

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΩΝ

της αρ. 35/23-12-22 συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου
του Κέντρου Διάδοσης Επιστημών και Μουσείου Τεχνολογίας

Η συνεδρίαση έγινε στις 23 Δεκεμβρίου ημέρα Παρασκευή και ώρα 11:00 π.μ. στις κτιριακές
Εγκαταστάσεις του ΚΔΕΜΤ & Συμμετοχή εξ αποστάσεως με οπτικοακουστικά μέσα

Παρόντες οι: Αλεξοπούλου Αλέκα, Ηλιάδης Κωνσταντίνος, Μολοχίδης Αναστάσιος, Οικονόμου
Ανδρέας, Σιγάλας Μιχάλης, Γκαβέζος Μιχάλης, Τσιγάνης Κλεομένης

Απόντες (αν και προσκλήθηκαν δεόντως) οι : Κρεσενίτης Ιωάννης, Πλειώνης Μανώλης,
Σαχίνης Ξενοφών, Πάχτας Νίκος,

Εκπροσωπήθηκαν :

Παρευρισκόμενοι: Νομική Υπηρεσία: Δ. Κωστής, Μ. Γκαλαϊτση, Α. Κοντονικολάου-Γεν.
Διευθυντής, Ε. Αφθονίδης-Διευθυντής Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών, Β. Μάτσος-
Διευθυντής Έρευνας και Ανάπτυξης

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ**ΘΕΜΑ 2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΘΕΜΑΤΑ****2.1 Έγκριση αναλυτικού οικονομικού προϋπολογισμού έτους 2023****Απόφαση 2.1/35/23-12-22**

Τα μέλη του Δ.Σ. εγκρίνουν τον αναλυτικό προϋπολογισμό του Ιδρύματος για το έτος 2023 και
εξουσιοδοτούν τον κ. Αφθονίδη, Διευθυντή Οικονομικών και Διοικητικών Υπηρεσιών να προβεί
σε όλες τις απαραίτητες ενέργειες για την έγκαιρη υποβολή του στις αντίστοιχες υπηρεσίες του
Υπουργείου.

Ο Πρόεδρος

Ο Αντιπρόεδρος

Ο Γεν. Γραμματέας

Ο Ταμίας

Τα Μέλη

ΠΙΣΤΟ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Θεσσαλονίκη, 23 Δεκεμβρίου 2022

Μ. Σιγάλας

Πρόεδρος Δ.Σ.

Εισήγηση

Προς: Διοικητικό Συμβούλιο του Ιδρύματος
Κοιν.: κ.κ.: Γενικό Διευθυντή, Δ/ντές τμημάτων
Από: Διευθυντή Οικονομικών & Διοικητικών Υπηρεσιών
Ημερομηνία: Παρασκευή, 25 Νοεμβρίου 2022
Θέμα: Έγκριση αναλυτικού προϋπολογισμού έτους 2023

Αξιότιμε κύριε Πρόεδρε,
Αξιότιμα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου,

Σύμφωνα με τις επιταγές της εγκυκλίου με αρ. πρωτ. 2/132731/ΔΠΓΚ/13.7.2022 του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους, η οικονομική υπηρεσία έχει καταρτίσει τον αναλυτικό οικονομικό προϋπολογισμό του Ιδρύματος για το έτος 2023, τον οποίο παρακαλούμε να επικυρώσετε.

Η κατάρτιση του προϋπολογισμού διέπεται από τις αρχές της αποτελεσματικής επίτευξης του σκοπού του Ιδρύματος (άρθρα 49, 51 και 62 του Ν.4270/2014, Α' 143). Σύμφωνα με τις αρχές αυτές, τα δημοσιονομικά γεγονότα του προϋπολογισμού απεικονίζουν το σύνολο εσόδων και εξόδων του έτους (αρχή της ετήσιας διάρκειας και αρχή της καθολικότητας). Επιπρόσθετα, υπάρχει συμμόρφωση με την αρχή της ενότητας και της καθολικότητας κατά την κατάρτιση του προϋπολογισμού, η οποία προϋποθέτει την τήρηση των κανόνων περί του μη συμψηφισμού των δαπανών με τα έσοδα.

Σύμφωνα δε με την αρχή της ειδικεύσης του προϋπολογισμού και της ειδικότητας των πιστώσεων, τα έσοδα και οι δαπάνες των προϋπολογισμών προσδιορίζονται με βάση την προκαθορισμένη, αναλυτική κωδικοποιημένη ταξινόμηση των εσόδων και των δαπανών, ενώ οι πιστώσεις δεν δύναται να χρησιμοποιηθούν για να εκπληρώσουν άλλη ανάγκη από αυτήν που προσδιορίζεται στον προϋπολογισμό.

Στόχος των αρχών αυτών είναι η επίτευξη της ακριβέστερης και σαφέστερης απεικόνισης συνολικά των εσόδων και των δαπανών, η ευχερής εξαγωγή συμπερασμάτων για την οικονομική κατάσταση του Ιδρύματος, καθώς και ο αποτελεσματικός έλεγχος των συνθηκών υπό τις οποίες χρησιμοποιούνται οι διαθέσιμοι πόροι.

