



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ

Να σταλεί μόνο με e-mail

ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ Τ.Α. & ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ

Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ Τ.Α.
ΤΜΗΜΑ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗΣ & ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Τ.Α.

Πληροφορίες: Μ.Χιώτη, Μ. Γαρίου
τηλ.: 213.136.4815/4816
e-mail: mar.chioti@ypes.gr, m.gariou@ypes.gr

ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΚΑΙ ΗΛ.ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ
Δ/ΝΣΗ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ
ΤΜΗΜΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΑΠ.
ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΟΤΑ

Πληροφορίες: Κ. Τσιμπουκέλης
τηλ.: 213.13.61.323
e-mail: k.tsiboukelis@ypes.gr

Ταχ. Δ/ση: Σταδίου 27
Ταχ. Κώδικας: 101 83 - ΑΘΗΝΑ

Κ.Ε.Δ.Ε.
ΚΕΝΤΡΙΚΗ ΕΝΩΣΗ ΔΗΜΩΝ ΕΛΛΑΔΑΣ
ΑΡ. ΠΡΩΤ.: 727_2019
ΗΜΕΡ.: 08/3/2019

Αθήνα, 8 Μαρτίου 2019

Αριθμ. Πρωτ.: 17194

- ΠΡΟΣ:**
- 1. Όλους τους Δήμους της Χώρας**
με την παράκληση για διαβίβαση του παρόντος στα νομικά τους πρόσωπα
 - 2. Όλες τις Περιφέρειες της Χώρας**
με την παράκληση για διαβίβαση του παρόντος στα νομικά τους πρόσωπα
 - 3. Όλες τις Αποκεντρωμένες Διοικήσεις του Κράτους**
για τις δικές τους ενέργειες προς τους συνδέσμους χωρικής αρμοδιότητάς τους που αποτελούν φορείς γενικής κυβέρνησης
 - 4. Κεντρική Ένωση Δήμων Ελλάδας**
(με την παράκληση για τη διαβίβαση του παρόντος στις ΠΕΔ που είναι φορείς της Γενικής Κυβέρνησης)
 - 5. Ένωση Περιφερειών Ελλάδας**
 - 6. Ελληνική Εταιρία Τ. Ανάπτυξης και Αυτοδιοίκησης Α.Ε.**

Αρ. Εγκυκλίου : 8

ΘΕΜΑ: «Υποβολή στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων Ο.Τ.Α».

- ΣΧΕΤ:** 1) Ο ν.4555/2018 (ΦΕΚ 133 Α'/19-07-2018) περί «Μεταρρύθμισης του θεσμικού πλαισίου της Τοπικής Αυτοδιοίκησης ..Λοιπές διατάξεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών και άλλες διατάξεις.» και ειδικά το άρθρο 202 αυτού.
- 2) Η με Α.Π. 34574/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942/Β' και 3635/Β') ΚΥΑ περί καθορισμού διαδικασίας στοχοθεσίας και υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων.
- 3) Τα με Α.Π. 44485/6-8-2018 και 65720/19/-11-2018 έγγραφά μας περί «Πινάκων στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2019 και παροχή διευκρινίσεων επί του στόχου του οικονομικού αποτελέσματος του ΟΠΔ».

A. Γενικά

Στο πλαίσιο των ανωτέρω (1) και (2) σχετικών, σας ενημερώνουμε ότι η διαδικασία υποβολής του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) έχει τροποποιηθεί και **καταργείται** η υποβολή των επικυρωμένων πινάκων ΟΠΔ από τις αρμόδιες για εποπτεία Αρχή στο Υπουργείο Εσωτερικών, στην ηλεκτρονική διεύθυνση <https://aftodioikisi.ypes.gr>.

Σύμφωνα με τη νέα διαδικασία, οι φορείς θα πρέπει να αποστέλλουν το ΟΠΔ στο Υπουργείο Εσωτερικών ταυτόχρονα με την υποβολή αυτού στην αρμόδια για εποπτεία του Ο.Τ.Α. Αρχή (Αποκεντρωμένη Διοίκηση). Το ΟΠΔ δεν επαναυποβάλλεται στο Υπουργείο Εσωτερικών ύστερα από την έγκριση της αρμόδιας Αρχής **παρά μόνο εάν αυτό επανυποβλήθηκε λόγω λαθών ή αναμορφώθηκε σύμφωνα με τα όσα ορίζει η αριθμ. 34574/20-7-2018 (ΦΕΚ 2942 και 3635 Β΄) σχετική Κ.Υ.Α..** Ειδικότερα:

