



ΣΧΕΔΙΟ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ  
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΣΟΔΩΝ & ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ  
ΤΜΗΜΑ ΕΣΟΔΩΝ & ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ

Άγιος Στέφανος, 06/12/2019  
Αριθ. Πρωτ.: 45928

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](mailto:patsahakis@dionysos.gr)

ΠΡΟΣ: Οικονομική Επιτροπή  
Δήμου Διονύσου

**ΘΕΜΑ: "Καθορισμός Ανταποδοτικού Τέλους Ύδρευσης με ισχύ 01/01/2020 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 πόροις.

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.: 327/2017 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 01/01/2012 και εφεξής εφαρμόζεται ενιαίο τιμολόγιο ύδρευσης, με τις κάτωθι τιμές ανά εύρος κατανάλωσης (κλίμακα):

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

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

3. Για τις παροχές των Δημοτικών Ενοτήτων

- Διονύσου
- Σταμάτας

από 01/01/2018 και εφεξής εφαρμόζεται διαφορετικό τιμολόγιο ύδρευσης, με τις κάτωθι τιμές ανά εύρος κατανάλωσης (κλίμακα):

Δημοτική Ενότητα Διονύσου

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

Δημοτική Ενότητα Σταμάτας

Από	0 m <sup>3</sup>	έως	40 m <sup>3</sup>	χρέωση	0,41 €
Από	41 m <sup>3</sup>	έως	100 m <sup>3</sup>	χρέωση	0,59 €
Από	101 m <sup>3</sup>	έως	200 m <sup>3</sup>	χρέωση	0,86 €
Από	201 m <sup>3</sup>	έως	300 m <sup>3</sup>	χρέωση	1,26 €
Από	301 m <sup>3</sup>	έως	400 m <sup>3</sup>	χρέωση	2,16 €
Από	401 m <sup>3</sup>	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.

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 2018

Η μελέτη περιλαμβάνει τις εξής παραμέτρους:

1. Έτος βάσης για τη λήψη των μετρήσεων ύδρευσης και του αριθμού παροχών: **2018**
2. Σύνολο παροχών ύδρευσης: **18.739** παροχές
3. Σύνολο ετήσιας κατανάλωσης: **3.757.701 m<sup>3</sup>**
4. Το Βεβαιωμένο Σύνολο Τελών Ύδρευσης για τα Α', Β' & Γ' τετράμηνα του 2018 ανέρχεται σε **4.276.179,30 € πλέον ΦΠΑ**
5. Το υπολογιζόμενο σύνολο εσόδων με το προτεινόμενο Τιμολόγιο Ύδρευσης βάσει των καταναλώσεων 2018 ανέρχεται σε **3.671.653,22 €**. 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 0,64%

➤ **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 2018 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, 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 2018**

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 2018	237.181 m <sup>3</sup>	4.450	53,30 m <sup>3</sup>	30,41 %	237.316,65 €	30,54 %
Β' τετράμηνο 2018	329.347 m <sup>3</sup>	4.456	73,91 m <sup>3</sup>	42,23 %	332.933,15 €	42,84 %
Γ' τετράμηνο 2018	213.361 m <sup>3</sup>	4.329	49,29 m <sup>3</sup>	27,36 %	206.887,45 €	26,62 %
	<b>779.889 m<sup>3</sup></b>			<b>100,00%</b>	<b>777.137,25 €</b>	<b>100,00%</b>

**Άνοιξη**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΟΧΩΝ	Μ.Ο. ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ %	ΙΣΧΥΟΝ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	
					ΕΣΟΔΑ (Χωρίς ΦΠΑ)	ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΣΟΔΩΝ %
Α' τετράμηνο 2018	149.318 m <sup>3</sup>	2.951	50,60 m <sup>3</sup>	26,43 %	166.856,20 €	27,90 %
Β' τετράμηνο 2018	242.350 m <sup>3</sup>	2.953	82,07 m <sup>3</sup>	42,89 %	253.915,15 €	42,45 %
Γ' τετράμηνο 2018	173.365 m <sup>3</sup>	2.873	60,34 m <sup>3</sup>	30,68 %	177.309,95 €	29,65 %
	<b>565.033 m<sup>3</sup></b>			<b>100,00%</b>	<b>598.081,30 €</b>	<b>100,00%</b>

