



**Απόσπασμα Πρακτικών από τη συνεδρίαση του Συμβουλίου Διοίκησης  
του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας με αριθμό 7/11-12-2023**

Η συνεδρίαση πραγματοποιήθηκε την Δευτέρα 11-12-2023 στις 11.00 μέσω τηλεδιάσκεψης μετά την έγγραφη πρόσκληση του Πρύτανη με αριθμό πρωτοκόλλου 2186/07-11-2023, η οποία επιδόθηκε στα μέλη του Συμβουλίου Διοίκησης με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο.

Διαπιστώθηκε η νόμιμη απαρτία με την παρουσία 10 μελών και την απουσία 1 μέλους.

Παρόντες		Απόντες	
Θεοδουλίδης Θεόδωρος	Πρύτανης		
Ιορδανίδης Γεώργιος	Εσωτερικό μέλος		
Καλογηράτου Ζαχαρούλα	Εσωτερικό μέλος		
Κοντέος Γεώργιος	Εσωτερικό μέλος		
Μέλφου Αικατερίνη	Εσωτερικό μέλος		
Μπούζας Βασίλειος	Εσωτερικό μέλος		
Κυριακίδης Λεωνίδας	Εξωτερικό μέλος		
Μουσουρούλης Κωνσταντίνος	Εξωτερικό μέλος		
---	---	Μπέσιου Μαρία	Εξωτερικό μέλος
Σταυρίδου Ναυσικά	Εξωτερικό μέλος		
Τασιούλας Λέανδρος	Εξωτερικό μέλος		

Πρακτικά τήρησε η Αν. Προϊσταμένη της Γραμματείας Συγκλήτου, Δ. Βαβλιάρα.

**ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ – Γ. Οικονομικά θέματα**

**4. Έγκριση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024**

Ο Πρύτανης εισάγει τα μέλη του Συμβουλίου Διοίκησης στο θέμα αναφέροντας ότι πρόκειται για την έγκριση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024

Ακολουθεί συζήτηση και το σώμα του Συμβουλίου Διοίκησης, λαμβάνοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του Π.Δ. 92/2003 (Α' 83/11-04-2003 - «Ίδρυση Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας»),
2. Το Π.Δ. 72/2013 (Α' 119/28-05-2013 - «Μετονομασία Τμήματος, συγχώνευση Τμήματος και ίδρυση-συγκρότηση και ανασυγκρότηση Σχολών στο Πανεπιστήμιο Δυτικής Μακεδονίας»),
3. Τις διατάξεις του Κεφαλαίου Γ' (άρθρα 13-22 - «ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ ΔΥΤΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ») του Ν. 4610/2019 (Α' 70/07-05-2019 - «Συνέργειες Πανεπιστημίων και Τ.Ε.Ι., πρόσβαση στην τριτοβάθμια εκπαίδευση, πειραματικά σχολεία, Γενικά Αρχεία του Κράτους και λοιπές διατάξεις»),

4. Την απόφαση με αριθμό 3808/20-03-2023 του Πρύτανη (ΦΕΚ 251/τ.Υ.Ο.Δ.Δ./20-03-2023 - «Διαπιστωτική πράξη συγκρότησης του Συμβουλίου Διοίκησης του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας»),
  5. Την απόφαση με αριθμό 4738/21-04-2023 του Πρύτανη (ΦΕΚ 381/τ.Υ.Ο.Δ.Δ./21-04-2023 - «Εκλογή Πρύτανη και ορισμός τεσσάρων (4) Αντιπρυτάνεων του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας»),
  6. Τις διατάξεις των άρθρων 13 και 14 του Ν. 4957/2022 (Α' 141 - «Νέοι Ορίζοντες στα Ανώτατα Εκπαιδευτικά Ιδρύματα: Ενίσχυση της ποιότητας, της λειτουργικότητας και της σύνδεσης των Α.Ε.Ι. με την κοινωνία και λοιπές διατάξεις»),
  7. Τις διατάξεις της περίπτωσης β του άρθρου 485 του Ν. 4957/2022 (Α' 141 - «Νέοι Ορίζοντες στα Ανώτατα Εκπαιδευτικά Ιδρύματα: Ενίσχυση της ποιότητας, της λειτουργικότητας και της σύνδεσης των Α.Ε.Ι. με την κοινωνία και λοιπές διατάξεις»),
  8. Την υπ' αριθ. Γ01/ΣΔ1/7-09-2023 απόφαση του Συμβουλίου Διοίκησης ΠΔΜ (ΦΕΚ 5479/τ.Β/15-09-2023 «Καθορισμός τομέων ευθύνης και επιμέρους αρμοδιοτήτων που μεταβιβάζονται στους Αντιπρυτάνεις του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας - Σειρά αναπλήρωσης του Πρύτανη του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας»),
  9. Την υπ' αριθ. Γ02/ΣΔ1/7-09-2023 απόφαση του Συμβουλίου Διοίκησης ΠΔΜ (ΦΕΚ 5498/τ.Β/15-09-2023 Μεταβίβαση άσκησης αρμοδιοτήτων του ΣΔ στον Πρύτανη),
  10. Την υπ' αριθ. Δ03/ΣΔ4/26-10-2023 απόφαση του Συμβουλίου Διοίκησης ΠΔΜ (ΦΕΚ 6396/τ.Β/08-11-2023 Μεταβίβαση άσκησης αρμοδιοτήτων του ΣΔ στον Πρύτανη),
  11. Την απόφαση του Πρυτανικού Συμβουλίου του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας με αριθμό Β19/ΠΣ90/19-12-2022 σχετικά με την έγκριση του προϋπολογισμού έτους 2023,
  12. Την με αριθμό πρωτοκόλλου 26584/Β2/09-03-2023 (ΑΔΑ: ΨΜΖΥ46ΜΤΛΗ-ΗΗ8) απόφαση της Υπουργού Παιδείας και Θρησκευμάτων, με την οποία εγκρίθηκε ο προϋπολογισμός του Ιδρύματος για το οικονομικό έτος 2023,
  13. Την απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών με αριθμό οικ. 2/84027/ΔΠΓΚ/15-11-2018 (Β' 5171) σχετικά με την «Αναμόρφωση των εγκεκριμένων αναλυτικών προϋπολογισμών των λοιπών φορέων Γενικής Κυβέρνησης, συμπεριλαμβανομένων και των ΑΔΑ που δεν ανήκουν στην Κεντρική Διοίκηση ως ειδικοί φορείς, πλην ΟΤΑ και φορέων του Κεφαλαίου Α' του Ν. 3429/2005 (Α' 314)»,
  14. Τις οδηγίες της εγκυκλίου 2/64446/ΔΠΓΚ/20.7.2023 (ΑΔΑ: 6Ψ03Η-ΩΓΠ) του Υπουργείου Οικονομικών και το έγγραφο 85852/Β2/28-07-23 του Υπουργείου Παιδείας, Θρησκευμάτων και Αθλητισμού, περί κατάρτισης των Συνοπτικών Προϋπολογισμών των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης,
  15. Την υπ' αριθ. Β1/ΠΣ112/04-08-2023 απόφαση του Πρυτανικού Συμβουλίου έγκρισης του συνοπτικού προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024 του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας,
  16. Την υπ' αριθ. Φ11/94791/Ζ2/30-08-2023 απόφαση κατανομής θέσεων για την πρόσληψη εντεταλμένων διδασκόντων στα Πανεπιστήμια για το ακαδημαϊκό έτος 2023-2024 του Υπουργού Παιδείας, Θρησκευμάτων και Αθλητισμού
  17. Την εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικού,
  18. Την εισήγηση του Πρύτανη
- αποφασίζει **ομόφωνα** την έγκριση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024, ως ακολούθως:

## ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2024

## ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ

## Α.- ΓΕΝΙΚΑ

Ο προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2024 του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας συντάσσεται σύμφωνα με τις οδηγίες της εγκυκλίου 2/64446/ΔΠΓΚ/20.7.2023 (ΑΔΑ: 6Ψ03Η-ΩΓΠ) του Υπουργείου Οικονομικών και το έγγραφο 85852/Β2/28-07-23 του Υπουργείου Παιδείας, Θρησκευμάτων και Αθλητισμού, περί κατάρτισης των Συνοπτικών Προϋπολογισμών των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης.

Ο Αναλυτικός προϋπολογισμός του Ιδρύματος είναι προσαρμοσμένος υποχρεωτικά στα οικονομικά μεγέθη του Συνοπτικού Προϋπολογισμού, όπως αυτός έχει κατατεθεί, σύμφωνα με το άρθρο 50 του νόμου 4270/2014 «Αρχές Δημοσιονομικής Διαχείρισης κ.λ.π.», (ΦΕΚ 143 Α' ).

Ως γενικές παρατηρήσεις για τον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2024, θα μπορούσαμε να επισημάνουμε τα εξής:

Οι επιχορηγήσεις του Ιδρύματος για το οικονομικό έτος 2024 κυμαίνονται, σύμφωνα με τις οδηγίες του Υπουργείου Παιδείας και Θρησκευμάτων, στα ίδια επίπεδα με τις αντίστοιχες του τρέχοντος οικονομικού έτους 2023.

Το Πανεπιστήμιο Δυτικής Μακεδονίας, όπως και όλα τα περιφερειακά Ανώτατα Εκπαιδευτικά Ιδρύματα, στηρίζεται σχεδόν αποκλειστικά στην κρατική χρηματοδότηση. Τα ίδια έσοδα είναι ελάχιστα.

Βασικές λειτουργικές ανάγκες του Πανεπιστημίου, όπως είναι κυρίως φύλαξη, καθαριότητα, ενεργειακές δαπάνες κ.λ.π., απαιτούν το μεγαλύτερο μέρος της επιχορήγησης.

Η κάλυψη των εκπαιδευτικών αναγκών, γίνεται με την πρόσληψη ακαδημαϊκών υποτρόφων, οι δαπάνες μισθοδοσίας των οποίων βαρύνουν τα αποθεματικά και 17 επιχορηγούμενων θέσεων εντεταλμένων διδασκόντων του άρθρου 173 του Ν.4957/2022 (ΦΕΚ Α' 141/21-07-2022). Τα αποθεματικά όμως του Πανεπιστημίου έχουν σχεδόν εξαντληθεί και οι 17 θέσεις διδασκόντων δεν είναι αρκετές για να καλύψουν τις εκπαιδευτικές ανάγκες του Ιδρύματος.

Τέλος, σε έναν προϋπολογισμό που τα οικονομικά μεγέθη των εσόδων είναι ασφικτικά, καλείται το Ίδρυμα να δημιουργήσει πλεόνασμα 1%.

## Β.- ΕΣΟΔΑ

## 1. Τακτικού προϋπολογισμού

α. Τα έσοδα του Τακτικού Προϋπολογισμού προέρχονται κυρίως από επιχορηγήσεις, οι οποίες είναι αντίστοιχες του τρέχοντος οικονομικού έτους. Προσδιορίστηκαν από το Υπουργείο Παιδείας και Θρησκευμάτων κατά τη σύνταξη του Συνοπτικού Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024 και έχουν ως εξής:

Α/Α	ΚΑΕ	ΕΙΔΟΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗΣ	ΠΟΣΟ
1	0111	Έκτακτο διδακτικό προσωπικό (Εντεταλμένοι διδάσκοντες)	340.000,00

2	0112	Λειτουργικές δαπάνες	5.089.230,00
3	0133	Σίτιση φοιτητών	2.618.000,00
4	0136	Στεγαστικό επίδομα	4.500.000,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>12.547.230,00</b>

β. Τα υπόλοιπα (ίδια) έσοδα του τακτικού προϋπολογισμού, προέρχονται κυρίως από τόκους κεφαλαίων, μισθώματα κυλικείων, εισφορά ΕΛΚΕ, παράβολα και λοιπά έκτακτα έσοδα από επιστροφές χρημάτων για τακτοποίηση χρηματικών ενταλμάτων πληρωμής.

