

Δ.Ε.Υ.Α.Λ.
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ
ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ
ΛΑΜΙΑΣ

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023



ΛΑΜΙΑ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2022

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ**Α' ΤΕΥΧΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023****ΕΙΣΑΓΩΓΗ 2-17****ΕΚΘΕΣΗ 18-36****Β' ΤΕΥΧΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023****ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 1-18**

ΕΙΣΑΓΩΓΗ

ΕΙΣΑΓΩΓΗΔ.Ε.Υ.Α.Λ.**ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΛΑΜΙΑΣ****1. Σύσταση (Ίδρυση) - Διοικητική Εδαφική Αρμοδιότητα**

Η ΔΕΥΑΛ ιδρύθηκε το 1980 με την υπ.αρ. 397/29-12-1980 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου Λαμιέων (επί Δημαρχίας του αείμνηστου Αντ. Φύλη).

Η απόφαση αυτή εγκρίθηκε από το Υπουργείο Εσωτερικών και εκδόθηκε το Προεδρικό Διάταγμα 544/19-5-1981 σύστασης της Επιχείρησης, με έδρα τη Λαμία.

Η Επιχείρηση άρχισε να λειτουργεί το 1981 και μέχρι 31-12-1998 ασκούσε την δραστηριότητα της εντός των Διοικητικών Ορίων του Δήμου Λαμιέων που αφορούσαν μόνο την Πόλη της Λαμίας.

Από 1-1-1999 μετά την πρώτη διοικητική μεταρρύθμιση Ι. ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑΣ Ν. 2539/97 επέκτεινε την δραστηριότητά της στα νέα διοικητικά όρια του Καποδιστριακού Δήμου Λαμίας ο οποίος προέκυψε από την συνένωση 12 πρώην κοινοτήτων με το Δήμο Λαμιέων (σχετική τροποποίηση της συστατικής πράξης Π.Δ. 13818/1999 (ΦΕΚ 2089/ Β'/1999).

Με τη δεύτερη διοικητική μεταρρύθμιση ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗΣ, η Δ.Ε.Υ.Α.Λ. από 1-1-2012 επέκτεινε εκ νέου την δραστηριότητά της στα νέα διοικητικά – εδαφικά όρια του Καλλικρατικού Δήμου Λαμίας ο οποίος προέκυψε από την συνένωση των 4άρων πρώην δημοτικών ενοτήτων Δήμου Γοργοποτάμου, Δήμου Υπάτης, Δήμου Λειανοκλαδίου και Κοινότητας Παύλιανης με τον Καποδιστριακό Δήμο Λαμιέων (σχετική τροποποίηση Π.Δ. 701/12750 ΦΕΚ 702/ Β'/2012).

**ΕΞΥΠΗΡΕΤΟΥΜΕΝΟΙ ΟΙΚΙΣΜΟΙ ΚΑΙ ΚΑΤΟΙΚΟΙ
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΑ ΑΠΟΓΡΑΦΗ**

ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ (Έδρα Λαμία)	73.574
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΝΟΤΗΤΑ ΛΑΜΙΕΩΝ	58.601
Δημοτική Κοινότητα Λαμιέων	46.406
Δημοτική Κοινότητα Ροδίτσης	2.632
Δημοτική Κοινότητα Σταυρού	2.090
Τοπική Κοινότητα Αγίας Παρασκευής (Λιμογαρδίου)	1.012
Τοπική Κοινότητα Ανθήλης	1.475
Τοπική Κοινότητα Δίβρης	302
Τοπική Κοινότητα Θερμοπυλών	565
Τοπική Κοινότητα Καλαμακίου	316
Τοπική Κοινότητα Κόμματος	710
Τοπική Κοινότητα Κωσταλέξι	753
Τοπική Κοινότητα Λυγαριάς	807
Τοπική Κοινότητα Μεγάλης Βρύσης	890
Τοπική Κοινότητα Φραντζή	643
	4.510

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΝΟΤΗΤΑ ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ

Τοπική Κοινότητα Βαρδατών	480
Τοπική Κοινότητα Γοργοποτάμου (Αλεπόσπιτων)	472
Τοπική Κοινότητα Δαμάστας	549
Τοπική Κοινότητα Δελφίνου	109
Τοπική Κοινότητα Δύο Βουνών	191
Τοπική Κοινότητα Ελευθεροχωρίου	184
Τοπική Κοινότητα Ηρακλείας	612
Τοπική Κοινότητα Κουμαρισίου	95
Τοπική Κοινότητα Μοσχοχωρίου	841
Τοπική Κοινότητα Νέου Κρικέλλου	585
Τοπική Κοινότητα Οίτης	392

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΝΟΤΗΤΑ ΛΕΙΑΝΟΚΛΑΔΙΟΥ 3.034

Τοπική Κοινότητα Αμουρίου	379
Τοπική Κοινότητα Ζηλευτού	427
Τοπική Κοινότητα Λειανοκλαδίου	1.335
Τοπική Κοινότητα Μοσχοκαρυάς	320
Τοπική Κοινότητα Στίρφακας	573

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΝΟΤΗΤΑ ΠΑΥΛΙΑΝΗΣ 574

Τοπική Κοινότητα Παύλιανης	574
----------------------------	-----

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΝΟΤΗΤΑ ΥΠΑΤΗΣ 6.855

Τοπική Κοινότητα Αργυροχωρίου	348
Τοπική Κοινότητα Βασιλικών	313
Τοπική Κοινότητα Δάφνης	188
Τοπική Κοινότητα Καστανέας	345
Τοπική Κοινότητα Κομποτάδων	718
Τοπική Κοινότητα Λαδικούς	346
Τοπική Κοινότητα Λουτρών Υπάτης	835
Τοπική Κοινότητα Λυχνού	307
Τοπική Κοινότητα Μεξιατών	793
Τοπική Κοινότητα Μεσοχωρίου Υπάτης	167
Τοπική Κοινότητα Νεοχωρίου Υπάτης	205
Τοπική Κοινότητα Περιστερίου	217
Τοπική Κοινότητα Πύργου	254
Τοπική Κοινότητα Ροδωνιάς	629
Τοπική Κοινότητα Συκά Υπάτης	341
Τοπική Κοινότητα Υπάτης	849

2. Νομικό πλαίσιο Ν. 1069/80

Σύμφωνα με τον νέο Δημοτικό Κοινοτικό Κώδικα Ν.3463/2006 οι Δ.Ε.Υ.Α. αποτελούν **επιχειρήσεις ειδικού σκοπού** και η λειτουργία τους διέπεται από τον Ιδρυτικό τους νόμο 1069/80.

Στο νόμο αυτό περιλαμβάνονται συνολικά 31 άρθρα τα οποία ορίζουν τι είναι οι Δημοτικές Επιχειρήσεις Ύδρευσης -Αποχέτευσης και ρυθμίζουν τις δραστηριότητες τους και τον τρόπο λειτουργίας τους.

Σκοπός - Αντικείμενο(άρθρα 1- 2)

Η Δημοτική Επιχείρηση Ύδρευσης - Αποχέτευσης είναι Νομικό Πρόσωπο Ιδιωτικού Δικαίου **κοινοφελούς και μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα** διεπόμενο από τους κανόνες της ιδιωτικής οικονομίας, εκτός και αν ορίζεται διαφορετικά από άλλο νόμο.

Σκοπός της Επιχείρησης είναι η άσκηση ολοκληρωμένης πολιτικής στο κύκλο Υδροδότησης - Αποχέτευσης - Προστασίας των υδατικών πόρων και Προστασίας του Περιβάλλοντος, μέσα από την αποτελεσματική διαχείριση και ορθολογική ανάπτυξη των δικτύων Ύδρευσης - Αποχέτευσης προς όφελος του κοινωνικού συνόλου.

Αντικείμενο της Επιχείρησης είναι η μελέτη, κατασκευή, λειτουργία, συντήρηση, εκμετάλλευση, διοίκηση και λειτουργία των δικτύων ύδρευσης αποχέτευσης όμβριων και ακάθαρτων υδάτων, και των εγκαταστάσεων επεξεργασίας υγρών αποβλήτων και λυμάτων (Βιολογικοί Καθαρισμοί).

Η επιχείρηση μπορεί να διευρύνει το σκοπό της και να περιλάβει στις αρμοδιότητες της, την κατασκευή, συντήρηση, διοίκηση λειτουργία και εκμετάλλευση

- α) των στερεών αποβλήτων (απορρίμματα)
- β) της τηλεθέρμανσης
- γ) του φυσικού αερίου
- δ) της εμφιάλωσης και εμπορίας νερού

και τις ανανεώσιμες πηγές ενέργειας αντικείμενο στο οποίο η Δ.Ε.Υ.Α.Λ. έχει ήδη διευρύνει το σκοπό της.

Διοίκηση (άρθρα 3-9)

Η ΔΕΥΑΛ διοικείται από ενδεκαμελές διοικητικό συμβούλιο, το οποίο ορίζεται από το Δημοτικό Συμβούλιο με τους αναπληρωτές του και αποτελείται από τον Δήμαρχο, ή τον οριζόμενο από αυτόν σύμβουλο, ως Πρόεδρο και έξι (6) ακόμη αιρετούς εκπροσώπους του δήμου, εκ των οποίων οι τέσσερις (4) ανήκουν στην παράταξη του Δημάρχου. Εκτός από τους αιρετούς εκπροσώπους του Δήμου, ως μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ορίζονται ακόμη, με τους αναπληρωτές τους, ένα (1) μέλος ως εκπρόσωπος των εργαζομένων στην επιχείρηση, ένα (1) μέλος ως εκπρόσωπος περιβαλλοντικού ή κοινωνικού φορέα της περιοχής, κάτοχος πτυχίου Α.Ε.Ι. της ημεδαπής ή ισότιμου τίτλου της αλλοδαπής, με αποδεδειγμένη εμπειρία ή γνώσεις συναφείς με το αντικείμενο της επιχείρησης και δύο (2) δημότες ή μόνιμοι κάτοικοι με αποδεδειγμένη εμπειρία ή γνώσεις συναφείς με το αντικείμενο της επιχείρησης. Ο Αντιπρόεδρος ορίζεται κατά τη πρώτη συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου με ψηφοφορία μεταξύ των μελών του. Σε περίπτωση ισοψηφίας, υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο διοικεί την Επιχείρηση αποφασίζοντας για κάθε θέμα που την αφορά, μέσα στα πλαίσια του νόμου και των κανονισμών διοίκησης και διαχείρισης. Συγκαλείται από τον Πρόεδρο μετά από έγγραφη πρόσκληση στην οποία αναφέρονται συγχρόνως τα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Συνεδριάζει στην έδρα της επιχείρησης και βρίσκεται σε απαρτία εφόσον υφίσταται απόλυτος πλειοψηφία η οποία ορίζεται από τον αμέσως μεγαλύτερο ακέραιο αριθμό του μισού των τακτικών μελών του.

Ψηφίζει το ετήσιο τεχνικό πρόγραμμα, τον ετήσιο προϋπολογισμό, εγκρίνει τον ετήσιο απολογισμό και αποφασίζει επί όλων των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Το σύστημα διοικήσεως της Επιχείρησης είναι αυτοτελές και ανεξάρτητο από αυτό του Δήμου.

Ελάχιστα στοιχεία που χαρακτηρίζουν την αυτοτέλεια του συστήματος διοικήσεως της ΔΕΥΑΛ σε σχέση με το Δήμο είναι

Α) η ίδια νομική προσωπικότητα της ΔΕΥΑΛ, διακεκριμένη από εκείνη του Δήμου

Β) λειτουργική και διοικητική αυτοτέλεια, δηλαδή διοίκηση των υποθέσεων της χωρίς την συμμετοχή του Δήμου, πλην των αποφάσεων επέκτασης και διεύρυνσης του σκοπού της και των αρμοδιοτήτων της, του καθορισμού των τελών και των κανονισμών και της λήψης δανείων με εγγυητή το Δήμο που εγκρίνονται από το Δημοτικό Συμβούλιο.

Γ) πλήρη δημοσιονομική αυτοτέλεια, με την κατάρτιση ξεχωριστού προϋπολογισμού και απολογισμού και υπάρξεως ίδιας περιουσίας και εσόδων.

Των υπηρεσιών της επιχείρησης προϊστάται ο Γενικός Διευθυντής ο οποίος μεριμνά για την εκπλήρωση του σκοπού της επιχείρησης, ασκεί εποπτεία επί όλων των υπηρεσιών, μεριμνά για την εφαρμογή των αποφάσεων του Δ.Σ.

Με οργανισμό εσωτερικής υπηρεσίας ο οποίος συντάσσεται και εγκρίνεται αρμοδίως καθορίζεται η οργάνωση, η σύνθεση και οι αρμοδιότητες των υπηρεσιών, ο αριθμός των θέσεων του προσωπικού, οι αποδοχές και κάθε άλλη λεπτομέρεια που ρυθμίζει τις σχέσεις της επιχείρησης με τους εργαζόμενους.

Πόροι της Επιχείρησης - Διαχείριση- Εποπτεία (άρθρα 10-20)

Στα άρθρα 10-17 αναφέρονται ρητά ποια είναι τα έσοδα και οι οικονομικοί πόροι της Επιχείρησης, καθώς και ο προορισμός τους. Τα έσοδα και πόροι αυτοί είναι

- 1) Το ειδικό τέλος (80%) για την μελέτη και τη κατασκευή έργων ύδρευσης- αποχέτευσης
- 2) Το ειδικό τέλος επί του εισοδήματος εξ οικοδομών (αντικαταστάθηκε με το ν.2065/92 σε έσοδα άρθρου 43 Ν.2065/92)
- 3) Το τέλος σύνδεσης με το δίκτυο αποχέτευσης
- 4) Το τέλος σύνδεσης με το δίκτυο ύδρευσης
- 5) Η δαπάνη διακλάδωσης και σύνδεσης με τα δίκτυα ύδρευσης και αποχέτευσης

- 6) Το τέλος χρήσης υπονόμων
- 7) Το πάγιο τέλος για την κάλυψη μέρους του ελάχιστου κόστους λειτουργίας του δικτύου ύδρευσης και αποχέτευσης,
- 8) Η αξία καταναλισκομένου νερού
- 9) Η εγγύηση χρήσης υδρομετρητή
- 10) Η δαπάνη μετατόπισης αγωγών και συνδέσεων
- 11) Οι εισφορές τρίτων για εκτέλεση κατά προτεραιότητα έργων
- 12) Η επιχορήγηση από το Π.Δ.Ε
- 13) Τα έσοδα από εκμετάλλευση περιουσιακών στοιχείων ή εκποίηση τους
- 14) Τα δάνεια , οι κληρονομίες , οι δωρεές και λοιπές επιχορηγήσεις.
Όλα τα παραπάνω έσοδα εισπράττονται από την επιχείρηση μέσω των λογαριασμών τελών κατανάλωσης και συνδέσεων πλην

α) των εσόδων του άρθρου 43 Ν.2065/92 τα οποία κατανέμονται στις Επιχειρήσεις από τον κρατικό προϋπολογισμό με βάση πληθυσμιακά κριτήρια β) των επιχορηγήσεων από το Π.Δ.Ε. για μελέτες και έργα γ) των λοιπών Ευρωπαϊκών επιχορηγήσεων και των δανείων. Ειδικότερα τα έσοδα του ειδικού τέλους 80% και του άρθρου 43 Ν2065/92 χρησιμοποιούνται αποκλειστικά για την μελέτη και κατασκευή έργων ή την εξόφληση τοκοχρεολυσίων δανείων.

Η κρατική επιχορήγηση από το Π.Δ.Ε. χρησιμοποιείται αποκλειστικά για την μελέτη ή κατασκευή έργων και ανέρχεται σε ποσοστό 35% στο κόστος των έργων, και το υπόλοιπο 65% εισφέρει η Επιχείρηση και αποτελεί την ίδια συμμετοχή της. Στη τελευταία προγραμματική περίοδο του ΕΣΠΑ το ΠΔΕ καλύπτει το 100% του κατασκευαστικού κόστους.

Η οικονομική διαχείριση γίνεται με βάση τον προϋπολογισμό εσόδων εξόδων από την Οικονομική Υπηρεσία . Η διαχειριστική χρήση αρχίζει την 1/1 κάθε έτους και λήγει στις 31/12, οπότε γίνεται απογραφή και συντάσσονται στη συνέχεια οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (απολογισμός).

Διατάκτης εκ του νόμου όλων των δαπανών της επιχείρησης είναι ο Γενικός Διευθυντής μετά του προϊσταμένου των Οικονομικών Υπηρεσιών.

Ο τακτικός οικονομικός έλεγχος της διαχείρισης γίνεται από δυο ορκωτούς ελεγκτές που διορίζονται με απόφαση του Γενικού Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Περιφέρειας Στερεάς Ελλάδας.

Την εποπτεία της Επιχείρησης ασκεί ο Γενικός Γραμματέας της Περιφέρειας ο οποίος ασκεί έλεγχο νομιμότητας στις εξής αποφάσεις του Δ.Σ.

- Α) για την ψήφιση του προϋπολογισμού και του τεχνικού προγράμματος
- Β) για την αγορά εκποίηση ακινήτων
- Γ) για την επιβάρυνση των ακινήτων της Επιχείρησης με εμπράγματα δικαιώματα
- Δ) για τη σύναψη δανείων
- Ε) για τις μελέτες , έργα , προμήθειες

Ο Γενικός Γραμματέας ελέγχει τον ισολογισμό, τον απολογισμό και μπορεί να διατάξει έκτακτα διαχειριστικό και ταμειακό έλεγχο από Ορκωτούς Ελεγκτές.

Με το νέο θεσμικό πλαίσιο του ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗ από 1/3/2011 οι δαπάνες της επιχείρησης υπόκεινται στον προληπτικό και κατασταλτικό έλεγχο του Ελεγκτικού Συνεδρίου.

Κανονισμοί άρθρα (21-24)

Το διοικητικό και διαχειριστικό σύστημα λειτουργίας της Επιχείρησης συμπληρώνεται με κανονισμούς όπως προβλέπονται στο νόμο.

Έτσι υπάρχουν οι εξής κανονισμοί

A) Ο Οργανισμός Εσωτερικής Υπηρεσίας που καθορίζει την οργάνωση , τη διάρθρωση και τις αρμοδιότητες των υπηρεσιών της Επιχείρησης .

B) Ο κανονισμός προμηθειών που καθορίζει τις διαδικασίες προμήθειας όλων των απαιτούμενων υλικών κ.λ.π. για τη λειτουργία της Επιχείρησης.

Γ) Οι κανονισμοί ύδρευσης και αποχέτευσης που καθορίζουν τις διαδικασίες υδροδότησης και αποχέτευσης των συνδεδεμένων με τα δίκτυα.

Δ) Η Επιχειρησιακή Σύμβαση Εργασίας που καθορίζει τους όρους αμοιβής των εργαζομένων. Από 1/1/2013 με το Ν.4093/2012 εφαρμόζεται για τις αμοιβές το ενιαίο μισθολόγιο(Ν.4024/2011).

E) Ο κανονισμός διαχείρισης προσαρμοσμένος στο λογιστικό σύστημα του Κ.Β.Σ και του Κ.Φ.Α.Σ. και συγχρόνως στο δημόσιο εν μέρη λογιστικό σύστημα σύμφωνα με τις απαιτήσεις του Ελεγκτικού Συνεδρίου και παρά την σχετική του απόφαση περί τήρησης των κανόνων που προβλέπονται για τις ιδιωτικές επιχειρήσεις.

Η διαχείριση των έργων γίνεται υποχρεωτικά με τις διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας περί δημοσίων έργων και συμβάσεων.

Η οικονομική παρακολούθηση γίνεται υποχρεωτικά με τήρηση όλων των διατάξεων του κώδικα βιβλίων και στοιχείων και όλων των φορολογικών διατάξεων της κείμενης φορολογικής νομοθεσίας για τις επιχειρήσεις του ιδιωτικού τομέα, με μοναδική εξαίρεση την φορολογία επί των καθαρών κερδών από την οποία μέχρι την 31/12/2013 απαλλάσσονταν οι Δημοτικές Επιχειρήσεις Ύδρευσης Αποχέτευσης.

