



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
 ΝΟΜΟΣ ΚΕΦΑΛΛΗΝΙΑΣ  
 ΔΗΜΟΣ ΚΕΦΑΛΛΟΝΙΑΣ  
 Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚ/ΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ  
 ΤΜΗΜΑ ΔΙΟΙΚ/ΚΗΣ ΜΕΡΙΜΝΑΣ &  
 ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ  
 ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ

Αργοστόλι : 31/7/2019  
 Αριθ. Πρωτ.: 21549

Ταχ. Δ/ση: Πλ. Βαλλιάνου 28100, Αργοστόλι  
 Πληρ: Βασιλείου Αναστασία  
 ☎: 2671360158- 162-164  
 ☎: 2671022572

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από το πρακτικό της 22<sup>ης</sup> τακτικής δημόσιας Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Κεφαλλονιάς της 23<sup>ης</sup> Ιουλίου 2019 και ώρα 19:30.

**Αριθμός Απόφασης: 257/2019**

**Περίληψη**

**Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού Β' τριμήνου 2019 Δήμου Κεφ/νιας**

Στο Αργοστόλι, σήμερα 23 Ιουλίου του έτους 2019 ημέρα Τρίτη & ώρα 19:30 το Δημοτικό Συμβούλιο Κεφαλλονιάς, συνήλθε σε **τακτική συνεδρίαση** στο Δημοτικό Θέατρο Αργοστολίου «Ο ΚΕΦΑΛΟΣ» (αίθουσα Αντίοχου Ευαγγελάτου) ύστερα από την με αριθμ. πρωτ: 20399/19.7.2019 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου που έχει εκλεγεί με τις διατάξεις του άρθρου 64 Ν3852/2010 ,η οποία επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87).

Σε σύνολο σαράντα ένα (41) μελών, ευρέθησαν παρόντα τα είκοσι τέσσερα ( 24) και ονομαστικά:

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ: (24)**

**ΑΠΟΝΤΕΣ: (17)**

1.	ΑΓΓΟΥΡΙΑΣ ΑΓΓΕΛΟΣ	ΑΠΩΝ
2.	ΑΝΟΥΣΑΚΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	
3.	ΑΛΥΣΑΝΔΡΑΤΟΣ ΣΤΑΥΡΟΣ - ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ	
4.	ΑΠΟΣΤΟΛΑΤΟΣ ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ	
5.	ΒΑΝΔΩΡΟΣ ΠΑΝΑΓΗΣ	ΑΠΩΝ
6.	ΓΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	
7.	ΓΑΡΜΠΗ ΣΟΦΙΑ	
8.	ΓΕΩΡΓΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ	ΑΠΩΝ
9.	ΚΑΤΣΙΒΕΛΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	
10.	ΚΕΚΑΤΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ	
11.	ΚΟΚΚΟΛΗΣ ΠΑΝΑΓΗΣ	ΑΠΩΝ
12.	ΚΟΚΚΟΣΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	

13.	ΚΟΚΚΟΣΗΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ	
14.	ΚΟΝΤΟΓΟΥΡΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	ΑΠΩΝ
15.	ΚΟΥΡΚΟΥΜΕΛΗΣ ΗΛΙΑΣ	ΑΠΩΝ
16.	ΚΩΝΣΤΑΝΤΑΚΗΣ ΑΓΓΕΛΟΣ	
17.	ΛΥΚΟΥΔΗΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ	
18.	ΛΥΚΟΥΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	ΑΠΩΝ
19.	ΜΑΡΚΕΤΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ	
20.	ΜΑΤΙΑΤΟΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ	
21.	ΜΟΣΧΟΝΑΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	
22.	ΠΑΠΑΔΑΤΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	
23.	ΠΑΠΑΝΑΣΤΑΣΑΤΟΣ ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ	
24.	ΣΟΛΩΜΟΣ ΣΠΥΡΟΝΙΚΟΛΑΣ	ΑΠΩΝ
25.	ΤΖΩΡΤΖΑΤΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	ΑΠΩΝ
26.	ΑΡΑΒΑΝΤΙΝΟΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ	
27.	ΘΩΜΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	ΑΠΩΝ
28.	ΜΙΝΕΤΟΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ	
29.	ΜΕΝΑΓΙΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	ΑΠΩΝ
30.	ΜΙΧΑΛΑΤΟΣ ΘΕΟΦΙΛΟΣ	ΑΠΩΝ
31.	ΦΛΩΡΑΤΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ	
32.	ΖΑΠΑΝΤΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ	ΑΠΩΝ
33.	ΣΤΑΜΟΥΛΗΣ ΓΡΗΓΟΡΗΣ	ΑΠΩΝ
34.	ΡΟΥΧΩΤΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	ΑΠΩΝ
35.	ΣΑΜΟΥΡΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ	Απόν στην αριθμ. 257/19 αποφ.
36.	ΣΚΛΑΒΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	Απόν στην αριθμ. 257/19 αποφ.
37.	ΔΗΜΗΤΡΑΤΟΣ ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ	
38.	ΔΕΣΤΟΥΝΗΣ ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ	ΑΠΩΝ
39.	ΓΚΙΣΓΚΙΝΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	
40.	ΚΟΥΡΟΥΚΛΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	
41.	ΠΑΡΙΣΗΣ ΗΛΙΑΣ	ΑΠΩΝ

Στη συνεδρίαση παρευρέθηκε ο Δήμαρχος Κεφαλονιάς κ. Αλέξανδρος Παρίσης.

