

Seletuskiri Tapa valla 2016 aasta kolmanda lisaelarve 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 lisaelarve ning 30. juuni 2016 määrusega nr 66 Tapa valla 2016 aasta teine lisaelarve. Reservfondi vallavalitsus poolt kasutatud ei ole.

Käesoleva kolmanda lisaelarve esitamise eesmärgiks on lisada eelarvesse laekunud toetused, mis vastavalt sihtotstarbele on kantud kulude täienduseks ning mis annavad eelarve kasutajatele parema ülevaate. Olulise osa moodustab eelarve kulude poolel nii investeeringute kui ka tegevuskulude korrigeerimine, arvestades seniseid tegelikke kulutusi.

Eelpool nimetatud muudatuste rakendamisel kujuneb Tapa valla eelarve alljärgnevalt:

Tapa vald	2016 eelarve	2016 lisaelarve	2016 teine lisaelarve	2016 kolmas lisaelarve	2016 uus eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	7 623 874	240 778	55 969	67 086	7 987 707
Maksutulud	4 083 200	75 000	0	68	4 158 268
sh tulumaks	3 935 000	75 000	0	0	4 010 000
sh maamaks	148 000	0	0	0	148 000
sh muud maksutulud	200	0	0	68	268
Tulud kaupade ja teenuste müügist	492 970	38 985	10 500	3 160	545 615
Saadavad toetused tegevuskuludeks	3 022 504	126 793	41 762	63 637	3 254 696
sh tasandusfond (lg 1)	1 050 000	27 720	0	0	1 077 720
sh toetusfond (lg 2)	1 942 070	86 588	0	12 705	2 041 363
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	30 434	12 485	41 762	50 932	135 613
Muud tegevustulud	25 200	0	3 707	221	29 128
Põhitegevuse kulud kokku	6 896 165	197 967	66 684	83 078	7 243 894
Antavad toetused tegevuskuludeks	611 148	59 679	40	15 839	686 706
Muud tegevuskulud	6 285 017	138 288	66 644	67 239	6 557 188
sh personalikulud	4 207 532	24 598	44 726	6 094	4 282 950
sh majandamiskulud	2 056 985	113 690	33 558	60 430	2 264 663
sh muud kulud	20 500	0	-11 640	715	9 575
Põhitegevuse tulem	727 709	42 811	-10 715	-15 992	743 813
Investeeringustegevus kokku	-1 005 070	-502 027	-184 389	15 992	-1 675 494
Põhivara müük (+)	0	5 000	13 460	6 271	24 731
Põhivara soetus (-)	-1 038 800	-492 661	-1 205 568	54 291	-2 688 807
sh projektide omaosalus	-1 038 800	-511 027	-184 483	9 721	-1 724 589
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	0	0	1 002 719	-38 501	970 287
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	-18 366	0	-6 069	-24 435
Tagasilaekuvad laenud (+)	72 900	0	0	0	72 900
Finantstulud (+)	8 560	-1 000	0	0	7 560

Finantskulud (-)	-47 730	5 000	5 000	0	-37 730
Eelarve tulem	-277 361	-459 216	-195 104	0	-931 681
Finantseerimistegevus	143 836	0	0	0	143 836
Kohustuste võtmine (+)	500 000	0	0	0	500 000
Kohustuste tasumine (-)	-356 164	0	0	0	-356 164
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-133 525	-459 216	-195 104	0	-787 845
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	200 000	176 738	-176 738	0	200 000

Lisaeelarve vastuvõtmisel väheneb põhitegevustulem 15 992 euro võrra, sama palju kasvab investeringutegevuse osa ning seega jääb muutumatuks eelarve tulem.

Maksutuludest võetakse arvele tegeliku laekumise baasil 68 eurot täiendavat Teede ja tänavate sulgemise maksu. Eelarves kavandatud tulumaksust 4 010 000 eurot on esimese kolme kvartaliga laekunud 3 013 231 eurot, mis on 75,14 %-i kavandatust.

Maamaksust on laekunud pärast oktoobrikuist esimest maksulaekumist 138 494 eurot ehk 93,58%-i kavandatust, mis eelmiste aastatega võrreldes on oluliselt vähenenud. Nii 2014 kui 2015 aastal oli selleks ajaks laekumine 100%-i.