Με τις διατάξεις του ν. 4172/2013 τα καθαρά κέρδη (ουσιαστικά τα αποθεματικά) των ισολογισμών που έκλεισαν από 1/1/2014 και μέχρι 30/07/2017 υπάγονταν στη φορολογία εισοδήματος όπως κάθε άλλο νομικό πρόσωπο ιδιωτικού δικαίου (ανώνυμες εταιρείες κλπ).

Από 01/08/2017 με νεότερες διατάξεις του ν. 4483/17 για τα εισοδήματα που αποκτούν οι Δ.Ε.Υ.Α. αποκλειστικά από τη δραστηριότητα ύδρευσης αποχέτευσης απαλλάσσονται από τη φορολογία εισοδήματος.

Σε ότι αφορά τις προσλήψεις προσωπικού από το 1997 εφαρμόζονται αναγκαστικά οι διατάξεις του Ν.2190 /1994 περί Α.Σ.Ε.Π. Κατά την περίοδο δημοσιονομικής προσαρμογής της χώρας αναγκαστικά εφαρμόζονται και για τις Δ.Ε.Υ.Α. οι περιορισμοί των προσλήψεων τακτικού και εκτάκτου προσωπικού με αποτέλεσμα να έχουν δημιουργηθεί σοβαρά προβλήματα στη λειτουργία των επιχειρήσεων. Η υποστελέχωση είναι ένα σοβαρότατο πρόβλημα που πλήττει την εύρυθμη λειτουργία της ΔΕΥΑΛ. Η κατάσταση επιδεινώνεται συνεχώς διότι η ΔΕΥΑΛ ιδρύθηκε τη δεκαετία του '80 κι επομένως μεγάλο μέρος του μόνιμου προσωπικού της ολοκληρώνει

τον εργασιακό του βίο και αποχωρεί. Οι αποχωρήσεις αυτές δεν αναπληρώνονται με εμβαλωματικές λύσεις όπως έκτακτες προσλήψεις ή προσλήψεις ορισμένου χρόνου αλλά με προσλήψεις τακτικού προσωπικού.

Τέλος επί μέρους θέματα ρυθμίζονται με αποφάσεις του Δ.Σ., διότι κατά κανόνα ο νομοθέτης δεν μπορεί και ενδεχομένως δεν επιθυμεί με ειδικές απαγορεύσεις και επιταγές, να προδιαγράψει στο νόμο και τους εγκεκριμένους κανονισμούς εξαντλητικά τη ρύθμιση όλων των περιπτώσεων και καταστάσεων που μπορεί να προκύψουν στο μέλλον και παραχωρεί στη Διοίκηση την ελευθερία, μέσα στα πλαίσια του νόμου και των χρηστών ηθών να εκτιμήσει και με κριτήρια έξω-νομικά (επιστημονικά, τεχνικά, οικονομικά) και προτεραιότητες (αναγκαιότητα, καταλληλότητα κ.λ.π.), προκειμένου να καταλήξει και να εφαρμόσει αποφάσεις, χωρίς αυτό να σημαίνει νομική αποδέσμευση και εξουσία της Υπηρεσίας για αυθαιρεσίες,

Τιμολόγια άρθρα (25-26)

Η τιμολογιακή πολιτική καθορίζεται με απόφαση του Δ.Σ. μετά από εισήγηση της Οικονομικής Υπηρεσίας και εγκρίνεται από το Δημοτικό Συμβούλιο.

Στο άρθρο 25 παρ. 5 υπάρχει ρητή και αναγκαστική διάταξη ότι τα εκ των τελών έσοδα πρέπει υποχρεωτικά να καλύπτουν τις αναγκαίες δαπάνες προσωπικού, λειτουργίας και συντήρησης των δικτύων, τις αποσβέσεις παγίων εγκαταστάσεων και τα τοκοχρεολύσια των συναφθέντων δανείων. Τα τέλη με αλλά λόγια πρέπει να είναι ανταποδοτικά των εξόδων και συνιστά παράβαση καθήκοντος η μη εφαρμογή της ανταποδοτικότητας.

Τα έσοδα από τα τέλη ύδρευσης – αποχέτευσης επιτρέπεται να υπερβαίνουν τις δαπάνες της προηγούμενης παραγράφου για την εκτέλεση έργων σύμφωνα με το σκοπό της επιχείρησης μετά την πάροδο της δεκαετίας, όπως αναγράφεται στα άρθρα 11 και 12 του νόμου αυτού.

Ποινικές διατάξεις - αστυνόμευση δικτύων άρθρα (27-31)

Τα άρθρα 27-31 αναφέρονται στις ποινές που προβλέπονται σε περίπτωση παραβάσεων των διατάξεων του νόμου, στην αστυνόμευση των δικτύων, στην υποχρέωση των ιδιοκτητών για υποβολή δήλωσης περί του τρόπου αποχέτευσης των ακινήτων των.

3. Εικόνα της Επιχείρησης

Η Δημοτική Επιχείρηση βρίσκεται σήμερα στο 36^ο χρόνο λειτουργίας της, έχει απομακρυνθεί από τις αδυναμίες της νηπιακής της ηλικίας και διαθέτει σημαντική ωριμότητα σε όλα τα επίπεδα όπως κεφαλαιακής επάρκειας, βασικών υποδομών, μηχανολογικού εξοπλισμού, διοικητικών και διαχειριστικών λειτουργιών πλην του ανθρώπινου δυναμικού που λόγω των μνημονιακών απαγορεύσεων στις προσλήψεις σε συνδυασμό με τις αυξημένες ανάγκες της διοικητικής – εδαφικής επέκτασης στα νέα όρια του Καλλικρατικού Δήμου καθώς και τις σημαντικές αποχρώσεις λόγω συνταξιοδότησης (30 αποχωρήσεις από το 2010 μέχρι σήμερα) έχουν οδηγήσει τον αριθμό του προσώπου κάτω του ορίου ασφάλειας, η δε συνεχιζόμενη

αποτελεσματικότητα **οφείλετε στην εμπειρία των στελεχών σε όλα τα επίπεδα και στην πέραν των ορίων προσπάθεια τους από το μέσο όρο των εργαζομένων.**

Ο κοινωφελής χαρακτήρας της και ο κοινωνικός της ρόλος, μεταφράζεται συγχρόνως σε οικονομικό αλλά και αναπτυξιακό αφού:

α) ανταποδίδει σχεδόν το σύνολο των ετήσιων εσόδων που αντλεί από την τοπική κοινωνία σε αυτήν, μέσα από τις προμήθειες υλικών και υπηρεσιών και την κατανάλωση της μισθοδοσίας των εργαζομένων στην τοπική αγορά,

β) με την απορρόφηση επενδυτικών κοινοτικών και εθνικών κονδυλίων τροφοδοτεί με σημαντικά κονδύλια την τοπική αγορά, είναι δηλαδή ένας μηχανισμός αύξησης της τοπικής οικονομικής δραστηριότητας και του εισοδήματος,

γ) συμβάλει καθοριστικά στην οικονομική ανάπτυξη με την κατασκευή έργων υποδομής και προστασίας του περιβάλλοντος. Ο περιβαλλοντικός και αναπτυξιακός της ρόλος είναι αναμφισβήτητος. Η συμβολή της Δ.Ε.Υ.Α.Λ. στην προστασία του περιβάλλοντος μέσα από τα έργα επεξεργασίας των υγρών αποβλήτων είναι σημαντικός, βελτιώνοντας την ποιότητα των υδάτων του φυσικού αποδέκτη Μαλακού Κόλπου και της τουριστικής ανάπτυξης. Η κατασκευή των έργων υποδομής ύδρευσης - αποχέτευσης στην επέκταση του σχεδίου πόλης μετέτρεψε το αγροτικό τοπίο, σε «παραγωγικό πάρκο», με την ανοικοδόμηση του.

Το νερό με αλλά λόγια , εμπλέκεται βαθύτατα στις αλληλεπιδράσεις της ανάπτυξης και του περιβάλλοντος , λόγω των πολλών και διαφορετικών λειτουργιών του ως πολυχρησιμοποιούμενος πόρος, και κατά συνέπεια η Δημοτική Επιχείρηση ως φορέας διαχείρισης πρέπει να στηρίζεται στον αναπτυξιακό της ρόλο.

Σήμερα μετά την επέκταση ο ρόλος αυτός γίνεται ακόμη πιο σημαντικός αφού καλείται να λύσει τα χρόνια προβλήματα στις πρώην Δ.Ε. και τα Δημοτικά Διαμερίσματα στο τομέα ύδρευσης - αποχέτευσης και συγχρόνως να συνθέσει διαφορετικές ασκηθείσες πολιτικές και νοοτροπίες σε μια νέα συγκλίνουσα και ενιαία, **δικαιώνοντας το ρόλο της στη συνένωση των Ο.Τ.Α. ώστε οι Δημότες του νέου Δήμου Λαμίας να απολαμβάνουν μια δίκαια και ισόρροπη αντιμετώπιση στην ποιότητα των παρεχόμενων υπηρεσιών την λύση των προβλημάτων και αιτημάτων τους στο τομέα της .**

Η Δ.Ε.Υ.Α. ΛΑΜΙΑΣ είναι μια από τις 125 περίπου Δημοτικές Επιχειρήσεις Ύδρευσης – Αποχέτευσης που λειτουργούν στην περιφέρεια της χώρας και εξυπηρετούν 5.055.000 περίπου καταναλωτές.

Η επιχείρηση στα πλαίσια των δυο τελευταίων προγραμματικών περιόδων του 3^{ου} Κ.Π.Σ. και του ΕΣΠΑ αύξησε το ενεργητικό της κατά 58.800.000,00 € με την ένταξη και υλοποίηση μεγάλης έκτασης και σημασίας έργα υποδομών και ενσωμάτωσης τεχνολογίας αιχμής (τηλεέλεγχος – τηλεχειρισμός δικτύων) που αύξησαν την αποδοτικότητα και αποτελεσματικότητα και την ποιότητα των παρεχόμενων υπηρεσιών.

Επενδύσεις - Επενδυτική Πολιτική

Από το 1983 η Δ.Ε.Υ.Α.Λ. ξεκίνησε την μελέτη και κατασκευή έργων που από τεχνική άποψη διακρίνονται σε τέσσερις μεγάλες κατηγορίες :

- Έργα ύδρευσης : Πύκνωση εσωτερικού δικτύου, αντικατάσταση αγωγών και ιδιωτικών παροχών, επέκταση δικτύων.
Νέο τροφοδοτικό αγωγό ύδρευσης από τις πηγές Γοργοποτάμου.
- Έργα αποχέτευσης : Κατασκευή και επέκταση του νέου χωριστικού

- Έργα οδοποιίας : δικτύου ακαθάρτων, κατασκευή του νέου δικτύου όμβριων και ένταξη του παλαιού παντορροϊκού σε αυτό.
Ασφαλτόστρωση οδοστρώματος και πλακόστρωση πεζοδρομίου στις περιοχές όπου γίνονται εργασίες κατασκευής δικτύων ύδρευσης -αποχέτευσης.
- Συστήματα αυτοματισμού : Εγκατάσταση και λειτουργία συστήματος τηλεέγχου τηλεχειρισμού δικτύων

Όσον αφορά την αποχέτευση στη Πόλη της Λαμίας το σύνολο των καταναλωτών συνδέονται και μετά δύο δίκτυα (ύδρευση και αποχέτευση).

Στις 12 πρώην κοινότητες που συνενώθηκαν με το Δήμο Λαμίας στα πλαίσια του Καποδίστρια μετά τα έργα που μελέτησε – ενέταξε σε συγχρηματοδοτούμενα της Ε.Ε. προγράμματα και κατασκεύασε η Δ.Ε.Υ.Α.Λ. στην περίοδο 2000 – 2018 από τους 5.863 καταναλωτές οι 3.278 συνδέονται ήδη και με τα δύο δίκτυα.

Ήδη στα πλαίσια του Καλλικράτη για τους οικισμούς Γ' προτεραιότητας η Δ.Ε.Υ.Α.Λ. ολοκλήρωσε την κατασκευή των δικτύων και τη νέα μονάδα επεξεργασίας λυμάτων ΕΕΛ Λιανοκλαδίου-Υπάτης.

Στα πλαίσια του προγράμματος ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ η επιχείρηση έχει εντάξει και υλοποιεί έργα της πρώτης φάσης όπως την κατασκευή του βιολογικού καθαρισμού Φραντζή και του αγωγού μεταφοράς των λυμάτων, την κατασκευή νέου τροφοδοτικού αγωγού από τις πηγές Κανάλια Υπάτης, την επαναχρησιμοποίηση των επεξεργασμένων νερών του βιολογικού για άρδευση (δημοπρατημένο με το αρ.50/4412).

Ήδη έχουν σχεδιαστεί και είναι προς ένταξη στα πλαίσια της δεύτερης φάσης έργα αποχέτευσης για 19 οικισμούς Δ' κατηγορίας (πληθυσμού κάτω των 2.000 κατοίκων) προϋπολογισμού 13.060.000,00€, ύδρευσης 80χλμ εσωτερικών δικτύων, 50χλμ εξωτερικών υδραγωγείων και τηλεμετρικών συστημάτων υδρομέτρησης προϋπολογισμού 16.710.000,00€ καθώς και έργα ενεργειακής εξοικονόμησης και εγκατάστασης φωτοβολταϊκών σταθμών δυναμικότητας 2ΜV προϋπολογισμού 5.500.000,00€ με στόχο την μείωση του ενεργειακού κόστους μέχρι και 60%.

Ο.Ε.Υ. – Εργαζόμενοι :

Την λειτουργία της Δ.Ε.Υ.Α.Λ. καθορίζει εγκεκριμένος Οργανισμός Εσωτερικής Υπηρεσίας.

Η Οργανωτική διάρθρωση των Υπηρεσιών σε διοικητικό επίπεδο είναι :

Διεύθυνση

Υπηρεσία

Τμήμα

Γραφείο

Σήμερα στη Δ.Ε.Υ.Α.Λ. εργάζονται 65 υπάλληλοι και εξυπηρετούν 45.995 παροχές ύδρευσης και 34.589 παροχές αποχέτευσης, δηλαδή αντιστοιχεί ένας εργαζόμενος ανά 614 συνδέσεις ύδρευσης.

Για την ενημέρωση του προσωπικού πραγματοποιούνται σεμινάρια επιμόρφωσης όπως υγιεινή και ασφάλεια στο χώρο εργασίας κ.λπ.

Ποιότητα Πόσιμου Νερού :

Από το Χημικό Εργαστήριο της Δ.Ε.Υ. Λαμίας πραγματοποιούνται ετησίως έλεγχοι για την ποιότητα του πόσιμου νερού σύμφωνα με την ΚΥΑ Γ1(δ)/ΓΠοικ.67322/6-9-2017 ΦΕΚ

3282/B/19-09-2017 και αναλύσεις ελέγχου του υπολειμματικού χλωρίου προκειμένου να διασφαλίζεται η προστασία της δημόσιας υγείας από τις δυσμενείς επιπτώσεις τυχόν ρύπανσης ή/και μόλυνσης του νερού ανθρώπινης κατανάλωσης. Οι παράμετροι που αφορούν την Ελεγκτική Παρακολούθηση, με βάση τη Νομοθεσία, καλύπτονται από διαπιστευμένο εργαστήριο, το οποίο ελέγχει δείγματα ετησίως.

Έλεγχος Λειτουργίας Εγκατάστασης Επεξεργασίας Λυμάτων Λαμίας (Ε.Ε.Λ Λαμίας):

Όλοι οι έλεγχοι που αφορούν την παρακολούθηση της απόδοσης του Βιολογικού Καθαρισμού της Λαμίας πραγματοποιούνται από το εργαστήριο της Δ.Ε.Υ.Α.Λ.

Ελέγχονται κυρίως τα ποιοτικά χαρακτηριστικά των ανεπεξεργαστων λυμάτων και των επεξεργασμένων εκροών και τα αποτελέσματα των αναλύσεων αυτών καταχωρούνται στη Βάση Δεδομένων Παρακολούθησης Λειτουργίας της Ειδικής Γραμματείας Υδάτων.

Επικουρικά έλεγχοι ποιότητας εισροών - εκροών πραγματοποιούνται και από διαπιστευμένο εργαστήριο.

Ποιότητα Νερού Αποδέκτη :

Η Δ.Ε.Υ.Α.Λ. πραγματοποιεί ετησίως ελέγχους της ποιότητας του αποδέκτη της Ε.Ε.Λ. Λαμίας που είναι η Γερμανική Τάφρος καθώς και των νερών του Σπερχειού και του Μαλιακού Κόλπου. Οι δειγματοληψίες και οι έλεγχοι πραγματοποιούνται σε διαπιστευμένο εργαστήριο. Τον τελευταίο χρόνο με το ίδιο αντικείμενο υλοποιείται προγραμματική σύμβαση με το Ε.Μ.Π. τμήμα Υδραυλικών Πόρων Εργαστήριο Υγειονομικής Τεχνολογίας.

Εφαρμογή Ιλύος Σε Γεωργικές Καλλιέργειες :

Η Δ.Ε.Υ.Α.Λ. μετά την εκπόνηση μελέτης σε συνεργασία με τον οργανισμό «ΕΛ-ΓΟ ΔΗΜΗΤΡΑ» για την αγροτική αξιοποίηση της ιλύος ως έδαφοβελτιωτικού σε μη βρώσιμες καλλιέργειες, οργανώνει φακέλους ενδιαφερομένων καλλιεργητών, υποβάλει και λαμβάνει άδειες εφαρμογής από την Δ/ση Αγροτικής Ανάπτυξης και εφαρμόζει πρόγραμμα λίπανσης υπό την επίβλεψη της.

Συνεργασία Με Άλλους Δήμους :

Η Δ.Ε.Υ.Α.Λ. στα πλαίσια του άρθρου 100 του Καλλικράτη λόγω διαχειριστικής επάρκειας ανέλαβε ως φορέας υλοποίησης με προγραμματικές συμβάσεις την κατασκευή των έργων αποχέτευση των Δήμων Στυλίδας, Μακρακώμης και ήδη έχουν υπογραφεί νέες συμβάσεις με τον Δήμο Αμφίκλειας και Καμένων Βούρλων.

Τιμολογιακή Πολιτική :

Η τιμολογιακή πολιτική που εφαρμόζει η Δ.Ε.Υ.Α.Λ. λαμβάνει υπόψη ιδιαίτερα χαρακτηριστικά των καταναλωτών και διαμορφώνεται ως εξής :

Ενιαίο τιμολόγιο για τους καταναλωτές στον αστικό ιστό της Πόλης της Λαμίας.

Ενιαίο τιμολόγιο για τους καταναλωτές των 12 πρώην κοινοτήτων που συνενώθηκαν με την Πόλη στα πλαίσια του ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑ.

Μετά από ενημέρωση – διαβουλεύσεις – κατασκευή έργων στις παραπάνω κοινότητες από 12 διαφορετικές τιμολογιακές πολιτικές με ακραίες διαφορές, η Δ.Ε.Υ.Α.Λ. έκανε αποδεκτή την εφαρμογή μίας ενιαίας ορθολογικής τιμολογιακής πολιτικής και για τις 12 πρώην κοινότητες.

Το τιμολόγιο που εφαρμόστηκε ήταν στο 50 % του τιμολογίου της πόλης λόγω των

μεγαλύτερων αναγκών των κατοίκων σε αγροτικούς ή ημιαγροτικούς οικισμούς.

Η εφαρμογή του τιμολογίου είχε θεαματικά αποτελέσματα στην εκλογίκευση της κατανάλωσης αποδεικνύοντας τη μεγάλη σχέση ελαστικότητας μεταξύ κατανάλωσης /τιμής του νερού.

Στους οικισμούς του Καλλικράτη διατηρούνται προς το παρόν τα τιμολόγια που εφάρμοζαν οι πρώην Δήμοι στα πλαίσια αναγνώρισης και καταγραφής των δικτύων και των καταναλωτών, για την διαμόρφωση ενός συνολικού σχεδίου διαχείρισης όλων των αναγκών τους.

