

LAEVA VALLA 2014. A. EELARVE S E L E T U S K I R I

Sissejuhatus

Laeva valla 2014. aasta eelarve eelnõu koostamise aluseks on kohaliku omavalitsuse korralduse seadus, Laeva valla eelarve koostamise, vastuvõtmise, täitmise ja aruandluse kord, Laeva valla arengukava 2012-2025, Laeva valla eelarvestrateegia aastateks 2014-2017 ning kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus.

Üldine majandusprognoos

Rahandusministeeriumi poolt koostatud suvise majandusprognoosi järgi kasvab Eesti sisemajanduse koguprodukt 2013. aastal 1,5% ja 2014. aastal 3,6%. Aastaks 2015 oodatakse 3,5%st kasvu. Rahandusministeerium on 2013. Aasta majanduskasvu prognoosi võrreldes kevadise põhistsenaariumiga alandanud, mille peapõhjuseks on esimese poolaasta nõrgad reaalkasvu näitajad. Majandus kasvab peamiselt sisenõudluse toel, mille kasvutempo eelkõige investeeringute kasvu aeglustumise tõttu alaneb. 2014. ja 2015. aastate majandusprognoosid ei ole võrreldes eelmise prognoosiga muutunud. Majanduskasvu toetab neil aastatel nii välis- kui ka sisenõudluse suurenemine. Eksport kasvab impordist kiiremini, mille tagajärjel netoekspordi panus osutub positiivseks. 2016-2017 kiireneb majanduskasv vastavalt 3,6%ni ja 3,8%ni. Kasvu vedajaks jääb eksport, kuid sisenõudluse tugi peaks taas suurenema.

Keskmine palk on 2013. aasta (2012 keskmine kuupalk 880 €, 2013 kolme kvartali keskmine kuupalk 935 €) esimeses pooles väga kiirelt kasvanud vaatamata majanduskasvu pidurdumisele. Palgatõus on eeldatavalt toimunud ettevõtete kasumlikkuse arvelt, mistõttu pikas perioodis on samas tempos palgakasvu jätkumine ilma tööviljakuse kasvuta ebatõenäoline. Aasta kokkuvõttes oodatakse 6%-list palgakasvu, 2014. aastal peaks majanduskasvu kiirenemise ja peamiste partnerriikide olukorra paranemisega koos tõusma palgakasv 6,2%ni.

Allikas: Rahandusministeerium

Eelarve kujunemisest

2014. aasta eelarve eelnõu koostamist alustati juulikuus, lähtudes 2013. aasta kinnitatud eelarvest ja eelarve täitmisest, arengukavas püstitatud eesmärkidest ning nende täitmiseks kavandatavatest tegevustest.

Võrreldes 2012. Aastal kinnitatud eelarvestrateegiaga on suurendatud eelarve põhitegevuse tulusid 67 768 € ja põhitegevuse kulusid 83 700 €. Suurendamise aluseks on tulude parem laekumine.

Eelarve ülesehitus ja liigendus

Laeva valla 2014. 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).

Investeermistegevuse 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 2014. aasta eelarve eelnõus kajastatud põhitegevuse tulem on 768 €. Eelarve on tasakaalustatud finantseerimistegevuse ja likviidsete varade muutuste kaasamisega.

Laeva valla majanduslik hetkeolukord

Seisuga 01. jaanuar 2013.a. elab rahvastikuregistri andmetel Laeva vallas 813 elanikku:

tööealisi inimesi vanuses 19 – 64 eluaastat 508;

pensioniealisi inimesi vanuses 64 ja enam 147;

koolieelikuid kuni 6 aastaseid 54;

kooliealisi lapsi vanuses 7 – 18 eluaastat 104.

Töötute arv 2013.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
14	13	11	12	12	11	12	12	9	10	10

Laeva valla maksumaksjate 9 kuu keskmine arv oli 367 ja 9 kuu keskmine brutotöötasu maksumaksja kohta 793 eurot.

Arengukava täitmine.

Alusharidus

Lasteaias remonditi teise rühma magamistuba ja vahetati välja voodid.

Maanteetransport

Rekonstrueeriti Masti tee.

