



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΠΟΡΟΥ  
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΗ ΔΙΑΥΓΕΙΑ  
Α.Δ.Α.:

Πόρος, 13 Φεβρουαρίου 2024

**ΑΡ. ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 20/2024**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από το Πρακτικό της 4<sup>ης</sup>/2024 τακτικής συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου.

**ΘΕΜΑ 2<sup>ο</sup>:**

**Έγκριση τριμηνιαίας έκθεσης εκτέλεσης Προϋπολογισμού Δήμου Πόρου  
4<sup>ου</sup> τριμήνου 2023.**

Στον Πόρο σήμερα, την 9<sup>η</sup> του μηνός Φεβρουαρίου 2024, ημέρα Παρασκευή και ώρα 10:30, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Πόρου στο Γραφείο Δημάρχου, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. 736/5.2.2024 έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου του, η οποία γνωστοποιήθηκε σε όλα τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου και στον Δήμαρχο, σύμφωνα με **i)** τις διατάξεις του ά. 67 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α/7.6.2010) όπως αντικαταστάθηκε με το ά. 74 του Ν. 4555/2018 (ΦΕΚ 133/Α/19.7.2018) και τροποποιήθηκε με το ά.6 του Ν. 5056/2023, **ii)** τον Κανονισμό Λειτουργίας του Δημοτικού Συμβουλίου (Απόφαση Δ.Σ. 89/2011), **iii)** την υπ' αριθμ. 98 και με αρ. πρωτ.8182/26.1.2024 Εγκύκλιο του ΥΠΕΣ (ΑΔΑ:9ΝΚ846ΜΤΛ6-Π6Λ).

Με την έναρξη της συνεδρίασης, η Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου διαπίστωσε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία (κατ' άρθρο 96 παρ. 2 του Ν. 3463/2006 και άρθρο 67 παρ. 10 του Ν. 3852/2010, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ. 1β' του ά. 177 του Ν. 4635/2019 και ισχύει), καθώς σε σύνολο δεκαπέντε(15) μελών, παρόντα ήταν τα δώδεκα (12):

Όνομα συμβούλου	Παρόντες	Απόντες
1. Πρόεδρος: Γρίβα Ιωάννα	+	
2. Αντιπρόεδρος: Κανατσιδή Ελένη	+	
3. Γραμματέας: Κουτουζή Ελένη	+	
4. Δημητριάδης Ιωάννης	+	

5. Κανατσίδης Γεώργιος	+	
6. Καραμάνη-Μοσχογιάννη Κωνσταντίνα	+	
7. Λίτσας Χρήστος	+	
8. Μακρή Αγγελική	+	
9. Μάνεσης Κυριάκος	+	
10. Μουτζουβής Κωνσταντίνος		-
11. Παπαχρήστου Αναστάσιος		-
12. Ροή Χριστίνα	+	
13. Ροΐδης Κωνσταντίνος	+	
14. Ρούσσος Ιωάννης	+	
15. Χαρακλάνης Θεόδωρος		-

Στη συνεδρίαση παρευρέθηκε η αναπλ. Προϊσταμένη του Τμήματος Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων, δημοτική υπάλληλος Φωτεινή Πρωτόπαπα, για την τήρηση των πρακτικών.

**Ο Δημοτικός σύμβουλος κ. Χαρακλάνης Θεόδωρος προσήλθε πριν την ψήφιση του 1<sup>ου</sup> θέματος.**

Στη συνέχεια η κ. Πρόεδρος έδωσε τον λόγο στον κ. Δήμαρχο, ο οποίος εισηγήθηκε το 2<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης:

*Θέτω υπ' όψη σας τα εξής:*

*Σύμφωνα με την περ. β' της παρ. 1 του ά. 72 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε με το ά. 31 του Ν. 5013/2023 και ισχύει: «1. Η Οικονομική Επιτροπή... β) Συντάσσει και εισηγείται το σχέδιο του προϋπολογισμού και ελέγχει την πρόοδο υλοποίησής του. Έχει την ευθύνη για την πιστή εκτέλεση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το δημοτικό συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του Δήμου...».*

*Σύμφωνα με την παρ. 9 του ά. 266 του Ν. 3852/2010, όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 4 του ά. 43 του Ν. 3979/2011, αντικαταστάθηκε με το ά. 39 του Ν. 4257/2014 και ισχύει: «9. Η οικονομική επιτροπή, έπειτα από εισήγηση του υπευθύνου των οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου, μετά τη λήξη κάθε τριμήνου υποβάλλει στο δημοτικό συμβούλιο έκθεση για τα*

**αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, κατά το χρονικό διάστημα από την αρχή του οικονομικού έτους έως το τέλος του συγκεκριμένου τριμήνου.** Στην έκθεση διατυπώνονται και οι τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας και επισυνάπτεται σε αυτή η εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών, καθώς και η έκθεση του προηγούμενου τριμήνου. **Η έκθεση μετά των συνημμένων της υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου.** Εάν, με την ανωτέρω έκθεση του δεύτερου και τρίτου τριμήνου κάθε οικονομικού έτους, διαπιστωθεί από την οικονομική επιτροπή, 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, το δημοτικό συμβούλιο προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού, με απόφασή του που λαμβάνεται εντός προθεσμίας δεκαπέντε (15) ημερών από την υποβολή σε αυτό της έκθεσης από την οικονομική επιτροπή, μειώνοντας τα παραπάνω έσοδα, σύμφωνα με την εισήγησή της 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 δημοτικό συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας, δυνάμενο αυτό να προβεί σε αναμόρφωσή του για τους λόγους που αναφέρονται στο προηγούμενο εδάφιο... Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην έκθεση ή και να τη συνοδεύουν, καθώς και κάθε άλλο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής καθορίζονται με απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών».

**Με την υπ' αριθμ. οικ.40038/9.9.2011 (Β' 2007) Απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, καθορίστηκαν τα στοιχεία τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του Προϋπολογισμού των Δήμων, σύμφωνα με τα συνημμένα σε αυτήν παραρτήματα.**

Ο τύπος του προϋπ/σμού καθορίστηκε με την υπ' αριθμ. 7028/2004 (ΦΕΚ 253/Β) Υπουργική Απόφαση, όπως αυτή τροποποιήθηκε με τις υπ' αριθμ. 64871/15-11-2007 (ΦΕΚ 2253/Β), 70560/16-11-2009 (ΦΕΚ 2394/Β), και την παρ. 6 του άρθρου 2 του Ν. 4038/2012. Με την υπ' αριθμ. 107/2022 (ΑΔΑ: 6ΒΕΠΩΞΝ-ΩΚΒ) Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου εγκρίθηκε ο Προϋπολογισμός χρήσης και το ΟΠΔ έτους 2023.

Ο προϋπολογισμός και το ΟΠΔ του Δήμου εγκρίθηκαν με την υπ'αριθμ.110/02.01.2023

απόφαση του Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής.

Η 1<sup>η</sup> υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπ/σμού και του ΟΠΔ πραγματοποιήθηκε με τις υπ'αριθμ. 6/2023(ΑΔΑ:Ψ6Ψ5ΩΞΝ-226) και 20/2023(ΑΔΑ: (ΨΓΓΩΞΝ-ΛΥ9) αποφάσεις του ΔΣ

Μετά τα ανωτέρω σας υποβάλλουμε τους σχετικούς πίνακες συνοπτικά:

ΔΗΜΟΣ ΠΟΡΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2023-31/12/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
0	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>3.195.356,78</b>	<b>3.286.590,72</b>	<b>102,86</b>	<b>3.051.478,12</b>	<b>95,50</b>	<b>92,85</b>
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	110.457,80	85.381,81	77,30	85.381,81	77,30	100,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	28.000,00	25.506,89	91,10	25.506,89	91,10	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.070.642,92	1.255.391,42	117,26	1.027.528,28	95,97	81,85
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	283.366,79	275.050,03	97,07	268.181,06	94,64	97,50
05	Φόροι και εισφορές	55.099,25	56.492,83	102,53	56.112,34	101,84	99,33
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	1.630.444,61	1.566.172,33	96,06	1.566.172,33	96,06	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	17.345,41	22.595,41	130,27	22.595,41	130,27	100,00
1	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>6.232.625,38</b>	<b>947.071,85</b>	<b>15,20</b>	<b>943.304,13</b>	<b>15,13</b>	<b>99,60</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	11.500,00	9.274,19	80,65	9.274,19	80,65	100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	549.846,92	198.794,74	36,15	198.794,74	36,15	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	5.569.845,76	641.046,19	11,51	641.046,19	11,51	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	95.109,85	93.266,11	98,06	89.498,39	94,10	95,96
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	5.822,85	4.690,62	80,56	4.690,62	80,56	100,00
2	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>452.699,47</b>	<b>575.797,73</b>	<b>127,19</b>	<b>411.931,45</b>	<b>90,99</b>	<b>71,54</b>
21	Τακτικά έσοδα	438.899,47	562.172,11	128,09	398.481,29	90,79	70,88
22	Έκτακτα έσοδα	13.800,00	13.625,62	98,74	13.450,16	97,46	98,71
3	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>19.366.306,40</b>	<b>2.851.766,93</b>	<b>14,73</b>	<b>850.867,32</b>	<b>4,39</b>	<b>29,84</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	17.065.235,36	591.745,36	3,47	591.745,36	3,47	100,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.301.071,04	2.260.021,57	98,22	259.121,96	11,26	11,47
4	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>1.156.082,00</b>	<b>797.341,81</b>	<b>68,97</b>	<b>757.623,45</b>	<b>65,53</b>	<b>95,02</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	1.032.198,00	729.994,04	70,72	691.096,52	66,95	94,67
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	15.500,00	14.702,91	94,86	14.702,91	94,86	100,00
5	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>1.273.882,41</b>	<b>1.273.882,41</b>	<b>100,00</b>	<b>1.273.882,41</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>31.676.952,44</b>	<b>9.732.451,45</b>	<b>30,72</b>	<b>7.289.086,88</b>	<b>23,01</b>	<b>74,89</b>