Κατά την κατάρτιση του προϋπολογισμού έχει δοθεί ιδιαίτερη προσοχή σε ρεαλιστικές εκτιμήσεις καθώς τυχόν υπερεκτίμηση μπορεί να οδηγήσει σε ανάληψη επιπλέον υποχρεώσεων, με επίπτωση στο δημοσιονομικό αποτέλεσμα της Γενικής Κυβέρνησης. Στο σκέλος των εσόδων περιλαμβάνονται εκτός των λειτουργικών και τα ποσά των επιχορηγήσεων και των αποδόσεων από τον τακτικό προϋπολογισμό. Στο σκέλος των δαπανών περιλαμβάνεται το σύνολο των εξόδων (λειτουργικών και μη) του Φορέα.

Το δημοσιονομικό αποτέλεσμα του προϋπολογισμού εμφανίζεται σε δεδουλευμένη βάση, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4308/2014 (Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα). Σύμφωνα δε με τις αρχές του Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής

(ΜΠΔΣ) 2023-2026, το δημοσιονομικό αποτέλεσμα του ετήσιου προϋπολογισμού πρέπει κατ' ελάχιστο να είναι πλεονασματικό σε ποσοστό 2,5% επί των εσόδων.

Σκέλος ΕΣΟΔΩΝ:

Το 2023 θα αποτελέσει το έτος κατά το οποίο θα μετριαστούν ή θα εξαλειφθούν οι οικονομικές συνέπειες της πανδημίας. Η εκτίμηση μεγέθυνσης του ΑΕΠ το έτος 2022¹ και η περαιτέρω δυναμική ανάπτυξης το έτος 2023,² ενισχύουν την άποψη της επανόδου στην κανονικότητα. Η πρόβλεψη της Υπηρεσίας για την εξέλιξη των εσόδων από ίδιους πόρους κατά συνέπεια διαμορφώνεται στα ίδια μεγέθη με αυτά της συνήθους οικονομικής δραστηριότητας.

Τα έσοδα από τον τακτικό προϋπολογισμό του Κράτους θα διατηρηθούν σε σταθερό επίπεδο (+€ 740K).

Διάγραμμα 1.

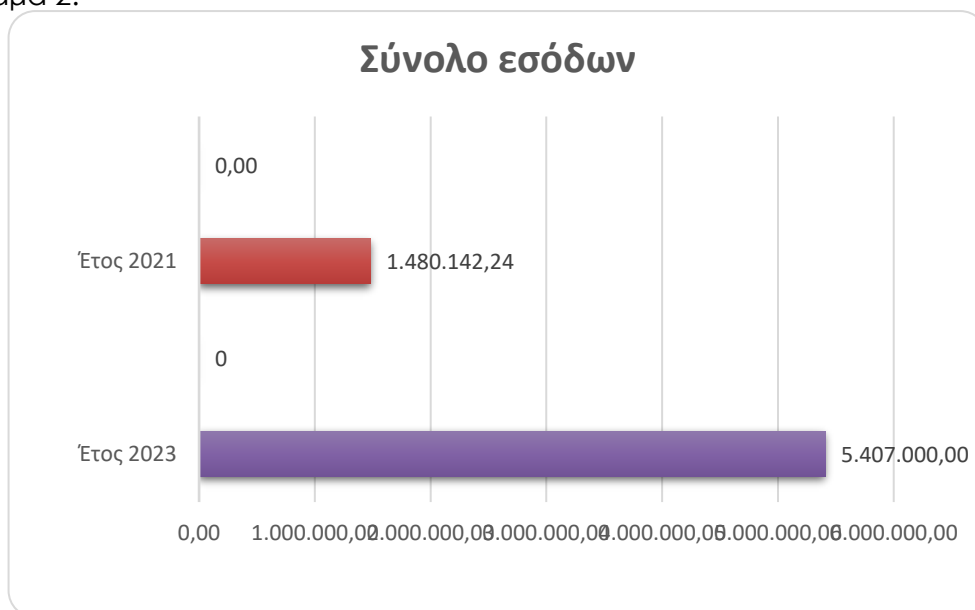


Στο διάγραμμα 1. εμφανίζεται η σύγκριση των εσόδων από ίδιους πόρους (έτος 2023), σε σχέση με τα απολογιστικά δεδομένα του έτους 2021. Η αύξηση της πρόβλεψης έναντι του έτους 2021 αγγίζει το X 4,5.

¹ Εκτιμήσεις της ΤτΕ στην έκθεση για τη νομισματική πολιτική ετών 2021-2022, με αναφορά σε ανάπτυξη της τάξης του 3,2% στο τέλος του 2022. Ημερομηνία υποβολής στον ΠτΒ στις 30/6/2022.

