

Antsla Valla 2017.a eelarve seletuskiri

Antsla Vallavolikogu 2017. a määruse nr juurde.

Lähtealused ja üldpõhimõtted

Antsla valla 2017 aasta eelarve koostamise õiguslikuks aluseks on kohaliku omavalitsuse korralduse seadus (KOKS) ning kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFES)

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

2017. a eelarve koostamisel lähtub vallavalitsus järgmistest põhimõtetest:

Tulude ja kulude planeerimisel ja kohustuste võtmisel jälgida konservatiivsuse printsiipi ning korraldada 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 2017 eelarveaastal on 4 613 210 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 3 664 233 eurot.

Maksutulud kokku 1 768 000 eurot.

Üksikisiku tulumaks 1 680 000 eurot. Sõltub maksumaksjate arvust, keskmisest sissetulekust ning riigi poliitikast, mis väljendub omavalitsusele laekuva tulumaksu osa suurus. Tulenevalt „Tulumaksuseadusest“ laekub maksumaksja elukohajärgsele kohaliku omavalitsuse üksusele 11,6% residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust. Planeeritud on 5,0 % tõus võrreldes 2016. aasta laekumisest.

Tulumaksu laekumine viimase viie aasta jooksul on olnud järgmine:

2012	1 224 556 EUR
2013	1 249 921 EUR
2014	1 369 076 EUR
2015	1 475 325 EUR
2016	1 600 490 EUR

Seisuga 01.01.2017. a elab Antsla vallas 3 376 elanikku, neist tööealisi vanuses 19-64 aastat 2 098. Maksuameti andmetel keskmine maksumaksjate arv 2016. aastal on 1 274 sh. miinimumpalga (430 eurot) saajat 306.

Maamaks 88 000 eurot.

Antsla vallas 01.01.2017 on üldine maamaksumäär 2,0 % maa maksustamishinnast. Maamaks laekub 100% valla eelarvesse. Arvestuse aluseks on 3 aasta tekkepõhine arvestus.

Kaupade ja teenuste müük 240 255 eurot.

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

Õpilaskoha maksumuse piirmäär kinnitatakse Vabariigi Valitsuse määrusega. 2017. aastal on piirmäär 88 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, lasteaiailõuna maksumus 1,20 eurot. (VV korraldus 14.01.2015 toidulõuna arvestusliku maksumuse kinnitamine)

Lapsevanema osalus õppekulude katmisel on lasteaias 5 eurot ja muusikakoolis 20 eurot kuus arvestusega 9 kuud.

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

Laekumine sotsiaalalasest majandustegevusest on koduhooldusteenuse osutamine.

Laekumised 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.

320	Riigilõivud (ehitus- ja kasutusload)	3 000
3220	Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	176 400
	LUSTI LASTEAIAS ÕPPEMAKS	5 200
	GÜMNAASIUMI RUUMIDE KASUTAMISE TEENUSTASU	1 500
	LUSTI LASTEAIAS TOIDURAHAS	35 000
	LUSTI LASTEAIAS MUUS TULUD	700
	ANTSLA GÜMNAASIUM TOIDURAHAS	12 000
	ANTSLA GÜMNAASIUM MUUD TULUD (õppekursioonid)	2 000
	ÕPILASKOHA, LASTEAIAS KOHA MAKSUMUS	120 000
3221	Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest	19 850
	TSOORU RAHVAMAJA TASULISED PÄÄSMED ja ruumide kasutamise tasu	750
	KSK RUUMIDE KASUTAMISE TEENUSTASU	600
	TSOORU RAHVAMAJA ESINEMISTASUD-näitering	0
	KSK TASULISED PÄÄSMED	2 000
	KSK RINGITASUD	5 000
	MUUSIKAKOOLIS ÕPPEMAKS	9 900
	LAEKUMISED SPORDITEGEVUSEST-kergejõustikulaageri osalustasu	1 000
	MUUSIKAKOOLIS INVENTARI KASUTUS	600
3224	Laekumised sotsiaalalasutuste majandustegevusest	2 000
3225	Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest	21 400
	SAUNAPILETITE MÜÜGITULU	3 600
	ELAMUMAJANDUSE KÜTE	800
	ELAMUMAJANDUSE ÜÜRI- JA RENDITULUD	7 000
	ELAMUMAJANDUSE ELEKTER	4 000
	JÄÄTMEJAAMA TULU	6 000
3227	LAEKUMISED KORRAKAITSEASUTUSTE MAJANDUSTEGEVUSEST	5 860

	TULU SIDETEENUSELT	550
	Üüri- ja renditulud (mitteeluruumid)	10 100
	KSK ÜÜRI JA RENDI TULUD	1 600
	VALLAVALITSUSE ÜÜRI JA RENDI TULUD	4 500
	ELEKTER	2 500
	KÜTE	1 500
3237	LAEKUMISED ÕIGUSTE MÜÜGIST	95

Muud tegevustulud 6 400 eurot.

