ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΒΟΙΩΤΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΛΕΒΑΔΕΩΝ
Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΗ ΔΙΑΥΓΕΙΑ
ΑΡΙΘΜ.ΠΡΩΤ: 32915
Λιβαδειά 3/11 /2026

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της αριθμ.2026-31ης ΕΙΔΙΚΗΣ Συνεδρίασης –
του Δημοτικού Συμβουλίου Λεβαδέων

Αριθμός απόφασης 172

ΘΕΜΑ : «Έγκριση οικονομικών καταστάσεων (Απολογισμού ,Ισολογισμού , αποτελεσμάτων χρήσης κ.λ.π) Οικονομικού Έτους 2024 Δήμου Λεβαδέων»

Στη Λιβαδειά σήμερα την 2^{α} Νοεμβρίου 2026, ημέρα Δευτέρα και ώρα 18:00 , συνήλθε σε **ΕΙΔΙΚΗ-ΜΙΚΤΗ** (δια ζώσης και με τηλεδιάσκεψη) συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Λεβαδέων σύμφωνα με τα άρθρα 121-124 και 126 του ν.5314/2026, μετά από την 32191/29-10-2026 έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου του Δημοτικού Συμβούλου κας.Χέβα Αθανασίας (Νάνσυ), η οποία επιδόθηκε σε κάθε έναν Δημοτικό Σύμβουλο ξεχωριστά ,καθώς και στον Δήμαρχο Λεβαδέων και δημοσιεύθηκε νόμιμα σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 124 του ν. 5314/2026 (ΦΕΚ Α΄ 103).

Η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία,(σύμφωνα με το άρθρο 127 του ν. 5314/2026) επειδή σε σύνολο 25 συμβούλων ήταν παρόντες οι παρακάτω αναφερόμενοι 18 δημοτικοί σύμβουλοι :

	ΠΑΡΟΝΤΕΣ		**ΑΠΟΝΤΕΣ**
1.	ΑΓΝΙΑΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ (ΝΟΤΗΣ)	1	ΚΑΦΡΙΤΣΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
2.	ΓΚΩΝΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ (τηλεδιάσκεψη)	2	ΠΑΠΑΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ
3.	ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	3	ΜΕΡΤΖΑΝΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ
4.	ΚΑΛΛΙΑΝΤΑΣΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	4	ΜΗΤΑΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ
5.	ΚΑΤΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ	5	ΓΕΡΟΝΙΚΟΛΟΥ ΛΑΜΠΡΙΝΗ
6.	ΠΛΙΑΚΟΣΤΑΜΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	6	ΑΡΚΟΥΜΑΝΗΣ ΠΕΤΡΟΣ
7.	ΛΙΑΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	7	ΚΟΤΡΟΓΙΑΝΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
8.	ΠΟΛΥΤΑΡΧΟΥ ΛΟΥΚΑΣ		Οι οποίοι δεν παραβρέθηκαν
9.	ΤΖΑΘΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ (τηλεδιάσκεψη)		αν και κλήθηκαν νόμιμα

10. ΤΖΟΥΒΑΡΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

11. ΤΟΛΙΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

12. ΤΟΥΜΑΡΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ

13. ΧΕΒΑ ΑΘΑΝΑΣΙΑ (ΝΑΝΣΥ)

14. ΤΑΓΚΑΛΕΓΚΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

15. ΔΗΜΟΥ ΙΩΑΝΝΗΣ

16. ΚΑΛΟΓΡΗΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ

17. ΜΙΧΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

18. ΣΑΓΙΑΝΝΗΣ ΜΙΧΑΗΛ

Στη συνεδρίαση κλήθηκε και ήταν παρών ο Δήμαρχος, κ. Δημήτριος Καραμάνης, σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 124 του Ν. 5314/2026

Στην συνεδρίαση δεν παρέστησαν οι Πρόεδροι των Δημοτικών Κοινοτήτων αν και κλήθηκαν νόμιμα με την αριθμ. πρωτ. 32191/29-10-2026 πρόσκληση της Προέδρου.

Παρών ήταν στην συνεδρίαση κατόπιν πρόσκλησης που του απεστάλη ο κ. Γεώργιος Ν. Νίκου , ορκωτός ελεγκτής λογιστής Αρ.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 21841, της εταιρείας **KSi Greece Ι.Κ.Ε. Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών** καθώς και ο αναπληρωτής Προϊστάμενος Οικονομικών Υπηρεσιών του Δήμου, κ.Σταματάκης Ανδρέας .

Η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου εισηγούμενη το μοναδικό θέμα της ημερήσιας διάταξης της , έθεσε υπόψη των μελών του Δημοτικού Συμβουλίου την υπ αριθμ.24983/23-9-2026 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών η οποία διαβιβάστηκε αρμοδίως με το υπ΄αριθμ. 25820/29-9-2026 έγγραφο του Γραφείου Δημάρχου, η οποία αναφέρει *:*

Έχοντας υπόψη:

Τις διατάξεις του Ν. 5314/2026 (Α΄ 103/29.06.2026) «Κώδικας Τοπικής Αυτοδιοίκησης», όπως ισχύει, και ιδίως τις διατάξεις των άρθρων 515, 516, 517 και 518, που αφορούν τον ετήσιο οικονομικό απολογισμό, τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις και τη διαδικασία ελέγχου, έγκρισης και δημοσίευσης των χρηματοοικονομικών αναφορών των δήμων.

Τις διατάξεις του άρθρου 515 του Ν. 5314/2026, σύμφωνα με τις οποίες ο ετήσιος οικονομικός απολογισμός του δήμου περιλαμβάνει τις χρηματοοικονομικές αναφορές, τα διαχειριστικά στοιχεία και τα λοιπά προβλεπόμενα έγγραφα.

Τις διατάξεις του άρθρου 516 του Ν. 5314/2026, σχετικά με την κατάσταση προϋπολογισμού/ απολογισμού.

Τις διατάξεις του άρθρου 517 του Ν. 5314/2026, σύμφωνα με τις οποίες οι δήμοι συντάσσουν για κάθε οικονομικό έτος τις προβλεπόμενες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, σύμφωνα με το εφαρμοζόμενο λογιστικό πλαίσιο της Γενικής Κυβέρνησης.

Τις διατάξεις του άρθρου 518 παρ. 1 του Ν. 5314/2026, σύμφωνα με τις οποίες οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις ελέγχονται από ορκωτό ελεγκτή-λογιστή ή ελεγκτική εταιρεία, ο οποίος συντάσσει έκθεση ελέγχου.

Τις διατάξεις του άρθρου 518 παρ. 2 του Ν. 5314/2026, σύμφωνα με τις οποίες ο Δήμαρχος, μέσω της Οικονομικής Υπηρεσίας, υποβάλλει για έγκριση στο Δημοτικό Συμβούλιο την κατάσταση προϋπολογισμού/απολογισμού και τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες συνοδεύονται από την έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή-λογιστή.

Τις διατάξεις του άρθρου 518 παρ. 2 και 3 του Ν. 5314/2026, σύμφωνα με τις οποίες το Δημοτικό Συμβούλιο αποφασίζει επί της έγκρισης των χρηματοοικονομικών αναφορών και στη σχετική συνεδρίαση παρίσταται ο Προϊστάμενος Οικονομικών Υπηρεσιών, ενώ καλείται και ο ορκωτός ελεγκτής-λογιστής ή ο αναπληρωτής του που συνέταξε το πιστοποιητικό ελέγχου.

Τις διατάξεις του Π.Δ. 315/1999 (Α΄ 302) «Περί ορισμού του περιεχομένου και του χρόνου ενάρξεως της εφαρμογής του Κλαδικού Λογιστικού Σχεδίου Δήμων και Κοινοτήτων», όπως ίσχυε κατά τη χρήση 2024.

Τις διατάξεις του Π.Δ. 54/2018 (Α΄ 103) «Ορισμός του περιεχομένου και του χρόνου έναρξης της εφαρμογής του Λογιστικού Πλαισίου της Γενικής Κυβέρνησης», κατά το μέρος που εφαρμόζεται στις χρηματοοικονομικές αναφορές των Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης.

Τις οικονομικές καταστάσεις του Δήμου Λεβαδέων για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2024, οι οποίες καταρτίστηκαν σύμφωνα με το εφαρμοζόμενο κατά τον χρόνο της χρήσης λογιστικό πλαίσιο.

Το Προσάρτημα Ισολογισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2024 του Δήμου Λεβαδέων.

Την Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή.

Για τους λογαριασμούς διαχείρισης του οικονομικού έτους 2024:

α) Ταμειακά υπόλογος μέχρι τις 26/2/2024ήταν η κ. Τσιτσοπούλου Κων/να και από τις 27/2/2024 ο κ. Σταμέλος Νικόλαος, οι οποίοι με τις 86/16667/10-9-2021 (ΑΔΑ: ΨΔΜΦΩΛΗ-ΝΝΣ) και 44/3487/23-2-2024 (ΑΔΑ: 66ΕΒΩΛΗ-63Α)αποφάσεις Δημάρχου τοποθετήθηκαν ως προϊστάμενοι του τμήματος του Ταμείου της Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών, αντίστοιχα.

β) Εκκαθαριστής ήταν ο Προϊστάμενος Δ/νσης Οικονομικών Υπηρεσιών κ. Καλλιαντάσης Γεώργιος , επικουρούμενος από τον κ. Σταμέλο Νικόλαο, προϊστάμενο του τμήματος Προϋπολογισμού, Λογιστηρίου και Προμηθειών μέχρι τις 26/2/2024 και από την κα Τσιτσοπούλου Κωνσταντίνα, προϊσταμένη του ίδιου τμήματος από τις 27/2/2024, σύμφωνα με την 44/3487/23-2-2024 (ΑΔΑ: 66ΕΒΩΛΗ-63Α) απόφαση Δημάρχου

γ) Διατάκτης (διαθέτει τις εγγεγραμμένες στον προϋπολογισμό πιστώσεις), σύμφωνα με το άρθρο 203 του Ν. 4555/2018, που αντικατέστησε την την περ. ε του άρθρου 58 του Ν. 3852/10, ήταν ο Δήμαρχος κ. Καραμάνης Δημήτριος

Α. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΙΚΟΝΑ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ)

Από τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2024 προκύπτουν, συνοπτικά, τα ακόλουθα βασικά οικονομικά μεγέθη:

Βασικά Οικονομικά Μεγέθη	Χρήση 2024 (€)	Χρήση 2023 (€)	Μεταβολή (%)
Γενικό Σύνολο Ενεργητικού	78.777.299,10	75.515.086,42	+4,32%
Πάγιο Ενεργητικό	68.724.075,15	64.179.200,45	+7,08%
Κυκλοφορούν Ενεργητικό	8.783.441,05	10.128.920,53	-13,28%
Απαιτήσεις από Τρίτους (προ προβλέψεων)	4.954.567,54	4.769.141,07	+3,89%
Ταμειακά Διαθέσιμα	6.504.591,20	5.320.433,44	+22,26%
Σύνολο Υποχρεώσεων	10.372.842,87	7.439.758,84	+39,42%
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	6.166.864,63	4.902.129,74	+25,80%
Καθαρή Θέση (Ίδια Κεφάλαια)	67.903.235,75	68.075.327,58	-0,25%
Αποτέλεσμα Χρήσης (Έλλειμμα)	-2.835.941,06	-24.227,07	+11.605,67%

1. Αναλυτική Προσαρμογή & Επεξήγηση Μεταβολών Ενεργητικού

Περιουσιακά Στοιχεία	2024 (€)	2023 (€)	Μεταβολή (%)	Παρατήρηση / Τάση
Ακίνητα & Υποδομές (Γήπεδα, Δρόμοι, Κτίρια)	55.720.652,34	48.536.700,20	+14,80%	Επενδύσεις και ενσωμάτωση νέων έργων.
Έργα σε εξέλιξη (Υπό εκτέλεση & προκαταβολές)	11.896.056,88	14.535.134,32	-18,16%	Ολοκλήρωση και παράδοση υφιστάμενων έργων.
Μεταφορικά Μέσα & Εξοπλισμός	2.717.950,23	1.523.440,82	+78,41%	Σημαντική ενίσχυση του στόλου και του εξοπλισμού.
Λοιπά Πάγια & Έξοδα Εγκατάστασης	1.931.172,02	2.074.917,53	-6,93%	Φυσιολογική μείωση λόγω ετήσιων αποσβέσεων.
Καθαρές Απαιτήσεις από Πολίτες / Τρίτους	2.278.849,85	4.808.887,09	-52,61%	Μείωση λόγω σχηματισμού αυξημένων προβλέψεων.
Διαθέσιμα στα Ταμεία & Τράπεζες	6.504.591,20	5.320.433,44	+22,26%	Ισχυρή ενίσχυση της ταμειακής ρευστότητας.
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού	445.976,81	239.413,84	+86,28%	Αύξηση δεδουλευμένων εσόδων προς είσπραξη.
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	78.777.299,10	75.515.086,42	+4,32%	Συνολική μεγέθυνση της περιουσίας του Δήμου.

2. Αναλυτική Προσαρμογή & Επεξήγηση Μεταβολών Παθητικού

Προέλευση Κεφαλαίων & Υποχρεώσεις	2024 (€)	2023 (€)	Μεταβολή (%)	Παρατήρηση / Τάση
Επιχορηγήσεις & Ίδιο Κεφάλαιο	69.691.034,33	67.011.383,81	+4,00%	Εισροή νέων κεφαλαίων για επενδύσεις.
Συσσωρευμένα Αποτελέσματα (εις νέο)	-1.787.798,58	1.063.943,77	-268,03%	Μετατροπή σε έλλειμμα λόγω της χρήσης 2024.
Προβλέψεις Κινδύνων / Προσωπικού	363.968,55	0,00	-	Νέα εγγραφή για αποζημιώσεις εξόδου.
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις (Δάνεια)	6.166.864,63	4.902.129,74	+25,80%	Αύξηση υποχρεώσεων προς το Τ.Π. & Δανείων.

