

Seletuskiri Tapa valla 2019 aasta esimesele lisaeelarvele

1.Sissejuhatus

Tapa valla 2019 a eelarve kinnitati 28. jaanuaril 2019 vallavolikogu määrusega nr 48. Lisaeelarve koostamisel on lähtutud kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest, Tapa valla põhimäärusest, Tapa valla finantsjuhtimise korrast, Tapa vallavolikogu määruse eelnõust „Tapa valla arengukava 2018-2025. Tapa valla eelarvestrateegia 2018-2022.“ ning valdkondlikest normatiivaktidest. Eelarve tulude planeerimisel on arvestatud majanduse hetkeolukorda ja majandusprognoose 2019. aastaks. Valla eelarve koostamisel on olulisteks lähteandmeteks tööhõive prognoosid, keskmise palga ja sealt tulenevalt tulumaksu prognoosid, eelmise aasta tulemused ning riigieelarvest eraldatavad tasandus- ja toetusfondi summad.

Esialgse eelarve koostamisel oli ebaselgust mitmete tulu- ja kululiikide osas, sh hariduse rahastamine, jäätmekäitluse korralduse, huvihariduse, asenduskodu teenuse toetus. Lisaeelarvesse lisatakse eelmise aasta lõpu jääk ning selles sisalduvad ületulevad kohustused, samuti muudetakse eelarvet riigieelarvest saadava tasandus- ja toetusfondi vahendite võrra ja saadavate toetuste summadega.

Tabelis 1 on esialgne eelarve, lisaeelarve ja lõplik eelarve.

Tabel 1 Tapa valla 1 lisaeelarve

	esialgne eelarve	lisaeelarve	lõplik eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	15431448	348929	15780377
Maksutulud	8004300	20000	8024300
sh tulumaks	7742000	0	7742000
sh maamaks	262000	20000	282000
sh muud maksutulud	300	0	300
Tulud kaupade ja teenuste müügist	897300	174445	1071745
Saadavad toetused tegevuskuludeks	6471848	146744	6618592
sh tasandusfond	1858000	-8347	1849653
sh toetusfond	4518597	98570	4617167
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	95251	56521	151772
Muud tegevustulud	58000	7740	65740
Põhitegevuse kulud kokku	14299519	402770	14702289
Antavad toetused tegevuskuludeks	683481	97983	781464
Muud tegevuskulud	13616038	304787	13920825
sh personalikulud	8845539	251951	9097490
sh majandamiskulud	4692796	89074	4781870
sh muud kulud	77703	-36238	41465
Põhitegevuse tulem	1131929	-53841	1078088

Investeeringitegevus kokku	-1181575	-1628980	-2810555
Põhivara müük (+)	10000	0	10000
Põhivara soetus (-)	-1965200	-1739756	-3704956
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	795525	199000	994525
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-20000	-16724	-36724
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)			
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	0	-75000	-75000
Tagasilaekuvad laenud (+)	72900	0	72900
Antavad laenud (-)			
Finantstulud (+)	3200	0	3200
Finantskulud (-)	-78000	3500	-74500
Eelarve tulem	-49646	-1682821	-1732467
Finantseerimistegevus	49646	-145725	-96079
Kohustuste võtmine (+)	1100000	-145725	954275
Kohustuste tasumine (-)	-1050354	0	-1050354
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	0	-1828546	-1828546

2. Tulud

Tapa valla esimese lisaelarvega suurendatakse põhitegevuse tulusid 348929 eurot. Maksutulused korrigeeritakse 2018 aasta tegeliku laekumise ja 2019 aasta prognoosi täpsustamisega, suurendatakse maamaksu 20000 eurot. Riigilõivu suurendame 3000 eurot.

Tulu kaupade ja teenuste müügist suurendame 174445 euro võrra. Tulude muutused kaupade ja teenuste müügist tululiikide ja tegevusalade lõikes on väljatoodud tabelis 2. Saadavad toetused tegevuskuludest.