Οι Δ.Σ. κ.κ. Σκλάβος και Σαμούρης αποχώρησαν πριν την έναρξη της συζήτησης των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Ακολούθως ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου Κεφαλλονιάς κ. Σταύρος –Γεράσιμος Αλυσανδράτος δίνει τον λόγο στον Δ/ντή Οικονομικών Υπηρεσιών κ.ο Παυλάτο Γερ. ο οποίος θέτει υπόψη του Συμβουλίου την αριθμ.215 /2019 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής που έχει ως εξής:

#### ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της 20<sup>ης</sup> (κατεπείγουσας ) συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής την 22<sup>η</sup> Ιουλίου 2019 του Δήμου Κεφαλλονιάς .

**ΑΡΙΘΜ. ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 215 / 2019****ΘΕΜΑ : Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού Α' & Β' Τριμήνου 2019 και εισήγηση προς Δ. Σ .**

Στο Αργοστόλι σήμερα την 22<sup>η</sup> Ιουλίου του έτους 2019, ημέρα Δευτέρα και ώρα 13:00 το μεσημέρι , συνήλθε σε ΚΑΤΕΠΕΙΓΟΥΣΑ συνεδρίαση στο Δημοτικό Θέατρο Αργοστολίου Ο ΚΕΦΑΛΟΣ η Οικονομική Επιτροπή , ύστερα από την με αριθμό πρωτ 20355/

19 -07-2019 έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου της , η οποία επιδόθηκε και δημοσιεύτηκε νόμιμα , σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν 3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87).

Αφού διαπιστώθηκε η νόμιμη απαρτία της παρ. 1 του άρθρου 75 του Ν 3852/2010

,δεδομένου ότι σε σύνολο εννέα (9) μελών ευρέθησαν παρόντες τα εξι (6) και ονομαστικά:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Γαρμπή Σοφία
2. Παπαναστασάτος Γεράσιμος
3. Παπαδάτος Νικόλαος
4. Κωνσταντάκης Άγγελος  
Κουρκουμέλης Ηλίας
5. Ανουσάκης Νικόλαος
6. Μινέτος Διονύσιος (Αναπληρώνει τον κ. Θεόφιλο Μιχαλάτο)

ΑΠΟΝΤΕΣ

- Δημητράτος Γεράσιμος  
Μιχαλάτος Θεόφιλος  
Γκισγκίνης Νικόλαος

Η Πρόεδρος , Α/ Δήμαρχος κ. Σοφία Γαρμπή , συνεχίζοντας την συνεδρίαση δίνει τον λόγο στον Προϊστάμενο της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών κ. Γεράσιμο Παυλάτο ο οποίος εισηγούμενος το 2<sup>ο</sup> θέμα ημερήσιας διάταξης: «Έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού Α' & Β' Τριμήνου

2019 και εισήγηση στο Δ. Σ » έθεσε υπόψη των Μελών της Επιτροπής τα παρακάτω:

Σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10, η οικονομική επιτροπή ελέγχει την υλοποίηση του προϋπολογισμού και υποβάλλει ανά τρίμηνο έκθεση προς το δημοτικό συμβούλιο, στην οποία παρουσιάζεται η κατάσταση των εσόδων και εξόδων του δήμου. Η έκθεση αυτή στην οποία καταχωρούνται και τυχόν παρατηρήσεις της μειοψηφίας, δημοσιεύεται υποχρεωτικά στην ιστοσελίδα του δήμου.

Από 1.1.2011 σύμφωνα με την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010 , όπως τροποποιήθηκε από την παρ 4 του άρθρου 43 του ν. 3979/2011 και το άρθρο 39 του ν. 4257/2014, ορίζονται τα εξής:

«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.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του δημοτικού συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του οικείου Δήμου και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 3861/2010 («Πρόγραμμα Διαύγεια»), γνωστοποιούμενοι οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην οικεία υπηρεσία Επιτρόπου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του ν. 3852/2010.

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.»

Κατ' εξουσιοδότηση της ανωτέρω διάταξης εκδόθηκε η Αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών», στην οποία καθορίζονται τα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, που υποβάλλεται στο δημοτικό συμβούλιο από την οικονομική επιτροπή, μετά από εισήγηση του υπευθύνου οικονομικών υπηρεσιών του οικείου Δήμου.

την 13/2019 απόφαση Δ Σ της έγκρισης του προϋπολογισμού 2019

την υπ αριθ 18145/4-02-2019 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης

(ΑΔΑ : Ψ3ΠΥΟΡ1ΦΦ), περί έγκρισης του Προϋπολογισμού 2019.

