

Seletuskiri
Järva Vallavolikogu määruse „Järva valla 2019. aasta eelarve vastuvõtmine“ eelnõu
2. lugemise juurde

20. detsembri 2018 Järva Vallavolikogu istungil läbis Järva valla 2019. aasta eelarve 1. lugemise, kus otsustati suunata Järva valla 2019. aasta eelarve 2. lugemisele ja anda muudatusettepanekute esitamise tähtajaks 06.02.2019 kell 12.00.

Järva valla 2019. aasta eelarvesse tähtajaks (06.02. kell 12:00) esitatud ettepanekud ja vallavalitsuse arvamus neile

Tähtajaks esitati 7 ettepanekut: .

1. Esitaja vallavolikogu liige Ester Valdvee

Ettepanekud Järva valla 2019. aasta eelarve eelnõusse:

Suurendada alushariduses (09110) Albu Mängutoa eelarves inventari kulu (5515) 5050 euro võrra. Lasteaial on väga vaja mänguväljaku atraktsiooni erivajadustega ja väikelastele. Olemasolevad mänguväljaku atraktsioonid toimivad normlaste puhul, kuid on lapsi, kellele on vaja tema arengut silmas pidades natuke teisemat, rahulikumat, madalamat atraktsiooni (nt ronila, tasakaalurajad, kiiged, liulauad). Erivajadustega lapsi on 4 (1 autist ja 3 aktiivsushäirega või muu erivajadustega) ning 10 väikelast vanuses 1,5-3. Mänguväljakut kasutavad peale lasteaia ka kogukonna lapsed.

Kulude katteallikas: vallavalitsuse üld (01 112) sõidukite ülalpidamiskulud (5513), kuna vallavalitsuse sõidukite ülalpidamiskuludeks on planeeritud võrreldes 2018. aasta eelarvega 61% rohkem.

Vallavalitsuse arvamus

Toetame esitatud ettepanekut lisada Albu Põhikooli lasteaiale (TA nimetus Albu Mängutuba) 5050 eurot. Katteallikas reservfond.

2. Ettepanekute esitaja vallavolikogu liige Elmar Luha

Ettepanekud Järva valla 2019. aasta eelarve eelnõusse:

2.1. Suurendada Koigi Kooli personalikulusid 5000 euro võrra mis on asendustundideks ja õpetajatele lisatasudeks täiendavate tööülesannete täitmise eest. Menetluses olev eelarve eelnõu ei taga tööjõukulude katmist Koigi Koolis osas. Kulude katteallikas: reservfondi vähendamine 5000 euro võrra;

Vallavalitsuse arvamus

Toetame esitatud ettepanekut lisada Koigi Kooli personalikuludesse 5000 eurot. Katteallikas reservfond.

2.2. Taastada (2018 detsembris volikogus arutusel olnud eelnõus) tegevusalal nimetusega Elamu- ja kommunaltegevused (haldamine) tegevus „Koigi mõisa pargi piirdemüüri korrastamine“ –

kogumaksumusega 13500 €, sellest toetus 8000 € ja omafinantseering 5500 €. Omafinantseeringu kulu tuleb ühinemistoetuse Koigi pargi osast.

Vallavalitsuse arvamus

Ei toeta esitatud ettepanekut. Pargi rekonstrueerimiseks on eelarves arvestatud 100 000 eurot, mille raames korrastatakse ka piirdemüür.

3. Ettepaneku esitaja vallavolikogu liige Lea Traks

Lisada Päinurme raamatukogu eelarvesse 2000 eurot. Summa on vajalik raamatukogu eelarves oleva küla avaliku duširuumi remondiks, mis on muutunud kasutuskõlbmatuks. Kulude katteallikas reservfond.

Vallavalitsuse arvamus

Toetame osaliselt. Eelarves on arvestatud 700 euroga. Toetame 1300 euro lisamist. Katteallikas reservfond

4. Ettepanekute esitaja vallavolikogu liige Vello Teor

Teen ettepaneku:

4.1. Suunata 50000 eurot Roosna küla, Mäe tänava, tänava nr. 1340230 remondiks. Tänav olukord on väga halb. Vaatamata mitmetele pöördumistele Ambla vallavalitsus ei suutnud leida raha nende hädapärasekski remondiks. Mäe tänav Roosnas oli kunagi kõvakattega. Tänaseks on see täielikult amortiseerunud. Tänavat kasutavad korrusmajade elanikud ja teised kodanikud pääsuks riigiteele. Tänav aärde on paigutatud üldkasutatavad jäätmekonteinerid ja jäätmete liigiti kogumise konteinerid.

Vallavalitsuse arvamus

Ei toeta täiendavate eelarveliste vahendite lisamist teede rekonstrueerimiseks. Nimetatud tee vaadatakse kevadel üle ja lahendatakse teede investeeringute raames.

4.2. Suunata 50000 eurot Roosna küla Keskuse pumpla remondiks ja veepuhastusseadme paigaldamiseks. Roosna keskuse pumpla on ehitatud 1960. aastatel ja töötab tänaseni ilma suurema remondita. Pumplast saadava joogivee kvaliteet on väga halb. Veis sisalduvad raud ja muud mineraalid ületavad kordades Terviseameti poolt kehtestatud standardit joogiveele. Vaja on paigaldada pumplale uus filterseade, filtri pesuvee kogumispaak ja rekonstrueerida pumpla hoone.

