



1

ΑΡΧΕΣ ΚΑΙ ΦΙΛΟΣΟΦΙΑ ΤΟΥ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΥ ΣΧΕΔΙΑΣΜΟΥ

Ο Στρατηγικός και Επιχειρησιακός Σχεδιασμός για την επόμενη Προγραμματική Περίοδο, θέτει ως αιχμή την **«δημιουργία μιας σύγχρονης, λειτουργικής, φιλικής, συμμετοχικής και ανθρώπινης πόλης, κέντρο ανάπτυξης και πολιτισμού στη Νοτιοανατολική Μεσόγειο»**.

Το όραμα του Δήμου ως διοικητική μονάδα, αναφέρεται στην: **«εξασφάλιση των προϋποθέσεων και συνθηκών που θα επιτρέψουν στο Δήμο να παρέχει τις μέγιστες, ποιοτικά και ποσοτικά, υπηρεσίες με το χαμηλότερο κόστος και το λιγότερο χρόνο»**.

Όπως τεκμηριώθηκε στην Α' Φάση του Επιχειρησιακού Προγράμματος η ανάπτυξη του Δήμου Ηρακλείου, θα επικεντρωθεί σε επιλογές που αναφέρονται στα γεωγραφικά του όρια (αστικές, περιαστικές, ορεινές περιοχές) αλλά και τον ίδιο το Δήμο ως Οργανισμό. Οι επιλογές αυτές, βασίζονται στα εξής:

Το Δήμο ως χωρική ενότητα

1. Ορθολογική πολεοδομική και οικιστική ανάπτυξη
2. Βελτίωση της ποιότητας ζωής με όρους βιώσιμης ανάπτυξης
3. Ανάδειξη της φυσιογνωμίας της πόλης μέσω της προστασίας, προβολής και αξιοποίησης της πολιτιστικής κληρονομιάς
4. Προστασία και ανάδειξη του φυσικού και δομημένου περιβάλλοντος και διαμόρφωση περιβαλλοντικής συνείδησης
5. Στήριξη της τοπικής απασχόλησης και της επιχειρηματικότητας
6. Ενίσχυση της προστασίας και ασφάλειας των πολιτών
7. Εξυπηρέτηση των αναγκών κατοίκων και επισκεπτών και βελτίωση της ποιότητας στην καθημερινή ζωή
8. Αξιοποίηση όλων των διαθέσιμων πόρων και δημιουργία προϋποθέσεων ανάπτυξης και ευημερίας

Για τον Δήμο ως Οργανισμό

1. Εσωτερική ανάπτυξη του Δήμου στη βάση των αρχών της χρηστής διακυβέρνησης, της αξιοκρατίας, της διαφάνειας και της αποτελεσματικότητας
2. Άμεση και αποτελεσματική εξυπηρέτηση του πολίτη
3. Καταπολέμηση της γραφειοκρατίας και διαρκής αναβάθμιση της ποιότητας των υπηρεσιών που προσφέρονται από το Δήμο
4. Δημιουργία μιας σύγχρονης, αποτελεσματικής και αποκεντρωμένης διοικητικής δομής, με την αξιοποίηση των νέων τεχνολογιών πληροφορικής και επικοινωνιών
5. Παροχή σύγχρονων κοινωνικών και προνοιακών υπηρεσιών
6. Συμμετοχή των πολιτών και των φορέων στη διαχείριση των τοπικών υποθέσεων, στο πλαίσιο του δημοκρατικού προγραμματισμού και του αποτελεσματικού ελέγχου
7. Ενίσχυση της εξωστρέφειας και της συνεργασίας με φορείς και οργανώσεις εντός και εκτός της χώρας.



Το επιχειρησιακό σχέδιο αποτελεί ένα σημαντικό εργαλείο στο πλαίσιο αναπτυξιακού σχεδιασμού αλλά και μια μέθοδος δουλειάς για την ορθολογική-αποτελεσματική λειτουργία του Δήμου. Παράλληλα, μέσω του επιχειρησιακού σχεδίου δημιουργείται ένα δομημένο διεκδικητικό πλαίσιο, διαμορφώνεται η γενικότερη στρατηγική του Δήμου, καθορίζονται οι επιμέρους στόχοι και δράσεις που πρέπει να υλοποιηθούν και προσδιορίζονται οι απαιτούμενη πόροι για την υλοποίησή τους.

Το επιχειρησιακό σχέδιο αναπτύσσεται σε άξονες, στους οποίους ο Δήμος (και οι υπηρεσίες του) καλείται να δώσει ιδιαίτερο βάρος μέσα σε συγκεκριμένες συνθήκες, χρονικές, κοινωνικές, οικονομικές, για τα επόμενα χρόνια, με δεδομένο ότι δεν αποτελεί το «μαγικό» κλειδί για την επίλυση των προβλημάτων αλλά ένα αποτελεσματικό «μέσο» που δίδει την κατεύθυνση και υποδεικνύει τον τρόπο για το επιθυμητό αποτέλεσμα.

Οι άξονες αυτοί ταιριάζουν στη φυσιογνωμία του νέου Δήμου Ηρακλείου, επιλύουν προβλήματα, αξιοποιούν δυνατότητες και μπορούν να οδηγήσουν σε επιτυχημένες επιλογές έργων και δραστηριοτήτων. Οι άξονες χωρίζονται σε μέτρα και τα μέτρα σε γενικούς στόχους και σε επιμέρους κύριες δράσεις (έργα, λειτουργίες) και υποστηρικτικές (προμήθειες και προσλήψεις), που συμβαδίζουν με την υφιστάμενη κατάσταση, τις τάσεις και τις πολιτικές του Δήμου αλλά και τα αποτελέσματα της διαδικασίας διαβούλευσης που προηγήθηκε.

Η δομή του Επιχειρησιακού Προγράμματος όπως ψηφίστηκε με την 509/2011 απόφαση του Δ.Σ. Ηρακλείου και εγκρίθηκε με την αριθμ. πρωτ. 9608/18-08-2011 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Κρήτης, έχει ως εξής:

ΑΞΟΝΕΣ ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΑΣ	ΜΕΤΡΑ	ΓΕΝΙΚΟΙ ΣΤΟΧΟΙ
Α.Π. 1: ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ ΚΑΙ ΠΟΙΟΤΗΤΑ ΖΩΗΣ	ΜΕΤΡΟ 1.1.: Προστασία και διαχείριση φυσικών πόρων	1. Προστασία των φυσικών πόρων από κάθε μορφής ρύπανση 2. Αξιοποίηση των Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας & Υδάτων 3. Διαμόρφωση οικολογικής συνείδησης των πολιτών
	ΜΕΤΡΟ 1.2: Υποδομές περιβάλλοντος και δημόσιας υγείας	1. Προστασία της δημόσιας υγείας 2. Βελτίωση-επέκταση δικτύων ύδρευσης-άρδευσης-αποχέτευσης 3. Σύγχρονη και ολοκληρωμένη διαχείριση και αξιοποίηση απορριμμάτων, στερεών και υγρών αποβλήτων και αποκατάσταση ΧΑΔΑ
	ΜΕΤΡΟ 1.3: Οικιστική και Πολυενοδομική Ανάπτυξη	1. Παρακολούθηση εφαρμογής ΓΠΣ και μέριμνα έναρξης και υλοποίησης διαδικασιών σύνταξης των απαιτούμενων χωροταξικών και πολεοδομικών μελετών και εφαρμογή των εγκεκριμένων

2. Εκπόνηση ή ανάθεση και επίβλεψη όλων των προβλεπόμενων από το ΓΠΣ χωροταξικών και πολεοδομικών μελετών

3. Αναβάθμιση και επέκταση του αστικού πρασίνου

4. Αποκατάσταση και ανάδειξη υποβαθμισμένων



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

ΑΞΟΝΕΣ ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΑΣ	ΜΕΤΡΑ	ΓΕΝΙΚΟΙ ΣΤΟΧΟΙ
		περιοχών 5. Αξιοποίηση περιοχών για τη δημιουργία κοινόχρηστων & κοινωφελών χώρων 6. Σύνταξη προκαταρκτικών προτάσεων ανάπλασης οικιστικών συνόλων
	ΜΕΤΡΟ 1.4: Υποδομές προσβασιμότητας και κινητικότητας	1. Βελτίωση αγροτικού και δημοτικού δικτύου του Δήμου 2. Βελτίωση των συγκοινωνιακών συνδέσεων και υποδομών 3. Αντιμετώπιση των προβλημάτων κυκλοφορίας, οδικής ασφάλειας και στάθμευσης 4. Βελτίωση συνθηκών οδικής ασφάλειας 5. Ενθάρρυνση και ανάπτυξη καθαρών μεταφορών
	ΜΕΤΡΟ 1.5: Ασφάλεια-Πολιτική Προστασία	1. Βελτίωση ικανότητας πρόληψης και αντιμετώπισης έκτακτων αναγκών 2. Ανάπτυξη υποδομών πολιτικής προστασίας
Α.Π. 2: ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ, ΠΑΙΔΕΙΑ, ΤΟΥΡΙΣΜΟΣ, ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΣ, ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΣ	ΜΕΤΡΟ 2.1: Κοινωνική Ανάπτυξη, Μέριμνα και Ενσωμάτωση	1. Βελτίωση υφιστάμενων και δημιουργία νέων υποδομών προσχολικής αγωγής 2. Βελτίωση υφιστάμενων και δημιουργία νέων προγραμμάτων και δομών κοινωνικής φροντίδας, μέριμνας και ενσωμάτωσης 3. Βελτίωση και ανάπτυξη δομών πρωτοβάθμιας φροντίδας υγείας 4. Κοινωνική Προστασία και Αλληλεγγύη
	ΜΕΤΡΟ 2.2: Εκπαίδευση	1. Ανέγερση-Συντήρηση σχολικών μονάδων 2. Ανάπτυξη υποδομών εκπαίδευσης και δημιουργικής απασχόλησης 3. Αναβάθμιση Διοικητικής Υποστήριξης Σχολικών Μονάδων 4. Ανάπτυξη Πολιτισμικής κουλτούρας του μαθητικού δυναμικού 5. Ίδρυση και λειτουργία βιβλιοθηκών 6. Ίδρυση και λειτουργία Κέντρου Δια Βίου Μάθησης (Κ.Δ.Β.Μ.) 7. Σχεδιασμός και εκτέλεση τοπικών προγραμμάτων Δια Βίου Μάθησης (Λαϊκής Επιμόρφωσης, Γενικής Εκπαίδευσης Ενηλίκων και Περιβαλλοντικής Εκπαίδευσης)



