



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
 Ν.Π.Δ.Δ. Ο.Κ.Α.Π.Α.
 ΔΗΜΟΣ ΦΙΛΟΘΕΗΣ-ΨΥΧΙΚΟΥ

ΠΕΡΙΛΗΨΗ:
 «Έγκριση Β΄ Αναμόρφωσης έτους 2017»

ΑΡ. ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ: 16/2017
 ΑΡ. ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 83/2017

ΑΡ. ΠΡΩΤ. 2065/20-09-2017

Π Ρ Α Κ Τ Ι Κ Ο 16/2017

Συνεδρίαση Διοικητικού Συμβουλίου του Ν.Π.Δ.Δ. «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ- ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ, ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ & ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΦΙΛΟΘΕΗΣ-ΨΥΧΙΚΟΥ»

Από το πρακτικό της, από 19 Σεπτεμβρίου 2017, 16ης Συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου του Ν.Π.Δ.Δ. «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ-ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ, ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ & ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΦΙΛΟΘΕΗΣ-ΨΥΧΙΚΟΥ» (Ο.Κ.Α.Π.Α.).

Σήμερα 19/09/2017 ημέρα Τρίτη και ώρα 15.30 συνεδρίασε το Δ.Σ. του Ν.Π.Δ.Δ.«ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ- ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ, ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ & ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΦΙΛΟΘΕΗΣ-ΨΥΧΙΚΟΥ», μετά από την υπ' αριθ. πρωτ. 2045/15-09-2017 πρόσκληση της Προέδρου του Ν.Π.Δ.Δ. Λάβδα Ελένης η οποία επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε νόμιμα, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 240 του Ν. 3463/2006, για συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί των κατωτέρω θεμάτων Η.Δ. και Ε.Η.Δ.:

ΘΕΜΑ ΜΟΝΑΔΙΚΟ Η.Δ.

«Έγκριση Β΄ Αναμόρφωσης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017»

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης διαπιστώθηκε ότι επί συνόλου **ένδεκα (11)** Διοικητικών Συμβούλων παρόντες ήταν **εννέα (9)**. Τα μέλη Μαζαράκης Γεράσιμος-Αλέξανδρος και Γκιζελή - Παπαθεοδωροπούλου Αλίκη απουσίαζαν.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Λάβδα Ελένη
 Κούμπα-Κομνηνού Άννα
 Αγγελάκη-Λυκούρη Αναστασία
 Γεωργοπούλου-Τουλιάτου Άλκηστις
 Δημουλά Έλση
 Κακαβάς Νικόλαος
 Χανακούλας Αθανάσιος
 Ζερβός Νικόλαος
 Φουστέρη Μαρία

ΑΠΟΝΤΕΣ

Μαζαράκης Γεράσιμος-Αλέξανδρος
 Γκιζελή - Παπαθεοδωροπούλου Αλίκη

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε και η υπάλληλος του Ν.Π.Δ.Δ. Κίτσου Ελένη, για τη τήρηση των πρακτικών.

Εισηγούμενη το ανωτέρω θέμα η Πρόεδρος είπε:

Στην αρμοδιότητα της λογιστικής υπηρεσίας ανάγεται η εισήγηση περί αναμόρφωσης του προϋπολογισμού, για την εγγραφή νέων εσόδων και χορηγίας αναπληρωματικών και εκτάκτων πιστώσεων (άρθρο 83 περίπτωση β΄ Β.Δ. 17-5/15-6-59 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α').

