

LAEVA VALLA 2012. A. EELARVE S E L E T U S K I R I

Sissejuhatus

2012. aasta eelarve koostatakse 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 vahekord, dünaamika ja omafinantseerimise võimekus (investeeringute tegemise ja laenude maksmise võimekus).

Valla- ja linnaeelarve seaduse järgi koosnes eelarve tuludest, kuludest ja finantseerimistehingutest.

Eelarve kujunemisest

Laeva valla 2012. aasta eelarve eelnõu koostamise aluseks on kohaliku omavalitsuse korralduse seadus, Laeva valla põhimäärus, Laeva valla arengukava 2012-2025 ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus.

2012. aasta eelarve eelnõu koostamisel on lähtutud 2011. aasta kinnitatud eelarvest ja eelarve täitmisest ning arengukavas püstitatud eesmärkidest ning nende täitmiseks kavandatavatest tegevustest.

Eelarve ülesehitus ja liigendus

Laeva valla 2012. 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).

Investeeringustegevuse 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 2012. aasta eelarve eelnõus kajastatud tulem on positiivne. 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 2011.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
21	22	24	21	17	15	16	16	21	20	19

Laeva valla maksumaksjate 9 kuu keskmine arv 350 oli ja 9 kuu keskmine brutotöötasu maksumaksja kohta 710 eurot.

Arengukava täitmine.

Põhikool

Põhikooli arengukava tegevuskava sai täidetud osaliselt. Paigaldati uus esiüks ja remonditi direktori kabinet, osaliselt sai teostatud klassiruumide värvimine. Õpetajatele osteti 2 sülearvutit ja mööbel direktori kabinetti. Tegemata jäi õuesõppeklass.

Lasteaed

Lasteaias said teostatud kõik arengukavas olevad ruumide remondid. Õpetajatele osteti uus arvuti. Tegemata jäi lasteaia õueala rekonstrueerimine. Osaliselt täideti tervisekaitse ettekirjutus, lammutati 2 amortiseerunud varjualust.

Raamatukogu

Raamatukogus remoditi kodulootuba.

Kultuurimaja

Kultuurimajale soetati tegevuseks ja maja korrashoiuks uus inventar.

Tänavavalgustus

Väänikvere tee äärde paigaldati 2 tänavavalgustuse posti.

Maanteetransport
Rekonstrueeriti Mällomäe tee

LAEVA VALLA 2012 AASTA KOONDEELARVE

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD				
Maksutulud	388 424	397 212	413 308	428 900
Tulud kaupade ja teenuste müügist	60 339	41 864	49 687	44 355
Saadavad toetused tegevuskuludeks	154 289	157 959	157 408	138 102
Muud tegevustulud	68 946	25 271	30 070	77 280
Tulud kokku	671 998	622 306	650 473	688 640
PÕHITEGEVUSE KULUD				
Antavad toetused	38 133	41 949	30 355	41 625
Muud tegevuskulud	604 501	585 899	548 538	630 152
Kulud kokku	642 634	627 848	578 893	671 777
INVESTEERIMISTEGEVUS				
Põhivara müük	30 754			
Põhivara soetus	-15 684	-39 023	-31 886	-34 691
Põhivara soetuseks saadav sihtfinatseerimine	21 030	15 099	15 099	20 898
Osaluste soetus	-84 843			
Finantstulud ja -kulud	-4 751	-3 726	-4 086	-3 070
Investeeringustegevus kokku	-53 494	-27 650	-20 873	-16 863
EELARVE TULEM	-24 130	-33 192	50 707	0
FINANTSEERIMISTEGEVUS				
Kohustuste võtmine	84 806			
Kohustuste tasumine	-60 136	-33 464	-33 436	-34 060
Finatseerimistegevus kokku	24 670	-33 464	-33 436	-34 060
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS				
Muutus sularahas ja hoiustes	540	-66 656	17 271	-34 060

PÕHITEGEVUSE TULUD

KOFS järgi on uues jaotuses tehtud muudatused ka tulude osas. Kuni 2011. aastani kehtinud tulude struktuurist on eelarve tuludest välja võetud sihtotstarbelised tulud põhivara soetamiseks, põhivara müügist saadav tulu, intressitulu hoiustelt ja aastavahetuse jääk.

Põhitegevuse tulud uue jaotuse korral:

- **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 428 900 €

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Maksutulud	388 423,65	397 212	413 307,85	428 900
Füüsilise isiku tulumaks	327 200,02	332 661	349 661	366 000
Maamaks	60 340,39	63 912	62 661	62 000
Reklaamimaks	883,24	639	985,85	900

Tulumaks

Omavalitsusele laekuva füüsilise isiku tulumaksu määramisel võetakse aluseks maksumaksja brutotulu ilma mahaarvamiseta, millest laekub kohalikule omavalitsusele tulumaksuna 11,4 %. 2012 aastaks on planeeritud tulumaksu 366 000 €. 2011. a eelarvesse oli planeeritud tulumaks 332 661 €. Seisuga 31.12.2011 oli laekunud 349 661 €.

