

LAEVA VALLA 2013. A. EELARVE S E L E T U S K I R I

Sissejuhatus

2012. aasta eelarve koostati esmakordselt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (KOFS) põhimõtetest lähtuvalt. KOFS jõustus 01. jaanuarist 2012. aastast ning seda rakendatakse järk-järgult alates 2012. aastast. Seni kohalike omavalitsuste finantsjuhtimist reguleerinud valla- ja linnaeelarve seadus muutus kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse vastu võtmisega kehtetuks.

Uue seaduse põhilisemad uuendused puudutavad keskpika eelarvestamise põhimõtete juurutamist ning finantsjuhtimise läbipaistvuse suurendamist ja moderniseerimist. Eelarvestruktuur on muudetud vastavaks raamatupidamises ja erasektori finantsjuhtimises rakendatavatele esitlusviisidele. Eelarve on jaotatud viieks osaks: põhitegevuse tulud, põhitegevuse kulud, investeerimistegevus, finantseerimistegevus ja likviidsete varade muutus. Eelarvestruktuuri muudatus annab võimaluse eristada põhi- ja investeerimistegevust. Sellise struktuuri korral selgub kohaliku omavalitsuse üksuse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahetegur, dünaamika ja omafinantseerimise võimekus (investeeringute tegemise ja laenude maksmise võimekus).

Eelarve kujunemisest

Laeva valla 2013. aasta eelarve eelnõu koostamise aluseks on kohaliku omavalitsuse korralduse seadus, Laeva valla põhimäärus, Laeva valla eelarve koostamise, vastuvõtmise, täitmise ja aruandluse kord, Laeva valla arengukava 2012-2025 ning kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus.

2013. aasta eelarve eelnõu koostamisel on lähtutud 2012. aasta kinnitatud eelarvest ja eelarve täitmisest ning arengukavas püstitatud eesmärkidest ning nende täitmiseks kavandatavatest tegevustest.

Võrreldes kinnitatud eelarvestrateegiaga on suurendatud eelarve põhitegevuse tulusid ja kulusid 13000 €. Suurendamise aluseks on tulude parem laekumine.

Eelarve ülesehitus ja liigendus

Laeva valla 2013. aasta eelarve eelnõu on koostatud kassapõhisena ja koosneb järgmistest eelarve osadest:

- 1) põhitegevuse tulud;
- 2) põhitegevuse kulud;
- 3) investeerimistegevus;
- 4) finantseerimistegevus;
- 5) likviidsete varade muutus.

Põhitegevuse tulude eelarveosas on tulud jaotatud majandusliku sisu järgi järgmisteks liikideks:

- 1) maksutulud;
- 2) tulud kaupade ja teenuste müügist;
- 3) saadavad toetused tegevuskuludeks;
- 4) muud tegevustulud.

Põhitegevuse kulude eelarveosas on kulud jaotatud tegevusaladeks, mis on liigendatud kuludeks majandusliku sisu järgi järgmiselt:

- 1) antavad toetused (sotsiaaltoetused ja muud toetused);
- 2) muud tegevuskulud (personalikulud, majandamiskulud ja muud kulud).

Investeeringutegevuse eelarveosa on jaotatud majandusliku sisu järgi järgmisteks liikideks:

- 1) põhivara soetus;
- 2) põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine;

3) finantstulud ja finantskulud.

Finantseerimistegevuse eelarveosas on toodud välja laenude tagasimaksmisega seonduvad kulud. Likviidsete varade muutuse eelarveosa koosneb raha ja pangakontode saldo muutusest. Laeva valla 2013. aasta eelarve eelnõus kajastatud põhitegevuse tulem on 2346 eurot. Eelarve on tasakaalustatud finantseerimistegevuse ja likviidsete varade muutuste kaasamisega.

Laeva valla majanduslik hetkeolukord

Seisuga 01. jaanuar 2012.a. elab rahvastikuregistri andmetel Laeva vallas 842 elanikku:

tööealisi inimesi vanuses 19 – 64 eluaastat 534;

pensioniealisi inimesi vanuses 64 ja enam 147;

koolieelikuid kuni 6 aastaseid 61;

kooliealisi lapsi vanuses 7 – 18 eluaastat 100.

Töötute arv 2012.a kuude lõikes oli järgmine:

31.01	28.02	31.03	30.04	31.05	30.06	31.07	31.08	30.09	31.10	30.11
18	20	17	16	16	16	13	16	16	12	12

Laeva valla maksumaksjate 9 kuu keskmine arv 358 oli ja 9 kuu keskmine brutotöötasu maksumaksja kohta 736 eurot.

Arengukava täitmine.

Alusharidus

Lasteaias toimus õueala rekonstrueerimine. Remonditi ühe rühma magamistuba ja vahetati välja voodid.

Maanteetransport

Rekonstrueeriti osaliselt Masti tee.

Üldmeditsiiniteenused

Tasuti perearstikeskuse maaküttesüsteemi paigalduse 2. osamaks.

LAEVA VALLA 2013 AASTA KOONDEELARVE

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD				
Maksutulud	413 308	428900	432526	444700
Tulud kaupade ja teenuste müügist	49 687	48937	50612	48346
Saadavad toetused tegevuskuludeks	157 408	150372	149750	103761
Muud tegevustulud	30 070	77280	185552	100000
Tulud kokku	650 473	705489	818440	696807
PÕHITEGEVUSE KULUD				
Antavad toetused	30 355	41114	38267	33600
Muud tegevuskulud	548 538	647512	611880	660861
Kulud kokku	578 893	688626	650147	694461
INVESTEERIMISTEGEVUS				
Põhivara müük			1500	
Põhivara soetus	-31 886	-34691	-30573	-66000

Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	15 099	20898	20898	21000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine				-41000
Osaluste soetus				
Finantstulud ja -kulud	-4 086	-3070	-2499	-2246
Investeeringustegevus kokku	-20 873	-16863	-10674	-88246
EELARVE TULEM	50 707	0	157619	-85900
FINANTSEERIMISTEGEVUS				
Kohustuste võtmine				
Kohustuste tasumine	-33 436	-34060	-34067	-20362
Finantseerimistegevus kokku	-33 436	-34060	-34067	-20362
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS				
Muutus sularahas ja hoiustes	17 271	-34060	123552	-106262

PÕHITEGEVUSE TULUD

KOFS järgi on põhitegevuse tulud järgmised:

- **Maksutulud**
 - Tulumaks
 - Maamaks
 - Reklaamimaks
- **Tulud kaupade ja teenuste müügist**
 - Riigilõivud
 - Laekumised haridusasutuste majandustegevusest
 - Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest
 - Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest
 - Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest
 - Laekumised transpordi- ja sideasutuste majandustegevusest
 - Üüri- ja renditulud
 - Laekumised õiguste müügist
- **Saadavad toetused**
 - Tasandusfond (lg 1)
 - Toetusfond (lg 2)
 - Muud saadud toetused tegevuskuludeks
- **Muud tegevustulud**
 - Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamiseõiguse tasu
 - Laekumine vee erikasutusest
 - Saastetasud

Maksutulud kokku 444700 €

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Maksutulud	413308	428900	432526	444700
Füüsilise isiku tulumaks	349661	366 000	369000	383000
Maamaks	62661	62 000	62826	61 000
Reklaamimaks	986	900	700	700

Tulumaks

Omavalitsusele laekuva füüsilise isiku tulumaksu määramisel võetakse aluseks maksumaksja brutotulu ilma mahaarvamiseteta, millest laekub kohalikule omavalitsusele tulumaksuna aastast 2013 11,57 %, kuna jääb omavalitsusel saamata kodualune maamaks. 2013 aastaks on planeeritud tulumaksu 383000 €.

