

Εισηγητικό σημείωμα σχετικά με την κατάρτιση του Τεχνικού Προγράμματος του Δήμου Καρδίτσας έτους 2011

Διατάξεις που διέπουν την κατάρτιση του Τεχνικού Προγράμματος του Δήμου Καρδίτσας

Το Τεχνικό Πρόγραμμα του Δήμου Καρδίτσας για το έτος 2011, αποτελεί αναπόσπαστο μέρος του προϋπολογισμού και καταρτίσθηκε βάσει:

- Των διατάξεων των ν.3852/2010 και 3463/2006
- Της Εγκυκλίου 45/2010 του Υπ.Εσ.Α.Η.Δ.
- Της Απόφασης Υπουργού Εσ.Α.Η.Δ. 74452/29.12.2010 καθώς και της ΚΥΑ ΚΥΑ 3966/24.01.2011

Ειδικά για το 2011 βάσει της υπ.αριθμ. 5694/03.02.2011 Απόφασης του Υπουργού Εσ.Α.Η.Δ., δεν απαιτείται η σύνταξη Επιχειρησιακού Προγράμματος για το έτος 2011 και το Ετήσιο Πρόγραμμα Δράσης αποτελείται από τον Οικονομικό Προϋπολογισμό και το Τεχνικό Πρόγραμμα.

Μεθοδολογία σύνταξης

Προκειμένου να καταρτισθεί το Τεχνικό Πρόγραμμα του έτους 2011 για το Δήμο Καρδίτσας, λήφθηκαν υπόψη:

- Το σύνολο των διαθεσίμων εσόδων για την εκτέλεση έργων και δράσεων, όπως αυτά περιγράφονται στον προϋπολογισμό.
- Το σύνολο των τιμολογημένων δαπανών για την εκτέλεση έργων και δράσεων που περιγράφονται στον προϋπολογισμό και στους κωδικούς 8122 και 8123 (οι λεγόμενες οφειλές Π.Ο.Ε.).
- Το σύνολο των συμβάσεων εκτέλεσης έργων, δράσεων και μελετών που είχαν συνάψει έως 31.12.2010 οι καταργούμενοι Δήμοι Καρδίτσας, Κάμπου, Μητρόπολης, Ιτάμου και Καλλιφωνίου. Οι υποχρεώσεις που απορρέουν από τις παραπάνω συμβάσεις μεταφέρονται στο νέο ενιαίο Δήμο Καρδίτσας.
- Οι ανάγκες εκτέλεσης νέων έργων ή δράσεων στα πλαίσια του Τεχνικού Προγράμματος βάσει των διαθεσίμων πιστώσεων για τη χρηματοδότησή τους.

Μέρος 1^ο – ΕΣΟΔΑ

Τα έσοδα του Δήμου Καρδίτσας που διατίθενται για την εκτέλεση έργων προέρχονται από τις εξής πηγές:

1. Το χρηματικό υπόλοιπο για εκτέλεση έργων που μεταφέρεται στο νέο Δήμο Καρδίτσας και αναλύεται στον κωδικό 5122 του προϋπολογισμού.
2. Την επιχορήγηση της Συλλογικής Απόφασης Τοπικής Αυτοδιοίκησης (Σ.Α.Τ.Α.) η οποία για το έτος 2011 ορίζεται ως το άθροισμα των αντίστοιχων ποσών που έλαβαν οι πέντε συνενούμενοι Δήμοι το έτος 2010.
3. Τις εξασφαλισμένες πιστώσεις για την εκτέλεση έργων που προέρχονται από περιφερειακά, εθνικά και κοινοτικά χρηματοδοτικά προγράμματα.
4. Τα υπόλοιπα διαθέσιμα ειδικών ενισχύσεων που έχουν εξασφαλισθεί για την εκτέλεση έργων.
5. Τα υπόλοιπα διαθέσιμα δανείων που έχουν συνομολογηθεί για την εκτέλεση έργων.
6. Τα ίδια έσοδα του Δήμου πέραν των παραπάνω για τη χρηματοδότηση έργων και δράσεων.



