

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΚΡΗΤΗΣ
Π.Ε. ΡΕΘΥΜΝΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ**

**ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ
ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2012-2014**



**ΣΥΝΟΨΗ
ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΟΥ ΣΧΕΔΙΑΣΜΟΥ**

ΣΠΗΛΙΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2012

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1	ΕΙΣΑΓΩΓΗ	3
1.1	ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΤΟΥ ΈΡΓΟΥ.....	3
1.2	ΣΚΟΠΙΜΟΤΗΤΑ.....	3
1.3	ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ ΤΟΥ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ	5
1.4	ΌΡΓΑΝΑ– ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ	5
1.5	ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ ΣΥΝΤΑΞΗΣ.....	9
1.6	ΔΟΜΗ ΤΕΥΧΟΥΣ	11
2	ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ	14
2.1	ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΟΥ ΝΕΟΥ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ.....	14
2.2	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ.	17
2.2.1	<i>Ανάλυση Εσόδων</i>	17
2.2.1.1	Εισπραχθέντα έσοδα	17
2.2.1.2	Τακτικά έσοδα	18
2.2.1.3	Έκτακτα έσοδα.....	19
2.2.1.4	Οικονομική διαχείριση: εισπραχθέντα προς βεβαιωθέντα έσοδα	20
2.2.1.5	Βαθμός υλοποίησης προϋπολογισμού: βεβαιωθέντα προς προϋπολογισθέντα έσοδα	23
2.2.1.6	Τοπική φορολογία	25
2.2.1.7	Αξιολόγηση εσόδων	28
2.2.2	<i>Ανάλυση εξόδων</i>	38
2.2.2.1	Οι δραστηριότητες του Δήμου: πληρωθέντα έξοδα	38
2.2.2.2	Αξιολόγηση εξόδων	43
3	ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΟΣ ΣΧΕΔΙΑΣΜΟΣ	55
3.1	ΌΡΑΜΑ & ΚΑΤΕΥΘΥΝΤΗΡΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ ΕΠΙΛΟΓΕΣ ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΑΡΧΗΣ.....	55
3.2	ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΕΣ ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ.....	60
3.3	ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΓΕΝΙΚΩΝ ΣΤΟΧΩΝ ΤΟΠΙΚΗΣ ΚΑΙ ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ	62
3.4	ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΑΞΙΟΝΩΝ ΜΕΤΡΩΝ ΚΑΙ ΔΡΑΣΕΩΝ.....	62

1 ΕΙΣΑΓΩΓΗ

1.1 ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΤΟΥ ΈΡΓΟΥ

Το παρόν Επιχειρησιακό σχέδιο του Δήμου Αγίου Βασιλείου, εκπονήθηκε σύμφωνα με τις απαιτήσεις των σχετικών θεσμικών ρυθμίσεων που αφορούν στη διαδικασία κατάρτισης, παρακολούθησης και αξιολόγησης των Επιχειρησιακών Προγραμμάτων των Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης καθώς και στα όργανα σύνταξης, ελέγχου και αξιολόγησης τους, όπως αυτά τροποποιήθηκαν και επικαιροποιήθηκαν με το νέο θεσμικό πλαίσιο που διέπει πλέον την τοπική Αυτοδιοίκηση το πρόγραμμα Καλλικράτης.

Το αντικείμενο του έργου είναι η αποτύπωση και η κωδικοποίηση, με τρόπο συνολικό και συγκροτημένο, της Στρατηγικής, του Επιχειρησιακού Σχεδιασμού και των Σχεδίων Δράσης για την ανάπτυξη του νέου Δήμου στους τομείς ευθύνης και σε όλο το φάσμα των αρμοδιοτήτων του. Η νέα αναπτυξιακή στρατηγική του νέου Δήμου καλύπτει χρονικά την περίοδο 2012 – 2014.

1.2 ΣΚΟΠΙΜΟΤΗΤΑ

Σκοπός του παρόντος Επιχειρησιακού προγράμματος είναι η προώθηση της τοπικής και εσωτερικής ανάπτυξης του Δήμου, σε εναρμόνιση με τις κατευθύνσεις αναπτυξιακού σχεδιασμού σε περιφερειακό και εθνικό επίπεδο.

ΤΟΠΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ: Στο πλαίσιο αυτό το επιχειρησιακό πρόγραμμα προσδιορίζει τις δραστηριότητες που θα πρέπει να εκτελέσει ο Δήμος για την προώθηση της τοπικής ανάπτυξης με βάση τις θεσμοθετημένες αρμοδιότητες του και με απώτερους σκοπούς:

- την προστασία και αναβάθμιση του φυσικού και δομημένου περιβάλλοντος της περιοχής του και
- τη βελτίωση της κοινωνικής και οικονομικής ευημερίας των κατοίκων του

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ: Εκτός από τις δράσεις για την προώθηση της τοπικής ανάπτυξης το επιχειρησιακό πρόγραμμα περιλαμβάνει υποπρογράμματα για τη βελτίωση της διοικητικής ικανότητας του Δήμου ως δημόσιου οργανισμού (ως φορέα παροχής συλλογικών αγαθών και υπηρεσιών αλλά και ως κοινωνικού και πολιτικού θεσμού), με σκοπό τη βελτίωση της αποτελεσματικότητας, της αποδοτικότητας της λειτουργίας του.

Ειδικότερα οι σχετικές δράσεις αποσκοπούν:

- στη βελτίωση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των δραστηριοτήτων και στην καλύτερη εξυπηρέτηση του πολίτη
- στη βελτίωση της παραγωγικής ικανότητας του Δήμου μέσω του μεσοπρόθεσμου προγραμματισμού προσλήψεων, της ανάπτυξης του υφιστάμενου προσωπικού, της μηχανοργάνωσης, της προμήθειας εξοπλισμού και της εξασφάλισης γης και κτιριακών εγκαταστάσεων
- στη βελτίωση της οικονομικής κατάστασης του Δήμου, μέσω του μεσοπρόθεσμου οικονομικού προγραμματισμού, της παρακολούθησης του κόστους των παρερχομένων υπηρεσιών και της ορθολογικότερης οικονομικής διαχείρισης.

ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΩΝ: Επιπλέον ο ρόλος του Δήμου δεν περιορίζεται στις οροθετημένες από το θεσμικό πλαίσιο αρμοδιότητές του και είναι υποχρεωμένος να μεριμνά για τη συνολική ευημερία της περιοχής του. Η διοίκηση του Δήμου γίνεται αντιληπτή όχι μόνο ως διοίκηση της παροχής ορισμένων πάγιων δημοτικών υπηρεσιών, αλλά ως μέριμνα για το σύνολο των τοπικών υποθέσεων. Σ' αυτή την κατεύθυνση το επιχειρησιακό πρόγραμμα του Δήμου εντοπίζει τη συμβολή που μπορούν να έχουν στην ανάπτυξη της περιοχής του:

- Οι τοπικοί κοινωνικοί και οικονομικοί φορείς (ιδιωτικές επιχειρήσεις, σύλλογοι και μη κυβερνητικές οργανώσεις)
- Οι γειτονικοί Ο.Τ.Α.

- Οι λοιποί φορείς του πολιτικό-διοικητικού συστήματος της χώρας (Κεντρικοί Φορείς, Αποκεντρωμένη Διοίκηση, Περιφέρεια)

Τέλος, το επιχειρησιακό πρόγραμμα εκτός από τις υπηρεσίες, τα έργα και τις ρυθμίσεις για τα οποία είναι αρμόδιος ο Δήμος, εντοπίζει και τις κρίσιμες δραστηριότητες που ανήκουν στην αρμοδιότητα άλλων δημόσιων φορέων και προσδιορίζει τις αναγκαίες ενέργειες συνεργασίας και επιρροής τους για τη συντονισμένη προώθηση της τοπικής ανάπτυξης και την από κοινού παροχή τοπικών υπηρεσιών.

1.3 ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ ΤΟΥ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ

Το παρόν επιχειρησιακό πρόγραμμα του Δήμου Αγίου Βασιλείου αποτελεί εργαλείο για την άσκηση του αναπτυξιακού του ρόλου, με τα εξής χαρακτηριστικά:

- α. Είναι ολοκληρωμένο πρόγραμμα τοπικής ανάπτυξης και βελτίωσης της διοικητικής ικανότητας του Δήμου.**
- β. Αποτελεί το διετές πρόγραμμα δράσης του Δήμου και των Νομικών προσώπων του.**
- γ. Είναι οργανικό στοιχείο της καθημερινής λειτουργίας και διοίκησης του Δήμου και μέρος του προγραμματικού του κύκλου.**
- δ. Υλοποιείται μέσω του ετήσιου προγράμματος δράσης του Δήμου και των Νομικών προσώπων του.**
- ε. Εκπονείται με τη συμμετοχή όλων των εμπλεκόμενων.**
- στ. Αξιοποίηση δεικτών επίδοσης.**

1.4 ΎΡΓΑΝΑ– ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

ΟΡΓΑΝΑ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ: Η εκκίνηση των διαδικασιών του Ε.Π. είναι μια συλλογική εργασία. Υπεύθυνο για την εκπόνηση και παρακολούθηση του προγράμματος είναι το Τμήμα Προγραμματισμού και Ανάπτυξης του Δήμου. Για την υποβοήθηση του έργου του τμήματος Προγραμματισμού και Ανάπτυξης συγκροτείται μια ομάδα έργου αποτελούμενη από στελέχη όλων των υπηρεσιακών μονάδων του Δήμου και η

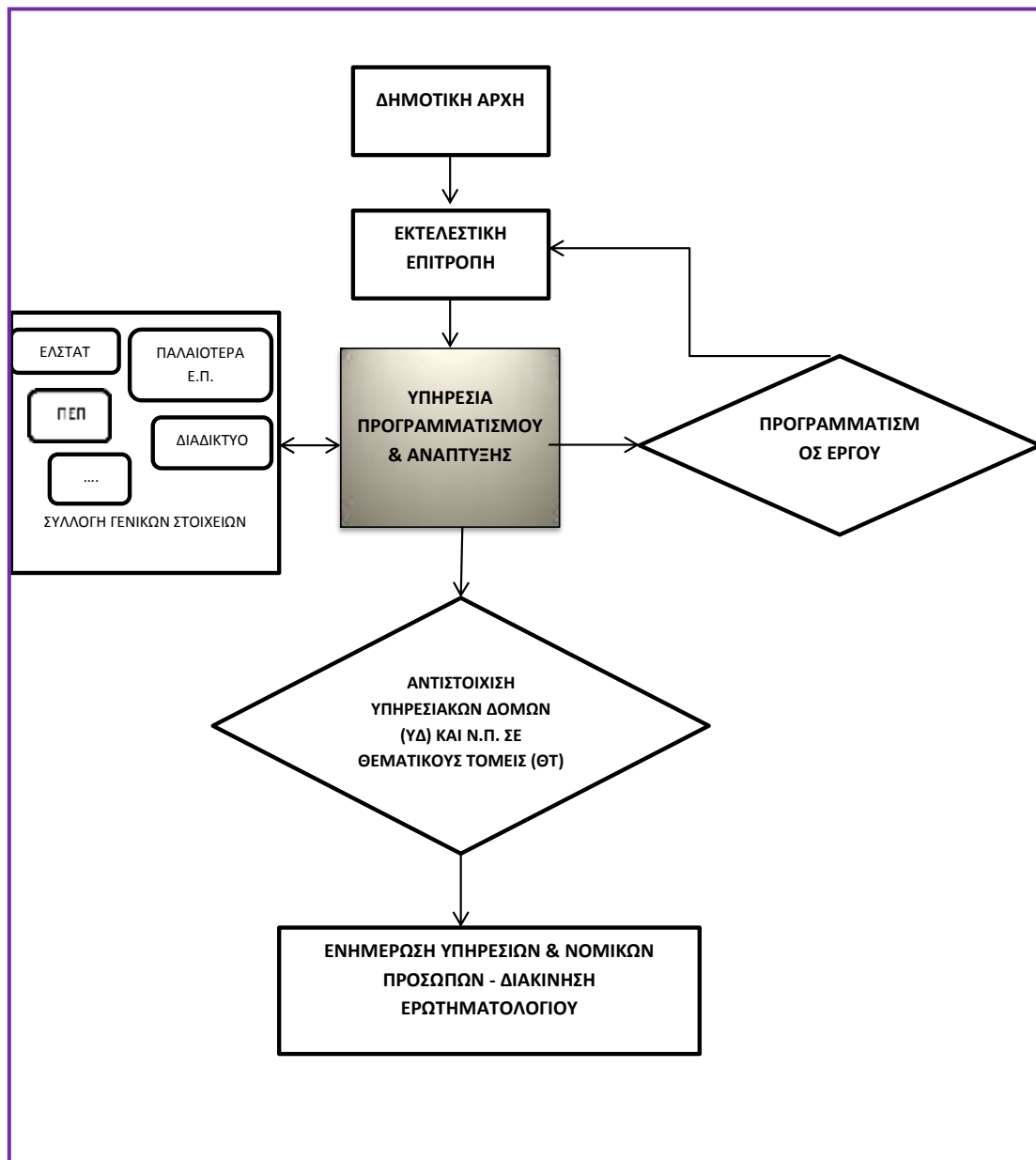
οποία βοηθάει στη σύνταξη του σε συνεργασία με τα όργανα διοίκησης και τις υπηρεσίες του Δήμου και των Νομικών Προσώπων. Όσον αφορά στην Υπηρεσία Προγραμματισμού, είναι αρμόδια για την υποστήριξη των οργάνων διοίκησης και των υπηρεσιών και της ομάδας έργου κατά τις διαδικασίες κατάρτισης, παρακολούθησης και αξιολόγησης του τριετούς επιχειρησιακού προγράμματος και των ετήσιων προγραμμάτων δράσης (στα οποία εξειδικεύεται το Τ.Ε.Π.).

Οι Διευθύνσεις και τα Νομικά Πρόσωπα του Δήμου Αγίου Βασιλείου συμμετείχαν ενεργά στην όλη διαδικασία

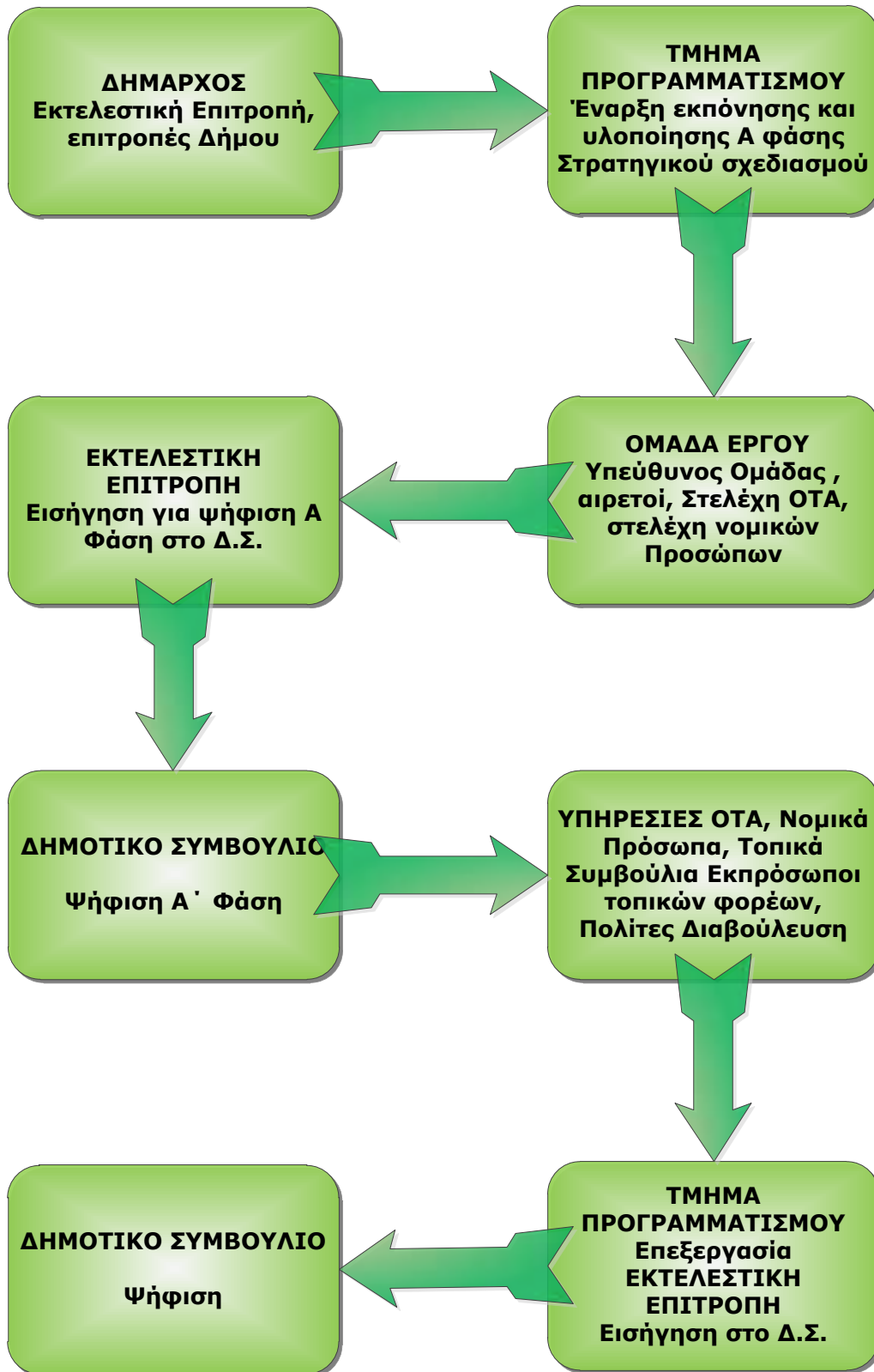
- Με την υποβολή των προτάσεων και των παρατηρήσεων τους για τη διαμόρφωση του τελικού κειμένου και
- Με τη συμπλήρωση κατάλληλα δομημένου ερωτηματολογίου που αφορούσε στην αποτύπωση και αξιολόγηση της λειτουργίας τους.

ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ: Το Επιχειρησιακό Πρόγραμμα θα έχει τριετή διάρκεια 2012 – 2014. Η κατάρτιση του Επιχειρησιακού Προγράμματος του ΟΤΑ καθώς και των Ετήσιων Προγραμμάτων Δράσης 2013 – 2014, πραγματοποιούνται μέσα στο πρώτο εννεάμηνο της δημοτικής περιόδου (έως 30 Σεπτεμβρίου) από την Εκτελεστική Επιτροπή (Δήμαρχος και Αντιδήμαρχοι), η οποία εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Εκκίνηση διαδικασίας εκπόνησης Επιχειρησιακού Προγράμματος



Σχήμα: Όργανα κατάρτισης επιχειρησιακού προγράμματος



1.5 ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ ΣΥΝΤΑΞΗΣ

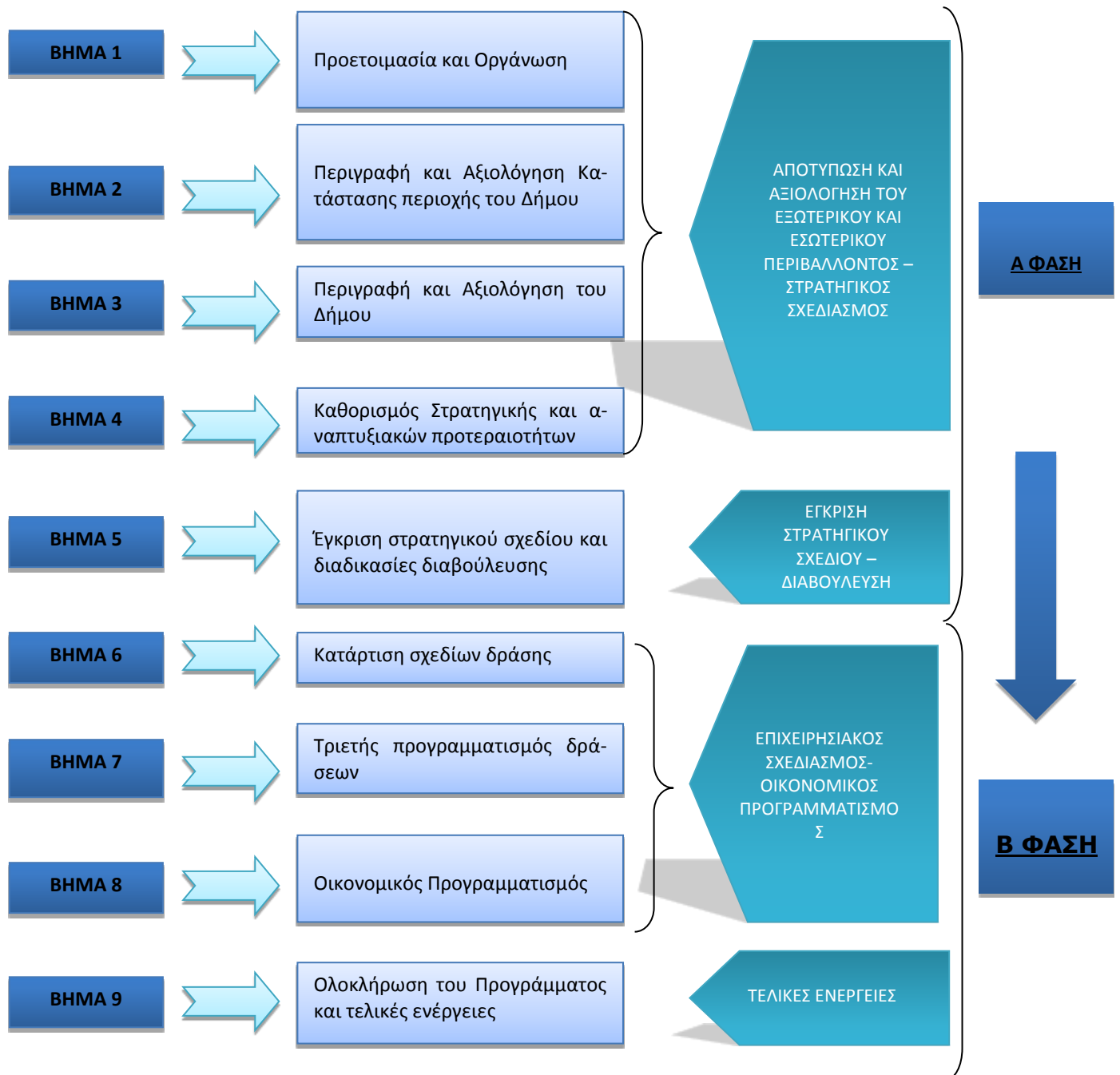
Η διαδικασία που ακολουθήθηκε στο πλαίσιο του αναπτυξιακού στρατηγικού προγραμματισμού και των σχεδίων δράσης του Δήμου Αγίου Βασιλείου για την περίοδο 2012 –2014 τήρησε πιστά τις απαιτήσεις και υποδείξεις των σχετικών Υπουργικών Αποφάσεων και εγκυκλίων που αφορούν στο περιεχόμενο, τη δομή και τον τρόπο υποβολής των επιχειρησιακών προγραμμάτων των Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης Α΄ Βαθμού. Για την σύνταξη του Επιχειρησιακού Προγράμματος λήφθηκαν υπόψη οι κατευθυντήριες γραμμές της Ε.Ε. για την ανάπτυξη και την απασχόληση, την πολιτική συνοχής και τη συμβολή των πόλεων καθώς και οι Εθνικές προτεραιότητες για την τέταρτη προγραμματική περίοδο όπως αυτές αποτυπώνονται στο Εθνικό Στρατηγικό Πλαίσιο Αναφοράς (ΕΣΠΑ), και στα επιμέρους κείμενα των τομεακών πολιτικών. Στον προσδιορισμό και επεξεργασία συγκεκριμένων ενοτήτων του Επιχειρησιακού Προγράμματος του Δήμου αξιοποιήθηκαν πολλαπλές πηγές στατιστικής πληροφόρησης για την πόλη, υπηρεσιακές αναφορές των Διευθύνσεων του Δήμου στους τομείς αρμοδιότητας τους, καθώς και μελετητικό υλικό των τελευταίων ετών με επίκεντρο την αστική ανάπτυξη.

Κατάρτιση του Επιχειρησιακού Προγράμματος του Δήμου



Τα βήματα που ακολουθήθηκαν για την εκπόνηση του παρόντος Επιχειρησιακού Προγράμματος έχουν ως ακολούθως.

Σχήμα: Διαγραμματική απεικόνιση των σταδίων κατάρτισης του Επιχειρησιακού Προγράμματος



1.6 ΔΟΜΗ ΤΕΥΧΟΥΣ

Το τμήμα του Επιχειρησιακού προγράμματος του Δήμου που παρουσιάζεται στο παρόν τεύχος, αναφέρεται στα βήματα 1 έως και 4 της προηγούμενης ενότητας και αποτελείται από 4 κεφάλαια, η θεματολογία των οποίων, παρουσιάζεται περιληπτικά παρακάτω:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1 – ΕΙΣΑΓΩΓΗ, στο οποίο περιγράφονται οι στόχοι και το αντικείμενο του παρόντος έργου, το θεσμικό πλαίσιο και τα κύρια χαρακτηριστικά που διέπουν την κατάρτιση του Επιχειρησιακού Προγράμματος από τους πρωτοβάθμιους Ο.Τ.Α., η σύσταση της ομάδας έργου και τέλος η μεθοδολογία που ακολουθήθηκε για την εκπόνηση του.

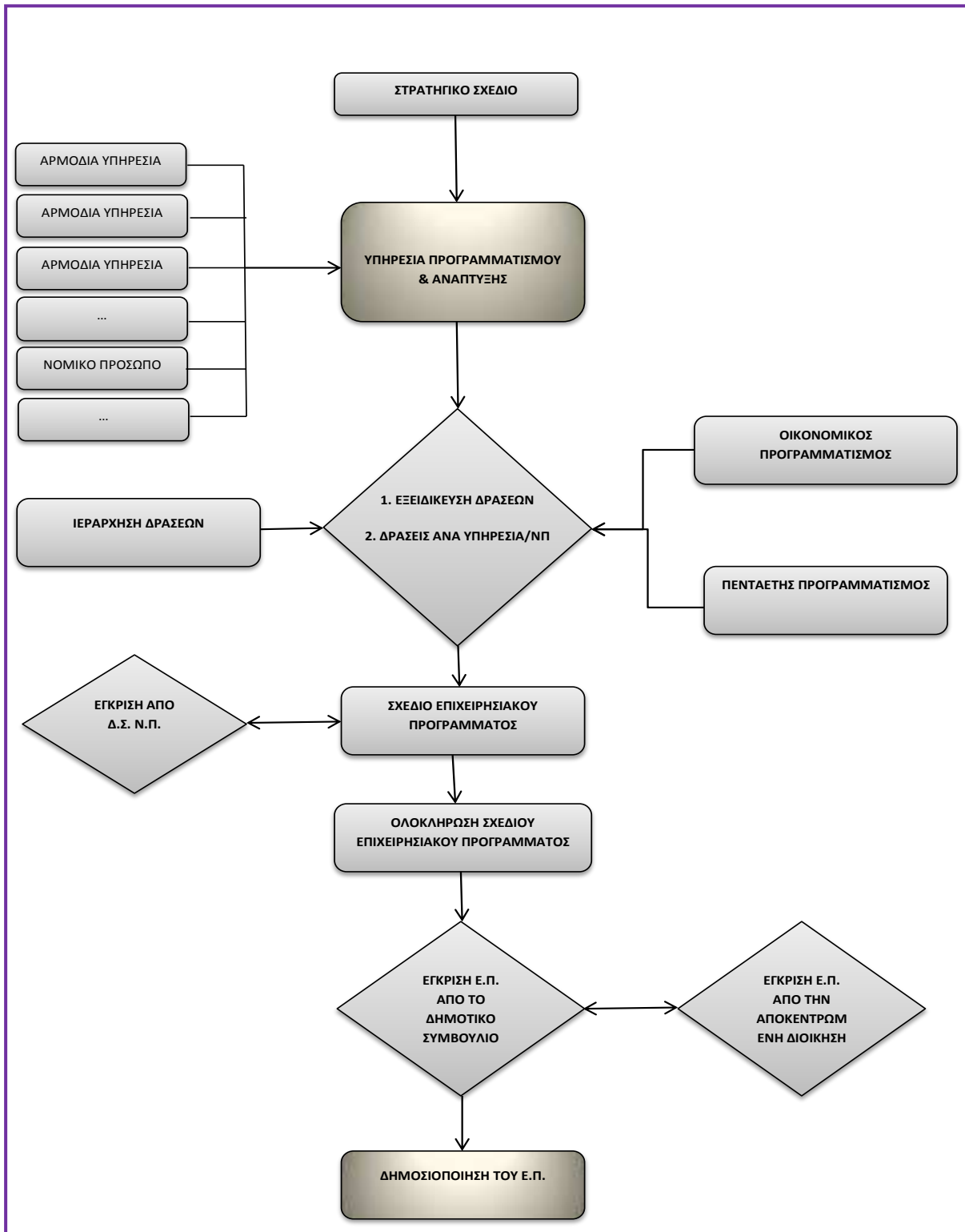
ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2. – ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΧΗΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ στο οποίο γίνεται περιγραφή και αξιολόγηση της κατάστασης της περιοχής του Δήμου. Αρχικά παρουσιάζονται βασικά χαρακτηριστικά, χωροταξική ένταξη και διοικητική οργάνωση. Αναλύει στοιχεία για το Περιβάλλον και την ποιότητα ζωής στο Δήμο Αγίου Βασιλείου. Πραγματεύεται τις κοινωνικές και Πολιτιστικές υποδομές, περιγράφει τις υποδομές εκπαίδευσης, υγείας – κοινωνικής μέριμνας, πολιτισμού και άθλησης. Περιλαμβάνει κοινωνικοοικονομικά στοιχεία που συμβάλουν στην τοπική οικονομία και την απασχόληση. Τέλος αξιολογεί την κατάσταση της περιοχής του Δήμου και εντοπίζει τα κρίσιμα ζητήματα τοπικής ανάπτυξης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3 – ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΤΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΤΟΥ ΩΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ στο οποίο γίνεται περιγραφή της υφιστάμενης εσωτερικής κατάστασης και της οργανωτικής δομής του Δήμου ως διοικητικής αρχής και έχουν συμπεριληφθεί τα οικονομικά στοιχεία του Δήμου για την περίοδο 2009 έως και 2011. Στο ίδιο κεφάλαιο γίνεται παρουσίαση της οργανωτικής δομής και των οικονομικών των Νομικών προσώπων και των Επιχειρήσεων του Δήμου. Τέλος γίνεται αξιολόγηση του εσωτερικού πε-

ριβάλλοντος του Δήμου, των Νομικών προσώπων και των Επιχειρήσεων του και ε-
ντοπίζονται τα κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης.

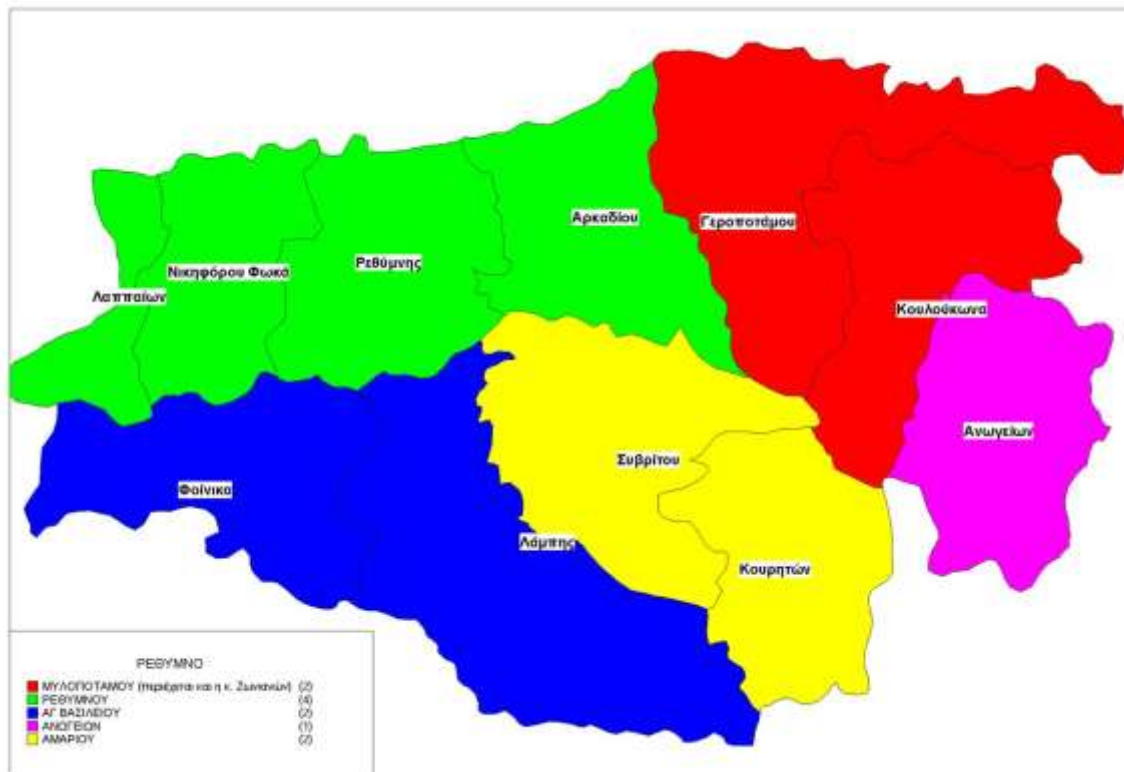
ΚΕΦΑΛΑΙΟ 4 – ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ ΚΑΙ ΤΩΝ
ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΩΝ ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΩΝ, στο οποίο γίνεται καθορισμός της στρατηγι-
κής και των πολιτικών στόχων, διατυπώνεται το όραμα και οι αρχές λειτουργίες και
διακυβέρνησης του Δήμου, καθορίζονται οι γενικοί στόχοι τοπικής και εσωτερικής
ανάπτυξης και τέλος καθορίζονται οι άξονες τα μέτρα και οι δράσεις για την υλοποίη-
ση του επιχειρησιακού προγράμματος.

Επιχειρησιακός Σχεδιασμός και Έγκριση Επιχειρησιακού Προγράμματος



2 ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ

2.1 ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΟΥ ΝΕΟΥ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ



Σχήμα 1 Χάρτης Νέου Δήμου Αγίου Βασιλείου

Ο Δήμος Αγίου Βασιλείου, αποτελεί συνένωση των καποδιστριακών Δήμων Λάμπης και Φοίνικα (που πλέον ονομάζονται Δημοτικές Ενότητες) και καταλαμβάνει το νότιο τμήμα του Ν. Ρεθύμνου, στο κέντρο της νήσου Κρήτης. Ο Δήμος αποτελείται πλέον από 26 Τοπικές Κοινότητες ή 52 οικισμούς συνορεύει με τους Δήμους Αμαρίου, Ρεθύμνου, Φαιστού και Σφακίων ενώ βρέχεται σε όλη την νότια του πλευρά από το Λιβυκό Πέλαγος.

Η Δημοτική Ενότητα Λάμπης διαπερνάται από τον κάθετο επαρχιακό οδικό άξονα που συνδέει τον βόριο αναπτυξιακό οδικό άξονα της Περιφέρειας με τα νότια παράλια της. Βρίσκεται στο κέντρο του νέου προτεινόμενου αναπτυξιακού οδικού άξονα στα νότια παράλια της Περιφέρειας. Οδικώς η πρωτεύουσα του Δήμου, το Σπήλι, απέχει 25 χλμ. από το Νομαρχιακό Κέντρο το Ρέθυμνο, και 113 χλμ. από το αντίστοιχο Περιφερειακό, το Ηράκλειο. Το ανάγλυφο της Δ.Ε. Λάμπης χαρακτηρίζεται ως ορεινό καθώς μεγάλη έκτασή του καταλαμβάνουν κύρια οι ορεινοί όγκοι του Κέδρου και Ασιδέρωτα, ενώ της Δ.Ε. Φοίνικα παραθαλάσσιο και ημιορεινό (ορεινοί όγκοι Κουρούπας και Κρουονερίτη), καθώς βρέχεται σε όλη την νότια του πλευρά από το Λιβυκό Πέλαγος.

Οι δύο ορεινοί όγκοι της Δ.Ε. Λάμπης έχουν κατεύθυνση, από νοτιο-ανατολικά προς βόριο-δυτικά. Η κορυφογραμμή του ορεινού όγκου του Κέδρου ταυτίζεται περίπου με τα βόριο-ανατολικά, διοικητικά όρια των Δ. Δ. Ορνέ, Κεντροχωρίου και Κρύας Βρύσης, με μέγιστο υψόμετρο 1.635 μ., στα βορειοανατολικά όρια του Δ. Δ. Κεντροχωρίου. Ο όγκος του Ασιδέρωτα, εκτείνεται νότιο-δυτικά των οικισμών Ακούμια, Βρύσες, Άδρακτος και Ακτούντα, με μέγιστο υψόμετρο τα 1.077 μ., στη θέση «Ανάληψη».

Η υψομετρική ζώνη 0-200μ (πεδινή ζώνη) καταλαμβάνει το 19,9% του συνόλου της έκτασης της Δ.Ε. Λάμπης, η υψομετρική ζώνη των 200-600μ (ημιορεινή ζώνη) το μεγαλύτερο τμήμα με 54,3%, ενώ σημαντικό τμήμα του Δήμου, το 25,9% της έκτασης του, έχει υψόμετρο από 600μ και άνω (ορεινή ζώνη).

Στα δυτικά της Δ.Ε. Φοίνικα συναντάμε τους πρόποδες των Λευκών Ορέων με τους ορεινούς όγκους της περιοχής Ασφέντου Καλλικράτης που εντός των ορίων του Δήμου εκφράζονται με την κορυφή «Κρουονερίτης». Η οροσειρά συνεχίζει ανατολικά προς το όρος Κέδρος και τους πρόποδες του «Ψηλορείτη». Μεταξύ του Κρουονερίτη και του Κέδρος έχουμε από δυτικά προς ανατολικά τον Κοτσυφό ποταμό με το ομώνυμο φαράγγι, στην συνέχεια το όρος Κουρούπα και τον Κουρταλιώτη ποταμό με το

ομώνυμο φαράγγι που αποτελούν και τα ανατολικά όρια της Δ.Ε. Αυτή η ορεινή διάταξη αφήνει προς τα νότια και δυτικά τις εκτάσεις του Άνω και Κάτω Ροδακίνου και προς τα ανατολικά τον κάμπο του Πλακιά που εκτείνεται σχεδόν μέχρι την Μονή Πρέβελη.

Τον χαρακτήρα των πεδινών εκτάσεων του Δήμου Αγίου Βασιλείου τον δίνουν οι καλλιεργούμενες περιοχές, δηλαδή οι αμιγώς αγροτικές, οι δενδροκομικές και οι μικτές καλλιέργειες, που όπως φαίνεται και από τον χάρτη των χρήσεων γης, αποτελούν το 45,3% του συνόλου της επιφάνειας του Δήμου και βρίσκονται συγκεντρωμένες στις Τοπικές Κοινότητες Ακουμίων, Μελάμπων και Σακτουρίων. Επίσης, υπάρχει ο κάμπος που ξεκινάει από την Καλή Συκιά στα δυτικά και εκτείνεται μέχρι τα ανατολικά όρια της ενότητας στους οικισμούς Παλέ και Κοξαρέ, ο κάμπος αυτός βρίσκεται σε υψόμετρο 300 με 400 μέτρα και είναι προστατευμένος τόσο από τα βόρεια όσο και από τα νότια. Πάνω στους ορεινούς όγκους συναντάμε θέσεις με μικρές επίπεδες εκτάσεις που καλλιεργούνται.

Το συνολικό μήκος της ακτής της Δ.Ε. Λάμπης είναι 30 χλμ., ενώ η ακτογραμμή της Δ.Ε. Φοίνικα εκτείνεται σε μήκος 25 χλμ. περίπου με νότιο προσανατολισμό. Στο ανατολικότερο άκρο της Δ.Ε. Λάμπης είναι και ο μοναδικός οικισμός, σε αμφιθεατρική διάταξη, τουριστικού – παραθεριστικού χαρακτήρα της Δ.Ε., η Αγ. Γαλήνη, ο πολυπληθέστερος σύμφωνα με τα στοιχεία της ΕΣΥΕ. Σε όλο το υπόλοιπο μήκος της ακτής έχουν αναπτυχθεί, τέσσερα νέα (το '91 απογράφονται από την ΕΣΥΕ ως οικισμοί) οικιστικά σύνολα παραθεριστικού χαρακτήρα. Η οδική σύνδεση τους με την ενδοχώρα του Δήμου γίνεται από ασφαλτοστρωμένους δρόμους κάθετους προς την ακτή και μέχρι τον επαρχιακό οδικό άξονα.

