

Mustvee valla 2018. aasta eelarve seletuskiri

SISUKORD

1. MUSTVEE VALLA 2018. AASTA EELARVE PROJEKT.....	2
2. EELARVE SISU JA VÕRDLEV ANALÜÜS	4
2.1. PÕHITEGEVUSE TULUD	4
2.2. PÕHITEGEVUSE KULUD	9
2.3. INVESTEERIMISTEGEVUS	16
2.4. EELARVE TULEM	19
2.5. FINANTSEERIMISTEGEVUS	19
2.6. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	21

1. MUSTVEE VALLA 2018. AASTA EELARVE PROJEKT

21.12.2016 kinnitasid Avinurme, Kasepää, Lohusuu ja Saare Vallavolikogud ning Mustvee Linnavolikogu ühinemislepingu ning võtsid vastu otsuse haldusterritoriaalse korralduse muutmise taotlemiseks.

01.02.2017 jõustus Vabariigi Valitsuse 26.01.2017 määrus nr 23, mille alusel moodustus 25.10.2017 Avinurme valla, Kasepää valla, Lohusuu valla, Mustvee linna ja Saare valla ühinemise teel uus omavalitsusüksus – Mustvee vald, mis on ühinenud omavalitsusüksuste üldõigusjärglane. Mustvee vallas on 5 643 elanikku, 1 linn, 2 alevikku, 56 küla.

Mustvee valla 2018. a. eelarve projekti koostamise aluseks on kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 22 lõike 1 punkt 1 ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 23 lõige 2, Mustvee valla põhimääruse § 38-40, ühinenud valdade ja linna arengustrateegiad 2016-2021, samuti kehtivad arengukavad ning Avinurme, Kasepää, Lohusuu, Saare valla ja, Mustvee Linna ühinemisleping ning komisjonide ettepanekud.

KOFS-i jaotuse eesmärgiks on eelarvete läbipaistvuse tõstmine ja investeringute, toetuste ja finantseerimistegevuste eraldamine.

Eelarve koosneb eelarve aasta kõikidest tuludest, kuludest, investeerimistegevusest ning finantseerimistehingutest. Volikogule esitatav eelarve eelnõu on valitsuse kollektiivne otsus.

Eelarve on koostatud üheks aastaks. Eelarveaasta algab 1. jaanuaril 2018.a. ning lõpeb 31.detsembril 2018.a.

Mustvee valla eelarve on kassapõhine. 2018 aastast läheb riigieelarve üle tekkepõhisele eelarvele ja KOV-id peavad tekkepõhisele eelarvele minema 2019. aastaks. Kassapõhises eelarves kavandatakse majandustehingud selles perioodis, millal nendega seotud raha laekub või makstakse välja.

Vallaeelarve on seotud mitmete riigipoolsete rahadega, mis tulevad eelarvesse tasandus- ja toetusfondina või mõne muu sihtotstarbelise vahendina.

Eelarve koostamisel on lähtutud 2018.a. riigieelarve koostamise põhiprintsiipidest – eelkõige vastutustundlikust ja konservatiivsest eelarve poliitikast.

Eesmärgiks on seotud tegevuste alalhoidmine ja jätkusuutlikkus. Plaanimisel on lähtutud riigieelarve koostamise põhimõtetest, majanduse lähiaasta prognoosidest ja märksõnadeks on valla- ja tervisekeskus.

2018. aastaks on valla prioriteedid järgmised:

1. Vald on jätkusuutlik – likviidseid varasid ei kasutata tulevaste perioodide jooksvateks kuludeks.
2. Vald on konkurentsivõimeline tööandjana
3. Hariduse ja meditsiini kättesaadavus valla kodanikele.

2018. a. eelarve kulude plaanimisel on olulisi muudatusi, millest on mõjutatud kõik tegevusalad:

1. 2018. a. 1. jaanuarist on riik kehtestanud uued maksumäärad:
Maksuvaba tulu kuus 500 €
2017. a. 180 €, 2016. a. 170 €, 2015. a. 154 €.
2. Töötasu alammäär täistööaja korral 2018. a. 500 €
2017. a. 470 €, 2016. a. 430 € kuus .
3. Põhikooli ja gümnaasiumi õpetaja töötasu alammääraks täistööajaga töötamise korral alates 01.01.2018. a. 1 150 €,
alates 01.01.2017. a. 1 000 €, alates 01.09.2017. a. 1050 € kuus.
4. Alates 2014. a. eraldatakse kohaliku omavalitsuse üksustele tulumaksu 11,60% brutotulust, alates 2018. a. 11,84 %.

2. EELARVE SISU JA VÖRDLEV ANALÜÜS

2018. a. eelarve näitajad:

1. Põhitegevuse tulude eelarve on 7 590 093 €
2. Põhitegevuse kulude eelarve on 7 327 129 €
3. Põhitegevuse tulem: 262 964 €
4. Investeeringute maht on 1 148 245 €
5. Eelarve tulem: - 885 281 €
6. Finantseerimistegevus: 520 915 €
7. Likviidsete varade muutus: - 364 366 €
8. Likviidsete varade suunamata jääk: 409 063 €

2.1. PÕHITEGEVUSE TULUD

Põhitegevuse tulude planeerimisel on arvestatud üldise majanduse olukorraga ja lähtutud Rahandusministeeriumi prognoosidest. Tulude eelarve on planeeritud võrreldavate aastate tasemel ja lähtutud ka tegelikest laekumistest 2017.a.

Põhitegevuse tuludel on kavandatud kasv 2018.a. võrreldes 2017.a. 261 615 € ehk 3,00 % võrra.

Põhitegevuse tuludest suurema osa moodustavad tululiik 350 saadud toetused 48,33%, tululiik 30 maksutulud 41,96€, tululiik 32 tulud kaupade ja teenuste müügist 9,57% ja tululiik 38 muud tegevustulud 0,14%.

Teades maksutulude ja toetuste sisu, saab öelda, et KOV on oma tulude osas tihedalt seotud riigi tahtega, sest vaid ca 9,57 põhitegevuse tuludest on seotud KOV-i enda tegevusega, ülejäänud tulud eraldatakse (jagatakse ümber) riigieelarvest.

30 Maksud jagunevad riiklikeks ja kohalikeks maksudeks. Riiklikud maksud on füüsilise isiku tulumaks ja maamaks, kohalikuks maksuks on reklaamimaks.

Tulumaksu laekus riigilt kohaliku omavalitsuse eelarvesse 2012. aastal 11,4%, 2013. aastal 11,57% ja 2014 -2017 11,6% füüsilise isiku brutotulult. 2018. aastal on KOV-ile eraldatava tulumaksu osa 11,84%.

Maksutuludest suurema allika moodustab füüsilise isiku tulumaks 90,06%. Tulumaksu tõus on planeeritud 165 736 € ehk 5 % võrreldes 2017.a. Lisatud on Võtikvere küla tulumaks ca 30 000 eurot.