LAEVA VALLA AASTATE 2012-2014 KOONDEELARVE

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD				
Maksutulud	434 009	459 500	459 480	469 500
Tulud kaupade ja teenuste müügist	50 267	102 237	102 000	136 765
Saadavad toetused tegevuskuludeks	150 562	172 576	171096	152 203
Muud tegevustulud	185 553	7280	7 400	7 000
Tulud kokku	820 390	741 593	739976	765 468
PÕHITEGEVUSE KULUD				
Antavad toetused	45 600	40 436	34211	33490
Muud tegevuskulud	613551	728 804	692675	731210

Kulud kokku	659152	761 240	726886	764 700
INVESTEERIMISTEGEVUS				
Põhivara müük	1500			
Põhivara soetus	-30573	-70100	-28512	-432320
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	20898	21000	21000	299320
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine		-41000	-40521	
Osaluste soetus				
Finantstulud ja -kulud	-2496	-2246	-2246	-558
Investeeringustegevus kokku	-10671	-92346	-50279	-133558
EELARVE TULEM	150568	-111992,87	-37189	-132790
FINANTSEERIMISTEGEVUS				
Kohustuste võtmine				
Kohustuste tasumine	-34067	-20362	20362	-20 362
Finantseerimistegevus kokku	-34067	-20362	-20362	-20 362
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS				
Muutus sularahas ja hoiustes	116501	-132 354	-57 551	-153 152

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**
 - Laekumine vee erikasutusest
 - Saastetasud

Maksutulud kokku 469 500 €

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Maksutulud	434 009	459 500	459 480	469 500
Füüsilise isiku tulumaks	370 213	400 000	400 000	410 000
Maamaks	63 072	58 800	58 800	58 800
Reklaamimaks	724	700	680	700

Tulumaks

Omavalitsusele laekuva füüsilise isiku tulumaksu määramisel võetakse aluseks maksumaksja brutotulu ilma mahaarvamiseta, millest laekub kohalikule omavalitsusele tulumaksuna aastast 2014 11,60 %. 2014 aastaks on planeeritud tulumaksu 410 000 €.

2013 aasta eeldatav tulumaksu laekumine on 400000 €.

Maamaks

Jaanuarist 2013 hakkas kehtima uus Maamaksuseadus, mille olulisemaks muudatuseks on maksusoodustuste andmine. Maamaksu tasumisest on vabastatud maa omanik tema omandis oleva või maamaksuseaduse §-s 11 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.

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.

2013. a. on eeldatav maamaksu laekumine 58 800 €

2014. aastal on eelarvesse planeeritud maamaksu laekumine on 58 800 €.

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 136 765 €

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tulud kaupade ja teenuste müügist	50267	102 237	102000	136765

Kaupade ja teenuste müügist saadava tulu struktuur on järgmine:

- riigilõivud
- laekumised haridusasutuste majandustegevusest
- laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest
- laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest
- laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest
- laekumised muude majandusküsimustega tegelevate asutuste majandustegevusest
- üüri- ja renditulud
- laekumised õiguste müügist
- muude kaupade ja teenuste müügist saadav tulu

Alates 2013 aastast tuleb vallale kuuluva Lõhmuse kruusakarjääri renditegevusest laekuva kruusa müük kajastada kui tulu kaupade ja teenuste müügist. 2013.a oli laekumiseks planeeritud 92 720 €, kuid tulude laekumist tuleb vähendada 50 493 €, kuna kaevandati planeeritust vähem.

Riigilõiv

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Riigilõivud	3971	4039	1500	2000

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 2 000 €.

Laekumised haridusasutuste majandustegevusest

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013eeldatav täitmine	2014 eelarve
Laekumised haridusasutuste maj.tegevusest	20 945	24 592	23 000	21 140

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 4 680 €(36*10*13) € ja toiduraha (36*200*1,8) 12 960 €, muu tulu haridusalasest tegevusest 1 000 € ja toitlustamisest laekumine 2 500 €.

2013. a. eeldatav laekumine on 23 000 €.

Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Laekumised kultuuri ja kunstiasutuste majandustegevusest	1 826	1 400	1 300	1 200

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

Kultuurimaja tasuliste teenuste eest laekumiseks on laekunud seisuga 31.10.2013 998€. 2013. a eelarve 1 200 €.

Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Laekumised spordias.maj tegevusest	2 090	2 000	2 300	2 000

Spordihoone tulude eelarveks on 2014 a. 2000 €.

2013. a. eeldatav laekumine on 2300 €

Laekumine sotsiaalasutuste majandustegevusest

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest	96	400	1 000	1 200

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. rakendus koduteenuste osutamise kord, eeldatav laekumine 2013.a. 1000 eurot. 2014.a. planeeritud eelarvesse 1200 €.

Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Laekumised elamu-ja kommunaalasutuste majandustegevusest	9 491	9 361	9700	7 500

Laekumisi elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest on planeeritud 7 500 € . Siin kajastub valla korterite kasutamisest ja kommunaalmaksudest laekuv tulu ning korteriühistute poolt tellitud muru niitmise teenusest laekuv tulu.

