



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΡΥΘΜΙΣΤΙΚΗ ΑΡΧΗ ΛΙΜΕΝΩΝ

REGULATORY AUTHORITY FOR PORTS

Γρ. Λαμπράκη 150, 18535 Πειραιάς

Τηλ.: 210- 4191966 Fax: 210-4191888

e-mail : info@raports.gr**ΑΠΟΦΑΣΗ 314/2023****ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 119^η**

ΘΕΜΑ 1^ο: «Διόρθωση Αναλυτικού Προϋπολογισμού της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων Οικονομικού Έτους 2024».

Στις 20 Δεκεμβρίου 2023, ημέρα Τετάρτη, ώρα 15:00, τα Μέλη της Ανεξάρτητης Διοικητικής Αρχής «Ρυθμιστική Αρχή Λιμένων» (Ρ.Α.Λ.) συνήλθαν στην **119η Έκτακτη Συνεδρίαση**, δια ζώσης και μέσω τηλεδιάσκεψης, ύστερα από πρόσκληση του Προέδρου της Απόστολου Γ. Παπαποστόλου, προκειμένου να συζητήσουν και να λάβουν απόφαση επί των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης.

ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ:

- | | |
|---|--------------|
| 1. Παπαποστόλου Γ. Απόστολος | Πρόεδρος |
| 2. Ατταλιώτης Ε. Νικόλαος | Αντιπρόεδρος |
| 3. Αγουρόγιαννης Ν. Παναγιώτης (μέσω τηλ/ψης) | Εισηγητής |
| 4. Κουφός Γ. Παναγιώτης | Εισηγητής |
| 5. Πολέμης Ε. Διονύσιος (μέσω τηλ/ψης) | Μέλος |
| 6. Καμπούρης Γ. Φίλιππος (μέσω τηλ/ψης) | Μέλος |
| 7. Μακρίδης Δ. Παρασκευάς (μέσω τηλ/ψης) | Μέλος |
| 8. Σταύρου Δ. Πέτρος (μέσω τηλ/ψης) | Μέλος |
| 9. Κουμπάρακης Δ. Γεώργιος (μέσω τηλ/ψης) | Μέλος |

ΑΠΟΝΤΑ ΜΕΛΗ:

Ουδείς

Χρέη γραμματέως εκτελεί ο εργαζόμενος της Αρχής κ. Ηλίας Αντωνιάδης.

Στην αρχή της συζητήσεως ο Πρόεδρος ανέφερε ότι φέρεται προς συζήτηση και έγκριση ενώπιον του Διοικητικού Συμβουλίου της Αρχής η διόρθωση του Αναλυτικού Προϋπολογισμού Εσόδων-Εξόδων Οικονομικής Χρήσης 2024 (ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ) της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων προς έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο της Αρχής.

Αναφέρεται στην 183 / 2023 Απόφαση Προέδρου με Θέμα “Σύντμηση προθεσμίας πρόσκλησης προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Ρ.Α.Λ. για την σύγκληση έκτακτου διοικητικού συμβουλίου” όπου αναλύεται το κατεπείγον της Συνεδρίασης.

Ο κ. Πρόεδρος αναφέρει τους λόγους που επιβάλλουν τη διόρθωση του Αναλυτικού Προϋπολογισμού Εσόδων-Εξόδων Οικονομικής Χρήσης 2024 (ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ) της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων.

Ακολούθως, λαμβάνοντας υπ’ όψιν τα τεθέντα σε αυτήν, τα Μέλη της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων, προέβησαν σε διαλογική συζήτηση.

Η Ρυθμιστική Αρχή Λιμένων, αφού έλαβε υπόψη τα στοιχεία που τέθηκαν ενώπιόν της, και τη σχετική Εισήγηση.

ΣΚΕΦΘΗΚΕ ΩΣ ΕΞΗΣ

1. ΝΟΜΙΚΟ ΚΑΙ ΝΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ

Για τη σύνταξη του Αναλυτικού Προϋπολογισμού Εσόδων-Εξόδων Οικονομικής Χρήσης 2024, ελήφθησαν υπόψη οι παρακάτω νόμοι και εγκύκλιοι:

- 1) Το **Ν.Δ. 496/1974** «Περί Λογιστικού των Νομικών Προσώπων Δημοσίου Δικαίου». (ΦΕΚ Α' 204), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
- 2) Ο **Ν. 4270/2014** «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ Α' 143), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, και ιδίως τα άρθρα 35, 49, 66-68.
- 3) Ο **Ν.4354/2015** «Διαχείριση των μη εξυπηρετούμενων δανείων, μισθολογικές ρυθμίσεις και άλλες επείγουσες διατάξεις εφαρμογής της συμφωνίας δημοσιονομικών στόχων και διαρθρωτικών μεταρρυθμίσεων.» (ΦΕΚ Α' 176), όπως ισχύει.
- 4) Ο **Ν.4389/2016**, και ιδίως τα Άρθρα 124 και 125, «Επείγουσες διατάξεις για την εφαρμογή της συμφωνίας δημοσιονομικών στόχων και διαρθρωτικών μεταρρυθμίσεων και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ Α' 94), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

