

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**

**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ  
ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024**

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024**

**Περιεχόμενα**

**Αρ. Σελίδας**

<b>Μέρος Α</b>	<b>Ετοιμασία Προϋπολογισμού</b>	
A1-1	Συνοπτικός Πίνακας Προϋπολογισμού - Ισολογισμός	3
A1-2	Συνοπτικός Πίνακας Προϋπολογισμού - Εσόδων και Εξόδων	4
A2	Κατάσταση Ταμιακής Ροής	5
A3	Έσοδα	6
A4	Δαπάνες και Άλλες Πληρωμές	7-14
A5	Δάνεια	15-19
A6	Μετρητά στο Ταμείο και Τραπεζικοί Λογαριασμοί	20
A7	Επενδύσεις	21
A8	Ειδικά Ταμεία	22
A9	Χορηγίες και Αποθεματικά	23
A10	Αναπτυξιακά Έργα που υλοποιούνται από το Συμβούλιο Αποχετεύσεων	24-30
A11	Άλλα Στοιχεία Ενεργητικού και Παθητικού	31-33
A12	Δεσμεύσεις που προκύπτουν από Συμβάσεις/Αποφάσεις	34
A13	Στοιχεία Προσωπικού - Μόνιμοι Υπάλληλοι	35-36
A14	Στοιχεία Προσωπικού - Εργάτες	37
A15	Αγωγές	38
<b>Μέρος Β</b>	<b>Επεξηγηματικές Σημειώσεις</b>	
A16	Επεξηγηματικές Σημειώσεις	39-66

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024**

A1-1 Συνοπτικός Πίνακας Προϋπολογισμού - Ισολογισμός

Αναφορά	Πραγματικά 2020	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	2022		2023		2024	
				€	€	€	€	€	€
A/A									
18	ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	227.752.987	270.044.293	257.678.437	277.754.887	296.474.132	305.140.977		
19	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΜΕ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΧΡΗΣΗΣ	2.309.451	-	2.220.986	2.132.520	2.044.058	1.955.592		
20	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	24.346.516	17.187.267	20.942.142	18.476.142	14.343.142	10.049.142		
		254.408.954	287.231.560	280.841.565	298.363.549	312.861.332	317.145.711		
	<b>ΤΡΕΧΟΥΜΕΝΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>								
21	Αποθέματα	1.370.503	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000		
22	Χρεώστες και προσληρωμές	25.877.505	28.427.000	28.932.000	36.323.000	40.651.000	38.856.000		
23	Μετρητά στο ταμείο και στις τράπεζες	69.502.967	41.727.595	50.804.918	27.356.248	18.717.022	16.555.918		
		96.750.975	71.554.595	81.136.918	65.079.248	60.768.022	56.811.918		
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	351.159.929	358.786.155	361.978.483	363.442.797	373.629.354	373.957.629		
	<b>ΑΠΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>								
24	<b>ΑΠΘΕΜΑΤΙΚΑ</b>	154.178.760	158.053.019	161.067.765	164.940.890	169.169.258	172.979.344		
	<b>ΜΗ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>								
25	Αναβαλλόμενα εισοδήματα - χορηγίες	46.342.654	61.500.770	61.360.140	73.689.140	89.917.140	97.951.140		
26	Συνταξιοδοτικά ωφελήματα	4.730.754	3.635.000	3.635.000	3.635.000	3.635.000	3.635.000		
27	Δάνεια	117.520.577	107.398.768	107.398.767	97.276.956	87.155.145	77.033.334		
28	Υποχρεώσεις από μισθώσεις	2.305.971	-	2.246.948	2.190.763	2.132.549	2.072.212		
		170.899.956	172.534.538	172.393.907	174.601.096	180.707.285	178.619.474		
	<b>ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>								
25	Αναβαλλόμενα εισοδήματα-τρεχούμενο-χορηγίες	2.217.107	2.625.588	1.965.000	3.304.000	3.909.000	4.200.000		
29	Πιστωτές και οφειλόμενα ποσά	13.652.983	15.401.200	16.380.000	10.425.000	9.672.000	7.987.000		
30	Παρατράβηγμα τράπεζας	-	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000		
	Φορολογικές υποχρεώσεις	27.388	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
27	Δάνεια - τρεχούμενο μέρος	10.121.810	10.121.810	10.121.811	10.121.811	10.121.811	10.121.811		
28	Υποχρεώσεις από μισθώσεις	61.925	-	59.023	56.185	58.215	60.336		
		26.081.213	28.198.598	28.516.811	23.900.811	23.752.811	22.358.811		
	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΘΕΜΑΤΙΚΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>	351.159.929	358.786.155	361.978.483	363.442.797	373.629.354	373.957.629		

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΙΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

A1-2 Συνοπτικός Πίνακας Προϋπολογισμού - Εσόδων και Εξόδων

Α/Α	Αναφορά	Πραγματικά 2020 €	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021 €	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021 €	Προϋπολογισμός 2022 €	Προϋπολογισμός 2023 €	Προϋπολογισμός 2024 €
<b>ΕΣΟΔΑ ΠΟΥ ΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΟΝΤΑΙ ΣΤΗΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (P&amp;L)</b>							
<b>ΕΣΑ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>							
1	D5	17.078.058	17.480.000	17.161.000	17.346.000	18.820.000	19.008.000
2	D2	7.125.195	6.719.000	7.280.000	7.750.000	8.080.000	8.400.000
3	GS	146.693	150.000	260.000	331.000	400.000	400.000
4	D4	429.258	553.000	414.000	380.000	331.000	252.000
5	D7	476.553	450.000	470.000	490.000	542.000	555.000
6	D7	1.160.772	1.087.000	1.173.000	1.394.000	1.505.000	1.554.000
7	Διαγραφή Κρατικών και άλλων Χορηγιών	1.957.850	1.958.018	1.962.018	2.675.000	3.304.000	3.909.000
8	Άλλα	202.839	80.000	1.026.500	70.500	65.500	65.500
9	<b>Σύνολο Εσόδων</b>	<b>28.577.218</b>	<b>28.477.018</b>	<b>29.746.518</b>	<b>30.436.500</b>	<b>33.047.500</b>	<b>34.143.500</b>
<b>ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΟΝΤΑΙ ΣΤΗΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (P&amp;L)</b>							
<b>ΕΣΑ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</b>							
10	D1	2.920.571	3.407.036	3.410.036	3.921.420	4.103.184	4.279.458
11	P2	5.250.660	7.609.500	8.075.500	7.836.000	8.474.000	8.680.000
12	D4	788.876	674.642	803.813	846.991	774.684	725.392
13	Αποσβέσεις	9.626.707	10.618.500	10.450.464	13.844.464	15.364.464	16.566.464
14	Άλλα	1.934	32.000	37.000	42.500	42.500	42.500
15	<b>Σύνολο Δαπανών</b>	<b>18.588.748</b>	<b>22.341.678</b>	<b>22.776.813</b>	<b>26.491.375</b>	<b>28.758.832</b>	<b>30.293.814</b>
16	<b>Πλεόνασμα έτους από συνήθεις εργασίες</b>	<b>9.988.470</b>	<b>6.135.340</b>	<b>6.969.705</b>	<b>3.945.125</b>	<b>4.288.668</b>	<b>3.849.686</b>
Αντιπροσαρμογή δικαίως αξίας μετοχών							
Ζημία Ταμείου Συντάξεων και φιλοδωρημάτων							
17	Φορολογία	8.695.510	6.135.340	6.969.705	3.945.125	4.288.668	3.849.686
	Πλεόνασμα έτους	-174.756	-138.900	-80.700	-72.000	-60.300	-39.600
	Πλεόνασμα από μεταφορά	8.520.754	5.996.440	6.889.005	3.873.125	4.228.368	3.810.086
	Πλεόνασμα σε μεταφορά	145.658.006	152.056.579	154.178.760	161.067.765	164.940.890	169.169.258
	Πλεόνασμα σε μεταφορά	154.178.760	158.053.019	161.067.765	164.940.890	169.169.258	172.979.344

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΙΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

A2 Κατάσταση Ταμειακής Ροής

Αναφορά	2020	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	2022	2023	2024
	€	€	€	€	€	€
<b>ΤΑΜΕΙΑΚΗ ΡΟΗ ΑΠΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ</b>						
Πλεόνασμα έτους πριν τη φορολογία	9.988.470	6.135.340	6.969.705	3.945.125	4.288.688	3.849.686
<b>Αναπροσαρμογές για:</b>						
Αποσβέσεις	9.626.707	10.618.500	10.450.484	13.844.464	15.364.464	16.566.464
Εισόδημα από επενδύσεις	-429.258	-553.000	-414.000	-380.000	-331.000	-252.000
Τόκους πληρωτέους	698.065	519.642	681.500	721.000	651.000	605.000
Διαγραφή χορηγιών	-1.957.850	-1.958.018	-1.962.018	-2.675.000	-3.304.000	-3.909.000
Ζημιά από πώληση παγίων στοιχείων	1.934	-	-	-	-	-
Συνταξιοδοτικά ωφελήματα προσωπικού	273.480	369.400	369.400	452.800	456.500	457.800
<b>Πλεόνασμα/(Έλλειμμα) από λειτουργικές δραστηριότητες πριν τις αλλαγές στο κεφάλαιο κίνησης</b>	18.201.548	15.131.864	16.095.051	15.908.389	17.125.632	17.317.950
(Αύξηση)/Μείωση στα Αποθέματα	-161.727	-	-29.497	-	-	-
(Αύξηση)/Μείωση στους Χρεωστές & εισπρακτέα ποσά	179.606	-587.641	-5.506.014	-7.446.999	-4.323.003	1.797.001
Αύξηση/(Μείωση) στους πιστωτές	3.893.841	7.742.900	1.690.000	-5.955.000	-753.000	-1.685.000
Πληρωμή φόρου	-174.756	-138.900	-80.700	-72.000	-60.300	-39.600
<b>Καθαρή ροή μετρητών από λειτουργικές δραστηριότητες</b>	21.938.512	22.148.223	12.168.840	2.434.390	11.989.329	17.390.351
<b>ΡΟΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ</b>						
Επενδύσεις σε στοιχεία πάγιου ενεργητικού	-20.048.939	-46.611.200	-40.287.450	-33.832.450	-33.995.245	-25.144.845
(Εξόδα)/Εσοδα από πωλήσεις στοιχείων πάγιου ενεργητικού	-	-	-	-	-	-
(Πληρωμή για αγορά)/εξαργύρωση ομολόγων	-8.247.655	8.345.063	3.404.374	2.466.000	4.133.000	4.294.000
Καταθέσεις στο ταμείο συντάξεων	-363.393	-369.400	-369.400	-452.800	-456.500	-457.800
Τόκοι που εισπράχθηκαν	442.402	550.000	410.000	405.000	330.000	255.000
	-28.217.585	-38.085.537	-36.842.476	-31.414.250	-29.988.745	-21.053.645
<b>ΡΟΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ ΑΠΟ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ</b>						
Κυβερνητικές και άλλες χορηγίες	5.847.584	16.948.320	16.727.397	16.343.000	20.137.000	12.234.000
Αποπληρωμή δανείων	-10.121.810	-10.121.810	-10.121.810	-10.121.810	-10.121.810	-10.121.810
Δάνεια	-	-	-	-	-	-
Τόκοι που πληρώθηκαν	-705.452	-520.000	-670.000	-690.000	-655.000	-610.000
	-4.979.678	6.306.510	5.935.587	5.531.190	9.360.190	1.502.190
<b>Καθαρή αύξηση/(μείωση) μετρητών &amp; ταυτόσημων αξιών</b>	-11.258.751	-9.630.804	-18.738.049	-23.448.670	-8.639.226	-2.161.104
<b>Μετρητά και ταυτόσημες αξίες κατά την 1 Ιανουαρίου</b>	80.761.718	51.318.399	69.502.967	50.764.918	27.316.248	18.677.022
<b>Μετρητά και ταυτόσημες αξίες κατά την 31 Δεκεμβρίου</b>	69.502.967	41.687.595	50.764.918	27.316.248	18.677.022	16.515.918

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

Α3 Έσοδα

Λογιστικό  
Σχέδιο

Επέξ. Σημ.	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020 €	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021 €		Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021 €		Προϋπολογισμός 2022 €		Προϋπολογισμός 2023 €		Προϋπολογισμός 2024 €	
		2021 €	2021 €	2022 €	2022 €	2023 €	2023 €	2024 €	2024 €		
<b>1 ΑΠΟΧΕΤΕΥΤΙΚΑ ΤΈΛΗ</b>											
Τέλη αποχέτευσης λυμάτων	14.141.199	14.408.000	14.230.000	14.375.000	15.819.000	15.977.000					
Τέλη αποχέτευσης ομβρίων υδάτων	2.936.859	3.072.000	2.971.000	2.971.000	3.001.000	3.031.000					
	17.078.058	17.480.000	17.161.000	17.346.000	18.820.000	19.008.000					
<b>2 Τέλη χρήσης συστήματος</b>											
Τέλη χρήσης	7.125.195	6.719.000	7.280.000	7.750.000	8.080.000	8.400.000					
	7.125.195	6.719.000	7.280.000	7.750.000	8.080.000	8.400.000					
<b>3 Έσοδα από παροχή υπηρεσιών</b>											
Οικιακές συνδέσεις	110.454	100.000	200.000	250.000	300.000	300.000					
Άδειες κατασκευής	27.300	30.000	40.000	60.000	75.000	75.000					
Τέλη σύνδεσης	8.939	20.000	20.000	21.000	25.000	25.000					
	146.693	150.000	260.000	331.000	400.000	400.000					
<b>4 Έσοδα από τόκους</b>											
Τόκοι τραπεζών	39.953	10.000	19.000	11.000	7.000	5.000					
Τόκοι από αγωγές	145.912	90.000	145.000	140.000	130.000	120.000					
Τόκοι από ομόλογα	243.393	453.000	250.000	229.000	194.000	127.000					
	429.258	553.000	414.000	380.000	331.000	252.000					
<b>5 Πρόστιμα και Επιβαρύνσεις</b>											
Επιβαρύνσεις σε εκπρόθεσμα τέλη	324.025	330.000	330.000	330.000	367.000	375.000					
Επιβαρύνσεις από τέλη χρήσης συστήματος	112.761	110.000	110.000	130.000	140.000	145.000					
Άλλα Έσοδα	39.767	10.000	30.000	30.000	35.000	35.000					
	476.553	450.000	470.000	490.000	542.000	555.000					
<b>6 Κρατικές και άλλες Χορηγίες (τρέχουσες)</b>											
Ανάκτηση εξόδων τριτοβάθμιας επέξεργ. από Κυβέρνηση	1.160.772	1.087.000	1.173.000	1.394.000	1.505.000	1.554.000					
Ανάκτηση εξόδων λειτουργίας αντλιοστασίων ΤΑΥ	-	-	-	42.000	110.000	140.000					
	1.160.772	1.087.000	1.173.000	1.394.000	1.505.000	1.554.000					
<b>7 Διαγραφή Κρατικών και άλλων Χορηγιών</b>											
Διαγραφή κυβερνητικών και άλλων χορηγιών	1.957.850	1.958.018	1.962.018	2.675.000	3.304.000	3.909.000					
	1.957.850	1.958.018	1.962.018	2.675.000	3.304.000	3.909.000					
<b>8 Άλλα</b>											
Κέρδος από πώληση στοιχείων Πάγιου Ενεργητικού (εκτός ακίνητης περιουσίας)	-	-	500	500	500	500					
Κέρδος από πώληση γης και κτιρίων	-	-	-	-	-	-					
Ανάκτηση χρεωθίσων ζημιών και άλλα έσοδα	202.839	80.000	1.026.000	70.000	65.000	65.000					
	202.839	80.000	1.026.500	70.500	65.500	65.500					
<b>Σύνολο</b>	<b>28.577.218</b>	<b>28.477.018</b>	<b>29.746.518</b>	<b>30.436.500</b>	<b>33.047.500</b>	<b>34.143.500</b>					

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

A4 Δαπάνες και Άλλες Πληρωμές

Λογιστικό  
Σχέδιο

Επεξ. Σημ.	Αναφορά	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Δαπάνες			
					Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 2023	Προϋπολογισμός 2024	€
<b>ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΟΝΤΑΙ ΣΤΗΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (P&amp;L)</b>								
<b>11 Δαπάνες Προσωπικού</b>								
<b>11.1 Μισθοί Διοικητικού Προσωπικού</b>								
A13		1.444.666	1.640.406	1.640.406	1.869.842	1.957.000	2.050.000	
	Βασικοί μισθοί	123.674	138.000	138.000	156.000	163.100	169.000	
	Δέκατος τρίτος μισθός	20.018	23.000	23.000	39.000	56.000	75.000	
	Τιμαριθμικά επιδόματα	9.570	3.570	3.570	3.570	3.570	3.570	
	Επιδόματα Παραστάσεως	1.224	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	
	Επίδομα Θέσης	9.492	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	Υπερωριακή Αμοιβή	6.322	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	
	Επίδομα αναμονής και κλήσης	178.855	201.000	201.000	230.000	263.000	290.000	
	Συνεισφορά στο Ταμείο Κοινωνικών Ασφαλίσεων	32.493	37.000	37.000	43.000	45.000	46.000	
	Εισφορά στο Ταμείο Κοινωνικής Συνοχής	7.748	9.000	9.000	11.000	11.000	11.100	
	Εισφορά στο Ταμείο Ανάπτυξης Ανθρώπινου Δυναμικού	40.486	54.000	54.000	62.000	65.000	67.000	
	Συνεισφορά στο Γενικό Σχέδιο Υγείας	18.592	22.000	22.000	25.000	25.000	26.000	
	Πλεονάζων προσωπικό	21.906	37.000	37.000	48.000	51.000	53.000	
	Ιατρική περίθαλψη	10.398	11.800	11.800	14.000	17.000	17.000	
	Ταμείο ευημερίας	3.214	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	Ευημερία προσωπικού	1.248	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	
	Επίδομα φιλοξενείας	3.168	-	-	-	-	-	
	Άλλες απολαβές	908	1.300	1.300	1.300	1.300	1.400	
	Διάφορα ωφελήματα	1.933.982	2.213.926	2.213.926	2.538.562	2.693.820	2.844.920	
<b>11.2 Μισθοί προσωπικού Αορίστου Χρόνου Εργασίας</b>								
A14		103.094	107.282	107.282	111.345	115.551	118.500	
	Βασικοί μισθοί	8.695	9.000	9.000	9.400	9.700	10.000	
	Δέκατος τρίτος μισθός	1.420	1.500	1.500	2.300	3.400	4.400	
	Τιμαριθμικά επιδόματα	667	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	Υπερωριακή Αμοιβή	1.203	1.400	1.400	1.450	1.450	1.450	
	Επίδομα αναμονής και κλήσης	9.551	10.100	10.100	10.600	11.000	12.000	
	Συνεισφορά στο Ταμείο Κοινωνικών Ασφαλίσεων	2.302	2.500	2.500	2.600	2.700	2.800	
	Εισφορά στο Ταμείο Κοινωνικής Συνοχής	576	650	650	700	700	700	
	Εισφορά στο Ταμείο Ανάπτυξης Ανθρώπινου Δυναμικού	2.875	3.600	3.600	3.700	3.900	4.000	
	Συνεισφορά στο Γενικό Σχέδιο Υγείας	1.381	1.500	1.500	1.600	1.600	1.700	
	Πλεονάζων προσωπικό	1.464	2.750	2.750	2.900	3.000	3.100	
	Ιατρική περίθαλψη	783	850	850	900	900	1.000	
	Ταμείο ευημερίας	134.011	143.132	143.132	149.495	155.901	161.650	