Συνοπτικά, τα έσοδα καθώς και τα αντίστοιχα ποσά περιγράφονται στον παρακάτω πίνακα:

Είδος εσόδου	Προβλεπόμενο έσοδο
Χρηματικό υπόλοιπο των πέντε συνενούμενων Δήμων για την εκτέλεση έργων	323.386,42 €
Επιχορήγηση από Σ.Α.Τ.Α. 2011	2.195.906,00 €
Πιστώσεις από χρηματοδοτικά προγράμματα	5.326.670,92 €
Έκτακτες ενισχύσεις - επιχορηγήσεις	440.858,96 €
Δανεισμός	156.666,46 €
Ίδια έσοδα	1.212.794,71 €
Σύνολο	9.656.283,47 €

Ανάλυση εσόδων

Ειδικότερα, τα έσοδα που περιλαμβάνονται στον προϋπολογισμό και αφορούν τη χρηματοδότηση του Τεχνικού Προγράμματος 2011 αναλύονται ως εξής:

1. Χρηματικό Υπόλοιπο των συνενούμενων Δήμων για εκτέλεση έργων

Το ποσό των 323.386,42 € προέρχεται από τα εξής χρηματικά υπόλοιπα:

Συνενούμενος Δήμος	Ποσό χρηματικού υπολοίπου
Έκτακτο χρημ. Υπόλοιπο από Υπ. Εσωτερικών έτους 2009 για επισκευή & συντήρηση σχολικών κτιρίων (Δ.Καλλιφωνίου)	50.000,00 €
Έκτακτο χρημ. Υπόλοιπο του Υπ. Εσωτερικών για επισκευή & συντήρηση σχολικών κτιρίων (Δ.Μητρόπολης)	24.800,00 €
Έκτακτο χρημ. Υπόλοιπο από επιχορήγηση των ΚΑΠ για επενδύσεις-έργα (Δ.Μητρόπολης)	36.706,72 €
Υπόλοιπα ΣΑΤΑ 2009 Δημ. Ενότητας Μητρόπολης	48.419,86 €
ΣΑΤΑ Π.Ο.Ε. Δημ. Ενότητας Ιτάμου (Δ. Ιτάμου)	33.200,00 €
ΣΑΤΑ Σχολείων 2009 Δημ. Εν. Ιτάμου	820,00 €
Έκτακτο Χ.Υ. Δ.Ε. Κάμπου από ΣΑΤΑ	113.693,11 €
ΣΑΤΑ σχολείων Δ.Ε. Κάμπου	5.554,75 €
Έκτακτο Χ.Υ. Δ.Ε. Καρδίτσας από ΣΑΤΑ 2010	10.191,98 €
Σύνολο	323.386,42 €

2. Συλλογική Απόφαση Τοπικής Αυτοδιοίκησης (Σ.Α.Τ.Α.)

Το ποσό των 2.195.906,00 προκύπτει από το άθροισμα των αντίστοιχων ποσών που έλαβαν οι πέντε συνενούμενοι Δήμοι κατά το έτος 2010 και συγκεκριμένα:

Συνενούμενος Δήμος	Ποσό Σ.Α.Τ.Α. 2010
Δήμος Καρδίτσας	1.324.019,00 €
Δήμος Κάμπου	231.232,00 €
Δήμος Μητρόπολης	201.229,00 €
Δήμος Ιτάμου	266.443,00 €
Δήμος Καλλιφωνίου	172.983,00 €
Σύνολο	2.195.906,00 €

Επομένως το ποσό που εγγράφεται ως έσοδο από Σ.Α.Τ.Α. ανέρχεται σε 2.195.906,00 € για το έτος 2011.

