



ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ ΑΙΓΑΙΟΥ

ΚΕΝΤΡΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ

ΠΡΟΣ: Αντιπρύτανη Οικονομικών, Προγραμματισμού και Ανάπτυξης

ΘΕΜΑ: «Έγκριση κατάρτισης 1^{ης} Τροποποίησης Προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων του Πανεπιστημίου Αιγαίου Οικονομικού Έτους 2024 (1^η Τακτικού Προϋπολογισμού)»

Η Κεντρική Διεύθυνση Οικονομικών Υποθέσεων, λαμβάνοντας υπόψη:

- Τις διατάξεις του Π.Δ. 83/1984 (ΦΕΚ 31/20.03.1984, τ. Α΄) «Ίδρυση Πανεπιστημίου Αιγαίου, Ιονίου Πανεπιστημίου και Πανεπιστημίου Θεσσαλίας» όπως ισχύει,
- Την υπ' αριθμ. πρωτ. 18959/19.06.2023 Διαπιστωτική Πράξη συγκρότησης του Συμβουλίου Διοίκησης του Πανεπιστημίου Αιγαίου (Φ.Ε.Κ. 595/23.06.2023, τ. Υ.Ο.Δ.Δ) (ΑΔΑ:6ΥΠ8469Β7Λ-ΕΩ8),
- Την υπ' αριθμ. 25105/26.07.2023 Διαπιστωτική Πράξη εκλογής Πρύτανη και ορισμού τεσσάρων (4) Αντιπρυτάνεων του Πανεπιστημίου Αιγαίου (ΦΕΚ 742/27-07-2023, τ. ΥΟΔΔ) (ΑΔΑ: 64Ν2469Β7Λ-ΖΘΧ),
- Την υπ' αριθμ. πρωτ. 26859/02.08.2023 Διαπιστωτική Πράξη συγκρότησης του Συμβουλίου Διοίκησης του Πανεπιστημίου Αιγαίου κατόπιν εκλογής Πρύτανη (ΑΔΑ:6Λ6Σ469Β7Λ- ΜΓΜ),
- Τις διατάξεις των άρθρων 14, 15, 44 και 448 παρ. 1 και 5 του Ν. 4957/2022 «Νέοι Ορίζοντες στα Ανώτατα Εκπαιδευτικά Ιδρύματα: Ενίσχυση της ποιότητας, της λειτουργικότητας και της σύνδεσης των Α.Ε.Ι. με την κοινωνία και λοιπές διατάξεις.» (ΦΕΚ 141/21.07.2022, τ. Α΄) σε συνδυασμό με τις διατάξεις των άρθρων 1 και 2 του Π.Δ. 155/2009 «Έγκριση του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας του Πανεπιστημίου Αιγαίου» (ΦΕΚ 197/01.10.2009, τ. Α΄) και με τις διατάξεις των άρθρων 13 - 15 του Ν. 2690/1999 «Κύρωση του Κώδικα Διοικητικής Διαδικασίας και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 45/09.03.1999, τ. Α΄
- Το άρθρο 15 (ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β) παράγ. 1 περ. ε. του Ν.4957 (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 προϋπολογισμό του Α.Ε.Ι. (τακτικό προϋπολογισμό, προϋπολογισμό δημοσίων επενδύσεων και ιδίων πόρων), καθώς και τις αναμορφώσεις τους και τους υποβάλλει προς έγκριση στο Σ.Δ.»
- Το άρθρο 14 (ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β) παράγ. 1 περ. γ. του Ν.4957 (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 ιδίων πόρων), τις αναμορφώσεις του, καθώς και τον απολογισμό του Α.Ε.Ι. τους οποίους υποβάλλει προς έγκριση στο Υπουργείο Παιδείας και Θρησκευμάτων. Ειδικώς, οι αναμορφώσεις του τακτικού προϋπολογισμού που αφορούν σε μεταφορά πόρων από οποιονδήποτε κωδικό εξόδων, εφόσον το ύψος αυτών δεν υπερβαίνει το τριάντα τοις εκατό (30%) του τακτικού προϋπολογισμού, καθώς και οι αναμορφώσεις που αφορούν στον προϋπολογισμό δημοσίων επενδύσεων και την κατανομή έκτακτης επιχορήγησης στον τακτικό προϋπολογισμό, πραγματοποιούνται με απόφαση του Σ.Δ. χωρίς να απαιτείται έγκριση από τον Υπουργό Παιδείας και Θρησκευμάτων.»