Με την [παρ. 5 άρθρο 23 Ν. 3536/07](#), απαιτείται και εισήγηση των αρμόδιων υπηρεσιών. Συγκεκριμένα ορίζεται ότι στον Γενικό Γραμματέα της Περιφέρειας υποβάλλονται για έλεγχο νομιμότητας οι αποφάσεις των δημοτικών ή κοινοτικών συμβουλίων που αφορούν αναμορφώσεις των προϋπολογισμών των Ο.Τ.Α., συνοδευόμενες από τις εισηγήσεις των αρμόδιων υπηρεσιών. Η προθεσμία του δεύτερου εδαφίου της παρ. 1 του άρθρου 149 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο του Ν. 3463/2006, στην περίπτωση αυτή, ορίζεται σε δέκα ημέρες. Τα αρμόδια όργανα που ενεργούν κατά παράβαση των διατάξεων του πρώτου εδαφίου της παρούσας παραγράφου υπέχουν, ανεξάρτητα από τυχόν ποινική ευθύνη, πειθαρχική και αστική ευθύνη κατά τις διατάξεις των άρθρων 141, 142 και 143 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο του Ν. 3463/2006. ([παρ. 5 άρθρο 23 Ν. 3536/07](#))

Σύμφωνα με το Υπουργείο Εσωτερικών η αναμόρφωση του προϋπολογισμού αποτελεί κατ' ουσίαν τροποποίηση της απόφασης με την οποία ψηφίστηκε αυτός. Άρα, για την έκδοση της τροποποιητικής του προϋπολογισμού απόφασης, απαιτείται η τήρηση του ίδιου τύπου και διαδικασίας, όπως ορίζεται στην κείμενη νομοθεσία για τον προϋπολογισμό. ([ΥΠ.ΕΣ. 28376/18.07.2012](#)). Σύμφωνα πάντα με το ίδιο έγγραφο, με τις διατάξεις της παρ. 5 του άρθρου 23 του ν. 3536/2007 ο νομοθέτης θέλει να ρυθμίσει ένα επιμέρους ζήτημα με τρόπο διαφορετικό από τα εν γένει ισχύοντα και δη την προθεσμία εντός της οποίας η εποπτεύουσα αρχή ολοκληρώνει τον έλεγχο νομιμότητας της απόφασης αναμόρφωσης.

Στη συνεδρίαση της 30-11-2016 το Διοικητικό Συμβούλιο του Νομικού Προσώπου με την υπ' αριθ. 114/2016 Απόφασή του, ενέκρινε την ψήφιση του Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017. Ακολούθως, ο Γενικός Γραμματέας Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής με την υπ' αριθμ. 2125/751/31-01-2017 πράξη του επικύρωσε τον προϋπολογισμό εσόδων και εξόδων του Νομικού Προσώπου οικονομικού έτους 2017.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 3 (ειδικές οδηγίες κατάρτισης του Προϋπολογισμού έτους 2017) καθώς και του άρθρου 6 (υποχρεωτικές αναμορφώσεις Π/Υ) της υπ' αριθμ. 23976/26-7-2016 Κ.Υ.Α. μετά τη λήξη του οικονομικού έτους 2016 και εντός του 1ου τετραμήνου του 2017, ο Π/Υ αναμορφώνεται υποχρεωτικά, προκειμένου να αποτυπωθούν σε αυτόν τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα του Νομικού Προσώπου όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31.12.2016 προκειμένου να καταστεί ρεαλιστικός. Με την υπ' αριθμ. 21/2017 Απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Νομικού Προσώπου εγκρίθηκε η Α' υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2017, η οποία επικυρώθηκε με την υπ' αριθμ. 34492/12951/28-04-2017 πράξη του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής. Το τελικώς διαμορφούμενο αποθεματικό κεφάλαιο κατόπιν της Α' υποχρεωτικής αναμόρφωσης ανήρθε στο ποσό των **113.130,67 €**.

Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Νομικού Προσώπου αφού έλαβε υπ' όψιν:

- α) Το άρθρο 8 του Β.Δ. 17-5/15-6-1959 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α')
- β) Την υπ' αριθμ. 2125/751/31-01-2017 πράξη του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης που επικύρωσε τον προϋπολογισμό έτους 2017.
- γ) Την υπ' αριθμ. 34492/12951/28-04-2017 πράξη του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης που επικύρωσε την Α' υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2017.
- γ) Την υπ' αριθμ. 23976/26-7-2016 Κ.Υ.Α.
- δ) Το τελικώς διαμορφούμενο αποθεματικό κεφάλαιο κατόπιν της Α' υποχρεωτικής αναμόρφωσης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017 το οποίο ανέρχεται στο ποσό των 113.130,67 ευρώ.
- ε) Το υπ' αριθμ. πρωτ. 126369/16-12-2016 έγγραφο του Ταμείου Παρακαταθηκών & Δανείων προς το Δήμο Φιλοθέης-Ψυχικού περί αναγγελίας πίστωσης ποσού 11.088,00 € που αφορά την καταβολή εφάπαξ βοηθήματος λόγω συνταξιοδότησης στην πρώην υπάλληλο του Νομικού μας Προσώπου Γκουρνέλου Μαρία.
- στ) Το υπ' αριθμ. πρωτ. 19648/13-6-2017 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών καθώς και το υπ' αριθμ. πρωτ. 14605/16-6-2017 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής περί έγκρισης είκοσι επτά (27) ατόμων με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου για την κάλυψη των αναγκών του Νομικού Προσώπου με την παροχή αντιτίμου (Δημοτικό Ωδείο Φιλοθέης-Ψυχικού).
- ζ) Τα οικονομικά μεγέθη και τις υπηρεσιακές ανάγκες όπως διαμορφώθηκαν από της καταρτίσεως του προϋπολογισμού έτους 2017 μέχρι σήμερα.

Εισηγείται προς το Διοικητικό Συμβούλιο την δεύτερη (2η) αναμόρφωση του προϋπολογισμού 2017, ως εξής:

Α. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΣΟΔΑ**ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΥΠΑΡΧΟΥΣΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ Κ.Α. ΕΣΟΔΩΝ & ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ**

Κ.Α.Ε.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΑΡΧΙΚΟ ΠΟΣΟ	ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ	ΤΕΛΙΚΟ ΔΙΑΜΟΡΦΘΕΝ ΠΟΣΟ
0619.0001	ΚΑΠ για την καταβολή εφάπαξ βοηθήματος σε προσωπικό παιδικού Ν. Ψυχικού (ΙΒΣΑ Ν. 3518/06)	0,00	11.088,00	11.088,00
0434.0010	Δικαίωμα συμμετεχόντων σε καλλιτεχνικά τμήματα του Δημοτικού Ωδείου	65.000,00	20.000,00	85.000,00
4131	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	450.000,00	60.000,00	510.000,00
4142.0002	Κρατήσεις στις αποδοχές για συνδρομές στο Σύλλογο υπαλλήλων του Δήμου Φιλοθέης - Ψυχικού	1.500,00	1.000,00	2.500,00
4142.0003	Εισφορά υπέρ του ΟΑΕΔ	7.500,00	1.000,00	8.500,00
	ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΥΞΗΣΗ	524.000,00	93.088,00	617.088,00

Μετά τις ανωτέρω αυξήσεις, τα έσοδα του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017 αυξάνονται τελικά κατά **93.088,00 €** (524.000,00 + 93.088,00) και ο προϋπολογισμός των εσόδων διαμορφώνεται στο συνολικό ποσό των: **4.743.743,03 €** (διαμορφωθείσας προϋπολογισμός κατόπιν της αναμόρφωσης: 4.650.655,03 + 93.088,00= 4.743.743,03).

Επομένως, για τον ισοσκελισμό του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017, θα πρέπει να αυξηθούν ισόποσα μέσω του αποθεματικού κεφαλαίου και τα έξοδα του προϋπολογισμού.

