



ΠΡΟΣ : Τη Μονάδα Οικονομικής & Διοικητικής Υποστήριξης του ΕΛΚΕ
Ε ν τ α ύ θ α

ΘΕΜΑ: Έγκριση Προϋπολογισμού 2024

Σχετ.: α) Οι διατάξεις του άρθρου 14 παρ. δ του ν. 4957/2022

β) Το υπ' αριθμ. πρωτ. 136757/20.12.2023 (αριθ. πρωτ. εισερ. 98558/20.12.2023) έγγραφό σας με το υπ' αριθμ. πρωτ. 136745/20.12.2023 συνημμένο απόσπασμα πρακτικού της υπ' αριθμ. 894 (Ο)/20.12.2023 συνεδρίασης της Επιτροπής Ερευνών και Διαχείρισης του ΕΛΚΕ.

Σας ενημερώνουμε ότι το Πρυτανικό Συμβούλιο, στην υπ' αριθμ. **160/20.12.2023** συνεδρίασή του, αφού έλαβε υπόψη τα ως άνω σχετικά, αποφάσισε ομόφωνα να εγκρίνει τον αναλυτικό Προϋπολογισμό του έτους 2024, σύμφωνα με τα περιεχόμενα του Παραρτήματος XIX του ως άνω β' σχετικού.

Παρακαλούμε για τις δικές σας ενέργειες.

Ο ΠΡΥΤΑΝΗΣ

ΧΡΗΣΤΟΣ Ι. ΜΠΟΥΡΑΣ

Κοινοποίηση:

- Γραμματεία Πρυτανείας
- Καθηγητή κ. Παύλο Αβραμίδη, Αντιπρύτανη Έρευνας και Ανάπτυξης