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

ΑΞΙΟΝΕΣ ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΑΣ	ΜΕΤΡΑ	ΓΕΝΙΚΟΙ ΣΤΟΧΟΙ
	METPO 2.3: Αθλητισμός και Νεολαία	<ol style="list-style-type: none"> 1. Εκμετάλλευση και αξιοποίηση Παγκρήτιου Σταδίου 2. Κατασκευή νέων - αξιοποίηση και συντήρηση υφιστάμενων αθλητικών εγκαταστάσεων 3. Παροχή υψηλού επιπέδου υπηρεσιών και προγραμμάτων άθλησης 4. Προώθηση και εφαρμογή προγραμμάτων εθελοντισμού 5. Δημιουργία κινήτρων για την ενεργή συμμετοχή των νέων στην τοπική ανάπτυξη και θεσμική λειτουργία 6. Προώθηση συνεργασιών με τοπικούς, εθνικούς και διεθνείς αθλητικούς φορείς και οργανώσεις
	METPO 2.4: Τουρισμός και Πολιτισμός	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ανάπτυξη νέων μορφών τουρισμού 2. Ενοποίηση αρχαιολογικών χώρων 3. Ανάδειξη του Ιστορικού Κέντρου και αποκατάσταση της ιστορικής φυσιογνωμίας της πόλης 4. Διοργάνωση εκδηλώσεων τοπικής, εθνικής και διεθνούς εμβέλειας 5. Αξιοποίηση υφιστάμενων και δημιουργία νέων υποδομών για πολιτιστική χρήση 6. Εξαγορά και ανάδειξη ταυτότητας κτιρίων ιστορικού ή αρχιτεκτονικού ενδιαφέροντος
Α.Π. 3: ΤΟΠΙΚΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΣΧΟΛΗΣΗ	METPO 3.1: Απασχόληση και ανθρώπινο δυναμικό	<ol style="list-style-type: none"> 1. Δημιουργία κατάλληλων συνθηκών κατάρτισης και ευκαιριών απασχόλησης
	METPO 3.2: Τοπική επιχειρηματικότητα και Οικονομία	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ανάπτυξη πλαισίου συνεργασίας με τις τοπικές επιχειρήσεις, οικονομικούς και λοιπούς φορείς 2. Προώθηση δράσεων κοινωνικής οικονομίας 3. Δημιουργία και επέκταση δημοτικών επιχειρηματικών υποδομών 4. Ενίσχυση και εκσυγχρονισμός της Αγροτικής και Ζωικής Παραγωγής και Αλιείας
	METPO 3.3: Καινοτομία και Οικονομία της Γνώσης	<ol style="list-style-type: none"> 1. Αξιοποίηση του ακαδημαϊκού και ερευνητικού δυναμικού της ευρύτερης περιοχής του Δήμου για την ανάπτυξη και χρήση καινοτομιών σε όλο το φάσμα των λειτουργιών του Δήμου, των φορέων και των πολιτών
Α.Π. 4: ΟΡΓΑΝΩΣΗ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ	METPO 4.1: Διοίκηση, οργάνωση και λειτουργία των Υπηρεσιών	<ol style="list-style-type: none"> 1. Βελτίωση διοικητικής ικανότητας, αποτελεσματικότητας και αποδοτικότητας του Δήμου 2. Αναδιοργάνωση και ορθολογική λειτουργία των Νομικών Προσώπων του Δήμου
	METPO 4.2: Ανθρώπινο δυναμικό και υλικοτεχνική	<ol style="list-style-type: none"> 1. Βελτίωση της ενεργειακής απόδοσης του εξοπλισμού και των εγκαταστάσεων του Δήμου 2. Διαμόρφωση ενός ασφαλούς, υγιούς και



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

ΑΞΟΝΕΣ ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΑΣ	ΜΕΤΡΑ	ΓΕΝΙΚΟΙ ΣΤΟΧΟΙ
	υποδομή	λειτουργικού περιβάλλοντος εργασίας 3. Ανάπτυξη του ανθρώπινου δυναμικού του Δήμου και των Νομικών του Προσώπων - Επιμόρφωση 4. Προμήθεια, συντήρηση και αναβάθμιση μηχανολογικού, τεχνολογικού και λοιπού εξοπλισμού
	METPO 4.3: Οικονομικός Προγραμματισμός και Δημοτική Περιουσία	1. Βελτίωση των οικονομικών του Δήμου 2. Ανάπτυξη σύγχρονων μεθόδων παρακολούθησης και διαχείρισης έργων 3. Αξιοποίηση της Δημοτικής περιουσίας
	METPO 4.4: Εταιρικές σχέσεις και Συνεργασίες	1. Ενίσχυση διαδημοτικών συνεργασιών 2. Θεσμοθέτηση Μητροπολιτικού Δήμου
	METPO 4.5: Εξυπηρέτηση του πολίτη και των επιχειρήσεων	1. Ανάπτυξη υπηρεσιών ηλεκτρονικής διακυβέρνησης 2. Βελτίωση της πρόσβασης των πολιτών στις υπηρεσίες του Δήμου
	METPO 4.6: Ψηφιακή Σύγκλιση	1. Αξιοποίηση και επέκταση της ευρυζωνικότητας
	METPO 4.7: Δημοτικές και Τοπικές Κοινότητες	1. Ισορροπη και ολοκληρωμένη ανάπτυξη των Δημοτικών και Τοπικών Κοινοτήτων

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι το Επιχειρησιακό Πρόγραμμα στηρίζεται και εκφράζει τα δεδομένα της περιόδου που συντάχθηκε. Η κύρια του δομή και τα βασικά έργα παραμένουν αναλλοίωτα σε όλη τη διάρκεια της περιόδου 2011-2014, πολλά όμως στοιχεία μεταβάλλονται (για αντικειμενικούς λόγους) με την πάροδο του χρόνου και οδηγούν στην ανάγκη εναρμόνισης, προσαρμογών και επικαιροποιήσεών του.



3

**ΕΚΤΙΜΗΣΕΙΣ ΕΣΟΔΩΝ – ΔΑΠΑΝΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ ΚΑΙ
ΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΤΟΥ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014**

Στη παράγραφο αυτή παρουσιάζονται οι εκτιμήσεις εσόδων και δαπανών του Δήμου και των Νομικών Προσώπων του, για κάθε έτος της περιόδου 2011-2014.

Για τη σύνταξη των πινάκων ελήφθη υπόψη το λογιστικό μοντέλο του Δήμου και των Νομικών Προσώπων (Κοινοφελής Επιχείρηση, ΔΟΠΑΦΜΑΗ, ΔΕΠΤΑΗ ΑΕ, ΑΑΗ ΑΕ, ΔΕΠΑΝΑΛ ΑΕ).

Να σημειωθεί πως για την περίοδο 2012-2014 προβλέπονται μηδενικές αυξήσεις εσόδων για το Δήμο Ηρακλείου.



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ 1.Α:
ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014

ΠΗΓΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ		ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ				
			0%	0%	0%	
	Έσοδα έως 28/11/2011	2011	2012	2013	2014	ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΤΕΤΡΑΕΤΙΑΣ
0-Τακτικά Έσοδα	55.860.932,00	60.939.198,55	80.279.446,78	80.279.446,78	80.279.446,78	301.777.538,88
01-Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	975.089,14	1.063.733,61	1.346.174,67	1.346.174,67	1.346.174,67	5.102.257,62
011- Μισθώματα	501.803,14	547.421,61	1.047.660,00	1.047.660,00	1.047.660,00	3.690.401,61
012-Έσοδα από εκμετάλλευση εδάφους ακίνητης περιουσίας και Κ.Χ.	473.286,00	516.312,00	298.514,67	298.514,67	298.514,67	1.411.856,01
02-Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	295.304,02	322.149,84	393.738,69	393.738,69	393.738,69	1.503.365,91
021-Τόκοι Κεφαλαίων	295.304,02	322.149,84	393.738,69	393.738,69	393.738,69	1.503.365,91
022-Έσοδα από επιχειρήσεις	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

023-Έσοδα από λοιπή κινητή περιουσία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03-Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	7.154.896,41	7.805.341,54	7.538.344,56	7.538.344,56	7.538.344,56	30.420.375,22
031-Υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	7.154.896,41	7.805.341,54	7.538.344,56	7.538.344,56	7.538.344,56	30.420.375,22
032-Υπηρεσίες υδρεύσεως	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
033- Υπηρεσίες αρδεύσεως	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
034-Υπηρεσίες αποχέτευσης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04-Έσοδα και λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	3.745.422,80	4.085.915,78	4.274.159,05	4.274.159,05	4.274.159,05	16.908.392,93
041-Έσοδα νεκροταφείων	457.954,72	499.586,97	511.852,95	511.852,95	511.852,95	2.035.145,82
042-Έσοδα σφαγείων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
043-Έσοδα από την εκμετάλλευση έργων και	467,00	509,45	1.466,67	1.466,67	1.466,67	4.909,46



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

την παροχή υπηρεσιών						
044-Έσοδα από τέλος Ακίνητης Περιουσίας	2.396.957,17	2.614.862,37	2.504.398,42	2.504.398,42	2.504.398,42	10.128.057,63
045-Τέλος επί των ακαθάριστων εσόδων επιτηδευμάτων	256.247,22	279.542,42	295.541,61	295.541,61	295.541,61	1.166.167,25
046-Λοιπά τέλη και δικαιώματα	575.596,69	627.923,66	897.408,49	897.408,49	897.408,49	3.320.149,13
047-Δυνητικά ανταποδοτικά τέλη άρθρο 25 Ν.1828/89	58.200,00	63.490,91	63.490,91	63.490,91	63.490,91	253.963,64
05-Φόροι και εισφορές	3.219.101,46	3.511.747,05	17.386.661,80	17.386.661,80	17.386.661,80	55.671.732,45
051-Φόροι	2.609.590,55	2.846.826,05	3.885.661,80	3.885.661,80	3.885.661,80	14.503.811,45
052-Εισφορές	609.510,91	664.920,99	13.501.000,00	13.501.000,00	13.501.000,00	41.167.920,99
053-Δυνητικές εισφορές άρθρο 25 Ν.1828/89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06-Έσοδα από επιχορηγήσεις και λειτουργικές δαπάνες	40.231.313,11	43.888.705,21	49.019.936,17	49.019.936,17	49.019.936,17	190.948.513,72



