

Seletuskiri Tapa valla 2016 aasta lisaeelarve eelnõule

26. novembril 2015 aastal kinnitas Tapa Vallavolikogu määrusega nr 58 Tapa valla 2016 aasta eelarve, mille eelnõu Tapa valla põhimääruse kohaselt oli edastatud volikogule 15. oktoobriks ning kajastas selleks ajaks teada olevaid võimalusi ja vajadusi.

Tänaseks on selgunud 2015 aasta tulemused. Kooskõlastusringil on riigieelarve seaduses kohaliku omavalitsuse üksustele määratud toetusfondi jaotamise ja kasutamise tingimused ja kord eelnõu 2016 aastaks, mille alusel on korrigeeritud eelarve summasid. Arvestades eelarve koostamisel konservatiivset lähenemist, on peale vajaduspõhise peretoetuse suurenenud eelarves tooduga kõik toetuste liigid.

Jaauanuaris allkirjastati lepingud Tervise Arengu Insituudiga kahjude vähendamise teenuse osutamiseks Rahvastiku tervise arengukava IV osa tegevuskavade elluviimiseks Eesti alalisele elanikule ja tähtajalise või alalise elamisloa alusel Eestis elavale isikule mahus 34 985 eurot ning Lääne-Virumaa Keskraamatukoguga rahvaraamatukogudele eraldatava toetuse kohta summas 13 985 eurot.

Juba augustis 2015 sõlmiti Aktsiaselts Eesti Raudtee, Tapa valla ja Kaitseministeeriumi vahel Heade kavatsuste kokkulepe Tapa linnas asuvate raudteelõikude rekonstrueerimiseks, sealhulgas Tapa valla omandis olevate raudteelõikude nr 106 ja 107 rekonstrueerimiseks. Läbiviidud riigihanke tulemusena sõlmiti Kaitseministeeriumi ja Tapa Vallavalitsuse vahel riigieelarvelise toetuse kasutamise leping nr 389/1512, mille alusel laekus Tapa vallale juba detsembris 2015 toetussumma 336 948 eurot ja mis on kajastatud tegevusalal Raudteetransport investeringukuluna. Eelarvesse on lisatud ka muud sihtotstarbeliste toetuste eelmisel eelarveaastal kasutamata jäänud summad, mis lisati eelarvesse Tapa Vallavalitsuse korraldusega 07. jaanuarist nr 6 Sihtotstarbeliste eraldiste lisamine Tapa valla 2015 aasta eelarvele“.

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 27 alusel on lisatud eelarvesse eelmisel aastal investeerimistegevuses kavandatud kuid lõpetamata tegevused.

Riigieelarveliste toetuste jääkidele on lisaks varasematele jääkidele sotsiaalvaldkonnas lisandunud haridusvaldkonnas põhikooliõpetajate personalikulude jäägid, mida on arvesse võetud 2015 aasta käesolevas lisaeelarves. Nii nagu eelmisel aastal, on haridusvaldkonnale eraldatavad toetused arutatud läbi ja kooskõlastatud koolijuhtidega.

Lisaeelarvega on kavandatud eelmise aasta positiivsetele tulemustele tuginedes füüsilise isiku tulumaksu täiendav kasv 75 000 euro võrra.

Laekunud sihtotstarbelised muudatused on kantud vastavalt kuludesse. Lisaks on korrigeeritud kinnitatud õppekoha tegevuskulu piirmäärast 87 eurot kuus lähtuvalt tulused kulused õpilaskohtadelt, mis algeelarves arvestas tunduvalt suurema maksumuse määraga.

Eelpool nimetatud muudatuste rakendamisel kujuneb Tapa valla eelarve alljärgnevalt:

Tapa vald	2015	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	7 749 592	7 623 874	240 778	7 864 652
Maksutulud	4 011 536	4 083 200	75 000	4 158 200
sh tulumaks	3 860 018	3 935 000	75 000	4 010 000
sh maamaks	151 243	148 000	0	148 000
sh muud maksutulud	275	200	0	200

