



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

2.4

ΥΛΙΚΟΤΕΧΝΙΚΗ ΥΠΟΔΟΜΗ

2.4.1 Οχήματα

Τα 195 Οχήματα του Δήμου Ηρακλείου κατανέμονται ανά είδος οχήματος και υπηρεσία που εξυπηρετούν, όπως στον πίνακα που ακολουθεί.

ΟΧΗΜΑΤΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ

A/A	ΜΑΡΚΑ	ΕΙΔΟΣ ΟΧΗΜΑΤΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΥΚΛΟΦ	ΤΥΠΟΣ	ΧΡΟΝΟΛΟΓΙΑ	ΥΠΗΡΕΣΙΑ
1	MITSUBISHI	ΗΜΙΦΟΡΤΗΓΟ	ΚΗΟ 7412	K11TU NSL6	1994	ΠΡΑΣΙΝΟ
2	MITSUBISHI	ΗΜΙΦΟΡΤΗΓΟ	ΚΗΟ 7411	K11TU NSL6	1994	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
3	MITSUBISHI	ΗΜΙΦΟΡΤΗΓΟ	ΚΗΟ 7408	K11TU NSL6	1994	ΟΔΟΠΟΙΙΑ
4	MITSUBISHI	ΗΜΙΦΟΡΤΗΓΟ	ΚΗΟ 7407	K11TU NSL6	1994	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
5	PIAGGIO	ΗΜΙΦΟΡΤΗΓΟ	ΚΗΙ 2117	SCSLP-TRMCF	2001	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
6	MITSUBISHI	ΚΛΟΥΒΑ	ΚΗΟ 7406	PO2V GLZL6	1994	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
7	MITSUBISHI	ΚΛΟΥΒΑ	ΚΗΟ 7410	PO2V GLZL6	1994	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
8	MITSUBISHI	ΚΛΟΥΒΑ	ΚΗΟ 7409	PO2V GLZL6	1994	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
9	HONDA	ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ	ΚΗΙ 2171	HR-V	2002	ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑ
10	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΟ 7422	2024	1993	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
11	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΟ 7421	2024	1993	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
12	NISSAN	ΚΛΟΥΒΑ	ΚΗΟ 7459	HNVF	1997	ΔΗΜ/ΚΗ ΑΣΤ/ΜΙΑ
13	NISSAN	ΚΛΟΥΒΑ	ΚΗΟ 7460	HNVF	1997	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
14	NISSAN	ΚΛΟΥΒΑ	ΚΗΟ 7458	HNVF	1997	ΣΥΝΕΡΓΕΙΟ
15	VOLVO	ΤΡΑΚΤΟΡΑΣ	ΚΗΟ 7491	FH 12	1999	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
16	VOLVO	ΤΡΑΚΤΟΡΑΣ	ΚΗΟ 7492	FH 12	1999	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
17	VOLVO	ΤΡΑΚΤΟΡΑΣ	ΚΗΙ 2084	FH 12	2000	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
18	MAN	ΑΠΟΡ/ΡΟ ΠΡΕΣΣΑ	ΚΗΥ 9650	18.264	2000	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
19	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΟ 7447	121	1980	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
20	MERSEDES	ΤΡΑΚΤΟΡΑΣ	ΚΗΙ 5536	930.03	2004	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
21	MAN	ΑΠΟΡ/ΡΟ ΠΡΕΣΣΑ	ΚΗΥ 9620	18.264	2000	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

A/A	ΜΑΡΚΑ	ΕΙΔΟΣ ΟΧΗΜΑΤΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΥΚΛΟΦ	ΤΥΠΟΣ	ΧΡΟΝΟΛΟΓΙΑ	ΥΠΗΡΕΣΙΑ
22	MAN	ΑΠΟΡ/ΡΟ ΠΡΕΣΣΑ	ΚΗΙ 2052	18.264	2000	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
23	MAN	ΑΠΟΡ/ΡΟ ΠΡΕΣΣΑ	ΚΗΙ 2053	18.264	2000	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
24	MAN	ΑΠΟΡ/ΡΟ ΠΡΕΣΣΑ	ΚΗΙ 2071	18.264	2000	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
25	VOLVO	ΑΠΟΡ/ΡΟ ΠΡΕΣΣΑ	ΚΗΙ 5568	FL E 4X2R	2005	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
26	VOLVO	ΑΠΟΡ/ΡΟ ΠΡΕΣΣΑ	ΚΗΙ 5566	FL E 4X2R	2005	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
27	HYUNDAI	ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ	ΚΗΙ 2156	FC MATRIX	2002	Δ/ΚΕΣ ΥΠ/ΣΙΕΣ
28	HONDA	ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ	ΚΗΙ 3760	JAZZ	2003	ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΟ
30	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΙ 2163	1823K	2002	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
31	MAN	ΒΥΤΙΟ	ΚΗΙ 2095		1975	ΠΡΑΣΙΝΟ
32	MITSUBISHI	ΚΛΟΥΒΑ	ΚΗΙ 2119	L 300 LHR	2001	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
33	MITSUBISHI	ΚΛΟΥΒΑ	ΚΗΙ 2120	L 300 LHR	2001	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
34	VOLVO	ΑΠΟΡ. ΠΡΕΣΣΑ	ΚΗΙ 2182	FL6H15.0	2002	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
35	PIAGGIO	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ	ΚΗΙ 3757	DAIHATSU	2003	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
36	PIAGGIO	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ	ΚΗΙ 3758	DAIHATSU	2003	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
38	STAYER	ΠΛΥΝΤΗΡΙΟ	ΚΗΟ 7442	891 170	1985	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
40	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΙ 2164	1823K	2002	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
41	MERSEDES	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ	ΚΗΟ 7435	L508	1984	ΠΡΑΣΙΝΟ
42	MITSUBISHI	ΗΜΙΦΟΡΤΗΓΟ	ΚΗΙ 5556	L2000	2005	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
43	VOLVO	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ	ΚΗΟ 7433	N 12	1988	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
44	VOLVO	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ	ΚΗΙ 2098	N 10	1988	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
45	VOLVO	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ	ΚΗΙ 2087	N 10	1988	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
46	VOLVO	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ	ΚΗΟ 7434	N 12	1988	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
47	PIAGGIO	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ	ΚΗΙ 3756	DAIHATSU	2003	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
48	MERSEDES	ΕΙΔ.ΧΡΗΣΗΣ	ΚΗΙ 2094	L605	1975	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
49	EBRO	ΦΟΡΤΗΓΟ	ΚΗΙ 2100	M125,14	1988	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
51	EBRO	ΦΟΡΤΗΓΟ	ΚΗΙ 5577	M125,14	1988	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
52	VOLVO	ΠΛΥΝΤΗΡΙΟ	ΚΗΙ 2093	FL614	1991	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
53	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΙ 2083	1922	1990	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

A/A	ΜΑΡΚΑ	ΕΙΔΟΣ ΟΧΗΜΑΤΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΥΚΛΟΦ	ΤΥΠΟΣ	ΧΡΟΝΟΛΟΓΙΑ	ΥΠΗΡΕΣΙΑ
54	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ ΓΕΡΑΝΟΣ	ΚΗΙ 2106	1922	1990	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
55	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΙ 2090	1314	1990	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
56	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΙ 2091	1922	1990	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
57	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΙ 2086	1922	1990	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
58	SCANIA	ΒΥΤΙΟ	ΚΗΙ 2097	P3M LX22	1992	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
59	MERSEDES	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ	ΚΗΙ 2089	1314	1990	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
60	MERSEDES	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ	ΚΗΙ 2096	1314	1990	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
61	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΟ 7393	1922	1992	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
62	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΟ 7394	1922	1992	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
63	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΟ 7395	1922	1992	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
64	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ ΓΕΡΑΝΟΣ	ΚΗΟ 7396	1922	1992	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
65	RENOULT	ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ	ΚΗΙ 5532	KANGOO	2004	Δ/ΚΕΣ ΥΠ/ΣΙΕΣ
66	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΟ 7423	1114	1993	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
68	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΟ 7424	1114	1993	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
69	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΟ 7420	2024	1993	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
70	PIAGGIO	ΦΟΡΤΗΓΑΚΙ	ΚΗΙ 2151	S85LP PORTER 1.3	2002	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
71	PIAGGIO	ΦΟΡΤΗΓΑΚΙ	ΚΗΙ 2152	S85LP PORTER 1.3	2002	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
72	PIAGGIO	ΛΕΩΦΟΡΙΑΚΙ	ΚΗΙ 2144	S85LV ZNDME	2002	ΠΡΙΒΑΛΟΝ
73	PIAGGIO	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ	ΚΗΙ 3759	DAIHATSU	2003	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
74	SUZUKI	JEEP	ΚΗΙ 3754	VITARA	2003	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
75	SUZUKI	JEEP	ΚΗΙ 3755	VITARA	2003	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
76	MITSUBISHI	ΗΜΙΦΟΡΤΗΓΟ	ΚΗΙ 5530	L20016	2004	
78	CASE W 20	ΦΟΡΤΩΤΗΣ			1988	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
79	MERSEDES	ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ	ΚΗΙ 5541	KOMPRESOR	2004	ΔΗΜΑΡΧΟΣ
80	920 CATERPILAR	ΦΟΡΤΩΤΗΣ			1980	ΧΩΜΑΤΕΡΗ
82	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΟ 7444	1213	1980	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
83	CATERPILAR	ΓΚΡΕΙΝΤΕΡ	ΜΕ 26386	120G	1986	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
84	KOMATSU	ΓΚΡΕΙΝΤΕΡ		GD 521 A/1E	2001	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

A/A	ΜΑΡΚΑ	ΕΙΔΟΣ ΟΧΗΜΑΤΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΥΚΛΟΦ	ΤΥΠΟΣ	ΧΡΟΝΟΛΟΓΙΑ	ΥΠΗΡΕΣΙΑ
85	MITSUBISHI	ΗΜΙΦΟΡΤΗΓΟ 4x4	ΚΗΙ 5559	L 200010	2005	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
86	CATERPILAR	ΕΡΠ/ΡΟ			1986	ΧΩΜΑΤΕΡΗ
87	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΟ 7437	1213	1979	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
89	NISSAN EBRO	ΒΡΑΧ/ΦΡΟ		TRADE2,8/1	1988	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
91	FIAT	ΤΡΑΚΤΕΡ		8045, 05	1988	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
92	VOLVO	ΑΠΟΡ/ΡΟ ΠΡΕΣΣΑ	ΚΗΙ 5565	FL E 4X2R	2005	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
93	VOLVO	ΑΠΟΡ/ΡΟ ΠΡΕΣΣΑ	ΚΗΙ 5567	FL E 4X2R	2005	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
94	MERSEDES	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΟ 7455	1213	1980	ΧΩΜΑΤΕΡΗ
96		ΔΙΑΓΡΑΜΙΣΤΙΚΟ				ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
97	JCB	ΤΣΑΠΑΚΙ		3711H04A3A350	1992	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
99	AMBIENTE CE	ΠΟΛ/ΜΑ	ΜΕ 43958		1998	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
100	VOLVO	ΑΠΟΡ/ΡΟ ΠΡΕΣΣΑ	ΚΗΙ 5562	FL E 4X2R	2005	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
101	VOLVO	ΑΠΟΡ/ΡΟ ΠΡΕΣΣΑ	ΚΗΙ 5563	FL E 4X2R	2005	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
102	COMATSU 355	ΠΡ/ΤΗΣ ΓΑΙΩΝ		355	1985	ΧΩΜΑΤΕΡΗ
103	VOLVO	ΑΠΟΡ/ΡΟ ΠΡΕΣΣΑ	ΚΗΙ 5561	FL E 4X2R	2005	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
105	VOLVO	ΑΠΟΡ/ΡΟ ΠΡΕΣΣΑ	ΚΗΙ 5564	FL E 4X2R	2005	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
106	VIBROMAX	ΟΔΟΣΤΡΩΤΗΡΑΣ	ΜΕ 43896	W 752	1997	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
107	CASE 580G	ΤΣΑΠΑΚΙ	ΜΕ 26385	580G-1984	1985	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
109	CASE 1840	ΦΟΡΤΩΤΑΚΗ			1992	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
110	CASE 1845	ΦΟΡΤΩΤΑΚΙ			2001	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
111	VIBROMAX	ΟΔΟΣΤΡΩΤΗΡΑΣ	ΣΥΡ/ΝΟΣ	W 70		ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
112	CATERPILAR	ΕΡΠ/ΡΟ		CAT 963	2004	
113	VIBROMAX	ΟΔΟΣΤΡΩΤΗΡΑΣ			2004	
118	IVECO	ΤΡΑΚΤΟΡΑΣ	ΚΗΟ 7414	MT190 E 27	1996	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
119	VOLVO	ΦΟΡ/ΓΟ	ΚΗΙ 5560	FM 12 8X4R	2005	ΟΔΟΠΟΙΙΑ
120	DAEWOO	ΠΕΡΟΝΟΦΟΡΟ				



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Α/Α	ΜΑΡΚΑ	ΕΙΔΟΣ ΟΧΗΜΑΤΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΥΚΛΟΦ	ΤΥΠΟΣ	ΧΡΟΝΟΛΟΓΙΑ	ΥΠΗΡΕΣΙΑ
124	ΚΑΟΥΣΗΣ	ΣΥΡΟΜΕΝΟ		FRVEAHAVF	1998	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
125	ΚΑΟΥΣΗΣ	ΣΥΡΟΜΕΝΟ		FRVEAHAVF	1998	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
126	ΚΑΟΥΣΗΣ	ΣΥΡΟΜΕΝΟ		FRVEAHAVF	1998	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
127	ΚΑΟΥΣΗΣ	ΣΥΡΟΜΕΝΟ		FRVEAHAVF	2000	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
128	ΚΑΟΥΣΗΣ	ΣΥΡΟΜΕΝΟ			2004	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
129	MERCEDES	ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ	ΚΗΟ 7490	ΕΡΑΑ 250	1998	ΔΗΜΑΡΧΟΣ
130	MITSUBISHI	ΦΟΡΤΗΓΑΚΙ	ΚΗΥ 9623	L300	1999	ΤΕΧ/ΚΗ ΥΠ/ΣΙΑ
131	PIAGGIO	ΦΟΡΤΗΓΑΚΙ	ΚΗΥ 9640	POR 1400D	1999	ΠΡΑΣΙΝΟ
132	OPEL VECTRA	ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ	ΚΗΙ 2062	VECTRA-B	2000	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
133	OPEL AGILLA	ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ	ΚΗΙ 2077	AGILA HOO	2001	ΔΗΜ/ΚΗ ΑΣ/ΜΙΑ
134	OPEL AGILLA	ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ	ΚΗΙ 2078	AGILA HOO	2001	ΔΗΜ/ΚΗ ΑΣ/ΜΙΑ
135	DULEVO	ΜΗΧ/ΤΟ ΣΑΡ/ΡΟ		PAZZATRICE 200 QUATRO	2001	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
136	BOXERD	ΜΗΧ/ΤΟ ΣΑΡ/ΡΟ		BOXER	2001	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
137	MAN	ΠΛΥΝΤΗΡΙΟ		LE 220 C	2001	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
138	NISSAN	ΒΡΑΧΙΟΝΟΦΟΡΟ		110.35	2001	ΗΛΕΚΤ/ΣΜΟΥ
139	OPEL AGILLA	ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ	ΚΗΙ 2133	AGILA HOO	2002	ΔΙΟΙΚ/ΚΩΝ ΥΠ/ΣΙΩΝ
140	MAZDA C/P	ΗΜΙΦΟΡΤΗΓΟ 4x4	ΚΗΙ 2139	B2500 DE 4X4 C/P DX	2002	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
141	MAZDA C/P	ΗΜΙΦΟΡΤΗΓΟ 4x4	ΚΗΙ 2140	B2500 DE 4X4 C/P DX	2002	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
142	MAZDA C/P	ΗΜΙΦΟΡΤΗΓΟ 4x4	ΚΗΙ 2142	B2500 DE 4X4 C/P DX	2002	Η/Μ
143	MAZDA S/C	ΗΜΙΦΟΡΤΗΓΟ 4x4	ΚΗΙ 2138	B2500 DE 4X4 S/C DX	2002	ΠΡΑΣΙΝΟ
144	MAZDA S/C	ΗΜΙΦΟΡΤΗΓΟ 4x4	ΚΗΙ 2141	B2500 DE 4X4 S/C DX	2002	ΠΡΑΣΙΝΟ
145	PIAGGIO	ΔΟΡΥΦΟΡΙΚΟ	ΚΗΙ 2178	S85LP PORTER 1,3	2002	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
150	PIAGGIO	ΔΟΡΥΦΟΡΙΚΟ	ΚΗΙ 2179	S85LP PORTER 1,3	2002	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Α/Α	ΜΑΡΚΑ	ΕΙΔΟΣ ΟΧΗΜΑΤΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΥΚΛΟΦ	ΤΥΠΟΣ	ΧΡΟΝΟΛΟΓΙΑ	ΥΠΗΡΕΣΙΑ
151	BOXERD	ΜΗΧ/ΤΟ ΣΑΡ/ΡΟ		BOXER	2002	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
152	BOXERD	ΜΗΧ/ΤΟ ΣΑΡ/ΡΟ		BOXER	2002	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
153	BOXERD	ΜΗΧ/ΤΟ ΣΑΡ/ΡΟ		BOXER	2002	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
154	MITSUBISHI	ΦΟΡΤΗΓΟ 4x4	ΚΗΙ 2168	K60T L200	2002	ΗΛΕΚΤ/ΣΜΟΥ
155	MITSUBISHI	ΦΟΡΤΗΓΟ	ΚΗΙ 2167	K60T L200	2002	ΣΗΜΑΝΣΗΣ
156	MITSUBISHI	ΦΟΡ/ΓΟ ΚΛΟΥΒΑ	ΚΗΙ 2169	POOV L300	2002	ΗΛΕΚΤ/ΣΜΟΥ
157	MITSUBISHI	ΦΟΡΤΗΓΟ	ΚΗΙ 5542	MMC SITPOL	2004	ΠΡΑΣΙΝΟ
158	MITSUBISHI	ΦΟΡΤΗΓΟ	ΚΗΙ 5543	MMC SITPOL	2004	ΠΡΑΣΙΝΟ
159	SCARAB	ΣΚΟΥΠΑ			1994	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
160	SUZUKI	ΕΠ/ΚΟ JEEP	ΚΗΙ 5544	JIMNY	2004	ΔΗΜ/ΚΗ ΑΣ/ΜΙΑ
161	SUZUKI	ΕΠ/ΚΟ JEEP	ΚΗΙ 5545	JIMNY	2004	ΔΗΜ/ΚΗ ΑΣ/ΜΙΑ
162	SUZUKI	ΛΙΑΝΑ	ΚΗΙ 5546	LIANA	2004	ΔΗΜ/ΚΗ ΑΣ/ΜΙΑ
163	IVECO	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΙ 5586	ML 150E24	2005	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
164	IVECO	ΑΠΟΡ/ΡΟ	ΚΗΙ 5585	ML 150E24	2005	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
165	PEZZOLATO	ΚΛΑΔΟΤΡΙΦΤΙΚΟ			2005	ΠΡΑΣΙΝΟ
166	KOMATSU	ΠΡΟΟΘΗΤΗΣ		D85EX - 15	2005	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
167	TANA	ΣΥΜΠΙΕΣΤΗΣ			2005	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
168	KOMATSU	ΤΣΑΠΑ		PW 200 7K	2005	ΟΔΟΠΟΙΙΑ
169	HYUNDAI	ΕΠ/ΚΟ MINI BUS	ΚΗΙ 5584	H1	2006	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
170	JCB	ΤΣΑΠΑΚΙ		3CXCSM 4T S/P	2006	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
171	JCB	ΤΣΑΠΑΚΙ		3CXCSM 4T S/P	2006	ΟΔΟΠΟΙΙΑ
172	RENOULT	ΦΟΡΤΗΓΟ ΔΙΠ/ΝΟ	ΚΗΙ 9304	MIDLUM220	2006	ΟΔΟΠΟΙΙΑ
173	VOLVO	ΦΟΡΤΗΓΟ ΑΝ/ΝΟ	ΚΗΙ 9303	FL6 19E 4X2R	2006	ΟΔΟΠΟΙΙΑ
174	MAN	ΚΑΛΑΘΟΦΟΡΟ	ΚΗΙ 9304	MAN TGL 12 . 240	2006	ΠΡΑΣΙΝΟ
175	RENOULT	ΑΠΟΡ/ΡΟ	IZZ 2445	MIDLUM220,16	2006	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
176	RENOULT	ΑΠΟΡ/ΡΟ	IZZ 2447	MIDLUM220,16	2006	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
177	RENOULT	ΑΠΟΡ/ΡΟ	IZZ 2448	MIDLUM220,16	2006	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
178	RENOULT	ΑΠΟΡ/ΡΟ	IZZ 2469	MIDLUM220,16	2006	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

A/A	ΜΑΡΚΑ	ΕΙΔΟΣ ΟΧΗΜΑΤΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΥΚΛΟΦ	ΤΥΠΟΣ	ΧΡΟΝΟΛΟΓΙΑ	ΥΠΗΡΕΣΙΑ
179	JCB	ΦΟΡΤΩΤΗΣ		JCB 456 Z	2006	ΟΔΟΠΟΙΙΑ
180	MITSUBISHI	ΗΜΙΦΟΡΤΗΓΟ 4x4	KHI 9317	4D56	2006	ΟΔΟΠΟΙΙΑ
181	RENOULT	ΑΠΟΡ/ΡΟ	IHN 6622	44GL5	2006	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
182	IVECO	ΑΠΟΡ/ΡΟ	IHN 7014	C65COO	2007	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
183	DULEVO	ΣΑΡΩΘΡΟ		MINI 850	2007	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
184	DULEVO	ΣΑΡΩΘΡΟ		MINI 850	2007	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
185	DULEVO	ΣΑΡΩΘΡΟ		MINI 850	2007	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
186	DULEVO	ΣΑΡΩΘΡΟ		MINI 850	2007	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
187	DULEVO	ΣΑΡΩΘΡΟ		MINI 850	2007	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
188	MITSUBISHI	ΑΠΟΡ/ΡΟ		FUSO TRUK	2007	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
189	MITSUBISHI	ΑΠΟΡ/ΡΟ		FUSO TRUK	2007	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
190	MITSUBISHI	ΑΠΟΡ/ΡΟ		FUSO TRUK	2007	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
191	MITSUBISHI	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ		FUSO TRUK	2007	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
192	MITSUBISHI	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ		FUSO TRUK	2007	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
193	MITSUBISHI	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ		FUSO TRUK	2007	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
194	MITSUBISHI	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ		FUSO TRUK	2007	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ
195	MITSUBISHI	ΦΟΡ/ΓΟ ΑΝ/ΝΟ		FUSO TRUK	2007	ΚΑΘ/ΤΗΤΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Τα 78 Δίκυκλα Οχήματα του Δήμου Ηρακλείου κατανέμονται ανά υπηρεσία που εξυπηρετούν, όπως στον παρακάτω πίνακα:

ΔΙΚΥΚΛΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ

Α/Α	ΜΑΡΚΑ-ΕΙΔΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΥΚΛΟΦ.	ΕΤΟΣ ΚΤΗΣΗΣ	ΚΥΒΙΚΑ	ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΣΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΒΡΙΣΚΟΝΤΑΙ
1	PIAGGIO Beverly	BBN 203	2004	250	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
2	PIAGGIO Beverly	BBN 201	2004	250	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
3	PIAGGIO Beverly	BBN 202	2004	250	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
4	PIAGGIO Beverly	BBN 204	2004	250	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΓΡΑΦΕΙΟ ΔΗΜΑΡΧΟΥ
5	PIAGGIO Beverly	BBN 205	2004	250	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
6	PIAGGIO Beverly	BBN 206	2004	250	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΤΜΗΜΑ Η/Μ
7	PIAGGIO ZIP	IZO 240	2002	125	ΚΑΛΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
8	PIAGGIO ZIP	IZE 385	2002	125	ΚΑΛΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
9	PIAGGIO ΒΕΣΠΑ125	ΚΤΤ 881	1998	125	ΚΑΚΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
10	PIAGGIO ΒΕΣΠΑ125	ΚΤΤ 878	1998	125	ΚΑΚΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
11	PIAGGIO HEXAGON	ΗΚΝ 592	2002	125	ΚΑΛΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
12	PIAGGIO ZIP	IZE 897	2002	125	ΚΑΛΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
13	PIAGGIO HEXAGON	ΗΚΝ 594	2002	125	ΚΑΛΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
14	PIAGGIO ΒΕΣΠΑ125	ΚΤΤ 883	1998	125	ΚΑΚΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
15	PIAGGIO HEXAGON	ΗΚΝ 593	2002	125	ΚΑΛΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
16	PIAGGIO HEXAGON	ΗΚΝ 591	2002	125	ΚΑΛΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
17	PIAGGIO ΒΕΣΠΑ125	ΚΤΤ 880	1998	125	ΚΑΚΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
18	PIAGGIO ΒΕΣΠΑ125	ΚΤΤ 879	1998	125	ΚΑΚΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
19	PIAGGIO ΒΕΣΠΑ125	ΚΤΤ 877	1998	125	ΚΑΛΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
20	PIAGGIO ZIP	IZE 389	2002	125	ΚΑΛΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
21	PIAGGIO HEXAGON	ΗΚΝ 595	2002	125	ΚΑΛΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
22	YAMAHA	ΤΙΕ 8461	1990	50	ΚΑΚΗ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
23	PIAGGIO ZIP	ΙΗΗ 498	2002	125	ΚΑΛΗ	
24	ΒΕΣΠΑ 125	ΚΤΤ 876	1998	125	ΚΑΚΗ	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