**Διόνυσος**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΟΧΩΝ	Μ.Ο. ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ %	ΙΣΧΥΟΝ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	
					ΕΣΟΔΑ (Χωρίς ΦΠΑ)	ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΣΟΔΩΝ %
Α' τετράμηνο 2018	178.444 m <sup>3</sup>	2.452	72,77 m <sup>3</sup>	24,57 %	158.167,00 €	21,87 %
Β' τετράμηνο 2018	340.665 m <sup>3</sup>	2.461	138,43 m <sup>3</sup>	46,90 %	362.122,62 €	50,07 %
Γ' τετράμηνο 2018	207.299 m <sup>3</sup>	2.424	85,52 m <sup>3</sup>	28,54 %	202.995,07 €	28,06 %
	<b>726.408 m<sup>3</sup></b>			<b>100,00%</b>	<b>723.284,68 €</b>	<b>100,00%</b>

**Δροσιά**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΟΧΩΝ	Μ.Ο. ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ %	ΙΣΧΥΟΝ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	
					ΕΣΟΔΑ (Χωρίς ΦΠΑ)	ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΣΟΔΩΝ %
Α' τετράμηνο 2018	205.294 m <sup>3</sup>	3.498	58,69 m <sup>3</sup>	34,16 %	187.930,85 €	34,56 %
Β' τετράμηνο 2018	230.955 m <sup>3</sup>	3.501	66,19 m <sup>3</sup>	38,43 %	205.505,97 €	37,80 %
Γ' τετράμηνο 2018	164.766 m <sup>3</sup>	3.429	48,05 m <sup>3</sup>	27,41 %	150.276,40 €	27,64 %
	<b>601.015 m<sup>3</sup></b>			<b>100,00%</b>	<b>543.713,22 €</b>	<b>100,00%</b>

**Κρυονέρι**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΟΧΩΝ	Μ.Ο. ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ %	ΙΣΧΥΟΝ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	
					ΕΣΟΔΑ (Χωρίς ΦΠΑ)	ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΣΟΔΩΝ %
Α' τετράμηνο 2018	120.880 m <sup>3</sup>	2.331	51,86 m <sup>3</sup>	28,74 %	115.984,30 €	28,06 %
Β' τετράμηνο 2018	180.463 m <sup>3</sup>	2.333	77,35 m <sup>3</sup>	42,90 %	179.738,25 €	43,49 %
Γ' τετράμηνο 2018	119.314 m <sup>3</sup>	2.289	52,12 m <sup>3</sup>	28,36 %	117.567,70 €	28,45 %
	<b>420.657 m<sup>3</sup></b>			<b>100,00%</b>	<b>413.290,25 €</b>	<b>100,00%</b>

**Ροδόπολη**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΟΧΩΝ	Μ.Ο. ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ %	ΙΣΧΥΟΝ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	
					ΕΣΟΔΑ (Χωρίς ΦΠΑ)	ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΣΟΔΩΝ %
Α' τετράμηνο 2018	83.483 m <sup>3</sup>	1.358	61,47 m <sup>3</sup>	24,84 %	74.397,55 €	22,82 %
Β' τετράμηνο 2018	165.771 m <sup>3</sup>	1.362	121,71 m <sup>3</sup>	49,32 %	174.184,75 €	53,43 %
Γ' τετράμηνο 2018	86.835 m <sup>3</sup>	1.336	64,99 m <sup>3</sup>	25,84 %	77.442,25 €	23,75 %
	<b>336.089 m<sup>3</sup></b>			<b>100,00%</b>	<b>326.024,55 €</b>	<b>100,00%</b>