Tabel 2 Põhitegevuse tulude esialgne, lisaelarve ja lõplik eelarve tululiikide ja hallatavate asutuste lõike

a	ta	nimi	esialgne eelarve	lisaelarve	lõplik eelarve
3		PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	15431448	354931	15786379
30		Maksutulud	8004300	20000	8024300
3000		Füüsilise isiku tulumaks	7742000	0	7742000
3030		Maamaks	262000	20000	282000

3045		Teede ja tänavate sulgemise maks	300		300
32		Tulud kaupade ja teenuste müügist	897300	174445	1071745
320		Riigilõivud	7000	3000	10000
3220		Laekumised haridusasutuste majandustegevusest sh	363980	65586	429566
		Lasteaed Pisipõnn	60000	5000	65000
		Lasteaed Vikerkaar	25000	3000	28000
		Tamsalu Lasteaed	28000	22900	50900
		Vajangu Lasteaed	2000	3100	5100
		Lasteaiakohad	110000	-15000	95000
		Jäneda kool (põhikool õpetajad+haldus koos)	8280	-5280	3000
		Jäneda kooli LA		5780	5780
		Lehtse kool (põhikooli õpetajad+ haldus)	9000	-9000	0
		Lehtse kooli LA		9300	9300
		Tapa Vene Põhikool (õpetajad+haldus)	7000		7000
		Tapa Gümnaasiumi (põhikooli õpetajad+haldus)	7000	20786	27786
		Tamsalu Gümnaasiumi (põhikooli õpetajad+haldus)	200		200
		Õpilaskohad alates 01.01.2019	55000	25000	80000
		Tapa Muusika- ja Kunstikool	52500		52500
3221		Laekumised kultuuri-ja kunstiasutuste majandustegevusest sh	39420	12600	52020
		Vaba aja tegevused	3000	2500	5500
		Tapa Valla Raamatukogud alates 01.01.2019 (varem Tapa linna raamatukogu)	1100	100	1200
		Tapa Kultuurikoda	10000	10000	20000
		Lehtse Kultuurimaja	5000		5000
		Tamsalu Kultuurimaja	17000		17000
		Tapa Muuseum	120		120
		Porkuni Paemuuseum	3200		3200
3222		Laekumised spordi-ja puhkeasutuste majandustegevusest sh	128300	-7100	121200

		Tapa Spordikeskus	25800		25800
		Tamsalu Spordihoone	67500	2500	70000
		Tapa valla Spordikool	35000	-9600	25400
3223		Laekumised tervishoiuasutuste majandustegevusest	1200	41676	42876
3224		Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest sh	277000	54433	331433
		Tapa hooldekodu	135000		135000
		Säase hooldekodu	135000		135000
		Muud hooldekodud		7450	7450
		Muu eakate sotsiaalne kaitse		1300	1300
		Koduteenus	7000		7000
		Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse		45683	45683
3225		Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest sh	35580	16000	51580
		Elamumajanduse arendamine	30000	16780	46780
		Jäneda loss	4800		4800
		Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	780	-780	0
3227		Laekumised korrakaitseasutuste majandustegevusest sh	4000	0	4000
3233		Üüri- ja renditulud toodetud materiaaletelt ja immateriaaletelt varadelt sh	39400	-14750	24650
		Valla- ja linnavalitsus	7800	1250	9050
		Elamumajanduse arendamine	16000	-16000	0
		Tapa Vallahooldus	15600		15600
3238		Muu kaupade ja teenuste müük sh	1420	3000	4420
		Valla- ja linnavalitsus	120		120
		Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	1300	-600	700
		Tapa Spordihoone		3000	3000
		Vajangu Põhikool		600	600
35		Saadavad toetused tegevuskuludeks	6471848	148344	6620192