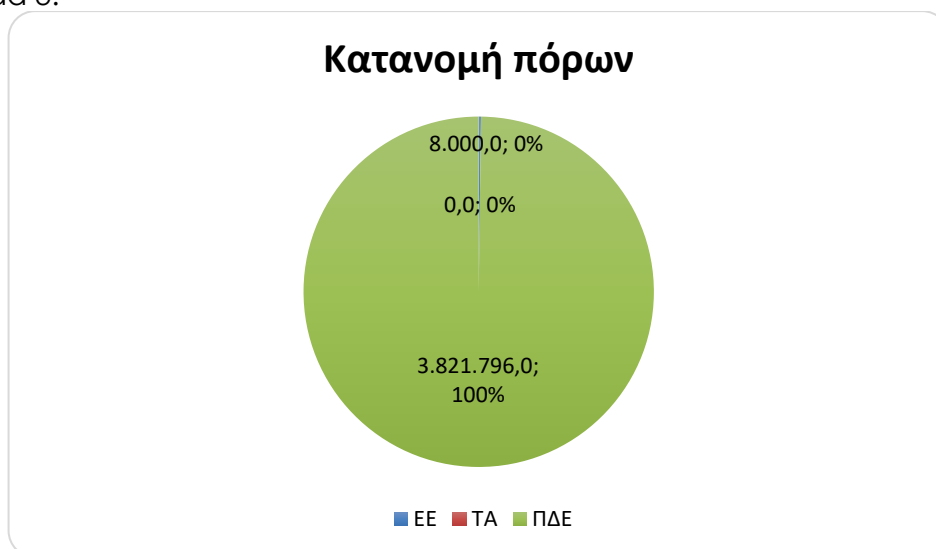
² Εκτιμήσεις της ΤτΕ στην έκθεση για τη νομισματική πολιτική ετών 2021-2022, με αναφορά σε ανάπτυξη της τάξης του 4,1% στο τέλος του 2023. Ημερομηνία υποβολής στον ΠτΒ στις 30/6/2022.

Διάγραμμα 2.



Στο διάγραμμα 2., εμφανίζεται η σύγκριση του συνόλου των εσόδων & χρηματοδοτήσεων του Φορέα για το έτος 2023, σε σχέση με το αντίστοιχο μέγεθος του έτους 2021. Και εδώ επιβεβαιώνεται η σημαντική αύξηση του συνολικού κύκλου εργασιών (X 2,7).

Διάγραμμα 3.



Στο διάγραμμα 3., εμφανίζεται η κατανομή των πόρων από συμμετοχή του Φορέα σε έργα του ΠΔΕ και της ΕΕ, με το συνολικό ποσό των χρηματοδοτήσεων να ανέρχεται σε € 1.653.000,0.

Σκέλος ΕΞΟΔΩΝ:

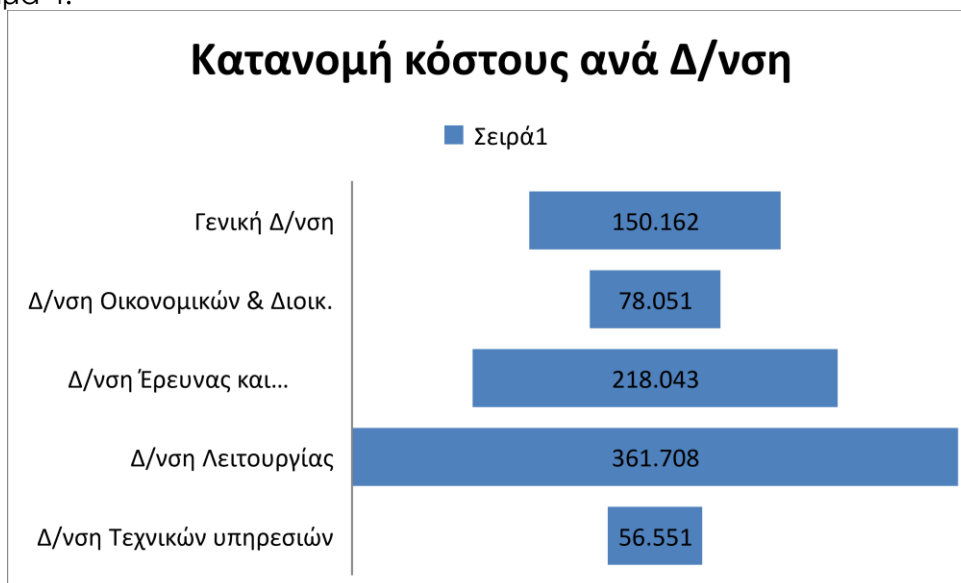
Δεδομένης της εκτίμησης για την εκτέλεση του φυσικού αντικείμενου σημειώνονται προγραμμάτων από το ΠΔΕ εντός του έτους 2023 αναμένεται αύξηση στο συνολικό κόστος μισθοδοσίας του φορέα.

Πίνακας 1.

Εργασιακή Σχέση	Μικτές αποδοχές	Εργοδοτικές εισφορές	Κόστος εργασίας
ΙΔΑΧ	537.540,00	129.439,63	666.979,63
ΙΔΟΧ	293.600,00	70.698,88	364.298,88
Σύνολο	831.140,00	200.138,51	1.031.278,51