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

A4 Δαπάνες και Άλλες Πληρωμές

Λογιστικό  
Σχέδιο

Επεξ. Σημ.	Αναφορά	Δαπάνες					Προϋπολογισμός 2024
		Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 2023	
		€	€	€	€	€	€
	A14						
<b>11.3</b>	<b>Ωρομίσθιο Προσωπικό</b>						
	Μισθοί εργατών						
	Βασικοί μισθοί	91.223	107.508	107.508	516.432	528.408	541.632
	Δέκατος τρίτος μισθός	8.076	8.959	8.959	43.036	44.034	45.136
	Τιμαριθμικά επιδόματα	330.211	366.613	366.613	-	-	-
	Υπερωριακή Αμοιβή	29.037	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Επίδομα αναμονής και κλήσης	2.857	4.000	4.000	7.000	7.000	7.000
	Συνεισφορά στο Ταμείο Κοινωνικών Ασφαλίσεων	38.761	44.246	44.246	50.586	51.663	52.852
	Εισφορά στο Ταμείο Κοινωνικής Συνοχής	9.340	10.662	10.662	12.189	12.449	12.735
	Συνεισφορά στο Ταμείο Προνοίας	27.964	33.444	33.444	38.732	39.631	40.622
	Εισφορά στο Ταμείο Ανάπτυξης Ανθρώπινου Δυναμικού	2.336	2.665	2.665	3.046	3.112	3.184
	Συνεισφορά στο Γενικό Σχέδιο Υγείας	11.668	15.459	15.459	17.675	18.051	18.466
	Πλεονάζων προσωπικό	5.604	6.397	6.397	7.314	7.469	7.641
	Ιατρική περίθαλψη	5.407	10.700	10.700	12.900	13.200	13.550
	Ταμείο ευημερίας	6.767	8.918	8.918	10.329	10.568	10.833
	Ταμείο ευημερίας Συντεχνιών	1.704	2.007	2.007	2.324	2.378	2.437
	Διάφορα ωφελήματα	8.143	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		<b>579.098</b>	<b>680.578</b>	<b>683.578</b>	<b>780.563</b>	<b>796.963</b>	<b>815.088</b>
	Ολικό Μισθολογίου						
	Συνταξιοδοτικά ωφελήματα	2.647.091	3.037.636	3.040.636	3.468.620	3.646.684	3.821.658
		273.480	369.400	369.400	452.800	456.500	457.800
	<b>ΣΥΝΟΛΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ</b>	<b>2.920.571</b>	<b>3.407.036</b>	<b>3.410.036</b>	<b>3.921.420</b>	<b>4.103.184</b>	<b>4.279.458</b>
	Επιμερισμός αποδοχών						
	Εξόδα συντήρησης & λειτουργίας	1.027.125	1.151.803	1.154.804	1.273.081	1.304.377	1.335.260
	Εξόδα διοίκησης	1.893.446	2.255.233	2.255.232	2.648.339	2.798.807	2.944.198
		2.920.571	3.407.036	3.410.036	3.921.420	4.103.184	4.279.458





ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΙΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

A4 Δαπάνες και Άλλες Πληρωμές

Λογιστικό  
Σχέδιο

Επίχ. Σημ.	Αναφορά	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Δαπάνες			Προϋπολογισμός 2024
					2022	2023	2024	
		€	€	€	€	€	€	€
<b>12.4 Έξοδα Λειτουργίας και Συντήρησης συστήματος</b>								
Ηλεκτρική ενέργεια και καύσιμα		935.632	1.150.000	1.300.000	1.455.000	1.500.000	1.550.000	
Αγορά Αναλώσιμων και Προμηθειών Εξοπλισμού (Χημικά και άλλα αναλώσιμα)		639.743	700.000	650.000	740.000	780.000	800.000	
Αγορά Καυσίμων ή/και Λιπαντικών οχημάτων λειτουργίας		14.609	30.000	25.000	25.000	30.000	30.000	
Δικαιώματα διαχείρισης εργοστασίων		1.615.045	1.900.000	1.900.000	2.668.000	3.100.000	3.191.000	
Δικαιώματα συντήρησης και λειτουργίας αντιλοιστασίων		194.099	200.000	200.000	200.000	240.000	250.000	
Απαιτήσεις εργολάβου που καταβλήθηκαν για τη λειτουργία των αντιλοιστασίων		40.000	200.000	120.000	200.000	240.000	250.000	
Τηλέφωνα, υδατοπρομήθεια και άλλα		49.470	50.000	50.000	55.000	55.000	55.000	
Επισκευές, εξαρτήματα και συντήρηση		417.795	1.150.000	1.000.000	500.000	450.000	400.000	
Επισκευές και συντήρηση αγωγών ομβρίων υδάτων		21.142	65.000	65.000	65.000	70.000	70.000	
Έξοδα καθαρισμού λίμνης ομβρίων		28.632	40.000	35.000	35.000	40.000	40.000	
Εργαστηριακοί έλεγχοι και αναλύσεις		65.778	80.000	60.000	65.000	80.000	85.000	
Κόστος Χρεωθίσων Ζημιών		99.180	40.000	766.000	82.000	150.000	180.000	
Φρούρηση και επιτήρηση εγκαταστάσεων		45.508	55.000	50.000	50.000	50.000	55.000	
Έξοδα διαχείρισης ιλύος		209.776	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
Γενικά έξοδα		36.022	38.000	38.000	40.000	40.000	40.000	
Συντήρηση μηχανοκίνητων οχημάτων λειτουργίας		10.227	30.000	25.000	25.000	30.000	30.000	
Έξοδα αποθηκών		10.942	10.000	11.000	12.000	12.000	12.000	
Ενοικία και μίσθωση γής		-	65.000	-	-	-	-	
Καταπολέμηση τρωκτικών και κατασαρίδων		78.393	95.000	95.000	100.000	100.000	110.000	
Συντήρηση εξωτερικών χώρων και τοπιστέχνηση		862	40.000	35.000	35.000	30.000	30.000	
Διαγραφή αποθεμάτων		-109.613	-	-	-	-	-	
		4.403.242	5.948.000	6.435.000	6.162.000	6.767.000	6.938.000	
<b>12.5 Συντηρήσεις και Επιδιορθώσεις</b>								
Συντήρηση Κτιρίων/Γραφείων		7.049	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
Συντήρηση μηχανοκίνητων οχημάτων γραφείου		7.539	14.000	14.000	10.000	12.000	12.000	
Συντήρηση Μηχανογραφικού Εξοπλισμού		43.380	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	
Συντήρηση Εξοπλισμού Γραφείου		8.096	15.000	15.000	10.000	10.000	10.000	
		66.064	124.000	134.000	125.000	127.000	127.000	
<b>12.6 Εκπαίδευση Προσωπικού/Συνέδρια</b>								
Ενότητα Εκπαίδευση		-	-	-	-	-	-	
Συνέδρια, Σεμινάρια στην Κύπρο		2.938	12.000	12.000	12.000	15.000	15.000	
Συνέδρια, Σεμινάρια στο Εξωτερικό		-	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
		2.938	15.000	15.000	15.000	18.000	18.000	

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

A4 Δαπάνες και Άλλες Πληρωμές

Επεξ. Σημ.	Αναφορά	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	Δαπάνες				Προϋπολογισμός 2024
			Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 2023	
<b>12.7 Συμβουλευτικές Υπηρεσίες/Έρευνες</b>							
Νομικά Έξοδα		69.295	120.000	100.000	120.000	120.000	120.000
Ελεγκτικά δικαιώματα		4.620	4.500	4.500	5.000	6.000	6.000
Ελεγκτικά δικαιώματα προηγούμενων ετών		-164	-	-	-	-	-
Αμοιβή Συμβούλων		376.844	450.000	450.000	400.000	400.000	420.000
		450.595	574.500	554.500	525.000	526.000	546.000
<b>12.8 Αποζημιώσεις / Έξοδα Αγωγών</b>							
Αποζημιώσεις		181	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		181	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>12.9 Αντιμισθία Δημάρχου και Μελών Διοικητικού Συμβουλίου</b>							
Αντιμισθίες Προέδρου και Μελών Διοικητικού Συμβουλίου		72.497	80.000	80.000	80.000	82.000	84.000
		72.497	80.000	80.000	80.000	82.000	84.000
<b>12.10 Άλλα Λειτουργικά Έξοδα</b>							
Υπηρεσίες από Αρχές		-	18.000	25.000	30.000	30.000	32.000
Υπηρεσίες τρίτων για εισπράξη τελών		-	25.000	10.000	10.000	10.000	15.000
Προμήθειες εισπράξης αποχευτικών τελών χρήσης		150.456	160.000	160.000	170.000	175.000	180.000
Έξοδα Τμήματος Κτηματολογίου και Χωρομετρίας		997	10.000	5.000	10.000	10.000	10.000
Ρύθμιση κυκλοφορίας		620	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Κόστος τηλεφωνικής εξυπηρέτησης		17.843	18.000	20.000	22.000	22.000	22.000
Αναπροσαρμογή απομείωσης χρηματοοικονομικών στοιχείων		-407.816	-	-	-	-	-
		-237.900	236.000	225.000	247.000	252.000	264.000
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΕΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ</b>		5.250.660	7.609.500	8.075.500	7.836.000	8.474.000	8.680.000

<b>13 Τόκοι και Τραπεζικές Χρεώσεις</b>							
Τραπεζικά τέλη		59.413	55.000	195.000	188.000	140.000	130.000
Τόκοι Δανείων		624.464	499.642	476.500	523.000	501.000	465.000
Τόκοι Αγωγών και άλλοι τόκοι		1.571	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Τόκοι από μισθώσεις γης		12.617	-	12.313	11.991	11.684	11.392
Δικαιώματα και έξοδα τραπεζών		6.241	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Τέλη Λογω Εισπράξεων μέσω Πιστωτικών Καρτών		74.061	85.000	85.000	90.000	90.000	90.000
Έξοδα επενδύσεων		10.509	15.000	15.000	14.000	12.000	9.000
		788.876	674.642	803.813	846.991	774.684	725.392

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

A4 Δαπάνες και Άλλες Πληρωμές

Επεξ. Σημ.	Αναφορά	Δαπάνες							
		Πραγματικά		Εγκεκριμένος		Αναβληρήμενος		Δαπάνες	
		2020	2021	2021	2022	2023	2024		
		€	€	€	€	€	€	€	€
<b>14</b>	<b>Αποσβέσεις</b>								
	Αποσβέσεις Κτιρίων	145.576	301.000	148.000	157.000	159.000	181.000		
	Αποσβέσεις Οχημάτων	69.497	182.000	139.000	139.000	139.000	139.000		
	Αποσβέσεις Επιπλων, εξοπλισμού και διαχωριστικών γραφείου	192.131	307.500	250.000	296.000	345.000	402.000		
	Αποσβέσεις Ηλεκτρονικών υπολογιστών	88.220	148.000	124.000	190.000	223.000	256.000		
	Αποσβέσεις Αποχρεωτικού συστήματος	9.042.819	9.680.000	9.701.000	12.974.000	14.410.000	15.500.000		
		9.538.243	10.618.500	10.362.000	13.756.000	15.276.000	16.478.000		
	Αποσβέσεις Περιουσιακών στοιχείων με δικαίωμα χρήσης	88.464	-	88.464	88.464	88.464	88.464		
		<b>9.626.707</b>	<b>10.618.500</b>	<b>10.450.464</b>	<b>13.844.464</b>	<b>15.364.464</b>	<b>16.566.464</b>		
<b>15</b>	<b>Άλλα Έξοδα</b>								
	Ζημιά από πώληση στοιχείων Πάγιο Ενεργητικού (εκτός	1.934	-	5.000	10.000	10.000	10.000		
	Ζημιά από πώληση γης και κτιρίων	-	-	-	-	-	-		
	Διαγραφές Αποθεμάτων	-	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	Διαγραφές Χρεωστών	-	-	-	500	500	500		
	Πρόβλεψη για Επισφαλείς Χρεώστες	-	-	-	-	-	-		
	Αποζημιώσεις στις Τοπικές Αρχές για καθίζηση δρόμων	-	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
		<b>1.934</b>	<b>32.000</b>	<b>37.000</b>	<b>42.500</b>	<b>42.500</b>	<b>42.500</b>		
	<b>ΣΥΝΟΛΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ</b>	<b>15.668.177</b>	<b>22.341.678</b>	<b>22.776.813</b>	<b>26.491.375</b>	<b>28.758.832</b>	<b>30.293.814</b>		
<b>16</b>	<b>Άλλες Πληρωμές που Αφορούν Περιουσιακά Στοιχεία, Δάνεια και Φορολογία</b>								
	Κεφαλαιουχικές Δαπάνες που κεφαλαιοποιούνται ως Πάγιο Ενεργητικό	377.441.908	46.611.200	40.287.450	33.832.450	33.995.245	25.144.845		
	Κεφαλαιουχικές Δαπάνες	<b>377.441.908</b>	<b>46.611.200</b>	<b>40.287.450</b>	<b>33.832.450</b>	<b>33.995.245</b>	<b>25.144.845</b>		
<b>17</b>	<b>Κόστα Δανειοδότησης που κεφαλαιοποιούνται</b>								
	Τόκοι Δανείων	-	-	-	-	-	-		
<b>18</b>	<b>Αποπληρωμές Δανείων (χωρίς τόκους)</b>								
	Δόσεις Δανείων	10.121.810	10.121.810	10.121.810	10.121.810	10.121.810	10.121.810		
		<b>10.121.810</b>	<b>10.121.810</b>	<b>10.121.810</b>	<b>10.121.810</b>	<b>10.121.810</b>	<b>10.121.810</b>		
<b>19</b>	<b>Φορολογία</b>								
	Εκτακτη εισφορά για την άμυνα επί τόκων εισπρακτέων	-174.756	-138.900	-80.700	-72.000	-60.300	-39.600		
		<b>-174.756</b>	<b>-138.900</b>	<b>-80.700</b>	<b>-72.000</b>	<b>-60.300</b>	<b>-39.600</b>		

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΙΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

A4 Άλλες πληρωμές που αφορούν περιουσιακά στοιχεία και δάνεια

20 Κεφαλαίουχικές Δαπάνες που κεφαλαιοποιούνται ως Πάγιο Ενεργητικό

Υπολογισμός για το έτος 2021	Επέξ. Σημ.	Αναφορά	ΓΗΠΕΔΑ ΚΑΙ ΚΤΙΡΙΑ	ΟΧΗΜΑΤΑ	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ ΚΑΙ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΣΗΣ	ΑΠΟΧΕΤΕΥΤΙΚΟ ΣΥΣΤΗΜΑ ΛΥΜΑΤΩΝ & ΟΜΒΡΙΩΝ	ΕΡΓΑ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΣΥΝΟΛΟ
			€	€	€	€	€	€	€
<b>ΤΙΜΗ ΚΤΗΣΗΣ</b>									
Υπόλοιπο 1.1.2021			15.705.413	785.729	3.602.632	2.637.415	294.083.140	60.627.579	377.441.908
Προσθήκες		A10	150.000	345.000	575.000	175.000	3.535.100	35.507.350	40.287.450
Μεταφορά έργων υπό εκτέλεση στο πάγιο ενεργητικό							16.100.000	-16.100.000	-
Υπόλοιπο 31.12.2021			15.855.413	1.130.729	4.177.632	2.812.415	313.718.240	80.034.929	417.729.358
<b>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</b>									
Υπόλοιπο 1.1.2021			5.059.246	612.812	2.685.463	2.494.328	138.837.072		149.688.921
Χρέωση έτους		A4-14	148.000	139.000	250.000	124.000	9.701.000		10.362.000
Υπόλοιπο 31.12.2021			5.207.246	751.812	2.935.463	2.618.328	148.538.072		160.050.921
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ</b>									
Υπόλοιπο 31.12.2021			10.648.167	378.917	1.242.169	194.087	165.180.168	80.034.929	257.678.437

Υπολογισμός για το έτος 2022	Επέξ. Σημ.	Αναφορά	ΓΗΠΕΔΑ ΚΑΙ ΚΤΙΡΙΑ	ΟΧΗΜΑΤΑ	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ ΚΑΙ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΣΗΣ	ΑΠΟΧΕΤΕΥΤΙΚΟ ΣΥΣΤΗΜΑ ΛΥΜΑΤΩΝ & ΟΜΒΡΙΩΝ	ΕΡΓΑ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΣΥΝΟΛΟ
			€	€	€	€	€	€	€
<b>ΤΙΜΗ ΚΤΗΣΗΣ</b>									
Υπόλοιπο 1.1.2022			15.855.413	1.130.729	4.177.632	2.812.415	313.718.240	80.034.929	417.729.358
Προσθήκες		A10	440.000	345.000	455.000	175.000	1.895.000	30.522.450	33.832.450
Μεταφορά έργων υπό εκτέλεση στο πάγιο ενεργητικό							89.800.000	-89.800.000	-
Υπόλοιπο 31.12.2022			16.295.413	1.475.729	4.632.632	2.987.415	405.413.240	20.757.379	451.561.808
<b>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</b>									
Υπόλοιπο 1.1.2022			5.207.246	751.812	2.935.463	2.618.328	148.538.072		160.050.921
Χρέωση έτους		A4-14	157.000	139.000	296.000	190.000	12.974.000		13.756.000
Υπόλοιπο 31.12.2022			5.364.246	890.812	3.231.463	2.808.328	161.512.072		173.806.921
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ</b>									
Υπόλοιπο 31.12.2022			10.931.167	584.917	1.401.169	179.087	243.901.168	20.757.379	277.754.887

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024**

**A4** Άλλες πληροφορίες που αφορούν περιουσιακά στοιχεία και δάνεια

**20** Κεφαλαίουχικές Δαπάνες που κεφαλαιοποιούνται ως Πάγιο Ενεργητικό

Υπολογισμός για το έτος 2023	Επεξ. Σημ.	Αναφορά	ΓΗΠΕΔΑ ΚΑΙ ΚΤΙΡΙΑ	ΟΧΗΜΑΤΑ	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ ΚΑΙ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΣΗΣ	ΑΠΟΧΕΤΕΥΤΙΚΟ ΣΥΣΤΗΜΑ ΛΥΜΑΤΩΝ & ΟΜΒΡΙΩΝ	ΕΡΓΑ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΣΥΝΟΛΟ
			€	€	€	€	€	€	€
<b>ΤΙΜΗ ΚΤΗΣΗΣ</b>									
Υπόλοιπο 1.1.2023			16.295.413	1.475.729	4.632.632	2.987.415	405.413.240	20.757.379	451.561.808
Προσθήκες		<b>A10</b>	200.000	10.000	485.000	165.000	1.455.000	31.680.245	33.995.245
Μεταφορά έργων υπό εκτέλεση στο πάγιο ενεργητικό							38.800.000	-38.800.000	-
Υπόλοιπο 31.12.2023			16.495.413	1.485.729	5.117.632	3.152.415	445.668.240	13.637.624	485.557.053
<b>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</b>									
Υπόλοιπο 1.1.2023			5.364.246	890.812	3.231.463	2.808.328	161.512.072	-	173.806.921
Χρέωση έτους		<b>A4-14</b>	159.000	139.000	345.000	223.000	14.410.000	-	15.276.000
Υπόλοιπο 31.12.2023			5.523.246	1.029.812	3.576.463	3.031.328	175.922.072	-	189.082.921
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ</b>									
Υπόλοιπο 31.12.2023			<b>10.972.167</b>	<b>455.917</b>	<b>1.541.169</b>	<b>121.087</b>	<b>269.746.168</b>	<b>13.637.624</b>	<b>296.474.132</b>

Υπολογισμός για το έτος 2024	Επεξ. Σημ.	Αναφορά	ΓΗΠΕΔΑ ΚΑΙ ΚΤΙΡΙΑ	ΟΧΗΜΑΤΑ	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ ΚΑΙ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΣΗΣ	ΑΠΟΧΕΤΕΥΤΙΚΟ ΣΥΣΤΗΜΑ ΛΥΜΑΤΩΝ & ΟΜΒΡΙΩΝ	ΕΡΓΑ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΣΥΝΟΛΟ
			€	€	€	€	€	€	€
<b>ΤΙΜΗ ΚΤΗΣΗΣ</b>									
Υπόλοιπο 1.1.2024			16.495.413	1.485.729	5.117.632	3.152.415	445.668.240	13.637.624	485.557.053
Προσθήκες		<b>A10</b>	200.000	10.000	565.000	165.000	1.865.000	22.339.845	25.144.845
Μεταφορά έργων υπό εκτέλεση στο πάγιο ενεργητικό							23.300.000	-23.300.000	-
Υπόλοιπο 31.12.2024			16.695.413	1.495.729	5.682.632	3.317.415	470.833.240	12.677.469	510.701.898
<b>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</b>									
Υπόλοιπο 1.1.2024			5.523.246	1.029.812	3.576.463	3.031.328	175.922.072	-	189.082.921
Χρέωση έτους		<b>A4-14</b>	181.000	139.000	402.000	256.000	15.500.000	-	16.478.000
Υπόλοιπο 31.12.2024			5.704.246	1.168.812	3.978.463	3.287.328	191.422.072	-	205.560.921
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ</b>									
Υπόλοιπο 31.12.2024			<b>10.991.167</b>	<b>326.917</b>	<b>1.704.169</b>	<b>30.087</b>	<b>279.411.168</b>	<b>12.677.469</b>	<b>305.140.977</b>

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

A4 Άλλες πληρωμές που αφορούν περιουσιακά στοιχεία και Δάνεια

2022	Επεξ. Σημ.	Αναφορά	Τράπεζα Αναπτύξεως του Συμβουλίου της Ευρώπης	Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων	ΣΥΝΟΛΟ
<b>21. Δάνεια</b>					
Μη εγκεκριμένα ποσά					
Εγκεκριμένα ποσά - Β Φάση			54.675.246	100.000.000	68.000.000
			€	€	€
Προβλεπόμενο Υπόλοιπο 1/1/2022			12.787.758	74.232.821	117.520.578
Εκταμιεύσεις			-2.390.492	-5.014.652	-
Αποπληρωμές			10.397.266	69.218.169	-10.121.811
Υπόλοιπο 31/12/2022		A5	25.066.665	-	107.398.767
Οφειλόμενα:					
Μέσα σε 12 μήνες			2.390.492	5.014.652	10.121.811
Μετά από 12 μήνες			8.006.774	64.203.517	97.276.966

