

AVIURME VALLA 2017 AASTA EELARVE SELETUSKIRI

Avinurme valla 2017.a. eelarve projekti koostamise aluseks on kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seadus, Avinurme valla arengukava 2013-2022 tegevuskava 2017-2022, Avinurme valla eelarvestrateegia 2017-2021, Avinurme valla põhimäärus ning volikogu komisjonide ettepanekud.

KOFS-i jaotuse eesmärgiks on eelarvete läbipaistvuse tõstmine ja investeringute, toetuste ja finantseerimistegevuste eraldamine:

1. põhitegevuse tulud	1 749 024€
2. põhitegevuse kulud	1 676 532€
3. investeerimistegevused	-240 907€
4. finantseerimistegevused	-61 289€
5. muutused kassas ja hoiustes	- 229 704

Eelarve on koostatud üheks aastaks. Eelarveaasta algab 1. jaanuaril 2017.a. ning lõpeb 31.detsembril 2017.a.

Eelarve koostatakse kassapõhiselt, s.t. et majandustehingud kavandatakse selles perioodis, millal planeeritakse nendega seotud raha laekumine või väljamaksmine.

Eelarve koostamisel on lähtutud 2017.a. riigieelarve koostamise põhiprintsiipidest – eelkõige vastutustundlikust ja konservatiivsest eelarve poliitikast.

Eesmärgiks on seotud tegevuste alalhoidmine ja jätkusuutlikkus. Plaanimisel on lähtutud riigieelarve koostamise põhimõtetest ja majanduse lähiaastate prognoosidest ning märksõnaks on kõnnitee ehitus ja bussijaama maa-ala planeerimine ning ehitus , samuti jätkusuutlikkus valla ametiasutusel ja vallavalitsuse hallatavatel asutustel.

2017.a. eelarve kulude plaanimisel on olulisi muudatusi, millest on mõjutatud kõik tegevusalad:

1. 2017.a. 1.jaanuarist kehtivad uued maksumäärad:

maksuvaba tulu kuus 180 € 2016.a. - 170 €, 2015.a.- 154 €

2. Töötasu alammäär täistööaja korral 470 €, 2016.a. oli 430 € kuus tõus 9,3%.

3. Põhikooli ja gümnaasiumi õpetaja töötasu alammääraks täistööajaga töötamise korral alates 01.01.2017.a. 1 000 €, alates 01.09.2017.a. 1050 € kuus, tõus 9,6% kuus.

Personalikulude planeerimisel on aluseks riigi poolt tõstetud alampalk 9,3%, õpetajate palgatõus 9,6%.

Personalikulud on 2017.a. võrreldes 2016.a. eelarvega kokku kasvanud 7,00%.

EELARVE SISU JA VÕRDLEV ANALÜÜS

TULUD 2 183 024 €, sellest põhitegevuse tulu 1 749 024 € ja investeringute tulu 434 000 €. 2017. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse tulud 1 749 024 €, s.o. 5,97 % rohkem, kui 2016.a. eelarves.

Maksutuludest suurema tuluallika moodustab üksikisiku tulumaks s.o eelarve tuludest 40% ja on prognoositud 2017.a. 693 000 €, võrreldes eelmise aasta eelarvega kasv 5% ja täitmisega 7,64%.

Eelarve tuludest 4,57% moodustab maamaks, mida on prognoositud 80 000 €.

Tulud kaupade ja teenuste müügist on planeeritud 305 597 €, mis moodustab põhitegevuse tuludest 17,47%, võrreldes eelmise eelarvega on vähenenud 3,06%.

Gümnaasiumi majandustegevuse tulu on kokku 112 764 €, sinna on planeeritud õpilaskoha ja lasteaia kohamaksumus 91 000 €, õpilaste ja muu söögiraha, kohviku tulu kokku 15 300 €, muusikaklassi tasu 2 000 €, autokool 1 564 €, õppevahendite tulu 1 000 € ja muu 1 900 €.

Lasteaia majandustegevuse tulu 15 624 € koosneb laste söögirahast, õppevahenditest, ruumide üürist.

Kultuuri majandustegevuse tulu 3 750 € koosneb Avinurme Kultuurikeskuse pileti müügi tulust ja ruumide rendist.

Spordiasutuste majandustegevuse tulu 17 500 € koosneb ujula tulust 16 000 € ja jõusaali tulu 1 500 €.

