

2019. aasta eelarve projekti muudatusettepanekud

08.01.2019 nr 1-9/19-52-1

Lääne-Nigula Vallavalitsuse 2019. aasta eelarve muudatusettepanekud on järgnevad:

Tabel 1. 2019. aasta eelarve projekti muudatusettepanekud

Kood	Nimetus	2019 projekt	Muudatus	2019 eelarve
OSA 1.	Põhitegevuse tulud kokku	11 641 288	132 359	11 773 647
30	Maksutulud	5 654 590	268 396	5 922 986
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 178 396	0	1 178 396
35	Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 726 792	-136 037	4 590 755
38	Muud tegevustulud	81 510	0	81 510
OSA 2.	Põhitegevuse kulud	11 099 921	132 499	11 232 420
41,45	Antud toetused tegevuskuludeks	565 708	35 651	601 359
50,55,60	Muud tegevuskulud	10 534 213	96 848	10 631 061
	<u>PÕHITEGEVUSE TULEM</u>	<u>541 367</u>	<u>-140</u>	<u>541 227</u>
OSA 3.	Investeermistegevus	-2 742 490	53 072	-2 689 418
381	Põhivara müük	35 000	0	35 000
15	Põhivara soetus	-5 854 818	1 330 635	-4 524 183
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	1 844 872	192 490	2 037 362
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-176 766	-22 553	-199 319
1502	Osaluste müük	1 445 000	-1 445 000	0
1501	Osaluste soetus	0	-2 500	-2500
650	Finantskulud	-35 778		-35 776
	<u>EELARVE TULEM</u>	<u>-2 201 123</u>	<u>53 932</u>	<u>-2 148 191</u>
OSA 4.	Finantseerimistegevus	1 107 178	0	1 107 178
2582	Laenude võtmine	1 500 000	0	1 500 000
2586	Laenude tagasimakse	-392 822	0	-392 822
OSA 5.	Raha muutus	-1 093 945	52 932	-1 041 013

Muudatusettepanekute selgitused

1) Suurendada põhitegevuse tulusid 132 359 euro võrra

Tabel 2. Põhitegevuse tulude muudatusettepanekud

Reasildid	2019.a projekt	Muudatusettepanek	2019. a eelarve
3000 - tulumaks	5 163 590,00 €	268 396,00 €	5 431 986,00 €
300000 - Tulumaks füüsilise isiku tulult	5 163 590,00 €	268 396,00 €	5 431 986,00 €
352001 - toetusfond	3 374 995,00 €	13 963,00 €	3 388 958,00 €
352001 - Kohaliku omavalitsuse toetusfond	3 374 995,00 €	13 963,00 €	3 388 958,00 €
352000 - tasandusfond	887 126,00 €	-150 000,00 €	737 126,00 €
352000 - Kohaliku omavalitsuse tasandusfond	887 126,00 €	-150 000,00 €	737 126,00 €

2018. aasta tulumaksu laekumine oli 105,2%, mis lubab suurendada tulumaksuprognooosi 268 396 euro ulatuses.

Toetusfondi on lisatud 04.01.2018. a seisuga 13 963 eurot sihtotstarbelised täpsustused. Tasandusfondi on vähendatud 150 000 euro võrra. Rahandusministeeriumi toetuste eraldamises pole tasandusfondi summa veel lõplik, võimalik negatiivne korrigeerimine summas 176 143 eurot.

2) Suurendada põhitegevuse kulusid 132 499 euro võrra

Tabel 3. Põhitegevuse kulude muudatusettepanekud

Reasildid	2019.a projekt	Muudatusettepanek	2019. a eelarve
413 - sotsiaaltoetused	399 239,00 €	35 651,00 €	434 890,00 €
413100 - Toimetulekutoetus ja täiendavad sotsiaaltoetused	182 324,00 €	23 414,00 €	205 738,00 €
413320 - Puudega inimese hooldaja toetus	26 300,00 €	6 807,00 €	33 107,00 €
413890 - Matusetoetused	23 120,00 €	4 604,00 €	27 724,00 €
413899 - Muud toetused	30 000,00 €	826,00 €	30 826,00 €
50 - personalikulud	6 841 987,00 €	27 775,00 €	6 869 762,00 €
55 - majandamiskulud	3 632 656,00 €	69 073,00 €	3 701 729,00 €
551308 - Rent	111 238,00 €	785,00 €	112 023,00 €
551500 - Inventar ja selle tarvikud	111 920,00 €	3 150,00 €	115 070,00 €
552200 - Meditsiini- ja hügieenitarbed	78 734,00 €	3 230,00 €	81 964,00 €
552230 - Tervishoiuteenused	2 800,00 €	14 200,00 €	17 000,00 €
552440 - Muud õppevahendid	170 800,00 €	16 330,00 €	187 130,00 €
552450 - Koolitusteenused	276 820,00 €	15 997,00 €	292 817,00 €
552520 - Ürituste ja näituste korraldamise kulud	73 465,00 €	3 360,00 €	76 825,00 €
552620 - Hooldamine, rehabilitatsioon, taastusravi	206 553,00 €	12 021,00 €	218 574,00 €

2019. aasta eelarve sotsiaaltoetuse muudatused tulenevad 2018. aasta jääkide üle toomisest ning toetusfondi muudatusest.