- 5) Τα άρθρα 75-91 του **Ν. 4446/2016** «Πτωχευτικός Κώδικας, Διοικητική Δικαιοσύνη, Τέλη-Παράβολα, Οικειοθελής αποκάλυψη φορολογητέας ύλης παρελθόντων ετών, Ηλεκτρονικές συναλλαγές, Τροποποιήσεις του ν. 4270/2014 και λοιπές διατάξεις.» (ΦΕΚ Α' 240), όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν.
- 6) Το **Ν. 4597/2019** «Για την κύρωση των Συμβάσεων Παραχώρησης που έχουν συναφθεί μεταξύ του Ελληνικού Δημοσίου και των Οργανισμών Λιμένος Α.Ε. Διατάξεις για τη λειτουργία του συστήματος λιμενικής διακυβέρνησης και άλλες διατάξεις.» (ΦΕΚ Α' 35), Άρθρα 3, 4, 45 έως 46.
- 7) Το **Π.Δ. 205/1998** «Περί ορισμού του περιεχομένου και του χρόνου ενάρξεως της εφαρμογής του Κλαδικού Λογιστικού Σχεδίου Νομικών Προσώπων Δημόσιου Δικαίου.»
- 8) Το **Π.Δ. 19/2016** (Α' 28) «Κανονισμός Λειτουργίας και Οργάνωση Υπηρεσιών της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων (Ρ.Α.Λ.)» όπως τροποποιήθηκε και ισχύει (ισχύουν τα άρθρα 1,6,7,9 έως 15).
- 9) Το **Π.Δ. 80/2016 (ΦΕΚ Α' 145)** «Ανάληψη υποχρεώσεων από τους διατάκτες», όπως ισχύει.
- 10) Το **Π.Δ. 54/2018 (ΦΕΚ Α' 103)** «Περιεχόμενο-χρόνος έναρξης της εφαρμογής του Λογιστικού Πλαισίου της Γεν. Κυβέρνησης», όπως ισχύει.
- 11) Η υπ' αρ. **340/2014 ΚΥΑ** «Καθορισμός τέλους για την χρηματοδότηση της Ρ.Α.Λ.» (ΦΕΚ 924 Β').
- 12) Η υπ' αρ. **1000.0/93971/2018 ΚΥΑ** (ΦΕΚ 5840 Β') «Καθορισμός και επιβολή τέλους για την χρηματοδότηση της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων (Ρ.Α.Λ.) και διαδικασίες είσπραξης και απόδοσης αυτού».
- 13) Η υπ' αρ. **2/58493/ΔΠΓΚ/31.07.2018** Απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών «Οικονομική και Διοικητική Ταξινόμηση του Κρατικού Προϋπολογισμού» (Β' 3240).
- 14) Η υπ' αριθ. **2/132731/ΔΠΓΚ/13.07.2022** Εγκύκλιο της Διεύθυνσης Προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους με θέμα: «Κατάρτιση προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης οικονομικού έτους 2023» (ΑΔΑ: ΨΠΥΡΗ-ΨΟΩ).
- 15) Την υπ' αριθ.**2/8188030/ΔΠΓΚ/20.12.2022** Εγκύκλιο του Υπ. Οικονομικών/ ΓΓΔΠ/ ΓΛΚ/ ΓΔΔΠΠ/ ΔΠΓΚ Εκτέλεσης Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023 (ΑΔΑ: 6ΤΛΤΗ-1Ρ9).
- 16) Την υπ' αρ. **241/21.07.2021** Απόφαση με θέμα «Ορισμός Προέδρου, Αντιπροέδρου, δυο (2) εισηγητών και πέντε (5) τακτικών μελών της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων (Ρ.Α.Λ.)» (ΦΕΚ ΥΟΔΔ 563/08.07.2022).
- 17) Την ύπαρξη των σχετικών πιστώσεων πληρωμής, και δη: (1). Την υπ' αρ. **282/2022** Απόφαση της Αρχής της 104ης Συνεδρίασης του Δ.Σ. της 21ης Νοεμβρίου 2022, με αντικείμενο την Έγκριση του Αναλυτικού Προϋπολογισμού της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων για το οικονομικό έτος 2023, ανηρτηθείσα στη ΔΙΑΥΓΕΙΑ (ΑΔΑ: 6Ζ6846Μ445-ΨΗΣ), (2). Την υπ' αρ. **1100/86821**

Απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Ναυτιλίας και Νησιωτικής Πολιτικής με θέμα «Αναλυτικός Προϋπολογισμός της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων οικονομικού έτους 2023» (ΦΕΚ 6946/30.12.2022).

- 18) Την υπ' αρ. **290/2023** Απόφαση της 108ης Συνεδρίασης του Δ. Σ. της Αρχής της 21ης Φεβρουαρίου 2023 με αντικείμενο την Πρώτη αναμόρφωση Τακτικού Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων Οικονομικού Έτους 2023, ανηρτηθείσα στη ΔΙΑΥΓΕΙΑ (ΑΔΑ: ΨΛΝΡ46Μ445-Θ3Ε).
- 19) Την υπ' αρ. **307/2023** Απόφαση της 116ης Συνεδρίασης του Δ.Σ. της Αρχής της 29ης Σεπτεμβρίου 2023 με αντικείμενο την Δεύτερη αναμόρφωση Τακτικού Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων Οικονομικού Έτους 2023, ανηρτηθείσα στη ΔΙΑΥΓΕΙΑ (ΑΔΑ: 6Η6Ω46Μ445-ΚΜΞ).
- 20) Η υπ' αριθ. **2/64446/ΔΠΓΚ/20.07.2023** Εγκύκλιος της Διεύθυνσης Προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους με θέμα: «Κατάρτιση προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης οικονομικού 2024» (ΑΔΑ: 6Ψ03Η-ΩΓΠ).
- 21) Την υπ' αρ. **303/2023** Απόφαση της Ρ.Α.Λ., με θέμα «Έγκριση του Προσχεδίου Συνοπτικού Προϋπολογισμού της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων Οικονομικού Έτους 2024» (ΑΔΑ Ψ10346Μ445-Ξ4Ξ).
- 22) Την υπ' αρ. 310/2023 Απόφαση της Ρ.Α.Λ., με θέμα «Αναλυτικός Προϋπολογισμός της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων Οικονομικού Έτους 2024» (ΑΔΑ: Ψ0ΒΥ46Μ445-40Ε).
- 23) Την υπ' αριθ. 2/101703/ΔΠΓΚ/07/12/2023 απαντητική επιστολή της Διεύθυνσης Προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους αναφορικά με την έγκριση του συνοπτικού προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024 της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων (Ρ.Α.Λ.).
- 24) Το γεγονός ότι η Ρ.Α.Λ. έχει ενταχθεί στο μητρώο των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης της ΕΛ.ΣΤΑΤ.
- 25) Το γεγονός ότι η Ρ.Α.Λ. έχει δικούς της πόρους και δεν επιβαρύνει τον Κρατικό Προϋπολογισμό με αποτέλεσμα να μην έχει επίπτωση στα δημοσιονομικά στοιχεία του Κράτους.
- 26) Την ανάγκη εξασφάλισης της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης και της ορθής απεικόνισης και εκτέλεσης των προϋπολογισμών των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης.