Tulud kaupade ja teenuste müügist	544 813	492 970	38 985	531 955
Saadavad toetused tegevuskuludeks	3 114 364	3 022 504	126 793	3 149 297
sh tasandusfond (lg 1)	1 062 558	1 050 000	27 720	1 077 720
sh toetusfond (lg 2)	1 918 960	1 942 070	86 588	2 028 658
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	132 846	30 434	12 485	42 919
Muud tegevustulud	78 879	25 200	0	25 200
Põhitegevuse kulud kokku	6 812 049	6 896 165	197 967	7 094 132
Antavad toetused tegevuskuludeks	595 711	611 148	59 679	670 827
Muud tegevuskulud	6 216 338	6 285 017	138 288	6 423 305
sh personalikulud	4 036 638	4 207 532	24 598	4 232 130
sh majandamiskulud	2 176 930	2 056 985	113 690	2 170 675
sh muud kulud	2 770	20 500	0	20 500
Põhitegevuse tulem	937 543	727 709	42 811	770 520
Investeeringustegevus kokku	-264 651	-1 005 070	-502 027	-1 507 097
Põhivara müük (+)	86 210	0	5 000	5 000
Põhivara soetus (-)	-986 442	-1 038 800	-492 661	-1 531 461
<i>sh projektide omaosalus</i>	-762 194	-1 038 800	-511 027	-1 549 827
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	607 721	0	0	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-11 825	0	-18 366	-18 366
Tagasilaekuvad laenud (+)	72 900	72 900	0	72 900
Finantstulud (+)	8 603	8 560	-1 000	7 560
Finantskulud (-)	-41 818	-47 730	5 000	-42 730
Eelarve tulem	672 892	-277 361	-459 216	-736 577
Finantseerimistegevus	-357 492	143 836	0	143 836
Kohustuste võtmine (+)	0	500 000	0	500 000
Kohustuste tasumine (-)	-357 492	-356 164	0	-356 164
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	315 400	-133 525	-459 216	-592 741
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	987 845	200 000	176 738	376 738

Maksutulud

	2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
3000 Füüsilise isiku tulumaks	3 860 018	3 935 000	75 000	4 010 000

Tulumaksu prognoosi kasvu eelduseks on 2015 aastal kavandatust parem laekumine ning Vabariigi Valitsuse määrus 18.12.2015 nr 139, milles suurendati töötasu alammäärasid 2016 aastal üle 10%-i.

Tulud kaupade ja teenuste müügist

Kaupade ja teenuste müügist täiendavalt laekunud tulu kogusumma on formeerunud tulude muutustest mitmel tegevusalal.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	07400 Avalikud tervishoiuteenused	34 042	0	34 985	34 985
32	Kaupade ja teenuste müük	34 042	0	34 985	34 985

Tulud kajastatud Tervise Arengu Instituudiga sõlmitud lepingu alusel.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	08105 Laste muusika- ja kunstikoolid				
32	Kaupade ja teenuste müük	29 417	28 500	1 500	30 000

Tulude kasvuprognooosi aluseks on Tapa Muusika-ja Kunstikooli direktori esitatud ettepanek ning eelmise aasta tegelik tulemus.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	082022 Lehtse Kultuurimaja				
32	Kaupade ja teenuste müük	4 865	4 000	500	4 500

Lehtse Kultuurimaja head tulemused kahel viimasel aastal võimaldavad prognoosida jätkuvalt häid tulemusi.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	091101 Lasteaed Pisipõnn				
32	Kaupade ja teenuste müük	47 298	47 000	3 000	50 000
	091102 Lasteaed Vikerkaar				
32	Kaupade ja teenuste müük	20 815	20 000	2 000	22 000
	092101 Jäned Kool haldus				
32	Kaupade ja teenuste müük	16 965	11 250	1 000	12 250

Lasteaedade osas annab aluse tulubaasi kasvuks Tapa Vallavolikogu 26.06.2014 otsus nr 20, millega lapsevanemate osalustasud lasteaedades seoti töötasu alammääraga. Lehtses on paraku vähenenud lasteaialaste arv ning seetõttu seal kasvuks alust ei ole.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	092103 Tapa Vene PK haldus				
32	Kaupade ja teenuste müük	9 473	5 000	2 000	7 000

Tapa Vene Põhikooli peamine laekumine tuleneb köögiruumide kasutamisest Virumaa Suurköögi poolt, kelle maksekohustuste täitmine on viimastel aastatel paranenud.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	092204 Õpilaskohad				
32	Kaupade ja teenuste müük	52 677	62 000	-9 000	53 000

08. jaanuaril 2016 kehtestas Vabariigi Valitsus määrusega nr 4 2016 aastaks ühe õppekoha tegevuskulu piirmääraks 87 eurot kuus eelmise aasta 91 euro asemel. Kuna prognoosihind oli 100 eurot, tuli ka siin korrigeerida laekumisi. Korrigeeritud on samuti kulude poolt.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	102001 Tapa Hooldekodu				
32	Kaupade ja teenuste müük	103 465	102 000	3 000	105 000

Tuluprognooosi suurendamiseks on andnud alust 2015 aasta tegelikud laekumised ning planeeritud pensionitõus aprillist 2016.