**Σταμάτα**

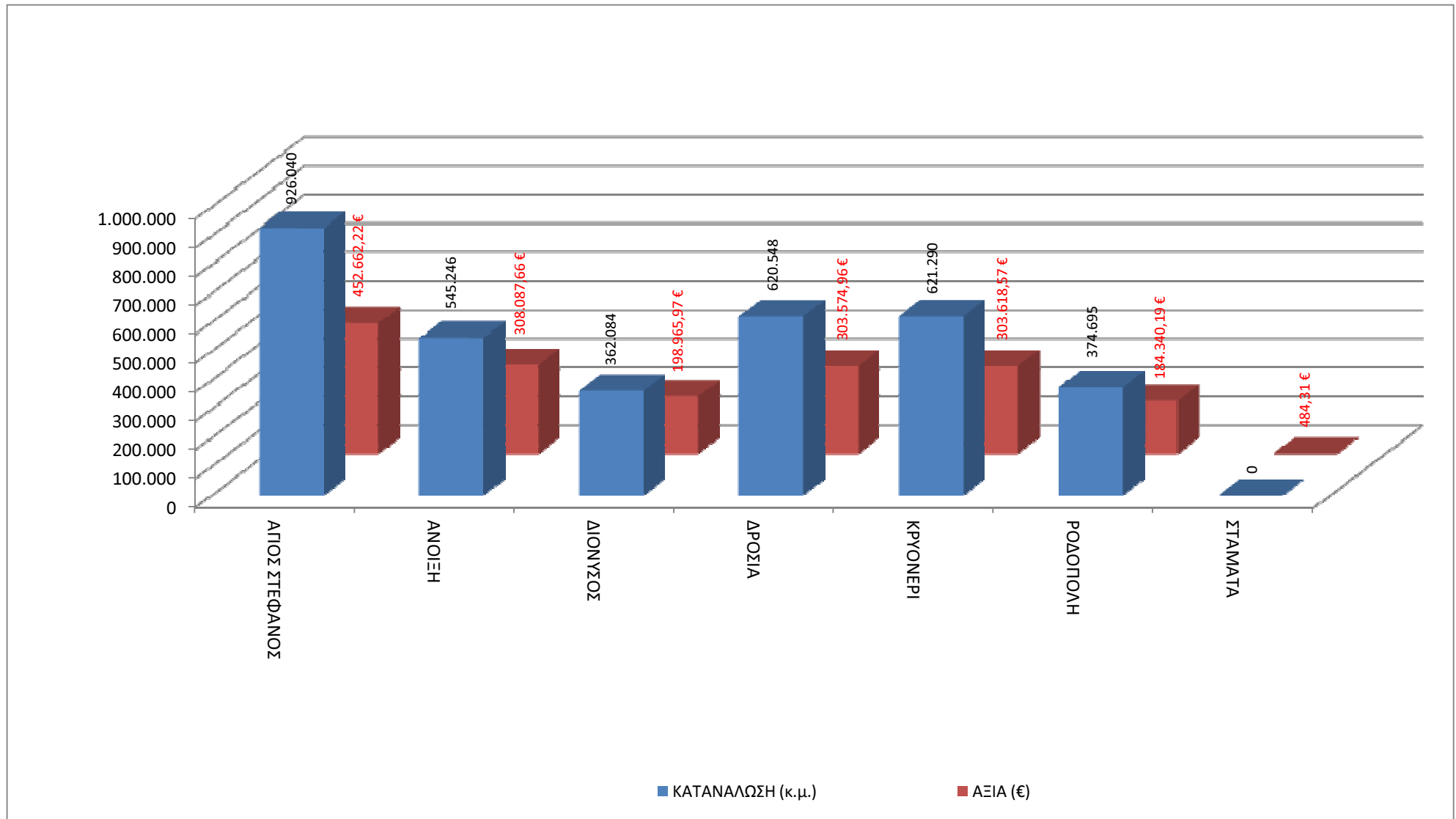
ΠΕΡΙΟΔΟΣ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΟΧΩΝ	Μ.Ο. ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ %	ΙΣΧΥΟΝ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ	
					ΕΣΟΔΑ (Χωρίς ΦΠΑ)	ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΕΣΟΔΩΝ %
Α' τετράμηνο 2018	106.622 m <sup>3</sup>	1.734	61,49 m <sup>3</sup>	34,25 %	99.238,63 €	34,21 %
Β' τετράμηνο 2018	131.594 m <sup>3</sup>	1.734	75,89 m <sup>3</sup>	42,27 %	121.115,44 €	41,75 %
Γ' τετράμηνο 2018	73.107 m <sup>3</sup>	1.695	43,13 m <sup>3</sup>	23,48 %	69.767,89 €	24,04 %
	<b>311.323 m<sup>3</sup></b>			<b>100,00%</b>	<b>305.860,50 €</b>	<b>100,00%</b>