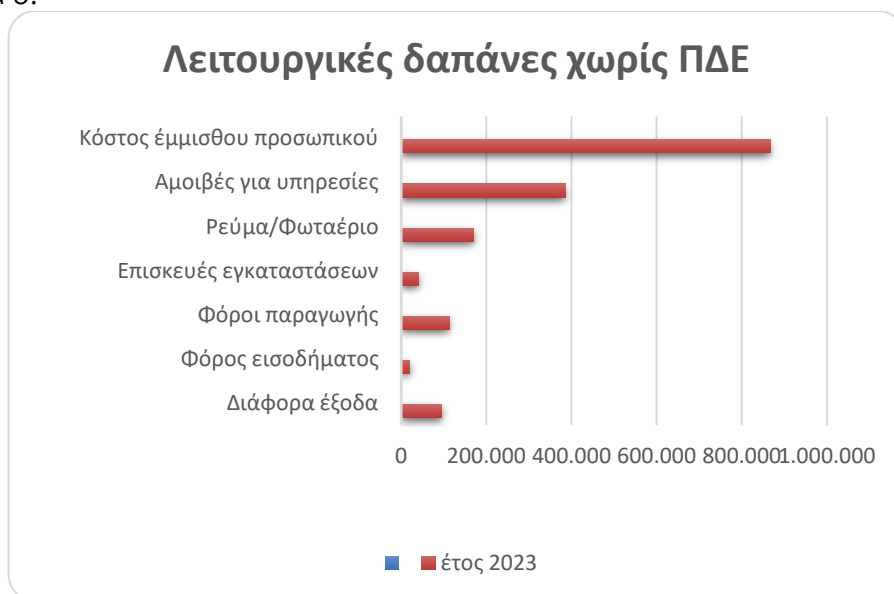
Ο πίνακας 1. παρουσιάζει την εκτίμηση του συνολικού κόστους έμμισθης απασχόλησης για το έτος 2023, το οποίο θα είναι αυξημένο έναντι του έτους 2021 (+ 21,5%). Σημειώνεται ότι η μισθοδοσία για την εκτέλεση των χρηματοδοτούμενων προγραμμάτων το έτος 2023, εκτιμάται σε € 167.000,0.

Διάγραμμα 4.



Στο διάγραμμα 4., εμφανίζεται η κατανομή του συνολικού κόστους έμμισθης απασχόλησης προσωπικού **πλην** των ΙΔΟΧ που συμμετέχουν σε προγράμματα, ανά Δ/νση, αναδεικνύοντας ως υψηλότερη σε συμμετοχή αυτή της Δ/νσης Λειτουργίας.

Διάγραμμα 5.



Στο διάγραμμα 5. εμφανίζεται η σύγκριση των βασικών κατηγοριών δαπανών, χωρίς τη συμμετοχή σε αυτά των χρηματοδοτούμενων προγραμμάτων. Είναι προφανής η συμμετοχή του κόστους μισθοδοσίας στο συνολικό ποσό δαπανών του Φορέα τεκμηριώνοντας την κατηγοριοποίηση της Υπηρεσίας ως έντασης εργασίας.

Το συνολικό ποσό δαπανών για το έτος 2023 (χωρίς τις επενδύσεις), εξαιρουμένης της επίδρασης των χρηματοδοτούμενων προγραμμάτων θα ανέλθει σε € 1.691.000,0, ενώ με τη συμπερίληψη των τελευταίων θα ανέλθει σε ποσό € 3.776,000.

Σε επίπεδο παγίων επενδύσεων προβλέπεται σημαντική αύξηση κατά το έτος 2023 με συνολική διαμόρφωση στο ποσό των €1.331.000,0.

Πίνακας 2.

Προϋπολογισμός έτους 2023
(αξίες σε €)

I. Έσοδα και χρηματοδοτήσεις

Έσοδα από λειτουργικές δραστηριότητες	700.000,0
Χρηματοδοτήσεις / επιχορηγήσεις	4.570.000,0
Έσοδα από παρεπόμενες δραστηριότητες	126.000,0
Έσοδα από εκμετάλλευση κεφαλαίων	9.000,0
Λοιπά έκτακτα και ασυνήθη έσοδα	2.000,0

Σύνολο εσόδων & χρηματοδοτήσεων **5.407.000,0**

II. Έξοδα

Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.034.000,0
Αμοιβές λήψης υπηρεσιών & ενδοκοινοτικές	1.631.000,0
Φωτισμός, επικοινωνίες, αναλώσιμα	207.000,0
Επισκευές & συντηρήσεις παγίων	41.000,0
Φόροι & τέλη	313.000,0
Διάφορα έξοδα	503.000,0
Αξία κτήσης παγίων	1.331.000,0
Χρηματοοικονομικά έξοδα	5.000,0
Ασυνήθη & έκτακτα έξοδα	22.000,0

Σύνολο εξόδων **5.087.000,0**

Αποτέλεσμα προ φόρων (EBT) **320.000,0**

Φόρος εισοδήματος τρέχουσας χρήσης 20.000,0

Αποτέλεσμα μετά φόρων (Net income) **300.000,0**

δημοσιονομικό αποτέλεσμα 5,5%

Το τελικό δημοσιονομικό αποτέλεσμα του προϋπολογισμού διαμορφώνεται σε ποσοστό +5,5% καλύπτοντας το δημοσιονομικό στόχο του ΜΠΔΣ 2023-2026.

Με εκτίμηση,

Ο Διευθυντής Οικονομικών & Διοικητικών Υπηρεσιών

Αφθονίδης Ευάγγελος
ΑΜ. Αδείας: 0395/39889

Πίνακας 7: Έσοδα-Έξοδα ΔΕΚΟ, ΝΠΔ και Ειδικών Λογαριασμών που εφαρμόζουν το Ελληνικό Λογιστικό Σχέδιο

ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΝΠΔ ΑΦΜ Η/ΛΕΚ/ΚΟ ΤΑΧΥΔΡΟΜΕΙΟ ΤΗΛΕΦΩΝΟ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΕΠΟΠΤΕΥΟΝ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ	Κέντρο Διάδοσης Επιστημών & Μουσείο Τεχνολογίας 099979349 2310 483000 Ανάπτυξης & Επενδύσεων							
ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)								
ΒΑΣΙΚΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ	ΕΝΔΕΙΚΤΙΚΗ ΣΥΣΧΕΤΙΣΗ ΜΕ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ ΕΓΛΣ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2021	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2022 (ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΥ+ ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2022	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2022 *	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2022 ΓΙΑ ΛΗΨΗ ΜΕΤΡΩΝ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΑΠΟ COVID-19 **	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023
Ι.ΕΣΟΔΑ (=1+2+3+4+5+6+7)		1.480.142	2.467.000	2.467.000	1.048.922	1.839.000	0	5.407.000
1. Πωλήσεις (=α+β)		128.326	530.000	530.000	316.233	580.000	0	700.000
α) Πωλήσεις εμπορευμάτων Προϊόντων, λοιπών αποθεμάτων και άχρηστου υλικού	70+71+72							
β) Πωλήσεις υπηρεσιών	73	128.326	530.000	530.000	316.233	580.000		700.000
2. Επιχορηγήσεις (=γ+δ+ε+στ)	74	1.225.467	1.777.000	1.777.000	666.000	1.129.000	0	4.570.000
γ) Τακτικού Προϋπολογισμού	74.96	740.000	740.000	740.000	666.000	740.000		740.000
δ) Εγκεκριμένοι Πόροι ΠΔΕ (βάσει ήδη υπογεγραμμένων ΣΑΕ)	41.10 ή 43.00*	310.955	1.013.000	1.013.000	0	369.000		3.822.000
Εκ των οποίων εγκεκριμένοι Πόροι από το Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας			0	0				
ε) Ε.Ε.	43.04 ή 74.08	28.605	24.000	24.000	0	20.000		8.000
στ) Λοιπές	ΛΟΙΠΑ 74 ΚΑΙ ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΚΡΑΤΟΣ ΓΙΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΣΑΣ ΤΟΚΟΧΡΕΟΛΥΣΙΩΝ ΛΟΓΩ ΕΓΓΥΗΣΕΩΝ, ΑΝΑΛΗΨΗ ΔΑΝΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΣΑΣ ΑΠΟ ΤΟ ΚΡΑΤΟΣ, ΑΥΞΗΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΠΛΗΝ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΩΝ ΠΔΕ ΚΑΙ ΤΑΚΤΙΚΟΥ ΠΥ	145.907						
3. Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	75	91.148	139.000	139.000	60.752	120.000		126.000
4. Έσοδα Κεφαλαίων (Τόκοι Πιστωτικοί)	76 ΠΛΗΝ 76.04	2.693	7.000	7.000	5.861	9.000		9.000
5. Ιδιοπαραγωγή παγίων	78 ΠΛΗΝ 78.05							
6. Λοιπά Έσοδα	82.01 ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΠΟΥ ΔΕΝ ΤΑΞΙΝΟΜΟΥΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ		13.000	13.000				
7. Έκτακτα και Ανόργανα Έσοδα	81.01 (ΠΛΗΝ 81.01.04 ΚΑΙ 81.01.05)	32.509	1.000	1.000	76	1.000		2.000