A/A	ΜΑΡΚΑ-ΕΙΔΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΥΚΛΟΦ.	ΕΤΟΣ ΚΤΗΣΗΣ	ΚΥΒΙΚΑ	ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΣΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΒΡΙΣΚΟΝΤΑΙ
25	HONDA	Υ.Α 9524	1989	50	ΚΑΚΗ	
26	PIAGGIO ZIP	ΙΗΗ 499	2002	125	ΚΑΛΗ	ΠΡΩΤΟΚΟΛΛΟ
27	HONDA	ΥΑ 9522	1989	50	ΚΑΚΗ	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
28	ΒΕΣΠΑ125	ΚΤΤ 882	1998	125	ΚΑΚΗ	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
29	PIAGGIO ZIP	ΙΗΗ 501	2002	125	ΚΑΛΗ	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
30	YAMAHA	ΥΤ 6893	1990	50	ΚΑΚΗ	ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΟ
31	HONDA	ΜΗΗ 927	1999	105	ΚΑΚΗ	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
32	YAMAHA CRYPTON	ΗΚΝ 055	2001	105	ΚΑΛΗ	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
33	YAMAHA CRYPTON	ΗΚΝ 058	2001	105	ΚΑΛΗ	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
34	YAMAHA CRYPTON	ΗΚΝ 054	2001	105	ΚΑΛΗ	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
35	YAMAHA CRYPTON	ΗΚΝ 056	2001	105	ΚΑΛΗ	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
36	HONDA	ΜΗΗ 928	1999	105	ΚΑΚΗ	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
37	YAMAHA CRYPTON	ΗΚΝ 060	2001	105	ΚΑΛΗ	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
38	HONDA	ΗΚΚ 889	2001	105	ΚΑΛΗ	ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΑ
39	PIAGGIO ZIP	ΙΗΗ 502	2002	125	ΚΑΛΗ	ΠΡΑΣΙΝΟ
40	PIAGGIO ZIP	ΙΗΗ 500	2002	125	ΚΑΛΗ	ΠΡΑΣΙΝΟ
41	HONDA	ΜΗΗ 926	1999	105	ΚΑΚΗ	ΤΕΧΝΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
42	YAMAHA	ΤΙΕ 8460	1990	50	ΚΑΚΗ	ΤΕΧΝΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
43	YAMAHA CRYPTON	ΗΚΝ 059	2001	105	ΚΑΚΗ	ΤΕΧΝΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
44	YAMAHA CRYPTON	ΗΚΝ 057	2001	105	ΚΑΚΗ	ΤΕΧΝΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
45	HONDA	ΜΗΗ 925	1999	105	ΚΑΚΗ	ΤΕΧΝΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
46	PIAGGIO Beverly	ΙΟΙ 536	2005	244	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
47	PIAGGIO Beverly	ΙΟΙ 537	2005	244	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
48	PIAGGIO Beverly	ΙΟΙ 538	2005	244	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
49	SAN YANG	ΙΟΙ 539	2005	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
50	SAN YANG	ΙΟΙ 540	2005	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
51	SAN YANG	ΙΟΙ 541	2005	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
52	SAN YANG	ΙΟΙ 542	2005	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

A/A	ΜΑΡΚΑ-ΕΙΔΟΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΥΚΛΟΦ.	ΕΤΟΣ ΚΤΗΣΗΣ	ΚΥΒΙΚΑ	ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΣΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΒΡΙΣΚΟΝΤΑΙ
53	SAN YANG	IOI 543	2005	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
54	SAN YANG	IOI 544	2005	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
55	SAN YANG	IOI 545	2005	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
56	SAN YANG	IOI 546	2005	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
57	SAN YANG	IOI 547	2005	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
58	SAN YANG	IOI 548	2005	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
59	SAN YANG	IOI 549	2005	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
60	SAN YANG	IOI 550	2005	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ
61	HONDA	HZM 621	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΑ
62	HONDA	HZM 622	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΤΕΧΝΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
63	HONDA	HZM 623	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΤΕΧΝΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
64	HONDA	HZM 624	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΤΕΧΝΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
65	HONDA	HZM 625	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΤΕΧΝΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
66	HONDA	HZM 626	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΤΕΧΝΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
67	HONDA	HZM 627	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΤΕΧΝΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
68	HONDA	HZM 628	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ
69	HONDA	HZM 629	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
70	HONDA	HZM 630	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
71	HONDA	HZM 631	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
72	HONDA	HZM 632	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑ
73	HONDA	HZM 633	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
74	HONDA	HZM 634	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ
75	HONDA	HZM 635	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑ
76	HONDA	HZM 636	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ
77	HONDA	HZM 637	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ
78	HONDA	HZM 638	2006	150	ΚΑΙΝΟΥΡΙΟ	ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑ



2.4.2 Κτιριακές Εγκαταστάσεις

Ο Δήμος Ηρακλείου χαρακτηρίζεται από την πολυδιάσπαση των χώρων στέγασης των υπηρεσιών του, κάποια από τα οποία είναι ιδιόκτητα και κάποια μισθωμένα, όπως φαίνεται και στον πίνακα που ακολουθεί:

A/A	Τοποθεσία (οδός)	Υπηρεσίες που στεγάζονται
1	Λότζια Οδός Αγίου Τίτου 1 ΙΔΙΟΚΤΗΤΟ Εκτ. Οικ.=1071,42 τ.μ. Εκτ.=3200 τ.μ. (Υπογ.+ Ισογ. + Α' όροφος)	Ιδιαίτερο Γραφείο Δημάρχου Γραφείο Δημοσίων Σχέσεων Νομική Υπηρεσία Γραφεία Αντιδημάρχων: - Διοίκησης - Οικονομικών Γραφείο Προέδρου Δ.Σ. Δ/νση Προσόδων : - Τμήμα ελέγχου προσόδων. - Τμήμα ΤΑΠ & Τελών Καθ/τας & Φωτισμού. -Τμήμα Ταμειακής βεβαίωσης- εισπράξεων- κοινοποιήσεων φορολογητέας ύλης Δ/νση Οικονομικού προγρ/σμού & δαπανών : - Τμήμα Προϋπολογισμού - Τμήμα εκκαθάρισης δαπανών - Τμήμα Λογιστηρίου Διπλογραφικό - Τμήμα Ταμείου Δ/νση Διοικητικών Υπηρεσιών: - Τμήμα Γραμματείας Οργάνων Διοίκησης -Τμήμα Πρωτοκόλλου & Διεκπεραίωσης
2	Οδός Ανδρόγεω 2 ΙΔΙΟΚΤΗΤΟ Εκτ.=1727,82 τ.μ. (5 όροφοι + 2 υπόγεια)	Γραφεία Αντιδημάρχων Αποκέντρωσης ,Νεολαίας Τεχνικών Εργων Δ/νση ΚΕΠ (1ο ΚΕΠ) Τμήμα Προσωπικού Τμήμα Προμηθειών Τμήμα Δημोट.Περιουσίας Δ/νση Κοινωνικών & Πολιτιστικών Υπηρεσιών : Τμήμα Πολιτιστικών Τμήμα Συμβουλ. αγωγής Δ/νση Προγραμματισμού & Οργάνωσης (3 τμήματα) Δ/νση Τεχνικών Εργων (7 τμήματα)



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

3	Οδός Ιδομενέως 22 «ΕΣΠΕΡΙΑ» ΜΙΣΘΩΜΕΝΟ 2 υπόγεια + 6 όροφοι Εκτ. Οικ. 300 τ.μ.	Γραφείο Αντιδημάρχου Πολεοδομικών Δ/νση Πολεοδομικών Λειτουργιών (6 τμήματα) Τμήμα εκδοσης αδειών & ελέγχου λειτουργίας καταστ.(Δ/νση Δημοτ.Αστυνομίας) Τμήμα Πληροφορικής ΔΕΠΤΑΗ (Δημοτική Επιχείρηση Πολιτιστικής Τουριστικής Ανάπτυξης Ηρακλείου)
4	Εθνικής Αντιστάσεως 172 ΜΙΣΘΩΜΕΝΟ Εκτ. Οικ.=544 τ.μ. Εκτ.=1260τμ. (2 υπόγεια 3 όροφοι) Άδεια οικοδ. 1981	Δ/νση Δημοτικής Αστυνομίας (3 τμήματα) Γραφείο Πολιτικής Προστασίας Τμήμα Εξυπηρέτησης Αλλοδαπών
5	Εθνικής Αντιστάσεως 158 ΜΙΣΘΩΜΕΝΟ Εκτ. οικ. = 450τμ. Εκτ.=858τμ. (υπόγ. + 2 όροφοι)	Τμήμα Ληξιαρχείου Τμήμα Δημοτικής Κατάστασης
6	Μάντρα Δήμου Εκτ. οικ.=286.211,50 τ.μ. Στεγάζεται και η νέα Λαχαναγορά	Γραφείο Αντιδημάρχου Καθ/τας Δ/νση Καθαριότητας –Περιβάλλοντος & Τεχν.Υποστήριξης (4 τμήματα) Τμήμα Διαχείρισης Υλικών
7	Πλαστήρα 130 & Πανασσανού 1 ΙΔΙΟΚΤΗΤΟ Εκτ. οικ.=185,8τμ. 2 όροφοι	2° ΚΕΠ
8	Περιοχή Φοινικιάς ΙΔΙΟΚΤΗΤΟ Εκτ. οικ.=7.001,18τμ.	Κυνοκομείο
9	Περιοχή Πέρα Γαληνών	Χωματερή
10	Φιλοθέη Ηρακλείου ΙΔΙΟΚΤΗΤΟ Εοικ.= 103.492,86 τ.μ.	Τμήμα Δημοτικών Κοιμητηρίων
11	ΟΑΣΗ (Κηποθέατρο Καζαντζάκη) ΙΔΙΟΚΤΗΤΟ Εκτ. οικ.=1200 τ.μ.	Τμήμα πρασίνου
12	Ταξιάρχου Μαρκοπούλου 46 (Αγ.Ματθαίος) ΜΙΣΘΩΜΕΝΟ Εκτ. οικ.=280τ.μ Εκτ.=480τμ. (υπογ.+ 2 όροφοι)	Βιβλαία Δημοτική Βιβλιοθήκη



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

13	Χορτασών & Κυδωνίας 23 ΜΙΣΘΩΜΕΝΟ Εκτ. οικ.=76 τ.μ. Εκτ.427τμ. (υπόγ.+ 4 όροφοι)	Αρχεία, Οπτικοακουστικό Υλικό Βικελαίας Δημοτικής Βιβλιοθήκης
14	Οδός Καρτερού 33 ΜΙΣΘΩΜΕΝΟ	Γραφείο Ευρωπαϊκών Προγραμμάτων
15	Δουκός Μποφώρ ΜΙΣΘΩΜΕΝΟ Εοικ.= 217,88 τ.μ.	Μουσείο Εθνικής Αντίστασης
16	Αλμπερτ 73 (έναντι τάφου Καζαντάκη) ΜΙΣΘΩΜΕΝΟ 5 γραφεία Εκτ. =247,4 τ.μ.	Τμήμα Μουσικής Παιδείας Φιλαρμονικής
17	Κυδωνίας 5	Γραμματεία ΚΑΠΗ
18	Οδός Βύρωνος 1	ΔΕΥΑΗ (Δημοτική Επιχείρηση Υδρευσης Αποχέτευσης Ηρακλείου)
19	Μινώος & Μιχαήλ Αρχαγγέλου Εκτ. οικ.=312,51τμ.	ΚΕΣΑΝ (Κέντρο Συμβουλευτικής Αγωγής Νέων)
20	Οδός Παπαδοπούλου 4	Γραμματεία ΔΟΠΑΕΗ (Δημοτικός Οργανισμός Προσχολικής Αγωγής Ηρακλείου)
21	Νικολ.Ξυλούρη & Σόλωνος (Πατέλλες)	Γραφείο Αντιδημάρχου Αθλητισμού-Πολιτισμού ΔΑΟΗ (Δημοτικός Αθλητικός Οργανισμός Ηρακλείου)
22	Οδός Πλαστήρα 27 ΜΙΣΘΩΜΕΝΟ Εκτ.=341,14τμ. (υπόγειο+3 όροφοι)	1° Κεντρικό Δημοτικό Διαμέρισμα
23	Δαβάκη &Φλωρίνης 28 Εκτ.=100τμ. (γραφεία)	2° Ανατολικό Δημοτικό Διαμέρισμα
24	Λεωφ.62 Μαρτύρων 146 Εκτ.= 100τμ. (γραφεία)	3° Δυτικό Δημοτικό Διαμέρισμα
25	Θέμου Κορνάρου 15 & Μεγ.Αλεξάνδρου Εκτ.=120τμ. (γραφεία)	4° Νότιο Δημοτικό Διαμέρισμα



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

26	Σταυράκια	1 ^ο Τοπικό Διαμέρισμα
27	Βούτες	2 ^ο Τοπικό Διαμέρισμα
28	Βασιλειές	3 ^ο Τοπικό Διαμέρισμα
29	Σκαλάνι	4 ^ο Τοπικό Διαμέρισμα
30	Δαφνές	5 ^ο Τοπικό Διαμέρισμα



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

2.4.3 Μηχανοργάνωση και Πληροφοριακά Συστήματα

Στους Πίνακες που ακολουθούν καταγράφεται ανά υπηρεσία ο εγκατεστημένος εξοπλισμός (hardware) και το εγκατεστημένο λογισμικό (software) στο Δήμο Ηρακλείου.

Πίνακας 1: ΕΓΚΑΤΕΣΤΗΜΕΝΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ (HARDWARE)

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	Η/Υ	ΕΚΤΥΠΩΤΕΣ	ΠΟΛΥΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	PLOTTER	SCANNER	SERVER
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ	21	7	1		2	1
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ	56	15	2			2
ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	7	2				2
ΤΕΧΝΙΚΗ	37	7		2	1	1
ΤΕΙΧΗ - ΠΑΛΙΑ ΠΟΛΗ	13	4	1	1		
ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑ	14	7	1	1		
ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΑ	5	1				
ΠΡΑΣΙΝΟ	4	2	1			
ΔΗΜΟΤΟΛΟΓΙΟ	11	2				2
ΛΗΞΙΑΡΧΕΙΟ	5		1			
ΔΗΜΟΤ.ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ	9	7	2		2	
ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ	3	3				
ΠΟΛΙΤ. ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ	1		1			
ΕΠΙΤ.ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ	1					
ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ	2	2				
ΑΝΤΙΔ.ΣΧΟΙΝΑΡΑΚΗ	2	1	1			



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	Η/Υ	ΕΚΤΥΠΩΤΕΣ	ΠΟΛΥΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	PLOTTER	SCANNER	SERVER
ΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ	7	2				
ΕΥΡ.ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ	4	1	1			
ΠΡΩΤΟΚΟΛΛΟ	4	1				
ΚΕΠ	10	2				
ΠΟΛΥΚΕΝΤΡΟ	11	2				
ΑΝΤΩΝΑΚΗΣ	3	1				
ΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ	4	2	1			
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ	9	3	1		1	6
ΠΑΤΕΛΕΣ	9	2				
ΜΑΝΤΡΑ	11	9	1			
ΚΕΣΑΝ						
ΚΑΠΗ						
ΔΟΠΑΕΗ						
ΒΙΚΕΛΑΙΑ - PLANET	10	6			5	1
ΒΙΚΕΛΑΙΑ - ΑΓ.ΜΑΤΘΑΙΟΣ	13	3			2	2
ΩΔΕΙΟ	1		1			
ΦΟΡΗΤΟΙ Η/Υ	6					
ΣΥΝΟΛΑ	293	94	16	4	13	17



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 2: ΕΓΚΑΤΕΣΤΗΜΕΝΟ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟ (SOFTWARE)

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΕΤΑΙΡΙΑ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ	ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΔΙΠΛΟΓΡΑΦΙΚΟΥ	ALFAWARE
ΤΕΧΝΙΚΗ	ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΜΕΛΕΤΩΝ	TEAM CONCEPTS
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ	ΑΡΧΕΙΟΝ WEB	HYPERSYSTEMS
ΔΗΜΟΤΟΛΟΓΙΟ-ΛΗΞΙΑΡΧΕΙΟ	ΔΗΜΟΤΗΣ	DECISION
ΒΙΚΕΛΑΙΑ	HORIZON	DECISION
ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑ	ALFAWARE
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ	LINUX & ORACLE WEB SERVERS	GENNET



2.5

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ

2.5.1 Γενικά

Στο πλαίσιο των διαδικασιών προγραμματισμού, διαχείρισης και ελέγχου των οικονομικών μονάδων κάθε μορφής (οργανισμοί τοπικής αυτοδιοίκησης, ιδιωτικές -δημόσιες επιχειρήσεις, οργανισμοί δημοσίου δικαίου κ.α.) έχουν αναπτυχθεί από την χρηματοοικονομική επιστήμη διάφορα μέσα και τεχνικές με αντικείμενο την παρακολούθηση και αξιολόγηση των λειτουργιών τους.

Οι αριθμοδείκτες αποτελούν την πλέον γνωστή και ευρέως χρησιμοποιούμενη κατηγορία μέσων με στόχο, πρώτον την καταγραφή - μέτρηση των πόρων που χρησιμοποιεί μία μονάδα, δεύτερον την ανάλυση και αξιολόγηση των αποτελεσμάτων που επιτυγχάνει και τρίτον τη συγκριτική της εξέταση με άλλες ομοειδείς.

Οι χρηματοοικονομικοί αριθμοδείκτες καταγράφουν, αναλύουν και αξιολογούν οικονομικά - λογιστικά δεδομένα και πληροφορίες, καθώς και στατιστικά στοιχεία με αντικείμενο :

- 1) την κατανόηση της οικονομικής συμπεριφοράς μίας συγκεκριμένης μονάδας,
- 2) την επισήμανση τάσεων σε κρίσιμα οικονομικά της μεγέθη,
- 3) την αποτίμηση των επιδράσεων που δέχεται από το οικονομικό περιβάλλον, μέσα στο οποίο δραστηριοποιείται και αναπτύσσεται,
- 4) τη σύγκριση της με άλλες ομοειδείς,
- 5) την τεκμηρίωση προτάσεων και εναλλακτικών λύσεων, σε σχέση με τις επιλογές και τις προτεραιότητες της.

Οι **Οργανισμοί Τοπικής Αυτοδιοίκησης** (Ο.Τ.Α.) αποτελούν μία κατηγορία οικονομικών μονάδων με ιδιαίτερα χαρακτηριστικά :

- Παρέχουν υπηρεσίες και κατασκευάζουν υποδομές που χαρακτηρίζονται ως **τοπικά δημόσια αγαθά**, τα οποία δεν είναι δυνατό να παραχθούν σε ικανοποιητικές ποσότητες ή και με την ανάλογη ποιότητα από την αγορά,



ούτε μπορούν να τιμολογηθούν με τις κλασσικές μεθόδους του ιδιωτικού τομέα.

- Δεν έχουν **κερδοσκοπικό χαρακτήρα**, όπως οι επιχειρήσεις.
- Αποτελούν φορείς άσκησης **δημόσιας εξουσίας** σε τοπικό επίπεδο.

Οι **οικονομικοί** τους **στόχοι** επικεντρώνονται κατά συνέπεια σε τρεις κατευθύνσεις:

- α) στην άσκηση των αρμοδιοτήτων τους (παραγωγή τοπικών δημόσιων αγαθών) με το χαμηλότερο δυνατό κόστος, με βάση ορισμένα πρότυπα ποιότητας,
- β) στην εξεύρεση σταθερών και μόνιμων εσόδων που επιτρέπουν την εφαρμογή προγραμματικών διαδικασιών.
- γ) στην εξασφάλιση πλεονάσματος για να επιτευχθεί η υλοποίηση μεσοπρόθεσμων αναπτυξιακών στόχων.

Η κατάρτιση χρηματοοικονομικών αριθμοδεικτών για να αξιολογηθούν οι δραστηριότητες και οι λειτουργίες των πρωτοβάθμιων Ο.Τ.Α. θα πρέπει αφενός μεν να παίρνει υπόψη της τα παραπάνω χαρακτηριστικά, αφετέρου δε να χρησιμοποιεί αξιόπιστα και κατάλληλα δεδομένα και στοιχεία.

Η εφαρμογή του διπλογραφικού λογιστικού συστήματος¹ και του νέου τύπου προϋπολογισμού στους δήμους,² δίνει τη δυνατότητα εκπόνησης σειράς αριθμοδεικτών που επιτρέπουν μία πλήρη και ολοκληρωμένη αξιολόγηση της οικονομικής τους κατάστασης και των προοπτικών τους, καθώς και τις μεταξύ τους συγκρίσεις.

Με βάση τα παραπάνω είναι δυνατόν να υπολογιστούν μία σειρά από δείκτες, οι οποίοι, αφενός μεν θα περιγράφουν με ικανοποιητικό βαθμό ακρίβειας την οικονομική κατάσταση των πρωτοβάθμιων Ο.Τ.Α., αφετέρου δε θα προσεγγίζουν σε μεσοπρόθεσμη βάση τις οικονομικές τους προοπτικές :

¹ Π.Δ. 315/99

² ΚΥΑ 7028/2004, 6487/2007 , τροποποιήσεις στο Δημοτικό και Κοινοτικό Κώδικα (Δ.Κ.Κ.), Νόμοι 2880/2001, 3146/2003, 3202/2003 και 3463/2006.



- 1) **Δείκτες εσόδων - δαπανών**, με αντικείμενο την ανάλυση των εσόδων και των δαπανών, με βάση την κωδικοποίηση του λογιστικού συστήματος των πρωτοβάθμιων Ο.Τ.Α.
- 2) **Δείκτες οικονομικής επίδοσης**, με αντικείμενο την αξιολόγηση των διαδικασιών προγραμματισμού και οικονομικής διαχείρισης που εφαρμόζουν οι Ο.Τ.Α.
- 3) **Δείκτες δανειακής επιβάρυνσης**, για να αξιολογηθούν οι μέσο-μακροπρόθεσμες δυνατότητες και επιλογές των δημοτικών αρχών.

Η ανάλυση της οικονομικής κατάστασης και των προοπτικών του Δήμου Ηρακλείου βασίστηκε στους **απολογισμούς** και τις **οικονομικές καταστάσεις** του 2006 και του 2007. Παράλληλα, αξιοποιήθηκαν οι επισημάνσεις και εκτιμήσεις στελεχών και συνεργατών του Δήμου καθώς και η οικονομική και λογιστική τεκμηρίωση της Οικονομικής Υπηρεσίας.

Στους απολογισμούς εσόδων - εξόδων του 2006 και 2007 καταγράφονται τα οικονομικά στοιχεία που αφορούν τις προτεραιότητες και επιλογές της Δημοτικής Αρχής, την άσκηση των αρμοδιοτήτων του Δήμου και γενικά τις δραστηριότητες του. Τα συγκεκριμένα έτη παρουσιάζουν τα ακόλουθα χαρακτηριστικά :

- Αναφέρονται στο τέλος της δημοτικής περιόδου 2002-2006 και στο ξεκίνημα της δημοτικής περιόδου 2006-2010
- Αφορούν τα δύο από τα τρία τελευταία χρόνια της προγραμματικής περιόδου του Γ' Κοινοτικού Πλαισίου Στήριξης 2000 – 2008

Μεθοδολογία οικονομικής ανάλυσης

Απολογισμοί 2006 - 2007

Ο νέος τύπος προϋπολογισμού / απολογισμού που ισχύει από το 2005 διαιρείται σε δύο μέρη. Το Μέρος I περιλαμβάνει τα έσοδα και το Μέρος II τις δαπάνες, μαζί με το αποθεματικό.



Τα **έσοδα** ταξινομούνται σε έξι κύριες **ομάδες**, με κριτήριο την **προέλευσή** τους, οι οποίες υποδιαιρούνται σε κατηγορίες, υποκατηγορίες και είδος εσόδου με βάση το δεκαδικό σύστημα :

- Τακτικά έσοδα
- Έκτακτα έσοδα
- Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.), που βεβαιώνονται για πρώτη φορά
- Εισπράξεις δανείων και απαιτήσεων από Π.Ο.Ε. (εισπρακτέα υπόλοιπα από βεβαιωθέντα κατά το παρελθόν τακτικά και έκτακτα έσοδα)
- Εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων και επιστροφές χρημάτων
- Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης

Τα *τακτικά* έσοδα περιλαμβάνουν:

- α) θεσμοθετημένους υπέρ αυτών πόρους,
- β) τα εισοδήματα της κινητής και ακίνητης περιουσίας τους ,
- γ) ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα,
- δ) φόρους , τέλη, δικαιώματα και εισφορές ,
- ε) δυνητικά τέλη και εισφορές .

Τα *έκτακτα* έσοδα προέρχονται από :

- α) δάνεια , δωρεές , ηλεκτροδοτήματα και κληρονομίες,
- β) διάθεση, εκποίηση και εν γένει εκμετάλλευση περιουσιακών στοιχείων ,
- γ) δωρεές και κληρονομίες,
- δ) συμμετοχή σε επιχειρηματική δραστηριότητα
- ε) κάθε είδους πρόστιμα ή άλλες διοικητικές κυρώσεις, κάθε άλλη πηγή.



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Δομή και κωδικοποίηση εσόδων σύμφωνα με τις 7028/2004, 6487/2007 Κ.Υ.Α.					
0-τακτικά	1-έκτακτα	2 - από παρελθόντα έτη που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	3- εισπράξεις από δάνεια - απαιτήσεις ΠΟΕ	4- εισπράξεις υπέρ δημοσίου τρίτων και επιστροφής χρημάτων	5- χρηματικό υπόλοιπο
01- πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία	11- από εκποίηση κινητής, ακίνητης περιουσίας	21-ΠΟΕ τακτικά	31- εισπράξεις από δάνεια	41- εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων	51-χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενων χρήσεων
02-πρόσοδοι από κινητή περιουσία	12- έκτακτες επιχορηγήσεις και λειτουργικές δαπάνες	22-ΠΟΕ έκτακτα	32- εισπράξεις απαιτήσεων ΠΟΕ	42- επιστροφές χρημάτων	
03- έσοδα από ανταποδοτικά τέλη - δικαιώματα	13- επιχορηγήσεις για επενδύσεις				
04- έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και Π.Υ.	14-δωρεές, κληρονομίες κληροδοσίες				
05-φόροι εισφορές	15- προσαυξήσεις, πρόστιμα, παράβολα				
06-έσοδα από επιχορηγήσεις και λειτουργικές δαπάνες	16-λοιπά έκτακτα έσοδα				
07-λοιπά τακτικά έσοδα					

Οι **δαπάνες** ταξινομούνται σε τέσσερις κύριες **ομάδες** (κεφάλαια) και ακολουθούν την ίδια μεθοδολογία υποδιαίρεσης σε κατηγορίες, υποκατηγορίες και είδος εξόδου (**οριζόντια ταξινόμηση ή παρακολούθηση κατά είδος δαπάνης**):

- Λειτουργικές δαπάνες χρήσης (κωδικός 6)
- Επενδύσεις (κωδικός 7)



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

- Πληρωμές από υποχρεώσεις Π.Ο.Ε. - λοιπές αποδόσεις - προβλέψεις (κωδικός 8)
- Αποθεματικό (κωδικός 9)

Δομή και κωδικοποίηση δαπανών ΟΤΑ				
6-έξοδα χρήσης	7- επενδύσεις	8 -πληρωμές ΠΟΕ-Λοιπές αποδόσεις , προβλέψεις	9 – αποθεματικό	Κατηγοριοποίηση υπηρεσιών
60- αμοιβές και έξοδα προσωπικού	71- κτίρια, απαλλοτριώσεις, πάγια	81-πληρωμές ΠΟΕ	91- αποθεματικό	00-γενικές δαπάνες
61- αμοιβές αιρετών και τρίτων	73- έργα	82 – λοιπές αποδόσεις		10- Οικονομικές , Διοικητικές υπηρεσίες
62-παροχές τρίτων	74- μελέτες, πειραματικές εργασίες και έρευνες, ειδικές δαπάνες	85- προβλέψεις		15- Πολιτισμού, Αθλητισμού και Κοινωνικής Πολιτικής
63 - φόροι – τέλη	75- τίτλοι πάγιας επένδυσης			20- Καθαριότητας και Ηλεκτροφωτισμού
64 - γενικά έξοδα				25- Ύδρευση, Άρδευση, Αποχέτευση
65- πληρωμές για εξυπηρέτηση δημόσιας πίστης				30- Τεχνικά έργα
66- δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων				35- Πράσινο
67- πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους – παραχωρήσεις- παροχές- επιχορηγήσεις επιδοτήσεις δωρεές				40 Πολεοδομία
68- λοιπά έξοδα				45- Νεκροταφείο
				50- Δημοτική Αστυνομία
				70- Λοιπές Υπηρεσίες



Οι απολογισμοί αυτοί αποτυπώνουν με ακρίβεια τις **οικονομικές δραστηριότητες** και **συναλλαγές** του Δήμου, αφού έχουν ενσωματώσει τις θεσμικές και νομοθετικές αλλαγές που έχουν μεσολαβήσει τα τελευταία χρόνια και επιπλέον έχουν υιοθετήσει σύγχρονες λογιστικές προδιαγραφές. Η ανάλυση τους παρέχει συγκεκριμένη εικόνα των προτεραιοτήτων και λειτουργιών του.