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2023-31/12/2023

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	
	1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>Έξοδα</b>	<b>6.206.434,98</b>	<b>5.289.294,22</b>	<b>85,22</b>	<b>4.708.192,54</b>	<b>75,86</b>	<b>4.190.247,80</b>	<b>4.190.247,80</b>	<b>67,51</b>	<b>89,00</b>
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.395.716,45	1.363.213,47	97,67	1.240.297,72	88,86	1.226.109,81	1.226.109,81	87,85	98,86
Αμοιβές αρετών και τρίτων	1.150.400,53	567.564,89	49,34	517.293,05	44,97	383.775,49	383.775,49	33,36	74,19
Παροχές τρίτων	2.046.919,08	1.995.882,32	97,51	1.962.095,37	95,86	1.637.122,01	1.637.122,01	79,98	83,44
Φόροι - Τέλη	63.400,00	61.319,63	96,72	60.827,61	95,94	60.827,61	60.827,61	95,94	100,00
Λοιπά γενικά έξοδα	233.573,30	217.035,41	92,92	208.144,21	89,11	197.507,36	197.507,36	84,56	94,89
Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	211.172,33	28.621,70	13,55	27.110,62	12,84	27.110,62	27.110,62	12,84	100,00
Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	363.825,09	320.751,45	88,16	295.982,67	81,35	265.314,78	265.314,78	72,92	89,64
Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	730.928,20	724.669,46	99,14	386.205,40	52,84	382.244,23	382.244,23	52,30	98,97
Λοιπά Έξοδα	10.500,00	10.235,89	97,48	10.235,89	97,48	10.235,89	10.235,89	97,48	100,00
<b>Επενδύσεις</b>	<b>21.951.204,40</b>	<b>5.693.648,85</b>	<b>25,94</b>	<b>1.725.715,01</b>	<b>7,86</b>	<b>1.284.989,98</b>	<b>1.284.989,98</b>	<b>5,85</b>	<b>74,46</b>
Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	1.151.818,52	1.076.567,92	93,47	828.699,44	71,95	746.549,44	746.549,44	64,81	90,09
Έργα	20.268.042,36	4.613.980,93	22,76	895.015,57	4,42	536.440,54	536.440,54	2,65	59,94
Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	529.343,52	1.100,00	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Πίλοοι πάγια επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	2.000,00	2.000,00	100,00	2.000,00	100,00	2.000,00	2.000,00	100,00	100,00
<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>3.463.042,00</b>	<b>1.357.854,80</b>	<b>39,21</b>	<b>1.053.279,04</b>	<b>30,41</b>	<b>1.034.973,68</b>	<b>1.034.973,68</b>	<b>29,89</b>	<b>98,26</b>
Πληρωμές Π.Ο.Ε.	336.647,04	335.116,74	99,55	334.716,99	99,43	334.716,99	334.716,99	99,43	100,00
Αποδόσεις	1.051.040,46	1.022.738,06	97,31	718.562,05	68,37	700.256,69	700.256,69	66,63	97,45
Προβλέψεις μη εισπραχθείσας	2.075.354,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Αποθεματικό</b>	<b>56.271,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>31.676.952,44</b>	<b>12.340.797,87</b>	<b>38,96</b>	<b>7.487.186,59</b>	<b>23,64</b>	<b>6.510.211,46</b>	<b>6.510.211,46</b>	<b>20,55</b>	<b>86,95</b>

**Αξιολόγηση των στόχων του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου Πόρου του 4ου τριμήνου έτους 2023 .**

Ο πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων αποτυπώνει σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσης του, βάσει των εκτιμήσεων που θέτει ο Δήμος Πόρου για την χρονική πορεία πραγματοποίησης των ετήσιων στόχων ως προς το ύψος των εσόδων και των δαπανών σε ταμειακή βάση, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους και ως προς το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος του μήνα.

Οι στόχοι των εσόδων και των εξόδων αναλύονται σε υπο-ομάδες, οι οποίες αποτελούν ομαδοποιήσεις συγκεκριμένων Κωδικών Αριθμών (ΚΑ) του προϋπολογισμού. Η διαφορά των στόχων εσόδων και εξόδων καθορίζει το στόχο ταμειακού αποτελέσματος ΟΠΔ της εξεταζόμενης περιόδου και ακολούθως το στόχο για το ύψος των συνολικών ταμειακών διαθεσίμων στο τέλος αυτής. Ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ προκύπτει από τη διαφορά του ταμειακού αποτελέσματος και του στόχου απλήρωτων υποχρεώσεων στο τέλος της περιόδου. Κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος του οικονομικού αποτελέσματος διαμορφώνεται σε μηδέν, τιμή που εκφράζει την πλήρη χρήση των πόρων του Δήμου Πόρου μέσω της υλοποίησης του προϋπολογισμού του. Αντίστοιχα εάν έχει εγγραφεί αποθεματικό τότε κατά τη λήξη του οικονομικού έτους, ο στόχος οικονομικού αποτελέσματος θα πρέπει να εκτιμηθεί σε ποσό ίσο με αυτό του αποθεματικού. Στις περιπτώσεις που το χρηματικό υπόλοιπο δεν ισούται με τα διαθέσιμα της προηγούμενης χρήσης, η ενδεχόμενη διαφορά ανάμεσα στα δύο μεγέθη μεταβάλλει ισόποσα και αντίστροφα και τον στόχο του οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ.