2013. a. eeldatav laekumine on 9 700 €.

Laekumised transpordi- ja sideasutuste majandustegevusest

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Laekumised transp. maj.tegevusest	177	1 000	100	0

Laekumisi transpordi majandustegevusest ei ole planeeritud aastaks 2014.

2013. a. eeldatav laekumine on 100 €.

Üüri- ja renditulud

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Üüri- ja renditulud	172	43 858	44 000	93 800

Mitteeluruumide renditulu 145 €, leping Elion Ettevõtted AS-ga. AS Eesti Post, rent 11,52 € kuu. FIE Lii Uibonurm, rent 21,09 € kuu. Siin kajastatud ka perearstikeskuse kütmisest laekuv tulu. Lõhmuse kruusakarjääri renditegevusest laekuva kruusa müügi laekumise suuruseks on planeeritud aastal 2014 92720 €. Käesoleval aastal on laekunud 42227 €.

Laekumised õiguste müügist

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Laekumised õiguste müügist	7 861	7 824	7 824	7 925

Lõhmuse kruusakarjääri rendi hinna arvestamise aluseks on Laeva Vallavolikogu 26.01.2010. a. otsus nr. 25 "Lõhmuse kruusakarjääri maaüksuse 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 aastal laekuv rendi summa on 255 €.

2013. a. eeldatav laekumine on 7824 €.

Saadavad toetused kokku 152 203 €

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Saadavad toetused tegevuskuludeks	134 360	172 576	172 576	152 203

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 on planeeritud 30 000 €..

Tasandusfond (lg 2)

Kohaliku omavalitsuse hariduskulude toetuseks, toimetulekutoetuste maksmise toetuseks, sotsiaaltoetuste ja -teenuste osutamise toetuseks, sündide ja surmade registreerimise kulude hüvitamiseks on planeeritud 2014 aasta tasemel summas 111634 €.

Muud tegevustulud kokku 7 000 €

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Muud tegevustulud	185 553	7 280	7 400	7 000
Kaevandamisõiguse tasu	177 841			

Laekumine vee erikasutusest	6 475	6 000	6 000	6 000
Saastetasud	858	1 280	600	1 000
Muud tulud	379		400	

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. 2014 aastal on eelarvesse planeeritud 6 000 €. €.

2013 aastal eeldatav laekumine 6000 €.

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 laekumiseks planeeritud. 2013. aastal 1 280 €.

eeldatav laekumine 600 €.

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, subsideerimise ja eraldiste eelarvest kaetakse kulud erinevatele sotsiaalabitoetustele, transpordi doteerimisele ja üldiseloomuga ülekannetele (liikmemaksud ühingutes osalemisel).

Muude kuludena kajastatakse reservfondi maht, finantskulud ja riigilõivude kulud.

Kulude eelarve koostamisel on arvesse võetud eelarve koostamiseks esitatud põhjendatud taotlused ja ettepanekud, mis on läbi vaadatud vallavalitsuse poolt. Taotlusi on korrigeeritud vastavalt eelarve võimalustele ja kulude otstarbekusele.

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 161 468 €

01111 Valla- ja linnavolikogu

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
--	---------------	--------------	------------------------	--------------

Tegevuskulud	6 538	8 470	5 600	8 461
---------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Eelarve suuruseks on 2014. a. kavandatud 8 461€, 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 4 alalist volikogu komisjoni. Volikogu istungid toimuvad kord kuus ning alaliste komisjonide koosolekud vastavalt vajadusele.

Majanduskulude all on planeeritud esindus- ja vastuvõtukulusid 510 € ning volikogu liikmete koolituskulusid 1 100 €.

01112 Vallavalitsus

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	12 2511	138 088	138 000	138 796

Vallavalitsuse eelarve on 138 796 €.

Vallavalitsuse personalikulude arvestamise aluseks on volikogu 18.06.2013. a. määrus nr. 79 "Laeva valla ametiasutuse palgajuhend". Vallavalitsuse personalikuludesse on planeeritud 7 ametniku ja 1 töötaja töötasu ning 4 vallavalitsuse liikme hüvitis, mis on 120 € kuus. Kokku moodustavad personalikulud 103 086€.

Vallavalitsuse majandamiskulud kokku on 35 710 €. Administreerimiskulu on 7 790 €, mis koosneb büroo-, side- ning postikuludest, trükiste tellimisest, panga teenustasudest, audiitori kuludest, arhiveerimise teenuse tellimisest ning valla infolehe „Vallakaja“ väljaandmise kuludest. Koolituskulud on 1 800 € 7 töötaja koolitamiseks. Ruumide majanduskulud on 7 420 €, mis koosneb elektri-, vee-, kütte-, korrashoiu-, kindlustuse ja remondi kuludest. Sõidukite ülalpidamise kulud 13 000 €. 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 €, Tarkvarastuudio 306,78 €, 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. 2014. a. on reservfondi suurus 7 000 €.