Εσωτερικό σημείωμα

σελ.8

II.ΕΞΟΔΑ (=8+9+10+11+12+13+14+15+16)		1.914.810	2.399.000	2.399.000	1.002.978	1.755.000	5.000	5.107.000
8. Αμοιβές και Έξοδα Προσωπικού (=ζ+η+θ)	60 ΠΛΗΝ 60.05	850.905	887.000	889.000	472.025	863.000	0	1.034.000
ζ) Αμοιβές έμμοσθου και ημερομίσθιου προσωπικού	60.00 ΕΩΣ 60.01	682.800	711.000	711.000	376.992	690.000		831.000
η) Εργοδοτικές εισφορές και επιβαρύνσεις έμμοσθου και ημερομίσθιου προσωπικού	60.03 ΕΩΣ 60.04	166.107	173.000	173.000	91.998	168.000		200.000
θ) Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού	60.02	1.998	3.000	5.000	3.035	5.000		3.000
9. Αμοιβές και Έξοδα Τρίτων	61	302.721	230.000	230.000	170.266	320.000		1.448.000
10. Παροχές Τρίτων	62	203.335	174.000	192.000	176.791	194.000		221.000
Εκ των οποίων Ηλεκτρικό Ρεύμα -φωταέριο -Υδρευση-Τηλεπικοινωνίες	62.00 ΕΩΣ 62.03	166.714	139.000	157.000	165.872	170.000		177.000
Εκ των οποίων Ενοίκια	62.04	747	0		217	1.000		0
Εκ των οποίων Ασφάλιστρα	62.05	2.517	3.000	3.000	1.305	3.000		3.000
Εκ των οποίων Επίσκευές και Συντηρήσεις	62.07	33.357	32.000	32.000	9.397	20.000		41.000
11. Φόροι (συμπεριλαμβανομένου και φόρου εισοδήματος χρήσης)	63 + 54.08 (ή 88.08)+88.09	112.882	149.000	149.000	78.312	140.000		516.000
Εκ των οποίων Φόρος Εισοδήματος Χρήσης	54.08 (ή 88.08)+88.09	13.036	20.000	20.000	20.000	20.000		20.000
12. Διάφορα Έξοδα	60.05+[64 ΠΛΗΝ 64.11 ΚΑΙ 64.12]+82.00+88.06+ 53.01 +ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ [44 χρέωση (ΠΛΗΝ 44.14 ΚΑΙ 44.15) ΜΕΙΟΝ 84 έσοδο ΜΕΙΟΝ 78.05] ΚΑΙ 67 και λοιπά έξοδα που δεν έχουν ταξινομηθεί σε άλλες κατηγορίες	46.761	924.000	839.000	36.379	150.000	5.000	530.000
Εκ των οποίων Μεταβιβάσεις Εισοδημάτων σε Τρίτους (διωφρές, επιχορηγήσεις)	64.06 (ή 67**)							
13. Τόκοι και συναφή έξοδα	65 ΚΑΙ 16.18	4.323	2.000	3.000	4.368	8.000		5.000
Εκ των οποίων δαπάνες προμηθειών πληρωτέες στο κράτος επί των δανείων που έχουν ληφθεί με την εγγύηση του Ελληνικού Δημοσίου								
14. Έκτακτα και Ανόργανα Έξοδα	81.00 ΠΛΗΝ 81.00.03 ΚΑΙ 81.00.04	358.700	3.000	3.000	28.542	30.000		22.000
15. Καθαρή Κτήση Παγίων (ομάδα 1). Η διαφορά μεταξύ αγορών και πωληθέντων παγίων κατά τη χρήση.	[10-16] (ΑΓΟΡΕΣ-ΠΩΛΗΣΕΙΣ) ΠΛΗΝ 16.18	35.184	30.000	94.000	36.294	50.000		1.331.000
Εκ των οποίων έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	[14]	25.631	20.000	70.000	10.441	25.000		50.000
16. Αγορές χρήσης (ομάδα 2). Η ομάδα 2 εξοδοποιείται με βάση τις αγορές και όχι την αρχή συσχέτισης εσόδου-εξόδου ή της ανάλωσης των αποθεμάτων.	[20-28]							
ΙΣΟΖΥΓΙΟ (=II)		-434.668	68.000	68.000	45.944	84.000	-5.000	300.000
* Συμπεριλαμβάνονται εκπιμήσεις εσόδων - εξόδων για την αντιμετώπιση των συνεπειών από τον COVID-19								
** Η στήλη Η αποτελεί υποσύνολο της στήλης G								
* Δεν αφορά καταθέσεις μετόχων, αλλά τους ειδικούς λογαριασμούς για επιχορηγήσεις επενδύσεων. 67** Παροχές -Χορηγίες- Επιχορηγήσεις -Επιδότησεις (αφορά τους Ειδικούς Λογαριασμούς)								

Εσωτερικό σημείωμα

σελ.9

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	Περιγραφές Λογαριασμών	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2021	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2022 (ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΥ+ ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2022	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2022 *	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2022 ΓΙΑ ΛΗΨΗ ΜΕΤΡΩΝ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΑΠΟ COVID-19 **	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023
ΕΙΣΡΟΕΣ								
1.Εισπράξεις από δάνεια	45.00 έως 45.13 (ΠΙΣΤΩΣΗ ΧΡΗΣΗΣ)							
2.Εισπράξεις από πωλήσεις χρεωγράφων, ομολόγων, κλπ.								
3. Έκτακτη επιχορήγηση για την εξόφληση των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων βάσει νομοθετικής ρύθμισης								
ΕΚΡΟΕΣ								
4. Πληρωμές χρεολυσίων	45.00 έως 45.13 (ΧΡΕΩΣΗ ΧΡΗΣΗΣ)							
5.Αγορές χρεωγράφων, ομολόγων, κλπ.								
6. Εξόφληση ληξιπρόθεσμων οφειλών από την ειδική επιχορήγηση βάσει της νομοθετικής ρύθμισης								
ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ								
7.Πληρωμές από το κράτος τοκοχρεολυσίων του φορέα σας λόγω εγγυήσεων (=α+β)	43							
α) Πληρωμές τόκων								
β) Πληρωμές χρεολυσίων								
8.Αναλήψεις από το κράτος δανειακών υποχρεώσεων σας								
9.Αναλήψεις από το κράτος λοιπών υποχρεώσεων σας (πλην δανειακών)								
10.Αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου με κεφάλαια μετόχων από τακτικό προϋπολογισμό								
11.Ταμειακές διευκολύνσεις από το Κράτος								
* Συμπεριλαμβάνονται εκτιμήσεις εισροών-εκροών για την αντιμετώπιση των συνεπειών από τον COVID-19								
** Η στήλη Η αποτελεί υποσύνολο της στήλης G								

Εσωτερικό σημείωμα

σελ.10

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ		31/12/2021		30/6/2022	31/12/2022 (εκτίμηση)		
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ (σύμφωνα με τα λογιστικά βιβλία)							
1	Διαθέσιμα (α+β+γ)	959.696		996.212	1.010.000		
	α) Ταμείο (μετρητά και επιταγές)	10.516		11.534	10.000		
	Από πόρους του ΠΔΕ						
	Από λοιπούς πόρους	10.516		11.534	10.000		
	β) Καταθέσεις στη Τράπεζα της Ελλάδος	673.010		801.847	700.000		
	Από πόρους του ΠΔΕ	286.832		104.811	200.000		
	Από λοιπούς πόρους	386.179		697.035	500.000		
	γ) Καταθέσεις στις λοιπές τράπεζες	276.169		182.832	300.000		
	Από πόρους του ΠΔΕ	131.959		138.101	200.000		
	Από λοιπούς πόρους	144.210		44.731	100.000		
2	Χρεόγραφα (α+β+γ)	0		0	0		
	α) Τίτλοι Ελληνικού Δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)						
	β) Λοιπά ομόλογα (ομόλογα εταιρειών, τραπεζών, κλπ)						
	γ) Μετοχές - λοιπές συμμετοχές - μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων						
3	Απαιτήσεις	114.155		108.492	110.000		
	α) από φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης (κράτος και λοιπούς φορείς ΓΚ)	16.406		10.429	10.000		
	β) από φορείς εκτός ΓΚ	97.749		98.064	100.000		
ΠΑΘΗΤΙΚΟ (σύμφωνα με τα λογιστικά βιβλία)							
4	Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα και Οργανισμούς	0		0	0		
	α) Δάνεια εσωτερικού						
	β) Δάνεια εξωτερικού						
5	Λοιπές υποχρεώσεις	379.386		394.130	380.000		
	α) σε φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης (κράτος και λοιπούς φορείς ΓΚ)	200.807		179.373	180.000		
	β) σε φορείς εκτός ΓΚ	178.578		214.757	200.000		
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ							
	Αριθμός ατόμων που βαρύνουν τη μισθοδοσία του λογ	41		40	41		
	Αριθμός μόνιμου προσωπικού & ιδιωτικού δικαίου αορίστου χ	24		24	24		
	Αριθμός προσωπικού ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου	17		16	17		
	Αριθμός προσωπικού με έμμισθη εντολή	0		0	0		
Ημερομηνία		Ημερομηνία		Ημερομηνία			
Ο υπεύθυνος υπάλληλος		Ο προϊστάμενος Οικονομικής Υπηρεσίας					

Εσωτερικό σημείωμα

σελ.11

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ για ΔΕΚΟ		(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα)						
ΕΣΟΔΑ - ΕΞΟΔΑ (εκτός Χρηματοοικονομικών Συναλλαγών)								
	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2021	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2022 (ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΥ+ ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2022	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2022 *	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2022 ΓΙΑ ΛΗΨΗ ΜΕΤΡΩΝ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΑΠΟ COVID-19 **	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023
	ΕΣΟΔΑ	1.480.142	2.467.000	2.467.000	1.048.922	1.839.000	0	5.407.000
	Πωλήσεις	128.326	530.000	530.000	316.233	580.000	0	700.000
	Τόκοι	2.693	7.000	7.000	5.861	9.000	0	9.000
	Επιχορηγήσεις από Τακτ. Προϋπ/σμό (πλην αυξήσεων μηχ κεφαλαίου από τακτικό προϋπ.)	740.000	740.000	740.000	666.000	740.000	0	740.000
	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ	310.955	1.013.000	1.013.000	0	369.000	0	3.822.000
	Λοιπά έσοδα	298.169	177.000	177.000	60.828	141.000	0	136.000
	ΕΞΟΔΑ	1.914.810	2.399.000	2.399.000	1.002.978	1.755.000	5.000	5.107.000
	Αμοιβές προσωπικού	850.905	887.000	889.000	472.025	863.000	0	1.034.000
	Τόκοι	4.323	2.000	3.000	4.368	8.000	0	5.000
	Δαπάνες για επενδύσεις	35.184	30.000	94.000	36.294	50.000	0	1.331.000
	Λοιπά έξοδα	1.024.398	1.480.000	1.413.000	490.291	834.000	5.000	2.737.000
	1.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ προ καταπτώσεων εγγυήσεων και αυξήσεων μετοχικού κεφαλαίου έλλειμμα (-) πλεόνασμα (+)	-434.668	68.000	68.000	45.944	84.000	-5.000	300.000
	2. ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΟ ΚΡΑΤΟΣ	0	0	0	0	0	0	0
	Από καταπτώσεις εγγυήσεων	0	0	0	0	0	0	0
	Από συμμετοχή σε αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου από τακτικό προϋπολογισμό	0	0	0	0	0	0	0
	3. = (1+2): ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ μετά καταπτώσεων εγγυήσεων και αυξήσεων μετοχικού κεφαλαίου έλλειμμα (-) πλεόνασμα (+)	-434.668	68.000	68.000	45.944	84.000	-5.000	300.000
* Συμπεριλαμβάνονται εκτιμήσεις εσόδων - εξόδων για την αντιμετώπιση των συνεπειών από τον COVID-19								
** Η στήλη Η αποτελεί υποσύνολο της στήλης G								

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ για λοιπά ΝΠΔΔ (εκτός ΔΕΚΟ)		(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα)						
ΕΣΟΔΑ - ΕΞΟΔΑ (εκτός Χρηματοοικονομικών Συναλλαγών)								
	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2021	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2022 (ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΥ+ ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2022	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2022	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2022 ΓΙΑ ΛΗΨΗ ΜΕΤΡΩΝ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΑΠΟ COVID-19*	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023
	ΕΣΟΔΑ	1.480.142	2.467.000	2.467.000	1.048.922	1.839.000	0	5.407.000
	Έσοδα υπέρ τρίτων							
	Τόκοι	2.693	7.000	7.000	5.861	9.000	0	9.000
	Επιχορηγήσεις από Τακτ. Προϋπ/σμό	740.000	740.000	740.000	666.000	740.000	0	740.000
	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ	310.955	1.013.000	1.013.000	0	369.000	0	3.822.000
	Λοιπά έσοδα	426.495	707.000	707.000	377.061	721.000	0	836.000
	ΕΞΟΔΑ	1.914.810	2.399.000	2.399.000	1.002.978	1.755.000	5.000	5.107.000
	Αμοιβές προσωπικού	850.905	887.000	889.000	472.025	863.000	0	1.034.000
	Αποδόσεις εσόδων υπέρ τρίτων							
	Λοιπές μεταβιβάσεις	0	0	0	0	0	0	0
	Τόκοι	4.323	2.000	3.000	4.368	8.000	0	5.000
	Δαπάνες για επενδύσεις	35.184	30.000	94.000	36.294	50.000	0	1.331.000
	Λοιπά έξοδα	1.024.398	1.480.000	1.413.000	490.291	834.000	5.000	2.737.000
	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ (ΙΣΟΖΥΓΙΟ) έλλειμμα (-) πλεόνασμα (+)	-434.668	68.000	68.000	45.944	84.000	-5.000	300.000
* Η στήλη Η αποτελεί υποσύνολο της στήλης G								

Εσωτερικό σημείωμα

σελ. 12

Έκθεση σε περίπτωση συνολικής απόκλισης (άνω του 5%) του προϋπολογισμού οικ. έτους 2023 σε σχέση με τον απολογισμό του οικ. έτους 2021

Τα έσοδα του φορέα από λειτουργικές δραστηριότητες [κωδ. 1., β)] προϋπολογίζονται για το έτος 2023 μεγεθυμένα X 4,5 σε σχέση με τα αντίστοιχα έσοδα του έτους 2021, εξαιτίας της πρόβλεψης επανόδου σε κανονική οικονομική δραστηριότητα, χωρίς τις αρνητικές επιπτώσεις της πανδημίας.

Οι χρηματοδοτήσεις από το σκέλος του ΠΔΕ [κωδ. 2., δ)], προϋπολογίζονται για το έτος 2023 μεγεθυμένες X 11,3 σε σχέση με τις αντίστοιχες απολογιστικές χρηματοδοτήσεις του έτους 2021, εξαιτίας της πρόβλεψης για την εκτέλεση σημαντικών νέων προγραμμάτων ΠΔΕ.

Ο [κωδ. 2., στ)] το έτος 2021 εμφανίζει ποσό χρηματοδότησης από το πρόγραμμα 'Επιστρεπτές Προκαταβολές κύκλοι 1-7', το οποίο δεν έχει εφαρμογή στο έτος 2023.

Ο [κωδ. 3] προϋπολογίζεται για το έτος 2023 αυξημένος κατά 38% σε σχέση με το αντίστοιχο μέγεθος του έτους 2021, εξαιτίας επανόδου της οικονομικής δραστηριότητας στα συνήθη κανονικά επίπεδα.

Το κόστος μισθοδοσίας του φορέα [κωδ. 8] προϋπολογίζεται για το έτος 2023 αυξημένο κατά 22% έναντι του αντίστοιχου ποσού του έτους 2021, εξαιτίας κυρίως πρόσθετων προσλήψεων προσωπικού ΙΔΟΧ για την εκτέλεση του φυσικού αντικείμενου των χρηματοδοτούμενων προγραμμάτων ΠΔΕ, καθώς και τη στελέχωση θέσεων ΙΔΟΧ για την ομαλή λειτουργία της δραστηριότητας.

Ο [κωδ. 9] προϋπολογίζεται για το έτος 2023 αυξημένος X 3,8 σε σχέση με το αντίστοιχο μέγεθος του έτους 2021, εξαιτίας της εκτέλεσης του φυσικού αντικείμενου των χρηματοδοτούμενων προγραμμάτων ΠΔΕ.

Ο [κωδ. 11] προϋπολογίζεται για το έτος 2023 αυξημένος X 3,6 σε σχέση με το αντίστοιχο μέγεθος του έτους 2021, εξαιτίας της εκτέλεσης του φυσικού αντικείμενου των χρηματοδοτούμενων προγραμμάτων ΠΔΕ.

Ο [κωδ. 12] προϋπολογίζεται για το έτος 2023 αυξημένος X 10,3 σε σχέση με το αντίστοιχο μέγεθος του έτους 2021, εξαιτίας της εκτέλεσης του φυσικού αντικείμενου των χρηματοδοτούμενων προγραμμάτων ΠΔΕ.

Ο [κωδ. 14] εμφανίζει σημαντικό μέγεθος στο έτος 2021, εξαιτίας των λογιστικών προσαρμογών τακτοποίησης χρηματοδοτούμενων προγραμμάτων, από την έναρξη εκτέλεσης αυτών έως τις 31.12.2021.

Ο [κωδ. 15] προϋπολογίζεται για το έτος 2023 αυξημένος X 36,8 σε σχέση με το αντίστοιχο μέγεθος του έτους 2021, εξαιτίας της εκτέλεσης χρηματοδοτούμενου προγράμματος ένταξης επενδύσεων σε πάγιες εγκαταστάσεις.

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ ΣΧΟΛΙΑ

Ο Προϊστάμενος Οικονομικής Υπηρεσίας