2.5.2 Ανάλυση Εσόδων

Η πραγματική οικονομική κατάσταση του Δήμου : 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 καταβάλει για τη βελτίωσή τους.

Με βάση τα στοιχεία του πίνακα 1 «Εισπραχθέντα έσοδα 2006 - 2007», προκύπτουν τα εξής :

- 1) Τα **τακτικά έσοδα** αποτελούν το **54%** των εσόδων του 2006 και το **56,5%** του 2007, ενώ **αυξήθηκαν** κατά 6% μέσα στη διετία
- 2) Τα **έκτακτα έσοδα** αποτελούν το 25,3% (2006) και το 20,1% (2007) των συνολικών εσόδων και **μειώθηκαν** κατά 19,7% μέσα στη διετία
- 3) Τα **έσοδα** παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά αποτελούν το 2,2% (2006) και το 2,7% (2007) των συνολικών εσόδων και **αυξήθηκαν** κατά 25,5% μέσα στη διετία
- 4) Οι **Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις από ΠΟΕ** αποτελούν το 2,5% των εσόδων του 2006 και το 5,5% του 2007, ενώ **αυξήθηκαν** κατά 125% μέσα στη διετία
- 5) Οι **εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων** συνιστούν το 11,8% (2006) και το 12% (2007) και **αυξήθηκαν** κατά 3,2% μέσα στην διετία
- 6) Το **χρηματικό υπόλοιπο** αποτελεί το 4,3% και το 3,2% των εσόδων των αντίστοιχων ετών. Μεταξύ 2007 και 2006 μειώθηκε κατά 24,7%



Τα εισπραχθέντα έσοδα μέσα στην διετία αυξήθηκαν κατά 1,2% και ο μέσος όρος τους έφθασε τα 71.156.261 €.

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

1. Οι **επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες**, (μόνο τακτικές δεν υπάρχουν έκτακτες), αποτελούν το 29,2% και το 29,6% των συνολικών εσόδων των αντίστοιχων ετών και **αυξήθηκαν** κατά 2,4%. Η υποκατηγορία αυτή περιλαμβάνει την τακτική επιχορήγηση (Κ.Α.Π.), τις επιχορηγήσεις για τις λειτουργικές ανάγκες των σχολείων και των βρεφονηπιακών σταθμών και την αποζημίωση των σχολικών τροχονόμων.
2. Τα έσοδα από **ανταποδοτικά τέλη** και **δικαιώματα** (κυρίως τέλος καθαριότητας & φωτισμού και τέλη - δικαιώματα ύδρευσης) κυμαίνονται μεταξύ του 12,4% (2006) και του 13% (2007) και **αυξήθηκαν** κατά 6,6% μέσα στην διετία.
3. Τα έσοδα από **λοιπά τέλη - δικαιώματα** και παροχή υπηρεσιών (έσοδα νεκροταφείου, Τ.Α.Π., τέλος στα ακαθάριστα έσοδα επιτηδευματιών, τέλη διαφήμισης, δικαίωμα εμπορίας ποσίων υδάτων, τέλος χρήσης κοινοχρήστων χώρων, τέλος αδειών οικοδομών) αποτελούν το 6,5% (2006) και το 7,9% (2007) των συνολικών εσόδων και **αυξήθηκαν** κατά 23,2% μέσα στη διετία.
4. Τα έσοδα από **φόρους** και **εισφορές** (κυρίως εισφορές ένταξης στο σχέδιο πόλης, φόρος ζύθου, Φ.Η.Χ.) αποτελούν το 3,6% (2006) και το 4,1% (2007) των συνολικών εσόδων και αυξήθηκαν κατά 12,8% μέσα στην διετία.
5. Τα έσοδα από την **ακίνητη περιουσία** του Δήμου αντιστοιχούν στο 1,2% των συνολικών εσόδων στη διετία 2006-2007, ενώ το 2007 **μειώθηκαν** κατά 2,5%.
6. Στις υπόλοιπες υποκατηγορίες των τακτικών εσόδων, **πρόσοδοι κινητής περιουσίας** και **λοιπά τακτικά** (κυρίως παράβολα για άδειες παραμονής αλλοδαπών), καταγράφονται ποσοστά μικρότερα του 1% καθώς και μειωμένα ποσά σε σχέση με το 2006.



7. Όσον αφορά στα Έκτακτα Έσοδα, οι **επιχορηγήσεις** για **επενδύσεις** (ΣΠΑΤΑ, ΕΠΤΑ, σχολικά κτίρια) αποτελούν το 20,4% (2006) και το 15,9% (2007) των συνολικών εσόδων και **μειώθηκαν** κατά 21,1 % μέσα στη διετία.
8. Τα **έσοδα από έκτακτες επιχορηγήσεις για κάλυψη λειτουργικών δαπανών** αποτελούν το 2,9% και το 1,6% των συνολικών εσόδων με **σημαντική μείωση** κατά 45,4% μέσα στη διετία.
9. Τα έσοδα από **πρόστιμα**, προσαυξήσεις κ.λπ. φθάνουν το 1,5% (2006) και το 1,8% (2007) και **αυξήθηκαν** κατά 19,1% μέσα στη διετία. Τα έσοδα από **εκποίηση ακίνητης περιουσίας** (προσκυρώσεις δημοτικών εκτάσεων) παρουσιάζουν μικρά νούμερα στη ποσοστιαία σύνθεση των συνολικών εσόδων, ωστόσο η αύξηση κατά 88,1% στη διετία κρίνεται σημαντική.
10. Τα **έσοδα των εισπράξεων από δάνεια** φθάνουν το 2006 στο 1,8% και το επόμενο έτος στο 4,7%. Καταγράφεται **πολύ σημαντική ποσοστιαία αύξηση στη διετία κατά 167,6%**.
11. Στις υπόλοιπες υποκατηγορίες των εκτάκτων εσόδων καταγράφονται μηδενικά ή ελάχιστα ποσοστά (δωρεές, λοιπά έκτακτα).

Συμπέρασμα 1^ο: Τα **ίδια έσοδα** του Δήμου, τα έσοδα δηλαδή που επιβάλλει, βεβαιώνει και εισπράττει ο ίδιος (τακτικά και έκτακτα), ανέρχονται στο **79,3% (2006)** και στο **76,6% (2007)** των συνολικών του εσόδων. Τα ποσοστά αυτά αποτελούν ένδειξη της **καλής οικονομικής αυτοδυναμίας** που χαρακτηρίζει τον Δήμο Ηρακλείου.

Τα έσοδα αυτά είναι : Πρόσοδοι από κινητή περιουσία, ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα, λοιπά τέλη - δικαιώματα, φόροι - εισφορές, λοιπά τακτικά, εκποίηση ακίνητης περιουσίας προσαυξήσεις - πρόστιμα - παράβολα, λοιπά έκτακτα, έσοδα Π.Ο.Ε. που βεβαιώνονται - εισπράττονται για πρώτη φορά, εισπρακτέα υπόλοιπα εσόδων Π. Ο.Ε. (δεν υπάρχουν έκτακτα Π. Ο.Ε. στις δύο κατηγορίες). Η ανάλυση τους σε επί μέρους έσοδα, δείχνει ότι ο Δήμος αξιοποιεί τις περισσότερες δυνατές πηγές ιδίων εσόδων, αλλά παρά τη φορολογική προσπάθεια που καταβάλλει, τα αποτελέσματα είναι μέτρια από ποσοτική άποψη.



Αν προστεθεί το **χρηματικό υπόλοιπο**, τότε τα **ίδια έσοδα** φθάνουν το **83,6%** (2006) και το **79,8%** (2007). Η εικόνα βελτιώνεται, με την έννοια ότι ο Δήμος έχει ουσιαστικά αποταμιεύσει ένα ποσό που του εξασφαλίζει οικονομική σταθερότητα και ταμειακή ρευστότητα.

Συμπέρασμα 2°: Όλες οι **επιχορηγήσεις** φθάνουν το **52,5%** (2006) και το **47%** (2007) των συνολικών του εσόδων. Το ποσοστό αυτό αποτελεί δείκτη της **οικονομικής εξάρτησης (μεγάλη για το Δήμο Ηρακλείου)** και αφορά τις *επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες και για επενδύσεις.*

Συμπέρασμα 3°: Όλα τα **τακτικά έσοδα** προσεγγίζουν το **54%** (2006) και το **56,5%** (2007) των συνολικών εσόδων (*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 και έχει τη δυνατότητα να προγραμματίσει ανάλογα έξοδα.**



**Αποτελεσματική οικονομική διαχείριση: εισπρακτέο υπόλοιπο /
βεβαιωθέντα έσοδα**

Η ικανότητα ενός Ο.Τ.Α. να **εισπράττει** τις **απαιτήσεις** του συνδέεται άμεσα με την **αποτελεσματικότητα** του εισπρακτικού του μηχανισμού. Ως γνωστών το άθροισμα των εισπραχθέντων εσόδων και των εισπρακτέων υπολοίπων ισούται με το σύνολο των τελικά βεβαιωθέντων για κάθε κατηγορία και υποκατηγορία εσόδων. Με βάση λοιπόν τα στοιχεία των πινάκων 2, 3, 4 προκύπτουν τα εξής :

1. **Οι απαιτήσεις του Δήμου που δεν κατέστη δυνατό να εισπραχθούν** (εισπρακτέα υπόλοιπα), φθάνουν το 23,7% (2006) και το 28,8% (2007) των συνολικών του εσόδων.
2. Οι αντίστοιχες αναλογίες στα **τακτικά** είναι 2,1% στη διетία, ενώ στις **εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων μηδενικές**. Σε αυτές τις δυο κατηγορίες εσόδων ουσιαστικά καταγράφεται ταύτιση εισπραχθέντων & βεβαιωθέντων. **Ο Δήμος δηλαδή εφόσον βεβαιώσει ένα έσοδο μέσα στη χρήση, ουσιαστικά το εισπράττει.**
3. Στα **έσοδα από ΠΟΕ** το ύψος των εισπρακτέων υπολοίπων φθάνει το 66,3% (2006) και το 76,9% (2007), ενώ **στα έσοδα από απαιτήσεις από ΠΟΕ** τα αντίστοιχα ποσοστά είναι 89,4% για το 2006 και 84,3% το 2007.
4. Σε συγκεκριμένες υποκατηγορίες εσόδων παρουσιάζονται ορισμένα προβλήματα. Στα **έσοδα από την ακίνητη περιουσία** το ύψος των εισπρακτέων υπολοίπων φθάνει το 20,2% (2006) και το 18% (2007), στους **φόρους-εισφορές** το 19% στη διетία και στις **προσαυξήσεις-πρόστιμα-παράβολα** το 75,5% για το 2006 & το 28,1% το 2007

Συμπέρασμα: Η οικονομική διαχείριση του Δήμου κινείται σε **ικανοποιητικά επίπεδα**. Προβλήματα εισπραξης εντοπίζονται στα έσοδα από την ακίνητη περιουσία του Δήμου στις εισφορές ένταξης και σε προσαυξήσεις –πρόστιμα που κυρίως ανάγονται σε προηγούμενα χρόνια

Σταθερότητα και αστάθεια οικονομικών μεγεθών : τελικά / αρχικά προϋπολογισθέντα έσοδα



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Η σχέση που διαμορφώνεται απολογιστικά μεταξύ αρχικού και τελικού προϋπολογισμού αφορά:

- ✓ Τους **αστάθμητους παράγοντες** που επηρεάζουν το ύψος των δημοτικών εσόδων π.χ. κατανομές των κρατικών επιχορηγήσεων, καταβολές των εισροών από τα επιχειρησιακά προγράμματα του Κοινοτικού Πλαισίου Στήριξης, νομοθετικές ρυθμίσεις, δικαστικές αποφάσεις κ.α.
- ✓ Τις **αδυναμίες** της οικονομικής διαχείρισης (προβλέψεις, εκτιμήσεις)
- ✓ Την εφαρμογή διατάξεων του Δ.Κ.Κ. που αφορούν τις 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 2, 3, 4 προκύπτουν τα εξής:

Όσον αφορά τα τελικά **προϋπολογισθέντα έσοδα** διαμορφώθηκαν τελικά 3,3% (2006) και 4% (2007) παραπάνω από τα αρχικά, δηλαδή οι αναμορφώσεις που μεσολάβησαν αύξησαν ελάχιστα τον αρχικό προϋπολογισμό. Με δεδομένες τις υποχρεωτικές αναμορφώσεις των προϋπολογισμών των Ο.Τ.Α. που συνεπάγονται οι κατανομές των κρατικών επιχορηγήσεων κατά τη διάρκεια ενός οικονομικού έτους, τα ποσοστά αυτά κρίνονται **πολύ ικανοποιητικά**.

Οι αναμορφώσεις στη διετία αφορούν σε επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες και επενδύσεις, **ενώ εντύπωση προκαλεί η αναμόρφωση κατά 150.000 € στα λοιπά έκτακτα έσοδα το 2006**.

Συμπέρασμα: Οι παραδοχές κατάρτισης του προϋπολογισμού **επιβεβαιώνονται σε μεγάλο βαθμό**. Ένα τμήμα τους ανατρέπεται από εξωτερικούς παράγοντες, ένα άλλο από αβεβαιότητες σχετικές με την φύση ορισμένων έκτακτων εσόδων.

Βαθμός υλοποίησης προϋπολογισμού: βεβαιωθέντα/προϋπολογισθέντα έσοδα

Η σχέση που διαμορφώνεται απολογιστικά μεταξύ προϋπολογισθέντων και βεβαιωθέντων εσόδων αποτελεί δείκτη αφενός μεν της **ακρίβειας** με την οποία



συντάσσεται ο προϋπολογισμός και αφετέρου της **φορολογικής και διαχειριστικής προσπάθειας** που αναλαμβάνει ο Δήμος και οι υπηρεσίες του. Αν από τα αρχικά βεβαιωθέντα αφαιρεθούν οι διαγραφές προκύπτουν τα τελικά βεβαιωθέντα.

Με βάση λοιπόν τα στοιχεία των πινάκων 2, 3, 4 προκύπτουν τα εξής:

1. Όσον αφορά τα **συνολικά έσοδα** παρατηρείται ότι τελικά βεβαιώνεται το **44,3%** (2006) και το **42,6%** (2007) των προϋπολογισθέντων, μετά τις αναμορφώσεις βέβαια. Στα **τακτικά** βεβαιώνεται περίπου το **90%** στη διετία και στα **έκτακτα**, που περιλαμβάνουν τις επιχορηγήσεις για επενδύσεις, μόνο το **20,3%** (2006) και το **12,5%** (2007). Στα **έσοδα Π.Ο.Ε.**, το 2006 βεβαιώνεται το **56,9%** και το 2007 το **85,5%**. Στις **εισπράξεις από δάνεια & απαιτήσεις από Π.Ο.Ε.**, το 2006 βεβαιώνεται το **51,8%** και το 2007 το **65,6%**. Τέλος, στις **εισπράξεις υπέρ δημοσίου και τρίτων** βεβαιώνεται το **64,6%** και το **62,9%** αντίστοιχα.
2. Σε **υποκατηγορίες εσόδων**: Στα **έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες (100,3%)**, στις **προσαυξήσεις-πρόστιμα-παράβολα (110,2%)**, στα **έκτακτα έσοδα ΠΟΕ (103,0%)** και στις **επιστροφές χρημάτων (123,7%)** ο δείκτης βαθμού υλοποίησης του Π/Υ για το 2006 ξεπερνά το 100%, **βεβαιώθηκαν δηλαδή περισσότερα από όσα προϋπολογίστηκαν**. Για το 2007 μόνο στα **έκτακτα έσοδα ΠΟΕ (132,9%)** βεβαιώθηκαν περισσότερα από όσα προϋπολογίστηκαν.
3. Στα **έκτακτα έσοδα** μόνο ο κωδ. 02 (**έσοδα από κινητή περιουσία**) στη διετία εμφανίζει ποσοστά κάτω του 50% (45,2% & 37,1% αντίστοιχα. Ο δείκτης υλοποίησης του Π/Υ σε όλες τις υποκατηγορίες των έκτακτων εσόδων βρίσκεται κάτω του 50%. Τέλος βεβαιώνονται πολύ λιγότερα από τα μισά απ' όσα προϋπολογίζονται στα **τακτικά έσοδα ΠΟΕ & στις εισπράξεις από δάνεια**.



Τα προβλήματα που παρατηρούνται στη σχέση τελικών προϋπολογισθέντων προς τελικά βεβαιωθέντα έσοδα, συνήθως οφείλονται:

- α) Σε **λάθη εκτιμήσεων** για το ύψος συγκεκριμένων επιχορηγήσεων, τα οποία πολλές φορές προέρχονται από τα ασαφή κριτήρια κατανομής των κεντρικών φορέων
- β) Σε **καθυστερήσεις έργων**, οπότε δεν είναι δυνατόν να ζητηθούν οι αντίστοιχες εκταμιεύσεις
- γ) Σε πιθανές **αδυναμίες τήρησης** των πολύπλοκων και γραφειοκρατικών **διαδικασιών** που απαιτούνται για την παρακολούθηση των έργων ή δράσεων που έχουν ενταχθεί για χρηματοδότηση
- δ) Στο πλαίσιο του «διεκδικητικού» προϋπολογισμού που συντάσσεται από όλους σχεδόν τους Ο.Τ.Α., ορισμένες **υποκατηγορίες εσόδων υπερμεγεθύνονται** ώστε να υπάρξει ισοσκέλιση του και να φανεί ότι επαρκούν τα έσοδα για να καλυφθούν τα αυξημένα έξοδα στις επενδύσεις και την παροχή υπηρεσιών. Όπως είναι λογικό οι υπεραισιόδοξες προβλέψεις δεν επαληθεύονται π.χ. έκτακτες επιχορηγήσεις για επενδύσεις, ύψος των ιδίων εσόδων κ.α.
- ε) Η νομοθεσία που διέπει την οικονομική διοίκηση και διαχείριση των Ο.Τ.Α. επιβάλλει την **καταχώρηση** αφενός μεν όλων των νομοθετημένων εσόδων, μαζί με τα σχετικά πρόστιμα και προσαυξήσεις, είτε αυτά πρόκειται να εισπραχθούν είτε όχι, αφετέρου δε όλων των απαιτήσεων για τις οποίες υπάρχει δικαστική ή διοικητική διεκδίκηση. Σε πολλές περιπτώσεις μάλιστα οι διαδικασίες είσπραξης ορισμένων εσόδων είναι πολύπλοκες και χρονοβόρες, οπότε η αντίστοιχη βεβαίωση καλύπτει μόνο ένα τμήμα τους.
- στ) Σε **αδυναμίες σύλληψης** της φορολογητέας ύλης, σε ανεπάρκειες των ελεγκτικών μηχανισμών του Δήμου, σε αντιδράσεις των φορολογουμένων κυρίως των τοπικών επιχειρήσεων.

Συμπέρασμα : Οι διαδικασίες **υλοποίησης** του προϋπολογισμού παρουσιάζουν **προβλήματα** που οφείλονται κυρίως σε εξωγενείς παράγοντες. Λόγω του νομοθετικού πλαισίου, οι ΟΤΑ οφείλουν να καταγράψουν στα έξοδα τους το σύνολο των προϋπολογισμών των έργων που σχεδιάζουν να υλοποιήσουν, ακόμη



και εάν αυτά υλοποιηθούν σε βάθος τετραετίας. Αυτό εξαναγκάζει την αντίστοιχη αύξηση των εκτιμήσεων για τα έσοδα, ώστε να ισοσκελιστεί ο προϋπολογισμός.

Συνολική αξιολόγηση – Προτάσεις

Οι δημοτικοί προϋπολογισμοί εσόδων από διαχειριστική άποψη υλοποιούνται σε 3 στάδια: α) σχεδιασμός - κατάρτιση, β) υλοποίηση - βεβαίωση και γ) υλοποίηση - είσπραξη. Ο Δήμος παρουσιάζει πολύ καλές επιδόσεις στο πρώτο και στο τρίτο στάδιο και ικανοποιητικές επιδόσεις στο δεύτερο.



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 1: Εισπραχθέντα Έσοδα		2006	2007	2006%	2007%	2007/2006
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	38.172.087,73	40.446.900,24	54,0%	56,5%	6,0%
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	869.448,39	847.925,94	1,2%	1,2%	-2,5%
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	139.368,08	114.148,17	0,2%	0,2%	-18,1%
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	8.753.014,60	9.331.207,99	12,4%	13,0%	6,6%
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	4.575.590,40	5.635.707,86	6,5%	7,9%	23,2%
05	ΦΟΡΟΙ-ΕΙΣΦΟΡΕΣ	2.576.086,77	2.905.344,13	3,6%	4,1%	12,8%
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	20.686.743,82	21.193.161,20	29,2%	29,6%	2,4%
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	571.835,67	419.404,95	0,8%	0,6%	-26,7%
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	17.904.322,89	14.380.433,53	25,3%	20,1%	-19,7%
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ & ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	303.386,58	570.660,71	0,4%	0,8%	88,1%
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	2.043.647,98	1.115.846,92	2,9%	1,6%	-45,4%
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	14.395.391,39	11.354.060,60	20,4%	15,9%	-21,1%
14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ-ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	11.000,00	0,20	0,0%	0,0%	-100,0%
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ-ΠΡΟΣΤΙΜΑ-ΠΑΡΑΒΟΛΑ	1.089.835,96	1.298.194,73	1,5%	1,8%	19,1%
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	61.060,98	41.670,37	0,1%	0,1%	-31,8%
2	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΕΤΗ	1.555.545,97	1.951.610,31	2,2%	2,7%	25,5%
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	922.602,68	901.614,10	1,3%	1,3%	-2,3%
22	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ	632.943,29	1.049.996,21	0,9%	1,5%	65,9%
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ	1.745.313,71	3.926.144,73	2,5%	5,5%	125,0%
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	1.248.087,78	3.340.386,54	1,8%	4,7%	167,6%
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΟΕ	497.225,93	585.758,19	0,7%	0,8%	17,8%
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ & ΤΡΙΤΩΝ	8.320.440,93	8.587.223,88	11,8%	12,0%	3,2%
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ	8.024.866,77	8.469.399,81	11,3%	11,8%	5,5%
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	295.574,16	117.824,07	0,4%	0,2%	-60,1%
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	3.036.496,56	2.286.001,39	4,3%	3,2%	-24,7%
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	3.036.496,56	2.286.001,39	4,3%	3,2%	-24,7%
ΣΥΝΟΛΑ		70.734.207,79	71.578.314,08	100,0%	100,0%	1,2%



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 2: Έσοδα 2006		Αρχ. Προϋπ.	Αναμορφ.	Τελικ. Προϋπ.	Αρχ. Βεβαιωθ.	Διαγραφ.	Τελ. Βεβαιωθ.	Εισπρ.	Εισπρ. Υπολ.
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	42.607.000,00	816.299,51	43.423.299,51	39.083.291,67	85.175,30	38.998.116,37	38.172.087,73	826.028,64
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	1.630.000,00	0,00	1.630.000,00	1.149.415,24	59.731,27	1.089.683,97	869.448,39	220.235,58
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	308.000,00	0,00	308.000,00	139.368,08	0,00	139.368,08	139.368,08	0,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	10.885.000,00	0,00	10.885.000,00	8.753.014,60	0,00	8.753.014,60	8.753.014,60	0,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	5.926.000,00	0,00	5.926.000,00	4.575.590,40	0,00	4.575.590,40	4.575.590,40	0,00
05	ΦΟΡΟΙ-ΕΙΣΦΟΡΕΣ	3.478.000,00	0,00	3.478.000,00	3.207.323,86	25.444,03	3.181.879,83	2.576.086,77	605.793,06
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	19.800.000,00	816.299,51	20.616.299,51	20.686.743,82	0,00	20.686.743,82	20.686.743,82	0,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	580.000,00	0,00	580.000,00	571.835,67	0,00	571.835,67	571.835,67	0,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	102.392.400,00	2.256.019,11	104.648.419,11	21.328.934,65	62.858,11	21.266.076,54	17.904.322,89	3.361.753,65
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ & ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	14.923.400,00	0,00	14.923.400,00	303.386,58	0,00	303.386,58	303.386,58	0,00



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 2: Έσοδα 2006		Αρχ. Προϋπ.	Αναμορφ.	Τελικ. Προϋπ.	Αρχ. Βεβαιωθ.	Διαγραφ.	Τελ. Βεβαιωθ.	Εισπρ.	Εισπρ. Υπολ.
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	15.725.000,00	1.641.512,64	17.366.512,64	2.043.647,98	0,00	2.043.647,98	2.043.647,98	0,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	67.400.000,00	464.506,47	67.864.506,47	14.395.391,39	0,00	14.395.391,39	14.395.391,39	0,00
14	ΔΩΡΕΕΣ- ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ- ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	100.000,00	0,00	100.000,00	11.000,00	0,00	11.000,00	11.000,00	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ- ΠΡΟΣΤΙΜΑ- ΠΑΡΑΒΟΛΑ	4.038.000,00	0,00	4.038.000,00	4.514.447,72	62.858,11	4.451.589,61	1.089.835,96	3.361.753,65
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	206.000,00	150.000,00	356.000,00	61.060,98	0,00	61.060,98	61.060,98	0,00
2	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΕΤΗ	8.108.505,00	0,00	8.108.505,00	4.615.046,34	2.420,01	4.612.626,33	1.555.545,97	3.057.080,36
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	5.473.500,00	0,00	5.473.500,00	1.900.110,89	1.074,89	1.899.036,00	922.602,68	976.433,32
22	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ	2.635.005,00	0,00	2.635.005,00	2.714.935,45	1.345,12	2.713.590,33	632.943,29	2.080.647,04
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ	31.865.000,00	0,00	31.865.000,00	17.519.791,19	1.014.336,49	16.505.454,70	1.745.313,71	14.760.140,99



