



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΡΓΑΣΙΑΣ, ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΚΑΙ ΠΡΟΝΟΙΑΣ**



ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ

**ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ**

**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2014**

ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2013

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

Εισαγωγή

Κεφάλαιο 1: Συνοπτικές Πληροφορίες - Οικονομικές εξελίξεις και προοπτικές

Κεφάλαιο 2: Βασικές αρχές κατάρτισης του Προϋπολογισμού

- 2.1 Μεσοπρόθεσμο Πλαίσιο Δημοσιονομικής Διαχείρισης
 - 2.1.1 Αποδοχές προσωπικού
 - 2.1.2 Λειτουργικές δαπάνες
- 2.2 Αναλογικότητα καταθέσεων και επιστροφών

Κεφάλαιο 3: Προϋπολογισμός Μ.Τ.Π.Υ.

- 3.1 Προϋπολογισμός 2013
- 3.2 Προϋπολογισμός 2014
 - 3.2.1 Παραδοχές κατάρτισης του προϋπολογισμού
 - 3.2.1.1 Προσδιορισμός αριθμού μετόχων και μερισματούχων
 - 3.2.1.2 Πρόβλεψη εσόδων
 - 3.2.1.2.1 Προβλέψεις από κρατική επιχορήγηση
 - 3.2.1.2.2 Προβλέψεις από ίδια έσοδα
 - 3.2.1.2.2.1 Έσοδα από κοινωνικούς πόρους
 - 3.2.1.2.2.2 Καταθέσεις μετόχων
 - 3.2.1.2.2.2.1 Υποχρεωτική κράτηση 4%
 - 3.2.1.2.2.2.2 Κράτηση 2% στις πρόσθετες αμοιβές
 - 3.2.1.2.2.2.3 Καταθέσεις από αναγνώριση προϋπηρεσίας
 - 3.2.1.2.2.2.4 Δικαίωμα εγγραφής νεοδιοριζομένων
 - 3.2.1.2.2.3 Έσοδα από την επιχειρηματική δραστηριότητα του Ταμείου
 - 3.2.1.2.2.3.1 Έσοδα από εκποίηση κλπ. κινητών αξιών
 - 3.2.1.2.2.3.2 Έσοδα από την εκμετάλλευση της ακίνητης περιουσίας του Ταμείου
 - 3.2.1.2.2.3.3 Τόκοι κεφαλαίων
 - 3.2.1.2.2.3.4 Πρόσοδοι από κινητές αξίες
 - 3.2.1.2.2.4 Λοιπά έσοδα
 - 3.2.1.2.3 Έσοδα από δάνεια (ρευστοποίηση απαιτήσεων)
 - 3.2.1.2.4 Ρευστοποίηση λοιπών απαιτήσεων
 - 3.2.1.3 Πρόβλεψη εξόδων
 - 3.2.1.3.1 Πληρωμές για υπηρεσίες
 - 3.2.1.3.1.1 Αμοιβές προσωπικού
 - 3.2.1.3.1.2 Μερίσματα - επιστροφή συσσωρευμένων καταθέσεων
 - 3.2.1.3.1.3 Πληρωμές για μη προσωπικές υπηρεσίες
 - 3.2.1.3.2 Πληρωμές για προμήθεια καταναλωτικών αγαθών

- 3.2.1.3.3 Πληρωμές για μεταβίβαση εισοδημάτων σε τρίτους
- 3.2.1.3.4 Πληρωμές αντικριζόμενες από πραγματοποιούμενα έσοδα
- 3.2.1.3.5 Κίνηση κεφαλαίων
- 3.2.1.3.6 Κεφαλαιακές δαπάνες
- 3.2.1.3.7 Πληρωμές για επενδύσεις
- 3.2.2 Ανακεφαλαίωση του προϋπολογιστικού ελλείμματος
- 3.2.3 Εισήγηση της υπηρεσίας του ταμείου

Κεφάλαιο 4: Προϋπολογισθείσα εξέλιξη οικονομικών μεγεθών Μ.Τ.Π.Υ. για το έτος 2014

Κεφάλαιο 5: Πίνακες εσόδων - εξόδων προϋπολογισμού 2014

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΑ:

1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ
2. ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ
3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ

ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Ο παρόν προϋπολογισμός και η τεκμηρίωση των παρατιθέμενων στοιχείων μας επιτρέπει να διαμορφώσουμε μια σαφή και ολοκληρωμένη εικόνα για την εξέλιξη της οικονομικής κατάστασης του Ταμείου.

Ο Προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2014 του Μ.Τ.Π.Υ. και η εισηγητική έκθεση που τον συνοδεύει χωρίζεται σε 5 κεφάλαια.

Στο Κεφάλαιο 1 «Συνοπτικές πληροφορίες-οικονομικές εξελίξεις και προοπτικές» γίνεται αναφορά στα πρόσφατα νομοθετήματα - με αποκορύφωμα την ψήφιση των Ν. 4024/11 και 4052/12 - αλλά και στις κυριότερες δράσεις και τα μέτρα που έχουν αναληφθεί, η εφαρμογή των οποίων επηρεάζει άμεσα ή έμμεσα τα οικονομικά μεγέθη του Ταμείου.

Στο Κεφάλαιο 2 «Βασικές αρχές κατάρτισης του προϋπολογισμού» γίνεται αναφορά στην εφαρμογή του Κλαδικού Λογιστικού Σχεδίου Ν.Π.Δ.Δ., όπως θεσμοθετήθηκε με το Π.Δ. 205/98 και στο Ν. 3871/10 που ρυθμίζει τις γενικές αρχές που διέπουν την κατάρτιση των προϋπολογισμών των Ν.Π.Δ.Δ. Επίσης, γίνεται εκτενής αναφορά στην επίδραση του Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής, μέσω των εφαρμοστικών νόμων που έχουν ψηφιστεί.

Στο Κεφάλαιο 3 «Προϋπολογισμός Μ.Τ.Π.Υ.», μετά από μια σύντομη αναφορά στις προβλέψεις για το τελικό ύψος του οικονομικού αποτελέσματος, όπως αυτό αναμένεται να διαμορφωθεί στο τέλος του τρέχοντος έτους και παρουσιάζονται με κάθε λεπτομέρεια οι παραδοχές πάνω στις οποίες έγινε η κατάρτιση του προϋπολογισμού για το 2014. Οι παραδοχές αφορούν τον προσδιορισμό του αριθμού μετόχων και μερισματούχων και την πρόβλεψη των εσόδων και των εξόδων ανά κατηγορία. Επίσης, γίνεται σύγκριση με τα αναμενόμενα απολογιστικά στοιχεία του τρέχοντος οικονομικού έτους και αιτιολόγηση των όποιων διαφορών. Ακόμα, γίνεται ανακεφαλαίωση του προϋπολογιστικού ελλείμματος και προτάσεις για την κάλυψή του.

Στο Κεφάλαιο 4 παρουσιάζεται η προϋπολογισθείσα εξέλιξη των βασικών οικονομικών μεγεθών του Ταμείου για το 2014.

Στο Κεφάλαιο 5 παρατίθενται οι «Πίνακες εσόδων - εξόδων προϋπολογισμού 2014» με τα προσωρινά ποσά του Απολογισμού 2012, του Προϋπολογισμού 2013, της εκτίμησης Απολογισμού 2013 και του Προϋπολογισμού 2014, καταχωρημένα ανά ΚΑΕ.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ - ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΕΞΕΛΙΞΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ

1.1 Νομική Μορφή

Το Μ.Τ.Π.Υ. είναι αποκεντρωμένη δημόσια υπηρεσία (άρθρο 19 παρ. 1 του Ν. 2386/1996 (Α' 43), λειτουργεί ως Ειδικό Ταμείο του Κράτους, απολαμβάνει διοικητικής αυτοτέλειας και έχει οικονομική αυτοδυναμία με ίδιο προϋπολογισμό που δεν εντάσσεται στον κρατικό ή στον κοινωνικό προϋπολογισμό και διεξάγει το ίδιο τις δίκες που το αφορούν, έχοντας την ικανότητα να είναι διάδικος.

Διοικείται δε από Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τις διατάξεις του Π.Δ. 422/81.

Με βάση το Ν.4024/2011 (Α' 226) υπάγεται στην αρμοδιότητα του Υπουργείου Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Πρόνοιας.

Με το Ν.4052/2012 προσετέθη διάταξη με βάση την οποία, όπου στην ισχύουσα νομοθεσία προβλέπεται υπαγωγή, κατά οποιανδήποτε τρόπο, του Μ.Τ.Π.Υ. στην αρμοδιότητα του Υπουργείου Οικονομικών, νοείται, από την έναρξη ισχύος του Ν.4024/2011, το Υπουργείο Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Πρόνοιας, ιδίως στις διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου 19 του Ν. 2386/1996 και στις διατάξεις του Π.Δ. 94/2011 (Α' 225).

Επίσης αντικαταστάθηκε η περίπτωση α' της παραγράφου 1 του άρθρου 3 του Ν. 4024/2011 (Α' 226) ως εξής: «*α. Από την έναρξη ισχύος του νόμου αυτού, το Μετοχικό Ταμείο Πολιτικών Υπάλληλων (Μ.Τ.Π.Υ.) υπάγεται στην αρμοδιότητα του Υπουργείου Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Πρόνοιας και εποπτεύεται από τη Γενική Γραμματεία Κοινωνικών Ασφαλίσεων*».

Το Μ.Τ.Π.Υ δεν είναι ασφαλιστικός οργανισμός, έχει εξαιρεθεί ρητά, σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 11 παρ. 2 του Ν. 2227/1994, από το συνταξιοδοτικό Ν.2084/92 με την αιτιολογία ότι δεν αποτελεί φορέα κοινωνικής ασφάλισης, αλλά πρόκειται περί ειδικού ταμείου του Κράτους (όπως προκύπτει από το άρθρο 1 του Π.Δ. 422/81 και την παρ. 1 του άρθρου 19 του Ν. 2386/1996, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ. 5 του άρθρου 12 του Ν. 2443/1996), στο οποίο μετέχουν υποχρεωτικά όλοι οι πολιτικοί υπάλληλοι του Δημοσίου, έχει οικονομική αυτοδυναμία και δεν επιβαρύνει τον Κρατικό Προϋπολογισμό αλλά στηρίζεται στις καταθέσεις των μετόχων του και σε ίδιους πόρους (εισηγητική έκθεση του ανώτερου νόμου, γνωμοδοτήσεις Ν.Σ.Κ. 200/2008 και 247/2008).

Οι καταθέσεις των μετόχων δεν αποτελούν ασφαλιστική εισφορά, αλλά συμμετοχή στα κεφάλαια του Ταμείου. Η συμμετοχή αυτή αποτελεί και τη βασική προϋπόθεση για να έχουν οι μέτοχοι δικαίωμα επιστροφής των κεφαλαίων τους υπό μορφή μερίσματος.

1.2 Προορισμός

Προορισμός του Ταμείου είναι σύμφωνα με το Π.Δ. 422/81 «... η κατ' αναλογία του ποσού των καταθέσεων εκάστου, παροχή μερίσματος εις τους μετόχους του Ταμείου και τας οικογένειάς αυτών...» κατά τρόπο δίκαιο και σύμφωνα με τις καταστατικές του διατάξεις εξασφαλίζοντας παράλληλα, λόγω της επιτασσόμενης αναλογίας του πόσου των καταθέσεων με το ποσό του μερίσματος, τη βιωσιμότητά του σε μακροπρόθεσμη βάση.

Για τον υπολογισμό του μερίσματος σύμφωνα με τον Ν. 3863/2010 τηρούνται από 1/1/2011 αναλυτικές μερίδες με τις καταθέσεις τους ενός έκαστου μετόχου .

Ο σκοπός του Ταμείου επιτυγχάνεται με το να παρέχει μέρισμα, να επιστρέφει δηλαδή τις συσσωρευμένες καταθέσεις στους μετόχους και στις οικογένειές τους, εξυπηρετώντας τους με φιλικό και αξιόπιστο τρόπο με τη μεγαλύτερη δυνατή αποτελεσματικότητα, διαφάνεια και εντιμότητα, με σεβασμό στις νομικές προϋποθέσεις, χρησιμοποιώντας ολοένα και περισσότερο τις τεχνολογίες αιχμής και επενδύοντας σε διαρκή βάση στην επιμόρφωση και βέλτιστη αξιοποίηση του ανθρώπινου δυναμικού του.

Το Ταμείο παράγει μέρισμα, αποδίδει δηλαδή τις συσσωρευμένες αποταμιεύσεις από τις καταθέσεις των μετόχων προσαυξημένες με τις αποδόσεις που έχουν πραγματοποιηθεί.

Ο υπολογισμός και η απονομή του μερίσματος αποτελούν για το Ταμείο την κορυφαία πράξη του όλου οικοδομήματος, αφού ο μέτοχος μέσω αυτής της διαδικασίας συνεχίζει να διατηρεί τη σταθερή σχέση με το Ταμείο, μετονομαζόμενος από μέτοχος σε μερισματούχος.

Ο υπολογισμός του μερίσματος δεν επιδέχεται καμία παρέκκλιση από την ισχύουσα νομοθεσία του Ταμείου, γι' αυτό πρέπει να διέπεται και να ικανοποιεί τις ακόλουθες πέντε βασικές αρχές:

Πρώτη αρχή: Να είναι δίκαιος.

Δεύτερη αρχή: Να είναι ανάλογος των καταθέσεων και του χρόνου συμμετοχής εκάστου μετόχου.

Τρίτη αρχή: Να μη λειτουργεί σε βάρος καμίας κατηγορίας μεταξύ των μετόχων και των μερισματούχων.

Τέταρτη αρχή: Να εξασφαλίζει τη βιωσιμότητα του Ταμείου σε μακροπρόθεσμη βάση.

Πέμπτη αρχή: Να διεκπεραιώνεται το ταχύτερο δυνατόν.

1.3 Εσφαλμένη νομοτεχνική διατύπωση Ν.3336/05

Κρίσιμος παράγοντας που επηρεάζει το ύψος των υφιστάμενων μερισμάτων και κατ'επέκταση τη συνολική προϋπολογισθείσα δαπάνη γι αυτά για το οικονομικό έτος 2014 αποτελεί ο Ν.3336/05. Ο συγκεκριμένος Νόμος δημιούργησε στρεβλώσεις τόσο λόγω της εσφαλμένης νομοτεχνικής του διατύπωσης όσο και όσο της εσφαλμένης εφαρμογής του. Ειδικότερα:

α) Αγνοήθηκε το άρθρο 48 του ΠΔ 422/81 που ορίζει το βασικό μισθό (ΒΜ) και το επίδομα χρόνου υπηρεσίας, επί των οποίων γίνονταν κρατήσεις 4%, για τον υπολογισμό του μερίσματος και όρισε τις συντάξιμες αποδοχές (ΣΑ). Κατά συνέπεια, υπολογίζονταν και καταβάλλονταν μεγαλύτερα μερίσματα γιατί υπολογίζονταν για όλο το συντάξιμο χρόνο και μάλιστα με μικρότερες κρατήσεις. Οι κρατήσεις 1% αποτελούν πόρο για το Ταμείο και δε λαμβάνονται υπόψη στον υπολογισμό του μερίσματος.

β) Δεν προέβλεψε καθόλου την αντιμετώπιση των επιδομάτων στον υπολογισμό των μερισμάτων. Έτσι, το μέρισμα υπολογιζόταν με βάση τις συντάξιμες αποδοχές και τις τυχόν άλλες αποδοχές με βάση των οποίων κανονίστηκε η σύνταξη και προσαυξάνονταν και με τα επιδόματα που καθιερώθηκαν μετά το 2005, λαμβάνοντας μέρισμα για το σύνολο του συντάξιμου χρόνου, αγνοώντας ότι γίνονται κρατήσεις σε αυτά μόνο από την ημερομηνία ισχύος τους.

γ) Δεν καθόρισε το συντελεστή προσαρμογής ως ανταποδοτικό των καταθέσεων των μετόχων, αλλά ως εξισωτικό συντελεστή προκειμένου να εξισώσει τους παλαιούς μερισματούχους με τα νέα μερίσματα που θα προέκυπταν με τον νέο νόμο και όρισε τον συντελεστή σε 0,78 χωρίς καμιά αναλογιστική μελέτη για τον τρόπο υπολογισμού του, και τέλος

δ) Δεν προέβλεψε τις επιπτώσεις των μισθολογικών διαφορών της τελευταίας διετίας πριν τη συνταξιοδότηση, στον υπολογισμό του μερίσματος. Ο νόμος έδινε το δικαίωμα στο μερισματούχο να καταβάλλει με παρακράτηση του μερίσματος του, τις κρατήσεις για τη μισθολογική διαφορά των 2 ετών και να λάβει αυξημένο μέρισμα υπολογιζόμενο στο συνολικό συντάξιμο χρόνο.

1.4 Εσφαλμένη εφαρμογή Ν.3336/05

α) Αγνοήθηκε τελείως η εφαρμογή του άρθρου 50 του Π.Δ. 422/81 που προβλέπει ότι οι ετήσιες αυξήσεις του μερίσματος γίνονται ποσοστιαίως (%) και αντί αυτού, οι ετήσιες αυξήσεις του μερίσματος γίνονταν με τη μεταβολή του συντελεστή προσαρμογής. Με κάθε αλλαγή του συντελεστή προσαρμογής αναπροσαρμόζονταν όλα τα μερίσματα παλαιών και νέων μερισματούχων. Έτσι, ο νέος αυξημένος συντελεστής οδηγούσε σε αύξηση όλων των μερισμάτων, πέραν της αύξησης των μισθολογίων που περιελάμβανε και την

ενσωμάτωση της εισοδηματικής πολιτικής και έτσι με τον τρόπο αυτό δίνονταν πολλαπλές αυξήσεις τον ίδιο χρόνο.

Η αύξηση του μερίσματος δινόταν στο σύνολο των μερισματούχων κατά την ημερομηνία καταβολής της αύξησης και όχι όπως θα έπρεπε, δηλαδή μόνο στους μερισματούχους της συγκεκριμένης περιόδου (π.χ. 31/12/2006 ή 31/12/2007 ή 31/12/2008). Έτσι ένας μερισματούχος που υπέβαλε αίτηση το 2006, αλλά το μέρισμά του καταβάλλεται το 2007, έπαιρνε αύξηση και για 2006 και για 2007.

β) Σε κάθε αλλαγή των συντάξιμων αποδοχών που έκανε το ΓΛΚ, οι υπηρεσίες του Ταμείου συνέχιζαν να υπολογίζουν τα μερίσματα όπως στο παρελθόν με βάση τα νέα μισθολόγια και όχι τις συντάξιμες αποδοχές της ημερομηνίας εξόδου από την υπηρεσία, οι οποίες είναι και μοναδικές για κάθε μερισματούχο, αγνοώντας το νέο νόμο. Δηλαδή αναπροσάρμοζαν συνεχώς από 20/4/2005 και μέχρι 31/12/2007 όλους τους συντάξιμους μισθούς όλων των μερισματούχων, σε κάθε μεταβολή που έκανε το ΓΛΚ στις συντάξιμες αποδοχές, χωρίς να έχουμε προς τούτο υποχρέωση και χωρίς να επιβάλλεται από καμία διάταξη νόμου.

Η αντιμετώπιση της εσφαλμένης νομοτεχνικής διατύπωσης και της εσφαλμένης εφαρμογής έγινε, τόσο με αποφάσεις του ΔΣ κατόπιν εισηγήσεων του Πρόεδρου, όσο και με νέες νομοθετικές ρυθμίσεις.

Το 2007 διακόπηκε η χορήγηση των ετησίων αυξήσεων που δίνονταν συνεχώς από το 2005, χωρίς να λαμβάνονται υπόψη τα επιτευχθέντα οικονομικά αποτελέσματα και η οικονομική κατάσταση του Ταμείου.

Το 2008 διακόπηκε η ετήσια αναπροσαρμογή όλων των μερισμάτων που γίνονταν με βάση τις συντάξιμες αποδοχές, όπως αυτές καθορίζονταν ετησίως από το ΓΛΚ, εσφαλμένα από το 2005, γιατί αυτό δεν επιβαλλόταν από καμία διάταξη νόμου.

Το 2010 χορηγήθηκε μόνο το δώρο Χριστουγέννων και δε χορηγήθηκε το δώρο Πάσχα. Έκτοτε, δεν χορηγούνται τα δώρα Χριστουγέννων και Πάσχα. Επισημαίνεται ότι, κρατήσεις υπέρ του Ταμείου γίνονταν μόνο στους 12 μηνιαίους μισθούς και όχι στα δώρα Χριστουγέννων και Πάσχα.

1.5 Τις στρεβλώσεις στην αναλογικότητα υπολογισμού του μερίσματος που δημιούργησε ο Ν.3336/05 ήρθαν να άρουν δύο νέα βασικά νομοθετήματα για τη διαμόρφωση του ύψους των καταβαλλόμενων μερισμάτων του Μ.Τ.Π.Υ. και συνεπώς την ίδια την επιβίωσή του. Πρόκειται για τους Ν. 4024/2011 και 4052/2012, με τους οποίους διορθώθηκε ο τρόπος υπολογισμού του μερίσματος.

Ειδικότερα:

α) με το Ν. 4024/2011:

«από 1/11/2011... το ποσό της μηνιαίας επικουρικής σύνταξης μειώνεται ...για τους συνταξιούχους του Μ.Τ.Π.Υ. κατά ποσοστό 20%» και «...το τμήμα του μερίσματος, που μετά τις ανωτέρω παρακρατήσεις υπερβαίνει τα 500 ευρώ μηνιαίως, μειώνεται κατά 50%» αντικαταστάθηκαν οι Συντάξιμες Αποδοχές (ΣΑ) με το Βασικό Μισθό (ΒΜ) και ο υπολογισμός του μερίσματος έγινε αναλογικός ως προς τα άλλα επιδόματα, με βάση το χρόνο συμμετοχής έκαστου επιδόματος

β) με το Ν. 4052/2012:

καθιερώθηκε ο μήνας συμμετοχής στο σχηματισμό των κεφαλαίων του Ταμείου, για κάθε μέτοχό του, τόσο για το βασικό του μισθό όσο και για τις τυχόν άλλες αποδοχές του, κατά τον υπολογισμό του μερίσματος.

Με τις νομοθετικές αυτές ρυθμίσεις αντιμετωπίζονται – ως ένα βαθμό – οι στρεβλώσεις που δημιουργήθηκαν από την εφαρμογή του Ν. 3336/05 και την εσφαλμένη χρήση του συντελεστή προσαρμογής για τη χορήγηση των ετησίων αυξήσεων του μερίσματος που ακολούθησαν καθώς και την αναπροσαρμογή όλων των μερισμάτων σε κάθε μεταβολή των συντάξιμων αποδοχών.

1.6 Υπενθυμίζουμε ότι με τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου που ελήφθησαν κατά τις Συνεδριάσεις 35^η/ 16-8-08 και 36^η/ 23-9-08, η αύξηση του μερίσματος για το 2008 ορίστηκε όπως γίνει σύμφωνα με το άρθρο 50 του Π.Δ. 422/81 ποσοστιαίως κι όχι με τη μεταβολή του συντελεστή προσαρμογής. Γι' αυτό και δε μεταβλήθηκε ο συντελεστής προσαρμογής, ο οποίος παραμένει μέχρι σήμερα στο ύψος του 0,8075. Ομοίως, με την απόφαση της 36^{ης} Συνεδρίασης/23-9-2008, το κατώτατο μέρισμα ανήλθε σε 92,00 € από 1/1/2008, όπου και διατηρείται μέχρι σήμερα.

1.7 Η Αναλογιστική Μελέτη Βιωσιμότητας για το Μ.Τ.Π.Υ. που εκπονήθηκε το 2011 υπό την εποπτεία της Εθνικής Αναλογιστικής Αρχής, χρησιμοποιώντας ως βάση τις σταθερές (πραγματικές) τιμές του έτους 2008 και κάνοντας την παραδοχή ότι *«... για την εξέλιξη των χρηματορρών θεωρήθηκε ότι για την κάλυψη των τρεχουσών αναγκών του Ταμείου, η περιουσία του Ταμείου ρευστοποιείται»*, οδηγείται στο συμπέρασμα ότι *«...το έτος μηδενισμού των περιουσιακών στοιχείων του ΜΤΠΥ εκτιμάται ότι είναι το 2012. Ο βασικότερος λόγος για τον οποίο το Ταμείο δεν μπορεί να ανταπεξέλθει μετά το 2012 οφείλεται όχι μόνο στο γεγονός των υψηλότερων εκροών σε σχέση με τις αντίστοιχες εισροές (σχέση που δυσχεραίνει με την πάροδο του χρόνου) αλλά και στην μικρή σχετικά συσσωρευμένη βάση περιουσίας του Ταμείου κατά το 2008»*.

Στη συνέχεια, προβαίνοντας σε ανάλυση του αναλογιστικού ισοζυγίου καταλήγει στη διαπίστωση ότι *«...η καταβαλλόμενη σήμερα σύνταξη (για ήδη και νέους συνταξιούχους) θα πρέπει να μειωθεί ως ακολούθως (ούτως ώστε να υπάρχει βιωσιμότητα του Ταμείου όπως αυτή ορίζεται από τη μεθοδολογία της Ε.Α.Α.):*

- *Συντηρητικό Σενάριο: 31,6%*
- *Αντικειμενικό Σενάριο: 31,5% ».*

1.8 Επίσης, σε εφαρμογή του άρθρου 3 του Ν. 4024/2011, καθιερώθηκε με την έκδοση σχετικής απόφασης του Υπουργού Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Πρόνοιας η μηνιαία πληρωμή του μερίσματος, αρχής γενομένης από το μέρισμα του μηνός Απριλίου 2012.

Η ρύθμιση αυτή αποφέρει σημαντικά οικονομικά οφέλη στο Ταμείο, τόσο από την εξοικονόμηση κεφαλαίων από θανόντες μερισματούχους, όσο και από την πραγματοποίηση κερδών από την αποδοτική εκμετάλλευση της ρευστότητας που δημιουργείται για 2 και 1 μήνες αντίστοιχα και τον εν γένει έγκαιρο ταμειακό προγραμματισμό.

Παράλληλα, ικανοποιήθηκε ένα πάγιο αίτημα των μερισματούχων, ιδιαίτερα στην παρούσα περίοδο όπου είναι αυξημένη η ανάγκη παροχής μηνιαίας ρευστότητας.

1.9 Η.ΔΙ.ΚΑ Α.Ε.

Σημαντική εξέλιξη που μπορεί να επηρεάσει την τελική διαμόρφωση των οικονομικών μεγεθών του Προϋπολογισμού του οικονομικού έτους 2014 αποτελεί η υπογραφή της μεταξύ του Μ.Τ.Π.Υ. και της Η.ΔΙ.Κ.Α. σύμβασης με την οποία η τελευταία αναλαμβάνει την παροχή υπηρεσιών πληροφορικής προς το Ταμείο μας.

Ειδικότερα, σύμφωνα με τον ιδρυτικό νόμο 3607 (ΦΕΚ 245/Α'/1-11-2007) «*η εταιρία αναλαμβάνει τα νέα έργα Πληροφορικής και Επικοινωνιών των Φορέων Κοινωνικής Ασφάλισης, καθώς και τις επεκτάσεις τους...*». Το άρθρο 3 αναφέρεται λεπτομερώς στο σκοπό της εταιρίας που περιλαμβάνει μεταξύ άλλων τη μελέτη, ανάπτυξη, λειτουργία, εκμετάλλευση, διαχείριση και συντήρηση Συστημάτων Πληροφορικής και Επικοινωνιών, την ηλεκτρονική εξυπηρέτηση των πολιτών στις συναλλαγές τους με τους παραπάνω φορείς, την ενοποίηση και διαχείριση του συνόλου της πληροφορίας στο χώρο της Κοινωνικής Ασφάλισης στην Ελλάδα, την παροχή συμβουλών προς τους φορείς Κοινωνικής Ασφάλισης για τα ως άνω θέματα, την παροχή στατιστικών και άλλου τύπου πληροφοριών και αξιολογήσεων για την Κοινωνική Ασφάλιση στην Ελλάδα, την εποπτεία και έλεγχο των λειτουργούντων, καθώς και των υπό υλοποίηση έργων Πληροφορικής και Επικοινωνιών των Φορέων Κοινωνικής Ασφάλισης. Για τις παρεχόμενες υπηρεσίες εισπράττει αμοιβή, που καθορίζεται στην περίπτωση του Ταμείου από την υπογραφείσα σύμβαση.

Το Υπουργείο Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Πρόνοιας έθεσε στην διάθεση των Ταμείων της χώρας το Ενιαίο Σύστημα Ελέγχου Πληρωμών Συντάξεων «ΗΛΙΟΣ», μαζί με το σύστημα «ΑΡΙΑΔΝΗ» που συνδέει τα ληξιαρχεία της χώρας με τα Ταμεία.

Με το «ΗΛΙΟΣ» η χώρα μας, για πρώτη φορά, αποκτά πλήρη και καθαρή εικόνα του αριθμού των συνταξιούχων, του ύψους των συντάξεων και της συνολικής καταβαλλόμενης δαπάνης. Το σύστημα «ΗΛΙΟΣ» παρέχει πολύτιμα και αξιοποιήσιμα στατιστικά στοιχεία, ενώ φωτίζει - για πρώτη φορά - «σκοτεινές» και «γκρίζες» περιοχές, επιτυγχάνοντας απόλυτη διαφάνεια στο ασφαλιστικό μας σύστημα. Η λειτουργία του συστήματος «ΗΛΙΟΣ» εξασφαλίζει μια σειρά από πλεονεκτήματα με θετικό αντίκτυπο στην οικονομία, την κοινωνία και την καθημερινή ζωή του πολίτη:

- ◇ Απελευθέρωση προσωπικού και πόρων για την καλύτερη εξυπηρέτηση των ασφαλισμένων, μέσω της επίτευξης οικονομιών κλίμακας και της δημιουργίας ενός κεντρικού πληροφοριακού συστήματος που υποκαθιστά σταδιακά τα 93 υφιστάμενα κλαδικά συστήματα.

