

EESTI MUUSIKA- JA TEATRIAKADEEMIA

2008 A. EELARVE SELETUSKIRI

1. Eelarve ülesehitus

Eesti Muusika- ja Teatriakadeemia 2008. a. eelarve on üles ehitatud printsiibil, mis peab tagama eelarve ülevaatlikuse, võrreldavuse ja läbipaistvuse ning olema vastavuses aruandlusega.

Võrreldes 2007. a. eelarve ülesehitusega on sisse viidud olulised muudatused: kasutusele on võetud struktuuriüksuste põhine eelarvestamine.

Prioriteedid

2008. a. eelarve prioriteedid:

- palgatõus
- põhivarade (pillide) soetamine
- rektori reservi moodustamine

Eesti Muusika- ja Teatriakadeemia eelarve koosneb põhitegevuse eelarvest, täiendkoolituse ja ühiselamu eelarvest.

Põhitegevuse eelarve

1. Struktuuriüksuste grupid

Põhitegevuse eelarves on struktuuriüksused grupeeritud järgnevalt:

E100 Akadeemilised osakonnad – akadeemilised osakonnad, doktoriõpe, sümfooniaorkester, Tartu filiaal

E200 Ülekoolilised üksused- pilliremondi töökoda, klaveriremondi töökoda, raamatukogu, üliõpilasesindus

E300 Rektori vastutusala – rektoraat ning kantselei

E400 Õppe- ja teadusprorektori vastutusala – õppeosakond

E500 Välis- ja avalike suhete prorektori vastutusala – välissuhete osakond, kontserdibüroo

E600 Haldusdirektori vastutusala – halduspersonal, hooned, kinnistud, infotehnoloogia

2. Põhitegevuse eelarve tulud

2.1. Riikliku koolitustellimuse tulud

Riikliku koolitustellimuse täitmiseks eraldatavad rahad on akadeemia tulude peamine allikas.

Seoses muudatusega riigieelarves toimub 2008. aastal RKT tulude tõus 26,4 %.

2.2 Õppeteenustasud e. tasuline õpe

Tasulise õppetegevuse tulude prognoos säilib samal tasemel kui 2007. aastal. Olulist kasvu Eestist ei ole ette näha ning Kagu-Aasia tudengite osakaal on arvestatud samal tasemel võrreldes eelneva aastaga.

2.3 Muu majandustegevus

On arvestatud 30% tõusuga võrreldes 2007. a. eelarvega. Seda tingib 2007. muu majandustegevuse eelarve täitmine (eeldatavalt 120%), rendi- ja parklatulude suurenemine. Samuti mõjutab seda renditariifide korrigeerimine.

2.4 Eraldis raamatukogule

Põhitegevuse eelarve tuludesse on arvestatud ka HTM sihtotstarbeline eraldis teadusraamatukogudele fondi täiendamiseks

2.5 Finantstulud

Tegemist on finantstuludega nn. üleöö deposiidilt SEB Eesti Ühispangas

3. Põhitegevuse eelarve kulud

3.1 Tööjõukulud

2008. a. tulude kasv lubab üleüldist palgatõusu 25%. Sellega kompenseeritakse akadeemia palkade mahajäämus teistest eesti avalik-õiguslikest ülikoolidest. Eesmärgiks on jätkuvalt töötajate palgataseme tõstmine ühiskonnas võrreldavale tasemele ning seal hoidmine.

Tööjõukulude maht põhitegevuse eelarves on 50 694 682 krooni, mis on võrreldes 2007. aasta eelarvega 24% suurem.

3.2. Muud majanduskulud

Muude majanduskulude kalkuleerimisel on aluseks võetud 2007. a. eelarve eeldatav tegelik täitmine. Seda on korrigeeritud vastavalt muudatustele tegevustes. Kalkuleerimisel on arvestatud kulude suurenemist ca 10% seoses üldise hinnatõusuga majanduses. Muude kulude maht põhitegevuse eelarves on 11 387 945 krooni, mis on 7,5 % suurem võrreldes 2007.a. eelarvega.