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 2: Έσοδα 2006		Αρχ. Προϋπ.	Αναμορφ.	Τελικ. Προϋπ.	Αρχ. Βεβαιωθ.	Διαγραφ.	Τελ. Βεβαιωθ.	Εισπρ.	Εισπρ. Υπολ.
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	14.000.000,00	0,00	14.000.000,00	1.248.087,78	0,00	1.248.087,78	1.248.087,78	0,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΟΕ	17.865.000,00	0,00	17.865.000,00	16.271.703,41	1.014.336,49	15.257.366,92	497.225,93	14.760.140,99
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ & ΤΡΙΤΩΝ	9.185.072,00	3.702.100,00	12.887.172,00	8.320.440,93	0,00	8.320.440,93	8.320.440,93	0,00
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ	8.946.072,00	3.702.100,00	12.648.172,00	8.024.866,77	0,00	8.024.866,77	8.024.866,77	0,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	239.000,00	0,00	239.000,00	295.574,16	0,00	295.574,16	295.574,16	0,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	8.634.427,74	0,00	8.634.427,74	3.036.496,56	0,00	3.036.496,56	3.036.496,56	0,00
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	8.634.427,74	0,00	8.634.427,74	3.036.496,56	0,00	3.036.496,56	3.036.496,56	0,00
ΣΥΝΟΛΑ		202.792.404,74	6.774.418,62	209.566.823,36	93.904.001,34	1.164.789,91	92.739.211,43	70.734.207,79	22.005.003,64



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 3: Έσοδα 2007		Αρχ. Προϋπ.	Αναμορφ.	Τελικ. Προϋπ.	Αρχ. Βεβαιωθ.	Διαγραφ.	Τελ. Βεβαιωθ.	Εισπρ.	Εισπρ. Υπολ.
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	46.093.000,00	44.761,75	46.137.761,75	41.408.475,28	99.774,04	41.308.701,24	40.446.900,24	861.801,00
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	1.760.000,00	0,00	1.760.000,00	1.125.459,03	91.147,68	1.034.311,35	847.925,94	186.385,41
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	308.000,00	0,00	308.000,00	114.148,17	0,00	114.148,17	114.148,17	0,00
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	12.105.000,00	0,00	12.105.000,00	9.331.207,99	0,00	9.331.207,99	9.331.207,99	0,00
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	5.722.000,00	0,00	5.722.000,00	5.635.707,86	0,00	5.635.707,86	5.635.707,86	0,00
05	ΦΟΡΟΙ-ΕΙΣΦΟΡΕΣ	3.798.000,00	0,00	3.798.000,00	3.589.386,08	8.626,36	3.580.759,72	2.905.344,13	675.415,59
06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	21.450.000,00	44.761,75	21.494.761,75	21.193.161,20	0,00	21.193.161,20	21.193.161,20	0,00
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	950.000,00	0,00	950.000,00	419.404,95	0,00	419.404,95	419.404,95	0,00
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	110.443.000,00	8.903.304,62	119.346.304,62	14.902.621,67	14.698,16	14.887.923,51	14.380.433,53	507.489,98



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 3: Έσοδα 2007		Αρχ. Προϋπ.	Αναμορφ.	Τελικ. Προϋπ.	Αρχ. Βεβαιωθ.	Διαγραφ.	Τελ. Βεβαιωθ.	Εισπρ.	Εισπρ. Υπολ.
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ & ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	15.420.000,00	0,00	15.420.000,00	570.660,71	0,00	570.660,71	570.660,71	0,00
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	15.005.000,00	383.175,42	15.388.175,42	1.115.846,92	0,00	1.115.846,92	1.115.846,92	0,00
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	75.475.000,00	8.520.129,20	83.995.129,20	11.354.060,60	0,00	11.354.060,60	11.354.060,60	0,00
14	ΔΩΡΕΕΣ-ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ-ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	112.000,00	0,00	112.000,00	0,20	0,00	0,20	0,20	0,00
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ-ΠΡΟΣΤΙΜΑ-ΠΑΡΑΒΟΛΑ	4.058.000,00	0,00	4.058.000,00	1.820.382,87	14.698,16	1.805.684,71	1.298.194,73	507.489,98
16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	373.000,00	0,00	373.000,00	41.670,37	0,00	41.670,37	41.670,37	0,00
2	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΕΤΗ	9.895.500,00	0,00	9.895.500,00	8.502.484,54	46.532,87	8.455.951,67	1.951.610,31	6.504.341,36
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	4.665.500,00	0,00	4.665.500,00	1.504.921,60	520,00	1.504.401,60	901.614,10	602.787,50



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 3: Έσοδα 2007		Αρχ. Προϋπ.	Αναμορφ.	Τελικ. Προϋπ.	Αρχ. Βεβαιωθ.	Διαγραφ.	Τελ. Βεβαιωθ.	Εισπρ.	Εισπρ. Υπολ.
22	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ	5.230.000,00	0,00	5.230.000,00	6.997.562,94	46.012,87	6.951.550,07	1.049.996,21	5.901.553,86
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ	38.086.000,00	0,00	38.086.000,00	25.345.780,90	368.286,73	24.977.494,17	3.926.144,73	21.051.349,44
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	13.086.000,00	0,00	13.086.000,00	3.340.386,54	0,00	3.340.386,54	3.340.386,54	0,00
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΟΕ	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	22.005.394,36	368.286,73	21.637.107,63	585.758,19	21.051.349,44
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ & ΤΡΙΤΩΝ	13.585.000,00	60.300,00	13.645.300,00	8.587.223,88	0,00	8.587.223,88	8.587.223,88	0,00
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ	12.946.000,00	60.300,00	13.006.300,00	8.469.399,81	0,00	8.469.399,81	8.469.399,81	0,00
42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	639.000,00	0,00	639.000,00	117.824,07	0,00	117.824,07	117.824,07	0,00
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	8.731.168,78	0,00	8.731.168,78	2.286.001,39	0,00	2.286.001,39	2.286.001,39	0,00
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	8.731.168,78	0,00	8.731.168,78	2.286.001,39	0,00	2.286.001,39	2.286.001,39	0,00
ΣΥΝΟΛΑ		226.833.668,78	9.008.366,37	235.842.035,15	101.032.587,66	529.291,80	100.503.295,86	71.578.314,08	28.924.981,78



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 4: Σχέσεις Εσόδων		2006				2007			
		Τελικ. Προϋπ./ Αρχ. Προϋπ.	Τελ. Βεβ./ Τελ. Προϋπ.	Τελ. Εισπρ./ Τελ. Βεβ.	Εισπρ. Υπολ./ Τελ. Βεβ.	Τελικ. Προϋπ./ Αρχ. Προϋπ.	Τελ. Βεβ./ Τελ. Προϋπ.	Τελ. Εισπρ./ Τελ. Βεβ.	Εισπρ. Υπολ./ Τελ. Βεβ.
0	ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	101,9%	89,8%	97,9%	2,1%	100,1%	89,5%	97,9%	2,1%
01	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	100,0%	66,9%	79,8%	20,2%	100,0%	58,8%	82,0%	18,0%
02	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	100,0%	45,2%	100,0%	0,0%	100,0%	37,1%	100,0%	0,0%
03	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	100,0%	80,4%	100,0%	0,0%	100,0%	77,1%	100,0%	0,0%
04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	100,0%	77,2%	100,0%	0,0%	100,0%	98,5%	100,0%	0,0%
05	ΦΟΡΟΙ-ΕΙΣΦΟΡΕΣ	100,0%	91,5%	81,0%	19,0%	100,0%	94,3%	81,1%	18,9%



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

06	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	104,1%	100,3%	100,0%	0,0%	100,2%	98,6%	100,0%	0,0%
07	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	100,0%	98,6%	100,0%	0,0%	100,0%	44,1%	100,0%	0,0%
1	ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	102,2%	20,3%	84,2%	15,8%	108,1%	12,5%	96,6%	3,4%
11	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ & ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	100,0%	2,0%	100,0%	0,0%	100,0%	3,7%	100,0%	0,0%
12	ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	110,4%	11,8%	100,0%	0,0%	102,6%	7,3%	100,0%	0,0%
13	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	100,7%	21,2%	100,0%	0,0%	111,3%	13,5%	100,0%	0,0%
14	ΔΩΡΕΕΣ- ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ- ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	100,0%	11,0%	100,0%	0,0%	100,0%	0,0%	100,0%	0,0%
15	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ- ΠΡΟΣΤΙΜΑ- ΠΑΡΑΒΟΛΑ	100,0%	110,2%	24,5%	75,5%	100,0%	44,5%	71,9%	28,1%



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

16	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	172,8%	17,2%	100,0%	0,0%	100,0%	11,2%	100,0%	0,0%
2	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΕΤΗ	100,0%	56,9%	33,7%	66,3%	100,0%	85,5%	23,1%	76,9%
21	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΤΑΚΤΙΚΑ	100,0%	34,7%	48,6%	51,4%	100,0%	32,2%	59,9%	40,1%
22	ΕΣΟΔΑ ΠΟΕ ΕΚΤΑΚΤΑ	100,0%	103,0%	23,3%	76,7%	100,0%	132,9%	15,1%	84,9%
3	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ	100,0%	51,8%	10,6%	89,4%	100,0%	65,6%	15,7%	84,3%
31	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	100,0%	8,9%	100,0%	0,0%	100,0%	25,5%	100,0%	0,0%
32	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΟΕ	100,0%	85,4%	3,3%	96,7%	100,0%	86,5%	2,7%	97,3%
4	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ & ΤΡΙΤΩΝ	140,3%	64,6%	100,0%	0,0%	100,4%	62,9%	100,0%	0,0%
41	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ	141,4%	63,4%	100,0%	0,0%	100,5%	65,1%	100,0%	0,0%



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

42	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	100,0%	123,7%	100,0%	0,0%	100,0%	18,4%	100,0%	0,0%
5	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	100,0%	35,2%	100,0%	0,0%	100,0%	26,2%	100,0%	0,0%
51	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	100,0%	35,2%	100,0%	0,0%	100,0%	26,2%	100,0%	0,0%
	ΣΥΝΟΛΑ	103,3%	44,3%	76,3%	23,7%	104,0%	42,6%	71,2%	28,8%



2.5.3 Ανάλυση Εξόδων

Οι δραστηριότητες του Δήμου : πληρωθέντα έξοδα

Το ποσοστό συμμετοχής κάθε κατηγορίας και υποκατηγορίας πληρωθέντων εξόδων στα συνολικά έξοδα του Δήμου αποτελεί αφενός μεν δείκτη των **προτεραιοτήτων** του, αφετέρου δε περιγράφει το πλαίσιο μέσα στο οποίο κινείται ο **οικονομικός** του **προγραμματισμός**. Με βάση λοιπόν τα στοιχεία του πίνακα 5 «Πληρωθέντα έξοδα», προκύπτουν τα εξής :

Τα **έξοδα χρήσης** (λειτουργικές δαπάνες) φθάνουν το **57,1%** (2006) και το **53,3%** (2007) των πληρωθέντων εξόδων, οι **επενδύσεις** το **23,4%** και το **21,4%** και οι **πληρωμές Π.Ο.Ε.-αποδόσεις-προβλέψεις** το **19,6%** και το **25,2%** αντίστοιχα.

Τα **έξοδα χρήσης μειώθηκαν** κατά **4,5%** μέσα στη διετία, οι **επενδύσεις** κατά **6,2%**, ενώ οι **πληρωμές Π.Ο.Ε.** κ.λπ. αυξήθηκαν κατά **31,7%**. Τα **συνολικά έξοδα αυξήθηκαν** κατά **2,2%** και ο **μέσος όρος** τους έφθασε τα **69.191.258 €**.

Οι κυριότερες υποκατηγορίες εξόδων είναι : οι **αμοιβές του προσωπικού 35,8%** στη διετία, τα **έργα 20,1%** (2006) και 16%(2007), οι **παροχές τρίτων 4%** στη διετία, οι **πληρωμές –μεταβιβάσεις σε τρίτους 10,5%** (2006) και 7,2% (2007), οι **αποδόσεις** με 11,8% και 12,1% και οι **πληρωμές Π.Ο.Ε.** με 7,8% και 13,1% αντίστοιχα. Οι υπόλοιπες κινούνται κάτω από 4%.

Συμπέρασμα: Την διετία 2006 - 2007 το **52%** των πληρωθέντων εξόδων του Δήμου αφορούσε τα **έξοδα χρήσης** (λειτουργικές δαπάνες - άσκηση αρμοδιοτήτων), ενώ οι **επενδύσεις** απορρόφησαν το **22%**. Είναι σαφές ότι ο Δήμος προσανατολίστηκε περισσότερο στην **κάλυψη των λειτουργικών του εξόδων** και στις **κατασκευές έργων**.



Οι δραστηριότητες του Δήμου : κατανομή εξόδων ανά υπηρεσία

Οι κατηγορίες των εξόδων χρήσης και των επενδύσεων κατανέμονται ανά υπηρεσία. Στον πίνακα 6 «Πληρωθέντα έξοδα ανά υπηρεσία» καταγράφονται οι σχετικές δαπάνες και η ποσοστιαία κατανομή τους:

1. Η υπηρεσία **τεχνικών έργων** (οδοποιία, πλατείες, δημοτικά κτίρια κ.α.) απορρόφησε το **33,2%** (2006) και το **27,1%** (2006) των αντίστοιχων εξόδων
2. Η **καθαριότητα - ηλεκτροφωτισμός** απορρόφησε το **20,4%** και το **20,9%** και οι **γενικές υπηρεσίες** το **18,6%** και το **17,1%** αντίστοιχα
3. Η υπηρεσία **πολιτισμού - αθλητισμού - κοινωνικής πολιτικής απορρόφησε** το **7,8%** και το **8,2%** αντίστοιχα, ενώ **οι οικονομικές & διοικητικές υπηρεσίες** το **6,9% & 9%**
4. Υπηρεσίες με απορρόφηση δαπανών μεταξύ 2,5% με 5,5% στα συνολικά έξοδα είναι οι υπηρεσίες πρασίνου, πολεοδομίας & δημοτικής αστυνομίας
5. Στις υπόλοιπες υπηρεσίες καταγράφηκαν μικρά ποσοστά κάτω του 2%

Σταθερότητα και αστάθεια οικονομικών μεγεθών: τελικά προς αρχικά προϋπολογισθέντα έξοδα

Με βάση τα στοιχεία των πινάκων 7-14, προκύπτουν τα εξής :

1. Όσον αφορά τα **τελικά προϋπολογισθέντα έξοδα**, διαμορφώθηκαν 3,3% (2006) & 4% (2007) **παραπάνω από τα αρχικά προϋπολογισθέντα**. Με δεδομένες τις αλλαγές που μεσολαβούν κατά τη διάρκεια του έτους (νομοθετικές ρυθμίσεις, συμβάσεις εργασίας, τιμολόγια ΔΕΚΟ, κατανομές κρατικών επιχορηγήσεων, διαδικασίες παραγωγής έργων), τα ποσοστά αυτά κρίνονται **πολύ ικανοποιητικά**. Στα **έξοδα χρήσης** οι αναμορφώσεις συμμετέχουν κατά 6,6% το 2006 και 3,2% το 2007, στις **επενδύσεις** καθόλου το 2006 και κατά 7,7% το επόμενο έτος και στις **πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις** κ.λπ. κατά 11,2% και 1,7% αντίστοιχα
2. Οι υποκατηγορίες εξόδων με τις μεγαλύτερες αναμορφώσεις είναι: για το **2006** οι **πληρωμές-μεταβιβάσεις σε τρίτους** (36,1%), **οι αμοιβές αιρετών & τρίτων** (16%), **οι αποδόσεις** (41,9%), **οι πληρωμές ΠΟΕ** (-6%) & οι παροχές τρίτων με τα τέλη & τους φόρους με 6%. Στο **2007**



σημαντικές αναμορφώσεις καταγράφονται στις **αμοιβές αιρετών & τρίτων** (25,9%), στις **αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων & προμηθειών παγίων** (12,3%), στα **έργα** (9,8%) & στις **μελέτες, έρευνες κλπ** (-6,4%)

3. Οι υπόλοιπες υποκατηγορίες σημειώνουν ποσοστά κάτω του 5% ή και μηδενικά. Ορισμένες συνδέονται με τη **ροή** των **επιχορηγήσεων** για επενδύσεις ή για μεταφορές αρμοδιοτήτων, άλλες με έκτακτα γεγονότα ή με **συμβασιακές πολιτικές** (συμβάσεις διαδημοτικής συνεργασίας, προγραμματικές), μερικές αναδεικνύουν την ανάγκη κατάλληλης στελέχωσης και οργάνωσης για την βελτιστοποίηση του **προγραμματισμού έργων** και **επενδύσεων**.

Αξίζει να αναφερθεί ότι στα έργα & πάγια, στις μεταβιβαστικές πληρωμές καθώς στις αμοιβές αιρετών & τρίτων παρουσιάζονται τα μεγαλύτερα ποσοστά αναμορφώσεων. Παρατηρείται επίσης ότι ανακατατάξεις στα έσοδα του προϋπολογισμού συνεπάγονται μεταβολές στις αντίστοιχες δαπάνες.

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



Βαθμός υλοποίησης προϋπολογισμού: ενταλθέντα /προϋπολ. έξοδα

Οι σχέσεις που διαμορφώνονται απολογιστικά μεταξύ τελικά ενταλθέντων & προϋπολογισθέντων ή πληρωθέντων εξόδων (τα δύο τελευταία ταυτίζονται) αποτελούν δείκτες της ακρίβειας με την οποία συντάσσεται ο προϋπολογισμός, της διαχειριστικής προσπάθειας που αναλαμβάνει ο Δήμος και οι υπηρεσίες του και της ύπαρξης ρευστότητας, όσον αφορά την πληρωμή των υποχρεώσεων του. Με βάση λοιπόν τα στοιχεία των πινάκων 7-14, προκύπτουν τα εξής:

1. Οι αδιάθετες πιστώσεις εκφράζουν την διαφορά μεταξύ των τελικά προϋπολογισθέντων εξόδων και των ενταλθέντων ή πληρωθέντων. Στα **συνολικά έξοδα** φθάνουν το 67,3% (2006) και το 70,3% (2007), στα **έξοδα χρήσης** το 48,1% και το 52,4%, στις **επενδύσεις** το 84,2% και το 87,1% και στις **πληρωμές Π.Ο.Ε.** κ.λπ. το 58,4% και το 57,3% αντίστοιχα. Τα ποσοστά αυτά είναι **μεγάλα**, γιατί ουσιαστικά μέσα στη διετία οι αδιάθετες πιστώσεις έφθασαν το **68,8%**, δηλαδή προϋπολογισμός υλοποιήθηκε μόνο κατά 31,2%, **δηλαδή σχεδόν το ένα τρίτο. Το μεγαλύτερο πρόβλημα παρατηρείται στις επενδύσεις όπου υλοποιείται περίπου το 15% (αναλογία διετίας) του τελικού προϋπολογισμού, ουσιαστικά πολύ λιγότερο από το ένα τρίτο.**
2. **Σε όλες τις υποκατηγορίες εξόδων, η αναλογία των αδιάθετων πιστώσεων υπερβαίνει το 30%, εκτός από τις αμοιβές & έξοδα προσωπικού 27,4% το 2006.**

Συμπέρασμα: Η αντιστοιχία στα ποσοστά υλοποίησης του προϋπολογισμού εσόδων και εξόδων αποδεικνύει ότι το έλλειμμα υλοποίησης ίσως οφείλεται και σε αδυναμίες του νομοθετικού πλαισίου που οδηγούν στην κατάρτιση «δικεδικητικών προϋπολογισμών» και όχι σε ηθελημένη προσπάθεια στρέβλωσης που θα οδηγούσε σε μεγαλύτερα ποσοστά υλοποίησης των προϋπολογισμό εξόδων και τελικά σε χρέωση του Δήμου.

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 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, ύδρευση - για να καθοριστεί το ύψος των αντίστοιχων τελών.

Αν υπολογιστούν οι **δείκτες υλοποίησης** του προϋπολογισμού ανά υπηρεσία, τότε θα εντοπιστούν οι αρμοδιότητες - δραστηριότητες του Δήμου με προβλήματα στην υλοποίησή τους, στα πλαίσια βέβαια της ανάλυσης που προηγήθηκε.

Με βάση τα στοιχεία των πινάκων 7-14, παρατηρούνται τα εξής :

1. Το **2006** οι αναμορφώσεις των προϋπολογισθέντων εξόδων των υπηρεσιών κινήθηκαν συνολικά κάτω από 3% (2,7%). Οι υπηρεσίες με τις μεγαλύτερες **αναμορφώσεις** ήταν οι **γενικές** 15,1%, οι **υπηρεσίες νεκροταφείων** 14,7%, **οι οικονομικές-διοικητικές** καθώς και **οι λοιπές** με 7,2% & 6,9% αντίστοιχα
2. Το **2007** οι αναμορφώσεις κινήθηκαν σε υψηλότερα επίπεδα (συνολικά στο 5,9%) και με μεγαλύτερη διακύμανση στις **υπηρεσίες πολιτισμού-αθλητισμού-κοινωνικής πολιτικής** 20,6% & **καθαριότητας-ηλεκτροφωτισμού** 20,9%, ενώ στις υπόλοιπες καταγράφηκαν σχετικά μικρά ποσοστά.
3. Οι **αδιάθετες πιστώσεις** ανά υπηρεσία κινήθηκαν σε **αρκετά υψηλά επίπεδα**. Ειδικότερα το **2006** ανήλθαν συνολικά στο 68,8% και είχαν ως εξής : **λοιπές υπηρεσίες** 81,2%, **ύδρευση-άρδευση-αποχέτευση** 77,3%, **τεχνικά έργα** 74,7%, **πράσινο & πολεοδομία** 73,7%, **πολιτισμός-αθλητισμός κλπ** 69,3%, **γενικές υπηρεσίες** 66,3%, ενώ οι υπόλοιπες κινήθηκαν σε χαμηλότερα μεν, αλλά επίσης υψηλά επίπεδα.
4. Το **2007** το συνολικό αντίστοιχο ποσοστό των αδιάθετων πιστώσεων κινήθηκε σε υψηλότερα επίπεδα (73,1%). Συγκεκριμένα: **υπηρεσίες ύδρευσης-άρδευσης-αποχέτευσης** 89,3%, **τεχνικών έργων** 82,3%,



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

πρασίνου 74,9%, πολεοδομίας 72,9%, γενικών υπηρεσιών 72,5%. Οι υπόλοιπες κινήθηκαν σε χαμηλότερα μεν, αλλά επίσης υψηλά επίπεδα.

Συμπέρασμα: Οι παραδοχές κατάρτισης του προϋπολογισμού των υπηρεσιών **δεν επιβεβαιώνονται σε μεγάλο βαθμό** για τις περισσότερες υπηρεσίες.