Η έκταση του Δήμου Αγίου Βασιλείου είναι 220.154,30 στρέματα, ενώ σύμφωνα με τα στοιχεία της απογραφής του 2011, ο μόνιμος πληθυσμός του Δήμου ανέρχεται σε 7.440 άτομα.

2.2 ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ.

2.2.1 Ανάλυση Εσόδων

Η πραγματική οικονομική κατάσταση του Δήμου:

2.2.1.1 Εισπραχθέντα έσοδα

Ταξινόμηση εισπραχθέντων εσόδων με βάση την αναλογία τους στα **συνολικά έσοδα** : το ποσοστό συμμετοχής κάθε κατηγορίας και υποκατηγορίας εσόδων στα συνολικά έσοδα του Δήμου περιγράφει το πλαίσιο μέσα στο οποίο κινούνται οι **οικονομικές του δυνατότητες** και αποτελεί ένδειξη των **προσπαθειών** που καταβάλλει για τη **βελτίωση** τους.

Με βάση τα στοιχεία του Πίνακα Ι «Εισπραχθέντα έσοδα», προκύπτουν τα εξής :

1. Τα **τακτικά έσοδα** αποτελούν το **33,87 %** των συνολικών εσόδων του 2009, το **32,50%** του 2010 και το **38,90 %** του 2011, ενώ **μειώθηκαν** κατά 1,37% (*μεταβολή 2010 έναντι 2009*) και **αυξήθηκαν** κατά 6,40% (*μεταβολή 2011 έναντι 2010*).
2. Τα **έκτακτα έσοδα και λοιπά έσοδα** αποτελούν το **38,33 %** (2009), το **27,19 %** (2010) και το **11,11 %** (2011) των συνολικών και **μειώθηκαν** κατά 11,14 % (2010 έναντι 2009) και **μειώθηκαν** κατά 16,08 % (2011 έναντι 2010).
3. Το **χρηματικό υπόλοιπο** αποτελεί το **21,26 %**, το **28,33 %** και το **41,92 %** των συνολικών εσόδων κάθε έτους και **μεταβλήθηκε** κατά 7,07 % και 13,59 % αντίστοιχα.

Ο μέσος όρος των συνολικών εσόδων μέσα στην τριετία έφθασε τα 7.838.646,56 €, ενώ μειώθηκαν κατά 14,13 % (2011 / 2010)

Όσον αφορά τις υποκατηγορίες εσόδων (συμμετοχή στα συνολικά έσοδα του Δήμου) παρατηρούνται τα ακόλουθα:

2.2.1.2 Τακτικά έσοδα

Τα έσοδα από **ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα** αποτελούν το **5,70 %** (2009), το **6,24 %** (2010) και το **9,51 %** (2011) των συνολικών εσόδων και **μεταβλήθηκαν** κατά +0,53% (2010/2009) και κατά +3,27 % (2011/2010).

Τα έσοδα από **λοιπά τέλη – δικαιώματα** και παροχή υπηρεσιών αποτελούν το **1,67 %** (2009), το **2,74%** (2010) και το **2,40%** (2010) και **αυξήθηκαν** κατά 1,06% και μειώθηκαν κατά 0,33 % αντίστοιχα.

Τα πλέον **σημαντικά** είναι: τέλος καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού, έσοδα νεκροταφείου, μισθώματα από αστικά ακίνητα, τέλος ύδρευσης – άρδευσης - αποχέτευσης, τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων και παραχώρησης αιγιαλού κ.α. Ωστόσο αξίζει να σημειωθεί το γεγονός ότι ως ποσά είναι σχετικά χαμηλά σε σχέση με τα υπόλοιπα έσοδα.

Τα έσοδα από **φόρους και εισφορές** αποτελούν το **0,01%** (2009), το **0,37%** (2010) και το **0,21%** (2011) των συνολικών και **αυξήθηκαν** κατά 0,37% (2010/2009) και μειώθηκαν κατά 0,16% (2011/2010).

Οι **επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες** αποτελούν το **25,10 %** (2009), το **20,97%** (2010) και το **24,55 %** (2011) των συνολικών, ενώ **μειώθηκαν** κατά 4,12 % και **αυξήθηκαν** κατά 3,58% αντίστοιχα. Η υποκατηγορία αυτή περιλαμβάνει την τακτική επιχορήγηση (Κ.Α.Π.) και τις ειδικές επιχορηγήσεις για τις λειτουργικές ανάγκες των σχολείων, των παιδικών σταθμών και των αθλητικών χώρων. Διαφαίνονται από την ανάλυση αυτή οι επιπτώσεις τις ευρύτερης οικονομικής κρίσης, οι οποίες αντικατοπτρίζονται και στην αδυναμία απόδοσης των εσόδων που αναλογούν σε κάθε Ο.Τ.Α. από τους αρμόδιους φορείς .

Οι πρόσοδοι από **ακίνητη περιουσία** (μισθώματα ακινήτων) αποτελούν το **0,47%** (2009), **0,70 %** (2010) και το **0,32%** (2011) και **μεταβλήθηκαν** κατά 0,24% και -0,39 % μέσα στην τριετία.

Στα **λοιπά τακτικά έσοδα** παρατηρείται μια μικρή συμμετοχή στο ποσοστό των συνολικών εσόδων επίσης της τάξης του 0,7 % - 1,52 %, ενώ **αυξάνονται** και τα δύο μέσα στην τριετία. Τα τελευταία αφορούν τα παράβολα για άδειες παραμονής αλλοδαπών και της έκδοσης αδειών λειτουργίας επιχειρήσεων υγειονομικού ενδιαφέροντος.

2.2.1.3 Έκτακτα έσοδα

Οι επιχορηγήσεις για επενδύσεις αποτελούν το 32,63% (2009), το 22,07% (2010) και το 8,08 % (2011) των συνολικών εσόδων και μειώθηκαν κατά 10,56 % και 13,99 % αντίστοιχα (ΣΑΤΑ, σχολεία, ΓΓΑ, ΕΤΕΡΠΣ, Περιφέρεια, κ.τ.λ.).

Οι έκτακτες επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (πολιτική προστασία, ΚΕΠ, πριμ παραγωγικότητας, δημοτική αστυνομία, σχολικοί φύλακες κ.α.) αποτελούν το 4,79 % (2009), το 4,34 % (2010) και το 1,92 % (2011) των συνολικών εσόδων και μεταβλήθηκαν κατά -0,45 % και – 2,43 % μέσα στην τριετία.

Τα έσοδα από πρόστιμα, παράβολα, προσαυξήσεις (πρόστιμα Κ.Ο.Κ., φορολογικών παραβάσεων, προσαυξήσεις χρεών) είναι σχετικά χαμηλά καθώς κυμαίνονται σε ποσοστό 0,73 % - 0,99 % μέσα στην τριετία.

Τα έσοδα από εκποίηση κινητής - ακίνητης περιουσίας (προσκυρώσεις δημοτικών εκτάσεων) είναι μηδενικά.

Παρατήρηση 1^η: Τα **ίδια έσοδα** του Δήμου, τα έσοδα δηλαδή που επιβάλλει, βεβαιώνει και σε μεγάλο βαθμό εισπράττει ο ίδιος, ανέρχονται στο **16,22 %** (2009), στο **21,14 %** (2010) και στο **23,51 %** (2011) των συνολικών. Τα ποσοστά αυτά αποτελούν ένδειξη **μέτριας οικονομικής αυτοδυναμίας**, που βελτιώνεται σε μεγάλο βαθμό, αν προστεθεί το **χρηματικό υπόλοιπο:** 37,48 % (2009), 49,47 % (2010) και 65,43% (2011).

Τα έσοδα αυτά είναι: Πρόσοδοι από ακίνητη και κινητή περιουσία, έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα, έσοδα από λοιπά τέλη – δικαιώματα, φόροι – εισφορές, λοιπά τακτικά, εκποίηση κινητής – ακίνητης περιουσίας, προσαυξήσεις – πρόστιμα – παράβολα, λοιπά έκτακτα, έσοδα Π.Ο.Ε. που βεβαιώνονται – εισπράττονται για πρώτη φορά από τα οποία έχουν αφαιρεθεί οι επιχορηγήσεις, εισπρακτέα υπόλοιπα εσόδων Π.Ο.Ε., χρηματικό υπόλοιπο από τακτικά έσοδα.

Παρατήρηση 2^η: Όλες οι **επιχορηγήσεις** έφθασαν το **62,52 %** (2009), το **47,39%** (2010) και το **34,55%** (2011) των συνολικών εσόδων (**μέσος όρος 48,15%**). Το ποσοστό αυτό αποτελεί δείκτη της **οικονομικής εξάρτησης**, αλλά και των **πρω-**

τοβουλιών που αναλαμβάνει ο Δήμος και αφορά τις επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (τακτικές, έκτακτες), για επενδύσεις και τις αντίστοιχες δαπάνες Π.Ο.Ε.

Παρατήρηση 3^η: Τα έσοδα από δάνεια και οι επιχορηγήσεις συνιστούν τις **εξωτερικές πηγές χρηματοδότησης** του Δήμου. Συγκεκριμένα ταυτίζονται με τα ποσοστά της ανωτέρω παρατήρησης, καθώς ο Δήμος δεν εκταμίευσε κάποιο δάνειο την συγκεκριμένη τριετία. Ο Δήμος χρηματοδότησε μέσα στη τριετία **λίγο κάτω από το 50%** των δραστηριοτήτων (έργα, υπηρεσίες) και της λειτουργίας του με εξωτερικούς πόρους.

Παρατήρηση 4^η: Όλα τα **τακτικά έσοδα** προσεγγίζουν το **54,83%** (2009), το **60,77%** (2010) και το **73,70%** (2011) των συνολικών (*τακτικά, τακτικά Π.Ο.Ε., τακτικά εισπρακτέα υπόλοιπα Π.Ο.Ε., χρηματικό υπόλοιπο τακτικών*). Ο Δήμος ελέγχει **σε ικανοποιητικό βαθμό** το ύψος των εσόδων του (Μ.Ο. 63,10%) και έχει τη **δυνατότητα να προγραμματίσει** ανάλογα έξοδα.

Παρατήρηση 5^η: Το ικανοποιητικό **χρηματικό υπόλοιπο (30,5%** Μ.Ο. τριετίας) αποτελεί ένδειξη «συγκρατημένης» οικονομικής διαχείρισης και εξαρτάται ως ένα βαθμό από την χρονική κατανομή των επιχορηγήσεων, αλλά πιθανόν να υποδηλώνει αδυναμίες των δημοτικών υπηρεσιών να υλοποιήσουν έργα και υπηρεσίες (κυρίως λόγω της ελλιπούς στελέχωσης των τεχνικών υπηρεσιών αλλά και των γραφειοκρατικών διαδικασιών). Ένα ποσοστό της τάξης του 10% που απαντάται στους περισσότερους δήμους, θεωρείται φυσιολογικό.

2.2.1.4 Οικονομική διαχείριση: εισπραχθέντα προς βεβαιωθέντα έσοδα

Το άθροισμα των εισπραχθέντων εσόδων και των εισπρακτέων υπολοίπων ισούται με το σύνολο των βεβαιωθέντων για κάθε κατηγορία και υποκατηγορία εσόδων.

Με βάση λοιπόν τα στοιχεία των Πινάκων II, III, IV «Έσοδα 2008, 2009, 2010» προκύπτουν τα εξής:

Οι απαιτήσεις του Δήμου που δεν κατέστη δυνατό να εισπραχθούν (εισπρακτέα υπόλοιπα) έφθασαν το **14,46 %** (2009), το **20,62 %** (2010) και το **26,19 %** (2011) των συνολικών βεβαιωθέντων εσόδων.

Οι αναλογίες εισπραχθέντων προς βεβαιωθέντα στα **τακτικά**, στις **εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων** και στο **χρηματικό υπόλοιπο** φθάνουν πλέον του **95%** και τα τρία χρόνια. Στα **έκτακτα** το **100,00%** (2009), το **97,69%** (2010) και το **100%** (2011), ενώ στα **έσοδα Π.Ο.Ε.** που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά το **75,33%**, το **51,18%** και το **70,46%** αντίστοιχα. Στις τρεις πρώτες κατηγορίες καταγράφεται σχετική ταύτιση εισπραχθέντων / βεβαιωθέντων, ενώ στις δύο επόμενες η ίδια η φύση των εκτάκτων και των Π.Ο.Ε. δικαιολογεί αυτές τις μικρές διαφορές.

Στα **εισπρακτέα υπόλοιπα εσόδων** που βεβαιώθηκαν κατά το παρελθόν η αναλογία εισπραχθέντων προς βεβαιωθέντα φθάνει το **18,75 %** (2009), το **31,39 %** (2010) και το **12,84 %** αντίστοιχα, παρά τις διαγραφές βεβαιωθέντων που μεσολάβησαν την τριετία 2009 έως και 2011. Τα ποσοστά αυτά είναι **αρκετά χαμηλά**.

Ο Δήμος εφόσον βεβαιώσει ένα έσοδο της τρέχουσας χρήσης, το εισπράττει. Προβλήματα **εμφανίζονται στα** εισπρακτέα υπόλοιπα Π.Ο.Ε.

Στις περισσότερες υποκατηγορίες εσόδων διατηρείται **σταθερή** η ταύτιση εισπραχθέντων προς βεβαιωθέντα μέσα στην τριετία. Η **αποτελεσματικότητα** του εισπρακτικού μηχανισμού του Δήμου χαρακτηρίζεται από **σταθερότητα**, στοιχείο πολύ σημαντικό για την **ρευστότητα** του. Ωστόσο, όπως έχει τονιστεί, το ποσό των τακτικών εσόδων του Δήμου είναι σχετικά μικρό ποσοστό του συνόλου των εσόδων του.

Συμπέρασμα : Ο εισπρακτικός μηχανισμός του Δήμου κινείται σε **πολύ ικανοποιητικά επίπεδα**. Προβλήματα εισπράξης εντοπίζονται σε **ίδια έσοδα** που ανάγονται σε **προηγούμενα χρόνια**.

Σταθερότητα και αστάθεια οικονομικών μεγεθών: αρχικά προς τελικά προϋπολογισθέντα (διαμορφωθέντα) έσοδα

Ο προϋπολογισμός, όπως ψηφίζεται από το Δημοτικό Συμβούλιο, ως προς το σκέλος των εσόδων τροποποιήθηκε θετικά για τα πρώτα δύο έτη και αρνητικά για το τρίτο έτος κατά ποσό 1.430.807,10 €, 729.083,37 € και -632.208,60 €, μέσω των αναμορφώσεων.

Η σχέση που διαμορφώνεται απολογιστικά μεταξύ αρχικού και τελικού προϋπολογισμού εξαρτάται από:

Αστάθμητους παράγοντες που επηρεάζουν (συνήθως αυξάνουν) το ύψος των δημοτικών εσόδων π.χ. κατανομές των κρατικών επιχορηγήσεων, εισπράξεις από τα Ε.Π. του Γ΄ Κ.Π.Σ., νομοθετικές ρυθμίσεις, δικαστικές αποφάσεις κ.α.

Αδυναμίες της οικονομικής διαχείρισης λόγω του ευμετάβλητου οικονομικού περιβάλλοντος (προβλέψεις, εκτιμήσεις)

Την **δραστηριοποίηση** των οικονομικών υπηρεσιών με στόχο την εξεύρεση ιδίων εσόδων

Την εφαρμογή διατάξεων του Κ.Δ.Κ. που αφορούν διαγραφές χρεών, προστίμων, προσαυξήσεων ή και **νομοθετικών ρυθμίσεων** με τα ίδια αποτελέσματα, που συνήθως οδηγούν σε μείωση των αρχικά προϋπολογισθέντων εσόδων.

Με βάση λοιπόν τα στοιχεία των Πινάκων II, III, IV «Έσοδα 2008, 2009, 2010» προκύπτουν μικρές σχετικά μεταβολές στο σκέλος των εσόδων της τάξης του 4% - 6,50 %.

Συμπέρασμα: Οι παραδοχές κατάρτισης του προϋπολογισμού **επιβεβαιώνονται σε μεγάλο βαθμό**

2.2.1.5 Βαθμός υλοποίησης προϋπολογισμού: βεβαιωθέντα προς προϋπολογισθέντα έσοδα

Η σχέση που διαμορφώνεται απολογιστικά μεταξύ βεβαιωθέντων και προϋπολογισθέντων εσόδων αποτελεί δείκτη αφενός μεν της **ακρίβειας** με την οποία συντάσσεται ο προϋπολογισμός και αφετέρου της **φορολογικής** και **διαχειριστικής προσπάθειας** που αναλαμβάνουν οι δημοτικές υπηρεσίες για την υλοποίησή του.

Με βάση λοιπόν τα στοιχεία των Πινάκων II, III, IV «Έσοδα 2008, 2009, 2010» προκύπτουν τα εξής. Όσον αφορά τα **συνολικά έσοδα** παρατηρείται ότι τελικά βεβαιώθηκε το **42,54%** (2009), το **38,18%** (2010) και το **46,11%** (2011). Στα **τακτικά** βεβαιώθηκε το **54,34 %** (2009), το **46,95 %** (2010) και το **73,54 %** (2011) και στα **έκτακτα** το **28,25 %**, **19,47 %** και **11,60 %** αντίστοιχα και για τα 3 έτη. Αντίστοιχα και στα **έσοδα Π.Ο.Ε.**, βεβαιώθηκε το **33,77 %**, **60,24 %** και **55,38 %**, ενώ για τα **εισπρακτέα υπόλοιπα Π.Ο.Ε** οι δείκτες έχουν ως εξής: **81,55 %**, **89,39 %** και **87,29 %**.

Στους περισσότερους δήμους τα βεβαιωθέντα συνήθως υστερούν των προϋπολογισθέντων (δυσκολίες σύλληψης φορολογητέας ύλης).

Στον πίνακα που ακολουθεί έχουν καταγραφεί οι αναλογίες βεβαιωθέντων / προϋπολογισθέντων σε όλες τις υποκατηγορίες εσόδων και οι μέσοι όροι τους την τριετία.

Υποκατηγορίες εσόδων	Βεβαιωθέντα / προϋπολογισθέντα			
	2009	2010	2011	Μέσος όρος
Επιστροφές χρημάτων	5,80%	13,24%	0,00%	6,35%
Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	26,71%	17,57%	10,02%	18,10%
Εισπράξεις από δάνεια	0,00%	100,00%	0,00%	33,33%

Λοιπά έκτακτα έσοδα	5,34%	2,35%	0,00%	2,56%
Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	87,91%	63,32%	23,77%	58,33%
Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	14,74%	16,56%	17,28%	16,19%
Έκτακτα έσοδα Π.Ο.Ε.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Λοιπά τακτικά έσοδα	22,65%	37,19%	44,51%	34,78%
Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	48,64%	23,34%	17,63%	29,87%
Εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,16%	0,00%	0,00%	0,05%
Τακτικά έσοδα Π.Ο.Ε.	34,31%	61,53%	58,18%	51,34%
Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	25,35%	26,42%	82,88%	44,89%
Φόροι και εισφορές	0,41%	16,12%	7,11%	7,88%
Εισπρακτέα υπόλοιπα Π.Ο.Ε.	81,55%	75,61%	99,74%	85,63%
Έσοδα από λοιπά τέλη – δικαιώματα, κ.α.	29,21%	38,57%	32,73%	33,50%
Έσοδα από επιχορηγήσεις	107,52%	77,59%	100,35%	95,15%
Εισπράξεις υπέρ δημόσιου και τρίτων	49,38%	46,33%	45,60%	47,10%
Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	48,64%	34,88%	54,92%	46,15%

Παρατηρείται ότι οι υποκατηγορίες εσόδων ακολουθούν τρεις διαφορετικές τάσεις, όσον αφορά τις διαφορές βεβαιωθέντων / προϋπολογισθέντων, ανάλογα με το μέσο όρο, δηλαδή έως 33 %, από 33% - 66% και από 66% και άνω.