2012 aasta eeldatav tulumaksu laekumine on 369000 €.

Maamaks

Jaanuarist 2013 hakkab kehtima uus Maamaksuseadus, mille olulisemaks muudatuseks on maksusoodustuste andmine. Maamaksu tasumisest on vabastatud maa omanik tema omandis oleva või maamaksuseaduse §-s 10 sätestatud maakasutaja tema kasutuses oleva elamumaa või maatulundusmaa õuemaa kõlviku osas Laeva valla üldplaneeringuga või maakonnaplaneeringuga maavanema poolt tiheasustusega alaks määratud alal kuni 0,15 ha ning mujal kuni 2,0 ha ulatuses, kui sellel maal asuvas hoones on tema elukoht vastavalt rahvastikuregistrisse kantud elukoha andmetele.

Maamaksu tasumisest on vabastatud hooneühistu elamumaa selliste füüsilisest isikust hooneühistu liikmete osamaksude proportsiooni osas, kelle elukoht vastavalt rahvastikuregistrisse kantud elukoha andmetele on sellel maal asuvas hoones, 0,15 ha ulatuses Laeva valla üldplaneeringuga või maakonnaplaneeringuga maavanema poolt tiheasustusega alaks määratud alal ja 2,0 ha ulatuses mujal iga nimetatud tunnustele vastava hooneühistu liikme kohta.

Kui maa on kaasomandis, on kaasomanikud maamaksu tasumisest vabastatud käesoleva paragrahvi lõikes 1 sätestatud tingimustel elamumaa või maatulundusmaa õuemaa kõlviku osas Laeva valla üldplaneeringuga või maakonnaplaneeringuga maavanema poolt tiheasustusega alaks määratud alal kokku 0,15 ha ning mujal kokku kuni 2,0 ha ulatuses. Käesolevas lõikes sätestatu ei kohaldu korteriomandite omanike suhtes.

Laeva Vallavolikogu 29.11.2011. a määruse nr 47 „Maamaksumäära kehtestamine ja maamaksuvabastuse andmine 2012. aastal“ vabastati täiendavalt maamaksust riikliku pensionikindlustuse seaduse alusel pensioni saaja, kelle alaline elukoht rahvastikuregistri andmetel on Laeva vald, tema kasutuses olevalt elamumaalt 1,0 ha ulatuses. Samadel tingimustel vabastati maamaksust represseeritud ja represseerituga võrdsustatud isikud okupatsioonirežiimide poolt represseeritud isiku seaduse mõistes.

2012. aastal esitas 81 Laeva valla elamumaaga pensionärist maamaksuvabastuse 26 pensionäri. Neist 16 jäävad tiheasustusega aladele. Käesoleval aastal said pensionärid maamaksuvabastuse 1,0 hektari ulatuses. 2013. aastast kehtima hakkavas maamaksuseaduses saab kohalik omavalitsusüksus täiendavalt vabastada maamaksust riikliku pensionikindlustuse seaduse alusel pensioni saaja tema kasutuses oleva elamumaa või maatulundusmaa õuemaa kõlviku osas üldplaneeringuga tiheasustusega alaks määratud alal kuni 0,15 ha ulatuses. Pensioni saajaid, kes elavad tiheasustusaladel ja kelle omandis olev maaüksus rahvastikuregistrialuse sissekirjutusega, on kokku 13.

Kohalik omavalitsusüksus võib täiendavalt vabastada maamaksust represseeritu ja represseerituga võrdsustatud isiku okupatsioonirežiimide poolt represseeritud isiku seaduse mõistes tema kasutuses oleva elamumaa või maatulundusmaa õuemaa kõlviku osas.

Kehtima hakkava käesoleva määruse alusel jääb kodualuselt maalt saamata maamaksu summas 1890 € ja pensioni saajatelt 150 €. Seega kokku jääb maamaksu saamata 2040.

2012. a. on maamaksu laekunud 62826 €

2013. aastal on eelarvesse planeeritud maamaksu laekumine on 61 000 €.

Reklaamimaks

Valla territooriumil asuvate reklaamtahvlite kasutamisest tasuvad reklaamimaksu AS Valio ja OÜ Megameedia Grupp, planeeritav summa on 700 €. Reklaamimaksu arvestamise aluseks on Laeva

Vallavolikogu 29.12.1995. a. määrus nr.21 "Reklaami- ja kuulutusemaksu kehtestamine Laeva valla territooriumil"

Tulud kaupade ja teenuste müügist kokku 48346 €

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tulud kaupade ja teenuste müügist	49687	48937	50612	48346

Riigilõiv

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Riigilõivud	3189	2500	3906	4039

Kohaliku omavalitsuse eelarvesse laekub ehitusseaduse alusel riigilõiv ehituslubade väljastamise eest (127,82 € ehitise püstitamiseks, millele lisandub 0,32 € iga ehitatava ruutmeetri eest ehitusprojektis fikseeritud ehitise suletud netopinnast arvestatuna, 63,91 € üksikelamu püstitamiseks), kirjaliku nõusoleku väljastamise eest (31,96 €) ja kasutuslubade väljastamise eest (63,91 € ehitise kasutusluba ja 31,96 € üksikelamu kasutusluba). Planeeritav summa 4039 €.

Laekumised haridusasutuste majandustegevusest

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Laekumised haridusasutuste maj.tegevusest	20276	22403	21500	20692

Valdava osa eelarvest moodustab laekumine haridusasutuste majandustegevusest. Osalustasu arvestamise aluseks on vallavolikogu 28.12.2010. a. määrus nr. 29 "Laeva Lasteaias vanemate poolt kaetava osa määra kehtestamine". Osalustasu on planeeritud eelarvesse 4680 € (36*10*13) € ja toiduraha (36*200*1,8) 12960 €, muu tulu haridusalasest tegevusest 552 € ja toitlustamisest laekumine 2 500 €.

2012. a. eeldatav laekumine on 21500 €.

Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest

Kultuuri- ja spordiasutuste tulu arvestamise aluseks on Laeva Vallavalitsuse 05.08.2010.a määrus nr. 5 "Laeva Kultuurimaja ja spordihoone teenuste hindade kehtestamine"

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Laekumised kultuuri ja kunstias.maj tegevusest	1613	1300	1500	1400

Kultuurimaja tasuliste teenuste eest laekumiseks on laekunud seisuga 31.10.2012 1396 €. 2013. a eelarve 1400 €.

Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest

	2011	2012 eelarve	2012 eeldatav	2013
--	------	--------------	---------------	------

	täitmine		täitmine	eelarve
Laekumised spordias.maj tegevusest	1954	2000	2200	2 000

Spordihoone tulude eelarveks on 2013. a. 2000 €.

2012. a. eeldatav laekumine on 2200 €

Laekumine sotsiaalasutuste majandustegevusest

Rahaliste vahendite eelarvesse planeerimise aluseks on Laeva Vallavolikogu 15.05.2012. a määrus nr 65 “ Kodu- ja sotsiaaltransporditeenuste osutamise tingimused ja kord Laeva vallas“ 2013.a. planeeritud eelarvesse 400 €.

Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Laekumised elamu-ja kommunaalasutuste majandustegevusest	10570	9500	9600	9361

Laekumisi elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest on planeeritud 9361 €.

Rendilepingud on sõlmitud alljärgnevate äriühingutega:

FIE Linda Roosvee, rent 13,44 € kuu

FIE Lii Uibonurm, rent 43,33 € kuu

Tulu haljastusest laekub korteriühistute poolt tellitud muru niitmise teenusest.

2012. a. eeldatav laekumine on 9600 €

Laekumised transpordi- ja sideasutuste majandustegevusest

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Laekumised transp. maj.tegevusest	293	320	200	1000

Laekumisi transpordi majandustegevusest on planeeritud 1000 €.

2012. a. eeldatav laekumine on 200 €

Üüri- ja renditulud

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Üüri- ja renditulud	246	145	145	1630

Mitteeluruumide renditulu 145 €, leping Elion Ettevõtted AS-ga.

AS Eesti Post, rent 11,52 € kuu. Siin kajastatud ka perearstikeskuse kütmisest laekuv tulu.

Laekumised õiguste müügist

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav	2013 eelarve
--	---------------	--------------	---------------	--------------

			täitmine	
Laekumised õiguste müügist	7861	7670	7861	7824

Lõhmuse kruusakarjääri rendi hinna arvestamise aluseks on Laeva Vallavolikogu 26.01.2010. a. otsus nr. 25 "Lõhmuse kruusakarjääri maauksuse maavaravaru kaevandamiseks andmise aastase tasumäära kehtestamine". AS Alpterilt laekuv Lõhmuse kruusakarjääri rent on 7 670 €.

Maa rendileping on sõlmitud Kõstri MÜ rendile andmisel aastani 2017, 2013 laekuv rendi summa on 156 €.

2012. a. eeldatav laekumine on 7861 €

Saadavad toetused kokku 103761 €

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Saadavad toetused tegevuskuludeks	157408	150372	149750	103761

Tasandusfondi suurus arvutatakse Rahandusministeeriumi poolt Vabariigi Valitsuse kehtestatud valemi järgi ja oleneb eelkõige viimaste aastate füüsilise isiku tulumaksu laekumisest.

Tasandusfond (lg 1)

Riigi poolset toetust jooksvate kuludeks pole planeeritud.

Tasandusfond (lg 2)

Kohaliku omavalitsuse hariduskulude toetuseks, toimetulekutoetuste maksmise toetuseks, sotsiaaltoetuste ja -teenuste osutamise toetuseks, sündide ja surmade registreerimise kulude hüvitamiseks on planeeritud 2012 aasta tasemel summas 103 071 €.

Muud saadud toetused tegevuskuludeks

Rahandusministeeriumilt laekub meie taotluse alusel 690 € õppelaenu katmiseks.

Muud tegevustulud kokku 100000 €

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Muud tegevustulud	30070	77280	185552	100000
Kaevandamisõiguse tasu	22915	70000	177840	92720
Laekumine vee erikasutusest	5734	6000	6475	6000
Saastetasud	1421	1280	858	1280
Muud tulud			379	

Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu

Lõhmuse kruusakarjäärist laekuva maardlate kaevandamisõiguse tasu suuruseks on planeeritud 92720 €. Käesoleval aastal on laekunud 177840 €.

Laekumine vee erikasutusest

Vee erikasutusõiguse tasu makstakse keskkonnatasude seaduse ja selle alusel kehtestatud õigusaktide järgi. Tulenevalt eeltoodud seadusest kantakse ka vee erikasutusõiguse tasust 50% riigieelarvesse ja 50% vee erikasutuse asukoha kohaliku omavalitsuse eelarvesse. 2013. aastal on eelarvesse planeeritud 6 000 €. €.

2012 aastal eeldatav laekumine 6475 €.

Saastetasud

Tulenevalt keskkonnatasude seadusest (jõustus 01.01.2006) tuleb maksta saastetasu, kui

saasteained heidetakse välisõhku, veekogusse, põhjavette või pinnasesse või kõrvaldatakse jäätmeid. 2009. aastal kehtinud saastetasu määra järgi arvutatud saastetasust kantakse 75% jäätmete päritolukoha kohaliku omavalitsuse eelarvesse jäätmehoolduse arendamiseks ja 25% riigieelarvesse.

Saastetasude laekumise planeerimisel on aluseks võetud 2012. a laekumine. 2013. aastal on planeeritud saastetasude laekumiseks 1 280 €.

2012. aastal eeldatav laekumine 858 €.

PÕHITEGEVUSE KULUD

Kohaliku omavalitsuse ülesannete täitmisel on sarnaselt kogu avalikule sektorile suurim osakaal personalikuludel. Järgnevad majandamiskulud, investeeringud, eraldised ja muud kulud.

Majandamiskulud sisaldavad kulutusi administreerimisele, koolitustele, rajatiste, ruumide ja hoonete ülalpidamisele ning jooksvale remondile, sõidukite ülalpidamisele, IT-kuludele, kuluinventari soetamisele, masinate ja seadmete ülalpidamisele, toiduainetele, meditsiini- ja hügieenikuludele, õppevahenditele, vaba aja ürituste korraldamisele, inventari soetamisele.

Toetuste, subsiidiumide ja eraldiste eelarvest kaetakse kulud erinevatele sotsiaalabitoetustele, transpordi doteerimisele ja üldiseloostuga ülekannetele (liikmemaksud ühingutes osalemisel).

Muude kuludena kajastatakse reservfondi maht, finantskulud ja riigilõivude kulud.

Kulude eelarve koostamisel on arvesse võetud kõik eelarve koostamiseks esitatud taotlused ja ettepanekud, mis on läbi vaadatud vallavalitsuse poolt. Taotlusi on korrigeeritud vastavalt eelarve võimalustele ja kulude otstarbekusele. Palgafondi arvutamise aluseks on 2008. a. kinnitatud palgamäärad millele on lisatud 5%.

