

Lisa 2
Varstu Vallavolikogu
19. veebruari 2013 määrusele nr. 1-1.5/04

SELETUSKIRI 2013. AASTA EELARVE JUURDE

Eelarve koostamisel lähtuti valla põhimäärusest ja valla arengukavast ning valla valdkondade arengukavadest (Varstu valla ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni arendamise kava, Võrumaa omavalitsuste jäätmekava 2010 - 2014). Eelarve koostamisel on aluseks võetud allasutuste arengukavad, tööplaanid ning allasutuste ja MTÜ-de taotlused, pikaajalised lepingulised kohustused (liisingud).

Allasutuste juhid esitasid eelarveprojektid vallavalitsusele 15. novembriks 2012 .a.

Eelarve koostamisel lähtus allasutuse juht sellest, et majanduskulud jäävad 2012.a. tasemele. Nende artiklite osas, kus tekib vältimatu vajadus eelarve kulutuste kasvuks, sai suurendada artikleid vajamineva summa osas.

Palgafond on jäänud alates 2008 aastast samale tasemele.

MTÜ-d said teavet taotluse esitamise kohta valla eelarvesse valla kodulehe kaudu.

MTÜ-d esitasid oma ettepanekud 15. oktoobriks 2012.a.

1. PÕHITEGEVUSE TULUD

2013.a. planeeritav üksikisiku tulumaks kasvab 1,3 % võrreldes 2012.a. kinnitatud eelarvega, võrreldes 2012 aasta tegeliku laekumisega kasvab tulumaks 1,9%. 2013 aastal kasvab riigi poolt eraldatava tulumaksu määr 11,4% -lt 11,57%-ni maksustatavast tulust. Alates 2013 aastast tõsteti maamaksumäärasid alljärgnevalt:

-põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa maamaksumääraks 1,5% maa maksustamishinnast aastas (2012 aastal 1%)

-üldmaal 2,5% maa maksustamishinnast aastas (2012 aastal 1,0%)

Maamaksu suurenemine aastas umbes 16 000 eurot.

Hariduse teenuste müügist suureneb lasteaia teenuste maht, kuna lastevanemate osamaks suurenes.

Seoses Krabi õpilaskodu kohtade suurenemisega suureneb ka Krabi Põhikooli ja õpilaskodu teenuste maht kokku 16 700 euro võrra.

Varstu keskkooli teenuste osutamise maht vähenes 20 363 euro võrra seoses õpilaste arvu vähenemisega.

Riigi toetusfond on vähenenud 9%, põhjuseks rahvaaru vähenemine 43 inimese võrra.

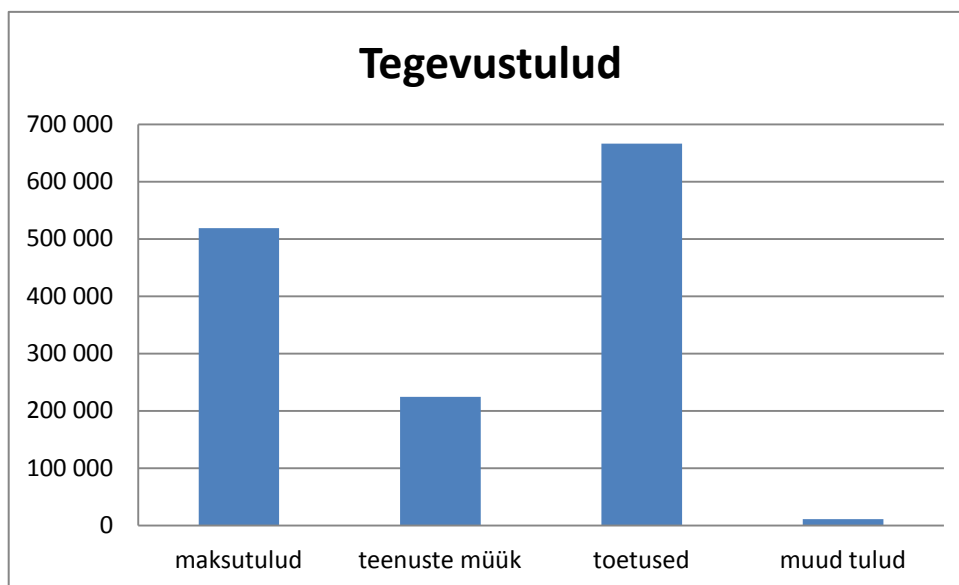
Vähenenud on hariduskulude eraldis riigilt kokku 2%, kuigi Vabariigi Valitsuse määrusega 03.01.2013 tõsteti õpetajate töötasu alammäärasid.

Tulu vee ja kanalisatsiooni eest saadavast tasust jääb 2012.a. tasemele.

Muude tulude maht on jäänud 2012 aasta planeeritud tasemele.

Tulu liik	summa	osakaal %
maksutulud	518 666	37
teenuste müük	224 222	16
toetused	666 085	47

muud tulud	11 100	1
kokku	1 420 073	100



PÕHITEGEVUSE KULUD

Kulude arvestusel on aluseks võetud asjaolu, et 2013.a. eelarve projektis palgafondi kulud peaks jääma 2012.a. tasemele ja majanduskulud samuti 2012.a. tasemele. Vabariigi Valitsuse määruse 10.01.2013 nr 6 alusel kehtestatakse kuutasu alammääraks 320 eurot, mida on arvestatud ka 2013 aasta personalikulude arvestamisel.

Volikogu eelarve jääb 2012 aasta tasemele.

Vallavalitsuse eelarve jääb 2012 aasta tasemele.

Reservfondi maht väheneb 5 000 euroni.

2012 aasta tasemele jäävad ka arendustegevuse ja maakorralduse kulud.

Muud üldised valitsussektori teenused suurenevad 173 euro võrra, mis on tingitud EMOL-i liikmemaksu suurenemisest.

2013 aastal on täiendavaks kuluks KOV valimiste kulu summas 1 139 eurot.

Valla bussiliini kulud jäävad 2012 aasta tasemele.

Jäätmekäitluse ja heitveekäitluse, samuti veevarustuse kulud jäävad 2012 aasta tasemele.

Hajaasustuse veeprogrammis on rahalised vahendid 2013 aastal lõppevate projektide väljamaksmiseks 450 eurot.

Elamumajanduse spetsialisti eelarve kulud suurenevad 11%, mis on tingitud sellest, et 2013 aastal lõpeb praegu kasutusel oleva auto liising ja uue auto liisingu sissemaksuks on arvestatud 1 700 eurot.

Kalmistute kulude suurenemise tingis alampalga suurenemine.

Apteegi tegevuskulud vähenevad, kuna apteek loobus interneti teenusest.

Perearstikeskuse kulud suurenevad küttekulude suurenemise tõttu.

Kultuuriürituste eelarve jääb samuti 2012 aasta tasemele.

Varstu ja Krabi raamatukogude eelarve jääb 2012 aasta tasemele.

Varstu Kultuurikeskuse personalikulu suurendati töötasu alammäärade võrra, majanduskuludele lisati küttekuludele 4 000 eurot.

Seltsitegevuse all on näidatud 2013 aastaks MTÜ-de poolt taotletud summad.

Varstu Lasteaia personalikulu suurenes seoses töötasu alammäära suurenemisega.

Majanduskulusid suurendati õppevahendite kulu suurenemise võrra. 2013 aastast tõsteti ka lapsevanema osalustasu õppevahendite soetamiseks ja toidukulude katmisel.

Krabi Põhikooli personalikulud suurenesid seoses töötasu alammäära suurenemisega ja seoses teenuste müügi mahu suurenemisega suurendati ka kooli majanduskulusid (küte ja toitlustamiskulusid).

Õpilaskodu personalikulud suurenesid seoses töötasu alammäära suurenemisega ja personali arvu suurenemisega. Majanduskulud suurenesid seoses õpilaste arvu suurenemisega (toitlustamiskulud ja küttekulud, kuna üks rühm asub teises majas).

Krabi kooli pedagoogide eelarve suurenes kokku 6%, mis on tingitud pedagoogide töötasu alammäära tõusust alates 2013 aastast. Personalikulud suurenesid 8%, majandamiskulud vähenesid 26 %, mis on tingitud koolituskulude vähenemisest 3%-lt 1-le protsendile personalikuludest.

Varstu Keskkooli kulused vähendati võrreldes 2012 aastaga 10 000 euro võrra.

Varstu keskkooli pedagoogide eelarve vähenes personalikulude osas 14% ja majanduskulude osas 33%. Vähenemine on tingitud õpilaste arvu vähenemisest.

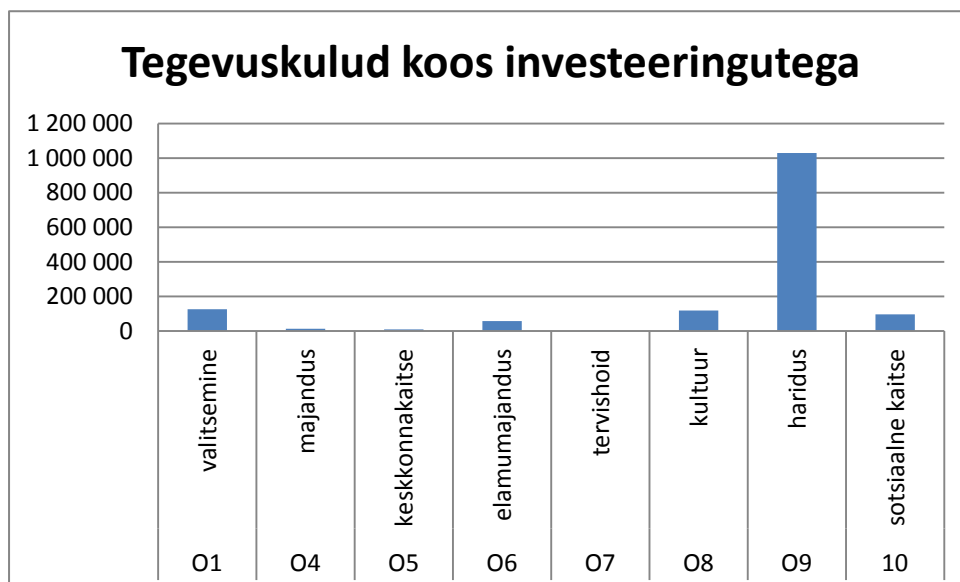
Õpilaste veo eelarve on 2012 aasta tasemel.

Muud hariduse kulud on jäänud 2012 aasta tasemele.

Sotsiaaltoetused on samuti jäänud 2012 aasta tasemele.

Sotsiaaltöõspetsialisti kulud jäävad 2012 aasta tasemele.

Tegevusala	Nimetus	kulud	osakaal %
O1	valitsemine	126 451	9
O4	majandus	13 093	1
O5	keskkonnakaitse	9 215	1
O6	elamumajandus	57 442	4
O7	tervishoid	2 497	0
O8	kultuur	118 730	8
O9	haridus	1 028 841	71
10	sotsiaalne kaitse	96 588	7
	kokku	1 452 857	100,00



Tegevuskulud, mis lähevad üle 2013 aastasse

Lapsehoiuteenuse 2012 aasta jääk 1 266,28 eurot

Toimetulekutoetuse jääk 283,84 eurot

Puudega lapse hooldaja toetuse jääk 1 772, eurot

INVESTEERIMISTEGEVUS

Suuremad investeeringud 2013.a. on:

2012 aastal alustati Varstu aleviku kanalisatsioonisüsteemide renoveerimise projekteerimise ja ehitusega. 2012 aastal projekteeriti ja rajati Pilpa tänavküla veetrass maksumusega 30 603 eurot. 2013 aastal on plaanis Varstu alevikus rajada uusi veetrasse ja renoveerida olemasolevaid kanalisatsioonitrasse. KIK-i poolne rahastamine selgub alles mais 2013.

Omaosalusena on eelarves praegu 22 000 eurot.

Investeeringuskulud, mis lähevad üle 2013 aastasse

2012 aastal kasutamata jäänud valla teedehoolduse raha 679,61 eurot

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Valitsussektori võla teenindamise kulud on vähenenud võrreldes 2012 aastaga 54 %, mis on tingitud Euribori langusega 2,042% -lt 1,276-le protsendile.

Aasta alguse jäagist 44 832 eurot suunata kapitaliliisingu põhiosa tasumiseks 10 200 eurot, kapitaliliisingu intresside tasumiseks 10 784 ja Varstu aleviku veetrasside renoveerimise omaosaluse katteks 22 000 eurot.

Informatsioon üleminevatest kohustustest

Riigi Kinnisvara As-ga sõlmitud Varstu Keskkooli kapitalirendi leping

Kapitaliliisingu jääkmaksumus seisuga 01.01.2013 on 703 435,33 eurot.

2013 aastal tuleb tasuda liisingut 10 199,64 eurot, intressi 10 784,02 eurot ning üüri 5 670 eurot.

Intressimäär: $0,576\% + 0,7\% = 1,276\%$

Varstu valla 2013 aasta eelarve II lugemine

Täiendavalt on lisatud alljärgnevad tulud:

Aluseks võttes Rahandusministeeriumi 29.01.2013 andmeid suurenes toetusfond kokku summas 214 eurot

sh.	toimetulekutoetus lg 2	155
	puuetega laste hooldajatoetuslg 2	18
	hariduskulud lg 2	35
	sotsiaalteenuste arendamiseks	12
	vajaduspõhise toetuse määramiskuludeks	-6

Eelpooltoodud tulud on lisatud vastavate kulude suurendamiseks.

Vabariigi Valitsuse korralduse nr 46 07.02.2013 alusel eraldati Varstu vallale kohalike teede hoiuks 108 898 eurot, millest 38 898 eurot suunati teede hoolduseks ning 70 000 eurot teede kapitaalremondiks.

Kokku suurenes eelarve maht 109 112 eurot, millest

põhitegevuse tulud 39 112 eurot

investeermistegevus 70 000 eurot

Suurendada Krabi Põhikooli pedagoogide majandamiskulude eelarvet 330 euro võrra ja vähendada 330 euro võrra Varstu Keskkooli pedagoogide majandamiskulude eelarvet. Krabi Põhikoolile haridusministeeriumi poolt eraldatud pedagoogide koolitusraha 330 eurot oli ekslikult kantud Varstu Keskkooli eelarvesse.

Seoses personali koosseisude muutustega tegi Varstu Keskkool ettepaneku vähendada personalikulusid 12 864 euro võrra ja suurendada majandamiskulusid 12 864 euro võrra.

Seoses Riigi raamatupidamise üldeeskirja muudatustega alates 01.01.2013 arvestatakse koolitoidu kulu eraldi tegevusalal, 09601 Koolitoit. Tulenevalt sellest vähendatakse Varstu Keskkooli toitlustamiskulusid 9 146 ja Krabi Põhikooli toitlustamiskulusid 10 920 ja näidatakse tegevusala Koolitoit all kokku summas 20 066 eurot.