Οι στατιστικοί ανταποκριτές των δήμων και περιφερειών έχουν την **αποκλειστική ευθύνη να υποβάλλουν όλους τους πίνακες στοχοθεσίας** οικονομικών αποτελεσμάτων που περιλαμβάνονται στο ΟΠΔ του δήμου ή της περιφέρειας. Οι στατιστικοί ανταποκριτές των λοιπών φορέων του υποτομέα των Ο.Τ.Α. (σύνδεσμοι, περιφερειακά ταμεία ανάπτυξης κτλ) υποβάλλουν αντίστοιχα τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του φορέα τους. Η διαδικασία υποβολής των πινάκων οικονομικών αποτελεσμάτων υλοποιείται σύμφωνα με τις οδηγίες που αναφέρονται ακολούθως στην παρούσα εγκύκλιο.

B. Πίνακες Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων**B.1. Εισαγωγή**

Η υποβολή των πινάκων οικονομικής στοχοθεσίας του ΟΠΔ στο Υπουργείο Εσωτερικών θα πραγματοποιείται μέσω της ανάρτησης κατάλληλων γραμμογραφημένων αρχείων excel στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας ο οποίος έχει πλέον καταστεί το βασικό πληροφοριακό σύστημα άντλησης και επεξεργασίας των οικονομικών στοιχείων των φορέων της αυτοδιοίκησης. Μέσω της κατάλληλης επεξεργασίας των στοιχείων οικονομικής στοχοθεσίας και εκτέλεσης του προϋπολογισμού των Ο.Τ.Α., η Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Τοπικής Αυτοδιοίκησης και Αναπτυξιακής Πολιτικής του Υπουργείου Εσωτερικών τροφοδοτεί το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. με τα απαιτούμενα στοιχεία για την παρακολούθηση των προϋπολογισμών.

Τα νέα πρότυπα αρχεία θα συμπληρώνονται με αντιγραφή των απαραίτητων στοιχείων του υφιστάμενου πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων που έχει εγκρίνει ο Ο.Τ.Α. και ακολούθως θα μεταφορτώνονται στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας.

Τα παραπάνω αρχεία έχουν αναρτηθεί και είναι διαθέσιμα στην ιστοσελίδα του Υπουργείου Εσωτερικών, στη διαδρομή: <http://www.ypes.gr/el/Regions/KomDialeitoyrgOikonDedom/SpecsStructureReports/TemplateXlsFiles/>

B2. Αντιστοίχιση πινάκων στοχοθεσίας και πρότυπων αρχείων excel

- Οι πίνακες στοχοθεσίας των δήμων και των νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου του υποτομέα των ΟΤΑ («Σ.1-ΔΗΜΟΙ_ΝΠΔΔ) αντιγράφονται στο αρχείο «Σ1.ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΔΗΜΟΙ-ΝΠΔΔ».

- Οι πίνακες στοχοθεσίας των περιφερειών «Σ.2-ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΕΣ_ΝΠΔΔ».αντιγράφονται στο αρχείο «Σ2.ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΕΣ-ΝΠΔΔ»
- Οι πίνακες στοχοθεσίας των νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου του Υποτομέα των ΟΤΑ «Σ.3-ΝΠΙΔ» αντιγράφονται στο αρχείο «Σ3.ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΝΠΙΔ».

Σημειώνεται ότι, κατά την ανάρτηση των αρχείων στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας, η ονοματολογία όλων των ηλεκτρονικών αρχείων πρέπει να είναι της μορφής: ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ_1-XXXX.xls ή ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ_1-XXXX.xlsx, όπου XXXX το έτος υποβολής. Π.χ. για το έτος 2019 τα αρχεία στοχοθεσίας θα έχουν όνομα: ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ_1-2019.xls.

B3. Συμπλήρωση πρότυπων αρχείων στοχοθεσίας που αναρτώνται στον Κόμβο Διαλειτουργικότητας.

- **Στήλη «Ετήσια Στοιχεία»:** Αντιστοιχεί στη στήλη «ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ» των πινάκων οικονομικών στοχοθεσίας. .

ΠΡΟΣΟΧΗ: ειδικά για το οικονομικό έτος 2019, οι φορείς στη στήλη «**Ετήσια Στοιχεία**», θα ενσωματώσουν τη σύνοψη του προϋπολογισμού τους, όπως αυτός έχει διαμορφωθεί μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του Φεβρουαρίου 2019.