KOFS uue jaotuse järgi on kulude kajastamises järgmised muudatused:

1. eelarve põhitegevuse kuludest on välja jäetud investeeringud ja finantseerimiskanded;
2. põhitegevuse kulud on jaotatud:
 - tegevuskulud
 - antud toetused
 - muud kulud
3. tegevuskulud alaeelarvetes on artiklite vahemikus 5000 ja 5540.

Eelarve põhitegevuse kulud tegevusvaldkondade lõikes:

Tegevusaladele on toodud 3 aasta tegevuskulude võrdlus

01 ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED KOKKU 161063 €

01111 Valla- ja linnavolikogu

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	7914,4	8 470	6185	8 470

Eelarve suuruseks on 2013. a. kavandatud 8 470 €, mis on samal tasemel võrreldes eelmise aastaga. Eelarvest 85 % moodustavad personalikulud, mis koosnevad peamiselt vallavolikogu liikmete hüvitistest. Majandamiskulusid on planeeritud minimaalselt.

Personalikulude all on kajastatud volikogu esimehe, volikogu liikmete ja alatiste komisjonide liikmetele makstavad hüvitised ning valla aukodaniku nimetuse andmisega kaasnev rahaline preemia ja selle väljamaksmisega kaasnevad maksud.

Personalikulude arvestamise aluseks on Laeva Vallavolikogu 28. veebruari 2012.a.määrus nr 62 "Volikogu liikmetele ja vallavalitsuse ametnikele volikogu tööst osavõtu eest tasu maksmise

kord”. Määruse kohaselt on vallavolikogu esimehele makstav hüvitis 130 € kuus ja volikogu liikmele makstav hüvitis 10 € tunnis. Hüvitist makstakse sõltuvalt volikogust osavõtust. Volikogu alatise komisjoni liikmetele makstakse hüvitist 2,5 € tunnis komisjoni koosolekust osavõtmise eest. Vallavalitsuse ametnikule, v. a. ametnik, kes on vallavalitsuse liige, keda on kutsutud osa võtma volikogu istungist või komisjoni koosolekust, makstakse väljaspool tööaega volikogu töös osalemise eest tasu 4 eurot tund. Volikogu töös osalemise aeg arvestatakse 0,5 tunni täpsusega. Volikogus on 9 liiget, moodustatud on 2 alalist volikogu komisjoni. Volikogu istungid toimuvad kord kuus ning alaliste komisjonide koosolekud vastavalt vajadusele. Majanduskulude all on planeeritud esindus- ja vastuvõtukulud 510 € ning volikogu liikmete koolituskulud 1 109 €.

01112 Vallavalitsus

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	113015,51	127746	124909	133269

Vallavalitsuse eelarve on 133269 €.

Vallavalitsuse personalikulude arvestamise aluseks on volikogu 25.01.2011. a. määrus nr. 36 “Laeva Vallavalitsuse teenistujate palgamäärade kinnitamine”. Vallavalitsuse personalikuludesse on planeeritud 7 ametikoha töötasu ja 4 vallavalitsuse liikme hüvitis, mis on 120 € kuus. Kokku moodustavad personalikulud 98333 €.

Vallavalitsuse majanduskulud kokku on 34936 €. Administreerimiskulu on 7200 €, mis koosneb büroo-, side- ning postikuludest, trükiste tellimisest, panga teenustasudest, audiitori kuludest, arhiveerimise teenuse tellimisest ning valla infolehe „Vallakaja“ väljaandmise kuludest. Koolituskulud on 1800 € 7 töötaja koolitamiseks. Ruumide majanduskulud on 7500 €, mis koosneb elektri-, vee-, kütte-, korrashoiu-, kindlustuse ja remondi kuludest. Sõidukite ülalpidamise kulud 12736 €. Siin on kajastatud ka valla väikebussi kulud (liising 5052 €, hooldus 250 €, kindlustus 62 €, muud kulud 160 €). Vallavalitsusel puudub ametiauto, ametnikele hüvitatakse isikliku sõiduauto kasutamise kulud vastavalt Vabariigi Valitsuse 14.juuli 2006.a määruse nr.164 ja vallavanema käskkirja alusel.

IT kulud on 5 000 €, mida kasutatakse programmide korrashoidmiseks (San Revilo 960 €, Amphora 920 €, Tarkvarastudio 306,78 €, uus koduleht 384 € , 1 arvuti ost 900 € ja remondikuludeks. Inventari hoolduskuludeks 500 €.

Töötajate terviskontrolli läbiviimiseks ja prilliklaaside kompenseerimiseks on eelarves 200 €

01114 Reservfond

Laeva valla eelarve reservfond moodustatakse vähemalt ühe protsendi ulatuses eelarveaasta põhitegevuse kuludest. Reservfondi täpse suuruse igaks eelarveaastaks otsustab Laeva Vallavolikogu eelarve vastuvõtmisel. Reservfond on mõeldud ettenägematute kulude katteks. 2013. a. on reservfondi suurus 7000 €.

01330 Muud üldised teenused

Siin on kajastatud 2013. a. kohalike omavalitsuste valimiste kulude eelarve summas 1767 € ja arendustegevuseks kulud summas 5000 €.

01600 Muud üldised valitsussektori teenused

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav	2013 eelarve
--	---------------	--------------	---------------	--------------

			täitmine	
Eraldised	3166,38	3167	3155,36	3 211

Siin on kajastatud Tartumaa Arendusseltsi (500 €), Eesti Maaomavalitsuste Liidu (973 €) ja Tartumaa Omavalitsuste Liidu liikmemaks (1 738 €), kokku 3 211€.

03 AVALIK KORD JA JULGEOLEK KOKKU 4297 €

03200 Päästeteenused

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	5585,6	7162,75	7149	4297

Rahastame Laeva vabatahtliku päästekomando tegevust. 2013. a. eelarve on 4297 €, millest personalikulud on 1 287 €. Administreerimiskuludeks on eelarves 450 €, mis sisaldab ka Tartu koduta loomade varjupaigaga sõlmitud lepingu tasu. Koolituskulud 600 € (autojuhtidel puudub vastav kategooria), depoo majanduskulud 750 € (elektar, vesi ja kanalisatsioon, korrashoid), sõidukite majanduskulud 830 € ja inventari ostmiseks 380 € (riided, survepesur). Jätkub koostööleping Päästametiga.

04 MAJANDUS KOKKU 45577 €

04210 Põllumajandus

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	491,6	1000	396	1 000

Maakorraldusele 2013. a. planeeritav summa on 1 000 € (katastriüksuste toimikute koostamiseks ning teede ja kinnistute mõõdistamiseks).

04510 Maanteetransport

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	30005,44	40000	39972	31000

Eelarve maht on 31 000 €, mis koosneb teede korrashoiule minevast summast (hooldus- ning lumetõrjetööd).