Vallavalitsuse arvamus

Ei toeta täiendavate eelarveliste vahendite lisamist veemajanduse alla. Nimetatud pumbamaja olukord vaadatakse üle ja lahendatakse kavandatud vahendite arvelt.

5. Ettepanekute esitajad vallavolikogu liikmed Kalju Kertsmik, Priit Seire, Eve Okas, Lea Traks, Getter Klaas, Harri Lepamets, Jüri Ellram, Külvar Mand, Rünno Lass, Arvi Luuk

Esitati 15 ettepanekut (seletuskirja lisa 1) investeeringute osas koos ettepaneku sisu ja põhjendusega.

Vallavalitsuse arvamus

Toetame esitatud ettepanekuid ning muudame neis osas Vallavalitsuse ettepanekuid. Investeeringute kokkuvõtte toodud eraldi lehel.

6. Ettepanek revisjonikomisjoni protokollist

Jätta 2019 investeeringutest välja Ambla (õige on Ahula)-Aravete kergtee, kuna maade omandamisega pole alustatud.

Vallavalitsuse arvamus

Toetame ettepanekut osaliselt. Jätta 2019. aasta eelarvesse Ahula-Aravete kergliiklustee ehitamisega seotud eeltööde kulud (sh maade omandamine) summas 45 771 eurot.

7. Vallavalitsuse ettepanekud ja selgitused on seletuskirja lisad 2-4.

Vallavolikogu komisjonide otsused

Revisjonikomisjon, 04.02.2019

2019. aasta eelarve päevakorrapunktile otsus puudub. Ettepanekutest sai tõlgendada eelarve muudatusena ettepanekut "Jätta 2019 investeeringutest välja Ambla-Aravete kergtee, kuna maade omandamisega pole alustatud."

Sotsiaalkomisjon, 05.02.2019

2019. aasta eelarve päevakorra punktile otsus puudub. Samuti ei ole ettepanekuid.

Külaelukomisjon, 05.02.2019

Otsustati suunata eelarve eelnõu volikogu istungile vastuvõtmiseks.

Keskkonnakomisjon, 05.02.2019

Otsustati suunata eelarve eelnõu volikogu istungile vastuvõtmiseks.

Kultuuri- ja spordikomisjon, 06.02.2019

Otsuseid kvoorumiga puudumise tõttu vastu ei võetud.

Haridus- ja noorsootöökomisjon 14.02.2019

Komisjon keskendus 2019. a eelarve hariduse investeeringutele ja toetas nende vastuvõtmist.

Eelarve- ja majanduskomisjon, 18.02.2019

1. Otsustati: Vello Teori ettepanekuid ei menetleta, kuna need ei ole esitatud seaduse kohaselt.

Hääletustulemus: poolt 7, vastu 0, erapooletuid 0.

Elmar Luha võttis tagasi oma eelarve eelnõule esitatud muudatusettepaneku "Koigi mõisa pargi piirdemüüri korrastamine", kuna projekt ei saanud KIK-ist toetust. Vallavalitsus andis teada, et eelarves on pargi rekonstrueerimiseks ette nähtud 100 000 eurot, mis võimaldab osaliselt korrastada ka piirdemüüri.

2. Hääletusele pandi:

1. Ester Valdvee ettepanek suurendada alushariduses (09110) Albu Mängutoa eelarves inventari kulu (5515) 5050 euro võrra. Katteallikas reservfond.

Hääletustulemus: 7 poolthäälega toetada Ester Valdvee ettepanekut

2. Elmar Luha ettepanek lisada Koigi Kooli personalikuludesse 5000 eurot, mis on asendustundideks ja õpetajatele täiendavate tööülesannete täitmise eest.

Hääletustulemus: 6 poolthäälega toetada Elmar Luha ettepanekut, 1 komisjoni liige ei hääletanud.

3. Lea Traksi ettepanek lisada Päinurme raamatukogu eelarvesse 2000 eurot raamatukogu eelarves oleva küla avaliku duširuumi remondiks.

Hääletustulemus: 7 poolthäälega toetada Lea Traksi ettepaneku osas vallavalitsuse arvamust toetada 1300 euro lisamist, kuna 700 euroga on eelarves arvestatud. Katteallikas reservfond.

4. Vallavolikogu liikmete Kalju Kertsmiku, Priit Seire, Eve Okase, Lea Traksi, Getter Klaasi, Harri Lepametsa, Jüri Ellrami, Külvar Mandi, Rünno Lassi ja Arvi Luugi 15 ettepanekut investeringute osas.

Hääletustulemus: 7 poolthäälega toetada volikogu liikmete tehtud ettepanekuid investeringute osas.

5. Järva Vallavalitsuse ettepanekud

Hääletustulemus: 7 poolthäälega toetada Järva Vallavalitsuse ettepanekuid.

6. Ettepanek revisjonikomisjoni protokollist

Jätta 2019 investeringutest välja Ambla (õige on Ahula)-Aravete kergtee, kuna maade omandamisega pole alustatud.

Komisjoni ettepanekut ei hääletatud, kuna puudus numbriline otsus.

3. Otsustati: suunata eelnõu komisjoni poolt hääletamise teel heaks kiidetud ettepanekutega volikogu istungile vastuvõtmiseks.

