



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 275/2022

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ 100^η

ΘΕΜΑ 3^ο: «Έγκριση Προσχέδιου Συνοπτικού Προϋπολογισμού της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων Οικονομικού Έτους 2023»

Στις 2 Αυγούστου 2022, ημέρα Τρίτη, ώρα 12:00, τα Μέλη της Ανεξάρτητης Διοικητικής Αρχής «Ρυθμιστική Αρχή Λιμένων» (Ρ.Α.Λ.) συνήλθαν στην **100η 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 (μέσω τηλ/ψης) | Πρόεδρος |
| 2. Ατταλιώτης Ε. Νικόλαος | Αντιπρόεδρος |
| 3. Αγουρόγιαννης Ν. Παναγιώτης | Εισηγητής |
| 4. Κουφός Γ. Παναγιώτης | Εισηγητής |
| 5. Πολέμης Ε. Διονύσιος | 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 |
| | Μέλος |

ΑΠΩΝ ΜΕΛΟΣ: Κουμπάρκης Δ. Γιώργος

Χρέη γραμματέως εκτελεί η Υποπλοίαρχος Λ.Σ. Τσιουπλή Σοφία.

Στην αρχή της συζητήσεως ο Πρόεδρος ανέφερε ότι φέρεται προς συζήτηση ενώπιον του Διοικητικού Συμβουλίου της Αρχής το Προσχέδιο του Συνοπτικού Προϋπολογισμού Εσόδων - Εξόδων Οικονομικής Χρήσης 2022 (ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ) της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων προς έγκριση.

Πριν την συζήτηση του θέματος, ο κ. Πρόεδρος ζητά την έγκριση του Δ.Σ. ώστε να συμμετάσχει μέσω τηλ/ψης, στη συζήτηση του θέματος η εκτελούσα καθήκοντα Προϊστάμενης Οικονομικής Υπηρεσίας της Αρχής κα Σουλιτσιώτη Ανθή, ώστε να ενημερώσει τα μέλη του Δ.Σ.

Ο κ. Πρόεδρος αναφέρει βασικά οικονομικά στοιχεία της σχετικής εισήγησης που αφορά την υποβολή του Προσχέδιου του Συνοπτικού Προϋπολογισμού Εσόδων - Εξόδων Οικονομικού Έτους 2023 της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων προς έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο της Αρχής.

Η κα Σουλιτσιώτη, διευκρινίζει ότι αφορά προσχέδιο και δεν είναι η τελική εικόνα αλλά υπάρχει η δυνατότητα ανακατανομής μεταξύ των ΚΑΕ καθώς και δυνατότητα αιτιολογημένης αναπροσαρμογής εφόσον υπάρχει παρέκκλιση πέραν του επιτρεπόμενου ορίου.

Ο κ Κουφός ζητάει κάποιες διευκρινήσεις περί δυνατότητας αλλαγής ΚΑΕ.

Μετά την διαλογική συζήτηση και των παροχή διευκρινίσεων και πληροφοριών η κα Σουλιτσιώτη αποχωρεί από τη Συνεδρίαση.

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 ΠΛΑΙΣΙΟ

Έχοντας υπόψη:

- 1) Το **Ν.Δ. 496/1974** (ΦΕΚ Α' 204) «Περί Λογιστικού των Νομικών Προσώπων Δημοσίου Δικαίου», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
- 2) Το **Π.Δ. 205/1998** (ΦΕΚ Α' 163) «Περί ορισμού του περιεχομένου και του χρόνου ενάρξεως της εφαρμογής του Κλαδικού Λογιστικού Σχεδίου Νομικών Προσώπων Δημόσιου Δικαίου».