- ◇ Αποκατάσταση του αισθήματος δικαιοσύνης, καθώς αποτρέπεται η δυνατότητα «γέννησης» νέας παραβατικότητας και καταχρηστικών πρακτικών, με τη διασύνδεση ληξιαρχείων και ασφαλιστικών ταμείων μέσω των συστημάτων «ΑΡΙΑΔΝΗ» και «ΗΛΙΟΣ».

- ◇ Αποφυγή της ταλαιπωρίας των πολιτών, αφού εξαλείφεται πλέον η ανάγκη για μελλοντικές απογραφές.

- ◇ Διευκόλυνση των πολιτών και σημαντικές εξοικονομήσεις, με την παροχή ολοκληρωμένων ηλεκτρονικών υπηρεσιών στους συνταξιούχους, όπως η προσυμπλήρωση των φορολογικών τους δηλώσεων.

- ◇ Διόρθωση στρεβλώσεων και αδικιών, εξασφαλίζοντας την ενιαία εφαρμογή διατάξεων για τους συνταξιούχους της χώρας.

Το σύστημα «ΗΛΙΟΣ» συνιστά τεχνολογικό άλμα, καθώς για πρώτη φορά διασυνδέονται ηλεκτρονικά:

α. 93 διαφορετικά συστήματα πληρωμών συντάξεων που υποστηρίζουν την πληρωμή για 4.407.288 συντάξεις σε 2.714.034 συνταξιούχους (στοιχεία Ιουνίου 2013)

β. τα ληξιαρχεία της χώρας μέσω του συστήματος «ΑΡΙΑΔΝΗ» με τα συστήματα πληρωμών συντάξεων μέσω του «ΗΛΙΟΣ».

Το επίτευγμα αυτό πραγματοποιήθηκε σε 10 μήνες εντατικής εργασίας αξιοποιώντας αφενός την τεχνογνωσία και την πολυετή εμπειρία του προσωπικού της Η.ΔΙ.Κ.Α. Α.Ε και αφετέρου την πολιτική δέσμευση του Υπουργείου Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Πρόνοιας και των Διοικήσεων των Ταμείων.

Πρόκληση αποτέλεσε η αντιμετώπιση της πανσπερμίας των συστημάτων και η μερική συμπλήρωση των πεδίων ΑΜΚΑ και ΑΦΜ. Κατά την έναρξη του σχεδιασμού, το φθινόπωρο του 2012 τα κενά αυτά ξεπερνούσαν το 1 εκατομμύριο. Με εκτεταμένη εφαρμογή μηχανογραφικών διασταυρώσεων στην Η.ΔΙ.Κ.Α. Α.Ε. και την προσπάθεια των

εργαζομένων στα ασφαλιστικά ταμεία συμπληρώθηκαν πλήρως τα ΑΜΚΑ και τα ΑΦΜ των συνταξιούχων της χώρας.

Το «ΗΛΙΟΣ» αποτελεί το νέο εργαλείο της ελληνικής πολιτείας που περιορίζει τη γραφειοκρατία και βελτιώνει την εξυπηρέτηση των συνταξιούχων από τα ταμεία. Με το σύστημα « ΗΛΙΟΣ » κανένας πλέον συνταξιούχος δεν θα μπορεί να λαμβάνει διπλές συντάξεις και το σπουδαιότερο, κανένας δεν θα διαφεύγει της φορολογίας.

Με το σύστημα « ΑΡΙΑΔΝΗ » εξασφαλίζονται όλα τα δημογραφικά στοιχεία όπως γάμος, ενηλικίωση, θάνατος, σύμφωνο συμβίωσης και αποφεύγεται κάθε είδους παραβατικότητα που μαστίζει τα Ταμεία της χώρας.

Τα οφέλη από τη λειτουργία της Η.ΔΙ.Κ.Α. Α.Ε. συνοψίζονται στην δυνατότητά της να διεξάγει διασταυρωτικούς ελέγχους . Όπως προβλέπεται στο άρθρο 2 του νόμου 4144 (ΦΕΚ 88/Α'/18-4-2013) «η Η.ΔΙ.Κ.Α. προβαίνει στην άμεση αναστολή καταβολής της σύνταξης και της δυνατότητας ηλεκτρονικής συνταγογράφησης για το συγκεκριμένο ΑΜΚΑ και ενημερώνει ταυτόχρονα τον αρμόδιο Φορέα και τον ΕΟΠΥΥ. Οι ωφέλειες για το Ταμείο θα είναι σημαντικές, τόσο σε κεφάλαια όσο και σε χαμένες ανθρωποώρες των υπάλληλων που ασχολούνται με την αναζήτηση των αχρεωστήτως καταβληθέντων, με αμφίβολα πολλές φορές αποτελέσματα.

Η διαρθρωτική αυτή αλλαγή ικανοποιεί το κοινό περί δικαίου αίσθημα και αποκαθιστά την εμπιστοσύνη των πολιτών προς το κράτος.

1.10 Μνημόνιο Κατανόησης

Στις 22.01.2013 υπεγράφη μνημόνιο κατανόησης μεταξύ του Γ.Λ.Κ. και του Υπουργείου Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Πρόνοιας, σχετικά με την εκκαθάριση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων. Το συγκεκριμένο μνημόνιο ορίζει ότι *«οι Φορείς της Γενικής Κυβέρνησης δύνανται να επιχορηγούνται κατ' εξαίρεση από τον Κρατικό Προϋπολογισμό αποκλειστικά και μόνον για την εξόφληση των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεών τους και μέχρι του ύψους των υφιστάμενων κατά την 31/12/2011 υποχρεώσεων αυτών»*. Επιπλέον, στα πλαίσια της παραπάνω συμφωνίας, το Ταμείο μας ανέλαβε την υποχρέωση της μη σώρευσης ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων που υφίστανται στο τέλος κάθε μήνα.

Απόρροια της επιχορήγησης που έλαβε το Ταμείο ήταν η ανάληψη της δέσμευση της διεκπεραίωσης 2.500 νέων μερισματούχων κάθε μήνα για το χρονικό διάστημα από 1/1/2013 έως 30/6/2015. Συνεπεία των ανωτέρω, το Ταμείο για τον Προϋπολογισμό του 2014 μπορεί με ακρίβεια να προϋπολογίσει το σχετικό κόστος για την κάλυψη των μερισμάτων, χωρίς να αναμένει πιθανή ανατροπή προς τα πάνω κατά τη διάρκεια του έτους.

1.11 Σχέση μετόχων/μερισματούχων

Η σχέση μετόχων/μερισματούχων από 2,87 μέτοχοι ανά έναν μερισματούχο το 1990 διαμορφώθηκε στο τέλος του 2012 σε 1,66 μέτοχοι ανά έναν μερισματούχο.

Η υψηλή σχέση μετόχων/μερισματούχων που υπήρχε για πολλές 10ετίες, είχε σαν αποτέλεσμα να διαμορφώσει την εντύπωση ότι το Ταμείο ήταν πλούσιο και ότι διέθετε τα αναγκαία κεφάλαια ώστε να προχωρήσει στην αναπροσαρμογή των μερισμάτων που έγιναν με το Ν. 3336/2005.

Η δυσμενής και απότομη εξέλιξη της σχέσης μετόχων/μερισματούχων από το 2010 και μετά, ανέδειξε όλα τα συσσωρευμένα προβλήματα που υπήρχαν στο Ταμείο και κυρίως την εσφαλμένη μερισματική πολιτική που ακολουθήθηκε κατά τα προηγούμενα χρόνια.

Λαμβάνοντας υπόψη τη συνέχιση της Κυβερνητικής πολιτικής για τον εξορθολογισμό της δημόσιας διοίκησης και τις δεσμεύσεις για την αναλόγια 1 πρόσληψη προς 5 αποχωρίσεις, η εκτιμώμενη εξέλιξη της σχέσης μετόχων – μερισματούχων αναμένεται να διαμορφωθεί το 2014 σε 1,17 μέτοχοι προς 1 μερισματούχο

ΠΙΝΑΚΑΣ 1:
ΣΧΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ / ΜΕΡΙΣΜΑΤΟΥΧΩΝ

ΟΙΚ. ΈΤΟΣ	ΠΛΗΘΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΠΛΗΘΟΣ ΜΕΡΙΣΜ/ΧΩΝ	ΣΧΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ-ΜΕΡ/ΧΩΝ
1990	290.000	101.216	2,87
1991	290.000	100.283	2,89
1992	295.000	126.520	2,33
1993	295.000	132.634	2,22
1994	300.000	135.362	2,22
1995	280.000	138.910	2,02
1996	290.000	141.227	2,05
1997	290.000	145.414	1,99
1998	295.000	150.810	1,96
1999	300.000	153.882	1,95
2000	310.000	158.716	1,95
2001	310.000	164.779	1,88
2002	320.000	168.506	1,90
2003	325.000	171.034	1,90
2004	335.000	172.302	1,94
2005	350.000	173.675	2,02
2006	357.000	180.016	1,98
2007	380.000	186.624	2,04
2008	380.000	195.390	1,94
2009	391.400	203.116	1,93
2010	372.000	220.706	1,69
2011	360.000	214.379	1,68
2012	371.058	223.713	1,66
2013	337.000	263.317	1,28
2014	328.840	282.045	1,17

1.12 Καταθέσεις Μετόχων και Καταβαλλόμενα Μερίσματα

Με εξαίρεση τα έτη 1990 και 1991 που οι εισροές από τις καταθέσεις των μετόχων ήταν μεγαλύτερες από τις εκροές για την καταβολή των μερισμάτων, από το 1992 έως και το 2012 οι καταθέσεις των μετόχων δεν καλύπτουν τα καταβαλλόμενα μερίσματα.

Έως το 2006, το έλλειμμα μεταξύ των καταθέσεων των μετόχων και των καταβαλλόμενων μερισμάτων καλυπτόταν από τα έσοδα από τους πόρους και την επιχειρηματική δραστηριότητα, αφήνοντας έστω και οριακά υπόλοιπο για την αύξηση των κεφαλαίων του Ταμείου.

Από το 2007, λόγω της εφαρμογής του Ν. 3336/05, αυξήθηκαν σημαντικά τα καταβαλλόμενα μερίσματα και τα έσοδα από τους πόρους και την επιχειρηματική δραστηριότητα δεν επαρκούν να καλύψουν τις πληρωμές για την καταβολή των αυξημένων μερισμάτων, με συνέπεια να χρηματοδοτούνται από τα αποθεματικά κεφάλαια.

Η εκτίμηση για το έτος 2014 είναι ότι καταγράφεται ανάσχεση στα καταβαλλόμενα μερίσματα.

ΠΙΝΑΚΑΣ 2:
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΩΝ & ΚΑΤΑΒΑΛΛΟΜΕΝ ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ (€)

ΟΙΚ. ΈΤΟΣ	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΚΑΤΑΒΑΛΛΟΜΕΝΑ ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ	ΔΙΑΦΟΡΑ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ - ΚΑΤΑΒΑΛ/ΝΩΝ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ
1990	60.073.543	58.412.572	1.660.971
1991	76.588.658	75.701.712	886.946
1992	75.528.858	93.301.475	-17.772.617
1993	94.138.515	115.144.091	-21.005.576
1994	96.158.644	124.359.744	-28.201.100
1995	112.090.779	160.563.290	-48.472.511
1996	131.825.142	157.432.023	-25.606.881
1997	149.206.491	181.240.543	-32.034.052
1998	161.454.238	216.154.078	-54.699.840
1999	165.995.495	237.986.644	-71.991.149
2000	193.706.019	258.950.782	-65.244.763
2001	210.371.334	285.776.142	-75.404.808
2002	232.321.342	305.118.856	-72.797.514
2003	272.257.868	325.034.308	-52.776.440
2004	303.409.077	332.908.842	-29.499.765
2005	304.077.620	380.489.986	-76.412.366
2006	301.993.547	410.103.257	-108.109.710
2007	344.029.891	464.578.220	-120.548.329
2008	400.083.424	528.629.982	-128.546.558
2009	376.569.220	558.565.065	-181.995.845
2010	420.196.627	576.574.108	-156.377.481
2011	350.778.230	515.333.706	-164.555.476

Ισολογισμός	2012	324.996.671	474.493.771	-149.497.101
	2013	302.000.000	538.786.589	-236.786.589
	2014	293.800.000	488.973.800	-195.173.800

Τα καταβαλλόμενα μερίσματα από το 2011 έως το 2014 έχουν υπολογιστεί μετά τις μειώσεις των Ν. 4024/11 & 4093/12 (ως σχετικός πίνακας σελ.43)

1.13 Διαφορά μεταξύ κατάθεσης ανά μέτοχο και καταβαλλόμενου μερίσματος ανά μερισματούχο με βάση τη σχέση

Μόνο το 1990 και το 1991 οι καταθέσεις των μετόχων με βάση τη σχέση μετόχων /μερισματούχων ήταν μεγαλύτερες από το καταβαλλόμενο μέρισμα και άφηναν και πλεόνασμα για το σχηματισμό αποθεματικών κεφαλαίων. Από το 1992 έως και το 2014 συνεχώς οι καταθέσεις των μετόχων είναι μικρότερες και δεν επαρκούν να καλύψουν το καταβαλλόμενο μέρισμα.

ΠΙΝΑΚΑΣ 3:
ΣΧΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ/ΜΕΡΙΣΜΑΤΟΥΧΩΝ & ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ/ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ

1	2	3	4(2X3)	5	6(4-5)
ΟΙΚ. ΈΤΗ	ΣΧΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ/ ΜΕΡΙΣΜΑΤΟΥΧΩΝ	ΜΕΣΗ ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΘΕΣΗ/ΜΕΤΟΧΟ	ΜΕΣΗ ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΜΕΣΟ ΕΤΗΣΙΟ ΜΕΡΙΣΜΑ ΑΝΑ ΜΕΡ/ΧΟ	ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ/ ΈΛΛΕΙΜΜΑ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ & ΚΑΤΑΒ/ΝΩΝ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ
1990	2,87	207,15	593,52	577,11	16,41
1991	2,89	264,10	763,73	754,88	8,84
1992	2,33	256,03	596,97	737,44	-140,47
1993	2,22	319,11	709,76	868,13	-158,37
1994	2,22	320,53	710,38	918,72	-208,34
1995	2,02	400,32	806,93	1.155,88	-348,95
1996	2,05	454,57	933,43	1.114,74	-181,32
1997	1,99	514,51	1.026,08	1.246,38	-220,30
1998	1,96	547,30	1.070,58	1.433,29	-362,71
1999	1,95	553,32	1.078,72	1.546,55	-467,83
2000	1,95	624,86	1.220,46	1.631,54	-411,08
2001	1,88	678,62	1.276,69	1.734,30	-457,61
2002	1,90	726,00	1.378,71	1.810,73	-432,02
2003	1,90	837,72	1.591,83	1.900,41	-308,57
2004	1,94	905,70	1.760,91	1.932,12	-171,21
2005	2,02	868,79	1.750,84	2.190,82	-439,97
2006	1,98	845,92	1.677,59	2.278,15	-600,56
2007	2,04	905,34	1.843,44	2.489,38	-645,94
2008	1,94	1.052,85	2.047,61	2.705,51	-657,90
2009	1,93	962,11	1.853,96	2.749,98	-896,02
2010	1,69	1.129,56	1.903,87	2.612,41	-708,53
2011	1,68	974,38	1.636,25	2.403,84	-767,59

Εκτίμηση	2012	1,66	875,86	1.452,74	2.120,99	-668,25
	2013	1,28	896,14	1.146,91	2.046,15	-899,25
	2014	1,17	893,44	1.041,68	1.733,67	-692,00

1.14 Διάθεση καθαρών εισροών

Το Ταμείο δεν ακολούθησε κάποια συγκεκριμένη πολιτική διανομής μερίσματος η οποία θα εξασφάλιζε τόσο τους μερισματούχους, όσο και τους μετόχους με το σχηματισμό αποθεματικών κεφαλαίων ικανών να τους εξασφαλίσουν την επιστροφή των καταθέσεών τους.

Τα έτη 1990, 1991 και 1992, το ποσοστό των καταβαλλομένων μερισμάτων επί των καθαρών εισροών ανερχόταν στο 68% και το 32% παρέμενε για σχηματισμό αποθεματικών κεφαλαίων.

Έκτοτε, λόγω των συνεχώς ετησίων χορηγουμένων αυξήσεων, μεγάλωνε χρόνο με το χρόνο το ποσό που διατίθετο για την πληρωμή των μερισμάτων, φτάνοντας στο 92% των καθαρών εισροών το 2006.

Το 2007 γίνονται εμφανείς οι επιπτώσεις από την εφαρμογή του Ν. 3336/2005, αυξάνονται σημαντικά τα καταβαλλόμενα μερίσματα και το ποσοστό των καθαρών εισροών που διατίθεντο για την καταβολή των μερισμάτων διαμορφώνεται σε 101,86%, το 2008 σε 111,15%, το 2009 σε 115,39% και το 2010 σε 114,42%, με το επί πλέον ποσό να προέρχεται από τα αποθεματικά κεφάλαια του Ταμείου.

Το 2011, με τη μείωση των μερισμάτων με βάση το Ν. 4024/11 και με την απόδοση των λοιπών μέτρων που ελήφθησαν, μειώνεται το ποσοστό των καθαρών εισροών που διατέθηκε για την πληρωμή των μερισμάτων και διαμορφώνεται στο 99,42%.

Τέλος, το 2012, παρά τα μέτρα που ελήφθησαν και τη μείωση των καταβαλλομένων μερισμάτων κατά 7,92%, η αύξηση του αριθμού των νέων μερισματούχων λόγω της συνταξιοδότησης μεγάλου αριθμού δημοσίων υπαλλήλων, είχε σαν συνέπεια τη μείωση των εισροών από τις καταθέσεις κατά 21,03% και τελικώς το ποσοστό των καθαρών εισροών που διατέθηκε για την καταβολή των μερισμάτων διαμορφώνεται στο 115,92%.

Οι εκτιμήσεις για τα έτη 2013 ανεβάζουν το ποσοστό στο 118,06% και το 2014 στο 127,90%.

Αυτό σημαίνει ότι προκειμένου να συνεχίσει τη λειτουργία του το Ταμείο, θα πρέπει ετησίως να μειώνονται τα καταβαλλόμενα μερίσματα κατά 18,06% και 27,90% αντίστοιχα.

ΠΙΝΑΚΑΣ 4:
ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΑΘΑΡΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ (€)

ΟΙΚ. ΈΤΟΣ	ΚΑΘΑΡΕΣ ΕΙΣΡΟΕΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΚΑΤΑΒ/ΜΕΝΑ ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ	ΕΤΗΣΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΠΟΣΟΣΤΟ ΚΑΤΑΒ/ΝΩΝ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ ΕΠΙ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ %	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ ΠΡΟΣ ΑΠΟΘΕΜ/ΣΗ €	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ
1990	85.741.577		58.412.572		68,13%	27.329.005	31,87%
1991	114.491.688	33,53%	75.701.712	29,60%	66,12%	38.789.976	33,88%
1992	137.420.949	20,03%	93.301.475	23,25%	67,89%	44.119.474	32,11%
1993	150.547.873	9,55%	115.144.091	23,41%	76,48%	35.403.782	23,52%
1994	161.783.721	7,46%	124.359.744	8,00%	76,87%	37.423.977	23,13%
1995	185.685.411	14,77%	160.563.290	29,11%	86,47%	25.122.121	13,53%
1996	210.023.768	13,11%	157.432.023	-1,95%	74,96%	52.591.745	25,04%
1997	225.710.490	7,47%	181.240.543	15,12%	80,30%	44.469.947	19,70%
1998	246.260.053	9,10%	216.154.078	19,26%	87,77%	30.105.975	12,23%
1999	258.505.947	4,97%	237.986.644	10,10%	92,06%	20.519.303	7,94%
2000	288.328.796	11,54%	258.950.782	8,81%	89,81%	29.378.014	10,19%
2001	288.596.588	0,09%	285.776.142	10,36%	99,02%	2.820.446	0,98%
2002	309.854.486	7,37%	305.118.856	6,77%	98,47%	4.735.630	1,53%
2003	336.937.577	8,74%	325.034.308	6,53%	96,47%	11.903.269	3,53%
2004	373.796.822	10,94%	332.908.842	2,42%	89,06%	40.887.980	10,94%
2005	413.842.457	10,71%	380.489.986	14,29%	91,94%	33.352.471	8,06%
2006	445.666.966	7,69%	410.103.257	7,78%	92,02%	35.563.709	7,98%
2007	456.115.747	2,34%	464.578.220	13,28%	101,86%	-8.462.473	-1,86%
2008	475.591.214	4,27%	528.629.982	13,79%	111,15%	-53.038.768	-11,15%
2009	484.083.055	1,79%	558.565.065	5,66%	115,39%	-74.482.010	-15,39%
2010	503.890.585	4,09%	576.574.108	3,22%	114,42%	-72.683.523	-14,42%
2011	518.342.200	2,87%	515.333.706	-10,62%	99,42%	3.008.494	0,58%
2012	409.339.312	-21,03%	474.493.771	-7,92%	115,92%	-65.154.459	-15,92%
2013	456.365.150	11,49%	538.786.589	13,55%	118,06%	-82.421.439	-18,06%
2014	382.311.775	-16,23%	488.973.800	-9,25%	127,90%	-106.662.025	-27,90%

Εκτίμηση

1.15 Εξέλιξη κεφαλαίων

Το 1990 τα συνολικά Κεφάλαια ανέρχονταν σε 135 εκ. € και μέχρι το 2006 αυξάνονταν συνεχώς και διαμορφώθηκαν στο ποσό των 622,2 εκ. €.

Από το 2007 μέχρι και σήμερα καταγράφονται συνεχώς ελλείμματα, παρά τα μέτρα που έχουν ληφθεί, με συνέπεια να μειώνονται συνεχώς τα κεφάλαια.

Στο τέλος του 2012 τα κεφάλαια διαμορφώθηκαν στο ποσό των 351,4 €, μειώθηκαν δηλαδή στην εξαετία 2007-2012 κατά 270,8 € ή 43,52%.

Τα κεφάλαια που διαθέτει σήμερα το Ταμείο είναι μικρότερα από αυτά που θα έπρεπε να υπάρχουν για να καλύψουν τις υποχρεώσεις, τόσο προς τους νέους όσο και προς τους παλιούς μερισματούχους.

Όπως προκύπτει από τις αναλυτικές μερίδες που τηρούμε σύμφωνα με το Ν. 3863/2011, μέχρι το τέλος του Σεπτεμβρίου είχαμε εισπράξει μέσω ΕΑΠ περίπου 900 εκ €. Δεν έχουν σχηματιστεί αποθεματικά κεφάλαια και τα ρευστοποιήσιμα περιουσιακά στοιχεία ανέρχονται μόλις σε 150 εκ. € (στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται και τα 72 εκ. € που ελήφθησαν για την πληρωμή των ληξιπροθέσμων υποχρεώσεων).

Στον κάτωθι πίνακα εμφανίζονται οι εκτιμήσεις για τα έτη 2013-2014 :

ΠΙΝΑΚΑΣ 5:
ΕΞΕΛΙΞΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (€)

ΟΙΚ. ΈΤΟΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΕΙΣΡΟΩΝ ΠΡΟΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΟΠΟΙΗΣΗ	ΕΞΕΛΙΞΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ
1990		135.040.200
1991	38.789.976	173.830.176
1992	44.119.474	217.949.650
1993	35.403.782	253.353.432
1994	37.423.977	290.777.409
1995	25.122.121	315.899.530
1996	52.591.745	368.491.275
1997	44.469.947	412.961.222
1998	30.105.975	443.067.197
1999	20.519.303	463.586.500
2000	29.378.014	492.964.514
2001	2.820.446	495.784.960
2002	4.735.630	500.520.590
2003	11.903.269	512.423.859
2004	40.887.980	553.311.839
2005	33.352.471	586.664.310
2006	35.563.709	622.228.019
2007	-8.462.473	613.765.546
2008	-53.038.768	560.726.778
2009	-74.482.010	486.244.768
2010	-72.683.523	413.561.245
2011	3.008.494	416.569.739
2012	-65.154.459	351.415.280
2013	-82.421.439	268.993.841
2014	-106.662.025	162.331.816

Εκτίμηση

1.16 Με δεδομένη την πρόβλεψη της οικονομικής κατάστασης του Μ.Τ.Π.Υ. για το 2014, όπως αυτή αποτυπώνεται στον παρόντα προϋπολογισμό, δεν υπάρχει κανένα περιθώριο για τη χορήγηση:

α) έκτακτων προσωρινών χορηγημάτων, που καταβάλλονταν μέχρι το 2010 δύο (2) φορές το χρόνο για τις εορτές του Πάσχα και των Χριστουγέννων.

Υπενθυμίζουμε ότι τα χορηγήματα αυτά δεν αντισταθμίζονται από αντίστοιχες καταθέσεις των μετόχων. Σύμφωνα με το νόμο, μπορούν να καταβάλλονται μόνο εφόσον το Ταμείο έχει περισσεύματα και η χορήγησή τους βαρύνει ευθέως τα αποθεματικά κεφάλαια του Ταμείου. Η νομοθεσία του Ταμείου τα ονομάζει προσωρινά, ακριβώς γιατί η χορήγησή τους εξαρτάται ευθέως από την οικονομική του κατάσταση.

β) χρηματικών διευκολύνσεων προς τα μέλη του, η αναστολή των οποίων και για το 2014 αποφασίστηκε στη με αρ. 45^η / 03.12.2013 Συνεδρίαση του Δ.Σ. του Μ.Τ.Π.Υ. και

γ) ετήσια αύξησης του μερίσματος, αφού το Ταμείο καταγράφει συνεχώς ελλείμματα από το 2006.

1.17 Η προσπάθεια για περαιτέρω περιορισμό των λειτουργικών δαπανών του Ταμείου έχει εξαντληθεί, αφού το μεγαλύτερο μέρος των δαπανών αυτών αφορά δαπάνες μισθοδοσίας του προσωπικού, οι οποίες είναι ανελαστικές.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2:

ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Για την κατάρτιση του Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2014 το Μ.Τ.Π.Υ. εφάρμοσε τις διατάξεις του Π.Δ. 205/1998 (Φ.Ε.Κ. 163^{Α'}) και του Κλαδικού Λογιστικού Σχεδίου Ν.Π.Δ.Δ., καθώς και τις βασικές αρχές που ορίζει ο Ν. 3871/2010 «Δημοσιονομική Διαχείριση και Ευθύνη» (Φ.Ε.Κ. 141^{Α'}), οι οποίες επιγραμματικά συνοψίζονται στα εξής:

1. αρχή της ετήσιας διάρκειας
2. αρχές της ενότητας και της καθολικότητας (του μη ειδικού προορισμού των εσόδων και του μη συμψηφισμού εσόδων - εξόδων)
3. αρχή της ειδικευσης του προϋπολογισμού και της ειδικότητας των πιστώσεων
4. αρχή της ειλικρίνειας και της ακριβείας του προϋπολογισμού.

2.1 Μεσοπρόθεσμο Πλαίσιο Δημοσιονομικής Διαχείρισης

Επίσης, για την κατάρτιση του Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2014 ελήφθησαν υπόψη οι εφαρμοστικοί νόμοι 3986/11, 4002/11 και 4127/13 που ψηφιστήκαν στα πλαίσια του Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής (Μ.Π.Δ.Σ.).

Στα πλαίσια του επικαιροποιημένου Μ.Π.Δ.Σ. για την περίοδο 2014-2016 έχουν τεθεί οι στόχοι και οι άξονες της δημοσιονομικής πολιτικής που πρέπει να ακολουθήσει η χώρα ώστε να επιτύχει μείωση του δημοσιονομικού ελλείμματος και του χρέους, να αντιμετωπίσει χρόνιες διαρθρωτικές αδυναμίες, να εξασφαλίσει οικονομική σταθερότητα και να επιστρέψει σε θετικούς ρυθμούς ανάπτυξης. Στους ανωτέρω εφαρμοστικούς νόμους προσδιορίζονται συγκεκριμένα μέτρα, η εφαρμογή των οποίων, εντός των χρονοδιαγραμμάτων που έχουν τεθεί, θα εξασφαλίσει την επίτευξη των στόχων.

Ειδικότερα, απαιτείται να κατανεμηθούν σωστά οι πιστώσεις των φορέων σε μείζονες κατηγορίες δαπανών με βάση τις λειτουργικές ανάγκες, ώστε να προληφθούν ενδεχόμενες αστοχίες προβλέψεων, ειδικά σε ανελαστικές δαπάνες, αφού με τον τρόπο αυτό θα ελαχιστοποιηθούν οι τροποποιήσεις του προϋπολογισμού κατά την εκτέλεσή του. Επιπλέον πρέπει να ληφθούν υπόψη και οι περιορισμοί που τίθενται από τις διατάξεις του Δημοσίου Λογιστικού, όπως έχει τροποποιηθεί με το Ν.3871/2010.

