

Seletuskiri Kastre valla 2018. aasta teise lisaeelarve juurde

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFS) § 26 sätestab lisaeelarve koostamise. Kastre valla 2018. aasta II lisaeelarvega täpsustatakse sihtotstarbeliselt laekuvate tegevustoetuste tulusid ja vastavate tegevusalade kulueelarveid. Samuti paigutatakse tegevusalade vahel ja tegevusalade siseselt ümber majandamis-ja personalikulud (kuluridade korrigeerimine) ning täpsustatakse lisaeelarve koostamise ajaks teadaolevate investeringuobjektide tegelikke maksumusi. Kastre valla 2018. aasta II lisaeelarve on koostatud Kastre Vallavalitsuse ja hallatavate asutuste ettepanekute, sõlmitud lepingute ning Kastre Vallavalitsuse raamatupidamise andmete põhjal.

1. EELARVE PÕHITEGEVUSE TULUDE SUURENDAMINE KOKKU 104 889 eurot, sealhulgas

1.1. 32 Tulud kaupade ja teenuste müügist 7 200 eurot

320 Riigilõivud 4 100 eurot;

3224 Tulu sotsiaalasutuse majandustegevusest 600 eurot;

3225 Tulu elamu-ja kommunaalmajandustegevusest 2 500 eurot.

1.2. 35 Saadavad toetused tegevuskuludeks 23 065 eurot

Suurema osa sellest summast moodustavad valla allasutuste poolt koostatud erinevad projektide toetused, mis II lisaeelarves kajastuvad nii tuludes kui ka kuludes. Laekumised on järgmised:

- 3500 Rahandusministeeriumilt 703 eurot – aadressandmete korrastamine II kvartal 2018.a;
- 3500 Haridusministeeriumilt 277 eurot – -keelekümbelus Melliste-Algkool Lasteaias;
- 3500 Eesti Kultuurkapitalilt 700 eurot – 300 eurot Võnnu Raamatukogule Gustav Suitsu 135. sünniaastapäeva tähistamiseks ja 400 eurot Muinastuledeöö tähistamiseks Melliste järve ääres;
- 3500 SA-lt Innove 5 880 eurot – Projekt 2014-2020.2.01.18-0074 Sillaotsa Kooli Lasteaia 6. rühma personalikulud;
- 3500 Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Amet - 1 500 eurot koolipiima-ja puuvilja toetus;
- 3500 Keskkonnainvesteeringute Keskuselt (edaspidi KIK) 6 180 eurot - 2 716 eurot Võnnu Keskkooli õpilaste õppeprogrammidele, 1 196 eurot Melliste-Algkool Lasteaia õpilaste õppeprogrammidele ja 2 268 eurot soojamajanduse kava Melliste asulale;
- 352 Rahandusministeeriumilt asendus-ja järelhooldustoetuse lisavahendite eraldamine summas 7 825 eurot.

1.3. 38 Muud tegevustulud 74 624 eurot

Maardlate kaevandamisõiguse tasu – ülelaekumine summas 71 762 eurot;

Tasu üleriigilise tähtsusega maardlatest väljapumbatud vee erikasutusest – ülelaekumine summas 1 674 eurot;

Eespool nimetatata muud tulud 1 188 eurot (köögiinventari müük).

2. EELARVE PÕHITEGEVUSE TULUDE VÄHENDAMINE KOKKU 21 500 eurot

2.1. 32 Tulud kaupade ja teenuste müügist 20 00 eurot

3220 Tulu haridusasutuste majandustegevusest 20 000 eurot (teistelt omavalitsustelt lasteaiakohamaksud);

2.2. 35 Saadavad toetused tegevuskuludeks 1 500 eurot

3500 Tartu Linnavalitsuse toetus Vooremäe terviseradade korrashoiuks 1 500 eurot.

3. EELARVE PÕHITEGEVUSE KULUDE SUURENDAMINE KOKKU 159 487 eurot, sealhulgas

3.1. Tegevusala 01330 Muud üldised teenused – majandamiskulude suurendamine summas 2 268 (soojamajanduse kava Melliste asulale KIK toetus);