2023	Επεξ. Σημ.	Αναφορά	Τράπεζα Αναπτύξεως του Συμβουλίου της Ευρώπης	Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων	ΣΥΝΟΛΟ
<b>21. Δάνεια</b>					
Μη εγκεκριμένα ποσά					
Εγκεκριμένα ποσά - Β Φάση			54.675.246	100.000.000	68.000.000
			€	€	€
Προβλεπόμενο Υπόλοιπο 1/1/2023			10.397.266	69.218.169	107.398.767
Εκταμιεύσεις			-2.390.492	-5.014.652	-
Αποπληρωμές			8.006.774	64.203.517	-10.121.811
Υπόλοιπο 31/12/2023		A5	25.066.665	-	97.276.966
Οφειλόμενα:					
Μέσα σε 12 μήνες			2.390.492	5.014.652	10.121.811
Μετά από 12 μήνες			5.616.282	59.188.865	87.155.145

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΙΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΑΠ 2022-2024

A4 Άλλες πληρωμές που αφορούν περιουσιακά στοιχεία και δάνεια

2024	Επεξ. Σημ.	Αναφορά	Τράπεζα Αναπτύξεως του Συμβουλίου της Ευρώπης	Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων	ΣΥΝΟΛΟ
<b>21. Δάνεια</b>					
Μη εγκεκριμένα ποσά			54.675.246	100.000.000	68.000.000
Εγκεκριμένα ποσά - Β' Φάση			€	€	€
			8.006.774	64.203.517	97.276.956
Προβλεπόμενο Υπόλοιπο 1/1/2024			25.066.665	-	-
Εκταμιεύσεις			-2.390.492	-5.014.652	-10.121.811
Αποπληρωμές		A5	22.349.998	59.188.865	87.155.145
Υπόλοιπο 31/12/2024					
Οφειλόμενα:					
Μέσα σε 12 μήνες			2.390.492	5.014.652	10.121.811
Μετά από 12 μήνες			3.225.790	54.174.213	77.033.334







**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024**

**A5-1 Τόκοι Δανείων**

Επεξ. Σημ.	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 2023	Προϋπολογισμός 2024
	€	€	€	€	€	€
<u><b>Κόστα δανειοδότησης έργων σε λειτουργία</b></u> Τράπεζα Αναπτύξεως του Συμβουλίου της Ευρώπης - Δάνειο FP 335 €54,68 εκ., FP01702 Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων - Δάνειο 23.640, 25.599	570.846	476.117	467.500	470.000	434.000	398.000
	53.618	23.525	9.000	53.000	67.000	67.000
	624.464	499.642	476.500	523.000	501.000	465.000
<u><b>Κόστα δανειοδότησης έργων υπό κατασκευή</b></u> Τράπεζα Αναπτύξεως του Συμβουλίου της Ευρώπης - Δάνειο FP 335, FP01702 Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων - Δάνειο 23640, 25599						
<u><b>Σύνολο εξόδων δανειοδότησης που κεφαλαιοποιούνται εντός του έτους</b></u>	-	-	-	-	-	-
<b>ΟΛΙΚΟ ΕΞΟΔΩΝ ΔΑΝΕΙΟΔΟΤΗΣΗΣ</b>	624.464	499.642	476.500	523.000	501.000	465.000

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

Α6 Μετρητά στο Ταμείο και Τραπεζικοί Λογαριασμοί

Επέξ. Σημ.	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 2023	Προϋπολογισμός 2024
	€	€	€	€	€	€
<b>ΜΕΤΡΗΤΑ ΣΤΟ ΤΑΜΕΙΟ ΚΑΙ ΣΤΙΣ ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>						
Μετρητά στο ταμείο	10.456	338.195	204.918	15.248	14.022	8.918
Τράπεζες: Ταμειακά Διαθέσιμα	37.371.074	11.389.400	38.600.000	24.341.000	16.203.000	14.247.000
Γραμμάτια	32.121.437	30.000.000	12.000.000	3.000.000	2.500.000	2.300.000
<b>Μετρητά στο ταμείο και στις τράπεζες</b>	<b>69.502.967</b>	<b>41.727.595</b>	<b>50.804.918</b>	<b>27.356.248</b>	<b>18.717.022</b>	<b>16.555.918</b>
<b>Παρατράβηγμα τραπεζών</b>	-	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

A7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Προγραμματικά Υπόλοιπα 2020	Εγκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 2023	Προϋπολογισμός 2024
€ 168.142 24.178.374	€ 275.267 16.912.000	€ 168.142 20.774.000	€ 168.142 18.308.000	€ 168.142 14.175.000	€ 168.142 9.881.000
<b>24.346.516</b>	<b>17.187.267</b>	<b>20.942.142</b>	<b>18.476.142</b>	<b>14.343.142</b>	<b>10.049.142</b>
<b>Α7-1 Περιουσιακά Στοιχεία με δικαίωμα χρήσης</b> Αντλιοστάσια και άλλα	<b>2.309.451</b>	<b>2.220.986</b>	<b>2.132.520</b>	<b>2.044.058</b>	<b>1.955.592</b>

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΙΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΑΠ 2022-2024**

**A8 Ειδικά Ταμεία**

	Πραγματικά Υπόλοιπα 2019 €	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2020 €	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2020 €	Προϋπολογισμός 2021 €	Προϋπολογισμός 2022 €	Προϋπολογισμός 2023 €
<b>Ταμείο Συντάξεων και Φιλοδωρημάτων και Χιρών&amp;Ορφανών</b>						
1 Ιαν Αρχικό Υπόλοιπο						
Εισφορές έτους από το Συμβούλιο Αποχετεύσεων						
Εισφορές έτους από τους Υπαλλήλους						
Πλέον: Τόκοι Εισπρακτέοι						
Αναμενόμενη απόδοση						
Μείον: Συντάξεις & Φιλοδ Πληρωτέα						
Τελικό Υπόλοιπο						
31 Δεκ						
Παρούσα αξία υποχρεώσεων του Ταμείου σύμφωνα με την αναλογιστική εκτίμηση ημερομηνίας <b>ΗΗ/ΜΜ/ΧΧΧΧ</b>						
Μη χρηματοδοτούμενο αναλογιστικό (έλλειμμα)/πλεονασμα						

Από 1.1.2010 το Ταμείο Συντάξεων και Φιλοδωρημάτων έχει διαχωριστεί από τις οικονομικές καταστάσεις του Συμβουλίου. Σχετική η επεξηγηματική σημείωση αρ. 15.

**Άλλα Ειδικά Ταμεία-Ταμείο Ευημερίας-Αναψυχής Υπαλλήλων και Εργατών Συμβουλίου Αποχετεύσεων**

1 Ιαν Αρχικό Υπόλοιπο						
Πλέον: Έσοδα Έτους						
Πλέον: Τόκοι Εισπρακτέοι						
Μείον: Διάφορα						
Μείον: Αναλήψεις για έργα κ άλλους σκοπούς						
31 Δεκ Τελικό Υπόλοιπο						

Τα Ταμεία Ευημερίας των υπαλλήλων και των εργατών ετοιμάζουν ξεχωριστές οικονομικές καταστάσεις.

<b>Σύνολο</b>						
1 Ιαν Αρχικό Υπόλοιπο						
Πλέον: Έσοδα Έτους						
Πλέον: Τόκοι Εισπρακτέοι						
Πλέον αναπροσαρμογές						
Μείον: Αναλήψεις για έργα κ άλλους σκοπούς						
31 Δεκ Τελικό Υπόλοιπο						

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΑΠ 2022-2024**

**A9 Χορηγίες και Αποθεματικά**

Επεξ. Σημ.	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	Εγκεκριμένοι Προϋπολογισμοί 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 2023	Προϋπολογισμός 2024
<b>1. ΑΝΑΒΑΛΛΟΜΕΝΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ</b>						
<b>Κυβερνητικές Χορηγίες</b>						
Υπόλοιπο την 1η Ιανουαρίου	61.986.963	68.394.962	67.657.450	84.096.847	100.151.847	119.904.847
Χορηγίες έτους	5.670.487	16.893.320	16.439.397	16.055.000	19.753.000	11.850.000
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου	67.657.450	85.288.282	84.096.847	100.151.847	119.904.847	131.754.847
Διαγραφή χορηγιών						
Υπόλοιπο την 1η Ιανουαρίου	22.454.376	24.298.376	24.298.394	26.142.412	28.695.412	31.870.412
Διαγραφή έτους	1.844.018	1.844.018	1.844.018	2.553.000	3.175.000	3.775.000
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου	24.298.394	26.142.394	26.142.412	28.695.412	31.870.412	35.645.412
Υπόλοιπο χορηγιών	43.359.056	59.145.888	57.954.435	71.456.435	88.034.435	96.109.435
<b>Χορηγίες Διαχωρισμών Οικοπέδων</b>						
Υπόλοιπο την 1η Ιανουαρίου	6.069.006	6.085.036	6.246.103	6.534.103	6.822.103	7.206.103
Χορηγίες έτους	177.097	55.000	288.000	288.000	384.000	384.000
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου	6.246.103	6.140.036	6.534.103	6.822.103	7.206.103	7.590.103
Διαγραφή χορηγιών						
Υπόλοιπο την 1η Ιανουαρίου	931.566	1.045.566	1.045.398	1.163.398	1.285.398	1.414.398
Διαγραφή έτους	113.832	114.000	118.000	122.000	129.000	134.000
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου	1.045.398	1.159.566	1.163.398	1.285.398	1.414.398	1.548.398
Υπόλοιπο χορηγιών	5.200.705	4.980.470	5.370.705	5.536.705	5.791.705	6.041.705
<b>Το σύνολο των χορηγιών αναλύεται ως ακολούθως:</b>						
Μακροπρόθεσμο μέρος	46.342.654	61.500.770	61.360.140	73.689.140	89.917.140	97.951.140
Βραχυπρόθεσμο μέρος	2.217.107	2.625.588	1.965.000	3.304.000	3.909.000	4.200.000
<b>Σύνολο</b>	<b>48.559.761</b>	<b>64.126.358</b>	<b>63.325.140</b>	<b>76.993.140</b>	<b>93.826.140</b>	<b>102.151.140</b>
<b>2. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ</b>						
<b>Συσσωρευμένο πλεόνασμα</b>						
Υπόλοιπο την 1η Ιανουαρίου	145.658.006	152.056.579	154.178.760	161.067.765	164.940.890	169.169.258
Πλεόνασμα έτους	8.520.754	5.996.440	6.889.005	3.873.125	4.228.368	3.810.086
Υπόλοιπο στις 31 Δεκεμβρίου	154.178.760	158.053.019	161.067.765	164.940.890	169.169.258	172.979.344

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024**

**A10 Αναπτυξιακά Έργα που υλοποιούνται από το ΣΑΛΑ**

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΖΟΜΕΝΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ				Προϋπολογισμός 2024
		Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 2023	
<b>ΓΗ ΚΑΙ ΚΤΙΡΙΑ</b>	€ 15.705.413	€ 150.000	€ 150.000	€ 440.000	€ 200.000	€ 200.000
<b>ΟΧΗΜΑΤΑ</b>	785.729	300.000	345.000	345.000	10.000	10.000
<b>ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ</b>	3.602.632	715.000	575.000	455.000	485.000	565.000
<b>ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ ΚΑΙ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΣΗΣ</b>	2.637.415	80.000	75.000	75.000	65.000	65.000
Ηλεκτρονικοί υπολογιστές & Εξοπλισμός Προγράμματα ηλεκτρονικών υπολογιστών	-	125.000	100.000	100.000	100.000	100.000
<b>ΑΠΟΧΕΤΕΥΤΙΚΟ ΣΥΣΤΗΜΑ</b>	2.637.415	205.000	175.000	175.000	165.000	165.000
<b>Αποχτετευτικό σύστημα σε λειτουργία</b>	44.019.563	350.000	350.000	41.300.000	700.000	800.000
Εργοστάσιο Επεξεργασίας Λυμάτων	15.898.461	1.075.000	1.075.000	3.000.000	2.500.000	6.500.000
Αντλιοστάσια	184.592.038	1.110.000	1.110.000	33.060.000	20.760.000	12.760.000
Αποχτετευτικό σύστημα λυμάτων	49.573.078	255.000	255.000	14.120.000	16.080.000	4.890.000
Αποχτετευτικό σύστημα ομβρίων	-	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Διάφορα δικαιώματα	-	530.100	530.100	-	-	-
Κεφαλαίωση Φ.Π.Α.	-	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Απρόβλεπτα	294.083.140	3.535.100	3.535.100	91.695.000	40.255.000	25.165.000
Ποσό που μεταφέρθηκε από τα έργα υπό εκτέλεση	-	-	-	-89.800.000	-38.800.000	-23.300.000
Δαπάνες έτους	294.083.140	3.535.100	3.535.100	1.895.000	1.455.000	1.865.000
<b>Υπόλοιπο σε μεταφορά</b>	316.814.329	4.905.100	4.780.100	3.310.000	2.315.000	2.805.000



ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

Α10 Αναπτυξιακά Έργα που υλοποιούνται από το ΣΑΛΛΑ

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΖΟΜΕΝΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ					Προϋπολογισμός 2024
		Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 2023	Προϋπολογισμός 2023	
Υπόλοιπο από μεταφορά	€	€	€	€	€	€	€
	316.814.329	4.905.100	4.780.100	3.310.000	2.315.000	2.805.000	2.805.000
<b>ΕΡΓΑ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ</b>							
Κεντρικά γραφεία Οργανισμού	8.330	50.000	50.000	50.000	85.000	35.000	35.000
Κατασκευαστικές εργασίες	48.736.268	32.870.000	28.388.000	24.105.000	25.261.000	17.798.000	17.798.000
Δικαιώματα σχεδιασμού και επίβλεψης	3.601.036	1.883.000	1.156.000	1.250.000	1.037.500	693.500	693.500
Κόστα χρηματοδότησης	479.894	-	-	-	-	-	-
Φόρος προστιθέμενης αξίας	7.753.740	6.603.100	5.613.350	4.817.450	4.996.745	3.513.345	3.513.345
Διάφορα δικαιώματα	-	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Συναλλαγματικές διαφορές	48.311	-	-	-	-	-	-
	60.627.579	41.706.100	35.507.350	30.522.450	31.680.245	22.339.845	22.339.845
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ</b>	377.441.908	46.611.200	40.287.450	33.832.450	33.995.245	25.144.845	25.144.845

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024**

**Α10-1 Αναπτυξιακά έργα που υλοποιούνται από το ΣΑΛΛΑ**

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΖΟΜΕΝΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ				Προϋπολογισμός 2024
		Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 2023	
<b><u>ΓΗ ΚΑΙ ΚΤΙΡΙΑ</u></b>	€	€	€	€	€	€
Γήπεδα	8.395.733	100.000	100.000	150.000	150.000	150.000
Κτίρια	7.309.680	50.000	50.000	290.000	50.000	50.000
	15.705.413	150.000	150.000	440.000	200.000	200.000
	785.729	300.000	345.000	345.000	10.000	10.000
<b><u>ΟΧΗΜΑΤΑ</u></b>						
Αυτοκίνητα						
<b><u>ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ</u></b>						
Επιπλα νέων γραφείων	388.991	35.000	35.000	45.000	45.000	45.000
Σύστημα κλιματισμού	615.017	40.000	10.000	55.000	55.000	55.000
Διαχωριστικά γραφείου	-	10.000	10.000	15.000	15.000	15.000
Ηλεκτρικές και άλλες εγκαταστάσεις	588.841	30.000	30.000	40.000	40.000	40.000
Εξοπλισμός γραφείου	2.009.783	25.000	25.000	35.000	35.000	35.000
Μηχανήματα	3.602.632	575.000	465.000	265.000	295.000	375.000
		715.000	575.000	455.000	485.000	565.000
<b><u>ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ &amp; ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ</u></b>						
Ηλεκτρονικοί Υπολογιστές	447.260	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Άλλα ηλεκτρονικά συστήματα	1.469.645	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Άλλος εξοπλισμός	643.619	25.000	25.000	25.000	15.000	15.000
Εκτυπωτές	76.891	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	2.637.415	80.000	75.000	75.000	65.000	65.000
<b><u>ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΣΗΣ</u></b>						
Νέα προγράμματα και συστήματα	-	125.000	100.000	100.000	100.000	100.000

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

A10-2 Αναπτυξιακά έργα που υλοποιούνται από το ΣΑΛΑ

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΖΟΜΕΝΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ					Προϋπολογισμός 2024
		Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 2023	Προϋπολογισμός 2024	
<b>ΚΕΝΤΡΙΚΑ ΓΡΑΦΕΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ</b> Δικαιώματα συμβούλων & άλλες εργασίες	€ 8.330	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 85.000	€ 35.000	
<b>ΟΧΗΜΑΤΑ</b> 12 οχήματα για τις ανάγκες της υπηρεσίας	785.729	300.000	345.000	345.000	10.000	10.000	

\* Το ποσό των €345.000 που προϋπολογίσθηκε για το 2022 μεταφέρεται από το 2021

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024**

**A10-3 Αναπτυξιακά έργα που υλοποιούνται από το ΣΑΛΑ**

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΖΟΜΕΝΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ				
	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021 €	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021 €	Προϋπολογισμός 2022 €	Προϋπολογισμός 2023 €	Προϋπολογισμός 2024 €
<u>ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ</u>					
Εργαλεία και εξοπλισμός για το συνεργείο συντήρησης αγωγών - αντλιοστασίων	35.000	25.000	20.000	30.000	30.000
Άλλος εξοπλισμός και εργαλεία	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Εξοπλισμός εργαστηρίου χημείου στο εργοστάσιο επεξεργασίας λυμάτων Μονής	20.000	30.000	20.000	20.000	20.000
Εξοπλισμός για δειγματοληψίες στο σύστημα	40.000	35.000	10.000	30.000	20.000
Εξοπλισμός για αντιμετώπιση έκτακτων αναγκών Γενήτρια	60.000	20.000	60.000	60.000	50.000
Υποβρύχιες αντλίες λυμάτων	35.000	-	-	-	50.000
Φωτοβολταϊκά στα αντλιοστάσια	300.000	300.000	100.000	100.000	100.000
Αισθητήρες μέτρησης ΡΗ και αγωγιμότητας	30.000	30.000	30.000	30.000	50.000
	30.000	-	-	-	30.000
	575.000	465.000	265.000	295.000	375.000

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024**

**A10-4 Αναπτυξιακά έργα που υλοποιούνται από το ΣΑΛΑ**

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΖΟΜΕΝΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ				Προϋπολογισμός 2024
		Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 20223	
	€	€	€	€	€	€
<b>ΑΠΟΧΕΤΕΥΤΙΚΟ Σύστημα σε λειτουργία</b>						
Εργοστάσια επεξεργασίας λυμάτων - Μονής	44.019.563	350.000	350.000	300.000	200.000	300.000
Πολεμίδιων	-	-	-	41.000.000	500.000	500.000
	44.019.563	350.000	350.000	41.300.000	700.000	800.000
<b>Αντλιοστάσια</b>	15.898.461	1.075.000	1.075.000	3.000.000	2.500.000	6.500.000
<b>ΑΠΟΧΕΤΕΥΤΙΚΟ σύστημα λυμάτων</b>						
Αγωγοί	148.391.793	1.000.000	1.000.000	27.000.000	20.500.000	11.500.000
Κύριος Αγωγός	30.359.058	50.000	50.000	6.000.000	200.000	1.200.000
Αγωγός υπερχείλισης	1.211.985	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Υπόγεια σήραγγα	4.629.202	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	184.592.038	1.110.000	1.110.000	33.060.000	20.760.000	12.760.000
<b>ΑΠΟΧΕΤΕΥΤΙΚΟ σύστημα ομβρίων</b>						
Φρεάτια	5.746.122	20.000	20.000	9.000.000	10.200.000	3.100.000
Αγωγοί	34.734.290	200.000	200.000	5.000.000	5.750.000	1.700.000
Σχάρες δρόμων	4.064.729	10.000	10.000	100.000	100.000	60.000
Λίμνη κατακράτησης ομβρίων	5.027.937	25.000	25.000	20.000	30.000	30.000
	49.573.078	255.000	255.000	14.120.000	16.080.000	4.890.000
<b>Διάφορα δικαιώματα και άδειες τοπικών και άλλων Αρχών</b>						
Εργοστασάσιο επεξεργασίας λυμάτων	-	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Αντλιοστάσια - Άδειες οικοδομής	-	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	-	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>Φόρος προστιθέμενης αξίας</b>						
Κατασκευαστικές εργασίες	-	530.100	530.100	-	-	-
	-	530.100	530.100	-	-	-
<b>Απρόβλεπτα</b>	-	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024**