- Τον Ν.4270/2014 (ΦΕΚ 143,τΑ'28 6 2014), «Αρχές Δημοσιονομικής Διαχείρισης κλπ», όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.
- Το υπ' αριθμ. πρωτ. 2/64446/ΔΠΓΚ/20-7-2023 (ΑΔΑ: 6Ψ03Η-ΩΓΠ) εγκύκλιο του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους σχετικά με την κατάρτιση προϋπολογισμών οικ. έτους 2024.
- Την υπ' αριθμό 2/84027/ΔΠΓΚ/15-11-2018 (ΦΕΚ 5171 Β'16-11-2018) Υ.Α. του Αναπλ. Υπουργού Οικονομικών που αφορά στην αναμόρφωση των εγκεκριμένων αναλυτικών προϋπολογισμών των λοιπών φορέων Γενικής Κυβέρνησης.
- Την υπ' αριθμ... 11/20.02.2024 Απόφαση τακτικής συνεδρίασης του Συμβουλίου Διοίκησης θέμα 5.3 (ΑΔΑ:), η οποία εγκρίνει τις ανά κατηγορία και ΚΑΕ ανεξόφλητες υποχρεώσεις 2023, οι οποίες επιβαρύνουν το οικονομικό έτος 2023, και θα καλυφθούν από το Ταμειακό Υπόλοιπο 2023, συνολικού ποσού 498.469,46€.
- Την ένταξη μέρους του Ταμειακού Υπολοίπου 2023, στον προϋπολογισμό εξόδων 2024, για τη εξόφληση των ανειλημμένων υποχρεώσεων (ανεξόφλητες) 2023, σύμφωνα με τον πίνακα:

| | |
|---|-------------------|
| (T113) Ανειλημμένες υποχρεώσεις μισθοδοσίας εντεταλμένων διδασκόντων | 0,00 |
| (T112) Ανειλημμένες υποχρεώσεις για σίτιση φοιτητών | 66.798,85 |
| (T116) Ανειλημμένες υποχρεώσεις για στεγαστικό επίδομα φοιτητών | 0,00 |
| (T111) Ανειλημμένες υποχρεώσεις για λειτουργικές δαπάνες | 431.670,61 |
| (T114) Ανειλημμένες υποχρεώσεις για λειτουργικές δαπάνες μεταπτυχιακών τμημάτων | 0,00 |
| ΤΕΛΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ | 498.469,46 |

- Την υπ' αριθμ... 11/20.02.2024 Απόφαση της συνεδρίασης του Συμβουλίου Διοίκησης θέμα 5.2 (ΑΔΑ:), η οποία εγκρίνει τις ανά κατηγορία και ΚΑΕ ανεξόφλητες υποχρεώσεις 2023, που επιβαρύνουν το οικονομικό έτος 2024, και θα καλυφθούν από το Ταμειακό Υπόλοιπο 2023, συνολικού ποσού 181.583,11€.
- Την ένταξη μέρους του Ταμειακού Υπολοίπου λειτουργικών δαπανών 2023, στον προϋπολογισμό εξόδων 2024, για τη κάλυψη της επιπλέον δαπάνης που αφορά στις μη τιμολογημένες υποχρεώσεις Οικονομικού έτους 2023, σύμφωνα με τον πίνακα :

