**ΛΑΜΙΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014**

*ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ*

### *Α’ ΤΕΥΧΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014*

***ΕΙΣΑΓΩΓΗ 1-3***

***ΕΚΘΕΣΗ 4-19***

***ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 20-37***

 **ΛΑΜΙΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014**

ΕΙΣΑΓΩΓΗ

1

**ΕΙΣΑΓΩΓΗ**

**Κύριε Πρόεδρε**

**κύριοι, Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου**

 Σας υποβάλλουμε για έγκριση τον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2014, ο οποίος έχει συνταχθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.1069/80 που διέπει τις Δ.Ε.Υ.Α..

 Ο προϋπολογισμός αναφέρεται στο χρονικό διάστημα 1-1-14 έως

31-12-14.

 Χαρακτηρίζεται από σαφήνεια, ειλικρίνεια και συγκρισιμότητα. Υποδιαιρείται σε επί μέρους προϋπολογισμούς που είναι εναρμονισμένοι με τους επί μέρους αντικειμενικούς στόχους της Επιχείρησης.

 Οι στόχοι που θέτει και φιλοδοξεί να πετύχει, είναι ρεαλιστικοί και πραγματοποιήσιμοι.

 Περιλαμβάνει το σύνολο των εσόδων και εξόδων που προβλέπεται να εισπράξει και να δαπανήσει η Επιχείρηση μέσα στο έτος 2014.

Καταρτίσθηκε με βάση :

α) την στενή συνεργασία των στελεχών της Επιχείρησης ,

β) την υπάρχουσα οργανωτική δομή και λογιστική οργάνωση της Επιχείρησης,

γ) την ρεαλιστική εκτίμηση των παραγωγικών δυνατοτήτων τόσο στο ανθρώπινο δυναμικό όσο και στον μηχανολογικό εξοπλισμό, αξιοποιώντας την μέχρι σήμερα εμπειρία αλλά και τους δείκτες των προηγούμενων χρήσεων,

δ) το χρονοδιάγραμμα υλοποίησης των επενδύσεων και τους στόχους της επιχείρησης.

 Ο προϋπολογισμός είναι μια ποσοτική έκφραση του προγράμματος δράσης για το οικονομικό έτος 2014, και ένα εργαλείο για τον συντονισμό και την εφαρμογή του προγράμματος. Γίνεται δε χρήσιμος και αποτελεσματικός εφόσον επηρεάζει τη σκέψη και την ενέργεια των ανθρώπων που εργάζονται σε υπεύθυνες και μη θέσεις στην επιχείρηση και τους καθοδηγεί μέσα στους περιορισμούς και τα περιθώρια που θέτει ώστε να προσπαθήσουν με κάθε τρόπο να εξοικονομήσουν ή να μην σπαταλήσουν άσκοπα τους διάφορους παραγωγικούς συντελεστές και πόρους της Επιχείρησης.

 Οι δαπάνες που περιλαμβάνονται στον προϋπολογισμό εντάσσονται σε ένα λειτουργικό και επενδυτικό πρόγραμμα δράσης που στόχο έχει την επάρκεια και άριστη ποιότητα του πόσιμου νερού, τόσο στην πόλη όσο και στις τοπικές κοινότητες, την επέκταση και βελτίωση των υπηρεσιών αποχέτευσης και βιολογικής επεξεργασίας των λυμάτων για την προστασία του περιβάλλοντος και την μείωση τελικά του κόστους λειτουργίας των εκτεταμένων υποδομών και δικτύων μέσα από τον εκσυγχρονισμό και την εφαρμογή νέων τεχνολογιών συντήρησης και ελέγχου.

2

Ειδικότερα:

 O προϋπολογισμός του 2014 είναι ο τρίτος μετά την διεύρυνση των ορίων αρμοδιότητας της επιχείρησης στην εδαφική και διοικητική περιφέρεια του νέου Καλλικρατικού Δήμου Λαμιέων Ν.3852/2010 και επομένως περιλαμβάνει έσοδα και δαπάνες που αφορούν πέραν του Καποδιστριακού Δήμου και τις πρώην δημοτικές ενότητες Γοργοποτάμου , Λιανοκλαδίου, Υπάτης και Παύλιανης.

 Η επέκταση της εδαφικής περιφέρειας αρμοδιότητας της επιχείρησης είχε σαν αποτέλεσμα την ποσοτική αύξηση του προς εξυπηρέτηση αντικειμένου και δραστηριοτήτων (προστέθηκαν 33 νέοι οικισμοί με 7.000 παροχές κλπ) ενώ οι ποιοτικοί στόχοι παραμένουν οι ίδιοι (νερό με ασφάλεια και επάρκεια, δίκτυα αποχέτευσης κλπ) με τη διαφορά ότι οι νέοι οικισμοί βρίσκονται σε διαφορετικές αφετηρίες από πλευράς κατάστασης των υποδομών ύδρευσης αποχέτευσης. Η διαφοροποίηση αυτή μεταφραζόμενη σε πραγματικές ανάγκες και προβλήματα καθορίζει τις προτεραιότητες μελετών έργων και εργασιών σε ένα μεσοπρόθεσμο επενδυτικό σχέδιο σύγκλισης.

 Ήδη στο τρίτο κατά σειρά προϋπολογισμό στα πλαίσια του Καλλικρατικού Δήμου Λαμίας περιλαμβάνονται σημαντικές πιστώσεις για μελέτες και έργα στους οικισμούς των τριών πρώην Δημοτικών Ενοτήτων ύψους πλέον των 2.500.000,00€. Η θετική αυτή εξέλιξη οφείλεται στην έγκαιρη και αποτελεσματική ωρίμανση των επενδυτικών αυτών πράξεων για ένταξη και συγχρηματοδότηση από το ΕΣΠΑ.