- 3) Το **N. 2690/1999** (ΦΕΚ Α' 45/9.3.1999 «Κύρωση του Κώδικα Διοικητικής Διαδικασίας και άλλες διατάξεις.» , όπως ισχύει.
- 4) Το **N. 4270/2014** (ΦΕΚ Α' 143) «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, και ιδίως τα άρθρα 35, 49, 54, 66-68.
- 5) Το **N.4354/2015** (ΦΕΚ Α' 176) «Διαχείριση των μη εξυπηρετούμενων δανείων, μισθολογικές ρυθμίσεις και άλλες επείγουσες διατάξεις εφαρμογής της συμφωνίας δημοσιονομικών στόχων και διαρθρωτικών μεταρρυθμίσεων.» , όπως ισχύει.
- 6) Τα άρθρα 108-126 και 132 του **N.4389/2016** (ΦΕΚ Α' 94) «Επείγουσες διατάξεις για την εφαρμογή της συμφωνίας δημοσιονομικών στόχων και διαρθρωτικών μεταρρυθμίσεων και άλλες διατάξεις», όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν.
- 7) Τα άρθρα 75-91 του **N. 4446/2016** (ΦΕΚ Α' 240) «Πτωχευτικός Κώδικας, Διοικητική Δικαιοσύνη, Τέλη-Παράβολα, Οικειοθελής αποκάλυψη φορολογητέας ύλης παρελθόντων ετών, Ηλεκτρονικές συναλλαγές, Τροποποιήσεις του ν. 4270/2014 και λοιπές διατάξεις.» , όπως τροποποιήθηκαν και ισχύουν.
- 8) Το **Π.Δ. 19/2016** (ΦΕΚ 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. **2/58493/ΔΠΓΚ/31.07.2018** απόφασης του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών «Οικονομική και Διοικητική Ταξινόμηση του Κρατικού Προϋπολογισμού» (Β' 3240)
- 12) Η υπ' αρ. **1000.0/47424/2022** Απόφαση του Υπουργού Ναυτιλίας και Νησιωτικής Πολιτικής 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).
- 13) Την υπ' αριθμ. **253/2021** Απόφαση της Ρ.Α.Λ., με θέμα «Ανάθεση Καθηκόντων Δημοσίου Λογιστικού» (ΦΕΚ Β' 5707).
- 14) Την υπ' αρ. **189/2020** Απόφαση της Αρχής της 74ης Συνεδρίασης του Δ.Σ. της 23ης Οκτωβρίου 2020, με αντικείμενο την Έγκριση του Προϋπολογισμού της Αρχής για το οικονομικό έτος 2021, ανηρτηθείσα στη ΔΙΑΥΓΕΙΑ (ΑΔΑ: Ψ09Χ46Μ445-6ΟΙ).
- 15) Την υπ' αρ. **2658/2020** Απόφαση του Υπουργού Ναυτιλίας και Νησιωτικής Πολιτικής και της Προϊστάμενης Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικής Πολιτικής και Προϋπολογισμού του Υπουργείου Οικονομικών με θέμα «Αναλυτικός Προϋπολογισμός της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων οικονομικού έτους 2021» (ΦΕΚ Β' 5940).
- 16) Την υπ' αρ. **216/2021** Απόφαση της 80ης Συνεδρίασης του Δ.Σ. της Αρχής της 22ας Ιανουαρίου 2021 με αντικείμενο την Πρώτη αναμόρφωση Τακτικού Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων Οικονομικού Έτους 2021, αναρτηθείσα στη ΔΙΑΥΓΕΙΑ (ΑΔΑ: 6ΠΠΙ46Μ445-ΞΣΡ).
- 17) Την υπ' αρ. **235/2021** Απόφαση της 86ης Συνεδρίασης του Δ.Σ. της Αρχής της 25ης Ιουνίου 2021 με αντικείμενο τη Δεύτερη αναμόρφωση Τακτικού Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων Οικονομικού Έτους 2021, αναρτηθείσα στη ΔΙΑΥΓΕΙΑ (6ΡΕ246Μ445-418).
- 18) Την υπ' αρ. **2/87910/ΔΠΓΚ/07.07.2021** Εγκύκλιος της Διεύθυνσης Προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους με θέμα: «Κατάρτιση προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης οικονομικού έτους 2022» (ΑΔΑ: ΩΖΠΓΗ-ΨΜ5).
- 19) Την υπ' αρ. **241/21.07.2021** απόφαση της Ρ.Α.Λ. με θέμα: «Προσχέδιο Συνοπτικού Προϋπολογισμού της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων για το Οικονομικό Έτος 2022» (ΑΔΑ: 99ΞΙ46Μ445-00Μ).