Maamaks

Maamaks on maa maksustamishinnast lähtuv omandimaks, mida maksab maa omanik või maa kasutaja lähtudes maamaksuseadusest. Seoses Riigikogu poolt vastu võetud maamaksuseaduse muudatusega rakendatakse alates 01.01.2009 Kärevere LKA sihtkaitsevööndis olevatel maadel 100% maamaksu vabastust ja piiranguvööndis 50% maamaksu soodustust. See tähendab valla tulubaasi vähenemist. Rahandusministeeriumi seletuse kohaselt on seda arvestatud tasandusfondi arvestustes, kuigi tasandusfondi on tegelikult hoopis oluliselt kärbitud.

Maamaksuseaduse § 11 lõigete 2 ja 2¹ kohaselt võib kohalik omavalitsus vabastada maamaksust pensioni saaja, represseeritu ja represseerituga võrdsustatud isiku volikogu poolt kehtestatud ulatuses ja korras.

Maamaksu laekumise arvutamise aluseks on Laeva Vallavolikogu 29.11.2011. a. määrus nr.47 "Maamaksumäära kehtestamine ja maamaksuvabastuse andmine 2012. aastal"

Maamaksumäärad Laeva vallas 2012. aastal ei diferentseeru maa hinnatsoonide alusel. Kõikides hinnatsoonides (v.a põllumajandussaaduste tootmiseks kasutuses olev haritav maa ja looduslik rohumaa) on kehtestatud maamaks 2,5 % maa maksustamishinnast.

Põllumajandussaaduste tootmiseks kasutuses oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa maamaksumääraks on kehtestatud 1,1 % maa maksustamishinnast aastas.

2011. a. aasta maamaksu eelarve oli 63 912 €. laekus 62 661 €.

2012. aastal peab MaaInfo programmi alusel laekuma maamaksu 62 655 €.

2012. aastal oleks maksimaalne pensionäridelt saadav maamaksu summa (elamumaalt) 632,3 €. Nimetatud summa ei sisalda alla 5 € maamaksu summasid, mille kohta maaomanikule maamaksuteadet ei edastata (71,09 €).

Maamaksuvabastus pensionäridele on laekunud avalduste alusel 467 € (kuni 1,0 ha elamumaad). Eeldatav maamaksu summa eelarves on 62 000 €.

Reklaamimaks

Valla territooriumil asuvate reklaamtahvlite kasutamisest tasuvad reklaamimaksu AS

Valio ja OÜ Megameedia Grupp, planeeritav summa on 900 €. Reklaamimaksu arvestamise aluseks on Laeva Vallavolikogu 29.12.1995. a. määrus nr.21 "Reklaami- ja kuulutusmaksu kehtestamine Laeva valla territooriumil"

Tulud kaupade ja teenuste müügist kokku 44 355 €

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tulud kaupade ja teenuste müügist	60 338,84	41 864,4	49 687,46	44 355

Riigilõiv

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Riigilõivud	2 271,23	1 278	3 189,42	2 500

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 2 500 €.

Laekumised haridusasutuste majandustegevusest

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Laekumised haridusasutuste maj.tegevusest	23 295,49	17 674,4	20 276,06	20 920

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 (38*10*13) 4 940 € ja toiduraha (38*200*1,8) 13 680 €, toitlustamisest laekumine 2 300 €.

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"

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Laekumised kultuuri ja kunstias.maj tegevusest	1 514,07	959	1 613,46	1 300

Kultuurimaja tasuliste teenuste eest laekumiseks on planeeritud 1 300 €, 2011. a oli eelarve 959 €. Seisuga 31.12.2011 on laekunud 1 613,46 €.

Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Laekumised spordias.maj tegevusest	2 004,26	1 598	1 953,54	2 000

Spordihoone tulude eelarveks on 2 000 €. 2011. a. eelarves oli 1598 €, laekumine seisuga 31.12.2011 on 1 953,54 €.

Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest	20 601,77	9 530	10 569,67	9 500

Laekumisi elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest on planeeritud 9 500 €.

Rendilepingud on sõlmitud alljärgnevate äriühingutega:

FIE Linda Roosvee, rent 13,44 € kuu

FIE Lii Uibonurm, rent 32,22 € kuu

AS Eesti Post, rent 17,22 € kuu.

Tulu haljastusest laekub korteriühistute poolt tellitud muru niitmise teenusest.

Laekumised transpordi- ja sideasutuste majandustegevusest

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Laekumised transp. maj.tegevusest	297,19	320	292,66	320

Laekumisi transpordi majandustegevusest on planeeritud 320 €.

