

Ruhnu valla 2017.aasta eelarve seletuskiri

Eelarve koostatakse kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seaduse nõuetest lähtuvalt.

Eelarve osad on: põhitegevuse tulud, põhitegevuse kulud, investeerimistegevus, finantseerimistegevus ja likviidsete varade muutus.

Ruhnu valla 2017.aasta eelarve **põhitegevuse tulude** esialgne maht on 292 173 eurot (võrdluseks - 2016.aasta eelarve põhitegevuse tulude maht kinnitatud eelarves oli 276 504 eurot, tegelik tulude maht 328 232 eurot),

põhitegevuse kulude maht eelarves 267 070 eurot (2016.a. planeeritud kulud 245 980 eurot, tegelik kulude maht 279 215 eurot),

Investeerimistegevuse kulude maht 2017.a. on planeeritud 29 140 eurot, s.h.

finantseerimistegevus 4 037 eurot ja omavahenditest katmine 25 103 eurot.

Eelarve tulud ja eelarve kulud on planeeritud võrdses suuruses.

2017.aasta eelarve kogumahuks on planeeritud **292 173** eurot.

Võrdluseks: 2016.aasta eelarve kogumahuks planeerisime 276 504 eurot, tegelik maht 328 232 eurot.

PÕHITEGEVUSE TULUD

Tulud koosnevad:

Maksutulud: kokku: 144 100 eurot, mis on võrreldes 2016.a. maksutulude tegeliku laekumisega (141 858 eurot) 1,6 % ehk 2 242 eurot suurem. Maksutulud moodustavad 49 % tulude kogumahuks.

Maksud liikide lõikes:

Tulumaks 142 000 eurot,

Maamaks 2 100 eurot.

Kaupade ja teenuste müük: kokku summas 20 185 eurot, umbes 7 % tulude mahust. s.h.

Rüügilõivud 800 eurot (ehitus- ja kasutuslubade väljastamine jne.),

Haridusasutuste majandustegevuse tulud kokku 8 600 eurot - 2017.a. laekumine suureneb ühe täiendava kohamaksu lisandumise arvel – kokku 7 400 eurot, toidukulude osa 1 200 eurot (õpetajate toidukulu)

- arvestatuna 170 toidupäevaga - toidupäeva maksumus 1.47 eurot, keskm. 5 õp. , siis kokku 1 200 eurot,

- kooli kohamaks on kinnitatud Vabariigi Valitsuse määrusega kehtestatud piirmääras, s.o. 88 eurot kuus,

(kohamaksud 88 x 7,5 õpilast (keskm.) x 12 kuud (üks laps lõpetab põhikooli), kokku 84 arvestuslikku kuutasu , s.o. kokku 7 400eurot).

Kultuuriasutuste majandustegevuse tulud kokku 500 eurot (rendid, tasulised teenused)

Jäätmekäitluse tulud 3 100 eurot (laekumine elanikkonnalt ja asutustelt teenuse eest 1 900 eurot, pakendikäitluse eest tagastub 1 200 eurot),

Üüri- ja renditasud: 4 100 eurot, mis koosneb munitsipaal elamufondi (5 elamisepinda) üüritasudest (2 137 eurot), kiirabiruumide renditasudest (1380 eurot)ja

kinnisvarainvesteeringutelt: Limo kinnistu (383 eurot) ja Suurekuuri kinnistu (200 eurot) rendist.

Muude kaupade ja teenuste müügist 3 085 eurot.

Masinate ja seadmete teenused, muu teenuse ja kauba müük jne.