Tegevuskuludeks saadavad toetused on jaotatud kolme gruppi. Tasandusfondi ja toetusfondi osas on arvestatud Rahandusministeeriumi kodulehel esitatud arvnäitajatega.

Tasandusfond (lg 1)

Üldine tasandusfond on kajastatud tegevusalal Üldiseloomuga ülesanded valitsussektoris

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	01800 Üldiseloomuga ülesanded valitsussektoris				
35	Toetused	1 063 161	1 050 000	27 720	1 077 720

Toetusfond (lg 2)

Toetusfondi kuuluvad riigipoolsed toetused, esmajoones hariduse ja sotsiaalse kaitse valdkonnas. Kompenseeritakse ka kulutusi sündide ja surmade registreerimise kulude katteks (registritoetus). Muudatused on esitatud tegevusalade kaupa vastavalt toetuse sihtotstarbele.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	01330 Muud üldised teenused				
35	Toetused	329	300	84	384

Muude üldiste teenuste all on kajastatud toetus sündide ja surmade registreerimise kulude katteks. Võrreldes eelmise aastaga kasv 65 eurot.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	04510 Maanteetransport				
35	Toetused	425 621	220 000	61 775	281 775

Alates 2015 aastast on kohalike teede hoiuks eraldatav toetus, välja arvatud juhtumipõhised, kantud Majandus-ja Kommunikatsiooniministeeriumi eelarvest Vabariigi Valitsuse alla muude toetusfondiliste toetustega kokku.

2015 aasta laekumistest oli sealhulgas toetusfondi osa 234 672 eurot, 190 949 eurot oli Kaitseministeeriumi poolne toetus Loode tänava rekonstrueerimiseks.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	09800 Muu haridus, sh hariduse haldus				
35	Toetused	1 511 972	1 502 270	7 787	1 510 057

Toetus on ise jaotatud alltoodud tegevuste katteks. Lisatud on 2016 aasta eeldatav toetuse summa.

- 1) põhikooliõpetajate tööjõukulud -1 091 408 eurot
- 2) gümnaasiumiõpetajate tööjõukulud – 162 489 eurot
- 3) direktorite ja õppealajuhatajate tööjõukulud – 91 384 eurot
(tööjõukulud sisaldavad töötasu ja sotsiaalmaksu ning töötuskindlustuse makset)
- 4) õpetajate, direktorite ja õppealajuhatajate täienduskoolitus- 12 685 eurot
- 5) õppekirjanduse jm õppevahendite soetamiseks- 44 802 eurot
- 6) koolilõunaks- 107 289 eurot

Ära on jäetud senised investeringutoetused, milleks seni eraldatud summad on lisatud riigieelarve kaudu õpetajate töötasudele. 2016 aastal on täiskohaga õpetaja miinimumpalgaks 958 eurot kuus.

Riigi raamatupidamise üldeeskirja kohaselt on alates 2015 aastast **Vajaduspõhise peretoetuse** summad viidud üle samale tegevusalale. Samast aastast on toetuse määraks ühe lapsega perele 45 eurot ning kahe ja enama lapse puhul 90 eurot kuus. Toetuse eraldamisel võetakse arvesse toetuste jääke, mistõttu 2016 aastal eraldatud summa jääb alla eelmiste aastate taseme.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	104023 Vajaduspõhine peretoetus				
35	Toetused	48 151		6 286	6 286

Muude **Sotsiaaltoetuste** osas on toetatavad tegevused jäänud samaks

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	10900 Muu sotsiaalne kaitse				
35	Toetused	123 836	219 500	10 656	230 156
	sh				
	Toimetulek	102 995	180 000	35 974	215 974
	Puuetega laste hooldajatoetus	9 516	9 500	-572	8 928
	Sotsiaalteenuste korraldamine	9 941	9 000	-4 386	4 614
	Vajaduspõhine peretoetuse	1 384	1 000	-360	640

administreerimine

Toimetuleku osas on alates 2016 aastast toimetuleku summa piirmääraks senise 96 euro asemel 130 eurot kuus ühe isiku kohta.