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ XIX

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

ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΝΠΔΔ	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΕΡΕΥΝΑΣ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΠΑΤΡΩΝ						
ΑΦΜ	998219694						
ΗΛΕΚ/ΚΟ ΤΑΧΥΔΡΟΜΕΙΟ	karolidis@upatras.gr, erirou@upatras.gr						
ΤΗΛΕΦΩΝΟ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ	2610997855						
ΕΠΟΠΤΕΥΟΝ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ	ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΠΑΙΔΕΙΑΣ, ΘΡΗΣΚΕΥΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ						
ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)							
ΒΑΣΙΚΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΜΕΓΕΘΗ	ΕΝΔΕΙΚΤΙΚΗ ΣΥΣΧΕΤΗ ΜΕ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ ΕΓΓΣ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2023 (ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΥ+ ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2023	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΕΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2023	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024
ΙΣΟΛΟΓΑ (=1+2+3+4+5+6+7)		50.817.663	47.000.000	47.000.000	25.812.742	47.000.000	48.300.000
1. Πωλήσεις (=α+β)		9.852.339	10.000.000	10.000.000	4.715.002	10.000.000	10.000.000
α) Πωλήσεις εμπορευμάτων Προϊόντων, λοιπών αποθεμάτων και άχρηστων υλικών	70+71+72	0	0	0	0	0	0
β) Πωλήσεις υπηρεσιών	73	9.852.339	10.000.000	10.000.000	4.715.002	10.000.000	10.000.000
2. Επιδρομή (=γ+δ+ε+η)		40.466.712	36.440.000	36.440.000	20.971.235	36.440.000	37.970.000
γ) Τακτικού Προϋπολογισμού	74.96	0	0	0	0	0	0
δ) Εγκεκριμένα Πόροι ΠΑΕ (βλέπε ήδη υπογεγραμμένων ΣΔΕ)	41.10 ή 43.00*	11.552.258	10.000.000	10.000.000	5.084.647	10.000.000	10.000.000
ε) Ε.Ε.	43.04 ή 74.08	15.465.941	11.000.000	11.000.000	10.695.159	16.000.000	15.000.000
στ) Λοιπές	ΛΟΙΠΑ 74 ΚΑΙ ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΚΡΑΤΟΣ ΠΑΛΟΛΟΓΙΣΜΟ ΣΑΣ ΤΟΚΟΧΡΕΩΛΗΣΙΩΝ ΛΟΓΩ ΕΓΓΥΗΣΕΩΝ, ΑΝΑΛΗΨΗ ΔΑΝΕΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΣΑΣ ΑΠΟ ΤΟ ΚΡΑΤΟΣ, ΑΥΞΗΣΙΣ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΠΛΗΝ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΩΝ ΠΛΕ ΚΑΙ ΤΑΚΤΙΚΟΥ Π/Υ	13.448.513	15.440.000	15.440.000	5.191.429	10.440.000	12.970.000
3. Έσοδα παρεπόμενων ασολιών	75	372.343	500.000	500.000	124.786	500.000	300.000
4. Έσοδα Κεφαλαίων (Τόκοι Ποστωτικοί)	76 ΠΛΗΝ 76.04	125.613	60.000	60.000	1.719	60.000	30.000
5. Ιδιοπαράγωγη παγίων	78 ΠΛΗΝ 78.05						
6. Λοιπά Έσοδα	82.01 ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΠΟΥ ΔΕΝ ΤΑΞΙΝΟΜΟΥΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΑΛΛΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ						
7. Έκτακτα και Ανόργανα Έσοδα	81.01 (ΠΛΗΝ 81.01.04 ΚΑΙ 81.01.05)	656					
ΙΣΟΛΟΓΑ (=8+9+10+11+12+13+14+15+16)		43.302.669	42.770.000	42.770.000	20.842.577	42.770.000	43.950.000
8. Αμοιβές και Έσοδα Προσωπικού (=ζ+η+θ)	60 ΠΛΗΝ 60.05	7.868.246	7.400.000	7.400.000	4.514.494	7.400.000	8.000.000
ζ) Αμοιβές έμμοιου και ημερομισθίου προσωπικού	60.00 ΕΩΣ 60.01	6.806.154	6.500.000	6.500.000	4.016.564	6.500.000	7.000.000
η) Εργοδοτικές εισφορές και επιβαρύνσεις έμμοιου και ημερομισθίου προσωπικού	60.03 ΕΩΣ 60.04	1.062.092	900.000	900.000	497.929	900.000	1.000.000
θ) Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού	60.02	0	0	0	0	0	0
9. Αμοιβές και Έσοδα Τρίτων	61	20.611.322	20.000.000	20.000.000	10.401.655	20.000.000	20.000.000
10. Παροχές Τρίτων	62	1.305.788	1.000.000	1.000.000	758.659	1.000.000	1.000.000
Εκ των οποίων Ηλεκτρικό Ρεύμα -φωταέριο -Υδρευση-Τηλεπικοινωνίες	62.00 ΕΩΣ 62.03	42.535	40.000	40.000	17.835	30.000	30.000
Εκ των οποίων Ενόικια	62.04	227.045	75.000	75.000	24.598	40.000	40.000
Εκ των οποίων Ασφάλιστρα	62.05	24.446	20.000	20.000	1.340	5.000	5.000
Εκ των οποίων Επισκευές και Συντηρήσεις	62.07	341.405	250.000	250.000	297.468	310.000	350.000
11. Φόροι (συμπεριλαμβανομένου και φόρου εισοδήματος χρήσης)	63 + 54.08 (ή 88.08)+88.09	1.853.205	1.700.000	1.700.000	882.346	1.700.000	1.700.000
Εκ των οποίων Φόρος Εισοδήματος Χρήσης	54.08 (ή 88.08)+88.09	0	13.200	13.200	0	13.200	13.000
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	7.568.683	9.155.000	9.155.000	2.670.932	9.155.000	9.710.000
Εκ των οποίων Μεταβιβάσεις Εισοδημάτων σε Τρίτους (δωρεές, επιχορηγήσεις)	64.06 (ή 67**)	1.960.358	2.000.000	2.000.000	135.407	2.000.000	2.000.000
13. Τόκοι και συναφή έξοδα	65 ΚΑΙ 16.18	12.761	15.000	15.000	7.885	15.000	20.000
Εκ των οποίων δαπάνες προμηθειών πληρωτέες στο κράτος επί των δανείων που έχουν ληφθεί με την εγγύηση του Ελληνικού Δημοσίου		0	0	0	0	0	0
14. Έκτακτα και Ανόργανα Έξοδα	81.00 ΠΛΗΝ 81.00.03 ΚΑΙ 81.00.04	18.092	0	0	3.695	0	20.000
15. Καθαρή Κτήση Παγίων (ομάδα 1). Η διαφορά μεταξύ αγορών και πωληθέντων παγίων κατά τη χρήση.	[10-16] (ΑΓΟΡΕΣ-ΠΩΛΗΣΕΙΣ) ΠΛΗΝ 16.18	4.064.571	3.500.000	3.500.000	1.602.912	3.500.000	3.500.000
Εκ των οποίων έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	[14]	3.648.136	2.900.000	2.900.000	1.523.902	2.900.000	2.900.000
16. Αγορές χρήσης (ομάδα 2). Η ομάδα 2 εξοδαοποιείται με βάση τις αγορές και όχι την αρχή συσχέτισης εσόδου-έξοδου ή της απόσβεσης των αποθεμάτων.	[20-28]						0
ΙΣΟΖΥΓΙΟ (=II)		7.514.994	4.230.000	4.230.000	4.970.165	4.230.000	4.350.000

