

Antsla Valla 2016.a eelarve seletuskiri

Antsla Vallavolikogu 2016. a määruse nr juurde.

Lähtealused ja üldpõhimõtted

Antsla valla 2016. aasta eelarve koostamise õiguslikuks aluseks on kohaliku omavalitsuse korralduse seadus (KOKS) ning kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFS)

Vallavalitsus on eelarvet koostades olnud konservatiivne ning suurt tõusu tulude laekumisel ei näe.

Eelarve koostamise lähtealuseks on arengukava ja eelarvestrateegia ning reaalsed võimalused ja kindlad vajadused

2016. a eelarve koostamisel lähtub vallavalitsus järgmistest põhimõtetest:

Tulude ja kulude planeerimisel ja kohustuste võtmisel jälgida konservatiivsuse printsiipi ning korraldatakse hallatavate asutuste tegevus erinevate teenuste osutamisel selliselt, et oleks tagatud eelarvevahendite sihipärane, optimaalne ning säästlik kasutamine.

Eelarve on kassapõhine ja koostatud eurodes.

Planeeritav eelarve kogumaht 2016 eelarveaastal on 4 284 911 eurot.

Põhitegevuse tulud

Eelarveosa „Põhitegevuse tulud“ jaotatakse järgmisteks liikideks:

maksutulud;

tulud kaupade ja teenuste müügist;

saadavad toetused tegevuskuludeks;

muud tegevuskulud.

Planeeritud põhitegevuse tulud on kokku 3 385 431 eurot.

Maksutulud kokku 1 611 500 eurot.

Üksikisiku tulumaks 1 523 500 eurot. Sõltub maksumaksjate arvust, keskmisest sissetulekust ning riigi poliitikast, mis väljendub omavalitsusele laekuva tulumaksu osa suurusel. Tulenevalt „Tulumaksuseadusest“ laekub maksumaksja elukohajärgsele kohaliku omavalitsuse üksusele 11,6% residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust. Planeeritud on 3,3 % tõus võrreldes 2015. aasta laekumisest.

Tulumaksu laekumine viimase viie aasta jooksul on olnud järgmine:

2011 1 149 466 EUR

2012 1 224 556 EUR

2013 1 249 921 EUR

2014 1 369 076 EUR

2015 1 475 325 EUR

Seisuga 01.01.2016. a elab Antsla vallas 3 398 elanikku, neist tööealisi vanuses 19-64 aastat 2 107, keskmine maksumaksjate arv 2015. aastal 1 372.

Maamaks 88 000 eurot.

Antsla vallas 01.01.2016 on üldine maamaksumäär 2,0 % maa maksustamishinnast. Maamaks laekub 100% valla eelarvesse. Arvestuse aluseks on 3 aasta tekkepõhine arvestus.

Kaupade ja teenuste müük 234 170 eurot.

Selle tuluartikli alla kuuluvad riigilõivud, tulu majandustegevusest, kaupade ja teenuste müük, renditulu ning õiguste müük.

Valla eelarvesse on prognoositud ehitusloa ja kasutusloa väljastamise riigilõiv 5 000 eurot.

Õpilaskoha maksumuse piirmäär kinnitatakse Vabariigi Valitsuse määrusega. 2016. aastal on piirmäär 87 eurot kuus.

Arvlemine teiste omavalitsustega lasteaias ja muusikakooli tegevuskulude katmisel toimub vastavalt tegelikele kuludele. Siin ei ole piirmäära kinnitatud.

Gümnaasiumi õpilaste koolilõuna toiduainetekulu maksumus on 0,78 eurot, mis kaetakse riigieelarvest.

Lapsevanema osalus toitlustuskulude katmisel on lasteaias 1,60 eurot, Gümnaasiumis 0,60 eurot pikapäevarühma toit. Töötajatele on koolilõuna maksumus 1,50 eurot, lasteaias maksumus 1,20 eurot. (VV korraldus 14.01.2015 toidulõuna arvestusliku maksumuse kinnitamine)

Lapsevanema osalus õppekulude katmisel on lasteaias 4 eurot ja muusikakoolis 20 eurot kuus arvestusega 9 kuud.

Kultuuriasutuste laekumisteks on ringitasud, esinemistasud, tasulistel üritustel pääsmete müük.

Laekumine sotsiaalalasest majandustegevusest on koduhooldusteenuse osutamine.