Α/Α	ΚΑΕ	ΕΙΔΟΣ ΕΣΟΔΟΥ	ΠΟΣΟ
1	0212	Εισφορές από ΝΠΔΔ, Οργανισμούς & Ειδικούς λογαριασμούς	40.000,00
2	3000	Έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα	158.000,00
3	6000	Έκτακτα έσοδα	16.000,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>214.000,00</b>

γ. Τέλος στα έσοδα του προϋπολογισμού συμπεριλαμβάνονται τα λεγόμενα αντικριζόμενα έσοδα, τα οποία αφορούν σε κρατήσεις υπέρ τρίτων (Δημόσιο, ΕΦΚΑ κ.λ.π.).

Α/Α	ΚΑΕ	ΕΙΔΟΣ ΕΣΟΔΟΥ	ΠΟΣΟ
1	5200	Έσοδα υπέρ Δημοσίου και τρίτων	743.100,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>743.100,00</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΤΑΚΤΙΚΟΥ Π/Υ</b>			<b>13.504.330,00</b>

## 2) Π.Δ.Ε.

Το ποσό το οποίο αρχικά εγκρίθηκε ως όριο πίστωσης για τη χρηματοδότηση του Πανεπιστημίου από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων – Εθνικό Σκέλος για το οικονομικό έτος 2024, είναι 540.000,00 ευρώ. Μαζί με τα συγχρηματοδοτούμενα έργα και τα υπέρ τρίτων έσοδα (αντικριζόμενα), το ΠΔΕ διαμορφώνεται ως εξής:

Α/Α	ΣΥΛΛΟΓΙΚΗ ΑΠΟΦΑΣΗ-ΚΩΔΙΚΟΣ ΕΡΓΟΥ	ΕΡΓΟ	ΠΟΣΟ
1	Κ.Ε.:2021ΝΑ34600181	Τακτοποίηση πολεοδομικών εκκρεμοτήτων των κτιριακών εγκαταστάσεων του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας και πιστοποίηση ηλεκτρομηχανολογικών εγκαταστάσεων (ΠΚ:2021ΣΜ04600000)	402.688,03
2	Κ.Ε.:2021ΝΑ34600182	Προπαρασκευαστικές μελέτες για την επέκταση των κτιριακών εγκαταστάσεων του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας (ΠΚ:2021ΣΜ04600001)	137.311,97
3	0051-2020ΕΠ00510018	Βελτίωση και αναβάθμιση υφιστάμενων κτιριακών υποδομών Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας στη Φλώρινα	1.915.017,28
4	0051-	Δημιουργία Εκπαιδευτικού Αστρονομικού Πάρκου ΟΡΛΙΑΚΑ στο Νομό Γρεβενών	680.000,00

	2021ΕΠ00510069	από το Πανεπιστήμιο Δυτικής Μακεδονίας - Α Φάση.	
5	0051- 2022ΕΠ00510024	Εκπόνηση Μελετών για την επέκταση και την αναβάθμιση των υποδομών του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας. ΚΕ: 2022ΕΠ00510024	2.904.982,72
6		Έσοδα υπέρ τρίτων από χρηματοδοτήσεις ΠΔΕ	100.000,00
		<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ Π.Δ.Ε.</b>	<b>6.140.000,00</b>
		<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2022</b>	<b>19.644.330,00</b>

### Γ.- ΕΞΟΔΑ

Για να γίνει μία όσο το δυνατόν πιο ορθολογική κατανομή των περιορισμένων πιστώσεων για λειτουργικές δαπάνες που έχει στη διάθεσή του το Πανεπιστήμιο το οικονομικό έτος 2024, προχωρήσαμε στην καταγραφή των πλήρως ανελαστικών δαπανών, στις οποίες περιλαμβάνονται συμβασιοποιημένες δαπάνες και δαπάνες για οργανισμούς κοινής ωφέλειας.

Α/Α	ΕΙΔΟΣ ΔΑΠΑΝΗΣ	ΠΟΣΟ
1	Καθαριότητα	679.000,00
2	Φύλαξη	690.000,00
3	Λειτουργία Αγροκτήματος Γεωπονικής Σχολής στη Φλώρινα	122.000,00
4	Μισθώματα κτιρίων	274.421,40
5	Συντηρήσεις - Επισκευές	290.000,00
6	Καύσιμα	867.980,00
7	Ηλεκτρική Ενέργεια	950.000,00
8	Τηλεπικοινωνίες	32.000,00
9	Υποστήριξη λογισμικών	180.000,00
10	Τηλεθέρμανση	100.000,00
11	Υδρευση	150.000,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>4.335.401,40</b>

Από την καταγραφή αυτή μπορεί να διαπιστώσει κανείς ότι το 85% της επιχορήγησης για λειτουργικές δαπάνες, καλύπτει αποκλειστικά ανελαστικές ανάγκες του Πανεπιστημίου, οι οποίες δεν επιδέχονται πλέον καμία περαιτέρω συμπίεση.

Αν αφαιρέσουμε και το 1% του πλεονάσματος που πρέπει να δημιουργηθεί, απομένει ένα ποσοστό 14% της συγκεκριμένης επιχορήγησης για να καλυφθούν όλες οι υπόλοιπες λειτουργικές ανάγκες του Ιδρύματος, οι οποίες επίσης δεν επιδέχονται πρόσθετους περιορισμούς (μετακινήσεις, αναλώσιμα πάσης φύσης, συνέδρια, δημοσιεύσεις, εξωτερικές υπηρεσίες τεχνικών, αποζημιώσεις διάφορες, εξοπλισμός, μεταφορές κ.λ.π.), συμπεριλαμβανομένων και των πιστώσεων που θα διατεθούν στις ακαδημαϊκές μονάδες για την αντιμετώπιση ειδικών δαπανών που έχουν σχέση κυρίως με την έρευνα και την εκπαίδευση.

Η κάλυψη των διδακτικών αναγκών των προγραμμάτων σπουδών πρώτου κύκλου πραγματοποιείται με 17 επιχορηγούμενες θέσεις εντεταλμένων διδασκόντων του άρθρου 173 του Ν.4957/2022 (ΦΕΚ Α' 141/21-07-2022), οι οποίες 17 θέσεις διδασκόντων δεν είναι αρκετές για να καλύψουν τις εκπαιδευτικές ανάγκες του Ιδρύματος. Οι υπόλοιπες εκπαιδευτικές ανάγκες θα καλυφθούν με την πρόσληψη

ακαδημαϊκών υποτρόφων, των οποίων το κόστος θα καλυφθεί από τα χρηματικά διαθέσιμα του Ιδρύματος και θα ενσωματωθούν στον προϋπολογισμό με την πρώτη τροποποίησή του.

Οι προβλέψεις για τη σίτιση φοιτητών καλύπτουν τις αιτήσεις που έχουν κατατεθεί μέχρι σήμερα από δικαιούχους δωρεάν σίτισης φοιτητές. Υπάρχει όμως και ένας αριθμός φοιτητών που για διάφορους λόγους δεν μπόρεσαν να καταθέσουν έγκαιρα τα δικαιολογητικά. Για τους φοιτητές αυτούς θα ληφθεί απόφαση στις αρχές του έτους όταν ολοκληρωθεί το επί πλέον χρονικό περιθώριο που τους δόθηκε για την προσκόμιση των δικαιολογητικών.

Τέλος οι δαπάνες για την καταβολή του στεγαστικού επιδόματος σε δικαιούχους φοιτητές, εκτιμάται ότι μετά την αύξηση του στεγαστικού επιδόματος θα ανέλθουν στο ποσό των 4.500.000,00 ευρώ.

Με αυτά τα δεδομένα και έχοντας υπόψη τις ανάγκες του Ιδρύματος, όπως αυτές εκτιμάται ότι θα διαμορφωθούν κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους 2024, κατανέμουμε τις διαθέσιμες πιστώσεις στους διάφορους Κ.Α. Εξόδων, με τα ποσά που εμφανίζονται αναλυτικά στο σώμα του προϋπολογισμού που επισυνάπτεται.

Όλες οι πιστώσεις που έχουν αναγραφεί στους οικείους Κ.Α., καλύπτουν βασικές λειτουργικές ανάγκες του Πανεπιστημίου και κρίνονται απολύτως αναγκαίες και απαραίτητες για την εκπλήρωση της αποστολής του.

Παρακαλούμε να χαρακτηριστούν ως δεκτικοί έκδοσης Χρηματικών Ενταλμάτων Προπληρωμής οι Κ.Α. Εξόδων 0439, 0711, 0714, 0715, 0721, 0724, 0731, 0732, 0741, 0856, 0857, 0859, 0828, 0831, 0911, 0912, 4121 και 1611.

#### Α. ΕΣΟΔΑ

##### ΤΑΚΤΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή	Προτεινόμενος	Εγκεκριμένος 2023	Διαμορφωμένος 2023	Απολογισμός 2022
0000	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ & ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	12.587.230,00	11.561.628,00	12.035.463,25	12.108.888,00
0100	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ & ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	12.547.230,00	11.519.628,00	11.977.933,18	12.108.888,00
0110	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ & ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	5.429.230,00	4.401.628,00	4.843.133,60	5.387.472,00
0111	Επιχορηγήσεις για δαπάνες μισθοδοσίας προσωπικού (Έντεταλμένοι διδάσκοντες ν.4957/22 και ΠΔ 407/80)	340.000,00	285.600,00	340.000,00	211.140,00
0112	Επιχορηγήσεις για δαπάνες λειτουργίας	5.089.230,00	4.116.028,00	4.503.133,60	4.408.003,00
0130	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΑΣΚΗΣΗ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ	7.118.000,00	7.118.000,00	7.118.000,00	6.721.416,00
0133	Επιχ/σεις για τη λειτουργία συσσιτίων	2.618.000,00	2.618.000,00	2.618.000,00	2.451.916,00

0136	Επιχορηγήσεις για την καταβολή στεγαστικού επιδόματος φοιτητών	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.269.500,00
<b>0200</b>	<b>ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ &amp; ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΑΠΟ Ν.Π.Δ.Δ., Ν.Π.Ι.Δ., ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ, ΙΔΡΥΜΑΤΑ &amp; ΕΙΔΙΚΟΥΣ ΛΟΓ/ΣΜΟΥΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	<b>40.000,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>57.530,07</b>	<b>0,00</b>
0210	Εισφορές από Ν.Π.Δ.Δ., Οργανισμούς ή Ειδικούς Λογαριασμούς.	40.000,00	42.000,00	57.530,07	0,00
0212	Εισφορές από Ν.Π.Δ.Δ., Οργανισμούς ή Ειδικούς Λογαριασμούς.	40.000,00	42.000,00	57.530,07	0,00
<b>3000</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΝΠΔΔ</b>	<b>158.000,00</b>	<b>158.000,00</b>	<b>196.106,54</b>	<b>107.518,31</b>
<b>3300</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΑΓΑΘΩΝ</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.391,30</b>
<b>3310</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΕΙΔΩΝ ΠΡΩΤΟΓΕΝΟΥΣ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.391,30</b>
3312	Έσοδα από πώληση ειδών κτηνοτροφικής και πτηνοτροφικής εκτέλεσης, γεωργικές ενισχύσεις και λοιπές επιδοτήσεις	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.391,30
<b>3400</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΜΙΣΘΩΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ Ή ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ</b>	<b>52.500,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>10.536,40</b>
<b>3410</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΜΙΣΘΩΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ Ή ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ</b>	<b>52.500,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>10.536,40</b>
3419	Έσοδα από εκμίσθωση λοιπής περιουσίας	52.500,00	55.000,00	55.000,00	10.536,40
<b>3500</b>	<b>ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΤΟΥ ΝΠΔΔ ΑΠΟ ΚΕΦ.ΚΙΝ.ΑΞΙΕΣ Κ.Λ.Π.</b>	<b>92.500,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>128.106,54</b>	<b>83.590,61</b>
<b>3510</b>	<b>ΤΟΚΟΙ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ</b>	<b>87.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>80.511,73</b>
3511	Τόκοι από καταθέσεις σε τράπεζες	87.000,00	85.000,00	123.000,00	80.511,73
<b>3520</b>	<b>ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΤΟΚΟΥΣ ΚΟΙΝΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΝΠΔΔ &amp; ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΦΟΡΕΩΝ</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.106,54</b>	<b>3.078,88</b>
3524	Πρόσοδοι από τόκους Κοινού Κεφαλαίου ΝΠΔΔ & Ασφαλιστικών Φορέων	5.500,00	5.000,00	5.106,54	3.078,88
<b>5000</b>	<b>ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>743.100,00</b>	<b>743.100,00</b>	<b>743.100,00</b>	<b>629.106,88</b>