- 20) Την υπ' αρ. **2/100427/ΔΠΓΚ/11.10.2021** απαντητική επιστολή της Διεύθυνσης Προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους αναφορικά με την έγκριση του συνοπτικού προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2022 της Ρ.Α.Λ.
- 21) Την υπ' αρ. **252/24.11.2021** Απόφαση της Ρ.Α.Λ. με θέμα: «Αναλυτικός Προϋπολογισμός της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων Οικονομικού Έτους 2022» (ΑΔΑ: 9Π0846Μ445-2ΒΤ).
- 22) Την υπ' αρ. **2173/2021** Απόφαση του Υπουργού Ναυτιλίας και Νησιωτικής Πολιτικής και της Προϊστάμενης Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικής Πολιτικής και Προϋπολογισμού του Υπουργείου Οικονομικών με θέμα «Αναλυτικός Προϋπολογισμός της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων οικονομικού έτους 2022» (ΦΕΚ Β' 6489).
- 23) Την υπ' αρ. πρωτ. **2/124835/ΔΠΓΚ/23.12.2021** Εγκύκλιος του Υπουργείου Οικονομικών με θέμα: «Εκτέλεση Προϋπολογισμού Οικονομικού Έτους 2022» (ΑΔΑ: Ψ4ΣΞΗ-Η07).
- 24) Την υπ' αρ. **268/2022** Απόφαση της 95ης Συνεδρίασης του Δ.Σ. της Αρχής της 30ης Μαρτίου 2022 με αντικείμενο την Πρώτη αναμόρφωση Τακτικού Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων Οικονομικού Έτους 2022, αναρτηθείσα στη ΔΙΑΥΓΕΙΑ (ΑΔΑ: ΡΠΑ646Μ445-ΗΕΑ).
- 25) 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).
- 26) Το γεγονός ότι η Ρ.Α.Λ. έχει ενταχθεί στο μητρώο των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης της ΕΛ.ΣΤΑΤ.
- 27) 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.
- 28) 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 το άρθρο 54 του Ν. 4270/2014, κάθε εποπτευόμενος φορέας της Γενικής Κυβέρνησης προετοιμάζει και υποβάλλει στη Γ.Δ.Ο.Υ. του εποπτεύοντος Υπουργείου, σχέδιο του συνοπτικού προϋπολογισμού του για το επόμενο έτος μέχρι την 31η Ιουλίου.

Το περιεχόμενο του σχεδίου του συνοπτικού αλλά και του αναλυτικού προϋπολογισμού προσδιορίζεται δυνάμει της υπ' αριθμόν 2/58493/ΔΠΓΚ/31.07.2018 απόφασης του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών «Οικονομική και Διοικητική Ταξινόμηση του Κρατικού Προϋπολογισμού» (Β' 3240), και εγκυκλίου που εκδίδονται από το Γενικό Λογιστήριο του Κράτους, οι οποίες περιέχουν αναλυτικές οδηγίες προς τους φορείς.

Η κατάρτιση των προϋπολογισμών των Φ.Γ.Κ. διέπεται από βασικές αρχές της ετήσιας διάρκειας, της ενότητας και καθολικότητας, σύμφωνα με το άρθρο 49 του Ν.4270/2014. Ειδικότερα, και σύμφωνα με την αρχή της ετήσιας διάρκειας, τα δημοσιονομικά γεγονότα του προϋπολογισμού

κάθε ΦΓΚ αναφέρονται σε ένα οικονομικό έτος που αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου του ίδιου ημερολογιακού έτους (αρ. 49 παρ. 1 του Ν.4270/2014).

Επίσης, σύμφωνα με τις αρχές της ενότητας και καθολικότητας, «όλα τα έσοδα και δαπάνες εγγράφονται και εμφανίζονται σε έναν ενιαίο προϋπολογισμό» (άρ. 49 παρ. 2 του Ν.4270/2014). Ειδικότερα, τα έσοδα και οι δαπάνες του προϋπολογισμού δεν δύνανται να πραγματοποιηθούν παρά μόνο αν αντιστοιχούν σε κωδικούς/λογαριασμούς εσόδων και εξόδων στον προϋπολογισμό τους, ενώ καμία δαπάνη δεν δύναται να αναληφθεί ή και να πραγματοποιηθεί, αν υπερβαίνει τις εγκεκριμένες πιστώσεις, για τα ΝΠΙΔ τον προϋπολογισμό τους (αρχή καθολικότητας). Επιπλέον, τα ΝΠΔΔ, κατά τη κατάρτιση των προϋπολογισμών τους, εφαρμόζουν την αρχή της εξειδίκευσης του προϋπολογισμού, και της ειδικότητας των πιστώσεων. Τα κείμενα που καταρτίζονται βασίζονται στην αναλυτική ταξινόμηση των εσόδων και των δαπανών, όπως αυτή καθορίζεται από απόφαση του Υπουργού Οικονομικών, εν προκειμένω, την υπ'αρ. 2/58493/ΔΠΓΚ/31.07.2018 του Υφυπουργού Οικονομικών.