| | |
|---|-------------------|
| (T113) Ανειλημμένες υποχρεώσεις μισθοδοσίας εντεταλμένων διδασκόντων | 17.832,43 |
| (T112) Ανειλημμένες υποχρεώσεις για σίτιση φοιτητών | 0,00 |
| (T116) Ανειλημμένες υποχρεώσεις για στεγαστικό επίδομα φοιτητών | 0,00 |
| (T111) Ανειλημμένες υποχρεώσεις για λειτουργικές δαπάνες | 163.750,68 |
| (T114) Ανειλημμένες υποχρεώσεις για λειτουργικές δαπάνες μεταπτυχιακών τμημάτων | 0,00 |
| ΤΕΛΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ | 181.583,11 |

- Την υπ' αριθμ. πρωτ. 152781/Β2/ 9- 12-2022 (ΑΔΑ: 60ΕΨ46ΜΤΛΗ-ΘΚΗ) απόφ. Υ.ΠΑΙ.Θ.Α με θέμα: «Επιχορήγηση των Πανεπιστημίων της χώρας για την κατανομή θέσεων εντεταλμένων διδασκόντων βάσει του αρ. 173 του Ν. 4957/2022, για την περίοδο Σεπτέμβριος -Δεκέμβριος 2022»
- Την ένταξη μέρους του Ταμειακού Υπολοίπου για την κάλυψη δαπανών μισθοδοσίας εντεταλμένων διδασκόντων του αρ. 173 του Ν. 4957/2022 σύμφωνα με τον πίνακα:

| | |
|--|------------------|
| (T113) Ταμειακό υπόλοιπο για μισθοδοσία εντεταλμένων διδασκόντων | 43.535,14 |
| ΣΥΝΟΛΟ | 43.535,14 |

- Το γεγονός ότι το Ταμειακό Υπόλοιπο οικονομικού έτους 2023 Τακτικού Προϋπολογισμού, ανέρχεται στο ποσό των **10.188.799,57€** και ειδικότερα:

| | |
|---|----------------------|
| Ταμειακό υπόλοιπο μισθοδοσίας εντεταλμένων διδασκόντων | 1.034.623,51 |
| Ταμειακό υπόλοιπο για σίτιση φοιτητών | 391.020,99 |
| Ταμειακό υπόλοιπο για στεγαστικό επίδομα φοιτητών | 0,00 |
| Ταμειακό υπόλοιπο για λειτουργικές δαπάνες | 8.706.153,46 |
| Ταμειακό υπόλοιπο για λειτουργικές δαπάνες μεταπτυχιακών τμημάτων | 57.001,61 |
| ΤΕΛΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ | 10.188.799,57 |

- Τις ανάγκες του Πανεπιστημίου Αιγαίου,

εισηγείται

A) την έγκριση κατάρτισης της 1^{ης} Τροποποίησης Προϋπολογισμού εσόδων-εξόδων του Πανεπιστημίου Αιγαίου, Οικονομικού Έτους 2024 (1^η Τακτικού Προϋπολογισμού), όπως καταχωρείται στον συνημμένο πίνακα 1.

Η συνοπτική εικόνα του Τακτικού Προϋπολογισμού διαμορφώνεται ως εξής:

| | |
|----------------|---------------------------|
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ: | Ευρώ 9.738.400,40€ |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ: | Ευρώ 10.364.656,27€ |
| ΕΛΛΕΙΜΑ | Ευρώ -626.255,87 € |

B) Την έγκριση ανάρτησης της απόφασης του σώματος και του Πίνακα 1 στο διαδίκτυο σύμφωνα με τον Ν.3861/2010

Συν.: 1. Πίνακας 1

Ο συντάξας
Αναπληρωτής Προϊστάμενος
του Τμήματος Προϋπολογισμού
& Δαπανών

Ανδρέας Τσιμάρας

Ο Αναπληρωτής Προϊστάμενος
της Κεντρικής Διεύθυνσης
Οικονομικών Υποθέσεων

Νικόλαος Κρυσταλλίδης