2. ΤΕΚΜΗΡΙΩΣΗ ΕΙΣΗΓΗΣΗΣ

A. Αρμοδιότητα Αρχής

Σύμφωνα με τις προβλέψεις του άρθρου 125 του νόμου 4389/2016, «1. Η Ρ.Α.Λ. έχει υποχρέωση να συντάσσει προϋπολογισμό για το επόμενο οικονομικό έτος (1.1.2023 - 31.12.2023), τον οποίο κοινοποιεί στον Υπουργό Ναυτιλίας και Νησιωτικής Πολιτικής και στον Υπουργό Οικονομικών. 2. Ο προϋπολογισμός της Ρ.Α.Λ. εγκρίνεται από τους Υπουργούς Οικονομικών και Ναυτιλίας και Νησιωτικής Πολιτικής. Τον προϋπολογισμό εισηγείται στον Υπουργό Ναυτιλίας και Νησιωτικής Πολιτικής ο Πρόεδρος της Ρ.Α.Λ., ο οποίος είναι και ο διατάκτης των δαπανών αυτής.».

Επομένως, η Ρ.Α.Λ. φέρει την υποχρέωση να συντάσσει αναλυτικό προϋπολογισμό για το επόμενο οικονομικό έτος (1.1.2024 - 31.12.2024), σύμφωνα με την κατωτέρω διαδικασία:

Η Αρχή με την υπ' αρ. 303/2023 απόφασή της, απέστειλε συνοπτικό Προϋπολογισμό του έτους 2024 προς την Διεύθυνση Προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης.

Ακολούθως η Αρχή ενημερώθηκε προφορικά για την θετική εισήγηση της Διεύθυνσης Προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους με θέμα: «Συνοπτικός προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2024», στην υπ' αριθ. 303/2023 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Ρ.Α.Λ. και την αναμέναμε εγγράφως.

Εν συνεχεία, η Αρχή με την υπ' αρ. 310/2023 Απόφασή της, απέστειλε αναλυτικό Προϋπολογισμό του έτους 2024 προς την Διεύθυνση Προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης.

Στη συνέχεια, λάβαμε και εγγράφως την θετική εισήγηση της Διεύθυνσης Προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους με θέμα: «Συνοπτικός προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2024», στην υπ' αριθ. 303/2023 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Ρ.Α.Λ., με την υπ' αριθ. 2/101703/ΔΠΓΚ/07/12/2023 απαντητική επιστολή της Διεύθυνσης Προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους αναφορικά με την έγκριση του συνοπτικού προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024 της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων (Ρ.Α.Λ.). Ο προτεινόμενος συνοπτικός προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2024 είναι συμβατός με το κατ' ελάχιστο επιδιωκόμενο δημοσιονομικό αποτέλεσμα που έχει τεθεί με την αριθ. 2/64446/ΔΠΓΚ/20.07.2023 Εγκύκλιο Κατάρτισης Προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης Οικονομικού Έτους 2024 (μηδενικό δημοσιονομικό αποτέλεσμα).

Εκ της ως άνω απαντητικής επιστολής του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους αναφορικά με την έγκριση του συνοπτικού προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024 της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων (Ρ.Α.Λ.), το ΓΛΚ προέβη σε στρογγυλοποίηση ποσών σε επιμέρους λογαριασμούς τα οποία δεν συμφωνούν με τον εγκριθέντα τελικό προϋπολογισμό, ο οποίος μπορεί να δημοσιευτεί μόνο μέχρι την 31/12/2023 σύμφωνα με την διάταξη του άρθρου 69 του ν. 4270/2014.

Σύμφωνα με τα ανωτέρω, ο αναλυτικός προϋπολογισμός έτους 2024 της Αρχής θα πρέπει να είναι συνεπής με το συνοπτικό προϋπολογισμό, και είναι συνεπής και σύμφωνος με την υπ' αριθ. 2/101703/ΔΠΓΚ/07/12/2023 απαντητική επιστολή της Διεύθυνσης Προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους αναφορικά με την έγκριση του συνοπτικού προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024 της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων (Ρ.Α.Λ.).

Περιγραφή	Προϋπολογισμός 2024
ΕΣΟΔΑ	1.106.000
ΕΞΟΔΑ	1.096.000
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ ΕΛΛΕΙΜΜΑ (-) / ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ (+)	10.000
Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης	0
ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	10.000

3. ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ ΤΗΣ Ρ.Α.Λ.(ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 1)

A. ΕΣΟΔΑ

- Στον ΚΑΕ 1000 «Φόροι – Τέλη και δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ.», προϋπολογίζεται ποσό 827.280,00 € το οποίο αναμένεται να εισπραχθεί ως ανταποδοτικό τέλος για το έτος 2024. Σύμφωνα με την κοινή απόφαση των Υπουργών Εσωτερικών, Οικονομίας και Οικονομικών, Ανάπτυξης, Περιβάλλοντος, Χωροταξίας και Δημοσίων Έργων και Εμπορικής Ναυτιλίας, Αιγαίου και Νησιωτικής Πολιτικής 8111/41/2009 (Β' 412) κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 124 του ν. 4389/2016 το τέλος ανέρχεται στο 0,3% των ετήσιων συνολικών εσόδων των Οργανισμών Λιμένων Α. Ε., καθώς και των καθολικών ή ειδικών διαδόχων τους και στο 0,2% των λοιπών φορέων διοίκησης και εκμετάλλευσης λιμένων. Σύμφωνα με την Κοινή Υπουργική Απόφαση 1000.0/93971/2018, στους ανωτέρω λοιπούς φορείς εκμετάλλευσης λιμένων περιλαμβάνονται οι επιχειρήσεις που διαχειρίζονται ή εκμεταλλεύονται ή λειτουργούν ιδιωτικές λιμενικές εγκαταστάσεις. Τα έσοδα αναμένονται να κυμανθούν στον προϋπολογισμό του 2024 στα ίδια περίπου επίπεδα που θα κυμανθούν και στο έτος 2023.

