



ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΣΟΔΩΝ & ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ

ΤΜΗΜΑ ΕΣΟΔΩΝ & ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ

ΣΧΕΔΙΟ

Άγιος Στέφανος 08 /12 /2021

Αριθ. Πρωτ.: 45949

Ταχ. Δ/ση: Λ. Μαραθώνος 29 & Αθ. Διάκου
Τ.Κ.: 145 65 Άγιος Στέφανος
Πληροφορίες: Πατσαχάκης Αντώνιος
Τηλέφωνο: 2132030631
Αριθ. Fax: 2132030630
Email: patsahakis@dionysos.gr

ΠΡΟΣ: Οικονομική Επιτροπή
Δήμου Διονύσου

ΘΕΜΑ: "Καθορισμός Ανταποδοτικού Τέλους Ύδρευσης με ισχύ 01/01/2022 και εφεξής"

ΣΧΕΤ.:

➤ Εισαγωγή

Σύμφωνα με τα οριζόμενα από τις διατάξεις της περίπτωσης ζ' της παραγράφου 1 του άρθρου 72 του Ν. 3852/2010, η Οικονομική Επιτροπή είναι αρμόδια να εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο την επιβολή τελών, δικαιωμάτων εισφορών.

Το Τμήμα Εσόδων του Δήμου, ως καθ' ύλην αρμόδιο, ανέλαβε τη μελέτη για την τροποποίηση των Τελών Ύδρευσης.

Σκοπός της παρούσας είναι η μεθοδική και αντικειμενική παράθεση στοιχείων και η παρουσίαση μιας ολοκληρωμένης και τεκμηριωμένης πρότασης για την τροποποίηση των τελών ύδρευσης του Δήμου Διονύσου, με γνώμονα την αναλογικότητα, την αντικειμενικότητα και τη συμμόρφωση με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας, ώστε να επιτυγχάνεται η ανταποδοτικότητα σε σχέση με τις προϋπολογιζόμενες δαπάνες που προκύπτουν από τη λειτουργία της Υπηρεσίας Ύδρευσης και τα έργα που προγραμματίζονται και εκτελούνται για την παροχή υπηρεσιών ύδρευσης προς τους κατοίκους, ιδίως πόρους.

Τα Τέλη ύδρευσης του Δήμου Διονύσου, έχουν εγκριθεί και ισχύουν βάσει της με αρ.: 186/2012 ΑΔΣ, όπως αυτή τροποποιήθηκε και ισχύει με την με αρ.: 208/20 ΑΔΣ. Βάσει των προηγούμενων αποφάσεων, ισχύει ότι:

1. Για όλους τους υπόχρεους επιβάλλεται ανά παροχή, πάγιο τέλος ύδρευσης, ύψους 16,00 € το τετράμηνο, στο οποίο δεν περιλαμβάνεται ελάχιστη κατανάλωση.

2. Για τις παροχές των Δημοτικών Ενοτήτων

- Αγίου Στεφάνου
- Άνοιξης
- Δροσιάς
- Κρουονερίου
- Ροδόπολης

από 01/01/2021 και εφεξής εφαρμόζεται ενιαίο τιμολόγιο ύδρευσης, με τις κάτωθι τιμές ανά εύρος κατανάλωσης (κλίμακα) (ΑΔΣ 208/20):

Δημοτικές Ενότητες: Αγίου Στεφάνου, Άνοιξης, Δροσιάς, Κρουονερίου & Ροδόπολης

Από	0 m ³	έως	40 m ³	χρέωση	0,45 €
Από	41 m ³	έως	100 m ³	χρέωση	0,65 €
Από	101 m ³	έως	200 m ³	χρέωση	1,00 €
Από	201 m ³	έως	300 m ³	χρέωση	1,40 €
Από	301 m ³	έως	400 m ³	χρέωση	2,40 €
Από	401 m ³	και άνω		χρέωση	2,80 €

3. Για τις παροχές των Δημοτικών Ενοτήτων

- Διονύσου
- Σταμάτας

από 01/01/2021 και εφεξής εφαρμόζεται διαφορετικό τιμολόγιο ύδρευσης, με τις κάτωθι τιμές ανά εύρος κατανάλωσης (κλίμακα) (ΑΔΣ 208/20):