Tulud kaupade ja teenuste müügist

01112 Vallavalitsus

32 Kaupade ja teenuste müük 1 910

Arvestatud on Tamsalu Valla osaluse laekumisega ühinemislepingu ettevalmistamise kulude katteks.

081021 Tapa Spordikeskus

32 Kaupade ja teenuste müük -5 000

Arvestatud on käesoleva aasta seniseid laekumisi ja Tapa Spordikeskuse juhataja arvamust. (9 kuu laekumised ca 18 000, 2015 aastal ca 25 000).

082021 Tapa Kultuurikoda

32 Kaupade ja teenuste müük 7 000

Suurema sissetuleku allikaks on kujunenud kino. Septembri seisuga senine tulude plaan juba ületatud.

082022 Lehtse Kultuurimaja

32 Kaupade ja teenuste müük 500

Tulude laekumine septembri seisuga ca 3 400 eurot mulluse 2 400 euro vastu.

092102 Lehtse Kool haldus

32	Kaupade ja teenuste müük	-1 000
----	--------------------------	--------

Arvesse võttes laste arvu vähenemist on eeldada ka toidurahade laekumise vähenemist.

102011 Koduteenindus

32	Kaupade ja teenuste müük	-250
----	--------------------------	------

Arvestuslik tulede vähemlaekumine senise baasil.

Toetusfondi laekumised

104023 Vajaduspõhine peretoetus

35	Toetused	3 258
----	----------	-------

10900 Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus

35	Toetused	9 447
----	----------	-------

Vabariigi valitsuse korraldusega 04.08.2016 nr 274 „ Toimetulekutoetuse ja vajaduspõhise peretoetuse maksmise hüvitise täiendavate vahendite jaotus“ eraldatud täiendavad toetussummad.

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

01112 Vallavalitsus

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

Õppelaenude hüvitamiseks kuluva summa vähendamine seoses töötaja lahkumisega. Kantud kulude vähendamiseks sama s summas.

066051 Muu elamu-ja kommunaalmajandus

35	Toetused	1 000
----	----------	-------

Sotsiaalkindlustusametilt laekunud matusetootused pärijateta isikute matusekulude katteks. Sama summa kantud kuludesse.

08105 Laste muusika- ja kunstikoolid

35	Toetused	2 000
----	----------	-------

Haridus- ja teadusministeeriumi toetus projekt Varait raames keraamikaahju soetamiseks. Kulud kantud vastavalt sihitusele.

08109 Vaba aja üritused

35	Toetused	1 950
----	----------	-------

Viimsi vallavalitsuse toetus 1000 eurot ja Lääne-Viru Omavalitsuste Liidu toetus 500 eurot P. Pärna animafilmifestivalile ning 450 eurot Eesti Kultuurkapitali toetused erinevate valla ürituste läbiviimiseks.

08201 Raamatukogud

35	Toetused	115
----	----------	-----

Toetus Eesti Kultuurkapitalilt ürituste korraldamiseks.

082021 Tapa Kultuurikoda

35	Toetused	950
----	----------	-----

Toetused Eesti Kultuurkapitalilt ürituste läbiviimiseks, sellest 350 eurot lastekaitsepäeva üritusteks.

08209 Seltsitegevus

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

Eesti Muusikakoolide Liidu toetus altsaksofoni soetamiseks.

091101 Lasteaed Pisipõnn

35	Toetused	2 772
----	----------	-------

Töötukassalt tugiisiku töötasu hüvitiseks 1500 eurot ja 1272 eurot sihtasutuselt Keskkonnainvesteeringute Keskus loodusõppe läbiviimiseks.

092103 Tapa Vene PK haldus

35	Toetused	6 909
----	----------	-------

Haridus-ja teadusministeeriumi toetus haridusliku lõimumise projekti läbiviimiseks

092201 Tapa Gümnaasium haldus

35	Toetused	9 916
----	----------	-------

Haridusliku lõimumise projekti toetus summas 6 850 eurot. SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse keskkonnateadlikkuse programmi projektijärgne 2016 aasta laekumine 3066 eurot.

092204 Õpilaskohad

35	Toetused	4 415
----	----------	-------

Haridus-ja teadusministeeriumi toetus erakoolide õpilaskulude katteks.