Laekumise elamu-ja kommunaalasutuste, korrakaitseasutuste, üldvalitsemise, transpordi- ja sidealasest majandustegevusest, üüri ja renditulu moodustavad üürikorterite, rendipindade kommunaalteenused, jäätmejaama tulu, vallabussiliinil piletite müük ja hoonestusõiguse igaaastane tasu

Muud tegevustulud 5 000 eurot.

Vastavalt „Keskkonnatasude seadusele“ kantakse 50% maavara kaevandamisõiguse tasust kaevandamisala asukoha kohaliku omavalitsuse eelarvesse, kui maavaravaru kaevandatakse üleriigilise tähtsusega maardlas ning 100%, kui maavaravaru kaevandatakse kohaliku tähtsusega maardlas. Vee erikasutusõiguse tasust kantakse 50% vee erikasutuse asukoha kohaliku omavalitsuse eelarvesse.

Saadavad toetused tegevuskuludeks 1 534 761 eurot

Tasandusfond 655 114 eurot .

Toetusfond 877 647 eurot sealhulgas:

HARIDUSKULUD summas 574 307 eurot, millest personalikulu (töötasu+ maksud)

juhid 33 728 eurot;

põhikooli õpetajad 400 850 eurot;

gümnaasiumi õpetajad 79 415 eurot;

koolitoit 39 039 eurot;

koolituskulud õpetajatele, direktorile ja õppealajuhatajale 4 973 eurot;

õppevahendite kuludeks 16 302 eurot;

kohalike teede hoiu toetus 186 543 eurot.

Kohalike teede hoiu toetus jaotatakse proportsionaalselt kohalike maanteede ja tänavate pikkusega. Seejuures korrutatakse tänavate pikkus viiega. Kohalike maanteede ja tänavate pikkuse andmed saadakse riiklikust teeregistrist.

Sotsiaalteenuste korraldamine 3 308 eurot;

toimetulekutoetus 71 059 eurot;

püüetega lapse hooldaja toetus 36 171 eurot;

vajaduspõhine peretoetus 6 110 eurot,

sündide ja surmade registreerimise hüvitis 149 eurot.

SA Eesti Kultuurkapital 2000 eurot projektitoetus ürituste korraldamiseks.

Investeeringistegevus.

Eelarveosa „Investeeringistegevus“ jaotatakse järgmisteks liikideks:

- põhivara müük;
- põhivara soetus;
- põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine;
- finantstulud;
- finantskulud.

Finantstuluna on planeeritud üleöö deposiitide tulu 150 eurot.

Finantseerimistegevus.

Eelarveosa „Finantseerimistegevus“ näidatakse laenude võtmine, kapitalirendi kohustuste võtmine, võetud laenude tagasimaksmine, kapitalirendi kohustuste täitmine. Eelarveosa tulem näidatakse kogusummana.

Kehtivatest laenulepingutest tulenevalt on 2016.a laenude tagasimakse kohustus kokku 42 510 eurot.

SEB pank summas 21 324 eurot.

Keskkonnainvesteeringute Keskus summas 21 186 eurot.

Valla laenukohustused kokku seisuga 31.12.2015 on 370 038,92 eurot.

Kapitalirendi tingimustel vallale sõiduki soetamine 4 000 eurot

Kokku kohustuste tasumine 46 510 eurot.

Eelarvesse on planeeritud laenude võtmine 440 000 eurot projekti „Antsla – Kobela Kergliiklustee” rajamine

Likviidsete varade muutus

2016. a planeeritud väljaminekud ületavad sissetulekuid summas 434 900 eurot. Puudujääk kaetakse finantseerimisvahendite vaba jäägi arvelt, mis on seisuga 31.12.2015 summas 434 994 ,44 eurot. Kulude katteks suunamata vaba jääk 94,44 eurot.

KULUD

Üldprintsüübid:

Eelarve kulud on jaotatud majandusliku sisu järgi alljärgnevalt:

kululiik 155 materiaalse põhivara soetamine ja renoveerimine;

kululiik 500 tööjõukulud ;

kululiik 505 erisoodustused (õppelaenud);

kululiik 506 personalikuludega kaasnevad maksud;

kululiik 55 majandamiskulud;

kululiik 450 sihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks;

kululiik 452 mittesihtotstarbelised eraldised;

kululiik 208 laenukohustused;

kululiik 601 maksu-, lõivu- ja trahvikulud;

kululiik 650 intressikulud ;

Eelarve kulud jagunevad üheksaks valdkonnaks, need omakorda vastava valdkonna tegevusaladeks:

01 Üldised valitsemissektori teenused

02 Riigikaitse

03 Avalik kord ja julgeolek

04 Majandus

05 Keskkonnakaitse

06 Elamu-ja kommunaalmajandus

07 Tervishoid

08 Vaba aeg, kultuur, religioon

09 Haridus

10 Sotsiaalne kaitse.

Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulude planeeritav eelarve on 3 023 551 eurot. Põhitegevuse kulud jagunevad „Antavateks toetusteks“ summas 243 913 eurot 8,8 % ja „Tegevuskuludeks“ millest personalikulud summas 1 736 638 eurot 57,0 % ja majandamiskulud summas 1 043 000 eurot 34,2 % põhitegevuse kuludest.