01330 Muud üldised teenused

Siin on kajastatud arendustegevuseks kulud summas 4 000 €. (projektide taotlemiseks mida pole eelarvesse planeeritud)

01600 Muud üldised valitsussektori teenused

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Eraldised	3 156	3 211	3 199	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 4 047 €

03200 Päästeteenused

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	7 114	13 822	13 000	4 047

Rahastame Laeva vabatahtliku päästekomando tegevust. 2014. a. eelarve on 4047 €, millest personalikulud on 1447 €. Administreerimiskuludeks on eelarves 600 €, mis sisaldab ka Tartu koduta loomade varjupaigaga. sõlmitud lepingu tasu. Depoo majandamiskulud 750 € (elekter, vesi ja kanalisatsioon, korrashoid), sõidukite majandamiskulud 830 € ja inventari ostmiseks 400 € (riided).

Jätkub koostööleping Päästeametiga.

04 MAJANDUS KOKKU 54 860€

04210 Põllumajandus

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	396	1 000	1 000	1 000

Maakorraldusele 2014. a. planeeritav summa on 1 000 € (katastriüksuste toimikute koostamiseks ning teede ja kinnistute mõõdistamiseks).

04510 Maanteetransport

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	40 000	41 569	41 569	40 000

Eelarve maht on 40 000 €, mis koosneb teede korrashoiule minevast summast, suvine teede hõõveldamine ja lumetõrjetööd

04900 Majanduse haldus

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	10 904	14 175	13 500	13 860

Majanduse halduse eelarve on 13 860 €. Personalikuludes on arvestatud 1 koosseisuline ametikoht ning lepingulise töötaja personalikulu summas 12880 €.

Majandamiskulude all on töökoja hoone kulud summas 300€ (elekter, vesi , korrashoid, osaline akende vahetus). Sõidukite ülalpidamise kulude all on isikliku sõiduauto kompensatsioon ja Volkswagen Transporteri kulud summas 1 500 € (kütus, remont, kindlustus).

05 KESKKONNAKAITSE KOKKU 11 920 €

05100 Jäätmekäitlus

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	634	1 280	938	1 280

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

05400 Bioloogiline mitmekesisus ja maastiku kaitse

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	7 994	10 184	9 700	10 640

Bioloogilise mitmekesisuse ehk haljastuse eelarve on 10 640 €. Planeeritud 1 ametikoha personalikuludeks ning lepingulisteks töödeks 8 040 €. Kinnistute majandamiskuludeks on kavandatud 1 000 € Murutraktori ja trimmeri kütusekuludeks 1000 € ja nende hoolduskuludeks 600 € (jõhvivid, rihmad, murutraktori terad, murutraktori rehvide remont).

06 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS KOKKU 20 660 €

06100 Elamumajanduse arendamine

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	4 827	5 460	5 360	5 260

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 2800 €, küttepuude soetamine 600 €, vesi 400 €, korrashoid 600 €, kütmisteenus 350 €. Jooksva remondi tegemiseks valla korterites on planeeritud 510 €. Siin kajastatakse Kärevere talukooli majandamiskulud.

06300 Veevarustus

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	5 326	3 030	3 000	3 100

Veevarustuse eelarve 2014. a. on 3 100 €. Administreerimiskuludeks on planeeritud 100 €. Kinnistute ja hoonete majandamiskulud on 2 900 € (pumbamajade elektrile ja rendile, veeproovid, trasside ja pumbamajade jooksev remont). Loodusressursi kasutamise tasu on 100 €.

06400 Tänavavalgustus

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	4 963	7 090	7 000	8 000

Tänavavalgustuse eelarve 2014. a. on 8 000 €, mis koosneb Laeva küla ja Siniküla küla tänavavalgustuse elektri- ja remondikuludest ning uute LED pirnide soetamisest.

06605 Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	2 851	3 630	3 300	4 300

Kalmistu 2014. a. eelarve on 4300 €. Personalikuludesse on arvestatud 0,5 ametikoha kulud summas 3550 € 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 4 100 €**07210 Üldmeditsiini teenused**

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	3 527	5 300	5 000	4 100

Perearstikeskuse majandamiskulude eelarve on 2014. a. 5 000 €. Elektrikulu 4 000 €, vesi 100 €.