09609 Muud hariduse abiteenused

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

Toetused füüsilistelt isikutelt Tapa Gümnaasiumi vilistlasfondi.

104022 Riiklik lapsehoiuteenus

35	Toetused	20 502
----	----------	--------

Lääne-Viru Maavalitsuselt lapsehoiuteenuse riikliku rahastamise katteks.

Muud tegevustulud**04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid**

38	Muud tulud	50
----	------------	----

Valla bussi enampakkumise osavõtutasu.

081021 Tapa Spordikeskus

38	Muud tulud	171
----	------------	-----

Tasaarveldused käibemaksu ettemaksuga.

Kokku põhitegevuse tulude kasv 67 086 eurot.

Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulude esimese eelarve osa moodustavad

Antavad toetused tegevuskuludeks**07400 Avalikud tervishoiuteenused**

4	Eraldised	94
---	-----------	----

Rakvere Haigla AS täiendav osalustasu.

08209 Seltsitegevus

4	Eraldised	700
---	-----------	-----

Tapa Linnaorkestrile pilli ostuks toetuse baasil.

091105 Laste päevahoiuteenus

4	Eraldised	-2 040
---	-----------	--------

Arvestades riikliku toetuse laekumist (20 024 eurot 12 583 vastu 2015 aastal) eeldatav kulu vähenemine.

092201 Tapa Gümnaasium haldus

4	Eraldised	1 280
---	-----------	-------

Kooli käskkirja alusel väljamaksed parimatele õpilastel. Kaetud personalikuludest.

09609 Muud hariduse abiteenused

4	Eraldised	100
---	-----------	-----

Vilistlasfondi laekunud summade eraldis.

104021 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse

4	Eraldised	-6 000
---	-----------	--------

Sisene korrigeerimine. Kantud samal tegevusalal sotsiaalteenuste kulude katteks.

104022 Riiklik lapsehoiuteenus

4	Eraldised	9 000
---	-----------	-------

Laekunud toetusest ülejäänud summa kantud sotsiaalteenuste katteks.

104023 Vajaduspõhine peretoetus

4	Eraldised	3 258
---	-----------	-------

Täiendav riigieelarveline toetus.

10701 Riiklik toimetulekutoetus

4	Eraldised	9 447
---	-----------	-------

Täiendav riigieelarveline toetus.

Muud tegevuskulud

Muud tegevuskulud sisaldavad **personalikulusid, majandamiskulusid ja muid kulusid.**

Personalikulud

01111 Vallavolikogu

50	Personalikulud	5 729
----	----------------	-------

Tapa ja Tamsalu valla ühinemiskonsultandi personalikulude katteks.

01112 Vallavalitsus

50	Personalikulud	-397
----	----------------	------

Õppelaenu kustutamise kulude erisoodustused, mis on kajastatud personalikulude all. Võrdne toetuse vähenemisega.

03600 Muud avalik kord

50	Personalikulud	-1 560
----	----------------	--------

Vähene mine sama tegevusala inventarikulude katteks täiendava turvakaamera paigaldamiseks.

066051 Muu elamu-ja kommunaalmajandus

50	Personalikulud	1 050
----	----------------	-------

066053 Kalmistud

50	Personalikulud	-1 050
----	----------------	--------

Kommunaalmajandustegevuse sisene muudatus.

08109 Vabaaja-ja spordiüritused

50	Personalikulud	1 950
----	----------------	-------

Katteallikaks laekunud toetus.

091101 Lasteaed Pisipõnn

50	Personalikulud	1 500
----	----------------	-------

Katteallikaks töötukassast eraldatud tugiisiku tööjõukulud.

092201 Tapa Gümnaasium haldus

50	Personalikulud	-1 128
----	----------------	--------

Vähendamine õpilastele makstud preemiade katteks.

Majandamiskulud

01111 Vallavolikogu

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

Ühinemiskomisjonidega seotud täiendavate kulude katteks.

03600 Muud avalik kord

55	Majandamiskulud	1 560
----	-----------------	-------

Täiendava turvakaamera paigaldus. Katteks sama tegevusala personalikulud.

04350 Elektrienergia, vallasutuste ühine käiduleping

55	Majandamiskulud	-1 500
----	-----------------	--------

Lepingulise summa vähenemine.