Κατά την διάρκεια του έτους, ελέγχεται ο βαθμός επίτευξης των στόχων αυτών από το Παρατηρητήριο, το οποίο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων και εξόδων και σε περίπτωση που διαπιστωθεί απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ άνω του 10%, ενημερώνει, εντός ενός μηνός από τη λήξη του τριμήνου, τον φορέα, την αρμόδια για την εποπτεία Αρχή και το Υπουργείο Εσωτερικών, παρέχοντας οδηγίες και εισηγούμενο μεθόδους για τη διόρθωση της απόκλισης .

Επίσης θα πρέπει να σημειωθεί ότι οι στόχοι συνολικά των υποομάδων «ίδια έσοδα» και «Έσοδα ΠΟΕ» ελέγχονται διακριτά καθώς η συγκεκριμένη κατηγορία εσόδων ενισχύει σε σημαντικό βαθμό την οικονομική αυτοτέλεια του ΟΤΑ παρέχοντας του τη δυνατότητα χρηματοδότησης τόσο λειτουργικών όσο και επενδυτικών δαπανών .

Για την κατάρτιση του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων, λήφθηκαν υπόψη οι οδηγίες της ΚΥΑ 34574/20-7-2018 του Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών, του εγγράφου 44485/6-8-2018 και 65270/19-11-18 του Υπουργείου Εσωτερικών και η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους καθώς και η εποχικότητα των εσόδων-εξόδων σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο, , το οποίο μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Επίσης το πρόγραμμα καταρτίστηκε με βάση την αρχή της ισοσκέλισης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων, περιλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου. Με βάση τα ανωτέρω, ο Δήμος Πόρου προέβη στην κατάρτιση του πίνακα στοχοθεσίας όπως αυτός προβλέπεται στην ΚΥΑ 34574/2018.

Στους παρακάτω πίνακες καταγράφονται οι στόχοι, τα στοιχεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού και οι αποκλίσεις που σημειώνονται για το 4ο Τρίμηνο του οικονομικού έτους 2023 συνοπτικά.

ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟΙ ΠΙΝΑΚΕΣ				
Στοιχεία	Γραμμή ΟΠΑ 3α+3β «Ίδια έσοδα» και Γραμμή ΟΠΑ 4«Έσοδα»	Γραμμή ΟΠΑ «Σύνολο Εσόδων + Διαθέσιμα»	Γραμμή ΟΠΑ Β1 «Σύνολο Εξόδων»	Απλήρωτες Υποχρεώσεις
1. Εκτέλεση Π/Υ	2.259.822,40 €	7.289.086,88 €	6.510.211,46 €	977.374,88 €
2. Στόχος	2.356.259,00 €	28.656.668,00 €	28.622.641,00 €	0,00 €
3. Ποσό απόκλισης	-96.436,60 €	-21.367.581,12 €	-22.112.429,54 €	977.374,88 €
4. Ποσοστό απόκλισης εκτέλεσης από στόχο	-4,09%	-74,56%		

Στοιχεία	ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΑ
Αποκλίσεις Εσόδων	-21.367.581,12 €

Αποκλίσεις Εξόδων	-22.112.429,54 €
Ποσό απόκλισης	744.848,42 €
<b>Στοιχεία</b>	<b>ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ</b>
Απόκλιση Ταμειακού Αποτελέσματος	744.848,42 €
Απόκλιση Απλήρωτων υποχρεώσεων	977.374,88 €
Ποσό απόκλισης	-232.526,46 €
Ποσοστό απόκλισης	-0,81%

Θα πρέπει να διευκρινιστεί ότι για τον εντοπισμό των αποκλίσεων ισχύει :  
 ως προς το σκέλος των εσόδων, η σχέση «**Εκτέλεση μείον Στόχος**», ως προς το σκέλος των δαπανών, η σχέση «**Εκτέλεση μείον Στόχος**», ως προς το ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ, η σχέση «Απόκλιση Εσόδων μείον Απόκλιση Εξόδων», ως προς τις απλήρωτες υποχρεώσεις υπολογίζεται σωρευτικά η απόκλιση των απλήρωτων υποχρεώσεων από το μητρώο δεσμεύσεων στο τέλος κάθε τριμήνου έναντι των αντίστοιχων στόχων απλήρωτων υποχρεώσεων από την γραμμή Γ2, ως προς το οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ η σχέση «**Απόκλιση ταμειακού αποτελέσματος μείον Απόκλιση απλήρωτων υποχρεώσεων**».