Σας καλώ όπως προβούμε στη σύνταξη της έκθεσης εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του Α & Β' Τριμήνου του έτους 2019 όπως παρακάτω:

**Ως προς τα ΕΣΟΔΑ:**

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ  
ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ  
ΚΕΦΑΛΛΗΝΙΑΣ  
ΔΗΜΟΣ ΚΕΦΑΛΛΟΝΙΑΣ**

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**

**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β ΤΡΙΜΗΝΟΥ  
2019**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2019 - 30/6/2019

Κ.Α	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩ ΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντ α	%	Εισπραχθέντ α	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>13.257.657,48</b>	<b>6.108.588,17</b>	<b>46,08</b>	<b>5.969.059,61</b>	<b>45,02</b>	<b>97,72</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	595.500,00	284.720,75	<b>47,81</b>	154.388,71	<b>25,93</b>	<b>54,22</b>
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	30.000,00	43.290,45	<b>144,30</b>	43.290,45	<b>144,30</b>	<b>100,00</b>
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.521.000,00	1.583.668,47	<b>35,03</b>	1.583.668,47	<b>35,03</b>	<b>100,00</b>
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2.506.280,00	1.155.489,11	<b>46,10</b>	1.146.292,59	<b>45,74</b>	<b>99,20</b>
5	Φόροι και εισφορές	371.000,00	136.768,69	<b>36,86</b>	136.768,69	<b>36,86</b>	<b>100,00</b>

6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	5.171.877,48	2.888.045,70	<b>55,84</b>	2.888.045,70	<b>55,84</b>	<b>100,00</b>
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	62.000,00	16.605,00	<b>26,78</b>	16.605,00	<b>26,78</b>	<b>100,00</b>
<b>1</b>	<b>Εκτακτα έσοδα</b>	<b>10.023.568,49</b>	<b>2.434.343,51</b>	<b>24,29</b>	<b>2.177.980,88</b>	<b>21,73</b>	<b>89,47</b>
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	<b>#DIV/0!</b>	0,00	<b>#DIV/0!</b>	<b>#DIV/0!</b>
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	473.503,60	791.387,52	<b>167,13</b>	791.387,52	<b>167,13</b>	<b>100,00</b>
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	8.474.584,48	1.301.238,34	<b>15,35</b>	1.301.238,34	<b>15,35</b>	<b>100,00</b>
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	1.000,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	337.000,00	88.338,59	<b>26,21</b>	69.392,02	<b>20,59</b>	<b>78,55</b>
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	737.480,41	253.379,06	<b>34,36</b>	15.963,00	<b>2,16</b>	<b>6,30</b>
<b>2</b>	<b>Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>1.996.500,00</b>	<b>1.364.599,60</b>	<b>68,35</b>	<b>1.142.404,05</b>	<b>57,22</b>	<b>83,72</b>
21	Τακτικά έσοδα	1.391.500,00	1.171.186,60	<b>84,17</b>	1.142.404,05	<b>82,10</b>	<b>97,54</b>
22	Εκτακτα έσοδα	605.000,00	193.413,00	<b>31,97</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>7.126.207,87</b>	<b>7.112.882,14</b>	<b>99,81</b>	<b>467.258,89</b>	<b>6,56</b>	<b>6,57</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	<b>#DIV/0!</b>	0,00	<b>#DIV/0!</b>	<b>#DIV/0!</b>
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	7.126.207,87	7.112.882,14	<b>99,81</b>	467.258,89	<b>6,56</b>	<b>6,57</b>
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>4.151.982,02</b>	<b>2.084.790,81</b>	<b>50,21</b>	<b>1.316.642,95</b>	<b>31,71</b>	<b>63,15</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.510.000,00	1.287.595,07	<b>36,68</b>	1.278.032,79	<b>36,41</b>	<b>99,26</b>
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	250.452,02	780.465,74	<b>311,62</b>	21.880,16	<b>8,74</b>	<b>2,80</b>
43	Εσοδα προς απόδοση σε τρίτους (Νομικά ή Φυσικά πρόσωπα)	391.530,00	16.730,00	<b>4,27</b>	16.730,00	<b>4,27</b>	<b>100,00</b>

5	Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους	4.411.337,30							
	Σύνολα εσόδων	40.967.253,16	19.105.204,23	46,64	11.073.346,38	27,03	57,96		

Υπόλοιπο Ταμείου 30/6/2019 : 5.484.723,02€

**Ανάλυση Ταμειακού Υπολοίπου**

Έκτακτα Ανευδίκευτα : 7.096,43€

Έκτακτα Ειδικευμένα : 3.343.361,23€

Τακτικά : 2.134.265,36€

**Στοιχεία Ισολογισμού 30/6/2019**

Υπόλοιπο Απαιτήσεων : 12.265.355,87€

Υπόλοιπο Προμηθευτών : 1.193.343,42€

Υπόλοιπο Δανείων : 6.926.509,59€

**Ως προς τα ΕΞΟΔΑ:**

ΕΛΛΗΝΙΚΗ  
ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ  
ΚΕΦΑΛΛΗΝΙΑ  
Σ  
ΔΗΜΟΣ  
ΚΕΦΑΛΛΟΝΙΑΣ