- Στον ΚΑΕ 3000 «Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα του Ν.Π.Δ.Δ.», προϋπολογίζεται ποσό 45.000,00 € το οποίο αναμένεται να εισπραχθεί από πιστωτικούς τόκους για τα χρηματικά διαθέσιμα που διατηρεί η Αρχή σε λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος και σε λογαριασμό όψεως στην Εθνική Τράπεζα.
- Στον ΚΑΕ 5000 «Λοιπά έσοδα», προϋπολογίζεται ποσό 231.720,11€ από τα οποία, ποσό 229.968,00 € αφορά τον ΚΑΕ 5200 «Έσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων» τα οποία αναμένεται να εισπραχθούν υπέρ ασφαλιστικών ταμείων και οργανισμών και για λογαριασμό του δημοσίου προκειμένου να αποδοθούν ανάλογα. Ο συγκεκριμένος λογαριασμός των εσόδων είναι αντικρουζόμενος με τον ΚΑΕ 3000 «Πληρωμές αντικριζόμενες από πραγματοποιούμενα έσοδα» του προϋπολογισμού των εξόδων.
- Στον ΚΑΕ 6000 «ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ», προϋπολογίζεται ποσό 2.000,00 € το οποίο αφορά πρόστιμα-προσαυξήσεις τα οποία επιβάλλονται και καταβάλλονται στον τραπεζικό λογαριασμό της Αρχής, σύμφωνα με τα άρθρα 113 (Πρόστιμα από τη μη συμμόρφωση στις αποφάσεις της Αρχής) και 114 (Πρόστιμα από τη μη χορήγηση στοιχείων) του Ν.4389/2016, και σύμφωνα με την υπ' αρ. 3000.0/51279/2019 Απόφαση του Υπουργού Ναυτιλίας και Νησιωτικής Πολιτικής (ΦΕΚ Β'2896/05.07.2019) «Σύστημα κυρώσεων κατ' άρθρον 19 του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/352 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 15ης Φεβρουαρίου 2017 «για τη θέσπιση πλαισίου όσον αφορά την παροχή λιμενικών υπηρεσιών και κοινών κανόνων για τη χρηματοοικονομική διαφάνεια των λιμένων».

Η εκτίμηση των συνολικών εσόδων της Ρ.Α.Λ. αναμένεται να κυμανθεί στον προϋπολογισμό του 2024 στο 1.106.000,00 €, κατ' ελάχιστη εκτίμηση.

B. ΕΞΟΔΑ

A. ΔΑΠΑΝΕΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ

Η εκτίμηση των εξόδων της Ρ.Α.Λ. από πληρωμές για υπηρεσίες για το έτος 2024 (ΚΑΕ 0000) «Πληρωμές για υπηρεσίες» διαμορφώνεται στις 832.298,00 €, βάσει των απολογιστικών μεγεθών των προηγούμενων χρήσεων. Οι κυριότερες κατηγορίες αναλύονται ως εξής:

- Στους ΚΑΕ 0100+0200 «Αμοιβές υπαλλήλων, εργατοτεχνικού και λοιπού προσωπικού», προϋπολογίζεται ποσό 480.000,00 €, το οποίο αναλύεται κυρίως στον ΚΑΕ 0210 «Βασικός Μισθός» ποσό 410.000,00 € και στον ΚΑΕ 0260 «Πρόσθετες παροχές υπαλλήλων» ποσό 35.800,00 €.

Το κόστος στον ΚΑΕ 0210 αφορά τη μισθοδοσία των τεσσάρων (4) μονίμων και πλήρους απασχόλησης μελών της Ρ.Α.Λ. (ήτοι Πρόεδρος, Αντιπρόεδρος και 2 Εισηγητές), των δυο (2) μετακλητών συμβούλων του Προέδρου και το κόστος της μισθοδοσίας των επτά (7) υπαλλήλων Ι.Δ.Α.Χ. καθώς και πρόβλεψη για πρόσληψη/απόσπαση/μετάταξη επιπλέον πέντε (05) υπαλλήλων.

Αντίστοιχα ο ΚΑΕ 0260 «Πρόσθετες παροχές υπαλλήλων» ποσό 35.800,00€ αναλύεται κυρίως ως εξής:

α) Κόστος 15.400,00 €, το οποίο περιλαμβάνει την αποζημίωση των μελών του Συμβουλίου της Ρ.Α.Λ. για τη συμμετοχή τους στα Διοικητικά Συμβούλια της Αρχής για το 2024.

β) Κόστος 20.000,00 € για αποζημίωση για υπερωριακή εργασία, πέραν του υποχρεωτικού ωραρίου λόγω των αυξανόμενων αναγκών της Αρχής.