Τα τιμολόγια αυτά διαφέρουν από το εφαρμοζόμενο στις τοπικές κοινότητες του Καποδιστριακού Δήμου Λαμιέων παρά το γεγονός ότι οι πρώην Δήμοι, με οδηγό το τιμολόγιο της Δ.Ε.Υ.Α.Λ. είχαν διορθώσει εν μέρη τα δικά τους τιμολόγια.

Συγχρόνως η Δ.Ε.Υ.Α.Λ. εφαρμόζει ειδικά μειωμένα τιμολόγια ευπαθών κοινωνικών ομάδων όπως παρακάτω αναφέρονται στην κοινωνική πολιτική της.

Μέτρα Ενημέρωσης του Κοινού:

1. Δελτία τύπου
2. Ενημερωτικές πινακίδες
3. Συνεντεύξεις τύπου στελεχών
4. Διανομή ενημερωτικού υλικού μέσω των λογ/σμών.
5. Ενημερωτικά VIDEO για την υδροδότηση και αποχέτευση της πόλης που απευθύνονται σε μαθητές.
6. Ημερίδες με θέμα το νερό

Κοινωνική Πολιτική:

Η Δ.Ε.Υ.Α.Λ. δεν ξέχασε ποτέ τον κοινωνικό της ρόλο. Οι παρακάτω πολιτικές αποδεικνύουν την κοινωνική διάσταση των αποφάσεων της.

1. Ο Νόμος 1069/80 ουσιαστικά πέρα από την δυνατότητα που έδωσε στη λειτουργία των Δ.Ε.Υ.Α με ιδιωτικοοικονομικά κριτήρια, μεταφέρεται συνολικά το κόστος λειτουργίας - συντήρησης, και των επενδύσεων σε ποσοστό 65 % του τομέα ύδρευσης - αποχέτευσης στις τοπικές κοινωνίες. Έτσι στη δεκαετία του 80 υπήρξε το δίλημμα της δίκαιας κατανομής του κόστους της ίδιας συμμετοχής (65 %) στις αναγκαίες και πιεστικές επενδύσεις. Η Δ.Ε.Υ.Α.Λ. προκειμένου να κατανέμει κοινωνικά δίκαια το κόστος αυτό αξιοποίησε με τόλμη το μηχανισμό χρηματοδότησης από το Τ.Π. και Δανείων με στόχο α) να γίνουν τα αναγκαία έργα, β) να κατανεμηθεί το κόστος μεταξύ παρόντων τότε και μελλοντικών καταναλωτών όσο το δυνατόν σε μακρύτερο χρονικό διάστημα μέσω των τοκοχρεολυσίων 12-15 έτη και γ) να παραμείνουν χαμηλά τα τέλη ύδρευσης - αποχέτευσης.
2. Εφαρμόζει κλιμακωτό τιμολόγιο έτσι ώστε οι καταναλωτές να επιβαρύνονται ανάλογα με την σπατάλη ή εξοικονόμηση της κατανάλωσης.
3. Εφαρμόζει μειωμένο τιμολόγιο σε ειδικές ομάδες δηλαδή σε πολύτεκνες οικογένειες ή οικογένειες που συντηρούν άτομα με ανίατες ασθένειες.
4. Από το 2014 εφαρμόζει κοινωνικό τιμολόγιο στο οποίο εντάσσονται όλοι όσοι έχουν ενταθεί στο κοινωνικό τιμολόγιο της Δ.Ε.Η., ακολουθώντας στις εφαρμοζόμενες κάθε φορά διατάξεις καθορισμού των ευαίσθητων κοινωνικών ομάδων του πληθυσμού, προς αποφυγή οποιουδήποτε «ηθικού σφάλματος» εντοπισμού των δικαιούχων.
5. Πρώτη η Δ.Ε.Υ.Α.Λ. ενσωμάτωσε στην τιμολογιακή της πολιτική μόνους έγκαιρης είσπραξης θεσπίζοντας γενική μείωση σε ποσοστό 7% σε όλους τους καταναλωτές υπό μορφή έκπτωσης εφόσον εξοφλούν εμπρόθεσμα το λογαριασμό τους.
6. Παρέχει τη δυνατότητα εξόφλησης λογαριασμών τελών μέσω Τραπεζών και

μέσω της ιστοσελίδας της ΔΕΥΑΛ.

Βασικοί Στόχοι :

Εξειδικεύοντας του στόχους της Επιχείρησης 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 της ίδιας συμμετοχής στο κόστος των επενδύσεων.
4. Η κάλυψη του χρηματοοικονομικού κόστους.
5. Η δημιουργία αποθεματικού για τα αυτοχρηματοδοτούμενα έργα.
6. Η κάλυψη του κόστους των φυσικών πόρων και του περιβάλλοντος.
7. Η οργανωτική εξέλιξη της επιχείρησης.
8. Η διαρκής διαβούλευση με την τοπική κοινωνία για την ορθολογική χρήση και διαχείριση του νερού.

Κλείνοντας πρέπει να κατανοήσουμε ότι, το νερό ως φυσικός πόρος, ως καταναλωτικό αγαθό, ως βιομηχανικό εμπορεύσιμο προϊόν, ως εργαλείο για την εκτέλεση εργασιών, ως μέσο για την παραγωγή έργου ενέργειας και προϊόντων, γίνεται κινητήρια δύναμη του τεχνολογικού πολιτισμού και ζωοδότρα πηγή του υλικού πολιτισμού και του ανθρώπου. Ο άνθρωπος χρησιμοποιεί άπληστα το νερό, κινείται από αυτό, ζει και εξελίσσεται από αυτό.

Η επιτυχία αυτής της προσπάθειας εξαρτάται από τη συνεπή δράση της Επιχείρησης, αλλά και από την στενή συνεχή και ορθή πληροφόρηση του κοινού με στόχο την ευαισθητοποίηση του απέναντι στο πολυτιμότερο αυτό αγαθό, το οποίο δεν είναι ένα εμπορικό προϊόν όπως όλα τα άλλα, αλλά αποτελεί κληρονομιά που πρέπει να προστατεύεται και να τυγχάνει της κατάλληλης μεταχείρισης

Κύριε Πρόεδρε κύριοι, Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Σας υποβάλλουμε για έγκριση τον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2023, 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 1-1-2023 έως 31-12-2023.

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 2023

Καταρτίστηκε 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 2023, 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.

Ειδικότερα:

Ο προϋπολογισμός του 2023 είναι ο δωδέκατος 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 κλείνοντας έντεκα χρόνια από την επέκταση των ορίων αρμοδιότητας της Δ.Ε.Υ.Α.Λ. και ανάληψης της ευθύνης του τομέα ύδρευσης – αποχέτευσης στις τρεις πρώην Δ.Ε. Λιανοκλαδίου, Γοργοποτάμου, Υπάτης και κοινότητας Παύλιανης, έχουν πραγματοποιηθεί επενδύσεις σε υποδομές και δίκτυα που ξεπερνούν τα 7.000.000,00 € ενώ συγχρόνως έχουν αξιοποιηθεί οι διαθέσιμοι υδρευτικοί πόροι με αποτέλεσμα την εξοικονόμηση των υδάτινων αποθεμάτων, την σημαντική μείωση του κόστους διαχείρισης και λειτουργίας των δικτύων, την κατασκευή, επέκταση και αντικατάσταση δικτύων και κυρίως την επέκταση και διάθεση πόσιμου νερού με καλύτερα ποιοτικά χαρακτηριστικά σε οικισμούς των παραπάνω Δ.Ε., εξέλιξη κατά την άποψη μας η οποία

δεν υπήρχε ούτε σαν σκέψη στο προηγούμενο αποστεωμένο οικονομικά, τεχνολογικά και επιστημονικά περιβάλλον των μικρών ΟΤΑ.

Στον ενδέκατο κατά σειρά προϋπολογισμό στα πλαίσια του Καλλικρατικού Δήμου Λαμίας περιλαμβάνονται πιστώσεις για μελέτες και έργα στους οικισμούς των τριών πρώην Δημοτικών Ενοτήτων. Η θετική αυτή εξέλιξη οφείλεται επίσης στην έγκαιρη και αποτελεσματική ωρίμανση των επενδυτικών σχεδίων για ένταξη και συγχρηματοδότηση έργων από τα χρηματοδοτικά προγράμματα της Ε.Ε. αλλά και την οικονομική ευρωστία και ικανότητα της Δ.Ε.Υ.Α.Λ. να αυτοχρηματοδοτεί δράσεις και παρεμβάσεις άμεσα και αποτελεσματικά.

Οι προκλήσεις για την αποτελεσματική λειτουργία της επιχείρησης στις νέες συνθήκες, την εξυπηρέτηση της καθημερινότητας, τον σχεδιασμό και την υλοποίηση των αναγκαίων επενδύσεων είναι πολλές και απαιτούν αποφάσεις και δράσεις για την εξασφάλιση των αναγκαίων οικονομικών, ανθρώπινων και υλικοτεχνικών πόρων, με κοινό παρονομαστή το σύνολο των παρακάτω επιδιωκόμενων στόχων του προϋπολογισμού.

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 τηλεέλεγχου-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,

ως προς την αποχέτευση :

- 1) βελτίωση γραμμών αποχέτευσης στην πόλη της Λαμίας και στις Τοπικές Κοινότητες.
- 2) 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 που έγιναν το 2013 και από 1/1/2014 και αφορούσαν το γενικό τιμολόγιο και την επέκταση του ειδικού κοινωνικού τιμολογίου σε περισσότερες ευπαθείς κατηγορίες καταναλωτών. 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. παρά τις δύσκολες και αβέβαιες συνθήκες που ενέσκησαν λόγω της πανδημίας covid-19 και επηρεάζουν αρνητικά όλες τις δραστηριότητες και ειδικότερα την εισπραξιμότητα των τρεχουσών εσόδων αλλά και των ήδη ανεξόφλητων απαιτήσεων.

**Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΘΕΟΔΩΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΟΛΟΓΟΣ**

ΛΑΜΙΑ

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2023

ΕΚΘΕΣΗ

ΕΚΘΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2023

Ο προϋπολογισμός της Δ.Ε.Υ.Α.Λ. Οικον. Έτους 2023 αναλύεται σε επιμέρους προϋπολογισμούς Δαπανών και προϋπολογισμούς Εσόδων.

Οι δαπάνες του προϋπολογισμού οικον. έτους 2023 αναλύονται ως εξής:

- A. Λειτουργικές δαπάνες**
- B. Επενδυτικές δαπάνες**
- Γ. Δανειακές δαπάνες– Λοιπές υποχρεώσεις**
- Δ. Αποσβέσεις παγίου εξοπλισμού**
- Ε. ΦΠΑ Παγίων-Αγορών-Εξόδων**

A. 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 2023 στο ποσό των 6.499.000,00 € όπως αναλύονται στο παρακάτω πίνακα.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ

ΚΩΔ.	ΟΝΟΜΑΣΙΑ	2019	2020	2021	2022	2023
60	Αμοιβές προσωπ.	2.460.000,00	2.740.000,00	2.753.000,00	2.497.000,00	2.315.000,00
61	Αμοιβές τρίτων	607.000,00	544.000,00	784.400,00	583.000,00	671.000,00
62	Παροχές τρίτων	1.930.000,00	1.937.000,00	2.146.800,00	2.090.000,00	2.724.000,00
63	Φόροι και τέλη	30.000,00	16.000,00	16.000,00	18.000,00	18.000,00
64	Διάφορα έξοδα	200.000,00	197.000,00	249.000,00	200.000,00	190.000,00
24	Υλικά	393.000,00	405.000,00	324.000,00	243.000,00	253.000,00
25	Αναλώσιμα	280.000,00	287.000,00	308.000,00	289.000,00	274.000,00
26	Ανταλλακτικά	5.000,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
81	Έκτ.&Ανόρ.έξοδα	0,00	0,00	33.000,00	30.000,00	50.000,00
ΣΥΝΟΛΟ		5.905.000,0	6.131.000,00	6.618.200,00	5.954.000,00	6.499.000,00

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ :

- Οι αποδοχές προσωπικού έχουν υπολογισθεί σύμφωνα με τις ρυθμίσεις του νόμου 4354/2015 (ΦΕΚ 176 Α) «Μισθολογικές ρυθμίσεις και άλλες επείγουσες διατάξεις εφαρμογής της συμφωνίας δημοσιονομικών στόχων και διαρθρωτικών μεταρρυθμίσεων»

- Ως προς τα θεσμικά επιδόματα – παροχές παραμένουν σε ισχύ τα αντίστοιχα άρθρα της επιχειρησιακής σύμβασης εργασίας προσωπικού Δ.Ε.Υ.Α.Λ.. που δεν έχουν καταργηθεί βάσει διατάξεων νόμων.

Στις αμοιβές προσωπικού συμπεριλαμβάνεται και το κόστος αποζημίωσης λόγω συνταξιοδότησης οκτώ (8) εργαζομένων

- Στις αμοιβές τρίτων περιλαμβάνεται το κόστος από τις συμβάσεις υπηρεσιών ελεύθερων και μη ελεύθερων επαγγελματιών, καθώς επίσης και το κόστος των ασώματων ακινητοποιήσεων.

- Στις παροχές τρίτων περιλαμβάνεται το κόστος ενέργειας το οποίο αποτελεί και τον κύριο παράγοντα της κατά 30% περίπου αύξηση των δαπανών του Κ.Α. 62 του προϋπολογισμού 2023.

B. Επενδυτικές Δαπάνες

Οι επενδυτικές δαπάνες αφορούν την αγορά μηχανολογικού και λοιπού εξοπλισμού, την κατασκευή έργων Ύδρευσης-Αποχέτευσης και την εκπόνηση μελετών.

Οι συνολικές επενδυτικές δαπάνες προβλέπεται να ανέλθουν το 2023 στο ποσό των 8.013.700,00 € όπως αναλύονται στο παρακάτω πίνακα.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ

ΚΩΔ.	ΟΝΟΜΑΣΙΑ	2019	2020	2021	2022	2023
10	Οικόπεδα	0	100.000,00	10.000,00	0	0
11	Κτίρια	0	0	0	0	0
12	Μηχανήματα	117.000,00	195.000,00	148.000,00	125.000,00	130.000,00
13	Μεταφορ. μέσα	40.000,00	150.000,00	80.000,00	30.000,00	0
14	Έπιπ. & λοιπ. Εξ.	90.000,00	67.000,00	80.000,00	38.000,00	40.000,00
15	Έργα υπό εκτέλεση	5.667.000,00	5.417.600,00	6.371.500,00	7.152.000,00	7.843.700,00
18	Συμμετοχές	10.000,00	6.000,00	0	0	0
ΣΥΝΟΛΟ		5.924.000,00	5.935.600,00	6.689.500,00	7.345.000,00	8.013.700,00

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ :

ΕΡΓΑ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ: Η προϋπολογιζόμενη δαπάνη για έργα υπό εκτέλεση θα ανέλθει στα 7.843.700,00 € .

ΚΩΔ.	ΕΡΓΟ	ΠΡΟΫΠΟΛΟ- ΓΙΖΟΜΕΝΗ ΔΑΠΑΝΗ 2023 ΧΩΡΙΣ ΦΠΑ
------	------	--

ΕΡΓΑ ΜΕ ΙΔΙΟΥΣ ΠΟΡΟΥΣ :

A. έργα με σύμβαση

15.25.38	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΤΡΟΦΟΔΟΤΙΚΟΥ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΛΙΑΝΟΚΛΑΔΙΟΥ ΚΑΙ ΔΙΚΤΥΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ	34.700,00
15.25.46	ΕΠΕΚΤΑΣΕΙΣ ΔΙΚΤΥΩΝ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΔΗΜΟΥ ΛΑΜΙΕΩΝ	101.800,00
15.25.39	ΕΡΓΑ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ ΔΙΕΛΕΥΣΗΣ ΤΡΟΦΟΔΟΤΙΚΟΥ ΑΓΩΓΟΥ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΛΑΜΙΑΣ	218.500,00

15.25.68.11	ΕΠΑΝΑΦΟΡΑ ΟΔΟΣΤΡΩΜΑΤΩΝ ΕΡΓΩΝ ΔΙΚΤΥΩΝ	27.200,00
15.25.68.27	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΝΕΑΣ ΔΕΞΑΜΕΝΗΣ ΤΟΠΙΚΗΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ	71.300,00
15.25.68.09	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΔΙΚΤΥΩΝ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΩΝ ΕΡΓΩΝ	203.000,00
15.25.68.36	ΑΝΤΙΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΛΛΕΚΤΩΝ ΦΡΕΑΤΙΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ	45.000,00
15.25.68.34	ΕΡΓΑ ΔΙΚΤΥΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ Δ.Κ. ΛΑΜΙΑΣ 2022	50.400,00
15.25.68.35	ΕΡΓΑ ΔΙΚΤΥΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ Δ.Ε. ΥΠΑΤΗΣ - ΛΕΙΑΝΟΚΛΑΔΙΟΥ 2023	50.400,00
15.25.54	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΟΔΟΣΤΡΩΜΑΤΩΝ ΕΡΓΩΝ ΔΕΥΑ ΛΑΜΙΑΣ	500,00

802.800,00

B. νέα έργα προς σύμβαση

15.25.01	ΜΙΚΡΑ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑ ΕΡΓΑ	30.000,00
15.25.68.24	ΜΙΚΡΑ ΥΔΡΑΥΛΙΚΑ ΕΡΓΑ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΕΝΟΤΗΤΩΝ ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗ	30.000,00
15.25.68.25	ΜΙΚΡΑ ΥΔΡΑΥΛΙΚΑ ΕΡΓΑ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΕΝΟΤΗΤΩΝ ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑ	30.000,00
15.25.68.41	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΕΠΕΚΤΑΣΕΙΣ ΔΙΚΤΥΩΝ & ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΛΑΜΙΑΣ 2022	30.000,00

120.000,00

Γ. νέα έργα προς δημοπράτηση

15.25.68.28	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΔΙΚΤΥΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΩΝ 2023	80.000,00
15.25.68.12	ΔΙΕΥΘΕΤΗΣΗ ΟΜΒΡΙΩΝ ΣΚΑΜΝΟΥ	40.000,00

15.25.40	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΚΑΛΥΜΜΑΤΩΝ ΦΡΕΑΤΙΩΝ ΚΑΙ ΦΡΕΑΤΙΩΝ ΥΔΡΟΣΥΛΛΟΓΗΣ	40.000,00
15.25.68.29	ΑΝΑΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΟΔΟΣΤΡΩΜΑΤΩΝ ΑΠΟ ΕΡΓΑ ΔΙΚΤΥΩΝ	100.000,00
15.25.68.30	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΟΜΩΝ ΕΠΕΜΒΑΣΕΩΝ ΔΙΚΤΥΩΝ	50.000,00
15.25.29	ΣΥΜΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΝΕΟΥ ΚΤΙΡΙΟΥ	20.000,00
15.25.43	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΑΝΤΙΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΥΔΡΟΜΕΤΡΩΝ ΔΗΜΟΥ ΛΑΜΙΑΣ	40.300,00
15.25.68.31	ΕΚΣΥΧΡΟΝΙΣΜΟΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΔΕΞΑΜΕΝΩΝ ΑΝΤΛΙΟΣΤΑΣΙΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	30.000,00
15.25.47	ΜΙΚΡΑ ΕΠΕΙΓΟΝΤΑ ΕΡΓΑ Δ.Ε. ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑ	30.000,00
15.25.64	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΧΩΡΟΥ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΕΕΛ	30.000,00
15.25.68.32	ΜΙΚΡΑ ΕΡΓΑ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧ. ΔΕ ΛΑΜΙΑΣ	60.000,00
15.25.68.08	ΤΟΠΟΘΕΤΗΣΗ ΥΔΡΟΜΕΤΡΩΝ ΣΕ Δ.Ε. Δ. ΛΑΜΙΕΩΝ	30.000,00
15.25.68.37	ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΦΡΕΑΤΙΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ "ΚΑΝΑΛΙΑ ΥΠΑΤΗΣ"	20.000,00
15.25.68.39	ΑΝΑΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΦΡΕΑΤΙΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ Τ.Κ.ΛΑΜΙΑΣ	30.000,00
15.25.68.42	ΕΡΓΑ ΔΙΚΤΥΩΝ ΔΕ ΥΠΑΤΗΣ 2023	60.000,00
15.25.68.43	ΕΡΓΑ ΔΙΚΤΥΩΝ ΔΕ ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ 2023	60.000,00