**A10-5 Αναπτυξιακά έργα που υλοποιούνται από το ΣΑΛΑ**

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΖΟΜΕΝΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ				Προϋπολογισμός 2024
		Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 2023	
	€	€	€	€	€	€
<b>Εργα υπο εκτέλεση</b>						
<b>Κόστος κατασκευαστικών έργων</b>						
Σταθμός επεξεργασίας λυμάτων Δυτικής Λεμεσού - Συμβόλαιο E13	16.755.111	13.599.000	12.045.000	3.200.000	-	-
Κύριοι αγωγοί και νέα αντιλοσάσια (Συμβόλαιο 14, E16/1, E16/2, E16/3, E17Γ)	6.678.977	2.320.000	2.846.000	1.360.000	3.453.000	2.188.000
Αντιλοσάσια - Αναβάθμιση υφιστάμενων και κατασκευή αντιλοσάσιου Z και αγωγών (Συμβόλαιο E10, E11)	93.993	3.200.000	1.637.000	3.520.000	300.000	-
Πύργος - Παρεκκλησιά (Συμβόλαιο E17A, E17B)	423.758	6.101.000	7.120.000	2.625.000	-	-
Παλώδια	-	-	-	-	1.750.000	3.000.000
Διασυνδέσεις εντός της πόλης	24.693.903	650.000	1.500.000	1.000.000	700.000	700.000
Αντιληπμημικά έργα (Συμβόλαιο F5, F8, F6, F7 και Ευαγόρα Λανιτη)	90.526	6.250.000	3.240.000	10.680.000	13.280.000	6.000.000
Κυβερνητικοί Οικισμοί (Συμβόλαιο F1 και F3)	-	750.000	-	1.720.000	5.778.000	5.910.000
2η Επέκταση Ανατολικού Σταθμού	-	-	-	-	-	-
	48.736.268	32.870.000	28.388.000	24.105.000	25.261.000	17.798.000
<b>Δικαιώματα σχεδιασμού και επίβλεψης</b>						
Λεπτομερή κατασκευαστικά σχέδια, περιβαλλοντικές και άλλες μελέτες	3.601.036	272.000	85.000	180.000	769.500	515.500
Επίβλεψη έργου και άλλες συμβουλευτικές υπηρεσίες	3.601.036	1.611.000	1.071.000	1.070.000	268.000	178.000
		1.883.000	1.156.000	1.250.000	1.037.500	693.500
<b>Φόρος προσιθήμενης αξίας</b>						
Κατασκευαστικές εργασίες	7.167.472	6.245.300	5.393.700	4.579.950	4.799.600	3.381.600
Δικαιώματα συμβούλων	586.268	357.800	219.650	237.500	197.145	131.745
	7.753.740	6.603.100	5.613.350	4.817.450	4.996.745	3.513.345
<b>Διάφορα δικαιώματα και άδειες</b>						
Εργοστασίο επεξεργασίας λυμάτων	-	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024**

**Α11 Άλλα Στοιχεία Ενεργητικού και Παθητικού**

Επεξ. Σημ.	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 2023	Προϋπολογισμός 2024
	€	€	€	€	€	€
<b>Α11-1 ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΚΑΙ ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΕΣ</b>						
Προκαταβολές για την αγορά γης	-	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Χρεώστες αποχρεωτικών τελών	14.113.904	14.000.000	14.400.000	14.100.000	13.850.000	13.800.000
Επιβαρύνσεις σε αποχρεωτικά τέλη	2.011.317	1.950.000	2.100.000	2.000.000	1.950.000	1.900.000
	16.125.221					
Αναπροσαρμογή δίκαιης αξίας των εισπρακτέων τελών αποχρέωσης	-5.709					
	16.119.512					
Τέλη χρήσης εισπρακτέα	2.340.057	2.200.000	2.200.000	2.300.000	2.300.000	2.400.000
Πρόσθετες οικιακές συνδέσεις	1.199.621	1.300.000	1.300.000	1.350.000	1.250.000	1.250.000
Κυτριάκη Δημοκρατία	4.438.042	5.900.000	6.900.000	14.700.000	19.460.000	18.200.000
Άλλοι δημόσιοι οργανισμοί	-	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Προκαταβολές σε εργολάβους Β' Φάσης	664.940	2.019.000	840.000	665.000	635.000	100.000
Τόκοι εισπρακτέοι από τράπεζες	14.893	12.000	16.000	12.000	10.000	10.000
Ενοίκια και άλλες προπληρωμές	-	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Προκαταβολές στο προσωπικό	-	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Δήμος Λεμεσού	-	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Προκαταβολές – Κυβέρνηση, Δημόσιοι Οργανισμοί	-	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Διάφοροι χρεώστες	568.741	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Χρεωθείσες ζημιές	531.699	350.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Άλλοι χρεώστες	-	40.000	20.000	40.000	40.000	40.000
	25.877.505	28.427.000	28.932.000	36.323.000	40.651.000	38.856.000

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

Α11 Άλλα Στοιχεία Ενεργητικού και Παθητικού

Επεξ. Σημ.	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 2023	Προϋπολογισμός 2024
	€	€	€	€	€	€
<b>Α11-2 ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΚΑΙ ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ</b>						
Λειτουργία και συντήρηση βιολογικού σταθμού	192.325	350.000	350.000	400.000	450.000	450.000
Λειτουργία και συντήρηση αντλιοστασίων	163.126	60.000	60.000	60.000	30.000	30.000
Διάφοροι πιστωτές	4.631.805	1.500.000	2.300.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Υπερπληρωμές αποχετευτικών τελών	52.553	100.000	200.000	100.000	100.000	100.000
Οφειλόμενα έξοδα	-	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Κρατήσεις συμβολαίων	2.629.716	3.790.600	4.610.000	4.285.000	3.119.000	2.150.000
Ποσά οφειλόμενα σε εργολάβους	4.588.269	8.727.000	8.130.000	3.536.000	4.092.000	3.417.000
Ποσά οφειλόμενα στους Συμβούλους για επίβλεψη του έργου και άλλες μελέτες	175.221	592.600	458.000	263.000	106.000	65.000
Ποσό οφειλόμενο στην Κυπριακή Δημοκρατία	1.174.874	201.000	201.000	201.000	200.000	200.000
Ενδεχόμενες υποχρεώσεις συμβολαίων	28.750	-	-	-	-	-
<u>Τόκοι και Δικαιώματα Τραπεζών σφειλόμενα:</u>						
- Τράπεζα Αναπτύξεως Συμβουλίου της Ευρώπης	16.167	30.000	25.000	30.000	25.000	25.000
- Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων	177	20.000	16.000	20.000	20.000	20.000
	13.652.983	15.401.200	16.380.000	10.425.000	9.672.000	7.987.000



ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

Α11 Άλλα Στοιχεία Ενεργητικού και Παθητικού

Επεξ. Σημ.	Πραγματικά Υπόλοιπα 2020	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Προϋπολογισμός 2023	Προϋπολογισμός 2024
Α11-3 ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΜΙΣΘΩΣΕΙΣ Υποχρεώσεις από μισθώσεις < 12 μήνες	€	€	€	€	€	€
	61.925	-	59.023	56.185	58.215	60.336
Υποχρεώσεις από μισθώσεις > 12 μήνες	2.305.971	-	2.246.948	2.190.763	2.132.549	2.072.212

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
 ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

**Α12 Δεσμεύσεις που προκύπτουν από συμβάσεις / αποφάσεις**

Α/Α	Περιγραφή Δαπάνης	Συνολικό ποσό δεσμεύσεων έτους 2020	Συνολικό ποσό δεσμεύσεων έτους 2021 (εάν υπάρχουν)	Συνολικό ποσό δεσμεύσεων έτους 2022 (εάν υπάρχουν)	Συνολικό ποσό δεσμεύσεων έτους 2023 (εάν υπάρχουν)
		€	€	€	€
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		-	-	-	-

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΙΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024

Α13 Στοιχεία Προσωπικού - Μόνιμοι Υπάλληλοι

Α/Α	Προϋπολογισμός θέσεων 2022				Τίτλος Θέσης και Κλίμακα	Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός 2021	Αναθεωρημένος Προϋπολογισμός 2021	Προϋπολογισμός 2022	Επεξηγήσεις
	Εγκεκριμ. 2021	Νέες θέσεις	Θέσεις που καταργούνται	Συνολικός αριθμός θέσεων					
1	1			1	Γενικός Διευθυντής ( Κλ. Α15 - Α16)	65.805	65.805	68.425	
2	1			1	Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών (Κλ. Α14+2)	72.440	72.440	74.898	
3	2			2	Λειτουργός Λογιστηρίου Α' (Κλ.Α11+2)	40.525	40.525	40.525	
4	1			1	Λογιστής (Κλ.Α9-Α11-Α12)	6.842	6.842	13.684	
5	-	1		1	Ανώτερος Λειτουργός Εσωτερικού Ελέγχου (Κλ. Α13 (iii) Σημ. 1	-	-	-	1. Αίτημα για δημιουργία μιας νέας θέσης Ανώτερου Λειτουργού Εσωτερικού Ελέγχου (Κλ. Α13 +2) με ταυτόχρονη κατάργηση της θέσης Εσωτερικού Ελεγκτή (Κλ. Α9-Α11-Α12) σύμφωνα με τα ισχύοντα στην Δημόσια Υπηρεσία, δηλαδή εναρμόνιση της θέσης Εσωτερικού Ελεγκτή (Κλ. Α9-Α11-Α12) με τη θέση Ανώτερου Λειτουργού Εσωτερικού Ελέγχου (Κλ. Α13 +2)
6	1		1	1	Εσωτερικός Ελεγκτής (Κλ. Α9-Α11-Α12) Σημ. 2	39.337	39.337	53.258	2. Αίτημα όπως η θέση Εσωτερικού Ελεγκτή (Κλ. Α9-Α11-Α12) εναρμόνιστεί με τα ισχύοντα στην Δημόσια Υπηρεσία δηλαδή με τη δημιουργία μιας νέας θέσης Ανώτερου Λειτουργού Εσωτερικού Ελέγχου (Κλ. Α13 +2) με ταυτόχρονη κατάργηση της θέσης Εσωτερικού Ελεγκτή.
7	-	1		1	Λειτουργός Εσωτερικού Ελέγχου (Κλ. Α8-Α10-Α11) με ειδικότητα Λογιστή Σημ. 3	-	-	5.512	3. Αίτημα για δημιουργία μιας θέσης για ενίσχυση του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου με ειδικότητα Λογιστή
8	-	1		1	Λειτουργός Εσωτερικού Ελέγχου (Κλ. Α8-Α10-Α11) με ειδικότητα Μηχανικού Σημ. 4	-	-	5.512	4. Αίτημα για δημιουργία μιας θέσης για ενίσχυση του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου με ειδικότητα Μηχανικού με ταυτόχρονη μετακίνηση του Τεχνικού Μηχανικού Εσωτερικού Ελέγχου (Κλ. Α5 2η βαθμίδα- Α7-Α8+1) στις Τεχνικές Υπηρεσίες
9	8			8	Λειτουργός Λογιστηρίου ( Κλ.Α8-Α10-Α11)	239.682	239.682	254.786	
10	-	1		1	Λογιστικός Λειτουργός Α' (Κλ. Α8 -Α9+1) Σημ.5	-	-	12.250	5. Αίτημα από Συντεχνία ΠΑΣΣΔΥ για δημιουργία μιας θέσης προαγωγής Λογιστικού Λειτουργού Α' (Κλ. Α8 - Α9+1) με ταυτόχρονη κατάργηση της θέσης Λογιστικού Λειτουργού (Κλ. Α4 - Α7 + 2)
11	1		1	1	Λογιστικός Λειτουργός (Κλ. Α4 - Α7 + 2)+ Σημ.6	19.890	19.890	20.732	6. Κατάργηση της θέσης Λογιστικού Λειτουργού(Κλίμακα Α4-Α7+2) με την πλήρωση της θέσης Λογιστικού Λειτουργού Α' (βλ.επεξ. Σημ.5)
12	5			5	Γραφείας/Εισπράκτορας (Κλ. Α2 - Α5 - Α7 + 2) ++ Σημ.7	138.888	138.888	142.671	7. Οι πέντε θέσεις Γραφείας/Εισπράκτορα (Κλ. Α2-Α5-Α7+2), σημειώνονται με διπλό σταυρό και με την κένωση τους καταργούνται και αντικαθίστανται με ισόριθμες θέσεις Βοηθού Λογιστικού Λειτουργού (Κλ. Α2-Α5-Α7+2)
13	2			2	Βοηθός Λογιστικός Λειτουργός (Κλ. Κλ. Α2-Α5-Α7+2)	6.799	6.799	13.598	
14	1			1	Πρώτος Γραμματειακός Λειτουργός (Κλ.Α11 +2)	52.681	52.681	54.320	
15	1	2		3	Ανώτερος Γραμματειακός Λειτουργός (Κλ. Α10+1) Σημ. 8	42.249	42.249	78.129	8. Αίτημα για δημιουργία δύο πρόσθετων θέσεων προαγωγής Ανώτερου Γραμματειακού Λειτουργού (Κλ. Α10+1) με ταυτόχρονη κατάργηση μιας θέσης Βοηθού Γραμματειακού Λειτουργού (Κλ. Α2-Α5-Α7+2)
16	3			3	Γραμματειακός Λειτουργός (Κλ. Α8-Α9+1)	95.182	95.182	98.790	
17	7		1	7	Βοηθός Γραμματειακός Λειτουργός (Κλ. Α2 - Α5 Α7 + 2) Σημ.9	104.176	104.176	107.486	9. Κατάργηση μιας θέσης Βοηθού Γραμματειακού Λειτουργού (Κλ. Α2-Α5-Α7+2) με την πλήρωση της θέσης Ανώτερου Γραμματειακού Λειτουργού (Κλ. Α10+1)(βλ.επεξ. Σημ.8).
18	1			1	Βοηθός Γραφείου Α' (Κλ.Α7+2)	26.516	26.516	27.648	
19	1			1	Βοηθός Γραφείου (Κλ. Α1 - Α2 - Α5 + 2)	3.387	3.387	6.773	
36		6	3	42	7 Σε μεταφορά	954.399	954.399	1.078.697	



**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024**

**A14 Στοιχεία Προσωπικού - Εργάτες**

	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΖΟΜΕΝΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ			
	2021		2022	
	Αριθμός Θέσεων	€	Αριθμός Θέσεων	€
<b>ΑΝΑΓΚΕΣ ΣΕ ΥΠΑΛΛΗΛΙΚΟ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ</b>				
<u>Προσωπικό Αορίστου Χρόνου Εργασίας</u>				
Γραφείς (Βασικός μισθός)	2	49.768	2	51.710
Γραφείς/Βοηθεί τεχνικοί (Βασικός μισθός)	2	57.514	2	59.635
<b>ΟΛΙΚΟ</b>	<b>4</b>	<b>107.282</b>	<b>4</b>	<b>111.345</b>
<b>ΑΝΑΓΚΕΣ ΣΕ ΕΡΓΑΤΙΚΟ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ</b>				
<u>Καθαρίστριες</u>				
Καθαρίστρια (Κλ. 3) / (Κλ. Ε4)	1	25.713	1	27.627
<u>Εργάτες</u>				
Επιβλέποντες (Κλ. 4) / (Κλ. Ε10)	4	155.949	4	168.474
Ειδικευμένοι (Κλ. 2) / (Κλ. Ε7 και Ε8)	15	465.472	17	542.731
Σύνολο ημερομισθίων εργατών	19	621.421	21	711.205
Ταμείο Προνοίας		33.444		38.733
		654.865		749.938
<b>ΟΛΙΚΟ περιλαμβανομένων όλων των επιδομάτων</b>	<b>20</b>	<b>680.578</b>	<b>22</b>	<b>777.564</b>

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ - ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022-2024**  
**ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΟΙ ΚΙΝΔΥΝΟΙ ΠΟΥ ΠΡΟΚΥΠΤΟΥΝ/ΠΙΘΑΝΟΝ ΝΑ ΠΡΟΚΥΨΟΥΝ ΑΠΟ ΔΙΚΑΣΤΙΚΕΣ ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ**  
 (το ύψος της αγωγής που θα περιληφθεί στον πίνακα θα πρέπει να ξεπερνά το ποσό των €20.000)

**Α15 ΑΓΩΓΕΣ**

**α. Από αγωγές υπαλλήλων**

Α/Α	Αριθμός Αγωγής	Λόγος Αγωγής	Πιθανή Αποζημίωση			
			2020 €	2021 €	2022 €	2023+ €
1						
2						
3						
<b>Σύνολο</b>			-	-	-	-

**β. Από αγωγές τρίτων**

Α/Α	Αριθμός Αγωγής	Λόγος Αγωγής	Πιθανή Αποζημίωση			
			2021 €	2022 €	2023 €	2024+ €
1	1070,71,72/2015	Δικαίωμα Χρήσης Γης		116.500		
2	1717/2012	Δικαίωμα Χρήσης Γης		314.000		
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
<b>Σύνολο</b>			-	430.500	-	-

## ΜΕΡΟΣ Β

### ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΑΠ 2022 - 2024

#### A.16 - ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ

##### ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

##### 1) ΑΠΟΧΕΤΕΥΤΙΚΑ ΤΕΛΗ

Τα τέλη αποχέτευσης λυμάτων για το έτος 2022 προϋπολογίζεται να ανέλθουν στο ποσό των €14.375.000 περίπου και έχουν αυξηθεί σε σχέση με τα τέλη που προϋπολογίσθηκαν για το 2021 κατά €145.000 περίπου. Η αύξηση οφείλεται στην υπολογιζόμενη αύξηση ύψους 1% περίπου στις επανεκτιμήσεις και στις νέες αναπτώξεις. Οι συντελεστές που έχουν χρησιμοποιηθεί για τον υπολογισμό των τελών αποχέτευσης λυμάτων για το 2022 είναι 0,99% για τα ξενοδοχεία και βιομηχανίες, και 0,38% για άλλα υποστατικά, σύμφωνα με απόφαση της Ολομέλειας του Συμβουλίου με αρ. Β14/20/Α4 τον Οκτώβριο του 2020 και υπολογίσθηκαν με βάση τις αξίες γενικής εκτίμησης των ακινήτων σε τιμές 1/1/2018.

Στα αποχτετευτικά τέλη λυμάτων συμπεριλαμβάνονται επίσης το 2023 και 2024, αποχτετευτικά τέλη λυμάτων από τις Κοινότητες του Συμπλέγματος Κουρίου ύψους €1.300.000 ετησίως τα οποία προέκυψαν με βάση τις υπολογιζόμενες αξίες γενικής εκτίμησης σε τιμές 1/1/2018 και συντελεστή 0,38% όπως ισχύει και για τις άλλες περιοχές του Συμβουλίου. Τονίζεται ωστόσο ότι τα τέλη αυτά βασίστηκαν σε προκαταρκτικές αξίες γενικής εκτίμησης την 1/1/2018 και θα τύχουν αναπροσαρμογής μετά την ένταξη των Κοινοτήτων αυτών εντός των ορίων του ΣΑΛΑ.

Επίσης κατά το έτος 2022 υπολογίζεται ότι το ΣΑΛΑ θα επιβάλει τέλη αποχέτευσης ομβρίων υδάτων ύψους €2.971.000 περίπου, δηλαδή κατά €40.000 περισσότερο σε σχέση με τα τέλη που προϋπολογίσθηκαν το 2021. Η αύξηση οφείλεται επίσης στην υπολογιζόμενη αύξηση 1% στις αξίες των ακινήτων λόγω επανεκτιμήσεων και νέων αναπτώξεων/διαχωρισμών. Ο συντελεστής που έχει χρησιμοποιηθεί για τον υπολογισμό των τελών αποχέτευσης ομβρίων υδάτων για το 2022 είναι 0,09% σύμφωνα με την απόφαση της Ολομέλειας του Συμβουλίου με αρ. Β14/20/Α4 που αναφέρεται πιο πάνω.

Για την επιβολή των αποχτετευτικών τελών λυμάτων και ομβρίων υδάτων για τα έτη 2022 – 2024 έχουν χρησιμοποιηθεί οι ίδιοι συντελεστές χρέωσης με τους συντελεστές που επιβλήθηκαν για το έτος 2021, όπως αναφέρεται πιο πάνω.

##### ΤΕΛΗ ΧΡΗΣΗΣ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ

Το 2013 εγκρίθηκε από την Βουλή η αύξηση του ανώτατου ορίου τελών χρήσης από €0,52 σε €0,64 ανά κυβικό μέτρο νερού. Η Ολομέλεια του Συμβουλίου με την απόφαση της Β14/20/Α4 ενέκρινε αύξηση των τελών χρήσης από €0,64 το 2020 σε €0,66 για το 2021 ενώ για τα έτη 2022 και 2023 σε €0,68 και €0,70 αντίστοιχα. Η αύξηση αυτή δεν έχει ακόμα εγκριθεί από την Βουλή και ως εκ τούτου δεν εφαρμόστηκε.

## **ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

### **ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

Μετά την έγκριση από τη Βουλή του ανώτατου ορίου, το Συμβούλιο με σχετικές αποφάσεις του καθόρισε το τέλος χρήσης για τα έτη 2016 - 2021 στα €0,64 ανά κυβικό μέτρο νερού. Τα συνολικά έσοδα του Συμβουλίου από τα τέλη χρήσης αναμένεται να ανέλθουν στο €7.750.000 για το έτος 2022 με υπολογιζόμενο τέλος χρήσης €0,66 ανά κυβικό μέτρο. Κατά το 2022 υπολογίζεται ότι στο σύστημα θα είναι συνδεδεμένα πέραν των 30.000 υποστατικών ενώ η ετήσια κατανάλωση νερού από τους χρήστες του συστήματος αναμένεται να ανέλθει στα 11,1 εκ. κυβικά μέτρα νερού περίπου. Για το 2023 και 2024 με την λειτουργία του Δυτικού Σταθμού Επεξεργασίας Λυμάτων, η ετήσια κατανάλωση νερού αναμένεται να αυξηθεί στα 11,8 εκ. και 12,2 εκ. κυβικά μέτρα αντίστοιχα.