Οφειλές σε Προμηθευτές	3.348.893,67	1.953.904,46	+71,40%	Σημαντική αύξηση των απλήρωτων τιμολογίων.
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	857.084,57	583.724,64	+46,83%	Αύξηση τρεχουσών υποχρεώσεων (φόροι, ταμεία).
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού	137.251,93	0,00	-	Νέα εγγραφή για δεδουλευμένα έξοδα.
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	**78.777.299,10**	**75.515.086,42**	**+4,32%**	**Ισοσκελισμένο πλήρως με το Ενεργητικό.**

Β. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ 2024

Κατά τη χρήση 2024 προκύπτει ζημιογόνο αποτέλεσμα ύψους 2.835.941,06 €, έναντι ζημίας 24.227,07 € κατά τη χρήση 2023. Το λειτουργικό αποτέλεσμα προ χρηματοοικονομικών ανέρχεται σε ζημία 2.153.722,56 €, έναντι ζημίας 2.592.826,38 € κατά την προηγούμενη χρήση.
Καθοριστική επιβάρυνση στο τελικό αποτέλεσμα είχε ο σχηματισμός «Προβλέψεων για έκτακτους κινδύνους» ύψους 3.063.968,55 €, οι οποίες εμφάνισαν κατακόρυφη αύξηση.

Συγκεντρωτική Δομή Εσόδων – Εξόδων

Στοιχεία Κατάστασης Αποτελεσμάτων	**Χρήση 2024 (€)**	**Χρήση 2023 (€)**	**Μεταβολή (%)**	**Τάση**
+ Συνολικά Έσοδα (Επιχ/σεις, Φόροι, Τόκοι)	14.476.313,11	12.517.418,03	+15,65%	Σημαντική άνοδος εσόδων.
- Λειτουργικά Έξοδα (Υπηρεσίες & Διοίκηση)	-16.482.333,91	-14.972.402,95	+10,08%	Συγκρατημένη αύξηση κόστους.
= Αποτέλεσμα Καθημερινής Λειτουργίας	-2.006.020,80	-2.454.984,92	-18,29%	Βελτίωση λειτουργικού ελλείμματος.
+ Έκτακτα & Ανόργανα Έσοδα	2.396.351,97	2.517.468,33	-4,81%	Σταθερά επίπεδα έκτακτων εισροών.
- Έκτακτα Έξοδα & Προβλέψεις Κινδύνων	-3.216.483,42	-74.088,13	+4.241,43%	Λογιστική έκρηξη εξόδων
= ΤΕΛΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ (Ελλειμμα Χρήσης)	**-2.835.941,06**	**-24.227,07**	**+11.605,67%**	**Επιβάρυνση αποκλειστικά από έκτακτα.**

Γ. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ – ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ

Οι απαιτήσεις από τρίτους ανέρχονται, πριν από την αφαίρεση των προβλέψεων, σε 4.954.567,54 €. Για τη χρήση 2024 έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ύψους 2.700.000,00 €, με αποτέλεσμα οι καθαρές απαιτήσεις να διαμορφώνονται σε 2.254.567,54 €. Το στοιχείο αυτό αποτυπώνει την ορθολογική αποτίμηση των απαιτήσεων του Δήμου.

Δ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ – ΔΑΝΕΙΑ

Το σύνολο των υποχρεώσεων του Δήμου κατά την 31.12.2024 ανέρχεται σε 10.372.842,87 €. Οι μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις ανέρχονται σε 6.166.864,63 € (έναντι 4.902.129,74 € το 2023) και

αφορούν στο σύνολό τους έντοκα δάνεια από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, με ορίζοντα εξόφλησης άνω των 5 ετών, έναντι 4.902.129,74 € κατά την προηγούμενη χρήση.

Ε. ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Τα ταμειακά διαθέσιμα ανέρχονται σε 6.504.591,20 €, παρουσιάζοντας αύξηση κατά 22,26% σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Το στοιχείο αυτό επιβεβαιώνει την ισχυρή ταμειακή θέση και ρευστότητα του Δήμου κατά την ημερομηνία κλεισίματος.

ΣΤ. ΠΑΓΙΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ

Αποτίμηση: Τα πάγια αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεως ή στο κόστος ιδιοκατασκευής τους, μειωμένα κατά τις προβλεπόμενες σταθερές αποσβέσεις.
Συμμετοχές: Ο Δήμος διατηρεί συμμετοχές στην «Ελικώνας-Παρνασσός Α.Ε.», στη Δ.Ε.Π.Ο.Δ.Α.Λ. Α.Ε. Ο.Τ.Α., καθώς και ποσοστό 100% στη Δ.Ε.Υ.Α.Λ. και στην Κ.Ε.ΔΗ.Λ..
Εκκρεμότητες: Δεν είχε ολοκληρωθεί η απογραφή της καταργηθείσας «Κοινωφελούς Επιχείρησης Δήμου Λεβαδέων» και των σχολικών επιτροπών, αν και ενσωματώθηκαν τα διαθέσιμα της Κοινωφελούς, ύψους 370.095,91 €.
Ασφάλιση: Επισημαίνεται από το Προσάρτημα ότι δεν υφίσταται ασφαλιστική κάλυψη για τις κτιριακές εγκαταστάσεις και τον πάγιο εξοπλισμό του Δήμου.

Ζ. ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ

Ο μέσος όρος του απασχολούμενου προσωπικού κατά τη χρήση 2024 ανήλθε σε 376 άτομα, με το συνολικό κόστος αμοιβών και εξόδων προσωπικού να διαμορφώνεται στα 7.054.210,96 €.

Η. ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2024

Α. Χρηματικό Υπόλοιπο Προηγούμενης Χρήσης 2023

Είδος Λογαριασμού	Χρηματικό Υπόλοιπο
Τακτικά	4.642.075,02
Έκτακτα	1.051.454,33
ΣΥΝΟΛΟ	5.693.529,35€

Β. Έσοδα Οικονομικού Έτους 2024

Κ.Α.	Περιγραφή	Προϋπ/σμός 2024	Βεβαιωθέντα 2024	Εισπραχθέντα 2024
		(1)	(2)	(3)
0	Τακτικά Έσοδα	9.673.784,44	11.029.885,94	10.662.148,67
1	Έκτακτα Έσοδα	13.065.137,11	6.224.359,20	6.118.948,17
2	Έσοδα Π.Ο.Ε.	813.400,00	910.098,88	740.083,97
31	Δάνεια	3.570.739,71	1.727.892,68	1.727.892,68
32	Εισπρακτέα Υπόλοιπα	4.714.567,55	4.734.044,55	459.362,98
4	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	3.698.915,00	4.039.131,85	4.001.623,12
5	Χρημ. Υπόλοιπο	5.094.502,80	5.693.529,35	5.693.529,35
	Σύνολα	40.631.046,61€	34.358.961,77€	29.403.588,94€

Γ. Δαπάνες Οικονομικού Έτους 2024

Κ.Α.	Τίτλος εξόδων	Προϋπ/σμός 2024	Πληρωμές 2024
		(1)	(3)
6.	Έξοδα χρήσης	14.468.400,97	12.858.820,66
7.	Επενδύσεις	16.156.420,82	4.564.558,44
81	Πληρωμές ΠΟΕ	2.477.292,82	2.110.699,74
82	Αποδόσεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων	3.050.233,63	3.362.130,51
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	4.066.687,53	0,00
9.	Αποθεματικό	412.010,84	0,00
	Σύνολα	40.631.046,61€	22.896.209,35€

Πίνακας: Έσοδα 2024 κατά κατηγορία Π/Υ

Κ.Α.	Περιγραφή	Προϋπ/σμός 2024	Βεβαιωθέντα 2024	Εισπραχθέντα 2024
01	Πρόσοδοι από Ακίνητη Περιουσία	321.850,00	341.169,64	275.621,11
02	Πρόσοδοι από Κινητή Περιουσία	111.050,00	153.886,54	153.886,54
03	Έσοδα από Ανταποδοτικά Τέλη	2.049.500,00	2.273.013,62	2.067.392,25
04	Έσοδα από Λοιπά Τέλη & Δικαιώματα	560.320,00	481.094,63	401.469,75
05	Φόροι και Εισφορές	274.777,00	268.786,34	266.728,12
06	Έσοδα από Επιχορηγήσεις	6.265.457,44	7.397.032,23	7.397.032,23
07	Λοιπά Τακτικά Έσοδα	90.830,00	114.902,94	100.018,67
	Σύνολο Τακτικών Εσόδων	9.673.784,44	11.029.885,94	10.662.148,67
11	Έσοδα από την Εκποίηση Περιουσίας	0,00	0,00	0,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη	1.046.138,18	1.346.915,37	1.346.915,37

	Λειτουργικών Δαπανών			
13	Επιχορηγήσεις για Επενδυτικές Δαπάνες	11.850.548,93	4.384.151,48	4.384.151,48
14	Δωρεές-Κληρονομιές-Κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις-Πρόστιμα-Παράβολα	127.750,00	248.437,72	150.054,88
16	Λοιπά Έκτακτα Έσοδα	40.700,00	245.174,63	237.826,44
	Σύνολο Εκτάκτων Εσόδων	13.065.137,11	6.224.359,20	6.118.948,17
21	Τακτικά Έσοδα	794.900,00	847.617,24	723.445,55
22	Έκτακτα Έσοδα	18.500,00	62.481,64	16.638,42
	Σύνολο Εσόδων Π.Ο.Ε.	813.400,00	910.098,88	740.083,97
31	Εισπράξεις από Δάνεια	3.570.739,71	1.727.892,68	1.727.892,68
32	Εισπρακτέα Υπόλοιπα Προηγούμενων Οικον. Ετών	4.714.567,55	4.734.044,55	459.362,98
	Σύνολο Δανείων και Απαιτήσεων ΠΟΕ	8.285.307,26	6.461.937,23	2.187.255,66
41	Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου & Τρίτων	2.920.000,00	3.260.308,13	3.251.056,50
42	Επιστροφές Χρημάτων	287.000,00	161.746,80	133.470,38
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	491.915,00	617.096,24	617.096,24
	Σύνολο Εισπράξεων υπέρ Δημοσίου	3.698.915,00	4.039.151,17	4.001.623,12
511	Χρηματικό Υπόλοιπο από Τακτικά Έσοδα	4.328.900,44	4.642.075,02	4.642.075,02
512	Χρηματικό Υπόλοιπο από Έκτακτα Έσοδα	765.602,36	1.051.454,33	1.051.454,33
	Σύνολο Χρηματικού Υπολοίπου	5.094.502,80	5.693.529,35	5.693.529,35
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	**40.631.046,61€**	**34.358.961,77€**	**29.403.588,94€**

Πίνακας: Δαπάνες 2024 κατά κατηγορία Π/Υ

Κ.Α.	Τίτλος εξόδων	Προϋπ/σμός 2024	Πληρωμές 2024
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.869.295,68	7.035.103,65
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.123.458,00	817.977,50
62	Παροχές τρίτων	2.908.307,98	2.586.590,38
63	Φόροι - τέλη	81.250,00	51.054,73
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	532.474,78	393.601,27
65	Εξυπηρέτηση δημοσίας πίστεως	741.047,22	15.973,59
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	974.580,00	828.649,99
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	1.206.187,31	1.109.076,55
68	Λοιπά Έξοδα	31.000,00	17.502,00
	Σύνολο	**14.468.400,97**	**12.858.820,66**
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	3.003.182,99	545.379,57
73	Έργα	12.005.402,64	3.877.851,54
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	289.375,15	141.327,33
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00
	Σύνολο	**16.156.420,82**	**4.564.558,44**
81.	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.477.292,82	2.110.699,74
82.	Αποδόσεις υπέρ τρίτων	3.050.233,63	3.362.130,51
83	Επιχορηγ. Πληρωμές Π.Ο.Ε.	0,00	0,00
85.	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	4.066.687,53	0,00
	Σύνολο	**9.594.213,98**	**5.472.830,25**
9	**Αποθεματικό**	**412.010,84**	**0,00**
	Γενικό Σύνολο Εξόδων	**40.631.046,61€**	**22.896.209,35€**

Δ. Χρηματικό Υπόλοιπο Τέλους Χρήσης 2024

Είδος Λογαριασμού	Χρηματικό Υπόλοιπο
Τακτικά	3.821.047,75
Έκτακτα	2.686.331,84
Σύνολο	6.507.379,59€

Η ανάλυση του παραπάνω χρηματικού υπολοίπου εμφανίζεται στον παρακάτω πίνακα 1.