Üüri- ja renditulud

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Üüri- ja renditulud	180,86	0	245,53	145

Mitteeluruumide renditulu 145 €

Laekumised õiguste müügist

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Laekumised õiguste müügist	5 943,78	7 669	7 861,13	7 670

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 €.

Saadavad toetused kokku 138 105 €

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Saadavad toetused tegevuskuludeks	154 288,73	157 958,77	157 407,97	138 105

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

Tasandusfond (lg 1)

Riigi poolne toetus kohaliku omavalitsuse jooksvate kulude toetuseks 31 323 €.

Tasandusfond (lg 2)

Kohaliku omavalitsuse hariduskulude toetuseks, toimetulekutoetuste maksmise toetuseks, sotsiaaltoetuste ja -teenuste osutamise toetuseks, sündide ja surmade registreerimise kulude hüvitamiseks on eraldatud 103 037 €.

Muud saadud toetused tegevuskuludeks

Rahandusministeeriumilt laekub meie taotluse alusel 3 745 € õppelaenu katmiseks.

Muud tegevustulud kokku 77 280 €

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Muud tegevustulud	99 700,85	25 271	30 070,16	77 280
Kaevandamisõiguse tasu	11 840,33	20 158	22 915,38	70 000
Laekumine vee erikasutusest	4 449,35	3 835	5 733,86	6 000
Saastetasud	1 386,18	1 278	1 420,92	1 280
Muud tulud	82 024,99	0	0	0

Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu

Lõhmuse kruusakarjäärast laekuva maardlate kaevandamisõiguse tasu suuruseks on planeeritud 70 000 €. 2011.a. laekus 22 915,38 €.

Laekumine vee erikasutusest

Vee erikasutuse tasu makstakse keskkonnatasude seaduse ja selle alusel kehtestatud õigusaktide järgi. Tulenevalt eeltoodud seadusest kantakse ka vee erikasutuse tasust 50% riigieelarvesse ja 50% vee erikasutuse asukoha kohaliku omavalitsuse eelarvesse. 2012. aastal on eelarvesse planeeritud 6 000 €. Laekumine 2011. a. oli 5 720,86 €.

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 2011. a laekumine. 2012. aastal on planeeritud saastetasude laekumiseks 1 280 €.

PÕHITEGEVUSE KULUD

Kohaliku omavalitsuse ülesannete täitmisel on samaselt 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 üldisloomuga 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.

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 158 567 €

01111 Valla- ja linnavolikogu

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	6 783,33	8 470	7 914,4	8 470

Eelarve suuruseks on 2012. 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 14. detsembri 2006.a. määrus nr 27 "Volikogu ülesannete täitmise eest volikogu esimehele, volikogu liikmetele ja volikogu alatiste komisjonide liikmetele tasu ning tehtud kulutuste eest hüvituse suuruse ja maksmise kord". Määruse kohaselt on vallavolikogu esimehele makstav hüvitis 96 € kuus ja volikogu liikmele makstav hüvitis 32 € kuus. Hüvitist makstakse sõltumata istungite arvust. Volikogu alatise komisjoni liikmetele makstakse hüvitist 6,50 € komisjoni koosolekust osavõtmise eest.

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 vastuvõtukulud 510 € ning volikogu liikmete koolituskulud 1 087 €.

01112 Vallavalitsus

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	112 698,57	113 957	113 015,51	125 056

Vallavalitsuse eelarve on 125 056 €.

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 20,45 € kuus. Kokku moodustavad personalikulud 97 598 €.

Vallavalitsuse majanduskulud kokku on 27 458 €. Administreerimiskulu on 6 393 €, mis koosneb büroo-, side- ning postikuludest, trükiste tellimisest, panga teenustasudest, audiitori kuludest, arhiveerimise teenuse tellimisest ning valla infolehe „Vallakaja“ väljaandmise kuludest. Koolituskulud on 1 500 € 8 töötaja koolitamiseks. Ruumide majanduskulud on 7 230 €, mis koosneb elektri-, vee-, kütte-, korrashoiu-, kindlustuse ja remondi kuludest. Sõidukite ülalpidamise kulud on 6 135 €. Vallavalitsusel puudub ametiauto, ametnikele hüvitatakse isikliku sõiduauto kasutamise kulusid vastavalt Vabariigi Valitsuse 14.juuli 2006.a määrusele nr 164.

IT kulud on 5 500 €, mida kasutatakse programmide korrashoidmiseks (San Revalo 694 €, Amphora 920 €, Tarkvarastuudio 306,78 €, uus koduleht 384 € , meiliserveri uuendamine 800 €, 2 arvuti ost 900 €) ja remondikuludeks. Inventari hoolduskuludeks 500 €.