Maamaks moodustab 9,89 % ja tõus on planeeritud 33 617 € ehk 12% võrreldes 2017.a. Mustvee vallavolikogu kinnitas maamaksu määraks 2,5% maa maksustamise hinnast. Põllumajandus saaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaal maksumäär on 2% maksustamise hinnast aastas.

Reklaamimaks moodustab 0,06 % maksutuludest ja on planeeritud 1 725 €. Reklaamimaksuobjektiks on reklaam ja kuulutused, mis on paigaldatud Mustvee linna haldusterritooriumil füüsiliste ja juriidiliste isikute poolt. Maksumaksja on reklaami paigaldaja.

32 Tulud kaupade ja teenuste müügist moodustavad 9,57% põhituludest ja on 2018.a. 726 223€ ja vähenevad 284 954 € ehk 28%.

Antud kirjel kajastuvad tulud riigilõivudelt, haridus-, spordi- ja kultuuriasutuste tulud, üldvalitsemise tulud, üüritulud ning muud kaupade ja teenuste müügi tulud.

320 Riigilõivude summa on 7 700 € 2018.a. ja suureneb 6% 2018.a. Riigilõivud laekuvad vallale vastavalt riigilõivuseadusele, põhiliselt ehitusseadustiku alusel tehtavatest toimingutest, sh ehitus- ja kasutuslubade väljastamisest ning majandustegevuse registri toimingutelt.

322 Tulud haridusasutuste majandustegevusest 2018.a. on 258 208 €, s.o. 208 656 € vähem, kui 2017.a.

Mustvee vallas on 2 gümnaasiumi ja 3 põhikooli 478 õpilasega ja 5 lasteaeda 154 lapsega.

Oma laste õppevahendite-ja kohamaks Mustvee valla lasteaedades on kinnitatud 13 €.

Mustvee valla lasteaedade kohamaksused teiste valdade lastele on järgmised 2018.a., mille järgi on arvestatud kohamaks eelarves.

Avinurme Lasteaed Naerulind 295,74 €/ kuus, Lohusuu Lasteaed 442,36 €/ kuus, Mustvee Lasteaed 276,00 €/ kuus, Tiheda Lasteaed 290,73 €/ kuus, Voore PK Lasteaed 276,73 €/ kuus.

Vabariigi Valitsuse poolt kinnitatud õpilaskoha tegevuskulude piirmäär 2018. aastaks on 89 eurot teistest valdadest käivatele lastele.

„Põhikooli- ja gümnaasiumi seadus” ja „Koolieelse lasteasutuse seadus” sätestavad, et munitsipaalkooli ja koolieelse lasteasutuse tegevuskulude katmises osalevad täies ulatuses teised linnad ja vallad proportsionaalselt selles koolis õppivate ja lasteaias käivate nende haldusterritooriumil alaliselt elavate õpilaste/laste arvuga.

Eraldi on välja toodud koolide ja lasteaedade kaupa tulud õpilaskoha maksumusest ja muud kooli tulud.

Väljaspool Mustvee valda käib Peipsi Gümnaasiumis 30 õpilast, Mustvee koolis 5 õpilast, Voore Põhikoolis 2 õpilast, Avinurme Gümnaasiumis 35 õpilast, Lohusuu Põhikoolis 11 õpilast. Lohusuu Lasteaias 2 last, Saare lasteaias 7 last, Tiheda lasteaias 3 last, Mustvee lasteaias 3 last, Avinurme Lasteaias 10 last.

Mustvee Muusikakoolis käib 68 õpilast, 52 Mustvee valla lapsed ja 16 õpilast väljast poolt Mustvee valda.

Avinurme Gümnaasiumis käib 162 õpilast, Peipsi Gümnaasiumis 145 õpilast, Mustvee PK 92 õpilast, Voore PK 48 õpilast, Lohusuu PK 40 õpilast.

Tulud majandustegevusest haridusasutuste kaupa:

- Avinurme Gümnaasiumi tulu 2018.a. on 58 000 €, s.h. õpilaskoht 37 380 € 35 õpilase eest a'89 €, söögiraha õpilased ja õpetajad ning muu 13 500 € ja majandustegevuse tulud 7 120 €.
- Avinurme Lasteaias on 3 rühma 50 lapsega. Lasteaia tulu 51 100 €, s.h. 35 425 € 10 lapse eest, kes käivad väljastpoolt Mustvee valda, söögi raha tulu 9 000 €, kohamaks-ja õppevahendid 6 475€, üüri tulu 2 00€.
- Peipsi gümnaasiumi tulu 2018.a. on 34 040 €, s.h. 32 040 € õpilaskoha eest ja 2 000 söögiraha tulu.
- Mustvee PK tulu on 7 340 €, s.h. 5340 € 5 väljast poolt valda käivat õpilast ja söögiraha tulu 2 000€.
- Mustvee lasteaia laste arv nimekirjas on 22 last, tulu 19 962 €, s.h. 3 väljast poolt valda 9 936 €, õppe-ja osalustasu 3 146 € ja söögiraha tulu 6 880 € .
- Voore PK tulu on 7 476 €, s.h. 2 väljast poolt valda käivat õpilast ja söögiraha 3 840 €, 500 € rent.
- Lohusuu PK tulu on 20 000 €, s.h. 11 õpilast käivad teistest valdadest 11 748 ja lasteaia kohamaks 8 252 €, teistest valdadest 2 last. Lohusuu Lasteaias käib 12 last ja on 2 rühma.
- Tiheda lasteaia tulu on 26 500 €, 3 last käivad väljast poolt Mustvee valda. Tiheda lasteaias on 2 rühma.
- Kääpa ja Voore rühmades on 35 last nimekirjas. Lasteaia tulu on 33 790 €, sellest, 19 370 € on väljast poolt Mustvee valda käivate 7 laste eest tulu, 5 460 € õppevahendite eest ja 8 960 söögi raha.

3221 Tulud kultuuriasutustest 106 794 €, s.o., 6 074€ ehk 6% võrra rohkem, kui 2017.a.

Mustvee Muusika- ja Kunstikooli õpib 68 last, kooli poolt osutatud teenuste tasu on 26 184 €. Mustvee Muusika- ja Kunstikooli poolt osutatud teenuste tasu 42 Mustvee valla last 32 €, 10 Mustvee valla last 20 ja 17 teiste omavalitsuste last 84€/kuus, *9 kuud.

Mustvee vallal on 3 kultuurimaja: Mustvees, Avinurmes, Kasepää. Lisaks Raja Vabaajakeskus, Lohusuu Vabaajakeskus. Kultuuriüritused toimuvad Mustvee, Tiheda, Lohusuu, Avinurme laululavadel ja pargis. Mustvee Kultuurikeskuse tuludes on Linnapäevade tulu sees ja Kasepää kalafestivali ja laululava rent.

Saare kultuuritegevus on üle antud Sihtasutusele.

3222 Tulud spordi- ja puhkeasutustest on 2018.a. 52 000 €, s.o. 3 % vähem, kui 2017.a. Avinurme ujula tulu on planeeritud 16 000 € pileti müügist ja Mustvee Spordihoone tulu 36 000 € laagrite korraldamine ja pileti tulu.