04900 Majanduse haldus

	2010 täitmine	2011 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	6458,38	11189	10884	13577

Majanduse halduse eelarve on 13577 €. Personalikuludes on arvestatud 1 koosseisuline ametikoht ning lepingulise töötaja personalikulu summas 11192 €.

Majandamiskulude all on töökoja hoone kulud summas 685 € (elekter, vesi , korrashoid, osaline akende vahetus). Sõidukite ülalpidamise kulude all on isikliku sõiduauto kompensatsioon ja Volkswagen Transporteri kulud summas 1 500 € (kütus, remont, kindlustus).inventari kulud 200 € (akulaadija).

05 KESKKONNAKAITSE KOKKU 13208 €

05100 Jäätmekäitlus

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	393,03	1 280	634	1 280

Jäätmekäitluse eelarve on 1 280 €. Toimub suuregabariidiliste ja ohtlike jäätmete kogumine valla territooriumil.

05400 Bioloogiline mitmekesisus ja maastiku kaitse

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	9179,33	9830	8399	11928

Bioloogilise mitmekesisuse ehk haljastuse eelarve on 11928 €. Planeeritud 1 ametikoha personalikuludeks ning lepingulisteks töödeks 8828 €. Kinnistute majandamiskuludeks on kavandatud 1 500 € Murutraktori ja trimmeri kütusekuludeks 1000 € ja nende hoolduskuludeks 600 € (jõhvid, rihmad, murutraktori terad, murutraktori rehvide remont).

06 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS KOKKU 16900 €

06100 Elamumajanduse arendamine

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	4389,91	4760	4806	5260

Eelarve maht on 5260 €. Vallal on 2 korterit korrusmajades, Väänikvere tee 7 asuvas elamus on 8 korterit ning Sinikülas 5 korterit. Siin kajastatakse ka Siniküla klubi ja Siniküla sauna majandamiskulud. Majandamiskulud jagunevad: elektrikulu 2500 €, küttepuude soetamine 600 €, vesi 300 €, korrashoid 600 €, kütmisteenus 300 €. Jooksva remondi tegemiseks valla korterites on planeeritud 960 €. Siia lisanduvad ka Kärevere endise koolimaja majandamiskulud.

06300 Veevarustus

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	2136,21	5535	5320	2930

Veevarustuse eelarve 2013. a. on 2930 €. Administreerimiskuludeks on planeeritud 100 €. Kinnistute ja hoonete majandamiskulud on 2730 € (pumbamajade elektrile ja rendile, veeproovid, trasside ja pumbamajade jooksev remont). Loodusressursi kasutamise tasu on 100 €.

06400 Tänavavalgustus

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	4062,9	4600	4544	5600

Tänavavalgustuse eelarve 2013. a. on 5600 €, mis koosneb Laeva küla ja Siniküla küla tänavavalgustuse elektrikulust ning remondikuludest.

06605 Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	2360,5	2970	3012,16	3110

Kalmistu 2013. a. eelarve on 3110 €. Personalikuludesse on arvestatud 0,25 ametikoha kulud summas 2360 € Administreerimiskulud 150 € on seotud kalmistupüha läbiviimisega. Kinnistute ja hoonete majandamiskulud 600 € koosnevad korrashoiu kuludest, inventari soetusest (rehad, labidad panged) ning hoonete ja rajatiste jooksva remondi kuludest

07 TERVISHOID KOKKU 4300 €**07210 Üldmeditsiini teenused**

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	1505,87	3800	3762	4300

Perearstikeskuse majandamiskulude eelarve on 2013. a. 4300 €. Elektrikulu 3700 €, vesi 100 €, jooksev remont 500 €.

08 VABA AEG, KULTUUR JA RELIGIOON KOKKU 81493 €**08102 Sporditegevus**

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	12624,83	15640	14970	16234

Laeva spordihoone eelarve on 16234 €. Personalikulud moodustuvad spordijuhi 0,4 ametikoha kuludest summas 3554 €.

Administreerimiskuludeks on planeeritud 150 €, hoone majandamiskuludeks 8430 €. Inventari soetuseks ja hoolduseks on planeeritud 600 €, (pallid, uisud ja suusad), meditsiinikuludeks 65 €. Spordikoolide kulude katmine 2 085 €.

Planeeritavate ürituste kulud 1 350 € jagunevad järgmiselt:

maakondliku korvpalliturniiri III liiga osavõtumaks	700
vastlapäeva auhinnad	50
jüriööjooksu auhinnad	50
tänavakorvpalli auhinnad	200
Laeva-Puurmani sõpruskohtumine	350

08105 Laste muusika- ja kunstikoolid

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	0	2020	2020	2 080

Muusikakooli kulude katmise aluseks on Laeva vallavolikogu 31.01.2012. a. määrus nr.57 "Huvikoolide kaasfinantseerimise kord". Eelarvesse on planeeritud 2080 €. Hetkel õpib muusikakoolis 1 õpilane.

08106 Laste huvimajad ja –keskused

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	0	200	204,5	2 500

Huvitegevuse kulude katmise aluseks on Laeva vallavolikogu 31.01.2012. a. määrus nr. 58 "Huvitegevuse kulude hüvitamise kord". Eelarvesse on planeeritud 2500 € (15 avaldust).

08109 Vaba aja üritused

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	3861,08	2000	1583,65	2 000

Ülevallaliste ürituste eelarve maht on 2 000 €, millest Vabariigi aastapäeva ürituse korraldamiseks on planeeritud 1 000 € ja jaanipäeva ürituste korraldamiseks 1 000 €

08201 Raamatukogu

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	16590,5	17961	17623	18636

Eelarve kokku 18636 €. Personalikuludeks on arvestatud 9053 €, mis sisaldab 1,2 ametikoha töötasu. Administreerimiskuludeks on planeeritud 1 197€ (paljunduspaber, raamatute parandamise materjal, ajalehtede-ajakirjade tellimine,telefon). Ruumide majandamiskuludeks 4 696 € (vesi, küte, elekter, koristusvahendid, ruumide kindlustus).

IT kuludeks on 1 100 € (riist- ja tarkvara hooldus, andmeside). Meditsiinikuludeks on planeeritud 50 €.Raamatute ostmiseks on planeeritud 2 245 €.

Ürituste alla on planeeritud 195 €, et kutsuda külla kaks kirjanikku.

08202 Kultuurimaja

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	29044,53	35131	30573	38043

2012. a. eelarve maht on 38043 €. Personalikuludeks on planeeritud 20000 €.

Koosseisu kuuluvad kultuurimaja juhataja ja perenaine. Huvitegevuse rahastamine toimub Laeva vallavolikogu 30.11.2010. a. määruse nr. 24 "Taidlus- ja huviringide finantseerimise kord" alusel.