3520 0		Tasandusfond (lg 1)	1858000	-8347	1849653
3520 1		Toetusfond (lg 2) sh	4518597	98570	4617167
		Aadressandmete edast	1984	141	2125
		Teedeheid	451941	-320	451621
		Keskkonnakaitse	34584	-34584	0
		Lasteaiad	114203	13561	127764
		Noorsootöö	227529	-11367	216162
		Raske ja sügav puue	47444	-5733	41711
		Asendus ja järelhooldus	677667	-60209	617458
		Matusetoetus	36944	3420	40364
		Toimetulekutoetus	128851	19175	148026
		Toimetuleku korraldamine		6438	6438
		Sotsiaalteenuste osutamine	25441	-25441	0
		Haridus kokku	2765043	200455	2965498
		PK õpetajad	1926835	151769	2078604
		G õpetajad	282624	44981	327605
		Juhd tööjõukulud	140004		140004
		Täiendkoolitus	18795		18795
		õppevahendid	64467	513	64980
		tõhustatud ja eritugi	134568	7392	141960
		<i>Koolitoit</i>	<i>197750</i>	<i>-4200</i>	<i>193550</i>
		Tapa G	90632	-4200	86432
		Tamsalu G	60900		60900
		Tapa Vene p	25025		25025
		Jäned	9100		9100
		Lehtse	9643		9643
		Vajangu	2450		2450
3500		Muud saadud toetused tegevuskuludeks	95251	56521	151772
3500	tegevusala	Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	95251	22611	116262
		Rahandusministeerium	666		666
	Valimised	Rahandusministeerium		29186	29186
	Sport	Rahandusministeerium	69000	-69000	0
	Noorsootöö	Sotsiaalministeerium		2489	2489

	Raamatud raamatukogule	Kohaliku omavalitsuse üksustelt ja omavalitsusasutustelt	21085	-185	20900
	Tamsalu Kultuurimaja	Eesti Kultuurkapital		700	700
		Rahandusministeerium robotika		5000	5000
	Pisipõnn	Sotsiaalministeerium		308	308
	Vikerkaar	Rahandusministeerium		6000	6000
	Tapa Gümnaasium	Rahandusministeerium malering		5000	5000
	Tapa hooldekodu	Sotsiaalministeerium		2322	2322
	Koolitoit	Maaeluministeerium	4500		4500
	Tamsalu rulapargitoetus	Maaeluministeerium		19991	19991
	Viroli projekt	Lääne-Viru Omavalitsus liit		19200	19200
352		Mittesihtotstarbelised toetused	0	35510	35510
	Tapa Gümnaasium	Kaitseministeerium		4602	4602
	Tapa Vene	Innove		28565	28565
	Tapa Vene	Kaitseministeerium		518	518
	Tamsalu Gümnaasium	Kaitseministeerium		1825	1825
		Muud tegevustulud	58000	7740	65740
38250		Üleriigilise tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu	0	5000	5000

3825 1		Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu	34000		34000
3825 2		Tasu üleriigilise tähtsusega maardlatest väljapumbatud kaevandus- ja karjäärivee erikasutusest	0		0
3825 4		Laekumine vee erikasutusest	24000		24000
3882		Saastetasud ja keskkonnale kahju hüvitis tekitatud	0		0
3888		Muud tulud	0	2740	2740

3.Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulusid suurendatakse 402770 eurot, millest antavaid toetuseid tegevuskuludeks 97983 eurot, muude tegevuskulude osas on kavandatud reservfondi vähenemine summas 36238 eurot. Tapa Vallavalitsuse korraldusega 06.02.2019 nr 76 „Reservfondist raha eraldamine“ eraldati 100 eurot Lääne-Virumaa Vähihaigete ühendusele. Seega vähenes algeelarve 77103-lt eurolt 77003 euroni. Summa kanti tegevusalale 101212 kulu liigiga 4138.