Στην πρώτη κατηγορία (έως 33%) περιλαμβάνονται τα έσοδα που αφορούν σε επιστροφές χρημάτων, επιχορηγήσεις για επενδύσεις, λοιπά έκτακτα έσοδα, προσαυξήσεις – πρόστιμα – παράβολα, πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία, εκποίηση ακίνητης περιουσίας, φόροι εισφορές. Είναι η φύση των εσόδων τέτοια που δικαιολογεί μερικώς τις αποκλίσεις που παρατηρούνται.

Στην δεύτερη κατηγορία (33 % - 66 %) περιλαμβάνονται τα έσοδα που αφορούν σε Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών, Λοιπά τακτικά έσοδα, Τακτικά έσοδα Π.Ο.Ε., Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα, εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων και πρόσοδοι από κινητή περιουσία.

Τέλος στην τρίτη κατηγορία (πλέον του 66%) περιλαμβάνονται τα έσοδα που αφορούν σε εισπρακτέα υπόλοιπα Π.Ο.Ε. και έσοδα από επιχορηγήσεις (τακτικού χαρακτήρα).

Η ταξινόμηση αυτή καταλήγει σε σχέσεις με **συστηματικό χαρακτήρα**, όσον αφορά τις **επιλογές κατάρτισης** του προϋπολογισμού και τις **διαχειριστικές προσπάθειες** για την υλοποίησή του.

Συμπέρασμα: Η μεθοδολογία κατάρτισης και οι διαδικασίες υλοποίησης **του προϋπολογισμού εσόδων πρέπει να βελτιωθούν, κυρίως σε ότι αφορά τα τακτικά έσοδα.**

2.2.1.6 Τοπική φορολογία

Οι πόροι των πρωτοβάθμιων Ο.Τ.Α., από οικονομική άποψη, ταξινομούνται σε τέσσερις κατηγορίες :

- Ίδια έσοδα από φόρους, τέλη, δικαιώματα, εισφορές (τοπική φορολογία)
- Ίδια έσοδα από αξιοποίηση τοπικών πόρων
- Επιχορηγήσεις από την κεντρική, την περιφερειακή διοίκηση και την Ε.Ε.
- Δάνεια από πιστωτικά ιδρύματα, αξιοποίηση χρηματοοικονομικών εργαλείων

Τα έσοδα από τις δύο πρώτες κατηγορίες συμβάλλουν αποφασιστικά στην οικονομική τους αυτοδυναμία. Στο Δήμο Αγίου Βασιλείου το σύνολο των ιδίων εσόδων φθάνει στο **46,84 %** των συνολικών (*μ.ο. εισπραχθέντων τριετίας*).

Τα **ίδια φορολογικά έσοδα**, τα έσοδα δηλαδή που επιβάλλει, βεβαιώνει και εισπράττει ο ίδιος ο Δήμος, είναι τα ακόλουθα: Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα, έσοδα από λοιπά τέλη – δικαιώματα, φόροι – εισφορές, λοιπά τακτικά έσοδα (παράβολα αδειών καταστημάτων, αλλοδαπών, τέλη διαφήμισης κατηγορίας

Δ'), έσοδα Π.Ο.Ε. τακτικά που βεβαιώνονται – εισπράττονται για πρώτη φορά, εισπρακτέα υπόλοιπα τακτικών εσόδων Π.Ο.Ε.

Φυσικά υπάρχουν και άλλα **ίδια έσοδα** χωρίς φορολογικό χαρακτήρα ή που συνδέονται έμμεσα με τα προηγούμενα, το ύψος των οποίων εξαρτάται επίσης από την αποτελεσματική διαχείριση των οικονομικών υπηρεσιών: *Πρόσοδοι από ακίνητη (κυρίως μισθώματα) και κινητή (τόκοι) περιουσία, προσαυξήσεις – πρόστιμα – παράβολα, λοιπά έκτακτα έσοδα, έσοδα Π.Ο.Ε. έκτακτα που βεβαιώνονται – εισπράττονται για πρώτη φορά χωρίς τις επιχορηγήσεις, εισπρακτέα υπόλοιπα εκτάκτων εσόδων Π.Ο.Ε.*

Στον πίνακα που ακολουθεί τα ίδια έσοδα του Δήμου έχουν ταξινομηθεί σε δύο κατηγορίες, τα **τοπικά φορολογικά έσοδα** και τα **λοιπά ίδια έσοδα**, με βάση τα κριτήρια των προηγούμενων παραγράφων.

Παρατηρούνται τα εξής :

- Στο επίπεδο των **διαμορφωθέντων**, τα λοιπά ίδια έσοδα αποτελούν το 12,53% (2009), το 15,68% (2010) και το 14,93% (2011) των τοπικών φορολογικών εσόδων. Επίσης αποτελούν το 4,98% (2009), το 5,12% (2010) και το 3,58% (2011) των αντίστοιχων **βεβαιωθέντων**. Τέλος στα **εισπραχθέντα**, τα λοιπά ίδια έσοδα αποτελούν το 10,23% (2009), το 8,35% (2010) και το 7,82% (2011) των τοπικών φορολογικών.
- Η αναλογία **βεβαιωθέντων / διαμορφωθέντων** είναι καλύτερη στα τοπικά φορολογικά έσοδα σε σχέση με αυτή των λοιπών ιδίων εσόδων. Οι μέσοι όροι της τριετίας έχουν ως εξής: στην **τοπική φορολογία** βεβαιώνεται το **52,32 %** των ποσών που έχουν προϋπολογιστεί, ενώ στα **λοιπά ίδια έσοδα** το **16,53 %**.
- Η αναλογία **εισπραχθέντων / βεβαιωθέντα** κινείται ωστόσο χειρότερα στην τοπική φορολογία (**46,84%** μ.ο. τριετίας) από ότι στα λοιπά ίδια έσοδα (**90,25%**). Αν συγκριθούν οι μέσοι όροι των **εισπραχθέντων / προϋπολογισθέντα**, η τοπική φορολογία φθάνει το **24,51%** και τα λοιπά ίδια έσοδα το **14,92%**. Τα ποσοστά αυτά αποτελούν ένδειξη της **φορολογικής προσπάθειας** που καταβάλει ο Δήμος για να εισπράξει τα έσοδα του και αξιολόγηση των επιδόσεων που επιτυγχάνει.

ΙΔΙΑ ΕΣΟΔΑ	Διαμ/θέντα	Βεβαιωθέντα	Εισπρ/ντα	Βεβ./ Διαμορ.	Εισπρ./ Βεβ.
Τοπική φορολογία 2009	6.435.622	2.664.919	1.278.487	41,41%	47,97%
Τοπική φορολογία 2010	6.639.379	3.247.252	1.548.523	48,91%	47,69%
Τοπική φορολογία 2011	4.500.422	3.283.162	1.480.249	72,95%	45,09%
Λοιπά ίδια έσοδα 2009	806.352	132.648	130.851	16,45%	98,64%
Λοιπά ίδια έσοδα 2010	1.041.119	166.233	129.288	15,97%	77,77%
Λοιπά ίδια έσοδα 2011	671.993	117.645	115.781	17,51%	98,42%
Τοπική φορολογία μέσος όρος	5.858.474	3.065.111	1.435.753	52,32%	46,84%
Λοιπά ίδια έσοδα μέσος όρος	839.821	138.842	125.307	16,53%	90,25%
Λοιπά ίδια έσοδα /					
Τοπική φορολογία 2009	12,53%	4,98%	10,23%	39,73%	205,62%
Λοιπά ίδια έσοδα /					
Τοπική φορολογία 2010	15,68%	5,12%	8,35%	32,65%	163,09%
Λοιπά ίδια έσοδα /					
Τοπική φορολογία 2011	14,93%	3,58%	7,82%	24,00%	218,28%

Ο Δήμος Αγίου Βασιλείου διαχειρίζεται τα συνηθισμένα προβλήματα όλων των Ο.Τ.Α. σε σχέση με την βεβαίωση και είσπραξη των διάφορων φόρων, τελών, δικαιωμάτων, εισφορών και αντιμετωπίζει αυξημένες δυσκολίες στην φορολογική μεταχεί-

ριση των επιχειρήσεων. Ωστόσο αποτελεί άμεση ανάγκη η συστηματική βεβαίωση και ο συντονισμός των διαδικασιών για την είσπραξη των τακτικών κυρίως εσόδων.

Στο πλαίσιο του επιχειρησιακού προγράμματος προτείνεται να προβλεφθούν συγκεκριμένες δράσεις για την αντιμετώπιση των παραπάνω προβλημάτων.

2.2.1.7 Αξιολόγηση εσόδων

Με βάση την ανάλυση των προηγούμενων κεφαλαίων, καταλήγουμε στις παρακάτω επισημάνσεις και συμπεράσματα για τα έσοδα του Δήμου:

- Ο Δήμος ελέγχει σε **σχετικά ικανοποιητικό βαθμό** το ύψος των εσόδων του και έχει μια σχετική **δυνατότητα να προγραμματίσει** ανάλογα έξοδα (50,79 % αναλογία τακτικών εσόδων στα συνολικά, μ.ο. τριετίας συμπεριλαμβανομένου όμως του χρηματικού υπόλοιπου – χωρίς το χρηματικό υπόλοιπο πέφτει στο ποσοστό του 20,29 %).
- Οι **επιχορηγήσεις** αποτελούν αρκετά **σημαντική πηγή εσόδων** και συμβάλουν αποφασιστικά στη χρηματοδότηση των δραστηριοτήτων και της λειτουργίας του (48.15 % αναλογία επιχορηγήσεων στα συνολικά έσοδα, μ.ο. τριετίας, ενώ αν προστεθεί και το χρηματικό υπόλοιπο από ειδικευμένα έσοδα, η αναλογία φθάνει το 58,45%).
- Ο Δήμος χρηματοδότησε μέσα στη τριετία **το 59,50%** των δραστηριοτήτων του (έργα, υπηρεσίες) με εξωτερικούς πόρους (επιχορηγήσεις και δάνεια).
- Η **οικονομική αυτοδυναμία** του Δήμου κινείται σε **σχετικά χαμηλά επίπεδα**. Τα **ίδια έσοδα** αποτελούν το **23,36 %** των συνολικών (αναλογία δημοτικών φόρων, τελών, δικαιωμάτων, εισφορών, κ.λπ. στα συνολικά, μ.ο. τριετίας).
- Το σχετικά υψηλό **χρηματικό υπόλοιπο (29,64%** μ.ο. τριετίας) αποτελεί ένδειξη «σφιχτής» οικονομικής διαχείρισης, αλλά υποδηλώνει ως ένα μεγάλο βαθμό αδυναμίες των δημοτικών υπηρεσιών να υλοποιήσουν έργα και υπηρεσίες, κυρίως λόγω έλλειψης επαρκούς στελέχωσης τους.

Ο Δήμος Αγίου Βασιλείου, παρά τις όποιες σχετικές ελλείψεις στην επαρκή στελέχωση του προσωπικού του, αξιοποιεί σε ικανοποιητικό βαθμό τα εθνικά προγράμματα και παρέχει ένα ευρύ φάσμα υπηρεσιών στους κατοίκους. Η δυνατότητα του οφείλεται κυρίως στην ικανότητα του υπάρχοντος προσωπικού.

Οι δημοτικοί προϋπολογισμοί, όσον αφορά τα έσοδα, πρέπει να υλοποιούνται σε 3 συνεχόμενα στάδια: α) **σχεδιασμός – κατάρτιση**, β) **υλοποίηση - βεβαίωση** και γ) **υλοποίηση – είσπραξη**. Λόγω της δύσκολης οικονομικής συγκυρίας υπάρχει μια υστέρηση στην είσπραξη των βεβαιωμένων εσόδων, ειδικά σε ότι αφορά τα ανείσπρακτα υπόλοιπα των Π.Ο.Ε.

Αναλυτικά:

- Ο Δήμος, εφόσον βεβαιώσει ένα έσοδο της τρέχουσας χρήσης, κατά πάσα πιθανότητα το εισπράττει. Προβλήματα είσπραξης εντοπίζονται σε **ίδια έσοδα** που ανάγονται σε **προηγούμενα χρόνια**.
- Η **μεθοδολογία κατάρτισης** και οι διαδικασίες υλοποίησης του προϋπολογισμού εσόδων πρέπει να βελτιωθούν, κυρίως σε ότι αφορά τα **έσοδα για επενδύσεις**.
- Υπάρχει μέγιστη ανάγκη **τόνωσης των ιδίων εσόδων** του Δήμου μέσω της είσπραξης των ανείσπρακτων υπολοίπων Π.Ο.Ε.

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

Πίνακας II : ΕΣΟΔΑ 2009		Προϋπολογισθέντα	Αναμορφώσεις	Διαμορφωθέντα	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα	Εισπρ. Υ-πόλ.	Προϋπ / Διαμορ.	Βεβ./ Διαμορ.	Βεβ. / Εισπρ.
0	Τακτικά έσοδα	5.806.405,23	-45.567,98	5.760.837,25	3.130.152,13	2.961.416,09	168.736,04	100,79%	54,34%	94,61%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	285.300,00	-141.005,53	144.294,47	42.692,98	40.895,56	1.797,42	197,72%	29,59%	95,79%
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	70.000,00	-30.000,00	40.000,00	19.457,36	19.457,36	0,00	175,00%	48,64%	100,00%
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.139.524,00	100.084,51	2.239.608,51	567.804,30	498.571,97	69.232,33	95,53%	25,35%	87,81%
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	1.015.000,00	-180.000,00	835.000,00	243.888,75	146.182,46	97.706,29	121,56%	29,21%	59,94%
5	Φόροι και εισφορές	190.488,17	0,00	190.488,17	771,72	771,72	0,00	100,00%	0,41%	100,00%
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	1.835.341,32	205.353,04	2.040.694,36	2.194.207,97	2.194.207,97	0,00	89,94%	107,52%	100,00%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	270.751,74	0,00	270.751,74	61.329,05	61.329,05	0,00	100,00%	22,65%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	10.347.235,54	1.515.311,00	11.862.546,54	3.351.012,73	3.351.012,73	0,00	87,23%	28,25%	100,00%
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	45.000,00	0,00	45.000,00	70,35	70,35	0,00	100,00%	0,16%	100,00%
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	310.100,85	166.257,24	476.358,09	418.785,92	418.785,92	0,00	65,10%	87,91%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	9.154.739,26	1.524.053,76	10.678.793,02	2.852.673,61	2.852.673,61	0,00	85,73%	26,71%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	105.000,00	0,00	105.000,00	9.055,20	9.055,20	0,00	100,00%	8,62%	100,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	482.395,43	-50.000,00	432.395,43	63.755,65	63.755,65	0,00	111,56%	14,74%	100,00%

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	250.000,00	-125.000,00	125.000,00	6.672,00	6.672,00	0,00	200,00%	5,34%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.284.305,08	-50.338,07	1.233.967,01	416.664,99	313.893,22	102.771,77	104,08%	33,77%	75,33%
21	Τακτικά έσοδα	1.214.305,08	0,00	1.214.305,08	416.664,99	313.893,22	102.771,77	100,00%	34,31%	75,33%
22	Έκτακτα έσοδα	70.000,00	-50.338,07	19.661,93	0,00	0,00	0,00	356,02%	0,00%	0,00%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.685.468,28	0,00	1.685.468,28	1.374.460,50	257.738,68	1.116.721,82	100,00%	81,55%	18,75%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα Π.Ο.Ε.	1.685.468,28	0,00	1.685.468,28	1.374.460,50	257.738,68	1.116.721,82	100,00%	81,55%	18,75%
4	Εισπράξεις υπέρ δημόσιου και τρίτων	1.360.400,00	107,70	1.360.507,70	661.336,58	661.336,58	0,00	99,99%	48,61%	100,00%
41	Εισπράξεις υπέρ δημόσιου και τρίτων	1.336.400,00	107,70	1.336.507,70	659.943,69	659.943,69	0,00	99,99%	49,38%	100,00%
42	Επιστροφές χρημάτων	24.000,00	0,00	24.000,00	1.392,89	1.392,89	0,00	100,00%	5,80%	100,00%
5	Χρηματικό υπόλοιπο	658.255,15	11.294,45	669.549,60	669.787,45	669.787,45	0,00	98,31%	100,04%	100,00%
511	Χρηματικό υπόλοιπο από τακτικά έσοδα	126.418,67	6.004,51	132.423,18	132.423,18	132.423,18	0,00	95,47%	100,00%	100,00%
512	Χρηματικό υπόλοιπο από έκτακτα έσοδα	531.836,48	5.289,94	537.126,42	537.364,27	537.364,27	0,00	99,02%	100,04%	100,00%
	Σύνολα	21.142.069,28	1.430.807,10	22.572.876,38	9.603.414,38	8.215.184,75	1.388.229,63	93,66%	42,54%	85,54%

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

Πίνακας III : ΕΣΟΔΑ 2010		Προϋπολογισθέντα	Αναμορφώσεις	Διαμορφωθέντα	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα	Εισπρ. Υ-πόλ.	Προϋπ / Διαμορ.	Βεβ./ Διαμορ.	Βεβ. / Εισπρ.
0	Τακτικά έσοδα	5.854.334,99	651,87	5.854.986,86	2.749.143,75	2.583.610,19	165.533,56	99,99%	46,95%	93,98%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	247.500,00	0,00	247.500,00	57.768,33	55.859,91	1.908,42	100,00%	23,34%	96,70%
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	40.000,00	0,00	40.000,00	13.951,47	13.951,47	0,00	100,00%	34,88%	100,00%
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	2.165.000,00	0,00	2.165.000,00	572.016,19	495.595,80	76.420,39	100,00%	26,42%	86,64%
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	790.000,00	0,00	790.000,00	304.716,78	217.512,03	87.204,75	100,00%	38,57%	71,38%
5	Φόροι και εισφορές	184.738,90	0,00	184.738,90	29.775,79	29.775,79	0,00	100,00%	16,12%	100,00%
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	2.148.096,09	651,87	2.148.747,96	1.667.142,24	1.667.142,24	0,00	99,97%	77,59%	100,00%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	279.000,00	0,00	279.000,00	103.772,95	103.772,95	0,00	100,00%	37,19%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	10.651.322,09	708.716,95	11.360.039,04	2.212.274,05	2.161.236,97	51.037,08	93,76%	19,47%	97,69%
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής - ακίνητης περιουσίας	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	0,00%	0,00%
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	520.363,11	25.000,00	545.363,11	345.331,01	345.331,01	0,00	95,42%	63,32%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	9.302.339,63	683.716,95	9.986.056,58	1.754.129,50	1.754.129,50	0,00	93,15%	17,57%	100,00%

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	105.000,00	0,00	105.000,00	18.300,00	2.300,00	16.000,00	100,00%	17,43%	12,57%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	558.619,35	0,00	558.619,35	92.513,54	57.476,46	35.037,08	100,00%	16,56%	62,13%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	85.000,00	0,00	85.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	100,00%	2,35%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.436.588,67	0,00	1.436.588,67	865.422,22	442.933,37	422.488,85	100,00%	60,24%	51,18%
21	Τακτικά έσοδα	1.406.588,67	0,00	1.406.588,67	865.422,22	442.933,37	422.488,85	100,00%	61,53%	51,18%
22	Έκτακτα έσοδα	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	0,00%	0,00%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	1.814.050,94	0,00	1.814.050,94	1.621.547,85	508.933,01	1.112.614,84	100,00%	89,39%	31,39%
31	Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00%	100,00%	100,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα Π.Ο.Ε.	1.814.050,94	0,00	1.814.050,94	1.371.547,85	258.933,01	1.112.614,84	100,00%	75,61%	18,88%
4	Εισπράξεις υπέρ δημόσιου και τρίτων	1.349.800,00	0,00	1.349.800,00	611.478,48	611.478,48	0,00	100,00%	45,30%	100,00%
41	Εισπράξεις υπέρ δημόσιου και τρίτων	1.307.800,00	0,00	1.307.800,00	605.918,21	605.918,21	0,00	100,00%	46,33%	100,00%
42	Επιστροφές χρημάτων	42.000,00	0,00	42.000,00	5.560,27	5.560,27	0,00	100,00%	13,24%	100,00%
5	Χρηματικό υπόλοιπο	417.337,34	19.714,55	437.051,89	437.051,88	437.051,88	0,00	95,49%	100,00%	100,00%
511	Χρηματικό υπόλοιπο από τακτικά έσοδα	114.612,47	13.110,03	127.722,50	127.722,50	127.722,50	0,00	89,74%	100,00%	100,00%