 Για την αποτελεσματική λειτουργία της επιχείρησης στις νέες συνθήκες, την εξυπηρέτηση της καθημερινότητας, τον σχεδιασμό και την υλοποίηση των αναγκαίων επενδύσεων θα απαιτηθούν αποφάσεις που θα αφορούν στην εξασφάλιση των αναγκαίων οικονομικών, ανθρώπινων και υλικοτεχνικών πόρων.

Οι στόχοι του προϋπολογισμού παραμένουν οι ίδιοι και μπορούμε να τους απαριθμήσουμε ως εξής :

1. Η βελτίωση της υψηλής ποιότητας παρεχόμενων υπηρεσιών στους δημότες με το χαμηλότερο δυνατό κόστος.
2. Η κάλυψη του λειτουργικού κόστους (κόστος παραγωγής, διάθεσης, διοίκησης).
3. Η κάλυψη του χρηματοοικονομικού κόστους.
4. Η δημιουργία αποθεματικού για τα αυτοχρηματοδοτούμενα έργα.
5. Η κάλυψη του κόστους των φυσικών πόρων και του περιβάλλοντος.
6. Η οργανωτική εξέλιξη της επιχείρησης.

Τα κονδύλια στο σκέλος των επενδυτικών και λειτουργικών δαπανών αφορούν,

 ως προς την ύδρευση:

1. βελτίωση γραμμών υδροδότησης τόσο στη πόλη όσο και στις δημοτικές ενότητες ,επέκταση συστήματος τηλέλεγχου-τηλεχειρισμού και εγκατάσταση συστήματος ελέγχου διαρροών
2. δαπάνες για την λειτουργία και συντήρηση των δικτύων και λοιπών εγκαταστάσεων, δαπάνες για τον έλεγχο της ποιότητας του νερού, την ικανοποιητική πίεση στα δίκτυα, την μείωση των διαρροών,

3

ως προς την αποχέτευση,

 1) βελτίωση γραμμών αποχ/σης στην πόλη της Λαμίας και στις Τοπικές Κοινότητες..

1. έργα αποχέτευσης και βιολογικών καθαρισμών στις νέες Τοπικές Κοινότητες..

 Ο προϋπολογισμός σε ότι αφορά το σκέλος των λειτουργικών εσόδων στηρίζεται στην σταθερή τιμολογιακή πολιτική που ισχύει χωρίς καμία αύξηση από το 2008 μέχρι σήμερα σε συνδυασμό με τις μειώσεις πού έγιναν από 1/1/2013 και αφορούσαν το γενικό τιμολόγιο και την επέκταση του ειδικού κοινωνικού τιμολόγιου σε περισσότερες ευπαθείς κατηγορίες καταναλωτών καθώς και στις νέες μειώσεις που προτείνονται με την τιμολογιακή πολιτική για το τρέχον έτος και θα ισχύουν μετά την κατά νόμο έγκριση τους. Η δυνατότητα αυτή στις περαιτέρω μειώσεις των εσόδων της επιχείρησης οφείλεται στην οικονομική πολιτική που ασκήθηκε όλα τα προηγούμενα χρόνια και στις επενδύσεις σε υποδομές οι οποίες οδήγησαν στην μείωση του κόστους παραγόμενων υπηρεσιών και στην αποτελεσματικότερη λειτουργία της επιχείρησης.

Η οικονομική υπηρεσία πιστεύει ότι ο προϋπολογισμός θα εκτελεστεί με επιτυχία όπως συμβαίνει όλα τα τελευταία χρόνια στηρίζοντας τους στόχους της επιχείρησης και ζητά την έγκριση του, επισημαίνοντας ότι οι αριθμοί και τα κονδύλια που αναφέρονται σ’ αυτόν κρύβουν μέσα τους ποιότητα υπηρεσιών και ζωής για τους Δημότες μας αλλά και για τους εργαζόμενους στη Δ.Ε.Υ.Α.Λ.

 **Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ**

 **ΙΩΑΝΝΗΣ ΘΕΟΔΩΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ**

 **ΟΙΚΟΝΟΜΟΛΟΓΟΣ**

 **ΛΑΜΙΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014**

**ΕΚΘΕΣΗ**

**4**

**ΕΚΘΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2014**

 Ο προϋπολογισμός της Δ.Ε.Υ.Α.Λ. Οικον. Έτους 2014 αναλύεται σε επιμέρους προϋπολογισμούς Δαπανών και προϋπολογισμούς Εσόδων.

Οι δαπάνες του προϋπολογισμού οικον. έτους 2014 αναλύονται ως εξής:

**Α. Λειτουργικές δαπάνες**

**Β. Επενδυτικές δαπάνες**

####

#### Γ. Δανειακές δαπάνες

**Δ. Αποσβέσεις παγίου εξοπλισμού**

**ΣΗΜΕΙΩΣΗ**: Στους πίνακες που ακολουθούν για τα έτη 2010-2011-2012 αναφέρονται τα ποσά του απολογισμού ενώ για τα έτη 2013-2014 τα ποσά του προϋπολογισμού.

5

**Α. Λειτουργικές Δαπάνες**

 Οι λειτουργικές δαπάνες αφορούν αμοιβές προσωπικού, αμοιβές και παροχές τρίτων, φόρους και τέλη, λοιπά έξοδα, ανάλωση υλικών λειτουργίας και συντήρησης των δικτύων οι οποίες προβλέπεται να ανέλθουν το 2014 στο ποσό των 4.634.000,00 **€** όπως αναλύονται στο παρακάτω πίνακα.