Από την επεξεργασία που κάναμε, προκύπτουν τα εξής:

- 1) Τα ίδια έσοδα παρουσιάζουν αρνητική απόκλιση ύψους -129.842,56 €,
- 2) Τα έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ (32-85) ανέρχονται σε 259.121.96€, ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 225.716.00 €, εμφανίζεται θετική απόκλιση ύψους 33.405,96 €.
- 3) Το σύνολο των εσόδων με τα διαθέσιμα της 31/12/2022 παρουσιάζουν αρνητική απόκλιση ύψους 21.367.581,12 €, η οποία οφείλεται κυρίως στις επιχορηγήσεις για επενδύσεις και αυτό επηρεάζει το σύνολο των εισπραχθέντων εσόδων του Δήμου.
- 4) Οι απλήρωτες υποχρεώσεις του 4ου τριμήνου, βάσει στοιχείων από το μητρώο δεσμεύσεων ανέρχονται σε 977,374,88 € ενώ ο στόχος που είχε τεθεί ήταν 0 €, παρουσιάζουν αύξηση.
- 5) Το σύνολο των εξόδων παρουσιάζει αρνητική απόκλιση ύψους - 22.112.429,54€.

6) Το ταμειακό αποτέλεσμα του τριμήνου που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται ανέρχεται σε 744.848,42€.

7) Το οικονομικό αποτέλεσμα του τριμήνου που προκύπτει από την ανωτέρω σχέση όπως προβλέπεται ανέρχεται σε -232.526,46 € και η αναγωγή του σε ποσοστό πραγματοποιείται με τον τύπο (Απόκλιση Οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΔ/Στόχος συνολικών Εσόδων ) και είναι -0,81%.

Στο άρθρο 2 περ.4 της ΚΥΑ 34574/20-7-2018 προβλέπεται ότι οι αναμορφώσεις του προϋπολογισμού που πραγματοποιούνται μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση των στόχων (δηλαδή τον Φεβρουάριο ή και τον Ιούνιο ) και μεταβάλλουν το συνολικό ύψος του προϋπολογισμού λαμβάνονται υπόψη , κατά τον υπολογισμό της απόκλισης .

Συγκεκριμένα το ποσοστό μεταβολής μεταξύ του συνολικού ύψους του προϋπολογισμού, βάσει του οποίου έχει καταρτισθεί η στοχοθεσία , και του αναμορφωμένου Π/Υ εφαρμόζεται ως συντελεστής, στους στόχους συνολικών εσόδων και εξόδων προκειμένου να υπολογιστεί η οριστική απόκλιση.

Κατά συνέπεια διαπιστώνοντας ότι έχουν γίνει αναμορφώσεις στον προϋπολογισμό που μεταβάλλουν το συνολικό ύψος του προϋπολογισμού, μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση των στόχων ,εφαρμόστηκε συντελεστής στους στόχους συνολικών εσόδων και εξόδων προκειμένου να υπολογιστεί η οριστική απόκλιση και αναλύεται ως εξής:

τύπος που ισχύει :  $\text{συντελεστής} = ((\text{Διαμόλνος Π/Υ-αρχικός Π/Υ}) / \text{αρχικός Π/Υ}) * 100\%$

Οριστικά στοιχεία για στόχους εσόδων και εξόδων			
	στόχος αρχικός	ποσό μεταβολής από εφαρμογή	οριστικό ποσό στόχου
Στόχος συνόλου Εσόδων	28.656.668,00 €	881.117,69 €	29.537.785,69 €
Στόχος συνόλου εξόδων	28.622.641,00 €	880.071,45 €	29.502.712,45 €

ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΔ	
ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	-22.248.698,81 €
ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	-22.992.500,99 €
ΑΠΟΚΛΙΣΗ	743.802,18 €



<b>ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΟΠΑ</b>	
<b>ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΑΠΟΤ/ΤΟΣ</b>	<b>743.802,18 €</b>
<b>ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΛΗΡΩΤΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>	<b>977.374,88 €</b>
<b>ΑΠΟΚΛΙΣΗ</b>	<b>-233.572,70 €</b>
<b>ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΠΟΚΛΙΣΗΣ</b>	<b>-0,79%</b>

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΠΟΡΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