Toetused kokku 127 598 eurot

Mittesihotstarbelised toetused kokku: 127 598 eurot

Toetused moodustavad 42 % põhitegevuse tulude mahust,

Riigipoolne toetus läbi toetusfondi kokku 127 598 eurot

Toetusfondis sisaldub:

- saarelise valla toetus 67 175 eurot (2 % väiksem kui 2016.a.)
- haridustoetus 58 781 eurot (9 % väiksem kui 2016.a.)
- sots.hoolekanne 363 eurot (sama suurusjärg 2016.a.)
- vallateede korrahoiuks 1 130 eurot (sama suurusjärg 2016.a.)
- jäätmehoolduse arendamine 149 eurot (uus toetuse liik eelarves)

Haridustoetusest läheb palgavahenditeks (palk + riigimaksud) 56 568 eurot (2016.a. – 61 611 eurot) , koolilõuna toetuseks 1 229 eurot, koolitusele 570 eurot, õppevahenditele 414 eurot. Kokku on haridusele eraldatud vahendid võrreldes 2016.a. vähenenud 5 236 euro võrra.

Kui 2016.a. eraldati valla eelarvest pedagoogide tööjõukuludeks koos ringijuhtide tasudega täiendavalt 18 022 eurot, s.o. 22 % kogu pedagoogide tööjõukulust, siis 2017.a. suureneb see summani 27 057 eurot ehk 33 %-ni kogu pedagoogide tööjõukulust.

Muud tulud : 290 eurot (2016.a. täitmine 253 eurot)

Vee erikasutustasud: 240 eurot

Saastetasud 50 eurot

PÕHITEGEVUSE KULUD

Üldprintsipiibid:

1. Põhitegevuse kulud jaotatakse *kululiigi järgi*
 - Antavad toetused (sotsiaalabitoetused, mittesihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks – liikmemaksud jne.)
 - Muud tegevuskulud (personalikulud, majandamiskulud, muud kulud)
2. Põhitegevuse kulud jaotatakse *tegevusala järgi*
 - 01 Valitsemiskulud (volikogu, vallavalitsus, muu valitsemine)
 - 02 Avalik kord ja julgeolek (päästekulud)
 - 04 Majandus (metsandus, vallateed, transpordikorraldus)
 - 05 Keskkonnakaitse (jäätmekäitlus, muu kaitse, haljastus)
 - 06 Elamu- ja kommunaalmajandus (elamufondi arendamine, veemajandus,tänavavalgustus)
 - 08 Vaba aeg, kultuur (raamatukogu, rahvamaja)
 - 09 Haridus (põhikool, muud hariduse kulud –toitlustamine)
 - 10 Sotsiaalne kaitse (toetused, sots.teenuste arendamine)

Põhitegevuse kuludeks on planeeritud 267 070 eurot, mis teeb põhitegevuse tulemiks 25 103 eurot.

Kulude eelarve üldiseloostus.

2017.aasta eelarve on pigem kokkuhoiueelarve.

Eelarve kulude planeerimisel on arvesse võetud kulutused omavalitsusele seadusega pandud kohustuste täitmiseks ning lepinguliste kohustustega seotud kulutused.

- *Tööjõukulud* suurenevad osaliselt seoses mõningase tööjõukulude kasvuga (pedagoogide palgatõus 4,7 % e. 4 800 eurot, kütja koolis 4 kuud 1 400 eurot, maanõunik + 400 eurot , rahvamaja juhataja 12 kuu töötasu 2017 versus osa aastast 2016 jne.). Ülejäänud koosseisud ja palgad jäävad samaks.

Personalikulud 2017.a. plaan 177 575 eurot, 2016.a. täitmine 168 095 eurot.

- *Reservifond* 7000 eurot (2016.a. 2 000 eurot). Reservifondi oleme oluliselt suurendanud seoses mitmete ettenägematute kulude tekkimise võimalusega.

- *Majandamiskulude* (välja on jäetud edasiantavad kulud) maht eelarves on jäänud samaks (2017.a. plaan 76 288 eurot, 2016.a. täitmine 75 636 eurot).

