

Antsla Valla 2015.a eelarve seletuskiri

Antsla Vallavolikogu 2015. a määruse nr juurde.

Lähtealused ja üldpõhimõtted

Antsla valla 2015. aasta eelarve koostamise õiguslikuks aluseks on kohaliku omavalitsuse korralduse seadus (KOKS) ning kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFKS)

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

Eelarve koostamise lähtealuseks on arengukava ja eelarvestrateegia, kuid arvestades muutunud olusid, nii valla kui riigi tasandil, on 2015 eelarve viidud vastavusse reaalsete võimalustega. 2015. aasta valla eelarve osadeks on põhitegevuse tulud, põhitegevuse kulud, investeerimistegevus, finantseerimistegevus, likviidsete varade muutus.

2015. 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.

Planeeritav eelarve kogumaht 2015 eelarveaastal on 3 610 118 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 3 170 368 eurot.

Maksutulud kokku 1 485 000 eurot.

Üksikisiku tulumaks 1 405 000 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 2,6 % tõus võrreldes 2014. aasta laekumisest.

Tulumaksu laekumine viimase viie aasta jooksul on olnud järgmine:

2010	1 086 576 EUR
2011	1 149 466 EUR
2012	1 224 556 EUR
2013	1 249 921 EUR
2014	1 369 076 EUR

Seisuga 01.01.2015. a elab Antsla vallas 3 474 elanikku, neist tööealisi vanuses 19-64 aastat 2100, keskmine maksumaksjate arv 2014. aastal 1 358.

Maamaks 80 000 eurot.

Antsla vallas on üldine maamaksumäär 1,8 % maa maksustamishinnast. Maamaks laekub 100% valla eelarvesse. Arvestuse aluseks on 3 aasta tekkepõhine arvestus.

Kaupade ja teenuste müük 239 456 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 3 000 eurot.

Õpilaskoha maksumuse piirmäär kinnitatakse Vabariigi Valitsuse määrusega. 2015. aastal on piirmäär 91 eurot kuus.

Arvlemine teiste omavalitsustega lasteaia 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, lasteialõuna 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 4 900 eurot.

Vastavalt „Keskonnatasude 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 1 441 012 eurot

Rahandusministeerium 1 103 eurot õppelaenude kustutamiseks,

Kultuurkapital 700 eurot Kultuuri- ja Spordikeskuse ürituste toetuseks

Töötukassa 491 eurot palgatoetus ja juhendaja tasu Lusti lasteaiale,

Eesti Noortekeskuse Ühendused 900 eurot ”Riskilaste projekt 2014-2015” seikluskasvatus,

Kaitseressursideamet 862 eurot riigikaitseõppe õppekäikude korraldamine ja õppevahendite soetus,

Tasandusfond 624 496 eurot .

Toetusfond 812 460 eurot sealhulgas:

HARIDUSKULUD summas 574 584 eurot, millest personalikulu (töötasu+ maksud)

juhid 33 728 eurot;

põhikooli õpetajad 386 172 eurot;

gümnaasiumi õpetajad 85 751 eurot;

koolitoit 40 950 eurot;

koolituskulud õpetajatele, direktorile ja õppealajuhatajale 4 973 eurot;

õppevahendite kuludeks 17 100 eurot;

investeeringutoetus 5 910 eurot;

Kohalike teede hoiu toetus 148 033 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 3 381 eurot;

toimetulekutoetus 36 191 eurot;

puuetega lapse hooldaja toetus 31 721 eurot;

vajaduspõhine peretoetus 18 432 eurot;

sündide ja surmade registreerimise toetus 118 eurot.

Investeeringustegevus.

Eelarveosa „Investeeringustegevus“ 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 2015.a laenude tagasimakse kohustus kokku 70 765 eurot.

SEB pank summas 49 579 eurot.

Keskkonnainvesteeringute Keskus summas 21 186 eurot.

Valla laenukohustused kokku seisuga 31.12.2014 on 440 801,16 eurot.

Eelarvesse on planeeritud laenude võtmine 140 000 eurot projekti „Kobela aleviku ühisveevärgi- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine“ omaosalus.