<b>5200</b>	<b>ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ</b>	<b>743.100,00</b>	<b>743.100,00</b>	<b>743.100,00</b>	<b>628.473,23</b>
5210	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΜΕΤΟΧΙΚΩΝ ΤΑΜΕΙΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΚΑΙ ΣΤΡΑΤΙΩΤΙΚΩΝ	4.100,00	4.100,00	4.100,00	1.323,66
5211	Έσοδα υπέρ ΜΤΠΥ	4.000,00	4.000,00	4.000,00	1.323,66
5219	Έσοδα από ΓΕΩΤΤΕ	100,00	100,00	100,00	0,00
5220	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΤΑΜΕΙΩΝ ΠΡΟΝΟΙΑΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΚΑΙ ΣΤΡΑΤΙΩΤΙΚΩΝ	200,00	200,00	200,00	114,55
5221	Έσοδα υπέρ Τ.Π.Δ.Υ.	200,00	200,00	200,00	114,55
5240	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΙΚΑ.ΤΣΑΥ, ΤΣΜΕΔΕ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ	500,00	500,00	500,00	138,00
5242	Έσοδα υπέρ ΤΣΑΥ	500,00	500,00	500,00	138,00
5250	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ Ι.Κ.Α., Τ.Σ.Α.Υ., Τ.Σ.Μ.Ε.Δ.Ε., Κ.Λ. ΑΣΦ. ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ	14.000,00	14.000,00	14.000,00	8.149,67
5252	Έσοδα υπέρ Οργανισμού Απασχόλησης Εργατικού Δυναμικού	14.000,00	14.000,00	14.000,00	8.149,67
5260	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΤΑΜΕΙΩΝ ΑΡΩΓΗΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΚΑΙ ΣΤΡΑΤΙΩΤΙΚΩΝ	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
5261	Έσοδα υπέρ του Ταμείου Επικ. Ασφ. Δημοσίων Υπαλλήλων (ΤΕΑΔΥ)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
5270	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΤΑΜΕΙΩΝ (συνέχεια)	440.000,00	440.000,00	440.000,00	354.985,36
5271	Έσοδα υπέρ Ενιαίου Φορέα Κοινωνικής Ασφάλισης (Ε.Φ.Κ.Α)	440.000,00	440.000,00	440.000,00	354.985,36
5290	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΑΠΟΚ.Δ.Υ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ Ν.Π.Δ.Δ	282.300,00	282.300,00	282.300,00	263.761,99
5291	Έσοδα υπέρ του Δημοσίου γενικά	272.300,00	272.300,00	272.300,00	256.786,58
5299	Έσοδα υπέρ ανεξάρτητων αρχών και λοιπών φορέων	10.000,00	10.000,00	10.000,00	6.975,41
<b>6000</b>	<b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.150,00</b>	<b>12.502,26</b>
<b>6600</b>	<b>ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.150,00</b>	<b>12.502,26</b>
6650	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	6.000,00	8.000,00	8.150,00	4.321,66
6651	Επιστροφή χρημάτων για τακτοποίηση χρημάτων ενταλμάτων & προκαταβολών	200,00	0,00	150,00	0,00
6652	Επιστροφή ποσών που καταβλήθηκαν χωρίς να οφείλονται	4.800,00	6.000,00	6.000,00	4.263,47
6659	Επιστροφές χρημάτων από λοιπές περιπτώσεις	1.000,00	2.000,00	2.000,00	58,19
6660	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.180,60
6669	Διάφορα έσοδα (Υπηρ. σε τρίτους, πάσο, φοιτ.κάρτες κλπ)	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.180,60



Σύνολο Εσόδων Τακτικού Προϋπολογισμού	13.504.330,00	12.478.728,00	13.371.319,79	12.858.015,45
---	---------------	---------------	---------------	---------------

**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή	Προτεινόμενος	Εγκριμένος 2023	Διαμορφωμένος 2023	Απολογισμός 2022
9000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΛΠ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	6.140.000,00	7.610.000,00	8.342.886,05	6.916.947,72
9300	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΔΕ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	6.140.000,00	7.260.000,00	7.887.040,45	6.858.260,29
9320	ΕΠΙΧΟΡ. ΓΙΑ ΑΓΟΡΑ, ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΚΑΙ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΤΙΡΙΩΝ ΚΑΘΩΣ ΚΑΙ ΚΑΘΕ ΕΙΔΟΥΣ ΕΓΚΑΤ. ΣΕ ΑΥΤΑ	0,00	50.300,03	161.663,57	225.186,40
9322	<i>Επισκευή και συντήρηση διδασκτηρίων,βιβλιοθηκών, μουσείων,μνημείων κλπ και κάθε είδους εγκαταστάσεις σ'αυτα</i>	0,00	50.300,03	161.663,57	225.186,40
9322-1	Συντήρηση κτιριακών εγκαταστάσεων Παιδαγωγικής Ακαδημίας στη Φλώρινα (ΣΑΕ2009ΣΕ04600083)	0,00	0,00	0,00	0,00
9322-2	Διαμορφώσεις περιβάλλοντος χώρου του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας (Κ.Ε.:2021ΝΑ34600386 ) (πρώην ΤΕΙ Δ. Μακεδονίας ΠΚ 2009ΣΕ04300021) (2019ΣΕ04600069)	0,00	1.745,03	6.382,08	1.745,03
9322-3	Επισκευές-διαμόρφωσεις του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας (Κ.Ε.:2021ΝΑ34600388 ) (πρώην ΤΕΙ Δ.Μακεδονίας - ΠΚ 2014ΣΕ54300020) (2019ΣΕ04600071)	0,00	48.555,00	155.281,49	223.441,37
9322-4	Συντήρηση υποδομών δικτύου Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας (Κ.Ε.:2023ΝΑ34600111 )	0,00	0,00	0,00	0,00
9330	ΕΠΙΧΟΡ. ΓΙΑ ΑΝΕΡΓΕΣΗ ΚΤΙΡΙΩΝ ΚΑΘΩΣ ΚΑΙ ΚΑΘΕ ΕΙΔΟΥΣ ΕΓΚΑΤ. ΣΕ ΑΥΤΑ	1.915.017,28	3.500.000,00	4.139.475,16	3.829.350,60
9332	<i>Επιχ. για ανέργεση διδασκτηρίων,βιβλιοθηκών ,μουσείων,μνημείων κλπ καθώς&amp;κάθε είδους εγκατ σ'αυτά</i>	1.915.017,28	3.500.000,00	4.139.475,16	3.829.350,60

9332-1	Ανάπτυξη πανεπιστημιούπολης Δυτικής Μακεδονίας στην Κοζάνη (ΣΑΕ 2016ΕΠ00510000)	0,00	1.500.000,00	1.086.903,16	2.804.350,60
9332-2	Βελτίωση και αναβάθμιση υφιστάμενων κτιριακών υποδομών ΠΔΜ στη Φλώρινα. (ΣΑΕ 2020ΕΠ00510018)	1.915.017,28	2.000.000,00	3.052.572,00	1.025.000,00
<b>9340</b>	<b>ΕΠΙΧΟΡ. ΓΙΑ ΜΗΧΑΝΙΚΟ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΟ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟ</b>	<b>0,00</b>	<b>2.682.930,00</b>	<b>2.709.818,40</b>	<b>1.906.908,42</b>
<b>9349</b>	<b>Επιχορηγήσεις για την προμήθεια λοιπού εξοπλισμού</b>	<b>0,00</b>	<b>2.682.930,00</b>	<b>2.709.818,40</b>	<b>1.906.908,42</b>
9349-1	Προμήθεια εξοπλισμού Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας (Κ.Ε.:2021ΝΑ34600387 ) (πρωην ΤΕΙ Δ.Μακεδονίας - ΠΚ 2014ΣΕ54300011) (2019ΣΕ04600070)	0,00	82.930,00	73.098,00	713.116,13
9349-2	Εξοπλισμός Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας (ΚΕ: 2014ΣΕ54600036)(ΠΚ 2005ΣΕ04600065)	0,00	0,00	0,00	0,00
9349-3	Εξοπλισμός νέων κτιρίων Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας (Κ.Ε.:2021ΝΑ34600413 ) (ΠΚ:2009ΣΕ04600082)	0,00	1.100.000,00	1.136.720,40	1.193.792,29
9349-4	Προμήθεια και εγκατάσταση συστημάτων εξοικονόμησης ενέργειας στα κτίρια εκπαίδευσης και διοίκησης του Πανεπιστημίου (πρώην ΤΕΙ) Δυτικής Μακεδονίας (ΚΕ: 2020ΕΠ00510022)	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
<b>9360</b>	<b>ΕΠΙΧ/ΣΕΙΣ ΓΙΑ ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΡΕΥΝΕΣ ΚΑΙ ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ</b>	<b>4.124.982,72</b>	<b>826.769,97</b>	<b>676.083,32</b>	<b>715.327,50</b>
<b>9362</b>	<b>Επιχορηγήσεις για μελέτες και έρευνες για εκτέλεση έργων</b>	<b>4.124.982,72</b>	<b>826.769,97</b>	<b>676.083,32</b>	<b>715.327,50</b>
9362-1	Ανάπτυξη κτιριακών εγκαταστάσεων Σχολής Καλών Τεχνών Πανεπιστημίου Δυτ.Μακεδονίας στη Φλώρινα (ΚΕ: 2018ΕΠ00510016)	0,00	210.000,00	303.410,89	700.000,00
9362-2	Τακτοποίηση πολεοδομικών εκκρεμοτήτων των κτιριακών εγκαταστάσεων του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας και πιστοποίηση ηλεκτρομηχανολογικών εγκαταστάσεων	402.688,03	400.000,00	299.672,43	15.327,50

	Κ.Ε.:2021ΝΑ34600181 (ΠΚ:2021ΣΜ04600000)				
9362-3	Προπαρασκευαστικές μελέτες για την επέκταση των κτιριακών εγκαταστάσεων του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας (Κ.Ε.:2021ΝΑ34600182 ) (ΠΚ:2021ΣΜ04600001)	137.311,97	216.769,97	73.000,00	0,00
9362-4	Δημιουργία Εκπαιδευτικού Αστρονομικού Πάρκου ΟΡΛΙΑΚΑ στο Νομό Γρεβενών από το Πανεπιστήμιο Δυτικής Μακεδονίας - Α Φάση. ΚΕ: 2021ΕΠ00510069	680.000,00	0,00	0,00	0,00
9362-5	Εκπόνηση Μελετών για την επέκταση και την αναβάθμιση των υποδομών του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας. ΚΕ: 2022ΕΠ00510024	2.904.982,72	0,00	0,00	0,00
9390	Έσοδα από κρατήσεις υπέρ Δημοσίου & τρίτων από επενδ.προγρ/τα	100.000,00	200.000,00	200.000,00	181.487,37
9392	Έσοδα υπέρ Δημοσίου και τρίτων από επενδ.χρηματ/νες από το Π.Δ.Ε.	100.000,00	200.000,00	200.000,00	181.487,37
9392	Έσοδα υπέρ Δημοσίου και τρίτων από επενδ.χρηματ/νες από το Π.Δ.Ε.	100.000,00	200.000,00	200.000,00	181.487,37
9400	<b>ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΕ</b>	0,00	350.000,00	455.845,60	58.687,43
9420	<b>ΕΠΙΧ. ΓΙΑ ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ</b>	0,00	350.000,00	455.845,60	58.687,43
9422	<i>Επιχ. για αμοιβές όσων εκτελούν ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα φυσικού ή νομικού προσώπου</i>	0,00	350.000,00	455.845,60	58.687,43