04510 Maanteetransport

55	Majandamiskulud	60 000
----	-----------------	--------

Osaliselt kompenseerib kulude kasvu investeeringute summa vähenemine 37 245 eurot, samas aga olid talihoolduskulud vallateedel ca 52 000 ja linnatänavatel ca 42 000 eurot.

05100 Jäätmekäitlus (sh prügivedu)

55	Majandamiskulud	-11 000
----	-----------------	---------

Veetorni ja Veski 16 eeldatavate lammutuskulude vähenemine.

06100 Elamumajanduse arendamine

55	Majandamiskulud	-620
----	-----------------	------

Sisene muudatus, katab nõude loovutamises tekkinud kulu.

06300 Veevarustus

55	Majandamiskulud	-1 500
----	-----------------	--------

Veeveo kulude vähendus.

06400 Tänavavalgustus

55	Majandamiskulud	-5 000
----	-----------------	--------

Arvestuslik kulude kokkuvõid võrkude hooldusel.

081021 Tapa Spordikeskus

55	Majandamiskulud	5 000
----	-----------------	-------

081022 Järeda Spordihoone

55	Majandamiskulud	-9 300
----	-----------------	--------

081023 Spordirajatised

55	Majandamiskulud	5 005
----	-----------------	-------

Järeda spordihoone küttekulude kokkuvõiu arvel suunatud summad jooksvateks remontideks, Spordirajatiste osas skatepargi ja Männikumäe hoone remontideks.

08103 Puhkepargid

55	Majandamiskulud	-24 025
----	-----------------	---------

Tegevusala sisene muudatus. Kulud investeringute alla, sealhulgas valminud Moe laste mänguväljak maksumusega 12 306 eurot. Tellimisel on raamatukogu pargi projektlahendus.

08107 Noorsootöö ja noortekeskused

55	Majandamiskulud	9 300
----	-----------------	-------

MTÜ Tapa Lastekaitseühing kasutusse antud hoone Kooli tn 24 avariiline remont.

08201 Raamatukogud

55	Majandamiskulud	115
----	-----------------	-----

Saadud toetuse kandmine kuludesse vastavalt sihtotstarbele.

082021 Tapa Kultuurikoda

55	Majandamiskulud	6 950
----	-----------------	-------

Toetus 950 kantud kuludesse vastavalt sihtotstarbele. Koos kinokülastuste kasvuga on suurel määral kasvanud filmide käsitus- ja litsentsitasud (filmil „Klassikokkutulek“-1 096 eurot).

091101 Lasteaed Pisipõnn

55	Majandamiskulud	1 272
----	-----------------	-------

SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse toetus vastavalt sihtotstarbele.

091104 Lasteaiakohad

55	Majandamiskulud	7 000
----	-----------------	-------

Eeldatav täiendav kulu.

092101 Jäned Kool haldus

55	Majandamiskulud	-3 500
----	-----------------	--------

Küttekulude vähenemine seoses üleminekuga pelletiküttele.

092103 Tapa Vene PK haldus

55	Majandamiskulud	6 909
----	-----------------	-------

092201 Tapa Gümnaasium haldus

55	Majandamiskulud	9 762
----	-----------------	-------

Kulude kasv sihtotstarbelistest toetustest.

092204 Õpilaskohad

55	Majandamiskulud	-3 500
----	-----------------	--------

Eeldatav kulude vähenemine.

102002 Teenuse ostmise teistelt

55	Majandamiskulud	-20 000
----	-----------------	---------

Arvestuslik vähenemine 9 kuu baasil, septembri lõpu teenustasud 70705 eurot.

104021 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse

55	Majandamiskulud	6 000
----	-----------------	-------

Tegevusala sisene muudatus, vähenemine toetuste osas.

104022 Riiklik lapsehoiuteenus

55	Majandamiskulud	11 502
----	-----------------	--------

Toetuse osa, suunatud sotsiaalteenuste kuludesse.

10700 Päevakeskus Valve 30

55	Majandamiskulud	5 500
----	-----------------	-------

Sisene muudatus, investeeringute osa vähendatud summas 7000 eurot.

10900 Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus

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

Sotsiaalosakonna kantseleitoolide soetuseks.

Muud põhitegevuse kulud

06100 Elamumajanduse arendamine

6	Muud kulud	715
---	------------	-----

Sisene kanne, kaetud majandamiskuludest.