Ιδιαίτερη μνεία γίνεται για τις παρακάτω κατηγορίες δαπανών:

2.1.1 Αποδοχές προσωπικού

Οι αποδοχές του προσωπικού αποτελούν μία από τις βασικότερες μείζονες κατηγορίες, κυρίως λόγω της ανελαστικότητας που τις χαρακτηρίζει.

Όπως ήδη προαναφέρθηκε, ο προσδιορισμός των δαπανών αυτών βασίζεται πάνω στο νέο μισθολόγιο - βαθμολόγιο των δημοσίων υπαλλήλων, το οποίο μετά την πλήρη εφαρμογή του οδηγεί σε ανελαστικότητα των συγκεκριμένων μεγεθών.

2.1.2 Λειτουργικές δαπάνες

Σημαντική βαρύτητα πρέπει να δοθεί και στις προβλέψεις για λειτουργικές δαπάνες των φορέων, καθώς και στις δαπάνες για μεταβιβαστικές πληρωμές.

Για τον ακριβή προσδιορισμό των λειτουργικών δαπανών ελήφθησαν υπόψη και τα δημοσιονομικά μέτρα που θεσπίστηκαν για την υλοποίηση του Μ.Π.Δ.Σ., κυρίως δε ο εξορθολογισμός των καταναλωτικών δαπανών, δαπανών για ενοίκια (μείωση κατά 20%), ενέργεια, τηλεπικοινωνίες κλπ.

Πλέον και οι δαπάνες αυτές, μετά από αλληπάλληλες προσαρμογές τους κατά την τελευταία ζετία, έχουν οδηγηθεί σε ανελαστικά επίπεδα.

2.2 Αναλογικότητα καταθέσεων και επιστροφών

Στη βάση των Ν. 3863/10 «Νέο Ασφαλιστικό Σύστημα και συναφείς διατάξεις, ρυθμίσεις στις εργασιακές σχέσεις» (Φ.Ε.Κ. 115Α') και 3865/10 «Μεταρρύθμιση Συνταξιοδοτικού Συστήματος του Δημοσίου και συναφείς διατάξεις» (Φ.Ε.Κ. 120Α'), η οποία ορίζει την αναλογικότητα μεταξύ εισροών και εκροών, κατά την κατάρτιση του προϋπολογισμού πρέπει να τηρείται η αρχή ότι τα μερίσματα (επιστροφή καταθέσεων μετόχων) δεν μπορούν να είναι μεγαλύτερα των εισροών.

Για την επίτευξη αυτής της αρχής πρέπει η Διοίκηση να δεσμευτεί για τη λήψη μέτρων ώστε να μην επαναλαμβάνεται η απόκλιση των μερισμάτων από τις εισπραττόμενες καταθέσεις των μετόχων και να μη συσσωρεύονται νέες υποχρεώσεις προς τους μερισματούχους του Ταμείου.

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ Μ.Τ.Π.Υ.

3.1 Προϋπολογισμός 2013

Ο προϋπολογισμός του Οικονομικού έτους 2013 συντάχθηκε σύμφωνα με τις γενικές κατευθύνσεις και οδηγίες που παρέχονται στην με αριθ. οικ. 2/58301/ΔΠΓΚ/31.07.2012 εγκύκλιο του Υφυπουργού Οικονομικών και προβλέπει έλλειμμα της τάξης των 84,6 εκ. €, το οποίο θα καλυφθεί από ταμειακά διαθέσιμα. Το έλλειμμα αυτό αναθεωρήθηκε τέσσερις (4) φορές εντός του τρέχοντος έτους, μέσω ισάριθμων τροποποιήσεων του προϋπολογισμού και ανέρχεται πλέον σε 76,3 εκ. €.

Η μέχρι σήμερα εξέλιξη των οικονομικών μεγεθών του Ταμείου οδηγεί στην **εκτίμηση ότι για το 2013 όχι μόνο δεν θα παρουσιαστεί έλλειμμα αλλά τουναντίον θα υπάρξει ταμειακό πλεόνασμα ύψους 17 εκ. € περίπου**, λόγω κυρίως της συγκυριακής αύξησης των εσόδων από πόρους και της έκτακτης χρηματοδότησης για εξόφληση των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων του Ταμείου μέχρι του ύψους των υφιστάμενων κατά την 31/12/2011 υποχρεώσεων.

	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2013	Εκτίμηση πραγματοποιήσεων 2013	Απόκλιση %
Έσοδα	703.665.131	783.771.365	10,22%
Έξοδα	788.243.950	766.614.243	-2,82%
Έλλειμμα	-84.578.819	17.157.121	592,97%

Η ανωτέρω αύξηση οφείλεται κυρίως:

- ▶ Στην εκτιμώμενη αύξηση εισπραξης κατά 81,3 εκ. € ήτοι ποσοστό 54,27%, στα έσοδα από πόρους - τέλη υπέρ του Ταμείου (Άρθ. 22 Π.Δ. 422/81) σε σχέση με την αρχική πρόβλεψη, λόγω της απόδοσης εντός του 2013 σημαντικών ποσών από τον ΕΟΠΠΥ.
- ▶ Στην επιχορήγηση ύψους 71.771.561€ κατ' εξαίρεση από τον Κρατικό Προϋπολογισμό αποκλειστικά και μόνον για την εξόφληση των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων του Ταμείου και μέχρι του ύψους των υφιστάμενων κατά την 31/12/2011 υποχρεώσεων, για τη διεκπεραίωση 28.876 αιτήσεων νέων μερισματούχων εντός του 2013.
- ▶ Τέλος μειωμένες προβλέπονται και οι πληρωμές για επενδύσεις κατά περίπου 2,9εκ. €, συνεπεία της καθυστέρησης στην υλοποίηση των εκτελούμενων έργων για την συντήρηση των κτιρίων και η δαπάνη των οποίων θα βαρύνει τον προϋπολογισμό του 2014.

3.2 Προϋπολογισμός 2014

Ο προϋπολογισμός του Οικονομικού έτους 2014 συντάχθηκε σύμφωνα με τις γενικές κατευθύνσεις και οδηγίες που περιέχονται στην με αριθ. οικ. 80000/39597/152/25.11.2013 εγκύκλιο του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών.

3.2.1 Παραδοχές κατάρτισης του προϋπολογισμού

Τόσο η πρόσφατη νομοθεσία, όσο και η Αναλογιστική Μελέτη Βιωσιμότητας για το Μ.Τ.Π.Υ. που εκπονήθηκε το 2011 υπό την εποπτεία της Εθνικής Αναλογιστικής Αρχής, κατέδειξαν την ανάγκη λήψης άμεσων και δραστικών μέτρων προκειμένου να εξασφαλιστεί η βιωσιμότητά του, με βάση τις χρηματοοικονομικές του δυνατότητες κι όχι προσβλέποντας στην κρατική βοήθεια.

3.2.1.1 Προσδιορισμός αριθμού μετόχων και μερισματούχων

Ο δημογραφικός λόγος του Ταμείου, δηλαδή η αναλογία μετόχων / μερισματούχων, εκφράζει τη διαδικασία γήρανσης του πληθυσμού του Ταμείου και βαίνει ραγδαία μειούμενος από το 2008 και μετά, σύμφωνα με την ανάλυση αποτελεσμάτων της Αναλογιστικής Μελέτης Βιωσιμότητας που εκπονήθηκε το 2011 υπό την εποπτεία της Εθνικής Αναλογιστικής Αρχής.

Ειδικότερα, ενώ το 2008 ο λόγος αυτός ήταν 1,72 μέτοχοι / 1 μερισματούχο, προβλέπεται σε 1,33/1 το 2013, σε 1/1 το 2037 και έκτοτε ανατρέπεται σε βάρος των μετόχων.

Σύμφωνα με τα στοιχεία που λαμβάνουμε σε μηνιαία βάση από την Ενιαία Αρχή Πληρωμής (Ε.Α.Π.), ο αριθμός των μετόχων των οποίων η μισθοδοσία εκκαθαρίζεται μέσω της Ε.Α.Π. **ανέρχεται σε 338.735 το Νοέμβριο του 2013** και αναμένεται να διαμορφωθεί σε 337.000 μέχρι την 31.12.2013.

Ο αριθμός αυτός μεταβάλλεται από μήνα σε μήνα, αποτυπώνοντας:

- τους νέους μετόχους που εισέρχονται στο σύστημα της Ε.Α.Π., μιας και η διαδικασία ένταξης συνεχίζεται.
- τους νεοπροσλαμβανόμενους στο Δημόσιο μετόχους του Ταμείου.
- τους εξερχόμενους από το σύστημα της Ε.Α.Π. λόγω συνταξιοδότησης.

Από την άλλη μεριά, **ο αριθμός των μερισματούχων ανέρχεται σε 243.433 τον Δεκέμβριο του 2013** και αναμένεται να διαμορφωθεί σε 265.000 μέχρι την 31.12.2014.

Η τήρηση για την τριετία 2014 - 2016 του κανόνα ενός (1) νέου διορισμού για κάθε πέντε (5) αποχωρήσεις ετησίως, με την υπόθεση να συνταξιοδοτηθούν 10.200 μέτοχοι για το 2014 και κατ'αντιστοιχία να διοριστούν 2.040 νέοι, οδηγεί **στις 31.12.2014 σε αριθμό μετόχων 328.840** (337.000 - 10.200 + 2.040).

Αντίστοιχα, με δεδομένο τον αριθμό των αιτήσεων απονομής μερίσματος που εκκρεμεί στο Ταμείο μας (36.481 μέχρι 30.11.2013 και 36.700 περίπου μέχρι 31.12.2013) και με μέσες ετήσιες διαγραφές 8.400, οδηγούμαστε **στις 31.12.2014 σε αριθμό μερισματούχων 281.933** (243.433 + 36.700 + 10.200 – 8.400).

Η αναλογία 1 προς 1 μεταξύ μετόχων και μερισματούχων είναι πλέον ορατή.

Η εξέλιξη αυτή επιβάλλει την **εφαρμογή της πλήρους ανταποδοτικότητας καταθέσεων - μερισμάτων στους μετόχους**, στη βάση της τήρησης ατομικής καρτέλας και μας υποχρεώνει να μην παρεκκλίνουμε από την πιστή εφαρμογή της βασικής καταστατικής διάταξης για τον υπολογισμό και την απονομή του μερίσματος κατ' αναλογία των καταθέσεων (εισφορών) ενός εκάστου μετόχου.

Άλλωστε, σύμφωνα με τη νέα συνταξιοδοτική νομοθεσία εισάγεται και καθιερώνεται η ανταποδοτικότητα της σύνταξης ανάλογα με τις καταθέσεις (εισφορές), κάτι που για το Ταμείο μας νομοθετήθηκε σε νέα βάση με τους πρόσφατους νόμους 3863/10, 4024/11 και 4052/12.

3.2.1.2 Πρόβλεψη εσόδων

Σύμφωνα με τις βασικές αρχές κατάρτισης, «έσοδα του προϋπολογισμού του οικ. έτους 2014 είναι τα ποσά που βεβαιώνονται κατά τη διάρκεια αυτού, ανεξάρτητα από τη χρονική περίοδο από την οποία εισπράχθηκαν».

3.2.1.2.1 Προβλέψεις από κρατική επιχορήγηση

Στον προϋπολογισμό του Ταμείου δε λογίζεται κανένα ποσό από κρατική επιχορήγηση, αφού σύμφωνα με τις οδηγίες κατάρτισής του δεν έχει «...γνωστοποιηθεί από το Φορέα επιχορήγησης του νομικού προσώπου ...σχετικό κονδύλι».

Υπενθυμίζουμε ότι η Υπηρεσία μας έχει ενεργήσει ήδη από την 20.09.2013, με την κατάθεση σχετικής «Αίτησης έκτακτης χρηματοδότησης για την εξόφληση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων» του Ταμείου, ύψους **105.092.039,12€**, μιας και πληρούνται όλες οι προϋποθέσεις για την ενίσχυσή του από τον κρατικό προϋπολογισμό.

Πάντως η Υπηρεσία μας δεν έχει λάβει μέχρι σήμερα κάποια απάντηση σχετικά με την προαναφερθείσα αίτηση.

3.2.1.2.2 Προβλέψεις από ίδια έσοδα

Το Μ.Τ.Π.Υ. διαθέτει τις ακόλουθες κατηγορίες ιδίων εσόδων:

3.2.1.2.2.1 Έσοδα από κοινωνικούς πόρους

Το ποσό που προϋπολογίζεται για το έτος 2014 ανέρχεται σε 88,50 εκ. €. Εμφανίζεται μειωμένο κατά 69,3% σε σχέση με το 2013 που εκτιμάται να είναι 149,8 εκ €, συνεκτιμώντας τη συρρίκνωση των δημοσίων δαπανών για το 2014, την ολοκλήρωση της διαδικασίας εξόφλησης των ληξιπρόθεσμων έως 31.12.2011, οφειλών του δημοσίου προς τους προμηθευτές του αλλά και την ευεργετική επίδραση των εξωτερικών ελέγχων που προγραμματίζονται μέσα στη χρονιά αυτή. Σημειώνουμε ότι τα αντίστοιχα έσοδα για τη χρήση 2012 ανήλθαν σε 78,7 εκ €.

3.2.1.2.2.2 Καταθέσεις Μετόχων

Για τον προϋπολογισμό των καταθέσεων των μετόχων, έγινε ο ακόλουθος υπολογισμός του πλήθους τους:

Αριθμός μετόχων 31.12.2013	337.000	
Αποχωρήσεις Α' εξαμήνου 2014	- 5.100	
Αποχωρήσεις Β' εξαμήνου 2014	- 5.100	
<u>Νέοι διορισμοί 2014</u>	<u>+ 2.040</u>	(στη βάση της αναλογίας 1/5)
Αριθμός μετόχων 31/12/2014	328.840	

3.2.1.2.2.2.1 Υποχρεωτική κράτηση 4%

<u>Καταθέσεις Μετόχων 1/1/2014 :</u>	
337.000 μέτοχοι X 859,65 € μέση ετήσια κατάθεση	= 289.702.050 €
<u>Αποχωρήσεις 2014 :</u>	
[5.100 μέτοχοι X 859,65 € μέση κατάθεση X (9/12)] + [5.100 μέτοχοι X 859,65 € μέση κατάθεση X (3/12)]	= - 4.384.215 €
<u>Καταθέσεις νεοδιοριζομένων 2014 :</u>	
(2.040 νέοι μέτοχοι X (1.000 € X 4%) X 12 μήνες	= + 979.200 €
Σύνολο καταθέσεων μετόχων 2014	286.297.035 €

3.2.1.2.2.2.2 Κράτηση 2% στις πρόσθετες αμοιβές

Έγινε αναγωγή σε ετήσια βάση των στοιχείων που διαθέτουμε από την Ε.Α.Π. μέχρι 30.11.2013	= 4.360.000 €
---	---------------

3.2.1.2.2.3 Καταθέσεις από αναγνώριση προϋπηρεσίας

(1.300 μέση ετήσια επεξεργασία αιτήσεων) X (3.600 € μέση εισφορά ανά αίτηση) X (15% μέσο ποσοστό ανταπόκρισης των μετόχων στο σύνολο των λογαριασμών)	=	700.000 €
--	---	-----------

3.2.1.2.2.4 Δικαίωμα εγγραφής νεοδιοριζομένων

2.040 νέοι διορισμοί X 1.000 € μέσες μηνιαίες αποδοχές	=	2.040.000 €
--	---	-------------

3.2.1.2.2.3 Έσοδα από την επιχειρηματική δραστηριότητα του Ταμείου

Τα έσοδα της κατηγορίας αυτής προέρχονται από ενδεχόμενη ρευστοποίηση του χαρτοφυλακίου του Ταμείου, από την εκμετάλλευση της ακίνητης περιουσίας του, από τόκους προερχόμενους από καταθέσεις και χρηματικές διευκολύνσεις στα μέλη του και από μερίσματα και τοκομερίδια των κινητών αξιών του.

3.2.1.2.2.3.1 Έσοδα από εκποίηση κλπ. κινητών αξιών (ρευστοποίηση λόγω λήξης)

Τα προϋπολογισθέντα έσοδα της κατηγορίας αυτής προέρχονται από τη ρευστοποίηση της κινητής περιουσίας του Ταμείου, με σκοπό την ισόποση κάλυψη του ταμειακού ελλείμματος του προϋπολογισμού. Το προϋπολογισθέν ποσό των 5,27 εκ. αφορά είσπραξη στη λήξη του, εντός του 2014, ομολόγου στην ονομαστική του αξία (ISIN EU000A1G0AG3).

Η ρευστοποίηση του συνόλου της κινητής περιουσίας του Ταμείου μπορεί να αποφέρει 128.855.030,77 εκ. € (αποτίμηση αξίας χαρτοφυλακίου της 29^{ης} 11.2013, βλ. Παράρτημα 4).

3.2.1.2.2.3.2 Έσοδα από την εκμετάλλευση της ακίνητης περιουσίας του Ταμείου

Το προϋπολογισθέν ποσό των 4,99 εκ. € συνεκτιμά μεταξύ άλλων:

- Τα ήδη μειωμένα μισθώματα στα ακίνητα του Ταμείου που εκμισθώνουν δημόσιες υπηρεσίες (Πλ. Συντάγματος, Πανεπιστημίου και Κοραή, Κηφισίας 32) κατά 20%, σε εφαρμογή της διάταξης του άρθρου 21 του Ν. 4002/2011,
- την προσπάθεια μίσθωσης των κτιρίων των οδών Λυκούργου 10 και Λ.Συγγρού, το οποία παραμένουν κενά.

και προκύπτει από την ανάλυση του Παραρτήματος 1 του παρόντος.

3.2.1.2.2.3.3 Τόκοι κεφαλαίων

Προϋπολογίζεται ποσό 1,4 εκ. € προερχόμενο από:

- α) τις εκτιμήσεις του έτους 2013 για τους τόκους καταθέσεων των διαθεσίμων του Ταμείου,
- β) την εκμετάλλευση των διαθεσίμων του Ταμείου λόγω της καθιέρωσης της μηνιαίας πληρωμής του μερίσματος και
- γ) τους τόκους χρηματικών διευκολύνσεων προς τα μέλη του Ταμείου.

3.2.1.2.2.3.4 Πρόσοδοι από κινητές αξίες

Με βάση το υπάρχον χαρτοφυλάκιο προϋπολογίζεται ποσό 2,15 εκ. €, τα οποία προέρχονται από εκτιμώμενα μερίσματα εταιρειών, από αναμένονται έσοδα από τοκομερίδια από τα νέα ομόλογα που κατέχει το Ταμείο μετά την ολοκλήρωση του PSI, σύμφωνα με τους συμφωνηθέντες όρους καθώς και από τους προσόδους από τη διαχείριση κοινού κεφαλαίου του Ν.2469/97 της Τράπεζας της Ελλάδος .

3.2.1.2.2.4 Λοιπά έσοδα

Το μεγαλύτερο μέρος των εσόδων αυτών (46,6 εκ. €) αποτελούν έσοδα ευθέως αντικριζόμενα από αντίστοιχες πληρωμές (έσοδα υπέρ τρίτων που αποδίδονται σε αυτούς- Φόρος μερισμάτων, Ειδική Εισφορά Αλληλεγγύης Ν.3986/11 κ.α.).

Μετά την ανάληψη της εκτέλεσης της μισθοδοσίας των υπαλλήλων του Μ.Τ.Π.Υ. από την Ενιαία Αρχή Πληρωμής (Ε.Α.Π.), αναμένεται η σταδιακή κατάργηση των αρκετών από τους Κ.Α.Ε. αυτούς αντικριζόμενων εσόδων και την ενσωμάτωσή τους στη συνολική δαπάνη μισθοδοσίας του προσωπικού του Ταμείου.

Στην κατηγορία αυτή είναι κρίσιμο το μέγεθος των εσόδων από τη συμμετοχή άλλων φορέων επικουρικής ασφάλισης στη δαπάνη μεριματοδότησής τους από το Μ.Τ.Π.Υ., σε εφαρμογή των διατάξεων περί διαδοχικής ασφάλισης. Οι απαιτήσεις του Ταμείου μας από παρελθόντα έτη (2004 και μετά) εκτιμώνται σε 24,63 εκ. € περίπου, από τα οποία προϋπολογίζεται η είσπραξη 3,5 εκ. € εντός του 2013.

Επίσης, ποσό 2,25 εκ. € προϋπολογίζεται ως επιστροφή μερισμάτων που καταβλήθηκαν σε μεριματούχους χωρίς αυτοί να τα δικαιούνται, λόγω θανάτου, ενηλικίωσης αρρένων δικαιούχων, γάμου θυγατέρων κλπ. (οφειλές μεριματούχων τρέχουσας χρήσης και ρευστοποίηση μέρους απαιτήσεων προηγούμενων χρήσεων).

3.2.1.2.3 Έσοδα από δάνεια (ρευστοποίηση απαιτήσεων)

Στην κατηγορία αυτή παρακολουθούνται τα τοκοχρεολύσια των υπαλληλικών δανείων και οι εισπράξεις από προεξοφλήσεις μερισμάτων και σύνταξης που χορήγησε το Ταμείο στα μέλη του.

Η φύση της εν λόγω εισπραξης είναι ότι ουσιαστικά μετασχηματίζει κεφάλαια του Ταμείου, τα οποία χρησιμοποιήθηκαν για τη χορήγηση χρηματικών διευκολύνσεων, σε ρευστά διαθέσιμα. Με τον τρόπο αυτό το προϋπολογισθέν ποσό εισπραξης μπορεί να αποτελέσει εργαλείο αντιμετώπισης του ταμειακού ελλείμματος του προϋπολογισμού.

Με δεδομένη τη συνέχιση της αναστολής χορήγησης χρηματικών διευκολύνσεων και το 2014, το ποσό που αναμένεται να εισρεύσει στο Ταμείο μας από τη ρευστοποίηση αυτής της μορφής απαιτήσεων προϋπολογίζεται σε 4,0 εκ. €.

3.2.1.2.4 Ρευστοποίηση λοιπών απαιτήσεων

Στα έσοδα του παρόντος προϋπολογισμού λογίζονται κονδύλια ύψους 3,5 εκ. € που αφορούν καταθέσεις μετόχων χρήσεως 2012 και αναμένεται να εισπραχθούν ταμειακά εντός του 2014, λόγω χρονικής υστέρησης στην απόδοσή τους στο Ταμείο.

Στον πίνακα που ακολουθεί γίνεται ανακεφαλαίωση των προϋπολογιζομένων εσόδων του Ταμείου για το 2014:

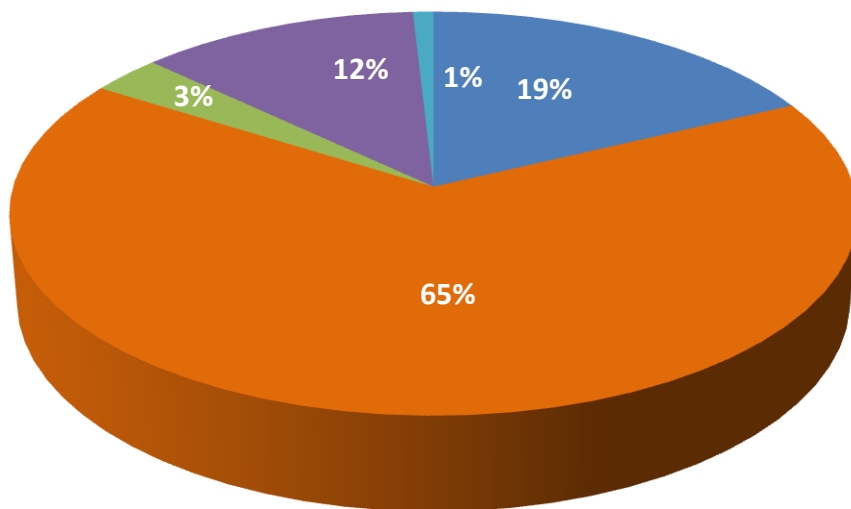
ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Μ.Τ.Π.Υ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2014 (σε €)			
	Προϋπολογισμός 2014	Εκτίμηση πραγματοποιήσεων 2013	Απόκλιση
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ & ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ (ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΙ ΠΟΡΟΙ)	88.500.000,00	149.800.000,00	-61.300.000,00
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	293.800.000,00	302.000.000,00	-8.200.000,00
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ	13.822.175,00	16.870.850,00	-3.048.675,00
ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ & ΠΑΡΑΒΟΛΑ	3.000,00	3.000,00	-
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	54.633.000,00	63.819.500,00	-9.186.500,00
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	219.952,700,00	238.778.015,21	-18.825.315,21
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	4.000.000,00	8.500.000,00	-4.500.000,00
ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	3.500.000,00	4.000.000,00	-500.000,00
Σύνολο εσόδων (Α)	678.210.875,00	783.771.365,21	-105.560.490,21

Οι κυριότεροι λόγοι για τις αποκλίσεις στον Προϋπολογισμό 2014, σε σχέση με τον εκτιμώμενο απολογισμό του τρέχοντος έτους, που εμφανίζονται στον ανωτέρω πίνακα είναι:

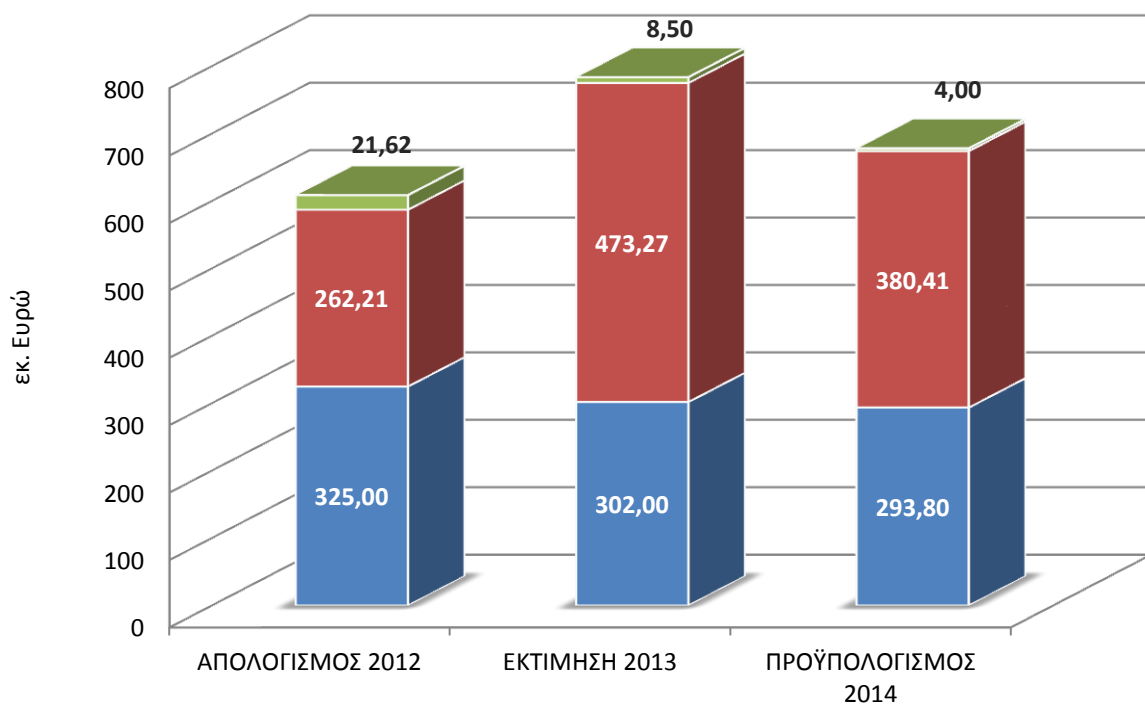
- Τα έσοδα από κοινωνικούς πόρους εμφανίζονται μειωμένα κατά 61,3 εκ € σε σχέση με το 2013, συνεκτιμώντας τη συρρίκνωση των δημοσίων δαπανών για το 2014 και την ολοκλήρωση της διαδικασίας εξόφλησης των ληξιπρόθεσμων έως 31.12.2011, οφειλών του δημοσίου προς τους προμηθευτές του.
- Οι καταθέσεις μετόχων (τρέχουσας χρήσης) εμφανίζονται μειωμένες κατά 8,2 εκ €, λόγω της αναμενόμενης αθρόας εξόδου από την υπηρεσία μετόχων κατά το 2014, ένεκα των επικείμενων αλλαγών στη συνταξιοδοτική νομοθεσία.
- Τα έσοδα από επιχειρηματική δραστηριότητα παρουσιάζονται μειωμένα κατά 3,05 εκ € κυρίως λόγω των μειωμένων αναμενόμενων ροών από τόκους κεφαλαίων και από έσοδα από εκμίσθωση ακινήτων.
- Η μείωση στα λοιπά έσοδα που αποτελούνται στο μεγαλύτερο μέρος τους από έσοδα ευθέως αντικριζόμενα από αντίστοιχες πληρωμές (έσοδα υπέρ τρίτων που αποδίδονται σε αυτούς), οφείλεται κυρίως στην εναρμόνιση με την τρέχουσα φορολογική νομοθεσία.
- Η μείωση στα έκτακτα έσοδα, έχει ευθεία σχέση με ύψος των καταβαλλομένων μερισμάτων (τρέχουσας χρήσης) και των επ' αυτών επιβαλλομένων κρατήσεων σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν.3986/11, 4024/11 και 4093/12.
- Τέλος στα έσοδα από δάνεια παρακολουθούνται τα τοκοχρεολύσια των υπαλληλικών δανείων που είναι απαιτητά εντός της χρήσης 2014.

