



ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ ΑΙΓΑΙΟΥ

ΚΕΝΤΡΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ

ΠΡΟΣ : Πρύτανη

ΘΕΜΑ: «Έγκριση Απολογιστικών Οικονομικών στοιχείων Οικονομικού Έτους 2023»

Η Κεντρική Διεύθυνση Οικονομικών Υποθέσεων, λαμβάνοντας υπόψη:

- Τον Ν.4009/2011 (ΦΕΚ.195,τΑ'), όπως ισχύει σήμερα,
- Το άρθρο 14 (ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β) παράγ. 1 περ. γ. του Ν.4957/2022 (ΦΕΚ Α 141/21.7.2022), σύμφωνα με το οποίο το Συμβούλιο Διοίκησης έχει την ακόλουθη αρμοδιότητα «Εγκρίνει, μετά από εισήγηση του Πρύτανη και του Εκτελεστικού Διευθυντή, τον αρχικό συνοπτικό και αναλυτικό ετήσιο προϋπολογισμό του Α.Ε.Ι. (τακτικό προϋπολογισμό, προϋπολογισμό δημοσίων επενδύσεων και ίδιων πόρων), τις αναμορφώσεις του, καθώς και τον απολογισμό του Α.Ε.Ι. τους οποίους υποβάλλει προς έγκριση στο Υπουργείο Παιδείας και Θρησκευμάτων».
- Το άρθρο 15 (ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β) παράγ. 1 περ. στ. του Ν.4957/2022 (ΦΕΚ Α 141/21.7.2022), σύμφωνα με το οποίο ο Πρύτανης έχει την ακόλουθη αρμοδιότητα «Καταρτίζει, σε συνεργασία με τον αρμόδιο Αντιπρύτανη και τον Εκτελεστικό Διευθυντή, τον τελικό οικονομικό απολογισμό του Α.Ε.Ι. και τον υποβάλλει προς έγκριση στο Σ.Δ.»
- Τις διατάξεις της παρ. 3 του άρ.82 του Ν. 4055/2012 και του αρ.41 του Ν. 4129/2013(ΦΕΚ 52, τΑ'), όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν.

εισηγείται

Α. την έγκριση των απολογιστικών οικονομικών στοιχείων του έτους 2023, όπως εμφανίζονται παρακάτω:

2 0 2 3

Ταμ. Υπόλοιπο 2022 Τακτικού Προϋπολογισμού	9.398.210,81
Ταμ. Υπόλοιπο 2022 Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων	142.374,90
Έσοδα	
Τακτικού Προϋπολογισμού	9.951.598,94
Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων	5.465.804,49
Έξοδα	
Τακτικού Προϋπολογισμού	9.161.010,18
Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων	3.764.911,27
Ανακλήσεις (επιστροφές) – ΠΔΕ	0,00
Ταμειακό Υπόλοιπο 2023	
Τακτικού Προϋπολογισμού	10.188.799,57
Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων	1.843.268,12
Σύνολο	12.032.067,69

Τα στοιχεία προκύπτουν από τα βιβλία και τα στοιχεία που τηρήθηκαν στην οικονομική υπηρεσία, και είναι τα εξής:

1. **Βιβλίο – Αναλυτικό Καθολικό Εξόδων**, στο οποίο καταχωρούνται ανά κωδικό εξόδων, τα εκδοθέντα χρηματικά εντάλματα πληρωμής.
2. **Βιβλίο – Αναλυτικό Καθολικό Εσόδων**, στο οποίο καταχωρούνται ανά κωδικό εσόδων, τα πραγματοποιηθέντα έσοδα.
3. **Βιβλίο – Ημερολόγιο Χρηματικών Ενταλμάτων**, στο οποίο καταχωρούνται τα εκδοθέντα εντάλματα πληρωμής κατά αύξοντα αριθμό και ημερολογιακή σειρά.
4. **Βιβλίο – Ημερολόγιο Γραμματίων Είσπραξης**, στο οποίο καταχωρούνται τα εκδοθέντα εντάλματα Γραμμάτια Είσπραξης κατά αύξοντα αριθμό και ημερολογιακή σειρά.
5. **Βιβλίο επιταγών**, στο οποίο καταχωρούνται όλες οι επιταγές που εκδόθηκαν, κατά ημερολογιακή σειρά.
6. **Βιβλίο – Ημερολόγιο Ταμείου**, στο οποίο καταχωρούνται τα πραγματοποιηθέντα έσοδα και έξοδα κατά ημερολογιακή σειρά.