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ**

|  |
| --- |
| **ΚΩΔ. ΟΝΟΜΑΣΙΑ 2010 2011 2012 2013 2014** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 60 | Αμοιβές προσωπ.  | 4.001.292,82 | 3.574.480,92 | 3.244.411,98 | 2.830.000,00 | 2.500.000,00 |
| 61 | Αμοιβές τρίτων | 136.604,16 | 78.915,07 | 152.359,08 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 62 | Παροχές τρίτων | 967.101,01 | 658.790,29 | 921.363,62 | 1.180.000,00 | 1.205.000,00 |
| 63 | Φόροι και τέλη  | 13.171,70 | 12.823,78 | 11.454,25 | 16.000,00 | 18.000,00 |
| 64 | Διάφορα έξοδα | 226.180,52 | 103.164,83 | 123.767,76 | 200.000,00 | 216.000,00 |
| 24 | Υλικά (3/4) | 215.996,35 | 122.116,94 | 161.166,42 | 200.000,00 | 250.000,00 |
| 25 | Αναλώσιμα.(3/4)  | 174.655,98 | 140.962,07 | 150.894,52 | 165.000,00 | 235.000,00 |
| 26 | Ανταλλακτικά | 3.527,70,00 |  | 1.845,26 | 10.000,00 | 10.000,00 |
|  | **ΣΥΝΟΛΟ** | **5.735.002,54** | **4.691.253,90** | **4.767.262,89** | **4.801.000,00** | **4.634.000,00** |

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ :

 - Οι αποδοχές προσωπικού έχουν υπολογισθεί σύμφωνα με τις ρυθμίσεις του νόμο 4093/2012 περί «Έγκρισης μεσοπρόθεσμού πλαισίου δημοσιονομικής στρατηγικής 2013-2016 επείγοντα μέτρα εφαρμογής»

Ως προς τα θεσμικά επιδόματα – παροχές παραμένουν σε ισχύ τα αντίστοιχα άρθρα της επιχειρησιακής σύμβασης εργασίας προσωπικού Δ.Ε.Υ.Α.Λ..

Επίσης συμπεριλαμβάνεται:

α)το κόστος αποζημίωσης λόγω συνταξιοδότησης τριών (3) εργαζομένων,

β)το κόστος πρακτικής άσκησης σπουδαστών ΤΕΙ.

-Στις αμοιβές τρίτων περιλαμβάνεται το κόστος από τις συμβάσεις υπηρεσιών ελεύθερων και μη ελεύθερων επαγγελματιών.

6

**Β. Επενδυτικές Δαπάνες**

Οι επενδυτικές δαπάνες αφορούν την αγορά οικοπέδων για τις ανάγκες των εκτελούμενων έργων ,την β’ φάση κατασκευής του κτιρίου, την αγορά μηχανολογικού και λοιπού εξοπλισμού, την κατασκευή έργων Ύδρευσης-Αποχέτευσης και την εκπόνηση μελετών.

 Οι συνολικές επενδυτικές δαπάνες προβλέπετε να ανέλθουν το 2014 στο ποσό των 8.804.500,00**€**  όπως αναλύονται στο παρακάτω πίνακα.

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ**

|  |
| --- |
| **ΚΩΔ. ΟΝΟΜΑΣΙΑ 2010 2011 2012 2013 2014** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 10 | Οικόπεδα | 0 | 0 | 0 | 24.000,00 | 30.000,00 |
| 11 | Κτίρια  |  10.386,45 | 8.833,65 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Μηχανήματα | 225.950,00 | 1.402.781,04 | 76.766,00 | 140.000,00 | 150.000,00 |
| 13 | Μεταφορ. μέσα | 0 | 0 | 4.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 14 | Έπιπ. & λοιπ. Εξ. | 5.832,44 | 3.761,00 | 946,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 15 | Έργα υπό εκτέλεση | 2.045.496,62 | 3.406.615,60 | 2.337.987,00 | 5.699.000,00 | 8.435.500,00 |
| 16 | Μελέτες | 12.605,04 | 0 | 30.214,00 | 176.000,00 | 139.000,00 |
| 18 | Συμμετοχές | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Υλικά (1/4) | 48.089,00 | 50.000,00 | 0 | 50.000,00 | 0 |
| 25 | Αναλώσιμα (1/4) | 58.218,00 | 30.000,00 | 0 | 50.000,00 | 0 |
|  | **ΣΥΝΟΛΟ** | **2.410.105,25** | **4.901.991,29** | **2.449.913,00** | **6.189.000,00** | **8.804.500,00** |

# ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ :

ΕΡΓΑ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ: Η προϋπολογιζόμενη δαπάνη για έργα υπό εκτέλεση θα ανέλθει στα 8.435.500,00 € .

ΕΠΙΧΟΡΗΓΟΥΜΕΝΑ:

Έργα συνεχιζόμενα 2011

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ΚΩΔΙΚΟΣ** | **ΟΝΟΜΑΣΙΑ** | **ΔΑΠΑΝΗ****2014** | **ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ** |
| 150300 | Επέκταση Βιολογικού Καθαρισμού Λαμίας | 7.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
| 150301 | Επέκταση Βιολογικού Λαμίας Α στάδιο | 4.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |

Έργα Συνεχιζόμενα 2012

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ΚΩΔΙΚΟΣ** | **ΟΝΟΜΑΣΙΑ** | **ΔΑΠΑΝΗ****2014** | **ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ** |
| 151201 | Κατασκευή δικτύων αποχέτευσης Μοσχοχωρίου-Κόμματος και αγωγού μεταφοράς | 551.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠ Στ.Ελ. |
| 151202 | Κατασκευή δικτύων αποχέτευσης ακαθάρτων και συναφών έργων σε οδούς της Λαμίας | 79.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠ Στ.Ελ. |
| 151203 | Κατασκευή δικτύων αποχέτευσης Υπάτης | 600.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
|  |  |  |  **7** |
|  |  |  |  |
| 151204 | Κατασκευή δικτύων αποχέτευσης Λειανοκλαδίου | 71.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
| 151205 | Κατασκευή ΕΕΛ Λειανοκλαδίου-Υπάτη | 700.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
| 151206 | Προμήθεια και εγκατάσταση συστήματος ελέγχου διαρροών δικτύων ύδρευσης πόλης Λαμίας | 170.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
| 151207 | Κατασκευή αγωγών μεταφοράς Φραντζή | 120.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
| 151208 | Κατασκευή ΕΕΛ Φραντζή | 120.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
| 151209 | Επαύξηση δυναμικότητας ΕΕΛ Λαμίας | 300.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |

Έργα συνεχιζόμενα 2013

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ΚΩΔΙΚΟΣ** | **ΟΝΟΜΑΣΙΑ** | **ΔΑΠΑΝΗ****2014** | **ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ** |
| 151301 | Κατασκευή νέου τροφοδοτικού αγωγού ύδρευσης Λαμίας από πηγές Γοργοποτάμου | 2.800.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠ Στ.Ελ. |
| 151302 | Επέκταση σύστημα τηλελέγχου τηλεχειρισμού και ελέγχου διαρροών δικτύου ύδρευσης στις Δ.Ε. Υπάτης-Λειανοκλαδίου-Γοργοποτάμου | 350.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠ Στ.Ελ. |

Νέα έργα 2014

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ΚΩΔΙΚΟΣ** | **ΟΝΟΜΑΣΙΑ** | **ΔΑΠΑΝΗ****2014** | **ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ** |
| 151401 | Επαναχρησιμοποίηση υγρών αποβλήτων εγκατάστασης ΕΕΛ | 150.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠ Στ.Ελ. |
| 151402 | Κατασκευή έργου διαχείρισης ιλύος στην ΕΕΛ  | 500.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠ Στ.Ελ. |
| 150102 | Ολοκλήρωση βιοκλιματικού κτιρίου Δ.Ε.Υ.Α.Λ. | 1.200.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠ Στ.Ελ. |
|  | ΣΥΝΟΛΟ | 7.722.000,00 |  |

ΕΡΓΑ ΜΕ ΙΔΙΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ (ΑΥΤΟΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ):

Έργα συνεχιζόμενα 2012

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ΚΩΔΙΚΟΣ** | **ΟΝΟΜΑΣΙΑ** | **ΔΑΠΑΝΗ** | **ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ** |
| 152201 | Συντήρηση δικτύων και εγκαταστάσεων της Δ.Ε.Υ.Α.Λ. για το έτος 2012 | 1.500,00 | ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ |

Έργα συνεχιζόμενα 2013

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ΚΩΔΙΚΟΣ** | **ΟΝΟΜΑΣΙΑ** | **ΔΑΠΑΝΗ** | **ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ** |
| 152301 | Επεκτάσεις-Συντηρήσεις δικτύων και εγκαταστάσεων Δ.Ε.Υ.Α. Λαμίας | 46.000,00 | ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ |
| 152308 | Επεκτάσεις δικτύων αποχέτευσης ακαθάρτων στο Δ.Δ. Λιανοκλαδίου  | 10.000,00 | ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ |
| 152310 | Κατασκευή αγωγών οβρίων σε τμήμα της οδού Τυμφρηστού  | 21.000,00 | ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ |
| 152311 | Επείγουσες συντηρήσεις-αποκαταστάσεις βλαβών Δ.Ε.Υ.Α.Λ στην πόλη Λαμίας. & Τ.Κ. | 1.000,00 | ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ |
| 152312 | Επείγουσες οδοστρώσεις στην πόλη Λαμίας. & Τ.Κ. | 1.000,00 | ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ |

8

Νέα έργα 2014

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ΚΩΔΙΚΟΣ** | **ΟΝΟΜΑΣΙΑ** | **ΔΑΠΑΝΗ** | **ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ** |
| 152401 | Συντήρηση Δικτύων και βελτιώσεων υποδομών Ύδρευσης- Αποχέτευσης | 91.000,00 | ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ |
| 152402 | Συντήρηση και υποστήριξη δικτύων και εγκαταστάσεων της Δ.Ε.Υ.Α.Λ.  | 100.000,00 | ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ |
| 152403 | Αποχέτευση Λυγαριάς(Α’φάση)  | 90.000,00 | ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ |
| 152404 | Αποκαταστάσεις οδοποιίας έργων Ύδρευσης-Αποχέτευσης  | 52.000,00 | ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ |
| 152405 | Αποκαταστάσεις οδοστρωμάτων έργων Ύδρευσης-Αποχέτευσης  | 300.000,00 | ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ |
|  | ΣΥΝΟΛΟ | 713.500,00 |  |

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ 8.435.500,00 €

ΜΕΛΕΤΕΣ:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ΚΩΔΙΚΟΣ** | **ΟΝΟΜΑΣΙΑ** | **ΔΑΠΑΝΗ** | **ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ** |
| 161201 | Ολοκλήρωση μελετών Φραντζή | 19.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
| 161203 | Μελέτη εφαρμογών δικτύων Αποχέτευσης και μικρών ΕΕΛ οικισμών Δ. Λαμίας | 30.000,00 | ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ |
| 161204 | Υδροδότηση Δ.Ε. ΛΙΑΝΟΚΛ-ΥΠΑΤΗΣ | 30.000,00 | ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ |
| 161205 | Προκαταρκτική τηλεθέρμανση Λαμίας  | 30.000,00 | ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ |
| 151206 | Μελέτη επαναχρησιμοποίησης υγρών αποβλήτων ΕΕΛ Λαμίας | 30.000,00 | ΙΔΙΟΙ ΠΟΡΟΙ |
|  | ΣΥΝΟΛΟ | 139.000,00 |  |

9

**Γ. Δανειακές Δαπάνες**

Οι δανειακές δαπάνες θα ανέλθουν το 2014 στο ποσό των 140.000,00**€**  όπως αναλύονται στο παρακάτω πίνακα.