Μετά από απόφαση της Ολομέλειας του Συμβουλίου με αρ. Β11/17/06 τον Οκτώβριο του 2017, το Συμβούλιο είχε εγκρίνει την σταδιακή αύξηση των τελών χρήσης του συστήματος, αφού πρώτα προωθηθεί προς το Υπουργείο Εσωτερικών συγκεκριμένη πρόταση για υποβολή ενώπιον της Βουλής σχετικού νομοσχεδίου/τροπολογίας των Κανονισμών του Συμβουλίου για ψήφιση. Όπως αναφέρεται πιο πάνω, για σκοπούς ετοιμασίας των προϋπολογισμών για τα έτη 2022-2024, τα τέλη χρήσης για το 2022 υπολογίστηκαν με τέλος €0,66 ανά κυβικό μέτρο ενώ για τα έτη 2023 και 2024 το τέλος χρήσης υπολογίστηκε στα €0,68 και €0,70 ανά κυβικό μέτρο αντίστοιχα.

### **Επιβολή επιβάρυνσης σε όσα υποστατικά δεν συνδέθηκαν με το σύστημα – Τροποποιητικός Νόμος 158(Ι/2013) του Περί Αποχτετευτικών Συστημάτων Νόμου 1971 - 2013**

Το ΣΑΛΛΑ, εφαρμόζοντας τις πρόνοιες του Νόμου 158(Ι/2013) προχώρησε με την επιβολή επιβάρυνσης σε όλα ανεξαιρέτως τα υποστατικά, είτε αυτά έχουν ή δεν έχουν συνδεθεί με το σύστημα και τα οποία βρίσκονται σε περιοχές στις οποίες η περίοδος του διατάγματος για σύνδεση έχει λήξει.

Η επιβάρυνση αυτή δεν θα ξεπερνά το εκάστοτε ισχύον τέλος χρήσης το οποίο επιβάλλεται στα συνδεδεμένα υποστατικά, με βάση την κατανάλωση σύμφωνα με την ένδειξη του υδρομετρητή του υποστατικού. Για το έτος 2022 η επιβάρυνση θα ανέρχεται στα 66 σεντ/ανά κυβικό μέτρο ενώ για τα έτη 2023 και 2024 στα 68 σεντ και 70 σεντ/ανά κυβικό μέτρο αντίστοιχα.

### **ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΚΑΙ ΕΠΙΒΑΡΥΝΣΕΙΣ**

#### **Επιβαρύνσεις σε εκπρόθεσμα αποχτετευτικά τέλη – Μείωση του ποσοστού της επιβάρυνσης από 20% σε 15%**

Σύμφωνα με σχετική απόφαση της Βουλής, ψηφίστηκε ο Περί Αποχτετευτικών Συστημάτων (Τροποποιητικός) (Αρ. 2) Νόμος του 2017 με βάση τον οποίο επιβάλλεται επιβάρυνση ύψους 5% στα τέλη του τρέχοντος έτους που εξοφλούνται εντός 4 μηνών μετά τη λήξη της προβλεπόμενης προθεσμίας πληρωμής και ύψους 15% στην περίπτωση πληρωμής τους μετά την πάροδο 4 μηνών από τη λήξη της προβλεπόμενης προθεσμίας πληρωμής.



**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

**Επιβαρύνσεις από τέλη χρήσης συστήματος**

Σύμφωνα με σχετική απόφαση της Βουλής, ψηφίστηκε ο Περί Αποχρεωτικών Συστημάτων (Τροποποιητικός) (Αρ. 2) Νόμος του 2017 με βάση τον οποίο επιβάλλεται επιβάρυνση ύψους 10% στα τέλη χρήσης του συστήματος αποχέτευσης λυμάτων που δεν καταβάλλονται εντός της προβλεπόμενης προθεσμίας πληρωμής.

**2) ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**

**(α) Οικιακές συνδέσεις**

Σύμφωνα με τη σχετική νομοθεσία το Συμβούλιο παρέχει μια οικιακή σύνδεση δωρεάν για κάθε τεμάχιο. Πρόσθετη σύνδεση σε υποστατικά παρέχεται μετά από την καταβολή του υπολογιζόμενου κόστους πλέον 25% για διοικητικά έξοδα.

**(β) Δικαιώματα σύνδεσης**

Σύμφωνα με τους Κανονισμούς του Συμβουλίου ο ιδιοκτήτης κάθε υποστατικού που θα συνδεθεί πρέπει να εξασφαλίσει σχετική άδεια και να καταβάλει τα νενομισμένα τέλη και δικαιώματα στο Συμβούλιο όπως καθορίζονται στους Κανονισμούς 8 (10), 31 και 9.

Τα συνολικά έσοδα από τις πρόσθετες οικιακές συνδέσεις και τα δικαιώματα σύνδεσης όπως παρουσιάζονται στο Λογαριασμό Αποτελεσμάτων υπολογίζεται να ανέλθουν στις €331.000 περίπου για το 2022. Για τα έτη 2023 και 2024 τα συνολικά έσοδα αναμένεται να ανέλθουν στις €400.000 λόγω των νέων περιοχών που θα συνδεθούν με το σύστημα με τη λειτουργία του Δυτικού Σταθμού Επεξεργασίας Λυμάτων.

Κατά την 31 Δεκεμβρίου 2022 υπολογίζεται ότι το οφειλόμενο ποσό για πρόσθετες συνδέσεις θα ανέλθει στο €1.350.000 ενώ κατά την 31 Δεκεμβρίου 2023 και 2024 στα €1.250.000.

**3) ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΟΚΟΥΣ**

Το ποσόν αυτό αφορά κυρίως τόκους εισπρακτέους από επενδύσεις σε Κυβερνητικά Ομόλογα (EMTN) μετά από σχετική έγκριση του Υπουργείου Οικονομικών. Στις καταθέσεις αυτές περιλαμβάνονται και δάνεια που εκταμιεύτηκαν και κατατέθηκαν προσωρινά σε εμπρόθεσμες καταθέσεις μέχρι ότου χρησιμοποιηθούν για εξόφληση κατασκευαστικών δαπανών.

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

Στα έσοδα από τόκους περιλαμβάνονται επίσης και τόκοι από αγωγές που κινεί το Συμβούλιο εναντίον πελατών του που οφείλουν αποχρεωτικά τέλη.

**4) ΧΟΡΗΓΙΕΣ**

Στα αναβαλλόμενα εισοδήματα του 2022 έγινε πρόνοια για κυβερνητικές χορηγίες ύψους €16.055.000, και πρόνοια για χορηγίες από διαχωρισμούς οικοπέδων ύψους €288.000. Οι κυβερνητικές χορηγίες αφορούν κυρίως την συνεισφορά της Κυβέρνησης στην κατασκευή των έργων αποχέτευσης λυμάτων στις κοινότητες Πύργου, Παρεκκλησιάς (Συμβολαία Ε17Α - Γ), τη χρηματοδότηση του 80% του κόστους κατασκευής των αντιπλημμυρικών έργων τα οποία ανατέθηκαν από την Κυβέρνηση στο Συμβούλιο για εκτέλεση μετά από την απόφαση του Υπουργικού Συμβουλίου με Αρ. 63.527 ημερομηνίας 21/3/2006 και την απόφαση αρ. 88.410 ημερομηνίας 23/10/2019, την χρηματοδότηση του 1/3 του κόστους κατασκευής των έργων αποχέτευσης ομβρίων υδάτων, την κατασκευή αποχρεωτικού δικτύου εντός των Κυβερνητικών Οικισμών (απόφαση Υπουργικού Συμβουλίου αρ. 84.737 ημερομηνίας 16/4/2018), την κατασκευή αποχρεωτικού δικτύου λυμάτων στην Κοινότητα Παλώδιας καθώς επίσης και τη χρηματοδότηση της τριτοβάθμιας επεξεργασίας στο Δυτικό Σταθμό επεξεργασίας λυμάτων (απόφαση Υπουργικού Συμβουλίου αρ. 76.374 ημερομηνίας 23/1/2014). Για τα έτη 2023 και 2024 οι κυβερνητικές χορηγίες υπολογίστηκαν στις €19.753.000 και €11.850.000 αντίστοιχα. Σημειώνεται ότι στις κυβερνητικές χορηγίες για το 2023 και 2024 έχει περιληφθεί πρόνοια ύψους €71.400 και €2.225.300 αντίστοιχα για την κατασκευή των έργων αποχέτευσης λυμάτων στην Κοινότητα Παλώδιας.

Η πρόνοια για το έτος αφορά αναβαλλόμενες χορηγίες, δηλαδή ποσά που θα χρεωθούν στη Κυβέρνηση για έργα που θα εκτελεστούν από το ΣΑΛΛΑ.

**ΔΙΑΓΡΑΦΗ ΧΟΡΗΓΙΩΝ**

Με βάση την πολιτική που εφαρμόζει το Συμβούλιο, Κυβερνητικές χορηγίες που αντιπροσωπεύουν κυρίως κεφαλαιουχικές δαπάνες αλλά και χορηγίες από διαχωρισμούς οικοπέδων, πιστώνονται στα αναβαλλόμενα εισοδήματα και διαγράφονται με ετήσιο συντελεστή ύψους 3% ούτως ώστε να συνάδει με τον μέσο όρο των αποσβέσεων των στοιχείων παγίου ενεργητικού του Συμβουλίου.

**ΚΡΑΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΑΛΛΕΣ ΧΟΡΗΓΙΕΣ (ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ)**

Η ανάκτηση εξόδων από την Κυβέρνηση αντιπροσωπεύει την συνεισφορά της Κυβέρνησης για τη λειτουργία της τριτοβάθμιας επεξεργασίας τόσο στον σταθμό επεξεργασίας λυμάτων στη Μονή όσο και στον Δυτικό Σταθμό ο οποίος αναμένεται να λειτουργήσει περί τον Μάιο 2022.

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

Στο κονδύλι περιλαμβάνεται επίσης και πρόνοια για ανάκτηση του κόστους λειτουργίας του αντλιοστασίου του ΤΑΥ που βρίσκεται εντός του Δυτικού Σταθμού.

**5) ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΥ ΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΟΝΤΑΙ ΣΤΗΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (P&L)**

**(α) Δαπάνες Προσωπικού**

Σαν βάση ετοιμασίας του προϋπολογισμού για το έτος 2022 χρησιμοποιήθηκε ο εγκεκριμένος από το Συμβούλιο προϋπολογισμός του 2021 καθώς επίσης και οι επικαιροποιημένες ανάγκες προσωπικού του Συμβουλίου μετά την έγκριση από το Συμβούλιο της νέας Οργανωτικής του δομής και κοινοποιήθηκε σε όλα τα αρμόδια Υπουργεία τον Αύγουστο 2021. Η έγκριση θέσεων οι οποίες είναι συνδυασμένες με ανώτερες θέσεις αφορά μόνο την καλύτερη θέση εισδοχής και όχι την ανώτερη θέση με την οποία η θέση είναι συνδυασμένη. Για σκοπούς τοποθέτησης ή παραγωγής στην ανώτερη συνδυασμένη θέση θα πρέπει να ληφθεί ειδική συμπληρωματική απόφαση του Συμβουλίου, νουμένου ότι προηγηθεί η έγκριση των σχεδίων υπηρεσίας των ανώτερων θέσεων με τις οποίες η κάθε θέση είναι συνδυασμένη. Οι προτεινόμενες κλίμακες του προσωπικού έχουν διαμορφωθεί για να συνάδουν με το νέο κυβερνητικό μισθολόγιο το οποίο εφαρμόστηκε το 2003. Όλες οι ρυθμίσεις αναφορικά με τις περικοπές και αναπροσαρμογές στους όρους υπηρεσίας, μισθούς και ωφελήματα των Δημοσίων υπαλλήλων εφαρμόστηκαν και στο Συμβούλιο.

Επίσης ως θέμα αρχής η Ολομέλεια του Συμβουλίου αποφάσισε και ενέκρινε με διάφορες αποφάσεις της (όπως π.χ. την απόφαση αρ. Β10/17/43 και Β12/17/33) ότι τα μέλη του προσωπικού του Συμβουλίου πρέπει να τυγχάνουν ίσης μεταχείρισης και οι οποιεσδήποτε ρυθμίσεις ισχύουν στη Δημόσια Υπηρεσία να τυγχάνουν εφαρμογής και στο προσωπικό του Συμβουλίου. Επίσης η Ολομέλεια του Συμβουλίου αποφάσισε και ενέκρινε ότι εφόσον όλες οι υπόλοιπες αποφάσεις και ρυθμίσεις που αφορούν περικοπές και αναπροσαρμογές στους όρους υπηρεσίας, μισθούς και στα ωφελήματα των Δημοσίων Υπαλλήλων, εφαρμόζονται πλήρως και στο σύνολο του προσωπικού του Συμβουλίου, κατά συνέπεια θα πρέπει να εφαρμόζονται και όλες οι υπόλοιπες ρυθμίσεις αναφορικά με τα ωφελήματα και δικαιώματα του προσωπικού του Οργανισμού, όπως ισχύουν στις αντίστοιχες θέσεις της Κυβέρνησης. Αυτή η αρχή πρέπει επίσης να εφαρμόζεται και αναφορικά με τον χειρισμό του μισθολογίου και των διαφόρων ωφελημάτων και επιδομάτων του προσωπικού, τις αναβαθμίσεις θέσεων και την εναρμόνιση των θέσεων και κλιμάκων σε θέσεις με διαζευκτικά προσόντα εφαρμόζοντας τις ίδιες ρυθμίσεις που ισχύουν στην Κυβέρνηση.

**(ι)**

Οι αποδοχές προσωπικού κατά θέση και τμήμα φαίνονται στη Αναφορά Α13. Από την 1<sup>η</sup> Μαΐου 2007 το Συμβούλιο υιοθέτησε τις νέες μισθολογικές κλίμακες με τις οποίες ενσωματώθηκαν γενικές αυξήσεις μισθών συνολικού ύψους 44,477% και μέρος του Τιμαριθμικού Επιδόματος ύψους 220%. Επίσης την 1/7/2018 έχει ενσωματωθεί με βάση τις διατάξεις του Νομού Αρ. 56(Ι)2018, ποσοστό τιμαριθμικού επιδόματος ύψους 27,99%, καθώς και οι γενικές αυξήσεις μισθών.

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

- (ii) Οι θέσεις του Συμβουλίου είναι συντάξιμες σύμφωνα με κανονισμούς και όρους υπηρεσίας που εγκρίθηκαν από το Συμβούλιο και τη Βουλή. Από 1/1/2012 οι διοριζόμενοι σε θέσεις πρώτου διορισμού ή πρώτου διορισμού και προαγωγής, δεν εντάσσονται στο υφιστάμενο Σχέδιο Συντάξεων του Συμβουλίου με εξαίρεση τις περιπτώσεις που καθορίζονται από τη σχετική Νομοθεσία.
- (iii) Ο αριθμός των θέσεων που σημειώνεται στις δύο στήλες της Αναφοράς Α13 με τον τίτλο «Θέσεις», υποδεικνύει το προσωπικό που έχει εγκριθεί και αφορά μόνιμο προσωπικό.
- (iv) Η πρόνοια για τις κενές ή/και νέες θέσεις γίνεται ως ακολούθως:
- Για τις θέσεις πρώτου διορισμού περιλαμβάνεται πρόνοια για τρεις (3) μήνες, είτε στον εισαγωγικό βαθμό της κλίμακας/συνδυασμένης κλίμακας, είτε στην μειωμένη κλίμακα εισδοχής όπου εφαρμόζεται.
  - Για τις κενές θέσεις προαγωγής και θέσεις πρώτου διορισμού και προαγωγής περιλαμβάνεται πρόνοια για έξη (6) μήνες στον εισαγωγικό βαθμό της κλίμακας/συνδυασμένης κλίμακας εκτός και αν η θέση αναμένεται να κενωθεί μετά τον Ιούλιο, οπότε και η πρόνοια γίνεται για τους εναπομείναντες μήνες.

Εξαίρεση αποτελούν οι θέσεις που αναμένεται να πληρωθούν εντός του πρώτου τριμήνου του 2022 οπότε περιλαμβάνεται πρόνοια για έξη (6) μήνες. Νοείται ότι για τα έτη 2023 και 2024, η πρόνοια θα είναι ανάλογη νοούμενου ότι οι θέσεις παραμένουν κενές.

- (v) Η πρόνοια για τους βασικούς μισθούς περιλαμβάνει όλες τις εγκεκριμένες μισθολογικές αυξήσεις που ισχύουν στη Δημόσια Υπηρεσία. Στο ύψος των απολαβών των υπαλλήλων για το 2022 υπολογίστηκαν οι επήσεις προσαυξήσεις με βάση την υφιστάμενη προσαύξηση που αναλογεί σε κάθε μισθολογική κλίμακα που είναι τοποθετημένο το προσωπικό και η αναπροσαρμογή του δείκτη ΑΤΑ. Επειδή στους βασικούς μισθούς ενσωματώθηκε 27,99% του τιμάρθιμου και το σύνολο των γενικών αυξήσεων κατ' αναλογία του Νόμου 56 (I)/2018, ο τιμάρθιμος υπολογίστηκε ως ακολούθως:

2021	1,27%
2022	1,88%
2023	2,64%
2024	3,41%

- (vi) Όπως φαίνεται στην Αναφορά Α13, κατά το 2021 υπάρχουν δεκαπέντε (15) κενές θέσεις. Οι διαδικασίες για την πλήρωση των οκτώ (8) κενών θέσεων, Λειτουργού Λογιστηρίου(1), Βοηθού Γραφείου(1), Τεχνικών Μηχανικών(4), Βοηθού Λειτουργού Πληροφορικής(1) και Διοικητικού Λειτουργού(1) βρίσκονται ήδη σε εξέλιξη και αναμένεται να αναμεινεται να πληρωθούν σύντομα.

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΙΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

Για τις υπόλοιπες, 7 ενγκεκριμμένες κενές θέσεις, το Συμβούλιο έχει αιτηθεί αποπαινωποίηση τους και η διαδικασία πλήρωσης τους αναμένεται να ολοκληρωθεί εντός του 2022.

Όπως επεξηγείται πιο κάτω, για κάλυψη των αναγκών του Συμβουλίου θα εργοδοτούνται το 2022 τέσσερις Αορίστου Χρόνου Εργασίας υπάλληλοι.

Η πρόνοια κάτω από την Υποδιάρρηση «Απασχόληση Αορίστου Χρόνου Εργασίας» αποσκοπεί στην κάλυψη των μισθών του έκτακτου προσωπικού το οποίο απασχολείται για καθορισμένη περίοδο ή/και για εποχιακές ανάγκες, όπως επίσης και προσωπικού για σκοπούς συντήρησης και λειτουργίας του Αποχτετευτικού Συστήματος.

**(vii) Επιδόματα προσωπικού**

Σύμφωνα με τις πρόνοιες της σχετικής νομοθεσίας, τα επιδόματα που καταβάλλονται στο προσωπικό υπόκεινται σε αποκοπές καθώς επίσης και σε φορολογία ως μέρος των απολαβών του προσωπικού όπως ισχύει στην Δημόσια Υπηρεσία.

Σύμφωνα με την απόφαση του Υπουργικού Συμβουλίου με αρ. 88.581 ημερομηνίας 15/11/2019, το υφιστάμενο σχέδιο ιατροφαρμακευτικής περίθαλψης για ενδοοικοκομειακή περίθαλψη καταργήθηκε από 1/6/2020.

Για τα έτη 2022 – 2024 έγινε πρόνοια για την συνεισφορά στο ΓΕΣΥ σε ποσοστό 2,90% επί των ολικών μισθών του κάθε μισθωτού. Περαιτέρω σύμφωνα με την ίδια απόφαση του Υπουργικού Συμβουλίου για τις υποχρεώσεις του Συμβουλίου που δεν καλύπτονται από το ΓΕΣΥ, έγινε πρόνοια ύψους 2,5% επί των ολικών μισθών για κάλυψη της υποχρέωσης αυτής.

**(β) Δικαιώματα Συμβούλων**

Το ποσό αυτό αντιπροσωπεύει πρόνοια για κάλυψη των ακόλουθων κόστων:

- (i) Κόστος για συμβουλευτικές και άλλες υπηρεσίες που ζητούνται από τρίτους.
- (ii) Διάφορα δικαιώματα και πληρωμές που διενεργούνται σε διάφορους δήμους, τοπικές και άλλες αρχές για υπηρεσίες που παρέχονται στο ΣΑΛΛΑ ή για έξοδα για τα οποία ευθύνεται το ΣΑΛΛΑ.