Kõige suurem on kulude tõus hariduses (võrdluseks: Kui 2015.a.valla **põhitegevuse** eelarves moodustas haridus 42,6 % ja 2016.a. eelarves 44 %, siis 2017.a. moodustab haridus 48% valla põhitegevuse eelarvest. Tõus seoses palgakulude tõusu – Vabariigi Valitsus kehtestas alates 01.01.2017.a. normkoormusega töötava pedagoogi palga miinimumiks 1000 eurot kuus ja alates 2017.a. septembrist 1050 eurot kuus ; abiõppe lisandumisega, klassijuhatajate tasu tõusuga, täiendava abitöölise lisandumisega 4 kuuks jne.

Tõus hariduse põhitegevuse kulude osas u. 6,5 %.

Ilmselt vajab kool siiski uue hoone kasutuselevõtul veel erinevaid soetusi, mida hetkel ei oska lõplikult prognoosida.

Kulud valdkonniti:

KOKKU VALITSEMINE 88 100 eurot (Põhitegevus)

s.h.

1. *Volikogu* kokku 1 300 eurot

2. *Vallavalitsus* kokku 79 300 eurot

3. *Muud valitsemiskulud* kokku 500 eurot

(Liikmemaksud: Saarte Kalandus MTÜ, Saarte Kogu, Koostöökogu jne.)

4. *Reservfond* 7 000 eurot

KOKKU PÄÄSTEKULUD 700 eurot (Põhitegevus)

Majandamiskulud 700 eurot

s.h. kiirabitöötajate majutus (PERH) 500 eurot

hoonete majandamine 200 eurot

KOKKU MAJANDUS: 20 490 eurot

Põhitegevus 13 150

Investeeringud 7 340

s.h.

Metsamajandus 800 eurot (saekaatri elekter jne)

Vallateede korrashoid 3 480 eurot (s.h. riigipoolne rahastus 1 130 eurot)
s.h. Holma tee remont 2 350 eurot

Ühistransport ja transpordikorraldus 6 810 eurot,

s.h. personalikulud (bussijuht) 2 810 eurot,

sõidukite ülalpidamine 2 000 eurot

teenuste ost 2 000 eurot.

Turism 560 eurot

Turismimessidel osalemise kulud

Üldmajanduslikud arendusprojektid 7 340 eurot (Investeeringustegevus)

s.h.

Elektriliitumine 6 500 eurot,

detailplaneering (2 makset) 840 eurot

Muu majandus (mehhanismide tööd) 1 500 eurot (sama mis 2016.a.)

Mehhanismide remondid, materjalid, teenused jne.

KOKKU KESKKONNAKAITSE 10 150 eurot (Põhitegevus)

s.h.

Jäätmekäitluse kulud kokku 6 800 eurot

Majandamiskulud

- eelarve tuludesse on planeeritud tagasilaekumisena teenusest + pakendiringluselt saadav summa lepingu alusel kokku 3100 eurot, mis moodustab 45,6 % kulust, valla poolt kaetakse puuduolev osa.

Suurim kulu on teenuse ost jäätmete kogumiseks, sorteerimiseks, äraveoks saarelt ja saastetasudeks.

Muud heakorralduskulud 3 350 eurot

Majandamiskulud

s.h.

Kooli territooriumi heakorratööd 2 350 eurot

Vajalikud töövahendid ja materjalid heakorratöödeks, rannakoristus, kalmistu 1000 eurot

KOKKU ELAMUMAJANDUS 6 200 eurot (põhitegevus)

s.h.

Elamumajanduse arendamine 1 700 eurot

Majandamiskulud 1 700 eurot (munitsipaal elamufondi ülalpidamiskuludeks – elekter, materjalid, hooldusvahendid, korstnapühkimise teenus, kindlustused jne.)

Hetkel on tasutud ka 700 eurot Männi elamu ukse eest.

Veemajandus 3 300 eurot

s.h. vee- ja kanalisatsiooni pumpade elekter

(veehinna dotatsioon valla eelarvest) 3 200 eurot,

admin.kulud 100 eurot

Tänavavalgustus 1 200 eurot

Majandamiskulud (elekter, materjalid)

KOKKU KULTUUR 40 100 eurot

Põhitegevus 28 300 eurot

Investeeringustegevus 11 800 eurot

Kultuuri valdkonna majandamise osa eelarve on umbes samaks jäänud.