Δημοτική Ενότητα Διονύσου

Από	0 m ³	έως	40 m ³	χρέωση	0,43 €
Από	41 m ³	έως	100 m ³	χρέωση	0,62 €
Από	101 m ³	έως	200 m ³	χρέωση	0,95 €
Από	201 m ³	έως	300 m ³	χρέωση	1,33 €
Από	301 m ³	έως	400 m ³	χρέωση	2,28 €
Από	401 m ³	και άνω		χρέωση	2,66 €

Δημοτική Ενότητα Σταμάτας

Από	0 m ³	έως	40 m ³	χρέωση	0,41 €
Από	41 m ³	έως	100 m ³	χρέωση	0,59 €
Από	101 m ³	έως	200 m ³	χρέωση	0,86 €
Από	201 m ³	έως	300 m ³	χρέωση	1,26 €
Από	301 m ³	έως	400 m ³	χρέωση	2,16 €
Από	401 m ³	και άνω		χρέωση	2,52 €

4. Για τις κατηγορίες:

- α. "Φιλανθρωπικά Ιδρύματα μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα"
- β. "Εκπαιδευτικά Ιδρύματα μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα"
- γ. "Στρατόπεδα"
- δ. "Κατασκηνώσεις"

ορίζεται ενιαίο τέλος 1,90€ από το πρώτο κυβικό κατανάλωσης και άνω (ΑΔΣ 208/20).

Σε ότι αφορά το μειωμένο τιμολόγιο Τελών Ύδρευσης σε Ευπαθείς Κοινωνικές Ομάδες από τις 29/03/2016 όπως έχει ψηφιστεί με την ΑΔΣ 41/2016, ισχύουν τα εξής:

1. Άποροι: Πλήρης απαλλαγή από το κόστος κατανάλωσης ύδατος και έκπτωση του Παγίου Τέλους Ύδρευσης κατά 30% πλέον αναλογούντος ΦΠΑ
2. Μακροχρόνια Άνεργοι: Μείωση Τελών Ύδρευσης 40% επί του τιμολογίου
3. Για άτομα με ποσοστό αναπηρίας 67% και άνω: Μείωση Τελών Ύδρευσης 30% επί του τιμολογίου για δικαιούχους που το οικογενειακό τους εισόδημα δεν ξεπερνά τις 40.000,00 €

4. Πολύτεκνοι: Μείωση Τελών Ύδρευσης 30% επί του τιμολογίου για δικαιούχους που το οικογενειακό τους εισόδημα δεν ξεπερνά τα 40.000,00 €
5. Τρίτεκνοι που δεν ανήκουν στις παραπάνω κατηγορίες: Μείωση Τελών Ύδρευσης 30% επί του τιμολογίου για δικαιούχους που το οικογενειακό τους εισόδημα δεν ξεπερνά τα 30.000,00 €

➤ **Παραδοχές και παράμετροι της μελέτης**

Για την παρούσα μελέτη ελήφθησαν ως βάση οι μετρήσεις του έτους **2020**

Η μελέτη περιλαμβάνει τις εξής παραμέτρους:

1. Έτος βάσης για τη λήψη των μετρήσεων ύδρευσης και του αριθμού παροχών: **2020**
2. Σύνολο παροχών ύδρευσης: **18.969** ενεργές παροχές.
3. Σύνολο τιμολογημένης ετήσιας κατανάλωσης: **4.071.863 m³**.
4. Το Βεβαιωμένο Σύνολο Τελών Ύδρευσης για τα **Α', Β' & Γ' τετράμηνα του 2020** ανέρχεται σε **4.287.752,81 € πλέον ΦΠΑ**
5. Το υπολογιζόμενο σύνολο εσόδων για το **2022** με το προτεινόμενο Τιμολόγιο Ύδρευσης βάσει των καταναλώσεων 2020 ανέρχεται σε **4.287.752,81 €**. Στο ποσό αυτό δεν περιλαμβάνονται τυχόν διορθώσεις λογαριασμών λόγω λάθους μέτρησης, αφανούς διαρροής κ.λπ. καθώς και οι περιπτώσεις ειδικών ή μειωμένων τιμολογίων, όπως λόγου χάριν για ΑΜΕΑ, τρίτέκνους ή πολυτέκνους και λοιπές κατηγορίες οι οποίες αποτελούν το 0,60%

