

## ***SELETUSKIRI***

Iisaku Vallavalitsuse 2013. aasta eelarve II lugemise parandusettepanekutele

Eelarve eelnõu muutmise ettepanek on koostatud Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 23 lg 1 toodud põhimõtetest lähtudes, lisaks on aluseks võetud § 20 lg 6 ja § 33 lg 2 sätestatu.

### ***1. Sissejuhatus***

Parandusettepanekute aluseks on alljärgnevad põhimõtted, mis on saanud vallavalitsuse heakskiidu:

- põhitegevuse eelarve on negatiivne
  - esitatud parandusettepanekud on tasakaalus
- |                           |                |
|---------------------------|----------------|
| põhitegevuse tulueelarve  | + 1 107.00 €   |
| põhitegevuse kulueelarve  | + 41 032.00 €  |
| investeermistegevus       | + 8 500.00 €   |
| likviidsete varade muutus | - 31 425 .00 € |

### ***2. Eelarve ülesanne***

Parandusettepanekute ülesanne 2013 aasta eelarve projektile on põhitegevuse tulude laekumiste täpsustamine, põhitegevuse kulueelarvete osaline muutmine hädavajalike kulutuste tarbeks ning likviidsete varade arvel luua võimalus põhitegevuse rahastamiseks eeldusel, et 2014.a. eelarve põhitegevuse tulem on selle võrra positiivne.

### ***3. Põhitegevuse tulueelarve***

2013.aasta planeeritav põhitegevuse tulueelarve väheneneb **1 107.00 €** saavutades tulueelarve suuruse **1 461 030.00 €**.

Tulueelarves toetusfondi eraldiste täpsustamine, mille jaotus on alljärgnev

- tasandusfond – 80 327.00 € - arvestades elanike arvu 01.01.13 s.o.1279;  
*Tasandusfondi vähenemine võrreldes projektiga 11 605.00 eurot kuna elanike arv on jätkuvas vähenemises, 2012 aastaga võrreldes vähenemine 28 võrra; arvestusliku tulu- ja kuluvajaduse vahe aga on kasvanud (2010.a.=59.00 €, 2011.a.=64 330.00 €, 2012.a.=79 383 €, 2013.a.=89 252.00 € );*

- hariduskulud – 289 158.00 € - arvestades õpilaste arvu 01.01.13 s.o. 150 (vähenemine 11), mis omakorda koosneb pedagoogide palgavahenditest, juhtimiskuludest, vahenditest õpikutele, vahenditest õppevahenditele, investeringutoetusest, ühisürituste summadest, õpilaskodu toetusest, lasteaia pedagoogide koolituskuludest;

*Hariduskulud kahanevad võrreldes projektiga 2 329.00 €; jaotus on alljärgnev: palgavahendid 234 443.00 €, koolituskulud 2 705.00 € (s.h. lasteaia pedagoogide*

koolituskulud 361.00 €), õppevahendid 8 550.00 €, õpilaskodu toetus 40 000.00 €, investeringutoetus 3 450.00 €.

- vahendid põhikooliõpilaste koolilõuna toidukomponendi toetuseks – 16 380.00 €, vähenemine 80.00 €.

Koolilõuna toidukomponendi toetuseks on arvestatud 0.78 eurot ühe 1.-9.kl. õpilase kohta s.o. 120 õpilast ( 2012.aastal oli 0.78 € ja õpilaste arv 134);

- vahendid toimetulekutoetusteks 9 021.00 € ja sotsiaaltoetuste ning –teenuste osutamiseks 1 159.00 €;
- toetus sündide ja surmade registreerimise eest arvestades 2012.aasta andmeid 40.00 € (6 sündi ja 17 surma) ;

Toetusfondi vahendite jaotuse kehtestab Vabariigi Valitsus; määrus nr.26 on vastu võetud 13.veebruaril 2013.a.

Toetuste osas on ka tegevuskulude sihtfinantseerimise täpsustus

- Majandusministeeriumi eraldus teede korrashoiu kuludeks 54 843.00 € (Vabariigi Valitsuse 7.veebruari k.a. korraldus nr.46 ), suurenemine 18 468.00 €;
- Kultuuriministeeriumi eraldus Iisaku Muuseumi ülalpidamiseks 48 040.00 €, suurenemine 7 047.00 € (on kinnitatud ministri käskkirjaga 11.jaanuarist k.a.).