Η σύνθεση των προϋπολογιζόμενων εσόδων εμφανίζεται στα επόμενα γραφήματα:

Ποσοστιαία σύνθεση Εσόδων Προϋπολογισμού 2014

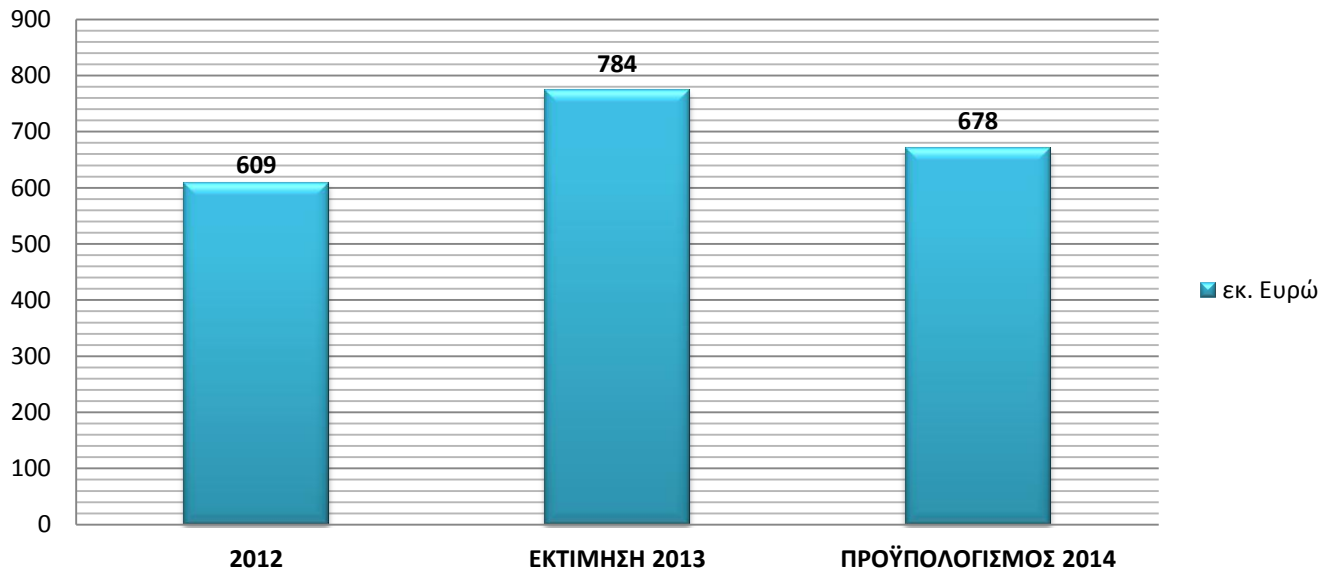


■ Κοινωνικοί Πόροι ■ Καταθέσεις μετόχων ■ Επιχ. Δραστηριότητα ■ Λοιπά έσοδα ■ Δάνεια

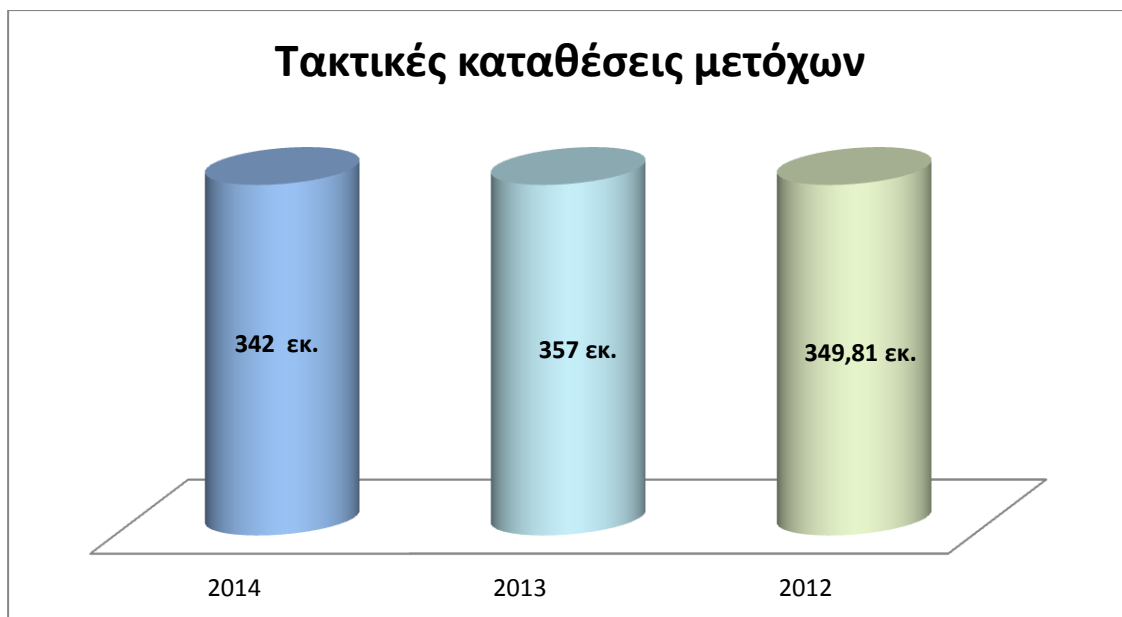


■ Καταθέσεις μετόχων ■ Λοιπά Τακτικά Έσοδα ■ Έσοδα από Δάνεια

Εξέλιξη Εσόδων 2012-2014



Τακτικές καταθέσεις μετόχων



3.2.1.3 Πρόβλεψη εξόδων

3.2.1.3.1 Πληρωμές για υπηρεσίες

Σε αυτή την κατηγορία δαπανών εντάσσονται οι δύο κύριες κατηγορίες εξόδων του Ταμείου:

3.2.1.3.1.1 Αμοιβές προσωπικού

Η συνολική δαπάνη για αμοιβές του προσωπικού του Ταμείου προϋπολογίζεται σε 5,59 εκ. € (ΚΑΕ 0200+0410+0420+0500+0700) για το 2014, έναντι 4,34 εκ. € του προϋπολογισμού 2013 και 3,61 εκ. € του προϋπολογισμού 2012.

Το προϋπολογισθέν ύψος αντικατοπτρίζει:

- α) την σημαντική αύξηση της δαπάνης του προσωπικού του Ταμείου την τρέχουσα χρονιά λόγω της προγραμματισμένης πρόσληψης 25 νέων υπαλλήλων στο πλαίσιο του προγράμματος κινητικότητας-διαθεσιμότητας.
- β) τη μισθολογική του ωρίμανση κατά την επόμενη χρήση και
- γ) την εφαρμογή του νέου μισθολογίου - βαθμολογίου (Ν. 4024/2011) για το σύνολο των υπαλλήλων του Ταμείου.

Ανάλυση των αμοιβών του προσωπικού του Ταμείου παρατίθεται στο Παράρτημα 2 της παρούσας εισηγητικής έκθεσης.

3.2.1.3.1.2 Μερίσματα - Επιστροφή συσσωρευμένων καταθέσεων

Το κρίσιμο μέγεθος και η βασική υποχρέωση του Ταμείου είναι ο κανονισμός και η καταβολή του μερίσματος στους δικαιούχους μετόχους που αποχώρησαν από την υπηρεσία τους - κυρίως λόγω συνταξιοδότησης - και δεν έχουν πληρωθεί ακόμη, παρότι έχουν υποβάλλει τα σχετικά δικαιολογητικά στο Μ.Τ.Π.Υ. Σε αυτούς θα πρέπει να συνυπολογίσουμε και όσους προβλέπουμε να αποχωρήσουν από την υπηρεσία τους το υπόλοιπο διάστημα μέχρι το τέλος του τρέχοντος έτους, όσο και αυτούς που θα συνταξιοδοτηθούν το 2014.

Μέχρι σήμερα έχουν υποβληθεί 35.670 αιτήσεις κανονισμού μερίσματος, οι οποίες δεν έχουν ακόμη επεξεργαστεί από τις αρμόδιες υπηρεσίες του Ταμείου. Υπολογίζεται ότι ο αριθμός τους μέχρι το τέλος του έτους θα ανέλθει στις 36.700 αιτήσεις περίπου.

Για το 2014, εάν υποθέσουμε ότι το κύμα της αθρόας εφετινής εξόδου θα ανακοπεί, υπολογίζουμε να προστεθούν στις τάξεις των μερισματούχων άλλοι 10.200 μέτοχοι.

Με το μέσο μηνιαίο μέρισμα στα 193,07 € μέχρι 31/10/2011 και 157,01 € από 1/11/2011 (σε εφαρμογή των μειώσεων που προβλέπονται από τις διατάξεις των Ν.3986/11, 4024/2011 και Ν.4093/12, η συνολική υποχρέωση του Ταμείου για 47.881 νέους μερισματούχους υπολογίζεται σε 160,96 εκ. €.

Στον πίνακα που ακολουθεί αναλύεται η συνολική αυτή υποχρέωση του Ταμείου:

Μήνας	Αιτήσεις	Μήνες	Μέρισμα μέχρι 31/10/2011	Μήνες	Μέρισμα από 1/11/2011	Μήνες	Υποχρεώσεις
Οκτ-10	10	51	193,07 €	13	157,01 €	38	84.762,90 €
Νοε-10	90	50	193,07 €	12	157,01 €	38	745.489,80 €
Δεκ-10	62	49	193,07 €	11	157,01 €	38	501.589,30 €
Ιαν-11	38	48	193,07 €	10	157,01 €	38	300.089,04 €
Φεβ-11	47	47	193,07 €	9	157,01 €	38	362.088,47 €
Μαρ-11	92	46	193,07 €	8	157,01 €	38	691.006,48 €
Απρ-11	65	45	193,07 €	7	157,01 €	38	475.661,55 €
Μαϊ-11	44	44	193,07 €	6	157,01 €	38	313.491,20 €
Ιουν-11	79	43	193,07 €	5	157,01 €	38	547.606,67 €
Ιουλ-11	64	42	193,07 €	4	157,01 €	38	431.274,24 €
Αυγ-11	51	41	193,07 €	3	157,01 €	38	333.825,09 €
Σεπ-11	65	40	193,07 €	2	157,01 €	38	412.913,80 €
Οκτ-11	36	39	193,07 €	1	157,01 €	38	221.740,20 €
Νοε-11	148	38			157,01 €	38	883.024,24 €
Δεκ-11	1.477	37			157,01 €	37	8.580.439,49 €
Ιαν-12	2.594	36			157,01 €	36	14.662.221,84 €
Φεβ-12	1.669	35			157,01 €	35	9.171.739,15 €
Μαρ-12	1.055	34			157,01 €	34	5.631.948,70 €
Απρ-12	782	33			157,01 €	33	4.051.800,06 €
Μαϊ-12	1.024	32			157,01 €	32	5.144.903,68 €
Ιουν-12	957	31			157,01 €	31	4.658.015,67 €
Ιουλ-12	2.074	30			157,01 €	30	9.769.162,20 €
Αυγ-12	2.940	29			157,01 €	29	13.386.672,60 €
Σεπ-12	1.497	28			157,01 €	28	6.581.231,16 €
Οκτ-12	1.371	27			157,01 €	27	5.812.039,17 €
Νοε-12	1.038	26			157,01 €	26	4.237.385,88 €
Δεκ-12	845	25			157,01 €	25	3.316.836,25 €
Ιαν-13	1.696	24			157,01 €	24	6.390.935,04 €
Φεβ-13	1.474	23			157,01 €	23	5.322.953,02 €
Μαρ-13	849	22			157,01 €	22	2.932.632,78 €
Απρ-13	803	21			157,01 €	21	2.647.659,63 €
Μαϊ-13	358	20			157,01 €	20	1.124.191,60 €
Ιουν-13	409	19			157,01 €	19	1.220.124,71 €
Ιουλ-13	2.182	18			157,01 €	18	6.166.724,76 €
Αυγ-13	2.768	17			157,01 €	17	7.388.262,56 €
Σεπ-13	2.088	16			157,01 €	16	5.245.390,08 €
Οκτ-13	2.260	15			157,01 €	15	5.322.639,00 €
Νοε-13	1.380	14			157,01 €	14	3.033.433,20 €
Δεκ-13	1.200	13			157,01 €	13	2.449.356,00 €
Ιαν-14	850	12			157,01 €	12	1.601.502,00 €
Φεβ-14	850	11			157,01 €	11	1.468.043,50 €
Μαρ-14	850	10			157,01 €	10	1.334.585,00 €
Απρ-14	850	9			157,01 €	9	1.201.126,50 €
Μαϊ-14	850	8			157,01 €	8	1.067.668,00 €
Ιουν-14	850	7			157,01 €	7	934.209,50 €
Ιουλ-14	850	6			157,01 €	6	800.751,00 €
Αυγ-14	850	5			157,01 €	5	667.292,50 €
Σεπ-14	850	4			157,01 €	4	533.834,00 €
Οκτ-14	850	3			157,01 €	3	400.375,50 €
Νοε-14	850	2			157,01 €	2	266.917,00 €
Δεκ-14	850	1			157,01 €	1	133.458,50 €
ΣΥΝΟΛΑ	47.881						160.963.024,21 €

Παρατηρήσεις

- (1) Αιτήσεις νέου ατομικού μερίσματος (Δ.Α.Υ.Κ.) που έχουν κατατεθεί στην Υπηρεσία μας και δεν έχουν ακόμη επεξεργαστεί
(2) Υπολογισμός συνολικής υποχρέωσης με μέσο μηνιαίο μέρισμα 193,07 € μέχρι 31/10/2011 και 157,01 € (Ν.4024/11,Ν.4093/12) από 01

Συναθροισμένη, η ταμειακή υποχρέωση αυτή των 160,96 εκ. € με την προϋπολογισθείσα δαπάνη για τους ήδη μερισματούχους, ύψους 458,66 εκ. €, ανέρχεται σε **συνολική προϋπολογισθείσα δαπάνη ύψους 619,62 εκ. €**.

Επισημαίνουμε ότι σε μια πρώτη έρευνα επί 4.985 νέων ατομικών μερισμάτων που εκδόθηκαν μετά την εφαρμογή των διατάξεων του Ν.4024/11 (μετά την 01.11.2011) προκύπτει μεσοσταθμική μείωση του μερίσματος **περίπου 15%** σε σχέση με το προηγούμενο νομοθετικό καθεστώς του Ν.3336/05. Παρότι το δείγμα αυτό κρίνεται επαρκές για την εξαγωγή συμπερασμάτων αναφορικά με την επίδραση του νέου Νόμου στην αναλογικότητα του μερίσματος, δεν έχει προϋπολογιστεί στην συνολική δαπάνη καταβολής μερισμάτων για το 2014 διότι δεν είναι δυνατό να εκτιμηθεί η επίδραση των νέων μειωμένων μερισμάτων στην συνολική ετήσια δαπάνη και στο διαμορφούμενο τελικό μέσο μέρισμα παλαιών και νέων μερισματούχων.

3.2.1.3.1.3 Πληρωμές για μη προσωπικές υπηρεσίες

Στις δαπάνες αυτές εντάσσεται η πληρωμή παροχής υπηρεσιών για την εύρυθμη λειτουργία της υπηρεσίας (ΕΛ.ΤΑ., Δ.Ε.Η., Ο.Τ.Ε., Ε.Υ.Δ.Α.Π. COSMOTE, φύλαξη, καθαριότητα, ασφάλιση, δικαστικά έξοδα κλπ.), καθώς και για τη συντήρηση της ακίνητης περιουσίας του Ταμείου.

Το προϋπολογισθέν ποσό ανέρχεται 1,91 εκ. €, ελαφρά αυξημένο σε σχέση με το αντίστοιχο του τρέχοντος έτους.

3.2.1.3.2 Πληρωμές για προμήθεια καταναλωτικών αγαθών

Στις δαπάνες αυτές εντάσσεται η προμήθεια αγαθών για την εύρυθμη λειτουργία της υπηρεσίας (γραφική ύλη, αναλώσιμα Η/Υ, βιβλία, είδη καθαριότητας, φωτοτυπικό υλικό κλπ.), καθώς και για τη συντήρηση της ακίνητης περιουσίας του Ταμείου.

Το προϋπολογισθέν ποσό ανέρχεται σε 0,234 εκ. €, μειωμένο κατά 5,13% σε σχέση με το αντίστοιχο του τρέχοντος έτους.

3.2.1.3.3 Πληρωμές για μεταβίβαση εισοδημάτων σε τρίτους

Στην κατηγορία αυτή εντάσσονται η αμοιβή της Εθνικής Αναλογιστικής Αρχής και η ετήσια επιχορήγηση του Συλλόγου Υπαλλήλων του Ταμείου.

Η προϋπολογισθείσα δαπάνη είναι 0,058 εκ. €, ελαφρά αυξημένη σε σχέση με την αντίστοιχη του 2013.

3.2.1.3.4 Πληρωμές αντικριζόμενες από πραγματοποιούμενα έσοδα

Το μεγαλύτερο μέρος των εξόδων αυτών (46,59 εκ. €) είναι ευθέως αντικριζόμενα από αντίστοιχες εισπράξεις (έσοδα υπέρ τρίτων που αποδίδονται σε αυτούς).

3.2.1.3.5 Κίνηση κεφαλαίων

Στην κατηγορία αυτή εντάσσονται οι χορηγήσεις χρηματικών διευκολύνσεων στα μέλη του Ταμείου για τις οποίες, όπως έχει προλεχθεί, με τις παρούσες χρηματοοικονομικές συνθήκες δεν έχει προϋπολογισθεί κανένα ποσό για το 2014.

3.2.1.3.6 Κεφαλαιακές δαπάνες

Στην κατηγορία αυτή εξόδων περιλαμβάνεται η πρόβλεψη για την προμήθεια αγαθών διαρκούς χρήσης (επίπλων, Η/Υ, servers, φωτοτυπικών μηχανημάτων κλπ.) προϋπολογισθείσα δαπάνη 0,374 εκ. €, ελαφρά αυξημένη σε σχέση με την αντίστοιχη του τρέχοντος έτους.

3.2.1.3.7 Πληρωμές για επενδύσεις

Στις τελευταία αυτή κατηγορία εξόδων εμφανίζονται οι δαπάνες που εκτελούνται για την αναπαλαίωση και αποκατάσταση κτιρίων της ακίνητης περιουσίας του Ταμείου. Οι δαπάνες αυτές εμφανίζονται αυξημένες κατά περίπου 2,895 εκ. € σε σχέση με το 2013, συνεπεία της καθυστέρησης στην υλοποίηση των εκτελούμενων έργων, κατά την τρέχουσα χρήση, η οποία μετακυλύεται για το 2014.

Στον επόμενο πίνακα γίνεται ανακεφαλαίωση των προϋπολογιζομένων εξόδων του Ταμείου για το 2014:

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ Μ.Τ.Π.Υ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2014 (σε €)			
	Προϋπολογισμός 2014	Εκτίμηση πραγματοποιήσεων 2013	Απόκλιση
ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	717.046.900,00	712.975.743,37	4.071.156,63
ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ	234.000,00	246.000,00	-12.000,00
ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	58.000,00	58.000,00	-
ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	47.138.000,00	51.184.500,00	-4.046.500,00

ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΣΥΝΘΕΤΕΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΔΑΠΑΝΕΣ	35.000,00	0,00	-
ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	0,00	0,00	-
ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	374.000,00	325.000,00	49.000,00
ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	4.720.400,00	1.825.000,00	2.895.400,00
Σύνολο εξόδων (B)	769.606.300,00	766.614.243,37	2.992.056,63

Για τα ως άνω κονδύλια δαπανών στον Προϋπολογισμό 2014, οι διαφορές αφορούν:
στις *πληρωμές για υπηρεσίες*:

- αποδοχές προσωπικού, ο προσδιορισμός των οποίων βασίζεται πάνω στο νέο μισθολόγιο – βαθμολόγιο των δημοσίων υπαλλήλων, το οποίο μετά την πλήρη εφαρμογή του οδηγεί σε ανελαστικότητα των συγκεκριμένων μεγεθών.
- *χρηγούμενα μερίσματα*, για τον υπολογισμό των οποίων συνεκτιμήθηκαν οι υπηρεσιακές και ταμειακές δυνατότητες κανονισμού και πληρωμής νέων ατομικών μερισμάτων εντός του 2014 που ανέρχονται σε 30.000 νέους μερισματούχους σε εκτέλεση των διαλαμβανομένων σύμφωνα με το από 22.01.2013 υπογραφέν μνημόνιο κατανόησης μεταξύ του Γ.Λ.Κ. και του Υπουργείου Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Πρόνοιας, σχετικά με την εκκαθάριση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων έως 31.12.2011.
- *Λειτουργικές δαπάνες*, για τις οποίες ελήφθησαν υπόψη και τα δημοσιονομικά μέτρα που θεσπίστηκαν για την υλοποίηση του Μ.Π.Δ.Σ., κυρίως δε ο εξορθολογισμός των καταναλωτικών δαπανών, δαπανών για ενοίκια (μείωση κατά 20%), ενέργεια, τηλεπικοινωνίες κλπ.

στις *δαπάνες για την προμήθεια καταναλωτικών αγαθών*, οι οποίες μετά από αλληπάλληλες προσαρμογές τους κατά την τελευταία ζετία, έχουν οδηγηθεί σε ανελαστικά επίπεδα

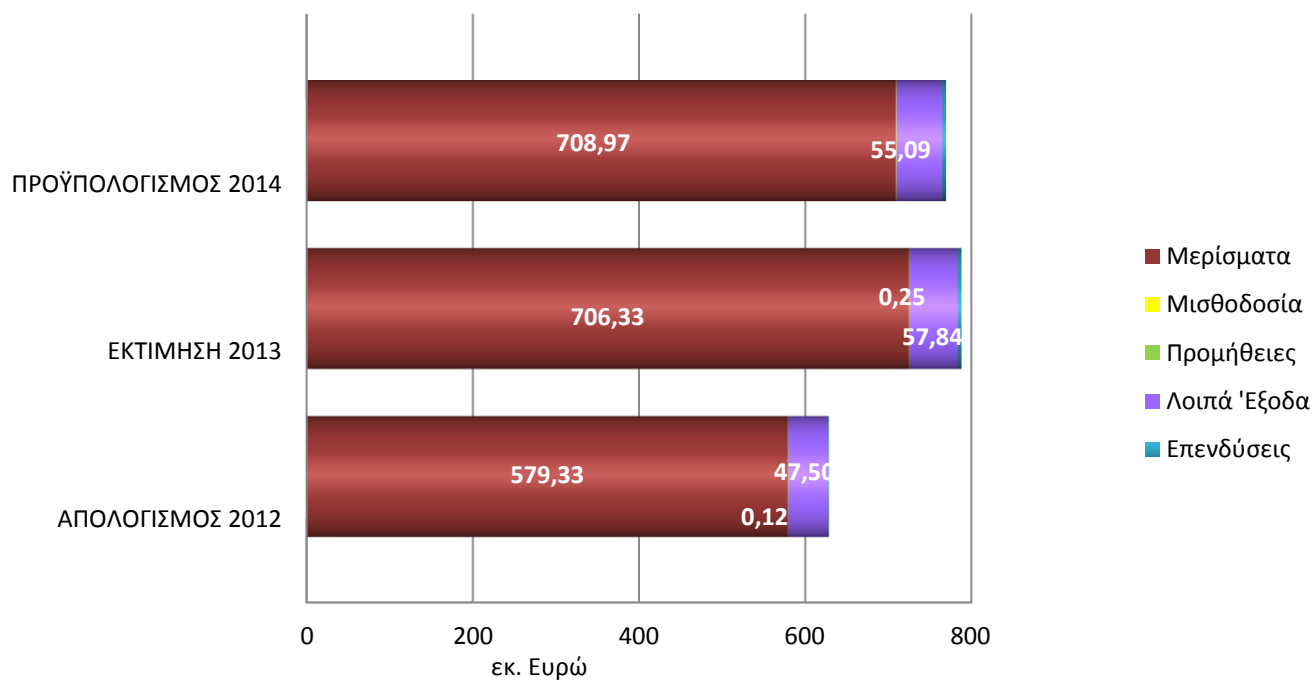
στις *αντικριζόμενες από πραγματοποιούμενα έσοδα πληρωμές*, που είναι δαπάνες ευθέως αντικριζόμενες από αντίστοιχες εισπράξεις (έσοδα υπέρ τρίτων που αποδίδονται σε αυτούς)

στις *Κεφαλαιακές δαπάνες*, όπου περιλαμβάνεται η πρόβλεψη για την προμήθεια αγαθών διαρκούς χρήσης.

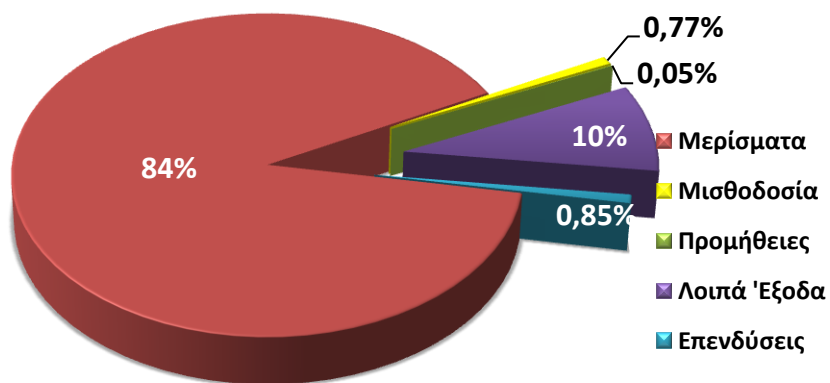
στις *Πληρωμές για επενδύσεις*, που εμφανίζονται αυξημένες κατά περίπου 2,89 εκ € συνεπεία της καθυστέρησης στην υλοποίηση των εκτελούμενων έργων για τη συντήρηση των κτιρίων, κατά την τρέχουσα χρήση, η οποία μετακυλύεται για το 2014.

Η ποσοστιαία σύνθεση των προϋπολογιζομένων εξόδων εμφανίζεται στο γράφημα που ακολουθεί:

Διάρθρωση Εξόδων ανά χρήση



Ποσοστιαία σύνθεση Εξόδων Προϋπολογισμού 2014



3.2.2 Ανακεφαλαίωση του προϋπολογιστικού ελλείμματος έτους 2014

Οι προαναφερόμενες ρευστοποιήσεις των απαιτήσεων του Ταμείου έχουν προϋπολογιστεί με τον πλέον ρεαλιστικό τρόπο για την ενίσχυση των ταμειακών εισροών κατά το 2014.

Με όμοια λογική αντιμετωπίστηκε και η ενσωμάτωση των υποχρεώσεων του Μ.Τ.Π.Υ. απέναντι στους 47.881 περίπου εν δυνάμει μερισματούχους του, στα αντίστοιχα κονδύλια εκρών του υπό εξέταση προϋπολογισμού.

Το ύψος του ταμειακού ελλείμματος του Προϋπολογισμού του Μ.Τ.Π.Υ. για το έτος 2014 ανέρχεται σε 222,69 εκ. €, έναντι 84,58 εκ. € που προϋπολογίστηκε για την τρέχουσα χρήση.

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ Μ.Τ.Π.Υ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2014 (σε €)			
Ε Σ Ο Δ Α			
	Προϋπολογισμός 2014	Εκτίμηση πραγματοποιήσεων 2013	Απόκλιση
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ & ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ (ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΙ ΠΟΡΟΙ)	88.500.000,00	149.800.000,00	-61.300.000,00
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	293.800.000,00	302.000.000,00	-8.200.000,00
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ	13.822.175,00	16.870.850,00	-3.048.675,00
ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ & ΠΑΡΑΒΟΛΑ	3.000,00	3.000,00	-
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	54.633.000,00	63.819.500,00	-9.186.500,00
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	279.031,200,00	238.778.015,21	40.253.184,79
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	4.000.000,00	8.500.000,00	-4.500.000,00
ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	3.500.000,00	4.000.000,00	-500.000,00
Σύνολο εσόδων (Α)	737.289.375,00	783.771.365,21	-46.481.990,21
Ε Ξ Ο Δ Α			
	Προϋπολογισμός 2014	Εκτίμηση πραγματοποιήσεων 2013	Απόκλιση
ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	907.421.520,00	712.975.743,37	194.445.776,63
ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ	234.000,00	246.000,00	-12.000,00
ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	58.000,00	58.000,00	-
ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	47.138.000,00	51.184.500,00	-4.046.500,00
ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΣΥΝΘΕΤΕΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΔΑΠΑΝΕΣ	35.000,00	0,00	-
ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	0,00	0,00	-
ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	374.000,00	325.000,00	49.000,00
ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	4.720.400,00	1.825.000,00	2.895.400,00
Σύνολο εξόδων (Β)	959.980.920,00	766.614.243,37	193.366.676,63

Έλλειμμα Προϋπολογισμού 2013 (Α-Β)

-222.691.545,00

3.2.3 Εισήγηση της Υπηρεσίας του Ταμείου

Για την αναμόρφωση του ελλείμματος του προϋπολογισμού για το έτος 2014 η Υπηρεσία του Ταμείου, λαμβάνοντας υπόψη:

A) το ύψους του ελλείμματος των προϋπολογισθέντων εσόδων και εξόδων του Ταμείου που αναλύθηκε παραπάνω (συνυπολογιζομένης της αναμενόμενης επιβάρυνσης από την ενσωμάτωση των υποχρεώσεων του Μ.Τ.Π.Υ. σε 47.881 νέους μερισματούχους) το οποίο **ανέρχεται σε 221,69 εκ. €**

B) τις υπηρεσιακές και ταμειακές δυνατότητες κανονισμού και πληρωμής νέων ατομικών μερισμάτων εντός του 2014, οι οποίες **λογίζονται σε 30.000 νέους μερισματούχους.**

Γ) το γεγονός ότι το ταμειακό έλλειμμα στον προϋπολογισμό του Ταμείου, προκειμένου ο τελευταίος να τύχει έγκρισης από τις αρμόδιες αρχές, θα πρέπει να καλύπτεται από:

Γ1. ταμειακά διαθέσιμα της 31^{ης} 12.2013

Γ2. τραπεζικό ή άλλο δανεισμό, επακριβώς προσδιορισμένο από σχετική απόφαση της προϊσταμένης αρχής του Ταμείου κατά την ημερομηνία κατάρτισης του προϋπολογισμού,

Γ3. απόφαση ρευστοποίησης μέρους της περιουσίας του Ταμείου - κινητής και ακίνητης - ρητά αποτυπωμένης στους οικείους ΚΑΕ του υπό εξέταση προϋπολογισμού

θέτει στην κρίση του Δ.Σ. την εισήγησή της για:

α) αναμόρφωση του ελλείμματος του προϋπολογισμού του Ταμείου οικονομικού έτους 2014 στο ύψος των 91.395.425,00 €, όπως αναλύεται παρακάτω και

β) κάλυψη του ελλείμματος αυτού από τα ταμειακά διαθέσιμα της 31^{ης}/12/2013 και από ρευστοποίηση μέρους της κινητής περιουσίας του Ταμείου.

ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΙΣΗΓΗΣΗΣ ΓΙΑ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΤΟΥ ΕΛΛΕΙΜΜΑΤΟΣ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2014 ΤΟΥ Μ.Τ.Π.Υ.

Η ανάλυση των προϋπολογισθέντων μερισμάτων (υφισταμένων και νέων) για το έτος 2014 απεικονίζεται στον πίνακα που ακολουθεί:

Διαμόρφωση μηνιαίου μερίσματος και μηνιαίας πληρωμής πριν τις μειώσεις

Έτος	Μήνας	Προοδευτική διαμόρφωση παλαιών μερισματούχων μετά την αφαίρεση 700 θανάτων ανά μήνα		Νέοι μερισματούχοι (Προοδευτική διεκπεραίωση αιτήσεων)		Σύνολο (Παλαιοί + Νέοι μερ/χοι)		Μέσο μηνιαίο μέρισμα	Συνολικά αναδρομικά νέων μερ/χων	Συνολική μηνιαία πληρωμή μερ/των
		α/α Φακέλλων	Μηνιαίο μερ/μα	α/α Φακέλλων	Μηνιαίο μερ/μα	α/α Φακέλλων	Μηνιαίο μερ/μα			
2014	Ιανουάριος	214.613	41.895.037,14	30.620	5.911.803,40	245.233	47.806.840,54	194,94	11.134.929,79	58.941.770,33
	Φεβρουάριος	213.913	41.759.888,14	33.120	6.394.478,40	247.033	48.154.366,54	194,93	10.858.468,86	59.012.835,40
	Μάρτιος	213.213	41.624.739,14	35.620	6.877.153,40	248.833	48.501.892,54	194,92	10.150.325,31	58.652.217,85
	Απρίλιος	212.513	41.489.590,14	38.120	7.359.828,40	250.633	48.849.418,54	194,90	10.056.050,95	58.905.469,49
	Μάιος	211.813	41.354.441,14	40.620	7.842.503,40	252.433	49.196.944,54	194,89	10.136.175,00	59.333.119,54
	Ιούνιος	211.113	41.219.292,14	43.120	8.325.178,40	254.233	49.544.470,54	194,88	9.958.936,74	59.503.407,28
	Ιούλιος	210.413	41.084.143,14	45.620	8.807.853,40	256.033	49.891.996,54	194,87	10.073.041,11	59.965.037,65
	Αύγουστος	209.713	40.948.994,14	48.120	9.290.528,40	257.833	50.239.522,54	194,85	8.900.527,00	59.140.049,54
	Σεπτέμβριος	209.013	40.813.845,14	50.620	9.773.203,40	259.633	50.587.048,54	194,84	8.379.238,00	58.966.286,54
	Οκτώβριος	208.313	40.678.696,14	53.120	10.255.878,40	261.433	50.934.574,54	194,83	7.857.949,00	58.792.523,54
	Νοέμβριος	207.613	40.543.547,14	55.620	10.738.553,40	263.233	51.282.100,54	194,82	7.336.660,00	58.618.760,54
	Δεκέμβριος	206.913	40.408.398,14	58.120	11.221.228,40	265.033	51.629.626,54	194,80	6.815.371,00	58.444.997,54
Σύνολο			493.820.611,68		102.798.190,80		596.618.802,48		111.657.672,76	708.276.475,24

Διαμόρφωση μηνιαίου μερίσματος και μηνιαίας πληρωμής μετά τις μειώσεις

Έτος	Μήνας	Προοδευτική διαμόρφωση παλαιών μερισματούχων μετά την αφαίρεση 700 θανάτων ανά μήνα		Νέοι μερισματούχοι (Προοδευτική διεκπεραίωση αιτήσεων)		Σύνολο (Παλαιοί + Νέοι μερ/χοι)		Μέσο μηνιαίο μέρισμα	Συνολικά αναδρομικά νέων μερ/χων	Συνολική μηνιαία πληρωμή μερ/των
		α/α Φακέλλων	Μηνιαίο μερ/μα	α/α Φακέλλων	Μηνιαίο μερ/μα	α/α Φακέλλων	Μηνιαίο μερ/μα			
2014	Ιανουάριος	214.613	29.326.526,00	30.620	3.842.672,21	245.233	33.169.198,21	135,26	8.039.128,83	41.208.327,04
	Φεβρουάριος	213.913	29.231.921,70	33.120	4.156.410,96	247.033	33.388.332,66	135,16	7.745.558,84	41.133.891,50
	Μάρτιος	213.213	29.137.317,40	35.620	4.470.149,71	248.833	33.607.467,11	135,06	7.106.642,75	40.714.109,86
	Απρίλιος	212.513	29.042.713,10	38.120	4.783.888,46	250.633	33.826.601,56	134,96	6.958.822,01	40.785.423,57
	Μάιος	211.813	28.948.108,80	40.620	5.097.627,21	252.433	34.045.736,01	134,87	6.950.520,00	40.996.256,01
	Ιούνιος	211.113	28.853.504,50	43.120	5.411.365,96	254.233	34.264.870,46	134,78	6.736.328,14	41.001.198,60
	Ιούλιος	210.413	28.758.900,20	45.620	5.725.104,71	256.033	34.484.004,91	134,69	6.755.210,39	41.239.215,30
	Αύγουστος	209.713	28.664.295,90	48.120	6.038.843,46	257.833	34.703.139,36	134,60	5.785.342,55	40.488.481,91
	Σεπτέμβριος	209.013	28.569.691,60	50.620	6.352.582,21	259.633	34.922.273,81	134,51	5.446.504,70	40.368.778,51
	Οκτώβριος	208.313	28.475.087,30	53.120	6.666.320,96	261.433	35.141.408,26	134,42	5.107.666,85	40.249.075,11
	Νοέμβριος	207.613	28.380.483,00	55.620	6.980.059,71	263.233	35.360.542,71	134,33	4.768.829,00	40.129.371,71
	Δεκέμβριος	206.913	28.285.878,70	58.120	7.293.798,46	265.033	35.579.677,16	134,25	4.429.991,15	40.009.668,31
Σύνολο			345.674.428,18		66.818.824,02		412.493.252,20		75.830.545,21	488.323.797,40

Κατόπιν των ανωτέρω, η αναμόρφωση του ελλείμματος του Προϋπολογισμού έτους 2014 είναι η εξής:

ΑΝΑΜΟΡΦΩΜΕΝΟ ΕΛΛΕΙΜΜΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Μ.Τ.Π.Υ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2014	
ΕΣΟΔΑ	
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ & ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ	88.500.000,00
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	293.800.000,00
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ	13.822.175,00
ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ & ΠΑΡΑΒΟΛΑ	3.000,00
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	54.633.000,00
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	219.952.700,00
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ (ΡΕΥΣΤΟΠΟΙΗΣΗ)	4.000.000,00
ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ ΑΧΡΕΩΣΤΗΤΑ	3.500.000,00
Σύνολο εσόδων (Α)	678.210.875,00
ΕΞΟΔΑ	
ΠΑΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	717.046.900,00
ΠΑΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ	234.000,00
ΠΑΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	58.000,00
ΠΑΗΡΩΜΕΣ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	47.138.000,00
ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΣΥΝΘΕΤΟΥ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΔΑΠΑΝΕΣ	35.000,00
ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	0,00
ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	374.000,00
ΠΑΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	4.720.400,00
Σύνολο εξόδων (Β)	769.606.300,00
Έλλειμμα Προϋπολογισμού 2014 (Α-Β)	-91.395.425,00
Κάλυψη ελλείμματος από διαθέσιμα & ρευστοποίηση κινητών αξιών	91.395.425,00
Ταμειακό υπόλοιπο προϋπολογισμού 2014	0,00

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 4

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕΙΣΑ ΕΞΕΛΙΞΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΕΓΕΘΩΝ ΤΟΥ Μ.Τ.Π.Υ. ΓΙΑ ΤΟ 2014

Η συνοπτική εικόνα της οικονομικής κατάστασης του Ταμείου, η κάλυψη του ελλείμματος μεταξύ εισπραττομένων καταθέσεων των μετόχων και καταβαλλομένων μερισμάτων στους μερισματούχους του Ταμείου και η μείωση της καθαρής θέσης του εμφανίζεται στην παρακάτω Κατάσταση Εισροών - Εκροών και Αποτελεσμάτων:

Κατάσταση Εισροών - Εκροών και Αποτελεσμάτων (σε €)

	ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ						Μεταβολές 13/14	
	01.01 - 31.12.2012*		01.01 - 31.12.2013**		01.01 - 31.12.2014***		σε €	%
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΤΟΧΩΝ								
(40.10) ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	124.826.667,43		124.826.667,43		124.826.667,43		0,00	0,00
(41.04) ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΚΕΡΔΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΣΗ Μ.Κ.(αρθ.65 Π.Δ. 422/81)	50.006.715,31		66.442.835,39		80.632.545,31		14.189.709,92	21,36
(41.04) ΕΙΔΙΚΑ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ	17.447.014,92		18.654.582,05		19.890.582,05		1.236.000,00	6,63
(40.90) ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	113.489.252,18		-26.571.470,97		-259.358.060,13		-232.786.589,16	876,08
(41.00) ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΠΟ ΑΠΟΤΕΛΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ	200.026.861,57		265.771.341,91		322.530.181,57		56.758.839,66	21,36
ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΤΑΜΕΙΟΥ ΑΡΧΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	505.796.511,41	505.796.511,41	449.123.955,81	449.123.955,81	288.521.916,23	288.521.916,23	-160.602.039,58	-35,76
ΠΛΕΟΝ								
(40.90.01) ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	9.436.377,49		4.000.000,00		3.500.000,00		-500.000,00	-12,50
1. ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΤΑΜΕΙΟΥ	515.232.888,90	515.232.888,90	453.123.955,81	453.123.955,81	292.021.916,23	292.021.916,23	-161.102.039,58	-35,55
ΠΛΕΟΝ								
2. (40.90.02) ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	324.996.670,72		302.000.000,00		293.800.000,00		-8.200.000,00	-2,72
ΜΕΙΟΝ								
(40.90.09) ΜΕΡΙΣΜΑΤΟΥΧΟΙ - ΚΑΤΑΒΛΗΘΕΝΤΑ ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	580.470.050,56		705.793.043,37		708.926.500,00		3.133.456,63	0,44
(40.90.13) ΜΕΙΩΣΕΙΣ Ν.4024/11	-105.976.279,20		-167.006.454,21		-219.952.700,00		-52.946.245,79	31,70
3. ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΒΛΗΘΕΝΤΩΝ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ	474.493.771,36	474.493.771,36	538.786.589,16	538.786.589,16	488.973.800,00	488.973.800,00	-49.812.789,16	-9,25
4. ΕΛΛΕΙΜΜΑ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ-ΚΑΤΑΒΛΗΘΕΝΤΩΝ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ	-149.497.100,64	-149.497.100,64	-236.786.589,16	-236.786.589,16	-195.173.800,00	-195.173.800,00	41.612.789,16	-17,57
5. ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΤΑΜΕΙΟΥ (ΣΥΝΟΛΟ I)		365.735.788,26		216.337.366,65		96.848.116,23	-119.489.250,42	-55,23
II. ΑΠΟΤΕΛΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ								
ΕΣΟΔΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ								
(75.00) ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΡΟΣΩΔΟΥΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ	6.037.835,66		6.180.000,00		4.991.460,00		-1.188.540,00	-19,23
(76.00) ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΟΚΟΥΣ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	2.918.300,75		3.450.000,00		1.400.000,00		-2.050.000,00	-59,42
(76.01) ΤΟΚΟΜΕΡΙΔΙΑ-ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ	1.897.141,32		1.966.850,00		2.156.715,00		189.865,00	9,65
1. ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	10.853.277,73	10.853.277,73	11.596.850,00	11.596.850,00	8.548.175,00	8.548.175,00	-3.048.675,00	-26,29
ΜΕΙΟΝ ΔΑΠΑΝΩΣ								
(60) ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	3.521.433,42		4.184.000,00		5.280.000,00		1.096.000,00	26,20
(61) ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	130.970,20		290.000,00		540.000,00		250.000,00	86,21
(62) ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	497.729,58		1.278.200,00		1.479.400,00		201.200,00	15,74
(63) ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	18.782,00		100.000,00		100.000,00		0,00	0,00
(64) ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΣΟΔΑ	310.190,98		364.500,00		474.000,00		109.500,00	30,04
(65) ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΑΠΕΖΩΝ	205.729,54		460.000,00		335.000,00		-125.000,00	-27,17
(66) ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΠΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	710.840,23		400.000,00		350.000,00		-50.000,00	-12,50
(67) ΠΑΡΟΧΕΣ - ΧΟΡΗΓΙΕΣ - ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ - ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ	8.000,00		8.000,00		8.000,00		0,00	0,00
(81) ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΣΜΑΤΑ	92,00		0,00		0,00		0,00	-
2. ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ	5.403.767,95	5.403.767,95	7.084.700,00	7.084.700,00	8.566.400,00	8.566.400,00	1.481.700,00	20,91
3. (80.00) ΑΠΟΤΕΛΣΜΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ	5.449.509,78		4.512.150,00		-18.225,00		-4.530.375,00	-100,40
ΠΛΕΟΝ								
4. (72) ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ - ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	78.677.897,12		149.800.000,00		88.500.000,00		-61.300.000,00	-40,92
(81) ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΣΜΑΤΑ	215.234,46		53.000,00		30.000,00		-23.000,00	-43,40
ΣΥΝΟΛΟ	78.893.131,58		149.853.000,00		88.530.000,00		-61.323.000,00	-40,92
5. (86) ΑΠΟΤΕΛΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ (ΣΥΝΟΛΟ II)		84.342.641,36		154.365.150,00		88.511.775,00	-65.853.375,00	-42,66
6. ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΤΑΜΕΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (ΣΥΝΟΛΑ I & II)		450.078.429,62		370.702.516,65		185.359.891,23	-185.342.625,42	-50,00

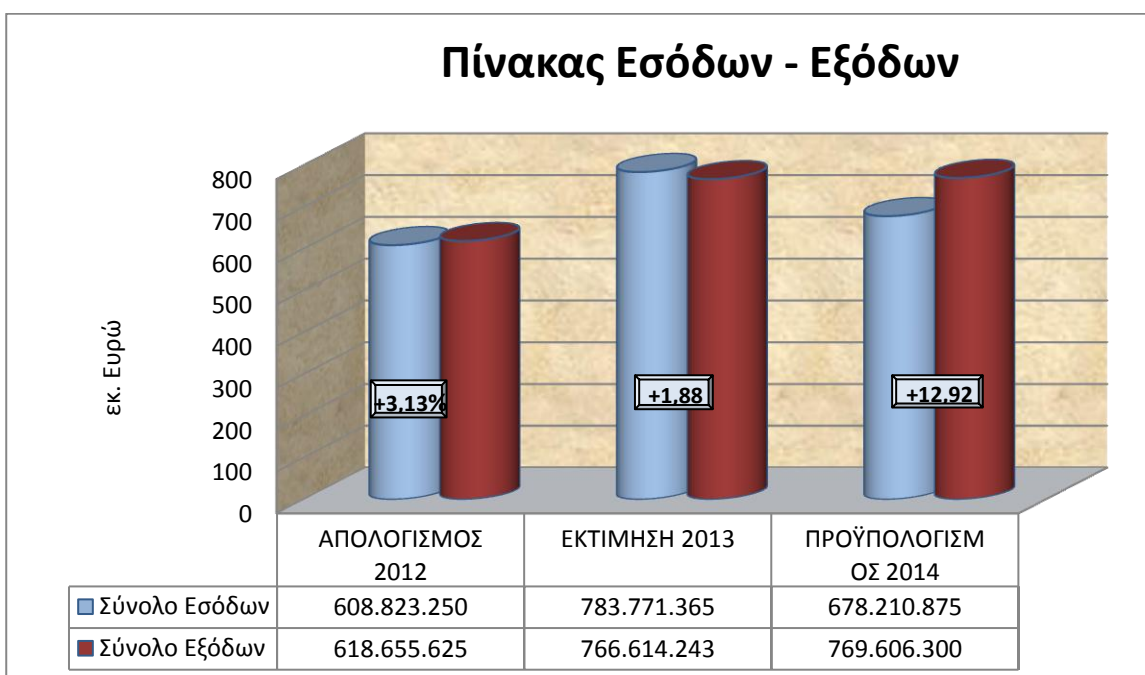
(*) Προσωρινά στοιχεία Απολογισμού 2012

(**) Εκτιμώμενα μεγέθη Απολογισμού 2013

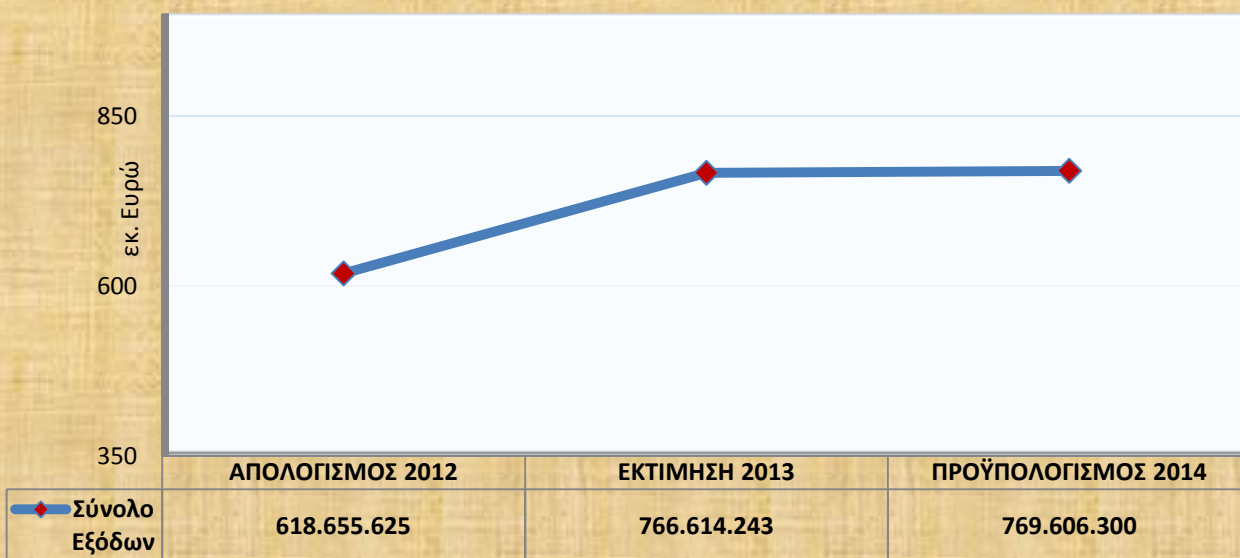
(***) Μεγέθη Προϋπολογισμού 2014 (για 30.000 νέους μερισματούχους)

Από την κατάσταση αυτή προκύπτει ότι η μείωση των συνολικών κεφαλαίων του Ταμείου και για το 2014 παρουσιάζει ανοδικές τάσεις (-35,67% έναντι -10,99% το 2013), συνυπολογίζοντας το γεγονός της εξυπηρέτησης 30.000 νέων μερισματούχων.

Στα επόμενα γραφήματα απεικονίζεται η διάρθρωση και εξέλιξη βασικών οικονομικών μεγεθών του Ταμείου:

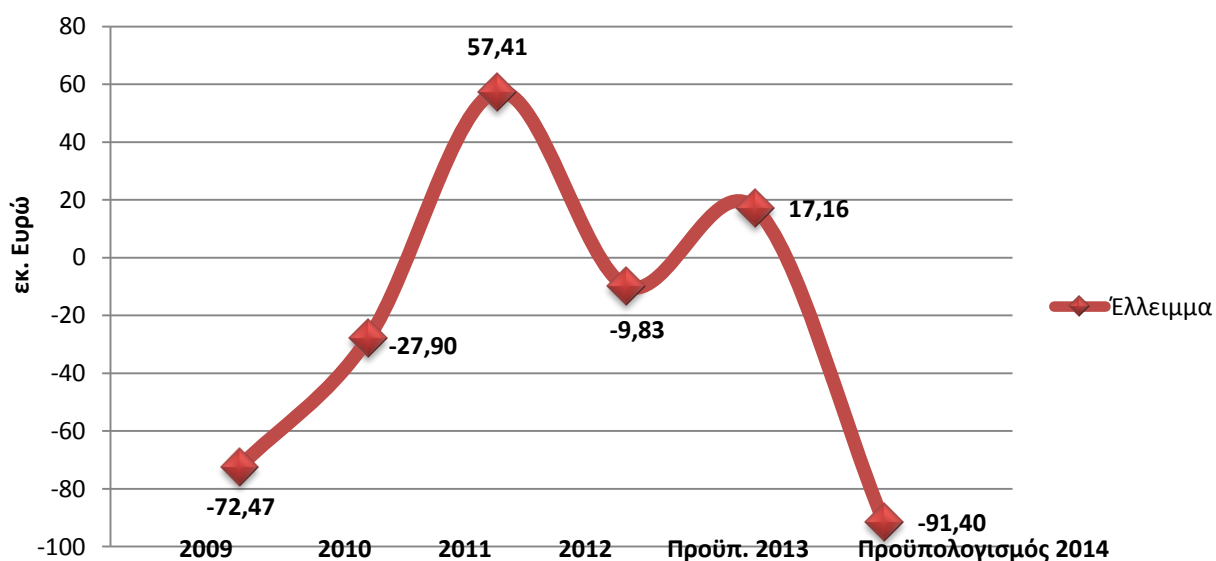


Εξέλιξη Εξόδων 2012-2014



Η πορεία του ελλείμματος του Προϋπολογισμού διαγράφει ανοδική τάση, όπως απεικονίζεται και στο γράφημα που ακολουθεί:

Πορεία Ελλείμματος



ΚΕΦΑΛΑΙΟ 5:

ΠΙΝΑΚΕΣ ΕΣΟΔΩΝ – ΕΞΟΔΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2014

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2014
ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ

Ε Σ Ο Δ Α

ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Α. 205/98	ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ			ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗ- ΣΕΩΝ 2013	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012
				<i>Τ Α Κ Τ Ι Κ Α Ε Σ Ο Δ Α</i>				
74	0000			ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ				
74.09		0100		ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΤΑΚΤΙΚΟ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ				
74.09.00.00			0190 0191	Επιχορηγήσεις για εκτέλεση ορισμένης δαπάνης	0,00	0,00	0,00	0,00
				Σύνολο Κ.Α. 0100	0,00	0,00	0,00	0,00
				Κ.Α. 0000 ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00
72	1000			ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ & ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ ΝΠΔΔ				
		1100		ΦΟΡΟΙ				
72.02			1190	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΟΥΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ				
72.02.01			1192	Έσοδα από κρατήσεις σε δαπάνες ή έσοδα του Δημοσίου, άλλων Ν.Π.Δ.Δ., Οργανισμών κ.λ.π.				
72.02.01.00				Κράτηση 3% σε δαπάνες Δημοσίου για έργα, προμήθειες και προσφερόμενες προς αυτό από τρίτους υπηρεσίες	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	66.557,44
72.02.01.01				Κράτηση 3% σε δαπάνες για έργα προμήθειες κ.λ.π. Νομικών Προσώπων, Ειδικών Ταμείων, Αυτόνομων Οργανισμών κ.λ.π	80.500.000,00	54.500.000,00	135.800.000,00	65.619.245,69
72.02.01.02				Κράτηση 3% στα ενοίκια των Δημοσίων Καταστημάτων που καταβάλλουν οι Πολιτικές Υπηρεσίες στο Εσωτερικό ή στο Εξωτερικό	500.000,00	500.000,00	500.000,00	1.321.596,25
					82.000.000,00	56.000.000,00	137.300.000,00	67.007.399,38
72.02.09.00			1199	Έσοδα από λοιπούς κοινωνικούς πόρους που δεν κατανομάζονται ειδικά	6.500.000,00	12.500.000,00	12.500.000,00	11.670.497,74
				Σύνολο Κ.Α. 1100	88.500.000,00	68.500.000,00	149.800.000,00	78.677.897,12
				ΚΑ 1000 ΦΟΡΟΙ, ΤΕΛΗ, ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	88.500.000,00	68.500.000,00	149.800.000,00	78.677.897,12
40.90	2000			ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ				
		2100		ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΡΓΟΔΟΤΗ, ΑΣΦΑΛΙΣΜΕΝΟΥ & ΚΡΑΤΟΥΣ				
40.90.02			2120	ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΑΣΦΑΛΙΣΜΕΝΩΝ				
			2121	Τακτικές καταβολές ασφαλισμένων				
40.90.02.00				Υποχρεωτικές κρατήσεις 4% στις αποδοχές των Μετόχων	286.300.000,00	297.460.000,00	297.460.000,00	309.225.785,22
40.90.02.01				Καταβολές Μετόχων που δεν έχουν παρακρατηθεί από τις αποδοχές τους	400.000,00	100.000,00	100.000,00	1.054.948,93
					286.700.000,00	297.560.000,00	297.560.000,00	310.280.734,15
40.90.02.02			2122	Εισφορές για εφ' άπαξ αποζημίωση λόγω έξοδου από την υπηρεσία	0,00	0,00	0,00	0,00
40.90.02.03			2123	Εισφορές σε πρόσθετες αποζημιώσεις (Κράτηση 2% στις πρόσθετες αμοιβές, επιδόματα & άλλες αποζημιώσεις που καταβάλλονται στους Πολιτικούς Υπαλλήλους)	4.360.000,00	2.340.000,00	2.340.000,00	8.869.926,68
40.90.02.04			2124	Εισφορές αναγνώρισης προϋπηρεσίας	700.000,00	600.000,00	600.000,00	1.636.373,84
40.90.02.05			2125	Εισφορές στον πρώτο μισθό - Δικαίωμα εγγραφής γεωδιορισμένων Δημοσίων Υπαλλήλων Μετόχων Ταμείου (Άρθρα 25-30, 33-43 Π.Δ. 422/1981)	2.040.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	4.209.636,05
				Σύνολο Κ.Α. 2100	293.800.000,00	302.000.000,00	302.000.000,00	324.996.670,72
				Κ.Α 2000 ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	293.800.000,00	302.000.000,00	302.000.000,00	324.996.670,72