3224 Tulud sotsiaalalialasest kasutamisest 27 201 €, eestkostetava pension, mis laekub valda ja sellest kantakse kulud.

3225 Elamu- ja kommunaalmajanduse tegevuse tulud 239 048 €, tulud on vähenenud 13 %. Tulud koosnevad Avinurme Katlamaja tulud 139 998 €, valla korterite tulu 3 550 € Avinurmes, Kasepää 2 900 €, Lohusuus 8 000 €, Saare 90 400 € summa on võrreldavate aastatega vähenenud. Siin kajastatakse tulu Saare vallale kuuluvate munitsipaalkorterite üürist, laekuvatest kommunaalmaksetest (elektrienergia, jäätmete kogumine, veemajandus, soojusenergia müük ja muude teenuste osutamine). Eelarve koostamisel on arvesse võetud võrreldavate aastate tegelikku laekumist. Planeeritav vähenemine tuleneb veemajanduse üleandmisest AS Emajõe Veevärgile 2017. aastal.

3229 Üldvalitsemise tulud 15 400 € ja on vähenenud 3 %.

323 Tulud majandustegevusest on 19 872 € ja on vähenenud 2018.a. 40 906 € ehk 67 %. 2017.a. kuulusid sinna Avinurme Tünnilaada tulu 35 278 €. 2017.a. moodustati MTÜ Tünnilaat ning tulud ja kulud käivad läbi MTÜ.

Üüri ja renditulud sadama hoone 10 889 €, Tartu kiirabi 1 840.

Laekumised õiguste müügist on eelarvesse kavandatud kokku 1 487 eurot (AER Autoservise OÜ ja Järvetähe OÜ) 2017.a. oli 2 732 €.

Muu kaupade ja teenuste müügist on kavandatud eelarvesse 2 000 € linnaturu omatulu, reklaam Mustvee ajalehes, muu rendi tulu.

35 Saadud toetused 3 668 495 € on vähenenud 2018.a. 4 %.

3500 tegevuskuludeks saadud sihtfinantseerimine on 404 748 € 2018.a., s.h. ühinemistoetus 358 303 € tegevuskulude katteks, ülejäänud investeeringuteks (2017.a. jääk 95 913€ ja 2018.a. 754 650 €), hajaasustus programmi toetus 6 000 € ja 40 445 € EAS-i projektid ja muud.

352 Saadud tegevustoetused 3 263 747 €, mis on suurenenud 2018.a. 279 650 €, s.o. 9% võrreldes 2017.a.

35200 Tasandusfondi summa on 2018.a. 1 117 097 €, mis on suurendatud 19 261 € ehk 2% võrreldes 2017.a. Tasandusfond on ette nähtud tulude ja kulude tasandamiseks, et tagada väiksema tulukusega kohaliku omavalitsuse üksustele vahendid neile pandud ülesannete täitmiseks.

35201 Toetusfondi summa on 2 146 650 €, s.o. 260 390 € ehk 14 % suurem, kui 2017.a., s.h. eraldised hariduskuludeks 1 474 169 € , mis on 136 758 € ehk 10 % suuremad, kui 2017.a.

Eraldised hariduskuludeks

	2017	2018	
Eraldised hariduskuludeks, s.h.	1 337 411,00	1 474 169,00	10%
Koolitoit	62 654,00	85 225,00	36%
Põhikool	1 022 153,00	1 065 720,00	2%
HEV		38 402,00	100%
Gümnaasium	109 704,00	125 205,00	14%
Juhtimine	106 506,00	106 506,00	0%
Koolitused	10 231,00	11 468,00	12%
Õppekirjandus	26 163,00	27 759,00	6%
Tõhustatud ja eritegevus		13 884,00	100%

s.h. riiklik toimetuleku toetus 52 141 €, s.o. 7 745€ ehk 13 % vähem, kui 2017.a.,

s.h. sotsiaaltoetuste korraldamine 25 239 €, s.o. 8 578 € ehk 25 % vähem, kui 2017.a.,

s.h. matusetoetus ja asendus järelhooldus teenus 32 558 €, esimest korda see toetus 2018.a.,

s.h. jäätmehooldus 11 460 €, s.o.1 001 € ehk 10 % rohkem, kui 2017.a.,

s.h. teede toetus 280 048 €, s.o. 2 988 € ehk 1 % rohkem, kui 2017.a.,

s.h. huvitegevuse toetus 173 173 €, s.o. 105 872 € ehk 157 % rohkem, kui 2017.a. 2017.a. anti seda toetust septembrist – detsembrini,

s.h. koolieelsete lasteasutuste töjõukulude toetus 79 980 €, s.o. 60 602 € rohkem, kui 2017.a. Selle toetuse maksmise tingimused:

Lasteaiaõpetaja töötasu alammäär täistööajaga töötamisel on:

- 1) 2018. aasta 1. jaanuarist vähemalt 85% üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast;
- 2) 2019. aasta 1. jaanuarist vähemalt 90% ning magistriskraadiga või sellega võrdsustatud tasemega lasteaiaõpetajal vähemalt 100% üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast.

Vabariigi Valitsuse 06.02.2015 määruse nr. 16 „Riigieelarve seaduses kohaliku omavalitsuse üksusele määratud toetusfondi vahendite jaotamise ja kasutamise tingimused ja kord“ § 1(2) lõike 3 punkti 2 kohaselt antakse kohaliku omavalitsuse üksusele koolieelsete lasteasutuste õpetajate töjõu kulude toetust 2018.a. 1. jaanuarist vähemalt 85% 27.09.2017 Vabariigi Valitsuses kinnitatud üldhariduskooli õpetaja palga alammäär 1150 € ehk 978 € summast.

Kohalik omavalitsus	Lasteaia õpetajate täiskohale taandatud ametikohtade arv (EHIS 2017/18 õa)	Lasteaialaste arv KOV+era (10.11.2017 EHIS, elukohajärgselt)	2018. a toetuse arvutus			Toetus 2017	Muutus
			Tasandustoetus (min 977,5 eurot)	Lapse põhine toetus	KOKKU		
Avinurme	6	41	25 990	2 639	28 629	7 316	21 313
Lohusuu	3	14	9 694	901	10 595	2 846	7 749
Mustvee	3	21	7 085	1 352	8 437	1 765	6 672
Kasepää	5	40	10 620	2 574	13 194	2 318	10 876
Saare	4	29	17 259	1 866	19 125	5 133	13 992

38 Muud tegevustulud on 10 850 € ja vähenevad 14 % 2018.a. võrreldes 2017.a.

Sinna kuuluvad saastetasud, vee erikasutus tasu, maardlate kaevandamisõiguse tasu.

2.2. PÕHITEGEVUSE KULUD

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest tulenevalt on alates 2013. aasta eelarveaastast põhitegevuse kuludest välja jäetud investeeringud ja finantseerimiskanded. 2018. aasta põhitegevuse kulude eelarve planeerimisel on püütud jääda võrreldavate aastate tasemele.