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

512	Χρηματικό υπόλοιπο από έκτακτα έσοδα	302.724,87	6.604,52	309.329,39	309.329,38	309.329,38	0,00	97,86%	100,00%	100,00%
	Σύνολα	21.523.434,03	729.083,37	22.252.517,40	8.496.918,23	6.745.243,90	1.751.674,33	96,72%	38,18%	79,38%

Πίνακας IV : ΕΣΟΔΑ 2011		Προϋπολογισθέντα	Αναμορφώσεις	Διαμορφωθέντα	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα	Εισπρ. Υ-πόλ.	Προϋπ / Διαμορ.	Βεβ./ Διαμορ.	Βεβ. / Εισπρ.
0	Τακτικά έσοδα	4.026.642	-219.405	3.807.238	2.799.755	2.655.008	144.747	105,76%	73,54%	94,83%
1	Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	133.500,00	0,00	133.500,00	23.541,28	21.677,86	1.863,42	100,00%	17,63%	92,08%
2	Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	45.000,00	3.700,00	48.700,00	26.744,00	26.744,00	0,00	92,40%	54,92%	100,00%
3	Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	910.000,00	3.161,90	913.161,90	756.859,35	649.072,40	107.786,95	99,65%	82,88%	85,76%
4	Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	608.000,00	0,00	608.000,00	199.018,20	163.921,66	35.096,54	100,00%	32,73%	82,37%
5	Φόροι και εισφορές	370.000,00	-168.800,00	201.200,00	14.311,50	14.311,50	0,00	183,90%	7,11%	100,00%
6	Έσοδα από επιχορηγήσεις	1.667.142,24	2.533,50	1.669.675,74	1.675.582,24	1.675.582,24	0,00	99,85%	100,35%	100,00%
7	Λοιπά τακτικά έσοδα	293.000,00	-60.000,00	233.000,00	103.698,01	103.698,01	0,00	125,75%	44,51%	100,00%
1	Έκτακτα έσοδα	6.593.541,60	-57.804,00	6.535.737,60	758.204,73	758.204,73	0,00	100,88%	11,60%	100,00%
11	Έσοδα από την εκποίηση κινητής - ακίνητης περιου-	100.000,00	-40.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	166,67%	0,00%	0,00%

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

	σίας									
12	Επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	571.300,00	-20.734,95	550.565,05	130.860,01	130.860,01	0,00	103,77%	23,77%	100,00%
13	Επιχορηγήσεις για επενδυτικές δαπάνες	5.315.041,60	190.000,00	5.505.041,60	551.415,36	551.415,36	0,00	96,55%	10,02%	100,00%
14	Δωρεές - κληρονομίες - κληροδοσίες	87.200,00	-56.861,90	30.338,10	8.569,88	8.569,88	0,00	287,43%	28,25%	100,00%
15	Προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα	520.000,00	-130.207,15	389.792,85	67.339,40	67.339,40	0,00	133,40%	17,28%	100,00%
16	Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	20,08	20,08	0,00	0,00%	0,00%	100,00%
2	Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών	1.027.000,00	-195.013,71	831.986,29	460.754,74	324.650,34	136.104,40	123,44%	55,38%	70,46%
21	Τακτικά έσοδα	987.000,00	-195.013,71	791.986,29	460.754,74	324.650,34	136.104,40	124,62%	58,18%	70,46%
22	Έκτακτα έσοδα	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	0,00%	0,00%
3	Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.	2.163.060,40	-159.986,29	2.003.074,11	1.748.519,78	224.595,32	1.523.924,46	107,99%	87,29%	12,84%
31	Εισπράξεις από δάνεια	410.000,00	-160.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	164,00%	0,00%	0,00%
32	Εισπρακτέα υπόλοιπα Π.Ο.Ε.	1.753.060,40	13,71	1.753.074,11	1.748.519,78	224.595,32	1.523.924,46	100,00%	99,74%	12,84%
4	Εισπράξεις υπέρ δημόσιου και τρίτων	1.148.350,00	0,00	1.148.350,00	505.451,67	505.451,67	0,00	100,00%	44,02%	100,00%
41	Εισπράξεις υπέρ δημόσιου και τρίτων	1.108.350,00	0,00	1.108.350,00	505.451,67	505.451,67	0,00	100,00%	45,60%	100,00%

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

42	Επιστροφές χρημάτων	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	0,00%	0,00%
5	Χρηματικό υπόλοιπο	619.283,81	0,00	619.283,81	619.283,81	619.283,81	0,00	100,00%	100,00%	100,00%
511	Χρηματικό υπόλοιπο από τακτικά έσοδα	228.109,19	0,00	228.109,19	228.109,19	228.109,19	0,00	100,00%	100,00%	100,00%
512	Χρηματικό υπόλοιπο από έκτακτα έσοδα	391.174,62	0,00	391.174,62	391.174,62	391.174,62	0,00	100,00%	100,00%	100,00%
	Σύνολα	15.577.878,05	-632.208,60	14.945.669,45	6.891.969,31	5.087.193,54	1.804.775,77	104,23%	46,11%	73,81%

Σημειώσεις που αφορούν όλους τους πίνακες εσόδων :

- Προϋπολογισθέντα = Τα αρχικά προϋπολογισθέντα όπως ψηφίστηκαν από το Δημοτικό Συμβούλιο
- Διαμορφωθέντα = Τα αρχικά προϋπολογισθέντα με τις προσθαφαιρέσεις των αναμορφώσεων που μεσολαβούν κατά τη διάρκεια του έτους
- Βεβαιωθέντα / Διαμορφωθέντα = σύγκριση τελικών προϋπολογισθέντων εσόδων προς βεβαιωθέντα. Η διαφορά από το 100% αφορά τα μη βεβαιωθέντα, δηλαδή τα προϋπολογισθέντα έσοδα που δεν κατέστη δυνατό να βεβαιωθούν
- Εισπραχθέντα + εισπρακτέα υπόλοιπα = Βεβαιωθέντα
- Στα εισπρακτέα υπόλοιπα Π.Ο.Ε. του 2009 , του 2010 και του 2011 έχουν υπεισέλθει ορισμένες διαγραφές λόγω παραγραφών, νομοθετικών ρυθμίσεων κ.α. Στην περίπτωση αυτή η προηγούμενή εξίσωση διαμορφώνεται ως εξής : Βεβαιωθέντα = Εισπραχθέντα + εισπρακτέα υπόλοιπα - διαγραφθέντα

2.2.2 Ανάλυση εξόδων

2.2.2.1 Οι δραστηριότητες του Δήμου: πληρωθέντα έξοδα

Τα ποσοστά συμμετοχής κάθε κατηγορίας και υποκατηγορίας πληρωθέντων εξόδων στα συνολικά έξοδα του Δήμου αποτελούν αφενός μεν δείκτη των **προτεραιοτήτων** του, αφετέρου δε περιγράφουν το πλαίσιο μέσα στο οποίο κινείται ο **οικονομικός του προγραμματισμός**.

Με βάση λοιπόν τα στοιχεία του Πίνακα V «Πληρωθέντα έξοδα», προκύπτουν τα εξής :

- Τα **έξοδα χρήσης** (λειτουργικές δαπάνες) φθάνουν το **44,33%** (2009), το **54,14%** (2010) και το **61,22 %** (2011) των πληρωθέντων εξόδων, οι **επενδύσεις** το **41,05 %**, το **18,13 %** και το **8,16 %** και οι **πληρωμές Π.Ο.Ε.- αποδόσεις - προβλέψεις** το **14,62 %**, το **27,74 %** και το **30,62 %** αντίστοιχα.
- Τα συνολικά έξοδα **μεταβλήθηκαν** κατά **- 20,76%** (2010 / 2009) και **- 28,50%** (2011 / 2010). Τα έξοδα χρήσης **μειώθηκαν** κατά **- 3,23%** και **- 19,15%**, οι επενδύσεις **μειώθηκαν** κατά **-65,01%** και **-67,79%**, ενώ οι πληρωμές Π.Ο.Ε. κ.λπ. **αυξήθηκαν** κατά **50,34%** και **μειώθηκαν** κατά **- 21,07%** αντίστοιχα.

Οι κυριότερες υποκατηγορίες εξόδων είναι: οι **αμοιβές προσωπικού** 17,21% (2009), 24% (2010) και 28,94% (2011), οι **παροχές τρίτων** 10,67%, 11,93% και 16,06%, οι **μεταβιβαστικές πληρωμές** 3,39%, 2,78% και 1,93%, οι **αμοιβές αιρετών και τρίτων** 5,11%, 4,90% και 3,96%, τα **έργα** 33,82%, 14,04% και 5,46%, και οι **δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων** 5,35%, 8,59% και 4,80% αντίστοιχα. Οι υπόλοιπες κινούνται σε χαμηλά επίπεδα.

Η ταξινόμηση όλων των υποκατηγοριών, με βάση τη διάκριση **λειτουργικά έξοδα / επενδύσεις**, οδηγεί στο παρακάτω συμπέρασμα: την τριετία 2008-2010, το **65,97%** των πληρωθέντων εξόδων του Δήμου αφορούσε τα **έξοδα χρήσης** και οι

επενδύσεις - τοκοχρεολύσια απορρόφησαν το **34,03%** (οι πληρωμές Π.Ο.Ε. κατανεμήθηκαν με βάση τον προορισμό τους).

Ανάλυση ανά υπηρεσία

Τα έξοδα χρήσης και οι επενδύσεις προκύπτουν ως το άθροισμα των υποκατηγοριών και ομάδων εξόδων που καταχωρούνται σε 11 υπηρεσίες. Η διαδικασία αυτή επιβάλλεται για να επιτευχθεί η παρακολούθηση των εξόδων, όχι μόνο με βάση τον προορισμό τους π.χ. αποδοχές, επενδύσεις, προμήθειες κλπ, αλλά και με βάση την αρμοδιότητα των Ο.Τ.Α. για λογαριασμό της οποίας πραγματοποιούνται. Με αυτό τον τρόπο είναι δυνατή η προσέγγιση του **κόστους άσκησης** των αρμοδιοτήτων που αντιστοιχούν σε συγκεκριμένες υπηρεσίες και επιπλέον είναι απαραίτητη, νομικά και λογιστικά, στις ανταποδοτικές υπηρεσίες – καθαριότητα, αποχέτευση, νεκροταφεία - για να καθοριστεί το **ύψος** των αντίστοιχων **τελών**.

Στον Πίνακα V «Πληρωθέντα έξοδα ανά υπηρεσία» καταγράφονται οι σχετικές δαπάνες και η ποσοστιαία κατανομή τους :

1. Οι **γενικές** υπηρεσίες απορρόφησαν το **14,25%** (2009), το **19,01%** (2010) και το **21,88%** (2011) των αντίστοιχων εξόδων.
2. Η ανταποδοτική υπηρεσία **καθαριότητας – ηλεκτροφωτισμού** απορρόφησε το **12,99%**, το **20,02%** και το **21,76%** αντίστοιχα.
3. Οι **οικονομικές-διοικητικές** υπηρεσίες έφθασαν το **14,24%**, το **20,38%** και το **24,03%**
4. Η υπηρεσία **τεχνικών έργων** απορρόφησε το **25,65%**, το **8,60%** και το **11,76%**.
5. Η υπηρεσία **πρασίνου** απορρόφησε το **0,19%** και **0,51%** για το έτος 2009 και 2010.

Αν ομαδοποιηθούν τα έξοδα χρήσης και οι επενδύσεις κάθε υπηρεσίας μέσα στην τριετία, εντάσσοντας τα τοκοχρεολύσια στις επενδύσεις, παρατηρούμε τα εξής:

ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ ΕΞΟΔΑ		2009 + 2010 + 2011			
ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ		Έξοδα χρήσης		Επενδύσεις	
0	Γενικές υπηρεσίες	2.390.702	26,29%	0	0%
10	Οικονομικές διοικητικές υπηρεσίες	2.448.601	26,93%	62.970	1,34%
15	Υπηρεσίες πολιτισμού, αθλητισμού, κοινωνικής πολιτικής	83.559	0,92%	0	0,00%
20	Υπηρεσίες καθαριότητας - ηλεκτροφωτισμού	2.034.635	22,38%	310.388	6,62%
25	Υπηρεσίες αποχέτευσης	1.110.953	12,22%	1.034.069	22,05%
30	Υπηρεσία τεχνικών έργων	311.097	3,42%	2.103.403	44,85%
35	Υπηρεσίες πράσινου	33.774	0,37%	0	0,00%
40	Υπηρεσία πολεοδομίας	0	0,00%	223.792	4,77%
45	Υπηρεσία νεκροταφείου	27.718	0,30%	4.150	0,09%
50	Δημοτική Αστυνομία	0	0,00%	0	0,00%
70	Λοιπές υπηρεσίες	650.903	7,16%	951.603	20,29%
Σύνολο		9.091.942	100%	4.690.375	100%

- Η υπηρεσία **τεχνικών έργων** υλοποίησε το 44,85% των επενδύσεων.
- Οι **γενικές** υπηρεσίες απορρόφησαν το 26,29% των εξόδων χρήσης, η **καθαριότητα – ηλεκτροφωτισμός** το 22,38%, οι **οικονομικές - διοικητικές** το 26,93%, οι **τεχνικές** το 3,42%.

Η κατανομή των εξόδων ανά υπηρεσία αντανακλά τα **προβλήματα** και τις **ελλείψεις** της επαρκούς στελέχωσης των υπηρεσιών του Δήμου

Σταθερότητα και αστάθεια οικονομικών μεγεθών: αρχικά προς τελικά προϋπολογισθέντα (διαμορφωθέντα) έξοδα

Ο αρχικός προϋπολογισμός και οι αναμορφώσεις (συνήθως θετικές αλλά ορισμένες φορές αρνητικές) που μεσολαβούν στα έξοδα (αναπληρωματικές, έκτακτες, ειδικές πιστώσεις) καταλήγουν στον προϋπολογισμό που διαμορφώνεται τελικά.

Με βάση τα στοιχεία των πινάκων VI, VII, VIII «Έξοδα 2008, 2009, 2010» προκύπτουν τα εξής:

Τα τελικά διαμορφωθέντα με τα αρχικά προϋπολογισθέντα παρουσιάζουν μια μικρή απόκλιση στο σύνολο των Κ.Α. δαπανών (μικρότερη της τάξης του 5%), γεγονός που δείχνει αρκετά καλό σχεδιασμό των υπηρεσιών σε επίπεδο δαπανών. Υπάρχουν κάποιες αποκλίσεις οι οποίες συνδέονται κυρίως με τη ροή των επιχορηγήσεων για επενδύσεις, άλλες με έκτακτα γεγονότα, ενώ κάποιες υποδεικνύουν μικρές αδυναμίες στις προβλέψεις.

Συμπέρασμα: Οι παραδοχές κατάρτισης του προϋπολογισμού **επιβεβαιώνονται σε μεγάλο βαθμό** είτε επαναπροσδιορίζονται από εξωτερικούς παράγοντες.

Βαθμός υλοποίησης προϋπολογισμού : πληρωθέντα προς προϋπολογισθέντα έξοδα

Οι σχέσεις που διαμορφώνονται απολογιστικά μεταξύ πληρωθέντων / προϋπολογισθέντων εξόδων αποτελούν δείκτες της **ακρίβειας** με την οποία συντάσσεται ο προϋπολογισμός, της **διαχειριστικής προσπάθειας** που αναλαμβάνει ο Δήμος και οι υπηρεσίες του για την υλοποίηση του και της **ύπαρξης ρευστότητας**, όσον αφορά την πληρωμή των υποχρεώσεών του. Με βάση λοιπόν τα στοιχεία των πινάκων VI, VII, VIII «Έξοδα 2009, 2010, 2011», προκύπτουν τα εξής :

Το άθροισμα των πληρωθέντων και των αδιάθετων πιστώσεων ισούται με το σύνολο των προϋπολογισθέντων εξόδων. Στα **συνολικά έξοδα**, τα πληρωθέντα αποτελούν το **34,36%** (2009), το **27,55%** (2010) και το **30,09%** (2011) των προϋπολογισθέντων. Στα **έξοδα χρήσης** το 54,39%, το 48,37%, το 43,17%, στις **επενδύσεις**

το 22,87%, το 8,82%, το 7,03% και στις **πληρωμές Π.Ο.Ε.** κ.λπ. το 52,63%, το 62,78%, το 41,51% αντίστοιχα.

Ουσιαστικά μέσα στην τριετία ο προϋπολογισμός υλοποιήθηκε κατά **30%** (μ.ο.), ένα **πολύ χαμηλό** ποσοστό. Στα **έξοδα χρήσης** πληρώθηκε το **48,66 %** των προϋπολογισθέντων και στις **πληρωμές Π.Ο.Ε. - αποδόσεις** το **51,58 %**. Σημαντικό πρόβλημα παρατηρείται στις **επενδύσεις**, όπου υλοποιήθηκε μόνο το **14,71 %** των προϋπολογισθέντων της τριετίας και μάλιστα με πτωτική τάση. Η διαφορά αυτή είναι σημαντική και προκύπτει ως συνέπεια της ευρύτερης οικονομικής συγκυρίας και της σταδιακής μείωσης των επιχορηγήσεων για επενδύσεις από τους κεντρικούς φορείς .

Όσον αφορά τις **υποκατηγορίες εξόδων** διακρίνονται τρεις ομάδες με βάση την αναλογία πληρωθέντων προς προϋπολογισθέντα (*δεν αναφέρονται υποκατηγορίες με πολύ μικρά ποσά*):

1. Στην πρώτη τα πληρωθέντα κινούνται σε **υψηλά επίπεδα** (πλέον του 66%) μέσα στην τριετία: **τοκοχρεολύσια** 69,59%, 60,43% και 84,26% και **αμοιβές προσωπικού** 73,27%, 73,15% και 67,95%. Στις υποκατηγορίες αυτές οι παραδοχές κατάρτισης του προϋπολογισμού αποδείχθηκαν ακριβείς.
2. Στην δεύτερη τα πληρωθέντα κινούνται σε **μεσαία** επίπεδα (από 33% - 66%) μέσα στην τριετία : **αμοιβές αιρετών και τρίτων** 56,09 % (2009), 45,39% (2010) και 25,04 % (2011), **παροχές τρίτων** 58,17%, 47,08% και 42,62%, **πληρωμές Π.Ο.Ε.** 57,71%, 81,46% και 41,32%, και **αποδόσεις** 51,49%, 47,43% και 43,67% αντίστοιχα. Στις υποκατηγορίες αυτές οι παραδοχές κατάρτισης του προϋπολογισμού αποδείχθηκαν λιγότερο ακριβείς.
3. Στην τρίτη τα πληρωθέντα κινούνται σε **χαμηλά** επίπεδα (έως 33%) μέσα στην τριετία : **φόροι τέλη** 18,87% (2009), 57,67% (2010) και 10,85% (2011), **δαπάνες αναλωσίμων** 30,84%, 33,25% και 17,75%, **λοιπά γενικά έξοδα** 35,65 %, 13,42 %, 32,65 %, **μεταβιβαστικές πληρωμές** 49,50%, 27,86%, 30,55%, **αγορές – προμήθειες παγίων** 22,03 %, 4,63 %, 9,22 % και **έργα** 23,62%, 8,57% και 6,03% αντίστοιχα. Στις υποκατηγορίες αυτές οι παραδοχές κατάρτισης του προϋπολογισμού με συστηματικό τρόπο αποκλίνουν από την πραγματικότητα.