Muud saadud toetused tegevuskuludeks sisaldavad sihtotstarbelisi toetusi. Lisaeelarves on nii varem kajastatud toetuste korrigeerimised kui ka selgunud projektitoetused.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	08103 Puhkepargid				
35	Toetused	5 000	0	5 000	5 000

Käesoleva aasta riigieelarves on Rahandusministeeriumi haldusalas eraldatud Tapa vallale toetusi kogusummas 12 000 eurot, sellest laste mänguväljakute tarbeks 5000 eurot. Toetus on kavandatud Moe laste mänguväljaku uuendamiseks.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	08201 Raamatukogud				
35	Toetused	13 895	13 000	985	13 985

Eraldise kasv sõlmitud lepingu alusel Lääne-Virumaa Keskraamatukoguga.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	082022 Lehtse Kultuurimaja				
35	Toetused	0	0	7 000	7 000

Rahandusministeeriumi haldusalas eraldatud summast 7 000 eurot on kavas käesoleval aastal kasutada helitehnika uuendamiseks Lehtse Kultuurimajas.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	091106 Toetus lasteaedade toitlustamiseks				
35	Toetused	1 514	2 000	-500	1 500

Kajastatakse Põllumajandusministeeriumi toetus koolipiima ostuks. Korrigeeritud eelmise aasta tasemele.

Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulude esimese eelarve osa moodustavad

Antavad toetused tegevuskuludeks

Siia gruppi kuuluvad ka sotsiaaltoetused. Lisaeelarvega on kavandatud muudatused järgmistel tegevusaladel.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	08109 Vabaaja-ja spordiüritused				
4	Eraldised	3 200	2 000	2 500	4 500

Teater R.A.A.A.M. kava kohaselt on 2016 aastal plaanis Tapa Raudteejaama hoones mängida lavastust „A. Karenin“, mis põhineb suurele klassikateosele „Anna Karenina“. Tapa Vallavalitsus teeb volikogule ettepaneku ettevõtmist toetada.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	08209 Seltsitegevus				
4	Eraldised	8 179	7 000	320	7 320

Lisatud on 2015 detsembris laekunud toetussumma Eesti Kultuurkapitalilt Tapa Linna Orkestrile.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	09600 Koolitransport				
4	Eraldised	54 992	55 000	-50 000	5 000
5	Tegevuskulud			55 000	55 000
55	Majandamiskulud			55 000	55 000

Tegevusalal on Riigi raamatupidamise üldeeskirja kohaselt muudatus kululiigis. Seni õpilaste veol nende toetamisena kajastamine on muudetud teenuse ostmiseks ja kajastatakse alates 2016 tegevuskulude osas. Kulu kasvu on eeldatud üksikõpilaste veol.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	09609 Muud hariduse abiteenused				
4	Eraldised	400	1 000	2 164	3 164

Siin on kajastatud Tapa Gümnaasiumi vilistlasfondi laekunud toetused. Üle on kantud eelmise aasta jääk.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	101213 Puudega lapse hooldajatoetus				
4	Eraldised	13 529	9 500	25 466	34 966

Puuetega lapse hooldajatoetus on riigi poolt rahastatav sotsiaaltoetus. Uus eelarve sisaldab 2016 aasta eeldatavat toetust 8 928 eurot ning 26 038 eurot eelnevate aastate kasutamata jääki.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	104023 Vajaduspõhine peretoetus				
4	Eraldised	33 975	20 000	13 968	33 968

Riigi poolt rahastatav toetus. Sealhulgas 2016 aasta eeldatav toetus 6 286 eurot ja 2015 aastast üleminev jääk 27 682 eurot. Summa on analoogne 2015 aasta väljamaksetega.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	10701 Riiklik toimetulekutoetus				
4	Eraldised	166 924	180 000	65 261	245 261

Eeldatav eraldis 2016 aastal 215 974 eurot, üleminev jääk 2015 aastast 29 287 eurot. Kokku 2016 aastal toetuse summa 245 261 eurot, milles on arvestatud toimetuleku alampiiri määra tõusuga.