## ➤ Προμήθεια ύδατος από ΕΥΔΑΠ

Εκτός από τη Δημοτική Κοινότητα Σταμάτας η οποία χρησιμοποιεί ΕΥΔΑΠ σε περίπτωση ανάγκης και τη Δημοτική Κοινότητα Διονύσου η οποία χρησιμοποιεί μεγάλο αριθμό κυβικών μέτρων νερού από δικές της γεωτρήσεις, 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 2018, περιλαμβανομένων παγίων και λοιπών χρεώσεων, πλέον ΦΠΑ. Σύμφωνα με το ισχύον τιμολόγιο της ΕΥΔΑΠ,<sup>1</sup> η χρέωση του ύδατος ανά κυβικό μέτρο είναι 0,488 €.

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗ (κ.μ.)	ΑΞΙΑ ΤΙΜΟΛΟΓΙΩΝ(€)	€ / κ.μ. (πλέον ΦΠΑ)
ΑΓΙΟΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ	926.040	452.662,22 €	0,488 €
ΑΝΟΙΞΗ	545.246	308.087,66 €	0,488 €
ΔΙΟΝΥΣΟΣ	362.084	198.965,97 €	0,488 €
ΔΡΟΣΙΑ	620.548	303.574,96 €	0,488 €
ΚΡΥΟΝΕΡΙ	621.290	303.618,57 €	0,488 €
ΡΟΔΟΠΟΛΗ	374.695	184.340,19 €	0,488 €
ΣΤΑΜΑΤΑ	0	484,31 €	0,488 €
<b>ΣΥΝΟΛΑ</b>	<b>3.449.903</b>	<b>1.751.733,88 €</b>	

<sup>1</sup> Το τιμολόγιο της ΕΥΔΑΠ είναι διαθέσιμο μέσω της ιστοσελίδας της, [https://www.eydap.gr/userfiles/47614413-661a-4fba-ba7c-a14f00cfa261/Timologio\\_EYDAP.pdf](https://www.eydap.gr/userfiles/47614413-661a-4fba-ba7c-a14f00cfa261/Timologio_EYDAP.pdf).



Γράφημα: Ποσότητα & Αξία προμήθειας ύδατος ανά Δ.Κ. 2018

## ➤ Υπολογισμός Ανταποδοτικότητας

Σύμφωνα με το προσχέδιο προϋπολογισμού έτους 2020, 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 ο.ε. 2020 - Υπηρεσία 25 -- Πληρωμές 2018 -2019 &amp; πρόβλεψη 2020