Põhitegevuse kulud on jaotatud tegevusalade järgi, mis omakorda on liigendatud majandusliku sisu alusel: 50 - personalikulud, 55 - majandamiskulud, 413 - sotsiaaltoetused, 45 - muud toetused, 60 - muud tegevuskulud.

2018. a. põhitegevuse kulude eelarveosa kokku on planeeritud summas 7 327 129 €. Võrreldes 2017.a. põhitegevuse kuludega on eelarve suurenenud 137 702 € võrra ehk 2 %.

2018. a. eelarves on planeeritud põhitegevuse kulud kokku 7 327 129 €, s.o. 137 702 € ehk 2 % vähem, kui 2017.a.

2018. a. eelarves on planeeritud personalikulud 4 209 780 €.

Alljärgnevalt on toodud kulude % tegevusalade lõikes põhitegevuse kuludest 2017. a. ja 2018. a.

	Tegevusala	2017	2018
I	09 Haridus	46,59%	48,37%
II	01 Üldvalitsemine	20,26%	15,46%
III	08 Vaba aeg ja kultuur	13,77%	12,39%
IV	10 Sotsiaalne kaitse	7,63%	9,82%
V	04 Majandus	6,64%	8,71%
VI	06 Elamu - ja komm. maj.	2,86%	3,29%
VII	05 Keskkonnakaitse	2,07%	1,67%
VIII	02,03Avalik kord ja julgeolek	0,10%	0,21%
IX	07 Tervishoid	0,08%	0,08%

Kulude jaotus tegevusalade järgi.

2018. aasta põhitegevuse kulud jagunevad alljärgnevat tegevusalade järgi:

01 Üldised valitsussektori teenused kokku 1 132 750 €, s.o 25 % vähem, kui 2017.a. – sinna kuuluvad volikogu, valitsus, reservfond, muu valitsussektor – liikmemaksud.

Valla volikogu kulud 2018.a. on vähendatud 15 198 €, s.o. 17 % ja valitsuse eelarve on 2018.a. vähendatud 12 566 €, s.o. 1%.

01600 muud üldised valitsussektori teenused on erinevus kulude kandmises 2018.a. ja 2017.a. on vähenenud 377 297 €. 01600 on eraldis liikmemaksudeks 19 000 €.

02 Riigikaitse – eraldised kaitseliidule taotluste alusel 2 000 €.

03 Päästeteenistus – eraldised päästeteenistusele taotluste alusel 13 670 €, s.h. Avinurme Pritsimeeste Selts MTÜ 2 000 €, Kasepää 1 000€, Lohusuu 2 670€, Voore 3 000 € ja 5 000 € küttekollete remondiks valla omaosalus projektis. Lisaks on taotlus Mustvee Päästekomando L-Koreasse MM –le minekuks 2 000 €.

04 Majandus - planeeritud eelarve 638 214 €, s.o. 142 497 € suurem ehk 29 %, Majanduse alla kuuluvad maakorraldus, elektrienergia endises Saare Vallavara elekter, Saare vallavara soojamajanduse eelarve, Avinurme Katlamaja eelarvesse on tõstetud varasemate aastate lõpu jääk 129 000 €, maanteetransport – valla teede hooldus ja remont, Lohusuu tee tagatisraha, ühistranspordi korraldus, Mustvee linnaturu korraldamine.

04900 Saare Vallavara 04900 - Muu majandus 35 395 €. Personalikulud hõlmavad Vallavara juhataja 1,0 ja koristaja 0,5 koha töötasu koos maksudega, mida on korrigeeritud vastavalt miinimumpalga tõusule. Majandamiskulud 12 442 eurot sisaldavad kolme transpordivahendi ülalpidamiskulusid ja administreerimiskulusid. Muu tegevuskulu 2 000

eurot hõlmab käibemaksu tasumist Maksu- ja Tolliametile, sest Saare Vallavara on käibemaksukohustuslane.

05 Keskkonnakaitse planeeritud eelarve 2018.a. 122 222 €, so. 32 665 € ehk 21% vähem, kui 2017.a. Keskkonnakaitse eelarve alla kuulub jäätmekäitlus, heakord, heitvee käitlus, muu keskkonna- kaitse – hulkuvad ja mahajäetud kassid, koerad. 05101 avalike alade puhastus personalikulud on tõstetud 06605 Muu elamu ja kommunaalkulud.

06 Elamu- ja kommunaalmajandus eelarve on planeeritud 241 203 €, s.o. 27 694 € ehk 13 % suurem, kui 2017.a.. Eelarve on suurenenud 05101 avalike alade puhastuse personalikulude toomisega 06605 tegevusala alla. Elamu ja kommunaalmajanduse eelarvesse kuulub veevarustus, milles on kulud hajaasustuse programmile, tänavavalgustusele, kalmistule.

06605 muu elamu- ja kommunaalmajandus on planeeritud tulud 84 125 €, s.o 46 829 € võrra rohkem, kui 2017.a. ehk 126 %, sinna on lisatud majanduse abipersonal. Voore 6-9, 11 ja 12 kulud, Saare vallavara – abipersonalikulud.

07 Tervishoid kulud 5 530 € – Lohusuu velskripunkt, Voore ja Kääpa perearsti punkti majanduskulud, ravikindlustuseta isikute ravikulud.

08 Vabaaeg, kultuur ja religioon kokku 2018.a. on planeeritud eelarve 907 664 €, s.o. 12 % vähem, kui 2017.a. eraldised.

Mustvee spordihoone – töötavad juhataja 0,5 kohta, 3 koristajat, 1 valvur, 0,5 treener, majanduskulusid on vähendatud 9 372 € võrra.

Avinurme ujulas töötab 2 teenindajat. Ujula eelarvesse on lisatud 5 900 € ujumise algõpetuseks 7-15 aastastele õpilastele.

Noorsootöö ja noortekeskused on üle toodud projektide jäägid 2017.a. Vaba aja üritused kulus on 27 000 € MTÜ-de ja SA taotlustele.

Mustvee vallas on 7 raamatukogu, 2018.a. alguses suleti Piilsi raamatukogu.

Kultuuri- ja rahvamajad:

Mustvee vallal on 3 kultuurimaja: Mustvees, Avinurmes, Kasepää. Lisaks Raja Vabaajakeskus, Lohusuu Vabaajakeskus. Kultuuri üritused toimuvad Mustvee, Tiheda, Lohusuu, Avinurme laululavadel ja pargis. Mustvee Kultuurikeskuse tuludes on Linnapäevade tulu sees ja Kasepää kalafestivali ja laululava rent.

Saare kultuuritegevus on üle antud Sihtasutusele.