720.300,00

σύνολο δαπάνης έργων με ίδιους πόρους

1.643.100,00

ΚΩΔ.	ΕΡΓΟ	ΕΚΤΙΜ ΔΑΠΑΝΗ 2023 ΧΩΡΙΣ ΦΠΑ
------	------	--------------------------------

ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΕΡΓΑ :

Α. εργα με σύμβαση

15.15.01	ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΑΓΩΓΟΣ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ ΦΡΑΝΤΖΗ	334.000,00
15.15.03	ΕΠΑΝΑΧΡΗΣΙΜΟΠΟΙΗΣΗ ΥΓΡΩΝ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΛΑΜΙΑΣ	937.000,00
15.15.16	ΔΙΕΥΘΕΤΗΣΗ ΜΥΛΑΥΛΑΚΑ-ΑΝΤΙΠΛΗΜΜΥΡΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΚΑΙ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΚΗ ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ (ΔΡΑΣΗ ΟΣΒΑΑ Δ. ΛΑΜΙΕΩΝ)	621.000,00
15.15.17	ΕΡΓΟ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΠΕΡΙΟΧΗΣ ΚΑΜΗΛΟΒΡΥΣΗΣ	28.600,00
15.15.18	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΥΔΡΟΗΛΕΚΤΡΙΚΟΥ ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ	950.000,00
15.15.14	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΒΕΛΤΙΩΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΙΛΥΟΣ ΕΕΛ ΛΑΜΙΑΣ	530.000,00

3.400.600,00

Β. ενταγμένα εργα προς σύμβαση

15.15.13.02	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΔΩΝ ΠΡΟΣΒΑΣΗΣ ΠΗΓΩΝ ΥΔΡΟΛΗΨΙΑΣ ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΘΕΟΜΗΝΙΑ	250.000,00
15.15.13.04	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΒΛΑΒΩΝ ΟΔΕΥΣΗΣ ΚΥΡΙΩΝ ΤΡΟΦΟΔΟΤΙΚΩΝ ΑΓΩΓΩΝ ΥΔΡΑΓΩΓΕΙΟΥ ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΘΕΟΜΗΝΙΑ	150.000,00
15.15.13.05	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΙ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ Φ/Β ΣΤΑΘΜΟΥ 200KWp	100.000,00

500.000,00

Γ. προτεινόμενα προς ένταξη έργα

15.15.04	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΕΡΓΟΥ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΙΛΥΟΣ ΣΤΗΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΛΑΜΙΑΣ	200.000,00
15.15.10.01	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΔΙΚΤΥΩΝ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΟΙΚΙΣΜΩΝ ΛΕΚΑΝΗΣ ΣΠΕΡΧΕΙΟΥ ΜΕ ΑΠΟΔΕΚΤΗ ΤΗΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΛΑΜΙΑΣ	500.000,00
15.15.10.02	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΔΙΚΤΥΩΝ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΟΙΚΙΣΜΩΝ ΛΕΚΑΝΗΣ ΣΠΕΡΧΕΙΟΥ ΜΕ ΑΠΟΔΕΚΤΗ ΤΗΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΛΕΙΑΝΟΚΛΑΔΙΟΥ-ΥΠΙΑΤΗΣ	300.000,00
15.15.11.01	ΑΝΤΙΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΑΛΑΙΩΜΕΝΩΝ ΑΓΩΓΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ Δ. Ε. ΛΑΜΙΑΣ	300.000,00
15.15.11.02	ΑΝΤΙΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΜΗΜΑΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΩΝ ΥΔΡΑΓΩΓΕΙΩΝ ΔΗΜΟΥ ΛΑΜΙΕΩΝ	300.000,00
15.15.12.02	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΙ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗΣ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΠΑΡΟΧΗΣ ΠΟΣΙΜΟΥ ΝΕΡΟΥ Δ. Ε. ΛΑΜΙΑΣ	300.000,00
15.15.12.03	ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΦΩΤΟΒΟΛΤΑΪΚΩΝ ΣΤΑΘΜΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΓΙΑ ΤΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	100.000,00
15.15.12.04	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ & ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΛΕΜΕΤΡΙΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΥΔΡΟΜΕΤΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΕΝΣΩΜΑΤΩΣΗΣ ΣΤΑ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΩΝ ΔΙΚΤΥΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ Δ.Ε. ΛΑΜΙΑΣ	300.000,00

2.300.000,00

σύνολο δαπάνης έργων με χρηματοδότηση

6.200.600,00

Γενικό σύνολο Π/Υ έργων ΔΕΥΑ ΛΑΜΙΑΣ

7.843.700,00

Γ. Δανειακές Δαπάνες – Λοιπές υποχρεώσεις

Οι δανειακές δαπάνες θα ανέλθουν το 2023 στο ποσό των 352.000,00 € όπως αναλύονται στο παρακάτω πίνακα.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΟΚΟΧΡΕΟΥΤΙΚΩΝ ΔΟΣΕΩΝ

ΚΩΔ.	ΟΝΟΜΑΣΙΑ	2019	2020	2021	2022	2023
45	Δάνεια Τ.Π. και Δ.	224.000,00	237.000,00	251.000,00	266.000,00	282.000,00
52	Τραπεζ.-Λογ.βραχ.υποχρ.	0	0	0	0	0
65	Τόκοι & συναφ. Έξοδα	140.000,00	124.000,00	110.000,00	90.000,00	70.000,00
ΣΥΝΟΛΟ		364.000,00	361.000,00	361.000,00	356.000,00	352.000,00
ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ						
82	Απλ.υποχ.προηγ.χρήσης	120.000,00	200.000,00	230.000,00	200.000,00	200.000,00
ΣΥΝΟΛΟ		120.000,00	200.000,00	230.000,00	200.000,00	200.000,00

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ:

Οι συνολικές δανειακές υποχρεώσεις της Δ.Ε.Υ.Α.Λ. αφορούν 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. και β)510/17-12-2012 του Δ.Σ. Λαμίας ανέρχονται στα 1.335.619,48€ και διαμορφώνονται πλέον ως εξής:

ΕΤΟΣ	ΑΡΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	ΑΠΟΜΕΝΟΝ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	ΕΤΗΣΙΕΣ ΤΟΚΟΧΡ. ΔΟΣΕΙΣ
2013	2.469.254,34	2.469.254,34	333.339,73
2014	2.469.254,34	2.469.254,34	333.339,73
2015	2.469.254,34	2.469.254,34	333.339,73
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

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ: Οι απλήρωτες υποχρεώσεις αφορούν υπόλοιπα προμηθευτών και λοιπών πιστωτών, που θα εξοφληθούν την επομένη χρήση.

Δ. Αποσβέσεις πάγιου εξοπλισμού

Οι αποσβέσεις αφορούν στην αντικατάσταση των πάγιων στοιχείων λόγω απαξίωσης τους με την πάροδο του χρόνου και υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο μέσα στη διάρκεια της ωφέλιμης ζωής τους όπως αναλύονται στο παρακάτω πίνακα.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ ΠΑΓΙΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ

ΚΩΔ. ΟΝΟΜΑΣΙΑ	2019	2020	2021	2022	2023	
66	Αποσβέσεις	1.800.000,00	1.800.000,00	1.950.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00

Ε. ΦΠΑ Παγίων-Αγορών-Εξόδων

ΚΩΔ. ΟΝΟΜΑΣΙΑ	2019	2020	2021	2022	2023	
54	ΦΠΑ	1.910.000,00	1.828.000,00	1.607.000,00	1.380.000,00	1.403.000,00

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ:

Επί του συνόλου των προηγούμενων αγορών παγίων πρώτων και βοηθητικών υλών, αναλώσιμων και εξόδων προβλέπεται επιβάρυνση φόρου προστιθέμενης αξίας ποσού 1.403.000,00 €. Η μείωση του προϋπολογιζόμενου ποσού οφείλεται στην απαλλαγή του Φ.Π.Α. στην κατασκευή των νέων έργων.

Ο Φ.Π.Α. αν και δεν αποτελεί προσδιοριστικό στοιχείο των αποτελεσμάτων (ως έσοδο και έξοδο) της επιχείρησης, συμπεριλαμβάνεται στον προϋπολογισμό προκειμένου αυτός να εκτελείται σύμφωνα με την δημοσιονομική υποχρέωση ανάληψης των πιστώσεων κατά τα προβλεπόμενα στο Β.Δ. 17.5/15.6.1959 και τη νομολογία του Ελεγκτικού Συνεδρίου.

Η κάλυψη των συνολικών δαπανών που ανέρχεται στο ποσό των 18.467.700,00 € θα προέλθει από τη συνολική τιμολόγηση των υπηρεσιών της Δ.Ε.Υ.Α.Λ., τις επιχορηγήσεις και τα αποθεματικά.

Τα έσοδα στον προϋπολογισμό οικον. έτους 2023 αναλύονται ως εξής :

- A. Πωλήσεις νερού, συνδέσεων, υπηρεσιών**
- B. Επιχορηγήσεις - Αποθεματικά - έσοδα κεφαλαίου**
- Γ. Χρηματοδοτήσεις**
- Δ. Αποσβέσεις επιχορηγήσεων.**
- Ε. ΦΠΑ Πωλήσεων**

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	2019	2020	2021	2022	2023
72 Πρόσοδοι από πωλ. αχρ. υλ.	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
73 Πωλήσεις Νερού Λαμίας	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.600.000,00
Έσοδα-Πάγια τέλη-Συντηρ.δικτύου.	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00
Τέλη χρήσης υπονόμων	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
Τέλη συν. Ύδρευσης	20.000,00	20.000,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00
Τέλη συν. Αποχέτευσης	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00
Έσοδα διαπ. Ύδρευσης	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	30.000,00
Έσοδα διαπ. Αποχέτευσης	25.000,00	25.000,00	25.000,00	20.000,00	20.000,00
Τέλη πρόσοψης ακινήτου	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Έσοδα από επανασυνδέσεις	20.000,00	20.000,00	20.000,00	15.000,00	10.000,00
Λοιπά έσοδα	80.000,00	80.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Πωλήσεις νερού Δ.Ε. Υπάτης	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Πωλήσεις νερού Δ.Ε. Λειανοκλαδίου	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Πωλήσεις νερού Δ.Ε. Γοργοποτάμου	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Πωλήσεις νερού Δ.Ε. Παύλιανης	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Έσοδα Πάγια τέλη Δ.Ε.Υπάτης	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Έσοδα Πάγια τέλη Δ.Ε.Λειανοκλαδίου	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Έσοδα Πάγια τέλη Δ.Ε.Γοργοποτάμου	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Τέλη χρήσης υπονόμων Υπάτης	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Τέλη χρήσης υπονόμων Δ.Ε.Λειανοκλ.	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Τέλη χρήσης υπονόμων Δ.Ε.Γοργοποτ.	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Ειδικό τέλος αρ.25παρ.5 - 80%	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
ΣΥΝΟΛΟ	6.240.000,00	6.240.000,00	6.360.000,00	6.410.000,00	6.515.000,00

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ :

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

2. Τα έσοδα από τέλη σύνδεσης με τα δίκτυα Ύδρευσης - Αποχέτευσης έχουν υπολογισθεί με το τιμολόγιο που ισχύει το έτος 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 έχουν υπολογισθεί με το τιμολόγιο που ίσχυε στα πλαίσια των Δήμων Υπάτης (Αρ.Αποφ.Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Υπάτης 10/29-10-2004), Λειανοκλαδίου (Αρ.Αποφ.Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Λειανοκλαδίου 10/25-1-2007), Γοργοποτάμου (Αρ.Αποφ.Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Γοργοποτάμου 5/16-4-2007) και Παύλιανης (Αρ.Αποφ.Κοινοτικού Συμβουλίου 79/29-11-2008).

4. Στα πλαίσια της κοινωνικής πολιτικής η ΔΕΥΑΛ εφαρμόζει κοινωνικό τιμολόγιο στο οποίο εντάσσονται όλοι όσοι έχουν ενταθεί στο κοινωνικό τιμολόγιο της Δ.Ε.Η., ακλουθώντας στις εφαρμοζόμενες κάθε φορά διατάξεις καθορισμού των ευαίσθητων κοινωνικών ομάδων του πληθυσμού, προς αποφυγή οποιουδήποτε «ηθικού σφάλματος» εντοπισμού των δικαιούχων.

5. Σύμφωνα με την ΚΥΑ αρ.οικ.135275/2017 περί «Έγκριση γενικών κανόνων κοστολόγησης και τιμολόγησης υπηρεσιών ύδατος» όλοι οι πάροχοι υπηρεσιών ύδρευσης υποχρεούνται μέχρι 31/12/2018 να προσδιορίσουν το χρηματοοικονομικό κόστος για όλες τις υπηρεσίες ύδρευσης (ύδρευση, αποχέτευση κλπ). Στο πλαίσιο αυτό η Ο.Υ. θα φέρει στο Δ.Σ. ανάλυση προσδιορισμού του χρηματοοικονομικού κόστους με την ολοκλήρωση των κοστολογικών στοιχείων και του 2023 (εκκρεμεί απόφαση Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας-Στερεάς Ελλάδας για έγκριση περιβαλλοντικού κόστους και του κόστους πόρου Δ.Ε.Υ.Α. Λαμίας).

B. Επιχορηγήσεις - Αποθεματικά - Έσοδα κεφαλαίου

Οι επιχορηγήσεις αφορούν στις εισροές χρηματοδοτήσεων που αναλογούν στις πραγματοποιούμενες επενδύσεις και προέρχονται από το Π.Δ.Ε. (Εθνικοί πόροι), το ΕΣΠΑ και το ΠΕΠ Στερεάς Ελλάδας (Ευρωπαϊκοί πόροι).

Οι επιχορηγήσεις αφορούν επιδότηση πρακτικής άσκησης σπουδαστών Τ.Ε.Ι.-ΟΑΕΔ.

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

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ - ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΩΝ - ΕΣΟΔΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

ΚΩΔ.	ΟΝΟΜΑΣΙΑ	2019	2020	2021	2022	2023
41	Επιχ/σεις παγ. επενδ.	3.150.000,00	3.346.400,00	2.438.000,00	2.616.800,00	4.299.600,00
74	Επιχ/σεις	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100.000,00
76	Έσοδα Κεφαλαίου	140.000,00	145.000,00	120.000,00	80.000,00	84.000,00
ΣΥΝΟΛΟ		3.310.000,00	3.511.400,00	2.578.000,00	2.716.800,00	4.483.600,00

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ :

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

ΚΩΔ.	ΕΡΓΟ	ΕΚΤΙΜ ΔΑΠΑΝΗ 2023 ΧΩΡΙΣ ΦΠΑ
------	------	--------------------------------

ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΑ ΕΡΓΑ :

A. έργα με σύμβαση

15.15.01	ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΑΓΩΓΟΣ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ ΦΡΑΝΤΖΗ	334.000,00
15.15.03	ΕΠΑΝΑΧΡΗΣΙΜΟΠΟΙΗΣΗ ΥΓΡΩΝ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΛΑΜΙΑΣ	937.000,00
15.15.16	ΔΙΕΥΘΕΤΗΣΗ ΜΥΛΑΥΛΑΚΑ-ΑΝΤΙΠΛΗΜΜΥΡΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΚΑΙ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΚΗ ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ (ΔΡΑΣΗ ΟΣΒΑΑ Δ. ΛΑΜΙΕΩΝ)	621.000,00
15.15.17	ΕΡΓΟ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΠΕΡΙΟΧΗΣ ΚΑΜΗΛΟΒΡΥΣΗΣ	28.600,00

15.15.18	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΥΔΡΟΗΛΕΚΤΡΙΚΟΥ ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ	950.000,00
15.15.14	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΒΕΛΤΙΩΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΙΛΥΟΣ ΕΕΛ ΛΑΜΙΑΣ	530.000,00

3.400.600,00

Β. ενταγμένα έργα προς σύμβαση

15.15.13.02	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΔΩΝ ΠΡΟΣΒΑΣΗΣ ΠΗΓΩΝ ΥΔΡΟΛΗΨΙΑΣ ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΘΕΟΜΗΝΙΑ	250.000,00
15.15.13.04	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΒΛΑΒΩΝ ΟΔΕΥΣΗΣ ΚΥΡΙΩΝ ΤΡΟΦΟΔΟΤΙΚΩΝ ΑΓΩΓΩΝ ΥΔΡΑΓΩΓΕΙΟΥ ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΘΕΟΜΗΝΙΑ	150.000,00
15.15.13.05	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΙ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ Φ/Β ΣΤΑΘΜΟΥ 200KWp	100.000,00

500.000,00

Γ. προτεινόμενα προς ένταξη έργα

15.15.04	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΕΡΓΟΥ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΙΛΥΟΣ ΣΤΗΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΛΑΜΙΑΣ	200.000,00
15.15.10.01	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΔΙΚΤΥΩΝ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΟΙΚΙΣΜΩΝ ΛΕΚΑΝΗΣ ΣΠΕΡΧΕΙΟΥ ΜΕ ΑΠΟΔΕΚΤΗ ΤΗΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΛΑΜΙΑΣ	500.000,00
15.15.10.02	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΔΙΚΤΥΩΝ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΟΙΚΙΣΜΩΝ ΛΕΚΑΝΗΣ ΣΠΕΡΧΕΙΟΥ ΜΕ ΑΠΟΔΕΚΤΗ ΤΗΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΛΕΙΑΝΟΚΛΑΔΙΟΥ-ΥΠΙΑΤΗΣ	300.000,00
15.15.11.01	ΑΝΤΙΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΑΛΑΙΩΜΕΝΩΝ ΑΓΩΓΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ Δ. Ε. ΛΑΜΙΑΣ	300.000,00
15.15.11.02	ΑΝΤΙΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΜΗΜΑΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΩΝ ΥΔΡΑΓΩΓΕΙΩΝ ΔΗΜΟΥ ΛΑΜΙΕΩΝ	300.000,00

15.15.12.02	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΙ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗΣ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΠΑΡΟΧΗΣ ΠΟΣΙΜΟΥ ΝΕΡΟΥ Δ. Ε. ΛΑΜΙΑΣ	300.000,00
15.15.12.03	ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΦΩΤΟΒΟΛΤΑΪΚΩΝ ΣΤΑΘΜΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΓΙΑ ΤΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	100.000,00
15.15.12.04	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ & ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΛΕΜΕΤΡΙΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΥΔΡΟΜΕΤΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΕΝΣΩΜΑΤΩΣΗΣ ΣΤΑ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΩΝ ΔΙΚΤΥΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ Δ.Ε. ΛΑΜΙΑΣ	300.000,00

2.300.000,00

σύνολο δαπάνης έργων με χρηματοδότηση

6.200.600,00

*Σύνολο
Επιχορήγηση χρηματοδοτούμενων έργων
Δάνειο Τ.Π.Δ. (Α. Τρίτης)*

6.200.600,00

4.299.600,00

1.901.000,00

ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ: Έχουν προϋπολογισθεί έσοδα 4.000,00 € από πιστωτικούς τόκους Τραπεζών και 80.000,00 € από τόκους καθυστέρησης – υπερημερίας λογαριασμών τελών ύδρευσης-αποχέτευσης.

ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ-ΔΙΑΦ. ΕΣΟΔΑ: Έχει προϋπολογισθεί ποσό 100.000,00 € που αφορά ειδική επιχορήγηση μελετών.