## ΕΣΟΔΑ

Κωδικός	Περιγραφή Εσόδων	30/9/2018	31/12/2018	30/9/2019	Εκτίμηση 31/12/2019	Προϋπολογισμός 2020
0321	Δικαιώματα σύνδεσης και επανασύνδεσης με το δίκτυο	650.048,82 €	56.750,00 €	30.560,00 €	36.279,89 €	27.000,00 €
0322	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	46.130,00 €	1.002.569,48 €	5.651,68 €	10.000,00 €	950.000,00 €
0341	Δικαιώματα σύνδεσης με το αποχετευτικό δίκτυο	29.818,88 €	40.423,82 €	22.201,00 €	28.025,30 €	44.000,00 €
2112	Τακτικά έσοδα από τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	853.786,17 €	895.155,55 €	17.093,78 €	704.830,00 €	853.274,80 €
3212	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	921.021,85 €	1.074.064,20 €	1.419.447,32 €	1.450.000,00 €	4.400.000,00 €
51	Χρηματικό υπόλοιπο	1.986.354,18	2.605.175,50	4.454.972,79 €	4.665.662,77 €	960.159,07€
<b>Σύνολο Εσόδων</b>		<b>4.487.159,90 €</b>	<b>5.674.138,55 €</b>	<b>5.949.926,57 €</b>	<b>6.894.797,96 €</b>	<b>7.234.433,87 €</b>
<b>Μείον Προβλέψεις μη εισπραξης</b>						920.305,15 €
<b>Γενικό Σύνολο Εσόδων</b>						<b>6.314.128,72 €</b>

## ΔΑΠΑΝΕΣ

Κωδικός	Περιγραφή Εξόδων	30/9/2018	31/12/2018	30/9/2019	Εκτίμηση 31/12/2019	Προϋπολογισμός 2020
<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ</b>						
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	313.304,30 €	423.655,94 €	324.975,02 €	395.609,39 €	837.800,14 €
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	5.393,40 €	8.902,40 €	5.659,16 €	16.923,08 €	83.676,00 €
62	Παροχές τρίτων	1.368.116,86 €	2.300.414,10 €	1.811.627,54 €	2.451.238,38 €	3.113.764,03 €
63	Φόροι - Τέλη	3.500,00 €	4.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	2.500,00 €
64	Λοιπά γενικά έξοδα	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	75.583,01 €	134.613,60 €	84.280,21 €	104.457,78 €	284.500,00 €
67	Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους (Παραχωρήσεις - Παροχές - Επιχορηγήσεις - Επιδοτήσεις - Δωρεές)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	171,24 €	171,24 €	1.265,07 €	1.265,07 €	52.000,00 €
73	Έργα	57.544,56 €	93.650,96 €	144.102,63 €	347.287,32 €	1.598.808,55 €
74	Μελέτες	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €
81	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	500.914,17 €	500.914,17 €	310.526,13 €	310.526,13 €	116.000,00 €
82	Λοιπές Αποδόσεις	105.059,34 €	140.079,12 €	105.059,14 €	105.059,14 €	140.080,00 €
83	Επιχορηγούμενες πληρωμές υποχρεώσεων Π.Ο.Ε. (παρελθόντων οικονομικών ετών)	0,00 €	0,00 €	486.196,54 €	486.196,54 €	0,00 €
85	Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους	2.025.553,02 €	2.025.553,02 €	2.656.735,13 €	2.656.735,13 €	920.305,15 €

00.6221.01	Ταχυδρομικά τέλη αποστολής λογαριασμών ύδρευσης	32.020,00 €	41.684,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €	60.000,00 €
<b>Σύνολο Εξόδων</b>		<b>4.487.159,90 €</b>	<b>5.674.138,55 €</b>	<b>5.949.926,57 €</b>	<b>6.894.797,96 €</b>	<b>7.234.433,87 €</b>
	<b>Μείον Προβλέψεις μη είσπραξης</b>					920.305,15 €
<b>Γενικό Σύνολο Εξόδων</b>						<b>6.314.128,72 €</b>