Β. Επί της διαδικασίας

Ακολούθως, το άρθρο 54 του Ν.4270/2014 προβλέπει την διαδικασία κατάρτισης του Κρατικού Προϋπολογισμού, και των ενοποιημένων προϋπολογισμών των υποτομέων της Γενικής Κυβέρνησης.

Ειδικότερα, και όσον αφορά τις «Ανεξάρτητες Αρχές οι οποίες δεν ανήκουν στην Κεντρική Διοίκηση ως ειδικοί φορείς, υποβάλλουν το σχέδιο συνοπτικού προϋπολογισμού τους στο ΓΛΚ μέχρι την 31^η Ιουλίου, κατά παρέκκλιση ειδικών διατάξεων που διέπουν την λειτουργία τους» (ιδίως αρ. 54 παρ. 5 εδ. γ και παρ. 9 του Ν.4270/2014). Υποβάλλοντας το σχέδιο, αν αυτό δεν είναι συμβατό με το δημοσιονομικό αποτέλεσμα, επιδιώκεται συμφωνία, και σε περίπτωση μη συμφωνίας μέχρι την 1.9.2022, ο συνοπτικός προϋπολογισμός διαμορφώνεται από το ΓΛΚ.

Το δε συνοπτικό σχέδιο του προϋπολογισμού θα πρέπει να είναι σύμφωνο με τις εγκυκλίους του ΓΛΚ, αναφορικά με τους κανόνες, παραδοχές και μεθοδολογίες και διαδικασίες κατάρτισης του Κρατικού Προϋπολογισμού και του περιεχομένου του σχεδίου των συνοπτικών προϋπολογισμών, το οποίο θα πρέπει να είναι σύμφωνο με τους στόχους και όρια του εκάστοτε ισχύοντος Μ.Π.Δ.Σ..

Εφόσον από το συνοπτικό σχέδιο του προϋπολογισμού προκύπτει συνολική απόκλιση των μεγεθών του φορέα (έσοδα ή δαπάνες) άνω του 5% από τα πραγματοποιηθέντα ετήσια οικονομικά στοιχεία της χρήσης έτους 2021, τα συνοπτικά σχέδια προϋπολογισμών πρέπει να συνοδεύονται

από έκθεση του οικείου Προϊσταμένου Οικονομικών Υπηρεσιών, στην οποία αιτιολογούνται οι λόγοι της απόκλισης.

Ο συνοπτικός προϋπολογισμός, όπως διαμορφώνεται ως προς το δημοσιονομικό αποτέλεσμα, είναι δεσμευτικός για την Αρχή και για το εποπτεύον Υπουργείο, καθώς θα αποτελέσει τη βάση για την κατάρτιση του αναλυτικού προϋπολογισμού του φορέα.

3. ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ ΤΗΣ Ρ.Α.Λ.

A. ΕΣΟΔΑ

- Στον ΚΑΕ 1000 «Φόροι – Τέλη και δικαιώματα υπέρ Ν.Π.Δ.Δ.», προϋπολογίζεται ποσό 819.089,00 € το οποίο αναμένεται να εισπραχθεί ως ανταποδοτικό τέλος για το έτος 2022. 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 2023 στα ίδια περίπου επίπεδα που θα κυμανθούν και στο έτος 2022.
- 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 τόσο στην Εθνική Τράπεζα όσο και στην Τράπεζα της Ελλάδος.
- Στον ΚΑΕ 5000 «Λοιπά έσοδα», προϋπολογίζεται ποσό 215.270,00 € από τα οποία, ποσό 213.270,00 € 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 τα οποία επιβάλλονται και καταβάλλονται στον τραπεζικό λογαριασμό της Αρχής.

