

Põhja-Pärnumaa valla 2018. aasta eelarve seletuskiri

Põhja-Pärnumaa valla 2018. aasta eelarve koostamise aluseks on kohaliku omavalitsuse finantsjuhtimise seadus, Põhja-Pärnumaa vallavolikogu 29. novembri otsus nr 11 „Ametiasutuste tegevuse ümberkorraldamine“ ja Põhja-Pärnumaa 14. detsembri 2017.a määrus nr 1 “Põhja-Pärnumaa valla põhimäärus“.

2018. aasta eelarve projekt on koostatud Vändra alevi, Vändra valla, Tootsi valla ja Halinga valla eelarve projektide alusel.

Eelarve on kassapõhine ja koosneb viiest osast: põhitegevuse tulud, põhitegevuse kulud, investeerimistegevus, finantseerimistegevus ja likviidsete varade muutus. Põhitegevuse tulud on 12 072 682, põhitegevuse kulud 11 202 908 eurot. Põhivara soetamiseks (renoveerimiseks) on planeeritud 628 285 eurot, laenude tasumiseks 63 075 eurot, finantstulu on 40 eurot, investeerimistegevus kokku 691 320 eurot. Pangalaenude tasumiseks (finantseerimistegevus) on eelarves 478 454 eurot. Aasta alguse prognoositav rahajääk on 300 000 eurot, mis on suunatud eelarvekulude katteks.

Eelarve põhitegevuse tulud on majandusliku sisu järgi jaotatud nelja ossa: maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetused ja muud tegevustulud. Maksutulud moodustavad põhitegevuse tuludest 49% (vt tabel 1),

Tabel 1 Põhitegevuse tululiikide osakaal

Tulu liik	2018 eelarve	Osakaal %
PÕHITEGEVUSE TULUD	12 072 682	
Maksutulud	5 910 154	49,0
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 635 166	13,5
Saadavad toetused tegevuskuludeks	4 342 722	36,0
Muud tegevustulud	184 640	1,5

Üksikisiku tulumaksu laekumise kasv on prognoositud 5%. Alates 2018. aastast on KOV tulumaksumäär 11,6%-lt tõstetud 11,86%-le (vt tabel 2).

Maksumaksjate keskmine arv Põhja-Pärnumaa vallaks ühinenud neljas vallas kokku oli 2016. aastal 3836, käesoleva aasta 10 kuu keskmine 3782. Viimaste aastatel on maksumaksjate arv vähenenud, aga samas inimeste sissetulek suurenenud. Kui 2015. aastal oli elanike keskmine sissetulek kuus 871 eurot, siis 2016. aastal oli see 914 ja 2017. aasta 10 kuu keskmine 956 eurot.

Tabel 2 Üksikisiku tulumaksu laekumine

2016 laekumine	2017. aasta loodetav laekumine	Suurenemine seoses maksumäära tõusuga	2018. aasta prognoos	Kokku suurenemine 2018. a võrreldes 2017-ga
5 093 194	5 341 336	123 546	5 607 679	266 343

Kaupade ja teenuste tulu mõjutab 2018. aastal ühinenud valdade omavahelised arvlemised haridusasutustes. Endiste Vändra valla ja Vändra alevi omavahelised arvlemised vähendavad nelja valla kokku liidetud eelarves tulusid ja samas hariduskulusid 300 000 euro võrra. Kaupade ja teenuste müük moodustab põhitegevuse tuludest 13,5% (vt tabel 1).

Olulise osa kohalike omavalitsuste tuludest moodustavad tasandus- ja toetusfond. 2018. aastal lisandub eelarvesse liitumistoetus 600 000 eurot. Rahandusministeeriumi 20.12.2017. aasta andmetel on Põhja-Pärnumaa valla tasandus- ja toetusfond kokku 3 702 569 eurot. Tabelis 3 on ülevaade toetuse liikidest perioodil 2016-2018.

