

Seletuskiri 2017 aasta eelarveprojekti juurde

Meremäe Vallavalitsuse 2017. aasta eelarveprojekti koostamise aluseks on valla arengukava ja eelarvestrateegia aastateks 2016-2021.

Tulud

1. Üksikisiku tulumaksu laekumist mõjutab valla maksumaksjate arv ja keskmise sissetuleku muutus. Maksumaksjate arv sõltub valla elanike registris olevate elanike arvust. Järgmisel aastal taastab riik 0,53 % üksikisiku tulumaksu laekumist, mis vähendati 2009 aastal. Tulumaksu laekumise prognoosi aluseks on võetud 2016. aasta eeldatav füüsilise isiku tulumaksu laekumine. Tulemuse saamiseks on korrutatud laekunud tulumaks tööhõive kasvu ja sissetuleku kasvu indeksiga ja tulumaksu eraldise kasvu indeksiga. Majandusprognoos eeldab 2017. aastal tööhõive kasvuks 0,3% ja keskmise palga kasvuks 6,3%. (Allikas: Rahandusministeeriumi 2016 kevadine majandusprognoos).

2017. aastal on füüsilise isiku tulumaksu määr 20%,

2. Maamaksu määr on sama võrreldes eelmise aastaga (Allikas: Meremäe valla eelarvestrateegia 2016-2021). Maamaksu määrad 2017 aastal on; haritav maa ja looduslik rohumaa 1,4% ja elamu- ja õuema, muu maa 1,9% maa maksustamise hinnast. Maamaksu prognoosis sisaldub kodualuse maa maksuvabastus.

3. Kaupade ja teenuste müügist saadava tulu struktuur on järgmine:

lasteaialaste lapsevanema osalustasu;

haridusasutuse (kooli) õppekavavälisest majandustegevusest saadav tulu;

toitlustamisteenuse osutamise tulu,

õpilaskoha maks teistelt omavalitsustelt;

kultuuri- ja kunstiasutuse (muuseumi) majandustegevuse tulu;

spordi- ja puhke asutuse (Obinitsa Külakeskuse) majandustegevuse tulu;

sotsiaalasutuse (Meremäe hooldekodu) majandustegevuse tulu;

elamu- ja kommunaalmajanduse asutuse teenuste osutamise tulu ja üür-renditulu;

üldvalitsemise majandustegevuse tulu.

Üldvalitsemise majandustegevuse tulu moodustavad ehitus- ja kasutusloa väljastamise tasud.

Tasu võetakse vastavalt kehtestatud korrale.

Teenuste müügist saadav tulu on planeeritud vastavalt kehtestatud hinnakirjadele.

4. Tasandusfondi §4 lg 1 Tasandusfondi eraldis sõltub valla elanike arvust, kohaliku omavalitsuse keskmisest arvestuslikust tegevuskulust, tulumaksu laekumisest, arvestuslikust maamaksust. Tasandusfond määratakse igal aastal Vabariigi Valitsuse määrusega. 2017 aastal võetakse keskkonnatasude laekumised välja tasandusfondi arvutamisest ning seetõttu saab Meremäe vald 102 764 eurot rohkem raha kui eelmisel aastal. Kaevandamise tasuks on prognoositud 33 077 eurot lisaks.