08 VABA AEG, KULTUUR JA RELIGIOON KOKKU 98 535 €**08102 Sporditegevus**

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	15 370	21 395	21 400	20 529

Laeva spordihoone eelarve on 20 529 €. Personalikulud moodustuvad spordijuhi 0,4 ametikoha kuludest summas 3 554 €.

Administreerimiskuludeks on planeeritud 150 €, hoone majandamiskuludeks 12 575 € (saali põranda lakkimine, ventilatsioonisüsteemi hooldus, sauna põrandakütte remont). Inventari soetuseks ja hoolduseks on planeeritud 600 €, (pallid, õhuluud), meditsiinikuludeks 65 €.

Spordikoolide kulude katmine 2 085 €.

Planeeritavate ürituste kulud 1 500 € jagunevad järgmiselt:

maakondliku korvpalliturniiri III liiga osavõtumaks	800
vastlapäeva auhinnad	50
jüriööjooksu auhinnad	50
tänavakorvpalli auhinnad	100
rannavõrkpalli võistlus	100
Emajõe mängud	200
Laeva-Puurmani sõpruskohtumine	200

08105 Laste muusika- ja kunstikoolid

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	2 020	2 080	1 680	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

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	205	760	760	1 500

Huvitegevuse kulude katmise aluseks on Laeva vallavolikogu 31.01.2012. a. määrus nr. 58 "Huvitegevuse kulude hüvitamise kord". Eelarvesse on planeeritud 1500 €.

08107 Noorsootöö ja noortekeskused

2014. aastal alustab tööd Laeva Avatud Noortekeskus. Esialgu on kuludesse planeeritud ainult personalikulud summas 5 306 €.

08109 Vaba aja üritused

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	1 584	2 000	1 728	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

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
--	---------------	--------------	------------------------	--------------

Tegevuskulud	17 161	19 639	18 000	22 996
---------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Eelarve kokku 22 996 €. Personalikuludeks on arvestatud 9 380 €, mis sisaldab 1,2 ametikoha töötasu. Administreerimiskuludeks on planeeritud 1 666 € (värviprinteri kassettide vahetuseks, paljunduspaber, raamatute parandamise materjal, ajalehtede-ajakirjade tellimine, telefon). Ruumide majandamiskuludeks 7 700€ (vesi, küte, elekter, koristusvahendid, ruumide kindlustus, jooksev remont tagumises ruumis).

IT kuludeks on 1 100 € (riist- ja tarkvara hooldus, andmeside). Inventari soetamiseks 100 € (uus tolmumeja). Meditsiinikuludeks on planeeritud 50 €. Raamatute ostmiseks on planeeritud 2 500 €. Ürituste alla on planeeritud 400 €.

08202 Kultuurimaja

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	33 185	40 263	38 000	41 124

2014. a. eelarve maht on 41 124 €. Personalikuludeks on planeeritud 19 832 €.

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 910€, 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 12 185 €. Elektrienergia kuludeks on arvestatud 8400 €, vee- ja kanalisatsioonikuludeks 234 €, ruumide hoolduseks ja koristuseks 1 286 € (puhastusvahendid, tualettruumide tarvikud, porivaipade puhastus, laudlinade pesu, prügiveedu, saali põranda sügavpuhastus), pisiremontideks 1 200 €, valvekuludeks 340 € ja kindlustuskuludeks 325 € ning muudeks kuludeks 400 €.

Sõidukite ülalpidamiskulu all on planeeritud 680 € (valla bussi kasutamisel kütte kulu ja bussi rent).

Info ja IT kulu all on planeeritud hoolduskulud summas 287 €

Inventari soetuskuludeks (klaver) ja hoolduseks on kavandatud kokku 2 000 €

Meditsiinikuludeks 130 eurot.

Kultuurimaja poolt korraldatud ürituste läbiviimiskuludeks on prognoositud 5 000 €.

08209 Seltsitegevus

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Eraldised	2 021	2 000	365	3 000

Laeva vallavolikogu 24.04.2012. a. määruse nr. 63 “Laeva valla eelarvest mittetulunduslikuks tegevuseks toetuste taotlemise kord” alusel toimub mittetulundusliku tegevuse toetamine. 2014. a. on eelarvesse planeeritud 3 000 €.

09 HARIDUS KOKKU 384 964 €

09110 Alusharidus

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	120 946	137 071	135 000	146 310

Lasteaia 2014. a tegevuskulude eelarve suuruseks on kavandatud 146 310 €.

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

Lasteaia töötajate personalikulud on 91 455 €

Seisuga 01.12.2013 käib lasteaia I liitrühmas 20 last, II liitrühmas käib 17 last.