Personalikulude kasvu taga on Martna Põhikooli 0,7 ametikoha huvitegevuse raha ning haridusvaldkonna tugiteenuste ametikohtade kasvu vajadus- ühe eripedagoogi töötasufond. Täna on eripedagoogiteenusega katmata Nõva Kool, Kool, Risti Põhikool, Linnamäe Lasteaed, Kullamaa Lasteaed, Martna Põhikool, Martna Lasteaed.

Majandamiskuludesse on sisse viidud sihtotstarbelised toetused (ERRS jms), Lääne-Nigula valla teenistujate seadusjärgne tervisekontroll (ühishange), asendus- ja järelhoolduse sihtotstarbelised jäägid, suurendatud huvitegevuse koolituskulusid lähtudes 2018. aasta tegelikest kuludest ning lisatud hallatavate asutuste juhtide ettepanekud eelarvete korrektuuri osas. Arvestatud on Kullamaa Osavallakogu ettepanekuga suurendada Kullamaa osavalla heakorra eelarve inventari kulu 3000 euro võrra.

3) Suurendada investeerimistegevust 19 795 euro võrra

Tabel 4. Investeerimistegevuse muudatusettepanekud

Reasildid	2019.a projekt	Muudatusettepanek	2019. a eelarve
15 - investeerimistegevus	5 854 818,00 €	-1 338 240,00 €	4 516 578,00 €
155100 - Hooned (v.a eluhooned) soetusmaksumuses	4 812 311,00 €	-1 341 240,00 €	3 471 071,00 €
155106 - Teed soetusmaksumuses	968 907,00 €	3 000,00 €	971 907,00 €
1501 - ostetud osalused	0,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €
150200 - Tütaretevõtjate aktsiad ja muud omakapitaliinstrumendid	0,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €
1502 - müüdüd osalused	1 445 000,00 €	-1 445 000,00 €	0,00 €
150200 - Tütaretevõtjate aktsiad ja muud omakapitaliinstrumendid	1 445 000,00 €	-1 445 000,00 €	0,00 €
3502 - saadud toetused PV soetuseks	1 844 872,00 €	93 000,00 €	1 937 872,00 €
350200 - Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	1 844 872,00 €	93 000,00 €	1 937 872,00 €
4502 - antud toetused PV soetuseks	176 766,00 €	15 000,00 €	191 766,00 €
450200 - Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	176 766,00 €	15 000,00 €	191 766,00 €

Kõige olulisema muudatusettepanekuks on võtta praeguses menetlusetapis 2019. aasta eelarvest välja Oru Kultuurisaali ehitus (1 350 000 eurot) ja AS Lääne-Nigula Varahalduse müük. Selle põhjuseks on hetkeseisus valitsev ebaselgus investeeringu tegeliku maksumuse osas. Ehituse projektijuhi hinnangul on ehitise maksumus kokku vastavalt projektile ca 1 550 000 € (see on koos käibemaksuga, hinnakõikumine + - 50 000 €) Sellele hinnale lisanduvad veel lavatehnika, heli- ja valgustehnika ning mööbel (garderoobikapid, lao riiulid, jne.). Järelikult ei ole suure tõenäosusega võimalik eelarves kajastatava summa eest hoone komplektne valmis ehitamine ning seetõttu eeldaks hanketulemuste kinnitamine ja hankelepingu sõlmimine igal juhul sellekohast uut arutelu volikogus ja volikogu otsust. AS Lääne-Nigula Varahaldus müügis osas on väljendatud kahtlust, et eelarves olev müügisumma ei ole realistlik.

Lähtudes eeltoodust on ettepanek võtta 2019. eelarvest esialgu välja nii kultuurisaali ehitus kui aktsiaseltsi müük, läbi viia ehitushange ning pärast hanketulemuste selgumist tulla teemaga uuesti volikokku, võtta nõusolek ehituseks ja kajastades ehituse maksumuse 2019. aasta lisaeelarves.

Eelarvesse on lisatud lõpetamata investeringute tulud ja kulud, 93 000 vääruuses riigieelarvest eraldisi investeringuteks ja OÜ Lääne-Nigula Hooldekodud osakapitali sissemakse. Nõva osavalla teede investeringute maht on tõstetud tagasi 2018. aasta mahuni.

Kaasava eelarve mahtu suurendatakse 15 000 euro võrra ehk 40 000 euroni.

Täpsema ülevaade investeringute muudatuste kohta annab Tabel 4.

4) Suurendada raha muutust 52 932 euro võrra.

Antud muudatuste tulemusena suureneb aasta lõpus vabade vahendite jääk 52 932 euro võrra, ettepanek suurenemine sisse arvestada.

Tabel 4. Investeeringu muudatusettepanekud

Tegevusala	Asutus/Objekt	Projekt	Nimetus	2019 projekt	Muudatusettepanekud	2019 eelarve
04510 - Maanteetransport	Nõva Osavallavalitsus	-	155106 - Teed soetusmaksumuses	20 000,00 €	3 000,00 €	23 000,00 €
04730 - Turism	Vallavalitsus	Risti veetom	155100 - Hooned (v.a eluhooned) soetusmaksumuses	0,00 €	7 605,00 €	7 605,00 €
08202 - Rahvakultuur	Oru Kultuurimaja	-	155100 - Hooned (v.a eluhooned) soetusmaksumuses	1 350 000,00 €	-1 350 000,00 €	0,00 €
09110 - Alusharidus	Taebla Lasteaed	-	155100 - Hooned (v.a eluhooned) soetusmaksumuses	160 740,00 €	-129 240,00 €	31 500,00 €
09212 - Põhihariduse otsekulud	Kullamaa Keskkool	Kullamaa	155100 - Hooned (v.a eluhooned) soetusmaksumuses	37 500,00 €	15 000,00 €	52 500,00 €
09212 - Põhihariduse otsekulud	Noarootsi Kool	-	155100 - Hooned (v.a eluhooned) soetusmaksumuses	10 000,00 €	15 000,00 €	25 000,00 €
09800 - Muu haridus, sh haridu	Vallavalitsus	-	155100 - Hooned (v.a eluhooned) soetusmaksumuses	40 000,00 €	15 000,00 €	55 000,00 €
09800 - Muu haridus, sh haridu	Vallavalitsus	Riigi eraldis	155100 - Hooned (v.a eluhooned) soetusmaksumuses		50 000,00 €	50 000,00 €
09212 - Põhihariduse otsekulud	Kullamaa Keskkool	Riigi eraldis	155100 - Hooned (v.a eluhooned) soetusmaksumuses		10 000,00 €	10 000,00 €
09212 - Põhihariduse otsekulud	Noarootsi Kool	Riigi eraldis	155100 - Hooned (v.a eluhooned) soetusmaksumuses		10 000,00 €	10 000,00 €
06605 - Muud elamu- ja kommu	Nõva Osavallavalitsus	Riigi eraldis	155100 - Hooned (v.a eluhooned) soetusmaksumuses		13 000,00 €	13 000,00 €
09212 - Põhihariduse otsekulud	Taebla Kool	Riigi eraldis	155100 - Hooned (v.a eluhooned) soetusmaksumuses		5 000,00 €	5 000,00 €
09110 - Alusharidus	Taebla Lasteaed	Riigi eraldis	155100 - Hooned (v.a eluhooned) soetusmaksumuses		5 000,00 €	5 000,00 €
Investeeringud kokku					-1 330 635,00 €	
04730 - Turism	Vallavalitsus	Risti veetom	350200 - Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		10 625,00 €	10 625,00 €
04360 - Muu energia- ja soojam	Martna katlamaja - üld	-	350200 - Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		37 035,00 €	37 035,00 €
04730 - Turism	Vallavalitsus	Costal Hiking	350200 - Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		13 260,00 €	13 260,00 €
09110 - Alusharidus	Taebla Lasteaed	-	350200 - Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		38 570,00 €	38 570,00 €
09800 - Muu haridus, sh haridu	Nõva Vallavalitsus	Riigi eraldis	350200 - Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		50 000,00 €	50 000,00 €
09212 - Põhihariduse otsekulud	Kullamaa Keskkool	Riigi eraldis	350200 - Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		10 000,00 €	10 000,00 €
09212 - Põhihariduse otsekulud	Noarootsi Kool	Riigi eraldis	350200 - Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		10 000,00 €	10 000,00 €
06605 - Muud elamu- ja kommu	Nõva Osavallavalitsus	Riigi eraldis	350200 - Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		13 000,00 €	13 000,00 €
09212 - Põhihariduse otsekulud	Taebla Kool	Riigi eraldis	350200 - Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		5 000,00 €	5 000,00 €
09110 - Alusharidus	Taebla Lasteaed	Riigi eraldis	350200 - Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		5 000,00 €	5 000,00 €
Saadavad toetused investeeringuteks					192 490,00 €	