9422-1	Παροχή υπηρεσιών λειτουργίας συντηρήσεων εγκαταστάσεων και υποστήριξης εξοπλισμού του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας (Κ.Ε.:2021ΝΑ34600180 ) (ΠΚ:2021ΣΕ54600001)	0,00	350.000,00	455.845,60	58.687,43
9422-2	Παροχή υπηρεσιών λειτουργίας και συντήρησης των κτιριακών και των Η/Μ εγκαταστάσεων του Πανεπιστημίου Δυτ. Μακεδονίας στις πόλεις Κοζάνη, Πτολεμαΐδα, Φλώρινα, Γρεβενά και Καστοριά (Κ.Ε.:2023ΝΑ34600109 )	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Σύνολο Εσόδων Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων</b>		<b>6.140.000,00</b>	<b>7.610.000,00</b>	<b>8.442.886,05</b>	<b>6.916.947,72</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</b>		<b>19.644.330,00</b>	<b>20.088.728,00</b>	<b>21.814.205,84</b>	<b>19.774.963,17</b>

**Β. ΕΞΟΔΑ****ΤΑΚΤΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ**

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή	Προτεινόμενος	Εγκεκριμένος 2023	Διαμορφωμένος 2023	Απολογισμός 2022
0000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	3.768.706,70	2.938.859,80	5.146.459,39	3.838.218,26
0200	ΑΜΟΙΒΕΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ, ΕΡΓΑΤΟΤΕΧΝΙΚΟΥ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	355.050,00	251.880,00	1.294.118,63	937.342,79
0210	ΒΑΣΙΚΟΣ ΜΙΣΘΟΣ	250.150,00	194.270,00	339.218,00	128.228,49
0212	Βασικός Μισθός Εκτάκτων	235.000,00	194.270,00	339.218,00	128.228,49
0212Α	Βασικός Μισθός Εκτάκτων (Εντεταλμένοι διδάσκοντες ν.4957/22)	235.000,00	194.270,00	339.218,00	128.228,49
0212Α-α	Βασικός Μισθός Εκτάκτων (Εντεταλμένοι διδάσκοντες ν.4957/22) (τρέχοντος έτους)	235.000,00	194.270,00	339.218,00	128.228,49
0219	Βασικός μισθός λοιπών υπαλλήλων και εργατών	15.150,00	0,00	0,00	0,00
0219-Α	Βασικός μισθός λοιπών υπαλλήλων και εργατών (τρέχοντος έτους)	15.150,00	0,00	0,00	0,00
0220	ΓΕΝΙΚΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ	8.500,00	5.650,00	27.372,25	18.000,55
0224	Επίδομα οικογενειακών βαρών	8.500,00	5.650,00	27.372,25	18.000,55

0224A	Επίδομα οικογενειακών βαρών (Εντεταλμένοι διδάσκοντες ν.4957/22)	8.500,00	5.650,00	3.132,00	3.937,82
0224A-α	Επίδομα οικογενειακών βαρών (Εντεταλμένοι διδάσκοντες ν.4957/22) (τρέχοντος έτους)	8.500,00	5.650,00	3.132,00	3.937,82
0240	ΕΙΔΙΚΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ	36.000,00	28.560,00	54.782,00	21.587,57
0244	Επίδομα διδακτικής προετοιμασίας και εξωδιδακτικής απασχόλησης	36.000,00	28.560,00	54.782,00	21.587,57
0244A-α	Επίδομα διδακτικής προετοιμασίας και εξωδιδακτικής απασχόλησης (Εντεταλμένοι διδάσκοντες ν.4957/22) (τρέχοντος έτους)	36.000,00	28.560,00	54.782,00	21.587,57
0260	ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	55.400,00	17.400,00	851.746,38	767.518,87
0261	Αποζημίωση για υπερωριακή εργασία	2.200,00	2.200,00	2.287,08	1.015,56
0261-A	Αποζημίωση για υπερωριακή εργασία (τρέχοντος έτους)	2.200,00	2.200,00	2.200,00	1.015,56
0263	Αμοιβή για εργασία κατά τις εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες	2.200,00	2.200,00	2.292,68	1.080,86
0263-A	Αμοιβή για εργασία κατά τις εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες (τρέχοντος έτους)	2.200,00	2.200,00	2.200,00	1.080,86
0264	Αποζημίωση για συμμετοχή σε συμβούλια ή επιτροπές	40.000,00	0,00	26.400,00	0,00
0264-A	Αποζημίωση για συμμετοχή σε συμβούλια ή επιτροπές (τρέχοντος έτους)	40.000,00	0,00	26.400,00	0,00
0268	Αποζημίωση μελών επιτροπών εισηγηρίων εξετάσεων Σχολής Καλών Τεχνών	11.000,00	13.000,00	9.090,00	10.025,00
0268-A	Αποζημίωση μελών επιτροπών εισηγηρίων εξετάσεων Σχολής Καλών Τεχνών (τρέχοντος έτους)	11.000,00	13.000,00	9.090,00	10.025,00
0280	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΙΣ	5.000,00	6.000,00	21.000,00	2.007,31
0289	Διάφορες αποζημιώσεις που δεν κατονομάζονται ειδικά	5.000,00	6.000,00	21.000,00	2.007,31
0289-A	Διάφορες αποζημιώσεις που δεν κατονομάζονται ειδικά (τρέχοντος έτους)	5.000,00	6.000,00	21.000,00	1.831,23
0400	ΑΜΟΙΒΕΣ ΟΣΩΝ ΕΚΤΕΛΟΥΝ ΕΙΔΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	199.000,00	99.500,00	209.830,52	90.005,20

0410	ΑΜΟΙΒΕΣ ΟΣΩΝ ΕΚΤΕΛΟΥΝ ΕΙΔΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΜΕ ΤΗΝ ΙΔΙΟΤΗΤΑ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ	60.000,00	15.500,00	72.830,52	52.400,11
0411	Αμοιβές νομικών (Ελεύθερου επαγγελματία)	2.500,00	4.000,00	90,52	2.894,94
0411-A	Αμοιβές νομικών (Ελεύθερου επαγγελματία-τρέχοντος έτους)	2.500,00	4.000,00	90,52	2.894,94
0412	Αμοιβές τεχνικών που εκτελούν ειδικές υπηρεσίες	1.500,00	1.500,00	1.500,00	514,60
0412-A	Αμοιβές τεχνικών που εκτελούν ειδικές υπηρεσίες (τρέχοντος έτους)	1.500,00	1.500,00	1.500,00	514,60
0419	Αμοιβές λοιπών που εκτελούν ειδ.υπηρ.μετην ιδ.ελευθ.επαγγελμ.	56.000,00	10.000,00	71.240,00	48.990,57
0419-A	Αμοιβές λοιπών που εκτελούν ειδ.υπηρ.μετην ιδ.ελευθ.επαγγελμ.(τρέχο υσας χρήσης)	56.000,00	10.000,00	45.200,00	44.539,44
0430	ΜΕ ΤΗΝ ΙΔΙΟΤΗΤΑ ΝΟΜΙΚΟΥ ΠΡΟΣΩΠΟΥ	139.000,00	84.000,00	137.000,00	37.605,09
0431	Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών	4.000,00	4.000,00	4.000,00	2.312,95
0431-A	Αμοιβές και προμήθειες τραπεζών (τρέχουσας χρήσης)	4.000,00	4.000,00	4.000,00	2.312,95
0439	Λοιπές αμοιβές νομικών προσώπων που εκτελούν ειδικές υπηρεσίες	135.000,00	80.000,00	133.000,00	35.292,14
0439-A	Λοιπές αμοιβές νομικών προσώπων που εκτελούν ειδικές υπηρεσίες (τρέχουσας χρήσης)	135.000,00	80.000,00	133.000,00	28.360,54
0500	ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΤΟΥ ΝΠΔΔ ΣΤΗΝ ΚΟΙΝ.ΠΡΟΝΟΙΑ ΑΣΦΑΛ. Κ.Λ.Π	70.500,00	63.120,00	308.338,03	215.412,07
0510	ΕΞΟΔΑ ΝΟΣΗΛΕΙΑΣ	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
0518	Εξοδα νοσηλείας φοιτητών γενικά	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
0518-A	Εξοδα νοσηλείας φοιτητών γενικά (τρέχοντος έτους)	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
0540	ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ	4.000,00	4.000,00	4.000,00	310,00
0541	Δαπάνες επιμόρφωσης υπαλλήλων Ν.Π.Δ.Δ	4.000,00	4.000,00	4.000,00	310,00
0541-A	Δαπάνες επιμόρφωσης υπαλλήλων Ν.Π.Δ.Δ (τρέχοντος έτους)	4.000,00	4.000,00	4.000,00	310,00
0560	ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΑΣΦΑΛΙΣΗ	65.500,00	59.120,00	303.338,03	215.102,07

0561	ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΣΤΟΝ Ε.Φ.Κ.Α. ΓΙΑ ΜΙΣΘΩΤΟΥΣ ΜΕ ΣΧΕΣΗ ΕΡΓΑΣΙΑΣ : Α. ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ	65.500,00	59.120,00	303.338,03	215.102,07
0561Α	Εισφορές στον Ε.Φ.Κ.Α. για μισθωτούς με σχέση εργασίας: α. ιδιωτικού δικαίου (Εντεταλμένοι διδάσκοντες ν.4957/22 και ΠΔ 407/80)	60.500,00	57.120,00	92.868,00	34.724,40
0561Α-α	Εισφορές στον Ε.Φ.Κ.Α. για μισθωτούς με σχέση εργασίας: α. ιδιωτικού δικαίου (Εντεταλμένοι διδάσκοντες ν.4957/22 και ΠΔ 407/80) (τρέχοντος έτους)	60.500,00	57.120,00	92.868,00	34.724,40
0561Γ	Εισφορές στον Ε.Φ.Κ.Α. για ΠΡΑΚΤΙΚΗ ΑΣΚΗΣΗ ΦΟΙΤΗΤΩΝ	1.000,00	1.000,00	1.000,00	10,11
0561Γ-α	Εισφορές στον Ε.Φ.Κ.Α. για ΠΡΑΚΤΙΚΗ ΑΣΚΗΣΗ ΦΟΙΤΗΤΩΝ (τρέχοντος έτους)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
0561Δ	Εισφορές σε λοιπούς ασφαλιστικούς οργανισμούς για μισθωτούς με σχέση εργασίας:α ιδ. δικ.& β. δημοσίου (ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ)	4.000,00	1.000,00	1.000,00	105,15
0561Δ-Α	Εισφορές σε λοιπούς ασφαλιστικούς οργανισμούς για μισθωτούς με σχέση εργασίας:α ιδ. δικ.& β. δημοσίου (ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ) (τρέχοντος έτους)	4.000,00	1.000,00	1.000,00	105,15
0600	<b>ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ</b>	<b>9.252,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.154,00</b>	<b>0,00</b>
0630	Παροχές Πρόνοιας	9.252,00	0,00	20.154,00	0,00
0639	Λοιπές παροχές πρόνοιας	9.252,00	0,00	20.154,00	0,00
0639-Α	Λοιπές παροχές πρόνοιας (τρέχοντος έτους)	9.252,00	0,00	9.252,00	0,00
0700	<b>ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΚΙΝΗΣΗ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ</b>	<b>12.000,00</b>	<b>24.500,00</b>	<b>13.776,58</b>	<b>3.768,71</b>
0710	ΟΔΟΙΠΟΡΙΚΑ ΕΞΟΔΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΜΕΤΑΚΙΝΗΣΗ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΣΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ	5.000,00	9.500,00	5.167,10	1.928,71
0711	Οδοιπορικά έξοδα μετ. για εκτέλεση υπηρ.στο εσωτερικό υπαλλ. του Παν/μίου	3.000,00	4.000,00	2.667,10	1.733,81
0711-Α	Οδοιπορικά έξοδα μετ. για εκτέλεση υπηρ.στο εσωτερικό υπαλλ. του Παν/μίου (τρέχοντος έτους)	3.000,00	4.000,00	2.500,00	1.586,40