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΟΚΟΧΡΕΟΛΥΤΙΚΩΝ ΔΟΣΕΩΝ**

|  |
| --- |
| **ΚΩΔ. ΟΝΟΜΑΣΙΑ 2010 2011 2012 2013 2014** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 45 | Δάνεια Τ.Π. και Δ. | 391.368,46 | 414.459,20 | 415.000,00 | 0 | 0 |
| 52 | Τραπ.-Λογ/σμοι βραχ.υποχρ. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | Τόκοι & συναφ. Έξοδα | 216.747,67 | 195.070,93 | 180.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 |
|  | **ΣΥΝΟΛΟ** | **608.396,13** | **609.530,13** | **595.000,00** | **140.000,00** | **140.000,00** |

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ:

 Η συνολικές δανειακές υποχρεώσεις της Δ.Ε.Υ.Α.Λ. είναι αποκλειστικά και μόνο δανειακές συμβάσεις προς το Τ.Π.& Δ. για εκτέλεση έργων της δεκαετίας 1980-1990 .

Οι υποχρεώσεις αυτές μετά την επιμήκυνση του χρόνου αποπληρωμής του άληκτου κεφαλαίου της 1/1/2013 σύμφωνα με τον νόμο 4093/2012 και τις σχετικές αποφάσεις :

α)260/5-12-2012 Δ.Σ. Δ.Ε.Υ.Α.Λ.

β)510/17-12-2012 Δημοτικού Συμβουλίου Λαμίας διαμορφώνονται πλέον ως εξής:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ΕΤΟΣ** | **ΑΡΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ** | **ΑΠΟΜΕΝΟΝ ΚΕΦΑΛΑΙΟ** | **ΕΤΗΣΙΕΣ ΤΟΚΟΧΡΕΟΛΥΤΙΚΕΣ ΔΟΣΕΙΣ** |
| 2013 | 2.469.254,34 | 2.469.254,34 | **133.339,73** |
| 2014 | 2.469.254,34 | 2.469.254,34 | **133.339,73** |
| 2015 | 2.469.254,34 | 2.469.254,34 | **133.339,73** |
| 2016 | 2.469.254,34 | 2.281.035,47 | **333.904,87** |
| 2017 | 2.281.035,47 | 2.081.711,69 | **333.904,87** |
| 2018 | 2.081.711,69 | 1.870.627,81 | **333.904,87** |
| 2019 | 1.870.627,81 | 1.647.089,97 | **333.904,87** |
| 2020 | 1.647.089,97 | 1.410.363,41 | **333.904,87** |
| 2021 | 1.410.363,41 | 1.159.669,97 | **333.904,87** |
| 2022 | 1.159.669,97 | 894.185,63 | **333.904,87** |
| 2023 | 894.185,63 | 613.037,70 | **333.904,87** |
| 2024 | 613.037,70 | 315.302,05 | **333.904,87** |
| 2025 | 315.302,05 | 0,00 | **333.904,87** |

 10

**Δ. Αποσβέσεις πάγιου εξοπλισμού**

Οι αποσβέσεις αφορούν στην αντικατάσταση των πάγιων στοιχείων λόγω απαξιώσεις τους με την πάροδο του χρόνου και υπολογίζονται σύμφωνα με τους συντελεστές του Υπ. Οικονομικών σε 1.500.000,00 **€**  όπως αναλύονται στο παρακάτω πίνακα.

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ ΠΑΓΙΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ**

|  |
| --- |
| **ΚΩΔ. ΟΝΟΜΑΣΙΑ 2010 2011 2012 2013 2014** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 66 | Αποσβέσεις  | 1.896.268,92 | 1.766.896,18 | 1.661.199,00 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 |

11

 Η κάλυψη των συνολικών δαπανών που ανέρχεται στο ποσό των 15.078.500,00 **€**  θα προέλθει από τη συνολική τιμολόγηση των υπηρεσιών της Δ.Ε.Υ.Α.Λ. και τις επιχορηγήσεις.

Τα έσοδα στον προϋπολογισμό οικον. έτους 2014 αναλύονται ως εξής :

 **Α. Πωλήσεις νερού, συνδέσεων, υπηρεσιών**

 **Β. Επιχορηγήσεις - Αποθεματικά - έσοδα κεφαλαίου**

 **Γ. Χρηματοδοτήσεις**

 **Δ. Αποσβέσεις επιχορηγήσεων.**

12

**Α. Πωλήσεις νερού, συνδέσεων, υπηρεσιών**

Οι πωλήσεις αφορούν έσοδα από κατανάλωση νερού και χρήση υπονόμων, τέλη συνδέσεων ύδρευσης και αποχέτευσης και λοιπά έσοδα όπως αναλύονται στο παρακάτω πίνακα.