Rahvamaja all on suurenenud personalikulud, kuna juhataja töötas 2016.a. osa aastast, kuid 2017.a. on arvestatud terve aasta kuluga.

Majandamiskulude tõus nii nagu muudiski valdkondades mõne kuluartikli all.

Investeeringukuluks on arvestatud toetusena saadud 5 000 eurot (leping sõlmitud) rahvamaja II korruse remondikuludeks ja hoone värvimiseks ning omafinantseering 2 800 eurot, kokku summas 7 800 eurot.

Raamatukogu põhitegevuse kuludeks kokku 15 160 eurot,

s.h. majandamiskulud 5 200 eurot (s.h. arvuti, printeri ost 600 eurot ,

raamatute ost 2 000 eurot).

Rahvamaja põhitegevuse kuludeks kokku 13 140 eurot,

s.h. majandamiskulud 4 275 eurot, (s.h. üritused 1 425 eurot, soetused 600 eurot – dataprojektor, lauanõud)

Muinsuskaitse kulude alla on arvestatud investeeringukuluks toetusena saadud 4 000 eurot pastoraadi aida renoveerimise ettevalmistavateks kuludeks.

KOKKU HARIDUS 124 400 eurot
põhitegevus 114 400 eurot
investeeringud 10 000 eurot

Põhikooli eelarves (tegevusala kood 09212) kokku põhitegevuskulud 102 085 eurot.

Tegevusala (kood 09601) all on kajastatud *. toitlustamiskulud* kokku 9 715 euro suuruses summas (tööjõukulud: ½ abitöölise palgakulult, majandamiskulud 1/3 ulatuses – küte,elekter,hooldusvahendid, vesi-kanal. Jne. ja toiduainete ost)

Tegevusala (kood 09800) all on kajastatud *muud haridusega seotud kulud* - arvlemised teiste KOV-dega kooli kohamaksude osas summas 2 600 eurot.

Põhikooli eelarve (TT 09212)

Personalikulude all on kajastatud direktori ja pedagoogide ning abitöölise töötasud ning riigimaksud (ametikohti 6,05 ; tööjõukulude kasv u. 5 %) *kokku summas 90 335 eurot.*
Uus lisandunud kulukoht: abiõpe

Majandamiskulud suurenevad eelkõige tänu kooli kolimiskuludega ja seoses sellega, et kool töötab nii pastoraadihoones (uus õppeaasta) kui ka kordonihoones (renditud kuni kolimiseni suvel 2017).

ARVLEMISED teiste KOV-dega kohamaksu osas:

Kokku 2 600 eurot, summad tõenäoliselt suurenevad 2017.aastal.

Hetkel maksame:

1 õpilase eest Tartu LV-le, 1 õpilase eest erakoolile Audentes, 1 õpilase eest Sütevaka Humanitaargümnaasiumile.

2 õpilast lõpetab põhikooli, ilmselt lisandub veel alates sügisest 1 õpilase kohamaksukulu, kuna laps asub õppima väljaspool Ruhnut.

Kool - *hoonete majandamine* 5 000 eurot (s.h. kordonihoone üür 960 eurot, elekter ja vesi-kanal. 2 500 eurot (2 objekti) , korstnapühkija teenus 100 eurot, kolimine , niitmine 500 eurot, hooldusvahendid 800 eurot, tööriistad ja inv. remont 500 eurot jne.)