0714	Οδοιπορικά έξοδα για τη μετακίνηση εντός της χώρας υπαλλήλων για εκπαίδευση	1.000,00	1.500,00	1.500,00	25,40
0714-A	Οδοιπορικά έξοδα για τη μετακίνηση εντός της χώρας υπαλλήλων για εκπαίδευση (τρέχουσας χρήσης)	1.000,00	1.500,00	1.500,00	25,40
0715	Έξοδα διανυκτέρευσης εσωτερικού υπαλλήλων	1.000,00	4.000,00	1.000,00	169,50
0715-A	Έξοδα διανυκτέρευσης εσωτερικού υπαλλήλων (τρέχοντος έτους)	1.000,00	4.000,00	1.000,00	169,50
0720	ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΓΙΑ ΤΗΝ ΜΕΤΑΚΙΝΗΣΗ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΣΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ	3.000,00	6.000,00	4.609,48	1.840,00
0721	Ημερήσια αποζημίωση μετακ.για εκτέλεση υπηρ στο εσωτερικό υπαλλ	2.000,00	4.000,00	3.609,48	1.840,00
0721-A	Ημερήσια αποζημίωση μετακ.για εκτέλεση υπηρ στο εσωτερικό υπαλλήλων (τρέχοντος έτους)	2.000,00	4.000,00	3.409,48	1.730,00
0724	Ημερήσια αποζημίωση για τη μετακίνηση εντός της χώρας υπαλλήλων για εκπαίδευση	1.000,00	2.000,00	1.000,00	0,00
0724-A	Ημερήσια αποζημίωση για τη μετακίνηση εντός της χώρας υπαλλήλων για εκπαίδευση (τρέχουσας χρήσης)	1.000,00	2.000,00	1.000,00	0,00
0730	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΑΠΟΣΤΟΛΗ Η ΜΕΤΑΚΙΝΗΣΗ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΣΤΗΝ ΑΛΛΟΔΑΠΗ	2.500,00	6.000,00	2.500,00	0,00
0731	Οδοιπορικά έξοδα μετακίνησης για εκτελ. υπηρ υπαλλ.απ'το εσωτ. στο εξωτ. ή & αντίστροφα	1.500,00	4.000,00	1.500,00	0,00
0731-A	Οδοιπορικά έξοδα μετακίνησης για εκτελ. υπηρ υπαλλ.απ'το εσωτ. στο εξωτ. ή & αντίστροφα (τρέχουσας χρήσης)	1.500,00	4.000,00	1.500,00	0,00
0732	Ημερήσια αποζημίωση μετακίνησης για εκτελ. υπηρ υπαλλ.απ'το εσωτ. στο εξωτ. ή & αντίστροφα	1.000,00	2.000,00	1.000,00	0,00
0732-A	Ημερήσια αποζημίωση μετακίνησης για εκτελ. υπηρ υπαλλ.απ'το εσωτ. στο εξωτ. ή & αντίστροφα (τρέχουσας χρήσης)	1.000,00	2.000,00	1.000,00	0,00
0740	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΑΠΟΣΤΟΛΗ Η ΜΕΤΑΚΙΝΗΣΗ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΣΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ	1.500,00	3.000,00	1.500,00	0,00
0741	Έξοδα διανυκτέρευσης εξωτερικού υπαλλήλων	1.500,00	3.000,00	1.500,00	0,00



0741-A	Εξοδα διανυκτέρευσης εξωτερικού υπαλλήλων (τρέχοντος έτους)	1.500,00	3.000,00	1.500,00	0,00
<b>0800</b>	<b>ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>	<b>3.119.400,00</b>	<b>2.461.859,80</b>	<b>3.296.543,63</b>	<b>2.578.488,60</b>
0810	ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ	286.821,40	357.340,20	323.816,36	459.474,24
0813	Μισθώματα κτιρίων και έξοδα κοινόχρηστων	274.421,40	357.340,20	323.816,36	459.474,24
0813-A	Μισθώματα κτιρίων και έξοδα κοινόχρηστων (τρέχοντος έτους)	274.421,40	357.340,20	283.026,84	418.684,72
0816	Μισθώματα μεταφορικών μέσων (ΔΑΠΑΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΗΣ ΜΙΣΘΩΣΗΣ)	12.400,00	0,00	0,00	0,00
0816-A	Μισθώματα μεταφορικών μέσων (ΔΑΠΑΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΗΣ ΜΙΣΘΩΣΗΣ) (τρέχοντος έτους)	12.400,00	0,00	0,00	0,00
0820	ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΚΑΙ ΑΓΑΘΩΝ	35.578,60	23.000,00	463.420,00	37.212,40
0824	Μεταφορές αγαθών και φορτοεκφορτωτικά	30.578,60	18.000,00	18.000,00	37.212,40
0824-A	Μεταφορές αγαθών και φορτοεκφορτωτικά (τρέχοντος έτους)	30.578,60	18.000,00	18.000,00	37.212,40
0828	Μεταφορά μαθητών και φοιτητών	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
0828-A	Μεταφορά μαθητών και φοιτητών (τρέχοντος έτους)	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
0830	ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ	47.000,00	62.200,00	60.031,92	43.471,49
0831	Ταχυδρομικά τέλη	15.000,00	25.000,00	22.730,30	12.121,95
0831-A	Ταχυδρομικά τέλη (τρέχοντος έτους)	15.000,00	25.000,00	21.754,76	11.028,24
0832	τηλεφωνικά τηλεγραφικά τηλετυπικά τέλη εσωτερικού	32.000,00	37.200,00	37.301,62	31.349,54
0832-A	Τηλεφωνικά τηλεγραφικά τηλετυπικά τέλη εσωτερικού (τρέχοντος έτους)	32.000,00	37.200,00	37.200,00	31.265,54
0840	ΥΔΡΕΥΣΗ ΑΡΔΕΥΣΗ ΦΩΤΙΣΜΟΣ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ	1.879.000,00	1.227.000,00	1.477.029,24	1.442.945,62
0841	Ύδρευση και άρδρευση	150.000,00	140.000,00	140.000,00	120.777,00
0841-A	Ύδρευση και άρδευση (τρέχοντος έτους)	150.000,00	140.000,00	140.000,00	120.150,80
0842	Φωτισμός και κίνηση (με ηλεκτρισμό και φωταέριο )	950.000,00	600.000,00	643.685,32	887.332,75
0842-A	Φωτισμός και κίνηση (με ηλεκτρισμό και φωταέριο) (τρέχοντος έτους)	950.000,00	600.000,00	643.685,32	887.332,75
0845	Δαπάνες καθαρισμού γραφείων	679.000,00	415.000,00	563.250,92	386.969,43
0845-A	Δαπάνες καθαρισμού γραφείων (τρέχοντος έτους)	679.000,00	415.000,00	528.000,00	363.783,51
0849	Δαπάνες Τηλεθέρμανσης	100.000,00	72.000,00	130.093,00	47.866,44

0849-A	Δαπάνες Τηλεθέρμανσης (τρέχουσας χρήσης)	100.000,00	72.000,00	102.000,00	43.181,43
<b>0850</b>	<b>ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΣΧΕΣΕΙΣ</b>	<b>55.000,00</b>	<b>52.000,00</b>	<b>104.499,92</b>	<b>65.320,36</b>
<b>0851</b>	<b>Διαφημίσεις και δημοσιεύσεις</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>46.333,72</b>	<b>49.915,70</b>
0851-A	Διαφημίσεις και δημοσιεύσεις (τρέχοντος έτους)	30.000,00	30.000,00	45.000,00	49.268,62
<b>0857</b>	<b>Οργάνωση συνεδριών, συμμετοχή σε συνέδρια</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>21.000,00</b>	<b>5.393,49</b>
0857-A	Οργάνωση συνεδριών, συμμετοχή σε συνέδρια (τρέχοντος έτους)	10.000,00	10.000,00	20.000,00	5.393,49
<b>0859</b>	<b>Λοιπές δαπάνες δημοσίων σχέσεων</b>	<b>15.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>37.166,20</b>	<b>10.011,17</b>
0859-A	Λοιπές δαπάνες δημοσίων σχέσεων (τρέχοντος έτους)	15.000,00	12.000,00	37.000,00	9.393,92
<b>0860</b>	<b>ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΜΟΝΙΜΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>19.889,20</b>	<b>14.469,56</b>
<b>0863</b>	<b>Συντήρηση και επισκευή κτιρίων</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>19.889,20</b>	<b>14.469,56</b>
0863-A	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων (τρέχοντος έτους)	15.000,00	15.000,00	17.000,00	14.097,56
<b>0870</b>	<b>ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΜΟΝΙΜΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ</b>	<b>30.000,00</b>	<b>31.319,60</b>	<b>29.852,80</b>	<b>20.645,43</b>
<b>0878</b>	<b>Συντήρηση και επισκευή υδραυλικών, αρδευτικών και λοιπών έργων εγγείων βελτιώσεων</b>	<b>10.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>8.533,20</b>	<b>7.904,04</b>
0878-A	Συντήρηση και επισκευή υδραυλικών, αρδευτικών και λοιπών έργων εγγείων βελτιώσεων (τρέχοντος έτους)	10.000,00	15.000,00	8.000,00	6.918,24
<b>0879</b>	<b>Συντήρηση και επισκευή λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων</b>	<b>20.000,00</b>	<b>16.319,60</b>	<b>21.319,60</b>	<b>12.741,39</b>
0879-A	Συντήρηση και επισκευή λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων (τρέχοντος έτους)	20.000,00	16.319,60	21.319,60	12.021,40
<b>0880</b>	<b>ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ</b>	<b>31.000,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>26.028,83</b>	<b>17.722,64</b>
<b>0881</b>	<b>Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων ξηράς</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>811,01</b>
0881-A	Συντήρηση και επισκευή μεταφορικών μέσων ξηράς (τρέχοντος έτους)	3.000,00	3.000,00	3.000,00	811,01
<b>0887</b>	<b>Συντήρηση και επισκευή λοιπών μηχανημάτων</b>	<b>5.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0887-A	Συντήρηση και επισκευή λοιπών μηχανημάτων (τρέχοντος έτους)	5.000,00	8.000,00	0,00	0,00
<b>0888</b>	<b>Συντήρηση και επισκευή επίπλων κα σκευών</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>