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 5: Πληρωθέντα Έξοδα		2006	2007	2006%	2007%	2007/2006
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	39.070.842,93	37.294.750,50	57,1%	53,3%	-4,5%
60	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	24.512.447,53	25.015.206,14	35,8%	35,8%	2,1%
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ & ΤΡΙΤΩΝ	1.328.959,48	1.698.468,59	1,9%	2,4%	27,8%
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	2.640.855,13	2.777.184,91	3,9%	4,0%	5,2%
63	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	22.162,29	22.121,16	0,0%	0,0%	-0,2%
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	1.856.581,75	1.056.656,78	2,7%	1,5%	-43,1%
65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΗΣ	462.195,36	764.952,22	0,7%	1,1%	65,5%
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	1.062.624,00	919.922,17	1,6%	1,3%	-13,4%
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ-ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	7.161.863,43	5.022.058,39	10,5%	7,2%	-29,9%
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	23.153,96	18.180,14	0,0%	0,0%	-21,5%
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	15.986.395,30	14.999.023,98	23,4%	21,4%	-6,2%
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ, ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	563.477,50	1.679.321,67	0,8%	2,4%	198,0%
73	ΕΡΓΑ	13.742.691,36	11.203.830,19	20,1%	16,0%	-18,5%
74	ΜΕΛΕΤΕΣ, ΕΡΕΥΝΕΣ, ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ & ΕΙΔΙΚΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	1.680.226,44	2.015.872,12	2,5%	2,9%	20,0%
75	ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ (ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ)	0,00	100.000,00	0,0%	0,1%	100,0%
8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ & ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	13.390.967,87	17.640.535,60	19,6%	25,2%	31,7%
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ	5.313.194,51	9.193.780,35	7,8%	13,1%	73,0%
82	ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	8.077.773,36	8.446.755,25	11,8%	12,1%	4,6%
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
	ΣΥΝΟΛΑ	68.448.206,10	69.934.310,08	100,0%	100,0%	2,2%



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 6: Πληρωθέντα Έξοδα ανά Υπηρεσία		2006	2007	2006%	2007%	2007/2006
00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	10.267.564,48	8.961.613,00	18,6%	17,1%	-12,7%
10	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ-ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	3.775.526,04	4.692.688,65	6,9%	9,0%	24,3%
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ-ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ-ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	4.279.460,33	4.293.398,17	7,8%	8,2%	0,3%
20	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	11.223.939,81	10.951.115,54	20,4%	20,9%	-2,4%
25	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	118.615,18	60.994,41	0,2%	0,1%	-48,6%
30	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	18.291.915,49	14.170.998,69	33,2%	27,1%	-22,5%
35	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	1.313.915,95	1.592.254,14	2,4%	3,0%	21,2%
40	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ	2.418.188,96	2.868.904,60	4,4%	5,5%	18,6%
45	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ	627.608,60	761.458,39	1,1%	1,5%	21,3%
50	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ	1.781.729,92	1.942.625,36	3,2%	3,7%	9,0%
70	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	958.773,47	1.997.723,53	1,7%	3,8%	108,4%
ΣΥΝΟΛΑ		55.057.238,23	52.293.774,48	100,0%	100,0%	-5,0%



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 7: Πληρωθέντα Έξοδα 2006		Αρχ. Προϋπ.	Αναμορφ.	Τελικ. Προϋπ.	Αρχ. Ενταλθ.	Εκπ./Ακυρ.	Τελ. Ενταλθ.	Πληρωθ.	Αδ. Πιστ.
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	70.625.391,99	4.641.258,82	75.266.650,81	43.615.817,12	4.544.974,19	39.070.842,93	39.070.842,93	36.195.807,88
60	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	33.987.390,54	-232.861,76	33.754.528,78	24.824.941,74	312.494,21	24.512.447,53	24.512.447,53	9.242.081,25
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ & ΤΡΙΤΩΝ	2.043.250,00	326.748,44	2.369.998,44	1.335.999,48	7.040,00	1.328.959,48	1.328.959,48	1.041.038,96
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	4.291.660,00	276.470,00	4.568.130,00	2.662.523,78	21.668,65	2.640.855,13	2.640.855,13	1.927.274,87
63	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	82.500,00	0,00	82.500,00	22.162,29	0,00	22.162,29	22.162,29	60.337,71
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	5.880.560,00	355.367,55	6.235.927,55	1.953.931,22	97.349,47	1.856.581,75	1.856.581,75	4.379.345,80
65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΗΣ	11.417.000,00	2.000,00	11.419.000,00	462.195,36	0,00	462.195,36	462.195,36	10.956.804,64
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	2.132.000,00	44.000,00	2.176.000,00	1.148.259,72	85.635,72	1.062.624,00	1.062.624,00	1.113.376,00
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ-ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	10.712.031,45	3.869.534,59	14.581.566,04	11.177.398,05	4.015.534,62	7.161.863,43	7.161.863,43	7.419.702,61
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	79.000,00	0,00	79.000,00	28.405,48	5.251,52	23.153,96	23.153,96	55.846,04
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	101.275.949,55	9.626,09	101.285.575,64	20.027.621,57	4.041.226,27	15.986.395,30	15.986.395,30	85.299.180,34
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ, ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	13.101.830,55	-572.505,00	12.529.325,55	1.213.767,99	650.290,49	563.477,50	563.477,50	11.965.848,05



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 7: Πληρωθέντα Έξοδα 2006		Αρχ. Προϋπ.	Αναμορφ.	Τελικ. Προϋπ.	Αρχ. Ενταλθ.	Εκπ./Ακυρ.	Τελ. Ενταλθ.	Πληρωθ.	Αδ. Πιστ.
73	ΕΡΓΑ	75.101.394,00	770.837,30	75.872.231,30	16.276.106,81	2.533.415,45	13.742.691,36	13.742.691,36	62.129.539,94
74	ΜΕΛΕΤΕΣ, ΕΡΕΥΝΕΣ, ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ & ΕΙΔΙΚΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	13.072.725,00	-338.706,21	12.734.018,79	2.487.746,77	807.520,33	1.680.226,44	1.680.226,44	11.053.792,35
75	ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ (ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ)	0,00	150.000,00	150.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	150.000,00
8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ & ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	28.971.063,20	3.243.600,00	32.214.663,20	13.513.493,13	122.525,26	13.390.967,87	13.390.967,87	18.823.695,33
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ	8.611.991,20	-506.000,00	8.105.991,20	5.435.719,77	122.525,26	5.313.194,51	5.313.194,51	2.792.796,69
82	ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	8.952.072,00	3.749.600,00	12.701.672,00	8.077.773,36	0,00	8.077.773,36	8.077.773,36	4.623.898,64
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ	11.407.000,00	0,00	11.407.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.407.000,00
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	1.920.000,00	-1.120.066,29	799.933,71	0,00	0,00	0,00	0,00	799.933,71
ΣΥΝΟΛΑ		202.792.404,74	6.774.418,62	209.566.823,36	77.156.931,82	8.708.725,72	68.448.206,10	68.448.206,10	141.118.617,26



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 8: Πληρωθέντα Έξοδα 2007		Αρχ. Προϋπ.	Αναμορφ.	Τελικ. Προϋπ.	Αρχ. Ενταλθ.	Εκπ./Ακυρ.	Τελ. Ενταλθ.	Πληρωθ.	Αδ. Πιστ.
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	75.946.733,20	2.446.561,38	78.393.294,58	41.065.981,95	3.771.231,45	37.294.750,50	37.294.750,50	41.098.544,08
60	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	35.439.374,86	1.089.003,00	36.528.377,86	25.156.940,20	141.734,06	25.015.206,14	25.015.206,14	11.513.171,72
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ & ΤΡΙΤΩΝ	2.789.310,00	723.662,63	3.512.972,63	1.746.381,96	47.913,37	1.698.468,59	1.698.468,59	1.814.504,04
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	4.295.000,00	41.760,00	4.336.760,00	2.784.897,32	7.712,41	2.777.184,91	2.777.184,91	1.559.575,09
63	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	89.200,00	0,00	89.200,00	22.121,16	0,00	22.121,16	22.121,16	67.078,84
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	3.908.914,96	138.740,00	4.047.654,96	1.331.834,92	275.178,14	1.056.656,78	1.056.656,78	2.990.998,18
65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΗΣ	11.375.000,00	30.000,00	11.405.000,00	764.952,22	0,00	764.952,22	764.952,22	10.640.047,78
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	2.752.900,00	-26.500,00	2.726.400,00	919.922,17	0,00	919.922,17	919.922,17	1.806.477,83
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ-ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	15.218.033,38	449.895,75	15.667.929,13	8.299.636,54	3.277.578,15	5.022.058,39	5.022.058,39	10.645.870,74
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	79.000,00	0,00	79.000,00	39.295,46	21.115,32	18.180,14	18.180,14	60.819,86
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	107.760.241,00	8.311.112,87	116.071.353,87	19.322.584,52	4.323.560,54	14.999.023,98	14.999.023,98	101.072.329,89



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 8: Πληρωθέντα Έξοδα 2007		Αρχ. Προϋπ.	Αναμορφ.	Τελικ. Προϋπ.	Αρχ. Ενταλθ.	Εκπ./Ακυρ.	Τελ. Ενταλθ.	Πληρωθ.	Αδ. Πιστ.
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ, ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	9.749.527,00	1.198.185,79	10.947.712,79	1.733.877,22	54.555,55	1.679.321,67	1.679.321,67	9.268.391,12
73	ΕΡΓΑ	82.659.401,00	8.083.355,05	90.742.756,05	14.811.932,07	3.608.101,88	11.203.830,19	11.203.830,19	79.538.925,86
74	ΜΕΛΕΤΕΣ, ΕΡΕΥΝΕΣ, ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ & ΕΙΔΙΚΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	15.201.313,00	-970.427,97	14.230.885,03	2.676.775,23	660.903,11	2.015.872,12	2.015.872,12	12.215.012,91
75	ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ (ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ)	150.000,00	0,00	150.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	50.000,00
8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ & ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	40.626.694,58	689.145,45	41.315.840,03	19.083.778,24	1.443.242,64	17.640.535,60	17.640.535,60	23.675.304,43
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ	13.013.343,58	255.478,00	13.268.821,58	10.629.763,76	1.435.983,41	9.193.780,35	9.193.780,35	4.075.041,23
82	ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	12.972.000,00	433.667,45	13.405.667,45	8.454.014,48	7.259,23	8.446.755,25	8.446.755,25	4.958.912,20
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ	14.641.351,00	0,00	14.641.351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.641.351,00
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	2.500.000,00	-2.438.453,33	61.546,67	0,00	0,00	0,00	0,00	61.546,67
ΣΥΝΟΛΑ		226.833.668,78	9.008.366,37	235.842.035,15	79.472.344,71	9.538.034,63	69.934.310,08	69.934.310,08	165.907.725,07



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 9: Σχέσεις Εξόδων 2006		Τελικ. Προϋπ./ Αρχ. Προϋπ.	Τελ. Ενταλθ./ Τελικ. Προϋπ.	Πληρωθ.	Αδ. Πιστ.
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	106,6%	51,9%	51,9%	48,1%
60	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	99,3%	72,6%	72,6%	27,4%
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ & ΤΡΙΤΩΝ	116,0%	56,1%	56,1%	43,9%
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	106,4%	57,8%	57,8%	42,2%
63	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	100,0%	26,9%	26,9%	73,1%
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	106,0%	29,8%	29,8%	70,2%
65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΗΣ	100,0%	4,0%	4,0%	96,0%
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	102,1%	48,8%	48,8%	51,2%
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ-ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	136,1%	49,1%	49,1%	50,9%
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	100,0%	29,3%	29,3%	70,7%
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	100,0%	15,8%	15,8%	84,2%
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ, ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	95,6%	4,5%	4,5%	95,5%
73	ΕΡΓΑ	101,0%	18,1%	18,1%	81,9%
74	ΜΕΛΕΤΕΣ, ΕΡΕΥΝΕΣ, ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ & ΕΙΔΙΚΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	97,4%	13,2%	13,2%	86,8%
75	ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ (ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ)	#ΔΙΑΙΡ/0!	0,0%	0,0%	100,0%
8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ & ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	111,2%	41,6%	41,6%	58,4%
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ	94,1%	65,5%	65,5%	34,5%
82	ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	141,9%	63,6%	63,6%	36,4%
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	41,7%	0,0%	0,0%	100,0%
	ΣΥΝΟΛΑ	103,3%	32,7%	32,7%	67,3%



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 10 : Σχέσεις Εξόδων 2007		Τελικ. Προϋπ./ Αρχ. Προϋπ.	Τελ. Ενταλθ./ Τελικ. Προϋπ.	Πληρωθ.	Αδ. Πιστ.
6	ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ	103,2%	47,6%	47,6%	52,4%
60	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	103,1%	68,5%	68,5%	31,5%
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΙΡΕΤΩΝ & ΤΡΙΤΩΝ	125,9%	48,3%	48,3%	51,7%
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	101,0%	64,0%	64,0%	36,0%
63	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	100,0%	24,8%	24,8%	75,2%
64	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	103,5%	26,1%	26,1%	73,9%
65	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΙΣΤΗΣ	100,3%	6,7%	6,7%	93,3%
66	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	99,0%	33,7%	33,7%	66,3%
67	ΠΛΗΡΩΜΕΣ-ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΙΤΟΥΣ	103,0%	32,1%	32,1%	67,9%
68	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	100,0%	23,0%	23,0%	77,0%
7	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	107,7%	12,9%	12,9%	87,1%
71	ΑΓΟΡΕΣ ΚΤΙΡΙΩΝ, ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΠΑΓΙΩΝ	112,3%	15,3%	15,3%	84,7%
73	ΕΡΓΑ	109,8%	12,3%	12,3%	87,7%
74	ΜΕΛΕΤΕΣ, ΕΡΕΥΝΕΣ, ΠΕΙΡΑΜΑΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ & ΕΙΔΙΚΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	93,6%	14,2%	14,2%	85,8%
75	ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ (ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ)	100,0%	66,7%	66,7%	33,3%
8	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ & ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	101,7%	42,7%	42,7%	57,3%
81	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ	102,0%	69,3%	69,3%	30,7%
82	ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	103,3%	63,0%	63,0%	37,0%
85	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΜΗ ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%
9	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	2,5%	0,0%	0,0%	100,0%
	ΣΥΝΟΛΑ	104,0%	29,7%	29,7%	70,3%



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 11: Πληρωθέντα Έξοδα 2006		Αρχ. Προϋπ.	Αναμορφ.	Τελικ. Προϋπ.	Αρχ. Ενταλθ.	Εκπ./Ακυρ.	Τελ. Ενταλθ.	Πληρωθ.	Αδ. Πιστ.
00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	26.468.200,01	3994283,03	30.462.483,04	14.355.312,53	4.087.748,05	10.267.564,48	10.267.564,48	20.194.918,56
10	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ-ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	6.234.383,00	449.806,86	6.684.189,86	3.791.141,23	15.615,19	3.775.526,04	3.775.526,04	2.908.663,82
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ-ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ-ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	15.827.368,55	-1.882.006,52	13.945.362,03	4.524.739,72	245.279,39	4.279.460,33	4.279.460,33	9.665.901,70
20	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	27.900.169,00	983.350,66	28.883.519,66	11.537.151,27	313.211,46	11.223.939,81	11.223.939,81	17.659.579,85
25	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	484.109,00	38.551,46	522.660,46	118.615,18	0,00	118.615,18	118.615,18	404.045,28
30	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	71.727.585,00	589.324,04	72.316.909,04	21.074.673,31	2.782.757,82	18.291.915,49	18.291.915,49	54.024.993,55
35	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	4.721.950,00	297.097,27	5.019.047,27	1.510.583,88	196.667,93	1.313.915,95	1.313.915,95	3.705.131,32
40	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ	9.618.905,00	-414.887,86	9.204.017,14	2.948.297,09	530.108,13	2.418.188,96	2.418.188,96	6.785.828,18
45	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ	1.544.550,00	227.492,51	1.772.042,51	802.987,60	175.379,00	627.608,60	627.608,60	1.144.433,91



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 11: Πληρωθέντα Έξοδα 2006		Αρχ. Προϋπ.	Αναμορφ.	Τελικ. Προϋπ.	Αρχ. Ενταλθ.	Εκπ./Ακυρ.	Τελ. Ενταλθ.	Πληρωθ.	Αδ. Πιστ.
50	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ	2.590.850,00	38.576,32	2.629.426,32	2.020.926,35	239.196,43	1.781.729,92	1.781.729,92	847.696,40
70	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	4.783.271,98	329.297,14	5.112.569,12	959.010,53	237,06	958.773,47	958.773,47	4.153.795,65
ΣΥΝΟΛΑ		171.901.341,54	4.650.884,91	176.552.226,45	63.643.438,69	8.586.200,46	55.057.238,23	55.057.238,23	121.494.988,22



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 12: Πληρωθέντα Έξοδα 2007		Αρχ. Προϋπ.	Αναμορφ.	Τελικ. Προϋπ.	Αρχ. Ενταλθ.	Εκπ./Ακυρ.	Τελ. Ενταλθ.	Πληρωθ.	Αδ. Πιστ.
00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	31.339.718,24	1272461,38	32.612.179,62	12.450.963,47	3.489.350,47	8.961.613,00	8.961.613,00	23.650.566,62
10	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ-ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	7.203.083,00	362.200,00	7.565.283,00	4.699.306,39	6.617,74	4.692.688,65	4.692.688,65	2.872.594,35
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ-ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ-ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	11.986.514,96	2.474.747,62	14.461.262,58	4.460.055,14	166.656,97	4.293.398,17	4.293.398,17	10.167.864,41
20	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	26.511.260,00	5.547.985,70	32.059.245,70	11.107.547,90	156.432,36	10.951.115,54	10.951.115,54	21.108.130,16
25	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ-ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	570.000,00	0,00	570.000,00	60.994,41	0,00	60.994,41	60.994,41	509.005,59
30	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	79.094.438,00	1.164.669,52	80.259.107,52	17.671.427,50	3.500.428,81	14.170.998,69	14.170.998,69	66.088.108,83
35	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	6.156.166,00	197.000,00	6.353.166,00	1.731.111,98	138.857,84	1.592.254,14	1.592.254,14	4.760.911,86
40	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ	10.896.200,00	-323.889,97	10.572.310,03	3.375.422,16	506.517,56	2.868.904,60	2.868.904,60	7.703.405,43
45	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ	2.444.100,00	0,00	2.444.100,00	761.458,39	0,00	761.458,39	761.458,39	1.682.641,61



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 12: Πληρωθέντα Έξοδα 2007		Αρχ. Προϋπ.	Αναμορφ.	Τελικ. Προϋπ.	Αρχ. Ενταλθ.	Εκπ./Ακυρ.	Τελ. Ενταλθ.	Πληρωθ.	Αδ. Πιστ.
50	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ	3.227.200,00	12.000,00	3.239.200,00	1.943.322,27	696,91	1.942.625,36	1.942.625,36	1.296.574,64
70	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	4.278.294,00	50.500,00	4.328.794,00	2.126.956,86	129.233,33	1.997.723,53	1.997.723,53	2.331.070,47
	ΣΥΝΟΛΑ	183.706.974,20	10.757.674,25	194.464.648,45	60.388.566,47	8.094.791,99	52.293.774,48	52.293.774,48	142.170.873,97



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 13 : Σχέσεις Εξόδων ανά Υπηρεσία 2006		Τελικ. Προϋπ./ Αρχ. Προϋπ.	Τελ. Ενταλθ./ Τελικ. Προϋπ.	Πληρωθ.	Αδ. Πιστ.
00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	115,1%	33,7%	33,7%	66,3%
10	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ-ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	107,2%	56,5%	56,5%	43,5%
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ- ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ-ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	88,1%	30,7%	30,7%	69,3%
20	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	103,5%	38,9%	38,9%	61,1%
25	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ- ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	108,0%	22,7%	22,7%	77,3%
30	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	100,8%	25,3%	25,3%	74,7%
35	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	106,3%	26,2%	26,2%	73,8%
40	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ	95,7%	26,3%	26,3%	73,7%
45	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ	114,7%	35,4%	35,4%	64,6%
50	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ	101,5%	67,8%	67,8%	32,2%
70	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	106,9%	18,8%	18,8%	81,2%
ΣΥΝΟΛΑ		102,7%	31,2%	31,2%	68,8%



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Πίνακας 14 : Σχέσεις Εξόδων ανά Υπηρεσία 2007		Τελικ. Προϋπ./ Αρχ. Προϋπ.	Τελ. Ενταλθ./ Τελικ. Προϋπ.	Πληρωθ.	Αδ. Πιστ.
00	ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	104,1%	27,5%	27,5%	72,5%
10	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ-ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	105,0%	62,0%	62,0%	38,0%
15	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ- ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ-ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	120,6%	29,7%	29,7%	70,3%
20	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ & ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	120,9%	34,2%	34,2%	65,8%
25	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ- ΑΡΔΕΥΣΗΣ-ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	100,0%	10,7%	10,7%	89,3%
30	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	101,5%	17,7%	17,7%	82,3%
35	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ	103,2%	25,1%	25,1%	74,9%
40	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ	97,0%	27,1%	27,1%	72,9%
45	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ	100,0%	31,2%	31,2%	68,8%
50	ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ	100,4%	60,0%	60,0%	40,0%
70	ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	101,2%	46,1%	46,1%	53,9%
ΣΥΝΟΛΑ		105,9%	26,9%	26,9%	73,1%



2.5.4 Δείκτες

ΔΕΙΚΤΗΣ ΑΥΤΟΝΟΜΙΑΣ: Τακτικά προς συνολικά εισπραχθέντα έσοδα. Όσο μεγαλύτερη είναι η τιμή του δείκτη, τόσο περισσότερη αυτονομία σε θέματα προϋπολογισμού και οικονομικής διαχείρισης διαθέτει ένας Ο.Τ.Α.

Το 2006 ο δείκτης ήταν **54%** και το 2007 **56,5%**. Αν προστεθούν τα τακτικά Π.Ο.Ε., οι εισπρακτέες απαιτήσεις τακτικών Π.Ο.Ε. και το χρηματικό υπόλοιπο από τακτικά έσοδα, τότε ο δείκτης φθάνει το **60,3%** το 2006 και το **61,8%** το 2007. Ο Δήμος **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.

ΔΕΙΚΤΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΗΣ ΑΥΤΟΝΟΜΙΑΣ: Ίδια τακτικά προς συνολικά τακτικά εισπραχθέντα έσοδα. Στα ίδια τακτικά περιλαμβάνονται : πρόσδοι 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. Όσο μεγαλύτερη είναι η τιμή του δείκτη, τόσο μικρότερη είναι η εξάρτηση του Ο.Τ.Α. από τις τακτικές επιχορηγήσεις της Κεντρικής Διοίκησης.

Το 2006 η αναλογία ιδίων τακτικών εσόδων/σύνολο τακτικών ήταν 45,8% ενώ το 2007 47,6%.

Ο Δήμος λειτουργεί *στηριζόμενος κυρίως στις τακτικές επιχορηγήσεις του ΥΠΕΣΔΔΑ & κατά 50% περίπου στα ίδια έσοδά του.*

ΔΕΙΚΤΗΣ ΕΞΑΡΤΗΣΗΣ: Σύνολο επιχορηγήσεων της κεντρικής - περιφερειακής διοίκησης και της Ευρωπαϊκής Ένωσης προς συνολικά εισπραχθέντα 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 ανήλθε στο 29,7% το 2006 & στο 25,3% το 2007.



Ο δείκτης αυτός παρουσιάζει δύο όψεις. Η πρώτη αφορά την **εξάρτηση** των Ο.Τ.Α. από επιχορηγήσεις μη ελεγχόμενες, ως προς τα κριτήρια κατανομής ή και την περιοδικότητα τους. Η δεύτερη αφορά τους **δραστήριους** Ο.Τ.Α. οι οποίοι, με τις πρωτοβουλίες τους και συνεργαζόμενοι με άλλους φορείς, επιτυγχάνουν την ένταξη τους σε κοινοτικά και εθνικά προγράμματα.

Οι **επιχορηγήσεις** ταξινομούνται, λειτουργικά και λογιστικά, σε τακτικές και έκτακτες. Οι **τακτικές** χρηματοδοτούν όλους τους Ο.Τ.Α., είναι νομοθετικά κατοχυρωμένες και τα κριτήρια κατανομής τους είναι, σε μεγάλο βαθμό, γνωστά και μετρήσιμα. Οι **έκτακτες** επιχορηγήσεις αφορούν δημόσιες πολιτικές που χρηματοδοτούνται από Υπουργεία συνήθως με προγραμματικές συμβάσεις, εθνικά προγράμματα στα οποία εντάσσονται οι Ο.Τ.Α. με ειδικές διαδικασίες (ΕΠΤΑ - ΘΗΣΕΑΣ) και τα Επιχειρησιακά Προγράμματα του Γ' Κοινοτικού Πλαισίου Στήριξης. Στο Δήμο Ηρακλείου οι **τακτικές** επιχορηγήσεις αποτελούν το 55,7% το 2006 και το 63% το 2007 των συνολικών και οι **έκτακτες** το 44,3% και το 37% αντίστοιχα. Άρα λοιπόν ο Δήμος **εξαρτάται περισσότερο** από τις **τακτικές επιχορηγήσεις** (λειτουργικές δαπάνες) και **λιγότερο** από τις **έκτακτες** (επενδύσεις - υποδομές) για να ασκήσει τις αρμοδιότητές του.

Επίσης παρατηρείται ότι αξιοποιεί όλες σχεδόν τις κρατικές επιχορηγήσεις που προέρχονται από τους ΚΑΠ και το ΥΠΕΣΔΔΑ και λιγότερο τα επιχειρησιακά προγράμματα του Γ' Κ.Π.Σ.

ΔΕΙΚΤΗΣ ΔΑΝΕΙΑΚΗΣ ΕΠΙΒΑΡΥΝΣΗΣ: Ετήσια τοκοχρεολύσια προς σύνολο **τακτικών εισπραχθέντων εσόδων**. Με τον δείκτη αυτό υπολογίζεται το ποσοστό των τακτικών εσόδων που δεσμεύεται για την εξυπηρέτηση των δανείων που έχει συνάψει ο 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 ήταν 1,2% το 2006 και 1,9% το 2007.

Είναι σαφές ότι υπάρχουν ευρύτατα περιθώρια να αυξηθούν οι δανειακές υποχρεώσεις του Δήμου. Γενικά εκτιμάται ότι ο δείκτης αυτός μπορεί να ανέβει στα επίπεδα του 10%, εφόσον ο Δήμος έχει τα επόμενα χρόνια υψηλούς δείκτες αυτονομίας.

ΔΕΙΚΤΗΣ ΚΟΣΤΟΥΣ ΑΝΘΡΩΠΙΝΟΥ ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ: Συνολικό κόστος απασχόλησης προς συνολικά πληρωθέντα έξοδα. Το κόστος αυτό περιλαμβάνει τις αμοιβές και έξοδα προσωπικού, τις αμοιβές αιρετών και τρίτων (πλην ελεύθερων επαγγελματιών). Με τον δείκτη αυτό συσχετίζεται το συνολικό κόστος απασχόλησης με το σύνολο των εξόδων.

Η ποσοστιαία σύνθεση κόστους ανθρώπινου δυναμικού/συνολικά έξοδα ήταν 37,8% για το 2006 ενώ αυξήθηκε το 2007 σε 38,2%.

Ο δείκτης κινείται σε **σχετικά ικανοποιητικά επίπεδα**. Η Δημοτική Αρχή προσπαθεί να συγκρατήσει το σχετικό κόστος στα επίπεδα του 40%, το οποίο σε πολλούς Δήμους κυμαίνεται μεταξύ 40-45%.

ΔΕΙΚΤΗΣ ΚΑΛΥΨΗΣ ΚΟΣΤΟΥΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ : Συνολικό κόστος προσωπικού (πληρωθέντα) προς σύνολο τακτικών εσόδων (εισπραχθέντα). Με τον δείκτη αυτόν υπολογίζεται η αναλογία των τακτικών εσόδων του Δήμου που κατευθύνεται στην κάλυψη του κόστους του προσωπικού. Πρόκειται για δείκτη με ιδιαίτερη πρακτική σημασία, επειδή οι δαπάνες προσωπικού αποτελούν σημαντικό στοιχείο του λειτουργικού κόστους, είναι συνήθως ανελαστικές και παρουσιάζουν συστηματική ταμειακή ροή. Είναι προφανές ότι όσο υψηλότερη είναι η τιμή του δείκτη, τόσο περισσότερα χρήματα από τα τακτικά έσοδα του Δήμου δεσμεύονται για την κάλυψη του κόστους του προσωπικού. Αντίθετα όσο



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

μικρότερο είναι το σχετικό ποσοστό, τόσο αυξάνονται οι δυνατότητες του Δήμου για επενδύσεις, για παροχές υπηρεσιών κ.α. Η ανώτερη τιμή που μπορεί να εμφανίσει ο δείκτης σύμφωνα με το άρθρο 8 του Ν.2307/95 είναι 50%.

Η τιμή του δείκτη το 2006 ήταν 34,7%, ενώ το 2007 34,9%.

Ο δείκτης κινείται σε ικανοποιητικά επίπεδα. Η Δημοτική Αρχή προσπαθεί να συγκρατήσει το σχετικό κόστος στα επίπεδα του 35%.

Συμπεράσματα:

1. Η οικονομική κατάσταση του Δήμου Ηρακλείου χαρακτηρίζεται καλή
2. Η οικονομική του διαχείριση κινείται σε ικανοποιητικά επίπεδα
3. Οι δανειακές του υποχρεώσεις είναι σχετικά μικρές
4. Χρειάζεται βελτιστοποίηση των διαδικασιών πρόβλεψης και εκτίμησης κάποιων υποκατηγοριών εσόδων-εξόδων
5. Δεν έχουν αξιοποιηθεί πλήρως οι πηγές ιδίων εσόδων
6. Δεν αξιοποιήθηκαν επαρκώς οι επιχορηγήσεις από τα επιχειρησιακά προγράμματα του Γ' Κοινοτικού Πλαισίου Στήριξης



2.6

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΟΥ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΑΙ ΚΡΙΣΙΜΑ ΖΗΤΗΜΑΤΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

Στην ενότητα αυτή παρουσιάζονται τα δυνατά και αδύνατα σημεία των υπηρεσιών του Δήμου και των Νομικών του Προσώπων και εντοπίζονται τα κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης, αρχικά για το σύνολο των υπηρεσιών (Διευθύνσεις/Ειδικές Υπηρεσίες) του Δήμου και στη συνέχεια για κάθε υπηρεσία και νομικό πρόσωπο ξεχωριστά.