Muud tegevuskulud

Muud tegevuskulud sisaldavad **personalikuluid, majandamiskulusid ja muid kuluseid**. Muude kulude osas lisaeelarvega põhitegevuse osas muudatusi pole ette nähtud.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid				
5	Tegevuskulud	8 302	5 490	2 400	7 890
55	Majandamiskulud	8 302	5 490	2 400	7 890

Lääne-Viru Omavalitsuste Liidu otsusega 27. november 2015 nr 27 kavandatud Tapa valla toetussumma (2396) Lääne-Viru maakonna piirkondlike algatuste tugiprogrammis kavandatud tegevuste omafinantseeringu katmiseks.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	05100 Jäätmekäitlus (sh prügivedu)				
5	Tegevuskulud	49 695	26 220	20 570	46 790

55	Majandamiskulud	49 695	26 220	20 570	46 790
----	-----------------	--------	--------	--------	--------

Jäätmekäitlejate registri korrastamiskulud ning Õuna tn 15 asuva veetorni lammutamise kulud.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	07400 Avalikud tervishoiuteenused				
5	Tegevuskulud	34 042	0	34 985	34 985
55	Majandamiskulud	34 042	0	34 985	34 985

Tervise Arengu Instituudi ja Tapa Vallavalitsuse vahelise lepingu alusel toetussumma MTÜ-le Eluaken Tervise Arengu Instituudi poolt. Sama summa tuludes kirje Kaupade ja teenuste müük all.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	081023 Spordirajatised				
5	Tegevuskulud	14 898	9 055	10 000	19 055
55	Majandamiskulud	14 215	7 715	10 000	17 715

Majandamiskuludesse kantud summa on kaasava eelarve konkursil enim hääl saanud discgolfi raja ehitamiseks Männikumäele. Summa on kantud üle Üldmajanduslikes arendusprojektides kavandatud investeeringukulu alt.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	08103 Puhkepargid				
5	Tegevuskulud	22 766	24 000	5 000	29 000
55	Majandamiskulud	22 766	24 000	5 000	29 000

Lisandunud on Rahandusministeeriumi toetuse summa Moe mänguväljaku tarbeks.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	08105 Laste muusika- ja kunstikoolid				
5	Tegevuskulud	189 869	199 725	4 920	204 645
50	Personalikulud	162 191	174 605	3 220	177 825
55	Majandamiskulud	27 678	25 120	1 700	26 820

Alates mullusest kunstiosakonna avanud Tapa Muusika-ja Kunstikooli osakonna täiendamine uuest õppeaastast uue juhendajaga ning muu varustusega.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	08109 Vabaaja-ja spordiüritused				
5	Tegevuskulud	30 432	30 300	840	31 140
55	Majandamiskulud	28 143	30 300	840	31 140

Kuludesse on lisatud 2015 aasta üleminevad toetused summas 840 eurot, mis on suunatud kultuuri ja vaba aja sisustamise kuludesse.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	08201 Raamatukogud				
5	Tegevuskulud	241 531	250 513	985	251 498
55	Majandamiskulud	76 178	76 025	985	77 010

Raamatukogule on lisandunud eelarves kavandatule täiendavalt toetust teavikute soetamiseks 985 eurot.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	082021 Tapa Kultuurikoda				
5	Tegevuskulud	124 186	118 955	300	119 255
55	Majandamiskulud	66 169	52 830	300	53 130

Kulude tõus 2015aastast üleminevatest toetustest 300 eurot.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	082022 Lehtse Kultuurimaja				
5	Tegevuskulud	61 652	62 250	7 000	69 250
55	Majandamiskulud	28 949	26 670	7 000	33 670

Lehtse kultuurimaja helitehnika soetuseks kavandatud eraldatud Rahandusministeeriumi haldusalas.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	092101 Jäned Kool haldus				
5	Tegevuskulud	194 697	184 962	2 120	187 082
55	Majandamiskulud	67 425	62 852	2 120	64 972

Kuludesse kantud 2015 aasta üleminev toetus Eesti Kooriühingult summas 320 eurot ning seoses vajadusega värava laiendamiseks pelletite veo tarbeks ja valvesüsteemi asendamisega.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaelarve	2016 uus eelarve
	092103 Tapa Vene PK haldus				
5	Tegevuskulud	277 460	282 528	20 582	303 110
50	Personalikulud	160 483	168 697	17 582	186 279
55	Majandamiskulud	116 977	113 831	3 000	116 831