Γ. Χρηματοδοτήσεις

Πηγή κεφαλαίων για τη χρηματοδότηση της παραγωγικής, επενδυτικής και χρηματοοικονομικής δραστηριότητας του έτους 2023, αποτελούν αποθεματικά προερχόμενα από το υπόλοιπο κερδών των προηγούμενων χρήσεων ύψους 622.000,00 €, το Ειδικό Τέλος ύψους 1.643.100,00 € και επενδυτικό δάνειο 1.901.000,00 € από το ΤΠΔ επιδοτούμενο 100% από το ΠΔΕ.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΩΝ

ΚΩΔ. ΟΝΟΜΑΣΙΑ	2019	2020	2021	2022	2023
42 Υπολ.κερδών εις νέο	1.650.000,00	693.000,00	757.000,00	343.000,00	622.000,00
41 Αποθεμ.ειδ. τέλους	1.113.000,00	2.183.200,00	2.053.700,00	1.613.200,00	1.643.100,00
45 Μακρ.υποχρ.	0	0	2.457.000,00	2.922.000,00	1.901.000,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.763.000,00	2.876.200,00	5.267.700,00	4.878.200,00	4.166.100,00

Δ. Αποσβέσεις Επιχορηγήσεων

Οι αναλογούσες στην χρήση 2023 αποσβέσεις επιχορηγήσεων ανέρχονται στο ποσό των 1.900.000,00 € .

ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ

ΚΩΔ. ΟΝΟΜΑΣΙΑ	2019	2020	2021	2022	2023
81 Αποσβέσεις επιχ/σεων αναλογ.στην χρήση	1.620.000,00	1.620.000,00	1.800.000,00	1.850.000,00	1.900.000,00

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

Ε. ΦΠΑ Πωλήσεων

ΚΩΔ. ΟΝΟΜΑΣΙΑ	2019	2020	2021	2022	2023
54 ΦΠΑ	1.910.000,00	1.828.000,00	1.607.000,00	1.380.000,00	1.403.000,00

Οι πωλήσεις νερού, τα τέλη συνδέσεων και τα λοιπά έσοδα επιβαρύνονται με Φ.Π.Α. ποσού 1.403.000,00 €.

Ο Φ.Π.Α. αν και δεν αποτελεί προσδιοριστικό στοιχείο των αποτελεσμάτων (ως έσοδο και έξοδο) αυτός επιχείρησης, συμπεριλαμβάνεται στον προϋπολογισμό προκειμένου αυτός να εκτελείται σύμφωνα με την δημοσιονομική υποχρέωση ανάληψης των πιστώσεων κατά τα προβλεπόμενα στο Β.Δ. 17.5/15.6.1959 και τη νομολογία του Ελεγκτικού Συνεδρίου.

Συγκεντρωτική Κατάσταση Ροών Εσόδων – Εξόδων 2023
--

1. ΕΣΟΔΑ	€
Πωλήσεις Υπηρεσιών (72-73)	6.515.000,00
Επιχ/σεις – Αποθεματ. – Έσοδα Κεφαλαίου (41,74,76)	4.483.600,00
Χρηματοδοτήσεις (41,42,45)	4.166.100,00
Αποσβέσεις Επιχορηγήσεων (81)	1.900.000,00
ΦΠΑ Εκροών (54)	1.403.000,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	18.467.700,00

2. ΕΞΟΔΑ	€
Λειτουργικές Δαπάνες (24-26,60-64,81)	6.499.000,00
Επενδύσεις (10-18)	8.013.700,00
Δανειακές Δαπ.-Απλήρ.υποχρ.προηγ.χρησ.(45,65,82)	552.000,00
Αποσβέσεις Πάγιου Εξοπλισμού (66)	2.000.000,00
ΦΠΑ Εισροών (54)	1.403.000,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	18.467.700,00

Αφαιρουμένων των αποσβέσεων, οι οποίες αποτελούν λογιστικά μεγέθη στον παραπάνω πίνακα, το σύνολο των εσόδων και εξόδων διαμορφώνεται ως εξής :

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ € 16.567.700,00

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ € 16.467.700,00

ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ € 100.000,00

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΟΤΗΤΑΣ ΑΡΘΡΟΥ 25 Ν.1069/80

ΑΡΘΡΟ 25 Ν. 1069/80 :

4. Τα έσοδα από τέλη των υπηρεσιών ύδρευσης, αποχέτευσης, από τα ειδικά τέλη, τα πάγια για κάλυψη του ελάχιστου κόστους λειτουργίας, καθώς και κάθε τιμολόγιο που αφορά σε αντικείμενο που περιλαμβάνεται στις δραστηριότητες της επιχείρησης πρέπει υποχρεωτικά να καλύπτουν τις αναγκαίες λειτουργικές δαπάνες, το κόστος επενδύσεων, το περιβαλλοντικό κόστος και το κόστος ανάκτησης υπηρεσιών ύδατος και να είναι, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 12 του ν. 3199/2003 (Α' 24), του άρθρου 8 του π.δ. 51/2007 (Α' 54), του άρθρου πέμπτου του ν. 4117/2013 (Α' 29) και τις εκάστοτε αποφάσεις της Εθνικής Επιτροπής Υδάτων που αναφέρονται στους γενικούς κανόνες κοστολόγησης και τιμολόγησης των υπηρεσιών ύδατος. 5. Τα έσοδα από τα τέλη επιτρέπεται να υπερβαίνουν τις δαπάνες της προηγούμενης παραγράφου για την εκτέλεση έργων, σύμφωνα με το σκοπό της επιχείρησης μετά την πάροδο της δεκαετίας όπως αναγράφεται στο άρθρο 11 του νόμου αυτού. Το ποσοστό καθορίζεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου που εγκρίνεται από το οικείο δημοτικό συμβούλιο.

Α. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΣΟΔΑ & ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΙΣ

ΕΣΟΔΑ

<u>ΚΩΔΙΚΟΣ</u>	<u>ΟΝΟΜΑΣΙΑ</u>	<u>ΠΟΣΟΝ</u>
72(σελ.29)	πρόσοδοι από πώληση άχρηστου υλικού	10.000,00
73(σελ.29)	πωλήσεις νερού	6.505.000,00
74(σελ.31)	Επιχορηγήσεις	100.000,00
76(σελ.31)	Έσοδα κεφαλαίου	84.000,00
81(σελ.34)	αποσβέσεις επιχορηγήσεων	1.900.000,00
	<u>ΣΥΝΟΛΟ</u>	<u>8.599.000,00</u>

ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΙΣ

<u>ΚΩΔΙΚΟΣ</u>	<u>ΟΝΟΜΑΣΙΑ</u>	<u>ΠΟΣΟΝ</u>
41(σελ.34)	αποθεματικά ειδικού τέλους	1.643.100,00
41(σελ.31)	επιχορηγήσεις	4.299.600,00
42(σελ.34)	υπόλοιπο κερδών	622.000,00
45(σελ.34)	μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις (100% επιχ/νες)	1.901.000,00
	<u>ΣΥΝΟΛΟ</u>	<u>8.465.700,00</u>
	<u>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ & ΧΡΗΜ/ΣΕΩΝ</u>	<u>17.064.700,00</u>

Β. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ & ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ

ΕΞΟΔΑ

<u>ΚΩΔΙΚΟΣ</u>	<u>ΟΝΟΜΑΣΙΑ</u>	<u>ΠΟΣΟΝ</u>
60-81(σελ.20)	λειτουργικές δαπάνες	6.499.000,00
45,65,82(σελ.26)	δανειακές υποχρεώσεις	552.000,00
66(σελ.27)	αποσβέσεις παγίων	2.000.000,00
	<u>ΣΥΝΟΛΟ</u>	<u>9.051.000,00</u>

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ - ΚΟΣΤΟΣ

<u>ΚΩΔΙΚΟΣ</u>	<u>ΟΝΟΜΑΣΙΑ</u>	<u>ΠΟΣΟΝ</u>
12(σελ.21)	μηχανήματα	130.000,00
13(σελ.21)	μεταφορικά μέσα	0,00
14(σελ.21)	έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	40.000,00
15(σελ.21)	έργα υπό εκτέλεση	7.843.700,00
	<u>ΣΥΝΟΛΟ</u>	<u>8.013.700,00</u>
	<u>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ & ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</u>	<u>17.064.700,00</u>

ΛΑΜΙΑ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2022

**Ο ΠΡ/ΝΟΣ ΟΙΚ. ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
Κ. ΠΑΝΟΥΡΓΙΑΣ**

**Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
Ι. ΘΕΟΔΩΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ**

ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Δ.Ε.Υ.Α.ΛΑΜΙΑΣ
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023
ΓΕΝΙΚΗ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2022	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2023	Α' ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ	Β' ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ	Γ' ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ	15.385.000,00	16.567.700,00			
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ	15.235.000,00	16.467.700,00			
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	150.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00

Δ.Ε.Υ.Α.ΛΑΜΙΑΣ**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023****A: ΑΝΑΛΥΣΗ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ**

ΚΩΔ.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΥ/ΣΜΟΣ 2022	ΠΡΟΥ/ΣΜΟΣ 31.10.2022	ΨΗΦ/ΝΤΑ ΑΠΟ ΤΟ Δ.Σ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΟ
38	ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	0	0	0				0
54	ΥΠΟΧΡ/ΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	1.380.000	1.380.000	1.403.000				1.403.000
41	ΑΠΟΘ/ΚΑ ΕΠΙΧ/ΣΕΙΣ ΕΠΕΝ/ΣΕΩΝ	4.230.000	4.241.000	5.942.700				5.942.700
42	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΚΕΡΔΩΝ ΕΙΣ Ν'ΕΟ	343.000	1.028.900	622.000				622.000
45	ΜΑΚΡ/ΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.922.000	2.767.100	1.901.000				1.901.000
72	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΛΟΙΠΩΝ ΑΠΟΘ/ΤΩΝ	10.000	10.000	10.000				10.000
73	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	6.400.000	6.400.000	6.505.000				6.505.000
74	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ	20.000	20.000	100.000				100.000
76	ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	80.000	80.000	84.000				84.000
81	ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠ/ΤΑ	0	0	0				0
	ΣΥΝΟΛΟ	15.385.000	15.927.000	16.567.700	0	0	0	16.567.700

Δ.Ε.Υ.Α.ΛΑΜΙΑΣ

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ 2023

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 31/10/2022	ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΕΙΣ 31/10/2022	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
38	ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ							
38.00.00	ΤΑΜΕΙΟ							
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.38							
41	ΑΠΟΘ/ΚΑ-ΕΠΙΧ/ΣΕΙΣ ΕΠΕΝ/ΣΕΩΝ							
41.10.00	ΕΠΙΧΟΡ/ΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	2.277.800,00	673.482,00	4.299.600,00				4.299.600,00
41.90.00	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΕΙΔ.ΤΕΛΟΥΣ	1.963.200,00	0,00	1.643.100,00				1.643.100,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.41	4.241.000,00	673.482,00	5.942.700,00				5.942.700,00
42	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟΝ							
42.00.01	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΚΕΡΔΩΝ ΕΙΣ ΝΕΟΝ	1.028.900,00	0,00	622.000,00				622.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.42	1.028.900,00	0,00	622.000,00				622.000,00
45	ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧ/ΣΕΙΣ							
45.10.01	ΔΑΝΕΙΟ ΤΠΔ ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ	2.767.100,00	660.086,92	1.901.000,00				1.901.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.45	2.767.100,00	660.086,92	1.901.000,00				1.901.000,00
54	Φ.Π.Α.							
54.00.73	ΦΠΑ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	1.377.000,00	994.514,64	1.400.000,00				1.400.000,00
54.00.79	ΦΠΑ ΛΟΙΠΩΝ ΕΣΟΔΩΝ	3.000,00	1.004,40	3.000,00				3.000,00
54.00.90	ΦΠΑ ΕΝΔΟΚΟΙΝ.ΑΠΟΚΤΗΣΕΩΝ	0,00	0,00					0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.54	1.380.000,00	995.519,04	1.403.000,00				1.403.000,00
72	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΛΟΙΠΩΝ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ							
72.00.00	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΧΡΗΣΤΟΥ ΥΛΙΚΟΥ	10.000,00	5.249,28	10.000,00				10.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.72	10.000,00	5.249,28	10.000,00				10.000,00
73	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ							
73.00.00	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΝΕΡΟΥ	1.500.000,00	806.088,03	1.600.000,00				1.600.000,00
73.00.02	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΝΕΡΟΥ ΥΠΑΤΗΣ	100.000,00	-907,96	100.000,00				100.000,00
73.00.03	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΝΕΡΟΥ ΛΙΑΝΟΚΛΑΔΙΟΥ	80.000,00	25.146,94	80.000,00				80.000,00
73.00.04	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΝΕΡΟΥ ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ	80.000,00	44.531,14	80.000,00				80.000,00
73.00.05	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΝΕΡΟΥ ΠΑΥΛΙΑΝΗΣ	20.000,00	19.301,33	20.000,00				20.000,00
73.03.00	ΤΕΛΗ ΧΡΗΣΗΣ ΥΠΟΝΟΜΩΝ	900.000,00	504.619,19	900.000,00				900.000,00
73.03.02	ΤΕΛΗ ΧΡΗΣΗΣ ΥΠΟΝ.ΥΠΑΤΗΣ	20.000,00	-37,32	20.000,00				20.000,00
73.03.03	ΤΕΛΗ ΧΡΗΣΗΣ ΥΠΟΝ.ΛΕΙΑΝ/ΔΙΟΥ	30.000,00	3.956,94	30.000,00				30.000,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 31/10/2022	ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΕΙΣ 31/10/2022	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
73.03.04	ΤΕΛΗ ΧΡΗΣΗΣ ΥΠΟΝ.ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ	20.000,00	948,91	20.000,00				20.000,00
73.04.00	ΕΣΟΔΑ ΕΙΔΙΚΟΥ ΤΕΛΟΥΣ 80%	1.000.000,00	578.570,30	1.000.000,00				1.000.000,00
73.05.00	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΓΙΟ ΤΕΛΟΣ	2.100.000,00	1.360.314,74	2.100.000,00				2.100.000,00
73.05.02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΓΙΟ ΤΕΛΟΣ ΥΠΑΤΗΣ	80.000,00	-295,22	80.000,00				80.000,00
73.05.03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΓΙΟ ΤΕΛΟΣ ΛΙΑΝΟΚΛΑ	30.000,00	13.677,53	30.000,00				30.000,00
73.05.04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΓΙΟ ΤΕΛΟΣ ΓΟΡΓ/ΜΟΥ	50.000,00	27.967,16	50.000,00				50.000,00
73.06.00	ΤΕΛΗ ΣΥΝΔ.ΜΕ ΔΙΚΤΥΟ ΥΔΡ/ΣΗΣ	30.000,00	23.679,78	30.000,00				30.000,00
73.07.00	ΤΕΛΗ ΣΥΝΔ.ΜΕ ΔΙΚΤΥΟ ΑΠΟΧ/ΣΗΣ	100.000,00	30.874,61	100.000,00				100.000,00
73.08.00	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΠ.ΔΙΑΚΛ.&ΣΥΝΔ.ΥΔΡ.	20.000,00	22.522,89	30.000,00				30.000,00
73.09.00	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΑΠ.ΔΙΑΚΛ.&ΣΥΝΔ.ΑΠΟΧ	20.000,00	18.772,51	20.000,00				20.000,00
73.10.00	ΤΕΛΟΣ ΠΡΟΣΟΨΗΣ ΑΚΙΝ.ΑΠΟΧ/ΣΗΣ	5.000,00	1.995,94	5.000,00				5.000,00
73.14.00	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΑΝ/ΣΕΙΣ-ΕΛΕΓΧΟΥΣ	15.000,00	6.873,58	10.000,00				10.000,00
73.19.00	ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	200.000,00	111.275,18	200.000,00				200.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.73	6.400.000,00	3.599.876,20	6.505.000,00				6.505.000,00
74	ΕΠΙΧ/ΣΕΙΣ-ΔΙΑΦ.ΕΣΟΔΑ ΠΩΛΗΣΕΩΝ							
74.10.00	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗ ΟΑΕΔ	20.000,00	12.245,57	0,00				0,00
74.03.00	ΕΙΔΙΚΗ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗ ΜΕΛΕΤΩΝ	0,00	0,00	100.000,00				100.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.74	20.000,00	12.245,57	100.000,00				100.000,00
76	ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ							
76.03.00	ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΤΡΑΠΕΖ.ΕΣΩΤΕΡ	10.000,00	893,64	3.000,00				3.000,00
76.03.04	ΤΟΚΟΙ ΤΡΕΧΟΥΜ.ΛΟΓ/ΣΜΩΝ ΠΕΛΑΤΩΝ	70.000,00	60.746,82	80.000,00				80.000,00
76.04.00	ΠΙΣΤΩΤ.ΤΟΚΟΙ ΕΡΓΟΥ Τ.Σ.	0,00	76,79	1.000,00				1.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.76	80.000,00	61.717,25	84.000,00				84.000,00
81	ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ							
81.01.99	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓ.ΕΣΟΔΑ	0,00	240,26	0,00				
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔΙΚΟΥ 81	0,00	240,26	0,00				0,00
	ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ	15.927.000,00	5.348.329,60	16.567.700,00				16.567.700,00

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023

Β:ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ

ΚΩΔ.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	ΑΡΧΙΚΟΣ ΠΡΟΥ/ΣΜΟΣ 2022	ΠΡ/ΣΜΟΣ 31.10.2022	ΨΗΦ/ΝΤΑ ΑΠΟ ΤΟ Δ.Σ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΟ
10	ΕΔΑΦΙΚΕΣ ΕΚΤΑΣΕΙΣ	0	0	0				0
11	ΚΤΙΡΙΑ-ΕΓΚ/ΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝ. ΕΡΓΑ	0	0	0				0
12	ΜΗΧ/ΤΑ-ΤΕΧΝ.ΕΓΚ/ΣΕΙΣ-ΛΟΙΠΟΣ ΕΞ/ΣΜΟΣ	125.000	218.000	130.000				130.000
13	ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	30.000	30.000	0				0
14	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΙ	38.000	51.000	40.000				40.000
15	ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ	7.152.000	7.000.000	7.843.700				7.843.700
18	ΣΥΜ/ΧΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΜΑΚΡ/ΜΕΣ ΥΠΟΧΡ.	0	0	0				0
24	ΠΡΩΤΕΣ ΚΑΙ ΒΟΗΘΗΤΙΚΕΣ ΥΛΕΣ	243.000	343.000	253.000				253.000
25	ΑΝΑΛΩΣΙΜΑ ΥΛΙΚΑ	289.000	346.000	274.000				274.000
26	ΑΝΤΑΛΛΑΚΤΙΚΑ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	4.000	4.000	4.000				4.000
45	ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	266.000	266.000	282.000				282.000
52	ΤΡΑΠΕΖΕΣ - ΛΟΓ/ΜΟΣ ΒΡΑΧΥΠΡ. ΥΠΟΧΡ.	0	0	0				0
54	ΦΠΑ	1.380.000	1.400.000	1.403.000				1.403.000
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	2.497.000	2.497.000	2.315.000				2.315.000
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	583.000	747.000	671.000				671.000
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	2.090.000	2.332.000	2.724.000				2.724.000
63	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	18.000	18.000	18.000				18.000
64	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	200.000	205.000	190.000				190.000
65	ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	90.000	90.000	70.000				70.000
81	ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ	30.000	30.000	50.000				50.000
82	ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	200.000	200.000	200.000				200.000
	ΣΥΝΟΛΟ	15.235.000	15.777.000	16.467.700	0	0	0	16.467.700