Tabel 3 Tasandus- ja toetusfond

	2016	2017	2018 eelarve	2018. a võrreldes 2017-ga
Tasandus- ja toetusfond kokku	2 862 061	3 074 643	3 702 569	627 926
Tasandusfond	652 653	615 299	713 803	98 504
Toetusfond	2 209 408	2 459 344	2 988 766	529 422
koolid	1 685 905	1 774 310	2 048 745	274 435
lasteaed (2017 oli 4 kuud)	0	22 779	139 000	116 221
raske ja sügava puudega lastele abi osutamine	0	22 360	18 430	-3 930
huviharidus ja -tegevus (2017 oli 4 kuud)	0	75 654	210 972	135 318
toimetulekutoetus	206 670	179 555	136 966	-42 589
vajaduspõhine peretoetus	0	32 323	1 383	-30 940
sotsiaaltoetused ja teenused	32 934	35 760	33 323	-2 437
matusetoetus	0	0	28 574	28 574
asendus- ja järel hooldus		0	62 138	62 138
rahvastikutoimingud	352	376	1 423	1 047
keskkonnatasude muutmise kompensatsioon	0	2 614	0	-2 614
jäätmehoolduse arendamine	0	14 003	8 205	-5 798
kohalikud teed	283 547	299 610	299 607	-3

Rahandusministeeriumi 20.12.2017 andmed

Võrreldes 2017. aastaga on lisandunud asendus- ja järelhoolduse toetus summas 62 138 ning matusetoetus 28 574 eurot. Samas on vähenenud puudega laste toetus, toimetulekutoetus, vajaduspõhine peretoetus ja muud sotsiaaltoetused. Suurendatud on koolide ja lasteaedade toetust, kuna alates 2018. aastast on kooliõpetaja alampalga määr 1150 eurot ja lasteaiaõpetaja alampalga määr sellest 85%, so 978 eurot. Haridustoetuse arvutamisel on arvesse võetud õpilaste arvud 10. novembri seisuga. Vallas on 714 õpilast, neist gümnaasiumis 64.

Põhitegevuse kulud on 2018. aasta eelarves planeeritud 11 202 908 eurot (vt tabel 4)

Tabel 4 Põhitegevuse kulude osakaal

Kulu liik	2018 eelarve	osakaal %
PÕHITEGEVUSE KULUD	11 202 908	
Üldised valitsussektori teenused	1 540 670	13,8
Majandus	438 384	3,9
Keskkonnakaitse	149 243	1,3
Elamu- ja kommunaalmajandus	372 832	3,3
Tervishoid	2 050	0,0
Vaba aeg, kultuur, religioon	954 985	8,5
Haridus	6 175 911	55,1
Sotsiaalne kaitse	1 568 829	14,0

Eelarve kulude planeerimisel on arvestatud töötasu alammääraga 500 eurot alastes 2018. aastast, kooliõpetajate töötasu suurenemisega 100 euro võrra ning lasteaia õpetajate töötasu tõusuga 138 euro võrra (840-lt 978-le). Majanduskulud on planeeritud olulises osas 2017. aasta tasemel.

55,1% eelarve vahenditest on planeeritud hariduskuludeks. Põhja-Pärnumaa vallas on Vändra Gümnaasium, Pärnu-Jaagupi ja Juurikaru Põhikoolid, Pärnjõe Kool, kus on ka lasteaiarühm, Tootsi Lasteaed-põhikool, Kergu, Libatse ja Vahenurme Algkool-lasteaiad ning Vändra, Pärnu-Jaagupi ja Vihtra lasteaiaid. Koolides, kus on lasteaiaid, peetakse arvestust kolmes osas: lasteaiaid, alus- ja põhihariduse kaudsed kulud ehk teenindav personal ja majanduskulud ning põhihariduse otsesed kulud. Viimane on õpetajate ja koolijuhtide personalikulu, koolitus ja tööraamatud. Vallas on kaks muusikakooli: Pärnu-Jaagupis ja Vändras. Vändras on õpilaskodu.

Sotsiaalse kaitse kulude eelarve on 14% põhitegevuse kuludest. Vallas on Vändra Alevi Hoolekandekeskus, Tootsi Hooldekodu, Vändra Alevi Sotsiaalmaja ja Vihtra Päevakeskus. Kahes viimases osutatakse lisaks igapäevategevusele erihoolekandeteenuseid erivajadustega inimestele, mida finantseerib Sotsiaalkindlustusamet. Vihtra Päevakeskuse juurde kuuluvad sotsiaalkorterid Pärnjõel ja Vihtras. Hoolekandeteenuseid ostetakse ka sisse. Uus tegevusala eelarves on asendus- ja järelhooldus. Eelarves on vahendid perede toetuseks, eakate ja puuetega inimeste sotsiaalhoolekandeks, toimetulekutoetuse maksmiseks.