Hääletustulemus: poolt 7, vastu 0, erapooletuid 0.

Eelarve- ja majanduskomisjoni poolt heakskiidetud ettepanekute investeringud on järgmised ("ÜT" ühinemistoetus):

Tegevusala(TA)/asutus	TA Kood	Summa	sh muu toetus	sh laen	sh ÜT	Tegevused
-----------------------	---------	-------	---------------	---------	-------	-----------

Teede ja tänavate korrashoid	04 510	344 000		344 000		Imavere lasteaia siseteed (ettekirjutus 50 000€) Jõgisoo sild avarii olukord 60 000€, Koeru Põllu tn ehitus kinnistu kinni läheb 150 000€, 25 000€ Naturali tee ehitus, Kultuurimaja parkla lõpetamine 20 000€, 30 000€ Aravete TP jalgtee ja parkla. Teemõõdiku soetamine 3 000€ (konto 1550)
Teede ja tänavate korrashoid	04 510	650 000		569 217	80 783	Karinu-Järva-Jaani kergliiklustee ehitamine
Teede ja tänavate korrashoid	04 510	70 000		70 000		Männi kergliiklustee ehitamine
Teede ja tänavate korrashoid	04 510	45 771			45 771	Ahula-Aravete kergliiklustee eeltööd ja maade omandamine.
Maastiku kaitse	05 400	5 400		5 400		Järva-Jaani järve regulaatori ehitusprojekt koostamine
Maastiku kaitse	05 400	100 000			100 000	Koigi mõisa park - teed ja puhkeala ning hooldusraie.
Veevarustus	06 300	98 689			98 689	Sõrandu ÜVK rekonstrueerimine
Tänavavalgustus	06 400	32 500		31 382	1 118	Esna tänavavalgustus 12 000€, ülejäänud ohtlike ja amortiseerunud tänavavalgustuse korrastamiseks.
Elamu- ja kommunaaltegevused (haldamine)	06 605	80 000	36 500	43 500		Imavere 18-korteriga üürimaja põhiprojekti koostamine ja detailplaneering kehtestamine. Ehitus järgmine aasta.
Elamu- ja kommunaaltegevused (haldamine)	06 605	47 759	34 224	13 535		Muinsuskaitse objektid: Aruküla mõisa piirdemüür koos sepiväravaga – kogumaksumus 9 768€, toetussumma 6 500€ (OF 3 268€). Ataste seminari hoone – kogumaksumus 13 880€, toetus 9 224€, (OF 4 656€). Koigi mõisa valitsejamaja - kogumaksumus 9 885€, toetus 8 500€ (OF 1 385€). Aruküla mõisa aiapostid - kogumaksumus 12 000€, Pria toetus 10 000€ (OF 2 000€)
Elamu- ja kommunaaltegevused (haldamine)	06 605	20 000		20 000		Aravete kaugküttetrosside rekonstrueerimise põhiprojekti koostamine.
Koigi Ambulatoorium	07 210	54 200		50 000		Koigi Ambulatooriumi rekonstrueerimine
Aravete STK	08 102	100 000		100 000		Renoveerimise tööd - dušširuumid, koridorid, ukSED jne.
Järva-Jaani Võimla	08 102	20 000		20 000		Järva-Jaani jalgpalli staadioni ehitusprojekti koostamine.
Päinurme rahvamaja	08 202	14 000			14 000	Päinurme mänguväljak rajamine.
Koeru kultuurimaja	08 202	12 000	8 000	4 000		Klaveri soetamine.
Koeru kultuurimaja	08 202	26 806		26 806		Soojustamise lõpetamine ja WC remont.
Koigi Mõis	08 202	13 813			13 813	Koigi Aednikumaja renoveerimine.
Koigi Mõis	08 202	20 000		20 000	-	rekonstrueerimise tööd - katus, fassaad, sillutis, siseruumide remont.

Järva-Jaani kultuurimaja	08 202	41 890	29 890	12 000	-	Digikino soetamine.
Järva-Jaani Lasteaed Jaanilill	09 110	100 000	50 000		50 000	Lasteaia vana osa renoveerimine.
Koigi kool	09 110	400 000		400 000		Kooli juurdeehituse renoveerimine - klassiruumid ja soojustamine,
Aravete lasteaed	09 110	100 000		50 000	50 000	Aravete lasteaia (rekonstrueerimise või uue hoone) projekteerimine ja eeltööd.
Imavere Lasteaed	09 110	18 000		18 000		Lasteaia renoveerimine - välisfassaad jm.
Albu Põhikool	09 210	200 000		31 975	168 025	Rekonstrueerimise tööd - maaküte ehitamine, keskküttesüsteemi rekonstrueerimine ja akende vahetamine
Ambla-Aravete Kool (Ambla)	09 210	150 000		150 000		Vihmaveetorud vahetus, räästakastide parandused ja fassaadi renoveerimine.
Imavere Põhikool	09 210	341 184	150 000	26 060	165 124	20 000€ projekteerimine, 15 000€ võimla katus renoveerimine, 11 060€ sadevete ärajuhtimine ning ülejäänud koolimaja vana osa renoveerimine.
Peetri Kool	09 210	200 000			200 000	1. Fuajee akende ja uste vahetus, 2. II korruse klassidesse vee ning äravoolu tekitamine, 3. õuesõppeklassi ehitamine, 4. Kasvuhoone ehitamine, 5. Inseneria klassi ehitamine 6. Lasteaia katuse vahetus ja soojustamine, 7. Lasteaia WC-de renoveerimine
Aravete KK hoone vana osa	09 220	358 000		305 458	52 542	Fassaadi soojustamine ja siseruumide renoveerimine (sh tehnosüsteemid).
Järva-Jaani Gümnaasium	09 220	50 000		50 000		Koolihoone renoveerimise projekteerimine (sh võimla)
Koeru Keskkool	09 220	707 000	57 000	650 000		Lift paigaldamine (toetus 31 889€), spordiväljaku korrastamine ja liikumisvõimaluste parandamine (toetus 25 000€) ning kooli kahe korruse renoveerimine.
Koeru Perekodu	10 400	45 000				Bussi soetus (8+1 istekohaga).
Kokku		4 466 012	365 614	3 011 333	1 039 865	

Eelarve muudatused võrreldes 1. detsembriks 2018 üle antud eelarvega

Kirje nimetus	I lugemine	Muutus	II lugemine
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	15 159 035	325 978	15 485 013
30 Maksutulud	7 529 820	0	7 529 820
3000 Füüsilise isiku tulumaks	6 926 090	0	6 926 090
3030 Maamaks	601 230	0	601 230
3044 Reklaamimaks	2 500	0	2 500
32 Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 107 653	256 388	1 364 041
350, 352 Saadavad toetused tegevuskuludeks	6 334 562	69 590	6 404 152

350	Muud saadud toetused tegevuskuludeks	1 267 318	69 590	1 336 908
35200	Tasandusfond (lg 1)	949 488	0	949 488
35201	Toetusfond (lg 2)	4 117 756	0	4 117 756
3825, 388	Muud tegevustulud	187 000	0	187 000
38250	sh kaevandamisõiguse tasu	146 000	0	146 000
382540	sh laekumine vee erikasutusest	41 000	0	41 000
	PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	14 772 388	866 919	15 639 307
40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	1 079 659	99 423	1 179 082
413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	597 192	0	597 192
4500	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	413 773	99 423	513 196
452	Mittesihtotstarbelised toetused	68 694	0	68 694
	Muud tegevuskulud	13 692 729	767 496	14 460 225
50	Personalikulud	8 663 290	21 213	8 684 503
55	Majandamiskulud	4 878 239	307 879	5 186 118
60	Muud kulud	151 200	438 404	589 604
	PÕHITEGEVUSE TULEM	386 647	-540 941	-154 294
	INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-1 593 261	-1 970 398	-3 563 659
381	Põhivara müük (+)	40 000	110 000	150 000
15	Põhivara soetus (-)	-4 640 060	174 048	-4 466 012
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	3 070 060	-2 254 446	815 614
1501	Osaluste soetus (-)	-24 576	0	-24 576
650	Finantskulud (-)	-38 685	0	-38 685
	EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))	-1 206 613	-2 511 339	-3 717 952
	FINANTSEERIMISTEGEVUS	1 206 613	1 710 137	2 916 750
2585	Kohustuste võtmine (+)	2 000 000	1 710 137	3 710 137
2586	Kohustuste tasumine (-)	-793 387	0	-793 387
100	LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine)	0	-801 202	-801 202
			0	
	PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERIMISTEGEVUSE VÄLJAMINEKUTE JAOTUS TEGEVUSALADE JÄRGI	20 111 253	-8 250	20 103 003
01	Üldised valitsussektori teenused	1 798 588	554 954	2 353 542
01111	Valla- ja linnavolikogu	125 347	70 000	195 347
01112	Valla- ja linnavalitsus	1 445 662	46 550	1 492 212
01114	Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond	120 000	438 404	558 404
01330	Muud üldised teenused	68 694	0	68 694
01700	Valitsussektori võla teenindamine	38 885	0	38 885
03	Avalik kord ja julgeolek	17 785	0	17 785
03100	Politsei	1 000	0	1 000
03200	Päästeteenused	10 339	0	10 339
03600	Muu avalik kord ja julgeolek, sh haldus	6 446	0	6 446
04	Majandus	1 220 090	673 951	1 894 041
04510	Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid)	1 006 100	666 771	1 672 871
04512	Ühistranspordi korraldus	85 199	1 000	86 199
04730	Turism	2 000	0	2 000
04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	12 790	10 700	23 490
04900	Muu majandus (sh majanduse haldamine)	114 001	-4 520	109 481
05	Keskkonnakaitse	132 052	102 000	234 052
05100	Jäätmekäitlus	62 797	-13 400	49 397

05101	Avalike alade puhastamine	46 175	10 000	56 175
05400	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	23 080	105 400	128 480
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	2 221 666	-1 173 529	1 048 137
06300	Veevarustus	122 700	204 112	326 812
06400	Tänavavalgustus	307 500	-139 800	167 700
06605	Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	1 791 466	-1 237 841	553 625
07	Tervishoid	28 507	56 300	84 807
07210	Üldmeditsiiniteenused	21 545	56 300	77 845
07600	Muu tervishoid, sh tervishoiu haldamine	6 962	0	6 962
08	Vabaaeg, kultuur ja religioon	2 028 475	67 053	2 095 528
08102	Sporditegevus	510 020	-26 751	483 269
08103	Puhkepargid ja -baasid	4 319	0	4 319
08107	Noorsootöö ja noortekeskused	258 476	-11 134	247 342
08109	Vaba aja üritused	60 800	0	60 800
08201	Raamatukogud	292 676	10 670	303 346
08202	Rahvakultuur	607 374	91 268	698 642
08203	Muuseumid	15 084	3 000	18 084
08300	Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	35 666	0	35 666
08400	Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	51 600	0	51 600
08600	Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh haldus	192 460	0	192 460
09	Haridus	10 968 560	-344 779	10 623 780
09110	Alusharidus	2 495 962	-155 734	2 340 227
09210	Alus- ja põhihariduse kaudsed kulud	2 047 157	-2 047 157	
09212	Põhihariduse otsekulud	2 407 765	4 559 454	6 967 219
09213	Üldkeskhariduse otsekulud	275 179	-6 602	268 577
09220	Põhi- ja üldkeskhariduse kaudsed kulud	2 776 457	-2 776 457	
09221	Täiskasvanute gümnaasiumide kaudsed kulud	18 000	-18 000	
09510	Noorte huviharidus ja huvitegevus	369 164	95 427	464 591
09600	Koolitransport	142 000	0	142 000
09601	Koolitoit	430 376	10 790	441 166
09800	Muu haridus, sh hariduse haldus	6 500	-6 500	
10	Sotsiaalne kaitse	1 695 531	55 800	1 751 331
10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	176 087	0	176 087
10200	Eakate sotsiaalhoolekandetasutused	389 849	0	389 849
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	250 000	0	250 000
10400	Laste ja noorte sotsiaalhoolekandetasutused	188 636	55 800	244 436
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	197 190	0	197 190
10500	Töötute sotsiaalne kaitse	1 000	0	1 000
10701	Riiklik toimetulekutoetus	100 000	0	100 000
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	12 000	0	12 000
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	380 769	0	380 769

Olulised muudatused võrreldes 1. lugemisega

Tulud

Suurendati tulusid kaupade ja teenuste müügist 256 388 euro võrra ning toetusi tegevuskuludeks 69 590 euro võrra. Suurendati võrreldes 2018. aasta eelarve täitmisega.

Kulud

Sihtotstarbelistesse toetustesse on lisatud hajaasustuse programmi üleminevad vahendid 99 423 eurot.

Personalikuludes oli Koeru lasteaia Päikeseratas põhiõpetajatel arvestamata töötasu kasv ning lisatud on Koigi Koolile 5 000 eurot vastavalt esitatud ettepanekule. Kokku on personalikulude kasv 21 213 eurot.

Majanduskuludesse lisati jooksva remondi ja inventari kulud kogusummas 214 560 eurot ning lisatud on noorsootöö huvihariduse ja huvitegevuse 2018. aasta jääk 93 319 eurot.

Muude kulud all on reservfondi kasv 438 404 eurot.

Investeermistegevus

Suurendati varade müügi prognoosi 110 000 euro võrra.

Täpsustati vastavalt esitatud ettepanekutele põhivara soetust suurendades seda 174 048 euro võrra (ehk investeeringuid) ning vähendati nende teostamiseks saadavaid sihtfinantseeringuid 2 254 446 euro võrra. Täpsem selgitus on toodud investeeringute tabelis leheküljel 5-6.

Finantseerimistegevus

Lisati 2018. aastal välja võtmata jäänud laen 1 800 000 eurot ning vähendati 2019. aastaks kavandatud laenu 89 863 euro võrra tulenevalt investeermissummade täpsustusest.

Likviidsete varade muutus

Lisatud on 801 202 eurot 2018. aasta kassajääk.

Põhitegevuse kulude ja investeermistegevuse väljaminekute jaotus tegevusalade järgi:

TA kood	Tegevusala	20 103 003	Osakaal
01	Üldised valitsussektori teenused	2 353 542	11,71 %
01111	Valla- ja linnavolikogu	195 347	0,97 %
01112	Valla- ja linnavalitsus	1 492 212	7,42 %
01114	Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond	558 404	2,78 %
01330	Muud üldised teenused	68 694	0,34 %
01700	Valitsussektori võla teenindamine	38 885	0,19 %
03	Avalik kord ja julgeolek	17 785	0,09 %
03100	Politsei	1 000	0,00 %
03200	Päästeteenused	10 339	0,05 %
03600	Muu avalik kord ja julgeolek, sh haldus	6 446	0,03 %
04	Majandus	1 894 041	9,42 %
04510	Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid)	1 672 871	8,32 %
04512	Ühistranspordi korraldus	86 199	0,43 %
04730	Turism	2 000	0,01 %
04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	23 490	0,12 %
04900	Muu majandus (sh majanduse haldamine)	109 481	0,54 %
05	Keskkonnakaitse	234 052	1,16 %
05100	Jäätmeäritlus	49 397	0,25 %
05101	Avalike alade puhastamine	56 175	0,28 %
05400	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	128 480	0,64 %
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	1 048 137	5,21 %
06300	Veevarustus	326 812	1,63 %
06400	Tänavavalgustus	167 700	0,83 %

06605	Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	553 625	2,75 %
07	Tervishoid	84 807	0,42 %
07210	Üldmeditsiiniteenused	77 845	0,39 %
07600	Muu tervishoid, sh tervishoiu haldamine	6 962	0,03 %
08	Vabaaeg, kultuur ja religioon	2 095 528	10,42 %
08102	Sportitegevus	483 269	2,40 %
08103	Puhkepargid ja -baasid	4 319	0,02 %
08107	Noorsootöö ja noortekeskused	247 342	1,23 %
08109	Vaba aja üritused	60 800	0,30 %
08201	Raamatukogud	303 346	1,51 %
08202	Rahvakultuur	698 642	3,48 %
08203	Muuseumid	18 084	0,09 %
08300	Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	35 666	0,18 %
08400	Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	51 600	0,26 %
08600	Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh haldus	192 460	0,96 %
09	Haridus	10 623 780	52,85 %
09110	Alusharidus	2 340 227	11,64 %
09212	Põhihariduse otsekulud	6 967 219	34,66 %
09213	Üldkeskhariduse otsekulud	268 577	1,34 %
09510	Noorte huviharidus ja huvitegevus	464 591	2,31 %
09600	Koolitransport	142 000	0,71 %
09601	Koolitoit	441 166	2,19 %
10	Sotsiaalne kaitse	1 751 331	8,71 %
10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	176 087	0,88 %
10200	Eakate sotsiaalhoolekandeesutused	389 849	1,94 %
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	250 000	1,24 %
10400	Laste ja noorte sotsiaalhoolekandeesutused	244 436	1,22 %
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	197 190	0,98 %
10500	Töötute sotsiaalne kaitse	1 000	0,00 %
10701	Riiklik toimetulekutoetus	100 000	0,50 %
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	12 000	0,06 %
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	380 769	1,89 %

Eelarve 1. ja 2. lugemise eelnõude muudatuste võrdlus üle antud eelarve seletuskirjas esitatud eelarvestrateegia vormis:

	2019 eelarve I lugemine	Võrdlus		2019 eelarve II lugemine
Põhitegevuse tulud kokku (+)	15 159 035	325 978	2,2 %	15 485 013
Maksutulud	7 529 820	0	0,0 %	7 529 820
sh tulumaks	6 926 090	0	0,0 %	6 926 090
sh maamaks	601 230	0	0,0 %	601 230
sh muud maksutulud	2 500	0	0,0 %	2 500
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 107 653	256 388	23,1 %	1 364 041
Saadavad toetused tegevuskuludeks	6 334 562	69 590	1,1 %	6 404 152
sh tasandusfond (lg 1)	949 488	0	0,0 %	949 488
sh toetusfond (lg 2)	4 117 756	0	0,0 %	4 117 756

sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	1 267 318	69 590	5,5 %	1 336 908
Muud tegevustulud	187 000	0	0,0 %	187 000
Põhitegevuse kulud kokku (+)	14 772 388	866 919	5,9 %	15 639 307
Antavad toetused tegevuskuludeks	1 079 659	99 423	9,2 %	1 179 082
Muud tegevuskulud	13 692 729	767 496	5,6 %	14 460 225
sh personalikulud	8 663 290	21 213	0,2 %	8 684 503
sh majandamiskulud	4 878 239	307 879	6,3 %	5 186 118
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed	113 142	-4 800	-4,2 %	108 342
sh muud kulud	151 200	438 404	289,9 %	589 604
Põhitegevuse tulem	386 647	-540 941	-139,9 %	-154 294
Investeeringustegevus kokku	-1 593 261	-1 970 398	123,7 %	-3 563 659
Põhivara müük (+)	40 000	110 000	275,0 %	150 000
Põhivara soetus (-)	-4 640 060	174 048	-3,8 %	-4 466 012
sh projektide omaosalus	-2 000 000	-1 060 533	53,0 %	-3 060 533
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	3 070 060	-2 254 446	-73,4 %	815 614
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	0		0
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	0	0		0
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-24 576	0	0,0 %	-24 576
Tagasilaekuvad laenud (+)	0	0		0
Antavad laenud (-)	0	0		0
Finantstulud (+)	0	0		0
Finantskulud (-)	-38 685	0	0,0 %	-38 685
Eelarve tulem	-1 206 613	-2 511 339	208,1 %	-3 717 952
Finantseerimistegevus	1 206 613	1 710 137	141,7 %	2 916 750
Kohustuste võtmine (+)	2 000 000	1 710 137	85,5 %	3 710 137
Kohustuste tasumine (-)	-793 387	0	0,0 %	-793 387
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	0	-801 202		-801 202
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)	0	0		0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	0	0		0
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	6 915 107	0	0,0 %	6 915 107
sh sildfinantseering	0	0		0
Netovõlakoormus (eurodes)	6 241 880	673 227	10,8 %	6 915 107
Netovõlakoormus (%)	41,2%	0	8,5 %	44,7%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	9 095 421	195 587	2,2 %	9 291 008
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	60,0%	0	0,0 %	60,0%

Vaba netovõlakkoormus (eurodes)	2 853 541	-477 640	-16,7 %	2 375 901
		0		
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0,0 %	0
		0		
Põhitegevuse tulude muutus	1%	0	202,3 %	3%
Põhitegevuse kulude muutus	10%	0	67,3 %	16%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,03	0	-3,5 %	0,99
		0		
Investeeringuprojektid* (+)				
01 Üldised valitsussektori teenused	0	0		0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0		0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0		0
02 Riigikaitse	0	0		0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0		0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0		0
03 Avalik kord ja julgeolek	0	0		0
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0		0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	0		0
04 Majandus	338 000	771 771	228,3 %	1 109 771
<i>sh toetuse arvelt</i>	80 000	46 554	58,2 %	126 554
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	258 000	725 217	281,1 %	983 217
05 Keskkonnakaitse	0	105 400		105 400
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	100 000		100 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	5 400		5 400
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	1 608 000	-1 329 052	-82,7 %	278 948
<i>sh toetuse arvelt</i>	842 750	-672 219	-79,8 %	170 531
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	765 250	-656 833	-85,8 %	108 417
07 Tervishoid	0	54 200		54 200
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0		0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	54 200		54 200
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon	140 000	108 509	77,5 %	248 509
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	65 703		65 703
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	140 000	42 806	30,6 %	182 806
09 Haridus	2 554 060	70 124	2,7 %	2 624 184
<i>sh toetuse arvelt</i>	1 717 310	-774 619	-45,1 %	942 691
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	836 750	844 743	101,0 %	1 681 493
10 Sotsiaalne kaitse	0	45 000		45 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	0	0		0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	0	45 000		45 000
KÕIK KOKKU	4 640 060	-174 048	-3,8 %	4 466 012
<i>sh toetuse arvelt</i>	2 640 060	-1 234 581	-46,8 %	1 405 479
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	2 000 000	1 060 533	53,0 %	3 060 533

Eelarve 2. lugemise eelnõu muudatused võrreldes eelarvestrateegiaga

	2019 eelarve- strateegia	Võrdlus eelarvestrateegiaga		2019 eelarve II lugemine
Põhitegevuse tulud kokku (+)	13 685 634	1 799 379	13,1 %	15 485 013
Maksutulud	7 365 506	164 314	2,2 %	7 529 820
sh tulumaks	6 764 276	161 814	2,4 %	6 926 090
sh maamaks	601 230	0	0,0 %	601 230
sh muud maksutulud	0	2 500		2 500
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 237 454	126 587	10,2 %	1 364 041
Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 956 738	1 447 414	29,2 %	6 404 152
sh tasandusfond (lg 1)	930 923	18 565	2,0 %	949 488
sh toetusfond (lg 2)	3 825 815	291 941	7,6 %	4 117 756
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	200 000	1 136 908	568,5 %	1 336 908
Muud tegevustulud	125 936	61 064	48,5 %	187 000
Põhitegevuse kulud kokku (+)	12 854 050	2 785 256	21,7 %	15 639 307
Antavad toetused tegevuskuludeks	997 988	181 094	18,1 %	1 179 082
Muud tegevuskulud	11 856 063	2 604 162	22,0 %	14 460 225
sh personalikulud	7 724 924	959 579	12,4 %	8 684 503
sh majandamiskulud	4 031 139	1 154 979	28,7 %	5 186 118
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed	26 942	81 400	302,1 %	108 342
sh muud kulud	100 000	489 604	489,6 %	589 604
Põhitegevuse tulem	831 584	-985 877	-118,6 %	-154 294
Investeeringistegevus kokku	-2 259 052	-1 304 607	57,8 %	-3 563 659
Põhivara müük (+)		150 000		150 000
Põhivara soetus (-)	-5 366 250	900 238	-16,8 %	-4 466 012
sh projektide omaosalus	-2 649 250	-411 283	15,5 %	-3 060 533
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	3 167 000	-2 351 386	-74,2 %	815 614
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)		0		0
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)		0		0
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	0	-24 576		-24 576
Tagasilaekuvad laenud (+)	0	0		0
Antavad laenud (-)		0		0

Finantstulud (+)	60	-60	-100,0 %	0
Finantskulud (-)	-59 862	21 177	-35,4 %	-38 685
Eelarve tulem	-1 427 468	-2 290 484	160,5 %	-3 717 952
Finantseerimistegevus	1 206 613	1 710 137	141,7 %	2 916 750
Kohustuste võtmine (+)	2 000 000	1 710 137	85,5 %	3 710 137
Kohustuste tasumine (-)	-793 387	0	0,0 %	-793 387
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-220 855	-580 347	262,8 %	-801 202
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)		0		0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	117 418	-117 418	-100,0 %	0
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	7 298 059	-382 952	-5,2 %	6 915 107
sh sildfinantseering		0		0
Netovõlakoormus (eurodes)	7 180 641	-265 534	-3,7 %	6 915 107
Netovõlakoormus (%)	52,5%	0	-14,9 %	44,7%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	8 211 380	1 079 628	13,1 %	9 291 008
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	60,0%	0	0,0 %	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	1 030 740	1 345 161	130,5 %	2 375 901
		0		
E/a kontroll (tasakaal)	0	0		0
		0		
Põhitegevuse tulude muutus	-8%	0	-139,4 %	3%
Põhitegevuse kulude muutus	-1%	0	-1214,8 %	16%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,06	0	-7,0 %	0,99
		0		
Investeeringuprojektid* (+)		0		
01 Üldised valitsussektori teenused	0	0		0
sh toetuse arvelt	0	0		0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	0		0
02 Riigikaitse	0	0		0
sh toetuse arvelt	0	0		0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	0		0
03 Avalik kord ja julgeolek	0	0		0
sh toetuse arvelt	0	0		0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	0		0
04 Majandus	729 000	380 771	52,2 %	1 109 771
sh toetuse arvelt	240 000	-113 446	-47,3 %	126 554
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	489 000	494 217	101,1 %	983 217
05 Keskkonnakaitse	0	105 400		105 400
sh toetuse arvelt	0	100 000		100 000

sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	5 400		5 400
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	490 000	-211 052	-43,1 %	278 948
sh toetuse arvelt	280 000	-109 469	-39,1 %	170 531
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	210 000	-101 583	-48,4 %	108 417
07 Tervishoid	0	54 200		54 200
sh toetuse arvelt	0	0		0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	0	54 200		54 200
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon	270 000	-21 491	-8,0 %	248 509
sh toetuse arvelt	0	65 703		65 703
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	270 000	-87 194	-32,3 %	182 806
09 Haridus	3 817 250	-1 193 066	-31,3 %	2 624 184
sh toetuse arvelt	2 197 000	-1 254 309	-57,1 %	942 691
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	1 620 250	61 243	3,8 %	1 681 493
10 Sotsiaalne kaitse	60 000	-15 000	-25,0 %	45 000
sh toetuse arvelt	0	0		0
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	60 000	-15 000	-25,0 %	45 000
KÕIK KOKKU	5 366 250	-900 238	-16,8 %	4 466 012
sh toetuse arvelt	2 717 000	-1 311 521	-48,3 %	1 405 479
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	2 649 250	411 283	15,5 %	3 060 533

Oluliste muudatuste selgitus, võrreldakse eelarvestrateegiat ja eelarve eelnõu 2. lugemisel

Tulud

Tulude kasv on seotud peamiselt kavandatavate saadavate tegevuskulude toetustega, mille maht on 1 267 318 eurot rohkem, kui on eelarvestrateegias. Tulumaksu kasv tuleneb 2018. aasta laekumise kasvust. Tasandus- ja toetusfondi arvutuse aluseks on Rahandusministeeriumi kodulehel olev mudel.

II lugemiseks suurendati tulusid kaupade ja teenuste müügist 256 388 euro võrra ning toetusi tegevuskuludeks 69 590 euro võrra. Suurendamise aluseks on võrdlus 2018. aasta eelarve täitmisega.

Kulud

Kulude kasvu mõjutas peamiselt töötajate ja õpetajate (sh lasteaia õpetajate) töötasude alammäära kasv. Majanduskulude kasv tuleneb eelarvestrateegias alakavandatud kasutusrendimaksetest ja muudest kuludest.

II lugemiseks on sihtotstarbelistesse toetustesse lisatud hajaasustuse programmi ületulevad vahendid 99 423 eurot. Personalikuludes oli Koeru lasteaia Päikeseratas põhiõpetajatel arvestamata töötasu kasv ning lisatud on Koigi Koolile 5 000 eurot vastavalt esitatud ettepanekule. Kokku on personalikulude kasv 21 213 eurot. Muude kulud all on reservfondi kasv 489 604 eurot.

Investeermistegevus

Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine sisaldab lisaks ka 450 000 eurot ühinemistoetust. Osaluste ostus oli eelarvestrateegias arvestamata Järvamaa Haigla osakute ost, mis on lisatud. Finantskulud olid eelarvestrateegias arvestatud 2018. aasta järgselt ja koos 2018. aastal kavandatud 1 800 000 euro laenu välja võtmisega. Kuna tänaseni pole laenu välja võetud ning sellest lähtuvalt

on täpsustatud 2019. aastal laenu teenindamise kulud, siis vajaminev summa on madalam, kui on eelarvestrateegias kavandatud.

Varade müügi prognoos on 150 000 eurot. Põhivara soetus ehk investeeringud on täpsemalt toodud investeeringute tabelis leheküljel 5-6.

Finantseerimistegevus

Eelarvestrateegias kavandatud 2 miljonile eurole on lisatud 2018. aastal välja võtmata jäänud laen 1 800 000 eurot ning vähendatud 2019. aastaks kavandatud laenu 89 863 euro võrra tulenevalt investeerimissummade täpsustusest.

Likviidsete varade muutus

Lisatud on 801 202 eurot 2018. aasta kassajääk.

Finantsdistsipliin

Finantsdistsipliini tagamiseks tuleb igakuiselt jälgida eelarve täitmist ning juhul, kui ilmnevad olulised kõrvalekalded (sh tulude alalaekumine, kulude kasv) tuleb kohe analüüsida tekke põhjust ning rakendada meetmeid põhjuse likvideerimiseks. Samuti tuleb sel juhul peatada investeeringud ning hinnata üle majanduskulud.

Kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seaduse § 22 lõike 2 punkti 1¹ kohaselt eelarve seletuskirjas esitatakse selgitused eelarve eelnõus ja eelarvestrateegias esinevate andmete oluliste erinevuste kohta. Käesolevas eelarve seletuskirjas on seaduses nõutav esitatud.

Koostaja: Andrus Mikson, finantsosakonna juhataja, 20.02.2019