		Τέλος Προηγούμενου έτους (31.12.2022)	Προηγούμενο Τρίμηνο	Δ' Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1	2	3	3\2
<b>A.</b>	<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>2.309.251,04</b>	<b>2.394.405,67</b>	<b>2.451.254,57</b>	<b>1,02</b>
1.	Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.301.361,04	2.386.557,47	2.443.364,57	1,02
2.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Λοιπές απαιτήσεις	7.890,00	7.848,20	7.890,00	1,01
<b>B.</b>	<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>1.273.882,41</b>	<b>994.986,23</b>	<b>778.875,42</b>	<b>0,78</b>
1.	Ταμείο	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.273.882,41	994.986,23	778.875,42	0,78
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>					
<b>A.</b>	<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>1.599.312,73</b>	<b>2.191.058,09</b>	<b>2.191.058,09</b>	<b>1,00</b>
1.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.599.312,73	2.191.058,09	2.191.058,09	1,00
2.	Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>356.645,32</b>	<b>684.655,98</b>	<b>979.616,87</b>	<b>1,43</b>
1.	Προμηθευτές	332.553,42	658.926,66	956.472,38	1,45
2.	Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	21.382,19	25.089,43	20.549,13	0,82
3.	Ασφαλιστικοί οργανισμοί	15,68	0,00	4,10	0,00
4.	Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.694,03	639,89	2.591,26	4,05

Από τα ανωτέρω στοιχεία που παρατίθενται διαπιστώνεται ότι, σύμφωνα με τις ενέργειες στις οποίες έχει προβεί ο Δήμος για την είσπραξη των εσόδων όπως αυτή προκύπτει από την εκτέλεση του προϋπολογισμού, καθώς και την απόδοση των επιχορηγήσεων, στην εναπομένουσα περίοδο από τον κρατικό προϋπολογισμό, δεν υφίσταται υπερεκτίμηση των εσόδων. Επίσης ο προγραμματισμός εκτέλεσης των εξόδων έχει πραγματοποιηθεί σύμφωνα με τους στόχους που έχουν τεθεί και αυτό έχει ως αποτέλεσμα να μην προκύπτει αρνητική απόκλιση οικονομικού αποτελέσματος ΟΠΑ άνω του 10% για το Δ τρίμηνο έτους 2023.

Συνημμένα υποβάλλω :

- 1.Εκτύπωση συστήματος
- 2.Αντίγραφα τραπεζών

Στη συνέχεια, η Δημοτική Επιτροπή, με την υπ' αριθμ. 12/2024 Απόφασή της (ΑΔΑ: 62ΨΤΩΞΝ-ΨΦΠ), υπέβαλε προς το Δημοτικό Συμβούλιο την τριμηνιαία έκθεση εκτέλεσης Προϋπολογισμού του Δήμου Πόρου 4<sup>ου</sup> τριμήνου 2023.

Κατόπιν των ανωτέρω, εισηγούμαι την έγκριση της τριμηνιαίας έκθεσης εκτέλεσης Προϋπολογισμού του Δήμου Πόρου 4<sup>ου</sup> τριμήνου έτους 2023, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 12/2024 Απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής (ΑΔΑ: 62ΨΤΩΞΝ-ΨΦΠ).

Οι Δημοτικοί Σύμβουλοι τοποθετήθηκαν ως ακολούθως επί της ανωτέρω εισήγησης:

1. Γρίβα Ιωάννα: **ΝΑΙ** στη εισήγηση.
2. Δημητριάδης Ιωάννης: **ΝΑΙ** στη εισήγηση.
3. Κανατσιδης Γεώργιος: **ΝΑΙ** στη εισήγηση.
4. Κανασιδή Ελένη: **ΝΑΙ** στη εισήγηση.
5. Καραμάνη Μοσχογιάννη Κωνσταντίνα: **ΝΑΙ** στη εισήγηση.
6. Κουτουζή Ελένη: **ΝΑΙ** στην εισήγηση.
7. Λίτσας Χρήστος: **ΝΑΙ** στη εισήγηση.
8. Μακρή Αγγελική: **ΝΑΙ** στη εισήγηση.
9. Μάνεσης Κυριάκος: **ΝΑΙ** στη εισήγηση.
10. Ροή Χριστίνα: **ΝΑΙ** στη εισήγηση.
11. Ροϊδης Κωνσταντίνος: **ΝΑΙ** στη εισήγηση.
12. Ρούσσος Ιωάννης: **ΝΑΙ** στη εισήγηση.
13. Χαρακλάνης Θεόδωρος: **ΝΑΙ** στη εισήγηση.

Ακολούθησε η καταμέτρηση των ψήφων, η οποία είχε ως εξής:

	Αριθμός ψήφων	Ονόματα συμβούλων
<b>ΝΑΙ</b>	13	Δημητριάδης Ιωάννης, Γρίβα Ιωάννα, Κανατσιδης Γεώργιος, Κανασιδή Ελένη, Καραμάνη – Μοσχογιάννη Κωνσταντίνα, Κουτουζή Ελένη, Λίτσας Χρήστος, Μακρή Αγγελική, Μάνεσης

		Κυριάκος, Ροή Χριστίνα, Ροΐδης Κωνσταντίνος, Ρούσσος Ιωάννης, Χαρακλάνης Θεόδωρος
ΟΧΙ	-	-
ΛΕΥΚΟ	-	-
ΠΑΡΩΝ	-	-
ΑΠΟΧΗ	-	-
ΝΑΙ σε έγκυρη εναλλακτική πρόταση	-	-
Μη-έγκυρη ψήφος	-	-