Η αξιολόγηση βασίστηκε σε ερωτηματολόγια που συμπλήρωσαν οι προϊστάμενοι των υπηρεσιών και των νομικών προσώπων. Ειδικά για την αξιολόγηση των υπηρεσιών του Δήμου, αξιοποιήθηκαν και τα συμπεράσματα από την εφαρμογή του Κοινού Πλαισίου Αξιολόγησης, που ολοκληρώθηκε πρόσφατα στο Δήμο.

Κρίσιμα ζητήματα ανάπτυξης των υπηρεσιών του Δήμου

Δραστηριότητες και Διαδικασίες

1. Σαφέστερος καθορισμός αρμοδιοτήτων και υποχρεώσεων ανάμεσα στις υπηρεσίες.
2. Καθορισμός, αξιολόγηση και ιεράρχηση προτεραιοτήτων και στόχων, ρεαλιστικός προγραμματισμός εργασιών και τακτική αυτοαξιολόγηση.
3. Ολοκλήρωση του έργου «Γεωγραφικό Σύστημα Πληροφοριών (G.I.S.) και Εξυπηρέτηση του Πολίτη».
4. Αυτοματοποίηση των διαδικασιών και ηλεκτρονική διασύνδεση της Τεχνικής Υπηρεσίας με Πολεοδομία και Οικονομική Υπηρεσία.
5. Άμεση έγκριση νέου Οργανισμού Εσωτερικής Υπηρεσίας
6. Δημιουργία ηλεκτρονικού φάκελου έργου και διασύνδεση με το διπλογραφικό σύστημα.
7. On line σύνδεση διάσπαρτων τμημάτων (νεκροταφείο, χωματερή, τμήμα αλλοδαπών κ.α.) και υπηρεσιών που διεξάγουν οικονομικές πράξεις.



8. Αύξηση της προσφοράς υπηρεσιών καθαριότητας.
9. Υλοποίηση μελετών πληροφορικής και επικοινωνιών.
10. Συντήρηση portal.
11. Περιορισμένες λειτουργίες αποκέντρωσης.

**Οργάνωση και
Συνεργασίες**

1. Πληρέστερη αλληλοενημέρωση, συντονισμός, συνεργασία και κοινά αποδεκτός καθορισμός στόχων / προτεραιοτήτων (ειδικά μεταξύ των δ/νσεων με παρόμοιο αντικείμενο).
2. Ενεργοποίηση και στελέχωση γραφείων ΑΜΕΑ και Κοινωνικής Μέριμνας.
3. Δραστηριοποίηση του Τοπικού Συμβουλίου Παραβατικότητας
4. Μείωση γραφειοκρατικής διαδικασίας από Δήμο και ΟΚΑΝΑ, στη συνεργασία τους με το ΚΕΣΑΝ.
5. Οργάνωση ηλεκτρονικής σχέσης Δήμου και πολίτη.
6. Αντιμετώπιση του προβλήματος διασποράς και κατακερματισμού των υπηρεσιών.
7. Βελτίωση οργάνωσης του προσωπικού, οριοθέτηση αρμοδιοτήτων και μόνιμη συνεργασία των τμημάτων.
8. Τακτική συνεργασία Δήμου-Δημοτικών Επιχειρήσεων ώστε να αποτελέσουν ουσιαστικά εργαλεία στην υπηρεσία της τοπικής ανάπτυξης.
9. Σύσταση τμήματος ποιότητας.
10. Έλλειψη Γενικού Διευθυντή του Δήμου.
11. Αναδιοργάνωση υπηρεσιών (Τμήμα Πληροφορικής, Δ/ση Δημοτικής Αστυνομίας)

**Ανθρώπινο Δυναμικό
και Υλικοτεχνική
Υποδομή**

1. Αξιοποίηση υφιστάμενου προσωπικού μέσω προγραμμάτων κατάρτισης και διαρκούς επιμόρφωσης (ενδεικτικά σε θέματα χρήσης νέων τεχνολογιών, επικοινωνίας, διοίκησης, διαχείριση κρίσεων, εξυπηρέτηση δημοτών).
2. Βελτίωση της μηχανοργάνωσης και του εξοπλισμού των τμημάτων.
3. Στελέχωση με μόνιμο και εξειδικευμένο προσωπικό, όλων των κατηγοριών.



4. Στέγαση των υπηρεσιών (με πρόσβαση σε ΑΜΕΑ) και εξασφάλιση αποθηκευτικών χώρων.
5. Δημιουργία Διοικητηρίου για καλύτερη λειτουργία και απόδοση των υπηρεσιών.
6. Συντήρηση κτηριακών εγκαταστάσεων.
7. Συντήρηση και ανανέωση ηλεκτρονικού εξοπλισμού, εφαρμογών και τηλεπικοινωνιακού υλικού.

Οικονομικά

1. Εύρεση πρόσθετων πόρων για αναγκαία έργα, από εθνικά και ευρωπαϊκά προγράμματα.
2. Σημαντική εξάρτηση του Δήμου από τις τακτικές και έκτακτες επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες και για επενδύσεις-υποδομές, αντίστοιχα.
3. Δεν έχουν αξιοποιηθεί πλήρως οι πηγές ιδίων εσόδων.
4. Βελτίωση του ελεγκτικού μηχανισμού για την είσπραξη των διαφυγόντων εσόδων.
5. Προβλήματα είσπραξης στα έσοδα από την ακίνητη περιουσία του Δήμου, στις εισφορές ένταξης και σε προσαυξήσεις –πρόστιμα που κυρίως ανάγονται σε προηγούμενα χρόνια.
6. Βελτίωση διαδικασιών πρόβλεψης και εκτίμησης κάποιων υποκατηγοριών εσόδων-εξόδων.

Ακολούθως, η αξιολόγηση εξειδικεύεται για κάθε Υπηρεσία και Νομικό Πρόσωπο του Δήμου.

Α) ΔΙΕΥΘΥΝΣΕΙΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΩΣΗΣ

Τα αδύνατα σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες

1. Οι διαδικασίες εγκρίσεων μελετών και έργων είναι χρονοβόρες (υπενθυμίζεται στο σημείο αυτό ότι ο εντός τειχών χώρος είναι χαρακτηρισμένος ως αρχαιολογικός και κατά συνέπεια εποπτεύεται από το ΥΠ.ΠΟ.), με αποτέλεσμα να δημιουργούνται μεγάλες καθυστερήσεις στην υλοποίηση του Προγράμματος Έργων και να υπάρχει πάντα ο κίνδυνος της απένταξης έργων από διάφορα



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

χρηματοδοτικά προγράμματα.

2. Σε πολλές περιπτώσεις το αντικείμενο της δ/σης επικαλύπτεται από τις αρμοδιότητες άλλων δ/σεων (Τεχνική Υπηρεσία, Πολεοδομία, Πολιτιστικά) με αποτέλεσμα να μην επιτυγχάνεται πάντα η έγκαιρη και αναγκαία ενημέρωση και συνεργασία που απαιτείται για την αντιμετώπιση και διεκπεραίωση κοινών θεμάτων. Σε συνδυασμό με γραφειοκρατικές αγκυλώσεις και ασάφεια του θεσμικού πλαισίου, δημιουργούνται καθυστερήσεις και ταλαιπωρία στη διεκπεραίωση ιδιωτικών και δημόσιων υποθέσεων.
3. Η ποιότητα και όγκος δουλειάς είναι δυσανάλογος της προβολής από τα ΜΜΕ και της ενημέρωσης των δημοτών. Επίσης υπάρχει ελλιπής πρόσβαση των δημοτών στην υπηρεσία, λόγω άγνοιας των αρμοδιοτήτων της υπηρεσίας που οφείλεται στην ανεπαρκή προβολή της.
4. Υποκατάσταση αρμοδιοτήτων υπηρεσιακών από αιρετούς.

Οργάνωση και
Συνεργασίες

1. Ανεπαρκής αλληλοενημέρωση/συνεργασία υπηρεσιών εντός και εκτός Δήμου.
2. Ανεπαρκής κατανόηση αναγκών/δυνατοτήτων από άλλες υπηρεσίες του Δήμου.

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Έλλειψη προσωπικού ικανού (ειδικά μηχανικοί και διοικητικοί), να φέρει σε πέρας τον τεράστιο όγκο δουλειάς που χαρακτηρίζεται από μια μεγάλη διαφορετικότητα (μελέτες, έργα, επιβλέψεις, οικονομικοί έλεγχοι, διαγωνισμοί, γραμματειακά – διοικητικά θέματα κ.ά.)
2. Ανεπάρκεια χώρου εργασίας και εξοπλισμού ηλεκτρονικού και άλλου, όπου είναι αναγκαίο.
3. Έλλειψη φαξ και φορητού υπολογιστή.
4. Ανεπαρκής επικοινωνιακή πολιτική και χρήση-αξιοποίηση ΤΠΕ, κατάρτιση, επιμόρφωση και ανορθολογική αξιοποίηση υφιστάμενου προσωπικού,
5. Γραφειοκρατική αντίληψη και υπαλληλική νοοτροπία.

Οικονομικά

Τα ισχυρά σημεία

Δραστηριότητες και
Διαδικασίες

1. Δυνατότητα άμεσης ανταπόκρισης σε αιτήματα δημοτών, λόγω της υπάρχουσας βάσης δεδομένων που παρέχει στοιχεία που αφορούν σ' ακίνητα εντός της παλιάς πόλης (και αποτελούν άλλωστε και την πλειοψηφία των αιτήσεων των δημοτών). Η συνύπαρξη κυρίως των Τμημάτων Παλιάς Πόλης και Ενετικών Τειχών προσφέρει



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

	μια ποικιλία θεμάτων ενασχόλησης και ένα ιδιαίτερα ενδιαφέρον αντικείμενο μελέτης.
	2. Απτά και ορατά αποτελέσματα της εργασίας στον καθημερινό πολίτη, αφού στοχεύουν στη βελτίωση της ποιότητας ζωής του (δημιουργία χώρων πολιτισμού, ανάδειξη μνημείων κ.ά.).
Οργάνωση και Συνεργασίες	1. Ορισμός επιτροπών (διαγωνισμού, αξιολόγησης, παραλαβής προμηθειών, ετοιμόρροπων κτισμάτων κ.α.) με μέλη υπαλλήλους της έτσι ώστε να διεκπεραιώνονται σχετικά γρήγορα οι σχετικές διαδικασίες.
	2. Δίκτυο συνεργασιών, μέσα από τη συμμετοχή σε ευρωπαϊκά προγράμματα.
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	
Οικονομικά	

Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	1. Σαφέστερος καθορισμός αρμοδιοτήτων.
	2. Ρεαλιστικός προγραμματισμός.
	3. Τακτική αυτοαξιολόγηση.
	4. Προγραμματισμός εργασιών με βάση τις πραγματικές δυνατότητες της υπηρεσίας.
Οργάνωση και Συνεργασίες	Πληρέστερη αλληλοενημέρωση, συνεργασία και αλληλοκάλυψη και κοινά αποδεκτός καθορισμός στόχων / προτεραιοτήτων.
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	1. Στελέχωση με τις αναγκαίες ειδικότητες.
	2. Αξιοποίηση υφιστάμενου προσωπικού βάση κατάρτισης και διαρκούς επιμόρφωσης.
	3. Εκσυγχρονισμός και συμπλήρωση εξοπλισμού.
	4. Εναλλαγή αρμοδιοτήτων υπαλλήλων μεταξύ τμημάτων/υπηρεσιών.
Οικονομικά	



ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ & ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Τα αδύνατα σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες

1. Έλλειψη οργανωμένης Δημοτικής Πινακοθήκης που να είναι σε θέση να φιλοξενεί όλα τα καταγραφέντα και φωτογραφηθέντα έργα.

Οργάνωση και Συνεργασίες

1. Η μη σύσταση του Γραφείου Κοινωνικής Μέριμνας και του Γραφείου Ατόμων με Ειδικές Ανάγκες φανερώνει μια αδυναμία του Δήμου προς την κατεύθυνση αυτή.
2. Συστέγαση του τμήματος Πολιτιστικών με τη Δ/νση.,

Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Οι υπάρχουσες κτηριακές υποδομές δεν επαρκούν για την υποστήριξη των πολιτιστικών και κοινωνικών εκδηλώσεων της ευρύτερης περιοχής του Δήμου.
2. Ελλιπής στελέχωση των τμημάτων (π.χ. Κοιμητήριο, ΚΕΣΑΝ) με εξειδικευμένο και μη προσωπικό. (Ειδικά στο Κοιμητήριο χρειάζεται φύλακας).
3. Προβλήματα στέγασης ή έλλειψης χώρου ορισμένων υπηρεσιών, όπως η Βικελαία Βιβλιοθήκη, η Φιλαρμονική, το ΚΕΣΑΝ, το Νέο Κοιμητήριο.
4. Το ΚΕΣΑΝ, παρά το γεγονός ότι λειτουργεί ανταποκρινόμενο απόλυτα στις ανάγκες των δημοτών και διατηρεί άριστη συνεργασία με τους εμπλεκόμενους φορείς, ωστόσο τα αιτήματα των πολιτών και των φορέων αυξάνονται συνεχώς, με αποτέλεσμα το υπάρχον προσωπικό, να μην επαρκεί.
5. Σε οριακούς ρυθμούς η σταδιακή ολοκλήρωση των εργασιών του νέου κοιμητηρίου.
6. Αποθήκευση πολλών βιβλίων λόγω έλλειψης χώρων.
7. Διχοτόμηση υποτμημάτων της Βικελαίας και διασκορπισμός, λόγω ανακαίνισης του "Αχτάρικα".
8. Τα μέλη της φιλαρμονικής δεν είναι μόνιμοι υπάλληλοι.
9. Ο οριακός αριθμός διαθέσιμων μνημάτων στο νέο κοιμητήριο.

Οικονομικά



Τα ισχυρά σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες

1. Η Βικελαία Δημοτική Βιβλιοθήκη. Η δραστηριοποίηση της πέραν της τυπικής λειτουργίας των δημοτικών βιβλιοθηκών, την έχει αναγάγει σε ένα διεθνούς εμβέλειας πνευματικό ίδρυμα με υψηλού επιπέδου εκδόσεις και πολιτιστικές δραστηριότητες. Πραγματοποιεί πλήθος εκδόσεων, συμμετέχει στη διοργάνωση συνεδρίων και οργανώνει κάθε χρόνο το Κέντρο Ελευθέρων Σπουδών που, στην ουσία, είναι ένα ανοιχτό πανεπιστήμιο.
2. Συν-διοργάνωση και συμμετοχή της Δ/σης σε Συνέδρια και εκθέσεις ζωγραφικής
3. Θεσμοθέτηση του «Βραβείου Ν. Καζαντζάκης», που απονέμεται κάθε 2 χρόνια.
4. Έχει γίνει καταγραφή των πινάκων ζωγραφικής (833) του Δήμου Ηρακλείου και οργανώθηκε σε ηλεκτρονική μορφή.
5. Το Δημοτικό Ωδείο έχει δημιουργήσει 25μελή Ορχήστρα Εγχόρδων, που είναι μια από τις 4 Ορχήστρες Εγχόρδων που διαθέτει η Ελληνική Επαρχία (Θεσσαλονίκη, Πάτρα, Βόλος, Ηράκλειο). Έχει επιχορηγηθεί 4 φορές από το Υπουργείο Πολιτισμού και θεωρείται δε ο πυρήνας για τη μελλοντική δημιουργία Συμφωνικής Ορχήστρας στο Ηράκλειο.
6. Η Φιλαρμονική και οι τρεις χορωδίες, Βυζαντινή Μικτή και Παιδική-Νεανική κάνουν πάρα πολλές εμφανίσεις το χρόνο, συμμετέχοντας σε όλες τις πολιτιστικές και κοινωνικές δραστηριότητες του Δήμου, δίνοντας συναυλίες σε πολλά σημεία και προάστια της πόλης μας αλλά και σε άλλες πόλεις της Ελλάδας και του Εξωτερικού. Οι συναυλίες είχαν πάντα επιτυχία και έχουν αποσπάσει τις πιο ικανοποιητικές κριτικές.
1. Το ΚΕΣΑΝ (Κέντρο Συμβουλευτικής Αγωγής Νέων) διαδραματίζει σημαντικό ρόλο με αναγνωρισμένη προσφορά στην τοπική κοινωνία όσον αφορά στην πρόληψη των ναρκωτικών, μέσω προγραμματισμένων συνεργασιών και σεμιναρίων. Επίσης, στο ΚΕΣΑΝ γίνεται αξιολόγηση από τους συμμετέχοντες.

Οργάνωση και Συνεργασίες

Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή

Οικονομικά



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

**Δραστηριότητες και
Διαδικασίες**

**Οργάνωση και
Συνεργασίες**

1. Ενεργοποίηση και στελέχωση γραφείων ΑΜΕΑ και Κοινωνικής Μέριμνας.
2. Δραστηριοποίηση του Τοπικού Συμβουλίου Παραβατικότητας.
3. Μείωση γραφειοκρατικής διαδικασίας από ΔΗΜΟ και ΟΚΑΝΑ, στη συνεργασία τους με το ΚΕΣΑΝ.

**Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή**

1. Στελέχωση με εξειδικευμένο προσωπικό και διαρκή επιμόρφωση στη Βικελαία, στο ΚΕΣΑΝ, στα Δημοτικά Κοιμητήρια.
2. Πρόσληψη μόνιμων μουσικών.
3. Βελτίωση της μηχανοργάνωσης και του εξοπλισμού των τμημάτων.

Οικονομικά



ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΚΩΝ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΩΝ

Αδύνατα Σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες

1. Καθυστερήσεις στην έκδοση οικοδομικών αδειών, με ευθύνη των μηχανικών
2. Χρόνια αιτήματα για την τροποποίηση του σχεδίου πόλης
3. Η Υπηρεσία καθημερινά δέχεται αρκετό κόσμο για πολύ σημαντικά θέματα (όπως π.χ. διοικητικές πράξεις) που απαιτούν μελέτη και χρόνο για να διεκπεραιωθούν. Οι ίδιοι υπάλληλοι καλούνται να αναλάβουν τη διεκπεραίωση του συνόλου των διαδικασιών στο πεδίο ευθύνης τους.
4. Εμπλοκή της Υπηρεσίας σε αντιδικίες πολιτών με αποτέλεσμα τη συχνά πολύωρη απασχόληση τουλάχιστον δύο υπαλλήλων της Δ/σης την εβδομάδα σε δικαστήρια.

Οργάνωση και Συνεργασίες

Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Ακαταλληλότητα κτιρίου για τη στέγαση της υπηρεσίας και την αρχειοθέτηση εγγράφων. Η Υπηρεσία στεγάζεται σε παλιό δώροφο κτήριο με στενούς για τη χρήση αυτή διαδρόμους, μικρά γραφεία τα οποία φιλοξενούν δύο άτομα, χωρίς πρόβλεψη για ΑΜΕΑ και με επιμέρους προβλήματα, όπως υγρασία και παλιές εγκαταστάσεις.
2. Υπάρχει σοβαρή έλλειψη εξειδικευμένου προσωπικού, όπως Διπλωματούχων Μηχανικών, Πτυχιούχων Μηχανικών ΤΕ και λιγότερο εργοδηγών και διοικητικών, προκειμένου να εξυπηρετείται καλύτερα και γρηγορότερα ο πολίτης, να υλοποιούνται οι στόχοι και το εκάστοτε πρόγραμμα της υπηρεσίας.
3. Δεν υπάρχει ολοκληρωμένη μηχανοργάνωση και σχετικός εξοπλισμός που θα μπορούσε να διευκολύνει σε μεγάλο βαθμό τις εσωτερικές διαδικασίες.
4. Έλλειψη ειδικού και ασφαλισμένου χώρου, όπου θα φιλοξενούνται τα αρχεία τα οποία βρίσκονται τώρα διάσπαρτα σε ενοικιασμένους χώρους με ελλιπή προστασία και αδυναμία άμεσης πρόσβασης σε αυτά.

Οικονομικά

1. Καθυστέρηση στην εξόφληση λογαριασμών μελετητών



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Τα ισχυρά σημεία

- | | |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Δραστηριότητες και Διαδικασίες | 1. Δρομολογείται, στα πλαίσια του προγράμματος Κοινωνία της Πληροφορίας, το έργο «Γεωγραφικό Σύστημα Πληροφοριών (G.I.S) και Εξυπηρέτηση του Πολίτη» το οποίο θα δώσει τη δυνατότητα για την ευκολότερη εξυπηρέτηση του πολίτη, και μέσα στην υπηρεσία αλλά και μέσω του διαδικτύου στο δικό του χώρο. |
| Οργάνωση και Συνεργασίες | 1. Έχει εδραιωθεί μια καλή σχέση και συνεργασία μεταξύ των εμπλεκόμενων στη Δημόσια Υπηρεσία. |
| Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή | 1. Το έμπειρο υπάρχων προσωπικό καταβάλλει κάθε δυνατή προσπάθεια για την καλύτερη εξυπηρέτηση του πολίτη, παρά τον τεράστιο φόρτο εργασίας σε συνδυασμό με τη δαιδαλώδη νομοθεσία. |
| Οικονομικά | |

Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

- | | |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Δραστηριότητες και Διαδικασίες | 1. Ολοκλήρωση του έργου «Γεωγραφικό Σύστημα Πληροφοριών (G.I.S.) και Εξυπηρέτηση του Πολίτη» |
| Οργάνωση και Συνεργασίες | |
| Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή | 1. Επιμόρφωση υπαλλήλων
2. Στελέχωση με μόνιμο και εξειδικευμένο προσωπικό
3. Αναβάθμιση της μηχανοργάνωσης και του εξοπλισμού της υπηρεσίας.
4. Μεταστέγαση της υπηρεσίας σε νεότερο και μεγαλύτερο χώρο, προσβάσιμο σε ΑΜΕΑ.
5. Εξεύρεση ειδικού χώρου για τη φύλαξη των αρχείων της υπηρεσίας. |
| Οικονομικά | |



ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ

Αδύνατα Σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες

1. Δυσκολία ως προς τον προγραμματισμό της διαθεσιμότητας των μηχανημάτων Οδοποιίας (για την οποία κυρίως αρμόδια είναι η Διεύθυνση Τεχνικής Υποστήριξης), γεγονός που δημιουργεί προβλήματα στην ευελιξία και στην αποτελεσματικότητα των δραστηριοτήτων της.
2. Η αύξηση της έκτασης της πόλης, του πληθυσμού, καθώς και οι νέες αρμοδιότητες οδηγεί σε αύξηση των αναγκών κατασκευής νέων και συντήρησης υφιστάμενων έργων και υποδομών.
3. Έλλειψη σχετικής ανταπόκρισης σε όλα τα προβλήματα της πόλης.
4. Η υπηρεσία δέχεται παράπονα σε θέματα οδοποιίας και σχολικών κτιρίων, λόγω του μεγάλου όγκου εργασίας που αντιμετωπίζει.

Οργάνωση και Συνεργασίες

1. Προβλήματα συνεργασίας παρατηρούνται με την Υπηρεσία Πρασίνου στα πλαίσια των αναπλάσεων των κοινόχρηστων χώρων της πόλης και τον εξοπλισμό τους με φυτά, δενδροστοιχίες κλπ. και με τις Δ/νσεις Πολεοδομίας και Προγραμματισμού λόγω συναφούς και συμπληρωματικού αντικειμένου.
2. Παρατηρείται έλλειψη επαρκούς συντονισμού μεταξύ των τμημάτων της διεύθυνσης.
3. Έλλειψη πλήρους οργάνωσης και αυτοματισμού δραστηριοτήτων (λόγω έλλειψης προσωπικού ή μη επαρκούς εκπαίδευσης του).

Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Το εργασιακό περιβάλλον. Ειδικότερα, η μεγάλη πυκνότητα υπαλλήλων ανά γραφείο ή μονάδα εμβადού, δε δημιουργεί κατάλληλες συνθήκες για μεγαλύτερη αποδοτικότητα και απρόσκοπτη, ευχάριστη εκτέλεση εργασίας,
2. Η έλλειψη χώρων Αρχείων της Διεύθυνσης που τώρα συσσωρεύονται στο Α' υπόγειο και η οργάνωσή τους (αρχεία παλαιών μελετών, έργων κλπ.) έχει ως αποτέλεσμα τη δυσκολία στο να υπάρχει πρόσβαση σε αυτά όποτε κρίνεται αναγκαίο.
3. Μεγάλη έλλειψη διοικητικού προσωπικού, με αποτέλεσμα να υπολείπεται η υπηρεσία διοικητικά, ενώ το εξειδικευμένο τεχνικό προσωπικό αναγκάζεται να επωμισθεί και το φορτίο σύνταξης και δακτυλογράφησης πολλών εγγράφων.



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

4. Ελλείψεις σε μηχανήματα.

Οικονομικά

Τα ισχυρά σημεία

Δραστηριότητες και
Διαδικασίες

1. Μεγάλος αριθμός εκπονούμενων μελετών και έργων που εκτελούνται είτε με αυτεπιστασία είτε με εργοληπτικές επιχειρήσεις, οι οποίες έχουν οδηγήσει στη μεταμόρφωση της πόλης, παρόλα τα προβλήματα ενόχλησης που λογικά δημιουργεί στους Δημότες,
2. Το έργο της υπηρεσίας έχει επαινεθεί και προβληθεί από τα Μέσα Μαζικής Ενημέρωσης και τους πολίτες κατά κόρον, ειδικά τα τελευταία έτη.
3. Το έργο της υπηρεσίας είναι δημιουργικού χαρακτήρα καθώς αφορά σε έργα που έχουν άμεσο αντίκτυπο στη λειτουργία, στην αισθητική και στην ανάπτυξη της πόλης).
4. Η υπηρεσία καταφέρνει να διεκπεραιώνει, με αξιόλογα αποτελέσματα και μικρότερο κόστος, μεγάλο όγκο εργασιών (μελέτες και έργα αυτεπιστασίας), στηριζόμενη στο επιστημονικό της δυναμικό και το τεχνικό προσωπικό.

Οργάνωση και Συνεργασίες

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Στελέχωση της υπηρεσίας με αξιόλογα άτομα και ικανοποιητική, χωρίς ιδιαίτερα προβλήματα, σχέση μεταξύ τους, γεγονός που συμβάλει στην ομαλή λειτουργία της Δ/σης.

Οικονομικά

Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

Δραστηριότητες και
Διαδικασίες

1. Αυτοματοποίηση των διαδικασιών π.χ. με Πολεοδομία και Οικονομική Υπηρεσία.