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β  
ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2019  
- 30/6/2019

Κ. Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθ έντα	%	Τιμολογη θέντα	%	Ενταλθέ ντα	Πληρω θέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
6	Έξοδα	18.984.416,04	17.840.404,53	106,41	7.147.271,75	37,65	6.631.545,06	6.504.637,54	34,26	91,01
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.123.179,55	6.075.347,95	100,79	2.728.005,71	44,55	2.621.115,71	2.607.552,08	42,58	95,58
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.551.644,31	1.437.576,67	107,93	329.281,24	21,22	314.273,84	312.873,84	20,16	95,02
62	Παροχές τρίτων	2.748.791,34	2.528.710,57	108,70	926.629,16	33,71	891.445,10	836.516,09	30,43	90,28
63	Φόροι - τέλη	127.600,00	28.684,69	444,84	15.591,25	12,22	15.591,25	15.591,25	12,22	100,00

64	Λοιπά Γενικά έξοδα	293.060,51	161.014,23	<b>182,01</b>	98.494,77	<b>33,61</b>	81.907,96	64.069,20	<b>21,86</b>	<b>65,05</b>
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	698.073,67	698.073,67	<b>100,00</b>	410.831,22	<b>58,85</b>	410.831,22	410.831,22	<b>58,85</b>	<b>100,00</b>
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.885.562,10	1.591.735,58	<b>118,46</b>	362.683,32	<b>19,23</b>	242.570,75	209.394,63	<b>11,11</b>	<b>57,73</b>
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	5.470.504,56	5.271.932,03	<b>103,77</b>	2.228.829,87	<b>40,74</b>	2.023.655,27	2.017.655,27	<b>36,88</b>	<b>90,53</b>
68	Λοιπά Έξοδα	86.000,00	47.329,14	<b>181,71</b>	46.925,21	<b>54,56</b>	30.153,96	30.153,96	<b>35,06</b>	<b>64,26</b>
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>9.464.076,62</b>	<b>5.100.156,10</b>		<b>952.149,56</b>		<b>680.878,79</b>	<b>678.388,23</b>		
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.674.466,36	1.128.511,46	<b>236,99</b>	212.252,84	<b>7,94</b>	40.751,08	40.751,08	<b>1,52</b>	<b>19,20</b>
73	Έργα	4.962.201,60	2.252.064,85	<b>220,34</b>	724.906,46	<b>14,61</b>	630.127,71	627.637,15	<b>12,65</b>	<b>86,58</b>
74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.817.408,66	1.709.579,79	<b>106,31</b>	4.990,26	<b>0,27</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	10.000,00	10.000,00	<b>100,00</b>	10.000,00	<b>100,00</b>	10.000,00	10.000,00	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>8</b>	<b>Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις</b>	<b>12.493.786,66</b>	<b>5.434.255,76</b>		<b>0,00</b>		<b>2.887.214,07</b>	<b>2.816.934,89</b>		
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.208.297,07	1.914.451,63	<b>115,35</b>	0,00	<b>0,00</b>	1.479.936,57	1.428.602,70	<b>64,69</b>	<b>#DI V/0!</b>
82	Αποδόσεις	3.707.441,13	3.519.804,13	<b>105,33</b>	0,00	<b>0,00</b>	1.407.277,50	1.388.332,19	<b>37,45</b>	<b>#DI V/0!</b>
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	<b>#DI V/0!</b>	0,00	<b>#DI V/0!</b>	0,00	0,00	<b>#DI V/0!</b>	<b>#DI V/0!</b>
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	6.578.048,46	0,00	<b>#DI V/0!</b>	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>#DI V/0!</b>
<b>9</b>	<b>Αποθεματικό</b>	<b>24.973,84</b>								

	<b>Σύνολα</b>	<b>40.967.2</b>	<b>28.374.8</b>	<b>144,</b>	<b>8.099.421</b>	<b>19,7</b>	<b>10.199.6</b>	<b>9.999.96</b>	<b>24,4</b>	<b>123,</b>
	<b>δαπανών</b>	<b>53,16</b>	<b>16,39</b>	<b>38</b>	<b>,31</b>	<b>7</b>	<b>37,92</b>	<b>0,66</b>	<b>1</b>	<b>47</b>

Στην συνέχεια ο κ. Παυλάτος Γεράσιμος έθεσε υπόψη της Οικονομικής Επιτροπής τα Αποτελέσματα στόχου & εκτέλεσης Π/Υ Α- Β` τριμήνου - (εξαμήνου) έτους 2019 βάσει του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων τα οποία αναλυτικά έχουν ως εξής:

**Αποτελέσματα στόχου & εκτέλεσης Π/Υ Β τριμήνου - (εξαμήνου) έτους 2019 βάσει του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων.**

#### Σύνοψη υπολογισμών

Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στόχος	(Υπολογισμός)	Εκτέλεση	(Υπολογισμός)
Ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	<b>4.358.983,28</b>	3.076.669+ 1.153.210 + 129.104,28	<b>5.377.281,87</b>	3.767.618,93 + 1.142.404,05 + 467.258,89
Σύνολο εσόδων (Α.1)	11.542.306,43		11.073.346,38	
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	<b>15.953.643,73</b>	11.542.306,43 + 4.411.337,30	<b>15.484.683,68</b>	11.073.346,38 + 4.411.337,30
Σύνολο εξόδων (Β.1)	15.053.938,06		9.999.960,66	
Γαμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α.1) + (6) - (Β.1)	<b>899.705,67</b>	15.953.643,73 - 15.053.938,06	<b>5.484.723,02</b>	15.484.683,68 - 9.999.960,66
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	700.000,00		1.382.804,30	
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε) = (Δ) - (Γ.2)	<b>199.705,67</b>		<b>4.101.918,72</b>	5.484.723,02 - 1.382.804,30

Συνεπώς, η ποσοστιαία  
απόκλιση του  
οικονομικού  
αποτελέσματος ΟΠΔ Β`  
τριμήνου 2019,  
ανέρχεται σε 24,45%

**Απόκλιση Οικονομικού** Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ X 100 =



<b>Αποτελέσματος ΟΠΔ (%) =</b>	<b>Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων Έναρξης</b>	
και αντίστοιχη ποσοστιαία απόκλιση των ιδίων εσόδων και των εσόδων ΠΟΕ ανέρχεται σε 23,36%		
<b>Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ (%) =</b>	<b>Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ</b>	<b>X 100 =</b>
	<b>Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ</b>	

**Ερμηνεία αποκλίσεων**

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%) : Όπως προκύπτει από την κατάρτιση του ΟΠΔ, ο Δήμος είχε θέσει ως στόχο, στις 30/06/2019 το ύψος των διαθεσίμων του να επαρκεί για τη χρηματοδότηση των απλήρωτων υποχρεώσεων του και ταυτόχρονα να έχει συγκεντρωθεί ένα ποσό ύψους 199.705,67€ για την εξόφληση μελλοντικών υποχρεώσεων. Από την εκτέλεση του προϋπολογισμού προέκυψε πλεόνασμα χρηματοδότησης των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά το ποσό των 4.101.918,72€. Συνεπώς, η απόκλιση από τον αρχικό στόχο είναι θετική και ανέρχεται σε 3.902.213,05€, η οποία αντιστοιχεί στο 24,45% του στόχου των ταμειακών εισροών (σύνολο εσόδων και διαθέσιμα έναρξης) που έχει τεθεί στο ΟΠΔ.

**Απόκλιση ιδίων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ : Όπως προκύπτει από την κατάρτιση του ΟΠΔ, ο Δήμος είχε θέσει ως στόχο να εισπράξει στο β' τρίμηνο (εξάμηνο) του έτους το ποσό των 4.358.983,28€ από ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ. Τελικά κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού, συγκέντρωσε το ποσό των 5.377.281,87€. Συνεπώς το πλεόνασμα επί του αρχικού στόχου ανέρχεται σε 1.088.298,59€ ή στο 23,36% επιπλέον του στόχου που έχει τεθεί στο ΟΠΔ.**

Η Οικονομική Επιτροπή μετά τις ερωτήσεις – απαντήσεις και τις τοποθετήσεις των Συμβούλων όπως αναλυτικά περιγράφονται στα μαγνητοφωνημένα πρακτικά :

Οι κ. κ. Μινέτος Διονύσιος δηλώνει ΠΑΡΩΝ.

Την εισήγηση της Προέδρου ψηφίζουν: Γαρμπή Σοφία – Κωνσταντάκης Άγγελος – Παπαναστασάτος Γεράσιμος- Ανουσάκης Νικόλαος-Παπαδάτος Νικόλαος .

και αφού έλαβε υπόψη της τις διατάξεις:

την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν. 3852/10

– την παρ.9 του άρθρου 266 του Ν.3852/2010

– η Αριθμ. οικ. 40038/09.09.2011 (ΦΕΚ 2007/09.09.2011 τεύχος Β') «Καθορισμός των στοιχείων τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Δήμων και Περιφερειών»

--- την 13/2019 απόφαση Δ Σ της έγκρισης του προϋπολογισμού 2019

---- την υπ αριθ 18145/4-02-2019 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης

(ΑΔΑ : Ψ3ΠΥΟΡ1ΦΦ), περί έγκρισης του Προϋπολογισμού 2019.

- την εισήγηση του Προϊστάμενου Δ/σης της Οικονομικής Υπηρεσίας του Δήμου σχετικά με την έκθεση εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του Α & Β Τριμήνου του έτους 2019 και την στοχοθεσία .
- Την εισήγηση της Προέδρου :

### ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Η Οικονομική Επιτροπή σύμφωνα με την περίπτωση β της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του ν.3852/2010, αφού έλεγξε την υλοποίηση του Προϋπολογισμού του Α' & Β Τριμήνου του έτους 2019 υποβάλλει την Έκθεση της προς το Δημοτικό Συμβούλιο παρουσιάζοντας την κατάσταση εσόδων και εξόδων του Δήμου ως ακολούθως:

Α Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων Α' & Β Τριμήνου του οικ. έτους 2019, εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα .

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ  
ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΚΕΦΑΛΗΝΙΑΣ  
ΔΗΜΟΣ ΚΕΦΑΛΛΟΝΙΑΣ**

### ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Β ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019 ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2019 - 30/6/2019

Κ.Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Βεβαιωθέντα	%	Εισπραχθέντα	%	
		1	2	2/1	3	3/1	3/2
<b>0</b>	<b>Τακτικά έσοδα</b>	<b>13.257.657,48</b>	<b>6.108.588,17</b>	<b>46,08</b>	<b>5.969.059,61</b>	<b>45,02</b>	<b>97,72</b>
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	595.500,00	284.720,75	<b>47,81</b>	154.388,71	<b>25,93</b>	<b>54,22</b>
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	30.000,00	43.290,45	<b>144,30</b>	43.290,45	<b>144,30</b>	<b>100,00</b>
3	Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	4.521.000,00	1.583.668,47	<b>35,03</b>	1.583.668,47	<b>35,03</b>	<b>100,00</b>
4	Εσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	2.506.280,00	1.155.489,11	<b>46,10</b>	1.146.292,59	<b>45,74</b>	<b>99,20</b>
5	Φόροι και εισφορές	371.000,00	136.768,69	<b>36,86</b>	136.768,69	<b>36,86</b>	<b>100,00</b>
6	Εσοδα από επιχορηγήσεις	5.171.877,48	2.888.045,70	<b>55,84</b>	2.888.045,70	<b>55,84</b>	<b>100,00</b>
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	62.000,00	16.605,00	<b>26,78</b>	16.605,00	<b>26,78</b>	<b>100,00</b>
<b>1</b>	<b>Εκτακτα έσοδα</b>	<b>10.023.568,49</b>	<b>2.434.343,51</b>	<b>24,29</b>	<b>2.177.980,88</b>	<b>21,73</b>	<b>89,47</b>
11	Εσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	<b>#DIV/0!</b>	0,00	<b>#DIV/0!</b>	<b>#DIV/0!</b>
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	473.503,60	791.387,52	<b>167,13</b>	791.387,52	<b>167,13</b>	<b>100,00</b>
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	8.474.584,48	1.301.238,34	<b>15,35</b>	1.301.238,34	<b>15,35</b>	<b>100,00</b>
14	Δωρεές - κληρονομίες	1.000,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>

	- κληροδοσίες						
15	Προσανξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	337.000,00	88.338,59	26,21	69.392,02	20,59	78,55
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	737.480,41	253.379,06	34,36	15.963,00	2,16	6,30
<b>2</b>	<b>Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών</b>	<b>1.996.500,00</b>	<b>1.364.599,60</b>	<b>68,35</b>	<b>1.142.404,05</b>	<b>57,22</b>	<b>83,72</b>
21	Τακτικά έσοδα	1.391.500,00	1.171.186,60	84,17	1.142.404,05	82,10	97,54
22	Έκτακτα έσοδα	605.000,00	193.413,00	31,97	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.</b>	<b>7.126.207,87</b>	<b>7.112.882,14</b>	<b>99,81</b>	<b>467.258,89</b>	<b>6,56</b>	<b>6,57</b>
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών	7.126.207,87	7.112.882,14	99,81	467.258,89	6,56	6,57
<b>4</b>	<b>Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων</b>	<b>4.151.982,02</b>	<b>2.084.790,81</b>	<b>50,21</b>	<b>1.316.642,95</b>	<b>31,71</b>	<b>63,15</b>
41	Εισπράξεις υπέρ του δημόσιου	3.510.000,00	1.287.595,07	36,68	1.278.032,79	36,41	99,26
42	Εισπράξεις υπέρ τρίτων	250.452,02	780.465,74	311,62	21.880,16	8,74	2,80
43	Έσοδα προς απόδοση σε τρίτους (Νομικά ή Φυσικά πρόσωπα)	391.530,00	16.730,00	4,27	16.730,00	4,27	100,00
<b>5</b>	<b>Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους</b>	<b>4.411.337,30</b>					
	<b>Σύνολα εσόδων</b>	<b>40.967.253,16</b>	<b>19.105.204,23</b>	<b>46,64</b>	<b>11.073.346,38</b>	<b>27,03</b>	<b>57,96</b>

*Υπόλοιπο Ταμείου 30/6/2019 : 5.484.723,02€*

#### *Ανάλυση Ταμειακού Υπολοίπου*

Έκτακτα Ανειδίκευτα : 7.096,43€

Έκτακτα Ειδικευμένα : 3.343.361,23€

Τακτικά : 2.134.265,36€

#### *Στοιχεία Ισολογισμού 30/6/2019*

Υπόλοιπο Απαιτήσεων : 12.265.355,87€

Υπόλοιπο Προμηθευτών : 1.193.343,42€

Υπόλοιπο Δανείων : 6.926.509,59€

**Β.** Τα αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εξόδων Α & Β ' Τριμήνου του οικ. έτους 2019, εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα :

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ  
ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**