4. Struktuuriüksuste gruppide kulude analüüs

Akadeemilised osakonnad

Akadeemiliste osakondade kulude mahuks on planeeritud 37.469.011 krooni. Sealhulgas tööjõukulud 35.450.666 krooni ning majanduskulud 2.018.345. Akadeemiliste osakondade kanda on otsesed õppetöö läbiviimisega seotud kulud.

Kaudsemalt õppetööga seotud administreerimiskulud (side, post, trükised), kinnistute, sõidukite ja infotehnoloogia kulud on koondatud haldusdirektori vastutusala eelarvesse

Ülekoolilised üksused

Ülekooliliste üksuste kulude mahuks on planeeritud 4 087 796 krooni sh. tööjõukulud 2 383 566 krooni ning majanduskulude 1 704 230 krooni. Majanduskulude summas sisaldub ka 850 000 krooni raamatukogu fondi täiendamiseks, 195 700 krooni klaveripargi hooldustöödeks. Üliõpilasesinduse majanduskulud sisaldavad spordiklubi ja ujula renti ning erinevate ürituste läbiviimisega seotud kulusid.

Rektori vastutusala

Grupp sisaldab rektoraadi, kantselei ning kõiki akadeemia juhtimisega seotud kulusid. Kulude mahuks on planeeritud 5 444 979 krooni sh. tööjõukulud 4 420 479 krooni ja majanduskulud 1 024 500 krooni. Tööjõukuludes sisaldub ka rektori käsutuses olev palgafondi reserv 400 000 krooni, millega on ettenähtud tasandada muudatusi koosseisudes.

Õppe- ja teadusprorektori vastutusala

Grupp sisaldab õppeosakonna ja muu õppetööga seotud tugistruktuuri kulusid. Kulude mahuks on planeeritud 2 628 420 krooni sh. tööjõukulud 2 398 820 krooni ja majanduskulud 229 600 krooni.

Välis- ja avalike suhete prorektori vastutusala

Grupp sisaldab välissuhete osakonna ja kontserdibüroo kulusid. Kulude mahuks on planeeritud 1 590 266 krooni sh. tööjõukulud 874 566 krooni ja majanduskulud 715 700 krooni.

Haldusdirektori vastutusala

Grupp sisaldab kõiki kulusid, mis on seotud hoonete ja infrastruktuuri haldamisega. Samuti koondatakse siia gruppi kõik akadeemia finantskulud ja infotehnoloogia kulud. Kulude mahuks on planeeritud 10 869 661 krooni sh. tööjõukulud 5 166 585 krooni ja majanduskulud 5 703 076

krooni. Suurim tõus võrreldes 2007 aastaga on planeeritud kinnistute kuludes seoses mitmete seadustest ja akadeemia vajadustest tulenevate hooldustööde ja parenduste läbiviimisega, mida on eelnevatel aastatel korduvalt edasi lükatud.

Tööde nimekiri	Eeldatav maksumus
● Rävalla 16 ventilatsioonisüsteemide puhastamine	120.000.- krooni
● Rävalla 16 keskküttesüsteemide ja küttesõlme läbipesu	170.000.- krooni
● Kammersaali ruloode vahetuse tööd ja viimistluse remont	230.000.- krooni
● Täiendava lokaalse ventilatsiooni ehitamine R16 B-tiiva 3 korruse õppeklassidesse (5-10 ruumi)	180.000.- krooni

5. Põhivara soetused, investeeringud

2008 a. põhitegevuse eelarves on planeeritud järgnevad soetused kogumahas 2 200 000 krooni:

● fagott	300.000.- krooni
● kontrabass	400.000.- krooni
● klaverid 3tk.	1.100.000.- krooni
● kammersaali, ooperistuudio rulood	120.000.- krooni
● heli, valgustusseadmed kammersaali	100.000.- krooni
● koristusmasinad	50.000.- krooni
● muude põhivarade omafinantseering (sh. EITSA, ERKF, KULKA jpt.)	130.000 krooni

6. Reserv

2008.a. eelarves on planeeritud rektori käsutuses olev reserv mahus 430.000.- krooni

7. Kokkuvõte

Eesti Muusika- ja Teatriakadeemia 2008. a. põhitegevuse eelarve suurus kulude lõikes oleks järgnev:

Personalikulud	50 694 682 krooni (tõus 24 %)
Administreerimiskulud	2 439 610 krooni (tõus 18 %)
Lähetuskulud	1 023 770 krooni (tõus 24 %)
Kinnistute kulud	3 003 000 krooni (tõus 35 %)
Sõidukite kulud	316 000 krooni (tõus 11 %)
IT kulud	403 000 krooni (tõus -34% ei sisalda enam EITSA)
Inventari kulud	611 680 krooni (tõus 0 %)
Õppe- ja kontserttegevuse kulud	1 568 150 krooni (tõus 10 %)
Muud kulud (käibemaksudkulud)	1 245 071 krooni (tõus 2 %)
Põhivara soetused	2 200 000 krooni (tõus 355 %)

8. Täiendkoolituse eelarve

Täiendkoolituse tulude ja kulude mahuks on prognoositud 2008. a. 580.000.- krooni sh. töajõukulud 471 300 krooni ja majanduskulud 108 700 krooni

9. Ühiselamu eelarve

Ühiselamu tulude ja kulude mahuks on prognoositud 2008. a. 1.850.000.- krooni sh. töajõukulud 774 340 krooni ja majanduskulud 1 108 200 krooni. Põhivara on planeeritud uuendada 100.000 krooni väärtuses.

Kuna akadeemia põhitegevuse eelarvest ei subsideerita enam ühiselamu tegevust, siis on planeeritud tõsta ühiselamu üüritariife kuni 50%, eesmärgiga katta palgatõusu tõttu suurenenud töajõukulusid ja üldisest hinnatõusust suurenenud majanduskulusid. Samuti tuleb korrigeerida üüritariife Tallinna Muusikakeskkoolile.

Eelarve 2008

Põhitegevuse eelarve

Tulud

	2 007	2 008	
RKT	48 687 640	61 580 133	26,48%
Tasuline õpe Hiina +muu	2 705 000	2 700 000	
Lisa raamatukogule	400 000	400 000	
Muu majandustegevus	1 000 000	1 300 000	
Toetused (EITSA)	200 000	0	
Finantstulud	72 200	80 000	
KOKKU	53 064 840	66 060 133	24,49%

Eelarve 2008

Kulud struktuuriüksuste gruppide kaupa 2008

Tähis	Kirjeldus			sh.		sh.	
		KOKKU	% 2008	personali- kuludeks	Personali- kulude %	majandus- kuludeks	Majandus- kulude %
E100	Akadeemilised osakonnad	37 469 011	56,720%	35 450 666	94,613%	2 018 345	5,387%
E200	Ülekoolilised üksused	4 087 796	6,188%	2 383 566	58,309%	1 704 230	41,691%
E300	Rektori vastutusala	5 874 979	8,893%	4 420 479	75,242%	1 454 500	24,758%
E400	Õppe- ja teadusprorektori vastutusala	2 628 420	3,979%	2 398 820	91,265%	229 600	8,735%
E500	Välissuhete prorektori vastutusala	1 590 266	2,407%	874 566	54,995%	715 700	45,005%
E600	Haldusdirektori vastutusala	10 869 661	16,454%	5 166 585	47,532%	5 703 076	52,468%
PRO	Projektide finantseerimine	500 000	0,757%				
PV	Põhivara soetused	2 200 000	3,330%	0	0,000%	2 200 000	100,000%
PV	Laenu tagasimaksud	840 000	1,272%	0	0,000%	840 000	100,000%
		66 060 133	100,000%	50 694 682		14 865 451	