3. Πιστώσεις από χρηματοδοτικά προγράμματα

Οι διαθέσιμες πιστώσεις από περιφερειακά, εθνικά και κοινοτικά προγράμματα ανέρχονται στο ποσό των 4.097.716,14 € και αναλύονται ως εξής (αναφέρονται οι πιστώσεις που αναμένεται να απορροφηθούν εντός του 2011):

Χρηματοδοτικό πρόγραμμα	Διαθέσιμες πιστώσεις
Πρόγραμμα «Θησέας»	1.723.980,12 €

Ε.Π. Θεσσαλία- Στ. Ελλάδα – Ήπειρος 2007-2013	1.782.591,43 €
Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων – Γ.Γ.Α.	591.144,59 €
Σύνολο	4.097.716,14 €

4. Έκτακτες ενισχύσεις – επιχορηγήσεις

Το ποσό των 440.858,96 € αφορά έσοδα από έκτακτες ενισχύσεις, δωρεές και επιχορηγήσεις για τη χρηματοδότηση έργων και δράσεων και αναλύεται ως εξής:

Χρηματοδοτικό πρόγραμμα	Διαθέσιμες πιστώσεις
Ενισχύσεις Υπ.Ε.Α.Η.Δ.	329.379,15 €
Δωρεά από Ελληνικά Πετρέλαια Α.Ε.	92.117,91 €
ΥΠΕΧΩΔΕ - ΕΤΕΡΠΣ	19.361,90 €
Σύνολο	440.858,96 €

5. Δανεισμός

Το ποσό των 156.666,46 € προέρχεται από αδιάθετο υπόλοιπο του δανείου των 670.000 € που συνομολόγησε ο συνενούμενος Δήμος Καρδίτσας με την Εμπορική Τράπεζα για την εκτέλεση έργων.

6. Ίδια έσοδα

Πέραν των παραπάνω, προβλέπεται επιπλέον χρηματοδότηση του Τεχνικού Προγράμματος 2011 από ίδια έσοδα σε ύψος 1.212.794,71 €.

Μέρος 2^ο – ΑΝΤΙΣΤΟΙΧΙΣΗ ΕΣΟΔΩΝ & ΕΞΟΔΩΝ

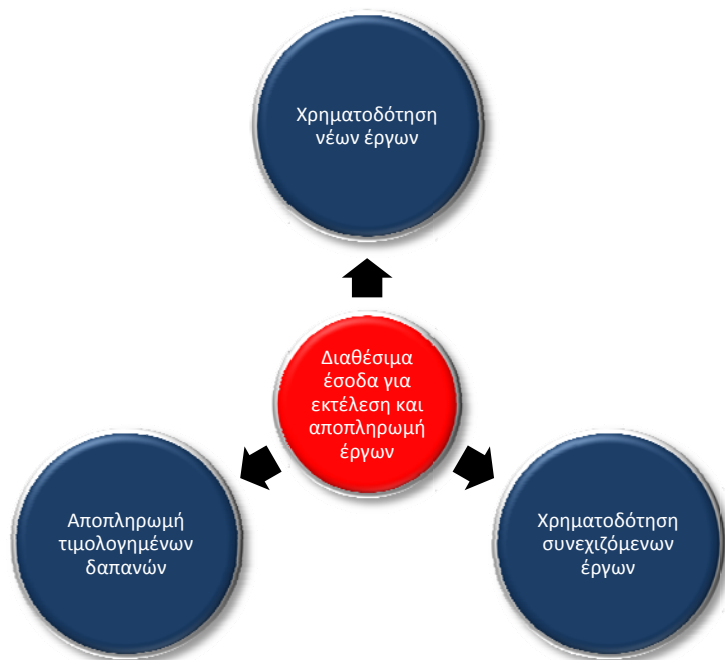
Τα παραπάνω έσοδα, συνολικού ύψους 9.656.283,47 € προσδιορίζουν τα διαθέσιμα του Δήμου Καρδίτσας, για την εκτέλεση έργων και δράσεων το έτος 2011, αλλά και για την αποπληρωμή τιμολογημένων οφειλών παρελθόντων ετών που αφορούν σε έργα και δράσεις που υλοποιήθηκαν. Το Τεχνικό Πρόγραμμα (δηλ. συνεχιζόμενα και νέα έργα που θα υλοποιηθούν εντός του 2011), όπως φαίνεται και στο συνημμένο παράρτημα, ανέρχεται σε 7.137.000,57 € ενώ οι τιμολογημένες οφειλές παρελθόντων ετών ανέρχονται συνολικά σε 2.519.282,90 €.

