

Vändra valla 2017. aasta 2. lisaeelarve seletuskiri

Vändra valla 2017. aasta eelarve võeti vastu 24. jaanuaril 2017 ja esimene lisaeelarve kinnitati 20. juunil 2017. aastal. Eelarvesse lisati Rahandusministeeriumi poolt täpsustatud tasandus- ja toetusfondi summad, esimesel poolaastal laekunud sihtotstarbelised toetused ja reservfondist kulude katteks suunatud vahendid. Käesoleva 2. lisaeelarve koostamise eesmärgiks on eelarvesse lisada ühinemistoetus ja selle arvelt tehtavad kulud ning ühtlustada ühinenud valdade personalikulude arvestamine 2018. aasta eelarve koostamiseks. Lisatud on II poolaastal laekunud sihtotstarbelised toetused ja nende arvelt tehtavad kulud. Muudatusi on tehtud ka põhitegevuse kulude ja investeerimistegevuse eelarveosade ja erinevate tegevusalade vahel. Lisaeelarve on esitatud eelnõu lisa veerus 4.

1. Eelarvesse on lisatud ühinemistoetus 75 000 eurot ning selle arvelt vallavolikogu esimehele ja vallavanemale makstavad hüvitised ja Põhja-Pärnumaa valla sümboolikaga seotud kulud kokku 31 466 eurot. 4 110 eurot on lisatud vallavolikogu (TA 01111) ja 26 300 eurot vallavalitsuse personalikuludele (TA 01112). 1 056 eurot on lisatud tegevusala muud üldised teenused (TA 01330) majanduskuludeks. Ülejäänud 43 534 eurot jääb vabasse jääki.

2. Põhja-Pärnumaa vallaks ühinenud Vändra ja Tootsi vallas makstakse töötasu kuu algul eelmise kuu eest, Vändra alevis ja Halinga vallas kuu lõpus jooksva kuu eest. Personalikulude arvestamise ja väljamaksmise ühtlustamise alustamiseks oleks otstarbekas detsembrikuu töötasu välja maksta detsembri lõpus. Lisaks muutuvad 2018. aasta algusest maksustamispõhimõtted. Käesolevasse lisaeelarvesse on lisatud detsembri kuu töötasude väljamaksmiseks hallatavate asutuste personalikuludele kokku 61 521 eurot. Maksud töötasudelt (tulumaks, sotsiaalmaks, töötuskindlustusmaks ja maksed pensionifondi) jääksid 2018. aasta eelarvesse. Töötasu väljamaksmiseks ei ole kasutatud ühinemistoetust. Aluseks on detsembri alguse andmetel Vändra valla 2017. aasta eelarve täitmise prognoos ja arvestuslik töötasu väljamaks. Üksikisiku tulumaksu laekumine suureneb 20 000 eurot, maavarade kaevandamistasu on laekunud rohkem 4 600 eurot. Kultuuriasutuste omatulude ülelaekumistest on suunatud personalikuludeks 741 eurot. Kasutamata jääb maakorralduse eelarves (TA 04210) majanduskulu 4 700 eurot, Kergu Lasteaed-Algkooli (TA 09210) majanduskulu 5 000 eurot, jäätmekäitluse (TA 05100) eelarves 5 000 inventari kulusid, tegevusala muu vaba aeg, kultuur, religioon (TA 08600) sihtotstarbeliste toetuste vahendid 1 300 eurot. Vallavalitsuse infotehnoloogiakulusid on vähendatud 1 000 eurot. Ära jäänud kolme projekti eelarvest jääb kasutamata 19 180 eurot, so Kergu kalmistu väravapostide vahetuse omaosalus 1 600, Kergu Lasteaed-Algkoolile piksekaitse paigaldamine 10 780 ja Pärnjõel kortermaja lammutamine 6 800 eurot. (vt selgitus osades 3 ja 4).

3. Eelarvesse on lisatud sihtotstarbelise toetused, mis on laekunud peale 20. juunit. Pärnjõe Kool esitas KIK-i haridusprojekti, laekus 1 363 eurot, mis on lisatud kooli majanduskuludesse (TA 09212). 480 eurot laekus Eesti Punaselt Ristilt laste laagri toitlustamiskuluseks, kajastatud peretoetuste majanduskuludes (TA 10402). 650 eurot eraldas POL laulu ja tantsupeo transpordikuludeks, lisatud tegevusala muud hariduskulud (TA 09800) majanduskuludesse.

