

27.11.2013

Seletuskiri Karksi valla 2014 a eelarve projektile

Eelarve koostamise aluseks on Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus, Karksi valla põhimääruse § 44 ning Karksi valla eelarvestrateegia 2014-2017 (kinnitatud vallavolikogu 12.06.2013 määrusega 76). Eelarve projekti koostamisel on arvestatud riigi raamatupidamise üldeeskirjaga, selle kontoplaani ja tegevusalade jaotusega.

Karksi valla 2014. aasta eelarve tulud ja finantseerimistehingud katavad ära eelarve aasta jooksul kavandatavad kulud ja laenude tagasimaksud

Karksi valla 2014. aasta eelarve projekt on koostatud arvestades 2013. aasta novembris prognoositavate tulude ja kuludega. Muudatusi eelarves võib tulla seoses riikliku tasandufondi eraldiste täpsustamisega pärast riigieelarve kinnitamist. Samuti mõjutab eelarvet 2013. aasta eelarve jääk. Eelarve eelnõus on arvestatud aasta alguse jäägiga 82 401 eurot, selle hulgas on 2013. aasta eelarves ette nähtud jääk 42 498 eurot. Täpsustus vastavalt aasta alguse tegelikule jäägile viiakse eelarvesse enne 2014. aasta jaanuari volikogu istungit.

2014. aasta eelarve mahuks on kavandatud 3033 762 eurot, selle moodustavad 2014. aasta põhitegevuse tulud 2882 250 eurot, investeerimistegevuse tulud 69 111 eurot, finantstulud 150 eurot ja 2013. aasta eelarveaasta jääk 82 401 eurot. Eelarvest jaotub 2014. aasta kuludeks 2 870 855 eurot, sh. põhitegevuse kuludeks 2 774 955 eurot, investeerimistegevuse kuludeks 70 900 eurot ja finantskuludeks 25 000 eurot. Varem võetud laenude tagasimaksuks on eelarves 163 057 eurot.

Võrdluseks: 2013. aasta eelarve mahuks kinnitati eelarve vastuvõtmisel 3 184 145 eurot. Eelarve väheneb investeerimistegevuse osas.

1. Tulud

- 1.1. Füüsilise isiku tulumaks oli 2013. aastaks kavandatud 1 440 000 eurot, seda suurendati II lisaeelarvega 1454 400 euron. 10 kuuga laekus tegelikult 1197 225 eurot. 2014. aasta eelarve projektis on arvestatud tulumaksu laekumine 1 512 000 eurot ehk 4 % suuremana 2013. a kehtivast eelarvest. Kasv on planeeritud vastavalt valla kehtivale eelarvestrateegiale.
- 1.2. Maamaksu laekumine on prognoositud summas 130 000 eurot, see eeldab seniste maamaksumäärade säilimist 2014. aastal.
- 1.3. Riigilõivud laekuvad vallale ehitusalaste lubade ja majandustegevuse registris kaubandusettevõtete seotud kannete eest 5 000 eurot.
- 1.4. Valla asutuste omatulude arvestus on toodud seletuskirja tabelis 5.
- 1.5. Üüri ja rendina on arvestatud vallale kuuluvate hoonete Kalda 6a ja 6b ning Rahumäe 2a ruumide üürist saadav tulu 22 000 eurot.
- 1.6. Hoonestusõiguse tasu laekub kinnistu Pärnu mnt 2 (tankla) eest 1534 eurot ning Kalda tänav 4b krundi eest 319 eurot.
- 1.7. Põllumajandusministeeriumilt laekub koolipiimatoetus 5300 eurot.
- 1.8. Riigieelarvest Majandus- ja kommunikatsiooniministeeriumi kaudu teede ja tänavate rekonstrueerimiseks laekuv summa on riigieelarve eelnõust lähtuvalt prognoositud mahus

27.11.2013

99 300, sellest 49 300 eurot kasutatakse teede hoolduseks ja 50 000 eurot teede remondiks (investeeringuteks).

