

Seletuskiri Tapa valla 2016 aasta teise lisaeelarve eelnõule

Tapa Vallavolikogu määrusega nr 58 26. novembrist 2015 kinnitati Tapa valla 2016 aasta eelarve.

Pärast riikliku tasandus- ja toetusfondi summade täpsustumist kinnitati 26. veebruar 2016

määrusega nr 61 Tapa valla 2016 aasta lisaeelarve. Reservfondi kasutatud ei ole.

Käesoleva teise lisaeelarvega kajastatakse Kaitseministeeriumi poolsed toetused Tapa Üleviste 5 katlamaja ja Loode 35 asuva Kaitseväe 1. jalaväebrigaadi linnaku vahele keskküttetrassi ehitamiseks vastavalt 03.05.2016 sõlmitud lepingule ning Lõuna tänava ja Lõuna tänava ristist Kaitseväe Tapa linnakusse viiva Loode tänava lõigu rekonstrueerimiseks, võttes aluseks Kaitseministeeriumi rahastamiskinnituse 14.05.2016. nr 12.2-4/16/1277.

Tapa valla Lehtse asula multifunktsionaalse keskusehoone ehituskuludesse on käesoleva lisaeelarvega lisatud 247 040 eurot.

Lisaks on eelarvesse lülitatud eelmise lisaeelarve esitamise ajast muud laekunud toetused, mis vastavalt sihtotstarbele on kantud kulude täienduseks.

Eelpool nimetatud muudatuste rakendamisel kujuneb Tapa valla eelarve alljärgnevalt:

Tapa vald	2016 eelarve	2016 lisaeelarve	2016 teine lisaeelarve	2016 uus eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	7 623 874	240 778	55 969	7 920 621
Maksutulud	4 083 200	75 000	0	4 158 200
sh tulumaks	3 935 000	75 000	0	4 010 000
sh maamaks	148 000	0	0	148 000
sh muud maksutulud	200	0	0	200
Tulud kaupade ja teenuste müügist	492 970	38 985	10 500	542 455
Saadavad toetused tegevuskuludeks	3 022 504	126 793	41 762	3 191 059
sh tasandusfond (lg 1)	1 050 000	27 720	0	1 077 720
sh toetusfond (lg 2)	1 942 070	86 588	0	2 028 658
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	30 434	12 485	41 762	84 681
Muud tegevustulud	25 200	0	3 707	28 907
Põhitegevuse kulud kokku	6 896 165	197 967	66 684	7 160 816
Antavad toetused tegevuskuludeks	611 148	59 679	40	670 867
Muud tegevuskulud	6 285 017	138 288	66 644	6 489 949
sh personalikulud	4 207 532	24 598	44 726	4 276 856
sh majandamiskulud	2 056 985	113 690	33 558	2 204 233
sh muud kulud	20 500	0	-11 640	8 860
Põhitegevuse tulem	727 709	42 811	-10 715	759 805
Investeermistevõimevus kokku	-1 005 070	-502 027	-184 389	-1 691 486
Põhivara müük (+)	0	5 000	13 460	18 460
Põhivara soetus (-)	-1 038 800	-492 661	-1 205 568	-2 737 029
sh projektide omaosalus	-1 038 800	-511 027	-184 483	-1 734 310
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	0	0	1 002 719	1 002 719

(+)				
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	-18 366	0	-18 366
Tagasilaekuvad laenud (+)	72 900	0	0	72 900
Finantstulud (+)	8 560	-1 000	0	7 560
Finantskulud (-)	-47 730	5 000	5 000	-37 730
Eelarve tulem	-277 361	-459 216	-195 104	-931 681
Finantseerimistegevus	143 836	0	0	143 836
Kohustuste võtmine (+)	500 000	0	0	500 000
Kohustuste tasumine (-)	-356 164	0	0	-356 164
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-133 525	-459 216	-195 104	-787 845
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	200 000	176 738	-176 738	200 000

Lisaeelarve vastuvõtmisel väheneb mõningal määral põhitegevustulem, 10 715 euro võrra. Eelarve tulemi suur muutus on samal ajal tingitud täiendavatest investeeringukuludest.

Maksutulude osas käesoleva lisaeelarvega muudatusi ei planeerita. Eelarves kavandatud tulumaksust 4 010 000 eurot on esimese nelja kuuga laekunud 1 287 569 eurot, mis on 32,11%-i kavandatust.

Maamaksust on laekunud 79 232 eurot ehk 53,54%-i kavandatust.