Η αντιστοίχιση των πηγών εσόδων με τις αντίστοιχες δαπάνες γίνεται ως εξής:

Είδος Εσόδου	Ποσό για τη χρηματοδότηση του Τεχν. Προγράμματος 2011	Ποσό για την αποπληρωμή τιμολογημένων οφειλών	Σύνολο
Χρηματικό υπόλοιπο των πέντε συνενοούμενων Δήμων για την εκτέλεση έργων	166.374,71 €	157.011,71 €	323.386,42 €
Επιχορήγηση από Σ.Α.Τ.Α. 2011	1.750.683,19	445.222,81 €	2.195.906,00 €
Πιστώσεις από χρηματοδοτικά προγράμματα	4.097.716,14	1.228.954,78	5.326.670,92 €
Έκτακτες ενισχύσεις - επιχορηγήσεις	440.858,96 €	0,00 €	440.858,96 €
Δανεισμός	90.779,11 €	65.887,35 €	156.666,46 €
Ίδια έσοδα	558.219,69 €	654.575,02 €	1.212.794,71 €
ΣΥΝΟΛΟ	7.137.000,57 €	2.519.282,90 €	9.656.283,47 €

ΜΕΡΟΣ 3^ο – ΔΑΠΑΝΕΣ ΤΕΧΝΙΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ 2011

Το ποσό των 9.614.100,47 € που χρηματοδοτεί την αποπληρωμή και εκτέλεση έργων, διαμοιράζεται κατά 7.094.817,57 € στο Τεχνικό Πρόγραμμα 2011 (συνεχιζόμενα και νέα έργα) και κατά 2.519.282,90 € σε αποπληρωμή τιμολογημένων παλαιών οφειλών.



Οι οφειλές που αφορούν σε τιμολογημένες δαπάνες παρελθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε.) περιγράφονται στους κωδικούς 8122 και 8123 του οικονομικού προϋπολογισμού έτους 2011.

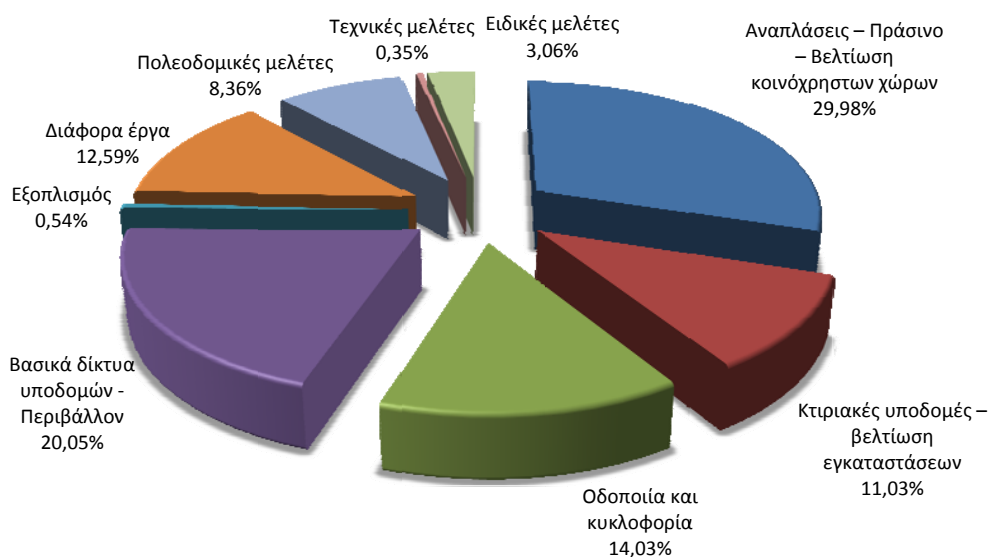
Σε ότι αφορά το Τεχνικό Πρόγραμμα 2011, αυτό ανέρχεται σε ποσό προϋπολογιζόμενης δαπάνης για το έτος 2011 7.137.000,57 € και αφορά συνολικά 151 έργα, συνολικού προϋπολογισμού 26,4 εκ. €, για τα οποία προβλέπεται η απορρόφηση για το 2011 στο παραπάνω ποσό των 7,1 εκ. €. Τα 151 έργα που περιλαμβάνονται στο Τεχνικό Πρόγραμμα, περιγράφονται αναλυτικά στο συνημμένο αναλυτικό πίνακα έργων.