- Στον ΚΑΕ 0400 «Αμοιβές όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες», προϋπολογίζεται ποσό 194.398,00 €, με βάση συγκεκριμένες ανάγκες ανταπόκρισης σε εξειδικευμένες αρμοδιότητες της Ρ.Α.Λ. σύμφωνα με το Ν. 4389/2016 και αφορούν κυρίως νομικές και συμβουλευτικές υπηρεσίες, αμοιβές τεχνικών και λοιπών ελευθέρων επαγγελματιών ή νομικών προσώπων.
- Στον ΚΑΕ 0560 «Εργοδοτικές εισφορές για την κοινωνική ασφάλιση», προϋπολογίζεται ποσό 130.700,00 €, το οποίο υπολογίστηκε επί του ποσού των αμοιβών που υπόκεινται σε ασφαλιστικές κρατήσεις και αφορά τόσο τους παλαιούς όσο και τους νέους ασφαλισμένους.
- Στον ΚΑΕ 0700 «Πληρωμές για μετακίνηση υπαλλήλων ή μη», προϋπολογίζεται ποσό 9.500,00 € και αφορά οδοιπορικά έξοδα, ημερήσια αποζημίωση και έξοδα διανυκτέρευσης για μετακίνηση υπαλλήλων στο εσωτερικό και στο εξωτερικό.
- Στον ΚΑΕ 0800 «Πληρωμές για μη προσωπικές υπηρεσίες», προϋπολογίζεται ποσό 15.400,00 € και αφορά εκτός των άλλων, επικοινωνίες, δημόσιες σχέσεις και συντήρηση - επισκευή μονίμων εγκαταστάσεων, μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού.

Β. ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ

- Στον ΚΑΕ 1000 «Πληρωμές για την προμήθεια καταναλωτικών αγαθών», προϋπολογίζεται ποσό 18.000,00 € και αφορά προμήθεια βιβλίων, γραφικής ύλης και μικροαντικειμένων γραφείου, είδη υγιεινής, καθαριότητας και ευπρεπισμού, προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής αγαθών διαρκούς χρήσης καθώς και προμήθεια υλικού εκτυπωτικών, βιβλιοδετικών, τυπογραφικών και λοιπών εργασιών.

Γ. ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ

- Στον ΚΑΕ 3000 «Πληρωμές που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα» προϋπολογίζεται ποσό 229.968,00 €, το οποίο αφού εισπράττεται υπέρ ασφαλιστικών ταμείων και οργανισμών και για λογαριασμό του Δημοσίου, αποδίδεται ανάλογα. Ο συγκεκριμένος λογαριασμός των εξόδων είναι αντικρυζόμενος με τον ΚΑΕ 5200 του προϋπολογισμού των εσόδων.

Δ. ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ

- Στον ΚΑΕ 7000 «Κεφαλαιακές δαπάνες», προϋπολογίζεται ποσό 15.000,00 €, και αφορά την προμήθεια αγαθών διαρκούς χρήσης και συγκεκριμένα την προμήθεια επίπλων, ηλεκτρονικών υπολογιστών, λογισμικού, φωτοτυπικών μηχανημάτων και λοιπών μηχανών γραφείου.

Ε. ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

- Στον ΚΑΕ 9000 «Πληρωμές για επενδύσεις», προϋπολογίζεται ποσό 734,00€, και αφορά την προοπτική αγοράς υπηρεσιακού οχήματος για την κάλυψη αναγκών μετακινήσεων της Αρχής.

Η εκτίμηση των συνολικών εξόδων της Ρ.Α.Λ. αναμένεται να κυμανθεί στον προϋπολογισμό του 2023 στο 1.096.000,00 € κατ' ελάχιστη εκτίμηση.

Από τα στοιχεία του συνοπτικού προϋπολογισμού της Ρ.Α.Λ. προκύπτει δημοσιονομικό αποτέλεσμα 10.000,00 €.

Το ανωτέρω δημοσιονομικό αποτέλεσμα προκύπτει ως διαφορά των εσόδων-εξόδων (ταμειακό ισοζύγιο), χωρίς τα έσοδα και τις δαπάνες από χρηματοοικονομικές συναλλαγές, πλέον/μείον (+/-) τη μεταβολή του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων προς φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (τρίτους), εντός του οικονομικού έτους στο οποίο αναφέρεται ο προϋπολογισμός.

Επισημαίνεται ότι το δημοσιονομικό αποτέλεσμα του συνοπτικού προϋπολογισμού των φορέων, όπως αυτό διαμορφώνεται με βάση τα διαλαμβανόμενα στις παραγράφους 3.1, 3.2 και 3.3, πρέπει, για τεχνικούς λόγους, να μην είναι ακριβώς ίσο με μηδέν (0), προκειμένου κατά την εκτέλεση του προϋπολογισμού τους να είναι εφικτός ο ποσοστιαίος υπολογισμός τυχόν αποκλίσεων έναντι των δημοσιονομικών στόχων.

Με το παρόν προσχέδιο διατηρείται η μηδενική επιχορήγηση και απόδοση της Αρχής από τον Τακτικό Προϋπολογισμό. Σημειώνεται δε ότι σύμφωνα με το άρθρο 124 του Ν.4389/2018 η Ρ. Α.

Λ. διατηρεί δικό της προϋπολογισμό, τα έσοδα του οποίου προέρχονται αποκλειστικά από ανταποδοτικό τέλος, που επιβάλλεται στους φορείς διοίκησης και εκμετάλλευσης των λιμένων.