- Η εκτίμηση των συνολικών εσόδων της Ρ.Α.Λ. αναμένεται να κυμανθεί στον προϋπολογισμό του 2023 στο 1.081.359,00 €, κατ' ελάχιστη εκτίμηση.

B. ΕΞΟΔΑ

A. ΔΑΠΑΝΕΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ

Η εκτίμηση των εξόδων της Ρ.Α.Λ. από πληρωμές για υπηρεσίες για το έτος 2023 (ΚΑΕ 0000) «Πληρωμές για υπηρεσίες» διαμορφώνεται στις 805.298,00 €, 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 39.800,00 €.

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 εννέα (9) υπαλλήλων Ι.Δ.Α.Χ. καθώς και πρόβλεψη για πρόσληψη/απόσπαση/μετάταξη επιπλέον τεσσάρων (04) υπαλλήλων.

Αντίστοιχα ο ΚΑΕ 0260 «Πρόσθετες παροχές υπαλλήλων» ποσό 39.800,00€ αναλύεται κυρίως ως εξής:

- α) Κόστος 24.400,00 €, το οποίο περιλαμβάνει την αποζημίωση των μελών του Συμβουλίου της Ρ.Α.Λ. για τη συμμετοχή τους στα Διοικητικά Συμβούλια της Αρχής για το 2023.
- β) Κόστος 15.000,00 € 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 138.000,00 €, 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 132.000,00 €, 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 9.600,00 € 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 14.800,00 € 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 14.000,00 € 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 ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ

- Στον ΚΑΕ 2000 «Πληρωμές για μεταβίβαση εισοδημάτων σε τρίτους», προϋπολογίζεται ποσό 1.000,00 € και αφορά τον ΚΑΕ 2600 «Χορηγίες για εθνικούς, κοινωνικούς, εκπαιδευτικούς και λοιπούς συναφείς σκοπούς».

Δ. ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ

- Στον ΚΑΕ 3000 «Πληρωμές που αντικρίζονται από πραγματοποιούμενα έσοδα» προϋπολογίζεται ποσό 213.270,00 €, το οποίο αφού εισπράττεται υπέρ ασφαλιστικών ταμείων και οργανισμών και για λογαριασμό του Δημοσίου, αποδίδεται ανάλογα. Ο συγκεκριμένος λογαριασμός των εξόδων είναι αντικρουζόμενος με τον ΚΑΕ 5200 του προϋπολογισμού των εσόδων.

Ε. ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ

- Στον ΚΑΕ 7000 «Κεφαλαιακές δαπάνες», προϋπολογίζεται ποσό 30.000,00 €, και αφορά την προμήθεια αγαθών διαρκούς χρήσης και συγκεκριμένα την προμήθεια επίπλων, ηλεκτρονικών υπολογιστών, λογισμικού, φωτοτυπικών μηχανημάτων και λοιπών μηχανών γραφείου.

Η εκτίμηση των συνολικών εξόδων της Ρ.Α.Λ. αναμένεται να κυμανθεί στον προϋπολογισμό του 2023 στο 1.063.568,00 € κατ' ελάχιστη εκτίμηση.

Από τα στοιχεία του συνοπτικού προϋπολογισμού της Ρ.Α.Λ. προκύπτει δημοσιονομικό αποτέλεσμα 17.791€.

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 2023.

Οι δράσεις και οι στόχοι που έχουν προγραμματιστεί από την Αρχή για το 2023 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 εφαρμογή συστήματος διαχείρισης ISO 9001:2015 στην Ρ.Α.Λ., η οποία θα θέσει τις κατευθυντήριες γραμμές οργάνωσης του οργανισμού σε όλα τα επίπεδα λειτουργίας του με σκοπό την διαρκή βελτίωση του.

- Η παροχή εξειδικευμένων υπηρεσιών καταγραφής υφιστάμενης κατάστασης, ανάλυσης αναγκών και ελέγχου υποδομών για τη δημιουργία πλατφόρμας διαχείρισης ανταποδοτικών τελών στην Ρυθμιστική Αρχή Λιμένων (Ρ.Α.Λ.). Σκοπός του έργου είναι σε επόμενο χρονικό διάστημα ο σχεδιασμός και η ανάπτυξη πλατφόρμας διαχείρισης τελών από τον οργανισμό, 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.
- Το επόμενο βήμα μετά την καταγραφή και αποτύπωση της υφιστάμενης κατάστασης, ανάλυσης αναγκών και ελέγχου υποδομών είναι η δημιουργία της ψηφιακής πλατφόρμας διαχείρισης ανταποδοτικών τελών στην Ρυθμιστική Αρχή Λιμένων (Ρ.Α.Λ.), η οποία θα διασυνδέεται με τα λοιπά συστήματα και λογισμικά που χρησιμοποιεί η Αρχή (βλ. λογιστικό σύστημα)
- 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 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.
- 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 μελέτη, διερεύνηση και εξεύρεση λύσεων για την αναβάθμιση των πληροφοριακών συστημάτων και υποδομών της Αρχής.
- 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.