Kantseleikuludeks on arvestatud 1 260 €. Sellest 460 € 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 400 € siia lisandub tasandusfondiga eraldatud summa.

Majandamiskuludeks on planeeritud 27 220 €, millest elektrikuluks on arvestatud 23 000 €, küttekuluks 14 000 €, veekuluks 1 020 € ja korrashoiuks 1 800 €. Jooksvaks remondirahaks on planeeritud 8 250 € (II liitrühma rühmaruumi ja riietehoiu remondiks - seintel on praod, värv maha koorunud, trepikoda - seintes augud, värv maas). Valvekuludeks on planeeritud 1 100 €, kindlustuskuludeks 400 € ning muudeks kuludeks 350 €.

Sõidukite ülalpidamise kulud on 1 145 €, millest 800 € makstakse isikliku sõiduauto kompensatsiooniks, 65 € kütte kuluks ja 280 € on planeeritud väljasõiduks lastega (kaks korda õppeaastas Tartusse).

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

Inventari kuludeks on arvestatud 3 190 €, millest 600 € eest ostetakse lastele õue mängumaja, 100 € eest tehakse uus liivakast, 360 € eest rulood saali, 250 € eest ostetakse 2 mänguvaipa, 180 € eest ümmargune laud õpetajatele, 1 800 € eest riieid rühmadesse ja saali.

Meditatsioonikuludeks on arvestatud 580 €, millest eest ostetakse esmaabi tarbeid nii lastele kui töötajatele ja gripivaktsiin personalile ning 450 € kasutatakse töötajate tervise kontrolliks.

Õppevahendite kuluks on arvestatud 1 710 €, mis kasutatakse laste õpetamiseks ja igakülgselt arendamiseks vajaminevate õppevahendite ja mänguasjade ostmiseks.

Hariduskulude katmiseks teistes omavalitsustes on arvestatud 2 125 €.

0921201 Põhikool

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	73 734	78 228	76 000	77 580

Põhikooli tegevuskulude eelarve on 72 389 €.

Personalikulud on 43 705 € (4,7 töökohta).

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

Administreerimiskuludeks on planeeritud 1 380 €, sealhulgas bürootarvete soetamiseks 600 €, trükistele ja meenetele 330 €, sidekuludeks 150 €, postikuludeks 50 €, esinduskuludeks 250 €.

Ruumide majandamiskuludeks on planeeritud 19 400 €, sealhulgas kulud elektrienergia eest tasumiseks 8 000 €, küte tööõpetuse klassis 5 000 €, vee tarbimise kulu 600 €, ruumide hoolduskoristuseks (puhastusvahendid, tualettruumide tarvikud, porivaiba puhastus, prügivedu, maa-ala korrastus jne) 2000 €, jooksvaks remondiks 000 € (loodusainete klassi remont), valvekuludeks (Selco Securitis, Pristis) 600 €, kindlustuskuludeks 600 €, muud kulud 600 €.

Sõidukite ülalpidamiskulutusi on planeeritud 2 500 €, sealhulgas valla bussi kasutamise kütus 500 €, busside rent õpilasekursioonideks õppekava täitmisega seotud õppekäikudeks ja ühisürituseks 1 000 €, isiklike sõiduautode kasutamise hüvitis töösõitudeks 1 000 €.

Info ja IT kulutusi on planeeritud 2 045 €, sealhulgas andmeside makse 370 €, süsteemi korrashoiuks 500 €, lepinguline tarkvara aastamakse 250 €, Elioni aastamakse 80 €, e-kool 600 €, vanemate arvutite hooldus, rikete kõrvaldamine 200 €.

Inventari soetamiseks on planeeritud kulutusi 2 500 €, sealhulgas inventari hooldus ja remont 500 €, inventari soetus 2000 € (riidehoiu nagid, pimendavad rulood, stendid, kapid).

Meditatsioonikulusid on planeeritud 150 €, (töötajate tervisekontrolli ja esmaabivahendite jaoks).

Planeeritud on õppekava täitmiseks vajalike teavikute ostmiseks (metoodilisse kabinetti) 400 €.

Õppevahendite ostmiseks on planeeritud kulutusi 3 770 €, sealhulgas kulutused õpetajate ja õpilaste õpikutele, töövihikutele üleminekul uuele õppekavale 2 000 €, õppevahenditele 1500 € ja 2.klassi ujumise algõpetuseks 270 €.

Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja läbiviimiseks on planeeritud kulutusi 1230 €, sealhulgas õpilasuregistri osalemistasudeks, fotode trükkimiseks kooli kroonika jaoks, õpilaste ja lastevanemate tunnustamiseks (1.september, koolimaja sünnipäevapidu, isadepäev, tähtpäevade tähistamine, direktori vastuvõtt, perepäevad, parimad õppurid, lõupäev), õppepäevadel giiditeenus, muud kulutused (kostüümid, dekoratsioonid, kaunistused) vahendid ringijuhitidele ringitegevuseks.

0921202 Põhikool riiklik

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	95 110	106 031	106 031	104 399

Eelarve maht on 104 399 €.

0921204 Hariduskulud teistele OV-le (põhikool)

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	16 284	14 000	14 000	17 460

PGS § 83 lõike 7 alusel oli 2013. a. kuiseks piirsummaks 73 € õpilase kohta. Kohalik omavalitsus tasub kõikide õpilaste hariduskulude eest, kes on rahvastikuregistri andmetel sisse kirjutatud antud omavalitsuse haldusterritooriumile. Teiste omavalitsuste põhikoolides õpib 21 õpilast, eelarvesse arvestatav summa on 17 460 €.

09220 Gümnaasiumid

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav	2014 eelarve
--	---------------	--------------	---------------	--------------

			täitmine	
Tegevuskulud	5 361	7 000	7 000	8 880

Teiste omavalitsuste gümnaasiumites õpib 16 last, eelarvesse arvestatav summa on 8 880 €.

09221 Täiskasvanute gümnaasiumid

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	333	400	400	360

Täiskasvanute gümnaasiumis õpib 1 õpilane, eelarvesse arvestatav summa on 360 €.

09600 Koolitransport

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Eraldised	5844	6 140	6 140	5 900

Õpilasveo liinide toetamise kuludeks ja sõidupiletite kompenseerimiseks on planeeritud: AS Tarbus 4300 eurot (13 õpilast Laeva põhikoolis ja 7 õpilast gümnaasiumis ja kutseõppes) ja sõidupiletite eest tasumiseks 400 eurot (6 õpilast). Sõidukulude hüvitamiseks lepingu alusel 1200 eurot

09601 Koolitoit

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	0	25 512	25 512	24 075

Põhikooli toitlustamise eelarve suuruseks on kavandatud 24 075 €. Koolitoidu toetus on 7 235 €. Personalikuludeks on planeeritud 7 800 €.

Kantseleikuludeks on arvestatud 320 €. Sellest 170 € on printeri tahm, 60 € bürootarvete kulu, 50 € on telefonide kulu ja 40 € erialase kirjanduse ostmiseks.

Personali koolituskuludeks on arvestatud 120 €.

Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskuludeks on planeeritud 7 685 €, millest elektrikuluks on arvestatud 1 900 €, kütte kulu 2 600 €, veekuluks 525 € ja korrashoiuks 600 €, kindlustuse kulu 60 €. Jooksva remondi kuluks on arvestatud 2 000 € (remonditakse koolisöökla riidehoid).

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

Uue inventari kuluks on arvestatud 750 €, sellest 200 € eest ostetakse uus tolmuimeja, 200 € eest ruloo söögisaali, taadeldakse kaalud ja hooldatakse inventari 350 € eest.

Meditatsioonikuludeks on arvestatud 64 €, mille eest ostetakse esmaabitarbeid ja gripivaktsiin personalile.

10 SOTSIAALNE KAITSE KOKKU 24 146 €

Sotsiaaltoetuste maksmise aluseks on Laeva Vallavolikogu 29.11.2011. a määrus nr 49 „Sotsiaaltoetuste maksmise kord“, Laeva Vallavolikogu 20.12.2011. a määrus nr 51

„Hooldajatoetuste maksmise kord“ ja Laeva Vallavolikogu 27.11.2012. a määrus nr 69 „Riikliku toimetulekutoetuse vahendite ülejäägist täiendavate sotsiaaltoetuste maksmise ja sotsiaalteenuste osutamise tingimused ja kord“.

10121 Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Eraldised	3 172	9 292	7 000	8 736

Personalikuludeks on planeeritud sotsiaalhooldustöötaja töötasu 1,0 kohta 6 432 €. Hooldajatoetust makstakse kolmele täisealise inimese hooldajale 792 €. Puuetega laste toetuseks on planeeritud 720 €. Häirenuputeenuse eest tuleb tasuda ühe isiku eest 44 € kuus. Teenust osutatakse kahele isikule, kellest ühe eest tuleb tasuda 528 € ja teise eest pool summat - 264 €, kokku 792 €.