**(γ) Διαφημίσεις, Δημοσιεύσεις και Δημοσιότητα**

Πρόνοια για κάλυψη των εξόδων για δημοσιεύσεις, ανακοινώσεις και άλλες δραστηριότητες δημοσίων σχέσεων. Το κονδύλι αυτό αυξήθηκε από €60.000 το 2021, στις €65.000 για τα έτη 2022 – 2024 λόγω της αυξημένης ανάγκης για δημοσιεύσεις σαν αποτέλεσμα

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

των κατασκευαστικών έργων που θα βρίσκονται σε εξέλιξη, των δημοσιεύσεων που θα γίνουν για σύνδεση με το αποχετευτικό σύστημα κ.α.

**6) ΕΞΟΔΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΚΑΙ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ ΤΟΥ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ**

Τα έξοδα για τη λειτουργία και συντήρηση του συστήματος (Αναφορά Α4-12.4) περιλαμβάνουν όλες τις δαπάνες όπως κόστος για υπερβολαβίες, κόστος ηλεκτρικής ενέργειας και χημικών που απαιτούνται για την ομαλή λειτουργία του συστήματος. Δεν περιλαμβάνουν δαπάνες εργατικών εξόδων. Το κόστος των εργατικών εξόδων που αφορά την λειτουργία του συστήματος φαίνεται στη Αναφορά Α4.11.

Το κόστος λειτουργίας του συστήματος για το 2022 προβλέπεται να μειωθεί κατά €273.000 περίπου σε σύγκριση με τις προβλεπόμενες δαπάνες για το 2021 και περιλαμβάνει μεταξύ άλλων το κόστος λειτουργίας της μονάδας επεξεργασίας λυμάτων στη Μονή και το κόστος λειτουργίας του Δυτικού Σταθμού που αναμένεται να τεθεί σε λειτουργία τον Μάιο του 2022. Τη λειτουργία της μονάδας στη Μονή ανέλαβε από την 1<sup>η</sup> Νοεμβρίου 2020 η κοινοπραξία WTE, αρχικά για πέντε χρόνια με δικαίωμα ανανέωσης για ακόμη πέντε χρόνια. Ανάλυση των προβλεπόμενων κόστων λειτουργίας και συντήρησης φαίνεται στην Αναφορά Α4-12.4.

Όπως αναφέρεται πιο πάνω, από το Μάιο του 2022 υπολογίζεται και η έναρξη της λειτουργίας του Δυτικού Σταθμού Επεξεργασίας Λυμάτων. Τη λειτουργία του Δυτικού Σταθμού Επεξεργασίας Λυμάτων στον Ύψωνα θα αναλάβει η κοινοπραξία Kruger-Cybarco για περίοδο 10 χρόνων με δικαίωμα ανανέωσης για πρόσθετη περίοδο πέντε χρόνων.

Τέλος σημειώνεται ότι από το 2022 την ευθύνη για τη διαχείριση της λάσπης και στους δύο σταθμούς θα έχει ο Εργολάβος που θα τους διαχειρίζεται.

**7) ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΤΡΑΠΕΖΙΚΕΣ ΧΡΕΩΣΕΙΣ**

Όπως φαίνεται στις Αναφορές Α4-13 κατά το έτος 2022 προβλέπεται ποσό ύψους €846.991 περίπου για τόκους πληρωτέους και άλλες τραπεζικές χρεώσεις ενώ για τα έτη 2023 και 2024 το ποσό αναμένεται να αυξηθεί στα €774.684 και €725.392 αντίστοιχα.

**8) ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ**

Οι εγκαταστάσεις του συστήματος αποσβένονται με ετήσιους συντελεστές ανάλογα με τη φύση του στοιχείου πάγιου ενεργητικού όπως φαίνονται πιο κάτω. Στην Αναφορά Α4-15 φαίνονται τα προϋπολογιζόμενα ποσά αποσβέσεων για κάθε κατηγορία ξεχωριστά. Για σκοπούς αποσβέσεων χρησιμοποιήθηκαν οι πιο κάτω συντελεστές:

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

Αποχτετευτικό σύστημα:

Αγωγοί και έργα πολιτικής μηχανικής	3%
Ηλεκτρομηχανολογικές εγκαταστάσεις	10%
Κτίρια	3%
Μηχανήματα	10%
Εργαλεία	33 1/3%
Οχήματα	20%
Έπιπλα & εξοπλισμός γραφείου	10%
Διαχωριστικά γραφείου	25%
Συστήματα μηχανογράφησης & άλλα ηλεκτρονικά συστήματα	20%
Εξοπλισμός χημείου	10%

**ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ**

**9) ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ – τέλος 2022: €107 εκ. υπόλοιπο**

**(α) Τράπεζα Αναπτύξεως του Συμβουλίου της Ευρώπης**

Για σκοπούς κάλυψης μέρους των χρηματοδοτικών αναγκών των εργασιών για τη Β1 Φάση του έργου, το Συμβούλιο είχε συνάψει δάνειο ύψους €37,6 εκ. το οποίο παραχωρήθηκε σταδιακά με βάση την πρόοδο των εργασιών. Το 2004 εγκρίθηκε αύξηση του δανείου αυτού σε €54,7 εκ. περίπου για κάλυψη επιπρόσθετων κεφαλαιουχικών δαπανών και το οποίο εκταμιεύθηκε πλήρως το 2010.

Μετά από αίτηση του Συμβουλίου το 2010, το Συμβούλιο εξασφάλισε από την Τράπεζα Αναπτύξεως του Συμβουλίου της Ευρώπης νέο δάνειο ύψους €130 εκ. για χρηματοδότηση των έργων της φάσης Β2. Στο ποσό αυτό περιλαμβάνεται ποσό €30 εκ. που αφορά την συνεισφορά του Συμβουλίου ύψους 20% για την κατασκευή αποχτετευτικού συστήματος σε 16 κοινότητες της Επαρχίας Λεμεσού.

Το δάνειο αυτό υπογράφηκε στις 20/9/2010 και η εκταμίευση του γίνεται σταδιακά από το 2011 με βάση την πρόοδο των έργων. Μετά από απόφαση του Συμβουλίου, το υπόλοιπο ποσό του εγκεκριμένου δανείου δεν θα εκταμιευθεί ενώ το χρονοδιάγραμμα εκταμίευσης του έληξε τον Ιούνιο 2020.

**(β) Δάνειο Ευρωπαϊκής Τράπεζας Επενδύσεων**

Τον Οκτώβριο του 2006 υπογράφηκε δάνειο ύψους €100 εκ. για την χρηματοδότηση των νέων έργων της Φάσης Β2. Το δάνειο έχει εγκριθεί σε δύο μέρη. Το πρώτο μέρος (Tranche A) για το ποσό των €70 εκ. εγκρίθηκε το 2006 ενώ το δεύτερο μέρος για τα υπόλοιπα

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

€30 εκ. (Tranche B) εγκρίθηκε εντός του 2010 μετά από αξιολόγηση της πορείας των έργων από την Τράπεζα. Ολόκληρο το ποσό των €100 εκ. του δανείου, εκταμιεύθηκε σταδιακά μέχρι το 2012.

Στις 25/7/2012 το Συμβούλιο υπόγραψε νέο δάνειο ύψους €68 εκ με την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων για χρηματοδότηση μέρους των νέων έργων της Φάσης B2 του αποχετευτικού συστήματος. Μετά από απόφαση του Συμβουλίου, το δάνειο αυτό ακυρώθηκε.

**(Υ) Όλα τα δάνεια του Συμβουλίου είναι εγγυημένα από την Κυβέρνηση.**

**10) ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΖΟΜΕΝΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ**

Ανάλυση των προγραμματιζόμενων κεφαλαιουχικών δαπανών σε στοιχεία παγίου ενεργητικού φαίνεται στην Αναφορά Α10 των προϋπολογισμών.

**(α) Γη και κτίρια**

Όπως φαίνεται στην αναφορά Α10-1 των προϋπολογισμών, για τα έτη 2022 - 2024 έγινε πρόνοια €150.000 για δικαιώματα χρήσης γης για σκοπούς κατασκευής αποχετευτικών έργων και €290.000 για προσθήκες στα Κεντρικά Γραφεία και άλλες εγκαταστάσεις του Συμβουλίου.

**(β) Έπιπλα και εξοπλισμός**

Πρόνοια για έπιπλα, εξοπλισμό, διαχωριστικά και ηλεκτρολογικές εγκαταστάσεις στα γραφεία του Συμβουλίου και άλλες κτιριακές εγκαταστάσεις του οργανισμού.

Στο ποσό αυτό για το 2022, περιλαμβάνεται και πρόνοια ύψους €265.000 για αγορά μηχανημάτων και εξοπλισμού για τη συντήρηση και λειτουργία του αποχετευτικού συστήματος. Αναλυτική κατάσταση περιλαμβάνεται στις Αναφορές Α10-1 και Α10-3.

**(γ) Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και συστήματα μηχανογράφησης**

Πρόβλεψη για αναβάθμιση και βελτίωση των συστημάτων μηχανογράφησης και για απόκτηση νέων εκτυπωτών και προσωπικών υπολογιστών για τις ανάγκες του Συμβουλίου ύψους €175.000 για το 2022, ενώ για τα έτη 2023 και 2024 η πρόβλεψη μειώθηκε στις €165.000. Σχετική είναι η ανάφορά Α10 και Α10-1.



**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

Η αναβάθμιση θεωρείται αναγκαία λόγω των ραγδαίων τεχνολογικών εξελίξεων και της ανάγκης για αυτοματοποίηση και αναβάθμιση του τρόπου εκτέλεσης των εργασιών του και την καλύτερη εξυπηρέτηση των αναγκών του.

**(δ) Αποχτευτικό σύστημα σε λειτουργία**

Οι κατασκευαστικές εργασίες για ολόκληρο το έργο της Α' φάσης ολοκληρώθηκαν το 1996. Το σύστημα ήδη λειτουργεί από το 1995 και καλύπτει ολόκληρη την περιοχή της Α' φάσης. Επίσης το 2004 ολοκληρώθηκε και τέθηκε σε λειτουργία η επόμενη φάση Β1 του αποχτευτικού συστήματος. Μέσα στα έτη 2022 - 2024 αναμένεται να διενεργηθούν πρόσθετες δαπάνες που θα αφορούν την επέκταση του αποχτευτικού συστήματος που βρίσκεται ήδη σε λειτουργία και οι οποίες περιλαμβάνουν την ολοκλήρωση των επεκτάσεων και συμπληρωματικών εργασιών όπως περιγράφονται στις Αναφορές Α10 και Α10-4.

Επίσης μέσα στα έτη 2022 - 2024 αναμένεται να τεθούν σε λειτουργία έργα του αποχτευτικού συστήματος συνολικού κόστους €89.800.000, €38.800.000 και €23.300.000 αντίστοιχα.

**(ε) Φόρος προστιθέμενης αξίας (Φ.Π.Α)**

Πρόνοια για δαπάνες που καταβάλλονται από το Συμβούλιο σε ΦΠΑ επί των κατασκευαστικών εργασιών και των συμβουλευτικών υπηρεσιών. Το Συμβούλιο ζήτησε επανειλημμένα από την Κυβέρνηση την εξεύρεση τρόπου απαλλαγής του από την υποχρέωση καταβολής ΦΠΑ. Οι υπολογισμοί του καταβλητέου ΦΠΑ για τα έτη 2022 - 2024 έγιναν με βάση τον συντελεστή 19%.

**(στ) Έργα υπό εκτέλεση**

**Αποχτευτικό Σχέδιο - Β2 Φάση**

Κατά το 2019 ξεκίνησε η κατασκευή του νέου Σταθμού Επεξεργασίας Λυμάτων και συνεχίζεται η κατασκευή έργων αποχέτευσης λυμάτων, καθώς επίσης και τα έργα αποκατάστασης/ανακαίνισης του κεντρικού αγωγού λυμάτων όπως φαίνεται στην Αναφορά Α10-5. Λόγω της οικονομικής κρίσης το 2013, η Κυβέρνηση ενημέρωσε το Συμβούλιο ότι περικρίθηκαν οι δαπάνες που αφορούσαν την κυβερνητική συνεισφορά στα έργα του Συμβουλίου και ειδικά στα έργα αποχέτευσης ομβρίων. Σαν αποτέλεσμα της απόφασης αυτής, τα αντιλημμυρικά έργα που προγραμματίζονταν, αναστάληκαν. Με βάση απόφαση του Συμβουλίου και μετά την απόφαση της Κυβέρνησης για αναστολή έργων με Κυβερνητική συνεισφορά, τα αντιλημμυρικά έργα και τα έργα αποχέτευσης ομβρίων υδάτων που προγραμματίζονταν να γίνουν από το 2013 μέχρι και το 2017 είχαν αρχικά ανασταλεί σχεδόν εξολοκλήρου.

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

Παρά την πιο πάνω απόφαση, στις αρχές του 2015 λήφθηκε απόφαση από το Συμβούλιο για τον προγραμματισμό της κατασκευής μέσα στα επόμενα χρόνια, σημαντικών αντιπλημμυρικών έργων συνολικού κόστους €28,5 εκ. περίπου με συνεισφορά της Κυβέρνησης ύψους €16,5 εκ. και του ΣΑΛΑ ύψους €12 εκ. περίπου. Στην συνέχεια το 2019, το Συμβούλιο ζήτησε την επιχορήγηση συμπληρωματικών αντιπλημμυρικών έργων στο κέντρο της Λεμεσού για μείωση του προβλήματος των πλημμυρών. Με την εκτέλεση των πρόσθετων αυτών έργων, το συνολικό κόστος των έργων αναθεωρήθηκε στα €34,5 εκ. Η Κυβέρνηση, με απόφαση της αρ. 88.410 ημερομηνίας 23/10/2019, ενέκρινε τελικά την κατασκευή των αντιπλημμυρικών έργων με κυβερνητική συνεισφορά με την καταβολή στο Συμβούλιο ποσού ύψους €2 εκ. το χρόνο για δέκα χρόνια, αρχίζοντας από το 2020. Εντός του 2022 υπολογίζεται ότι θα εκτελεστούν αντιπλημμυρικά έργα ύψους €10,68 εκ. περίπου ενώ η αντίστοιχη δαπάνη για το 2023 και 2024 υπολογίζεται στα €13,28 εκ και €6 εκ περίπου.

Συνολικά αναμένεται ότι το 2022 το κόστος των κατασκευαστικών έργων θα ανέλθει στα €24.105.000 συμπεριλαμβανομένων των αντιπλημμυρικών και των έργων αποχέτευσης ομβρίων υδάτων, ενώ για το 2023 και 2024 η αντίστοιχη συνολική δαπάνη υπολογίζεται στα €25.261.000 και €17.798.000.

Όπως αναφέρεται πιο πάνω, η κατασκευή του νέου Σταθμού Επεξεργασίας Λυμάτων της Δυτικής περιοχής Λεμεσού αναμένεται να ολοκληρωθεί και να τεθεί σε λειτουργία τον Μαΐο του 2022 ενώ εντός του 2022, συνεχίζεται η κατασκευή νέων αντλιοστασίων καθώς επίσης και η κατασκευή των αποχετευτικών έργων λυμάτων στις Κοινότητες Πύργου και Παρεκκλησιάς.

Επίσης δαπάνες ύψους €1.250.000 περίπου υπολογίζεται ότι θα απαιτηθούν το 2022 για σχέδια, μελέτες και επίβλεψη των κατασκευαστικών έργων ενώ οι αντίστοιχες δαπάνες για το 2023 και 2024 υπολογίστηκαν στα €1.037.500 και €693.500. Στο σχετικό κονδύλι έχει συμπεριληφθεί και πρόνοια για τα ποσά που θα καταβληθούν από το 2023 στους Συμβούλους Μηχανικούς στους οποίους θα ανατεθεί η σύμβαση για τις μελέτες, σχεδιασμό και επίβλεψη των έργων στις κοινότητες του Συμπλέγματος Κουρίου.

**11) ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ**

**Μετοχές της Τράπεζας Κύπρου**

Μετά την απόφαση του Eurogroup τον Μάρτιο του 2013 καταθέσεις στην Τράπεζα Κύπρου ύψους €4.587.770 που μετατράπηκαν σε 4.587.770 νέες μετοχές της Τράπεζας Κύπρου ονομαστικής αξίας €1 η καθεμιά. Εντός του 2017 εκδόθηκαν νέες μετοχές από τη Τράπεζα Κύπρου ονομαστικής αξίας €0,10 εκάστη. Με βάση τις μετοχές που κατείχε το Συμβούλιο δηλαδή 4.587.770 ονομαστικής αξίας €1 εκάστη, του παραχωρήθηκαν 229.389 μετοχές. Η μετοχή κατά τις 31/12/2020 διαπραγματεύεται στο Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου στα €0,73.

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

**Κυβερνητικά Ομόλογα**

Μετά από έγκριση που λήφθηκε από το Υπουργείο Οικονομικών, για καλύτερη διασπορά των τραπεζικών διαθέσιμων του Οργανισμού, αγοράστηκαν στη δευτερογενή αγορά Κυβερνητικά Ομόλογα κόστους €25.257.063 διαφόρων λήξεων. Μετά από σχετική απόφαση του Συμβουλίου, τα ομόλογα θα κρατηθούν μέχρι τη λήξη τους εκτός εάν ληφθεί διαφορετική απόφαση από το Συμβούλιο σε μεταγενέστερο στάδιο.

**12) ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ**

Λόγω των συνεχώς αυξανόμενων αναγκών του Συμβουλίου όσον αφορά τη συντήρηση του συστήματος, το Συμβούλιο είναι αναγκασμένο να λειτουργεί αποθήκη υλικών και ανταλλακτικών για τον εξοπλισμό του συστήματος. Κατά τα έτη 2022 - 2024, υπολογίζεται ότι το κόστος των αποθεμάτων θα ανέλθει στο €1.400.000 περίπου.

**13) ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΚΑΙ ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΕΣ**

**(α) Προκαταβολές για την αγορά γης**

Αφορά ποσά που προβλέπεται να καταβληθούν για τις απαλλοτριώσεις δικαιωμάτων χρήσεως γης ή/και για αγορά γης.

**(β) Χρεώστες αποχτετευτικών τελών και επιβαρύνσεις**

Τα ποσά αυτά αφορούν υπολογιζόμενα αποχτετευτικά τέλη και επιβαρύνσεις οφειλόμενες κατά την 31 Δεκεμβρίου κάθε χρόνου. Επίσης έχει υπολογιστεί ότι βιομηχανικά υποστατικά και ξενοδοχεία, καθώς επίσης και οι υπόλοιποι δημότες θα καταβάλουν σημαντικό μέρος από τα οφειλόμενα τέλη των προηγούμενων χρόνων.

**(γ) Προκαταβολές σε εργολάβους**

Το ποσό αυτό αντιπροσωπεύει προκαταβολές για τα νέα έργα επέκτασης του αποχτετευτικού συστήματος.

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

**(δ) Τόκοι εισπρακτέοι από τράπεζες**

Το ποσόν αυτό αφορά τόκους εισπρακτέους από διάφορες Κυπριακές Τράπεζες για βραχυπρόθεσμες καταθέσεις του Συμβουλίου που χρησιμοποιούνται σαν κυκλοφορούν ενεργητικό, οι οποίοι κατά το τέλος του έτους δεν έχουν πιστωθεί στους τραπεζικούς λογαριασμούς του Συμβουλίου.

**(ε) Κυπριακή Δημοκρατία**

Το Συμβούλιο δεν κατέληξε ακόμη σε τελική συμφωνία με την Κυβέρνηση για διευθέτηση όλων των μεταξύ τους οικονομικών εκκρεμοτήτων. Το οφειλόμενο ποσό κατά την 31/12/2020, ανέρχεται στα €4,4 εκ. περίπου και συμπεριλαμβάνει τα έξοδα λειτουργίας της τριτοβάθμιας επεξεργασίας για τον βιολογικό σταθμό Μονής, τις κεφαλαυχικές δαπάνες για την τριτοβάθμια επεξεργασία στο βιολογικό σταθμό Μονής και στον Δυτικό Σταθμό, μέρος του κόστους κατασκευής της βασικής υποδομής που έχει ήδη κατασκευαστεί από το ΣΑΛΑ και θα εξυπηρετεί τις κοινότητες Πύργου, Παρεκκλησιάς, Μουτταγιάκας και Αγίου Τύχωνα, το κόστος κατασκευής του δικτύου στα Πάνω Πολεμίδια, Μουτταγιάκα και Άγιο Τύχωνα, καθώς επίσης και το κόστος κατασκευής αντιπλημμυρικών έργων και έργων ομβρίων.

Όσον αφορά την τιμή πώλησης του επεξεργασμένου νερού προς την Κυβέρνηση παρόλο ότι οι διαφορές έχουν μειωθεί, εντούτοις δεν έχει ακόμη επιτευχθεί μέχρι σήμερα τελική συμφωνία. Το Συμβούλιο υπόβαλε όλα τα ζητηθέντα στοιχεία προ καιρού και αναμένονται οι θέσεις του ΤΑΥ.