- Η καταγραφή Τελών και Χρεώσεων Λιμενικών υπηρεσιών και υποδομών.
- Η Ανάπτυξη Συνεργειών με Ανεξάρτητες Αρχές, Πανεπιστημιακά Ιδρύματα, ΝΠΔΔ, ΝΠΙΔ και άλλου φορείς.

ΓΙΑ ΤΟΥΣ ΛΟΓΟΥΣ ΑΥΤΟΥΣ

Η Ρυθμιστική Αρχή Λιμένων ομόφωνα σε φανερή ψηφοφορία

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Την έγκριση του Προσχεδίου του Συνοπτικού Προϋπολογισμού Εσόδων - Εξόδων Οικονομικής Χρήσης 2023 της Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων και την αποστολή της παρούσας και του Παραρτήματος στη Διεύθυνση Προϋπολογισμού της Γενικής Κυβέρνησης του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους σε ηλεκτρονική μορφή.

Πειραιάς, 02.08.2022

Ο Πρόεδρος της

Ρυθμιστικής Αρχής Λιμένων

Απόστολος Γ. Παπαποστόλου

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

ΠΡΟΣΧΕΔΙΟ ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023

ΕΣΟΔΑ – ΕΞΟΔΑ

Πίνακας 6 : Έσοδα-Έξοδα ΝΠΔΔ και Ειδικών Λογαριασμών που εφαρμόζουν την κωδική κατάταξη εσόδων-εξόδων ΝΠΔΔ

ΕΣΟΔΑ ποσά σε ευρώ (χωρίς δεκαδικά)								
ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2021	ΑΡΧΙΚΟΣ Π/Υ 2022	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2022 (αρχικός Π/Υ + τροποποιήσεις)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ Π/Υ 2022	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ 12ΜΗΝΟΥ 2022 *	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2022 ΓΙΑ ΛΗΨΗ ΜΕΤΡΩΝ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΑΠΟ COVID-19 **	Π/Υ 2023
0000	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ							
0100	Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό							
1000	ΦΟΡΟΙ – ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ Ν.Π.Δ.Δ.	831.421	810.980	810.980	47.457	810.980		819.089
1100	Φόροι							
2000	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ							
2210+2220	Εισφορές εργοδότη							
2230+2240	Εισφορές ασφαλισμένων							
3000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ.	32.960	45.000	45.000	20.599	45.000		45.000
3350	Έσοδα από εκποίηση κ.λπ. κινητών αξιών							
	<i>Εκ των οποίων Έσοδα από εκποίηση τίτλων ελλην. δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)</i>							
	<i>Έσοδα από εκποίηση μετοχών, λοιπών συμμετοχών και αμοιβαίων κεφαλαίων</i>							
	<i>Έσοδα από εκποίηση λοιπών κινητών αξιών (ομόλογα εταιρειών, τραπεζών κλπ)</i>							
3510+3521+3524+3529	Τόκοι κεφαλαίων	32.960	45.000	45.000	20.599	45.000		45.000
3520-3521-3524-3529	Πρόσοδοι από κινητές αξίες							
4000	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ							
5000	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	177.656	209.000	209.000	93.125	209.000		215.270
5200	Έσοδα υπέρ Δημοσίου και Τρίτων	173.601	207.000	207.000	92.116	207.000		213.270
6000	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	1.718	2.000	2.000	5.826	2.000		2.000
6100	Επιχορηγήσεις							
6110	Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό							
6118	Έκτακτη επιχορήγηση για την εξόφληση των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων και των εκκρεμών αιτήσεων συνταξιοδότησης							