3.2. Tegevusala 04430 Ehitus – majandamiskulude suurendamine 703 eurot aadressandmete korrastamine;

3.3. Tegevusala 072102 Melliste Meditsiinikeskus – majandamiskulude suurendamine summas 1 000 eurot (sideteenused; küte ja soojusenergia);

3.4. Tegevusala 081071 Roiu Noortekeskus – personalikulude suurendamine summas 4 350 eurot seoses teenuselepingu lõppemise ja noorsootöötaja tööle võtmisega;

3.5. Tegevusala 081073 Noorkotkad ja Kodutütred – majandamiskulude suurendamine summas 1 050 eurot (inventari ost ja laagrite korraldamine);

3.6. Tegevusala 081075 Melliste Noortekeskus – majandamiskulude suurendamine summas 7 800 eurot seoses PRIA projektiga;

3.7. Tegevusala 081076 Võnnu Huvikeskus – personalikulude suurendamine summas 2 623 eurot seoses noorsootöötaja tööle võtmisega;

3.8. Tegevusala 082012 Melliste Raamatukogu – personalikulude suurendamine summas 670 eurot;

3.9. Tegevusala 082013 Võõpste Raamatukogu – majandamiskulude suurendamine summas 1 270 eurot seoses andmesidevõrgu väljaehitusega;

3.10. Tegevusala 082014 Võnnu Raamatukogu – personalikulude suurendamine summas 1 150 eurot ja majandamiskulude suurendamine summas 1 450, sh Eesti Kultuurkapitali toetus 300 eurot;

3.11. Tegevusala 082015 Järvelja Raamatukogu – personalikulude suurendamine summas 670 eurot;

3.12. Tegevusala 082020 Rahvakultuur – majandamiskulude suurendamine summas 7 000 eurot (ürituste korraldamine);

3.13. Tegevusala 082022 Melliste Kultuuritegevus – majandamiskulude suurendamine summas 2 000 eurot seoses Kaagvere küla avaliku ruumi arendustööde ja Kastre Kultuuriait aidahoone ehitustööde kallinemisega ja laekunud toetusega Eesti Kultuurkapitalilt (400 eurot Muinastuledeöö korraldamiseks);

3.14. Tegevusala 091100 Eraldised teistele omavalitsustele – lasteaia kohamaksud – majandamiskulude suurendamine summas 22 000 eurot, seoses teiste omavalitsuste lasteaedades käivate laste arvu suurenemisega;

3.15. Tegevusala 091101 Sillaotsa Kooli Lasteaed – personalikulude suurendamine summas 5 880 eurot (SA Innove toetus) ja majandamiskulude suurendamine summas 5 000 eurot seoses 6. rühma avamisega (inventari ost);

3.16. Tegevusala 091102 Melliste Lasteaed – majandamiskulude suurendamine summas 277 eurot (keelekümbelus);

3.17. Tegevusala 091103 Võnnu Lasteaed Värvuke – majandamiskulude suurendamine summas 5 500 eurot (infotehnoloogia süsteemide uuendamine ja toiduainete ost);

3.18. Tegevusala 092122 Melliste Algkool-Lasteaed – personalikulude suurendamine summas 12 980 eurot seoses tugispetsialistide palga võrdsustamisega riigi õpetaja ja

lasteaiapäetaja palgaga, eripedagoogi ametikoha suurendamisega 1,0 (eelnevalt arvestatud 0,26 ametikohta); majandamiskulude suurendamine summas 1 196 eurot (KIK projekt);

3.19. Tegevusala 092123 Võnnu Keskkool – personalikulude suurendamine summas 12 874 eurot (seoses direktori lahkumisega, 2017.a väljamakstud töötasudelt tasumisele kuuluvate maksude ülekandmine 2018. aastal) ja majandamiskulude suurendamine 8 516 eurot (IT kulud seoses arvutivõrgu korrastamise ja litsentside ostuga, inventari ost seoses kooli söökla renoveerimisega), sh KIK toetus õpilaste aktiivõppeprogrammidele (muud õppevahendid);

3.20. Tegevusala 09510 Noorte huviharidus ja huvitegevus – personalikulude suurendamine summas 10 436 eurot (korregeerimised tegevusala kuluridade vahel);