Tulud kaupade ja teenuste müügist

Kaupade ja teenuste müügist on arvesse võetud Tapa Linna orkestri esinemistasu Jüripäeva laagri rongkäigus ja rivistusel summas 500 eurot ning suurendatud Tapa Hooldekodu tulude prognoosi 10 000 euro võrra (nelja kuu laekumine ligi 39 000 eurot).

Muud saadud toetused tegevuskulude osas on arvesse võetud laekunud täiendavad toetused ning korrigeeritud toetussummasid.

01112 Vallavalitsus

35 Toetused 2

Õppelaenude hüvitamiseks kuluva summa täpsustus.

01800 Üldiseloomega ülesanded valitsussektoris

35 Toetused 11 000

04210 Põllumajandus

35 Toetused -11 000

Varasematel aastatel aadressiandmete korrastamiseks eraldatavad summad alates käesolevast aastast konteeritud Rahandusministeeriumi poolt Põllumajanduse tegevusalalt tegevusalale Üldisloomuga ülesanded valitsussektoris.

05100 Jäätmekäitlus (sh prügivedu)

35	Toetused	5 896
----	----------	-------

2015 aastal teostatud ohtlike jäätmete ja eterniidi kogumisringide toetussummade laekumine SA-lt Keskkonnainvesteeringute Keskus.

08105 Laste muusika- ja kunstikoolid

35	Toetused	700
----	----------	-----

Eesti Kultuurkapitali toetus 500 eurot üritusteks ning 200 eurot füüsiliselt isikult.

08107 Noorsootöö ja noortekeskused

35	Toetused	100
----	----------	-----

Eraettevõtte toetus valla noortekogule.

08109 Vaba aja üritused

35	Toetused	3 350
----	----------	-------

Eesti Kultuurkapitali toetused erinevate valla ürituste läbiviimiseks.

08201 Raamatukogud

35	Toetused	200
----	----------	-----

Toetus Eesti Kultuurkapitalilt ürituste korraldamiseks.

082021 Tapa Kultuurikoda

35	Toetused	1 135
----	----------	-------

Toetused Eesti Kultuurkapitalilt 600 eurot projekti Muusika Eestimaale teostamiseks, 320 eurot valla Lastekoorile ning 215 eurot Eest Töötukassalt juhendamistasu.

082022 Lehtse Kultuurimaja

35	Toetused	320
----	----------	-----

Eesti Kooriühingu toetus Lehtse Kammerkoorile.

091101 Lasteaed Pisipõnn 113

35 Toetused 113

Täiendõppe toetuse muutus eelarves kavandatuga Lääne-Viru Omavalitsuste Liidult.

091106 Toetus lasteaedade toitlustamiseks -1 500

35 Toetused -1 500

Riigi raamatupidamise üldeeskirja kohaselt Põllumajandusministeeriumilt kavandatud koolipiima toetuse summa lasteaed-koolidele üle viidud Koolitoidu tegevusalale alates 2016 aastast.

091107 Jäneda Kool-lasteaiaõpetajad 43

35 Toetused 43

Täiendõppe toetuse muutus eelarves kavandatuga Lääne-Viru Omavalitsuste Liidult.

092101 Jäneda Kool haldus

35 Toetused 93

092102 Lehtse Kool haldus

35 Toetused 93

092103 Tapa Vene PK haldus

35 Toetused 389

Ujumise algõppe korraldamise toetused Rahandusministeeriumilt.

092124 TVPK põhikooliõpetajad

35 Toetused 26 345

SA Innove kaudu eraldatud lisaraha lõimumisvaldkonna eesti keele õppeks keelekümbelklassidele.

092201 Tapa Gümnaasium haldus

35 Toetused 2 737

Kaitseministeeriumi toetus sõjalise õpetuse läbiviimiseks ning selleks vajaliku õppevahendite soetuseks summas 1 923 eurot. Ujumise algõpetuseks 814 eurot.

09601 Koolitoit

35	Toetused	1 500
----	----------	-------

Riigi raamatupidamise üldeeskirja kohaselt Põllumajandusministeeriumilt kavandatud koolipiima toetuse summa lasteaed-koolidele üle viidud Koolitoidu tegevusalale alates 2016 aastast.

09609 Muud hariduse abiteenused

35	Toetused	40
----	----------	----

Toetused füüsilistelt isikutelt Tapa Gümnaasiumi vilistlasfondi.

10700 Päevakeskus Valve 30

35	Toetused	206
----	----------	-----

Juhendamistasu Eesti Töötukassalt.

Kõik tegevuskuludeks antud toetused on kantud vastavalt sihitusele kulude katteks samal tegevusalal ja allasutusel.

Muud tegevustulud

3888	Eespool nimetamata muud tulud	385
------	-------------------------------	-----

Kohtuotsuse alusel välja mõistetud võlgnevuse laekumine.