Σημειώνεται περαιτέρω ότι λόγω κυρίως της εκτέλεσης των αντιπλημμυρικών έργων από το Συμβούλιο και τον τρόπο πληρωμής τους από την Κυβέρνηση, στις 31/12/2024 το ποσό που θα οφείλεται από την Κυβέρνηση προς το ΣΑΛΑ αναμένεται να ανέλθει στα €18.200.000.

**14) ΜΕΤΡΗΤΑ ΣΤΟ ΤΑΜΕΙΟ ΚΑΙ ΣΤΙΣ ΤΡΑΠΕΖΕΣ**

Τα ποσά αυτά αντιπροσωπεύουν τα υπολογιζόμενα ταμιακά υπόλοιπα και βραχυπρόθεσμες καταθέσεις στις τράπεζες για σκοπούς εξυπηρέτησης των τρεχουσών δαπανών του Συμβουλίου.

**15) ΤΑΜΕΙΟ ΣΥΝΤΑΞΙΟΔΟΤΙΚΩΝ ΩΦΕΛΗΜΑΤΩΝ**

Το Συμβούλιο διατηρεί Ταμείο Συντάξεων για όλο το μόνιμο προσωπικό που προσλήφθηκε στο ΣΑΛΑ μέχρι τις 31/12/2011.

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

Με βάση την αναλογιστική μελέτη που διενεργήθηκε κατά την 6 Ιουνίου 2019, με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2018, το ποσοστό εισφοράς του Συμβουλίου στο Ταμείο Συντάξεων ανέρχεται στο 10,4%. Το ποσοστό αυτό αφορά την μελλοντική υπηρεσία μόνο των υφιστάμενων μελών κατά την ημερομηνία αναφοράς αφού με βάση το Νόμο 113(Ι)/2011 οι νεοεισερχόμενοι υπάλληλοι στην υπηρεσία δεν θα εντάσσονται στο Ταμείο Συντάξεων. Στο Ταμείο Συντάξεων συνεισφέρουν επίσης και οι υπάλληλοι μετά τη ψήφιση του Νόμου 113(Ι)/2011 ποσό ίσο με το 3% επί των απολαβών τους.

Η αναλογιστική μελέτη εντόπισε επίσης κατά την 31/12/2018, αναλογιστικό έλλειμμα ύψους €1.3 εκ., το οποίο μετά από σχετική απόφαση του Συμβουλίου θα χρηματοδοτηθεί με 6 ετήσιες δόσεις των €227.000. Στους προϋπολογισμούς για τα έτη 2021 - 2023 έγινε πρόνοια για την καταβολή ποσού ύψους €227.000 ανά έτος έναντι του αναλογιστικού ελλείμματος. Η επόμενη αναλογιστική μελέτη θα διενεργηθεί το 2022 με ημερομηνία αναφοράς 31/12/2021.

Με βάση το Νόμο 146(Ι)/2006 που προνοεί για την ίδρυση, εγγραφή, λειτουργία και εποπτεία των Ταμείων Συνταξιοδοτικών Παροχών, το Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να τηρεί ξεχωριστά λογιστικά βιβλία και να ετοιμάζει ξεχωριστές οικονομικές καταστάσεις για το Ταμείο Συντάξεων και Φιλοδωρημάτων των υπαλλήλων του. Το Συμβούλιο για να συμμορφωθεί με την νέα αυτή Νομοθεσία έχει διαχωρίσει το Ταμείο Συντάξεων και Φιλοδωρημάτων των υπαλλήλων του από τις οικονομικές καταστάσεις του Συμβουλίου από την 1/1/2010. Επίσης από το 2015 έχει συσταθεί Διαχειριστική Επιτροπή η οποία διαχειρίζεται όλα τα θέματα του Ταμείου με βάση Όρους Εντολής και Οδικό χάρτη που εγκρίθηκαν από το Συμβούλιο.

**16) ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΚΑΙ ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΑ ΠΟΣΑ**

**(α) Διάφοροι πιστωτές**

Το ποσόν αυτό αντιπροσωπεύει οφειλές σε διάφορους εργολάβους και προμηθευτές του Συμβουλίου.

**(β) Ποσό οφειλόμενο στη Κυπριακή Δημοκρατία**

Το Συμβούλιο οφείλει κατά την 31/12/2020 προς το Τμήμα Δημοσίων Έργων ποσό ύψους €0,8 εκ. περίπου, το οποίο αντιπροσωπεύει καταχωρημένη οφειλή προς το ΤΔΕ για τμηματικά έξοδα σε υπηρεσίες, την οποία το Συμβούλιο δεν αποδέχεται και οφειλή ύψους €0,37εκ. περίπου προς το Τμήμα Πολεοδομίας και Οικήσεως για υπηρεσίες που παρασχέθηκαν από το Τμήμα σε σχέση με τους Κυβερνητικούς Οικισμούς.

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

**(Υ) Τόκοι και δικαιώματα τραπεζών οφειλόμενα**

Τα ποσά αυτά αφορούν υπολογιζόμενους τόκους οφειλόμενους στις 31 Δεκεμβρίου κάθε έτους, λόγω του γεγονότος ότι οι τόκοι και τα δικαιώματα για δάνεια από τους διάφορους Οργανισμούς δεν είναι πάντοτε πληρωτέα κατά την 31 Δεκεμβρίου.

**17) ΒΑΣΗ ΕΤΟΙΜΑΣΙΑΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΩΝ**

Κατά την ετοιμασία των προϋπολογισμών για τα έτη 2022 - 2024, έχουν γίνει οι ακόλουθες παραδοχές:

- (α) Τα τέλη αποχέτευσης λυμάτων και ομβρίων υδάτων καθώς επίσης και τα τέλη χρήσης του συστήματος έχουν υπολογιστεί με βάση τους συντελεστές που φαίνονται στη Επεξηγηματική Σημείωση 1 των προϋπολογισμών. Συγκεκριμένα οι συντελεστές αποχέτευτικών τελών λυμάτων και ομβρίων υδάτων επί της αξίας γενικής εκτίμησης των ακινήτων παραμένουν σταθεροί για όλα τα υπό αναφορά έτη. Επίσης ο συντελεστής τελών χρήσης επί της κατανάλωσης νερού έχει αυξηθεί για το 2022 στα €0,66 ανά κυβικό μέτρο νερού σε σχέση με €0,64 το 2020 ενώ για τα έτη 2023 και 2024 αυξήθηκε στα €0,68 και €0,70 σεντ/ανά κυβικό μέτρο αντίστοιχα.
- (β) Η ανέγερση του Δυτικού Σταθμού Επεξεργασίας Λυμάτων αναμένεται να ολοκληρωθεί τον Μάιο του 2022 ενώ η σύνδεση των υποστατικών θα αρχίσει σταδιακά από τον Ιούνιο του 2022.
- (γ) Η χρηματοδότηση των προγραμματιζόμενων έργων του Συμβουλίου θα προσαρμοστεί σύμφωνα με τα νέα δεδωμένα και τις νέες ρυθμίσεις όπως συμφωνήθηκαν ή θα συμφωνηθούν με την Κυβέρνηση.
- (δ) Με βάση σχετική απόφαση του Συμβουλίου, τα αντιπλημμυρικά έργα και τα έργα αποχέτευσης ομβρίων υδάτων που προγραμματίζονταν να γίνουν τα προηγούμενα χρόνια και αναστάληκαν, άρχισαν το 2021.
- (ε) Η κατασκευή αποχέτευτικού συστήματος στην Κοινότητα Παλώδιας αναμένεται να αρχίσει εντός του 2023.

**18)**

**ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΠΟΥ ΕΝΣΩΜΑΤΩΝΟΝΤΑΙ ΣΤΟΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ**

Οι ακόλουθες σημειώσεις οι οποίες περιλαμβάνονται στους Κρατικούς Προϋπολογισμούς ενσωματώνονται στον Προϋπολογισμό του Συμβουλίου μετά από οδηγίες του Υπουργείου Οικονομικών, διαβάζονται μαζί με τον Προϋπολογισμό και θεωρούνται αναπόσπαστο μέρος του.

**Αυτόματη Τιμωρητική Αναπροσαρμογή**

Κατά την ετοιμασία των προϋπολογισμών του 2021 - 2023 έχει υπολογιστεί αύξηση στην αυτόματη τιμωρητική αναπροσαρμογή (ΑΤΑ) ως ακολούθως:

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

2021	1,27%
2022	1,88%
2023	2,64%
2024	3,41%

Οι μισθοί των αξιωματούχων και εργοδοτούμενων και οι συντάξεις των συνταξιούχων του ευρύτερου δημόσιου τομέα αναπροσαρμόζονται την 1η Ιανουαρίου κάθε έτους με βάση το δείκτη της αυτόματης τιμариθμικής αναπροσαρμογής ως ακολούθως:

(α) Καταβολή του 50% του ποσοστού της αύξησης του υποκείμενου δείκτη της Αυτόματης Τιμариθμικής Αναπροσαρμογής κατά το έτος που προηγείται του έτους αναφοράς σε σχέση με το προηγούμενο έτος του έτους αναφοράς.

(β) Η πιο πάνω αναπροσαρμογή αναστέλλεται σε περίπτωση που, κατά το δεύτερο και τρίτο τρίμηνο του έτους που προηγείται του έτους αναφοράς, ο ρυθμός οικονομικής ανάπτυξης σε πραγματικούς όρους διορθωμένος ως προς τις εποχικές διακυμάνσεις, είναι αρνητικός.

**Απαγόρευση Πλήρωσης κενών θέσεων Πρώτου Διορισμού, Προαγωγής και Πρώτου Διορισμού και Προαγωγής**

(α) Μη πλήρωση υπαλληλικών θέσεων

Σύμφωνα με τις πρόνοιες των περί της Απαγόρευσης Πλήρωσης Κενών Θέσεων στο Δημόσιο και Ευρύτερο Δημόσιο Τομέα (Ειδικές Διατάξεις) Νόμων του 2013 έως 2017, απαγορεύεται η πλήρωση θέσεων πρώτου διορισμού, προαγωγής και πρώτου διορισμού και προαγωγής επ' αορίστον.

Παρά τις διατάξεις του προαναφερθέντα Νόμου, είναι δυνατή η έναρξη και/ή η συνέχιση διαδικασίας πλήρωσης κενής ή κενούμενης θέσης πρώτου διορισμού ή θέσης πρώτου διορισμού και προαγωγής ή θέσης προαγωγής, μόνο στην περίπτωση που η αρμόδια για κάθε θέση αρχή, υποβάλει προηγουμένως αιτιολογημένο αίτημα για να της επιτραπεί η έναρξη και/ή η συνέχιση πλήρωσης κενής ή κενωθείσας θέσης, σύμφωνα με την προβλεπόμενη διαδικασία στον υπό αναφορά Νόμο.

(β) Μη πλήρωση θέσεων ωρομίσθιου προσωπικού

Απαγορεύεται η πλήρωση κενών θέσεων ωρομίσθιου προσωπικού εκτός εάν ο Υπουργός Εσωτερικών μετά από εισήγηση της αρμόδιας αρχής, εισηγηθεί στον Υπουργό Οικονομικών την εξαίρεση από την απαγόρευση πλήρωσης μόνιμης ωρομίσθιας θέσης.

Ο Υπουργός Οικονομικών ενημερώνει γραπτώς τον Υπουργό Εσωτερικών για την απόφαση του σε σχέση με την εξαίρεση από την απαγόρευση πλήρωσης ή μη της/των συγκεκριμένης/ων μόνιμης/ων θέσης/ων ωρομίσθιου προσωπικού.

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

**Απασχόληση Εργοδοτούμενων Αορίστου ή Ορισμένου Χρόνου**

- α) Η απασχόληση εργοδοτούμενων αορίστου ή ορισμένου χρόνου και εκτάκτως που απασχολούνται μέχρι 4 μήνες κατά το 2022 διατηρείται, κατ' ανώτατο όριο, στα επίπεδα του 2021, και μειώνεται όπου είναι δυνατόν.
- β) Η πρόσληψη εργοδοτούμενων ορισμένου χρόνου απαγορεύεται για το 2022.
- γ) Απαγορεύεται η αντικατάσταση υπαλλήλων που αποχωρούν από την υπηρεσία για οποιοδήποτε λόγο με νέες προσλήψεις εργοδοτούμενων καθορισμένης διάρκειας.
- δ) Απαγορεύεται η αντικατάσταση ωρομίσθιου προσωπικού και εποχικού ωρομίσθιου προσωπικού που αποχωρεί από την υπηρεσία για οποιοδήποτε λόγο με νέες προσλήψεις εποχικού ωρομίσθιου προσωπικού.
- ε) Η πρόσληψη εργοδοτούμενων ορισμένου χρόνου για κάλυψη αναγκών που προκύπτουν ως αποτέλεσμα υλοποίησης έργου/προγράμματος για το οποίο εξασφαλίστηκε χρηματοδότηση στα πλαίσια Συγχρηματοδοτούμενων ή/και Ευρωπαϊκών Ανταγωνιστικών Προγραμμάτων ή/και άλλων συναφών Διεθνών και Ευρωπαϊκών Προγραμμάτων Εδαφικής Συνεργασίας, υπό τις ακόλουθες προϋποθέσεις:
- i) η σχετική δαπάνη ανακτάται τουλάχιστον κατά 60%
  - ii) τα συμβόλαια απασχόλησης θα γίνονται για συγκεκριμένο έργο/πρόγραμμα και θα αναφέρεται ρητά σε αυτά το ότι θα τερματίζονται με τη λήξη του συγκεκριμένου έργου/προγράμματος, χωρίς δυνατότητα ανανέωσης.
  - iii) οι αναγκαίες πιστώσεις έχουν περιληφθεί στον Προϋπολογισμό του 2022 και Μεσοπρόθεσμο Δημοσιονομικό Πλαίσιο 2022-2024 και
  - iv) έχει εξασφαλιστεί σχετική έγκριση από το Υπουργείο Οικονομικών.

**Νέες / Πρόσθετες Θέσεις**

Συνέχιση της μη δημιουργίας πρόσθετων μόνιμων θέσεων και της μη αναβάθμισης θέσεων σε μόνιμη βάση ή μισθοδοτικών κλιμάκων θέσεων σε προσωπική βάση, τόσο για τις υπαλληλικές θέσεις όσο και για τις θέσεις ωρομίσθιου προσωπικού, με ελάχιστες εξαιρέσεις οι οποίες θα εγκρίνονται από τον Υπουργό Οικονομικών. Η δημιουργία νέων θέσεων εξετάζεται μόνο με την κατάργηση ισάριθμων εγκριμένων θέσεων.



ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

Σημειώνεται ωστόσο ότι το Συμβούλιο με σχετικές αποφάσεις του, αποφάσισε όπως ζητηθεί η έγκριση της δημιουργίας νέων θέσεων για κάλυψη των αναγκών επέκτασης του συστήματος με βάση τις αποφάσεις της Κυβέρνησης και για σκοπούς συντήρησης και λειτουργίας του αποχετευτικού συστήματος, το οποίο έχει ήδη διπλασιαστεί σε μέγεθος, τόσο σε έκταση όσο και σε μήκος αγωγών και πληθυσμού που εξυπηρετεί. Για τον σκοπό αυτό ο προϋπολογισμός θέσεων του Συμβουλίου για το έτος 2022 έχει ήδη υποβληθεί στο Υπουργείο Εσωτερικών με σχετική επιστολή ημερομηνίας 12 Αυγούστου 2021.

**Φορολόγηση Επιδομάτων**

Τα επιδόματα παραστάσεως και φιλοξενίας υπόκεινται σε φόρο εισοδήματος με τον ίδιο τρόπο όπως ισχύει και στη Δημόσια Υπηρεσία.

**Μείωση απολαβών**

Συνεχίζεται η συμπερίληψη των προνοιών του Άρθρου 20 του περί Προϋπολογισμού του 2020 Νόμου του 2019 (Ν89(II)/2019) αναφορικά με τη μείωση των απολαβών.

**Μείωση κλιμάκων εισδοχής και ο σχετικός Πίνακας**

Πρόσωπα που από την 1/1/2012 και στο εξής διορίζονται σε θέσεις Πρώτου Διορισμού ή Πρώτου Διορισμού και Προαγωγής στις κατώτερες θέσεις των υφιστάμενων δομών θέσεων που περιλαμβάνονται στον παρόντα Προϋπολογισμό ή προσλαμβάνονται πάνω σε έκτακτη βάση ή με σύμβαση για εκτέλεση καθηκόντων που αντιστοιχούν στις κατώτερες θέσεις των υφιστάμενων δομών της υπηρεσίας θα λαμβάνουν, κατά τα δύο πρώτα έτη της υπηρεσίας ή απασχόλησής τους, ετήσιο βασικό μισθό ανάλογα με τη μισθοδοτική Κλίμακα της θέσης στην οποία διορίζονται ή προάγονται ή προσλαμβάνονται όπως δεικνύονται στον πιο κάτω Πίνακα:

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
 ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024

ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ

Κλίμακα Θέσης	Ετήσιος βασικός μισθός τα δύο πρώτα έτη υπηρεσίας ή απασχόλησης (€)
Κλ. Α1-Α2-Α5 <sup>(ii)</sup>	13.546
Κλ. Α2-Α5-Α7 <sup>(ii)</sup>	13.598
Κλ. Α2-Α5-Α7 <sup>(ii)</sup> (Τεχνικοί με δίπλωμα ΑΤΙ ή ισότιμο προσόν που τοποθετούνται στη δεύτερη βαθμίδα της Κλ. Α5)	15.143
Κλ. Α2 <sup>(4η βαθμίδα)</sup> -Α5-Α7 <sup>(ii)</sup>	13.847
Κλ. Α3-Α5-Α7 <sup>(ii)</sup>	13.775
Κλ. Α4-Α6 <sup>(ii)</sup> ή Κλ. Α4-Α7 <sup>(ii)</sup>	13.882
Κλ. Α4-Α7 <sup>(ii)</sup> (κάτοχοι πανεπιστημιακού διπλώματος που τοποθετούνται στην όγδοη βαθμίδα της Κλ. Α4)	17.521
Κλ. Α5-Α7	14.576
Κλ. Α5 <sup>(2η βαθμίδα)</sup> -Α7-Α8 <sup>(i)</sup>	15.143
Κλ. Α5 <sup>(2η βαθμίδα)</sup> -Α7-Α8 <sup>(i)</sup> (υπάλληλοι με προσόν που τοποθετούνται στην έκτη βαθμίδα της Κλ. Α5)	18.099
Κλ. Α6-Α9 <sup>(i)</sup>	18.043
Κλ.Α8 ή Κλ. Α8-Α10-Α11 ή Κλ. Α8-Α9-Α10	22.048
Κλ. Α9-Α11-Α12	27.368
Κλ. Α11	36.470
ή Κλ. Α9-Α11-Α12, (κάτοχοι πανεπιστημιακού διπλώματος και εγγεγραμμένα μέλη στο οικείο Επαγγελματικό Σώμα που τοποθετούνται στην αρχική βαθμίδα της Κλ. Α11)	

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

Επιστημαίνεται ότι οι ετήσιοι βασικοί μισθοί που αναφέρονται στον πιο πάνω Πίνακα αντιστοιχούν σε μείωση των κλιμάκων εισδοχής στην κρατική υπηρεσία, για τους νεοεισερχόμενους, κατά περίπου 10% του αρχικού ακαθάριστου μισθού τους.

(i) Με τη συμπλήρωση είκοσι-τεσσάρων μηνών υπηρεσίας ή απασχόλησης στους υπό αναφορά βασικούς μισθούς των μειωμένων κλιμάκων εισδοχής, ο εργοδοτούμενος θα τοποθετείται στην αρχική βαθμίδα της μισθοδοτικής κλίμακας της θέσης, όπως αυτή αναφέρεται στο οικείο Σχέδιο Υπηρεσίας. Ενδεχόμενη προηγούμενη υπηρεσία ή απασχόληση σε μειωμένη κλίμακα εισδοχής, συμψηφίζεται με υπηρεσία ή απασχόληση σε μειωμένη κλίμακα εισδοχής άλλης θέσης ή καθεστώτος απασχόλησης στον ίδιο εργοδότη, για σκοπούς συμπλήρωσης των εικοσιτεσσάρων μηνών. Νοείται ότι για σκοπούς συμπλήρωσης των εικοσιτεσσάρων μηνών λαμβάνονται υπόψη οι ίδιες περιόδους υπηρεσίας ή απασχόλησης που λαμβάνονται υπόψη για σκοπούς παραχώρησης της ετήσιας μισθοδοτικής προσαύξησης.

(ii) Για τους σκοπούς της παρούσας σημείωσης, ο όρος «θέσεις» περιλαμβάνει μόνιμες θέσεις στον οργανισμό με τις υπό αναφορά κλιμακικές εισδοχές. Ο όρος «πρόσωπα που προσλαμβάνονται πάνω σε έκτακτη βάση ή με σύμβαση» περιλαμβάνει εργοδοτούμενους σε έκτακτη βάση ή εργοδοτούμενους καθορισμένης διάρκειας ή εργοδοτούμενους αορίστου χρόνου και άλλους με παρόμοιο καθεστώς απασχόλησης που προσλαμβάνονται σύμφωνα με τον κατά περίπτωση Νόμο.