- **Στήλες «Ιανουάριος έως Δεκέμβριος»:** Σε αυτές τις στήλες, αποτυπώνονται οι μηνιαίοι στόχοι του φορέα, όχι σωρευτικά. Μόνη εξαίρεση αποτελεί ο στόχος των μηνιαίων απλήρωτων υποχρεώσεων, τα ποσά του οποίου είναι σωρευτικά.
- Τα ΝΠΙΔ τα οποία τηρούν προϋπολογισμό σε δεδουλευμένη βάση, δεν συμπληρώνουν τη γραμμή Α. ΕΣΟΔΑ «Ταμειακό υπόλοιπο (του προϋπολογισμού) που μεταφέρεται από την προηγούμενη χρήση»

Στο Παράρτημα της παρούσας Εγκυκλίου περιλαμβάνεται παράδειγμα με συμπληρωμένο το νέο πρότυπο αρχείο προς υποβολή από μεταφορά στοιχείων ενός υφιστάμενου πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων.

Γ. ΥΠΟΒΟΛΗ ΟΠΔ

Οι στατιστικοί ανταποκριτές των φορέων υποβάλλουν τα κατάλληλα γραμμογραφημένα αρχεία με τα στοιχεία στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του ΟΠΔ μέσω της διαδικτυακής εφαρμογής <http://komvos.ypes.gr/stats>, ακολουθώντας τα εξής βήματα:

1. Εισαγωγή στην εφαρμογή με χρήση των προσωπικών κωδικών
2. Επιλογή «Εισαγωγή Αναφορών»

Οδηγίες για την εγγραφή των στατιστικών ανταποκριτών στη συγκεκριμένη εφαρμογή και τη χρήση αυτής, θα βρείτε στο εγχειρίδιο χρήσης, το οποίο έχει αναρτηθεί στην ιστοσελίδα του υπουργείου εσωτερικών, στη διαδρομή: <http://www.ypes.gr/el/Regions/KomDialeitoyrgOikonDedom/ManualApplicStats>.

Δ. ΑΜΕΣΕΣ ΕΝΕΡΓΕΙΕΣ

Ειδικά για το ΟΠΔ έτους 2019, οι φορείς θα υποβάλουν για πρώτη φορά τους πίνακες στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων μετά την πραγματοποίηση της υποχρεωτικής αναμόρφωσης των οικονομικών στόχων (άρθρο 3 της αριθμ. 34574/20-7-2018 (ΦΕΚ 2942 και 3635 Β') σχετικής Κ.Υ.Α.) και κατά την υποβολή αυτών στην αρμόδια για εποπτεία Αρχή.

Η ανωτέρω διαδικασία ισχύει και για τους φορείς που έχουν ήδη υποβάλει την αναμόρφωση της οικονομικής τους στοχοθεσίας.

Εφιστούμε ιδιαίτερα την προσοχή σε όλους τους φορείς ως προς τη τήρηση των προθεσμιών της υποχρεωτικής αναμόρφωσης και της υποβολής των αντίστοιχων πινάκων καθώς ο έλεγχος της οικονομικής στοχοθεσίας για το έτος 2019 θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με τη διαδικασία που αναφέρεται στην παρούσα Εγκύκλιο.

Ε. ΔΗΜΟΣΙΟΤΗΤΑ

Το παρόν έγγραφο έχει αναρτηθεί στην ιστοσελίδα του υπουργείου εσωτερικών, στη διαδρομή Υπουργείο/Εγκύκλιοι.

Ο ΓΕΝ.ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ**Κ.ΠΟΥΛΑΚΗΣ**

<p>ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Γραφείο Υπουργού 2. Γραφείο Γενικού Γραμματέα 3. Γεν. Δ/ντή Οικονομικών Τ.Α & Αναπτυξιακής Πολιτικής. 4. Δ/νση Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης 5. Δ/νση Οικονομικών Τ.Α. -Τμήμα Παρακολούθησης & Επεξεργασίας Οικονομικών Στοιχείων Τ.Α. -Τμήμα Οικονομικής Διοίκησης & Προϋπολογισμού Τ.Α. 	<p>ΚΟΙΝΟΠΟΙΗΣΗ:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Υπουργείο Οικονομικών Γενική Γραμματεία Δημοσιονομικής Πολιτικής Γενικό Λογιστήριο του Κράτους Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικής Πολιτικής & Προϋπολογισμού -Δ/νση Προϋπολογισμού της Γενικής Κυβέρνησης (d20@glk.gr, dpgk@glk.gr) -Δ/νση Προγραμματισμού, Δημοσιονομικών Στοιχείων & Μεθοδολογίας (fd@glk.gr, dpdsm@glk.gr) Πανεπιστημίου 37 <u>10165 – ΑΘΗΝΑ</u> 2. Alfaware (dimitris@alfaware.gr, info@alfaware.gr) 3. MEGAPLAN (megaplan@otenet.gr) 4. Neuropublic (k_stamataki@neuropublic.gr) 5. OTS (glioliou@ots.gr) 6. Q&R (gpet@qnr.com.gr) 7. Singular Logic (pmaniatis@singularlogic.eu, cbratos@singularlogic.eu) 8. Unisystems (nikolopoulost@unisystems.gr) 9. ΔΑΕΜ (t.tzekas@daem.gr) 10. ΕΓΚΡΙΤΟΣ Group – ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ (gkolovos@egritosgroup.gr)
--	---