PROGNOOS		NB! KOVi põhists tasandufondi eraldise prognoosi 2021. aastaks koostatud ei ole!!! Keskkonnatasudest lisanduv osa on vastavalt iga KOVi proportsioonile arvestatud										
Millist me keskkonnatasude muudatusega kaasnevat rahastamist (viited tähistatud värvidega):												
VAHE, mis tekib KOVide arvestuslikest keskkonnatasude laekamise erinevusest (2017 kui muudatus ei toimiks vs 2017 kui muudatus toimub)												
Kompensatsioon												
Kompensatsiooni järk-järgulisest vähenemisest vabanev summa suunatakse iga-aastaselt tasandufondi												
602 452												
2017												
	põhitegevuse tulude vähenemine (tulenevalt KeTs osatähtsus põhitegevuse tuludest)	Keskonnatasud, kui muudatus ei toimiks	Tasandufond, kui muudatus ei toimiks	KOKKU	Keskonnatasud, kui muudatus toimub	Tasandufond, kui muudatus toimub	(pluss) keskkonnatasudest lisanduv osa	Kompensatsioon	KOKKU	VAHE	Puhaskeskkonnatasu vähenemine	Tasandufondi muutus
KOV KOOND	3%	0,10%	17 150 664	76 083 116	93 233 780	15 618 876	76 083 116	602 465	929 336	93 235 336	0	602 452
Pajusi vald	58%	-11%	885 973	0	885 973	227 485	125 899	997	371 825	726 206	-159 767	-658 487
Jõelähtme vald	5%	-1%	325 738	0	325 738	96 643	0	169 733	266 377	-59 362	-229 095	0
Raikküla vald	12%	-2%	149 374	0	149 374	39 288	28 631	53 660	121 806	-27 569	-110 086	28 858
Meremäe vald	12%	-1%	135 442	153 868	289 310	33 077	248 510	1 968	0	283 555	-5 755	-102 365

5. Toetusfond §4 lg 2, sisaldab vahendeid riikliku õppekava täitmiseks 117346.- (sh. õpikud ja õpetajate koolitus) ja õpilaste toitlustamiskuludeks eraldatud vahendeid 5870.-, riiklikku toimetulekutoetust 23089.-, sotsiaalteenuse osutamise toetust 3715.- ja vajadusepõhise peretoetust 6272.- ja sündide-surmade registreerimiskulu 43.- eurot 2016 aasta seisuga. Uus toetusfondi summa ei ole veel selgunud kuid Meremäe vallal on kokkulepe 1 õpetaja tasu lisandumise osas kaheks aastaks. Prognoositav summa 16 056 eurot, mis lisandub eelmise aasta summale.

Toetusfondi summa riikliku õppekava täitmiseks ja õpilaste toitlustamiskuludeks sõltub eelarveaastale eelneva aasta 15. novembril fikseeritud õpilaste arvust koolis. Riikliku toimetulekutoetuse summa eraldatakse eelmiste aastate kaalutud keskmise järgi.

Kohalike teede korrashoiuks eraldatud vahendid kajastuvad toetusfondis, mis kasutatakse täies mahus teede korrastamiseks ja hoolduseks. Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks-koolipiima- ja puuviljatoetus toetus 1400.-riigi eraldis õppelaenu kustutamiseks 704.- eurot, toetus ujumise algõpetuse läbiviimiseks 160.- ja terviseprojekt 600.-, Obinitza muuseumi ülalpidamiskulude osaliseks katmiseks 14 720, noortekeskuse erinevad projektid 2 000.-. Lisaks on oodata 2017 aastal ka lisa raha teedele. Prognoos 50 000 eurot, mida saab kasutada teede kapitaalsemaks remondiks või ehituseks. Eelarvesse on prognoositud ka liitumise tasu suurus 75 000 eurot.

7. Muu tegevustulu, kohaliku tähtsusega kaevanduse kaevandamisõiguse tasu ja vee erikasutuse tasu. Meremäe vallas on kaks dolokivi kaevandust, mille kaevandamise mahud ja eraldatavad maksud selguvad aasta lõpuks.

8. Haja-asustuse programmi toetus 30000.-, SVL Noored maale programm 10 000.- ja finantstulu 100.-

Põhitegevuse tulused on kokku 1 369 088 eurot, mis on võrreldes 2016 aastaga 92 309 eurot rohkem.

Kulud

Põhitegevused kulud jagunevad oma sisult personalikuludeks, majanduskuludeks, sotsiaalabiks, muudeks eraldisteks.

Personalikulu hõlmab vallavalitsuse ja tema hallatavate asutuste töötajate tööjõukulu koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksuga. Personalikulu hulka kuulub ka erisoodustusmaks.

2017. aastaks on planeeritud personalikulu tõus vastavalt määruse eelnõule ja vabariigi valitsuse määrusele.

Majanduskulu hõlmab vallavalitsuse ja tema hallatavate asutuste hoonete ning rajatiste majandamise kulusid, bürookulusid, personali koolituskulu, transpordikulu, kultuuriürituste korraldamise kulu.

Sotsiaalabina käsitletakse erinevaid sotsiaaltoetusi valla elanikele, sealhulgas toimetulekutoetust.

Muud eraldised – liitude liikmemaks, sihtotstarbelised eraldised valla elanikele või kolmandale sektorile.

Muu kulu – reservfond, ettenägematuteks kulutusteks ja riigilõivud.

Kulud omakorda jagunevad tegevusalade lõikes:

1. Üldvalitsemine – vallavolikogu ja vallavalitsuse kulu, liitude liikmemaks, reservfond, valitsussektori võla teenindamine.

Vallavolikogu eelarve sisaldab volikogu liikmete hüvitist koos tööjõumaksuga ja majanduskulu. Vallavalitsuse eelarvesse on 2017. eelarveaastast arvetud maanõuniku büroo- ja infotehnoloogia kulu. Meremäe vald on Võrumaa Omavalitsuste Liidu, Setomaa Valdade Liidu, Eesti Maaomavalitsuste Liidu, MTÜ Setomaa Turism, MTÜ Piiriveere Liider; MTÜ Terve Võrumaa liidu liige.

2. Avalik kord – kulutused piirkonna turvalisuse tagamiseks.

Toetus Meremäe vabatahtlikule päästekomandole

3. Majandus – turismi korraldamine, vallateede korrashoid, tänavavalgustus ja muu majandustegevus.

Vallateede korrashoiukulu sh. lumetõrje on planeeritud vastavalt arengukavale. Muu majanduse kulu kajastab OÜ-lt Meremäe Vesi ostetud teenuseid.

4. Keskkonnakaitse – jäätmevedu avalikest kohtadest, jäätmevedajate registri pidamine.

5. Elamu- ja kommunaalmajanduse haldamine, tänavavalgustus ja kalmistuteenuse ostmise kulu.

Vallale kuuluvate korterite haldamiskulu (korterühistutele tasutav remondi- ja laenumaksefond, küte, hooldustasu). Tänavavalgustuse elektrienergia kulu, hulkuvate loomade püüdmine ja paigutamine varjupaika ning kalmistute hooldamise kulu.

6. Tervishoid – Meremäe perearsti vastuvõturuumide majanduskulu ning Meremäe vastuvõturuumi sissepääsu remont koos kaldtee ehitamisega. Tervisliku toitumise ja liikumispäeva korraldamise kulu.

7. Vaba aeg, kultuur – raamatukogude, muuseumi, Meremäe noortekeskuse, Obinitsa külakeskuse ülalpidamine, kultuurisündmuste korraldamine, toetused kolmandale sektorile kultuuriürituste korraldamiskuludeks.

Obinitsa spordisaali ja külakeskuse tööjõu ja ruumide majanduskulu ja inventari ostmine (spordivahendid, printer, valveseadmed). Valla raamatukogude tööjõu ja majanduskulu, sh perioodika tellimine ja raamatute soetamine. Muuseumi tööjõu ja majanduskulu. Valla kevadise heakorrapäeva „Teeme ära“ kulu. Erinevate kultuuriürituste korraldamine või toetamine. Võidutule, jõulupeo ja kahe migulapäeva korraldamine ning toetus kolmandale sektorile ürituste korraldamiseks. 2017 aastal on planeeritud eelarvesse ka Meremäe valla 25. juubeli tähistamine, Meremäe koolihariduse 110 aasta tähistamine ning SVL uusaasta pidu. Lisaks veel ajaloo-, kultuuri- ja loodusobjektide tähistamise kulu.

8. Haridus – lasteaedade ja kooli ülalpidamise kulud, koolitoit, arvlemine teiste omavalitsustega põhi- ja gümnaasiumihariduse ning huvihariduse õpilaskoha maksumuse osas, õpilasveo eriliinide kulu, õppestipendium.

Haridusasutuste tööjõu ja majandamiskulu ning õppevahendite ja inventari soetamise kulu. Arvlemine teiste omavalitsustega sisaldab teiste valdade lapse lasteaiakoha maksumust. Põhikooliealisi lapsi õpib Võru, Vastseliina, Orava, Tartu koolis. Gümnaasiumiõpilasi Vastseliina, Värskas ja Tartu koolides. Huviharidust omandavad lapsed Vastseliina ja Võru huvikoolides. Õpilasveo eriliini kulu on gümnaasiumiõpilaste sõidukulu hüvitis kuludokumendi (bussipileti) alusel ning Meremäe Vesi OÜ poolt korraldatav koolitransport summas 27 600 eurot. Koolitoidu kulu sisaldab toidu valmistamise tööjõukulu, toiduainete- ja muud kulu. Õppestipendiumi makstakse vastavalt kehtestatud korrale üks kord aastas.

9. Sotsiaalne kaitse – Meremäe hooldekodu, erinevate sotsiaalteenuste osutamise ja toetuste maksmise kulu, riikliku toimetulekutoetuse maksmise kulu.

Puuetega inimeste sotsiaalhoolekandetasutuste kulu on hooldajatoetuse ja toetuse maksimisega kaasneva sotsiaalmaksu kulu. Eakate sotsiaalhoolekanne sisaldab hooldekodu kohamaksumuse tasu va. Meremäe Hooldekodu. Perede toetus- sünni- ja matusetoetus, kolimistoetus, kooliastumise ja koolilõpu toetust ja muid seadusega ettenähtud toetusi. Meremäe ja Obinitsa lasteaiaste tasuta toitlustamise kulu. Meremäe hooldekodu tööjõu ja majanduskulu. Riiklik toimetulekutoetus ja vajaduspõhise peretoetus eraldatakse riigieelarvest ning planeeritakse kulusse samas mahus. Sotsiaalhoolekandeteenused on teenuse, eelkõige transporditeenuse, osutamine eakatele või puudega inimestele.

Põhitegevuse kulusid on kokku 1 334 997 eurot, mis on 113 547 eurot rohkem kui 2016 aastal.

Investeeringustegevus

Investeeringustegevus hõlmab valla põhitegevuseks vajaliku põhivara soetamist ja renoveerimist või ettevõtluse sh. turismi edendamiseks võimaluste loomist. Omavalitsuse põhitegevuste hulka kuulub ettevõtluseks tingimuste loomine, st. infrastruktuuri arendamine. 2017. aasta investeeringud on planeeritud vastavalt valla arengukavale. Investeeringuobjektid on eraldi välja toodud investeeringute tabelis. Kokku on planeeritud investeeringuid 642 250 euro eest, millest toetuste osa on 230 750 ja omaosalus 411 500 eurot, mis kaetakse laenu ja likviidsete vahendite arvelt. Suurimad investeeringud on seotud kooli ja staadioniga.

Investeeringustegevusena käsitletakse ka põhitegevuseks mittevajaliku vara realiseerimist. Põhivara müük toimub vastavalt Meremäe vallavara valitsemise korrale.

Investeeringustegevuse osa on finantstulu ja –kulu ehk panagadeposiitidelt laekuv tasu ja laenuintresside kulu

Finantseerimistegevus

Finantseerimistegevus on kohustuste võtmine ja kohustuste tasumine. Valla eelarvestrateegia kohaselt oli 2016 planeeritud võtta laenu 411 500 eurot investeerimistegevuse omaosaluse katmiseks. Tegelikult laenu vajadust ei olnud ning kogu summa võetakse 2017 aastal. Iga üksiku laenu võtmiseks annab vallavanemale volituse vallavolikogu.

Meremäe Vallavalitsuse 2017. aasta eelarveprojekt on koostatud lähtudes konservatiivsuse printsiibist samas arvestades kõigi vajalike tegevustega.

Koostanud:

Ille Lehiste

15.12.2016