* Δεν αφορά καταθέσεις μετόχων, αλλά τους ειδικούς λογαριασμούς για επιχορηγήσεις επενδύσεων. 67** Παροχές Χορηγίες-Επιδοτήσεις (αφορά τους Ειδικούς Λογαριασμούς)

ΠΡΟΣΒΕΤΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	Περιγραφή Λογαριασμών	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2023 (ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΥ+ ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΣΗ Α' ΕΣΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2023	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2023	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024
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. Ανοχές 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	0	0	0	0	0	0
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							
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΞΟΛΟΠΙΣΜΟΥ							
		31/12/2022		30/6/2023	31/12/2023 (εκτίμηση)		
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ (σύμφωνα με τα λογιστικά βιβλία)							
1	Διαθέσιμα (α+β+γ)	56.732.302		52.521.023	50.000.000		
	α) Ταμεία (μετρητά και επιταγές)	0		0	0		
	Από πόρους του ΠΔΕ						
	Από λοιπούς πόρους						
	β) Καταθέσεις στη Τράπεζα της Ελλάδος	6.448.515		9.083.056	10.000.000		
	Από πόρους του ΠΔΕ	0		0	0		
	Από λοιπούς πόρους	6.448.515		9.083.056	10.000.000		
	γ) Καταθέσεις στις λοιπές τράπεζες	50.283.787		43.437.967	40.000.000		
	Από πόρους του ΠΔΕ	11.552.258		5.084.647	5.084.647		
	Από λοιπούς πόρους	38.731.529		38.353.319	40.000.000		
2	Χαϊρόγραφα (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	1.811.657		1.591.961	1.700.000		
	α) από φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης (κράτος και λοιπούς φορείς ΓΚ)	959.198		690.653	700.000		
	β) από φορείς εκτός ΓΚ	852.459		901.308	1.000.000		
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	1.288.303		1.674.528	1.205.000		
	α) σε φορείς εντός Γενικής Κυβέρνησης (κράτος και λοιπούς φορείς ΓΚ)	10.041		3.675	5.000		
	β) σε φορείς εκτός ΓΚ	1.278.261		1.670.853	1.200.000		
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ							
	Αριθμός ατόμων που βαρύνουν τη μεθοδολογία του λογ/μίου 60	456		345	480		
	Αριθμός μόνιμου προσωπικού & ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου	105		29	100		
	Αριθμός προσωπικού ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου	39		50	60		
	Αριθμός προσωπικού με έμμοιθη εντολή	312		266	320		
Ημερομηνία	Ημερομηνία			Ημερομηνία			
Ο υπεύθυνος υπάλληλος	Ο Προϊστάμενος Οικονομικών Υπηρεσιών			ο Πρόεδρος/Διοικητής			