0888-A	Συντήρηση και επισκευή επίπλων κα σκευών (τρέχοντος έτους)	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
<b>0889</b>	<b>Συντήρηση και επισκευή λοιπού εξοπλισμού</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>20.028,83</b>	<b>16.911,63</b>
0889-A	Συντήρηση και επισκευή λοιπού εξοπλισμού (τρέχοντος έτους)	20.000,00	15.000,00	20.000,00	14.200,42
<b>0890</b>	<b>Λοιπές δαπάνες</b>	<b>740.000,00</b>	<b>665.000,00</b>	<b>791.975,36</b>	<b>477.226,86</b>
<b>0892</b>	<b>Ασφάλιστρα και φύλακτρα ακινήτων μεταφ μέσων ,μηχ.εξοπ.,επίπλων χρεογράφων ενέχυρων κλπ</b>	<b>690.000,00</b>	<b>630.000,00</b>	<b>729.440,18</b>	<b>451.884,07</b>
0892-A	Ασφάλιστρα και φύλακτρα ακινήτων μεταφ μέσων ,μηχ.εξοπ.,επίπλων χρεογράφων ενέχυρων κλπ (τρέχοντος έτους)	690.000,00	630.000,00	673.748,97	229.721,54
<b>0898</b>	<b>Δαπάνες άρθρου 7 Ν 2158/93</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>19.041,47</b>
0898-A	Δαπάνες άρθρου 7 Ν 2158/93 (τρέχοντος έτους)	15.000,00	15.000,00	15.000,00	19.041,47
<b>0899</b>	<b>Λοιπές δαπάνες</b>	<b>35.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>30.735,60</b>	<b>6.301,32</b>
0899-A	Λοιπές δαπάνες (τρέχοντος έτους)	35.000,00	20.000,00	30.500,00	5.709,99
<b>0900</b>	<b>ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ ΕΞΟΔΑ ΒΕΒΑΙΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>24.642,70</b>	<b>38.000,00</b>	<b>3.698,00</b>	<b>13.200,89</b>
<b>0910</b>	<b>ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ</b>	<b>24.642,70</b>	<b>38.000,00</b>	<b>3.698,00</b>	<b>13.200,89</b>
<b>0911</b>	<b>Φόροι</b>	<b>21.642,70</b>	<b>35.000,00</b>	<b>698,00</b>	<b>11.806,69</b>
0911-A	Φόροι (τρέχοντος έτους)	21.642,70	35.000,00	698,00	11.806,69
<b>0912</b>	<b>Τέλη</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>1.394,20</b>
0912-A	Τέλη (τρέχοντος έτους)	3.000,00	3.000,00	3.000,00	1.394,20
<b>1000</b>	<b>ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΤΑΛΛΑΩΤΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ</b>	<b>1.165.480,00</b>	<b>887.000,00</b>	<b>1.293.202,72</b>	<b>1.118.996,58</b>
<b>1200</b>	<b>ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΓΡΑΦΕΙΩΝ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΩΝ κλπ (εκτος επίπλων και σκευών)</b>	<b>66.000,00</b>	<b>64.000,00</b>	<b>61.000,00</b>	<b>29.286,43</b>
<b>1250</b>	<b>ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΒΙΒΛΙΩΝ ΚΑΙ ΕΝΤΥΠΩΝ ΓΕΝΙΚΑ</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>13.333,37</b>
<b>1259</b>	<b>Προμήθεια βιβλίων, περιοδικών, εφημερίδων και λοιπών εκδόσεων</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>13.333,37</b>
1259-A	Προμήθεια βιβλίων περιοδικών, εφημερίδων και λοιπών εκδόσεων (τρέχοντος έτους)	15.000,00	15.000,00	15.000,00	11.947,57
<b>1260</b>	<b>ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΓΡΑΦΙΚΗΣ ΥΛΗΣ ΚΑΙ ΜΙΚΡΟΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΩΝ ΓΡΑΦΕΙΟΥ ΓΕΝΙΚΑ</b>	<b>30.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>7.794,64</b>

1261	Προμήθεια γραφικής ύλης και μικροαντικειμένων γραφείου γενικά	30.000,00	25.000,00	25.000,00	7.794,64
1261-A	Προμήθεια γραφικής ύλης και μικροαντικειμένων γραφείου γενικά (τρέχοντος έτους)	30.000,00	25.000,00	25.000,00	7.241,61
1280	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΥΛΙΚΩΝ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΙΚΩΝ ΕΦΑΡΜΟΓΩΝ	15.000,00	15.000,00	15.000,00	6.070,06
1281	Προμήθεια υλικών μηχανογραφικών και λοιπών συναφών εφαρμογών	15.000,00	15.000,00	15.000,00	6.070,06
1281-A	Προμήθεια υλικών μηχανογραφικών και λοιπών συναφών εφαρμογών (τρέχοντος έτους)	15.000,00	15.000,00	15.000,00	5.452,54
1290	ΛΟΙΠΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΓΡΑΦΕΙΩΝ, ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΩΝ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤ.	6.000,00	6.000,00	6.000,00	2.088,36
1292	Προμήθεια ηλεκτρικών λαμπτήρων	6.000,00	6.000,00	6.000,00	2.088,36
1292-A	Προμήθεια ηλεκτρικών λαμπτήρων (τρέχοντος έτους)	6.000,00	6.000,00	6.000,00	1.203,60
1300	ΕΙΔΗ ΥΓΙΕΙΝΗΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΕΥΠΡΕΠΙΣΜΟΥ	29.000,00	29.000,00	44.752,60	16.952,06
1310	ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΟ ΚΑΙ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΟ ΥΛΙΚΟ	4.000,00	4.000,00	5.000,00	130,32
1311	Προμήθεια υγειονομικού υλικού	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
1311-A	Προμήθεια υγειονομικού υλικού (τρέχοντος έτους)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
1312	Προμήθεια φαρμακευτικού υλικού	2.000,00	2.000,00	3.000,00	130,32
1312-A	Προμήθεια φαρμακευτικού υλικού (τρέχοντος έτους)	2.000,00	2.000,00	3.000,00	130,32
1350	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΧΗΜΙΚΟΥ ΥΛΙΚΟΥ	20.000,00	20.000,00	34.752,60	11.810,82
1351	Προμήθεια απολυμαντικού υλικού	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
1351-A	Προμήθεια απολυμαντικού υλικού (τρέχοντος έτους)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
1352	Προμήθεια χημικού υλικού για πυροσβεστήρες	10.000,00	10.000,00	24.752,60	7.967,00
1352-A	Προμήθεια χημικού υλικού για πυροσβεστήρες (τρέχοντος έτους)	10.000,00	10.000,00	15.000,00	7.967,00
1353	Προμήθεια χρωμάτων και συναφών ειδών	5.000,00	5.000,00	5.000,00	3.843,82
1353-A	Προμήθεια χρωμάτων και συναφών ειδών (τρέχοντος έτους)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.075,82
1380	ΕΙΔΗ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΕΥΠΡΕΠΙΣΜΟΥ	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.010,92

1381	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.010,92
1381-A	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού (τρέχοντος έτους)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.010,92
<b>1400</b>	<b>ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΣΥΝΤ. ΚΑΙ ΕΠΙΣΚ. ΑΓΑΘΩΝ ΔΙΑΡΚ. ΧΡΗΣΗΣ</b>	<b>83.500,00</b>	<b>69.000,00</b>	<b>121.915,76</b>	<b>87.487,51</b>
1410	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΣΥΝΤ. ΚΑΙ ΕΠΙΣΚ. ΜΟΝΙΜ. ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ	20.000,00	15.000,00	25.800,00	12.312,95
1413	Προμήθεια ειδών συντ. και επισκευής κτιρίων γενικά	20.000,00	15.000,00	25.800,00	12.312,95
1413-A	Προμήθεια ειδών συντ. και επισκευής κτιρίων γενικά (τρέχοντος έτους)	20.000,00	15.000,00	24.500,00	9.225,50
1420	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗΣ ΜΟΝΙΜ. ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ	35.000,00	30.000,00	54.115,76	49.713,03
1428	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής υδραυλικών, αρδευτικών και λοιπων έργων εγγειοβελτιώσεων	15.000,00	15.000,00	19.333,00	23.341,91
1428-A	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής υδραυλικών, αρδευτικών και λοιπων έργων εγγειοβελτιώσεων (τρέχοντος έτους)	15.000,00	15.000,00	17.500,00	20.323,07
1429	Προμήθεια ειδών συντήρ. και επισκ. λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων	20.000,00	15.000,00	34.782,76	26.371,12
1429-A	Προμήθεια ειδών συντήρ. και επισκ. λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων (τρέχοντος έτους)	20.000,00	15.000,00	30.000,00	25.119,22
1430	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΣΥΝΤ. ΚΑΙ ΕΠΙΣΚ. ΜΗΧΑΝ. ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	28.500,00	24.000,00	42.000,00	25.461,53
1431	Προμήθεια ειδών συντήρ. και επισκ. μεταφορικών μέσων ξηράς	3.000,00	3.000,00	4.500,00	2.919,92
1431-A	Προμήθεια ειδών συντήρ. και επισκ. μεταφορικών μέσων ξηράς (τρέχοντος έτους)	3.000,00	3.000,00	4.500,00	2.919,92
1435	Προμήθεια ελαστικών	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
1435-A	Προμήθεια ελαστικών (τρέχοντος έτους)	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
1438	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής επίπλων και σκευών (τρέχοντος έτους)	3.500,00	3.000,00	3.000,00	564,84

1438-A	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής επίπλων και σκευών (τρέχοντος έτους)	3.500,00	3.000,00	3.000,00	564,84
<b>1439</b>	<b>Λοιπές προμήθειες συντήρ. &amp; επισκ. μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού (τρέχοντος έτους)</b>	<b>19.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>21.976,77</b>
1439-A	Λοιπές προμήθειες συντήρ. & επισκ. μηχανικού και λοιπού εξοπλισμού (τρέχοντος έτους)	19.000,00	15.000,00	31.500,00	14.834,37
<b>1500</b>	<b>ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΔΙΑΤΡΟΦΗΣ, ΙΜΑΤΙΣΜΟΥ ΥΠΟΔΗΣΗΣ ΚΑΙ ΥΛ. ΕΞ.</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>24.371,51</b>	<b>12.392,07</b>
1510	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΔΙΑΤΡΟΦΗΣ	22.000,00	22.000,00	24.371,51	12.392,07
1513	Προμήθεια νομής	22.000,00	22.000,00	24.371,51	12.392,07
1513-A	Προμήθεια νομής (τρέχοντος έτους)	22.000,00	22.000,00	24.371,51	12.392,07
<b>1600</b>	<b>ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΥΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΛΙΠΑΝΤΙΚΩΝ</b>	<b>869.980,00</b>	<b>627.000,00</b>	<b>959.297,80</b>	<b>859.542,53</b>
1610	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΥΓΡΩΝ ΣΤΕΡΕΩΝ - ΥΓΡΩΝ ΚΑΥΣΙΜΩΝ, ΥΓΡΑΕΡ. ΑΕΡΙΩΝ ΨΥΞΗΣ Κ.Λ.Π	869.980,00	627.000,00	959.297,80	859.542,53
1611	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΥΓΡΩΝ ΚΑΥΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΛΙΠΑΝΤΙΚΩΝ	867.980,00	625.000,00	957.297,80	859.137,99
1611-A	Προμήθεια υγρών καυσίμων και λιπαντικών (τρέχοντος έτους)	867.980,00	625.000,00	956.630,44	859.086,20
1613	Προμήθεια υγραερίων-φωταερίων	2.000,00	2.000,00	2.000,00	404,54
1613-A	Προμήθεια υγραερίων-φωταερίων (τρέχοντος έτους)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	404,54
<b>1700</b>	<b>ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΥΛΙΚ. ΕΚΤΥΠ. ΒΙΒΛ. ΤΥΠ/ΚΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΡΓΑΣΙΩΝ</b>	<b>75.000,00</b>	<b>59.000,00</b>	<b>61.203,64</b>	<b>56.752,27</b>
1710	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΥΛΙΚΟΥ ΕΚΤΥΩΣΕΩΝ & ΒΙΒΛΙΟΔΕΤΗΣΙΩΝ	15.000,00	29.000,00	9.000,00	3.519,90
1719	Προμήθεια υλικού εκτυπώσεων & βιβλιοδετησιών	15.000,00	29.000,00	9.000,00	3.519,90
1719-A	Προμήθεια υλικού εκτυπώσεων & βιβλιοδετησιών (τρέχοντος έτους)	15.000,00	29.000,00	9.000,00	2.527,90
1730	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΦΩΤΟΓΡΑΦΙΚΩΝ ΚΑΙ ΦΩΤΟΤΥΠΙΚΩΝ ΥΛΙΚΩΝ	60.000,00	30.000,00	52.203,64	53.232,37

