

## Muhu Vallavalitsuse 2022 eelarve parandused 2.lugemisele

### SELETUSKIRI

#### Põhitegevuse tulud:

1. Põhitegevuse tuludesse lisatakse füüsilise isiku tulumaks summas **73 306** eurot. 2021 tegelik tekkepõhine tulumaks oli 2 071 409 eurot. Lisades eelmise aasta tulumaksule 6%, saame tulumaksuks 2 195 694 eurot. Eelarve esimesel lugemisel oli tulumaksu eelarvestatud summa 2 122 388 eurot.
2. Eelarve tulusid real muud sihtfinantseerimise toetused tegevuskuludeks suurendatakse **31 747** eurot. Toetusena lisanduvad energiatoetused leibkondadele 29800 eurot, raamatukogudele riigipoolne teavikute toetus 205 eurot, täiendav Haridusministeeriumi tugimeetmete toetus põhikoolile 6742 eurot ja vähendatakse muuseumi tegevustoetust -5000 euro võrra.
3. Eelarvesse lisatakse tasandusfondi muudatus summas **89** eurot.
4. Eelarvesse lisatakse toetusfondi suurenemine **5893** eurot, mis tuleneb riigi poolt toetusfondi eralduse muutusest.
5. Eelarvesse lisatakse reale tulud kaupade ja teenuste müügist **15 460** eurot. Summa jaguneb järgmiselt: ehituslubade eest saadav tulu kaupade ja teenuste alla 1000 eurot; põhikooli õppekavaväliste tulude alla, so toitlustamine väljapoole 1800 eurot; soojuse eest laekuvate tulude alla 3500 eurot; vee ja elektri müügist laekuvate tulude alla 1000 eurot; muuseumi muude tulude alla 3160 eurot; killustiku müügitulude alla 5000 eurot.

**Põhitegevuse tulud kokku suurendada 126 495 eurot.**

#### Põhitegevuse kulud:

1. Suurendada vallavalitsuse palgafondi vallavalitsuse liikmete tasu kehtestamisega **3479** eurot (bruto 2600.- ja maksud 879.-), kate tulumaksu arvelt.
2. Lisada reservfondi suurendamiseks **20 000** eurot, kate tulumaksu arvelt.
3. Lisada päästeteenuste majanduskuludele 2021. aasta kasutamata jääk **7666** eurot, kate rahajäägi arvelt. Kasutamata jääk oli 31.12.2021 seisuga 25040 eurot ja käesolev aasta tulud 15460 eurot, seega kokku 40 500 eurot. 1.lugemisel oli eelarves 32834 euro ja juurde tuleb lisada 7666 eurot.
4. Suurendada karjääri majanduskulusid **20 000** eurot seoses 1/3 mahu kasvu ja kütusehindade kasvuga, kate tulumaksu arvelt 15000 eurot ja killustiku müügitulude arvelt 5000 eurot.
5. Lisada veetranspordi majanduskuludesse **7 862** eurot, raha jäägi arvelt. Tasandusfondi eraldus 20426 eurot, millest 10501 on saarevahi palgafond vallavalitsuse tegevusala all. Eelmise aasta kasutamata jääk **6148** eurot ja 2022 majanduskuludeks arvestatud osa on (20426-10501) kokku majanduskulud 9925 eurot. 1.lugemisel oli eelarvestatud 8211 eurot, seega tuleb lisada **1714** eurot.
6. Lisada elamumajanduse majanduskuludesse **1000** eurot, mis on üürikorterite kulud ning millede kate on tulud vee ja elektri müügist.
7. Lisada tänavavalgustuse majanduskuludesse **500** eurot, kate tulumaksu arvelt.
8. Lisada kommunaalmajanduse rajatiste majanduskuludesse Liiva keskuse turuala vee, elektri ja prügi kuludeks **10 000** eurot. Esimesel lugemisel kommunaali juhataja ei arvestanud käesoleva kuluga. Laekuvad tulud on arvestatud eelarves 1.lugemisel, seega nüüd omateenitud tulude arvelt 6300 eurot ja tulumaksu arvelt 3700 eurot.
9. Lisada Noortekeskuse majanduskuludesse projekti „Noorteinfo“ tegevuskulude elluviimiseks 2022.aastal **15 000** eurot, kate raha jäägi arvelt. Toetus on laekunud 2021.aastal Saarema valla poolt.
10. Lisada Liiva Raamatukogu majanduskuludesse teavikute soetamiseks **60** eurot, kate riigipoolne toetus.

11. Lisada Hellamaa Raamatukogu majanduskuludesse teavikute soetamiseks **145** eurot, kate riigipoolne toetus.
12. Lisada lasteaia majanduskuludesse lasteaia hoone tuleohutuse tagamiseks tehtavad kulud summas **6400** eurot, kate tulumaksu arvelt.
13. Lisada põhikool riik palgafondi 2021.a. kasutamata jääk **21 010** eurot (bruto 15703.- ja maksud 5307.-), raha jäägi arvelt.
14. Lisada põhikool riik palgafondi täiendav tugimeetmete toetus **6742** eurot (bruto 5039.- ja maksud 1703.-), kate riigipoolne toetus.
15. Lisada põhikooli majanduskuludesse inventari alla treipingi soetamise kulud **6300** eurot, kate parandus tööjõukulude arvelt **-6300** eurot.
16. Lisada põhikooli majanduskuludesse IT kulude alla tahvelarvutite soetamine **8000** eurot, kate **-5000** eurot tööjõukulude arvelt ja 3000 tulumaksu arvelt. **VV seisukoht > 3000 euro osas leida vahendid sisemiste reservide arvelt.**
17. Lisada huvitegevus riik majanduskuludesse õppevahendite ja kohamaksude alla **1658** eurot, kate toetusfondi eraldus suurenes.
18. Lisada toimetulekutoetuste alla energiatoetused leibkondadele **29 000** eurot, kate riigipoolne toetus.
19. Lisada tegevusalale muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse õppetootuste alla **5000** eurot, kate tulumaksu arvelt. Ettepanek tõsta õppetootuse määraks 70 eurot kuus.
20. Lisada tegevusalale muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse palgafondi **800** eurot (bruto 597.- ja maksud 203.-) energiatoetuste menetlemistasudeks, kate riigipoolne toetus.

**Põhitegevuse kulud kokku suurendada 159 322 eurot.**

**PÕHITEGEVUSE TULEM väheneb 32 827 eurot ja põhitegevuse tulem on 255 054 eurot.**

Tegevusalade vahelised muudatused:

1. Tegevusalade vaheline palgafondi muudatus 9179 eurot. Tõsta ühe kommunaaltöötaja 7 kuu palgafond katlamaja alla. Kommunaalmajanduse palgafond väheneb -9179 eurot ja katlamaja palgafond suureneb 9179 eurot.
2. Hellamaa Raamatukogu muudab asustusesiseselt majanduskulu kululiike: inventari kulud vähenevad -500 eurot ja kultuuriürituste kulud suurenevad 500 eurot.
3. Hellamaa Külakeskus muudab asustusesiseselt majanduskulu kululiike: rajatiste majandamiskulud vähenevad -1710 eurot; inventari kulud vähenevad 1000 eurot ja kinnistute majandamiskulud suurenevad 2710 eurot.
4. Muhu Põhikool riik all on 1.lugemisel kajastatud õppevahendite kululiigi all 1498 eurot kultuurirannitsa kulud ja 23040 eurot eri- ja tõhustatud õppe tegevuskulud. Mõlemad kulud on eraldatud riigi poolt toetusfondiga. Raamatupidamine teeb ettepaneku tõsta need eraldi teise kululiigi 5540 alla. Kultuurirannitsa toetust võib kasutada nendeks muuseumitundideks ja õppekäikudeks (teatri-, kontserdi-, kino- ja näitusekülastus), mis on seotud kooli õppekavas kehtestatud ainekavaga. St seda ei tohi kasutada üldharivateks klassiekskursioonideks ja õppekava väliseks huvitegevuseks. Tõhustatud või eritoe tegevustoetust võib kasutada vajalike tugiteenuste, kohandatud õppematerjalide, -vahendite ja –keskkonna pakkumisega seotud kulude katmiseks. Erituge vajavatele õpilastele antud tegevuskulu toetus võimaldab lisaks eeltoodule ka põhivaraga seotud kulude katmist.
5. Muhu Põhikool vald muudab asustusesiseselt majanduskulu kululiike: kultuuriürituste kulud vähenevad -3000 eurot ja administreerimiskulud suurenevad 3000 eurot.
6. Tegevusalade vaheline palgafondi muudatus 23545 eurot. Tugiisikute palgafond on siiani kajastatud tegevusalal muu eakate sotsiaalne kaitse (kodune sots.), tegelikult peab olema muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse. Tegevusala muu eakate sotsiaalne kaitse (kodune sots.)

palgafond väheneb -23545 eurot ja tegevusala muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse suureneb +23545 eurot.

Investeeringustegevuse muudatused:

1. Eelarvese lisatakse põhivara soetusena **186 160** eurot.  
Lisanduvad järgmised põhivara soetused: museaalide hooldus investeeringuna 12 160 eurot ja hüdrokopteri soetamine 174 000 eurot.  
Hüdrokopteri soetamise katteks on toetus 112 200 eurot ja raha jääk 61800 eurot. Museaalide soetamise katteks on muuseumi omateenitud tulud 3160 eurot ja tulumaksu laekumise arvelt 9000 eurot.

**Investeeringustegevuse muudatused kokku suurenevad 73 960 eurot.**

**Raha jäägi muutus eelarve parandusega on -106 787 eurot.**

**Raha jääk aasta alguses 509 698 eurot ja aasta lõpus 292 070 eurot.**

**2022. aasta eelarve suureneb teise lugemisega 345 482 eurot ja koondeelarve maht on seejärel 4 191 457 eurot.**

Koostas Liia Saaremäel

16.02.2022