Tabel 2 Põhitegevuse kulud

a	ta	nimi	esialgne eelarve	lisaelarve	lõplik eelarve
		PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	-14299519	-402770	-14 702 289
		Antavad toetused tegevuskuludeks	-683481	-97983	-781 464
40		Subsiidiumid ettevõtlusega tegelevatele isikutele	0		0
413		Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	-454395	-24555	-478 950
4500		Sihotstarbelised toetused tegevuskuludeks	-173391	-79912	-253 303
452		Mittesihotstarbelised toetused	-55695	6484	-49 211
		Muud tegevuskulud	-13616038	-304787	-13 920 825
50		Personalikulud	-8845539	-251951	-9 097 490

55		Majandamiskulud	-4692796	-89074	-4 781 870
60		Muud kulud	-77703	36238	-41 465
36		PÕHITEGEVUSE TULEM	1 131 929	-53 841	1 078 088

4. Investeermistegevus

Investeermistegevuse eelarves täpsustatakse 1000 euro võrra Rahandusministeeriumilt saadavat ühinemistoetuse summat ja suurendatakse põhivara soetuseks saadavat sihtfinantseerimist 200000 euro võrra Tapa ujula projekteerimiseks. Soetatakse AS Tamsalu Vesi aktsiaid 75000 euro eest. Maakondliku hajaasustusprogrammi 2018 aasta kasutamata jääk summas 16274 üle kantud 2019 aastas.

a	ta	nimi	esialgne eelarve	lisaelarve	lõplik eelarve
		INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-1181575	-1628980	-2810555
381		Põhivara müük (+)	10000		10000
15		Põhivara soetus (-)	-1965200	-1739756	-3704956
3502		Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	795525	199000	994525
	1112	Rahandusministeerium	785525	-1000	784525
	6300	Maavalitsused	10000		10000
	8102	Rahandusministeerium		200000	200000
4502		Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)	-20000	-16724	-36724
1502		Osaluste müük (+)	0		0
1501		Osaluste soetus (-)	0	-75000	-75000
1512		Muude aktsiate ja osade müük (+)	0		0
1511		Muude aktsiate ja osade soetus (-)	0		0
1532		Tagasilaekuvad laenud (+)	72900		72900
1531		Antavad laenud (-)	0		0
655		Finantstulud (+)	3200		3200
650		Finantstkulud (-)	-78000	3500	-74500
		EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))	-49646	-1682821	-1732467

5. Finantseerimistegevus

Finantseerimistegevuses suunatakse aasta alguse jääk kulude ja ületulevate kohustuste katteks. Eelarvesse planeeritakse nõuete muutus, mis on laekunud sellel eelarveaastal eelmise aasta tulu (saamata sihtfinantseerimine Euroopa Liidu või muudest abiprogrammidest). Aasta alguse jääke arvestades on võimalik vähendada kavandatud laenu võtmist 145725 euro võrra.

a	ta	nimi	esialgne eelarve	lisaeelarve	lõplik eelarve
		FINANTSEERIMISTEGEVUS	49646	-145725	-96079
2585		Kohustuste võtmine (+)	1100000	-145725	954275
2586		Kohustuste tasumine (-)	-1050354		-1050354
100		LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine)	0	-1828546	-1828546
103550		NÕUETE JA KOHUSTUSTE SALDODE MUUTUS (tekkepõhise e/a korral) (+/-)			

6.Lisaeelarve kulud tegevusalade lõikes

Põhitegevuse kulusid suurendatakse lisaeelarvega 2230750 eurot.

a	ta	nimi	esialgne eelarve	lisaeelarve	lõplik eelarve
		PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERIMISTEGEVUSE VÄLJAMINEKUTE JAOTUS TEGEVUSALADE JÄRGI	16362719	2230750	18593469
		Üldised valitsussektori teenused	1140296	13908	1154204
		Avalik kord ja julgeolek	32190	6811	39001
		Majandus	1381311	423737	1805048
		Keskonnakaitse	112000	0	112000
		Elamu- ja kommunaalmajandus	793472	206835	1000307
		Tervishoid	31511	47368	78879
		Vaba aeg, kultuur ja religioon	3037528	873062	3910590
		Haridus	7667065	445429	8112494
		Sotsiaalne kaitse	2167346	213600	2380946

Üldised valitsussektori teenused

Üldised valitsussektori kulud kokku vähenevad 13908 eurot.