Πίνακας 1: Ανάλυση χρηματικού υπολοίπου χρήσης 2024

Α/Α	Περιγραφή	Σύνολο Χ.Υ. Τακτικών 2024	5111	5112	5113	5119		
1	Τακτικά Γενικά-Ανειδίκευτα	**2.421.195,99**	682.325,42	845.864,36	820.000,00	73.006,21		
2	Τακτικά-Υπόλ. Τελών καθαριότητας	**502.777,96**	60.465,43		442.312,53			
3	Υπόλ. Κ.Α.Π. για Λειτ. Δαπ. Σχολείων	**55.279,05**	17.503,94		37.775,11			
4	Υπόλ. Επιχορηγ. για Βοήθεια στο Σπίτι	**96.446,44**			96.446,44			
5	Τακτικά-Υπόλοιπο Α.Π.Ε.	**214.764,64**		214.764,64				
6	Υπόλοιπο ΤΑΠ για επενδύσεις	**600,01**		600,01				
7	Υπόλοιπο από Τροφεία Παιδικών Σταθμών	**401,95**	73,88		328,07			
8	Υπόλοιπο από εισφορές (δίδακτρα) μαθητών Δημ. Ωδείου	**1.991,39**	322,00		1.669,39			
9	Κ.Α.Π. επενδ. 2024	**189.749,99**	114.959,86	74.790,13				
10	Κ.Α.Π. επενδ. 2023	**50.925,77**	9.222,13	41.703,64				
11	Κ.Α.Π. επενδ. 2022	**45.754,14**		45.754,14				
12	Κ.Α.Π. επενδ. 2020	**44.064,20**		44.064,20				
13	Κ.Α.Π. επενδ. 2019	**12.206,08**		12.206,08				
14	Κ.Α.Π. επενδ. 2018	**12.024,77**	9.937,20	2.087,57				
15	Κ.Α.Π. επενδ. 2015	**4.744,20**		4.744,20				
16	Υπόλοιπο Επιχορηγήσεις για Πυροπροστασία	**22.769,33**	8.995,28		13.774,05			
17	Υπόλοιπο από επιχορηγήσεις για Συντ-Επισκ Σχολείων	**145.351,54**		145.351,54				
	Σύνολο Τακτικών (Κ.Α. 511)	**3.821.047,45**	**903.805,14**	**1.431.930,51**	**1.412.305,59**	**73.006,21**	**0,00**	**0,00**

Α/Α	Περιγραφή	Σύνολο Χ.Υ. Εκτάκτων 2024	5121	5122	5123	5124	5125	5129
1	ΣΑ ΕΠ 0567 (Δομές)- Στερεά Ελλάδα 2021-2027	**12.681,72**	9.286,19			3.395,53		
2	ΣΑ ΕΠ 0567 (Κ.Κοινοτ)- Στερεά Ελλάδα 2021-2027	**5.560,46**	2.139,05			3.421,41		
3	234 - Υπόλοιπο ΣΑ ΕΠ 0561 (Κ.Κοινοτ)- Στερεά Ελλάδα 2020-2024 -Απλοπ. Κόστος	**30.249,66**				30.249,66		
4	234 - Υπόλοιπο ΣΑ ΕΠ 0561 (Δομές)- Στερεά Ελλάδα 2020-2024-Απλοπ. Κόστος	**98.291,97**				98.291,97		
5	Υπόλοιπο Οικογ. Εναρμόνιση	**7.298,25**	7.298,25					
6	Υπόλοιπο Δωρεάς Αγλ και Κων. Παπαπαναγιώτου	**151.797,48**		151.797,48				
7	Υπόλοιπο Ταμείο Συνοχής (ΣΑΕ 2751)	**2.000,00**	2.000,00					
8	Υπολοιπο ΣΑΕΠ 766 (Περιφ. Στ. Ελλάδας)	**51.260,00**				51.260,00		
9	Υπόλοιο ΣΑ ΝΠ 366 (ΕΠΑ 2021-2025)	**177.391,36**	128.272,59					49.118,77
10	Υπόλοιπ Σ.Α.-ΝΑ471 Π.Δ.Ε. ΕΠΑ 2021-2025	**203.843,94**				143.843,94		60.000,00
11	Υπόλοιπο ΣΑ ΝΠ 466 (ΕΠΑ 2021-2025)	**456.839,90**	114.454,83			212.238,91		130.146,16
12	Υπόλοιπο ΣΑ ΕΠ0567-Π.Δ.Ε.-ΕΣΠΑ	**528.741,33**	528.741,33					
13	Υπόλοιπο Ε.Τ.Π.Α. (2021-2027) - Α.Κ.Ε.	**92.417,20**	92.417,20					
14	Υπόλοιπο από Ταμείο Ανάκαμψης & Ανθεκτικότητας	**51.873,17**	15.847,20				36.025,97	
15	Δάνεια Πρόγρ. Αντ. Τρίτσης («Οδοστρωσία αναγνωρισμένων κοινόχρηστων αγροτικών οδών εντός αναδασμών")	**294.964,01**	294.964,01					
16	Δάνεια Πρόγρ. Αντ. Τρίτσης («Ανάδειξη ιστορικού χώρου Αγ.Παρασκευής και οδού πρόσβασης (Γιαννούτσου))	**97.998,45**						97.998,45
17	Τακτικοί Κ.Α.Π. Π.Ε.Βοιωτίας	**22,41**		22,41				
18	Υπόλοιπο από επιχορηγ. Ε.Ε. (Πρόγρ. HORIZON-έργο FRONTSH1P	**29.875,25**			29.875,25			
19	Υπόλοιπο ΚΕΔΗΛ από Πρόγραμμα Στεγαστικής Συνδρομής ΚΑΛΥΨΗ	**251.447,52**	20.400,00		231.047,52			
20	Υπόλοιπο από Σχολικές Επιτροπές	**131.621,00**	16.266,96		115.354,04			
21	Υπόλοιπο Κληροδοτήματος Παναγιωτόπουλου	**10.157,06**						10.157,06
	Σύνολο Εκτάκτων (Κ.Α. 512)	**2.686.332,14**	**1.232.087,61**	**151.819,89**	**376.276,81**	**542.701,42**	**36.025,97**	**347.420,44**
	Γενικό Σύνολο	**6.507.379,59**	**2.135.892,75**	**1.583.750,40**	**1.788.582,40**	**615.707,63**	**36.025,97**	**347.420,44**

Δ1. Κατάσταση συμφωνίας διαθεσίμων και ταμειακού υπολοίπου την 31/12/2023

Για τον υπολογισμό του οριστικού ταμειακού υπολοίπου συντάσσεται επίσημη κατάσταση συμφωνίας διαθεσίμων και ταμειακού υπολοίπου με ημερομηνία 31.12.2024 η οποία αποτελεί προσαρμογή στα βιβλία του φορέα, του υπολοίπου των καταθέσεων σε τράπεζες - όπως αυτό προκύπτει από τα αντίγραφα κίνησης (extrait) των τραπεζικών λογαριασμών - λαμβάνοντας υπόψη κυρίως τα μετρητά του ταμείου, τις εισπρακτέες ή πληρωτέες επιταγές, καθώς και μη ενταλματοποιηθείσες συναλλαγές του φορέα. Η ανωτέρω κατάσταση συνοδεύεται από τα αντίγραφα κίνησης των τραπεζικών λογαριασμών."

Το χρηματικό υπόλοιπο του 2024, διαμορφώθηκε στις 31/12/2024 στα 6.507.379,59 € (έξι εκατομμύρια πεντακόσιες επτά χιλιάδες τριακόσια εβδομήντα εννέα ευρώ και πενήντα εννέα λεπτά) ως υπόλοιπο του συνόλου των εσόδων μείον του συνόλου των εξόδων του έτους, ήτοι:

Έσοδα έτους 2024 (από 1/1 – 31/12/2024) : 29.403.588,94 €

(Χρηματικό υπόλοιπο έτους 2023: 5.693.529,35 +Εισπράξεις έτους 2024: 23.710.059,59)

όπως προέκυψε από την έκδοση 1608 Γραμματίων Είσπραξης)

Έξοδα έτους 2024 (από 1/1–31/12/2024) ΜΕΙΟΝ: 22.896.209,35 €

(όπως προέκυψε από την εξόφληση 3385 Χρηματικών ενταλμάτων πληρωμής)

Η ανάλυση του χρηματικού υπολοίπου, όπως απεικονίζεται στα λογιστικά βιβλία του Δήμου από τους τραπεζικούς λογαριασμούς με χρηματικό υπόλοιπο την 31/12/2024, έχει ως εξής:

ΚΩΔΙΚΟΣ Γ.Λ.	ΤΑΜΕΙΟ / ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/2024
38.00.00.0001	Ταμείο Μετρητών	870,54
38.03.00.0001	Τράπεζα Αττικής-Λογ.GR3201608690000000084399701	752.016,33
38.03.00.0002	Εθνική Τράπεζα Λιβαδειάς -Λογ.GR1201103980000039854018445	0,59
38.03.00.0003	Alpha Bank Λιβαδειάς-Λογ.GR4801401650165002001000048	24.408,64
38.03.00.0004	Τράπεζα της Ελλάδος – Λογ. GR6101022850000000026155766 (ταμειακή διαχείριση)	3.491.299,91
38.03.00.0016	Τράπεζα Αττικής-Λογ.GR1501608690000000084914495 (Ενιαία Αρχή)	2.878,81
38.03.00.0017	Τράπεζα Αττικής - λογ. GR4101608690000000084922951 (Προνοιακά επιδοματα)	4,31
38.03.00.0019	Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων – λογ. GR1209700011335300010334600 (Ληξιπρ.Ν.4714/20)	579,20
38.03.00.0020	Τράπεζα Αττικής - Λογ. GR9601608690000000084959791 (ΔΙΑΣ)	0,12
38.03.00.0021	Τράπεζα Αττικής - Λογ. GR2001608690000000085005391 (Κληροδότημα Αγλαΐας Παπαπαναγιώτου)	151.797,48
38.03.00.0022	Τράπεζα Αττικής-Λογ.GR7801608690000000085007742 (Κληροδότημα Παναγιωτοπούλου)	10.157,06
38.03.00.0023	Τράπεζα Αττικής - Λογ. GR6701608690000000085155962 (Εμποροπανήγυρη)	272.036,16
38.03.00.0024	Τράπεζα Ελλαδος-GR3601022850703105500000507912Αποκατάσταση ζημιών από θεομηνίες	0,00
38.03.00.0025	Τράπεζα Ελλαδος-GR0601000230000002022160561 Κέντρο Κοινότητας (2017ΕΠ05610012)	5.560,46
38.03.00.0026	Τράπεζα Ελλάδος-GR0601000230000002022160561 Κοινωνικές Δομές: Κοινωνικό Παντοπωλείο, Παροχή Συσσιτίου, Κοινωνικό Φαρμακείο (2017Ε905610002)	12.681,72
38.03.00.0030	Τράπεζα Ελλάδος -GR5001022852117676600025018 Πάρκο Άθλησης Δήμου Λεβαδέων (2017ΕΠ76600018 και 2022ΝΠ36600005)	177.391,06

38.03.00.0032	Τράπεζα Ελλάδος -GR5001022852117676600025018 Επισκευή Τρούλου Ι. Ν. Αγ. Σοφίας (2017ΕΠ76600025)	51.260,00
38.03.00.0039	Τράπεζα Ελλάδος -GR0601000230000002022160561 Ανέγερση Κτιρίου για Μεταστέγαση 1ου Ειδικού Σχολείου	28.793,17
38.03.00.0040	Τράπεζα Ελλάδος -GR5401023240703105500005150 Παρεμβάσεις Εκσυγχρονισμού Κτιριακού Αποθέματος κλπ 2003ΣΕ05500005	0,20
38.03.00.0041	Τράπεζα Ελλάδος-GR6901000230000002023111191 Ανοικτό Κέντρο Εμπορίου (2019ΣΕ11910025)	92.417,20
38.03.00.0042	Τράπεζα Ελλάδος -GR8201022851219101600004017 Κατασκευή Στεγάστρου ΕΠΑΛ Λιβαδειάς (2019ΣΕ01600004)	0,00
38.03.00.0044	Τράπεζα Ελλάδος -GR3301022850514157100004021 Ολοκλήρωση Οδοποιίας Κυριάκι-Παναγία Καλαμιώτισσα (2014ΣΕ57100004)	60.000,00
38.03.00.0045	Τράπεζα Ελλάδος – GR0601000230000002022160561 Ανάπλαση και Ανάδειξη Δυτικής Εισόδου Λιβαδειάς (2021ΕΠ05610015)	0,00
38.03.00.0046	Τράπεζα Ελλάδος – GR3801022852122346600078011 Κατασκευή Κυκλικών Κόμβων (2021ΕΠ06600003)	875,87
38.03.00.0047	Τράπεζα Ελλάδος – GR3701022850717105500005040 Προσαρμογή Παιδικών Σταθμών στις Προδιαγραφές Π.Δ. 99/2017 (2017ΣΕ05500005)	0,00
38.03.00.0048	Τράπεζα Ελλάδος – GR5201000230000002023012751 Δημιουργία Πράσινου Σημείου Δήμου Λεβαδέων (2022ΣΕ27510093)	0,00
38.03.00.0049	Τράπεζα Ελλάδος – GR0601000230000002022160561 Βελτίωση Προσβασιμότητας Κυκλική Αναβάθμιση Ανατολικής Εισόδου (2021ΕΠ05610016)	0,00
38.03.00.0050	Τράπεζα Ελλάδος – GR5201000230000002023012751 Βιώσιμη Μικροκινητικότητα Σύστημα Κοινοχρήστων Ποδηλάτων (2022ΣΕ27510081)	2.000,00
38.03.00.0051	Τράπεζα Ελλάδος - GR0601000230000002022160561 Αστικές Αναπλάσεις Κρύας και Περιοχών Έρκυνας (2022ΕΠ05610018)	0,00
38.03.00.0052	Τράπεζα Ελλάδος – GR6701022852122346600083018 Ασφαλτόστρωση Παναγία Καλαμιώτισσα – Αγία Άννα (2022ΝΠ46600083)	455.964,03
38.03.00.0053	Τράπεζα Ελλάδος-GR5401022850523447100259016 Αποκ/ση οδ.πρόσβασης στην ΙΜ.Αγ.Θεοδώρων 2023ΝΑ47100259	0,50
38.03.00.0054	Τράπεζα Ελλάδος-GR5401022850523447100259016 Αποκ/ση ζημιών οδ.υποδομών Δημ.Λεβαδέων 2023ΝΑ47100259	22.983,29
38.03.00.0055	Τράπεζα Ελλάδος-GR5401022850523447100259016 Αποκ/ση βλαβών δημ.οδικ.δικτύου Λιβαδειάς 2023ΝΑ47100259	120.860,15
38.03.00.0056	Τράπεζα Ελλάδος-GR5401022850523447100259016 Αποκ/ση οδ.πρόσβασης στην ΙΜ. Οσ.Σεραφείμ 2023ΝΑ47100259	0,00
38.03.00.0057	Τράπεζα Αττικής-λογ.85245317 (πρόγραμμα ΚΑΛΥΨΗ)	270.594,63
38.03.00.0058	Τράπεζα Ελλάδος-GR3801000230000002022160567 Προμ ηλεκτρικών mini λεωφορείων ιστορ. κέντρο 2023ΕΠ0567	499.948,16
	ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ	**6.507.379,59**