Töötajate terviskontrolli läbiviimiseks ja prilliklaaside kompenseerimiseks on eelarves 200 €

01114 Reservfond

Reservfond on mõeldud ettenägematute kulude katteks ja selle summa määrab volikogu 2012. a. on reservfondi suurus 16 259 €.

01600 Muud üldised valitsussektori teenused

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Eraldised	2 108,91	3 413	3 166,38	3 167

Siin on kajastatud Tartumaa Arendusseltsi (500 €), Eesti Maaomavalitsuste Liidu (929 €) ja Tartumaa Omavalitsuste Liidu liikmemaks (1 738 €), kokku 3 167 €.

03 AVALIK KORD JA JULGEOLEK KOKKU 3 764 €

03200 Päästeteenused

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	5 409,91	6 790	5 585,6	3 764

Rahastame Laeva vabatahtliku päästekomando tegevust. 2012. a. eelarve on 3 764 €, millest personalikulud on 1 290 €. Administreerimiskuludeks on eelarves 450 €, mis sisaldab ka Tartu koduta loomade varjupaigaga sõlmitud lepingu tasu. Koolituskulud 64 €, depoo majanduskulud 750 € (elektar, vesi ja kanalisatsioon, korrashoid), sõidukite majanduskulud 830 € ja inventari ostmiseks 380 € (riided, survepesur).

Jätkub koostööleping Päästeametiga.

04 MAJANDUS KOKKU 51 991 €

04210 Maakorraldus

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	653,11	639	491,6	1 000

Maakorraldusele 2012. a. planeeritav summa on 1 000 € (katastriüksuste toimikute koostamiseks ning teede ja kinnistute mõõdistamiseks).

04510 Maanteetransport

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	2 3665,06	33 688	30 005,44	40 000

Eelarve maht on 40 000 €, mis koosneb teede korrashoiule minevast summast (hooldus- ning lumetõrjetööd).

04900 Majanduse haldus

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	19 790,05	6 518	6 458,38	10 991

Majanduse halduse eelarve on 10 991 €. Personalikuludes on arvestatud 0,75 koosseisulist ametikohta ning lepingulise töötaja personalikulu summas 9 141 €.

Majandamiskulude all on töökoja hoone kulud summas 600 € (elekter, vesi, korrashoid, osaline akende vahetus). Sõidukite ülalpidamise kulude all Volkswagen Transporteri kulud summas 1 250 € (kütus, remont, kindlustus).

05 KESKKONNAKAITSE KOKKU 12 110 €

05100 Jäätmekäitlus

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	349,72	1 278	393,03	1 280

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

05400 Bioloogiline mitmekesisus

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	17 130	9 782	9 179	10 830

Bioloogilise mitmekesisuse ehk haljastuse eelarve on 10 830 €. Planeeritud 1 ametikoha personalikuludeks ning lepingulisteks töödeks 7 730 €. Kinnistute majandamiskuludeks on kavandatud 1 500 € (kultuurimaja juurest mineva kõnnitee remont, perearstikeskuse ümbruse haljastus). Murutraktori ja trimmeri kütusekuludeks 800 € ja nende hoolduskuludeks 800 € (jõhvid, rihmad, murutraktori terad, murutraktori rehvide remont).

06 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS KOKKU 16 865 €

06100 Elamumajandus

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	7 574	5 816	4 390	4 760

Eelarve maht on 4 760 €. 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 1 700 €, küttepuude soetamine 640 €, vesi 200 €, korrashoid 790 €, kütmisteenus 300 €. Jooksva remondi tegemiseks valla korterites on planeeritud 600 €. Siia lisanduvad ka Kärevere endise koolimaja majandamiskulud, milleks on planeeritud 530 €.

06300 Veevarustus

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	14 790	2 685	2 136	4 935

Veevarustuse eelarve 2012. a. on 4 935 €. Sihtotstarbeliste toetuste jääk on 3 134,51 €. Administreerimiskuludeks on planeeritud 100 €. Kinnistute ja hoonete majandamiskulud on 1 600,49 € (pumbamajade elekterile ja rendile, veeproovid, trasside ja pumbamajade jooksev remont). Loodusressursi kasutamise tasu on 100 €.

06400 Tänavavalgustus

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	4 340	4 346	4 063	4 200

Tänavavalgustuse eelarve 2012. a. on 4 200 €, mis koosneb Laeva küla ja Siniküla küla tänavavalgustuse elektrikulust ning remondikuludest.

06605 Kalmistu

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	2 199	2 601	2 361	2 970

Kalmistu 2012. a. eelarve on 2 970 €. Personalikuludesse on arvestatud 0,25 ametikoha kulud summas 2 240 € Administreerimiskulud 130 € 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 3 800 €

07210 Üldmeditsiini teenused

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	930	1 399	1 506	3 800

Perearstikeskuse majandamiskulude eelarve on 2012. a. 3 800 €. Elektrikulu 3000 €, vesi 100 €, jooksev remont 700 €.