- *soetused* 2000 eurot (ilmselt võib kuluda ka rohkem seoses kolimisega)

- *ürituste kulud* kokku 1 500 eurot

s.h. ekskursioon 1200 eurot + 300 eurot muud üritused koolis

Valla eelarvevahenditest kaetakse kõik kooli majandamisega seotud kulud, samuti õpetajate palgakulu 33% ulatuses (riigi poolt eraldatavatest vahenditest puudu jääv osa, tagamaks kehtestatud palgamiinimum pedagoogidele ja koolijuhile), klassijuhatajate, huviringi juhendajate ja abitöölise *palgakulud, kokku mahus 67 515 eurot.*

Investeeringud:

Seisuga 01.01.2017.on juba tasutud varasema jäägi (01.01.2016) arvel 57 692 eurot pastoraadihoone renoveerimiseks /algjäak 299 621 eurot seisuga 01.01.2016/

KOKKU SOTSIAALHOOLEKANNE 6 070 eurot

s.h.

Valla poolt makstavad toetused 5 707 eurot

(võrdluseks – 2016 .a. eelarves 5 700 eurot, tegelik kulu 5 210 eurot)

Valla toetuste osas: 3 õpitoetuse saajat kokku 1 728 eurot (9 kuud), lastehoiu toetuse saajaid 1, periood 9 kuud summas 576 eurot, kõrgkoolis õppijate toetus 3 õpilast 40 eurot kuus 10 kuu kulu 1 200 eurot, muud ühekordsed toetused – sünnitoetus, kolimistoetus, prillitoetus, küttetoetus, ravimitoetus jne.

Õpitoetuste osa ilmselt veidi suureneb.

Riigipoolne osa sotsiaalteenuste arendamiseks 361 eurot.

Sündide/surmade registreerimise toetus riigilt 2 eurot.

Sotsiaalteenuste arendamiseks antud vahenditest oleme katnud elektriauto kulusid.

Panga rahaliste vahendite jäägis on seisuga 01.01.2017.

326 939 eurot, s.h. kokku sihtsummade jääke 304 288 eurot,

JÄÄGID, s.h.

Kooli ehitus 299 621 eurot (tegelik jääk 241 929 eurot)

Sihtfin. (kool) 300 eurot (pärimuspäevad Vormsi)

Sihtfin.(muinsuskaitse) 4 000 eurot (pastoraadi ait)

Sots.hoolekande vahendid 367 eurot (252 eurot toimetulek + 115 eurot vajaduspõhine lastetoetus)

Vabad vahendid aasta alguse rahalises jäägis 22 651 eurot.

INVESTEERIMISKULUD 29 140 eurot

FINANTSEERIMISKULUD - 4 037 eurot

s.h. sihtfinantseering (muinsuskaitse) 4 000 eurot,

investeeringutulud (pangahoiuse intressid) 37 eurot

INVESTEERIMINE KOKKU 25 103 eurot

Investeeringukulud kaetakse põhitegevuse tulemi 25 103 eurot arvelt.

Sihtfinantseeringuid investeeringute katteks on vallal 2017.a. lootust saada

10 000 eurot, (4 000 eurot on laekunud), hetkel veel kindel 5 000 euro laekumine

rahvamajale (leping) ja lootus 5 000 eurole päästekulude investeeringuteks,

Tankla projekti eest on vallal tagasi saada veel 5 515 eurot investeeringu tuluna. /kulud valla poolt tehtud kogu mahus 2016.a./.

Investeeringud kogumahus 29 140 eurot

s.h. 20 140 eurot (omavahendid) ja 4 000 eurot (sihtfinantseeringuna saadud vahendid)

5 000 eurot (laekumata, kuid leping sõlmitud)

jaotuvad järgmiselt

04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid : 7 340 elektriliitumine, detailplaneeringu maksed

08207 Muinsuskaitse 4 000 pastoraadi ait

08202 Rahvamaja 7 800 II korruse lisaruum, hoone värvimine

09212 Põhikool 10 000 koolimööbli omaosalus

Investeeringute mahuks eelarves on planeeritud hetkel 9 %, millele lisandub pastoraadihoone renoveerimise kulu ja võimalusel rahastuse saavate projektide omaosalused.

EELARVEKULUD KOKKU: 2015.aasta 252 966 eurot (PT+INV)

2016.aasta 276 279 eurot

2017.aasta 292 173 eurot