- 1.9. Riigieelarvest mittesihotstarbelisteks finantseeringuteks eraldatavad summad on eelarve projekti võetud prognoosi alusel. Tasandusfondi suuruseks on arvestatud 325 000 ja toetusfondi suuruseks 562 000 eurot, kokku seega 887 000 eurot (valla eelarvestrateegias oli kavandatud 910 000 eurot), summa täpsustub pärast riigieelarve vastuvõtmist. Tasandusfondist Karksi vallale eraldatav summa on viimastel aastatel langenud seoses elanike arvu vähenemisega, 2013.aasta tegelik toetus oli 346 597 eurot, 2012.aastal oli 371 005 eurot., sellega seoses on ka 2014.aasta eraldised võetud eelarvesse langevana.
- 1.10. Kaevandamisõiguse tasu, tasu vee erikasutusest ja saastetasu laekuvad vallale Keskkonnaministeeriumi vahendusel loodusvarade kasutajatelt.

2. Kulud

- 2.1. Valla asutuste tööjõukulu on arvestatud lähtudes 2013.aastal kehtinud palgamäärade, valla eelarvestrateegias p.4 kavandatud kasvuga 5% ning miinimumpalga tõusuga 35 euro võrra alates 01.jaanuarist 2014. Valla asutuste töökohtade arv on arvestatud 2013. aasta 01. novembri seisuga. Kuupalgamäärade muutmise kohta esitab vallavalitsus volikogule eraldi määruse eelnõu kavandatava tõusuga 5 %, kuid mitte alla 35 euro kuus, sealjuures on kasvu protsent suurem madalamatel palgaastmetel. Üldhariduskooli pedagoogide töötasu finantseeritakse riigilt toetusfondi koosseisus laekuvast hariduskulust.
- 2.2. 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. Kokku on kulusid 21 428 eurot
- 2.3. Reservfondi mahuks on plaanitud 30 000 eurot. Reservfondi kasutab vallavalitsus vastavalt volikogus 21.novembri 2012 määrusele nr 63 „Karksi valla reservfondi kasutamise kord“
- 2.4. Maanteetranspordi kulud mahus 123 000 eurot on kavandatud suvisteks ja talvisteks teehooldetöödeks 73 000 eurot ja teede remondiks (investeeringuteks) vastavalt valla teehoiukavale 50 000 eurot.
- 2.5. Kaubandusele kulutatav 1000 eurot on planeeritud analoogselt viimaste aastatega kasutada valda teenindavate kauplusbusside toetamiseks.
- 2.6. Turismile kavandatud kulud 2000 eurot on mõeldud esindustriikistele ja meenetele.
- 2.7. Heakorrale kuluv 135 465 eurot on asutuse Karksi Vallahooldus eelarve.
- 2.8. Tänavavalgustus sisaldab kulutusi elektrienergiale ja valgustussüsteemide hooldamisele kokku summas 55 000 eurot, kulude suurenemine tuleneb elektrienergia hinna tõusust 2013.aastal. Tänavavalgustussüsteemide rekonstrueerimiseks pole selles vahendeid kavandatud.
- 2.9. Personalikulud on 2014 eelarves mahus 1 606 050 eurot, sealhulgas riigilt üldhariduskooli pedagoogide osa 2013.aasta mahus 450 300 eurot ning valla teiste töötajate personalikulu 1155 750 eurot. 2013.a eelarves olid personalikulud eelarve vastuvõtmisel 1522 309 eurot, personalikulude üldsumma suurenemine 5%, sh. valla eelarvest finantseeritavatel töökohtadel 7 %. Pedagoogide personalikulu on arvestatud 2013.aasta tasemel, seda täpsustatakse pärast riigilt eraldatava haridusraha selgumist.