08 VABA AEG, KULTUUR JA RELIGIOON KOKKU 74 982 €

08102 Sporditegevus

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	9 151,88	14 245	12 624,83	14 140

Laeva spordihoone eelarve on 14 140 €. Personalikulud moodustuvad spordijuhi 0,4 ametikoha kuludest summas 3 390 €.

Administreerimiskuludeks on planeeritud 150 €, hoone majandamiskuludeks 6 500 €. Inventari soetuseks ja hoolduseks on planeeritud 600 €, (pallid, uisud ja suusad), meditsiinikuludeks 65 €.

Planeeritavate ürituste kulud 1 350 € jagunevad järgmisid:

maakondliku korvpalliturniiri III liiga osavõtumaks	700
vastlapäeva auhinnad	50
jüriööjooksu auhinnad	50
tänavakorvpalli auhinnad	200
Laeva-Puurmani sõpruskohtumine	350
Spordikoolide kulude katmine	2 085 €.

08105 Laste muusika- ja kunstikoolid

Muusikakooli kulude katmiseks on planeeritud 3 300 €. Hetkel õpibmuusikakoolis 2 last.

08106 Laste huvimajad ja -keskused

Huvitegevuse kulude katmiseks on eelarves 1 800 €.

08109 Vaba aja üritused

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	0	3 861,08	3 861,08	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

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	19 040,33	16 675	16 590,5	17 961

Eelarve kokku 17 961 €. Personalikuludeks on arvestatud 8 470 €, mis sisaldab 1,2 ametikoha töötasu. Administreerimiskuludeks on planeeritud 1 100 € (paljunduspaber, raamatute parandamise materjal, ajalehtede-ajakirjade tellimine, telefon). Ruumide majandamiskuludeks 4 696 € (vesi, küte, elekter, koristusvahendid, tualettpaber, ruumide kindlustus).

IT kuludeks on 1 100 € (riist- ja tarkvara hooldus, andmeside). Raamatute ostmiseks on planeeritud 2 050 €. Paljundamiseks ostetakse uus paljuandmasin maksumusega 250 €.

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

08202 Kultuurimaja

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	44 712,71	31 672	29 046,45	35 131

2012. a. eelarve maht on 35 131 €. Personalikuludeks on planeeritud 18 776 €.

Koosseisu kuuluvad kultuurimaja juhataja ja perenaine. Huvitegevuse rahastamine toimub taidlus- ja huviringide finantseerimise korra alusel

Administreerimiskuludeks on kavandatud 550 €, sh bürootarvete (paber, värvid, kirjatärbed 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 8 900 €. Elektrienergia kuludeks on arvestatud 4 600 €, vee- ja kanalisatsioonikuludeks 120 €, ruumide hoolduseks ja koristuseks 1 220 € (puhastusvahendid, tualettruumide tarvikud, porivaipade puhastus, laudlinade pesu, prügiveedu jne), pisiremontideks 100 €, valvekuludeks 370 € ja kindlustuskuludeks 290 €.

Sõidukite ülalpidamiskulu all on planeeritud kultuurimaja juhataja tööülesannete täitmiseks kasutatud isikliku sõiduauto 10 kuu hüvitis (240 €) ja valla bussi kasutamisel kütte kulu 100 €.

Info ja IT kulu all on planeeritud hoolduskulud summas 65 €

Inventari soetuskuludeks ja hoolduseks on kavandatud kokku 2 400 € (kõlarid, mikserpult, mikrofonid, monitor).

Kultuurimaja poolt korraldatud ürituste läbiviimiskuludeks on prognoositud eelnevate kogemuste põhjal 4 000 €.

08209 Seltsitegevus

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Eraldised	0	5 601	2 711,78	3 000

Seltsitegevuse eelarve 3 000 € on mittetulundusliku tegevuse toetamiseks.

09 HARIDUS KOKKU 328 710 €

09110 Eelharidus

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	81 355,49	74 193	67 187,33	122 953

Lasteaia 2012. a tegevuskulude eelarve suuruseks on kavandatud 122 953 €.

2012 aasta eelarves on kajastatud lasteaia toitlustamise kulud.

Lasteaia toidutoetusteks on planeeritud 3 800 €. Toetuse arvutamise aluseks on Laeva Vallavolikogu 28.10.2008. a. määrus nr. 65 "Laeva Lasteaia toitlustamise toetamise määra kehtestamine".

Lasteaia töötajate personalikulud on 71 035 €

2011. a. käis lasteaia I liitühmas 18 last, uuest aastast tuleb 2 last juurde. II liitühmas käib 20 last.