**ΝΟΜΟΣ**  
**ΚΕΦΑΛΛΗΝΙΑ**  
**Σ**  
**ΔΗΜΟΣ**  
**ΚΕΦΑΛΛΟΝΙΑΣ**

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ**  
**ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Β**  
**ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2019  
- 30/6/2019

Κ. Α.	ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	Προϋπ/σμός	Δεσμευθ έντα	%	Τιμολογη θέντα	%	Ενταλθέ ντα	Πληρω θέντα	%	%
		1	2	1/2	3	3/1	4	5	5/1	5/3
<b>6</b>	<b>Έξοδα</b>	<b>18.984.416,04</b>	<b>17.840.404,53</b>	<b>106,41</b>	<b>7.147.271,75</b>	<b>37,65</b>	<b>6.631.545,06</b>	<b>6.504.637,54</b>	<b>34,26</b>	<b>91,01</b>
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.123.179,55	6.075.347,95	100,79	2.728.005,71	44,55	2.621.115,71	2.607.552,08	42,58	95,58
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	1.551.644,31	1.437.576,67	107,93	329.281,24	21,22	314.273,84	312.873,84	20,16	95,02
62	Παροχές τρίτων	2.748.791,34	2.528.710,57	108,70	926.629,16	33,71	891.445,10	836.516,09	30,43	90,28
63	Φόροι - τέλη	127.600,00	28.684,69	444,84	15.591,25	12,22	15.591,25	15.591,25	12,22	100,00
64	Λοιπά Γενικά έξοδα	293.060,51	161.014,23	182,01	98.494,77	33,61	81.907,96	64.069,20	21,86	65,05
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης	698.073,67	698.073,67	100,00	410.831,22	58,85	410.831,22	410.831,22	58,85	100,00
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.885.562,10	1.591.735,58	118,46	362.683,32	19,23	242.570,75	209.394,63	11,11	57,73
67	Πληρωμές - Μεταβιβάσεις σε τρίτους	5.470.504,56	5.271.932,03	103,77	2.228.829,87	40,74	2.023.655,27	2.017.655,27	36,88	90,53
68	Λοιπά Έξοδα	86.000,00	47.329,14	181,71	46.925,21	54,56	30.153,96	30.153,96	35,06	64,26
<b>7</b>	<b>Επενδύσεις</b>	<b>9.464.076,62</b>	<b>5.100.156,10</b>		<b>952.149,56</b>		<b>680.878,79</b>	<b>678.388,23</b>		
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	2.674.466,36	1.128.511,46	236,99	212.252,84	7,94	40.751,08	40.751,08	1,52	19,20
73	Έργα	4.962.201,60	2.252.064,85	220,34	724.906,46	14,61	630.127,71	627.637,15	12,65	86,58

74	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες κλπ	1.817.408,66	1.709.579,79	106,31	4.990,26	0,27	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	10.000,00	10.000,00	100,00	10.000,00	100,00	10.000,00	10.000,00	100,00	100,00
8	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις	12.493.786,66	5.434.255,76		0,00		2.887.214,07	2.816.934,89		
81	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	2.208.297,07	1.914.451,63	115,35	0,00	0,00	1.479.936,57	1.428.602,70	64,69	#DI V/0!
82	Αποδόσεις	3.707.441,13	3.519.804,13	105,33	0,00	0,00	1.407.277,50	1.388.332,19	37,45	#DI V/0!
83	Επιχορηγούμενες Πληρωμές Υποχρεώσεων Π.Ο.Ε.	0,00	0,00	#DI V/0!	0,00	#DI V/0!	0,00	0,00	#DI V/0!	#DI V/0!
85	Προβλέψεις μη είσπραξης	6.578.048,46	0,00	#DI V/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DI V/0!
9	Αποθεματικό	24.973,84								
	Σύνολα δαπανών	40.967.253,16	28.374.816,39	144,38	8.099.421,31	19,77	10.199.637,92	9.999.960,66	24,41	123,47

*Αποτελέσματα στόχου & εκτέλεσης Π/Υ Β τριμήνου - (εξαμήνου) έτους 2019 βάσει του νέου συστήματος στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των οικονομικών στόχων.*

Κατηγορίες Στοχοθεσίας	Στόχος	(Υπολογισμός)	Εκτέλεση	(Υπολογισμός)	Αποκλίσεις
Ιδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ (3α+3β+4)	4.358.983,28	3.076.669+ 1.153.210+ 129.104,28	5.377.281,87	3.767.618,93 + 1.142.404,05 + 467.258,89	1.018.298,59
Σύνολο εσόδων (Α.1)	11.542.306,43		11.073.346,38		
Σύνολο εσόδων (Α.1) και διαθεσίμων έναρξης (6)	15.953.643,73	11.542.306,43 + 4.411.337,30	15.484.683,68	11.073.346,38 + 4.411.337,30	-468.960,05

Σύνολο εξόδων (B.1)	15.053.938,0 6		9.999.960,66		- 5.053.977,40
Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Δ) = (Α.1) + (6) - (B.1)	899.705,67	15.953.643,73 -	5.484.723,02	15.484.683,68 - 9.999.960,66	4.585.017,35
Απλήρωτες υποχρεώσεις (Γ2)	700.000,00		1.382.804,30		1.382.804,30
Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Ε) = (Δ) - (Γ.2)	199.705,67		4.101.918,72	5.484.723,02 - 1.382.804,30	<b>3.902.213,05</b>