Vastavalt „Keskkonnatasude seadusele“ keskkonnatasud, mis kantakse Keskkonnaameti poolt valla eelarvesse.

Saadavad toetused tegevuskuludeks 1 649 578 eurot

Tasandusfond 650 162 eurot .

Toetusfond 938 171 eurot, sealhulgas:

HARIDUSKULUD summas 622 332 eurot, millest personalikulu (töötasu+ maksud)

juhid 33 728 eurot;

põhikooli õpetajad 440 579 eurot;

gümnaasiumi õpetajad 85 969 eurot;

koolitoit 40 268 eurot;

koolituskulud õpetajatele, direktorile ja õppealajuhatajale 4 973 eurot;

õppevahendite kuludeks 16 815 eurot;

sündide ja surmade registreerimise toetus 138 eurot;

jäätmehoolduse kulude katteks 5 585 eurot;

sotsiaalteenuste korraldamine 1 798 eurot;

toimetulekutoetus 58 124 eurot;

puuetega laste sotsiaaltoetuste ja teenuste osutamise toetus 44 255 eurot;

vajaduspõhine peretoetus 12 915 eurot;

lapsehoiuteenus 8 930 eurot;

kohalike teede hoiu toetus 184 094 eurot.

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

Muud saadud toetused tegevuskuludeks 61 045 eurot.

Eesti Avatud Noortekeskuste Ühendus MTÜ projektide „Noorte Tugila” 20 700 eurot;

Eesti Noorsootöö Keskus 22 087 eurot projekti „Tõrjutusriskis noorte kaasamine ja noorte tööhõivevalmiduse parandamine 2016-2018” huvitegevuseks;

Tervise Arengu Instituut 858 eurot, sotsiaalvaldkonna vanemlusprogrammi „Imelised aastad” 2017 aasta toetuse osa;

Kultuurkapital 400 eurot - kontrabassi remont Kultuuri- ja Spordikeskusele;

Rahvakultuuri Keskus 200 eurot Võrumaa laste- ja noorte mängupäev Antslas.

Haridus -ja Teadusministeerium 5 000 eurot - Gümnaasimile inventari soetus;

Rahandusministeerium 12 000 eurot - Vana - Antsla ujumiskoha parendamine.

Investeermistegevus.

Eelarveosa „Investeermistegevus“ jaotatakse järgmisteks liikideks:

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

Finantstuluna on planeeritud üleöö deposiitide tulu 60 eurot.

Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine summas 266 917 eurot.

Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus 3 200 eurot multifunktsionaalse mänguväljaku ja 218 834 eurot Antsla- Kobela kergliiklustee rajamise toetuse lõppmaksed. Summa on arvestatud valla eelarves planeeritud investeeringute katteks;

Haridus -ja Teadusministeerium 25 000 eurot Gümnaasiumile infotehnoloogia soetuseks;

Rahandusministeerium 12 000 eurot mänguväljaku rajamine Antsla linna;

Hariduse Infotehnoloogia Sihtasutus 7 883 eurot Gümnaasiumile infotehnoloogia soetuseks.

Finantseerimistegevus.

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

Kehtivatest laenu - kapitalirendi lepingutest tulenevalt on 2017.a laenude tagasimakse kohustis kokku 67 425 eurot.

SEB pank summas 21 324 eurot.

Keskkonnainvesteeringute Keskus summas 21 186 eurot.

Swedbank Liising AS summas 4 340 eurot.

Nordea Finance Estonia AS 20 575 eurot.

Valla laenukohustised kokku seisuga 31.12.2016 on 347 546,16 eurot.

Eelarvesse planeeritud kohustiste võtmine summas 430 700 eurot.

Laenude võtmine summas 355 000 eurot- Gümnaasiumi koolihoone C korpuse osaline renoveerimine.

Kapitalirendirendi tingimustel kohustis - haljastustraktori soetus summas 75 700 eurot.