1731	Προμήθεια φωτογραφικού και φωτοτυπικού υλικού	60.000,00	30.000,00	52.203,64	53.232,37
1731-A	Προμήθεια φωτογραφικού και φωτοτυπικού υλικού (τρέχοντος έτους)	60.000,00	30.000,00	51.904,32	52.185,24
1800	ΛΟΙΠΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΠΕΡΙΛ/ΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΚΑΤ.	20.000,00	17.000,00	20.661,41	56.583,71
1890	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ	20.000,00	17.000,00	20.661,41	19.675,98
1891	Προμήθεια μεμβρανών πτυχιών	10.000,00	5.000,00	9.661,41	8.320,09
1891-A	Προμήθεια μεμβρανών πτυχιών (τρέχοντος έτους)	10.000,00	5.000,00	8.483,46	6.113,26
1899	Διάφορες προμήθειες που δεν κατονομάζονται ειδικά	10.000,00	12.000,00	11.000,00	11.355,89
1899-A	Διάφορες προμήθειες που δεν κατονομάζονται ειδικά (τρέχοντος έτους)	10.000,00	12.000,00	11.000,00	8.071,47
2000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	7.130.000,00	7.133.000,00	7.905.033,00	6.723.647,99
2300	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΣΕ ΝΠΔΔ, ΟΤΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΥΣ ΔΗΜ. ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ	12.000,00	15.000,00	13.400,00	4.000,00
2330	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΓΙΑ ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΟΥΣ ΣΚΟΠΟΥΣ	12.000,00	15.000,00	13.400,00	4.000,00
2339	Επιχορηγήσεις και συνδρομές για εκπαιδευτικούς σκοπούς που δεν κατονομάζονται ειδικά.	12.000,00	15.000,00	13.400,00	4.000,00
2339-A	Επιχορηγήσεις και συνδρομές για εκπαιδευτικούς σκοπούς που δεν κατονομάζονται ειδικά (τρέχοντος έτους)	12.000,00	15.000,00	13.400,00	4.000,00
2600	ΧΟΡΗΓΙΕΣ ΓΙΑ ΕΘΝΙΚΟΥΣ, ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥΣ, ΕΚΠΑΙΔ. ΣΚΟΠΟΥΣ Κ.Λ.Π	7.118.000,00	7.118.000,00	7.891.633,00	6.719.647,99
2630	ΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ	7.118.000,00	7.118.000,00	7.511.133,00	6.719.647,99
2631	Χορηγίες για την λειτουργία φοιτητικών σιτισίων	2.618.000,00	2.618.000,00	2.982.133,00	2.465.147,99

2631-A	Χορηγίες για την λειτουργία φοιτητικών σωματίων (τρέχοντος έτους)	2.618.000,00	2.618.000,00	2.808.000,00	2.268.486,73
<b>2636</b>	<b>Χορηγίες για την καταβολή στεγαστικού επιδόματος φοιτητών</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>4.909.500,00</b>	<b>4.254.500,00</b>
2636-A	Χορηγίες για την καταβολή στεγαστικού επιδόματος φοιτητών (τρέχοντος έτους)	4.500.000,00	4.500.000,00	4.880.500,00	4.254.500,00
<b>3000</b>	<b>ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΝΤΑΙ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΈΣΟΔΑ</b>	<b>743.100,00</b>	<b>743.100,00</b>	<b>743.100,00</b>	<b>596.278,35</b>
<b>3300</b>	<b>ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΈΣΟΔΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΘΗΚΑΝ ΥΠΕΡ ΤΡΙΤΩΝ</b>	<b>743.100,00</b>	<b>743.100,00</b>	<b>743.100,00</b>	<b>596.278,35</b>
<b>3310</b>	<b>ΑΠΟΔ. ΣΕ ΜΕΤ. ΤΑΜΕΙΑ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΤΩΝ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΝΕΡΓ. ΓΙΑ ΑΥΤΑ</b>	<b>4.100,00</b>	<b>4.100,00</b>	<b>4.100,00</b>	<b>1.323,66</b>
3311	Απόδοση στο Μ.Τ.Π.Υ. των εισπράξεων που έγιναν γι'αυτό	4.000,00	4.000,00	4.000,00	1.323,66
3319	Απόδοση στο ΓΕΩΤΕΕ	100,00	100,00	100,00	0,00
<b>3320</b>	<b>ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΤΑ ΤΑΜΕΙΑ ΠΡΟΝΟΙΑΣ ΥΠΑΛ. ΤΩΝ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΝΕΡΓ. ΓΙΑ ΑΥΤΑ</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>114,55</b>
3321	Απόδοση στο Τ.Π.Δ.Υ. των εισπράξεων που έγιναν γι'αυτό	200,00	200,00	200,00	114,55
<b>3340</b>	<b>ΑΠΟΔ. ΣΤΟ ΙΚΑ, ΤΣΑΥ Κ.Λ. ΤΑΜΕΙΩΝ ΤΩΝ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΝΕΡΓ. ΓΙΑ ΑΥΤΑ</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>138,00</b>
3342	Απόδοση στο ΤΣΑΥ των εισπράξεων που έγιναν γι' αυτό	500,00	500,00	500,00	138,00
<b>3350</b>	<b>ΑΠΟΔ. ΣΤΟΥΣ ΛΟΙΠΟΥΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΤΩΝ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΝΕΡΓ. ΓΙΑ ΑΥΤΑ</b>	<b>14.000,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>8.149,67</b>
3352	Απόδοση στον Οργανισμό Απασχόλησης Εργατικού Δυναμικού	14.000,00	14.000,00	14.000,00	8.149,67
<b>3360</b>	<b>ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΤΑ ΤΑΜΕΙΑ ΑΡΩΓΗΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΤΩΝ ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΠΙΝΑΝ</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>
3361	Απόδοση στο Ταμείο Επικ. Ασφ. Δημοσίων Υπαλλήλων (ΤΕΑΔΥ) των εισπράξεων που έγιναν γι' αυτό	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
<b>3370</b>	<b>ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΤΑ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΑ ΤΑΜΕΙΑ</b>	<b>440.000,00</b>	<b>440.000,00</b>	<b>440.000,00</b>	<b>354.985,36</b>



3371	Απόδοση στον Ενιαίο Φορέα Κοινωνικής Ασφάλισης (Ε.Φ.Κ..Α) των εισπράξεων που έγιναν	440.000,00	440.000,00	440.000,00	354.985,36
<b>3390</b>	<b>ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΩΝ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΓΙΝΑΝ ΓΙΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ Κ.Λ.Π</b>	<b>282.300,00</b>	<b>282.300,00</b>	<b>282.300,00</b>	<b>231.567,11</b>
3391	Απόδοση των εισπράξεων που έγιναν για λογαρ. του Δημοσίου γενικά	272.300,00	272.300,00	272.300,00	225.822,26
<b>3391α</b>	<b>Απόδοση των εισπράξεων που έγιναν για λογαρ. του Δημοσίου</b>	<b>272.300,00</b>	272.300,00	272.300,00	225.822,26
3399	Απόδοση των εισπράξεων που έγιναν υπέρ Ανεξάρτητων Αρχών & Λοιπών Φορέων	10.000,00	10.000,00	10.000,00	5.744,85
<b>4000</b>	<b>ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΣΥΝΘΕΤΟΥ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΔΑΠΑΝΕΣ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΝΤΑΧΘΕΙ ΣΕ ΚΑΠΟΙΑ ΑΠ ΤΙΣ ΓΕΝΙΚΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ</b>	<b>442.000,00</b>	<b>304.800,00</b>	<b>485.315,11</b>	<b>370.903,93</b>
<b>4100</b>	<b>ΚΑΛΛΙΤΕΧΝΙΚΗ, ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΗ, ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ</b>	<b>437.000,00</b>	<b>304.800,00</b>	<b>485.315,11</b>	<b>370.903,93</b>
4120	ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΙΜΟΝΙΚΩΝ ΕΡΕΥΝΩΝ ΚΑΙ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	437.000,00	304.800,00	485.315,11	370.903,93
4121	<i>Δαπάνες κάθε είδους για την εκπαίδευση των φοιτητών, την επιστημ. έρευνα, τον εξοπλ. &amp; την λειτ. των τμημάτων εργασ, σπουδαστηρίων κλπ</i>	337.000,00	214.800,00	389.136,80	282.838,80
4121.A	Δαπάνες κάθε είδους για την εκπαίδευση των φοιτητών, την επιστημ. έρευνα, τον εξοπλ. & την λειτ. των τμημάτων εργασ, σπουδαστηρίων κλπ (τρέχοντος έτους)	250.000,00	128.800,00	131.523,34	85.546,36
4121.B	Δαπάνες κοσμητειών και τμημάτων (ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι)	87.000,00	87.000,00	257.613,46	197.292,44
4122	<i>Δαπάνες κάθε είδους εκμετάλλευσης αγροκτημάτων, για εκπαιδευτικούς σκοπούς.</i>	<b>100.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>96.178,31</b>	<b>88.065,13</b>
4122-A	Δαπάνες κάθε είδους εκμετάλλευσης αγροκτημάτων, για εκπαιδευτικούς σκοπούς και έρευνες (τρέχοντος έτους)	100.000,00	90.000,00	90.000,00	81.312,32

4600	ΛΟΙΠΕΣ ΣΥΝΘΕΤΟΥ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΔΑΠΑΝΕΣ	5.000,00	0,00	0,00	0,00
4620	ΔΑΠΑΝΕΣ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ	5.000,00	0,00	0,00	0,00
4622	<i>Δαπάνες λοιπών αθλητικών δραστηριοτήτων</i>	5.000,00	0,00	0,00	0,00
4622-A	Δαπάνες λοιπών αθλητικών δραστηριοτήτων (τρέχοντος έτους)	5.000,00	0,00	0,00	0,00
7000	ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	10.000,00	10.000,00	160.500,00	45.562,90
7100	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΑΓΑΘΩΝ ΔΙΑΡΚΟΥΣ ΧΡΗΣΗΣ	10.000,00	10.000,00	160.500,00	45.562,90
7110	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΠΙΠΛΩΝ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΙΚΩΝ ΣΥΣΚΕΥΩΝ	5.000,00	5.000,00	30.500,00	4.776,54
7111	<i>Προμήθεια επίπλων</i>	5.000,00	5.000,00	30.500,00	4.776,54
7111-A	Προμήθεια επίπλων (τρέχοντος έτους)	5.000,00	5.000,00	30.500,00	4.416,54
7120	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	5.000,00	5.000,00	130.000,00	40.786,36
7123	<i>Προμήθεια ηλεκτρον. υπολογιστών, λογισμικού &amp; λοιπού συναφ. εξοπλ.</i>	5.000,00	5.000,00	130.000,00	40.786,36
7123-A	Προμήθεια ηλεκτρον. υπολογιστών, λογισμικού & λοιπού συναφ. εξοπλ. (τρέχοντος έτους)	5.000,00	5.000,00	130.000,00	40.149,62
9000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	110.000,00	150.000,00	1.260.897,55	325.456,93
9700	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠ' ΤΑ ΕΣΟΔΑ ΤΩΝ ΝΠΔΔ	104.500,00	142.000,00	1.224.791,01	322.378,05
9720	ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΚΑΙ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΤΙΡΙΩΝ ΚΑΘΩΣ ΚΑΙ ΚΑΘΕ ΕΙΔΟΥΣ ΕΓΚ/ΣΕΙΣ Σ' ΑΥΤΑ	97.500,00	100.000,00	1.050.585,41	189.706,11
9722	<i>Επισκευή &amp; συντήρηση διδακτηρίων, βιβλιοθηκών, μουσείων, μνημείων κ.λ.π. και κάθε είδους εγκαταστάσεις σ' αυτά.</i>	97.500,00	100.000,00	286.896,21	180.950,11
9722A	<i>Επισκευή &amp; συντήρηση διδακτηρίων, βιβλιοθηκών, μουσείων, μνημείων κ.λ.π. και κάθε είδους εγκαταστάσεις σ' αυτά.</i>	97.500,00	0,00	0,00	0,00
9722A-α	Επισκευή & συντήρηση διδακτηρίων, βιβλιοθηκών, μουσείων, μνημείων κ.λ.π. και κάθε είδους εγκαταστάσεις σ' αυτά. (τρέχοντος έτους)	97.500,00	0,00	0,00	0,00
9740	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	7.000,00	17.000,00	152.605,60	103.799,94