Οργάνωση και Συνεργασίες

1. Οργάνωση ηλεκτρονικής σχέσης Δ/σης και πολίτη.
2. Βελτίωση οργάνωσης του προσωπικού και οριοθέτηση των αρμοδιοτήτων των τμημάτων.
3. Να ξεκαθαριστούν οι σχέσεις και τα αντικείμενα με τις Δ/σεις Πολεοδομίας και Προγραμματισμού.



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Ενίσχυση της στελέχωσης (με αρχιτέκτονες, τοπογράφους και συγκοινωνιολόγους) και επιμόρφωση του προσωπικού.
2. Συμπληρωματικός εξοπλισμός για νέους συναδέλφους και software.

Οικονομικά

1. Εύρεση πρόσθετων πόρων για αναγκαία έργα



ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΡΟΣΟΔΩΝ

Αδύνατα Σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Οι αρμοδιότητες και καθήκοντα της υπηρεσίας δεν είναι διακριτά.2. Μεγάλη καθυστέρηση στην έκδοση βεβαίωσης περί μη οφειλής ΤΑΠ.3. Το παρόν σύστημα διοίκησης δεν περιλαμβάνει ευκρινείς στόχους και δεν χαρακτηρίζεται από συγκεκριμένη στρατηγική.4. Προβλήματα προκύπτουν από το γεγονός ότι τα καθήκοντα, οι αρμοδιότητες καθώς και οι ευθύνες των Δημοτικών Υπαλλήλων ορίζονται ακόμη και σήμερα από το Β.Δ. του 1958 & 1959 (Νομοθεσία που αφορούσε σε ανάγκες μιας άλλης εποχής). Παρά την εφαρμογή του νέου Δημοτικού Κώδικα, είναι σε ισχύ ακόμα και σήμερα οι διατάξεις του Β.Δ. του 58-59.
Οργάνωση και Συνεργασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Διάσπαρτα τμήματα και διάσπαρτες εισπρακτικές υπηρεσίες (νεκροταφεία, τοπικά διαμερίσματα και δημοτική αστυνομία).2. Η αδυναμία ελέγχου εσόδων Νεκροταφείων και άλλων υπηρεσιών (λόγω μη ηλεκτρονικής σύνδεσης με την Οικονομική Υπηρεσία) επιφέρει σημαντική καθυστέρηση σε μια ολοκληρωμένη εποπτεία των Υπηρεσιών.3. Έλλειψη συσκέψεων μεταξύ διοίκησης και εργαζομένων για ενημέρωση και ανταλλαγή απόψεων.
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	<ol style="list-style-type: none">1. Μη στελέχωσης της Υπηρεσίας με εξειδικευμένο προσωπικό,2. Έλλειψη χώρου για τη διατήρηση πολυετών αρχείων με αποτέλεσμα τη μη άμεση πρόσβαση,3. Επιμόρφωση, μηχανοργάνωση, εξοπλισμός.4. Ελλιπής στελέχωση του τμήματος δημοτικής περιουσίας.
Οικονομικά	<ol style="list-style-type: none">1. Χαμηλή εισπρακτική ικανότητα του Δήμου

Τα ισχυρά σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Αυθημερόν εξυπηρέτηση του πολίτη σε πολλές συναλλαγές με την Υπηρεσία.
--------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

2. Με την εφαρμογή, σε σύντομο χρονικό διάστημα, της ηλεκτρονικής διακυβέρνησης θα παρέχεται η δυνατότητα, σε όσους πολίτες επιθυμούν, να εξοφλούν διάφορα τέλη μέσω της δικτυακής πύλης χωρίς να επισκέπτονται το Δημοτικό κατάστημα

Οργάνωση και Συνεργασίες 1. Πιστοποίηση κατά ISO

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

Οικονομικά 1. Σταθερή αύξηση των εσόδων του δήμου.

Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

Δραστηριότητες και
Διαδικασίες

1. Άμεση ψήφιση του ΟΕΥ.

Οργάνωση και Συνεργασίες

1. Σύσταση τμήματος ποιότητας

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Πρόσληψη εξειδικευμένου προσωπικού.
2. Εύρεση νέου χώρου για το αρχείο.
3. Αντικατάσταση παλιού εξοπλισμού (Η/Υ).
4. Σεμινάρια χειρισμού Η/Υ σε υπαλλήλους που δεν είναι γνώστες.

Οικονομικά

1. Βελτίωση ελεγκτικού μηχανισμού για τη συλλογή των διαφυγόντων εσόδων.



ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΠΡΟΣΑΝΑΤΟΛΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΔΑΠΑΝΩΝ

Αδύνατα Σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Οι αρμοδιότητες των υπηρεσιών δεν είναι διακριτές και τα τμήματα διάσπαρτα.2. Προβλήματα προκύπτουν από το γεγονός ότι τα καθήκοντα, οι αρμοδιότητες καθώς και οι ευθύνες των Δημοτικών Υπαλλήλων ορίζονται ακόμη και σήμερα από το Β.Δ. του 1958 & 1959 (Νομοθεσία που αφορούσε σε ανάγκες μιας άλλης εποχής). Παρά την εφαρμογή του νέου Δημοτικού Κώδικα, είναι σε ισχύ ακόμα και σήμερα οι διατάξεις του Β.Δ. του 58-59.
Οργάνωση και Συνεργασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Απουσία γραφείου πληροφοριών2. Απουσία φύλακα για τους εισερχόμενους στην οικονομική υπηρεσία.3. Διάσπαρτα τμήματα οργάνωσης-λειτουργία αποθήκης-μηχανογραφική παρακολούθηση των έργων-χρηματοδοτήσεων, 4) Δεν υπάρχουν δείκτες παρακολούθησης εσόδων-εξόδων4. Απουσία ηλεκτρονικής σύνδεσης με τα διάσπαρτα τμήματα που οδηγεί σε ελλιπή έλεγχο των εσόδων.5. Η έλλειψη οργάνωσης της αποθήκης αναλώσιμων έχει ως αποτέλεσμα την αδυναμία ελέγχου των διακινούμενων υλικών.
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	<ol style="list-style-type: none">1. Αδυναμία ως προς τη στελέχωση, επιμόρφωση, μηχανοργάνωση, εξοπλισμός. Σε μερικά τμήματα ο εξοπλισμός είναι υποβαθμισμένος, ενώ υπάρχουν προβλήματα ως προς το δίκτυο και το περιβάλλον εργασίας.
Οικονομικά	<ol style="list-style-type: none">1. Παρακράτηση θεσμοθετημένων πόρων υπέρ της Τ.Α από το κράτος.

Τα ισχυρά σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Καθημερινό κλείσιμο ταμείου2. Εσωτερικός καθημερινός έλεγχος εσόδων-εξόδων, λογιστικής, απλογραφικού, συμφωνία απλογραφικού-διπλογραφικού, τραπεζικών λογαριασμών (όψεως, δανειακός).
--------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

3. Καθημερινή συμφωνία ταμείου με γενική λογιστική.
4. Απόδοση των κρατήσεων των ασφαλιστικών ταμείων εντός των χρονικών ορίων που έχουν καθοριστεί από το νόμο.
5. Οι πολίτες εξυπηρετούνται αυθημερόν στις περισσότερες συναλλαγές τους με την Υπηρεσία (έκδοση αδειών κοινόχρηστου χώρου, έκδοση βεβαιώσεων ΤΑΠ, έκδοση δημοτικής ενημερότητας, βεβαίωση εισφορών, βεβαίωση τ.μ. για τη ΔΕΗ και γενικώς πάσης φύσεως πληρωμές).
6. Καταρτίζεται ενιαίο πρόγραμμα προμηθειών και αποστέλλονται οι σχετικοί πίνακες στο υπουργείο Εσωτερικών, σύμφωνα με ετήσιες αποφάσεις και εγκυκλίους του υπουργείου, έτσι ώστε οι Υπηρεσίες του Δήμου να έχουν τη δυνατότητα να προβούν σε δεύτερη φάση στις προμήθειες που έχουν προγραμματίσει.
7. Έλεγχος των Οικονομικών καταστάσεων από ορκωτό λογιστή.

Οργάνωση και Συνεργασίες

1. Άψογη συνεργασία με τον τοπικό αντιπρόσωπο της εταιρίας που υποστηρίζει το οικονομικό πρόγραμμα.
2. Πιστοποίηση κατά ISO
3. Έγκαιρη σύνταξη και έγκριση ετήσιου προϋπολογισμού

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Πλήρης εφαρμογή διπλογραφικού συστήματος και αναλυτικής λογιστικής.
2. Πληρότητα εφαρμογών
3. Πρόσληψη λογιστή-φοροτέχνη

Οικονομικά

Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

Δραστηριότητες και
Διαδικασίες

1. Βελτίωση συνεργασίας με τις άλλες υπηρεσίες του Δήμου
2. Δημιουργία ηλεκτρονικού φάκελου έργου και διασύνδεση με το διπλογραφικό σύστημα
3. Ηλεκτρονική παρακολούθηση έργων-χρηματοδοτήσεων
4. Ηλεκτρονική διασύνδεση της Τεχνικής Υπηρεσίας
5. On line σύνδεση διάσπαρτων τμημάτων (νεκροταφείο, χωματερή, τμήμα αλλοδαπών κ.α.) και υπηρεσιών που διεξάγουν οικονομικές πράξεις).



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Οργάνωση και Συνεργασίες 1. Δημιουργία γραφείου πληροφοριών

Ανθρώπινο Δυναμικό και 1. Πρόσληψη υπαλλήλου με ειδικότητα Στατιστικολόγου.
Υλικοτεχνική Υποδομή

Οικονομικά



ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Αδύνατα Σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	1. Εύκολη πρόσβαση στην υπηρεσία έχουν μόνο όσοι κατοικούν στο κέντρο.
Οργάνωση και Συνεργασίες	1. Τα διάφορα τμήματα της Δ/νσης βρίσκονται διάσπαρτα, γεγονός που σε συνδυασμό με την έλλειψη συνεργασίας, έχει σαν αποτέλεσμα την αδυναμία ενημέρωσης του συνόλου των υπαλλήλων της δ/νσης σε θέματα του αντικειμένου τους, το δυσχαιρή έλεγχο και το συντονισμό των υπηρεσιών και την εξυπηρέτηση του Δημότη.
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	1. Η έλλειψη επαρκούς προσωπικού δημιουργεί προβλήματα και καθυστέρηση στην άμεση διεκπεραίωση των υποθέσεων δημοτών αλλά και υπαλλήλων του Δήμου. 2. Ελλιπής επιμόρφωση προσωπικού.
Οικονομικά	

Τα ισχυρά σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	1. Η Δ/νση Διοικητικών Υπηρεσιών λειτουργεί εφαρμόζοντας το υφιστάμενο νομοθετικό πλαίσιο και το εθνικό δημοτολόγιο (ο Δήμος Ηρακλείου έχει επιλεγεί στους πρώτους 32 πιλοτικούς ΟΤΑ για το Εθνικό Δημοτολόγιο). 2. Η έκδοση πιστοποιητικών γίνεται αυθημερόν. 3. Επιτυχής συντονισμός όλων των διαδικασιών και πραγματοποίηση των απαραίτητων ενεργειών για την άψογη διεξαγωγή των εκλογών. 4. Με την εφαρμογή του ενιαίου ηλεκτρονικού πρωτοκόλλου η διακίνηση, ο έλεγχος και η διεκπεραίωση των εγγράφων (εισερχομένων και εξερχόμενων) πραγματοποιείται με γρήγορους ρυθμούς.
Οργάνωση και Συνεργασίες	
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	
Οικονομικά	



Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

Δραστηριότητες και
Διαδικασίες

Οργάνωση και Συνεργασίες

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Συμμετοχή προσωπικού σε επιμορφωτικά σεμινάρια.
2. Προμήθεια του αναγκαίου μηχανολογικού εξοπλισμού.
3. Δημιουργία Διοικητηρίου για καλύτερο συντονισμό και συνεργασία.

Οικονομικά



ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ-ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ

Αδύνατα Σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες

1. Η αυτοματοποίηση εξ ολοκλήρου της άρδευσης χώρων πρασίνου δεν έχει ακόμη επιτευχθεί.
2. Η συμπεριφορά μερίδας πολιτών δεν βοηθά το έργο της υπηρεσίας
3. Απουσία ενός ολοκληρωμένου προγράμματος διαχείρισης απορριμμάτων.

Οργάνωση και Συνεργασίες

1. Η έλλειψη συντονισμού - συνεργασίας με υπόλοιπες Υπηρεσίες του Δήμου δημιουργεί σημαντικά προβλήματα στην άμεση υλοποίηση των έργων που έχουν προγραμματιστεί από το Δήμο.

Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Υπάρχει σοβαρή έλλειψη εργατοτεχνικού αλλά και επιστημονικού προσωπικού, πράγμα που δυσχεραίνει τη λειτουργία της υπηρεσίας.
2. Υπάρχουν σημαντικά προβλήματα που δημιουργεί το ισχύον νομικό πλαίσιο στην ταξινόμηση και χρήση οχημάτων.
3. Περιορισμός της δυνατότητας παροχής υπηρεσιών όταν υπάρχει καθυστέρηση στην ανανέωση των προσλήψεων συμβασιούχων.
4. Πολλά κενά οργανικών θέσεων που δεν έχουν καλυφθεί.
5. Το στελεχιακό δυναμικό μέσης κατηγορίας είναι μη ικανοποιητικά καταρτισμένο.
6. Ελλιπές προσωπικό.
7. Μεγάλο ποσοστό ατόμων από ευαίσθητες ομάδες πληθυσμού.
8. Αδυναμίες στο μέσο στελεχιακό δυναμικό.
9. Δεν υπάρχει αρκετό προσωπικό εξειδικευμένο για τη συντήρηση των χώρων πρασίνου και για τη σύνταξη μελετών έργων πρασίνου.

Οικονομικά



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Τα ισχυρά σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Εφαρμογή προγράμματος ανακύκλωσης με μεγάλη επιτυχία.2. Έχουν αυξηθεί κατά 50% οι χώροι πρασίνου στην πόλη του Ηρακλείου κατά την τελευταία πενταετία, υλοποιώντας τις μελέτες της Τεχνικής Υπηρεσίας του Δήμου Ηρακλείου.3. Υπάρχει βιβλίο παραπόνων όπου καταγράφονται τα παράπονα και προγραμματίζεται η ικανοποίηση τους.
Οργάνωση και Συνεργασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Έχει εδραιωθεί μια πολύ καλή συνεργασία με τους κοινωνικούς φορείς της πόλης και ακόμη πιο σημαντικά με ΤΑ σχολεία.
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	
Οικονομικά	

Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Θα πρέπει να αυξηθεί η προσφορά υπηρεσιών καθαριότητας για να ανταποκρίνεται στην αντίστοιχη ζήτηση που αυξάνεται λόγω επέκτασης της πόλης και των αυξανόμενων αναγκών των πολιτών.2. Οδοσάρωση πυκνή.3. Πλύσιμο κάδων.4. Πλύσιμο πλατειών και δρόμων.
Οργάνωση και Συνεργασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Η ηγεσία του Δήμου πρέπει να επιβάλει την τακτική συνεργασία, γιατί λόγω έλλειψης γενικού δ/ντη κάθε υπηρεσία σχεδιάζει ανεξάρτητα τις εργασίες της
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	<ol style="list-style-type: none">1. Η πρόσληψη προσωπικού όλων των κατηγοριών (η μέγιστη ανάγκη).2. Κατασκευή και συντήρηση των κτηριακών εγκαταστάσεων.3. Εγκατάσταση λογισμικού-μηχανοργάνωση για τα καύσιμα και την κίνηση.4. Βελτίωση των εγκαταστάσεων των συνεργείων.5. Κτιριακός εξοπλισμός, ειδικά της υπηρεσίας πρασίνου και του αμαξοστασίου.



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

6. Πλυστικά και άλλος εξοπλισμός.

Οικονομικά



ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑΣ

Αδύνατα Σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Σε αρκετές περιπτώσεις παρατηρούνται παρεμβάσεις στο έργο της Υπηρεσίας από πολιτικά πρόσωπα, γεγονός που δημιουργεί προβλήματα στην απρόσκοπτη λειτουργία της.2. Αδυναμία πρόσβασης στο ΚΕΠΥΟ, για εξεύρεση ιδιοκτητών οχημάτων,3. Αδυναμία πρόσβασης σε στοιχεία οικοπέδων από το κτηματολόγιο.4. Ανεπαρκής ενημέρωση των δημοτών όσον αφορά στο ρόλο και τις αρμοδιότητες της Υπηρεσίας, γεγονός που πολλές φορές αποβαίνει εις βάρος της δημιουργώντας μια έλλειψη εμπιστοσύνης από την πλευρά των δημοτών
Οργάνωση και Συνεργασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Προβληματική, πολλές φορές, συνεργασία με άλλους φορείς της δημόσιας διοίκησης που έχει ως αποτέλεσμα την καθυστέρηση στη διεκπεραίωση υποθέσεων της υπηρεσίας ή ακόμη και στην προμήθεια απαραίτητων ειδών εξοπλισμού ή και ατομικής προστασίας των υπαλλήλων της Δ/νσης.2. Παρατηρούνται αδυναμίες επέμβασης λόγω έλλειψης προσωπικού και συντονισμού.
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	
Οικονομικά	

Τα ισχυρά σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Άμεση, αποτελεσματική και ποιοτική ανταπόκριση στα αιτήματα των δημοτών.2. Δίνεται η δυνατότητα σε υπηρεσιακούς παράγοντες, φορείς, αλλά και δημότες για προτάσεις βελτίωσης των υπηρεσιών που παρέχονται από τη Δημοτική Αστυνομία, υιοθετώντας την τάση «της υπηρεσίας ανοικτής σε όλους».
Οργάνωση και Συνεργασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Σε καθημερινό επίπεδο πραγματοποιούνται συναντήσεις μεταξύ προϊσταμένων και προϊσταμένων και υπαλλήλων για ενημέρωση, προγραμματισμό υπηρεσιών, καθοδήγηση, καταγραφή προβλημάτων και πιθανές



βελτιώσεις επί των διαδικασιών. Στο πλαίσιο της ενημέρωσης πραγματοποιούνται καθημερινές συσκέψεις με τον πολιτικό προϊστάμενο της δ/νσης για το σχεδιασμό όλων των θεμάτων.

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

Οικονομικά

Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

Δραστηριότητες και
Διαδικασίες

Οργάνωση και Συνεργασίες

1. Η Διεύθυνση να γίνει 4 τμήματα αντί για 3 που είναι σήμερα,
2. Αμεσότερη συνεργασία με άλλα τμήματα.
3. Χρειάζεται καλύτερος συντονισμός και δημιουργία συνεργείου άμεσης επέμβασης, όλο το 24ωρο για έκτακτα συμβάντα.

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Βελτίωση τηλεφωνικού κέντρου.
2. Μόνιμη κτιριακή εγκατάσταση με προσβασιμότητα σε ΑΜΕΑ.
3. Περαιτέρω μηχανοργάνωση ON LINK.
4. Παροχή του προγράμματος "ΝΟΜΟΤΕΛΕΙΑ".
5. Παροχή προγράμματος στοιχείων κατόχων οχημάτων από το Υπουργείο Μεταφορών και Συγκοινωνιών.
6. Στελέχωση από επιστημονικό προσωπικό.
7. Αντικατάσταση παλαιών οχημάτων.
8. Βελτίωση μηχανολογικού εξοπλισμού.

Οικονομικά



ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΚΕΝΤΡΟΥ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΠΟΛΙΤΩΝ

Αδύνατα Σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Ολοένα αυξανόμενος αριθμός πιστοποιημένων διαδικασιών που προέρχονται από το ΥΠΕΣΔΑ και που σε συνδυασμό με την ελλιπή και μη έγκαιρη ενημέρωση έχει ως αποτέλεσμα την καθυστέρηση για την πλήρη κατάρτιση των υπαλλήλων των ΚΕΠ σε όλα τα νέα θέματα.2. Μη έγκαιρη επίδοση αδειών διαμονής λόγω έλλειψης δικαιολογητικών και φόρτου εργασίας.
Οργάνωση και Συνεργασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Η καθυστέρηση ανταπόκρισης άλλων υπηρεσιών – συνεργαζόμενων φορέων σε αιτήματα των Κ.Ε.Π. που αφορούν στους δημότες, δημιουργεί πολλές φορές προβλήματα στην άμεση εξυπηρέτηση των πολιτών – πελατών, δημιουργώντας εμπόδια στην εφαρμογή της πρακτικής του «one stop shop».
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	<ol style="list-style-type: none">1. Ελλιπής στελέχωσή της υπηρεσίας, που συνεπάγεται τη δυσκολία στη δημιουργία ενός λειτουργικού και ευέλικτου εσωτερικού οργανογράμματος.2. Το κτίριο στο οποίο στεγάζεται το Α' Κ.Ε.Π. δεν πληροί τις ιδανικές προϋποθέσεις υγιεινής.3. Σχετικά με το Τμήμα Αλλοδαπών, η υπηρεσία καταβάλλει κάθε δυνατή προσπάθεια για την εξυπηρέτηση των πολιτών σε έναν ακατάλληλο χώρο, από εργασιακής πλευράς, με ελάχιστο εξοπλισμό και ανεπαρκή ασφάλεια. Η έλλειψη μόνιμου και καταρτισμένου προσωπικού δυσκολεύει ακόμη περισσότερο την αποτελεσματικότερη και ταχύτερη εξυπηρέτηση των πολιτών.
Οικονομικά	

Τα ισχυρά σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Η Υπηρεσία έχει εφαρμόσει με επιτυχία τη φιλοσοφία του «one stop shop». (εξυπηρέτηση με μια στάση)2. Το Α' Κ.Ε.Π. του Δήμου βρίσκεται στο κέντρο της πόλης και σε άμεση σχέση με τις δημοτικές υπηρεσίες. Καθημερινά εξυπηρετεί ένα πολύ μεγάλο αριθμό πελατών, ενδεικτικά το 2007 ο αριθμός των υπηρεσιών που είχαν διεκπεραιωθεί ανά ημέρα ήταν 2144.
--------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

3. Το Β' Κ.Ε.Π. του Δήμου λειτουργεί σε περιοχή εκτός κέντρου, περιφερειακά, καλύπτοντας έτσι ένα μεγάλο αριθμό πελατών που χρησιμοποιούν κάποιο μεταφορικό μέσο. Το 2007 διεκπεραιώνονταν σε καθημερινή βάση 1522 αιτήματα πολιτών.
4. Το Τμήμα Αλλοδαπών του Δήμου, κατά τον παρελθόντα χρόνο και σε ημερήσια βάση, σύμφωνα με τις μετρήσεις της υπηρεσίας, διεκπεραίωσε 150 υποθέσεις.

Οργάνωση και Συνεργασίες

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Η καλή στελέχωση των Κ.Ε.Π. με καταρτισμένα στελέχη που γνωρίζουν άριστα το αντικείμενό τους συμβάλλει έτσι, ώστε τα Κ.Ε.Π. να είναι σε θέση να προσφέρουν άμεση και ποιοτική εξυπηρέτηση στον πολίτη – πελάτη.

Οικονομικά

Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

Δραστηριότητες και
Διαδικασίες

Οργάνωση και Συνεργασίες

1. Καλύτερη οργάνωση της υπηρεσίας και του προσωπικού και κατανομή αρμοδιοτήτων σύμφωνα με τον οργανισμό εσωτερικής υπηρεσίας του Δήμου.
2. Βελτίωση αρχείου της υπηρεσίας.

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Άμεση αντικατάσταση ηλεκτρονικού εξοπλισμού.
2. Εύρεση κατάλληλου χώρου στέγασης της υπηρεσίας.
3. Ενίσχυση της στελέχωσης της υπηρεσίας με μόνιμους υπαλλήλους.

Οικονομικά



Β) ΕΙΔΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ

ΓΡΑΦΕΙΟ ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ

Αδύνατα Σημεία

Δραστηριότητες Διαδικασίες	και	1. Ακατάλληλος χώρος εργασίας 2. Η απόσταση του Γραφείου από τις κεντρικές υπηρεσίες του Δήμου δημιουργεί προβλήματα όπως π.χ. έγκαιρη πρωτοκόλληση εξερχόμενων εγγράφων, καλύτερη & αμεσότερη επικοινωνία με αιρετούς & συναδέλφους
Οργάνωση και Συνεργασίες		1. Δεν υπάρχει πάντα η καλύτερη και κυρίως έγκαιρη συνεργασία με άλλες υπηρεσίες του Δήμου 2. Έλλειψη διακριτών υποχρεώσεων όσον αφορά τη συνεργασία με τα άλλα τμήματα του Δήμου
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	και	1. Έλλειψη ικανού αριθμού εξειδικευμένου προσωπικού για την κάλυψη των υποχρεώσεων του γραφείου 2. Επιπλέον επιμόρφωση-κατάρτιση των υπαλλήλων 3. Ελλιπής εξοπλισμός & εφαρμογές
Οικονομικά		

Ισχυρά Σημεία

Δραστηριότητες Διαδικασίες	και	Θέληση & διάθεση για εργασία, συνεργασία & προσφορά των υπαλλήλων του γραφείου
Οργάνωση και Συνεργασίες		Πολύ καλή συνεργασία με τους εκάστοτε αιρετούς καθώς & με όλες τις υπηρεσίες του Δήμου



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

Πολύ καλή γνώση των υπαλλήλων, των θεμάτων που
άπτονται του Γραφείου

Οικονομικά

Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

Δραστηριότητες και
Διαδικασίες

1. Ενίσχυση των δημιουργικών συνεργασιών των υπηρεσιών
του Δήμου με τη θέσπιση κατάλληλων επιτροπών & τακτές
συνεδριάσεις αυτών

Οργάνωση και
Συνεργασίες

2. Ίδρυση (βάσει των διατάξεων του νέου ΔΚΚ) Αναπτυξιακής
εταιρίας του Δήμου Α.Ε. που θα λειτουργεί παράλληλα &
συνεργατικά με το Γραφείο

3. Αναβάθμιση της ποιότητας των παρεχόμενων υπηρεσιών
του Δήμου & των εσωτερικών συνεργασιών που συχνά
προκύπτουν

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Στελέχωση με νέα & εξειδικευμένα άτομα
2. Συνεχής επιμόρφωση-ενημέρωση των υπαλλήλων
3. Βελτίωση υλικοτεχνικού εξοπλισμού

Οικονομικά

Βελτίωση της θέσης γενικότερα του Δήμου στον τομέα
διεκδίκησης και υλοποίησης Ευρωπαϊκών & λοιπών Κονδυλίων



ΤΜΗΜΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Αδύνατα Σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	1. Δεν έχει γίνει αντιληπτή από την πολιτική ηγεσία η ανάγκη εξέλιξης της υπηρεσίας, παρά την διαρκή ανάπτυξη της τελευταίας και την αύξηση της σημασίας των ΤΠΕ στη δημόσια διοίκηση.
Οργάνωση και Συνεργασίες	1. Προβλήματα στη συνεργασία με άλλες υπηρεσίες του Δήμου, λόγω αδυναμίας τους να προσαρμοστούν στις οργανωτικές αλλαγές.
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	1. Η Υπηρεσία αδυνατεί με την υπάρχουσα στελέχωση να αντιμετωπίσει τα θέματα που προκύπτουν καθημερινά και παράλληλα να θέσει και ανανεώσει τους στόχους της. Η έλλειψη προσωπικού γίνεται περισσότερο εμφανής και αναγκαία σε θέματα που αφορούν στις τηλεπικοινωνίες. Σήμερα με τη δημιουργία του δικτύου οπτικών ινών, την VoIP τηλεφωνία, τη δομημένη καλωδίωση των κτηρίων και την απομεμακρυσμένη πρόσβαση είναι απαραίτητη η παραπάνω ειδικότητα σε μόνιμη θέση.
Οικονομικά	

Τα ισχυρά σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Η ύπαρξη σωστού και ρεαλιστικού προγραμματισμού οδηγεί στην επιτυχή ολοκλήρωση έργων, μελετών και προγραμμάτων.2. Η υλοποίηση και διαχείριση του portal του Δήμου.3. Σημαντικά έργα πληροφορικής σε εξέλιξη ή πρόσφατα ολοκληρωμένα.
Οργάνωση και Συνεργασίες	1. Οι συνεργασίες που έχουν δημιουργηθεί σε Πανελλήνιο και Πανευρωπαϊκό επίπεδο (είτε με τη μορφή προγραμμάτων ή με τη μορφή προγραμματικών συμφωνιών) δίνουν τη δυνατότητα στα στελέχη της Υπηρεσίας να έχουν άμεση πρόσβαση και ενημέρωση σε θέματα του γνωστικού τους αντικειμένου, ενώ παράλληλα γνωρίζουν τις εξελίξεις που λαμβάνουν χώρα σε Παγκόσμιο επίπεδο. Χαρακτηριστικά παραδείγματα για το 2008 είναι : Η εισαγωγή ενιαίου μηχανογραφημένου πρωτοκόλλου, το Εθνικό Δημοτολόγιο, η δημιουργία VPN μεταξύ των διαφόρων κτηρίων του Δήμου, η λειτουργία



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

του Portal, η δημιουργία υπηρεσιών ηλεκτρονικής διακυβέρνησης, η συντήρηση 300 Η/Υ, 500 τηλεφώνων, η μηχανογραφημένη λειτουργία σχεδόν όλων των υπηρεσιών του Δήμου κτλ.