Β. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ**ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΥΠΑΡΧΟΥΣΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ & ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ**

Κ.Α.Ε	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΑΡΧΙΚΟ ΠΟΣΟ	ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ	ΤΕΛΙΚΟ ΔΙΑΜΟΡΦΘΕΝ ΠΟΣΟ
00.8231	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	450.000,00	60.000,00	510.000,00

00.8242.0002	Κρατήσεις στις αποδοχές για συνδρομές στο Σύλλογο υπαλλήλων του Δήμου Φιλοθέης - Ψυχικού	1.500,00	1.000,00	2.500,00
00.8242.0003	Απόδοση Εισφοράς υπέρ του ΟΑΕΔ	7.500,00	1.000,00	8.500,00
10.6051.0005	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ-Εισφορές Κύριας Ασφάλισης (υπέρ κλάδου σύνταξης 3,33%) Υπαλλήλων Ασφαλισμένων Δημοσίου έως 31-12-2010	0,00	1.200,00	1.200,00
15.6013.0002	Εφάπαξ βοήθημα ΙΒΣΑ/Ν. 3518/06	0,00	11.088,00	11.088,00
15.6041.0003	Τακτικές αποδοχές προσωπικού ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου απασχολούμενο στο Δημοτικό Ωδείο και αμειβόμενο με αντίτιμο	51.000,00	16.000,00	67.000,00
15.6051.0006	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ-Εισφορές Κύριας Ασφάλισης (υπέρ κλάδου σύνταξης 3,33%) Υπαλλήλων Ασφαλισμένων Δημοσίου έως 31-12-2010	0,00	3.100,00	3.100,00
15.6051.0007	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ-Εισφορές για Παροχές σε Είδος και υπέρ Λογαριασμού σε χρήμα Υπαλλήλων Ασφαλισμένων Δημοσίου έως 31-12-2010 (υπέρ υγειονομικής περίθαλψης 4,55%)	0,00	4.170,00	4.170,00
15.6054.0003	Εργοδοτική Εισφορά υπέρ Ι.Κ.Α. επί αποδοχών προσωπικού ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου απασχολούμενο στο Δημοτικό Ωδείο και αμειβόμενο με αντίτιμο	14.000,00	4.000,00	18.000,00
	ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΥΞΗΣΗ	524.000,00	101.558,00	625.558,00

Το συνολικό ποσό της ενίσχυσης και δημιουργίας νέων Κ.Α. πιστώσεων εξόδων ανέρχεται στο ποσό των 101.558,00 € (524.000,00+101.558,00) και αφαιρείται από το αρχικό αποθεματικό κεφάλαιο του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017 του Νομικού Προσώπου ποσού 113.130,67 € το οποίο αποθεματικό κεφάλαιο διαμορφώνεται στο ποσό των 11.572,67 € (113.130,67- 101.558,00).

Για τον ισοσκελισμό του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017, το ως άνω διαμορφωθέν μετά τις αυξήσεις των πιστώσεων Κ.Α. εξόδων και δημιουργίας νέων, αποθεματικό κεφάλαιο ποσού 11.572,67 € θα πρέπει να αυξηθεί και κατά ποσό 93.088,00 €, ήτοι ισόποσα με την αύξηση των εσόδων.

Το τελικώς διαμορφούμενο αποθεματικό κεφάλαιο ανέρχεται στο ποσό των **104.660,67 €** (11.572,67 + 93.088,00).

Ως εκ τούτου, τα βασικά μεγέθη του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017 διαμορφώνονται στα εξής ποσά:

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Ν.Π.Δ.Δ. «Ο.Κ.Α.Π.Α.» ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2017		
ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ - ΕΣΟΔΑ		
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΈΣΟΔΑ	2.566.888,00
1	ΈΚΤΑΚΤΑ ΈΣΟΔΑ	177.836,29
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	8.700,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	0,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	763.850,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	1.226.468,74
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	4.743.743,03

ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ - ΕΞΟΔΑ		
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	3.632.052,78
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	129.000,00
8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	878.029,58
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	104.660,67
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	4.743.743,03

Παρακαλώ, όπως αποφασίσουμε σχετικά.