Kantseleikuludeks on arvestatud 1 125 €. Sellest 355 € on bürootarvete kulu, 180 € on posti- ja telefonide kulu, 70 € erialase kirjanduse ostmiseks õpetajatele, 420 € on planeeritud laste traditsiooniliste ja õppeaasta plaaniliste ürituste läbiviimiseks ning õpitu kinnistamiseks ja lasteaia kroonika fotode tegemise jaoks. 100 € on arvestatud värviprinteri tahma (2 tk) ostmiseks.

Lasteaia koolituskuludeks on planeeritud 833 €.

Majandamiskuludeks on planeeritud 24 285 €, millest elektrikuluks on arvestatud 850 €, küttele 13 110 €, veekuluks 600 € ja korrashoiuks 1 280 €. Jooksva remondi kuluks on planeeritud 3 110 € (2 000 € II korruse koridori põrandakatte väljavahetamiseks, 1 110 € liivakastides liiv, II liitühma rühmaruumis, riiehoius ja nõudepesu ruumis remonditakse seinad). Valvekuluks on planeeritud 1 100 € ja kindlustuseks 310 €.

Sõidukite ülalpidamise kulud on 1 030 €, millest makstakse isikliku sõiduauto kompensatsiooni ja planeeritud väljasõidu transpordikulud (lastega üks kord Tartusse teatrisse).

Info ja IT kuludeks on arvestatud 650 €, millest 100 € kulub riist- ja tarkvara hoolduse peale.

Uue inventari kuludeks on arvestatud 2 550 €, mille eest ostetakse rühma voodid 1 620 € (5*324), madratsid 575 € (5*115) ja kööki riulid.

Toiduainete ostmiseks on planeeritud 13 680 €.

Meditsiinikuludeks on arvestatud 130 €, millest eest ostetakse esmaabi tarbeid nii lastele kui töötajatele ja gripivaktsiin personalile.

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

Hariduskulude katmiseks teistes omavalitsustes on arvestatud 2 125 €.

0921201 Põhikool

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	48 131,92	54 566,2	46 433,09	63 912

Põhikooli tegevuskulude eelarve on 63 912 €.

Personalikulud 35 292 € moodustuvad 4,7 ametikoha kuludest.

Huvitegevuse tasustamine toimub taidlus- ja huviringide finantseerimise korra alusel

Administreerimiskuludeks on kavandatud 1 480 €, sealhulgas bürootarvete soetamiseks 900 €, trükistele 120 €, sidekuludeks 150 €, postikuludeks 60 €, esinduskulu 150 €, muud kulutused 100 €. Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskuludeks on kokku planeeritud 15 690 €, sealhulgas kulud elektrienergia ja vee eest tasumiseks 6 700 €, tööõpetuse klassi küte 3 240 €, ruumide hoolduskoristuseks 2 500 € (puhastusvahendid, tualettruumide tarvikud, porivaiba puhastus, prügiveedu, maa-ala korrastus jne), jooksvaks remondiks 1 500 € (aknalaudade remont, arvutiklassi elektrijuhtmesistik, pistikute ümberpaigutus), muudeks majanduskuludeks 600 €, valvekuludeks (Selco Security, USS) 550 €, kindlustuskuludeks 600 €.

Sõidukite ülalpidamiskuludeks on planeeritud 1 900 €, millest õpilasekursioonideks on planeeritud 500 €, isikliku sõiduauto kasutamise hüvitiseks 900 € ja valla busi kasutamiseks 500 €.

Info ja IT kuludeks planeeritud 2 100 €, sealhulgas riist ja tarkvara soetuseks 850 € (lepinguline makse), riist-ja tarkvara hoolduseks 200 €, andmeside kuludeks 1 050 € (e-kool, internet). Inventarikuludeks on kavandatud kokku 2 000 €, (sealhulgas inventari hooldus ja remont 500 €), inventari soetus 1500 € (klassipingid, toolid, kapp, riulid, arvutiklassi mööbel).

Meditsiinikuludeks on planeeritud kokku 150 €, sealhulgas 100 € 5 töötaja tervisekontrolli läbiviimiseks, 50 € esmaabivahendite jaoks.

Teavikute muretsemiseks kooli metoodilisse kabinetti on planeeritud 400 €.

Õppevahendite soetamiseks on planeeritud 3 770 €. Kulutused õpetajate õpikutele, töövihikutele üleminekul uuele õppekavale on 2 600 €. Õppevahendid õppekava täitmise kindlustamiseks (füüsiline õpikeskkond) 1000 €. Siin kajastub 2. klassi ujumise algõpetuse läbiviimiseks mõeldud 170 €.

Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja läbiviimiseks on planeeritud kulutusi 1 130 €, õpilasürituste osalemistasudeks 70 €, fotode trükkimiseks kooli kroonika jaoks, kooli sümboolikaga meened 200 €, õpilaste ja lastevanemate tunnustamine (1. september, isadepäev, muude tähtpäevade tähistamine, õppepäevad, direktori vastuvõtt, perepäevad, parimad õppurid, lõpupäev) 300 €.

Muud kulutused (kostüümid, dekoratsioonid, kaunistused) 300 €, vahendid ringjuhtidele ringitegevuseks 260 €.

0921202 Põhikool riiklik

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	109 848,14	99 056,4	99 249,84	95 180

Eelarve maht on 95 180 €.

Riigi poolt eraldatav summa personalikuludeks on 89 772 €, koolituskuludeks 1 989 €, õpikute ja töövihikute ostmiseks 2 850 €. Maakondlikeks ühisüritusteks ja ainesektsioonide tööks on eraldatud 569 €. Investeeringutoetuseks eraldatav summa 2 063 € suunati personalikuludeks.

0921203 Toitlustamine koolis

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	49 013,31	42 884,27	42 299,98	20 660

Põhikooli toitlustamise eelarve suuruseks on kavandatud 20 660 €. Eelnevatel aastatel kajastati selle tegevusala all ka lasteaia toitlustamise kulud.

Koolitoidu toetus on 7 244,96 €.

Toitlustamise töötajate personalikulud on 8 535 €.

Kantsleikuludeks on arvestatud 125,04 €. Sellest 64 € on printeri tahma, 32,04 € bürootarvete kulu, 29 € erialase kirjanduse ostmiseks.

Personali koolituskuludeks on arvestatud 65 €.

Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskuludeks on planeeritud 4 175 €, millest elektrikuluks on arvestatud 725 €, kütte kulu 2 475 €, veekuluks 450 € ja korrashoiuks 390 €. Jooksva remondi kuluks on arvestatud 75 €, mis kulub köögi pliidi elektrisüsteemi parandamisele ja ventilatsioonisüsteemile. Kindlustuse kulu on 60 €

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

Uue inventari kuluks on arvestatud 350 €, mille eest ostetakse potid, kooli sööklasse nõud.

Meditiinikuludeks on arvestatud 65 €, mille eest ostetakse esmaabitarbeid ja gripivaktsiin personalile.

0921204 Hariduskulud teistele OV-le (põhikool)

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Majandamiskulud	28 532,24	27 609	27 546,68	15 850

Vastavalt seadusele tasub kohalik omavalitsus kõikide õpilaste hariduskulude eest, kes on rahvastikuregistri andmetel sisse kirjutatud antud omavalitsuse haldusterritooriumile. Teiste omavalitsuste põhikoolides õpib 19 last, eelarvesse arvestatav summa on 15 850 €.

09220 Gümnaasiumid

Teiste omavalitsuste gümnaasiumites õpib 14 last, eelarvesse arvestatav summa on 5 060 €.

09221 Täiskasvanute gümnaasiumid

Täiskasvanute gümnaasiumis õpib 3 õpilast, eelarvesse arvestatav summa on 840 €.

09600 Õpilasveo eriliinid

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Õppetoetused	5 799,36	2 583	2 385,07	5 115

Õpilasveo liinide toetamise kuludeks ja sõidupiletite kompenseerimiseks on planeeritud 5 115 € (Tarbus AS`ile 3 395 € ja sõidupiletite eest tasumiseks 6 õpilasele 900 €). Sõidukulude hüvitamiseks lepingu alusel 820 € (2 perekonda).

10 SOTSIAALNE KAITSE KOKKU 23 552 €

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

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Toetused puuetega inimestele	7 681,14	9 993	6 648,65	5 142

Hooldajatoetust makstakse kolmele hooldajale kokku 792 €. Puuetega laste toetuseks on planeeritud 360 €. Hooldushaiglas viibib üks inimene, kulude katmine SA Võnnu haiglale 3 198 € aastas.

Medi häirenuputeenuse eest tuleb tasuda ühe isiku eest 44 € kuus. Eraldise kasutamise leping lõpeb 31.06.2012. Poole aasta eest tuleb tasuda kolme häirenupu eest kokku 792 €.

Kokku: 5 142 €.

10200 Eakate sotsiaalhoolekande asutused

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Sotsiaalteenused	9 012,43	5 539	5 464,83	3 255

Üks Laeva valla elanik on Lustivere Hooldekodus. Hooldekodu teenus Lustiveres maksab kuni 31.06.2012 504,90 € kuus. Eelarvesse on planeeritud aastas 3 255 €.

Kokku: 3 255 eurot

10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Muu eakate sotsiaalne kaitse	1 213,91	1 790	1 592,8	1 665

Juubelimeenete jaoks 50 eakale ja juubilarile kulub 160 €, lillede ostmiseks 97 €, matusetootuseks 1 280 €. Pereraadio toetuseks 128 €.

