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ                    | 2.911.302,61 | 4.157.165,54 | 5.867.104,97 | 7.978.504,35  | 9.094.177,14  | 11.306.388,27 | 13.183.120,67 | 15.387.347,32 | 17.337.609,81 | 19.662.161,06 | 21.389.995,37 | 24.322.186,14 |
| ΔΙΑΓΡΑΦΕΣ - ΠΑΡΑΓΡΑΦΕΣ                   | 7.423,68     | 11.306,77    | 13.419,96    | 14.101,53     | 17.121,19     | 17.121,19     | 17.121,19     | 27.202,89     | 27.202,89     | 36.542,42     | 36.542,52     | 50.504,20     |
| Δ. ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΕΣΟΔΑ                      |              |              |              |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| Ε. ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ ΕΞΟΔΑ                      | 965.459,42   | 2.638.637,08 | 5.121.740,67 | 6.828.801,27  | 8.471.640,98  | 9.763.630,24  | 11.801.756,84 | 12.993.257,00 | 14.997.858,36 | 17.095.291,95 | 18.668.989,08 | 20.868.806,28 |
| Ε.ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ ΕΞΟΔΑ                       | 856.735,26   | 2.361.077,67 | 4.244.847,47 | 6.005.883,76  | 7.559.756,71  | 8.850.807,75  | 10.835.905,77 | 12.253.920,38 | 14.403.760,90 | 16.822.756,50 | 18.440.048,96 | 20.868.806,28 |
| ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΕΝΤΑΛΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ ΠΡΟΣ ΠΛΗΡΩΜΗ | 54,68        | 277.559,41   | 876.893,20   | 822.917,51    | 911.884,27    | 912.822,49    | 965.851,07    | 739.336,62    | 594.097,46    | 272.535,45    | 228.940,12    | 0,00          |

Το τραπεζικό υπόλοιπο **31.12.2024** του **Δ.Βριλησίων**, όπως διαμορφώνεται σύμφωνα με τα extraits των λογαριασμών που τηρεί ο δήμος στις τράπεζες, ανήλθε στο ποσό των **3.406.124,07€**, αναλυτικά :



## ΑΔΑ: ΨΖΦΓΩ9Ρ-3ΣΙ

|                                                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ<br>26213076                     | 1.016,11            | 1.016,11            | 1.016,11            | 1.016,11            | 1.016,11            | 1.016,11            | 1.034,63            | 1.034,63            | 1.034,63            | 1.034,63            | 0,00                | 1.034,63            |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ<br>26239532                     | 67.132,16           | 6.818,48            | 439,31              | 4.180,46            | 7.258,67            | 11.543,07           | 5.855,83            | 211.073,68          | 29.441,36           | 5.696,87            | 17.947,78           | 133.038,13          |
| ΤΠΔ 6210/3                                          | 1.436.107,37        | 1.336.453,77        | 1.384.233,13        | 1.423.347,73        | 1.291.130,78        | 1.459.034,36        | 1.549.410,17        | 2.271.113,36        | 2.069.238,18        | 2.091.484,05        | 2.259.594,78        | 2.455.103,56        |
| ΤΠΔ 7596/4                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 330,10              | 104,08              | 0,00                | 30.069,74           | 0,00                | 0,00                | 2.925,42            |
| ΤΡΑΠΕΖΑ<br>ΕΛΛ.ΕΝΕΡΓ.ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ(ΤΠΔΕ)               | 0,00                | 0,00                | 1.725,55            | 0,00                | 1.352,60            | 1.309,02            | 837,20              | 1.618,24            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 1.304,17            |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΤΡΑΠΕΖΙΚΟΥ<br/>ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ</b>              | <b>2.051.347,74</b> | <b>1.786.167,30</b> | <b>1.637.017,53</b> | <b>1.753.639,30</b> | <b>1.531.361,95</b> | <b>2.311.997,10</b> | <b>2.338.884,65</b> | <b>3.122.448,38</b> | <b>2.915.414,96</b> | <b>2.818.590,28</b> | <b>2.947.982,52</b> | <b>3.403.124,16</b> |
| ΜΕΤΡΗΤΑ ΣΤΟ ΤΑΜΕΙΟ                                  | 2.999,91            | 2.999,91            | 2.999,91            | 2.999,91            | 2.999,91            | 2.999,91            | 2.999,91            | 2.999,91            | 2.999,91            | 2.999,91            | 2.999,91            | 2.999,91            |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                       | <b>2.054.347,65</b> | <b>1.789.167,21</b> | <b>1.640.017,44</b> | <b>1.756.639,21</b> | <b>1.534.361,86</b> | <b>2.314.997,01</b> | <b>2.341.884,56</b> | <b>3.125.448,29</b> | <b>2.918.414,87</b> | <b>2.821.590,19</b> | <b>2.950.982,43</b> | <b>3.406.124,07</b> |
| ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ                                  | 2.054.567,35        | 1.796.087,87        | 1.622.257,50        | 1.972.620,59        | 1.534.420,43        | 2.455.580,52        | 2.347.214,90        | 3.133.426,94        | 2.933.848,91        | 2.839.404,56        | 2.949.946,41        | 3.453.379,86        |
| <b>ΔΙΑΦΟΡΑ ΤΡΑΠΕΖΙΚΟΥ -<br/>ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ</b> | <b>219,70</b>       | <b>6.920,66</b>     | <b>-17.759,94</b>   | <b>-215.981,38</b>  | <b>-58,57</b>       | <b>-140.583,51</b>  | <b>-5.330,34</b>    | <b>-7.978,65</b>    | <b>-15.434,04</b>   | <b>-17.814,37</b>   | <b>1.036,02</b>     | <b>-47.255,79</b>   |