Δ.Ε.Υ.Α.ΛΑΜΙΑΣ

ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ 2023

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 31/10/2022	ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΕΙΣ 31/10/2022	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
10	ΕΔΑΦΙΚΕΣ ΕΚΤΑΣΕΙΣ							
10.00.00	ΟΙΚΟΠΕΔΑ	0,00	0,00	0,00				0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.10	10.000,00	0,00	0,00				0,00
12	ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΕΓΚ/ΣΕΙΣ							
12.06.00	ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ ΕΞ/ΣΜΟΣ ΥΔΡ/ΣΗΣ	30.000,00	28.740,47	30.000,00				30.000,00
12.06.02	ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ ΕΞ/ΣΜΟΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ Δ.Ε.	20.000,00	0,00	10.000,00				10.000,00
12.06.50	ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ ΕΞ/ΣΜΟΣ ΑΠΟΧ/ΣΗΣ	20.000,00	8.300,00	20.000,00				20.000,00
12.06.80	ΛΟΙΠ.ΜΗΧ.ΕΞΟΠΛ.ΒΙΟΛ.ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΥ	30.000,00	10.845,39	20.000,00				20.000,00
12.06.90	ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΕΚΧΙΟΝΙΣΜΟΥ ΟΧΗΜΑΤΩΝ	18.000,00	17.600,00	0,00				0,00
12.06.91	ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΔΗΜ.ΔΙΑΜ.	30.000,00	1.607,84	20.000,00				20.000,00
12.06.92	ΣΥΛΛΕΚΤΕΣ ΥΔΡ.&ΠΛΑΙΣΙΑ ΣΥΛΛΕΚΤΩΝ ΥΔΡ.	20.000,00	5.738,49	0,00				0,00
12.06.93	ΔΑΠΑΝΕΣ ΗΛΕΚΤΡΟΔΟΤΗΣΗΣ ΔΕΞΑΜΕΝΩΝ-ΑΝΤΛΙΟΣΤΑΣΙΩΝ	20.000,00	9.134,80	10.000,00				10.000,00
12.06.99	ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧ/ΚΟΣ ΕΞΟΠ/ΣΜΟΣ	30.000,00	0,00	20.000,00				20.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.12	218.000,00	81.966,99	130.000,00				130.000,00
13	ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ							
13.02.00	ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΑ ΦΟΡΤΗΓΑ ΕΙΔΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	30.000,00	0,00	0,00				0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.13	30.000,00	0,00	0,00				0,00
14	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛ/ΣΜΟΣ							
14.00.00	ΕΠΙΠΛΑ	5.000,00	0,00	3.000,00				3.000,00
14.00.02	ΕΡΜΑΡΙΑ-ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛ.ΧΗΜ.ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟΥ	3.000,00	1.444,00	2.000,00				2.000,00
14.00.04	ΕΠΙΠΛΑ ΓΡΑΦΕΙΩΝ	5.000,00	2.540,30	3.000,00				3.000,00
14.01.00	ΣΚΕΥΗ	1.000,00	80,65	1.000,00				1.000,00
14.02.00	ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ	2.000,00	0,00	2.000,00				2.000,00
14.03.00	Η/Υ & ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΑ ΣΥΓΚΡ/ΜΑΤΑ	10.000,00	6.000,00	10.000,00				10.000,00
14.08.00	ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΤΗΛΕΠ/ΝΙΩΝ	5.000,00	3.500,00	5.000,00				5.000,00
14.09.00	ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	20.000,00	7.319,00	14.000,00				14.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.14	51.000,00	20.883,95	40.000,00				40.000,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 31/10/2022	ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΕΙΣ 31/10/2022	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
15	ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ							
15.15.01	ΕΓΚ.ΕΠΕΞ.ΛΥΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΑΓΩΓ.ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ ΦΡΑΝΤΖΗ	665.000,00	227.993,61	334.000,00				334.000,00
15.15.03	ΕΠΑΝΑΧΡ/ΣΗ ΥΓΡΩΝ ΑΠΟΒΛ.ΕΓΚ.ΕΕΛ	900.000,00	851.964,11	937.000,00				937.000,00
15.15.04	ΚΑΤ.ΕΡΓ.ΔΙΑΧ.ΙΛΥΟΣ ΕΓΚ.ΕΕΛ ΛΑΜΙΑΣ	200.000,00	0,00	200.000,00				200.000,00
15.15.05	ΠΡΟΜ.ΚΑΙ ΕΓΚΑΤ.ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΣΤΗΝ ΕΕΛ ΛΑΜΙΑΣ	0,00	0,00	0,00				0,00
15.15.06	ΠΡΟΜ.ΕΓΚΑΤ.ΣΥΣΤ.ΗΛ.ΔΙΑΧ.ΥΔΡ.Δ.ΛΑΜΙΑΣ	498.300,00	327.239,00	0,00				0,00
15.15.09	ΠΡΟΜ.&ΕΓΚΑΤ.ΕΞΟΠΛ.ΑΝΑΒ.ΠΟΙΟΤ.& ΕΞΟΙΚΟΝ.ΠΟΣΙΜ.ΝΕΡ.ΛΑΜΙΑΣ	520.400,00	355.690,00	0,00				0,00
15.15.10.01	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΔΙΚΤΥΩΝ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΟΙΚΙΣΜΩΝ ΛΕΚΑΝΗΣ ΣΠΕΡΧΕΙΟΥ ΜΕ ΑΠΟΔΕΚΤΗ ΤΗΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΛΑΜΙΑΣ	1.000.000,00	0,00	500.000,00				500.000,00
15.15.10.02	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΔΙΚΤΥΩΝ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΟΙΚΙΣΜΩΝ ΛΕΚΑΝΗΣ ΣΠΕΡΧΕΙΟΥ ΜΕ ΑΠΟΔΕΚΤΗ ΤΗΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΛΕΙΑΝΟΚΛΑΔΙΟΥ-ΥΠΑΤΗΣ	50.000,00	0,00	300.000,00				300.000,00
15.15.11.01	ΑΝΤΙΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΜΗΜΑΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΔΙΚΤΥΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΛΑΜΙΑΣ ΚΑΙ ΤΟΠΙΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ	50.000,00	0,00	300.000,00				300.000,00
15.15.11.02	ΑΝΤΙΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΜΗΜΑΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΩΝ ΥΔΡΑΓΩΓΕΙΩΝ ΔΗΜΟΥ ΛΑΜΙΕΩΝ	50.000,00	0,00	300.000,00				300.000,00
15.15.12.02	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΙ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗΣ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΠΑΡΟΧΗΣ ΠΟΣΙΜΟΥ ΝΕΡΟΥ ΔΕ ΛΑΜΙΑΣ	50.000,00	0,00	300.000,00				300.000,00
15.15.12.03	ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΦΩΤΟΒΟΛΤΑΪΚΩΝ ΣΤΑΘΜΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΓΙΑ ΤΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	50.000,00	0,00	100.000,00				100.000,00
15.15.12.04	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ & ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΘΛΗΜΕΤΡΙΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΥΔΡΟΜΕΤΡΗΣΗΣ & ΕΝΣΩΜΑΤΩΣΗΣ ΣΤΑ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΩΝ ΔΙΚΤΥΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ Δ.Ε. ΛΑΜΙΑΣ	0,00	0,00	300.000,00				300.000,00
15.15.13.01	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΒΛΑΒΩΝ ΣΤΗΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΛΕΙΑΝΟΚΛΑΔΙΟΥ - ΥΠΑΤΗΣ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΘΕΟΜΗΝΙΑ	20.500,00	19.980,00	0,00				0,00
15.15.13.02	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΔΩΝ ΠΡΟΣΒΑΣΗΣ ΠΗΓΩΝ ΥΔΡΟΛΗΨΙΑΣ ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΘΕΟΜΗΝΙΑ	100.000,00	0,00	250.000,00				250.000,00
15.15.13.03	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΔΙΚΤΥΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΚΑΙ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΥΔΡΑΓΩΓΕΙΟΥ Τ.Κ. ΣΤΙΡΦΑΚΑ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΘΕΟΜΗΝΙΑ	80.000,00	0,00	0,00				0,00
15.15.13.04	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΒΛΑΒΩΝ ΟΔΕΥΣΗΣ ΚΥΡΙΩΝ ΤΡΟΦΟΔΟΤΙΚΩΝ ΑΓΩΓΩΝ ΥΔΡΑΓΩΓΕΙΟΥ ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ ΜΕΤΑ ΑΠΟ ΘΕΟΜΗΝΙΑ	80.000,00	0,00	150.000,00				150.000,00
15.15.13.05	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΙ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ Φ/Β ΣΤΑΘΜΟΥ 200KWp	0,00	0,00	100.000,00				100.000,00
15.15.14	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΞΟΠΛ.ΒΕΛΤΙΩΣΗΣ ΔΙΑΧ.ΙΛΥΟΣ ΕΕΛ ΔΕΥΑ ΛΑΜΙΑΣ	202.100,00	0,00	530.000,00				530.000,00
15.15.16	ΔΙΕΥΘΕΤΗΣΗ ΜΥΛΑΥΛΑΚΑ-ΑΝΤΙΠΛ.ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ(ΟΣΒΑΑ Δ.ΛΑΜΙΕΩΝ)	400.000,00	72.000,00	621.000,00				621.000,00
15.15.17	ΕΡΓΟ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΠΕΡΙΟΧΗΣ ΚΑΜΗΛΟΒΡΥΣΗΣ	28.600,00	0,00	28.600,00				28.600,00
15.15.18	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΥΔΡΟΗΛΕΚΤΡΙΚΟΥ ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ	100.000,00	0,00	950.000,00				950.000,00
15.25.01	ΜΙΚΡΑ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑ ΕΡΓΑ	30.000,00	8.450,00	30.000,00				30.000,00
15.25.29	ΣΥΜ/ΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ Ν.ΚΤΙΡΙΟΥ	10.000,00	1.850,00	20.000,00				20.000,00
15.25.38	ΚΑΤΑΣΚ.ΤΡΟΦ.ΥΔΡ.ΛΕΙΑΝ.ΚΑΙ ΔΙΚΤ.ΥΔΡ.	34.700,00	0,00	34.700,00				34.700,00
15.25.39	ΕΡΓΑ ΑΠΟΚ.ΠΕΡΙΒ.ΔΙΕΛ.ΤΡΟΦ.ΑΓ.ΥΔΡ.ΛΑΜ.	230.000,00	10.191,01	218.500,00				218.500,00
15.25.40	ΑΠΟΚΑΤ.ΚΑΛΥΜ.ΦΡΕΑΤ.ΚΑΙ ΦΡΕΑΤ.ΥΔΡΟΣΥΛ.	40.000,00	0,00	40.000,00				40.000,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 31/10/2022	ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΕΙΣ 31/10/2022	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
15.25.43	ΠΡΟΜ.-ΑΝΤΙΚ.ΥΔΡΟΜ.Δ.ΛΑΜΙΑΣ	60.000,00	11.828,10	40.300,00				40.300,00
15.25.46	ΕΠΕΚΤ.ΔΙΚΤ.ΑΠΟΧ.Δ.ΛΑΜΙΕΩΝ	160.000,00	58.212,76	101.800,00				101.800,00
15.25.47	ΜΙΚΡΑ ΕΠΕΙΓΟΝΤΑ ΕΡΓΑ ΔΕ ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑΣ	30.000,00	6.823,00	30.000,00				30.000,00
15.25.50	ΜΙΚΡΑ ΕΡΓΑ ΣΕ ΚΤΙΡ.ΤΕΧΝ.ΕΓΚ.Δ.ΛΑΜΙΑΣ	0,00	0,00	0,00				0,00
15.25.54	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΟΔΟΣΤΡΩΜΑΤΩΝ ΕΡΓΩΝ ΔΕΥΑ ΛΑΜΙΑΣ	41.500,00	41.498,67	500,00				500,00
15.25.57	ΕΡΓΑ ΒΕΛΤΙΩΣΗΣ ΔΙΚΤ.&ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΠΕΡΙΟΧ.ΡΟΔΙΤΣΑΣ	60.000,00	0,00	0,00				0,00
15.25.64	ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΧΩΡΟΥ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΕΕΛ	30.000,00	12.903,00	30.000,00				30.000,00
15.25.65	ΕΠΙΣΚΕΥΕΣ-ΣΥΝΤΗΡΗΣΕΙΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΔΕΞΑΜ.ΑΝΤΛΙΟΣΤ. & ΓΕΩΤΡΗΣΕΩΝ ΥΔΡ.ΑΠΟΧ.	15.100,00	15.027,70	0,00				0,00
15.25.68.08	ΤΟΠΟΘΕΤΗΣΗ ΥΔΡΟΜΕΤΡΩΝ ΣΕ ΔΕ Δ.ΛΑΜΙΑΣ	30.000,00	0,00	30.000,00				30.000,00
15.25.68.09	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΔΙΚΤΥΩΝ ΑΠΟΧ&ΣΥΝΑΦΩΝ ΕΡΓΩΝ	160.000,00	0,00	203.000,00				203.000,00
15.25.68.11	ΕΠΛΑΝΑΦΟΡΑ ΟΔΟΣΤΡΩΜΑΤΩΝ ΕΡΓΩΝ ΔΙΚΤΥΩΝ	81.100,00	60.633,78	27.200,00				27.200,00
15.25.68.12	ΔΙΕΥΘΕΤΗΣΗ ΟΜΒΡΙΩΝ ΣΚΑΜΝΟΥ	40.000,00	0,00	40.000,00				40.000,00
15.25.68.18	ΕΠΕΙΓΟΥΣΕΣ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΕΡΓΩΝ Δ.Ε. ΛΑΜΙΑΣ	20.000,00	20.000,00	0,00				0,00
15.25.68.19	ΕΠΕΙΓΟΥΣΕΣ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΕΡΓΩΝ Δ.Ε. ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗ	5.000,00	0,00	0,00				0,00
15.25.68.20	ΕΠΕΚΤΑΣΕΙΣ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΔΙΚΤΥΩΝ & ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΛΑΜΙΑΣ	35.000,00	34.199,86	0,00				0,00
15.25.68.21	ΕΠΕΚΤΑΣΕΙΣ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΔΙΚΤΥΩΝ & ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΔΚ ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑ-ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗ	39.000,00	38.386,82	0,00				0,00
15.25.68.24	ΜΙΚΡΑ ΥΔΡΑΥΛΙΚΑ ΕΡΓΑ ΔΕ ΚΑΛΛΙΚΡΑΤΗ	30.000,00	0,00	30.000,00				30.000,00
15.25.68.25	ΜΙΚΡΑ ΥΔΡΑΥΛΙΚΑ ΕΡΓΑ ΔΕ ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑ	30.000,00	0,00	30.000,00				30.000,00
15.25.68.26	ΜΙΚΡΑ ΥΔΡΑΥΛΙΚΑ ΕΡΓΑ ΛΑΜΙΑΣ	30.000,00	29.395,70	0,00				0,00
15.25.68.27	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΝΕΑΣ ΔΕΞΑΜΕΝΗΣ Τ.Κ. ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ	60.000,00	0,00	71.300,00				71.300,00
15.25.68.28	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΔΙΚΤΥΩΝ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΩΝ ΕΡΓΩΝ ΕΠΙ ΤΗΣ ΟΔΟΥ ΑΘΗΝΩΝ	40.000,00	0,00	80.000,00				80.000,00
15.25.68.29	ΑΝΑΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΟΔΟΣΤΡΩΜΑΤΩΝ ΑΠΟ ΕΡΓΑ ΔΙΚΤΥΩΝ	80.000,00	0,00	100.000,00				100.000,00
15.25.68.30	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΟΜΩΝ ΕΠΕΜΒΑΣΕΩΝ ΔΙΚΤΥΩΝ	30.000,00	0,00	50.000,00				50.000,00
15.25.68.31	ΕΚΣΥΧΡΟΝΙΣΜΟΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΔΕΞΑΜΕΝΩΝ ΑΝΤΛΙΟΣΤΑΣΙΩΝ	30.000,00	0,00	30.000,00				30.000,00
15.25.68.32	ΜΙΚΡΑ ΕΡΓΑ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΥΔΡ.ΑΠΟΧ.Δ.Ε.ΛΑΜΙΑΣ	60.000,00	0,00	60.000,00				60.000,00
15.25.68.33	ΕΡΓΑ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΔΙΚΤΥΩΝ ΓΗΠΕΔΩΝ ΚΑΛΥΒΙΩΝ-ΚΑΜΑΡΙΤΣΑΣ & ΣΥΝΑΦΩΝ ΕΡΓΩΝ	30.000,00	0,00	0,00				0,00
15.25.68.34	ΕΡΓΑ ΔΙΚΤΥΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ Δ.Κ. ΛΑΜΙΑΣ 2022	60.000,00	0,00	50.400,00				50.400,00
15.25.68.35	ΕΡΓΑ ΔΙΚΤΥΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ Δ.Ε. ΥΠΑΤΗΣ-ΛΕΙΑΝΟΚΛΑΔΙΟΥ 2022	60.000,00	0,00	50.400,00				50.400,00
15.25.68.36	ΑΝΤΙΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΛΛΕΚΤΩΝ-ΦΡΕΑΤΙΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ	30.000,00	16.940,10	45.000,00				45.000,00
15.25.68.37	ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΦΡΕΑΤΙΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ "ΚΑΝΑΛΙΑ ΥΠΑΤΗΣ"	30.000,00	0,00	20.000,00				20.000,00
15.25.68.38	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΔΙΚΤΥΩΝ Δ.Ε. ΥΠΑΤΗΣ (Τ.Κ.ΠΕΡΙΣΤΕΡΙΟΥ)	30.000,00	0,00	0,00				0,00
15.25.68.39	ΑΝΑΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΦΡΕΑΤΙΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ Τ.Κ.ΛΑΜΙΑΣ	30.000,00	0,00	30.000,00				30.000,00
15.25.68.40	ΣΥΝΟΔΑ ΕΡΓΑ-ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΕΕΛ ΦΡΑΝΤΖΗ	20.000,00	0,00	0,00				0,00
15.25.68.41	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΕΠΕΚΤΑΣΕΙΣ ΔΙΚΤΥΩΝ & ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΛΑΜΙΑΣ 2022	30.000,00	0,00	30.000,00				30.000,00
15.25.68.42	ΕΡΓΑ ΔΙΚΤΥΩΝ ΔΕ ΥΠΑΤΗΣ 2023	0,00	0,00	60.000,00				60.000,00
15.25.68.43	ΕΡΓΑ ΔΙΚΤΥΩΝ ΔΕ ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ 2023	0,00	0,00	60.000,00				60.000,00
15.25.70	ΣΥΜΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΑ ΔΙΚΤΥΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ	34.100,00	34.025,83	0,00				0,00
15.25.73	ΚΑΤΑΣ.ΜΙΚΡΗΣ ΚΛΙΜΑΚΑΣ ΔΙΚΤΥΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	8.000,00	7.929,59	0,00				0,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 31/10/2022	ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΕΙΣ 31/10/2022	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
15.25.74	ΑΝΤΙΜΕΤ.ΕΚΤΑΚΤΩΝ ΠΡΟΒΛ.ΔΙΚΤΥΩΝ ΚΑΙ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΗΣ Δ.Ε.Υ.Α.Λ.	18.600,00	18.363,94	0,00				0,00
15.25.76	ΕΠΕΙΓΟΥΣΕΣ ΕΠΕΜΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΔΙΚΤΥΑ ΚΑΙ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΤΗΣ Δ.Ε.Υ.Α.Λ.	33.000,00	32.965,46	0,00				0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.15	7.000.000,00	2.314.492,04	7.843.700,00				7.843.700,00
18	ΣΥΜ/ΧΕΣ & ΛΟΙΠΕΣ ΜΑΚΡ.ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ							
18.11.00	ΔΟΣΜΕΝΕΣ ΕΓΓΥΗΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00				0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.18	0,00	0,00	0,00				0,00
24	ΠΡΩΤΕΣ & ΒΟΗΘΗΤΙΚΕΣ ΥΛΕΣ							
24.01.00	ΑΓΟΡΕΣ ΧΡΗΣ.ΥΔΡ/ΣΗΣ ΛΑΜΙΑΣ	180.000,00	88.535,18	120.000,00				120.000,00
24.01.01	ΑΓΟΡΕΣ ΧΡΗΣ.ΥΔΡ/ΣΗΣ ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑ	30.000,00	25.331,04	30.000,00				30.000,00
24.01.02	ΑΓΟΡΕΣ ΧΡΗΣ.ΥΔΡ/ΣΗΣ ΥΠΑΤΗΣ	5.000,00	1.077,10	5.000,00				5.000,00
24.01.03	ΑΓΟΡΕΣ ΧΡΗΣ.ΥΔΡ/ΣΗΣ ΛΕΙΑΝ/ΔΙΟΥ	5.000,00	3.116,10	5.000,00				5.000,00
24.01.04	ΑΓΟΡΕΣ ΧΡΗΣ.ΥΔΡ/ΣΗΣ ΓΟΡΓ/ΜΟΥ	5.000,00	3.128,64	5.000,00				5.000,00
24.01.05	ΑΓΟΡΕΣ ΧΡΗΣ.ΥΔΡ/ΣΗΣ ΠΑΥΛΙΑΝΗΣ	3.000,00	1.000,00	3.000,00				3.000,00
24.01.50	ΑΓΟΡΕΣ ΧΡΗΣ.ΑΠΟΧ/ΣΗΣ ΛΑΜΙΑΣ	80.000,00	16.874,48	50.000,00				50.000,00
24.01.51	ΑΓΟΡΕΣ ΧΡΗΣ.ΑΠΟΧ/ΣΗΣ ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑ	20.000,00	11.139,60	20.000,00				20.000,00
24.01.52	ΑΓΟΡΕΣ ΧΡΗΣ.ΑΠΟΧ/ΣΗΣ ΥΠΑΤΗΣ	5.000,00	3.280,00	5.000,00				5.000,00
24.01.53	ΑΓΟΡΕΣ ΧΡΗΣ.ΑΠΟΧ/ΣΗΣ ΛΕΙΑΝ/ΔΙΟΥ	5.000,00	3.528,00	5.000,00				5.000,00
24.01.54	ΑΓΟΡΕΣ ΧΡΗΣ.ΑΠΟΧ/ΣΗΣ ΓΟΡΓ/ΜΟΥ	5.000,00	2.501,00	5.000,00				5.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.24	343.000,00	159.511,14	253.000,00				253.000,00
25	ΑΝΑΛΩΣΙΜΑ ΥΛΙΚΑ							
25.00.00	ΜΙΚΡΑ ΕΡΓΑΛΕΙΑ ΥΔΡ/ΣΗΣ	2.000,00	1.325,37	2.000,00				2.000,00
25.00.50	ΜΙΚΡΑ ΕΡΓΑΛΕΙΑ ΑΠΟΧ/ΣΗΣ	2.000,00	0,00	2.000,00				2.000,00
25.02.00	ΠΕΤΡΕΛ.ΜΕΤΑΦ.ΜΕΣΩΝ-ΜΗΧ.ΥΔΡ/ΣΗΣ	50.000,00	32.650,28	50.000,00				50.000,00
25.02.50	ΠΕΤΡΕΛ.ΜΕΤ.ΜΕΣΩΝ-ΜΗΧΑΝ.ΑΠΟΧ/ΣΗ	50.000,00	32.647,10	50.000,00				50.000,00
25.04.00	ΒΕΝΖΙΝΗ	10.000,00	7.501,86	10.000,00				10.000,00
25.04.01	ΛΙΠΑΝΤΙΚΑ	1.000,00	0,00	1.000,00				1.000,00
25.04.02	ΑΕΡΙΟ ΚΑΥΣΙΜΟ (ΦΥΣΙΚΟ ΑΕΡΙΟ)	3.000,00	14,93	1.000,00				1.000,00
25.05.00	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΥΛΙΚΑ ΥΔΡ/ΣΗΣ ΛΑΜΙΑΣ	10.000,00	6.408,61	10.000,00				10.000,00
25.05.01	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΥΛΙΚΑ ΥΔΡ/ΣΗΣ ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑ	5.000,00	3.371,80	5.000,00				5.000,00
25.05.02	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΥΛΙΚΑ ΥΔΡ/ΣΗΣ ΥΠΑΤΗΣ	1.000,00	677,39	1.000,00				1.000,00
25.05.03	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΥΛΙΚΑ ΥΔΡ/ΣΗΣ ΛΕΙΑΝ/ΔΙΟΥ	1.000,00	0,00	1.000,00				1.000,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 31/10/2022	ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΕΙΣ 31/10/2022	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
25.05.04	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΥΛΙΚΑ ΥΔΡ/ΣΗΣ ΓΟΡΓ/ΜΟΥ	1.000,00	0,00	1.000,00				1.000,00
25.05.05	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΥΛΙΚΑ ΥΔΡ/ΣΗΣ ΠΑΥΛΙΑΝΗΣ	1.000,00	0,00	1.000,00				1.000,00
25.05.50	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΥΛΙΚΑ ΑΠΟΧ/ΣΗΣ ΛΑΜΙΑΣ	10.000,00	2.517,50	10.000,00				10.000,00
25.05.51	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΥΛΙΚΑ ΑΠΟΧ/ΣΗΣ ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑ	2.000,00	1.796,47	2.000,00				2.000,00
25.05.52	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΥΛΙΚΑ ΑΠΟΧ/ΣΗΣ ΥΠΑΤΗΣ	1.000,00	0,00	1.000,00				1.000,00
25.05.53	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΥΛΙΚΑ ΑΠΟΧ/ΣΗΣ ΛΕΙΑΝ/ΔΙΟΥ	1.000,00	0,00	1.000,00				1.000,00
25.05.54	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΥΛΙΚΑ ΑΠΟΧ/ΣΗΣ ΓΟΡΓ/ΜΟΥ	1.000,00	0,00	1.000,00				1.000,00
25.05.80.00	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΥΛΙΚΑ ΒΙΟΛ.ΚΑΘ.	20.000,00	3.229,83	10.000,00				10.000,00
25.05.80.01	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΥΛ.ΒΚ-ΥΠΟΧΛΩΡΙΩΔΕΣ ΝΑΤΡΙΟ	60.000,00	22.937,46	30.000,00				30.000,00
25.05.80.02	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΥΛ.ΒΚ-ΠΟΛΥΗΛΕΚΤΡΟΛΥΤΗΣ	60.000,00	23.360,00	30.000,00				30.000,00
25.05.80.03	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΥΛ.ΒΚ-ΧΗΜ.ΑΝΤΙΔΡΑΣΤΗΡΙΑ	15.000,00	12.252,47	15.000,00				15.000,00
25.05.80.04	ΔΙΑΦ.ΑΝΑΛΩΣ.ΑΔΡΑΝΗ ΥΛ.ΒΚ	17.000,00	0,00	17.000,00				17.000,00
25.07.00	ΗΛΕΚΤΡ/ΚΑ ΥΛΙΚΑ ΥΔΡ/ΣΗΣ	10.000,00	4.163,42	10.000,00				10.000,00
25.07.50	ΗΛΕΚΤΡ/ΚΑ ΥΛΙΚΑ ΑΠΟΧ/ΣΗΣ	7.000,00	5.161,24	7.000,00				7.000,00
25.07.80	ΗΛΕΚΤΡ/ΚΑ ΥΛΙΚΑ ΒΙΟΛ.ΚΑΘΑΡΙΣΜΟ	5.000,00	147,83	5.000,00				5.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.25	346.000,00	160.163,56	274.000,00				274.000,00
26	ΑΝΤΑΛ/ΚΑ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ							
26.02.00	ΑΝΤΑΛ/ΚΑ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΥΔΡ/ΣΗΣ	2.000,00	0,00	2.000,00				2.000,00
26.02.50	ΑΝΤΑΛ/ΚΑ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΑΠΟΧ/ΣΗΣ	2.000,00	0,00	2.000,00				2.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.26	4.000,00	0,00	4.000,00				4.000,00