Κατόπιν των ανωτέρω, το Δημοτικό Συμβούλιο:

### ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει την τριμηνιαία έκθεση εκτέλεσης Προϋπολογισμού του Δήμου Πόρου 4<sup>ου</sup> τριμήνου έτους 2023, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 12/2024 Απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής (ΑΔΑ: 62ΨΤΩΞΝ-ΨΦΠ):

Α. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης Προϋπολογισμού εσόδων του Δήμου Πόρου 4<sup>ου</sup> τριμήνου του έτους 2023 εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 1:

ΔΗΜΟΣ ΠΟΡΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2023-31/12/2023

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός 1	Βεβαιωθέντα 2	% 2/1	Εισπραχθέντα 3	% 3/1	3/2
0	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>3.195.356,78</b>	<b>3.286.590,72</b>	<b>102,86</b>	<b>3.051.478,12</b>	<b>95,50</b>	<b>92,85</b>
01	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	110.457,80	85.381,81	77,30	85.381,81	77,30	100,00
02	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	28.000,00	25.506,89	91,10	25.506,89	91,10	100,00
03	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	1.070.642,92	1.255.391,42	117,26	1.027.528,28	95,97	81,85
04	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	283.366,79	275.050,03	97,07	268.181,06	94,64	97,50
05	Φόροι και εισφορές	55.099,25	56.492,83	102,53	56.112,34	101,84	99,33
06	Έσοδα από επιχορηγήσεις	1.630.444,61	1.566.172,33	96,06	1.566.172,33	96,06	100,00
07	Λοιπά τακτικά έσοδα	17.345,41	22.595,41	130,27	22.595,41	130,27	100,00
1	<b>Έκτακτα έσοδα</b>	<b>6.232.625,38</b>	<b>947.071,85</b>	<b>15,20</b>	<b>943.304,13</b>	<b>15,13</b>	<b>99,60</b>
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	11.500,00	9.274,19	80,65	9.274,19	80,65	100,00
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	549.846,92	198.794,74	36,15	198.794,74	36,15	100,00
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	5.569.845,76	641.046,19	11,51	641.046,19	11,51	100,00
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	95.109,85	93.266,11	98,06	89.498,39	94,10	95,96
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	5.822,85	4.690,62	80,56	4.690,62	80,56	100,00
2	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>452.699,47</b>	<b>575.797,73</b>	<b>127,19</b>	<b>411.931,45</b>	<b>90,99</b>	<b>71,54</b>
21	Τακτικά έσοδα	438.899,47	562.172,11	128,09	398.481,29	90,79	70,88
22	Έκτακτα έσοδα	13.800,00	13.625,62	98,74	13.450,16	97,46	98,71
3	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>19.366.306,40</b>	<b>2.851.766,93</b>	<b>14,73</b>	<b>850.867,32</b>	<b>4,39</b>	<b>29,84</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	17.065.235,36	591.745,36	3,47	591.745,36	3,47	100,00
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	2.301.071,04	2.260.021,57	98,22	259.121,96	11,26	11,47
4	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>1.156.082,00</b>	<b>797.341,81</b>	<b>68,97</b>	<b>757.623,45</b>	<b>65,53</b>	<b>95,02</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου	1.032.198,00	729.994,04	70,72	691.096,52	66,95	94,67
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	15.500,00	14.702,91	94,86	14.702,91	94,86	100,00
5	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>1.273.882,41</b>	<b>1.273.882,41</b>	<b>100,00</b>	<b>1.273.882,41</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>31.676.952,44</b>	<b>9.732.451,45</b>	<b>30,72</b>	<b>7.289.086,88</b>	<b>23,01</b>	<b>74,89</b>

**Β. Τα αποτελέσματα εκτέλεσης Προϋπολογισμού δαπανών του Δήμου Πόρου 4<sup>ου</sup> τριμήνου του έτους 2023 εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 2:**

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ									
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023									
ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/ 2023-31/12/2023									
ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθέντα	%	Τιμολογηθέντα	%	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	%	
	1	2	2/1	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>Έξοδα</b>	<b>6.206.434,98</b>	<b>5.289.294,22</b>	<b>85,22</b>	<b>4.708.192,54</b>	<b>75,86</b>	<b>4.190.247,80</b>	<b>4.190.247,80</b>	<b>67,51</b>	<b>89,00</b>
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.395.716,45	1.363.213,47	97,67	1.240.297,72	88,86	1.226.109,81	1.226.109,81	87,85	98,86
Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.150.400,53	567.564,89	49,34	517.293,05	44,97	383.775,49	383.775,49	33,36	74,19
Παροχές τρίτων	2.046.919,08	1.995.882,32	97,51	1.962.095,37	95,86	1.637.122,01	1.637.122,01	79,98	83,44
Φόροι - Τέλη	63.400,00	61.319,63	96,72	60.827,61	95,94	60.827,61	60.827,61	95,94	100,00
Λοιπά γενικά έξοδα	233.573,30	217.035,41	92,92	208.144,21	89,11	197.507,36	197.507,36	84,56	94,89
Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	211.172,33	28.621,70	13,55	27.110,62	12,84	27.110,62	27.110,62	12,84	100,00
Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	363.825,09	320.751,45	88,16	295.982,67	81,35	265.314,78	265.314,78	72,92	89,64
Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	730.928,20	724.669,46	99,14	386.205,40	52,84	382.244,23	382.244,23	52,30	98,97
Λοιπά Έξοδα	10.500,00	10.235,89	97,48	10.235,89	97,48	10.235,89	10.235,89	97,48	100,00
<b>Επενδύσεις</b>	<b>21.951.204,40</b>	<b>5.693.648,85</b>	<b>25,94</b>	<b>1.725.715,01</b>	<b>7,86</b>	<b>1.284.989,98</b>	<b>1.284.989,98</b>	<b>5,85</b>	<b>74,46</b>
Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων	1.151.818,52	1.076.567,92	93,47	828.699,44	71,95	746.549,44	746.549,44	64,81	90,09
Έργα	20.268.042,36	4.613.980,93	22,76	895.015,57	4,42	536.440,54	536.440,54	2,65	59,94
Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	529.343,52	1.100,00	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	2.000,00	2.000,00	100,00	2.000,00	100,00	2.000,00	2.000,00	100,00	100,00
<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>3.463.042,00</b>	<b>1.357.854,80</b>	<b>39,21</b>	<b>1.053.279,04</b>	<b>30,41</b>	<b>1.034.973,68</b>	<b>1.034.973,68</b>	<b>29,89</b>	<b>98,26</b>
Πληρωμές Π.Ο.Ε.	336.647,04	335.116,74	99,55	334.716,99	99,43	334.716,99	334.716,99	99,43	100,00
Αποδόσεις	1.051.040,46	1.022.738,06	97,31	718.562,05	68,37	700.256,69	700.256,69	66,63	97,45
Προβλέψεις μη εισπραχτής	2.075.354,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Αποθεματικό</b>	<b>56.271,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Σύνολα δαπανών</b>	<b>31.676.952,44</b>	<b>12.340.797,87</b>	<b>38,96</b>	<b>7.487.186,59</b>	<b>23,64</b>	<b>6.510.211,46</b>	<b>6.510.211,46</b>	<b>20,55</b>	<b>86,95</b>

**Γ. Τα στοιχεία ισολογισμού του Δήμου Πόρου 4<sup>ου</sup> τριμήνου του έτους 2023 εμφανίζονται στον συνημμένο πίνακα 3:**

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΠΟΡΟΥ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2023

	Τέλος Προηγούμενου έτους (31.12.2022)	Προηγούμενο Τρίμηνο	Δ' Τρίμηνο 2023	Μεταβολή %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3\2
<b>A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	<b>2.309.251,04</b>	<b>2.394.405,67</b>	<b>2.451.254,57</b>	<b>1,02</b>
1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ	2.301.361,04	2.386.557,47	2.443.364,57	1,02
2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Λοιπές απαιτήσεις	7.890,00	7.848,20	7.890,00	1,01
<b>B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	<b>1.273.882,41</b>	<b>994.986,23</b>	<b>778.875,42</b>	<b>0,78</b>
1. Ταμείο	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	1.273.882,41	994.986,23	778.875,42	0,78
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1	2	3	3\2
<b>A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΌ ΔΑΝΕΙΑ</b>	<b>1.599.312,73</b>	<b>2.191.058,09</b>	<b>2.191.058,09</b>	<b>1,00</b>
1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	1.599.312,73	2.191.058,09	2.191.058,09	1,00
2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	<b>356.645,32</b>	<b>684.655,98</b>	<b>979.616,87</b>	<b>1,43</b>
1. Προμηθευτές	332.553,42	658.926,66	956.472,38	1,45
2. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	21.382,19	25.089,43	20.549,13	0,82
3. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	15,68	0,00	4,10	0,00
4. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.694,03	639,89	2.591,26	4,05

Η παρούσα Απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό 20/2024.

<b>Η Πρόεδρος</b>	<b>Η Γραμματέας</b>	<b>Τα Μέλη</b>
Γρίβα Ιωάννα	Κουτουζή Ελένη	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Δημητριάδης Ιωάννης</li><li>2. Κανατσιδης Γεώργιος</li><li>3. Κανασιδη Ελένη</li><li>4. Καραμάνη – Μοσχογιάννη Κωνσταντίνα</li><li>5. Λίτσας Χρήστος</li><li>6. Μακρή Αγγελική</li><li>7. Μάνεσης Κυριάκος</li><li>8. Ροή Χριστίνα</li><li>9. Ροΐδης Κωνσταντίνος</li><li>10. Ρούσσος Ιωάννης</li><li>11. Χαρακλάνης Θεόδωρος</li></ol>