6435	Έσοδα από εκποίηση κινητών αξιών								
	<i>Εκ των οποίων Έσοδα από εκποίηση τίτλων ελλην.δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)</i>								
	<i>Έσοδα από εκποίηση μετοχών, λοιπών συμμετοχών και αμοιβαίων κεφαλαίων</i>								
	<i>Έσοδα από εκποίηση λοιπών κινητών αξιών (ομόλογα εταιρειών, τραπεζών κλπ)</i>								
6451	Τόκοι κεφαλαίων								
7000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ								
7100	Έσοδα προερχόμενα από συναφθέντα δάνεια								
7200	Έσοδα προερχόμενα από την επιστροφή δανείων που χορηγήθηκαν								
8000	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ								
8100	Επιχορηγήσεις								
8110	Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Κρατικό Προϋπολογισμό								
8435	Έσοδα από εκποίηση κινητών αξιών								
	<i>Εκ των οποίων Έσοδα από εκποίηση τίτλων ελλην.δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)</i>								
	<i>Έσοδα από εκποίηση μετοχών, λοιπών συμμετοχών και αμοιβαίων κεφαλαίων</i>								
	<i>Έσοδα από εκποίηση λοιπών κινητών αξιών (ομόλογα εταιρειών, τραπεζών κλπ)</i>								
8451	Τόκοι κεφαλαίων								
8700	Έσοδα από δάνεια								
8710	Έσοδα προερχόμενα από συναφθέντα δάνεια								
8720	Έσοδα προερχόμενα από επιστροφή χορηγηθέντων δανείων								
9000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ κ.λπ. ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ								
9100+9200	Επιχορηγήσεις από τον Τακτικό Προϋπολογισμό για επενδύσεις								
9300+9400	Επιχορηγήσεις από τον Προϋπολογισμό Δημοσίων Επενδύσεων για επενδύσεις								
9500+9600	Επιχορηγήσεις από τον προϋπολογισμό Ν.Π.Δ.Δ., Οργανισμών ή Ειδικών Λογαριασμών								
9700	Έσοδα από δάνεια που χορηγήθηκαν για επενδύσεις								
9900	Λοιπά έσοδα για επενδύσεις								
ΕΣΟΔΑ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (0000+1000+2000+3000+4000+5000+6000+7000+8000+9000)	1.043.755	1.066.980	1.066.980	167.008	1.066.980	0	1.081.359	
* Συμπεριλαμβάνονται τα έσοδα για την αντιμετώπιση των συνεπειών από τον COVID-19									
** Η στήλη Η αποτελεί υποσύνολο της στήλης G									

ΕΞΟΔΑ								
ΚΩΔΙΚΟΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2021	ΑΡΧΙΚΟΣ Π/Υ 2022	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ 2022 (αρχικός Π/Υ + τροποποιήσεις)	ΕΚΤΕΛΕΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ Π/Υ 2022	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2022 *	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΔΩΔΕΚΑΜΗΝΟΥ 2022 ΓΙΑ ΛΗΨΗ ΜΕΤΡΩΝ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΑΠΟ COVID-19 **	Π/Υ 2023
0000	Πληρωμές για υπηρεσίες	497.444	790.980	789.980	248.244	789.980	1.200	805.298
0100+0200	Αμοιβές υπαλλήλων, εργατοτεχνικού και λοιπού προσωπικού	336.560	480.000	480.000	185.231	480.000		480.000
0210	Βασικός μισθός	310.815	410.000	410.000	171.561	410.000		410.000
0260	Πρόσθετες παροχές υπαλλήλων	150.332	39.800	39.800	9.092	39.800		39.800
0400	Αμοιβές όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες	72.166	136.280	131.280	19.238	131.280	1.200	138.000
0560	Εργοδοτικές εισφορές για την κοινωνική ασφάλιση	74.296	132.000	132.000	40.630	132.000		132.000
0600	Ασφαλιστικές παροχές							
0610	Παροχές κύριας ασφάλισης							
0620	Παροχές επικουρικής ασφάλισης							
0670	Παροχές ασθένειας σε είδος							
0680	Παροχές ασθένειας σε χρήμα							
0700	Πληρωμές για μετακίνηση υπαλλήλων ή μη	0	9.600	9.600	0	9.600		9.600
0800	Πληρωμές για μη προσωπικές υπηρεσίες	3.557	14.800	18.800	2.735	18.800		14.800
0850	Δημόσιες σχέσεις	130	1.800	1.800	0	1.800		1.800
0860+0870+0880	Συντήρηση και επισκευή μονίμων εγκαταστάσεων, μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού	0	5.300	9.300	0	9.300		5.300
1000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ	3.874	16.000	20.000	287	20.000	700	14.000
2000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	0	1.000	1.000	0	1.000		1.000
3000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΑΝΤΙΚΡΙΖΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	178.247	207.000	212.000	94.558	212.000		213.270
4000	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΣΥΝΘΕΤΟΥ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΔΑΠΑΝΕΣ Ν.Π.Δ.Δ. ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΝΤΑΧΘΕΙ ΣΕ ΚΑΠΟΙΑ ΑΠΟ ΤΙΣ ΓΕΝΙΚΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΤΟΥ ΚΩΔΙΚΑ							
6000	ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ							
6100	Τόκοι – Χρεολύσια							
6110	Τόκοι							
6120	Χρεολύσια							
6200	Χορήγηση δανείων							
7000	ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	5.999	35.000	35.000	3.348	35.000		30.000
9000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ			4.000		4.000		0
9100+9200	Επενδύσεις εκτελούμενες μέσω του Τακτικού Κρατικού Προϋπολογισμού							