Η διαφορά μεταξύ δημόσιου λογιστικού υπολοίπου και τραπεζικού υπολοίπου την 31.12.2024, ύψους **(-)47.255,79 Ευρώ**, προέρχεται από το κάτωθι:

1. Ποσό ύψους **-62.320,24 Ευρώ (-)**, που αφορά προκαταβολή Μισθοδοσίας Α' δεκαπενθημέρου 2025, η οποία τακτοποιείται την επόμενη χρήση.
2. Ποσό ύψους **19.045,39 Ευρώ (+)** που αφορά διαφορά εισπράξεων του λογ/σμου \*\*\*667, το οποίο ποσό τακτοποιείται την επόμενη χρήση.
3. Ποσό ύψους **-356,31 Ευρώ (-)** που αφορά διαφορά πληρωμή κρατήσεων ΧΕΠ 1156/30-12-2024, το οποίο ποσό τακτοποιείται την επόμενη χρήση.
4. Ποσό ύψους **-107,13 Ευρώ (-)** που αφορά **διαφορά** εισπράξης του λογ/σμου \*\*\*667(SV ΓΔ 84/2024), τακτοποιείται την επόμενη χρήση.
5. Ποσό ύψους **-134,70 Ευρώ (-)** που αφορά **διαφορά** εισπράξης του λογ/σμου \*\*\*667(SV ΓΔ2/2024), τακτοποιείται την επόμενη χρήση.
6. Ποσό ύψους **-2.675,18 Ευρώ (-)** που αφορά **διαφορά** εισπράξης του λογ/σμου \*\*\*568(SV ΓΔ 84/2024), τακτοποιείται την επόμενη χρήση.
7. Ποσό ύψους **-497,40 Ευρώ (-)** που αφορά **διαφορά απόδοσης παγίας** του λογ/σμου \*\*\*606(1<sup>ο</sup> Νηπιαγωγείο), τακτοποιείται την επόμενη χρήση.
8. Ποσό ύψους **-11,09 Ευρώ (-)** που αφορά διαφορά εισπράξεων του λογ/σμου \*\*\*624(ΓΕ 165/2024 & ΓΕ 215/2024), το οποίο τακτοποιείται την επόμενη χρήση.
9. Ποσό ύψους **10,00 Ευρώ (+)** που αφορά διαφορά εισπράξεων του λογ/σμου \*\*\*624(ΔΕΗ), τακτοποιείται την επόμενη χρήση.
10. Ποσό ύψους **-179,50 Ευρώ (-)** που αφορά διαφορά γραμ.εισπράξεων του λογ/σμου \*\*\*667, τακτοποιείται την επόμενη χρήση.
11. Ποσό ύψους **-29,63 Ευρώ (-)** που αφορά διαφορά προμηθειών των λογ/σμου \*\*\*667, \*\*\*568, τακτοποιείται την επόμενη χρήση.

Κατόπιν των ανωτέρω, παρακαλούμε όπως προβείτε στον έλεγχο και στην έγκριση των στοιχείων της διαχείρισης ταμείου για το χρονικό διάστημα από 01/01/2024 έως 31/12/2024.

**ΣΥΝΗΜΜΕΝΑ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΕΓΓΡΑΦΑ:**

- Συμφωνία ταμείου 01/01-31/12/2024
- Κατάσταση Εσόδων- Εξόδων ανά λογαριασμό
- Απολογιστικός πίνακας ταμείου από 01/01/2024 έως 31/12/2024

Η Δημοτική Επιτροπή αφού έλαβε υπ' όψιν της:

- Την εισήγηση του προέδρου
- Την υπ' αριθμ. πρωτ. 19378/12.11.2025 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών
- Τις κείμενες διατάξεις
- Τις διατάξεις της παρ. 1, του άρθρου 26, του ν. 5056/2023
- Τις διατάξεις του άρθρου 74 και 74<sup>Α</sup> του ν.3852/2010, όπως ισχύουν
- Την παρ. 1, του άρθρου 48, του ΒΔ 17-5/15-6-1959
- Τη συμφωνία ταμείου 1/1-31-12-2024
- Την κατάσταση εσόδων- εξόδων ανά λογαριασμό
- Τον απολογιστικό πίνακα του ταμείου από 01/1/2024 έως 31/12/2024

και μετά από διαλογική συζήτηση όπως αυτή έχει καταγραφεί στα ηχογραφημένα πρακτικά

**Αποφασίζει  
Ομόφωνα  
Με επτά (7) θετικές ψήφους**

**Εγκρίνει το λογαριασμό εσόδων και εξόδων μηνών Ιανουαρίου έως Δεκεμβρίου οικ. έτους 2024 όπως αυτός προκύπτει από τα στοιχεία της ταμειακής διαχείρισης του Δήμου Βριλησίων.**

**Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 306/2025**

Για την επιβεβαίωση των ανωτέρω συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως κατωτέρω.

**Ο Πρόεδρος της  
Δημοτικής Επιτροπής**

**Ιωάννης Πισιμίσης**

**Τα Μέλη**

**Δημαράς Θεόδωρος- Ερνέστος (Άκης)  
Σταματελόπουλος Νικήτας  
Χρηστάκης Αναστάσιος (Τάσος)  
Δημητρίου Αναστάσιος (Τάσος)  
Βαφειάδης Κωνσταντίνος  
Λιακόπουλος Κωνσταντίνος**