06400 Tänavavalgustus

38	Muud tulud	1 916
----	------------	-------

Tänavavalgustusmastidele tekitatud kahjude hüvitamine.

081021 Tapa Spordikeskus

38	Muud tulud	1 406
----	------------	-------

Tasaarveldused käibemaksu ettemaksuga.

Kokku põhitegevuse tulude kasv 55 969 eurot.

Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulude esimese eelarve osa moodustavad

Antavad toetused tegevuskuludeks**091106 Toetus lasteaedade toitlustamiseks**

4	Eraldised	2 000
---	-----------	-------

09609 Muud hariduse abiteenused

4	Eraldised	40
---	-----------	----

104021 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse

4	Eraldised	-2 000
---	-----------	--------

Muude hariduse abiteenuste alla on suunatud Tapa Gümnaasiumi vilistlasfondi laekunud summa. Muu perekondade ja laste sotsiaalse kaitse alt viidud summa üle lasteaedade tootlustamistoetuste alla.

Muud tegevuskulud

Muud tegevuskulud sisaldavad **personalikuluseid, majandamiskuluseid ja muid kuluseid.**

Personalikulude kasv vallavalitsuse osas Tapa Vallavolikogu otsuse 31. märts 2016 nr 133 „Vallavanemale töötasu määramine“ alusel arvestatud personalikulu kasv ning pearaamatupidaja lahkumishüvitis. Tapa Gümnaasiumi personalikulude kasv tuleneb üleriigilise nõustamiskomisjoni otsusest nr 42 15. märtsist 2013, mille alusel on vajadus rakendada ühe õpilase keskendatud õpet. Teistel tegevusaladel kulude kasv vastavalt laekunud lepingulistele summadele või toetustele.

01112 Vallavalitsus

50	Personalikulud	15 390
----	----------------	--------

Majandamiskulud**05100 Jäätmekäitlus (sh prügivedu)**

55	Majandamiskulud	25 000
----	-----------------	--------

Tapa Vallavolikogu otsusega 28. mai 2015 nr 88 anti Tapa Vallavalitsusele nõusolek eluruumide ostmiseks Veski 16 korteriomanikelt, arvestades hoone olukorraga. Käesoleva aasta mais on Tapa vald saanud kõikide korterite omanikuks. Summa on kavandatud hoone lammutamiseks.

06100 Elamumajanduse arendamine

55	Majandamiskulud	-10 000
----	-----------------	---------

Tühjalt seisvate korterite arvu oluline vähenemine ja tehingukuludega seotud muude kulude vähenemine.

066052 Jäned loss

55	Majandamiskulud	4 000
----	-----------------	-------

Maamajanduse Infokeskuse 25.04.2016 kirja nr 1-5/48 alusel ei taga nad seoses õppehoone kinnistu üleminekuga 1. jaanuarist 2017 Riigi Kinnisvara AS-le enam elektrienergia võrguühendust ning ühendust veevargiga. Eraldatav summa katab liitumiskulud uue elektrivõrguühenduse loomiseks.

081023 Spordirajatised

55	Majandamiskulud	2 000
----	-----------------	-------

Kaasava eelarve raames valmiva discgolfiraja hanke tulemusena kantud üle Üldmajanduslikest arenguprojektidest.

08105 Laste muusika- ja kunstikoolid

55	Majandamiskulud	700
----	-----------------	-----

08107 Noorsootöö ja noortekeskused

55	Majandamiskulud	100
----	-----------------	-----

08109 Vabaaja-ja spordiüritused

55	Majandamiskulud	3 350
----	-----------------	-------

08201 Raamatukogud

55	Majandamiskulud	200
----	-----------------	-----

082021 Tapa Kultuurikoda

55	Majandamiskulud	920
----	-----------------	-----

082022 Lehtse Kultuurimaja

55	Majandamiskulud	320
----	-----------------	-----

08209 Seltsitegevus

55	Majandamiskulud	500
----	-----------------	-----

091101 Lasteaed Pisipõnn

55	Majandamiskulud	113
----	-----------------	-----

Kulude suurendamine vastavalt eelpool toodud laekunud sihtotstarbelistele toetustele.

091106 Toetus lasteaedade toetlustamiseks

55	Majandamiskulud	-2 400
----	-----------------	--------

Kulud üle viidud tegevusalale Koolitoit arvestades Riigi raamatupidamise üldeeskirja.