Eelarve 2008

Ülekoolilised üksused

	Pilliladu	Klaverihooldus	Raamatukogu	Üliõpilasesindus	
2 008	E1PLH	E1KLR	ERK	EÜLIÕPILES	KOKKU
KOOSSEISULISED + TUNNITASU	166 725	212 310	1 327 890	0	1 706 925
AJUTISED LEPINGUD	0	0	1 875	67 500	69 375
Erisoodustused	0	0	0	0	0
Maksud erisoodustuselt	0	0	0	0	0
Sotsiaalmaksud	55 519	70 699	442 812	22 478	591 508
Muud personalikulud	0	0	15 758	0	15 758
KOKKU PERSONALIKULUD	222 244	283 009	1 788 334	89 978	2 383 566
<i>Osakaal %</i>	<i>9,324%</i>	<i>11,873%</i>	<i>75,028%</i>	<i>3,775%</i>	<i>100,00%</i>
MAJANDUSKULUD					
Administreerimiskulud	0	1 740	1 087 400	14 500	1 103 640
Lähetuskulud	0	0	30 000	0	30 000
Kinnistute kulud	0	0	0	54 000	54 000
Sõidukite kulud	0	0	0	0	0
IT kulud	0	0	0	0	0
Inventari kulud	12 020	195 700	75 000	0	282 720
Õppekulud	0	0	62 000	0	62 000
Kontserttegevuse kulud	0	0	0	5 500	5 500
Muud tegevuskulud	2 170	20 300	90 200	7 000	119 670
Liikmemaksud	0	0	46 700	0	46 700
Finantskulud	0	0	0	0	0
KOKKU MAJANDUSKULUD	14 190	217 740	1 391 300	81 000	1 704 230
KOKKU TEGEVUSKULUD	236 434	500 749	3 179 634	170 978	4 087 796
	0,833%				
Põhivara soetused	0	0	0	0	0
Laenumaksud	0	0	0	0	0

sh. RK fond
850.000.-

Eelarve 2008

Rektori vastutusala

	Rektoraat + kantselei		
2 008	EJUHT	ERESERV	KOKKU
KOOSSEISULISED + TUNNITASU	2 804 025	0	2 804 025
AJUTISED LEPINGUD	28 855	0	28 855
PALGAFONDI RESERV	0	400 000	400 000
Erisoodustused	51 000	0	51 000
Maksud erisoodustuselt	34 861	0	34 861
Sotsiaalmaksud	943 349	133 200	1 076 549
Muud personalikulud	25 189	0	25 189
KOKKU PERSONALIKULUD	3 887 279	533 200	4 420 479
<i>Osakaal %</i>	<i>87,938%</i>	<i>12,062%</i>	<i>100,00%</i>
MAJANDUSKULUD			
Administreerimiskulud	261 500	0	261 500
Lähetuskulud	517 000	0	517 000
Kinnistute kulud	0	0	0
Sõidukite kulud	38 000	0	38 000
IT kulud	0	0	0
Inventari kulud	0	0	0
Õppekulud	0	0	0
Kontserttegevuse kulud	0	0	0
Muud tegevuskulud	160 000	430 000	590 000
Liikmemaksud	48 000	0	48 000
Finantskulud	0	0	0
KOKKU MAJANDUSKULUD	1 024 500	430 000	1 454 500
KOKKU TEGEVUSKULUD	4 911 779	963 200	5 874 979
Põhivara soetused	0	0	0
Laenumaksud	0	0	0

Eelarve 2008

Õppe- ja teadusprorektori vastutusala

	Õppeosakond	
2 008	E1ÕPE	KOKKU
KOOSSEISULISED + TUNNITASU	1 779 816	1 779 816
AJUTISED LEPINGUD	14 623	14 623
Erisoodustused	295	295
Maksud erisoodustuselt	202	202
Sotsiaalmaksud	597 548	597 548
Muud personalikulud	6 337	6 337
KOKKU PERSONALIKULUD	2 398 820	2 398 820
<i>Osakaal %</i>	<i>100,00%</i>	<i>100,00%</i>
MAJANDUSKULUD		
Administreerimiskulud	34 300	34 300
Lähetuskulud	4 800	4 800
Kinnistute kulud	0	0
Sõidukite kulud	0	0
IT kulud	0	0
Inventari kulud	0	0
Õppekulud	46 000	46 000
Kontserttegevuse kulud	96 000	96 000
Muud tegevuskulud	48 500	48 500
Liikmemaksud	0	0
Finantskulud	0	0
KOKKU MAJANDUSKULUD	229 600	229 600
KOKKU TEGEVUSKULUD	2 628 420	2 628 420
Põhivara soetused	0	0
Laenumaksud	0	0

Eelarve 2008

Välis- ja avalike suhete prorektori vastutusala

	Kontserdibüroo	Välissuhted	
2 008	E2KNB	E2VLS	KOKKU
KOOSSEISULISED + TUNNITASU	186 000	355 590	541 590
AJUTISED LEPINGUD	45 975	38 300	84 275
Erisoodustused	1 100	10 000	11 100
Maksud erisoodustuselt	752	6 835	7 587
Sotsiaalmaksud	77 248	131 165	208 413
Muud personalikulud	0	21 601	21 601
KOKKU PERSONALIKULUD	311 075	563 492	874 566
<i>Osakaal %</i>	<i>35,569%</i>	<i>64,431%</i>	<i>100,00%</i>
MAJANDUSKULUD			
Administreerimiskulud	52 000	156 000	208 000
Lähetuskulud	0	67 600	67 600
Kinnistute kulud	0	0	0
Sõidukite kulud	0	0	0
IT kulud	0	0	0
Inventari kulud	0	0	0
Õppekulud	1 200	46 000	47 200
Kontserttegevuse kulud	245 000	29 000	274 000
Muud tegevuskulud	50 000	46 300	96 300
Liikmemaksud	1 100	21 500	22 600
Finantskulud	0	0	0
KOKKU MAJANDUSKULUD	349 300	366 400	715 700
KOKKU TEGEVUSKULUD	660 375	929 892	1 590 266
Põhivara soetused	0	0	0
Laenumaksud	0	0	0

Eelarve 2008

Haldusdirektori vastutusala

	Haldus- osakond	IT-osakond	Hoone Rävala 16	Hoone TK4	Uus kontserdi- saal	
2 008	E1HALD	E1IT	ER16	E3TK4	ESAAL	KOKKU
KOOSSEISULISED + TUNNITASU	3 643 353	0	0	0	0	3 643 353
AJUTISED LEPINGUD	219 835					219 835
Erisoodustused	350	0	0	0	0	350
Maksud erisoodustuselt	239	0	0	0	0	239
Sotsiaalmaksud	1 286 442	0	0	0	0	1 286 442
Muud personalikulud	16 366	0	0	0	0	16 366
KOKKU PERSONALIKULUD	5 166 585	0	0	0	0	5 166 585
<i>Osakaal %</i>	<i>100,000%</i>	<i>0,000%</i>	<i>0,000%</i>	<i>0,000%</i>	<i>0,000%</i>	<i>100,00%</i>
MAJANDUSKULUD						
Administreerimiskulud	332 050	0	140 000	39 000	0	511 050
Lähetuskulud	3 200	0	0	0	0	3 200
Kinnistute kulud	97 200	0	2 400 000	351 800	100 000	2 949 000
Sõidukite kulud	278 000	0	0	0	0	278 000
IT kulud	0	400 000	0	0	0	400 000
Inventari kulud	36 100	0	150 000	3 500	0	189 600
Õppekulud	0	0	0	0	0	0
Kontserttegevuse kulud	11 500	0	0	0	0	11 500
Muud tegevuskulud	113 800	72 000	458 506	65 100	0	709 406
Liikmemaksud	1 320	0	0	0	0	1 320
Finantskulud	650 000	0	0	0	0	650 000
KOKKU MAJANDUSKULUD	1 523 170	472 000	3 148 506	459 400	100 000	5 703 076
KOKKU TEGEVUSKULUD	6 689 755	472 000	3 148 506	459 400	100 000	10 869 661
Põhivara soetused	1 100 000	100 000	300 000	0	0	1 500 000
Laenumaksud	840 000	0	0	0	0	840 000