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

ΠΑΡΑΔΕΙΓΜΑ ΟΡΘΗΣ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΣΕ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΡΧΕΙΟ ΓΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗ ΣΤΟΝ ΚΟΜΒΟ ΔΙΑΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΤΗΤΑΣ ΑΠΟ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΟ ΠΙΝΑΚΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ

ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΔΗΜΟΥ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :	ΔΗΜΟΣ																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦ			Α/Α Στήλης :	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνος	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνος	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνος	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνος	Τιμή = 0 => Ταύτιση Στοιχοθεσίας και Π/Υ	ΠΡΟΙΣΧΥΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211)_Εκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη	9.770.981	678.898	830.038	678.898	2.187.834	678.898	1.074.503	885.148	4.826.383	678.898	678.898	1.074.503	7.258.682	678.898	932.018	901.383	9.770.981	0		
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα	10.557.293	30.000	30.000	30.000	90.000	50.000	50.000	50.000	240.000	100.000	100.000	100.000	540.000	2.000.000	3.000.000	5.017.293	10.557.293	0		
Γραμμή 3.α	Ίδια Έσοδα	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02)_Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03)_Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και	11.307.503	795.000	665.000	670.000	2.130.000	690.000	675.000	670.000	4.165.000	865.000	660.000	745.000	6.435.000	1.592.000	1.510.000	1.770.503	11.307.503	0		
Γραμμή 3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2)_Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	513.500	40.000	20.000	20.000	80.000	15.000	10.000	15.000	120.000	15.000	10.000	15.000	160.000	85.000	105.000	163.500	513.500	0		
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απατησίες Π.Ο.Ε.	(32)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(-) (85)_Προβλέψεις μη εισπραχθείς	508.247	30.000	30.000	35.000	95.000	35.000	35.000	40.000	205.000	40.000	35.000	40.000	320.000	50.000	60.000	78.247	508.247	0		
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (42)_Επιστροφές χρημάτων(+) (31)_Εισπράξεις από δάνεια(+) (4319)_Λοιπά	6.403.364	440.000	440.000	440.000	1.320.000	440.000	440.000	440.000	2.640.000	440.000	440.000	440.000	3.960.000	440.000	440.000	1.563.364	6.403.364	0		
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		39.060.888	2.013.898	2.015.038	1.873.898	5.902.834	1.908.898	2.284.503	2.100.148	12.196.383	2.138.898	1.923.898	2.414.503	18.673.682	4.845.898	6.047.018	9.494.290	39.060.888	0	0	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	18.398.796																			
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	18.398.796																			
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)		57.459.684																			