Vallavalitsuse kulusid suurendatakse 24460 eurot, millest investeerimiskulude katteks 10000 eurot Tamsalu halduskeskusesse. Personalikulude kasv on 14460 eurot. Reservfondi vähendatakse 36238 euro võrra. Muud üldised valitsussektori teenuste eelarvesse lisatakse 29186 riigikogu ja Euroopa parlamendi liikmete valimiste kulude katteks. Need vahendid on saadud riigieelarvest valimiste korraldamiseks. Eeldades laenu võtmise vajadust sügisel on vähendatud makstavaid laenuintresse 3500 euro võrra.

a	ta	nimi	esialgne eelarve	lisaeelarve	lõplik eelarve
---	----	------	------------------	-------------	----------------

		Üldised valitsussektori teenused	1140296	13908	1154204
	1110	Keskvalitsuse täidesaatvad ja seadusandlikud organid	0		0
	1111	Valla- ja linnavolikogu	85245	0	85245
	1112	Valla- ja linnavalitsus	864648	24460	889108
	1114	Reservfond	77003	-36238	40765
	1600	Muud üldised valitsussektori teenused	35400	29186	64586
	1700	Valitsussektori võla teenindamine	78000	-3500	74500
	1800	Üldisloomuga ülekanded valitsussektoris	0		0

Avalik kord ja julgeolek

Lisaeelarvesse planeerime 2018 projekti "500 kodu tuleohutuks" kulud.

a	ta	nimi	esialgne eelarve	lisaeelarve	lõplik eelarve
		Avalik kord ja julgeolek	32190	6811	39001
	3200	Pääteteenused	17630	6811	24441
	3600	Muu avalik kord ja julgeolek kokku	14560	0	14560

Majandus

Majanduskulude eelarvesse planeerime kokku 423737 eurot, millest maanteetranspordile teede investeringuteks 372606 eurot. Ühistranspordi korralduse kulusid suurendame 2631 eurot, Tapa bussijaama digiekraani soetuseks. Üldised üldmajanduslikud arendusprojektide kuludesse lisame 48500 eurot, sellest 20000 üleminev kaasava eelarve summa ning 28500 eurot Tapa linna keskväljaku arhitektuurseks lahenduseks..

a	ta	nimi	esialgne eelarve	lisaeelarve	lõplik eelarve
		Majandus	1381311	423737	1805048
	4120	Üldine töajõupoliitika	5000	0	5000
	4210	Põllumajandus	2000	0	2000
	4350	Elektrienergia	13700	0	13700
	4510	Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid)	972241	372606	1344847
	4512	Ühistranspordi korraldus	39840	2631	42471
	4730	Turism	750	0	750
	4740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	85000	48500	133500
	4900	Muu majandus (sh.majanduse haldamine)	262780	0	262780

Keskkonnakaitse

Keskkonnakaitse osas muudatusi ei kavandata

a	ta	nimi	esialgne eelarve	lisaeelarve	lõplik eelarve
		Keskkonnakaitse	112000	0	112000
	5100	Jäätmekäitlus	52000	0	52000
	5400	Maastiku kaitse, haljastus	60000	0	60000

Elamu- ja kommunaalmajandus

Elamu- ja kommunaalmajanduse eelarvet suurendame 206835 euro võrra, millest veevarustuse eelarvet 75000 AS Tamsalu Vesi aktsiakapitali laiendamiseks ja 16724 hajaasustuse programme kuludeks. Muu elamu- ja kommunaalmajanduse eelarvet suurendame 115111 euro võrra, millest kalmistute kulusid vähendame 5000 eurot, saunade kulusid suurendame 7217 eurot (Valve tn 30 kuld, mis varem kajastati Tapa Kultuurikoja kuludes) ja suurendame Tapa Vallahoolduse kulusid 112894 eurot. Vallahoolduse eelarvesse listakse investeringukuludesse 122894, millest garaazile 85000 ja masinate soetuseks 37894 eurot. Vähendatakse 10000 eurot majandamiskulusid.

a	ta	nimi	esialgne eelarve	lisaeelarve	lõplik eelarve
		Elamu- ja kommunaalmajandus	793472	206835	1000307
	6100	Elamumajanduse arendamine	34920	0	34920
	6300	Veevarustus	24600	91724	116324
	6400	Tänavavalgustus	178650	0	178650
	6605	Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	555302	115111	670413