Muuseumid - planeeritud MTÜ Mustvee Vanausuliste Koduloomuuseumi tegevustoetus summas 1000 eurot, Peipsi järve elu tuba - kulud eelarves kokku 14 528 €, ringhäälingu – ja kirjastuskulud, valla ajaleht ja tõlketeenus. Religiooniteenused kokku 13 000 € - Raja ja Kikita palvemaja valvekulud 2 500 €, Raja vanausuliste koguduse valveseadmete väljavahetamine 400 €, Avinurme EELK kogudus tegevustoetus 2 000 € ja kiriku pargi rekonstrueerimine 5 000 €, Lohusuu kirikud 600 € ja Mustvee kirikud 1 500 € (5*300).

Ülalnimetatata vaba aja teenused arvestatud seltside toetused Avinurmes 10 000 €.

SA Kalevipoja Koda kulud on planeeritud 2018.a. on 98 871 €. Võrreldes 2017.a. on suurenenud 29 308 € võrra ehk 42%.a. Avalike teenuste üleandmise lepingu alusel, mis kehtib 02.01.2012 kuni 01.01.2020. a. SA Kalevipoja Koda, kes on 2004. aastal 100% osalusega Saare valla poolt loodud sihtasutus, osutab raamatukogu teenust Saare raamatukogus, korraldab Saare rahvamaja ja Kalevipoja muuseumi tööd. Eesmärkideks on avalike teenuste osutamine, kohaliku omavalitsuse ülesandeks olevate kultuuriteenuste korraldamine Kääpa piirkonnas, kohaliku kogukonna tegevuse toetamine, kultuurilis- ja ajaloolise pärandi arendamine ja säilitamine, kogukonna huvide esindamine kohalikus omavalitsuses. 2018. aastaks on personalikuludid kavandatud oluliselt rohkem tulenevalt miinimumpalga tõusust ja ümberkorraldustega uue valla struktuuris, on arvestatud juhataja 1,0 kohta, raamatukogu juhataja 1,0 kohta, muuseumi juhataja, huvi- ja projektijuht 1,0 kohta, abi tööline 1,0 kohta. Lisaks ringijuhid ja käsunduslepinguga.

SA Voore Aktiviseerimiskeskuse tegevustoetuseks on 2018.a. planeeritud 77 384 € s.o. vähem 12 457 € ehk 14%, võrreldes 2017.a.

Toimib avalike teenuste üleandmise lepingust, mis kehtib 01.07.2012.a. kuni 31.12.2022. a., tulenevate teenuste osutamiseks. SA Saare Valla Aktiviseerimiskeskus asutati 100% Saare valla osalusega 2012. a. 2017. aastal muudeti nimi SA Voore Aktiviseerimiskeskuseks. SA Voore Aktiviseerimiskeskuse eesmärgiks on kogukonna huvide esindamine kohalikus omavalitsuses, avalike teenuste osutamine, täiskasvanuhariduse arendamine. SA korraldab raamatukoguteenuse osutamist Voore raamatukogus ja kultuuritööd Voore piirkonnas, spordi- ja noorsootööd ja töötute aktiviseerimist. 2018. aastaks on personalikuludid kavandatud oluliselt rohkem tulenevalt miinimumpalga tõusust ja ümberkorraldustega uue valla struktuuris. SA Voore Aktiviseerimiskeskuses on järgmised ametikohad juhatuse liige 0,5 kohta juhatuse liige ja teenuskeskuse juht, raamatukogu juhataja 1,0 kohta, huvijuht 0,3 kohta, noortejuht 1,0 kohta, majahoidja 1,0 kohta ja lepingulised ringijuhid.

09 Haridus

Antud tegevusala all kajastatakse kulutusi alusharidusele, põhiharidusele, üldkeskharidusele. Siin on kajastatud ka teistelt omavalitsustelt ostetavad koolitusteenused (lasteaia kohamaksud ja koolide haridusosalised).

Alates 01.01.2014 hariduse tegevusvaldkonnas muudeti tegevusala koode ja nende kasutamist. Varem kehtinud koodid vastasid kooli liigile (näit algkoolid, põhikoolid, gümnaasiumid). COFOG (Classification of the Functions of Government) nõuab aga hariduskulude jaotamist haridustasemete kaupa. Seetõttu jaotatakse hariduskuludid tegevusaladelt ringi lähtudes õpilaste arvust ja muudest kvantitatiivsetest näitajatest. Alates 2014.a. kehtestatakse eraldi tegevusala koodid otsekulude kajastamiseks haridustasemete kaupa ning eraldi tegevusala koodid kaudsete kulude kajastamiseks (sisaldavad mitme haridustaseme kuludid).

Riigi eraldised hariduskuludeks on eelarves jaotatud erinevalt võrreldes 2017.a.

Esimeses veerus on riigi eraldis, eelarve veerus on summad kõik peale Voore PK arvestatud 11 kuuga.

Kool	Riigi eraldis	Eelarve	Jääk/puudujääk
Mustvee PK	255 640	261 562	-5 922
Peipsi Güm.	411 672	410 739	933
Voore PK	163 034	187 958	-24 924
Lohusuu PK	167 274	179 646	-12 372
Avinurme Güm	391 323	383 892	7 431
Kokku	1 388 943	1 423 797	-34 854

Mustvee vallas on 2 gümnaasiumi ja 3 põhikooli 478 õpilasega, s.h. gümnaasiumis 70 õpilast ja 5 lasteaeda 145 lapsega 10.11.2017.a.

Hariduse üldkulud on planeeritud 2018.a. 3 544 327 €, s.o. 66 685 € ja 2 % rohkem, kui 2017.a.

s.h. lasteaedade kulud on planeeritud 712 361 €, s.o. 22 765 € ehk 3% suurem, kui 2017.a.

Mustvee Lasteaiale on kavandatud 90 301€, s.o. 17 529 € vähem, kui 2017.a.

01.01.2018.a. seisuga on Mustvee lasteaias 19 last ja 2 rühma. Personalikulud on 78 421€, s.o. 10% suurem, kui 2017.a. ja on arvestatud õpetajate miinimumpalgaga ja 2017.a. toimusid koondamised lasteaias, seoses laste arvu vähenemisega. Majandamiskuludeks planeeritud 11 880 eurot, mis on suuremal määral toidu- ja õppevahendite ja administreerimise kulud. Hoone ülalpidamiskulud kajastuvad Peipsi Gümnaasiumi tegevusalal.

Voore PK lasteaia Kääpa ja Voore rühmade eelarve on kavandatud 128 700 €, s.o. 8 % rohkem, kui 2017.a., kus on arvestatud ka õpetajate miinimumpalga tõus. Lasteaial on 2 rühma 35 lapsega 01.01.2018.a. andmetel. Alates 17. juulist 2017 korraldati ümber Saare valla lasteaed SIILIKE ja Voore Põhikooli tegevus ning viidi Saare valla lasteaed SIILIKE Voore Põhikooliga ühise juhtimise alla. Kuna lasteaed on viidud Voore Põhikooliga ühise juhtimise alla, siis ka juhtimise kulu võrra on lasteaia eelarve vähenenud.

Suurima muudatusena valla siseselt on kavas 2018. aastal 1. septembriks lasteaia Voore rühm üle viia Voore Põhikooli koolihoonesse.