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Επάρκεια του επιστημονικού προσωπικού σε επίπεδο κατάρτισης, η οποία αποδεικνύεται από τους υψηλούς στόχους που θέτει η Υπηρεσία αφενός αλλά και την υψηλή παραγωγικότητα που αφορά σε εξειδικευμένες υπηρεσίες που προσφέρει σε όλο το Δήμο.

Οικονομικά

Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

Δραστηριότητες και
Διαδικασίες

1. Υλοποίηση μελετών πληροφορικής και επικοινωνιών.
2. Συντήρηση portal.

Οργάνωση και Συνεργασίες

1. Ανάπτυξη του τμήματος σε τρεις διακριτούς τομείς:
 - Μηχανοργάνωση υπηρεσιών
 - Τηλεπικοινωνίες
 - Ηλεκτρονική δημοκρατία

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Το μέγεθος των υποδομών που διαθέτει ο Δήμος, επιβάλλει την ανασυγκρότηση του τμήματος στο τομέα του προσωπικού. Άμεση ανάγκη πρόσληψης 6 υπαλλήλων:
 - 2 ΠΕ μηχανικοί Η/Υ-τηλεπικοινωνιών
 - 2 ΠΕ Επιστήμης Η/Υ
 - 2 ΤΕ Πληροφορικής
3. Προμήθεια ηλεκτρονικού εξοπλισμού, προγραμμάτων, τηλεπικοινωνιακού υλικού και υπηρεσιών ΤΠΕ.
4. Ανάπτυξη εφαρμογών.
5. Συντήρηση εξοπλισμού, εφαρμογών και τηλεπικοινωνιακού υλικού.

Οικονομικά

1. Εύρεση πρόσθετων πόρων από εθνικά και ευρωπαϊκά προγράμματα.



Γ) ΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΣΩΠΑ

ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΑΘΛΗΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ

Αδύνατα Σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Διαχείριση και λειτουργία των αθλητικών υποδομών, 2 Μικρή διοικητική και διαχειριστική ευελιξία του ΔΑΟΗ,2. Έλλειψη συγκεκριμένων διαδικασιών και εγχειριδίων λειτουργίας-επικοινωνίας-διεκπεραίωσης ενεργειών.3. Δεν υπάρχουν εγχειρίδια εκτάκτων αναγκών και ασφάλειας.
Οργάνωση και Συνεργασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Μικρή ταχύτητα αντιμετώπισης προβλημάτων των εγκαταστάσεων και της υλικοτεχνικής υποδομής, από τις άλλες υπηρεσίες του Δήμου.
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	<ol style="list-style-type: none">1. Έλλειψη εξειδικευμένου προσωπικού (π.χ. σε αθλητικά προγράμματα δημόσιες σχέσεις και μάρκετινγκ).2. Έλλειψη εξειδικευμένης και διαρκούς εκπαίδευσης του προσωπικού.3. Μικρή ευελιξία στις προσλήψεις εξειδικευμένου προσωπικού.4. Έλλειψη αθλητικών υποδομών σε όλη την πόλη.5. Σε κάποιες περιπτώσεις, χαμηλό επίπεδο εξειδίκευσης του προσωπικού σε customer services.
Οικονομικά	<ol style="list-style-type: none">1. Μεγάλη εξάρτηση από την επιχορήγηση του Δήμου2. Πολύ μικρή ευελιξία σε αναμορφώσεις των επιλέξιμων δαπανών που έχει τη δυνατότητα να εκπληρώσει.3. Η νομοθεσία δεν επιτρέπει την εξασφάλιση άμεσων χορηγιών.

Τα ισχυρά σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Σε εξέλιξη σχετική έρευνα καταγραφής των αναγκών των δημοτών σε αθλητικές εγκαταστάσεις και δρώμενα2. Υπάρχει σχέδιο ανάπτυξης των αθλητικών υποδομών και των υπηρεσιών για το μέλλον.3. Ηλεκτρονική και φυσική πρόσβαση όλων των πολιτών σε
--------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

όλες τις υπηρεσίες.

4. Καταγραφή παραπόνων καθημερινά μέσω ειδικών εντύπων τα οποία επεξεργάζονται και αναλύονται με στατιστικά πακέτα (SPSS+), από τον υπεύθυνο ανάλυσης
5. Τακτική παρακολούθηση των αναγκών των δημοτών που χρησιμοποιούν τις υπηρεσίες του ΔΑΟΗ, με τη χρήση ειδικών ερωτηματολογίων και σύγχρονη μεθοδολογία, με στόχο την αξιολόγηση και εξακρίβωση της εξέλιξης των αναγκών τους.
6. Οι υπηρεσίες είναι διαθέσιμες και σε δημότες άλλων δήμων που είναι πολίτες του Ηρακλείου.
7. Δημιουργία αθλητικών εγκαταστάσεων που λειτουργούν και ως «πολυχώροι».

Οργάνωση και Συνεργασίες

1. Συνεργασία με όλους τους αθλητικούς φορείς της πόλης για τη συν-διοργάνωση αθλητικών εκδηλώσεων (συνδιοργανώνεται το 90% των εκδηλώσεων του Οργανισμού).

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Όλο το προσωπικό κατέχει πτυχίο πρώτων βοηθειών.
2. Υπερσύγχρονο κλειστό γυμναστήριο (πολυχώρος) στις Πατέλες.
3. Πρόσβαση ΑΜΕΑ σε όλα τα επίπεδα και σε όλες τις εγκαταστάσεις.

Οικονομικά

1. Δυνατότητα χαμηλής τιμολογιακής πολιτικής που ενισχύει το κοινωνικό πρόσωπο του Δήμου.

Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

Δραστηριότητες και
Διαδικασίες

1. Ανάπτυξη προγράμματος άθλησης.
2. Ανάπτυξη νέων υπηρεσιών, για τις ανάγκες άθλησης των πολιτών.
3. Ανάπτυξη εγχειριδίων για διαδικασίες και κανονισμούς λειτουργίας των υπηρεσιών.

Οργάνωση και Συνεργασίες

1. Ευέλικτες διαδικασίες διοίκησης και λειτουργίας εγκαταστάσεων.
2. Βελτίωση οργανογράμματος και διακριτή ανάπτυξη κάθε λειτουργικού τομέα.

Ανθρώπινο Δυναμικό και

1. Ανάπτυξη νέων δημοτικών αθλητικών υποδομών.



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Υλικοτεχνική Υποδομή

2. Στελέχωση με εξειδικευμένο προσωπικό σε 5 τομείς:
 - Αθλητικών εκδηλώσεων
 - Αθλητισμού για Όλους
 - Δημοσίων Σχέσεων και marketing
 - Τεχνολογίας και Τεχνικών Υπηρεσιών
 - Χρηματοοικονομικής διαχείρισης-Λογιστηρίου
3. Στελέχωση με τεχνικό προσωπικό για τη διαχείριση-συντήρηση των εγκαταστάσεων και εξειδικευμένο προσωπικό για τη λειτουργία των αθλητικών εγκαταστάσεων.
4. Βελτίωση του εξοπλισμού στις αθλητικές υποδομές.
5. Αναβάθμιση του υπάρχοντος δικτύου σε ασύρματο για καλύτερη και ταχύτερη πρόσβαση.
6. Αναβάθμιση της ηλεκτρονικής υλικοτεχνικής υποδομής του Οργανισμού.
7. Μηχανοργάνωση τομέα οικονομικής διαχείρισης και λογιστηρίου.
8. Περαιτέρω και συνεχή εκπαίδευση-επιμόρφωση προσωπικού σε λειτουργικά θέματα και customer services.

Οικονομικά

Ανάπτυξη νέων οικονομικών πόρων με:

1. τη συμμετοχή των πολιτών που κάνουν χρήση των υπηρεσιών,
2. την εύρεση χορηγιών και δωρεών από επιχειρηματικούς φορείς και δωρεές
3. αξιοποίηση ευρωπαϊκών φορέων



ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΕΝΤΡΩΝ ΑΝΟΙΚΤΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΗΛΙΚΙΩΜΕΝΩΝ

Αδύνατα Σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	1. Η έλλειψη διοικητικού προσωπικού προκαλεί αδυναμία προώθησης οικονομικών-οργανωτικών θεμάτων. Η γραφική υπηρεσία διεκπεραιώνεται από στελέχη του Δήμου.
Οργάνωση και Συνεργασίες	1. Λανθασμένη κατανομή των ΚΑΠΗ, λόγω έλλειψης σχεδιασμού, με αποτέλεσμα σε κάποιες περιοχές ένα ΚΑΠΗ αντί για 2 και το αντίθετο.
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	1. Ελλιπής στελέχωση από επιστημονικό προσωπικό και παντελής έλλειψη Διοικητικο-Οικονομικού προσωπικού. 2. Υποτυπώδης μηχανοργάνωση. 3. Περιορισμένη επιμόρφωση προσωπικού. 4. Παλαιότητα των κτιριακών υποδομών. 5. Διάσπαρτες υπηρεσίες ανά ΚΑΠΗ.
Οικονομικά	1. Περιορισμένος προϋπολογισμός λόγω περιορισμένης επιχορήγησης από το Δήμο. Η κατανομή των πόρων δεν είναι ανάλογη των πραγματικών αναγκών και των υπηρεσιών που θα πρέπει να προσφέρονται. 2. Εξάρτηση από την επιχορήγηση του Δήμου. 3. Έλλειψη εναλλακτικών πηγών χρηματοδότησης. 4. Υψηλό κόστος παγίων (π.χ. ενοίκια). 5. Επιπλέον οικονομική επιβάρυνση, λόγω της στήριξης των προγραμμάτων κοινωνικής μέριμνας και «Βοήθεια το σπίτι».

Τα ισχυρά σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	1. Πολύ καλές υπηρεσίες και ικανοποίηση των αποδεκτών (μέλη των κέντρων).
Οργάνωση και Συνεργασίες	1. Συγχώνευση των ΚΑΠΗ (θα αποδώσει μεσομακροπρόθεσμα) 2. Καλή συνεργασία με τις λοιπές υπηρεσίες του δήμου, που βασίζεται σε μεγάλο βαθμό στις καλές προσωπικές σχέσεις των υπαλλήλων.



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

Οικονομικά

1. Ικανότητα κάλυψης των βασικών αναγκών των κέντρων, με σωστή κατανομή των πόρων.

Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

Δραστηριότητες και
Διαδικασίες

1. Αύξηση του προσδόκιμου ζωής τα επόμενα χρόνια.

Οργάνωση και Συνεργασίες

1. Πρόσληψη διοικητικού-οικονομικού και επιστημονικού προσωπικού.

Ανθρώπινο Δυναμικό και
Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Περισσότερα επιστημονικά προγράμματα επιμόρφωσης του προσωπικού.
2. Άμεση αντικατάσταση παλαιού εξοπλισμού.

Οικονομικά

1. Αξιοποίηση προγραμμάτων και άλλων πηγών χρηματοδότησης.
2. Αύξηση επιχορήγησης από το Δήμο.



ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ & ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ

Αδύνατα Σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">Υπάρχει μεγάλος αριθμός αιτήσεων που οι υπάρχοντες παιδικοί σταθμοί αδυνατούν να καλύψουν.Υπάρχουν παράπονα λόγω: απόρριψης αιτήσεων εγγραφής, για τον τρόπο συνεργασίας παιδικού-κηδεμόνα και για τη συντήρηση των κτιρίων.
Οργάνωση και Συνεργασίες	<ol style="list-style-type: none">Έλλειψη τεχνικής υπηρεσίας και εξειδικευμένου προσωπικού για τη στελέχωση της.Υπάρχει ανάγκη περισσότερης υποστήριξης από την τεχνική υπηρεσία του δήμου και τις Υπηρεσίες Καθαριότητας και Πρασίνου.
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	<ol style="list-style-type: none">Έλλειψη τεχνικού προσωπικού και εργατών πρασίνου.Έλλειψη προσωπικού (π.χ. λόγω μητρότητας) η οποία αναμένεται να ενταθεί, καθώς σημαντικός αριθμός βρίσκεται (στα όρια συνταξιοδότησης).Αδυναμία έγκρισης νέων προσλήψεων λόγω έλλειψης πόρων.Δεν εγκρίθηκε για 2^η φορά το πρόγραμμα πρόσληψης προσωπικού μερικής απασχόλησης.
Οικονομικά	

Τα ισχυρά σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">Παροχή υπηρεσιών σε ειδικές ομάδες (ΑΜΕΑ).Παροχή στέγης στο σύλλογο γονέων με ΑΜΕΑ.Πολύ καλές και φθηνές υπηρεσίες σε σύγκριση με τους ιδιωτικούς σταθμούς. (ανταγωνιστική τιμολογιακή πολιτική).Το ΚΕΦΟ παρέχει ψυχολογική στήριξη στους γονείς.
Οργάνωση και Συνεργασίες	<ol style="list-style-type: none">Πολύ καλή και αποδοτική συνεργασία με τους συλλόγους Γονέων και τους λοιπούς κοινωνικούς φορείς.
Ανθρώπινο Δυναμικό και	<ol style="list-style-type: none">Έμπειρο και καταρτισμένο προσωπικό.



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Υλικοτεχνική Υποδομή

2. Τακτική επιμόρφωση προσωπικού και διοργάνωση σεμιναρίων και από τον ίδιο τον Οργανισμό.
3. Το ΚΕΦΟ διοργανώνει βιωματικά σεμινάρια για όλο το προσωπικό του οργανισμού.
4. Οι περισσότεροι σταθμοί (μεγάλης δυναμικότητας) στεγάζονται σε ιδιόκτητα κτίρια).

Οικονομικά

Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

Δραστηριότητες και Διαδικασίες

1. Έγκριση του ΟΕΥ (διεύρυνση θέσεων προσωπικού και σύσταση Τεχνικής Υπηρεσίας).

Οργάνωση και Συνεργασίες

1. Σύσταση και στελέχωση τεχνικής υπηρεσίας.

Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Πρέπει να αποσπαστεί (ή να διατεθεί) προσωπικό από την τεχνική υπηρεσία και τις υπηρεσίες καθαριότητας και πρασίνου για τις ανάγκες των παιδικών σταθμών.
2. Να αγοραστεί λογισμικό πρόγραμμα για τη διαχείριση των προμηθειών και της αποθήκης.

Οικονομικά

1. Επίλυση του θέματος της χρηματοδότησης με την αξιοποίηση εθνικών και ευρωπαϊκών προγραμμάτων.



Δ) ΔΗΜΟΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ

Αδύνατα Σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες

1. Οι διαδικασίες του ΑΣΕΠ αποτελούν τροχοπέδη στην ανάπτυξη της επιχειρηματικής διάστασης της ΔΕΠΤΑΗ.
2. Η αναπτυξιακή δραστηριότητα της ΔΕΠΤΑΗ παρουσιάζει υστέρηση σε σχέση με την επιχειρηματική.

Οργάνωση και Συνεργασίες

Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Γηρασμένο προσωπικό στα καταστήματα εστίασης.
2. Έλλειψη επιμόρφωσης προσωπικού.
3. Έλλειψη προσωπικού για αναπτυξιακές δραστηριότητες, (δεν αφορά το πολιτιστικό κέντρο).
4. Έλλειψη ιδιόκτητων χώρων για τις επιχειρήσεις.

Οικονομικά

1. Έλλειψη κεφαλαίων κίνησης για επιχειρηματική δραστηριότητα (π.χ. ανακαινίσεις).
2. Συσσώρευση δράσεων που δεν αποφέρουν έσοδα (π.χ. ορχήστρα εγχόρδων).
3. Μισθολογική επιβάρυνση για άτομα που προσφέρουν τις υπηρεσίες στο Δήμο.
4. Μεγάλη επιβάρυνση από τα ενοίκια των επιχειρήσεων.

Τα ισχυρά σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες

1. Πολύ καλή ποιότητα προϊόντων και πρώτων υλών
2. Απουσία περιβαλλοντικής επιβάρυνσης του λιμανιού από την επιχειρηματική δραστηριότητα.
3. Οι τιμές στα καταστήματα σε πολύ καλό επίπεδο παρά το υψηλό λειτουργικό κόστος.
4. Ευελιξία στις προμήθειες-επίτευξη καλών τιμών από τους προμηθευτές.
5. Υψηλή αξιοπιστία της επιχείρησης απέναντι σε πελάτες, προμηθευτές και συνεργάτες.



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

Οργάνωση και Συνεργασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Αναδιάρθρωση προσωπικού μέσω μετατάξεων.2. Πολύ καλή συνεργασία με τις λοιπές τοπικές αρχές.3. Δυνατότητα άμεσης πρόσβασης σε αρχεία της ΔΕΠΤΑΗ.
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	<ol style="list-style-type: none">1. Επιμόρφωση προσωπικού με ίδια μέσα2. Έμπειρο και δραστήριο προσωπικό με συσσωρευμένη εμπειρία3. Δυνατότητα κάλυψης των αναγκών σε υλικοτεχνική υποδομή
Οικονομικά	<ol style="list-style-type: none">1. Πολύ καλή εισηρακτική ικανότητα (με τις ημερήσιες εισπράξεις καλύπτονται πολλές ανάγκες)2. Παρά το μικρό κεφάλαιο, υπάρχει δυνατότητα ανακύκλωσης κεφαλαίου λόγω των ημερήσιων εισπράξεων.

Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Άμεση προσαρμογή της επιχείρησης στη νέα νομοθεσία (νέος Δημοτικός και Κοινοτικός Κώδικας).2. Συνέχιση των κοινωνικών προγραμμάτων.
Οργάνωση και Συνεργασίες	
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	<ol style="list-style-type: none">1. Μέριμνα για τοποθέτηση του γερασμένου προσωπικού σε άλλες υπηρεσίες του Δήμου.2. Κάλυψη στεγαστικών αναγκών.
Οικονομικά	<ol style="list-style-type: none">1. Εξασφάλιση πρόσθετης και εναλλακτικής χρηματοδότησης για την ολοκλήρωση του πολιτιστικού κέντρου.



ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ

Αδύνατα Σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες

1. Ελλιπής ενημέρωση του δημότη.
2. Προβλήματα στη ροή του δικτύου ύδρευσης.
3. Απώλειες νερού και μεγάλο ποσοστό διαρροών.
4. Ελλιπής αποχέτευση νέων περιοχών.
5. Καθυστέρηση ανταπόκρισης στα αιτήματα των δημοτών.
6. Ανεπαρκής τιμολόγηση του νερού.
7. Πλήρης εξάρτηση από τη Δημοτική Αρχή.
8. Αναχρονιστικό θεσμικό πλαίσιο.
9. Μεγάλες αποκλίσεις και δυσκολίες προγραμματισμού.
10. Καθυστέρηση στην ανάπτυξη του συστήματος μείωσης απωλειών.
11. Λήψη αποφάσεων, που πολλές φορές συνυπολογίζει το πολιτικό κόστος.

Οργάνωση και Συνεργασίες

1. Πρόβλημα συνεργασίας με το Δήμο, στο συντονισμό των κοινών έργων και σε θέματα συντηρήσεων/παρεμβάσεων/ρεμάτων.
2. Τυποποίηση και προδιαγραφές υπηρεσιών.
3. Ελλιπής ηλεκτρονική εξυπηρέτηση Δημοτών.
4. Περιορισμένες δυνατότητες συνεργασίας με ΟΤΕ/ΔΕΗ.

Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Έλλειψη ενιαίας στέγασης της ΔΕΥΑΗ.
2. Δυστοκία και καθυστερήσεις στην πρόσληψη προσωπικού, χωρίς ιδιωτικοοικονομικά κριτήρια.
3. Μηχανοργάνωση.
3. Σημαντικό μέρος του προσωπικού σε ηλικία συνταξιοδότησης.
4. Δημοσιονομική νοοτροπία υπαλλήλων.
5. Απόλυτη μισθολογική ισοπέδωση.

Οικονομικά

1. Προβλήματα που σχετίζονται με το μεγάλο αριθμό των έργων, το ποσοστό απωλειών νερού, τον υπερδανεισμό, την τιμολογιακή πολιτική και τον κοινωνικό χαρακτήρα της ΔΕΥΑΗ.
2. Εξασφάλιση της ίδιας συμμετοχής για κατασκευή νέων έργων και δαπανών που δεν καλύπτονται από προγράμματα.



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΥ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ
Α' Ενότητα: Στρατηγικός Σχεδιασμός – Α' Παραδοτέο, Ιούνιος 2008

3. Μεγάλα υπόλοιπα οφειλών, λόγω αδυναμίας εξόφλησης των πολιτών.
4. Έλλειψη εισπρακτικών μέσων πίεσης.
5. Υπερβολικά κόστη μισθοδοσίας.
6. Υψηλό κόστος άντλησης νερού λόγω του τιμολογίου της ΔΕΗ, και άλλων τεχνικών δυσκολιών (μεγάλο βάθος άντλησης).
7. Υψηλό κόστος συντήρησης δικτύων.
8. Υψηλά κόστη αποσβέσεων.

Τα ισχυρά σημεία

Δραστηριότητες και Διαδικασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Σημαντικά έργα σε εξέλιξη.2. Οικολογικός και περιβαλλοντικός προσανατολισμός.3. Μονοπωλιακός και κοινωφελής χαρακτήρας.4. Δυνατότητα αξιοποίησης ΣΔΙΤ.5. Το νομικό καθεστώς (ΝΠΙΔ) παρέχει ευελιξία κινήσεων σε σχέση με το Δημόσιο.6. Διεργαστηριακός έλεγχος για πάνω από 11 χρόνια.
Οργάνωση και Συνεργασίες	<ol style="list-style-type: none">1. Τακτικές καθιερωμένες συναντήσεις στελεχών και σωστός καταμερισμός εργασίας.2. Αποτελεσματική οργάνωση και ευκολία στην έκδοση αποφάσεων.3. Επάρκεια της τεχνικής υπηρεσίας.
Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή	<ol style="list-style-type: none">1. Έμπειρο προσωπικό.2. Επάρκεια εξοπλισμού.3. Σταδιακή ανανέωση / συμπλήρωση μικρών αυτοκινήτων.4. Συμπλήρωση εργαστηριακού εξοπλισμού με πρόγραμμα ΕΠΠΕΡ.5. Σταδιακή ανανέωση προσωπικού.6. Διαρκής εκπαίδευση.
Οικονομικά	<ol style="list-style-type: none">1. Τακτική (ετήσια) χρηματοδότηση από τον κρατικό προϋπολογισμό.2. Χρηματοδότηση έργων από το Ταμείο Συνοχής και το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων.



Κρίσιμα ζητήματα εσωτερικής ανάπτυξης

Δραστηριότητες και Διαδικασίες

1. Ανανέωση αντικειμένων εργασίας.
2. Βελτίωση της ποιότητας των έργων με μείωση του κόστους.
3. Αξιοποίηση νέων μεθόδων εξασφάλισης πηγών υδροδότησης (αφαλάτωση, φράγμα κ.α.).

Οργάνωση και Συνεργασίες

1. Βελτίωση συντονισμού εργασιών με όλες τις υπηρεσίες και Φορείς για ελαχιστοποίηση της όχλησης στην πόλη.
2. Βελτίωση συνεργασίας με υπηρεσίες του Δήμου.
3. Ολοκλήρωση Portal.
4. Πιστοποίηση ISO/ Διαπίστευση εργαστηρίου.

Ανθρώπινο Δυναμικό και Υλικοτεχνική Υποδομή

1. Παροχή νέας τεχνολογίας και δυνατότητα πρόσβασης στην πληροφόρηση.
2. Βελτίωση της στελέχωσης, επιμόρφωσης, μηχανοργάνωσης και του εξοπλισμού.
3. Προγραμματισμός εξόδου στελεχών και αντικατάσταση τους.
4. Παροχή κινήτρων.
5. Στέγαση των υπηρεσιών σε νέο κτίριο μέχρι το τέλος 2008.

Οικονομικά

1. Βελτίωση της εισπρακτικής δυνατότητας.
2. Αλλαγή τιμολογιακής πολιτικής.
3. Ένταξη όσο το δυνατό περισσότερων έργων στο Δ' ΚΠΣ.