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

061-Από θεσμοθετημένους πόρους για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	40.231.313,11	43.888.705,21	49.019.936,17	49.019.936,17	49.019.936,17	190.948.513,72
07-Λοιπά τακτικά έσοδα	239.805,06	261.605,52	320.431,84	320.431,84	320.431,84	1.222.901,04
071-Λοιπά τακτικά έσοδα	239.805,06	261.605,52	320.431,84	320.431,84	320.431,84	1.222.901,04
ΣΥΝΟΛΟ						
1-Έκτακτα Έσοδα	8.568.451,26	9.119.739,12	90.032.742,77	90.032.742,77	90.032.742,77	279.445.629,64
11-Εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	208.690,37		28.188.460,78	28.188.460,78	28.188.460,78	84.793.044,56
111-Έσοδα από εκποίηση ακινήτων	208.690,37	227.662,22	28.188.460,78	28.188.460,78	28.188.460,78	84.793.044,56
112-Έσοδα από εκποίηση κινητών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12-Επιχορηγήσεις έκτακτες και λειτουργικές δαπάνες	3.015.958,20	3.290.136,21	3.292.741,02	3.292.741,02	3.292.741,02	13.168.359,27
121-Επιχορηγήσεις από κάλυψη λειτουργικών δαπανών	3.015.958,20	3.290.136,21	3.292.741,02	3.292.741,02	3.292.741,02	13.168.359,27



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

13-Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	3.941.051,56	4.299.328,97	31.881.891,95	31.881.891,95	31.881.891,95	99.945.004,81
131-Επιχορηγήσεις απόθεσμοθετημένων πόρων για επενδυτικές δαπάνες	3.922.458,19	4.279.045,29	31.516.667,95	31.516.667,95	31.516.667,95	98.829.049,14
132-Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	18.593,37	20.283,67	365.224,00	365.224,00	365.224,00	1.115.955,67
14-Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες	10.000,00	10.909,09	13.333,33	13.333,33	13.333,33	50.909,08
141-Δωρεές	10.000,00	10.909,09	13.333,33	13.333,33	13.333,33	50.909,08
142-Κληρονομίες-Κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15-Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα	1.016.838,95	1.109.278,84	643.922,22	643.922,22	643.922,22	3.041.045,50
151-Προσαυξήσεις και πρόστιμα	999.338,95	1.090.187,94	628.455,55	628.455,55	628.455,55	2.975.554,59
152-Παράβολα	17.500,00	19.090,90	15.466,67	15.466,67	15.466,67	65.490,91
16-Λοιπά έκτακτα έσοδα	375.912,18	410.086,01	26.012.393,47	26.012.393,47	26.012.393,47	78.447.266,42



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

162-Έσοδα από δαπάνες πραγματοποιηθείσες για λογαριασμό τρίτων	1.335,40	1.456,80	25.514.264,43	25.514.264,43	25.514.264,43	76.544.250,09
169-Λοιπά έκτακτα έσοδα	374.576,78	408.629,21	498.129,04	498.129,04	498.129,04	1.903.016,33
ΣΥΝΟΛΟ						
2-Έσοδα ΠΟΕ	1.555.441,25	1.696.844,99	3.107.517,10	3.107.517,10	3.107.517,10	10.507.246,28
21-Έσοδα ΠΟΕ τακτικά	877.444,85	957.212,56	2.250.924,13	2.250.924,13	2.250.924,13	7.709.984,95
211-Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	877.444,85	957.212,56	2.250.924,13	2.250.924,13	2.250.924,13	7.709.984,95
22-Έσοδα ΠΟΕ έκτακτα	677.996,40	739.632,43	856.592,97	856.592,97	856.592,97	2.797.261,33
221-Έκτακτα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	677.996,40	739.632,43	685.876,30	685.876,30	685.876,30	2.797.261,33
ΣΥΝΟΛΟ						



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

3-Εισπράξεις δανειών και απαιτήσεων από ΠΟΕ	2.299.210,93	2.508.230,04	85.688.688,28	85.688.688,28	85.688.688,28	259.574.294,88
31-Εισπράξεις από δάνεια	1.500.019,84	1.636.385,28	35.000.000,00	35.000.000,00	35.000.000,00	106.636.385,28
311-Δάνεια για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	1.500.019,84	1.636.385,28	0,00	0,00	0,00	1.636.385,28
312-Δάνεια για κάλυψη επενδυτικών δαπανών	0,00		35.000.000,00	35.000.000,00	35.000.000,00	105.000.000,00
32-Εισπράξεις απαιτήσεων ΠΟΕ	799.191,09	871.844,76	50.688.688,28	50.688.688,28	50.688.688,28	152.937.909,60
321-Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη τακτικά έσοδα	603.019,78	657.839,76	8.584.775,70	8.584.775,70	8.584.775,70	26.412.166,86
322-Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη έκτακτα έσοδα	196.171,31	214.005,00	42.103.912,58	42.103.912,58	42.103.912,58	126.525.742,74
ΣΥΝΟΛΟ						



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

4-Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων και επιστροφές χρημάτων	9.192.966,26	10.028.690,42	12.945.300,00	12.945.300,00	12.945.300,00	48.864.590,42
41-Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων	8.849.228,14	9.653.703,42	12.599.300,00	12.599.300,00	12.599.300,00	47.451.603,42
411-Συνταξιοδοτικές εισφορές	1.087.061,22	1.185.884,96	1.331.000,00	1.331.000,00	1.331.000,00	5.178.884,96
412-Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις	948.037,65	1.034.222,90	1.572.000,00	1.572.000,00	1.572.000,00	5.750.222,90
413-Ασφαλιστικές εισφορές	5.793.987,61	6.320.713,75	8.090.700,00	8.090.700,00	8.090.700,00	30.592.813,75
414-Λοιπές εισπράξεις υπέρ τρίτων	1.020.141,66	1.112.881,81	1.605.600,00	1.605.600,00	1.605.600,00	5.929.681,81
42-Επιστροφές χρημάτων	343.738,12	374.987,00	346.000,00	346.000,00	346.000,00	1.412.987,00
421-Επιστροφές χρημάτων	343.738,12	374.987,00	346.000,00	346.000,00	346.000,00	1.412.987,00
ΣΥΝΟΛΟ						
5-Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης	15.931.465,96	15.862.520,50	15.946.575,14	15.946.575,14	15.946.575,14	63.771.191,38
51-Χρηματικό υπόλοιπο	15.931.465,96	15.931.465,96	15.946.575,14	15.946.575,14	15.946.575,14	63.771.191,38



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

προηγούμενων χρήσεων						
511-Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα	141.115,25	141.115,25	225.169,89	225.169,89	225.169,89	816.624,92
512-Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα	15.790.350,71	15.721.405,25	15.721.405,25	15.721.405,25	15.721.405,25	62.885.621,00
ΣΥΝΟΛΟ						
ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 1, 2, 3, 4, 5	93.408.467,66	100.155.223,62	288.000.270,07	288.000.270,07	288.000.270,07	963.940.491,48

ΠΙΝΑΚΑΣ 1.Β: ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΑΝΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014						
ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΔΑΠΑΝΩΝ		ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ				ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΤΕΤΡΑΕΤΙΑΣ
				0,00%	0,00%	
	Δαπάνες έως 28/11/2011	2011	2012	2013	2014	
00-6 (ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ) Γενικές Υπηρεσίες	24.399.826,96	26.617.993,00	50.336.842,99	50.336.842,99	50.336.842,99	177.628.521,97



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

00-7 (ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ) Γενικές Υπηρεσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	24.399.826,96	26.617.993,00	50.336.842,99	50.336.842,99	50.336.842,99	177.628.521,97
10-6 (ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ) Οικονομικές- Διοικητικές Υπηρεσίες-ΚΕΠ	5.646.710,34	6.160.048,00	8.609.368,00	8.609.368,00	8.609.368,00	31.988.152,00
10-7 (ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ) Οικονομικές- Διοικητικές Υπηρεσίες-ΚΕΠ	680.980,16	742.887,00	2.462.358,12	2.462.358,12	2.462.358,12	8.129.961,36
ΣΥΝΟΛΟ	6.327.690,50	6.902.935,00	11.071.726,12	11.071.726,12	11.071.726,12	40.118.113,36
15-6 (ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ) Κοινωνικές- Πολιτιστικές- Αθλητικές	4.314.489,66	4.706.716,00	10.277.921,00	10.277.921,00	10.277.921,00	35.540.479,00



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

Υπηρεσίες						
15-7 (ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ) Κοινωνικές- Πολιτιστικές- Αθλητικές Υπηρεσίες	79.349,08	86.563,00	11.021.282,63	11.021.282,63	11.021.282,63	33.150.410,89
ΣΥΝΟΛΟ	4.393.838,74	4.793.279,00	21.299.203,63	21.299.203,63	21.299.203,63	68.690.889,89
20-6 (ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ) Υπηρεσίες Καθαριότητας- Ηλεκτροφωτισμού	7.437.940,66	8.114.117,00	15.201.600,00	15.201.600,00	15.201.600,00	53.718.917,00
20-7 (ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ) Υπηρεσίες Καθαριότητας- Ηλεκτροφωτισμού	152.135,26	165.966,00	13.394.562,31	13.394.562,31	13.394.562,31	40.349.652,93
ΣΥΝΟΛΟ	7.590.075,92	8.280.083,00	28.596.162,31	28.596.162,31	28.596.162,31	94.068.569,93
30-6 (ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ	4.687.094,66	5.113.194,00	7.926.500,00	7.926.500,00	7.926.500,00	28.892.694,00