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ**

|  |
| --- |
| **ΚΩΔ. ΟΝΟΜΑΣΙΑ 2010 2011 2012 2013 2014** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 72 Πρόσοδοι από πωλ. αχρ. υλ. | 7.343,60 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 73 Πωλήσεις Νερού Λαμίας | 1.426.799,82 | 1.373.586,52 | 1.295.291,00 | 1.300.000,00 | 1.325.000,00 |
| Έσοδα-Πάγια τέλη-Συντηρ.δικτυου. | 2.303.415,93 | 2.291.316,65 | 2.264.695,00 | 1.900.000,00 | 1.900.000,00 |
| Τέλη χρήσης υπονόμων | 1.028.867,80 | 994.159,02 | 937.425,00 | 975.000,00 | 950.000,00 |
| Τέλη συν. Ύδρευσης  | 99.418,75 | 62.553,00 | 47.117,00 | 50.000,00 | 30.000,00 |
| Τέλη συν. Αποχέτευσης | 137.875,95 | 79.755,21 | 42.327,00 | 50.000,00 | 30.000,00 |
| Έσοδα δαπ. Ύδρευσης | 76.766,06 | 44.745,67 | 29.620,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Έσοδα δαπ. Αποχέτευσης | 43.071,17 | 28.931,92 | 14.064,00 | 20.000,00 | 10.000,00 |
| Τέλη πρόσοψης οικοπέδων  | 13.163,63 | 7.462,08 | 5.149,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| Έσοδα από επανασυνδέσεις | 11.639,58 | 16.214,00 | 16.707,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Έσοδα απόφραξ φρεατίων-Βοθρ/των | 44.976,65 | 42.615,50 | 28.986,00 | 70.000,00 | 30.000,00 |
| Λοιπά έσοδα | 82.128,59 | 64.920,86 | 78.786,00 | 30.000,00 | 70.000,00 |
| Έσοδα από πώληση νερού Δ.Δ.Λαμίας | 168.415,62 | 165.890,09 | 166.307,00 | 200.000,00 | 0 |
| Έσοδα τέλη χρήσης υπονόμων ΔΔΛαμίας | 67.437,61 | 71.398,56 | 69.883,00 | 70.000,00 | 0 |
| Έσοδα Πάγια τέλη-Συντ.δικτύου ΔΔΛαμίας | 210.785,00 | 211.022,50 | 209.915,00 | 150.000,00 | 0 |
| Πωλήσεις νερού Δ.Ε. Υπάτης |  |  | 192.875,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| Πωλήσεις νερού Δ.Ε. Λειανοκλαδίου |  |  | 165.454,00 | 80.000,00 | 80.000,00 |
| Πωλήσεις νερού Δ.Ε. Γοργοποτάμου |  |  | 145.724,00 | 80.000,00 | 80.000,00 |
| Πωλήσεις νερού Δ.Ε. Παύλιανης |  |  | 41.020,00 | 20.000,00 | 40.000,00 |
| Έσοδα Πάγια τέλη-Συντ.δικτύου Δ.Ε.Υπάτης |  |  | 137.184,00 | 80.000,00 | 70.000,00 |
| Έσοδα Πάγια τέλη-Συντ.δικτύου Δ.Ε.Λειανοκλαδίου |  |  | 57.298,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Έσοδα Πάγια τέλη-Συντ.δικτύου Δ.Ε.Γοργοποτάμου |  |  | 91.066,00 | 70.000,00 | 70.000,00 |
| Τέλη χρήσης υπονόμων Υπάτης  |  |  | 7.308,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| **ΣΥΝΟΛΟ** | **5.722.105,76** | **5.454.571,58** | **6.044.201,00** | **5.340.000,00** | **4.880.000,00** |

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ :

 1.Τα έσοδα από πωλήσεις νερού και τέλη χρήσης αποχέτευσης έχουν υπολογισθεί με το τιμολόγιο που ισχύει από το 2008 (Αρ.Αποφ.Δ.Σ. Δ.Ε.ΥΑ.Λ. 6/14-1-2008) χωρίς καμία αύξηση σε συνδυασμό με τις μειώσεις που έγιναν από 1/1/2013 και αυτές που περιλαμβάνονται στην νέα πρόταση για το 2014 .

13

 2.Τα έσοδα από τέλη σύνδεσης με δίκτυο Ύδρευσης - Αποχέτευσης έχουν υπολογισθεί με το τιμολόγιο του έτους 2002 (Αρ.Αποφ.Δ.Σ. Δ.Ε.Υ.Α.Λ. 48/13-3-2002).

 3.Τα έσοδα από πωλήσεις νερού και χρήση υπονόμου για τις Δημοτικές Ενότητες Υπάτης, Λειανοκλαδίου, Γοργοποτάμου και Παύλιανης (νόμος Καλλικράτης) έχουν υπολογισθεί με το τιμολόγιο που ίσχυε στους πρώην συνεννούμενους Δήμους (Υπάτη: Αρ.Αποφ.Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Υπάτης 10/29-10-2004, Λειανοκλάδι: Αρ.Αποφ.Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Λειανοκλαδίου 10/25-1-2007, Γοργοπόταμος: Αρ.Αποφ.Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Γοργοποτάμου 5/16-4-2007 και Παύλιανη: Αρ.Αποφ.Κοινοτικού Συμβουλίου 79/29-11-2008).

 Η μείωση των προβλεπομένων συνολικών εσόδων οφείλεται :

I)στην μείωση της συνολικής κατανάλωσης

ΙΙ)στην σημαντική μείωση των νέων συνδέσεων Ύδρευσης-Αποχέτευσης

ΙΙΙ)στις μειώσεις του τιμολογίου που έγιναν από 1/1/2013.

IV)στην επέκταση του ειδικού κοινωνικού τιμολογίου σε επιπλέον ευπαθείς ομάδες καταναλωτών.

14

**Β. Επιχορηγήσεις - Αποθεματικά - Έσοδα κεφαλαίου**

 Οι επιχορηγήσεις αφορούν στις εισροές χρηματοδοτήσεων που αναλογούν στις πραγματοποιούμενες επενδύσεις και προέρχονται από Π.Δ.Ε. και ΕΣΠΑ (Ευρωπαϊκοί πόροι).