091107 Järeda Kool-lasteaiaõpetajad

55	Majandamiskulud	43
----	-----------------	----

092101 Järeda Kool haldus

55	Majandamiskulud	93
----	-----------------	----

092102 Lehtse Kool haldus

55	Majandamiskulud	93
----	-----------------	----

092103 Tapa Vene PK haldus

55	Majandamiskulud	389
----	-----------------	-----

092201 Tapa Gümnaasium haldus

55	Majandamiskulud	2 737
----	-----------------	-------

Kulude suurendamine vastavalt eelpool toodud laekunud sihtotstarbelistele toetustele.

09601 Koolitoit

55	Majandamiskulud	2 400
----	-----------------	-------

Ülekantud summa lasteaedade toidutoetuse realt.

10700 Päevakeskus Valve 30

55	Majandamiskulud	3 000
----	-----------------	-------

Majandamiskulude suurendamine hoone investeeringukulude arvelt, mis kantud jooksvasse remonti.

01114 Reservfond

608099	Reservfond	-11 640
--------	------------	---------

Reservfondi vähendus suunatud pearaamatupidaja lahkumishüvitiseks.

Kokku põhitegevuse kulud 66 684 eurot.

Investeeringustegevus

06100 Elamumajanduse arendamine

38 Muud tulud	11 660
---------------	--------

082021 Tapa Kultuurikoda

38 Muud tulud	1 800
---------------	-------

Investeeringustegevuse osas on arvesse võetud laekunud summad korteriomandite ja kinnistute müügist enampakkumistel ning Tapa Kultuurikoja seni kasutusel olnud kinoekraani müük.

Samasse eelarveosas kajastuvad seletuskirja alguses nimetatud Kaitseministeeriumi poolset toetussummad ning eelmisel aastal teostatud investeeringute toetused katlamajade üleviimisel pelletiküttele kolmes valla allasutuse SA-lt Keskkonnainvesteeringute Keskus. Maanteetranspordi osas on Kaitseministeeriumi poolse toetusega arvestatud summas 425 700 eurot ning 19 555 eurot 2015 aastal projekti „Toetuse andmise tingimused investeeringuteks raudteepeatuste ühendamiseks erinevate liikumisviisidega“ tehtud kulutuste katteks SA Keskkonnainvesteeringute Keskus poolt taotluse rahuldamise otsuse toetuste maksmise otsuse eeldatava ajakava alusel.

04360 Muu energia ja soojamajandus

35 Toetused	500 000
-------------	---------

04510 Maanteetransport

35 Toetused	445 255
-------------	---------

081022 Jämeda Spordihoone

35 Toetused	19 372
-------------	--------

082022 Lehtse Kultuurimaja

35 Toetused	19 695
-------------	--------

092102 Lehtse Kool haldus

35 Toetused	18 397
-------------	--------

Põhivarade soetuste alla on kantud täiendavad investeeringud ja muudetud summasid pakkumistest tulenevalt alljärgnevalt:

04360 Muu energia ja soojamajandus

Materiaalsete ja immateriaalsete varade	
15 soetamine	501 782

04510 Maanteetransport

Materiaalsete ja immateriaalsete varade	
15 soetamine	425 700

Eeltoodud investeeringute summad baseeruvad Kaitseministeeriumi toetustel, välja arvatud 1 782 eurot soojatrassi ehituse järelevalve osas, milline peaks laekuma hiljemalt 2017 aastal.

04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid

Materiaalsete ja immateriaalsete varade	
15 soetamine	-2 000

081023 Spordirajatised

Materiaalsete ja immateriaalsete varade	
15 soetamine	16 250

092102 Lehtse Kool haldus

Materiaalsete ja immateriaalsete varade	
15 soetamine	248 470

10700 Päevakeskus Valve 30

Materiaalsete ja immateriaalsete varade	
15 soetamine	-3 000

Spordirajatiste majandamiskulude alla on suunatud 2 000 eurot Üldmajanduslikest arenguprojektidest. Spordirajatiste osas on kava soetada suusaradade ja spordiväljaku hooldamiseks ATV. Lehtse multifunktsionaalse keskuse rajamiseks on käesoleva lisaeelarvega suunatud täiendavalt 248 470 eurot, mida võimaldab kassajäägi viimine 200 000 euronini ning saadud täiendavate tulude suunamine. Valve 30 hoones asuvas päevakeskuses on sisene kulude ümberkanne, summa on suunatud majandamiskuludesse.

Finantseerimistegevus

Pärast esimese nelja kuu intresside väljamakseid on täiendav arvestuslik oodatav intressikulude vähenemine finantskuludes, mis on kajastatud tegevusalal Valitsussektori võla teenindamine.

01700 Valitsussektori võla teenindamine

6	Muud kulud	-5 000
---	------------	--------

02.06.2016

Mati Kanarik

Finantsnõunik