Tiheda lasteaia kulu on kavandatud 206 268 €, s.o 13 % suurem, kui 2017.a. Tiheda lasteaias käib 40 last. Töötasufond on arvestatud õpetajate miinimumpalgaga. Majanduskuludesse on arvestatud ehitustööde tagatisraha.

Lohusuu lasteaia kulu on kavandatud 61 500 €, s.o 26 % suurem, kui 2017.a. Lasteaias on 12 last ja 2 rühma. Majanduskuludesse on arvestatud 2017.a. ronila projekti ehitamise jääk 3 500 €.

Avinurme Lasteaia kulud on kavandatud 182 156 €, s.o. 11% suurem, kui 2017.a. Avinurme lasteaias on 3 rühma 50 lapsega 01.01.2018.a. seisuga. 2018.a. majanduskulud on vähendatud 15 411 €. 2017.a. ehitati lasteaiale aed.

Ülekanded teistele omavalitsustele on planeeritud 43 426 € haridusteenuse ostmiseks, s.o. 2017.a. võrreldes 38 762 € vähem. See on tingitud sellest, et omavahelisi arveldusi ei peeta endise 5 valla vahel.

Koolide eelarve 2018.a. koos riigi eraldistega on 2 202 400 €, s.o. 23 087 € ehk 1 % võrra suurem, kui 2017.a.

Gümnaasiumi kulud kajastatud järgmiselt: põhikooli haridustasemetel näidatud põhikooli õpetajate personalikulud; gümnaasiumi haridustasemetel näidatud gümnaasiumi astme õpetajate personalikulud. Juhtide töötasud ja riigi poolt saadud vahendid majandamiskuludeks (koolituskulud, õppekirjanduse kulud) on näidatud kaudsete kuludena juhtimiskulude all, mida finantseeritakse riigi poolt. Abipersonali personalikulud ja muud koolide tegutsemiseks vajalikud kulud näidatakse kaudsete kuludena, mida finantseeritakse kohaliku omavalitsuse eelarvest.

Mustvee kooli kulud kohaliku omavalitsuse eelarvest ja riigi eelarvest on kokku 442 855 €, s.o. 8 % suurem, kui 2017.a. Õpilaste arv koolis on 92 last.

Kohaliku omavalitsuse eelarvest on kulud planeeritud 187 215 €. Personalikulude tõus on planeeritud 12 %, majanduskuludesse on arvestatud 12 000 € ja lisaks 19 000 € labori ruumide projekti omaosalus Avinurme Gümnaasiumilt, Voore PK ja Kasepäält, majanduskulud on 2018.a. väiksemad, sest 2017.a. maksti võlgasid.

Juhtimiskuludeks ja õpetajate palgaks on kokku eraldatud riigi poolt 255 640 €. 2018.a. makstakse 11 kuu palk ja siis oleks kulu 261 562 €.

Peipsi Gümnaasiumi kulud kohaliku omavalitsuse eelarvest ja riigi eelarvest on kokku 574 825 €, s.o. samal tasemel 2017.a. Õpilaste arv 145 last.

Peipsi Gümnaasiumi kulud kohalikust eelarvest on 163 153 €, s.o. 6 % vähem, kui 2017.a. Samas on personalikulude tõus 12% ja majandamiskulusid on vähendatud 30 %, põhjenduseks on varasemate võlgade maksmine 2017.a.

Peipsi Gümnaasiumi kuludeks on eraldatud riigi poolt 411 672 €, kulu 11 kuu eest 410 739 €.

Voore Põhikool kulud kohaliku omavalitsuse eelarvest ja riigi eelarvest on kokku 319 179 €, s.o. 1 % vähem, kui 2017.a. Õpilaste arv 48 last.

Voore Põhikool kulud kohaliku omavalitsuse eelarvest on planeeritud 156 145 €, s.o. 4 % tõusu. Personalikulude tõus on planeeritud 15 %, mis 2 018. aastaks tuleneb põhiliselt miinimumpalga tõusust ning koosseisude ja töötajate koormuse korrigeerimisest.

Voore PK kuludeks riigi eelarvest on eraldatud 163 034 €. Kaheteistkümne kuu kooli juhi enda taotluse järgi oleks vaja 187 958 €.

Lohusuu Põhikooli kulud kohaliku omavalitsuse eelarvest ja riigi eelarvest on kokku on 263 074 €, s.o. 4% vähem, kui 2017.a. Õpilaste arv 40 last.

Lohusuu Põhikooli kulud kohaliku omavalitsuse eelarvest on 85 800 €, s.o. 4 % vähem, kui 2017.a. Samas on personalikulud planeeritud 12 % suuremad ja majanduskulud 19 % väiksemad, kui 2017.a.

Lohusuu PK kuludeks on riigi eelarvest on eraldatud 167 274 €. 2018.a. makstakse 11 kuu palk, siis oleks juhi taotluse alusel juurde vaja 12 372 €.

Avinurme Gümnaasiumi kulud kohaliku omavalitsuse eelarvest ja riigi eelarvest on kokku 612 547 €, s.o. samal tasemel 2017.a. Õpilaste arv 162 last.

Avinurme Gümnaasiumi kulud kohaliku omavalitsuse eelarvest on 221 224 €, s.o. 3 % vähem, kui 2017.a. 2017.a. eelarve täitmine sisaldab ka jooksva aasta jooksul tehtud projekte. Maha on võetud muusika tunnid, mis on 2018.a. muusikakooli all. Lisatud on logopeedi personalikulud.

Avinurme Gümnaasiumi kuludeks on riigi eelarvest eraldatud 391 323 €, 11 kuu maksmiseks on arvestus 383 892 €.

Teistele omavalitsustele hariduskuludeks põhikooli kulude katteks on 60 876 €, s.o. 59 % vähem, kui 2017.a. 2018.a. on arvestatud 57 põhikooli õpilase kohamaksuga.

Teistele omavalitsustele gümnaasiumi kulude katteks on 32 040 €, s.o. 55 % vähem, kui 2017.a. 2018.a. on arvestatud 30 gümnaasiumi õpilase kohamaksuga.

Mustvee Muusika – ja kunstikool eelarve on 90 589 €, millest Avinurme lepingu järgi huvihariduse rahast on suunatud 27 000 € ja lisaks Avinurme muusikakooli aastalõpu jääk 2 536 €.

Noorte huviharidus ja huvitegevus riigi poolt eraldatud summa on 173 173 €. Sellest eraldati summa Mustvee muusika ja kunstide koolile 27 000 ja 2017.a. lõpu jääk 2 536 €. Ja 2017.a. lõpu jäägid 13 988 €. Kokku summa eelarves 157 625 €.

Koolitranspordiks on planeeritud 2018.a. 124 396 €, s.o. 1 % vähem, kui 2017.a. Siia kuulub piletite doteerimine 1 700 €, 42 200 € liinide osaline doteerimine kajastub õpilaste vedu Kallastelt ja Lohusuust Mustveesse, Lohusuu-Avinurme, Iisaku-Lohusuu, Iisaku - Tudulinna – Avinurme, Avinurme – Ulvi – Avinurme.