➤ **Μεθοδολογία**

Βάσει των ανωτέρω παραδοχών, υπολογίστηκαν τα έσοδα ανά παροχή και Δημοτική Κοινότητα, σύμφωνα με το ισχύον τιμολόγιο. Εν συνεχεία, δημιουργήθηκε ένα δυναμικό αρχείο χρεώσεων με τις έξι επιμέρους κλίμακες όπως ισχύουν, προκειμένου να υπολογιστεί το ποσό που θα βεβαιωνόταν με τις καταναλώσεις του **2020** εφαρμόζοντας το προτεινόμενο τιμολόγιο.

Μέσω εξισώσεων που δημιουργήθηκαν στο δυναμικό αυτό αρχείο, για κάθε κατανάλωση βάσει της ισχύουσας κλίμακας τιμολόγησης, προκύπτει η χρέωση ανά τετράμηνο και είναι δυνατή η σύγκριση αυτής με την προτεινόμενη τιμολόγηση για το έτος **2022**, έτσι ώστε συνολικά για τις καταναλώσεις ύδρευσης του Δήμου, να είναι δυνατή η σύγκριση των εσόδων σε σχέση με το προτεινόμενο τιμολόγιο και να επιτυγχάνεται με τον πλέον αντικειμενικό τρόπο η ανταποδοτικότητα.

➤ **Στοιχεία καταναλώσεων ύδρευσης έτους 2020**

Ανά Δημοτική Κοινότητα, προκύπτουν τα εξής στοιχεία:

Άγιος Στέφανος

ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΟΧΩΝ	Μ.Ο. ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ %	ΙΣΧΥΟΝ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	
					ΕΣΟΔΑ (Χωρίς ΦΠΑ)	ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΣΟΔΩΝ %
Α' τετράμηνο 2020	241.972 m ³	4.494	53,84 m ³	30,87 %	239.431,25 €	30,66 %
Β' τετράμηνο 2020	300.477 m ³	4.506	66,68 m ³	38,33 %	308.408,95 €	39,49 %
Γ' τετράμηνο 2020	241.500 m ³	4.512	53,52 m ³	30,81 %	233.143,15 €	29,85 %
	783.949 m³			100,00%	780.983,35 €	100,00%

Άνοιξη

ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΟΧΩΝ	Μ.Ο. ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ %	ΙΣΧΥΟΝ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	
					ΕΣΟΔΑ (Χωρίς ΦΠΑ)	ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΣΟΔΩΝ %
Α' τετράμηνο 2020	176.641 m ³	2.962	59,64 m ³	28,16 %	203.519,10 €	29,14 %
Β' τετράμηνο 2020	274.218 m ³	2.959	92,67 m ³	43,71 %	309.739,40 €	44,35 %
Γ' τετράμηνο 2020	176.522 m ³	2.968	59,47 m ³	28,14 %	185.147,50 €	26,51 %
	627.381 m³			100,00%	698.406,00 €	100,00%

Διόνυσος

ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΟΧΩΝ	Μ.Ο. ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ %	ΙΣΧΥΟΝ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	
					ΕΣΟΔΑ (Χωρίς ΦΠΑ)	ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΣΟΔΩΝ %
Α' τετράμηνο 2020	193.202 m ³	2.472	78,16 m ³	24,29 %	188.237,68 €	21,70 %
Β' τετράμηνο 2020	388.033 m ³	2.474	156,84 m ³	48,78 %	432.029,73 €	49,79 %
Γ' τετράμηνο 2020	214.174 m ³	2.481	86,33 m ³	26,93 %	247.415,85 €	28,51 %
	795.409 m³			100,00%	867.683,27 €	100,00%

Δροσιά

ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΟΧΩΝ	Μ.Ο. ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ %	ΙΣΧΥΟΝ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	
					ΕΣΟΔΑ (Χωρίς ΦΠΑ)	ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΣΟΔΩΝ %
Α' τετράμηνο 2020	254.544 m ³	3.519	72,33 m ³	35,61 %	261.890,85 €	36,12 %
Β' τετράμηνο 2020	293.669 m ³	3.529	83,22 m ³	41,08 %	311.590,30 €	42,97 %
Γ' τετράμηνο 2020	166.628 m ³	3.543	47,03 m ³	23,31 %	151.608,05 €	20,91 %
	714.841 m³			100,00%	725.089,20 €	100,00%