Kaupade ja teenuste müügist tulude laekumine suureneb alljärgnevate tululiikide lõikes

- lastevanemate osalustasu – suurenemine 1 013.00 €,osalustasu suurus on seotud töötasu alammääraga ( 10%);

#### ***4. Põhitegevuse kulueelarve***

2013.aasta planeeritav põhitegevuse kulueelarve suureneb **41 032.00 €** võrra – kokku kulueelarve mahuks seega **1 494 855.00 €**.

Eelarve koostamise momendiga on tekkinud asjaolusid, mida ei olnud planeeritud või tekkis täiendav vajadus kulutuste tegemiseks.

Allpool parandusettepanekud valdkondade kaupa:

#### Valitsussektori teenused

##### Vallavalitsus:

personalikulude eelarve suurenemine 5 184.00 € tingituna palgamäärade muutumisest seoses töötasu alammäärade muutumisega.

#### Majandus, keskkonnakaitse ja elamu-kommunaal

##### Valla teede ja tänavate korrashoid:

Majandamiskulude suurenemine 14 843.00 € vastavalt toetuseraldise suurenemisele, kokku eelarve 54 843.00 €;

##### Kalmistu:

personalikulude eelarve suurenemine 432.00 € tingituna palgamäärade muutumisest seoses töötasu alammäärade muutumisega.

## Kultuur ja vaba aeg

### Kunstide Kool:

personalikulude eelarve suurenemine 216.00 € tingituna palgamäärade muutumisest seoses töötasu alammäära muutumisega.

### Rahvamaja:

majandamiskulude eelarve suurenemine tingituna sihtsuunitlusega vahendite laekumisest (Eesti Kultuurkapitalilt) 1 410.00 €; personalikulude suurenemine seoses töötasu alammäära muutumisega 864.00 €.

### Raamatukogu:

personalikulude suurenemine seoses töötasu alammäära muutumisega 864.00 €.

### Muuseum:

majandamiskulude suurenemine, lisaks kinnistute võõrandamisega seotud notaritasu ja riigilõivu kulud 7 047.00 €.

## Haridus

### Lasteaed:

personalikulude eelarve suurenemine 6 0.00 € ja majandamiskulude eelarve suurenemine 7 000.00 € tingituna 4. rühma taasavamisest gümnaasiumi ruumides.

### Gümnaasium:

personalikulude eelarve suurenemine 5 000.00 € tingituna palgamäärade muutumisest seoses töötasu alammäära muutumisega.

## Sotsiaalne kaitse

### Hooldekodu:

personalikulude eelarve suurenemine 2 376.00 € tingituna palgamäärade muutumisest seoses töötasu alammäära muutumisega

### Toimetulekutoetus:

eelarvesse on lülitatud 2012.a. jääk 3 048.00 €, lisaks 2013.a. eraldatud toimetulekutoetuse summad 9 021.00 € ning sotsiaalteenuste korraldamise toetus 1 202.00 € ja puuetega laste hooldamise korraldamise toetus 1 496.00 € - kokku 14 767.00 €.

### Hooldekodude kohamaksud:

majandamiskulude eelarve suurenemine 515.00 € vastavalt OÜ Häcke kirjale tingituna kohamaksu tõusust (15.20 ööpäev) ja hoolduseks laekuva osa vähenemisest seoses pensionist kinnipidamisega kohtutäituri poolt.

### Puuetega inimeste sotsiaalne kaitse:

majandamiskulude eelarve vähenemine 1 660.00 € , viimine eelmise aasta tasemele kooskõlas eelarvestrateegiaga.

### Toetused eakatele:

majandamiskulude eelarve vähenemine 2 605.00 €, viimine eelmise aasta tasemele kooskõlas eelarvestrateegiaga.

### Toetused peredele ja lastele:

majandamiskulude eelarve vähenemine 3 530.00 €, viimine eelmise aasta tasemele kooskõlas eelarvestrateegiaga.

## **5. Investeermistegevus**

Investeermistegevuse eelarve maht väheneb 8 500.00 € jäädes -130 971.00 € tasemele.

Muutused on alljärgnevad:

- huvialakooli kahe klassi remondi tühistamine
- gümnaasiumile kiudoptika ehituse ärajätmine
- gümnaasiumi kasvahoone renoveerimise jätk

#### ***6. Likviidsete varade muutus***

Antud momendi parandusettepanekud vähendavad likviidseid varasid 31 425.00 € võrra, koos eelarve projektiga aga 164 756.00 €. Likviidsete varade suurus aasta alguse seisuga oli 242 025 eurot.

#### ***7. Eelarve menetlemisega seotu***

Koos parandusettepanekute lülitamisega eelarve projekti, tuli eelarve projektis muuta 2012. a veerus toodud andmed – eelarvelised numbrid on asendatud tegelikega.