4. ΚΑΛΥΠΤΟΜΕΝΕΣ ΔΡΑΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΟ 2024

Οι δράσεις και οι στόχοι που έχουν προγραμματιστεί από την Αρχή για το 2024 έχουν ως σκοπό τη βελτίωση της ρυθμιστικής και λειτουργικής αποτελεσματικότητας της. Οι περισσότερες εκ των δράσεων που αναφέρονται έχουν ορίζοντα άνω του ενός έτους, και ενδεικτικά περιγράφονται οι εξής:

- Η πλήρης αναμόρφωση του ιστοτόπου της Αρχής και η διασφάλιση των προβλεπόμενων δικλίδων ασφαλείας και μέγιστης λειτουργικότητας.
- Η Αρχή θα διασφαλίσει τη λειτουργία της με τον προβλεπόμενο τρόπο και με τη μεγαλύτερη δυνατή ελαχιστοποίηση του κινδύνου παραβίασης των δεδομένων που επεξεργάζεται, διότι η παραβίαση μπορεί να οδηγήσει και σε υψηλά πρόστιμα, πέραν των δικαιωμάτων αποζημίωσης για την υλική ζημία ή ηθική βλάβη που υπέστησαν τα υποκείμενα των δεδομένων από την παράνομη επεξεργασία των δεδομένων τους, μέσω της συμμόρφωσης της με την εφαρμογή του νέου Ευρωπαϊκού Κανονισμού (ΕΚ 2016/679 GDPR) για την προστασία των δεδομένων.
- Η πλατφόρμα διαχείρισης και ελέγχου πρόσβασης εισόδου-εξόδου, στην εγκατάσταση του οργανισμού με απώτερο σκοπό την χρήση ψηφιακών εργαλείων και διαδικασιών, προκειμένου να ενισχυθεί η αποδοτικότητα και να εξασφαλισθεί η εύρυθμη και πιο πρακτική λειτουργία του οργανισμού, αξιοποιώντας τα πλεονεκτήματα που προσφέρουν το διαδίκτυο, τα ψηφιακά μέσα και οι νέες τεχνολογίες.
- Η εκπόνηση της τροποποίησης και η υποβολή σχετικής πρότασης αναφορικά με το Προεδρικό Διάταγμα 19/2016 «Κανονισμός Λειτουργίας και Οργάνωσης Υπηρεσιών», δυνάμει του αρ. 108

παρ. 5 του Ν.4389/2016 και θα επιφέρει βελτιώσεις στην οργάνωση, την οργανωτική δομή, την εσωτερική λειτουργία, την εξωστρέφεια της Αρχής και την αναβάθμιση του Ρόλου της.

- Επιπλέον η Ρυθμιστική Αρχή Λιμένων θα οργανώσει την επικοινωνία της αναφορικά με την εξωστρέφεια και όλα τα επιμέρους κομμάτια και αντικείμενα της έτσι ώστε να υπάρχει μια ενιαία γραμμή επικοινωνίας, εκπέμποντας ένα κοινό μήνυμα. Ενώ παράλληλα θα ενισχύσει το γραφείου τύπου της.
- Η καταγραφή Τελών και Χρεώσεων Λιμενικών υπηρεσιών και υποδομών.
- Η ανάπτυξη συνεργιών με Ανεξάρτητες Αρχές, Πανεπιστημιακά Ιδρύματα, ΝΠΔΔ, ΝΠΙΔ και άλλου φορείς.

ΓΙΑ ΤΟΥΣ ΛΟΓΟΥΣ ΑΥΤΟΥΣ

Η Ρυθμιστική Αρχή Λιμένων ομόφωνα σε φανερή ψηφοφορία

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

1. Τη διόρθωση της υπ' αρ. θέματος 4 και με αριθμό 310/ 2023 Απόφασης της Αρχής με θέμα «Αναλυτικός Προϋπολογισμός της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων Οικονομικού Έτους 2024» σύμφωνα με την παρούσα Εισήγηση, έτσι ώστε να αποσταλεί στον Υπουργό Ναυτιλίας και Νησιωτικής Πολιτικής και στον Υπουργό Οικονομικών προκειμένου να προβούν στην έγκρισή του.

Ο Πρόεδρος της

Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων

Απόστολος Γ. Παπαποστόλου

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ-ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2024

Ι. ΕΣΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΣΟΔΟΥ	ΟΝΟΜΑΣΙΑ ΚΑΕ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024
1000	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ Ν.Π.Δ.Δ.	827.279,89
1200	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	827.279,89
1290	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	827.279,89
1299	Έσοδα από λοιπά τέλη και δικαιώματα	827.279,89
3000	ΈΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ.	45.000,00
3500	Πρόσοδοι του Ν.Π.Δ.Δ. από κεφάλαια, κινητές αξίες και λοιπές περιπτώσεις	45.000,00
3510	Τόκοι κεφαλαίων	45.000,00
3511	Τόκοι από καταθέσεις σε τράπεζες	45.000,00
5000	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	231.720,11
5200	Έσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων	229.968,00
5270	Έσοδα υπέρ ασφαλιστικών ταμείων (συνέχεια)	157.968,00
5271	Έσοδα υπέρ Ενιαίου Φορέα Κοινωνικής Ασφάλισης (Ε.Φ.Κ.Α.)	157.968,00
5290	Έσοδα υπέρ του Δημοσίου, α ποκεντρωμένων Δημ. Υπηρεσιών, λοιπών Ν.Π.Δ.Δ., Ν.Π.Ι.Δ., Ειδικών Λογ/σμών, Οργανισμών και φυσικών προσώπων	72.000,00
5291	Έσοδα υπέρ του Δημοσίου	50.000,00
5299	Έσοδα υπέρ Ανεξάρτητων Αρχών και λοιπών φορέων	22.000,00
5400	Έσοδα από δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες	500,00
5410	Έσοδα από δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες	500,00
5411	Προϊόν δωρεάς	500,00
5500	Επιστροφές χρημάτων	1.152,11
5520	Επιστροφές ποσών που καταβλήθηκαν χωρίς να οφείλονται	1.052,11
5521	Επιστροφή αποδοχών, συντάξεων, βοηθημάτων και αποζημιώσεων που καταβλήθηκαν χωρίς να οφείλονται	1.052,11
5590	Επιστροφές χρημάτων από λοιπές περιπτώσεις	100,00
5599	Επιστροφή χρημάτων λοιπών περιπτώσεων	100,00
5600	Έσοδα από λοιπές περιπτώσεις	100,00
5680	Διάφορα έσοδα	100,00
5689	Λοιπά έσοδα που δεν κατονομάζονται ειδικά	100,00
6000	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	2.000,00
6500	Προσαυξήσεις, πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	2.000,00
6520	Πρόστιμα, χρηματικές ποινές και παράβολα	2.000,00
6521	Πρόστιμα και χρηματικές ποινές	2.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	1.106.000,00

II. ΕΞΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΞΟΔΟΥ	ΟΝΟΜΑΣΙΑ ΚΑΕ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024
0000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	832.298,00
0200	Αμοιβές πολιτικών υπαλλήλων (Τακτικοί & Ι.Δ.Α.Χ.)	480.000,00
0210	Βασικός μισθός	410.000,00
0211	<i>Βασικός μισθός τακτικών (μονίμων, αιρετών, μετακλητών με θητεία)</i>	<i>410.000,00</i>
0220	Γενικά τακτικά επιδόματα	22.000,00
0224	<i>Οικογενειακή παροχή</i>	<i>10.000,00</i>
0227	<i>Προσωπική Διαφορά</i>	<i>12.000,00</i>
0230	Γενικά τακτικά επιδόματα	12.000,00
0238	<i>Επίδομα θέσης ευθύνης</i>	<i>12.000,00</i>
0260	Πρόσθετες και παρεχόμενες παροχές	35.800,00
0261	<i>Αποζημίωση για υπερωριακή εργασία</i>	<i>20.000,00</i>
0262	<i>Αποζημίωση για έξοδα κινήσεως</i>	<i>200,00</i>
0264	<i>Αποζημίωση για συμμετοχή σε συμβούλια ή επιτροπές (περιλαμβάνονται και ιδιώτες).</i>	<i>15.400,00</i>
0269	<i>Λοιπές πρόσθετες παροχές</i>	<i>200,00</i>
0290	Οικονομικές Ενισχύσεις	200,00
0294	<i>Έκτακτες παροχές ειδικών μισθολογίων βάσει νόμων ή κανονιστικών πράξεων</i>	<i>200,00</i>
0400	Αμοιβές όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες	194.398,00
0410	Με την ιδιότητα των ελευθέρων επαγγελματιών	77.000,00
0411	<i>Αμοιβές νομικών, που εκτελούν ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία</i>	<i>55.000,00</i>
0412	<i>Αμοιβές τεχνικών, που εκτελούν ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία</i>	<i>2.000,00</i>
0419	<i>Αμοιβές λοιπών, που εκτελούν ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα ελευθέρων επαγγελματιών</i>	<i>20.000,00</i>
0430	Με την ιδιότητα νομικού προσώπου	117.398,00
0431	<i>Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών</i>	<i>1.000,00</i>
0433	<i>Αμοιβή νομικών προσώπων ή οργανισμών για τη μηχανογραφική επεξεργασία στοιχείων</i>	<i>398,00</i>
0439	<i>Λοιπές αμοιβές νομ. προσώπων που εκτελούν ειδ. υπηρεσίες</i>	<i>116.000,00</i>
0500	Συμμετοχή του Ν.Π.Δ.Δ. στην κοινωνική πρόνοια, ασφάλιση, εκπαίδευση και υγεία των υπαλλήλων κλπ	132.000,00
0540	Δαπάνες εκπαίδευσης	1.300,00
0541	<i>Δαπάνες επιμόρφωσης υπαλλήλων Ν.Π.Δ.Δ.</i>	<i>1.300,00</i>
0560	Εργοδοτικές εισφορές για την κοινωνική ασφάλιση	130.700,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΞΟΔΟΥ	ΟΝΟΜΑΣΙΑ ΚΑΕ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024
0561	Εισφορές στον ΕΦΚΑ για μισθωτούς α) ιδ.δικαίου β) δημ. δικαίου (από 1.1.11)	90.000,00
0562	Εισφορές στον ΕΦΚΑ για μισθωτούς ασφαλισμένους δημοσίου (έως 31.12.10)	40.700,00
0700	Πληρωμές για μετακίνηση υπαλλήλων ή μη	9.500,00
0710	Οδοιπορικά έξοδα για μετακίνηση υπαλλήλων στο εσωτερικό	3.000,00
0711	Έξοδα κίνησης για εκτέλεση υπηρεσίας στο εσωτερικό υπαλλήλων	1.500,00
0715	Έξοδα διανυκτέρευσης	1.500,00
0720	Ημερήσια αποζημίωση για μετακίνηση υπαλλήλων στο εσωτερικό	1.500,00
0721	Ημερήσια αποζημίωση μετακ.για εκτέλεση υπηρ.στο εσωτερικό	1.500,00
0730	Πληρωμές για αποστολή ή μετακίνηση υπαλλήλων στο εξωτερικό	3.000,00
0731	Έξοδα κίνησης για εκτέλεση υπηρεσίας υπαλλήλων από το εσωτερικό στο εξωτερικό ή και αντίστροφα	2.000,00
0732	Ημερήσια αποζημίωση μετακίνησης για εκτέλεση υπηρεσίας υπαλλήλων από το εσωτερικό στο εξωτερικό ή και αντίστροφα	1.000,00
0740	Πληρωμές για αποστολή ή μετακίνηση υπαλλήλων στο εξωτερικό (συνέχεια)	2.000,00
0741	Έξοδα διανυκτέρευσης εξωτερικού υπαλλήλων	2.000,00
0800	Πληρωμές για λοιπές υπηρεσίες	15.400,00
0820	Μεταφορές προσώπων και αγαθών	200,00
0829	Λοιπές μεταφορές	200,00
0830	Επικοινωνίες	3.200,00
0831	Ταχυδρομικά τέλη	500,00
0832	Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπικά τέλη εσωτερικού	2.500,00
0834	Έξοδα τηλεπικοινωνιακών εγκαταστάσεων κ. λπ.	100,00
0839	Λοιπές επικοινωνίες	100,00
0840	Ύδρευση – Άρδευση, φωτισμός και καθαριότητα	100,00
0849	Λοιπές δαπάνες	100,00
0850	Δημόσιες σχέσεις	1.800,00
0856	Φιλοξενίες και δεξιώσεις	500,00
0857	Οργάνωση συνεδρίων, συμμετοχή σε συνέδρια	500,00
0859	Λοιπές δαπάνες δημόσιων σχέσεων	800,00
0860	Συντήρηση και επισκευή μονίμων εγκαταστάσεων	6.000,00
0863	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων	6.000,00
0870	Συντήρηση και επισκευή μονίμων εγκαταστάσεων	300,00