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ
αφού έλαβε υπόψη του

1. Την εισήγηση της Προέδρου
2. Το άρθρο 8 του Β.Δ. 17-5/15-6-1959 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α΄)
3. Την υπ΄ αριθμ. 2125/751/31-01-2017 πράξη του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής που επικύρωσε τον προϋπολογισμό έτους 2017
4. Την υπ΄ αριθμ. 34492/12951/28-04-2017πράξη του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής που επικύρωσε την Α΄ υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2017.
5. Την υπ΄ αριθμ. 23976/26-7-2016 Κ.Υ.Α.
6. Το τελικώς διαμορφούμενο αποθεματικό κεφάλαιο κατόπιν της Α΄ υποχρεωτικής αναμόρφωσης του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017 το οποίο ανέρχεται στο ποσό των 113.130,67 ευρώ
7. Τα οικονομικά μεγέθη και τις υπηρεσιακές ανάγκες όπως διαμορφώθηκαν από της καταρτίσεως του προϋπολογισμού έτους 2017 μέχρι σήμερα

μετά από διαλογική συζήτηση,
αποφασίζει ομόφωνα

Εγκρίνει την δ ε ύ τ ε ρ η (2^η) αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2017, ως εξής:

Α. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΣΟΔΑ

ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΥΠΑΡΧΟΥΣΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ Κ.Α. ΕΣΟΔΩΝ & ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ

Κ.Α.Ε.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΑΡΧΙΚΟ ΠΟΣΟ	ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ	ΤΕΛΙΚΟ ΔΙΑΜΟΡΦΟΘΕΝ ΠΟΣΟ
0619.0001	ΚΑΠ για την καταβολή εφάπαξ βοηθήματος σε προσωπικό παιδικού Ν. Ψυχικού (ΙΒΣΑ Ν. 3518/06)	0,00	11.088,00	11.088,00
0434.0010	Δικαίωμα συμμετεχόντων σε καλλιτεχνικά τμήματα του Δημοτικού Ωδείου	65.000,00	20.000,00	85.000,00
4131	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	450.000,00	60.000,00	510.000,00
4142.0002	Κρατήσεις στις αποδοχές για συνδρομές στο Σύλλογο υπαλλήλων του Δήμου Φιλοθέης - Ψυχικού	1.500,00	1.000,00	2.500,00
4142.0003	Εισφορά υπέρ του ΟΑΕΔ	7.500,00	1.000,00	8.500,00
	ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΥΞΗΣΗ	524.000,00	93.088,00	617.088,00

Μετά τις ανωτέρω αυξήσεις, τα έσοδα του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017 αυξάνονται τελικά κατά **93.088,00 €** (524.000,00 + 93.088,00) και ο προϋπολογισμός των εσόδων διαμορφώνεται στο συνολικό ποσό των: **4.743.743,03 €** (διαμορφωθείσας προϋπολογισμός κατόπιν της α αναμόρφωσης: 4.650.655,03 + 93.088,00= 4.743.743,03).

Επομένως, για τον ισοσκελισμό του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017, θα πρέπει να αυξηθούν ισόποσα μέσω του αποθεματικού κεφαλαίου και τα έξοδα του προϋπολογισμού.

Β. ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΞΟΔΑ

ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΥΠΑΡΧΟΥΣΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ Κ.Α. ΕΞΟΔΩΝ & ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ

Κ.Α.Ε	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΑΡΧΙΚΟ ΠΟΣΟ	ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΟ ΠΟΣΟ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ	ΤΕΛΙΚΟ ΔΙΑΜΟΡΦΘΕΝ ΠΟΣΟ
00.8231	Εισφορές σε ασφαλιστικούς οργανισμούς και ταμεία	450.000,00	60.000,00	510.000,00
00.8242.0002	Κρατήσεις στις αποδοχές για συνδρομές στο Σύλλογο υπαλλήλων του Δήμου Φιλοθέης - Ψυχικού	1.500,00	1.000,00	2.500,00
00.8242.0003	Απόδοση Εισφοράς υπέρ του ΟΑΕΔ	7.500,00	1.000,00	8.500,00
10.6051.0005	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ-Εισφορές Κύριας Ασφάλισης (υπέρ κλάδου σύνταξης 3,33%) Υπαλλήλων Ασφαλισμένων Δημοσίου έως 31-12-2010	0,00	1.200,00	1.200,00
15.6013.0002	Εφάπαξ βοήθημα ΙΒΣΑ/Ν. 3518/06	0,00	11.088,00	11.088,00
15.6041.0003	Τακτικές αποδοχές προσωπικού ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου απασχολούμενο στο Δημοτικό Ωδείο και αμειβόμενο με αντίτιμο	51.000,00	16.000,00	67.000,00