9749	Προμήθεια μηχανικού και λοιπού κεφαλαιουχικού εξοπλισμού που δεν κατονομάζεται ειδικά	7.000,00	17.000,00	152.605,60	103.799,94
9749-A	Προμήθεια μηχανικού και λοιπού κεφαλαιουχικού εξοπλισμού που δεν κατονομάζεται ειδικά (τρέχοντος έτους)	7.000,00	17.000,00	52.605,60	101.004,56
9800	<b>ΑΓΟΡΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΤΟΥ ΚΟΙΝΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΝΠΠΔ &amp; ΑΦΣΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΦΟΡΕΩΝ</b>	<b>5.500,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>36.106,54</b>	<b>3.078,88</b>
9850	ΑΓΟΡΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΤΟΥ ΚΟΙΝΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΝΠΠΔ & ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΦΟΡΕΩΝ	5.500,00	8.000,00	36.106,54	3.078,88
9854	Αγορά μεριδίων του Κοινού Κεφαλαίου ΝΠΠΔ & ασφαλιστικών φορέων	5.500,00	8.000,00	5.106,54	3.078,88
	<b>Σύνολο Εξόδων Τακτικού Προϋπολογισμού</b>	<b>13.369.286,70</b>	<b>12.478.728,00</b>	<b>16.994.507,77</b>	<b>13.019.064,94</b>

**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή	Προτεινόμενος	Εγκεκριμένος 2023	Διαμορφωμένος 2023	Απολογισμός 2022
9000	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	6.140.000,00	7.610.000,00	9.374.743,97	6.591.202,89
9300	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΥ ΔΗΜΟΣ.ΕΠΕΝΔ.	6.140.000,00	7.260.000,00	8.917.104,99	6.532.515,46
9320	ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΚΑΙ ΣΥΝΤ. ΚΤΗΡΙΩΝ ΚΑΘΩΣ ΚΑΙ ΕΙΔ. ΕΓΚΑΤΑΣ. ΣΕ ΑΥΤΑ	0,00	50.300,03	162.371,08	297.097,79
9322	Επισκευή και συντήρηση διδακτηρίων, βιβλιοθηκών, μουσείων, μνημείων κλπ και κάθε είδους εγκαταστάσεις σ'αυτά	0,00	50.300,03	162.371,08	297.097,79
9322-1	Συντήρηση κτιριακών εγκαταστάσεων Παιδαγωγικής Ακαδημίας στη Φλώρινα (ΣΑΕ2009ΣΕ04600083)	0,00	0,00	0,00	0,00
9322-2	Διαμορφώσεις περιβάλλοντος χώρου του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας (Κ.Ε.:2021ΝΑ34600386 ) (πρώην ΤΕΙ Δ. Μακεδονίας ΠΚ 2009ΣΕ04300021) (2019ΣΕ04600069)	0,00	1.745,03	6.382,08	14.114,03

9322-3	Επισκευές-διαμόρφωσεις του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας; (Κ.Ε.:2021ΝΑ34600388 ) (πρωην ΤΕΙ Δ.Μακεδονίας - ΠΚ 2014ΣΕ54300020) (2019ΣΕ04600071)	0,00	48.555,00	155.989,00	282.983,76
9322-4	Συντήρηση υποδομών δικτύου Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας (Κ.Ε.:2023ΝΑ34600111 )	0,00	0,00	0,00	0,00
9330	<b>ΑΝΕΡΓΕΣΗ ΚΤΙΡΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΕ ΕΙΔΟΥΣ ΕΓΚΑΤΑΣΕΙΣ ΣΕ ΑΥΤΑ</b>	<b>1.915.017,28</b>	<b>3.500.000,00</b>	<b>4.748.814,34</b>	<b>3.653.563,27</b>
9332	<i>Ανέργεση διδακτρίων,βιβλιοθηκών, μουσείων,μνημείων κλπ και κάθε είδους εγκαταστάσεις σ'αυτα</i>	<b>1.915.017,28</b>	<b>3.500.000,00</b>	<b>4.748.814,34</b>	<b>3.653.563,27</b>
9332-1	Ανάπτυξη πανεπιστημιούπολης Δυτικής Μακεδονίας στην Κοζάνη (ΣΑΕ 2016ΕΠ00510000)	0,00	1.500.000,00	1.556.447,56	2.638.545,53
9332-2	Βελτίωση και αναβάθμιση υφισταμένων κτιριακών υποδομών ΠΔΜ στη Φλώρινα. (ΣΑΕ 2020ΕΠ00510018)	1.915.017,28	2.000.000,00	3.192.366,78	1.015.017,74
9340	<b>ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ</b>	<b>0,00</b>	<b>2.682.930,00</b>	<b>2.732.154,31</b>	<b>1.935.449,81</b>
9349	<i>Προμήθεια μηχαν &amp; λοιπού κεφαλ. εξοπλισμού που δεν κατανομάζεται ειδικά</i>	<b>0,00</b>	<b>2.682.930,00</b>	<b>2.732.154,31</b>	<b>1.935.449,81</b>
9349-1	Προμήθεια εξοπλισμού Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας (Κ.Ε.:2021ΝΑ34600387 ) (πρωην ΤΕΙ Δ.Μακεδονίας - ΠΚ 2014ΣΕ54300011) (2019ΣΕ04600070)	0,00	82.930,00	75.007,65	741.657,52
9349-2	Εξοπλισμός Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας (ΚΕ: 2014ΣΕ54600036)(ΠΚ 2005ΣΕ04600065)	0,00	0,00	0,03	0,00
9349-3	Εξοπλισμός νέων κτιρίων Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας (Κ.Ε.:2021ΝΑ34600413 ) (ΠΚ:2009ΣΕ04600082)	0,00	1.100.000,00	1.157.146,63	1.193.792,29
9349-4	Προμήθεια και εγκατάσταση συστημάτων εξοικονόμησης ενέργειας στα κτίρια εκπαίδευσης και διοίκησης του Πανεπιστημίου (πρώην ΤΕΙ) Δυτικής Μακεδονίας (ΚΕ: 2020ΕΠ00510022)	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
9360	<b>ΜΕΛΕΤΕΣ,ΕΡΕΥΝΕΣ ΠΕΙΡΑΜ.ΕΡΓΑΣΙΕΣ</b>	<b>4.124.982,72</b>	<b>826.769,97</b>	<b>1.073.765,26</b>	<b>495.376,96</b>

9362	Μελέτες και έρευνες για εκτέλεση έργων	4.124.982,72	826.769,97	1.073.765,26	495.376,96
9362-1	Ανάπτυξη κτιριακών εγκαταστάσεων Σχολής Καλών Τεχνών Πανεπιστημίου Δυτ.Μακεδονίας στη Φλώρινα (ΚΕ: 2018ΕΠ00510016)	0,00	210.000,00	601.092,83	495.376,96
9362-2	Τακτοποίηση πολεοδομικών εκκρεμοτήτων των κτιριακών εγκαταστάσεων του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας και πιστοποίηση ηλεκτρομηχανολογικών εγκαταστάσεων (Κ.Ε.:2021ΝΑ34600181 ) (ΠΚ:2021ΣΜ04600000)	402.688,03	400.000,00	299.672,43	0,00
9362-3	Προπαρασκευαστικές μελέτες για την επέκταση των κτιριακών εγκαταστάσεων του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας (Κ.Ε.:2021ΝΑ34600182 ) (ΠΚ:2021ΣΜ04600001)	137.311,97	216.769,97	73.000,00	0,00
9362-4	Δημιουργία Εκπαιδευτικού Αστρονομικού Πάρκου ΟΡΛΙΑΚΑ στο Νομό Γρεβενών από το Πανεπιστήμιο Δυτικής Μακεδονίας - Α Φάση. ΚΕ: 2021ΕΠ00510069	680.000,00	0,00	100.000,00	0,00
9362-5	Εκπόνηση Μελετών για την επέκταση και την αναβάθμιση των υποδομών του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας. ΚΕ: 2022ΕΠ00510024	2.904.982,72	0,00	0,00	0,00
9390	Αποδόσεις κρατήσεων που εισπράχθηκαν υπέρ Δημοσίου και τρίτων απο επενδ.προγρ/τα	100.000,00	200.000,00	200.000,00	151.027,63
9392	Αποδόσεις που εισπράχθηκαν υπέρ Δημοσίου και τρίτων απο χρηματ/σεις του Π.Δ.Ε	100.000,00	200.000,00	200.000,00	151.027,63
9392	Αποσόδεις που εισπράχθηκαν υπέρ Δημοσίου και τρίτων από χρηματ/σεις του Π.Δ.Ε.	100.000,00	200.000,00	200.000,00	151.027,63
9400	<b>ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΕ</b>	0,00	350.000,00	457.638,98	58.687,43
9420	<b>ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ</b>	0,00	350.000,00	457.638,98	58.687,43

9422-1	Παροχή υπηρεσιών λειτουργίας συντηρήσεων εγκαταστάσεων και υποστήριξης εξοπλισμού του Πανεπιστημίου Δυτικής Μακεδονίας Κ.Ε.:2021ΝΑ34600180 (ΠΚ:2021ΣΕ54600001)	0,00	350.000,00	457.638,98	58.687,43
9422-2	Παροχή υπηρεσιών λειτουργίας και συντήρησης των κτιριακών και των Η/Μ εγκαταστάσεων του Πανεπιστημίου Δυτ. Μακεδονίας στις πόλεις Κοζάνη, Πτολεμαΐδα, Φλώρινα, Γρεβενά και Καστοριά Κ.Ε.:2023ΝΑ34600109	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Σύνολο Εξόδων Προϋπολογισμού Δημοσίων Επενδύσεων</b>		<b>6.140.000,00</b>	<b>7.610.000,00</b>	<b>9.374.743,97</b>	<b>6.591.202,89</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>		<b>19.509.286,70</b>	<b>20.088.728,00</b>	<b>26.369.251,74</b>	<b>19.610.267,83</b>

Μετά την καταγραφή των εσόδων και την κατανομή των εξόδων, τα τελικά αποτελέσματα του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024 διαμορφώνονται ως εξής:

#### ΤΕΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

Έσοδα τακτικού προϋπολογισμού	13.504.330,00
Έσοδα προϋπολογισμού Π.Δ.Ε.	6.140.000,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>19.644.330,00</b>
Έξοδα τακτικού προϋπολογισμού	13.369.286,70
Έξοδα προϋπολογισμού Π.Δ.Ε.	6.140.000,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>19.509.286,70</b>
<b>ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ</b>	<b>135.043,30</b>

---

Στη συνέχεια επειδή δεν υπάρχει άλλο θέμα, λύεται η συνεδρίαση του Συμβουλίου Διοίκησης και υπογράφεται το πρακτικό ως ακολούθως:

Επικυρώνεται το πρακτικό

Κοζάνη, 11-12-2023

Ο Πρύτανης

Η Αν. Προϊσταμένη της Γραμματείας Συγκλήτου

Καθηγητής Θ. Θεοδουλίδης

Δ. Βαβλιάρα