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

ΕΞΟΔΑ) Υπηρεσία Τεχνικών Έργων						
30-7 (ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ) Υπηρεσία Τεχνικών Έργων	2.131.116,42	2.324.854,00	52.745.100,35	52.745.100,35	52.745.100,35	160.560.155,05
ΣΥΝΟΛΟ	6.818.211,08	7.438.048,00	60.671.600,35	60.671.600,35	60.671.600,35	189.452.849,05
35-6 (ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ) Υπηρεσία Πρασίνου	861.959,98	940.320,00	2.054.680,78	2.054.680,78	2.054.680,78	7.104.362,34
35-7 (ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ) Υπηρεσία Πρασίνου	379.001,91	413.456,62	3.947.794,75	3.947.794,75	3.947.794,75	12.256.840,87
ΣΥΝΟΛΟ	1.240.961,89	1.353.776,62	6.002.475,53	6.002.475,53	6.002.475,53	19.361.203,21
40-6 (ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ) Υπηρεσία Πολοδομίας	1.654.771,13	1.805.205,00	3.262.100,00	3.262.100,00	3.262.100,00	11.591.505,00
40-7	1.301.560,19	1.419.884,00	11.411.600,00	11.411.600,00	11.411.600,00	35.654.684,00



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

(ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ) Υπηρεσία Πολοδομίας						
ΣΥΝΟΛΟ	2.956.331,32	3.225.089,00	14.673.700,00	14.673.700,00	14.673.700,00	47.246.189,00
45-6 (ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ) Υπηρεσίες Νεκροταφείων	316.670,85	345.459,00	494.650,00	494.650,00	494.650,00	1.829.409,00
45-7 (ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ) Υπηρεσίες Νεκροταφείων	8.558,71	9.337,00	744.500,00	744.500,00	744.500,00	2.242.837,00
ΣΥΝΟΛΟ	325.229,56	354.796,00	1.239.150,00	1.239.150,00	1.239.150,00	4.072.246,00
50-6 (ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ) Δημοτική Αστυνομία	1.918.109,95	2.092.483,00	3.003.000,00	3.003.000,00	3.003.000,00	11.101.483,00
50-7 (ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ) Δημοτική Αστυνομία	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	108.000,00



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ - ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

ΣΥΝΟΛΟ	1.918.109,95	2.092.483,00	3.039.000,00	3.039.000,00	3.039.000,00	11.209.483,00
70-6 (ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ) Λοιπές Υπηρεσίες	1.061.002,42	1.157.457,00	2.056.550,00	2.056.550,00	2.056.550,00	7.327.107,00
70-7 (ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ) Λοιπές Υπηρεσίες	291.350,37	317.837,00	5.146.526,69	5.146.526,69	5.146.526,69	15.757.417,07
ΣΥΝΟΛΟ	1.352.352,79	1.475.294,00	7.203.076,69	7.203.076,69	7.203.076,69	23.084.524,07
ΣΥΝΟΛΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ (ΟΜΑΔΑ 6)	52.298.576,61	57.052.992,00	103.223.212,77	103.223.212,77	103.223.212,77	366.722.630,31
ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΟΜΑΔΑ 7)	5.024.052,10	5.480.784,62	100.909.724,85	100.909.724,85	100.909.724,85	308.209.959,17
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΑΔΩΝ 6 ΚΑΙ	57.322.628,71	62.533.776,62	204.132.937,62	204.132.937,62	204.132.937,62	674.932.589,48



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

7

ΠΙΝΑΚΑΣ 1.Γ: ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014					
ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	2011	2012	2013	2014	ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΤΕΤΡΑΕΤΙΑΣ
6. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	57.052.992	103.223.213	103.223.213	103.223.213	366.722.631,00
7. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	5.480.784	100.909.725	100.909.725	100.909.725	308.209.959
8. ΠΟΕ-ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	20.313.530	79.867.332	79.867.332	79.867.332	259.915.526
9. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	2.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	14.000.000
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΑΔΩΝ 6, 7, 8, 9	84.847.306	288.000.270	288.000.270	288.000.270	948.848.116



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ 2.Α: ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014					
ΠΗΓΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ				ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΤΕΤΡΑΕΤΙΑΣ
	2011	2012	2013	2014	
0-Τακτικά Έσοδα	392.300,13	392.300,13	392.300,13	392.300,13	1.569.200,52
01-Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία					
011- Μισθώματα	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000,00
012-Έσοδα από εκμετάλλευση εδάφους ακίνητης περιουσίας και Κ.Χ.					
02-Πρόσοδοι από κινητή περιουσία					
021-Τόκοι Κεφαλαίων	300,13	300,13	300,13	300,13	1.200,52
022-Έσοδα από επιχειρήσεις					
023-Έσοδα από λοιπή κινητή περιουσία					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

03-Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα					
031- ' ' Έσοδα αοι επιχειρηματική δραστηριότητα					
032-Έσοδα εκμεταλλεύσεων	232.000,00	232.000,00	232.000,00	232.000,00	928.000,00
033- Υπηρεσίες αρδεύσεως					
034-Υπηρεσίες αποχέτευσης					
04-Έσοδα και λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών					
041-Έσοδα από χορηγίες	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	440.000,00
042-Έσοδα σφαγείων					
043-Έσοδα από την εκμετάλλευση έργων και την παροχή υπηρεσιών					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

044-Έσοδα από τέλος Ακίνητης Περιουσίας					
045-Τέλος επί των ακαθάριστων εσόδων επιτηδευμάτων					
046-Λοιπά τέλη και δικαιώματα					
047-Δυνητικά ανταποδοτικά τέλη άρθρο 25 Ν.1828/89					
05-Φόροι και εισφορές					
051-Φόροι					
052-Εισφορές					
053-Δυνητικές εισφορές άρθρο 25 Ν.1828/89					
06-Έσοδα από επιχορηγήσεις και λειτουργικές δαπάνες					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

061-Από θεσμοθετημένους πόρους για κάλυψη λειτουργικών δαπανών					
07-Λοιπά τακτικά έσοδα					
071-Λοιπά τακτικά έσοδα					
ΣΥΝΟΛΟ	392.300,13	392.300,13	392.300,13	392.300,13	1.569.200,52
1-Έκτακτα Έσοδα	2.880.610,00	2.880.610,00	2.880.610,00	2.880.610,00	
11-Εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας					
111-Έσοδα από εκποίηση ακινήτων					
112-Έσοδα από εκποίηση κινητών					
12-Επιχορηγήσεις έκτακτες και λειτουργικές δαπάνες					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

121-Επιχορηγήσεις από κάλυψη λειτουργικών δαπανών	2.880.610,00	2.880.610,00	2.880.610,00	2.880.610,00	11.522.440,00
13-Επιχορηγήσεις για επενδύσεις					
131-Επιχορηγήσεις απόθεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες					
132-Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα					
14-Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες					
141-Δωρεές					
142-Κληρονομίες- Κληροδοσίες					
15-Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα					
151-Προσαυξήσεις					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

και πρόστιμα					
152-Παράβολα					
16-Λοιπά έκτακτα έσοδα					
161-Έσοδα από δαπάνες πραγματοποιηθείσες για λογαριασμό τρίτων					
162-Λοιπά έκτακτα έσοδα					
ΣΥΝΟΛΟ	2.880.610,00	2.880.610,00	2.880.610,00	2.880.610,00	11.522.440,00
2-Έσοδα καταβολής συστατικού κεφαλαίου	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	
21-Έσοδα από καταβολή συστατικού κεφαλαίου του Δήμου					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

211-Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά					
22-Έσοδα από οφειλόμενο συστατικό κεφάλαιο	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	480.000,00
221-Έσοδα από οφειλόμενο συστατικό κεφάλαιο	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	480.000,00
ΣΥΝΟΛΟ	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	960.000,00
3-Εισπράξεις δανειών και απαιτήσεων από ΠΟΕ					
31-Εισπράξεις από δάνεια					
311-Δάνεια για κάλυψη λειτουργικών δαπανών					
312-Δάνεια για κάλυψη επενδυτικών					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

δαπανών					
32-Εισπράξεις απαιτήσεων ΠΟΕ					
321-Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη τακτικά έσοδα					
322-Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη έκτακτα έσοδα					
ΣΥΝΟΛΟ					
4-Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων και επιστροφές χρημάτων	352.600,00	352.600,00	352.600,00	352.600,00	1.410.400,00
41-Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων	352.600,00	352.600,00	352.600,00	352.600,00	1.410.400,00



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

411-Συνταξιοδοτικές εισφορές					
412-Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις	352.600,00	352.600,00	352.600,00	352.600,00	1.410.400,00
413-Ασφαλιστικές εισφορές					
414-Λοιπές εισπράξεις υπέρ τρίτων					
42-Επιστροφές χρημάτων					
421-Επιστροφές χρημάτων					
ΣΥΝΟΛΟ	352.600,00	352.600,00	352.600,00	352.600,00	1.410.400,00
5-Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης	20.799,87	20.799,87	20.799,87	20.799,87	83.199,48
51-Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενων χρήσεων					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

511-Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα	20.799,87	20.799,87	20.799,87	20.799,87	83.199,48
512-Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα					
ΣΥΝΟΛΟ	20.799,87	20.799,87	20.799,87	20.799,87	83.199,48
ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 1, 2, 3, 4, 5	3.766.310,00	3.766.310,00	3.766.310,00	3.766.310,00	15.065.240,00

ΠΙΝΑΚΑΣ 2.Β:
ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ				ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΤΕΤΡΑΕΤΙΑΣ
	2011	2012	2013	2014	
6. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	3.267.110,00	3.267.110,00	3.267.110,00	3.267.110,00	13.068.440,00
7. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	188.000,00



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

8. ΠΟΕ-ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	432.600,00	432.600,00	432.600,00	432.600,00	1.730.400,00
9. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	19.600,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00	78.400,00

ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΑΔΩΝ 6, 7, 8, 9	3.766.310,00	3.766.310,00	3.766.310,00	3.766.310,00	15.065.240,00
---------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------------

ΠΙΝΑΚΑΣ 3.Α: ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΔΟΠΑΦΜΑΗ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014					
ΠΗΓΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ				ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΤΕΤΡΑΕΤΙΑΣ
	2011	2012	2013	2014	
0-Τακτικά Έσοδα	9.595.923,44				
01-Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	600,00	600,00	600,00	600,00	2.400,00
011- Μισθώματα	300,00	300,00	300,00	300,00	1.200,00
012-Έσοδα από εκμετάλλευση εδάφους ακίνητης περιουσίας και Κ.Χ.	300,00	300,00	300,00	300,00	1.200,00
02-Πρόσοδοι από κινητή περιουσία	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	4.800,00