Κρυονέρι

ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΟΧΩΝ	Μ.Ο. ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ %	ΙΣΧΥΟΝ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	
					ΕΣΟΔΑ (Χωρίς ΦΠΑ)	ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΣΟΔΩΝ %
Α' τετράμηνο 2020	142.844 m ³	2.354	60,68 m ³	28,81 %	154.936,80 €	28,61 %
Β' τετράμηνο 2020	192.926 m ³	2.357	81,85 m ³	38,92 %	223.066,20 €	41,19 %
Γ' τετράμηνο 2020	159.956 m ³	2.365	67,63 m ³	32,27 %	163.509,75 €	30,20 %
	495.726 m³			100,00%	541.512,75 €	100,00%

Ροδόπολη

ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΟΧΩΝ	Μ.Ο. ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ %	ΙΣΧΥΟΝ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	
					ΕΣΟΔΑ (Χωρίς ΦΠΑ)	ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΣΟΔΩΝ %
Α' τετράμηνο 2020	82.628 m ³	1.366	47,27 m ³	26,31 %	79.070,55 €	25,25 %
Β' τετράμηνο 2020	131.220 m ³	1.366	109,44 m ³	41,79 %	141.555,40 €	45,21 %
Γ' τετράμηνο 2020	100.161 m ³	1.369	81,50 m ³	31,90 %	92.492,30 €	29,54 %
	314.009 m³			100,00%	313.118,25 €	100,00%

Σταμάτα

ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΟΧΩΝ	Μ.Ο. ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ %	ΙΣΧΥΟΝ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	
					ΕΣΟΔΑ (Χωρίς ΦΠΑ)	ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΣΟΔΩΝ %
Α' τετράμηνο 2020	105.755 m ³	1.734	60,99 m ³	31,05 %	103.582,28 €	28,70 %
Β' τετράμηνο 2020	148.071 m ³	1.728	85,69 m ³	43,48 %	180.671,48 €	50,05 %
Γ' τετράμηνο 2020	86.722 m ³	1.731	50,10 m ³	25,47 %	76.706,23 €	21,25 %
	340.548 m³			100,00%	360.959,99 €	100,00%