Τα στοιχεία που εκδόθηκαν ήταν:

α) Τακτικού Προϋπολογισμού

1. Σειρά Α' (διάφορα)	Γραμμάτια εισπράξεως No 1- No 8
Σειρά Β' (κρατήσεων)	Γραμμάτια εισπράξεως No 1- No 124
Σειρά Ε' (Χρηματοδοτήσεων)	Γραμμάτια εισπράξεως No 1- No 13
Σειρά Α'	Χρηματικά εντάλματα ----
Σειρά Β'	Χρηματικά εντάλματα No 1- No 1.386
Σειρά ΑΚ	Ακυρωτικά εντάλματα No 1
Σειρά ΒΚ	Ακυρωτικά εντάλματα No 1

β) Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων

1. Σειρά Γ' (κρατήσεων)	Γραμμάτια εισπράξεως No 1- No 220
Σειρά Δ' (Χρηματοδοτήσεων)	Γραμμάτια εισπράξεως No 1 - No 111
Σειρά ΑΚ	Ακυρωτικά Γραμ.εισπ ----
Σειρά Γ'	Χρηματικά εντάλματα ----
Σειρά Δ'	Χρηματικά εντάλματα No 1- No 331
Σειρά ΔΚ	Ακυρωτικά εντάλματα No 1

Β. την έγκριση του Απολογισμού Χρηματοδοτήσεων 2023 σύμφωνα με τον πίνακα:

2023				
ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΩΝ				
		ΛΑΠΑΝΗ 2023		
	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗ/ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ 2023	ΛΑΠΑΝΕΣ 2023 ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΛΑΠΑΝΕΣ 2023 ΑΝΕΞΟΦΛΗΤΕΣ	ΛΑΠΑΝΕΣ 2023 ΣΥΝΟΛΟ
<i>ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ</i>		4.140.766,49	431.670,61	
<i>ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΠΜΣ</i>	4.969.009,55	0,00	0,00	4.572.437,10
<i>ΣΙΤΙΣΗ</i>	1.470.150,00	1.403.351,14	66.798,86	1.470.150,00
<i>ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ ΕΚΤΑΚΤΟΥ ΔΙΔΑΚΤΙΚΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ</i>	131.657,40	139.386,38	0,00	139.386,38
<i>ΣΤΕΓΑΣΤΙΚΟ ΕΠΙΔΟΜΑ ΦΟΙΤΗΤΩΝ</i>	2.639.500,00	2.677.500,00	0,00	2.677.500,00
<i>ΔΙΚΑΣΤΙΚΕΣ ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ</i>	125.767,36	125.767,36	0,00	125.767,36
<i>Π.Δ.Ε-Εθνικό Σκέλος</i>	702.992,72	637.970,50	128.967,47	766.937,97

*

**

<i>Π.Δ.Ε-ΕΣΠΑ Συγχρηματοδοτούμενα</i>	<i>4.612.384,10</i>	<i>2.964.038,20</i>	<i>2.281.821,12</i>	<i>5.245.859,32</i>	***
ΣΥΝΟΛΑ	14.651.461,13	12.088.780,07	2.909.258,06	14.998.038,13	

** Η διαφορά καλύπτεται από το Ταμειακό Υπόλοιπο Μισθοδοσίας Έκτακτου Διδακτικού Προσωπικού Τ.Π. 2022*

*** Η διαφορά καλύπτεται από το Ταμειακό Υπόλοιπο Στεγαστικού Επιδόματος Τ.Π. 2022*

**** Η διαφορά καλύπτεται: α. από το Ταμειακό Υπόλοιπο 2022 Π.Δ.Ε β. Επιβαρύνει το 2024 (είτε δεν χρηματοδοτήθηκαν εντός του 2023, είτε η χρηματοδοτήσεις ήρθαν τέλος Δεκεμβρίου)*

Γ. την έγκριση ανάρτησης της Απόφασης της Πρυτανικού Συμβουλίου και του Σώματος Απολογισμού 2023 στο διαδίκτυο σύμφωνα με τον Ν.3861/2010.

Τέλος, το Συμβούλιο Διοίκησης εξουσιοδοτεί την Κεντρική Διεύθυνση Οικονομικών Υποθέσεων, να διαβιβάσει τα υπάρχοντα στοιχεία και έγγραφα των απολογισμών στο Υπουργείο Παιδείας, Θρησκευμάτων και Αθλητισμού και στο Ελεγκτικό Συνέδριο.

Συν.: 1. Σώμα Απολογισμού

Ο συντάξας
Ο Αναπληρωτής Προϊστάμενος Τμήματος
Προϋπολογισμού & Δαπανών

Ανδρέας Τσιμάρας

Ο Αναπληρωτής Προϊστάμενος
της Κεντρικής Διεύθυνσης
Οικονομικών Υποθέσεων

Νικόλαος Κρυσταλλίδης