Administreerimiskuludeks on kavandatud 860 €, sh bürootarvete (paber, värvid, kirjatarbed jne) soetamiseks 230 €, sidekuludeks 54 €, ringidele materjalide ja lasteringidele mängude ostmiseks 266 €.

Koolituskuludesse on kavandatud üks koolitus koos lähetuskuludega, kokku 100 €.

Majandamiskuludeks on kokku planeeritud 9000 €. Elektrienergia kuludeks on arvestatud 7594 €, vee- ja kanalisatsioonikuludeks 213 €, ruumide hoolduseks ja koristuseks 243 € (puhastusvahendid, tualettruumide tarvikud, porivaipade puhastus, laudlinade pesu, prügivedu jne), pisiremontideks 400 €, valvekuludeks 250 € ja kindlustuskuludeks 300 €.

Sõidukite ülalpidamiskulu all on planeeritud 584 € (valla bussi kasutamisel kütte kulu ja bussi rent).

Info ja IT kulu all on planeeritud hoolduskulud summas 252 €

Inventari soetuskuludeks ja hoolduseks on kavandatud kokku 1800 € (kõlarid, mikserpult, mikrofonid, monitor).

Kultuurimaja poolt korraldatud ürituste läbiviimiskuludeks on prognoositud 5397 €.

08209 Seltsitegevus

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Eraldised	2711,78	3000	2021	2000

Laeva vallavolikogu 24.04.2012. a. määruse nr. 63 "Laeva valla eelarvest mittetulunduslikuks tegevuseks toetuste taotlemise kord" alusel toimub mittetulundusliku tegevuse toetamine. 2013. a. on eelarvesse planeeritud 2000 €.

09 HARIDUS KOKKU 345231 €

09110 Alusharidus

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	67187,33	125086	122821	130310

Lasteaia 2012. a tegevuskulude eelarve suuruseks on kavandatud 130533 €.

Lasteaia toidutoetusteks on planeeritud 3 600 €. Toetuse arvutamise aluseks on Laeva Vallavolikogu 28.10.2008. a. määrus nr. 65 "Laeva Lasteaia toitlustamise toetamise määra kehtestamine".

Lasteaia töötajate personalikulud on 74370 €

2011. a. käis lasteaia I liitrühmas 16 last, uuest aastast tuleb 2 last juurde. II liitrühmas käib 19 last.

Kantseleikuludeks on arvestatud 1 255 €. Sellest 455 € on bürootarvete kulu, 180 € on posti- ja telefonide kulu, 70 € erialase kirjanduse ostmiseks õpetajatele, 550 € on planeeritud laste traditsiooniliste ja õppeaasta plaaniliste ürituste läbiviimiseks ning õpitu kinnistamiseks ja lasteaia kroonika fotode tegemise jaoks. Lasteaia koolituskuludeks on planeeritud 610 €.

Majandamiskuludeks on planeeritud 26000 €, millest elektrikuluks on arvestatud 1900 €, küttekuluks 14 000 €, veekuluks 1020 € ja korrashoiuks 1800 €. Jooksvaks remondirahaks on planeeritud 5380 €, millest 3500 € kulub II liitrühma magamistoa remondiks, 1500 € eest parandatakse ventilatsioon, 380 € eest remonditakse õppevahendite ruum (hallitab ja kopitab),. Valvekuluks on planeeritud 1100 € ja kindlustuseks 400 €.

Sõidukite ülalpidamise kulud on 1000 €, millest 797 € makstakse isikliku sõiduauto kompensatsiooniks, 63 € kütte kuluks ja 140 € on planeeritud väljasõiduks lastega (üks kord Tartusse teatrisse).

Info ja kommunikatsioonitehnoloogia kuludeks on arvestatud 150 €, mis kulub riist- ja tarkvara hoolduse peale.

Uue inventari kuludeks on arvestatud 5000 €, millest 2400 € eest ostetakse teise rühma uued voodid, 200 € eest ostetakse lastele uued padjad, 520 € eest uued vahetusvoodipesud, 80 € eest arvutilaud, 1800 € eest riieleid rühmadesse ning dokumentide kapid (väljavahetatav inventar on 25 aastat vana). Meditsiinikuludeks on arvestatud 128 €, millest eest ostetakse esmaabi tarbeid nii lastele kui töötajatele ja gripivaktsiin personalile.

Hariduskulude katmiseks teistes omavalitsustes on arvestatud 2 125 €.

0921201 Põhikool

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	46433,09	75733,34	71168	69781

Põhikooli tegevuskulude eelarve on 69781 €.

Personalikulud 36871 € moodustuvad 4,7 ametikoha kuludest.

Huvitegevuse rahastamine toimub Laeva vallavolikogu 30.11.2010. a. määruse nr. 24 “**Taidlus- ja huviringide finantseerimise kord**”alusel.

Administreerimiskuludeks on planeeritud 1380 € , sealhulgas bürootarvete soetamiseks 600 €, trükistele ja meenetele 330 €, sidekuludeks 150 €, postikuludeks 50 €, esinduskuludeks 150 €, muudeks kulutusteks 100 €.

Ruumide majandamiskuludeks on planeeritud 19400 €, sealhulgas kulud elektrienergia eest tasumiseks 8000 €, küte tööõpetuse klassis 5000 €, vee tarbimise kulu 600 €, ruumide hoolduskoristuseks (puhastusvahendid, tualettruumide tarvikud , porivaiba puhastus, prügivedu, maa-ala korrastus jne) 2000 € , jooksvaks remondiks 1500 € (aknalaudade remont, bioloogiaklassi põrandakatte uuendamine), valvekuludeks (Selco Securitis, Pristis) 600 € , kindlustuskuludeks 700 €, turvalalgustuse, elektriseadmete aastane mõõdistus, hooldus, riskianalüüsi tegemise teenus (töökaitse nõue)1000 € .

Sõidukite ülalpidamiskulutusi on planeeritud 2400 €, sealhulgas valla bussi rent, kütus 500 €, busside rent õpilasekursioonideks õppekava täitmisega seotud õppekäikudeks ja ühisürituseks 900 €, isiklike sõiduautode kasutamise hüvitis töösõitudeks 1000 €.

Info ja IT kulutusi on planeeritud 1750 €, sealhulgas e-neti lepinguline makse 370 €, süsteemi korrashoiuks 500 €, lepinguline tarkvara aastamakse 105 €, Elioni aastamakse 75 €, e-kool 600 €, vanemate arvutite hooldus, rikete kõrvaldamine 100 €.

Inventari soetamiseks on planeeritud kulutusi 2000 €, sealhulgas inventari hooldus ja remont 500 €, inventari soetus 1500 € (klassipingid pikapäevaklassi, klaveritool, 2 riulkappi bioloogiasse).

Meditsiinikuludid on planeeritud 280 €, sealhulgas 240 € 12 töötaja tervisekontrolli läbiviimiseks, 40 € krooni esmaabivahendite jaoks.