9140+9150	Προμήθεια μηχανικού και λοιπού κεφαλαιουχικού εξοπλισμού και μεταφορικών μέσων							
9210+9220	Δαπάνες διοίκησης και λειτουργίας							
9300+9400	Επενδύσεις εκτελούμενες μέσω του Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων							
9340+9350	Προμήθεια μηχανικού και λοιπού κεφαλαιουχικού εξοπλισμού και μεταφορικών μέσων							
9410+9420	Δαπάνες διοίκησης και λειτουργίας							
9500+9600+9700+9800	Επενδύσεις εκτελούμενες μέσω του Π/Υ άλλων ΝΠΔΔ ή μέσω ιδίων εσόδων							
9540+9550+9740+9750	Προμήθεια μηχανικού και λοιπού κεφαλαιουχικού εξοπλισμού και μεταφορικών μέσων							
9610+9620+9810+9820	Δαπάνες διοίκησης και λειτουργίας							
9850	Αγορά Αξιών							
	<i>Εκ των οποίων τίτλοι ελλην.δημοσίου (έντοκα γραμμάτια και ομόλογα)</i>							
	<i>μετοχές, λοιπές συμμετοχές και αμοιβαία κεφάλαια</i>							
	<i>λοιπές κινητές αξίες (ομόλογα εταιρειών, τραπεζών κλπ)</i>							
9900	Λοιπές επενδύσεις							
	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (ΑΦΟΡΑ ΜΟΝΟ ΤΙΣ ΣΤΗΛΕΣ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2021 ΚΑΙ 2022 ΚΑΙ ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗΣ 2021)							
ΕΞΟΔΑ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (0000+1000+2000+3000+4000+6000+7000+9000+ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ)	685.564	1.049.980	1.061.980	346.436	1.061.980	1.900	1.063.568
	ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	358.191	17.000	5.000	-179.429	5.000		17.791
	ΙΣΟΖΥΓΙΟ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ (εκτός Χρηματοοικονομικών Συναλλαγών)*	358.191	17.000	5.000	-179.429	5.000		17.791
* ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ εκτός 3350,6435, 7000, 8435, 8700, 9700 ΜΕΙΟΝ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ εκτός 6120,6200, 9850								
Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός της Γενικής Κυβέρνησης		2021				2022 (εκτίμηση)	2022 (εκτίμηση)	2023 (πρόβλεψη)
1. Ύψος Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης στην αρχή του έτους*						0		0
2. Ύψος Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης στο τέλος του έτους								
3. Μεταβολή Απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (2-1)		0				0		0
* Είναι το υπόλοιπο των απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γεν. Κυβέρνησης την 31-12 του προηγούμενου έτους								
ΚΑΤΑΠΤΩΣΕΙΣ ΕΓΓΥΗΣΕΩΝ								
ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ		358.191				5.000		17.791
* Συμπεριλαμβάνονται τα έξοδα για την αντιμετώπιση των συνεπειών από τον COVID-19								
** Η στήλη Η αποτελεί υποσύνολο της στήλης G								