

10.02.17

## **Seletuskiri Karksi valla 2017 a eelarve projektile**

*Täpsustatud 07.02.2017, arvestades aasta alguse jääke ja riigi toetusfondi prognoose seisuga 02.02.2017.*

Eelarve koostamise aluseks on Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus, Karksi valla põhimääruse § 44, Karksi valla eelarve koostamise, täitmise ja tegemata jäänud väljaminekute kavandamise kord (vallavalitsuse 02.06.2014 määrus 3) ning Karksi valla eelarvestrateegia 2017-2020 (kinnitatud vallavolikogu 15.09.2016 määrusega 1-2/62). Eelarve projekti koostamisel on arvestatud riigi raamatupidamise üldeeskirjaga, selle kontoplaani ja tegevusalade jaotusega.

Karksi valla 2017. aasta eelarve põhieesmärkideks on valla ja tema asutuste jätkusuutlik tegevus ning gümnaasiumi spordihoone rekonstrueerimistööd kavandatud mahus. Tulud ja finantseerimistingud katavad ära eelarve aasta jooksul kavandatavad kulud ja laenude tagasimaksed

Karksi valla 2017. aasta eelarve projekt on koostatud arvestades 2016. aasta novembris prognoositavate tulude ja kuludega. Riikliku tasandus- ja toetusfondi summad on täpsustatud 07.02.2017 seisuga.

Eelarve eelnõus on arvestatud aastavahetuse jäägiga 265 434 eurot, selle jaotus lisa 9.

2017. aasta eelarve mahuks on kavandatud 4825 590 eurot, selle moodustavad 2017. aasta põhitegevuse tulud 3565 527 eurot, investeerimistegevuse tulud 30 000 eurot, finantstulud 100 eurot, likviidsete varude muutus 229 963 eurot ning võetav laen 1000 000 eurot.

Eelarvest jaotub 2017. aasta kuludeks 4609 583 eurot, sh. põhitegevuse kuludeks 3360 205 eurot, investeerimistegevuse kuludeks 1219 922 eurot ja finantskuludeks 29 456 eurot. Varem võetud laenude tagasimaksuks ja kapitalirendi kohustuste täitmiseks on eelarves kokku 216 007 eurot.

Võrdluseks: 2016. aasta eelarve mahuks kinnitati eelarve vastuvõtmisel 3609 187 eurot.

### **1. Tulud**

- 1.1. Füüsilise isiku tulumaks oli 2016. aastaks kavandatud 1 785 000 eurot. 10 kuuga laekus tegelikult 1492 088 eurot. 2017. aasta eelarve projektis on arvestatud tulumaksu laekumine 1 877 000 eurot, mis vastab kehtivale eelarvestrateegiale.
- 1.2. Maamaksu laekumine on prognoositud summas 138 000 eurot, see eeldab seniste maamaksu määrade säilimist 2017.aastal.
- 1.3. Riigilõivud laekuvad vallale ehitusalaste lubade eest 5 000 eurot.
- 1.4. Valla asutuste omatulude arvestus on toodud seletuskirja lisa 5.
- 1.5. Üüri ja rendina on arvestatud vallale kuuluvate hoonete Kalda 6a ja 6b ning Rahumäe 2a ruumide üürist saadav tulu 27 000 eurot.
- 1.6. Hoonestusõiguse tasu laekub kinnistu Pärnu mnt 2 (tankla) eest 1534 eurot ning Kalda tänav 4b krundi eest 319 eurot.

10.02.17

1.7. Riigieelarvest mittesihtotstarbelisteks finantseeringuteks eraldatavad summad on eelarve projekti võetud 10.02.2017 olemasoleva info alusel. prognoosi alusel. Tasandusfondi suuruseks on arvestatud 375 449 eurot ja toetusfondi suuruseks 839 048 eurot. Nimetatud summade jaotus lisas 10.

1.8 Kaevandamisõiguse tasu ning tasu vee erikasutusest laekuvad vallale Keskkonnaministeeriumi vahendusel loodusvarade kasutajatelt.

## **2. Kulud**

2.1 Valla asutuste personalikulu on arvestatud lähtudes 2016.aastal kehtinud palgamääradest. Samaaegselt miinimumpalga tõusuga 430-lt 470-le eurole kuus arvestatakse kõikide palkade suurenemisega 40 euro võrra kuus, millega kaasneb personalikulude suurenemine kokku 65 080 euro võrra aastas.