Likviidsete varade muutus

2017. a planeeritud väljaminekud ületavad sissetulekuid summas 251 300 eurot. Puudujääk kaetakse finantseerimisvahendite vaba jäägi arvelt, mis on seisuga 31.12.2016 summas 251 395,06 eurot. Kulude katteks suunamata vaba jääk 95, 06 eurot.

KULUD

Üldprintsiibid

Eelarve kulud on jaotatud majandusliku sisu järgi alljärgnevalt:

- kululiik 155 materiaalse põhivara soetamine ja renoveerimine;
- kululiik 500 tööjõukulud ;
- 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 3 263 378 eurot.

Põhitegevuse kulud jagunevad:

- 1) Antavad toetused, summas 222 124 eurot, 6,8 % põhitegevuse kuludest;
- 2) Tegevuskulud, millest
 - personalikulud summas 1 919 963 eurot, 58,8 % põhitegevuse kuludest;
 - majandamis- ja muud kulud summas 1 106 291 eurot, 33,9 % põhitegevuse kuludest.
- 3) Reservfondi suuruseks on 15 000 eurot. (0,5 % põhitegevuse kuludest)

Kululiik 413 Sotsiaalabitoetused ja muud eraldised füüsilistele isikutele 170 974 eurot.

Tegevusala 09601 õpilasveo eriliin 3 000 eurot sõidusoodustused.

Tegevusala 10121 puuetega inimeste sotsiaalne kaitse 15 400 eurot, toetus puuetega inimeste hooldajatele, sotsiaalmaks.

Tegevusala 10402.1 ühekordsed toetused 33 200 eurot, valla eelarvest makstavad toetused vastavalt volikogu poolt kehtestatud korrale.

Tegevusala 10701 riiklik toimetulek 65 649 eurot toimetulekutoetuste väljamaksmiseks.

Tegevusala 10 402.2 muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse 53 725 eurot puuetega laste hooldaja toetus, sotsiaalmaks, vajaduspõhine peretoetus.

Kululiik 4500 , 452 mittesihotstarbelised ja sihotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks 51 150 eurot.

Tegevusala 01600 ühistegevus 22 900 eurot erinevates liitudes, ühendustes ja seltsides osalemistasud ja liikmemaksud (MTÜ Terve Võrumaa, MTÜ Antsla Tervisekeskus, VOL, EMOL, Võrumaa Partnerluskogu).

Tegevusala 04740 üldmajanduslikud arendusprojektid 2 000 eurot valla eelarvest taotletavate projektide toetused.

Tegevusala 08103 vaba aja üritused 18 000 eurot valla eelarvest eraldatavad tegevustoetused MTÜ-dele, FIE-dele, mittetulundustegevuseks.

Tegevusala 08400 usuasutused 1 200 eurot toetused EKB Antsla kogudusele ja 4 200 eurot EELK Urvaste kogudusele.

Tegevusala 09510 muusikakool Muusikakoolide Liidu ja Puhkpillimuusika Ühingu liikmemaks 200 eurot, „MTÜ Liivimaa Noorteorkester“ liikmemaks 500 eurot.

Tegevusala 08107.1 noortekeskus 150 eurot MTÜ Eesti Noortekeskuse Ühenduse liikmemaks.

Tegevusala 06 100 elamumajandus 2 000 eurot korteriühistutele eraldatav toetus.

Kululiik 500; 506 töötasud ja personalikuludega kaasnevad maksud 1 919 963 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 vähenemine ja suurenemine tegevusalade lõikes on välja toodud kulude võrdlustabelis.

Kululiik 55 majandamiskulud 1 105 991 eurot.

Siia alla kuuluvad administreerimiskulud, uurimis- ja arendustööd, lähetuskulud, koolituskulud, kinnistute, hoonete, ruumide, rajatiste ja sõidukite majandamiskulud, info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud, inventari, 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 2016. aasta eelarve täitmisest ja 2017. 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 1511 Aktsiate ost 223 500 eurot.

AS Võru Vesi aktsiate ostmise- Projektide „Kobela vee -ja kanalisatsioonitorustike rekonstrueerimine” II etapi finantseerimine.

Kululiik 4502 Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetuseks 22 500 eurot.

Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks- hajaasustuse projektide vallapoolne toetamine.

Kululiik 155 põhivara soetus 1 026 907 eurot.