Ε Σ Ο Δ Α

ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Α. 205/98	ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ			ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗ- ΣΕΩΝ 2013	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012
70	3000			ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ				
70.00		3300		ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΑΓΑΘΩΝ				
70.94			3350	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ Κ.Α.Π. ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ				
70.94.12.00				3359 Έσοδα από εκποίηση κ.λπ. λοιπών κινητών αξιών	5.274.000,00	5.274.000,00	5.274.000,00	0,00
				Σύνολο Κ.Α. 3300	5.274.000,00	5.274.000,00	5.274.000,00	0,00
75		3400		ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΜΙΣΘΩΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ή ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ				
75.00			3410	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΜΙΣΘΩΣΗ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ				
75.00.00				3411 Έσοδα από εκμίσθωση οικιών και γραφείων				
75.00.00.00				Έσοδα από εκμίσθωση γραφείων Λυκούργου 10	260.000,00	0,00	0,00	0,00
75.00.00.01				Έσοδα από εκμίσθωση γραφείων Πανεπιστημίου 37 & Κοραή	780.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	735.250,74
75.00.00.02				Έσοδα από εκμίσθωση γραφείων πλ. Συντάγματος	2.230.000,00	2.840.000,00	2.840.000,00	3.395.329,38
75.00.00.06				Έσοδα από εκμίσθωση γραφείων Λ. Κηφισίας 32	230.000,00	256.000,00	256.000,00	264.611,04
75.00.00.08				Έσοδα από εκμίσθωση γραφείων Λ. Συγγρού 165	0,00	0,00	0,00	0,00
					3.240.000,00	4.096.000,00	4.096.000,00	4.395.191,16
75.00.01			3412	Έσοδα από εκμίσθωση καταστημάτων γενικά				
75.00.01.00				Έσοδα από εκμίσθωση καταστημάτων Λυκούργου 10	0,00	45.000,00	45.000,00	34.217,13
75.00.01.01				Έσοδα από εκμίσθωση καταστημάτων Πανεπιστημίου 37 & Κοραή	220.000,00	345.540,00	345.540,00	364.390,45
75.00.01.02				Έσοδα από εκμίσθωση καταστημάτων πλ. Συντάγματος	1.270.000,00	1.425.000,00	1.425.000,00	950.605,23
75.00.01.05				Έσοδα από εκμίσθωση καταστημάτων Ακαδημίας 65 & Γενναδίου	260.000,00	267.000,00	267.000,00	291.680,84
75.00.01.07				Έσοδα από εκμίσθωση καταστημάτων Λυκούργου 12	1.460,00	1.460,00	1.460,00	1.750,85
					1.751.460,00	2.084.000,00	2.084.000,00	1.642.644,50
				Σύνολο Κ.Α. 3400	4.991.460,00	6.180.000,00	6.180.000,00	6.037.835,66
76		3500		ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΤΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ ΑΠΟ ΚΕΦΑΛΑΙΑ, ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ				
76.00			3510	ΤΟΚΟΙ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ				
76.00.00.00				3511 Τόκοι από καταθέσεις σε Τράπεζες	1.180.000,00	3.680.000,00	3.680.000,00	2.614.431,70
76.00.02.00				3513 Τόκοι από υπαλληλικά Δάνεια	0,00	900.000,00	900.000,00	299.769,78
76.00.09			3519	Τόκοι λοιπών περιπτώσεων				
76.00.09.00				Τόκοι από οφειλές Μερισματούχων	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00
76.00.09.01				Τόκοι από καθυστέρηση καταβολής δόσεων από προεξοφλήσεις Πολιτικών Συντάξεων και παν άλλο απρόβλεπτο	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
76.00.09.02				Τόκοι από καθυστέρηση καταβολής δόσεων από Υπαλληλικά Δάνεια	120.000,00	20.000,00	20.000,00	3.715,13
76.00.09.03, 04				Τόκοι από καθυστέρηση μισθωμάτων και παν άλλο απρόβλεπτο	15.000,00	15.000,00	15.000,00	384,14
					220.000,00	120.000,00	120.000,00	4.099,27
					1.400.000,00	4.700.000,00	4.700.000,00	2.918.300,75
76.01			3520	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				
76.01.00.00				3521 Τοκομερίδια	706.715,00	516.850,00	516.850,00	1.640.787,30
76.01.01.00				3523 Μερίσματα	200.000,00	200.000,00	200.000,00	256.354,02
76.01.01.01				3524 Πρόσοδοι από τόκους Κοινού Κεφαλαίου	1.250.000,00	0,00	0,00	0,00
					2.156.715,00	716.850,00	716.850,00	1.897.141,32
				Σύνολο Κ.Α. 3500	3.556.715,00	5.416.850,00	5.416.850,00	4.815.442,07
				Κ.Α 3000 ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ	13.822.175,00	16.870.850,00	16.870.850,00	10.853.277,73

Ε Σ Ο Δ Α

ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Α. 205/98	ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ			ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗ- ΣΕΩΝ 2013	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012
	4000			ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΒΟΛΑ				
		4200		ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ & ΠΑΡΑΒΟΛΑ				
72.13			4210	ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΚΑΙ ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ				
72.13.00.03			4216	Πρόστιμα από ποινές σε βάρος Δημοσίων Υπαλλήλων	1.000,00	1.000,00	1.000,00	505,75
72.13.00.09			4219	Λοιπά πρόστιμα & χρηματικές ποινές (κράτηση λόγω εκπτώσεως-αργίες-διαθεσιμότητα Δημοσίων Υπαλλήλων)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
				Σύνολο Κ.Α. 4200	3.000,00	3.000,00	3.000,00	505,75
				Κ.Α. 4000 ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ & ΠΑΡΑΒΟΛΑ	3.000,00	3.000,00	3.000,00	505,75
	5000			ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ				
40.90		5100		ΑΠΟΛΗΨΕΙΣ ΕΞΟΔΩΝ ΠΟΥ ΕΓΙΝΑΝ				
			5110	ΕΣΟΔΑ ΓΙΑ ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΕΓΙΝΑΝ				
40.90.02.06			5119	Απόληψη για λοιπές δαπάνες που έγιναν (Μερίσματα Ν. 1897/90)	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00
				Απόληψη για λοιπές δαπάνες που έγιναν (προσλήψεις μέσω ΟΑΕΔ)	35.000,00	0,00	0,00	0,00
				Σύνολο Κ.Α. 5100	235.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00
55		5200		ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ				
55.03			5220	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΤΑΜΕΙΩΝ ΠΡΟΝΟΙΑΣ ή ΑΛΛΗΛΟΒΟΗΘΕΙΑΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ				
55.03.00.00			5221	Απόδοση στο Τ.Π.Δ.Υ. των εισπράξεων που έγιναν γι' αυτό	200.000,00	140.000,00	140.000,00	120.929,01
					200.000,00	140.000,00	140.000,00	120.929,01
55.00			5240	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΤΑΜΕΙΩΝ				
55.00.00.00			5241	Έσοδα υπέρ ΙΚΑ-ΕΤΑΜ	65.000,00	65.000,00	65.000,00	38.800,77
55.00.02.00			5243	Έσοδα υπέρ Τ.Σ.Μ.Ε.Δ.Ε.	45.000,00	60.000,00	60.000,00	31.230,30
55.00.02.01			5244	Έσοδα υπέρ Τ. Σ. Νομικών	5.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
					115.000,00	126.000,00	126.000,00	70.031,07
55.00			5250	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΛΟΙΠΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ				
55.00.19.01			5252	Έσοδα υπέρ Οργανισμού Απασχόλησης Εργατικού Δυναμικού	3.000,00			
					3.000,00	0,00	0,00	0,00
55.04			5260	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΤΑΜΕΙΩΝ ΑΡΩΓΗΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ				
55.04.03			5261	Έσοδα υπέρ του Τ.Ε.Α.Δ.Υ.				
55.04.03.00				Έσοδα υπέρ Τ.Ε.Α.Δ.Υ. (πρώην Ταμείο Αρωγής και Υγείας Υπαλλήλων Υπουργείου Οικονομικών)	280.000,00	220.000,00	220.000,00	164.947,04
55.04.19.00			5263	Έσοδα υπέρ Ταμείου Αρωγής Μονίμων Πολιτικών Υπαλλήλων Υπουργείου Εθνικής Άμυνας	3.000,00	1.500,00	1.500,00	975,60
55.04.19.01			5269	Έσοδα υπέρ λοιπών Ταμείων Αρωγής (ΚΥΤ)	15.000,00	10.000,00	10.000,00	7.121,63
					298.000,00	231.500,00	231.500,00	173.044,27

Ε Σ Ο Δ Α

ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Δ. 205/98	ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ			ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ 2013	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012
54			5290	ΕΣΟΔΑ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ, ΛΟΙΠΩΝ ΝΠΔΔ, ΝΠΙΔ, ΕΙΔΙΚΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ κ.λ.π				
54.03, 54.04, 54.09, 53.20			5291	Έσοδα υπέρ του Δημοσίου				
54.03.00.00, 54.04.00.00, 54.09.00.00, 53.20.00.02,5 4.09.14				Φόροι Δημοσίου	39.510.000,00	44.082.000,00	44.082.000,00	29.481.094,79
54.04.02.00, 54.09.20.00				Τέλη Χαρτοσήμου	420.000,00	473.000,00	473.000,00	136.081,22
53.20.00.02				Υγειονομική περιθαλψη	560.000,00	260.000,00	260.000,00	224.065,64
53.20.00.03				Συμπληρωματική εισφορά 7% στο Δημόσιο για αναγνώριση προμηθευτών ιδιωτικού τομέα	0,00	0,00	0,00	0,00
53.20.00.04				Κρατήσεις επί αποδοχών υπαλλήλων για συνταξιοδότηση	210.000,00	180.000,00	180.000,00	132.078,86
53.20.00.05				Από κατασχέσεις μερισματούχων κ.λ.π	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
					40.705.000,00	45.000.000,00	45.000.000,00	29.973.320,51
53.20.01			5292	Έσοδα υπέρ λοιπών Ν.Π.Δ.Δ. & αποκεντρωμένων Δημοσίων Υπηρεσιών				
53.20.01.00				Έσοδα υπέρ Ταμείου Παρακαταθηκών & Δανείων	140.000,00	150.000,00	150.000,00	156.086,52
53.20.01.01				Έσοδα υπέρ Ταχυδρομικού Ταμειουτηρίου	30.000,00	25.000,00	25.000,00	27.317,35
54.09.20.01				Έσοδα υπέρ ΟΓΑ	110.000,00	110.000,00	110.000,00	24.756,49
53.20.01.03				Έσοδα υπέρ λοιπών ΝΠΔΔ	216.000,00	16.000,00	16.000,00	74,69
					496.000,00	301.000,00	301.000,00	208.235,05
53.20.03.00			5294	Έσοδα υπέρ φυσικών προσώπων από διατροφές	6.000,00	6.000,00	6.000,00	3.089,04
53.20.04			5295	Απόδοση των εισπράξεων που έγιναν για λογαριασμό των Ν.Π.Ι.Δ. (συνεταιρισμών, συλλόγων, σωματείων κ.λ.π.)	50.000,00	0,00	0,00	34.400,90
53.20.03.01			5296	Έσοδα υπέρ Α.Κ.Α.Γ.Ε.	4.680.000,00	4.800.000,00	4.800.000,00	4.187.159,47
53.20.03.02			5299	Έσοδα υπέρ Ανεξαρτήτων αρχών και λοιπών φορέων	40.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
				Σύνολο Κ.Α. 5200	46.593.000,00	50.614.500,00	50.614.500,00	34.770.209,32
35	5500			ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ				
35.10		5510		ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ ΓΙΑ ΤΑΚΤΟΠΟΙΗΣΗ ΧΡΗΜΑΤΙΚΩΝ ΕΝΤΑΛΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ				
35.10.00.00			5519	Επιστροφή χρημάτων για τακτοποίηση Χρηματικών Ενταλμάτων και προκαταβολών γενικά	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	1.956.580,38
					2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	1.956.580,38
40.90		5520		ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΠΟΣΩΝ ΠΟΥ ΚΑΤΑΒΛΗΘΗΚΑΝ ΧΩΡΙΣ ΝΑ ΟΦΕΙΛΟΝΤΑΙ				
40.90.02.07			5521	Επιστροφή αποδοχών, συντάξεων, βοηθημάτων και αποζημιώσεων που καταβλήθηκαν χωρίς να οφείλονται	2.255.000,00	2.255.000,00	2.255.000,00	3.396.419,42
75.91.19			5529	Λοιπές επιστροφές ποσών που καταβλήθηκαν χωρίς να οφείλονται	0,00	0,00	0,00	0,00
					2.255.000,00	2.255.000,00	2.255.000,00	3.396.419,42
				Σύνολο Κ.Α. 5500	4.255.000,00	4.255.000,00	4.255.000,00	5.352.999,80
	5600			ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ				
53.09		5610		ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΡΑΚΑΤΑΘΗΚΕΣ-ΕΓΓΥΗΣΕΙΣ κ.λ.π				
40.90		5640		ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΜΕΝΩΝ				
40.90.02.08			5641	Έσοδα από συμμετοχή άλλων νομικών προσώπων σε δαπάνες συνταξιοδότησης (Αρθ.10,11 Ν.1405/83)	3.500.000,00	5.800.000,00	8.700.000,00	813.112,29
					3.500.000,00	5.800.000,00	8.700.000,00	813.112,29
75.20		5680		ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΣΟΔΑ				
75.20.09.00			5689	Λοιπά έσοδα που δεν κατονομάζονται ειδικά	50.000,00	50.000,00	50.000,00	82.376,04
					50.000,00	50.000,00	50.000,00	82.376,04
				Σύνολο Κ.Α 5600	3.550.000,00	5.850.000,00	8.750.000,00	895.488,33
				Κ.Α. 5000 ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	54.633.000,00	60.919.500,00	63.819.500,00	41.018.697,45

Ε Σ Ο Δ Α

ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Α. 205/98	ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ				ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗ- ΣΕΩΝ 2013	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012
					ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ				
	0000				ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ				
	1000				ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ & ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	88.500.000,00	68.500.000,00	149.800.000,00	78.677.897,12
	2000				ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	293.800.000,00	302.000.000,00	302.000.000,00	324.996.670,72
	3000				ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ	13.822.175,00	16.870.850,00	16.870.850,00	10.853.277,73
	4000				ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ & ΠΑΡΑΒΟΛΑ	3.000,00	3.000,00	3.000,00	505,75
	5000				ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	54.633.000,00	60.919.500,00	63.819.500,00	41.018.697,45
					ΣΥΝΟΛΟ	450.758.175,00	448.293.350,00	532.493.350,00	455.547.048,77
		6100			ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ				
40.90.02.13			6118		Έκτακτη επιχορήγηση για την εξόφληση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων σύμφωνα με τις διατάξεις της υπ. Γ2 του άρθρου 1 του Ν.4093/12	0,00	61.571.781,00	71.771.561,00	0,00
					Σύνολο Κ.Α 6100	0,00	61.571.781,00	71.771.561,00	0,00
		6600			ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ				
40.90.02.13			6631		Κρατήσεις στις κάθε είδους αποδοχές των υπαλλήλων καθώς και στις συντάξεις των συνταξιούχων	219.952.700,00	159.300.000,00	167.006.454,21	122.217.351,53
					Σύνολο Κ.Α 6100	219.952.700,00	159.300.000,00	167.006.454,21	122.217.351,53
		6000			ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	219.952.700,00	220.871.781,00	238.778.015,21	122.217.351,53
		7000			ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ				
33		7200			ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΔΑΝΕΙΩΝ ΠΟΥ ΧΟΡΗΓΗΘΗΚΑΝ				
33.03			7210		ΧΡΕΩΛΥΣΙΑ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				
33.03.00				7211	Χρεωλύσια δανείων που χορηγήθηκαν				
33.03.00.00					Χρεωλύσια Υπαλληλικών Δανείων	1.500.000,00	17.000.000,00	6.000.000,00	18.068.170,67
33.03.02.00, 33.03.03.00					Εισπράξεις από Προεξοφλήσεις Μερισμάτων Μερισματούχων	0,00	0,00	0,00	530,85
33.03.04.00, 33.03.05.00					Εισπράξεις από Προεξοφλήσεις Πολιτικών Συνταξίων (Άρθρο 58, 59, 60 Π.Δ 422/81)	0,00	0,00	0,00	1.424,99
33.03.01.00					Χρεωλύσια Υπαλληλικών Δανείων υπό εκκαθάριση	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	3.552.346,08
					Σύνολο Κ.Α. 7200	4.000.000,00	19.500.000,00	8.500.000,00	21.622.472,59
					Κ.Α. 7000 ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	4.000.000,00	19.500.000,00	8.500.000,00	21.622.472,59
	8000				ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ				
		8300			ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ ΑΠΟ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ				
40.90.01.00			8312		Εισφορές ασφαλισμένων	3.500.000,00	15.000.000,00	4.000.000,00	9.436.377,49
					Σύνολο Κ.Α. 8300	3.500.000,00	15.000.000,00	4.000.000,00	9.436.377,49
					Κ.Α. 8000 ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	3.500.000,00	15.000.000,00	4.000.000,00	9.436.377,49

<i>ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Δ. 205/98</i>	<i>ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ</i>				<i>ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ</i>	<i>ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014</i>	<i>ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013</i>	<i>ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗ- ΣΕΩΝ 2013</i>	<i>ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012</i>
					<u>ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ</u>				
				0000	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ				
				1000	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ & ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ	88.500.000,00	68.500.000,00	149.800.000,00	78.677.897,12
				2000	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	293.800.000,00	302.000.000,00	302.000.000,00	324.996.670,72
				3000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ	13.822.175,00	16.870.850,00	16.870.850,00	10.853.277,73
				4000	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ, ΠΡΟΣΤΙΜΑ, ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΠΟΙΝΕΣ & ΠΑΡΑΒΟΛΑ	3.000,00	3.000,00	3.000,00	505,75
				5000	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	54.633.000,00	60.919.500,00	63.819.500,00	41.018.697,45
				6000	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	219.952.700,00	220.871.781,00	238.778.015,21	122.217.351,53
				7000	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	4.000.000,00	19.500.000,00	8.500.000,00	21.622.472,59
				8000	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	3.500.000,00	15.000.000,00	4.000.000,00	9.436.377,49
					<i>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</i>	<i>678.210.875,00</i>	<i>703.665.131,00</i>	<i>783.771.365,21</i>	<i>608.823.250,38</i>

ΕΞΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Α. 205/98	ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ			ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ 2013	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012
				<i>ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΞΟΔΑ</i>				
	0000			ΕΙΔΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΓΙΑ ΝΕΟΥΣ ΔΙΟΡΙΣΜΟΥΣ				
				ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ				
60		0200		ΑΜΟΙΒΕΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ, ΕΡΓΑΤΟΤΕΧΝΙΚΟΥ & ΛΟΙΠΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ				
60.00			0210	ΒΑΣΙΚΟΣ ΜΙΣΘΟΣ				
60.00.00.00			0211	Βασικός μισθός τακτικών (μονίμων, αιρετών, μετακλητών)	2.800.000,00	2.050.000,00	2.050.000,00	1.991.939,21
60.00.00.01			0219	Βασικός μισθός λοιπών υπαλλήλων (έμμισθη εντολή)	50.000,00	0,00	0,00	0,00
					2.850.000,00	2.050.000,00	2.050.000,00	1.991.939,21
		0220-0230		ΓΕΝΙΚΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ				
60.00.00.05			0223	Επίδομα μεταπτυχιακών σπουδών	0,00	0,00	0,00	0,00
60.00.00.06			0224	Οικογενειακή παροχή	120.000,00	80.000,00	80.000,00	74.847,32
60.00.00.14			0225	Κίνητρο απόδοσης	0,00	0,00	0,00	0,00
60.00.00.09			0227	Διαφορές αποδοχών Ν.4024/11	1.300.000,00	980.000,00	980.000,00	994.375,89
60.00.00.17			0228	Επίδομα εορτών Χριστουγέννων-Πάσχα κ.λ.π.	0,00	0,00	0,00	119.730,28
					1.420.000,00	1.060.000,00	1.060.000,00	1.188.953,49
60.00.00.18			0233	Επίδομα αποφοίτων Εθνικής Σχολής Δημόσιας Διοίκησης	0,00	0,00	0,00	0,00
60.00.00.28			0236	Επίδομα πληροφορικής	0,00	0,00	0,00	0,00
60.00.00.19			0238	Επίδομα θέσης ευθύνης	80.000,00	80.000,00	80.000,00	71.310,00
60.00.00.20			0239	Λοιπά γενικά τακτικά επιδόματα	0,00	330.000,00	330.000,00	0,00
					80.000,00	410.000,00	410.000,00	71.310,00
		0250		ΕΙΔΙΚΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΠΙΔΟΜΑΤΑ				
60.00.00.31			0251	Επίδομα ειδικών συνθηκών εργασίας	0,00	0,00	0,00	0,00
60.00.00.32			0252	Επίδομα αντισταθμίματος διαχειριστικών λαθών	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
		0260		ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ				
60.00.00.41			0261	Αποζημίωση για υπερωριακή εργασία	300.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00
60.00.00.42			0262	Αποζημιώσεις για έξοδα κινήσεως (Αρθ.35 Ν.1882/90)	0,00	0,00	0,00	0,00
60.01.00.44			0264	Αποζημίωση για συμμετοχή σε Συμβούλια, Επιτροπές (απ.ρθ. 17 Ν.3205/03)	20.000,00	80.000,00	80.000,00	2.640,00
					320.000,00	280.000,00	280.000,00	2.640,00
61.01			0280	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΙΣ				
61.01.00.01			0284	Αποζημίωση Προέδρων Συλλογικών Οργάνων Διοίκησης (Απόφ.2/7382/0022/12.03.07 & παρ.2 αρ.8 Ν.1810/88)	40.000,00	40.000,00	40.000,00	37.888,20
60.01.00.69			0289	Διάφορες αποζημιώσεις που δεν κατονομάζονται ειδικά (Αποζ. πολιτών αρ.5 Ν.1943/1991)	2.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
					42.000,00	44.000,00	44.000,00	37.888,20
				Σύνολα Κ.Α. 0200	4.712.000,00	3.844.000,00	3.844.000,00	3.292.730,90

ΕΞΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Δ. 205/98	ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ			ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ 2013	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012
		0400		ΑΜΟΙΒΕΣ ΟΣΩΝ ΕΚΤΕΛΟΥΝ ΕΙΔΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ				
61.00			0410	ΜΕ ΤΗΝ ΙΔΙΟΤΗΤΑ ΤΩΝ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ				
61.00.00.00			0411	Αμοιβές νομικών, που εκτελούν ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία Ν.3026/54	100.000,00	100.000,00	60.000,00	26.655,94
61.00.00.02			0412	Αμοιβές τεχνικών, που εκτελούν ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία (Ν.33616/05)	100.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
61.00.00.19			0419	Αμοιβές λοιπών που εκτελούν ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα ελεύθερων επαγγελματιών	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
					220.000,00	128.000,00	88.000,00	26.655,94
			0420	ΜΕ ΚΑΘΕ ΑΛΛΗ ΙΔΙΟΤΗΤΑ ΦΥΣΙΚΟΥ ΠΡΟΣΩΠΟΥ				
61.00.00.25			0425	Αμοιβές πραγματογνωμόνων	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00
61.98.00.09			0429	Λοιπές Αμοιβές Φυσικών Προσώπων, που εκτελούν ειδικές υπηρεσίες	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
					55.000,00	55.000,00	55.000,00	0,00
			0430	ΜΕ ΤΗΝ ΙΔΙΟΤΗΤΑ ΝΟΜΙΚΟΥ ΠΡΟΣΩΠΟΥ				
65.12.00			0431	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΤΡΑΠΕΖΩΝ				
65.12.00.00				Αμοιβές και Προμήθειες Τραπεζών	60.000,00	60.000,00	60.000,00	17.324,19
65.12.00.01				Αμοιβές της ΔΙΑΣ ΑΕ για την πληρωμή των μερισμάτων	275.000,00	400.000,00	400.000,00	16.900,84
					335.000,00	460.000,00	460.000,00	34.225,03
61.98.00.13			0433	Αμοιβή νομικών προσώπων ή οργανισμών για την μηχανογραφική επεξεργασία στοιχείων	135.000,00	67.000,00	67.000,00	0,00
61.98.00.19			0439	Λοιπές αμοιβές Νομικών προσώπων που εκτελούν ειδικές Υπηρεσίες	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
				Σύνολο Κ.Α. 0400	755.000,00	720.000,00	680.000,00	60.880,97
		500		ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΤΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ ΣΤΗΝ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΠΡΟΝΟΙΑ, ΑΣΦΑΛΙΣΗ, ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗ ΚΑΙ ΥΓΕΙΑ ΤΩΝ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ				
60.50			0540	ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ				
60.50.00.11			0541	Δαπάνες επιμόρφωσης υπαλλήλων Ν.Π.Δ.Δ.	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
					10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
60.21			0550	ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΑΣΦΑΛΙΣΗ				
60.21.00.00			0551	Εισφορές στο ΙΚΑ	50.000,00	44.000,00	44.000,00	19.910,44
60.21.00.01			0552	Εισφορές σε λοιπούς Ασφαλιστικούς Οργανισμούς	200.000,00	120.000,00	120.000,00	241.578,70
60.21.00.02			0555	Εργοδοτική εισφορά υπέρ Ο.Π.Α.Δ.(Ν.3918/11)	300.000,00	160.000,00	160.000,00	0,00
					550.000,00	324.000,00	324.000,00	261.489,14
				Σύνολο Κ.Α. 0500	560.000,00	334.000,00	334.000,00	261.489,14

ΕΞΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Α. 205/98	ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ			ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗ- ΣΕΩΝ 2013	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012
40.90		0600		ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ				
			0620	ΠΑΡΟΧΕΣ ΕΠΙΚΟΥΡΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ				
40.90.02.09			0622	Μηνιαία Μερίσματα, με βάση τις διατάξεις απονομής μερισμάτων Π.Δ.422/1981	708.276.500,00	724.118.750,00	705.663.043,37	580.470.050,56
					708.276.500,00	724.118.750,00	705.663.043,37	580.470.050,56
			0630	ΠΑΡΟΧΕΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ				
40.90.02.10			0631	Βοηθήματα εφ' άπαξ (Αρθ.5 Ν.1395/83 ΦΕΚ125 Αποφ. Υπουρ.1097/10-1-2000 ΦΕΚ35Β')	150.000,00	130.000,00	130.000,00	141.599,67
60.50.00.50			0638	Αποζημιώσεις απολυομένων (αρθ.94 Ν.Δ.3026/54 & αρθ.9 Ν.2335/95)	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
					190.000,00	170.000,00	170.000,00	141.599,67
			0640	ΜΕΤΑΒΙΒΑΖΟΜΕΝΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΑΣΦΑΛΙΣΜΕΝΩΝ ΣΕ ΑΛΛΟ ΝΠΔΔ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΚΑΤΑΒΟΛΩΝ				
40.90.02.11			0644	Συμμετοχή σε δαπάνες συνταξιοδότησης Αρθ. 10 Ν.1405/83 ΦΕΚ 180/13-12-83	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
					500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
				Σύνολο Κ.Α. 0600	708.966.500,00	724.788.750,00	706.333.043,37	580.611.650,23
		0700		ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΚΙΝΗΣΗ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ή ΜΗ				
64.01			0710	ΟΔΟΙΠΟΡΙΚΑ ΕΞΟΔΑ ΓΙΑ ΜΕΤΑΚΙΝΗΣΗ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΣΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ				
64.01.00.00			0711	Οδοιπορικά έξοδα μετακίνησης για εκτέλεση	20.000,00	10.000,00	10.000,00	32,00
64.01.00.01			0712	Έξοδα κίνησης υπαλλήλων που μετακινούνται εντός έδρας για εκτέλεση υπηρεσίας	0,00	0,00	0,00	0,00
64.01.00.09			0719	Λοιπές πληρωμές για μετακίνηση υπαλλήλων	5.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
			0720	ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΓΙΑ ΜΕΤΑΚΙΝΗΣΗ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΣΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ				
64.01.00.11			0721	Ημερήσια αποζημίωση μετακίνησης για εκτέλεση υπηρεσίας	20.000,00	10.000,00	10.000,00	195,60
				Σύνολο Κ.Α. 0700	45.000,00	21.000,00	21.000,00	227,60

ΕΞΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Α. 205/98	ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ	ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ 2013	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012
	0800	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ				
62.04	0810	ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ				
	0813	Μισθώματα κτιρίων & έξοδα κοινοχρήστων χώρων				
62.04.01.00		Μισθώματα κτιρίων	42.400,00	38.000,00	38.000,00	31.627,40
64.98.00.00		Έξοδα κοινοχρήστων χώρων	195.500,00	262.000,00	262.000,00	46.908,22
			237.900,00	300.000,00	300.000,00	78.535,62
64.00	0820	ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΠΡΟΣΩΠΩΝ & ΑΓΑΘΩΝ				
64.00.00.05	0824	Μεταφορές αγαθών & φορτοεκφορτωτικά	10.000,00	80.000,00	5.000,00	233,70
			10.000,00	80.000,00	5.000,00	233,70
62.03	0830	ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ				
62.03.00.00		ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΑ ΤΕΛΗ				
62.03.00.00	0831	Ταχυδρομικά Τέλη	289.000,00	315.000,00	315.000,00	17.680,82
62.03.01.00	0832	Τηλεφωνικά, Τηλεγραφικά & Τηλετυπικά Τέλη Εσωτερικού	54.000,00	45.000,00	45.000,00	26.267,23
62.03.00.09	0834	Έξοδα Τηλεπικοινωνιακών Εγκαταστάσεων κ.λ.π.	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
62.03.01.02	0835	Δαπάνες κινητής τηλεφωνίας	7.000,00	6.000,00	6.000,00	1.666,12
62.03.00.49, 64.05.00.00	0839	Λοιπές επικοινωνίες	9.000,00	5.000,00	5.000,00	1.489,00
			364.000,00	376.000,00	376.000,00	47.103,17
	0840	ΥΔΡΕΥΣΗ-ΑΡΔΕΥΣΗ-ΦΩΤΙΣΜΟΣ & ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ				
62.02.00.00	0841	Υδρευση και Άρδευση	9.000,00	10.000,00	10.000,00	4.684,34
62.98.00.00	0842	Φωτισμός και κίνηση (με ηλεκτρισμό, φωταέριο και λοιπές πηγές ενέργειας)	156.000,00	150.000,00	150.000,00	90.156,54
64.98.00.03	0845	Δαπάνες καθαρισμού γραφείων	146.000,00	120.000,00	60.000,00	60.746,20
62.98.00.09	0849	Λοιπές Δαπάνες	8.000,00	8.000,00	8.000,00	313,64
			319.000,00	288.000,00	228.000,00	155.900,72
	0850	ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΣΧΕΣΕΩΝ				
64.02.00.09	0859	Λοιπές δαπάνες Δημοσίων σχέσεων	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00
			2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00
62.07.01	0863	Συντήρηση & Επισκευή κτιρίων				
62.07.01.00		Συντήρηση & Επισκευή κτιρίου Λυκούργου 10	10.000,00	40.000,00	40.000,00	4.920,00
62.07.01.01		Συντήρηση & Επισκευή κτιρίου Πανεπιστημίου 37 & Κοραή	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
62.07.01.02		Συντήρηση & Επισκευή κτιρίου πλ. Συντάγματος	50.000,00	100.000,00	100.000,00	338,25
62.07.01.03		Συντήρηση & Επισκευή κτιρίου Ακαδημίας & Κανάρη	30.000,00	0,00	0,00	0,00
62.07.01.04		Συντήρηση & Επισκευή κτιρίου Πινδάρου 2	30.000,00	0,00	0,00	0,00
62.07.01.06		Συντήρηση & Επισκευή κτιρίου Α. Κηφισίας 32	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
62.07.01.07		Συντήρηση & Επισκευή κτιρίου Λυκούργου 12	30.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
62.07.01.08		Συντήρηση & Επισκευή κτιρίου Α. Συγγρού 165	50.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00
			260.000,00	320.000,00	320.000,00	5.258,25
62.07.19.00	0879	Συντήρηση & επισκευή λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων	260.000,00	160.000,00	160.000,00	56.215,21
			520.000,00	480.000,00	480.000,00	61.473,46
	0880	ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ & ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ				
62.07.21.00	0881	Συντήρηση - Επισκευή μεταφορικών μέσων ξηράς	3.000,00	3.000,00	3.000,00	1.024,96
62.07.28.00	0888	Συντήρηση - Επισκευή επίπλων & σκευών	3.500,00	3.200,00	3.200,00	676,60
62.07.29.00	0889	Συντήρηση & Επισκευή λοιπού εξοπλισμού	58.500,00	70.000,00	50.000,00	6.300,20
			65.000,00	76.200,00	56.200,00	8.001,76
	0890	ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ				
64.07.00.00	0891	Εκτυπώσεις, Εκδόσεις γενικά και βιβλιοδετήσεις	3.000,00	3.000,00	3.000,00	190,71
62.05.00.00	0892	Ασφάλιστρα ακινήτων	315.000,00	160.000,00	160.000,00	167.416,42
64.98.00.04	0893	Εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων ή συμβ. Πράξεων	34.000,00	60.000,00	20.000,00	0,00
64.98.00.05	0894	Δικαστικά έξοδα	27.000,00	25.000,00	25.000,00	8.025,15
64.98.00.06	0896	Επιδόσεις, Δημοσιεύσεις, Προσκλήσεις κ.λπ.	11.000,00	8.000,00	8.000,00	870,93
			390.000,00	256.000,00	216.000,00	176.503,21
		Σύνολο Κ.Α. 0800	1.908.400,00	1.858.700,00	1.663.700,00	527.751,64
	0900	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ				
	0910	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ				
63.98.00.02	0911	Φόροι Δημοσίου & Δημοτικοί	100.000,00	100.000,00	100.000,00	17.782,00
		Σύνολο Κ.Α. 0900	100.000,00	100.000,00	100.000,00	17.782,00
		Κ.Α. 0000 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	717.046.900,00	731.666.450,00	712.975.743,37	584.772.512,48

ΕΞΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Α. 205/98	ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ			ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗ- ΣΕΩΝ 2013	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012
64	1000			ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ				
64.07		1200		ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΓΡΑΦΕΙΩΝ				
			1250	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΒΙΒΛΙΩΝ & ΕΝΤΥΠΩΝ				
64.07.00.01			1259	Προμήθεια βιβλίων, περιοδικών, εφημερίδων και λοιπών εκδόσεων	10.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
					10.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
			1260	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΓΡΑΦΙΚΗΣ ΥΛΗΣ				
64.07.00.03			1261	Προμήθεια γραφικής ύλης και μικροαντικειμένων γραφείου γενικά	10.000,00	10.000,00	10.000,00	839,91
					10.000,00	10.000,00	10.000,00	839,91
			1280	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΥΛΙΚΩΝ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΙΚΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΣΥΝΑΦΩΝ ΕΦΑΡΜΟΓΩΝ				
64.07.00.04			1281	Προμήθεια υλικών μηχανογραφικών και λοιπών συναφών εφαρμογών	80.000,00	100.000,00	100.000,00	89.791,30
					80.000,00	100.000,00	100.000,00	89.791,30
			1290	ΛΟΙΠΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΓΡΑΦΕΙΩΝ				
64.08.00.02			1292	Προμήθεια ηλεκτρικών λαμπτήρων	0,00	1.000,00	0,00	90,07
64.07.03.02			1293	Προμήθεια εντύπων μηχανογράφησης για ενημέρωση των μερισματούχων	25.000,00	45.000,00	10.000,00	1.138,00
64.08.00.99			1299	Λοιπές προμήθειες εξοπλισμού γραφείων	3.500,00	3.500,00	3.500,00	588,40
					28.500,00	49.500,00	13.500,00	1.816,47
				Σύνολο Κ.Α. 1200	128.500,00	167.500,00	131.500,00	92.447,68
		1300		ΕΙΔΗ ΥΓΙΕΙΝΗΣ, ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & ΕΥΠΡΕΠΙΣΜΟΥ				
			1310	ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΟ & ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΟ ΥΛΙΚΟ				
64.08.00.01			1312	Προμήθεια φαρμακευτικού υλικού	500,00	500,00	500,00	0,00
					500,00	500,00	500,00	0,00
			1350	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΧΗΜΙΚΩΝ ΥΛΙΚΩΝ				
64.08.00.09			1352	Προμήθεια χημικού υλικού για πυροσβεστήρες	3.000,00	3.000,00	3.000,00	651,96
					3.000,00	3.000,00	3.000,00	651,96
			1380	ΕΙΔΗ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΕΥΠΡΕΠΙΣΜΟΥ				
64.08.00.00			1381	Προμήθεια ειδών καθαριότητας, ευπρεπισμού	6.000,00	5.000,00	5.000,00	3.253,35
					6.000,00	5.000,00	5.000,00	3.253,35
				Σύνολο Κ.Α. 1300	9.500,00	8.500,00	8.500,00	3.905,31
		1400		ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗΣ ΑΓΑΘΩΝ ΔΙΑΡΚΟΥΣ ΧΡΗΣΗΣ				
			1410	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής μονίμων εγκαταστάσεων				
64.08.00.11			1413	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής κτιρίων γενικά	20.000,00	15.000,00	15.000,00	1.230,00
					20.000,00	15.000,00	15.000,00	1.230,00
			1420	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής μονίμων εγκαταστάσεων				
64.08.00.12			1429	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής λοιπών μονίμων εγκαταστάσεων	35.000,00	60.000,00	60.000,00	220,00
					35.000,00	60.000,00	60.000,00	220,00
62.07			1430	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής μηχανικού & λοιπού εξοπλισμού				
64.08.00.13			1431	Προμήθεια ειδών συντήρησης και επισκευής μεταφορικών μέσων ξηράς	3.000,00	2.000,00	2.000,00	760,30
62.07.21.01			1435	Προμήθεια ελαστικών μεταφορικών μέσων ξηράς	1.000,00	1.000,00	1.000,00	349,77
					4.000,00	3.000,00	3.000,00	1.110,07
				Σύνολο Κ.Α. 1400	59.000,00	78.000,00	78.000,00	2.560,07

ΕΞΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Α. 205/98	ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ			ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗ- ΣΕΩΝ 2013	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012
		1600		ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΥΣΙΜΩΝ & ΛΙΠΑΝΤΙΚΩΝ.				
64.00.00			1610	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΥΓΡΩΝ - ΣΤΕΡΕΩΝ ΚΑΥΣΙΜΩΝ ΥΓΡΑΕΡΙΩΝ ΦΩΤΑΕΡΙΩΝ ΑΕΡΙΩΝ ΨΥΞΗΣ				
64.00.00.00				1611 Προμήθεια υγρών καυσίμων και λιπαντικών	10.000,00	9.000,00	9.000,00	216,50
					10.000,00	9.000,00	9.000,00	216,50
				Σύνολο Κ.Α. 1600	10.000,00	9.000,00	9.000,00	216,50
		1700		ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΥΛΙΚΟΥ ΕΚΤΥΠΩΤΙΚΩΝ, ΒΙΒΛΙΟΔΕΤΙΚΩΝ, ΤΥΠΟΓΡΑΦΙΚΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΕΡΓΑΣΙΩΝ				
64.07.00			1730	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΦΩΤΟΓΡΑΦΙΚΩΝ ΚΑΙ ΦΩΤΟΤΥΠΙΚΩΝ ΥΛΙΚΩΝ				
64.07.00.02				1731 Προμήθεια φωτογραφικού & φωτοτυπικού υλικού	16.000,00	10.000,00	10.000,00	8.082,48
					16.000,00	10.000,00	10.000,00	8.082,48
				Σύνολο Κ.Α. 1700	16.000,00	10.000,00	10.000,00	8.082,48
		1800		ΛΟΙΠΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΠΑΡΑΠΑΝΩ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ				
64.98.00			1890	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ				
64.98.00.19				1899 Διάφορες προμήθειες που δεν κατονομάζονται ειδικά	11.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00
					11.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00
				Σύνολο Κ.Α. 1800	11.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00
				Κ.Α. 1000 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ	234.000,00	282.000,00	246.000,00	107.212,04
	2000			ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ				
61.98		2300		ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ & ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΣΕ Ν.Π.Δ.Δ., ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΤΟΠΙΚΗΣ ΑΥΤ/ΣΗΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΥΣ ΔΗΜΟΣΙΟΥΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ				
61.98.00			2320	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΓΙΑ ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ				
61.98.00.10				2329 Επιχορηγήσεις & συνδρομές για την πληρωμή λοιπών δαπανών διοικήσεως και λειτουργίας	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
					50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
				Σύνολο Κ.Α. 2300	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
67.33		2600		ΧΟΡΗΓΙΕΣ ΓΙΑ ΕΘΝΙΚΟΥΣ, ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥΣ, ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΟΥΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΥΣ ΣΚΟΠΟΥΣ				
67.33.19			2630	ΧΟΡΗΓΙΕΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ				
67.33.19.00				2639 Λοιπές χορηγίες Κοινωνικής Πρόνοιας	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
					8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
				Σύνολο Κ.Α. 2600	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
				Κ.Α. 2000 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	58.000,00	58.000,00	58.000,00	8.000,00
	3000			ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΑΝΤΙΚΡΙΖΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ				
		3100		ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΟΣΩΝ ΕΙΣΠΡΑΧΘΗΚΑΝ ΧΩΡΙΣ ΝΑ ΟΦΕΙΛΟΝΤΑΙ				
			3190	ΑΠΟ ΛΟΙΠΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ				
53.09.00.02				3192 Εγγυήσεις-παρακαταθήκες	30.000,00	30.000,00	30.000,00	84.084,71
					30.000,00	30.000,00	30.000,00	84.084,71

ΕΞΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Δ. 205/98	ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ	ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ 2013	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012
40.90.02		3199 Επιστροφές λουπών περιπτώσεων που δεν κατονομάζονται ειδικά				
33.90.00.01		Κρατήσεων σε αποδοχές, δάνεια, προεξοφλήσεις συντάξεων που έχουν εισπραχθεί χωρίς να οφείλονται σε υπαλλήλους-μετόχους του Ταμείου	125.000,00	130.000,00	130.000,00	450,58
40.90.02.04, 05		Ποσών που καταβλήθηκαν από μετόχους για αναγνώριση προϋπηρεσίας, τόκους και δικαίωμα εγγραφής νεοδιορισζομένων	90.000,00	80.000,00	80.000,00	14.984,83
40.90.02.07		Ποσών που εισπράχθηκαν χωρίς να οφείλονται από μερισματούχους και μη μετόχους	230.000,00	260.000,00	260.000,00	32.640,73
			445.000,00	470.000,00	470.000,00	48.076,14
		Σύνολο Κ.Α. 3100	475.000,00	500.000,00	500.000,00	132.160,85
	3300	ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΕΞΟΔΩΝ ΠΟΥ ΕΙΣΠΡΑΧΘΗΚΑΝ ΥΠΕΡ ΤΡΙΤΩΝ				
55.03		3320 ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΤΑ ΤΑΜΕΙΑ ΠΡΟΝΟΙΑΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ ΚΑΙ ΣΤΡΑΤΙΩΤΙΚΩΝ ΤΩΝ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΝΕΡΓΟΥΝΤΑΙ Γ' ΑΥΤΑ				
55.03.00.00		3321 Απόδοση στο Τ.Π.Δ.Υ. των εισπράξεων που έγιναν γ' αυτό	200.000,00	140.000,00	140.000,00	120.929,01
			200.000,00	140.000,00	140.000,00	120.929,01
55.00		3340 ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΤΑ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΑ ΤΑΜΕΙΑ ΤΩΝ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΓΙΝΑΝ Γ' ΑΥΤΑ				
55.00.00.00		3341 Απόδοση στο ΙΚΑ-ΕΤΑΜ	65.000,00	65.000,00	65.000,00	38.800,77
55.00.02.00		3343 Απόδοση στο ΤΣΜΕΔΕ	45.000,00	60.000,00	60.000,00	31.230,30
55.00.02.01		3344 Απόδοση στο Ταμείο Νομικών	5.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
			115.000,00	126.000,00	126.000,00	70.031,07
55.00		3350 ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΤΟΥΣ ΛΟΙΠΟΥΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΤΩΝ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΓΙΝΑΝ Γ' ΑΥΤΑ				
55.00.19.01		3352 Απόδοση στον Ο.Α.Ε.Δ. των εισπράξεων που έγιναν γ' αυτό	3.000,00	0,00	0,00	0,00
55.00.19		3359 Απόδοση στα λοιπά Ασφαλιστικά Ταμεία των εισπράξεων που έγιναν γ' αυτά				
55.00.19.00		Απόδοση στο ΤΑΙΠ ΗΛΠΑΠ	0,00	0,00	0,00	0,00
			3.000,00	0,00	0,00	0,00
55.04		3360 ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΤΑ ΤΑΜΕΙΑ ΑΡΩΓΗΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ & ΣΤΡΑΤΙΩΤΙΚΩΝ ΚΡΑΤΗΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΓΙΝΑΝ Γ' ΑΥΤΑ				
55.04.03.00		3361 Απόδοση στο Τ.Ε.Α.Δ.Υ.(πρώην Τ.Α.Υ.Ο.Υ.) των εισπράξεων που έγιναν γ' αυτό	280.000,00	220.000,00	220.000,00	164.947,04
55.04.19.00		3363 Απόδοση στο ΤΑΜΠΥΥ Εθνικής Αμύνης των εισπράξεων που έγιναν γ' αυτό	3.000,00	1.500,00	1.500,00	975,60
55.04.19.01		3369 Απόδοση στα λοιπά ταμεία Αρωγής των εισπράξεων που έγιναν γ' αυτά	15.000,00	10.000,00	10.000,00	7.121,63
			298.000,00	231.500,00	231.500,00	173.044,27
54		3390 ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΩΝ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΓΙΝΑΝ ΓΙΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ-ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΩΝ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ				
54.03, 54.04, 54.09, 53.20		3391 Απόδοση των εισπράξεων που έγιναν για λογαριασμό του Δημοσίου				
54.03.00.00, 54.04.00.00, 54.09.00.00, 53.20.00.04		Απόδοση εισπράξεων από φόρους για λογαριασμό Δημοσίου	39.510.000,00	44.082.000,00	44.082.000,00	26.867.675,99
54.04.02.00, 54.09.02.00		Απόδοση εισπράξεων από τέλη χαρτοσήμου για Δημόσιο	420.000,00	473.000,00	473.000,00	164.652,04
53.20.00.02		Απόδοση εισπράξεων από λοιπές περιπτώσεις (Υγειονομική Περιθαλψη Υπαλλήλων)	560.000,00	260.000,00	260.000,00	224.065,64
53.20.00.03		Απόδοση εισπράξεων από συμπληρωματικές εισφορές 7% για αναγνώρισης προϋπηρεσίας στον ιδιωτικό Τομέα για το Δημόσιο	0,00	0,00	0,00	0,00
53.20.00.04		Απόδοση εισπράξεων από κρατήσεις επι αποδοχών για σύνταξη	210.000,00	180.000,00	180.000,00	132.078,86
53.20.00.05		Απόδοση εισπράξεων για Δημόσιο από κατασχέσεις	5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.645,65
			40.705.000,00	45.000.000,00	45.000.000,00	27.391.118,18

ΕΞΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Α. 205/98	ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ	ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ 2013	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012
53.20.01		3392 Απόδοση εισπράξεων για λογαριασμό λοιπών ΝΠΔΔ και αποκεντρωμένων Δημοσίων Υπηρεσιών				
53.20.01.00		Απόδοση στο Ταμείο Παρακαταθηκών & Δανείων των κρατήσεων που έγιναν γι' αυτό.	140.000,00	150.000,00	150.000,00	156.086,52
53.20.01.01		Απόδοση στο Ταχυδρομικό Ταμιευτήριο των κρατήσεων που έγιναν γι' αυτό	30.000,00	25.000,00	25.000,00	27.317,35
54.09.20.01		Απόδοση στον ΟΓΑ των κρατήσεων που έγιναν γι' αυτό	110.000,00	110.000,00	110.000,00	32.985,90
53.20.01.03		Απόδοση στα λοιπά ΝΠΔΔ των κρατήσεων που έγιναν γι' αυτό	216.000,00	16.000,00	16.000,00	7,50
			496.000,00	301.000,00	301.000,00	216.397,27
53.20.03.00		3394 Απόδοση εισπράξεων για λογ/σμό τρίτων από διατροφές	6.000,00	6.000,00	6.000,00	2.220,45
53.20.04		3395 Απόδοση των εισπράξεων που έγιναν για λογαριασμό των Ν.Π.Ι.Δ. (συνεταιρισμών, συλλόγων, σωματείων κ.λ.π.)	50.000,00	0,00	0,00	34.400,90
53.02.03.01		3396 Απόδοση εισπράξεων υπέρ Α.Κ.Α.Γ.Ε.	4.680.000,00	4.800.000,00	4.800.000,00	3.903.600,86
53.02.03.02		3399 Λοιπές αποδόσεις	40.000,00	10.000,00	10.000,00	
		Σύνολο Κ.Α. 3300	46.593.000,00	50.614.500,00	50.614.500,00	31.911.742,01
	3400	ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΤΟ ΔΗΜΟΣΙΟ, ΝΠΔΔ ΤΩΝ ΠΛΗΡΩΜΩΝ ΠΟΥ ΕΓΙΝΑΝ ΑΠΟ ΑΥΤΑ ΕΠΙ ΑΠΟΛΗΨΕΙ				
61.98.00	3410	ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΤΟ ΔΗΜΟΣΙΟ ή ΝΠΔΔ				
61.98.00.29		3411 Απόδοση στο Δημόσιο των πληρωμών που έγιναν από αυτό επί απολήψει	70.000,00	70.000,00	70.000,00	44.441,03
			70.000,00	70.000,00	70.000,00	44.441,03
		Σύνολο Κ.Α. 3400	70.000,00	70.000,00	70.000,00	44.441,03
		Κ.Α. 3000 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΑΝΤΙΚΡΙΖΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ	47.138.000,00	51.184.500,00	51.184.500,00	32.088.343,89
		ΣΥΝΟΛΟ ΤΑΚΤΙΚΩΝ				
		0000 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	717.046.900,00	731.666.450,00	712.975.743,37	584.772.512,48
		1000 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ	234.000,00	282.000,00	246.000,00	107.212,04
		2000 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΩΝ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	58.000,00	58.000,00	58.000,00	8.000,00
		3000 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ	47.138.000,00	51.184.500,00	51.184.500,00	32.088.343,89
			764.476.900,00	783.190.950,00	764.464.243,37	616.976.068,41
4000		ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΣΥΝΘΕΤΕΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΔΑΠΑΝΕΣ				
	4600	ΛΟΙΠΕΣ ΣΥΝΘΕΤΟΥ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΔΑΠΑΝΕΣ				
	4630	Λοιπές δαπάνες σύνθετου περιεχομένου				
		4631 Δαπάνες σύνθετου περιεχομένου π.δ.κ.ε.	35.000,00			
		Σύνολο Κ.Α. 4600	35.000,00	0,00	0,00	0,00
		Κ.Α.4000 ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΣΥΝΘΕΤΕΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΝΤΑΧΘΕΙ ΣΕ ΚΑΠΟΙΑ ΑΠΟ ΤΙΣ ΓΕΝΙΚΕΣ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ	35.000,00	0,00	0,00	0,00
	7000	ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ				
	7100	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΑΓΑΘΩΝ ΔΙΑΡΚΟΥΣ ΧΡΗΣΗΣ				
14.00		7110 ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΠΙΠΛΩΝ & ΗΛΕΚΤΡΙΚΩΝ ΣΥΣΚΕΥΩΝ				
14.00.00.00		7111 Προμήθεια επίπλων	8.000,00	10.000,00	7.000,00	0,00
14.01.00.00-01		7112 Προμήθεια ηλεκτρικών συσκευών και μηχανημάτων κλιματισμού γραφείων	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
14.02		7120 ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ				
14.02.00.00		7122 Προμήθεια υπολογιστικών & λογιστικών μηχανών	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
16.19.00.00		7123 Προμήθεια Η/Υ, λογισμικού και λοιπού συναφούς βοηθητικού εξοπλισμού	349.000,00	300.000,00	300.000,00	578.753,54
14.02.00.01		7124 Προμήθεια φωτοτυπικών μηχανημάτων	7.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
		Σύνολο Κ.Α. 7100	374.000,00	328.000,00	325.000,00	578.753,54
		Κ.Α. 7000 ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	374.000,00	328.000,00	325.000,00	578.753,54
	6000	ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00
	7000	ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	374.000,00	328.000,00	325.000,00	578.753,54
			374.000,00	328.000,00	325.000,00	578.753,54

ΕΞΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Α. 205/98	ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ			ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013	ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ 2013	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012	
				<i>ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΞΟΔΑ</i>					
	9000			ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ					
11, 15		9700 9800		ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΚΤΕΛΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΤΑ ΕΣΟΔΑ ΤΟΥ ΤΑΜΕΙΟΥ					
11.00, 15.11			9720	ΕΠΙΣΚΕΥΗ & ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΤΙΡΙΩΝ ΚΑΘΩΣ ΚΑΙ ΚΑΘΕ ΕΙΔΟΥΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Σ' ΑΥΤΑ					
11.00.00, 15.11.03				9729	Επισκευή και συντήρηση λοιπών ακινήτων και κάθε είδους εγκαταστάσεις σ' αυτά				
11.00.00.00				Βελτιώσεις, προσθήκες κτιρίου Λυκούργου 10	50.000,00	75.000,00	5.000,00	0,00	
11.00.00.01				Βελτιώσεις, προσθήκες κτιρίου Πανεπιστημίου 37 & Κοραή	50.000,00	75.000,00	25.000,00	0,00	
11.00.00.02				Βελτιώσεις, προσθήκες κτιρίου πλ. Συντάγματος	56.000,00	200.000,00	150.000,00	97.045,90	
11.00.00.05				Βελτιώσεις, προσθήκες κτιρίου Ακαδημίας & Κανάρη	2.203.400,00	3.000.000,00	1.300.000,00	0,00	
15.11.03.04				Ανακαίνιση κτιρίου Πινδάρου 2	2.024.600,00	1.000.000,00	10.000,00	903.900,00	
15.11.03.05				Ανακαίνιση κτιρίου Ακαδημίας & Γενναδίου					
15.11.03.06				Ανακαίνιση κτιρίου Α. Κηφισίας 32	10.000,00	0,00	0,00	0,00	
15.11.03.07				Ανακαίνιση κτιρίου Λυκούργου 12	30.000,00	0,00	0,00	0,00	
11.00.00.08				Βελτιώσεις, προσθήκες κτιρίου Α. Συγγρού 165	161.400,00	50.000,00	10.000,00	0,00	
					4.585.400,00	4.400.000,00	1.500.000,00	1.000.945,90	
15.16.03			9760	ΜΕΛΕΤΕΣ, ΕΡΕΥΝΕΣ, ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ					
15.16.03.01				9762	Μελέτες και έρευνες για εκτέλεση έργων	100.000,00	210.000,00	210.000,00	88.786,86
15.16.03.02				9763	Δαπάνες για συστήματα μελετών εφαρμογής οργάνωσης απλούστευσης μεθόδων & διαδικασιών	15.000,00	15.000,00	15.000,00	11.070,00
15.16.03.09				9769	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες που δεν κατονομάζονται ειδικά	20.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
					4.720.400,00	4.725.000,00	1.825.000,00	1.100.802,76	
				Σύνολο Κ.Α. 9700-9800	4.720.400,00	4.725.000,00	1.825.000,00	1.100.802,76	
				Κ.Α. 9000 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	4.720.400,00	4.725.000,00	1.825.000,00	1.100.802,76	

<i>ΚΩΔΙΚΟΙ Π.Α. 205/98</i>	<i>ΚΩΔΙΚΟΙ ΑΡΙΘΜΟΙ</i>	<i>ΚΑΤΟΝΟΜΑΣΙΑ</i>	<i>ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014</i>	<i>ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ Π/Υ 2013</i>	<i>ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗ- ΣΕΩΝ 2013</i>	<i>ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2012</i>
		<u>ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ</u>				
	0000	ΠΑΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	717.046.900,00	731.666.450,00	712.975.743,37	584.772.512,48
	1000	ΠΑΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ	234.000,00	282.000,00	246.000,00	107.212,04
	2000	ΠΑΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	58.000,00	58.000,00	58.000,00	8.000,00
	3000	ΠΑΗΡΩΜΕΣ ΑΝΤΙΚΡΥΖΟΜΕΝΕΣ ΑΠΟ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΟΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	47.138.000,00	51.184.500,00	51.184.500,00	32.088.343,89
	4000	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΣΥΝΘΕΤΕΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ ΔΑΠΑΝΕΣ	35.000,00	0,00	0,00	0,00
	6000	ΚΙΝΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	0,00	0,00	0,00	0,00
	7000	ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	374.000,00	328.000,00	325.000,00	578.753,54
	9000	ΠΑΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	4.720.400,00	4.725.000,00	1.825.000,00	1.100.802,76
		ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</i>	<i>769.606.300,00</i>	<i>788.243.950,00</i>	<i>766.614.243,37</i>	<i>618.655.624,71</i>
		<u>ΣΥΓΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ</u>				
		<i>ΕΣΟΔΑ</i>	<i>678.210.875,00</i>	<i>703.665.131,00</i>	<i>783.771.365,21</i>	<i>608.823.250,38</i>
		<i>ΕΞΟΔΑ</i>	<i>769.606.300,00</i>	<i>788.243.950,00</i>	<i>766.614.243,37</i>	<i>618.655.624,71</i>
		<i>ΕΛΛΕΙΜΜΑ / ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ</i>	<i>-91.395.425,00</i>	<i>-84.578.819,00</i>	<i>17.157.121,84</i>	<i>-9.832.374,33</i>

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΑ

- 1. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ**
- 2. ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ**
- 3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ**

Παράρτημα Ι

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ

Οι υπάλληλοι του Μετοχικού Ταμείου Πολιτικών Υπαλλήλων κατατάχτηκαν από 01-11-2011 (ημερομηνία έναρξης ισχύος του βαθμολογίου - μισθολογίου του Ν. 4024/2011) σε κατηγορία, κλάδο και βαθμό, σύμφωνα με τις από 30.09.2013 επικαιροποιημένες καταστάσεις υπαλλήλων του τμ. προσωπικού, ως ακολούθως :

1. ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ Π.Ε.

Κλάδος Π.Ε. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΣ – ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ

ΒΑΘΜΟΣ ΚΑΤΑΤΑΞΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ
Β	9
Γ	12
Δ	5
Ε	19
ΣΤ	3
ΣΥΝΟΛΟ	48

Κλάδος Π.Ε. ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΣ – ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΠΡΟΣΩΡΙΝΟΣ

ΒΑΘΜΟΣ ΚΑΤΑΤΑΞΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ
Β	1
ΣΥΝΟΛΟ	1

Κλάδος Π.Ε. ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ

ΒΑΘΜΟΣ ΚΑΤΑΤΑΞΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ
Β	1
Δ	1
Ε	2
ΣΥΝΟΛΟ	4

Κλάδος Π.Ε. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

ΒΑΘΜΟΣ ΚΑΤΑΤΑΞΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ
Β	1
Δ	1
ΣΥΝΟΛΟ	2

2. ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ : ΤΕ

Κλάδος ΤΕ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΣ – ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ ΠΡΟΣΩΡΙΝΟΣ

ΒΑΘΜΟΣ ΚΑΤΑΤΑΞΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ
Γ	1
ΣΥΝΟΛΟ	1

Κλάδος ΤΕ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΣ – ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ

ΒΑΘΜΟΣ ΚΑΤΑΤΑΞΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ
Γ	4
Δ	3
Ε	10
ΣΤ	3
ΣΥΝΟΛΟ	20

Κλάδος ΤΕ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ

ΒΑΘΜΟΣ ΚΑΤΑΤΑΞΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ
Ε	1
ΣΥΝΟΛΟ	1

3. ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ : ΔΕ

Κλάδος ΔΕ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΣ – ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ

ΒΑΘΜΟΣ ΚΑΤΑΤΑΞΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ
Β	4
Γ	16
Ε	7
ΣΤ	8
ΣΥΝΟΛΟ	35

Κλάδος ΔΕ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ Η/Υ

ΒΑΘΜΟΣ ΚΑΤΑΤΑΞΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ
Β	1
Γ	1
Ε	1
ΣΥΝΟΛΟ	3

Κλάδος ΔΕ4 ΤΕΧΝΙΚΟΣ

ΒΑΘΜΟΣ ΚΑΤΑΤΑΞΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ
Β	1
ΣΥΝΟΛΟ	1

4. ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ : ΥΕ

Κλάδος ΥΕ1 ΕΠΙΜΕΛΗΤΩΝ

ΒΑΘΜΟΣ ΚΑΤΑΤΑΞΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ
Ε	4
ΣΥΝΟΛΟ	4

Κλάδος ΥΕ2 ΑΡΧΕΙΟΘΕΤΩΝ - ΤΑΞΙΝΟΜΩΝ

ΒΑΘΜΟΣ ΚΑΤΑΤΑΞΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ
Δ	1
Ε	4
ΣΥΝΟΛΟ	5

Κλάδος ΥΕ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΑΣΦΑΛΕΙΑΣ

ΒΑΘΜΟΣ ΚΑΤΑΤΑΞΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ
Γ	1
ΣΥΝΟΛΟ	1

5. ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ: ΥΠΑΛΛΗΛΟΙ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΑΟΡΙΣΤΟΥ ΧΡΟΝΟΥ

Κλάδος ΤΕ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΣ

ΒΑΘΜΟΣ ΚΑΤΑΤΑΞΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ
Β	1
ΣΥΝΟΛΟ	1

Κλάδος ΔΕ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΣ

ΒΑΘΜΟΣ ΚΑΤΑΤΑΞΗΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ
Β	1
ΣΥΝΟΛΟ	1

Ο υπολογισμός της δαπάνης μισθοδοσίας του προσωπικού έχει υπολογισθεί με βάση τα διαλαμβανόμενα από τις διατάξεις του Ν.4024/11 (ΦΕΚ 226^Α)

Παράρτημα ΙΙ

ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ

Κτήριο Λυκούργου 10

Έτος κτήσεως 1929 (διατηρητέο μη προστατευόμενο-ΦΕΚ 738/93)

Περιγραφή Ακινήτου	Χρήση Ακινήτου	Στοιχεία Μισθωτή	Έναρξη Μίσθωσης	Λήξη Μίσθωσης	Μηνιαίο Μίσθωμα	Τρόπος Αναπροσαρμογής
Ισόγειο 30,60m ² Υπόγειο 30,60m ²	Κατάστημα	KENA				
Ισόγειο 16,80m ² Πατάρι 13,10m ² Υπόγειο 16,80m ²	Κατάστημα	KENA				
Ισόγειο 16,60m ² Πατάρι 8,80m ² Υπόγειο 16,60m ²	Κατάστημα	KENA				
Ισόγειο 16,00m ² Υπόγειο 16,00m ²	Κατάστημα	KENA				
Ισόγειο 19,00m ² Πατάρι 8,70m ² Υπόγειο 12,20m ²		KENA				
Ισόγειο 20,00m ² Πατάρι 10,00m ² Υπόγειο 20,00m ²	Κατάστημα	KENA				
Ισόγειο	13 Καταστήματα	KENA				
1 ^{ος} -5 ^{ος} όροφος	Γραφεία	KENA				

Οι 6 όροφοι και τα καταστήματα είναι υπό καθεστώς ενοικιάσεως στην Η.ΔΙ.ΚΑ. ΑΕ.