3.21. Tegevusala 096013 Võnnu Keskkooli koolitoit – personalikulude suurendamine summas 11 775 eurot ja majandamiskulude suurendamine summas 15 107 eurot seoses teenuselepingu lõppemisega;

3.22. Tegevusala 09800 Muu haridus – personalikulude suurendamine 6 117 eurot Erasmus+ programmi töötasukulud (korregeerimised tegevusala kuluridade vahel);

3.23. Tegevusala 10400 Asendus-ja järelhooldus – eraldiste suurendamine summas 7 825 (riigipoolse lisatoetuse väljamaksmine);

4. EELARVE PÕHITEGEVUSE KULUDE VÄHENDAMINE KOKKU 160 446 eurot, sealhulgas

4.1. Tegevusala 01112 Vallavalitsus – personalikulude vähendamine summas 2 556 eurot seoses finantsnõuniku lahkumisega;

4.2. Tegevusala 01330 Muud üldised teenused – majandamiskulude vähendamine 13 900 eurot seoses arhiivide korrastamise mittetellimisega ja valla arengukava koostamine lükkub 2019. aastasse;

4.3. Tegevusala 04210 Maakorraldus – personalikulude vähendamine summas 5 965 eurot (töövõtulepingu alusel tasude väljamaksed puuduvad) ja majandamiskulude vähendamine summas 3 500 eurot (möödistusprojektide mittetellimine);

4.4. Tegevusala 04430 Ehitus – majandamiskulude vähendamine summas 5 000 eurot seoses uurimis-ja arendustööde ning möödistusprojektide mittetellimisega;

4.5. Tegevusala 05101 Avalike alade puhastus – personalikulude vähendamine summas 4014 eurot (väljamaksed puuduvad töötajatele),

4.6. Tegevusala 06605 Muu elamu-ja kommunaalmajanduse tegevus – majandamiskulude vähendamine summa 1 500 eurot seoses uurimis-ja arendustööde mittetellimisega;

4.7. Tegevusala 081021 Sillaotsa Spordihoone – personalikulude vähendamine summas 1 338 eurot seoses rajameistri lahkumisega töölt, majandamiskulude vähendamine 1 500 eurot (Tartu Linnavalitsuse poolse toetuse vähenemine), muude tegevuskulude vähendamine summas 500 eurot, seoses detsember 2018 käibemaksu osa mittetasumisega Riigi Kinnisvara AS-le (Sillaotsa Spordihoone hoonestusõiguse väljaost Riigi Kinnisvara AS-lt november 2018);

4.8. Tegevusala 08300 Ringhäälingu-ja kirjastamisteenused – majandamiskulude vähendamine summas 7 000 eurot (koduvalda käsitleva ajalootrükise väljaandmine lükkub 2019. aastasse);

4.9. Tegevusala 08600 Muu vabaeg, kultuur ja religioon – eraldiste vähendamine summas 15 000 eurot;

4.10. Tegevusala 091103 Võnnu Lasteaed Värvuke – personalikulude vähendamine summas 4 640 eurot seoses personali (kokkade) üleviimisega tegevusala 096013 Võnnu Keskkooli Koolitoit alla;

4.11. Tegevusala 092120 Eraldised teistele omavalitsustele – põhikoolide kohamaksud – majandamiskulude vähendamine summas 3 000 eurot (Kastre valla laste arv, kes õpivad teiste kohalike omavalitsuste koolides on vähenenud);

4.12. Tegevusala 092122 Melliste Algkool-Lasteaed – muude tegevuskulude vähendamine summas 1 300 eurot seoses detsember 2018 käibemaksu osa mittetasumisega Riigi Kinnisvara AS-le (Melliste Spordihoone hoonestusõiguse väljaost Riigi Kinnisvara AS-lt november 2018);

4.13. Tegevusala 092130 Eraldised teistele omavalitsustele – gümnaasiumite kohamaksud – majandamiskulude vähendamine summas 25 000 eurot (Kastre valla laste arv, kes õpivad teiste kohalike omavalitsuste koolides on vähenenud);

4.14. Tegevusala 09510 Noorte huviharidus ja huvitegevus – majandamiskulude vähendamine summas 17 409 eurot, viidud sama tegevusala ja tegevusalade 081071 ja 081076 personalikulude alla;