Kokku: 1 665 €

10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Peretoetused	4 323,8	5 855	3 302,75	7 037

Riikliku lapsehoiuteenuse jääk on 1113,07 € ja seda kasutatakse sügava puudega lapsele teenuse ostmiseks. Sünnitoetusteks 1920 € (10 last), lapsetoetusteks 1-aastaseks saamisel 384 € (6 last), lapsetoetuseks 3-aastaseks saamisel 640 € (10 last), jõulupakkide ostmiseks valla registris olevatele lastele 600 €, esimesse klassi minejatele (10 last) 320 €, lastega pere toetuseks 960 €, suvelaagris osalemise toetuseks 260 € vältimatu sotsiaalabi toetuseks 200 €, muuks toimetulekut soodustavaks toetuseks 640 €.

Kokku: 7 037 €

10500 Töötute sotsiaalne kaitse

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Toetused töötutele	0	192	0	190

Töötute koolitamise toetamiseks **190 €**

10701 Riiklik toimetulekutoetus

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Riiklik toimetulekutoetus	2 276,96	4 564	130,24	4 813,76

Eelarve on 4 972,76 €, millest administreerimiskuludeks on planeeritud 2 684 € ja toimetulekutoetuse maksmiseks 2 129,76 €.

10900 Sotsiaalse kaitse haldus

	2010 täitmine	2011 eelarve	2011 täitmine	2012 eelarve
Tegevuskulud	833,02	1 387	496,65	1 290,24

Administreerimiskuludeks on 490 €, sõidukite majanduskuludeks 800,24 €.

INVESTEERIMISTEGEVUS

Investeermistegevuse 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.

2010 aastal müüdi 2 vallale kuuluvat korterit maksumusega 17 256,14 €, teehöövel 3195,58 € ja Lõhmuse kruusaksrjääris asunud kruus maksumusega 10308,95 €. Lateaia hoonele paigaldati automaatne tuletõrjesüsteem maksumusega 15 684 €, EAS finantseeris maksumusest 7 353,26 €. Toimus Ühtekuuluvusfondi alamprojekti “Emajõe-Võhandu valgala veemajanduse projekt” raames Laeva küla veetorustiku uuendamine. Selleks osteti AS Emajõe Veevärk AS aktsiaid summas 84 843 €.

Laenude teenendamise kulud olid 4 840,98 € ja üleöö deposiisist laekus intresse 89,62 €.

2011 aastal teostati teede kapitaalremonti summas 11 592 € (Mällomäe tee). Paigaldati 2 tänavavalgustuse posti maksumusega 3 398 €. Paigaldati maaküte perearstikeskusele maksumusega 6 570 € (tasuti pool summast). Lasteaia keldrikorrusele paigaldati katlaruumi ja küttehoidla ette tulekindlad ukSED maksumusega 3 045 €. Siniküla külla ehitati KIK-i keskonnaprogrammi toetusel puurkaev, nende toetus oli 11 908€.

2012.aastal on kavandatud teha investeeringuid summas 34 691 eurot, mis koosneb investeeringutest teedele summas 28 121 €, sh 25 565 € Masti tee remondiks ja 2 556 € lasteaia tee remondiks. Selleks kasutatakse riigi poolt põhivara soetuseks saadavast sihtfinantseerimisest summas 20 898 €. ja valla rahalisi vahendeid 7 223 €. Perearstikeskuse maakütte paigaldamise eest on kohustus tasuda 6 570 €.

Hariduskuludes ettenähtud investeeringu summa koolile 2 063 € on suunatud personalikulude katteks.

Intressitulu hoiustelt on planeeritud 130 €.

Eelnevatel aastatel võetud laenude teenindamiseks kulub 3 200 €.

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse kogusumma on üks komponent eelarve ülejäägi ja puudujäägi arvestamisel.

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

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

Tulenevalt valla- ja linnaeelarve seadusest võis kohaliku omavalitsuse netovõlakoormus olla kuni 60 % eelarve puhastuludest ning seadusesse 2009. aastal sisseviidud muudatustele võisid kohaliku omavalitsuse üksused 2009. aasta 1. märtsist kuni 2011. aasta lõpuni võtta täiendavaid kohustusi ainult välisabi kaasfinantseerimiseks ja olemasolevate kohustuste refinantseerimiseks ning pidid selleks eelnevalt saama Rahandusministeeriumi kooskõlastuse.

KOFS-i kohaselt võetakse seaduses netovõlakoormuse 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 netovõlakoormus KOFS-i kohaselt olla kuni 100%. Aruandeaasta lõpul võib netovõlakoormus 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 €.

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.

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. 2012. aasta likviidsete varade summa on vähenenud 34 060 € võrra.