Σημειώνεται ότι παρατέθηκαν οι τραπεζικοί λογαριασμοί που είτε είχαν υπόλοιπο την 31/12/2023, είτε είχαν μηδενικό υπόλοιπο αλλά κινήθηκαν μέσα στο 2024. Οι υπόλοιποι αφορούν κυρίως έργα που έχουν ολοκληρωθεί, είναι πλέον αδρανείς και ουσιαστικά ανενεργοί, άρα δρομολογούνται οι τυπικές διαδικασίες κλεισίματός τους.
Οι κινήσεις των λογαριασμών στην Τράπεζα της Ελλάδος (πλην αυτών της ταμειακής διαχείρισης) εξακολουθούν και γίνονται πλέον μόνο ηλεκτρονικά μέσω του Συστήματος Οφειλών-Πληρωμών Έργων ΠΔΕ (πλατφόρμα eΠΔΕ) και όπως διακρίνεται στον παραπάνω πίνακα έχουν δημιουργηθεί ξεχωριστά άρθρα Γενικής Λογιστικής για κάθε λογαριασμό-έργο ξεχωριστά ήδη από το 2020 - για αναλυτικότερη παρακολούθηση και ορθότερη λογιστική απεικόνιση των ταμειακών κινήσεων.
Εξακολουθεί να διατηρείται στην Τράπεζα της Ελλάδος ο λογαριασμός ταμειακής διαχείρισης, που ανοίχθηκε σύμφωνα με την 180/2015 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Λεβαδέων, από τον οποίο μεταφέρονται – κατόπιν εντολών μας - χρηματικά ποσά προς τους λογαριασμούς της Atticabank προκειμένου να εξοφλούνται οι άμεσες υποχρεώσεις του Δήμου.
Οι πρόσοδοι για το 2024 ήταν 153.160,26 €, εκ των οποίων στο Α’ εξάμηνο οι 79.172,46 € και στο Β’ εξάμηνο οι 73.987,80 €

Τα υπόλοιπα των τραπεζικών λογαριασμών την 31/12/2024, όπως απεικονίζονται από τις κινήσεις τους (extrait) και των ταμειακών διαθεσίμων (μετρητών) που τηρούνται στο φυσικό ταμείο του Δήμου, απεικονίζονται στον Πίνακα που ακολουθεί:

Α/Α	ΤΡΑΠΕΖΑ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ
1	ΦΥΣΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ	ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ	870,54
2	ATTICABANK	GR3201608690000000084399701	707.629,06
3	ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ	GR1201103980000039854018445	0,59
4	ALPHABANK	GR4801401650165002001000048	24.408,64
5	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR6101022850000000026155766 (Ταμειακή Διαχείριση)	3.702.153,85
6	ATTICABANK	GR1501608690000000084914495 (Ενιαία Αρχή Πληρωμής)	758,83
7	ATTICABANK	GR4101608690000000084922951 (προνοιακά επιδόματα)	4,31
8	Τ.Π. & ΔΑΝΕΙΩΝ	GR1209700011335300010334600 (Ληξιπρ.Ν.4714/20)	579,20
9	ATTICABANK	GR9601608690000000084959791 (ΔΙΑΣ)	0,12
10	ATTICABANK	GR2001608690000000085005391 (κληροδότημα Αγλαΐας Παπαπαναγιώτου)	151.797,48
11	ATTICABANK	GR7801608690000000085007742 (κληροδότημα Παναγιωτόπουλου)	10.157,06
12	ATTICABANK	GR6701608690000000085155962 (εμποροπανήγυρη)	272.036,16
13	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR3601022850703105500005079 (αποκατάσταση ζημιών και καταστροφών από θεομηνίες) - 2003ΣΕ05500005	0,00
14	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR0601000230000002022160561 (Κέντρο Κοινότητας) - 2017ΕΠ05610012	11.991,47
15	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR0601000230000002022160561 (κοινωνικές δομές: Κοινωνικό Παντοπωλείο, Κοινωνικό φαρμακείο και Παροχή Συσσιτίου) - 2017Ε905610002	23.736,01

16	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR5001022852117676600025018 (πάρκο άθλησης Δημου Λεβαδέων) - 2017ΕΠ76600018 και 2022ΝΠ36600005	177.391,06
17	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR5001022852117676600025018 (επισκευή τρούλου Ιερού Ναού Αγίας Σοφίας) - 2017ΕΠ76600025	51.260,00
18	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR0601000230000002022160561 (ανέγερση κτιρίου για μεταστέγαση 1ου Ειδικού Σχολείου Λιβαδειάς) - 2019ΕΠ05610002	28.793,17
19	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR5401023240703105500005150 (Παρεμβάσεις εκσυγχρονισμού κτιριακού αποθέματος πρώην κτιρίου Πανεπιστημίου κλπ) 2003ΣΕ05500005	0,20
20	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR6901000230000002023111191 (Ανοικτό κέντρο εμπορίου) - 2019ΣΕ11910025	92.417,20
21	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR8201022851219101600004017 (κατασκευή στεγάστρου ΕΠΑΛ Λιβαδειάς) - 2019ΣΕ01600004	0,00
22	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR3301022850514157100004021 (ολοκλήρωση οδοποιίας Κυριάκι-Παναγία Καλαμιώτισσα) - 2014ΣΕ57100004	60.000,00
23	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR0601000230000002022160561 (ανάπλαση και ανάδειξη Δυτικής Εισόδου Λιβαδειάς) - 2021ΕΠ05610015	0,00
24	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR3801022852122346600078011 (κατασκευή κυκλικών κόμβων) - 2021ΕΠ06600003	875,87
25	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR3701022850717105500005040 (Προσαρμογή Παιδικών Σταθμών στις Προδιαγραφές Π.Δ. 99/2017) - 2017ΣΕ05500005	0,00
26	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR5201000230000002023012751 (Δημιουργία Πράσινου Σημείου Δήμου Λεβαδέων) - 2022ΣΕ27510093	0,00
27	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR0601000230000002022160561 (Βελτίωση Προσβασιμότητας Κυκλική Αναβάθμιση Ανατολικής Εισόδου) - 2021ΕΠ05610016	0,00
28	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR5201000230000002023012751 (Βιώσιμη Μικροκινητικότητα Σύστημα Κοινοχρήστων Ποδηλάτων) - 2022ΣΕ27510081	2.000,00
29	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR0601000230000002022160561 (Αστικές Αναπλάσεις Κρύας και Περιοχών Έρκυνας) - 2022ΕΠ05610018	0,00

30	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	GR6701022852122346600083018 (Ασφαλτόστρωση Παναγία Καλαμιώτισσα – Αγία Άννα) - 2022ΝΠ46600083	455.964,03
31	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	Τράπεζα Ελλάδος-GR5401022850523447100259016 Αποκ/ση οδ.πρόσβασης στην ΙΜ.Αγ.Θεοδώρων 2023ΝΑ47100259	0,00
32	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	Τράπεζα Ελλάδος-GR5401022850523447100259016 Αποκ/ση ζημιών οδ.υποδομών Δημ.Λεβαδέων 2023ΝΑ47100259	22.983,29
33	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	Τράπεζα Ελλάδος-GR5401022850523447100259016 Αποκ/ση βλαβών δημ.οδικ.δικτύουΛιβαδειάς 2023ΝΑ47100259	120.860,15
34	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	Τράπεζα Ελλάδος-GR5401022850523447100259016 Αποκ/ση οδ.πρόσβασης στην ΙΜ. Οσ.Σεραφείμ 2023ΝΑ47100259	0,00
35	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	Τράπεζα Αττικής-λογ.85245317 (πρόγραμμα ΚΑΛΥΨΗ)	270.594,63
36	ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	Τράπεζα Ελλάδος-GR3801000230000002022160567 Προμ ηλεκτρικών mini λεωφορείων ιστορ. κέντρο 2023ΕΠ0567	499.948,16
		ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ EXTRAIT	**6.689.211,08**

Όπως κάθε χρόνο, δεν διαπιστώνεται συμφωνία με την πρώτη ματιά, καθώς το σύνολο των υπολοίπων στα λογιστικά βιβλία του Δήμου υπολείπεται από το σύνολο των υπολοίπων των extrait κατά 181.831,49 € (εκατόν ογδόντα μία χιλιάδες οκτακόσια τριάντα ένα ευρώ και σαράντα εννέα λεπτά). Η διαφορά αναλύεται στις παρακάτω σελίδες, με την ανάλυση του κάθε λογαριασμού ξεχωριστά:

1) ΦΥΣΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ:
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 870,54 €
Υπόλοιπο φυσικού ταμείου: 870,54 €
Διαφορά: 0,00 €
Ειδικά στο φυσικό ταμείο, έγινε μετά το κλείσιμο της 31ης Δεκεμβρίου 2024 καταμέτρηση των χρηματικών διαθεσίμων, η οποία αποτυπώνεται ως εξής:

ΑΞΙΑ ΝΟΜΙΣΜΑΤΟΣ	**ΠΟΣΟΤΗΤΑ**	**ΠΟΣΟ**
50	16	800,00 €
20	3	60,00 €
10	1	10,00 €
5	0	0,00 €

2	0	0,00 €
1	0	0,00 €
0,50	1	0,50 €
0,20	0	0,00 €
0,10	0	0,00 €
0,05	0	0,00 €
0,02	2	0,04 €
0,01	0	0,00 €
	ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΡΗΤΩΝ	**870,54 €**

2) ATTICABANK – ΛΟΓ. GR3201608690000000084399701:
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 752.016,33 €
Υπόλοιπο extrait: 707.629,06 €
Διαφορά: 44.387,27 €
Η διαφορά των 44.387,27 € προέκυψε κυρίως λόγω δυσλειτουργίας του συστήματος ebanking της Atticabank, εξαιτίας του οποίου εμφανίστηκαν κινήσεις που έγιναν το 2024 για το κλείσιμο παγίων προκαταβολών προέδρων κοινοτήτων και διευθυντών σχολείων στο 2025. Επίσης οι κινήσεις pos που έγιναν την τελευταία ημέρα του χρόνου (2024), εμφανίστηκαν την πρώτη ημέρα του επόμενου (2025). Η αναλυτική κίνηση εμφανίζεται στον πίνακα που ακολουθεί:

Ημερομηνία Συναλλαγής	**Ημερομηνία Αξίας**	**Περιγραφή**	**Κωδικός Αναφοράς**	**Χρέωση**	**Πίστωση**	**Παρατηρή-σεις**
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085135252 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΜΑΥΡΟΝΕΡΙΟΥ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500243252		930,27	Γ.Ε. 1560/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085126148 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΑΓΙΑΣ ΑΝΝΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500241347		1.000,00	Γ.Ε. 1561/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085126130 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΑΓΙΑΣ ΤΡΙΑΔΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500203767		2.000,00	Γ.Ε. 1558/2024

02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085126121 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΑΛΑΛΚΟΜΕΝΩΝ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500200400		1.000,00	Γ.Ε. 1557/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085126113 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΧΑΙΡΩΝΕΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 24	FT2500260396		2.000,00	Γ.Ε. 1556/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085126105 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΠΡΟΦΗΤΗ ΗΛΙΑ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500219540		447,99	Γ.Ε. 1554/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085126091 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΡΩΜΑΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500261075		1.000,00	Γ.Ε. 1553/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ0000000085126083 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΠΡΟΣΗΛΙΟΥ ΕΤΟΥΣ 24	FT2500205467		1.000,00	Γ.Ε. 1552/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085126075 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΠΑΡΟΡΙΟΥ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500274956		1.000,00	Γ.Ε. 1551/2024

02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085126067 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΛΑΦΥΣΤΙΟΥ ΕΤΟΥΣ 24	FT2500278858		2.000,00	Γ.Ε. 1550/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085126059 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΚΟΡΩΝΕΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 24	FT2500249065		2.000,00	Γ.Ε. 1549/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085126041 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΘΟΥΡΙΟΥ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500237663		1.000,00	Γ.Ε. 1548/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085126032 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΔΑΥΛΕΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500201661		2.000,00	Γ.Ε. 1547/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085126024 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΒΑΣΙΛΙΚΩΝ ΕΤΟΥΣ 24	FT2500268006		1.000,00	Γ.Ε. 1546/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ0000000085126016 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΑΝΘΟΧΩΡΙΟΥ ΕΤΟΥΣ 24	FT2500230703		1.000,00	Γ.Ε. 1545/2024

02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085126008 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΑΚΟΝΤΙΟΥ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500242760		1.000,00	Γ.Ε. 1544/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085125991 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΑΓΙΟΥ ΒΛΑΣΙΟΥ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500260113		1.000,00	Γ.Ε. 1543/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085125982 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΚΥΡΙΑΚΙΟΥ ΕΤΟΥΣ 24	FT2500213782		4.000,00	Γ.Ε. 1542/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085125966 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΛΙΒΑΔΕΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 24	FT2500238809		6.000,00	Γ.Ε. 1541/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085270303 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ 7ΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΧΟΛΕΙΟΥ ΛΙΒΑΔΕΙ ΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500235600		481,96	Γ.Ε. 1538/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085270265 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ 3ΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΧΟΛΕΙΟΥ ΛΙΒΑΔΕΙ ΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500290455		500,00	Γ.Ε. 1537/2024

02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ0000000085269861 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ 8ΟΥ ΝΗΠΙΑΓΩΓΕΙΟΥ ΛΙΒΑΔΕΙΑΣ ΕΤΟ ΥΣ 2024	FT2500297384		494,00	Γ.Ε. 1535/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085269852 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ 10ΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΧΟΛΕΙΟΥ ΛΙΒΑΔΕ ΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500204908		500,00	Γ.Ε. 1534/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085270192 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΝΗΠΙΑΓΩΓΕΙΟΥ ΑΓΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΕΤ ΟΥΣ 2024	FT2500216244		500,00	Γ.Ε. 1533/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085270176 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΑΚΟΥ ΚΕΝΤΡΟΥ ΛΙΒΑΔΕΙΑ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500276032		500,00	Γ.Ε. 1532/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085270150 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ 13ΟΥ ΝΗΠΙΑΓΩΓΕΙΟΥ ΛΙΒΑΔΕΙΑΣ ΕΤ ΟΥΣ 2024	FT2500288130		500,00	Γ.Ε. 1531/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085270141 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΕΠΑΛ ΛΙΒΑΔΕΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500257158		500,00	Γ.Ε. 1530/2024