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ						
(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα)						
ΕΣΟΔΑ - ΕΞΟΔΑ (εκτός Χρηματοοικονομικών Συναλλαγών)						
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2023 (ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΥ+ ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2023	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2023	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024
ΕΣΟΔΑ	50.817.663	47.000.000	47.000.000	25.812.742	47.000.000	48.300.000
Πωλήσεις	9.852.339	10.000.000	10.000.000	4.715.002	10.000.000	10.000.000
Τόκοι	125.613	60.000	60.000	1.719	60.000	30.000
Επιχορηγήσεις από Τακτ. Προϋπ/σμό (πλην αυξήσεων μητρώου κεφαλαίου από τακτικό προϋπ.)	0	0	0	0	0	0
Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ	11.552.258	10.000.000	10.000.000	5.084.647	10.000.000	10.000.000
Λοιπά έσοδα	29.287.453	26.940.000	26.940.000	16.011.374	26.940.000	28.270.000
ΕΞΟΔΑ	43.302.669	42.770.000	42.770.000	20.842.577	42.770.000	43.950.000
Αμοιβές προσωπικού	7.868.246	7.400.000	7.400.000	4.514.494	7.400.000	8.000.000
Τόκοι	12.761	15.000	15.000	7.885	15.000	20.000
Δαπάνες για επενδύσεις	4.064.571	3.500.000	3.500.000	1.602.912	3.500.000	3.500.000
Λοιπά έξοδα	31.357.090	31.855.000	31.855.000	14.717.287	31.855.000	32.430.000
1. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ προ καταπτώσεων εγγυήσεων και αυξήσεων μετοχικού κεφαλαίου έλλειμμα (-) πλεόνασμα (+)	7.514.994	4.230.000	4.230.000	4.970.165	4.230.000	4.350.000
2. ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΟ ΚΡΑΤΟΣ	0	0	0	0	0	0
Από καταπτώσεις εγγυήσεων	0	0	0	0	0	0
Από συμμετοχή σε αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου από τακτικό προϋπολογισμό	0	0	0	0	0	0
3 = (1+2): ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ μετά καταπτώσεων εγγυήσεων και αυξήσεων μετοχικού κεφαλαίου έλλειμμα (-) πλεόνασμα (+)	7.514.994	4.230.000	4.230.000	4.970.165	4.230.000	4.350.000

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ						
(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα)						
ΕΣΟΔΑ - ΕΞΟΔΑ (εκτός Χρηματοοικονομικών Συναλλαγών)						
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2023 (ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΥ+ ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2023	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2023	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024
ΕΣΟΔΑ	50.817.663	47.000.000	47.000.000	25.812.742	47.000.000	48.300.000
Έσοδα υπέρ τρίτων						
Τόκοι	125.613	60.000	60.000	1.719	60.000	30.000
Επιχορηγήσεις από Τακτ. Προϋπ/σμό	0	0	0	0	0	0
Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ	11.552.258	10.000.000	10.000.000	5.084.647	10.000.000	10.000.000
Λοιπά έσοδα	39.139.793	36.940.000	36.940.000	20.726.376	36.940.000	38.270.000
ΕΞΟΔΑ	43.302.669	42.770.000	42.770.000	20.842.577	42.770.000	43.950.000
Αμοιβές προσωπικού	7.868.246	7.400.000	7.400.000	4.514.494	7.400.000	8.000.000
Αποδόσεις εσόδων υπέρ τρίτων						
Λοιπές μεταβιβάσεις	1.960.358	2.000.000	2.000.000	135.407	2.000.000	2.000.000
Τόκοι	12.761	15.000	15.000	7.885	15.000	20.000
Δαπάνες για επενδύσεις	4.064.571	3.500.000	3.500.000	1.602.912	3.500.000	3.500.000
Λοιπά έξοδα	29.396.732	29.855.000	29.855.000	14.581.879	29.855.000	30.430.000
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ (ΠΟΣΥΠΟ) έλλειμμα (-) πλεόνασμα (+)	7.514.994	4.230.000	4.230.000	4.970.165	4.230.000	4.350.000

Έκθεση σε περίπτωση συνολικής απόκλισης (άνω του 5%) του προϋπολογισμού οικ. έτους 2024 σε σχέση με τον απολογισμό του οικ. έτους 2022						
ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ ΣΧΟΛΙΑ						
				Ημερομηνία: 14/12/2023		
				Η Προϊσταμένη Οικονομικών Υπηρεσιών		