Likviidsete varade muutus

2015. a planeeritud väljaminekud ületavad sissetulekuid summas 287 600 eurot. Puudujääk kaetakse finantseerimisvahendite vaba jäägi arvelt, mis on seisuga 31.12.2014 summas 387 649,05 eurot. Kulude katteks suunamata vaba jääk 100 049,05 eurot.

KULUD

Üldprintsübid:

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 2 902 527 eurot. Põhitegevuse kulud jagunevad „Antavateks toetusteks“ summas 220 746 eurot, mis moodustavad 7,6 % ja „Tegevuskuludeks“ summas 2 666 781 eurot, mis moodustavad 91,9 % põhitegevuse kuludest. Reservfondi suuruseks on 15 000 eurot. (0,5 % põhitegevuse kuludest)

Kululiik 413 Sotsiaalabitoetused ja muud eraldised füüsilistele isikutele 176 676 eurot.

Tegevusala 09601 õpilasveo eriliin 7 500 eurot sõidusoodustused.

Tegevusala 10121 puuetega inimeste sotsiaalne kaitse 11 300 eurot, toetus puuetega inimeste hooldajatele, sotsiaalmaks.

Tegevusala 104021 ühekordsed toetused 29 250 eurot, valla eelarvest makstavad toetused vastavalt volikogu poolt kehtestatud korrale.

Tegevusala 10701 riiklik toimetulek 43 465 eurot toimetulekutoetuste väljamaksmiseks.

Tegevusala 10402 muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse 86 161 eurot puuetega laste hooldaja toetus, sotsiaalmaks, vajaduspõhine peretoetus.

Kululiik 4500, 452 mittesihotstarbelised ja sihotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks 44 070 eurot.

Tegevusala 01600 ühistegevus 18 150 eurot erinevates liitudes, ühendustes ja seltsides osalemistasud ja liikmemaksud (MTÜ Terve Võrumaa, MTÜ Antsla Tervisekeskus, VOL, EMOL, Võrumaa Partnerluskogu).

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

Tegevusala 08208 kultuuriüritused 18 000 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 600 eurot:

Tegevusala 08202 kultuuri- ja spordikeskus 150 eurot MTÜ Eesti Noortekeskuse Ühenduse liikmemaks.

Kululiik 500; 505; 506 töötasud, erisoodustused (õppelaenu), personalikuludega kaasnevad maksud 1 681 577 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 355 eurolt 390 eurole ning osalised tõusud on tegevusalade lõikes individuaalsed, mis ei puuduta kõiki, vaid püütakse korrigeerida suuri palgavahesid kogu valla palgasaajate ulatuses.

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

Kululiik 55 majandamiskulud 984 904 eurot.

Sii 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 2014. aasta eelarve täitmisest ja 2015. aastal tehtavatest kindlastest kulutustest (staadioni hooldus ja kaugushüppekastide parendus, valla poolt korraldatavad üritused, KSK saali remonttööd, koolijuubel, bussijaama välikäimla ehitus, turuplatsi korrastus, Võrumaa laulu- ja tantsupeo osalejatele osalustasu ja toitlustamine, noortevolikogu toetus, puupäev „Pargist parki tagasi“, Antsla puhkpilliorkestriga seotud kulud, lasteaiale mänguväljaku atraktsioonide soetus, Haabsaare RK korstnate remont (2014 a tegemata).

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

Tegevusala 01112 valitsemine 300 eurot riigilõivukulud.

Kululiik 608 reservfond 15 000 eurot

Investeermistegevuse kulud

Kululiik 1011 Aktsiate ost 14 080 eurot.

AS Võru Vesi aktsiad 22 tk. väärtuses 640 eurot

Kululiik 4502 Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetuseks 16 980 eurot.

Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks- hajaasustuse projektid

Kululiik 155 põhivara soetus 595 266 eurot.