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

021-Τόκοι Κεφαλαίων	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	4.800,00
022-Έσοδα από επιχειρήσεις					
023-Έσοδα από λοιπή κινητή περιουσία					
03-Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
031-Υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού					
032-Υπηρεσίες υδρεύσεως					
033- Υπηρεσίες αρδεύσεως					
034-Υπηρεσίες αποχέτευσης					
04-Έσοδα και λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041-Έσοδα νεκροταφείων					
042-Έσοδα σφαγείων					
043-Έσοδα από την εκμετάλλευση έργων και την παροχή υπηρεσιών					
044-Έσοδα από τέλος Ακίνητης Περιουσίας					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

045-Τέλος επί των ακαθάριστων εσόδων επιτηδευμάτων					
046-Λοιπά τέλη και δικαιώματα					
047-Δυνητικά ανταποδοτικά τέλη άρθρο 25 Ν.1828/89					
05-Φόροι και εισφορές	830.000,00	830.000,00	830.000,00	830.000,00	3.320.000,00
051-Φόροι					
052-Εισφορές	830.000,00	830.000,00	830.000,00	830.000,00	3.320.000,00
053-Δυνητικές εισφορές άρθρο 25 Ν.1828/89					
06-Έσοδα από επιχορηγήσεις και λειτουργικές δαπάνες	8.754.123,44	8.754.123,44	8.623.623,44	8.623.623,44	34.755.493,76
061-Από θεσμοθετημένους πόρους για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	8.754.123,44	8.754.123,44	8.623.623,44	8.623.623,44	34.755.493,76
07-Λοιπά τακτικά έσοδα	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	40.000,00
071-Λοιπά τακτικά έσοδα	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	40.000,00
ΣΥΝΟΛΟ	9.595.923,44	9.595.923,44	9.465.423,44	9.465.423,44	38.122.693,76
1-Έκτακτα Έσοδα	470.000,00				



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

11-Εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00			
111-Έσοδα από εκποίηση ακινήτων					
112-Έσοδα από εκποίηση κινητών					
12-Επιχορηγήσεις έκτακτες και λειτουργικές δαπάνες	470.000,00	470.000,00	460.000,00	460.000,00	1.860.000,00
121-Επιχορηγήσεις από κάλυψη λειτουργικών δαπανών	470.000,00	470.000,00	460.000,00	460.000,00	1.860.000,00
13-Επιχορηγήσεις για επενδύσεις	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131-Επιχορηγήσεις απόθεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες					
132-Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα					
14-Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
141-Δωρεές					
142-Κληρονομίες-Κληροδοσίες					
15-Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

151-Προσαυξήσεις και πρόστιμα					
152-Παράβολα					
16-Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
161-Έσοδα από δαπάνες πραγματοποιηθείσες για λογαριασμό τρίτων					
162-Λοιπά έκτακτα έσοδα					
ΣΥΝΟΛΟ	470.000,00	470.000,00	460.000,00	460.000,00	1.860.000,00
2-Έσοδα ΠΟΕ					
21-Έσοδα ΠΟΕ τακτικά	1.150.629,03	1.150.629,03	1.150.629,03	1.150.629,03	4.602.516,12
211-Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	1.150.629,03	1.150.629,03	1.150.629,03	1.150.629,03	4.602.516,12
22-Έσοδα ΠΟΕ έκτακτα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
221-Έκτακτα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά					
ΣΥΝΟΛΟ	1.150.629,03	1.150.629,03	1.150.629,03	1.150.629,03	4.602.516,12
3-Εισπράξεις δανειών και απαιτήσεων					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

από ΠΟΕ					
31-Εισπράξεις από δάνεια	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311-Δάνεια για κάλυψη λειτουργικών δαπανών					
312-Δάνεια για κάλυψη επενδυτικών δαπανών					
32-Εισπράξεις απαιτήσεων ΠΟΕ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη τακτικά έσοδα					
322-Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη έκτακτα έσοδα					
ΣΥΝΟΛΟ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων και επιστροφές χρημάτων					
41-Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων	1.377.000,00	1.377.000,00	1.377.000,00	1.377.000,00	5.508.000,00
411-Συνταξιοδοτικές εισφορές	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	240.000,00
412-Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις	667.000,00	667.000,00	667.000,00	667.000,00	2.668.000,00



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

413-Ασφαλιστικές εισφορές	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	2.600.000,00
414-Λοιπές εισπράξεις υπέρ τρίτων					
42-Επιστροφές χρημάτων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421-Επιστροφές χρημάτων					
ΣΥΝΟΛΟ	1.377.000,00	1.377.000,00	1.377.000,00	1.377.000,00	5.508.000,00
5-Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης					
51-Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενων χρήσεων					
511-Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα	781.749,53	781.749,53	781.749,53	781.749,53	3.126.998,12
512-Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα					
ΣΥΝΟΛΟ	781.749,53	781.749,53	781.749,53	781.749,53	3.126.998,12
ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 1, 2, 3, 4, 5	13.375.302,00	13.375.302,00	13.375.302,00	13.375.302,00	53.501.208,00

ΠΙΝΑΚΑΣ 3.Β:
ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΔΟΠΑΦΜΑΗ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ				
	2011	2012	2013	2014	ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΤΕΤΡΑΕΤΙΑΣ
6. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	9.740.500,00	9.740.500,00	9.730.000,00	9.730.000,00	38.941.000,00
60. Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	6.001.000,00	6.001.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	24.002.000,00
61. Αμοιβές αιρετών και τρίτων	883.000,00	883.000,00	880.000,00	880.000,00	3.526.000,00
62. Παροχές τρίτων	792.000,00	792.000,00	790.000,00	790.000,00	3.164.000,00
64. Λοιπά γενικά έξοδα	1.180.500,00	1.180.500,00	1.180.000,00	1.180.000,00	4.721.000,00
66. Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	884.000,00	884.000,00	880.000,00	880.000,00	3.528.000,00
7. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	600.000,00	600.000,00	490.000,00	490.000,00	2.180.000,00
71. Αγορές κτιρίων	560.000,00	560.000,00	450.000,00	450.000,00	2.020.000,00
74. Μελέτες έρευνες	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	160.000,00
8. ΠΟΕ-ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	2.615.000,00	2.615.000,00	2.615.000,00	2.615.000,00	10.460.000,00



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

71. Πληρωμές ΠΟΕ	445.000,00	445.000,00	445.000,00	445.000,00	1.780.000,00
72. Αποδόσεις	2.170.000,00	2.170.000,00	2.170.000,00	2.170.000,00	8.680.000,00
9. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	419.802,00	419.802,00	419.802,00	419.802,00	1.679.208,00
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΑΔΩΝ 6, 7, 8, 9	13.375.302,00	13.375.302,00	13.375.302,00	13.375.302,00	53.501.208,00

ΠΙΝΑΚΑΣ 4.Α:
ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΔΕΥΑΗ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014

ΠΗΓΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ				ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΤΕΤΡΑΕΤΙΑΣ
	2011	2012	2013	2014	
0-Τακτικά Έσοδα	17.451.000	17.500.000	17.500.000	17.500.000	69.951.000
1-Έκτακτα Έσοδα	7.153.000	6.750.000	12.500.000	17.500.000	43.903.000



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

2-Έσοδα ΠΟΕ	3.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	9.000.000
3-Εισπράξεις δανειών και απαιτήσεων από ΠΟΕ	2.300.000	0	0	0	2.300.000
4-Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων και επιστροφές χρημάτων	0	0	0	0	0
5-Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης	95.690	100.000	100.000	100.000	395.690
ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 1, 2, 3, 4, 5	29.999.690	26.350.000	32.100.000	37.100.000	125.549.690

ΠΙΝΑΚΑΣ 4.Β:	
ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014	
ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

	2011	2012	2013	2014	ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΤΕΤΡΑΕΤΙΑΣ
6. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	13.927.000	13.000.000	12.500.000	12.500.000	51.927.000
7. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	11.112.690	9.350.000	15.600.000	20.600.000	56.662.690
8. ΠΟΕ-ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	4.960.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	16.960.000
9. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	618.500	500.000	500.000	500.000	2.118.500
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΑΔΩΝ 6, 7, 8, 9	29.999.690	26.350.000	32.100.000	37.100.000	125.549.690

ΠΙΝΑΚΑΣ 5.Α:

ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΔΕΠΤΑΗ Α.Ε. ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014

ΠΗΓΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ				
	2011	2012	2013	2014	ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΤΕΤΡΑΕΤΙΑΣ
0-Τακτικά Έσοδα	3.086.700,00	2.315.025,00	1.736.268,75	1.302.201,56	8.440.195,31



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

01-Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία					
011- Μισθώματα					
012-Έσοδα από εκμετάλλευση εδάφους ακίνητης περιουσίας και Κ.Χ.					
02-Πρόσοδοι από κινητή περιουσία					
021-Τόκοι Κεφαλαίων	51.200,00	38.400,00	28.800,00	21.600,00	140.000,00
022-Έσοδα από επιχειρήσεις					
023-Έσοδα από λοιπή κινητή περιουσία					
03-Έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα					
031-Υπηρεσίες καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού					
032-Υπηρεσίες υδρεύσεως					
033- Υπηρεσίες αρδεύσεως					
034-Υπηρεσίες αποχέτευσης					
04-Έσοδα και λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών					
041-Έσοδα νεκροταφείων					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

042-Έσοδα σφαγείων					
043-Έσοδα από την εκμετάλλευση έργων και την παροχή υπηρεσιών					
044-Έσοδα από τέλος Ακίνητης Περιουσίας					
045-Τέλος επί των ακαθάριστων εσόδων επιτηδευμάτων					
046-Λοιπά τέλη και δικαιώματα					
047-Δυνητικά ανταποδοτικά τέλη άρθρο 25 Ν.1828/89					
05-Φόροι και εισφορές					
051-Φόροι					
052-Εισφορές					
053-Δυνητικές εισφορές άρθρο 25 Ν.1828/89					
06-Έσοδα από επιχορηγήσεις και λειτουργικές δαπάνες					
061-Από θεσμοθετημένους πόρους για κάλυψη λειτουργικών δαπανών					
07-Λοιπά τακτικά έσοδα					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