Η μείωση της κλιμακικής εισδοχής δεν τυγχάνει εφαρμογής στις περιπτώσεις:

- (i) υπαλλήλων που κατέχουν μόνιμη θέση, οι οποίοι, είτε διορίστηκαν πριν την 01.01.2012, είτε διορίστηκαν μετά την 01.01.2012 και υπηρέτησαν συνολικά για εικοσιτέσσερις μήνες σε μειωμένη κλίμακα εισδοχής, και χωρίς μεσολαβήσει διακοπή διορίζονται ή προάγονται σε άλλη θέση ή αποσπώνται για οποιοδήποτε σκοπό ή προσλαμβάνονται σε έκτακτη βάση ή με σύμβαση,
- (ii) έκτακτου υπαλλήλου ή με σύμβαση προσωπικού ο οποίος, είτε προσλήφθηκε πριν την 01.01.2012, είτε προσλήφθηκε μετά την 01.01.2012 και απασχολήθηκε συνολικά για εικοσιτέσσερις μήνες σε μειωμένη κλίμακα εισδοχής, και διορίζεται σε θέση, χωρίς να έχει μεσολαβήσει διακοπή μεταξύ της ημερομηνίας διορισμού και της απασχόλησης σε έκτακτη βάση ή με σύμβαση,
- (iii) έκτακτου υπαλλήλου ή με σύμβαση προσωπικού του οποίου διαφοροποιούνται οι όροι απασχόλησης, χωρίς να έχει μεσολαβήσει διακοπή στην απασχόληση στον Οργανισμό και είτε είχε προσληφθεί πριν την 01.01.2012, είτε είχε προσληφθεί μετά την 01.01.2012 και έχει ήδη απασχοληθεί συνολικά για εικοσιτέσσερις μήνες σε μειωμένη κλίμακα εισδοχής,
- (iv) ωρομίσθιου προσωπικού του Οργανισμού που διορίζεται σε μόνιμη θέση στο Οργανισμό, χωρίς να έχει μεσολαβήσει διακοπή της απασχόλησης, και
- (v) μόνιμου υπαλλήλου της κρατικής υπηρεσίας ή νομικού προσώπου δημοσίου δικαίου που διορίζεται σε μόνιμη θέση στον Οργανισμό, χωρίς να έχει μεσολαβήσει διακοπή της απασχόλησης και, είτε είχε διοριστεί πριν την 01.01.2012 στην κρατική υπηρεσία ή στο νομικό πρόσωπο δημοσίου δικαίου, είτε είχε απασχοληθεί στην κρατική υπηρεσία ή στο νομικό πρόσωπο δημοσίου δικαίου συνολικά για εικοσιτέσσερις μήνες σε μειωμένη κλίμακα εισδοχής, πριν διοριστεί στον Οργανισμό. Νοείται ότι υπηρεσία σε μειωμένη κλίμακα

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

εισδοχής στην κρατική υπηρεσία ή στο νομικό πρόσωπο δημοσίου δικαίου συμφηφίζεται με υπηρεια σε μειωμένη κλίμακα εισδοχής στον Οργανισμό για σκοπούς συμπλήρωσης των εικοσιεσσάρων μηνών.

Παρέχεται εξουσία στον Υπουργό Οικονομικών να αποφασίζει για την άρση ανωμαλιών και την επίλυση προβλημάτων που δυνατό να προκύψουν από την εφαρμογή της παρούσας πρόνοιας.

**ΕΙΣΦΟΡΕΣ**

(α) Εισφορές Εργοδότη και Υπαλλήλου για τα έτη 2022, 2023 και 2024 βάσει των Περι Κοινωνικών Ασφαλίσεων Νόμος του 2010 – 2018.

**Εισφορές Υπαλλήλου στο ΤΚΑ για τα Έτη 2022 - 2024**

	ΤΚΑ 2022 –2023	ΤΚΑ 2024
ΜΟΝΙΜΟΥ ΥΠΑΛΛΗΛΟΥ	4,20%	4,45%
ΜΟΝΙΜΟΥ ΥΠΑΛΛΗΛΟΥ ΣΕ ΜΗ ΣΥΝΤΑΞΙΜΗ ΘΕΣΗ/ ΕΡΓΟΔΟΤΟΥΜΕΝΟΥ ΑΟΡΙΣΤΟΥ ΚΑΙ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ	8,30%	8,80%

**Εισφορές Εργοδότη για τα Έτη 2022 – 2023**

	ΤΚΑ	ΤΚΣ	ΤΠΠ	ΓΕΣΥ
ΜΟΝΙΜΟΥ ΥΠΑΛΛΗΛΟΥ	12,4%	2%	1,2%	2,9%
ΜΟΝΙΜΟΥ ΥΠΑΛΛΗΛΟΥ ΣΕ ΜΗ ΣΥΝΤΑΞΙΜΗ ΘΕΣΗ/ ΕΡΓΟΔΟΤΟΥΜΕΝΟΥ ΑΟΡΙΣΤΟΥ ΚΑΙ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ	8,3%	2%	1,2%	2,9%

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

**Εισφορές Εργοδότη για το Έτος 2024**

	ΤΚΑ	ΤΚΣ	ΤΠΠ	ΓΕΣΥ
ΜΟΝΙΜΟΥ ΥΠΑΛΛΗΛΟΥ	13,15%	2%	1,2%	2,9%
ΜΟΝΙΜΟΥ ΥΠΑΛΛΗΛΟΥ ΣΕ ΜΗ ΣΥΝΤΑΞΙΜΗ ΘΕΣΗ/ ΕΡΓΟΔΟΤΟΥΜΕΝΟΥ ΑΟΡΙΣΤΟΥ ΚΑΙ ΟΡΙΣΜΕΝΟΥ ΧΡΟΝΟΥ	8,8%	2%	1,2%	2,9%

**(β) Μέγιστες Ασφαλιστές Αποδοχές**

	2022	2023	2024
Μηνιαίες	€4.784	€4.866	€4.949
Ετήσιες	€57.408	€58.392	€59.388

**Αναπροσαρμογή του ύψους των απολαβών**

Ο μισθός ή αντιμισθία ή αποζημίωση ή χορηγία των υπαλλήλων οποιασδήποτε βαθμίδας, οι οποίοι συμπληρώνουν την ηλικία των εξήντα τριών (63) ετών και είναι δικαιούχοι αναλογικής σύνταξης από το Ταμείο Κοινωνικών Ασφαλίσεων, μειώνεται κατά το ύψος της αναλογικής σύνταξης που αντιστοιχεί σε υπηρεσία μέχρι τετρακόσιους (400) μήνες, ανάλογα με την υπηρεσία έκαστου αξιωματούχου ή υπαλλήλου.

Ο Υπουργός Οικονομικών έχει εξουσία να αποφασίζει για την άρση ανωμαλιών και την επίλυση προβλημάτων που δυνατό να προκύψουν από την εφαρμογή της παρούσας ρύθμισης.

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

**Απαγόρευση Απασχόλησης Συνταξιούχου Προσωπικού**

Συνεχίζεται η συμπερίληψη των προνοιών του Άρθρου 22 του περί Προϋπολογισμού του 2021 (Ν.2(II)/2021) αναφορικά με την μη εργοδότηση συνταξιούχων προσώπων. Νοείται ότι η απαγόρευση δεν εφαρμόζεται αναφορικά με την απασχόληση συνταξιούχων προσώπων :

- (α) σε πολιτειακό αξίωμα,
- (β) τα οποία δεν συμπλήρωσαν το 65ο έτος της ηλικίας τους κατά το χρόνο έναρξης της απασχόλησης τους,
- (γ) τα οποία απασχολούνται δυνάμει οποιοδήποτε ειδικού νόμου,
- (δ) σε περίπτωση που δεν δημιουργείται υπαλληλική σχέση,
- (ε) των οποίων γίνεται σύμβαση υπηρεσιών δυνάμει των περί Συντονισμού των Διαδικασιών Σύναψης Δημοσίων Συμβάσεων, Προμηθειών, Έργων και Υπηρεσιών και για Συναφή Θέματα Νόμου του 2016.

**Χρήση μηχανοκίνητων οχημάτων**

Τα μηχανοκίνητα οχήματα χρησιμοποιούνται σύμφωνα με τις πρόνοιες των περί της Παροχής Ορισμένων Ωφελημάτων σε Καθορισμένους Δικαιούχους του Κρατικού και του Ευρύτερου Δημόσιου Τομέα (Όροι και Διαδικασία) Νόμων του 2014 και των Κανονισμών που εκδίδονται δυνάμει αυτών και των σχετικών αποφάσεων της Ολομέλειας του Συμβουλίου.

**Προκαταβολή για αγορά μηχανοκίνητου οχήματος**

Προκαταβολή για την αγορά μηχανοκίνητου οχήματος παραχωρείται με βάση καθορισμένα κριτήρια και προϋποθέσεις σε κατηγορίες μόνιμου και ωρομίσθιου προσωπικού που εγκρίνονται κατ' αξίαν από το Υπουργείο Οικονομικών.

**Κατ' αποκοπήν επιδόματα φιλοξενίας, οδοιπορικών, τηλεφώνου**

Τα κατ' αποκοπήν επιδόματα φιλοξενίας, οδοιπορικών και τηλεφώνου, όπου αυτά καταβάλλονται, μειώνονται κατά 15% σε σχέση με αυτά που καταβάλλονταν την 1.1.2012.

**Οικονομικά Ωφελήματα και Υπερωριακή Απασχόληση**

1. Τα ακόλουθα επιδόματα/οικονομικά ωφελήματα καταργούνται:
  - ί. Επίδομα βάρδιας για απογευματινή εργασία σε υπαλλήλους που απασχολούνται με το σύστημα βάρδιας,

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

- ii. Επίδομα γεύματος σε υπαλλήλους που επιστρέφουν στην έδρα εργασίας τους μετά τη λήξη του κανονικού ωραρίου εργασίας, και επίδομα διατροφής σε ωρομίσθιο προσωπικό που είτε ακολουθεί συνεχόμενο ωράριο είτε ακολουθεί ωράριο με διακοπή για γεύμα,
- iii. Επίδομα οδοπορικών, πάνω σε προσωπική ή άλλη βάση, για τη μετάβαση υπαλλήλων από τον τόπο διαμονής τους στην έδρα/έδρες εργασίας τους ή σε τόπο εργασίας που αποτελεί το συνήθη τόπο εργασίας τους
- iv. Επίδομα περιδείας
- v. Αποζημίωση Οδηγού

2. Κάθε μια ώρα υπερωριακής εργασίας υπαλλήλων λογίζεται κατά τις καθημερινές και τα Σάββατα μέχρι τις 1 μ.μ. ως 1,2 ώρες και κατά τα Σάββατα μετά τις 1 μ.μ., τις Κυριακές και τις αργίες ως 1,5 ώρες, με εξαίρεση των υπαλλήλων που απασχολούνται με το σύστημα βάρδιας ή με ειδικό ωράριο, όπου κάθε μια ώρα υπερωριακής εργασίας κατά τα Σάββατα μέχρι και τα μεσάνυκτα λογίζεται ως 1,2 ώρες.

Στην περίπτωση του ωρομίσθιου προσωπικού ειδικότερα, κάθε μια ώρα υπερωριακής εργασίας λογίζεται κατά τις εργάσιμες μέρες ως 1,2 ώρες, και κατά τα Σάββατα, τις Κυριακές και τις αργίες ως 1,5 ώρες, με εξαίρεση του ωρομίσθιου προσωπικού που απασχολείται με το σύστημα βάρδιας, όπου κάθε μια ώρα υπερωριακής εργασίας κατά τις αργίες λογίζεται ως 1,7 ώρες.

Περαιτέρω, σε καμιά περίπτωση η υπερωριακή αποζημίωση υπαλλήλου ή ωρομίσθιου προσωπικού θα υπερβαίνει τη μηνιαία μισθοδοσία του.

Η αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση κατά τις εργάσιμες μέρες, πλην του Σαββάτου, μεταξύ των ωρών 7.00 π.μ. και 5.00 μ.μ., γίνεται αποκλειστικά με την παροχή ελεύθερου χρόνου, με εξαίρεση τέτοια αποζημίωση του προσωπικού που απασχολείται με το σύστημα βάρδιας, η οποία παραχωρείται σε ελεύθερο χρόνο ή σε χρήμα ή με συνδυασμό των δύο, και με προτεραιότητα στον ελεύθερο χρόνο, όπως εγκρίνεται από τον Προϊστάμενο/Διευθυντή.

3. Η κατ' αποκοπήν υπερωριακή αποζημίωση των υπαλλήλων και του ωρομίσθιου προσωπικού μειώθηκε κατά 20%.

**Επιδόματα/Αποζημιώσεις για απασχόληση με το σύστημα βάρδια**

Ο τρόπος υπολογισμού της αποζημίωσης που καταβάλλεται σε υπαλλήλους που απασχολούνται με το σύστημα βάρδιας για εργασία κατά τις Κυριακές, όταν η Κυριακή αποτελεί μέρος της εργασίας για συμπλήρωση του καθορισμένου εβδομαδιαίου ωραρίου εργασίας τους, καθορίζεται στο 1:0,85 για κάθε ώρα απασχόλησης.

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ  
ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

Ο τρόπος υπολογισμού της αποζημίωσης που καταβάλλεται σε υπαλλήλους που απασχολούνται με το σύστημα βάρδιας για εργασία κατά την Κυριακή του Πάσχα, και τις αργίες της 6ης Ιανουαρίου, 1ης Απριλίου, 15ης Αυγούστου, 28ης Οκτωβρίου, 25ης και 26ης Δεκεμβρίου, στην περίπτωση που συμπίπτουν να είναι Κυριακή, όταν η εργασία αποτελεί μέρος του ωραρίου του υπαλλήλου, καθορίζεται στο 1:1,7.

Ο τρόπος υπολογισμού της πρόσθετης αποζημίωσης που καταβάλλεται σε υπαλλήλους που απασχολούνται με το σύστημα βάρδιας για εργασία κατά τις δημόσιες αργίες, για τις εργάσιμες ώρες που είναι πέραν από το καθορισμένο ωράριο του προγράμματος εργασίας, καθορίζεται στο 1:1,7.

Ο τρόπος υπολογισμού της αποζημίωσης που καταβάλλεται σε υπαλλήλους που απασχολούνται με το σύστημα βάρδιας, όταν δεν εργάζονται κατά τις αργίες αλλά έχουν συμπληρώσει το καθορισμένο ωράριό τους κατά τις υπόλοιπες μέρες της εβδομάδας καθορίζεται στο 1:1,2 για 6 ώρες.

Το ύψος του επιδόματος βάρδιας για νυκτερινή εργασία των υπαλλήλων που απασχολούνται με το σύστημα βάρδιας καθορίζεται στο 22,8% των δεδουλευμένων ωρών. Σε ό,τι αφορά στο ωρομίσθιο προσωπικό που απασχολείται με το σύστημα βάρδιας, το επίδομα Σαββατοκύριακου και νύκτας καθορίζεται στο 17% επί του μηνιαίου μισθού, ενώ το επίδομα Σαββατοκύριακου στο 12.75%.

Η αποζημίωση του ωρομίσθιου προσωπικού που απασχολείται σε απογευματινή εργασία ή με ακανόνιστο ωράριο έναρξης και λήξης εργασίας μειώνεται κατά 15%.

Στις περιπτώσεις που δεν εφαρμόζονται αντίστοιχα με τα πιο πάνω επιδόματα/ αποζημιώσεις, τα επιδόματα/ αποζημιώσεις των υπαλλήλων που απασχολούνται με το σύστημα βάρδιας αναφορικά με εργασία κατά τις Κυριακές και αργίες μειώνονται κατά 15% συνολικά, ενώ το επίδομα νυκτερινής εργασίας κατά 20% συνολικά. Σε ό,τι αφορά στο ωρομίσθιο προσωπικό, τα επιδόματα/ αποζημιώσεις για εργασία με το σύστημα βάρδιας μειώνονται κατά 15% συνολικά.

Ο Υπουργός Οικονομικών έχει εξουσία να αποφασίσει για την επίλυση προβλημάτων που οι πιο πάνω ρυθμίσεις δυνατόν να δημιουργούνται.



**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

5. Επίδομα αναμονής και κλήσης

Λαμβάνεται από το υπαλληλικό και εργατικό προσωπικό που βρίσκεται σε επιφυλακή εκτός ωρών εργασίας, για διασφάλιση της σωστής και ασφαλούς λειτουργίας του Δημόσιου Αποχτευτικού Συστήματος.

Η επιφυλακή γίνεται από δύο ομάδες ως ακολούθως:

- Για το υπαλληλικό προσωπικό το ύψος του επιδόματος καθορίστηκε με απόφαση της Ολομέλειας του Συμβουλίου με αρ. Β2/08/26/26 στα €683,44 μηνιαίως (€8.201,28 ετησίως) και κατανέμεται μεταξύ έξι (6) υπαλλήλων του Τεχνικού Τμήματος, μελών της ομάδας επιφυλακής ανάλογα με τις ημέρες παροχής της υπηρεσίας αυτής μέσα στο συγκεκριμένο μήνα. Το επίδομα αυτό έχει μειωθεί κατά 15% από 1/1/2013 στα €580,92 μηνιαίως (€6.971,04 ετησίως).
- Για το εργατικό προσωπικό το ύψος του επιδόματος καθορίστηκε στην συλλογική σύμβαση των εργατών για την περίοδο από 1/1/2000 - 31/12/2002 στα €5,09 την ημέρα και έκοτε αναπροσαρμόζεται με την αύξηση του τιμαριθμικού δείκτη. Το επίδομα που καταβάλλεται ημερήσια σε κάθε μέλος του Εργατικού προσωπικού που είναι σε επιφυλακή ανέρχεται στα €6,36 την ημέρα και έχει μειωθεί κατά 15% στα €5,41 την ημέρα από 1/1/2020. Σημειώνεται ότι συμφωνήθηκε με τη συνδικαλιστική πλευρά η αναθεώρηση του πιο πάνω επιδόματος και συμπεριλήφθηκε στη νέα συλλογική σύμβαση των εργατών για την περίοδο από 1/1/2019-31/12/2021. Η νέα συλλογική σύμβαση προωθήθηκε στο Υπουργείο Εσωτερικών για έγκριση αλλά οι προϋπολογισμοί ετοιμάστηκαν στη βάση των υφιστάμενων ρυθμίσεων.

6. Επίδομα θέσης

Λαμβάνεται ως πάγιο μηνιαίο επίδομα από ένα γραμματειακό λειτουργό σύμφωνα με την απόφαση της Ολομέλειας με αρ. Β6/10/22/22 για την συστηματική διεκπεραίωση εργασιών ως προσωπική βοήθος στον Γενικό Διευθυντή.

Το ύψος του επιδόματος που καταβάλλεται ανέρχεται σε €120 το μήνα (€1.440 ετησίως) και μειώθηκε κατά 15% από 1/1/2013 σε €102 το μήνα (€1.224 ετησίως).

**ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΝ ΛΕΜΕΣΟΥ – ΑΜΑΘΟΥΝΤΑΣ**  
**ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 ΚΑΙ ΜΔΠ 2022 - 2024**

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥΣ**

**7. Διάφορα ωφελήματα**

Στα διάφορα ωφελήματα περιλαμβάνεται το επίδομα τηλεφώνου που λαμβάνεται από άτομα του υπαλληλικού και εργατικού προσωπικού τα οποία ασχολούνται σε σημαντικό βαθμό με εξωτερικές εργασίες όπως επιθεωρήσεις, ελέγχους κ.λ.π., για την χρήση του ιδιωτικού τους κινητού τηλεφώνου για υπηρεσιακούς λόγους με βάση την απόφαση της Ολομέλειας.

Το ύψος του επιδόματος που ανέρχεται στα €13,67 μηνιαίως μειώνεται για όσες ημέρες του μήνα οι υπάλληλοι απουσιάζουν από την εργασία τους και μειώθηκε κατά 15% από 1/1/2013 σε €11,62 μηνιαίως.

Στα διάφορα ωφελήματα περιλαμβάνεται επίσης και η αγορά στολών υποδημάτων και άλλα είδη προσωπικής προστασίας του εργατικού προσωπικού, όπως προνοείται από την Νομοθεσία.

**8. Όλα τα υπόλοιπα επιδόματα/ αποζημιώσεις, πλην αυτών που αναφέρονται πιο πάνω, μειώνονται κατά 15% σε σχέση με αυτά που καταβάλλονταν την 1.1.2012.**

Νοείται ότι ο τρόπος υπολογισμού των επιδομάτων/ αποζημιώσεων που αναφέρονται στο (γ) και (ε) πιο πάνω παραμένει ο ίδιος όπως καθορίζεται από τους σχετικούς για κάθε περίπτωση Κανονισμούς ή/και Εγκυκλίους ή/και Αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου ή/και τις σχετικές εγκρίσεις και αφού υπολογισθούν ακολουθώντας θα μειώνονται ανάλογα με το κατά περίπτωση ποσοστό μείωσης.