Vaba aja, kultuuri ja religiooni eelarve moodustab 8,5% põhitegevuse kuludest. Vallas on kümme raamatukogu, neist kuus Vändra piirkonnas, kolm Halingas ja üks Tootsis. Kaheksast rahvamajast/külakeskusest asuvad seitse Vändra piirkonnas ja üks Pärnu-Jaagupis. Tootsis asub Kultuuri- ja Spordikeskus ja Pärnu-Jaagupis Spordikeskus. Eelarvesse on planeeritud tegevustoetused noorte spordiklubidele (TA 08109) ja külaseltsidele (TA 08600).

Majanduskulud moodustavad 3,9% põhitegevuse kuludest. Vallateede korrashoiuks on eelarves 372 857 eurot. Sellest 299 607 on toetusfondi vahenditest, millele on lisatud omavahendid 73 250 eurot. Tegevusala 04900 eelarvesse on planeeritud Pärnjõe kahe korterelamu lammutamise omaosalus 21 000 eurot. Projekti prognoositud maksumus on 70 000 eurot, mille teostamiseks esitatakse Kredex-isse taotlus toetuse saamiseks.

Üldised valitsussektori teenused moodustavad 13,3% põhitegevuse kuludest. Siin hulgas on reservfond 267 327 eurot. Seoses valdade ühinemisega tekib kulusid, mida ei ole tänase seisuga võimalik täpselt ette näha. Käesolevas eelarves on volikogu ja vallavalitsuse personalikulude arvutamisel aluseks ühinenud valdades novembris kehtinud koosseisud ja kinnitatud palgamäärad. Tegelikud kulud selguvad eelarveaasta esimestel kuudel.

Põhivara soetamiseks ja rekonstrueerimiseks on eelarves 628 285 eurot. Siin on kavandatud investeeringute omaosaluse summad. Projektide teostamiseks esitatakse või on juba esitatud finantseerimistaotlused erinevatesse fondidesse ja saadud toetused lisatakse eelarvesse.

2018. aastal jätkuvad Pärnu-Jaagupi Põhikooli õpikeskkonna kaasajastamine ja Pärnu-Jaagupi kultuuri- ja spordipargi ehitus, mis olid ühed põhilised tegevused 2017. aastal ja mille tarbeks võeti laenu. Käesolevas eelarves on Pärnu-Jaagupi Põhikooli üleminevate kuludena planeeritud 83 293 eurot ja Pärnu-Jaagupi vabaõhu spordiraja ehituseks 119 000 eurot.

Vändra tehnopargi taristu rekonstrueerimise projekti arvestuslik maksumus on 2017. aasta lõpu andmetel 654 138 eurot, millest projekteerimine 15 438 eurot on tasutud 2016. aastal. EAS-iga on projekti toetuseks sõlmitud leping summas 423 274 eurot. Eelarves on omaosalus 197 808 eurot.

Suurejõe Rahvamaja renoveerimise 2. etapp on prognoositud 110 000 eurot, millest 75%, so 82 500 loodetakse saada EAS-ist. Eelarves omaosalus 27 500 eurot.

2018. aastal algab Vändra sotsiaalaja renoveerimine, II korruse väljaehitus. Projekti kogumaksumus on 245 761 eurot. Eelarvesse on planeeritud omaosalus 36 684 eurot.

Vändra Lasteaia renoveerimise projekti koostamiseks on eelarves 15 000 eurot.

Tootsi Kultuuri- ja Spordikeskuse renoveerimise jätkamiseks on 137 000 eurot.

Põhja-Pärnumaa vallavolikogu on otsustanud toetada projekti „Tootsi alevi reoveepuhasti ja ühiskanalisatsiooni rekonstrueerimine“. Raha taotles KIK-ist OÜ Tootsi Kommunaal. Projekti toetuseks on eelarvesse planeeritud 75 000 eurot.

Laenude tasumiseks 2018. aastal on eelarves 487 454, laenuintresside tasumiseks 63 075 eurot. Põhja-Pärnumaa vallas on üheksa erinevat laenulepingut, laenukohustus 3. kvartali lõpu seisuga oli 4 miljonit eurot.

Prognoositud aasta lõpu raha jääk on 300 000 eurot, mis on kasutatud eelarve kuludes. Tegelik jääk selgub 31.12.2017. Eelmisel eelarveaastal tegemata jäänud väljaminekud eelarvestatakse uuesti ja lisatakse eelarvesse.

Seletuskirja koostas
Kaie Rätsepp
Finantsjuht
28.12.2017.a