02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085270125 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ 12ΟΥ ΝΗΠΙΑΓΩΓΕΙΟΥ ΛΙΒΑΔΕΙΑΣ ΕΤ ΟΥΣ 2024	FT2500207609		500,00	Γ.Ε. 1529/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ0000000085270109 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ 1ΟΥ ΛΥΚΕΙΟΥ ΛΙΒΑΔΕΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 24	FT2500221036		500,00	Γ.Ε. 1528/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085270095 ΕΝΑΝΤΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑ ΤΑΒΟΛΗΣ ΕΕΕΕΚ ΛΙΒΑΔΕΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500237008		485,99	Γ.Ε. 1527/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085270036 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΓΥΜΝΑΣΙΟΥ ΔΑΥΛΕΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500232067		500,00	Γ.Ε. 1526/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085270010 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΓΥΜΝΑΣΙΟΥ ΑΓΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500230936		500,00	Γ.Ε. 1525/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085269992 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΕΣΠΕΡΙΝΟΥ ΓΥΜΝΑΣΙΟΥ ΛΙΒΑΔΕΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500209037		500,00	Γ.Ε. 1524/2024

02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085269984 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ 4ΟΥ ΓΥΜΝΑΣΙΟΥ ΛΙΒΑΔΕΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500280944		500,00	Γ.Ε. 1523/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085269976 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ 3ΟΥ ΓΥΜΝΑΣΙΟΥ ΛΙΒΑΔΕΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500260028		500,00	Γ.Ε. 1522/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ0000000085269950 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚ ΑΤΑΒΟΛΗΣ 2ΟΥ ΓΥΜΝΑΣΙΟΥ ΛΙΒΑΔΕΙ ΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024 ΤΑ 0,01 ΜΕΤΡΗΤΑ	FT2500220708		499,99	Γ.Ε. 1520/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085269941 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟ ΚΑΤΑΒΟΛΗΣ 1ΟΥ ΓΥΜΝΑΣΙΟΥ ΛΙΒΑ ΔΕΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024 ΤΑ 410,72 POS	FT2500200857		89,28	Γ.Ε. 1519/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085269933 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΧΟΛΕΙΟΥ ΧΑΙΡΩΝΕΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500224945		500,00	Γ.Ε. 1518/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085269917 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΧΟΛΕΙΟΥ ΔΑΥΛΕΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500277303		500,00	Γ.Ε. 1515/2024

02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085269909 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΧΟΛΕΙΟΥ ΑΓΙΟΥ ΓΕΩΡ ΓΙΟΥ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500284869		500,00	Γ.Ε. 1514/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085269895 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΧΟΛΕΙΟΥ ΑΓΙΑΣ ΤΡΙΑΔ ΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500206475		500,00	Γ.Ε. 1513/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ0000000085269887 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ 9ΟΥ ΝΗΠΙΑΓΩΓΕΙΟΥ ΛΙΒΑΔΕΙΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500297496		500,00	Γ.Ε. 1512/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085269801 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ 8ΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΧΟΛΕΙΟΥ ΛΙΒΑΔΕΙ ΑΣ ΕΤΟΥΣ 2024	FT2500263264		500,00	Γ.Ε. 1507/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085269798 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ 4ΟΥ ΝΗΠΙΑΓ,ΓΕΙΟΥ ΛΙΒΑ,ΕΙΑΣ 24	FT2500254976		500,00	Γ.Ε. 1506/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085269780 ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΓΙΑΣ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗΣ 3ΟΥ ΝΗΠΙΑΓΩΓΕΙΟΥ ΛΙΒΑΔΕΙΑΣ 24	FT2500253744		500,00	Γ.Ε. 1505/2024

02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085270095 ,ΑΠΑΝΗ ΠΡ,Τ,Ν ΥΛ,Ν ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟΥ ΑΥΤΟΝΟΜΗΣ ΔΙΑΒΙΩΣΗΣ ΕΕΕΚ ΠΑΓΙΑ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ 24 ΚΙΝΗΣΗ 31 12 24	FT2500265721	93,56		ΧΕΠ 3296/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085270095 ΔΑΠΑΝΗ ΠΡΩΤΩΝ ΥΛΩΝ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟΥ ΖΑΧΑΡΟΠΛΑΣΤΙΚΗΣ ΕΕΕΚ ΠΑΓΙΑ ΠΡΟ ΚΑΤΑΒΟΛΗ 2024 ΚΙΝΗΣΗ 31 12 24	FT2500285462	385,49		ΧΕΠ 3295/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085269984 ΕΤΗΣΙΑ ΣΥΝ,ΡΟΜΗ 4ΟΥ ΓΥΜΝΑΣΙΟΥ ΓΙΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΕΠΑΦΟΣ ΠΑΓΙΑ ΠΡΟ ΚΑΤΑΒΟΛΗ 2024 ΚΙΝΗΣΗ 31 12 24	FT2500216412	89,28		ΧΕΠ 3291/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ0000000085269941 ΕΤΗΣΙΑ ΣΥΝΔΡΟΜΗ 1ΟΥ ΓΥΜΝΑΣΙΟΥ ΓΙΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΕΠΑΦΟΣ ΠΑΓΙΑ ΠΡΟ ΚΑΤΑΒΟΛΗ 2024 ΚΙΝΗΣΗ 31 12 24	FT2500223035	89,28		ΧΕΠ 3300/2024
02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085269950 ΗΧΗΤΙΚΗ ΚΑΛΥΨΗ ΓΙΟΡΤΗΣ 2ΟΥ ΓΥΜ ΝΑΣΙΟΥ ΠΑΓΙΑ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ 2024 ΚΙΝΗΣΗ 31 12 2024	FT2500214874	179,99		ΧΕΠ 3292/2024

02/01/2025	02/01/2025	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ WEB ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΠΟΣΟΥ 0000000085269852 ΣΥΝΔΡΟΜΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΣΥΝΑΓΕΡΜΟΥ 10ΟΥ ΔΗΜ ΣΧΟΛΕΙΟΥ ΠΑΓΙΑ ΠΡΟΚΑ ΤΑΒΟΛΗ 2024 ΚΙΝΗΣΗ 31 12 2024	FT2500285700	170,00		ΧΕΠ 3304/2024
02/01/2025	03/01/2025	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΑΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ BATCH:97070734-46834115 ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ Ρ.Ο.S.	25002004235		500,00	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ Ρ.Ο.S.
02/01/2025	03/01/2025	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΑΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ BATCH:97070735-46834115 ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ Ρ.Ο.S.	25002009534		424,00	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ Ρ.Ο.S.
02/01/2025	03/01/2025	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΑΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ BATCH:97070735-46834115 ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ Ρ.Ο.S.	25002009734		43,26	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ Ρ.Ο.S.
02/01/2025	03/01/2025	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΑΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗ BATCH:97070735-46834115 ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ Ρ.Ο.S.	25002003277		40,00	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ Ρ.Ο.S.
02/01/2025	03/01/2025	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΑΚΗ ΠΙΣΤΩΣΗBATCH:97070734-46834115 ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ Ρ.Ο.S.	25002003100		458,13	ΣΥΝΑΛΛΑΓΗ Ρ.Ο.S.
			ΣΥΝΟΛΑ	1.007,60	45.394,87	44.387,27

3) ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ – ΛΟΓ. GR1201103980000039854018445:

Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 0,59 €

Υπόλοιπο extrait: 0,59 €

Διαφορά: 0,00 €

4) ALPHABANK – ΛΟΓ. GR4801401650165002001000048:
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 24.408,64 €
Υπόλοιπο extrait: 24.408,64 €
Διαφορά: 0,00 €

5) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR6101022850000000026155766 (λογαριασμός ταμειακής διαχείρισης)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 3.491.299,91 €
Υπόλοιπο extrait: 3.702.153,85 €
Διαφορά: - 210.853,94 €

Η διαφορά των 210.853,94 € είναι συνολικό ποσό που αφορά τη μισθοδοσία των υπαλλήλων ιδιωτικού δικαίου, αορίστου και ορισμένου χρόνου, ειδικών συνεργατών, νομικής συμβούλου, Δημάρχου και Αντιδημάρχων κλπ, το οποίο εμφανίζεται στα βιβλία μας ότι εξοφλήθηκε το 2024 και συγκεκριμένα στις 31/12/2024, μιας και τα χρηματικά εντάλματα εκδόθηκαν το 2024. Αυτό γίνεται λόγω της αυτοτέλειας της οικονομικής χρήσης και εφόσον οι μισθοδοσίες αυτές αποτελούσαν υποχρέωση του Δήμου για το 2024. Η κίνηση μέσω τραπεζικών λογαριασμών έγινε το 2025 και συγκεκριμένα στις 9/1/2025, καθώς η ΕΑΠ, κατά πάγια τακτική, κάθε μήνα προχωράει σε πληρωμές δεδουλευμένων ημερομισθίων στις 10 του επόμενου μήνα, άρα η μεταφορά γίνεται την προηγούμενη εργάσιμη. Επομένως στα μεν λογιστικά βιβλία η εξόφληση των χρηματικών ενταλμάτων μισθοδοσίας έγινε το 2024, η πραγματική μεταφορά μεταξύ των λογαριασμών και η πληρωμή της μισθοδοσίας έγινε το 2025.
Υπογραμμίζεται ότι ήδη από το 2022 σύμφωνα με την Απόφαση 2/45619/ΔΛΤΠ/15-02-2021 (ΦΕΚ 604Β'), ως επίσης και τη σχετική Εγκύκλιο Οδηγιών 2/48784/ΔΛΤΠ/26-2-21 του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους περί «Σταδιακής Ένταξης των Φορέων στη Διαδικασία Διενέργειας των Υποχρεωτικών Συναλλαγών μέσω της Ταμειακής Διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος», ο Δήμος Λεβαδέων ως Φορέας Γενικής Κυβέρνησης διενεργεί υποχρεωτικώς τη μισθοδοσία του μέσω του λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης που τηρεί στην Τράπεζα της Ελλάδος και όχι μέσω του προϋφιστάμενου λογαριασμού μισθοδοσίας στην Atticabank.
Τα προαναφερόμενα χρηματικά εντάλματα, συνολικού ποσού 210.853,94 €, είναι τα εξής:

ΧΕΠ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	Κ.Α.	ΚΑΘΑΡΟ ΠΟΣΟ
3361	ΕΞΟΦΛ. ΥΠΕΡΩΡ. ΠΡΑΚΤΙΚΟΓΡΑΦΟΥ ΙΟΥΛΙΟΣ 2024 (ΦΑΓΚΡΕΖΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ)	10/6012.004	21,43
3363	ΕΞΟΦΛ. ΥΠΕΡΩΡ. ΠΡΑΚΤΙΚΟΓΡΑΦΟΥ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ 2024 (ΦΑΓΚΡΕΖΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ)	10/6012.004	21,43
3366	ΕΞΟΦΛ. ΥΠΕΡΩΡ. ΠΡΑΚΤΙΚΟΓΡΑΦΟΥ ΟΚΤΩΒΡΙΟΣ 2024 (ΦΑΓΚΡΕΖΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ)	10/6012.004	42,85
3368	ΕΞΟΦΛ. ΥΠΕΡΩΡ. ΠΡΑΚΤΙΚΟΓΡΑΦΟΥ ΝΟΕΜΒΡΙΟΣ 2024 (ΦΑΓΚΡΕΖΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ)	10/6012.004	42,85
3370	ΕΞΟΦΛ. ΥΠΕΡΩΡ. ΛΗΞΙΑΡΧΟΥ ΙΟΥΛΙΟΣ 2024 (ΦΑΓΚΡΕΖΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ)	10/6012.002	21,43
3371	ΕΞΟΦΛ. ΥΠΕΡΩΡ. ΛΗΞΙΑΡΧΟΥ ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ 2024 (ΦΑΓΚΡΕΖΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ)	10/6012.002	42,85
3372	ΕΞΟΦΛ. ΥΠΕΡΩΡ. ΛΗΞΙΑΡΧΟΥ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ 2024 (ΦΑΓΚΡΕΖΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ)	10/6012.002	21,43
3373	ΕΞΟΦΛ. ΥΠΕΡΩΡ. ΛΗΞΙΑΡΧΟΥ ΝΟΕΜΒΡΙΟΣ 2024 (ΦΑΓΚΡΕΖΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ)	10/6012.002	42,85
3374	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΑΟΡ. ΧΡΟΝΟΥ ΟΙΚΟΝ. & ΔΙΟΙΚ. ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	10/6021.002	10.899,19
3375	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΑΟΡ. ΧΡΟΝΟΥ ΤΕΧΝΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	30/6021	4.641,40