Kokku põhitegevuse kulud 83 078 eurot.

Investeeringustegevus

põhivara müük

**04740 Üldmajanduslikud
arendusprojektid**

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

06100 Elamumajanduse arendamine

38	Muud tulud	6 260
----	------------	-------

Üldmajanduslike arendusprojektide osas alghinnast enamlaekunud summa ja Elamumajandamise arendamise osas laekunud summad ühe korteriomandi ja kinnistu Loode 7 müügist.

Põhivarade soetuste alla on kantud täiendavad investeeringud ja korrigeeritu summasid tegelikest kuludest ja pakkumistest tulenevalt alljärgnevalt:

04510 Maanteetransport

15	Materiaalsete põhivarade soetamine ja	-37 475
----	---------------------------------------	---------

renoveerimine

Loode ja Lõuna tänava rekonstrueerimise hanke tulemusena kulude vähenemine.

04530 Raudteetransport

Materiaalsete põhivarade soetamine ja	
15 renoveerimine	-8 679

Tapa vallale kuuluvate raudteeharude rekonstrueerimise kulude vähenemine arvestades tegelikke kulusid.

04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid

Materiaalsete põhivarade soetamine ja	
15 renoveerimine	-4 300

Tegevusala all kavandatud Tapa turu piirkonna tarbeks oli kavandatud summa 20 000, mis jääb samale tegevusalale alles. Reservi jääk 4 300 suunatud täiendavalt Jäneda lossi külgterrassi remondiks.

06100 Elamumajanduse arendamine

Materiaalsete põhivarade soetamine ja	
15 renoveerimine	390

Veski 16 korteriomandite maamaksumuste kulud.

066052 Jäneda loss

Materiaalsete põhivarade soetamine ja	
15 renoveerimine	4 300

Külgterrassi renoveerimiskuludeks.

081021 Tapa Spordikeskus

Materiaalsete põhivarade soetamine ja	
15 renoveerimine	-7 175

Laevalgustite paigaldamise maksumuse vähenemine arvestades kavandatuga.

081023 Spordirajatised

Materiaalsete põhivarade soetamine ja	
15 renoveerimine	1 050

Spordiradade hoolduseks soetatud ATV kallinemine hankes võrreldes kavandatuga.

08103 Puhkepargid

15 Materiaalsete põhivarade soetamine ja	24 025
--	--------

renoveerimine

Tegevusala sisene muudatus, vähenemine samas summas majandamiskuludes.

08105 Laste muusika- ja kunstikoolid

Materiaalsete põhivarade soetamine ja	
15 renoveerimine	6 810

Keraamikaahju maksumus 2 655 eurot(sellest toetatud 2000 eurot) ja remondi kallinemine 4 155 eurot.

082021 Tapa Kultuurikoda

Materiaalsete põhivarade soetamine ja	
15 renoveerimine	-2 268

Kinoprojektori ja ekraani soetuse koos paigaldamisega kulude vähenemine.

092101 Jäned Kool haldus

Materiaalsete põhivarade soetamine ja	
15 renoveerimine	-5 000

Jäned Kooli soojustusprojekti kulude vähenemine.

092103 Tapa Vene PK haldus

Materiaalsete põhivarade soetamine ja	
15 renoveerimine	-9 000

Tapa Vene Põhikooli hoone projekteerimiskulude vähenemine.

102001 Tapa Hooldekodu

Materiaalsete põhivarade soetamine ja	
15 renoveerimine	-3 900

Välispiirete rekonstrueerimiskulude vähenemine.

10700 Päevakeskus Valve 30

Materiaalsete põhivarade soetamine ja	
15 renoveerimine	-7 000

Kulud suunatud summas 5 500 eurot sama tegevuse majandamiskulude alla.

Toetustena põhivara soetuseks on täiendavalt suunatud Veevarustuse osas maakondliku hajaasustuse programmi elluviimiseks summa 6069 eurot.

06300 Veevarustus

4 Eraldised	6 069
-------------	-------

Finantseerimistegevus osas muudatusi ei ole kavandatud.

Eelarve eelnõu lisades 2 ja 3 on toodud muudatused allasutuste lõikes. Muudatused on kooskõlastatud allasutuste juhtide ja spetsialistidega.

11.10.2016

Mati Kanarik

Finantsnõunik