Καλλικρατικός Δήμος Διονύσου

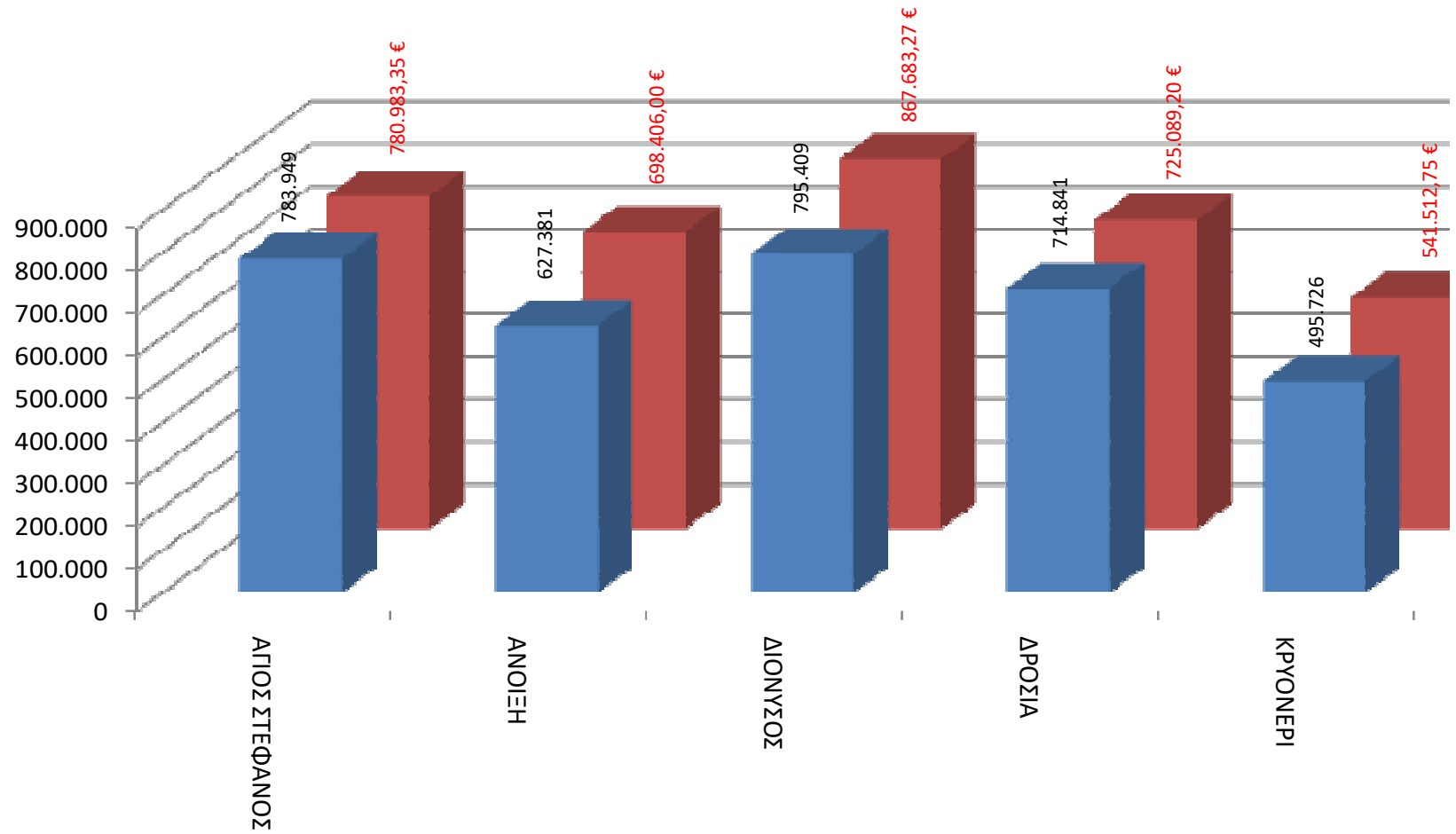
ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΟΧΩΝ	Μ.Ο. ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ %	ΙΣΧΥΟΝ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	
					ΕΣΟΔΑ (Χωρίς ΦΠΑ)	ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΣΟΔΩΝ %
Α' τετράμηνο 2020	1.197.586 m ³	18.901	63,36 m ³	29,41 %	1.230.668,51 €	28,70 %
Β' τετράμηνο 2020	1.728.614 m ³	18.919	91,37 m ³	42,45 %	1.907.061,46 €	44,48 %
Γ' τετράμηνο 2020	1.145.663 m ³	18.969	60,40 m ³	28,14 %	1.150.022,84 €	26,82 %
	4.071.863 m³			100,00%	4.287.752,81 €	100,00%

➤ Προμήθεια ύδατος από ΕΥΔΑΠ

Εκτός από τη Δημοτική Κοινότητα Σταμάτας η οποία χρησιμοποιεί μεγάλο αριθμό κυβικών μέτρων νερού από δικές της γεωτρήσεις και τη Δημοτική Κοινότητα Διονύσου η οποία χρησιμοποιεί ΕΥΔΑΠ σε περίπτωση ανάγκης, οι υπόλοιπες Δημοτικές Κοινότητες κάνουν σχεδόν αποκλειστική χρήση ύδατος από την ΕΥΔΑΠ. Η κατανάλωση ύδατος του Δήμου, ανά ΔΚ, το οποίο προμηθεύεται από την ΕΥΔΑΠ παρουσιάζεται στον παρακάτω πίνακα και αφορά καταναλώσεις έτους **2020**, περιλαμβανομένων παγίων και λοιπών χρεώσεων, πλέον ΦΠΑ. Σύμφωνα με το ισχύον τιμολόγιο της ΕΥΔΑΠ¹, για ενίσχυση δικτύων Δήμων, η χρέωση του ύδατος ανά κυβικό μέτρο είναι 0,488 € ανεξαρτήτως κατανάλωσης.