Δημοτική ενότητα	Δ.Ε. Καρδίτσας	Δ.Ε. Κάμπου	Δ.Ε. Μητρόπολης	Δ.Ε. Ιτάμου	Δ.Ε. Καλλιφωνίου	Έργα για το σύνολο του Δήμου	Τελικό Σύνολο
Π/Υ έργων	22.274.803,23 €	795.312,23 €	1.356.644,46 €	981.696,65 €	406.451,68 €	568.841,12 €	26.383.749,37 €
Συναφθείσες συμβάσεις	16.483.488,19 €	577.130,02 €	1.187.606,95 €	968.583,86 €	375.009,92 €	0,00 €	19.591.818,94 €
Πληρωμές έως 31.12.2010	3.701.879,28 €	106.634,26 €	423.644,29 €	638.495,61 €	183.490,08 €	0,00 €	5.054.143,52 €
Υπόλοιπο οικονομικών υποχρεώσεων από συμβάσεις	11.278.623,99 €	470.495,76 €	764.012,66 €	237.302,78 €	144.738,84 €	0,00 €	12.895.174,03 €
Τιμολογημένες δαπάνες συνεχιζόμενων έργων (Π.Ο.Ε.)	1.430.823,34 €	0,00 €	0,00 €	92.785,47 €	83.044,66 €	0,00 €	1.606.653,47 €
Εγγεγραμμένο ποσό για το 2011	4.504.963,30 €	690.536,13 €	933.050,17 €	249.802,78 €	189.807,07 €	568.841,12 €	7.137.000,57 €

Κατανομή δαπανών ανά θεματική κατηγορία

Θεματική ενότητα	Ποσό που εγγράφεται στο Τεχνικό Πρόγραμμα 2011
Αναπλάσεις – Πράσινο – Βελτίωση κοινόχρηστων χώρων	2.139.897,82 €
Κτιριακές υποδομές – βελτίωση εγκαταστάσεων	787.214,96 €
Οδοποιία και κυκλοφορία	1.001.323,63 €
Βασικά δίκτυα υποδομών - Περιβάλλον	1.431.200,27 €
Εξοπλισμός	38.188,99 €
Διάφορα έργα	898.500,05 €
Πολεοδομικές μελέτες	596.944,04 €
Τεχνικές μελέτες	25.164,00 €
Ειδικές μελέτες	218.566,81 €

Δαπάνες ανά θεματική ενότητα



Ανάλυση της διάθεσης πιστώσεων ανά Δημοτική Ενότητα και τήρηση της αρχής του 80%

Βάσει της Απόφασης Υπουργού Εσ.Α.Η.Δ. 74452/29.12.2010 για την κατανομή των πόρων στις δημοτικές ενότητες προβλέπεται ότι «από το σύνολο των πιστώσεων που καλύπτουν τις δαπάνες των έργων που περιλαμβάνονται στο Ετήσιο Τεχνικό Πρόγραμμα, διατίθεται σε κάθε δημοτική ενότητα για έργα που εκτελούνται σε αυτή, **ποσοστό τουλάχιστον ογδόντα τοις εκατό (80%)** των πιστώσεων εκείνων που θα της διατίθεντο, αν η κατανομή στις δημοτικές ενότητες γινόταν με βάση τη Σ.Α.Τ.Α που αποδόθηκε και αντιστοιχούσε σε αυτές κατά το έτος 2010. Η βάση υπολογισμού ισχύει για την πρώτη διετία. Το υπόλοιπο είκοσι τοις εκατό (20%) διατίθεται για έργα που αφορούν στο σύνολο του Δήμου ή δημοτικές και τοπικές κοινότητες του. Τα Δημοτικά Συμβούλια δύνανται με απόφασή τους που λαμβάνεται με την πλειοψηφία των τεσσάρων πέμπτων (4/5) των παρόντων των μελών να αποφασίζουν την αύξηση του ποσοστού από είκοσι τοις εκατό (20%) έως τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) και αντίστοιχα να αποφασίζουν τη μείωση του ποσοστού από ογδόντα τοις εκατό (80%) έως εξήντα πέντε τοις εκατό (65%)».