Varem õpetajate alt töötasuna kajastatud juhi toetussumma arvel üle viidud halduse alla. Majandamiskuludes öleminev 2015 aasta toetussumma eesti keele õpetamiseks Haridus-ja teadusministeeriumilt.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaelarve	2016 uus eelarve
	092121 Jäned Kool põhikooliõpetajad	123 447	122 609	5 127	127 736
5	Tegevuskulud	123 447	122 609	5 127	127 736
50	Personalikulud	120 122	119 281	4 233	123 514
55	Majandamiskulud	3 325	3 328	894	4 222
	092122 Lehtse Kool põhikooliõpetajad	115 068	115 717	2 068	117 785
5	Tegevuskulud	115 068	115 717	2 068	117 785
50	Personalikulud	111 885	112 534	1 139	113 673
55	Majandamiskulud	3 183	3 183	929	4 112
	092123 TG põhikooliõpetajad	588 812	588 894	22 123	611 017
5	Tegevuskulud	588 812	588 894	22 123	611 017
50	Personalikulud	556 565	556 486	25 556	582 042
55	Majandamiskulud	32 247	32 408	-3 433	28 975
	092124 TVPK põhikooliõpetajad	343 479	317 180	-31 611	285 569
5	Tegevuskulud	343 479	317 180	-31 611	285 569
50	Personalikulud	330 893	304 593	-29 646	274 947
55	Majandamiskulud	12 586	12 587	-1 965	10 622
	092131 TG gümnaasiumiõpetajad	175 623	172 522	1 889	174 411
5	Tegevuskulud	175 623	172 522	1 889	174 411
50	Personalikulud	167 747	164 565	2 514	167 079
55	Majandamiskulud	7 876	7 957	-625	7 332

Eelnevad viis tegevusala kajastavad lisaks õpetajate tööjõukuludele majandamiskulude seas nende riigi poolt rahastatavaid koolituskulusid ning kulutusi õppevahendite soetamiseks. Kõik muudatused on seotud riigi toetustega ning kooskõlastatud koolijuhtidega.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	092201 Tapa Gümnaasium haldus				
5	Tegevuskulud	472 198	482 918	960	483 878
55	Majandamiskulud	214 522	203 396	960	204 356

Kuludesse on lisatud 2015 aastal laekunud ja üleminevad toetused.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	092204 Õpilaskohad				
5	Tegevuskulud	79 992	120 000	-15 000	105 000
55	Majandamiskulud	79 992	120 000	-15 000	105 000

Nii nagu tulude poolel sai teostatud ümberarvestus uue arvlemise hinnaga 87 eurot kuus.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	09601 Koolitoit				
5	Tegevuskulud	112 764	110 000	-2 711	107 289
55	Majandamiskulud	112 764	110 000	-2 711	107 289

Tegevusala majandamiskulude all on kajastatud riigipoolne toetus. Korrigeerimine on tehtud avalikustatud andmete alusel.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	104022 Riiklik lapsehoiuteenus				
5	Tegevuskulud	13 236	0	72	72
55	Majandamiskulud	13 236	0	72	72

Eelarve kuludesse on kantud 2015 aasta üleminev jääk. Riigi rahastatava lapsehoiuteenuse summad laekuvad maavalitsuste kaudu.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	104023 Vajaduspõhine peretoetus				
5	Tegevuskulud	1 539	1 000	-331	669

55	Majandamiskulud	0	1 000	-331	669
----	-----------------	---	-------	------	-----

Eelarvesse kavandatud 2016 aasta eeldatav toetus vajaduspõhiste peretoetuste administreerimiseks oli 1000 eurot. Üleminev jääk 29 eurot, tegelik 2016 aasta eraldis 640 eurot.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	10701 Riiklik toimetulekutoetus				
5	Tegevuskulud	0	9 000	-9 000	0
55	Majandamiskulud	0	9 000	-9 000	0

Riikliku toimetuleku all kajastatakse ka kulutusi sotsiaalteenuste osutamiseks. Kavandatud 9000 euro asemel on 2016 aasta eeldatav summa 4614 eurot, mis on kantud tegevusalal investeeringute kulusse.