Ο προϋπολογισμός του 2020, ο οποίος συντάχθηκε σύμφωνα με τις οδηγίες της ΚΥΑ οικ.55905/29.07.2019 (ΦΕΚ 3054/29.07.2019 τεύχος Β'), όπως φαίνεται παραπάνω, περιλαμβάνει Δαπάνες για την Υπηρεσία Ύδρευσης ύψους **7.234.433,87 €** μείον τις Προβλέψεις Μη Είσπραξης (**920.305,15 €**) ήτοι (**6.314.128,72 €**), ποσό το οποίο θα πρέπει να χρηματοδοτηθεί από τα Τέλη Ύδρευσης που θα εισπραχθούν από τους λογαριασμούς κατανάλωσης ύδατος για το Γ' 4μηνο 2019, Α' 4μηνο 2020 & Β' 4μηνο 2020 (**3.671.653,22 €**) (πίνακας 5) συν το Χρηματικό Υπόλοιπο του 2019 (**920.305,15 €**) και από εισπράξεις που θα προκύψουν εντός του οικονομικού έτους 2020 οι οποίες θα αφορούν βεβαιωμένες οφειλές Α' & Β' 4μήνου 2019, τα οποία έπρεπε να έχουν βεβαιωθεί και εισπραχθεί εντός του οικονομικού έτους 2019 αλλά δεν κατέστη εφικτή εγκαίρως η ολοκλήρωση του διαγωνισμού για την ανάδειξη αναδόχου υβριδικού και επιστολικού ταχυδρομείου λόγω διαδοχικών ενστάσεων των συμμετεχόντων με αποτέλεσμα να καθυστερήσει η αποστολή και είσπραξη των λογαριασμών ύδρευσης..

Από τα στοιχεία του προϋπολογισμού Εσόδων και Δαπανών προκύπτει ότι **υπάρχει αναλογική σχέση μεταξύ εσόδων από Τέλη Ύδρευσης 6.314.128,72 € και των δαπανών λειτουργίας της υπηρεσίας Ύδρευσης 6.314.128,72 € (χωρίς τον Κ.Α. 85 (920.305,15 €)) 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 120 καταναλωτές, ήτοι:

1. Άποροι: 20 (ποσοστό επί συνόλου 0,11%)
2. Μακροχρόνια Άνεργοι: 17 (ποσοστό επί συνόλου 0,09%)
3. ΑΜΕΑ με ποσοστό αναπηρίας 67% και άνω: 50 (ποσοστό επί συνόλου 0,27%)
4. Πολύτεκνοι: 9 (ποσοστό επί συνόλου 0,05%)
5. Τρίτεκνοι: 24 (ποσοστό επί συνόλου 0,12%)

η δε απόκλιση που δημιουργείται είναι αμελητέα στο σύνολο των εσόδων, καθώς αφορά περί το 0,64% 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 2020, εισηγούμαστε την διατήρηση του υφιστάμενου τιμολογίου για το οικονομικό έτος 2020 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"

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

## ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ "Κατασκηνώσεων"

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

## ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟ ΓΕΝΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΣΤΑΜΑΤΑΣ

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

## ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟ ΓΕΝΙΚΟ ΤΙΜΟΛΟΓΙΟ ΔΙΟΝΥΣΟΥ

<b>ΚΛΙΜΑΚΑ</b>	<b>0-40</b>	<b>41-100</b>	<b>101-200</b>	<b>201-300</b>	<b>301-400</b>	<b>&gt;400</b>	<b>ΠΑΓΙΟ</b>
<b>ΧΡΕΩΣΗ (€) ΑΝΑ Κ.Μ.</b>	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 εωσότου τροποποιηθεί με νεότερη απόφαση.

Ο Συντάξας

Με εντολή Δημάρχου  
Η Προϊστάμενη του  
Τμήματος Εσόδων & Περιουσίας

Με απόφαση Δημάρχου  
Ο Αντιδήμαρχος Οικονομικών &  
Διοικητικών Υπηρεσιών

Πατσαχάκης Αντώνιος  
06/12 /2019

Κανλή Ειρήνη  
06/12 /2019

Τσουδερός Ιωάννης  
06/12 /2019

Εσωτ. Διανομή:

Τμήμα Εσόδων