3376	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΑΟΡ. ΧΡΟΝΟΥ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & ΗΛΕΚΤ/ΣΜΟΥ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	20/6021	4.565,27
3377	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΑΟΡ. ΧΡΟΝΟΥ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ ΣΧΟΛΙΚΩΝ ΚΤΙΡΙΩΝ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	15/6021.001	5.692,31
3378	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΑΟΡ. ΧΡΟΝΟΥ ΚΟΙΝ/ΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	15/6021.002	9.522,86
3379	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΑΟΡ. ΧΡΟΝΟΥ ΣΧΟΛΙΚΟΙ ΦΥΛΑΚΕΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	15/6021.003	5.047,00
3380	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΑΟΡ. ΧΡΟΝΟΥ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΡΑΣΙΝΟΥ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	35/6021	1.073,35
3381	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΑΟΡ. ΧΡΟΝΟΥ ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ-ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	15/6021.006	4.000,39
3382	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΝΟΜΙΚΗΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	00/6031	1.514,53
3383	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΜΕΤΑΚΛΗΤΩΝ (ΕΙΔΙΚΩΝ ΣΥΝΕΡΓΑΤΩΝ) ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	00/6031	8.779,36
3384	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΑΙΡΕΤΩΝ (ΔΗΜΑΡΧΟΣ -ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΙ) ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	00/6121.001	12.194,55
3385	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΕΞΟΔΑ ΚΙΝΗΣΗΣ ΠΡΟΕΔΡΩΝ ΤΟΠΙΚΩΝ ΚΟΙΝ/ΤΩΝ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	00/6123	7.300,00
3386	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΠΑΙΔΙΚΩΝ ΣΤΑΘΜΩΝ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	15/6041.003	35.507,49
3387	ΕΞΟΦΛ.ΙΔΑΧ ΚΟΙΝ.ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΤΜΗΜΑ ΠΑΙΔΕΙΑΣ& ΔΙΑ ΒΙΟΥ ΜΑΘΗΣΗΣ & ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	15/6021.005	5.820,33
3388	ΕΞΟΦΛ.ΙΔΑΧ- ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ ΤΟΠΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ (ΤΜΗΜΑ 29) ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	70/6021.001	1.260,17
3389	ΕΞΟΦΛ.ΙΔΑΧ ΚΟΙΝ.ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΤΜΗΜΑ ΚΑΠΗ ΚΟΙΝΩΝ.ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ & ΠΡΟΑΓΩΓΗΣ ΤΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΥΓΕΙΑΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	15/6021.004	3.316,19
3390	ΕΞΟΦΛ. ΑΟΡ.ΧΡΟΝΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	50/6021.001	3.349,15
3391	ΕΞΟΦΛ. ΟΡ. ΧΡΟΝΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ, ΠΡΑΣΙΝΟΥ & ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	20/6041	18.893,83
3392	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΣΧΟΛΙΚΕΣ ΚΑΘΑΡΙΣΤΡΙΕΣ ΙΔΟΧ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	15/6041.009	28.772,56
3393	ΕΞΟΦΛ. ΜΟΥΣΙΚΩΝ ΦΙΛΑΡΜΟΝΙΚΗΣ ΟΡΧΗΣΤΡΑΣ ΛΙΒΑΔΕΙΑΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	15/6041.007	148,72
3394	ΕΞΟΦΛ. ΜΟΥΣΙΚΩΝ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΩΔΕΙΟΥ ΛΙΒΑΔΕΙΑΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	15/6041.005	1.050,02
3395	ΕΞΟΦΛ. ΕΞΟΔΩΝ ΚΙΝΗΣΗΣ ΕΘΕΛΟΝΤΩΝ ΣΧΟΛ. ΤΡΟΧΟΝΟΜΩΝ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	15/6162.001	704,00
3396	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΠΡΑΚΤΙΚΗΣ ΑΣΚΗΣΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024	15/6054.003	0,00
3397	ΕΞΟΦΛ. ΥΠΕΡΩΡ. ΠΡΑΚΤΙΚΟΓΡΑΦΟΥ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024 (ΤΟΠΟΛΙΑΤΗΣ Τ.)	10/6012.004	80,53
3398	ΕΞΟΦΛ. ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024 ΖΑΓΚΟΤΣΗΣ ΠΑΝΟΡΜΙΤΗΣ	20/6051.003	984,37
3399	ΕΞΟΦΛ. ΥΠΕΡΩΡ. ΠΡΑΚΤΙΚΟΓΡΑΦΟΥ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ	10/6012.004	88,94

	2024 (ΤΣΙΤΣΟΠΟΥΛΟΥ ΚΩΝ/ΝΑ)		
3400	ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΗΜ.ΣΥΜΒΟΥ ΙΟΥΛΙΟΣ 2024 ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΕ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ	00/6122	213,75
3401	ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΗΜ.ΣΥΜΒΟΥ ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ 2024 ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΕ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ	00/6122	42,75
3402	ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΗΜ.ΣΥΜΒΟΥ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ 2024 ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΕ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ	00/6122	213,75
3403	ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΗΜ.ΣΥΜΒΟΥ ΟΚΤΩΒΡΙΟΣ 2024 ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΕ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ	00/6122	128,25
3404	ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΗΜ.ΣΥΜΒΟΥ ΝΟΕΜΒΡΙΟΣ 2024 ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΕ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ	00/6122	171,00
3405	ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΗΜ.ΣΥΜΒΟΥ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024 ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΕ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ	00/6122	213,75
3406	ΕΞΟΦΛ. ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024 ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ 11/2017 ΜΑΚΡΟΧΡΟΝΙΑ ΑΝΕΡΓΩΝ	15/6041.010	32.735,47
3411	ΜΑΘΗΤΕΙΑ ΜΕΤΑΛΥΚΕΙΑΚΟΥ ΕΤΟΥΣ ΕΠΑΛ ΑΠΡΙΛΙΟΣ 2024	15/6041.006	65,11
3412	ΜΑΘΗΤΕΙΑ ΜΕΤΑΛΥΚΕΙΑΚΟΥ ΕΤΟΥΣ ΕΠΑΛ ΜΑΙΟΣ 2024	15/6041.006	360,24
3413	ΜΑΘΗΤΕΙΑ ΜΕΤΑΛΥΚΕΙΑΚΟΥ ΕΤΟΥΣ ΕΠΑΛ ΙΟΥΝΙΟΣ 2024	15/6041.006	0,00
3414	ΜΑΘΗΤΕΙΑ ΜΕΤΑΛΥΚΕΙΑΚΟΥ ΕΤΟΥΣ ΕΠΑΛ ΙΟΥΛΙΟΣ 2024	15/6041.006	459,54
3415	ΜΑΘΗΤΕΙΑ ΜΕΤΑΛΥΚΕΙΑΚΟΥ ΕΤΟΥΣ ΕΠΑΛ ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ 2024	15/6041.006	359,98
3416	ΜΑΘΗΤΕΙΑ ΜΕΤΑΛΥΚΕΙΑΚΟΥ ΕΤΟΥΣ ΕΠΑΛ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΣ 2024	15/6041.006	426,72
3417	ΜΑΘΗΤΕΙΑ ΜΕΤΑΛΥΚΕΙΑΚΟΥ ΕΤΟΥΣ ΕΠΑΛ ΟΚΤΩΒΡΙΟΣ 2024	15/6041.006	0,00
		ΣΥΝΟΛΑ	**201.853,94**

6) ATTICABANK – ΛΟΓ. GR1501608690000000084914495
(παλαιός λογαριασμός μισθοδοσίας μέσω Ε.Α.Π.):
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 2.878,81 €
Υπόλοιπο extrait: 758,83 €
Διαφορά: 2.119,98 €
Η διαφορά των 2.119,98 € έχει δημιουργηθεί από το 2012, όταν αποδόθηκε δύο φορές ο ΦΜΥ για το επίδομα αδείας προσωπικού του Δήμου. Παρότι η υπηρεσία έχει απευθυνθεί πολλές φορές στην Δ.Ο.Υ. Λιβαδειάς, το ζήτημα δεν έχει διευθετηθεί. Ενδεικτικά, αναφέρουμε τα 4556/25-2-2013, 26709/20-9-2013, 24213/2-9-2014, 35557/28-12-2015, 31896/26-11-2018 έγγραφα της υπηρεσίας μας, με τα οποία – αφού υπογραμμίζεται η σπουδαιότητα - ζητείται η τακτοποίηση του θέματος ή έστω η έγγραφη τοποθέτηση, προκειμένου να δρομολογηθούν οι διαδικασίες επίλυσής του. Για το θέμα είναι ενήμεροι και οι ορκωτοί ελεγκτές-λογιστές, οι οποίοι έχουν διενεργήσει τον έλεγχο στους ισολογισμούς, αποτελέσματα χρήσεως, απολογισμούς και τις λογιστικές καταστάσεις του Δήμου για τα έτη από 2012 έως και 2023 έχει σημειώσει δε το πρόβλημα στις σχετικές εκθέσεις προς το Δημοτικό Συμβούλιο.
Το ποσό των 2.119,98 €, εμπίπτει στις διατάξεις της παρ. 13 του άρθρου 1 της ΚΥΑ 23976/2016, όπου τονίζονται τα εξής: " 13.Σε περιπτώσεις όπου υφίστανται λογιστικές εκκρεμότητες που χρονίζουν στους ΟΤΑ ή έχουν διαπιστωθεί ταμειακά ελλείμματα, χωρίς να έχει ολοκληρωθεί ο σχετικός διαχειριστικός έλεγχος, θα πρέπει: α) Το ταμειακό έλλειμμα να εμφανίζεται στο ταμειακό υπόλοιπο του προϋπολογισμού, έως ότου εκδοθεί το τελικό πόρισμα του διαχειριστικού ελέγχου και β) να γίνει εγγραφή ισόποση με το εκτιμώμενο ύψος του ελλείμματος στο σκέλος των εξόδων, στον ΚΑ 85

«Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους. Όταν ολοκληρωθεί ο έλεγχος και βεβαιωθεί το έλλειμμα: γ) θα μειωθεί το ταμειακό υπόλοιπο του δήμου κατά το βεβαιωθέν ποσό και δ) θα γίνει ισόποση εγγραφή στον ΚΑ 1516 «Έσοδα από διάφορες καταλογιστικές αποφάσεις». [...]".
Βάσει των προαναφερθέντων, η παραπάνω διαφορά, εφόσον μέχρι να επιλυθεί θεωρείται ταμειακό έλλειμμα εμφανίζεται στο ταμειακό υπόλοιπο του προϋπολογισμού 2023, να γίνει ισόποση εγγραφή με το ποσό των 2.119,98 € στον Κ.Α. 00/8511 "Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων".
Σημειώνεται πως ο λογαριασμός 84914495 στην Atticabank δεν χρησιμοποιείται πλέον ως λογαριασμός μισθοδοσίας, όπως αποκλειστικά χρησιμοποιήθηκε μέχρι το 2021, παρά μόνο ως λογαριασμός όπου μπορούν να επιστρέφουν από την Ενιαία Αρχή Πληρωμής ποσά που παρακρατούνται από μισθοδοσίες υπέρ Δήμου.

7) ATTICABANK – ΛΟΓ. GR4101608690000000084922951
(παλαιός λογαριασμός προνοιακών επιδομάτων)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 4,31 €
Υπόλοιπο extrait: 4,31 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιούνταν μέχρι το 2018 αποκλειστικά για εισπράξεις και πληρωμές προνοιακών επιδομάτων και αποφασίστηκε να παραμείνει ενεργός για εύλογο χρονικό διάστημα ώστε να διευκολυνθούν οι επιστροφές αχρεωστήτως καταβληθέντων ποσών από προνοιακά επιδόματα. Θεωρούμε πως το «εύλογο» χρονικό διάστημα παρήλθε και θα πρέπει πλέον ο λογαριασμός να κλείσει οριστικά.

8) Τ.Π. & ΔΑΝΕΙΩΝ – ΛΟΓ. GR1209700011335300010334600
(λογαριασμός ληξιπρόθεσμων βάσει Ν. 4714/2020)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 579,20 €
Υπόλοιπο extrait: 579,20 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός έχει ανοιχθεί και χρησιμοποιείται αποκλειστικά για αποφυγή συσσώρευσης ληξιπρόθεσμων οφειλών, οι οποίες εφόσον υφίστανται παρακρατούνται κατά την απόδοση των ΚΑΠ στους ΟΤΑ

9) ATTICABANK – ΛΟΓ. GR9601608690000000084959791 (ΔΙΑΣ)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 0,12 €
Υπόλοιπο extrait: 0,12 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός έχει οριστεί ως ο τραπεζικός λογαριασμός για την πραγματοποίηση των ηλεκτρονικών εισπράξεων και πληρωμών του Δήμου μέσω των Διατραπεζικών Συστημάτων (ΔΙΑ.Σ.).

10) ATTICABANK – ΛΟΓ. GR2001608690000000085005391 (κληροδότημα Παπαπαναγιώτου)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 151.797,48 €
Υπόλοιπο extrait: 151.797,48 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για την δωρεά 151.797,48 € του ζεύγους Αγλαΐας και Κωνσταντίνου Παπαπαναγιώτου που θα διατεθούν για τη δημιουργία αίθουσας συνεδριάσεων Δημοτικού Συμβουλίου.

11) ATTICABANK – ΛΟΓ. GR7801608690000000085007742 (κληροδότημα Παναγιωτόπουλου)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 10.157,06 €
Υπόλοιπο extrait: 10.157,06 €
Διαφορά: 0,00 €

Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για έσοδα του κληροδοτήματος Παναγιωτόπουλου

12) ATTICABANK – ΛΟΓ. GR6701608690000000085155962 (εμποροπανήγυρη)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 272.036,16 €
Υπόλοιπο extrait: 272.036,16 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τα ετήσια έσοδα της εμποροπανήγυρης που λαμβάνει χώρα στη Λιβαδειά κάθε χρόνο από τις 28 Οκτωβρίου έως και τις 3 Νοεμβρίου.

13) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR3601022850703105500005079 3 (Αποκατάσταση ζημιών και καταστροφών από θεομηνίες πυροπροστασία– 2003ΣΕ05500005)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 0,00 €
Υπόλοιπο extrait: 0,00 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Αποκατάσταση ζημιών και καταστροφών από θεομηνίες – 2003ΣΕ05500005»
14) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR0601000230000002022160561
(Κέντρο Κοινότητας – 2017ΕΠ05610012)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 5.560,46 €
Υπόλοιπο extrait: 11.991,47 €
Διαφορά: - 6.431,01 €

Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές της Σ.Α. ΕΠ0561 και εν προκειμένω του υποέργου: «Κέντρο Κοινότητας – 2017ΕΠ05610012»
Η διαφορά είναι συνολικό ποσό που αφορά τη μισθοδοσία των υπαλλήλων ορισμένου χρόνου στο Κέντρο Κοινότητας του Δήμου με ΧΕΠ το οποία – όπως και παραπάνω - φαίνεται στα βιβλία μας ότι εξοφλήθηκε το 2024 και συγκεκριμένα στις 31/12/2024, αλλά η κίνηση μέσω τραπεζικών λογαριασμών έγινε το 2025 και συγκεκριμένα στις 9/1/2025. Το προαναφερόμενο χρηματικό ένταλμα είναι το εξής:

ΧΕΠ	**ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ**	**Κ.Α.**	**ΚΑΘΑΡΟ**
3310	ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΚΕΝΤΡΟΥ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΜΗΝΟΣ ΝΟΕΜΒΡΙΟΥ 2024	00/8221 00/8231 00/8229	2.238,91
3410	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΚΕΝΤΡΟΥ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΜΗΝΟΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2024	60/6041.004	4.192,10
		ΣΥΝΟΛΟ	**6.431,01 €**

15) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR0601000230000002022160561
(Κοινωνικές δομές – 2017ΕΠ05610002)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 12.681,72 €
Υπόλοιπο extrait: 23.736,01 €
Διαφορά: - 11.054,29 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές της Σ.Α. ΕΠ0561 και εν προκειμένω του υποέργου: «Κοινωνικές Δομές – 2017ΕΠ05610002»
Η διαφορά είναι συνολικό ποσό που αφορά τη μισθοδοσία των υπαλλήλων ορισμένου χρόνου στις Κοινωνικές Δομές του Δήμου (Κοινωνικό Παντοπωλείο, Κοινωνικό Φαρμακείο και Παροχή Συσσιτίου), τα οποία φαίνονται στα βιβλία μας ότι εξοφλήθηκαν το 2024, αλλά η κίνηση μέσω τραπεζικών λογαριασμών έγινε το 2025 και συγκεκριμένα στις 9/1/2025. Τα προαναφερόμενα χρηματικά εντάλματα είναι τα εξής:

ΧΕΠ	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	Κ.Α.	ΚΑΘΑΡΟ
3307	ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΣΤΟ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟ ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΟ ΜΗΝΟΣ ΝΟΕΜΒΡΙΟΥ 2024	00/8221 00/8231	934,68
3308	ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΦΑΡΜΑΚΕΙΟΥ ΜΗΝΟΣ ΝΟΕΜΒΡΙΟΥ 2024	00/8231	368,83
3309	ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΠΑΡΟΧΗΣ ΣΥΣΣΙΤΙΟΥ ΜΗΝΟΣ ΝΟΕΜΒΡΙΟΥ 2024	00/8221 00/8231	2.247,58
3407	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΟΥ ΜΗΝΟΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2024	60/6041.001	1.963,61
3408	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΠΑΡΟΧΗΣ ΣΥΣΣΙΤΙΟΥ ΜΗΝΟΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2024	60/6041.002	4.661,06
3409	ΕΞΟΦΛΗΣΗ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΦΑΡΜΑΚΕΙΟΥ ΜΗΝΟΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2024	60/6041.003	878,53
		ΣΥΝΟΛΟ	**11.054,29 €**

16) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR5001022852117676600025018
(Πάρκο άθλησης Δήμου Λεβαδέων – 2017ΕΠ76600018 και 2022ΝΠ36600005)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 177.391,06 €
Υπόλοιπο extrait: 177.391,06 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές έργων της Σ.Α. ΕΠ766 και εν προκειμένω του έργου: «Πάρκο άθλησης Δήμου Λεβαδέων – 2017ΕΠ76600018 και 2022ΝΠ36600005»

17) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR5001022852117676600025018
(Επισκευή τρούλου Ι.Ν. Αγίας Σοφίας – 2017ΕΠ76600025)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 51.260,00 €
Υπόλοιπο extrait: 51.260,00 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές έργων της Σ.Α. ΕΠ766 και εν προκειμένω του έργου: «Επισκευή τρούλου Ι.Ν. Αγίας Σοφίας – 2017ΕΠ76600025»

18) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR0601000230000002022160561
(Ανέγερση κτιρίου για μεταστέγαση 1ου Ειδικού σχολείου Λιβαδειάς – 2018ΣΕ05500001)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 28.793,17 €
Υπόλοιπο extrait: 28.793,17 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Ανέγερση κτιρίου για μεταστέγαση 1ου Ειδικού σχολείου Λιβαδειάς – 2018ΣΕ05500001»

19) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR5401023240703105500005150 (Παρεμβάσεις εκσυγχρονισμού κτιρίου πρώην πανεπιστημίου Λιβαδειάς – 2018ΣΕ05500001)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 0,20 €
Υπόλοιπο extrait: 0,20 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Παρεμβάσεις εκσυγχρονισμού κτιρίου πρώην πανεπιστημίου Λιβαδειάς – 2018ΣΕ05500001»

20) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR6901000230000002023111191
(Ανοιχτά κέντρα εμπορίου – 2019ΣΕ11910025)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 92.417,20 €
Υπόλοιπο extrait: 92.417,20 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Ανοιχτά κέντρα εμπορίου – 2019ΣΕ11910025»

21) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR8201022851219101600004017 (Κατασκευή στεγάστρου ΕΠΑΛ Λιβαδειάς – 2019ΣΕ01600004)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 0,00 €
Υπόλοιπο extrait: 0,00 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Κατασκευή στεγάστρου ΕΠΑΛ Λιβαδειάς – 2019ΣΕ01600004»

22) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR3301022850514157100004021
(Ολοκλήρωση οδοποιϊας Κυριάκι-Καλαμιώτισσα – 2014ΣΕ57100004)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 60.000,00 €
Υπόλοιπο extrait: 60.000,00 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Ολοκλήρωση οδοποιϊας Κυριάκι-Καλαμιώτισσα – 2014ΣΕ57100004»

23) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR0601000230000002022160561
(Ανάπλαση και Ανάδειξη Δυτικής Εισόδου Λιβαδειάς – 2021ΕΠ05610015)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 0,00 €
Υπόλοιπο extrait: 0,00 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Ανάπλαση και Ανάδειξη Δυτικής Εισόδου Λιβαδειάς – 2021ΕΠ05610015»

24) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR3801022852122346600078011
(Κατασκευή Κυκλικών Κόμβων – 2021ΕΠ06600003)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 875,87 €
Υπόλοιπο extrait: 875,87 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Κατασκευή Κυκλικών Κόμβων – 2021ΕΠ06600003»

25) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR3701022850717105500005040
(Προσαρμογή Παιδικών Σταθμών στις Προδιαγραφές Π.Δ. 99/2017– 2017ΣΕ05500005)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 0,00 €
Υπόλοιπο extrait: 0,00 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Προσαρμογή Παιδικών Σταθμών στις Προδιαγραφές Π.Δ. 99/2017– 2017ΣΕ05500005»

26) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR5201000230000002023012751
(Δημιουργία Πράσινου Σημείου Δήμου Λεβαδέων – 2022ΣΕ27510093)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 0,00 €
Υπόλοιπο extrait: 0,00 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Δημιουργία Πράσινου Σημείου Δήμου Λεβαδέων – 2022ΣΕ27510093»

27) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR0601000230000002022160561
(Βελτίωση Προσβασιμότητας Κυκλική Αναβάθμιση Ανατολικής Εισόδου– 2021ΕΠ05610016)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 0,00 €
Υπόλοιπο extrait: 0,00 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Βελτίωση Προσβασιμότητας Κυκλική Αναβάθμιση Ανατολικής Εισόδου– 2021ΕΠ05610016»

28) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR5201000230000002023012751
(Βιώσιμη Μικροκινητικότητα Σύστημα Κοινοχρήστων Ποδηλάτων– 2022ΣΕ27510081)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 2.000,00 €
Υπόλοιπο extrait: 2.000,00 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Βιώσιμη Μικροκινητικότητα Σύστημα Κοινοχρήστων Ποδηλάτων– 2022ΣΕ27510081»

29) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR0601000230000002022160561
(Αστικές Αναπλάσεις Κρύας και Περιοχών Έρκυνας – 2022ΕΠ05610018)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 0,00 €
Υπόλοιπο extrait: 0.00 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Αστικές Αναπλάσεις Κρύας και Περιοχών Έρκυνας – 2022ΕΠ05610018»

30) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ –ΛΟΓ. GR6701022852122346600083018
(Ασφαλτόστρωση Παναγία Καλαμιώτισσα – Αγία Άννα – 2022ΝΠ46600083)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 455.964,03 €
Υπόλοιπο extrait: 455.964,03 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Ασφαλτόστρωση Παναγία Καλαμιώτισσα – Αγία Άννα – 2022ΝΠ46600083»

31) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR5401022850523447100259016
(Αποκατάσταση οδού πρόσβασης στην Ι.Μ. Αγ. Θεοδώρων – 2023ΝΑ47100259)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 0,50 €
Υπόλοιπο extrait: 0,00 €
Διαφορά: 0,50 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Αποκατάσταση οδού πρόσβασης στην Ι.Μ. Αγ. Θεοδώρων – 2023ΝΑ47100259».
Η διαφορά των 0,50 €, που προέκυψε εκ παραδρομής, θα τακτοποιηθεί το 2025.

32) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR5401022850523447100259016
(Αποκατάσταση ζημιών οδικών υποδομών Δήμου Λεβαδέων – 2023ΝΑ47100259)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 22.983,29 €
Υπόλοιπο extrait: 22.983,29 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Αποκατάσταση ζημιών οδικών υποδομών Δήμου Λεβαδέων – 2023ΝΑ47100259»

33) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ –ΛΟΓ. GR5401022850523447100259016
(Αποκατάσταση βλαβών δημοτικού οδικού δικτύου – 2023ΝΑ47100259)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 120.860,15 €
Υπόλοιπο extrait: 120.860,15 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Αποκατάσταση βλαβών δημοτικού οδικού δικτύου – 2023ΝΑ47100259»

34) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR5401022850523447100259016
(Αποκατάσταση οδού πρόσβασης στην Ι.Μ. Οσίου Σεραφείμ – 2023ΝΑ47100259)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 0,00 €
Υπόλοιπο extrait: 0,00 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Αποκατάσταση οδού πρόσβασης στην Ι.Μ. Οσίου Σεραφείμ – 2023ΝΑ47100259»

35) ATTICABANK –ΛΟΓ. GR2901608860000000085245317
(Πρόγραμμα ΚΑΛΥΨΗ)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 270.594,63 €
Υπόλοιπο extrait: 270.594,63 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του προγράμματος ΚΑΛΥΨΗ

36) ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ – ΛΟΓ. GR3801000230000002022160567
(Προμήθεια ηλεκτρικών mini λεωφορείων για το ιστορικό κέντρο – 2023ΕΠ05670024)
Υπόλοιπο λογιστικών βιβλίων: 499.948,16 €
Υπόλοιπο extrait: 499.948,16 €
Διαφορά: 0,00 €
Ο λογαριασμός χρησιμοποιείται αποκλειστικά για τις εισπράξεις και πληρωμές του έργου: «Προμήθεια ηλεκτρικών mini λεωφορείων για το ιστορικό κέντρο – 2023ΕΠ05670024»
Ανακεφαλαιώνοντας, η τελική κατάσταση συμφωνίας διαθεσίμων και ταμειακού υπολοίπου με ημερομηνία 31/12/2024, έχει ως εξής:

ΚΩΔΙΚΟΣ Γ.Λ.	ΤΑΜΕΙΟ / ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/2024 (ΒΙΒΛΙΑ)	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/2024 (EXTRAIT)	ΔΙΑΦΟΡΑ	ΝΕΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/2024 (EXTRAIT με παρατηρήσεις)	ΤΕΛΙΚΗ ΔΙΑΦΟΡΑ
38.00.00.0001	Ταμείο Μετρητών	870,54	870,54	0,00	870,54	0,00
38.03.00.0001	Τράπεζα Αττικής-Λογ.GR3201608690000000084399701	752.016,33	707.629,06	44.387,27	752.016,33	0,00
38.03.00.0002	Εθνική Τράπεζα Λιβαδειάς - Λογ.GR1201103980000039854018445	0,59	0,59	0,00	0,59	0,00
38.03.00.0003	Alpha Bank Λιβαδειάς-Λογ.GR4801401650165002001000048	24.408,64	24.408,64	0,00	24.408,64	0,00
38.03.00.0004	Τράπεζα της Ελλάδος – Λογ. GR6101022850000000026155766 (ταμειακή διαχείριση)	3.491.299,91	3.702.153,85	-210.853,94	3.491.299,91	0,00
38.03.00.0016	Τράπεζα Αττικής-Λογ.GR1501608690000000084914495 (Ενιαία Αρχή)	2.878,81	758,83	2.119,98	758,83	2.119,98
38.03.00.0017	Τράπεζα Αττικής - λογ. GR4101608690000000084922951 (Προνοιακά επιδοματα)	4,31	4,31	0,00	4,31	0,00
38.03.00.0019	Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων – λογ. GR1209700011335300010334600 (Ληξιπρ.Ν.4714/20)	579,20	579,20	0,00	579,20	0,00
38.03.00.0020	Τράπεζα Αττικής - Λογ. GR9601608690000000084959791 (ΔΙΑΣ)	0,12	0,12	0,00	0,12	0,00
38.03.00.0021	Τράπεζα Αττικής - Λογ. GR2001608690000000085005391 (Κληροδότημα Αγλαΐας Παπαπαναγιώτου)	151.797,48	151.797,48	0,00	151.797,48	0,00
38.03.00.0022	Τράπεζα Αττικής-Λογ.GR7801608690000000085007742 (Κληροδότημα Παναγιωτοπούλου)	10.157,06	10.157,06	0,00	10.157,06	0,00
38.03.00.0023	Τράπεζα Αττικής - Λογ. GR6701608690000000085155962 (Εμποροπανήγυρη)	272.036,16	272.036,16	0,00	272.036,16	0,00
38.03.00.0024	Τράπεζα Ελλαδος-GR3601022850703105500005079 36Αποκατάσταση ζημιών από θεομηνίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.03.00.0025	Τράπεζα Ελλαδος-GR0601000230000002022160561 Κέντρο Κοινότητας (2017ΕΠ05610012)	5.560,46	11.991,47	-6.431,01	5.560,46	0,00
38.03.00.0026	Τράπεζα Ελλάδος-GR0601000230000002022160561 Κοινωνικές Δομές: Κοινωνικό Παντοπωλείο, Παροχή Συσσιτίου, Κοινωνικό Φαρμακείο (2017Ε905610002)	12.681,72	23.736,01	-11.054,29	12.681,72	0,00
38.03.00.0030	Τράπεζα Ελλάδος - GR5001022852117676600025018 Πάρκο Άθλησης Δήμου Λεβαδέων (2017ΕΠ76600018 και 2022ΝΠ36600005)	177.391,06	177.391,06	0,00	177.391,06	0,00
38.03.00.0032	Τράπεζα Ελλάδος - GR5001022852117676600025018 Επισκευή Τρούλου Ι. Ν. Αγ. Σοφίας (2017ΕΠ76600025)	51.260,00	51.260,00	0,00	51.260,00	0,00