Συνεπώς, η  
ποσοστιαία  
απόκλιση του  
οικονομικού  
αποτελέσματος  
ΟΠΔ Β`  
τριμήνου 2019,  
ανέρχεται σε  
24,45%

$$\text{Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ} \\ \text{Αποτελέσματος ΟΠΔ (\%)} = \frac{\text{Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ}}{\text{Στόχος Συνόλου Εσόδων και Διαθεσίμων Έναρξης}} \times 100 = \frac{\mathbf{3.902.213,05}}{\mathbf{15.953.643,73}} = \mathbf{24,45\%}$$

και αντίστοιχη  
ποσοστιαία  
απόκλιση των  
ιδίων εσόδων  
και των εσόδων  
ΠΟΕ ανέρχεται  
σε 23,36%

$$\text{Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ} \\ \text{ΠΟΕ (\%)} = \frac{\text{Απόκλιση Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ}}{\text{Στόχος Ιδίων Εσόδων και Εσόδων ΠΟΕ}} \times 100 = \frac{\mathbf{1.018.298,59}}{\mathbf{4.358.983,28}} = \mathbf{23,36\%}$$

### Ερμηνεία αποκλίσεων

Απόκλιση Οικονομικού Αποτελέσματος ΟΠΔ (%) : Όπως προκύπτει από την κατάρτιση του

ΟΠΔ, ο Δήμος είχε θέσει ως στόχο, στις 30/06/2019 το ύψος των διαθεσίμων του να επαρκεί για τη χρηματοδότηση των απλήρωτων υποχρεώσεων του και ταυτόχρονα να έχει συγκεντρωθεί ένα ποσό ύψους 199.705,67€ για την εξόφληση μελλοντικών υποχρεώσεων. Από την εκτέλεση του προϋπολογισμού προέκυψε πλεόνασμα χρηματοδότησης των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά το ποσό των 4.101.918,72€. Συνεπώς, η απόκλιση από τον αρχικό στόχο είναι θετική και ανέρχεται σε 3.902.213,05€, η οποία αντιστοιχεί στο 24,45% του στόχου των ταμειακών εισροών (σύνολο εσόδων και διαθέσιμα έναρξης) που έχει τεθεί στο ΟΠΔ.

**Απόκλιση ιδίων εσόδων και εσόδων ΠΟΕ : Όπως προκύπτει από την κατάρτιση του ΟΠΔ, ο Δήμος είχε θέσει ως στόχο να εισπράξει στο β' τρίμηνο (εξάμηνο) του έτους το ποσό των 4.358.983,28€ από ίδια έσοδα και έσοδα ΠΟΕ. Τελικά κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού, συγκέντρωσε το ποσό των 5.377.281,87€. Συνεπώς το πλεόνασμα επί του αρχικού στόχου ανέρχεται σε 1.088.298,59€ ή στο 23,36% επιπλέον του στόχου που έχει τεθεί στο ΟΠΔ.**

Η παρούσα να υποβληθεί προς έγκριση στο οικείο Δημοτικό Συμβούλιο.  
Η παρούσα Έκθεση θα αναρτηθεί στην Ιστοσελίδα του Δήμου.

Ακολουθεί διαλογική συζήτηση, ερωτήσεις και τοποθετήσεις των Συμβούλων όπως αναλυτικά περιγράφονται στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.

Ακολουθεί ψηφοφορία:

Υπέρ ψηφίζουν οι Δ.Σ. κ.κ. Ανουσάκης, Κωνσταντάκης, Κοκκόσης Δ., Παπαναστασάτος, Γαρμπή, Αποστολάτος, Μαρκέτος, Λυκούδης Δ., Μοσχονάς, Κατσιβέλης, Κεκάτος, Παπαδάτος, Γάκης, Αλυσανδράτος, Κοκκόσης Β., Ματιάτος και Φλωράτος.

Το Συμβούλιο μετά τα παραπάνω, μειοψηφούντων των Δ.Σ. κ.κ Αραβαντινού, Μινέτου, Δημητράτου, Γκισγκίνη και Κουρούκλη που ψηφίζουν κατά,

### **ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ**

(θετικές ψήφοι 17)

**Εγκρίνει την έκθεση αποτελεσμάτων εκτέλεσης Προϋπολογισμού Α' και Β' τριμήνου (Α' εξαμήνου) 2019 Δήμου Κεφ/νιάς σύμφωνα με την αριθμ. 215/2019 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής, όπως αναλυτικά αναφέρεται παραπάνω.**

**Η απόφαση αυτή έλαβε αριθμό 257/2019**

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ  
Τ. ΥΠΟΓΡΑΦΗ

ΤΑ ΜΕΛΗ  
Τ. ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ

Πιστό αντίγραφο

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΣΤΑΥΡΟΣ - ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ ΑΛΥΣΑΝΔΡΑΤΟΣ