Κτήριο Λυκούργου 12

Έτος κτήσεως 1926 (διατηρητέο μη προστατευόμενο-ΦΕΚ 503/83)

<i>Περιγραφή Ακινήτου</i>	<i>Χρήση Ακινήτου</i>	<i>Στοιχεία Μισθωτή</i>	<i>Έναρξη Μίσθωσης</i>	<i>Λήξη Μίσθωσης</i>	<i>Μηνιαίο Μίσθωμα</i>	<i>Τρόπος Αναπροσαρμογής</i>
6 όροφοι ιδιοχρησ/μενοι						
2 ^{ος} όροφος	Κυλικείο	Γκιώνη Αρχόντω	1/9/11	31/8/16	121,56€	100% του τιμαρίθμου

Διατηρητέο βοροφο κτίριο, ιστορική έδρα, που στεγάζονται οι υπηρεσίες του Ταμείου. Οι εργασίες ενίσχυσης, αποκατάστασης και ανακαίνισης ολοκληρώθηκαν το 2005 και το κόστος των εργασιών ανήλθε σε 6,15 εκ €.

Κτίριο Πανεπιστημίου 37 & Κοραή

Έτη κτήσεως 1928 & 1929 (διατηρητέο μη προστατευόμενο-ΦΕΚ 503/83)

Περιγραφή Ακινήτου	Χρήση Ακινήτου	Στοιχεία Μισθωτή	Έναρξη Μίσθωσης	Λήξη Μίσθωσης	Μηνιαίο Μίσθωμα	Τρόπος Αναπροσαρμογής
Υπόγειο 69,00m ²	Κατάστημα	Παπασωτηρίου Α.Ε.	1.10.13	06.04.16	1.000,00	100% του τιμαρίθμου + 1 μονάδα
Ισόγειο 321,40m ²						
Πατάρι 90,20m ²	Κατάστημα	Παπασωτηρίου Α.Ε.	01.10.13	06.04.16	17.000,00€	Σταθερό για 2 έτη και επαναδιαπραγμάτευση πριν την παρέλευση της διετίας
Υπόγειο 248,85m ²						
Ισόγειο 369,90m ²						
Πατάρι 220,80m ²	Κατάστημα	Eurobank-Ergasias Α.Ε.	01.10.13	31.07.16	35.000,00€	Επαναδιαπραγμάτευση κάθε έτος
Υπόγειο 106,80m ²						
Ισόγειο 55,00m ²						
Πατάρι 22,00m ²	Κατάστημα	KENO από 1/7/2009				
Υπόγειο 42,91m ²						
1 ^{ος} - 4 ^{ος} όροφος 2.773,00m ²	Γραφεία	Γενικό Λογιστήριο του Κράτους	01.10.12	31.12.14	28.915,52€	

Διατηρητέο 5οροφο κτίριο όπου στεγάζεται το Γ.Λ.Κ. Το 2008 το Δ.Σ. του Ταμείου λαμβάνοντας υπόψη ότι το κτίριο είναι ηλικίας 80 ετών, αξιολογώντας τη θέση του στο κέντρο της πόλης και συνεκτιμώντας τη δυνατότητα αύξησης της μισθωτικής απόδοσης μετά από μικρής ή μεγαλύτερης έκτασης ανακαίνισή του, αποφάσισε να προκηρύξει προκαταρκτική μελέτη.

Η μελέτη «Έλεγχος στατικής επάρκειας και υποστηρικτικές μελέτες αρχιτεκτονικών και ηλεκτρολογικών εγκαταστάσεων» προϋπολογισμού 350.000 € δημοπρατήθηκε τον Μάιο του 2008 και η σύμβαση υπογραφή τον Ιούλιο του 2009, παραδόθηκε τον Απρίλιο του 2011 και αξιολογείται από την Τεχνική Υπηρεσία.

Έχουν γίνει όλες οι απαραίτητες ενέργειες για την εγκατάσταση του φυσικού αερίου στο κτίριο.

Κτήριο πλατείας Συντάγματος

Έτη κτήσεως 1936 & 1958

Περιγραφή Ακινήτου	Χρήση Ακινήτου	Στοιχεία Μισθωτή	Έναρξη Μίσθωσης	Λήξη Μίσθωσης	Μηνιαίο Μίσθωμα	Τρόπος Αναπροσαρμογής
Ισόγειο 271,95m ² Πατάρι 170,00m ² Υπόγειο 333,42m ²	Κατάστημα	FOLLIE-FOLLIE	01.11.11	31.10.16	57.912,00€	100% του τιμαρίθμου ετησίως
Ισόγειο 115,94m ² Υπόγειο 263,37m ² Υπόγειο 76,25m ²	Κατάστημα	ΤΣΙΑΟ ΑΕ	01.10.13	30.09.15	16.000,00€	Σταθερό για 2 έτη και επαναδιαπραγμάτευση πριν την παρέλευση της διετίας
Ισόγειο 34,80m ² Υπόγειο 302,00m ²	Γραφεία	Υπουργείο Οικονομικών	01.10.12	31.12.14	7.683,41€	
Ισόγειο 31,00m ² Πατάρι 42,00m ²	Κατάστημα	Ταχυδρομικό Ταμιευτήριο	01.11.13	Ολοκλήρωση μίσθωσης	4.500,00€	
Ισόγειο 231,65m ² Πατάρι 58,67m ² Υπόγειο 164,89m ²	Κατάστημα	ΕΛ.ΤΑ.	01.05.05	30.04.17	27.000,00€	Απόφαση Δ.Σ 25 ^η / 13.07.11 (Έγινε μείωση) Σταθερό για 2 έτη και επαναδιαπραγμάτευση πριν την παρέλευση της διετίας
1 ^{ος} -9 ^{ος} όροφος 8.450,00m ²	Γραφεία	Υπουργείο Οικονομικών	01.10.12	31.12.14	177.722,03€	

Ολοκληρώθηκαν σε χρονικό διάστημα μόλις 13 μηνών οι εργασίες αποκατάστασης στο κτίριο που στεγάζεται το Υπουργείο Οικονομικών. Το κτίριο κατασκευάστηκε το 1970 και παρουσίαζε σημαντικά προβλήματα (αποκόλληση μαρμάρων, πεπαλαιωμένες και ανεπαρκείς ηλεκτρομηχανολογικές εγκαταστάσεις, κλιματισμός κ.λ.π.). Οι μελέτες άρχισαν το 1982 και ολοκληρώθηκαν το 1991, ο μειοδοτικός διαγωνισμός πραγματοποιήθηκε τον Οκτώβριο του 2003, ο εργολάβος εγκαταστάθηκε τον Ιούλιο του 2005 και το έργο ολοκληρώθηκε το καλοκαίρι του 2006, με συνολικό κόστος 7.847.036 €. Το Μάρτιο του 2010 ολοκληρώθηκαν και οι εργασίες για την αντικατάσταση του παλαιού ψυκτικού συγκροτήματος που είχε συμπληρώσει 30 χρόνια λειτουργίας, παρουσίαζε πολλά προβλήματα και λειτουργούσε με ψυκτικό μέσο τύπου R-11 που η χρήση του είχε απαγορευτεί από την Ευρωπαϊκή Νομοθεσία. Το συνολικό κόστος ανήλθε σε 917.000 €. Έχουν γίνει όλες οι απαραίτητες ενέργειες για την εγκατάσταση φυσικού αερίου στο κτίριο. Σήμερα το κτίριο, μετά την ολοκλήρωση των εργασιών αποκατάστασης, αποτελεί ένα από τα ωραιότερα κτίρια της Αθήνας.

Κτιριακό συγκρότημα Πινδάρου 2 – Ακαδημίας – Κανάρη

Έτος κτήσεως 1939 (διατηρητέο μη προστατευόμενο-ΦΕΚ 1119/74)

Ισόγειο-Υπόγειο- 3 όροφοι & δώμα 653,35m ²	Γραφεία	<u>ΚΤΗΡΙΟ ΥΠΟ ΑΝΑΚΑΙΝΙΣΗ</u>
---	---------	---

Ισόγειο & 2 όροφοι 1.160,96m ²	Γραφεία	<u>ΚΤΗΡΙΟ ΥΠΟ ΑΝΑΚΑΙΝΙΣΗ</u>
--	---------	---

Πινδάρου 2: Διατηρητέο 3όροφο κτίριο. Ο προϋπολογισμός για την ανακαίνιση την επισκευή και τη διαρρύθμιση του κτιρίου ανέρχεται σε 2.250.000 €. Η μελέτη είχε αρχίσει το 1996 ο μειοδοτικός διαγωνισμός πραγματοποιήθηκε στις 27/03/2007 και ο εργολάβος εγκαταστάθηκε το 2009.

Ακαδημίας – Κανάρη: Διατηρητέο 2όροφο κτίριο. Είναι από τα λίγα κτίρια του αρχιτέκτονα Ερνέστου Τσίλερ που διασώζονται ακόμη στην Αθήνα. Το Ταμείο έχει την τύχη να του ανήκει αλλά και την υποχρέωση να το διατηρήσει και να συμβάλλει στην πολιτιστική κληρονομιά της χώρας. Το κτίριο αποτελούσε κατοικία του Λεωνίδα Δεληγιώργη, αδελφού του Επαμεινώνδα Δεληγιώργη, Πρωθυπουργού της Ελλάδος.

Ο προϋπολογισμός για την ανακαίνιση, την επισκευή και τη διαρρύθμιση του κτιρίου ανέρχεται σε 6.250.000 €. Η μελέτη είχε αρχίσει το 1999, ο μειοδοτικός διαγωνισμός πραγματοποιήθηκε στις 27/02/2007 και ο εργολάβος εγκαταστάθηκε το 2008.

Οικόπεδο Δορυλαίου - Γέλωνος - Λάχητος

Έτος κτήσεως 1950

Περιγραφή Ακινήτου	Χρήση Ακινήτου	Στοιχεία Μισθωτή	Έναρξη Μίσθωσης	Λήξη Μίσθωσης	Μηνιαίο Μίσθωμα	Τρόπος Αναπροσαρμογής
-----------------------	-------------------	---------------------	--------------------	------------------	--------------------	--------------------------

Γήπεδο 480,66m²

Παρά τις επανειλημμένες προσπάθειες δεν πραγματοποιήθηκε η πώληση του οικοπέδου των 480,66 τ.μ. λόγω του χαμηλού τιμήματος που προσφέρει το Αμερικάνικο Δημόσιο.

Οικόπεδο Κόκκαλη – Γέλωνος – Δορυλαίου

Έτος κτήσεως 1950

Περιγραφή Ακινήτου	Χρήση Ακινήτου	Στοιχεία Μισθωτή	Έναρξη Μίσθωσης	Λήξη Μίσθωσης	Μηνιαίο Μίσθωμα	Τρόπος Αναπροσαρμογής
-----------------------	-------------------	---------------------	--------------------	------------------	--------------------	--------------------------

Γήπεδο 5.500 m²

Το οικόπεδο έχει χαρακτηριστεί κοινόχρηστο. Εκκρεμεί αίτηση μας προς το Δήμο Αθηναίων για τη σύνταξη πράξης αναλογισμού για την αποζημίωση του Ταμείου.

Κατάστημα στο κτήριο Ακαδημίας 65 και Γενναδίου

Έτος κτήσεως 1980

Περιγραφή Ακινήτου	Χρήση Ακινήτου	Στοιχεία Μισθωτή	Έναρξη Μίσθωσης	Λήξη Μίσθωσης	Μηνιαίο Μίσθωμα	Τρόπος Αναπροσαρμογής
Ισόγειο 281,00m ²						
Ημιόροφος 137,00m ²	Κατάστημα	Σ. Πατάκης Α.Ε.	01.01.99	31.12.14	21.619,57€	Σε αναμονή δικαστικής απόφασης για αναπροσαρμογή
Υπόγειο 281,00m ²						

3 όροφοι στο κτήριο Ατρίνα Λ. Κηφισίας 32

Έτος κτήσεως 1985

<i>Περιγραφή Ακινήτου</i>	<i>Χρήση Ακινήτου</i>	<i>Στοιχεία Μισθωτή</i>	<i>Έναρξη Μίσθωσης</i>	<i>Λήξη Μίσθωσης</i>	<i>Μηνιαίο Μίσθωμα</i>	<i>Τρόπος Αναπροσαρμογής</i>
10 ^{ος} -12 ^{ος} όροφος 2.511,00m ²	Γραφεία	ΚΕ.ΜΕ.ΕΠ	10.06.13	09.06.25	18.440,00€	Σταθερό για 3 έτη και επαναδιαπραγμάτευση πριν την παρέλευση της τριετίας βάσει Δ.Τ.Κ.

Οι τρεις όροφοι παρέμεναν κενοί από το Φεβρουάριο του 2005, μετά τη μετεγκατάσταση των υπηρεσιών του Ταμείου στο αναπαλαιωμένο κτίριο επί της οδού Λυκούργου 12.

Μετά τις αναγκαίες εργασίες ανακαίνιση, συνολικού κόστους 576.6 χιλ. €, μισθώθηκαν από 10 Ιουνίου 2013 στο Κέντρο Ελέγχου Μεγάλων Επιχειρήσεων (ΚΕ.ΜΕ.ΕΠ.).

5 όροφοι στο κτήριο Λ. Συγγρού 165

Έτος κτήσεως 1980

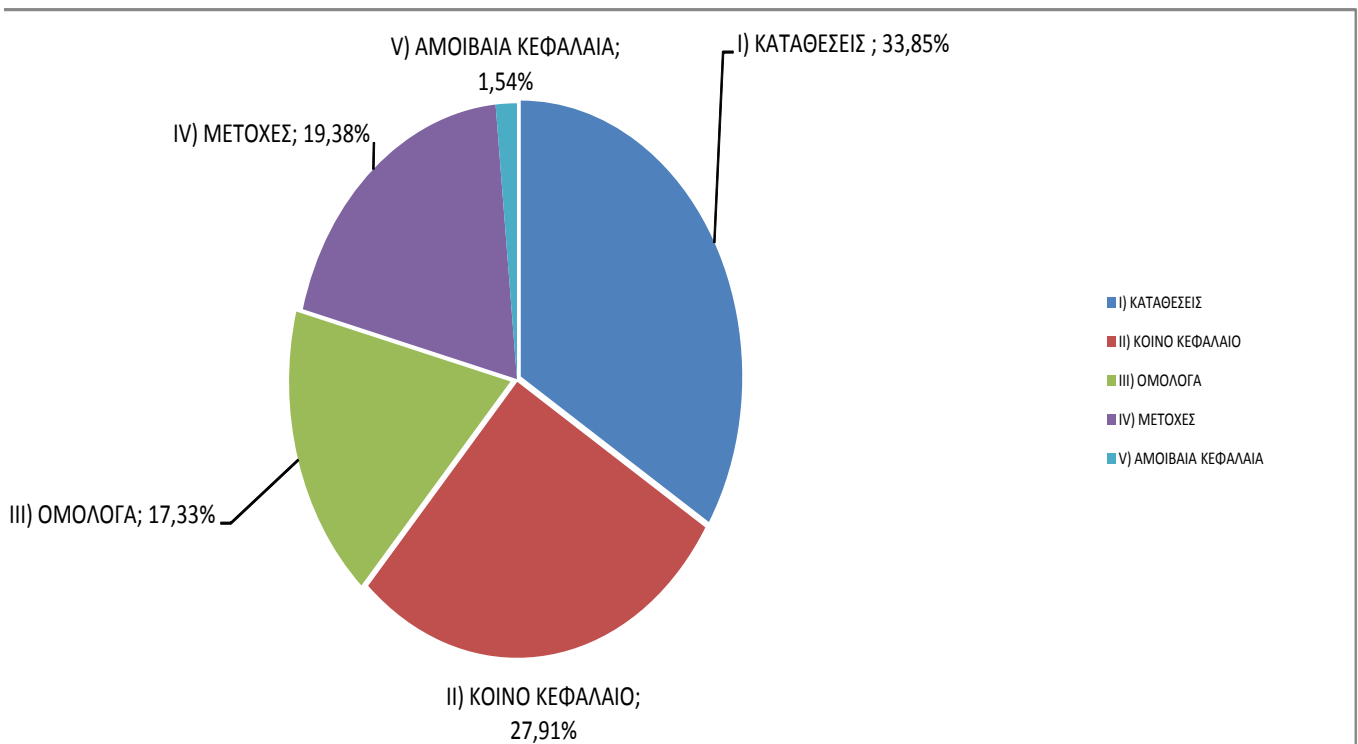
<i>Περιγραφή Ακινήτου</i>	<i>Χρήση Ακινήτου</i>	<i>Στοιχεία Μισθωτή</i>	<i>Έναρξη Μίσθωσης</i>	<i>Λήξη Μίσθωσης</i>	<i>Μηνιαίο Μίσθωμα</i>	<i>Τρόπος Αναπροσαρμογής</i>
1 ^{ος} -5 ^{ος} όροφος 2.484,55m ²	Γραφεία	ΚΕΝΟ από 1/06/2011				

Παράρτημα ΙΙΙ

ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	ΑΞΙΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ %	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ %
	ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣ.		ΤΡΕΧ. ΑΞΙΑ
I) ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ	96.829.742,73	33,85%	96.829.742,73	59,86%
II) ΚΟΙΝΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	79.834.947,95	27,91%	32.025.288,04	19,80%
III) ΟΜΟΛΟΓΑ	49.575.600,00	17,33%	17.327.727,00	10,71%
IV) ΜΕΤΟΧΕΣ	55.434.157,96	19,38%	13.349.547,76	8,25%
V) ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	4.402.054,29	1,54%	2.234.537,13	1,38%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	286.076.502,93	100,00%	161.766.842,66	100,00%

**ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΟΥ ΜΤΠΥ
ΣΕ ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΤΙΣ 29/11/2013**



Δ) ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ

29/11/2013

ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ % ΣΕ ΑΞΙΑ ΚΤΗΣ. ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤ.	ΠΟΣΟΣΤΟ % ΣΕ ΤΡΕΧ. ΑΞΙΑ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤ.
1 ΤΡ.ΕΛΛΑΔΟΣ (ΛΟΓ. ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ ΔΙΑΧ.)	93.174.554,61	32,57%	57,60%
2 ΤΡ.ΕΛΛΑΔΟΣ (ΛΟΓ. ΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ)	1.991.160,49	0,70%	1,23%
3 ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ (ΛΟΓ.ΕΚΤΑΚΤΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ)	0,00	0,00%	0,00%
4 ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ (ΛΟΓ. ΟΨΕΩΣ)	1.582.589,74	0,55%	0,98%
5 ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ (ΛΟΓ. ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ)	58.794,15	0,02%	0,04%
6 ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	22.643,74	0,01%	0,01%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ	96.829.742,73	33,85%	59,86%

ΙΙ) ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΜΕΡΙΔΑΣ ΣΤΟ ΚΟΙΝΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΟΥ Ν.2469/97 της ΤτΕ

ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΜΕΡΙΔΑΣ ΤΗΝ 29/11/2013				ΠΟΣΟΣΤΟ % ΣΕ ΤΡΕΧ. ΑΞΙΑ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤ.
Αξία Κτήσης Μεριδας σε €	Τρέχουσα Αξία Μεριδας σε €	Αριθμός Μεριδίων (Υπόλοιπο)	Τρέχουσα Τιμή Μεριδίου σε €	
79.834.947,95	32.025.288,04	1.453.224,4292	22,0374	19,80%

III) ΟΜΟΛΟΓΑ* - ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΤΡ. ΕΛΛΑΔΟΣ

29/11/2013

ΧΡΕΟΓΡΑΦΟ	ISIN	ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ (€)	ΔΙΑΡΚΕΙΑ	ΤΡΕΧΟΝ ΤΟΚΟΜΕΡΙΔΙΟ	ΤΡΕΧΟΝ ΕΠΙΤΟΚΙΟ	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ % ΣΕ ΤΡΕΧ. ΑΞΙΑ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤ.	ΠΟΣΟΣΤΟ % ΣΕ ΤΡΕΧ. ΑΞΙΑ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΟΜΟΛΟΓ. ΧΑΡΤΟΦΥΛ.
ΟΜΟΛΟΓΑ									
EU120314FRNE02**	EU000A1G0AG3 FULL	5.274.000,00	12/03/2012-12/03/2014	1	1,00%	100,24	5.286.657,60	3,27%	30,51%
GR240223FRNE11	GR0128010676 FULL	1.054.800,00	24/02/2012-24/02/2023	1	2,00%	65,00	685.620,00	0,42%	3,96%
GR240224FRNE12	GR0128011682 FULL	1.054.800,00	24/02/2012-24/02/2024	1	2,00%	62,50	659.250,00	0,41%	3,80%
GR240225FRNE13	GR0128012698 FULL	1.054.800,00	24/02/2012-24/02/2025	1	2,00%	60,80	641.318,40	0,40%	3,70%
GR240226FRNE14	GR0128013704 FULL	1.054.800,00	24/02/2012-24/02/2026	1	2,00%	58,95	621.804,60	0,38%	3,59%
GR240227FRNE15	GR0128014710 FULL	1.054.800,00	24/02/2012-24/02/2027	1	2,00%	57,20	603.345,60	0,37%	3,48%
GR240228FRNE16	GR0133006198 FULL	1.125.120,00	24/02/2012-24/02/2028	1	2,00%	55,95	629.504,64	0,39%	3,63%
GR240229FRNE17	GR0133007204 FULL	1.125.120,00	24/02/2012-24/02/2029	1	2,00%	54,70	615.440,64	0,38%	3,55%
GR240230FRNE18	GR0133008210 FULL	1.125.120,00	24/02/2012-24/02/2030	1	2,00%	53,75	604.752,00	0,37%	3,49%
GR240231FRNE19	GR0133009226 FULL	1.125.120,00	24/02/2012-24/02/2031	1	2,00%	52,75	593.500,80	0,37%	3,43%
GR240232FRNE20	GR0133010232 FULL	1.125.120,00	24/02/2012-24/02/2032	1	2,00%	51,40	578.311,68	0,36%	3,34%
GR240233FRNE21	GR0138005716 FULL	1.125.120,00	24/02/2012-24/02/2033	1	2,00%	50,80	571.560,96	0,35%	3,30%
GR240234FRNE22	GR0138006722 FULL	1.125.120,00	24/02/2012-24/02/2034	1	2,00%	50,25	565.372,80	0,35%	3,26%
GR240235FRNE23	GR0138007738 FULL	1.125.120,00	24/02/2012-24/02/2035	1	2,00%	49,60	558.059,52	0,34%	3,22%
GR240236FRNE24	GR0138008744 FULL	1.125.120,00	24/02/2012-24/02/2036	1	2,00%	49,55	557.496,96	0,34%	3,22%
GR240237FRNE25	GR0138009759 FULL	1.125.120,00	24/02/2012-24/02/2037	1	2,00%	49,00	551.308,80	0,34%	3,18%
GR240238FRNE26	GR0138010765 FULL	1.125.120,00	24/02/2012-24/02/2038	1	2,00%	49,06	551.983,87	0,34%	3,19%
GR240239FRNE27	GR0138011771 FULL	1.125.120,00	24/02/2012-24/02/2039	1	2,00%	48,95	550.746,24	0,34%	3,18%
GR240240FRNE28	GR0138012787 FULL	1.125.120,00	24/02/2012-24/02/2040	1	2,00%	48,79	548.946,05	0,34%	3,17%
GR240241FRNE29	GR0138013793 FULL	1.125.120,00	24/02/2012-24/02/2041	1	2,00%	48,60	546.808,32	0,34%	3,16%
GR240242FRNE30	GR0138014809 FULL	1.125.120,00	24/02/2012-24/02/2042	1	2,00%	48,40	544.558,08	0,34%	3,14%
		27.424.800,00					17.066.347,56		
ΤΙΤΛΟΙ ΜΕ ΛΟΓΙΖΟΜΕΝΗ ΑΞΙΑ***									
EU151042FRNE30	GRR000000010 FULL	22.150.800,00	24/02/2012-15/10/2042	1	ΚΥΜΑΙΝ.ΕΠΙΤ.	1,180	261.379,44	0,16%	1,51%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ		49.575.600,00					17.327.727,00	10,71%	100,00%

*ΟΙ ΤΙΜΕΣ ΤΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΔΕΝ ΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΟΥΝ ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΟΥΣ ΤΟΚΟΥΣ

**ΧΡΗΣΙΜΟΠΟΙΗΘΗΚΑΝ ΟΙ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΤΟΥ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ ΤΗΝ 29/11/2013

***ΧΡΗΣΙΜΟΠΟΙΗΘΗΚΑΝ ΟΙ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ ΑΠΟ ΤΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΤΟΥ ΒΕΡΟΛΙΝΟΥ ΤΗΝ 29/11/2013

IV) ΜΕΤΟΧΕΣ - ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΕΤΕ

29/11/2013

ΟΝΟΜΑΣΙΑ ΤΙΤΛΟΥ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΤΕΜΑΧΙΩΝ	ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ % ΣΕ ΑΞΙΑ ΚΤΗΣ. ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤ.	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ % ΣΕ ΤΡΕΧ. ΑΞΙΑ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤ.	ΠΟΣΟΣΤΟ % ΣΕ ΤΡΕΧ. ΑΞΙΑ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛ.
-----------------	------------------	-------------------	--------------	--	-----------------------	---------------	--	---

ΤΡΑΠΕΖΕΣ

1 ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	543.507	90,21	49.030.048,57	17,14%	4,58	2.489.262,06	1,54%	18,65%
2 ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	68.850	5,35	368.212,22	0,13%	15,70	1.080.945,00	0,67%	8,10%

ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΠΑΡΟΧΗΣ ΣΥΜΒ.

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε	1.000.000	3,73	3.732.917,00	1,30%	8,05	8.050.000,00	4,98%	60,30%
----------------------------	-----------	------	--------------	-------	------	--------------	-------	--------

ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ

Ο.Τ.Ε Α.Ε	61.500	16,74	1.029.700,04	0,36%	9,17	563.955,00	0,35%	4,22%
-----------	--------	-------	--------------	-------	------	------------	-------	-------

ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ

ΕΛ.ΠΕ	131.682	9,67	1.273.280,14	0,45%	8,85	1.165.385,70	0,72%	8,73%
-------	---------	------	--------------	-------	------	--------------	-------	-------

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ			55.434.157,96	19,38%		13.349.547,76	8,25%	100,00%
----------------------	--	--	----------------------	---------------	--	----------------------	--------------	----------------

V) ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

29/11/2013

ΟΝΟΜΑΣΙΑ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ	ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ % ΣΕ ΑΞΙΑ ΚΤΗΣ. ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤ.	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ % ΣΕ ΤΡΕΧ. ΑΞΙΑ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤ.
----------	------------------	-------------------	--------------	--	------------------------	---------------	--

ΜΙΚΤΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ							
1 ΔΗΛΟΣ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	190.118,360	23,15	4.402.054,29	1,54%	11,7534	2.234.537,13	1,38%
ΣΥΝΟΛΟ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ			4.402.054,29	1,54%		2.234.537,13	1,38%

Αθήνα, 16.12.2013

Ο Λογιστής

Ο Προϊστάμενος Λογιστηρίου

Ο Διευθυντής Δ/σης Διοικητικού

Μουραφέτης Μιλτιάδης

Ζαφείριος Παγιώτας

Ζαφείριος Ορφανός