071-Λοιπά τακτικά έσοδα	3.035.500,00	2.276.625,00	1.707.468,75	1.280.601,56	8.300.195,31
ΣΥΝΟΛΟ	3.086.700,00	2.315.025,00	1.736.268,75	1.302.201,56	8.440.195,31
1-Έκτακτα Έσοδα					
11-Εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας					
111-Έσοδα από εκποίηση ακινήτων					
112-Έσοδα από εκποίηση κινητών					
12-Επιχορηγήσεις έκτακτες και λειτουργικές δαπάνες					
121-Επιχορηγήσεις από κάλυψη λειτουργικών δαπανών					
13-Επιχορηγήσεις για επενδύσεις					
131-Επιχορηγήσεις απόθεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες					
132-Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	3.300.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	9.300.000,00
14-Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες					
141-Δωρεές					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

142-Κληρονομιές-Κληροδοσίες					
15-Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα					
151-Προσαυξήσεις και πρόστιμα					
152-Παράβολα					
16-Λοιπά έκτακτα έσοδα					
161-Έσοδα από δαπάνες πραγματοποιηθείσες για λογαριασμό τρίτων					
162-Λοιπά έκτακτα έσοδα					
ΣΥΝΟΛΟ	3.300.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	9.300.000,00
2-Έσοδα ΠΟΕ					
21-Έσοδα ΠΟΕ τακτικά					
211-Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά					
22-Έσοδα ΠΟΕ έκτακτα					
221-Έκτακτα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

ΣΥΝΟΛΟ					
3-Εισπράξεις δανειών και απαιτήσεων από ΠΟΕ					
31-Εισπράξεις από δάνεια					
311-Δάνεια για κάλυψη λειτουργικών δαπανών					
312-Δάνεια για κάλυψη επενδυτικών δαπανών					
32-Εισπράξεις απαιτήσεων ΠΟΕ					
321-Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη τακτικά έσοδα					
322-Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη έκτακτα έσοδα					
ΣΥΝΟΛΟ					
4-Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων και επιστροφές χρημάτων					
41-Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων					
411-Συνταξιοδοτικές εισφορές					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

412-Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις					
413-Ασφαλιστικές εισφορές					
414-Λοιπές εισπράξεις υπέρ τρίτων					
42-Επιστροφές χρημάτων					
421-Επιστροφές χρημάτων					
ΣΥΝΟΛΟ					
5-Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης					
51-Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενων χρήσεων	139.682,27	120.000,00	100.000,00	80.000,00	439.682,27
511-Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα					
512-Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα					
ΣΥΝΟΛΟ	139.682,27	120.000,00	100.000,00	80.000,00	439.682,27
ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 1, 2, 3, 4, 5	6.526.382,27	4.435.025,00	3.836.268,75	3.382.201,56	18.179.877,58



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ 5.Β:					
ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΔΕΠΤΑΗ Α.Ε. ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014					
ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ				
	2011	2012	2013	2014	ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΤΕΤΡΑΕΤΙΑΣ
6. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	2.366.150,00	1.774.612,50	1.330.959,38	998.201,56	6.469.923,44
7. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	4.125.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.384.000,00	11.509.000,00
8. ΠΟΕ-ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ					
9. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	35.232,27	160.412,50	5.309,37		200.954,14
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΑΔΩΝ 6, 7, 8, 9	6.526.382,27	4.435.025,00	3.836.268,75	3.382.201,56	18.179.877,58

ΠΙΝΑΚΑΣ 6.Α:
ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΔΕΠΑΝΑΛ Α.Ε. ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

ΠΗΓΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ				ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΤΕΤΡΑΕΤΙΑΣ
	2011	2012	2013	2014	
7- Έσοδα	1.532.115,22	1.608.720,98	1.689.157,03	1.773.614,88	6.603.608,12
Η εκτίμηση των εσόδων της ΔΕΠΑΝΑΛ ΑΕ έγινε με την παραδοχή της αύξησης 10% καθέ έτος, με έτος βάσης το 2010					

ΠΙΝΑΚΑΣ 6.Β: ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΔΕΠΑΝΑΛ Α.Ε. ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014					
ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ				ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΤΕΤΡΑΕΤΙΑΣ
	2011	2012	2013	2014	
6. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	1.506.115,22	1.489.220,98	1.661.957,03	1.746.414,88	6.403.708,11
7.ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	26.000,00	119.500,00	27.200,00	27.200,00	199.900,00
ΣΥΝΟΛΑ	1.532.115,22	1.608.720,98	1.689.157,03	1.773.614,88	6.603.608,11



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

Η εκτίμηση των εξόδων της ΔΕΠΑΝΑΛ ΑΕ έγινε με την παραδοχή της αύξησης 10% καθέ έτος, με έτος βάσης το 2010					
---	--	--	--	--	--

ΠΙΝΑΚΑΣ 7.Α: ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΑΔΗ Α.Ε. ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014					
ΠΗΓΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ				ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΤΕΤΡΑΕΤΙΑΣ
	2011	2012	2013	2014	
0-Τακτικά Έσοδα					
01-Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία					
011- Μισθώματα	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000,00
012-Έσοδα από εκμετάλλευση εδάφους ακίνητης περιουσίας και Κ.Χ.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02-Πρόσοδοι από κινητή περιουσία					
021-Τόκοι Κεφαλαίων	200,00	200,00	200,00	200,00	800,00
022-Έσοδα από επιχειρήσεις	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	440.000,00
023-Έσοδα από λοιπή κινητή περιουσία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06-Έσοδα από επιχορηγήσεις και λειτουργικές					0,00



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

δαπάνες					
061-Από θεσμοθετημένους πόρους για κάλυψη λειτουργικών δαπανών					0,00
07-Λοιπά τακτικά έσοδα					
071- Τακτικά έσοδα χρήσης Παγκρητίου	200.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	950.000,00
72- Εσοδα από Δημοτικά Γυμναστήρια	300.000,00	350.000,00	370.000,00	390.000,00	1.410.000,00
73- Εσοδα απο δημοτικό Κολυμβητήριο	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	600.000,00
74- Εσοδα από χρήση αθλητικών κέντρων	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	120.000,00
75- Εσοδα από συναυλίες	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000,00
76-Εσοδα από διαφιμήσεις	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	120.000,00
77- Εσοδα από άλλες εκδηλωσεις	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	80.000,00
78- Εσοδα από δημοτική σχολή χορού	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000,00
79- Εσοδα διοικητικής υποστήριξης σε τρίτους	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000,00
ΣΥΝΟΛΟ	1.040.200,00	1.140.200,00	1.160.200,00	1.180.200,00	4.520.800,00
1-Έκτακτα Έσοδα					
11-Εκποίηση κινητής και ακίνητης περιουσίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

111-Έσοδα από εκποίηση ακινήτων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112-Έσοδα από εκποίηση κινητών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12-Επιχορηγήσεις έκτακτες και λειτουργικές δαπάνες					
121-Επιχορηγήσεις από κάλυψη λειτουργικών δαπανών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13-Επιχορηγήσεις για επενδύσεις					
131-Επιχορηγήσεις απόθεσμοθετημένους πόρους για επενδυτικές δαπάνες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132-Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14-Δωρεές, κληρονομίες, κληροδοσίες					
141-Δωρεές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
142-Κληρονομίες-Κληροδοσίες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15-Προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα					
151-Προσαυξήσεις και πρόστιμα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
152-Παράβολα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16-Λοιπά έκτακτα έσοδα					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

161-Έσοδα από δαπάνες πραγματοποιηθείσες για λογαριασμό τρίτων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
162-Λοιπά έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2-Έσοδα ΠΟΕ					
21-Έσοδα ΠΟΕ τακτικά					
211-Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22-Έσοδα ΠΟΕ έκτακτα					
221-Έκτακτα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3-Εισπράξεις δανειών και απαιτήσεων από ΠΟΕ					
31-Εισπράξεις από δάνεια					
311-Δάνεια για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
312-Δάνεια για κάλυψη επενδυτικών δαπανών	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32-Εισπράξεις απαιτήσεων ΠΟΕ					



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

321-Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη τακτικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
322-Εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη έκτακτα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41-Εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων					
411-Συνταξιοδοτικές εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
412-Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
413-Ασφαλιστικές εισφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414-Λοιπές εισπράξεις υπέρ τρίτων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42-Επιστροφές χρημάτων					0,00
421-Επιστροφές χρημάτων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5-Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης					
51-Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενων χρήσεων	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	328.000,00
511-Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512-Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ 2011-2014
Β' ΦΑΣΗ – ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

έσοδα					
ΣΥΝΟΛΟ	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	328.000,00
ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 1, 2, 3, 4, 5	1.122.200,00	1.222.200,00	1.242.200,00	1.262.200,00	4.848.800,00

ΠΙΝΑΚΑΣ 7.Β:					
ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΑΔΗ Α.Ε. ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014					
ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΔΑΠΑΝΩΝ	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ				ΣΥΝΟΛΑ ΕΣΟΔΩΝ ΤΕΤΡΑΕΤΙΑΣ
	2011	2012	2013	2014	
6. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	807.200,00	907.200,00	927.200,00	947.200,00	3.588.800,00
7. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	1.200.000,00
8. ΠΟΕ-ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	60.000,00
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΑΔΩΝ 6, 7, 8, 9	1.122.200,00	1.222.200,00	1.242.200,00	1.262.200,00	4.848.800,00



Όπως προκύπτει από την μελέτη των παραπάνω πινάκων που αφορούν στο Δήμο Ηρακλείου, το ύψος των προβλεπόμενων **εσόδων του Δήμου Ηρακλείου** για την περίοδο 2012-2014 θα ανέλθει στα **288.000.270,00 ευρώ** περίπου για κάθε έτος.