Tervishoid

Tervishoiu kulusid suurendatakse 47368 eurot, sellest ambulatoorsed teenused 5692 eurot ja avalikud tervishoiuteenused 41676 eurot. Ambulatoorsete teenuste all kajastatakse kulusid perearstikeskustele, lisaeelarvega suurendatakse toetust 3600 eurot ja personalikuludid keeleõppele 2092 eurot. Avalike tervishoiuteenuste eelarvesse lisatakse Tervise Arengu Instituudilt saadav toetus 41676 eurot (sama summa ka tuludes)

a	ta	nimi	esialgne eelarve	lisaeelarve	lõplik eelarve
		Tervishoid	31511	47368	78879
	7210	Ambulatoorsed teenused	6700	5692	12392

	7310	Haiglateenused	24811	0	24811
	7400	Avalikud tervishoiuteenused	0	41676	41676

Vaba aeg, kultuur ja religioon

Vaba aja, kultuuri ja religiooni kulusid suurendame kokku 873062 eurot. Sporditegevuse eelarvesse lisame investeringukuludeks 200000 eurot põhivara soetuseks saadava toetuse (Tapa ujula). Spordiklubidele lisame vastavalt vallvolikogu kultuurikomisjoni ettepanekule 20000 eurot. Vähendame Tamsalu spordihoone kulusid 6955 eurot, kuna 2019 aastal riigieelarvest eraldatav huvitegevuse toetus vähenes. Suurendame Tapa valla spordikooli kulusid 91989 eurot. Tapa valla noorsootöö kulusid suurendame 6288 eurot kokku, millest lisame personalikuludesse 6672 eurot töölaagri läbiviimiseks töötasud juhendajatele ja lastele ning suurendame eraldiste eelarvet 2616 eurot ja vähendame majanduskulusid 3000 eurot.

Vaba aja ürituste eelarvet suurendame 860 eurot saadud tegevuskulude toetuste arvelt. Raamatukogu kulusid suurendame 14105 eurot, millest personalikulude katteks 14290 eurot ja vähendame majandamiskulusid 185 eurot, kuna saadav toetus raamatute soetamiseks vähenes. Rahva- ja kultuurimajade eelarvet suurendame 662402 eurot, millest Tapa Kultuurikoja eelarve suurendame 526422 eurot, Lehtse Kultuurimaja kulusid vähendame 1250 eurot ning Tamsalu Kultuurimaja eelarvet suurendame 137230 eurot. Tapa Kultuurikoja eelarves suurendame investeringukulusid 528378, millest 378378 eurot on hoonete rekonstrueerimiseks ja 150000 inventari soetamiseks. Vähendame majandamiskulusid 1956 eurot, millest vähendame ruumide majandamiskulusid Valve tn 30 sauna kulusid 7217 euro ja suurendame eelarvet 5459 sihtotstarbelise toetuse arvelt. Lehtse kultuurimaja majandamiskulusid vähendame 1250 eurot RE eraldatav huvitegevuse toetuse summa vähenes. Tamsalu Kultuurimaja eelarvet suurendame 137230 eurot, millest 131640 eurot investeringu kulude katteks ja 5590 eurot ürituste kuludeks saadud sihtfinantseerimise vahenditest. Ringhäälingu- ja kirjastamisteenuste eelarvet suurendame 9852 eurot, millest toetus 4000 eurot valla raamatu trükkimiseks ja kohaliku ajalehe väljaandmiseks 5852 eurot. Religiooni ja muud ühiskonnateenused suurendame eelarvet 25000 eurot Tamsalu kiriku küttesüsteemi korrastamiseks.

a	ta	nimi	esialgne eelarve	lisaelarve	lõplik eelarve
		Vaba aeg, kultuur ja religioon	3037528	873062	3910590
	8102	Sporditegevus	790735	154555	945290
	8103	Puhkepargid ja -baasid	4000	0	4000
	8107	Noorsootöö ja noortekeskused	88700	6288	94988
	8109	Vaba aja üritused	52850	860	53710
	8201	Raamatukogud	368016	14105	382121
	8202	Rahva- ja kultuurimajad	1664944	662402	2327346
	8203	Muuseumid	41863		41863
	8300	Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	22000	9852	31852