Investeeringustegevus

Investeeringustegevuste all kajastatakse nii põhivara müük kui ka põhivara soetus.

Põhivara müük

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid				
38	Muud tulud			5 000	5 000

Tegevusalal on põhivara müügituluna kavandatud valla bussi Renault Trafic müügist laekuv summa. Bussi esmane registreerimisaeg on 07.01.2009 ja läbisõit ca 225 000 kilomeetrit.

Põhivara soetus

Põhivara täiendavaks soetuseks on eelnõus suunatud 511 027 eurot, enamuses sihtotstarbelistena 2015 aastast.

Tegevusalade osas on muudatused investeeringutes alljärgnevad:

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	04510 Maanteetransport				
15	Põhivarade soetamine ja renoveerimine	434 429	300 000	61 775	361 775

Lisasummana on eelarvesse kantu riigipoolne täiendav toetus võrreldes kavandatuga.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	04530 Raudteetransport				
15	Põhivarade soetamine ja renoveerimine	0		336 948	336 948

Uus tegevusala. Kulud on seotud Tapa valla omandis olevate raudteelõikude nr 106 ja 107 rekonstrueerimisega vastavalt lepingule.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid				
15	Põhivarade soetamine ja renoveerimine	2 570	45 000	25 000	70 000

Üldmajanduslike arenguprojektide põhivarade soetusest on üle kantud 10 000 eurot discgolfiraja ehitamiseks Spordirajatiste alla. Lisandunud on eeldatav uue valla bussi hanke maksumus 35 000 eurot.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	06300 Veevarustus				
4	Eraldised	11 825	0	18 366	18 366

Investeeringute osas kajastatakse samuti antavaid toetusi põhivara soetuseks. Veevarustuse all on toetused füüsilistele isikutele maakondliku hajaasustuse programmi raames teostatavatele tegevustele. Lisaeelarvesse on kantud nii 2015 aastal kasutamata summa 9366 eurot kui ka vallapoolne kavandatud täiendav omaosalus uues avatavas taotlusvoorus..

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	06400 Tänavavalgustus				
15	Põhivarade soetamine ja renoveerimine	44 108	0	14 000	14 000

Tänavavalgustuse osas on eesmärgiks jalakäijate ülekäiguradade täiendav valgustus.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	082021 Tapa Kultuurikoda				
15	Põhivarade soetamine ja renoveerimine	0	50 000	58 700	108 700

Tapa Kultuurikoja 2015 aasta eelarves kavandatud investeeringukulud kinoprojektori ja ekraani soetamiseks on üle kandunud 2016 aastasse. Eelarves kavandatud invatõstuki asemel on plaanis koostada mitte ainult hoone soojustusprojekt vaid kogu hoone rekonstrueerimisprojekt.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	092102 Lehtse Kool haldus				
15	Põhivarade soetamine ja renoveerimine	13 320	500 000	9 990	509 990

2015 aasta eelarves ettenähtud Lehtse uuendatud multifunktsionaalse keskusehoone üleviidavad projekteerimiskulud.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
	10701 Riiklik toimetulekutoetus				
15	Põhivarade soetamine ja renoveerimine	11 869	0	4 614	4 614

Uue tänava sotsiaalmajade veevarustuse tagamine, võimaluse korral kaevu rajamine.

Investeeringustegevuse all on lisaks eelnevale finantstulud ja finantskulud.

		2015 tegelik	2016 algeelarve	2016 lisaeelarve	2016 uus eelarve
6551	Intressitulud laenudelt	8 529	8 500	-1 000	7 500
	01700 Valitsussektori võla teenindamine				
6	Muud kulud	41 818	47 730	-5 000	42 730

Tulude all on kirjas saadavad intressid üle antud soojatrassi laenusumma jäägilt osühingult Tapa Vesi.

Intressikulud valla poolt võetud laenudelt on kajastatud tegevusalal Valitsussektori võla teenindamine. Arvestades EURIBORI jätkuvat madalseisu, on vähendatud nii tulu- kui ka kuluprognosi

Finantseerimistegevus

Lisaeelarvega on ettepanek volikogule suunata täiendav vaba jääk 176 738 eurot kassareservi kuni Lehtse keskusehoone ehitushanke selgumiseni.

04.02.2016

Mati Kanarik

Finantsnõunik