15 500 € bussijuhi personalikulud.

Eraldi on välja toodud toitlustamine. Ühe õpilase toidupäeva maksumuseks oli arvestatud 1€, 2017.a. 0,78 €/ päevas, 2018.a. 1 €/ päevas ja 175 õppepäeva õpilase kohta aasta

Mustvee Kooli toiduainete kulud 16 100 €, Peipsi Gümnaasiumis 25 375 €, Voore PK 6 400 €, Lohusuu PK 8 400 €.

Avinurme Gümnaasiumi ja lasteaia toitlustamine kokku 104 095 €, sinna on arvestatud söökla majanduskulud, toiduained ja personali palgad.

10 Sotsiaalne kaitse on planeeritud eelarvesse 719 549 €, s.o. 149 827 € ehk 26 % võrra rohkem, kui 2017.a.

2018.a. on antud toetusfondi kaudu järgmised eraldised poolt eelarvesse 52 141 € riiklik toimetulekutoetus, sotsiaaltoetuste ja teenuste korraldamise toetus 25 239 € ja esimest korda 2018.a. matusetootus ja järelhooldusteenuse toetus 32 558 €.

Sotsiaalse kaitse all planeeritakse kulutused haigetele, puuetega inimestele ja nende hooldajatele, eakate hoolekodude teenustele, koduhooldajatele, personalikuludeks töötajatele, sotsiaaltoetused, toetused riigi- ja kohalikust eelarvest jne.

Mustvee valla volikogu on kinnitanud uued sotsiaaltoetuste määrad 2018.a., mis on tõstnud märgatavalt sotsiaalkaitse eelarvet. Sotsiaal hooldajate personalikulud on tõstetud eelarves 10121 tegevusalale, 2017.a. olid ka osadel valdadel 10201 tegevusala peal. Personalikulud on tõusnud seoses miinimumpalga tõusuga ja uute palgamäärade kinnitamisega 28,21% . Sotsiaaltöö peaspetsialisti ja spetsialistide personalikulud on tõusnud 45 % võrreldes 2017.a. personalikuludega. .

Sotsiaaltoetuste määrad 2018:

1. Sünnitoetus kokku 400 eurot, esimene osa 200 eurot ja teine osa 200 eurot.
2. Matusetootus 250 eurot.
3. Ranitsatoetus 100 eurot.
4. Laste prillitoetus 50 eurot aastas.
5. Eakate juubeli- ja sünnipäevatoetus 15 eurot.
6. Täisealise isiku hooldajatoetus:
 - raske puudega täisealise isiku hooldajale 25 eurot kuus;
 - sügava puudega täisealise isiku hooldajale 35 eurot kuus.
7. Puudega lapse hooldajatoetus:
 - raske puudega lapse hooldajale 75 eurot kuus;
 - sügava puudega lapse hooldajale 100 eurot kuus.
8. Ujumise toetus eakatele, puuetega lastele ning nende saatjatele 4 korda kuus.
9. Vältimatu abi toetus kuni 320 eurot isiku kohta.
10. Ravimitoetus 50 eurot aastas.
11. Küttepuude toetus 100 eurot aastas.

2.3. INVESTEERIMISTEGEVUS

Investeeringustegevuse eelarveosas on planeeritud põhivara soetus ja müük, põhivara soetuseks saadav ja antav sihtfinantseerimine, intressi- ja viivisetulud ning intressi- ja viivisekulud. Kusjuures tulud on liigendatud tuluklassifikaatori alusel ning kulud tegevusala ja kuluklassifikaatori alusel. Investeeringute tegemisel lähtutakse kehtivast arengukavast ja eelarvestrateegiast ja ühinemislepingust..

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse järgi koostatakse eelarveosa investeeringute kohta. Selles eelarve osas on loodud nii tulud, kui ka kulud.

Tulude ja kulude eraldamiseks kasutatakse märke:

- tulu plussmärgiga
- kulu miinusmärgiga

Investeeringistegevus kokku 2018. a. on -1 148 245 € ja koosneb:

- Põhivara müük 60 000€.
- Põhivara soetus -2 837 640 €.
- Põhivara investeerimiseks saadav toetus 1 754 106 €.
- Osaluste soetus -68 886 €
- Finantstulud 10 €
- Finantskulud -55 835 € laenude intresside maksmine.

Eelarve koostamisel on lähtunud vallavolikogu poolt vastuvõetud otsustest ja raha olemasolust.

381. Põhivara müük on planeeritud 2018.a. 60 000 €.

Kinnistute müük - 40 000 € , s.h. Avinurme tee 49, Lohusuu alevik

Põhivara müük on 2018. aastaks prognoositud 20 000 eurot Saarel ja Kääpal. Summa moodustub korteriomandite ja kinnistute enampakkumisel müügist. Müümisel võetakse aluseks volikogu otsused kinnistute võõrandamise kohta. 2018. aastaks on prognoositud tulu võrreldavate aastatega samas summas.

15. Põhivara soetus 2018.a. on planeeritud 2 837 640 €.

Põhivara soetus kokku -230000 € Avinurme piirkonnas, s.h. valla teedele ja bussijaama ehitamiseks 40 000 €, vesi ja kanalisatsiooni projekt 50 000€, Avinurme Katlamaja trassid 140 000 €.

Kasepää piirkonnas on põhivara soetus planeeritud 705 999 €, s.h. 5 000 € Tiheda LA mänguväljak, Tiheda LA soojustamine 203 359 €, teede ja tänavate korrashoid 30 000 € ja 420 000 € vesi ja kanalisatsiooni rekonstrueerimine, kergliiklustee 47 640 €

Lohusuu piirkond kokku 78 300 €, s.h. 33 300 € Jõe t.1 Lohusuu kogukonna maja renoveerimine ja mööbli ost, 45 000 € kooli reoveepuhasti ja küttesüsteemi renoveerimine.

Mustvee piirkonnas kokku 137 278 €, s.h. 3 000 € savikojale, Mustvee lasteaiale inventariks ja mänguväljakuks 8 000 €, kergliiklusteele 50 646 €, Estlatrus lõunamuuli projekti omaosalus 64 592 €, Est-Rus ettevõtlusprojekti 11 040 €.

Saare piirkonna piirkonna põhivara soetuse planeerimine on kokku 1 540 303 €, s.h. heitveekäitlusele 2018. aastaks on planeeritud KIK-ilt loodetava toetuse arvelt 1 287 021 € Kääpa ja Voore küla vee- ja kanalisatsioonivõrgu ja heitvee puhastussüsteemide rekonstrueerimiseks, s.h. osalus Emajõe Veevärgile.

Lisaks omaosalusena laenu arvelt 116 856 €, teede ja tänavate korrashoiuks 35 000 €, mille katteks on kavandatud võtta laenu 35 000 €, kulutused tehakse vastavalt Saare tehoiukavale.

SA Kalevipoja Koda EAS-i projektile „Kalevipoja muuseumi arendamine” 1 278 447 € (95 850 ühinemistoetus, laenu arvelt 86 807, PRIA toetus 1 087 790 €).

Voore Põhikool -105 000 € lasteaia ruumide kohandamine Voore koolimajja laenu arvelt, Voore Aktiviseerumiskeskusele inventari soetamiseks.

Mustvee Tervisekeskus 145 760 €.

3502 Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine on kokku 1 754 106 €, s.h. 492 260 € ühinemistoetus, omaosalus, projektid.

Osaluste soetus 2018.a. on planeeritud 68 886 € Mustvee Linnavara OÜ osakapitali suurendamiseks. Raha kasutab Mustvee Linnavara OÜ projekti „Mustvee linna ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimise ning rajamise I etapp“ omaosaluse finantseerimiseks.

65 finantstulud 10 € pangaintressid ja intressi ja viivisekulud kokku 2018.a. 55 835 €.

2.4. EELARVE TULEM

Põhitegevuse tulude eelarveosa kogusumma ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahet, millele on liidetud investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma, nimetatakse eelarve tulemiks. Eelarve on tasakaalus, kui eelarve tulem võrdub nulliga. Eelarve on ülejäägis, kui eelarve tulem on positiivne. Eelarve on puudujäägis, kui eelarve tulem on negatiivne

Eelarve tulem on 2018. a. planeeritud -885 281 €.

2.5. FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud võetavad laenud investeringu projektide omaosaluse finantseerimiseks ja võetud laenude ning kapitalirendi tagasimaksud vastavalt kehtivate laenu- ja liisingulepingute maksegraafikutele.

Finantseerimistegevus on 2018.a. eelarves 520 915 €

2018.a. eelarve on planeeritud kohustuste võtmine 799 633 € ja kohustuste tasumine 278 748 €.

2017.a. eelarves oli kohustuste võtmine kokku 1 961 362 €, s.h. Kasepää vald 50 000 €, Lohusuu vald 240 000 €, Mustvee linn 1 538 362 € ja Saare vald 133 000 €.

Kohustuste tasumine 2017.a. kokku 1 463 575 €, s.h. Avinurme vald 61 289 €, Kasepää vald 6 524 €, Lohusuu vald 42 990 €, Mustvee linn 1 283 181 € ja Saare vald 69 591 €

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud linna laenu põhiosa tagasimaksud vastavalt laenulepingu maksegraafikule. Praegu kehtivate lepingu ja graafiku alusel oleks vaja planeerida kaks korda suuremat summat antud reale, kuid seoses sellega, et Mustvee linna eelarvestrateegia 2018-2020 koostamisel oli selgunud, olemasoleva tulubaasi arvelt ei ole võimalik katta iga-aastased laenu põhiosa tagasimaksud summas 153 837 €, strateegiasse sai planeeritud laenulepingu põhiosa tagasimaksmiseks iga-aastaselt 76 918 €, mis tähendab, et viimane makse oleks 15.01.2037. a. ning on tekkinud vajadus laenu lõpptähtpäeva pikendamiseks kuni 15.01.2037.a. Volikogu on andnud luba pikendada Swedbank AS-ga 01.02.2017 sõlmitud laenulepingu nr 17-012256-JI kohase laenu tagasimakse lõpptähtpäeva kuni 15.01.2037.a. ning pragu käivad sellel teemal läbirääkimised.

AS Swedbankalt on võetud pakkumine Mustvee vallal olevate Swedbanga laenude konsolideerimise jaoks.

2018. aastaks on laenu võtmine kavandatud investeerimistegevuse katteks, sh:

- Kasepää vee- ja kanalisatsiooni projekti jaoks 420 000 eurot.
- 105 000 eurot Voore Põhikooli remondiks ja kohandamiseks seoses lasteaiarühmade ületoomisega kooli hoonesse;
- 116 856 eurot Voore ja Kääpa küla vee- ja kanalisatsioonivõrgu ja heitvee puhastussüsteemide rekonstrueerimiseks, sh osalus Emajõe Veevärgile;
- 35 000 eurot teede parenduseks ja renoveerimiseks;

- 86 807 eurot EASi projekti „Kalevipoja muuseumi arendamine” omaosaluse katteks;
- 36 000 eurot Mustvee tervisekeskuse ehitamiseks.

Tabelis on toodud laenude ja liisingute jäägid 08.01.2018. a. seisuga

Piirkond	KIK	RKAS	Danske	Nordea	Swedbank
Avinurme	54 782	1 030 051			
Kasepää			84 405		50 000
Lohusuu				135 000	248 066
Mustvee					1 552 100
Saare					228 272
Kokku 3 382 676	54 782	1 030 051	84 405	135 000	2 078 438

Mustvee Vallavalitsusel on 9 laenulepingut ja 1 täisteenusliising Swedbanga AS-ga kogusummas 2 771 297,39 € , jääk 08.01.2018.a.seisuga 2 484 697,73 €.

Laenulepingud on investeerimislaenud ja käibevaralaenud. Laenulepingute kuu makse kokku on 28 131,04 €.

Sõlmitud on sõiduki liisinguleping 0115379FSL 14.05.2014.a.- 30.05.2019.a. summas 28 984,39 € jääk 13 738,28 € intressiga 2,99 % kuumakse 490,28 €.

Lisaks on laenulepingud Danske ja Nordea pangaga, Keskkonnainvesteeringute Keskusega ja Riigi Kinnisvara AS-ga.

Kuna ühinenud valdadel on AS Swedbangaga erineva pikkusega, intressimääraga lepingud, siis lähtudes kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 22 lõike 1 punktist 8, võttes aluseks Mustvee Vallavalitsuse ja Mustvee Vallavolikogu arengu ja eelarvekomisjoni seisukohad Mustvee Vallavolikogu Mustvee valla Swedbanga laenude konsolideerimise heakskiitmine.

AS Swedbanga pakkumine investeerimis laenuks on 2 484 697 €. Pakkumine kehtib kuni 26.03.2018.a.

Tähtaeg 120 kuud alates lepingu allkirjastamisest, kuid laenu tasumine 180- kuulise annuiteetgraafiku alusel.

Intress kasutusel olevalt limiidilt 6 kuu Euribor + 1,28%. Pank võrdsustab negatiivse Euribori 0-ga.

Uue lepingu korral on kuu makse ca 15 300 €. Täpne summa selgub lepingu sõlmimisel.

Tagatiseks on eelarve.

2.6. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Likviidsete varade muutuse all kajastatakse kassa ja pangakontode saldo muutust, s.t. kulude katteks aasta alguse jäägi suunamist.

2018. a. lõpu seisuga on likviidsete varade muutus – 364 366 €, 2017.a. lõpu seisuga 42 513 €.

Likviidseid varasid on kasutatud investeringuteks.

Kokku investeerimistegevus on 1 148 245 €, põhitegevuse tulem 262 964 €, laenu on planeeritud võtta 799 663 €, tagasimaksmine -278 748 €.

Seletuskirja koostas

Heli Viiberg