Ανάλυση ανά υπηρεσία

Τα **πληρωθέντα έξοδα** ως ποσοστό των προϋπολογισθέντων ανά υπηρεσία κινήθηκαν ως εξής :

- Στο σύνολο των υπηρεσιών τα πληρωθέντα έφθασαν το **32,84%** (2009), το **20,92%** (2010) και το **28,10%** (2011), ενώ στα συνολικά έξοδα έφθασαν το **34,36%**, το **27,55%**, και το **30,09%** αντίστοιχα, κινήθηκαν δηλαδή στην ίδια κατεύθυνση, αλλά λίγο χαμηλότερα.
- Οι υπηρεσίες με τα **μεγαλύτερα ποσοστά** (πλέον του 50%) πληρωθέντων σε σχέση με τα τελικά διαμορφωθέντα είναι **Γενικές Υπηρεσίες** 53,55 % (2009), 43,60 % (2010), 46,47 % (2011), **Οικονομικές – Διοικητικές Υπηρεσίες** 58,70 %, 51,77 %, 49,78 %, **Υπηρεσία Καθαριότητας και Ηλεκτροφωτισμού** 52,33 %, 42,17 %, 72,14 % και **Υπηρεσία Πρασίνου** 63,06 %, 38,24 % αντίστοιχα.
- Οι υπηρεσίες με **μικρότερα ποσοστά** (λιγότερο από 50%) πληρωθέντων σε σχέση με τα τελικά διαμορφωθέντα και με σημαντικές κινήσεις ποσών είναι **Υπηρεσία Ύδρευσης – Άρδευσης – Αποχέτευσης** 35,60 %, 20,47 %, 17,36 %, **Τεχνική Υπηρεσία** 20,90 %, 4,59 %, 9,35 %, **Πολεοδομίας** 10,33 %, 24,15 % και τέλος **Λοιπές Υπηρεσίες** 34,77 %, 20,83 %, 13,55 %.

Συμπέρασμα: Οι μεγάλες αυτές διαφορές οφείλονται κυρίως σε **υστερήσεις εσόδων** (κυρίως σε ότι αφορά επιχορηγήσεις από Κεντρικούς Φορείς), στη **μεθοδολογία κατάρτισης** του προϋπολογισμού και δευτερευόντως σε σχετική **αδυναμία** των δημοτικών υπηρεσιών να υλοποιήσουν το τεχνικό πρόγραμμα και τον προϋπολογισμό του Δήμου.

2.2.2.2 Αξιολόγηση εξόδων

Με βάση την ανάλυση των προηγούμενων κεφαλαίων, καταλήγουμε στις παρακάτω επισημάνσεις και συμπεράσματα για τα έξοδα του Δήμου Αγίου Βασιλείου :

- Οι **λειτουργικές δαπάνες** απορροφούν το **66%** των πληρωθέντων εξόδων και οι **επενδύσεις** το **34%**. Είναι σαφές ότι ο Δήμος είναι προσηλωμένος **περισσότερο** στην **παροχή υπηρεσιών** και στην άσκηση των αρμοδιοτήτων που συνδέονται με τις τελευταίες και σε μικρότερο στα έργα.
- Παρατηρούνται μεγάλες διαφορές στην υλοποίηση του προϋπολογισμού που οφείλονται σε **υστερήσεις εσόδων (ειδικά των σχετικών πηγών χρηματοδότησης από Κεντρικούς Φορείς)**, στη **μεθοδολογία κατάρτισης** του προϋπολογισμού και σε **αδυναμίες** των υπηρεσιών να υλοποιήσουν κυρίως το τεχνικό πρόγραμμα του Δήμου.
- Προτείνεται η επανεξέταση της **μεθοδολογίας κατάρτισης** του **προϋπολογισμού** και οι σχετικές προβλέψεις να βασίζονται στις **πραγματικές του δυνατότητες** να υλοποιεί έργα και να παρέχει υπηρεσίες.

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

Πίνακας V : ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ ΕΞΟΔΑ		2009	2010	2011	Ποσοστιαία σύνθεση			Ποσοστιαία μεταβολή	
					%	%	%	2010/2009	2011/2010
6.	Έξοδα χρήσης	3.436.543,53	3.325.513,91	2.688.561,23	44,33%	54,14%	61,22%	-3,23%	-19,15%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.333.815,25	1.474.491,17	1.271.186,65	17,21%	24,00%	28,94%	10,55%	-13,79%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	396.315,40	301.100,30	173.911,14	5,11%	4,90%	3,96%	-24,03%	-42,24%
62	Παροχές τρίτων	826.924,42	732.613,20	705.360,31	10,67%	11,93%	16,06%	-11,41%	-3,72%
63	Φόροι - τέλη	2.964,32	18.854,14	6.521,45	0,04%	0,31%	0,15%	536,04%	-65,41%
64	Λοιπά γενικά έξοδα	139.977,69	41.825,13	108.061,63	1,81%	0,68%	2,46%	-70,12%	158,37%
65	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστης	58.450,66	58.252,25	127.225,42	0,75%	0,95%	2,90%	-0,34%	118,40%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	415.009,71	527.483,49	210.872,39	5,35%	8,59%	4,80%	27,10%	-60,02%
67	Πληρωμές - μεταβιβάσεις σε τρίτους	263.086,08	170.894,23	84.863,37	3,39%	2,78%	1,93%	-35,04%	-50,34%
68	Λοιπά έξοδα	0,00	0,00	558,87	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	100,00%
7.	Επενδύσεις	3.181.775,70	1.113.331,51	358.555,29	41,05%	18,13%	8,16%	-65,01%	-67,79%
71	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων, προμήθειες παγίων	400.664,76	89.238,37	72.127,19	5,17%	1,45%	1,64%	-77,73%	-19,17%
73	Έργα	2.621.414,15	862.540,11	239.645,01	33,82%	14,04%	5,46%	-67,10%	-72,22%
74	Μελέτες, έρευνες, ειδικές δαπάνες	159.696,79	161.553,03	46.783,09	2,06%	2,63%	1,07%	1,16%	-71,04%
75	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

8.	Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις, προβλέψεις	1.133.165,56	1.703.629,77	1.344.717,36	14,62%	27,74%	30,62%	50,34%	-21,07%
81.	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	466.365,28	1.054.056,79	846.762,84	6,02%	17,16%	19,28%	126,02%	-19,67%
82.	Αποδόσεις	666.800,28	649.572,98	497.954,52	8,60%	10,58%	11,34%	-2,58%	-23,34%
	Σύνολα	7.751.484,79	6.142.475,19	4.391.833,88	100,00%	100,00%	100,00%	-20,76%	-28,50%

	ΠΛΗΡΩΘΕΝΤΑ ΕΞΟΔΑ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ	2009	2010	2011	Ποσοστιαία σύνθεση			Ποσοστιαία μεταβολή	
					%	%	%	2010/2009	2011/2010
0	Γενικές υπηρεσίες	947.115,69	776.972,51	666.613,85	14,25%	19,01%	21,88%	-17,96%	-14,20%
10	Οικονομικές - διοικητικές υπηρεσίες	946.626,73	832.818,69	732.125,87	14,24%	20,38%	24,03%	-12,02%	-12,09%
15	Υπηρεσίες πολιτισμού, αθλητισμού, κοινωνικής πολιτικής	0,00	23.050,00	60.509,43	0,00%	0,56%	1,99%	100,00%	162,51%
20	Υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	863.759,70	818.270,48	662.992,77	12,99%	20,02%	21,76%	-5,27%	-18,98%
25	Υπηρεσίες ύδρευσης - άρδευσης - αποχέτευσης	1.295.323,39	595.746,55	253.951,17	19,48%	14,58%	8,33%	-54,01%	100,00%
30	Υπηρεσία τεχνικών έργων	1.704.988,01	351.320,28	358.191,69	25,65%	8,60%	11,76%	-79,39%	1,96%
35	Υπηρεσίες πράσινου	12.895,00	20.879,00	0,00	0,19%	0,51%	0,00%	100,00%	-100,00%
40	Υπηρεσία πολεοδομίας	75.873,00	147.919,00	0,00	1,14%	3,62%	0,00%	0,00%	0,00%
45	Υπηρεσία νεκροταφείου	13.935,49	4.150,30	13.782,93	0,21%	0,10%	0,45%	0,00%	0,00%

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

50	Δημοτική Αστυνομία	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
70	Λοιπές υπηρεσίες	787.598,86	515.977,71	298.928,81	11,85%	12,62%	9,81%	0,00%	0,00%
	Σύνολα	6.648.115,87	4.087.104,52	3.047.096,52	100,00%	100,00%	100,00%	-38,52%	-25,45%

Πίνακας VI : ΕΞΟΔΑ 2009		Προϋπολογισθέντα	Αναμορφώσεις	Διαμορφωθέντα	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	Αδιάθετες πιστώσεις	Προϋπ. / Διαμ.	Πληρ./ Διαμ.	Αδ. Πιστ. / Διαμ
6.	Έξοδα χρήσης	5.905.139,57	412.818,71	6.317.958,28	3.436.543,53	3.436.543,53	2.881.415	93,47%	54,39%	45,61%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.823.544,84	-3.110,00	1.820.434,84	1.333.815,25	1.333.815,25	486.619,59	100,17%	73,27%	26,73%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	666.587,60	39.947,18	706.534,78	396.315,40	396.315,40	310.219,38	94,35%	56,09%	43,91%
62	Παροχές τρίτων	1.224.490,73	197.097,16	1.421.587,89	826.924,42	826.924,42	594.663,47	86,14%	58,17%	41,83%
63	Φόροι - τέλη	10.850,00	4.855,71	15.705,71	2.964,32	2.964,32	12.741,39	69,08%	18,87%	81,13%
64	Λοιπά γενικά έξοδα	301.448,92	91.193,51	392.642,43	139.977,69	139.977,69	252.664,74	76,77%	35,65%	64,35%
65	Πληρωμ. εξυπηρέτησης δημόσιας πίστης	77.000,00	6.989,56	83.989,56	58.450,66	58.450,66	25.538,90	91,68%	69,59%	30,41%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.278.409,06	67.146,70	1.345.555,76	415.009,71	415.009,71	930.546,05	95,01%	30,84%	69,16%
67	Πληρωμές - μεταβιβάσεις σε τρίτους	522.808,42	8.698,89	531.507,31	263.086,08	263.086,08	268.421,23	98,36%	49,50%	50,50%
68	Λοιπά έξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
7.	Επενδύσεις	12.757.025,73	1.155.541,92	13.912.567,65	3.181.775,70	3.181.775,70	10.730.791,95	91,69%	22,87%	77,13%
71	Αγορές κτιρίων, προμήθειες παγίων	2.345.834,43	-526.994,70	1.818.839,73	400.664,76	400.664,76	1.418.174,97	128,97%	22,03%	77,97%

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

73	Έργα	9.427.632,71	1.668.536,62	11.096.169,33	2.621.414,15	2.621.414,15	8.474.755,18	84,96%	23,62%	76,38%
74	Μελέτες, έρευνες, ειδικές δαπάνες	983.558,59	14.000,00	997.558,59	159.696,79	159.696,79	837.861,80	98,60%	16,01%	83,99%
8.	Πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις, προβλέψεις	2.164.754,98	-11.689,10	2.153.065,88	1.133.165,56	1.133.165,56	1.019.900,32	100,54%	52,63%	47,37%
81.	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	819.854,98	-11.689,10	808.165,88	466.365,28	466.365,28	341.800,60	101,45%	57,71%	42,29%
82.	Αποδόσεις	1.294.900,00	0,00	1.294.900,00	666.800,28	666.800,28	628.099,72	100,00%	51,49%	48,51%
85.	Προβλέψεις μη εισπραξης	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	100,00%	0,00%	100,00%
9	Αποθεματικό	300.799,10	-125.864,43	174.934,67	0,00	0,00	174.934,67	171,95%	0,00%	100,00%
	Σύνολα	21.127.719,38	1.430.807,10	22.558.526,48	7.751.484,79	7.751.484,79	14.807.041,69	93,66%	34,36%	65,64%

ΕΞΟΔΑ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ 2009		Προϋπολογισθέντα	Αναμορφώσεις	Διαμορφωθέντα	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	Αδιάθετες πιστώσεις	Προϋπ. / Διαμ.	Πληρ. / Διαμ.	Αδ. Πιστ. / Διαμ.
0	Γενικές υπηρεσίες	1.736.048,25	32.535,43	1.768.583,68	947.115,69	947.115,69	821.467,99	98,16%	53,55%	46,45%
10	Οικονομικές - διοικητικές υπηρεσίες	1.803.993,97	-191.237,36	1.612.756,61	946.626,73	946.626,73	666.129,88	111,86%	58,70%	41,30%
15	Υπηρεσίες πολιτισμού, αθλητισμού, κοινωνικής πολιτικής	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
20	Υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	1.508.250,00	142.499,12	1.650.749,12	863.759,70	863.759,70	786.989,42	91,37%	52,33%	47,67%
25	Υπηρεσίες ύδρευσης - άρδευσης - αποχέτευσης	3.461.138,09	177.692,77	3.638.830,86	1.295.323,39	1.295.323,39	2.343.507,47	95,12%	35,60%	64,40%

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

30	Υπηρεσία τεχνικών έργων	6.797.373,14	1.359.013,18	8.156.386,32	1.704.988,01	1.704.988,01	6.451.398,31	83,34%	20,90%	79,10%
35	Υπηρεσίες πράσινου	20.450,00	0,00	20.450,00	12.895,00	12.895,00	7.555,00	100,00%	63,06%	36,94%
40	Υπηρεσία πολεοδομίας	729.578,00	4.586,00	734.164,00	75.873,00	75.873,00	658.291,00	99,38%	10,33%	89,67%
45	Υπηρεσία νεκροταφείου	362.280,49	35.784,59	398.065,08	13.935,49	13.935,49	384.129,59	91,01%	3,50%	96,50%
50	Δημοτική Αστυνομία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
70	Λοιπές υπηρεσίες	2.257.503,18	7.488,11	2.264.991,29	787.598,86	787.598,86	1.477.392,43	99,67%	34,77%	65,23%
	Σύνολα	18.676.615,12	1.568.361,84	20.244.976,96	6.648.115,87	6.648.115,87	13.596.861,09	92,25%	32,84%	67,16%

Πίνακας VII: ΕΞΟΔΑ 2010		Προϋπολογισθέντα	Αναμορφώσεις	Διαμορφωθέντα	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	Αδιάθετες πιστώσεις	Προϋπ. / Διαμ.	Πληρ./ Διαμ.	Αδ. Πιστ./ Διαμ.
6.	Έξοδα χρήσης	6.273.749,39	601.974,49	6.875.723,88	3.325.513,91	3.325.513,91	3.550.209,97	91,24%	48,37%	51,63%
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.999.103,23	16.653,16	2.015.756,39	1.474.491,17	1.474.491,17	541.265,22	99,17%	73,15%	26,85%
61	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	664.877,60	-1.450,00	663.427,60	301.100,30	301.100,30	362.327,30	100,22%	45,39%	54,61%
62	Παροχές τρίτων	1.100.880,36	455.300,00	1.556.180,36	732.613,20	732.613,20	823.567,16	70,74%	47,08%	52,92%
63	Φόροι - τέλη	10.850,00	21.842,39	32.692,39	18.854,14	18.854,14	13.838,25	33,19%	57,67%	42,33%
64	Λοιπά γενικά έξοδα	345.733,13	-34.032,55	311.700,58	41.825,13	41.825,13	269.875,45	110,92%	13,42%	86,58%
65	Πληρωμ. εξυπηρέτησης δημοσίας πίστης	80.500,00	15.896,84	96.396,84	58.252,25	58.252,25	38.144,59	83,51%	60,43%	39,57%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.517.608,25	68.631,28	1.586.239,53	527.483,49	527.483,49	1.058.756,04	95,67%	33,25%	66,75%

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

67	Πληρωμές - μεταβιβάσεις σε τρίτους	554.196,82	59.133,37	613.330,19	170.894,23	170.894,23	442.435,96	90,36%	27,86%	72,14%
68	Λοιπά έξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
7.	Επενδύσεις	12.285.963,14	335.632,71	12.621.595,85	1.113.331,51	1.113.331,51	11.508.264,34	97,34%	8,82%	91,18%
71	Αγορές κτιρίων, προμήθειες παγίων	2.212.303,93	-286.102,63	1.926.201,30	89.238,37	89.238,37	1.836.962,93	114,85%	4,63%	95,37%
73	Έργα	9.452.357,34	617.552,27	10.069.909,61	862.540,11	862.540,11	9.207.369,50	93,87%	8,57%	91,43%
74	ΜΕΛΕΤΕΣ, έρευνες, ειδικές δαπάνες	621.301,87	4.183,07	625.484,94	161.553,03	161.553,03	463.931,91	99,33%	25,83%	74,17%
8.	Πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις, προβλέψεις	2.635.553,44	77.902,07	2.713.455,51	1.703.629,77	1.703.629,77	1.009.825,74	97,13%	62,78%	37,22%
81.	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.261.053,44	32.902,07	1.293.955,51	1.054.056,79	1.054.056,79	239.898,72	97,46%	81,46%	18,54%
82.	Αποδόσεις	1.324.500,00	45.000,00	1.369.500,00	649.572,98	649.572,98	719.927,02	96,71%	47,43%	52,57%
85.	Προβλέψεις μη εισπραξης	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	100,00%	0,00%	100,00%
9	Αποθεματικό	313.718,06	-227.675,90	86.042,16	0,00	0,00	86.042,16	364,61%	0,00%	100,00%
	Σύνολα	21.508.984,03	787.833,37	22.296.817,40	6.142.475,19	6.142.475,19	16.154.342,21	96,47%	27,55%	72,45%

ΕΞΟΔΑ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ 2010	Προϋπολογισθέντα	Αναμορφώσεις	Διαμορφωθέντα	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	Αδιάθετες	Προϋπ. / Διαμ.	Πληρ. / Διαμ.	Αδ. Πιστ. / Διαμ.	
						πιστώσεις				
0	Γενικές υπηρεσίες	1.787.429,01	-5.197,18	1.782.231,83	776.972,51	776.972,51	1.005.259,32	100,29%	43,60%	56,40%
10	Οικονομικές - διοικητικές υπηρεσίες	1.678.297,29	-69.687,00	1.608.610,29	832.818,69	832.818,69	775.791,60	104,33%	51,77%	48,23%
15	Υπηρεσίες πολιτισμού, αθλητισμού, κοινωνικής	0,00	25.000,00	25.000,00	23.050,00	23.050,00	1.950,00	0,00%	92,20%	7,80%

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

	πολιτικής									
20	Υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	1.657.170,89	283.235,05	1.940.405,94	818.270,48	818.270,48	1.122.135,46	85,40%	42,17%	57,83%
25	Υπηρεσίες ύδρευσης - άρδευσης - αποχέτευσης	2.813.691,81	96.120,32	2.909.812,13	595.746,55	595.746,55	2.314.065,58	96,70%	20,47%	79,53%
30	Υπηρεσία τεχνικών έργων	7.354.970,17	293.004,00	7.647.974,17	351.320,28	351.320,28	7.296.653,89	96,17%	4,59%	95,41%
35	Υπηρεσίες πράσινου	35.000,00	19.600,00	54.600,00	20.879,00	20.879,00	33.721,00	64,10%	38,24%	61,76%
40	Υπηρεσία πολεοδομίας	617.476,00	-5.000,00	612.476,00	147.919,00	147.919,00	464.557,00	100,82%	24,15%	75,85%
45	Υπηρεσία νεκροταφείου	567.020,24	-84.900,00	482.120,24	4.150,30	4.150,30	477.969,94	117,61%	0,86%	99,14%
50	Δημοτική Αστυνομία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
70	Λοιπές υπηρεσίες	2.063.107,47	413.802,39	2.476.909,86	515.977,71	515.977,71	1.960.932,15	83,29%	20,83%	79,17%
	Σύνολα	18.574.162,88	965.977,58	19.540.140,46	4.087.104,52	4.087.104,52	15.453.035,94	95,06%	20,92%	79,08%

Πίνακας VIII : ΕΞΟΔΑ 2011	Προϋπολ/θέντα	Αναμορφώσεις	Διαμορφ/θέντα	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	Αδιάθετες πιστώσεις	Προϋπ. / Διαμ.	Πληρ./ Διαμ.	Αδ. Πιστ. / Διαμ.
6. Έξοδα χρήσης	6.068.168,40	160.231,78	6.228.400,18	2.688.561,23	2.688.561,23	3.539.838,95	97,43%	43,17%	56,83%
60 Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.945.027,65	-74.233,04	1.870.794,61	1.271.186,65	1.271.186,65	599.607,96	103,97%	67,95%	32,05%
61 Αμοιβές αιρετών και τρίτων	487.700,00	206.823,72	694.523,72	173.911,14	173.911,14	520.612,58	70,22%	25,04%	74,96%
62 Παροχές τρίτων	1.371.462,00	283.392,69	1.654.854,69	705.360,31	705.360,31	949.494,38	82,88%	42,62%	57,38%