Planeeritud on õppekava täitmiseks vajalike teavikute ostmiseks (metoodilisse kabinetti) 300 €.

Õppevahendite ostmiseks on planeeritud kulutusi 4370 €, sealhulgas kulutused õpetajate ja õpilaste õpikutele, töövihikutele üleminekul uuele õppekavale 2600 €, õppevahenditele muusikaõpetuses, tehnoloogias, õpiabis, bioloogias, geograafias, tööõpetuses õppekava täitmise kindlustamiseks 1500 € ja 2.klassi ujumise algõpetuseks 270 €,

Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja läbiviimiseks on planeeritud kulutusi 1030 €, sealhulgas õpilasürituste osalemistasudeks 70 €, fotode trükkimiseks kooli kroonika jaoks 50 €, õpilaste ja lastevanemate tunnustamiseks (1.september, koolimaja sünnipäevapidu, isadepäev, tähtpäevade tähistamine, direktori vastuvõtt, perepäevad, parimad õppurid, lõpupäev), õppepäevadel giiditeenus 400 €, muud kulutused (kostüümid, dekoratsioonid, kaunistused) 250 €, vahendid ringijuhtidele ringitegevuseks 260 €.

0921202 Põhikool riiklik

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	99249,84	95180	95180	95227

Eelarve maht on 95 227 €.

Riigi poolt eraldatav summa personalikuludeks on 90733 €, koolituskuludeks 895 €, õpikute ja töövihikute ostmiseks 3021 €. Maakondlikeks ühisüritusteks ja aineseptsioonide tööks on eraldatud 578 €.

0921204 Hariduskulud teistele OV-le (põhikool)

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Majandamiskulud	27546,68	16100	16100	14000

PGS § 83 lõike 7 alusel oli 2012. a. kuiseks piirsummaks 69 € õpilase kohta. Kohalik omavalitsus tasub kõikide õpilaste hariduskulude eest, kes on rahvastikuregistri andmetel sisse kirjutatud antud omavalitsuse haldusterritooriumile. Teiste omavalitsuste põhikoolides õpib 19 last, eelarvesse arvestatav summa on 14000 €.

09220 Gümnaasiumid

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Majandamiskulud	0	5230	5234	7000

Teiste omavalitsuste gümnaasiumites õpib 14 last, eelarvesse arvestatav summa on 7000 €.

09221 Täiskasvanute gümnaasiumid

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Majandamiskulud	0	340	332	200

Täiskasvanute gümnaasiumis õpib 3 õpilast, eelarvesse arvestatav summa on 200 €.

09600 Koolitransport

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Õppetoetused	2385,07	6115	6115	5840

Õpilasveo liinide toetamise kuludeks ja sõidupiletite kompenseerimiseks on planeeritud: Tarbus AS`ile 4300 eurot ja sõidupiletite eest tasumiseks 500 eurot 6 õppurile). Sõidukulude hüvitamiseks lepingu alusel 1040 eurot (3 perekonda).

09601 Koolitoit

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	42299,98	21908,03	21718	22873

Põhikooli toitlustamise eelarve suuruseks on kavandatud 22873 €. Eelnevatel aastatel kajastati selle tegevusala all ka lasteaia toitlustamise kulud.

Koolitoidu toetus on 7235 €.

Personalikuludeks on planeeritud 8978 €.

Kantseleikuludeks on arvestatud 150 €. Sellest 85 € on printeri tahma, 35 € bürootarvete kulu 30 € erialase kirjanduse ostmiseks.

Personali koolituskuludeks on arvestatud 120 €.

Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskuludeks on planeeritud 5325 €, millest elektrikuluks on arvestatud 1500 €, kütte kulu 2 600 €, veekuluks 525 € ja korrashoiuks 600 €. Jooksva remondi kuluks on arvestatud 100 €, Kindlustuse kulu on 60 €

Info ja IT kuludeks on arvestatud 100 €, mis kulub riist- ja tarkvara hoolduse peale.

Uue inventari kuluks on arvestatud 800 €, mille eest ostetakse külmik ja valamu kööki ning 100 € kulub kaalude taatlemisele. Meditsiinikuludeks on arvestatud 65 €, mille eest ostetakse esmaabitarbeid ja gripivaktsiin personalile.

10 SOTSIAALNE KAITSE KOKKU 24738 €

Sotsiaaltoetuste maksmise aluseks on Laeva Vallavolikogu 29.11.2011. a määrus nr 49 “Sotsiaaltoetuste maksmise kord” ja Laeva Vallavolikogu 20.12.2011. a määrus nr 51 “Hooldajatoetuse maksmise kord”

10121 Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Toetused puuetega inimestele	6648,65	3652	3312	8736

Personalikuludeks on planeeritud sotsiaalhooldustöötaja töötasu 1,0 kohta 6432 eurot.

Hooldajatoetust makstakse kolmele hooldajale 792 eurot. Puuetega laste toetuseks on planeeritud 720 eurot. Häirenuputeenuse eest tuleb tasuda ühe isiku eest 44 € kuus. Teenust osutatakse

kahele isikule, ühe eest tuleb tasuda 528 eurot ja teise eest pool summat - 264 eurot, kokku 792 eurot.

10200 Eakate sotsiaalhoolekande asutused

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Sotsiaalteenused	5464,83	3255	3159	5232

Laeva vallas on hooldekodu teenusel Lustivere Hooldekodus üks inimene Hooldekodu teenus Lustiveres maksab alates 01.01. 2013. a 530 eurot kuus, millest vald maksab 286 eurot kuus. Hooldekodu kohamaksumuse kompenseerimiseks on lisaks planeeritud 0,5 aasta tasu ühele inimesele 300 eurot kuus (olemas potentsiaalne klient).

10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Muu eakate sotsiaalne kaitse	1592,8	1665	1715	1798

Juubelimeenete jaoks 65 eakale ja juubilarile kulub 260 eurot, lillede ostmiseks 130 eurot, matusetootuseks 1280 eurot. Pereraadio toetuseks 128 eurot.

10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Peretoetused	3302,75	7037	5457	7312

Riikliku lapsehoiuteenuse jääk on 1484,07 eurot ja seda kasutatakse sügava puudega lapsele teenuse ostmiseks. Sünnitoetusteks 1920 eurot (10 last), lapsetoetusteks 1-aastaseks saamisel 576 eurot (9 last), lapsetoetuseks 3-aastaseks saamisel 448 eurot (7 last) jõulupakkide ostmiseks valla registris olevatele lastele 600 eurot, esimesse klassi minejatele (7 last) 224 eurot, lastega pere toetuseks 960 eurot, suvelaagris osalemise toetuseks 260 eurot, vältimatu sotsiaalabi toetuseks 200 eurot, muu toimetulekut soodustavaks toetuseks 640 eurot.

10500 Töötute sotsiaalne kaitse

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Toetused töötutele	0	190	0	0

Töötute koolitamise toetamist eelarvesse ei planeeri.