8400	Religiooni- ja ühiskonnateenused	muud	4420	25000	29420
------	----------------------------------	------	------	-------	-------

Haridus

Hariduskulusid suurendame 445429 eurot. Hariduskulude eelarvet muudame riigieelarvest saadava haridustoetuse täpsustamisega palgavahenditeks, koolituskuludeks ja õppevahenditeks eraldatud vahendite arvelt. Palgavahendite muutmisel on arvestatud kooli tegelike vajadustega, et katta 2019 aastal õpetajatele kehtestatud palgamäär. Lisaks riigilt saadud palgatoetusele on kulude katteks vajadusest tulenevalt lisatud 29452 eurot ning põhikooli õpetajate kontakttundide ühtlustamise vajadust arvesse võttes reservist palgakulude katteks veel 23191 eurot. Muu haridusse alla on jäetud sellest tulenevalt reserve palkadeks 51 547 eurot.

Alushariduse kuludes suurendame lasteaed Pisipõnn kulusid 116663 eurot, millest investeringukuludeks 116000 eurot ja tegevuskulusid 663 eurot saadud toetuste arvelt.

Lasteaed Vikerkaar kulusid suurendame 8432 eurot, millest investeringukuludesse 2000 eurot ja majandamiskuludeks 6432 eurot.

Tamsalu Lasteaed eelarvet suurendame 1238 eurot majandamiskulusid saadud toetuse võrra. Arvlemised teiste lasteadeadega vähendame kulusid kahe kuu tegelike baasil 35000 eurot.

Põhikoolide otsekulud suurendame eelarvet 264 740 eurot.

Jäneda kooli eelarvet suurendame 60000 investeringukulude katteks ja 35 956 eurot personalikuludeks. Jäneda kooli eelarves vähendame majandamiskulusid 11836 eurot.

Lehtse kooli eelarvet suurendame 16883 eurot, millest suurendame personalikulusid 21843 eurot ning vähendame majandamiskulusid 4960 eurot.

Tapa Gümnaasiumi põhikooli õpetajate eelarvet suurendame 93498 eurot, millest investeringukuludeks 15000 eurot, personalikulude katteks 74167 eurot ja majandamiskulude katteks 4331 eurot.

Tapa Vene Põhikooli eelarvet suurendame 60963 eurot, millest personalikuludeks 64762 eurot (28565 on Innove toetus keelekümbluseks), investeringuteks 11904 eurot, majandamiskulusid vähendame 15703 eurot.

Tamsalu gümnaasium eelarvet suurendame 42838 eurot, millest investeringuteks 10000 eurot, personalikuludeks 41242 eurot ning vähendame majandamiskulusid 8404 eurot.

Vajangu Põhikooli eelarvet vähendame 10562 eurot, millest personalikulusid 8028 eurot ja majandamiskulusid 2534 eurot.

Arvlemine teiste omavalitsustega õpilaskohtade osas vähendame eelarvet 23000 eurot.

Üldkeskhariduse otsekulud

Tapa Gümnaasiumi gümnaasiumiosa eelarvet suurendame 76908 eurot, millest personalikulusid 75597 eurot ja majandamiskulude eelarvet 1311 eurot.

Tamsalu Gümnaasiumi gümnaasiumiosa eelarvet suurendame 3043 eurot, millest 2676 eurot personalikulud ja 367 eurot majandamiskulusid.

Noorte huvihariduse kulud suurendame 46045 eurot Tapa Muusika- ja Kunstikooli kuludeks 31245 ja teistele omavalitsuste huvikooli kohad 6800 eurot ning sõidukulude hüvitamiseks huvikoolidesse 8000 eurot. Tapa Muusika- ja Kunstikooli kulude eelarvet suurendame investeeringuteks 31700 eurot ja vähendame majandamiskulusid 455 eurot.