156 eurot Eesti Töötukassalt on lisatud Vihtra Lasteaia majanduskuludele. 100 euro võrra suureneb Eesti Postilt laekuv Vihtra Raamatukogus asuva postipunkti toetus, suurendatud Vihtra Raamatukogu personalikulude eelarvet. 5 070 eurot eraldas Juurikaru Põhikoolile Infotehnoloogia SA arvutite soetamiseks. Hajaasustuse toetust Maavalitsusest laekus eelarvesse plaanitud vähem 1 375 eurot. Vähendatud on veevarustuse (TA 06300) sihtotstarbeliste toetuste eelarvet sama summa võrra. Eelarvesse oli planeeritud KredEx-i toetus 18 200 eurot Pärnjõel lagunenud ohtlikus seisus kortermaja lammutamiseks. Projekt jäi käesoleval aastal teostamata kuna Aluste vana koolimaja lammutustööd läksid kallimaks ja kortermaja omandisse vormistamise venis notari poolt dokumentide kinnitamise tõttu. Vähendatud tegevusala heitveekäitlus (TA 05200) majanduskulude eelarvet kokku 25 000, siinhulgas omaosalus 6 800 eurot, mis lisatud eelarve personalikuludele (vt osa 2).

4. Investeeringute eelarvesse oli planeeritud Kergu kalmistu väravapostide vahetus 8 040 eurot, kus loodetav toetus Kultuuriministriumilt 6 440 ja omaosalus 1600 eurot. Väravapostide vahetus jäi teostamata kuna projekti ei rahastatud.

Kergu Lasteaed-Algkoolile piksekaitse paigaldamiseks oli eelarves 10 780 eurot. Töid ei teostatud, kuna kontrollmõõdistamise tulemus oli peale korrastamist normikohane.

Omaosalus 1 600 ja 10 780 eurot lisatud personalikuludesse (vt osa 2).

5. Pärnjõe küla Vana-Kooli kinnistul oli pikka aega ohtlik varemetes vana koolihoone. Täna on see lammutatud ja endise kooliaia asemele rajatud park, kus tulevikus Pärnjõe Rahvamaja saab üritusi korraldada. Riigihanke läbiviimise järel selgus, et soodsaim pakkumus oli koos käibemaksuga 20 400 eurot. 1. lisaearvega lisati rahvamaja eelarvesse likviidsete vahendite jääk 18 154 eurot. Ülejäänud vahendid olid planeeritud reservfondist. 21. augustil 2017 teatas OÜ E13 juhatase liige oma kirjaga, et loobub riigihanke nr 189573 hanke võidust, seoses tehnika ülesütlemisega ja et ei suuda teostada töid pakutud hinnaga kasutades renditehnikat. Tööde teostamiseks tuli edukaks määrata järgmine pakkuja, kelle pakkumus oli 31 140 eurot. Koos järelvalvega kulus lammutamiseks kokku 33 709 eurot. Lisaks 1. lisaearve summale suunati reservfondist 4 203 eurot ja maakorralduse (TA 04210) kasutamata vahenditest 11 352 eurot.

6. Tehtud on põhitegevuse kulude ja investeerimistegevuse kulude vahetusi. Vallateede investeerimiste eelarvet on vähendatud 44 287 eurot, vallateede hoolduskulusid on sama summa võrra suurendatud. Teostati suuremas mahus kruusateede jooksvaid remonttöid, kruusa ja killustiku vedu ning teekraavide võsast puhastamist. Arvestatud on põhivara kapitaliseerimise alammäära (alates 2016. aastast 5 000 eurot käibemaksuta).

Vähendatud on Vändra Tehnopargi taristu rekonstrueerimise summat 17 518 euro võrra ja suurendatud tegevusala heitveekäitlus (TA 05200) majanduskulude summat. Tööde teostajalt osteti hanke lõpetamiseks kanalisatsiooni - ja veetrassi materjalid.

Pärnjõe Kooli investeerimiste eelarves oli lasteaia inventari ostmiseks 13 720 eurot. Inventar kajastatud majanduskuludes, kuna kiiged ja mängumaja on erineva kasutusega ja kogumina arvele võtta ei saa.

7. Käesoleval aastal esmakordselt eraldatud noorte huvihariduse ja huvitegevuse toetuse vahenditest tehtavad kulud planeeriti 1. lisaearves majanduskuludesse (TA 09500). Septembris jaotati summad, mis osaliselt maksti välja sihtotstarbeliste toetustena ja ka personalikuludena. Tehtud tegevusala sisemised muudatused, eelarve summa ei muutu.

Peale muudatuste tegemist on Vändra valla 2017. aasta eelarve järgmine:

põhitegevuse tulud 3 129 376 eurot,

põhitegevuse kulud 2 943 645 eurot,

investeeringustegevus 350 551(-) eurot,
finantseeringustegevus 131 000 eurot,
likviidsete varade muutus 33 820(-) eurot, likviidsete varade jääk on 43 534 eurot.

Seletuskirja koostas
Kaie Rätsepp
Finantsjuht
7.12.2017