10701 Riiklik toimetulekutoetus

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Riiklik toimetulekutoetus	130,24	4813,76	4513,76	300

Eeldatav eelarve rahaliste vahendite jääk seisuga 31.12.2012 on 300 €.

10900 Sotsiaalse kaitse haldus

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve
Tegevuskulud	498,57	1290,24	1200	1360

Administreerimiskuludeks kokku 410 eurot: trükised 150 eurot, bürookulu 50 eurot, sideteenused 200 eurot, postikulu 10 eurot.

Sõidukite majanduskuludeks 950 eurot: 460 eurot kindlustus, 90 eurot ülevaatus (1 aasta) , 100 eurot 1 lisarehv, 100 eurot auto hooldus (pirnid, auto puhastus, klaasipesu vedelik vms), 200 eurot valla bussi kuludeks

PÕHITEGEVUSE TULEM

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt on finantsdistsipliini tagamise üheks meetmeks kinni pidamine nõuetest põhitegevuse tulemile.

Selle näitaja alusel saab otsustada KOV-i finantsolukorra üle ning selle rikkumine võib kaasa tuua sanktsioonid.

Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe. Põhitegevuse tulemi lubatav väärtus aruandeaasta lõpu seisuga peab olema null või positiivne.

Finantsdistsipliini tagamise meetmete mitte täitmine omab õiguslikke tagajärgi alates käesoleva aasta algusest. 2012. aasta lõpu seisuga peavad näitajad vastama seaduse nõuetele, vastasel juhul rakenduvad seaduses ette nähtud sanktsioonid.

	2011 täitmine	2012 eelarve	2012 eeldatav täitmine	2013 kava
Põhitegevuse tulud kokku	650 473	705489	818440	696807
Põhitegevuse kulud kokku	578 893	688626	650147	694461
Põhitegevustulem	71 580	16863	168293	2346

2012 aasta oodatav põhitegevuse tulem on 168 293 €.

2013. aastal on põhitegevuse eelarve tulemiks planeeritud 2346 €.

INVESTEERIMISTEGEVUS

Investeeringustegevuse eelarveosasse planeeritakse KOFS'i kohaselt eraldi põhivara soetust ja müüki, saadavat ja antavat sihtfinantseerimist põhivara soetuseks, osaluste soetust ja müüki, muude aktsiate ja osade soetust ja müüki, antavaid ja tagasilaekuvaid laene ning finantstulusid ja -kulusid. Neist viimast võib planeerida netosummas (finantstulud miinus finantskulud).

Seaduses kasutatakse põhivara soetuse mõistet, mis sisaldab materiaalse ja immateriaalse põhivara soetust, sealhulgas raamatupidamise seaduse alusel ka renoveerimist, kuna renoveerimise tulemusena tehakse vara väärtuse tõstmiseks kulusi, mille järel vara kasutatakse pikema perioodi jooksul kui üks aasta.

2012.aastal on tehtud investeeringuid summas 30573,42 eurot, mis koosneb investeeringutest lasteaia kõnniteele ja osaliselt Masti tee remondiks ning perearstikeskuse maakütte 2 osamakse tasumisest.

2013 aastal on teede investeeringud 46000 €, sellest 26000 € on valla eelarvest ja 21000 € riigi toetus.

Põhikooli remondi projekt 20000 €, mis on valla eelarvelistest vahenditest.

Kokku investeeringud 66000 €, sellest omaosalus 45000€ ja toetus 21000€-

Intressitulu hoiustelt on planeeritud 100 €.

Eelnevatel aastatel võetud laenude teenindamiseks kulub 2346 €.

Eelnevatel aastatel võetud laenude tasumiseks kulub 20362 €.

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse kogusumma on üks komponent eelarve ülejäägi ja puudujäägi arvestamisel.

KOFS pöörab suurt tähelepanu omavalitsuse võlakooormusele. Seaduse kohaselt on netovõlakooormus võlakohustuste ja likviidsete varade vahe aruandeaasta lõpu seisuga.

Võlakooormuse arvestamisel lähtutakse netoarvestuse põhimõttest, et suuremas summas likviidsete vahendite olemasolul saaks omavalitsusüksustele võimaldada suuremas summas kohustuste võtmist.

Netovõlakooormuse arvutamisel lähtutakse KOFS § 34 lõikest 3 ja 4.

KOFS § 34 lõige 3 ütleb, et netovõlakooormus võib aruandeaasta lõpul ulatuda lõppenud aruandeaasta kuuekordse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummat.

KOFS § 34 lõige 4 ütleb, et kui käesoleva paragrahvi lõike 3 alusel arvatud põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude kuuekordne vahe on väiksem kui 60 protsenti vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest, võib netovõlakooormus ulatuda kuni 60 protsendini vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest.

KOFS-i kohaselt võetakse seaduses netovõlakooormuse ülemmäära arvutamisel arvesse kohustuste suhet põhitegevuse tuludesse, sest põhivara, aktsiate müügist saadud tulud on reeglina ühekordse iseloomuga ning need võivad erinevatel aastatel eelarve mahtu olulisel määral mõjutada.

Teatud juhtudel võib netovõlakooormus KOFS-i kohaselt olla kuni 100%. Aruandeaasta lõpul võib netovõlakooormus ulatuda lõppenud aruandeaasta kuuekordse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vaheni, kuid ei tohi ületada sama aruandeaasta põhitegevuse tulude kogusummat.

Laenud on võetud SEB pangast ja Swedpangast.

2012 aastal Swedpangale tagasi makstav laenu summa on 20 362 € ja SEB pangale 13 698 €.

2013 aastal Swedpangale tagasi makstav laenu summa on 20 362 €.

Swedpangast on võetud laen AS Emajõe Veevärk aktsiate ostmiseks summas 84 843 €. Põhiosa maksmine algas aastal 2011 summas 20 362,20 €. Aastatel 2012-2014 tagastatakse laenu 20 362,20 € aastas ja aastal 2015 3 39,91 €.

SEB pangast on laen võetud Laeva kultuurimaja renoveerimise kulude omaosaluse katmiseks summas 39 330 €. Laenu tagasimakse algas aastal 2010 ja lõpeb aastal 2012.

Finantseerimistehingud aastatel 2012-2016

Finantseerimistegevus	2012 tegelik	2013 kava	2014 kava	2015 kava	2016 kava
Kohustuste võtmine (+)	0	0	40 000	27 000	0
Kohustuste tasumine (-)	-34 060	-20 362	-42 362	-33 394	-3 9000

LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Likviidsete varade saldo suurenemine kajastatakse eelarves plussiga, saldo vähenemine kajastatakse miinusega. Sarnaselt investeerimis- ja finantseerimistegevuse tulemite kajastamisele on vastav regulatsioon vajalik eelarve ülejäägi või puudujäägi arvestamiseks. 2013. aasta likviidste varade summa väheneb 106262 €.