Λόγω των δυσμενών οικονομικών συνθηκών οι οποίες χαρακτηρίζουν το Εθνικό αλλά και το Ευρωπαϊκό οικονομικό περιβάλλον, είναι δύσκολο να προβλέψουμε θετικούς ρυθμούς ανάπτυξης. Επομένως το ύψος του προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων **παραμένει σταθερό** κατά τη διάρκεια της περιόδου 2012-2014, και θεωρούμε ότι τυχόν μεταβολές που θα προκύψουν θα ενσωματωθούν με τροποποίηση του Επιχειρησιακού Σχεδίου.

Η παρουσίαση ορισμένων **δεικτών** που προκύπτουν από την επεξεργασία των οικονομικών μεγεθών που έχουν προβλεφθεί μπορεί να μας οδηγήσει σε χρήσιμα συμπεράσματα για την προβλεπόμενη οικονομική λειτουργία και διαχείριση του Δήμου Ηρακλείου την περίοδο 2012-2014.

1. ΔΕΙΚΤΗΣ ΑΥΤΟΝΟΜΙΑΣ: Τακτικά προς συνολικά έσοδα.

Όσο μεγαλύτερη είναι η τιμή του δείκτη, τόσο περισσότερη αυτονομία σε θέματα προϋπολογισμού και οικονομικής διαχείρισης διαθέτει ένας Ο.Τ.Α.

Η σχέση ανάμεσα σε τακτικά και έκτακτα έσοδα, στο σύνολο των εσόδων του Δήμου, καθορίζει σε μεγάλο βαθμό την ασφάλεια των εσόδων και επομένως την ταμειακή ρευστότητα του Δήμου. Συγκεκριμένα **τα συνολικά τακτικά έσοδα** εκτιμάται ότι θα ανέλθουν στα **182.246.122,00 ευρώ, ποσοστό 63,2%**, ενώ **τα έκτακτα στα 105.754.148,00 ευρώ, ποσοστό 36,8%**. Ο Δήμος επομένως **ελέγχει σε ικανοποιητικό βαθμό** το ύψος των πραγματικών του εσόδων και έχει τη δυνατότητα να προγραμματίσει ανάλογα έξοδα. Θετικά επίσης λειτουργεί και η **σταθερότητα** της σχετικής αναλογίας.

2. ΔΕΙΚΤΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΗΣ ΑΥΤΟΝΟΜΙΑΣ: Ίδια τακτικά προς συνολικά τακτικά έσοδα.

Στα ίδια τακτικά περιλαμβάνονται : *πρόσοδοι από ακίνητη και κινητή περιουσία, έσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα, έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών, φόροι - εισφορές και λοιπά τακτικά έσοδα, καθώς και εισπρακτέες απαιτήσεις ΠΟΕ*. Όσο μεγαλύτερη είναι η τιμή του δείκτη, τόσο μικρότερη είναι η εξάρτηση του Ο.Τ.Α. από τις τακτικές επιχορηγήσεις της Κεντρικής Διοίκησης και επομένως τόσο μεγαλύτερη η λειτουργική αυτονομία ενός Δήμου.

Το σύνολο των ιδίων τακτικών εσόδων που προβλέπουμε για την περίοδο 2012-2014, ανέρχεται σε 80.349.123,00 ευρώ ποσοστό 59,9%, ενώ το σύνολο των τακτικών προβλέπεται να είναι 134.075.652,17 ευρώ.

Η αναλογία ιδίων τακτικών εσόδων/σύνολο τακτικών εκτιμάται να είναι 59,9% για την περίοδο 2012-2014.

Ο Δήμος πρόκειται να λειτουργήσει *στηριζόμενος κυρίως στα ίδια έσοδα κατά 59,9% και λιγότερο στις τακτικές επιχορηγήσεις σε ποσοστό 40,1%*. Εδώ παρατηρείται ότι γίνεται σχεδιασμός στο Δήμο, έτσι ώστε **να στηρίζεται ο Δήμος πρωτίστως σε Ίδια έσοδα**, επειδή υπάρχει και η τάση να μειώνονται οι επιχορηγήσεις που εισπράττει ο Δήμος από τον τακτικό προϋπολογισμό. Επομένως ο Δήμος **προσανατολίζεται συνεχώς σε επιλογές που οδηγούν σε μεγαλύτερη οικονομική αυτονομία.**

3. ΔΕΙΚΤΗΣ ΕΞΑΡΤΗΣΗΣ: Σύνολο επιχορηγήσεων της κεντρικής - περιφερειακής διοίκησης και της Ευρωπαϊκής Ένωσης προς συνολικά έσοδα



Όσο μεγαλύτερη είναι η τιμή του δείκτη, τόσο περισσότερο εξαρτάται ένας Ο.Τ.Α. από μη ελεγχόμενες πηγές εσόδων. Στον αριθμητή εντάσσονται οι τακτικές και οι έκτακτες επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες και οι επιχορηγήσεις για επενδύσεις.

Η τιμή του δείκτη ανέρχεται σύμφωνα με τις προβλέψεις στο 32,49% για την περίοδο 2012-2014.

Ο δείκτης αυτός καθορίζει το βαθμό εξάρτησης ενός Δήμου, που στην περίπτωση του Δήμου Ηρακλείου δεν είναι υψηλός. Και αυτός ο δείκτης συνηγορεί ως προς την κατεύθυνση του Δήμου, να **μην εξαρτάται ιδιαίτερα από επιχορηγήσεις μη ελεγχόμενες, ως προς τα κριτήρια κατανομής ή και την περιοδικότητα τους**. Η ανάγκη αυτή καθίσταται ιδιαίτερα επιτακτική την κρίσιμη περίοδο που διανύουμε όπου οι κρατικές επιχορηγήσεις τείνουν να συρρικνώνονται συνεχώς και επομένως η βιωσιμότητα ενός Δήμου θα εξαρτηθεί αποφασιστικά από την δυνατότητα που θα εμφανίσει για ίδιους πόρους.

ΔΕΙΚΤΗΣ ΔΑΝΕΙΑΚΗΣ ΕΠΙΒΑΡΥΝΣΗΣ: Ετήσια τοκοχρεολύσια προς σύνολο τακτικών εσόδων. Με τον δείκτη αυτό υπολογίζεται το ποσοστό των τακτικών εσόδων που δεσμεύεται για την εξυπηρέτηση των δανείων που έχει συνάψει ένας Δήμος με το Ταμείο Παρακαταθηκών & Δανείων ή και με άλλες τράπεζες. **Η τιμή του δείκτη εκτιμά τόσο την ικανότητα του Δήμου να αντεπεξέρχεται στις δανειακές του υποχρεώσεις όσο και την δανειοληπτική του ικανότητα και χρησιμοποιείται ως κριτήριο αξιολόγησης από όλα τα πιστωτικά ιδρύματα**. Όσο μεγαλύτερη είναι η τιμή του, τόσο μικρότερο τμήμα των τακτικών εσόδων απομένει για την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών.

Ο συγκεκριμένος δείκτης προβλέπεται να ανέλθει **στο 5,4%** για την περίοδο **2012-2014 αρκετά χαμηλό**, έτσι ώστε ο Δήμος να μπορεί με μεγάλη ευκολία να ανταπεξέλθει στις δανειακές του υποχρεώσεις.

Είναι σαφές ότι οι δείκτες που υπολογίστηκαν, οδηγούν σε χρήσιμα συμπεράσματα, για την υπάρχουν ευρύτατα περιθώρια να αυξηθούν οι δανειακές υποχρεώσεις της ενότητας Ηράκλειο-Ν. Αλικαρνασσού. Γενικά εκτιμάται ότι ο δείκτης αυτός μπορεί να ανέβει στα επίπεδα του 10%, **εφόσον ένας Δήμος έχει τα επόμενα χρόνια υψηλούς δείκτες αυτονομίας**.

Συμπεράσματα : Ο Δήμος Ηρακλείου, στην προσπάθεια του να αντιμετωπίσει την κρίσιμη οικονομική και κοινωνική συγκυρία που αντιμετωπίζει γενικότερα η χώρα, έχει θέσει σαφή προτεραιότητες .

Α) Το χρονικό διάστημα 2012-2014, ο Δήμος στοχεύει να αναπτυχθεί στηριζόμενος κυρίως σε δικές του δυνάμεις. **Βασική του επιδίωξη η αύξηση των ιδίων εσόδων** δηλαδή των δικών του πόρων. Με αυτό τον τρόπο θα εξασφαλιστεί **η βιωσιμότητα και η λειτουργικότητα του**, οποιαδήποτε κι να είναι η πολιτική των επιχορηγήσεων (εθνικών και ευρωπαϊκών).

Β) **Το ποσοστό των επενδύσεων 49%** , στο σύνολο των δαπανών δείχνει ότι ο Δήμος σκοπεύει να διαθέσει το μισό περίπου προϋπολογισμό για επενδύσεις. **Βασική επιδίωξη του Δήμου είναι τόσο η εσωτερική του ανάπτυξη όσο και η προώθηση των υποδομών στην ευρύτερη περιοχή του Δήμου**. Η εσωτερική ανάπτυξη του Δήμου πρόκειται να επιτευχθεί με επενδύσεις σε εγκαταστάσεις και εξοπλισμό με σκοπό τον εκσυγχρονισμό και την αυτοματοποίηση των υπηρεσιών που παρέχονται στους πολίτες. Επιπλέον ο Δήμος πρόκειται να εκτελέσει έργα υποδομής (τεχνικά, πολιτιστικά, κοινωνικά) μεγάλης εμβέλειας και σημασίας , καθώς και έργα συντήρησης και αναβάθμισης τόσο της πόλης του Ηρακλείου όσο και της υπαίθρου.



4

**ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ ΚΑΙ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΝΟΜΙΚΩΝ ΤΟΥ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΓΙΑ
ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2011-2014**

Στους πίνακες που ακολουθούν αποτυπώνεται ο οικονομικός προγραμματισμός και απολογισμός για την περίοδο 2011-2014 του Δήμου Ηρακλείου και των Νομικών του Προσώπων.

Ο τετραετής οικονομικός προγραμματισμός των δράσεων του Δήμου Ηρακλείου και των Νομικών του Προσώπων πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με τον Οδηγό Κατάρτισης των Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (ΕΕΤΑΑ-ΥΠΕΣ).