Koolitranspordikulud vähendame 14000 eurot.

Koolitoidu eelarvet vähendame 4200 eurot riigieraldise võrra.

Muu hariduse eelarve väheneb personalikulude osalise kasutusse võtmise tõttu summas 31023 eurot 18 440 euro võrra. Sihtotstarbelisteks toetusteks stipendiumideks suurenevad 12311 eurot ja ürituste kulud 272 eurot.

Kulude muutus haridusvaldkonnas on väljatoodud alljärgnevas tabelis.

a	ta	nimi	esialgne eelarve	lisaelarve	lõplik eelarve
		Haridus	7667065	445429	8112494
	9110	Alusharidus	2369590	91333	2420923
	9212	Põhikoolid/Põhihariduse otsekulud	4071184	264740	4292513
	9213	Üldkeskhariduse otsekulud	326938	79951	406889
	9510	Noorte huviharidus ja huvitegevus	398966	46045	437011
	9600	Koolitransport	122000	-14000	108000
	9601	Koolitoit	252187	-4200	247987
	9800	Muu haridus	126200	-18440	107760

Sotsiaalne kaitse

Sotsiaalse kaitse eelarve muudatused on seotud riigieelarveliste vahendite muudatustega ja toetuslepingutega. Sotsiaalse kaitse eelarvet suurendame 213600 eurot.

Raske ja sügava puudega laste sotsiaalse kaitse kulude eelarvet vähendame 5733 eurot riigieerelise toetuse summa võrra.

Eakate sotsiaalhoolekande asutuste eelarvet suurendame 12903 eurot, milles suurendame Tapa hooldekodu eelarvet 12903 eurot. Eelarves suurenevad kulud investeeringuteks 10000 eurot ja majandamiskuludeks 2903 eurot.

Muu eakate sotsiaalne kaitse suureneb personalikulude eelarve 14610 eurot. Kulud suurenevad seoses VIROLI projektiga.

Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutuste eelarves suurendame asendus- ja järelhoolduse kulude eelarvet 24141 eurot.

Muu perekondade ja laste sotsiaalse kaitse eelarvet suurendame 54098 eurot. Sealhulgas projekti “Imelised aastad” omafinantseering 3415 eurot, kaasfinantseerija Tervise Arengu Instituut. MTÜ Virumaa Tugiteenused kaudu rahastatava projekti “ Raske ja sügava puudega lastele tugiteenuste osutamine (2017-2020)” kulud 45683 eurot ja MTÜ Perede ja laste nõuandekeskusega sõlmitud lepingu kulude katteks 5000 eurot.

Eluaseme teenused sotsiaalsetele riskirühmadele eelarvet suurendame 22290 eurot, projekti “Puuetega inimeste eluaseme füüsiline kohandamine” raames.

Toimetulekutoetuse eelarvet suurendame 95038 eurot.

Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse eelarvet vähendame 4183 eurot. Alljärgnevas tabelis on väljatoodud kulude muutus sotsiaalvaldkonnas.

a	ta	nimi	esialgne eelarve	lisaelarve	lõplik eelarve
		Sotsiaalne kaitse	2 167 346	213 600	2 380 946
	10120	Puuetega inimeste sotsiaalhoolekande asutused	4 000		4 000
	10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	176 544	-5 733	170 811
	10200	Eakate sotsiaalhoolekande asutused	611 120	12 903	624 023
	10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	182 560	14 610	197 170
	10400	Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused	677 667	24 577	702 244
	10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	98 444	54 098	152 542
	10600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	27 710	22 290	50 000
	10701	Riiklik toimetulekutoetus	128 851	95 038	223 889
	10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	32 000	-4 183	27 817
	10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh. sotsiaalse kaitse haldus	228 450		228 450

Tervikuna on valla lisaelarve maht 2230750 eurot.

Valdkondade ja tegevusalade kavandatud muutused tulude osas on toodud eelnõu seletuskirja Lisas 1, kulude osas seletuskirja Lisas 2 ja investeeringute osas Lisas 3.