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ (κ.μ.)	ΑΞΙΑ ΤΙΜΟΛΟΓΙΩΝ(€)	€ / κ.μ. (πλέον ΦΠΑ)
ΑΓΙΟΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ	931.066	454.752,50 €	0,488 €
ΑΝΟΙΞΗ	788.274	388.408,03 €	0,488 €
ΔΙΟΝΥΣΟΣ	596.581	291.524,97 €	0,488 €
ΔΡΟΣΙΑ	789.255	389.351,75 €	0,488 €
ΚΡΥΟΝΕΡΙ	688.296	336.327,35 €	0,488 €
ΡΟΔΟΠΟΛΗ	457.824	239.160,55 €	0,488 €
ΣΤΑΜΑΤΑ	47.797	8.531,94 €	0,488 €
ΣΥΝΟΛΑ	4.299.093	2.108.057,09 €	

¹ Το τιμολόγιο της ΕΥΔΑΠ είναι διαθέσιμο μέσω της ιστοσελίδας της, <https://www.eydap.gr/CustomerSupport/normalrates/>



Γράφημα: Ποσότητα & Αξία προμήθειας ύδατος ανά Δ.Κ. 2020

➤ Υπολογισμός Ανταποδοτικότητας

Σύμφωνα με το προσχέδιο προϋπολογισμού έτους 2021, τα έσοδα και οι δαπάνες που αφορούν τις ανταποδοτικές υπηρεσίες ύδρευσης αναλύονται στον παρακάτω πίνακα ανά Κ.Α.:

ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ

Εισπράξεις Τελών Ύδρευσης, Άρδευσης-Αποχέτευσης Οικ. Έτους . 2022 - Υπηρεσία 25 -- Πληρωμές 2020 -2021 & πρόβλεψη 2022

ΕΣΟΔΑ

Κωδικός	Περιγραφή Εσόδων	31/7/2020	31/12/2020	31/7/2021	Εκτίμηση 31/12/2021	Προϋπολογισμός 2022
0321	Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το δίκτυο	25.811,28 €	50.031,60 €	33.380,65 €	43.130,00 €	57.600,97 €
0322	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	0,00 €	558.765,85 €	0,00 €	119.439,33 €	558.765,85 €
0341.0001	Δικαιώματα σύνδεσης με το αποχετευτικό δίκτυο	19.092,87 €	28.790,55 €	16.633,21 €	36.457,27 €	26.330,89 €
2112	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	623.650,55 €	1.972.387,12 €	895.601,15 €	1.511.050,11 €	2.244.337,72 €
2114	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	0,00 €	122,19 €	201,62 €	201,62 €	323,81 €
3212	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	1.222.234,39 €	1.490.512,07 €	768.025,85 €	1.650.000,00 €	4.002.64,61 €
3114	Τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	1.518,31 €	196,61 €	340,50 €	9.986,95 €	9.646,45 €
51	Χρηματικό υπόλοιπο	2.335.807,61 €	1.387.023,36 €	2.719.998,13 €	3.337.675,30 €	1.471.296,29 €
Σύνολο Εσόδων		4.228.115,01 €	5.487.829,35 €	4.434.181,11 €	6.707.940,58 €	8.370.766,59 €
Μείον Προβλέψεις μη είσπραξης						2.975.008,73 €
Γενικό Σύνολο Εσόδων						5.395.757,86 €

ΔΑΠΑΝΕΣ

Κωδικός	Περιγραφή Εξόδων	31/7/2020	31/12/2020	31/7/2021	Εκτίμηση 31/12/2021	Προϋπολογισμός 2022
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ						
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	194.142,42 €	344.262,96 €	198.528,54 €	669.356,09 €	608.868,18 €
61	Αμοιβές αρετών και τρίτων	4.519,80 €	28.480,32 €	8.908,16 €	31.000,00 €	60.000,00 €
62	Παροχές τρίτων	1.442.443,18 €	2.140.651,66 €	1.326.381,22 €	2.596.717,26 €	3.156.056,55 €
63	Φόροι - Τέλη	2.500,00 €	3.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
64	Λοιπά γενικά έξοδα	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	43.934,03 €	156.873,92 €	55.812,83 €	305.500,00 €	359.344,70 €
67	Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδότησεις - Δωρεές)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	8.719,20 €	9.661,60 €	661,17 €	36.500,00 €	431.928,00 €
73	Έργα	46.577,98 €	199.044,52 €	144.406,96 €	269.608,55 €	163.608,55 €
74	Μελέτες	0,00 €	44.702,00 €	0,00 €	26.178,00 €	17.951,88 €
81	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	116.220,04 €	116.220,04 €	532.606,99 €	532.606,99 €	527.000,00 €
82	Λοιπές Αποδόσεις	116.732,60 €	175.079,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (παρελθόντων οικονομικών ετών)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
85	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	2.237.325,76 €	2.237.325,76 €	2.152.673,69 €	2.152.673,69 €	2.975.008,73 €
00.6221.01	Ταχυδρομικά τέλη αποστολής λογαριασμών ύδρευσης	15.000,00 €	32.027,45 €	11.701,55 €	85.300,00 €	68.500,00 €
Σύνολο Εξόδων		4.228.115,01 €	5.487.829,35 €	4.434.181,11 €	6.707.940,58 €	8.370.766,59 €
Μείον Προβλέψεις μη είσπραξης						2.975.008,73 €
Γενικό Σύνολο Εξόδων						5.395.757,86 €