10200 Eakate sotsiaalhoolekande asutused

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Tegevuskulud	3 159	5 232	3 322	5 592

Laeva vallas on hooldekodu teenusel Lustivere hooldekodus üks inimene. Hooldekodu teenus Lustiveres maksab alates 01.01.2014. a 560 € kuus, millest vald maksab 316 € kuus. Hooldekodu kohamaksumuse kompenseerimiseks on lisaks planeeritud 0,5 aasta tasu ühele inimesele 300 € kuus.

10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Eraldised	1 734	1 798	1 790	1 958

Juubelimeetmete jaoks 55 eakale 550 €. Pereraadio toetuseks 128 €. Matusetootuseks 1280 €.

10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Eraldised	4 790	8 722	6 500	6 282

Riikliku lapsehoiuteenuse jääk on 1 484,07 € ja seda kasutatakse sügava puudega lapsele teenuse ostmiseks. Sünnitoetuseks 1 344 € (7 last), lapsetoetuseks 1-aastaseks saamisel 448 € (7 last), lapsetoetuseks 3-aastaseks saamisel 384 € (6 last). Jõulupakkide ostmiseks valla registris olevatele lastele 600 €, esimesse klassi minejatele 192 € (6 last), lastega pere toetuseks 640 €, suvelaagris osalemise toetuseks 350 €, vältimatu sotsiaalabi toetuseks 200 €, muu toimetulekut soodustavaks toetuseks 640 €.

10500 Töötute sotsiaalne kaitse

	2012 täitmine	2013eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 eelarve
Eraldised	190	0	00	0

Töötute koolitamise toetamist eelarvesse ei planeeri.

10701 Riiklik toimetulekutoetus

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013eeldatav täitmine	2014 eelarve
Eraldised	4638	1 540	1 540	0

Rahaliste vahendite jääk seisuga 31.12.2013 ei planeeri.

10900 Sotsiaalse kaitse haldus

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014eelarve
Tegevuskulud	959	1360	1 300	1 578

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

Sõidukite majanduskuludeks 1 168 €.

Elektriauto kaskokindlustus 500 €, liikluskindlustus 100 €, korraline hooldus aastas 108 €, rehvivahetus 60 €, pesula, kuluvahendid (klaasipesuvedelik, tulepirnid jne) 100 €. Kokku: 868 €. Valla bussi kuludeks 300 €.

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, näitajad peavad vastama seaduses sätestatud nõuetele, vastasel juhul rakenduvad seaduses ette nähtud sanktsioonid.

	2012 täitmine	2013 eelarve	2013 eeldatav täitmine	2014 kava
Põhitegevuse tulud kokku	820390	741593	739976	765468
Põhitegevuse kulud kokku	659152	761240	726886	764700
Põhitegevustulem	161239	-19646	13090	768

2014. aastal on põhitegevuse eelarve tulemiks planeeritud 768 €.

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 kulutusi, mille järel vara kasutatakse pikema perioodi jooksul kui üks aasta.

2013.aasta investeeringustegevus on summas 50 279 €, mis koosneb põhivara soetusest summas 28 512 € ja põhivara soetuse sihtfinantseerimisest MTÜ-le Valguskabel summas 40 521 €.

2014 aastal on investeeringuteks planeeritud 432 320 €, sellest 133 000 € on valla eelarvest ja 299 320 € toetuste arvelt.

Valla teede renoveerimiseks 81 000 €, valla eelarvest 39 000 €.

Lasteaed-külakeskuse ventilatsiooni ehitus 60 000 €.

Perearstikeskuse maja soojustamine ja katuse vahetus 70 000 €, valla eelarvest 14 000 €.

Laeva paisjärve kalapääsu rajamine 206 320 €, valla eelarvest 10 000 €.

Väänikvere tee 7 remondi projekti koostamiseks 5000 €.

Siniküla küla Pilpa tee veevarustuse tagamiseks 10 000 €, valla eelarvest 5 000 €.

Eelnevatel aastatel võetud laenude teenindamiseks kulub 558 €.

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseeringustegevuse 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 arvutatud 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.

Laen on võetud Swedpangast.

2013 ja 2014 aastal on Swedpangale tagasi makstav laenu summa on 20 362 €.

Swedpangast on võetud laen AS Emajõe Veevõrk aktsiate ostmiseks summas 84 843 €.

Finantseerimistehingud aastatel 2012-2016

Finantseerimistegevus	2012 tegelik	2013 tegelik	2014 kava	2015 kava	2016 kava
Kohustuste võtmine (+)	0	0	0	70000	120 000
Kohustuste tasumine (-)	-34 067	-20 362	-20362	-3394	-20000

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. 2014. aasta likviidsete varade summa väheneb 153 152 €.