2.2 Üldhariduskooli pedagoogide töötasu finantseeritakse riigilt toetusfondi koosseisus laekuvast hariduskulust vaastavalt vabariigi valitsuse 08.02.2017 korraldusele 35.

2.3 Muude üldiste teenuste osas on arvestatud elektri käidujuhi kuludega, vallale kuuluvate hoonete Rahumäe 2a, Kalda 6a ja 6b tühjade rendiruumide kommunaalkulude katteks, koristamise ja muude kulude eest

2.4 Reservfondi mahuks on plaanitud 22 000 eurot. Reservfondi kasutab vallavalitsus vastavalt volikogus 21.novembri 2012 määrusele nr 63 „Karksi valla reservfondi kasutamise kord“

2.5 Teede hooldamise kulud kajastatakse alates 2017.aastast tegevusala 5101, varem kasutatud tegevusalal 04510 kajastatakse veel vaid teede remont.

2.6 Kaubandusele kulutatav 1300 eurot on planeeritud analoogselt viimaste aastatega kasutada valda teenindavate kauplusbusside toetamiseks.

2.7 Heakorrale kuluv 128 600 eurot on asutuse Karksi Vallahooldus eelarve

2.8 Tänavavalgustus sisaldab kulutusi elektrienergiale ja valgustussüsteemide hooldamisele kokku summas 55 000 eurot. Tänavavalgustussüsteemide rekonstrueerimiseks on kavandatud 10 000 eurot.

2.9 Majandamiskulud on eelarves 1023 261 eurot, 2016.a eelarves oli vastuvõtmisel 1007 675 eurot, kasv 1,5 %. Majandamiskuludes on arvestatud asutuste ülalpidamise ja ostetavate teenuste hädavajalikud kulud. Investeeringute ettepanekute rahastamist on võimalik täiendavalt kaaluda kui aasta alguse vahendite vaba jääk osutub eelnõus arvestatust suuremaks.

2.10. Erinevate tegevusvaldkondade (valitsemine, majandus, keskkonnakaitse jne) kulude täpsem liigendus on kirjeldatud lisades 2 ja 7.

2.11. Investeeringute mahuks on kavandatud 1219 922 eurot, sealhulgas teede remondiks 50 000 eurot, Viljandi mnt.2 remondiks 5000 eurot, tänavavalgustuse investeeringuteks 10 000 eurot, raamatute ostmiseks raamatukogule ja külamajadele 8100 eurot, kultuurikeskuse valguspark 35 926 eurot, Karksi külamaja remondiks 6000, muusikakooli remondiks 5000, AKG spordikorpuse rekonstrueerimiseks 1062 400 eurot, investeerimistoetusteks

10.02.17

hajaasustuse programmis 23 296 eurot ja Muusikakooli sihtasutusele 14 200 eurot (maaküte).

- 2.12. KIK-i laenulepinguga kaasneb vallale kohustus hoida põhitegevuse tulem sellisena et see kataks laenude teenindamise summa (laenude tagasimaks, kapitalirendi maksed ja intressid), seega 2017.aastal 245 463 eurot. Eelarve eelnõus on põhitegevuse tulem 205 622, vahe põhjustab 2016.aastal laekunud sihtotstarbeliste põhitegevuse kulude kasutamine 2017.aasta kuludeks mahus 45 148 € (lisa 9).

### **3. Finantseerimistehingud**

- 3.2. Eelarves on arvestatud rahaliste vahendite jäägiga seisuga 01.01.2017 265 434 eurot
- 3.3. 2017. aastal makstakse tagasi 196 165 eurot varem võetud laene ja tasutakse 19 842 eurot kapitalirendi makseid, uus laen võetakse kooli spordihoone rekonstrueerimiseks 1000 000 eurot.