 Τα αποθεματικά αφορούν στο ειδικό τέλος 80% που εισπράττεται μέσω των λογαριασμών κατανάλωσης νερού.

 Τα έσοδα κεφαλαίου αφορούν στους τόκους καταθέσεων των διαθεσίμων κεφαλαίων και στους τόκους καθυστερούμενων λογαριασμών.

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ - ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΩΝ - ΕΣΟΔΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

|  |
| --- |
| **ΚΩΔ. ΟΝΟΜΑΣΙΑ 2010 2011 2012 2013 2014** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 41 | Επιχ/σεις παγ. επενδ. | 420.191,46 | 2.117.818,91 | 1.777.033,36 | 4.880.000,00 | 7.741.000,00 |
|  | Ειδικό τέλος 80% | 1.164.007,21 | 1.108.715,73 | 1.073.465,00 | 1.100.000,00 | 1.000.000,00 |
|  | Ανάλωση Ειδ .τέλους 80%  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | Τέλος 3% εξ οικοδ. | 308.441,40 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | Επιχ/σεις - Διαφ. Εσοδ. | 39.622,56 | 21.804,77 | 50.684,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 76 | Πιστωτικού τόκοι  | 89.673,97 | 66.931,64 | 69.858,00 | 60.000,00 | 130.000,00 |
| 81 | Έκτακτα έσοδα | 585,92 | 3.259,04 | 0 | 0 | 0 |
|  | **ΣΥΝΟΛΟ** | **2.032.521,82** | **3.318.530,09** | **2.971.040,36** | **6.060.000,00** | **8.891.000,00** |

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ :

ΕΠΙΧ. ΠΑΓΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ: Το ποσό των επιχορηγήσεων παγίων επενδύσεων σε έργα ύδρευσης, αποχέτευσης κ.λ.π. είναι ανάλογο των δαπανών εκτέλεσης τους:

ΕΠΙΧΟΡΗΓΟΥΜΕΝΑ:

Έργα συνεχιζόμενα 2011

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ΚΩΔΙΚΟΣ** | **ΟΝΟΜΑΣΙΑ** | **ΔΑΠΑΝΗ****2014** | **ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ** |
| 150300 | Επέκταση Βιολογικού Καθαρισμού Λαμίας | 7.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
| 150301 | Επέκταση Βιολογικού Λαμίας Α στάδιο | 4.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |

Έργα Συνεχιζόμενα 2012

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ΚΩΔΙΚΟΣ** | **ΟΝΟΜΑΣΙΑ** | **ΔΑΠΑΝΗ****2014** | **ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ** |
| 151201 | Κατασκευή δικτύων αποχέτευσης Μοσχοχωρίου-Κόμματος και αγωγού μεταφοράς | 551.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠ Στ.Ελ. |
| 151202 | Κατασκευή δικτύων αποχέτευσης ακαθάρτων και συναφών έργων σε οδούς της Λαμίας | 79.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠ Στ.Ελ. |
| 151203 | Κατασκευή δικτύων αποχέτευσης Υπάτης | 600.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
| 151204 | Κατασκευή δικτύων αποχέτευσης Λειανοκλαδίου | 71.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
| 151205 | Κατασκευή ΕΕΛ Λειανοκλαδίου-Υπάτη | 700.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
| 151206 | Προμήθεια και εγκατάσταση συστήματος ελέγχου διαρροών δικτύων ύδρευσης πόλης Λαμίας | 170.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
| 151207 | Κατασκευή αγωγών μεταφοράς Φραντζή | 120.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
| 151208 | Κατασκευή ΕΕΛ Φραντζή | 120.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
| 151209 | Επαύξηση δυναμικότητας ΕΕΛ Λαμίας | 300.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |

15

Έργα συνεχιζόμενα 2013

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ΚΩΔΙΚΟΣ** | **ΟΝΟΜΑΣΙΑ** | **ΔΑΠΑΝΗ****2014** | **ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ** |
| 151301 | Κατασκευή νέου τροφοδοτικού αγωγού ύδρευσης Λαμίας από πηγές Γοργοποτάμου | 2.800.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠ Στ.Ελ. |
| 151302 | Επέκταση σύστημα τηλελέγχου τηλεχειρισμού και ελέγχου διαρροών δικτύου ύδρευσης στις Δ.Ε. Υπάτης-Λειανοκλαδίου-Γοργοποτάμου | 350.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠ Στ.Ελ. |

Νέα έργα 2014

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ΚΩΔΙΚΟΣ** | **ΟΝΟΜΑΣΙΑ** | **ΔΑΠΑΝΗ****2014** | **ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ** |
| 151401 | Επαναχρησιμοποίηση υγρών αποβλήτων εγκατάστασης ΕΕΛ | 150.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠ Στ.Ελ. |
| 151402 | Κατασκευή έργου διαχείρισης ιλύος στην ΕΕΛ  | 500.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠ Στ.Ελ. |
| 150102 | Ολοκλήρωση βιοκλιματικού κτιρίου Δ.Ε.Υ.Α.Λ. | 1.200.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠ Στ.Ελ. |
|  | ΣΥΝΟΛΟ | 7.722.000,00 |  |

ΜΕΛΕΤΕΣ:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ΚΩΔΙΚΟΣ** | **ΟΝΟΜΑΣΙΑ** | **ΔΑΠΑΝΗ** | **ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ** |
| 161201 | Ολοκλήρωση μελετών Φραντζή | 19.000,00 | ΕΣΠΑ-ΕΠΠΕΡΑΑ |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ: Έχουν προϋπολογισθεί έσοδα: 60.000,00 € από Πιστωτικούς Τόκους Τραπεζών και 70.000,00 € από τόκους καθυστέρησης – υπερημερίας λογ/σμών.