Reservfondi suuruseks on 15 000 eurot. (0,5 % põhitegevuse kuludest)

Kululiik 413 Sotsiaalabitoetused ja muud eraldised füüsilistele isikutele 195 903 eurot.

Tegevusala 09601 õpilasveo eriliin 5 000 *eurot* sõidusoodustused.

Tegevusala 10121 puuetega inimeste sotsiaalne kaitse 10 600 *eurot*, toetus puuetega inimeste hooldajatele, sotsiaalmaks.

Tegevusala 10402.1 ühekordsed toetused 32 960 *eurot*, valla eelarvest makstavad toetused vastavalt volikogu poolt kehtestatud korrale.

Tegevusala 10701 riiklik toimetulek 73 168 *eurot* toimetulekutoetuste väljamaksmiseks.

Tegevusala 10 402.2 muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse 74 175 *eurot* puuetega laste hooldaja toetus, sotsiaalmaks, vajaduspõhine peretoetus.

Kululiik 4500 , 452 mittesihtotstarbelised ja sihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks 48 010 eurot.

Tegevusala 01600 ühistegevus 22 550 *eurot* erinevates liitudes, ühendustes ja seltsides osalemistasud ja liikmemaksud (MTÜ Terve Võrumaa, MTÜ Antsla Tervisekeskus, VOL, EMOL, Võrumaa Partnerluskogu, Võrumaa Kompetentsikeskus).

Tegevusala 04740 üldmajanduslikud arendusprojektid 5 000 *eurot* valla eelarvest taotletavad projektide toetused.

Tegevusala 08208 kultuuriüritused 17 700 *eurot* valla eelarvest eraldatavad tegevustoetused MTÜ-dele, FIE-dele, mittetulundustegevuseks.

Tegevusala 08400 usuasutused 2 000 *eurot* toetused EKB Antsla kogudusele ja EELK Urvaste kogudusele.

Tegevusala 08105 muusikakool Muusikakoolide Liidu ja Puhkpillimuusika Ühingu liikmemaks 170 *eurot* „MTÜ Liivimaa Noorteorkester“ liikmemaks 440 eurot:

Tegevusala 08107 noorsootöö ja noortekeskused 150 *eurot* MTÜ Eesti Noortekeskuse Ühenduse liikmemaks.

Kululiik 500; 506 töötasud ja personalikuludega kaasnevad maksud 1 736 638 eurot.

Personalikulude koostamisel on lähtutud Antsla Vallavolikogu 19. märtsi 2013. a määrustest nr 3,4 „Antsla Vallavalitsuse palgajuhendi kehtestamine“ ning „Antsla valla ametiasutuse hallatavate asutuste personali koosseisude, töötasustamise aluste ja töötasumäärade kehtestamine“

Vallavolikogu palgafondi koostamise aluseks on “Vallavolikogu esimehele töötasu määramine“ ja „Antsla valla volikogu ja volikogu komisjoni liikmetele hüvitise maksmise kord“.

Palgafondi tõusud on seotud seoses miinimumpalga suurenemisega 390 eurolt 430 eurole ning keskmise 5% personalikulude tõusuga.

Tõusud on tegevusalade lõikes individuaalsed, püütakse korrigeerida suuri palgavahesid kogu valla palgasaajate ulatuses.

Palgafondi vähenemine ja suurenemine tegevusalade lõikes on välja toodud kulude võrdlustabelis.

Kululiik 55 majandamiskulud 1027 700 eurot.

Siia alla kuuluvad administreerimiskulud, uurimis- ja arendustööd, lähetuskulud, koolituskulud, kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud, rajatiste majandamiskulud, sõidukite majandamiskulud, info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud, inventari majandamiskulud, töömasinate ja seadmete majandamiskulud, toiduained ja toitlustusteenused, meditsiini- ja hügieenikulud, teavikud ja kunstiesemed, õppevahendite ja koolituse kulud, kommunikatsiooni-,

kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud, sotsiaalteenused, eri- ja vormiriietus, muu erivarustus ja materjalid, mitmesugused majandamiskulud. Kulude planeerimisel on lähtutud 2015. aasta eelarve täitmisest ja 2016. aastal tehtavatest kindlatest kulutustest.