### **4. Laenud**

- 4.2. 2011.aastal võeti laen Noortekeskuse hoone ja gümnaasiumi staadioni rekonstrueerimiseks mahus 550 000 €, maksepuhkusega 3 aastat ja tagasimaksmise tähtaeg 2021.a. tagasimakse 2017.aastal summas 78 571 eurot, laenu intress on Euribor+0,996%.
- 4.3. 2013.aastal asendas vald refinantseerimise korras kaks varem võetud laenu uue laenuga mahus 637 238 eurot, selle tagasimaksed algasid veebruaris 2016 ja 2017.aasta summa on 90 928 eurot, laenu intress Euribor+1,449%.
- 4.4. 2012. ja 2013.aastal võttis vald Keskkonnainvesteeringute Keskuselt 320 000 eurot laenu Karksi valla veeprojekti rahastamiseks, maksepuhkus 4 aastat, laenu intress Euribor+1%. Selles on nõue et iga-aastane põhitegevuse tulem peab katma jooksva aasta võlteeninduse kulusid alates 2014.a 100% ulatuses. 2017.aastal tasutakse 26 666 eurot.
- 4.5. 2017. aasta eelarve projektis on arvestatud laenude tagasimaksmisega vastavalt sõlmitud lepingutele 196 165 eurot ja uue laenu võtmine gümnaasiumi spordikompleksi rekonstrueerimiseks 1000 000 eurot.
- 4.6. Võla teenindamise kuludeks ja uue laenu teenindamiseks on planeeritud 29 456 eurot, tegelik suurus oleneb Euribori tasemest.

### **5. Netovõlakoormus**

Kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seaduse § 34 järgi võib Karksi valla netovõlakoormus olla kuni 60 % põhitegevuse tuludest. Sama nõue on Keskkonnainvesteeringute keskuselt veeprojekti rahastamiseks võetud laenu tingimustes. 2017.aasta eelarve eelnõus on selle piiranguga arvestatud, netovõlakoormus 2017.aasta lõpuks on 57,07 % (vt. tabel 8).

### **6. Ületulevad ja üleminevad ehitused ja üritused**

- 6.2. Gümnaasiumi spordikompleksi rekonstrueerimiseks on koostatud projekt ja korraldatud ehitaja leidmiseks riigihange. Eelnõus on arvestatud vastavalt 28.11.2016 laekunud

10.02.17

hinnapakumistele tööde maksumusega 1062 400 eurot (koos omanikujärelevalve, hanke korraldamise ja muude lisakuludega)

6.3. PRIA otsustas 2016.aastal eraldada toetust 30 000 eurot kultuurikeskuse valguspargile, see on võetud 2017 tulusse ja kulusse.

#### 7. Eelarve menetluskäik:

II lugemisel olid volikogus arutamisel vallavalitsuse seisukohad:

1. Korrigeerida eelarvet aasta alguse koosseisu järgi, lülitades sihtotstarbelised jäägid 2017.aasta kuludeks vastavalt oma sihtotstarbele.
2. Korrigeerida eelarvet toetusfondi täpsustumise järgi seisuga 03.01.2017.
3. Tasandusfondi täpsustumisest tekkiv suurenemine 7064 jätta eelarve jääki
4. Eelarve pingelise seisu tingimustes 2017.aastal külavanemate fondi mitte taastada.
5. Murri häärberi kulutuste katteks eraldas vallavalitsus 2016.aastal Aianduse ja mesinduse Seltsi taotluse alusel 400 eurot. 2017.aasta eelarve eelnõus on seltsitegevuseks vahendeid sama palju kui eelmisel aastal, seega on võimalik ka analoogset taotlust rahuldada.
6. Hallistesse ulatava bussiliini avamist toetab ka valla arengukava osa .6.21.2 p.2.2. Liini algusajaks oleks mõistlik arvestada september, seega 2017.aastal 4 kuud orienteeruva kuluga 8000 eurot 4 kuuga, katta maamaksu prognoosi täpsustamisega. Liini tekitamise asjaolud (nõudlus, marsruut, graafik jne.) vajavad selgitamist.

II ja III lugemise vahel on täpsustatud aasta alguse jääke, riigi tasandus- ja toetussfondi eraldisi ning 2016.aastal soetatud MultiOne kapitalirendi kulusid.

#### Lisad seletuskirjale (lisatud):

1. Karksi valla eelarve 2015-2017 ( võrdlus 2015. aasta tegeliku ja 2016 aasta eelarvega )
2. Planeeritud kulude jaotus 2017
3. Laenuarvestus
4. Lepingud 2017
5. Asutuste tulud 2016
6. Kohamaksumused 2016-2017
7. Tulude ja kulude täpsem jaotus.
8. Eelarve aruande vormil
9. Jäägid 01.01.2017
10. Tasandus- ja toetusfond 2017
11. I, II ja III lugemise võrdlus