ΤΕΛΟΣ 3% ΕΞ ΟΙΚΟΔΟΜΩΝ: Επειδή η επιχορήγηση έτους 2011-2012 δεν έχει αποδοθεί στις Δ.Ε.Υ.Α. δεν έχει προϋπολογισθεί αντίστοιχο ποσό για το 2014

ΕΠΧ/ΣΕΙΣ-ΔΙΑΦ. ΕΣΟΔΑ Έχει προϋπολογισθεί ποσό 20.000,00 € που αφορά επιχορηγήσεις ΟΑΕΔ από απασχόληση σπουδαστών ΤΕΙ (πρακτική άσκηση), ΛΑΕΚ.

16

**Γ. Χρηματοδοτήσεις**

 Οι χρηματοδοτήσεις αφορούν την εισροή κεφαλαίων από δανειακές συμβάσεις.

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΩΝ**

|  |
| --- |
| **ΚΩΔ. ΟΝΟΜΑΣΙΑ 2010 2011 2012 2013 2014** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 45 | Δάνεια | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

 17

**Δ. Αποσβέσεις Επιχορηγήσεων**

 Οι αναλογούσες στην χρήση 2014 αποσβέσεις επιχορηγήσεων ανέρχονται στο ποσό των 1.500.000,00**€** .

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ**

|  |
| --- |
| **ΚΩΔ. ΟΝΟΜΑΣΙΑ 2010 2011 2012 2013 2014** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 81 | Αποσβέσεις επιχ/σεων αναλογ.στην χρήση | 1.467.949,47 | 1.515.064,94 | 1.522.376,00 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 |

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ :

 Οι αποσβέσεις αυτές είναι λογιστικό έσοδο που συνυπολογίζεται στα αποτελέσματα χρήσης και μειώνει τις χρεωστικές αποσβέσεις των παγίων κατά το μέρος εκείνο που αυτά επιχορηγήθηκαν για την απόκτηση τους.

18

|  |
| --- |
| **Συγκεντρωτική Κατάσταση Εσόδων - Εξόδων** |

|  |  |
| --- | --- |
| 1. ΕΣΟΔΑ |  € |
| Πωλήσεις ΥπηρεσιώνΕπιχορηγήσεις - Αποθεματικά - Έσοδα ΚεφαλαίουΧρηματοδοτήσειςΑποσβέσεις Επιχορηγήσεων  | 4.880.000,008.891.000,0001.500.000,00 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ | 15.271.000,00 |

|  |  |
| --- | --- |
| 2. ΕΞΟΔΑ |  € |
| Λειτουργικές ΔαπάνεςΕπενδύσειςΔανειακές ΔαπάνεςΑποσβέσεις Πάγιου Εξοπλισμού | 4.634.000,008.804.500,00140.000,001.500.000,00 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ | 15.078.500,00 |

 Αφαιρουμένων των αποσβέσεων από την στήλη των εξόδων και τις αποσβέσεις επιχορηγήσεων από τη στήλη των εσόδων τα οποία αποτελούν λογιστικά μεγέθη του Ισολογισμού, ο προϋπολογισμός Οικ. Έτους 2014 διαμορφώνεται ως εξής :

 ***ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ € 13.771.000,00***

 ***ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ € 13.578.500,00***

 ***\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_***

 ***ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ € 192 .500,00***

 19

#### ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΟΤΗΤΑΣ ΑΡΘΡΟΥ 25 Ν.1069/80

ΑΡΘΡΟ 25 Ν. 1069/80 :

«Τα εκ τελών των υπηρεσιών ύδρευσης και αποχέτευσης έσοδα δέον υποχρεωτικώς να καλύπτουν τα αναγκαίας δαπανάς προσωπικού

λειτουργίας και συντήρησης δικτύων, αποσβέσεις παγίων και τοκοχρεολύσια δανείων».

##### *ΕΣΟΔΑ*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *ΚΩΔΙΚΟΣ* | *ΟΝΟΜΑΣΙΑ* | *ΠΟΣΟΝ* |
| *72* | *πρόσοδοι από πώληση άχρηστου υλικού* | *5.000,00* |
| *73* | *πωλήσεις νερού* | *4.875.000,00* |
| *41* | *ειδικό τέλος 80%* | *1.000.000,00* |
| *76* | *πιστωτικοί τόκοι* | *130.000,00* |
| *81* | *αποσβέσεις επιχορηγήσεων* | *1.500.000,00* |
|  | *ΣΥΝΟΛΟ* | *7.510.000,00* |

***ΕΞΟΔΑ***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***ΚΩΔΙΚΟΣ*** | ***ΟΝΟΜΑΣΙΑ*** | ***ΠΟΣΟΝ*** |
|  | *λειτουργικές δαπάνες* | *4.634.000,00* |
|  | *δανειακές υποχρεώσεις* | *140.000,00* |
|  | *αποσβέσεις παγίων* | *1.500.000,00* |
|  | *επενδύσεις (ίδια συμμετοχή)* | *833.500,00* |
|  | ***ΣΥΝΟΛΟ*** | ***7.107.500,00*** |

**ΛΑΜΙΑ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2013**

**Ο ΠΡ/ΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ**

 **Κ. ΠΑΝΟΥΡΓΙΑΣ Ι. ΘΕΟΔΩΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ**

 **ΛΑΜΙΑ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2014**

**ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ**

37

###### Ο προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2014 ψηφίσθηκε με την Απόφαση του Δ.Σ. της Δ.Ε.Υ.Α.Λ. σύμφωνα με το άρθρο 5 παραγρ.4 του Ν.1069/80

**Λαμία**

**ΘΕΩΡΗΘΗΚΕ**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. ΤΑ ΜΕΛΗ**

**ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΚΟΤΡΩΝΙΑΣ**

 **ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΛΑΜΙΑΣ**