|  |
| --- |
|  |
|  |
| Ameti haldusala 2021. aasta eelarve projekti seletuskiri | VORM 10 a |

**... ameti haldusala**

**2021. aasta eelarve projekti**

**seletuskiri**

|  |  |
| --- | --- |
| Juhataja: |  |
| Koostaja: |  |
| Koostaja telefon: |  |

Kooskõlastus

|  |  |
| --- | --- |
| Nimi: |  |
| Ametikoht: |  |

**SISUKORD**

[TULUD 3](#_Toc11242443)

[... amet 3](#_Toc11242444)

[Tulugrupp 1 3](#_Toc11242445)

[Tululiik 1 3](#_Toc11242446)

[Tululiik 2 3](#_Toc11242447)

[Tulugrupp 2 3](#_Toc11242448)

[Tululiik 3 3](#_Toc11242449)

[Tululiik 4 3](#_Toc11242450)

[Hallatav asutus A 3](#_Toc11242451)

[Tulugrupp 1 3](#_Toc11242452)

[Tululiik 1 3](#_Toc11242453)

[Tululiik 2 3](#_Toc11242454)

[Tululiik ... 3](#_Toc11242455)

[KULUD (v. a. amortisatsioon) 4](#_Toc11242456)

[Tootevaldkond: 1 4](#_Toc11242457)

[Tootegrupp: 1 4](#_Toc11242458)

[Tootevaldkond: 2 4](#_Toc11242459)

[Tootegrupp: 2 4](#_Toc11242460)

[Eelarvepositsioonid 4](#_Toc11242461)

[....üritused 5](#_Toc11242462)

[... (ameti)asutus 5](#_Toc11242463)

[AMORTISATSIOON 6](#_Toc11242464)

[FINANTSEERIMISTEHINGUD 6](#_Toc11242465)

# TULUD

NB! Linnakassa tulud ja omatulud esitada samas järjekorras, mis on Tallinna Linnavolikogu 12. detsembri 2019 määruse nr 24 „Tallinna linna 2020. aasta eelarve” lisas 2 „Linna asutuste omatulud”.

## ... amet

### Tulugrupp 1[[1]](#footnote-1)

#### Tululiik 1[[2]](#footnote-2)

Tulu planeerimise aluseks on .... (käibe kasv, uued lepingud, kavandatud muutused hinnakirjas, teenuste struktuuris jne). Võrreldes 2020. aastaga, kasvab/kahaneb tulu ... € võrra. Kasv/kahanemine on tingitud ..... (või: tulu on planeeritud 2020. aasta mahus).

Tuua välja tulude muutuse prognoosi alused ja kalkulatsioonid tululiikide lõikes ning esitada omatulude prognoosimisel aluseks olev muu oluline informatsioon.

#### Tululiik 2

### Tulugrupp 2

#### Tululiik 3

#### Tululiik 4

## Hallatav asutus A

### Tulugrupp 1

#### Tululiik 1

#### Tululiik 2

####

#### Tululiik ...

# KULUD (v. a. amortisatsioon)

Seletuskirja koostamisel arvestada toote püsiandmete vormidel toodud andmetega.

NB! Kulud esitada samas struktuuris, nagu Tallinna Linnavolikogu 12. detsembri 2019 määruse nr 24 „Tallinna linna 2020. aasta eelarve” lisas 3 „Kulude eelarve”.

Iga toote ja eelarvepositsiooni (fondi) kohta tuua arvestused, selgitused ja põhjendused kavandatavate kulude mahu ning sisu kohta (sh õigusaktid, kehtivad lepingud vm juriidiliselt siduvad kohustused, millest lähtuvalt kulu tehakse). Seletuskiri peab kindlasti sisaldama järgmisi andmeid:

* kavandatavad kulud, mis eelnevatel eelarveaastatel puudusid (nt uute objektide majandamiskulud) koos kulude vajalikkuse põhjendusega;
* kulud, mis võrreldes eelmise eelarveaastaga kasvavad ning põhjendused kulude kasvu kohta;
* selgitused ja põhjendused üritusteks, projektideks ja toetusteks planeeritud kulude mahu ja sisu kohta.

Tuua välja info ka uute hangete kohta, samuti olemasolevates lepingutes sisalduvate kulude kasvu koefitsientide kohta (THI vms).

Kui viidatakse elanike, õpilaste vms arvule, tuuakse välja andmete allikas ning kuupäev, mis seisuga andmetega on tegemist.

## Tootevaldkond: 1

### Tootegrupp: 1

Toode: 1

Eelarveaasta eesmärgid:

2021. aastal planeeritakse toote kuludeks ... €, sellest ... € kaetakse ... omatulu arvelt. Teenust osutab ... (linna asutuse või teenust osutava MTÜ, SA või äriühingu nimetus). Asutuses on ... töötajat. Ametiasutuses on kavandatud... teenistuskohta, põhipalkade kogusumma kuus ... €.

Võrreldes 2020. aastaga, on kulude kasv/kahanemine 2021. aastal tingitud.... (millest?) 2021. aastal on kavas... (millised uuendused, muudatused?).

## Tootevaldkond: 2

### Tootegrupp: 2

Toode: 3

Eelarveaasta eesmärgid:

Toode: ...

Eelarveaasta eesmärgid:

## Eelarvepositsioonid

Eelarvepositsiooni seletuskiri peab sisaldama järgmisi selgitusi:

* eesmärk
* majanduslik sisu (sihtotstarbeline toetus, tegevustoetus või majandamiskulu)
* sihtgrupp:

|  |  |
| --- | --- |
|  | Toetuse saajate/lepingupartnerite/kasusaajate arv |
|  | 2019 tegelik | 2020 eelarve | 2021 projekt |
| Toetuse saaja/lepingupartneri/kasusaaja nimi või üldnimetus |  |  |  |
| Toetuse suurus ühe saaja kohta |  |  |  |

* õiguslik alus ja kehtivad lepingud:
* lühike tegevuste kirjeldus:
* eelarvepositsiooni kulutuste kujunemise kalkulatsioon.

### ....üritused

2021. aastal planeeritakse ürituste kuludeks ... €, sellest ... € kaetakse ... tulu arvelt (nimetada tululiik, mille kogumine on otseselt seotud eelarvepositsiooni kulude katmisega (nt ,,,,).

Olulisemad traditsioonilised üritused, mida 2021. aastal soovitakse korraldada, on ....

2021. aastal on kavas esmakordselt läbi viia .....

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ürituse nimetus | Toimumise aeg | Korraldaja | Summa € |
| *1. Traditsioonilised* |  |  |  |
| ..... |  |  |  |
| *2. Esmakordsed* |  |  |  |
| .... |  |  |  |

### ... (ameti)asutus

2021. aastal planeeritakse ... asutuse eelarveks ... €, sellest ... € kaetakse ... tulu arvelt. Asutus tegutseb Tallinna Linnavolikogu .....................................(õigusakti vastuvõtmise aeg ja number) põhimääruse alusel. Asutuse tegevuse eesmärgiks (eesmärkideks) on.......................... Asutuse põhitegevuseks on .........................(tegevuste üldine kirjeldus, kvantitatiivsed/kvalitatiivsed jm näitajad tegevuste iseloomustamiseks ja mõõtmiseks). Asutus asub ...

Asutuses on ... töötajat. Ametiasutuses on kavandatud ... kohta, põhipalkade kogusumma kuus ... €. Ametiasutuses on seisuga 01.09.2020 ... vakantset kohta, *sh* järgmistel kohtadel: ....

Asutuse teenistujate/töötajate töötasuks on kavandatud kokku ... €. Teenistujate/töötajate koolituskuludeks (koos käibemaksuga) planeeritakse ... € ja töö tervishoiukuludeks ... €.

Kulude kasv/kahanemine 2021. aastal on tingitud.... (millest?) 2021. aastal on kavas ... (millised uuendused, muudatused? Uute kohtade põhjendus, võlaõiguslike lepinguliste tööde vajadus ja loetelu, töötervishoiukulude põhjendus, majandamiskuludes planeeritavate olulisemate muutuste põhjendused).

# AMORTISATSIOON

Amortisatsiooni summa planeeritakse vastavalt eelarveaasta alguseks bilansis olevale põhivarale ja aasta jooksul kavandatud põhivara liikumistele. Esitada põhjendused amortisatsiooni kasvu/kahanemise kohta võrreldes 2020. aastaga.

|  |  |
| --- | --- |
|  | € |
| Asutus | 2019. aasta täitmine | 2020. aasta eelarve | 2021. aasta projekt |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

#

# FINANTSEERIMISTEHINGUD

2021. aasta eelarve projektis planeeritakse finantseerimistehinguteks ... €, *sh*

1. (kes?) ... € ... (kellele? mille eest?);
2. .........................................................................................................

Juhime tähelepanu lepingute tegelikule sisule nende klassifitseerimisel kasutus- või kapitalirendiks. Vajadusel palume konsulteerida finantsteenistusega.

1. KÜ 4-st esimesest kohast tulenev grupp sõnadega, nt tulud haridusalasest tegevusest, üür ja rent jne [↑](#footnote-ref-1)
2. Fondi 10-kohaline kood ja nimetus [↑](#footnote-ref-2)