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

63	Φόροι - τέλη	58.300,00	1.818,00	60.118,00	6.521,45	6.521,45	53.596,55	96,98%	10,85%	89,15%
64	Λοιπά γενικά έξοδα	228.000,00	102.933,91	330.933,91	108.061,63	108.061,63	222.872,28	68,90%	32,65%	67,35%
65	Πληρωμ. εξυπηρέτησης δημόσιας πίστης	446.000,00	-295.000,00	151.000,00	127.225,42	127.225,42	23.774,58	295,36%	84,26%	15,74%
66	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.256.384,74	-68.597,00	1.187.787,74	210.872,39	210.872,39	976.915,35	105,78%	17,75%	82,25%
67	Πληρωμές - μεταβιβάσεις σε τρίτους	275.294,01	2.533,50	277.827,51	84.863,37	84.863,37	192.964,14	99,09%	30,55%	69,45%
68	Λοιπά έξοδα	0,00	560,00	560,00	558,87	558,87	1,13	0,00%	99,80%	0,20%
7.	Επενδύσεις	5.752.820,38	-653.356,46	5.099.463,92	358.555,29	358.555,29	4.740.908,63	112,81%	7,03%	92,97%
71	Αγορές κτιρίων, προμήθειες παγίων	1.348.474,47	-565.819,37	782.655,10	72.127,19	72.127,19	710.527,91	172,29%	9,22%	90,78%
73	Έργα	3.990.774,56	-13.964,49	3.976.810,07	239.645,01	239.645,01	3.737.165,06	100,35%	6,03%	93,97%
74	Μελέτες, έρευνες, ειδικές δαπάνες	413.571,35	-73.572,60	339.998,75	46.783,09	46.783,09	293.215,66	121,64%	13,76%	86,24%
8.	Πληρωμές ΠΟΕ, αποδόσεις, προβλέψεις	3.137.296,24	102.511,17	3.239.807,41	1.344.717,36	1.344.717,36	1.895.090,05	96,84%	41,51%	58,49%
81.	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	1.946.988,58	102.511,17	2.049.499,75	846.762,84	846.762,84	1.202.736,91	95,00%	41,32%	58,68%
82.	Αποδόσεις	1.140.307,66	0,00	1.140.307,66	497.954,52	497.954,52	642.353,14	100,00%	43,67%	56,33%
85.	Προβλέψεις μη είσπραξης	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	100,00%	0,00%	100,00%
9	Αποθεματικό	235.000,00	-208.393,97	26.606,03	0,00	0,00	26.606,03	883,26%	0,00%	100,00%
	Σύνολα	15.193.285,02	-599.007,48	14.594.277,54	4.391.833,88	4.391.833,88	10.202.443,66	104,10%	30,09%	69,91%

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 2013 – 2014

ΕΞΟΔΑ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ 2011		Προϋπολογισθέντα	Αναμορφώσεις	Διαμορφωθέντα	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα	Αδιάθετες πιστώσεις	Προϋπ. / Διαμ.	Πληρ./ Διαμ.	Αδ. Πιστ. / Διαμ.
0	Γενικές υπηρεσίες	1.600.221,66	-165.827,96	1.434.393,70	666.613,85	666.613,85	767.779,85	111,56%	46,47%	53,53%
10	Οικονομικές - διοικητικές υπηρεσίες	1.313.255,35	157.546,00	1.470.801,35	732.125,87	732.125,87	738.675,48	89,29%	49,78%	50,22%
15	Υπηρεσίες πολιτισμού, αθλητισμού, κοινωνικής πολιτικής	80.000,00	0,00	80.000,00	60.509,43	60.509,43	19.490,57	100,00%	75,64%	24,36%
20	Υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	972.902,27	-53.832,33	919.069,94	662.992,77	662.992,77	256.077,17	105,86%	72,14%	27,86%
25	Υπηρεσίες ύδρευσης - αποχέτευσης	1.727.803,37	-265.157,54	1.462.645,83	253.951,17	253.951,17	1.208.694,66	118,13%	17,36%	82,64%
30	Υπηρεσία τεχνικών έργων	4.027.849,05	-197.472,45	3.830.376,60	358.191,69	358.191,69	3.472.184,91	105,16%	9,35%	90,65%
35	Υπηρεσίες πράσινου	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
40	Υπηρεσία πολεοδομίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
45	Υπηρεσία νεκροταφείου	81.509,00	0,00	81.509,00	13.782,93	13.782,93	67.726,07	100,00%	16,91%	83,09%
50	Δημοτική Αστυνομία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
70	Λοιπές υπηρεσίες	2.207.639,38	-1.581,62	2.206.057,76	298.928,81	298.928,81	1.907.128,95	100,07%	13,55%	86,45%
	Σύνολα	12.011.180,08	-526.325,90	11.484.854,18	3.047.096,52	3.047.096,52	8.437.757,66	104,58%	26,53%	73,47%

Σημειώσεις που αφορούν όλους τους πίνακες εξόδων :

- Προϋπολογισθέντα = Τα αρχικά προϋπολογισθέντα όπως ψηφίστηκαν από το Δημοτικό Συμβούλιο
- Διαμορφωθέντα = Τα προϋπολογισθέντα με τις προσθαφαιρέσεις των αναμορφώσεων που μεσολαβούν κατά τη διάρκεια του έτους
- Πληρωθέντα = ενταλθέντα.
- Πληρωθέντα + αδιάθετες πιστώσεις = διαμορφωθέντα ή ενταλθέντα + αδιάθετες πιστώσεις = διαμορφωθέντα
- Οι υποκατηγορίες με μηδενικές καταχωρήσεις ποσών δεν εμφανίζονται στους πίνακες

3 ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΟΣ ΣΧΕΔΙΑΣΜΟΣ

3.1 ΌΡΑΜΑ & ΚΑΤΕΥΘΥΝΤΗΡΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ ΕΠΙΛΟΓΕΣ ΤΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΑΡΧΗΣ

Η Δημοτική Αρχή του Δήμου Αγίου Βασιλείου, σχεδιάζει το πρόγραμμα της με στόχο τη βελτίωση της ποιότητας ζωής των Δημοτών και των επισκεπτών μέσω της διαφύλαξης και αναβάθμισης των περιβαλλοντικών πόρων, μέσω της υλοποίησης κοινωνικών δράσεων που συμβάλλουν στην συνοχή του κοινωνικού ιστού, που έχει πληγεί ποικιλοτρόπως τον τελευταίο καιρό, μέσω δράσεων ενίσχυσης του τουριστικού και πολιτιστικού προϊόντος αλλά και του αγροτικού τομέα.

Βασικός στόχος του Δήμου είναι η ανάπτυξη του, η οποία θα έλθει μέσα από ένα ολοκληρωμένο σχέδιο ανάπτυξης το οποίο έχει διπλή διάσταση. Κινείται σε δύο συνιστώσες. Την χωρική και την τομεακή. Δύο συνιστώσες οι οποίες άλλοτε είναι και συμπληρωματικές και άλλοτε έχουν μία παράλληλη, παραπληρωματική πορεία. Δύο διαστάσεις που η τομή και σύζευξή τους μπορεί να φέρει πολλαπλασιαστικά οφέλη για το Δήμο.

Η χωρική διάσταση περιλαμβάνει ολοκληρωμένο πρόγραμμα αστικής ανάπτυξης, ολοκληρωμένο σχέδιο προστασίας και διαχείρισης παραλιακού μετώπου και ολοκληρωμένο πρόγραμμα ανάπτυξης ενδοχώρας.

Η τομεακή διάσταση περιλαμβάνει την προστασία του περιβάλλοντος, την προστασία ρεμάτων – τοπίου και περιοχών ταυτότητας, τη προστασία και διαχείριση των φυσικών πόρων, των ευπαθών περιοχών και των παραλιακών ζωνών, την αναβάθμιση της ενεργειακής κατάσταση δήμου και την εξοικονόμηση ενέργειας, την κοινωνική συνοχή, την αγροτική, την τουριστική και την πολιτιστική ανάπτυξη του δήμου.

Το στρατηγικό σχέδιο ανάπτυξης δεν αποκλείει καμιά περιοχή του δήμου, καθώς βασικός στόχος του είναι η εξωστρέφεια και η υλοποίηση έργων σε όλες τις Δημοτικές Ενότητες.

Όλοι οι τομείς ανάπτυξης είναι πολύ σημαντικοί και ο Δήμος θα προσπαθήσει να επενδύσει και να τους δώσει μία ώθηση καθώς είναι άρρηκτα συνδεδεμένοι με την ανάπτυξη, και αυτοί είναι **το Περιβάλλον (φυσικό περιβάλλον και αστικό δομημέ-**

νο περιβάλλον), ο Πολιτισμός, η Ιστορία, ο Πρωτογενής Τομέας και ο Τουρισμός. Ξεχωριστή μνεία πρέπει να κάνουμε στην προσπάθεια ενδυνάμωσης του κοινωνικού ιστού με μία σειρά από πολιτικές και δράσεις, γιατί χωρίς την ύπαρξη μιας υγιούς και δυνατής κοινωνίας η οποιαδήποτε προσπάθεια για ανάπτυξη θα αποτύχει.

Με λίγα λόγια και αν θέλαμε να περιγράψουμε την αναπτυξιακή φυσιογνωμία του Δήμου Αγίου Βασιλείου θα λέγαμε ότι αποτελεί μία ήσυχη, ασφαλή, βιώσιμη, πράσινη περιοχή για τους πολίτες και τους επισκέπτες αξιοποιώντας τα φυσικά χαρακτηριστικά, το παραλιακό μέτωπο, την ενδιαφέρουσα ανταγωνιστική ενδοχώρα, το φυσικό περιβάλλον, τα μνημεία και αρχαιολογικούς χώρους, τη γεωγραφική θέση στο μέσον της Νότιας Κρήτης αλλά πάνω απ' όλα τους ανθρώπους της.

Η στρατηγική που θα ακολουθήσουμε για την προσπάθεια επίτευξης των στόχων μας περιλαμβάνει αρχικά την **εξωστρέφεια**, την ανταλλαγή εμπειριών και αποκόμιση καινοτόμων ιδεών μέσα από τη συμμετοχή σε δίκτυα πόλεων και συνεργατικές δράσεις. Την **συνδιαμόρφωση της πολιτικής του Δήμου** σε επίπεδο περιφερειακό εθνικό και Ευρωπαϊκό. **Ενίσχυση της επιχειρηματικότητας** με ανάδειξη επιχειρηματικών ευκαιριών και ενθάρρυνση επιχειρηματικών πρωτοβουλιών (τοπικό invest). **Συνεργασία με εκπαιδευτικά ιδρύματα για την καινοτομία και έρευνα με την ίδρυση κέντρου Επιστημών και Κουλτούρας**. Η αυστηρή προσήλωση και συνέχιση της πορείας προς την **βιώσιμη ανάπτυξη** μέσα από μία σειρά πολιτικών που στοχεύουν στην βιώσιμη κινητικότητα, την υλοποίηση **ολοκληρωμένων αναπτυξιακών προγραμμάτων** με **έργα βιώσιμης προοπτικής** και «σφραγίδα» βιωσιμότητας, αλλά και με την στόχευση στη **βιώσιμη ενέργεια** και την **εξοικονόμηση ενέργειας**. Με λίγα λόγια στοχεύουμε σε μία **έξυπνη ανάπτυξη**. Και πάλι θα πρέπει να αναφερθούμε ιδιαίτερα στο κομμάτι της **Κοινωνικής Συνοχής**. Δράσεις για **μείωση της ανεργίας της παροχής πρόνοιας σε ασθενέστερους, μείωσης της φτώχειας και του αποκλεισμού, της προστασίας της υγείας, αύξησης του αισθήματος ασφάλειας των πολιτών**. Προσπάθεια διατήρησης της φυσιογνωμίας ταυτότητας και ιδιαιτερότητας του Δήμου αλλά και της συγκράτησης της νέας γενιάς στον τόπο τους. Τέλος θα δοθεί μεγάλη βάση στην προσπάθεια αξιοποίησης της πέμπτης προγραμματικής περιόδου αναδεικνύοντας τα φυσικά και χωρικά χαρα-

κτηριστικά, εξυπηρετώντας τους γενικούς στόχους και τους 11 θεματικούς στόχους της Ευρώπης 2020.

Προσπαθούμε μέσα από ένα ολοκληρωμένο σχεδιασμό και παρεμβάσεις να διαχειριστούμε την ανάπτυξη του τόπου, όχι με την έννοια της θεωρίας, αλλά με την έννοια των έργων.

Ενδεικτικά αναφέρουμε τα κυριότερα έργα που έχουν ενταχθεί και βρίσκονται σε φάση υλοποίησης και εκτιμούμε ότι θα συμβάλουν καθοριστικά στην αναπτυξιακή δυναμική του Δήμου Αγίου Βασιλείου, καθώς και τα έργα και τις μελέτες που βρίσκονται στον άμεσο σχεδιασμό

Σημαντικά Έργα που έχουν ενταχθεί στο ΕΣΠΑ και άλλα Προγράμματα και βρίσκονται σε φάση έναρξης υλοποίησης, υλοποίησης ή ολοκλήρωσης

- 1 Νέος Βιολογικός ευρύτερης περιοχής Πλακιά
- 2 Εγκατάσταση Επεξεργασίας Λυμάτων Σπηλίου
- 3 Ανάπλαση Μύλων Σπηλίου
- 4 Γήπεδο Οικισμού Μελάμπων
- 5 Ψηφιακές υπηρεσίες για την ενίσχυση της διαφάνειας, επικοινωνίας, συμμετοχικότητας και ηλεκτρονικής εκπαίδευσης
- 6 ΜΟΔ –Τεχνική Στήριξη
- 7 Τοπικά Σχέδια για την Απασχόληση Ευάλωτων Κοινωνικών Ομάδων (σύμπραξη φορέων)
- 8 Τοπικά Σχέδια για την Απασχόληση (σύμπραξη φορέων)

Έργα που έχουν υποβληθεί σε προγράμματα και περιμένουμε την τελική τους αξιολόγηση

- 1 Συλλογή, μεταφορά και επεξεργασία λυμάτων ευρύτερης περιοχής Πλακιά
- 2 Εγκατάσταση επεξεργασίας λυμάτων Μελάμπων
- 3 Ανάδειξη του πολιτιστικού αποθέματος των μνημείων και ιστορικών αρχείων της ιεράς μητρόπολης Λάμπης Συβρίτου και Σφακίων
- 4 Εργασίες Εξοικονόμησης Ενέργειας στα κτίρια βρεφονηπιακού σταθμού Ακουμίων και Λυκείου Σπηλίου

Κατάλογος με ώριμα έργα για άμεση ένταξή τους στο ΕΣΠΑ

- 1 Ανάπλαση πλατειών στους οικισμούς Ακούμια, Μέλαμπες, Σαχτούρια

- 2 Ανάπλαση πλατειών στους οικισμούς Κισσού, Κεντροχωρίου, Πλατανέ Κρύας Βρύσης και Ορνέ
- 3 Διαμόρφωση μονοπατιού περιήγησης στα μιτάτα και στα σημεία αξιόλογων μνημείων της περιοχής ή περιοχών ιδιαίτερου φυσικού κάλλους, καθώς και στο αναρριχητικό πεδίο «Γρέ Δάφνης»
- 4 Μετατροπή παλαιού δημοτικού κτιρίου Πάνω Κρύας Βρύσης σε ορειβατικό καταφύγιο
- 5 Δημιουργία περιπτέρων θέας και ανάπαυσης επισκεπτών σε επιλεγμένες περιοχές περιμετρικά του δάσους του Κισσού και σε επιλεγμένα σημεία του όρους Κέδρους, κατασκευή παρατηρητηρίου Γυπαετού (ταΐστρες)
- 6 Δημιουργία και διανομή τουριστικού οδηγού για την περιοχή
- 7 Ανασύλωση μιτάτων Κρύας Βρύσης
- 8 Μετατροπή παλαιών δημοτικών κτιρίων Κάτω Κρύας Βρύσης, Κεντροχωρίου και Πλατανέ σε πολιτιστικά κέντρα
- 9 Εγκατάσταση Επεξεργασίας Λυμάτων στον Οικισμό Ροδάκινο
- 10 Εγκατάσταση Επεξεργασίας Λυμάτων στον Οικισμό Κοζαρέ
- 11 Εγκατάσταση Επεξεργασίας Λυμάτων στον Οικισμό Καλή Συκιά
- 12 Εγκατάσταση Επεξεργασίας Λυμάτων στον Οικισμό Αγκουσελιανά - Παλαιόλουτρα
- 13 Εγκατάσταση Επεξεργασίας Λυμάτων στον Οικισμό Αγ. Ιωάννη – Κάνεβο
- 14 Συλλογή, μεταφορά και επεξεργασία λυμάτων Μυξόρουμα
- 15 Συλλογή, μεταφορά και επεξεργασία λυμάτων Κισσού

Κατάλογος μελετών προς ωρίμανση

Το σχέδιο δράσης του Τμήματος Προγραμματισμού και Ανάπτυξης για την επόμενη διετία περιλαμβάνει αρκετές μελέτες, οι οποίες βρίσκονται σε διαδικασία ωρίμανσης και θα τεθούν σε δημόσια διαβούλευση. Ο κατάλογος των μελετών αυτών είναι ο εξής:

1. Ανάπλαση Εισόδου Πλακιά.
2. Ανάπλαση Παραλιακού Μετώπου ευρύτερης περιοχής Πλακιά
3. Δημιουργία Πολιτιστικού Κέντρου Αγ. Ιωάννη.
4. Δημιουργία Πολιτιστικού Κέντρου Καλή Συκιά
5. Ανάπλαση εισόδου Σπηλίου
6. Εκσυγχρονισμός Βρεφονηπιακού σταθμού Ακουμίων
7. Αναβάθμιση κτιριακών συγκροτημάτων Σχολικών Κτιρίων Δήμου Αγ. Βασιλείου
8. Δρόμος Βρουλέ προς Γυαλιά (περιοχή Ακουμίων)
9. Μελέτη ανάπλασης παραλιακού Μετώπου Ακουμιανής Γυαλιάς
10. Αξιοποίηση Πράσινου Ταμείου.
11. Μελέτη ανάδειξης ρεμάτων – φαραγγιών.
12. Μελέτες αισθητικών παρεμβάσεων – αναβάθμισης οικισμών και αξιοποίησης προγραμμάτων ανακαίνισης οικισμών μέσω προγραμμάτων (ΟΠΑΑΧ κ.λπ).
13. Επέκταση έργων άρδευσης
14. Σ.Χ.Ο.Ο.Α.Π. Δ.Ε. Φοίνικα

3.2 ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΕΣ ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ

Οι αναπτυξιακές προτεραιότητες του Δήμου με βάση το σχεδιασμό και τις αποφάσεις που έχουν παρθεί και με βάση τα όσα αναλύθηκαν παραπάνω είναι τα εξής:

1. Ανάπτυξη Διαδημοτικής Συνεργασίας με Δήμους Ρεθύμνου και Αμαρίου
2. Εξωστρέφεια – δικτύωση
3. Ολοκληρωμένος σχεδιασμός με βάση το χωρικό μοντέλο με διατομεακό προσδιορισμό και με σύνθεση δημόσιου και ιδιωτικού τομέα
4. Ολοκληρωμένος τομεακός σχεδιασμός και σύνδεσή του με τον χωρικό σχεδιασμό

5. Σχέδιο δράσης για την βιώσιμη ενέργεια
6. Πιλοτικά προγράμματα αναζωογόνησης υπαίθρου και οικισμών με εφαρμογή προγραμμάτων αγροτικής ανάπτυξης και ένταξή τους στον ολοκληρωμένο σχεδιασμό
7. Προστασία περιβάλλοντος και φυσιογνωμίας του Δήμου
8. Ανάπτυξη τουρισμού και έμφαση σε εναλλακτικές μορφές (θρησκευτικός, αθλητικός, εκπαιδευτικός κ.λ.π.)
9. Ασφάλεια πολιτών
10. Προστασία υγείας πολιτών

3.3 ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΓΕΝΙΚΩΝ ΣΤΟΧΩΝ ΤΟΠΙΚΗΣ ΚΑΙ ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

Η αναπτυξιακή στρατηγική του Δήμου διαρθρώνεται σε ένα σύνολο γενικών στόχων και πολιτικών δράσης, που αποσκοπούν στην επίτευξη του οράματος του Δήμου.