Ορισμός του ελάχιστου ποσοστού 80% κατανομής πιστώσεων ανά Δημοτική Ενότητα

Στον πίνακα που ακολουθεί, προκύπτει το ελάχιστο όριο διάθεσης πιστώσεων ανά Δημοτική Ενότητα σύμφωνα με τα ως άνω ορισθέντα (ως πιστώσεις ορίζονται τα διαθέσιμα του Δήμου από ίδια έσοδα, Σ.Α.Τ.Α., χρηματικά υπόλοιπα, δανεισμό κ.λ.π. και όχι από έκτακτες χρηματοδοτήσεις ή περιφερειακά, εθνικά και κοινοτικά προγράμματα):

Δημοτική ενότητα	Δ.Ε. Καρδίτσας	Δ.Ε. Κάμπου	Δ.Ε. Μητρόπολης	Δ.Ε. Ιτάμου	Δ.Ε. Καλλιφωνίου	Έργα για το σύνολο του Δήμου	Σύνολο Δήμου Καρδίτσας
Τελική κατανομή ΣΑΤΑ έτους 2010	1.324.019,00 €	231.232,00 €	201.229,00 €	266.443,00 €	172.983,00 €	0,00 €	2.195.906,00 €
Ποσοστό αναλογίας επί των πιστώσεων βάσει της κατανομής ΣΑΤΑ 2010	60,29%	10,53%	9,16%	12,13%	7,88%	0,00%	100,00%
Ελάχιστο όριο βάσει της ποσόστωσης του 80% (απομείωση ποσοστού κατά 20%)	48,24%	8,42%	7,33%	9,71%	6,30%	20,00%	100,00%

Αποτύπωση των διαθεσίμων πιστώσεων ανά Δημοτική Ενότητα

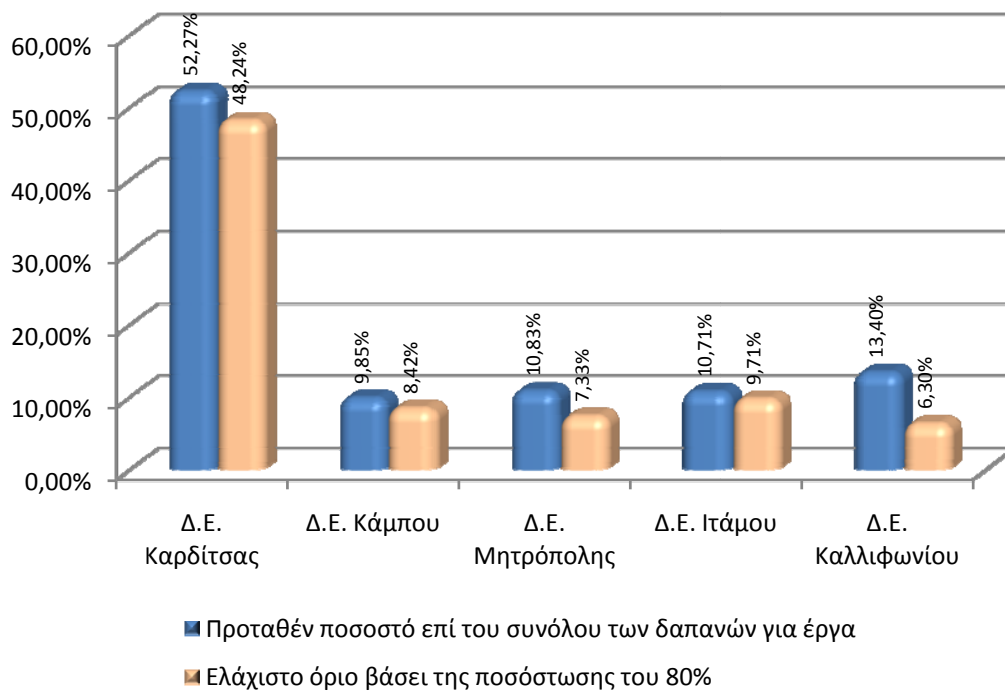
Σύμφωνα με τις κατανομές που έχουν γίνει στο Τεχνικό Πρόγραμμα 2011, η διάθεση των ιδίων πιστώσεων (δηλαδή των ιδίων εσόδων, της ΣΑΤΑ αλλά και υπολοίπων πάσης φύσεως, κ.λ.π. **εκτός** των εξειδικευμένων χρηματοδοτήσεων όπως π.χ. το πρόγραμμα «Θησέας») για τη χρηματοδότηση του Τεχνικού Προγράμματος αλλά και την αποπληρωμή παλαιών οφειλών έργων και δράσεων αναλύεται στον πίνακα που ακολουθεί:

Δημοτική ενότητα	Δ.Ε. Καρδίτσας	Δ.Ε. Κάμπου	Δ.Ε. Μητρόπολης	Δ.Ε. Ιτάμου	Δ.Ε. Καλλιφωνίου	Έργα για το σύνολο του Δήμου	Σύνολο Δήμου Καρδίτσας
ΣΑΤΑ για συναφθείσες συμβάσεις και νέα έργα	882.040,54 €	175.974,96 €	116.946,14 €	89.968,81 €	29.361,62 €	456.391,12 €	1.750.683,19 €
Ίδια έσοδα, δάνεια και χρημ. υπόλοιπα για συναφθείσες συμβάσεις και νέα έργα	438.060,68 €	83.600,72 €	67.618,54 €	52.878,89 €	93.133,45 €	112.450,00 €	847.742,28 €
Έσοδα Δήμου (ΣΑΤΑ+ίδια έσοδα+δάνεια)για αποπληρωμή τιμολογημένων υπολοίπων έργων (Π.Ο.Ε.)	655.467,95	44.011,14 €	127.488,45 €	164.495,18 €	320.040,40 €	0,00 €	1.311.503,12
Συμπληρωματικές δαπάνες για την εκτέλεση έργων που δεν αφορούν εξειδικευμένα μια Δημοτική Ενότητα	68.000,00 €	81.500,00 €	111.500,00 €	111.500,00 €	81.500,00 €	114.841,12 €	568.841,12
Σύνολο τελικών διαθεσίμων για αποπληρωμή έργων & οφειλών	2.043.569,17 €	385.086,82 €	423.553,13 €	418.842,88 €	524.035,47 €	114.841,12 €	3.909.928,59 €

Σύγκριση ελαχίστων ορίων διάθεσης πιστώσεων και προτεινόμενης διάθεσης ανά Δημοτική Ενότητα

Στον πίνακα που ακολουθεί γίνεται σύγκριση των ελάχιστων ορίων διάθεσης πιστώσεων και των πιστώσεων που διατίθενται για το έτος 2011 σε κάθε Δημοτική Ενότητα προκειμένου να διερευνηθεί αν τηρείται η αρχή του «80%»:

Δημοτική ενότητα	Δ.Ε. Καρδίτσας		Δ.Ε. Μητρόπολη ς	Δ.Ε. Ιτάμου	Δ.Ε. Καλλιφωνί ο	Έργα για το σύνολο του Δήμου	Σύνολο Δήμου Καρδίτσας
	Δ.Ε. Καρδίτσας	Δ.Ε. Κάμπου					
Τελικό προταθέν ποσό για την κάθε Δημοτική ενότητα από διαθέσιμα Δήμου	2.043.569,17 €	385.086,82 €	423.553,13 €	418.842,88 €	524.035,47 €	114.841,12 €	3.909.928,59 €
Προταθέν ποσοστό επί του συνόλου των δαπανών για έργα	52,27%	9,85%	10,83%	10,71%	13,40%	2,94%	100,00%
Ελάχιστο όριο βάσει της ποσόστωσης του 80%	48,24%	8,42%	7,33%	9,71%	6,30%	20,00%	100,00%
Διαφορά προταθέντος ποσού σε σχέση με το ελάχιστο	+4,03%	+1,43%	+3,50%	+1,00%	+7,10%	-17,06%	0,00%



Επομένως, με βάση τον παραπάνω πίνακα, τηρείται η αρχή του «80%» για τη διάθεση πιστώσεων έτους 2011 ανά Δημοτική Ενότητα.

Γ. Χριστούλας – 14.04.2011