0879	Συντήρηση και επισκευή λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων (περιλαμβάνονται διάφορα)	300,00
0880	Συντήρηση και επισκευή μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού	1.000,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΞΟΔΟΥ	ΟΝΟΜΑΣΙΑ ΚΑΕ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024
0889	<i>Συντήρηση και επισκευή λοιπού εξοπλισμού</i>	1.000,00
0890	Λοιπές δαπάνες	2.800,00
0891	<i>Εκτυπώσεις, εκδόσεις γενικά και βιβλιοδετήσεις</i>	1.500,00
0894	<i>Δικαστικά - συμβολαιογραφικά έξοδα</i>	300,00
0899	<i>Λοιπές δαπάνες</i>	1.000,00
0900	Φόροι - Τέλη - Έξοδα βεβαίωσης και είσπραξης εσόδων	1.000,00
0910	Φόροι - Τέλη	1.000,00
0911	<i>Φόροι</i>	1.000,00
1000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ	18.000,00
1200	Εξοπλισμός γραφείων, εργαστηρίων κ.λπ. (εκτός από την προμήθεια επίπλων και σκευών)	3.000,00
1250	Προμήθεια βιβλίων και εντύπων γενικά	500,00
1259	<i>Προμήθεια βιβλίων, περιοδικών, εφημερίδων και λοιπών εκδόσεων</i>	500,00
1260	Προμήθεια γραφικής ύλης (και μικροαντικειμένων γραφείου γενικά)	2.500,00
1261	<i>Προμήθεια γραφικής ύλης και μικροαντικειμένων γραφείου γενικά</i>	2.500,00
1300	Είδη υγιεινής, καθαριότητας και ευπρεπισμού	800,00
1310	Υγειονομικό και φαρμακευτικό υλικό	200,00
1311	<i>Προμήθεια υγειονομικού υλικού</i>	100,00
1312	<i>Προμήθεια φαρμακευτικού υλικού</i>	100,00
1380	Είδη καθαριότητας και ευπρεπισμού	600,00
1381	<i>Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού</i>	600,00
1400	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής αγαθών διαρκούς χρήσης	10.200,00
1410	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων	5.300,00
1413	<i>Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής κτιρίων γενικά</i>	5.300,00
1420	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων	4.600,00
1429	<i>Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων</i>	4.600,00
1430	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής κάθε είδους μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού	300,00
1438	<i>Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής επίπλων και σκευών</i>	300,00
1700	Προμήθεια υλικού εκτυπωτικών, βιβλιοδετικών, τυπογραφικών και λοιπών εργασιών	2.000,00
1710	Προμήθεια υλικού εκτυπώσεων και βιβλιοδετήσεων	1.000,00
1719	<i>Προμήθεια υλικού εκτυπώσεων και βιβλιοδετήσεων</i>	1.000,00
1730	Προμήθεια φωτογραφικών και φωτοτυπικών υλικών	1.000,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΞΟΔΟΥ	ΟΝΟΜΑΣΙΑ ΚΑΕ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2024
1731	Προμήθεια φωτογραφικού και φωτοτυπικού υλικού	1.000,00
1800	Διάφορες προμήθειες που δεν περιλαμβάνονται στις παραπάνω κατηγορίες	2.000,00
1890	Διάφορες προμήθειες	2.000,00
1899	Λοιπές προμήθειες που δεν κατονομάζονται ειδικά	2.000,00
3000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	229.968,00
3300	Αποδόσεις εσόδων που εισπράχθηκαν υπέρ τρίτων	229.968,00
3370	Απόδοση στα ασφαλιστικά ταμεία (συνέχεια)	157.968,00
3371	Απόδοση στον Ενιαίο Φορέα Κοινωνικής Ασφάλισης (Ε.Φ.Κ.Α.) των εισπράξεων που έγιναν για αυτόν	157.968,00
3390	Απόδοση των εισπράξεων που έγιναν για λογαριασμό του Δημοσίου, Απκεντρωμένων Δημόσιων Υπηρεσιών, Λοιπών ΝΠ, Ειδικών Λογαριασμών, Οργανισμών και Φυσικών Προσώπων	72.000,00
3391	Απόδοση των εισπράξεων που έγιναν για λογαριασμό του Δημοσίου	50.000,00
3399	Λοιπές αποδόσεις	22.000,00
7000	ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	15.000,00
7100	Προμήθεια αγαθών διαρκούς χρήσης	15.000,00
7110	Προμήθεια επίπλων και ηλεκτρικών συσκευών	2.000,00
7111	Προμήθεια επίπλων	2.000,00
7120	Προμήθεια μηχανικού εξοπλισμού Υπηρεσιών	13.000,00
7123	Προμήθεια ηλεκτρονικών υπολογιστών, λογισμικού και λοιπού συναφούς βοηθητικού εξοπλισμού	9.000,00
7124	Προμήθεια φωτοτυπικών μηχανημάτων	3.000,00
7129	Προμήθεια λοιπών μηχανών γραφείου	1.000,00
9000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	734,00
9700	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠ' ΤΑ ΕΣΟΔΑ ΤΩΝ ΝΠΔΔ	734,00
9750	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ	734,00
9752	Προμήθεια αυτοκινήτων	734,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	1.096.000,00