27.11.2013

- 2.10. Majandamiskulud on eelarves 942 171 eurot, 2013.a eelarves oli vastuvõtmisel 907 144 eurot, kasv 3,9 %.
- 2.11. Majandamiskuludes on arvestatud asutuste ülalpidamise ja ostetavate teenuste hädavajalikud kulud, millele on lisatud vallavalitsuse valik vajalikke kulutusi asutuste ettepanekute alusel mahus kokku 35 405 eurot (täpsem info tabelis 9). Selliste ettepanekute rahastamist on võimalik suurendada kui aasta alguse vahendite vaba jääk osutub eelarves kavandatud 82 401 eurost suuremaks.
- 2.12. Erinevate tegevusvaldkondade (valitsemine, majandus, keskkonnakaitse jne) kulude täpsem liigendus on kirjeldatud tabelites 2 ja 7.
- 2.13. Kavandatud kulude üldmaht on 2870 855 eurot, sellest moodustavad personalikulud 1606 050 eurot, majanduskulud 942 171 eurot, toetused tegevuskuludeks 196 734 eurot, investeringud 58 100 eurot, toetused investeringuteks 12 800 eurot, laenuintresside tasumine 25 000 eurot ning reservfond 30 000 eurot.
- 2.14. Investeeringute mahuks on kavandatud 58 100 eurot, sealhulgas teede remondiks 50 000 eurot ning raamatute ostmiseks raamatukogule ja külamajadele 8100 eurot.

3. Finantseerimistehingud

- 3.1. Eelarves on arvestatud rahaliste vahendite jäägiga seisuga 01.01.2014 82 401 eurot.
- 3.2. 2014. aastal makstakse tagasi 163 057 eurot varem võetud laene, uusi laene 2014.aastal ei võeta.

4. Laenud

- 4.1. Lasteaia uue hoone ehitamise ajal aastatel 2005-2006 võetud laenu jääk 2014 on 1 jaanuaril 2014.aastal 238 912 eurot ning selle tasumine lõpeb 2015. aastal. Tagasimaks 2014.aastal 130 317 eurot, intress Euribor+0,21%.
- 4.2. 2011.aastal võeti laen Noortekeskuse hoone ja gümnaasiumi staadioni rekonstrueerimiseks mahus 550 000 €, maksepuhkusega 3 aastat ja tagasimaksmise tähtaeg 2021.a. tagasimakse algab 2014.aastal summas 32 740 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 algavad veebruaris 2016, 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.
- 4.5. 2014. aasta eelarve projektis on arvestatud laenude tagasimaksmisega vastavalt sõlmitud lepingutele 163 057 eurot.
- 4.6. Võla teenindamise kuludeks ja uue laenu teenindamiseks on planeeritud 25 000 eurot, tegelik suurus oleneb Euribori tasemest (seisuga 21.11.2013 oli Euribori väärtus madal 0,316 %).

27.11.2013

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. Karksi valla eelarvestrateegias 2014-2017 on selle piiranguga arvestatud. Eelnõus on kavandatud netovõlakoormus 2014.aasta lõpuks 54,93 % (vt. tabel 8).

6. Ületulevad ja üleminevad ehitused ja üritused

- 6.1. Gümnaasiumi ujula ventilatsioonisüsteem rekonstrueeriti 2013.aastal Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusest laekunud toetuse abil, millest 20% summas 3110 eurot laekub 2014.aastal.
- 6.2. Leader programmist on PRIA eraldanud 02.06.2011 vallale toetust 16 000 eurot Karksi-Nuia bussijaama ehitamiseks, kasutamise tähtaeg oli 2013.aasta. Töö on tehtud ja tasutud, toetus laekub 2014.aastal.

Tabelid seletuskirjale (lisatud):

1. Karksi valla eelarve 2012-2014 (võrdlus 2012. aasta tegeliku ja 2013 aasta eelarvega)
2. Planeeritud kulude jaotus 2014
3. Laenuarvestus
4. Lepingud 2014
5. Asutuste tulud 2014
6. Kohamaksumused 2013-2014
7. Tulude ja kulude täpsem jaotus.
8. Eelarve aruande vormil
9. Rahastuse vajadus