Sotsiaalasutuste tulu 3 421 €, eestkostel oleva inimese pension.

Elamu ja kommunaalmajandustegevuse tulu 135 797 €, koosneb Avinurme Katlamaja tulust 131 247 €, valla korterite kommunaaltuludest 3 750 € ja varahalduse tuludest 800 €.

Saadud toetused tegevuskuludeks moodustuvad 38,25 % põhitegevuse tuludest ja on kokku riigi poolt planeeritud 614 297 €.

Tasandusfond 151 763 € on vähenenud 6,25% võrreldes 2016.a. ja toetusfond 462 534 € suurenenud 7,06% % võrreldes 2016.a. eelarvega.

Toetusfondi moodustab: pedagoogiline toetus 361 351 €, 2016.a.4,21% rohkem, koolilõuna 23 478 €, riiklik toimetulekutoetus 8 081 €, 2016.a.43,40 % väiksem, sotsiaaltoetused ja teenuste osutamise toetused 6 026 € , vajaduspõhine peretoetus 13 815 €, raske ja sügava puudega inimestele teenuse osutamine 3 108 €, sündide ja surmade registreerimine 39 €, jäätme hooldusele 2 062 €, valla teedele 47 682 €.

Muud saadud toetused EAS-ilt 31 956 € Gümnaasiumi spordihoone rekonstrueerimiseks, 20 000 € haldusreformi korraldamiseks projekt ja 2 824 € haldusreformis osalevate valdade oma osalus.

Tulud sisemise jagunemise järgi (% kogu eelarve tuludest 1 749 024 €) 2017.a. ja 2016.a. (1 650 506 €)

	2017.a.	2016.a.
I Maksud	44,20%	44,83%
II Saadavad toetused	38,25%	35,99 %
III Kaupade ja teenuste müük	17,47%	19,10%
IV Muud tulud	0,08%	0,08%

KULUD -2 412 728 €, mis koosneb põhitegevuse kuludest -1 676 532 €, investeringute kulu - 663 704 €, laenu maksmine -61 289 € ja intressid -11 203 €.

Põhitegevuse kulud -1 676 532 € on suurenenud 2,35% 2017.a. võrreldes 2016.a eelarvega. Alljärgnevalt on toodud kulud tegevusalade lõikes ja % kogu kuludest 2017.a. ja 2016.a.

	2017.a.	2016.a.
I Haridus	39,14%	50,11%
II Majandus	29,87%	15,11%
III Üldvalitsemine	12,01%	14,42%
IV Vaba aeg ja kultuur	9,07%	9,94%
V Sotsiaalne kaitse	5,52 %	6,57%
VI Elamu - ja komm. majandus	1,97 %	2,44%
VII Keskkonnakaitse	1,11%	1,30%
VIII Avalik kord ja julgeolek	0,08%	0,11%

Investeeringustegevus kokku -240 907 € koosneb:

Põhivara soetus kokku -633 704 €, s.h. valla teedele ja bussijaam 77 000 €, kõnnitee 463 554 €, Avinurme Lasteaed 15 000 € projekti tegemine, ujula 9 000 €, kultuurikeskusele 20 000 €, üldplaneering 20 000 €, Mustvee Tervis 29 150 €.

Põhivara investeerimiseks saadav toetus 434 000 €, s.h. riigi toetusfondist teede investeringuks 40 000 €, kõnnitee ehituseks 394 000 €.

Finantskulud -11 203 € laenu intresside maksmine, s.h. RKAS 8 290 € ja KIK-i laenu intressid 2 913 €.

Finantseerimistegevus kokku – 61 289 € koosneb KIK-i laenu maksmisest -12 179 € ja Riigi Kinnisvara AS-le maksmisest 49 116 €.

Muutused kassas ja hoiustes

Likviidsete varade muutus -229 704 €, põhitegevuse tulem 72 492 € ja jääk eelarve tegemisel 378 815 €, sh. pedagoogiline jääk 20 907 € ja katlamaja jääk 89 259 €.

Eelarve koostamisel on lähtunud vallavolikogu poolt vastuvõetud otsustest ja raha olemasolust.

Võlakohustused 31.12.2016.a. seisuga on 1 146 058 €, s.h. RKAS-le 1 071 529 €, KIK-ile 66 955 € ja varahoidja 7 574 € ja 31.12.2017.a. 1 084 768 €.