Kululiik 601 maksu-, lõivu- ja trahvikulud 300 eurot.

Tegevusala 01112 valitsemine 300 eurot riigilõivukulud.

Kululiik 608 reservfond 15 000 eurot

Investeeringustegevuse kulud

Kululiik 1011 Aktsiate ost 173 500 eurot.

AS Võru Vesi aktsiate ostmise- Projektide „Kobela vee -ja kanalisatsioonitorustike rekonstrueerimine”, „Kraavi küla vee- ja kanalisatsioonitorustike rekonstrueerimine”, „Antsla linna reoveepuhasti rekonstrueerimise tehnoloogilise projekti koostamine” kaasfinantseerimise omaosaluseks

Kululiik 4502 Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetuseks 25 500 eurot.

Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks- hajaasustuse projektide vallapoolne toetamine.

Kululiik 155 põhivara soetus 1 005 135 eurot.

MAAKORRALDUS- PÕLLUMAJANDUS	6 000
Maade soetamine, mõõdistamine	
VALLATEED	814 185
Vallateede renoveerimine vastavalt teehoiukavale	174 185
Antsla- Kobela Kergliiklustee rajamine	640 000
PEREASTIKESKUS	12 200
Pereastikeskuse projekteerimine	
ANTSLA GÜMNAASIUM	39 550
Staadioni kaugushüppekastide renoveerimine	15 000
Spordiinventari soetus	5 000
Infotehnoloogilise riistavara soetamine	19 550
TSOORU RAHVAMAJA	7 700
Saalitoolide soetamine	
MÄNGUVÄLJAKUD- puhkepargid	50 000
Mänguväljaku rajamise omaosalus	
KULTUURI- JA SPORDIKESKUS	40 000
Välisrepi renoveerimine	
VALITSEMINE	12 000
Infotehnoloogilise riistavara soetamine	
MUU MAJANDUS	5 000
Linnale videovalve soetamine	
LUSTI LASTEAED	18 500
Mänguväljaku rajamine	15 000
Elektrisüsteemi projekteerimine	3500

Kululiik 650 intressikulud 10 715 eurot.

Antsla valla poolt võetud laenude teenindamiseks (intressikulu) on planeeritud 10 715 eurot , millest Keskkonnainvesteeringute Keskus 8 000 eurot ja 2 715 eurot 2016 võetava laenu intressikuludeks.

Eelarve projekti juurde on lisatud võrdlustabelid tulude ja kulude kohta 2015- 2016 .aasta.

Kulud valdkondade lõikes.

üldised valitsussektori teenused	369 465	8,62
riigikaitse	600	0,01
avalik kord ja julgeolek	5 230	0,12
majandus	993 603	23,19
keskkonnakaitse	89 580	2,09
elamu-ja kommunaalmajandus	89 620	2,09
tervishoid	12 200	0,28
vabaaeg; kultuur; religioon	530 885	12,39
haridus	1 663 337	38,82
sotsiaalne kaitse	310 381	7,24
laenud	46 510	1,09
aktsiate ost- Võru vesi	173 500	4,05
KOKKU	4 284 911	100,00

Kulud kululiikide lõikes.

413	176 676	176 131	135 197,29	195 903	76,8	110,9	111,2	144,9
450	30 520	28 820	24 706,74	58 860	85,7	192,9	204,2	238,2
452	13 550	13 550	12 864,56	14 650	94,9	108,1	108,1	113,9
500	1 252 074	1 252 186	1 228 774,96	1 297 450	98,1	103,6	103,6	105,6
505	829	829	829,13	0	100,0	0,0	0,0	0,0
506	428 674	428 712	418 583,14	439 188	97,6	102,5	102,4	104,9
55	984 904	1 060 140	955 706,12	1 027 700	90,1	104,3	96,9	107,5
601	300	300	212,50	300	70,8	100,0	100,0	141,2
608	15 000	15 000	0,00	15 000	0,0	100,0	100,0	
6501	10 500	10 500	7 766,34	10 715	74,0	102,0	102,0	138,0
	3 610 118	3 688 520	3 302 933,75	4 284 911	89,5	118,7	116,2	129,7

Koostaja:
Eve Sikk, pearaamatupidaja