15. 6051.0006	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ-Εισφορές Κύριας Ασφάλισης (υπέρ κλάδου σύνταξης 3,33%) Υπαλλήλων Ασφαλισμένων Δημοσίου έως 31-12-2010	0,00	3.100,00	3.100,00
15.6051.0007	Εργοδοτική εισφορά ΕΦΚΑ-Εισφορές για Παροχές σε Είδος και υπέρ Λογαριασμού σε χρήμα Υπαλλήλων Ασφαλισμένων Δημοσίου έως 31-12-2010 (υπέρ υγειονομικής περίθαλψης 4,55%)	0,00	4.170,00	4.170,00
15.6054.0003	Εργοδοτική Εισφορά υπέρ Ι.Κ.Α. επί αποδοχών προσωπικού ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου απασχολούμενο στο Δημοτικό Ωδείο και αμειβόμενο με αντίτιμο	14.000,00	4.000,00	18.000,00
	ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΥΞΗΣΗ	524.000,00	101.558,00	625.558,00

Το συνολικό ποσό της ενίσχυσης και δημιουργίας νέων Κ.Α. πιστώσεων εξόδων ανέρχεται στο ποσό των 101.558,00 € (524.000,00+101.558,00) και αφαιρείται από το αρχικό αποθεματικό κεφάλαιο του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017 του Νομικού Προσώπου ποσού 113.130,67 € το οποίο αποθεματικό κεφάλαιο διαμορφώνεται στο ποσό των 11.572,67 € (113.130,67- 101.558,00).

Για τον ισοσκελισμό του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017, το ως άνω διαμορφωθέν μετά τις αυξήσεις των πιστώσεων Κ.Α. εξόδων και δημιουργίας νέων, αποθεματικό κεφάλαιο ποσού 11.572,67 € θα πρέπει να αυξηθεί και κατά ποσό 93.088,00 €, ήτοι ισόποσα με την αύξηση των εσόδων.

Το τελικώς διαμορφούμενο αποθεματικό κεφάλαιο ανέρχεται στο ποσό των **104.660,67 €** (11.572,67 + 93.088,00).

Ως εκ τούτου, τα βασικά μεγέθη του προϋπολογισμού οικ. έτους 2017 διαμορφώνονται στα εξής ποσά:

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Ν.Π.Δ.Δ. «Ο.Κ.Α.Π.Α.» ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2017		
ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ - ΕΣΟΔΑ		
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΈΣΟΔΑ	2.566.888,00
1	ΈΚΤΑΚΤΑ ΈΣΟΔΑ	177.836,29
2	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (Π.Ο.Ε.) ΠΟΥ ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ	8.700,00
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Π.Ο.Ε.	0,00
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	763.850,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	1.226.468,74
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	4.743.743,03

	ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ - ΕΞΟΔΑ	
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	3.632.052,78
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	129.000,00
8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ Π.Ο.Ε. & ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	878.029,58
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	104.660,67
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	4.743.743,03

Η Απόφαση αυτή πήρε τον αριθμό **83/2017**

Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται ως κάτωθι:

**Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.
ΛΑΒΔΑ ΕΛΕΝΗ**

ΤΑ ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ

Κούμπα-Κομνηνού Άννα
Αγγελάκη-Λυκούρη Αναστασία
Γεωργοπούλου-Τουλιάτου Άλκηστις
Δημουλά Έλση
Κακαβάς Νικόλαος
Χανακούλας Αθανάσιος
Ζερβός Νικόλαος
Φουστέρη Μαρία

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της 16ης Συνεδρίασης
του Διοικητικού Συμβουλίου στις 19/09/2017
Φιλοθέη 20/09/2017

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΛΑΒΔΑ ΕΛΕΝΗ