Ο προϋπολογισμός του 2022, ο οποίος συντάχθηκε σύμφωνα με τις οδηγίες της ΚΥΑ οικ.55040/21.07.2021 (ΦΕΚ 3291/26.07.2021 τεύχος Β'), όπως φαίνεται παραπάνω, περιλαμβάνει Δαπάνες για την Υπηρεσία Ύδρευσης ύψους 8.370.766,59 € μείον τις Προβλέψεις Μη Είσπραξης 2.975.008,73 € ήτοι 5.395.757,86 €, ποσό το οποίο θα πρέπει να χρηματοδοτηθεί από τα Τέλη Ύδρευσης που θα εισπραχθούν από τους λογαριασμούς κατανάλωσης ύδατος για το Γ' τετράμηνο 2021, Α' τετράμηνο 2022 & Β' τετράμηνο 2022 (4.287.752,81 €) και από το Χρηματικό Υπόλοιπο του 2021 (1.108.005,05 €) και από εισπράξεις που θα προκύψουν εντός του οικονομικού έτους 2022 οι οποίες θα αφορούν βεβαιωμένες οφειλές Β' τετραμήνου 2021, τα οποία έπρεπε να έχουν βεβαιωθεί και εισπραχθεί εντός του οικονομικού έτους 2021 αλλά δεν κατέστη εφικτή εγκαίρως η ολοκλήρωση της διαδικασίας βεβαίωσης, με αποτέλεσμα να καθυστερήσει η αποστολή και είσπραξη των λογαριασμών ύδρευσης του εν λόγω τετραμήνου.

Από τα στοιχεία του προϋπολογισμού Εσόδων και Δαπανών προκύπτει ότι **υπάρχει αναλογική σχέση μεταξύ εσόδων από Τέλη Ύδρευσης 5.395.757,86 € και των δαπανών λειτουργίας της υπηρεσίας Ύδρευσης 5.395.757,86 € (χωρίς τον Κ.Α. 85 (2.975.008,73 €)) και επομένως τεκμηριώνεται η ανταποδοτικότητα.**

➤ Προτεινόμενο τιμολόγιο

Το τιμολόγιο που προτείνεται παρακάτω βασίζεται στις παραδοχές και τα στοιχεία που εκτίθενται στην παρούσα μελέτη, λαμβάνοντας υπόψη τις αρχές της ανταποδοτικότητας και της αναλογικότητας, καθώς και το γεγονός ότι το νερό αποτελεί βασικό αγαθό, του οποίου όμως η χρήση και κατανάλωση θα πρέπει να είναι συνετή.

Για το λόγο αυτό εφαρμόζεται η κλιμακωτή χρέωση της κατανάλωσης, ως κίνητρο εξοικονόμησης. Επισημαίνουμε ότι στα ισχύοντα μειωμένα τιμολόγια οι δικαιούχοι εκπτώσεων σύμφωνα με την ΑΔΣ 41/2016 Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου, όπως ισχύει, ανέρχονται σε 106 καταναλωτές, ήτοι:

1. Άποροι: 18 (ποσοστό επί συνόλου 0,09%)
2. Μακροχρόνια Άνεργοι: 5 (ποσοστό επί συνόλου 0,03%)
3. ΑΜΕΑ με ποσοστό αναπηρίας 67% και άνω: 55 (ποσοστό επί συνόλου 0,29%)
4. Πολύτεκνοι: 10 (ποσοστό επί συνόλου 0,05%)
5. Τρίτεκνοι: 18 (ποσοστό επί συνόλου 0,09%)

η δε απόκλιση που δημιουργείται είναι αμελητέα στο σύνολο των εσόδων, καθώς αφορά περί το 0,56% του συνόλου των παροχών του Δήμου.