Eelarve 2008

Koond kulude lõikes

2 008	E100	E200	E300	E400	E500	E600	KOKKU
PALGAD JA TÖÖTASUD KOKKU	25 809 154	1 706 925	2 804 025	1 779 816	541 590	3 643 353	36 284 863
AJUTISED LEPINGUD	540 007	69 375	28 855	14 623	84 275	219 835	956 970
Erisoодustused	174 300	0	51 000	295	11 100	350	237 045
Maksud erisoодust	119 142	0	34 861	202	7 587	239	162 031
Sotsiaalmaksud	8 774 270	591 508	1 076 549	597 548	208 413	1 286 442	12 534 730
Muud personalikulud	33 794	15 758	25 189	6 337	21 601	16 366	119 044
KOKKU PERSONALIKULUD	35 450 666	2 383 566	4 020 479	2 398 820	874 566	5 166 585	50 294 682
Osakaal %	70,486%	4,739%	7,994%	4,770%	1,739%	10,273%	
MAJANDUSKULUD							
Administreerimiskulud	321 120	1 103 640	261 500	34 300	208 000	511 050	2 439 610
Lähetuskulud	401 170	30 000	517 000	4 800	67 600	3 200	1 023 770
Kinnistute kulud	0	54 000	0	0	0	2 949 000	3 003 000
Sõidukite kulud	0	0	38 000	0	0	278 000	316 000
IT kulud	3 000	0	0	0	0	400 000	403 000
Inventari kulud	139 360	282 720	0	0	0	189 600	611 680
Õppekulud	661 720	62 000	0	46 000	47 200	0	816 920
Kontserttegevuse kulud	364 230	5 500	0	96 000	274 000	11 500	751 230
Muud tegevuskulud	111 195	119 670	590 000	48 500	96 300	709 406	1 675 071
Liikmemaksud	16 550	46 700	48 000	0	22 600	1 320	135 170
Finantskulud	0	0	0	0	0	650 000	650 000
KOKKU MAJANDUSKULUD	2 018 345	1 704 230	1 454 500	229 600	715 700	5 703 076	11 825 451
KOKKU TEGEVUSKULUD	37 469 011	4 087 796	5 474 979	2 628 420	1 590 266	10 869 661	62 120 133
Põhivara soetused	700 000	0	0	0	0	1 500 000	2 200 000
Laenumaksud	0	0	0	0	0	840 000	840 000

Eelarve 2008

Täienduskooolitus

	Täiendus- koolitus	
2 008	TÄNÖP	KOKKU
TULUD		
Kursuste tasud	580 000	580 000
KULUD		
PALGAD JA TÖÖTASUD KOKKU	266 580	266 580
Ajutised lepingud	86 984	86 984
Erisoodustused	0	0
Sotsiaalmaksud	117 737	117 737
Muud personalikulud	0	0
KOKKU PERSONALIKULUD	471 300	471 300
MAJANDUSKULUD		
Administreerimiskulud	22 000	22 000
Lähetuskulud	10 000	10 000
Kinnistute kulud	23 500	23 500
Sõidukite kulud	0	0
IT kulud	0	0
Inventari kulud	10 000	10 000
Õppekulud	30 000	30 000
Kontserttegevuse kulud	3 000	3 000
Muud tegevuskulud	10 200	10 200
Liikmemaksud	0	0
Finantskulud	0	0
KOKKU MAJANDUSKULUD	108 700	108 700
KOKKU TEGEVUSKULUD	580 000	580 000

Eelarve 2008

Ühiselamu

2 008	E3VPÜ	KOKKU
TULUD		
Tulu rendist	1 850 000	1 850 000
KULUD		
PALGAD JA TÖÖTASUD KOKKU	480 900	480 900
Lisatasud + Ajutised lepingud	100 000	100 000
Erisoodustused	0	0
Sotsiaalmaksud	193 440	193 440
Muud personalikulud	0	0
KOKKU PERSONALIKULUD	774 340	774 340
<i>Osakaal %</i>		
MAJANDUSKULUD		
Administreerimiskulud	45 000	45 000
Lähetuskulud	0	0
Kinnistute kulud	700 000	700 000
Sõidukite kulud	0	0
IT kulud	5 000	5 000
Inventari kulud	70 000	70 000
Õppekulud	0	0
Kontserttegevuse kulud	0	0
Muud tegevuskulud	132 000	132 000
Liikmemaksud	0	0
Finantskulud	0	0
KOKKU MAJANDUSKULUD	952 000	952 000
KOKKU TEGEVUSKULUD	1 726 340	1 726 340
Põhivara soetused	123 660	123 660
KOKKU KULUD	1 850 000	1 850 000