38.03.00.0039	Τράπεζα Ελλάδος - GR0601000230000002022160561 Ανέγερση Κτιρίου για Μεταστέγαση 1ου Ειδικού Σχολείου	28.793,17	28.793,17	0,00	28.793,17	0,00
38.03.00.0040	Τράπεζα Ελλάδος - GR5401023240703105500005150 Παρεμβάσεις Εκσυγχρονισμού Κτιριακού Αποθέματος κλπ 2003ΣΕ05500005	0,20	0,20	0,00	0,20	0,00
38.03.00.0041	Τράπεζα Ελλάδος- GR6901000230000002023111191 Ανοικτό Κέντρο Εμπορίου (2019ΣΕ11910025)	92.417,20	92.417,20	0,00	92.417,20	0,00
38.03.00.0042	Τράπεζα Ελλάδος - GR8201022851219101600004017 Κατασκευή Στεγάστρου ΕΠΑΛ Λιβαδειάς (2019ΣΕ01600004)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.03.00.0044	Τράπεζα Ελλάδος - GR3301022850514157100004021 Ολοκλήρωση Οδοποιίας Κυριάκι-Παναγία Καλαμιώτισσα (2014ΣΕ57100004)	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
38.03.00.0045	Τράπεζα Ελλάδος – GR0601000230000002022160561 Ανάπλαση και Ανάδειξη Δυτικής Εισόδου Λιβαδειάς (2021ΕΠ05610015)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.03.00.0046	Τράπεζα Ελλάδος – GR3801022852122346600078011 Κατασκευή Κυκλικών Κόμβων (2021ΕΠ06600003)	875,87	875,87	0,00	875,87	0,00
38.03.00.0047	Τράπεζα Ελλάδος – GR3701022850717105500005040 Προσαρμογή Παιδικών Σταθμών στις Προδιαγραφές Π.Δ. 99/2017 (2017ΣΕ05500005)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.03.00.0048	Τράπεζα Ελλάδος – GR5201000230000002023012751 Δημιουργία Πράσινου Σημείου Δήμου Λεβαδέων (2022ΣΕ27510093)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.03.00.0049	Τράπεζα Ελλάδος – GR0601000230000002022160561 Βελτίωση Προσβασιμότητας Κυκλική Αναβάθμιση Ανατολικής Εισόδου (2021ΕΠ05610016)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.03.00.0050	Τράπεζα Ελλάδος – GR5201000230000002023012751 Βιώσιμη Μικροκινητικότητα Σύστημα Κοινοχρήστων Ποδηλάτων (2022ΣΕ27510081)	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
38.03.00.0051	Τράπεζα Ελλάδος - GR0601000230000002022160561 Αστικές Αναπλάσεις Κρύας και Περιοχών Έρκυνας (2022ΕΠ05610018)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.03.00.0052	Τράπεζα Ελλάδος – GR6701022852122346600083018 Ασφαλτόστρωση Παναγία Καλαμιώτισσα – Αγία Άννα (2022ΝΠ46600083)	455.964,03	455.964,03	0,00	455.964,03	0,00
38.03.00.0053	Τράπεζα Ελλάδος- GR5401022850523447100259016 Αποκ/ση οδ.πρόσβασης στην ΙΜ.Αγ.Θεοδώρων 2023ΝΑ47100259	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00
38.03.00.0054	Τράπεζα Ελλάδος- GR5401022850523447100259016 Αποκ/ση ζημιών	22.983,29	22.983,29	0,00	22.983,29	0,00

	οδ.υποδομών Δημ.Λεβαδέων 2023ΝΑ47100259					
38.03.00.0055	Τράπεζα Ελλάδος-GR5401022850523447100259016 Αποκ/ση βλαβών δημ.οδικ.δικτύουΛιβαδειάς 2023ΝΑ47100259	120.860,15	120.860,15	0,00	120.860,15	0,00
38.03.00.0056	Τράπεζα Ελλάδος-GR5401022850523447100259016 Αποκ/ση οδ.πρόσβασης στην ΙΜ. Οσ.Σεραφείμ 2023ΝΑ47100259	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.03.00.0057	Τράπεζα Αττικής-λογ.85245317 (πρόγραμμα ΚΑΛΥΨΗ)	270.594,63	270.594,63	0,00	270.594,63	0,00
38.03.00.0058	Τράπεζα Ελλάδος-GR3801000230000002022160567 Προμ ηλεκτρικών mini λεωφορείων ιστορ. κέντρο 2023ΕΠ0567	499.948,16	499.948,16	0,00	499.948,16	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ	6.507.379,59	6.689.211,08	-181.831,49	6.505.259,61	2.119,98

Θ. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΕΓΚΡΙΣΗΣ

Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2024 έχουν υποβληθεί στον προβλεπόμενο έλεγχο από ορκωτό ελεγκτή-λογιστή.

Μετά την ολοκλήρωση του ελέγχου, οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις, συνοδευόμενες από την έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή-λογιστή, υποβάλλονται από τον Δήμαρχο, μέσω της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών, στο Δημοτικό Συμβούλιο προς έγκριση, σύμφωνα με το άρθρο 518 του Ν. 5314/2026.

Το Δημοτικό Συμβούλιο, σύμφωνα με την ανωτέρω διάταξη, αποφασίζει για την έγκριση των χρηματοοικονομικών αναφορών και διατυπώνει τις παρατηρήσεις του.

Μετά την έγκριση από το Δημοτικό Συμβούλιο, οι χρηματοοικονομικές αναφορές, μαζί με την έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή-λογιστή, υποβάλλονται από την Οικονομική Υπηρεσία, εντός της προβλεπόμενης προθεσμίας, στην αρμόδια υπηρεσία του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους και στο Ελεγκτικό Συνέδριο, σύμφωνα με το άρθρο 518 του Ν. 5314/2026.

Παράλληλα, οι εγκεκριμένες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση ελέγχου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του Δήμου και ακολουθεί η προβλεπόμενη δημοσίευσή τους, σύμφωνα με τις διατάξεις του ίδιου άρθρου.

Κατόπιν των ανωτέρω, προτείνεται στο Δημοτικό Συμβούλιο Δήμου Λεβαδέων:

Να εγκρίνει τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2024 του Δήμου Λεβαδέων (Ισολογισμό, Αποτελέσματα Χρήσης, Πίνακα Διάθεσης και Απολογισμό).

Να λάβει υπόψη την έκθεση ελέγχου και το πιστοποιητικό του ορκωτού ελεγκτή-λογιστή.

Να διατυπώσει τις παρατηρήσεις του, σύμφωνα με το άρθρο 518 του Ν. 5314/2026.

Να εξουσιοδοτήσει τον Δήμαρχο και τη Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών για την υποβολή των καταστάσεων στο Γενικό Λογιστήριο του Κράτους, στο Ελεγκτικό Συνέδριο, καθώς και για τη δημοσίευσή τους.

Κατόπιν η Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου να τοποθετηθούν σχετικά.

- Ο επικεφαλής της παράταξης «ΣΥΜΦΩΝΙΑ ΠΡΟΟΠΤΙΚΗΣ» κ. Ταγκαλέγκας Ιωάννης είπε ότι η παράταξή του θα ψηφίσει ΛΕΥΚΟ προκειμένου η Δημοτική Αρχή να προχωρήσει στο έργο της και πρόσθεσε ότι από τα οικονομικά στοιχεία διαπιστώνεται αύξηση του ελλείμματος από το οικονομικό έτος 2023 στο οικονομικό

έτος 2024, όπως επίσηςτο ίδιο γίνεται και στις υποχρεώσεις παρελθόντων ετών . Εμείς πιστεύουμε ότι σας αφήσαμε ένα νοικοκυρεμένο Δήμο, άλλωστε για αυτό πάλεψαν όλες οι προηγούμενες δημοτικές αρχές .

- Λαμβάνοντας το λόγο ο κ. Δήμαρχος ευχαρίστησε τις υπηρεσίες του Δήμου , τους αιρετούς και τον παρευρισκόμενο Ορκωτό Λογιστή για την όσο το δυνατό καλύτερη και ρεαλιστικότερη αποτύπωση του ισολογισμού . Δήλωσε ότι η δημοτική αρχή έχει σκοπό το λογιστικό έλλειμμα που δεν εμφανιζόταν εδώ και χρόνια να παρουσιαστεί έτσι ώστε να υπάρχει καλύτερη εικόνα των οικονομικών στοιχείων του Δήμου μας.

Στη συνέχεια η Πρόεδρος ζήτησε από τα μέλη να ψηφίσουν σχετικά:

- *ΥΠΕΡ ψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι κ.κ. 1) Αγνιάδης Παναγιώτης, 2) Ιωαννίδης Βασίλειος, 3) Κατής Χαράλαμπος,4) Καλλιαντάσης Χρήστος, 5) Λιανός Γεώργιος , 6) Πλιακοστάμος Κων/νος, 7) Πολυτάρχου Λουκάς, ,8)Τζάθας Γεώργιος ,9)Τζουβάρας Νικόλαος , 10) Τόλιας Δημήτριος , 11)Τουμαράς Βασίλειος 12) Χέβα Αθανασία,*
- *ΛΕΥΚΟ ψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι κ.κ 1)Ταγκαλέγκας Ιωάννης 2) Δήμου Ιωάννης 3) Καλογρηάς Αθανάσιος 4) Μίχας Δημήτριος 5) Σαγιάννης Μιχαήλ.*
- *ΚΑΤΑ ψήφισε ο δημοτικός σύμβουλος κ. Γκώνιας Κων/νος* .

Το Δημοτικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη του:

- τις διατάξεις των άρθρων 119,121,123,124,128,129 του Ν. 5314/2026 (Κώδικας Τοπικής Αυτοδιοίκησης)**,**
- την υπ αριθμ.24983/23-9-2026 εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών η οποία διαβιβάστηκε αρμοδίως με το υπ΄αριθμ. 25820/29-9-2026 έγγραφο του Γραφείου Δημάρχου
- τις διατάξεις των άρθρων 515-518 του Ν. 5314/2026 (Κώδικας Τοπικής Αυτοδιοίκησης)**,**
- τις διατάξεις του Π.Δ 315/1999
- τις διατάξεις του Π.Δ 54/2018
- τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2024 του Δήμου Λεβαδέων (Ισολογισμό, Αποτελέσματα Χρήσης, Πίνακα Διάθεσης και Απολογισμό).
- την έκθεση ελέγχου και το πιστοποιητικό του ορκωτού ελεγκτή-λογιστή.
- Την ψήφο όλων των μελών του Δημοτικού Συμβουλίου , όπως αυτή διατυπώθηκε και δηλώθηκε στην συνεδρίαση
- Την μεταξύ των μελών του συζήτηση σύμφωνα με τα πρακτικά.
- Σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 128 του Ν. 5314/2026, οι σύμβουλοι που ψήφισαν λευκό ή δήλωσαν «παρών»/απείχαν, δεν λαμβάνονται υπόψη για τον υπολογισμό της πλειοψηφίας. Ως εκ τούτου, η απόφαση λαμβάνεται επί του συνόλου των [Αριθμός Θετικών + Αρνητικών] εγκύρων ψήφων . Επομένως, το αποτέλεσμα κρίθηκε επί των 13 έγκυρων θετικών και αρνητικών ψήφων (12 Υπέρ έναντι 1 Κατά), διασφαλίζοντας την έγκριση του θέματος.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Ι) Εγκρίνει τον Ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως Δήμου Λεβαδέων οικονομικού έτους 2024

ΙΙ) Τη δημοσίευση των ανωτέρω οικονομικών στοιχείων , όπως ορίζεται στο άρθρο 134 του ν. 5314/2026 (Κώδικας Τοπικής Αυτοδιοίκησης ΦΕΚ 103/29-06-2026 Τ.Α΄)**,**

III) Την αποστολή της παρούσας και των δικαιολογητικών στην αρμόδια υπηρεσία του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους και στο Ελεγκτικό Συνέδριο.

ΛΕΥΚΟ ψήφισαν οι δημοτικοί σύμβουλοι κ.κ 1)Ταγκαλέγκας Ιωάννης 2) Δήμου Ιωάννης 3) Καλογρηάς Αθανάσιος 4) Μίχας Δημήτριος 5) Σαγιάννης Μιχαήλ.

ΚΑΤΑ ψήφισε ο δημοτικός σύμβουλος κ. Γκώνιας Κων/νος

Η απόφαση πήρε τον αριθμό 172/2026

Η Πρόεδρος του Δ.Σ.

ΧΕΒΑ ΑΘΑΝΑΣΙΑ (ΝΑΝΣΥ)

ΤΑ ΜΕΛΗ

1.	ΑΓΝΙΑΔΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ (ΝΟΤΗΣ)	ΠΙΣΤΟ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
2.	ΓΚΩΝΙΑΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	Λιβαδειά αυθημερόν
3.	ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	Ο Δήμαρχος Λεβαδέων
4.	ΚΑΛΛΙΑΝΤΑΣΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	
5.	ΚΑΤΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ	ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Κ. ΚΑΡΑΜΑΝΗΣ
6.	ΛΙΑΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	
7.	ΠΛΙΑΚΟΣΤΑΜΟΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	
8.	ΠΟΛΥΤΑΡΧΟΥ ΛΟΥΚΑΣ	
9.	ΤΖΑΘΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	
10.	ΤΖΟΥΒΑΡΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	
11.	ΤΟΛΙΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	
12.	ΤΟΥΜΑΡΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	
13.	ΤΑΓΚΑΛΕΓΚΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	
14.	ΔΗΜΟΥ ΙΩΑΝΝΗΣ	
15.	ΚΑΛΟΓΡΗΑΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	
16.	ΜΙΧΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	
17.	ΣΑΓΙΑΝΝΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	