45	ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ							
45.10.00	ΤΡΑΠΕΖΕΣ-ΛΟΓ/ΜΟΙ ΜΑΚΡ.ΥΠΟΧΡ.	266.000,00	0,00	282.000,00				282.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.45	266.000,00	0,00	282.000,00				282.000,00
54	Φ.Π.Α.							
54.00.24	ΦΠΑ Α' & ΒΟΗΘ.ΥΛΩΝ	88.000,00	41.678,03	80.000,00				80.000,00
54.00.25	Φ.Π.Α. ΛΟΙΠΩΝ ΑΓΟΡΩΝ	70.000,00	36.581,40	70.000,00				70.000,00
54.00.28	Φ.Π.Α. ΠΑΓΙΩΝ	500.000,00	200.365,25	500.000,00				500.000,00
54.00.29	Φ.Π.Α. ΕΞΟΔΩΝ - ΔΑΠΑΝΩΝ	600.000,00	327.776,25	600.000,00				600.000,00
54.00.99	Φ.Π.Α. ΑΠΟΔΟΣΗΣ	142.000,00	0,00	153.000,00				153.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.54	1.400.000,00	606.400,93	1.403.000,00				1.403.000,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 31/10/2022	ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΕΙΣ 31/10/2022	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
60	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ							
60.00.01	ΑΜΟΙΒ.ΕΜΜΙΣ.ΠΡΟΣ.ΑΟΡΙΣΤ.ΧΡΟΝΟΥ	1.600.000,00	1.256.580,20	1.500.000,00				1.500.000,00
60.00.02	ΑΜΟΙΒ.ΕΜΜΙΣ.ΠΡΟΣ.ΟΡΙΣΜ.ΧΡΟΝΟΥ	120.000,00	88.039,45	120.000,00				120.000,00
60.00.03	ΑΜΟΙΒΕΣ ΥΠΕΡ/ΚΗΣ ΑΠΑΣΧΟΛΗΣΗΣ	10.000,00	1.419,88	10.000,00				10.000,00
60.02.00	ΕΙΔΗ ΕΝΔΥΣΗΣ	30.000,00	25.894,63	30.000,00				30.000,00
60.02.04	ΕΞΟΔΑ ΕΠΙΜΟΡΦΩΣΗΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	10.000,00	1.570,00	10.000,00				10.000,00
60.02.10	ΔΩΡΑ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ	2.000,00	1.000,00	2.000,00				2.000,00
60.02.11	ΟΔΟΙΠΟΡΙΚΑ ΕΞΟΔΑ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	10.000,00	656,40	10.000,00				10.000,00
60.02.12	ΛΟΙΠΕΣ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ	15.000,00	9.582,97	13.000,00				13.000,00
60.02.99	ΔΙΑΤΑΚΤΙΚΕΣ ΣΙΤΙΣΗΣ ΑΠΟ ΕΣ	100.000,00	45.180,00	100.000,00				100.000,00
60.03.00	ΕΡΓΟΔ.ΕΙΣΦΟΡ.ΙΚΑ	420.000,00	335.371,15	400.000,00				400.000,00
60.98.00	ΑΠΟΖ/ΣΕΙΣ ΑΠΟΛΥΣ-ΕΞΟΔΟΥ ΥΠΗΡΕΣ	180.000,00	174.857,43	120.000,00				120.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.60	2.497.000,00	1.940.152,11	2.315.000,00				2.315.000,00
61	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ							
61.00.00	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΔΙΚΗΓΟΡΩΝ	10.000,00	1.746,00	10.000,00				10.000,00
61.00.01	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΣΥΜΒ/ΦΩΝ	2.000,00	378,00	2.000,00				2.000,00
61.00.02.00	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ	20.000,00	7.250,00	20.000,00				20.000,00
61.00.02.05	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΕΧΝΙΚΟΥ ΑΣΦΑΛΕΙΑΣ	5.000,00	3.500,00	5.000,00				5.000,00
61.00.02.07	ΥΠΗΡ.ΥΠΟΣΤ.Τ.Υ.ΣΤΗΝ ΕΠΙΒΛΕΨΗ ΕΡΓΩΝ	30.000,00	18.100,00	24.000,00				24.000,00
61.00.02.09	ΚΑΘΗΚΟΝΤΑ ΤΕΧΝΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ ΣΤΟΝ ΒΑΣΙΚΟ ΜΕΛΕΤΗΤΗ ΕΠΛΑ/ΧΗΣ ΥΓΡΩΝ ΑΠΟΒΛ.ΕΕΛ ΛΑΜΙΑΣ	15.000,00	10.000,00	5.000,00				5.000,00
61.00.02.10	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ	30.000,00	0,00	24.000,00				24.000,00
61.00.03.00	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΟΡΓ-ΜΕΛΕΤ-ΕΡΕΥ	20.000,00	14.500,00	20.000,00				20.000,00
61.00.03.01	ΜΕΛΕΤΕΣ Τ.Υ.	20.000,00	3.000,00	20.000,00				20.000,00
61.00.03.02	ΥΠΗΡΕΣ.ΥΠΟΣΤΗΡ.Τ.Υ.-ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΕΙΣ ΝΕΡΟΥ	16.000,00	0,00	16.000,00				16.000,00
61.00.03.04	ΠΑΡΟΧ.ΓΕΩΠΟΝ.ΕΠΙΣΤ.ΥΠΗΡΕΣ.ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΦΑΡΜ.ΙΛΥΟΣ	30.000,00	16.650,00	25.000,00				25.000,00
61.00.03.05	ΑΝΑΛΥΣΕΙΣ ΔΕΙΓΜΑΤΩΝ	30.000,00	13.249,50	25.000,00				25.000,00
61.00.03.06	Π.Υ.ΑΝΑΛΥΣΕΩΝ ΕΔΑΦΟΥΣ-ΛΥΜΑΤΩΝ-ΙΛΥΟΣ-ΥΔΑΤΟΣ Δ.Ε.ΔΗΜΟΥ ΛΑΜΙΕΩΝ	40.000,00	8.000,00	30.000,00				30.000,00
61.00.03.08	ΥΠΗΡΕΣ. ΥΠΟΣΤ.Τ.Υ.ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΝΤΑΞΗ & ΥΛΟΠ.ΔΙΑΔ.ΔΗΜΟΠΡ.Γ.Σ.Υ.-Σ.Α.Ν.	5.000,00	2.550,00	1.000,00				1.000,00
61.00.03.11	Π.Υ.ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΩΝ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΣΤΑΤΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤ.ΕΓΚΑΤΑΣΤ.ΥΔΡΟΔΟΤΗΣΗΣ	19.000,00	0,00	19.000,00				19.000,00
61.00.03.12	Π.Υ.ΑΝΑΝΕΩΣΗΣ-ΤΡΟΠΟΠ.ΠΕΡΙΒΑΛ.ΟΡΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΕΛ ΛΑΜΙΑΣ&ΤΗΝ ΕΕΛ ΦΡΑΝΤΖΗ	10.000,00	0,00	10.000,00				10.000,00
61.00.03.13	Π.Υ.ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΚΠΟΝΗΣΗ ΜΕΛΕΤΩΝ ΑΠΟΧ.Δ' ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΑΣ ΜΕ ΑΠΟΔΕΚΤΗ ΤΗΝ ΕΕΛ ΛΕΙΑΝ-ΥΠΑΤΗΣ	10.000,00	9.900,00	0,00				0,00
61.00.03.18	ΕΠΙΚΑΙΡΟΠΟΙΗΣΗ ΜΕΛΕΤΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΙΛΥΟΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΕΠΕΞ/ΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΛΑΜΙΑΣ	20.000,00	20.000,00	0,00				0,00
61.00.03.19	ΣΥΝΤΑΞΗ/ΕΠΙΚΑΙΡΟΠΟΙΗΣΗ Γ.Σ.Υ.(MASTERPLAN) ΔΕΥΑ ΛΑΜΙΑΣ	50.000,00	0,00	50.000,00				50.000,00
61.00.03.20	ΣΥΝΤΑΞΗ/ΕΠΙΚΑΙΡΟΠΟΙΗΣΗ Σ.Α.Ν. ΔΕΥΑ ΛΑΜΙΑΣ	50.000,00	0,00	50.000,00				50.000,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 31/10/2022	ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΕΙΣ 31/10/2022	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
61.00.04.00	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΕΛΕΓΚΤΩΝ	10.000,00	4.850,00	10.000,00				10.000,00
61.00.04.01	ΑΜΟΙΒΕΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ	10.000,00	0,00	10.000,00				10.000,00
61.00.04.02	ΑΜΟΙΒΕΣ ΣΥΝΤΑΞΗΣ ΟΙΚ.ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΚΑΤΑ ΕΛΠ-ΠΑΓΙΑ	6.000,00	0,00	6.000,00				6.000,00
61.00.05	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΙΑΤΡΩΝ	5.000,00	3.750,00	5.000,00				5.000,00
61.00.06	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΛΟΓΙΣΤΩΝ	15.000,00	13.725,00	18.000,00				18.000,00
61.00.06.01	ΑΜΟΙΒΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΟΛΟΓΩΝ	30.000,00	0,00	19.000,00				19.000,00
61.00.98.00	ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΟΔΗΓΩΝ	30.000,00	16.650,00	24.000,00				24.000,00
61.00.99	ΑΜΟΙΒΕΣ ΛΟΙΠΩΝ ΕΛΕΥΘ.ΕΠΑΓ/ΤΙΩΝ	20.000,00	70,00	10.000,00				10.000,00
61.01.00	ΑΜΟΙΒΕΣ ΣΥΝΕΔΡ.ΜΕΛΩΝ ΔΣ	50.000,00	49.105,03	60.000,00				60.000,00
61.01.01	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΔΙΑΦ.ΤΡΙΤΩΝ	20.000,00	400,00	20.000,00				20.000,00
61.01.03.01	ΑΜΟΙΒΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΤΑΜΕΤΡΗΣΗΣ Δ.Ε. ΥΠΙΑΤΗΣ - ΛΙΑΝΟΚΛΑΔΙΟΥ	12.000,00	0,00	12.000,00				12.000,00
61.01.03.02	ΑΜΟΙΒΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΤΑΜΕΤΡΗΣΗ Δ.Ε. ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ - Τ.Κ. ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑ	12.000,00	7.573,50	12.000,00				12.000,00
61.01.07.01	ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ ΥΠΟΣΤ.ΔΙΟΙΚ.ΥΠΗΡ.	25.000,00	19.776,00	25.000,00				25.000,00
61.01.07.02	ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ ΥΠΟΣΤ.ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡ.	25.000,00	19.000,00	25.000,00				25.000,00
61.01.07.03	ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ ΥΠΟΣΤ.ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΒΕΒ.ΕΣΟΔΩΝ	0,00	0,00	14.000,00				14.000,00
61.90.04	ΕΚΠΟΝ.ΕΡΕΥΝ.ΠΡΟΓΡ.ΠΟΙΟΤ.ΧΑΡ.ΓΕΡΜ.ΤΑΦΡΟΥ-ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΕΕΛ ΛΑΜΙΑΣ (ΕΜΠ)	30.000,00	0,00	30.000,00				30.000,00
61.90.08	ΕΞΟΔΑ ΑΝΑΔΙΟΡΓΑΝΩΣΕΩΣ	10.000,00	0,00	10.000,00				10.000,00
61.90.13	ΠΑΡΑΚΟΛ.&ΑΝΑΛ.ΕΝΕΡΓ.ΚΑΤΑΝ.ΣΕ Α/Σ ΔΙΚΤ.ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧ/ΣΗΣ Δ.Ε.Υ.Α.Λ.	5.000,00	0,00	5.000,00				5.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.61	747.000,00	263.723,03	671.000,00				671.000,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 31/10/2022	ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΕΙΣ 31/10/2022	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ							
62.00.01	ΗΛΕΚΤΡΙΚΟ ΡΕΥΜΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ	250.000,00	311.613,97	400.000,00				400.000,00
62.00.02	ΗΛΕΚΤ.ΡΕΥΜΑ ΑΠΟΧ/ΣΗΣ	50.000,00	32.619,10	60.000,00				60.000,00
62.00.03	ΗΛΕΚΤΡ.ΡΕΥΜΑ ΒΙΟΛ.ΚΑΘ/ΣΜΟΥ	400.000,00	620.035,71	700.000,00				700.000,00
62.03.00	ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ-ΤΗΛΕΓΡΑΦΙΚΑ	30.000,00	15.349,99	20.000,00				20.000,00
62.03.02.00	ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΑ	100.000,00	31.229,84	100.000,00				100.000,00
62.04.01	ΕΝΟΙΚΙΑ ΚΤΙΡΙΩΝ-ΤΕΧΝ.ΕΡΓΩΝ	4.000,00	2.870,00	4.000,00				4.000,00
62.04.02.00	ΕΝΟΙΚΙΑ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΝΑ ΧΙΛ.ΚΑΤ.	80.000,00	57.457,63	80.000,00				80.000,00
62.04.02.01	ΕΝΟΙΚΙΑ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΥΔΡ/ΣΗΣ ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑ	10.000,00	5.661,19	10.000,00				10.000,00
62.04.02.02	ΕΝΟΙΚΙΑ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΥΔΡ/ΣΗΣ ΥΠΑΤΗΣ	5.000,00	2.639,70	5.000,00				5.000,00
62.04.02.03	ΕΝΟΙΚΙΑ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΥΔΡ/ΣΗΣ ΛΕΙΑΝ/ΔΙΟΥ	5.000,00	2.000,00	5.000,00				5.000,00
62.04.02.04	ΕΝΟΙΚΙΑ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΥΔΡ/ΣΗΣ ΓΟΡΓ/ΜΟΥ	5.000,00	1.038,35	5.000,00				5.000,00
62.04.02.05	ΕΝΟΙΚΙΑ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΥΔΡ/ΣΗΣ ΠΑΥΛΙΑΝΗΣ	2.000,00	1.020,00	2.000,00				2.000,00
62.04.02.50	ΕΝΟΙΚΙΑ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΑΠΟΧ. ΑΝΑ ΧΙΛ.ΚΑΤ.	55.000,00	31.323,21	55.000,00				55.000,00
62.04.02.51	ΕΝΟΙΚΙΑ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΑΠΟΧ/ΣΗΣ ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑ	10.000,00	6.200,00	10.000,00				10.000,00
62.04.02.52	ΕΝΟΙΚΙΑ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΑΠΟΧ/ΣΗΣ ΥΠΑΤΗΣ	5.000,00	650,00	5.000,00				5.000,00
62.04.02.53	ΕΝΟΙΚΙΑ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΑΠΟΧ/ΣΗΣ ΛΕΙΑΝ/ΔΙΟΥ	5.000,00	1.560,00	5.000,00				5.000,00
62.04.02.54	ΕΝΟΙΚΙΑ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΑΠΟΧ/ΣΗΣ ΓΟΡΓ/ΜΟΥ	5.000,00	1.375,00	5.000,00				5.000,00
62.04.10.01	ΕΝΟΙΚΙΑ ΧΡΗΜ.ΜΙΣΘΩΣΗΣ ΕΙΧ	4.000,00	840,00	4.000,00				4.000,00
62.04.10.02	ΕΝΟΙΚΙΑ ΧΡΗΜ.ΜΙΣΘΩΣΗΣ ΦΙΧ	4.000,00	0,00	4.000,00				4.000,00
62.04.80	ΕΝΟΙΚΙΑ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΒΙΟΛ.ΚΑΘΑΡΙΣΜΟ	50.000,00	31.353,37	50.000,00				50.000,00
62.04.81	ΕΝΟΙΚΙΑ ΜΗΧ/ΤΩΝ ΔΙΑΧ/ΣΗΣ ΙΛΥΟΣ	30.000,00	6.360,00	30.000,00				30.000,00
62.04.83	ΕΝΟΙΚΙΑ ΜΕΤΑΦΟΡΑΣ ΙΛΥΟΣ	10.000,00	8.484,00	10.000,00				10.000,00
62.05.01	ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ ΜΕΤΑΦ.ΜΕΣΩΝ	10.000,00	4.898,76	10.000,00				10.000,00
62.07.01.00	ΕΠΙΣΚ.ΣΥΝΤΗΡ.ΚΤΙΡ.ΕΓΚ. ΛΑΜΙΑΣ	15.000,00	11.495,25	15.000,00				15.000,00
62.07.01.01	ΕΠΙΣΚ.ΣΥΝΤΗΡ.ΚΤΙΡ.-ΤΕΧΝ.ΕΡΓΩΝ Δ.Ε	10.000,00	5.497,50	10.000,00				10.000,00
62.07.01.02	ΣΥΝΤ.Η/Μ ΝΕΟΥ ΚΤΙΡΙΟΥ	5.000,00	2.280,00	5.000,00				5.000,00
62.07.01.03	ΕΠΙΣΚ.ΣΥΝΤ.ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΛΑΜΙΑΣ	5.000,00	0,00	5.000,00				5.000,00
62.07.01.04	ΕΚΤ.ΕΡΓ.ΑΝΤ.ΕΚΤ.ΠΛΗΜΜ.ΦΑΙΝ.Δ.Κ.ΛΑΜΙΑΣ	20.000,00	8.550,00	20.000,00				20.000,00
62.07.01.05	ΕΚΤ.ΕΡΓ.ΑΝΤ.ΕΚΤ.ΠΛΗΜΜ.ΦΑΙΝ.Δ.Ε.ΥΠΑΤΗΣ	20.000,00	0,00	20.000,00				20.000,00
62.07.01.06	ΕΚΤ.ΕΡΓ.ΑΝΤ.ΕΚΤ.ΠΛΗΜΜ.ΦΑΙΝ.Δ.Ε.ΛΙΑΝΟΚΛ	20.000,00	15.312,00	20.000,00				20.000,00
62.07.01.07	ΕΚΤ.ΕΡΓ.ΑΝΤ.ΕΚΤ.ΠΛΗΜΜ.ΦΑΙΝ.Δ.Ε.ΓΟΡΓΟΠ	20.000,00	0,00	20.000,00				20.000,00
62.07.02.00	ΕΠΙΣΚ.ΣΥΝΤ.ΔΙΚΤΥΩΝ ΥΔΡ-ΑΠΟΧ Δ.Ε. ΛΑΜΙΑΣ	30.000,00	30.000,00	30.000,00				30.000,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 31/10/2022	ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΕΙΣ 31/10/2022	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
62.07.02.01	ΕΠΙΣΚ.ΣΥΝΤΗΡ.ΜΗΧ/ΤΩΝ	40.000,00	33.267,68	30.000,00				30.000,00
62.07.03	ΕΠΙΣΚ.ΣΥΝΤΗΡ.ΜΕΤΑΦΟΡ. ΜΕΣΩΝ	40.000,00	35.298,49	30.000,00				30.000,00
62.07.04	ΕΠΙΣΚ.ΣΥΝΤΗΡ.ΕΠΙΠΛ.& ΛΟΙΠ. ΕΞΟΠΛ/ΣΜΟΥ	7.000,00	4.975,00	5.000,00				5.000,00
62.07.07	ΣΥΝΤΗΡ. ΔΙΚΤ. ΚΑΙ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΔΕΥΑΛ ΔΗΜΟΥ ΛΑΜΙΑΣ	30.000,00	30.000,00	30.000,00				30.000,00
62.07.08	ΕΠΙΣΚΕΥΕΣ-ΣΥΝΤΗΡΗΣΕΙΣ ΔΙΚΤΥΩΝ&ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΔΕΥΑΛ	0,00	0,00	30.000,00				30.000,00
62.07.09	ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΔΙΚΤΥΩΝ ΔΕΥΑ ΛΑΜΙΑΣ	30.000,00	14.670,00	30.000,00				30.000,00
62.07.20	ΣΥΝΤ.ΣΥΣΤ.ΤΗΛΕΛ.ΤΗΛΕΧ.ΔΙΚΤ.ΥΔΡ/ΣΗΣ*	50.000,00	7.471,00	50.000,00				50.000,00
62.07.80	ΕΠΙΣΚ.ΣΥΝΤΗΡ.ΒΙΟΛΟΓΙΚΟΥ ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΥ	30.000,00	20.667,78	30.000,00				30.000,00
62.07.81	ΚΑΘΑΡ/ΣΜΟΣ ΦΡΕΑΤ.ΥΔΡΟΣΥΛ.ΜΕ ΑΠΟΦΡ.ΜΗΧΑΝΗΜΑ*	60.000,00	0,00	60.000,00				60.000,00
62.07.82	ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΣΥΝ/ΣΗ ΒΙΟΛ.ΥΠΑΤΗΣ	30.000,00	23.916,00	30.000,00				30.000,00
62.07.83.00	ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΣΥΝ/ΣΗ ΒΙΟΛ.ΛΑΜΙΑΣ	245.000,00	175.764,00	240.000,00				240.000,00
62.07.83.01	ΥΠΟΣΤ.ΕΡΓΑΣ.ΛΕΙΤΟΥΡΓ.ΒΥΤ.ΟΧΗΜ.ΔΕ ΛΑΜΙΑΣ	25.000,00	13.500,00	24.000,00				24.000,00
62.07.83.02	ΥΠΟΣΤ.ΕΡΓΑΣ.ΛΕΙΤΟΥΡΓ.ΒΥΤ.ΟΧΗΜ. Δ.Κ.ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑ	25.000,00	0,00	24.000,00				24.000,00
62.07.83.03	ΥΠΟΣΤ.ΕΡΓΑΣ.ΛΕΙΤΟΥΡΓ.ΒΥΤ.ΟΧΗΜ. Δ.Ε. ΛΙΑΝΟΚΛΑΔΙΟΥ	30.000,00	30.000,00	14.000,00				14.000,00
62.07.83.04	ΥΠΟΣΤ.ΕΡΓΑΣ.ΛΕΙΤΟΥΡΓ.ΒΥΤ.ΟΧΗΜ. Δ.Ε. ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ	25.000,00	22.315,00	14.000,00				14.000,00
62.07.83.05	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ-ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΙΛΥΟΣ	20.000,00	19.000,00	20.000,00				20.000,00
62.07.83.06	ΥΠΟΣΤ.ΕΡΓΑΣ.ΛΕΙΤΟΥΡΓ.ΒΥΤ.ΟΧΗΜ.Τ.Κ. ΛΑΜΙΑΣ	25.000,00	2.000,00	24.000,00				24.000,00
62.07.83.07	ΥΠΟΣΤ.ΕΡΓΑΣ.ΣΥΝΤΗΡ.ΥΔΡΟΜΕΤΡΩΝ ΛΑΜΙΑΣ	25.000,00	0,00	25.000,00				25.000,00
62.07.83.08	ΥΠΟΣΤ.ΕΡΓΑΣ.ΣΥΝΤΗΡ.ΥΔΡΟΜΕΤΡΩΝ Δ.Ε.ΛΑΜΙΑΣ	25.000,00	0,00	25.000,00				25.000,00
62.07.85	ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΣ ΤΑΦΡΩΝ ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑΣ	5.000,00	0,00	5.000,00				5.000,00
62.07.86	ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΣ ΤΑΦΡΩΝ ΥΠΑΤΗΣ	25.000,00	24.500,00	25.000,00				25.000,00
62.07.87	ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΣ ΤΑΦΡΩΝ ΛΕΙΑΝΟΚΛΑΔΙΟΥ	5.000,00	0,00	5.000,00				5.000,00
62.07.88	ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΣ ΤΑΦΡΩΝ ΓΟΡΓΟΠΟΤΑΜΟΥ	5.000,00	0,00	5.000,00				5.000,00
62.07.89	ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΣ ΓΕΡΜΑΝΙΚΗΣ ΤΑΦΡΟΥ	20.000,00	0,00	20.000,00				20.000,00
62.07.90	ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΣ ΤΑΦΡΩΝ ΛΑΜΙΑΣ	30.000,00	0,00	30.000,00				30.000,00
62.98.00	ΦΩΤΙΣΜΟΣ	51.000,00	46.413,38	60.000,00				60.000,00
62.98.01	ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ Η/Υ	20.000,00	0,00	20.000,00				20.000,00
62.98.02	ΔΕΗ ΜΕΤΑΤΟΠΙΣΗ ΔΙΚΤΥΩΝ	15.000,00	0,00	10.000,00				10.000,00
62.98.03	ΦΥΛΑΞΗ-ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΥΠΟΔ.& ΤΕΧΝ.ΕΓΚ/ΣΕΩΝ	10.000,00	0,00	0,00				0,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 31/10/2022	ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΕΙΣ 31/10/2022	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
62.98.04	ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	25.000,00	17.828,10	25.000,00				25.000,00
62.98.05	ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΣ ΛΟΙΠΩΝ ΕΓΚ/ΣΕΩΝ	15.000,00	7.515,50	10.000,00				10.000,00
62.98.06	ΦΥΛΑΞΗ-ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΚΤΙΡ..ΕΓΚ/ΣΕΩΝ	25.000,00	16.512,00	25.000,00				25.000,00
62.98.07	ΥΠΗΡΕΣ.ΦΥΛΑΞΗΣ (SECURITY) ΚΤΙΡ.ΕΓΚ.ΔΕΥΑΛ	25.000,00	21.453,54	5.000,00				5.000,00
62.98.99	ΛΟΙΠΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	20.000,00	15.888,81	20.000,00				20.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.62	2.332.000,00	1.832.670,85	2.724.000,00				2.724.000,00
63	ΦΟΡΟΙ & ΤΕΛΗ							
63.03.00	ΤΕΛΗ ΚΥΚΛΟΦ.ΕΠΙΒΑΤ.ΑΥΤ/ΤΩΝ	5.000,00	0,00	5.000,00				5.000,00
63.03.01	ΤΕΛΗ ΚΥΚΛΟΦ.ΦΟΡΤΗΓ.ΑΥΤ/ΤΩΝ	5.000,00	0,00	5.000,00				5.000,00
63.03.05	ΤΕΛΗ ΚΥΚΛΟΦ.ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ	3.000,00	2.059,05	3.000,00				3.000,00
63.03.06	ΤΕΛΗ ΚΥΚΛΟΦ.ΔΙΑΦΟΡΑ	2.000,00	0,00	2.000,00				2.000,00
63.98.00	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΜΙΣΘΩΜΑΤΩΝ	1.000,00	110,00	1.000,00				1.000,00
63.98.12	ΦΟΡΟΣ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	1.000,00	0,00	1.000,00				1.000,00
63.98.99	ΛΟΙΠΟΙ ΦΟΡΟΙ & ΤΕΛΗ	1.000,00	100,00	1.000,00				1.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.63	18.000,00	2.269,05	18.000,00				18.000,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 31/10/2022	ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΕΙΣ 31/10/2022	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
64	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ							
64.00.02	ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦ.ΥΛΙΚ.ΜΕΤΑΦ.ΜΕΣ.ΤΡΙ	2.000,00	367,28	2.000,00				2.000,00
64.01.00	ΕΞΟΔΑ ΤΑΞ.ΕΣΩΤ.ΜΕ ΔΙΚΑΙΟΛΟΓ.	3.000,00	2.280,35	3.000,00				3.000,00
64.02.01	ΔΙΑΦ/ΣΕΙΣ ΑΠΟ ΡΑΔΙΟΦΩΝΟ-ΤΗΛΕΟΡ	15.000,00	8.600,00	10.000,00				10.000,00
64.02.02	ΕΝΗΜΕΡΩΤΙΚΕΣ ΑΝΑΚΟΙΝ.ΕΚΤΑΚ.ΣΥΝΘΗΚΩΝ	5.000,00	0,00	5.000,00				5.000,00
64.02.05	ΕΞΟΔΑ ΣΥΝΕΔΡΙΩΝ-ΔΕΞΙΩΣΕΩΝ	5.000,00	0,00	5.000,00				5.000,00
64.02.06	ΕΞΟΔΑ ΥΠΟΔΟΧΗΣ-ΦΙΛΟΞΕΝΙΑΣ	5.000,00	892,63	5.000,00				5.000,00
64.03.02	ΕΞΟΔΑ ΕΠΙΔΕΙΞΕΩΝ	5.000,00	0,00	3.000,00				3.000,00
64.05.00	ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΣΕ ΠΕΡΙΟΔ-ΕΦΗΜΕΡΙΔΕΣ	3.000,00	2.052,65	3.000,00				3.000,00
64.05.01	ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ-ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΠΑΓ.ΟΡΓΑΝΩ	4.000,00	3.000,00	4.000,00				4.000,00
64.06.00	ΔΩΡΕΕΣ ΓΙΑ ΚΟΙΝΩΦ.ΣΚΟΠΟΥΣ	15.000,00	11.799,09	15.000,00				15.000,00
64.07.00	ΕΝΤΥΠΑ	10.000,00	4.373,00	10.000,00				10.000,00
64.07.01	ΥΛΙΚΑ ΠΟΛΛΑΠΛΩΝ ΕΚΤΥΠΩΣΕΩΝ	10.000,00	1.277,75	10.000,00				10.000,00
64.07.02	ΕΞΟΔΑ ΠΟΛΛΑΠΛΩΝ ΕΚΤΥΠΩΣΕΩΝ	15.000,00	3.874,07	15.000,00				15.000,00
64.07.03	ΓΡΑΦ.ΥΛΗ ΛΟΙΠΑ ΥΛΙΚΑ ΓΡΑΦΕΙΩΝ	10.000,00	1.479,03	10.000,00				10.000,00
64.08.00	ΚΑΥΣΙΜΑ-ΛΟΙΠΑ ΥΛΙΚΑ ΘΕΡΜΑΝΣ.	1.000,00	0,00	1.000,00				1.000,00
64.08.01	ΥΛΙΚΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ	5.000,00	1.490,20	5.000,00				5.000,00
64.08.02	ΥΛΙΚΑ ΦΑΡΜΑΚΕΙΟΥ	2.000,00	363,54	1.000,00				1.000,00
64.09.01	ΕΞΟΔΑ ΔΗΜ/ΣΕΩΝ-ΑΓΓΕΛ-ΑΝΑΚΟΙΝΩΣ	10.000,00	9.847,36	10.000,00				10.000,00
64.98.00	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ ΜΕ Φ.Π.Α.	20.000,00	6.208,85	20.000,00				20.000,00
64.98.01	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ ΧΩΡΙΣ Φ.Π.Α.	20.000,00	9.799,52	10.000,00				10.000,00
64.98.01.01	ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΕΙΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΤΡΙΤΩΝ	0,00	0,00	10.000,00				
64.98.02	ΕΞΟΔΑ ΣΥΝΤ.ΠΡΟΓΡ.Η/Υ ΟΙΚ.ΥΠΗΡ.	25.000,00	22.590,00	25.000,00				25.000,00
64.98.03	ΕΞΟΔΑ ΣΥΝΤΗΡ.ΠΡΟΓΡ.Η/Υ ΤΕΧΝ.ΥΠ	10.000,00	0,00	5.000,00				5.000,00
64.99.00	ΜΕΙΩΣΕΙΣ-ΔΙΠΛΟΠΛ-ΛΑΘΟΣ ΧΡΕΩΣΕΙ	5.000,00	1.031,50	3.000,00				3.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.64	205.000,00	91.326,82	190.000,00				190.000,00

ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΥ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 31/10/2022	ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΕΙΣ 31/10/2022	ΠΡΟΥΠ/ΣΜΟΣ 2023	Α' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Β' ΤΡΟΠ/ΣΗ	Γ' ΤΡΟΠ/ΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
65	ΤΟΚΟΙ & ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ							
65.01.00	ΤΟΚΟΙ ΤΡΑΠΕΖΩΝ ΜΑΚΡ.ΥΠΟΧΡ/ΣΕΩΝ	69.000,00	0,00	53.000,00				53.000,00
65.10.00	ΠΡΟΜΗΘ.ΕΓΓΥΗΤ.ΕΠΙΣΤ.ΤΡΑΠΕΖΩΝ	1.000,00	40,00	1.000,00				1.000,00
65.10.02	ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΔΙΑΣ EUROBANK	5.000,00	1.850,90	4.000,00				4.000,00
65.10.03	ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΚΑΡΤΑΣ ΑΤΤΙΚΗΣ	8.000,00	3.566,34	6.000,00				6.000,00
65.10.04	ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΡΑΥ ΡΟΣ ΠΕΙΡΑΩΣ	5.000,00	1.711,32	3.000,00				3.000,00
65.98.99	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ ΤΡΑΠΕΖΩΝ	2.000,00	441,90	3.000,00				3.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.65	90.000,00	7.610,46	70.000,00				70.000,00
81	ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ							
81.00.99	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ	30.000,00	0,00	50.000,00				50.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.81	30.000,00	0,00	50.000,00				50.000,00
82	ΕΞΟΔΑ ΠΡΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ							
82.98.00	ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡ.ΠΡΟΗΓ.ΧΡΗΣΗΣ	200.000,00	172.687,25	200.000,00				200.000,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΚΩΔ.82	200.000,00	172.687,25	200.000,00				200.000,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	15.787.000,00	7.653.858,18	16.467.700,00				16.467.700,00

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ Ο.Υ.

Κ. ΠΑΝΟΥΡΓΙΑΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Ι.ΘΕΟΔΩΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Ο προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2023 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 14 - 12 - 2022

ΘΕΩΡΗΘΗΚΕ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΚΟΥΤΣΟΒΕΛΗΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ

Δ.Ε.Υ.Α.Λ.

Δ.Ε.Υ.Α. ΛΑΜΙΑΣ

Διεύθυνση: Α. Παπανδρέου & Τ.Ισαάκ

35 133 Λαμία

Τηλεφωνικό κέντρο:2231 032950-1

Fax: 2231 045015

E-mail:info@deyalamias.gr, www.deyalamias.gr