

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ 338^{ης}/07-12-2022 ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣ ΤΟΥ ΠΡΥΤΑΝΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΟΥ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΚΡΗΤΗΣ (ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΥΝΤΟΣ ΩΣ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ)

ΘΕΜΑΤΑ ΕΙΔΙΚΟΥ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΕΡΕΥΝΑΣ

Θέμα: Έγκριση του Προϋπολογισμού του Ειδικού Λογαριασμού Κονδυλίων Έρευνας του 1^{ου} Πανεπιστημίου Κρήτης για το οικονομικό έτος 2023

Το Πρυτανικό Συμβούλιο του Πανεπιστημίου Κρήτης, λαμβάνοντας υπόψη:

- τις διατάξεις των άρθρων 14, 232§δ, 238§2 και 448 του Ν.4957/2022 (ΦΕΚ 141 Α')
- το απόσπασμα πρακτικών της υπ' αριθμ. 740ης/28-11-2022 συνεδρίασης της Επιτροπής Ερευνών και Διαχείρισης, το οποίο διαβιβάστηκε με το υπ' αρ. 46901/28-11-2022 έγγραφο του Τμήματος Διοικητικής Υποστήριξης της Μ.Ο.Δ.Υ.
- την εισήγηση του Αντιπρύτανη Έρευνας και Ανάπτυξης και Προέδρου της Επιτροπής Ερευνών Καθηγητή κ. Μιχαήλ Παυλίδη
- και έπειτα από συζήτηση

αποφασίζει ομόφωνα τα ακόλουθα:

- **εγκρίνει** σύμφωνα με τα άρθρα 232 παρ. 2 και 238 παρ. 2 Ν. 4957/2022, τον προϋπολογισμό του Ειδικού Λογαριασμού Κονδυλίων Έρευνας του Πανεπιστημίου Κρήτης για το οικονομικό έτος 2023, όπως αυτός παρατέθηκε στην ακόλουθη εισηγητική έκθεση και τους σχετικούς πίνακες:

«ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ
ΓΙΑ ΤΟΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023

Στις γενικές αρχές που διέπουν την κατάρτιση του προϋπολογισμού από τους Φορείς Γενικής Κυβέρνησης, επισημαίνονται ιδιαίτερα οι αρχές της ενότητας και της καθολικότητας καθώς και της ειλικρίνειας και της ακρίβειας. Σύμφωνα με τις τελευταίες, κάθε πρόβλεψη εσόδων και εξόδων πρέπει να είναι ειλικρινής και ακριβής και να μην υπερεκτιμά ή υποτιμά τα πραγματικά στοιχεία, στα οποία βασίζονται οι προβλέψεις.

Οι Ειδικοί Λογαριασμοί Κονδυλίων Έρευνας δεν εφαρμόζουν το Δημόσιο Λογιστικό και η τήρηση των λογιστικών βιβλίων και η σύνταξη των προβλεπόμενων χρηματοοικονομικών καταστάσεων γίνεται σύμφωνα με το ν.4308/2014 βάσει ρητής διάταξης της παραγράφου 1 του άρθρου 237 του ν.4957/2022.

Παράλληλα οι Ειδικοί Λογαριασμοί Κονδυλίων Έρευνας δεν επιχορηγούνται από τον κρατικό προϋπολογισμό, αλλά διαχειρίζονται έργα ποικίλης διάρκειας, έναρξης και λήξης, με συμβάσεις οι οποίες υπογράφονται με τους φορείς χρηματοδότησης των έργων αυτών. Τα έργα που διαχειρίζονται λαμβάνουν χρηματοδοτήσεις από διάφορους εθνικούς ή διεθνείς φορείς (π.χ. συγχρηματοδοτούμενα έργα του ΕΣΠΑ, ευρωπαϊκά προγράμματα κλπ.) ή ιδιώτες για την επίτευξη του σκοπού τους, σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 2 του άρθρου 229 του ν.4957/2022. Η χρηματοδότηση των έργων, από τους φορείς χρηματοδότησης, γίνεται σε διάφορα χρονικά διαστήματα και συνεπώς δεν είναι δυνατόν να προσδιορίζονται χρονικά και ποσοτικά οι εκροές και οι εισροές των έργων, εκ των προτέρων, με την μορφή αναλυτικού προϋπολογισμού. Όσο για τα έσοδα των Ειδικών Λογαριασμών Κονδυλίων Έρευνας, αυτά προέρχονται κατά κύριο λόγο από τα γενικά έξοδα των προγραμμάτων που αυτοί διαχειρίζονται.

Οι Ειδικοί Λογαριασμοί Κονδυλίων Έρευνας πραγματοποιούν δαπάνες για την εκτέλεση των έργων τους, χωρίς απαραίτητα κατά το χρονικό διάστημα της πραγματοποίησής τους να υπάρχουν και τα ταμειακά διαθέσιμα για την πληρωμή τους και χωρίς να είναι δυνατή η πρόβλεψη εξόφλησης των συγκεκριμένων δαπανών. Και τούτο, διότι είναι δυνατή η πληρωμή των δαπανών αυτών να πραγματοποιηθεί σε μεταγενέστερο χρόνο. Κατά συνέπεια η συμπλήρωση προϋπολογισμού με πραγματικά δεδομένα είναι αδύνατη.

Για τη σύνταξη του προϋπολογισμού του οικονομικού έτους 2023 του Ειδικού Λογαριασμού Κονδυλίων Έρευνας Πανεπιστημίου Κρήτης όπως αυτός παρουσιάζεται, το δημοσιονομικό αποτέλεσμα είναι σε συμφωνία με τον συνοπτικό προϋπολογισμό που έχει υποβληθεί. Επιπλέον είναι σύμφωνα με τους ορισμούς που αναφέρονται στο άρθρο 238 του

ν.4957/2022 που προβλέπονται τα έσοδα και έξοδα λειτουργίας των υπηρεσιών του Φορέα και τα έξοδα και έσοδα όσων έργων/προγραμμάτων τυχαίνει να υλοποιεί αποκλειστικά κατά την χρονική στιγμή κατάρτισης του προϋπολογισμού του. Επίσης χρησιμοποιήθηκε η πάγια αρχή της εκτίμησης με βάση τα έσοδα-έξοδα και την εν γένει λειτουργία του στα προηγούμενα έτη, καθώς και όλες οι άλλες παράμετροι που μπορούν να εκτιμηθούν, όπως: αριθμός εργαζομένων, υπογεγραμμένες συμβάσεις ερευνητικών προγραμμάτων, εθνικές συλλογικές συμβάσεις σχετικά με τον καθορισμό αμοιβών, διατάξεις σχετικές με τη φορολογία και τις κρατήσεις ασφαλιστικών ταμείων κ.λ.π.

Είναι πρακτικά ανέφικτο και περιορίζεται σε εκτιμήσεις ποιες προκηρύξεις θα γίνουν το επόμενο έτος, σε ποιες απ' αυτές θα κατατεθούν προτάσεις, πότε αυτές θα αξιολογηθούν, ποιες από αυτές θα εγκριθούν, τι προϋπολογισμό θα έχουν, ποιο θα είναι το επιμέρους ύψος κονδυλίων ανά κατηγορία δαπάνης και ποιες θα είναι οι αναμενόμενες χρηματορροές. Κατά συνέπεια, δεν είναι δυνατό να εκτιμηθούν, σε οποιοδήποτε βαθμό προσέγγισης, τα έσοδα και τα έξοδα του Ειδικού Λογαριασμού Κονδυλίων Έρευνας.

Σύμφωνα με τα ανωτέρω, εκτιμήθηκαν τα έσοδα και τα έξοδα ανά κατηγορία.

ΕΣΟΔΑ

1. Τα έσοδα που προέρχονται από παροχή υπηρεσιών των εργαστηρίων του Ιδρύματος προς Δημόσιους και Ιδιωτικούς φορείς εκτιμώνται ότι για το έτος 2023 θα ανέλθουν σε 6.000.000 €.
2. Τα έσοδα που προέρχονται από χρηματοδοτήσεις ερευνητικών προγραμμάτων των μελών ΔΕΠ του Πανεπιστημίου Κρήτης – λαμβάνοντας υπόψη τόσο τις παλιότερες και τις νέες υπογεγραμμένες συμβάσεις υπολογίζεται ότι θα ανέλθουν στο ποσό των 13.000.000 €. Αναλυτικότερα:
 - Ο Ειδικός Λογαριασμός δεν χρηματοδοτείται από τον Τακτικό Προϋπολογισμό.
 - Τα έσοδα από εγκεκριμένους πόρους ΠΔΕ, ενόψει της υλοποίησης έργων του ΕΣΠΑ 2014-2020 και Ελλάδα 2.0 (Εθνικό Σχέδιο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας) εκτιμώνται σε 4.000.000 €.
 - Οι επιχορηγήσεις από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή εκτιμώνται σε 3.000.000€.
 - Οι λοιπές επιχορηγήσεις εκτιμώνται σε 6.000.000 €.
3. Τα έσοδα παρεπόμενων ασχολιών αναμένεται να ανέλθουν σε 2.100.000€.
4. Τα έσοδα από τόκους αναμένεται να ανέλθουν σε 130.000 €.
5. Τα έσοδα από ιδιοπαραγωγή παγίων θα είναι μηδενικά.
6. Λοιπά έσοδα εκτιμώνται σε 500.000 €.
7. Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα εκτιμώνται σε 20.000€.

ΙΙ. ΕΞΟΔΑ

8. Οι πρόσθετες αμοιβές προσωπικού του ιδρύματος και οι αμοιβές προσωπικού με σύμβαση εργασίας ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) στο πλαίσιο όλων των έργων που διαχειρίζεται ο Ειδικός Λογαριασμός εκτιμάται ότι θα ανέλθουν σε 6.300.000€.
9. Οι αμοιβές προσωπικού με σύμβαση ανάθεσης έργου καθώς και για αμοιβές τρίτων για τη διοικητική και τεχνική υποστήριξη στο πλαίσιο όλων των έργων που διαχειρίζεται ο Ειδικός Λογαριασμός αναμένεται να ανέλθουν σε 6.500.000 €.
10. Οι παροχές τρίτων υπολογίζονται σε 130.000 €.
11. Για φόρους –τέλη αναμένεται να δαπανηθούν 500.000 €.
12. Ως διάφορα έξοδα αναφέρονται οι δαπάνες των ερευνητικών προγραμμάτων που δεν ομαδοποιούνται σε γενικότερες κατηγορίες, οι οποίες υπολογίζονται σε 5.500.000 €.
13. Για τόκους και συναφή έξοδα αναμένεται να δαπανηθούν 5.000 €.
14. Τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα εκτιμώνται σε 10.000 €.
15. Για κτήση παγίων (ομάδα 1) υπολογίζονται δαπάνες 840.000 €.
16. Για αγορές χρήσεις (ομάδα 2) δεν αναμένεται να πραγματοποιηθούν έξοδα.

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ερευνών

Μιχαήλ Παυλίδης
Αντιπρότανης Έρευνας και Ανάπτυξης»

ΠΙΝΑΚΑΣ 7 Έσοδα-Έξοδα ΔΕΚΟ, ΝΠΔΔ και Ειδικών Λογαριασμών που εφαρμόζουν το Ελληνικό Λογιστικό Σχέδιο									
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΑ ΝΠΔΔ ΑΦΜ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟ ΤΑΧΥΔΡΩΜΕΙΟ ΤΗΛΕΦΩΝΟ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΕΠΟΠΤΕΥΟΝ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ	ΕΔΩΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΕΡΕΥΝΑΣ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΚΡΗΤΗΣ 090273059 kokkinakith@uoi.gr 28310 77911 ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΠΑΙΔΕΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΗΣΚΕΥΜΑΤΩΝ								
ποσό σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)									
ΒΑΣΙΚΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ	ΕΝΔΕΙΚΤΙΚΗ ΣΥΣΧΕΤΙΣΗ ΜΕ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ ΕΓΓΑΣ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2021	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2022 (ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΥ+ ΑΝΑΒΕΘΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2022	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022 *	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022 ΓΙΑ ΔΗΥΝ ΜΕΤΡΩΝ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΑΠΟ COVID-19 **	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023	
Ι.ΕΣΟΔΑ (=1+2+3+4+5+6+7)		21.113.366	18.160.000	0	9.570.220	24.800.000	0	21.750.000	
1. Πωλήσεις (=α+β)		6.595.229	4.100.000	0	2.817.550	6.100.000	0	6.000.000	
α) Πωλήσεις εμπορευμάτων Προϊόντων, Λοιπών αποθεμάτων και άχρηστων υλικών	70+71+72								
β) Πωλήσεις υπηρεσιών	73	6.595.229	4.100.000		2.817.550	6.100.000		6.000.000	
2. Επιχορηγήσεις (=γ+δ+ε+ς)	74	11.721.704	11.800.000	0	5.435.217	15.800.000	0	13.000.000	
γ) Τακτικού Προϋπολογισμού	74.96								
δ) Εγκεκριμένοι Πόροι ΠΔΕ (βάση ήδη υπογεγραμμένων ΣΑΕ)	41.10 ή 43.00 *	4.098.789	4.000.000		1.203.786	4.000.000		4.000.000	
ε) Ε.Ε.	43.04 ή 74.08	1.969.195	2.800.000		992.758	4.800.000		3.000.000	
ς) Λοιπές		5.653.720	5.000.000		3.238.673	7.000.000		6.000.000	
3. Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	75	2.055.442	1.550.000		987.834	2.250.000		2.100.000	
4. Έσοδα Κεφαλαίων (Τόκοι Πιστωτικοί)	76 ΠΛΗΝ 76.04	124.969	200.000		6.534	130.000		130.000	
5. Ιδιοπαράγωγη παγίων	78 ΠΛΗΝ 78.05								
6. Λοιπά Έσοδα	82.01 ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΠΟΥ ΔΕΝ ΤΑΣΙΝΟΜΟΥΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ	558.475	500.000		322.758	500.000		500.000	
7. Εκτακτα και Ανόργανα Έσοδα	81.01 (ΠΛΗΝ 81.01.04 ΚΑΙ 81.01.05)	57.547	10.000		327	20.000		20.000	
II.ΕΞΟΔΑ (=8+9+10+11+12+13+14+15+16)		21.688.380	16.680.520	0	9.761.218	22.857.000	0	19.785.000	
8. Αμοιβές και Έξοδα Προσωπικού (=ζ+η+θ)	60 ΠΛΗΝ 60.05	7.332.963	5.000.000	0	2.921.001	7.480.000	0	6.300.000	
ζ) Αμοιβές έμμοιθου και ημερομίσθου προσωπικού	60.00 ΕΩΣ 60.01	6.422.819	4.200.000		2.515.490	6.400.000		5.500.000	
η) Εργοδοτικές εισφορές και επιβαρύνσεις έμμοιθου και ημερομίσθου προσωπικού	60.03 ΕΩΣ 60.04	910.144	800.000		405.511	1.080.000		800.000	
θ) Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού	60.02								
9. Αμοιβές και Έξοδα Τρίτων	61	6.446.051	5.650.000		2.900.879	7.150.000		6.500.000	
10. Παροχές Τρίτων	62	186.814	102.500		69.746	200.000		130.000	
Εκ των οποίων Ηλεκτικό Ρεύμα -φωταίριο -Υδρευση Τηλεπικοινωνίες	62.00 ΕΩΣ 62.03	5.902	10.260		2.840	10.260		10.000	
Εκ των οποίων Εννοια	62.04	3.782	5.100		0	7.000		5.000	
Εκ των οποίων Ασφάλιστρα	62.05	299	2.100		0	2.100		2.000	
Εκ των οποίων Επισκευές και Συντηρήσεις	62.07	35.616	61.500		6.914	61.500		70.000	
11. Φόροι (συμπεριλαμβανομένου και φόρου εισοδήματος χρήσης)	63 + 54.08 (ή 88.08)+88.09	581.368	512.500		264.158	600.000		500.000	
Εκ των οποίων Φόρος Εισοδήματος Χρήσης	54.08 (ή 88.08)+88.09	1.855							
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) ΜΕΙΩΝ 84 έσοδο ΜΕΙΩΝ 78.05) ΚΑΙ 67 και λοιπά έξοδα που δεν έχουν ταξινομηθεί σε άλλες κατηγορίες	6.377.009	4.300.000		3.296.121	6.500.000		5.500.000	
Εκ των οποίων Μεταβιβάσεις Εισοδημάτων σε Τρίτους (βωρείες, επιχορηγήσεις)	64.06 (ή 67**)	92.370	100.000		2.435	100.000		100.000	
13. Τόκοι και συναφή έξοδα	65 ΚΑΙ 16.18	5.806	5.260		2.252	7.000		5.000	
Εκ των οποίων δαπάνες προμηθειών πληρωμές στο κράτος επί των δανείων που έχουν ληφθεί με τη εγγύηση του Ελληνικού Δημοσίου									
14. Εκτακτα και Ανόργανα Έξοδα	81.00 ΠΛΗΝ 81.00.03 ΚΑΙ 81.00.04	115	10.260		11.335	20.000		10.000	
15. Καθαρή Κήση Παγίων (ομάδα 1). Η διαφορά μεταξύ αγορών και πωληθέντων παγίων κατά τη χρήση.	[10-16] (ΑΓΟΡΕΣ-ΠΩΛΗΣΕΙΣ) ΠΛΗΝ 16.18	738.253	1.100.000		295.727	900.000		840.000	
Εκ των οποίων έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	[14]	659.757			251.960	800.000			
16. Αγορές χρήσης (ομάδα 2). Η ομάδα 2 εξοδοποιείται με βάση τις αγορές και όχι την αρχή συναχτήσης εσόδου-εξόδου ή της ανάλωσης των αποθεμάτων.	[20-28]								
Ι.ΣΥΝΤΥΓΙΟ (=II-I)		-555.015	1.479.480		-190.998	1.943.000	0	1.965.000	
* Συμπεριλαμβανονται εκτιμήσεις εσόδων - εξόδων για την αντιμετώπιση των συνεπειών από τον COVID-19									
** Η στήλη Η αποτελεί υποσύνολο της στήλης Γ									
* Δεν αγοράζονται κρατικές μετάνοι, αλλά τους εθνικούς λογαριασμούς για επιχορηγήσεις επενδύσεων. 67** Παροχές -Χορηγίες- Επιχορηγήσεις -Επιδοτήσεις (αφορά τους Ειδικούς Λογαριασμούς)									

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	Περιγραφές Λογαριασμών	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2021	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2022 (ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΥ+ ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2022	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕ ΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2022 *	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣ ΕΩΝ 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								

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ							
		31/12/2021		30/6/2022	31/12/2022 (εκτίμηση)		
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ (σύμφωνα με τα λογιστικά βιβλία)							
1	Διαθέσιμα (α+β+γ)	19.094.979		18.848.484	20.400.000		
	α) Ταμείο (μετρητά και επιταγές)	0		0	0		
	Από πόρους του ΠΔΕ						
	Από λοιπούς πόρους						
	β) Καταθέσεις στη Τράπεζα της Ελλάδος	8.323.290		6.547.858	8.400.000		
	Από πόρους του ΠΔΕ						
	Από λοιπούς πόρους	8.323.290		6.547.858	8.400.000		
	γ) Καταθέσεις στις λοιπές τράπεζες	10.771.689		12.300.626	12.000.000		
	Από πόρους του ΠΔΕ						
	Από λοιπούς πόρους	10.771.689		12.300.626	12.000.000		
2	Χρεόγραφα (α+β+γ)	103.525		103.525	102.000		
	α) Τίτλοι Ελληνικού Δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)						
	β) Λοιπά ομόλογα (ομόλογα εταιρειών, τραπεζών, κλπ)						
	γ) Μετοχές - λοιπές συμμετοχές - μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων	103.525		103.525	102.000		
3	Αποκτήσεις	1.426.805		1.436.145	1.500.000		
	α) από φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης (κράτος και λοιπούς φορείς ΓΚ)						
	β) από φορείς εκτός ΓΚ	1.426.805		1.436.145	1.500.000		
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	2.495.609		2.192.317	2.200.000		
	α) σε φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης (κράτος και λοιπούς φορείς ΓΚ)	244.914		149.005	200.000		
	β) σε φορείς εκτός ΓΚ	2.250.695		2.043.312	2.000.000		
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ							
	Αριθμός ατόμων που βαρύνουν τη μισθοδοσία του λογ/	406		280	280		
	Αριθμός μόνιμου προσωπικού & ιδιωτικού δικαίου αορίστου χ	237		121	120		
	Αριθμός προσωπικού ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου	169		159	160		
	Αριθμός προσωπικού με έμμοση εντολή						
Ημερομηνία		Ημερομηνία		Ημερομηνία			
16/11/2022		16/11/2022		16/11/2022			
Ο υπεύθυνος υπάλληλος		Ο προϊστάμενος Οικονομικής Υπηρεσίας					
ΚΟΚΚΙΝΑΚΗ ΘΕΑΝΩ		ΚΑΣΤΕΛΛΑΚΗ ΜΑΡΙΑ					

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ για ΔΕΚΟ		(Δεν συμπεριλαμβάνεται 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	21.113.366	18.160.000	0	9.570.220	24.800.000	0	21.750.000
	Πωλήσεις	6.595.229	4.100.000	0	2.817.550	6.100.000	0	6.000.000
	Τόκοι	124.969	200.000	0	6.534	130.000	0	130.000
	Επιχορηγήσεις από Τακτ. Προϋπίσμό (πλην αυξήσεων μη κεφαλαίου από τακτικό προϋπ.)	0	0	0	0	0	0	0
	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ	4.098.789	4.000.000	0	1.203.786	4.000.000	0	4.000.000
	Λοιπά έσοδα	10.294.378	9.860.000	0	5.542.350	14.570.000	0	11.620.000
	ΕΞΟΔΑ	21.668.380	16.680.520	0	9.761.218	22.857.000	0	19.785.000
	Αμοιβές προσωπικού	7.332.963	5.000.000	0	2.921.001	7.480.000	0	6.300.000
	Τόκοι	5.806	5.260	0	2.252	7.000	0	5.000
	Δαπάνες για επενδύσεις	738.253	1.100.000	0	295.727	900.000	0	840.000
	Λοιπά έξοδα	13.591.358	10.575.260	0	6.542.238	14.470.000	0	12.640.000
	1.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ προ καταπτώσεων εγγυήσεων και αυξήσεων μετοχικού κεφαλαίου έλλειμμα (-) πλεόνασμα (+)	-555.015	1.479.480	0	-190.998	1.943.000	0	1.965.000
	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 (+)	-555.015	1.479.480	0	-190.998	1.943.000	0	1.965.000
* 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 ΝΠΙΔ (εκτός ΔΕΚΟ)		(Δεν συμπεριλαμβάνεται 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	21.113.366	18.160.000	0	9.570.220	24.800.000	0	21.750.000
	Έσοδα υπέρ τρίτων							
	Τόκοι	124.969	200.000	0	6.534	130.000	0	130.000
	Επιχορηγήσεις από Τακτ. Προϋπίσμό	0	0	0	0	0	0	0
	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ	4.098.789	4.000.000	0	1.203.786	4.000.000	0	4.000.000
	Λοιπά έσοδα	16.889.607	13.960.000	0	8.359.900	20.670.000	0	17.620.000
	ΕΞΟΔΑ	21.668.380	16.680.520	0	9.761.218	22.857.000	0	19.785.000
	Αμοιβές προσωπικού	7.332.963	5.000.000	0	2.921.001	7.480.000	0	6.300.000
	Αποδόσεις εσόδων υπέρ τρίτων							
	Λοιπές μεταβιβάσεις	92.370	100.000	0	2.435	100.000	0	100.000
	Τόκοι	5.806	5.260	0	2.252	7.000	0	5.000
	Δαπάνες για επενδύσεις	738.253	1.100.000	0	295.727	900.000	0	840.000
	Λοιπά έξοδα	13.498.987	10.475.260	0	6.539.803	14.370.000	0	12.540.000
	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ (ΙΣΟΖΥΓΙΟ) έλλειμμα (-) πλεόνασμα (+)	-555.015	1.479.480	0	-190.998	1.943.000	0	1.965.000
* Η στήλη Η αποτελεί υποσύνολο της στήλης G								
Έκθεση σε περίπτωση συνολικής απόκλισης (άνω του 5%) του προϋπολογισμού οικ. έτους 2023 σε σχέση με τον απολογισμό του οικ. έτους 2021								
ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ ΣΧΟΛΙΑ		Ο Προϊστάμενος Οικονομικής Υπηρεσίας						
		ΚΑΣΤΕΛΛΑΧΗ ΜΑΡΙΑ						

.....

Απόσπασμα πρακτικών
Ηράκλειο, 07-12-2022
Ο Πρύτανης του Πανεπιστημίου Κρήτης

Καθηγητής Γεώργιος Μ. Κοντάκης