4.15. Tegevusala 096013 Võnnu Keskkooli koolitoit – eraldiste vähendamine summas 15 107 eurot, viidud sama tegevusala majandamiskulude alla (toitlustusteenust ei osteta enam sisse);

4.16. Tegevusala 09800 Muu haridus – majandamiskulude vähendamine 6 117 eurot, viidud sama tegevusala personalikulude alla seoses Erasmus+ programmi töötasude väljamaksmisega;

4.17. Tegevusala 10121 Puuetega inimeste sotsiaalne kaitse – eraldiste vähendamine summas 5 000 eurot (erijuhtudel riigi poolt makstav sotsiaalmaks);

4.18. Tegevusala 10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse – eraldiste vähendamine summas 19 100 eurot tuginedes tegelikule vajadusele;

4.19. Tegevusala 10702 Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse – eraldiste vähendamine summas 2 000 eurot.

5. INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU 216 359 eurot

Lisaeelarve koostamise ajaks on täpsustunud investeringuobjektide teostamised ja maksumused (hangete tulemused):

381 Põhivara müük suurendamine 5 680 eurot seoses valla omandis oleva sõiduki müügiga.

655 Finantstulud – suurendamine summas 15 eurot (intressitulu)

15 Põhivara soetus kokku 210 664 eurot:

Soetuse vähenemine: 235 455 eurot

04510 Vallateede pindamine, remont 127 574 eurot

05400 Võõpste, Roiu, Melliste järvede puhastus 16 188 eurot

081021 Vooremäe Suusasillad 26 693 eurot

091102 Melliste Algkool-Lasteaia siseruumide remonttööd 65 000 eurot

Selgitused: Soetuste vähenemised on tingitud hangete odavnemisest ja osade tööde ärajäämisest. Melliste Algkool-Lasteaia siseruumide remonttöödeks ettenähtud summast on kasutatud 24 791 eurot Melliste-Algkooli Lasteaia hoone välitöödeks.

Soetuse suurenemine: - 24 791 eurot

092122 Melliste Algkool-Lasteaia hoone välitööd - 24 791 eurot

Selgitused: I lisaeelarvega planeeritud Melliste-Algkooli Lasteaia hoone välitööde maksumuseks 350 00 eurot. Hange kallines summas 16 691 eurot ja juurde tulid lisatööd (lumetökked katusele, aknaplekkide pehmendusdetailid) summas 8 100 eurot.

6. FINANTSEERIMISTE GEVUS 3 343 eurot

Kastre vallal on kaks kehtivat üürilepingut Riigi Kinnisvara AS-ga (lõpptähtaeg 31.03.2026), mis on raamatupidamislikult kajastatud kapitalirendina:

- 29.06.2005 sõlmitud Sillaotsa Põhikooli Spordihoone üürileping;
- 13.04.2006 sõlmitud Melliste-Algkool-Lasteaia Spordihoone üürileping.

Vastavalt Riigi Kinnisvara AS-lt 25.05.2018 saabunud ettepanekule ja Kastre Vallavolikogu 09.10.2018 otsusele nr 53 ostab Kastre vald eelnimetatud objektide hoonestusõigused välja ja seetõttu on 2018.a II lisaeelarvesse planeeritud investeerimisläenu võtmine summas 948 000 eurot. Kuna tegemist on juba olemasoleva kohustuse refinantseerimisega, on summa 948 000 eurot kajastatud 2018.a II lisaeelarves ka kohustuste tasumise real.

Finantseerimistegevus väheneb 3 343 eurot Sillaotsa Põhikooli Spordihoone ja Melliste-Algkool-Lasteaia detsember 2018 kapitaliliisingu maksete võrra.

7. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS 304 050 eurot

Likviidsete varade jääk (sularaha ja arvelduskontod) on 31.12.2017. a seisuga 743 391 eurot.

Likviidsed varad suurenevad 304 050 euro võrra – uus raha jääk aasta lõpus tuleb prognoosi kohaselt 413 140 eurot (I lisaeelarvega planeeritud raha jääk 31.12.2018 seisuga 109 090 eurot).