Maade mõõdistamine ja ostmise	10 000
Valla teede renoveerimine vastavalt teehoiukavale	213 694
Haljastustraktori soetus	75 700
Multifunktsionaalse mänguväljaku lõppmakse	14 000
Keeritiigi pargi renoveerimine koos mänguatraksioonidega	49 800
KSK välistrepi lõppmakse	4 200
Tsooru rahvamaja saali renoveerimisprojekt	5 200
Tsooru Rahvamaja saali renoveerimine	75 000
Antsla GM infotehnoloogia soetus	34 383
Esmatasandi perearstikeskuse detailplaneering ja projekteerimine	20 000
Vallamaja ümberprojekteerimine	7 000
Valla tänavavalgustuse projekteerimine	18 000
Lusti lasteaed - 2 rühma mänguväljaku ehitus	17 000
Lusti lasteaed - elektrisüsteemi renoveerimine	72 000
Lusti lasteaed- kasutatud auto soetus	8 000
GM koolihoone B korpuse renoveerimise projekt	40 000
GM koolihoone C korpuseosaline renoveerimine (katus, fassaad, sokkel)	350 000
Sauna boileri vahetus	9 500
Kobela Kesk 9 sademevee torustiku renoveerimine 2016 osa	3 430

Kululiik 650 intressikulud 9 500 eurot.

Antsla valla poolt võetud kohustiste teenindamiseks (intressikuludeks) on planeeritud 9 500 eurot , millest Keskkonnainvesteeringute Keskus summas 1200 eurot ;

SEB Pank summas 6 200 eurot ;

Swedbank Liising AS summas 500 eurot.

Nordea Finance Estonia 1 600 eurot.

Laenud ja liisingud .

Kohustuse liik ja sihtotstarve	Partner	Kohustise jääk	2017 tasumine	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Investeeringislaen- ÜF kaasfinantseerimine	Keskkonnainvesteeringute Keskus SA	171 254,68	21 186	0,5+ 6k euribor	31.12.2024
Investeeringislaen- katlamaja rekonstrueerimine	SEB Pank AS	156 274,00	21 324	3,15+ 6k euribor	10.04.2024
Kapitalirent- sõiduauto	Swedbank Liising AS	20 017,48	4 340	2,50%	30.05.2021
Kapitalirent - haljastuse traktor	Nordea Finantse Estonia		20 575	2,60%	31.12.2021
KOKKU		347 546,16	67 425		

Eelarve projekti juurde on lisatud võrdlustabelid tulude ja kulude kohta 2016- 2017 .aasta.

Kulud valdkondade lõikes.

üldised valitsussektori teenused	392 700	8,51
riigikaitse	800	0,02
avalik kord ja julgeolek	5 860	0,13
majandus	391 526	8,49
keskkonnakaitse	188 305	4,08
elamu-ja kommunaalmajandus	347 330	7,53
tervishoid	20 000	0,43
vabaaeg; kultuur; religioon	540 247	11,71
haridus	2 313 964	50,16
sotsiaalne kaitse	345 053	7,48
laenud	67 425	1,46
KOKKU	4 613 210	100,00

Kulud kululiikide lõikes.

kulu liik	EELARVE				Täitmise %	Projekti %	Projekti %	Projekti %
	kinnitatud	täpsustatud	täitmine	projekt	täpsustatud	kinnitatud	täpsustatud	Projekti %
	2016	2016	2016	2017	eelarvest	eelarvest	eelarvest	eelarve täitmisest
1511	173 500	173 500	126 750	223 500	73,1	176,3		241,4
155	1 005 135	1 090 335	940 636,36	1 021 907	86,3	101,7	93,7	108,6
258	46 510	47 510	47 492,76	67 425	100,0	145,0	141,9	142,0
413	195 903	185 445	151 639,21	170 974	81,8	87,3	92,2	112,8
450	58 860	69 731	58 019,46	58 900	83,2	100,1	84,5	101,5
452	14 650	14 650	13 491,56	14 750	92,1	100,7	100,7	109,3
500	1 297 450	1 303 762	1 276 694,24	1 434 376	97,9	110,6	110,0	112,4
506	439 188	441 306	431 019,71	485 587	97,7	110,6	110,0	112,7
55	1 027 700	1 097 731	980 176,43	1 100 991	89,3	107,1	100,3	112,3
601	300	300	117,53	300	39,2	100,0	100,0	255,3
608	15 000	15 000	0,00	25 000		166,7	166,7	
6501	10 715	10 715	6 291,42	9 500	58,7	88,7	88,7	151,0
	4 284 911	4 449 985	4 032 328,68	4 613 210	90,6	107,7	103,7	114,4

Koostaja:

Eve Sikk, pearaamatupidaja