Ειδικότερα στους παρακάτω Πίνακες εμφανίζονται τα πληρωθέντα ποσά ανά προγραμματιζόμενη δράση για τα «κλεισμένα» οικονομικά έτη 2011 & 2012, τα πληρωθέντα ποσά (έως 30/11) ανά προγραμματιζόμενη δράση για το 2013 και τέλος τα προϋπολογισθέντα ποσά ανά προγραμματιζόμενη δράση για το 2014, όπως αυτά εγκρίθηκαν από το Δημοτικό Συμβούλιο και τα αντίστοιχα Δ.Σ. των Νομικών Προσώπων.



5

**ΔΕΙΚΤΕΣ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ ΤΟΥ
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ**

Με τις διατάξεις του άρθρου 1, παρ. 2 του Ν.3230/2004, καθιερώθηκε η μέτρηση της αποτελεσματικότητας και αποδοτικότητας της Δημόσιας Διοίκησης. Σκοπός της μέτρησης είναι η αξιολόγηση των υπηρεσιών της Δημόσιας Διοίκησης προς όφελος του πολίτη, της οικονομίας και της κοινωνίας. Ειδικότερα, με τη μέτρηση της αποτελεσματικότητας και αποδοτικότητας της Διοίκησης επιδιώκεται:

- ✚ η πληρέστερη αξιοποίηση των διαθέσιμων πόρων
- ✚ η εξυπηρέτηση του πολίτη καθώς και η αύξηση του βαθμού ικανοποίησης των αναγκών του από τη Δημόσια Διοίκηση
- ✚ η εμπέδωση της εμπιστοσύνης του πολίτη προς τη Δημόσια Διοίκηση
- ✚ η ενίσχυση της διαφάνειας στη Διοικητική δράση
- ✚ η ενίσχυση της Διοικητικής λογοδοσίας και ευθύνης.

Η χρήση των δεικτών μέτρησης αποτελεσματικότητας και αποδοτικότητας κατά την εφαρμογή Δημοσίων πολιτικών αποτελεί μηχανισμό ενίσχυσης της διορθωτικής ικανότητας της Δημόσιας Οργάνωσης. Η εισαγωγή δεικτών μέτρησης συνδέεται άμεσα με τη Διοίκηση μέσω Στόχων, καθώς η χρήση των δεικτών συμβάλλει στην παρακολούθηση της προόδου εφαρμογής του επιχειρησιακού προγράμματος. Κάθε σύστημα μέτρησης πρέπει να δίνει έμφαση στους στόχους που τίθενται καθώς και στην αξιολόγηση της προόδου που επιτυγχάνεται μέσα από τη μέτρηση των δεικτών που αντιστοιχούν στον κάθε στόχο.

Σύμφωνα με το άρθρο 1, παρ. 2 του ν. 3230/2004, **αποτελεσματικότητα** θεωρείται η επίτευξη συγκεκριμένων και προκαθορισμένων στόχων και **αποδοτικότητα** η μεγιστοποίηση των αποτελεσμάτων από τις δράσεις της Διοίκησης με δεδομένους πόρους. Αποτελεσματικότητα είναι δηλαδή η ικανότητα της Δημόσιας Οργάνωσης να εκπληρώνει τους προγραμματισθέντες στόχους και αποδοτικότητα η ικανότητα της Οργάνωσης να επιτυγχάνει στο μεγαλύτερο δυνατό βαθμό τους στόχους αυτούς με το μικρότερο δυνατό κόστος.

Επισημαίνεται ότι η μέτρηση της αποτελεσματικότητας και αποδοτικότητας **δεν αποτελεί μηχανισμό επιβολής ποινών ή εργαλείο πειθαρχικής διαδικασίας**. Η εν λόγω μέτρηση αποτελεί ένα σημαντικό εργαλείο διοίκησης των Δημοσίων Οργανώσεων καθώς συμβάλλει στην

- ✚ αξιοποίηση της επαναπληροφόρησης, δηλαδή της αντιστοίχισης των διοικητικών εκροών και αποτελεσμάτων προς τις ανάγκες των πολιτών και των κοινωνικών αιτημάτων
- ✚ ομαλή, συστηματική και με κανονικότητα συλλογή αξιόπιστων και αξιοποιήσιμων δεδομένων
- ✚ ορθολογική διαμόρφωση Δημοσίων πολιτικών και τη λήψη των ανάλογων αποφάσεων.
- ✚ βελτίωση της προγραμματικής ικανότητας και του οργανικού σχεδιασμού της Διοίκησης κάθε τύπου Δημόσιας Οργάνωσης.

Σύμφωνα με το άρθρο 1, παρ. 2 του ν. 3230/2004, για την αποτίμηση της αποδοτικότητας και αποτελεσματικότητας χρησιμοποιούνται δείκτες μέτρησης.

Το 2009 ήταν η πρώτη φορά που ο Δήμος Ηρακλείου προέβη στην πιλοτική εφαρμογή των διατάξεων του ν. 3230/2004 που αφορούν στην καθιέρωση Συστήματος Διοίκησης μέσω Στόχων καθώς και στη χρησιμοποίηση των



Δεικτών Μέτρησης της Αποδοτικότητας και Αποτελεσματικότητας. Ο καθορισμός των δεικτών μέτρησης των δημοτικών υπηρεσιών και των νομικών προσώπων, έγινε βάσει συγκεκριμένων κριτηρίων όπως αναφέρονται στη εγκύκλιο ΔΙΠΑ/Φ.4/οικ.7323/05-04-2006 του Υπουργείου Εσωτερικών.

Ειδικότερα τα κριτήρια είναι:

Σαφής και ακριβής καθορισμός των δεικτών (τι ακριβώς μετράνε οι δείκτες)
Σαφής και ακριβής περιγραφή του περιεχομένου των προς χρήση δεικτών
Άμεση και ουσιαστική συσχέτιση μεταξύ των δεικτών μέτρησης και της αποστολής της Δημόσιας Οργάνωσης
Μέτρηση από τους συγκεκριμένους δείκτες των σημαντικών παραμέτρων του αποτελέσματος
Εύκολη και άμεση κατανόηση του περιεχομένου των δεικτών από τους μετόχους της Διοικητικής Δράσης
Αποφυγή χρήσης δεικτών που μπορεί να διαστρεβλωθούν/παρερμηνευθούν (π.χ. προς όφελος του προσωπικού).
Καθορισμός κόστους συγκέντρωσης των στοιχείων
Ισορροπία μεταξύ του αριθμού των δεικτών και της ικανότητας της Οργάνωσης να περιγράφει και να παρακολουθεί τους δείκτες. (Η προσπάθεια να συμπεριληφθούν στη μέτρηση εξαντλητικά όλες οι δραστηριότητες οδηγεί σε μία πολύπλοκη και άκαμπτη διαδικασία μέτρησης).
Αποφυγή τυχόν επικάλυψης κάποιου δείκτη ή στοιχείων αυτού από άλλους δείκτες.
Δυνατότητα συγκέντρωσης αξιόπιστων στοιχείων για τους συγκεκριμένους δείκτες.
Παροχή συνολικής εικόνας μέτρησης από τους δείκτες. (Μέσω των χρησιμοποιούμενων δεικτών πρέπει να προσεγγίζονται και αποτελέσματα που έχουν τυχόν αρνητικές διαστάσεις. Για παράδειγμα, ένας φορέας στην προσπάθειά του να επιτύχει εισπράξεις φόρων, ίσως προξενήσει δυσφορία σε μερίδα πολιτών. Εφόσον επιλεγεί ένας τέτοιος δείκτης, προκειμένου να προκύψει ολοκληρωμένη εικόνα, θα πρέπει να συνυπολογισθούν και δείκτες όπως ο αριθμός των παραπόνων των πολιτών/ πελατών).

Τονίζεται ότι σε κάθε διοικητικό επίπεδο, οι στόχοι διαμορφώθηκαν και συγκεκριμενοποιήθηκαν κατόπιν συνεργασίας και συμφωνίας μεταξύ προϊστάμενου και υφισταμένων. Αυτό σημαίνει ότι οι στόχοι δεν τέθηκαν αυθαίρετα από τον προϊστάμενο, αντιθέτως οι υφιστάμενοι συμμετέχουν αποφασιστικά στον καθορισμό τους.

Σε τακτά χρονικά διαστήματα, η συχνότητα των οποίων καθορίζεται από τον άμεσο προϊστάμενο αλλά δεν μπορεί να είναι μεγαλύτερα του τριμήνου, θα πρέπει να γίνεται από τους προϊστάμενους των οργανικών μονάδων έλεγχος της πορείας



υλοποίησης των στόχων και να συναποφασίζεται τυχόν επανακαθορισμός τους ή τροποποίηση του ετήσιου χρονοδιαγράμματος υλοποίησής τους.

Οι στόχοι, στο σύνολό τους ή ο καθένας ξεχωριστά, μπορούν να προσαρμοσθούν ανάλογα, εφόσον έχουν προκύψει νέες συνθήκες και δεδομένα. Όλοι οι στόχοι μπορούν να αναθεωρηθούν (κατάργηση, αντικατάσταση, συμπλήρωση, διόρθωση) εφόσον έχουν διαμορφωθεί νέες συνθήκες και υπάρχουν αντικειμενικοί λόγοι γι' αυτό, όπως για παράδειγμα μια ενδεχόμενη αλλαγή στις προτεραιότητες της πολιτικής ηγεσίας ή στην εσωτερική οργάνωση της υπηρεσίας.

Από τα ανωτέρω προκύπτει ότι η στοχοθεσία είναι μια διαρκώς ανατροφοδοτούμενη και δυναμική διαδικασία, με διαδοχικές επιμέρους φάσεις οι οποίες συνδέονται μεταξύ τους μέσω της διαρκούς καθοδήγησης, την ευθύνη της οποίας φέρει ο άμεσος προϊστάμενος.

Στον πίνακα που παρατίθεται παρακάτω, αναφέρεται ο δείκτης μέτρησης, η μονάδα μέτρησής του, η πραγματοποιούμενη τιμή και ο ποσοτικός στόχος του δείκτη για το 2013. **Να σημειωθεί πως τα κενά που εμφανίζονται σε ορισμένες Δ/νσεις και Τμήματα οφείλονται στη μη έγκαιρη αποστολή των απολογιστικών στοιχείων των δεικτών τους.**