Β	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ Α ΕΤΟΥΣ: Π/Υ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΕΤΑΙ ΣΕ ΣΤΟΧΟΥΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος ταύτισης Π/Υ και Στοχοθεσί ας (Η ΤΙΜΗ ΠΡΟΒΛΗ	ΠΡΟΙΣΧΥ ΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕ ΣΙΑ ΕΤΟΥΣ: ΣΥΜΠΛΗ ΡΩΣΕΙΣ
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	18.224.670	1.100.000	1.100.000	1.100.000	3.300.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	6.600.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	10.500.000	1.500.000	1.650.000	4.574.670	18.224.670	0	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έξοδα Χρήσης(-) (60)_Αμοιβές και	11.928.163	600.000	700.000	738.255	2.038.255	600.000	700.000	738.255	4.076.510	1.050.000	1.150.000	1.307.324	7.583.834	1.200.000	1.544.329	1.600.000	11.928.163	0	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+)(7)_Επενδύσεις	19.177.828	350.000	330.000	555.000	1.235.000	400.000	400.000	475.000	2.510.000	750.000	850.000	950.000	5.060.000	3.100.000	3.500.000	7.517.828	19.177.828	0	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+)	2.273.809	180.000	200.000	302.000	682.000	320.000	350.000	353.357	1.705.357	90.000	100.000	150.000	2.045.357	50.000	70.000	108.452	2.273.809	0	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου	(82)_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262)_Επιστροφή χρημάτων	5.131.364	440.000	440.000	440.000	1.320.000	440.000	440.000	440.000	2.640.000	440.000	440.000	440.000	3.960.000	440.000	440.000	291.364	5.131.364	0	
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		56.735.834	2.670.000	2.770.000	3.135.255	8.575.255	2.860.000	2.990.000	3.106.612	17.531.867	3.630.000	3.840.000	4.147.324	29.149.191	6.290.000	7.204.329	14.092.314	56.735.834	0	0
Γραμμή 6	Αποθεματικό		723.849																		
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		57.459.684																		
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		2.773.809																		
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας			2.773.000	2.500.000	2.250.000	2.250.000	2.000.000	1.800.000	1.650.000	1.650.000	1.500.000	1.350.000	1.300.000	1.300.000	1.200.000	1.100.000	0	0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			17.742.694	16.987.732	15.726.375	15.726.375	14.775.273	14.069.776	13.063.312	13.063.312	11.572.210	9.656.108	7.923.287	7.923.287	6.479.185	5.321.874	723.850	723.850		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)			14.969.694	14.487.732	13.476.375	13.476.375	12.775.273	12.269.776	11.413.312	11.413.312	10.072.210	8.306.108	6.623.287	6.623.287	5.279.185	4.221.874	723.850	723.850		
Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχτής βεβαιωμένων και	9.951.473																		
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π	"Σύνολο Εσόδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο +	67.411.157																		
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (8	67.411.157																		

Πρότυπο γραμμογραφημένο αρχείο

Μονάδα Στοιχοθεσίας	Κατηγορία	Περιγραφή κατηγορίας	Σύνθεση Στόχων	Ετήσια Στοιχεία	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος
Α. ΕΣΟΔΑ	1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_Εσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211)	9.770.981	678.898	830.038	678.898	678.898	1.074.503	885.148	678.898	678.898	1.074.503	678.898	932.018	901.383
Α. ΕΣΟΔΑ	2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από	10.557.293	30.000	30.000	30.000	50.000	50.000	50.000	100.000	100.000	100.000	2.000.000	3.000.000	5.017.293
Α. ΕΣΟΔΑ	3.α	Ίδια Έσοδα	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02)_Εσοδα από κινητή	11.307.503	795.000	665.000	670.000	690.000	675.000	670.000	865.000	660.000	745.000	1.592.000	1.510.000	1.770.503
Α. ΕΣΟΔΑ	3.β	Ίδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπραττόνται για πρώτη φορά	(+) (2)_Εσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που	513.500	40.000	20.000	20.000	15.000	10.000	15.000	15.000	10.000	15.000	85.000	105.000	163.500
Α. ΕΣΟΔΑ	4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(32)_Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα έσοδα κατά τα	508.247	30.000	30.000	35.000	35.000	35.000	40.000	40.000	35.000	40.000	50.000	60.000	78.247
Α. ΕΣΟΔΑ	5	Λοιπά Έσοδα	(41)_Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42)_Επιστροφές	6.403.364	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	1.563.364
Α. ΕΣΟΔΑ	6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	18.398.796												
Α. ΕΣΟΔΑ	7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	18.398.796												
Β. ΕΞΟΔΑ	1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	18.224.670	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.500.000	1.650.000	4.574.670
Β. ΕΞΟΔΑ	2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_Έξοδα Χρήσης(-) (60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	11.928.163	600.000	700.000	738.255	600.000	700.000	738.255	1.050.000	1.150.000	1.307.324	1.200.000	1.544.329	1.600.000
Β. ΕΞΟΔΑ	3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_Επενδύσεις	19.177.828	350.000	330.000	555.000	400.000	400.000	475.000	750.000	850.000	950.000	3.100.000	3.500.000	7.517.828
Β. ΕΞΟΔΑ	4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)(-) (8111)_Αμοιβές και έξοδα	2.273.809	180.000	200.000	302.000	320.000	350.000	353.357	90.000	100.000	150.000	50.000	70.000	108.452
Β. ΕΞΟΔΑ	5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82_α) Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(-) (8262)	5.131.364	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000	291.364
Β. ΕΞΟΔΑ	6	Αποθεματικό	Αποθεματικό	723.849												
Γ. ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡ.	1	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	2.773.809												
Γ. ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡ.	2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		2.773.000	2.500.000	2.250.000	2.000.000	1.800.000	1.650.000	1.500.000	1.350.000	1.300.000	1.200.000	1.100.000	0
Δ. ΔΙΑΦ.	1	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα ΠΟΕ	9.951.473												