Οι γενικοί στόχοι τοπικής ανάπτυξης είναι τα κρίσιμα ζητήματα τα οποία πρέπει κατά προτεραιότητα να αντιμετωπίσει ο Δήμος κατά την επόμενη περίοδο, προκειμένου να εκπληρώσει καλύτερα την αποστολή του. Οι στόχοι αυτοί αντιστοιχούν στα θεματικά αντικείμενα των κάθετων υπηρεσιών του Δήμου.

Για την επίτευξη των γενικών στόχων εσωτερικής ανάπτυξης υπεύθυνες είναι οι υποστηρικτικές και οι οριζόντιες υπηρεσίες του Δήμου. Μέσω των υποστηρικτικών και των οριζόντιων υπηρεσιών επιτυγχάνεται ο συντονισμός, ο έλεγχος και ο προσανατολισμός των κάθετων υπηρεσιών από τα όργανα διοίκησης σε κοινά ζητήματα που αφορούν στη λειτουργία τους, με απώτερο σκοπό τη βελτίωση της διοικητικής ικανότητας τους.

Με βάση τα ανωτέρω οι Γενικοί Στόχοι του Επιχειρησιακού Προγράμματος του Δήμου Αγίου Βασιλείου 2012 – 2014 ανά θεματικές ενότητες είναι:

3.4 ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΑΞΟΝΩΝ ΜΕΤΡΩΝ ΚΑΙ ΔΡΑΣΕΩΝ.

Στην παρούσα ενότητα θα καταγραφούν ενδεικτικές δράσεις του στρατηγικού σχεδιασμού για την υλοποίηση μέτρων και την επίτευξη των γενικών στόχων του σχεδίου. Οι δράσεις αυτές αφορούν σε έργα, μελέτες, πολιτικές για την περίοδο μέχρι το 2014 και η παρουσίασή τους είναι ενδεικτική καθώς συγκεκριμενοποιούνται προοδευτικά στα ετήσια προγράμματα δράσης του Δήμου. Έχουμε λοιπόν τους εξής ζάξονες οι οποίοι θα αναλυθούν παρακάτω σε συγκεκριμένα μέτρα .

➤ **ΑΞΟΝΑΣ 1^{ος}: «ΦΥΣΙΚΟ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ – ΠΟΙΟΤΗΤΑ ΖΩΗΣ»**

Στα πλαίσια του συγκεκριμένου Άξονα θα συμπεριληφθούν μέτρα και δράσεις που θα στοχεύουν στη βελτίωση της ποιότητας ζωής των πολιτών μέσα από την βελτίωση των τοπικών υποδομών, καθώς επίσης και την προστασία και ανάδειξη του φυσικού περιβάλλοντος της περιοχής. Αναλυτικότερα, ο συγκεκριμένος άξονας θα περιέχει δράσεις που θα στοχεύουν στην ανάδειξη των παραδοσιακών στοιχείων του τοπικού οικιστικού περιβάλλοντος, προστασία του φυσικού περιβάλλοντος, χωροταξική και πολεοδομική οργάνωση, θέματα διαχείρισης υδάτινων πόρων, διαχείρισης αποβλήτων και απορριμμάτων, εκπόνησης περιβαλλοντικών μελετών καθώς επίσης και θέματα καθαριότητας της περιοχής του Δήμου. Παράλληλα, περιλαμβάνεται το σύνολο των δράσεων που αφορά την βελτίωση ή και επέκταση του οδικού δικτύου και την βελτίωση της σύνδεσης των τοπικών διαμερισμάτων, πεζοδρομήσεις, αναπλάσεις, πλατείες και γενικότερα θέματα βελτίωσης της ποιότητας ζωής στο σύνολο των Δημοτικών Διαμερισμάτων. Επιπρόσθετα, θα εμπεριέχονται δράσεις αναφορικά με την ολοκλήρωση του χωροταξικού και πολεοδομικού σχεδιασμού και την ανάπτυξη των υφιστάμενων κοινόχρηστων χώρων.

➤ **ΑΞΟΝΑΣ 2^{ος}: «ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΣΥΝΟΧΗ – ΠΑΙΔΕΙΑ – ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΣ – ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΣ»**

Ο συγκεκριμένος άξονας περιλαμβάνει το σύνολο των μέτρων και δράσεων που στοχεύουν στην εκπλήρωση του κοινωνικού ρόλου του Δήμου και της κοινωνικής συνοχής στο εσωτερικό του. Αναλυτικότερα, περιλαμβάνονται δράσεις για τη στήριξη των ευαίσθητων κοινωνικά ομάδων και για την υποστήριξη ατόμων που αντιμετωπίζουν προβλήματα επανένταξης στο κοινωνικό σύνολο ή και στην αγορά εργασίας. Θα περιλαμβάνονται δράσεις για την οργάνωση ενός συστηματικού τρόπου παροχής υπηρεσιών κοινωνικής στήριξης, όπως για παράδειγμα η οργάνωση και στελέχωση γραφείων με αυτό το σκοπό. Επιπρόσθετα, θα περιληφθούν δράσεις για την βελτίωση των υποδομών και των δυνατοτήτων εκπαίδευσης, στα πλαίσια των δυνατοτήτων παρέμβασης του Δήμου. Η βελτίωση των αθλητικών υποδομών και δράσεις για την διοργάνωση και ενίσχυση της συμμετοχής σε αθλητικές και πολιτιστικές εκδηλώσεις θα περιλαμβάνονται επίσης στον συγκεκριμένο άξονα.

➤ **ΑΞΟΝΑΣ 3^{ος} : «ΤΟΠΙΚΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑ – ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ – ΑΠΑΣΧΟΛΗΣΗ»**

Στα πλαίσια του συγκεκριμένου άξονα θα εμπεριέχονται δράσεις που θα στοχεύουν στην ενίσχυση της ανταγωνιστικότητας των τοπικών προϊόντων, την ενδυνάμωση της επιχειρηματικότητας των κατοίκων και την τόνωση της τοπικής οικονομίας. Θα υλοποιηθούν δράσεις αναφορικά με την επιχειρηματικότητα συγκεκριμένων ομάδων του πληθυσμού και ειδικότερα των νέων και των γυναικών. Δράσεις που θα αφορούν την προσέλκυση επενδύσεων. Επίσης προβλέπονται δράσεις για ενίσχυση της επιχειρηματικότητας στον τομέα του Τουρισμού, με προώθηση κατά προτεραιότητα σχεδίων που αποσκοπούν στην ποιοτική αναβάθμιση και διαφοροποίηση του τουριστικού προϊόντος, την επιμήκυνση της τουριστικής περιόδου και την ανάπτυξη των εναλλακτικών μορφών τουρισμού.

Παράλληλα, θα υπάρχουν συγκεκριμένες δράσεις για την ανάδειξη και προώθηση των τοπικών προϊόντων της περιοχής του Δήμου, καθώς επίσης και την διαρκή ενημέρωση του αγροτικού πληθυσμού της περιοχής σε θέματα και εξελίξεις που αφορούν την ποιότητα των τοπικών προϊόντων. Θα εξετασθούν επίσης δράσεις αναφορικά με την ευθυγράμμιση της οικονομικής δραστηριότητας και των τριών τομέων της παραγωγής. Τέλος, μέσω των δράσεων του εν λόγω άξονα θα επιδιωχθεί η διαμόρφωση εναλλακτικού τουριστικού πόλου στην περιοχή.

➤ **ΑΞΟΝΑΣ 4^{ος}: «ΒΕΛΤΙΩΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΙΚΑΝΟΤΗΤΑΣ & ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ»**

Ο συγκεκριμένος άξονας περιλαμβάνει το σύνολο των μέτρων και των δράσεων που αφορούν τη βελτίωση της διοικητικής ικανότητας τόσο του Δήμου, όσο και των Νομικών του Προσώπων και Δημοτικών Επιχειρήσεων ως οργανισμών. Στα πλαίσια του συγκεκριμένου άξονα περιλαμβάνονται δράσεις για τη βελτίωση της Οργανωτικής Δομής των υπηρεσιών, δράσεις για την εξασφάλιση των απαραίτητων υλικών και μη πόρων, την συνεχή παρακολούθηση των δυνατοτήτων ενσωμάτωσης εφαρμογών της πληροφορικής, την πλήρη αξιοποίηση των ήδη υπαρχόντων (ιστοσελίδα, ευρυζωνικό δίκτυο) και την εξασφάλιση ενός ικανοποιητικού περιβάλλοντος εργασίας για τους υπαλλήλους του Δήμου. Επιπρόσθετα περιλαμβάνονται θέματα για

την ενίσχυση της συμμετοχής των Δημοτών στις διεργασίες του Δήμου (π.χ. συμμετοχικός σχεδιασμός, δημόσια διαβούλευση, μέτρηση ικανοποίησης δημοτών, διαχείριση παραπόνων δημοτών) και γενικότερα για τη βελτίωση της επικοινωνίας μεταξύ των δημοτών και των υπηρεσιών του Δήμου. Τέλος εξετάζονται δράσεις που απαιτούνται για την εξασφάλιση της βιωσιμότητας, της αποδοτικότητας και της αποτελεσματικότητας των Νομικών Προσώπων του Δήμου

Οι παραπάνω άξονες εξειδικεύονται σε μέτρα και δράσεις, τα οποία σύμφωνα με τους στόχους και τις αναπτυξιακές προτεραιότητες διαμορφώνουν τον πίνακα που ακολουθεί:

Οι παραπάνω άξονες εξειδικεύονται σε μέτρα και δράσεις, τα οποία σύμφωνα με τους στόχους και τις αναπτυξιακές προτεραιότητες διαμορφώνουν τον πίνακα που ακολουθεί:

ΑΞΟΝΑΣ	ΜΕΤΡΑ	Γενικοί στόχοι
1. Προστασία του Περιβάλλοντος & Βελτίωση της Ποιότητας Ζωής	1.1: Φυσικό Περιβάλλον	1.1.1: Προστασία, οικολογική αναβάθμιση και αξιοποίηση του Φυσικού Περιβάλλοντος
		1.1.2: Εισαγωγή συστημάτων διαχείρισης και αξιοποίησης των υδάτινων αποθεμάτων του Δήμου
	1.2: Οικιστικό – δομημένο Περιβάλλον	1.2.1: Επικαιροποίηση πολεοδομικού σχεδιασμού – ολοκλήρωση ΣΧΟΑΠ – Εκπόνηση νέων πολεοδομικών μελετών
		1.2.2: Δημιουργία και αναβάθμιση πρασίνου και κοινόχρηστων χώρων – έργα αναπλάσεων
		1.2.3: Κατασκευή – Συντήρηση Κτιριακών υποδομών και εγκαταστάσεων κοινής χρήσεως
		1.2.4: Ανάδειξη – Ανάπλαση Παραλιακού Μετώπου
	1.3: Υποδομή Μεταφορών & Κυκλοφορίας	1.3.1: Αναβάθμιση οδικού δικτύου και χώρων στάθμευσης οχημάτων – Βελτίωση αγροτικής οδοποιίας
		1.3.2: Βελτίωση ασφάλειας και προσπέλασης πεζών

	1.4: Διευθέτηση Ρεμάτων – Δίκτυο Όμβριων – Ύδρευσης – Αποχέτευσης	1.4.1: Έργα – Παρεμβάσεις Αντιπλημμυρικής προστασίας
		1.4.2: Έργα επέκτασης – εκσυγχρονισμού Αποχετευτικού Δικτύου – Κατασκευή Εγκαταστάσεων Επεξεργασίας Λυμάτων
		1.4.3: Δημιουργία Νέων Εγκαταστάσεων Επεξεργασίας Λυμάτων σε οικισμούς
		1.4.3: Έργα επέκτασης Δικτύου Ύδρευσης – Άρδευσης – αξιοποίησης Υδάτινων πόρων
	1.5: Λοιπά Δίκτυα	1.5.1: Ολοκλήρωση και επέκταση τεχνικών υποδομών
		1.5.2: Αναβάθμιση ενεργειακού συστήματος δημόσιας χρήσης
	1.6: Διαχείριση απορριμμάτων – Καθαριότητα	1.6.1: Βελτίωση του επιπέδου καθαριότητας
		1.6.2: Επέκταση των προγραμμάτων ανακύκλωσης
	ΑΞΟΝΑΣ	ΜΕΤΡΑ
2. Κοινωνική πολιτική, πολιτισμός και αθλητισμός	2.1. Κοινωνική πολιτική	2.1.1: Βελτίωση και επέκταση υπηρεσιών προς ευπαθείς κοινωνικές ομάδες και άτομα
		2.1.2: Ενίσχυση των παρεχομένων υπηρεσιών προς άτομα Γ' ηλικίας
		2.1.3: Συνέχιση και ενίσχυση του προγράμματος βοήθεια στο σπίτι
	2.2. Παιδεία	2.2.1: Επέκταση και αναβάθμιση φροντίδας – εκπαίδευσης βρεφών, νηπίων, μαθητών
		2.2.2: Επέκταση υπηρεσιών προς παιδιά και νέους με ειδικές ανάγκες
		2.2.3: Βελτίωση – συντήρηση υποδομών σχολικών κτιρίων
		2.2.4: Ίδρυση Δημοτικού Κέντρου Δια Βίου Μάθησης

	2.3. Πολιτισμός – Τουρισμός	2.3.1: Επέκταση δραστηριοτήτων πολιτιστικού και καλλιτεχνικού περιεχομένου	
		2.3.2: Ανάδειξη, αξιοποίηση και προβολή πολιτιστικών μνημείων και περιοχών ιδιαίτερου πολιτιστικού ενδιαφέροντος	
		2.3.2: Μελέτη Τουριστικής Αξιοποίησης Δήμου Αγίου Βασιλείου	
		2.3.3: Τουριστική Προβολή του Δήμου	
		2.3.4: Συνεργασία του Δήμου με τους τοπικούς φορείς του τουρισμού για την ανάπτυξη ολοκληρωμένου στρατηγικού σχεδιασμού προβολής και προώθησης του τοπικού τουριστικού προϊόντος.	
		2.3.5: Δημιουργία σημείων πληροφόρησης και προβολής με χάρτες και πληροφοριακό υλικό.	
		2.3.6: Δημιουργία Τουριστικού Portal με διαδραστικές διαδρομές και εικονική ξενάγηση στα μνημεία της πόλης.	
			2.3.7: Προβολή μνημείων και ιστορικών κτιρίων με κατάλληλες ξενόγλωσσες πληροφοριακές πινακίδες.
	2.4. Αθλητισμός	2.4.1: Βελτίωση και επέκταση των αθλητικών δραστηριοτήτων	
		2.4.2: Βελτίωση της καθαριότητας και συντήρησης αθλητικών εγκαταστάσεων	
		2.4.3: Καθιέρωση δημοτικών προγραμμάτων άθλησης και αναψυχής	
		2.4.4: Ανέγερση κλειστού αθλητικού κέντρου	
	ΑΞΟΝΑΣ	ΜΕΤΡΑ	Γενικοί στόχοι

3. Τοπική οικονομία – αγροτική ανάπτυξη – απασχόληση	3.1. Οικονομικές δραστηριότητες – Ανταγωνιστικότητα – Επιχειρηματικότητα – Απασχόληση – Ανθρώπινο δυναμικό	3.1.1: Σύσταση γραφείου προώθησης της απασχόλησης, ενημέρωσης ανέργων και Επιχειρήσεων.
		3.1.2: Ενίσχυση των ενεργειών επαγγελματικής κατάρτισης, επιμόρφωσης και δια βίου μάθησης.
		3.1.3: Αξιοποίηση των προγραμμάτων ενεργητικής πολιτικής για την απασχόληση του Ο.Α.Ε.Δ.
		3.1.4: Μέτρα υποστήριξης τοπικών προϊόντων.
		3.1.5: Μέτρα για την Ανάδειξη και προώθηση της κρητικής διατροφής και των κρητικών προϊόντων γενικότερα.
		3.1.6: Προβολή και προώθηση των επενδυτικών ευκαιριών της περιοχής του Δήμου και υποστήριξη της Επιχειρηματικότητας.
		3.1.7: Υλοποίηση Τοπικών Σχεδίων για την απασχόληση του Δήμου Αγίου Βασιλείου
	3.2. Ενεργειακή ανάπτυξη (εναλλακτικές μορφές ενέργειας)	3.2.1: Αξιοποίηση ανανεώσιμων πηγών ενέργειας και δράσεις εξοικονόμησης ενέργειας σε Δημοτικά κτίρια
		3.2.2: Συντήρηση και επέκταση δικτύου ηλεκτροφωτισμού και εξοικονόμηση ενέργειας από το Δημοτικό φωτισμό
		3.2.3: Τοποθέτηση συστημάτων ελέγχου της και κατανάλωσης ενέργειας σε όλα τα κτίρια του Δήμου.
		3.2.4: Ενεργειακή καταγραφή όλων των κτιρίων του Δήμου
		3.2.5: Ενεργειακές επιθεωρήσεις σε κτίρια του Δήμου
	3.3. Στήριξη αγροτικού κόσμου και αγροτικής παραγωγής	3.3.1: Υλοποίηση πολιτικών αγροτικής πολιτικής και υποστήριξη νέων μορφών καλλιέργειας
		3.3.2: Αξιοποίηση προγραμμάτων ορθολογικής καλλιέργειας
		3.3.3: Πραγματοποίηση ενημερωτικών εκδηλώσεων για διάφορα θέματα αγροτικού ενδιαφέροντος
		3.3.4: Ανάλυση πρωτοβουλιών και δράσεων για ανάδειξη φυσικού πλούτου και μνημείων της φύσης
		3.3.5: Υλοποίηση τοπικών σχεδίων για την απασχόληση με έμφαση στην προώθηση της αγροτικής παραγωγής
		3.3.6: Μελέτες Οριοθέτησης Ρεμάτων, διατήρησης φυσικού τοπίου, Μελέτη Περιβαλλοντικών επιπτώσεων για την προστασία τους
		3.3.7: Αναλυτική καταγραφή της δημοτικής περιουσίας με την παράλληλη εκπόνηση μελέ-

		της για την ορθολογική αξιοποίηση της μέσα από προγράμματα
		3.3.8: Καταγραφή, κατηγοριοποίηση της αγροτικής γης αξιοποιώντας την μέσω σχεδίων αγροτικής ανάπτυξης
		3.3.9: Στήριξη του αγροτικού τομέα μέσω της βοήθειας από Δημοτικό γραφείο Αγροτικής Ανάπτυξης σε συμβουλευτικό επίπεδο.
4. Βελτίωση της διοικητικής ικανότητας του Δήμου	4.1. Οργάνωση – Στελέχωση – Κατάρτιση	4.1.1: Βελτίωση – εκσυγχρονισμός οργανωτικής δομής υπηρεσιών
		4.1.2: Αναδιοργάνωση – θεσμική προσαρμογή Νομικών Προσώπων
		4.1.3: Επαρκής στελέχωση των υπηρεσιών με μόνιμο προσωπικό
		4.1.4: Αναβάθμιση της κατάρτισης του προσωπικού
	4.2. Υποδομές και εξοπλισμός	4.2.1: Βελτίωση κτιριακής υποδομής και χώρων λειτουργίας Δήμου και ΝΠ
		4.2.2: Κάλυψη αναγκών σε οχήματα και μηχανολογικό εξοπλισμό.
		4.2.3: Συμπλήρωση και εκσυγχρονισμός τηλεπικοινωνιακού και μηχανογραφικού εξοπλισμού.
	4.3. Καινοτομικά συστήματα διοίκησης, διαχείρισης και ηλεκτρονικής δικτύωσης	4.3.1: Καινοτομικά συστήματα διοίκησης
		4.3.2: Ψηφιακός δήμος
	4.4. Οικονομική διοίκηση και διαχείριση του Δήμου και των Νομικών του Προσώπων	4.4.1: Αύξηση ιδίων εσόδων
		4.4.2: Βελτίωση οικονομικής διαχείρισης
		4.4.3: Αύξηση και αξιοποίηση της δημοτικής ακίνητης περιουσίας