Σύμφωνα με τα ανωτέρω και με στόχο την εξασφάλιση εσόδων τα οποία θα καλύπτουν τις αντίστοιχες δαπάνες της Υπηρεσίας Ύδρευσης, όπως διαμορφώνονται στον προϋπολογισμό έτους 2022, εισηγούμε την διατήρηση του υφιστάμενου τιμολογίου για το οικονομικό έτος 2022 ως εξής:

ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟ ΓΕΝΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ

ΚΛΙΜΑΚΑ	0-40	41-100	101-200	201-300	301-400	>400	ΠΑΓΙΟ
ΧΡΕΩΣΗ (€) ΑΝΑ Κ.Μ.	0,45 €	0,65 €	1,00 €	1,40 €	2,40 €	2,80 €	16,00 €

ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ "Φιλανθρωπικών Ιδρυμάτων μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα"

ΚΛΙΜΑΚΑ	Όλα τα κυβικά	ΠΑΓΙΟ
ΧΡΕΩΣΗ (€) ΑΝΑ Κ.Μ.	1,90 €	16,00 €

ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ "Εκπαιδευτικών Ιδρυμάτων μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα"

ΚΛΙΜΑΚΑ	Όλα τα κυβικά	ΠΑΓΙΟ
ΧΡΕΩΣΗ (€) ΑΝΑ Κ.Μ.	1,90 €	16,00 €

ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ "Στρατοπέδων"

ΚΛΙΜΑΚΑ	Όλα τα κυβικά	ΠΑΓΙΟ
ΧΡΕΩΣΗ (€) ΑΝΑ Κ.Μ.	1,90 €	16,00 €

ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ "Κατασκηνώσεων"

ΚΛΙΜΑΚΑ	Όλα τα κυβικά	ΠΑΓΙΟ
ΧΡΕΩΣΗ (€) ΑΝΑ Κ.Μ.	1,90 €	16,00 €

ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟ ΓΕΝΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΣΤΑΜΑΤΑΣ

ΚΛΙΜΑΚΑ	0-40	41-100	101-200	201-300	301-400	>400	ΠΑΓΙΟ
ΧΡΕΩΣΗ (€) ΑΝΑ Κ.Μ.	0.41 €	0.59 €	0.86 €	1.26 €	2.16 €	2.52 €	16,00 €

ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟ ΓΕΝΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΔΙΟΝΥΣΟΥ

ΚΛΙΜΑΚΑ	0-40	41-100	101-200	201-300	301-400	>400	ΠΑΓΙΟ
ΧΡΕΩΣΗ (€) ΑΝΑ Κ.Μ.	0.43 €	0.62 €	0.95 €	1.33 €	2,28 €	2.66 €	16,00 €

➤ **Μειωμένα τιμολόγια Τελών Ύδρευσης σε Ευπαθείς Κοινωνικές Ομάδες**

Τα μειωμένα τιμολόγια Τελών Ύδρευσης σε Ευπαθείς Κοινωνικές Ομάδες έχουν οριστεί στην 41/2016 Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου η οποία βρίσκεται σε ισχύ έως ότου τροποποιηθεί με νεότερη απόφαση.

Ο Συντάξας	Η Προϊσταμένη Τμήματος Εσόδων	Ο/Η Διευθυντής/ια Εσόδων & Περιουσίας	Με απόφαση Δημάρχου Εντεταλμένος Σύμβουλος Οικονομικών Πόρων - Ψηφιακών Εφαρμογών & Προστασίας του Πολίτη
Πατσαχάκης Αντώνιος	Κανλή Ειρήνη	Μπουρτζόγλου Φανουρία	Τσουδερός Ιωάννης
07 /12/2021	07 /12/2021	07 /12/2021	07 /12/2021

Εσωτ. Διανομή:

Τμήμα Εσόδων