MAAKORRALDUS- PÖLLUMAJANDUS	5 000
Maade soetamine, mõõdistamine	
VALLATEED	
Vallateede renoveerimine vastavalt teehoiukavale	324 736
VEEVARUSTUS	135 920
Projekti " Kobela aleviku vee- ja kanalisatsioonitorustike rekonstrueerimine" omaosalus	
PEREARSTIKESKUS	15 100
Perearstikeskuse projekteerimine ja ehitamine	
ANTSLA GÜMNAASIUM	17 010
C korpuse projekti ekspertiis	4 000
Supikatla ost	7 100
RE investeeringutoetus	5 910
JÄÄTMEKÄITLUS	5 000
Komposteerimisplatsi projekteerimine	
VALITSUSSEKTORI VÕLA TEENINDAMINE	0
Intressi-, viivise- ja kohustistasukulud võetud laenudelt.	
MÄNGUVÄLJAKUD- puhkepargid	56 500
Võrkpüramiidi paigaldus 2014 aasta osa	1 500
Vallamaja, gümnaasiumi ning kultuuri- ja spordikeskust ümbritseva maa-ala (puhke- ja mänguala) projekteerimine ja ehitamine	55 000
LINDA RAHVAMAJA	10 000
Küttetorustiku rekonstrueerimine	
TÄNAVAVALGUSTUS	4 000
Tsooru tänavavalgustuse osaline renoveerimine	
ELAMUMAJANDUS	10 000
Vallakorteri remont	
SPORDITEGEVUS	12 000
Staadionile virgutusalaja rajamine	

Kululiik 650 intressikulud 10 500 eurot.

Antsla valla poolt võetud laenude teenindamiseks (intressikulu) on planeeritud 10 500 eurot , millest 8 265 eurot SEB pank ja 2 235 eurot Keskkonnainvesteeringute Keskus.

Eelarve projekti juurde on lisatud võrdlustabelid tulude ja kulude kohta 2014- 2015 .aasta.

Kulud valdkondade lõikes.

TEGEVUSVALDKOND	2015 eelarve projekt	2015 osakaal %
Üldised valitsussektori teenused	332 980	9,22
Riigikaitse	500	0,01
Avalik kord ja julgeolek	4 140	0,11
Majandus	465 616	12,90
Keskkonnakaitse	86 860	2,41
Elamu - ja kommunaalmajandus	242 100	6,71
Tervishoid	15 100	0,42
Vaba aeg, kultuur, religioon	476 951	13,21
Haridus	1 611 721	44,64
Sotsiaalne kaitse	289 305	8,01
Kohustused	70 765	1,96
Aktsiate ost	14 080	0,39
KOKKU	3 610 118	100,00

Kulud kululiikide lõikes.

kulu liik	EELARVE				Täitmise %	Projekti %	Projekti %	Projekti %
	kinnitatud	täpsustatud	täitmine	projekt	täpsustatud	kinnitatud	täpsustatud	Projekti %
	2014	2014	2014	2015	eelarvest	eelarvest	eelarvest	eelarve täitmisest
1011				14 080				
155	342 085	352 295	311 378,07	612 246	88,4	179,0	173,8	196,6
258	70 760	70 760	70 758,24	70 765	100,0	100,0	100,0	100,0
413	168 999	161 382	110 068,15	176 676	68,2	104,5	109,5	160,5
450	42 720	45 246	41 407,42	30 520	91,5	71,4	67,5	73,7
452	10 750	10 750	10 585,56	13 550	98,5	126,0	126,0	128,0
500	1 203 148	1 217 442	1 175 469,87	1 252 074	96,6	104,1	102,8	106,5
505	1 552	1 552	1 552,13	829	100,0	53,4	53,4	53,4
506	409 672	414 531	397 858,51	428 674	96,0	104,6	103,4	107,7
55	894 682	942 307	859 574,59	984 904	91,2	110,1	104,5	114,6
601	100	300	251,51	300	83,8	300,0	100,0	119,3
608	15 000	12 520	0,00	15 000	0,0	100,0	119,8	
6501	12 000	10 500	10 107,04	10 500	96,3	87,5	100,0	103,9
	3 171 468	3 239 585	2 989 011,09	3 610 118	92,3	113,8	111,4	120,8

Koostaja:

Eve Sikk, pearaamatupidaja